

美核电气（济南）股份有限公司
ATOMHORIZON ELECTRIC（JINAN）CO.,LTD.

公开转让说明书
（反馈稿）

主办券商



二〇一六年十二月

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。

本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”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本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，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，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

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项:

一、政策调整风险

核电行业的发展和政策联系较为紧密,虽然目前国家大力推行清洁能源,核电作为清洁能源的重要组成部分,国家制定了《2014年能源工作指导意见》、《能源发展“十二五”规划》等一系列政策推动核电行业的发展,核电站的建设自2014年核电重启后经历了快速的发展。但如果未来国家调整核电政策,核电建设项目减少,公司作为核电专用设备整体方案提供商势必将受到影响,且公司目前规模尚小抵抗政策调整风险能力相对较弱。

二、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人李苏、赵春华两人合计控制了公司股份28,137,000股,占公司总股本的93.79%,若其通过行使表决权等方式,对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

三、报告期内,政府补助占利润比例较大

2016年1-5月、2015年度、2014年度,公司形成的非经常性损益净额(主要为政府补助)分别为250,843.70元、1,625,817.11元、607,413.22元,公司净利润分别为521,783.26元、2,983,998.56元、1,886.85元,公司扣除非经常性损益后的净利润分别为270,939.56元、1,358,181.45元、-605,526.37元,报告期内,政府补助占公司利润比例较大。上述政府补助主要用于公司初创期的产品研发,随着公司核心技术的研发成功以及盈利能力的逐步提高,政府补助对公司净利润的影响逐步减弱。

四、经营季节性波动的风险

公司目前主要客户运行核电站的检修维护及设备更新一般集中在下半年进行,公司的订单获取及收入确认主要发生在下半年,存在季节性因素。公司2015年1-5月营业收入为2,042,299.09元,与2016年1-5月的营业收入2,300,986.58元相比基本持平。尽管公司通过不断的产品研发,开始获取新建

核电站的产品订单（新建核电站采购不存在季节性因素），但公司短期内仍存在经营季节性波动的风险。

目 录

声 明	1
重大事项提示.....	2
目 录	4
第一节 基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股权结构图.....	11
四、公司股东情况.....	11
五、公司股本的形成及变化.....	15
六、子公司基本情况.....	21
七、公司重大资产重组情况.....	23
八、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	24
九、最近两年一期挂牌公司主要财务数据.....	27
十、与本次挂牌有关的机构.....	27
第二节 公司业务.....	30
一、公司主营业务.....	30
二、公司内部组织结构与主要业务流程.....	35
三、公司关键资源要素.....	41
四、公司主营业务相关情况.....	47
五、公司商业模式情况.....	54
六、公司所处行业基本情况.....	54
七、行业竞争格局.....	60
第三节 公司治理.....	62
一、公司治理机制的建立健全及运行情况.....	62
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....	62
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况.....	64
四、公司运营分开情况.....	64
五、公司同业竞争情况.....	66
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况.....	68
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	69
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况.....	72
第四节 公司财务会计信息.....	73
一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	73
二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	74

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	87
四、报告期主要会计数据和财务指标情况.....	118
五、报告期利润形成的有关情况.....	121
六、报告期内各期末主要资产情况.....	129
七、报告期内各期末主要负债情况.....	144
八、报告期内各期末股东权益情况.....	152
九、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	154
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	159
十一、股利分配政策和历年分配情况.....	159
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	160
十三、历次评估情况.....	160
十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素.....	161
第六节 备查文件.....	169

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般用语		
美核电气、股份公司、公司	指	美核电气（济南）股份有限公司
美核有限、有限公司	指	美核电气（济南）有限公司，系股份公司前身
山东迈控、子公司	指	山东迈控自动化科技有限公司，系公司全资子公司
嘉和睿兴	指	嘉和睿兴国际有限公司，系公司股东
九鼎华信	指	九鼎华信（北京）投资基金管理有限公司
华信基金	指	九鼎华信（北京）投资基金管理有限公司—华信扬帆1号投资基金，系公司股东
上海娴鑫	指	上海娴鑫投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
中泰基金	指	莱芜中泰股权投资基金（有限合伙），系公司股东
澳胜加华	指	济南澳胜加华电器有限公司，系公司关联企业
ARTEK	指	ARTEK TECHNOLOGY INC，系公司全资子公司
“三会”	指	公司股东大会、董事会、监事会的统称
公司章程	指	美核电气（济南）股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师事务所	指	北京中天华资产评估有限责任公司
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1-5月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业术语		
中广核	指	中国广核集团有限公司
中核	指	中核核电运行管理有限公司
C2级供应商、Q2级供应商	指	核电站对供应商实行资格准入，中广核集团对供应商划分为C1、C2、C3级；中核核电运行管理有限公司对供应商划分为Q1、Q2、Q3级。
乏燃料	指	在反应堆内烧过的核燃料，燃耗深度已达到设计卸料燃耗，从堆中卸出且不再在该反应堆中使用的核燃料组件中的核燃料。
mv/g	指	mv是毫伏，电压单位。g是重力加速度单位。当产生振动时，传感器的敏感部件也会因为振动而产生加速度。当

		测量出电压值时, 就可以同时得出加速度值。
UPS	指	Uninterruptable Power System, 不间断电源, 是将蓄电池与主机相连接, 通过主机逆变器模块电路将直流电转换成市电的系统设备。
LEL	指	Lower Explosive Limit, 指爆炸下限, 可燃气体在空气中遇明火种爆炸的最低浓度。
Ohm	指	电阻单位, 欧姆。
EMI/RFI	指	ElectroMagnetic Interference / RF Interference, 电磁干扰/射频干扰。
MTBF	指	Mean Time Between Failure, 平均故障间隔时间。
I/O	指	input/output, 即输入/输出端口。每个设备都会有一个专用的 I/O 地址, 用来处理自己的输入输出信息。
BOSCH	指	博世是德国的工业企业之一, 从事汽车与智能交通技术、工业技术、消费品和能源及建筑技术的产业。博世以其创新尖端的产品及系统解决方案闻名于世。
CCL	指	CUSTOM CAMERAS LIMITED, 英国耐辐照摄像机品牌, 拥有系列黑白和彩色摄像机产品, 在核电拥有多年的应用业绩, 产品性能得到行业的一致好评。
FLEXIM	指	FLEXIM 前身为德国 Rostock 大学自动化研究所, 超声波流量测量的基础研究。公司以销售的超声波流量测量计闻名。
坎贝尔法	指	坎贝尔法是一种常用的混合业务容量估算方法, 它综合考虑所有的业务并构成一个等效的业务, 并据此来计算系统可以提供该等效业务总的话务量, 然后得到混合业务的容量计算。
FPGA	指	Field-Programmable Gate Array, 即现场可编程门阵列, 它是在可编程器件的基础上进一步发展的产物。它是作为专用集成电路领域中的一种半定制电路而出现的, 既解决了定制电路的不足, 又克服了原有可编程器件门电路数有限的缺点。
TMR	指	三倍冗余模块。

注: 本说明书中除特别说明外所有数值均保留两位小数, 若出现合计数与各单项数值和尾数不符的情况, 均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：美核电气（济南）股份有限公司

英文名称：ATOMHORIZON ELECTRIC（JINAN）CO.,LTD.

注册资本：3000 万元

法定代表人：李苏

有限公司成立日期：2012 年 4 月 12 日

股份公司成立日期：2016 年 8 月 22 日

住 所：山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 3 号楼二十一层
2104 房间

邮 编：250000

董事会秘书：赵春华

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的标准，公司所处行业为“C-制造业”之“C40-仪器仪表制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的标准，公司所处行业为“C4011-工业自动控制系统装置制造”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于“C4011-工业自动控制系统装置制造”。

主要业务：核电专用设备的研发、生产和销售

统一社会信用代码：91370100589928409X

电 话：0531-88885716-8005

传 真：0531-88885716-8040

电子邮箱：jiao.wang@atomhe.com

互联网网址：www.atomhe.com

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：3000 万股

股票转让方式：协议转让

2016 年 8 月 25 日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让的议案》，确定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采用协议转让方式进行转让。

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

《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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。”

《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。”

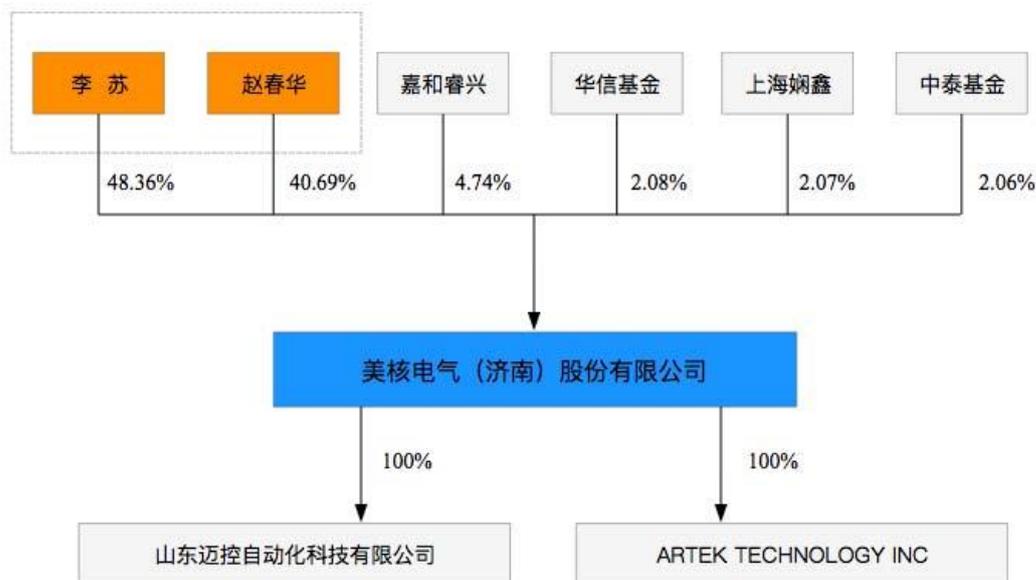
2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东未就所持股份做出严于上述法律法规规定的自愿锁定承诺。

综上,截至本说明书签署之日,股份公司成立未满一年,因此挂牌之日发起人持有的公司股份不可转让。

序号	股东姓名/名称	职务	持股数量(股)	所持股份是否存在质押或冻结等情形	挂牌之日可进入全国股份转让系统转让的股份数量(股)
1	李 苏	董事长、总经理	14,508,000	否	0
2	赵春华	董事、董事会秘书、财务总监	12,207,000	否	0
3	嘉和睿兴		1,422,000	否	0
4	华信基金		624,000	否	0
5	上海娴鑫		621,000	否	0
6	中泰基金		618,000	否	0
合 计		-	30,000,000	-	0

三、公司股权结构图



四、公司股东情况

（一）控股股东及实际控制人基本情况

1、李苏，男，1973年6月出生，加拿大国籍；2007年10月毕业于加拿大滑铁卢大学，硕士学位；2000年5月至2002年6月，担任加拿大北方电讯公司实时软件工程师；2002年7月至2006年8月，担任加拿大黑莓手机软件开发部技术主管；2006年9月至2011年8月，担任加拿大国家核能公司安全和控制计算机技术经理；2011年9月至2012年2月，担任美国英维思公司中国核电项目首席工程师；2012年回国创立本公司，至2016年8月任有限公司执行董事，现任股份公司董事长兼总经理。2015年4月至今，兼任山东大学特聘研究员。

2012年，李苏通过济南市“5150海外高层次人才引进计划”从加拿大回到中国，获得济南市组织部颁发的“特聘海外专家”称号；2013年获得山东省组织部颁发的“泰山学者特聘海外专家”称号。其主持的核仪表系统RPN研发项目得到了济南市“5150海外高层次人才引进计划”和山东省“泰山学者”的专项研发资金。

2、赵春华，女，1975年11月出生，加拿大国籍；2002年12月毕业于加拿

大渥太华大学，硕士学位；2001年1月至2008年6月，担任加拿大普华永道会计师事务所高级审计师；2008年7月至2012年1月，担任加拿大永明金融集团高级内审经理；2012年至2016年8月任有限公司总经理；现任股份公司董事兼董事会秘书、财务总监。

(二) 控股股东及实际控制人的认定及变动情况

公司控股股东及实际控制人为李苏、赵春华夫妻二人。李苏直接持有公司股份14,508,000股，占公司总股本的48.36%；赵春华直接持有公司股份12,207,000股，占公司总股本40.69%的，并通过控制嘉和睿兴间接控制公司股份1,422,000股，占公司总股本的4.74%。综上，李苏、赵春华夫妻二人合计控制公司股份28,137,000股，占公司总股本的93.79%，依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免。

报告期内，李苏担任公司执行董事职务，赵春华担任公司总经理及财务总监职务，两人实际控制公司经营管理活动。最近两年及一期，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

主办券商及律师认为，公司控股股东及实际控制人认定依据充分、合法。

(三) 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

截至本说明书出具日，公司前十名股东及持有5%以上股份股东的情况如下：

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	李 苏	14,508,000	48.36	境外自然人	否
2	赵春华	12,207,000	40.69	境外自然人	否
3	嘉和睿兴	1,422,000	4.74	境外法人	否
4	华信基金	624,000	2.08	私募投资基金	否
5	上海娴鑫	621,000	2.07	境内合伙企业	否
6	中泰基金	618,000	2.06	私募投资基金	否
合 计		30,000,000	100.00	-	-

(四) 公司股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日，公司自然人股东李苏与赵春华为夫妻关系，法人股

东嘉和睿兴系自然人股东赵春华控制的企业。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

(五) 关于公司现有股东中是否存在私募投资基金管理人或私募投资基金及其登记备案程序履行情况的专项意见

截至本说明书签署之日，公司非自然人股东4名，其中中泰基金为私募股权基金，九鼎华信代表“华信扬帆1号投资基金”出资，具体备案情况如下：

序号	股东	属性	基金编号	基金备案
1	嘉和睿兴	境外企业	-	不适用
2	华信基金	私募投资基金	SE3197	已备案
3	中泰基金	私募投资基金	S66049	已备案
4	上海娴鑫	合伙企业	-	不适用

1、嘉和睿兴

嘉和睿兴成立于2015年12月14日，公司编号为2319389；注册资本为10,000元港币，住所为香港九龙上海街438-444号同珍商业中心12楼1202室，董事为赵春华。赵春华持有嘉和睿兴100%的股份。嘉和睿兴除持有公司股权外，未开展经营业务。

嘉和睿兴的股权结构如下：

序号	股东	出资额（港币）	出资比例（%）
1	赵春华	10,000.00	100.00
合计		10,000.00	100.00

嘉和睿兴为赵春华实际控制的企业，通过转让方式受让公司股权，为香港注册公司，无需在中国证券投资基金业协会履行私募基金备案手续。

2、华信基金

华信扬帆1号投资基金（基金编号：SE3197）于2016年1月11日在基金业协会完成私募基金备案。其基金管理人为九鼎华信，九鼎华信基本情况如下：

根据北京市工商行政管理局海淀分局于2015年3月11日核发的《营业执照》（注册号：110108018727870），九鼎华信成立于2015年3月11日，类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；注册资本：5000万元；法定代表人：杨健；住

所：北京市海淀区信息路 22 号 B 座 2 层 02-A507 室；经营范围：非证券业务的投资管理、咨询（不得从事下列业务：1、发放贷款；2、公开交易证券类投资或金融衍生品交易；3、以公开方式募集资金；4、对除被投资企业以外的企业提供担保）；项目投资；投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

九鼎华信已于 2015 年 5 月 8 日在基金业协会登记，取得了基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证明》（编号：P1012781）。根据该证书记载，九鼎华信已登记为私募投资基金管理人。

3、中泰基金

根据莱芜市市场监督管理局于 2016 年 6 月 21 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91371200344606372P），中泰基金成立于 2015 年 6 月 18 日，类型：有限合伙企业；出资额：13,000 万元；执行事务合伙人：莱芜中泰资本管理有限公司；主要经营场所：山东省莱芜市雪野旅游区邢家峪村北雪野生态软件园；经营范围：以企业自有资金进行股权投资；经济信息咨询服务。（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；未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）

中泰基金已于 2016 年 3 月 1 日在基金业协会登记，取得了基金业协会核发的《私募投资基金备案证明》（基金编号：S66049）。根据该证书记载，中泰基金已登记为私募投资基金，其管理人为莱芜中泰资本管理有限公司。

4、上海娴鑫

根据上海市金山区市场监管局于 2016 年 3 月 25 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310116MA1J8AL27E），上海娴鑫成立于 2016 年 3 月 25 日，类型：有限合伙企业；注册资本：1,500.00 万元；执行事务合伙人：姚整；主要经营场所：上海市金山区漕泾镇亭卫公路 3316 号 1 幢三层 324 室；经营范围：投资管理、实业投资、资产管理（除金融、证券等国家专项审批项目），投资咨询、企业管理咨询（除经纪）。【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】

上海娴鑫的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人姓名	类型	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	姚整	普通合伙人	1,200.00	80.00
2	姚雪峰	有限合伙人	300.00	20.00
合计			1,500.00	100.00

上海娴鑫为合伙人姚整、姚雪峰于2016年3月25日投资设立的合伙企业(有限合伙),上海娴鑫以自有资金对美核电气进行投资,不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形;不存在担任私募投资基金管理人的情形,也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排,因此无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》等规范性文件的规定办理私募基金管理人登记或私募基金备案手续。

综上,公司现有非自然人股东中,华信基金、中泰基金已规范履行私募投资基金管理人或私募投资基金备案;上海娴鑫不属于私募投资基金或基金管理人,不存在需要进行私募投资基金登记备案的情形;嘉和睿兴为香港注册公司,无需在中国证券投资基金业协会履行私募基金备案手续。

五、公司股本的形成及变化

(一) 2012年4月,美核有限设立

公司前身美核有限成立于2012年4月12日,系由自然人李苏、赵春华共同出资设立,并经济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准的有限责任公司。

设立时美核有限注册资本50万加拿大元,实收资本:0万加拿大元。

2012年4月11日,美核有限获得济南市高新技术产业开发区管理委员会商务局核发的《关于设立美核电气(济南)有限公司的批复》(济高管商务外资字[2012]14号),同意赵春华、李苏在济南市高新区设立外商投资企业美核电气(济南)有限公司。

2012年4月11日,美核有限获得山东省人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(商外资鲁府济高字[2012]0350号),投资者为李苏、赵春华。

2012年4月12日,美核有限获得济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核发的《企业法人营业执照》(注册号:370127400000532)。

序号	股东	认缴出资 (万加拿大元)	实缴出资 (万加拿大元)	持股比例 (%)
1	李苏	25.50	0.00	51.00
2	赵春华	24.50	0.00	49.00
合计		50.00	0.00	100.00

(二) 2012年6月, 股东补充实缴出资

2012年6月11日,山东舜兴会计师事务所出具《验资报告》(鲁舜兴会验字[2012]第8527号),经审验,截至2012年6月11日,美核有限收到各股东首次缴付的注册资本17.04万加拿大元,实收资本占注册资本的34.08%,其中,李苏缴付8.69万加拿大元,赵春华缴付8.35万加拿大元,出资方式均为货币。

2012年6月13日,美核有限获得济南市工商行政管理局开发区分局核发的《企业法人营业执照》(注册号:370127400000532)。

本次股东补充实缴出资后,美核有限的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资 (万加拿大元)	实缴出资 (万加拿大元)	认缴出资比例 (%)
1	李苏	25.50	8.69	51.00
2	赵春华	24.50	8.35	49.00
合计		50.00	17.04	100.00

(三) 2014年3月, 美核有限第一次增资

2014年3月10日,美核有限股东会作出决议,同意美核有限注册资本由50万加拿大元增加到1000万元人民币。其中,李苏出资510万元人民币,赵春华出资490万元人民币。

2014年3月10日,美核有限获得济南市商务局核发的《关于美核电气(济南)有限公司增加投资的批复》(济商务审批字[2014]0106号),同意美核有限投资方赵春华、李苏增加投资,投资总额由50万加拿大元增至1000万元人民币,注册资本由50万加拿大元增至1000万元人民币,新增注册资本由投资外方以外币现汇出资。

2014年3月10日,美核有限获得山东省人民政府核发的《中华人民共和国

外商投资企业批准证书》(商外资鲁府济高字[2012]0350号),投资者为李苏、赵春华。

2014年3月12日,美核有限获得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的《营业执照》(注册号:370127400000532)。

本次增资完成后,美核有限的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资(元)	实缴出资(元)	认缴出资比例(%)
1	李苏	5,100,000.00	533,686.15	51.00
2	赵春华	4,900,000.00	512,757.29	49.00
合计		1,000,000.00	1,046,443.44	100.00

(四) 2015年12月,美核有限第一次股权转让

2015年12月15日,美核有限股东会作出决议,同意赵春华将其持有美核有限5%的股权(出资额为50万元)转让给其实际控制的嘉和睿兴,李苏放弃优先购买权。同日,股权转让双方签署《股权转让协议》,股权转让价格为50万元。

2016年2月22日,美核有限获得济南市投资促进局核发的《关于美核电气(济南)有限公司股权转让的批复》(济投促审批字[2016]25号),同意赵春华将其持有美核有限5%的股权转让给嘉和睿兴,同意赵春华、李苏、嘉和睿兴签署的新章程。

2016年2月22日,美核有限获得山东省人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(商外资鲁府济高字[2012]0350号),变更后的美核有限投资者为李苏、赵春华、嘉和睿兴。

2016年3月7日,美核有限获得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的《营业执照》(统一社会信用代码:91370100589928409X)。

本次股权转让完成后,美核有限的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资(元)	实缴出资(元)	认缴出资比例(%)
1	李苏	5,100,000.00	533,686.15	51.00
2	赵春华	4,400,000.00	12,757.29	44.00
3	嘉和睿兴	500,000.00	500,000.00	5.00
合计		10,000,000.00	1,046,443.44	100.00

(五) 2016年5月,美核有限第二次股权转让及增资

2016年4月22日,美核有限股东会作出决议,同意由原股东补缴注册资本

8,953,556.56 元, 其中: 原股东李苏补缴注册资本 4,566,313.85 元、原股东赵春华补缴注册资本 4,387,242.71 元; 同意赵春华向中泰基金转让其持有的公司 1.08% 股权合计 108,696.00 元出资, 转让价格为 5,000,000.00 元; 同时新增注册资本 546,739.00 元, 增资价格为每 46 元认购 1 元注册资本, 其中: 新股东中泰基金以货币形式缴纳 5,000,000.00 元 (108,696.00 元计入实收资本, 4,891,304.00 元计入资本公积), 新股东九鼎华信以货币形式缴纳 10,100,000.00 元 (219,565.00 元计入实收资本, 9,880,435.00 元计入资本公积), 新股东上海娴鑫以货币形式缴纳 10,050,000.00 元 (218,478.00 元计入实收资本, 9,831,522.00 元计入资本公积)。

本次增资公司实际控制人李苏、赵春华与九鼎华信、中泰基金、上海娴鑫签署了回购条款, 具体约定如下:

“2.1 回购条件

在没有不可抗力因素(不可抗力因素含政府相关政策变更)的情况下, 甲方(李苏、赵春华)保证公司在 2016 年 12 月 31 日之前完成在新三板市场挂牌, 否则, 乙方有权要求甲方进行股份回购; 甲方需在乙方提出书面股权回购/收购要求后半个月内完成股权回购/收购。

2.2 回购价格

回购价格按以下孰高者为准:

- (1) 回购或收购基准日经双方认可的会计师事务所审计的乙方所持股权账面股东权益;
- (2) 乙方的投资本金* $(1+10\%*\text{持有股权的天数}/360)$ —已获得的分红收入。

持有股权的天数计算基准如下: 从投资完成日(投资资金到账日)到收到回购/受让款的前三日。”

除上述回购安排外, 投资机构与公司及实际控制人不存在其他对赌或投资安排。公司引进投资者定价系参考核电行业整体估值水平及投资标的稀缺性, 并根据公司报告期内的核电项目投标情况、历史中标率、公司技术水平等因素, 经投资者对核电客户及行业内其他核电供应商充分调研的情况下与企业协商确定。

2016 年 5 月 12 日, 美核有限获得济南市投资促进局核发的《关于美核电气(济南)有限公司股权转让等事项的批复》(济投促审批字[2016]97 号), 同

意赵春华将其持有美核有限 1.08% 的股权转让给中泰基金，同意九鼎华信、上海娴鑫、中泰基金向美核有限进行增资；同意各投资方于 2016 年 4 月 22 日签署的合同、章程。

2016 年 5 月 12 日，美核有限获得山东省人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资鲁府济高字 [2012] 0350 号），变更后的投资者为李苏、赵春华、嘉和睿兴、九鼎华信、上海娴鑫、中泰基金。

2016 年 5 月 23 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（[2016] 京会兴验字第 52000022 号），经审验，美核有限实收资本变更为 10,546,739.00 元。

2016 年 5 月 30 日，美核有限获得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91370100589928409X）。

本次股权转让及增资完成后，美核有限的股权结构如下：

序号	股东	出资形式	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例%
1	李苏	货币	5,100,000.00	5,100,000.00	48.36
2	赵春华	货币	4,291,304.00	4,291,304.00	40.69
3	嘉和睿兴	货币	500,000.00	500,000.00	4.74
4	九鼎华信	货币	219,565.00	219,565.00	2.08
5	上海娴鑫	货币	218,478.00	218,478.00	2.07
6	中泰基金	货币	217,392.00	217,392.00	2.06
合计			10,546,739.00	10,546,739.00	100.00

注：根据《非上市公众公司监管指引第 4 号——股东人数超过 200 人的未上市股份有限公司申请行政许可有关问题的审核指引》（证监会公告【2013】54 号），“以私募股权基金、资产管理计划以及其他金融计划进行持股的，如果该金融计划是依据相关法律法规设立并规范运作，且已经接受证券监督管理机构监管的，可不进行股份还原或转为直接持股。”因此，依法设立、规范运作、且已经在中国基金业协会登记备案并接受证券监督管理机构监管的基金子公司资产管理计划、证券公司资产管理计划、契约型私募基金，其所投资的拟挂牌公司股权在挂牌审查时可不进行股份还原，但须做好相关信息披露工作。华信扬帆 1 号投资基金不具备独立的法律主体资格，故由管理人九鼎华信代表签署相关协议并办理工商登记。

（五）整体变更暨股份公司设立（2016 年 8 月）

2016 年 7 月 19 日，有限公司召开董事会，全体董事一致同意以 2016 年 5

月 31 日为有限公司整体变更为股份公司的审计基准日。

2016 年 7 月 15 日, 兴华会计师事务所出具的[2016]京会兴审字第 52000170 号《审计报告》, 确认截至 2016 年 5 月 31 日, 美核有限经审计的账面净资产为 38,185,506.25 元。

2016 年 7 月 18 日, 北京中天华资产评估有限责任公司出具中天华资评报字[2016]第 1331 号《评估报告》, 确认截至 2016 年 5 月 31 日, 有限公司经评估的净资产值为 10,421.87 万元。

2016 年 7 月 19 日, 有限公司召开董事会, 全体董事一致同意以有限公司截至 2016 年 5 月 31 日为审计基准日的经审计的净资产额 38,185,506.25 元为基础, 按 1: 0.7856 的比例折为股本 30,000,000 股, 每股面值人民币 1 元(注册资本为人民币 3,000.00 万元), 剩余 8,185,506.25 元计入公司资本公积。

2016 年 8 月 5 日, 兴华会计师出具《验资报告》[(2016)京会兴验字第 52000033 号]。

2016 年 8 月 5 日, 股份公司召开创立大会暨第一次股东大会, 会议选举了董事会成员和监事会成员, 通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》等公司规章制度。

2016 年 8 月 15 日, 公司取得济南市投资促进局核发的《关于同意美核电气(济南)有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(济投促审批字[2016]226 号)

2016 年 8 月 15 日, 公司取得山东省人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(商外资鲁府济高字[2012]0350 号), 变更后的美核有限投资者为李苏、赵春华、嘉和睿兴、九鼎华信、上海娴鑫。

2016 年 8 月 22 日, 公司取得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 91370100589928409X)。

整体变更后, 公司股东及出资情况如下:

序号	股东姓名	出资方式	股份数量(股)	持股比例(%)
1	李苏	净资产	14,508,000.00	48.36
2	赵春华	净资产	12,207,000.00	40.69

3	嘉和睿兴	净资产	1,422,000.00	4.74
4	九鼎华信 ¹	净资产	624,000.00	2.08
5	上海娴鑫	净资产	621,000.00	2.07
6	中泰基金	净资产	618,000.00	2.06
合计		-	30,000,000.00	100.00

六、子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 2 家全资子公司，分别为山东迈控、ARTEK。

(一) 山东迈控

(1) 基本信息

山东迈控，报告期内主要业务为核电专业设备的销售，未来将主营非核电专用品牌产品。该公司基本信息如下：

公司名称：山东迈控自动化科技有限公司

法定代表人：李苏

成立日期：2014 年 4 月 21 日

注册资本：1000 万元

住 所：山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼二十五层 2520 房间

注册 号：913701003068687938

经营范围：从事自动化科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；工业自动化设备的生产、销售；自动化系统集成工程；工业自动化仪表、电力设备、非专控通讯设备、计算机网络设备、软件的销售。（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）。

(2) 历史沿革

1) 2014 年 4 月，山东迈控设立

山东迈控前身山东美核自动化科技有限公司成立于 2014 年 4 月 21 日，系由法人美核电气出资设立，并经济南高新技术产业开发区管委会市场监管

¹九鼎华信系代表华信扬帆 1 号投资基金出资，由于该基金不具备独立的法律主体资格，故由管理人九鼎华信代表签署相关协议并办理工商登记。

局核准的有限责任公司，注册资本 1000 万元人民币。

2) 2015 年 9 月，山东迈控变更名称

山东美核自动化科技有限公司于 2015 年 9 月 8 日召开股东会，决议通过变更公司名称为“山东迈控自动化科技有限公司”。

2015 年 9 月 21 日，山东迈控获得济南高新技术产业开发区管委会市场监管局核发的《营业执照》。

(3) 美核电气股东、董事、监事、高级管理人员与山东迈控的关联关系

姓名	身份	与山东迈控关联关系
李苏	公司股东、董事长兼总经理	担任子公司执行董事
赵春华	公司股东、董事、董事会秘书兼财务总监	担任子公司总经理
王娇	监事会主席	担任子公司监事

除上述外，报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员与山东迈控不存在其他关联关系。

(二) ARTEK

(1) 基本信息

该公司基本信息如下：

公司名称：ARTEK TECHNOLOGY INC

注册代理人：李苏

设立日期：2014 年 9 月 11 日

投资总额：0.0001 万美元

住 所：美国马萨诸塞州沙伦切斯曼大道 18 号（18 CHESSMAN
DR, SHARON, MA, USA）

注册号：471794154

经营范围：工业自动化控制设备的交易（Trade of Industrial Process Control Equipment）

(2) 历史沿革

1) 2014 年 9 月，ARTEK 设立

ARTEK 系于 2014 年 9 月 11 日在美国注册成立，注册号：471794154；公司

类型：股份有限公司；股本数量：100股；股本价值：0美元；公司创办人：李苏、赵春华；注册代理人：李苏；住所：美国马萨诸塞州沙伦切斯曼大道18号（18 CHESSMAN DR, SHARON, MA, USA）；经营范围：工业自动化控制设备的交易（Trade of Industrial Process Control Equipment）。

2) 2016年10月，ARTEK成为美核电气全资子公司

2016年9月2日，公司召开了第一届第三次董事会，审议通过了《关于收购ARTEK TECHNOLOGY INC股份暨关联交易的议案》、《关于召开2016年第二次临时股东大会的议案》。

2016年9月18日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购ARTEK TECHNOLOGY INC股份暨关联交易的议案》，同意公司以1美元价格收购李苏、赵春华持有的ARTEK全部股份，收购完成后，ARTEK成为公司全资子公司。同日，公司与李苏、赵春华签署股份转让协议，转让价格为1美元。

2016年10月28日，山东省商务厅根据《境外投资管理办法》（商务部令2014年第3号）有关规定向美核电气核发《企业境外投资证书》（境外投资证第N3700201600491号），批准美核电气投资设立阿泰科科技有限公司，设立方式为并购，投资主体为美核电气，持股比例为100%，投资总额为0.0001万美元，经营范围为“工业自动化控制设备的交易”。

(3) 美核电气股东、董事、监事、高级管理人员与ARTEK的关联关系

姓名	身份	与 ARTEK 关联关系
李苏	公司股东、董事长兼总经理	担任子公司董事长
赵春华	公司股东、董事、董事会秘书兼财务总监	担任子公司董事、董事会秘书兼财务总监

除上述外，报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员与ARTEK不存在其他关联关系。

七、公司重大资产重组情况

2016年11月，美核电气与济南齐盛置业有限公司签订15份《济南市商品房买卖合同》，约定美核电气购买位于高新区齐盛广场项目5号楼1单元第16层1601-1615商品房，商品房的用途为办公室，面积合计为1736.82平方米，总价

为15,288,532.00元,采购均价为每平方米8,802.60元,商品房交付期限为2017年12月31日前,预计2018年投入使用,届时公司将整体搬入上述商品房,办公地址将会变更。

(一) 购买房产的原因及背景

公司购买上述房产享受了济南市高新区对海外特聘专家人员的价格优惠政策,有利于增加股东利益,节约管理成本,且增加固定资产有利于增强公司信誉度,缓解公司作为轻资产公司在大额标的竞标中的劣势,有利于公司的长远发展。

综上,此次购买上述房产有利于提高公司资产质量及持续经营能力。

(二) 购买房产定价依据

公司购买上述房产的采购均价为每平方米8,802.60元,目前济南市高新区的写字楼均价已上涨至约每平方米10,000元,公司购买上述房产享受了济南市高新区对海外特聘专家人员的价格优惠政策。

(三) 内部审议程序

2016年10月12日,公司召开的第一届董事会第四次会议审议通过《关于公司支付现金购买资产的议案》、《关于公司支付现金购买资产不构成关联交易的议案》、《关于与济南齐盛置业有限公司签署购房协议的议案》、《关于同意公司向银行申请贷款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司购买房产事项的议案》,并提请股东大会审议。2016年10月28日,公司召开的2016年第三次临时股东大会全体股东审议通过上述与购买房产相关的议案。

(四) 购买房产进展

截至本公开转让说明书签署之日,公司已交付7,688,532.00元的首付款,银行贷款正在办理中,预计将于2017年1月完成贷款,上述房产均已经网签。

八、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	李苏	董事长	2016年8月5日至2019年8月4日

2	赵春华	董事	2016年8月5日至2019年8月4日
3	付大钊	董事	2016年8月5日至2019年8月4日
4	吴艳梅	董事	2016年8月5日至2019年8月4日
5	程丽艳	董事	2016年8月5日至2019年8月4日

1、李苏，董事长，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、赵春华，董事，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

3、付大钊，男，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2004年6月毕业于河南大学，学士学位；2004年7月至2007年6月，担任山东海化集团自动化工程师；2007年7月至2009年5月，担任中国阳光纸业股份有限公司高级自动化工程师；2009年6月至2016年2月，担任山东新华控制工程有限公司自动化部项目经理；2016年3月至2016年8月任有限公司方案部经理，现任股份公司董事兼方案部经理。

4、程丽艳，女，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2013年6月毕业于济南大学，硕士学位，2013年10月至2016年8月任有限公司系统工程师；现任股份公司董事。

5、吴艳梅，女，1987年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2010年6月毕业于山东财经大学，学士学位；2010年7月至2013年4月，担任山东晨鸣纸业股份有限公司销售专员；2013年5月至2015年2月，自由职业；2015年3月至2016年8月任有限公司人力资源专员；现任股份公司董事兼综合部经理。

（二）监事基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	王娇	监事会主席	2016年8月5日至2019年8月4日
2	赵长伟	监事	2016年8月5日至2019年8月4日
3	师艳	职工监事	2016年8月5日至2019年8月4日

1、王娇，女，1990年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2013年

6月毕业于山东财经大学，学士学位；2013年9月至今就职于公司，任财务专员；现任公司监事会主席。

2、赵长伟，男，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2016年6月毕业于山东交通学院，硕士学位，2014年8月至今就职于公司，先后任系统工程师、方案部经理；现任公司监事。

3、师艳，女，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2009年6月毕业于齐鲁工业大学，学士学位；2009年7月至2011年11月，担任山东博汇纸业有限公司DCS操作员；2011年2月至2014年7月，担任江苏博汇纸业有限公司副总助理及现场翻译；2014年8月至今，就职于公司，担任市场专员；现任公司职工代表监事。

(三) 高级管理人员基本情况

根据公司章程，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。

序号	姓名	任职	任期
1	李苏	总经理	2016年8月5日至2019年8月4日
2	尚淑霞	副总经理	2016年8月5日至2019年8月4日
4	赵春华	财务总监、董事会秘书	2016年8月5日至2019年8月4日

1、李苏，总经理，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、尚淑霞，女，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2007年6月毕业于山东科技大学，学士学位；2007年7月至2011年1月，担任济南华博自动化工程有限公司自动化工程师；2011年1月至2014年10月，担任深圳维远泰克科技有限公司济南分公司工程部自动化负责人；2014年10月至2016年4月，担任济南方德自动化设备有限公司电气科科长；2016年5月至今，就职于公司，现任公司副总经理。

3、赵春华，财务总监兼董事会秘书，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

九、最近两年一期挂牌公司主要财务数据

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	4,125.96	2,229.41	386.94
股东权益合计(万元)	3,815.01	852.47	54.07
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	3,815.01	852.47	54.07
每股净资产(元)	3.62	7.38	0.52
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	3.62	7.38	0.52
资产负债率(母公司)	7.50%	61.68%	85.70%
流动比率(倍)	21.79	1.66	1.59
速动比率(倍)	6.64	1.61	1.14
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	230.10	1,167.13	85.83
净利润(万元)	52.18	298.40	0.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	52.18	298.40	0.19
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	27.09	135.82	-60.55
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)	27.09	135.82	-60.55
毛利率(%)	49.91	40.59	75.68
净资产收益率(%)	3.09	146.80	0.35
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	1.61	66.82	-112.18
基本每股收益(元/股)	0.39	2.85	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.39	2.85	0.01
应收帐款周转率(次)	0.96	7.61	2.97
存货周转率(次)	2.12	16.22	0.96
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-1,026.28	1,059.37	90.03
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.97	9.17	0.86

注：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《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)计算填列。

十、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

机构名称：中泰证券股份有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-68889912

传真：0531-68889883

项目小组负责人：吕超

项目组成员：吕超、王龙、李超、李国超

（二）律师事务所

机构名称：北京国枫律师事务所

负责人：张利国

住所：北京市东城区建国门内大街26号新闻大厦7层

电话：010-88004200

传真：010-66090016

经办律师：罗超、蒋伟

（三）会计师事务所

机构名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：陈胜华

住所：北京市西城区裕民路18号2206房间

联系电话：010-82250666

传真：010-82250666

经办会计师：杨书夏、张振华

（四）资产评估机构

机构名称：北京中天华资产评估有限公司

负责人：李晓红

住所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1单元1303室

电话：010-88395166

传真：010-88395661

经办注册评估师：薛秀荣、王淑娴

(五) 证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务

(一) 主营业务情况

公司是一家核电专用设备整体方案提供商。公司主营业务是研发和生产仪表等核电专用设备，并通过集成、调试及技术服务为行业客户提供控制系统整体解决方案。根据国家发改委颁布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2013年第16号），公司属于高端装备制造产业中的“智能测控装置”，属于科技创新类企业。

由于核电对安全性和稳定性要求较高，核电相关产品具有较高技术门槛与壁垒。目前公司是国内少数取得中广核集团 C2 级、中核核电运行管理有限公司 Q2 级仪控类合格供应商资格并具有自主研发能力的企业，产品和服务广泛应用于秦山、大亚湾、田湾等 10 多家核电站。

2016 年 1-5 月份、2015 年度、2014 年度，公司分别实现主营业务收入 2,300,986.58 元、11,671,306.69 元、858,254.13 元，主营业务收入占营业收入的比重为 100.00%。报告期内，公司主营业务突出，未发生重大变化。

(二) 公司主要产品及服务

在核电仪表和控制领域，公司已形成具有自主知识产权的核心技术，拥有多项专利和软件著作权。报告期内公司产品和服务主要包括核电专用成套设备、核电专用设备贸易以及技术服务。

1、核电专用成套设备

公司研发和生产的核电专用成套设备可分为核电事故后监测仪表和系统、核电专用监测仪表、核电数据采集和报警记录系统、核电专用供电设备、核电专用校准设备、自动化控制系统 6 大类合计 30 多个产品，代表性产品如下所示：

(1) 核电事故后监测仪表和系统

序号	产品名称	图片	简介
----	------	----	----

1	乏燃料池液位监测仪表系统		乏燃料池液位监测仪表系统主要用于核电站乏燃料水池正常工况下和严重事故状态下的液位和温度状态的监测。该系统由分体式导波雷达液位传感器组件、同轴电缆及安装附件、就地控制单元、UPS 备用电池、远程控制单元以及安装附件组成。产品具有抗强震、高耐辐照性、高精度、配置灵活的特性。
2	氢气浓度监测系统		氢气浓度监测系统主要应用于核电站正常运行和事故后工况防氢爆检测，包含了现场仪表和监控主机。现场仪表利用催化燃烧原理，实时监控浓度在 100%LEL 以下的氢气，并将测量模拟量输送至监控主机进行实时显示。监控主机可记录报警，触发相关继电器动作，也可通过工业总线通讯模式与中央处理计算机通讯。氢气浓度监测系统具有宽温适应性、高精度设计，可靠性高的产品特性。
3	辐射流量测量仪表		辐射流量测量仪表用于测量核辐射气体流量，可以测量大横截面积、异形截面、弯管段测量等特殊测量工况。产品将控制、显示及差压等变送器集为一体，并具有对由测量孔进入测站杆的灰尘进行反吹的功能，防止常年运行导致测量管堵塞。在没有足够直管段的情况下，辐射流量测量仪表是目前采用差压式测量原理中测量最准确的流量测量仪表。

(2) 核电专用监测仪表

序号	产品名称	图片	简介
1	应急柴油机监测仪表		应急柴油机监测仪表是一款安全相关级仪表，它出现故障将严重影响核电站的安全运行。硬件部分使用公司自主研发的“AHWD”设备，采用基于总线通讯的诊断，失效记录仪系统的自愈自恢复；软件部分采用公司自主研发的“Monitor2.0”软件，配合记录仪进行监测。
2	温度测量开关仪表		温度测量开关仪表严格遵循核电站使用产品的设计标准，宽温设计适应现场的各种工作环境，硬件自诊断可以保证设备的安全可靠性。设备可接收多种类型的温度信号，每路温度信号能输出多路报警信号给主控室。温度测量开关仪表具有高精度、低功耗、宽温工作范围、高稳定性、可自动补偿等优点。

3	棒位棒控仪表		棒位重叠步数计数器是安装于核电站主控室,反映核反应堆控制棒所处位置的仪表。该产品在硬件上采用了可靠的滤波电路设计,解决了因较大幅度干扰信号引起的错误计数。在软件上通过设置滤波时间的方式,解决了因高幅值高频干扰信号引起的错误计数。通过软、硬件两方面滤波的处理,可以精准地反应控制棒所处位置。
4	转速测量仪表		转速测量仪表是系统提供有效的转速检测手段,安装于汽轮机等转机。转速测量仪表采用高速微处理器进行测量和控制,根据周期测量原理运行,其中输入信号周期是在测量间隔过程中进行测量。系统极限值的输入可以进行逻辑组合的连接或运行。仪表具有高精度速度测量、界限控制精度、高响应速度等优点。
5	振动测量仪表		振动测量仪表是可进行速度量或位移量测量的双通道振动测量仪表,该产品的配套探头为灵敏度 100mv/g 的压电式加速度探头。每通道有两路电流模拟量输出,同时具有总线输出功能。该产品并具有显示和报警功能,以及 LED 信号指示功能。
6	功率矢量表		功率矢量表是安装于核电站主控室对发电机功率矢量进行监测的仪表。功率矢量表在系统设计上采用容错设计,提高了整体稳定性。在软件设计上考虑各种失效状况,最大程度地自动修正失效状况带来的影响,在不可修正情况下显示报警信息。该产品采用具有冗余功能的看门狗和高精度采集模块,可靠性大幅提高。

(3) 核电数据采集和报警记录系统

序号	产品名称	图片	简介
1	数据采集和测试系统		数据采集和测试系统包括测试数据采集平台和测试可编程负载平台两部分。其中测试数据采集平台采用坚固型宽温设计,可在-40~85℃温度范围中工作。后端出线的支持使系统更加灵活,更加易于维护。电源卡件采用冗余供电方式,支持热插拔,并采用高速串行通信方式。系统可选配测试可编程负载平台,该产品广泛应用于关键系统的数据采集和控制。

、2	空气 闸 门报警 记录系 统		核电站的空气闸门报警信号较多,了解报警发生的时序对故障排除十分重要。空气闸门报警记录系统以 32 位微处理器为内核,并带有多项自诊断功能和滤波功能,保证系统的可靠运行。该系统除具有常规报警系统的声光报警、复位、测试等功能外,另集成了报警日志记录功能以及输入状态、抖动时间、故障名称等多项配置功能,并可根据客户需求提供多项定制服务。
----	----------------------------	---	---

(4) 核电专用供电设备

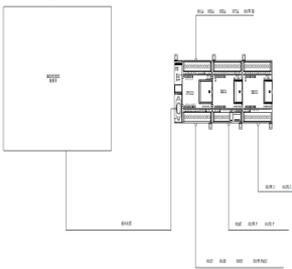
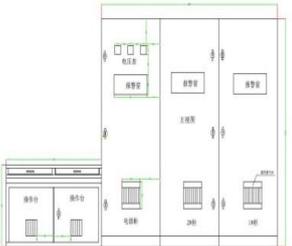
序号	产品名称	图片	简介
1	HA-LPS 系列高 性能线 性电源		HA-LPS 系列高性能线性电源是一种高性能参数、高精度、高可靠性的线性直流电源,是给核电站主控室的关键控制系统供电的重要设备。该系列产品包括 HA-LPS-5W、HA-LPS-5Y、HA-LPS-5Z、HA-LPS-152DY、HA-LPS-24Y、HA-LPS-48HD 共 6 种不同规格的电源。该产品的优点在于:高电磁兼容抗扰性;能够适应恶劣工作环境;高稳定性,MTBF 大于 40 万小时。

(5) 核电专用校准设备

序号	产品名称	图片	简介
1	继电器 校准台 架		继电器校准台架是一种智能化的继电器校准仪,能够准确测量继电器延时的时间及继电器线圈的工作电压,并且可及存储测试数据以备查阅。继电器校准仪携带方便,操作简单,测试精度高、稳定性强、可靠性好,体现了仪器“智能型”的特点。
2	温度变 送器校 验仪		温度变送器校验仪主要是校准温度变送器,提供高精度热敏电阻,对温度变送器的输出电压进行校准,同时对热电阻和变送器输出电压进行数字显示。本产品可以校准的多种温度变送器。

(6) 自动化控制系统

序号	产品名称	图片	简介
----	------	----	----

1	核电通风控制系统		<p>核电通风控制系统是对核电站核岛以及辅机厂房的通风系统进行控制、调节和报警的自动化系统。系统采用全数字化控制器和人机界面,对通风系统进行数据采集和显示,以及远程自动控制。数据进入可编程逻辑控制器后通过内部对数据的自动分析和判断,对通风系统进行全自动调节。对于数据采集中出现的报警信息进行数据的记录保存和显示,同时根据报警信号,程序自动执行逻辑处理,驱动现场设备做出相应的动作。该控制系统具有运行稳定,安全可靠,测量精度高,全自动化,历史数据可追忆等优点。</p>
2	核电循环水处理控制系统		<p>核电循环水处理控制系统主要功能是将电解海水生成的次氯酸钠溶液注入到管道中,以防止管道与设备受到海洋生物污损。系统采用全数字化控制和显示系统,控制系统的信息采集系统由公司自主研发的 I/O 模块搭建,解决了原系统设备老化、备品备件库存不足及系统可用率低的问题。此外,系统还增加了自主研发的报警窗,用于系统电源检测,从软硬件两方面增强了系统可靠性。</p>
3	核电温度巡检控制系统		<p>核电温度巡检控制系统是利用全数字化控制和人机界面显示系统对分散于现场的温度和压力信号进行检测并数字化显示,远程传送给核电站主控室。根据内部程序实时检测信号,当报警触发时发出报警信号,同时连锁现场设备动作,保证电动给水泵可靠稳定安全运行。对所有的检测信号进行存储,方便对历史数据查询。该系统具有可靠稳定,信号处理能力强,测量精度高,操作容错能力好等优点。</p>

此外,公司未来的研发方向是核级仪表和控制系统,该类产品以公司的核心技术为依托,是保证反应堆安全可靠运行的重要设备,目前公司正在研发的代表产品包括:

序号	产品名称	图片	简介
1	中子探测仪系统		<p>中子探测仪系统是保证反应堆安全运行的关键电子设备。利用分布于反应堆压力容器壁外的一系列探测器进行中子通量测量,并高精度地计算反应堆功率,同时对超功率等异常工况迅速做出停堆反应。从电站运行前核燃料加载到运行中反应堆功率调整,以及维修甚至停运,均需要对反应堆的中子通量进行精确的连续监测。</p>

2	模拟量 光纤转 换模块		<p>模拟量光纤转换模块是通过独立的光纤提供可靠的 4-20mA/0-10VDC 传输信号,从而完美解决远距离模拟量传输的难题,并具有 0.1% 的高精确度,同时能够对噪声尖峰、地电位差、雷电感应和 EMI/RFI 提供消除隔离。该产品由光纤发射器和光纤接收器组成,光纤发射器和其匹配的光纤接收器之间使用独立的光纤连接。此装置确保了整个指定环境温度的最高精确度范围,现场安装时完全不需要另行调整。</p>
---	-------------------	---	--

2、核电专用设备贸易

公司作为一家核电专用设备供应商,在为客户提供自主研发核电成套设备的同时,还为客户提供部分国外品牌产品的代采代购服务。例如:德国 BOSCH 视频监控产品、英国 CCL 耐辐照彩色摄像机、德国 FLEXIM 超声波流量计等。

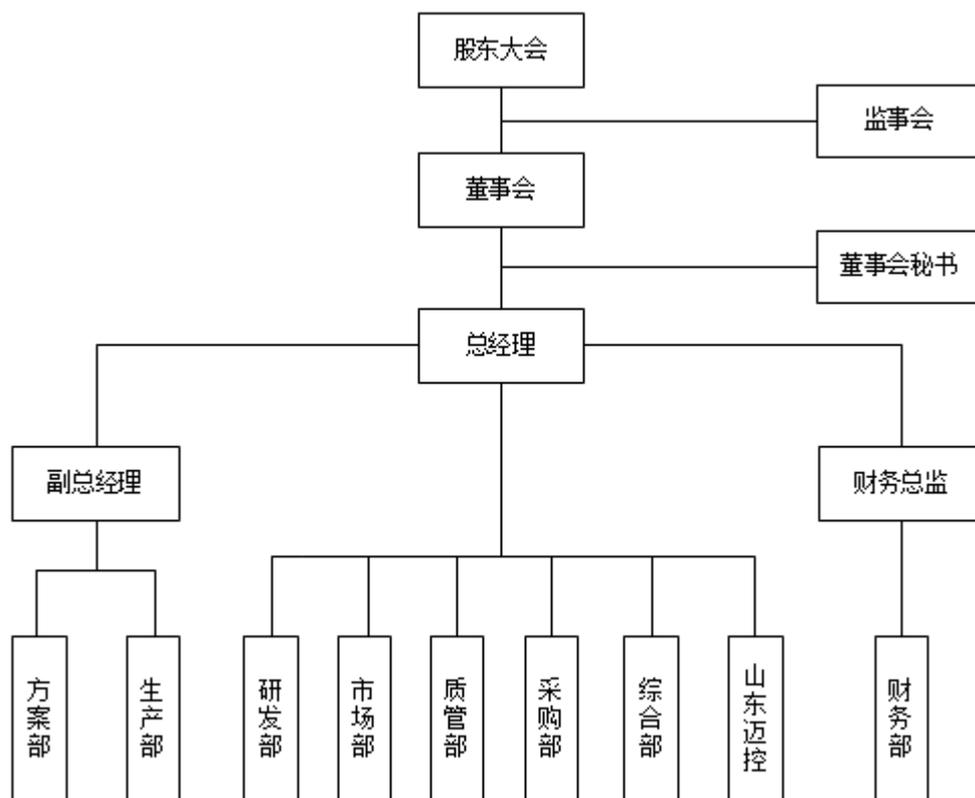
3、技术服务

公司在为客户提供核电专用设备的同时,根据丰富的设计培训经验,为核电站运行维护人员提供核电专用硬件系统或软件平台的培训。此外,公司是目前国内少数可提供核级设备可靠性论证分析服务的公司,通过全面考虑核电机组类型、技术特性、工艺要求等多方面因素,为核电站提供设备可靠性论证分析,对于核电站的安全、高效运行尤为重要。

二、公司内部组织结构与主要业务流程

(一) 内部组织结构图

公司依据自身业务特点,建立了清晰、高效的内部组织结构。公司内部组织结构如下图所示:

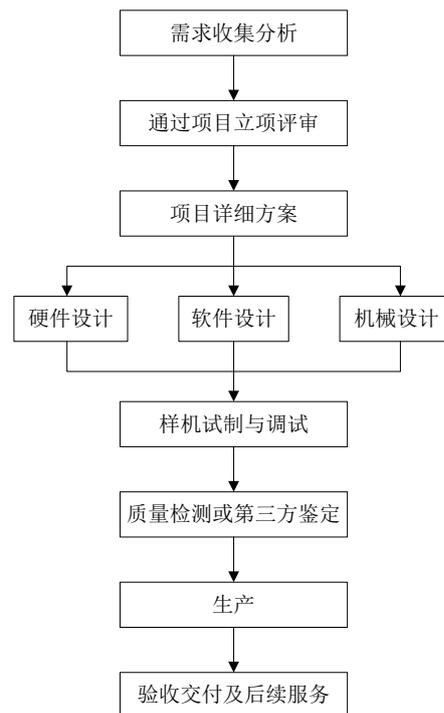


（二）公司业务流程

公司主要业务流程包括研发、采购、生产、销售和售后服务五个环节，具体如下：

1、研发流程

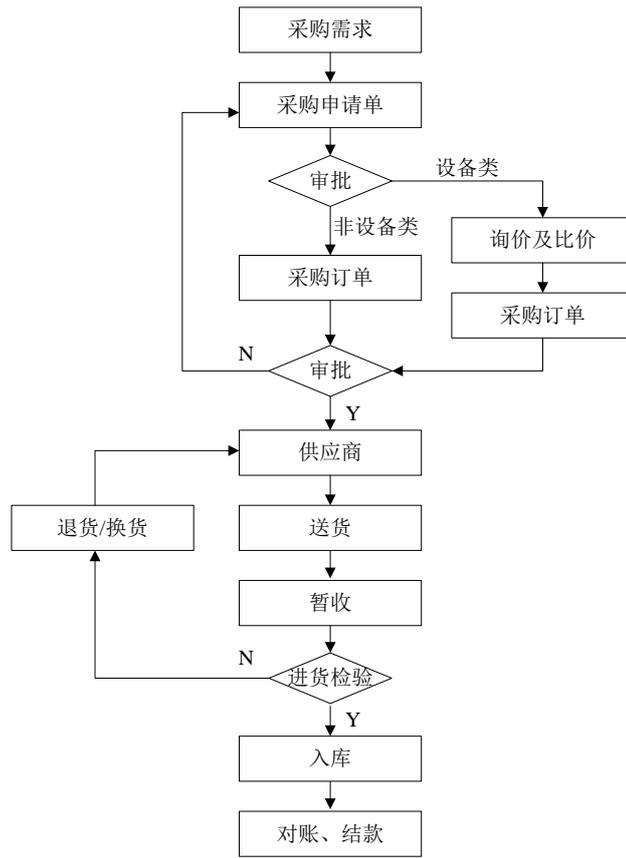
公司的产品研发以我国核电行业的关键仪表和控制系统为导向，以客户需求及行业发展趋势为基础，通过充分的市场调研，结合产品的试样生产及综合评审进行策划开发。公司市场部和方案部负责客户需求信息的收集和市场的调研分析，研发部负责产品的开发与设计；生产部和质管部负责产品的试制、鉴定。



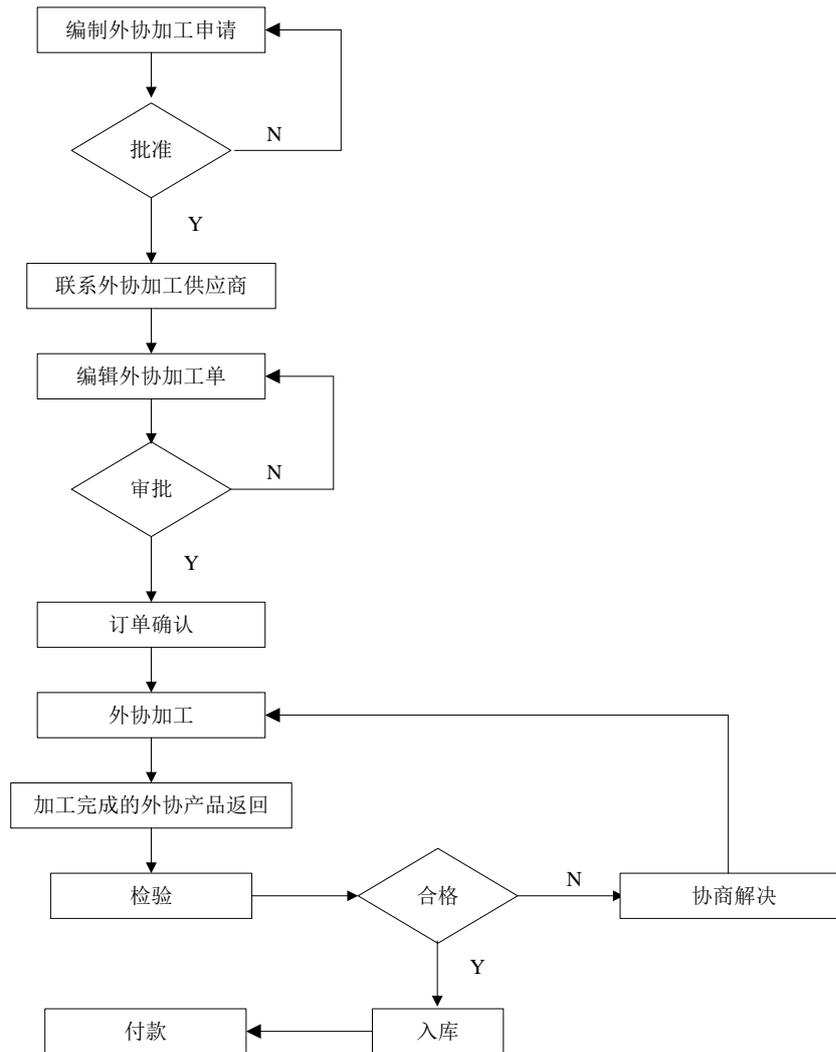
2、采购流程

公司的采购主要包括电器元件、机械元件、自动化产品、原材料、低耗品、机柜、壳体等。公司针对自有产品生产和核电设备贸易分别制订了一般采购流程和外协加工采购流程，对采购的每个环节进行严格管控，保证对采购成本的控制和采购账目清晰可追溯。对于生产用的元件及原材料，在项目立项及编制项目计划书后，采购部根据研发部的设计需求进行采购，并经过财务部的审批，经过市场询价后签订购买合同。

(1) 一般采购流程

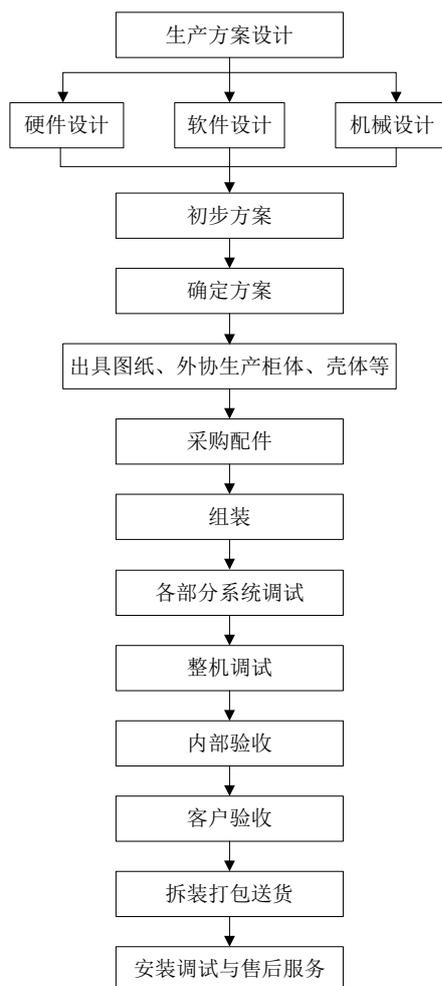


(2) 外协加工采购流程



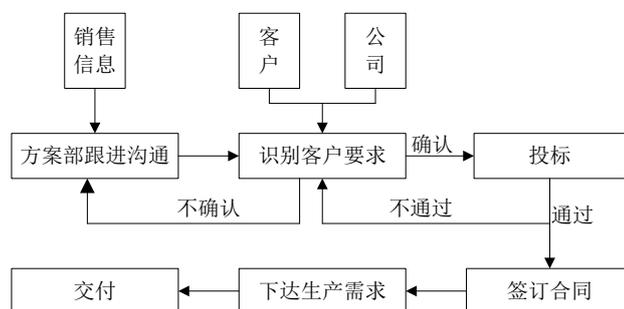
3、生产流程

原材料采购完成后，生产部成立项目组制定详细的成套设计方案，包括：软件设计、硬件设计、机械设计等，经过项目经理审核后确定最终的生产方案，产品生产出来后交质检部检验合格，以达到出库标准。



4、销售流程

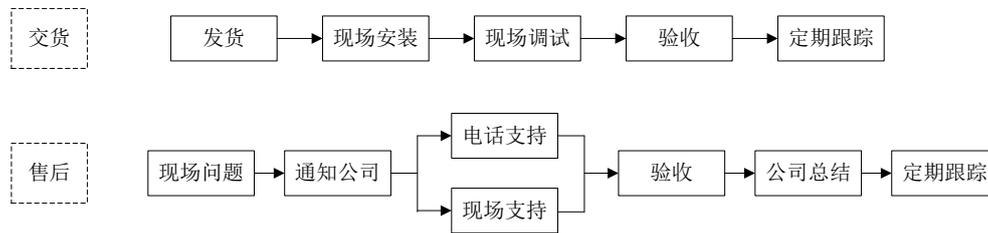
目前公司的客户主要为国内在建和正在运行的核电站，市场部和方案部负责公司业务的开拓，通过与核电客户的技术交流发掘项目资源，并根据目标客户信息进行针对性的跟踪、产品开发、项目投标、以及合同签订等。



5. 售后服务流程

对于客户反映的各种问题，由项目经理负责及时联系客户给予回复，并及时解决问题。公司质保部负责对公司的产品和服务进行售后监督管理，对项目运转

的实际情况进行跟踪，按照客户对项目要求组织后续服务，并按照实际完成情况总结项目各阶段工作，形成总结报告报送公司。



三、公司关键资源要素

（一）主要产品服务所使用的核心技术

1. 高精度和抗干扰的中子探测信号处理技术

中子探测信号处理技术基于坎贝尔法，采用出脉冲测量和均方电压测量相结合，对 γ 射线噪声信号进行有效抑制，实现跨 11 个数量级的超宽量程测量，同时满足高精度和抗干扰的需求。在中子通量水平比较低时，探测器输出脉冲形式的电信号；在中子通量水平提高的情况下，脉冲信号彼此之间相互叠加，探测器的输出信号是具有一定频率的脉动直流电信号；当中子通量进一步提高时，改用测量系统自动切换为电流检测法，以防止前置放大电路饱和。此外，通过引入加权外围的计算模型，解决了在运行模式下功率探测的准确度问题，通过模型解析，二者建立了简单的线性关系，实时进行系统校准，进一步提高系统测量精度。

2. 高容错和高响应速度的信号处理和控制器技术

由于高可靠性和高安全性的要求，信号处理和控制器采用三重模件冗余结构的设计，将三路完全隔离的并行电路和独立的诊断电路集成在一个系统中，实现高度完善、无差错、不间断的控制。通过通讯架构和算法的突破，解决了响应时间较长和不能承担复杂信号处理的问题。

信号处理和控制器采用 FPGA 技术以实现高速信号调理、检测运行状态、系统自检等功能。信号调理模块中的 FPGA 电路也采用分布式 TMR 的方法把设计中的所有组合和时序要素增加为三倍，表决器置于三倍后的各要素之间，并反馈到三倍逻辑的每个分支上去。除了可以降低时序逻辑对单粒子翻转的敏感之外，当工作电路在高频条件下工作的时候，也可以降低组合逻辑，包括表决器逻辑，对于单粒子瞬态影响的敏感。在相同的故障情况下，系统可用率达到

99.9991%，平均故障发生时间达 310 年一遇。硬件模块设计将采用大量的诊断模块，反馈回路，关键信号多重冗余，以确保最大安全和可用性。

3. 高安全性的控制软件设计

公司采用的高安全性的嵌入式软件架构融合数据流机制适合连续性系统的建模，以及有限状态机则适合于离散性系统的建模的特点，经过仿真和形式验证，保证了模型的安全性后，满足一系列的软件安全性特征。系统软件运用 Correct by Construction 的概念，覆盖了嵌入式软件开发中从需求到嵌入式软件的整个流程：需求建模、模型检查、模拟仿真、形式验证、嵌入式代码自动生成和编译等等。数据流图和有限状态机这二套机制都建立在严格的数学模型基础之上，具有严格的数学语义，从而保证了设计模型的精确性、完整性、一致性、无二义性。这些都是保证高安全性系统软件的基本特性。

(二) 无形资产情况

1、商标权

截至本说明书签署日，公司正在申请 3 项商标权，具体情况如下：

序号	注册人	受理号	商标图样	核定使用商品类别	受理日期
1	有限公司	18865394	美核	第 9 类	2016.01.12
2	有限公司	19271912	AtomHorizon	第 9 类	2016.03.10
3	有限公司	19271786	AtomHorizon	第 42 类	2016.03.10

2、专利权

截至本说明书签署日，公司已取得 10 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利编号	专利权人	申请日期	授权日期	有效期至
1	一种实现数字化显示的功率矢量仪表	实用新型	2014202745508	有限公司	2014.05.27	2014.09.17	2024.05.27
2	一种看门狗故障监测设备	实用新型	2014202747166	有限公司	2014.05.27	2014.09.17	2024.05.27
3	一种数字化计算机控制系统	实用新型	2015205375668	有限公司	2015.07.23	2015.12.16	2025.07.23

	机架电源						
4	双冗余电站显示系统	实用新型	2015205363694	有限公司	2015.07.22	2015.09.28	2025.07.22
5	核电站远程监控、诊断、维护一体化系统	实用新型	2015205365280	有限公司	2015.07.22	2015.10.28	2025.07.22
6	线性电源测试系统	实用新型	2016201771311	有限公司	2016.03.09	2016.07.27	2026.03.09
7	一种基于双向高速串行通讯的网关	实用新型	2016201771059	有限公司	2016.03.09	2016.07.27	2026.03.09
8	指令信号输入系统	实用新型	2016201773514	有限公司	2016.03.09	2016.07.27	2026.03.09
9	实现数字化显示的功率矢量仪表	外观设计	201430153853X	子公司	2014.05.28	2014.12.17	2024.05.28
10	看门狗故障监测设备	外观设计	2014301538722	子公司	2014.05.28	2014.10.01	2024.05.28

注：截至本说明书签署日，公司正在办理专利权更名手续，不存在法律上的障碍。

3、软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有软件著作权 2 项，具体情况如下：

序号	名称	著作权人	证书编号	登记号	发表日期	取得方式
1	美核自动化设备测试验证系统V1.0	有限公司	软著登字第0923866号	2015SR036786	2014.03.10	原始取得
2	用于电站显示系统的测试和调试软件V1.0	有限公司	软著登字第1083028号	2015SR195942	2014.07.29	原始取得

注：截至本说明书签署日，公司正在办理软件著作权更名手续，不存在法律上的障碍。

4、计算机软件产品登记证书

序号	名称	权利人	证书编号	发证机关	发证日期	有效期
----	----	-----	------	------	------	-----

1	美核自动化设备测试验证系统V1.0	有限公司	鲁 DGY-2015-0485	山东省软件行业协会	2015.11.06	五年
---	-------------------	------	--------------------	-----------	------------	----

(三) 业务许可与公司资质、特许经营权情况及获得荣誉情况

1、业务许可与公司资质

序号	证书名称	所属单位	发证机关	注册登记编号	有效期限
1	软件企业认证证书	有限公司	山东省软件行业协会	鲁 R-2015-0143	2015.12.29—长期
2	海关报关单位注册登记证书	有限公司	中华人民共和国海关总署	3701345971	2014.08.08—长期
3	外汇登记证	有限公司	国家外汇管理局	00119161	—
4	中核集团合格供应商证书	有限公司	兴原认证中心有限公司	CNNC-160024400	2016.03.15—2019.03.15

注：核电专用设备可分为核级产品和非核级产品，根据国务院颁布的《民用核安全设备监督管理条例》规定，设计和制造核级产品需取得相关许可证。因公司目前研发和生产的仪表、控制系统等核电专用设备，属于非核级产品，无需取得上述许可证。

2、质量体系认证

公司目前没有取得质量体系认证。公司所处核电行业，核电站采用合格供应商认证，因此没有取得质量体系认证不影响公司的业务发展。

公司严格按照相关业务合同采购技术规范中对产品质量标准的要求组织生产、检验等活动。产品在发往核电站前均已通过核电站业主方在公司的测试以及核电站的现场验收，截至本说明书签署日，公司产品未发生过销售退回情况。

公司已建立一套严格的质量管理体系，从合同评审、产品设计、原料采购、生产过程控制、产品检验和试验、不合格品的控制、预防措施、包装、搬运、储存和交付、质量记录的控制、内部质量审核以及服务等二十多个环节的质量控制提出具体且明确的规定。同时，公司根据实施项目的具体质量保证要求执行 HAF003 及 HAD 003 汇编（核电厂质量保证法规和导则），建立了项目质保大纲，对质量计划、文件控制、设计控制、人员培训、采购控制、物项控制、工

艺过程控制、检查和试验控制、对不符合项的控制、纠正措施等进行专项质量管理。上述内控制度执行情况良好。

3、特许经营权

公司目前不存在特许经营权。

(四) 主要固定资产情况

公司固定资产主要为房屋建筑物、开展经营所需要的机器设备、电子设备、运输设备及其他设备。截至 2016 年 5 月 31 日,公司的固定资产状况如下表所示:

固定资产类别	折旧年限	原值	净值	成新率(%)
房屋及建筑物	20.00	1,837,466.60	1,662,907.26	90.50
机器设备	5.00	15,228.02	8,242.95	54.13
电子设备	3.00	80,104.54	40,039.23	49.98
运输设备	5.00	168,376.07	78,575.48	46.67
其他设备	5.00	75,043.29	52,757.02	70.30
合计	-	2,176,218.52	1,842,521.94	84.67

注: 成新率=资产净值/资产原值*100%

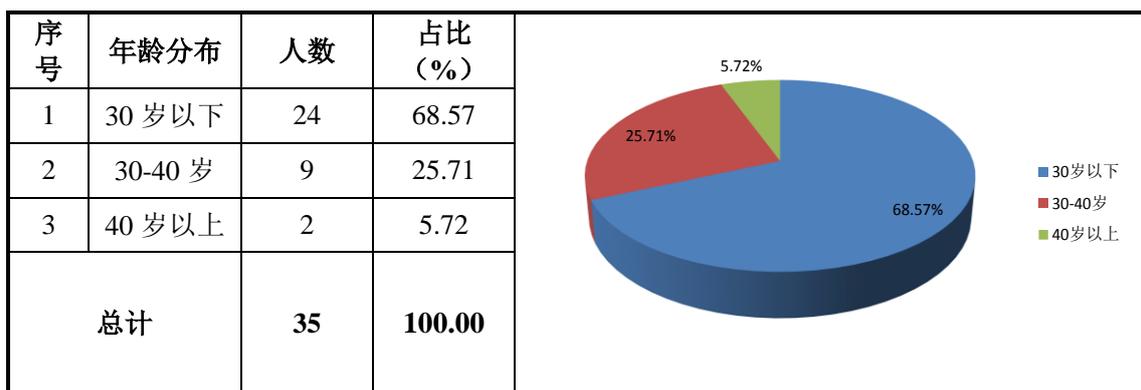
公司的机器设备较少,系因产品的柜体、壳体采用外协加工模式,由长期合作的供应商制造。此外,因公司是山东信息通信技术研究院的会员,该研究院为公司产品提供集成电路设计、通信平台、数字媒体技术平台等软硬件设备测试服务,因此公司生产过程所需机器设备较少。

(五) 公司人员结构以及核心技术人员情况

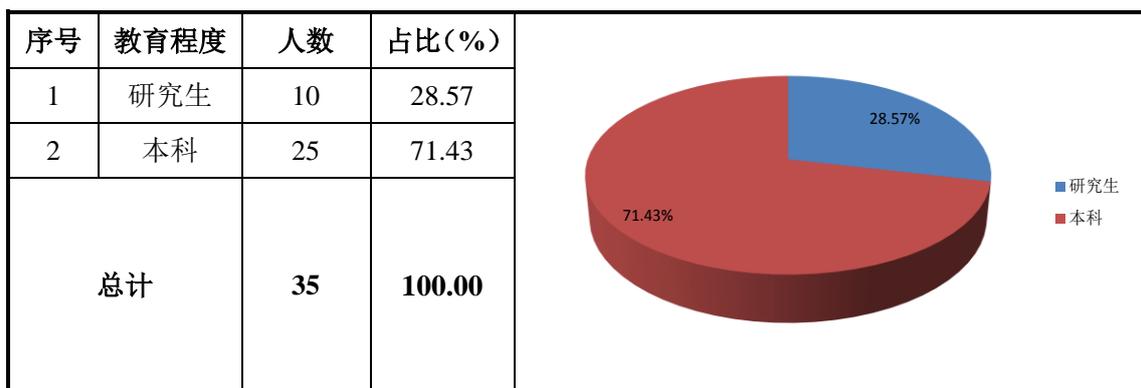
1、员工情况

截至 2016 年 5 月 31 日,公司共有员工 35 人,其年龄结构、受教育程度、岗位分布情况如下:

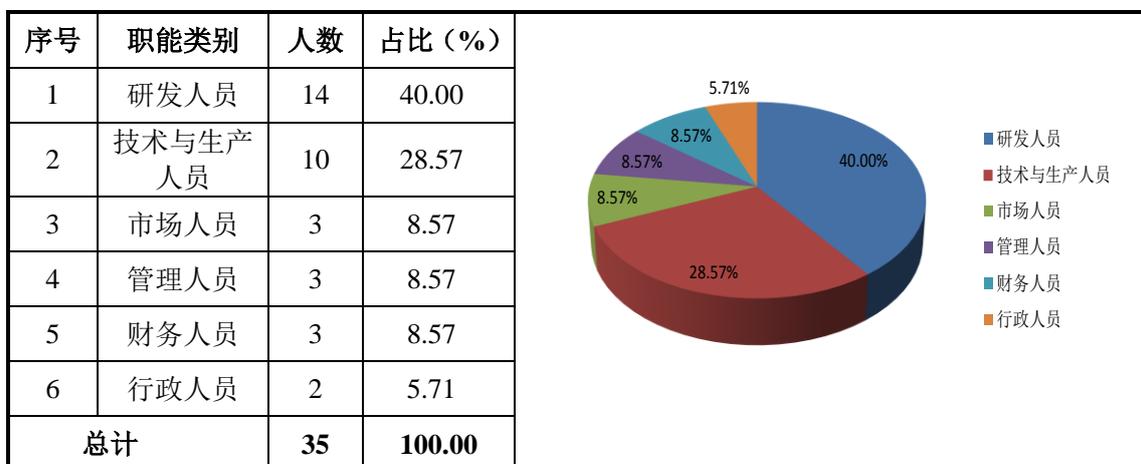
(1) 年龄结构



(2) 受教育程度



(3) 岗位分布



公司经营过程中设立研发、技术与生产、市场、管理、财务等多个岗位，根据岗位职责的不同聘用具有不同教育背景、学历或工作经验的人员，以满足公司业务发展的需要，维持公司的正常运营。公司员工的教育程度、专业和服务能力等能适应公司目前生产经营的需要，公司员工状况与公司业务具备良好的匹配性、互补性。

公司具有开展业务所需的技术、场所、设备等关键资源要素，公司主要固定资产均直接运用在公司的实际生产经营当中。公司具备与业务相匹配的相关资源

要素，并与员工情况相匹配。

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

主要核心技术人员包括：

李苏，男，简历详见本说明书“第一节、基本情况”之“四、(二)实际控制人基本情况”。

程丽艳，女，简历详见本说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事基本情况”。

付大钊，男，简历详见本说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事基本情况”。

尚淑霞，女，简历详见本说明书“第一节、八、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(三)高级管理人员基本情况”。

(2) 核心技术人员持股情况

姓名	现任职务	持股数量(股)	持股比例(%)
李苏	董事长、总经理	14,508,000.00	48.36
程丽艳	董事	0.00	0.00
付大钊	董事	0.00	0.00
尚淑霞	副总经理	0.00	0.00

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主营业务收入情况

1、按产品或服务类别分类

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
核电专用成套设备	2,300,986.58	100.00	9,085,655.36	77.85	601,744.71	70.11
核电专用设备贸易			2,513,651.33	21.54		
技术服务			72,000.00	0.62	256,509.42	29.89
合计	2,300,986.58	100.00	11,671,306.69	100.00	858,254.13	100.00

2、按销售区域分类

区域	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
华东地区	635,993.14	27.64	4,278,706.88	36.66	439,766.76	51.24
华南地区	1,664,993.44	72.36	7,392,599.81	63.34	418,487.37	48.76
合计	2,300,986.58	100.00	11,671,306.69	100.00	858,254.13	100.00

(二) 报告期内公司主要客户情况

报告期内，公司前五大客户销售收入情况如下：

公司2016年1-5月公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

序号	单位名称	营业收入(元)	占当期全部营业收入比例(%)
1	岭东核电有限公司	716,770.75	31.15
2	广东核电合营有限公司	606,518.39	26.36
3	泰山第三核电有限公司	553,675.22	24.06
4	岭澳核电有限公司	424,022.22	18.43
合计	-	2,300,986.58	100.00

公司2015年度公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

序号	单位名称	营业收入(元)	占当期全部营业收入比例(%)
1	泰山第三核电有限公司	4,128,581.88	35.37
2	广东核电合营有限公司	1,918,635.77	16.44
3	岭东核电有限公司	2,732,994.11	23.42
4	岭澳核电有限公司	2,244,428.28	19.23
5	上海贮能能源技术有限公司	290,598.28	2.49
合计	-	11,315,238.32	96.95

公司2014年度公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

序号	单位名称	营业收入(元)	占当期全部营业收入比例(%)
1	泰山第三核电有限公司	420,993.18	49.05
2	中科华核电技术研究院有限公司北京分公司	237,735.84	27.70
3	济南澳胜加华电器有限公司	156,392.56	18.22
4	中核检修有限公司深圳分公司	24,358.97	2.84

5	济南市纬库软件培训学校	18,773.58	2.19
合计	-	858,254.13	100.00

公司主要客户为中核集团和中广核集团新建和运营的核电站，如：秦山、大亚湾、田湾核电站等。2016年1-5月份、2015年度、2014年度，公司对前五名客户累计营业收入占当期收入总额比重分别为100.00%、96.95%、100.00%。本公司不存在向单个客户的销售额占本公司销售总额的比例超过50%或严重依赖于少数客户的情况。

报告期内，除济南澳胜加华电器有限公司外，公司前五名客户与本公司不存在关联关系。公司目前没有董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述客户中占有权益。

(三) 报告期内公司主要供应商情况

报告期内，公司前五大供应商情况如下：

公司 2016 年 1-5 月份前五大供应商的采购金额与占比情况：

序号	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额比例(%)
1	济南鲁控自动化有限公司	385,670.94	18.45
2	上海畅仪科学仪器有限公司	244,205.13	11.68
3	上海塞嘉电子科技有限公司	163,034.19	7.80
4	上海胜发实业有限公司	134,316.24	6.43
5	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	123,931.62	5.93
合计	-	1,051,158.12	50.29

公司 2015 年度前五大供应商的采购金额与占比情况：

序号	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额比例(%)
1	上海塞嘉电子科技有限公司	2,886,578.63	43.11
2	ARTEK	752,665.55	11.24
3	广电计量检测(天津)有限公司	302,000.00	4.51
4	广州钦尔锐科技有限公司	286,324.79	4.28
5	山东网海世纪信息科技有限公司	187,863.25	2.81
合计	-	4,415,432.22	65.95

公司 2014 年度前五大供应商的采购金额与占比情况：

序号	供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额比例(%)
1	ARTEK	207,472.00	20.57
2	中核立信(北京)科技有限公司	205,128.21	20.34
3	上海彬夏电子科技有限公司	90,051.28	8.93
4	济南融亿源商贸有限公司	41,043.59	4.07
5	北京派奇科技有限责任公司	13,320.26	1.32
合计	-	557,015.34	55.23

公司所需的原材料主要是金属材料 and 电子元器件等材料,上述材料在市场中供应充足,市场竞争较为充分。2016年1-5月份、2015年度、2014年度,前五大供应商采购额所占的比例分别为50.29%、65.95%、55.23%。公司报告期内研发的产品种类较多且差异较大,生产不同产品所需的电子元器件和自动化产品不同,因此公司报告期内供应商变化较大。总体来看,公司采购金额分布合理,对单个供应商的采购额占总采购额比例均未超过50%,不存在对单一供应商严重依赖的情况。

报告期内,除ARTEK外,公司前五名供应商与本公司不存在关联关系。ARTEK系公司实际控制人李苏、赵春华控制的在美国注册的公司,主营业务为核电专用设备贸易。除上述情况外,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供应商中占有权益。

公司产品的柜体、壳体采用外协加工模式。报告期内,公司外协成本均未超过5%,占比较小。

(1) 外协厂商的名称:

公司报告期内外协厂商名称和内容如下:

序号	外协厂商名称	外协内容	金额(元)
1	山东凯莱电气设备有限公司	定制机柜	2,032.00
2	深圳市万象时代科技有限公司	标准机柜	22,472.00
3	江苏凯立德电气有限公司	标准机柜	7,200.00
4	济南沛丰机电设备有限公司	定制机柜	5,010.00
5	东莞市圣琰计算机科技有限公司	定制机柜	31,160.00
6	宁波大洋壳体有限公司	定制和标准壳体	6,937.00

7	济南正旺盛时科技有限公司	标准工控机壳体	84,600.00
8	北京仪海兴业科技有限公司	定制壳体	4,000.00

(2) 外协厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况;

截至本回复签署日,外协厂商与公司股东及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(3) 公司与外协厂商的定价机制;

公司外协产品均为机柜、壳体等普通产品,市场供应充足,公司根据市场询价情况与外协厂商协商确定价格。当公司产品部件产生外协需求时,公司会筛选合格且优质的外协厂商,由外协厂商根据公司产品技术要求进行报价;再由公司与委外加工厂商谈判议价后确定价格。

(4) 外协产品、成本的占比情况;

期间	外协成本(元)	营业成本(元)	外协成本占营业成本比例(%)
2014年度	3,471.00	155,008.12	2.24%
2015年度	148,291.00	4,966,666.24	2.99%
2016年1-5月	11,649.00	1,152,527.39	1.01%

(5) 外协产品的质量控制措施;

公司主要从三个方面实施质量控制管理:1)依据公司《供应商控制序》,由质管人员对外协厂家进行评审考核,评审通过成为合格外协厂家;2)依据公司质量管理体系《质量计划控制程序》编制质量计划,在生产活动之前对整个外协生产过程进行规划,设定报告点、见证点、停工待检点等,对生产过程进行质量监控;3)向外协厂家提供设计方案和相关国家标准,约定产品性能、可靠性参数、外观特性、材料参数,同时外协产品到货后再次进行质量检验。

(6) 外协在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性

公司外协产品主要为机柜、壳体等非关键部件,在公司整个业务中非核心环节。报告期内,外协成本在营业成本中占比较小,且国内从事机柜和壳体的外协加工厂商较多,产能充足,公司对上述外协加工厂商不存在依赖,未影响公司生产环节的独立性。

（四）报告期内公司重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷（或潜在纠纷）情况。

1、采购合同

公司针对发生的采购合同金额及分布，界定重大业务合同标准为单笔金额在20万元或对应3.5万美元以上的业务合同。报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷（或潜在纠纷）情况。

公司签订的主要重大采购合同信息如下表列示：

序号	客户名称	签订日期	品名	金额	是否履行完毕
1	中核立信（北京）科技有限公司	2014.12.23	电子产品	240,000.00 元	履行完毕
2	ARTEK	2015.01.08	工控机	46,960.00 美元	履行完毕
3	上海塞嘉电子科技有限公司	2015.02.26	BOSCH 监控产品	3,377,297.00 元	履行完毕
4	ARTEK	2015.03.17	电子产品	60,657.70 美元	履行完毕
5	上海胜发实业有限公司	2015.05.05	光缆	212,529.50 元	履行完毕
6	广州钛尔锐科技有限公司	2015.07.10	超声波流量计	335,000.00 元	履行完毕
7	山东网海世纪信息科技有限公司	2015.07.27	服务器等	219,800.00 元	履行完毕
8	广电计量检测（天津）有限公司	2015.10.08	高性能线性电源检测	320,120.00 元	履行完毕
9	济南鲁控自动化有限公司	2016.04.26	电子产品	451,235.00 元	履行完毕
10	上海畅仪科学仪器有限公司	2016.04.27	试剂罐、分析柱、保护柱等	285,720.00 元	履行完毕

2、销售合同

报告期内，公司签署的 50 万人民币以上的合同界定为重大销售合同，公司签订的主要重大销售合同信息如下表列示：

序号	客户名称	签订日期	品名	金额（元）	是否履行完毕	是否履行招标投标程序
1	泰山第三核电有限公司	2014.09.12	DCC 电源	1,780,000.00	履行完毕	已履行

2	广东核电合营有限公司、岭澳核电有限公司、岭东核电有限公司	2014.12.18	可视化电厂改造设备	7,100,909.00	正在履行	已履行
3	泰山第三核电有限公司	2015.02.09	电站显示系统设备	2,000,000.00	履行完毕	已履行
4	广东核电合营有限公司、岭澳核电有限公司、岭东核电有限公司	2015.08.12	SF6泄露监测装置	520,000.00	正在履行	已履行
5	广东核电合营有限公司、岭澳核电有限公司、岭东核电有限公司	2015.10.29	大物品污染监测仪	1,028,000.00	正在履行	已履行
6	广东核电合营有限公司、岭澳核电有限公司	2016.4.11	通风控制系统	3,900,679.00	正在履行	已履行

公司报告期内重大业务合同的获得均通过参加中核集团或中广核集团的邀请招标方式取得，已按照《招标投标法实施条例》等相关规定及中核集团和中广核集团招标要求规范履行了招标、评标等程序。

3、担保合同

报告期内，公司没有发生担保。

4、租赁合同

出租方	承租方	租赁地点	用途	面积	租金	租赁期限
齐鲁软件园发展中心	有限公司	济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦3号楼2104房间	办公	278.45 m ²	103,081.54 元/年	2016.7.1-2017.3.31

5、2016年11月，美核电气与济南齐盛置业有限公司签订15份《济南市商品房买卖合同》，约定美核电气购买位于高新区齐盛广场项目5号楼1单元第16层1601-1615商品房，商品房的用途为办公室，面积合计为1736.82平方米，总价为15,288,532元，商品房交付期限为2017年12月31日前。公司已向济南齐盛置业有限公司支付7,688,532元首付款。公司购置房产事项已经公司于2016年10月12日召开的第一届董事会第四次会议审议通过，并已于2016年10月28日召开的2016年第三次临时股东大会全体股东审议通过。

五、公司商业模式情况

公司是一家核电专用设备整体方案提供商。目前公司拥有 10 项专利、2 项软件著作权以及从事该业务的核心技术人员和业务梯队。公司主营业务是研发和生产仪表、控制系统等核电专用设备，并通过集成、调试及技术服务为行业客户提供控制系统整体解决方案。目前公司是国内少数取得中广核集团 C2 级、中核核电运行管理有限公司 Q2 级仪控类合格供应商资格并具有自主研发能力的企业，通过参加中核集团和中广核集团的招标获取订单，目前公司的产品和服务广泛应用于秦山、大亚湾、田湾等 10 多家核电站。公司的收入主要来源于自主研发的核电专用成套设备销售及核电专用设备贸易。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

六、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业概况

1、行业类别

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的标准，公司所处行业为“C-制造业”之“C40-仪器仪表制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）的标准，公司所处行业为“C4011-工业自动控制系统装置制造”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于“C4011-工业自动控制系统装置制造”。

2、行业监管体制

公司产品主要销往核电领域，供核电站使用。行业监管体制为“政府部门规划管理，行业协会自律协调”。主管部门主要包括国家发展和改革委员会、工业和信息化部，其主要通过制定政策标准与发展规划对行业进行统筹管理。中国核能行业协会是行业发展的自律性组织，通过制定公约、章程、准则等对会员单位进行监管。

（1）行业主管部门

国家发展和改革委员会：综合研究拟订经济和社会发展规划进行总量平衡，指导总体经济体制改革进行宏观调控；规划重大建设项目和生产布局；拟订全

社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施，衔接平衡需要安排政府投资和涉及重大建设项目的专项规划，推进经济结构战略性调整。

工业和信息化部：研究行业发展战略，拟定实施行业规划、产业政策和标准；按国务院授权权限，审批、核准国家规划内和年度计划规模内工业、通信业和信息化固定资产投资项目；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；指导推进信息化建设等。

(2) 自律性组织

中国核能行业协会是经国务院同意、民政部批准成立的全国性非营利社会团体。协会的宗旨是贯彻国家关于核能发展的方针政策，推动核能行业的自主创新和技术进步，为提高核能利用的安全性、可靠性和经济性提供服务，促进核能行业更好更快更安全地发展。

3、主要法律法规及政策

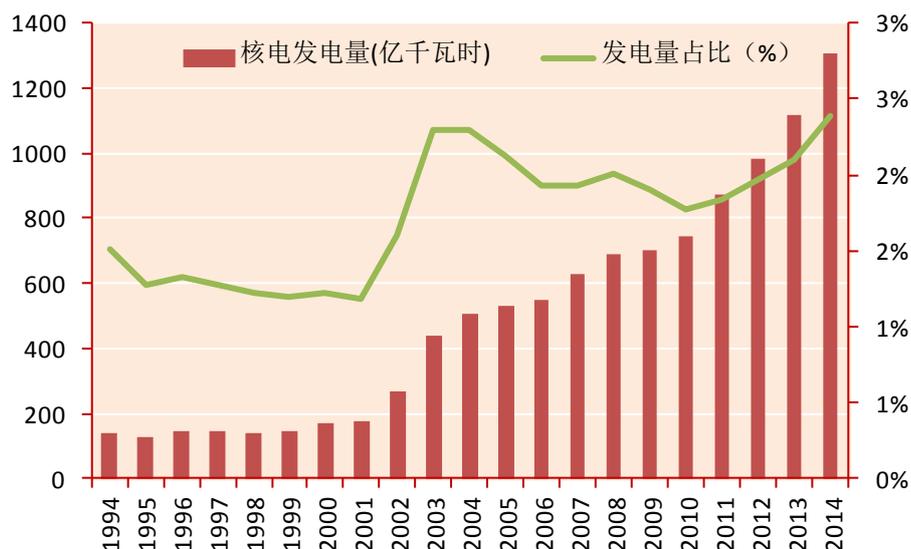
序号	文件名称	发文机关	颁布时间	相关内容
1	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国务院	2006年	发展重大工程自动化控制系统和关键精密测试仪器，满足重点建设工程及其他重大（成套）技术装备高度自动化和智能化的需要。
2	《核电中长期发展规划》（2005年-2020年）	国务院	2007年	核电设备制造自主化：核电主设备制造以国内三大设备制造厂家为骨干，同时发挥其它相关企业的专业优势，逐步实施技术改造和产业升级，共同建立起较完整的核电设备制造体系。“十一五”期间要形成不低于每年200万千瓦的核电成套设备生产能力，2010年以后形成每年400万千瓦的生产能力。
3	《装备制造业调整和振兴规划》	国务院	2009年	高效清洁发电：以辽宁红沿河、福建宁德和福清、广东阳江、浙江方家山和三门、山东海阳以及后续核电站建设工程为依托，推进二代改进型、AP1000核电设备自主化，重点实现压力容器、蒸汽发生器、控制棒驱动机构、核级泵阀、应急柴油机等主要设备的国内制造。
4	《核电中长期发展规划》（2011-2020年）	国务院	2012年	稳妥恢复正常建设。合理把握建设节奏，稳步有序推进。科学布局项目。“十二五”时期只在沿海安排少数经过充分论证的核电项目厂址，不安排内陆核电项目。提高准入门

				槛。按照全球最高安全要求新建核电项目。新建核电机组必须符合三代安全标准。
5	《能源发展“十二五”规划》	国务院	2013年	全面提高核电装备制造水平,建设核电产业体系,打造核电强国,到2015年,计划运行核电装机达到4000万千瓦,在建规模1800万千瓦。
6	《能源行业加强大气污染防治工作方案》	国家发展改革委、国家能源局、国家环境保护部	2014年	贯彻落实核电安全规划和核电中长期发展规划,在确保安全的前提下,高效推进核电建设。2015年运行核电装机达到4000万千瓦、在建1800万千瓦,年发电量超过2000亿千瓦时;力争2017年底运行核电装机达到5000万千瓦、在建3000万千瓦,年发电量超过2800亿千瓦时。
7	《2014年能源工作指导意见》	国家能源局	2014年	安全高效发展核电:加强在运核电站安全管理,确保核电站安全运行。加快完成AP1000设计固化、主设备定型,推动AP1000自主化依托工程建设。适时启动核电重点项目审批,稳步推进沿海地区核电建设,做好内陆地区核电厂址保护。加快推进国内自主研发和工程验证,重点做好大型先进压水堆和高温气冷堆重大科技专项示范工程建设,加快融合技术的论证,避免多种堆型重复建设。制订核燃料技术发展总体战略规划,保障核电安全高效可持续发展。
8	《能源发展战略行动计划(2014年-2020年)》	国务院	2014年	到2020年,中国计划在2020年核电装机容量达到58GW,在建容量达到30GW以上。

4、行业基本情况

(1) 行业发展概况

1958年建成的第一座研究性重水反应堆和第一台回旋加速器,标志着我国进入原子能时代。1983年确定压水堆核电技术路线之后,在核电站设计、设备制造、工程建设和运行管理方面我国已具备一定的能力。九十年代以来随着核电投入商业化运行之后,我国核电发电量占总发电量的比例在波动中上升,2014年核电总发电量为1305.80亿千瓦时,约占全国总发电量的2.39%。

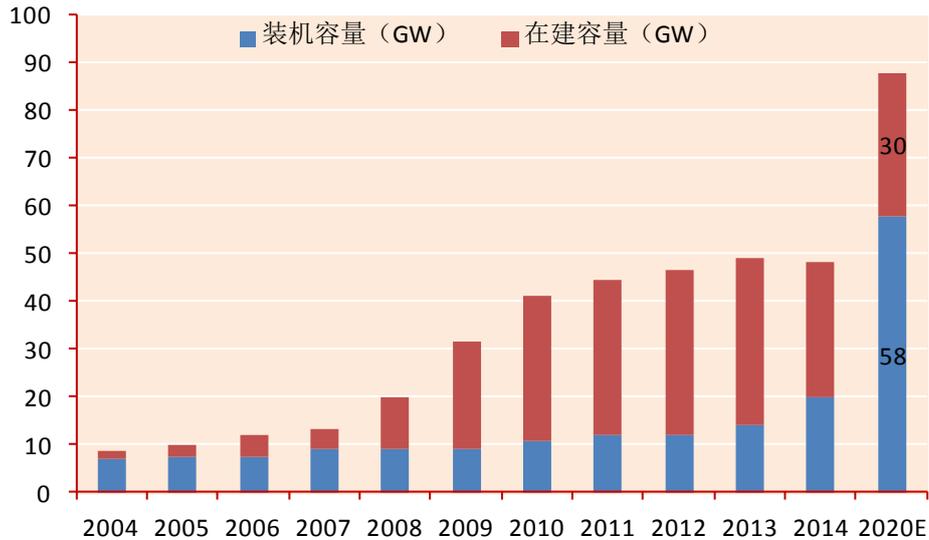


数据来源：《中国电力年鉴1994-2011》，中电联《2012年电力统计基本数据》，中电联《2013年全国电力工业统计快报》，中国核能行业协会《2014年全国核电运行情况报告》。

虽然我国核电应用一直在稳步增长，但核电在整体能源结构中仅占0.88%，远低于全球4.4%的平均水平。目前能源结构调整已上升为国家战略，加快清洁能源替代煤炭消费量下滑带来的能源缺口已成为当务之急。核电较其他清洁能源具有可持续性和稳定性的优势，不存在风能、水能受季节性和间歇性的影响。因此在确保安全的基础上，大力发展核电已成为共识。

(2) 行业市场规模

我国核电从上世纪70年代初开始起步，1984年第一座自主设计和建造的秦山核电站破土动工，至1991年12月15日并网成功，结束了我国无核电的历史。从整个核电发展的历程看，国家核电政策经历了从“摸着石头过河——大力发展核电——暂停审批核电项目——核电重启”。其中2011年3月日本福岛核事故爆发后，我国紧急叫停所有内陆核电项目，因此十二五期间我国核电站装机容量基本保持稳定。2014年11月国务院发布我国《能源发展战略行动计划（2014年-2020年）》，规划到2020年我国核电装机容量达到58GW，在建容量达到30GW以上。这标志着我国核电建设的重启，“十三五”将成为核电发展的黄金期。



数据来源：《国家核电发展规划》。

（二）影响行业发展趋势的因素

1、有利因素

（1）政策支持

核电作为高效的清洁能源将在国家能源结构转型中迎来重要的发展机遇，特别是国务院于2014年底发布的《能源发展战略行动计划（2014年-2020年）》，规划到2020年我国核电装机容量达到58GW，在建容量达到30GW以上。日本福岛事故的影响已经消化，政策层面转向积极，核电站建设将迎来高峰期，核用设备发展空间广阔。

（2）节能减排压力

以煤炭为主导的能源结构无法满足日益高涨的环境保护和节能减排需求，我国能源结构转型势在必行。党的十七大报告强调把建设资源节约型、环境友好型社会放在工业化、现代化发展战略的突出位置。核电作为清洁能源的典型代表，具有可持续性和稳定性的优势，且技术较为成熟，适合大范围应用，具有不可替代的综合优势。

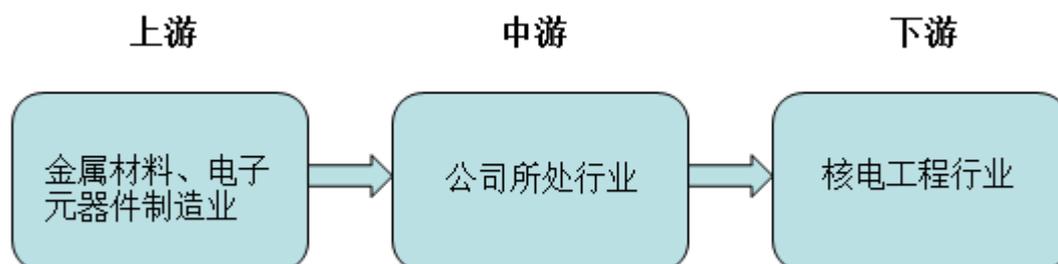
2、不利因素

核电行业受政策变化影响较大，若国内外发生重大核电事故将对我国核电政策构成影响，国家停止或放缓核电站审批以及减少核电方面的投资，势必减缓核

电行业的发展步伐。

（三）行业上下游关系

公司行业的上游为金属材料、电子元器件制造业，本行业下游为核电工程行业。如下图所示：



（四）行业进入壁垒

1、技术壁垒

核电行业属于技术密集型行业，生产工艺复杂，要求精度、安全性较高。若没有较强的技术实力和储备，无法在短期内生产合格的产品。

2、供应商资质壁垒

中国核电行业目前采用合格供应商准入资质。在仪表和控制领域，合格供应商分为三类，包含一级、二级、三级合格供应商资质。一级合格供应商通常为核电站原设计方，二级合格供应商是拥有核电专用领域的设备厂家或系统集成商，三级合格供应商通常是核电产品的经销商，但不能参与核电设备或系统的制造或集成。核电站对供应商的引入极其严格，在技术和质保方面不过关的企业很难获得供应商资质。

3、资金壁垒

核用产品需根据客户的要求和市场情况进行更新升级，大型核电站客户的付款进度通常与工程总进度相关联，应收账款周期较长，因此需要公司有较为充裕的资金保障。

（五）影响行业发展的风险因素

1、安全事故风险

日本福岛事故爆发后,我国曾暂停核电站的审批,对核电站建设、运行的安全性进行反复论证,技术稳定性也得到显著提高,但仍不能排除后续出现核安全事故的风险,一旦事故爆发将极大的影响核电行业的发展。

2、技术风险

我国核电经历了长足的发展,技术水平显著提高。我国核电行业目前的整体技术水平处于第二代改进型阶段,部分关键部件、材料、技术的研发与国际先进水平仍存在一定的差距,从而影响了我国自主化建设核电项目的进程。

七、行业竞争格局

(一) 公司在行业中的竞争地位

公司是核电专用仪表和控制系统整体方案提供商,产品和服务应用于国内在建和运行核电站。目前核电专用仪表和控制系统细分市场主要被国外核电设备制造商和总包商所占据,国内厂商因缺乏安全级核电设备设计、开发、鉴定、调试的经验,目前仍处于尝试阶段。公司依托创始人丰富的核电站设计和施工经验,技术、质量、产品较为成熟,在与国外核电制造商竞争时,在产品价格以及提供本地化一站式服务方面显著优于国外公司。国内其他公司目前还仅处于尝试阶段,暂时无法提供成熟的产品,竞争力较弱。

(二) 公司竞争优势与劣势

1、竞争优势

(1) 技术优势

公司创始人系国际核电专家,拥有丰富的核电设备设计、调试和鉴定经验,公司产品拥有较强的技术优势。公司依托技术、质量的优势以及核电专用仪表和控制系统整体方案设计能力,目前已成为中核集团、中广核集团的二级合格供应商,产品和服务广泛应用于秦山、大亚湾、田湾等 10 多家国内核电站。

(2) 国产化优势

目前国内核电市场主要被国际核电设备制造商所占据,国内公司产品成熟度还有待提高,因此竞争力较弱。随着国家日益重视核电安全,特别是关键核心部件支持本土企业,为公司的发展赢得了后发优势。特别是在售后服务方面,公司

相较于外国核电公司的沟通更为通畅，降低核电站的沟通成本。

2、竞争劣势

尽管公司在市场上已拥有一定的品牌效应及客户资源，但由于公司设立时间尚短，生产规模较小，与国际知名核电设备制造商相比仍存在一定竞争劣势。未来随着业务的发展，公司将逐步扩大生产规模并进一步凸显技术及本地化服务优势。

(三) 公司的发展规划

1、获取核级认证

核电站使用的仪表和控制系统可分为核级和非核级。核级仪表和控制系统的制造要获取国家核安全局颁发的核级认证。核级认证的条件之一是公司有 5 年以上的经营历史。受制于成立时间因素，公司尚未取得核级产品制造资质。公司未来将加强产品制造和质保能力，待条件满足后即着手申请核级产品制造资质。

2、加强技术研发和产品创新

公司研发、生产的仪表和控制系统等核电专用设备已广泛应用于秦山、大亚湾、田湾等 10 多家核电站，高品质的产品和服务为公司的业务拓展打下了坚实的基础。未来公司将继续加大研发投入，进一步丰富产品品类并提升产品质量，从而实现技术和产品创新带动新核电站的业务开拓。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

2016年5月美核有限引进战略投资人前为外商独资企业,且股权结构简单,公司实际控制人持有公司100%股权,未设立董事会。2016年4月,美核有限增资后,变更为中外合资企业,根据《中外合资企业法》等法规的要求设立董事会,未设监事会。有限公司阶段,由于股权结构简单,公司在实际运作过程中未严格履行决策程序。如公司就生产经营中出现的问题召开会议时,除需要对外提供股东会决议文件等重大事项(如增资、股权转让、经营范围变更等)外,其他决议事项(如购买理财产品等)未严格按照《公司法》和公司章程的规定制作书面股东会决议及会议记录。但上述瑕疵不影响决策的实质效力,未损害公司利益。

2016年8月5日,公司召开创立大会暨第一次股东大会,按照股份公司规范治理的要求,建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司法人治理结构,选举产生了公司第一届董事会成员5名、第一届监事会成员3名、高级管理人员3名;审议通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》、《信息披露管理制度》等公司制度,进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

自股份公司整体变更设立以来,历次会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面,均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,会议记录完整、规范。股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》等相关规定,并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行,重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。随着公司股权的进一步分散,在投资者的参与及监督下,公司治理机制将得到进一步完善。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

(一) 投资者关系管理

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者的合法权益，公司建立健全了投资者关系管理制度，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件，公司在《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十二条规定：公司股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决程序违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十四条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股

东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理办法》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

（四）财务管理、风险控制机制

公司已建立较为完善的内部管理制度，主要包括《人力资源管理制度》、《财务管理制度》、《内控制度》等，涵盖了人力资源管理、财务管理、资产管理、行政管理、预决算管理等生产经营环节的各个方面。在控制体系层面，公司建立了以质量管理体系和内控控制制度为核心的控制体系，保证了公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工。上述管理制度及控制体系文件的贯彻执行，对公司的经营起到重要的指导、规范、监督和控制作用。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的需求。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚的情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为及受处罚情况。

四、公司运营分开情况

公司由美核有限整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。具体情况如下：

（一）业务独立

公司在业务上与股东和其他关联方独立分开。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系

与市场营销体系，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

(二) 资产独立

公司资产主要承继自美核有限，公司具备与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、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

(三) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；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在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其关联方处领取薪金，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，与股东单位无混合纳税的情形。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

(五) 机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立、分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

五、公司同业竞争情况

（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

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及其关系密切的近亲属不存在同业竞争的情形。

公司控股股东、实际控制人及其关系密切的近亲属控制的其他企业情况如下：

（1）嘉和睿兴

公司实际控制人之赵春华持有嘉和睿兴 100%的出资。嘉和睿兴的具体情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“五、关于公司现有股东中是否存在私募投资基金管理人或私募投资基金及其登记备案程序履行情况的专项意见”。嘉和睿兴除持有公司股权外，未开展实际经营业务。

（2）ARTEK

ARTEK 系于 2014 年 9 月 11 日在美国注册成立，注册号：471794154；公司类型：股份有限公司；股本数量：100 股；股本价值：0 美元；公司创办人：李苏、赵春华；注册代理人：李苏；住所：美国马萨诸塞州沙伦切斯曼大道 18 号（18 CHESSMAN DR, SHARON, MA, USA）；经营范围：工业自动化控制设备的交易（Trade of Industrial Process Control Equipment）。

报告期内，为节约国外采购的时间成本，公司部分从国外供应商采购的核电设备由关联公司 ARTEK 进行采购，并平价销售给公司。ARTEK 未进入中核、中广核合格供应商名录，与公司不存在同业竞争情形。为减少关联交易、消除潜在同业竞争，公司办理了收购 ARTEK 的事宜。截至本公开转让说明书签署之日，ARTEK 已成为公司全资子公司，具体情况如下：

1) 收购的必要性及原因

报告期内，为节约国外采购的时间成本，公司部分从国外供应商采购的核电设备由关联公司 ARTEK 进行采购，并平价销售给公司。尽管 ARTEK 未进入中核、中广核合格供应商名录，与公司不存在同业竞争情形，但为减少关联交易、

消除潜在同业竞争，故公司办理了收购 ARTEK 事宜。

2) 收购的审议程序

公司分别于 2016 年 9 月 2 日和 2016 年 9 月 18 日召开第一届董事会第三次会议、2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购 ARTEK TECHNOLOGY INC 股份暨关联交易的议案》，全体股东一致同意公司以 1 美元价格收购李苏、赵春华持有的 ARTEK 全部股份。

3) 收购的作价依据

此次同一控制下企业合并的定价为交易双方协商按照 ARTEK 设立时的实缴出资额，ARTEK 收购日的净资产情况以及 ARTEK 实际运营状况确定。

4) 公司以 1 美元收购 ARTEK 的合理性

截至收购日，ARTEK 股东李苏、赵春华未对 ARTEK 进行实缴出资。ARTEK 在收购日的净资产为-265 美元。因 ARTEK 所有业务的发生均与公司相关，代公司进行采购并平价销售给公司，不存在除与公司以外的其他销售业务。定价 1 美元不存在显失公允或利益输送的情形，具有合理性。

5) 收购 ARTEK 后对公司业务及经营的具体影响。

收购 ARTEK 后有利于减少公司关联交易、消除潜在同业竞争，有利于公司拓展在美国的产业链，增强公司海外对工业自动化控制设备的采购能力。

(3) 澳胜加华

澳胜加华系美核电气的实际控制人赵春华的父母投资设立的有限责任公司。根据澳胜加华于 2015 年 2 月 6 日由济南市天桥区市场监督管理局核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 370105200008247)，澳胜加华成立于 2001 年 4 月 16 日，注册资本: 50 万元；法定代表人: 赵金泉；住所: 济南市天桥区药山工业园安乐镇东区；经营范围: 高低压开关柜、配电箱、线桥架、仪表柜的生产、销售；五金交电、电器材料的批发、零售。(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)。

澳胜加华的股权结构为:

序号	股东	认缴出资(万元)	持股比例(%)
----	----	----------	---------

1	赵金泉	13.00	26.00
2	李鸿云	37.00	74.00

2014年度, 因公司设立未满二年, 不能满足客户对供应商设立时间的要求, 因此公司先将设备销售给澳胜加华, 再由澳胜加华以同等价格销售给中广核, 交易金额为156,392.56元。2014年开始, 公司已满足设立时间要求, 因此未再发生上述关联交易情形。根据公司实际控制人之赵春华说明, 澳胜加华报告期内除上述交易外无其他生产经营活动。目前该公司虽为其父亲实际控制的企业, 但其本人对该公司已不具备控制或重大影响的能力。由于公司目前主要业务均需要中核或中广核的合格供应商资质, 而澳胜加华的相关资质已失效且无生产能力, 因此澳胜加华与公司不存在同业竞争。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争, 公司控股股东、实际控制人李苏、赵春华已作出了《避免同业竞争承诺函》, 表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动, 并承诺: 将不在中国境内外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营实体、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。

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

(一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

截至本说明书签署日, 公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况, 也不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为, 在《公司章程》中规定了公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易, 应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序, 关联董事、关联股东应当回避表决。

报告期期初至本公开转让说明书签署日, 公司不存在控股股东、实际控制

人及其关联方占用公司资金的情形。

(二) 公司对外担保情况

截至本说明书签署日,公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。报告期内公司亦不存在对外担保情形。公司目前已制定《对外担保管理制度》,明确对外担保的审批权限和审议程序。截至本说明书出具日,不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

(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

为进一步完善公司治理,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,公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益,违反规定给公司及其他股东造成损失的,应当承担赔偿责任。同时,为规范公司关联交易和对外担保行为,公司股东大会还审议通过了《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》,对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

截至本说明书签署之日,公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份的情况如下:

序号	姓名	职务	持股类型	持股数量(股)	持股比例(%)
1	李苏	董事长兼总经理	直接持股	14,508,000	48.36
2	赵春华	董事兼董事会秘书、财务总监	直接持股	12,207,000	40.69
3	付大钊	董事	-	-	-
4	吴艳梅	董事	-	-	-
5	程丽艳	董事	-	-	-
6	王娇	监事会主席	-	-	-
7	赵长伟	监事	-	-	-

序号	姓名	职务	持股类型	持股数量(股)	持股比例(%)
8	师艳	职工监事	-	-	-
9	尚淑霞	副总经理	-	-	-
合计		-	-	26,715,000	89.05

此外,公司董事兼董事会秘书、财务总监赵春华通过控制法人股东嘉和睿兴出资间接控制公司股份 1,422,000 股, 占公司总股本的 4.74%。

除上述董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份外,不存在其他公司董事、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的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情形

公司董事长兼总经理李苏与公司董事兼董事会秘书、财务总监赵春华为夫妻关系,除此之外,公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(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情形

公司董事、监事、高级管理人员已出具了关于避免同业竞争的承诺,详见本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

公司董事、监事、高级管理人员均出具了书面声明,承诺最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分;不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况;最近两年内不存在对所任职(包括现任职和曾任职)的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任;不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形;不存在欺诈或其他不诚实行为等。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署日,公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下:

序号	姓名	在公司任职	兼职单位	与公司关系	兼职情况
1	李苏	董事	山东迈控	全资子公司	执行董事

		长兼 总经理	山东大学	无关联	研究员
			ARTEK	全资子公司	董事长
2	赵春华	董事 兼董 事会 秘 书、 财 务 总 监	山东迈控	全资子公司	总经理
			嘉和睿兴	公司股东	董事
			ARTEK	全资子公司	董事、董事会秘书 兼财务总监
3	付大钊	董事			
4	吴艳梅	董事	-	-	-
5	程丽艳	董事	-	-	-
6	王娇	监 事 会 主 席	山东迈控	全资子公司	监事
7	赵长伟	监 事	-	-	-
8	师艳	职 工 监 事	-	-	-
9	尚淑霞	副 总 经 理	-	-	-

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职务	被投资公司	与公司关系	出资额	出资比例(%)
赵春华	董事兼董事会 秘书、财务总监	嘉和睿兴	公司股东	1万港元	100.00

除上述董事、高级管理人员存在对外投资外，其他董事、监事及高级管理人员不存在对外投资情形。公司董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

(六) 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

(一) 董事变动情况

2016年5月美核有限增资前为外商投资企业，未设立董事会，设有执行董事一名，由李苏担任。2016年5月增资后，美核有限变更为中外合资企业，设立董事会，董事成员5名，李苏、吴艳梅、赵春华，其中李苏为董事长、吴艳梅为副董事长。2016年8月5日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举李苏、赵春华、付大钊、吴艳梅、程丽艳为公司董事，李苏担任董事长。

(二) 监事变动情况

有限公司整体变更前未设立监事会。2016年8月5日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，设立监事会，选举杜王娇和赵长伟为股东代表监事，与经职工代表大会选举产生的职工监事师艳共同组成公司第一届监事会，其中王娇为监事会主席。

(三) 高级管理人员变动情况

有限公司整体变更前，总理由赵春华担任。2016年8月5日，股份公司成立，第一届董事会聘任高级管理人员3名，其中赵春华担任副总经理、董事会秘书兼财务总监。2016年9月2日，公司召开第一届董事会第三次会议，同意免去赵春华副总经理职务，聘任尚淑霞为副总经理。

上述董事、监事和高级管理人员变动皆因完善股份公司法人治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 1-5 月、2015 年度、2014 年度的财务会计报告实施审计，并出具了（2016）京会兴审字第 52000170 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

（二）会计报表编制基础

1、编制基础：公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、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（以下简称“企业会计准则”）以及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）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

2、公司报告期的合并财务报表范围

报告期内，纳入合并范围的子公司 1 家：

报告期内，公司各期纳入合并财务报表合并范围的子公司如下：

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年	2014 年
山东迈控自动化科技有限公司	√	√	√

山东迈控自动化科技有限公司成立于 2014 年 04 月 21 日，注册资本 1000 万元，由美核电气（济南）股份有限公司出资设立。公司持股比例为 100%，表决

权比例为 100%。山东迈控自动化科技有限公司的股权演变请详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六 子公司基本情况”。

3、合并财务报表范围的变化情况

报告期内，公司合并财务报表范围未发生变化

二、报告期内资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：元

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	9,458,346.82	16,804,238.86	1,203,410.04
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			
应收账款	1,824,627.46	2,988,156.49	78,500.00
预付款项	386,079.23	118,103.02	105,321.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	731,005.74	42,030.00	51,700.00
存货	621,057.55	467,621.47	387,379.17
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	26,389,900.00		36,427.20
流动资产合计	39,411,016.80	20,420,149.84	1,862,737.96
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	1,842,521.94	1,873,919.69	2,006,693.13
在建工程			

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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,026.01		
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,848,547.95	1,873,919.69	2,006,693.13
资产总计	41,259,564.75	22,294,069.53	3,869,431.09

合并资产负债表(续)

单位:元

负债及股东(所有者)权益	2016年5月31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	152,728.52	939,792.86	16,196.20
预收款项	315,592.97		344,338.66
应付职工薪酬			
应交税费	304,483.58	419,277.00	9,176.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,036,022.70	875,218.64	804,000.00
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		10,050,000.00	
流动负债合计	1,808,827.77	12,284,288.50	1,173,711.44
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	1,300,652.70	1,485,036.57	2,154,973.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,300,652.70	1,485,036.57	2,154,973.75
负债合计	3,109,480.47	13,769,325.07	3,328,685.19
所有者权益：			
实收资本	10,546,739.00	1,155,139.44	1,046,443.44
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24,603,261.00	4,891,304.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	249,423.33	249,423.33	
未分配利润	2,750,660.95	2,228,877.69	-505,697.54
归属于母公司所有者权益合计	38,150,084.28	8,524,744.46	540,745.90
少数股东权益			
所有者权益合计	38,150,084.28	8,524,744.46	540,745.90
负债和所有者权益总计	41,259,564.75	22,294,069.53	3,869,431.09

母公司资产负债表

单位：元

资 产	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
-----	------------	-------------	-------------

流动资产:			
货币资金	9,451,832.17	16,458,146.48	1,194,602.26
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			
应收账款	1,865,679.08	3,328,156.49	78,500.00
预付款项	386,089.23	118,103.02	105,321.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	716,581.60	42,030.00	51,700.00
存货	621,057.55	467,621.47	387,379.17
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	26,389,900.00		36,427.20
流动资产合计	39,431,139.63	20,414,057.46	1,853,930.18
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	1,842,521.94	1,873,919.69	2,006,693.13
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,026.01		
其他非流动资产			

非流动资产合计	1,848,547.95	1,873,919.69	2,006,693.13
资产总计	41,279,687.58	22,287,977.15	3,860,623.31

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及股东（所有者）权益	2016年5月31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			
应付票据			
应付账款	152,728.52	939,792.86	16,196.20
预收款项	315,592.97		344,338.66
应付职工薪酬			
应交税费	329,184.44	417,252.38	9,176.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	996,022.70	855,218.64	784,000.00
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		10,050,000.00	
流动负债合计	1,793,528.63	12,262,263.88	1,153,711.44
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	1,300,652.70	1,485,036.57	2,154,973.75
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,300,652.70	1,485,036.57	2,154,973.75
负债合计	3,094,181.33	13,747,300.45	3,308,685.19
股东(所有者)权益:			
股本(实收资本)	10,546,739.00	1,155,139.44	1,046,443.44
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	24,603,261.00	4,891,304.00	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	249,423.33	249,423.33	
未分配利润	2,786,082.92	2,244,809.93	-494,505.32
股东(所有者)权益合计	38,185,506.25	8,540,676.70	551,938.12
负债和股东(所有者)权益总计	41,279,687.58	22,287,977.15	3,860,623.31

合并利润表

单位: 元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	2,300,986.58	11,671,306.69	858,254.13
其中: 营业收入	2,300,986.58	11,671,306.69	858,254.13
二、营业总成本	2,036,073.03	10,313,125.24	1,666,251.57
其中: 营业成本	1,152,527.39	6,933,595.33	208,722.39
营业税金及附加	36,664.82	75,681.14	133.98
销售费用	70,552.88	291,220.87	108,419.77
管理费用	785,802.12	2,982,902.87	1,341,497.75
财务费用	-56,012.28	28,055.03	7,477.68
资产减值损失	46,538.10	1,670.00	
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号 填列)	35,110.68		
其中: 对联营企业和合营			

企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	300,024.23	1,358,181.45	-807,997.44
加: 营业外收入	216,733.02	1,640,977.11	823,329.23
其中: 非流动资产处置利得			379.63
减: 营业外支出	1,000.00	15,160.00	13,444.94
其中: 非流动资产处置损失			13,426.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	515,757.25	2,983,998.56	1,886.85
减: 所得税费用	-6,026.01		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	521,783.26	2,983,998.56	1,886.85
归属于母公司所有者的净利润	521,783.26	2,983,998.56	1,886.85
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	521,783.26	2,983,998.56	1,886.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	521,783.26	2,983,998.56	1,886.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	0.39	2.85	0.01
(二) 稀释每股收益	0.39	2.85	0.01

母公司利润表

单位: 元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业收入	2,300,986.58	11,671,306.69	858,254.13
减: 营业成本	1,152,527.39	6,933,595.33	208,722.39
营业税金及附加	36,664.82	72,606.52	133.98
销售费用	70,552.88	291,220.87	108,419.77

管理费用	766,233.74	2,981,226.14	1,330,305.53
财务费用	-55,933.63	28,066.36	7,477.68
资产减值损失	46,538.10	1,670.00	
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号 填列)	35,110.68		
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	319,513.96	1,362,921.47	-796,805.22
加：营业外收入	216,733.02	1,640,977.11	823,329.23
其中：非流动资产处置利 得			379.63
减：营业外支出	1,000.00	15,160.00	13,444.94
其中：非流动资产处置损 失			13,426.36
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	535,246.98	2,988,738.58	13,079.07
减：所得税费用	-6,026.01		
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	541,272.99	2,988,738.58	13,079.07
五、其他综合收益的税后 净额	-	-	
六、综合收益总额	541,272.99	2,988,738.58	13,079.07

合并现金流量表

单位：元

项 目	2016年1-5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	4,038,825.65	10,338,602.48	1,805,317.89
收到的税费返还	32,349.15	135,439.92	
收到其他与经营活动有关的现 金	90,747.90	11,015,972.83	1,660,828.83
经营活动现金流入小计	4,161,922.70	21,490,015.23	3,466,146.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,459,160.36	7,286,504.10	678,926.72
支付给职工以及为职工支付的 现金	583,314.93	1,012,561.20	496,218.21
支付的各项税费	992,292.73	254,628.67	11,174.32
支付其他与经营活动有关的现 金	10,389,984.16	2,342,579.83	1,379,556.48

经营活动现金流出小计	14,424,752.18	10,896,273.80	2,565,875.73
经营活动产生的现金流量净额	-10,262,829.48	10,593,741.43	900,270.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	39,800,000.00		
取得投资收益收到的现金	35,110.68		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,600.00
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	39,835,110.68		5,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,698.00	36,971.60	1,914,780.38
投资支付的现金	66,189,900.00		
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	66,227,598.00	36,971.60	1,914,780.38
投资活动产生的现金流量净额	-26,392,487.32	-36,971.60	-1,909,180.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	29,103,556.56	5,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金	-	1,570,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3,217,954.38	2,127,554.17	960,000.00
筹资活动现金流入小计	32,321,510.94	8,697,554.17	960,000.00
偿还债务支付的现金		1,570,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,148.32	
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3,056,857.49	2,056,335.53	350,000.00
筹资活动现金流出小计	3,056,857.49	3,653,483.85	350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	29,264,653.45	5,044,070.32	610,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,771.31	-11.33	-17.65

五、现金及现金等价物净增加额	-7,345,892.04	15,600,828.82	-398,927.04
加：期初现金及现金等价物余额	16,804,238.86	1,203,410.04	1,602,337.08
六、期末现金及现金等价物余额	9,458,346.82	16,804,238.86	1,203,410.04

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2016年1-5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	4,337,774.03	9,998,602.48	1,805,317.89
收到的税费返还	32,349.15	135,439.92	
收到其他与经营活动有关的现金	90,511.25	11,015,961.50	1,660,828.83
经营活动现金流入小计	4,460,634.43	21,150,003.90	3,466,146.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,459,170.36	7,286,504.10	678,926.72
支付给职工以及为职工支付的现金	583,314.93	1,012,561.20	496,218.21
支付的各项税费	951,143.11	253,578.67	11,174.32
支付其他与经营活动有关的现金	10,370,257.78	2,340,903.10	1,368,364.26
经营活动现金流出小计	14,363,886.18	10,893,547.07	2,554,683.51
经营活动产生的现金流量净额	-9,903,251.75	10,256,456.83	911,463.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	39,800,000.00		
取得投资收益收到的现金	35,110.68		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,600.00
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	39,835,110.68		5,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,698.00	36,971.60	1,914,780.38
投资支付的现金	66,189,900.00		
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	66,227,598.00	36,971.60	1,914,780.38
投资活动产生的现金流量净额	-26,392,487.32	-36,971.60	-1,909,180.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	29,103,556.56	5,000,000.00	
借款收到的现金		1,570,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3,197,954.38	2,127,554.17	940,000.00
筹资活动现金流入小计	32,301,510.94	8,697,554.17	940,000.00
偿还债务支付的现金		1,570,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,148.32	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,056,857.49	2,056,335.53	350,000.00
筹资活动现金流出小计	3,056,857.49	3,653,483.85	350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	29,244,653.45	5,044,070.32	590,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,771.31	-11.33	-17.65
五、现金及现金等价物净增加额	-7,006,314.31	15,263,544.22	-407,734.82
加: 期初现金及现金等价物余额	16,458,146.48	1,194,602.26	1,602,337.08
六、期末现金及现金等价物余额	9,451,832.17	16,458,146.48	1,194,602.26

2016年1-5月合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,155,139.44	4,891,304.00	249,423.33	2,228,877.69		8,524,744.46
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,155,139.44	4,891,304.00	249,423.33	2,228,877.69		8,524,744.46
三、本期增减变动金额	9,391,599.56	19,711,957.00		521,783.26		29,625,339.82
（一）综合收益总额				521,783.26		521,783.26
（二）股东投入和减少资本	9,391,599.56	19,711,957.00				29,103,556.56
1. 股东投入资本	9,391,599.56	19,711,957.00				29,103,556.56
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						

4. 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. 净资产折为股份						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	10,546,739.00	24,603,261.00	249,423.33	2,750,660.95		38,150,084.28

2015 年度合并所有者权益变动表

单位:元

项 目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,046,443.44			-505,697.54		540,745.90
加：会计政策变更						
前期差错更正						

其他						
二、本年年初余额	1,046,443.44			-505,697.54		540,745.90
三、本期增减变动金额	108,696.00	4,891,304.00	249,423.33	2,734,575.23		7,983,998.56
（一）综合收益总额				2,983,998.56		2,983,998.56
（二）股东投入和减少资本	108,696.00	4,891,304.00				5,000,000.00
1. 股东投入资本		4,891,304.00				5,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			249,423.33	-249,423.33		
1. 提取盈余公积			249,423.33	-249,423.33		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）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. 其他						
（六）专项储备						

1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	1,155,139.44	4,891,304.00	249,423.33	2,228,877.69		8,524,744.46

2014 年度合并所有者权益变动表

单位:元

项 目	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,046,443.44			-507,584.39		538,859.05
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,046,443.44			-507,584.39		538,859.05
三、本期增减变动金额				1,886.85		1,886.85
(一) 综合收益总额				1,886.85		1,886.85
(二) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						

3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）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. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额	1,046,443.44			-505,697.54		540,745.90

2016年1-5月母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	归属于母公司股东权益				股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,155,139.44	4,891,304.00	249,423.33	2,244,809.93	8,540,676.70
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,155,139.44	4,891,304.00	249,423.33	2,244,809.93	8,540,676.70
三、本期增减变动金额	9,391,599.56	19,711,957.00		541,272.99	29,644,829.55
（一）综合收益总额				541,272.99	541,272.99
（二）股东投入和减少资本	9,391,599.56	19,711,957.00			29,103,556.56
1. 股东投入资本	9,391,599.56	19,711,957.00			29,103,556.56
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
（五）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. 净资产折为股份					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末余额	10,546,739.00	24,603,261.00	249,423.33	2,786,082.92	38,185,506.25

2015 年度母公司所有者权益变动表

单位:元

项 目	归属于母公司股东权益				股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,046,443.44			-494,505.32	551,938.12
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					

二、本年年初余额	1,046,443.44			-494,505.32	551,938.12
三、本期增减变动金额	108,696.00	4,891,304.00	249,423.33	2,739,315.25	7,988,738.58
（一）综合收益总额				2,988,738.58	2,988,738.58
（二）股东投入和减少资本	108,696.00	4,891,304.00			5,000,000.00
1. 股东投入资本	108,696.00	4,891,304.00			5,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
（五）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. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					

2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	1,155,139.44	4,891,304.00	249,423.33	2,244,809.93	8,540,676.70

2014年度母公司所有者权益变动表

单位:元

项 目	归属于母公司股东权益				股东权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,046,443.44			-507,584.39	538,859.05
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,046,443.44			-507,584.39	538,859.05
三、本期增减变动金额				13,079.07	13,079.07
（一）综合收益总额				13,079.07	13,079.07
（二）股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					

（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
（五）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. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	1,046,443.44			-494,505.32	551,938.12

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

（一）主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

（1）编制基础：公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、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（以下简称“企业会计准则”）以及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）的披露规定编制财务报表。

（2）持续经营：本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2014年1月1日起至2016年5月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财

务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处

理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：1) 源于合同性权利或其他法定权利；2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用

对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、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。

于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：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），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；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项所引起。

经公司董事会（或股东大会）决议决定，该“较大金额”为：100万元以上。

3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的

报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- A、债务人发生严重财务困难；
- B、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；
- C、本公司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做出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、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；
- G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收款项余额在 100 万元以上的款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

本公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，未发生减值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应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	关联方组合（纳入本次合并范围的关联方）
组合 2	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提
组合 2	账龄分析法

组合中，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（含1年）	0.00	0.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：指期末单项金额未达到上述（1）标准的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

坏账准备的计提方法 期末对该组合的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。未发生减值将其归入相应组合计提坏账准备。

10、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

（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

11、划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

12、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类及其判断依据

1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2) 长期股权投资类别的判断依据

A、确定对被投资单位控制的依据详见本节、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法；

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

- a) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
- b) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
- c) 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- d) 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。
- e) 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

C、确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

（2）长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资

成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确

定。

长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营

企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

13、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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	5.00	0.00	20.00
电子设备	直线法	3.00	0.00	33.33
运输设备	直线法	5.00	0.00	20.00
其他设备	直线法	5.00	0.00	20.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

经复核，本年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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(5) 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17、长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未

来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

18、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（3）辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总额计入当期损益或相关资产成本。

20、收入

（1）销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

（2）提供劳务收入的确认

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，依据已完工作的测量确定。

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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

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:

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。

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。

(4) 收入确认的具体方法

1) 核电专用成套设备销售收入

公司核电专用成套设备在设备发货并经客户验收后, 根据验收单确认收入;

2) 核电专用设备贸易收入

公司核电专用设备贸易在设备发货并经客户验收后, 根据验收单确认收入;

3) 技术服务收入

公司技术服务主要基于客户的定制化需求, 属于定制式的技术支持服务, 在技术服务项目实施完成并经客户验收后, 根据验收单确认收入。

21、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整

商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

(11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

(12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

(14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

(15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，执行新准则对当期和列报前期财务报表项目及金额不存在影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

（二）税项

1、主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	7.00%
教育费附加	实缴增值税	3.00%
地方教育费附加	实缴增值税	2.00%
地方水利建设基金	实缴增值税	1.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

2、税收优惠及批文

（1）公司为增值税一般纳税人，本公司软件产品收入适用税率为 17%，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（2）公司技术服务收入免征增值税，根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税（2012）27 号）规定，对符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年、

第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 税率减半征收企业所得税。

（三）主要会计政策和会计估计变更对利润的影响

上述报告期内公司因执行新准则导致的会计政策变更不会对当期和列报前的公司利润产生影响。

四、报告期主要会计数据和财务指标情况

最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“九、最近两年一期挂牌公司主要财务数据”。

（一）盈利能力分析

财务指标	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
毛利率（%）	49.91	40.59	75.68
净资产收益率（%）	3.09	146.80	0.35
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	1.61	66.82	-112.18
基本每股收益（元/股）	0.39	2.85	0.01
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.20	1.30	-0.58

报告期内，公司毛利率变化分析请详见本节之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（二）公司最近两年一期营业收入的构成、毛利率及变动分析”。

报告期内，公司净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率波动较大，主要原因如下：

（1）公司 2015 年度净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率较 2014 年度增长明显，主要系 2014 年度公司尚处于初创期，公司专注于自主知识产权核心技术的研发，当年只实现净利润 1,886.85 元；2015 年随着公司核心技术的研发成功和业务的拓展，公司已成为中广核集团 C2 级、中核核电运行管理有限公司 Q2 级仪控类合格供应商，当年实现净利润 2,983,998.56 元，因此 2015 年度净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率增长明显。

（2）公司 2016 年 1-5 月净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率较 2015 年度明显降低，主要系 2016 上半年，公司原股东补足了出资并陆续引进了新的投资者，致使公司归属于普通股股东的加权平均净资产由 2015 年度的

2,032,745.18 元增加到了 2016 年 1-5 月 16,865,636.09 元,从而直接导致公司 2016 年 1-5 月净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率较 2015 年度呈指数级下降。

(3) 公司 2014 年度扣除非经常性损益后的净资产收益率为负,主要系公司 2014 年尚处于初创期,当年的净利润主要由 823,329.23 元营业外收入贡献(其中政府补助 822,949.60 元),当年扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-605,526.37 元,因此公司 2014 年度扣除非经常性损益后的净资产收益率为负。

综合以上各指标值来看,随着公司业务规模逐渐扩大,公司盈利指标趋于稳定合理,公司盈利状况良好。

(二) 偿债能力分析

财务指标	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率(母公司)	7.50%	61.68%	85.70%
流动比率(倍)	21.79	1.66	1.59
速动比率(倍)	6.64	1.61	1.14

从长期偿债能力来看,报告期内,公司资产负债率明显下降,主要原因如下:

(1) 公司 2015 年末资产负债率较 2014 年末有所下降,主要系公司从 2014 年度的初创期步入了 2015 年度的成长期,随着公司业务规模的扩大,公司整体资产规模明显增加,故公司 2015 年末资产负债率较 2014 年末有所下降。

(2) 公司 2016 年 5 月 31 日资产负债率较 2015 年末明显下降,主要系公司 2016 年 1-5 月增资 29,103,556.56 元,公司资产规模明显增加,因此公司 2016 年 5 月 31 日负债总额较 2015 年度明显下降,综上两方面因素使得公司 2016 年 5 月 31 日资产负债率较 2015 年末明显下降。

从短期偿债能力来看,公司 2015 年末流动比率及速动比率较 2014 年末呈小幅上涨,与公司经营规模扩大相匹配;公司 2016 年 5 月 31 日流动比率及速动比率较 2015 年末呈大幅上涨,主要系 2016 年 1-5 月,公司融资 29,103,556.56 元,由于公司目前流动资金充足,经与投资者沟通确认后上述投资款主要用于了投资理财理财产品,计入了公司其他流动资产中,这同时导致了公司 2016 年 5 月 31 日流

动比率与速动比率的显著差异。

综合以上各指标值来看，公司具有较强的偿债能力，偿债风险较小。

（三）营运能力分析

财务指标	2016年1-5月	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	0.96	7.61	2.97
存货周转率（次）	2.12	16.22	0.96

总体而言，公司营运能力指标均保持在较高水平，运营情况良好。公司营运能力指标较高。应收账款周转率较高系公司服务对象主要为大型核电站，较少存在支付逾期的情况；存货周转率较高系公司所从事业务主要为根据销售合同约定及客户需求进行订单式采购。

报告期内，公司营运能力指标波动较大主要系公司报告期内营业收入、营业成本波动较大所致。

综合以上各指标值来看，管理层认为，公司应收账款周转率和存货周转率符合公司目前发展状况及行业特点，公司营运情况良好。

（四）现金流量分析

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-10,262,829.48	10,593,741.43	900,270.99
投资活动产生的现金流量净额	-26,392,487.32	-36,971.60	-1,909,180.38
筹资活动产生的现金流量净额	29,264,653.45	5,044,070.32	610,000.00
现金及现金等价物净增加额	-7,345,892.04	15,600,828.82	-398,927.04

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
利息收入	14,036.76	2,957.65	3,591.12
除税费返还外的其他政府补助收入		835,600.00	1,333,109.00
收到的其他经营性往来	76,711.14	10,177,415.18	324,128.71
合计	90,747.90	11,015,972.83	1,660,828.83

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
费用化支出	241,635.81	2,218,745.89	1,007,658.04
营业外支出	-	-	18.58
手续费支出	2,795.79	3,853.03	11,051.15
支付的其它经营性往来	10,145,552.56	119,980.91	360,828.71
合计	10,389,984.16	2,342,579.83	1,379,556.48

公司 2015 年度较 2016 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额波动较大，主要系公司于 2015 年 12 月与投资人姚整初步达成了投资意向，2015 年 12 月 18 日，公司收到姚整的投资款 1,005.00 万元，上述款项计入 2015 年度现金流量表之“收到的其他与经营活动有关的现金”项目下，后经投资人与公司协商一致，决定变更投资主体为姚整实际控制的合伙企业—上海娴鑫，故公司于 2016 年 4 月 14 日向姚整返还 1,005.00 万元投资款，上述返还款项计入了 2016 年 1-5 月现金流量表之“支付的其他与经营活动有关的现金”项目下。上述事项导致了公司 2015 年度较 2016 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额波动巨大。

剔除上述事项影响，公司 2016 年 1-5 月、2015 年度现金及现金等价物净增加额分别为 2,704,107.96 元、5,550,828.82 元，公司报告期内现金流总体正常，与公司经营模式与财务状况相匹配。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）收入的具体确认方法

公司的主营业务是核电专用设备的研发、生产和销售，其收入确认时点具体为：

（1）核电专用成套设备销售收入

公司核电专用成套设备在设备发货并经客户验收后，根据验收单确认收入；

（2）核电专用设备贸易收入

公司核电专用设备在设备发货并经客户验收后，根据验收单确认收入；

（3）技术服务收入

公司技术服务主要基于客户的定制化需求，属于定制式的技术支持服务，在技术服务项目实施完成并经客户验收后，根据验收单确认收入。

（二）公司报告期内营业收入、营业成本的构成、毛利率及变动分析

1、报告期内营业收入构成情况

（1）按产品或服务类别分类

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
核电专用成套设备	2,300,986.58	100.00	9,085,655.36	77.85	601,744.71	70.11
核电专用设备贸易	-		2,513,651.33	21.54	-	
技术服务			72,000.00	0.62	256,509.42	29.89
合计	2,300,986.58	100.00	11,671,306.69	100.00	858,254.13	100.00

报告期内，公司的营业收入由核电专用成套设备销售、核电专用设备贸易及技术服务构成。报告期内，公司的营业收入呈高速增长趋势，主要系公司报告期内从初创期过渡到了成长期，相关产品及服务得到了市场的了解及认可，业务规模迅速扩大，其中主要以核电专用成套设备为主且增长显著。

报告期内，公司核电专用设备贸易业务主要针对的是运行核电站，此项业务竞争较为激烈，且运行核电站采购需求并不稳定，因此报告期内，核电专用设备贸易的业务量尚不稳定。未来，公司核电专用设备贸易业务将逐渐转向针对新建核电站，新建核电站的采购需求相对稳定，公司核电专用设备贸易的业务量也将趋于稳定。

技术服务业务系公司为核电站提供培训及技术指导服务，此类业务具有偶然性，所以报告期内，此类业务业务量并不稳定。

（2）主营业务收入按地区分类

区域	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
华东地区	635,993.13	27.64	4,278,706.88	36.66	439,766.76	51.24
华南地区	1,664,993.45	72.36	7,392,599.81	63.34	418,487.37	48.76
合计	2,300,986.58	100.00	11,671,306.69	100.00	858,254.13	100.00

2、报告期内公司营业成本构成情况

报告期营业成本构成表

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
核电专用成套设备	1,152,527.39	100.00	4,966,666.24	71.63	155,008.12	74.27
核电专用设备贸易	-		1,955,929.09	28.21	-	
技术服务	-		11,000.00	0.16	53,714.27	25.73
合计	1,152,527.39	100.00	6,933,595.33	100.00	208,722.39	100.00

续上表

期间	人工成本(元)	占比(%)	材料成本(元)	占比(%)	设备折旧(元)	占比(%)	制造费用	占比(%)	合计
2016年1-5月	47,550.00	4.13	1,103,708.39	95.76	1,269.00	0.11			1,152,527.39
2015年	151,365.00	2.18	6,455,983.51	93.12	2,943.04	0.04	323,303.78	4.66	6,933,595.33
2014年	122,377.53	58.63	29,215.95	14.00	2,019.96	0.97	55,108.95	26.40	208,722.39

从上表可以看出，公司营业成本结构与营业收入结构相匹配。报告期内，公司营业成本主要由人工成本、材料成本、设备折旧及制造费用构成。

3、报告期内公司各类产品或业务毛利率情况

报告期营业收入与营业成本对照表

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率(%)
2016年1-5月	核电专用成套设备	2,300,986.58	1,152,527.39	1,148,459.19	49.91
	核电专用设备贸易	-	-		
	技术服务	-	-		
	合计	2,300,986.58	1,152,527.39	1,148,459.19	49.91
2015年度	核电专用成套设备	9,085,655.36	4,966,666.24	4,118,989.12	45.34
	核电专用设备贸易	2,513,651.33	1,955,929.09	557,722.24	22.19
	技术服务	72,000.00	11,000.00	61,000.00	84.72
	合计	11,671,306.69	6,933,595.33	4,737,711.36	40.59
2014年度	核电专用成套设备	601,744.71	155,008.12	446,736.59	74.24
	核电专用设备贸易	-	-		

	易				
	技术服务	256,509.42	53,714.27	202,795.15	79.06
	合计	858,254.13	208,722.39	649,531.74	75.68

公司 2016 年 1-5 月、2015 年度、2014 年度综合毛利率分别为 49.91%、40.59%、75.68%，报告期，公司从初创期过渡到了成长期，综合毛利率逐步稳定。公司综合毛利率的变动主要由核电专用成套设备销售业务毛利率变动所致，2015 年度核电专用成套设备较 2014 年大幅下降，主要系 2014 年度公司核电专用成套设备销售业务使用的主设备多为公司自主研发，毛利率较高，而随着 2015 年度公司业务规模的扩大，核电专用成套设备销售业务中主设备为对外采购的业务占比提高，导致毛利率降低。

核电专用设备贸易及技术服务业务，目前业务量尚不稳定，在业务总量中占比较小，对综合毛利率影响不大。核电专用设备贸易是公司利用自身渠道优势为客户提供代采代购业务，毛利率相对较低，技术服务业务主要是为现有客户提供培训及技术指导服务，成本较低，因而毛利率较高。

4、公司毛利率与同行业毛利率比较

公司参考了同行业新三板挂牌公司，比较情况如下：

目前国内新三板挂牌公司及主板上市公司无主营业务与公司完全可比的公司，因此从新三板挂牌公司内选取三家核电设备公司与公司进行对比分析。具体如下：

同行业可比公司	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
阿波罗（832568）	38.12%	35.74%	33.92%
佳乐股份（835262）	40.86%	35.19%	36.52%
东仪核电（833419）	30.97%	33.73%	20.09%
	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
公司	49.91%	40.59%	75.68%

注：与同行业公司相比，公司产品的毛利率较高，原因如下：

阿波罗的主要产品是核电用泵和相关后处理设备。佳乐股份的主要产品及服务是变频器的设计、生产和销售，及核电综合运维服务。东仪核电的主要产品是自动化控制系统和电气箱柜系列。

美核电气主要业务领域则属于核电的仪控领域。我国核电仪控领域的国产化率较低,公司目前主要竞争对手是国外设备厂家。公司拥有自主知识产权的软硬件技术,兼具本地化服务优势,因此产品及服务的利润空间较高。

5、报告期内,营业收入、利润及变动情况

公司报告期营业收入及利润情况表

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度	2015年度比上年增长比率(%)
营业收入	2,300,986.58	11,671,306.69	858,254.13	1259.89
营业成本	1,152,527.39	6,933,595.33	208,722.39	3221.92
营业毛利	1,148,459.19	4,737,711.36	649,531.74	629.40
营业利润	300,024.23	1,358,181.45	-807,997.44	-
利润总额	515,757.25	2,983,998.56	1,886.85	158047.10

报告期内,公司营业毛利、营业利润及利润总额均呈大幅上升趋势,主要系公司2015年开始步入了高速成长期,伴随着公司业务规模的迅速扩大,公司营业毛利、营业利润及利润总额大幅上升。

(三) 主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下:

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度	2015年度比上年增长比率(%)
销售费用	70,552.88	291,220.87	108,419.77	168.60
管理费用	785,802.12	2,982,902.87	1,341,497.75	122.36
财务费用	-56,012.28	28,055.03	7,477.68	275.18
营业收入	2,300,986.58	11,671,306.69	858,254.13	1259.89
销售费用占营业收入比重	3.07%	2.50%	12.63%	-
管理费用占营业收入比重	34.15%	25.56%	156.31%	-
财务费用占营业收入比重	-2.43%	0.24%	0.87%	-
期间费用占营业收入比重	34.78%	28.29%	169.81%	-

(1) 报告期内,公司销售费用明细情况:

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
业务招待费	-	19,212.50	1,992.00
差旅费	61,489.30	183,264.20	97,216.70
运费	7,800.58	65,291.34	7,633.07
燃油费	1,263.00	-	-
办公费	-	-	200.00
会务费	-	-	1,378.00
检定费	-	23,452.83	-
合计	70,552.88	291,220.87	108,419.77

公司 2015 年销售费用比 2014 年增加 182,801.10 元，增加比例为 168.60%，主要系公司 2015 年业务规模扩大导致差旅费及运费相应增加。

(2) 报告期内，公司管理费用明细情况：

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
职工薪酬	397,713.61	622,517.84	262,402.60
研发费用	184,383.87	1,469,937.18	789,840.60
折旧	62,618.07	145,805.90	108,986.94
办公费	17,570.55	35,211.28	30,155.41
物业费	8,012.40	25,598.43	20,988.42
水电费	3,727.30	12,685.39	8,043.95
房租	53,803.49	185,046.64	51,156.29
差旅费	-	400.00	13,145.86
装修费	-	25,784.00	-
燃油费	386.00	15,335.59	17,567.52
通讯费	5,101.52	21,601.28	8,690.67
税费	6,431.13	15,434.72	9,003.59
业务招待费	20,401.96	-	-
中介服务费	-	394,339.62	-
其他	25,652.22	13,205.00	21,515.90
合计	785,802.12	2,982,902.87	1,341,497.75

公司 2015 年管理费用比 2014 年增加 1,641,405.12 元，增加比例为 122.36%，主要系公司 2015 年业务规模扩大导致职工薪酬、研发费用相应增加及增加了新三板挂牌相关中介服务费。

(3) 报告期内，公司财务费用明细情况：

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
利息支出	-	27,148.32	-
减：利息收入	14,036.76	2,957.65	3,591.12
利息净支出	-14,036.76	24,190.67	-3,591.12
汇兑损失	-44,771.31	11.33	17.65
手续费支出	2,795.79	3,853.03	11,051.15
合计	-56,012.28	28,055.03	7,477.68

报告期内，财务费用占营业收入比重相对较小，与公司实际情况相符。

(四) 报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况。

(五) 报告期内非经常性损益情况

非经常性损益情况如下：

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-	-	-13,046.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	216,733.02	1,640,977.10	822,949.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的	-	-	-

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,000.00	-15,159.99	-18.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,110.68	-	
所得税影响额	-	-	202,471.07
少数股东权益影响额	-	-	-
合计	250,843.70	1,625,817.11	607,413.22

报告期内，公司非经常性损益主要来自政府补助，分别是山东省海外高层次人才资助专项计划（“泰山学者”海外特聘专家创业扶持资金）、济南市引进海外高层次人才创新创业人才扶持基金（“5150”人才引进计划）、济南市高新区高层次人才扶持资金。

报告期内，非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益的确认真实、准确。

（六）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	7.00%
教育费附加	实缴增值税	3.00%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实缴增值税	2.00%
地方水利建设基金	实缴增值税	1.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

2、税收优惠及批文

(1) 公司为增值税一般纳税人，本公司软件产品收入适用税率为 17%，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 公司技术服务收入免征增值税，根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106 号）附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）规定，对符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年、第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 税率减半征收企业所得税。

六、报告期内各期末主要资产情况

(一) 货币资金

项目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	171,375.08	228,173.47	191,298.46
银行存款	9,286,971.74	16,576,065.39	1,012,111.58
合计	9,458,346.82	16,804,238.86	1,203,410.04

(1) 公司 2016 年 5 月 31 日货币资金比 2015 年 12 月 31 日减少 7,345,892.04 元，减少比例为 43.71%，主要系 2016 年公司购买银行理财产品及偿还姚整投资款所致；公司 2015 年 12 月 31 日货币资金比 2014 年 12 月 31 日增加 15,600,828.82 元，增加比例为 1296.39%，主要系 2015 年公司暂收投资者投资款所致。

(2) 截至 2016 年 5 月 31 日，公司货币资金无抵押、冻结等对变现有限制

或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

(二) 应收款项

1、应收账款

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款	1,867,375.56	2,988,156.49	78,500.00
坏账准备	42,748.10		-
净值	1,824,627.46	2,988,156.49	78,500.00

(1) 按类别列示应收账款明细情况

种类	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 关联方组合	-	-	-	-
组合2: 账龄分析组合	1,867,375.56	100.00	42,748.10	2.29
组合合计:	1,867,375.56	100.00	42,748.10	2.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,867,375.56	100.00	42,748.10	2.29

续上表

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 关联方组合	-	-	-	-
组合2: 账龄分析组合	2,988,156.49	100.00	-	-
组合合计:	2,988,156.49	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	2,988,156.49	100.00	-	-

续上表

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 关联方组合	-	-	-	-
组合2: 账龄分析组合	78,500.00	100.00	-	-
组合合计:	78,500.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	78,500.00	100.00	-	-

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年5月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,439,894.54	77.11	-
1至2年	427,481.02	22.89	42,748.10
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	1,867,375.56	100.00	42,748.10

续上表

账龄	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	2,988,156.49	100.00	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-

账龄	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
5年以上	-	-	-
合计	2,988,156.49	100.00	-

续上表

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	78,500.00	100.00	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	78,500.00	100.00	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
计提坏账准备金额	42,748.10	-	-
收回或转回坏账准备金额	-	-	-

(4) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2016年5月31日, 应收账款中欠款金额明细:

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
岭东核电有限公司	非关联方	743,571.75	1年以内	39.82
		302,853.02	1-2年	16.22
秦山第三核电有限公司	非关联方	647,799.99	1年以内	34.69
		124,628.00	1-2年	6.67
广东核电合营有限公司	非关联方	48,522.80	1年以内	2.60
合计	-	1,867,375.56	-	100.00

截止2015年12月31日, 应收账款中欠款金额明细:

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
泰山第三核电有限公司	非关联方	1,014,628.00	1年以内	33.95
广东核电合营有限公司	非关联方	684,609.93	1年以内	22.91
岭东核电有限公司	非关联方	678,025.30	1年以内	22.69
岭澳核电有限公司	非关联方	610,893.26	1年以内	20.45
合计	-	2,988,156.49	-	100.00

截止 2014 年 12 月 31 日，应收账款中欠款金额明细：

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
济南澳胜加华电器有限公司	关联方	50,000.00	1年以内	63.69
中核检修有限公司深圳分公司	非关联方	28,500.00	1年以内	36.31
合计	-	78,500.00	-	100.00

(6) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(7) 截止 2016 年 5 月 31 日应收账款中无持公司 5% 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(8) 报告期内，应收关联方账款情况。

单位名称	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
济南澳胜加华电器有限公司	-	-	50,000.00
合计	-	-	50,000.00

2、预付账款

(1) 预付账款余额及账龄情况表

账龄	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内	386,079.23	100.00	118,103.02	100.00	105,321.55	100.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	386,079.23	100.00	118,103.02	100.00	105,321.55	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止 2016 年 5 月 31 日预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
上海畅仪科学仪器有限公司	非关联方	73,261.54	1 年以内	未发货
太仓速必得传感器有限公司	非关联方	51,690.00	1 年以内	未发货
济南欧迪美特流体控制设备有限公司	非关联方	45,000.00	1 年以内	未发货
广州莱捷电器有限公司	非关联方	44,100.00	1 年以内	未发货
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	非关联方	43,500.00	1 年以内	未发货
合计	-	257,551.54	-	-

截止 2015 年 12 月 31 日预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
深圳市万诚科技有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	未发货
济南齐鲁软件园发展中心	非关联方	34,235.11	1 年以内	未提供服务
上海杉夏电子科技有限公司	非关联方	18,252.00	1 年以内	未发货
山东黄金物业管理有限公司	非关联方	8,012.48	1 年以内	未提供服务
深圳市柯耐斯管业有限公司	非关联方	3,360.00	1 年以内	未发货
合计	-	113,859.59	-	-

截止 2014 年 12 月 31 日预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
北京亿信世博科技有限公司	非关联方	39,200.00	1 年以内	未发货
济南城市易龙装饰工程有限公司	非关联方	25,784.00	1 年以内	工程未验收
航天长峰朝阳电源有限公司	非关联方	25,641.03	1 年以内	未发货
山东黄金物业管理有限公司	非关联方	11,964.31	1 年以内	未提供服务
济南融亿源商贸有限公司	非关联方	1,144.00	1 年以内	未发货
合计	-	103,733.34	-	-

3、其他应收款

项目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款	736,465.74	43,700.00	51,700.00
坏账准备	5,460.00	1,670.00	
净值	731,005.74	42,030.00	51,700.00

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其它应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 关联方组合	-	-	-	-
组合2: 账龄分析组合	736,465.74	100.00	5,460.00	0.74
组合合计:	736,465.74	100.00	5,460.00	0.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
合计	736,465.74	100.00	5,460.00	0.74

续上表

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其它应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 关联方组合	-	-	-	-
组合2: 账龄分析组合	43,700.00	100.00	1,670.00	3.82
组合合计:	43,700.00	100.00	1,670.00	3.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
合计	43,700.00	100.00	1,670.00	3.82

续上表

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其它应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
组合1: 关联方组合	-	-	-	-
组合2: 账龄分析组合	51,700.00	100.00	-	-
组合合计:	-	-	-	-

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其它应收款	-	-	-	-
合计	51,700.00	100.00	-	-

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年5月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	715,265.74	97.12	-
1至2年	4,500.00	0.61	450.00
2至3年	16,700.00	2.27	5,010.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	736,465.74	100.00	5,460.00

续上表

账龄	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	27,000.00	61.78	-
1至2年	16,700.00	38.22	1,670.00
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	43,700.00	100.00	1,670.00

续上表

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	51,700.00	100.00	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	51,700.00	100.00	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
计提坏账准备金额	3,790.00	1,670.00	-
收回或转回坏账准备金额	-	-	-

(4) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应退企业所得税	673,929.81	-	-
社保公积金	196.00	-	-
保证金及押金	62,339.93	43,700.00	51,700.00
合计	736,465.74	43,700.00	51,700.00

注：上述应退企业所得税产生的原因系公司于2015年11月6日，取得了山东省软件行业协会颁发的《软件产品登记证书》，证书编号为：鲁 DGY-2015-0485；并于2015年12月29日，取得了山东省软件行业协会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号为：鲁 R-2015-0143；根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）规定，对符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年、第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%税率减半征收企业所得税。

根据以上政策，公司属于符合条件的双软企业，应自2015年度享受两免三减半的企业所得税优惠政策，但因公司财务人员对该政策理解有误，导致公司于2015年多缴纳企业所得税673,929.81元，后经与税务局协商一致，税务局同意退还多缴纳的企业所得税673,929.81元。公司现已取得济南市高新区国家税务局出具的退税证明。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2016 年 5 月 31 日其他应收款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局	应退企业所得税	673,929.81	1 年以内	91.51	-
中华人民共和国济南海关	保证金	30,789.93	1 年以内	4.18	-
齐鲁软件园发展中心	押金	2,500.00	1-2 年	0.34	250.00
		12,500.00	2-3 年	1.71	3,750.00
北京捷尔仪表有限公司	押金	7,150.00	1 年以内	0.97	-
山东联荷物业管理有限公司	押金	4,200.00	2-3 年	0.57	1,260.00
合计	-	731,069.74	-	99.28	5,260.00

截止 2015 年 12 月 31 日其他应收款明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
齐鲁软件园发展中心	押金	25,000.00	1 年以内	57.21	-
		12,500.00	1-2 年	28.60	1,250.00
山东联荷物业管理有限公司	押金	4,200.00	1-2 年	9.61	420.00
济南高新区房屋管理中心	押金	2,000.00	1 年以内	4.58	-
合计	-	43,700.00	-	100.00	1,670.00

截止 2014 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
齐鲁软件园发展中心	押金	37,500.00	1 年以内	72.53	-
山东联荷物业管理有限公司	押金	14,200.00	1 年以内	27.47	-
合计		51,700.00		100.00	-

(7) 本报告期无涉及政府补助的应收款项

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(三) 存货

1、存货分类

项目	2016年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	402,013.62	-	402,013.62
库存商品	174,687.22	-	174,687.22
在产品	44,356.71	-	44,356.71
合计	621,057.55	-	621,057.55

续上表

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,087.48	-	40,087.48
库存商品	419,403.49	-	419,403.49
在产品	8,130.50	-	8,130.50
合计	467,621.47	-	467,621.47

续上表

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	287,191.56	-	287,191.56
库存商品	15,945.78	-	15,945.78
在产品	84,241.83	-	84,241.83
合计	387,379.17	-	387,379.17

截至2016年5月31日,未发现存货存在明显减值迹象,故未计提存货跌价准备。

(四) 其他流动资产

1、其他流动资产情况

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行短期理财产品	26,389,900.00	-	-
增值税留抵金额	-	-	36,427.20

合 计	26,389,900.00	-	36,427.20
-----	---------------	---	-----------

2、截止 2016 年 5 月 31 日公司理财产品明细如下：

理财产品名称	账面价值	预期收益率	购买日	到期日
中银平稳理财计划--智荟系列 AMZYPWHQ16066-1 对公款	800,000.00	4.20%	2016-2-24	2016-6-6
中银集富理财计划 2016 年第 063 期 AOZYJF2016063-HQ 对公款	4,200,000.00	3.95%	2016-2-24	2016-7-1
中银日积月累 - 日计划 GSRJYL01 对公款	3,790,000.00	2.45%	2016-4-19	无固定存续期限
中银日积月累 - 日计划 GSRJYL01 对公款	2,200,000.00	2.45%	2016-4-25	无固定存续期限
中银日积月累 - 日计划 GSRJYL01 对公款	500,000.00	2.45%	2016-5-19	无固定存续期限
中银日积月累 - 日计划 GSRJYL01 对公款	400,000.00	2.45%	2016-5-25	无固定存续期限
民生加银资管民生宝腾专项资产管理计划对公款	10,000,000.00	3.90%	2016-3-1	2016-6-1
安心快线天天利滚利第 2 期对公款	4,499,900.00	2.35%	2016-5-9	无固定存续期限
合计	26,389,900.00	-	-	-

报告期内，公司购买理财产品未严格履行决策程序，仅通过电话或信息形式与股东进行沟通确认，公司挂牌后将严格遵守《公司章程》及《对外投资融资管理制度》履行相应的决策程序。

2016 年 6 月 1 日，公司账面价值为 1,000 万元的民生加银资管民生宝腾专项资产管理计划对公款理财产品到期，公司于当日将其赎回。

2016 年 11 月 4 日，公司购买民生宝腾投资集合资金信托计划理财产品，投资额；1,000 万元，到期日；2017 年 2 月 4 日，预期收益率；2.7%。

针对上述公司购买理财产品的行为，公司于 2016 年 10 月 12 日召开的第一届董事会第四次会议，并于 2016 年 10 月 28 日召开的 2016 年第三次临时股东大会全体股东审议通过以下议案内容：

“根据公司章程、《对外投资融资管理制度》及相关法律法规规定，为了提高公司资金利用率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求，有效控制风险的前提下，拟利用闲置自有资金购买银行理财

产品,资金使用额度不超过 3000 万元(含),在上述额度内资金可循环使用,并提议授权董事长与在前述额度内决定利用闲置自有资金购买银行理财产品事宜以及签署与之有关的法律文件,授权自股东大会审议通过之日起一年内有效。

为控制风险,理财产品主要为低风险、中短期的银行理财产品,理财产品期限最长不超过 1 年。

(五) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值:	-	-	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日余额	1,837,466.60	15,228.02	168,376.07	57,157.53	65,500.98	2,143,729.20
2. 本期增加金额	-	-	-	22,947.01	9,542.31	32,489.32
(1) 购置	-	-	-	22,947.01	9,542.31	32,489.32
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 5 月 31 日余额	1,837,466.60	15,228.02	168,376.07	80,104.54	75,043.29	2,176,218.52
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日余额	138,192.81	5,716.07	75,769.25	33,730.88	16,400.50	269,809.51
2. 本期增加金额	36,366.53	1,269.00	14,031.34	6,334.43	5,885.77	63,887.07
(1) 计提	36,366.53	1,269.00	14,031.34	6,334.43	5,885.77	63,887.07
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 5 月 31 日余额	174,559.34	6,985.07	89,800.59	40,065.31	22,286.27	333,696.58
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 2015 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2016 年 5 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 2016 年 5 月 31 日账面价值	1,662,907.26	8,242.95	78,575.48	40,039.23	52,757.02	1,842,521.94

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
2. 2015年12月31日账面价值	1,699,273.79	9,511.95	92,606.82	23,426.65	49,100.48	1,873,919.69

续上表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1. 2014年12月31日余额	1,837,466.60	13,689.56	168,376.07	40,939.24	65,500.98	2,125,972.45
2. 本期增加金额	-	1,538.46	-	16,218.29	-	17,756.75
(1) 购置	-	1,538.46	-	16,218.29	-	17,756.75
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日余额	1,837,466.60	15,228.02	168,376.07	57,157.53	65,500.98	2,143,729.20
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1. 2014年12月31日余额	50,913.14	2,773.03	42,094.04	20,198.81	3,300.30	119,279.32
2. 本期增加金额	87,279.67	2943.04	33,675.21	13,532.07	13,100.20	150,530.19
(1) 计提	87,279.67	2943.04	33,675.21	13,532.07	13,100.20	150,530.19
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日余额	138,192.81	5,716.07	75,769.25	33,730.88	16,400.50	269,809.51
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 2014年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 2015年12月31日账面价值	1,699,273.79	9,511.95	92,606.82	23,426.65	49,100.48	1,873,919.69
2. 2014年12月31日账面价值	1,786,553.46	10,916.53	126,282.03	20,740.43	62,200.68	2,006,693.13

续上表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
1. 2013年12月31日余额	-	9,587.00	168,376.07	44,273.30	16,288.00	238,524.37
2. 本期增加金额	1,837,466.60	4,102.56	-	16,198.29	61,690.98	1,919,458.43
(1) 购置	1,837,466.60	4,102.56	-	16,198.29	61,690.98	1,919,458.43
3. 本期减少金额	-	-	-	19,532.35	12,478.00	32,010.35
(1) 处置或报废	-	-	-	19,532.35	12,478.00	32,010.35
4. 2014年12月31日余额	1,837,466.60	13,689.56	168,376.07	40,939.24	65,500.98	2,125,972.45
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1. 2013年12月31日余额	-	753.07	8,418.80	10,570.57	2,807.27	22,549.71
2. 本期增加金额	50,913.14	2,019.96	33,675.24	17,153.12	7,145.44	110,906.90
(1) 计提	50,913.14	2,019.96	33,675.24	17,153.12	7,145.44	110,906.90
3. 本期减少金额	-	-	-	7,524.88	6,652.41	14,177.29
(1) 处置或报废	-	-	-	7,524.88	6,652.41	14,177.29
4. 2014年12月31日余额	50,913.14	2,773.03	42,094.04	20,198.81	3,300.30	119,279.32
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 2013年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 2014年12月31日余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 2014年12月31日账面价值	1,786,553.46	10,916.53	126,282.03	20,740.43	62,200.68	2,006,693.13
2. 2013年12月31日账面价值	-	8,833.93	159,957.27	33,702.73	13,480.73	215,974.66

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值			未办妥产权证书原因
	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	
奥盛大厦2号楼2520、2521、2522、2523房间	1,581,457.26	1,664,461.93	1,699,047.21	房产证正在办理中

注：2013年12月30日，公司与齐鲁软件园签署协议，约定公司向齐鲁软件园购买奥盛大厦2#楼第25层独立开发间2520室-2523室，总建筑面积约为200.96平方米（最终以产权登记面积为准），总房款为1,731,270.4元。齐鲁软件

园提供的奥盛大厦房屋产权证（济房权证高第 068838 号），公司目前正在办理奥盛大厦 2520 室-2523 室的房屋产权证书。

上述房屋买卖协议合法有效，房屋建设及竣工均已依法履行相关程序，不存在无法取得房屋所有权证的情况，不会对公司的持续经营造成重大不利影响。

（六）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,208.10	6,026.01	1,670.00	-	-	-
合计	48,208.10	6,026.01	1,670.00	-	-	-

七、报告期内各期末主要负债情况

（一）应付账款

1、应付账款余额及账龄分析

账龄	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	152,728.52	939,792.86	16,196.20
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	152,728.52	939,792.86	16,196.20

公司 2015 年 12 月 31 日应付账款比 2014 年 12 月 31 日增加 923,596.66 元，增加比例为 5702.55%，主要原因系公司 2015 年营业收入大幅增长导致原材料及库存商品采购增加所致。

2、各期末应付账款前五名单位

截止 2016 年 5 月 31 日应付账款金额明细

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
山东网海世纪信息技术有限公司	非关联方	89,908.00	1 年以内	结算期内

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
航天长峰朝阳电源有限公司	非关联方	62,820.52	1年以内	结算期内
合计	-	152,728.52	-	-

截止 2015 年 12 月 31 日应付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
中泰证券股份有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	结算期内
天津联汇油气技术有限公司	非关联方	83,760.68	1年以内	结算期内
航天长峰朝阳电源有限公司	非关联方	62,820.52	1年以内	结算期内
北京国枫（深圳）律师事务所	非关联方	100,000.00	1年以内	结算期内
ARTEK	关联方	393,211.66	1年以内	结算期内
合计	-	939,792.86	-	-

截止 2014 年 12 月 31 日应付账款金额明细

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
齐鲁软件园发展中心	非关联方	16,196.20	1年以内	结算期内
合计	-	16,196.20	-	-

(二) 预收账款

1、预收账款余额及账龄分析

账龄	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	315,592.97	-	344,338.66
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	315,592.97	-	344,338.66

注：2016 年 5 月 31 日预收账款余额系公司收到 CET 控制系统数字化改造项目、岭澳一期 APA 系统温度巡检仪改造项目、大亚湾基地三电站 RISEAS 地坑液位计项目货款，但项目尚未完工验收所致；公司 2015 年 12 月 31 日预收账款余额为 0，主要系为 2015 年公司设备经客户验收结转收入所致。

2、期末预收账款前五名单位

截止 2016 年 5 月 31 日预收账款金额明细

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
岭澳核电有限公司	非关联方	211,532.97	1 年以内	尚未验收
广州远瀚机电设备有限公司	非关联方	104,060.00	1 年以内	尚未验收
合计	-	315,592.97	-	-

截止 2014 年 12 月 31 日预收账款金额明细

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
泰山第三核电有限公司	非关联方	279,645.52	1 年以内	尚未验收
广东核电合营有限公司	非关联方	21,564.38	1 年以内	尚未验收
岭澳核电有限公司	非关联方	21,564.38	1 年以内	尚未验收
岭东核电有限公司	非关联方	21,564.38	1 年以内	尚未验收
合计	-	344,338.66	-	-

(三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 5 月 31 日
一、短期薪酬	-	545,887.57	545,887.57	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	37,427.36	37,427.36	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	583,314.93	583,314.93	-

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	-	939,600.88	939,600.88	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	72,960.32	72,960.32	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	1,012,561.20	1,012,561.20	-

续上表

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
----	------------	------	------	------------------

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	-	455,212.41	455,212.41	-
二、离职后福利-设定提存计划	-	41,005.80	41,005.80	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	496,218.21	496,218.21	-

2、短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	508,186.17	508,186.17	-
二、职工福利费	-	2,289.14	2,289.14	-
三、社会保险费	-	20,824.26	20,824.26	-
其中：医疗保险费	-	17,728.24	17,728.24	-
工伤保险费	-	1,126.27	1,126.27	-
生育保险费	-	1,969.75	1,969.75	-
四、住房公积金	-	14,588.00	14,588.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	-	545,887.57	545,887.57	-

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	859,101.71	859,101.71	-
二、职工福利费	-	6,109.50	6,109.50	-
三、社会保险费	-	40,323.67	40,323.67	-
其中：医疗保险费	-	34,513.06	34,513.06	-
工伤保险费	-	1,980.99	1,980.99	-
生育保险费	-	3,829.62	3,829.62	-
四、住房公积金	-	34,066.00	34,066.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	-	939,600.88	939,600.88	-

续上表

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	419,507.31	419,507.31	-
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	22,661.10	22,661.10	-
其中：医疗保险费	-	19,423.80	19,423.80	-
工伤保险费	-	1,079.10	1,079.10	-
生育保险费	-	2,158.20	2,158.20	-
四、住房公积金	-	13,044.00	13,044.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	-	455,212.41	455,212.41	-

3、设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
1、基本养老保险	-	35,457.49	35,457.49	-
2、失业保险费	-	1,969.87	1,969.87	-
合计	-	37,427.36	37,427.36	-

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	-	69,119.08	69,119.08	-
2、失业保险费	-	3,841.24	3,841.24	-
合计	-	72,960.32	72,960.32	-

续上表

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险	-	38,847.60	38,847.60	-
2、失业保险费	-	2,158.20	2,158.20	-
合计	-	41,005.80	41,005.80	-

(四) 应交税费

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	221,999.18	346,029.83	-
企业所得税	-	-	-
个人所得税	1,906.87	1,120.58	172.99
城市维护建设税	26,542.73	25,678.30	
房产税	30,869.44	24,438.31	9,003.59
土地使用税	-	-	-
教育费附加	11,582.68	11,004.99	-
地方教育费附加	7,721.79	7,336.66	-
水利建设基金	3,860.89	3,668.33	-
印花税	-	-	-
合计	304,483.58	419,277.00	9,176.58

注：公司 2015 年 12 月 31 日应交税费比 2014 年 12 月 31 日增加 410,100.42 元，增加比例为 4468.99%，增加的主要系 2015 年公司营业收入增长导致增值税及其附加税增加所致。

（五）其他应付款

1、其他应付款余额及账龄分析

账龄	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	969,167.21	446,218.64	790,000.00
1-2年	46,855.49	429,000.00	14,000.00
2-3年	20,000.00	-	-
3年以上	-	-	-
合计	1,036,022.70	875,218.64	804,000.00

2、其他应付款按款项性质分类

款项性质	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
借股东款	1,036,022.70	875,218.64	804,000.00
合计	1,036,022.70	875,218.64	804,000.00

3、重要的账龄超过1年的其他应付款

项目	2016年5月31日	未偿还或结转的原因

项目	2016年5月31日	未偿还或结转的原因
李苏	40,000.00	借款期内
赵春华	26,855.49	借款期内
合计	66,855.49	-

续上表

项目	2015年12月31日	未偿还或结转的原因
李苏	429,000.00	借款期内
合计	429,000.00	-

续上表

项目	2014年12月31日	未偿还或结转的原因
李苏	14,000.00	借款期内
合计	14,000.00	-

(六) 其他流动负债

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
姚整	-	10,050,000.00	-
合计	-	10,050,000.00	-

注：公司于2015年12月与投资人姚整初步达成了投资意向，2015年12月18日，公司收到姚整的投资款1,005.00万元，后经投资人与公司协商一致，决定变更投资主体为姚整实际控制的合伙企业—上海娴鑫，故公司于2016年4月14日向姚整返还1,005.00万元投资款。

(七) 递延收益

1、递延收益明细

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日	形成原因
政府补助	1,485,036.57	-	184,383.87	1,300,652.70	补偿以后期间费用
合计	1,485,036.57	-	184,383.87	1,300,652.70	-

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
政府补助	2,154,973.75	800,000.00	1,469,937.18	1,485,036.57	补偿以后期间费用
合计	2,154,973.75	800,000.00	1,469,937.18	1,485,036.57	-

续上表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	形成原因
政府补助	1,644,814.35	1,300,000.00	789,840.60	2,154,973.75	补偿以后期间费用
合计	1,644,814.35	1,300,000.00	789,840.60	2,154,973.75	-

2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年5月31日	与资产相关/与收益相关
“5150”海外高层次人才创业人才扶持资金	85,036.57	-	85,036.57	-	-	与收益相关
“泰山学者”海外特聘专家创业扶持资金	200,000.00	-	-	-	200,000.00	与收益相关
济南市高新区高层次人才扶持资金	1,200,000.00	-	99,347.30	-	1,100,652.70	与收益相关
合计	1,485,036.57	-	184,383.87	-	1,300,652.70	-

续上表

负债项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
“5150”海外高层次人才创业人才扶持资金	500,000.00	-	414,963.43	-	85,036.57	与收益相关
“泰山学者”海外特聘专家创业扶持资金	1,054,973.75	200,000.00	1,054,973.75	-	200,000.00	与收益相关
济南市高新区高层次人才扶持资金	600,000.00	600,000.00	-	-	1,200,000.00	与收益相关
合计	2,154,973.75	800,000.00	1,469,937.18	-	1,485,036.57	-

续上表

负债项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
“5150”海外高层次人才创业人才扶持资金	444,814.35	500,000.00	444,814.35	-	500,000.00	与收益相关
“泰山学者”海外特聘专家创	1,200,000.00	200,000.00	345,026.25		1,054,973.75	与收益相关

负债项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
业扶持资金						
济南市高新区高层次人才扶持资金	-	600,000.00	-	-	600,000.00	与收益相关
合计	1,644,814.35	1,300,000.00	789,840.60	-	2,154,973.75	-

八、报告期内各期末股东权益情况

(一) 实收资本

1、实收资本增减变动情况

股东名称	2015年12月31日		增减变动	2016年5月31日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
李苏	533,686.15	46.20	4,566,313.85	5,100,000.00	48.36
赵春华	12,757.29	1.10	4,278,546.71	4,291,304.00	40.69
嘉和睿兴国际有限公司	500,000.00	43.28	-	500,000.00	4.74
莱芜中泰股权投资基金(有限合伙)	108,696.00	9.42	108,696.00	217,392.00	2.06
上海娴鑫投资合伙企业	-	-	218,478.00	218,478.00	2.07
九鼎华信(北京)投资基金有限公司	-	-	219,565.00	219,565.00	2.08
合计	1,155,139.44	100.00	9,391,599.56	10,546,739.00	100.00

续上表

股东名称	2014年12月31日		增减变动	2015年12月31日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
李苏	533,686.15	51.00	-	533,686.15	46.20
赵春华	512,757.29	49.00	-500,000.00	12,757.29	1.10
嘉和睿兴国际有限公司	-	-	500,000.00	500,000.00	43.28
莱芜中泰股权投资基金(有限合伙)	-	-	108,696.00	108,696.00	9.42
合计	1,046,443.44	100.00	108,696.00	1,155,139.44	100.00

续上表

股东名称	2013年12月31日	增减变动	2014年12月31日
------	-------------	------	-------------

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
李苏	533,686.15	51.00	-	533,686.15	51.00
赵春华	512,757.29	49.00	-	512,757.29	49.00
合计	1,046,443.44	100.00	-	1,046,443.44	100.00

(二) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
资本溢价（股本溢价）	4,891,304.00	19,711,957.00	-	24,603,261.00
其他资本公积	-	-	-	-
合计	4,891,304.00	19,711,957.00	-	24,603,261.00

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价（股本溢价）	-	4,891,304.00	-	4,891,304.00
其他资本公积	-	-	-	-
合计	-	4,891,304.00	-	4,891,304.00

续上表

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014年12月31日
资本溢价（股本溢价）	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(三) 盈余公积

1、盈余公积增减变动明细

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
法定盈余公积	249,423.33	-	-	249,423.33
合计	249,423.33	-	-	249,423.33

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	-	249,423.33	-	249,423.33

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
合计	-	249,423.33	-	249,423.33

续上表

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

（四）未分配利润

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
调整前 上年末未分配利润	2,228,877.69	-505,697.54	-507,584.39
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-	-
调整后 年初未分配利润	2,228,877.69	-505,697.54	-507,584.39
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	521,783.26	2,983,998.56	1,886.85
减: 提取法定盈余公积	-	249,423.33	-
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	-	-	-
期末未分配利润	2,750,660.95	2,228,877.69	-505,697.54

九、关联方、关联方关系及关联交易情况

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第36号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第40号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。

关联方包括关联法人和关联自然人。

1、控股股东、实际控制人

名称	与本公司关系
李苏	实际控制人
赵春华	实际控制人

2、其他持有本公司 5% 以上股份的主要股东及控股股东及实际控制人及其近亲属控股的其他企业

关联方名称	关联方与本企业关系
嘉和睿兴	实际控制人赵春华控制
ARTEK	实际控制人李苏、赵春华控制
澳胜加华	实际控制人赵春华之父控制

注：截至本公开转让说明书签署之日，ARTEK 已成为公司全资子公司。

3、公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其关系密切的家庭成员

公司本届董事会共有 5 名成员，构成人员为李苏、赵春华、付大钊、吴艳梅、程丽艳；公司本届监事会共有 3 名成员，构成人员为王娇、师艳、赵长伟；公司董事会聘任的高级管理人员为李苏、尚淑霞、赵春华。公司董事、监事、高级管理人员在公司持股情况及外部兼职情况见本说明书“第三节公司治理”之“七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况”部分。

4、本公司的子公司

详见“第一节 基本情况”之“六、子公司基本情况”。

5、本公司没有合营和联营企业。

6、本公司没有参股公司。

7、除上述情况外，公司无其他关联方。

（二）关联交易

1、日常性关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-5月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
ARTEK	采购材料、设备	市场价	87,693.79	6.87

续上表

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(%)
ARTEK	采购材料、设备	市场价	752,665.55	9.72

续上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
ARTEK	采购材料、设备	市场价	207,472.00	38.53

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

无。

(3) 日常性关联交易必要性与公允性

报告期内，公司与 ARTEK 存在关联采购。关联采购发生的原因主要系为节约国外采购的时间成本，公司部分从国外供应商采购的核电设备由，故公司需要通过美国公司进行间接采购，相较于联系其他美国代理公司采购，公司通过关联公司 ARTEK 采购，有价格低、运输成本低，采购时间短等优势。因此，从客户需求、价格、运输成本、关联关系等因素分析，报告期内关联交易的发生具有一定必要性和合理性。

报告期内，公司与关联方采购价格与关联方从二级市场采购的价格一致，定价策略稳定，不存在损害公司利益或通过调整定价策略而调节利润的情形。

2、偶发性关联交易

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
济南澳胜加华电器有限公司	销售设备	市场价	156,392.56	25.99

注：2014 年，因公司设立未满二年，不能满足客户对供应商设立时间的要求，因此公司先将设备销售给澳胜加华，再由澳胜加华以同等价格销售给客户。2015 年，公司已满足设立时间要求，并成为客户合格供应商，因此上述偶发性关联交易未再发生。

(2) 关联方资金拆借

关联方名称	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
拆入资金			
李苏	2,983,889.60	110,000.00	690,000.00
赵春华	234,064.78	2,017,554.17	270,000.00

注：上述拆入资金主要系实际控制人为公司代垫的支出款项，如员工差旅费、员工福利、业务招待费等。股份公司成立后，公司将加强内部资金管理制度，上述关联方资金拆借行为将逐步规范。

(3) 股权转让

2016 年 9 月 2 日，公司召开了第一届第三次董事会，审议通过了《关于收购 ARTEK TECHNOLOGY INC 股份暨关联交易的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。

2016 年 9 月 18 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购 ARTEK TECHNOLOGY INC 股份暨关联交易的议案》，同意公司以 1 美元价格收购李苏、赵春华持有的 ARTEK 全部股份，收购完成后，ARTEK 成为公司全资子公司。同日，公司与李苏、赵春华签署股份转让协议，转让价格为 1 美元。

2016 年 10 月 28 日，山东省商务厅根据《境外投资管理办法》（商务部令 2014 年第 3 号）有关规定向美核电气核发《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3700201600491 号），批准美核电气投资设立阿泰科科技有限公司，设立方式为并购，投资主体为美核电气，持股比例为 100%，投资总额为 0.0001 万美元，经

营范围为“工业自动化控制设备的交易”。

截至公开转让说明书签署之日，ARTEK已成为公司的全资子公司，ARTEK的相关情况请参见公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、子公司基本情况”处。”

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备
应收账款	济南澳胜加华电器有限公司	50,000.00	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款	ARTEK	-	393,211.66	-
其他应付款	李苏	542,889.60	539,000.00	704,000.00
	赵春华	493,133.10	336,218.64	100,000.00

(三) 关联交易定价的依据及公允性

公司与关联方进行的与日常经营相关的关联交易属于正常的商业行为，有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的；关联交易的发生遵循有偿、公平、自愿的商业原则，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(四) 关联交易履行程序情况

有限公司阶段，由于《公司章程》对公司的关联方交易的决策没有特别规定，因此公司与关联方之间的关联交易未履行内部决议审批程序。

股份公司设立后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，另外为了使决策管理落到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，完善了《关联交易管理办法》等制度，并提交股东大会予以通过。公司在上述管理制度中拟定有关重大事项决策条款的过程中参照了《上市公司治理准则》，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量，保障公司及

各股东的合法权益。

2016年8月25日，2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司2014年1月1日至2016年5月31日关联交易情况的议案》，对上述关联交易进行了确认。

（五）规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中规定了关联交易的决策程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则。同时公司实际控制人、董事及高级管理人员已承诺将尽可能的避免和减少其本人及其任职或控制的企业与公司之间的关联交易。如与公司进行关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序，不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。

十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债等重大或有事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项、其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

《公司章程》规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公

积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）公司最近两年利润分配情况

报告期内，公司除按规定提取盈余公积外，未发生利润分配情况。

（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相同。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

1、报告期内，公司纳入合并报表合并范围的子公司为山东迈控，其基本情况请详见本公开转让说明书“第一节基本情况、六、子公司基本情况”。

2、报告期内，子公司山东迈控财务指标如下：

单位：元

	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
总资产	65,938.79	346,092.38	8,807.78
净资产	-35,421.97	-15,932.24	-11,192.22
	2016年1-5月	2015年	2014年
主营业务收入		290,598.28	
净利润	-19,489.73	-4,740.02	-11,192.22

十三、历次评估情况

发行人整体变更时，由有限公司委托的北京中天华资产评估有限责任公司，以2016年5月31日为评估基准日，就有限公司之事宜对全部资产和负债进行了评估，并于2016年7月18日出具了中天华资评报字[2016]第1331号《评估报告》。

截止评估基准日的评估结果：总资产账面值为 4,127.97 万元，总负债账面值为 309.42 万元，净资产账面值为 3,818.55 万元；总资产评估值为 10,731.29 万元，增值额为 6,603.32 万元，增值率 159.97%；总负债评估值为 309.42 万元，无增减值；净资产评估值为 10,421.87 万元，增值额为 6,603.32 万元，增值率 172.93%。

十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

（一）政策调整风险

核电行业的发展和政策联系较为紧密，虽然目前国家大力推行清洁能源，核电作为清洁能源的重要组成部分，国家制定了《2014年能源工作指导意见》、《能源发展“十二五”规划》等一系列政策推动核电行业的发展，核电站的建设自2014年核电重启后经历了快速的发展。但如果未来国家调整核电政策，核电建设项目减少，公司作为核电专用设备整体方案提供商势必将受到影响，且公司目前规模尚小抵抗政策调整风险能力相对较弱。

应对措施：公司将加大研发投入，提升产品和服务的品质，积极扩大业务规模，并加大海外市场特别是“一带一路”国家的业务拓展力度，降低对国内政策调整的依赖程度。

（二）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人李苏、赵春华两人合计控制了公司股份 28,137,000 股，占公司总股本的 93.79%，若其通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：为减少实际控制人不当控制风险，一方面公司将通过加强管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层规范经营意识，充分发挥监事会作用，保障公司内控制度、管理制度得以切实有效运行；另一方面公司将在专业投资机构的参与下进一步提高公司规范治理水平。

（三）报告期内，政府补助占利润比例较大

2016年1-5月、2015年度、2014年度，公司形成的非经常性损益净额（主要为政府补助）分别为 250,843.70 元、1,625,817.11 元、607,413.22 元，公司

净利润分别为 521,783.26 元、2,983,998.56 元、1,886.85 元，公司扣除非经常性损益后的净利润分别为 270,939.56 元、1,358,181.45 元、-605,526.37 元，报告期内，政府补助占公司利润比例较大。上述政府补助主要用于公司初创期的产品研发，随着公司核心技术的研发成功以及盈利能力的逐步提高，政府补助对公司净利润的影响逐步减弱。

应对措施：公司将加速推进主营业务发展，快速提升主营业务收入和营业利润规模，提高公司主营业务盈利能力，减少对税收优惠政策及政府补助的依赖。

（四）经营季节性波动的风险

公司目前主要客户运行核电站的检修维护及设备更新一般集中在下半年进行，公司的订单获取及收入确认主要发生在下半年，存在季节性因素。公司 2015 年 1-5 月营业收入为 2,042,299.09 元，与 2016 年 1-5 月的营业收入 2,300,986.58 元相比基本持平。尽管公司通过不断的产品研发，开始获取新建核电站的产品订单（新建核电站采购不存在季节性因素），但公司短期内仍存在经营季节性波动的风险。

应对措施：公司一方面将进一步完善管理，合理安排生产销售工作，提高产品质量与售后服务，增强客户依赖度；另一方面，进一步加大产品研发力度，努力获取更多新建核电站的产品订单，不断降低经营季节性波动的风险。

第五节 有关声明

- 一、主办券商声明
- 二、律师事务所声明
- 三、会计师事务所声明
- 四、资产评估机构声明

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。

项目负责人（签字）：

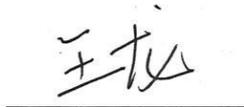


吕超

项目小组成员（签字）：



吕超



王龙



李超



李国超

法定代表人（签字）：



李玮



律师事务所声明

本律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律所出具的法律意见书无矛盾之处。本律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专业报告的内容无异议，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。



负责人

张利国

经办律师

罗超

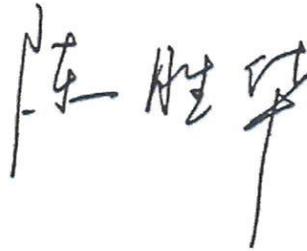
蒋伟

2016年12月15日

会计师事务所声明

本所及签字注册会计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审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人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签名：陈胜华



经办注册会计师签名：

杨书夏



张振华



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年12月15日

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机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对发行人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。

评估机构负责人签名：



注册评估师签名：



北京中天华资产评估有限责任公司

2016 年 12 月 15 日



（本页无正文，为《美核电气（济南）股份有限公司公开转让说明书》签署页）

董事（签字）：

李 苏 李苏 赵春华 赵春华 付大钊 付大钊

程丽艳 程丽艳 吴艳梅 吴艳梅

监事（签字）：

王 娇 王娇 师 艳 师艳 赵长伟 赵长伟

非兼任董事的高级管理人员（签字）：

尚淑霞 尚淑霞

美核电气（济南）股份有限公司



2016年12月15日

第六节 备查文件

- （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重要文件。