

廊坊金润电气股份有限公司



公开转让说明书

主办券商

西部证券股份有限公司



二零一六年八月

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业和自身业务特点，特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、关联交易风险

报告期内，公司发生了原材料采购、产成品销售、土地及在建工程转让、关联方租赁等关联交易。2016年1-4月及2015年度关联方销售占同期销售的比例分别为71.42%及28.54%，具有较大的依赖性，交易内容的标的产品主要为非标设备类，技术含量及产品利润均较高，该交易有助于强化公司业务的完整性及加强公司的持续经营能力。前述关联交易中的日常关联交易属于正常的商业交易，其中原材料采购、产成品销售及房屋租赁等关联交易未来将持续发生。如果公司未来发生的日常关联交易不公允，将会对公司及其他投资者的利益造成损害。

二、对主要客户的依赖风险

2014年、2015年、2016年1-4月，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例为99.91%、93.77%、100.00%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。

三、新产品、新技术开发的风险

因有轨机车强大的运载能力，我国的有轨机车发展和建设步伐日益迅猛，并且根据使用用途及使用环境不同，衍生出了不同运行速度及种类的机车产品。因此要求制动系统的零部件要不断跟随新的形式，为机车提供可靠的制动效果，并不断适应有轨机车发展的要求。随着工业4.0概念的深入研究及推广，智能制造将是世界性的工业革命，其中智能工厂更是不可或缺的一部分。因此，机车产品的更新换代以及智能化生产设施系统的实现对新产品、新技术开发提出了更高的要求。如果企业新产品和新技术开发失败，将大大降低公司的竞争力。

四、专业人才流失的风险

随着社会的发展，对有轨机车制动零部件和智能设施提出的要求越来越高，专

业技术人员对公司的发展越来越重要。高级管理人员、核心技术人员及销售骨干是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

五、产业政策风险

公司主要的业务有两大方面，即有轨机车零部件和智能设施、设备。这两个项目均具有一定的不确定性，即当政府鼓励发展时，通过扩大对这些产品或服务的采购量，扶持产业的发展，促进产业的兴盛，此阶段相关产业内企业的业绩就会出现明显的增长，规模也随之快速扩大；当政府限制某产业发展时，则会收缩采购规模，抑制这一产业的发展，从而实现经济结构或产业结构的优化，实现国家宏观调控。

目录

声明.....	II
重大事项提示.....	III
目录.....	V
释义.....	VII
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、股权结构及股权变化.....	12
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	32
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	35
六、与本次挂牌有关的机构.....	36
第二节 公司业务.....	39
一、业务情况.....	39
二、公司内部组织结构及业务流程.....	42
三、业务关键资源要素.....	48
四、业务经营情况.....	62
五、公司商业模式.....	68
六、公司所处行业的基本情况.....	70
第三节 公司治理.....	87
一、最近三年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	87
二、董事会关于公司治理机制的说明.....	88
三、公司及控股股东、实际控制人最近三年内违法违规、受处罚及涉诉情况.....	91
四、独立运营情况.....	92
五、同业竞争情况.....	94
六、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	95
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况.....	97
八、董事、监事、高级管理人员最近三年内的变动情况.....	100
第四节 公司财务.....	102
一、最近两年一期财务报表和审计意见.....	102
二、重要会计政策和会计估计.....	114
(一) 遵循企业会计准则的声明.....	114
(二) 会计期间.....	114
(三) 记账本位币.....	114
(四) 现金及现金等价物的确定标准.....	114
(五) 金融工具.....	114
(六) 应收款项.....	117
(七) 存货.....	118
(八) 固定资产.....	119

（九） 在建工程	120
（十） 无形资产与开发支出	121
（十一） 长期资产减值	122
（十二） 职工薪酬	122
（十三） 收入	123
（十四） 政府补助	124
（十五） 递延所得税资产和递延所得税负债	125
（十六） 主要会计政策、会计估计的变更	125
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	126
四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	172
五、重要事项	187
（一）资产负债表日后事项	187
（二）或有事项	187
（三）其他重要事项	187
六、公司设立以来的资产评估情况	188
七、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	189
（一）报告期内股利分配政策	189
（二）实际股利分配情况	189
（三）公开转让后的股利分配政策	190
八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	191
九、风险因素和自我评价	191
第五节 有关声明	194
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	194
二、主办券商声明	195
三、申请挂牌公司律师声明	196
四、承担审计业务的会计师事务所声明	错误！未定义书签。
五、资产评估机构声明	错误！未定义书签。
第六节 附件	199
一、主办券商推荐报告	199
二、财务报表及审计报告	199
三、法律意见书	199
四、公司章程	199
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	199
六、其他与公开转让有关的主要文件	199

释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、金润电气	指	廊坊金润电气股份有限公司
有限公司、金润有限	指	廊坊金润电气有限公司
金润科技	指	廊坊金润科技有限公司
博睿好修	指	廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
金润咨询	指	廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
股东会	指	廊坊金润电气有限公司股东会
股东大会	指	廊坊金润电气股份有限公司股东大会
董事会	指	廊坊金润电气股份有限公司董事会
监事会	指	廊坊金润电气股份有限公司监事会
三会	指	廊坊金润电气股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	河北李景玉律师事务所
资产评估机构	指	开元资产评估有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会

工商局	指	工商行政管理局
报告期	指	2014 年度、2015 年度和 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》及《中华人民共和国公司法》第二百一十六条第四款中所规定的关联关系
ABS	指	汽车防抱死制动系统，是汽车制动时防止车轮抱死的装置，是 Anti-lock Braking System 的英文缩写
汽车底盘	指	汽车底盘由传动系、行驶系、转向系和制动系四部分组成。底盘作用是支承、安装汽车发动机及其各部件、总成，成形汽车的整体造型，并接受发动机的动力，使汽车产生运动，保证正常行驶。
制动系统	指	使汽车的行驶速度可以强制降低的一系列专门装置。制动系统主要由供能装置、控制装置、传动装置和制动器 4 部分组成。制动系统的主要功用是使行驶中的汽车减速甚至停车、使下坡行驶的汽车速度保持稳定、使已停驶的汽车保持不动。
柔性自动化生产线	指	是把多台可以调整的机床（多为专用机床）联结起来，配以自动运送装置组成的生产线。它依靠计算机管理，并将多种生产模式结合，从而能够减少生产成本做到物尽其用。
沃镭智能	指	杭州沃镭智能科技有限公司
精川智能	指	湖北精川智能装备股份有限公司
科森电器	指	廊坊科森电器有限公司
久瑞机械	指	廊坊市久瑞机械设备有限公司

注：本说明书若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：廊坊金润电气股份有限公司

公司英文名称：Langfang Kim Yun Electric Co., Ltd.

法定代表人：李宏超

有限公司成立日期：2012年12月14日

整体变更为股份公司日期：2016年7月19日

注册资本：4,000万元

住所：廊坊市广阳经济开发区畅祥南道南侧、百强路东侧

邮编：065000

董事会秘书（信息披露事务负责人）：石亚强

所属行业：根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—专用设备制造业（C35）。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—专用设备制造业（C35）—环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）—其他专用设备制造（C3599）。根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为非日常生活消费品（13）—汽车与汽车零部件（1310）—汽车零配件（131010）—机动车零配件与设备（13101010）。根据公司具体业务情况，公司所处行业为铁路机车车辆配件制造行业。根据公司业务收入占比以及公司发展战略，公司所处细分行业为智能制造装备业。

经营范围：机器设备及零部件、机车零部件的开发、制造、销售、技术服务以及相关原辅材料的采购、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

主营业务：公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作。

统一社会信用代码：91131001059419498F

电话：0316-2578389

传真：0316-2578390

电子邮箱：13932636361@163.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股份代码：【 】

股份简称：【 】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：40,000,000 股

挂牌日期： 年 月 日

股份转让方式：协议转让

（二）股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

1、股东所持股票的限售依据与限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的

做市初始库存股票除外。”“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

另据《业务规则》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司现有股东持股情况如下：

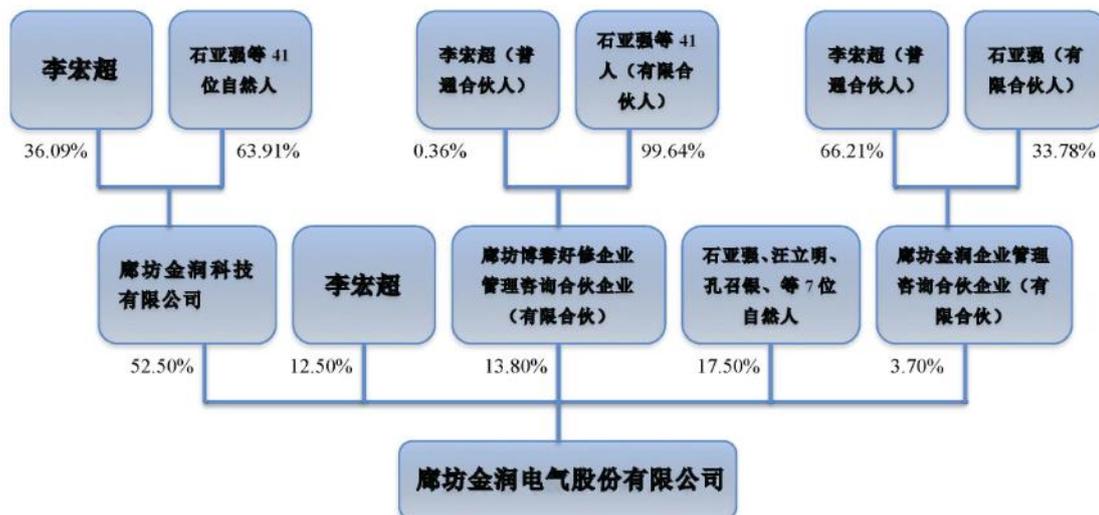
序号	股东姓名或名称	持股数量(股)	占股本总额比例 (%)	是否存在质押、冻结	本次可进行公开转让的股份数量	职务
1	廊坊金润科技有限公司	21,000,000	52.50	否	0	--
2	廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	5,520,000	13.80	否	0	--
3	廊坊金润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,480,000	3.70	否	0	--
4	李宏超	5,000,000	12.50	否	0	董事长
5	石亚强	1,000,000	2.50	否	0	董事、总经理、 董事会秘书
6	汪立明	1,000,000	2.50	否	0	董事
7	孔召银	1,000,000	2.50	否	0	董事
8	高洪岩	1,000,000	2.50	否	0	监事会主席
9	张红亮	1,000,000	2.50	否	0	董事
10	孙力强	1,000,000	2.50	否	0	董事
11	王永泉	1,000,000	2.50	否	0	董事、副总经理
合计		40,000,000	100.00	--	0	--

2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

三、股权结构及股权变化

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人的情况

1、控股股东和实际控制人

根据《公司法》第二百一十六条第二款的规定，“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”金润科技持有公司 52.50% 的股份，为公司第一大股东，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，可以认定金润科技为股份公司的控股股东。

根据《公司法》第二百一十六条第三款的规定，“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”李宏超担任公司董事长，直接持有公司 12.50% 的股份。并且，李宏超担任公司有限合伙企业股东博睿好修与金润咨询的执行事务合伙人，能够间接控制两个有限合伙企业在公司股东大会会议中的表决情况，且在公司控股股东金润科技中的持股比例为 36.09%；李宏超通过前述两个有限合伙企业与金润科技，间接持有公司 36.45% 的股份。2016 年 7 月 8 日，李宏超与同时持有金润科技股权的石亚强、孔召银签署了《一致行动人协议》，约定：“在金润电气股东大会会议中保持一致；在涉及金润电气事项需要金润科技表决时，各方保持一致使得金

润科技保持与各方相同的意思表示；若各方内部无法达成一致意见时，各方应按照李宏超的意向进行表决。”综上所述，可以认定李宏超为公司的实际控制人。

(1) 廊坊金润科技有限公司

统一社会信用代码：91131003784089604L

公司住所：河北省廊坊市经济技术开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北

法定代表人：李宏超

注册资本：828.67 万元

成立时间：2006 年 2 月 13 日

经营范围：汽车零部件、摩托车零部件、一类医疗器械、电子产品的开发、制造、销售和技术服务；相关原辅材料的采购、销售；进出口贸易；仓储、物流。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

金润科技不属于私募股权基金管理人或私募投资基金。

金润科技前十名股东及持有 5% 以上股份股东的基本情况如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	李宏超	2,991,200.00	36.09	货币
2	石亚强	815,900.00	9.85	货币
3	高洪岩	596,000.00	7.19	货币
4	孔召银	596,000.00	7.19	货币
5	孙力强	596,000.00	7.19	货币
6	汪立明	596,000.00	7.19	货币
7	张红亮	596,000.00	7.19	货币
8	董玉林	132,500.00	1.60	货币
9	王宏林	132,500.00	1.60	货币
10	田晓刚	118,700.00	1.43	货币
合计		7,170,800.00	86.52	--

(2) 李宏超

男，1968 年 5 月 29 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 12 月毕业于河北省党校函授学院，经济管理专业，本科学历。1988 年 7 月至 1990 年

10月，任内蒙古额尔古纳左旗教育局科员；1990年11月至今，历任廊坊科森电器有限公司职员、车间主任、总经理助理、副总经理、总经理、副董事长；2006年2月至今，任廊坊金润科技有限公司董事长；2012年12月至2016年6月，任有限公司董事长；2016年7月至今，任股份公司董事长，任廊坊金润科技有限公司总经理。

2、控股股东、实际控制人最近两年一期内变化情况

最近两年一期内，公司控股股东为金润科技，未发生变化。

有限公司阶段公司的控股股东为金润科技，李宏超担任金润科技的董事长，持有金润科技36.09%股权，能够对金润科技股东会产生重大影响，但并未与石亚强、孔召银签署《一致行动人协议》，不能实际控制金润科技，故最近两年一期内，有限公司无实际控制人。股份公司阶段，为了更有利于公司今后发展，李宏超与石亚强、孔召银签署了《一致行动人协议》，公司实际控制人为李宏超。

2016年初，公司股东有进入资本市场的意愿，并在中介机构的指导下于2016年7月完成了股份制改造。有限公司时期，公司股权结构分散，无实际控制人。股份公司成立后，公司股东出于公司在进入资本市场后能够提高公司治理效率和避免股权结构分散带来日后公司治理风险的目的，为了更有利于公司今后的发展，认为公司应有明确的实际控制人。公司目前有1名法人股东、2名有限合伙企业股东和8名自然人股东，股权清晰明确，不存在股份代持等情况，不存在潜在的股权纠纷。

李宏超先生自公司成立时即担任公司董事长，熟悉公司业务及管理团队等各方面情况。2016年7月，李宏超与石亚强、孔召银签署《一致行动人协议》后，李宏超成为公司实际控制人，其对公司经营管理仍延续有限公司时期的战略方针及管理团队，各方面均未发生明显变化，公司继续稳健发展，公司管理团队人员稳定。

公司实际控制人变更前后，公司业务的发展方向及业务具体内容并未发生变化，公司的主要客户亦未发生显著变化。2016年7月，公司实际控制人变更后，根据截至本公开转让书出具之日公司已签署的销售合同，公司主要客户包括中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司、北京纵横机电技术开发公司、常州中车铁马科技实业有限公司等。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

1、公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东姓名或名称	直接持股数量(股)	持股比例(%)	间接持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	廊坊金润科技有限公司	21,000,000	52.50	0	0.00	境内法人股东	无
2	廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	5,520,000	13.80	0	0.00	境内有限合伙企业股东	无
3	廊坊金润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,480,000	3.70	0	0.00	境内有限合伙企业股东	无
4	李宏超	5,000,000	12.50	14,580,000	36.45	境内自然人	无
5	石亚强	1,000,000	2.50	2,768,000	6.92	境内自然人	无
6	汪立明	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77	境内自然人	无
7	孔召银	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77	境内自然人	无
8	高洪岩	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77	境内自然人	无
9	张红亮	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77	境内自然人	无
10	孙力强	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77	境内自然人	无
11	王永泉	1,000,000	2.50	1,400,000	3.50	境内自然人	无
	合计	40,000,000	100.00	26,288,000	65.72	--	--

截至本公开转让说明书出具之日,上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

股东基本情况如下:

(1) 廊坊金润科技有限公司

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“(二)控股股东、实际控制人”。

(2) 廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业(有限合伙)

统一社会信用代码: 91131001MA07PN5G54

主要经营场所: 河北省廊坊市经济技术开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧

执行事务合伙人：李宏超

成立时间：2016年4月12日

经营范围：企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

博赛好修是为进行员工激励而设立的持股平台，且并未就员工持股作出特殊约定或限制，不属于私募股权基金管理人或私募投资基金。

博赛好修各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称或姓名	身份	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李宏超	普通合伙人	2.00	0.36	货币
2	石亚强	有限合伙人	20.00	3.62	货币
3	王永泉	有限合伙人	140.00	25.36	货币
4	陈彩霞	有限合伙人	40.00	7.26	货币
5	王永春	有限合伙人	60.00	10.88	货币
6	王开幸	有限合伙人	30.00	5.43	货币
7	宋秋桦	有限合伙人	30.00	5.43	货币
8	王宏林	有限合伙人	30.00	5.43	货币
9	李金凤	有限合伙人	20.00	3.62	货币
10	孙风学	有限合伙人	5.00	0.91	货币
11	潘军	有限合伙人	5.00	0.91	货币
12	周海亮	有限合伙人	5.00	0.91	货币
13	毕克用	有限合伙人	3.00	0.54	货币
14	刘建芳	有限合伙人	5.00	0.91	货币
15	陈朝辉	有限合伙人	5.00	0.91	货币
16	孔祥凝	有限合伙人	10.00	1.81	货币
17	王永建	有限合伙人	10.00	1.81	货币
18	王延民	有限合伙人	20.00	3.62	货币
19	董玉林	有限合伙人	10.00	1.81	货币
20	杨建伟	有限合伙人	5.00	0.91	货币
21	解洪达	有限合伙人	5.00	0.91	货币
22	李强	有限合伙人	10.00	1.81	货币
23	陈大雷	有限合伙人	5.00	0.91	货币
24	刘长海	有限合伙人	8.00	1.46	货币
25	田晓刚	有限合伙人	10.00	1.81	货币

26	史红峰	有限合伙人	5.00	0.91	货币
27	郭河晨	有限合伙人	3.00	0.54	货币
28	王凯	有限合伙人	3.00	0.54	货币
29	何庆	有限合伙人	5.00	0.91	货币
30	王广武	有限合伙人	3.00	0.54	货币
31	陈梅	有限合伙人	3.00	0.54	货币
32	李静	有限合伙人	3.00	0.54	货币
33	彭维青	有限合伙人	3.00	0.54	货币
34	李元明	有限合伙人	3.00	0.54	货币
35	杜国栋	有限合伙人	5.00	0.91	货币
36	郑建兵	有限合伙人	3.00	0.54	货币
37	董康洁	有限合伙人	3.00	0.54	货币
38	张文力	有限合伙人	3.00	0.54	货币
39	张振恒	有限合伙人	3.00	0.54	货币
40	赵宇华	有限合伙人	5.00	0.91	货币
41	董学岭	有限合伙人	3.00	0.54	货币
42	孟锁柱	有限合伙人	3.00	0.54	货币
合计		--	552.00	100.00	--

(3) 廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

统一社会信用代码：91131001MA07PJXK5J

公司住所：河北省廊坊市经济技术开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北

法定代表人：李宏超

成立时间：2016年4月8日

经营范围：企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

金润咨询是为今后进行员工股权激励而设立的持股平台，目前尚未制定具体的激励计划，尚无相关特殊限制或约定，不属于私募股权基金管理人或私募投资基金。

金润咨询各合伙人的出资情况如下：

序号	合伙人名称或姓名	身份	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李宏超	普通合伙人	98.00	66.22	货币

2	石亚强	有限合伙人	50.00	33.78	货币
合 计		--	148.00	100.00	--

(4) 李宏超

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人”。

(5) 石亚强

男，1971年6月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于河北师大职业技术师范学院，应用电子技术专业，大专学历。1992年8月至2014年8月，任廊坊科森电器有限公司副总经理；2014年9月至2016年6月，历任有限公司董事、安次分公司负责人；2016年7月至今，任股份公司董事、总经理。

(6) 汪立明

男，1975年12月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于河北理工学院，机械制造工艺及设备专业，本科学历。1997年8月至今，历任廊坊科森电器有限公司技术员、生产技术科科长、质量管理科科长、制造部部长、马达分公司总经理、董事；2006年2月至今，任廊坊金润科技有限公司董事；2012年12月至2016年6月，任有限公司董事；2016年7月至今，任股份公司董事。

(7) 孔召银

男，1967年2月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于河北农业大学，农业机械化专业，本科学历。1992年8月至1995年12月，任廊坊市电子仪器厂技术员；1996年1月至今，历任廊坊科森电器有限公司技术部长、副总经理、董事；2006年2月至今，任廊坊金润科技有限公司董事；2012年12月至2016年6月，任有限公司董事；2016年7月至今，任股份公司董事。

(8) 高洪岩

女，1967年4月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年4月毕业于中央广播电视大学，会计学专业，本科学历。1990年7月至1991年6月，任国家建材局建材总公司天津矿山公司会计；1991年7月至1994年9月，任廊坊市电子仪器厂会计；1994年10月至1995年12月，任廊坊金城摩托车电器有

限责任公司会计；1996年1月至今，历任廊坊科森电器有限公司财务科长、财务部长、人力财经部长、总会计师；2006年2月至今，任廊坊金润科技有限公司董事；2010年12月至今，任廊坊市久瑞机械设备有限公司监事；2012年12月至2016年6月，任有限公司董事；2016年7月至今，任股份公司监事会主席。

(9) 张红亮

男，1973年11月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于北京理工大学，微电子学与固体电子学专业，硕士研究生学历。1996年7月至今，任廊坊科森电器有限公司总工程师；2006年2月至今，任廊坊金润科技有限公司董事；2012年12月至2016年6月，任有限公司董事；2016年7月至今，任股份公司董事。

(10) 孙力强

男，1971年10月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于河北工学院（现河北工业大学），机械制造与工艺专业，本科学历。1992年8月至1995年12月，历任廊坊市电子仪器厂技术员，检验科长；1996年1月至今，历任廊坊科森电器有限公司资材科副科长、科长、销售部长、营业部长、总经理助理、副总经理；2006年2月至今，任廊坊金润科技有限公司董事；2012年12月至2016年6月，任有限公司董事；2016年7月至今，任股份公司董事。

(11) 王永泉

男，1972年3月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于河北机电学院（现河北科技大学），机械制造工艺与设备专业，本科学历。1995年1月至2001年6月，任廊坊科森电气有限公司工程师；2001年7月至2009年12月，任北华航天工业学院讲师；2010年1月至2011年2月，任廊坊科森电器有限公司技术开发部部长；2011年3月至2012年11月，任廊坊金润科技有限公司总经理；2012年12月至2016年6月，任有限公司经理；2016年7月至今，任股份公司董事、副总经理。

公司不存在通过持股平台间接持股的安排导致实际股东超过200人的情形，无需将间接持股转为直接持股。

2、其他争议事项的具体情况及其股东之间的关联关系

公司股东无其他争议事项，自持股至本公开转让说明书出具之日均不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

股东之间存在关联关系，具体如下：

(1) 自然人股东李宏超持有法人股东金润科技 36.09% 股权；自然人股东石亚强持有金润科技 9.85% 的股权；自然人股东汪立明、孔召银、高洪岩、张红亮、孙力强分别持有金润科技 7.19% 的股权；

(2) 自然人股东李宏超为公司有限合伙企业股东博睿好修的普通合伙人（出资占比 0.36%），并担任执行事务合伙人；为有限合伙企业股东金润咨询的普通合伙人（出资占比 66.22%），并担任执行事务合伙人；

(3) 自然人股东石亚强为公司有限合伙企业股东博睿好修和金润咨询的有限合伙人，出资占比分别为 3.62% 和 33.78%；

(4) 自然人股东王永泉为公司有限合伙企业股东博睿好修的有限合伙人，出资占比 25.36%。

除此之外，股东之间无其他关联关系。

（四）公司股本形成及变化

金润有限设立于 2012 年 12 月 14 日。2016 年 7 月 19 日，金润有限整体变更为股份公司，公司自设立以来股份形成及演变的情况说明如下：

1、2012 年 12 月，有限公司成立

2012 年 9 月 25 日，廊坊市工商行政管理局出具了（冀廊）登记内名预核字 [2012] 第 2430 号《企业名称预先核准通知书》，企业名称“廊坊金润电气有限公司”获得核准。

公司发起人为 1 名法人股东廊坊金润科技有限公司和 11 名自然人股东王永泉、王永春、李强、王宏林、董玉林、田晓刚、陈彩霞、任红江、王冬晨、刘长海、宋秋桦，并于 2012 年 12 月 4 日制定了公司章程。根据《廊坊金润电气有限公司章程》规定，公司注册资本为人民币 1,800 万元，分两次出资，各发起人出资情况具体如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	出资比例 (%)	出资时间	出资方式
1	廊坊金润科技有限公司	1616.00	89.78	2012 年 12 月 4 日以前出资 600 万元	货币
				2013 年 2 月 28 日之前出资 1,016 万元	货币和实物
2	王永泉	54.00	3.00	2013 年 2 月 28 日之前	货币

3	王永春	30.00	1.66	2013年2月28日之前	货币
4	李强	15.00	0.83	2013年2月28日之前	货币
5	田晓刚	15.00	0.83	2013年2月28日之前	货币
6	刘长海	15.00	0.83	2013年2月28日之前	货币
7	王宏林	10.00	0.56	2013年2月28日之前	货币
8	董玉林	10.00	0.56	2013年2月28日之前	货币
9	陈彩霞	10.00	0.56	2013年2月28日之前	货币
10	任红江	10.00	0.56	2013年2月28日之前	货币
11	王冬晨	10.00	0.56	2013年2月28日之前	货币
12	宋秋桦	5.00	0.27	2013年2月28日之前	货币
合计		1800.00	100.00	--	--

注：2013年2月28日之前，廊坊金润科技有限公司以货币和实物出资1016万元，具体出资方式为设备、在建工程3,721,269.28元，存货3,741,627.09元，现金2,697,103.63元。

有限公司成立时实缴出资共600万元。2012年12月10日，廊坊益华会计师事务所有限公司出具了（2012）廊会验B字第100号《验资报告》：经审验，截至2012年10月12日止，金润电气有限公司（筹）已收到股东廊坊金润科技有限公司首次缴纳的注册资本合计人民币陆佰万元整（RMB6,000,000.00），出资方式为货币出资。

2012年12月14日，廊坊金润电气有限公司经廊坊经济开发区工商行政管理局依法核准注册成立，领取了注册号为131001000021224的《企业法人营业执照》，公司正式成立。公司注册资本为1,800万元，公司类型为其他有限责任公司，法定代表人李宏超，住所为廊坊开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧。公司经营范围为：汽车零部件、机车零部件、摩托车零部件、电器机械零部件及机器设备的开发、制造和销售；相关原辅材料的采购、销售；货物及技术的进出口贸易。（国家法律、行政法规禁限经营的商品和项目除外）。

有限公司设立时，股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	廊坊金润科技有限公司	1616.00	89.78	货币及实物
2	王永泉	54.00	3.00	货币
3	王永春	30.00	1.66	货币

4	李强	15.00	0.83	货币
5	田晓刚	15.00	0.83	货币
6	刘长海	15.00	0.83	货币
7	王宏林	10.00	0.56	货币
8	董玉林	10.00	0.56	货币
9	陈彩霞	10.00	0.56	货币
10	任红江	10.00	0.56	货币
11	王冬晨	10.00	0.56	货币
12	宋秋桦	5.00	0.27	货币
合 计		1,800.00	100.00	--

2、2013年7月，有限公司变更实收资本

2013年2月25日，有限公司召开全体股东会会议，会议决议同意金润有限第二期出资时间变更为于2013年7月31日前缴足。

2013年7月5日，有限公司召开全体股东会会议，会议通过如下决议：决定廊坊金润电气有限公司股东将1200万元实收资本出齐。

廊坊金润科技有限公司本次以货币资金出资2,697,103.63元，以实物资产包括存货、机器设备和在设备的设备安装工程等出资7,462,896.37元。金润科技于2012年10月设立子公司廊坊金润金润电气有限公司，将轨道机车相关业务剥离到金润有限，并将其所有的相关机器设备、存货等以实物出资的方式投入到金润有限中。前述实物资产为公司生产经营所必须，自2012年10月公司成立时起至2013年2月期间陆续转移至有限公司，供有限公司生产经营使用。截至2013年7月，完成相关实物资产的开票等手续。实物出资的主要资产如下：

项目	账面净值 (元)	评估价值 (元)	增减值(元)	增值率	备注
存货	2,631,535.37	3,197,971.87	566,435.53	21.52%	
其中：原材料	707,127.80	707,127.80	--	--	包括挡销、导向平健、导向轴、定位块等等
产成品	1,060,507.95	1,626,943.48	566,435.53	53.41%	包括成都高度阀、房山高度

					阀、大铁路高度阀等等
自制半成品	863,899.63	863,900.59	--	--	包括手制动前盖、制动缸体、活塞等等
固定资产	2,018,560.83	1,936,212.09	-82,348.74	-4.08%	包括万能工具铣、数控机床、加工中心、空压机等等
其中：机器设备	1,992,154.30	1,908,658.60	-83,495.70	-4.19%	
电子设备	26,406.53	27,553.49	1,146.96	4.34%	
房屋建筑物	--	--	--	--	
在建工程	1,244,359.94	1,244,359.94	--	--	
其中：设备安装工程	1,244,359.94	1,244,359.94	--	--	包括清扫器测试台、踏面测试台、法维莱测试台、北京JCP测试台等等
无形资产	--	--	--	--	
其他资产	--	--	--	--	
总计	5,894,456.14	6,378,543.90	484,086.79	8.21%	

注：表中实物资产的价值为廊评报字（2012）第 054 号《资产评估报告书》中的评估价值，为不含税价值。全体股东据此确认价值为 6,378,543.90 元，进项税额为 1,084,352.47 元，合计价值 7,462,896.37 元。截至本公开转让说明书出具之日，上述实物资产中的存货已经出售完毕。

金润科技用作出资的实物资产，是其自廊坊科森电器有限公司、廊坊科森电器有限公司永清分公司、烟台市东方换热设备科技有限公司等销售方处购买所得，前述销售方均向金润科技开具了增值税发票，金润科技取得上述实物来源合法、权属清晰。

2012年12月5日，廊坊市益华资产评估事务所有限公司出具了廊评报字（2012）第054号《资产评估报告书》，作出如下结论：评估基准日2012年11月30日，在本次假设条件及评估目的下，廊坊金润科技有限公司委估资产的评估价为人民币陆佰叁拾柒万捌仟伍佰肆拾叁元玖角整（RMB¥6,378,543.90）。其中，重要事项中明确：本报告资产评估结果为评估对象在评估基准日时的不含税价值。

2013年7月18日，廊坊益华会计师事务所有限公司出具了（2013）廊会验B字第078号《验资报告》：经审验，截至2013年7月15日止，公司已收到其股东缴纳的第二期出资，即本期实收注册资本人民币壹仟贰佰万元整，公司新增实收资本人民币壹仟贰佰万元整。各股东以货币出资4,537,103.63元，实物出资7,462,896.37元；截至2013年7月15日止，公司股东本次出资连同第一期出资，累计实缴注册资本为人民币1800万元，公司的实收资本为人民币1800万元，占已登记注册资本总额的100%。

本次用于出资的实物原材料(包括挡销、导向平健、导向轴、定位块等)已使用；自制半成品(包括手制动前盖、制动缸体、活塞等)已使用；产成品(包括成都高度阀、房山高度阀、大铁路高度阀等)已出售；固定资产(包括万能工具铣、数控机床、加工中心、空压机等)的使用情况如下：

设备名称	金额	折旧起年限	折旧年限	折旧额	残值	净值	使用情况
电脑	1,600.00	2013/3/3	3	1,520.00	80.00	80.00	使用中
打印机	1,050.00	2013/3/3	3	997.50	52.50	52.50	使用中
电脑	1,470.17	2013/3/3	3	1,396.66	73.51	73.51	使用中
万能工具铣	56,000.00	2013/3/3	10	18,627.84	2,800.00	37,372.16	使用中
小铣床	10,936.80	2013/3/3	10	3,638.04	546.84	7,298.76	使用中
台式钻攻两用机	3,623.93	2013/3/3	10	3,442.73	181.20	181.20	使用中
电脑	1,651.28	2013/3/3	3	1,568.72	82.56	82.56	使用中
电脑	2,030.77	2013/3/3	3	1,929.23	101.54	101.54	使用中
分度头	4,141.02	2013/3/3	10	3,933.97	207.05	207.05	使用中
电脑	2,769.23	2013/3/3	3	2,630.77	138.46	138.46	使用中

数控机床	85,743.59	2013/3/3	10	28,521.78	4,287.18	57,221.81	使用中
打印机	4,307.70	2013/3/3	3	4,092.31	215.39	215.39	使用中
数控机床	60,170.94	2013/3/3	10	20,015.10	3,008.55	40,155.84	使用中
电脑	2,243.59	2013/3/3	3	2,131.41	112.18	112.18	使用中
加工中心	186,861.22	2013/3/3	10	62,157.48	9,343.06	124,703.74	使用中
电脑	1,794.87	2013/3/3	3	1,705.13	89.74	89.74	使用中
电脑	1,794.87	2013/3/3	3	1,705.13	89.74	89.74	使用中
电脑	2,594.87	2013/3/3	3	2,465.13	129.74	129.74	使用中
电脑	2,594.86	2013/3/3	3	2,465.12	129.74	129.74	使用中
空压机	5,801.79	2013/3/3	10	5,801.79	290.09	0.00	已出售
储气罐	11,401.71	2013/3/3	10	3,792.60	570.09	7,609.11	使用中
气液增压力装机	38,194.87	2013/3/3	10	12,705.00	1,909.74	25,489.87	使用中
巴基斯坦盘制动测试台	89,440.48	2013/3/3	10	29,751.54	4,472.02	59,688.94	使用中
差压阀测试台	54,143.09	2013/3/3	10	18,010.02	2,707.15	36,133.07	使用中
气液增压力压装机	50,758.97	2013/3/3	10	16,884.42	2,537.95	33,874.55	使用中
差压阀测试台	54,143.09	2013/3/3	10	18,010.02	2,707.15	36,133.07	使用中
弹簧测试仪	3,846.15	2013/3/3	10	3,653.84	192.31	192.31	使用中
非标气动压力机	12,564.10	2013/3/3	10	4,179.42	628.21	8,384.68	使用中
平面磨床	57,846.15	2013/3/3	10	19,241.88	2,892.31	38,604.27	使用中
气动标记打印机	11,726.49	2013/3/3	10	3,900.54	586.32	7,825.95	使用中

氩弧焊机	3,856.41	2013/3/3	10	3,663.59	192.82	192.82	使用中
数控车床	227,604.07	2013/3/3	10	75,710.04	11,380.20	151,894.03	使用中
线切割机床	96,410.25	2013/3/3	10	32,069.94	4,820.51	64,340.31	使用中
万能外圆磨床	92,800.16	2013/3/3	10	30,869.16	4,640.01	61,931.00	使用中
加工中心	201,725.19	2013/3/3	10	67,075.48	10,086.26	134,649.71	使用中
数控车床	196,484.61	2013/3/3	10	65,332.89	9,824.23	131,151.72	使用中
弹簧试验机	5,969.23	2013/3/3	5	3,969.98	298.46	1,999.25	使用中
数控车床	286,464.28	2013/3/3	10	95,289.60	14,323.21	191,174.68	使用中
电脑	1,651.28	2013/3/3	3	1,568.72	82.56	82.56	使用中
合计	1,936,212.08	—	—	676,424.52	96,810.58	1,259,787.56	—

金润科技用于出资的实物资产作价为 7,462,896.37 元，占有限公司当时出资（1800 万元）的比例为 41.46%，货币出资占比 58.54%，货币出资高于注册资本的 30%，出资比例符合当时法律法规的规定。

2013 年 7 月 24 日，有限公司就上述事项在廊坊经济开发区工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续。

3、2014 年 11 月，有限公司第一次股权转让

金润科技出于对子公司金润有限长期发展的统一规划考虑，与金润有限其他自然人股东协商一致，决定收购其他自然人股东所持股份，将金润有限作为金润科技的全资子公司统一规划发展。2014 年 10 月 25 日，有限公司召开全体股东会会议，会议通过如下决议：1) 由廊坊金润科技有限公司收购王永泉、王永春、李强、王宏林、董玉林、田晓刚、陈彩霞、任红江、王冬晨、刘长海、宋秋桦在廊坊金润电气有限公司的个人全部股份。2) 此次股权变更后，廊坊金润科技将持有廊坊金润电气有限公司 100% 股权。3) 具体明细如下：

股东名称	出售实收资本（单位：万元）	收购实收资本（单位：万元）
廊坊金润科技有限公司	0.00	184.00
王永泉	54.00	0.00

王永春	30.00	0.00
李强	15.00	0.00
田晓刚	15.00	0.00
刘长海	15.00	0.00
王宏林	10.00	0.00
董玉林	10.00	0.00
陈彩霞	10.00	0.00
任红江	10.00	0.00
王冬晨	10.00	0.00
宋秋桦	5.00	0.00
合计	184.00	184.00

2014年11月5日，王宏林、李强、任红江、刘长海、宋秋桦、王冬晨、陈彩霞、田晓刚、董玉林、王永春、王永泉11人分别与廊坊金润科技有限公司签订了《股权转让协议》，将自己持有的金润有限股权平价转让给廊坊金润科技有限公司。

上述十一份《股权转让协议》已实际履行完毕。

2014年11月10日，有限公司股东金润科技作出如下股东决定：1) 变更公司经营范围，增加技术服务业务，原经营范围：汽车零部件、机车零部件、摩托车零部件、电气机械零部件及机器设备的开发、制造和销售；相关原辅材料的采购、销售；货物及技术的进出口业务。（国家法律、行政法规禁限经营的商品和项目除外）。变更后经营范围：汽车零部件、机车零部件、摩托车零部件、电气机械零部件及机器设备的开发、制造、销售和技术服务；相关原辅材料的采购、销售；货物及技术的进出口业务。（国家法律、行政法规禁限经营的商品和项目除外）。2) 股东决定废止原章程制定并通过新章程。

2014年11月14日，有限公司就上述事项在廊坊经济开发区工商行政管理局办理了工商变更登记手续，取得了换发的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	廊坊金润科技有限公司	1800.00	100.00	实物（746.289637万元） 货币（1,053.710363万元）

合 计	1800.00	100.00	--
-----	---------	--------	----

4、2016年4月，有限公司第一次增资

出于公司经营发展规划，实现股东多元化，由新的股东两个有限合伙企业与8个自然人对公司进行增资。2016年4月，公司股东为进行员工股权激励而设立持股平台廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）和廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。博睿好修的合伙人均为公司员工，金润咨询尚未制定具体的激励计划。

2016年4月26日，有限公司股东作出如下股东决定：1、公司股东由1人增加至11人，新进股东为：廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、李宏超、石亚强、汪立明、孔召银、高洪岩、孙红亮、孙力强、王永泉。2、增加公司注册资本，由新股东会共同研究制定。

2016年4月26日，有限公司召开股东会，会议通过如下决议：1) 公司注册资本由1,800万元增加至4,000万元。增资后，公司注册资本4,000万元、实收资本4,000万元。各股东应于2016年4月25日以货币形式缴齐各自出资：

序号	股东名称或姓名	认缴出资（万元）	出资比例（%）
1	廊坊金润科技有限公司	2100.00	52.50
2	廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	552.00	13.80
3	廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	148.00	3.70
4	李宏超	500.00	12.50
5	石亚强	100.00	2.50
6	汪立明	100.00	2.50
7	孔召银	100.00	2.50
8	高洪岩	100.00	2.50

9	张红亮	100.00	2.50
10	孙力强	100.00	2.50
11	王永泉	100.00	2.50
合计		4000.00	100.00

根据相关《中国建设银行单位客户专用回单》，截至2016年4月28日，认缴新增注册资本的股东已将出资款2,200万元全额汇至金润有限，汇款方均为认缴新增注册资本的股东，汇款数额与认缴的数额相同，汇款用途为投资。

2016年4月26日，有限公司就上述事项在廊坊经济技术开发区行政审批局（即工商行政管理局）办理了工商变更登记手续，取得了换发的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	廊坊金润科技有限公司	2100	52.50	实物（746.289637万元）
				货币（1353.710363万元）
2	廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	552	13.80	货币
3	廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	148	3.70	货币
4	李宏超	500	12.50	货币
5	石亚强	100	2.50	货币
6	汪立明	100	2.50	货币
7	孔召银	100	2.50	货币
8	高洪岩	100	2.50	货币
9	张红亮	100	2.50	货币
10	孙力强	100	2.50	货币
11	王永泉	100	2.50	货币
合计		4,000.00	100.00	--

5、2016年7月，有限公司整体变更为股份公司

2016年5月5日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司，以2016年4月30日为基准日对有限公司的资产进行审计和评估。

2016年5月25日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华审字[2016]006671《廊坊金润电气有限公司审计报告》，截至2016年4月30日，公司净资产值为42,872,635.84元。2016年6月1日，开元资产评估有限公司出具了开元评报字[2016]296号《廊坊金润电气有限公司拟整体变更为股份公司之公司净资产价值评估报告》，截至2016年4月30日，公司净资产账面值的评估结果为42,955,300.00元。

2016年6月7日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司，公司更名为廊坊金润电气股份有限公司；公司股份总数依据有限公司经审计的2016年4月30日的净资产值42,872,635.84元进行折股，公司股本总额为4,000万元，每股面值人民币1元，净资产折股后剩余2,872,635.84元计入资本公积。

2016年6月24日，公司召开职工大会，会议选举李金凤为职工监事。

2016年6月24日，公司召开创立大会（筹）暨第一次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于股份公司筹建情况的报告》、《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于股份公司章程的议案》、《关于股东大会议事规则的议案》、《关于股份公司董事会议事规则的议案》、《关于股份公司监事会议事规则的议案》、《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举股份公司第一届监事会成员的议案》等，选举李宏超、石亚强、汪立明、孔召银、张红亮、孙力强、王永泉组成股份公司第一届董事会，选举高洪岩、王永春为股份公司股东代表监事，与职工代表监事李金凤组成股份公司第一届监事会，并变更股份公司为永久存续的公司。

2016年6月24日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举李宏超为股份公司董事长；聘任石亚强为股份公司总经理、董事会秘书；聘任王永泉为副总经理；聘任陈彩霞为财务总监。

2016年6月24日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举高洪岩为公司监事会主席。

2016年7月19日，廊坊金润电气股份有限公司取得了廊坊市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为911131001059419498F的《营业执照》，股份公司正式成立。公司注册资本为4,000万元，法定代表人为李宏超，住所为廊坊市广阳经

济开发区畅祥南道南侧、百强路东侧，经营范围为：机器设备及零部件、机车零部件的开发、制造、销售、技术服务以及相关原辅材料的采购、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司经营期限为长期。

有限公司整体变更为股份公司时股东及持股比例为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	廊坊金润科技有限公司	2100.00	52.50	净资产折股
2	廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	552	13.80	净资产折股
3	廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	148	3.70	净资产折股
4	李宏超	500	12.50	净资产折股
5	石亚强	100	2.50	净资产折股
6	汪立明	100	2.50	净资产折股
7	孔召银	100	2.50	净资产折股
8	高洪岩	100	2.50	净资产折股
9	张红亮	100	2.50	净资产折股
10	孙力强	100	2.50	净资产折股
11	王永泉	100	2.50	净资产折股
合计		4,000.00	100.00	--

有限公司变更为股份公司，不存在以未分配利润转增股本的情形。公司股东已承诺，未来出现以未分配利润或盈余资本公积转增股本的情形，将依法向税务机关申报并以自有资金缴纳主管税务机关要求缴纳的个人所得税。日后国家税务主管部门要求股东补缴相应税款时，股东将无条件全额承担应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用，以避免给公司或公司其他股东造成损失或影响。

（五）分公司情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司设立有分公司，具体情况如下：

1、廊坊金润电气股份有限公司安次分公司

统一社会信用代码：131002300024473

类型：股份有限公司分公司（非上市）

营业场所：河北省廊坊市安次区龙河高新区天高道76号

负责人：石亚强

经营范围：机器设备及零部件、机车零部件的开发、制造、销售、技术服务以及相关原辅材料的采购、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

设立时间：2015年8月13日

工商登记状态：存续

（六）控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

（七）重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司的董事、监事、高级管理人员的名单如下：

序号	姓名	公司职务	任期日	备注
1	李宏超	董事长	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生；第一届第一次董事会选举产生
2	石亚强	董事、总经理、 董事会秘书	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生；第一届第一次董事会聘任
3	王永泉	董事、副总经理	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生；第一届第一次董事会聘任
4	孔召银	董事	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生
5	孙力强	董事	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生
6	张红亮	董事	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生
7	汪立明	董事	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生
8	高洪岩	监事会主席	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生；第一届第一次监事会选举产生
9	王永春	监事	2016/06/24—2019/06/23	公司创立大会选举产生
10	李金凤	职工监事	2016/06/24—2019/06/23	公司职工代表大会选举产生
11	陈彩霞	财务总监	2016/06/24—2019/06/23	第一届第一次董事会聘任

（一）董事基本情况

公司本届董事会共由七名董事组成。

1、李宏超，董事长

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人”。

2、石亚强，董事

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

3、王永泉，董事

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

4、孔召银，董事

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

5、孙力强，董事

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

6、张红亮，董事

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

7、汪立明，董事

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成。

1、高洪岩，监事会主席

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

2、王永春，监事

男，1974 年 5 月 5 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 7 月毕业于河北科技大学，机械设计与制造专业，本科学历。1997 年 8 月至今，历任廊坊科森电器有限公司技术开发工程师、总经理助理；2012 年 12 月至 2016 年 6 月，任有限公司董事；2016 年 7 月至今，任股份公司监事。

3、李金凤，职工监事

女，1980 年 7 月 4 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 7 月毕业于河北经贸大学，会计专业，大专学历。2003 年 1 月至 2007 年 12 月，任北太阳廊坊塑胶篷布有限公司会计；2008 年 1 月至 2012 年 12 月，任廊坊科森电器有限公司会计；2013 年 1 月至 2016 年 6 月，任有限公司财务部部长；2016 年 7 月至今，任股份公司职工监事。

（三）高级管理人员基本情况

1、石亚强，总经理、董事会秘书

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

2、王永泉，副总经理

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况”之“（三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况”。

3、陈彩霞，财务总监

女，1972 年 10 月 27 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012 年 6 月毕业于燕山大学，会计学专业，本科学历。1992 年 9 月至 1995 年 12 月，任廊坊市电子仪器厂会计；1996 年 1 月至 2015 年 12 月，历任廊坊科森电器有限公司财务科长、财务部长；2015 年 10 月至今，任廊坊金润科技有限公司监事；2016 年 1 月至 2016 年 6 月，任有限公司总会计师；2016 年 7 月至今，任股份公司财务总监。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	5,258.19	3,365.45	3,089.54
负债总计(万元)	970.93	1,357.30	1,154.06
股东权益合计(万元)	4,287.26	2,008.15	1,935.47
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	4,287.26	2,008.15	1,935.47
每股净资产(元/股)	1.07	1.12	1.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.07	1.12	1.08
资产负债率(母公司)(%)	18.47	40.33	37.35
流动比率(倍)	4.92	1.45	1.74
速动比率(倍)	3.90	0.90	1.21
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	660.33	2,123.05	1,996.11
净利润(万元)	79.11	162.82	103.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	79.11	162.82	103.26
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.93	161.53	100.09
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.93	161.53	100.09
毛利率(%)	46.24	36.51	33.14
净资产收益率(%)	3.86	8.07	5.48
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	2.44	8.01	5.31
基本每股收益(元/股)	0.04	0.09	0.06
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.03	0.09	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.09	0.06
应收账款周转率(次)	0.84	2.41	3.16
存货周转率(次)	0.41	1.98	2.19
经营活动产生的现金流量净额(万元)	171.03	-62.17	273.60
每股经营活动产生的现	0.10	-0.03	0.15

现金流量净额（元/股）			
-------------	--	--	--

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、每股净资产=股东权益合计/期末发行在外普通股数
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）=归属于申请挂牌公司股东权益合计/期末发行在外普通股数
- 3、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额
- 4、流动比率=期末流动资产/期末流动负债
- 5、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债
- 6、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入
- 7、净资产收益率=归属于普通股股东的当期净利润/期末净资产
- 8、扣除非经常性损益后净资产收益率=归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润/期末净资产
- 9、基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润 / 发行在外普通股加权平均数
- 10、稀释每股收益=经过稀释性调整的归属于普通股股东的当期净利润 / （发行在外的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数）
- 11、应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)
- 12、存货周转率=当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2)
- 13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外普通股加权平均数
- 14、净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》计算

六、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市新城东大街232号信托大厦
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406134
- 6、项目小组负责人：高峰
- 7、项目小组成员：高峰、赵焯、孙元元

（二）律师事务所

- 1、名称：河北李景玉律师事务所

- 2、 负责人：李景玉
- 3、 住所：河北廊坊市广阳区华夏铂宫写字楼506室
- 4、 联系电话：0316-2185589
- 5、 传真：0316-2185589
- 6、 经办律师：李景玉、徐宝旺

(三) 会计师事务所

- 1、 名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、 执行事务合伙人：梁春
- 3、 住所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
- 4、 联系电话：010-58350088
- 5、 传真：010-58350006
- 6、 经办注册会计师签字：于建永、陈伟

(四) 资产评估机构

- 1、 名称：开元资产评估有限公司
- 2、 法定代表人：胡劲为
- 3、 住所：北京市海淀区中关村南大街甲18号院1-4号楼B座15层-15B
- 4、 联系电话：010-62143639
- 5、 传真：010-62197312
- 6、 经办注册资产评估师签字：林继伟、刘学

(五) 证券登记结算机构

- 1、 名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、 负责人：戴文桂
- 3、 住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 4、 联系电话：010-58598980
- 5、 传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统
- 2、法定代表人：杨晓嘉
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
- 4、联系电话：010-63889512
- 5、传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、业务情况

（一）公司业务

公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作。公司产品广泛应用于汽车配件、铁路配件、空压机配件、民用电子配件、家电、医疗器械配件等行业全自动化生产服务中，有效解决了日益严峻的高成本、低效率、低品质、招工难、用工烦等实际问题。

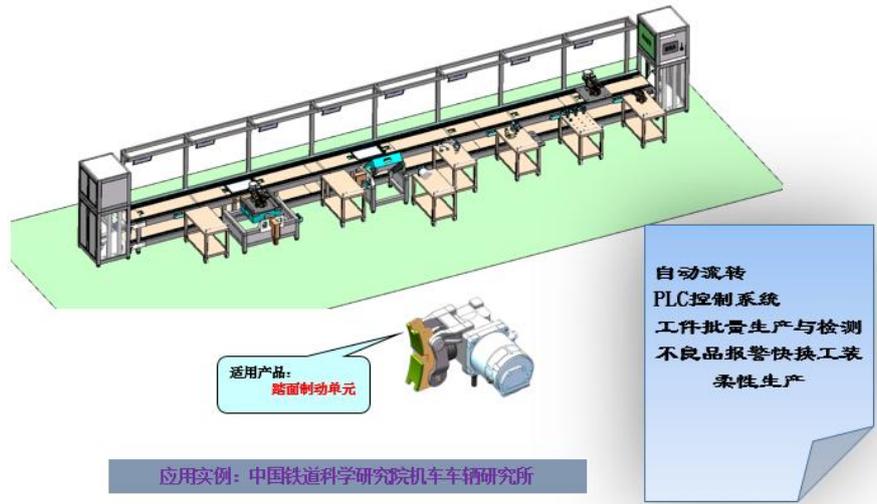
（二）公司产品及用途

公司产品分为非标自动化产线和设备以及轨道交通制动系统部件。其中，非标自动化生产线和设备主要包括机车制动系统装配线及检测系统、汽车制动系统装配线、机器人智能柔性加工装配技术。具体如下：

1、主要产品

（1）机车制动系统装配线及检测系统

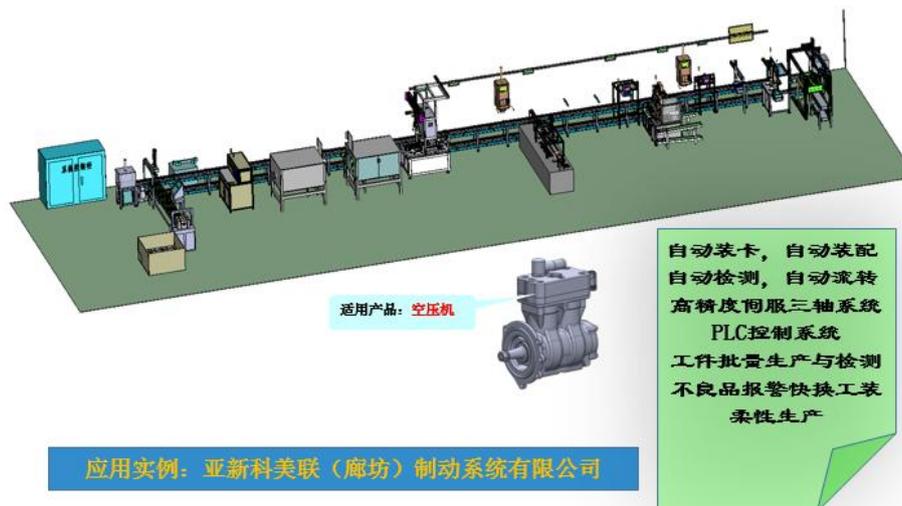
机车制动系统装配线及检测系统主要有：机车踏面制动单元装配线、机车盘型制动单元装配线、机车制动盘生产线、踏面制动单元测试系统、盘形制动夹钳测试系统、磁轨制动测试系统、高差阀测试台等。公司该产品主要针对中车及铁路总公司关于制动系统总装及测试项目。公司针对该产品取得多个实用新型专利，并在产品上得到充分运用。整线大量使用了各类数据传感器，包括压力传感器、位移传感器、扭矩传感器、激光传感器、光电传感器、伺服技术等，对产品装配进行全方位的质量监控保障。使用助力机械手进行重要工序工件取放也是该条生产线的另一处亮点。流水线上在几个重要而不易搬运工件的工序使用了气控式助力机械手取放工件，助力机械手的应用既加强了这些工位的物料搬运的可靠性，又提高了生产效率，成效明显。



机车踏面制动单元自动生产线

(2) 汽车制动系统装配线

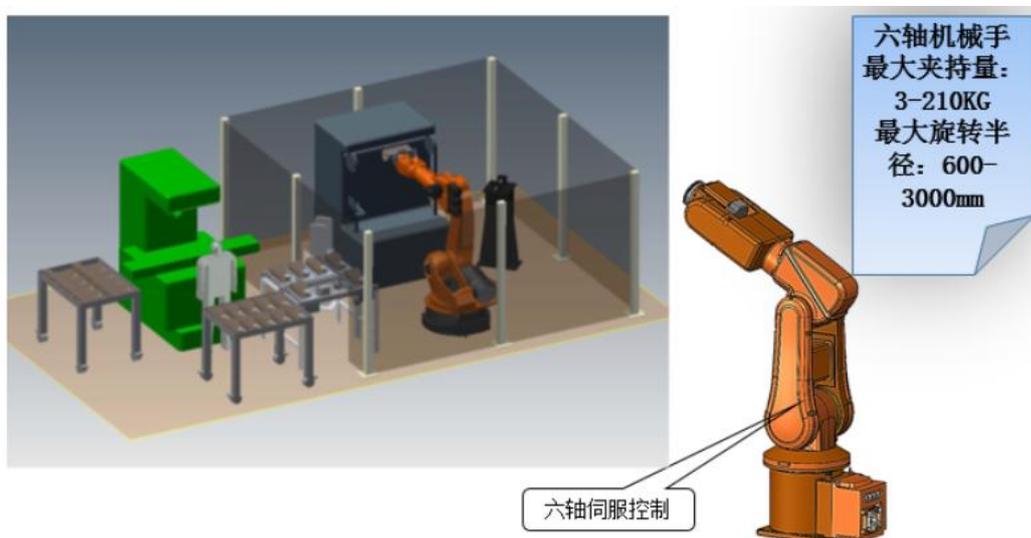
汽车制动系统装配线主要包括：制动盘加工装配线、制动钳总成装配线、ABS 马达总成装配线、ESC 马达总成装配线、商用车制动空压机装配线。经过多年的技术积累，在汽车马达装配线及检测设备拥有多项发明专利，并在产品上得到充分运用。目前公司生产的装配线上广泛采用了智能装配工艺，并实现自动检测、拧紧、涂胶、及打标，在防错方面，通过工装、激光传感器、视觉系统等多种手段，对装配过程进行有效防错控制，确保了产品的装配质量，并在装配线上配备了数据系统，实现了产品生产过程中的相关数据的可追溯。



汽车制动空压机总成自动生产线

(3) 机器人智能柔性加工装配系统

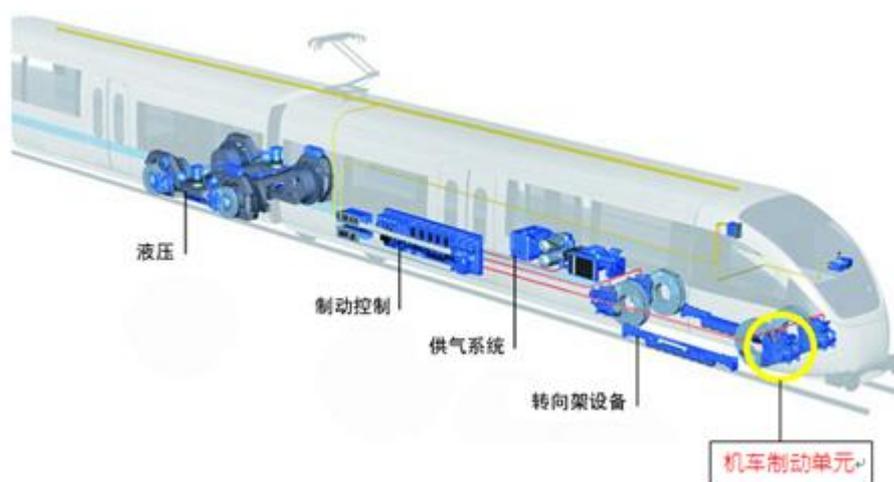
机器人智能柔性加工装配系统主要包括：机器人磨削集成系统、机器人焊接系统、机器人智能库房系统、机器人生产加工搬运系统等。公司集先进的机械制造、自动控制、光电技术、通信技术于一体，致力于机器人柔性加工系统及自动化技术的开发与应用，为装备制造业提供专业的自动化解决方案。



六轴机器人

(4) 轨道交通制动系统部件

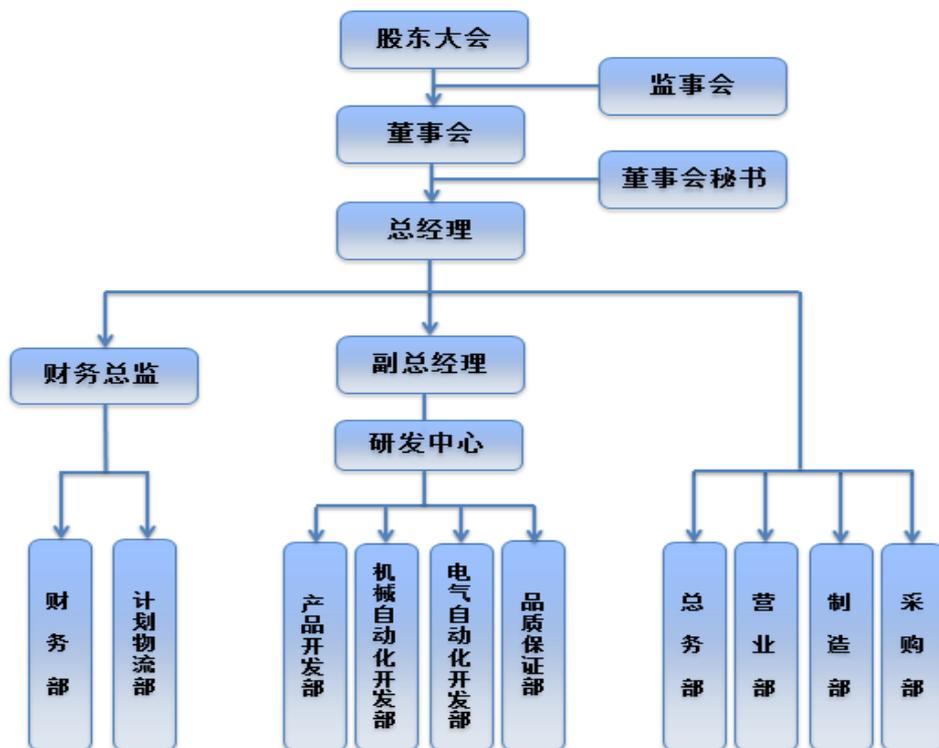
该产品主要有：机车制动单元，用以实现机车减速或停止运行，保证行车安全的机车基础制动的关键部件；自动高度调整阀，采用先进的机械阻尼技术，利用空气与专用油脂及扭簧间的相互作用充分结合流体力学原理进行车体平衡；空气差压阀系列；踏面清扫器系列。



机车制动单元图示

二、公司内部组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构概况及各部门职责



部门名称	职责描述
财务部	1) 负责公司的财务管理和成本核算，向决策层提供成本和质量损失信息等，以便控制； 2) 配合总务部规划、实施本部门员工的培训，不断提高员工素质； 3) 负责职责范围内的内外部信息记录，并进行必要的沟通。
计划物流部	1) 负责库房管理； 2) 负责公司整体物流管理，库存原材料及成品的标识、防护，保证库存物料帐、卡、物相符； 3) 负责产品的发运及承运方管理。
产品开发部	1) 负责产品类新品技术、工艺开发和新品报价及开发过程中的技术问题与顾客沟通； 2) 负责产品加工作业标准的编制、培训和改进，并对工艺纪律执行情况予以监督； 3) 负责企业标准化，包括贯彻执行与企业经营相关的国际标准、国家标准、行业标准，组织制定、发布本企业技术标准、工艺标准和管理标准； 4) 负责技术档案的管理，包括设计文件、工艺文件、管理体系文件、与产品有关的法律法规及标准的归档、发放、借阅、回收、作废等； 5) 负责顾客提供图纸、样件及相关资料等顾客财产的管理； 6) 负责计算机及计算机网络、信息技术应用管理；

	7) 加新供方考察评定, 对新供方品质保证能力进行评价。
机械自动化开发部	1) 负责非标自动化机械类新品技术开发和新品报价及开发过程中的技术问题与顾客沟通; 2) 负责非标产品机械部分的组装培训和改进, 并对工艺纪律执行情况予以监督; 3) 负责企业标准化, 包括贯彻执行与企业经营相关的国际标准、国家标准、行业标准, 组织制定、发布本企业技术标准、工艺标准和管理标准。
电气自动化开发部	1)负责非标自动化电气类新品技术开发和新品报价及开发过程中的技术问题与顾客沟通; 2)负责非标产品电气部分的组装培训和改进, 并对工艺纪律执行情况予以监督; 3)负责企业标准化, 包括贯彻执行与企业经营相关的国际标准、国家标准、行业标准, 组织制定、发布本企业技术标准、工艺标准和管理标准。
品质保证部	1) 负责质量管体系的建立、实施、完善, 体系文件的编制, 质量目标的考核; 2) 负责对产品、零部件进行检验、试验, 提出有效的结论及报告; 3) 负责公司内、外产品不合格的处理, 组织制定和实施纠正、预防措施; 4) 参与新供方考察评定, 对新供方品质保证能力进行评价; 5) 负责市场不良投诉的对策及跟踪改善, 对产品质量方面的问题与顾客沟通、协调处理; 6) 负责公司统计技术的推广和应用; 7) 负责供方及生产过程的品质监察、推进; 8) 负责计量管理, 保证测量装置按周期校验; 9) 负责废品实物的管理。
总务部	1) 负责建筑物、工作场地、生产设备、通讯、交通车辆等基础设施的资产管理; 2) 确保聘用合格的员工, 建立人事档案, 完善人事管理制度; 3) 负责组织各部门进行岗位能力的确定及员工能力评定; 4) 了解各部门的培训需求, 制订培训计划, 组织并监督对人员提供适当的培训和对培训效果的评价; 5) 负责公司消防设施与消防安全的管理; 6) 负责公司行政文件的管理; 7) 负责厂区包括员工宿舍的“6S”管理。
营业部	1) 负责产品市场调研、预测和开拓, 编制销售计划, 实施产品销售活动及管理; 2) 负责市场合同签定、评审及执行情况的跟踪管理, 保证能有效执行订单, 完成销售计划; 3) 负责根据销售计划及评审后的合同订单, 编制产品交付计划; 4) 负责发出商品管理, 办理出口货物各相关手续, 直至核销; 5) 负责产品的销售、回款及顾客信息的收集与反馈。

制造部	1) 按产品交付计划编制生产计划，并组织生产，满足顾客交付期要求，同时负责生产过程控制及安全管理； 2) 负责生产、动力设备及其配件管理，包括特种设备的定期检定管理及量产产品原辅材料定额管理； 3) 负责工装制作、领用、备份及易损件购置、量产品工装校验、改进管理； 4) 负责本部门质量记录的归档管理。
采购部	1) 负责外协加工件和原材料采购，控制采购成本； 2) 负责供方选择、考察、评定、考核及配套体系持续优化管理。

(二) 主要业务流程

1、研发流程

(1) 研发模式

公司的开发模式是根据客户需求自主开发为主，辅以合作开发，其中自主研发占研发比重的 90% 以上，少部分项目实施合作开发。如公司与北华航天工业学院签订技术研发合作协议，合作研发项目为“完成浇注机浇注过程的自动化设计”，目前已经开发完成，应用并投入生产。在合作开发中，公司采取产学研相结合的模式开展合作。

在开发上，公司在开发过程中根据实际需要以及用户方所提出的改进意见，针对可开发项目建立项目组上报公司领导，并选聘项目负责人。公司高层批准立项开发后，开发人员着手研究。

(2) 开发环节各部门职责

①开发部负责设计、开发全过程的组织、协调、实施工作，进行设计和(或)开发的策划、确定设计、开发的组织和技术的接口、输入、输出、验证、评审，设计和(或)开发的更改和确认等；

②开发部长负责审核项目式样书、下达设计开发任务书，技术副总经理负责批准设计开发方案、设计开发计划书、设计开发评审、设计开发验证报告，负责审核投产报告；

③总经理负责批准项目式样书、投产报告；

④采购员负责所需物料的采购；

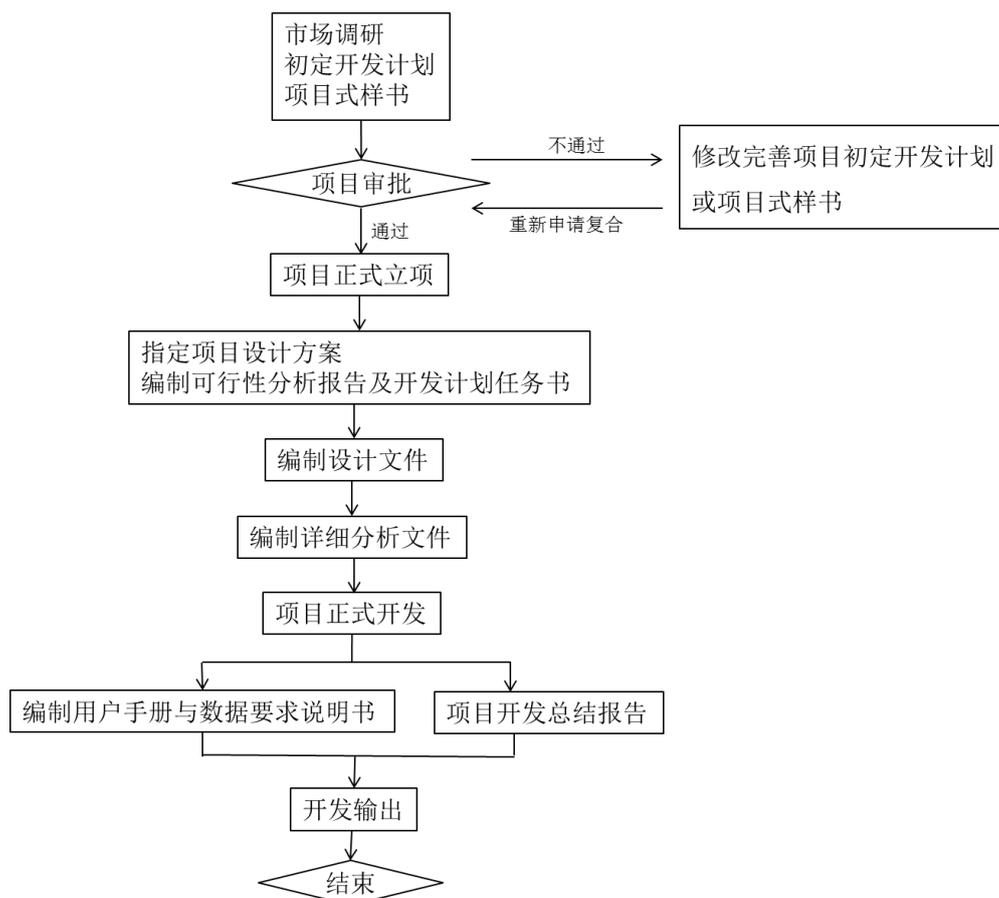
⑤商务人员负责根据市场调研或分析，提供市场信息动向，必要时负责提交顾客使用后的《客户验收报告》；

⑥制造部负责产品的加工、组装、调试（测试）。

(3) 开发风险控制

由于目前公司的开发项目集中于对国外专利技术的学习继承和已申请专利的进一步拓展，相关技术已经成熟可行，开发失败的风险较低。其次，由于公司所在行业的特殊性，新项目风险主要集中在工艺流程方面，而公司所涉及的开发是建立在工艺流程可行的基础上，所以保障性较高，开发风险较小。

(4) 研发流程图



2、采购流程

公司的采购主要分为五个中间环节：（1）采购计划（2）采购作业（3）验收作业（4）请款（5）审计分析，具体内容如下：

(1) 采购计划

按照采购原材料类别和用途不同，分为消耗性采购、销售性采购、临时需求采购。任何一种采购，在库房管理员接到《物资申购单》后，需要审查该申请是

是否符合采购标准，确认符合后，据实向公司负责人提交采购申请，由负责人进行审批。

（2）采购作业

采购部门根据采购物资技术标准和生产需要，通过比较选择合格的供方，填写《供方/采购物资基本资料》，对同类的重要物资，应同时选择至少二家合格的供方。采购员负责建立并保存合格供方的质量记录，随时掌握合格供方的供货动态，及时对其供货质量进行评价，只有持续稳定提供合格产品时，方可继续作为合格供方。发现供货质量问题应通知对方整改，发现严重质量问题或整改无效，应取消其合格供方资格，另选合格供方。

采购员每年对合格供方进行一次跟踪复评，填写《供方年度业绩评定表》，评定总分低于 75（或单项评分低于 70），应取消其合格供方资格；如因特殊情况留用，应报管理者代表批准，但应加强对其供应物资的进货验证。连续第二次评分仍不及格，应取消其供货资格。

（3）验收作业

验收过程按《过程和产品监视测量控制程序》实施检验，验证包括：检验、测量、观察、工艺验证、提供合格证明文件等方式。检验合格时，质检员通知库房办理入库；若检验不合格时，则由采购员根据质检结果办理退换货、扣款或索赔手续。根据《不合格品控制程序》规定办理。

（4）请款

办理入库后，库房根据验收单据办理入库手续，开具《入库单》，并将《入库单》连同《发票》等转送采购部门，由采购部门按公司规定办理请款。出纳付款时，应严格核对支付凭证上的金额数目，领款人身份与印鉴必须相符；如有疑问，应当在查询后才能支付。

（5）审计分析

采购流程结束后，相关部门需对以下步骤进行分析总结：

- ①购买数量及金额与标准成本或预算比较，分析差异原因是否合理；
- ②计算不合格品比率是否过高，及分析是否有人为疏忽；
- ③大宗用料的采购应分析其成本是否合理；
- ④分析库存呆废料原因与变化情况，并通知公司各相关部门；

- ⑤分析采购数量时机及运送方式是否经济；
- ⑥汇总各部门办公用品消耗是否符合工作要求；
- ⑦对各项差异原因，做出分析报告并拟定改进措施改善；
- ⑧研究各项购置成本及方法，是否有再降低之可能。

3、销售、生产流程

(1) 销售、生产模式

公司销售客户是各地的生产企业主体，即客户，包括各地机车行业、汽车行业、摩托行业等以及其它的生产行业，公司通过前期的工艺调研、客户需求与沟通，直接投标取得销售订单，通过方案设计、产品研发、生产、安装调试、用户培训等，为客户提供完整的产品销售服务。

在招投标获取订单后，本公司负责具体产品的生产及质量控制环节。公司依据实际产品，从原材料或外部采购相关部件合格入库的原则，再进行产品的组装调试及内部质检验收，调试合格后运至客户现场，向客户提供设备安装调试培训及跟踪等后续服务。

(2) 销售划分

区域划分：公司产品的销售采用项目负责制，全国市场分成省内区域和省外区域，每个项目都设有销售主管，机械工程师主管和电气工程师主管及其它人员若干，分管本区域的产品销售及技术工作。

公司采用直销模式，销售主管负责对所在地及邻近省市的销售工作。销售人员通过对客户直访、现场调研、客户需求及相关行业市场动态，收集项目需求和招标信息。通过与潜在客户的直接沟通，销售人员能及时了解到新项目的产品特性要求及客户的个性化需求，可以将信息尽早反馈到研发中心，从而为适应市场的新产品开发早做准备。了解到招标项目后，销售经理组织相关人员对项目进行分析，做出是否投标的决定。确定投标后，公司营业部编制标书，并由公司对标书作出评审，评审通过后参与客户投标，中标后与客户签订合同。

公司为顾客提供的服务主要包括设备设计、生产、安装调试服务和售后服务。公司对设备安装施工及后续服务的全过程进行规范，制定了详尽的服务质量标准。对于设备安装调试服务按照项目管理方式进行，从质量、安全、进度、费用多方面进行控制，规定了项目负责人为第一责任人，并对设计制造及售后服务团队的各岗位人员均有详细的规定。

(3) 生产环节

生产环节除完成相应部门职责规定任务外，还要对生产过程应进行确认。这些确认的安排应包括：

①生产过程鉴定，证实所用的过程方法是否符合要求并有效实施；

②所使用的设备、设施能力（包括精确度、安全性、可用性等要求）及维护保养有严格要求，并保存维护保养记录，相关生产人员要进行岗位培训、考核，持证上岗；

③由设计部确定最佳的工艺参数，负责编制作业指导书，经技术副总经理审批，以保证产品质量；

④对这些过程的生产监控应时行记录，填写相应的日报表和检验记录。

三、业务关键资源要素

(一) 公司主要产品和服务的技术含量

1、公司主要产品和服务的技术

公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作。公司产品分为机车制动设备和非标自动化产品。公司凭借多年的技术、研发和实践经验，根据客户需求，提供研发、生产、销售和售后服务，同时进行相关联的软件开发和系统集成的研发技术储备，来满足客户不断提升的自动化、信息化建设需求。

①制动盘清理检测自动控制生产线

该生产线采用带有防护设施的自动清理装备，可控制现场环境，有效保护员工职业健康；工件清理效果良好，效率提高 48%；采用自动控制滑道并作轨迹跟踪、在位识别和精准定位，增强了转运过程中对工件的防护，减少了不必要的损伤；采用自动影像检测法，对工件关键部件尺寸进行非接触式检测，检测精度提高 10 倍，检测效率提高 5 倍，且减少了工件接触性损伤；通过联网通讯传输到远程计算机控制中心进行可视化过程管理和监控，包括正常生产和异常报警处理等。

②马达液压耐久测试数据采集自动控制系统实验设备

采用精密液压控制技术，可有效控制试验油路的微调，能够保证试验稳定性和信号采集准确性；采用温控自动转换技术实现多种试验状态的瞬时切换，能够节约不同试验模式转换时间，有效提高试验效率达 45% 以上；通过联网通讯传输到远程计算机控制中心进行可视化过程管理和监控，包括正常试验和异常报警处理等。

③汽油发动机装配检测自动控制生产线设备

采用气液增压机构进行自动压装，可在较低气压情况下实现高压输出执行装配动作，生产效率提高 35%；同时在满足装配要求的前提下，有效降低能量消耗；通过压力传感器跟踪监测工件压装状态并反馈，自动控制相关参数，有效提高压装精度；组装成品率达到 100%；采用高精度位移传感器实现对工件关键组装尺寸的检测，检测精度提高 50% 倍，检测效率提高 2 倍，有效监控压装过程；通过联网通讯传输到计算机控制中心进行可视化过程管理和监控，包括正常生产和异常报警处理等。

④铁路制动单元制造装配检测自动控制系统设备

采用空气加压及保压机构设计，配用螺纹连接螺塞，在与被测单元紧密连接后加压并保持，检测制动单元各技术指标，提高检测精度和效率；采用精密位移调整机构，通过伺服控制被测制动单元的间隙量调整，使位移的精度提高 50%，实现了制动单元的微量精细调试以满足技术要求；通过联网通讯传输到远程计算机控制中心可实现可视化过程管理和监控，包括正常检测和异常报警处理等。

⑤机车阀体制造装配检测自动控制系统设备

采用自动连续调压机构并配用螺纹连接器紧密连接后定时加压，检测产品气密性等技术指标，提高检测精度和效率；采用自动控制位移调整机构，实现被测阀体的间隙量调整，有效监控和保证了阀体调整间隙量符合技术要求；通过与被测产品相匹配的气动机构，实现了对被测阀体的压差检测，压差检测误差控制在 1kPa 以内，检测精度明显提高，同时减少了对阀体损伤；可视化过程管理和监控，包括正常检测和异常报警处理等。

⑥铁路空气管接螺纹型制动单元

手动制动功能设计增加了有效制动方法，提高了制动效能；实时磨损补偿功能，能够自动贴合，增强了合理制动效果；防弹性变形误补偿功能有效降低了弹性变形对制动效果的影响程度；灵敏度高，无效容积率低；紧凑型、轻量化模块设计，结构简单，安装维修方便，成本低检测站点的实时监控及管理。

2、产品技术优势

国内外已有的相关行业的工业生产过程设备，是由简单机械结构、机械式气压或油压装置、普通检测仪器仪表等组成。但是此类设备普遍存在机械动作单一、气路或油路运行不稳且无法检测、自动化程度差、生产效率低等不足，同时运行及操控安全保证困难等系统性问题突出。为解决上述系统性问题，基于顾客现场和相关自动化要求，针对不同顾客具体需要，公司独立研发相关行业专有设备或产线信号采集及数据分析系统（包括执行硬件、控制软件及管理系统），实现了相关行业的连续生产、离散生产或混合生产过程的综合自动化控制功能，提高了相关产品加工检测精度，降低了制造和管理成本，节能降耗，提高了生产效率。

3、技术可替代性

产品技术方面，公司具有较强的自主研发能力，公司产品构架于高水平 and 系统化的理论之上，从而保证了公司产品的理论前瞻性、技术先行性和解决方案完整性，再结合多年的技术积累和项目实施经验，可为客户提供高品质服务。

工业生产过程综合自动化控制系统设备广泛应用于机械制造、汽车与轨道交通车辆及相关零部件制造、金属冶炼等行业或领域，是自动化安全生产及检测的重要工具。公司产品具有技术先进性，属于目前的主流技术，产品替代性较弱。在应用成熟技术的基础上不断自主创新，具有生产许可证，产品替代性较弱。综合来看，公司产品均为目前较为成熟的专业自动化设备，技术先进，使用范围广，能够满足自动化安全生产机检测的需求。从行业内部来看，由于采用市场准入制度，实行一定的产品检定标准，凡是进入市场的自动化设备均需达到一定的运行及检测精度标准、满足一定的外观型式要求，经有关部门检验达标的产品均为合格产品，才可以进入市场，所以行业内各企业生产的合格产品之间具有一定的可替代性。

公司在两方面弱化了这种可替代性：一是突出的技术水平，公司重视产品创新，不断丰富产品功能，优化产品性能，使公司产品总能保持相对的技术领先。公司目前拥有 10 项专利技术和 11 个自主软件著作权，均属于行业领先的研究方向，为公司未来产品的先进性提供了有效保证和技术储备；二是产品具有整体更换成本较高的特殊性，公司根据这一特点，在巩固原有客户忠诚度的基础上，完善了售后服务，通过满足客户的个性化要求，培养客户的品牌忠诚度，使其对公司产品依赖度进一步提高。”

（二）主要无形资产情况

截至本说明书出具之日，公司拥有已授权的实用新型专利技术 10 项；软件著作权 11 项；土地使用权 1 项。无形产权属清晰，不存在产权纠纷。

1、商标权

截至本说明书出具之日，公司无商标权利。

2、专利技术

截至本说明书出具之日，公司共有已授权的实用新型专利技术 10 项，其中 9 项为原始取得，1 项为受让取得，保护期为 10 年。公司自主研发取得的专利技术，不存在其他单位的职务发明问题、侵犯他人知识产权和竞业禁止问题；专利号为“ZL201520151485.4”的《联轴器》专利技术是由廊坊金润科技有限公司（公司的母公司）为进行资源整合，无偿转让给公司，并签订了无偿转让合同，在专利局进行登记和公告，权属变更完成，不存在产权纠纷和潜在纠纷。具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权公告日	取得方式	专利权人
1	联轴器	实用新型	ZL201520151485.4	2015.03.17	2015.07.22	受让	金润有限
2	一种测试机构总成	实用新型	ZL201520193762.8	2015.04.01	2015.10.28	自主研发	金润有限
3	内螺纹连接器	实用新型	ZL201520303097.3	2015.05.12	2015.11.04	自主研发	金润有限
4	内螺纹连接器	实用新型	ZL201520303000.9	2015.05.12	2015.11.11	自主研发	金润有限
5	测力器	实用新型	ZL201520287367.6	2015.05.06	2016.01.20	自主研发	金润有限
6	气动光孔连接器	实用新型	ZL201520753126.6	2015.09.25	2016.01.20	自主研发	金润有限
7	内螺纹连接螺塞	实用新型	ZL201520778949.4	2015.10.09	2016.02.24	自主研发	金润有限
8	内螺纹连接螺塞	实用新型	ZL201520779405.X	2015.10.09	2016.02.24	自主研发	金润有限
9	快速连接器	实用新型	ZL201520970921.0	2015.11.30	2016.04.27	自主研发	金润有限
10	外螺纹连接螺塞	实用新型	ZL201520971546.1	2015.11.30	2016.04.27	自主研发	金润有限

注：上述专利权人名称正在由有限公司变更为股份公司。

3、非专利技术

截至本说明书出具之日，公司无非专利技术。

4、网络域名表

截至本说明书出具之日，公司无网络域名。

5、软件著作权

截至本说明书出具之日，公司共有软件著作权 11 项，均为原始取得，**不存在其他单位的职务发明问题、侵犯他人知识产权和竞业禁止问题。**

序号	软件名称	登记号	证书号	开发完成日期	首次发表日期	权利人
1	踏面制动单元测试设备信号采集及数据分析控制系统 V1.0	2016SR127757	软著登字第1306374号	2015.10.23	2015.11.26	金润有限
2	夹钳制动单元检测设备信号采集及数据分析控制系统软件 V1.0	2016SR128546	软著登字第1307163号	2015.11.30	2015.12.03	金润有限
3	盘缸制动单元检测设备信号采集及数据分析控制系统软件 V1.0	2016SR130892	软著登字第1309509号	2015.12.01	2015.12.05	金润有限
4	制动盘清理&检测生产线信号采集及数据分析控制系统 V1.0	2016SR127771	软著登字第1306388号	2015.11.30	2015.12.06	金润有限
5	发动机生产线压装设备信号采集及数据分析控制系统软件 V1.0	2016SR128098	软著登字第1306715号	2015.12.06	2015.12.09	金润有限
6	马达液压耐久测试设备信号采集及数据分析控制系统 V1.0	2016SR1288858	软著登字第1307475号	2015.12.13	2015.12.16	金润有限
7	高度阀/差压阀综合测试设备信号采集及数据分析控制系统软件 V1.0	2016SR127754	软著登字第1306371号	2015.12.27	2015.12.30	金润有限
8	马达铜辫&轱流线圈焊接设备信号采集及数据分析控制系统 V1.0	2016SR1288847	软著登字第1307464号	2015.12.26	2016.01.12	金润有限

9	马达轭流线圈&端子点焊设备信号采集及数据分析控制系统 V1.0	2016SR128551	软著登字第1307168号	2015.12.26	2016.01.12	金润有限
10	马达碳刷架&碳刷铜套超声波熔着设备信号采集数据分析控制系统 V1.0	2016SR1288842	软著登字第1307459号	2015.12.28	2016.01.16	金润有限
11	马达碳刷架&前盖铆接设备信号采集及数据分析控制系统 V1.0	2016SR1288853	软著登字第1307470号	2015.12.28	2016.01.16	金润有限

注：上述软件著作权人名称正在由有限公司变更为股份公司。

6、公司土地使用权证情况

截至本说明书出具之日，公司具有土地使用权 1 项，使用权类型为出让。

序号	权利人	证书号码	座落	使用权面积 (m ²)	终止日期	用途
1	金润有限	廊广国用(2016)第 00011 号	廊坊广阳经济开发区内，畅祥南道南侧，百强路东侧	33,333.00	2066.05.10	工业

注：上述权利人名称正在由有限公司变更为股份公司。

(三) 业务许可资格（资质）情况

公司专业从事非标自动化设备及机车零部件的生产和销售，截至本说明书出具之日，公司通过了 ISO9001：2008 质量管理体系认证。具体情况如下：

序号	证书名称	证书编号	颁发机构	颁发日期	有效日期	资质主体
1	质量管理体系认证证书	02114Q10089R1M	华夏认证中心有限公司	2014.1.14	2017.1.13	金润有限
2	污染物排放许可证	PWX-131002-0026-15	廊坊市安次区环境保护局	2016.06.03	3年	金润有限

(四) 特许经营权情况

公司目前涉及的业务没有需要获得特许经营权的情况。

（五）重要固定资产情况

截至本说明书出具之日，公司固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备、办公家具。其中机器设备、电子设备为生产、研发相关的设备；运输设备为1辆金杯汽车和1辆雪佛兰轿车。

1、公司固定资产

表.2016年4月30日固定资产情况表

固定资产类别	折旧年限	固定资产 账面原值（元）	累计折旧（元）	固定资产 账面净值（元）	成新率 （%）
机器设备	10	5,649,726.61	1,349,973.98	4,299,752.63	76.11
运输设备	3	76,484.00	47,218.86	29,265.14	38.26
电子设备	5	105,245.80	75,493.95	29,751.85	28.27
办公家具	5	516,438.49	235,271.43	281,167.06	54.44
合计		6,347,894.90	1,707,958.22	4,639,936.68	73.09

2、公司的机器设备

公司用于生产、研发的机器设备基本情况表（截至2016年4月30日）

序号	设备名称	数量	存放地点	购买价值（元）	用途
1	万能工具铣	1	车间	56,000.00	生产、研发
2	弹簧装配工装	1	车间	6,033.56	生产、研发
3	弹簧测试仪	1	车间	3,846.15	生产、研发
4	立式加工中心	2	车间	321,012.82	生产、研发
5	立式加工中心	1	车间	266,322.08	生产、研发
6	立式加工中心	1	车间	402,636.74	生产、研发
7	加工中心	1	车间	201,725.20	生产、研发
8	加工中心	1	车间	186,861.22	生产、研发
9	储气罐	1	车间	11,401.71	生产、研发
10	箱式电阻炉	1	车间	3,923.07	生产、研发
11	气液增压力装机	1	车间	38,194.87	生产、研发
12	气液增力压装机	1	车间	50,758.97	生产、研发
13	非标气动压力机	1	车间	12,564.10	生产、研发
14	平面磨床	1	车间	57,846.15	生产、研发
15	非标气动压力机	1	车间	12,564.11	生产、研发
16	气动标记打印机	1	车间	11,726.49	生产、研发

17	氩弧焊机	1	车间	3,856.41	生产、研发
18	攻丝机	1	车间	2,333.33	生产、研发
19	送风机组	1	车间	168,000.00	生产、研发
20	焊接机	1	车间	555,555.54	生产、研发
21	金属带锯机	1	车间	9,660.22	生产、研发
22	螺杆空压机	1	车间	21,031.99	生产、研发
23	剪板机	1	车间	31,623.93	生产、研发
24	折弯机	1	车间	36,752.14	生产、研发
25	循环过滤超声波清洗机	1	车间	8,717.95	生产、研发
26	台式钻攻两用机	1	车间	3,623.93	生产、研发
27	荧光磁粉探伤机	1	车间	58,119.66	生产、研发
28	踏面测试台 2 号	1	车间	89,709.18	生产、研发
29	分度头	1	车间	4,141.02	生产、研发
30	分度头	2	车间	3,499.06	生产、研发
31	万能工具铣床	1	车间	58,974.37	生产、研发
32	钻攻中心	1	车间	146,923.08	生产、研发
33	锅炉	1	车间	118,000.00	生产、研发
34	风道	1	车间	13,675.22	生产、研发
35	桥架	1	车间	51,923.47	生产、研发
36	台钻	1	车间	2,991.45	生产、研发
37	巴基斯坦盘制动测试台	1	车间	89,440.48	生产、研发
38	差压阀测试台	2	车间	54,143.09	生产、研发
39	差压阀测试台	1	车间	130,628.86	生产、研发
40	立式升降台铣床	1	车间	80,480.48	生产、研发
41	带锯床	1	车间	23,931.62	生产、研发
42	圆工作台铣床	1	车间	48,790.00	生产、研发
43	平面磨床	1	车间	26,412.00	生产、研发
44	数控车床	4	车间	115,653.84	生产、研发
45	万能外圆磨床	1	车间	92,800.16	生产、研发
46	线切割机床	1	车间	96,410.25	生产、研发
47	数控车床	1	车间	227,604.07	生产、研发
48	数控车床	1	车间	246,138.40	生产、研发

49	数控车床	1	车间	196,484.60	生产、研发
50	数控车床	1	车间	286,464.28	生产、研发
51	数控机床	1	车间	85,743.59	生产、研发
52	数控机床	1	车间	60,170.94	生产、研发
53	台式车床	1	车间	7,341.60	生产、研发
54	小铣床	1	车间	10,936.80	生产、研发

3、公司的主要运输设备基本情况

截至本说明书出具之日，公司共有 1 辆金杯汽车和 1 辆雪佛兰轿车，具体情况如下：

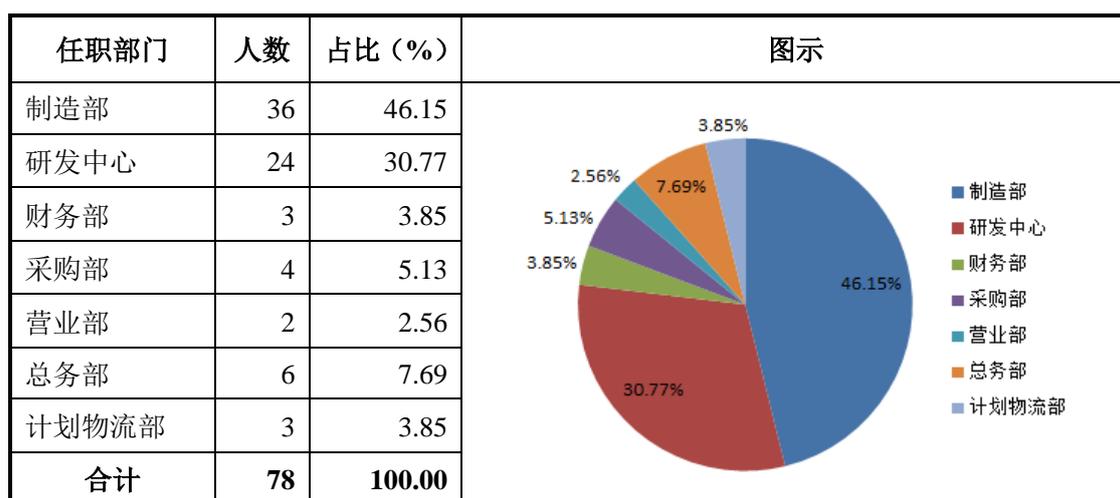
序号	车牌号	品牌型号	车辆类型	使用性质	发证日期
1	冀 RLK087	金杯牌 SY6513U1S1BH	小型普通客车	非运营	2013.01.11
2	冀 RL9J56	雪佛兰牌 SGM7151SAAA	小型轿车	非运营	2016.05.23

(六) 员工情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司共有员工 78 名。岗位结构、学历结构、年龄结构、司龄结构如下所示：

1、岗位结构

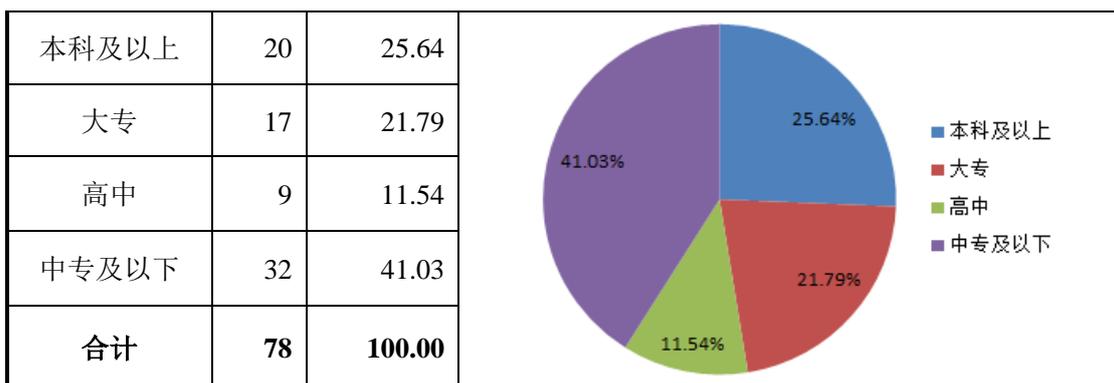
人员岗位结构分析图



2、学历结构

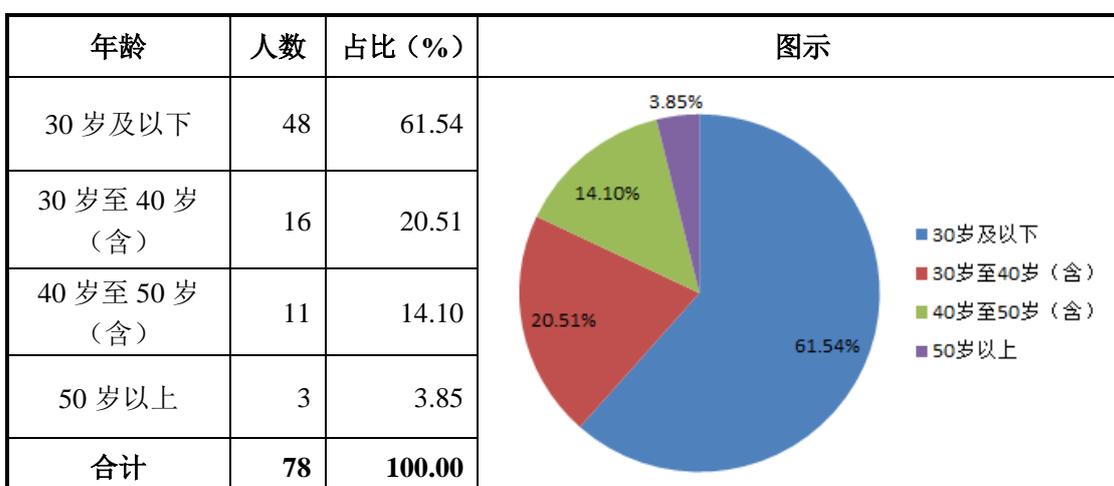
人员学历结构分析图

学历	人数	占比 (%)	图示
----	----	--------	----



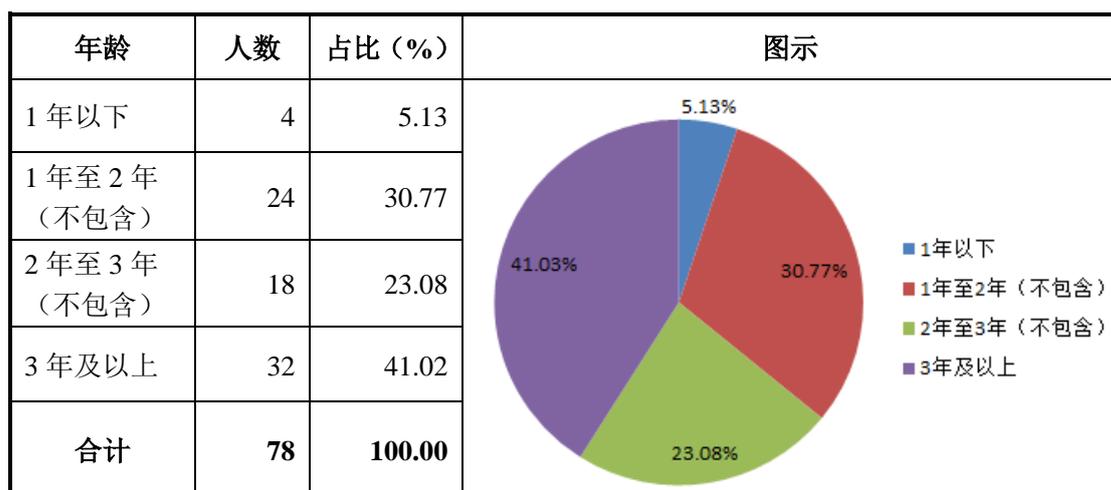
3、年龄结构

人员年龄结构分析图



4、司龄结构

人员司龄结构分析图



公司岗位结构、年龄结构、学历结构和司龄结构与现阶段的发展规模和业务需求相符。

（七）研发机构及人员情况

1、研发情况简介

公司设立研发中心从事新产品研发工作，研发中心由产品开发部、机械自动化产品开发部、电气自动化产品开发部和品质保证部 4 个部门组成。

研发中心主要承担公司规划的新产品的研发以及现有产品的改进。作为一个视技术为生命的企业，公司注重对产品附加值的提升和技术应用的创新。目前公司已取得 10 项实用新型专利技术，其中 9 项为原始取得；公司取得 11 项软件著作权，均为自主开发取得。

2、研发人员

（1）研发团队介绍

公司经过 3 年多的稳步发展，形成了 70 年代的专家为领军人物，80 后工程师为骨干，90 后年轻员工为新生力量的阶梯式技术创新队伍，公司的研发人员均在研发中心，公司的研发工作主要是围绕生产经营开展的。

公司有研发人员 24 人，占公司总人数 30.77%，其中大专及以上学历者 19 人，占比 79.14%。公司研发人员的所学专业主要以机械设计制造和计算机工程为主。

目前研发人员队伍稳定，核心研发和技术骨干人员服务年限平均在 2 年以上，具备 10-20 年的项目研发和管理经验。

（2）核心技术人员情况

序号	姓名	国籍	年龄	学历	现任职务	持股比例（%）
1	王永泉	中国	44	本科	董事、副总经理、 研发总监	高级管理人员、 核心技术人员
2	潘军	中国	29	本科	工程师	核心技术人员
3	王宏林	中国	48	本科	电气化开发部部长	核心技术人员

王永泉，男，1972 年 3 月 15 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于河北机电学院（现河北科技大学），机械制造工艺与设备专业，本科学历。1995 年 1 月至 2001 年 6 月，任廊坊科森电气有限公司工程师；2001 年 7 月至 2009 年 12 月，任北华航天工业学院讲师；2010 年 1 月至 2011 年 2 月，任廊坊科森电器有限公司技术开发部部长；2011 年 3 月至 2012 年 11 月，任廊

坊金润科技有限公司总经理；2012年12月至2016年6月，任有限公司经理；2016年7月至今，任股份公司董事、副总经理。

潘军，男，1987年8月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年6月毕业于河北工程大学机械设计制造专业，本科学历。2010年6月至2013年12月，担任廊坊科森电器有限公司工艺员；2014年至今，历任有限公司、股份公司工程师。

王宏林，男，1968年11月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年毕业于中国农业大学计算机工程专业，本科学历。1991年至1996年，在廊坊市电子仪器厂任职；1996年至1999年担任廊坊科森电气有限公司实验室主任；1999年至2003年担任廊坊科森电气有限公司技术部电器室主任。2003年至2005年，担任廊坊科森电气有限公司试验室主任；2005年至2015年，担任廊坊科森电气有限公司设备科长；2015年至今，历任有限公司、股份公司电气自动化开发部部长。

3、研发费用投入占营业收入的比重

公司研发支出费用包括研发人员工资、研发仪器和设备的折旧、材料费、试验试制费、装备调试费、培训费等。公司近两年及一期研发费用金额及占营业收入比例情况如下：

公司两年及一期研发费用投入情况表

年份	研发费用总额（元）	公司营业收入（元）	占公司营业收入的比例（%）
2016年1-4月	1,342,915.93	6,603,312.64	20.34
2015年	1,653,353.43	21,230,497.19	7.79
2014年	1,244,758.63	19,961,107.70	6.24

4、研发项目及成果

公司的开发模式是根据客户需求自主开发为主，辅以合作开发，其中自主研发占研发比重的90%以上，少部分项目实施合作开发。公司与北华航天工业学院签订技术研发合作协议，合作研发项目为“完成浇注机浇注过程的自动化设计”，目前已经开发完成，应用并投入生产。在合作开发中，公司采取产学研相结合的模式开展合作，签订合作协议，约定双方的权利，不存在权属纠纷。

报告期内，公司开发完成项目有“JR-PGJC-01型制动单元”、“盘型制动缸单元试验台”、“JXP制动夹钳性能试验台”、“GFD/EMD踏面制动单元综合试验台”、“自动装配检测生产线”、“机器人打磨设备”、“发动机产线压

装机”等，正在开发的项目有“制动单元试验台”、“HT 盘型制动缸试验台”、“液压制动单元试验台”等。

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

1、公司环保情况的说明

（1）公司不属于重污染行业

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—专用设备制造业（C35）。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—专用设备制造业（C35）—环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）—其他专用设备制造（C3599）。根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为非日常生活消费品（13）—汽车与汽车零部件（1310）—汽车零配件（131010）—机动车零配件与设备（13101010）。根据公司具体业务情况，公司所处行业为铁路机车车辆配件制造行业。根据公司业务收入占比以及公司发展战略，公司所处细分行业为智能制造装备业。

根据国家环境保护总局 2003 年 6 月 16 日颁布实施的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）的规定，重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等 13 个行业为重污染行业，明确了重污染行业的申请上市的企业以及上市公司再融资募集资金投资于重污染行业的，都必须进行环境保护核查。根据环境保护部于 2008 年 6 月 24 日印发的《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函〔2008〕373 号）规定：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、建材、采矿、化工、石化、轻工、制革 14 类行业为重污染行业。其中列入“化工”行业类别的类型，包括“化学农药制造、生物化学农药及微生物农药制造（含中间体）”类型。

根据上述文件的规定，公司所属行业不属于重污染行业。

（2）关于廊坊金润电气有限公司安次分公司建设年产 2000 套轨道机车系统部件项目（环评批复及环保验收）及取得排污许可证情况

2015 年 12 月 09 日，廊坊市安次区环境保护局出具廊安环表（2015）40 号审批意见，同意廊坊金润电气有限公司安次分公司建设年产 2000 套轨道机车系统部件项目。

2016年04月27日，廊坊市广阳区环境保护局出具廊广环审（2016）023号审批意见，认为廊坊金润电气有限公司年产20000套轨道机车系统部件项目从环境保护角度分析该项目可行。

2016年05月31日，廊坊市安次区环境保护局出具廊安环验（2016）10号验收意见，认定廊坊金润电气有限公司安次分公司建设年产2000套轨道机车系统部件项目能较好地执行国家环境保护政策，验收资料齐全，基本具备了环保验收条件。

2016年6月3日，廊坊市安次区环境保护局为安次分公司颁发了的《排污许可证》（证书编号：PWX-131002-0026-15，有效期限：三年）。

（3）公司及分公司日常环保情况

公司及分公司日常生产中主要污染物为废水和残余固体废物，其中废水排向公司所在工业园废水统一处理管道，由工业园区统一处理，残余固体废物由公司统一收集并出售。

根据公司确认及廊坊市安次区环境保护局、廊坊经济技术开发区环境保护局出具的证明文件，公司近两年能够遵守环境保护方面的法律法规，不存在因违反国家环保法律、法规而受到行政处罚的情形。

2、公司安全生产情况的说明

公司非标自动化和机车零部件制造企业。根据现行《中华人民共和国安全生产法》、《安全生产许可证条例》等相关法律法规规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。公司不属于矿山企业、建筑施工企业，且不从事危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产活动，无须取得安全生产许可证，无须对建设项目安全设施进行验收。

公司建立了较为完善的公司安全生产制度，主要有《安全生产检查制度》、《安全生产教育制度》、《伤亡事故管理制度》、《安全例会管理制度》、《特种作业人员安全管理制度》、《操作规程》、《机械加工设备安全操作规程》等安全生产制度及具体工作操作规程。前述制度覆盖了公司生产经营的全过程，公司通过构建细化分工、严格规范、全面监督管理的制度来确保公司安全生产、规范生产、保质保量、防范及控制安全生产风险。公司内部建立的标准操作规程文件，对公司整个生产过程进行规范，保证公司的安全生产。

日常生产中，公司通过按时更新旧设备提高生产的安全性；规范各岗位员工

的操作程序；严格按照相关规定做好日常设备维护，执行安全生产相关规定。

根据廊坊经济技术开发区安全生产监督管理局出具的证明，公司自 2014 年 01 月 01 日至 2016 年 04 月 30 日期间未发生过造成人员伤亡的生产安全事故。

四、业务经营情况

（一）业务收入构成及产品的销售情况

最近两年一期营业收入的主要构成及变化趋势表

营业收入	2016 年 1-4 月		2015 年		2014 年	
	销售收入 (元)	占比 (%)	销售收入 (元)	占比 (%)	销售收入(元)	占比 (%)
机车制动设备收入	1,566,879.45	23.73	8,286,474.19	39.03	16,212,718.22	81.22
自动化非标产品收入	4,442,735.12	67.28	11,061,279.39	52.10	3,265,837.59	16.36
其他业务收入	593,698.07	8.99	1,882,743.61	8.87	482,551.89	2.42
合计	6,603,312.64	100.00	21,230,497.19	100.00	19,961,107.70	100.00

公司的主要产品为机车制动设备、自动化非标产品。其中，自动化非标产品包括机车制动系统装配线及检测系统、汽车制动系统装配线、机器人智能柔性加工装配技术产品。公司主营业务收入来源于此。报告期内，机车制动设备、自动化非标产品销售收入分别为 6,009,614.57 元、19,347,753.58 元、19,478,555.81 元。2015 年度主营业务收入较 2014 年度减少了 130,802.23 元，减少比率为 0.67%，各年度收入较稳定。报告期内，公司自动化非标产品收入占比逐渐增加，因为高端装备制造业属于国家重点扶持的行业，在《智能制造工程实施方案(2016~2020)》及《智能制造“十三五”发展规划》中均对高端智能装备制造计划制定了详细的措施。且公司每年研发投入不断增加，使产品具有较强的技术优势，如实现了相关行业的连续生产、离散生产或混合生产过程的综合自动化控制功能，提高了相关产品加工检测精度，降低了制造和管理成本，节能降耗，提高了生产效率，同时也提高了公司的盈利能力。

（二）产品（服务）主要消费群体和近两年及一期前五大客户情况

1、主要消费群体

公司凭借多年的技术、研发和实践经验，根据客户需求以自有核心技术为依托研发并生产非标工业自动化系统设备及机车零部件，同时进行相关联的软件开发和系统集成，来满足客户不断提升的自动化、信息化建设需求。公司致力于向客户销售具有自主知识产权的产品，产品主要用于先进制造与自动化领域。

报告期内公司的第一大客户为北京纵横机电技术开发公司（以下简称“纵横机电”），公司2014年度、2015年度、2016年1-4月向纵横机电销售金额分别为18,665,471.58元、10,135,100.05元、3,776,068.40元，公司凭借自身的技术开发优势、质量管理能力及全方位的服务已经成为纵横机电重要的供应商和长期合作伙伴，双方属供需合作模式。

公司向纵横机电销售的主要产品为机车制动单元系统及试验检测设备。双方以固定产品为依托，并为其开发新产品，签订供需合同，根据市场的需求确定业务量，并认真履行合同。定价政策采用“成本估算+知识附加值+合理利润”的定价原则，并参考同行业的价格，经过纵横机电审核的方式确定最终价格，销售方式为直销。

2、近两年及一期前五大客户情况

2016年1-4月公司前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入（元）	占公司主营业务收入的比例（%）
1	廊坊科森电器有限公司	3,776,068.40	62.83
2	北京纵横机电技术开发公司	1,183,118.78	19.69
3	廊坊科森电器有限公司永清分公司	940,170.97	15.64
4	雅马哈动力机械（江苏）有限公司	110,256.42	1.84
合计		6,009,614.57	100.00

2015年公司前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入（元）	占公司主营业务收入的比比例（%）
1	北京纵横机电技术开发公司	10,135,100.05	52.38
2	廊坊科森电器有限公司	3,821,367.43	19.75
3	亚新科美联（廊坊）制动系统有限公司	1,948,717.97	10.07
4	廊坊科森电器有限公司永清分公司	1,448,358.95	7.49
5	廊坊金润科技有限公司	788,968.18	4.08
合计		18,142,512.58	93.77

2014 年公司前五大客户情况

序号	客户名称	业务收入（元）	占公司主营业务收入的比例(%)
1	北京纵横机电技术开发公司	18,665,471.58	95.83
2	亚新科美联（廊坊）制动系统有限公司	587,721.23	3.02
3	廊坊金润科技有限公司	81,196.58	0.42
4	廊坊市广阳区北旺腾顺机械配件加工厂	81,774.00	0.42
5	廊坊开发区万通机械制造有限公司	42,027.36	0.22
合计		19,458,190.75	99.91

近二年一期，公司的前五大客户中，廊坊科森电器有限公司为本公司控股股东对其产生重大影响的企业，廊坊金润科技有限公司为本公司的母公司，持有本公司 52.50% 的股份，其交易情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联方交易事项”。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述前五大客户中占有权益。

（三）产品原材料情况及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品原材料及供应情况

公司主要采购的原辅材料主要为机制动夹钳组成、模块、光电开关、气爪、接头、铝模、轴承托架、后盖、后调整齿座、支撑拐齿座等非标自动化设备和机车零部件生产所需零部件及配件。公司对生产、研发、工程项目等经营所需的原材料、外协加工、设备、固定资产及服务需求，实行归采购部统一采购管理，其它相关部门配合的管理模式。报告期内，公司委托外部加工主要是机车零部件的喷漆、非标设备的喷塑环节以及铸钢等零部件的加工，委托外部加工金额约占主营业务成本 2%。

2、近两年及一期前五大供应商情况

2016 年 1-4 月公司前五名供应商基本情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例(%)
1	北京龙格自动化系统工程有限公 司	898,887.42	14.17
2	SMC（中国）有限公司	433,960.72	6.84
3	米思米（中国）精密机械贸易有限 公司	315,045.32	4.97
4	河北上元工控技术有限公司	306,482.62	4.83

5	常州中车铁马科技实业有限公司	279,791.57	4.41
合计		2,234,167.65	35.22

2015 年公司前五名供应商基本情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例(%)
1	廊坊金润科技有限公司	1,434,032.20	9.20
2	永清县皓源金属制品有限公司	1,389,741.42	8.91
3	廊坊市广阳区北旺鑫英华机械配件加工厂	1,063,949.22	6.82
4	廊坊市振华洪升金属材料有限公司	969,811.60	6.22
5	廊坊市久瑞机械设备有限公司(原廊坊久田工贸有限公司)	842,407.43	5.40
合计		5,699,941.87	36.55

2014 年公司前五名供应商基本情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例(%)
1	南京智芯驰机电科技有限公司	2,106,771.29	16.98
2	廊坊市久瑞机械设备有限公司(原廊坊久田工贸有限公司)	1,377,216.07	11.10
4	戚厂兴力海门铁路材料有限公司	1,349,162.26	10.87
4	廊坊市广阳区北旺鑫英华机械配件加工厂	1,029,267.92	8.30
5	永清县皓源金属制品有限公司	756,819.27	6.10
合计		6,619,236.81	53.35

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司前五大供应商占全部采购的比例分别为 35.21%、36.55%、53.35%。其中廊坊市久瑞机械设备有限公司为本公司之监事高洪岩及其配偶共同控制的企业，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东没有在公司前五大供应商中享有权益。

(四) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

结合合同金额及客户重要性两方面，报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

1、销售合同

序号	客户名称	合同产品	合同金额 (元)	签订时间	履行状况
----	------	------	-------------	------	------

1	廊坊科森电器有限公司	马达耐久试验设备（2 工位耐久）、马达耐久试验设备（4 工位耐久）	4,325,000.00	2015.10	履行完毕
2	北京纵横机电技术开发公司	CYF-B150 型差压阀、制动缸组成、PD10TG 型盘型制动装置、JXP-1 型制动夹钳单元等	2,819,467.20	2015.12	正在履行
3	北京纵横机电技术开发公司	制动夹钳单元、差压阀	2,643,360.00	2014.02	履行完毕
4	北京纵横机电技术开发公司	高度阀、CYF-A100 型差压阀、CYF-B 型差压阀、GDF-A 型自动高度调整阀等	2,616,500.00	2014.09	履行完毕
5	北京纵横机电技术开发公司	O 型密封圈、阀杆组成、上盖组成、滤尘网、调整垫等	1,924,210.79	2015.08	履行完毕
6	北京纵横机电技术开发公司	盘型制动单元试验台、高度阀/差压阀试验台、踏面制动单元试验台	1,656,400.00	2014.09	履行完毕
7	北京纵横机电技术开发公司	PD8G220 盘形制动夹钳单元组成、PD8TG220 带停放盘形制动夹钳单元总成	1,605,600.00	2014.10	履行完毕
8	北京纵横机电技术开发公司	自动高度调整阀（左）、自动高度调整阀（右）、CYF-B 型差压阀、CYF-B150 型差压阀组成	1,544,640.00	2015.08	正在履行
9	雅马哈动力机械（江苏）有限公司	箱体油封压入机、端盖 2 油封压入机、端盖 1 大径 BRG 压机、端盖 1 调速轴压入机、曲轴拉入机、测力仪表（压力传感器校正）	1,400,000.00	2015.07	履行完毕
10	廊坊科森电器有限公司永清分公司	LFYQF 制动盘生产线、齿圈加热设备、自动钻孔攻丝涂胶一体机、液压顶升式电炉除尘罩	1,342,000.00	2015.11	履行完毕
11	亚新科美联（廊坊）制动系统有限公司	德国立车与平衡机的连接部分、探伤前产品的清洁（清扫、吸尘）部件、测量机的自动化改造等	1,150,000.00	2015.04	履行完毕
12	亚新科美联（廊坊）	探伤前产品的清洁（清扫、吸尘）部件、位置度	1,050,000.00	2015.07	履行完毕

	制动系统有限公司	检测部件、平衡机至打标机控制柜、探伤至打标机传输信号连接等			
13	北京纵横机电技术开发公司	制动缸组成、CU15A 制动缸组成	984,000.00	2014.04	履行完毕
14	廊坊科森电器有限公司永清分公司	机器人自动打磨系统	800,000.00	2016.03	正在履行
15	北京纵横机电技术开发公司	8 吋盘形制动单元组成、带手制动盘形制动单元总成-130	784,000.00	2014.03	履行完毕
16	北京纵横机电技术开发公司	夹钳制动单元试验台、试验台接口工装	681,000.00	2016.04	正在履行

注：公司披露重大销售合同的标准为：截至公开转让说明书出具之日，合同金额为 60 万元及以上的合同。

2、采购合同

序号	客户名称	合同产品	合同金额 (元)	签订时间	履行状况
1	威厂兴力海门铁路材料有限公司	制动夹钳组成	1,216,000.00	2014.3.10	履行完毕
2	北京龙格自动化系统工程有 限公司	模块、光电开关等	640,372.00	2016.1.26	履行完毕
3	上海林频仪器股份有限公司	高低温交变试验箱	540000.00	2015.9.1	履行完毕
4	苏州天奇安激光设备有限公司	二次导体、冷水机等	502,000.00	2015.8.31	履行完毕
5	SMC(中国)有限公司	气爪、接头等	415,958.00	2016.2.15	履行完毕
6	芬晓仪器(上海)有限公司	MEA Motorline-D 产 线测试系统	400,000.00	2016.1.16	履行完毕
7	南京智芯驰机电科技有限公司	铝模	369,200.00	2016.1.15	履行完毕
8	南京智芯驰机电科技有限公司	停放缸盖、中间体、停放活塞、手缓解体、制动缸上盖	356,400.00	2014.1.29	履行完毕

9	冈谷钢机（北京）贸易有限公司	Nachi 多功能机器人	250,000.00	2015.10.23	履行完毕
10	南京智芯驰机电科技有限公司	制动缸体	237,050.88	2014.1.29	履行完毕
11	南京智芯驰机电科技有限公司	轴承托架、后盖、后调整齿座、支撑拐齿座、调整丝杆组成	235,012.80	2014.1.29	履行完毕

注：公司披露重大采购合同的标准为：截至公开转让说明书出具之日，合同金额为 20 万元及以上的合同。

3、房屋租赁和土地转让合同

序号	名称	租赁期间 / 合同签订时间	出租方 / 转让人	承租方 / 受让人	地址	面积（平方米）	合同金额（元）	性质
1	厂房租赁合同	2016年01月01日至2016年12月31日	廊坊市久瑞机械设备有限公司	金润电气	廊坊市龙河高新区天高道76号	2,000.00	250,000.00	工业用房
2	在建工程划转合同	2016年4月10日	金润有限	金润科技	廊坊开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧地上的附属物	7,494.53	4,603,213.00	生产车间
3	土地使用权划转合同	2016年4月10日	金润有限	金润科技	廊坊开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧	13,333.00	5,708,300.00	工业用地

注：公司向廊坊市久瑞机械设备有限公司租赁的用于安次分公司生产经营的租赁房屋已经取得房屋产权证，具体情况如下：

权利人	证书号码	座落	建筑面积（m ² ）	登记时间	终止日期	用途	土地使用权取得方式
廊坊市久瑞机械设备有限公司	廊坊市房权证廊字第	廊坊市安次区龙河高新技术产业区天高道	5,023.20	2016.06.28	2061.04.25	厂房	国有出让

司	20161777 1号	76号1#厂房					
---	----------------	---------	--	--	--	--	--

五、公司商业模式

（一）公司的经营模式

公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作。公司凭借先进的技术优势、雄厚的人力资源和硬件设施，专注于以自主研发的高性能产品与服务并应用于机械制造、轨道车辆及相关零部件制造与工业加工行业的智能化、自动化生产过程，是国内工业生产过程综合自动化控制系统及服务提供商。公司根据自身产品性质，目前主要通过直销方式进行销售，现已形成集研发、生产、销售及售后为一体，比较稳定、完善的经营模式。

（二）公司的销售模式

公司产品销售主要由营业部负责，销售模式为直销模式。公司通过分析客户资料及老客户的转介绍，对目标客户或潜在的目标客户，采取上门拜访、电话、电子邮件等方式，交换双方信息。初步了解客户需求后，市场部安排相关人员进行现场拜访并沟通具体细节。针对客户提出的需求，研发部设计出项目实施方案，同时市场部给出项目报价，参与客户该项目的竞标。公司成功竞标后，与客户签署销售合同，进行产品研发、安装调试等，为客户提供完整的产品销售服务。

（三）公司的盈利模式

公司的盈利主要来自于非标自动化设备和机车零部件销售所产生的利润，凭借公司产品在技术和性能上的优势和竞争力、良好的客户资源、优秀的生产、销售、技术团队，以及国家对智能自动化的政策鼓励，公司的产品销售取得了一定的利润空间。

基于上述分析，公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、产品品质和售后服务方面的优势，通过“成本估算+知识附加值+合理利润”的定价策略，保证了公司在行业内的地位及稳定的盈利能力。

六、公司所处行业的基本情况

（一）公司所处行业概况

1、行业基本情况及分类

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为其他专用设备制造（C3599）。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为其他专用设备制造（C3599）。根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为机动车零配件与设备（13101010）。根据公司具体业务情况，公司所处行业的细分领域为智能制造装备业。

2、监管体制、法律法规及政策

（1）行业管理体制

我国智能制造装备业的行业主管部门是工业和信息化部，行政主管部门负责产业政策的制定、产业发展方向的引导、信息应用产品的推广和国家产业扶持基金的管理等，该产业由国家发改委、科技部和商务部负责宏观调控。

（2）行业主要法律法规及政策

为鼓励智能制造装备业的发展，国务院及各部委近年来陆续发布了一系列产业政策，为产业的快速发展创造了良好的政策环境。主要政策文件如下：

序号	法律法规及政策	主要内容
1	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》（国发〔2005〕44号）	以装备制造为突破口，以绿色制造为导向，以信息化和自动化技术为支撑，加强自主开发，支持企业提高自主创新能力。

2	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》（国发〔2006〕8号）	目标：到2010年，发展一批有较强竞争力的大型装备制造企业集团，增强具有自主知识产权重大技术装备的制造能力，基本满足能源、交通、原材料等领域及国防建设的需要。依靠区域优势，发挥产业集聚效应，形成若干具有特色和知名品牌的装备制造集中地。建设和完善一批具有国际先进水平的国家级重大技术装备工程中心，初步建立以企业为主体的技术创新体系。逐渐形成重大技术装备、高新技术产业装备、基础装备、一般机械装备等专业化合理分工、相互促进、协调发展的产业格局。
3	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》（2007年）	将“中高档数控系统和数字伺服控制器，大功率、高刚度电主轴及其伺服单元，直线电机、力矩电机及伺服控制器”列入优先发展的高技术产业化重点领域。
4	《装备制造业调整振兴规划》（2009年）	明确指出：坚持装备自主化与重点建设工程相结合、坚持自主开发与引进消化吸收相结合、坚持发展整机与提高基础配套水平相结合、坚持发展企业集团与扶持专业化企业相结合的基本原则；抓住钢铁产业、汽车产业、石化产业、船舶工业、轻工业、纺织工业、有色金属产业、电子信息产业、国防军工等九大产业重点项目，实施装备自主化。
5	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（2010年）	将高端装备制造业列为重点发展的战略新兴产业之一，并指出要“强化基础配套能力，积极发展以数字化，柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备”。
6	《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》（2010年）	增强产业配套能力，淘汰落后产能，发展先进装备制造业。
7	《国家“十二五”科学和技术发展规划》（2011年）	“重点攻克数控系统、功能部件的核心关键技术，增强我国高档数控机床和基础制造装备的自主创新能力，实现主机与数控系统、功能部件协同发展，重型、超重型装备与精细装备统筹部署，打造完整产业链。国产高档数控系统国内市场占有率达到8%~10%。研制40种重大、精密、成套装备，数控机床主机可靠性提高60%以上，基本满足航天、船舶、汽车、发电设备制造等四个领域的重大需求”。

8	《“十二五”工业转型升级规划》（2011年）	集成创新一批以智能化成型和加工成套设备、冶金及石油石化成套设备、自动化物流成套设备、智能化造纸及印刷装备等流程制造装备和离散型制造装备。
9	《高端装备制造业“十二五”发展规划》（2012年）	到2015年,高端装备制造业年销售收入将超过6万亿元人民币,较2010年增长2.75倍。
10	《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》（2013年）	提出到2020年,形成较为完善的工业机器人产业体系,培育35家具有国际竞争力的龙头企业和810个配套产业集群;工业机器人行业和技术企业的技术创新能力和国际竞争能力明显增强,高端产品市场占有率提高到45%以上,机器人密度达到100以上,基本满足国防建设、国民经济和社会发展需要。

3、行业发展历程及定义范畴

(1) 智能制造装备的发展历程

智能制造（IM）在国际上尚无公认的定义，目前通常认为它是智能制造技术（IMT）和智能制造系统（IMS）的总称。智能制造的概念始于20世纪80年代末，首先由美国提出。1988年，美国New York大学的P.K.Wright教授和Carnegie-Mellon大学的D.A.Bourne教授出版了《Manufacturing Intelligence（智能制造）》一书，首次提出了智能制造的概念，并指出智能制造的目的是通过集成知识工程、制造软件系统、机器人视觉和机器控制对制造技工的技能和专家知识进行建模，以使智能机器人在没有人工干预的情况下进行小批量生产。1989年，D.A.Bourne组织完成了首台智能加工工作站（IMW）的样机，被认为是智能制造机器发展史的一个重要里程碑。

自美国提出智能制造（IM）的概念后，智能制造系统（IMS）一直受到众多国家的重视和关注，纷纷将IMS列为国家级计划并着力发展。如，美国先进制造技术(Advanced Manufacturing Technology, AMT)发展战略（1991年）、美国先进制造技术计划（AMTP）（1993年）、美国敏捷制造使能技术战略发展计划（Technologies Enabling Agile Manufacturing Strategic plan, TEAM）（1995年）、韩国“高级先进技术国家计划”（简称G-7计划）（1991年）、德国“制造2000计划”、欧共体的“ESPRIT”计划和“BRITE—EURAM”计划、日本智能制造系统（IMS）国际合作计划等。其中，最具影响力和代表性的当属日本的IMS国际合作计划，它是迄今为止已启动的制造领域内最大的一项国际合作计划。1991年1月，日本、美国、加拿大、澳大利亚、瑞士、韩国和欧盟联合开展了

IMS 国际合作计划，总投资达 40 亿美元，计划的出台是为了克服柔性制造系统（FMS）、集成制造系统（CIMS）的局限性，把日本工厂和车间的专业技术与欧盟的精密工程技术、美国的系统技术充分地结合起来，开发出能使人 and 智能设备都不受生产操作和国界限制、彼此合作的高技术生产系统，该计划鼓励工业界、学术界和政府在现代制造技术领域进行广泛地研究与合作。IMS 的目标是要全面展望 21 世纪制造技术的发展趋势，先行开发下一代的制造技术，同时致力于全球制造信息、制造技术的体系化、标准化。进入 21 世纪以来，日、美、欧都将智能制造视为 21 世纪的制造技术和尖端科学，并认为是国际制造业科技竞争的制高点，且有着巨大的利益，所以他们在该领域的科技协作频繁，参与研究计划的各国制造业力量庞大，主宰未来智能制造的发展趋势。例如，美国 2011 年提出“先进制造业伙伴计划（Advanced Manufacturing Partnership, AMP）”；2012 年发布“先进制造业国家战略计划（A National Strategic Plan for Advanced Manufacturing）”。

我国于上世纪 80 年代末也将“智能模拟”列入国家科技发展规划的主要课题，已在专家系统、模式识别、机器人、汉语机器理解方面取得了一批成果。1993 年起，国家自然科学基金委员会每年适度资助智能制造方面的有关研究项目；国家制定的“九五”计划也将先进制造技术（包括 IMT 和 IMS）作为重点发展领域之一。在强调先进制造振兴战略的今天，我国非常重视智能制造的发展，特别是自 2009 年 5 月《装备制造业调整和振兴规划》出台以来，国家政策支持力度不断加大。2012 年 3 月 27 日，我国科技部组织编制了《智能制造科技发展“十二五”专项规划》，规划认为：智能制造是面向产品全生命周期，实现泛在感知条件下的信息化制造；智能制造技术是世界制造业未来发展的重要方向之一，是推动我国传统制造产业结构转型升级的重要途径，全面开展智能制造技术研究将是发展高端装备制造业的核心内容和促进我国从制造大国向制造强国转变的必然。专项规划将结合世界发展的趋势和未来前沿制高点，研究智能制造基础理论，攻克一批前沿核心技术和共性关键技术，研制一批智能化高端装备，并进行示范应用和产业化，为实现我国从制造大国向制造强国转变奠定技术基础。

（2）我国智能制造装备行业的定义范畴

在我国，智能制造装备的定义是：具有感知、决策、执行功能的各类制造装备的统称。它是先进制造技术、信息技术和智能技术的集成和深度融合。智能制造装备是传统产业升级改造、实现生产过程自动化、智能化、精密化、绿色化的基本工具，是培育和发展战略性新兴产业的支撑，是实现生产过程和产品使用过

程节能减排的重要手段。智能制造装备的水平已成为当今衡量一个国家工业化水平的重要标志。

根据我国工业和信息化部发布的相关规划,可以明确智能制造装备产业主要包括:高档数控机床与基础制造装备;智能控制系统;智能专用装备;自动化成套生产线;精密和智能仪器仪表与试验设备;关键基础零部件、元器件及通用部件等内容,具体如下:

智能制造装备	高档数控机床与基础制造装备	重点发展:高速、精密、复合数控金切机床;重型数控金切机床;数控特种加工机床;大型数控成形冲压设备;重型锻压设备;清洁高效铸造设备;新型焊接设备;大型清洁热处理与表面处理设备;非金属成型设备;新材料制备装备;高档数控系统;数控机床功能部件;数字化工具系统及量仪。
	智能控制系统	重点发展:集散控制系统(DCS);现场总线控制系统(FCS);可编程控制系统(PLC);先进高效发动机及其智能控制系统;新能源、新材料、节能环保等新兴产业所需要的专用控制系统。
	智能专用装备	重点发展:机器人产业;矿山用智能自卸电铲、智能化全断面掘进机、快速集成柔性施工装备为代表的智能化大型施工机械;数字化、智能化、高速多功能印刷机械;大型先进高效智能化农业机械。
	自动化成套生产线	重点发展:大型煤化工自动化关键装备;大型液化天然气生产储能自动化关键装备、大型天然气长距离输送系统;高效棉纺、短流程染整自动化生产线;大型煤炭井下自动化综合采掘成套设备及大型露天矿自动化成套设备。
	精密和智能仪器仪表与试验设备	重点发展:高精度、高稳定性、智能化压力、流量、物位、成份仪表与高可靠执行器,智能电网先进量测仪器仪表(AMI),材料分析精密测试仪器与力学性能测试设备,新型无损检测及环境、安全检测仪器,国防特种测试仪器等各类试验设备。
	关键基础零部件、元器件及通用部件	重点发展:高可靠性力敏、磁敏等传感器,新型复合、光纤、MEMS、生物传感器,仪表专用芯片,色谱、光谱、质谱检测器件;高参数、高精度和高可靠性轴承、液压/气动/密封元件、齿轮传动装置及大型、精密、复杂、长寿命模具;电力电子器件及变频调速装置。

(资料来源:上海科学技术情报研究所)

4、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

① 国家政策的大力支持

近几年，国家在振兴装备制造业，发展高端制造业，发展战略性新兴产业等方面密集出台了诸多政策和配套措施，在国民经济“十二五”发展规划中也清晰规划了重点发展的领域，智能制造装备产业作为高端制造业的一个重点领域，其发展得到了国家和地方层面的大力支持。

②全球行业发展的大势所趋

智能制造的概念于上世纪 90 年代首先由美国提出，其后各发达国家纷纷将智能制造装备产业列为国家级计划并着力发展，美国、德国、日本等国经过多年的发展积累了巨大的技术优势，全球多数国家也在努力促进国内智能制造装备产业的发展。我国相关产业起步较晚，但在国家政策的大力推动下，许多企业加大了在智能制造装备方面的研发、生产投资，并产生了一些国内的优势企业，以新型传感器、智能控制系统、工业机器人、自动化成套生产线为代表的智能制造装备产业体系初步形成，2010 年工业自动化控制系统和仪器仪表、数控机床、工业机器人及其系统等部分智能制造装备产业领域销售收入超过 3,000 亿元（数据来源：《智能制造装备产业“十二五”发展规划》）。

③各行业的应用需求快速上升智能制造装备是具有感知、决策、执行功能的各类制造装备的统称，是信息化与工业化深度融合的重要体现，大力培育和发展智能制造装备产业对于加快制造业转型升级，提升生产效率、技术水平和产品质量，降低能源资源消耗，实现制造过程的智能化、精密化和绿色化发展具有重要意义。智能制造装备业贯穿于国民经济的多个行业，各行业的技术升级、精细化发展、落后产能的淘汰等均为智能制造装备创造了巨大的应用空间。

(2) 不利因素

①与发达国家相比还有较大差距

作为一个正在培育和成长的新兴产业，我国智能制造装备产业技术创新能力薄弱，新型传感、先进控制等核心技术受制于人，在新技术与新产品的研发上，多数仍是跟随国外先进企业的技术发展，技术上仍存一定的差距。工业发达国家在智能装备产业发展方面起步较早，经过数十年的发展，积累了巨大的技术优势，国内企业在这种差距下发展，难度较大。

②企业规模小，竞争力弱

智能制造装备产业在我国起步晚，国内的优势企业数量少，产业组织结构小，竞争力弱，缺乏具有国际竞争力的骨干企业。少数企业发展到一定实力，在国内

市场已能面对国际大企业的直接竞争，但跨入国际市场竞争的企业仍较为少见。国内智能制造装备产业的发展还需要时日。

③产业基础薄弱，缺乏行业内的配套支持

我国制造业已有多年位居全球制造业前茅，然而尚不能克服产业粗放型发展的格局，诸多核心技术仍落后于国际先进水平。智能制造装备产业同样如此，产业基础薄弱，行业内的配套企业整体实力较弱。一些优势企业在系统整体技术与集成能力上有所突破，但一些核心部件的制造仍缺乏国内企业的配套支持，受制于国外企业。

5、行业进入壁垒

(1) 技术能力

智能制造成套装备技术集高端机电一体化开发设计、大型工程设计、智能自动化控制、计算机信息化管理和 IT 网络技术、工业机器人应用技术、高端设备加工、装配、调试、远程服务等一系列的技术于一身，而这些核心技术还需要不断地实践、积累、深化和传承，绝非一朝一夕就能够拥有，需要多年的技术、产品、项目集成等多方面的积累。另外，与技术先进企业相竞争，尤其是与国际上长期占据技术与管理领先优势的企业直接竞争，还需要配合以适宜的技术研发创新体制、先进的管理技术和理念。

(2) 人才队伍

智能制造成套装备涉及的学科和领域非常广，需要把工艺、机械、自控、计算机、机器人、企业管理等各个专业的高素质人才有效地集成起来，才能完成从产品开发、项目管理、系统设计，到系统设备制造、安装、调试、售后服务等系统性的复杂工程。专业队伍并非在短时间内可以造就，需要伴随着企业技术的积累与创新、产品的开发与升级、项目的设计与集成、设备的运行与改进等过程不断学习、成长与提升，并逐步形成企业自身的核心人才优势。拥有一支稳定的掌握先进技术、具有较强创新能力、拥有丰富实践经验的专业人才队伍，是智能制造装备企业立足于市场并不断发展壮大的重要保障。

(3) 资金基础

智能制造成套设备涵盖研发、设计、生产、安装、调试以及客户验收等多个阶段，项目实施周期一般较长，一般产品生产周期短则几个月，长则超过一年，而新开发产品的周期更长。在业务结算方面、智能制造装备企业标准零部件采购中，主要采取货到全额现款结清方式，而销售客户一般采取分期付款的方式，包

括预付款、发货款、验收款、质保金等，货款回收周期较长。因此该行业企业一般均面临较大的资金压力，而且越是在业务快速发展阶段，企业面临的资金压力越大。资金规模与实力是该行业的重要壁垒之一。

（4）设计开发与集成能力

智能制造装备系统集成一般为非标产品，客户的情况千差万别，不同客户的环境、工艺要求、需要配套的其他设备各有不同，这就要求企业能够配合客户不同的要求、协调连接不同类型、规格的设备对产品进行设计开发，从而最终达成一体化的整体生产程序。这要求企业在结合客户现场的设计、差异化的生产、现场的实施等方面具备很强的能力，概而言之，智能制造装备行业内企业需要具有较强的设计开发与集成能力。

（5）快速反应与保障能力

智能成套设备通常应用于较大型的企业中，对设备运行的平顺性、安全性、可靠性要求很高。设备在运行中出现任何故障，均要求供应商能够迅速反应，通过远程指导、远程诊断与现场处理等多种手段来快速解决设备问题，同时要求供应商能够保证备品备件的供应，通过客户备件与厂商备件的双重保险来保证问题得以快速、彻底解决。该售后服务环节的快速反应与保障能力，是供应商在反应机制、技术水平、人员素质、备件储备与配送等多方面的综合实力反应，也是进入市场的一个壁垒。

（二）市场规模

总体而言，中国智能制造的三大推动因素即技术、政策支持以及相关金融服务，已经不同程度地开始发挥作用，但其力度和相互融合仍显乏力。政府有明确意愿支持与推动中国智能制造和应用的发展，但是政策导向与执行落实之间尚存落差，企业期待更多更契合其需求的政策出台。目前，部分中国企业已受益于智能制造带来的效益提升，但在转型过程中仍面临各种挑战。政府、企业和金融机构各方需要进一步协同，推动“中国制造”向“中国智造”的转型。

1、我国智能制造装备行业的发展现状

（1）核心智能测控装置与部件进入产业化阶段

目前，我国智能测控装置和部件在仪器仪表、包装和食品机械、工程机械、环保机械、重机、印机等智能制造装备产业重点领域取得突破性进展，核心智能测控装置与部件进入产业化阶段。其中，仪器仪表领域、包装和食品机械领域发展较为突出，但智能测控装置与部件整体技术水平依然较低，关键核心部件亟待

突破。以工业机器人（300024）为例，我国工业机器人产业发展尚处于起步阶段，因缺少核心技术，使之仍处于单件小批量的生产状态，产品性价比较低。

（2）重大智能制造成套设备取得标志性成果

我国在石油石化、机械加工、食品制造等领域的重大智能制造成套设备取得标志性成果。如，在石油石化智能成套设备领域，国产全自动油田固井车研制成功、国内首套褐煤提水装置试验成功、国内首套年产1万吨烷基化废酸再生装置实现高水平中交、自主研发“千万吨级炼油加氢装置循环氢压缩机高压干气密封及其控制系统”和“大型煤化工煤制丙烯装置丙烯制冷压缩机大轴径干气密封”两项科技成果问世。在智能化食品制造生产线领域，乳品无菌化数字示范车间年产无菌包装乳品9000万瓶，减少乳品加工环节的原料及成品损耗约15%，节省加工过程中的能源消耗约20%，降低消毒液用量约70%。无菌化饮料吹灌旋数字化车间可为客户产品质量提升约10%，生产效率提高约15%，降低能源消耗约20%，降低人工约20%，降低设备成本、占地成本约20%。在智能化纺织成套装备领域，我国开发出现场“无人化”操作的染色工艺、智能染色系统、筒子纱微波烘干机、元明粉自动称量系统、装卸纱机器人、自动物流系统、中央控制系统等，研制出新产品三类18种84台/套。

（3）智能制造装备产业正积极寻求创新发展

近年来，智能制造装备产业重点领域已初步建立了产学研用相结合的产业创新体系。电工电器、液压气动密封件、工程机械和重机等重点领域已建立六个公共服务平台。同时，江苏、上海、广东、洛阳等一些省市相继成立工业机器人产业技术创新联盟。2013年4月，由中国机械工业联合会牵头的“中国机器人产业联盟”成立。另外，骨干企业的研发经费逐年提升，重点企业研发经费占销售收入的比重已超过5%。

2、智能制造装备行业市场情况

（1）装备工业增速企稳回升

据《2016-2020年中国高端装备制造产业深度分析及发展规划咨询建议报告》数据显示：2015年以来，发达国家经济复苏依旧缓慢，新兴经济体扩张偏弱，地缘政治等非经济因素的影响仍然存在。我国经济正处在新旧动能转换的艰难进程中，尽管经济运行整体平稳的趋势没有改变，但受汽车等主要行业市场下行波动及需求低迷影响，前8个月我国装备工业增加值增速持续低位徘徊。9月和10月，汽车等行业快速回升，装备工业增速也实现企稳回升。1-10月，规模以上装

备制造企业工业增加值同比增长 5.2%，低于全国工业同期水平，不足 2014 年同期的一半。预计全年我国装备工业增速将继续回升，但在投资需求收缩和外贸形势压力下，回升幅度有限，2015 年全年增速在 5.5% 左右。出口方面，1-10 月出口交货值增速呈逐月回落态势，累计同比下降 2.15%，10 月下滑幅度略有减小，同比下降 4.32%。预计全年出口形势仍将严峻，出口交货值累计同比降低幅度在 2.5% 左右。

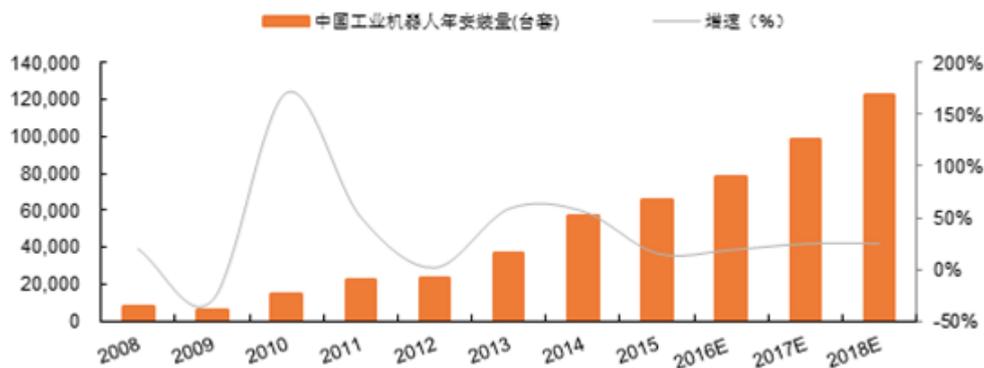
（2）汽车工业增速继续回暖趋稳。

2015 年以来，我国汽车工业加快转型，前 7 个月产销增速延续下降趋势，行业下行压力不断增大。进入 8 月份，随着国家政策实施效应开始显现以及新的 1.6 升及以下乘用车购置税减半等政策出台，汽车产销增速跌幅逐步减小，10 月双双回暖为正增长。1-10 月产销 1,928.03 万辆和 1,927.81 万辆，同比增长 0.02% 和 1.51%，较 2014 年同期虽均大幅减缓，但月度回暖趋势十分明显。其中，乘用车产销增长较快，10 月产销分别完成 189.97 万辆和 193.69 万辆，同比分别增长 8.1% 和 13.3%。自主品牌乘用车市场份额保持增长，1-10 月实现销售 675.71 万辆，同比增长 12.6%，占乘用车的销售比例比 2014 年同期提高了 3.2 个百分点。新能源汽车产销增速持续攀升，1-10 月累计生产 181225 辆，销售 171145 辆，同比分别增长 2.7 倍和 2.9 倍。预计在政策推动下，年内汽车产销将持续快速回暖，全年汽车产销增速将达到 4% 和 3%。

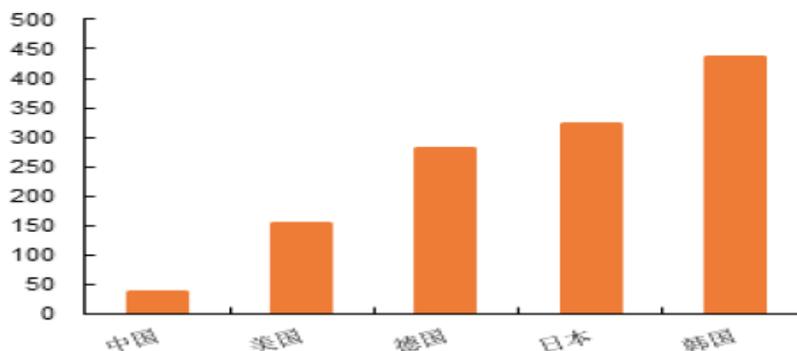
（3）工业机器人的市场情况

作为智能制造装备行业的重要组成部分，我国工业机器人的发展突飞猛进，2015 年，我国工业机器人销量达到 6.6 万台，同比增长约 16%，保有量为 25.6 万台；国际机器人联合会预测，中国工业机器人 2016-2018 年的销量将分别达到 7.85 万台、9.81 万台、12.27 万台，年均增长超过 20%。

尽管我国工业机器人销量增长较快，但从目前的机器人使用密度来看，我国与发达国家相比仍有较大差距。如果中国机器人密度达到 2020 年 150 的目标水平，未来 5 年机器人保有量将增长 2 倍左右。



2008-2018年中国工业机器人历年安装量与增速



全球主要国家的工业机器人密度

(数据来源:《2016-2022年中国工业机器人市场运行态势及投资战略研究报告》)

3、行业发展趋势

随着信息技术和互联网技术的飞速发展,以及新型感知技术和自动化技术的应用,制造业正发生着巨大转变,先进制造技术正在向信息化、自动化和智能化的方向发展,智能制造已经成为下一代制造业发展的重要内容。智能制造装备呈现出自动化、集成化、信息化、绿色化的发展趋势。

①自动化

自动化和智能化是智能制造装备的重要发展趋势,主要表现在装备能根据用户要求完成制造过程的自动化,并对制造对象和制造环境具有高度适应性,实现制造过程的优化。

②集成化

智能制造装备正向技术集成、系统集成的方向发展,主要体现在生产工艺技术、硬件、软件与应用技术的集成及设备的成套,同时还体现在生物、纳米、新能源、新材料等跨学科高新技术的集成,从而使装备得到不断提高和升级,甚至发生深刻变化。

③信息化

信息技术与先进制造技术的融合，带来巨大的、甚至是革命性的变化。将传感技术、计算机技术、软件技术“嵌入”装备中，实现装备的性能提升和“智能”。设计及制造过程的数字化、信息化与智能化的最终目标不仅是要快速开发出产品或装备，而且要努力实现大型复杂产品一次开发成功。

④绿色化

资源、能源的压力，使装备必须考虑从设计、制造、包装、运输、使用到报废处理的全生命周期中，对环境负面影响极小，资源利用率极高，并使企业经济效益和社会效益协调优化。绿色制造是提高智能制造装备资源循环利用效率和降低环境排放的关键途径。

（三）行业风险特征

1、产业政策风险

工业自动控制系统装置制造业是国家高度重视、重点鼓励推广的行业，受惠于新建及技术改造工业项目与基础设施建设项目不断增加，行业总体规模一直稳步增长。近年来，基于我国国民经济持续快速的增长，为防范经济过热风险，国家相关部委相继出台一系列政策对建筑工程设备行业进行宏观调控，调控措施包括土地供给、税收、信贷、外资等多方面。因此，国家相关法律法规的变化以及产业政策的转变将会对本行业产生较大影响。

2、行业竞争风险

目前从事的自主研发、制造并销售业务的智能制造装备企业数量正在不断提升，市场竞争加剧。随着国家产业政策的大力扶持，各应用行业对自控需求的大幅提升，未来将会有更多企业参与自控行业的竞争，导致行业竞争加剧。

3、技术风险

本行业是技术密集型行业，包含电子、软件、精密机械、光电等多种现代化技术。在新经济时代，高新技术更新换代的频率日益加快。随着信息技术、微电子技术、计算机技术、网络技术、控制理论不断发展，自动化、智能化行业的技术更新日新月异。如果不能持续进行技术创新，则势必影响公司的产品创新和业务创新，同时，行业的下游产业也会不断的更新换代升级，为了能够满足下游产业的生产需求，行业也需要不断的推进技术研发和技术改造。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

（1）公司面临的竞争状况

我国智能制造装备产业相比于国际先进水平仍有明显差距。在我国的市场中，企业规模、技术水平分化严重，规模较大、技术水平较高的软硬件生产商主要集中于跨国公司、原国家重点扶持的部委企业及科研院所和少数民营企业，而成百上千的中小企业主要从事自动化元器件贸易、简单系统成套工作。随着国家政策的大力支持，我国智能制造装备行业的市场竞争情况将大大增加。

（2）行业内国内主要企业

与公司经营相同或类似业务的企业主要有杭州沃镭智能科技股份有限公司（834419）和湖北精川智能装备股份有限公司（835082）等，主要情况如下：

公司名称	主要业务
沃镭智能（834419）	主营业务为柔性自动化生产线及汽车零部件智能检测设备的研发、生产及销售，并为客户提供汽车零部件智能制造整体解决方案。公司产品广泛应用于汽车及其零部件制造行业，并已逐步拓展至新能源汽车、工程机械、轨道交通、空调制冷、电梯等其他行业。
精川智能（835082）	公司是一家专业从事用于汽车制动系统、车桥、传动系统和发动机系统等领域的数字化装配成套设备的研发、生产及销售的企业，集工艺规划、设计、生产、销售、服务为一体的装配设备制造生产商。

2、公司竞争地位、竞争优势与竞争劣势

（1）竞争地位

《中国制造 2025》、“互联网”行动重点部署智能制造，提出大力发展智能制造，开展智能制造试点示范，实施智能制造重大工程等，重点推进制造过程智能化。中德智能制造和工业 4.0 合作迈入实际性阶段，经常性工作机制正式建立。以智能工厂、数字化车间、增材制造技术应用及大规模个性化定制、网络协同开发、在线监测、远程诊断与云服务等为代表的新业态新模式快速发展，工业机器人、服务机器人、新型传感器、智能仪器仪表与控制系统、可穿戴设备、智能家电、智能电网等智能装备和产品的应用不断拓展，需求规模呈快速扩大的态势。

在智能制造装备行业，沃镭智能（834419）和精川智能（835082）是非标自动化产品的重要生产商，沃镭智能主要生产柔性自动化生产线及汽车零部件智能检测设备，精川智能主要生产用于汽车制动系统、车桥、传动系统和发动机系统等领域的数字化装配成套设备。公司的非标自动化生产线和设备主要包括机车制动系统装配线及检测系统、汽车制动系统装配线、机器人智能柔性加工装配技术。

公司规模小于上述两家企业，毛利率与精川智能相当，低于沃镭智能的毛利率，非标产品的智能程度包括智能分析、智能统计、智能趋势曲线等，直接影响产品的价值。精川智能有 16 项权利有效的专利技术，无软件著作权，沃镭智能有 44 项专利技术及 18 项软件著作权，大大增大了产品的附加值。经过近几年的发展，公司已建立研发中心，自主知识产权和持续创新能力不断增强，拥有 10 项实用新型专利以及 11 项软件著作权，公司产品质量层层把关，采用各环节的质量控制程序，与下游公司有长期稳定的合作关系，有相对稳定的客户群体，产品广泛应用在国家智能化领域，在智能化、自动化方面保持产品的先进性，占领重要的行业地位。

（2）公司的竞争优势

公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作。公司一直注重自主创新，多年来在研发方面的投入逐年增加，而且公司产品的主要技术皆以自主研发方式获得，拥有自主知识产权；公司设有专门研发部门，拥有多名专业技术研发人员；目前为止，公司有已授权的实用新型专利 10 项，软件著作权 11 项。目前公司的竞争优势如下：

①产品技术优势

公司按照用户的要求，设计提供全面解决方案：为客户提供技术咨询、技术服务和技术方案。公司以经验丰富的专业技术团队为后盾，为客户提供良好的技术、优质的产品、完善的售后服务。公司具有较强的自主研发能力，公司产品构架于高水平 and 系统化的理论之上，从而保证了公司产品的理论前瞻性、技术先行性和解决方案完整性，再结合多年的技术积累和项目实施经验，可为客户提供高品质服务。

②质量优势

公司建立 ISO9000 质量标准体系，并实施了一整套标准的软件质量管理体系和技术服务体系，包括：项目管理、软件研发、系统集成、客户服务、技术培训、

顾问咨询等，确保为客户提供高质量、规范、专业化的产品和服务，保障客户项目的成功实施。

（3）公司的竞争劣势

由于公司拥有研发、生产、服务全套体系，因此不可避免的会使企业具有相对高的运营成本。尽管公司所提供的产品开发成本、售后费用、产品升级改造、产品的适应性等方面具有优势，但是在资本实力和公司规模方面仍处于劣势，这会对公司的市场竞争力产生一定的负面影响。具体如下：

①资金实力较弱

公司处于成长阶段，加快新产品研发、拓展新的业务领域等均迫切需要资金的支持，而目前公司发展所需资金主要通过利润留存解决。资本实力的欠缺和融资渠道的单一制约了公司的发展速度。

②总体规模偏小

公司在机车检测系统以及汽车装配线等领域已经树立一定的知名度，并在细分市场占据一定的市场份额，但与智能装备行业上市公司相比，主营产品涉及面较窄，总体规模偏小。

（五）公司的发展战略与目标

1、公司发展战略规划

公司立足于先进制造与自动化领域，大力实施技术创新、业务创新、制度创新和管理创新，适时实施资本运作，不断优化公司的市场和业务结构，努力提升公司可持续盈利能力和核心竞争力，进一步奠定公司作为铁路制动及平衡系统产品和工业自动化设备及服务提供商的重要地位。公司紧紧抓住先进制造与自动化领域的蓬勃发展机遇，通过积极实施双核心多元化发展战略，在优化现有产品结构市场地位的基础上，2016和2017年积极拓展工业生产过程综合自动化控制系统、轨道交通机车制动及平衡系统等技术应用范围，将相关产品广泛应用于机械制造、公路交通、轨道交通、金属冶炼等行业领域，同时基于公司现有研发实力，不断开发工业智能机器人等新的装备产品和技术应用，把公司打造成先进制造与自动化领域具有强大自主创新能力的科技型企业，实现跨越式发展。

2、公司未来两年的经营目标

公司在未来两年将加大研发费用投入与市场开发力度，继续巩固公司在行业中的重要地位，快速的提升销售份额，建立面向全国营销网络。公司产品已在覆盖全国多个省市，主要用于自动化智能领域和轨道交通领域，具体如下：

(1) 将继续把技术研发作为提高公司核心竞争力的重要内容，公司将开发新的产品来适应市场需求，扩大市场份额。

(2) 公司将进一步扩大市场营销渠道，通过多方面的资源对公司产品进行宣传和推广，使公司能够在行业内存在品牌优势。

(3) 公司将按照现代企业制度，进一步完善法人治理结构，建立有效的决策机制、内部管理机制和监督机制，实现决策科学化、运作规范化，最大限度地降低经营风险。

3、公司未来两年经营计划及实施计划所采取的主要措施

(1) 产品计划及主要措施

公司会根据市场需求的变化，不断对已有技术及新开发产品技术作进一步完善和大力推广，使其能最好的适应市场需求获得更大的效益。根据市场需求结合公司目前的经营情况，公司未来两年将致力研发踏面型基础制动单元、小型自动高度调整阀、有轨机车用三点式气动夹钳生产线、ESC 马达总成自动生产线、机器人打磨设备、LKYQF 自动浇注机等产品和设备，来扩大市场范围，巩固市场地位。

(2) 市场开发计划及措施

公司把市场开发作为扩大市场份额、强化品牌优势、开拓新行业市场，促进公司可持续发展的重要工作。公司将通过更多的参加各种行业展览和技术培训，举办形式多样的展会研讨，针对未来技术发展趋势进行引导，同时宣传公司产品以及升级产品优势，在全国范围内提升市场影响力，扩大市场规模。

公司将继续完善研发、销售和服务三位一体的营销体系，通过售前、售中和售后服务以及质量跟踪，使得技术和服务能够有效支撑销售的同时，销售团队也能在市场开发及与客户的沟通过程中关注市场动向及消费者需求，为技术及研发部门提供产品开发的信息，并利用公司强大的研发能力迅速定型，以增强客户对公司的满意度和忠诚度，及时完善市场调研及信息反馈系统，灵活经营，快速应变，增强市场竞争力。

(3) 人力资源计划及主要措施

“以人为本”是公司管理的核心。长期以来公司奉行以“企业内部培养与外部引进人才”相结合的人力资源政策，根据市场变化情况，交替循环，用以提升公司的整体竞争力。这对公司长期健康、稳定发展是十分有利。为了适应新形势，公司将重点在以下几方面采取配套措施：

①优化人才结构，梯度配置人才。对现有的人才结构进行系统调整，将最优秀的人才应用到客户终端，不同人才应用到不同的岗位点，最大限度发挥员工的专业特长，提升公司的整体效率。

②调整人才引进机制，储备战略人才。针对公司的年度战略目标，有计划地引进专业的技术人才，特别是有战略性的逐步进行人才储备，重点针对有行业专业营销经验、项目技术拓展、产品研发与设计的人才，为公司未来的经营发展作保障。

③激励政策保障人才。除工资、福利外，制定人才激励制度，增加股权激励计划，通过设定合理高效的绩效管理辦法，将员工绩效工资与企业效益挂钩，充分调动员工工作能动性，劳有所得，多劳多得，与公司一同进步，共创双赢。

④强化员工职业培训，将多年项目研发和实施方面积累下来的重要的资讯、产品资料、规章制度、知识等各类散落在各个部门各个岗位信息整理积淀为组织资产，丰富来源于一线技术人员的经验总结和介绍，完善企业学习内训流程等途径，形成全员学习、全员分享的氛围，达到企业上下高效沟通，整体“同频率”的目标。

⑤提升整体职业技能水平。对员工有计划地、有目的地进行强化培训，定期对员工进行技术考核和业绩考核，有意识地引导员工自主学习技能，强化竞争意识，以提升公司的整体技术水平。

第三节 公司治理

一、最近三年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全

1、股东大会

2016年6月24日，公司设立了股东大会，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。

2、董事会

2016年6月24日，经公司股东大会选举产生董事，组成董事会。董事会由7名董事组成，设董事长1名。董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，向股东大会负责并报告工作。

3、监事会

2016年6月24日，公司设立监事会，监事会由3名监事组成，其中2名监事由股东大会选举产生，1名职工代表监事由职工代表大会选举产生，监事会设主席1名由全体监事过半数选举产生。公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定行使职权，负责监督检查公司的经营管理、财务状况等，对董事、高级管理人员执行公司职务进行监督。

(二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况

1、有限公司治理机制的建立情况

有限公司阶段（2012年12月—2016年6月），公司依据《公司法》制定了《廊坊金润电气有限公司章程》，并据此初步建立起了公司治理结构。公司治理相对简单，因股东人数少、规模小，公司仅设立了董事会，董事会由9名董事组成，未设立监事会，仅设立一名监事，聘任了公司经理。在此阶段，公司股东会整体运行情况良好，但仍存在内控制度不健全，未充分有效履行内部决策程序等问题。

2、股份公司治理机制的建立情况

2016年7月股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。公司为了完善治理结构，进一步建立健全了基本治理制度，根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

股份公司成立后，公司共召开2次股东大会会议、2次董事会会议及1次监事会会议。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权。

二、董事会关于公司治理机制的说明

（一）现行治理机制对股东的保护情况

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》第三十条明确规定了股东享有的权利，第三十二条规定当股东权利受到侵害时，股东可以通过民事诉讼的手段保护其权利，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。另外，在中小股东权利保护方面，公司章程特做出如下规定：

1、股东知情权保护

《公司章程》第三十条股东权利第（五）项规定：公司股东有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。《公司章程》第三十一条规定：股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2、参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

《公司章程》第五十三条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。提案符合本章程要求的，召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容，并将该临时提案提交股东大会审议。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

《公司章程》第一百一十三条规定：代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会成员，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

3、质询权保护

《公司章程》第三十条第（三）项规定：公司股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。

《公司章程》第七十条规定：除涉及公司商业秘密不能在股东大会上公开外，董事、监事、高级管理人员应当在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

《公司章程》第一百三十七条规定：监事应当保证公司披露的信息真实、准确、完整。

监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

4、表决权保护

《公司章程》第五十九条规定：股权登记日登记在册的所有股东或其代理人，均有权出席股东大会。并依照有关法律、法规及本章程行使表决权。

股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。

《公司章程》第七十八条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

（二）投资者关系管理

《公司章程》第二十四条规定：公司的股份可以依法转让。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让前，公司股东应当以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份，股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同时在登记存管机构办理登记过户。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司股东转让公司股份时应当遵守全国中小企业股份转让系统监督管理机构制定的交易规则。

（三）纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定：本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

（四）公司内部管理制度建设情况

针对原有限公司阶段内部管理制度建立不完善的情况，公司对原有的内部管理制度进行了重新梳理。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

（五）发现问题及解决方法

经认真自查，公司的治理机制在以下几个方面存在不足：

1、公司内部控制制度需要不断完善

公司虽然已经建立了比较健全的内部控制管理制度，但随着国内证券市场和自身所在行业的不断发展，在新的政策和外部环境下，公司的内控体系需进一步补充和完善，否则将无法适应瞬息万变的市场环境和管理要求。

2、公司董事、监事和高级管理人员需进一步加强对法律、法规及相关政策的学习和培训

随着证监会和全国股份转让系统公司不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事和高级管理人员学习各项法律、法规和政策等提出了更高的要求。公司须进一步加强对董事、监事和高级管理人员的法律、法规及证券常识等方面的学习，提高其勤勉尽责、规范运作的意识。

3、公司投资者关系管理工作需要进一步加强

公司若在全国股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管后，对投资者关系管理的要求将大为提高，公司须在已制定政策的基础上将投资者关系管理的措施认真执行，达到公众公司的要求。

针对上述不足之处，公司董事会对公司现有治理机制的改进措施如下：

(1) 进一步加强有关公司证券等法律法规的学习，确保按照非上市公众公司的要求规范运作。

(2) 进一步加强公司风险管理，完善内部控制。

(3) 加强投资者关系管理，完善充实公司网站内容，及时依法在公司网站公布有关信息，保障投资者知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(六) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近三年内违法违规、受处罚及涉诉情况

(一) 公司最近三年内存在的违法违规、受处罚情况

报告期及期后，公司不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。目前，公司已经取得廊坊市经济开发区和安次区国税、地税、工商、安监、环保部门，廊坊市质量监督局、住房公积金管理中心归集管理科，廊坊市经济开发区人力资源和社会保障局出具的无违法违规证明。

公司及公司法定代表人自报告期期初至申报后审查期间不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

（二）公司实际控制人、控股股东最近三年内存在的违法违规、受处罚情况

报告期内，公司的控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况，不存在被中国证监会行政处罚或者被采取市场禁入措施的情形，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

公司控股股东、实际控制人自报告期期初至申报后审查期间不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

（三）公司未决诉讼情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在未决诉讼。

四、独立运营情况

公司成立以来，严格按照《公司法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人，具有独立完整的供应、生产、销售、研发系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营、独立承担责任和风险。

（一）业务独立

公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作。公司产品分为非标自动化产线和设备和轨道交通制动系统部件。其中，非标自动化生产线和设备主要包括机车制动系统装配线及检测系统、汽车制动系统装配线、机器人智能柔性加工装配技术。公司业务与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司的业务独立于控股股东和实际控制人，公司业务独立。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所等。公司不存

在以资产或信用为股东提供担保的情形，公司未将以本公司名义的借款、授信额度转给股东及其关联方，不存在损害公司和全体股东利益的情形，公司资产独立。

（三）人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。股份公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。公司人员与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度。公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理。截至 2016 年 6 月 30 日，公司共有员工 78 人，均与公司签订了劳动合同，公司为 78 人缴纳了社保。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领薪，未在其他公司兼任除董事、监事以外的其他职位。公司人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况，公司财务与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，公司财务独立。

（五）公司机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设七个部门，分别为：研发中心（下属产品开发部、机械自动化开发部、电气自动化开发部）、采购部、制造部、营业部、总务部、财务部、计划物流部。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、公司与控股股东及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东金润科技与金润电气的经营范围、主营业务不同，不存在同业竞争情形。

截至本公开转让说明书出具之日，公司控股股东金润科技存在其他对外投资，但与公司不存在同业竞争情况。金润科技其他对外投资情况如下：

序号	公司名称	基本情况	经营范围	备注
1	廊坊科森电器有限公司	成立于1995年11月24日，注册资本为400万美元，是中日合资企业，法定代表人为吉川力夫。科森电器的股权结构如下：国产电机株式会社出资160万美元，持股40%；冈谷钢机株式会社出资40万美元，持股10%；廊坊市国有资产经营有限公司出资90万美元，持股22.5%；廊坊金润科技有限公司出资110万美元，持股27.5%。	开发、制造、销售各种发动机和整车用电装品及其零部件，以及铸件产品。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	金润科技不能控制廊坊科森电器有限公司，并且主营产品亦与金润电气产品非标自动化生产线和设备 and 轨道交通制动系统部件不同。
2	廊坊市金汇源摩托车电器有限公司	成立于1994年10月12日，注册资本为50万人民币。金润科技持有该公司55%股权。	摩托车零部件（不含发动机）销售。	金润科技为廊坊市金汇源摩托车电器有限公司控股股东，能够控制该公司。

其中，金润科技能够实际控制的公司廊坊市金汇源摩托车电器有限公司，其经营范围为摩托车零部件（不含发动机）销售，与金润电气不同，与公司不存在同业竞争情形。

2、公司与实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人李宏超存在其他对外投资金润科技、博睿好修与金润咨询，均与公司不存在同业竞争情形。

（二）公司与控股股东、实际控制人关系密切的亲属对外控制的企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人李宏超关系密切的亲属不存在对外投资，与公司不存在同业竞争情形。

（三）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

2016年7月25日，公司控股股东、实际控制人金润科技、李宏超出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

六、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）公司近两年关联方资金占用情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资金被关联方占用的情况。

报告期内，关联方其他应收款存在余额，具体如下：

单位：元

项目名称	科目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
廊坊金润科技有限公司	其他应收款	303,061.88	303,061.88	
任红江	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
田晓刚	其他应收款	2,813.08	2,813.08	
王永泉	其他应收款	10,127.06	10,127.06	
刘长海	其他应收款	2,813.08	2,813.08	
李强	其他应收款	2,813.08	2,813.08	
陈彩霞	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
王冬晨	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
王永春	其他应收款	5,626.16	5,626.16	
宋秋桦	其他应收款	937.69	937.69	
王宏林	其他应收款	1,875.38	1,875.38	

董玉林	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
合计		337,568.93	337,568.93	

上述其他应收款余额是由于公司 2015 年 1 月超额分配利润造成的。

报告期内，公司共进行过一次利润分配，具体情况如下：

2014 年 11 月，金润有限的原股东王永泉、王永春、李强、田晓刚、王宏林、董玉林、陈彩霞、任红江、王冬晨、刘长海、宋秋桦（上述股东以下简称“自然人股东”）将持有股权全部平价转让给金润科技。转让时各股东之间达成分配利润的口头一致，但并未实际分配利润。

2015 年 1 月，金润科技与自然人股东一致同意以 2014 年 12 月 31 日公司可供分配利润为基础，按照股权转让前各股东的实缴出资比例进行分配。根据分配时金润有限的《公司章程》：公司分配当年税后利润时，提取利润的百分之十列入公司法定公积金；公司法定公积金不足以弥补上一年度公司亏损的，在依照前条规定提取法定盈余公积金，先用当年利润弥补亏损；公司弥补亏损和提取公积金后所余利润，按股东出资比例分配。

原股东及金润科技于 2015 年 6 月陆续领取了此次分配的利润。但是，由于自然人股东已于 2014 年 11 月退出公司，故此次进行利润分配时存在向自然人股东多分配 2014 年 11 月和 12 月利润的情形，并且在此次利润分配时，公司未提取按照《公司章程》及《公司法》等相关法律法规应当提取的法定公积金。

在 2016 年 5 月公司聘任的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表进行审计的过程中发现：截至 2014 年 10 月，公司滚存利润为 901,434.15 元，而 2015 年 1 月分配的利润为 1,239,003.08 元，存在多分配 337,568.93 元的问题。2016 年 6 月 16 日，公司召开股东会会议，会议决议确认由于多分配 2014 年 11 月和 12 月利润以及分配时未提取法定盈余公积金，公司于 2015 年 1 月向各股东多分配利润 337,568.93 元，并与多领取 2014 年 11 月及 12 月分配利润的股东协商一致，当时多领取分配利润的股东同意将多分配的股利退回到公司。股东需缴纳的个税已由公司代扣代缴。

截至 2016 年 7 月 7 日，多分配的利润 337,568.93 元已经退回公司。

（二）公司关联担保情况

报告期内，公司不存在为关联方提供担保的情况。

截至本公开转让说明书出具之日，公司亦不存在为关联方提供担保的情况。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

公司制定并通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《关于重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保、资金占用等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东及关联方的行为进行合理的限制，确保公司的资金、资产以及其他资源不被股东及关联方占用或转移，促进公司健康稳定发展。

2016年7月25日，公司股东出具了《关于不存在资产占用的承诺函》，承诺今后遵守公司《章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

2016年7月25日，公司股东出具《避免资金占用承诺函》，承诺“本人及本人关联方未来将严格遵守有关法律规定和廊坊金润电气股份有限公司（以下简称“金润电气”）相关制度规定，杜绝与金润电气发生非经营性资金往来及占用资产的行为；对于确有必要发生经营性往来的，则将严格按照金润电气的制度履行关联交易审批程序，并及时依照金润电气权力机构的批准和合同的约定及时结算，以杜绝任何不正常的资金和资产占用行为”。

2016年7月25日，股份公司出具了《关于关联方资金往来的承诺》，承诺“今后不向实际控制人、控股股东、关联方借款、代偿债务、代垫款项或者其他不规范的资金拆借，将不向公司股东、公司董事、监事、高级管理人员或其他人员进行非正常经营性借款”。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

姓名	在公司任职	直接持股数量 (股)	持股比例 (%)	间接持股数量 (股)	持股比例 (%)
李宏超	董事长	5,000,000	12.50	14,580,000	36.45
石亚强	董事、总经理、 董事会秘书	1,000,000	2.50	2,768,000	6.92
王永泉	董事、副总经理、 核心技术人员	1,000,000	2.50	1,400,000	3.50

孔召银	董事	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77
孙力强	董事	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77
张红亮	董事	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77
汪立明	董事	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77
高洪岩	监事会主席	1,000,000	2.50	1,508,000	3.77
王永春	监事	0	0.00	600,000	1.50
李金凤	职工监事	0	0.00	200,000	0.50
陈彩霞	财务总监	0	0.00	400,000	1.00
合计	--	12,000,000.00	30.00	27,488,000.00	68.72

注：间接持股是指公司管理层通过金润科技、博睿好修和金润咨询间接持有公司股份。

李宏超为博睿好修和金润咨询的普通合伙人，并担任其执行事务合伙人，能够实际控制博睿好修与金润咨询在公司股东大会会议中的表决情况，故认定李宏超通过博睿好修与金润咨询间接持有二者在公司的全部股数 7,000,000.00 股，通过两个持股平台间接持股 17.5%。

除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、就不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、就公司最近两年一期重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 5、避免同业竞争承诺函。
- 6、根据全国股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情形

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

姓名	职务	兼职单位	兼职单位与公司关联关系	兼任职务
李宏超	董事长	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事长、总经理
		廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	董事、总经理
		廊坊市金汇源摩托车电器有限公司	公司控股股东投资并实际控制的企业	董事
		廊坊金润企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东	执行事务合伙人
		廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东	执行事务合伙人
石亚强	董事、董事会秘书、总经理	廊坊市金汇源摩托车电器有限公司	公司控股股东投资并实际控制的企业	董事
		廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事
王永泉	董事、副总经理	--	--	--
孔召银	董事	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事
		廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	董事、副总经理
孙力强	董事	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事
		廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	副总经理
张红亮	董事	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事
		廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	总工程师
汪立明	董事	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事
		廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	马达分公司负责人
高洪岩	监事	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	董事
		廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	总会计师
		廊坊市久瑞机械设备有限公司	公司监事会主席配偶实际控制的企业	监事
王永春	监事	廊坊科森电器有限公司	公司控股股东投资的企业	总经理助理
李金凤	职工代表监事	--	--	--
陈彩霞	财务总监	廊坊金润科技有限公司	公司控股股东	监事

公司高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同，在公司领取薪酬。公司高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人控制下的其他企业担任除董事、监事以外其他职务的情形。

(五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近三年受处罚的情形

公司董事、监事、高级管理人员最近三年内，均不存在受到中国证监会行政处罚、全国股份转让系统公司公开谴责，或被中国证监会采取证券市场禁入措施的情形。

公司董事、监事、高级管理人员自报告期期初至申报后审查期间不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

(七) 董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员最近三年内的变动情况

(一) 董事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
李宏超（董事长） 石亚强（董事） 孔召银（董事） 张红亮（董事） 孙力强（董事） 高洪岩（董事） 汪立明（董事） 王永泉（董事） 王永春（董事）	李宏超（董事长） 石亚强（董事） 王永泉（董事） 孔召银（董事） 孙力强（董事） 张红亮（董事） 汪立明（董事）	2016.06.24	公司整体变更为股份公司，董事会成员调整。

(二) 监事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
陈彩霞（监事）	高洪岩（监事会主席） 李金凤（职工监事） 王永春（监事）	2016.06.24	有限公司阶段只设 1 名监事；公司整体变更为股份公司后，设立监事会。

(三) 高级管理人员变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
王永泉（总经理）	石亚强（总经理、董事会秘书） 王永泉（副总经理） 陈彩霞（财务总监）	2016.06.24	公司整体变更为股份公司，高级管理人员调整。

第四节 公司财务

(以下如未加特殊标注, 单位均为人民币元。)

一、最近两年一期财务报表和审计意见

(一) 最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

1、资产负债表

单位: 元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	14,529,373.35	399,074.53	6,907,289.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	317,375.95	720,000.00	
应收账款	4,870,256.05	10,051,773.62	6,693,895.13
预付款项	17,353,199.05	484,060.17	144,357.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	774,198.32	544,298.32	154,000.00
存货	9,964,684.19	7,504,714.26	6,080,888.93
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			57,913.35
流动资产合计	47,809,086.91	19,703,920.90	20,038,344.33
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	4,639,936.68	4,692,050.96	5,277,419.68
在建工程		3,911,009.85	162,981.85
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	58,381.05	5,207,842.36	5,324,545.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	74,532.30	139,685.16	92,077.57
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,772,850.03	13,950,588.33	10,857,025.06
资产总计	52,581,936.94	33,654,509.23	30,895,369.39

(续)

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,280,165.41	6,181,285.68	4,679,125.10
预收款项	287,460.00	212,311.16	
应付职工薪酬		700,000.00	280,000.00
应交税费	732,398.13	670,154.03	531,516.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,409,277.55	5,809,217.28	6,050,000.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,709,301.09	13,572,968.15	11,540,641.25
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	9,709,301.09	13,572,968.15	11,540,641.25
股东权益：			
实收资本	40,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	377,407.01	298,297.53	135,472.82
未分配利润	2,495,228.83	1,783,243.55	1,219,255.32
股东权益合计	42,872,635.84	20,081,541.08	19,354,728.14
负债和股东权益总计	52,581,936.94	33,654,509.23	30,895,369.39

2、利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业收入	6,603,312.64	21,230,497.19	19,961,107.70
减：营业成本	3,550,002.77	13,478,876.33	13,346,744.39
营业税金及附加	39,994.37	163,913.26	66,707.08
销售费用	154,221.40	275,721.39	321,613.07
管理费用	2,449,906.07	5,229,210.72	4,796,396.45
财务费用	-2,446.74	-31,149.42	-16,335.28
资产减值损失	-260,611.45	190,430.36	91,218.77
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	672,246.22	1,923,494.55	1,354,763.22
加：营业外收入	528,966.56	18,313.66	32,202.08
其中：非流动资产处置利得	498,636.56		
减：营业外支出	136,894.17	7,114.06	533.49
其中：非流动资产处置损失	127,680.85	7,114.06	
三、利润总额	1,064,318.61	1,934,694.15	1,386,431.81
减：所得税费用	273,223.85	306,447.06	353,833.02
四、净利润	791,094.76	1,628,247.09	1,032,598.79
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益			
六、综合收益总额	791,094.76	1,628,247.09	1,032,598.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.04	0.09	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.09	0.06

3、现金流量表

单位：元

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	13,410,677.62	20,205,577.29	20,626,072.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	88,474.74	313,781.18	201,770.76
经营活动现金流入小计	13,499,152.36	20,519,358.47	20,827,843.50
购买商品、接受劳务支付的现金	7,429,815.16	14,185,847.27	12,236,997.16
支付给职工以及为职工支付的现金	2,823,563.93	4,147,520.76	4,749,803.17
支付的各项税费	634,032.07	1,865,131.69	496,046.95
支付其他与经营活动有关的现金	901,436.23	942,542.29	609,043.10
经营活动现金流出小计	11,788,847.39	21,141,042.01	18,091,890.38
经营活动产生的现金流量净额	1,710,304.97	-621,683.54	2,735,953.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,380,006.15	3,748,028.00	1,295,230.94
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	16,380,006.15	3,748,028.00	1,295,230.94
投资活动产生的现金流量净额	-16,380,006.15	-3,747,528.00	-1,295,230.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	22,000,000.00		
取得借款收到的现金	18,100,000.00	2,600,000.00	32,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	40,100,000.00	2,600,000.00	32,900,000.00
偿还债务支付的现金	11,300,000.00	3,500,000.00	29,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,239,003.08	
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计	11,300,000.00	4,739,003.08	29,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	28,800,000.00	-2,139,003.08	3,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	14,130,298.82	-6,508,214.62	4,940,722.18
加：年初现金及现金等价物余额	399,074.53	6,907,289.15	1,966,566.97
六、期末现金及现金等价物余额	14,529,373.35	399,074.53	6,907,289.15

4、2016年1-4月股东权益变动表

单位：元

项 目	2016年1-4月								
	实收资本	其他权益工 具	资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合 计
一、上年年末余额	18,000,000.00						298,297.53	1,783,243.55	20,081,541.08
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	18,000,000.00						298,297.53	1,783,243.55	20,081,541.08
三、本年增减变动金额	22,000,000.00						79,109.48	711,985.28	22,791,094.76
（一）综合收益总额								791,094.76	791,094.76
（二）股东投入和减少资本	22,000,000.00								22,000,000.00
1. 股东投入的普通股	22,000,000.00								22,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							79,109.48	-79,109.48	
1. 提取盈余公积							79,109.48	-79,109.48	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									

2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净 负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年期末余额	40,000,000.00						377,407.01	2,495,228.83	42,872,635.84

5、2015 年度股东权益变动表

单位：元

项 目	2015 年度								
	实收资本	其他权益工 具	资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合 计
一、上年年末余额	18,000,000.00						135,472.82	1,219,255.32	19,354,728.14
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	18,000,000.00						135,472.82	1,219,255.32	19,354,728.14
三、本年增减变动金额							162,824.71	563,988.23	726,812.94

(一) 综合收益总额								1,628,247.09	1,628,247.09	
(二) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								162,824.71	-1,064,258.86	-901,434.15
1. 提取盈余公积								162,824.71	-162,824.71	
2. 对股东的分配									-901,434.15	-901,434.15
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 结转重新计量设定受益计划净 负债或净资产所产生的变动										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	18,000,000.00							298,297.53	1,783,243.55	20,081,541.08

6、2014年度股东权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度								
	实收资本	其他权益工 具	资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合 计
一、上年年末余额	18,000,000.00						32,212.94	289,916.41	18,322,129.35
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	18,000,000.00						32,212.94	289,916.41	18,322,129.35
三、本年增减变动金额							103,259.88	929,338.91	1,032,598.79
（一）综合收益总额								1,032,598.79	1,032,598.79
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							103,259.88	-103,259.88	
1. 提取盈余公积							103,259.88	-103,259.88	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									

2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净 负债 或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年期末余额	18,000,000.00						135,472.82	1,219,255.32	19,354,728.14

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、合并报表范围及变化情况

报告期内公司无需要纳入合并范围的子公司。

（三）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司2016年1-4月、2015年、2014年的财务会计报告业经具有证券期货从业资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2016]006671号标准无保留意见审计报告。

二、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况、2016年1月-4月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2014年1月1日至2016年4月30日。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

- 2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价

值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(六) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额占应收款项账面余额10%以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
------	------	---------

账龄分析法 组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
-------------	-------	---

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、自制半成品、生产成本、制造费用、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率 (%)
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率 (%)
电子设备	平均年限法	3	5.00	31.67
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	5	5.00	19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(九) 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经检查，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十一) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（十三） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司主营产品为机车制动设备、自动化非标产品，收入确认原则具体如下：

根据公司与客户的约定在相关产品经客户验收合格时确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十四) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十六） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 最近两年一期的主要财务指标及其变动说明

1、最近两年一期的主要财务指标

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	5,258.19	3,365.45	3,089.54
负债总计(万元)	970.93	1,357.30	1,154.06
股东权益合计(万元)	4,287.26	2,008.15	1,935.47
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	4,287.26	2,008.15	1,935.47
每股净资产(元/股)	1.07	1.12	1.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.07	1.12	1.08
资产负债率(母公司)(%)	18.47	40.33	37.35
流动比率(倍)	4.92	1.45	1.74
速动比率(倍)	3.90	0.90	1.21
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	660.33	2,123.05	1,996.11
净利润(万元)	79.11	162.82	103.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	79.11	162.82	103.26
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.93	161.53	100.09
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	49.93	161.53	100.09
毛利率(%)	46.24	36.51	33.14
净资产收益率(%)	3.86	8.07	5.48
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	2.44	8.01	5.31
基本每股收益(元/股)	0.04	0.09	0.06
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.03	0.09	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.09	0.06
应收账款周转率(次)	0.84	2.41	3.16
存货周转率(次)	0.41	1.98	2.19

经营活动产生的现金流量净额（万元）	171.03	-62.17	273.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	-0.03	0.15

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、每股净资产=股东权益合计/期末发行在外普通股数
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）=归属于申请挂牌公司股东权益合计/期末发行在外普通股数
- 3、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额
- 4、流动比率=期末流动资产/期末流动负债
- 5、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债
- 6、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入
- 7、净资产收益率=归属于普通股股东的当期净利润/期末净资产
- 8、扣除非经常性损益后净资产收益率=归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润/期末净资产
- 9、基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润 / 发行在外普通股加权平均数
- 10、稀释每股收益=经过稀释性调整的归属于普通股股东的当期净利润 /（发行在外的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数）
- 11、应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)
- 12、存货周转率=当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2)
- 13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/发行在外普通股加权平均数
- 14、净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》计算。

2、主要财务指标分析

（1）盈利能力分析

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	660.33	2,123.05	1,996.11
净利润（万元）	79.11	162.82	103.26
毛利率（%）	46.24	36.51	33.14
净资产收益率（%）	3.86	8.07	5.48
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.44	8.01	5.31
基本每股收益（元/股）	0.04	0.09	0.06
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.03	0.09	0.06

公司成立于2012年12月，主营业务为机车制动单元系统生产制造以及非标自

动化设备研发、生产、销售和服务。公司2016年1-4月、2015年度、2014年度营业收入分别为660.33万元、2,123.05万元、1,996.11万元。

公司2015年度营业收入、营业成本均较2014年度增加，其中2015年度营业收入较2014年度增加126.94万元，增长1.06倍，2015年度营业成本较2014年度增加了13.21万元，增长率为0.99%；2015年期间费用合计较2014年度增加37.21万元，增长率为7.29%。2015年公司净利润较2014年增加59.56万元，主要系公司2015年销售规模的迅速扩大和对成本费用的有效控制，公司的盈利能力逐步增强。

公司2016年1-4月营业收入及净利润下降，主要原因系：(1)公司根据客户需求进行产品设计、生产，以销定产，受到产品生产周期的影响，公司1-4月主要处于接单及生产制作过程中，一般于下半年生产完毕发货并安装调试后交由客户验收，营业收入相应下降；(2)公司加大市场开拓力度，经营规模进一步扩大，管理、销售及生产人员人数增加，相应职工薪酬、差旅费、办公费等期间费用增加，净利润相应下降。

公司2016年1-4月、2015年度、2014年度毛利率分别为46.24%、36.51%、33.14%。毛利率呈现出提高的趋势，报告期内公司产品的综合毛利率在38%左右，2015年综合毛利率较2014年上升3.37%，2016年1-4月综合毛利率较2015年上升9.73%。公司采取以销定产的生产模式，非标产品在2016年1-4月、2015年度、2014年度占主营业务收入的比重为73.93%、57.17%、16.77%，每套非标产品的销售价格和材料成本根据技术要求不同会产生一定幅度的波动。

公司2016年1-4月、2015年度、2014年度净利润分别为79.11万元、162.82万元、103.26万元。2015年净利润比2014年增加59.56万元，主要系公司2015年销售规模的迅速扩大和对成本费用的有效控制，公司的盈利能力逐步增强；2016年1-4月公司净利润占2015年净利润的48.59%，通过成本控制及销量的增加，实现了净利润79.11万元，综合毛利率也有所提高。

公司2016年1-4月、2015年度、2014年度加权平均净资产收益率分别为3.86%、8.07%、5.48%；基本每股收益分别为0.04元、0.09元、0.06元。

(2) 长短期偿债能力分析

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
资产负债率（母公司）（%）	18.47	40.33	37.35
流动比率（倍）	4.92	1.45	1.74
速动比率（倍）	3.90	0.90	1.21

公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，资产负债率分别为 18.47%、40.33%、37.35%，2016 年 4 月 30 日资产负债率较上年末大幅减小，主要原因为公司 2016 年 4 月 30 日实收资本由 2015 年末的 18,000,000.00 元增加至 40,000,000.00 元，而负债金额降低了 3,863,667.06 元。2016 年 1-4 月，公司归还了廊坊金润科技有限公司的关联方借款 3,511,513.00 元，导致其他应付款减少，同时增资扩股，使得股本增加，从而使得公司 2016 年 4 月 30 日资产负债率大幅降低，公司无长期负债，偿债能力较好。

公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日流动比率分别为 4.92、1.45、1.74，速动比率分别为 3.90、0.90、1.21。公司 2016 年 4 月末流动比率、速动比率大幅度增加，主要原因是 2016 年四月底较 2015 年末公司货币资金和预付账款大幅增加所致流动资产增加，货币资金、预付账款分别增加 14,130,298.82 元、16,869,138.88 元，货币资金的增加主要为 2016 年 4 月 26 日公司变更注册资本货币增资 2,200.00 万，预付账款的增加为预付廊坊市土地储备交易中心的土地交易保证金；而流动负债金额降低了 3,863,667.06 元，2016 年 1-4 月，公司归还了廊坊金润科技有限公司的关联方借款 3,511,513.00 元，导致其他应付款减少，流动资产的增长大于流动负债的增长，使得流动比率、速冻比率均有所增加。

截至 2016 年 4 月 30 日公司无短期借款及长期借款，公司银行资信状况良好。公司总体负债情况处于健康、合理的水平，自成立以来尚未发生不能清偿到期债务的情况，具有较强的偿债能力。

(3) 营运能力分析

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	0.84	2.41	3.16
存货周转率（次）	0.41	1.98	2.19

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度应收账款周转率分别为 0.84、2.41、3.16。公司应收账款周转率 2014 年、2015 年较高，呈小幅上升趋势，公司应收账款回款速度较高。2015 年末公司应收账款周转率降低，主要是因为对北京纵横机电技术开发公司的应收账款余额增加致 2,359,646.83 元，账龄为一年以内。

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度存货周转率分别为 0.41、1.98、2.19。2016 年 1-4 月存货周转率下降幅度较大，2016 年 4 月底存货余额较 2015 年底增加 2,459,969.93 元，存货的增加属于公司正常经营所需储备。

(4) 获取现金能力分析

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
净利润(万元)	79.11	162.82	103.26
经营活动产生的现金流量净额(万元)	171.03	-62.17	273.60
投资活动产生的现金流量净额(万元)	-1,638.00	-374.75	-129.52
筹资活动产生的现金流量净额(万元)	2,880.00	-213.90	350.00
现金及现金等价物净增加额(万元)	1,413.03	-650.82	494.07

公司2016年1-4月、2015年度、2014年度现金及现金等价物净增加额分别为1,413.03万元、-650.87万元、494.07万元，变化及原因具体如下：

①2016年1-4月、2015年度、2014年度公司经营活动现金流量净额分别为171.03万元、-62.17万元、273.60万元。报告期内，2015年支付的各项税费与2014年相比增加了136.91万，主要为当年缴纳的增值税，公司成立于2012年12月，2013年、2014年固定资产采购产生部分待抵扣进项税，所以2014年无增值税缴纳支出。

②2016年1-4月、2015年度、2014年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-1,638.00万元、-374.75万元、-129.52万元，2016年公司为购买土地向廊坊市土地储备交易中心及廊坊市广阳区非税收入管理局预付了土地出让款1,560.00万元，使得2016年1-4月的投资活动产生的现金流量净额大幅度增加。

③2016年1-4月、2015年度、2014年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为2,880.00万元、-213.90万元、350.00万元，筹资活动现金流量净额在2016年1-4月增长幅度较大，主要原因为2016年公司增资扩股，实收资本由1,800.00万元增加到4,000.00万元。

报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不完全匹配，主要是受公司经营性应收项目增减变动以及存货采购规模变动的影响。具体影响因素如下：

补充资料	2016年1月-4月	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	791,094.76	1,628,247.09	1,032,598.79
加：资产减值准备	-260,611.45	190,430.36	91,218.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,646.04	707,870.07	543,151.03
无形资产摊销	29,887.87	116,703.60	116,703.60
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-370,955.71	7,114.06	

补充资料	2016年1月-4月	2015年度	2014年度
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	65,152.86	-47,607.59	-22,804.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,459,969.93	-1,423,825.33	1,722,722.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,885,102.74	-5,527,544.64	-820,661.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-184,042.21	3,726,928.84	73,024.05
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,710,304.97	-621,683.54	2,735,953.12
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	14,529,373.35	399,074.53	6,907,289.15
减：现金的年初余额	399,074.53	6,907,289.15	1,966,566.97
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	14,130,298.82	-6,508,214.62	4,940,722.18

公司目前的现金流量基本能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况尚可。未来随着主营业务增长，公司将进一步优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

(5) 与行业类似公司或平均水平比较分析

公司专业从事机车制动单元系统生产制造以及非标自动化设备研发、生产、销售和服务。公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系，结合铁路行业 IRIS 标准实施积极的六西格玛质量管理，通过先进的数据统计分析工具，采用 Xbar-R 控制图、SPC、MSA、FTA、鱼刺图、五原则表、8D 等手段，持续提高过程控制管理和产品加工能力。

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—专用设备制造业（C35）。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—专用设备制造业（C35）—环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）—其他专用设备制造（C3599）。根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为非日常生活消费品（13）—汽车与汽车零部件（1310）—汽车零配件（131010）—机动车零配件与设备（13101010）。根据公司具体业务情况，公司所处行业为铁路机车车辆配件制造行业。根据公司业务收入占比以及公司发展战略，公司所处细分行业为智能制造装备业。

根据公司所处行业，从中小企业股份转让系统挂牌公司中遴选湖北精川智能装备股份有限公司（以下简称“精川智能”）（835082）、杭州沃镭智能科技股份有限公司（以下简称“沃镭智能”）（834419）2家公司进行财务指标比较。

项目	金润电气		精川智能（835082）		沃镭智能（834419）	
	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
资产总额（万元）	33,654,509.23	30,895,369.39	176,253,145.92	191,949,808.66	64,878,638.20	39,419,672.77
营业收入（万元）	21,230,497.19	19,961,107.70	104,579,335.54	96,423,203.58	52,577,394.62	42,130,647.57
毛利率（%）	36.51	33.14	39.26	36.46	50.39	52.61
净资产收益率（%）	8.07	4.00	20.02	16.59	19.42	41.26
资产负债率（%）	40.33	37.35	49.32	60.51	45.28	48.76
流动比率（倍）	1.45	1.74	1.26	1.01	1.84	1.85
应收账款周转率（次）	2.41	3.16	3.47	4.46	2.12	4.20
存货周转率（次）	1.98	2.19	1.72	1.72	2.90	1.89
基本每	0.09	0.06	0.39	0.29	0.34	0.47

股收益 (元/ 股)						
净利率 (%)	7.67	5.17	15.80	12.04	10.29	15.86

注：数据来源:Wind资讯

1、中文名称：湖北精川智能装备股份有限公司

英文名称：HUBEI JINGCHUAN INTELLIGENT EQUIPMENTS CO.,LTD.

法定代表人：周海平

股份公司设立日期：2011年7月14日

注册资本：4,500.00万元

住所：荆州开发区深圳大道58号

所属行业：根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“专用设备制造业”，行业代码为C35。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“专用设备制造业”大类下的“其他专用设备制造”，行业代码为C3599。根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3599其他专用设备制造”。根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资行业分类指引》，公司所属行业属于“13101010机动车零配件与设备”。

主营业务：自动化装配线的设计、生产和销售。

2、中文名称：杭州沃镭智能科技股份有限公司

英文名称：Hangzhou Wolei Intelligent Sci-tech Co.,Ltd.

法定代表人：郭斌

有限公司设立日期：2008年6月25日

股份公司设立日期：2014年12月22日

注册资本：16,842,500.00元人民币

住所：杭州经济技术开发区8号大街19号北房标准厂房东区10幢2层

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处的行业属于“C3559其他专用设备制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C3559其他专用设备制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“12101511工业机械”。

主要业务：柔性自动化生产线及汽车零部件智能检测设备的研发、生产及销售。

公司近二年一期主要财务指标对比公司具体分析如下：

1、规模比较

与上述两家企业从资产总额和营业收入比较，公司整体规模小于精川智能和沃镭智能。

2、盈利能力比较

公司的毛利率与精川智能相当，低于沃镭智能的毛利率，经过近几年的发展，公司自主知识产权和持续创新能力不断增强，目前已建立研发中心，拥有 10 项实用新型专利、11 项软件著作权，公司产品技术含量较高，公司盈利稳定。公司毛利率与公司产品相关，公司产品分为智能装备及机车系统部件两类产品，机车系统部件市场竞争环境不激烈，产品利润稳定，智能装备产品竞争较为激烈，且智能产品均为非标产品，产品的毛利率与产品的智能化程度相关，公司与精川智能和沃镭智能毛利率不同主要是产品的智能化程度不同。2016 年 1-4 月份净资产收益率及基本每股收益出现下降，主要由于 1-4 月为公司的业务淡季，收入及收益同比其他月份较少。

可比公司产品分析：

沃镭智能	精川智能	金润电气
气制动检测设备：双工位制动气室密封性检测台、气制动整车匹配与模拟测试系统、气制动阀性能在线检测台、气制动阀类综合性能试验台、气压 ABS 继动阀动态	汽车制动系统装配线：气压盘式制动器装配线、液压盘式制动器装配线、制动钳总成装配线、EPB 制动器装配线、ABS 装配线、IPB 制动器装配线、主缸装配线	机车制动系统装配线及检测系统：机车制动系统装配线及检测系统主要有：机车踏面制动单元装配线、机车盘型制动单元装配线、机车制动盘生产线、踏面制动单元测试系统、

<p>性能检测台、离合器助力器综合性能试验台、离合器助力器密封性在线检测台、继动阀性能在线检测台、弹簧制动气室综合性能试验台等；</p> <p>液压制动系统检测设备：制动主缸综合性能试验台、真空助力器综合性能试验台、液压制动部件综合性能试验台、液压感载比例阀性能试验台、液压 ABS 调节器综合性能试验台等；</p> <p>发动机零部件检测设备：汽车冷却水泵密封性检测台、汽车冷却水泵综合性能试验台等；</p> <p>在线检测设备：汽车制动主缸装配检测线、汽车真空助力器装配检测线等。</p>	<p>汽车桥及传动系统装配线：主减速器装配线、变速箱装配线、轮边减速器装配线、轮毂盘总成装配线、前悬架装配线、前后桥装配线。</p> <p>工程机械桥及传动驱动系统装配线：桥装配线、差速转向系统装配线、轮边驱动系统装配线。</p> <p>发动机系统装配线：燃油喷射系统装配线、机油泵装配线、真空泵柔性装配线、汽车发动机装配线、油泵总成柔性装配线、起动机转子装配线</p>	<p>盘形制动夹钳测试系统、磁轨制动测试系统、高差阀测试台等。</p> <p>汽车制动系统装配线：制动盘加工装配线、制动钳总成装配线、ABS 马达总成装配线、ESC 马达总成装配线、商用车制动空压机装配线。</p> <p>机器人智能柔性加工装配技术：机器人磨削集成系统、机器人焊接系统、机器人智能库房系统、机器人生产加工搬运系统等。</p>
		<p>轨道交通制动系统部件：机车制动单元、自动高度调整阀、空气差压阀系列、踏面清扫器系列</p>

本公司与精川智能、沃镭智能的产品均包括检测设备与装配线，影响产品销售价格及利润的主要因素是产品的智能程度，包括智能分析、智能统计、智能趋势曲线等，所以公司与精川智能、沃镭智能毛利率不同主要是因为产品的智能程度不同。

3、偿债能力比较

公司不断优化资产负债结构，资产负债率从 2014 年起逐年降低，公司 2014 年度、2015 年度的资产负债率低于精川智能和沃镭智能，公司长期偿债能力较好。从流动比率来看，公司的流动比率指标从 2014 年到 2016 年四月底呈不断提高趋势，处于可比公司中间值的位置，偿债能力较好。

4、营运能力比较

公司 2014 年、2015 年应收账款周转率与上述两家相比，低于精川智能、高于沃镭智能，回款速度较快。2015 年末公司应收账款周转率降低，主要是因为对北京纵横机电技术开发公司的应收账款余额增加 2,359,646.83 元，账龄为一年以内，公司的应收账款信用期为 30-90 天不等，该笔应收账款的账龄在合理的期限内。

2014 年、2015 年公司存货周转率水平，高于精川智能，低于沃镭智能，公司属于智能制造行业，生产周期较短，存货周转率处于行业正常水平。2016 年 1-4 月存货周转率下降幅度较大，2016 年 4 月底存货余额较 2015 年底增加 246.00 万元，存货的增加属于公司正常经营所需储备。

5、现金获取能力比较

公司的每股经营活动现金流量处于可比公司中间值的位置。公司销售商品、提供劳务收到的现金较低，存在部分账龄在信用期内且尚未收到现金的应收账款。

综上，从上述分析来看，机车产品市场竞争程度小，智能装备产品市场竞争激烈，但各产品智能程度相差较大，公司毛利率水平正常，随着产品智能化程度不断提高及生产工艺的不断优化，公司的收入规模将会不断扩大。同时，随着公司对新产品开发的重视，公司产品附加值也会提高，进而提高盈利能力。

(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司主营产品为机车制动设备、自动化非标产品，收入确认原则具体如下：
根据公司与客户的约定在相关产品经客户验收合格时确认收入。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 营业收入的主要类别

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

业务类别	2016年1-4月		2015年		2014年	
	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)	销售收入(元)	占比(%)
主营业务	6,009,614.57	91.01	19,347,753.58	91.13	19,478,555.81	97.58
其他业务	593,698.07	8.99	1,882,743.61	8.87	482,551.89	2.42
合计	6,603,312.64	100.00	21,230,497.19	100.00	19,961,107.70	100.00

公司的主营业务收入为机车制动设备、自动化非标产品销售收入；2016年1-4月、2015年、2014年主营业务占当期收入的比例分别为91.01%、91.13%、97.58%，公司主营业务突出。

(2) 主营业务收入按所销售的产品类别分类

按照所销售的产品类别，公司报告期内主营业务收入的构成情况如下：

业务类别	2016年1-4月		2015年		2014年	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
机车制动设备	1,566,879.45	23.73	8,286,474.19	39.03	16,212,718.22	81.22
自动化非标产品	4,442,735.12	67.28	11,061,279.39	52.10	3,265,837.59	16.36
合计	6,009,614.57	91.01	19,347,753.58	91.13	19,478,555.81	97.58

公司的主要产品为机车制动设备、自动化非标产品，公司主营业务收入来源于此。报告期内，机车制动设备、自动化非标产品销售收入分别为6,009,614.57元、19,347,753.58元、19,478,555.81元。2015年度主营业务收入较2014年度减少了130,802.23元，减少比率为0.67%，各年度收入较稳定。报告期内，公司自动化非标产品收入占比逐渐增加，因为高端装备制造业属于国家重点扶持的行业，在《智能制造工程实施方案(2016~2020)》及《智能制造“十三五”发展规划》中均对高端智能装备制造计划制定了详细的措施。且公司每年研发投入不断增加，使产品具有较强的技术优势，如实现了相关行业的连续生产、离散生产或

混合生产过程的综合自动化控制功能，提高了相关产品加工检测精度，降低了制造和管理成本，节能降耗，提高了生产效率，同时也提高了公司的盈利能力。

(3) 报告期内，主营业务收入按地区划分

最近两年一期主营业务收入客户类别分类表

	2016年1-3月		2015年		2014年	
	销售收入(元)	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
华北地区	5,899,358.15	98.17	19,347,753.58	100.00	19,478,555.81	100.00
华东地区	110,256.42	1.83	-	-	-	-
合计	6,009,614.57	100.00	19,347,753.58	100.00	19,478,555.81	100.00

注：华北地区：北京市、天津市、河北省、山西省和内蒙古自治区

华东地区：山东省、江苏省、安徽省、浙江省、江西省、福建省和上海市

从收入地域划分来看，公司收入主要来自华北地区。近两年一期，公司与廊坊科森电器有限公司、北京纵横机电技术开发公司保持长期稳定的合作关系，公司销售收入较稳定。

3、毛利率结构分析

(1) 按业务类型列示

按业务类型列示的毛利率构成表

业务类别	2016年1-4月			
	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)	占营业收入比例(%)
主营业务	6,009,614.57	3,308,904.38	44.94	91.01
其他业务	593,698.07	241,098.39	59.39	8.99
合计	6,603,312.64	3,550,002.77	46.24	100.00

(续)

业务类别	2015年度			
	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)	占营业收入比例(%)
主营业务	19,347,753.58	12,352,586.96	36.15	91.13
其他业务	1,882,743.61	1,126,289.37	40.18	8.87
合计	21,230,497.19	13,478,876.33	36.51	100.00

(续)

业务类别	2014年度			
	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)	占营业收入比例(%)

主营业务	19,478,555.81	13,093,471.14	32.78	97.58
其他业务	482,551.89	253,273.25	47.51	2.42
合计	19,961,107.70	13,346,744.39	33.14	100.00

(2) 按主营业务销售的产品类别列示

按主营业务销售的产品类别列示的毛利率构成表

产品类别	2016年1-4月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率(%)
机车制动设备	1,566,879.45	767,121.50	799,757.95	51.04
自动化非标产品	4,442,735.12	2,541,782.88	1,900,952.24	42.79
合计	6,009,614.57	3,308,904.38	2,700,710.19	46.24

(续)

产品类别	2015年			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率(%)
机车制动设备	8,286,474.19	5,332,724.91	2,953,749.28	35.65
自动化非标产品	11,061,279.39	7,019,862.05	4,041,417.34	36.54
合计	19,347,753.58	12,352,586.96	6,995,166.62	36.51

(续)

产品类别	2014年			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率(%)
机车制动设备	16,212,718.22	10,759,825.15	5,452,893.07	33.63
自动化非标产品	3,265,837.59	2,333,645.99	932,191.60	28.54
合计	19,478,555.81	13,093,471.14	6,385,084.67	33.14

报告期内，机车制动设备的毛利率为 51.04%、35.65%、33.63%，自动化非标产品的毛利率为 42.79%、36.54%、28.54%，公司产品综合毛利率为 46.24%、36.51%、33.14%。

公司毛利率与公司产品相关，公司产品分为机车制动设备类及自动化非标产品类两类产品，机车制动设备市场竞争环境不激烈，公司长期与北京纵横机电技术开发有限公司合作，为地铁线路供应制动设备及相关配件，产品价格稳

定，且公司与各原材料供应商保持长期稳定的合作，原材料的采购成本得到很好的控制，所以机车制动设备类产品的利润较稳定。

自动化非标产品竞争较为激烈，且均为智能化、非标准化产品，产品的毛利率与产品的智能化程度相关，公司与客户签订产品销售合同的同时，签订与产品相关的技术协议，由客户对产品的主要配置、主要技术指标、设备对耐久的实验要求及培训内容做出约定，公司按照技术协议进行产品研发及生产，产品的单价及成本会根据不同的技术协议的要求而不同，随着公司的不断发展与研发能力不断增强，公司自动化非标产品类的盈利能力在不断提高。

报告期综合内毛利率呈现出提高的趋势，主要与自动化非标产品的收入占比不断增加有关，经过近几年的发展，公司自主知识产权和持续创新能力不断增强，目前已建立研发中心，拥有 10 项实用新型专利、11 项软件著作权，公司产品技术含量较高，公司盈利稳定。2016 年 1-4 月份净资产收益率及基本每股收益出现下降，主要由于 1-4 月为公司的业务淡季，收入及收益同比其他月份较少。

(3) 主营业务毛利、毛利率按客户类别列示

主营业务毛利、毛利率按地区列示表

区域分布	2016 年 1-4 月		2015 年		2014 年	
	毛利 (元)	毛利率 (%)	毛利 (元)	毛利率 (%)	毛利 (元)	毛利率 (%)
华北地区	2,655,218.39	40.92	6,995,166.62	36.51	6,385,084.67	33.14
华东地区	45,491.80	41.26				
合计	2,700,710.19	46.24	6,995,166.62	36.51	6,385,084.67	33.14

报告期内，公司主要毛利来自于华北地区。公司近两年一期的主要大客户为北京纵横机电技术开发公司、廊坊科森电器有限公司及亚新科美联（廊坊）制动系统有限公司，客户对公司的产品认可度较高，且公司与以上客户长期保持着稳定的合作关系，所以公司将主要的收入集中于华北地区。

4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近两年一期营业收入、成本及利润对比表

项目	2016 年 1-4 月	2015 年		2014 年
	金额 (元)	金额 (元)	增长率 (%)	金额 (元)

营业收入	6,603,312.64	21,230,497.19	6.36	19,961,107.70
营业成本	3,550,002.77	13,478,876.33	0.99	13,346,744.39
营业利润	672,246.22	1,923,494.55	41.98	1,354,763.22
利润总额	1,064,318.61	1,934,694.15	-39.54	1,386,431.81
净利润	791,094.76	1,628,247.09	-57.68	1,032,598.79

公司成立于 2012 年 12 月，主营业务为机车制动单元系统生产制造以及非标自动化设备研发、生产、销售和服务。公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度营业收入分别为 660.33 万元、2,123.05 万元、1,996.11 万元，收入规模逐年上升。

主要原因系一方面本公司所处的智能制造行业的政策支持力度不断加大，如《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》指出：实施智能制造工程，构建新型制造体系，促进新一代信息通信技术、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等产业发展壮大。同时，伴随着国家《智能制造发展规划（2016-2020）》的制定出台，全国将有更多地方围绕智能制造制定发展规划，并对推进区域智能制造发展加大政策支持力度，切实推进制造业提质增效。

另一方面公司自主知识产权和持续创新能力不断增强，目前已建立研发中心，拥有 10 项实用新型专利、11 项软件著作权，通过优化生产工艺，使得产品具有价格优势。

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度度净利润分别为 79.11 万元、162.82 万元、103.26 万元，营业成本占收入比重逐年降低，分别为 55.06%、63.85% 和 67.22%，净利率是逐年提升的，分别为 11.98%、7.67% 和 5.17%，2016 年 1-4 月净利率增加是因为处置土地产生了 49.86 万的无形资产处置利得。申报期内毛利率逐渐增加，主要是由于产品售价不断增加且成本控制更加严格，通过成本控制及销量的增加，综合毛利率也有所提高。

5、主营业务成本构成

报告期内，主营业务成本具体构成情况：

成本构成	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例(%)

		(%)		(%)		
直接材料	2,838,084.01	79.94	10,840,555.84	80.42	11,145,073.87	83.50
直接人工	360,905.60	10.17	1,396,163.82	10.36	1,247,716.13	9.35
制造费用	351,013.16	9.89	1,242,156.67	9.22	953,954.39	7.15
合计	3,550,002.77	100.00	13,478,876.33	100.00	13,346,744.39	100.00

公司主营业务成本由直接材料、直接人工和制造费用三部分构成。报告期内，公司主营业务成本主要由直接材料构成，报告期内，直接材料占比分别为79.94%、80.42%、83.50%，整体呈现下降趋势，下降的主要原因为非标自动化设备的销售占比增加，非标自动化设备为定制型产品，人工及相关费用的投入大于标准型产品。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

1、最近两年一期费用占营业收入的比重变化表

项目	2016年1-4月	2015年		2014年	
	金额	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)
营业收入	6,603,312.64	21,230,497.19	6.36	19,961,107.70	12.47
销售费用	154,221.40	275,721.39	-14.27	321,613.07	-11.42
管理费用	2,449,906.07	5,229,210.72	9.02	4,796,396.45	31.16
财务费用	-2,446.74	-31,149.42	90.69	-16,335.28	176.41
销售费用占营业收入比重 (%)	2.34	1.30	-	1.61	-
管理费用占营业收入比重 (%)	37.10	24.63	-	24.03	-
财务费用占营业收入比重 (%)	-0.04	-0.15	-	-0.08	-
期间费用占比合计	39.40	25.78	-	25.56	-

报告期内，公司的期间费用总额与营业收入的比例基本保持稳定。公司2016年1-4月、2015年度、2014年度期间费用占营业收入的比重分别为：39.40%、25.78%、25.56%。期间费用较低与公司所处行业相关，公司主要产品为机车制动设备、自动化非标产品，客户群体为大型机车、设备制造商，销售渠道畅通，所需销售人员、管理人员很少。

(1) 销售费用

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
职工薪酬	91,895.56	140,338.92	112,979.21
办公费	21,296.55	38,985.24	28,231.48
差旅费	733.00	9,801.00	777.00
运输费	28,461.19	62,209.08	164,610.33
招待费	11,756.00	20,656.00	3,539.00
其他	79.10	3,731.15	11,476.05
合计	154,221.40	275,721.39	321,613.07

公司销售费用主要是销售部门的人员工资及运输费。公司2016年1-4月、2015年度、2014年度销售费用分别为154,221.40元、275,721.39元、321,613.07元，报告期内，由于公司销售规模不断扩，不断增加的销售人员使得销售费用中的工资逐步加大。

(2) 管理费用

报告期内，公司管理费用主要构成情况如下表所示：

单位：元

类别	2016年1-4月	2015年度	2014年度
职工薪酬	653,960.34	2,684,135.68	2,772,424.52
折旧摊销费	35,685.27	290,146.05	143,895.00
实验检验与维修费	46,880.53	35,673.19	41,663.60
办公费	79,269.28	167,538.40	145,985.31
差旅费	48,296.00	43,831.00	133,851.00
交通费	30,236.91	56,692.85	108,339.32
业务招待费	36,652.70	40,511.90	61,277.87
咨询费	104,905.66	13,000.00	4,000.00
印花税	3,635.58	7,869.29	8,161.90
土地、车船使用税	27,986.60	81,199.80	960.00
租赁费	27,777.78	117,913.35	91,366.65
研究开发费	1,342,915.93	1,653,353.43	1,244,758.63
其他	11,703.49	37,345.78	39,712.65
合计	2,449,906.07	5,229,210.72	4,796,396.45

公司管理费用主要是管理部门的职工薪酬、折旧及摊销费用、研究开发费等。公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度管理费用分别为 2,449,906.07 元、5,229,210.72 元、4,796,396.45 元。公司 2015 年度管理费用较 2014 年度增长 432,814.27 元，增长比例 9.02%，主要原因系研究开发费用投入的增加，公司所生产的智能产品均为非标产品，产品的毛利率与产品的智能化程度相关，所以公司每年不断增加研发费用的投入，以保证产品的竞争能力和盈利能力。

(3) 财务费用

报告期内，公司财务费用主要构成情况如下表所示：

单位：元

类别	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息支出			
减：利息收入	4,864.74	35,697.52	19,568.68
加：手续费支出	2,418.00	4,548.10	3,233.40
合计	-2,446.74	-31,149.42	-16,335.28

公司财务费用主要为手续费支出和银行存款利息收入，公司 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度财务费用分别为-2,446.74 元、-31,149.42 元、-16,335.28 元。公司每年财务费用发生额较小，未进行银行融资。

(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	370,955.71	-7,114.06	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		18,083.66	32,202.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,116.68	230.00	-533.49
非经常性损益合计	392,072.39	11,199.60	31,668.59
减：所得税影响额	100,321.43	-1,721.02	-

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
非经常性损益净额	291,750.96	12,920.62	31,668.59
净利润	791,094.76	1,628,247.09	1,032,598.79
非经常性损益占当期净利润的比例(%)	36.88	0.79	3.07

公司2016年1-4月份、2015年度及2014年度非经常性损益净额为291,750.96元、12,920.62元及31,668.59元。公司2015年度、2014年度“计入当期损益的政府补助”分别为18,083.66元、32,202.08元，主要为招用高校毕业生新增就业补贴和社会保险补贴，2016年1-4月非经常性损益占当期净利润的比例增加是因为处置土地产生了49.86万的无形资产处置利得，随着公司营业收入的增长，管理的规范，非经常性损益对财务状况和经营成果的影响会越来越小。

2、适用税率及主要财政税收优惠政策

税种	计税依据	税率(%)		
		2016年1-4月	2015年度	2014年度
增值税	应税商品/劳务销售额	17.00	17.00	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00	7.00	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00	3.00	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00	2.00	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00	25.00	25.00

(五) 主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	124,872.89	111,009.84	186,363.95
银行存款	14,404,500.46	288,064.69	6,720,925.20
合计	14,529,373.35	399,074.53	6,907,289.15
占流动资产比例(%)	30.39	2.03	34.47

公司经营业绩稳定、劳务收入回款情况良好，2016年4月末货币资金占流动资产的比例增加，主要由于2016年4月26日，公司增资扩股，注册资本由1,800.00万元变更为4,000.00万元，均为货币出资。报告期内，货币资金余额分

别为 14,529,373.35 元、399,074.53 元、6,907,289.15 元。占各期末流动资产的比例分别为 30.39%、2.03%、34.47%。

2、应收票据

种 类	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	317,375.95	720,000.00	
合 计	317,375.95	720,000.00	

公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日应收票据余额分别为 317,375.95 元、720,000.00 元。公司 2016 年 4 月 30 日应收票据余额与上年期末相比减少了 402,624.05 元，主要减少的应收票据客户为亚新科美联（廊坊）制动系统有限公司。

3、应收账款

(1) 最近两年一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额（元）	比例（%）	坏账准备	金额（元）	比例（%）	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	5,126,585.32	100.00	256,329.27	10,580,814.34	100.00	529,040.72
合 计	5,126,585.32	100.00	256,329.27	10,580,814.34	100.00	529,040.72

(续)

账龄	2014 年 12 月 31 日					
	金额（元）	比例（%）	坏账准备			
1 年以内（含 1 年）	7,046,205.40	100.00	352,310.27			
合 计	7,046,205.40	100.00	352,310.27			

公司坏账准备计提政策与同行业上市公司比较如下：

账龄	应收账款计提比例（%）		
	金润电气	精川智能 (835082)	沃镭智能 (834419)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	40	20

3-4 年	50	70	50
4-5 年	80	-	50
5 年以上	100	-	100

上表表明，公司坏账准备计提政策与同行业上市公司基本相当。

公司在确定坏账准备的计提比例时，是根据本公司以往的回款时间（一般回款时间在 12 个月左右）、行业特点等其他相关信息进行了合理地估计。一年以按 5% 计提，1-2 年按 10% 计提，2-3 年按 20% 计提，3-4 年按 50% 计提，4-5 年按 80% 计提，5 年以上按 100% 计提。公司的坏账政策符合会计准则的谨慎性原则要求。

其中，应收账款的营业收入占比和周转率情况如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
应收账款余额（元）	5,126,585.32	10,580,814.34	7,046,205.40
营业收入（元）	6,603,312.64	21,230,497.19	19,961,107.70
应收账款周转率(次)	0.84	2.41	3.16
应收账款占当期营业收入的比例 (%)	77.64	49.84	35.30

公司 2016 年 4 月末、2015 年末及 2014 年末公司的应收账款余额分别为 5,088,896.48 元、10,580,814.34 元、7,046,205.40 元，占当期营业收入的比例分别为 77.07%、49.84%、35.30%，应收账款周转率分别为 0.84、2.41、3.16，公司 2015 年末公司应收账款周转率降低。

公司主要从公司从事先进制造与智能化、自动化领域和有轨机车零部件产品领域的研发、设计、生产、安装和售后服务工作，由于单项产品技术要求不同，生产周期为 1 至 6 个月，通过验收后根据合同要求还需要 3 至 6 个月的回款期，所以公司的账龄基本在 1 年左右。

2016 年 4 月末应收账款余额占应收收入的比重增加，主要是因为对北京纵横机电技术开发公司的应收账款余额增加 2,359,646.83 元，应收账款余额增加的原因为公司按合同确定了进度款项，该余额账龄为一年以内，截止本反馈回复之日，已收到该笔进度款。

(2) 截至 2016 年 4 月 30 日应收账款余额情况如下：

序	单位名称	与本公司	欠款金额	占应收 账款比	款项性	账龄
---	------	------	------	------------	-----	----

号		关系	(元)	例(%)	质	
1	北京纵横机电技术开发公司	非关联方	4,649,376.48	90.69	销售款	1年以内
2	亚新科美联(廊坊)制动系统有限公司	非关联方	207,500.00	4.05	销售款	1年以内
3	雅马哈动力机械(江苏)有限公司	非关联方	155,620.00	3.04	销售款	1年以内
4	廊坊科森电器有限公司永清分公司	关联方	70,500.00	1.38	销售款	1年以内
5	廊坊市卓豪电气设备有限公司	非关联方	5,900.00	0.12	销售款	1年以内
合计			5,088,896.48	99.28		

(3) 截至2015年12月31日应收账款余额情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	北京纵横机电技术开发公司	非关联方	8,718,218.39	82.40	销售款	1年以内
2	廊坊科森电器有限公司永清分公司	非关联方	827,000.00	7.81	销售款	1年以内
3	亚新科美联(廊坊)制动系统有限公司	非关联方	524,875.95	4.96	销售款	1年以内
4	廊坊科森电器有限公司	非关联方	432,500.00	4.09	销售款	1年以内
5	雅马哈动力机械(江苏)有限公司	非关联方	78,220.00	0.74	销售款	1年以内
合计			10,580,814.34	100.00		

(4) 截至2014年12月31日应收账款余额情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应收账款比例(%)	款项性质	账龄
1	北京纵横机电技术开发公司	非关联方	6,358,571.56	90.24	销售款	1年以内

2	亚新科美联制动技术(廊坊)有限公司	非关联方	687,633.84	9.76	销售款	1年以内
合计			7,046,205.40	100.00		

(4) 截至 2016 年 4 月 30 日, 应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至 2016 年 4 月 30 日, 应收账款余额中廊坊科森电器有限公司为本公司控股股东廊坊金润科技有限公司对其产生重大影响的企业, 款项性质为销售款。

(6) 截至 2016 年 10 月 21 日, 公司截止到截至 2016 年 4 月 30 日应收账款余额回款情况如下:

项目名称	2016 年 4 月 30 日余额 (元)	款项性质	2016 年 5-10 月回款金额 (元)	回款比例 (%)
廊坊科森电器有限公司	70,500.00	货款	70,500.00	100.00
北京纵横机电技术开发公司	4,649,376.48	货款	4,379,681.14	94.20
廊坊市卓豪电气设备有限公司	5,900.00	货款	5,900.00	100.00
雅马哈动力机械(江苏)有限公司	155,620.00	货款	2,001.00	1.29
亚新科美联制动技术(廊坊)有限公司	37,688.84	货款	0.00	0.00
亚新科美联(廊坊)制动系统有限公司	207,500.00	货款	10,000.00	4.82
合计	5,126,585.32		4,468,082.14	87.16

截止 2016 年 4 月 30 日, 公司应收账款账面余额 5,126,585.32 元, 2016 年 5-10 月份共回款 4,468,082.14 元, 占 2016 年 4 月末应收账款余额 87.16 %。

4、预付款项

(1) 最近两年一期预付账款账龄分析表:

单位: 元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额(元)	比例(%)	账面余额(元)	比例(%)	账面余额(元)	比例(%)
1年以内	17,341,999.05	99.94	484,060.17	100.00	143,477.77	99.39
1-2年	11,200.00	0.06			880.00	0.61
合计	17,353,199.05	100.00	484,060.17	100.00	144,357.77	100.00

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日预付账款余额分别为17,353,199.05元、484,060.17元、144,357.77元，主要为预付的材料采购款、工程款及土地款等。公司2016年4月30日预付账款余额与上年期末相比增加16,869,138.88元，预付账款的增加为预付廊坊市土地储备交易中心的土地交易保证金，占预付账款余额比例77.80%；公司2015年12月31日预付账款余额与上年同期相比增加339,702.40元，主要原因为预付河北上元工控技术有限公司的材料款，占预付账款余额比例50.63%。

(2) 截至2016年4月30日预付账款余额情况如下：

序号	名称	与本公司关系	金额(元)	占预付账款比例(%)	性质	账龄
1	廊坊市土地储备交易中心	非关联方	13,500,000.00	77.80	土地款	1年以内
2	廊坊市广阳区非税收入管理局	非关联方	2,100,000.00	12.10	土地款	1年以内
3	廊坊市双龙道桥工程有限公司	非关联方	478,790.00	2.76	工程款	1年以内
4	芬晓仪器(上海)有限公司	非关联方	380,000.00	2.19	材料款	1年以内
5	南京智芯驰机电科技有限公司	非关联方	189,406.37	1.09	材料款	1年以内
	合计		16,648,196.37	95.94		

(3) 截至2015年12月31日预付账款余额情况如下：

序号	名称	与本公司关系	金额(元)	占预付账款比例(%)	性质	账龄
1	河北上元工控技术有限公司	非关联方	245,097.08	50.63	材料款	1年以内
2	江苏星晨高速电机有限公司	非关联方	57,000.00	11.78	材料款	1年以内
3	上海先达电子磁气有限公司	非关联方	56,000.00	11.57	材料款	1年以内
4	河北页川机械设备制造	非关联方	36,000.00	7.44	材料款	1年以内

	有限公司					
5	天津诺恩然自动化科技发展有限公司	非关联方	19,929.00	4.12	材料款	1年以内
合计			414,026.08	85.54		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额情况如下：

序号	名称	与本公司关系	金额（元）	占预付账款比例（%）	性质	账龄
1	北京睿钰天诚净化工程技术有限公司	非关联方	126,000.00	87.28	设备款	1年以内
2	中国石化销售有限公司河北廊坊石油分公司	非关联方	10,000.00	6.93	加油卡	1年以内
3	临清市鲁磁机械制造有限公司	非关联方	4,600.00	3.19	材料款	1年以内
4	杭州友佳精密机械有限公司	非关联方	1,944.44	1.35	设备款	1年以内
5	济南龙城有机硅有限公司	非关联方	933.33	0.65	材料款	1年以内
合计			143,477.77	99.40		

(5) 截至 2016 年 4 月 30 日，预付账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2016 年 4 月 30 日，预付账款余额中无预付其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款明细情况如下：

类别	2016 年 4 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：第三方的应收款项	815,998.23	100.00	41,799.91	5.12	774,198.32
组合 2：关联方的应收款项（不含押金、保证金）					
组合 3：押金、保证金					
单项金额不重大但单独计提					

类别	2016年4月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值(元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
坏账准备的其他应收款					
合计	815,998.23	100.00	41,799.91	5.12	774,198.32

(续)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值(元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 第三方的应收款项	573,998.23	100.00	29,699.91	5.17	544,298.32
组合2: 关联方的应收款项(不含押金、保证金)					
组合3: 押金、保证金					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	573,998.23	100.00	29,699.91	5.17	544,298.32

(续)

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值(元)
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 第三方的应收款项	170,000.00	100.00	16,000.00	9.41	154,000.00
组合2: 关联方的应收款项(不含押金、保证金)					
组合3: 押金、保证金					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2014年12月31日				账面价值(元)
	账面余额		坏账准备		
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
合计	170,000.00	100.00	16,000.00	9.41	154,000.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日其他应收款余额分别为815,998.23元、573,998.23元、154,000.00元。公司2016年4月30日其他应收款余额与上年期末相比增加242,000.00元，主要为应收回多分配的利润，具体为本公司于2014年11月3日作出决议，将2014年1-10月及以前年度滚存利润按照股东出资比例进行分配，共分配利润1,239,003.08元，但经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截止2014年10月，公司滚存利润为901,434.15元，2014年11月3日分配的1,239,003.08元，存在多分配337,568.93元的问题，本公司2016年6月16日再次做出股东会决议，各股东同意将多分配的利润退回，截止本说明书签署之日，上述款项已全部收回。2015年12月31日其他应收款余额与上年同期相比增加339,702.40元，主要是为个人备用金。

(2) 最近两年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表：

账龄	2016年4月30日			2015年12月31日		
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	金额(元)	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	795,998.23	97.55	39,799.91	553,998.23	96.52	27,699.91
1-2年	20,000.00	2.45	2,000.00	20,000.00	3.48	2,000.00
合计	815,998.23	100.00	41,799.91	573,998.23	100.00	29,699.91

(续)

账龄	2014年12月31日					
	金额(元)	比例(%)	坏账准备			
1年以内(含1年)	20,000.00	11.76	1,000.00			
1-2年	150,000.00	88.24	15,000.00			
合计	170,000.00	100.00	16,000.00			

公司 1 年以上账龄款项的构成主要为履约保证金，尚未达到合同约定的回款期限。

(3) 截至 2016 年 4 月 30 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	占比（%）	账龄	性质
1	史红峰	非关联方	440,000.00	53.92	1 年以内	备用金
2	廊坊金润科技有限公司	关联方	303,061.88	37.14	1 年以内	应收回多分配利润
3	廊坊多元数码技术有限公司	非关联方	20,000.00	2.45	1-2 年	保证金
4	王永泉	关联方	15,535.66	1.90	1 年以内	应收回多分配利润
5	王永春	关联方	8,630.94	1.06	1 年以内	应收回多分配利润
合计			787,228.48	96.47		

注：2016 年 4 月末的其他应收款余额中，主要为应收回多分配的利润，具体为本公司于 2014 年 11 月 3 日作出决议，将 2014 年 1-10 月及以前年度滚存利润按照股东出资比例进行分配，共分配利润 1,239,003.08 元，但经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截止 2014 年 10 月，公司滚存利润为 901,434.15 元，2014 年 11 月 3 日分配的 1,239,003.08 元，存在多分配 337,568.93 元的问题，本公司 2016 年 6 月 16 日再次做出股东会决议，各股东同意将多分配的利润退回，截止本说明书签署之日，上述款项已全部收回。

其他应收余额中应收史红峰的余额主要为备用金借款，截止本说明书签署之日，上述款项已全部收回，公司存在员工借款自用或者采购材料的情况，公司正在逐步完善备用金管理制度，避免发生大额备用金借款不能及时收回或处理的情况。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占比（%）	账龄	性质
1	廊坊金润科技有限公司	关联方	303,061.88	52.80	1 年以内	应收回多分配利润
2	史红峰	非关联方	198,000.00	34.49	1 年以内	备用金
3	廊坊多元数码技术有限公司	非关联方	20,000.00	3.48	1-2 年	保证金

4	王永泉	关联方	15,535.66	2.71	1年以内	应收回多分配利润
5	王永春	关联方	8,630.94	1.50	1年以内	应收回多分配利润
合计			545,228.48	94.98		

(5) 截至2014年12月31日其他应收款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占比(%)	账龄	性质
1	张俊茹	非关联方	150,000.00	88.24	1-2年	员工借款
2	廊坊多元数码技术有限公司	非关联方	20,000.00	11.76	1年以内	保证金
合计			170,000.00	100.00		

(5) 截至2016年4月30日,其他应收款余额中廊坊金润科技有限公司为本公司的母公司,持有本公司52.5%的股份。

(6) 截至2016年4月30日,其他应收款余额中王永泉为本公司的董事,陈彩霞为本公司的高级管理人员,王永春为本公司的监事。

6、存货

(1) 最近两年一期存货账龄如下表所示:

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
原材料	3,506,406.76	2,366,853.39	1,697,394.93
在产品	3,385,330.54	2,808,695.20	1,095,196.05
库存商品	2,435,336.18	1,568,071.20	2,714,671.50
委托加工物资	89,414.84	210,539.49	207,995.25
周转材料	548,195.87	550,554.98	365,631.20
合计	9,964,684.19	7,504,714.26	6,080,888.93

(2) 最近两年一期存货明细构成如下表所示:

项目	2016年4月30日	占比(%)	2015年12月31日	占比(%)	2014年12月31日	占比(%)
原材料	3,506,406.76	35.19	2,366,853.39	31.53	1,697,394.93	27.92
在产品	3,385,330.54	33.97	2,808,695.20	37.43	1,095,196.05	18.01
库存商品	2,435,336.18	24.44	1,568,071.20	20.89	2,714,671.50	44.64
委托加工物资	89,414.84	0.90	210,539.49	2.81	207,995.25	3.42
周转材料	548,195.87	5.50	550,554.98	7.34	365,631.20	6.01

项目	2016年4月30日	占比(%)	2015年12月31日	占比(%)	2014年12月31日	占比(%)
合计	9,964,684.19	100.00	7,504,714.26	100.00	6,080,888.93	100.00

(3) 存货真实性分析

公司的存货分为原材料、库存商品、在产品、委托加工物资和周转材料。公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日存货余额分别为9,964,684.19元、7,504,714.26元、6,080,888.93元。近二年一期，公司存货余额增长较快，主要因为近两年公司销售收入增长较快，导致公司期末存货较多，公司属于智能制造行业，生产周期较短，存货周转率处于行业正常水平。2016年1-4月存货周转率下降幅度较大，2016年4月底存货余额较2015年底增加246.00万元，存货的增加属于公司正常经营所需储备。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

(4) 存货账龄分析

详见存货账龄表，公司存货的账龄均在一年以内，与公司所生产的产品和生产工艺的特性相关，在旺季公司会提前储备部分重要的零部件，公司产品的生产周期为1-6个月。

(5) 存货构成分析

详见存货构成表，公司的存货主要为原材料、在产品及库存商品，其中原材料占比2014年，2015年，2016年三月末分别占比27.91%，31.54%，35.19%。公司根据销售订单进行生产，存货积压少，周转率较高。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

综合分析判定，公司报告期内存货余额变动合理，真实完整。

(6) 存货跌价准备计提情况

公司存货不存在减值情况。

7、其他流动资产

最近两年一期其他流动资产明细构成如下表所示：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	-	-	57,913.35

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
合计	-	-	57,913.35

8、固定资产

报告期内固定资产原值、折旧、净值等见下表：

(1) 截至2016年4月30日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、账面原值合计：	6,185,363.14	162,531.76		6,347,894.90
其中：机器设备	5,487,194.85	162,531.76		5,649,726.61
运输设备	76,484.00			76,484.00
电子设备	105,245.80			105,245.80
办公家具	516,438.49			516,438.49
二、累计折旧合计：	1,493,312.18	214,646.04		1,707,958.22
其中：机器设备	1,175,831.90	174,142.08		1,349,973.98
运输设备	42,375.90	4,842.96		47,218.86
电子设备	70,719.31	4,774.64		75,493.95
办公家具	204,385.07	30,886.36		235,271.43
三、固定资产账面净值合计	4,692,050.96			4,639,936.68
其中：机器设备	4,311,362.95			4,299,752.63
运输设备	34,108.10			29,265.14
电子设备	34,526.49			29,751.85
办公家具	312,053.42			281,167.06
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公家具				
五、固定资产账面价值合计	4,692,050.96			4,639,936.68
其中：机器设备	4,311,362.95			4,299,752.63
运输设备	34,108.10			29,265.14
电子设备	34,526.49			29,751.85
办公家具	312,053.42			281,167.06

(2) 截至2015年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值合计:	6,065,530.17	130,042.76	10,209.79	6,185,363.14
其中: 机器设备	5,406,635.40	90,769.24	10,209.79	5,487,194.85
运输设备	76,484.00			76,484.00
电子设备	65,972.28	39,273.52		105,245.80
办公家具	516,438.49			516,438.49
二、累计折旧合计:	788,110.49	707,870.07	2,668.38	1,493,312.18
其中: 机器设备	640,794.26	537,706.02	2,668.38	1,175,831.90
运输设备	27,847.02	14,528.88		42,375.90
电子设备	28,627.80	42,091.51		70,719.31
办公家具	90,841.41	113,543.66		204,385.07
三、固定资产账面净值合计	5,277,419.68			4,692,050.96
其中: 机器设备	4,765,841.14			4,311,362.95
运输设备	48,636.98			34,108.10
电子设备	37,344.48			34,526.49
办公家具	425,597.08			312,053.42
四、减值准备合计				
其中: 机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公家具				
五、固定资产账面价值合计	5,277,419.68			4,692,050.96
其中: 机器设备	4,765,841.14			4,311,362.95
运输设备	48,636.98			34,108.10
电子设备	37,344.48			34,526.49
办公家具	425,597.08			312,053.42

(3) 截至2014年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位: 元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计:	4,205,357.94	1,860,172.23		6,065,530.17
其中: 机器设备	3,898,683.29	1,507,952.11		5,406,635.40
运输设备	76,484.00			76,484.00
电子设备	45,972.28	20,000.00		65,972.28
办公家具	184,218.37	332,220.12		516,438.49
二、累计折旧合计:	244,959.46	543,151.03		788,110.49
其中: 机器设备	216,305.55	424,488.71		640,794.26

运输设备	13,318.14	14,528.88		27,847.02
电子设备	9,868.90	18,758.90		28,627.80
办公家具	5,466.87	85,374.54		90,841.41
三、固定资产账面净值合计	3,960,398.48			5,277,419.68
其中：机器设备	3,682,377.74			4,765,841.14
运输设备	63,165.86			48,636.98
电子设备	36,103.38			37,344.48
办公家具	178,751.50			425,597.08
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公家具				
五、固定资产账面价值合计	3,960,398.48			5,277,419.68
其中：机器设备	3,682,377.74			4,765,841.14
运输设备	63,165.86			48,636.98
电子设备	36,103.38			37,344.48
办公家具	178,751.50			425,597.08

2016年1-4月、2015年及2014年公司新增设备原值分别为16.25万元、13.00万元、186.02万元，占增加前设备原值的比例分别为2.63%、2.14%、44.23%，公司新增固定资产主要为机器设备等。新增以上固定资产的主要原因为2014年度公司机车制动设备、自动化非标产品的产能利用率分别达到14.81%、88.87%。考虑公司产品多年积累形成的市场竞争优势和下游客户潜在的订单需求，报告期内，公司在原有产能的基础上通过购买方式陆续增加了生产装置等固定资产，从而使得自动化非标产品系列的产能水平有所提升。2015年度，在已有产能扩充的基础上，公司机车制动设备、自动化非标产品的产能利用率分别达到44.44%、41.72%，公司报告期内扩充产能的消化情况较为良好。

(4) 截至2016年4月30日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至2016年4月30日，公司不存在用于抵押的固定资产。

(6) 截至2016年4月30日，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

9、在建工程

项 目	2016年4月30日
-----	------------

	账面余额	减值准备	账面价值
廊坊金润电气有限公司新厂房1#生产车间	-		-
合计	-		-

续:

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
廊坊金润电气有限公司新厂房1#生产车间	3,911,009.85		3,911,009.85
合计	3,911,009.85		3,911,009.85

续:

项目	2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
廊坊金润电气有限公司新厂房1#生产车间	162,981.85		162,981.85
合计	162,981.85		162,981.85

在建工程本期变动情况

工程项目名称	2014年1月1日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2014年12月31日
廊坊金润电气有限公司新厂房1#生产车间		162,981.85			162,981.85
合计		162,981.85			162,981.85

续:

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
廊坊金润电气有限公司新厂房1#生产车间	435.00	3.75	3.75				自有资金
合计	435.00	3.75	3.75				—

续:

工程项目名称	2014年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2015年12月31日
廊坊金润电气有限公司新厂房1#生产车间	162,981.85	3,748,028.00			3,911,009.85
合计	162,981.85	3,748,028.00			3,911,009.85

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
廊坊金润电气有限 公司新厂房 1#生产 车间	435.00	89.91	89.91				自有 资金
合 计	435.00	89.91	89.91				—

续：

工程项目名称	2015年12月31 日	本期增加	本期转 入固 定资 产	本期其他减少	2016年4月30 日
廊坊金润电气有限公司新厂房 1#生产车间	3,911,009.85	819,884.00		4,730,893.85	—
合 计	3,911,009.85	819,884.00		4,730,893.85	—

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
廊坊金润电气有限 公司新厂房 1#生产 车间	435.00	108.76	100.00				自有 资金
合 计	435.00	108.76	100.00				—

在建工程项目“廊坊金润电气有限公司新厂房 1#生产车间”已于 2016 年 4 月转让给本公司的母公司廊坊金润科技有限公司，评估作价 4,603,213.00 元。

10、无形资产

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

名称	取得方式	开始摊销 日期	摊销期限	原值	本期摊销 额	累计摊销 额
土地使用权 (注)	购买	2013-8	600 月 (50 年)	5,408,000.00	10,533.78	410,818.46
软件	购买	2013-3	120 月 (10 年)	85,435.91	2,847.88	27,054.86

续上表

名称	净值	减值准备	账面价值	剩余摊销期限
----	----	------	------	--------

软件	58,381.05		58,381.05	74 月（6 年零 2 月）
----	-----------	--	-----------	----------------

注：土地已于 2016 年 4 月份转让。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

名称	取得方式	开始摊销日期	摊销期限	原值	本期摊销额	累计摊销额
土地使用权	购买	2013-8	600 月 (50 年)	5,408,000.00	108,159.96	261,386.57
软件	购买	2013-3	120 月 (10 年)	85,435.91	8,543.64	24,206.98

续上表

名称	净值	减值准备	账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	5,146,613.43	-	5,146,613.43	571 月（47 年零 7 月）
软件	61,228.93		61,228.93	86 月（7 年零 2 月）

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

名称	取得方式	开始摊销日期	摊销期限	原值	本期摊销额	累计摊销额
土地使用权	购买	2013-8	600 月 (50 年)	5,408,000.00	108,159.96	153,226.61
软件	购买	2013-3	120 月(10 年)	85,435.91	8,543.64	15,663.34

续上表

名称	净值	减值准备	账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	5,254,773.39	-	5,254,773.39	583 月（48 年零 7 月）
软件	69,772.57		69,772.57	98 月（8 年零 2 月）

(4) 截至 2016 年 4 月 30 日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

(5) 截至 2016 年 4 月 30 日，公司无用于抵押无形资产。

(6) 截至 2016 年 4 月 30 日，无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

11、递延所得税资产

单位：元

项目	2016年4月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	298,129.18	74,532.30
合计	298,129.18	74,532.30

(续)

项目	2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	558,740.63	139,685.16
合计	558,740.63	139,685.16

(续)

项目	2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	368,310.27	92,077.57
合计	368,310.27	92,077.57

12、资产减值准备

(1) 2016年1-4月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	期初账面余额	计提数	转回数	期末账面余额
坏账准备—应收账款	529,040.72		272,711.45	256,329.27
坏账准备—其他应收款	29,699.91	12,100.00		41,799.91
合计	558,740.63	12,100.00	272,711.45	298,129.18

(2) 2015年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	期初账面余额	计提数	转回数	期末账面余额
坏账准备—应收账款	352,310.27	176,730.45		529,040.72
坏账准备—其他应收款	16,000.00	13,699.91		29,699.91
合计	368,310.27	190,430.36		558,740.63

(2) 2014年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项目	期初账面余额	计提数	转回数	期末账面余额
----	--------	-----	-----	--------

坏账准备—应收账款	262,091.50	90,218.77		352,310.27
坏账准备—其他应收款	15,000.00	1,000.00		16,000.00
合计	277,091.50	91,218.77		368,310.27

(六) 主要负债情况

1、应付款项

(1) 最近两年一期预收款项余额及账龄情况表

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	3,681,287.84	58.61	5,933,353.88	95.99
1-2年	2,364,253.25	37.65	241,213.76	3.90
2-3年	232,269.28	3.70	6,718.04	0.11
3年以上	2,355.04	0.04		
合计	6,280,165.41	100.00	6,181,285.68	100.00

(续)

账龄结构	2014年12月31日			
	金额(元)	比例(%)		
1年以内(含一年)	4,307,072.80	92.05		
1-2年	372,052.30	7.95		
合计	4,679,125.10	100.00		

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日应付账款余额分别为6,280,165.41元、6,181,285.68元、4,679,125.10元，主要为公司应付原材料采购款。公司2016年4月30日应付账款余额与上年期末相比增加5,412,941.04元，公司与各供应商保持长期合作关系，付款及时，应付账款账龄主要在一年以内。

(2) 截至2016年4月30日应付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	廊坊金润科技有限公司	关联方	1,183,403.18	18.84	材料款	1-2年
2	北京龙格自动化系统工程有 限公司	非关联方	534,632.46	8.51	材料款	1年以内

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
3	廊坊市广阳区北旺鑫英华机械配件加工厂	非关联方	130,894.70	2.08	材料款	1年以内
			391,759.56	6.24		1-2年
4	SMC(中国)有限公司	非关联方	415,426.22	6.61	材料款	1年以内
5	河北万富达建筑工程有限公司	非关联方	348,000.00	5.54	材料款	1年以内
合计			3,004,116.12	47.82		

(2) 截至2015年12月31日应付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	廊坊金润科技有限公司	关联方	1,183,403.18	19.14	材料款	1年以内
2	永清县皓源金属制品有限公司	非关联方	878,162.64	14.21	材料款	1年以内
3	廊坊市久瑞机械设备有限公司(原廊坊久田工贸有限公司)	关联方	704,027.91	11.39	材料款	1年以内
4	廊坊市广阳区北旺鑫英华机械配件加工厂	非关联方	664,798.45	10.76	材料款	1年以内
5	廊坊鑫成五金交电有限公司	非关联方	445,868.64	7.21	材料款	1年以内
合计			3,876,260.82	62.71		

(3) 截至2014年12月31日应付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	威厂兴力海门铁路材料有限公司	非关联方	749,162.26	16.01	材料款	1年以内
2	廊坊金润科技有限公司	关联方	468,800.00	10.02	材料款	1年以内
3	天津市力肯五金工具有限公司	非关联方	265,213.40	5.67	材料款	1年以内
			87,419.46	1.87		1-2年
4	廊坊市广阳区北旺鑫	非关联方	282,766.90	6.04	材料款	1年以内

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
	英华机械配件加工厂					
5	廊坊市驰日机械有限公司	非关联方	260,515.61	5.57	材料款	1年以内
合计			2,113,877.63	45.18		

(4) 截至2016年4月30日, 应付账款余额中廊坊金润科技有限公司为本公司的母公司, 对本公司的持股比例及表决权比例均为52.50%。

(5) 截至2016年4月30日, 应付账款余额中廊坊市久瑞机械设备有限公司为本公司之监事高洪岩及其配偶共同控制的企业。

2、预收款项

(1) 最近两年一期预收款项余额及账龄情况表

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	287,460.00	100.00	212,311.16	100.00
合计	287,460.00	100.00	212,311.16	100.00

公司2016年4月30日、2015年12月31日预收账款余额分别为287,460.00元、212,311.16元, 主要为公司预收的产品销售款。公司2016年4月30日预收账款余额与上年期末相比增加75,148.84元, 公司各期末预收账款余额较小, 主要采用以应收账款为主的收款方式。

(2) 截至2016年4月30日预收账款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	常州中车铁马科技实业有限公司	非关联方	275,700.00	95.91	销售产品	1年以内
2	重庆宗申发动机制造有限公司	非关联方	11,760.00	4.09	销售产品	1年以内
合计			287,460.00	100.00		

(3) 截至2015年12月31日预收账款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	亚新科美联制动技术(廊坊)有限公司	非关联方	212,311.16	100.00	销售产品	1年以内
合计			212,311.16	100.00		

(4) 截至2016年4月30日, 预收账款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 截至2016年4月30日, 预收账款余额中无预收其他关联方款项。

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、短期薪酬	700,000.00	1,986,446.01	2,686,446.01	
二、离职后福利-设定提存计划		139,513.50	139,513.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	700,000.00	2,125,959.51	2,825,959.51	

(续)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	280,000.00	4,742,532.88	4,322,532.88	700,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		305,704.73	305,704.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	280,000.00	5,048,237.61	4,628,237.61	700,000.00

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬		4,738,596.84	4,458,596.84	280,000.00
二、离职后福利-设定		291,206.33	291,206.33	

提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		5,029,803.17	4,749,803.17	280,000.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
工资、奖金、津贴和补贴	700,000.00	1,769,108.07	2,469,108.07	
职工福利费		93,777.82	93,777.82	
社会保险费		65,566.12	65,566.12	
其中：基本医疗保险费		52,193.20	52,193.20	
工伤保险费		13,372.92	13,372.92	
住房公积金		57,644.00	57,644.00	
工会经费和职工教育经费		350.00	350.00	
合 计	700,000.00	1,986,446.01	2,686,446.01	

(续)

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	280,000.00	4,397,673.10	3,977,673.10	700,000.00
职工福利费		110,167.20	110,167.20	
社会保险费		147,132.58	147,132.58	
其中：基本医疗保险费		117,485.24	117,485.24	
工伤保险费		29,647.34	29,647.34	
住房公积金		87,560.00	87,560.00	
工会经费和职工教育经费				
合 计	280,000.00	4,742,532.88	4,322,532.88	700,000.00

(续)

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		4,440,304.70	4,160,304.70	280,000.00
职工福利费		119,088.74	119,088.74	
社会保险费		127,211.40	127,211.40	
其中：基本医疗保险费		108,843.27	108,843.27	

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工伤保险费		18,368.13	18,368.13	
住房公积金		51,192.00	51,192.00	
工会经费和职工教育经费		800.00	800.00	
合 计		4,738,596.84	4,458,596.84	280,000.00

(3) 设定提存计划列示

单位：

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
基本养老保险		128,595.82	128,595.82	
失业保险费		10,917.68	10,917.68	
合 计		139,513.50	139,513.50	

(续)

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险		282,724.18	282,724.18	
失业保险费		22,980.55	22,980.55	
合 计		305,704.73	305,704.73	

(续)

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险		268,145.34	268,145.34	
失业保险费		23,060.99	23,060.99	
合 计		291,206.33	291,206.33	

4、应交税费

单位：元

税费项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	316,583.33	254,708.63	246,258.41
企业所得税	264,311.23	284,635.07	254,975.72
个人所得税	21,419.20	20,245.50	731.01
城市维护建设税	23,330.05	17,829.60	17,238.09
土地使用税		79,999.80	
土地增值税	90,090.00		
教育费附加	9,998.59	7,641.26	7,387.75
地方教育费附加	6,665.73	5,094.17	4,925.17
合 计	732,398.13	670,154.03	531,516.15

5、其他应付款

(1) 最近两年一期其他应付款余额及账龄情况表

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,622,149.67	67.33	3,259,217.28	56.10
1-2年	637,127.88	26.44	2,550,000.00	43.90
2-3年	150,000.00	6.23		
合计	2,409,277.55	100.00	5,809,217.28	100.00

(续)

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)		
1年以内	6,050,000.00	100.00		
1-2年				
2-3年				
合计	6,050,000.00	100.00		

公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日其他应付款余额分别为2,409,277.55元、5,809,217.28元、6,050,000.00元。主要为应付本公司的母公司廊坊金润科技有限公司1,188,487.00元，占比49.33%，产生的原因为公司为购买土地，母公司对本公司进行资金资助，股份公司成立后，公司制定了关联方交易决策办法，逐步对关联方交易进行规范，截止说明书签署之日，上述款项已全部支付。

(2) 截至2016年4月30日其他应付款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	廊坊金润科技有限公司 ^①	关联方	1,188,487.00	49.33	借款	1年以内
			451,514.78	18.74		1-2年
2	廊坊市久瑞机械设备有限公司	关联方	83,333.33	3.46	房屋租金	1年以内
			180,000.00	7.47		1-2年
			150,000.00	6.23		2-3年
3	石亚强 ^②	关联方	300,000.00	12.45	借款	1年以内
4	廊坊经济技术开发区人力资	非关联方	46,391.94	1.93	保险费	1年以内

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
	源和社会保障局					
5	廊坊经济技术开发区地方税务局	非关联方	3,937.40	0.16	工会经费	1年以内
			5,613.10	0.23		1-2年
合计			2,409,277.55	100.00		

注①：截止本说明书出具日，与廊坊金润科技有限公司的借款已全部归还。

注②：截止本说明书出具日，与石亚强的借款已全部归还。

(3) 截至2015年12月31日其他应付款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	廊坊金润科技有限公司	关联方	2,751,514.78	47.37	借款	1年以内
			2,400,000.00	41.31		1-2年
2	廊坊市久瑞机械设备有限公司	关联方	330,000.00	5.68	房屋租金	1年以内
3	石亚强	非关联方	300,000.00	5.16	借款	1年以内
4	廊坊经济技术开发区人力资源和社会保障局	非关联方	22,089.40	0.38	保险费	1年以内
5	廊坊经济技术开发区地方税务局	非关联方	5,613.10	0.10	工会经费	1年以内
合计			5,809,217.28	100.00		

(4) 截至2014年12月31日其他应付款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与本公司关系	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	廊坊金润科技有限公司	关联方	5,540,000.00	91.56	借款	1年以内
2	廊坊市久瑞机械设备有限公司	关联方	150,000.00	2.48	房租费用	1年以内
3	王永泉	关联方	105,000.00	1.74	借款	1年以内
4	王永春	关联方	58,000.00	0.96	借款	1年以内

5	田晓刚	非关联方	29,000.00	0.48	借款	1年以内
	合计		5,882,000.00	97.22		

(5) 截至 2016 年 4 月 30 日，其他应付款余额中廊坊金润科技有限公司为本公司的母公司，持有 52.50% 的本公司股份。

(6) 截至 2016 年 4 月 30 日，其他应付款余额中石亚强为本公司的董事及总经理，廊坊市久瑞机械设备有限公司为本公司之监事高洪岩及其配偶共同控制的企业。

(七) 股东权益情况

单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	40,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
资本公积			
专项储备			
盈余公积	377,407.01	298,297.53	135,472.82
未分配利润	2,495,228.83	1,783,243.55	1,219,255.32
股东权益合计	42,872,635.84	20,081,541.08	19,354,728.14

四、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 公司的关联方

1、本公司控股股东情况

本公司最终控制方为李宏超先生，本公司的母公司信息如下：

公司名称	关联关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
廊坊金润科技有限公司	本公司的母公司	52.50	52.50
合计		52.50	52.50

2、本公司的控股股东、实际控制人所持股份或权益及其变化

股东名称	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	持股金额	持股比例 (%)	持股金额	持股比例 (%)	持股金额	持股比例 (%)
廊坊金润科技有限公司	2100.00	52.50	1800.00	100.00	1800.00	100.00

合计	2100.00	52.50	1800.00	100.00	1800.00	100.00
----	---------	-------	---------	--------	---------	--------

3、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
廊坊科森电器有限公司	控股股东对其产生重大影响的企业
廊坊市金汇源摩托车电器有限公司	控股股东控制的其他企业
廊坊博睿好修企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	持股超过5%的股东、实际控制人控制的其它企业
廊坊金润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
廊坊市久瑞机械设备有限公司	本公司之监事高洪岩及其配偶共同控制的企业
石亚强	董事、总经理、董事会秘书
汪立明	董事
孔召银	董事
张红亮	董事
孙力强	董事
王永泉	董事
陈彩霞	财务总监
高洪岩	监事
王永春	监事
李金凤	监事

(二) 关联方交易事项

1、经常性关联交易

日常性关联交易主要包括与科森电器的产品销售及与久瑞机械的设备、材料采购及厂房租赁，科森电器为由日方控股的电器公司，产品采购程序严格，由于本公司与科森电器保持着多年的合作关系，金润电气较其他供应商能提供更好的产品质量和售后服务保证，且本公司产品的定价符合科森电器采购设备的询价对比定价程序，不存在显失公允的情况，与久瑞机械交易原因系公司为就近采购，在时效性、运输费用上较其他供应商具有优势，关联采购具有必要性。

与科森电器的设备销售及与久瑞机械的设备、原材料采购及厂房租赁为日常性关联交易，未来会持续发生。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-4月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-4月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊科森电器有限公司	销售自动化非标产品	成本加成法	3,776,068.40	57.18
廊坊科森电器有限公司永清分公司	销售自动化非标产品	成本加成法	940,170.97	14.24
廊坊科森电器有限公司永清分公司	采购原材料	公允市场价值	26,018.17	0.41
廊坊市久瑞机械设备有限公司	采购设备及原材料	公允市场价值	132,101.54	2.08
合计			4,874,359.08	73.91

续表 1

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊科森电器有限公司	销售自动化非标产品	成本加成法	3,821,367.43	18.00
廊坊科森电器有限公司永清分公司	销售自动化非标产品	成本加成法	1,448,358.95	6.82
廊坊市久瑞机械设备有限公司	采购设备及原材料	公允市场价值	721,474.01	4.63
廊坊科森电器有限公司永清分公司	采购原材料	公允市场价值	167,653.90	1.08
合计			6,158,854.29	30.53

续表 2

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊市久瑞机械设备有限公司	采购设备及原材料	公允市场价值	1,172,991.73	9.45
廊坊科森电器有限公司	采购原材料	公允市场价值	20,189.23	0.16
廊坊科森电器有限公司永清分公司	采购原材料	公允市场价值	164,223.35	1.32
合计			1,357,404.31	10.93

公司关联销售主要是与科森电器的产品销售，所销售的产品均为智能化、非标准化、定制型产品，产品的定价根据客户的不同要求而不同，由于缺乏相同或相似产品的市场参考价格，所以公司采用成本加成法进行关联方交易定价，

以关联交易发生的合理成本加上可比非关联交易毛利作为关联交易的公平成交价格，成本加成率会根据每个产品的组成部件的不同而不同。具体的定价过程为公司根据客户发布的招标公告中的产品技术要求，组织技术人员对产品的主要配置、主要技术指标、设备对耐久的实验要求及培训内容等进行分析，根据原材料的成本及成本加成率制作一份详细的产品报价单，其中包括对产品各零部件（如：电气元件、电源、传感器、控制阀等）的单独报价，报价后会根据客户的要求对所提供的部分元件厂家与型号进行调整，然后确定最终报价，中标后与客户签订产品购销合同与技术协议，产品最终销售价格也会根据不同时期行业竞争程度、客户的议价能力及客户的信用程度的不同而进行调整。

公司的关联交易与非关联第三方交易的产品综合销售成本率对比如下：

单位名称	与本公司关系	产品名称	2016年1-4月		
			销售收入(元)	销售成本(元)	销售成本率(%)
廊坊科森电器有限公司	关联方	ESC 马达相关生产线	3,776,068.40	1,926,288.49	51.01
廊坊科森电器有限公司永清分公司	关联方	机器人打磨设备	940,170.97	645,153.99	68.62
雅马哈动力机械(江苏)有限公司	非关联方	弯管压入机	110,0256.42	69,787.54	63.30

续：

单位名称	与本公司关系	产品名称	2015年度		
			销售收入(元)	销售成本(元)	销售成本率(%)
廊坊科森电器有限公司	关联方	马达液压耐久试验台	3,821,367.43	2,629,030.37	68.80
廊坊科森电器有限公司永清分公司	关联方	LFYQF 制动盘生产线等	1,448,358.95	609,312.35	42.07
北京纵横机电技术开发公司	非关联方	制动单元试验台等	1,661,367.49	948,015.71	57.06
雅马哈动力机械(江苏)有限公司	非关联方	轴承压入机等	1,196,581.18	834,869.88	69.77
亚新科美联(廊坊)制动系统有限公司	非关联方	自动化生产线	1,948,717.97	1,313,618.97	67.41

注1: 为保证销售成本率的可比性, 此处选取的与北京纵横机电技术开发公司、雅马哈动力机械(江苏)有限公司、亚新科美联(廊坊)制动系统有限公司的交易主要为自动化非标产品的销售。

影响销售成本率的因素主要包括: (1) 客对不同结构的产品的技术、质量及服务要求; (2) 产品应用技术和专利情况; (3) 产品所服务的终端产品成本、利润、价格及年产量等相关因素; (4) 公司在研发、验证及相关管理费用方面的投入; (5) 项目通用性及市场可持续性, 具体分析如下:

1. 不同顾客对不同产品的需求差异:

如:1) 客户名称: 廊坊科森电器有限公司/销售产品: ESC 马达相关生产线/销售成本率: 51.01%;

由于本项目的终端产品是德国大众汽车用于研发新型汽车重要安全部件 ABS/ESC 马达, 顾客在产线技术、质量方面的要求非常严格, 如尺寸高精度 $\pm 0.0005\text{mm}$, 测量重复精度 GRR, 质量统计 CPK 等必须符合顾客要求, 全线包括半自动和全自动产线。其中针对终端产品相关的产线技术应用了很多先进的新技术和新专利并进行了多方验证, 进而使公司在相关研发、验证和管理上增加了必要的投入, 由于属于新产品研制且成本投入较多, 所以该产品的销售成本率较低。

2) 客户名称: 亚新科美联(廊坊)制动系统有限公司/销售产品: 自动化产线/销售成本率: 67.41%;

本项目是按照顾客要求实现全自动加工检测的产线, 应用了相对成熟的相关技术, 由于研发等成本投入较少, 所以该产品的销售成本率较高。

2. 相同顾客对不同产品的技术、质量及服务系统的要求差异:

如:1) 客户名称: 廊坊科森电器有限公司永清分公司/销售产品: 机器人打磨设备/销售成本率: 68.62%;

本项目根据行业特点和顾客要求应用相对成熟的大功率多维度机器人及加工系统, 本项目设计带有通用性强的特点, 相关成本投入较低, 产品销售成本率较高。

2) 客户名称: 廊坊科森电器有限公司永清分公司/销售产品: LFQYF 制动盘生产线/销售成本率: 42.07%;

本项目根据顾客现场需要，针对产品的技术、质量和生产要求进行非标定制，以改善加工精度，提高生产效率，降低劳动强度，增加成品率。但该项目属于单套生产，后续延展性不强。为此，公司在研发和可靠性验证方面增加了必要成本以外的相关投入，使得该产品的销售成本率偏低。

3. 应用不同种类和数量的专利（包括软件著作权等）技术而产生差异；

如：1) 客户名称：北京纵横机电技术开发公司/销售产品：制动单元试验台等/销售成本率：57.06%；

本项目应用了与终端制动产品相关的多种较新的实用新型专利技术和软件著作权，相较于成熟的产品技术需要投入更多的生产成本，销售成本率也相对较低。

2) 客户名称：雅马哈动力机械（江苏）有限公司/销售产品：弯管压入机/销售成本率：63.30%；

本项目应用了与终端产品相关的较成熟的实用新型专利技术和软件著作权，相关成本投入较少，产品销售成本率较高。

3) 客户名称：雅马哈动力机械（江苏）有限公司/销售产品：轴承压入机/销售成本率：69.77%；

本项目应用了与终端产品相关的成熟实用新型专利技术和软件著作权，相关成本投入较少，产品销售成本率较高。

通过上述分析，销售成本率差异受各种因素综合影响，但均在合理区间范围内，不存在重大异常。

(2) 关联方租赁

关联方	租赁资产种类	2016年1-4月金额（元）	2015年度金额（元）	2014年度金额（元）
廊坊市久瑞机械设备有限公司	房屋租赁	83,333.33	180,000.00	150,000.00

(3) 关联方应收款项

单位：元

项目名称	科目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日

廊坊科森电器有限公司永清分公司	应收账款	70,500.00	827,000.00	
廊坊科森电器有限公司	应收账款		432,500.00	
合计		70,500.00	1,259,500.00	

(4) 关联方应付款项

单位：元

项目名称	科目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
廊坊科森电器有限公司	应付账款	6,640.00	6,640.00	6,640.00
廊坊科森电器有限公司永清分公司	应付账款	40,002.00	13,983.83	186,096.65
合计		46,642.00	20,623.83	192,736.65

2、偶发性关联交易

偶发性关联交易主要为本公司与母公司金润科技发生的材料采购、设备采购、转让在建工程及土地等交易，交易原因为公司为了更好地梳理资产结构，着力发展主营业务，增强公司的竞争力，材料采购、设备采购的交易价格参考同类材料、设备的采购价，在建工程及土地采用评估价格进行转让。

与金润科技的材料采购、设备采购、在建工程及土地转让为偶发性关联交易，未来不会持续发生。

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊金润科技有限公司	采购设备	公允价值	1,225,668.55	7.86
廊坊金润科技有限公司	销售机车制动设备、自动化非标产品	公允价值	788,968.18	3.72
合计			2,014,636.73	

续表 1

单位：元

关联方	关联交易内	关联交易定价	2014年
-----	-------	--------	-------

	容	方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例(%)
廊坊金润科技有限公司	采购设备	公允价值	401,519.62	3.24
廊坊金润科技有限公司	销售机车制动设备、自动化非标产品	公允价值	81,196.58	0.41
合计			482,716.20	

公司的偶发性关联销售主要是与金润科技的产品销售，主要为机车设备件，均为标准化产品，以市场公允价值进行销售。2014年度向金润科技销售取得收入占总收入比重为0.41%；2015年度向金润科技销售取得收入占总收入比重为3.72%，占比较小。

(2) 关联方资产转让

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1月-4月	2015年度	2014年度
廊坊金润科技有限公司	转让土地	评估值	5,708,300.00		
廊坊金润科技有限公司	转让在建工程	评估值	4,603,213.00		
合计			10,311,513.00		

注：最近一个会计年度（2015年12月31日）经审计的资产总额为33,654,509.23元，最近一个会计年度（2015年12月31日）经审计的净资产额为20,081,541.08元，出售的土地账面价值为5,119,573.44元，出售的在建工程账面价值为4,730,893.85元，合计金额为9,850,467.29元，无需要扣除的负债账面值，即所出售资产的资产总额等于资产净额，合计金额占最近一个会计年度经审计的资产总额及最近一个会计年度经审计的净资产额的比重分别为29.27%及49.05%，不符合《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条规定的重大资产重组的标准，不属于重大资产重组。

本次关联方资产转让具体情况如下：

公司于2014年10月27日取得位于廊坊开发区耀华道南侧的国有土地使用权，用途为工业用地，土地使用权证书编号为廊开国用（2014）第084号，使用权面积13,333.30平方米。2014年，金润科技为公司的控股股东，金润科技出于整体规划考虑，拟在该土地地上建筑物建设完工后，将该土地使用权及地上建筑物出租给廊坊科森电器有限公司。2016年，公司为优化资产结构，着力发展主营

业务，将拟用于出租的资产出售给金润科技，以补充公司流动资金，并在适当时机购买土地使用权并建设厂房自用。本次资产转让不会对公司主营业务产生不利影响，有利于公司今后的发展。

就本次资产转让，公司聘请评估机构对交易标的的土地使用权及在建工程进行评估，转让价格依据评估价格定价，交易价格公允。评估情况如下：

1)廊坊开发区益华不动产评估咨询有限公司于2016年04月22日出具了(廊坊市)益华评估【2016】(估)字第A002号《土地估价报告》，确认位于廊坊开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧的土地证号为廊开国用(2014)第084号的国有土地使用权在估价日期为2016年04月21日的评估价值为5,708,300.00元。

2)廊坊开发区益华房地产评估咨询有限公司于2016年04月21日出具了廊益评(2016)字第A027号《在建工程评估报告书》，确认位于廊坊开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧的土地上在建工程在估价时点为2016年04月20日的市场价值为4,603,213.00元。

据此，公司于2016年4月22日召开董事会，审议通过《将公司持有的位于廊坊开发区耀华道南、新奥高科工业有限公司北侧的国有土使用权及地上建筑物作价转让给廊坊金润科技有限公司的议案》。依据前述评估价格，将上述土地使用权及在建工程分别作价5,708,300.00元及4,603,213.00元出售给金润科技。2016年4月23日，金润科技作出股东决定，同意有限公司将上述土地使用权及地上建筑物分别作价5,708,300.00元及4,603,213.00元出售给金润科技。

金润科技于2016年4月27日取得变更后的土地使用权证书，证书编号为廊开国用(2016)第00032号，土地使用权人为廊坊金润科技有限公司。

本次资产转让涉及缴纳契税、城镇土地使用税、营业税等税收，本次资产转让享受下列税收优惠：

1)根据廊坊经济技术开发区地方税务局征收分局于2016年4月29日出具的冀廊经开地税通(2016)6060号税务事项通知书及纳税人减免税备案登记表，金润有限在报告期内享受减免契税412,460.52元；

2)根据廊坊经济技术开发区地方税务局征收分局于2016年4月29日出具的冀廊经开地税通(2016)6063号税务事项通知书及纳税人减免税备案登记表，金润有限在报告期内享受减征营业税285,415.0元；

3)根据廊坊经济技术开发区地方税务局征收分局于2016年4月29日出具的冀廊经开地税通(2016)6064号税务事项通知书及纳税人减免税备案登记表，金润有限在报告期内享受减征营业税230,160.65元。

(3) 关联方专利转让

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权公告日	取得方式	专利权人
1	联轴器	实用新型	ZL201520151485.4	2015.03.17	2015.07.22	受让	金润有限

该项专利为受让取得（廊坊金润科技有限公司无偿转让给公司），保护期为10年。

（4）关联方应收款项

单位：元

项目名称	科目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
廊坊金润科技有限公司	其他应收款	303,061.88	303,061.88	
任红江	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
田晓刚	其他应收款	2,813.08	2,813.08	
王永泉	其他应收款	10,127.06	10,127.06	
刘长海	其他应收款	2,813.08	2,813.08	
李强	其他应收款	2,813.08	2,813.08	
陈彩霞	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
王冬晨	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
王永春	其他应收款	5,626.16	5,626.16	
宋秋桦	其他应收款	937.69	937.69	
王宏林	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
董玉林	其他应收款	1,875.38	1,875.38	
合计		337,568.93	337,568.93	

注：2015年公司根据股东会决议对截止2014年12月31日未分配利润，按照股东出资比例进行分配。但是2014年10月25日，公司股东会决议，王永泉、王永春等11位自然人股东将持有的金润电气合计10.2222%的股权转让给廊坊金润科技有限公司，转让后对2014年11月至12月利润不再享有资产收益权，多分配利润为关联方非有意占用公司资金。公司已在分配利润当年调整冲回多分配的利润，形成其他应收款337,568.93元，该笔资金已于2016年7月归还，控股股东、实际控制人未支付资金占用费。

（5）关联方应付款项

单位：元

项目名称	科目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
廊坊金润科技有限公司	应付账款	1,183,403.18	1,183,403.18	468,800.00
廊坊金润科技有限公司 ^①	其他应付款	1,640,001.78	5,151,514.78	5,540,000.00
陈彩霞	其他应付款			20,000.00
王永春	其他应付款			58,000.00
王永泉	其他应付款			105,000.00
石亚强 ^②	其他应付款	300,000.00	300,000.00	
合计		3,123,404.96	6,634,917.96	6,191,800.00

注①：截止本说明书出具日，与廊坊金润科技有限公司的借款已全部归还。

注②：截止本说明书出具日，与石亚强的借款已全部归还。

以上各项资金往来中，交易各方均未收取利息或手续费，未对公司的正常经营产生重大不利影响。

（三）决策权限

公司制订了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

第十一条 公司董事会、股东大会审议关联交易事项时，应当执行公司章程规定的表决权回避制度。

第十二条 公司关联交易分为日常性关联交易及偶发性关联交易。

日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）等的交易行为；公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型。

除了日常性关联交易之外的，为偶发性关联交易。

第十三条 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事会审议。

第十四条 除日常性关联交易之外的其他偶发性关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

第十五条 公司与关联方进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露：

（一）一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

（二）一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

（三）一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬。

（四）挂牌公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易。

（四）决策程序

第十六条 股东大会、董事会、总经理会议依据公司章程和议事规则的规定，在各自权限范围内对公司的关联交易进行审议和表决。

第十七条 需董事会或股东大会批准的关联交易应获得董事会或股东大会的事前批准。

第十八条 公司审议与关联方的交易，或与关联方签署涉及关联交易的合同、协议或作出其他安排时，应当采取必要的回避措施，包括：

（一）按本办法规定回避表决；

（二）任何个人只能代表一方签署协议；

（三）关联方不得以任何方式干预公司的决定。

第十九条 董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权；会议由过半数的非关联董事出席即可举行，会议所做决议须经非关联董事过半数通过。

关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

1. 交易对方；

2. 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方能直接或间接控制的法人单位任职的；

3. 拥有交易对方的直接或间接控制权的；
4. 交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围以本办法第五条第四项的规定为准）；
5. 交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围以本办法第五条第四项的规定为准）；
6. 中国证监会、全国股份转让系统公司或公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

第二十条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

关联股东是指具有下列情形之一的股东：

1. 交易对方；
2. 拥有交易对方直接或间接控制权的；
3. 被交易对方直接或间接控制的；
4. 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
5. 交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；
6. 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；
7. 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
8. 中国证监会或全国股份转让系统公司所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第二十一条 监事会对需董事会或股东大会批准的关联交易是否公平、合理，是否存在损害公司和非关联股东合法权益的情形明确发表意见。

第二十二条 需股东大会批准的公司与关联人之间的关联交易事项，若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不

得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

与公司日常经营相关关联交易所涉及的交易标的可以不进行审计或者评估。

公司可以聘请独立财务顾问就需股东大会批准的关联交易事项对全体股东是否公平、合理发表意见，并出具独立财务顾问报告。

第二十三条 董事会对关联交易事项作出决议时，至少需审核下列文件：

- （一）关联交易发生的背景说明；
- （二）关联方的主体资格证明（法人营业执照或自然人身份证明）；
- （三）与关联交易有关的协议、合同或任何其他书面安排；
- （四）关联交易定价的依据性文件、材料；
- （五）关联交易对公司和非关联股东合法权益的影响说明；
- （六）中介机构报告（如有）；
- （七）董事会要求的其他材料。

第二十四条 公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的，应当每三年根据本办法规定重新履行审议程序及披露义务。

第二十五条 关联交易未按《公司章程》和本办法规定的程序获得批准，不得执行。

公司在有限公司时期，就关联交易无特别的决策程序，但已按照内部规定履行了纳入公司采购计划、计划内的采购由采购经理审批，计划外的采购由总经理审批，并签订供货合同的程序。

有限公司整体变更为股份公司后，公司健全了公司治理结构，建立了严格的资金管理制度，《公司章程》、《关联交易管理办法》明确规定了关联交易决策程序和责任制度、原则、标准等相关内容，以保证关联交易的合法合规及价格公允。

2016年08月18日，公司管理层针对公司2014年、2015年、2016年1月-4月的关联交易进行了说明，对报告期内的关联交易种类、数额进行确认，同时公司管理层承诺今后将严格按照章程、相关制度的规定执行，进一步规范公司的关联交易等重大事项的审批决策程序。

（五）定价机制

公司关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：

关联交易的定价主要依据：

- 1、国家法律、法规及地方政府相应的法规、政策规定的价格；
- 2、一般通行的市场价格；
- 3、如果没有市场价格，则为推定价格。

公司关联交易按照上述第 2 条执行。

（六）交易的合规性和公允性

公司在有限公司时期，对于向关联方销售的商品，按照成本加成法计算的价格执行。相关程序仅是经公司董事会成员（管理层）口头讨论通过后执行，未形成董事会决议；股份公司成立后，公司的关联方交易均通过股东大会、董事会和总经理批准，不存在应当经过批准而未经过适当批准的情况。公司关联方交易符合公司规定，不存在违法违规的情形。

公司与关联方的交易采用成本加成法计算的价格或市场公允价格，公司在与关联方的关联交易过程中，定价合理，交易条款由双方协商确定，结算时间与交易方式合理，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

（七）减少和规范关联交易的具体安排

公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易管理制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司不存在应予披露而未披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署日，本公司无其他应披露的重要事项。

六、公司设立以来的资产评估情况

公司成立以来，共进行过一次资产评估。

2016年7月公司整体变更设立为股份有限公司时，委托开元资产评估有限公司进行了资产评估，评估公司于2016年6月1日出具了开元评报字[2016]296号《评估报告》，评估基准日为2016年4月30日，此次评估采用资产基础法。

截止评估基准日2016年4月30日，在持续经营条件下，廊坊金润电气有限公司经审计的总资产账面5,258.19万元，总负债账面价值970.93万元，净资产账面价值4,287.26万元。经资产基础法评估，廊坊金润电气有限公司净资产评估值为4,295.53万元，评估增值8.27万元，增值率0.19%。

公司未根据资产评估值调整资产的账面价值。

七、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

（1）公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润，公司使用公积金（包括法定盈余公积金和任意盈余公积金）必须符合规定用途并经过董事会批准；

（2）股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

（3）公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项；

（4）公司利润分配政策为：公司应当执行稳定、持续的利润分配原则，公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。公司应重视对投资者的合理投资回报，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的，应当赔偿公司及其他股东相应损失。

（二）实际股利分配情况

本公司于 2014 年 11 月 3 日作出决议，将 2014 年 1-10 月及以前年度滚存利润按照股东出资比例进行分配，共分配利润 1,239,003.08 元，但经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截止 2014 年 10 月，公司滚存利润为 901,434.15

元，2014年11月3日分配的1,239,003.08元,存在多分配337,568.93元的问题，本公司2016年6月16日再次做出股东会决议，各股东同意将多分配的利润退回，截止本说明书签署之日，上述款项已全部收回。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

申报期内，无需要纳入合并范围内的子公司。

九、风险因素和自我评价

（一）关联交易风险

报告期内，公司发生了原材料采购、产成品销售、土地及在建工程转让、关联方租赁等关联交易。2016年1-4月及2015年度关联方销售占同期销售的比例分别为71.42%及28.54%，具有较大的依赖性，交易内容的标的产品主要为非标设备类，技术含量及产品利润均较高，该交易有助于强化公司业务的完整性及加强公司的持续经营能力。前述关联交易中的日常关联交易属于正常的商业交易，其中原材料采购、产成品销售及房屋租赁等关联交易未来将持续发生。如果公司未来发生的日常关联交易不公允，将会对公司及其他投资者的利益造成损害。

自我评价：股份公司成立之后，公司健全了公司治理结构，建立了严格的资金管理制度，《公司章程》、《对外担保决策管理办法》、《关联交易决策管理办法》明确规定了关联交易、担保决策程序和责任制度、原则、标准等相关内容，以保证关联交易的合法合规及价格公允，同时防范违规担保的发生。

（二）对主要客户的依赖风险

2014年、2015年、2016年1-4月，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例为99.91%、93.77%、100.00%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。

自我评价：报告期内，公司客户主要为北京纵横机电技术开发公司、亚新科美联（廊坊）制动系统有限公司、廊坊科森电器有限公司等机械电器公司，其中，北京纵横机电技术开发公司为中国铁路总公司下属的机车、高铁制动系统的集成商，发展前景广阔公司为其重要供应商。公司与客户建立了长期稳定的合作关系，客户具有稳定性，同时公司积极与中国中车集团开展合作，成为其供应商，全方位服务于中国铁路机车系统。公司采取了相应的措施。一方面公司积极开拓国内市场，寻求合作，获取订单，分散客户集中的风险，报告期内已有较为明显的改善。另一方面公司在开拓市场的过程中加强对客户信用资质的背景

调查，给予客户合适的信用期，在收入稳步提升过程中，避免坏账的发生。公司应根据与客户签订的协议，在信用期临近之时及时向客户催款，以减少坏账风险。

（三）新产品、新技术开发的风险

因有轨机车强大的运载能力，我国的有轨机车发展和建设步伐日益迅猛，并且根据使用用途及使用环境不同，衍生出了不同运行速度及种类的机车产品。因此要求制动系统的零部件要不断跟随新的形式，为机车提供可靠的制动效果，并不断适应有轨机车发展的要求。随着工业 4.0 概念的深入研究及推广，智能制造将是世界性的工业革命，其中智能工厂更是不可或缺的一部分。因此，机车产品的更新换代以及智能化生产设施系统的实现对新产品、新技术开发提出了更高的要求。如果企业新产品和新技术开发失败，将大大降低公司的竞争力。

自我评价：公司致力于研究开发高端智能化生产设施系统，以不断适应新的工业变革的要求。公司在进行新产品研发之前将进行项目立项讨论，讨论项目的可行性，然后交由经理班子进行决策，安排人员和资金。通常公司研发的项目选择以新产品、新技术开发为基础，能够增加增值服务内容，提升服务能力、节省人力资源的项目。一旦项目出现失败的迹象，公司及时组织相关人员进行分析，讨论是否继续坚持研发，并将结果报至经理办公会讨论。

（四）专业人才流失的风险

随着社会发展，对有轨机车制动零部件和智能设施提出的要求越来越高，专业技术人员对公司的发展越来越重要。高级管理人员、核心技术人员及销售骨干是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

自我评价：为了更好的保持人才稳定，公司在发展过程中，始终把“以人为本”的理念贯穿在企业的开发、生产、销售的各个环节中去，公司建立了较为科学的、适应成长型小企业的人力资源管理机制。除了以薪酬和奖金作为员工项目奖励外，公司将采取包括核心人员持股激励等晋升激励、荣誉激励、培训激励、授权激励、情感激励、工作环境激励等多元非物质性激励手段增进员工的凝聚力。力争把人才流失、尤其是骨干人员流失的风险降到最低。

（五）产业政策风险

公司主要的业务有两大方面，即轨机车零部件和智能设施、设备。而两个项目均具有一定的不确定性，即当政府鼓励发展时，通过扩大对这些产品或服务的采购量，扶持产业的发展，促进产业的兴盛，此阶段相关产业内企业的业绩就会出现明显的增长，规模也随之快速扩大；当政府限制某产业发展时，则会收缩采购规模，抑制这一产业的发展，从而实现经济结构或产业结构的优化，实现国家宏观调控。

自我评价：公司有长期稳定的发展目标，拥有一批忠实的客户，在防范行业风险方面具有强烈意识，公司时刻关注政府宏观调控动态，并按照国家宏观导向开发新产品。同时，在可预见的未来，公司所服务的两个业务领域均受政府的扶持力度较大，政府正投入大量的经费用于推动有轨机车领域发展和工业智能化设施的建设，其变化给公司发展带来的影响利好且可控。

（六）公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，曾存在未按期召开股东会会议、董事会会议和监事未定期向股东会或股东报告工作；股东会会议记录内容不规范、保存不完整的情况。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

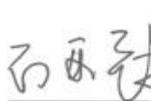
自我评价：公司董事、监事、高级管理人员通过不断加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，特别是加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性，参照上市公司的标准建设具有完善现代企业制度的公司。

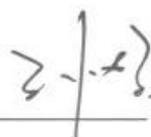
第五节有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

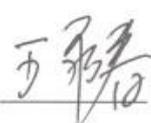
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

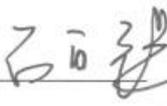
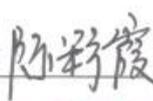
李宏超  石亚强  孔召银  汪立明 

孙力强  张红亮  王永泉 

全体监事签字：

高洪岩  王永春  李金凤 

全体高级管理人员签字：

石亚强  王永泉  陈彩霞 



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：

刘建武： 刘建武

项目负责人签字：

高峰： 高峰

项目小组成员签字：

高峰： 高峰

赵焯： 赵焯

孙元元： 孙元元

西部证券股份有限公司

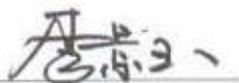
2016年11月24日

三、申请挂牌公司律师声明

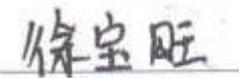
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

李景玉：

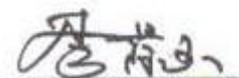


徐宝旺：



单位负责人签字：

李景玉：



会计师事务所声明

大华特字[2016]004929号

本机构及签字注册会计师已阅读廊坊金润电气股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的大华验字[2016]000649号、大华核字[2016]003428号专项说明报告及大华审字[2016]006671号审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：  

梁春

签字注册会计师：  

于建永

签字注册会计师：  

陈伟

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一六年11月24日



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

：  : 

单位负责人签字：





第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）