

首特华峰机械装备制造股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



主办券商

 安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

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任何虚假记载、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

本公司特提示投资者应对公司以下重大事项和风险因素予以关注：

一、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为共同实际控制人陈正友和李海燕，其分别直接及间接持有公司 71.28% 和 28.72% 的股份，陈正友与李海燕系夫妻关系，夫妻共同可控制公司 100.00% 的股份，并且陈正友担任董事长，李海燕担任公司董事和副总经理，因此陈正友和李海燕能够对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司发展方向。若他们利用相关表决权、管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能损害公司或其他股东利益。

二、原材料价格波动风险

公司主要的原材料为废钢和材料圆钢等，2015 年和 2016 年上半年废钢价格波动呈平稳下降的趋势，但由于废钢材料的价格波动对公司产品的生产成本影响较大，在废钢价格大幅上涨的情况下，不仅会加大公司的生产成本，同时产品售价也将随之上升，降低市场需求，给公司带来一定的经营风险。虽然公司可以通过调整采购政策来减少原材料价格波动对公司成本的影响，但如果原材料价格未来波动较大，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。

三、公司治理风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

四、汇率波动风险

报告期内，公司产品销售存在外销，加之公司目前正通过新成立的子公司，专门发展产品出口业务，逐步提高自主报关出口的比重，外币收入将会逐步增多。近年来，人民币汇率呈现大幅波动趋势，如果未来人民币持续升值，将对公司的经营业绩产生重大不利影响，公司存在较大的汇率波动风险。

五、销售、采购集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户的销售金额合计占营业收入的比例分别为83.39%、74.25%和83.39%，销售集中度较高；报告期各期，公司前五大供应商采购金额占采购总额的比例分别为79.35%、54.46%和65.78%，采购集中度亦较高。因此，如果未来出现重要客户流失而又未能及时开拓新客户或新市场进行弥补，或因供应商的变化而导致原材料供应不足或不及时，或两种情况同时发生，公司的经营业绩存在大幅下滑的风险。

六、大额票据结算及开具无真实交易票据的风险

2014年度、2015年度、2016年1-5月公司开具无真实交易票据金额分别为7,162万元、4,500万元、1,640万元。公司开具无真实交易背景票据实质上为以票据形式使用银行借款，公司在银行取得借款后需在相应银行存入等额保证金以开出等额银行承兑汇票，以承兑汇票的形式使用银行借款。2016年5月27日，公司取得高碑店市工商行政管理局出具的《证明》，确认：公司自2014年1月1日至2016年5月27日，不存在因违法经营而行政处罚的情形。2016年6月20日，公司获取了由中国人民银行出具的公司《企业信用报告》，均证明公司截至2016年6月20日，公司不存在因票据结算引起的行政处罚。公司签发该等票据均向承兑银行存入了相应的保证金或在银行存有相当数额的存款。截至公开转让说明书出具日，首特华峰到期票据已全部解付，且自2016年4月以来未再发生新的不规范票据融资行为，并承诺今后不再发生不规范票据融资行为。2016年12月13日，公司出具确认函，确认：截至2016年12月12日，首特华峰未收到行政处罚及第三方纠纷情况。公司于2016年11月27日召开董事会对该票据融资行为作出追溯确认，通过《第一届董

事会第二次会议决议》，未来杜绝该事项的发生，并于2016年12月13日召开第二次临时股东大会审议通过上述议案。截至公开转让说明书出具日，首特华峰到期票据已经全部解付，且未再发生任何不规范票据行为，并承诺今后不再发生票据融资行为。报告期内公司不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因开具无真实交易票据行为受到过任何行政处罚、承担刑事责任、发生任何经济纠纷、损失，不存在潜在纠纷。公司控股股东华峰伟业钢铁集团有限公司、实际控制人陈正友及李海燕作出书面承诺：不再开具无真实交易背景的承兑汇票，并及时按期解付已开具的票据。若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受损失的，本人/本公司将无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。公司制定并将严格执行《票据管理制度》，加强权限审批及内部监督，杜绝无真实交易背景的票据融资行为。

七、报告期内,关联销售占比较大

2014年、2015年和2016年1-5月公司关联销售额占比分别为40.94%、57.60%、14.64%，销售的关联客户分别为华峰伟业钢铁集团有限公司和北京正益泰德贸易有限责任公司。其中，2014年度及2015年度，公司通过股东华峰伟业钢铁集团有限公司对国外客户进行销售，因此关联销售占比较大，2015年底由新设的子公司华峰国际贸易逐渐开始承接国外新订单，截至申报基准日，公司已不再与华峰伟业发生关联销售交易；正益泰德主要经营业务为出口贸易，自2016年1月起正益泰德积极拓展其他钢材供应商，公司与正益泰德的关联交易已大幅减少。虽然关联销售占比较大的情况已基本解决，但报告期内，公司存在关联销售占比较大的情况。

八、报告期内,关联采购占比较大

公司2014年、2015年及2016年1-5月向关联方北京市永新源物资回收有限公司采购金额分别为11,712,399.51元、5,281,215.17元、0.00元，占当期采购总额的比例分别为：47.21%、19.33%、0.00%。公司2014年关联采购金额占比较大，虽然该项关联交易具有必要性、公允性，但公司未来若不能寻找到合适供

应商对关联方进行替代，则公司采购将长期存在关联交易的可能性，公司已准备采取有效措施改善关联采购占比较大的情况，正在与多家当地供应商进行洽谈，待公司需求量上升以后开始逐步确定合作关系，但目前公司报告期内采购存在日常性关联交易，若长期存在可能对公司业务完整性、未来财务状况和经营成果造成一定的影响。

九、处置大额非流动资产对公司业务的影响

2015 年 12 月，首特华峰以房屋、土地出资设立全资子公司高碑店市华峰科技有限公司，出资的房屋、土地原值分别为 20,272,818.26 元、3,529,890.00 元，净值为分别为 17,768,291.26 元、3,234,948.58 元，评估值分别为 33,321,136.00 元、3,907,500.00 元，合计 37,228,636.00 元。2016 年 2 月，首特华峰将持有的股权全部转让与非关联方北京金源中天商贸有限公司（以下简称“金源商贸”），转让价款 37,228,636.00 元。该项交易使得公司最近一期净利润增加 16,225,396.16 元，公司最近一期净利润为 11,154,669.87 元，首特华峰 2016 年 1-5 月扣除非经常性损益后的净利润为 -504.83 万元，该项非流动资产处置虽起到了一定的补充现金流、盘活资产的作用，处置损益使公司 2016 年 1-5 月净利润增加 16,225,396.16 元，对当期公司业绩影响较大，但此次收入并非来源于公司主营业务的经营所致，公司后续经营过程中依然需注重主营业务的市场拓展、研发投入等多方面的成长，使公司主营业务收入更具稳定性、成长性。

目录

| | |
|---------------------------------|-----|
| 释义 | 1 |
| 第一节基本情况 | 0 |
| 一、公司概况 | 0 |
| 二、股份挂牌情况 | 1 |
| 三、公司股权基本情况 | 3 |
| 四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况 | 7 |
| 五、董事、监事及高级管理人员情况 | 22 |
| 六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标 | 24 |
| 七、本次挂牌的有关机构情况 | 26 |
| 第二节公司业务 | 29 |
| 一、公司的业务情况 | 29 |
| 二、公司生产或服务的主要流程及方式 | 33 |
| 三、与公司业务相关的主要资源要素 | 42 |
| 四、公司收入、成本情况 | 57 |
| 五、公司的商业模式 | 71 |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 | 73 |
| 七、业务收入占公司 10%以上子公司的业务情况 | 92 |
| 八、关于持续经营能力的自我评估 | 95 |
| 第三节公司治理 | 102 |
| 一、股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况 | 102 |
| 二、董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果 | 102 |
| 三、公司及其控股股东最近两年的违法违规及受处罚情况 | 103 |
| 四、公司独立性 | 106 |
| 五、同业竞争情况及其承诺 | 108 |
| 六、关联方资金占用和对关联方的担保情况 | 111 |

| | |
|---|------------|
| 七、董事、监事、高级管理人员的其他情况说明 | 114 |
| 第四节公司财务 | 118 |
| 一、财务报表的编制基础 | 118 |
| 二、最近两年及一期经审计的主要财务报表 | 118 |
| 三、审计意见 | 150 |
| 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计 | 150 |
| 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标 | 170 |
| 六、关联方关系及关联交易 | 218 |
| 七、需提醒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 | 230 |
| 八、资产评估情况 | 231 |
| 九、股利分配政策和最近两年及一期分配情况 | 231 |
| 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 | 232 |
| 十一、特有风险提示 | 236 |
| 第五节有关声明 | 240 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 | 240 |
| 二、主办券商声明 | 241 |
| 三、律师事务所声明 | 242 |
| 四、会计师事务所声明 | 244 |
| 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明 | 245 |
| 第六节附件 | 246 |

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

| | | |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、首特华峰 | 指 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司 |
| 华峰有限 | 指 | 首特华峰机械装备制造有限公司 |
| 华峰伟业、集团、集团公司 | 指 | 华峰伟业集团有限公司 |
| 永新源 | 指 | 北京市永新源物资回收有限公司 |
| 本次挂牌 | 指 | 公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌 |
| 本说明书、说明书、公开转让说明书 | 指 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司公开转让说明书 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 股东大会（股东会） | 指 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司股东大会（股东会） |
| 董事会 | 指 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员、董事会秘书 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《首特华峰机械装备制造股份有限公司章程》 |
| 报告期、最近两年及一期 | 指 | 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月 |
| 安信证券、主办券商 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所、公司律师 | 指 | 北京市尚公律师事务所 |
| 锻造 | 指 | 利用锻压机械对金属坯料施加压力，使其产生塑性变形，以获得良好的组织结构和力学特性的加工手段 |
| 铸造 | 指 | 熔炼金属，制造铸型，并将熔融金属浇入铸型，凝固后获得具有一定形状、尺寸和性能金属零件毛坯的成型方法 |
| 木型准备 | 指 | 在铸造生产中用来造型和制芯用的模型叫做木型.木型中 |

| | | |
|-------|---|--|
| | | 用来形成铸型型腔，在铸造生产中用来造型和制芯用的模型叫做木型.木型中用来形成铸型型腔 |
| 打箱 | 指 | 铸件浇注待铸件凝固并冷却后用人力或机械将砂型打碎，从砂箱中取出铸件 |
| 热处理 | 指 | 将固态金属或合金采用适当的方式进行加热、保温和冷却，以获得所需要的组织、结构与性能的工艺 |
| 淬火 | 指 | 将钢加热到临界温度或以上某一温度，保温一段时间，使之全部或部分奥氏体化，然后以大于临界冷却速度的冷速快冷的热处理工艺 |
| 退火 | 指 | 将金属缓慢加热到一定温度，保持足够时间，然后以适宜速度冷却（通常是缓慢冷却，有时是控制冷却）的一种金属热处理工艺 |
| 回火 | 指 | 将经过淬火的工件重新加热到低于下临界温度的适当温度，保温一段时间后以缓慢速度冷却的金属热处理工艺 |
| 机加工 | 指 | 将固态金属材料或零件加工达到规定的质量要求（尺寸精度、表面粗糙度、形位公差等） |
| 毛坯 | 指 | 经锻造但尚未经过机加工的工件 |
| 锻材 | 指 | 经过锻造得到的钢材，其经过进一步加工可形成锻件 |
| 锻件 | 指 | 金属被施加压力，通过塑性变形塑造要求的形状或合适的压缩力的物件 |
| 特殊钢 | 指 | 具有特殊的化学成分(合金化)、采用特殊的工艺生产、具备特殊的组织和性能、能够满足特殊需要的钢类 |
| 硬度 | 指 | 金属材料抵抗硬的物体压陷表面的能力 |
| 电弧炉 | 指 | 利用电极电弧产生的高温熔炼矿石和金属的电炉 |
| LF 炉 | 指 | 即钢包精炼炉，是钢铁生产中主要的炉外精炼设备。LF 炉一般指钢铁行业中的精炼炉。 实际就是电弧炉的一种特殊形式。 |
| VOD 炉 | 指 | 一种在真空条件下吹氧脱碳并吹氩搅拌生产高铬不锈钢的炉外精炼技术 |
| 关联交易 | 指 | 依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》及《中华人民共和国公司法》所确定的公司关联方与公司之间内在联系 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司概况

公司名称：首特华峰机械装备制造股份有限公司

注册资本：人民币 9267.76 万元

实收资本：人民币 9267.76 万元

法定代表人：陈正友

有限公司设立日期：2010 年 5 月 27 日

股份公司设立时期：2016 年 5 月 19 日

住所：高碑店市梁家营乡蔡庄村南

邮编：074000

电话：0312-6391083

传真：0312-6391089

电子邮箱：ceo@sthfsteel.com

互联网网址：www.sthfsteel.com

董事会秘书：王晓云

所属行业：按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司归属于 C33（金属制品业）。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754—2011），公司归属于“金属制品业”（C33），归类为“C3391 锻件及粉末冶金制品制造”；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于金属制造

业（C33）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于机械制造行业（12101510）。

主营业务：钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、制造及销售。

注册号、统一社会信用代码：91130684556079703U

二、股份挂牌情况

（一）公司挂牌基本情况

股份代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元/股

股票总量：92,677,600股

挂牌日期：201X年X月X日

股份转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售情况

根据《公司法》（2013年修订）第一百四十一规定：“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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》没有对公司股份作出与上述规定不同的其它限售安排，股东对所持股份亦无自愿锁定的承诺。

首特华峰机械装备制造股份有限公司成立于2016年5月19日，根据上述规定，截至公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，因此，公司发起人的股份不具备公开转让的条件。符合转让条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让。

公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 公司任职情况 | 持股数量（股） | 可转让股份数额（股） |
|----|------------|---------|------------|------------|
| 1 | 华峰伟业集团有限公司 | 法人股东 | 57,994,200 | 0 |
| 2 | 陈正友 | 董事长 | 25,200,800 | 0 |
| 3 | 李海燕 | 董事、副总经理 | 9,482,600 | 0 |
| 合计 | | | 92,677,600 | 0 |

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

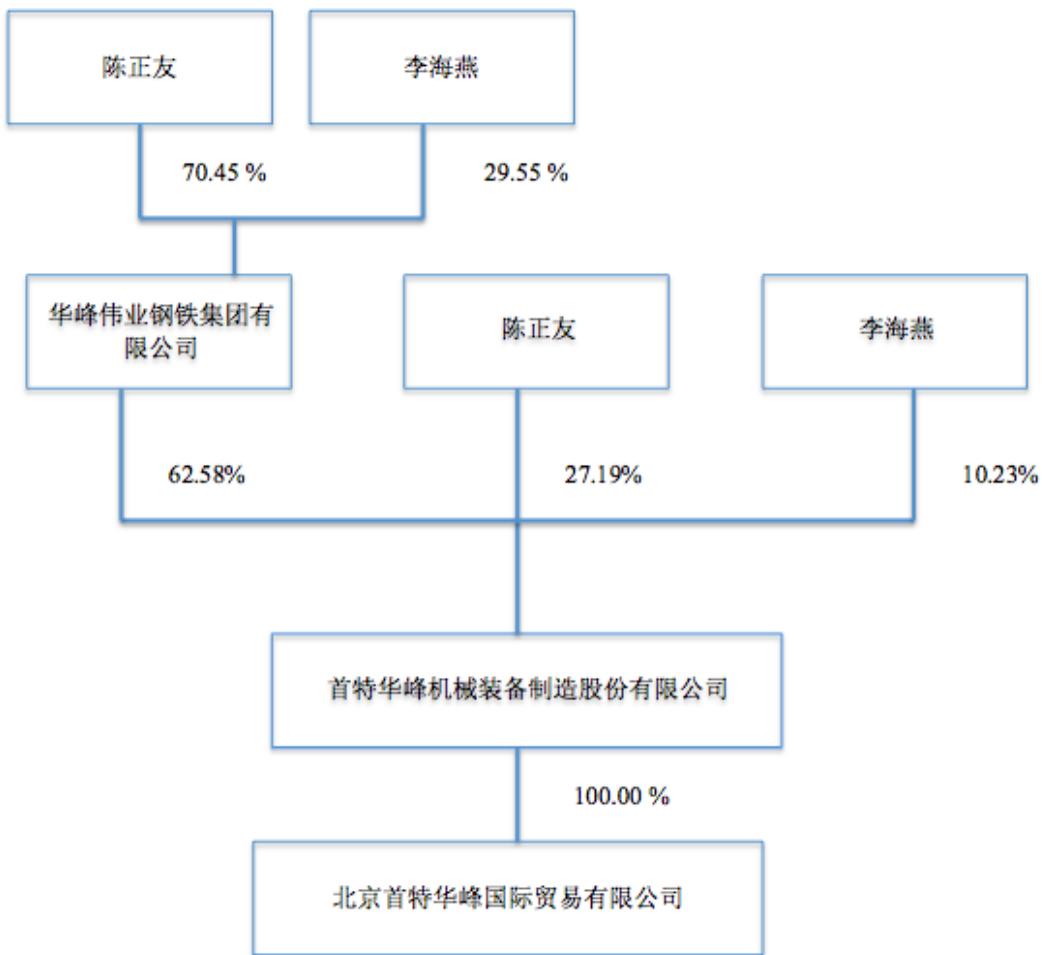
（四）股票转让方式

2016年5月4日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议决定公司在

全国中小企业股份转让系统挂牌成功后采取协议转让方式进行股票转让。

三、公司股权基本情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人情况

公司共有1名法人股东和2名自然人股东，3名股东均为公司的发起人。华峰伟业钢铁集团公司持有公司62.58%的股份，股东陈正友直接持有公司27.19%的股份，通过华峰伟业钢铁集团有限公司间接持有公司44.09%的股份，合计持有公司71.28%的股份；李海燕持有公司10.23%的股份，通过华峰伟业钢铁集团有限公司持有公司18.49%的股份，合计持有公司28.72%的股份。因为华峰伟业钢铁

集团公司持有公司62.58%的股份，占公司绝大多数的股权比例，因此认定华峰伟业钢铁集团有限公司为公司控股股东。

公司董事长陈正友直接及间接持有公司71.28%的股份，公司董事兼副总经理李海燕直接及间接持有公司28.72%的股份，陈正友与李海燕系夫妻关系，夫妻共同可控制公司100.00%的股份；陈正友自有限公司设立至有限公司股改前一直担任有限公司的执行董事，后担任股份公司董事长，全面负责公司的经营管理，李海燕自有限公司设立至股改前一直担任有限公司的监事，后担任股份公司董事兼副总经理，综上，陈正友与李海燕可以对公司进行实质控制，夫妻二人共同为公司实际控制人，公司实际控制人未发生过变更。

陈正友，男，生于1963年10月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。1981年6月毕业于安徽省无为县大江中学，高中学历。2010年12月参加美国哥伦比亚国际学院工商管理学博士班的学习并毕业。1982年1月至1984年3月，安徽省无为建筑二公司工人；1984年3月至1996年8月，个人承包工程等；1996年9月至2001年3月，北京市皖江工贸有限责任公司担任负责人；2001年4月至今，任北京市华峰伟业工贸有限公司（后变更为华峰伟业钢铁集团有限公司）执行董事和经理；2010年5月至2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司执行董事和经理；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司董事长。任期三年。

李海燕，女，生于1970年9月，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权。1998年1月，毕业于北京市石景山成人学校，中专学历。1994年5月至2002年9月，任北京皖江工贸有限公司会计；2002年1月2016年5月，任北京市华峰伟业工贸有限公司（后变更为华峰伟业钢铁集团有限公司）财务总监；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司董事、副总经理。任期三年。

（三）股东持股情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(万股) | 股东性质 | 股份质押或其它争议 | 持股比例 (%) |
|----|----------|----------|-------|-----------|----------|
| 1 | 华峰伟业钢铁集团 | 5,799.42 | 境内自然人 | 否 | 62.58 |

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(万股) | 股东性质 | 股份质押或其它争议 | 持股比例(%) |
|-----------|------|-----------------|-------|-----------|---------------|
| | 有限公司 | | | | |
| 2 | 陈正友 | 2,520.08 | 境内自然人 | 否 | 27.19 |
| 3 | 李海燕 | 948.26 | 境内自然人 | 否 | 10.23 |
| 合计 | | 9,267.76 | | | 100.00 |

(四) 持有公司 5%以上股份股东基本情况

陈正友，男，公司共同实际控制人。简历情况参见本节“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

李海燕，女，公司共同实际控制人。简历情况参见本节“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

华峰伟业钢铁集团有限公司，是于2001年04月06日在北京市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币5000万元，法定代表人为陈正友，统一社会信用代码为91110000718727620R，住所为北京市石景山区杨庄大街69号院特钢厂区西北侧综合楼618室。经营范围为“销售钢材、机械电器设备、家用电器、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、装饰材料、电子计算机软硬件及外部设备；劳务服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；机械设备租赁；出租商业用房。（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。）”。

华峰伟业钢铁集团有限公司股权结构如下表：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------|-----------|------|---------|
| 1 | 陈正友 | 3522.65 | 3522.65 | 货币 | 70.453 |
| 2 | 李海燕 | 1477.35 | 3522.65 | 货币 | 29.547 |

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------|-----------|------|---------|
| | 合计 | 5,000.00 | 5,000.00 | - | 100.00 |

(五) 公司股东之间的关联关系

股东陈正友与李海燕为夫妻关系，华峰伟业钢铁集团有限公司为陈正友和李海燕控制的公司。

(六) 股东适格性

截至公开转让说明书签署日，公司共3名股东，其中1名为法人股东，2名为自然人股东。

1、自然人股东的适格性

自然人股东陈正友、李海燕均为中国国籍，无境外居留权，具备完全的民事行为能力。另根据上述自然人股东出具的相关声明，其不属于国家公务员、现役军人，亦不属于中央企业各级领导人员或各级党委机关和国家权力机关、行政机关、审判机关、检察机关以及隶属这些机关编制序列的事业单位人员，不属于省（部）、地（厅）级领导干部的配偶、子女，不存在《公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》、《关于进一步制止党政机关和党政干部经商、办企业的规定》等国家法律、行政法规、党政文件等规定不适合担任股东的情形，其投资入股首特华峰亦不存在违反其所任职单位规章制度的情形。因此，公司自然人股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形。

2、法人股东的适格性

公司共有1名法人股东，其基本情况详见本节“（四）持有公司5%以上股份股东基本情况”，华峰伟业钢铁集团有限公司合法持有工商行政管理机关核发的《营业执照》并依法存续，不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形。

四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况

（一）股本形成及其变化

1、2010年5月，有限公司成立

首特华峰机械设备制造有限公司是于2010年5月27日，在高碑店市工商行政管理局登记注册的有限责任公司。注册资本人民币5000万元，法定代表人为陈正友，注册号为130684000010576，住所为高碑店市梁家营乡蔡庄村南。经营范围：制造高压延、机械装备制造、机械加工检修，销售黑色金属、机械电器设备、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交点、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、装饰材料、电子计算机软件及外部设备。

首特华峰机械设备制造有限公司首期出资以实物资产出资原因为：当时自北京首钢机电有限公司机械厂购买设备存在一定周期，公司股东已确定筹建首特华峰机械设备制造有限公司但正处于筹备阶段，股东出于多项筹备工作与生产设备购入同时进行可节省时间的考虑，先由母公司购买机械设备，待新公司成立后便可短时间内运输到相应厂区投入使用，故首特华峰机械设备制造有限公司成立时采用实物出资的形式进行出资。

2010年5月14日，保定蓝天资产评估有限责任公司出具了蓝天评报字（2010）第030号《资产评估报告》。根据该评估报告，华峰伟业钢铁集团有限公司实际缴纳出资额人民币3,500万元，其中：实物出资3,500万元，于2010年5月21日投入评估价值为3,728.40万元的机器设备，全体股份确认的价值为3,728.40万元，其中3,500万元计入实收资本，228.40万元计入资本公积。机器设备详细情况如下表：

| 序号 | 设备名称 | 规格型号 | 生产厂家 | 数量 | 购置日期 | 原值（万元） | 净值（万元） |
|----|------|------|---------------|-----|-----------|--------|--------|
| 1 | 机械手 | 10 吨 | 北京首钢机电有限公司机械厂 | 4 台 | 2009.4.27 | 720.00 | 669.60 |
| 2 | 机械手 | 15 吨 | 北京首钢机电有 | 1 台 | 2009.4.27 | 280.00 | 260.40 |

| 序号 | 设备名称 | 规格型号 | 生产厂家 | 数量 | 购置日期 | 原值(万元) | 净值(万元) |
|----|------|-------|--------------------|----|-----------|----------|----------|
| | | | 限公司机械厂 | | | | |
| 3 | 压机 | 2000吨 | 首钢机电有限公司机械厂重型机器分公司 | 1台 | 2009.5.12 | 2,080.00 | 1,934.40 |
| 4 | 电液锤 | 8吨 | 北京异辉机电有限公司 | 3台 | 2009.6.10 | 900.00 | 864.00 |
| 合计 | | | | | | 3,980.00 | 3,728.40 |

根据河北蓝天会计师事务所有限公司出具的蓝天设验字(2010)第137号《验资报告》，截至2010年5月21日止，有限公司已收到股东缴纳的首期出资4,000万元整，实收资本占注册资本的80%。

有限公司由2名法人股东和2名自然人股东发起设立，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|----------------|-----------|-----------|------|---------|
| 1 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 实物 | 87.50 |
| 2 | 北京城联建筑装饰工程有限公司 | 500.00 | 200.00 | 货币 | 5.00 |
| 3 | 陈正友 | 500.00 | 150.00 | 货币 | 3.75 |
| 4 | 李海燕 | 500.00 | 150.00 | 货币 | 3.75 |
| 合计 | | 5,000.00 | 4,000.00 | - | 100.00 |

2、有限公司设立时认缴出资的第二期出资

2010年11月3日，有限公司召开股东会，同意股东缴纳第二期注册资本。第二期注册资本的缴纳，由股东北京城联建筑工程有限公司实缴人民币300万

元、陈正友实缴人民币350万元、李海燕实缴人民币350万元。

根据河北蓝天会计师事务所有限公司出具的蓝天验资(2010)第102号《验资报告》，截至到2010年11月5日为止，公司已收到全体股东缴纳的第2期出资，即本期实缴注册资本人民币1,000万元。至此，公司累计收到实收资本为人民币5,000万元，占注册资本总额的100%。

本次实缴完成后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|--------------|-----------|-----------|------|---------|
| 1 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 实物 | 70.00 |
| 2 | 北京城联建筑工程有限公司 | 500.00 | 500.00 | 货币 | 10.00 |
| 3 | 陈正友 | 500.00 | 500.00 | 货币 | 10.00 |
| 4 | 李海燕 | 500.00 | 500.00 | 货币 | 10.00 |
| 合计 | | 5,000.00 | 5,000.00 | - | 100.00 |

3、有限公司的股权变动

(1) 有限公司第一次股权转让

2011年2月18日，有限公司召开股东会，同意股东北京城联建筑工程有限公司将其持有的首特有限10%的股权共计500万元，以原出资额为定价依据，转让给股东陈正友，股权转让款为500万元，其余股东放弃优先购买权。转让方与受让方签订了《股权转让协议书》。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------|-----------|------|---------|
| | | | | | |

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|--------------|-----------|-----------|------|---------|
| 1 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | 实物 | 70.00 |
| 2 | 陈正友 | 1,000.00 | 1,000.00 | 货币 | 20.00 |
| 3 | 李海燕 | 500.00 | 500.00 | 货币 | 10.00 |
| 合计 | | 5,000.00 | 5,000.00 | - | 100.00 |

上述股权转让事项经过了有限公司股东会决议，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更登记手续。

(2) 有限公司吸收合并北京首特华峰高碑店钢铁有限公司及第一次增加注册资本

1) 吸收合并的履行程序情况

2011年1月21日，首特华峰机械设备制造有限公司与北京首特华峰高碑店钢铁有限公司联合在《保定日报》上刊登了合并公告，公告内容如下：“经合并各方公司股东会讨论决定，首特华峰机械设备制造有限公司吸收合并北京首特华峰高碑店钢铁有限公司，合并后公司为首特华峰机械设备制造有限公司，北京首特华峰高碑店钢铁有限公司的债权债务均由首特华峰机械设备制造有限公司继承，请相关债权人自接到通知书之日起30内，未接到通知书的自本公告见报之日起45天内，可以要求公司清偿债务或提供相应的担保，特此公告。”

2011年2月28日，首特华峰机械设备制造有限公司召开股东会，经股东会讨论，全体股东一致确认河北蓝天会计师事务所有限公司对北京首特华峰高碑店钢铁有限公司2011年2月28日净资产4,167.76万元的评估值。确认首特华峰机械设备制造有限公司的股本5,000万元。

2011年2月28日，首特华峰机械设备制造有限公司与北京首特华峰高碑店钢铁有限公司签订了《公司吸收合并协议》。根据该协议，首特华峰采取吸收合并

的方式吸收合并北京首特华峰高碑店钢铁有限公司，合并后北京首特华峰高碑店钢铁有限公司注销。被吸收合并方北京首特华峰高碑店钢铁有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) | 实收资本 额(万元) | 出资形式 |
|----|------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|
| 1 | 华峰伟业 钢铁集团有限公司 | 2,500.00 | 53.67 | 2,500.00 | 机器设备 |
| 2 | 陈正友 | 1,668.29 | 35.82 | 1,668.29 | 房屋、机器设备、 土地使用权、货币 |
| 3 | 李海燕 | 489.71 | 10.51 | 489.71 | 机器设备 |
| 合计 | | 4,658.00 | 100.00 | 4,658.00 | -- |

2011年3月18日，首特有限召开股东会，通过如下决议：一、公司合并时，合并前各方的债权、债务，由合并后存续的首特华峰机械设备制造有限公司继承；二、同意合并前各方签订的合并协议；三、同意公司编制的资产负债表及财产清单；四、同意按合并前各方的财产，依法进行转移；五、同意北京首特华峰高碑店钢铁有限公司经评估的净资产转让给首特华峰机械设备制造有限公司。

2011年3月20日，北京首特华峰高碑店钢铁有限公司召开股东会，通过如下决议：一致同意将北京首特华峰高碑店钢铁有限公司注销；公司债权债务由首特华峰机械设备制造有限公司继承。

2011年3月23日，保定蓝天资产评估有限公司出具了蓝天评报字（2011）第020号《资产评估报告》，对北京首特华峰高碑店钢铁有限公司的全部资产及负债在2011年2月28日所表现的市场价值作出了公允反映。经评估，委托评估的房地产在评估基准日2011年2月28日的资产评估净资产为4,167.76万元。其中：全部资产评估总值为21,253.74万元，全部负债评估价值为17,085.98万元。

2011年3月31日，河北蓝天会计师事务所有限公司出具了蓝天变验字（2011）第028号《验资报告》。依据验资报告：“截至2011年2月28日止，贵公司已收到北京首特华峰高碑店钢铁有限公司评估后的资产总额21,253.74万元、负债17,085.98万元、所有者权益4,167.76万元（其中：实收资本4,658万元）财产转移清册，保

定蓝天资产评估有限责任公司已对北京首特华峰高碑店钢铁有限公司2011年2月28日的上述资产、负债及所有者权益进行了评估，评估结果资产总额21253.74万元，负债17085.98万元，净资产4167.76万元，并出具了蓝天评报告字（2011）第020号评估报告，全体股东确认的净资产价值4167.76万元，并作为以吸收合并的方式转移的注册资本（实收资本）人民币4167.76万元。吸收合并新增实收资本占新增注册资本的100%。（贵公司于2011年2月28日办理了净资产4167.76万元的移交手续）。”。2011年4月2日，首特华峰机械设备制造有限公司召开股东会，通过如下决议：一、确认各股东的股金，公司法人华峰伟业钢铁集团有限公司认缴出资额5736.84万元，占公司注册资金的62.58%，自然人股东陈正友认缴出资2492.89万元，占注册资金的27.19%，自然人股东李海燕认缴938.03万元，占注册资金的10.23%；二、选举陈正友先生为公司执行董事、法定代表人，李海燕女士为公司监事；三、确定了合并后公司的经营范围：制造钢压延、机械装备制造、机械加工检修、生产销售特殊钢材、销售黑色金属、机械电器设备、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交点、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、装饰材料、电子计算机软件及外部设备。进口本公司所需的技术、原料、设备，出口本公司产品。2011年4月14日，首特华峰机械设备制造有限公司向高碑店市工商局提交了关于吸收合并北京首特华峰高碑店钢铁有限公司事项的工商登记申请。

2011年5月6日，北京首特华峰高碑店钢铁有限公司经高碑店市工商局批准被注销。

吸收合并北京首特华峰高碑店钢铁有限公司后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------|
| 1 | 华峰伟业钢铁 集团有限公司 | 5,736.84 | 5,736.84 | 机器设备 | 62.58 |
| 2 | 陈正友 | 2,492.89 | 2,492.89 | 机器设备、土地使 用权、货币 | 27.19 |
| 3 | 李海燕 | 938.03 | 938.03 | 机器设备、货币 | 10.23 |

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------|---------------|---------------|------|-------------|
| 合计 | | 9,167.76 | 9,167.76 | - | 100.00 |

本次吸收合并主要目的是整合企业生产资源，提高生产能力，因此合并原因具有合理性。本次作为以吸收合并的方式转移的注册资本的价值依据为被吸收合并方北京首特华峰高碑店钢铁有限公司经评估的净资产值4,167.76万元。

综上所述，本次吸收合并的原因具有合理性并且价值公允。

2) 吸收合并的审计、资产负债实际交接情况

2011年3月23日，保定蓝天资产评估有限公司出具了蓝天评报字（2011）第020号《资产评估报告》，对北京首特华峰高碑店钢铁有限公司的全部资产及负债在2011年2月28日所表现的市场价值作出了公允反映。经评估，委托评估的房地产在评估基准日2011年2月28日的资产评估净资产为4167.76万元。其中：全部资产评估总值为21253.74万元，全部负债评估价值为17085.98万元。

2011年2月28日，首特华峰机械设备制造有限公司召开股东会，全体股东对上述评估值予以确认。

2011年3月31日，河北蓝天会计师事务所有限公司出具了蓝天变验字（2011）第028号《验资报告》。依据验资报告：“截至2011年2月28日止，贵公司已收到北京首特华峰高碑店钢铁有限公司评估后的资产总额21253.74万元、负债17085.98万元、所有者权益4167.76万元（其中：实收资本4658万元）财产转移清册，保定蓝天资产评估有限责任公司已对北京首特华峰高碑店钢铁有限公司2011年2月28日的上述资产、负债及所有者权益进行了评估，评估结果资产总额21253.74万元，负债17085.98万元，净资产4167.76万元，并出具了蓝天评报告字（2011）第020号评估报告，全体股东确认的净资产价值4167.76万元，并作为以吸收合并的方式转移的注册资本（实收资本）人民币4167.76万元。吸收合并新增实收资本占新增注册资本的100%。（贵公司于2011年2月28日办理了净资产4167.76万元的

移交手续)。”。

根据上述《验资报告》，截至2011年2月28日止，首特华峰机械设备制造有限公司已收到北京首特华峰高碑店钢铁有限公司评估后的资产总额2,1253.74万元、负债1,7085.98万元、所有者权益4167.76万元；2011年4月2日，首特华峰机械设备制造有限公司召开股东会，确认了各股东的出资额。

吸收合并北京首特华峰高碑店钢铁有限公司后，首特华峰机械设备制造有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) | 实收资本 额(万元) | 出资形式 |
|----|------------------|---------------|-------------|---------------|-------------------|
| 1 | 华峰伟业 钢铁集团有限公司 | 5,736.84 | 62.58 | 5,736.84 | 机器设备 |
| 2 | 陈正友 | 2,492.89 | 27.19 | 2,492.89 | 机器设备、土地 使用权、货币 |
| 3 | 李海燕 | 938.03 | 10.23 | 938.03 | 机器设备、货币 |
| 合计 | | 9,167.76 | 100.00 | 9,167.76 | -- |

公司后续已全部完成所涉房屋、土地使用权的权属变更登记。

3) 实际注销情况及业务衔接情况

2011年4月14日，股东陈正友向高碑店市工商行政管理局提交了关于北京首特华峰高碑店钢铁有限公司的工商注销登记申请。

2011年5月6日，北京首特华峰高碑店钢铁有限公司经高碑店市工商行政管理局批准被注销。

2011年4月14日，首特华峰机械设备制造有限公司向高碑店工商行政管理局申请提交了变更登记申请书，申请将公司的注册资本由5000万元变更为9167.76万元，将公司的经营范围由“制造钢压延、机械设备制造、机械加工检修、销售黑色金属、机械电器设备、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交电、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、装饰材料、电子计算机软硬件及外部设备。进口本公司所需的技术、原料、设备，出口本公司产品。”变更为

“制造钢压延、机械设备制造、机械加工检修、生产销售特殊钢材、销售黑色金属、机械电器设备、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交电、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、装饰材料、电子计算机软硬件及外部设备。进口本公司所需的技术、原料、设备，出口本公司产品。”。

2011年5月6日，高碑店工商行政管理局向首特华峰机械设备制造有限公司出具了准予变更登记通知书。

至此，北京首特华峰高碑店钢铁有限公司已经实际完成了注销登记，首特华峰机械设备制造有限公司已经实际完成了相关业务的衔接工作。

（3）有限公司第二次增加注册资本

2016年2月18日，有限公司召开股东会决定将注册资本由9,167.76万元增加至9267.76万元，新增注册资本100万元，由股东华峰伟业钢铁集团有限公司以货币方式缴纳62.58万元，由股东陈正友以货币方式缴纳27.19万元，由股东李海燕以货币方式缴纳10.23万元。

依据河北蓝天会计师事务所有限公司出具的蓝天变验字[2016]第003号《验资报告》，截至2016年2月29日止，有限公司已收到股东华峰伟业钢铁集团有限公司、陈正友、李海燕缴纳的新增注册资本合计人民币100万元，出资方式均为货币出资。

2016年2月26日，公司取得了增资后的营业执照。

本次增资后，有限公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------|
| 1 | 华峰伟业钢铁 集团有限公司 | 5,799.42 | 5,799.42 | 机器设备 | 62.58 |
| 2 | 陈正友 | 2,520.08 | 2,520.08 | 机器设备、土地使 用权、货币 | 27.19 |

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 3 | 李海燕 | 948.26 | 948.26 | 机器设备、货币 | 10.23 |
| | 合计 | 9,267.76 | 9,267.76 | - | 100.00 |

本次增资事项经过了有限公司股东会决议通过，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更手续。

4、整体变更为股份有限公司

(1) 2016年4月18日，有限公司召开临时股东会，决议同意将有限公司整体变更为股份有限公司。根据前述决议，有限公司以现有3名股东作为股份公司的发起人，以截至2016年2月29日经兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的账面净资产92,970,370.40元折为股份有限公司股本9,267.76万股，每股面值1元，折股后的股份公司的注册资本为9,267.76万元，股本总额等于注册资本总额。净资产扣除股本后的部分292,770.40元转为股份有限公司的资本公积金。

(2) 2016年4月13日，北京国融兴华资产评估有限公司出具了国融兴华评报字（2016）第040028号《资产评估报告》，截至2015年6月30日，经评估的净资产额为人民币9,297.03万元。

(3) 依据兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年5月4日出具的【2016】京会兴验字第11000020号《验资报告》，验证截至2016年2月29日，股份公司已收到各发起人缴纳的注册资本合计人民币9267.76万元，占注册资本的100%。

(4) 保定市工商行政管理局于2016年5月19日向股份公司颁发了注册号为91130684556079703U的《营业执照》，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

整体变更完成后，股份公司的股份结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 股份数(万股) | 持股比例(%) | 出资形式 |
|----|------|---------|---------|------|
| | | | | |

| 序号 | 股东姓名 | 股份数(万股) | 持股比例(%) | 出资形式 |
|----|--------------|----------|---------|-------|
| 1 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 5,799.42 | 62.58 | 净资产折股 |
| 2 | 陈正友 | 2,520.08 | 27.19 | 净资产折股 |
| 3 | 李海燕 | 948.26 | 10.23 | 净资产折股 |
| 合计 | | 9,267.76 | 100.00 | |

5、子公司的设立及股权变动情况

(1) 首特华峰国际贸易有限公司

北京首特华峰国际贸易有限公司，是于2015年09月18日在北京市工商行政管理局石景山分局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币500万元，法定代表人为陈正友，统一社会信用代码为911101073583008413，住所为北京市石景山区杨庄大街69号院特钢厂区西北侧综合楼5层518室。经营范围为：销售金属矿石、金属制品、钢材、机械电器设备、家用电器、玻璃制品、工艺美术品、办公设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、针纺织品、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售五金交电、建筑材料、装饰材料（不从事实体店铺经营）。（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。）

首特华峰国际贸易有限公司为公司的全资子公司，具体出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------------------------|---------------|---------------|------|-------------|
| 1 | 首特华峰机械 设备制造有限 公司 | 500 | 500 | 货币 | 100.00 |

注：《北京首特华峰国际贸易有限公司章程》中约定的上述认缴出资额的出资期限为2016年3月26日，首特华峰国际贸易已经向工商行政管理局海淀分局提交将出资期限延长至2020年3月26日的章程修正案；2016年5月18日，北京市工商

行政管理局海淀分局向子公司出具了章程备案通知书，予以备案。截至本公开转让说明书签署日止，首特华峰国际贸易的股权未发生变动。

(2) 华峰科技

1) 华峰科技的设立

高碑店市华峰科技有限公司，是于2015年12月9日在高碑店市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币4,000.00万元，法定代表人为陈正友，统一社会信用代码为91130684MA07LMBG9X，住所河北省保定市高碑店市梁家营乡蔡庄村南。经营范围为：软件开发；计算机硬件及耗材销售、办公设备租赁、销售；网络科技服务咨询；办公自动化产品销售及咨询服务。（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）

根据保定蓝天资产评估有限责任公司于2015年12月7日出具的蓝天评报字（2015）第041号《首特华峰机械设备制造有限公司拟以实物资产出资设立公司所涉及的实物资产评估项目资产评估报告书》，经评估，委托方首特华峰机械设备制造有限公司委托评估的资产在评估基准日2015年11月26日的评估总价值为3,332.11万元，账面原值为20,272,818.26元，净值为17,768,291.26元，因上述房屋建筑物的建成年月为2010年10月，评估基准日为2015年11月26日，期间房地产市场向好，周边房价有较大提升，该房屋建筑物存在一定程度的增值情况。根据保定市永正土地资产评估咨询服务有限公司于2015年12月7日出具的保永地估[2015]字第663号《土地估价报告》，经评估，委托方首特华峰机械设备制造有限公司委托评估的高国用（2011）第06175号土地使用权，在估价期日2015年11月26日的评估总价值为390.75万元，账面原值为3,529,890.00元，净值为3,234,948.58元，由于市场因素以及当地地价政策的变化，导致该土地存在一定程度的增值情况。

华峰科技为公司报告期内曾经存在的全资子公司，具体出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------|---------------|---------------|------|-------------|
|----|------|---------------|---------------|------|-------------|

| | | | | | |
|----|----------------|------------|------------|----|--------|
| 1 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 3,722.8636 | 3,722.8636 | 实物 | 93.07 |
| | | 277.1364 | 277.1364 | 货币 | 6.93 |
| 合计 | | 4,000.00 | 4,000.00 | - | 100.00 |

2) 华峰科技第一次股权转让

2016年2月20日，华峰科技股东首特有限作出决定，同意原股东首特华峰机械设备制造有限公司将所持有华峰科技100.00%的股权(出资额4,000.00万元人民币)，以4,000.00万元人民币的价格转让给新股东北京金源中天商贸有限公司。

2016年2月20日，北京金源中天商贸有限公司实际控制人高庆丰作出决定，同意公司以人民币4,000.00万元的价格受让首特华峰机械设备制造有限公司所持有的高碑店市华峰科技有限公司的100.00%股权。

北京金源中天商贸有限公司收购华峰科技主要基于利用华峰科技所有的土地厂房作为商贸公司物流基地使用的考虑，首特华峰经管理层商议认为：近期内，通过华峰科技股权转让换取流动资金作用大于对华峰科技进行经营，故在双方协商谈判后将华峰科技全部股权转让给北京金源中天商贸有限公司，该公司与首特华峰不存在关联关系。

上述股权转让方与股权受让方签订了《股权转让协议》，约定：股权转让方将所持有高碑店市华峰科技有限公司100.00%股权转让给股权受让方，转让后股权受让方持有高碑店市华峰科技有限公司100.00%的股权。

本次股权转让完成后，

股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资方式 | 出资比例% |
|----|--------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 1 | 北京金源中天商贸有限公司 | 4,000.00 | 4,000.00 | 实物、货币 | 100.00 |

| | | | | |
|----|----------|----------|---|--------|
| 合计 | 4,000.00 | 4,000.00 | - | 100.00 |
|----|----------|----------|---|--------|

上述股权转让事项经过了有限公司股东会决议，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更登记手续。

该次股转转让完成后，华峰科技不再为公司子公司，与公司不再存在关联关系。

因公司为重资产企业，为了更加有效的配置企业资产，提高资产的盈利能力，公司以其高国用（2011）第 06175 号土地使用权及其地上建筑物出资设立了高碑店市华峰科技有限公司，实现了部分资产的剥离。

设立子公司后，公司认为转让华峰科技股权对资产进行剥离以取得的流动资金，将更有利于公司生产经营。同时，由于北京金源中天商贸有限公司拟打算进行产业区域的调整，且认为华峰科技公司能够满足其需求。因此，经过公司与北京金源中天商贸有限公司一段时间的洽谈，最终达成了股权转让的意向。

通过本次股权转让，公司实现了对重资产的剥离，股权转让完成之后，公司将形成以钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、制造及销售的全产业链，其中北京首特华峰国际贸易有限公司作为公司全资子公司，其主营业务为金属制品的出口销售，所销售的金属制品为母公司首特华峰机械装备制造股份有限公司生产，进一步实现公司立足于国内广阔的市场积极发展，面向国际市场力求壮大的目标。

北京金源中天商贸有限公司的基本情况如下：

| 基本信息 | | | |
|-------|------------------|-------|------------------|
| 注册号 | 110107008286619 | 名称 | 北京金源中天商贸有限公司 |
| 类型 | 有限责任公司(自然人独资) | 法定代表人 | 高庆丰 |
| 注册资本 | 500 万元 | 成立日期 | 2005 年 04 月 22 日 |
| 住所 | 北京市石景山区阜石路杨庄西口南段 | | |
| 营业期限自 | 2005 年 04 月 22 日 | 营业期限至 | 2025 年 04 月 21 日 |

| | | | |
|------|---|------|-------------|
| 经营范围 | 普通货运；销售金属材料、建筑材料、焦炭、矿石、矿粉、机械电器设备、五金交电、仪器仪表、电子产品、工艺美术品、日用百货、化工产品（不含危险化学品）、矿产品；计算机技术开发；信息咨询（中介除外）；承办展览展示。（未经专项许可的项目除外。） | | |
| 登记机关 | 石景山分局 | 核准日期 | 2011年06月30日 |
| 登记状态 | 在营（开业）企业 | -- | -- |

北京金源中天商贸有限公司与公司不存在关联关系。

6、分公司基本情况

（1）首特华峰机械设备制造有限公司北京销售分公司

首特华峰机械设备制造有限公司北京销售分公司成立于2011年03月02日，统一社会信用代码：91110107571258224M；经营场所：北京市石景山区古城大街首都铁公司特殊钢公司十四区(机修)7幢69号；经营范围：销售其它黑色金属、机械带电器设备、有机玻璃制品、工艺品、办公自动化设备、五金交电、针纺织品、汽车零配件、建筑材料、装饰材料、计算机、软件及外围设备。(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。)

公司正在办理该分公司的注销手续，截至本公开转让说明书签署之日，暂未完成注销手续。

（二）重大资产重组情况

最近两年一期，公司存在出售子公司的情况。详见公开转让说明书本节之“四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况”部分。

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》对于重大资产重组的界定标准，公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

“（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并

财务会计报表期末资产总额的比例达到50%以上；

(二) 购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到30%以上。”

综上，首特华峰报告期内虽存在出售子公司的情形，但未达到上述标准，首特华峰报告期内不存在重大资产重组行为。

五、董事、监事及高级管理人员情况

(一) 公司董事

陈正友，男，董事长，任期三年，为公司实际控制人，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“(二) 控股股东、实际控制人情况”。

李海燕，女，董事、副总经理，任期三年，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“(二) 控股股东、实际控制人情况”。

王力民，生于1959年2月，中国国籍，无境外永久居留权，1983年7月毕业于北京钢铁学院，本科学历。1983年7月至2001年4月，任首钢特殊钢有限公司任工段长、车间主任、厂长、副总经理、董事；2001年4月至2002年4月，任北京市华峰伟业工贸有限公司经理；2002年4月至2009年1月，任河北唐山建源钢铁有限公司总经理；2009年1月至2011年5月，任华峰机械设备制造有限公司总经理；2011年5月至2014年9月，任尼日利亚李氏机构下属钢厂任总经理；2014年9月至2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司经理；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司董事、总经理。董事任期三年。

刘帮国，生于1987年10月，中国国籍，无境外永久居留权。1963年毕业北京冶金职工学校，大专学历。1963年7月毕业于北京冶金职工学校，大专学历。1963年7月至1984年5月，任北京钢厂炼钢、铸造、锻造岗位职员。1984年5月至2000

年2月，任首钢特殊钢公司技术员、技术科长。2000年2月至2002年10月，任河北徐水特殊钢公司技术经理。2002年10月至2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司副总经理；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司董事、副总经理、总工程师。董事任期三年。

王晓云，生于1983年7月，中国国籍，无境外永久居留权。2008年毕业于北京电子科技管理学院，本科学历。2008年毕业于北京电子科技管理学院，本科学历。2004年12月至2007年6月，任北京（香格里拉集团）嘉里中心酒店部门秘书；2007年6月至2010年12月，任北京长安戴斯（集团）大饭店会议服务部秘书；2010年12月至2012年10月，任北京鑫茂投资有限公司人事行政部秘书；2014年4月至2015年9月，任北京冠峰行建筑材料有限公司行政部秘书；2015年9月至2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司行政人事文员兼总经理秘书；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。董事任期三年。

（二）公司监事

张海，生于1980年12月，中国国籍，无境外永久居留权。2000年毕业于大江中学，高中学历。2000年7月至2010年8月，任海南省海天大酒店任部门主管；2010年8月至2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司生产科科长；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司监事会主席且为职工代表。监事会主席任期三年。

邬中梅，生于1987年10月，中国国籍，无境外永久居留权。2009年毕业山东外事翻译学院，大专学历。2008年11月至2009年12月，任潍坊好恩特化学有限公司外贸业务员；2010年1月至2012年11月，任山东亿能光学仪器股份有限公司外贸业务员兼国际销售部任主管助理；2012年12月至今，任华峰伟业钢铁集团有限公司任外贸销售经理；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司监事且为职工代表监事。监事任期三年。

田雪松，生于1984年12月，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业

于江苏教育学院，大专学历。2008年1月至2010年5月，任浙江新光贸易有限公司任外贸助理；2010年5月至2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司主管；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司监事。监事任期三年。

（三）公司高级管理人员

王力民，男，董事、总经理，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

李海燕，女，董事、副总经理，任期三年，简历详见第一节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

王晓云，女，董事、副总经理，董事会秘书，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

刘帮国，男，董事、副总经理，总工程师，任期三年，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

杨小宾，男，财务负责人，生于1984年12月，中国国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于秦皇岛职业技术学院，大专学历。2008年12月至2010年6月，任保定中世电子商贸有限公司会计；2010年6月至2014年12月，任首特华峰机械设备制造有限公司会计；2014年12月2016年5月，任首特华峰机械设备制造有限公司任财务经理；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司财务负责人。

六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标

| 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） | 20,342.87 | 20,329.37 | 30,722.38 |
| 股东权益合计（万元） | 9,048.89 | 6,433.42 | 6,144.98 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 9,048.89 | 6,433.42 | 6,144.98 |
| 每股净资产（元） | 0.98 | 0.70 | 0.67 |

| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元) | 0.98 | 0.70 | 0.67 |
|-------------------------------|-----------|----------|-----------|
| 资产负债率(母公司、%) | 55.42 | 68.38 | 80.00 |
| 流动比率(倍) | 0.84 | 0.51 | 0.68 |
| 速动比率(倍) | 0.59 | 0.29 | 0.52 |
| 项目 | 2016年1-5月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入(万元) | 1,055.88 | 6,073.61 | 4,635.07 |
| 净利润(万元) | 1,115.47 | 288.44 | -528.42 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 1,115.47 | 288.44 | -528.42 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(万元) | -504.83 | 288.69 | -479.22 |
| 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) | -504.83 | 288.69 | -479.22 |
| 毛利率(%) | 7.16 | 19.85 | 15.40 |
| 净资产收益率(%) | 14.14 | 4.59 | -8.24 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率(%) | -7.13 | 4.59 | -7.45 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.12 | 0.03 | -0.06 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.12 | 0.03 | -0.06 |
| 应收帐款周转率(次) | 0.74 | 2.35 | 2.19 |
| 存货周转率(次) | 0.34 | 1.39 | 0.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -4,806.94 | 5,325.85 | -1,772.48 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.52 | 0.58 | -0.19 |

注：主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债；
- (2) 速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债；
- (3) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入；
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (6) 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；

(7) 模拟计算有限公司阶段的每股指标，包括每股净资产、每股收益、每股经营活动现金流等指标，其中模拟股本数为有限公司阶段的实收资本数。

七、本次挂牌的有关机构情况

(一) 挂牌公司

名称：首特华峰机械装备制造股份有限公司

法定代表人：陈正友

信息披露负责人：王晓云

住所：高碑店市梁家营乡蔡庄村南

邮编：074000

电话：0312-6391083

传真：0312-6391089

(二) 主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：杨雨亭

项目小组成员：杨雨亭、詹军君、雷雯、戴毅文、孙树林

联系地址：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元

邮政编码：100033

电话：010-66581780

传真：010-66581686

（三）律师事务所

律师事务所：北京市尚公律师事务所

机构负责人：宋焕政

经办律师：严骄、李红成

住所：北京市东城区东长安街10号长安大厦3层

邮政编码：110101

电话：010-65288888

传真：010-65226989

（四）会计师事务所

会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

机构负责人：邱靖之

经办注册会计师：周百鸣，莫伟

住所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

邮政编码：100048

电话：010-88827799

（五）资产评估机构

评估公司：北京国融兴华资产评估有限责任公司

机构负责人：赵向阳

经办资产评估师：张凯军、刘骥

联系地址：北京市西城区裕民路18号北环中心703室

邮政编码：100029

电话：010-51667811

传真：010-82253743

（六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（七）申请挂牌证券交易场所

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

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司的业务情况

(一) 公司的主营业务

1、首特华峰机械装备制造股份有限公司

经营范围：锻件、机械设备制造；特殊钢材生产、销售；机械设备加工、检修、黑色金属、机械电器设备、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交电、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、电子计算机软硬件及外部设备销售；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品除外的其他货物进出口业务（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）

主营业务：公司主营业务是钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、制造及销售。公司产品以钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件作为三大主导产品。产品细分种类包括：特种合金、超高耐磨钢、工模具钢、方扁钢、特种不锈钢等。

2、北京首特华峰国际贸易有限公司

经营范围：销售金属矿石、金属制品、钢材、机械电器设备、家用电器、玻璃制品、工艺美术品、办公设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、针纺织品、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售五金交电、建筑材料、装饰材料（不从事实体店铺经营）。（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。）

主营业务：公司主营业务为金属制品的出口销售，所销售的金属制品为母公司首特华峰机械装备制造股份有限公司生产。

（二）公司的主要产品、服务及其用途

公司的生产流程从炼钢开始，主要原材料是废钢，采用先进的短流程生产线：超高功率电炉—LF（钢包精炼）—VOD（真空精炼炉）—铸、锻造生产线，从电炉装料到出成品时间较短。公司运用炉外精炼技术（LF+VOD）在炼钢过程中能够将氮氧含量控制在百万分之六以下，提高钢锭质量，并且可对精炼过程中的碳和合金成分进行窄成分控制，将碳控制在0.003%以下，硅0.05%以下以及铬0.01%以下，均超过国家标准，满足了出口发达国家的质量标准需要。该技术运用电弧加热功能，热效率高，升温幅度大，温度控制精度高，全流程充分把热能、水、电、气消耗降到最低程度。公司在锻造工艺中，采用热送工艺，炼出的钢锭在700度以上可直接入炉，减少能源损耗，节能环保各项指标达到先进水平，符合国家节能减排的产业政策。

公司的主要原材料是废钢，在精炼前，先运用仪器检测出废钢中的合金含量，根据不同客户对钢材成品包括钢结构、韧性、硬度、合金添加比例等的要求，在精炼过程中精确控制钢材合金含量，从而做出小规模多规格的定制化产品。传统大型装备制造及钢铁铸锻企业一般会对同一型号和规格的钢材进行400吨以上的大批量生产，对于中小型铸锻件精细化，小品种多规格的要求难以满足。公司在生产过程中从铸、锻的原材料开始自行炼制，可以精细化、小规模生产，合同订单灵活，针对机械行业采购中，对不同机械设备零件提供合适的钢种具有突出的个性化生产模式。特别对于海外的机械装备制造企业，在特种合金钢的需求上的精细和复杂，公司的精细化生产方式能够很好地满足。

公司的主要产品为锻件、钢锭以及铸钢件，包括优质碳素结构钢、合金结构钢、轴承钢、高压锅炉用钢等特钢品种。其用途主要为机械设备及大型机械提供的零配件、异形加工件、特殊材质的辊系列（包括冷、热轧辊，冷床辊道、驱动辊）等，以及为机械设备中负载重、耐磨强度大和技术要求高的重要部件提供原材料钢。公司产品运用广泛，针对不同行业、不同机械装备的需求，公司可提供复合合金精度要求的各种锻件、铸件。公司产品主要用于以下几个行业的机械设备零件生产：船舶行业、风电行业、核电行业、汽车行业、铁路行业、大型机械

装备制造行业、石油行业、冶金行业、煤炭行业、特种设备（压力容器）等特殊领域的备品备件。

1、以下为公司主要的产品

| 产品分类 | 产品名称 | 产品图片 | 产品介绍 | 特性及用途 |
|------|---------|---|---|------------|
| 钢锭 | 方锭 |  | 模铸生产的方锭锭型有 640kg、825kg、1.2 吨、1.5 吨、2.3 吨、2.8 吨、3.1 吨、4.1 吨、4.9 吨、5.6 吨、7.4 吨、8 吨、10 吨 | 专供锻钢和轧钢使用。 |
| | 梅花锭 |  | 采用模铸生产的 4.9 吨至 25 吨梅花锭等锭型化学成分分析：采用最先进的大型直读光谱和红外碳硫仪等分析手段为保证产品质量提供了坚实的基础。 | 专供锻钢和轧钢使用。 |
| 锻件 | 齿轮、齿轴钢 |  | 10#-45#、42CrMo、20CrMnMo、20CrMnTi、17NiCrMo6-4、18CrNiMo7-6、36CrNiMo4、34CrNiMo6 等 \varnothing 120mm- \varnothing 1000mm， \varnothing 140mm- \varnothing 800mm，可根据客户图纸要求进行锻件加工 | 可用于加工齿轮等产品 |
| | 粗加工后的锻件 |  | 10#-45#、42CrMo、20CrMnMo、20CrMnTi、17NiCrMo6-4、18CrNiMo7-6、36CrNiMo4、34CrNiMo6 等。产品规格： \varnothing 140mm- \varnothing 800mm，可根据客户图纸要求进行锻件加工。 \varnothing 140mm- \varnothing 800mm，可根据客户图纸要求进行毛坯加工 | 可用于加工锻造的产品 |

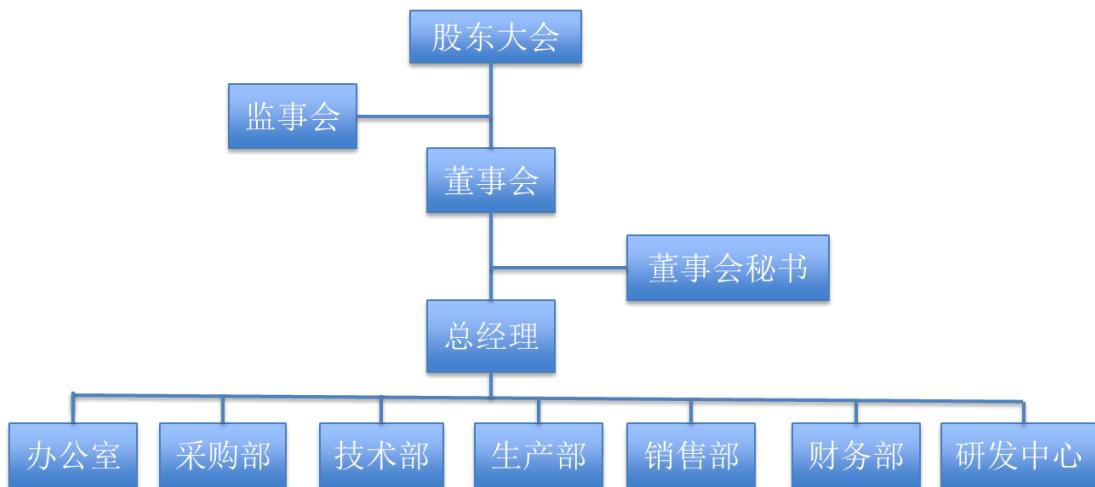
| | | | | |
|-----|----------|---|---|---------------------------------|
| | 锻件及锻件毛坯 |  | 10#-45#、42CrMo、20CrMnMo、20CrMnTi、17NiCrMo6-4、18CrNiMo7-6、36CrNiMo4、34CrNiMo6 等 \varnothing 120mm- \varnothing 1000mm, \varnothing 140mm- \varnothing 800mm, 可根据客户图纸要求进行锻件加工 | 可用于加工锻造的产品 |
| | 轧辊、辊轴、轴套 |  | \varnothing 140mm- \varnothing 800mm, 可根据客户图纸要求进行锻件加工 品种：10#-45#、42CrMo、20CrMnMo、20CrMnTi、17NiCrMo6-4、18CrNiMo7-6、36CrNiMo4、34CrNiMo6 等 | 应用于轧机上的重要部件。 |
| 铸钢件 | 钢渣渣罐 |  | 公司铸造厂有整套铸造生产线，可生产各类铸铁件。该产品运用V-法造型生产，属于质量较高的铸铁件产品。产品执行国家标准和用户提出的特殊要求。 | 可用于铸造冶炼、铸造过程中使用的大型设备 |
| | 铸件底座 |  | | 铸钢件为主的铸件，主要运用于各种大型设备的底座，如发电机底座等 |

二、公司生产或服务的主要流程及方式

(一) 公司的内部组织结

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。

公司现行组织结构图如下：



公司各部门具体职能如下：

1、办公室

负责公司的日常行政、后勤管理工作；负责公司的会议组织、文件编写与归档工作；负责公司的发展规划和项目申报工作；负责公司信息化系统的管理和维护；负责公司的各项资质、证件、证书的申请和年审及其管理工作；负责公司对外沟通与协调工作；负责公司的人力资源规划及招聘工作；负责员工考评和绩效管理，建立和完善公司的薪酬管理体系；负责对公司的劳动关系和人力资源档案进行管理；负责协助公司董事会秘书做好公司证券事务管理及信息披露工作；负责投资者关系维护及管理工作。

2、采购部

负责制定物资管理制度和考核标准；负责进行市场调查并掌握物资供应信

息，编制采购供应计划、采购预算等工作；负责统计各部门物资需求计划，对公司各部门物资材料进行调配；负责对采购的物资、材料和设备进行初步验收、审核、保管、领用等工作；负责对采购、外协物资，产品的搬运、储存、包装、防护及交付使用，协助总经理建立和实施质量管理体系中的采购过程和库存物资的防护，收集、分析与采购过程和物资防护有关信息，与供方实施纠正措施的联络。

3、技术部

负责对各个生产环节的产品的成分及规格要求进行化验，检测，达到国内外客户对产品提出的技术要求。做好质量管理工作，严格监督执行公司各类质量标准，符合国标、技标、德标、欧标标准，确保提升产品质量，营造持续改进品质的质量文化；坚持以辅助、指导生产为主的质量管理理念，积极参与产品设计和改善，以科学的管理手段、过硬的品检人员业务能力来保障产品质量，负责公司的原料进货检验、过程检验以及成品检验三个检验环节的指导工作。

4、生产部

负责生产计划的编制，向下达生产命令；负责对生产作业进行调度和协调，密切配合市场部门，跟踪生产进度，全面完成生产任务，保证合同履行；负责组织生产现场管理，完成生产过程中有关的统计工作等；负责严格执行生产纪律，监督、检查安全文明生产制度和安全生产操作规范等；负责生产部门各级人员的培训，控制本单位人力、环境资源确保满足产品规定的要求，辅助研发中心组织新产品的开发和新工艺的应用；负责对生产设备进行管理和日常维护，保证设备的正常运转。

5、销售部

负责市场调查和企划，编制、组织实施年度营销计划；负责公司产品的国内外的开发；负责对销售合同（定单）进行审核和组织实施；负责客户及售后服务管理，确保客户及相关销售资料的归档、整理、收集和存档工作。

6、财务部

负责制定公司财务会计管理制度和编制财务预算和财务计划；负责调配公司资金使用、处理会计业务和税务业务、成本控制、成本计算；负责定期分析公司的经营效益和财务情况；编制各种财务报表和财务报告；负责参与公司合资、合作、资产重组、改制、兼并等的相关财务工作；督促、检查企业固定资产、低值易耗品，发现和处理财产、物资管理中存在的问题，确保企业财产、物资的合理使用和安全管理。

7、研发中心

结合国内外机械行业的发展特点，研究开发新工艺、新产品。按照国内外客户实际需求，结合公司灵活生产的特点，研究并提出具有高技术特点、高附加值产品方案，确保企业不断进取创新。

（二）公司的主要业务流程图

1、公司的主要业务流程。

（1）生产业务总体流程

产品询单→组织技术评审→签订合同→下达生产（采购）计划→组织生产加工→成品检查检验→成品包装入库→发货→售后服务

1) 品询单

公司通过已经建立的各种业务渠道、网络信息和客户关系，广泛收集客户的信息，获得询单。

2) 组织评审

接到询单后，公司业务人员会同研发中心、技术质量部、生产部、采购部、财务部从技术、工艺、质量标准、生产组织形式、废钢等原材料采购供应、价格的调研和合理性进行综合考评。

3) 签订购销合同

在达到既符合客户需求，又能给公司带来利润后，通知销售部门签获得产品订单，签订购销合同。

4) 同时下达生产计划及采购计划

合同签订后，销售部门通知组织生产，分别下达生产计划和采购计划，采购部门根据生产计划、市场行情，填写《材料申购单》包括废钢、合金等几十余种原辅材料进行采购。报总经理，经总经理审批后由采购部门对外采购。

5) 组织生产加工

生产部门负责组织安排生产，技术部门协助，组织操作人员按标准进行炼钢、铸锭、铸造、锻造、机加工等生产过程加工。公司具备多品种产品的生产能力，拥有独立的生产技术人员。

7) 检查检验

包括利用先进的仪器对生产过程中的全套的技术分析，逐一发现问题，及时解决问题，确保产品符合标准及机械性能的要求。并按相关标准要求对产品外观、尺寸等进行首检、生产过程巡检。批量生产完成后，品管部进行抽样检测。经批量检验合格后的成品方可入库销售。

8) 成品包装入库

产品生产出来，在成品上打出品种钢号，日期，贴上合格产品的标签，入库待发。

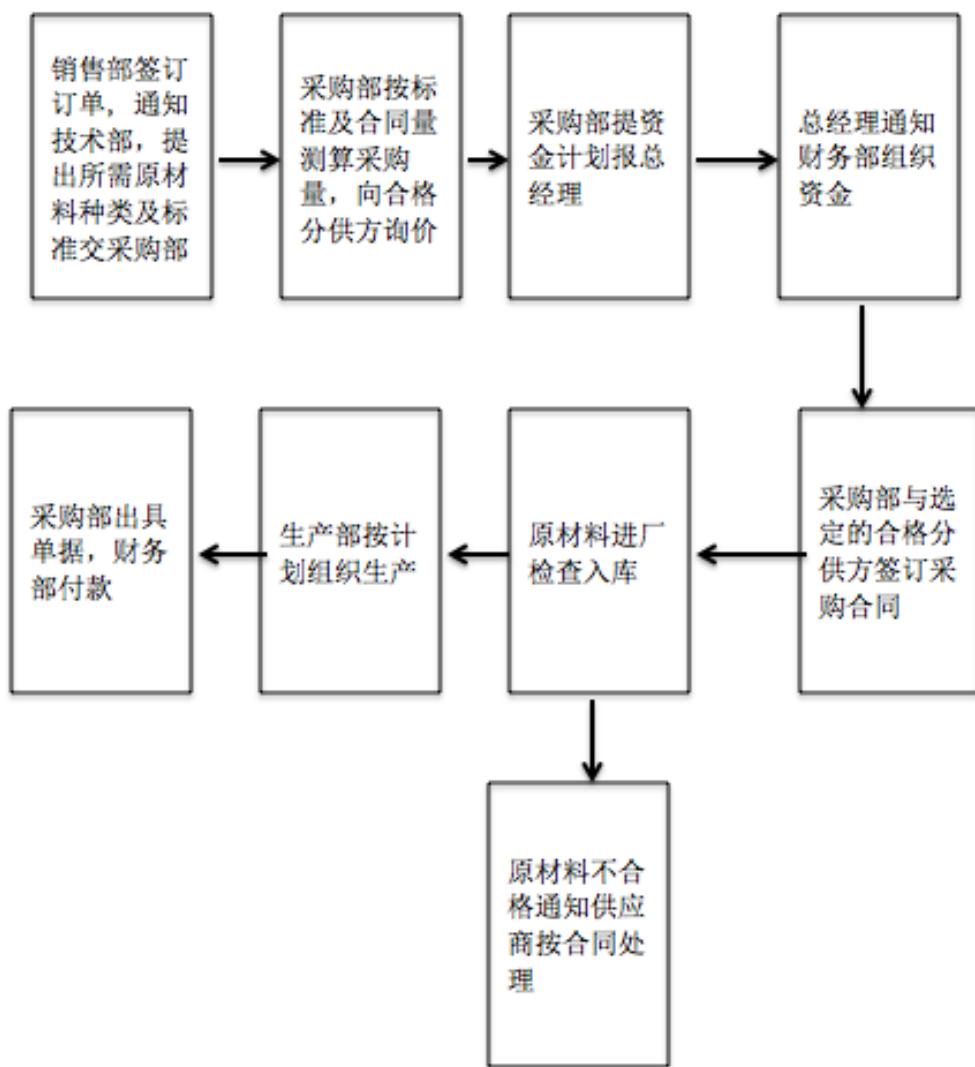
9) 发货

将包装合格的产品组织汽运及船运，每天追踪物流信息，直到运用户收货，双方确认无误。

10) 售后服务

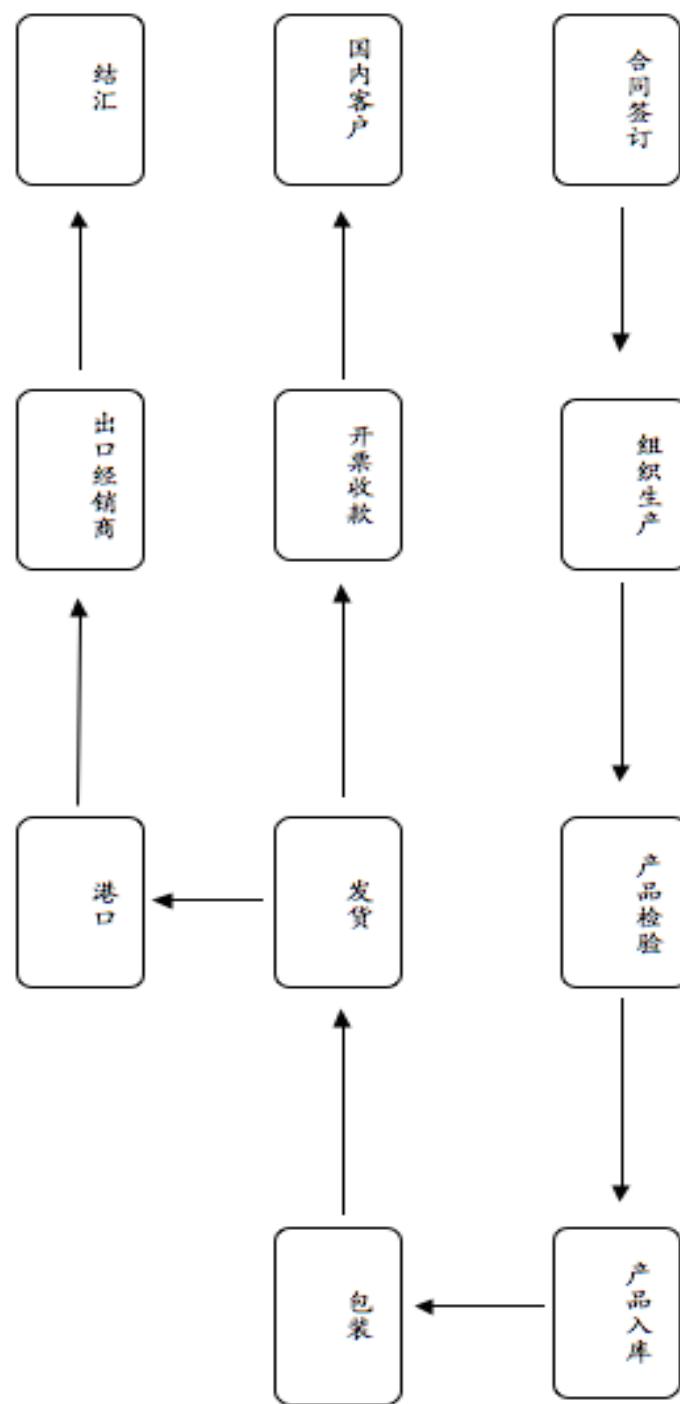
公司的售后服务主要包括对每一客户及时建立客户档案，跟踪客户产品的使用情况，听取客户反馈意见。定期电话回访、深入走访用户，发现问题及时沟通并解决。

(2) 公司采购流程



目前公司采购及付款流程为：采购申请—采购部按标准及合同量测算采购金额，向合格供应商询价—采购部提资金计划报总经理—总经理审批并组织财务部准备资金—财务负责人审批—签订采购合同—验收入账—采购人员提交付款申请—采购部经理审批—财务负责人审批—总经理审批—出纳付款。

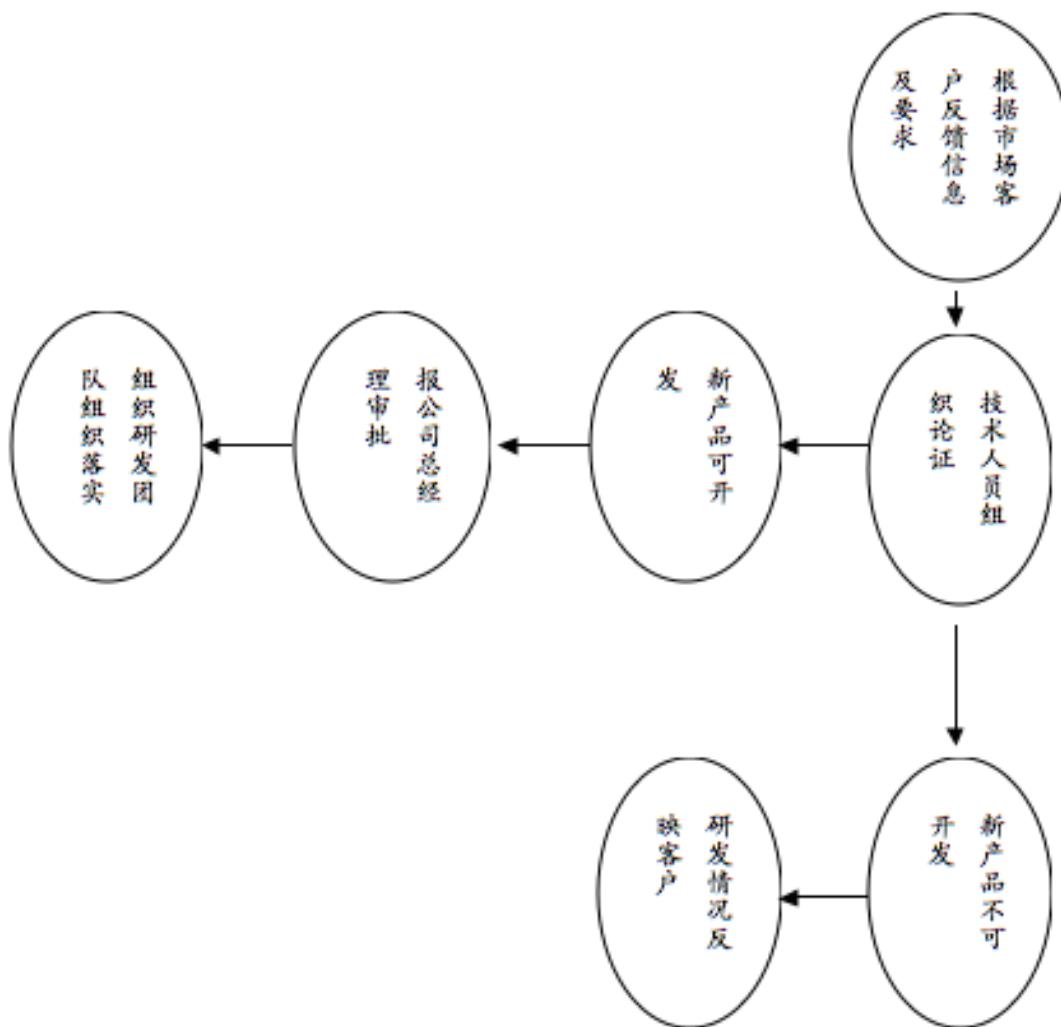
(3) 公司销售流程（含子公司销售流程）



目前公司销售与收款业务流程为：由业务员发起销售合同申请—业务部经

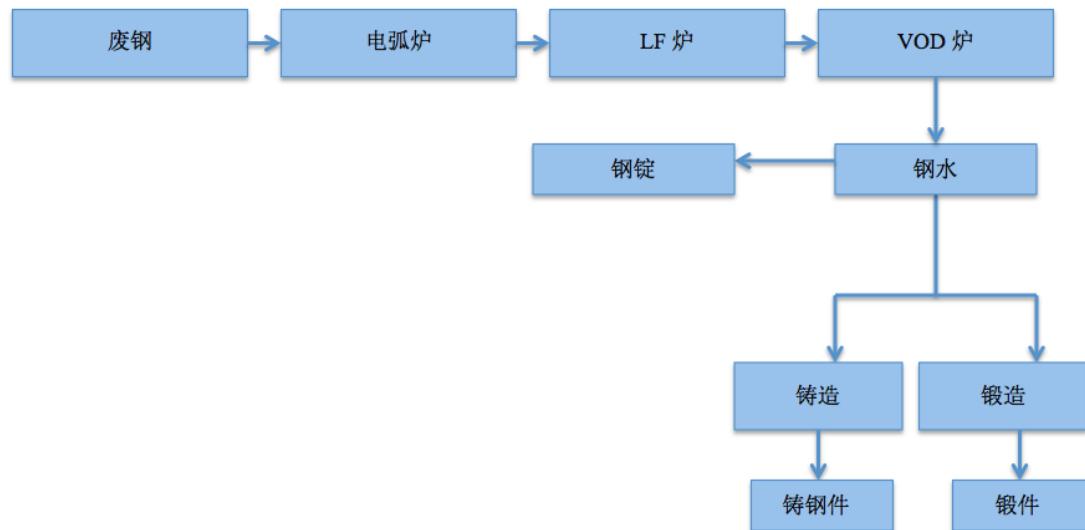
理审批—法务律师审批—总经理审批—签订合同—财务部备案—业务部留存—收取预付款（对于新客户，全额收款之后，再发货）—产品通过客户验收—财务部门收到验收单（提货单扫描件）后开票并确认收入—收取尾款—财务负责人核对合同、发票、收款 金额及产品验收单，确认合同执行完毕。销售过程中，采取银行转账等方式保证资金的及时入账。

（4）公司研发流程

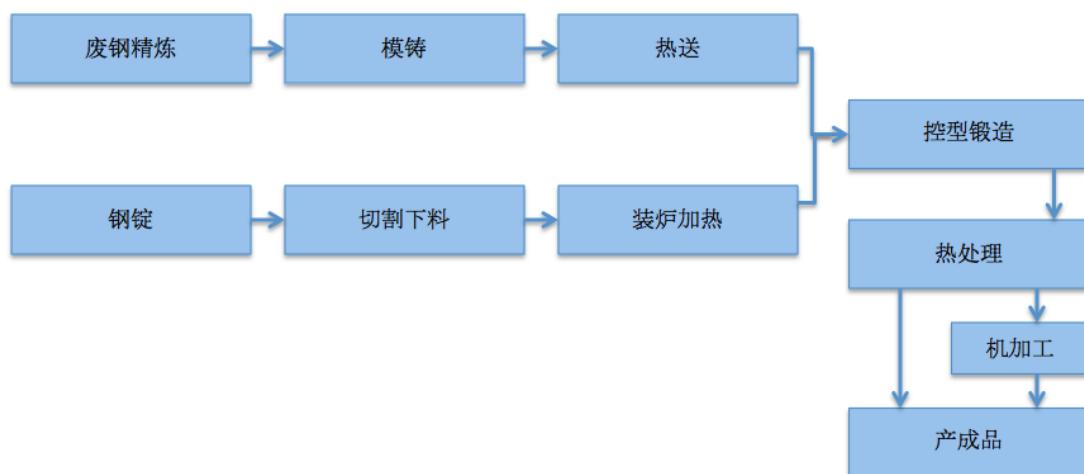


2、生产工艺流程

（1）精炼工艺流程图



(2) 锻造工艺流程图



(3) 铸钢（铁）工艺流程图



(4) 热处理工艺流程图



(三) 子公司的海外销售模式

1、业务模式

外商通过电子邮件给子公司发来询单，子公司将相关的询单和技术要求翻译成中文，然后发给母公司（首特华峰），由母公司技术部审核技术要求，如果母公司能满足其技术要求，母公司销售部给子公司报价并给出生产周期，子公司得到母公司的报价后，在此价格基础上加上成本、利润、港杂费、海运费等，然后将价格和交货期报给外商，外商同意后，由子公司或者外商起草合同，双方就合同中各条款达成一致后签订合同。如果外商不同意子公司第一次报价，外商向子公司还价，子公司根据自身成本、利润和费用以及市场情况对价格进行调整，直到双方达成一致或者该询单谈判失败。

出口合同签订后，子公司与母公司签订采购合同，母公司完成订单后通知子公司，子公司按照出口合同要求安排订舱，报关发货，最后按照相应的结算方式要求客户付款。

2、海外业务的结算方式

10% -30%预付款电汇，余款见海运提单复印件电汇付款。

100% 即期信用证，发货后我司将所有单据通知行，通知行将单据寄给议付行，议付行收到单据核对无误后即期无条件付款。

100% 60天远期信用证，发货后我司将所有单据通知行，通知行将单据寄给议付行，议付行收到单据核对无误后，提单日后60天无条件付款。

10% 预付款电汇，90%余款即期信用证，发货后我司将所有单据交通知行，通知行将单据寄给议付行，议付行收到单据核对无误后即期无条件付款。

3、主要客户

外商主要来自欧美国家，如德国的 Interfer Edelstahl Handelsgesellschaft mBH, 美国的 Interfer Steel USA, Inc. 和 Stemcor USA Inc., 意大利的 Interacciai SPA 和 Danieli, 瑞士的 Pekari AG, 法国的 Stemcor France SAS, 比利时的 EUROPEAN STEEL DISTRIBUTION BVBA, 保加利亚的 Komersial Eood, 还有南非的 Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd 等。

4、外汇管理

日常经营过程中在与客户报价时会考虑汇率因素，根据预期的汇率变化调整销售价格。收款大部分是先收取 10-20%的预收款，剩下余款开立不可撤销的即期信用证或见提单扫面件（或电汇提单复印件）时支付，公司收到外币后，根据公司外汇收入情况和汇率的波动情况在一定时间内兑换成本币，减少汇率折算风险。公司目前尚无系统的外汇管理措施，今后随着对外业务的进一步发展，公司将建立系统、规范的外汇管理方法，通过运用外汇金融工具等来减少汇率变动产生的风险，减小汇率对公司经营业绩的不利影响。

三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）公司主要技术

1、公司主要技术如下：

公司目前主要有十项核心技术：

公司目前的核心技术主要是掌握了多种不同类型钢的锻造和铸造技术，主要是针对不同的使用目的和性能要求，特别是出口锻件和锻材的品质要求。以下列举了技术含量最高及性能最优异的十种钢具锻造技术：

(1) H13钢的核心技术

牌号：4Cr5MoSiV1，执行标准GB/T1299—2000。该类钢具广泛用于制造热挤压模具、芯棒、模锻锤的锤模。锻造压力机模具、精锻机用模具、大型及形状复杂的模具。技术特点是对产品进行两次高温处理。在该处理下，一是高温均质化处理可基本消除H13钢电渣锭组织中的块状共晶碳化物，并显著改善钢中的成分偏析。二是超细化的处理，使得H13模块的锻后组织，抑制了二次碳化物的沿晶析出，改善了碳化物的分布，进一步提高了H13钢的组织性能均匀性。使得该钢具有优异的韧性和良好的冷热疲劳性能。

(2) 德标合金结构钢21CrMoV5-11的核心技术

牌号：21CrMoV5-11，执行标准:JB/T6396-2006。该类钢用于压力较高且波动频繁的高压化工容器、压力管道、塑料模具、重要的结构件等。技术特点：21CrMoV5-11德国合金钢是高温结构用钢，此钢种拥有很好的机械性能，被中外大型冶金设备制造商选用，因为其机械性能要求高，生产工艺要求严格，特别是生产环节的温度控制操作要求水平高。公司研究并实施的开锻和终锻温度能很好的保证达到产品机械性能，公司拥有炼钢到机加工整套生产线，更好的把握此钢种的温度，加工过程中，升温速度缓慢、均匀，1000多度的高温操作下难度大，标准高。公司是目前国内较少几家可以生产此品种的厂家之一。

(3) 20CrMnMo 渗碳钢的核心技术

牌号：20CrMnMo，标准:GB/T3077-1999。该类钢主要应用于制造高硬度、高强度、高韧性的较大重要渗碳件，如曲轴、凸轮轴、连杆、齿轮轴、齿轮、销轴等重要部件。该品种特性是强度高、塑性及韧性稍低，淬透性、力学性能高，淬火低温回火后具有良好的综合力学性能和低温冲击韧度。渗碳淬火后具有较高的抗弯强度和耐磨性能。该主要技术步骤是先进行渗碳热处理，再淬火加热温度850℃、油冷;200℃回火、空冷。淬火低温回火后具有良好的综合力学性能和低温冲击韧度;渗碳淬火后具有较高的抗弯强度和耐磨性能。

(4) 掌握20CrMnTi渗碳钢的核心技术

牌号：20CrMnTi，标准：GB/T 3077-1999[1]。该类钢主要应用于汽车，飞机等各种轴类，活塞传动齿轮的特殊零部件。其特性为淬透性较高，经渗碳淬火后具有硬而耐磨的表面与坚韧的心部，具有较高的低温冲击韧性，焊接性中等，正火后可切削性良好。在保证淬透情况下，特别是具有较高的低温冲击韧性。良好的加工性，加工变形微小，抗疲劳性能相当好。主要技术特点是热处理工艺。一是淬火：第一次880℃，第二次870℃，油冷；回火200℃，水冷、空冷。二是正火：等温正火工艺，在加热860℃保温速冷到680℃保温后空冷。

（5）掌握国家863计划大型核磁共振仪的关键设备扼铁的生产核心技术

核磁共振仪是医疗检测的重要仪器设备，公司掌握大型核磁共振仪（重达17吨）关键设备扼铁的加工、锻造技术，符合国际标准。

（6）17NiCrMo6-4钢的核心技术

牌号：17CrNiMo6，执行德标：DIN EN10084-（86）。该类钢主要应用于大型齿轮、变速箱齿轮、差速器齿轮、齿圈锻件等。其技术特点是韧性好。目前主要用于出口，品种质量要求高。加工过程中，对热处理的温度、碳的浓度、缓冷的时间、缓冷的速度按技术要求严格控制。

（7）18CrNiMo7-6钢的核心技术

牌号：18CrNiMo7-6，执行欧标：EN 10084 : 2008。该类钢主要适用于大型齿轮、齿圈锻件。技术特点：在热处理炉中加热至840℃保温100min后，空冷；正火处理后加热至680℃保温100min后，空冷，降低硬度，确保切削性能。

（8）36CrNiMo4钢的核心技术

牌号：36CrNiMo4，执行欧标标准：EN 10083/1-1991。该类钢主要应用于齿轮、轴类，活塞类零配件等及汽车、飞机各种特殊耐磨零配件等。技术特点：在热处理炉中加热至850℃淬火，油冷；回火600℃，水冷、油冷，确保机械性能。

（9）34CrNiMo6钢的核心技术

牌号：34CrNiMo6，标准：EN 10083-3 : 2006 该类钢主要应用于制造军工、高铁、风电产品等的发动机凸轮轴及连杆等重要零件。技术特性，综合力学性能要求高，生产材料属于典型的难加工材料。公司采取一是确保零件心部韧性高，高温加工中控制合适含碳量，以保证适宜的淬透性。二是采用调质的热处理工艺，经850℃油淬、680℃回火后，保证足够的淬硬层深度，使工件截面达到有合理的温度梯度分布，以尽量降低热应力。既满足产品的性能要求，又预防了因淬火应力过大导致的工件开裂。

（10）42CrMo钢的核心技术

牌号：42CrMo，标准：GB/T 3077-1999。该类钢主要用于机车牵引用的大齿轮、增压器传动齿轮、压力容器齿轮、后轴、受载荷极大的连杆及弹簧夹，2000m以下石油深井钻杆接头、打捞工具、折弯机的模具等。技术特性，具有超高强度和韧性，淬透性较好，无明显的回火脆性，调质处理后有较高的疲劳极限和抗多次冲击能力，低温冲击韧性良好。适宜制造要求一定强度和韧性的大、中型塑料模具。

（二）业务资质

截至本公开转让说明书签署之日，公司及公司子公司拥有以下与经营活动相关的主要资质和许可：

1、公司开展业务所需的资质

（1）公司目前持有的证书情况

| 序号 | 证件持有人 | 资质名称 | 主管机关 | 证书编号 | 颁发日期 | 有效期(至) |
|----|-------|-------|--------------|--------------------|-----------|-----------|
| 1 | 首特华峰 | 营业执照 | 高碑店市工商行政管理局 | 91130684556079703U | 2016-5-19 | -- |
| 2 | 首特华峰 | 开户许可证 | 中国人民银行高碑店市支行 | 1210-02355613 | 2016-6-3 | -- |
| 3 | 首特华峰 | 河北省排 | 高碑店市环境保护局 | PWX-130684-0012-16 | 2016-6-28 | 2019-6-27 |

| | | 放污染物 许可证 | | | | |
|---|------|--------------------|------------------|------------------------|-----------|-----------|
| 4 | 首特华峰 | 机构信用 代码证 | 中国人民银行 征信中心 | G991306840003582 0Q | 2016-6-6 | 2021-6-5 |
| 5 | 首特有限 | 环境管理 体系认证 证书 | 方圆标志认证 集团有限公司 | 00214E21860R0M | 2014-9-17 | 2017-9-16 |
| 6 | 首特有限 | 质量管理 体系认证 证书 | 方圆标志认证 集团有限公司 | 00214Q15109R0M | 2014-9-17 | 2017-9-16 |

- 1) 公司正在办理将环境管理体系认证证书、质量管理体系认证证书更到股份公司的相关手续。
- 2) 公司于2016年6月17日通过高碑店市环境保护局的环评验收，并于2016年6月27日获得新的排放污染物许可证。
- 3) 公司原有的《中华人民共和国特种设备制造许可证（压力管道元件）》已于2015年7月14日到期，根据《质检总局办公厅关于管道气瓶安全监察工作有关问题的通知》（质检办特〔2015〕675号）的规定，公司所涉及的锻制法兰的锻坯、锻制管件的锻坯、阀体锻件的锻坯均不在需要取得特种设备许可证。
- 4) 公司目前已取得生产经营所需的全部资质，不存在违规生产经营的情况。

2、子公司开展业务所需的资质

| 序号 | 证件持有人 | 资质名称 | 主管机关 | 证书编号 | 颁发日期 | 有效期 (至) |
|----|-------------------------|-------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|
| 1 | 首特华峰国 际贸易有限 公司 | 营业执照 | 北京工商局石 景山分局 | 9111010735830084 13 | 2016-1-8 | 2045-9-17 |
| 2 | 首特华峰国 际贸易有限 公司有限公 | 机构信用 代码证 | 中国人民银行 征信中心 | Q101101071642898 0F | 2015-10-1 9 | 2020-10-1 8 |

| | 司 | | | | | |
|---|------------------|----------------------|-----------------|---------------------------|------------|----|
| 3 | 首特华峰国际贸易有限公司有限公司 | 开户许可证 | 中国人民银行 营业管理部 | 1000-02621829 | 2015-10-15 | -- |
| 4 | 首特华峰国际贸易有限公司有限公司 | 海关报关 单位注册 登记证书 | 北京海关 | 1107960874 | 2015-11-5 | 长期 |
| 5 | 首特华峰国际贸易有限公司 | 对外贸易 经营者备 案登记表 | 北京海关等机 关 | 进出口企业代码： 1100358300841 | 2015-10-28 | -- |

(三) 主要固定资产情况

截至 2016 年 5 月 31 日，公司固定资产账面价值为 96,463,230.76 元，具体情况如下：

货币单位：元

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 成新率(%) |
|---------|---------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 30-35 | 63,158,135.18 | 8,579,992.61 | | 54,578,142.57 | 86.42 |
| 机器设备 | 10-20 | 65,739,841.59 | 22,684,285.81 | 1,194,000.00 | 41,861,555.78 | 63.68 |
| 运输工具 | 5 | 17,204.00 | 16,343.91 | | 860.09 | 5.00 |
| 办公及电子设备 | 5 | 138,224.06 | 115,551.74 | | 22,672.32 | 16.40 |
| 合计 | | 129,053,404.83 | 31,396,174.07 | 1,194,000.00 | 96,463,230.76 | 74.75 |

截至2016年5月31日，公司固定资产主要为房屋及建筑物和机器设备。公司固定资产综合成新率为74.75%，可以满足公司持续经营的需要。

公司主要机器设备情况如下：

货币单位：元

| 序号 | 名称 | 型号 | 折旧原值 | 累计折旧 | 余额 |
|----|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 1 | 压机 | - | 17,784,000.00 | 3,458,000.00 | 15,262,000.00 |
| 2 | 电液锤 | - | 7,951,500.00 | 1,546,125.00 | 6,823,875.00 |
| 3 | 加热炉、煤气发生炉 | - | 6,339,793.10 | 52,831.61 | 6,620,634.81 |
| 4 | 机械手 | - | 6,156,000.00 | 1,197,000.00 | 5,283,000.00 |
| 5 | 中频炉 | - | 2,512,016.60 | 732,671.45 | 1,911,556.55 |
| 6 | 电缆线（全铜） | 3*240 | 2,442,336.00 | 474,898.55 | 2,095,981.45 |
| 7 | 机械手 | - | 2,394,000.00 | 465,500.00 | 2,054,500.00 |
| 8 | BAIRD 直读光谱仪 | DV4 | 1,023,884.35 | 298,632.95 | 779,140.05 |
| 9 | 龙门吊 | 10T/32M | 860,700.00 | 167,358.45 | 738,641.55 |
| 10 | 栈桥天车 | 20T/19.5M | 772,952.30 | 225,444.45 | 588,189.55 |
| 11 | 除尘设备 | - | 771,400.00 | 224,991.55 | 587,008.45 |
| 12 | 变压器 | HJSSP-4000/35 | 519,750.42 | 94,431.48 | 452,674.23 |
| | 合计 | | 49,528,332.77 | 8,937,885.49 | 43,197,201.64 |

(四) 土地使用权

1、公司的土地使用权

截至本说明书签署之日，公司拥有的国有土地使用权情形如下：

| 序号 | 土地使用权人 | 证号 | 位置 | 面积 | 权属类型 | 用途 | 取得日期 | 终止日期 | 他项权利 |
|----|------------------|------------------|----------------|----------------------|------|----|------------|------------|------|
| 1 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司 | 高国用(2016)第00086号 | 高碑店市新城镇城内西村西北侧 | 74084 m ² | 出让 | 工业 | 2011.06.08 | 2061.06.09 | 抵押 |

2011年4月22日，高碑店市国土资源局发布了编号为高国土告写[2011]22号的《高碑店市国有土地招标公告》，决定以挂牌方式出让位于新城镇城内西村西北

侧的国有土地使用权。

2011年5月25日，首特有限与高碑店市国土资源局签订了《挂牌成交确认书》，竞得土地成交总价为1119万元。

2011年6月9日，首特有限与高碑店市国土资源局签订了合同编号为GBD2011034的《国有土地使用权出让合同》，公司取得了宗地编号为2011034，坐落于高碑店市新城镇城内西村西北侧，面积为74084平方米的土地使用权，出让价款为1,119万元。

2011年11月15日，首特有限取得了高碑店市人民政府颁发的高国用（2011）第00211号《国有土地使用证》。

股份公司设立后，公司申请将上述《国有土地使用证》变到股份公司名下，2016年6月28日，首特华峰取得了高国用（2016）第00086号。

（五）房屋所有权

1、公司的房屋所有权

截至本说明书签署之日，公司共拥有7处房屋建筑物，公司房产均已取得房产权证，不存在产权瑕疵。具体情况如下：

| 序号 | 证号 | 位置 | 面积 | 设计用途 | 实际用途 | 他项权利 |
|----|------------------------|------------------|------------------------|------|------|------|
| 1 | 高碑店市房权证新城镇字第 9843187 号 | 高碑店市新城镇城内西村西侧（总） | 4296.17 m ² | 厂房 | 厂房 | 抵押 |
| | | | 1200 m ² | 办公 | 办公 | |
| | | | 480 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 484.2 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 38.13 m ² | 其它 | 门卫室 | |
| | | | 522.80 m ² | 其他 | 厂房 | |
| 2 | 高碑店市房权证新 | 高碑店市新 | 25.42 m ² | 其它 | 厂房 | 抵押 |

| | | | | | | |
|---|----------------------------------|-------------------------|---|----------------------|----------------------|----|
| | 城镇字第 9843187-1 号 | 城镇城内西村 西侧-1 | 56.94 m ² 213.98 m ² 1092.06 m ² 360 m ² | 其它 其它 厂房 其它 | 厂房 厂房 厂房 厂房 | |
| 3 | 高碑店市房权证新 城镇字第 9843187-2 号 | 高碑店市新 城镇城内西村 西侧-2 | 1416.6 m ² | 厂房 | 厂房 | 抵押 |
| | | | 1872 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 2058 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 2058 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 1875.6 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 71.78 m ² | 其他 | 厂房 | |
| 4 | 高碑店市房权证新 城镇字第 9843187-3 号 | 高碑店市新 城镇城内西村 西侧-3 | 1294.2 m ² | 办公 | 办公 | 抵押 |
| | | | 802.1 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 52.83 m ² | 其它 | 厂房 | |
| | | | 16.8 m ² | 其它 | 厂房 | |
| | | | 12. 42 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| 5 | 高碑店市房权证新 城镇字第 9843187-4 号 | 高碑店市新 城镇城内西村 西侧-4 | 103.43 m ² | 其它 | 厂房 | 抵押 |
| | | | 666.42 m ² | 办公 | 办公 | |
| | | | 673.74 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 7694.4 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 492.80 m ² | 厂房 | 厂房 | |
| | | | 305.1 m ² | 其它 | 厂房 | |
| 6 | 高碑店市房权证新 城镇字第 9843858 号 房产 | 高碑店市新 城镇城内西村西 侧 | 4630.5 m ² | 车间 | 车间 | 抵押 |
| | | | 1623.64 m ² | 车间 | 车间 | |
| | | | 495.67 m ² | 其它 | 厂房 | |
| | | | 1390.30 m ² | 仓库 | 仓库 | |
| | | | 522.8 m ² | 其它 | 厂房 | |
| 7 | 高碑店市房权证新 城镇字第 9843858-1 | 高碑店市新 城镇城内西村西 | 56.55 m ² | 厂房 | 厂房 | 抵押 |
| | | | 384.38 m ² | 车间 | 车间 | |

| | | | | | |
|-----|---|-----------------------|----|----|--|
| 号房产 | 侧 | 408.75 m ² | 车间 | 车间 | |
| | | 408.75 m ² | 车间 | 车间 | |

(六) 房屋使用权

截至本说明书签署之日，母公司不存在通过租赁或无偿使用方式取得的房屋使用权。

1、公司房屋使用权

子公司首特华峰国际贸易有限公司于2015年9月18日在北京市工商行政管理局石景山分局注册成立，住所为北京市石景山区杨庄大街69号院特钢厂区西北侧综合楼5层518室，该房屋系由华峰伟业钢铁集团有限公司无偿提供使用。华峰伟业钢铁集团有限公司为公司的母公司，实际控制人为陈正友。

2013年1月14日，华峰伟业钢铁集团有限公司获得首钢总公司的授权，对位于石景山区杨庄大街69号院特钢厂区西北侧综合楼开展对外出租经营活动，出租期限为长期。

除上述房屋使用权外，子公司不存在其他房屋使用权。

(七) 员工情况

公司有员工105人，其中分公司有员工28人。公司105名员工中的67名员工均缴纳有新农合；分公司的27名员工已正常缴纳社会保险，剩余1名员工的社保保险在其他公司缴纳；公司剩余10名员工为退休返聘人员。公司与105名员工中的67名员工签署了劳动合同，与10名退休返聘人员签署了劳务合同，分公司与28名员工签署了劳动合同。员工专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

1、母公司员工岗位结构、学历结构及年龄结构

(1) 按岗位结构划分

| 岗位 | 人数 | 占比 (%) |
|------------|------------|---------------|
| 管理人员 | 3 | 2.86 |
| 财务人员 | 3 | 2.86 |
| 生产、采购及业务人员 | 88 | 83.81 |
| 技术人员 | 3 | 2.86 |
| 行政人员 | 8 | 7.62 |
| 合计 | 105 | 100.00 |

(2) 按学历结构划分

| 学历 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|------------|---------------|
| 本科 | 7 | 6.67 |
| 专科 | 8 | 7.62 |
| 高中（含职业工种） | 85 | 80.95 |
| 初中及以下 | 5 | 4.76 |
| 合计 | 105 | 100.00 |

(3) 按年龄结构划分

| 年龄 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|------------|---------------|
| 21-30 | 18 | 17.14 |
| 31-40 | 24 | 22.86 |
| 41-50 | 33 | 31.43 |
| 51岁及以上 | 30 | 28.57 |
| 合计 | 105 | 100.00 |

2、子公司员工岗位结构、学历结构及年龄结构

子公司首特华峰国际贸易有员工13人，子公司为13名员工缴纳了社会保险，与13员工签署了劳动合同。

(1) 按岗位结构划分

| 岗位 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 管理及财务人员 | 3 | 23.08 |
| 销售人员 | 10 | 76.92 |
| 合计 | 13 | 100.00 |

(2) 按学历结构划分

| 学历 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 本科 | 2 | 15.38 |
| 专科 | 4 | 30.77 |
| 高中（含职业工种） | 1 | 38.46 |
| 初中及以下 | 6 | 15.38 |
| 合计 | 13 | 100.00 |

(3) 按年龄结构划分

| 年龄 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|-----------|---------------|
| 21-30 | 1 | 7.69 |
| 31-40 | 4 | 30.77 |
| 41-50 | 3 | 23.08 |
| 51岁及以上 | 4 | 30.77 |
| 合计 | 13 | 100.00 |

2、公司核心技术（业务）人员情况

(1) 核心技术人员简历情况

王力民，男，公司董事，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

刘帮国，男，公司董事，简历详见第一节之“五、董事、监事及高级管理人员情况”之“(一) 公司董事”。

冯国锁，男，1972年10月出生，1992年毕业于北京市成人教育局，中专，1993年至1998年，北京首钢特殊钢有限公司任技术员，2002年至2010年任北京首特华峰高碑店钢铁有限公司技术员，2010年至2016年，任首特华峰机械装备有限公司技术员；2016年5月至今，任首特华峰机械装备股份有限公司技术员。

(2) 核心技术（业务）人员持股情况

目前公司核心技术（业务）人员持股情况如下：

| 姓名 | 职务 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----|----|----------|---------|
| | | | |

| | | | |
|-----------|------------|-----|-----|
| 王力民 | 公司董事、总经理 | --- | --- |
| 刘帮国 | 公司董事、副总经理 | --- | --- |
| 冯国锁 | 公司业务骨干、技术员 | --- | --- |
| 总计 | | --- | --- |

报告期内核心业务人员保持稳定，未发生重大变动。

(八) 环保及质量标准

1、环境保护

公司主要业务为钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的制造、销售及研发。据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“金属制品业（C33）”；据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“339其他金属制品制造”中的“3391锻件及粉末冶金制品制造”；根据全国股份转让系统公司2015年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“339其他金属制品制造”中的“3391 锻件及粉末冶金制品制造”；根据环保部2010年9月14日公布之《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等16类行业为重污染行业。公司所属行业属于重污染行业。

2015年9月18日，首特有限委托中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司承担“北京首特华峰高碑店钢厂年产20万吨电炉钢第一期工程项目”和“华峰伟业钢铁集团有限公司新建大型锻造机械加工工程项目”合并重组调减产能项目环境影响报告书的编制工作，评价单位接受委托后编制完成了《首特华峰机械设备制造有限公司将“北京首特华峰高碑店钢厂年产20万吨电炉钢第一期工程项目”和“华峰伟业钢铁集团有限公司新建大型锻造机械加工工程项目”合并重组调减产能项目环境影响报告书》。

2016年2月14日，首特有限取得了高碑店市环境保护局出具的《关于对首特华峰机械设备制造有限公司将“北京首特华峰高碑店钢厂年产20万吨电炉钢第一

期工程项目”和“华峰伟业钢铁集团有限公司新建大型锻造机械加工工程项目”合并重组调减产能项目环境影响报告书的批复》(高环书[2016]002号)。

2016年6月，首特华峰向高碑店市环境保护局提交了新一期的环境保护验收申请；2016年6月3日，高碑店市环境保护局对该申请进行了受理，并于2016年6月3日至2016年6月17日在网上进行了公示。公示结束后，公司通过高碑店市环境保护局的环评验收，并于2016年6月28日获得其颁发的河北省排放污染物许可证。

公司已通过GB/T 19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证以及GB/T 24001-2004 /ISO14001:2004环境管理体系认证。公司设有独立质量管理及监测部门，配有专职质量监测人员，有健全的质量管理制度。

公司现持有方圆标志认证集团有限公司于2014年9月17日核发的注册号为“CQM-13-2004-0114-0002”的《环境管理体系认证证书》，符合GB/T 24001-2004/ISO 14001:2004《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品及其过程：特种合金钢锭、锻造圆钢的生产及相关管理活动。认证有效期为三年，自2014年9月17日至2017年9月16日。

2016年5月27日，高碑店市环境保护局出具证明：“首特华峰机械装备制造股份有限公司自2014年1月1日以来，能遵守国家环保方面的法律法规，无重大违法违规行为”。

根据保定市环境保护局办公室于2016年5月10日发布《保定市环境保护局办公室关于印发2016年全市重点排污单位名录的通知》(保环办发[2016]18号)，首特华峰未被列入《2016年保定市重点排污单位名录》，无需依法公开披露环境信息。

根据北京市环境保护局出具的《北京市重点排污单位名录》(2016年)，子公司首特华峰国际贸易未被列入重点排污单位，无需依法公开披露环境信息。

子公司首特华峰国际贸易的经营范围为销售金属矿石、金属制品、钢材、机械电器设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。销售，子公司不存在需要办理排污许可、环评等行政许可手续的情形。

公司主要从事钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、制造及销售业务；公司于2016年6月重新申请进行了环评验收，并取得排污许可证，不存在高污染的情况，且高碑店政府对于属于产能过剩或落后技术等公司把控较严格，基本不会对该类企业再发放排污许可证；公司生产过程中的生产工艺及废钢回收再利用符合国家鼓励的废物回收再利用的要求，同时公司所生产的特种钢锻件、合金钢锻件根据合金种类和含量不同按特性分为耐高（低）温、耐磨等产品远销欧美地区，质量标准高于国内同等水平，不存在技术淘汰的情况；同时公司业务主要以出口为主，不存在滞销的情形，项目组查阅国家工业和信息化部下发的落后及淘汰产能企业名录，公司不在国家及各地区颁布的落后产能淘汰企业清单中，综上，公司不存在属于挂牌负面清单列示的情况。

2、质量标准

公司现持有方圆标志认证集团有限公司于2014年9月17日核发的注册号为“CQM-13-2004-0114-0001”的《质量管理体系认证证书》，符合GB/T19001-2008/ISO9001:2008《质量管理体系要求》，覆盖的产品及其过程：特种合金钢锭、锻造圆钢的生产。认证有效期为三年，自2014年9月17日至2017年9月16日。

根据高碑店市安全生产监督管理局于2016年5月27日出具的《证明》，公司自2014年1月1日以来，能够遵守国家关于安全生产方面法律、法规，没有发生违反国家关于安全生产方面法律、法规的行为和安全事故，没有因违反国家安全生产法律、法规的行为而受到安监部门行政处罚的情形。

根据高碑店市质量技术监督管理局于2016年5月30日出具的《证明》，载明：“自首特华峰机械装备制造股份有限公司成立以来，遵守国家质量技术监督方面的法律、法规，其生产的产品符合国家标准要求，该公司自2014年1月1日至今，未出现因产品质量问题而受到质量技术监督局处罚的情况”。

子公司首特华峰国际贸易的主营业务为销售金属矿石、金属制品、钢材、机械电器设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口，不涉及产品的生产和质量问题。

四、公司收入、成本情况

(一) 公司业务收入构成及各期主要产品的规模、销售收入

1、公司业务收入构成及规模

目前，公司的主营业务为钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、生产和销售。产品主要包括锻件、钢锭和铸钢件。主营业务收入核算公司销售锻件、钢锭和铸钢件产品的收入；其他业务收入包括公司销售材料的收入及代加工取得的加工费收入。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在90.00%以上，公司主营业务明确，收入持续稳定。公司两年及一期业务收入情况如下：

公司两年及一期业务收入情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 收入 | 占比(%) | 收入 | 占比(%) | 收入 | 占比(%) |
| 一、主营业务小计 | 10,516,773.61 | 99.60 | 55,897,664.97 | 92.03 | 46,350,698.75 | 100.00 |
| 1.锻件 | 10,368,087.35 | 98.19 | 53,887,155.73 | 88.72 | 42,333,535.82 | 91.33 |
| 2.钢锭 | 8,010.26 | 0.08 | 23,316.24 | 0.04 | 214,972.64 | 0.46 |
| 3.铸钢件 | 140,676.00 | 1.33 | 1,987,193.00 | 3.27 | 3,802,190.29 | 8.20 |
| 二、其他业务小计 | 42,052.57 | 0.40 | 4,838,401.40 | 7.97 | | |
| 合计 | 10,558,826.18 | 100.00 | 60,736,066.37 | 100.00 | 46,350,698.75 | 100.00 |

2、主营业务按地区的收入及占比

报告期内，公司主营业务收入按地区分类：

单位：元

| 地区名称 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 内销收入小计 | 3,199,690.66 | 52,765,324.41 | 46,350,698.75 |

| | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 华北 | 2,962,119.26 | 48,059,218.96 | 29,123,811.30 |
| 华中 | 237,571.40 | 1,516,105.55 | 4,806,419.11 |
| 华南 | - | 2,220,715.95 | 11,435,782.44 |
| 华东 | - | 969,283.95 | 984,685.90 |
| 外销收入小计 | 7,317,082.95 | 3,132,340.56 | |
| 海外地区 | 7,317,082.95 | 3,132,340.56 | |
| 合计 | 10,516,773.61 | 55,897,664.97 | 46,350,698.75 |

报告期内，公司直接客户主要为国内客户。其中，2014年度、2015年度主要通过母公司华峰伟业钢铁集团有限公司将产品销售至国外，即国外客户与华峰伟业钢铁集团有限公司直接签订买卖合同，华峰伟业再从公司采购并销售至国外。公司销售给华峰伟业钢铁集团有限公司的定价依据为根据国外客户订单价格扣除相关费用。2015年9月，公司成立子公司华峰国际贸易，由华峰国际贸易承接国外客户订单并于2015年底开始实现对外销售，华峰伟业钢铁集团有限公司继续履行未完成的合同，不再承接新合同。截至申报基准日，华峰伟业钢铁集团有限公司对外销售合同均已履行完毕。

3、报告期内向前五大客户销售情况

2014年、2015年和2016年1-5月公司对前五名客户的销售额合计占当期销售总额的比例分别为72.59%、74.25%和83.39%。公司对前五名客户的销售额占比较大，存在一定的依赖。未来公司将通过不断拓展市场客户来降低对单一客户的依赖性。

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 2016年1-5月 | | | |
|----|--|--------------|------------|--------|------|
| | | 销售金额 | 占同期营业收入的比例 | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 1 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 5,424,607.91 | 51.37 | 否 | 锻件 |
| 2 | STEMCOR (South Africa) (Rty) Ltd | 1,352,484.17 | 12.81 | 否 | 锻件 |
| 3 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 912,485.79 | 8.64 | 是 | 锻件 |

| | | | | | |
|-----------|--|----------------------|--------------|--------|--------|
| 4 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 633,399.92 | 6.00 | 是 | 锻件 |
| 5 | 北京首钢机电有限公司 | 482,448.00 | 4.57 | 否 | 锻件、铸钢件 |
| 合计 | | 8,805,425.79 | 83.39 | | |
| 序号 | 客户名称 | 2015 年度 | | | |
| | | 销售金额 | 占同期营业收入的比例 | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 1 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 19,883,389.34 | 32.74 | 是 | 锻件 |
| 2 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 15,099,487.12 | 24.86 | 是 | 锻件 |
| 3 | 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 4,577,551.97 | 7.54 | 否 | 锻件 |
| 4 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 3,132,340.56 | 5.16 | 否 | 锻件 |
| 5 | 北京中机华盛机械设备有限公司 | 2,401,597.95 | 3.95 | 否 | 锻件 |
| 合计 | | 45,094,366.94 | 74.25 | | |
| 序号 | 客户名称 | 2014 年度 | | | |
| | | 销售金额 | 占同期营业收入的比例 | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 1 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 9,575,835.38 | 20.66 | 是 | 锻件 |
| 2 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 9,397,614.54 | 20.28 | 是 | 锻件 |
| 3 | 常州宝菱重工机械有限公司 | 5,888,263.02 | 12.70 | 否 | 锻件 |
| 4 | 武汉齐鲁优钢国际贸易有限公司 | 4,806,419.11 | 10.37 | 否 | 锻件 |
| 5 | 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 3,976,607.00 | 8.58 | 否 | 锻件、铸钢件 |
| 合计 | | 33,644,739.05 | 72.59 | | |

2014年度及2015年度，公司通过股东华峰伟业钢铁集团有限公司对国外客户

进行销售，因此关联销售占比较大，2015年年底由新设的子公司华峰国际贸易逐渐开始承接国外新订单，因此2016年1-5月，对关联方华峰伟业钢铁集团有限公司的销售量开始下降，并开始直接向外国客户销售。华峰伟业与公司的业务模式为华峰伟业签订销售合同后向公司采购产品，以对外销售价格为基础扣除必要费用做为华峰伟业从公司的采购价格。报告期内，华峰伟业对外销售主要终端客户情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 2016 年 1-5 月 | | | |
|----|-----------------------------------|---------------|----------------|--------|------|
| | | 销售金额 | 占同期营业收入的比例 (%) | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 1 | STEMCORUSAINC | 1,613,913.00 | 62.51 | 否 | 锻材 |
| 2 | STEMCOR(S.E.A).PTELTD | 553,414.00 | 21.43 | 否 | 锻材 |
| 3 | INTERACCIALSPA | 215,609.00 | 8.35 | 否 | 锻材 |
| 4 | STEMCOR(SOUTHAFRICA) (PTY)LTD | 198,924.00 | 7.70 | 否 | 锻材 |
| 合计 | | 2,581,860.00 | 100.00 | | |
| 序号 | 客户名称 | 2015 年度 | | | |
| | | 销售金额 | 占同期营业收入的比例 | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 1 | STEMCORUSAINC | 3,094,471.79 | 12.83 | 否 | 锻材 |
| 2 | STEMCOR(S.E.A).PTELTD | 3,004,804.27 | 12.46 | 否 | 锻材 |
| 3 | INTERFEREDELSTAHLGM BH | 2,217,020.51 | 9.19 | 否 | 锻材 |
| 4 | StemcorIias.r.l | 1,916,169.23 | 7.94 | 否 | 锻材 |
| 5 | INTERACCIAISPA | 1,676,373.50 | 6.95 | 否 | 锻材 |
| 合计 | | 11,908,839.32 | 49.37 | | |
| 序号 | 客户名称 | 2014 年度 | | | |
| | | 销售金额 | 占同期营业收入的比例 | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 1 | CONSORCIOEMPRESARIA LAGNAVS.A. | 4,155,883.76 | 44.38 | 否 | 锻材 |
| 2 | INTERCCIAISPA | 775,843.59 | 8.28 | 否 | 锻材 |
| 3 | STEMCORORDERNumBER | 359,091.45 | 3.83 | 否 | 锻材 |

| | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|-------|---|----|
| 4 | StemcorItalias.r.l | 349,366.67 | 3.73 | 否 | 锻材 |
| 5 | STEMCOR(SOUTHAFRICA) (PTY)LTD | 79,789.74 | 0.85 | 否 | 锻材 |
| | 合计 | 5,719,975.21 | 61.08 | | |

关联方正益泰德主要经营业务为出口贸易，自2016年1月起公司与正益泰德的关联交易已大幅减少。

（二）主要产品的原材料及供应情况

1、公司原材料及供应情况

公司日常采购的原材料主要包括废钢、材料圆钢、辅助材料、煤、钛合金等。公司产品的原材料均为国内采购，供应商数量众多，公司从质量、价格等方面的综合考量，选定了一批优质的供应商并与其建立了稳定的合作关系。公司2016年1-5月存在假期节日较多及办理环保事项的等因素影响，产量较少，新发生的采购量也较少，采购金额如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|--------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 采购金额 | 占比 (%) | 采购金额 | 占比 (%) | 采购金额 | 占比 (%) |
| 废钢 | | | 10,397,209.01 | 38.06 | 11,712,399.51 | 47.21 |
| 材料圆钢 | 2,299,707.51 | 42.68 | 10,492,546.81 | 38.40 | 6,975,515.02 | 28.11 |
| 辅助材料 | 1,382,699.68 | 25.66 | 1,296,035.32 | 4.74 | 2,848,563.56 | 11.5 |
| 铁合金 | 274,110.66 | 5.09 | 1,016,840.84 | 3.72 | 1,960,005.82 | 7.9 |
| 耐火材料 | 177,023.51 | 3.29 | 622,905.10 | 2.28 | 681,999.57 | 2.75 |
| 煤 | 683,760.70 | 12.69 | 3,266,794.94 | 11.96 | 341,880.36 | 1.38 |
| 中板 | 502,375.95 | 9.32 | | | | |
| 液氧 | 29,164.45 | 0.54 | 78,046.49 | 0.29 | 145,737.44 | 0.59 |
| 电极 | 39,615.38 | 0.74 | 150,587.18 | 0.55 | 145,138.46 | 0.58 |
| 合计 | 5,388,457.84 | 100.00 | 27,320,965.69 | 100.00 | 24,811,239.74 | 100.00 |

2、公司业务成本构成及占比

报告期内，公司主营业务成本主要分为直接材料、直接人工及制造费用，制造费用包括折旧费、燃料费、水电费及其他等。公司生产分为炼钢、锻造及

机加工三个阶段，分别在炼钢车间、锻造车间及机加工车间完成。炼钢车间将直接材料按品种进行归集，直接人工及制造费用归集后按产量吨数在半成品种类间分摊，构成炼钢车间半成品入库；锻造车间以领用的炼钢车间半成品成本做为直接材料成本，直接人工及制造费用归集后按产量吨数在半成品种类间分摊，构成锻造车间半成品入库；直接机加工车间以领用的锻造车间半成品成本做为直接材料成本，直接人工及制造费用归集后按产量吨数在产成品种类间分摊，构成产成品成本。每周末，按照月末一次加权平均法结转营业成本。报告期内，直接材料、直接人工及制造费用的具体占比情况如下：

单位：元

| 产品名称 | 2016年1-5月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 营业成本 | 占比(%) | 营业成本 | 占比(%) | 营业成本 | 占比(%) |
| 直接材料 | 5,593,308.18 | 57.06 | 24,649,054.95 | 54.58 | 18,075,098.47 | 46.10 |
| 直接人工 | 772,147.09 | 7.88 | 1,737,426.11 | 3.85 | 1,021,978.37 | 2.61 |
| 制造费用 | 3,437,675.35 | 35.07 | 22,293,386.25 | 49.36 | 20,114,982.73 | 51.30 |
| 合计 | 9,803,130.62 | 100.00 | 48,679,867.32 | 107.78 | 39,212,059.56 | 100.00 |

3、报告期内向前五大供应商采购情况

报告期内，公司供应商主要为废钢产品的提供商。公司供应商主要是北京永新源物资回收有限公司、北京首钢特殊钢有限公司，在2014年度及2015年度采购金额占比均较大，2016年1-5月公司产量较少，未采购废钢、钢材等主要原材料，因此2016年1-5月前五大供应商与2014年度及2015年度变动较大。

2014年、2015年和2016年1-5月公司对前5名供应商的合计采购金额占比分别为79.35%、54.46%和65.78%。公司主营业务的原材料提供商占比较大的均为产品的性价比相对较高，运行较稳定，供货能力足的厂家，不能及时供货风险较低。公司后续生产经营不存在供应商依赖情况。

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 2016年1-5月 | |
|----|-------|-----------|--|
| | | | |

| | | 采购材料 | 采购金额 | 占公司采购总额的比例% | 是否为关联方 |
|-----------|-----------------|---------|----------------------|--------------|--------|
| 1 | 唐山志威科技有限公司 | 材料圆钢 | 2,036,794.68 | 37.80 | 否 |
| 2 | 文安县鑫佳创生物质燃料有限公司 | 燃料颗粒 | 683,760.70 | 12.69 | 否 |
| 3 | 上海胜览国际贸易有限公司 | 中板 | 502,375.95 | 9.32 | 否 |
| 4 | 天津亚冶铁合金有限公司 | 铁合金 | 221,565.46 | 4.11 | 否 |
| 5 | 营口天驰耐火材料有限公司 | 耐火材料 | 100,030.78 | 1.86 | 否 |
| 合计 | | | 3,544,527.57 | 65.78 | |
| 序号 | 供应商名称 | 2015 年度 | | | 是否为关联方 |
| | | 采购材料 | 采购金额 | 占公司采购总额的比例% | |
| 1 | 北京永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 5,281,215.17 | 19.33 | 是 |
| 2 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 钢坯 | 3,507,739.90 | 12.84 | 否 |
| 3 | 天津荣程联合金属制品有限公司 | 钢材 | 2,338,223.33 | 8.56 | 否 |
| 4 | 北京权宇嘉业商贸有限公司 | 废钢 | 1,974,359.00 | 7.23 | 否 |
| 5 | 天津荣程祥国际贸易有限公司 | 钢材 | 1,776,284.44 | 6.50 | 否 |
| 合计 | | | 14,877,821.84 | 54.46 | |
| 序号 | 供应商名称 | 2014 年度 | | | 是否为关联方 |
| | | 采购材料 | 采购金额 | 占公司采购总额的比例% | |
| 1 | 北京永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 11,712,399.51 | 47.21 | 是 |
| 2 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 钢坯 | 4,112,132.04 | 16.57 | 否 |

| | | | | | |
|----|---------------|-----|---------------|-------|---|
| 3 | 青州市碧海商贸有限公司 | 钢材 | 1,898,071.85 | 7.65 | 否 |
| 4 | 天津亚冶铁合金有限公司 | 铁合金 | 1,624,006.16 | 6.55 | 否 |
| 5 | 北京兴旺鑫胜矿产品有限公司 | 烟煤 | 341,880.36 | 1.38 | 否 |
| 合计 | | | 19,688,489.92 | 79.35 | |

公司供应商中北京永新源物资回收有限公司系关联方，除此之外不存在持有公司5%股份以上的股东及其他关联方在上述供应商中持有权益。公司从北京永新源物资回收有限公司采购的原材料主要是废钢，废钢主要是从废品回收站等个体户处回收，由于自个体户处购买原材料较难管理，因此公司自北京永新源物资回收有限公司按照市场公允价格采购废钢。因此，公司自关联方北京永新源物资回收有限公司采购废钢具有必要性、公允性。

报告期内，前五大供应商中的单家采购额占比均未超过50%，不存在对单一供应商依赖的情况，不存在单一供应商依赖风险。

(三) 重大业务合同及履行情况

1、报告期内公司及子公司已经履行完毕或正在履行的重大合同主要如下：

(1) 公司的重大销售合同（合同金额在70万元以上）

| 序号 | 合同方名称 | 合同标的 | 合同金额(万元) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|----------------|------|----------|------------|------|
| 1 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 合金圆钢 | 621.24 | 2015.3.15 | 履行完毕 |
| 2 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 合金圆钢 | 610.20 | 2014.12.15 | 履行完毕 |
| 3 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 合金圆钢 | 580.00 | 2014.7.10 | 履行完毕 |
| 4 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 合金圆钢 | 549.0516 | 2015.5.6 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|----|----------------|------|----------|------------|------|
| 5 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 合金圆钢 | 535.20 | 2015.10.02 | 履行完毕 |
| 6 | 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 合金圆钢 | 437.6592 | 2014.11.20 | 履行完毕 |
| 7 | 北京首特华峰国际贸易有限公司 | 圆钢 | 274.602 | 2016.3.28 | 履行完毕 |
| 8 | DANIELI | 合金圆钢 | 200.37 | 2014.3.21 | 履行完毕 |
| 9 | 武汉齐鲁优钢国际贸易有限公司 | 合金圆钢 | 151.20 | 2014.3.13 | 履行完毕 |
| 10 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 合金圆钢 | 171.0113 | 2015.3.30 | 履行完毕 |
| 11 | 北京首特华峰国际贸易有限公司 | 圆钢 | 76.895 | 2016.5.10 | 履行中 |

(2) 子公司首特华峰国际贸易有限公司的重大销售合同（合同金额在20万元以上的）

| 序号 | 合同方名称 | 合同标的 | 合同金额(不同地区货币单位以合同为准) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|--|------|---------------------|------------|------|
| 1 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 圆钢 | 1,273,132.00EUR | 2015.11.3 | 履行完毕 |
| 2 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 圆钢 | 781,966.95EUR | 2016.7.18 | 履行中 |
| 3 | PEKARI AG | 圆钢 | 93,890.60Euro. | 2016.4.28 | 履行中 |
| 4 | Interfer Steel USA, Inc. | 圆钢 | 94,674.00USD | 2016.6.7 | 履行中 |
| 5 | Stemcor (South Africa) (Rty) Ltd. | 圆钢 | 82,470.00 | 2015.12.22 | 履行完毕 |
| 6 | INTERACCIAI SPA | 圆钢 | 45,992.10USD | 2016.7.7 | 履行中 |
| 7 | Stemcor (South Africa) (Rty) Ltd. | 圆钢 | 44,456.00USD | 2016.1.29 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|----|-----------------------------------|----|--------------|------------|------|
| 8 | Stemcor (South Africa) (Rty) Ltd. | 圆钢 | 42,922.00USD | 2016.3.24 | 履行完毕 |
| 9 | SETMCOR USA INC | 圆钢 | 37,787.00USD | 2015.12.24 | 履行完毕 |
| 10 | Stemcor (South Africa) (Rty) Ltd. | 圆钢 | 38,000.62USD | 2016.3.04 | 履行完毕 |
| 11 | Stemcor (South Africa) (Rty) Ltd. | 圆钢 | 35,120.00USD | 2016.7.22 | 履行中 |
| 12 | SETMCOR FRANCE SAS | 圆钢 | 28,380.00EUR | 2016.1.28 | 履行完毕 |

2、报告期内公司及子公司已经履行完毕或正在履行的重大采购合同如下：

(1) 公司的重大采购合同（合同金额在40万元以上）

| 序号 | 合同方名称 | 合同标的 | 合同金额(万元) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|----------------|------|----------|------------|------|
| 1 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 633.61 | 2014.6.02 | 履行完毕 |
| 2 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 613.55 | 2015.7.21 | 履行完毕 |
| 3 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 529.96 | 2013.12.15 | 履行完毕 |
| 4 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 491.66 | 2014.4.28 | 履行完毕 |
| 5 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 钢材 | 384.98 | 2014.9.18 | 履行完毕 |
| 6 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 钢材 | 335.83 | 2015.1.15 | 履行完毕 |
| 7 | 天津亚冶铁合金有限公司 | 铁合金 | 285.66 | 2015.4.1 | 履行完毕 |
| 8 | 天津荣程祥国际贸易有限公司 | 圆钢 | 273.00 | 2015.3.31 | 履行完毕 |
| 9 | 北京首钢特殊钢有限公司 | 钢坯 | 271.62 | 2013.7.25 | 履行完毕 |
| 10 | 北京洪江美丽商贸有限公司 | 生铁 | 247.50 | 2014.12.26 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|----|-----------------|---------|-------|-----------|------|
| 11 | 唐山志威科技有限公司 | 锻材 | 33.60 | 2016.3.10 | 履行完毕 |
| 12 | 文安县鑫佳创生物质燃料有限公司 | 生物质燃料颗粒 | 40.00 | 2016.4.2 | 履行完毕 |

(2) 子公司的重大采购合同（合同金额在10万元以上）

| 序号 | 合同方名称 | 合同标的 | 合同金额(万元) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|------------------|------|----------|------------|------|
| 1 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 888.8936 | 2015.11.3 | 履行完毕 |
| 2 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 76.8953 | 2016.5.10 | 履行中 |
| 3 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 57.42 | 2015.12.30 | 履行完毕 |
| 4 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 30.2417 | 2016.01.29 | 履行完毕 |
| 5 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 27.4603 | 2016.3.28 | 履行完毕 |
| 6 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 25.0622 | 2016.03.04 | 履行完毕 |
| 7 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 24.5648 | 2015.12.24 | 履行完毕 |
| 8 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 20.7434 | 2016.01.28 | 履行完毕 |
| 9 | 首特华峰机械装备制造股份有限公司 | 圆钢 | 12.74 | 2016.5.27 | 履行完毕 |
| 10 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 10.5687 | 2015.12.3 | 履行完毕 |
| 11 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 圆钢 | 888.8936 | 2015.11.3 | 履行完毕 |

3、报告期内公司及子公司已经履行完毕或正在履行的贷款及担保合同如下：

| 序 | | 贷款情况 | 担保情况 | 履行 |
|---|--|------|------|----|
|---|--|------|------|----|

| 号 | 合同编号 | 借款人 | 贷款银行 | 借款金额(万元) | 借款期限 | 担保合同编号 | 担保人 | 担保方式 | 担保物 | 情况 |
|---|-----------------------------|------|-------------------|----------|-----------------------|-----------------------------|------|------|---|------|
| 1 | 04090170-2013年(新城)字0046号 | 首特有限 | 中国工商银行股份有限公司高碑店支行 | 3,000.00 | 2013.9.24-2014.9.23 | 04090170-2013年新城(抵)字0015号 | 首特有限 | 抵押 | 高国用(2011)第06175号土地使用权、高碑店市房权证字第9842607号房产 | 已履行 |
| 2 | 0040900032-2014年(新城)字0046号 | 首特有限 | 中国工商银行股份有限公司高碑店支行 | 3,000.00 | 2014.8.20-2015.8.19 | 0040900032-2014年新城(抵)字0040号 | 首特有限 | 抵押 | 高国用(2011)第06175号土地使用权、高碑店市房权证字第9842607号房产 | 已履行 |
| 3 | 0040900032-2016年(新城)字00003号 | 首特有限 | 中国工商银行股份有限公司高碑店支行 | 3,000.00 | 2016.1.26-2017.1.25 | -- | 华峰科技 | 抵押 | 高国用(2015)第00131号土地使用权、高碑店市房权证新城镇字第9842607号房产 | 正在履行 |
| 4 | BD0610120130088 | 首特有限 | 华夏银行股份有限公司保定东风路支行 | 5,000.00 | 2013.12.18-2014.12.17 | BD0610120130088-02 | 首特有限 | 抵押 | 高国用(2011)第00211号土地使用权;高碑店市房权证112线字第9843187号、高碑店市房权证112线字第9843187-1号、高碑店市房权证112线字第9843187-2号、高碑店市房权证112线字第9843187-3号、高碑店市房权证112线字第9843187-4号、高碑店市房产证字第9843858号房产 | 已履行 |
| | | | | | | | | | -- | |
| 5 | BD0610120140008 | 首特有限 | 华夏银行股份有限公司保定东风路支行 | 2,000.00 | 2014.1.20-2015.1.19 | BD06(高质)20140008 | 首特有限 | 质押 | 钢锭1424.092吨、锻造圆钢2382.366吨(规格1)、锻造圆钢98.584吨(规格2) | 已履行 |
| | | | | | | BD06(高保)20140008 | 陈正友 | 保证 | -- | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|----------|-----------------------------------|----------|------------------------------|------------------------|--|----|---|---------|
| 6 | BD06101 20140113 | 首特 有限 | 华夏银行 股份有限 公司保定 东风路支 行 | 5,000.00 | 2014.12.1 8-2015.6.1 5 | BD0610120 140113-02 | 首特 有限 | 抵押 | 高国用(2011)第00211号 土地使用权;高碑店市房权 证112线字第9843187号、 高碑店市房权证112线字 第9843187-1号、高碑店市 房权证112线字第 9843187-2号、高碑店市房 权证112线字第9843187-3 号、高碑店市房权证112线 字第9843187-4号、高碑店 市房产证字第9843858号 房产 | 已履 行 |
| | | | | | | BD0610120 140113-01 | 陈正 友 | 保证 | -- | |
| 7 | BD06101 20150037 | 首特 有限 | 华夏银行 股份有限 公司保定 东风路支 行 | 2,000.00 | 2015.5.14- 2015.11.1 3 | BD0610120 150037-02 | 首特 有限 | 抵押 | 高国用(2011)第06175号 土地使用权、高碑店市房权 证字第9842607号房产 | 已履 行 |
| | | | | | | BD0610120 150037-12 | 华峰 伟业 钢铁 集团 有限 公司 | 保证 | -- | |
| | | | | | | BD0610120 150037-13 | 宣化 县金 瑞发 矿业 有限 公司 | 保证 | -- | |
| | | | | | | BD0610120 150037-14 | 河北 鸿运 苗木 花卉 种植 有限 公司 | 保证 | -- | |
| | | | | | | BD0610120 150037-15 | 陈正 友 | 保证 | -- | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------|---|---|------|
| | | | | | | | | | | |
| 8 | BD06101 20150049 | 华夏银行股份有限公司保定东风路支行 | 5,000.00 | 2015.6.10- 2016.6.8 | BD0610120 150049-02 | 首特有限 | 抵押 | 高国用(2011)第00211号土地使用权;高碑店市房权证112线字第9843187号、高碑店市房权证112线字第9843187-1号、高碑店市房权证112线字第9843187-2号、高碑店市房权证112线字第9843187-3号、高碑店市房权证112线字第9843187-4号、高碑店市房产证字第9843858号房产 | 正在履行 | |
| | | | | | BD0610120 150049-11 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 保证 | -- | | |
| | | | | | BD0610120 150049-12 | 宣化县金瑞发矿业有限公司 | 保证 | -- | | |
| | | | | | BD0610120 150037-13 | 河北鸿运苗木花卉种植有限公司 | 保证 | -- | | |
| | | | | | BD0610120 150049-14 | 陈正友 | 保证 | -- | | |
| 9 | BD06101 20160041 | 首特华峰 | 华夏银行股份有限公司保定东风路支行 | 4,000.00 | 2016.7.4-2 017.7.3 | BD0610120 160041-02 | 首特华峰 | 抵押 | 高国用(2016)第00086号土地使用权;高碑店市房权证新城镇字第9843187号、高碑店市房权证新城镇字第9843187-1号、高碑店市房权证新城镇字第9843187-2号、高碑店市房权证新城镇字第9843187-3号 | 正在履行 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|------------------------|-----|----|----|--|--|
| | | | | | | | | 号、高碑店市房权证新城镇字第 9843187-4 号、高碑店市房权证新城镇字第 9843858 号、高碑店市房权证新城镇字第 9843858-1 号房产 | |
| | | | | BD0610120 160041-01 | 陈正友 | 保证 | -- | | |

五、公司的商业模式

首特华峰机械设备制造有限公司是一家集废钢采购、熔炼、锻造、机加工为一体的机械装备制造企业。企业金属制品行业，主要产品是铸件、锻件和锻材。公司的产品主要用于各类机械装备及大型机械设备零配件的加工。企业可以按照客户的个性化需求，进行定制生产。在生产中注重产品的品质，拥有优良的工艺流程，掌握先进的生产技术。在生产中一般进行批量的定制制造，并且提供完整售后服务渠道，保证信息的及时畅通，确保为用户服务的同时获取自身的商业价值。

1、采购模式

公司主要原材料有废钢、合金、耐火材料，为有效降低生产成本，公司在原材料的采购和应用方面建立了严格、完善、有效的管理体系和质量保证体系。公司采购部负责采购的实施和管理。生产部根据营销部门接到的生产订单来制定生产计划，采购部根据生产计划来确定采购要求，并编制采购文件。采购文件经审定后实施。公司严格按照《采购管理制度》，参照整个行业的情况，通过对原材料的质量、价格、供货期限等进行比较的方式，按照销售部的订单的品种、数量、技术要求，在财务部审定价格的基础上，确定方案，组织原材料的采购。在合格的供方名录中选择采购产品的供应商，并签订采购合同。采购合同需要对采购产品、型号规格、产品标准、质量要求等进行规定。

2、生产模式

公司基本采用订单式的生产方式，即按照销售部门提供的订单来组织生产。销售部在接受客户订购意向后，与研发中心、技术部、生产部等相关部门进行评审，评估交货期限和生产技术的可行性。销售部将评估信息反馈给客户，经客户确认后签订订单。生产部根据不同订单不同的生产周期、加工难度、数量、合同规定的交货时间等来制定详细的生产作业计划，下发到各生产车间，组织生产。在这个过程中，采购部根据生产计划对原材料进行采购，生产部车间根据制定的计划，在技术部的技术支持下，进行生产准备及具体产品的生产。

公司年产能约为 30000 吨，2015 年生产产品约为 10403 吨，产能利用率为 34.68%，2016 年 1-5 月，主要由于环保改造出现阶段性停产，产能利用率大幅下降，在 6 月底以后，公司完成环保改造，已开始逐步恢复生产，公司固定资产投入较大，目前订单量尚未达到公司满负荷水平，公司自完成环评验收后，将会将挤压和新接合同，快速完成，在 2016 年第四季度产量会有较大增长。

2017 年公司摆脱因环保及其他需要筹划事项的因素，将集中精力开拓市场，并引入新产品开发计划，公司计划在军工，航运等国内市场领域有所动作，产能利用率随着公司业务的良性增长相应也会逐渐提高。

3、销售模式

公司产品均采用直接销售的方式进行，由本公司直接销售给客户。公司设立销售部负责产品的销售，销售部门下设不同类型产品的销售队伍,其中包括了专门的团队负责针对外企的产品销售。公司设有销售点，除了公司所在地以外，部门还在公司产品销售的重点区域河北秦皇岛、河北曹妃甸设有办事处。另外，公司在海外市场取得一定的发展，产品销往中东、东南亚、欧美、德国等国家和地区，发展前景较好。其中，2014年度、2015年度的对外销售主要是通过母公司华峰伟业进行，公司于2015年下半年新设成立子公司华峰国际贸易，由其承接公司的境外销售业务，华峰伟业继续履行现有合同不再签订新业务合同，2015年末华峰国际贸易开始实现对外销售。2014年度、2015年度对华峰伟业的销售定价依据华峰伟业销售给境外客户的价格扣除相关费用和少量利润后确定。

4、盈利模式

公司具备炼钢、锻钢、铸钢的完整业务链条。为适应市场的需求,公司积极开拓前端市场,以优良的管理经验,高端先进的工艺流程,优秀的采购、销售、技术团队,熟练的技术操作工人,为企业创新发展服务,形成供产销一条龙的经营模式。按照客户的个性化需求,以过硬的产品,优良的工艺流程,批量的定制制造,信息的及时畅通,确保为用户服务的同时,获取自身的商业价值。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

(一) 所处行业概况

1、行业分类

所属行业:按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司归属于C33 (金属制品业) 以及C34(通用设备制造业)。根据国民经济行业分类与代码 (GB/T4754—2011), 公司归属于“金属制品业”(C33),归类为 “C3391 镗件及粉末冶金制品制造” 和 “通用设备制造业” (C34), 归类为 “C3423制造机械制造”; 根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司属于金属制造业 (C33) 和通用设备制造业 (C34); 根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》, 公司属于机械制造行业 (12101510)。

我国金属制品制造业的管理体制为国家宏观指导及协会自律管理下的市场竞争体制。工信部主要负责提出新型工业化发展战略和政策, 协调解决新型工业化进程中的重大问题, 拟定并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划, 推进产业结构战略性调整和优化升级等; 国家发改委主要负责制定产业政策, 指导技术改造; 中国锻压协会承担自律性管理职能, 负责行业内自律、协调、监督以及企业合法权益的保护。

2、行业监管体制及产业政策政策

(1) 行业主管部门及管理体制

行业管理体制为政府职能部门 (主要是国家发改委) 的宏观调控结合行业自

律组织的协作规范。国家发改委主要负责公司所处行业的宏观调控：负责产业政策的制定并监督、检查其执行情况；研究制定行业发展规划，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。同时国家发改委及其各地分支机构对本行业项目投资进行审核和备案。

行业的自律组织主要为中国重型机械工业协会和中国锻压协会。中国重型机械工业协会是全国从事冶金压延机械、矿山机械、起重运输机械、重型锻压机械等重型机械的科研、设计、生产、成套、教育等部门的行业组织。协会主要职能为：制定并监督执行行业的规范，规范行业行为；为政府制定行业的发展规划、产业政策；协助管理本行业国家标准，负责本行业标准的组织修订与管理；开展行业统计调查工作；参与质量管理和监督工作；本行业的科技成果鉴定等。中国锻压协会是中国锻造、冲压行业企业、科研、设计、教学、设备、材料供应等单位自愿组成的全国性行业组织。协会主要职能为：起政府与行业企业的桥梁作用；提供业务信息；提供技术及咨询服务；举办大型国际展览会、国际会议、国际交流；促进中外合作、进出口，组织国际考察等服务。

相关管理部门及具体职责如下：

| 管理机构 | 主要职能 |
|----------------|--|
| 中华人民共和国工业和信息化部 | 提出新型工业化发展战略和政策，协调解决新型工业化进程中的重大问题，拟订并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合，推进军民结合、寓军于民的武器装备科研生产体系建设，制定并组织实施工业、通信业的行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作。 |
| 中国锻压协会 | 促进行业交流、进步与繁荣，起到政府与企业的桥梁作用；提供业务信息；提供技术及咨询服务；举办大型国际展会、国际会议、国家交流；促进中外合作、及出口；组织国际考察及多项业务服务等。 |

| | |
|----------------|---|
| 中国铸造协会 | 只在促进行业企业间的交流，起到政府与企业间的桥梁作用；提供先关行业业务信息传递，技术交流，协助或举办大型国际展览会、国际会议、国外技术交流。 |
| 中国机械工业联合会 | 调查研究机械工业经济运行，企业发展等方面的情况，向政府反映行业企业的意见和要求，为政府部门指定行业技术经济政策、贸易政策和行业结构调整等提供建议和咨询服务；根据国家的产业政策，组织研究机械行业产品经济规模，提出建议推广的机械行业节能产品、淘汰产品、鼓励发展的产品。 |
| 中国重型机械工业协会锻件分会 | 负责组织协助上级部门制定行业发展规划、产业技术政策等，对行业改革与发展方向等重大决策进行必要的前期研究工作，受上级部门及企业委托参与制定行业规划，提供意见和建议。组织对重型机械铸锻件行业重大技改项目、科技攻关等进行立项前的论证、项目计划的落实和实施以及项目完成后的验收、鉴定等工作，组织制定行业指导性技术文件。 |

(2) 相关法律、法规、规范性文件以及政策性文件

| 发布时间 | 文件名 | 发布部门 | 主要相关内容 |
|-------|------------------------------|-----------------|---|
| 2012年 | 《重大技术装备自主创新指导目录(2012)》 | 工信部、科技部、财政部、国资委 | 将关键基础件及铸锻件列入，可优先列入政府有关科技及产品开发计划并给予产业化融资及政策支持；产品开发成功后，经认定为国家自主创新产品的，优先入《政府采购自主创新产品目录》。 |
| 2011年 | 《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规 | 工信部 | 提出重点发展先进、绿色制造工艺（含锻压工艺），降低能源、材料消耗、改善环境，提高产品质量和效率。 |

| | 划》 | | |
|--------|--------------------------------|-----------------------|--|
| 2011 年 | 《产业机构调整指导目录》 | 发改委 | 将“耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件”、“60 万千瓦及以上发电设备用转子（锻造、焊接）、转轮、叶片、泵、阀、主轴护套等关键铸锻件”、列为鼓励类项目。 |
| 2011 年 | 《“十二五”机械工业发展总体规划》 | 中国机械工业联合会 | 提出重点发展新能源发电设备、关键基础产品（大型及精密铸锻件、关键基础零部件）、重点推进铸造、锻压等基础工艺的技术攻关。 |
| 2011 年 | 《锻压行业“十二五”发展规划及重点工作任务》 | 锻压行业协会 | 对未来五年锻压行业发展目标和技术发展趋势进行了规划，引领锻压行业企业的发展和技术创新。 |
| 2011 年 | 《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》 | 发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局 | 确定了优先发展高精度数控机床及功能部件、关键机械基础件等产业。重点体现发展高技术产业，大力培育发展战略性新兴产业，推进产业结构优化升级，促进经济发展方式转变，应对全球气候变化的新需求。 |
| 2010 年 | 《机械基础零部件产业振兴实施方案》 | 工信部 | 提出机械基础零部件是装备制造业不可或缺的重要组成部分，直接决定着重大装备和主机产品的性能、水平、质量和可靠性，是实现我国装备制造业由大到强转变的关键。 |

公司主营业务的铸锻件行业受到国家政策的大力支持，近年来国家提出多项政策以支持机械装备制造及铸锻件相关行业。具体相关的政策如下：

1) 《重大技术装备自主创新指导目录（2009）》 2009年12月

关键基础零部件及铸锻件被列入该指导目录，可优先列入政府有关科技及产

品开发计划并给予产业化融资支持，享受国家关于鼓励使用首台（套）政策；产品开发成功后，经认定为国家自主创新产品的，优先纳入《政府采购自主创新产品目录》。

2) 《关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》 2009年7月

自2009年7月1日起，对国内企业生产国家支持发展的重大技术装备和产品而确有必要进口的关键零部件及原材料，免征进口关税和进口环节增值税，同时取消相应整机和成套设备的进口免税政策。对国产装备尚不能完全满足需求，经严格审核，以逐步降低优惠幅度、缩小免税范围的方式，在一定期限内继续给予进口优惠政策。

3) 《装备制造业技术进步和技术改造投资方向（2009—2011）》 2009年5月

明确将铸锻件列入了重点领域，再次突出强调提高自主创新能力，提高基础配套水平及推进企业兼并重组、扶优扶强等措施。

4) 《装备制造业调整和振兴规划实施细则》 2009年5月

提升铸锻件、基础部件、加工辅具、特种原材料等配套产品的技术水平，夯实产业发展基础。

（二）所处行业发展情况

1、行业发展概况

装备制造业是现代工业体系的核心产业，装备制造业的技术水平体现出一国的科技水平、国际竞争力及综合国力；装备制造业的产品可以广泛应用于能源、军工、冶金、石化、采掘、航空航天、交通、电子等行业或领域，是世界各大工业强国普遍重点扶持和发展的产业。公司所属的铸件和锻件制造行业是装备制造业的基础和重要组成部分，是衔接上游钢铁材料和下游装备配套零部件的必经环节。

铸件是指用铸造方法获得的金属物件，即把熔炼好的液态金属，用浇注、压射、吸入或其他方法注入准备好的铸型中，经多道后处理，得到的具有一定形状，尺寸和性能的物件。根据铸件的材料使用的不同可以分为：铸钢件、铸铁件、铸铜件和其他有色金属铸件等。铸件机械、物理性能优良，可具备各种不同的强度、硬度、韧性配合的综合性能，还可兼具一种或多种特殊性能，如耐磨、耐高温和低温、耐腐蚀等。铸件的重量和尺寸范围较宽，重量范围从几克到数百吨，壁厚范围从0.5毫米至逾1米，长度从几毫米到十几米，可满足不同工业部门的使用要求。

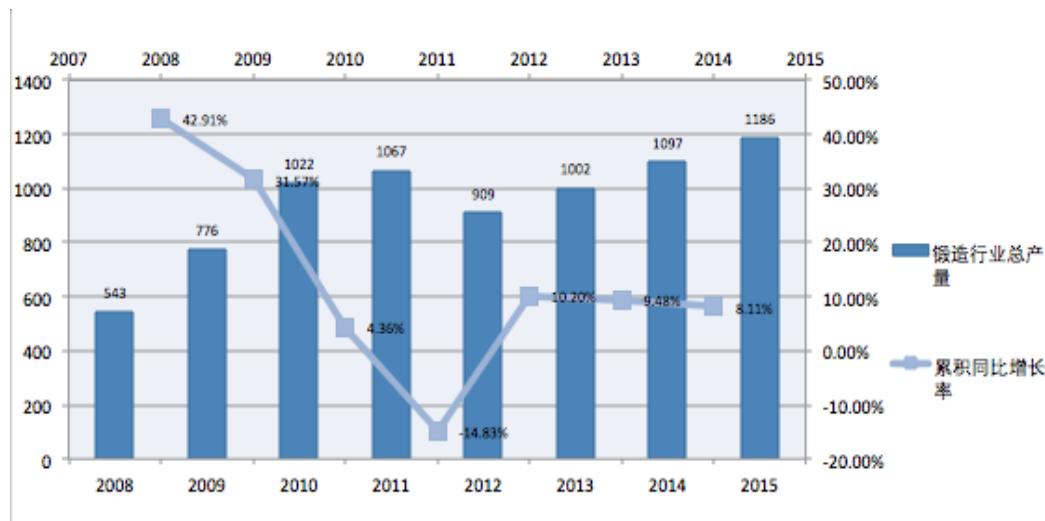
锻件是利用锻压机械对金属坯料施加压力，使其产生塑性变形后获得的具有一定机械性能、一定形状和尺寸的物件。根据锻件生产工艺的不同，可分为锻造锻件、冲压锻件；按照成型方式可分为：开式锻造、自由锻、镦粗、挤压、模锻、闭式模锻、闭式镦锻。锻件的优点在于：长度、横截面均可伸展或收缩；通过锻造能消除金属的铸态疏松及焊合孔洞，锻件的机械性能一般优于同样材料的铸件，具有较强的金属塑性和力学性能。机械运行中负载高，工作条件严峻的重要零件，除形状较简单的可用轧制的板材、型材或焊接件外，多采用锻件。

我国铸锻件行业起步较晚，但发展速度极快。1957 年太原重型机器厂安装了我国最早的两台水压机，标志着我国铸锻件自主化生产的开端。改革开放以来，随着船舶、电力、石油化工、冶金、矿山、军工、航空航天和汽车等行业蓬勃发展，国内市场对铸锻件的需求迫切，铸锻件企业发展迅猛。

自2009 年起，国内拥有千吨以上自由锻造水压机的铸锻件生产企业已超过35 家，大型自由锻液压机数量已居世界首位；我国已研制成功世界领先的1.85 万吨油压机，铸锻件生产能力已达到：一次性提供钢水重量最大达到773吨，优质合金真空钢锭最大为560 吨，最大合金钢锻件310 吨，最大铸钢件为492 吨至500 吨。经过50 余年的不懈努力，我国已成为一个铸锻件的生产大国，部分产品已经接近或达到国际水平，装备制造业的创新及生产能力不断加强。

随着我国装备制造行业的快速发展，锻造行业的发展速度也开始加快，行业内的企业家数从2002年的300余家增加至2013年的829家，与此同时锻造行业的总

产量也迅速增加，2008年至2015年，我国锻造行业总产量（万吨）的变化及比率如下图所示：



随着近年我国工业化进程的深入及国家颁布的一系列鼓励扶持铸锻件行业发展政策法规，铸锻件产量增幅较快，但产品能级和产业自主化程度与发达国家相比还有较大差距。目前我国铸锻件行业面临着两大矛盾：一方面由于低端产能重复投入，传统市场过于饱和，低端产品严重供大于求，市场竞争异常激烈；另一方面，对大量形状复杂、技术含量高、材料性能要求高的高端铸锻件尚未形成产能或还未研发成功，在高端产品方面形成了长期依靠国外供应的局面，船舶、电力、工程机械、石化等行业中不可或缺的高端铸锻件几乎完全依赖进口，已经成为制约我国装备制造业发展的瓶颈。造成此问题的主要原因是长期以来我国对铸锻件行业存在着“重主机、轻配套”的发展思路，导致了长时间对技术研发的投入匮乏。新世纪以来，我国对装备制造业的扶持力度不断加大，铸锻件企业在技术研发及设备更新上进步明显，产品能级获得显著提高。

近年来，我国铸锻行业产业升级态势明显，由于低端铸锻造产品产能过剩以及我国严峻的经济形势的变化，许多锻造企业开始进行产业升级，努力进行产业优化。在生产产品方面，大量企业开始研发高端产品，摆脱低端竞争的痛苦，走出产品“专、精、特”的发展之路。在生产工艺方面，中小型民营企业发展具备更多的活力，积极研发新技术和新工艺，努力适用市场的需要。在具体的生产流程中，企业缩短生产线的节拍，提高生产线制造过程的稳定性，采取快速换模方

式，最大限度的提高生产效率是当前企业最为重要的追求方向。企业对新生产线选择已经不再仅仅考虑最低的投入，而是寻找少维护、开工率高的设备种类，低档次设备被逐步淘汰，企业主动进行产业升级的愿望非常强烈。

铸锻件的研发制造能力直接体现并决定了一个国家装备制造业的整体水平，产品质量直接影响到重大技术装备的性能及运行可靠性，是关系到国家经济及安全不可或缺的战略性行业，铸锻件行业快速、健康的发展对于提高我国装备制造业的竞争力及加速我国成为世界制造业强国具有重要的意义。

2、国际市场概况

国际大型锻件行业集中度较高，生产企业主要集中在日本、德国、法国、美国、韩国和中国，产量约占世界总产量的70%以上。日本生产大型自由锻件的主要企业有日本制钢所室兰工厂（JSW）、神户制钢（KOBE）、日本铸锻钢（JCFC）、日立金属、川崎制钢公司、大洋制钢、关东特钢等。德国生产大型锻件的主要企业有布德罗斯特钢股份公司、萨尔锻造有限公司、VSG 能源及锻造技术有限公司。法国生产大型锻件的主要企业有克鲁索公司。韩国生产大型锻件的主要企业有韩国重工及建设有限公司（HANJUNG）和现代重工有限公司（HHI）。日本、德国、法国、美国、韩国等国在大型锻件生产方面掌握了先进的锻造技术和设备，具备一定规模和技术水平。

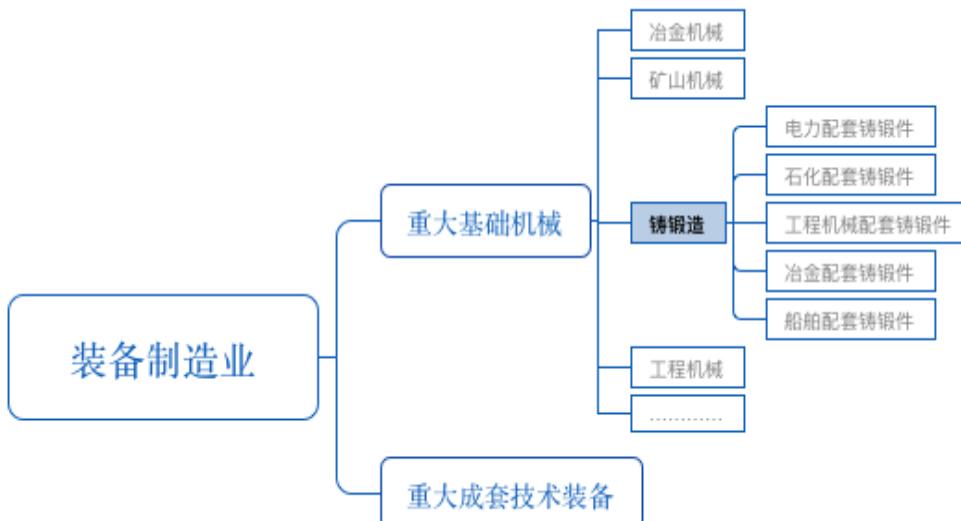
国际大型铸锻件的消费从地区情况来看，亚洲是最大的消费市场，亚洲大型铸锻件消费量占世界总量的80%左右，其中中国消费量约占60%，居世界第一。近年来，全球大型铸锻件消费量呈现持续增长的趋势，年复合增长率保持在10%左右，未来5年增长率会有所下降，但整个行业仍然会保持正向增长。

我国铸锻件行业与世界先进国家相比，存在一定的差距。我国已经成为世界铸锻产业大国，但还不能称为世界铸锻产业强国，我国铸锻件行业与世界先进国家的差距主要有以下几点：一是技术工艺水平不高、投资缺少市场调查。一般性大锻件供大于求，对技术含量高的大锻件，如百万级火电和核电用超临界、超超临界汽轮机转子、特大型支承辊等锻件生产能力低或不能生产尚需进口；二是配套水平不高，机械化、自动化程度较低，辅助设施的机械化、自动化水平低下和

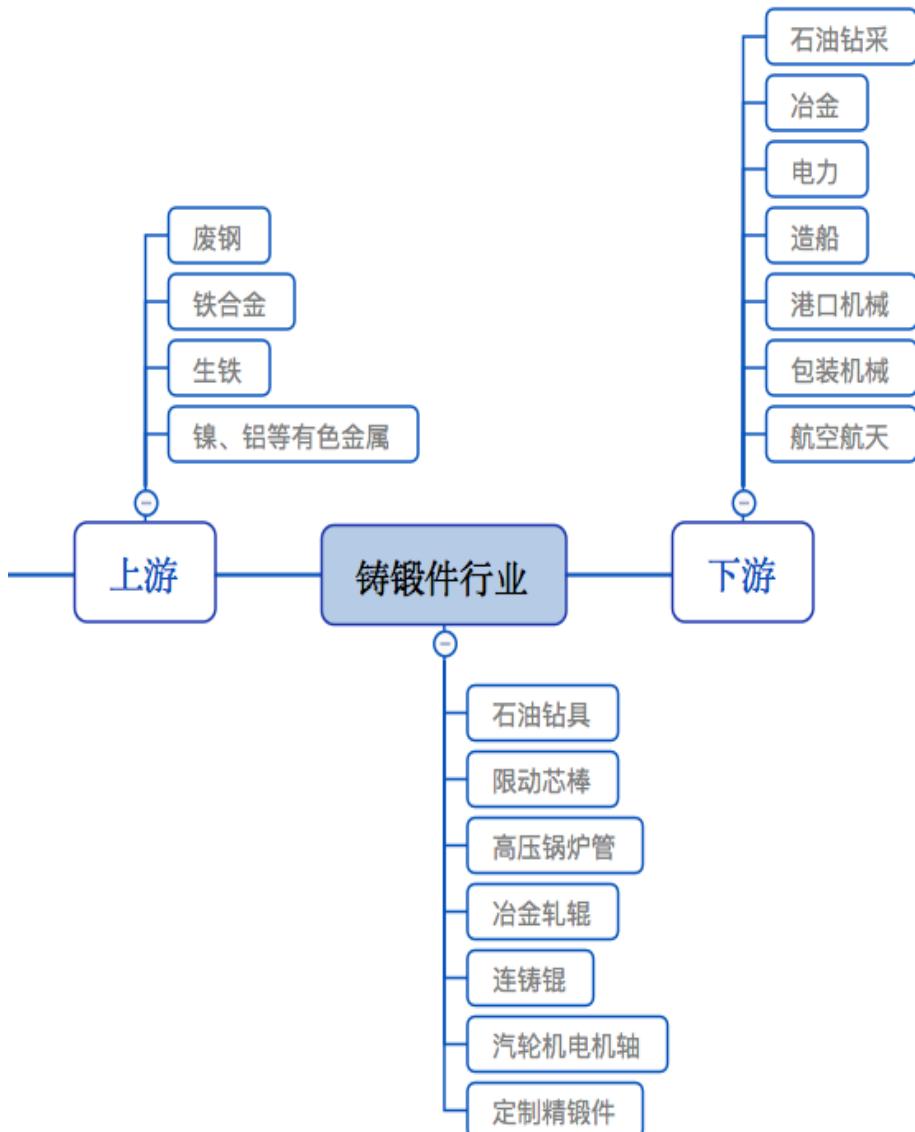
液压机操作系统落后，影响了铸锻件的产量与质量；三是钢锭质量不够稳定，直接影响了大型锻件的质量。

（三）行业与行业上下游的关系

公司所属的铸锻件制造行业是装备制造业的基础和重要组成部分，是衔接上游钢铁材料和下游装备配套零部件的必经环节，负责将钢铁或特种合金材料通过锻压成形将其变成与相关产业配套的零部件产品，或根据客户需求直接通过模具铸造相关零配件。铸锻件制造在装备制造业体系中的位置示意图如下：



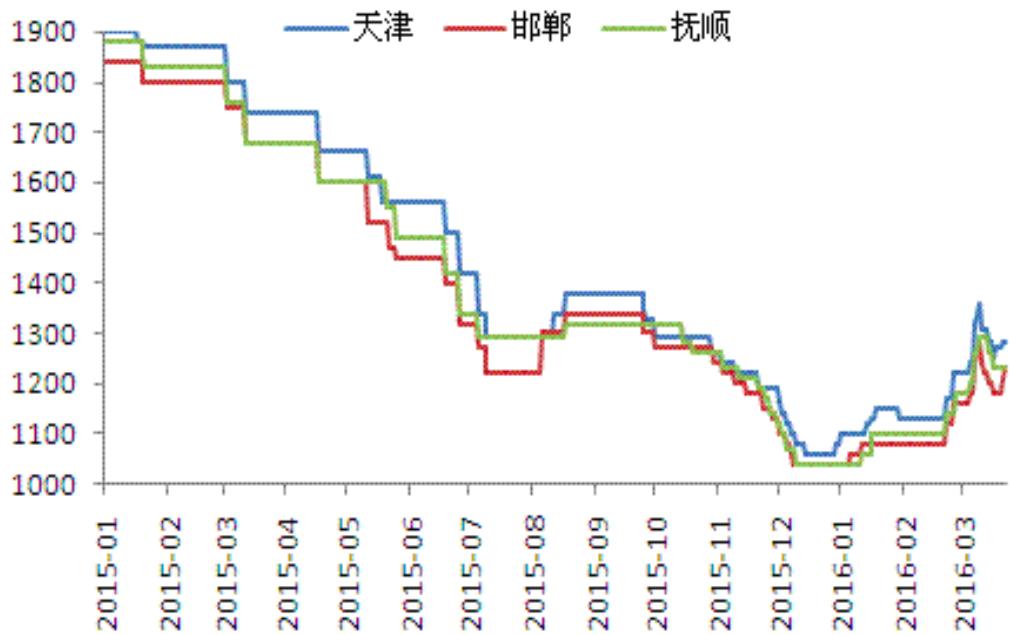
铸锻件行业是将钢锭及特种合金材料通过加工成为相关成套设备制造商所需部件的制造行业，其产品不是最终的工业消费品。因此本行业与上游行业原材料供应商及下游成套设备制造商存在较强的关联性。铸锻件行业的上下游关系示意图如下：



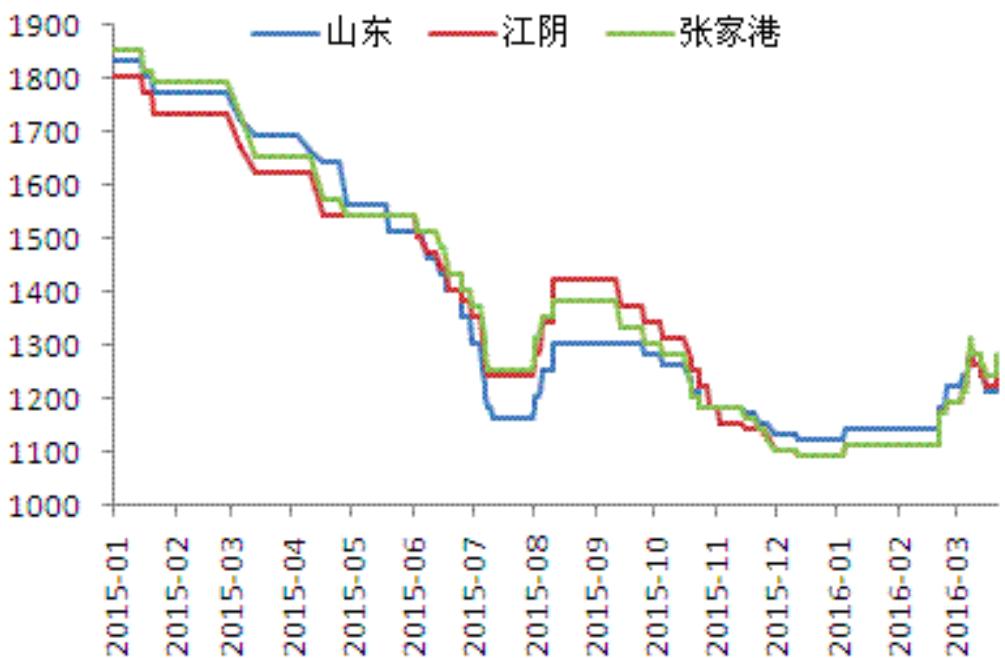
1、与上游行业关系

铸锻件生产的主要原材料是钢锭、废钢，辅以钼铁、铬铁、镍铁、锰铁、及硅铁等辅料。公司在生产中，一般采取自主冶炼的方式，所以在公司主要生产成本构成中，废钢占了主要的部分，钢锭、废钢的上游行业是钢铁行业，我国钢铁行业受国家宏观经济调控及铁矿石价格波动的影响较大，其价格直接影响钢锭、废钢的价格，从而影响铸锻件的价格。

近两年国内钢材综合价格指数如下图所示：



图一



图二

(数据来源：联合金属网umetal.com)

图一为北方废钢综合价格走势，图二为东方废钢总和价格走势，由图可见自15年初废钢价格一路震荡下滑，目前保持在较低的位置，这决定了企业目前比较

充裕的利润空间。

2、与下游行业关系

铸锻件作为装备制造业所必须的关键基础部件，其直接下游为船舶、电力、工程机械、石化、冶金等行业的成套设备制造商，最终应用于国民经济中各相关行业。下游行业对大型铸锻件产品精度、性能、寿命、可靠性等各项技术指标的要求主导了铸锻件行业的技术走向，同时下游行业的景气度也直接决定了铸锻件行业的需求状况和市场容量。随着我国国民经济的发展，重大装备制造业已经成为经济持续发展的关键，是我国重点投资的领域，这些领域所需的大型锻件将继续保持高速增长。根据wind资讯数据显示，截止2013年底，我国航天军工行业上市公司收入650.87亿元，同比增长15.22%，净利润30.55亿元，同比增长13.18%。在能源设备方面，截止2013年底，我国能源设备行业上市公司收入664亿元，同比增长29.61%，净利润111.86亿元，同比增长56.24%。国家对高端装备制造行业极为重视，根据《高端装备制造业“十二五”发展规划》显示，到2015年，高端装备制造业的目标是销售收入超过6万亿元，在装备制造业中的占比提高到15%，工业增加值率达到28%，国际市场份额大幅度增加。

随着铸锻件行业的发展，我国将有效突破重大装备国产化工作中大型关键铸锻件产品依靠进口的发展瓶颈。由于下游行业需要的锻件产品种类繁多、规格各异，产品具有特定技术要求，所以本行业企业专业化分工比较明显，各个企业专注的领域不一。为了保证产品质量并降低采购成本，下游行业企业一般与本行业各企业形成稳定的客户关系，对于本行业企业而言，这些快速发展的下游企业将带来稳步增长的市场需求。

（四）行业进入壁垒

铸锻件行业是典型的资金、技术密集型行业，一般企业参与竞争较为困难。该行业的技术和生产特点决定了下游客户具有较强的持续性和稳定性，与下游客户的动态联盟或战略合作关系一旦形成，一般不会发生重大调整。

1、技术壁垒

铸锻件产品对原材料、生产工艺技术的要求很高。我国铸锻件行业在工艺技术方面经历了引进、消化吸收再创新的发展过程，经过几十年的发展，国内大型锻件行业在技术方面经历了引进、消化吸收及再创新的发展过程，积累了较丰富的技术和生产经验，形成熔炼、锻造、热处理、机械加工、理化检测等配套工艺技术。目前，行业内的大型企业已具有较强的自主创新能力，可以较快开发出新产品以满足客户不断变化的要求进而率先占领市场，该行业特点严重制约了研发能力较弱的中小企业发展，同时也对虽具有一定资金优势和装备优势但缺乏研发和实际生产经验的新进入者设置了障碍。

近年来，下游行业对铸锻件产品的品质、性能等方面的要求趋于多样化、复杂化，促使本行业技术升级换代的脚步不断加快，企业在研发新材料、新工艺、新产品方面面临着较大压力，本行业的技术门槛也将越来越高。目前，只有行业内的主要厂商具有较强的自主创新能力，能根据不断变化的市场和客户的特种需求，快速开发出高性能、能满足客户独特需求的新产品，大量中小企业很难进入主流市场。

2、定制化生产经验和人才壁垒

生产铸锻件产品离不开先进的生产装备、精细的现场管理和长期技术经验的支持。铸锻件具备多品种、多规格、小批量、高精度、特定性和唯一性等特点，使得客户在选择供应商时特别偏重企业的技术能力。铸锻件行业中新材料、新技术、新工艺、新产品的不断出现以及下游行业对铸锻件技术、工艺要求的不断提高，使得企业需要大量专业研发人员及熟练技术员工以保障企业产品的先进性和可靠性，某些关键工艺岗位需专业技术工人才能胜任，而人才培养对资金、时间的要求较高。因此，本行业对新进入者有一定的技术经验、人才障碍。

3、资本壁垒

大型铸锻件行业具有投资大、建设周期长、高投入以及订单难以形成批量等特点，具有较典型的资本密集型特征。工业专用装备及大型特殊钢精锻件的生产涉及熔炼、锻压、热处理和机械加工等多个工艺环节，设备及相关动力、物料运输系统配套投入巨大。此外，由于行业特征，原材料在主营业务成本构成中占

较大比例，原材料采购及生产经营周转需占用大量的流动资金。因此，涉足本行业的企业必须具备强大的的资金实力或筹资能力，本行业存在较高的资金壁垒。

（五）行业周期性、地域性与季节性

1、行业周期性

作为装备制造业的基础与支柱，铸锻件行业与国民经济发展息息相关，行业周期一定程度上受国民经济发展的影响，我国国民经济增长保持在8%左右，因此从中期看，大型铸锻件行业仍将处于高速发展期。同时，铸锻件的下游行业覆盖面较广，其发展不会因下游某个行业变化而发生重大不利影响，下游行业的分散度提高了大型铸锻件行业对经济波动的抗风险能力。

2、行业的地域性季节性

国内铸锻件行业地域性明显，主要集中在经济发达、对铸锻件需求最为旺盛的环渤海地区、长江三角洲、珠江三角洲等地区，以上地区同时也是我国经济发展的重心及领头羊。

铸锻件下游行业众多，行业没有明显的季节性。

（六）行业重要影响因素

1、有利因素

（1）产业政策支持

铸锻件是重大技术装备制造的基础，为了振兴装备制造业，提高国产化水平，国家制定颁布了多项支持鼓励铸锻件行业发展的有利政策，鼓励铸锻件生产企业进行结构性调整，加大对高端铸锻件产品研发支持力度，扩大产品范围，增加生产规模，提高产品质量，形成明显的规模效益，培育企业的国际竞争能力。这将加快铸锻件行业优胜劣汰进程，促进具有产品优势、技术优势和鲜明经营特色的企业进一步发展壮大，有利于提升整个行业的技术水平、质量水平和盈利水平。

我国产业结构优化升级为重大装备制造业提供了广阔的发展空间，重大装备制造业将成为国民经济下一轮快速发展的重要支撑与动力。

根据国家发改委发布的《产业结构调整目录（2005）》，大型锻件行业涉及的“废钢加工处理、分类、剪切和打包”、“合金钢大方坯、大型板坯、圆坯、异型坯及近终型连铸技术开发及应用”、“薄板坯连铸连轧关键技术开发应用和关键部件制造”、“高强度钢生产”、“电站用超临界高压锅炉管”、“冷连轧宽带钢关键技术开发应用及关键部件制造”为国家鼓励类产业。同时，与大型锻件行业相关的“数控机床关键零部件及刀具制造”、“大型煤矿洗选机械设备制造”、“大型工程施工机械及关键零部件开发及制造”、“7,000 米及以上深井钻机成套设备设计制造”等同样为国家鼓励类产业。

国家发改委、科技部、商务部于2007 年修订的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007）》将“高性能、低成本钢铁材料（包括高洁净钢的冶炼工艺，高性能碳素结构钢、高强度低合金钢、超高强度钢生产工艺）”、“石油勘探技术及设备”、“煤炭的高效安全生产、开发与加工利用所涉及的大型矿井支护、采掘设备”、“精密高效加工和成形设备（包括精密锻压和模具加工技术及设备）”、“大型构件制造技术及装备（钢铁、电力、石化、船舶、国防等行业所需重大装备中大型构件的冶炼、铸造、锻压、焊接、热处理及表面处理技术与装备）”列为当前优先发展的高技术产业化重点领域。

在2005 年发布的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十一个五年计划的建议》中，中央明确提出加快发展先进制造业、振兴装备制造业。根据我国《装备制造业“十一五”发展规划》，2010 年我国装备制造业经济总量要进入全球前三位，以能源装备、交通运输装备、冶金装备和石油化工装备为代表的重大装备基本满足国内需求，一批重要产品的自主创新能力有明显提高。2020 年的发展目标是步入世界装备制造业强国行列。

2009 年2 月，国务院常务会议审议并原则通过装备制造业调整振兴规划，要求提升大型铸锻件、基础部件、加工辅具、特种原材料等配套产品的技术水平，夯实产业发展基础。

(2) 技术进步

近年来，国内铸锻件生产企业通过自主研发及引进先进的技术装备，缩小了与国际先进水平的差距，部分企业的综合技术水平已接近国际先进水平，全行业的综合生产装备能力日益增强，我国大型铸锻件行业的生产设备、研发技术的更新换代必将推动产品能级不断提高，产品种类也将进一步丰富。

(3) 国际装备制造业重新整合与转移带来的机遇

全球经济一体化进程的不断推进及中国逐渐成为世界制造业的中心，国外先进铸锻件企业进入中国的速度不断加快，产业转移正在进行。发达国家的铸锻件企业通过发放生产许可证、直接技术转让等方式将产能向发展中国家转移，为我国铸锻件企业带来了宝贵的发展机遇。

(4) 全球化采购

与国外知名企业的产品相比，国内较低的人工及原材料成本使得国内产品具有一定的价格优势。近年来，国内铸锻件产品类别不断丰富，质量稳定提高，国外大型零部件采购商为了降低成本追求利润最大化，全球化采购将是必然选择，其采购重心将逐渐向中国转移，中国铸锻件行业将受到积极影响。

2、不利因素

(1) 行业发展水平相对落后

锻件行业在我国发展的历史较短，目前国内锻件行业企业数量较少，又各自专注于不同的细分市场，与国外的企业相比较，在产品类别、质量、技术等方面均存在较大的差距，国际竞争力相对较弱，与发达国家同行相比尚有一定差距，主要表现在：一是技术工艺：新工艺、新材料的应用和新技术新产品的研发相对薄弱，高端产品依靠进口现象严重；二是产品结构合理性：目前国内铸锻件低档产品积压，高档产品不能自己，供需关系失衡，产品配套性差，结构性矛盾突出；三是装备差距：整个行业的设备投入不足，设备配套水平仍然不高，数控化程度低；四是规模差距：我国的铸锻件生产能力分散，行业集约化程度不高且缺乏规

模竞争能力；五是管理差距：产品质量及交货期不能保证，企业管理水平亟待提高。

（2）技术运用能力有待提高

锻件行业主要生产设备一般由国外制造商提供，如大型精锻机等高端设备的生产企业均是跨国公司，在对其设备的掌握、生产、运用过程中，需要根据本企业所生产加工产品的特点掌握一定的技术诀窍，形成本企业的非专利技术。国外优秀厂商经过多年的积累，在生产技术、生产工艺、生产装备、检测技术等方面具有一定的优势，如在大型铸锻件原材料质量以及新产品的研发方面先进程度较高。目前，国内多数锻件企业技术运用人才匮乏，技术再创新能力不足，对锻件生产工艺中的恒温锻造、连续锻造等技术的运用水平低，存在产品废品率较高与设备损耗较大等技术难题。

（七）公司竞争情况

1、公司在行业中的竞争地位

公司自2010年成立始进入机械装备制造行业，公司以废钢精炼为基础，配置了先进的钢铁锻造生产线和钢铁铸造生产线，为国内少有的小型铸锻件一体的生产企业。经过公司多年的一线生产经验，铸、锻件生产工艺得到了稳定提升，具有一定的技术优势，能够完成多种规格产品的精细化生产，产品远销海外。

根据我国《中国锻压行业“十三五”发展纲要——锻造行业》，“十三五”期间，我国将推动制定行业等级标准，整合锻造企业。对一些设备落后、技术能力落后、耗能高和利润低的锻造企业，由政府制订标准引导，市场行为逐步淘汰。将精密绿色锻造装备列入“重大成套装备”中，切实支持可以普遍使用的自主装备技术的研究和开发。

根据我国“十三五”发展纲要，在制造业方面，要实施制造业重大技术改造升级工程，完善政策体系，支持企业瞄准国际同行业标杆全面提高产品技术、工艺装备、能效环保等水平，实现重点领域向中高端的群体性突破。支持专业化中

小企业发展。公司目前的发展方向与国家基本方针相吻合，突出专业化、精细化生产，注重节能减排，并且在近年来加大研发方面的投入，建立研发中心，从生产工艺和新产品两个方面重点研究突破，争取在行业中保持先进的生产水平，成为国家所支持发展的创新型企业。

公司目前主要以海外的机械装备制造厂商为客户提供，因为公司的精细化生产以及个性化定制的特点，目前在铸锻件细分市场具有一定的影响力。公司部分锻件产品如34CrNiMo6钢系列的质量标准较高，该类钢主要应用于制造军工、高铁、风电产品等的发动机凸轮轴及连杆等重要零件。技术特性，综合力学性能要求高，公司在该类钢的生产方面均达到或超过国家主流技术标准。未来，公司进一步发展高端特殊钢材料及铸、锻件制造技术的基础上，继续加大相关产品的研发投入并积极利用现有客户资源，推动高端特殊锻件业务的快速发展。

2、公司竞争优势

(1) 客户资源优势

公司产品熔炼锻造采取热送，生产周期短，生产流程适应多品种多规格，完全以市场为导向，反应灵活，转型快。一个订单可以多品种多规格小批量交货，受到用户的一致好评。

公司与国内、外用户建立了长期合作伙伴关系。合作单位有常熟达涅利冶金设备有限公司、常州宝菱重工机械有限公司、秦皇岛首秦金属材料有限公司、北京中机华盛机械设备有限公司、北京首钢机电有限公司曹妃甸检修分公司、天津大地三峰机电设备销售有限公司等国内大型冶金设备制造公司。合作进出口贸易公司有华峰伟业钢铁集团有限公司、北京正益泰德贸易有限责任公司、武汉齐鲁优钢国际贸易有限公司。国外厂家有Interfer Edelstahl Handelsgesellschaft mbH德国公司、SCHMOLZ+BICKENBACH Distributions GmbH德国托马斯公司、Stemcor Global Holdings Ltd公司等。

(2) 技术研发与环保优势

公司有专业研发团队，包括老中青三代高端技术人员，日常，紧密跟踪行业最新科技动向，包括国际、国内新工艺、新技术、新水平。按照行业趋势和客户需求，不断研发推进新产品。根据国家行业的要求，先后还投资兴建了污水处理厂，实现了污水零排放。完成了企业除尘改造工程。利用了废钢渣进行深加工和综合循环使用，保证了技术研发环保方面的领先优势。

（3）设备及技术质量优势

公司拥有从冶炼加工到后部精整、热处理、质量检测直至产品包装、设施配套完善。现有25吨电炉、25吨LF炉、25吨VOD炉、15吨电渣炉、三台8吨自由锻锤及一套2500吨快锻压机，形成炼钢、铸钢、锻钢、机加工和热处理五个生产环节。

为确保质量，先后投资引进了先进、一流的质量检测仪器和手段。如：日本引进的EMGA-621W型定氢仪一套。美国引进的CS-444型红外碳硫仪、CS-600型红外碳硫仪、RO-600C型氧分析仪、TC-436氧氮分析仪等四套。ELAN6000型电感耦合等离子体质谱仪一套。AA370MC型原子吸收分光光度计一套。还有无损探伤设备、金相分析显微镜、力学性能实验机等。以上仪器可准确测定钢中碳、硫含量和氢、氧、氮气体含量，测定高合金钢、低合金钢中的锰、铜、镁、钙、钴、镍等微量元素的含量，分析高温合金中的杂质元素，分析钢材内部组织结构，保证了钢材性能测试数据的准确性。

3、公司竞争优势

（1）公司融资渠道受限

公司作为民营企业，经营资金主要依靠自有资金和银行贷款，而扩大产品产能、提高设备水平、拓展营销网络、加快新产品、新技术的研发均需要大量资金的投入。国内已有同行业企业成功上市，这些上市公司通过公开募集资金获得先发优势，频频通过资本运作，提升公司规模，扩大业务领域，实现了跳跃式增长。与已经上市国内同行相比，公司在资金规模方面存在较大差距，公司现有资金状况已经严重制约了公司快速发展。

七、业务收入占公司 10%以上子公司的业务情况

北京首特华峰国际贸易有限公司系首特华峰的全资子公司。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-4 月，首特国贸的营业收入分别为 0.00 元、3,132,340.56 元及 7,317,082.95 元，2016 年 1-5 月销售收入占同期公司合并口径营业收入的比重超过 10%，首特国贸的业务情况如下：

（一）首特国贸的主营业务、产品及服务情况

首特国贸主要业务为金属制品的出口销售业务，其所销售的金属制品为母公司首特华峰机械装备制造股份有限公司生产。

首特国贸成立主要基于首特华峰的产品出口业务，需要具有对外贸易经营资质的公司进行承做，并且地处北京较高碑店更便于开展销售业务。

公司 2015 年底成立，故 2015 年收入较小，在 2016 年首特华峰的出口业务已基本转至首特国贸进行承做，报告期内首特国贸营业收入成增长趋势。

（二）首特国贸的关键资源要素

1、无形资产情况

截至本转让说明书签署之日，首特国贸未取得任何注册商标、专利权。

2、业务许可、获得资质情况

| 序号 | 证件持有人 | 资质名称 | 主管机关 | 证书编号 | 颁发日期 | 有效期(至) |
|----|------------------|---------|-------------|--------------------|------------|------------|
| 1 | 首特华峰国际贸易有限公司 | 营业执照 | 北京工商局石景山分局 | 911101073583008413 | 2016-1-8 | 2045-9-17 |
| 2 | 首特华峰国际贸易有限公司有限公司 | 机构信用代码证 | 中国人民银行征信中心 | Q1011010716428980F | 2015-10-19 | 2020-10-18 |
| 3 | 首特华峰国际贸易有限公司有限公司 | 开户许可证 | 中国人民银行营业管理部 | 1000-02621829 | 2015-10-15 | -- |

| | | | | | | |
|---|------------------|--------------|---------|---------------------------|------------|----|
| 4 | 首特华峰国际贸易有限公司有限公司 | 海关报关单位注册登记证书 | 北京海关 | 1107960874 | 2015-11-5 | 长期 |
| 5 | 首特华峰国际贸易有限公司 | 对外贸易经营者备案登记表 | 北京海关等机关 | 进出口企业代码: 1100358300841 | 2015-10-28 | -- |

3、特许经营权情况

截至本转让说明书签署之日，首特国贸未取得任何特许经营权。

4、员工情况

详见：本说明书之“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“（七）员工情况”部分。

（三）首特国贸业务收入及重大客户情况

1、报告期内主要产品的收入情况

报告期内，首特国贸主要产品的收入情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年度 | |
|----------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占子公司营业收入的比例% |
| 金属制品销售收入 | 3,132,340.56 | 100.00 |
| 合计 | 3,132,340.56 | 100.00 |
| 项目 | 2016 年 1-5 月 | |
| | 金额 | 占子公司营业收入的比例% |
| 金属制品销售收入 | 7,317,082.95 | 100.00 |
| 合计 | 7,317,082.95 | 100.00 |

2、报告期内首特国贸的主要客户情况

报告期内，首特国贸向前五大客户销售的情况如下：

| 期间 | 客户名称 | | 销售金额(元) | 占当期营业收入比例 (%) | 是否为关联方 | 销售内容 |
|-----------------------|------|--|--------------|---------------|--------|------|
| 2015 年度 | 1 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 3,132,340.56 | 100.00 | 否 | 锻件 |
| | 合计 | | 3,132,340.56 | 100.00 | | |
| 期间 | 客户名称 | | 销售金额(元) | 占当期营业收入比例 (%) | 是否为关联方 | 销售内容 |
| 2016 年 1-5 月 | 1 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 5,424,607.91 | 74.14 | 否 | 锻件 |
| | 2 | Stemcor (South Africa)(Rty)Ltd | 1,352,484.17 | 18.48 | 否 | 锻件 |
| | 3 | STEMCOR USA INC | 236,366.61 | 3.23 | 否 | 锻件 |
| | 4 | STEMCOR FRANCE SAS | 200,648.28 | 2.74 | 否 | 锻件 |
| | 5 | INTERACCIAI SPA | 102,975.98 | 1.41 | 否 | 锻件 |
| | 合计 | | 7,317,082.95 | 100.00 | | |

3、首特国贸主要原材料采购与供应商情况

(1) 最近两年前五大供应商情况

首特国贸所出售商品均来源于母公司产品销售，首特国贸 2015 年度、2016 年 1-5 月前五名供应商的情况如下：

| 期间 | 供应商名称 | | 采购金额(元) | 占当期总采购比例 (%) | 是否为关联方 | 采购内容 |
|------------|-------|----------------|--------------|--------------|--------|------|
| 2015 年度 | 1 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 2,729,860.26 | 100.00 | 是 | 锻件 |
| | 合计 | | 2,729,860.26 | 100.00 | | |

| 期间 | 客户名称 | | 采购金额(元) | 占当期总采购比例 (%) | 是否为关联方 | 采购内容 |
|-----------|------|----------------|--------------|--------------|--------|------|
| 2016年1-5月 | 1 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 6,543,261.68 | 100.00 | 是 | 锻件 |
| | 合计 | | 6,543,261.68 | 100.00 | | |

4、报告期内首特国贸主要业务合同均为正常履行，不存在纠纷，具体情况详见：本说明书之“第二节公司业务”之“四、公司业务具体情况”之“（三）重大合同及履行情况”部分。

八、关于持续经营能力的自我评估

1、公司持续经营能力分析

公司的主营业务是钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、制造及销售。公司产品以钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件作为三大主导产品。产品细分种类包括：特种合金、超高耐磨钢、工模具钢、方扁钢、特种不锈钢等。公司产品运用广泛，主要用于以下几个行业的机械设备零件生产：船舶行业、风电行业、核电行业、汽车行业、铁路行业、大型机械装备制造行业、石油行业、冶金行业、煤炭行业、特种设备（压力容器）等特殊领域的备品备件。

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月，公司营业收入分别是 4,635.07 万元、6,073.61 万元、1,055.88 万元，公司业务规模整体呈上升趋势，2016 年 1-5 月营业收入有所下降，2016 年 1 月锻钢车间停产，2016 年 2 月全面停产，2016 年 3-6 月环保设备升级改造影响了企业正常生产，公司已于 2016 年 7 月恢复正常生产。随着公司客户逐渐扩大，公司的盈利能力也将逐步增强。

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 5 月 30 日资产负债率分别为 80.00%、68.35%、55.52%，呈逐年下降趋势，流动比率分别为 68.05%、50.85%、83.77%，流动比率小幅提高，公司整体偿债能力有增强的趋势。

公司经营活动产生的现金流量净额 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-5 月份分别为 -1,772.48 万元、5,325.85 万元和 -4,806.94 万元，2014 年度和 2015 年

度经营活动现金流量净额呈上升趋势，2016年1-5月由于清理关联方资金往来，经营活动现金流量净额为负值，报告期内，公司从经营活动获取现金的能力较弱，未来，随着公司业务稳步发展，现金流状况将逐步好转。

2014年度、2015年度、2016年1-5月，公司净利润分别是-528.42万元、288.44万元、1,115.47万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-479.22万元、288.69万元、-504.83万元，2014年度、2015年度、2016年1-5月，公司营业收入分别是4,635.07万元、6,073.61万元、1,055.88万元，2015年度较2014年度公司业务规模呈上升趋势，但由于2016年1-4月公司存在因办理排污许可证等原因暂停生产的情况，2016年1-5月营业收入有所下降，2016年5月起已恢复正常生产。未来，随着公司客户范围逐渐扩大，净利润逐年提高，公司的盈利能力也将逐步增强。由于2016年上半年产量较小且行情较差，截至2016年11月30日，公司实现销售收入3,000多万，较2015年度有所下降。2017年公司在不受环评等问题制约并且减轻银行贷款费用压力的情况下，将进一步的提升公司销售量及产量，销售额会回复往年较好水平，净利润也会相应提升。

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年5月30日母公司资产负债率分别为80.00%、68.38%、55.42%，呈逐年下降趋势。2014年末公司资产负债率较高，主要是公司负债较多，包括短期借款及其他应付款等。2015年度及2016年1-5月，随着公司业务的发展，偿还了大量负债，资产负债率下降。综上，盈利能力分析、偿债能力分析、现金流量分析财务指标均表明公司未来期间可持续经营不存在重大不确定性。

报告期后，母公司2016年6月-12月签署的合同或者已中标的项目如下：

| 序号 | 客户名称 | 合同标的 | 签订日期 | 合同金额(元) | 履行情况 |
|----|-----------------|----------------|------------|--------------|------|
| 1 | 北京首特鑫盛商贸有限责任公司 | 阶梯轴、辊子、辊筒和锻造圆钢 | 2016.10.08 | 1,684,559.00 | 已完成 |
| 2 | 北京华昌恒信进出口贸易有限公司 | 备品备件 | 2016.10.10 | 1,293,742.00 | 已完成 |
| 3 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 加工费 | 2016.07.28 | 1,500,000.00 | 已完成 |

| | | | | | |
|----|-------------------|--------------------------------|------------|--------------|-----|
| 4 | 北京首钢机电有限公司重型机器分公司 | 21CrMoV5-11 锤头、42CrMo 底座 | 2016.06.21 | 435,360.00 | 履行中 |
| 5 | 武汉兴方圆进出口有限公司 | 锻造圆钢 | 2016.08.04 | 289,850.00 | 已完成 |
| 6 | 天津重型装备工程研究有限公司 | 活塞毛坯、右 (左)缸盖毛坯 | 2016.06.03 | 57,100.00 | 已完成 |
| 7 | 高碑店市全胜机械加工厂 | 锻造圆钢 | 2016.11.17 | 24,560.00 | 已完成 |
| 8 | 北京盛丰诚模具钢有限公司 | 锻造圆钢 | 2016.12.06 | 12,892.00 | 已完成 |
| 9 | 高碑店市悦新工业有限责任公司 | 锻造圆钢 | 2016.09.30 | 10,150.00 | 已完成 |
| 合计 | | | | 5,308,213.00 | |

子公司 2016 年 6-12 月签署的合同或者已中标的项目如下：

| 序号 | 客户名称 | 合同标的 | 签订日期 | 合同金额(元) | 履行情况 |
|----|--|-------------------|------------|--------------|------|
| 1 | EUROPEAN STEEL DISTRIBUTION BVBA | 锻造圆钢 | 2016.10.20 | 5,669,260.39 | 履行中 |
| 2 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELL SCHAFT mbH | 锻造圆钢 | 2016.10.25 | 3,327,387.50 | 已完成 |
| 3 | PEKARI AG | 金属轧机 的其他配 件 | 2016.11.10 | 2,118,951.70 | 履行中 |
| 4 | PEKARI AG | 金属轧机 的其他配 件 | 2016.11.15 | 1,912,405.00 | 履行中 |
| 5 | MOS SA | 锻造圆钢 | 2016.12.19 | 1,901,385.00 | 履行中 |
| 6 | SCHMOLZ+BICKE NBACH DISTRIBUTIONS GMBH | 金属轧机 的其他配 件 | 2016.10.12 | 1,438,762.50 | 履行中 |
| 7 | Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd | 锻造圆钢 | 2016.12.15 | 1,367,100.00 | 履行中 |
| 8 | STEMCOR USA INC | 锻造圆钢 | 2016.11.04 | 913,500.00 | 履行中 |

| | | | | | |
|----|---|------|------------|---------------|-----|
| 9 | Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd | 锻造圆钢 | 2016.11.23 | 646,120.00 | 履行中 |
| 10 | STEMCOR (S.E.A.) PTE LTD | 锻造圆钢 | 2016.10.18 | 520,858.80 | 履行中 |
| 11 | Interfer Steel USA, Inc. | 锻造圆钢 | 2016.06.07 | 448,190.82 | 已完成 |
| 12 | INTERACCIAI SPA | 锻造圆钢 | 2016.07.07 | 318,725.25 | 履行中 |
| 13 | INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELL SCHAFT mbH | 锻造圆钢 | 2016.07.19 | 251,004.60 | 已完成 |
| 14 | Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd | 锻造圆钢 | 2016.07.29 | 249,687.90 | 已完成 |
| 15 | Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd | 锻造圆钢 | 2016.09.09 | 243,381.60 | 已完成 |
| 16 | Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd | 锻造圆钢 | 2016.09.22 | 229,646.34 | 已完成 |
| 17 | Stemcor (South Africa) (Pty) Ltd | 锻造圆钢 | 2016.10.19 | 215,592.30 | 履行中 |
| 18 | MOS SA | 锻造圆钢 | 2016.12.20 | 145,945.80 | 履行中 |
| 19 | GUSSSTAHL HANDELSGESELL SCHAFT M.B.H. | 锻造圆钢 | 2016.12.20 | 103,714.38 | 履行中 |
| 合计 | | | | 22,021,619.88 | |

铸锻件行业是一个集劳动、技术密集型于一体的特殊行业。其是将废钢、生铁及合金材料通过熔炼、锻造、热处理、机械加工工序将其制成与相关产业配套的关键重要部件产品的制造行业。铸锻件产品，一方面为重大成套设备的制造提供毛坯，另一方面也直接为重大工程项目提供备品备件。它是发展电力、冶金、交通、石化、基础机械和国防等工业的基础和前提，是衡量一个国家重工业发展水平的重要标志。近年来，铸锻件行业进行了产业结构调整，优化了行业的整体结构和产品结构，实现了产品和技术的升级换代，产能和技术水平有了较大的提升。公司通过以销售为龙头，以市场为导向，努力调整产品结构和市场结构，内部推行改革措施，努力降低成本费用，确保了公司在行业稳定的竞争地位和经营业绩。铸锻件产品消费量年均增长速度高于产量年均增长速度，中国各行业对重大技术装备的需求日益迫切，使得大型铸锻件市场迅速扩容，因此，铸锻件产品

的市场空间广阔，公司未来前景发展较好。

对比目前同行业主要新三板挂牌公司，如 832538 远方装备，主营业务为：主要基于特殊(合金)钢的零部件锻件、模块类锻件、轴类锻件的研发、生产和销售,产品可用于能源、军工、冶金、石化、采掘等行业高新装备的加工组装，2014 年及 2015 年营业收入分别为 53,169,945.33 元和 53,841,768.97 元；831871 万隆精铸，主营业务为：精密铸件、大型铸钢铸件生产及铸件深加工，2014 年及 2015 年营业收入分别为 41,084,167.33 元和 35,033,548.94 元；837807 天平机械，主营业务为：从事机械铸件的生产和销售,主要产品为桥壳、轮毂、电梯底座、箱体等铸件产品，2014 年及 2015 年营业收入分别为 89,209,126.35 元和 80,202,160.69 元，由此看出，首特华峰作为行业内公司与行业内大型上市公司还有一定差距，但是符合同行业内同规模公司的一般水平，公司未来业务体量还有较好的提升空间，公司最近两年累计营业收入不低于行业同期平均水平。

从国家政策层面来看，根据我国《中国锻压行业“十三五”发展纲要——锻造行业》，“十三五”期间，我国将推动制定行业等级标准，整合锻造企业。对一些设备落后、技术能力落后、耗能高和利润低的锻造企业，由政府制订标准引导，市场行为逐步淘汰。将精密绿色锻造装备列入“重大成套装备”中，切实支持可以普遍使用的自主装备技术的研究和开发。公司一直采用废钢回收技术进行产品生产，环保及质量指标均满足国家要求，公司不属于将被国家淘汰落后或过剩产能的企业之列。

根据我国“十三五”发展纲要，在制造业方面，要实施制造业重大技术改造升级工程，完善政策体系，支持企业瞄准国际同行业标杆全面提高产品技术、工艺装备、能效环保等水平，实现重点领域向中高端的群体性突破。支持专业化中小企业发展。公司目前的发展方向与国家基本方针相吻合，突出专业化、精细化生产，注重节能减排，并且在近年来加大研发方面的投入，建立研发中心，从生产工艺和新产品两个方面重点研究突破，争取在行业中保持先进的生产水平，成为国家所支持发展的创新型企业。

2013 年 5 月，《铸造行业准入条件》中明确规定了铸造行业的准入条件及标准，有助于铸造行业节能减排和转型升级，推进我国从世界铸造大国向铸造强国

转变。

2012年2月，《重大技术装备自主创新指导目录（2012）》中将关键基础件及大型铸锻件列入，可优先列入政府有关科技及产品开发计划并给予产业化融资及政策支持；产品开发成功后，经认定为国家自主创新产品的，优先纳入《政府采购自主创新产品目录》。

从市场开发能力方面来看，公司在铸锻件产品领域具有多年的生产和销售经验，销售团队实践经验丰富，其产品主要销售的对象包括常州宝菱重工机械有限公司、北京首钢机电有限公司曹妃甸检修分公司等国内大型冶金设备制造公司，国外对象包括 Interfer Edelstahl Handelsgesellschaft mbH 德国公司、SCHMOLZ+BICKENBACH Distributions GmbH 德国托马斯公司等，首特华峰与各大客户均建立起了良好的供销关系，品牌影响力较强，竞争能力在同行业中位于前列，同时公司产品具备生产周期短，生产流程适应多品种多规格优势，完全以市场为导向，具有较强的产品市场开发能力。

在资金方面，公司一方面与工商银行、华夏银行保持着长期稳定的借款合作关系；另一方面公司拟通过在全国中小企业股份转让系统挂牌后，定向发行股票的方式进行融资，提升公司的资本实力，有利于公司未来业务的开展，也为公司的持续经营能力提供了一定的保障。同时公司将积极开拓多种融资渠道，扩充资本实力；以及加强对应收账款及存货的管理，提高应收账款周转率，从而缩短回款期，实现资金的快速回笼，保证公司的资金持续稳定的周转。

上游供应关系管理方面，铸锻件产品生产的主要原材料是钢锭、废钢，辅以钼铁、铬铁、镍铁、锰铁、及硅铁等辅料，公司凭借自身丰富的行业经验和渠道优势，与大部分钢材供应商建立了互利合作联盟，相互促进，共同发展，确保关键物料的供应。

下游销售关系方面，公司下游客户大多数是冶金设备制造公司，对铸锻件产品具有较高的质量、性能和稳定性要求，对产品供货商拥有较为严格 的供货标准，由于公司长期和主要客户展开深入的合作，已经与其建立了长期稳定的关系，公司也已保持稳定的海外客户业务，并取得不错的成绩，公司未来将加大铸锻件产品在海外市场的销售份额，通过依靠展会、阿里巴巴、多媒体推广等方式，加大

力度挖掘更多的国外客户资源。

未来规划方面，第一，公司继续加大技术的引进、消化和吸收。同时逐步提高自主研发能力，逐步加强与科研院所的合作，促进创新和科研成果与实际应用的结合，提高产品的技术含量和实用性，逐步从生产低端产品到试水高端产品，继续提高产品质量指标。公司目前具备完成产业链生产能力，从废钢回收冶炼到铸件锻造，公司均可通过自身生产工艺完成，与同行业公司单一炼钢或锻造环节的公司具有控制成本可能性，增加每一环节技术含量等优势，公司主要目标为提升公司废钢再利用技术，提高公司在环保节能方面关注度和研发精力。

第二，未来，公司不仅在拟引入多种产品种类，公司利用自有锻造工艺生产出来的产品指标已满足国内大部分装备设备制造企业需求，公司拟引入新型产品模具，在军工、航海等大型机械所需锻件方向进行开拓，增加公司产品多样性，公司将逐渐转型成为高端大型锻件生产制造企业。

公司在报告期内可以实现稳定的销售收入，拥有稳定的客户资源；公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项；天职会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并由其出具了报告号为“天职业字[2016]13808 号”的标准无保留意见审计报告，表明公司财务状况和经营状况良好。公司也不存在《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情况。公司未来持续经营能力不存在重大风险。公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

2016年5月4日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，大会审议通过了《公司章程》，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》；选举产生了公司第一届董事会和监事会成员。监事会成员中包括两名职工代表监事。

同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举董事长，并聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员；

同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则。

股份公司成立后，公司召开了**2**次股东大会、**2**次董事会、**1**次监事会。“三会”的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定；公司股东大会、董事会以及监事会均能够按照《公司章程》和有关规则规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，切实保障了公司及全体股东的利益。

但由于公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

公司成立后，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、

《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等公司治理制度。建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

公司完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，由公司住所地人民法院管辖；建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易管理办法》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，满足公司发展的要求。

三、公司及其控股股东最近两年的违法违规及受处罚情况

公司最近两年一期不存在重大违法违规及受处罚情况。公司控股股东华峰伟业钢铁集团有限公司，实际控制人陈正友最近两年一期不存在违法违规及受处罚的情况。

报告期内，为解决资金需求、提高资金利用率，公司存在开具无真实交易背景的承兑汇票并通过银行贴现获得融资的情形。

1、报告期内，公司开具的无真实交易背景票据情况

单位：万元

| 期间 | 开具方式 | 用途 | 金额(本期发生额) | 期末余额 | 开票方 | 出票方 | 期限 |
|---------------|--------|--------|-----------|----------|----------------|------|-----|
| 2014年度 | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 7,162.00 | 5,500.00 | 华夏银行保定分行东风路支行 | 首特有限 | 6个月 |
| 2015年度 | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 4,500.00 | 0.00 | 华夏银行保定分行东风路支行 | 首特有限 | 6个月 |
| 2016年 1-5月 | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 140.00 | 140.00 | 工商银行保定高碑店支行营业室 | 首特有限 | 6个月 |
| | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 1,500.00 | 1,500.00 | 华夏银行保定分行东风路支行 | 首特有限 | 6个月 |
| | 小计 | | 1,640.00 | 1,640.00 | | | |

截至公开转让说明书申报日，公司到期票据均已正常解付，尚有承兑总额为550万元的无真实交易背景票据未到期。

公司报告期内具有真实交易背景票据的具体情况如下：

单位：万元

| 期间 | 开具方式 | 用途 | 金额(本期发生额) | 期末余额 | 开票方 | 出票方 | 期限 |
|-----------|--------|--------|-----------|--------|----------------|------|-----|
| 2014年度 | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 338.00 | 0.00 | 华夏银行保定分行东风路支行 | 首特有限 | 6个月 |
| | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 150.00 | 150.00 | 工商银行保定高碑店支行营业室 | 首特有限 | 6个月 |
| | 小计 | | 488.00 | 150.00 | | | |
| 2015年度 | | | 0.00 | 0.00 | | | |
| 2016年1-5月 | 银行承兑汇票 | 补充流动资金 | 10.00 | 10.00 | 工商银行保定高碑店支行营业室 | 首特有限 | 6个月 |

公司在报告期内开具无真实交易背景票据的目的为获取银行借款，公司在银行取得借款后需在相应银行存入等额保证金或存有相当数额的存款以开出等额银行承兑汇票，以承兑汇票的形式使用银行借款。

公司在报告期内开具无真实交易背景票据的具体流程：与关联方永新源签订无真实交易背景的合同，到银行开立票据、企业与关联方北京市永新源物资回收有限公司签订无真实交易的业务合同，经银行审批后，公司缴存保证金，开立承

兑汇票。收票单位均为北京市永新源物资回收有限公司，公司将票据支付给北京市永新源物资回收有限公司，票据贴现后永新源直接支付给首特华峰的供应商或贴现资金转到首特华峰账户用于日常经营，由永新源承担贴现付息的费用。

由于有限公司阶段法人治理结构和内部控制环境不完善，上述违规票据行为未经董事会及股东大会审议。股份公司成立后，随着法人治理结构的建立健全，公司愈发重视内部控制体系的完善工作，公司制订了《票据管理制度》对公司的票据业务进行规范管理，《票据管理制度》中明确规定：“在公司与对方签订供需合同后，财务部方可办理银行承兑汇票业务。”，公司加强规范相关业务处理，逐渐规范票据业务，杜绝再次发生通过非真实交易方式取得票据的行为。

公司签发该等票据均向承兑银行存入了相应的保证金或在银行存有相当数额的存款，均在银行授信范围内，具有支付票据金额的可靠资金来源，不存在骗取银行或者其他票据当事人资金的情形，因此不属于《票据法》及《中华人民共和国刑法》规定需依国家有关规定给予行政处罚或依法追究刑事责任的票据诈骗行为；公司在报告期内也未因其票据融资行为遭受行政处罚或刑事处罚。

2、违规票据的解付情况

公司到期票据均已正常解付，尚未到期的票据暂时无法办理解付手续，但公司已经存入足额的保证金或在银行存有相当数额的存款。该等票据融资不存在逾期或欠息情形，不存在到期无法偿付的风险，不存在纠纷或潜在纠纷，公司不规范使用票据的行为并未给相关银行及第三方造成任何实际损失，公司不会因不规范使用票据的行为对相关银行承担赔偿责任。

3、报告期违规票据融资的规范措施及承诺

对于报告期内票据融资行为，公司已实行相应的规范措施，并由公司控股股东、实际控制人作出相应承诺：

(1) 2016年5月27日，公司获取了高碑店市工商行政管理局出具的《无违法违规证明》，确认：自2014年1月1日至2016年5月27日，公司不存在因违法经营而行政处罚的情形。2016年6月20日，公司获取了由中国人民银行出具的公司《企业信用报告》，确认：截至2016年6月20日，首特华峰不存在不良和违约负债，不存在不良或关注类已还清负债，不存在因票据结算引起的行政处罚。公司签发该等票据均向承兑银行存入了相应的保证金或在银行存有相当数

额的存款。

(2) 截至公开转让说明书出具日，首特华峰到期票据已全部解付，且自 2016 年 4 月以来未再发生新的不规范票据融资行为，并承诺今后不再发生不规范票据融资行为；公司于 2016 年 12 月 13 日出具确认函，确认首特华峰截至 2016 年 12 月 12 日，未收到行政处罚及第三方纠纷情况；

(3) 首特华峰、控股股东华峰伟业钢铁集团有限公司、公司实际控制人陈正友、李海燕已出具《承诺函》，承诺：“不再开具无真实交易背景的承兑汇票，并及时按期解付已开具的票据。若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受损失的，本人/本公司将无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。”

(4) 公司制定了并将严格执行《票据管理制度》，履行融资决策程序，加强权限审批及内部监督，杜绝无真实交易背景的票据融资行为。公司于 2016 年 11 月 27 日召开董事会对该票据融资行为作出追溯确认，未来坚决杜绝此类事项的发生，该议案通过《第一届董事会第二次会议决议》，并于 2016 年 12 月 13 日召开第二次临时股东大会审议通过上述议案。

综上，公司虽存在违规使用票据的行为，但公司均向银行全额存入保证金或在银行存有相当数额的存款，且实际控制人出具了风险承担承诺书，公司违规使用票据的行为，不构成重大违法、违规行为。

四、公司独立性

(一) 业务独立性

根据公司提供的说明，公司主营业务为金属制品的制造、销售及研发。根据公司出具的书面声明及主办券商的核查，公司具备与经营有关的管理制度及相关配套设施，拥有与经营有关的技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，独立进行经营。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

（二）资产独立性

根据公司的陈述、相关资产《审计报告》、《评估报告》、《验资报告》，并经查验公司提供的土地使用权证、房屋所有权证、机器设备购买发票等有关文件资料，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的房屋、机器设备，具有原料采购和产品销售系统。公司的资产具有独立完整性。

（三）人员独立性

截止至本说明书出具日，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司的实际控制人和控股股东控制的其他企业中任职；公司的财务人员也未在公司的实际控制人和控股股东控制的其他企业中兼职。公司已按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和《公司章程》的有关规定，分别与员工签订了《劳动合同书》。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及社会保险均独立管理。公司人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司及子公司在银行独立开户，不存在与实际控制人和控股股东控制的其他企业共用银行账户的情形。公司及子公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与实际控制人和控股股东控制的其他企业混合纳税的情况。公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了相应的公司制度，公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作。根据公司出具的声明及本所主办券商核查，公司的组织机构独立于实际控制人和控股股东控制的其他企业，公司具有健全的内部

经营管理机构，独立行使经营管理职权，公司不存在与实际控制人和控股股东控制的其他企业间机构混同的情形。公司机构独立。

五、同业竞争情况及其承诺

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

报告期内，公司控股股东华峰伟业钢铁集团有限公司、实际控制人陈正友、李海燕对外投资的企业情况如下：

| 现有对外投资单位 | 公司控制人情况 |
|------------------|--|
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 陈正友持有 70.453% 的股权，李海燕持有 29.547% 的股权。 |
| 北京首特华峰广告有限公司 | 陈正友持有 10% 的股权，李海燕持有 6.67% 的股权，华峰伟业钢铁集团有限公司持有 83.33% 的股权。 |
| 北京首特华峰机械设备租赁有限公司 | 华峰伟业钢铁集团有限公司持有 95% 的股权，北京市首特华峰广告有限公司持有 5% 的股权。 |
| 高碑店市首特华峰商贸有限公司 | 华峰伟业钢铁集团有限公司持有 60% 的股权，陈正友的弟弟陈正国持有 40% 的股权 |

上述企业的基本情况如下：

1、北京首特华峰广告有限公司

北京首特华峰广告有限公司，是于 2003 年 09 月 22 日，在北京市工商行政管理局石景山分局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币 300 万元，法定代表人为李海燕，注册号为 110107006159028，住所为北京市石景山区杨庄大街 69 号院特钢厂区西北侧综合楼六层 601 室。经营范围为“设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；广告信息咨询；承办展览展示；组织文化交流活动（演出除外）。（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。）”。

该公司主营业务为广告设计等业务，且已于 2016 年 12 月 26 日完成注销手续，取得北京市工商行政管理局石景山分局出具的《注销核准通知书》，与挂牌公司不存在同业竞争。

2、北京首特华峰机械设备租赁有限公司

北京首特华峰机械设备租赁有限公司，是于 2005 年 12 月 06 日，在北京市工商行政管理局石景山分局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币 2000 万元，法定代表人为陈正友，注册号为 110000009180865，住所为北京市石景山区杨庄大街 69 号院特钢厂区西北侧综合楼 6 层 612 室。经营范围为“租赁机械设备；经济信息咨询；销售：花卉、建筑材料、照明器材、计算机及辅助设备；软件开发；技术开发、技术转让、技术咨询。（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。）”。

该公司主营业务为设备租赁等业务，与挂牌公司不存在同业竞争。

3、高碑店市首特华峰商贸有限公司

高碑店市首特华峰商贸有限公司，是于 2001 年 10 月 18 日在高碑店市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币 450 万元，法定代表人为陈正国，注册号为 130684000012787，住所为高碑店市梁家营乡蔡庄村南。经营范围为“废旧金属回收销售（按再生资源回收经营备案登记证书期限经营）销售：建筑材料、金属材料、五金交电、矿产品、百货、汽车配件、机械电气设备修理、机械设备租赁。”

该公司主营业务为废旧金属回收销售以及相关建材金属材料的贸易业务，与挂牌公司主营业务不存在重合，不存在同业竞争的情形。

4、华峰伟业钢铁集团有限公司

华峰伟业钢铁集团有限公司，是于 2001 年 04 月 06 日在北京市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币 5000 万元，法定代表人为陈正友，统一社会信用代码为 91110000718727620R，住所为北京市石景山区杨庄大

街 69 号院特钢厂区西北侧综合楼 618 室。经营范围为“销售钢材、机械电器设备、家用电器、有机玻璃制品、工艺美术品、办公自动化设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、土产品、针纺织品、汽车配件、建筑材料、装饰材料、电子计算机软硬件及外部设备；劳务服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；机械设备租赁；出租商业用房。（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。）”。

钢铁集团主营业务主要为钢材相关产品的贸易及出口，产品来源为首特华峰所生产，自 2015 年年末首特华峰子公司北京首特华峰国际贸易有限公司成立后，首特华峰生产产品将全部通过子公司进行出口，母公司在完成最后合同后，将不再从事与首特华峰相关的钢材相关产品销售业务，主要从事集团资产管理工作，与首特华峰不存在同业竞争。

同时华峰伟业钢铁集团有限公司实际控制人承诺，在完成最后订单销售后，将变更母公司经营范围，将与首特华峰主营业务重合部分去掉，减小存在同业竞争可能性的风险。

（二）避免同业竞争承诺函

为了有效防止和避免同业竞争，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员出具了《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行为，并承诺如下：

“一、本人/本企业承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与首特华峰构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与首特华峰产品相同、相似或可能取代首特华峰产品的业务活动。本人/本企业如从任何第三方获得的商业机会与首特华峰经营的业务有竞争或可能竞争，则本人/本企业将立即通知首特华峰，并将该等商业机会让予首特华峰。

二、本人/本企业承诺不利用本人/本企业对首特华峰了解及获取的信息从事、直接或间接参与和首特华峰相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害首特华峰利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从首特华峰招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用首特华峰的无形资产；在广告、宣传上贬损首特华峰的产品形象与企业形象等。

三、本人/本企业在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人/本企业违反上述承诺与保证而导致首特华峰或其股东的权益受到损害的情况，本人/本企业将依法承担全部经济损失。

四、上述承诺为不可撤销之承诺，本人/本企业严格履行上述承诺内容，如有违反，本人/本企业将承担由此产生的一切法律责任。”

六、关联方资金占用和对关联方的担保情况

申报日（2016年9月30日）至今公司不存在关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。

2016年6月1日至申报日（2016年9月30日）公司不存在关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。

报告期内，控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况如下：

单位：元

| 关联方 | 2016年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月31日 | 是否履行的决策程序 | 是否违反承诺 |
|----------------|-----------|---------------|---------------|------------|-----------|--------|
| 北京市永新源物资回收有限公司 | - | 20,792,410.82 | 20,792,410.82 | - | 否 | 否 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------|--------|
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 2,675,507.00 | | 2,675,507.00 | | 否 | 否 |
| 北京城联建筑工程有限公司 | 16,585,442.06 | 1,200,000.00 | 17,785,442.06 | | 否 | 否 |
| 关联方 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 | 是否履行的决策程序 | 是否违反承诺 |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 17,636,000.63 | 150,058,862.09 | 167,694,862.72 | | 否 | 否 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | - | 3,755,507.00 | 1,080,000.00 | 2,675,507.00 | 否 | 否 |
| 北京城联建筑工程有限公司 | - | 52,831,216.16 | 36,245,774.10 | 16,585,442.06 | 否 | 否 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | - | 113,734,000.00 | 113,734,000.00 | - | 否 | 否 |
| 关联方 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 | 是否履行的决策程序 | 是否违反承诺 |
| 北京市永新源物资回收有限 | 6,440,481.00 | 186,203,899.62 | 175,008,379.99 | 17,636,000.63 | 否 | 否 |

| 公司 | | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------|---|---|---|
| 北京城联建筑装饰工程有限公司 | - | 12,756,188.45 | 12,756,188.45 | - | 否 | 否 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | - | 49,900,000.00 | 49,900,000.00 | - | 否 | 否 |

公司与关联方之间发生的往来借款，不存在商业行为，以上款项形成对公司的资金占用。截至公开转让说明书签署日，上述借款均已偿还，公司及全体股东已书面承诺不再发生股东自公司及其子公司借款的情形。

上述借款未履行内部程序，未签署协议且未约定利息或资金占用费。未履行上述事项的原因是当时公司的关联交易决策流程尚未制度化、决策记录也未留存。此外，当时的公司章程也未就关联交易决策程序做出明确规定。

为防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的情况发生，公司在整体变更设立股份公司后，建立了较为完善的公司治理机制。目前，公司通过《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》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》对规范股东及关联方资金占用的情况进行了制度安排，包括需要履行的决策程序及监督机制等。公司专门制订了《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，公司股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将杜绝发生占用公司资金的情况，从而建立了一套完善且行之有效的避免资金被实际控制人及其他关联方占用的管理制度体系。

公司关联方占用公司资金的上述交易因系在有限责任公司阶段发生，因此不存在违反相应的承诺、规范的情况。”

七、董事、监事、高级管理人员的其他情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况

| 序号 | 姓名 | 在职情况 | 持股比例(%) | 持股方式 | 持有股份的直系亲属关系 |
|----|-----|---------------|---------|-------|-------------|
| 1 | 陈正友 | 董事长 | 71.28 | 直接和间接 | 妻子李海燕 |
| 2 | 王力民 | 董事、总经理 | - | - | 无 |
| 3 | 李海燕 | 董事、副总经理 | 28.72 | 直接和间接 | 丈夫陈正友 |
| 4 | 王晓云 | 董事、副总经理、董事会秘书 | - | - | 无 |
| 5 | 刘邦国 | 董事、副总经理、总工程师 | - | - | 无 |
| 6 | 张海 | 监事 | - | - | 无 |
| 7 | 邬中梅 | 监事 | - | - | 无 |
| 8 | 田雪松 | 监事 | - | - | 无 |
| | 合计 | | 100.00 | | |

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间除陈正友与李海燕系夫妻关系外，其他

人员之间不存在亲属关系。

(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺

- 1、公司高级管理人员与公司签订了劳动合同。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，详情参见“第三节公司治理”之“五、同业竞争及其承诺”。
- 3、根据公司管理层出具的关于诚信状况的书面声明，公司管理层不存在下列违反诚信的情形：“1、最近两年内违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；2、因涉嫌违法违规行为正处于调查中尚无定论的情况；3、最近两年内对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的情况；4、个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；5、有欺诈或其他不诚实行为等情况”。

(四) 在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

| 序号 | 姓名 | 本公司任职 | 兼职情况 | |
|----|-----|-------------|------------------|---------|
| 1 | 陈正友 | 董事长 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 执行董事兼经理 |
| | | | 北京首特华峰国际贸易有限公司 | 执行董事兼经理 |
| | | | 北京首特华峰广告有限公司 | 监事 |
| | | | 北京首特华峰机械设备租赁有限公司 | 执行董事兼经理 |
| 2 | 李海燕 | 董事、副总经 理 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 监事 |
| | | | 北京首特华峰国际贸易有限公司 | 监事 |
| | | | 高碑店市首特华峰商贸有限公司 | 监事 |

| | | | | |
|---|-----|----|--------------|----|
| 3 | 田雪松 | 监事 | 高碑店市华峰科技有限公司 | 监事 |
|---|-----|----|--------------|----|

截止至 2016 年 12 月 23 日，李海燕存在在北京首特华峰广告有限公司担任执行董事及总经理的情形，报告期内北京首特华峰广告有限公司基本未开展实际业务的经营，但考虑到公司高管任职的独立性问题，北京首特华峰广告有限公司已经向北京市工商行政管理海淀分局提交注销登记申请，并已于 2016 年 12 月 26 日完成注销，取得北京市工商行政管理局石景山分局出具的《注销核准通知书》，经其核定，准予注销。截止至本说明书出具日，首特华峰高级管理人员不存在兼职情形。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表所示：

| 姓名 | 任职 | 对外投资情况 |
|-----|---------|----------------------------|
| 陈正友 | 董事长 | 华峰伟业钢铁集团有限公司，出资比例为 70.453% |
| | | 北京首特华峰广告有限公司，出资比例为 10.00% |
| 李海燕 | 董事、副总经理 | 华峰伟业钢铁集团有限公司，出资比例为 29.547% |
| | | 北京首特华峰广告有限公司，出资比例为 6.67% |

（六）最近两年一期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情况

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、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

根据公司在工商行政管理部门备案的《公司章程》、工商登记文件及公司提供的其他文件，公司近两年董事、监事、高级管理人员的变化情况如下：

| 职务 | 有限公司阶段 | 股份公司阶段 |
|-------|--------|---------------------|
| 董事长 | -- | 陈正友 |
| 执行董事 | 陈正友 | -- |
| 董事 | -- | 陈正友、李海燕、刘帮国、王力民、王晓云 |
| 监事会主席 | -- | 张海 |
| 监事 | 李海燕 | 张海、邬中梅、田雪松 |
| 总经理 | 陈正友 | 王力民 |
| 副总经理 | -- | 李海燕、刘帮国、王晓云 |
| 财务负责人 | -- | 杨小宾 |
| 董事会秘书 | -- | 王晓云 |
| 总工程师 | -- | 刘帮国 |

近二年一期公司董事、监事和高级管理人员的变化履行了必要的法律程序。

第四节公司财务

一、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于下述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司报告期末起至少十二个月，生产经营稳定、具备持续经营能力。

二、最近两年及一期经审计的主要财务报表

(一) 合并范围内子公司情况

2015年9月18日和2015年12月09日，公司分别新设成立全资子北京首特华峰国际贸易有限公司及高碑店市华峰科技有限公司，因此2015年度财务报表合并范围新增加两家子公司。

2016年2月24日，公司处置全资子公司高碑店市华峰科技有限公司，导致2016年1-5月财务报表合并范围减少一家子公司。

1、2016年5月31日公司子公司情况

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|----------|----|-----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 北京首特华峰国际贸易有限公司 | 北京市 | 北京市 | 贸易 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |

2、2015年12月31日公司子公司情况

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|----------|----|-----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| | | | | | | | |

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 表决权比例(%) | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 北京首特华峰国际贸易有限公司 | 北京市 | 北京市 | 贸易 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |
| 高碑店市华峰科技有限公司 | 河北省 | 河北省 | 贸易 | 100.00 | | 100.00 | 投资设立 |

3、截止 2014 年 12 月 31 日，无纳入合并范围内的子公司。

(二) 报告期内主要财务报表

1、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 | 32,109,530.38 | 207,930.90 | 58,724,873.74 |
| 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 | 2,155,040.00 | 1,126,100.04 | 2,600,000.00 |
| 应收账款 | 10,801,933.41 | 16,100,355.11 | 34,130,646.39 |
| 预付款项 | 3,910,754.27 | 3,010,473.06 | 5,141,320.25 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 17,916,771.37 | 20,135,363.46 | 26,811,991.05 |
| 存货 | 27,609,627.75 | 30,086,199.72 | 39,840,633.22 |
| 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 | 102,490.03 | - | - |
| 流动资产合计 | 94,606,147.21 | 70,666,422.29 | 167,249,464.65 |
| 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 | 96,463,230.76 | 116,935,703.06 | 124,229,521.02 |
| 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 | 12,359,300.12 | 15,691,545.10 | 15,744,769.39 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 108,822,530.88 | 132,627,248.16 | 139,974,290.41 |
| 资产总计 | 203,428,678.09 | 203,293,670.45 | 307,223,755.06 |

(续上表)

| 项目 | 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 | 80,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | 16,500,000.00 | - | 56,500,000.00 |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付账款 | 5,659,930.15 | 8,814,567.69 | 13,973,093.53 |
| 预收款项 | 617,049.12 | 1,764,659.66 | 2,801,563.26 |
| 应付职工薪酬 | 363,726.83 | 495,403.00 | 203,153.00 |
| 应交税费 | 3,650,953.49 | 4,949,609.79 | 4,872,733.56 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 6,148,153.46 | 72,935,235.14 | 67,423,416.72 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 112,939,813.05 | 138,959,475.28 | 245,773,960.07 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | 112,939,813.05 | 138,959,475.28 | 245,773,960.07 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 92,677,600.00 | 91,677,600.00 | 91,677,600.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |

| | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 292,770.40 | 2,284,010.42 | 2,284,010.42 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | -2,481,505.36 | -29,627,415.25 | -32,511,815.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 90,488,865.04 | 64,334,195.17 | 61,449,794.99 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | 90,488,865.04 | 64,334,195.17 | 61,449,794.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 203,428,678.09 | 203,293,670.45 | 307,223,755.06 |

2、母公司资产负债表

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 | 26,459,578.22 | 207,346.19 | 58,724,873.74 |
| 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 | 2,155,040.00 | 1,126,100.04 | 2,600,000.00 |
| 应收账款 | 12,440,602.72 | 16,161,951.05 | 34,130,646.39 |
| 预付款项 | 3,910,754.27 | 3,010,473.06 | 5,141,320.25 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 16,777,299.95 | 19,275,363.46 | 26,811,991.05 |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 存货 | 27,609,627.75 | 30,086,199.72 | 39,840,633.22 |
| 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 | 102,490.03 | - | - |
| 流动资产合计 | 89,455,392.94 | 69,867,433.52 | 167,249,464.65 |
| 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 | 5,000,000.00 | 21,003,239.84 | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 96,463,230.76 | 99,167,411.80 | 124,229,521.02 |
| 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 | 12,359,300.12 | 12,456,596.52 | 15,744,769.39 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 113,822,530.88 | 132,627,248.16 | 139,974,290.41 |
| 资产总计 | 203,277,923.82 | 202,494,681.68 | 307,223,755.06 |

(续上表)

| 项目 | 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 | 80,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 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 | 16,500,000.00 | - | 56,500,000.00 |
| 应付账款 | 5,659,930.15 | 9,278,643.93 | 13,973,093.53 |
| 预收款项 | 617,049.12 | 904,124.28 | 2,801,563.26 |
| 应付职工薪酬 | 299,569.00 | 495,403.00 | 203,153.00 |
| 应交税费 | 3,550,888.58 | 4,849,544.88 | 4,872,733.56 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 6,029,414.54 | 72,932,965.14 | 67,423,416.72 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 112,656,851.39 | 138,460,681.23 | 245,773,960.07 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 负债合计 | 112,656,851.39 | 138,460,681.23 | 245,773,960.07 |
| 所有者权益: | | | |
| 实收资本 | 92,677,600.00 | 91,677,600.00 | 91,677,600.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 292,770.40 | 2,284,010.42 | 2,284,010.42 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 未分配利润 | -2,349,297.97 | -29,927,609.97 | -32,511,815.43 |
| 所有者权益合计 | 90,621,072.43 | 64,034,000.45 | 61,449,794.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 203,277,923.82 | 202,494,681.68 | 307,223,755.06 |

3、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 | 10,558,826.18 | 60,736,066.37 | 46,350,698.75 |
| 其中：营业收入 | 10,558,826.18 | 60,736,066.37 | 46,350,698.75 |
| 二、营业总成本 | 15,607,124.00 | 57,749,144.36 | 51,141,665.77 |
| 其中：营业成本 | 9,803,130.62 | 48,679,867.32 | 39,212,059.56 |
| 营业税金及附加 | 85,432.78 | 271,738.17 | 54,152.61 |
| 销售费用 | 877,816.71 | 948,041.04 | 347,552.03 |
| 管理费用 | 2,103,708.12 | 4,005,237.38 | 3,647,175.34 |
| 财务费用 | 1,874,547.69 | 4,299,505.38 | 7,779,858.89 |
| 资产减值损失 | 862,488.08 | -455,244.93 | 100,867.34 |
| 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) | | | |
| 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) | -5,048,297.82 | 2,986,922.01 | -4,790,967.02 |
| 加：营业外收入 | 16,225,396.16 | 113,117.69 | - |
| 其中：非流动资产处置利得 | 16,225,396.16 | 109,114.16 | - |
| 减：营业外支出 | 22,428.47 | 115,574.61 | 492,043.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 22,428.47 | - | - |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 11,154,669.87 | 2,984,465.09 | -5,283,010.56 |
| 减：所得税费用 | - | 100,064.91 | 1,232.06 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 11,154,669.87 | 2,884,400.18 | -5,284,242.62 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 11,154,669.87 | 2,884,400.18 | -5,284,242.62 |
| 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 | 11,154,669.87 | 2,884,400.18 | -5,284,242.62 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,154,669.87 | 2,884,400.18 | -5,284,242.62 |
| 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(元/股) | 0.12 | 0.03 | -0.06 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 0.12 | 0.03 | -0.06 |

4、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 | 9,785,004.91 | 60,333,586.07 | 46,350,698.75 |
| 减：营业成本 | 9,391,690.02 | 48,679,867.32 | 39,212,059.56 |
| 营业税金及附加 | 85,432.78 | 271,738.17 | 54,152.61 |
| 销售费用 | 204,446.59 | 948,041.04 | 347,552.03 |
| 管理费用 | 2,033,007.34 | 4,003,467.38 | 3,647,175.34 |
| 财务费用 | 1,849,354.53 | 4,299,054.71 | 7,779,858.89 |
| 资产减值损失 | 836,969.36 | -455,244.93 | 100,867.34 |
| 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） | - | - | - |
| 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） | -4,615,895.71 | 2,586,662.38 | -4,790,967.02 |
| 加：营业外收入 | 16,225,396.16 | 113,117.69 | - |
| 其中：非流动资产处置利得 | 16,225,396.16 | 109,114.16 | - |
| 减：营业外支出 | 22,428.47 | 115,574.61 | 492,043.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 22,428.47 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 11,587,071.98 | 2,584,205.46 | -5,283,010.56 |
| 减：所得税费用 | - | - | 1,232.06 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,587,071.98 | 2,584,205.46 | -5,284,242.62 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | 11,587,071.98 | 2,584,205.46 | -5,284,242.62 |

5、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 | 11,199,346.65 | 54,291,808.00 | 32,563,548.81 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 60,526,779.77 | 274,919,811.99 | 319,175,361.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 71,726,126.42 | 329,211,619.99 | 351,738,910.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,877,219.26 | 75,424,582.58 | 39,915,376.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,494,719.00 | 2,063,923.05 | 3,435,001.20 |
| 支付的各项税费 | 2,113,575.94 | 4,236,997.19 | 838,081.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 109,310,050.32 | 194,227,613.39 | 325,275,263.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 119,795,564.52 | 275,953,116.21 | 369,463,722.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,069,438.10 | 53,258,503.78 | -17,724,811.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,330,000.00 | - | - |
| 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 | - | - | 52,775,970.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 20,330,000.00 | - | 52,775,970.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,170.93 | - | 453,195.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 30,170.93 | - | 453,195.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,299,829.07 | - | 52,322,775.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 15,000,000.00 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 30,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 45,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 120,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,838,291.66 | 5,275,446.62 | 9,154,000.03 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,838,291.66 | 125,275,446.62 | 139,154,000.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 43,161,708.34 | -55,275,446.62 | -39,154,000.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 9,500.17 | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 15,401,599.48 | -2,016,942.84 | -4,556,036.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 207,930.90 | 2,224,873.74 | 6,780,910.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,609,530.38 | 207,930.90 | 2,224,873.74 |

6、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 | 10,847,888.38 | 53,431,272.62 | 32,563,548.81 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 59,155,784.97 | 274,919,311.86 | 319,175,361.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 70,003,673.35 | 328,350,584.48 | 351,738,910.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,877,219.26 | 75,424,582.58 | 39,915,376.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,462,007.61 | 2,063,923.05 | 3,435,001.20 |
| 支付的各项税费 | 2,113,575.94 | 4,236,997.19 | 838,081.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 108,260,175.92 | 193,367,162.59 | 325,275,263.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 118,712,978.73 | 275,092,665.41 | 369,463,722.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,709,305.38 | 53,257,919.07 | -17,724,811.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,330,000.00 | - | - |
| 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 | - | - | 52,775,970.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 20,330,000.00 | - | 52,775,970.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,170.93 | - | 453,195.00 |
| 投资支付的现金 | 5,000,000.00 | - | - |
| 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 | 5,030,170.93 | - | 453,195.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,299,829.07 | - | 52,322,775.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 15,000,000.00 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 30,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 45,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 120,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,838,291.66 | 5,275,446.62 | 9,154,000.03 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,838,291.66 | 125,275,446.62 | 139,154,000.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 43,161,708.34 | -55,275,446.62 | -39,154,000.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 9,752,232.03 | -2,017,527.55 | -4,556,036.87 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 207,346.19 | 2,224,873.74 | 6,780,910.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 9,959,578.22 | 207,346.19 | 2,224,873.74 |

7、合并所有者权益变动表

(1) 2016年1-5月合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | | | | | | | | | | | 所有者权益 合计 | |
|-----------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|-----------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -29,627,415.25 | 64,334,195.17 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | - | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---|-----------------------|---|----------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -29,627,415.25 | | 64,334,195.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,000,000.00 | | | | -1,991,240.02 | | | | | 27,145,909.89 | | 26,154,669.87 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,154,669.87 | | 11,154,669.87 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,000,000.00 | | | | 14,000,000.00 | | | | | | | 15,000,000.00 |
| 1. 股东投入普通股 | 1,000,000.00 | | | | 14,000,000.00 | | | | | | | 15,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -15,991,240.0 2 | | | | | 15,991,240.02 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|--------------------|---|---|---|---|----------------------|---|---|----------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | -15,991,240.0 2 | | | | | 15,991,240.02 | | | |
| (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 | 92,677,600.00 | | | | 292,770.40 | | | | | -2,481,505.36 | | | 90,488,865.04 |

(2) 2015 年度合并所有者权益变动表

| 项目 | 2015 年度 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 | |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|----------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分配 利润 | | |
| 一、上年期末余额 | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -32,511,815.43 | | 61,449,794.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -32,511,815.43 | | 61,449,794.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列） | | | | | | | | | | | 2,884,400.18 | | 2,884,400.18 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,884,400.18 | | 2,884,400.18 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|---|---|-----------------------|---|---|----------------------|
| (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 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -29,627,415.25 | | | 64,334,195.17 |

(3) 2014 年度合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -27,227,572.81 | 66,734,037.61 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | - | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - | |
| 二、本年期初余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -27,227,572.81 | 66,734,037.61 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0 | | | | | | | | | | -5,284,242.62 | -5,284,242.62 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---------------|---|----------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -5,284,242.62 | | -5,284,242.62 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|---|---|-----------------------|---|---|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| (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 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | | -32,511,815.43 | | | 61,449,794.99 |

8、母公司所有者权益变动表

(1) 2016年1-5月母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 2016年1-5月 | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|-----------|----------------|----------|------|----------------|---------------|
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -29,927,609.97 | 64,034,000.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -29,927,609.97 | 64,034,000.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”） | 1,000,000.00 | | | | -1,991,240.02 | | | | | 27,578,312.00 | 26,587,071.98 |

| 号填列) | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|---|----------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 11,587,071.98 | | 11,587,071.98 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,000,000.00 | - | - | - | 14,000,000.00 | - | - | - | - | - | 15,000,000.00 |
| 1. 股东投入普通股 | 1,000,000.00 | | | | 14,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -15,991,240.02 | | | | 15,991,240.02 | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | -15,991,240.02 | | | | 15,991,240.02 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|---|---|---|-------------------|---|---|---|----------------------|---|----------------------|
| (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 | 92,677,600.00 | | | | 292,770.40 | | | | -2,349,297.97 | | 90,621,072.43 |

(2) 2015年母公司所有者权益变动表

| 项目 | 2015年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|-------------|--------|--------------|---------------|------------|----------|------|------------------------------|-------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合 计 |
| | | 优先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -32,511,815.43 61,449,794.99 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - | |
| 其他 | | | | | | | | | | - | |
| 二、本年期初余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -32,511,815.43 61,449,794.99 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 2,584,205.46 2,584,205.46 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,584,205.46 2,584,205.46 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | - | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (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 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | -29,927,609.97 | 64,034,000.45 |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|----------------|---------------|

(3) 2014年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 2014 年度 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|-----|----|--------------|-----------|--------|------|------|------------------------------|
| | | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -27,227,572.81 66,734,037.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | | -27,227,572.81 66,734,037.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -5,284,242.62 -5,284,242.62 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -5,284,242.62 -5,284,242.62 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | - |
| (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 | 91,677,600.00 | | | | 2,284,010.42 | | | | -32,511,815.43 | 61,449,794.99 |

三、审计意见

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月财务会计报告业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并由其出具了报告号为“天职业字[2016]13808 号”的标准无保留意见审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属

当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，本公司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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司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

开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）合营安排

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资

产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资

产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|------------------|-------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额 100 万元以上的应收账款、其他应收款视为重大。 |
|------------------|-------------------------------|

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |
|----------------------|---------------------------------------|

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

对于资产负债表日除关联方组合及单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

关联方组合

按关联方划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

关联方组合

单独进行减值测试

(2) 账龄分析法

| 账龄 | 应收账款坏账准备计提比例(%) | 其他应收款坏账准备计提比例(%) |
|-------------|-----------------|------------------|
| 3个月以内（含3个月） | | |
| 3个月—1年（含1年） | 3.00 | 3.00 |
| 1—2年（含2年） | 10.00 | 10.00 |
| 2—3年（含3年） | 20.00 | 20.00 |
| 3—4年（含4年） | 50.00 | 50.00 |
| 4—5年（含5年） | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流

量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成 本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。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，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

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(资本溢价或股份溢价)，资本公积不足冲减的，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的原则确定。

2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期股权投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年

限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 30-35 | 5 | 2.71-3.17 |
| 机器设备 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公及电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程的核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件

的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关

的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的主营业务是钢材产品的销售，分为内销业务及外销业务。公司内销业务送货方式包括：上门提货、送货到采购方公司及送货到指定港口。其中，上门提货方式以发货时确认收入；送货到采购方公司以取得对方验收单时确认收入；送货到指定港口公司以取得对方验收单时确认收入。外销以取得报关单时作为商品所有权转移的时点，确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入、租赁收入等。让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 政府补助的核算方法

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

(2) 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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债的核算方法

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

（1）企业合并；

（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

2.会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3.前期会计差错更正

本公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期的主要财务指标

| 序号 | 指标 | 2016年1-5月 /2016年5月30日 | 2015年度/2015年 12月31日 | 2014年度/2014年 12月31日 |
|----|--------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 一 | 盈利能力 | | | |
| 1 | 销售毛利率(%) | 7.16 | 19.85 | 15.40 |
| 2 | 销售净利率(%) | 105.64 | 4.75 | -11.40 |
| 3 | 净资产收益率(%) | 14.14 | 4.59 | -8.24 |
| 4 | 扣除非经常性损益后 净资产收益率(%) | -7.13 | 4.59 | -7.45 |
| 5 | 基本每股收益(元/股) | 0.12 | 0.03 | -0.06 |
| 6 | 稀释每股收益(元/股) | 0.12 | 0.03 | -0.06 |
| 7 | 每股净资产(元/股) | 0.98 | 0.70 | 0.67 |
| 二 | 偿债能力 | | | |
| 1 | 资产负债率(母公司、%) | 55.42 | 68.38 | 80.00 |
| 2 | 流动比率(倍) | 0.84 | 0.51 | 0.68 |
| 3 | 速动比率(倍) | 0.59 | 0.29 | 0.52 |
| 三 | 营运能力 | | | |
| 1 | 应收账款周转率(次) | 0.74 | 2.35 | 2.19 |
| 2 | 存货周转率(次) | 0.34 | 1.39 | 0.87 |
| 四 | 现金获取能力 | | | |
| 1 | 每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股) | -0.52 | 0.58 | -0.19 |

(1) 流动比率=流动资产/流动负债;

(2) 速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债;

- (3) 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入；
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (5) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (6) 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；
- (7) 模拟计算有限公司阶段的每股指标，包括每股净资产、每股收益、每股经营活动现金流等指标，其中模拟股本数为有限公司阶段的实收资本数。

1、盈利能力分析

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的综合毛利率分别为 15.40%、19.85%、7.16%。公司属于制造行业，详细的收入及毛利率分析详见本小节之“（二）营业收入、利润和毛利率情况”。

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的销售净利率分别为-11.40%、4.75%、105.64%。2014 年度的销售净利率较低，主要是由于 2014 年度产量较低导致毛利率水平不高，且短期借款金额较大导致利息费用较大所致。2015 年度销售净利率有所提高，主要是由于市场行情回暖销售额增加，产量有所提高，毛利率提高，同时短期借款减少利息费用减少，使得净利率有所提高。2016 年 1-5 月净利率增至 105.64%，主要是由于 2015 年首特华峰以房屋和土地使用权作价出资设立子公司高碑店华峰科技有限公司，2016 年处置该子公司时实现固定资产处置利得及无形资产处置利得共 16,225,396.16 元，净利润大幅增加，净利率增加。

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的净资产收益率分别为-8.24%、4.59%、14.14%。公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的每股收益分别为-0.06、0.03、0.12。净资产收益率及每股收益的变动主要受净利润影响，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的净利润分别为-528.42 万元、288.44 万元及 1,115.47 万元，2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的加权平均净资产分别为 6,412.92 万元、6,284.10 万元及 7,888.73 万元，净利润波动幅度较大，2014 年、2015 年净利润主要受毛利率影响，2016 年净利润主要受营业外收入影响，致使 2015 年度净资产收益率较 2014 年度增加 12.83%，2016 年 1-5 月净资产收益率较 2015 年度增加 9.55%。每股收益也呈逐年增加的趋势。

2、偿债能力分析

(1) 长期偿债能力分析

母公司资产负债率变动及分析

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 | 89,455,392.94 | 69,867,433.52 | 167,249,464.65 |
| 非流动资产 | 113,822,530.88 | 132,627,248.16 | 139,974,290.41 |
| 资产合计 | 203,277,923.82 | 202,494,681.68 | 307,223,755.06 |
| 流动负债 | 112,656,851.39 | 138,460,681.23 | 245,773,960.07 |
| 非流动负债 | - | - | - |
| 负债合计 | 112,656,851.39 | 138,460,681.23 | 245,773,960.07 |
| 所有者权益合计 | 90,621,072.43 | 64,034,000.45 | 61,449,794.99 |

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年5月31日母公司的资产负债率分别为80.00%、68.38%、55.42%。整体资产负债率偏高，但呈现下降趋势，主要受流动负债逐年减少的影响。

公司流动负债主要是短期借款和其他应付款，短期借款主要用于公司日常周转使用，其他应付款主要是应付关联方往来款。公司长期偿债能力不存在重大风险。

(2) 公司短期偿债能力分析

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年5月31日流动比率分别为0.68、0.51、0.84，速动比率分别为0.52、0.29、0.59，公司短期偿债能力整体呈现增强趋势。

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 80,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |

| | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付票据 | 16,500,000.00 | - | 56,500,000.00 |
| 应付账款 | 5,659,930.15 | 8,814,567.69 | 13,973,093.53 |
| 预收款项 | 617,049.12 | 1,764,659.66 | 2,801,563.26 |
| 应付职工薪酬 | 363,726.83 | 495,403.00 | 203,153.00 |
| 应交税费 | 3,650,953.49 | 4,949,609.79 | 4,872,733.56 |
| 其他应付款 | 6,148,153.46 | 72,935,235.14 | 67,423,416.72 |
| 流动负债合计 | 112,939,813.05 | 138,959,475.28 | 245,773,960.07 |
| 货币资金 | 32,109,530.38 | 207,930.90 | 58,724,873.74 |
| 应收票据 | 2,155,040.00 | 1,126,100.04 | 2,600,000.00 |
| 应收账款 | 10,801,933.41 | 16,100,355.11 | 34,130,646.39 |
| 预付款项 | 3,910,754.27 | 3,010,473.06 | 5,141,320.25 |
| 其他应收款 | 17,916,771.37 | 20,135,363.46 | 26,811,991.05 |
| 存货 | 27,609,627.75 | 30,086,199.72 | 39,840,633.22 |
| 其他流动资产 | 102,490.03 | - | - |
| 流动资产合计 | 94,606,147.21 | 70,666,422.29 | 167,249,464.65 |

公司 2015 年 12 月 31 日流动比率、速动比率均较 2014 年 12 月 31 日有所下降，2015 年流动资产方面银行存款和应收款项类科目下降幅度较大，流动负债方面短期借款和应付票据科目下降幅度较大，总体来说，流动资产下降幅度大于流动负债。

2016 年 5 月 31 日流动比率和速动比率均较 2015 年 12 月 31 日有所增加，主要原因为：2016 年清理关联方资金往来及增加短期借款等综合影响，使流动负债减少 2,601.97 万元；资产方面，受增资及处置子公司等综合影响，流动资产增加 2,393.97 万元。

综上所述，公司资产负债率（母公司）较高，流动比率和速动比率较低。公司整体偿债能力有增强的趋势，但资金压力仍然较大。

3、营运能力分析

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的应收账款周转率分别为 2.19、2.35 和 0.74，2014 年度和 2015 年度应收账款周转率较为平稳，略有增加；2016 年 1-5 月应收账款周转率较低，主要是因为 2016 年 1-5 月营业收入较少所致。

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的存货周转率分别为 0.87、1.39、0.34。公司属于传统制造业，需储备较多的原材料及库存商品，保证安全生产及及时供货，另外还有部分库存商品分期提货，造成存货余额较大。2014 年末

作为短期借款质押物所有权受限的存货达 2,073.91 万元，造成 2014 年末存货余额较大、存货周转率较低；2015 年该项存货随短期借款的到期解限销售，存货余额较少，存货周转率较 2014 年提高。

综上所述，公司应收账款周转率较平稳，应收账款运营质量较高；存货周转率有一定的波动，但总体来说，处于较低的水平，需进一步加强存货的运营管理。

4、现金流量分析

公司最近两年一期的现金流量情况如下：

单位：元

| 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 | -48,069,438.10 | 53,258,503.78 | -17,724,811.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,299,829.07 | - | 52,322,775.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 43,161,708.34 | -55,275,446.62 | -39,154,000.03 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 9,500.17 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 15,401,599.48 | -2,016,942.84 | -4,556,036.87 |

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的现金及现金等价物净增加额分别为 -4,556,036.87 元、-2,016,942.84 元、15,401,599.48 元。2014 年度、2015 年度现金及现金等价物净增加额为负数，主要是由于公司偿还大额银行借款，筹资活动产生的现金流量净额为负值。2016 年度现金及现金等价物净增加额为正数，主要是公司处置子公司收到的现金、短期借款融资及收到的股东增资款。报告期内，公司从经营活动获取现金的能力较弱。

对报告期内经营活动现金流详细分析如下：

(1) 经营活动现金流量的变动原因分析

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： | | | |

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 11,199,346.65 | 54,291,808.00 | 32,563,548.81 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 60,526,779.77 | 274,919,811.99 | 319,175,361.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 71,726,126.42 | 329,211,619.99 | 351,738,910.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,877,219.26 | 75,424,582.58 | 39,915,376.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,494,719.00 | 2,063,923.05 | 3,435,001.20 |
| 支付的各项税费 | 2,113,575.94 | 4,236,997.19 | 838,081.79 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 109,310,050.32 | 194,227,613.39 | 325,275,263.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 119,795,564.52 | 275,953,116.21 | 369,463,722.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,069,438.10 | 53,258,503.78 | -17,724,811.84 |

1) 销售商品、提供劳务收到的现金变动分析

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| ①销售商品、提供劳务收到的现金 | 11,199,346.65 | 54,291,808.00 | 32,563,548.81 |
| ②营业收入 | 10,558,826.18 | 60,736,066.37 | 46,350,698.75 |
| 占比(①/②) | 106.07% | 89.39% | 70.25% |

根据上表，公司2014年、2015年、2016年1-5月销售商品、提供劳务收到的现金占同期营业收入的比例分别为70.25%、89.39%、106.07%，比例逐年递增，主要原因是公司加强了当期信用销售的回款管理。

2) 购买商品、接受劳务支付的现金变动分析

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| ①购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,877,219.26 | 75,424,582.58 | 39,915,376.09 |

| | | | |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| ②营业成本 | 9,803,130.62 | 48,679,867.32 | 39,212,059.56 |
| 占比(①/②) | 70.15% | 154.94% | 101.79% |

根据上表，公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-5 月购买商品、接受劳务支付的现金占同期营业成本的比例分别为 101.79%、154.94%、70.15%，有所波动，主要原因是：公司营业成本按照销量结转，购买商品接受劳务支付的现金根据生产状况采购，造成波动。

3) 支付给职工以及为职工支付的现金的现金变动分析

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| ①支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,494,719.00 | 2,063,923.05 | 3,435,001.20 |
| ②计入成本费用的人工薪酬 | 1,196,773.00 | 2,325,573.05 | 2,322,287.26 |
| 占比(①/②) | 124.90% | 88.75% | 147.91% |

根据上表，公司 2014 年、2015 年及 2016 年 1-5 月支付给职工以及为职工支付的现金与计入成本费用的薪酬金额有一定偏差，主要原因是公司 2014 年度存在发放部分 2013 年度工资的情况，2016 年 1-5 月存在发放 2015 年度部分工资的情况。

4) 其他与经营活动有关的现金收支情况

报告期内，收到其他与经营活动有关的现金如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息收入 | 757.28 | 1,098,290.69 | 263,411.11 |
| 资金拆借 | 60,526,022.49 | 273,821,521.30 | 318,911,950.33 |
| 合计 | 60,526,779.77 | 274,919,811.99 | 319,175,361.44 |

报告期内，支付其他与经营活动有关的现金如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 资金拆借 | 109,197,522.15 | 193,381,732.63 | 324,239,272.24 |
| 日常经营费用 | 112,528.17 | 845,880.76 | 1,035,990.77 |
| 合计 | 109,310,050.32 | 194,227,613.39 | 325,275,263.01 |

(2) 将净利润调整为经营活动现金流量

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 11,154,669.87 | 2,884,400.18 | -5,284,242.62 |
| 加：资产减值准备 | 862,488.08 | -455,244.93 | 100,867.34 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,710,761.11 | 7,120,880.83 | 7,096,295.33 |
| 无形资产摊销 | 97,296.40 | 293,836.79 | 292,846.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | -16,202,967.69 | -109,114.16 | |
| 财务费用 | 1,838,291.66 | 5,275,446.62 | 9,154,000.03 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,587,710.73 | 14,818,716.20 | -3,899,576.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 4,768,912.73 | 97,529,313.24 | 33,197,517.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -50,711,179.53 | -74,099,730.99 | -58,382,519.84 |

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,069,438.10 | 53,258,503.78 | -17,724,811.84 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况: | | | |
| 现金的期末余额 | 15,609,530.38 | 207,930.90 | 2,224,873.74 |
| 减: 现金的期初余额 | 207,930.90 | 2,224,873.74 | 6,780,910.61 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 15,401,599.48 | -2,016,942.84 | -4,556,036.87 |

2014年、2015年和2016年1-5月公司净利润分别是-528.42万元、288.44万元和1,115.47万元，相应的经营活动现金净流量分别是-1,772.48元、5,325.85万元和-953.70万元，净利润与经营活动现金净流量差异较大，主要与处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益及往来款结算相关。

5、同行业财务指标对比分析

| 项目 | 首特华峰 | | | 远方装备 | |
|----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 | 2015年度 | 2014年度 |
| 毛利率（%） | 7.16 | 19.85 | 15.40 | 17.51 | 18.62 |
| 净资产收益率（%） | 14.14 | 4.59 | -8.24 | 5.50 | 3.89 |
| 每股收益（元/股） | 0.12 | 0.03 | -0.06 | 0.07 | 0.04 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.52 | 0.58 | -0.19 | 0.11 | 0.23 |
| 应收账款周转率（次） | 0.74 | 2.35 | 2.19 | 3.12 | 3.66 |
| 存货周转率（次） | 0.34 | 1.39 | 0.87 | 2.22 | 2.38 |
| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
| 每股净资产（元/股） | 0.98 | 0.70 | 0.67 | 1.23 | 1.16 |
| 资产负债率（母公司）（%） | 55.42 | 68.38 | 80.00 | 62.63 | 62.62 |

| | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|
| 流动比率 | 0.84 | 0.51 | 0.68 | 0.96 | 0.83 |
| 速动比率 | 0.59 | 0.29 | 0.52 | 0.51 | 0.46 |

从上表可以看出，公司相比远方装备整体毛利率偏低，主要原因是 2014 年度和 2015 年度公司生产产量不饱和，但固定资产折旧等固定成本不变，导致存货单位成本较大，毛利率偏低，整体毛利率水平低于远方装备，未来，公司将积极拓展市场，增加公司销量，提高产量，降低产品单位成本；公司 2014 年净资产收益率及每股收益均远低于远方装备，主要是因为 2014 年公司毛利率较不高，且财务费用较大，导致净利润较少，净资产收益率及每股收益较低；公司应收账款周转率和存货周转率均低于远方装备，未来，公司将加强应收账款管理及存货管理，提高整体资产使用效率；公司流动比率、速动比率均低于远方装备，短期偿债能力偏弱。

（二）营业收入、利润和毛利率情况

1、收入确认的具体方法

公司收入确认的具体方法详见本节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“十九、收入”所述。

内销业务提货情况如下：

单位：元

| 年度 | 2014 年度 | 2015 年度 | 2016 年 1-5 月 |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 内销总金额 | 46,350,698.75 | 57,603,725.81 | 3,241,743.23 |
| 其中：上门提货金额 | 37,882,952.61 | 48,947,246.97 | 2,576,324.64 |
| 送货至采购方公司金额 | 8,467,746.14 | 8,656,478.84 | 665,418.59 |

针对内销业务，报告期内客户上门提货销售金额占内销总金额的比例分别为 81.73%、84.79%、79.47%，对于该种销售模式，公司在发出商品时，主要风险和报酬已经转移；对于送货至采购方公司的情况，结合公司销售退货率进行分析，公司报告期内退货率为零，根据公司历年退货率与《企业会计准则》相关规定分析，可以判断公司在发出商品时，主要风险和报酬已经转移，因此，公司内销业务确认收入时点为发出商品时，该收入确认政策符合自身经营情况、符合企业会计准则相关规定。

2、按业务列示的营业收入及成本的主要构成

公司主营业务收入为钢铸产品的销售收入，其他业务收入为销售部分原材料及委托加工服务取得的收入。报告期内，主营业务占比均在 90.00% 以上，公司主营业务稳定。最近两年及一期的业务收入情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-5 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 主营业务收入 | 10,516,773.61 | 99.60 | 55,897,664.97 | 92.03 | 46,350,698.75 | 100.00 |
| 其他业务收入 | 42,052.57 | 0.40 | 4,838,401.40 | 7.97 | | |
| 合计 | 10,558,826.18 | 100.00 | 60,736,066.37 | 100.00 | 46,350,698.75 | 100.00 |

3、按产品列示的营业收入及成本的主要构成

最近两年一期公司营业收入按照产品列示如下：

单位：元

| 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 收入占比 |
|---------------------|----------------------|---------------------|--------------|----------------|
| 2016 年 1-5 月 | | | | |
| 主营业务 | | | | |
| 1. 锻件 | 10,368,087.35 | 9,643,408.24 | 6.99% | 98.20% |
| 2. 铸钢件 | 140,676.00 | 117,190.86 | 16.69% | 1.33% |
| 3. 钢锭 | 8,010.26 | 7,890.62 | 1.49% | 0.08% |
| 其他业务 | | | | |
| 1. 销售材料 | 42,052.57 | 34,640.90 | 17.62% | 0.40% |
| 合计 | 10,558,826.18 | 9,803,130.62 | 7.16% | 100.00% |
| 2015 年度 | | | | |
| 一、主营业务小计 | | | | |
| 1. 锻件 | 53,887,155.73 | 43,563,275.06 | 19.16% | 88.72% |
| 2. 铸钢件 | 1,987,193.00 | 1,569,975.06 | 21.00% | 3.27% |

| 项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 收入占比 |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| 3.钢锭 | 23,316.24 | 30,716.68 | -31.74% | 0.04% |
| 二、其他业务小计 | | | | |
| 1.销售材料 | 1,892,632.45 | 1,430,462.83 | 24.42% | 3.12% |
| 2.加工费 | 1,338,461.54 | 1,338,461.61 | 0.00% | 2.20% |
| 3.其他 | 1,607,307.41 | 746,976.08 | 53.53% | 2.65% |
| 合计 | 60,736,066.37 | 48,679,867.32 | 19.85% | 100.00% |
| 2014 年度 | | | | |
| 主营业务 | | | | |
| 1. 锻件 | 42,333,535.82 | 35,661,618.72 | 15.76% | 91.33% |
| 2. 铸钢件 | 3,802,190.29 | 3,303,719.45 | 13.11% | 8.20% |
| 3. 钢锭 | 214,972.64 | 246,721.39 | -14.77% | 0.46% |
| 合计 | 46,350,698.75 | 39,212,059.56 | 15.40% | 100.00% |

(1) 主营业务收入构成分析

最近两年一期的主营业务收入主要来自于锻件的收入。2014 年度，公司销售模式为首特华峰销售给华峰伟业，再由华峰伟业出口销售。华峰伟业仅留存日常经营所需的必要费用。2015 年 9 月，公司成立子公司华峰国际贸易负责对外销售。2015 年度公司收入较 2014 年度公司收入增长 1,438.54 万元，主要是由于 2015 年度国外需求量有所增加，从事对外贸易的客户正益泰德订单增加所致。2016 年 1-5 月份上半年恰逢春节假期及环保整改事项影响了公司的生产，销售收入较少。

(2) 毛利率分析

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月公司业务综合毛利率分别为 15.40%、19.85%、7.16%。

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月公司销售锻件的毛利率分别为 15.76%、19.16%、6.99%。

公司主营业务是钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件等金属制品的研发、制造及销售。公司产品以钢锭、锻件（包括特种圆钢）和铸钢件作为三大主导产品。公司的主要原材料是废钢，能够降低原材料成本，但

由于公司产能利用率不足，单位固定成本较大，因此报告期内毛利率水平较低。

报告期内，主营业务毛利率情况如下：

单位：元

| | 主营业务 | 销售单价 | 单位成本 | 毛利率 | 占比 |
|-----------------------|--------|----------|----------|---------|---------|
| 2016 年 1-8 月 | 1. 锻件 | 4,449.91 | 4,138.88 | 6.99% | 98.59% |
| | 2. 铸钢件 | 4,936.00 | 4,111.96 | 16.69% | 1.34% |
| | 3. 钢锭 | 2,820.51 | 2,778.39 | 1.49% | 0.08% |
| | 合计 | | | 7.12% | 100.00% |
| 2015 年度 | 主营业务 | 销售单价 | 单位成本 | 毛利率 | 占比 |
| | 1. 锻件 | 5,357.86 | 4,331.38 | 19.16% | 88.72% |
| | 2. 铸钢件 | 7,152.81 | 5,651.05 | 21.00% | 3.27% |
| | 3. 钢锭 | 4,700.85 | 6,192.88 | -31.74% | 0.04% |
| | 合计 | | | 19.20% | 100.00% |
| 2014 年度 | 主营业务 | 销售单价 | 单位成本 | 毛利率 | 占比 |
| | 1. 锻件 | 6,676.24 | 5,624.04 | 15.76% | 91.33% |
| | 2. 铸钢件 | 7,166.37 | 6,226.85 | 13.11% | 8.20% |
| | 3. 钢锭 | 4,274.66 | 4,905.97 | -14.77% | 0.46% |
| | 合计 | | | 15.40% | 100.00% |

上表可知，报告期内公司主营业务毛利率分别为 15.40%、19.20%、7.12%，处于较低水平且 2016 年 1-5 月毛利率大幅下降。其中，锻件产品销售收入占比较大，对综合毛利率的变化产生决定性作用。报告期内，锻件产品占主营业务收入的比例分别为 91.33%、88.72%、98.59%，锻件产品毛利率分别为 15.76%、19.16%、6.99%。

结合公司业务特点，公司的生产包括炼钢车间、铸造车间及锻造生产线的全套生产流程，为重资产型企业，固定成本较大。公司年产能约为 30,000 吨，2014 年生产产量约为 7,287.72 吨，产能利用率为 24.29%；2015 年生产产量约为 10,403 吨，产能利用率为 34.68%；2016 年 1-2 月公司存在暂停生产的情况，2016 年 3-5 月因办理排污许可证等原因产量较小，2016 年 1-5 月产量仅为

2,533.37吨，年化产能利用率为20.27%。公司产能利用率较低，单位成本较高，因此毛利率处于较低水平。2016年1-5月年化产量相比2014年度、2015年度下降，导致2016年1-5月单位成本更大、毛利率更低。且2016年1-5月公司产量较小影响到正常供货，为客户供货不及时，导致与客户协商降价销售，因此2016年1-5月降价销售、销售单价降低，毛利率大幅下降。综上，报告期内，公司毛利率均处于较低水平且2016年1-5月大幅下降。

报告期内，公司销售钢铸件的毛利率分别为13.11%、21.00%、16.69%，其中，2014年毛利率较低的原因是2014年产量较少，单位成本较高；2015年提高了产量，单位成本降低，毛利率较2014年有所提高；2016年销量较少，受单个客户售价影响较大，毛利率为16.69%。

报告期内，公司销售钢锭的毛利率分别为-14.77%、-31.74%、1.49%，毛利率水平平均较低，主要原因因为公司销售的钢锭全部为生产过程中产生的残次品，属于低价处理，故毛利率较低。

4、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的营业收入及利润变动趋势如下表：

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 变动幅度(%) | 2014年度 |
|------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 营业收入 | 10,558,826.18 | 60,736,066.37 | 31.04 | 46,350,698.75 |
| 营业成本 | 9,803,130.62 | 48,679,867.32 | 24.15 | 39,212,059.56 |
| 营业毛利 | 755,695.56 | 12,056,199.05 | 68.89 | 7,138,639.19 |
| 利润总额 | 11,154,669.87 | 2,984,465.09 | 156.49 | -5,283,010.56 |
| 净利润 | 11,154,669.87 | 2,884,400.18 | 154.58 | -5,284,242.62 |

2015年受国外钢铁市场需求增长影响销量较2014年增长了31.04%，营业成本仅增长了24.15%，故2015年营业毛利较2014年增长幅度高达68.89%，2014年度净利润增长幅度小于销售规模增加，主要是由于2014年度公司产量较少，拉高了产品单位成本，毛利率较低。

2016年由于一季度恰逢春节，2016年1-5月的销售规模较小；由于2015年底环保整改，2016年销售的产品未能及时供货，公司降价销售导致2016年

1-5月的营业毛利金额较少。但2016年处置子公司高碑店华峰科技实现固定资产和无形资产处置利得共1,622.54万元，使利润总额和净利润大幅增加。

(三) 主要费用及变动情况

1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 销售费用 | 877,816.71 | 948,041.04 | 347,552.03 |
| 销售费用与收入比值 | 8.31% | 1.56% | 0.75% |
| 管理费用 | 2,103,708.12 | 4,005,237.38 | 3,647,175.34 |
| 管理费用与收入比值 | 19.92% | 6.59% | 7.87% |
| 财务费用 | 1,874,547.69 | 4,299,505.38 | 7,779,858.89 |
| 财务费用与收入比值 | 17.75% | 7.08% | 16.78% |

公司销售费用主要为运输费和港务费影响，波动较大。

公司管理费用主要为折旧费、职工薪酬和公司经费等。受停产安排影响，管理费用中折旧费较大。

2、报告期内，销售费用情况

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----|------------|------------|------------|
| 工资 | 85,895.44 | 166,775.00 | 144,714.00 |
| 运输费 | 540,373.96 | 431,227.23 | 165,626.94 |
| 差旅费 | | | 19,818.54 |
| 港务费 | 251,547.31 | 350,038.81 | 17,392.55 |
| 合计 | 877,816.71 | 948,041.04 | 347,552.03 |

销售费用变动因素主要为运输费及其他业务费用中的港务费：首特华峰 2014 年度及 2015 年度公司不直接从事海外销售业务，承担的运费主要是产品出库至港口的费用，不包含从港口发货至目的港的国际运费；2015 年底成立的子公司首特华峰国际贸易从事海外销售业务，承担港口到目的地港之间的运费。因此，2015 年度销售费用占收入比较 2014 年有所增长的主要原因为随着收入规模的增长公司需承担的运费及港务费增大；2016 年 1-5 月销售费用占收入比较 2015 年度较大的主要原因为子公司首特华峰国际贸易作为首特华峰出口的平台，承担港口到目的地港之间的运费增加。销售费用变动与公司经营情况相符。

3、报告期内，管理费用情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 固定资产折旧与无形资产摊销 | 1,090,136.16 | 1,450,411.89 | 1,779,040.22 |
| 工资薪酬 | 572,064.39 | 674,155.57 | 829,408.26 |
| 办公费 | 346,268.76 | 939,104.91 | 301,864.01 |
| 修理费 | 23,161.12 | 586,172.99 | 462,692.34 |
| 汽车费用 | 29,659.50 | 231,233.45 | 159,370.48 |
| 其他费用 | 42,418.19 | 124,158.57 | 114,800.03 |
| 合计 | 2,103,708.12 | 4,005,237.38 | 3,647,175.34 |

管理费用变动因素主要为折旧费及工资薪酬：报告期内，管理费用中折旧费和工资薪酬的变动主要受停产时间影响，公司将停产期间的折旧和薪酬计入管理费用所致。2014 年度 1 月至 2 月停产，2015 年 2 月份停产，2016 年 1-5 月因环保整改停产，公司将停产期间与生成相关的折旧及人员薪酬均计入管理费用，因此，2015 年度管理费用占收入比较 2014 年有所降低，2016 年 1-5 月销售费用占收入比较 2015 年度同期有所增加。管理费用变动与公司经营情况相符。

3、报告期内，财务费用情况

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 利息收入（以负数列示） | -757.28 | -1,098,290.69 | -1,949,381.11 |
| 利息支出 | 1,838,291.66 | 5,275,446.62 | 9,154,000.03 |
| 手续费 | 25,126.19 | 122,349.45 | 575,239.97 |
| 汇兑损益 | 11,887.12 | | |
| 合计 | 1,874,547.69 | 4,299,505.38 | 7,779,858.89 |

公司 2015 年度财务费用与收入比值较 2014 年有所降低，主要是由于：2014 年末短期借款为 1 亿元，2015 年末短期借款为 5,000.00 万元，2016 月 5 月末短期借款为 8,000.00 万元，因此，2014 年度利息支出占收入的比值较大，2015 年度及 2016 年 1-5 月该比值均有所下降。

借款情况详见本节“（八）报告期内各期末主要负债情况”之“1、短期借款”。

（四）非经常性损益情况

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|--|---------------|------------|--------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 16,202,967.69 | 109,114.16 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---|----------------------|------------------|--------------------|
| 企业取得子公司、联营企业和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 | | -111,571.08 | -492,043.54 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 非经常性损益合计 | 16,202,967.69 | -2,456.92 | -492,043.54 |
| 减：所得税影响额 | | | |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 16,202,967.69 | -2,456.92 | -492,043.54 |
| 减：少数股东权益影响额 | | | |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 16,202,967.69 | -2,456.92 | -492,043.54 |

1、报告期内公司非流动资产处置利得分类如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------|---------------|------------|--------|
| 固定资产处置利得 | 15,552,844.74 | 109,114.16 | |
| 无形资产处置利得 | 672,551.42 | | |
| 合计 | 16,225,396.16 | 109,114.16 | |

2015年12月，首特华峰以房屋、土地出资设立全资子公司高碑店市华峰科技有限公司（以下简称“华峰科技”），出资的房屋、土地原值分别为20,272,818.26元、3,529,890.00元，净值为分别为17,768,291.26元、3,234,948.58元，评估值分别为33,321,136.00元、3,907,500.00元。

2016年2月，首特华峰将持有的股权全部转让与非关联方北京金源中天商贸有限公司（以下简称“金源商贸”），转让价款37,228,636.00元。

因华峰科技为首特华峰全资子公司，属于同一实际控制人，交易的实质并未发生资产转移，在设立子公司并以房屋和土地对其增资时，个别报表层面以注入的房屋和土地的原账面价值转为股权投资成本21,003,239.84元，个别报表及合并报表层面均未确认损益。

在处置该子公司股权时，因华峰科技自成立后并未发生业务，视同对其中所含房屋和土地的处置，作为非流动资产处置损益，计入营业外收入16,225,396.16元。

公司处置非流动资产时交易价格与评估值一致，交易价格公允，交易对手方与公司不存在关联关系，交易系双方真实意愿，不存在利益输送的情况。

2、报告期内公司非流动资产处置损失分类如下

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----------|-----------|--------|--------|
| 固定资产处置损失 | 22,428.47 | | |
| 合计 | 22,428.47 | | |

3、报告期内，公司营业外收入情况

| 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 |
|-------------|----------------------|-------------------|--------|
| 非流动资产处置利得 | 16,225,396.16 | 109,114.16 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 15,552,844.74 | 109,114.16 | |
| 无形资产处置利得 | 672,551.42 | | |
| 其他 | | 4,003.53 | |
| 合计 | 16,225,396.16 | 113,117.69 | |

2016年1-5月公司营业外收入金额较大主要是公司于2015年12月以房屋（原值20,272,818.26元）、土地（原值3,529,890.00元）出资设立高碑店市华峰科技有限公司，该公司股权于2016年2月处置时获得的收益。

4、报告期内，公司营业外支出情况

单位：元

| 项目 | 2016年1-5月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| 赔偿金 | | 65,000.00 | 490,000.00 |
| 罚款 | | 50,000.00 | 1,700.00 |
| 滞纳金 | | 574.61 | 343.54 |
| 合计 | | 115,574.61 | 492,043.54 |

2014年度发生的赔偿金490,000.00元系支付给职工的工伤赔偿；2015年度发生的赔偿金65,000.00元系发生的员工辞退赔偿金；2014年公司因为车辆违章受到车辆违章罚款共计1700元，已经按照规定时间完成罚款缴纳，无逾期及追加罚款。2015年高碑店市环境保护局发布临时通知（非书面公告），要求辖区内生产企业进行暂时性统一停产，公司因未按照高碑店市环境保护局大气治理要求进行停产，被高碑店市环保局处以5万元罚款。公司已按照要求在规定的时间内全额缴纳罚款并积极配合高碑店市环保局治理大气工作。目前，公司已取得高碑店市环保局关于公司无重大违法违规的《证明》。

因此，上述营业外支出事项均不属于重大违法违规行为。

(五) 主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的税种、税率情况如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) |
|---------|----------|--------------|
| 增值税 | 增值税应税收入 | 17.00 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 1.00、7.00(注) |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3.00 |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00 |

注：公司城市建设维护税税率为 1.00%；公司的北京销售分公司、子公司北京首特华峰国际贸易有限公司城市建设维护税税率为 7.00%。

(六) 报告期内各期末主要资产情况

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 现金： | 5,303.77 | 156,746.41 | 325,959.02 |
| 其中：人民币 | 5,303.77 | 156,746.41 | 325,959.02 |
| 银行存款： | 15,604,226.61 | 51,184.49 | 1,898,914.72 |
| 其中：人民币 | 15,602,280.99 | 51,184.49 | 1,898,914.72 |
| 美元 | 1,943.37 | | |
| 欧元 | 2.25 | | |
| 其他货币资金： | 16,500,000.00 | | 56,500,000.00 |
| 其中：人民币 | 16,500,000.00 | | 56,500,000.00 |
| 合计 | 32,109,530.38 | 207,930.90 | 58,724,873.74 |

截止 2016 年 5 月 31 日，本公司受限的货币资金为 16,500,000.00 元，其中：15,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金；1,500,000.00 元为质押的银行定期存单，取得中国工商银行保定高碑店支行开具的 1,500,000.00 元银行承兑汇票，

期限为 2016 年 2 月 2 日至 2016 年 8 月 1 日。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司受限的货币资金 56,500,000.00 元，其中：55,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金；1,500,000.00 元为质押的银行定期存单，取得中国工商银行保定高碑店支行开具的 1,500,000.00 元银行承兑汇票，期限为 2014 年 11 月 3 日至 2015 年 4 月 30 日。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元

| 种类 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,155,040.00 | 1,126,100.04 | 2,600,000.00 |
| 合计 | 2,155,040.00 | 1,126,100.04 | 2,600,000.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类

单位：元

| 类别 | 2016年5月31日 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独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 | 11,787,989.46 | 100.00 | 986,056.05 | 100.00 | 10,801,933.41 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 10,245,308.02 | 86.91 | 986,056.05 | 100.00 | 9,259,251.97 |
| 按关联方组合计提坏账准备的应收账款 | 1,542,681.44 | 13.09 | - | - | 1,542,681.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 11,787,989.46 | 100.00 | 986,056.05 | 8.36 | 10,801,933.41 |

(续表)

单位：元

| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
|-----------------------|----------------------|--------|-------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独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 | 16,768,149.09 | 100.00 | 667,793.98 | 100.00 | 16,100,355.11 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 11,942,144.04 | 71.22 | 667,793.98 | 100.00 | 11,274,350.06 |
| 按关联方组合计提坏账准备的应收账款 | 4,826,005.05 | 28.78 | | | 4,826,005.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 16,768,149.09 | | 667,793.98 | | 16,100,355.11 |

(续表)

| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独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 | 34,855,359.80 | 100.00 | 724,713.41 | 2.08 | 34,130,646.39 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 15,860,303.20 | 45.50 | 724,713.41 | 4.57 | 15,135,589.79 |
| 按关联方组合计提坏账准备的应收账款 | 18,995,056.60 | 54.50 | | | 18,995,056.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 34,855,359.80 | 100.00 | 724,713.41 | 2.08 | 34,130,646.39 |

(2) 账龄分析

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | | |
|-----------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3个月以内(含3个月, 下同) | 3,727,248.39 | | -- |
| 3个月-1年 | 312,895.33 | 9,386.86 | 3.00 |
| 1-2年 | 4,876,601.15 | 487,660.11 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,048,066.21 | 209,613.24 | 30.00 |
| 4-5年 | 5,505.51 | 4,404.41 | 80.00 |
| 5年以上 | 274,991.43 | 274,991.43 | 100.00 |
| 合计 | 10,245,308.02 | 986,056.05 | |

(续表)

| 项目 | 2015年12月31日 | | |
|-----------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3个月以内(含3个月, 下同) | 3,216,924.9 | -- | -- |
| 3个月-1年 | 6,375,303.00 | 191,259.09 | 3.00 |
| 1-2年 | 1,600,948.34 | 160,094.83 | 10.00 |
| 2-3年 | 468,470.81 | 140,541.24 | 30.00 |
| 3-4年 | 5,505.51 | 2,752.76 | 50.00 |
| 4-5年 | 274,991.43 | 219,993.14 | 80.00 |
| 合计 | 11,942,144.04 | 667,793.98 | |

(续表)

| 项目 | 2014年12月31日 | | |
|-----------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3个月以内(含3个月, 下同) | 3,335,419.20 | | -- |
| 3个月-1年 | 10,027,901.98 | 300,837.06 | 3.00 |

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|------------|-------|
| 1-2 年 | 1,850,174.86 | 185,017.48 | 10.00 |
| 2-3 年 | 281,815.73 | 56,363.15 | 30.00 |
| 3-4 年 | 364,991.43 | 182,495.72 | 50.00 |
| 合计 | 15,860,303.20 | 724,713.41 | |

(3) 各期末应收账款前五名单位情况

2016 年 5 月 31 日应收账款前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|--|--------|--------------|-------|---------------|
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 第三方 | 2,400,528.78 | 1-2 年 | 20.36 |
| | | 473,715.40 | 2-3 年 | 4.02 |
| INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 第三方 | 2,868,794.12 | 1 年以内 | 24.34 |
| 常熟达涅利冶金设备有限公司 | 第三方 | 1,191,141.47 | 1-2 年 | 10.10 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 关联方 | 868,396.99 | 1 年以内 | 7.37 |
| 北京首钢机电有限公司 | 第三方 | 808,119.49 | 1-2 年 | 6.86 |
| 合计 | | 8,610,696.25 | | 73.05 |

2015 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 关联方 | 4,826,005.05 | 1 年以内 | 28.78 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 第三方 | 2,400,528.78 | 1 年以内 | 14.32 |
| | | 473,715.40 | 1-2 年 | 2.83 |

| | | | | |
|----------------|-----|---------------|-------|-------|
| 北京首钢机电有限公司 | 第三方 | 1,543,655.33 | 1 年以内 | 9.21 |
| 常熟达涅利冶金设备有限公司 | 第三方 | 1,230,052.94 | 1 年以内 | 7.34 |
| 首钢京唐钢铁联合有限责任公司 | 第三方 | 1,080,388.53 | 1 年以内 | 6.44 |
| | | 30,884.36 | 1-2 年 | 0.18 |
| 合计 | | 11,585,230.39 | | 69.10 |

2014 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 关联方 | 17,900,223.08 | 1 年以内 | 51.36 |
| 秦皇岛首秦金属材料有限公司 | 第三方 | 4,273,715.40 | 1 年以内 | 12.26 |
| 常州宝菱重工机械有限公司 | 第三方 | 3,722,534.48 | 1 年以内 | 10.68 |
| 常熟达涅利冶金设备有限公司 | 第三方 | 2,542,461.98 | 1 年以内 | 7.29 |
| 江苏驰翔精密齿轮股份有限公司 | 第三方 | 1,666,002.36 | 1 年以内 | 4.78 |
| 合计 | | 30,104,937.30 | | 86.37 |

(4) 报告期各期末应收关联方款项详见“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易和关联往来”。

(5) 公司各期应收账款余额较大，客户的回款周期较长，一般在半年左右，主要是因公司的客户比较集中，已经形成比较良好的合作关系，给予客户较长的授信期。报告期各期末，应收账款余额略有减少，公司拟加强应收账款的管理。

(6) 报告期内，公司应收账款各期末余额中除华峰伟业和正益泰德外，无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄分析

单位：元

| 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 | 3,443,321.85 | 88.05 | 2,732,282.66 | 90.76 | 4,711,027.21 | 38.48 |
| 1-2年 | 234,931.02 | 6.01 | 278,190.40 | 9.24 | 430,293.04 | 61.52 |
| 2-3年 | 232,501.40 | 5.95 | | | | |
| 合计 | 3,910,754.27 | 100.00 | 3,010,473.06 | 100.00 | 5,141,320.25 | 100.00 |

(2) 各期末预付账款金额前五名单位情况

2016年5月31日预付账款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占预付款余额比例(%) |
|--------------------|--------|--------------|------|-------------|
| 北京金源中天商贸有限公司 | 第三方 | 1,351,367.36 | 1年以内 | 34.56 |
| 国网河北省电力公司高碑店市供电分公司 | 第三方 | 846,594.76 | 1年以内 | 21.65 |
| 沧州华欧环保科技有限公司 | 第三方 | 450,000.00 | 1年以内 | 11.51 |
| 河北驰野玻璃珠有限责任公司 | 第三方 | 280,000.00 | 1年以内 | 7.16 |
| 邯郸县振兴电极厂 | 第三方 | 279,672.00 | 2年以内 | 7.15 |
| 合计 | | 3,207,634.12 | | 82.03 |

公司预付北京金源中天商贸有限公司的款项为预付钢材采购款，公司与其转让子公司股权的往来款在其他应收款科目核算。

2015年12月31日预付账款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占预付款余额比例(%) |
|--------------------|--------|--------------|------|-------------|
| 唐山志威科技有限公司 | 第三方 | 1,576,618.00 | 1年以内 | 52.37 |
| 国网河北省电力公司高碑店市供电分公司 | 第三方 | 373,791.66 | 1年以内 | 12.42 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占预付款余额比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|-------------|
| 邯郸县振兴电极厂 | 第三方 | 233,322.00 | 2年以内 | 7.75 |
| 中勘冶金勘察设计研究院有限责任公司 | 第三方 | 180,000.00 | 1年以内 | 5.98 |
| 沧州华欧环保科技有限公司 | 第三方 | 150,000.00 | 1年以内 | 4.98 |
| 合计 | | 2,513,731.66 | | 83.50 |

2014年12月31日预付账款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占预付款余额比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|-------------|
| 北京首钢特殊钢有限公司 | 第三方 | 1,800,000.00 | 1年以内 | 35.01 |
| 国网河北省电力公司保定市供电分公司 | 第三方 | 1,072,658.94 | 1年以内 | 20.86 |
| 天津亚冶铁合金有限公司 | 第三方 | 644,822.46 | 1年以内 | 12.54 |
| 河南省鑫邦泰钢铁有限公司 | 第三方 | 533,802.04 | 2年以内 | 10.38 |
| 营口天驰耐火材料有限公司 | 第三方 | 168,894.30 | 1年以内 | 3.29 |
| 合计 | | 4,220,177.74 | | 82.08 |

(3) 公司2014年12月31日预付账款余额较大，主要是公司预付北京首钢特殊钢有限公司的原材料采购款及预付国网河北省电力公司保定市供电分公司电费金额较大。

(4) 报告期内，预付账款各期末余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位：元

| 类别 | 2016年5月31日 | | |
|----|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,460,997.38 | 100.00 | 544,226.01 | 2.95 | 17,916,771.37 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 18,460,997.38 | 100.00 | 544,226.01 | 2.95 | 17,916,771.37 |
| 按关联方组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 18,460,997.38 | 100.00 | 544,226.01 | 2.95 | 17,916,771.37 |

(续表)

| 类别 | 2015 年 12 月 31 日 | | | | 账面价值 | |
|------------------------|------------------|-----------|------|-----------|------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 20,135,363.46 | 100.00 | | | | |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,414.40 | 0.07 | | | | |
| 按关联方组合计提坏账准备的其他应收款 | 20,120,949.06 | 99.93 | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 合计 | 20,135,363.46 | 100.00 | | | | |

(续表)

| 类别 | 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 27,210,316.55 | 100.00 | 398,325.50 | 1.46 | 26,811,991.05 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,574,315.92 | 35.19 | 398,325.50 | 4.16 | 9,175,990.42 |
| 按关联方组合计提坏账准备的其他应收款 | 17,636,000.63 | 64.81 | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 27,210,316.55 | 100.00 | 398,325.50 | 1.46 | 26,811,991.05 |

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 5 月 31 日 | | |
|-------------------|-----------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内（含 3 个月，下同） | 330,430.63 | | -- |
| 3 个月—1 年 | 18,126,152.35 | 543,784.57 | 3.00 |
| 1—2 年 | 4,414.40 | 441.44 | 10.00 |
| 合计 | 18,460,997.38 | 544,226.01 | |

(续表)

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|-------------------|------------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内（含 3 个月，下同） | 10,000.00 | -- | -- |
| 3 个月—1 年 | 3,614.40 | | |
| 1—2 年 | 800.00 | | |

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日 | | |
|----|------------------|--|--|
| 合计 | 14,414.40 | | |

注:由于 2015 年末其他应收款余额较小,未计提坏账,对公司经营不够成重大影响。

(续表)

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|--------------------|------------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3 个月以内(含 3 个月, 下同) | 1,124,716.00 | | -- |
| 3 个月—1 年 | 6,380,149.88 | 191,380.50 | 3.00 |
| 1—2 年 | 2,069,450.04 | 206,945.00 | 10.00 |
| 合计 | 9,574,315.92 | 398,325.50 | |

(3) 各期末其他应收款金额前五名单位情况

2016 年 5 月 31 日

单位: 元

| 单位名称 | 款项性质 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|------------------|-------|--------|---------------|-------|----------------|
| 北京金源中天商贸有限公司 | 股权转让款 | 第三方 | 17,268,636.00 | 1 年以内 | 93.54 |
| 北京市国家税务局第三直属税务分局 | 出口退税 | 第三方 | 1,164,990.14 | 1 年以内 | 6.31 |
| 孙大明 | 备用金 | 第三方 | 12,000.00 | 1 年以内 | 0.07 |
| 戴文锋 | 垫付款项 | 第三方 | 930.00 | 1-2 年 | 0.01 |
| 王颢瑾 | 垫付款项 | 第三方 | 800.00 | 1-2 年 | 0.0043 |
| 合计 | | | 18,447,356.14 | | 99.93 |

(续表)

2015 年 12 月 31 日

单位: 元

| 单位名称 | 款项性质 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|----------------|------|--------|---------------|------|----------------|
| 北京城联建筑装饰工程有限公司 | 资金拆借 | 关联方 | 16,585,442.06 | 1年以内 | 82.37 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 资金拆借 | 关联方 | 2,675,507.00 | 1年以内 | 13.29 |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 资金拆借 | 关联方 | 860,000.00 | 1年以内 | 4.27 |
| 戴文锋 | 垫付款项 | 第三方 | 930.00 | 1年以内 | 0.0046 |
| 王颢瑾 | 垫付款项 | 第三方 | 800.00 | 1-2年 | 0.0035 |
| 合计 | | | 0,122,679.062 | | 99.94 |

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|---------------|------|--------|---------------|------|----------------|
| 北京永新源物资回收有限公司 | 资金拆借 | 关联方 | 17,636,000.63 | 1年以内 | 64.81 |
| 北京明达昊星五金建材经销部 | 资金拆借 | 第三方 | 5,339,805.88 | 1年以内 | 19.62 |
| 青州碧海贸易有限公司 | 资金拆借 | 第三方 | 2,420,744.00 | 2年以内 | 8.90 |
| 宋北月 | 借款 | 第三方 | 1,024,716.00 | 1年以内 | 3.77 |
| 陈菊梅 | 借款 | 第三方 | 669,450.04 | 1-2年 | 2.46 |
| 合计 | | | 27,090,716.55 | | 99.56 |

(4) 报告期内，关联方往来情况详见本节“六、关联方关系及关联方交易之“（三）关联方交易和关联往来”。

公司为了经营发展需要，存在向银行借款用于购买原材料或补充流动资金的情形。为了按期偿还上述贷款，公司存在向关联方或第三方借款的情形。报告期内，由于公司与北京永新源物资回收有限公司等关联方存在债权债务，因此通过相关主体签订三方协议的方式，对相应的债权债务予以抵消。报告期内，其他应收款与其他应付款抵消金额分别为 1.85 亿元、2.23 亿元、0.2 亿元。

三方协议抵账一般是首特华峰、首特华峰关联方与第三方签署，根据三方

债权债务金额签署协议并确认，首特华峰根据抵账协议做如下会计处理：

借：其他应付款等负债类科目

贷：其他应收款等资产类科目

根据《三方协议》，各方主体已经对上述金额作出明确确认，属各方真实意思表示，未违反法律、法规的强制性规定。三方协议涉及的债权债务已经清偿完毕，不存在法律纠纷或潜在纠纷。

6、存货

(1) 报告期内存货分类情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,471,718.89 | | 6,471,718.89 |
| 自制半成品及在产品 | 4,309,430.28 | | 4,309,430.28 |
| 库存商品（产成品） | 16,828,478.58 | | 16,828,478.58 |
| 合计 | 27,609,627.75 | | 27,609,627.75 |

(续表)

| 项目 | 2015年12月31日 | | |
|------------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,700,798.32 | | 10,700,798.32 |
| 自制半成品及在产品 | 4,230,794.13 | | 4,230,794.13 |
| 库存商品（产成品） | 15,090,504.71 | | 15,090,504.71 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 64,102.56 | | 64,102.56 |
| 合计 | 30,086,199.72 | | 30,086,199.72 |

(续表)

| 项目 | 2014年12月31日 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 14,034,888.71 | | 14,034,888.71 |
| 自制半成品及在产品 | 7,192,152.60 | | 7,192,152.60 |
| 库存商品(产成品) | 18,613,591.91 | | 18,613,591.91 |
| 合计 | 39,840,633.22 | | 39,840,633.22 |

(2) 公司报告期各期末的存货余额较大，主要是原材料和库存商品。原材料余额是储备的废钢、合金、备件及辅助材料等，库存商品余额主要是尚未发货的产品及代售产品。报告期内，公司逐步提高资金使用效率，存货余额呈现减少的趋势。

(3) 截至 2016 年 5 月 31 日，公司无单个项目存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

(4) 本公司报告期内受限的存货情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | | |
|-------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 自制半成品 | 7,192,152.60 | -- | 7,192,152.60 |
| 库存商品 | 13,546,921.58 | -- | 13,546,921.58 |
| 合计 | 20,739,074.18 | -- | 20,739,074.18 |

公司 2014 年 1 月 20 日从华夏银行保定东风路支行取得 2000 万元的一年期短期借款，以本公司存货作为质押，质押的期间为 2014 年 1 月 20 日至 2015 年 1 月 16 日。

7、其他流动资产

单位：元

| 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 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 待抵扣的进项税 | 102,490.03 | | |
| 合计 | 102,490.03 | | |

8、固定资产

(1) 固定资产的分类及折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

各类固定资产的折旧方法、预计使用年限、残值率和年折旧率分别为：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-35 | 5.00 | 2.71-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5.00 | 4.75-9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

(2) 按明细列示

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2016年5月31日 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 149,340,320.16 | 30,170.93 | 20,317,086.26 | 129,053,404.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 83,430,953.44 | | 20,272,818.26 | 63,158,135.18 |
| 机器设备 | 65,770,605.32 | 13,504.27 | 44,268.00 | 65,739,841.59 |
| 运输工具 | 17,204.00 | | | 17,204.00 |
| 办公及电子设备 | 121,557.40 | 16,666.66 | | 138,224.06 |
| 二、累计折旧合计 | 31,210,617.10 | 2,710,761.11 | 2,525,204.14 | 31,396,174.07 |
| 其中：房屋及建筑物 | 10,336,864.31 | 747,655.30 | 2,504,527.00 | 8,579,992.61 |
| 机器设备 | 20,746,206.41 | 1,958,756.54 | 20,677.14 | 22,684,285.81 |
| 运输工具 | 15,799.12 | 544.79 | | 16,343.91 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------|----|---------------|
| 办公及电子设备 | 111,747.26 | 3,804.48 | | 115,551.74 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 118,129,703.06 | | | 97,657,230.76 |
| 其中：房屋及建筑物 | 73,094,089.13 | -- | -- | 54,578,142.57 |
| 机器设备 | 45,024,398.91 | -- | -- | 43,055,555.78 |
| 运输工具 | 1,404.88 | -- | -- | 860.09 |
| 办公及电子设备 | 9,810.14 | -- | -- | 22,672.32 |
| 四、固定资产减值准备合计 | 1,194,000.00 | | | 1,194,000.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 1,194,000.00 | | | 1,194,000.00 |
| 运输工具 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 116,935,703.06 | | | 96,463,230.76 |
| 其中：房屋及建筑物 | 73,094,089.13 | -- | -- | 54,578,142.57 |
| 机器设备 | 43,830,398.91 | -- | -- | 41,861,555.78 |
| 运输工具 | 1,404.88 | -- | -- | 860.09 |
| 办公及电子设备 | 9,810.14 | -- | -- | 22,672.32 |

(续表)

| 项目 | 2014年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2015年12月31日 |
|-----------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 149,638,273.16 | | 297,953.00 | 149,340,320.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 83,430,953.44 | | | 83,430,953.44 |
| 机器设备 | 66,068,558.32 | | 297,953.00 | 65,770,605.32 |
| 运输工具 | 17,204.00 | | | 17,204.00 |
| 办公及电子设备 | 121,557.40 | | | 121,557.40 |
| 二、累计折旧合计 | 24,214,752.14 | 7,120,880.83 | 125,015.87 | 31,210,617.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,980,452.09 | 2,356,412.22 | | 10,336,864.31 |

| | | | | |
|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 机器设备 | 16,133,242.72 | 4,737,979.56 | 125,015.87 | 20,746,206.41 |
| 运输工具 | 12,530.36 | 3,268.76 | | 15,799.12 |
| 办公及电子设备 | 88,526.97 | 23,220.29 | | 111,747.26 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 125,423,521.02 | | | 118,129,703.06 |
| 其中：房屋及建筑物 | 75,450,501.35 | -- | -- | 73,094,089.13 |
| 机器设备 | 49,935,315.60 | -- | -- | 45,024,398.91 |
| 运输工具 | 4,673.64 | -- | -- | 1,404.88 |
| 办公及电子设备 | 33,030.43 | -- | -- | 9,810.14 |
| 四、固定资产减值准备合计 | 1,194,000.00 | | | 1,194,000.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 1,194,000.00 | | | 1,194,000.00 |
| 运输工具 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 124,229,521.02 | | | 116,935,703.06 |
| 其中：房屋及建筑物 | 75,450,501.35 | -- | -- | 73,094,089.13 |
| 机器设备 | 48,741,315.60 | -- | -- | 43,830,398.91 |
| 运输工具 | 4,673.64 | -- | -- | 1,404.88 |
| 办公及电子设备 | 33,030.43 | -- | -- | 9,810.14 |

(续表)

| 项目 | 2013年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2014年12月31日 |
|-----------|----------------|------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 149,529,521.87 | 108,751.29 | | 149,638,273.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 83,430,953.44 | | | 83,430,953.44 |
| 机器设备 | 65,959,807.03 | 108,751.29 | | 66,068,558.32 |
| 运输工具 | 17,204.00 | | | 17,204.00 |
| 办公及电子设备 | 121,557.40 | | | 121,557.40 |

| | | | | |
|---------------|----------------|--------------|----|----------------|
| 二、 累计折旧合计 | 17,118,456.81 | 7,096,295.33 | | 24,214,752.14 |
| 其中：房屋及建筑物 | 5,624,039.87 | 2,356,412.22 | | 7,980,452.09 |
| 机器设备 | 11,419,809.21 | 4,713,433.51 | | 16,133,242.72 |
| 运输工具 | 9,261.60 | 3,268.76 | | 12,530.36 |
| 办公及电子设备 | 65,346.13 | 23,180.84 | | 88,526.97 |
| 三、 固定资产账面净值合计 | 132,411,065.06 | | | 125,423,521.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 77,806,913.57 | -- | -- | 75,450,501.35 |
| 机器设备 | 54,539,997.82 | -- | -- | 49,935,315.60 |
| 运输工具 | 7,942.40 | -- | -- | 4,673.64 |
| 办公及电子设备 | 56,211.27 | -- | -- | 33,030.43 |
| 四、 固定资产减值准备合计 | 1,194,000.00 | | | 1,194,000.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 1,194,000.00 | | | 1,194,000.00 |
| 运输工具 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、 固定资产账面价值合计 | 131,217,065.06 | | | 124,229,521.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 77,806,913.57 | -- | -- | 75,450,501.35 |
| 机器设备 | 53,345,997.82 | -- | -- | 48,741,315.60 |
| 运输工具 | 7,942.40 | -- | -- | 4,673.64 |
| 办公及电子设备 | 56,211.27 | -- | -- | 33,030.43 |

(3) 截至本说明签署日，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况

(4) 截至 2016 年 5 月 31 日，固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

(5)本公司报告期内受限的固定资产情况详见“10、所有权受到限制的资产”。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2016年5月31日 |
|-----------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 一、原价合计 | 17,025,185.00 | | 3,529,890.00 | 13,495,295.00 |
| 其中：土地使用权 | 17,025,185.00 | | 3,529,890.00 | 13,495,295.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 1,333,639.90 | 97,296.40 | 294,941.42 | 1,135,994.88 |
| 其中：土地使用权 | 1,333,639.90 | 97,296.40 | 294,941.42 | 1,135,994.88 |
| 三、账面价值合计 | 15,691,545.10 | | | 12,359,300.12 |
| 其中：土地使用权 | 15,691,545.10 | | | 12,359,300.12 |

(续表)

| 项目 | 2014年12月31日 | 当期增加额 | 当期减少额 | 2015年12月31日 |
|-----------|---------------|------------|-------|---------------|
| 一、原价合计 | 16,784,572.50 | 240,612.50 | | 17,025,185.00 |
| 其中：土地使用权 | 16,784,572.50 | 240,612.50 | | 17,025,185.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 1,039,803.11 | 293,836.79 | | 1,333,639.90 |
| 其中：土地使用权 | 1,039,803.11 | 293,836.79 | | 1,333,639.90 |
| 三、账面价值合计 | 15,744,769.39 | | | 15,691,545.10 |
| 其中：土地使用权 | 15,744,769.39 | | | 15,691,545.10 |

(续表)

| 项目 | 2013年12月31日 | 当期增加额 | 当期减少额 | 2014年12月31日 |
|-----------|---------------|------------|-------|---------------|
| 一、原价合计 | 16,331,377.50 | 453,195.00 | | 16,784,572.50 |
| 其中：土地使用权 | 16,331,377.50 | 453,195.00 | | 16,784,572.50 |
| 二、累计摊销额合计 | 746,956.43 | 292,846.68 | | 1,039,803.11 |
| 其中：土地使用权 | 746,956.43 | 292,846.68 | | 1,039,803.11 |
| 三、账面价值合计 | 15,584,421.07 | | | 15,744,769.39 |
| 其中：土地使用权 | 15,584,421.07 | -- | -- | 15,744,769.39 |

(2) 所有权受限的无形资产

本公司报告期内受限的无形资产情况详见“10、所有权受到限制的资产”

9、所有权受到限制的资产

单位：元

| 所有权受到限制的资产类别 | 2016年5月31日账面价值 | 2015年12月31日账面价值 | 2014年12月31日账面价值 |
|--------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 货币资金 | 16,500,000.00 | | 56,500,000.00 |
| 存货 | | | 20,739,074.18 |
| 固定资产 | 46,534,410.34 | 50,568,347.64 | 70,506,920.38 |
| 无形资产 | 10,507,200.12 | 10,604,496.52 | 13,783,965.01 |
| 合计 | 73,541,610.46 | 61,172,844.16 | 161,529,959.57 |

注：货币资金受限原因为银行承兑汇票保证金；存货、固定资产及无形资产受限原因为用于短期借款抵押。

(七) 报告期内各期末主要负债情况

1、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|---------------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 抵押+保证借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |

注：截止 2016 年 5 月 31 日，公司短期借款（华夏银行）5,000.00 万元以本公司的房产及土地使用权提供抵押担保，抵押的房产账面价值、土地使用权账面价值详见“10、所有权受到限制的资产”，并由华峰伟业钢铁集团公司、宣化县金瑞发矿业有限公司、河北鸿运苗木花卉种植有限公司及陈正友提供保证；公司短期借款（工商银行）3,000.00 万元由高碑店华峰科技有限公司以其土地使用权及房产提供担保。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司短期借款（华夏银行）5,000.00 万元以本公司的房产及土地使用权提供抵押，抵押的房产账面价值、土地使用权账面价值

详见“10、所有权受到限制的资产”，并由华峰伟业钢铁集团公司、宣化县金瑞发矿业有限公司、河北鸿运苗木花卉种植有限公司及陈正友提供担保。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司短期借款（华夏银行）5,000.00 万元以本公司的房产及土地使用权提供抵押，并由陈正友提供担保；公司短期借款（工商银行）3,000.00 万元以本公司的房产及土地使用权提供抵押。用于抵押借款的房产账面价值、土地使用权账面价值详见“10、所有权受到限制的资产”；公司短期借款（华夏银行）2,000.00 万元以本公司的存货提供质押，质押的存货账面价值详见“10、所有权受到限制的资产”，并由陈正友提供担保。

2、应付票据

| 种类 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------|----------------------|-------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 16,500,000.00 | -- | 56,500,000.00 |
| 合计 | 16,500,000.00 | -- | 56,500,000.00 |

3、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,324,456.68 | 5,914,131.73 | 11,215,719.71 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,355,687.82 | 913,035.87 | 1,338,931.16 |
| 2-3 年（含 3 年） | 615,933.71 | 980,465.15 | 365,468.80 |
| 3 年以上 | 1,363,851.94 | 1,006,934.94 | 1,052,973.86 |
| 合计 | 5,659,930.15 | 8,814,567.69 | 13,973,093.53 |

(2) 应付账款前五名情况

单位：元

| 公司名称 | 与公司关系 | 性质 | 2016 年 5 月 31 日 | 占应付账款总额的比例 (%) | 账龄 |
|--------|-------|-----|-----------------|----------------|-------|
| | | | 账面余额 | | |
| 营口天驰耐火 | 非关联方 | 采购款 | 601,485.70 | 10.63 | 1 年以内 |

| | | | | | |
|------------------|------|------|---------------------|--------------|-------|
| 材料有限公司 | | | | | |
| 河南矿山起重机有限公司 | 非关联方 | 固定资产 | 253,290.00 | 4.48 | 1 年以内 |
| | | | 85,150.00 | 1.50 | 3-4 年 |
| | | | 131,050.00 | 2.32 | 4-5 年 |
| 高碑店市诚联运输有限责任公司 | 非关联方 | 运费 | 421,746.75 | 7.45 | 1 年以内 |
| 北京首鑫联合耐火材料有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 99,054.00 | 1.75 | 2-3 年 |
| | | | 87,992.00 | 1.55 | 3-4 年 |
| | | | 192,336.40 | 3.40 | 4-5 年 |
| 天津大地三锋机电设备销售有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 115,030.00 | 2.03 | 1-2 年 |
| | | | 154,604.50 | 2.73 | 2-3 年 |
| 合计 | | | 2,141,739.35 | 37.84 | |

(续表)

| 公司名称 | 与公司关系 | 性质 | 2015年12月31日账面余额 | 占应付账款总额的比例(%) | 账龄 |
|------------------|-------|------|---------------------|---------------|-------|
| 高碑店市诚联运输有限责任公司 | 非关联方 | 运费 | 467,706.58 | 5.31 | 1 年以内 |
| | | | 179,855.44 | 2.04 | 1-2 年 |
| | | | 37,417.53 | 0.42 | 2-3 年 |
| 天津大地三锋机电设备销售有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 115,030.00 | 1.30 | 1 年以内 |
| | | | 43,150.00 | 0.49 | 1-2 年 |
| | | | 482,767.00 | 5.48 | 2-3 年 |
| 文安县鑫佳创生物质燃料有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 520,000.00 | 5.90 | 1 年以内 |
| 河南矿山起重机有限公司 | 非关联方 | 固定资产 | 253,290.00 | 2.87 | 1 年以内 |
| | | | 80,000.00 | 0.91 | 2-3 年 |
| | | | 5,150.00 | 0.06 | 3-4 年 |
| | | | 181,050.00 | 2.05 | 4-5 年 |
| 北京首鑫联合耐火材料有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 99,054.00 | 1.12 | 1-2 年 |
| | | | 87,992.00 | 1.00 | 2-3 年 |
| | | | 242,336.40 | 2.75 | 4-5 年 |
| 合计 | | | 2,794,798.95 | 31.71 | |

(续表)

| 公司名称 | 与公司关系 | 性质 | 2014年12月31日账面余额 | 占应付账款总额的比例(%) | 账龄 |
|--------|-------|-----|-----------------|---------------|-------|
| 北京永新源物 | 关联方 | 采购款 | 7,329,066.56 | 52.45 | 1 年以内 |

| 资回收有限公 司 | | | | | |
|--------------------------|------|-----|----------------------|--------------|-------|
| 安阳市鑫冠冶 金耐材有限公 司 | 非关联方 | 采购款 | 145,686.32 | 1.04 | 1 年以内 |
| | | | 508,164.10 | 3.64 | 1-2 年 |
| 营口天驰耐火 材料有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 638,247.86 | 4.57 | 1-2 年 |
| 天津大地三锋 机电设备销售 有限公司 | 非关联方 | 采购款 | 43,150.00 | 0.31 | 1 年以内 |
| | | | 497,767.00 | 3.56 | 1-2 年 |
| 北京首鑫联合 耐火材料有限 公司 | 非关联方 | 采购款 | 479,382.40 | 3.43 | 1 年以内 |
| 合计 | | | 11,599,198.47 | 69.00 | |

(3) 应付关联方款项详见本节“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易和关联往来”。

4、预收款项

(1) 按账龄列示

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 508,300.62 | 1,655,911.16 | 1,038,994.05 |
| 1-2 年（含 2 年） | | | 1,762,569.21 |
| 2-3 年（含 3 年） | | 108,748.50 | |
| 3 年以上 | 108,748.50 | | |
| 合计 | 617,049.12 | 1,764,659.66 | 2,801,563.26 |

(2) 预收账款前五名情况

单位：元

| 公司名称 | 与公司关系 | 性质 | 2016 年 5 月 31 日账面余 额 | 占预收账 款总额的 比例(%) | 账龄 |
|--------------------|-------|---------|----------------------------|-----------------------|-------|
| 武汉齐鲁优钢国际贸易 有限公司 | 非关联方 | 销售 款 | 238,083.45 | 38.58 | 1 年以内 |

| | | | | | |
|----------------|------|-----|-------------------|---------------|------|
| 武汉兴方圆进出口有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 230,958.50 | 37.43 | 1年以内 |
| 山东广联物资有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 108,748.50 | 17.62 | 3年以上 |
| 北京中机华盛机械设备有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 24,072.67 | 3.90 | 1年以内 |
| 芜湖新兴铸管有限责任公司 | 非关联方 | 销售款 | 15,186.00 | 2.46 | 1年以内 |
| 合计 | | | 617,049.12 | 100.00 | |

(续表)

| 公司名称 | 与公司关系 | 性质 | 2015年12月31日账面余额 | 占预收账款总额的比例(%) | 账龄 |
|---|-------|-----|---------------------|---------------|------|
| INTERFER EDELSTAHL HANDELSGESELLSCHAFT mbH | 非关联方 | 销售款 | 860,535.38 | 48.76 | 1年以内 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 629,211.36 | 35.66 | 1年以内 |
| 武汉齐鲁优钢国际贸易有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 117,533.75 | 6.66 | 1年以内 |
| 山东广联物资有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 108,748.50 | 6.16 | 2-3年 |
| 北京中机华盛机械设备有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 24,072.67 | 1.36 | 1年以内 |
| 合计 | | | 1,740,101.66 | 98.61 | |

(续表)

| 公司名称 | 与公司关系 | 性质 | 2014年12月31日账面余额 | 占预收账款总额的比例(%) | 账龄 |
|------------------|-------|-----|---------------------|---------------|------|
| 济南钢铁集团总公司机械设备制造厂 | 非关联方 | 销售款 | 1,534,062.23 | 54.76 | 1-2年 |
| 武汉齐鲁优钢国际贸易有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 568,377.20 | 20.29 | 1年以内 |
| 北京中机华盛机械设备有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 363,942.25 | 12.99 | 1年以内 |
| 涿州北方重工设备设计有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 119,758.48 | 4.27 | 1-2年 |
| 山东广联物资有限公司 | 非关联方 | 销售款 | 108,748.50 | 3.88 | 1-2年 |
| 合计 | | | 2,694,888.66 | 96.19 | |

(3) 截止2016年5月31日无预收持有5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

5、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 2015年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月 31日 |
|---------------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|
| 短期薪酬 | 495,403.00 | 1,297,389.17 | 1,437,124.93 | 355,667.24 |
| 离职后福利中的设定提存计划 负债 | | 65,653.66 | 57,594.07 | 8,059.59 |
| 合计 | 495,403.00 | 1,363,042.83 | 1,494,719.00 | 363,726.83 |

续表

| 项目 | 2014年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月 31日 |
|------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 203,153.00 | 2,356,173.05 | 2,063,923.05 | 495,403.00 |
| 合计 | 203,153.00 | 2,356,173.05 | 2,063,923.05 | 495,403.00 |

续表

| 项目 | 2013年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月 31日 |
|------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 短期薪酬 | 1,320,910.00 | 2,317,244.20 | 3,435,001.20 | 203,153.00 |
| 合计 | 1,320,910.00 | 2,317,244.20 | 3,435,001.20 | 203,153.00 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 2015年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月 31日 |
|---------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 495,403.00 | 1,259,032.00 | 1,405,366.00 | 349,069.00 |
| 二、职工福利费 | | 27,456.09 | 27,456.09 | |
| 三、社会保险费 | | 10,901.08 | 4,302.84 | 6,598.24 |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 7,390.40 | 1,551.20 | 5,839.20 |
| 2. 工伤保险费 | | 2,919.52 | 2,627.56 | 291.96 |
| 3. 生育保险费 | | 591.16 | 124.08 | 467.08 |
| 合计 | 495,403.00 | 1,297,389.17 | 1,437,124.93 | 355,667.24 |

续表

| 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 | 203,153.00 | 2,266,260.00 | 1,974,010.00 | 495,403.00 |
| 二、职工福利费 | | 89,913.05 | 89,913.05 | |
| 合计 | 203,153.00 | 2,356,173.05 | 2,063,923.05 | 495,403.00 |

续表

| 项目 | 2013年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月 31日 |
|---------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,320,910.00 | 2,070,823.00 | 3,188,580.00 | 203,153.00 |
| 二、职工福利费 | | 246,421.20 | 246,421.20 | |
| 合计 | 1,320,910.00 | 2,317,244.20 | 3,435,001.20 | 203,153.00 |

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

单位：元

| 项目 | 2015年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月 31日 |
|--------|-----------------|-----------|-----------|----------------|
| 基本养老保险 | | 61,904.95 | 54,171.00 | 7,733.95 |
| 失业养老保险 | | 3,748.71 | 3,423.07 | 325.64 |
| 合计 | | 65,653.66 | 57,594.07 | 8,059.59 |

6、应交税费

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,420,020.26 | 2,684,472.96 | 3,016,295.87 |
| 城市维护建设税 | 154.53 | 5,855.13 | 680.67 |
| 企业所得税 | 100,064.91 | 100,064.91 | 780.26 |
| 教育费附加（含地方） | 772.65 | 29,275.65 | 2,876.76 |
| 耕地占用税 | 1,852,100.00 | 1,852,100.00 | 1,852,100.00 |
| 契税 | 240,612.50 | 240,612.50 | |
| 印花税 | 37,228.64 | 37,228.64 | |
| <u>合计</u> | 3,650,953.49 | 4,949,609.79 | 4,872,733.56 |

耕地占用税是公司取得 110 亩土地使用权时计提的耕地占用税，与当地税务局协商一致予以缓缴，因公司使用土地曾为一般农田，虽然后来规划用途变

更为工业用地，但是因为此前的使用权人未缴纳过耕地占用税，因此高碑店税务局依据国家规定，要求公司在办理国有土地使用权证时缴纳该部分“耕地占用税”，在公司缴纳部分税金后，进一步进行招拍挂的其他流程，公司已经于2011年11月15日，取得了高碑店市人民政府颁发的高国用（2011）第00211号《国有土地使用证》，土地性质为工业用地，不存在占用耕地情形，土地取得方式合法合规，不存在法律风险。

7、其他应付款

（1）其他应付款账龄分析

单位：元

| 账龄 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 5,058,153.46 | 43,332,333.85 | 36,204,485.76 |
| 1-2年（含2年） | | 6,961,039.29 | 31,080,948.96 |
| 2-3年（含3年） | | 22,641,862.00 | 37,982.00 |
| 3年以上 | 1,090,000.00 | | 100,000.00 |
| 合计 | 6,148,153.46 | 72,935,235.14 | 67,423,416.72 |

（2）公司主要其他应付款单位情况

2016年5月31日公司主要其他应付款单位情况如下：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 性质 | 金额 | 占总额比例（%） | 账龄 |
|---------------|--------|-----|--------------|----------|------|
| 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 非关联方 | 往来款 | 3,000,000.00 | 48.80 | 1年以内 |
| 陈正友 | 关联方 | 往来款 | 269,256.10 | 4.38 | 1年以内 |
| | 关联方 | | 1,090,000.00 | 17.73 | 3年以上 |
| 李海燕 | 关联方 | 往来款 | 934,500.00 | 15.20 | 1年以内 |
| 国网河北高碑店市供 | 非关联方 | 电费 | 733,985.44 | 11.94 | 1年以内 |

| | | | | | |
|-------------------|------|-----|--------------|-------|------|
| 电公司 | | | | | |
| 百荣威（天津）国际货运代理有限公司 | 非关联方 | 港杂费 | 99,021.56 | 1.61 | 1年以内 |
| 合计 | | | 6,126,763.10 | 99.65 | |

2015 年 12 月 31 日公司主要其他应付款单位情况:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质及原因 | 金额(元) | 占总额比例(%) | 账龄 |
|----------------|--------|---------|---------------|----------|------|
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 关联方 | 往来款 | 29,367,589.18 | 40.265 | 1年以内 |
| 陈正友 | 关联方 | 往来款 | 3,820,394.10 | 5.24 | 1年以内 |
| | | | 2,189,000.00 | 3.00 | 1-2年 |
| | | | 22,641,862.00 | 31.04 | 2-3年 |
| 陈正国 | 关联方 | 往来款 | 8,990,064.56 | 12.326 | 1年以内 |
| | | | 4,772,039.29 | 6.543 | 1-2年 |
| 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 非关联方 | 往来款 | 861,550.00 | 1.181 | 1年以内 |
| 国网河北高碑店市供电公司 | 非关联方 | 电费 | 290,460.01 | 0.398 | 1年以内 |
| 合计 | | | 72,932,959.14 | 99.997 | |

2014 年 12 月 31 日公司主要其他应付款单位情况:

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例(%) | 款项性质及原因 |
|----------------|--------|---------------|------|----------|---------|
| 陈正友 | 关联方 | 3,618,824.00 | 1年以内 | 5.37 | 往来款 |
| | | 21,232,038.00 | 1-2年 | 31.49 | 往来款 |
| 北京城联建筑安装工程有限公司 | 关联方 | 19,083,137.91 | 1年以内 | 28.30 | 往来款 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 关联方 | 9,848,910.96 | 1-2年 | 14.61 | 往来款 |

| | | | | | |
|---------------|-----|----------------------|------|--------------|-----|
| 陈正国 | 关联方 | 8,667,431.17 | 1年以内 | 12.86 | 往来款 |
| 北京首钢新钢联科贸有限公司 | 关联方 | 1,922,000.00 | 1年以内 | 2.85 | 往来款 |
| 合计 | | 64,372,342.04 | | 95.47 | |

(3) 公司其他应付款 2014 年底、2015 年底余额较大，主要是为解决公司资金临时短缺暂借关联方的款项，不需付息。

(4) 报告期内持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方其他应付款情况见本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）、关联交易和关联往来”。

（八）报告期股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2016年5月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 股本 | 92,677,600.00 | 91,677,600.00 | 91,677,600.00 |
| 资本公积 | 292,770.40 | 2,284,010.42 | 2,284,010.42 |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 未分配利润 | -2,481,505.36 | -29,627,415.25 | -32,511,815.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 90,488,865.04 | 64,334,195.17 | 61,449,794.99 |
| 所有者权益合计 | 90,488,865.04 | 64,334,195.17 | 61,449,794.99 |

实收资本的具体变化见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况”之“（一）股本形成及其变化”的内容。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

六、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《中华人民共和国公司法》和《企业会计准则第 36 号-关联方披露》，，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。

（二）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

| 序号 | 关联方名称或姓名 | 关联关系 |
|----|--------------|--|
| 1 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 持有公司62.58%股份 |
| 2 | 陈正友 | 共同实际控制人，直接持有公司27.19%股份、间接持有公司44.09%股份，董事长、总经理 |
| 3 | 李海燕 | 共同实际控制人，公司董事，直接持有公司10.23%股份，间接持有公司18.49%股份，与陈正友是夫妻关系 |

2、不存在控制关系的关联方

| 序号 | 关联方名称或姓名 | 关联关系 |
|----|----------|-----------------------|
| 1 | 王力民 | 董事、总经理 |
| 2 | 王晓云 | 董事、副总经理、董事会秘书 |
| 3 | 刘帮国 | 董事、副总经理、总工程师 |
| 4 | 张海 | 监事 |
| 5 | 邬中梅 | 监事 |
| 6 | 田雪松 | 监事 |
| 7 | 杨小宾 | 财务负责人 |
| 8 | 陈正国 | 陈正国与本公司实际控制人陈正友系兄弟关系。 |

除陈正友、李海燕系夫妻关系外，其他公司董事、监事及高级管理人员中不存在亲属关系。

3、其他关联方

| 序号 | 关联方名称或姓名 | 关联关系 |
|----|------------------|---|
| 1 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 陈正国独资公司，陈正国与本公司实际控制人陈正友系兄弟关系。 |
| 2 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 2014年3月19日至今柳庆担任该公司法定代表人，柳庆系本公司实际控制人陈正友的妹夫；北京城联建筑工程装饰工程有限公司持有该公司的80%股份；2014年1月1日至2015年8月31日，陈正友和李海燕分别持有该公司10%、10%股份，2015年8月31日股权转让后，陈正芳持有该公司10%股份，陈正芳系陈正友的妹妹。 |
| 3 | 北京城联建筑工程有限公司 | 2014年6月13日至今柳庆担任该公司法定代表人，柳庆系本公司实际控制人陈正友的妹夫。 |
| 4 | 北京首特华峰机械设备租赁有限公司 | 母公司控制的另一公司，华峰伟业钢铁集团有限公司、北京首特华峰广告有限公司分别持有95%、5%股份；陈正国担任该公司监事，陈正国与本公司实际控制人陈正友系兄弟关系；陈正友担任该公司法定代表人、执行董事及总经理。 |
| 5 | 北京首特华峰广告有限公司 | 华峰伟业钢铁集团有限公司、陈正友、李海燕分别持有该公司83.30%、10%、6.70%股份；李海燕担任该公司法定代表人、执行董事及总经理；陈正友担任该公司监事。 |
| 6 | 高碑店市首特华峰商贸有限公司 | 母公司控制的另一公司，华峰伟业钢铁集团有限公司、陈正国分别持有60%、40%股份；陈正国担任该公司法定代表人、执行董事和总经理，陈正国与本公司实际控制人陈正友系兄弟关系；李海燕担任该公司监事。 |

(三) 关联交易和关联往来

1、经常性关联交易

(1) 关联销售

单位：元

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2016年1-5月 | | 定价原则 |
|----------------|------------|------------|-----------------------|------|
| | | 金额 | 占同类交易 金额的比例 (%) | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 锻件 | 912,485.79 | 8.64 | 协议价 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 锻件 | 633,399.92 | 6.00 | 协议价 |

续表

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2015年度 | | 定价原则 |
|----------------|------------|---------------|--------------------|------|
| | | 金额 | 占同类交易金 额的比例 (%) | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 锻件 | 19,883,389.34 | 32.74 | 协议价 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 锻件 | 15,099,487.13 | 24.86 | 协议价 |

续表

| 关联方 | 关联交易 内容 | 2014年度 | | 定价原则 |
|----------------|------------|--------------|--------------------|------|
| | | 金额 | 占同类交易金 额的比例 (%) | |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 锻件 | 9,575,835.38 | 20.66 | 协议价 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 锻件 | 9,397,614.54 | 20.28 | 协议价 |

公司与华峰伟业钢铁集团有限公司的关联销售主要发生在 2014 年度和 2015 年度，由于公司通过华峰伟业钢铁集团有限公司进行出口销售，以华峰伟业对外签订的销售合同扣除必要的费用金额作为公司销售价，因此该项关联销售具有必要性和公允性。2015 年 11 月，公司成立子公司国际贸易公司负责对外销售业务，因此 2016 年 1-5 月华峰伟业钢铁集团有限公司与公司的关联销售大幅减少。北京正益泰德贸易有限责任公司经营出口贸易业务，向公司采购所需锻件，以市场价为交易价格。

(2) 关联采购

单位：元

| 关联方 | 关联交易内 容 | 2015 年度 | | 定价原 则 |
|----------------|------------|--------------|--------------------|----------|
| | | 金额 | 占同类交易金额 的比例 (%) | |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 5,281,215.17 | 19.33 | 协议价 |

续表

| 关联方 | 关联交易内 容 | 2014 年度 | | 定价原 则 |
|----------------|------------|---------------|--------------------|----------|
| | | 金额 | 占同类交易金额 的比例 (%) | |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 废钢 | 11,712,399.51 | 47.21 | 协议价 |

报告期内，公司采购主要原材料废钢的供应商为北京市永新源物资回收有限公司，该公司实际控制人柳庆系首特华峰实际控制人陈正友的妹夫。首特华峰从北京永新源物资回收有限公司及其他废钢回收企业集中采购废钢主要由于废钢回收商需直接面对下游终端废钢提供商，下游提供商多为个人作坊及个人贸易商等，沟通买卖过程耗费精力较多，且利润空间较低，故首特华峰选择从北京永新源物资回收有限公司进行集中采购，此种方式避免了首特华峰出现现金交易且降低了相关需投入的人力物力成本，对公司具有必要作用，公司采购废钢定价依据为：根据仪器测量出的每顿废钢含有的有效金属含量份额乘以金属市价进行计算，并与废钢回收公司签订合同，保证关联交易的公允性。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方为公司提供担保的情况如下：

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 陈正友 | 50,000,000.00 | 2013-12-18 | 2014-12-17 | 是 |
| 陈正友 | 20,000,000.00 | 2014-1-20 | 2015-1-19 | 是 |
| 陈正友 | 50,000,000.00 | 2014-12-18 | 2015-6-15 | 是 |
| 陈正友 | 20,000,000.00 | 2015-5-14 | 2015-11-13 | 是 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2015-5-14 | 2015-11-13 | 是 |
| 陈正友 | 50,000,000.00 | 2015-6-10 | 2016-6-8 | 否 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2015-6-10 | 2016-6-8 | 否 |
| 高碑店市华峰科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2016-1-26 | 2019-7-26 | 否 |

高碑店市华峰科技有限公司以其国有土地使用权及房产为本公司 2016 年 1 月 26 日从中国工商银行高碑店支行的 3,000 万元短期借款提供担保。2016 年 2 月 24 日本公司将持有该公司全额股权进行转让后，高碑店市华峰科技有限公司不再是本公司的关联方。

(2) 销售固定资产

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 2015年度 | |
|--------------|--------|----------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 销售电梯 | 协议价 | 2,729,860.26 | 100.00 |

该交易原因背景为原应由首特华峰购买并使用的电梯设备，因购买时办事人员理解有误操作为华峰伟业购买，故华峰伟业平价销售给首特华峰。

(3) 房屋租赁

单位：元

| 关联方 | 关联交易内 容 | 2016年1-5月 | | 2015年度 | |
|--------------|------------|-----------|-----------------------|--------|-----------------------|
| | | 金额 | 占同类交 易金额的 比例(%) | 金额 | 占同类交易 金额的比例 (%) |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 房屋租赁 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

子公司首特华峰国际贸易有限公司于 2015 年 9 月 18 日在北京市工商行政管理局石景山分局注册成立，住所为北京市石景山区杨庄大街 69 号院特钢厂区西北侧综合楼 5 层 518 室，该处房屋系由华峰伟业钢铁集团有限公司无偿提供使用，该处房屋租金市场价金额较小，对公司经营不产生重大影响。

3、关联方往来

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2016年5月31日 | |
|------|----------------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 868,396.99 | |
| 应收账款 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 674,284.45 | -- |
| 合计 | -- | | |

(续表)

| 项目名称 | 关联方 | 2015年12月31日 | |
|------|--------------------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北京正益泰德贸易有限责任公 司 | 4,826,005.05 | -- |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|----|
| 其他应收款 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 860,000.00 | -- |
| 其他应收款 | 北京城联建筑工程有限公司 | 16,585,442.06 | |
| 其他应收款 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 2,675,507.00 | |

(续表)

| 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 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 17,900,223.08 | -- |
| 应收账款 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 1,094,833.52 | |
| 其他应收款 | 北京市永新源物资回收有限公司 | 17,636,000.63 | -- |
| | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 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 | 北京永新源物资回收有限公司 | -- | 288,956.56 | 7,329,066.56 |
| 预收账款 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | | 629,211.36 | -- |
| 其他应付款 | 陈正友 | 1,359,256.10 | 28,651,256.10 | 24,850,862.00 |
| 其他应付款 | 华峰伟业钢铁集团有限公司 | -- | -- | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 北京永新源物资回收有限公司 | -- | 29,367,589.18 | -- |
| 其他应付款 | 李海燕 | 934,500.00 | -- | -- |
| 其他应付款 | 陈正国 | -- | 13,762,103.85 | 8,667,431.17 |
| 其他应付款 | 北京正益泰德贸易有限责任公司 | -- | -- | 9,848,910.96 |

| | | | | |
|-------|----------------|----|----|---------------|
| 其他应付款 | 北京城联建筑工程装饰有限公司 | -- | -- | 19,784,896.57 |
|-------|----------------|----|----|---------------|

(3) 关联方交易性往来情况

单位：元

| 关联方 | 2016年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月31日 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 预收账款 | | | | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | 629,211.36 | -429,999.98 | 1,067,608.37 | -868,396.99 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | -4,826,005.05 | 4,892,798.51 | 74077.91 | -674,284.45 |

应付账款

| | | | | |
|----------------|------------|--|------------|--|
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 288,956.56 | | 288,956.56 | |
|----------------|------------|--|------------|--|

续表

| 关联方 | 2015年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年12月31日 |
|-----|-----------|------|------|-------------|
|-----|-----------|------|------|-------------|

预收账款

| | | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | -17,900,223.08 | 41,792,999.97 | 23,263,565.53 | 629,211.36 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | -1,094,833.52 | 13,935,228.41 | 17,666,399.94 | -4,826,005.05 |

应付账款

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 7,329,066.56 | 6,179,022.00 | 13,219,132.00 | 288,956.56 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|

续表

| 关联方 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|-----|-----------|------|------|-------------|
|-----|-----------|------|------|-------------|

预收账款

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | -21,720,162.07 | 14,815,148.00 | 10,995,209.01 | -17,900,223.08 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|

| 关联方 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 11,518,893.87 | -1,410,000.00 | 11,203,727.39 | -1,094,833.52 |
| 应付账款 | | | | |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 3,471,198.32 | 13,703,507.43 | 9,845,639.19 | 7,329,066.56 |

注：上表仅以预收账款和应付账款分别列示公司与关联客户的往来发生额及与关联供应商的往来发生额，负值为未进行重分类调整。

(4) 关联方资金拆借情况

单位：元

| 关联方 | 2016年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月31日 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 拆入 | | | | |
| 陈正友 | 28,651,256.10 | 4,086,500.00 | 31,378,500.00 | 1,359,256.10 |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | | 29,387,000.00 | 29,387,000.00 | |
| 李海燕 | | 1,534,500.00 | 600,000.00 | 934,500.00 |
| 北京永新源物资回收有限公司 | 29,367,589.18 | 19,432,410.82 | 48,800,000.00 | |
| 陈正国 | 13,762,103.85 | | 13,762,103.85 | |
| 拆出 | | | | |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | 860,000.00 | 500,000.00 | 1,360,000.00 | |
| 北京城联建筑工程装饰有限公司 | 16,585,442.06 | 1,200,000.00 | 17,785,442.06 | |
| 北京正益泰德贸易有限公司 | 2,675,507.00 | | 2,675,507.00 | |

| 关联方 | 2016年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年5月31日 |
|-----|-----------|------|------|------------|
| 任公司 | | | | |

续表

单位：元

| 关联方 | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 拆入 | | | | |
| 陈正友 | 24,850,862.00 | 3,820,394.10 | 20,000.00 | 28,651,256.10 |
| 北京城联建筑安装工程有限公司 | 19,083,137.91 | 35,298,862.09 | 54,382,000.00 | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | | 113,734,000.00 | 113,734,000.00 | |
| 北京永新源物资回收有限公司 | -17,636,000.63 | 196,202,451.90 | 149,198,862.09 | 29,367,589.18 |
| 陈正国 | 8,667,431.17 | 8,990,064.56 | 3,895,391.88 | 13,762,103.85 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 8,419,086.96 | | 8,419,086.96 | |
| 拆出 | | | | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | -100,000.00 | 100,000.00 | | |
| 北京市永新源物资回收有限公司 | | 860,000.00 | | 860,000.00 |
| 北京城联建筑工程装饰工程有限公司 | -701,758.66 | 18,234,112.73 | 946,912.01 | 16,585,442.06 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | -1,429,824.00 | 5,185,331.00 | 1,080,000.00 | 2,675,507.00 |

续表

单位：元

| 关联方 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 拆入 | | | | |
| 陈正友 | 74,071,862.00 | 2,189,000.00 | 51,410,000.00 | 24,850,862.00 |
| 北京城联建筑安装工程有限公司 | 25,988,137.91 | 22,980,000.00 | 29,885,000.00 | 19,083,137.91 |
| 北京首特华峰机械设备租赁有限公司 | | 570,000.00 | 570,000.00 | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 北京永新源物资回收有限公司 | -6,440,481.00 | 175,008,379.99 | 186,203,899.62 | -17,636,000.63 |
| 陈正国 | 9,005,615.53 | 9,067,764.24 | 9,405,948.60 | 8,667,431.17 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | 8,419,086.96 | | | 8,419,086.96 |
| 拆出 | | | | |
| 华峰伟业钢铁集团有限公司 | -150,000.00 | 50,000.00 | | -100,000.00 |
| 北京城联建筑装饰工程有限公司 | 3,924,363.06 | 4,934,963.30 | 9,561,085.02 | -701,758.66 |
| 北京正益泰德贸易有限责任公司 | | 301,742.60 | 1,731,566.60 | -1,429,824.00 |

上表所示资金拆借项目均为非交易性资金往来，由于公司存在三方协议抵账的情况，因此与现金流量表相关项目金额存在差异。

4、关联交易决策执行情况

有限公司阶段，公司对与关联方的交易，没有完善的管理办法。股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定关联交易的决策权限为：

公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上，且不属于股东大会审批范围的关联交易，以及公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计的净资产绝对值 0.50% 以上的且不属于股东大会审批范围的关联交易，交公司董事会讨论并做出决议。公司拟与关联方达成的交易总额高于 1,000 万元且高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易，由董事会提交股东大会审议。

公司管理层承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

5、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司由于资金需求较大，向关联方借款，未支付利息，属于公司占用股东资金，没有损害公司利益。

6、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份股东不存在其他在主要客户或供应商中占有权益的情况。

七、需提醒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）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，无需披露的期后事项。

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署日，无需披露的承诺事项。

（三）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，无需披露的或有事项。

（四）其他重要事项

1、整体变更为股份有限公司

有限公司整体变更为股份有限公司的情况详见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及其变化和重大资产重组情况”之“（一）股本形成及其变化”之“20、2015年8月，整体变更为股份有限公司”所述。

八、资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司时聘请北京国融兴华资产评估有限公司对公司进行了评估，北京国融兴华资产评估有限公司采用资产基础法对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司净资产价值在2016年5月31日的市场价值进行了评估。并出具了“国融兴华评报字[2016]第040028号”评估报告。评估结论如下：

截止评估基准日2016年5月31日，在持续经营条件下，首特华峰机械设备制造有限公司经审计的总资产账面价值18,832.53万元，总负债账面价值9,535.50万元，净资产账面价值9,297.03万元。经资产基础法评估，首特华峰机械设备制造有限公司总资产评估价值19,696.81万元，增值864.28万元，增值率4.59%；总负债评估价值9,535.50万元，无增减变化；净资产评估价值10,161.31万元，增值864.28万元，增值率9.30%。

九、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

（一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%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50%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，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）最近两年及一期股利分配情况

公司最近两年一期不存在股利分配情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司控股子公司的情况如下：

1、北京首特华峰国际贸易有限公司

北京首特华峰国际贸易有限公司，是于2015年09月18日在北京市工商行政

管理局石景山分局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币500万元，法定代表人为陈正友，统一社会信用代码为911101073583008413，住所为北京市石景山区杨庄大街69号院特钢厂区西北侧综合楼5层518室。经营范围为：销售金属矿石、金属制品、钢材、机械电器设备、家用电器、玻璃制品、工艺美术品、办公设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、针纺织品、计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售五金交电、建筑材料、装饰材料（不从事实体店铺经营）。（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。）首特华峰国际贸易主要负责公司外销业务。首特华峰国际贸易为公司的全资子公司，具体出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 | 实收资本额 (万元) | 出资形式 |
|----|--------------------|---------------|------|---------------|------|
| 1 | 首特华峰机械设备 制造有限公司 | 500 | 100% | 0 | 货币 |

注：《北京首特华峰国际贸易有限公司章程》中约定的上述认缴出资额的出资期限为2016年3月26日，截至本法律意见书出具之日，首特华峰国际贸易正在办理将出资期限变更为2020年3月26日的工商变更手续。

首特华峰国际贸易主要财务数据如下：

单位：元

| 项 目 | 2016 年 5 月 31 日 / | 2015 年 12 月 31 日 / |
|------|-------------------|--------------------|
| | 2016 年 1-5 月 | 2015 年度 |
| 资产总额 | 9,974,732.90 | 3,992,925.27 |
| 净资产 | 4,867,792.61 | 300,194.72 |
| 营业收入 | 7,317,082.95 | 3,132,340.56 |
| 净利润 | -432,402.11 | 300,194.72 |

2、高碑店市华峰科技有限公司

（1）华峰科技的设立

高碑店市华峰科技有限公司，是于 2015 年 12 月 9 日在高碑店市工商行政

管理局登记注册的有限责任公司，注册资本人民币 4000 万元，法定代表人为陈正友，统一社会信用代码为 91130684MA07LMBG9X，住所河北省保定市高碑店市梁家营乡蔡庄村南。经营范围为：软件开发；计算机硬件及耗材销售、办公设备租赁、销售；网络科技服务咨询；办公自动化产品销售及咨询服务。（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）

华峰科技为公司报告期内曾经存在的全资子公司，具体出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 | 实收资本额 (万元) | 出资形式 |
|-----|----------------|---------------|-----------|---------------|------|
| 1 | 首特华峰机械设备制造有限公司 | 3722.8636 | 93.07159% | 3722.8636 | 实物 |
| | | 277.1364 | 6.92841% | 277.1364 | 货币 |
| 合 计 | | 4000.00 | 100.00% | 4000.00 | -- |

根据保定蓝天资产评估有限责任公司于 2015 年 12 月 7 日出具的蓝天评报字（2015）第 041 号《首特华峰机械设备制造有限公司拟以实物资产出资设立公司所涉及的实物资产评估项目资产评估报告书》，经评估，委托方首特华峰机械设备制造有限公司委托评估的资产在评估基准日 2015 年 11 月 26 日的评估总价值为 3,332.11 万元。

根据保定市永正土地资产评估咨询服务有限公司于 2015 年 12 月 7 日出具的保永地估[2015]字第 663 号《土地估价报告》，经评估，委托方首特华峰机械设备制造有限公司委托评估的高国用（2011）第 06175 号土地使用权，在估价期日 2015 年 11 月 26 日的评估总价值为 390.75 万元。

（2）华峰科技第一次股权转让

2016 年 2 月 20 日，华峰科技股东首特有限作出决定，同意原股东首特华峰机械设备制造有限公司将所持有华峰科技 100% 的股权（出资额 4000 万元人民币），以 4000 万元人民币的价格转让给新股东北京金源中天商贸有限公司。

2016 年 2 月 20 日，北京金源中天商贸有限公司股东高庆丰作出决定，同

意公司以人民币 4000 万元的价格受让首特华峰机械设备制造有限公司所持有的高碑店市华峰科技有限公司的 100% 股权。

上述股权转让方与股权受让方签订了《股权转让协议》，约定：股权转让方将所持有高碑店市华峰科技有限公司 100% 股权转让给股权受让方，转让后股权受让方持有高碑店市华峰科技有限公司 100% 的股权。

本次股权转让完成后，华峰科技股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例 | 实收资本额 (万元) | 出资形式 |
|----|--------------|---------------|---------|---------------|-------|
| 1 | 北京金源中天商贸有限公司 | 4000.00 | 100.00% | 4000.00 | 实物、货币 |
| | 合计 | 4000.00 | 100.00% | 4000.00 | -- |

上述股权转让事项经过了有限公司股东会决议，修改了公司章程，并办理了相应的工商变更登记手续。

由于华峰科技成立于2015年12月9日，2016年2月20日北京金源中天商贸有限公司同意购买首特华峰机械设备制造有限公司所持有的高碑店市华峰科技有限公司的100.00%股权。2015年12月9日至2016年2月20日，华峰科技未开展实际经营，尚未发生相关费用，故仅将其2015年12月31日财务数据纳入合并报表，华峰科技2015年12月31日主要财务数据如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 12 月 31 日/2015 年度 |
|------|--------------------------|
| 资产总额 | 21,003,239.84 |
| 净资产 | 21,003,239.84 |
| 营业收入 | |
| 净利润 | |

十一、特有风险提示

一、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为共同实际控制人陈正友和李海燕，其分别直接及间接持有公司 71.28% 和 28.72% 的股份，陈正友与李海燕系夫妻关系，夫妻共同可控制公司 100.00% 的股份，并且陈正友担任董事长，李海燕担任公司董事和副总经理，因此陈正友和李海燕能够对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司发展方向。若他们利用相关表决权、管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能损害公司或其他股东利益。

二、原材料价格波动风险

公司主要的原材料为废钢和材料圆钢等，2015 年和 2016 年上半年废钢价格波动呈平稳下降的趋势，但由于废钢材料的价格波动对公司产品的生产成本影响较大，在废钢价格大幅上涨的情况下，不仅会加大公司的生产成本，同时产品售价也将随之上升，降低市场需求，给公司带来一定的经营风险。虽然公司可以通过调整采购政策来减少原材料价格波动对公司成本的影响，但如果原材料价格未来波动较大，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。

三、公司治理风险

有限公司存续期间，公司的法人治理结构不够完善，内部控制尚有欠缺，存在监事对公司规范运行的监督作用未能充分体现、未定期向股东会报告工作等不规范的情况。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模和业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

四、汇率波动风险

报告期内，公司产品销售存在外销，加之公司目前正通过新成立的子公司，专门发展产品出口业务，逐步提高自主报关出口的比重，外币收入将会逐步增多。

近年来，人民币汇率呈现大幅波动趋势，如果未来人民币持续升值，将对公司的经营业绩产生重大不利影响，公司存在较大的汇率波动风险。

五、销售、采购集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户的销售金额合计占营业收入的比例分别为83.39%、74.25%和83.39%，销售集中度较高；报告期各期，公司前五大供应商采购金额占采购总额的比例分别为79.35%、54.46%和65.78%，采购集中度亦较高。因此，如果未来出现重要客户流失而又未能及时开拓新客户或新市场进行弥补，或因供应商的变化而导致原材料供应不足或不及时，或两种情况同时发生，公司的经营业绩存在大幅下滑的风险。

六、大额票据结算及开具无真实交易票据的风险

2014年度、2015年度、2016年1-5月公司开具无真实交易票据金额分别为7,162万元、4,500万元、1,640万元。公司开具无真实交易背景票据实质上为以票据形式使用银行借款，公司在银行取得借款后需在相应银行存入等额保证金以开出等额银行承兑汇票，以承兑汇票的形式使用银行借款。2016年5月27日，公司取得高碑店市工商行政管理局出具的《证明》，确认：公司自2014年1月1日至2016年5月27日，不存在因违法经营而行政处罚的情形。2016年6月20日，公司获取了由中国人民银行出具的公司《企业信用报告》，均证明公司截至2016年6月20日，公司不存在因票据结算引起的行政处罚。公司签发该等票据均向承兑银行存入了相应的保证金或在银行存有相当数额的存款。截至公开转让说明书出具日，首特华峰到期票据已全部解付，且自2016年4月以来未再发生新的不规范票据融资行为，并承诺今后不再发生不规范票据融资行为。2016年12月13日，公司出具确认函，确认：截至2016年12月12日，首特华峰未收到行政处罚及第三方纠纷情况。公司于2016年11月27日召开董事会对该票据融资行为作出追溯确认，通过《第一届董事会第二次会议决议》，未来杜绝该项事项的发生，并于2016年12月13日召开第二次临时股东大会审议通过上述议案。截至公开转让说明书出具日，首特华峰到期票据已经全部解付，且未再发生任何不规范票据行为，并承诺今后不再发生票据融资行为。报告期内公司不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因开具无真实交易票据

据行为受到过任何行政处罚、承担刑事责任、发生任何经济纠纷、损失，不存在潜在纠纷。公司控股股东华峰伟业钢铁集团有限公司、实际控制人陈正友及李海燕作出书面承诺：不再开具无真实交易背景的承兑汇票，并及时按期解付已开具的票据。若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受损失的，本人/本公司将无条件以现金全额赔偿该等损失，并承担连带责任。公司制定并将严格执行《票据管理制度》，加强权限审批及内部监督，杜绝无真实交易背景的票据融资行为。

七、报告期内,关联销售占比较大

2014年、2015年和2016年1-5月公司关联销售额占比分别为40.94%、57.60%、14.64%，销售的关联客户分别为华峰伟业钢铁集团有限公司和北京正益泰德贸易有限责任公司。其中，2014年度及2015年度，公司通过股东华峰伟业钢铁集团有限公司对国外客户进行销售，因此关联销售占比较大，2015年底由新设的子公司华峰国际贸易逐渐开始承接国外新订单，截至申报基准日，公司已不再与华峰伟业发生关联销售交易；正益泰德主要经营业务为出口贸易，自2016年1月起正益泰德积极拓展其他钢材供应商，公司与正益泰德的关联交易已大幅减少。虽然关联销售占比较大的情况已基本解决，但报告期内，公司存在关联销售占比较大的情况。

八、报告期内,关联采购占比较大

公司2014年、2015年及2016年1-5月向关联方北京市永新源物资回收有限公司采购金额分别为11,712,399.51元、5,281,215.17元、0.00元，占当期采购总额的比例分别为：47.21%、19.33%、0.00%。公司2014年关联采购金额占比较大，虽然该项关联交易具有必要性、公允性，但公司未来若不能寻找到合适供应商对关联方进行替代，则公司采购将长期存在关联交易的可能性，公司已准备采取有效措施改善关联采购占比较大的情况，正在与多家当地供应商进行洽谈，待公司需求量上升以后开始逐步确定合作关系，但目前公司报告期内采购存在日常性关联交易，若长期存在可能对公司业务完整性、未来财务状况和经营成果造成一定的影响。

九、处置大额非流动资产对公司业务的影响

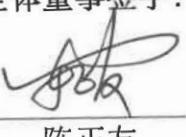
2015 年 12 月，首特华峰以房屋、土地出资设立全资子公司高碑店市华峰科技有限公司，出资的房屋、土地原值分别为 20,272,818.26 元、3,529,890.00 元，净值为分别为 17,768,291.26 元、3,234,948.58 元，评估值分别为 33,321,136.00 元、3,907,500.00 元，合计 37,228,636.00 元。2016 年 2 月，首特华峰将持有的股权全部转让与非关联方北京金源中天商贸有限公司（以下简称“金源商贸”），转让价款 37,228,636.00 元。该项交易使得公司最近一期净利润增加 16,225,396.16 元，公司最近一期净利润为 11,154,669.87 元，首特华峰 2016 年 1-5 月扣除非经常性损益后的净利润为 -504.83 万元，该项非流动资产处置虽起到了一定的补充现金流、盘活资产的作用，处置损益使公司 2016 年 1-5 月净利润增加 16,225,396.16 元，对当期公司业绩影响较大，但此次收入并非来源于公司主营业务的经营所致，公司后续经营过程中依然需注重主营业务的市场拓展、研发投入等多方面的成长，使公司主营业务收入更具稳定性、成长性。

第五节有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签字：



陈正友



王力民



李海燕



王晓云

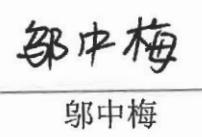


刘帮国

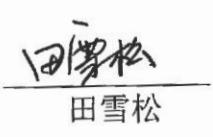
全体监事签字：



张海



邬中梅



田雪松

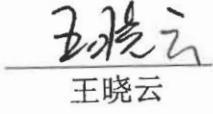
全体高管签字：



王力民



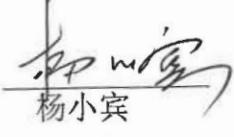
李海燕



王晓云



刘帮国



杨小宾

首特华峰机械装备制造股份有限公司

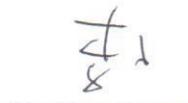


2016年12月29日

二、主办券商声明

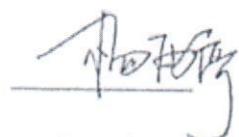
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（或授权代表）：



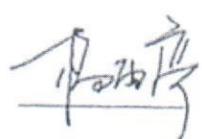
李勇

项目负责人：

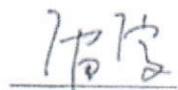


杨雨亭

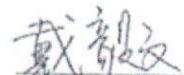
项目小组成员：



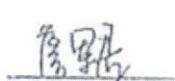
杨雨亭



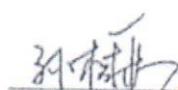
雷雯



戴毅文



詹军君



孙树林



2016年12月29日

法人授权委托证明书

安证授字(法)【2016】第1号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署以下文件，具体权限包括：

1、全国股转业务主办券商推荐挂牌项目申请文件：

(1) 《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

2、全国股转业务股票发行项目备案文件：

(1) 《主办券商关于股票发行合法合规性意见》。

3、全国股转业务重大资产重组项目备案文件：

(1) 《独立财务顾问报告书》；

(2) 《重大资产重组报告书》之“独立财务顾问声明”；

(3) 《重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》。

4、全国股转业务相关协议：

(1) 《主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》；

(2) 《主办券商与申请挂牌公司签订的改制、推荐挂牌并持续督导财务顾问协议》；

(3) 《主办券商与申请挂牌公司签订的持续督导财务顾问协议》；

(4) 《关于向特定对象定向发行股票财务顾问协议》；

(5) 《募集资金三方监管协议》；

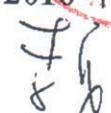
(6) 《聘请安信证券担任独立财务顾问协议书》

(7) 安信证券从事全国股转业务的其他相关协议。

授权单位(盖章)：安信证券股份有限公司

法定代表人(签字)： 签发日期：2016.9.9

有效期限：自2016年9月9日至2016年12月31日

附：代理人： 职务：公司副总裁

证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050

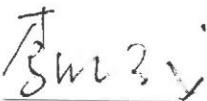
三、律师声明

本机构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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

律师事务所负责人(签字):


宋焕政

经办律师(签字):



李红成

经办律师(签字):


李一



四、会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

会计师事务所负责人(签字): 
邱靖之

签字注册会计师(签字): 
周百鸣

签字注册会计师(签字): 
莫伟

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

2016年12月29日

五、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。

评估机构负责人(签字): 赵向阳
赵向阳

签字注册资产评估师(签字): 张凯军
张凯军

签字注册资产评估师(签字): 刘骥
刘骥

北京国融兴华资产评估有限责任公司



第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见