

河北瑞兆激光再制造技术  
股份有限公司



公开转让说明书  
(反馈稿)

主办券商



二零一七年十二月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、行业竞争格局变动风险

公司处于快速发展行业，行业竞争格局尚未成熟，在国家重视程度不断提高，行业规范化、规模化不断发展的同时，企业之间在技术人才、管理模式、信息化建设等多方面存在竞争。在行业发展的现阶段，存在行业竞争格局变动风险。

### 二、应收账款余额较高风险

公司 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日应收账款余额为 6,252.04 万元、7,397.17 万元、8,927.35 万元，应收账款净额占总资产的比重分别为 22.31%、28.49%、40.22%；应收账款周转率分别为 0.48 次、1.40 次、1.03 次。客户回款周期较长，存在应收账款无法收回的风险，同时存在因应收账款余额较高，资金被占用的风险。

### 三、公司治理风险

股份公司于 2017 年 8 月由有限公司整体变更设立。有限公司阶段，公司治理机制较为简单，公司治理存在不规范之处，但该瑕疵未对公司实际运营和股东权益造成损害。股份公司设立后，公司制定了适应企业现阶段发展需要的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，相关人员也需进一步加强相关规章制度的学习。在股份公司设立初期，公司存在公司治理不完善的风险。

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

<b>一般释义</b>		
股份公司、公司、瑞兆激光	<b>指</b>	河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司
有限公司、瑞兆激光有限	<b>指</b>	河北瑞兆激光再制造技术有限公司(原名唐山瑞兆激光技术机械修复有限公司，2012年9月进行了名称变更)(股份公司前身)
机电工程公司	<b>指</b>	河北瑞兆激光机电工程有限公司(子公司)
电机修复公司	<b>指</b>	河北瑞兆激光电机修复有限公司(子公司)
物资回收公司	<b>指</b>	唐山瑞兆激光物资回收有限公司(子公司)
瑞兆工程	<b>指</b>	唐山瑞兆激光工程机械再制造技术有限公司(报告期内实际控制人控制的公司)
大连乾意	<b>指</b>	大连乾意商贸有限公司(报告期内实际控制人控制的公司)
众涵投资	<b>指</b>	唐山众涵投资咨询中心(有限合伙)(公司股东、实际控制人韩宏升控制的企业)
唐山文媒	<b>指</b>	唐山文媒广告有限公司(董事韩佳杰报告期内任职、对外投资的公司)
丰宁大涵	<b>指</b>	丰宁大涵工贸有限公司(实际控制人韩宏升对外投资的公司)
股东会	<b>指</b>	河北瑞兆激光再制造技术有限公司股东会
股东大会	<b>指</b>	河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司股东大会
董事会	<b>指</b>	河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司董事会
监事会	<b>指</b>	河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司监事会
三会	<b>指</b>	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	<b>指</b>	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	<b>指</b>	《河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	<b>指</b>	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	<b>指</b>	全国中小企业股份转让系统
主办券商	<b>指</b>	中泰证券股份有限公司
大华会计师事务所	<b>指</b>	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中银律师事务所	<b>指</b>	北京市中银律师事务所

国融兴华资产评估公司	<b>指</b>	北京国融兴华资产评估有限责任公司
新正会计师事务所	<b>指</b>	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）
报告期	<b>指</b>	2015 年度、2016 年度、2017 年度 1-5 月
<b>专业术语</b>		
TRT	<b>指</b>	高炉煤气余压透平发电装置（Blast Furnace Top Gas Recovery Turbine Unit），利用高炉冶炼的高炉炉顶煤气，通过透平膨胀机做功，将其转化为机械能，再将机械能转化为电能。
PVD	<b>指</b>	物理气相沉积(Physical Vapor Deposition): 指利用物理过程实现物质转移, 将原子或分子由源转移到基材表面上的过程。
轴流风机	<b>指</b>	轴流风机是气体流动方向与轴中心线方向相同的风机，是工矿企业常用的一种风机。
叶片	<b>指</b>	叶片是旋转设备上最主要的零件之一, 承受气流的作用力与反作用力, 为主轴提供动能或对介质提供动力。
转子	<b>指</b>	由轴承支撑的旋转体称为转子, 转子多为动力机械和工作机械中的主要旋转部件。
逆向物流	<b>指</b>	设备从使用厂家返回到制造厂家或再制造厂家的过程。
高速动平衡	<b>指</b>	用于校正挠性转子在高速运转过程中产生的动态变形, 消除转子振动。
激光辐照	<b>指</b>	激光辐照（Laser Radiation）是人工激活特定的活性物质，在特定条件下产生的受激发光的辐射。是一种具有大能量密度、高度方向性和相干性的光辐射，在科学的研究和实用技术领域中获得广泛应用。
力偶	<b>指</b>	物理名词, 作用于同一刚体上的一对大小相等、方向相反但不共线的一对平行力称为力偶。集中力偶作用下, 剪力图没有变化。
静不平衡	<b>指</b>	表现在一个旋转体的质量轴线与旋转轴线不重合, 但平行于旋转轴线, 因此不平衡将发生在单个平面上。不平衡所产生的离心力作用于两端支承上是相等的、同向的。
承缸	<b>指</b>	承载非旋转叶片的剖分式固定部件。
挠性转子	<b>指</b>	挠性转子指额定工作转速高于一阶或二阶临界转速的转子。

注：本公开转让说明书引用的数字采用阿拉伯数字，货币金额除特别说明外，指人民币金额，并以元、万元、亿元为单位，所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 目录

<b>重大事项提示</b> .....	<b>1</b>
一、行业竞争格局变动风险 .....	1
二、应收账款余额较高风险 .....	1
三、公司治理风险 .....	1
<b>释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节基本情况</b> .....	<b>7</b>
一、公司基本情况 .....	7
二、股票挂牌情况 .....	7
三、公司的股权结构 .....	9
四、公司股东情况 .....	9
五、公司股本形成及变化 .....	12
六、子公司基本情况 .....	23
七、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	27
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	29
九、与本次挂牌有关的机构 .....	31
<b>第二节公司业务</b> .....	<b>33</b>
一、公司主营业务及主要产品 .....	33
二、公司内部组织结构与主要生产流程 .....	35
三、公司业务有关资源情况 .....	37
四、公司主营业务相关情况 .....	50
五、公司商业模式 .....	59

六、公司所处行业介绍 .....	59
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>71</b>
一、公司治理机制的建立情况 .....	71
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估 .....	74
三、公司、子公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规、受处罚及未决诉讼情况 .....	74
四、环境保护、安全生产和产品质量、消防安全情况.....	76
五、公司独立性情况.....	80
六、同业竞争情况 .....	81
七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况 .....	83
八、董事、监事、高级管理人员 .....	84
<b>第四节 公司财务会计信息.....</b>	<b>88</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础 .....	88
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表.....	88
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况 .....	114
四、最近两年一期主要财务数据和指标 .....	145
五、报告期利润形成的有关情况 .....	156
六、报告期主要资产情况 .....	166
七、报告期主要债项情况 .....	191
八、报告期股东权益情况 .....	204
九、关联方、关联方关系及交易 .....	206
十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项...	214

---

十一、股利分配政策和历年分配情况 .....	214
十二、控股子公司财务的基本情况 .....	215
十三、报告期内评估情况 .....	217
十四、影响公司持续经营能力的风险因素 .....	218
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>220</b>
<b>第六节附件 .....</b>	<b>226</b>

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司
法定代表人	韩宏升
有限公司成立日期	2006年6月6日
股份公司成立日期	2017年8月30日
注册资本	<b>6,300.00万元</b>
住所	河北省迁西县经济开发区中区
邮编	064300
董事会秘书	韩佳杰
所属行业	根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司所 属行业为“C43 金属制品、机械和设备修理业”
	根据国民经济行业分类(GB/T4754-2011)规定，公司所属行业为 “C4320 通用设备修理”
	根据全国股份转让系统公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司行 业分类指引(管理型)》，公司所属行业为“C4320 通用设备修理”
主营业务	机电设备修复及检修服务、设备及备件销售
电话	0315-5628618
电子邮箱	hanjajie1225@163.com
互联网地址	<a href="http://www.zgrzjg.com/">http://www.zgrzjg.com/</a>
统一社会信用代码	91130227789809180G

### 二、股票挂牌情况

#### (一) 股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：瑞兆激光

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：**63,000,000股**

挂牌日期：2017年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

### 分层情况：基础层

2017年8月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请采取协议转让方式转让股票的议案》，拟定股份公司于股转系统正式挂牌后，公司股票采取协议转让方式进行公开转让。

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东所持股份的限售安排：

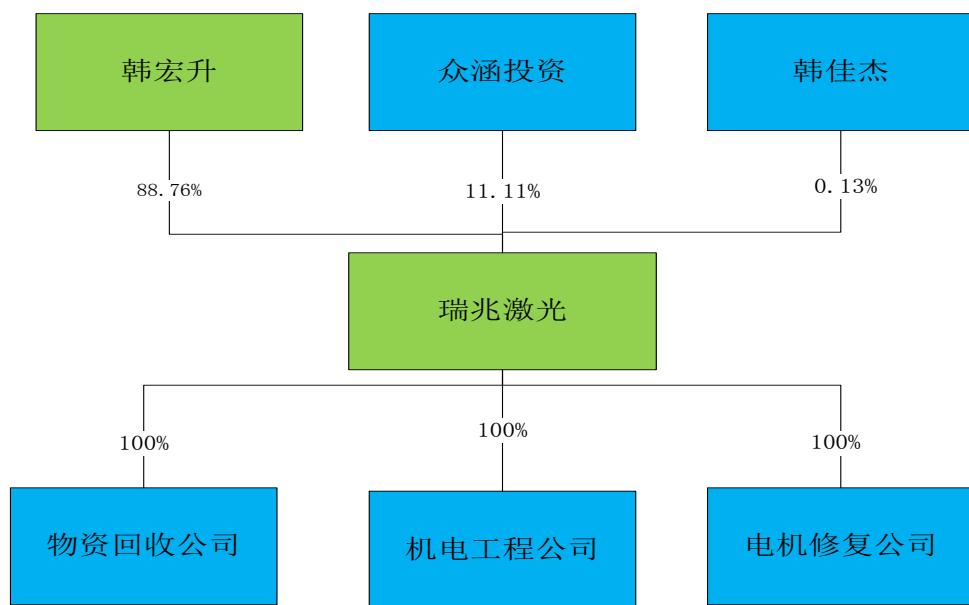
序号	股份限售条款	股份限售内容
1	《公司法》第一百四十一条	发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。
2	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条	挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转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。
3	《公司章程》第二十九条	发起人股东持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，公司发起人持有的股份无法公开转让。除上述情况之外，公司股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。公司全体股东未就所持股份作出严于公司章程和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

公司股东所持本公司股份权属清晰，不存在争议的情况。公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量(股)
1	韩宏升	55,920,000	88.76	否	13,980,000
2	韩佳杰	80,000	0.13	否	0
3	唐山众涵投资咨询中心(有限合伙)	7,000,000	11.11	否	0
	合计	63,000,000	100.00	-	13,980,000

### 三、公司的股权结构



说明：韩宏升、韩佳杰分别持有众涵投资 80.00%、20.00%的合伙份额，韩宏升、韩佳杰系堂兄弟关系。

### 四、公司股东情况

#### (一) 控股股东及实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，韩宏升直接持有公司 55,920,000 股股份，占公司股本比例的 88.76%，通过众涵投资间接持有公司 11.11%的表决权，合计直接、间接持有公司 99.87%的表决权，能够实际支配股份公司的经营决策，是公司的控股股东、实际控制人。

韩宏升，男，1972 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于东北

财经大学，高级管理人工商管理硕士。1987年10月至1989年12月，服役于中国人民解放军天津雷达训练团；1989年12月至1999年12月，服役于中国人民解放军大连空军基地；1999年12月至2006年6月，担任大连周水子机场安检站科长；2006年6月出资设立瑞兆激光有限，担任瑞兆激光有限执行董事、总经理，股份公司成立后，担任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

2012年9月至2017年8月，担任机电工程公司监事；2013年1月至2017年8月，担任电机修复公司监事；2013年7月至2015年12月，担任物资回收公司执行董事、经理；2013年7月至2015年3月，历任瑞兆工程执行董事、经理、监事；2015年11月至今，担任众涵投资执行事务合伙人。

## （二）控股股东、实际控制人的认定及变动情况

### 1. 控股股东、实际控制人的认定情况

#### （1）韩宏升持股情况

截至本公开转让说明书出具之日，**韩宏升直接持有公司 55,920,000 股股份，占公司股本比例的 88.76%，通过众涵投资间接持有公司 11.11% 的表决权，合计直接、间接持有公司 99.87% 的表决权。**韩宏升持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。

#### （2）韩宏升对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响

有限公司阶段，韩宏升一直担任公司的执行董事兼总经理。股份公司成立后，韩宏升继续担任公司董事长兼总经理，实际从事公司的经营管理活动。

韩宏升持有公司的股权比例在 50.00% 以上，系公司控股股东；韩宏升依其出资比例所享有的表决权能够实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，系公司实际控制人。

### 2. 控股股东、实际控制人的变动情况

报告期至今，韩宏升直接持股比例如下：

序号	期间	控股股东	出资比例 (%)	注册资本
1	2015.1-2015.11	韩宏升	99.80	2,000.00 万元
2	2015.12-2017.4	韩宏升	94.80	2,000.00 万元

序号	期间	控股股东	出资比例 (%)	注册资本
3	2017.4-2017.7	韩宏升	94.80	4,000.00 万元
4	2017.7-2017.11	韩宏升	82.30	4,000.00 万元
5	2017.11-至今	韩宏升	88.76	6,300.00 万元

2015 年 1 月至今，韩宏升直接持股比例一直在 50% 以上，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

### （三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	出资方式	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	韩宏升	55,920,000	88.76	净资产+债权	境内自然人	否
2	韩佳杰	80,000	0.13	净资产	境内自然人	否
3	众涵投资	7,000,000	11.11	净资产	境内合伙企业	否
合计		63,000,000	100.00	——	——	——

### （四）公司股东之间的关联关系

韩宏升与韩佳杰为堂兄弟关系；韩宏升持有众涵投资 80.00% 的合伙份额，系众涵投资执行事务合伙人；韩佳杰持有众涵投资 20.00% 的合伙份额。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

### （五）私募基金管理人及私募基金的核查情况

公司的非法人股东不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规规定的私募投资基金。

众涵投资是以自有资金进行投资的有限合伙企业，系持股平台。合伙企业设立时的全部资金均来源于合伙人内部的自有资金，未通过非公开方式募集资金，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》第二条和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》第二条规定的私募投资基金。

众涵投资基本情况如下：

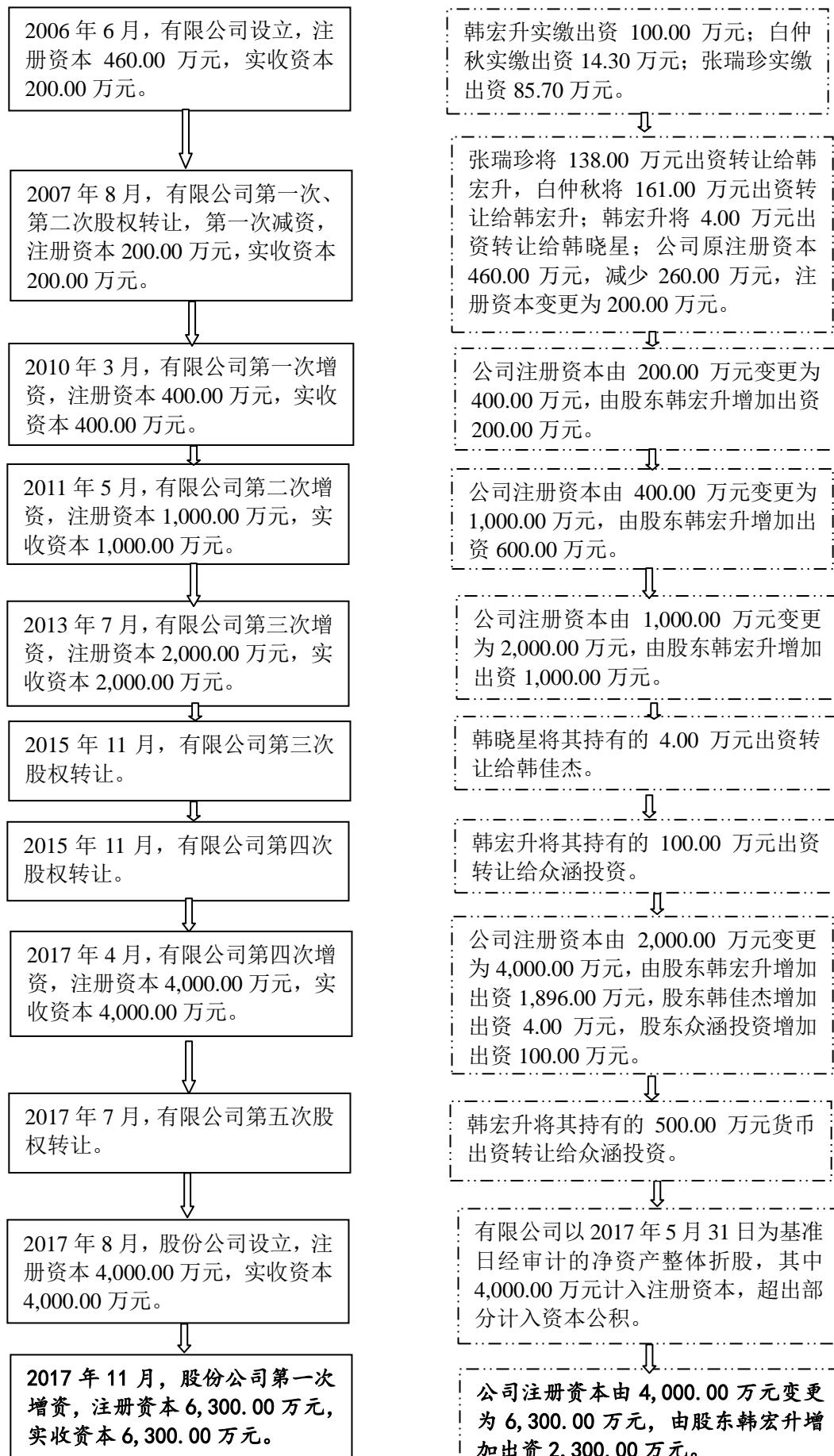
名称	唐山众涵投资咨询中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91130227MA07LBD00E

类型	有限合伙
执行事务合伙人	韩宏升
成立日期	2015年11月26日
出资额	1,075万元
合伙人	韩宏升、韩佳杰
经营范围	投资咨询服务（不含证券、期货投资咨询），企业管理咨询服务（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）

众涵投资出具了声明和承诺：“本单位自成立以来从未从事私募证券投资、创业投资等私募投资基金业务。本单位的全体合伙人均不属于私募基金管理人或私募投资基金。本单位完全是以自有资产认购瑞兆激光的股份，不是利用募集资金认购瑞兆激光的股份。本单位愿意承担因违反以上声明和承诺而给瑞兆激光或其股东造成的全部经济损失。”

## 五、公司股本形成及变化

### 股本形成及变化概览图



### (一) 有限公司阶段

#### 1、2006年6月，有限公司设立，注册资本460.00万元，实收资本200.00万元

瑞兆激光的前身为瑞兆激光有限，系由韩宏升、白仲秋、张瑞珍3名自然人共同出资设立，公司成立时的注册资本为460.00万元。其中，韩宏升认缴出资161.00万元，占注册资本的35.00%；白仲秋认缴出资161.00万元，占注册资本的35.00%；张瑞珍认缴出资138.00万元，占注册资本的30.00%。

2006年6月6日，玉田宏信会计师事务所有限责任公司出具玉宏验迁字【2006】第033号《验资报告》，对股东出资进行了审验，确认截至2006年6月5日，有限公司（筹）收到全体股东缴纳的注册资本200.00万元。其中股东韩宏升以货币出资100.00万元；股东白仲秋以货币出资14.30万元；股东张瑞珍以货币出资85.70万元。

2006年6月6日，迁西县工商行政管理局向瑞兆激光有限核发了注册号为1302272000388的《企业法人营业执照》，瑞兆激光有限注册成立。

有限公司设立时，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)	出资方式
1	韩宏升	161.00	100.00	35.00	货币
2	白仲秋	161.00	14.30	35.00	货币
3	张瑞珍	138.00	85.70	30.00	货币
<b>合计</b>		<b>460.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	-

#### 2、2007年8月，有限公司第一次、第二次股权转让，第一次减资，注册资本200.00万元，实收资本200.00万元

##### ① 有限公司第一次股权转让

2007年8月3日，瑞兆激光有限召开股东会，全体股东一致同意：张瑞珍将瑞兆激光有限30%股权（对应认缴出资138.00万元，其中实缴出资85.70万元，尚未缴纳出资52.30万元）转让给韩宏升，白仲秋将瑞兆激光有限35%股权（对应认缴出资161.00万元货币，其中实缴出资14.30万元，尚未缴纳146.70万元）转让给韩宏升。

2007年8月3日，韩宏升与张瑞珍、白仲秋按照上述转让签订《股权转让协议》。转让价格为1.00元/实缴出资。

股权转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资（万元）		转让价款（万元）
1	张瑞珍	韩宏升	138.00	85.70（实缴）	85.70
				52.30（认缴）	
2	白仲秋	韩宏升	161.00	14.30（实缴）	14.30
				146.70（认缴）	

本次股权转让后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	韩宏升	460.00	200.00	100.00	货币
<b>合计</b>		<b>460.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	-

## ② 有限公司第二次股权转让、第一次减资

2007年8月6日，韩宏升与韩晓星签订《股权转让协议》，约定韩宏升将瑞兆激光有限公司4.00万元出资转让给韩晓星，转让价款为4.00万元。转让价格为1.00元/注册资本。

2007年8月16日，瑞兆激光有限召开股东会，全体股东一致同意：公司原注册资本460.00万元，减少260.00万元，公司注册资本变更为200.00万元。同意韩宏升将瑞兆激光有限公司4.00万元出资转让给韩晓星。

瑞兆激光有限编制了资产负债表和财产清单，并于2007年8月13日在唐山劳动日报上刊登了减资公告，通知债权人自公告之日起45日内向公司申报债权。

2007年9月15日，瑞兆激光有限出具关于债务清偿情况的说明，自公司开展业务以来没有任何债务。

2007年9月27日，唐山大众会计师事务所有限公司出具【2007】唐众会验变字119号验资报告，确认截至2007年8月31日，公司变更后的注册资本为200.00万元，实收资本200.00万元。

2007年10月10日，迁西县工商行政管理局就上述变更，并换发了注册号为

130227000001573 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让、减资后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	韩宏升	196.00	196.00	98.00	货币
2	韩晓星	4.00	4.00	2.00	货币
合计		200.00	200.00	100.00	-

#### 关于本次减资程序瑕疵的说明：

瑞兆激光有限公司于 2007 年 8 月 13 日刊登了减资公告，并于 2007 年 8 月 16 日召开股东会决议减少注册资本。瑞兆激光有限公司在未召开股东会的情形下，即刊登了减资公告，存在程序上的瑕疵。

公司在刊登减资公告后，就减资事项召开股东会补充审议确认，并编制了资产负债表和财产清单，履行了减资的必要程序。公司于 2007 年 10 月 10 日办理了工商变更登记。

本次减资程序上的瑕疵不影响本次减资的效力。

### 3、2010 年 3 月，有限公司第一次增资，注册资本 400.00 万元，实收资本 400.00 万元

2010 年 3 月 20 日，瑞兆激光有限公司通过股东会决议，同意公司注册资本由 200.00 万元变更为 400.00 万元，由股东韩宏升增加出资 200.00 万元。增资价格为 1.00 元/注册资本。

2010 年 3 月 22 日，河北天佳会计师事务所有限公司出具冀天佳验变字（2010）第 069 号验资报告，确认截至 2010 年 3 月 11 日，公司收到股东韩宏升缴纳的新增货币出资 200.00 万元，公司累计注册资本 400.00 万元，实收资本 400.00 万元。

2010 年 3 月 30 日，迁西县工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	396.00	99.00	货币
2	韩晓星	4.00	1.00	货币
合计		400.00	100.00	-

#### 4、2011年5月，有限公司第二次增资，注册资本1000.00万元，实收资本1000.00万元

2011年5月6日，瑞兆激光有限通过股东会决议，同意公司注册资本由400.00万元变更为1000.00万元，由股东韩宏升增加出资600.00万元。增资价格为1.00元/注册资本。

2011年5月12日，河北天佳会计师事务所有限公司出具冀天佳验变字【2011】第129号验资报告，确认截至2011年5月12日，公司收到股东韩宏升缴纳的新增货币出资600.00万元，公司累计注册资本1,000.00万元，实收资本1,000.00万元。

2011年5月13日，迁西县工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	996.00	99.60	货币
2	韩晓星	4.00	0.40	货币
合计		1,000.00	100.00	-

#### 5、2013年7月，有限公司第三次增资，注册资本2,000.00万元，实收资本2,000.00万元

2013年7月10日，瑞兆激光有限通过股东会决议，同意公司注册资本由1,000.00万元变更为2,000.00万元，由股东韩宏升增加出资1,000.00万元。增资价格为1.00元/注册资本。

2013年7月11日，新正会计师事务所出具了唐新正验字[2013]第133号《验资报告》，确认截至2013年7月11日，公司收到股东韩宏升缴纳的新增货币出资1,000.00万元，公司累计注册资本2,000.00万元，实收资本2,000.00万元。

2013年7月12日迁西县工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增加注册资本后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	1,996.00	99.80	货币
2	韩晓星	4.00	0.20	货币
合计		2,000.00	100.00	-

#### 6、2015年11月，有限公司第三次股权转让

2015年11月15日，瑞兆激光有限召开股东会，全体股东一致同意：韩晓星将其持有的瑞兆激光有限4.00万元货币出资转让给韩佳杰。

2015年11月15日，韩晓星与韩佳杰签订《股权转让协议书》，约定韩晓星将其持有的瑞兆激光有限4.00万元货币出资以6.00万元的价格转让给韩佳杰。转让价格为1.50元/注册资本。

韩佳杰向韩晓星支付了股权转让款6.00万元。

2015年11月17日迁西县市场监督管理局核准了上述变更，并换发了统一社会信用代码为91130227789809180G的《营业执照》。

本次股权转让后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	1,996.00	99.80	货币
2	韩佳杰	4.00	0.20	货币
合计		2,000.00	100.00	-

#### 7、2015年11月，有限公司第四次股权转让

2015年11月26日，瑞兆激光有限召开股东会，全体股东一致同意：韩宏升将其持有的瑞兆激光有限100.00万元货币出资转让给众涵投资。

2015年11月26日，韩宏升与众涵投资签订《股权转让协议书》，约定韩宏升将其持有的瑞兆激光有限100.00万元货币出资以150.00万元的价格转让给众涵投资。转让

价格为 1.50 元/注册资本。

众涵投资向韩宏升支付了股权转让款 150.00 万元。

2015 年 11 月 26 日迁西县市场监督管理局核准了上述变更，并换发了新的《营业执照》。

本次股权转让后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	1,896.00	94.80	货币
2	韩佳杰	4.00	0.20	货币
3	众涵投资	100.00	5.00	货币
<b>合计</b>		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

**8、2017 年 4 月，有限公司第四次增资，注册资本 4,000.00 万元，实收资本 4,000.00 万元**

2017 年 4 月 12 日，瑞兆激光有限通过股东会决议，同意公司注册资本由 2,000.00 万元变更为 4,000.00 万元，由股东韩宏升增加出资 1,896.00 万元，股东韩佳杰增加出资 4.00 万元，股东众涵投资增加出资 100.00 万元。增资价格为 1.00 元/注册资本。

2017 年 4 月 14 日，迁西县工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《营业执照》。

2017 年 4 月 17 日，新正会计师事务所出具了唐新正验字[2017]第 014 号《验资报告》，确认截至 2017 年 4 月 17 日，公司收到全体股东新增注册资本 2,000.00 万元，其中韩宏升新增出资 1,896.00 万元，韩佳杰新增出资 4.00 万元，众涵投资新增出资 100.00 万元。公司累计注册资本 4,000.00 万元，实收资本 4,000.00 万元。

本次增加注册资本后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	3,792.00	94.80	货币
2	韩佳杰	8.00	0.20	货币
3	众涵投资	200.00	5.00	货币
<b>合计</b>		<b>4,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## 9、2017年7月，有限公司第五次股权转让

2017年7月25日，瑞兆激光有限召开股东会，全体股东一致同意：韩宏升将其持有的瑞兆激光有限500.00万元货币出资转让给众涵投资。

2017年7月25日，韩宏升与众涵投资签订《股权转让协议书》，约定韩宏升将其持有的瑞兆激光有限500.00万元货币出资以775.00万元的价格转让给众涵投资。转让价格为1.55元/注册资本。

众涵投资向韩宏升支付了股权转让款775.00万元。

2017年8月18日迁西县市场监督管理局核准了上述变更，并换发了新的《营业执照》。

本次股权转让后，各股东出资金额及比如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	韩宏升	3,292.00	82.30	货币
2	韩佳杰	8.00	0.20	货币
3	众涵投资	700.00	17.50	货币
<b>合计</b>		<b>4,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

## (二) 股份公司阶段

### 1、2017年8月，股份公司设立，有限公司整体变更为股份公司，注册资本4,000.00万元，实收资本4,000.00万元

2017年5月20日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司的基准日为2017年5月31日。同意聘请大华会计师事务所为公司股份制改造的审计和验资机构，同意聘请国融兴华资产评估公司为公司股份制改造的资产评估机构。

根据大华会计师事务所2017年8月1日出具的大华审字[2017]007831号《审计报告》，公司截至2017年5月31日止的净资产为61,830,487.67元。

根据国融兴华资产评估公司2017年8月2日出具的国融兴华评报字[2017]第020170号《评估报告》，公司截至2017年5月31日止的评估净资产为9,180.99万元。

2017年8月3日，有限公司召开股东会，公司全体股东一致同意以2017年5月31日为基准日的经审计的净资产61,830,487.67元，折合为股份有限公司股本总额4,000万股，每股面值1元。净资产大于股本部分计入股份公司资本公积金。

2017年8月3日，有限公司召开职工代表大会，选举王超为拟设立的股份公司第一届监事会职工监事，任期3年。

同日，全体发起人股东签署了《发起人协议》，并发出了关于召开股份公司创立大会暨第一次临时股东大会的通知。

2017年8月21日，大华会计师事务所出具大华验字【2017】000620号《验资报告》，验证截至2017年8月21日，公司已收到各发起人缴纳的注册资本4,000.00万元，均系以瑞兆激光有限截至2017年5月31日止的净资产折股投入，共计4,000.00万股，每股面值1元。

2017年8月21日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意将瑞兆激光有限整体变更为股份有限公司，以瑞兆激光有限截至2017年5月31日经审计的净资产人民币61,830,487.67元，折合为股份有限公司股本总额4,000万股，每股面值1元。超出折股部分的净资产计入股份公司的资本公积。同时会议审议通过了《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》等公司规章制度，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会非职工监事成员。

同日，董事会选举董事长，任命了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。监事会选举了监事会主席。

2017年8月30日，经唐山市工商行政管理局登记注册，股份公司成立，领取了统一社会信用代码为91130227789809180G的《营业执照》，法定代表人韩宏升。

股份公司设立时股东及持股比例如下：

序号	发起人名称	认购股份(股)	所占股份比例(%)	出资方式
1	韩宏升	32,920,000	82.30	净资产折股
2	韩佳杰	80,000	0.20	净资产折股
3	众涵投资	7,000,000	17.50	净资产折股
合计		40,000,000	100.00	-

**2、2017年11月，股份公司第一次增资，注册资本6,300.00万元，实收资本6,300.00万元**

2017年10月25日，国融兴华资产评估公司出具国融兴华评报字[2017]第020227号《评估报告》，于基准日2017年5月31日，韩宏升拟债权转股权所涉及的持有公司43,752,132.84元债权评估价值为43,752,132.84元。

2017年10月25日，韩宏升与瑞兆激光及公司原股东签署债转股暨增资协议，约定韩宏升将其持有的对公司3,680.00万元到期债权认购公司2,300万股股份，增资价格为1.6元/股。

2017年10月25日、2017年11月10日，瑞兆激光分别召开第一届董事会第三次会议、2017年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司拟债权转股权涉及的韩宏升持有的河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司债权价值项目资产评估报告〉的议案》、《关于签署〈债转股暨增资协议〉的议案》、《关于实际控制人韩宏升以债转股方式增资暨关联交易的议案》、《关于修订公司章程的议案》，同意韩宏升以其持有的对公司3,680.00万元到期债权认购公司2,300万股股份，增资价格为1.6元/股。公司注册资本由4,000.00万元变更为6,300.00万元。

2017年11月22日，大华会计师事务所出具了大华验字【2017】000815号《验资报告》，确认截至2017年11月10日，公司收到股东韩宏升新增注册资本2,300.00万元。公司累计注册资本6,300.00万元，实收资本6,300.00万元。

2017年11月23日，唐山市工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《营业执照》。

本次增加注册资本后，各股东出资金额及比例如下：

序号	发起人名称	认购股份(股)	所占股份比例(%)	出资方式
1	韩宏升	55,920,000	88.76	净资产折股+债权
2	韩佳杰	80,000	0.13	净资产折股
3	众涵投资	7,000,000	11.11	净资产折股
合计		63,000,000	100.00	-

## 六、子公司基本情况

截至公开转让说明书出具之日，公司有 3 家全资子公司，均为境内企业，基本情况如下：

### （一）机电工程公司

#### 1、基本情况

名称	河北瑞兆激光机电工程有限公司
统一社会信用代码	91130227054037327T
类型	有限责任公司（法人独资）
住所	迁西县兴城镇西河南寨村
法定代表人	韩佳杰
成立日期	2012 年 9 月 24 日
注册资本	1,500.00 万元
经营范围	电机设备安装服务，工厂生产设施、设备的施工与安装服务，发电机组设备安装，沿岸工程设施建筑，建筑钢结构安装服务，管道工程服务，管道运输设施施工，城市管道设施施工，工矿工程服务，水利发电机电设备工程服务，自来水、污水处理厂施工，离岸沿岸工程施工，发电机、发动机专业修理，石油开采设备、建筑工程设备、冶金专用设备修理，机械设备的检测、检修，普通货运（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 2、历史沿革

**（1）2012 年 9 月，机电工程公司设立，注册资本 500.00 万元，实缴资本 500.00 万元**

2012 年 9 月，瑞兆激光有限出资设立全资子公司机电工程公司。机电工程公司成立时的注册资本为 500.00 万元，瑞兆激光有限以货币出资 500.00 万元，占注册资本的 100.00%。

2012 年 9 月 24 日，新正会计师事务所出具唐新正验字【2012】第 125 号《验资报告》，对股东出资进行了审验，确认截至 2012 年 9 月 24 日，机电工程公司收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）500.00 万元，各股东以货币出资。

2012 年 9 月 24 日，迁西县工商行政管理局向机电工程公司核发了注册号为

130227000008941 的《企业法人营业执照》，机电工程公司注册成立。

机电工程公司设立时，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	瑞兆激光有限	500.00	500.00	100.00	货币
	合计	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	-

**(2) 2013 年 8 月，机电工程公司第一次增加注册资本，注册资本变更为 1,000.00 万元，实缴资本 1,000.00 万元**

2013 年 8 月 8 日，机电工程公司通过股东会决议，同意股东瑞兆激光有限新增出资 500.00 万元，公司注册资本增加至 1,000.00 万元。增资价格为 1.00 元/注册资本。

2013 年 8 月 8 日，新正会计师事务所出具唐新正验字【2013】第 150 号《验资报告》，对股东出资进行了审验，确认截至 2013 年 8 月 8 日，公司收到瑞兆激光有限新增货币出资 500.00 万元，公司累计注册资本 1,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元。

2013 年 8 月 12 日，迁西县工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	瑞兆激光有限	1,000.00	1,000.00	100.00	货币
	合计	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

**(3) 2014 年 7 月，机电工程公司第二次增资，注册资本 1,500.00 万元，实缴资本 1,500.00 万元**

2014 年 7 月 12 日，机电工程公司通过股东会决议，同意股东瑞兆激光有限新增出资 500.00 万元，公司注册资本增加至 1,500.00 万元。增资价格为 1.00 元/注册资本。

2014 年 7 月 15 日，迁西县工商行政管理局核准了上述变更，并换发了新的《营业执照》。

2014 年 7 月 17 日，新正会计师事务所出具唐新正验字【2014】第 054 号《验资报

告》，对股东出资进行了审验，确认截至 2014 年 7 月 17 日，公司收到瑞兆激光有限新增货币出资 500.00 万元，公司累计注册资本 1,500.00 万元，实收资本 1,500.00 万元。

本次增资后，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	瑞兆激光有限	1,500.00	1,500.00	100.00	货币
	合计	<b>1,500.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>	-

## (二) 电机修复公司

### 1、基本情况

名称	河北瑞兆激光电机修复有限公司
统一社会信用代码	911302270616758618
类型	有限责任公司（法人独资）
住所	迁西县兴城镇西河南寨村北
法定代表人	韩佳杰
成立日期	2013 年 1 月 30 日
注册资本	2,000.00 万元
经营范围	电气设备修理、仪器仪表修理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 2、历史沿革

**(1) 2013 年 1 月，电机修复公司设立，注册资本 2,000.00 万元，实缴资本 2,000.00 万元**

2013 年 1 月，瑞兆激光有限出资设立全资子公司电机修复公司。电机修复公司成立时的注册资本为 2,000.00 万元，瑞兆激光有限以货币出资 2,000.00 万元，占注册资本的 100.00%。

2013 年 1 月 30 日，新正会计师事务所出具唐新正验字【2013】第 024 号《验资报告》，对股东出资进行了审验，确认截至 2013 年 1 月 30 日，电机修复公司收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）2,000.00 万元，各股东以货币出资。

2013 年 1 月 30 日，迁西县工商行政管理局向电机修复公司核发了注册号为

130227000009266 的《企业法人营业执照》，电机修复公司注册成立。

电机修复公司设立时，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	瑞兆激光有限	2,000.00	2,000.00	100.00	货币
	<b>合计</b>	<b>2,000.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

2015 年 12 月 10 日迁西县市场监督管理局向电机修复公司换发了统一社会信用代码为 911302270616758618 的《营业执照》。

### (三) 物资回收公司

#### 1、基本情况

名称	唐山瑞兆激光物资回收有限公司
统一社会信用代码	91130227073720666J
类型	有限责任公司（法人独资）
住所	迁西县兴城镇西河南寨村北
法定代表人	韩佳杰
成立日期	2013 年 7 月 17 日
注册资本	1,000.00 万元
经营范围	再生资源回收（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 2、历史沿革

**(1) 2013 年 7 月，物资回收公司设立，注册资本 1,000.00 万元，实缴资本 1,000.00 万元**

2013 年 7 月 10 日，瑞兆激光有限出资设立全资子公司物资回收公司。物资回收公司成立时的注册资本为 1,000.00 万元，瑞兆激光有限以货币出资 1,000.00 万元，占注册资本的 100.00%。

2013 年 7 月 15 日，新正会计师事务所出具唐新正验字【2013】第 136 号《验资报告》，对股东出资进行了审验，确认截至 2013 年 7 月 15 日，物资回收公司收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）1,000.00 万元，各股东以货币出资。

2013年7月17日，迁西县工商行政管理局向物资回收公司核发了注册号为130227000009936的《企业法人营业执照》，物资回收公司注册成立。

机电工程公司设立时，各股东出资金额及比例如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资 比例 (%)	出资方式
1	瑞兆激光有限	1,000.00	1,000.00	100.00	货币
	合计	1,000.00	1,000.00	100.00	-

2015年12月10日迁西县市场监督管理局向物资回收公司换发了统一社会信用代码为91130227073720666J的《营业执照》。

## 七、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	韩宏升	董事长	2017年8月21日至2020年8月20日
2	韩佳杰	董事	2017年8月21日至2020年8月20日
3	韩晓星	董事	2017年8月21日至2020年8月20日
4	郭树立	董事	2017年8月21日至2020年8月20日
5	付志新	董事	2017年8月21日至2020年8月20日

1、韩宏升，董事长，详见“第一节、四、公司股东情况、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、韩佳杰，董事，男，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国广播电视台大学，本科学历。2004年12月至2006年5月，于中国人民解放军65053部队服役；2006年6月至今，历任瑞兆激光有限总经理助理、监事，股份公司成立后，任股份公司董事、副总经理、董事会秘书，任期三年。

2012年10月至2017年7月，担任唐山文媒执行董事、经理；2013年1月至今，历任电机修复公司监事、执行董事、经理；2015年12月至今，历任物资回收公司经理、执行董事；2015年12月至今，历任机电工程公司经理、执行董事。

3、韩晓星，董事，男，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于

中国农业大学，本科学历。1994年12月至2006年6月，服役于中国人民解放军93642部队；2006年6月至今，历任瑞兆激光有限监事、供销服务中心主任，股份公司成立后，任股份公司董事，任期三年。

2012年9月至今，历任机电工程公司执行董事、经理；2013年7月至2015年3月，担任瑞兆工程监事；2013年7月至2017年8月，担任物资回收公司监事；2013年8月至2015年12月，担任电机修复公司执行董事、经理。

4、郭树立，董事，男，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州大学，大专学历。1984年8月至1987年8月，服役于中国人民解放军39986部队；1987年9月至1990年7月，就读于吉林长春市空军第二航空技术专科学校；1990年8月至1990年12月，服役于中国人民解放军39986部队；1990年12月至1997年12月，服役于中国人民解放军94452部队；1998年1月至2007年3月，服役于中国人民解放军94452部队；2007年3月至2009年2月，个体经营；2009年3月至今，历任瑞兆激光有限办公室主任、工会主席，股份公司成立后，任董事，任期三年。2017年9月至今，担任电机修复公司经理。

5、付志新，董事，女，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国家开放大学，本科学历。1998年7月至2004年5月，担任河北省迁西县链条厂会计；2004年6月至2007年7月，担任唐山天成食品有限公司会计；2007年8月至今，历任瑞兆激光有限会计、财务总监，股份公司成立后，任财务总监、董事，任期三年。

## （二）监事基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	薛野巍	监事会主席	2017年8月21日至2020年8月20日
2	姜宗钢	监事	2017年8月21日至2020年8月20日
3	王超	职工代表监事	2017年8月21日至2020年8月20日

1、薛野巍，监事会主席，男，1957年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁党校，大专学历。1975年8月至1979年5月，下乡至新民县东蛇山子公社；1979年5月至1982年4月，担任扬家杖子矿务局机动处橡胶制品厂工会主席；1982年5月至1989年3月，担任扬家杖子矿务局机械加工厂钳工班长；1989年3月至2007年

7月，担任扬家仗子矿务局建筑材料厂生产科长；2007年8月至今，担任瑞兆激光有限监管服务中心主任，股份公司成立后，任监事会主席，任期三年。

2、姜宗钢，监事，男，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军南京陆军指挥学院，大专学历。1987年11月至1991年12月，服役于中国人民解放军39312部队；1992年1月至2008年2月，担任西县黄金选厂工人；2008年3月至今，担任瑞兆激光有限工销服务中心副主任，股份公司成立后，任监事，任期三年。

3、王超，职工代表监事，男，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，大专学历。2009年11月至今，担任瑞兆激光有限机械服务中心副主任，股份公司成立后，任职工代表监事，任期三年。

### （三）高级管理人基本情况

序号	姓名	任职	任期
1	韩宏升	总经理	2017年8月21日至2020年8月20日
2	韩佳杰	董事会秘书、副总经理	2017年8月21日至2020年8月20日
3	付志新	财务总监	2017年8月21日至2020年8月20日

1、韩宏升，总经理，详见“第一节、四、公司股东情况、（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、韩佳杰，董事会秘书、副总经理，详见“第一节、七、董事、监事、高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。

3、付志新，财务总监，详见“第一节、七、董事、监事、高级管理人员基本情况（一）董事基本情况”。

## 八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	23,970.85	23,693.23	20,658.25
股东权益合计（万元）	5,552.62	4,028.15	3,564.22
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	5,552.62	4,028.15	3,564.22

每股净资产(元)	1.39	2.01	1.78
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.39	2.01	1.78
资产负债率%(母公司)	75.64	82.13	83.22
流动比率(倍)	0.73	0.67	0.73
速动比率(倍)	0.39	0.47	0.56
项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	3,266.28	11,419.21	8,781.53
净利润(万元)	-475.53	463.92	496.91
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	-475.53	463.92	496.91
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-496.30	428.27	439.97
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)	-496.30	428.27	439.97
毛利率(%)	33.40	34.20	39.57
净资产收益率(%)	-11.35	12.22	14.99
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	-11.84	11.28	13.27
基本每股收益(元/股)	-0.20	0.23	0.25
稀释每股收益(元/股)	-0.20	0.23	0.25
应收账款周转率(次)	0.48	1.40	1.03
存货周转率(次)	0.53	2.75	2.15
经营活动产生的现金流量净额(万元)	645.90	-945.60	-194.00
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.16	-0.47	-0.10

注：资产收益率、每股收益按照证监会《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）》的要求计算。

(1) 每股净资产=期末净资产÷期末股份总数或实收资本

(2) 资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

(3) 净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益净额后归属于公司普通股股东的净利润/归属于公司普通股股东的加权平均净资产

(4) 每股收益=归属于公司普通股股东净利润÷加权平均股本或实收资本

(5) 应收账款周转率=主营业务收入÷[(期初应收账款余额+期末应收账款余额)÷2]

(6) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股份总数或实收资

本

## 九、与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称：中泰证券股份有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：010-50868864

传真：010-50868838

项目小组负责人：吕淑贤

项目组成员：肖静、马燕、张翔宇

### (二) 律师事务所

名称：北京市中银律师事务所

负责人：李炬

住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 东区 A 座 31 层

联系电话：010-58698899

传真：010-58699666

经办律师：张卉、付振刚

### (三) 会计师事务所

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：梁春

住所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

联系电话：010-58350011

传真：010-58350006

经办会计师：陈静、李永伟

#### **(四) 资产评估机构**

机构名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

负责人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路18号23层2507室

电话：010-82253487

传真：010-82253743

经办评估师：张志华、李朝阳

#### **(五) 证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889694

#### **(六) 证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦五层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

## 第二节公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品

#### (一) 公司主营业务

公司主营业务为提供机电设备修复及检修服务、设备及备件销售，其中修复及检修服务主要是旋转设备修复再制造服务，主要涉及大型旋转设备如：压缩机、透平机、汽轮机、电机及燃机等，服务行业覆盖冶金、石油、化工、热电、水泥、造纸等。

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度，公司经审计的主营业务收入分别为 32,656,241.63 元、113,071,339.53 元、86,473,518.32 元，主营业务收入占营业收入比重分别为 99.98%、99.02%、98.47%，主营业务明确。

#### (二) 主要服务或产品及用途

目前公司的主要业务范围是提供机电设备修复及检修服务、设备及备件销售，其中修复及检修服务主要是旋转设备修复再制造服务，通过一条龙、全托式、资源共享等模式提供服务。

一条龙服务模式：指针对设备维修再制造从合同签订、现场拆卸、设备再制造到设备现场回装和设备运行的全链条式的服务。

全托式服务模式：指从客户信息搜集，到签订服务合同，再到建立设备数据库进行定期维护保养，到最后的质量评估并提供改善方案的保姆式服务。

资源共享服务模式：由公司牵头搭建资源共享平台，将机电设备、备件、技术研发平台、技术人才、大数据、服务网络等资源整合汇集起来，当客户在设备出现问题后可以通过资源共享平台找到与之相匹配机电设备、备件、技术人才等快速的解决问题，及时恢复生产，避免客户寻找设备难、等待备件时间长、无专业技术人才等问题。

#### 1、设备修复及检修服务

##### 1) 旋转设备修复再制造服务

公司进行压缩机、透平机、汽轮机、电机及燃机等设备整机、部件和零件等各类旋转设备的修复再制造，基于激光熔覆、PVD 镀膜、高速动平衡检测等技术，通过故障诊

断、拆解、再制造、检测等环节，改变待修复产品、设备或零件的物理、化学特性，以使其性能和质量达到或超过原品。



图 1 旧叶片（左）、再制造后（右）



图 2 公司 15MW 电机检测中心设备

## 2) 设备安装、检修服务

公司为客户提供机电设备安装、现场在线检测、现场检修、维护等一系列配套服务，以有效保障设备正常运转。

## 2、设备及备件销售

### 1) 备件销售

公司为冶金、石油、化工、热电、水泥、造纸等行业的设备建立了大型备件库，当客户运行机组出现问题后，第一时间对损坏设备或部件进行更换，保障客户设备及时恢复运转。

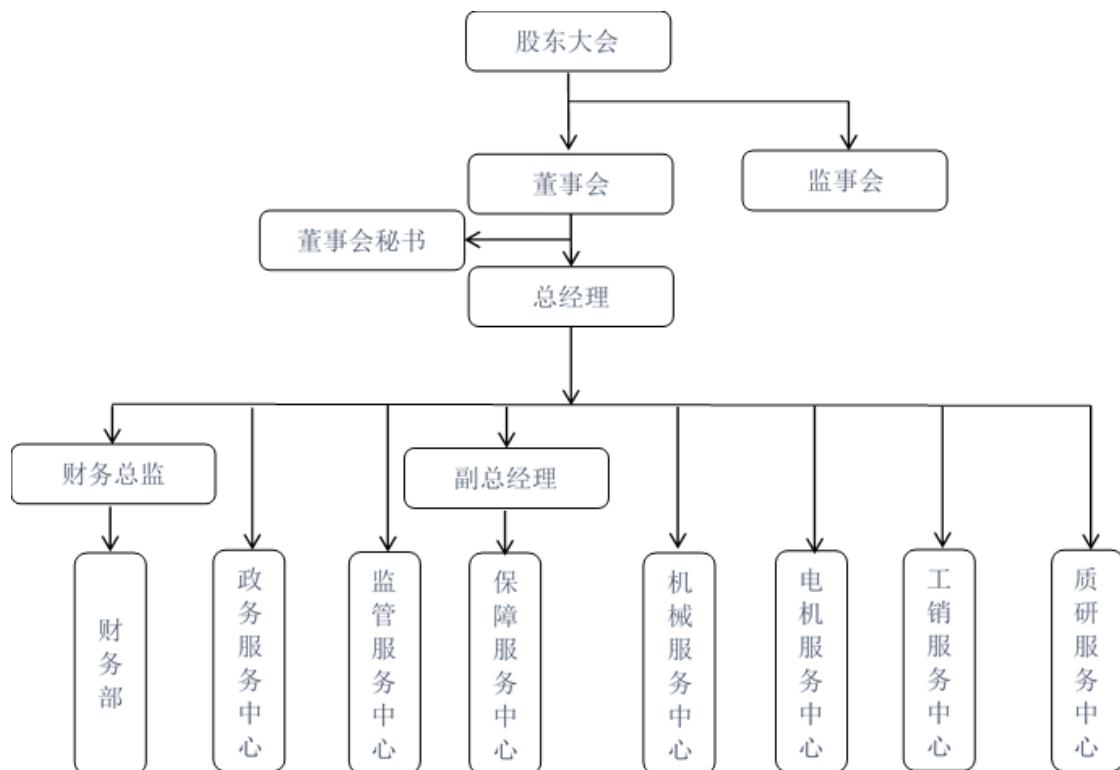
### 2) 再生物资回收销售

公司对再生设备工件进行回收，经过拆卸、运输、检测、拆解、分检及再制造和升级改造，使其达到新品性能后销售。

## 二、公司内部组织结构与主要生产流程

### (一) 内部组织结构图

#### 1、公司内部组织结构图



### 2、主要部门的工作职能

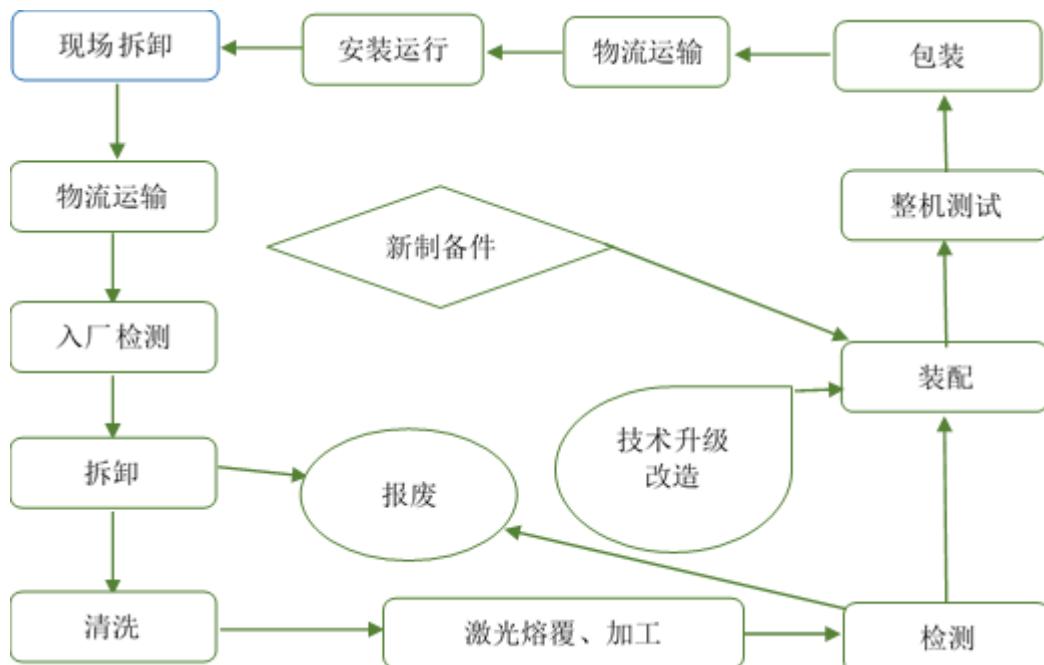
部门名称	部门主要职责
------	--------

财务部	负责公司日常财务管理，如企业日常开支、税务报送、人员工资发放、合同管理等。
政务服务中心	负责公司日常行政工作，包括人力资源管理、档案管理、文件管理、车辆管理、后勤服务等。
监管服务中心	负责公司日常监管工作，包括公司制度执行情况、安全日常管理工作、新员工培训等。
保障服务中心	负责公司日常物资管理，如物资收发、保养工作、出入库管理等以及各类物资采购工作、外协加工工作、采购合同管理、供应商管理等。
机械服务中心	负责公司机械产品生产，如再生资源、回收和利用；再制造产品表面技术处理和机械加工；以及安全生产、再制造工艺技术、再生资源回收利用工艺技术方案制定、设备管理等。
电机服务中心	负责公司电机产品生产，如再生资源、回收和利用；再制造产品表面技术处理和机械加工；以及安全生产、再制造工艺技术、再生资源回收利用工艺技术方案制定、设备管理等。
工销服务中心	负责公司市场开拓和客户维护工作，如市场信息和客户反馈搜集，市场招投标等。
质研服务中心	负责公司日常质量控制和研发技术工作，包括产品质量管理、产品检测检验、对外研发交流及研发技术文件的起草、制定和归档等工作。

## （二）公司主要业务流程

### 1、设备修复及检修服务流程

公司修复及检修服务主要是机电设备修复再制造服务，包括从现场拆卸、物流运输、检测、熔覆加工、到检测、装配、现场安装运行的全流程服务。主要流程如图：



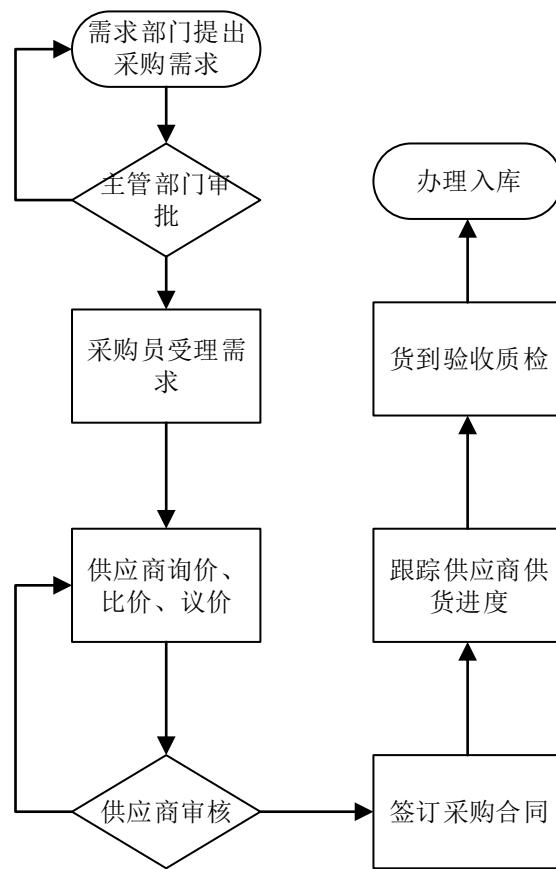
## 2、设备备件销售流程

公司为各行业客户建立大型备件库，包括易损部件以及机组常用件。在客户运行设备出现问题后，第一时间对损坏设备或工件进行及时的更换，确保客户设备高效运转。

基于客户信息收集的基础上，开展商务洽谈，签署备件合作合同，根据合同签署情况建立客户专属备件账户和库存，客户设备出现问题时，及时根据现场情况完成设备拆卸、运输、备件更换、检测等流程，完成备件销售业务。

## 3、供应采购流程

公司作为设备修复再制造行业企业，采购商品主要为机电设备备品、备件。采购需求由各业务部门提出，由专门采购人员向供应商进行采购，采购流程如下：



## 三、公司业务有关资源情况

### (一) 产品或服务所使用的主要技术

#### 1、激光熔覆技术

激光熔覆技术即通过不同的添料方式在被熔覆基体表面上放置被选择的涂层材料，经激光辐照使之和基体表面薄层同时熔化，并快速凝固后形成稀释度极低，与基体材料形成冶金结合的表面涂层，显著改善基层表面的耐磨、耐蚀、耐热、抗氧化及电气特性的工艺方法，从而达到表面改性或修复的目的，既满足了对材料表面特定性能的要求，又节约了大量的贵重金属。

激光熔覆具有冷却速度快、涂层稀释率低、热输入和畸变较小、熔覆层的厚度范围大、工艺过程易于实现自动化等特点。

## 2、PVD 镀膜技术

PVD 镀膜技术即在真空条件下，利用气体放电使气体或被蒸发物质部分离子化，在气体离子或被蒸发物质离子轰击作用的同时把蒸发物或其反应物沉积在基材上。

该项技术具有高硬度、高耐磨性、较好的耐腐蚀性和化学稳定性等特点，膜层的寿命更长；同时膜层能够大幅度提高工件的外观装饰性能。

## 3、转子高速动平衡技术

转子高速动平衡技术即通过高速动平衡机，模拟转子在工作现场的运行状态，在转子高速旋转的状态下通过高速动平衡机测定转子不平衡重量所在方位，以及确定平衡重量应加的位置与大小，然后对不平衡所在位置进行加重或减重，以此达到消除转子振动的目的，动平衡不但能消除动不平衡的力偶，而且还能消除静不平衡的离心力。

转子高速动平衡技术主要用于机电设备中旋转机械的高速动平衡试验，主要包括汽轮机类、透平机类、发电机类、电动机类、鼓风机类、压缩机类及燃机类等。高速动平衡试验内容主要包括挠性转子的研发试验、出厂试验以及检修后的高速动平衡，可以快速有效的消除大型旋转机械的振动，增加设备使用效率。

## 4、15MW 电机检测技术

15MW 电机检测技术即包含 15MW 三相交、直流、异（同）步电机出厂试验、三相交流同步电动机空载试验，同时可满足 1.6MW 直流电动机负载试验，3MW 交流电机叠频温升试验。通过该项技术以保障再制造电机运行满足于生产，确保设备现场安装后一次性起机。本技术采用先进的交直交、多电平变频技术，真正实现了低耗能、高精确

度。

## (二) 无形资产情况

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司共有 2 处土地使用权：

序号	证号	面积 (m <sup>2</sup> )	取得	用途	是否 设定	取得日期	终止日期	坐落地
1	迁国用(2014) 第 1908 号	91,728.1 95	出 让	工 业	是	2015 年 1 月 15 日	2060 年 8 月 22 日、2064 年 5 月 12 日、 2064 年 9 月 22 日	栗乡工业产业 聚集区
2	迁国用(2014) 第 1909 号	16,918.1 45	出 让	工 业	是	2015 年 1 月 15 日	2060 年 8 月 22 日、2064 年 5 月 12 日、 2064 年 9 月 22 日	栗乡工业产业 聚集区

说明：因公司同一土地使用权证下地块分多次获取，故土地使用权证列示多个终止日期。

### 2、商标权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 10 项注册商标正在使用中，无潜在纠纷。具体如下：

序号	商标图形或字样	注册证号	类别	核定使用商品	有效期限
1	 瑞兆激光 LASER	11591067	37类	防锈；飞机保养与修理；高炉的安装与修理；机械安装、保养和修理；喷涂服务；气筒或泵的修理；修复磨损或部分损坏的机器；运载工具(车辆)保养服务；造船；重新镀锡。	2014年03月14日 至 2024年03月13日

2	 瑞兆激光 LASER	11593488	7类	泵(机器); 风力动力设备; 风力机和其配件; 风力涡轮机; 鼓风机; 离心机; 汽轮机; 水力发电设备; 涡轮压缩机; 压缩机(机器); 压缩、排放和输送气体用鼓风机; 压缩、抽吸和运送谷物用鼓风机或风扇。	2014年07月21日 至 2024年07月20日
3	 瑞兆激光有你真好	14844350	37类	维修电力线路; 照相器材修理; 娱乐体育设备的安装和修理; 修复磨损或部分损坏的发动机; 电梯安装和修理; 建筑信息; 建筑; 加热设备安装和修理; 汽车保养和修理; 防盗报警系统的安装与修理; 干洗; 造船; 飞机保养与修理; 室内装潢修理; 保险库的保养和修理; 喷涂服务; 家具保养。	2015年07月21日 至 2025年07月20日
4	 瑞兆激光有你真好	14854005	7类	农业机械; 印刷机器; 升降设备; 轧钢机; 电镀机; 木材加工机; 纺织工业用机器; 土特产杂品加工机械; 包装机; 化肥制造设备; 化学工业用电动机械; 石油开采、石油精炼工业用机器设备; 风力动力设备; 泵(机器);	2015年10月21日 至 2025年10月20日
5	 机电医院 EMRC	15594536	35类	为零售目的在通讯媒体上展示商品; 通过网站提供商业信息; 替他人推销; 替他人采购(替其他企业购买商品或服务); 计算机录入服务; 替他人预订电讯服务; 广告; 市场营销; 货物展出; 外购服务(商业辅助)。	2016年01月07日 至 2026年01月06日
6	 瑞兆激光有你真好	16526934	33类	黄酒; 果酒(含酒精); 白酒; 酒精饮料原汁; 含水果酒精饮料; 烧酒; 利口酒; 葡萄酒; 酒精饮料(啤酒除外); 开胃酒。	2016年05月07日 至 2026年05月06日

7	 瑞兆激光有你真好	14844294	30类	谷粉制食品；以谷物为主的零食小吃；冰淇淋；糕点；豆浆。	2016年07月21日至2026年07月20日
8	<b>旧三年</b>	17046631	35类	组织技术展览；进出口代理；广告；商业管理辅助；计算机网络上的在线广告；为零售目的在通讯媒体上展示商品；寻找赞助；商业企业迁移；在	2016年07月28日至2026年07月27日
9	<b>新三年</b>	17046597	35类	商业管理辅助；组织技术展览；进出口代理；广告；人员招收；计算机网络上的在线广告；为零售目的在通讯媒体上展示商品；寻找赞助；商业企	2016年07月28日至2026年07月27日
10	 瑞兆激光有你真好	14844280	25类	围巾。	2016年09月14日至2026年09月13日

### 3、专利权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 17 项专利，无潜在纠纷。具体如下：

序号	类型	名称	专利号	专利权人	发明人	取得方式	授权公告日	专利权期限
1	发明专利	激光宽带熔凝强化金属筛板的方法	ZL201010126368.4	瑞兆激光有限	韩宏升、付宇明	原始取得	2013.3.27	20 年
2	发明专利	耐高温磨损复合导位托辊的制备方法	ZL201010126370.1	瑞兆激光有限	韩宏升、付宇明	原始取得	2011.6.22	20 年
3	发明专利	煤气透平膨胀机叶片损伤后的激光修复方法	ZL201110004848.8	瑞兆激光有限	韩宏升、付宇明、唐学锋、郑丽娟	原始取得	2012.5.23	20 年
4	发明专利	离心风机轴承座磨损后的激光修复方法	ZL201110004856.2	瑞兆激光有限	韩宏升、付宇明、唐学锋、郑丽娟	原始取得	2012.1.11	20 年
5	发明专利	TRT 机组零部件激光熔覆用铁基合金粉末	ZL201110350863.8	瑞兆激光有限	韩宏升、陈常义	原始取得	2012.10.31	20 年
6	发明专利	煤气透平膨胀机承缸磨损后的激光修复方法	ZL201110004868.5	瑞兆激光有限	韩宏升、付宇明、唐学锋、郑丽娟	原始取得	2012.5.30	20 年
7	发明专利	轧机牌坊激光熔覆专用复合合金材料及其应用方法	ZL201210164871.8	瑞兆激光有限	韩佳杰、韩洪升、陈常义	原始取得	2013.8.7	20 年

序号	类型	名称	专利号	专利权人	发明人	取得方式	授权公告日	专利权期限
8	发明专利	离心风机叶轮叶片磨损后的手工电弧焊修复方法	ZL201410296435.5	瑞兆激光有限	王超、薛野巍、韩佳杰	原始取得	2015.12.2	20年
9	发明专利	轴流风机修复后径向间隙控制检验平台的研制方法	ZL201410378342.7	瑞兆激光有限	高凤利	原始取得	2016.2.3	20年
10	发明专利	万能轧机立辊箱轴承座磨损后的手工电弧焊接修复方法	ZL201410326109.4	瑞兆激光有限	高文亮	原始取得	2016.3.9	20年
11	发明专利	制碱挤压辊磨损后的埋弧焊焊接修复方法	ZL201410326108.X	瑞兆激光有限	张凯奕、薛野巍	原始取得	2016.4.27	20年
12	实用新型	用于拆卸TRT圆锥销的液压装置	ZL201520530122.1	瑞兆激光有限	张凯奕	原始取得	2015.11.18	10年
13	实用新型	TRT承缸补焊防变形辅助工装	ZL201520530124.0	瑞兆激光有限	刘凯祥	原始取得	2016.1.6	10年
14	实用新型	TRT石墨密封碳环的切割工具	ZL201520530152.2	瑞兆激光有限	王超、苏艳丽	原始取得	2015.12.2	10年
15	实用新型	用于高速动平衡试验设备的油封装置	ZL201520530200.8	瑞兆激光有限	殷建新	原始取得	2015.11.11	10年
16	实用新型	TRT石墨轴承加工工装	ZL201520530243.6	瑞兆激光有限	孙建华、高文亮	原始取得	2015.12.9	10年
17	实用新型	用于TRT承缸静叶一级定位销现场打孔的支架	ZL201520530277.5	瑞兆激光有限	刘文章、韩宏瑛、高文亮	原始取得	2015.11.11	10年

#### 4、域名

截至本公开转让说明书出具之日，公司有1项已注册域名。具体如下：

序号	域名	审核通过时间	备案/许可证号	所有人
1	zgrzjg.com	2016.7.28	冀ICP备13010071号-2	瑞兆激光有限

#### (三) 业务许可与公司资质

##### 1、业务许可类证书

截至本公开转让说明书出具之日，公司及子公司获取的证书如下：

序号	证书名称	证书编号	发证机关	发证日期、有效期	所有权人
1	再生资源回收经营备案登记证书	冀 BD025	迁西县商务局	2017.6.2	物资回收公司
2	安全生产许可证	(冀) JZ 安许证字 (2014) 006651	河北省住房和城乡建设厅	2017.7.31-2020.7.31	机电工程公司
3	道路运输经营许可证	冀交运管许唐字 130227301947 号	迁西县道路运输管理局	2014.11.3-2018.11.2	机电工程公司
4	建筑业企业资质证书	D313057929	唐山市住房和城乡建设局	2016.4.21-2021.4.21	机电工程公司
5	特种设备安装改造维修许可证(锅炉)	TS3113478-2019	河北省质量技术监督局	2015.11.11-2019.11.10	机电工程公司
6	特种设备安装改造维修许可证(压力管道)	TS3810684-2020	国家质量监督检验检疫总局	2016.1.29-2020.1.28	机电工程公司
7	道路运输经营许可证	冀交运管许唐字 130227300993 号	迁西县道路运输管理局	2017.6.13-2021.6.12	瑞兆激光有限
8	高新技术企业证书	GR201613000825	河北省科学技术厅；河北省财政厅；河北省国家税务局；河北省地方税务局	2016.11.21 有效期三年	瑞兆激光有限
9	辐射安全许可证	冀环辐证[S0303]	河北省环境保护厅	2012.10.23-2017.10.22	瑞兆激光有限
10	辐射安全许可证	冀环辐证[B0432]	唐山市环境保护局	2017.9.29-2022.9.30	瑞兆激光
11	食品经营许可证	JY3130227000317 9	迁西市场监督管理局	2016.7.8-2021.7.7	瑞兆激光有限
12	质量管理体系认证证书	0350415Q20407R 2M	兴原认证中心有限公司	2015.10.17-2018.10.16	瑞兆激光有限
13	环境管理体系认证证书	0350417E20001R 1M	兴原认证中心有限公司	2017.1.3-2020.1.2	瑞兆激光有限

## 2、特种设备使用资格

截至本公开转让说明书出具之日，公司获取的特种设备使用资格如下：

序号	使用单位	设备种类	设备名称	发证编号	登记日期	有效期
1	瑞兆激光有限	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0438	2016.12.23	2019.6.23
2	瑞兆激光有限	电动单梁起重机	电动单梁起重机	起冀 QXX0431	2016.12.23	2019.6.23
3	瑞兆激光有限	电动单梁起重机	电动单梁起重机	起冀 QXX0430	2016.12.23	2019.6.23
4	瑞兆激光有限	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0437	2016.12.23	2019.6.23
5	瑞兆激光有限	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0428	2016.12.23	2019.6.23
6	瑞兆激光有限	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0429	2016.12.23	2019.6.23
7	瑞兆激光有限	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0905	2016.1.29	2018.12.14
8	瑞兆激光有限	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0906	2016.1.25	2018.11.15
9	瑞兆激光有限	桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0506	2013.4.16	2018.12.14
10	瑞兆激光有限	桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0507	2013.4.16	2018.12.14
11	电机修复公司	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0907	2016.1.25	2018.11.14
12	电机修复公司	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0908	2016.1.25	2018.11.21
13	电机修复公司	通用桥式起重机	通用桥式起重机	起冀 QXX0909	2016.1.25	2018.11.14

### 3、荣誉类

2017年4月，公司被中华全国总工会评为“全国五一劳动奖状”。

2015年5月，公司被河北省企业市场信用评价中心授予：河北省质量信誉评价AAAAA级单位，予以重点推广。

2015年3月，公司被河北省科技厅、河北省财政厅、发展改革委评为“河北省激光再制造工程技术研究中心”。

2013 年公司入选国家发展改革委办公厅确定的第二批再制造试点单位，并于 2017 年通过国家发展改革委再制造工作情况验收。

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司未取得任何特许经营权。

#### （五）主要固定资产情况

##### 1、房屋及建筑物

序号	所有权人	房产证编号	发证日	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	他项权利
1	瑞兆激光有限	迁房权证迁西字第 201700232-01 号	2017.3.17	迁西县兴城栗乡工业产业聚集区	6,314.12	工业	抵押
2	瑞兆激光有限	迁房权证迁西字第 201700232-02 号	2017.3.17	迁西县兴城栗乡工业产业聚集区	12,807.64	工业	抵押
3	瑞兆激光有限	迁房权证迁西字第 201700232-03 号	2017.3.17	迁西县兴城栗乡工业产业聚集区	2,876.59	工业	抵押
4	瑞兆激光有限	迁房权证迁西字第 201700232-04 号	2017.3.17	迁西县兴城栗乡工业产业聚集区	1,048.98	工业	-
5	电机修复公司	迁房权证迁西字第 201500199 号	2015.1.20	迁西县兴城栗乡工业产业聚集区	9,285.99	工业	抵押

截至本公开转让说明书出具之日，瑞兆激光及子公司拥有的房屋明细如下：

##### 2、主要生产设备

截至 2017 年 5 月 31 日，瑞兆激光拥有的主要生产设备明细如下：

序号	名称	数量	原值(元)	净值(元)	成新率
1	德国申克高速动平衡机	1	35,999,746.25	33,149,766.34	92.08%

2	数控机床	1	3,504,273.45	2,838,461.49	81.00%
3	高速动平衡摆架	1	2,616,120.00	2,243,322.90	85.75%
4	加热炉	1	1,224,045.25	749,217.70	61.21%
5	落地式铣镗床	1	1,051,282.00	460,373.91	43.79%
6	冷却塔设备	1	873,846.16	776,994.88	88.92%
7	双桥起重机	1	811,965.81	484,134.61	59.62%
8	双梁桥式起重机	1	735,042.74	560,470.09	76.25%
9	坐标测量机	1	598,290.60	262,001.42	43.79%
10	数控车床	1	545,299.12	243,112.52	44.58%
11	立式加工中心	1	525,641.00	267,638.87	50.92%
12	天车 32T	1	512,820.51	196,153.85	38.25%
13	轴瓦	1	504,444.44	448,535.18	88.92%
合计			49,502,817.33	42,680,183.76	86.22%

截至本公开转让说明书出具之日，公司上述设备均正常使用。

### 3、车辆情况

经核查，截至 2017 年 5 月 31 日，瑞兆激光及子公司共拥有 33 部车辆的所有权：

序号	车辆行驶证号	车辆型号	原值(元)	净值(元)	成新率	是否年检	所有人
1	冀 BRZ069	唯雅诺 WD4WA583	917,179.35	45,858.97	5.00%	是	瑞兆激光有限
2	冀 BRZ283	丰田牌 SCT6484TR5	364,598.29	289,551.81	79.42%	是	瑞兆激光有限
3	冀 BZ628C	别克牌 SGM6531UAAB	359,210.26	290,960.31	81.00%	是	瑞兆激光有限
4	冀 BRZ059	别克牌 SGM6531UAAB	359,210.26	285,272.81	79.42%	是	瑞兆激光有限
5	冀 B5M1A8	别克牌 SGM6522UAA2	347,769.24	342,262.89	98.42%	是	瑞兆激光有限
6	冀 BTX088	大众牌 FV7207TFATG	311,312.00	59,927.56	19.25%	是	瑞兆激光有限
7	冀 BRZ051	别克牌 SGM6522UAA4	310,162.39	310,162.39	100.00%	是	瑞兆激光有限
8	冀 BRZ597	别克牌	265,940.00	46,982.73	17.67%	是	瑞兆激光有限

		SGM6529ATA					光有限
9	冀 B6125F	东风牌 DFL1160BX18	134,444.44	132,315.74	98.42%	是	瑞兆激光有限
10	冀 BW7587	东风牌 DFL1160BX2A	96,996.49	6,385.60	6.58%	是	瑞兆激光有限
11	冀 B681RZ	桑塔纳 SVW7182QQD	89,100.00	22,794.75	25.58%	是	瑞兆激光有限
12	冀 B781RZ	桑塔纳 SVW7182QQD	89,100.00	22,794.75	25.58%	是	瑞兆激光有限
13	冀 B281RZ	大众汽车牌 SVW71612BS	87,300.00	34,774.50	39.83%	是	瑞兆激光有限
14	冀 BRZ039	大众汽车牌 SVW71612BS	87,300.00	34,774.50	39.83%	是	瑞兆激光有限
15	冀 BRZ076	长城牌 CC1031PA4N	80,884.27	29,657.57	36.67%	是	瑞兆激光有限
16	冀 BRZ668	江铃牌 JX1020TSGA4	77,846.15	77,846.15	100.00%	是	瑞兆激光有限
17	冀 B6N0G5	大众汽车牌 SVW71612AH	75,605.77	75,605.77	100.00%	是	瑞兆激光有限
18	冀 B8K6V5	江铃牌 JX1041TPGC24	75,213.68	71,641.03	95.25%	是	瑞兆激光有限
19	冀 BRZ079	长城牌 CC1031PA4D	74,680.00	3,734.00	5.00%	是	瑞兆激光有限
20	冀 B7M1J7	大众汽车牌 SVW71612GH	74,423.08	74,423.08	100.00%	是	瑞兆激光有限
21	冀 B5N1F9	大众汽车牌 SVW71612GH	74,423.08	74,423.08	100.00%	是	瑞兆激光有限
22	冀 B0N9R6	大众汽车牌 SVW71612GH	74,423.08	73,244.71	98.42%	是	瑞兆激光有限
23	冀 B9M3V6	大众汽车牌 SVW71612GH	74,423.08	74,423.08	100.00%	是	瑞兆激光有限
24	冀 BRZ097	长城牌 CC1031PS4D	74,137.00	3,706.85	5.00%	是	瑞兆激光有限
25	冀 BRZ087	大众汽车 SVW71612RS	72,171.79	45,889.23	63.58%	是	瑞兆激光有限
26	冀 BDR076	江淮牌 HFC1045K93R1	48,000.00	2,400.00	5.00%	是	瑞兆激光有限
27	冀 B056RZ	江铃全顺牌 JX6570T-M4	216,551.00	106,831.82	49.33%	是	机电工程公司
28	冀 B981RZ	江铃全顺牌 JX6570T-M3	202,982.00	51,929.54	25.58%	是	机电工程公司
29	冀 B7D5R1	江铃全顺牌	178,632.48	153,177.35	85.75%	是	机电工

		JX6580TA-M5					程公司
30	冀 B8568A	东风牌 DFLN1160BX18	131,623.12	64,934.08	49.33%	是	机电工程公司
31	冀 B381RZ	大众汽车牌 SVW71612BS	87,200.00	43,018.67	49.33%	是	机电工程公司
32	冀 B6P7F2	大众汽车牌 SVW71612AH	79,708.33	74,660.19	93.67%	是	机电工程公司
33	冀 B165L8	江铃全顺牌 JX6570TA-M3	40,000.00	3,583.33	8.96%	是	机电工程公司
合并			5,632,550.63	3,029,948.84	53.79%		

截至本公开转让说明书出具之日，公司合法拥有上述车辆的所有权，上述车辆均正常使用。

## （六）公司人员结构以及核心技术人员情况

截至 2017 年 5 月 31 日，公司及子公司共有员工 285 人，均签订劳动合同。公司为 261 人缴纳了社会保险，未缴纳社保的人员包括退休返聘人员、临时用工、自愿个人缴纳社保（如新农合等）等，人员构成情况如下：

### （1）按管理职能划分

管理职能	人数（人）	占比
管理人员	10	3.51%
财务人员	10	3.51%
技术人员	52	18.24%
销售人员	18	6.32%
生产人员	185	64.91%
行政人员	10	3.51%
合计	285	100.00%

### （2）按年龄划分

年龄	人数（人）	占比
18-30 岁	138	48.42%
31-40 岁	79	27.72%
41-50 岁	33	11.58%
51 岁及以上	35	12.28%
合计	285	100.00%

### (3) 接受教育程度划分

教育程度	人数(人)	占比
硕士及以上	2	0.70%
本科	53	18.60%
专科	85	29.82%
中专及以下	145	50.88%
合计	285	100.00%

## 2. 核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

公司共有三名核心技术人员，分别为王超、王福财、刘纪华，基本情况如下。

王超，监事，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

王福财，男，1963年10月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于佳木斯工学院，本科学历，高级工程师。1987年7月至2010年6月，历任哈尔滨汽轮机厂有限责任公司方案室主任、市场部副部长、国际工程部部长，2010年7月至2016年5月，担任哈电集团现代制造服务产业有限责任公司经营部主任，2016年5月至2017年2月，担任中国水利电力物资集团有限公司设备总监，2017年2月至今就职于瑞兆激光。

刘纪华，男，1969年3月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于迁西县罗屯高中，高中学历。1992年9月至2008年8月，担任河北津西钢铁集团有限公司动力厂主任，2008年8月至2016年11月，担任河北津西钢铁集团正达钢铁有限公司动力厂设备厂长，2016年11月至今，担任机电工程公司副总经理。

### (2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司不断补充技术人员，核心技术人员变动较大，但不会对公司的生产经营造成不利影响。

### (3) 核心技术人员持股情况

报告期内，核心技术人员不持有公司股份。

#### 四、公司主营业务相关情况

##### (一) 报告期内公司主要产品收入情况

单位：人民币元

项目	2017年1-5月			2016年度		
	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率(%)
修复及检修服务	27,326,576.31	17,556,098.48	35.75	90,943,858.48	57,301,192.26	36.99
设备及备件销售	5,329,665.32	4,183,286.06	21.51	22,127,481.05	17,059,204.34	22.90
合计	<b>32,656,241.63</b>	<b>21,739,384.54</b>	<b>33.43</b>	<b>113,071,339.53</b>	<b>74,360,396.60</b>	<b>34.24</b>

(续)

项目	2016年度			2015年度		
	收入	成本	毛利率(%)	收入	成本	毛利率(%)
修复及检修服务	90,943,858.48	57,301,192.26	36.99	56,689,538.89	32,793,888.58	42.15
设备及备件销售	22,127,481.05	17,059,204.34	22.90	29,783,979.43	19,773,901.21	33.61
合计	<b>113,071,339.53</b>	<b>74,360,396.60</b>	<b>34.24</b>	<b>86,473,518.32</b>	<b>52,567,789.79</b>	<b>39.21</b>

公司主营业务按产品大类可分为修复及检修服务、设备及备件销售。

2017年1-5月、2016年度、2015年度，修复及检修服务收入金额分别为27,326,576.31元、90,943,858.48元、56,689,538.89元，占主营业务收入的比重分别为83.68%、80.43%、65.56%；修复及检修服务是公司收入的主要来源，随着国家对绿色循环经济的推动，客户节能减排需求的增加，公司知名度提升，业务量增加。公司与大客户之间都保持良好的合作关系，2016年度及2017年1-5月毛利率较2015年度减少主要系：（1）为拓展业务及维系与大客户长期稳定的合作，下调了销售单价；（2）人工成本增加；（3）公司新购入高端设备折旧费用增加致制造费用增加。

设备及备件销售收入呈逐年递减趋势，主要系因公司与部分客户签订合同时未单独签订备件销售合同，合同金额包含修复所需消耗备件价款及修复服务费用，备件销售收入统一在修复及检修服务收入中体现。毛利率降低主要系与客户签订的备件单价降低所

致。

## (二) 报告期内公司主要客户情况

### 1、产品的主要消费群体

公司主营业务为提供机电设备修复及检修服务、设备及备件销售，其中修复及检修服务主要是旋转设备修复再制造服务，包括汽轮机、轴流风机、电机及发电机组等大型旋转设备检修、维修和再制造，主要客户为冶金、石油、化工、热电、水泥、造纸等行业公司。

### 2、最近两年一期前五大销售客户情况

报告期内，公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度前五名客户收入占总收入的比分别为 **48.98%、55.54%、65.25%**，公司报告期内的前五大销售客户情况如下：

2017 年 1-5 月按主营业务收入归集的客户前五名的销售收入情况：

单位：人民币元

序号	客户名称	销售收入金额 (元)	与本公司的 关系	占总收入的 比例 (%)
1	河北津西钢铁集团股份有限公司 (注 1)	<b>4,725,492.41</b>	非关联方	<b>14.47</b>
2	凌源钢铁股份有限公司	3,410,256.41	非关联方	10.44
3	河北天柱钢铁集团有限公司	2,875,213.68	非关联方	8.80
4	浙江建龙钢铁实业有限公司 (注 2)	<b>2,929,347.86</b>	非关联方	<b>8.97</b>
5	常州中发炼铁有限公司	2,058,119.66	非关联方	6.30
<b>合计</b>		<b>15,998,430.02</b>		<b>48.98</b>

2016 年度按主营业务收入归集的客户前五名的销售收入情况：

单位：人民币元

序号	客户名称	销售收入金额 (元)	与本公司的 关系	占总收入的 比例 (%)
1	河北津西钢铁集团股份有限公司 (注 1)	<b>46,340,741.49</b>	非关联方	<b>40.58</b>
2	唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	6,407,534.19	非关联方	5.61
3	西安旭日风机有限公司	3,931,624.00	非关联方	3.44
4	河北敬业钢铁有限公司 (注 3)	<b>3,621,538.46</b>	非关联方	<b>3.17</b>
5	河北安丰钢铁有限公司	<b>3,123,589.74</b>	非关联方	<b>2.74</b>

序号	客户名称	销售收入金额 (元)	与本公司 的关系	占总收入的 比例 (%)
	合计	63,425,027.88		55.54

2015 年度按主营业务收入归集的客户前五名的销售收入情况：

单位：人民币元

序号	客户名称	销售收入金额 (元)	与本公司的 关系	占总收入的 比例 (%)
1	河北津西钢铁集团股份有限公司 (注 1)	39,103,662.34	非关联方	44.53
2	唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	6,848,632.48	非关联方	7.80
3	唐山松汀钢铁有限公司	4,225,213.67	非关联方	4.81
4	平山县敬业冶炼有限公司	4,050,598.29	非关联方	4.61
5	唐山东海钢铁集团有限公司	3,071,897.44	非关联方	3.50
	合计	57,300,004.22		65.25

注 1：河北津西钢铁集团股份有限公司销售额为公司销售给河北津西钢铁集团股份有限公司及其控制的公司的合计数，具体公司及其与河北津西钢铁集团股份有限公司关联关系明细如下：

单位名称	关联关系
河北津西钢铁集团特钢有限公司	河北津西钢铁集团股份有限公司全资子公司
河北津西钢铁集团正达钢铁有限公司	河北津西钢铁集团股份有限公司控股子公司
迁西县津西万通球磨铸管有限公司	河北津西钢铁集团特钢有限公司全资子公司
河北津顺节能技术开发有限公司	河北津西钢铁集团股份有限公司全资子公司
天津市东方江天型钢销售有限公司	河北津西钢铁集团股份有限公司全资孙公司
河北津西型钢有限公司	河北津西钢铁集团股份有限公司全资子公司

注 2：公司与浙江建龙钢铁实业有限公司无直接交易，公司直接交易客户为其控股子公司抚顺新钢铁有限责任公司及吉林建龙钢铁有限责任公司。

注 3：公司与河北敬业钢铁有限公司无直接交易，公司直接交易客户为其全资子公司平山县敬业冶炼有限公司及河北敬业集团敬业物资采购有限公司。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东未在上述客户中占有权益。

主要客户的获取方式、交易背景、定价政策和销售方式如下：

### ① 客户获取方式

客户的获取方式主要有客户经理根据公司经验积累和业务能力主动联系目标客户群、朋友关系介绍及合作伙伴推荐。通常以客户一个项目为契机成为客户供应商，逐步建立客户信任，然后寻求扩大份额，形成长期稳定的合作。

### ② 交易背景

公司主营业务为提供机电设备修复及检修服务、设备及备件销售，公司主动寻求潜在客户，并与其建立长期合作关系，该类设备属于长期使用设备，客户设备在使用中发生故障等不可用情况，由公司提供维修及检修服务。

### ③ 定价政策

公司定价策略由多方面因素决定，结合原材料成本、人工成本、设备折旧等成本要素，根据一定时期内公司生产力饱和度、客户议价能力、付款条件、回款速度和订单规模等因素，结合市场公允价，具体协商不同期间内的服务或产品价格。

### ④ 销售方式

公司与主要客户的销售方式：公司通过商务谈判的形式获取主要客户的订单，与客户签订合同后，由公司技术人员对客户设备进行维修及检修，并完成客户设备安装调试，公司向客户收取服务费；设备备件销售由销售人员完成销售，收取设备备件费用。

## （三）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

### 1、公司主营业务成本构成情况

报告期内，公司营业成本构成如下表：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	成本金额	成本占比(%)	成本金额	成本占比(%)	成本金额	成本占比(%)
直接材料	15,469,438.34	71.16	55,485,291.57	74.61	39,921,608.31	75.94
直接人工	2,165,602.85	9.96	5,079,193.17	6.83	4,194,193.03	7.98
外部服务成本	2,389,889.37	10.99	8,377,009.02	11.27	5,253,079.56	9.99
其他制造费用	1,714,453.98	7.89	5,418,902.84	7.29	3,198,908.89	6.09

<b>合计</b>	<b>21,739,384.54</b>	<b>100.00</b>	<b>74,360,396.60</b>	<b>100.00</b>	<b>52,567,789.79</b>	<b>100.00</b>
-----------	----------------------	---------------	----------------------	---------------	----------------------	---------------

公司主营业务成本包括直接材料成本、直接人工成本、外部服务成本、制造费用。直接材料指叶片、转子及焊材等生产所耗用的所有材料；直接人工成本是指生产人员的工资、社保及公积金等人工费用，2017年占比上升系人员工资提高所致；外部服务成本是指公司在生产能力有限的情况下，将部分工作交由外部单位完成；其他制造费用指生产过程中耗用的电费、折旧及摊销费用等。

直接材料及外部服务成本根据受益原则在各产品成本中进行归集，直接人工按各完工产品工作量进行分摊，其他制造费用根据各产品直接材料耗用金额在各产品中进行分摊。产成品在确认收入时，同时结转成本。

公司各项成本占比均比较稳定，无重大波动。

## 2、最近两年一期前五大供应商情况

2017年1-5月公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

单位：人民币元				
序号	供应商	采购金额（元）	与本公司的关系	占采购总额的比例（%）
1	邯郸市华天冶金备件有限公司	8,153,849.70	非关联方	25.38
2	南通兴东叶片科技有限公司	3,696,196.58	非关联方	11.50
3	南通东兴叶片制造有限公司	3,223,854.69	非关联方	10.03
4	大连乾意商贸有限公司	1,210,847.69	关联方	3.77
5	迁西县众志商贸有限公司	733,671.82	非关联方	2.28
<b>合计</b>		<b>17,018,420.48</b>		<b>52.96</b>

其中：大连乾意为报告期关联方，主要采购内容为机械设备及其备件，2017年1-5月自关联方采购金额占采购总额的比例为3.77%。

2016年度公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

单位：人民币元				
序号	供应商	采购金额（元）	与本公司的关系	占采购总额的比例（%）
1	邯郸市华天冶金备件有限公司	15,297,650.81	非关联方	18.35
2	南通东兴叶片制造有限公司	14,145,879.05	非关联方	16.98

序号	供应商	采购金额(元)	与本公司的关系	占采购总额的比例(%)
3	丰宁大涵工贸有限公司	10,890,707.06	关联方	13.07
4	邯郸市金合冶金机械配件有限公司	8,946,358.95	非关联方	10.74
5	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	7,594,871.79	非关联方	9.11
<b>合计</b>		<b>56,875,467.66</b>		<b>68.25</b>

其中：丰宁大涵为报告期关联方，主要采购内容为设备备件，2016年度自关联方采购金额占采购总额的比例为13.07%。

2015年度公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

单位：人民币元

序号	供应商	采购金额(元)	与本公司的关系	占采购总额的比例(%)
1	丰宁大涵工贸有限公司	6,099,190.97	关联方	14.59
2	邯郸市华天冶金备件有限公司	5,075,325.81	非关联方	12.14
3	邯郸市金合冶金机械配件有限公司	3,995,290.11	非关联方	9.56
4	大连乾意商贸有限公司	1,702,660.89	关联方	4.07
5	唐山市元孚机械设备有限公司	1,681,684.58	非关联方	4.02
<b>合计</b>		<b>18,554,152.36</b>		<b>44.38</b>

其中：丰宁大涵、大连乾意为报告期关联方，主要采购内容为机电设备备件，2015年度自关联方采购金额占采购总额的比例为18.66%。

除上述关联方外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东未在上述供应商中占有权益。

#### (四) 报告期内重大业务合同履行情况

截至本公开转让说明书出具之日，重大业务合同均正常履行且不存在纠纷情况。

##### 1. 报告期内公司签订的重大采购合同

报告期内公司及子公司对外签订的金额在180.00万以上的重大采购合同如下：

序号	合同编号	合同对象	合同标的	签署时间	合同金额或报告期内执行金额(元)	履行情况
1	RZ-WZC16-0	本溪北营钢铁(集团)股份	四套高炉风机	2016.2.24	8,886,000.00	履行完毕

序号	合同编号	合同对象	合同标的	签署时间	合同金额或报告期内执行金额(元)	履行情况
	29	有限公司				
2	17-03-03	邯郸市华天冶金备件有限公司	轴流备件、TRT叶片、轴流叶片、风机转子	2017.3.4	3,502,600.00	履行完毕
3	RZ-C16-012	青岛银钢炼铁有限公司	3#轴流风机一套	2016.2.17	3,500,000.00	履行完毕
4	17-02-02	邯郸市华天冶金备件有限公司	轴流叶片、TRT叶片、碳环密封	2017.2.1	2,846,000.00	履行完毕
5	CG16-12-137	邯郸市华天冶金备件有限公司	承缸 2 套、TRT叶片 344 片	2016.12.10	2,760,000.00	履行完毕
6	RZ-WCZ17-01	河北新武安钢铁集团烘熔钢铁有限公司	轴流风机整套机组	2017.2.9	2,150,000.00	履行完毕
7	CG16-12-082	丰宁大涵工贸有限公司	TRT 叶片 319 片	2016.2.3	2,131,877.00	履行完毕
8	CG16-12-098	邯郸市华天冶金备件有限公司	TRT 叶片、轴流叶片、石墨轴承一批	2016.11.5	2,117,374.00	履行完毕
9	CG16-12-128	邯郸市金合冶金机械配件有限公司	承缸 5 套	2016.9.26	2,090,000.00	履行完毕
10	CG16-12-087	丰宁大涵工贸有限公司	碳环密封、TRT叶片	2016.3.6	1,916,214.00	履行完毕
11	CG16-12-134	邯郸市华天冶金备件有限公司	机械备件一批	2016.11.3	1,898,230.00	履行完毕
12	CG16-12-094	丰宁大涵工贸有限公司	TRT 叶片 147 片、轴流叶片 720 片	2016.9.2	1,870,200.00	履行完毕
13	CG16-12-083	南通东兴叶片制造有限公司	备件一批	2016.2.4	1,843,717.00	履行完毕

## 2. 报告期内公司签订的重大销售合同

报告期内公司及子公司对外签订的金额在 180.00 万以上的重大销售合同：

序号	合同编号	合同对象	合同标的	签署时间	合同金额或报告期内执行金额(元)	履行情况
1	RZ-Z17-34	九江萍钢钢铁有限公司	450 鼓风站风机改造工程总承包	2017.1.23	6,650,000.00	正在履行
2	RZ-Z16-142	秦皇岛佰工钢铁有限公司	轴流风机	2016.4.28	5,900,000.00	正在履行

序号	合同编号	合同对象	合同标的	签署时间	合同金额或报告 期内执行金额 (元)	履行情况
3	RZ-JX16-041	河北津西钢铁集团股份有限公司	2#备用风机置换改造大修	2016.4.22	5,690,000.00	履行完毕
4	RZ-Z17-40	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	湘东 1#高炉鼓风机改造工程	2017.2.25	5,000,000.00	正在履行
5	RZ-W16-001	西安旭日风机有限公司	轴流风机	2016.2.20	4,600,000.00	履行完毕
6	RZ-Z16-082	河北津西钢铁集团正达钢铁有限公司	全静叶可调轴流压缩机组升级改造	2016.2.29	3,950,000.00	履行完毕
7	RZ-JXTG15-28	河北津西钢铁集团特钢有限公司(框架合同)	叶片、承缸等备件 185 项	2015.7.31	3,564,047.91	履行完毕
8	R2-JXTG16-009	河北津西钢铁集团特钢有限公司	TRT 机组备件	2016.8.6	3,123,532.00	履行完毕
9	RZ-JX15-004	河北津西钢铁集团股份有限公司(框架合同)	备件减速机	2015.1.29	3,086,465.02	履行完毕
10	RZ-JX15-043	河北津西钢铁集团股份有限公司(框架合同)	叶片、承缸备件 185 项	2015.7.31	2,721,220.20	履行完毕
11	RZ-JX16-071	河北津西钢铁集团股份有限公司	4#风机提高能效技改	2016.7.30	2,720,000.00	履行完毕
12	RZ-JX16-088	河北津西钢铁集团股份有限公司	8#风机提高效能技改	2016.9.30	2,700,000.00	履行完毕
13	RZ-Z16-060	抚顺新钢铁有限责任公司	风机转子、静叶片	2016.3.1	2,554,440.00	履行完毕
14	RZ-Z16-126	河北津西钢铁集团正达钢铁有限公司	1#2#TRT 大修	2016.5.30	2,380,000.00	履行完毕
15	RZ-Z15-177	迁安轧一钢铁集团有限公司	2#高炉 AV45-12 轴流风机大修	2015.9.20	2,300,000.00	正在履行
16	RZ-JX16-035	河北津西钢铁集团股份有限公司	9#风机大修	2016.4.21	2,160,000.00	履行完毕
17	RZ-Z17-56	方大特钢科技股份有限公司	动力厂 1#轴流风机、1#TRT 透平机外委检修	2017.3.1	2,140,000.00	正在履行
18	RZ-Z17-63	唐山瑞丰钢铁(集团)有限公司	1#BPRT、2#BPRT、3#BPRT 大修	2017.3.2	2,020,000.00	正在履行
19	RZ-Z16-259	秦皇岛宏兴钢铁有限公司	TRT、轴流风机、离心风机维修	2016.11.1	1,983,540.00	履行完毕
20	RZ-JX15-028	河北津西钢铁集团股份有限公司	5#轴流大修	2015.7.8	1,920,000.00	履行完毕

序号	合同编号	合同对象	合同标的	签署时间	合同金额或报告 期内执行金额 (元)	履行情况
21	RZ-JXTG15-18	河北津西钢铁集团特钢有限公司	动力厂 2#鼓风机组检修	2015.7.4	1,920,000.00	履行完毕
22	RZ-Z16-042	山东富伦钢铁有限公司	转子承缸维修	2016.2.13	1,850,000.00	正在履行
23	RZ-Z15-176	唐山市春兴特种钢有限公司	透平机大修	2015.10.24	1,800,000.00	履行完毕
24	RZ-Z17-102	河南济源钢铁(集团)有限公司	4号高炉 BPRT 机组检修	2017.5.18	1,800,000.00	正在履行

### 3. 报告期内公司签订的借款合同

报告期内，公司重大借款合同情况如下：

序号	合同编号	签署日期	到期日期	合同对方	授信金额 (万元)	合同履行 情况	借款性质	抵押人	担保人
1	QX-2015-C01	2015.2.28	2016.3.2	中国建设银行股份有限公司迁西支行	3,600	履行完毕	抵押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩
2	QX-2016-C01	2016.3.25	2017.3.29	中国建设银行股份有限公司迁西支行	995	履行完毕	最高额抵 押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩、韩佳杰、柴丽颖
3	QX-2016-C02	2016.3.28	2017.3.29	中国建设银行股份有限公司迁西支行	909	履行完毕	最高额抵 押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩、韩佳杰、柴丽颖
4	QX-2016-C03	2016.3.28	2017.3.29	中国建设银行股份有限公司迁西支行	996	履行完毕	最高额抵 押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩、韩佳杰、柴丽颖
5	QX-2017-C01	2017.3.24	2018.3.23	中国建设银行股份有限公司迁西支行	996	正在履行	最高额抵 押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩、韩佳杰、柴丽颖

6	QX-2017-C02	2017.3.24	2018.3.23	中国建设银行股份有限公司迁西支行	909	正在履行	最高额抵押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩、韩佳杰、柴丽颖
7	QX-2017-C03	2017.3.27	2018.3.26	中国建设银行股份有限公司迁西支行	995	正在履行	最高额抵押借款 保证借款	瑞兆激光有限	韩宏升、于倩、韩佳杰、柴丽颖
8	130213011 70412001	2017.4.12	2020.4.11	承德银行股份有限公司唐山迁西支行	400	正在履行	最高额抵押授信合同	电机修复公司	-
9	130213011 70425001	2017.4.25	2018.4.24	承德银行股份有限公司唐山迁西支行	300	正在履行	最高额抵押借款	电机修复公司	-

## 五、公司商业模式

公司是机电设备修复及检修服务提供商和设备备件销售商，其中修复及检修服务主要是机电设备修复再制造服务，公司拥有多年技术知识积累和行业经验总结，为客户提供机电设备安装、现场在线检测、检修、维护、再制造、改造升级、修复、废旧设备回收、机电物流等一系列配套服务方案，服务领域主要包括冶金、石油、化工及热电等多个领域。公司主要通过一条龙、全托式、资源共享等服务模式向客户提供再制造维修服务和设备备件销售，通过销售团队和技术团队的配合，了解和梳理客户实际需求，实现服务和销售。收入来源主要是设备修复再制造服务、设备及备件销售。

报告期内及报告期后至本公开转让说明书出具之日，公司的商业模式未发生变化。

## 六、公司所处行业介绍

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C43 金属制品、机械和设备修理业”；根据国民经济行业分类（GB/T4754-2011）规定，公司所属行业为“C4320 通用设备修理”。根据全国股份转让系统公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司行业分类指引（管理型）》，公司所属行业为“C4320 通用设备修理”。

## (一) 行业概况

### 1. 行业介绍

公司属于通用设备修理业，当前我国处在工业化、城镇化快速发展阶段，我国已成为制造业大国，机电产品等大型设备保有量迅速攀升，传统的机电设备修理已不能满足绿色发展循环经济的基本要求，近年来我国在设备修理产业中逐步引入“再制造”概念，设备修复再制造行业在设备修理业中凸显出来，公司主营业务即为设备修复再制造。

设备修复再制造即让旧机器设备重新焕发生命活力的过程。它以旧的机器设备为毛坯，采用专门的工艺和技术，在原有制造的基础上进行一次新的制造，而且重新制造出来的产品无论是性能还是质量都不亚于原先的新品。它是以产品全寿命周期理论为指导，以实现废旧产品性能提升为目标的一种产业。

### 2. 行业的监管体系

设备修复再制造行业由国家发改委、工信部、科技部及环保部等部委作为主要的推进监管机构，负责研究拟定再制造行业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订行业的技术政策、技术体制和技术标准等以促进再制造产业链的健全及快速发展。

设备修复再制造行业的自律组织是中国物资再生协会再制造分会，其主要职能为组织行业关于发展战略、管理体制、产业政策、技术进步、市场动态、国内外发展趋势、进出口动态等调查研究；组织参与相关法规、政策、规划、标准的制定、实施以及规划重大项目和技术经济政策的前期调研论证等工作；承担或参与再制造行业相关科研项目。

行业主要法律法规及政策如下。

发文时间	发文单位	发文名称	相关内容
2017.4.21	国家发展改革委、科技部、工业和信息化部等 14 部委	循环发展引领行动	支持再制造产业化规范化规模化发展，推动重点品种再制造，规范再制造服务体系，推动再制造业集聚发展。

发文时间	发文单位	发文名称	相关内容
2016.4.18	工业和信息化部	绿色制造 2016 专项行动实施方案	实施传统制造业绿色化改造；开展京津冀及周边地区资源综合利用产业协同发展示范；推进绿色制造体系试点
2016.3.17	全国人大	中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要	大力发展循环经济，实施循环发展引领计划，推进生产和生活系统循环链接，加快废弃物资资源化利用。
2015.5.8	国务院	中国制造 2025	大力发展再制造产业，实施高端再制造、智能再制造、在役再制造，推进产品认定，促进再制造产业持续健康发展。
2015.4.14	国家发展改革委	2015 年循环经济推进计划	积极稳妥推进再制造：实施“以旧换再”试点，深化再制造试点示范工作，研究完善再制造产业相关政策。

### 3. 行业与行业上下游的关系

#### （1）上游发展状况对本行业发展的影响

上游行业主要为机械设备制造行业、材料行业和金属、非金属生产厂家。现阶段机械设备制造行业和材料业发展成熟，该属于充分竞争市场，市场供给充足，公司所需机械加工设备和再制造修复材料不存在较大约束因素，市场价格稳定。金属材料、非金属材料行业发展更为成熟，竞争激烈，公司所采购原材料市场价格稳定。

#### （2）下游发展状况对本行业的影响

行业下游主要是冶金、石油、化工、热电等，为下游提供机电设备修复再制造。主要分工为上述行业设备出现问题后由再制造厂家进行现场拆卸、运输返厂、进行检测再制造试验、运输回至设备使用地、现场回装调试运行。下游行业众多，体量较大，同时基于国家大力发展循环经济，积极稳妥推进再制造的整体规划，行业下游需求旺盛，提供了充足的市场空间，有利于行业进一步发展。

### 4. 行业发展现状

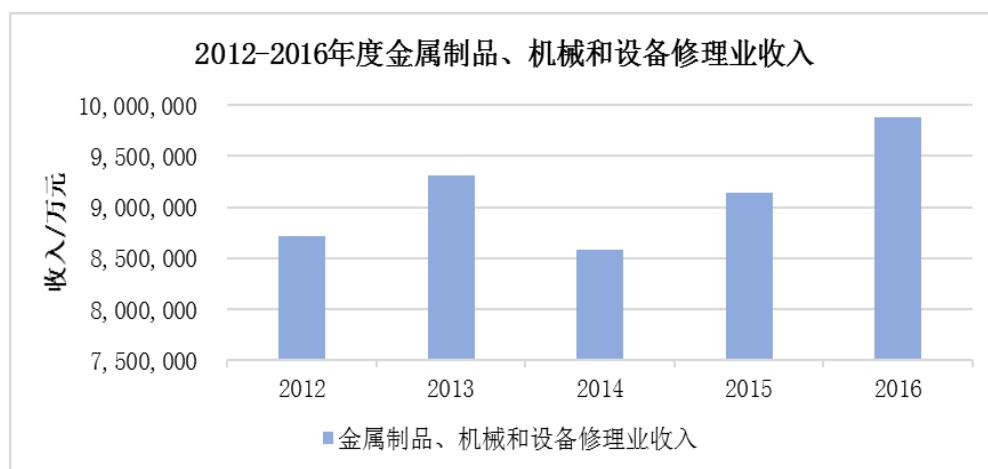
设备修复再制造产业最早出现于上世纪三四十年代的美国汽车维修业，最初目的为了走出当时美国的经济萧条困境。20世纪80年代初，美国正式提出“再制造”产业概念，其它工业发达国家随之跟进。再制造产业最大的优势便是节能减材，可减少钢铁、铜、塑料颗粒等大宗商品的使用量和进口量，缓解资源短缺与资源浪费的矛盾，减少报废产

品对环境的危害，是废旧机电产品资源化的最佳形式和首选途径，也是节约资源的重要手段。再制造是国家鼓励的战略性新兴产业，也是循环经济和转型升级的重要内容。

从 2010 年 5 月国家发展改革委、工业和信息化部、科技部等 11 部委发布《关于推进再制造产业发展的意见》，到 2015 年 4 月国务院发布《2015 年循环经济推进计划》和 5 月发布《中国制造 2025》，到 2016 年全国人大发布《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，再到 2017 年国家发展改革委、科技部、工业和信息化部等 14 部委联合印发《循环发展引领行动》，国家重大发展规划都将发展再制造产业作为未来国家重点支持的重大领域，要求加快产业发展速度。未来 5-10 年中国再制造产业的市场规模将会进一步发展。

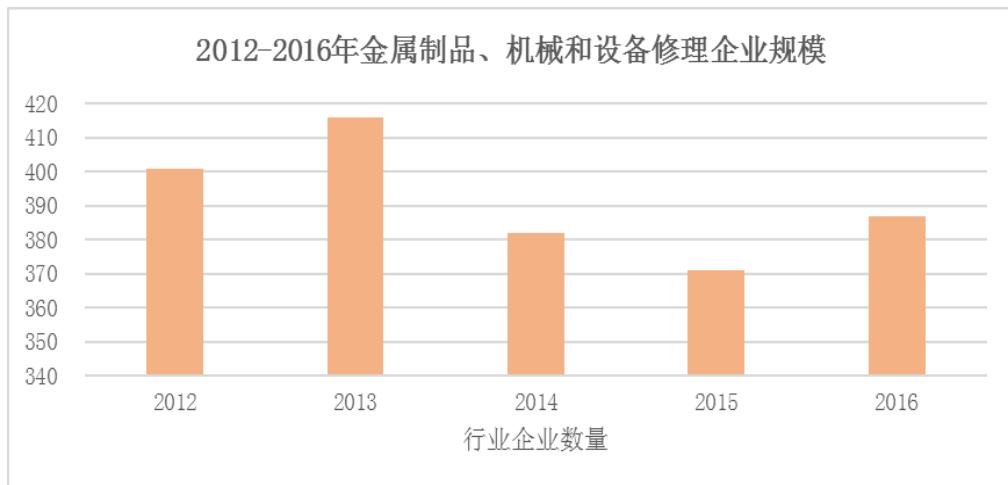
## 5. 行业市场规模

设备修复再制造行业处于蓬勃发展时期，大量企业加入其中，不断催生修复再制造产业发展壮大。就行业范围来看，设备修复再制造行业归属于金属制品、机械和设备修理业。根据国家统计局数据，金属制品、机械和设备修理业收入从 2012 年 870 亿元增长至 2016 年 980 亿元，年复合增长率 3%。



(数据来源：wind 国家统计局)

根据国家统计局数据，金属制品、机械和设备修理业企业数量从 2012 年 401 家缩减至 2016 年 387 家，行业规范和整合趋势明显。



(数据来源：wind 国家统计局)

总体而言，在金属制品、机械和设备修理业发展的情况下，国内设备修复再制造业呈现稳中有升的增长态势，行业整体规范性和整合性进一步发展。在国家政策和产业需求双向支持下长期发展可期。

## 6. 行业的发展趋势

2015 年，国务院正式印发了《中国制造 2025》。这是第一次从国家战略层面描绘建设制造强国的宏伟蓝图，是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。其中重点提出全面推进绿色制造，推进资源高效循环利用，大力发展战略性新兴产业，实施高端再制造、智能再制造、在役再制造，推进产品认定，促进再制造产业持续健康发展。在国家政策的大力支持下再制造行业呈现出范围扩大化、执行规范化的发展趋势，同时下游行业设备维护社会化、产业整合重组的趋势与再制造行业发展密不可分。

### 1) 产品范围扩大化。

随着我国工业化城镇化进程的加快，经济发展与资源可持续的矛盾进一步锐化，各行各业对资源再利用的需求不断扩大，再制造工程将在汽车及其零部件领域、工程机械领域、农业机械领域、矿山机械领域、国防装备领域、化工冶金领域、机床领域、家用电器与电子设备等诸多工业领域显示出良好的应用前景，再制造将有望成为制造业新的增长点。

### 2) 行业发展规范化。

国内再制造企业众多，工艺流程和成品不一，行业整体发展亟需标准化规范化。为

推动设备修复再制造产业健康有序发展，规范再制造产品生产，引导再制造产品消费，建立再制造产品认定制度，工信部制定《再制造产品认定管理暂行办法》和《再制造产品认定实施指南》等制度性文件；国家发改委、工信部启动“汽车零部件再制造试点”、“机电产品再制造试点示范”等工作，并不断扩大试点范围，拟通过深化实践进一步完善再制造产品相关技术标准和市场准入条件、完善流通监管体系、加强逆向物流体系建设。

### 3) 下游行业设备维护社会化。

不论是从成本与效益对比来看，还是在整个工业大环境来看，设备维护与保养社会化是必然趋势。因为企业的设备维护人员对比社会化专业检修队伍不论是在技术层面还是在与对设备了解程度层面都存在成本高、效率低的劣势。今后在设备维护方面，冶金、热电、石化、制药等行业在企业内部人员配置、人员培养方面都将逐渐的社会化。

### 4) 下游产业整合重组。

随着国家去产能的力度逐步加大，国内包括冶金、热电、石化、制药等行业都在进一步的洗牌与重组，将逐步的深入走向资源节约式的管理模式。单就冶金行业来看，产能过剩已经是不可规避的现实问题，资源整合、重组已经提上日程。目前河北省计划打造省内六市无重工业的绿色河北行动，重工业企业采取集中化建设的模式，机电再制造服务产业作为践行绿色发展的典型路径，将成为重工业整合重组过程中必不可少的一环。

## 7. 行业竞争程度与行业壁垒

### (1) 行业竞争程度

在未来的五到十年，绿色发展还是未来国际发展的大趋势，资源和环境问题依然是全球要面临的挑战，目前发达国家纷纷提出了再工业化战略，重树制造业的竞争优势，很多国家也在推行高效、低碳、循环发展理念。

设备修复再制造行业目前已成为欧美发达国家的重要产业，虽然直到上世纪末才进入中国，但有后来居上的趋势。从目前市场来看，设备修复再制造产业还处于发展的初期，目前整个行业透明度依然不够高，存在行业混乱情况。虽然产业以其节能环保优势，获得了国家产业政策的支持，但发展的持续驱动力还应来自于相关企业对利益的追逐。

设备修复再制造产业涉及面广，几乎可涵盖工程机械、农用机械、矿山机械、电子电器、汽车零部件等大多数制造业的二次生产。参与企业众多，但仍面临流程工艺不规范，标准不统一等问题，同时技术门槛将部分企业挡在了高端再制造的门外。

不同市场竞争主体将由于自身技术实力、资金实力、管理水平、服务品质等方面差异，导致企业间盈利水平出现分化。拥有较为稳定客户资源、业务技术成熟度较高、人才储备力量较强的企业将会获得较多发展机会，拥有较大发展空间，而规模较小、实力较弱的企业将逐渐被淘汰。

## **(2) 行业主要壁垒**

### **① 客户资源与行业经验壁垒**

客户对设备修复再制造服务商的选择具有“依赖”特征，由于目前我国再制造行业发展尚不充分，拥有雄厚的客户资源是进一步发展壮大的根本，依赖早期进入的行业经验可以不断开拓市场，客户的稳定性导致了新进入企业发展难度较大，业务空间较小。

### **② 资本规模壁垒**

设备修复再制造行业具有资本规模壁垒，进行再制造再生产需要具备一定的经济产业规模，在再制造产品生产线和生产承载能力方面要投入较大，固定资产投入具有规模效应，间接导致了行业新进入者发展受限。

### **③ 技术壁垒**

近年来不断推进精细再制造、节能再制造和高端再制造。对设备修复再制造行业技术提出了更高的要求，我国起步较晚，在技术方面以引进国外生产技术和自行研发生产技术并行推进。修复再制造全流程中设备拆解、失效检测、加工改造以及物资回收均涉及关键技术，技术的改进和升级直接关系到企业利润和收入水平高低。多年的技术研发和经验积累是新进企业所不具备的，同时也是短期不可弥补的，这就造成了修复再制造行业技术壁垒。

## **8、影响该行业发展的有利因素和不利因素**

### **(1) 影响行业发展的有利因素**

### ① 国家产业政策的大力支持

从国家层面来看，随着中国近年来的发展方向看，国家逐步认识到资源的重要性，注重环保、注重绿色产业、注重循环经济。

国家出台了一系列法规和政策，从行业规范、政府补贴、企业认定和技术认定等多方面提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。相关产业政策的有效落实必将推动我国设备修复再制造行业的长远发展。

### ② 持续旺盛的外在需求

当前我国仍处于工业化、城镇化快速发展阶段，工业发展付出的资源环境代价较大。随着工业化和城镇化进程的加快，经济发展与资源环境的矛盾日益尖锐，已经成为制约中国可持续发展的突出问题。国务院要求建设循环型产业体系，推动资源再生利用产业化。按照树立资源再生战略的要求，围绕钢、铜、铝、铅等重点原材料，抓好资源再生循环利用，分门别类建立资源循环利用体系。为修复再制造产业发展提供了充足的基础。

### ③ 符合制造业发展趋势

作为循环经济“再利用”的高级形式，设备修复再制造产业的发展打通了“资源-产品-报废-再制造产品”的循环型产业链条，构筑了节能、环保、可持续的工业绿色发展模式，为工业绿色化发展奠定了基础。发展再制造产业，可缓解大量报废产品带来的环境负荷加重的诸多难题，促进废旧机电产品的反复循环利用，减少制造业的重复制造。

## （2）影响行业发展的不利因素

### ① 法律法规不健全

目前我国缺乏明确的设备修复再制造行业管理办法，市场准入制度不健全，如对再制造产品的认证、产品信息备案，对再制造企业实行生产许可证等行政审批或备案制度。未形成规范的再制造产品生产和销售体系，市场监管的缺失易造成市场秩序的健康运行，制约再制造产业的形成与发展。

### ② 关键技术创新研发能力有待加强

为了提高旧件利用率、劳动生产率、产品质量，降低成本，从而提高产品及企业竞

争力，就需要加强再制造技术创新，研发再制造领域的高新技术、关键技术和使用技术。与欧美发达国家相比，我国在这方面还有较大差距。

### ③ 修复再制造产品的市场认知度不高

公众和社会对再制造产品的认识不清，存在偏见，对“翻新”、再制造之间的界限分辨不清。其根源在于中国市场上翻新产品鱼龙混杂，缺乏明确的产品、生产工艺标准。事实上，再制造必须采用先进技术恢复原机的性能，并兼有对原机的技术升级改造，再制造后的产品性能要达到或超过新品。不管是整机还是零部件，不论是换件还是修复法，推进再制造企业、行业必须坚持的一条基本原则“再制造产品的质量和性能不低于原型新品”。

## （二）行业基本风险特征

### 1. 宏观经济波动的风险

中国经济增长速度波动，使得国内大多数企业，尤其是中小企业在国际市场竞争、资金来源、成本管理以及政府的宏观调控政策等方面面临巨大压力。

### 2. 行业政策变化的风险

本行业受国家给予的行业政策的诸多支持，国家给予了包括税收、人力资源、市场服务等全方位的产业政策支持，为再制造企业做大做强营造良好环境。再制造行业近几年的飞速发展与扶持政策有着紧密的关系，如相关政策出现不利变化将会对行业开展产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。

### 3. 市场竞争的风险

由于设备修复再制造市场是一个高度开放的市场，面对机电等设备再制造持续增长的需求，我国从事再制造行业的企业数量不断增加，来自国内外同行的竞争日趋激烈。新进入市场的再制造公司，企业之间为了赢得客户青睐不断采取价格战术来增加自身竞争优势，导致竞争加剧。

### 4. 技术滞后的风险

当前，设备修复再制造行业迅速发展，而中国现有关键技术研究短时间内无法满足

再制造迅速发展的需求；部分技术依赖发达国家进口，部分再制造关键技术研发过程中缺乏中试环节，影响了再制造生产效率和可靠性。

### （三）市场竞争格局

#### 1. 公司的对手情况

公司主要的竞争对手情况如下：

序号	竞争对手	具体情况
1	安徽威龙再制造科技股份有限公司 837630.OC	公司主营业务有机械装备再制造、再生资源综合利用及技术服务三部分。再制造：是以先进技术手段对废旧工程机械及各类装备零部件进行重新制造和改造，使其达到或超过原有技术标准；再生资源业务：主要有金属类和非金属类两类，金属类拥有年产 10 万吨能力，非金属类拥有 1 万吨综合回收利用能力；技术服务：主要对电力、化工、船舶、航空、轨道交通、冶金、矿山、造纸等行业提供技术支持及服务。
2	沈阳大陆激光集团有限公司	公司以大功率工业激光成套设备制造和激光加工技术服务为主导业务的高科技企业。公司有沈阳、岳阳两个科技园，业务包括激光修复、激光再制造、节能改造服务等。
3	唐山科源激光再制造有限责任公司	公司位于迁安市东部高新技术产业工业园区，是河北省首批认定的“科技型企业”，是燕山大学“产学研”合作基地，是河北联合大学管理学院企业管理升级试点单位。公司拥有先进的半导体激光器、进口美国辛辛那提数控加工、美国林肯自动埋弧堆焊机、动平衡检测等各种设备 50 余台套；采用激光熔覆再制造系统工程技术修复 TRT、轴流风机、透平机、汽轮机高炉风机与叶片、发电机组、轧辊堆焊，公司技术力量能满足船舶、石化、冶金、矿山、电力、交通等行业零部件再制造修复和各种非标设备制造。
4	山东能源重装集团大族再制造有限公司	公司是依托激光技术的优势，建立起来的矿山机械再制造基地，是国家发改委批复的再制造试点单位。公司一直致力于再制造技术的应用与研究，已掌握并成熟应用煤矿刮板运输机、采煤机、矿用减速机、矿用综采支架等矿山机电产品再制造的技术工艺。再制造后的各项指标达到或超过新机标准，并广泛应用于煤机、电力、冶金、农机、水泥、港口、粮油等领域。

#### 2. 公司的竞争优势

##### 1) 技术优势：拥有国内领先的技术体系

公司已形成检验检测、再制造工程、新合金材料及质量控制等一整套完备的再制造技术体系：公司拥有的激光技术、高速动平衡检测、15MW 电机检测等 20 余项核心技术居于全国领先行列；已取得了煤气透平膨胀机激光修复方法等多项技术成果，其中 17

项获国家专利；公司通过汽轮机、TRT、轴流风机、电机等大型旋转设备检修、维修和再制造的成熟技术，能够为冶金、石油、化工、热电等企业，提供机电设备安装、再制造、改造升级、等一系列专业化服务方案。

### **2) 服务优势：拥有健全的服务体系，能够为客户提供优质、高效的服务**

公司再制造服务涵盖机电设备安装调试、故障诊断、拆解、再制造等各环节闭合产业链，拥有机电设备安装检修和再制造多项资质。公司拥有机电设备专业化、批量化再制造生产线；公司组建了 6 支专业的现场服务队伍，全天候为客户服务，其中公司能做到只要客户有需求河北地区 24 小时达到现场，全国范围内 72 小时到达现场。公司通过创新服务模式，以高效的反映能力为客户带来方便和实惠，凭借公司的服务模式相比于其他公司在设备大修时间上可为客户节约近一半时间，在产品品质方面，公司拥有德国申克 50t 高速动平衡检测中心和 15MW 电机实验检测中心，在设备再制造后能够确保产品质量合格，保证在设备试车运转阶段问题率降到最低。

### **3) 团队优势：拥有一流管理和技术团队**

公司注重管理型和技术型人才的培养和吸纳。公司由外部吸收多名管理型人才，借以吸收外部管理经验，不断巩固公司管理层团队；同时公司与国内再制造技术领先的科研院所和大学建立了紧密的产学研合作关系，中科院、陆军装甲兵学院徐滨士院士及其团队等多名国内机电再制造领域权威专家，在瑞兆激光设立了科研基地，为瑞兆公司培养了一大批中青年科技人才。凭借优秀的团队，公司先后被命名为国家第二批再制造试点单位、全国模范职工之家、国家高新技术企业、河北省循环经济骨干企业、河北省百家非公示范企业、河北省企业技术中心、河北省科技型中小企业，被评为“一级诚信企业”和河北节约之星，2016 年被授予河北省“五一劳动奖状”。2017 年被授予全国“五一劳动奖状”。

## **3. 公司的竞争劣势**

### **1) 营销能力尚待提高**

目前社会和市场对再制造产品的认知程度不高，国有企业在机电设备管理上存在着制度封闭的现象，民营企业较难与其进行再制造技术服务合作，这些都成为现实情况下本公司甚至本行业开拓再制造技术服务市场的不利因素。

公司将紧跟国家政策导向，积极研究制定战略计划，进一步开拓工业聚集区市场。

## 2) 发展资金不足，融资渠道单一

公司目前的资金来源主要为借款，融资渠道相对单一。资金不足已成为公司规模扩张、市场拓展、产品研发和经营模式升级的瓶颈，制约了公司的进一步发展。

公司将适时拓展融资渠道，通过债权融资或股权融资的方式增强公司的资金实力和抵御市场风险的能力。

## 4. 公司发展目标

公司将着力打造华北地区的再制造产业基地，推进“1256”计划的开展。即“一个目标、双轨运营、五项创新、六大板块”，以科技创新、管理创新、商务创新、服务创新、文化创新为推动力，全力推进机械再制造、电机再制造、机电工程安装与检修、物资回收再利用、互联网电子商务、文化传媒与咨询等六大板块的实体建设，实现机电再制造系统工程线下运营和互联网电子商务线上运营齐头并进。

目前，公司正在全力推进机电设备资源共享集约化服务。其一，扩大资源共享联盟的范围，与河北省内各大企业集团就高端机电设备维检保运、修复和再制造、检修安装建立合作联盟；其二，构建高端机电设备信息平台，实现设备运转信息在线监测，为主动再制造服务提供及时准确的信息依据；其三，整合各加盟单位技术研发平台和技术人才等资源，建立河北省再制造产业研究院（已获批）。加快推进机电再制造科技创新，加快我省再制造产业转型升级，打造百亿级机电再制造产业。

下一步，公司将加快实施一批绿色再制造集约化升级项目，主要包括：一是机电再制造技改升级，装备高精度加工设备；二是绿色生产方式升级，实施燃气锅炉改造，清洁生产升级、厂房节能改造；三是旧件回收体系升级，物资仓储、分捡系统改扩建；四是建立信息化管理平台，促进两化融合工作推进；五是建设军民融合生产中心等；同时，与陆军装甲兵学院共建了军民融合产学研用基地，与中科院、装甲兵学院、空军、海军相关研究所联合实施“战地修复”国家重点科研项目，建设面积3,000平米军民融合再制造中心。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

股份公司自成立以来，公司建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理机构，建立了权力机构、决策机构、监督机构，经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，未设董事会，设执行董事一名；未设监事会，设监事一名。公司在实际运作过程中存在一定的不规范之处。公司就生产经营中出现的问题召开会议时，除需要对外提供股东会决议文件等重大决议事项（如增资、股权转让等）外，其他决议事项未严格按照《公司法》、《公司章程》的规定制作书面股东会决议及会议记录。但上述瑕疵不影响决策的实质效力，未损害公司、股东及第三方利益。

2017年8月21日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会股东代表监事成员；通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资和重大交易管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露事务管理办法》等治理细则。

2017年8月21日，公司召开第一届董事会第一次会议，通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等治理细则，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员。

2017年8月21日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

股份公司成立后，公司严格按照《公司法》制定了公司章程，构建了适应公司发展的组织结构；公司股东大会是公司权力机构；公司董事会对股东大会负责，公司实行董

事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营管理工作；公司监事会是公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员监督等工作。公司董事、监事、高级管理人员均在工商行政管理部门进行了备案。为了适应全国股份转让系统的规定和要求，公司进一步完善了章程，**2017年11月10日公司召开了2017年第三次临时股东大会决议，会议审议通过了新的《公司章程》。**

## （二）保护股东权利的相关制度

### 1、投资者关系管理制度和信息披露管理制度

公司的《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》对投资者关系管理和信息披露管理进行了专门规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动；董事会秘书是公司与证券交易场所的指定联络人，协调和组织本公司的信息披露事宜，包括健全信息披露制度、负责与新闻媒体联系、回答社会公众的咨询，保证本公司信息披露真实、及时、准确、合法、完整。董事会秘书负责执行信息披露工作，包括定期报告、临时报告的资料收集和定期报告、临时报告的编制等。公司董事会应确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确、完整。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》第十条规定：“本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。”

《公司章程》第三十四条规定：“公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起60日内，请求人民法院撤销。”

《公司章程》第三十五条规定：“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会

向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。”

《公司章程》第三十六条规定：“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。”

### 3、关联股东和董事回避制度

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对关联交易进行了规定，而且专门制定了《关联交易管理办法》，完善了关联交易的决策程序和审批权限。公司按照该办法对公司与股东及实际控制人之间资金、商品、服务或者其他资产的交易、往来及其他关联交易进行了规范，严格按照关联交易的相关规定履行董事会、股东大会的决策、审议程序和内部审批流程，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避，确保关联交易定价公允合理，不断完善对关联交易的管理。

### 4、财务管理、风险控制机制

公司建立健全了《财务管理制度》、《内部审计制度》等一系列规章制度，确保了财务管理、风险控制机制方面都有章可循，形成规范的管理体系。公司的财务管理、风险控制机制在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，控制风险，符合公司发展的要求。

公司制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理、风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

### （一）股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

公司整体变更后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

### （二）董事会对于公司治理机制运行情况的评估

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

## 三、公司、子公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规、受处罚及未决诉讼情况

### （一）违法违规、受处罚情况

报告期内，公司受到行政处罚情况如下：

处罚时间	处罚单位	处罚依据	处罚事由	整改措施
2015年10月26日	迁西县住房和城乡规划建设局	(迁住建建管)罚字(2015)第(21)号行政处罚决定书	瑞兆激光有限因建设的机电和电机再制造扩建一期工程，未办理施工许可证擅自组织开工建设，违反了《建筑法》《建筑工程施工许可管理办法》的规定，被处以122,300元罚款。	按期缴纳罚款并补办了建筑工程施工许可证。
2015年12月21日	迁西县公安局消防大队	迁西公(消)行罚决字【2015】0021号行政处罚决定书	瑞兆激光有限承建的机械和电机再制造扩建一期工程未进行消防设计备案，罚款4,000元；未进行竣工验收消防备案，罚款4,000元。	按期缴纳罚款并补办了消防设计备案、竣工验收消防备案。
2016年7月10日	迁西县公安局消防大队	迁西公(消)行罚决字【2016】	瑞兆激光有限宿舍楼建设工程未进行消防设计备案，罚款3,000元。	按期缴纳罚款并补办了消防

日		007号行政处罚决定书		设计备案。
2016年 9月9日	迁西县地方 税务局稽查 局	冀唐迁西地税 稽处【2016】11 号行政处罚决 定书	瑞兆激光有限 2014 年度少缴房产税 43,625.65 元，处以罚款 21,812.83 元。	按期缴纳了罚 款。

报告期内，子公司受到行政处罚情况如下：

时间	处罚单位	处罚依据	处罚事由	整改措施
2015年 10月26 日	迁西县住房和城乡规划建设局	(迁住建建管)罚字(2015)第(19)号行政处罚决定书	电机修复公司因建设的电机修复车间工程，未办理施工许可证擅自组织开工建设，违反了《建筑法》《建筑工程施工许可管理办法》的规定，被处以 59,700 元罚款。	按期缴纳罚款并补办了建筑工程施工许可证。
2015年 12月21 日	迁西县公安局消防大队	迁西公(消)行罚决字【2015】022号行政处罚决定书	电机修复公司未对电机修复车间工程进行消防设计备案，罚款 4,000 元；未进行竣工验收消防备案，罚款 4,000 元。	按期缴纳罚款并补办了消防设计备案、竣工验收消防备案。
2016年 9月26 日	迁西县国家 税务局城区 税务分局	唐迁西国税城区分局罚【2016】93号行政处罚决定书	电机修复公司未按规定开具发票，罚款 2,000 元。	按期缴纳罚款。

2017年8月23日，迁西县住房和城乡规划建设局对瑞兆激光有限及电机修复公司分别出具《无重大违法违规证明》：迁西县住房和城乡规划建设局对瑞兆激光有限出具了(迁住建建管)罚字(2015)第(21)号行政处罚决定书，对电机修复公司出具了(迁住建建管)罚字(2015)第(19)号行政处罚决定书，瑞兆激光有限、电机修复公司在上述处罚中的违法行为情节轻微，不属于重大违法违规行为。

2017年8月23日，迁西县公安局消防大队对瑞兆激光有限及电机修复公司分别出具《无重大违法违规证明》：迁西县公安局消防大队对瑞兆激光出具了迁西公(消)行罚决字【2015】0021号、迁西公(消)行罚决字【2016】007号行政处罚决定书，对电机修复公司出具了迁西公(消)行罚决字【2015】022号行政处罚决定书，瑞兆激光有限、电机修复公司在上述处罚中的违法行为情节轻微，不属于重大违法违规行为。

2017年8月24日，迁西县地方税务局税务稽查局出具《无重大违法违规证明》：迁西县地方税务局稽查局对瑞兆激光有限出具了冀唐迁西地税稽处【2016】11号行政处

罚决定书，瑞兆激光有限上述违法行为轻微，不属于重大违法违规行为。

2017年8月25日，迁西县国家税务局出具《证明》：电机修复公司在唐迁西国税城区分局罚【2016】93号《行政处罚决定书》的违法行为，不属于重大违法违规行为。

瑞兆激光出具了说明，公司及电机修复公司因对相关法律法规不了解，在未办理施工许可证、未进行消防设计备案的情况下即进行了施工，竣工后未进行竣工验收消防备案。因财务人员疏忽，公司未及时缴纳2014年度房产税，电机修复公司未按规定开具发票。公司及电机修复公司在收到上述行政处罚决定书后，组织公司相关责任人学习了相关法律法规，及时缴纳了罚款及滞纳金，并补充办理了建筑工程施工许可证、消防设计备案、竣工验收消防备案，更正了违法违规行为。

## （二）未决诉讼情况

因瑞兆激光有限所有的机动车发生交通事故，赵桂玲等3名原告起诉公司等3名被告，要求被告承担医疗费、精神损失费等损害赔偿。2017年6月26日，河北省迁西县人民法院出具（2016）冀0227民初2106号民事判决书，判决瑞兆激光有限不承担责任。赵桂玲等3名被告不服一审判决，向唐山市中级人民法院提起上诉，要求撤销原一审判决，改判由被上诉人承担精神损害抚慰金50,000元。

截至本公开转让说明书出具之日，本案尚在审理过程中。上述未决诉讼不涉及公司正常经营，且涉诉金额较小，不会对公司持续经营造成不利影响。

报告期内，除上述已披露情形外，公司、子公司及控股股东、实际控制人不存在其他受到行政处罚或有重大未决诉讼的情形。

## 四、环境保护、安全生产和产品质量、消防安全情况

### （一）环境保护情况

#### 1、公司所处行业是否属于重污染行业范围

公司主营业务是机电设备修复再制造服务、设备及备件销售。依据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)及《挂牌公司管理型行业分类指引》(股转系统公告[2015]23号)，公司所处细分行业为“C4320 通用设备修理”。根据环境保护部、国家发展改革委、中国人民银行、银监会关于印发《企业环境信用评价办法（试行）》的通知（环发[2013]150

号),以及环境保护部办公厅《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》(环办函[2008]373号)的有关规定,公司所处行业不属于重污染行业。

## 2、公司建设项目环保情况

公司及子公司现有建设项目环保合规情况如下:

公司名称	项目名称	环评批复	环评验收
瑞兆激光	激光修复加工机械设备	迁环管函【2008】066号前期咨询意见及批复	唐环验[2011]20号环评验收
瑞兆激光	机械和电机再制造扩建项目	迁环表[2012]23号环评批复	迁环验[2015]11号环评验收(阶段性验收)
瑞兆激光	企业技术中心创新能力建设项目	迁环表[2014]26号	尚未至竣工验收阶段
瑞兆激光	机械再制造科技服务平台项目	迁环表[2012]08号	迁环验[2015]10号
电机修复公司	电机修复及节能改造项目	迁环表[2016]01号《电机修复及节能改造一期项目》环评批复、 201713022700000080号《电机修复及节能改造二期项目》环境影响登记表	电机修复及节能改造一期项目已验收备案、二期项目尚未至竣工验收阶段

## 3、公司污染物排放情况

公司排污许可证情况如下:

序号	名称	单位名称	编号	许可内容	有效期限
1	排污许可证	瑞兆激光有限	PWX-130227-0161-17	SO <sub>2</sub> : 0、COD: 0、NOx: 0、NH <sub>3</sub> -N: 0	2017.1-2018.1
2	排污许可证	瑞兆激光有限	PWX-130227-0161-16	SO <sub>2</sub> : 0、COD: 0、NOx: 0、NH <sub>3</sub> -N: 0	2016.1-2017.1
3	排污许可证	瑞兆激光有限	PWX-130227-0161	SO <sub>2</sub> : 0、COD: 0、NOx: 0、NH <sub>3</sub> -N: 0	2015.1-2016.1

报告期内,排污费缴纳情况如下:

序号	缴费单位	缴费金额	缴费日期
1	瑞兆激光有限	2,403.90 元	2017 年 1 月 16 日
2	瑞兆激光有限	2,031.00 元	2016 年 1 月 18 日
3	瑞兆激光有限	3,750.00 元	2015 年 3 月 26 日

#### 4、公司日常环保运转及受处罚情况

根据迁西县环保局 2017 年 8 月 28 日出具的证明函，公司及子公司报告期内不存在因违反环境保护有关法律、法规、规章和规范性文件而受到处罚的情形。公司及子公司日常生产经营中的污染物排放符合国家和地方的排放标准，未发现有超标排放情况。

综上，公司所处行业不属于重污染行业，公司办理了排污许可证，缴纳了排污费，建设项目办理了环评相关的手续，公司环保事项不存在重大违法违规。

#### （二）安全生产情况

##### 1、安全生产许可证取得情况

根据《安全生产法》及《安全生产许可证条例》（国务院令第 653 号）规定，公司不属于需要取得安全生产许可证的企业。

子公司机电工程公司经营业务涉及电机设备安装服务，取得了编号为（冀）JZ 安许可证字（2014）006651-1/2 的《安全生产许可证》，许可范围为建筑施工，有效期为 2017 年 7 月 31 日至 2020 年 7 月 31 日。

##### 2、公司日常安全管理

公司制定了《安全生产标准化绩效评定管理制度》、《安全生产奖惩管理制度》、《安全生产逐级检查及事故隐患排查整改制度》、《安全生产事故报告和调查处理制度》等日常安全生产管理制度，规范员工的日常生产和作业。

##### 3、公司安全生产事故、处罚情况

2017 年 8 月 28 日，迁西县安全生产监督管理局出具《证明函》：公司及子公司自成立至本证明函出具之日，不存在因违反安全生产相关法律、法规、规范性文件而受到我局任何处罚或可能受到我局处罚的情形。

综上，截至本公开转让说明书出具之日，公司未发生重大安全生产事故，不存在因安全生产所产生的纠纷，未因违反安全生产法律、法规受到处罚。

### （三）产品质量情况

公司持有兴原认证中心有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》（编号0350415Q20407R2M），有效期自2015年10月17日至2018年10月16日，该项认证覆盖的业务范围为机电设备配件的激光再制造及机械加工与服务。

2017年8月28日，迁西县市场监督管理局出具《证明函》：公司及子公司自成立至本证明函出具之日，能够一直遵守产品质量和技术监督相关法律、法规、规范性文件的规定，未曾因违反产品质量和技术监督有关法律、法规、规范性文件而受到我局任何处罚。

综上，公司产品符合有关产品技术质量和技术监督的标准，公司最近两年未因违反产品质量法律法规而受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚。

### （四）消防安全情况

公司日常经营场所的地址位于迁西县兴城栗乡工业产业聚集区，公司及子公司建筑  
面积情况如下：

序号	所有权人	房产证编号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	用途
1	瑞兆激光 有限	迁房权证迁西字第 201700232-01号	迁西县兴城栗乡 工业产业聚集区	6,314.12	工业
2	瑞兆激光 有限	迁房权证迁西字第 201700232-02号	迁西县兴城栗乡 工业产业聚集区	12,807.64	工业
3	瑞兆激光 有限	迁房权证迁西字第 201700232-03号	迁西县兴城栗乡 工业产业聚集区	2,876.59	工业
4	瑞兆激光 有限	迁房权证迁西字第 201700232-04号	迁西县兴城栗乡 工业产业聚集区	1,048.98	工业
5	电机修复 公司	迁房权证迁西字第 201500199号	迁西县兴城栗乡 工业产业聚集区	9,285.99	工业

公司消防备案情况如下：

序号	公司名称	项目名称	消防设计备案编号	消防验收备案编号
1	瑞兆激光	机械和电机再制造扩建项目	130000WSJ150011493	130000WYS160000748
2	瑞兆激光	宿舍楼	130000WSJ160005422	130000WYS160007373
3	电机修复公司	电机修复车间	130000WSJ150011485	130000WYS160000735
4	电机修复公司	电机修复车间二期	130000WSJ170004315	暂未至验收阶段

公司设监管服务中心负责消防安全的统一监督管理，监管服务中心下设的安全部具体负责公司日常消防工作的检查、监督、整改、培训和考核。公司对防火间距、消防器材配备、易燃易爆物管理、焊接作业管理等事项均作出了明确的规定。报告期内，公司未发生消防安全事故。

## 五、公司独立性情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### (一) 业务独立

公司的主营业务是机电设备修复再制造服务、设备及备件销售。该业务的开展具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。公司业务独立。

### (二) 资产独立

公司是由有限公司以整体变更方式设立的股份公司，具备与业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的办公设施、技术及其他资产，不存在与股东共用的情况。截至本公开转让说明书出具之日，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

### (三) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产

生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事、执行事务合伙人以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

#### **(四) 财务独立**

公司建立了独立的财务部门，财务人员专公司在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的《财务管理制度》，能够独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，并办理了独立的税务登记，依法独立纳税。公司财务独立。

#### **(五) 机构独立**

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，在独立性方面不存在严重缺陷，不存在对关联方的依赖，具备直接面向市场独立持续经营的能力。

### **六、同业竞争情况**

#### **(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间的同业竞争情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人韩宏升控制的其他企业如下：

序号	名称	关联关系	经营业务
1	瑞兆工程	报告期内，韩宏升持股 99.60%，系瑞兆工程实际控制人。	机电设备修复再制造服务、设备及备件销售。
2	众涵投资	韩宏升持有 80.00%合伙份额，担任执行事务合伙人。	投资咨询服务（不含证券、期货投资咨询），企业管理咨询服务。
3	大连乾意	报告期内，韩宏升通过其岳父于安玺持股 55.00%，系大连乾意实际控制人。	商贸公司，包括机械设备及其备件的销售。

### 1、瑞兆工程

瑞兆工程的经营业务为机电设备修复再制造服务、设备及备件销售，与瑞兆激光主营业务相同，构成同业竞争。2015年4月，该公司办理了注销登记。截至本公开转让说明书出具之日，瑞兆工程与瑞兆激光不构成同业竞争。

### 2、众涵投资

众涵投资经营范围是投资咨询服务（不含证券、期货投资咨询），企业管理咨询服务。众涵投资系持股平台，未实质经营，与瑞兆激光的主营业务不相同、不近似，不构成同业竞争。

### 3、大连乾意

大连乾意系商贸公司，其销售的产品包括对机械设备及其备件的销售。瑞兆激光经营业务中也包括机械设备及备件的销售，二者构成同业竞争。大连乾意实际控制人韩宏升承诺，大连乾意停止经营业务，不再继续经营。截至本公开转让说明书出具之日，大连乾意正在办理注销登记。

截至本公开转让说明书出具之日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

## （二）关于避免同业竞争采取的措施

1、公司控股股东、实际控制人向公司出具关于避免同业竞争的承诺函，内容如下：“（1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）；（2）本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失”。

2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员为避免同业竞争作出承诺，内容如下：“（1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司

构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）；（2）本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或者核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

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

### （一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期初至本公开转让说明书出具之日，公司不存在公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

报告期内，公司资金被其他关联方资金占用情况如下：

单位：人民币元

关联方	2014年12月31日	拆入金额	拆出金额	2015年12月31日	说明
唐山文媒	260,000.00	218,509.40		41,490.60	拆入金额 18,509.40 元冲减费用，不计提利息
合计	<b>260,000.00</b>	<b>218,509.40</b>		<b>41,490.60</b>	

（续）

关联方	2015年12月31日	拆入金额	拆出金额	2016年12月31日	说明
唐山文媒	41,490.60	41,490.60			不计提利息
合计	<b>41,490.60</b>	<b>41,490.60</b>			

（续）

关联方	2016年12月31日	拆入金额	拆出金额	2017年5月31日	说明
唐山文媒		100,000.00	100,000.00		不计提利息
合计		<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>		

截至 2017 年 5 月 31 日，唐山文媒已将上述款项全部偿还。

截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

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

## （二）公司对外担保情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司最近两年内不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

公司为了防止控股股东及其关联方违规担保，在《公司章程》中规定了公司对外担保的有关条件和审议程序；公司还制定了《对外担保管理办法》，明确了对外担保的审批权限和审议程序。

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

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》中规定了公司与股东及其关联方之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决，公司的股东、关联方不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

同时，为规范公司关联交易，公司还审议通过了《关联交易管理办法》，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序等作出专门规定。

## 八、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事变动情况

有限公司阶段，公司未设立董事会，只设一名执行董事。2015年1月至2017年8月，执行董事为韩宏升。

2017年8月21日股份公司依法成立，股份公司设立了董事会，董事会成员包括韩宏升、韩佳杰、韩晓星、郭树立、付志新，其中韩宏升为董事长。截至本公开转让说明书出具之日，公司董事会成员未发生变动。

## （二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，设一名监事。2015年1月至2015年11月，监事为韩晓星，2015年11月至2017年8月，监事为韩佳杰。

2017年8月21日股份公司依法成立，股份公司设立了监事会，成员包括薛野巍、姜宗钢、王超，其中薛野巍为监事会主席。截至本公开转让说明书出具之日，公司监事会成员未发生变动。

## （三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，2015年1月至2017年8月，总经理为韩宏升。

2017年8月21日股份公司依法成立，总经理为韩宏升，财务总监为付志新，董事会秘书、副总经理为韩佳杰。截至本公开转让说明书出具之日，公司高级管理人员未发生变动。

## （四）董事、监事、高级管

### 理人员及其直系亲属直接或间接持有发行人股份的情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持股情况如下：

姓名	现任职务	直接持股(股)	直接持股比例(%)
韩宏升	董事长、总经理	55,920,000	88.76
韩佳杰	董事、副总经理、董事会秘书	80,000	0.13
韩晓星	董事	—	—
郭树立	董事	—	—
付志新	董事、财务总监	—	—
薛野巍	监事会主席	—	—
姜宗钢	监事	—	—
王超	监事	—	—

合计	—	56,000,000	88.89
----	---	------------	-------

说明：韩宏升、韩佳杰分别持有众涵投资 80.00%、20.00%的合伙份额，众涵投资持有公司 7,000,000 股股份。

除已披露的情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司的股份的情形。

#### （五）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

韩宏升、韩佳杰、韩晓星系堂兄弟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### （六）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

##### 1、对外投资情况：

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	被投资企业	被投资企业主营业务	出资金额(元)	出资比例(%)
韩宏升	众涵投资	持股平台，无实质经营业务	8,600,000	80.00
	大连乾意	商贸公司（正在办理注销登记）	55,000（以其岳父于安玺的名义进行出资）	55.00
	丰宁大涵	商贸公司	200,000（以其母亲郭中兰的名义进行出资）	40.00
韩佳杰	众涵投资	持股平台，无实质经营业务	2,150,000	20.00

除上述之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资。

##### 2、对外兼职情况

截止本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	任职/兼职单位	任职/兼职单位主营业务	职务
韩宏升	众涵投资	持股平台，无实质经营业务。	执行事务合伙人
韩佳杰	机电工程公司	机电设备修复及检修服务、设备及备件销售，系全资子公司。	执行董事

	物资回收公司	再生物资回收，系全资子公司。	执行董事
	电机修复公司	机电设备修复、设备及备件销售，系全资子公司。	执行董事
韩晓星	机电工程公司	机电设备修复及检修服务、设备及备件销售，系全资子公司。	经理
郭树立	电机修复公司	机电设备修复、设备及备件销售，系全资子公司。	经理

截至本公开转让说明书出具之日，除上述已披露情形外，公司其他的董事、监事、高级管理人员不存在对外兼职。

### (七) 公司管理层的诚信状况

截至本公开转让说明书出具之日，公司、控股子公司及公司法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，在“信用中国”网站上无不良信用记录。

经核查环保、食品药品、产品质量、海关等领域政府部门网站公示信息，截至本公开转让说明书出具之日，前述主体不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量、海关等领域监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

公司董事、监事、高级管理人员于 2017 年 8 月出具书面声明，郑重承诺：近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为；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的情形。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### (一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的大华会计师事务所对公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为大华审字[2017]007831 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

#### (二) 会计报表编制基础

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

2、持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### (三) 合并财务报表范围及变化情况

报告期纳入合并范围的子公司如下：

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	控制的性质	持股比例 (%)
1	河北瑞兆激光机电工程有限公司	河北省迁西县	1,500.00	全资子公司	100.00
2	河北瑞兆激光电机修复有限公司	河北省迁西县	2,000.00	全资子公司	100.00
3	唐山瑞兆激光物资回收有限公司	河北省迁西县	1,000.00	全资子公司	100.00

报告期内合并财务报表范围的主体未发生变化。

### 二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

#### (一) 合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	2,160,967.23	2,065,162.22	258,450.06
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	9,403,408.39	14,331,290.56	4,550,740.00
应收账款	53,477,257.70	67,493,480.67	83,090,530.38
预付款项	12,653,814.96	5,603,311.72	9,653,282.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,769,466.38	2,091,645.74	725,077.34
存货	43,706,189.92	31,032,267.74	16,831,745.22
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	1,043,673.62	872,244.69	250,790.28
<b>流动资产合计</b>	<b>124,214,778.20</b>	<b>123,489,403.34</b>	<b>115,360,615.83</b>
<b>非流动资产</b>			
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	93,802,943.22	93,537,825.04	44,085,782.83
在建工程	5,566,285.71	4,039,715.37	30,997,001.21
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	14,247,630.28	14,380,404.48	14,699,062.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,876,900.72	1,484,994.97	1,440,075.97

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他非流动资产			
非流动资产合计	115,493,759.93	113,442,939.86	91,221,922.57
资产合计	239,708,538.13	236,932,343.20	206,582,538.40

## 合并资产负债表（续）

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	32,000,000.00	29,000,000.00	36,000,000.00
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			
应付账款	52,016,031.42	58,763,156.51	69,317,596.47
预收款项	26,751,169.73	9,987,453.77	4,388,107.30
应付职工薪酬	3,512,075.02	2,713,875.47	1,614,164.02
应交税费	2,238,421.03	4,615,742.34	3,089,553.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款	54,231,346.17	78,170,657.83	43,130,895.85
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			
<b>流动负债合计</b>	<b>170,749,043.37</b>	<b>183,250,885.92</b>	<b>157,540,317.16</b>
<b>非流动负债</b>			
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	13,433,333.33	13,400,000.00	13,400,000.00

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>13,433,333.33</b>	<b>13,400,000.00</b>	<b>13,400,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>184,182,376.70</b>	<b>196,650,885.92</b>	<b>170,940,317.16</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,425,242.28	2,425,242.28	1,795,924.66
未分配利润	13,100,919.15	17,856,215.00	13,846,296.58
归属于母公司所有者权益合计	55,526,161.43	40,281,457.28	35,642,221.24
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>55,526,161.43</b>	<b>40,281,457.28</b>	<b>35,642,221.24</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>239,708,538.13</b>	<b>236,932,343.20</b>	<b>206,582,538.40</b>

## (二) 母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1,958,663.42	1,791,171.67	173,929.29
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	9,103,408.39	14,331,290.56	4,550,740.00
应收账款	52,833,211.06	67,108,873.89	82,600,295.04
预付款项	11,030,198.40	3,858,867.30	9,121,986.55
应收利息			
应收股利			

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应收款	1,436,512.48	1,817,806.45	701,263.78
存货	37,861,567.41	23,943,437.15	13,317,607.75
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>114,223,561.16</b>	<b>112,851,447.02</b>	<b>110,465,822.41</b>
<b>非流动资产</b>			
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	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	82,027,390.84	81,682,014.17	33,687,140.85
在建工程	943,396.20	1,834,159.71	30,997,001.21
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	9,768,402.28	9,861,396.48	10,084,582.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,850,939.58	1,476,933.87	1,433,625.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>139,590,128.90</b>	<b>139,854,504.23</b>	<b>121,202,350.13</b>
<b>资产合计</b>	<b>253,813,690.06</b>	<b>252,705,951.25</b>	<b>231,668,172.54</b>

母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债</b>			
短期借款	29,000,000.00	29,000,000.00	36,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	65,083,344.72	70,721,858.89	91,795,096.79
预收款项	26,011,169.73	9,897,453.77	4,298,107.30
应付职工薪酬	2,428,608.02	2,247,662.47	1,385,578.02
应交税费	1,875,099.85	4,208,332.53	2,881,942.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款	54,151,646.74	78,067,100.97	43,037,081.09
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			
<b>流动负债合计</b>	<b>178,549,869.06</b>	<b>194,142,408.63</b>	<b>179,397,806.09</b>
<b>非流动负债</b>			
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	13,433,333.33	13,400,000.00	13,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>13,433,333.33</b>	<b>13,400,000.00</b>	<b>13,400,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>191,983,202.39</b>	<b>207,542,408.63</b>	<b>192,797,806.09</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,425,242.28	2,425,242.28	1,795,924.66
未分配利润	19,405,245.39	22,738,300.34	17,074,441.79
<b>所有者权益合计</b>	<b>61,830,487.67</b>	<b>45,163,542.62</b>	<b>38,870,366.45</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>253,813,690.06</b>	<b>252,705,951.25</b>	<b>231,668,172.54</b>

## (三) 合并利润表

单位: 人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>32,662,807.10</b>	<b>114,192,094.22</b>	<b>87,815,297.92</b>
<b>二、营业总成本</b>	<b>38,017,110.03</b>	<b>108,544,103.18</b>	<b>82,566,730.37</b>
其中: 营业成本	21,754,384.54	75,141,490.61	53,067,471.26
税金及附加	667,423.66	1,146,337.95	84,615.68
销售费用	2,208,920.72	3,453,710.46	2,405,681.18
管理费用	9,525,713.14	23,643,868.23	20,736,712.54
财务费用	1,295,696.43	4,863,530.94	3,532,917.10
资产减值损失	2,564,971.54	295,164.99	2,739,332.61
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)	-	-240,150.00	36,438.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润</b>	<b>-5,354,302.93</b>	<b>5,407,841.04</b>	<b>5,285,005.91</b>
加: 营业外收入	298,889.17	951,241.53	957,415.96
其中: 非流动资产处置利得	19,212.50	150,528.29	22,392.39
减: 营业外支出	91,787.84	269,161.95	291,770.34
其中: 非流动资产处置损失	-	51,282.07	95,262.65
<b>四、利润总额</b>	<b>-5,147,201.60</b>	<b>6,089,920.62</b>	<b>5,950,651.53</b>
减: 所得税费用	-391,905.75	1,450,684.58	981,548.11
<b>五、净利润</b>	<b>-4,755,295.85</b>	<b>4,639,236.04</b>	<b>4,969,103.42</b>

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
归属于母公司所有者的净利润	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42
少数所有者损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-4,755,295.85</b>	<b>4,639,236.04</b>	<b>4,969,103.42</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42
归属于少数所有者的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益	-0.20	0.23	0.25
(二)稀释每股收益	-0.20	0.23	0.25

## (四) 母公司利润表

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>33,324,173.10</b>	<b>111,215,630.53</b>	<b>86,439,196.91</b>
减：营业成本	22,703,406.18	75,432,751.16	52,628,524.62
税金及附加	517,583.58	901,953.41	80,042.54
销售费用	2,208,920.72	3,453,710.46	2,405,681.18
管理费用	7,996,344.68	18,967,160.37	18,100,692.98
财务费用	1,323,009.27	4,877,790.89	3,594,454.65
资产减值损失	2,493,371.40	288,722.43	2,713,530.75
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）		-240,150.00	36,438.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>-3,918,462.73</b>	<b>7,053,391.81</b>	<b>6,952,708.55</b>
加：营业外收入	298,889.17	951,241.53	956,725.96
其中：非流动资产处置利得	19,212.50	150,528.29	22,392.39
减：营业外支出	87,487.10	259,161.95	232,070.34
其中：非流动资产处置损失		51,282.07	95,262.65
<b>三、利润总额</b>	<b>-3,707,060.66</b>	<b>7,745,471.39</b>	<b>7,677,364.17</b>
减：所得税费用	-374,005.71	1,452,295.22	987,998.57
<b>四、净利润</b>	<b>-3,333,054.95</b>	<b>6,293,176.17</b>	<b>6,689,365.60</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-3,333,054.95</b>	<b>6,293,176.17</b>	<b>6,689,365.60</b>

## (五) 合并现金流量表

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	68,829,610.80	139,989,225.07	67,974,569.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,687,390.42	1,769,051.21	3,175,349.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>70,517,001.22</b>	<b>141,758,276.28</b>	<b>71,149,918.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	49,494,167.18	116,745,849.00	46,438,487.91
支付给职工以及为职工支付的现金	6,520,115.54	15,510,695.34	12,377,353.34
支付的各项税费	2,826,774.19	6,956,946.07	5,707,600.68
支付其他与经营活动有关的现金	5,216,980.97	12,000,781.03	8,566,489.19
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>64,058,037.88</b>	<b>151,214,271.44</b>	<b>73,089,931.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,458,963.34</b>	<b>-9,455,995.16</b>	<b>-1,940,012.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		5,593,557.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			36,438.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00	40,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,733,557.00</b>	<b>10,076,438.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,270,153.93	14,125,063.32	20,126,177.69
投资支付的现金		5,833,707.00	

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,270,153.93</b>	<b>19,958,770.32</b>	<b>20,126,177.69</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,270,153.93</b>	<b>-14,225,213.32</b>	<b>-10,049,739.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	20,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金	32,000,000.00	29,000,000.00	36,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,816,000.00	47,453,263.40	40,062,900.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>72,816,000.00</b>	<b>76,453,263.40</b>	<b>76,062,900.00</b>
偿还债务支付的现金	29,000,000.00	36,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	599,666.86	1,589,323.87	1,993,620.00
其中：子公司支付给少数所有者的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	45,309,337.54	13,376,018.89	43,201,397.15
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>74,909,004.40</b>	<b>50,965,342.76</b>	<b>65,195,017.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,093,004.40</b>	<b>25,487,920.64</b>	<b>10,867,882.85</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>95,805.01</b>	<b>1,806,712.16</b>	<b>-1,121,868.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,065,162.22	258,450.06	1,380,318.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,160,967.23</b>	<b>2,065,162.22</b>	<b>258,450.06</b>

## (六)母公司现金流量表

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	68,702,994.28	128,925,749.53	68,494,549.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	632,460.98	559,451.48	1,654,384.77
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>69,335,455.26</b>	<b>129,485,201.01</b>	<b>70,148,934.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	53,715,808.84	118,391,953.54	51,188,647.37

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
支付给职工以及为职工支付的现金	2,714,384.92	10,137,568.30	9,600,616.13
支付的各项税费	2,049,656.25	6,202,463.79	5,488,524.78
支付其他与经营活动有关的现金	4,065,096.57	8,605,611.93	6,566,649.68
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>62,544,946.58</b>	<b>143,337,597.56</b>	<b>72,844,437.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,790,508.68</b>	<b>-13,852,396.55</b>	<b>-2,695,503.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		5,593,557.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			36,438.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00	40,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,733,557.00</b>	<b>10,076,438.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,546,342.53	9,918,131.71	18,729,684.78
投资支付的现金		5,833,707.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,546,342.53</b>	<b>15,751,838.71</b>	<b>18,729,684.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,546,342.53</b>	<b>-10,018,281.71</b>	<b>-8,653,246.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	20,000,000.00		
取得借款收到的现金	29,000,000.00	29,000,000.00	36,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,816,000.00	47,453,263.40	40,062,900.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>69,816,000.00</b>	<b>76,453,263.40</b>	<b>76,062,900.00</b>
偿还债务支付的现金	29,000,000.00	36,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	583,336.86	1,589,323.87	1,993,620.00
支付其他与筹资活动有关的现金	45,309,337.54	13,376,018.89	43,201,397.15
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>74,892,674.40</b>	<b>50,965,342.76</b>	<b>65,195,017.15</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,076,674.40</b>	<b>25,487,920.64</b>	<b>10,867,882.85</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
五、现金及现金等价物净增加额	167,491.75	1,617,242.38	-480,866.85
加：期初现金及现金等价物余额	1,791,171.67	173,929.29	654,796.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,958,663.42	1,791,171.67	173,929.29

## (七) 合并所有者权益变动表

## 1、2017年1-5月股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2017年1-5月发生额					少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益								
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、上年期末余额	20,000,000.00			2,425,242.28	17,856,215.00		40,281,457.28		
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、本年年初余额	20,000,000.00			2,425,242.28	17,856,215.00		40,281,457.28		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00				-4,755,295.85		15,244,704.15		
(一)综合收益总额					-4,755,295.85		-4,755,295.85		
(二)股东投入和减少资本	20,000,000.00						20,000,000.00		
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00						20,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本									

项目	2017年1-5月发生额					少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益								
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润				
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(四)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
(五)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

项目	2017年1-5月发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
(六)其他							
四、本期期末余额	40,000,000.00			2,425,242.28	13,100,919.15		55,526,161.43

## 2、2016年度股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2016年度发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	20,000,000.00			1,795,924.66	13,846,296.58		35,642,221.24
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、本年年初余额	20,000,000.00			1,795,924.66	13,846,296.58		35,642,221.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				629,317.62	4,009,918.42		4,639,236.04
(一)综合收益总额					4,639,236.04		4,639,236.04

项目	2016 年度发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
(二)股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三)利润分配				629,317.62	-629,317.62		
1. 提取盈余公积				629,317.62	-629,317.62		
2. 对股东的分配							
3. 其他							
(四)股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							

项目	2016 年度发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
5. 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	20,000,000.00			2,425,242.28	17,856,215.00		40,281,457.28

### 3、2015 年度股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2015 年度发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	20,000,000.00			1,126,988.10	9,546,129.72		30,673,117.82
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							

项目	2015 年度发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
其他							
二、本年年初余额	20,000,000.00			1,126,988.10	9,546,129.72		30,673,117.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				668,936.56	4,300,166.86		4,969,103.42
(一)综合收益总额					4,969,103.42		4,969,103.42
(二)股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他				-	-		
(三)利润分配				668,936.56	-668,936.56		
1. 提取盈余公积				668,936.56	-668,936.56		
2. 对股东的分配							
3. 其他							
(四)股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							

项目	2015 年度发生额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
(五)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六)其他							
四、本期期末余额	20,000,000.00			1,795,924.66	13,846,296.58		35,642,221.24

### (八) 母公司所有者权益变动表

#### 1、2017年1-5月股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2017年1-5月发生额

	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00			2,425,242.28	22,738,300.34	45,163,542.62
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	20,000,000.00			2,425,242.28	22,738,300.34	45,163,542.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00				-3,333,054.95	16,666,945.05
(一)综合收益总额					-3,333,054.95	-3,333,054.95
(二)股东投入和减少资本	20,000,000.00					20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00					20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
(三)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四)股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						

项目	2017年1-5月发生额					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
(五)专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六)其他						
四、本期期末余额	40,000,000.00			2,425,242.28	19,405,245.39	61,830,487.67

## 2、2016年度股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2016年度发生额					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00			1,795,924.66	17,074,441.79	38,870,366.45
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	20,000,000.00			1,795,924.66	17,074,441.79	38,870,366.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				629,317.62	5,663,858.55	6,293,176.17
(一)综合收益总额					6,293,176.17	6,293,176.17
(二)股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
(三)利润分配				629,317.62	-629,317.62	
1. 提取盈余公积				629,317.62	-629,317.62	

项目	2016 年度发生额					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四)股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
(五)专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六)其他						
四、本期期末余额	20,000,000.00			2,425,242.28	22,738,300.34	45,163,542.62

### 3、2015年度股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2015年度发生额					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00			1,126,988.10	11,054,012.75	32,181,000.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	20,000,000.00			1,126,988.10	11,054,012.75	32,181,000.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				668,936.56	6,020,429.04	6,689,365.60
(一)综合收益总额					6,689,365.60	6,689,365.60
(二)股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
(三)利润分配				668,936.56	-668,936.56	
1. 提取盈余公积				668,936.56	-668,936.56	

项目	2015 年度发生额					
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四)股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5. 其他						
(五)专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六)其他						
四、本期期末余额	20,000,000.00			1,795,924.66	17,074,441.79	38,870,366.45

### 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况，2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。

#### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### 3、非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有

股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### （六）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之下孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## (2) 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响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。

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净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资

## （六）现金及现金等价物的确定标准

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

## （七）外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性

金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置

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

### (2) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前3个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

## 5、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

## 6、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

### (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (九) 应收款项

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）。

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

#### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

##### (1) 信用风险特征组合的确定依据：

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

##### 确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金、所有关联方客户
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

##### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

###### ①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
无风险组合	不计提坏账准备

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

## (十) 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、存货的计价方法

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

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，

以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

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

### (十一) 长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股

权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间

的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施

加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之目的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净

资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、固定资产初始计量

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

### 3、固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

### （2）固定资产的后续支出

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

### （3）固定资产处置

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

## 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程的类别

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

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (十四) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

## 1、无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

## 2、无形资产的后续计量

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

### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### （十五）长期待摊费用

##### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### （十六）职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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

##### 2、离职后福利

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3、辞退福利

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

## （十七）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十八）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司销售收入确认的时间和判断标准分为：

（1）公司提供修复及检修服务时，取得双方签字确认的验收单做为收入确认的时点与依据；（2）公司提供设备、备件销售时，设备、备件以对方实际签收做为收入确认的时点与依据。

### 2、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## (十九) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本（与本公司日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### （二十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

#### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

#### 2、确认递延所得税负债的依据

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

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

## (二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (二十二) 财务报表列报项目变更说明

1、财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金

额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”，2016 年调整 642,418.11 元，2017 年 1-5 月调整 551,111.49 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

2、根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配；修改了政府补助的列报项目，在利润表中“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。并规定企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

根据上述准则要求，该项会计政策变更对本公司报告期报表不产生任何影响。

#### 四、最近两年一期主要财务数据和指标

##### （一）资产状况分析

公司最近两年一期的资产情况如下：

单位：人民币元

资产分类	2017 年 5 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）
<b>流动资产：</b>						
货币资金	2,160,967.23	0.90	2,065,162.22	0.87	258,450.06	0.13
应收票据	9,403,408.39	3.92	14,331,290.56	6.05	4,550,740.00	2.20
应收账款	53,477,257.70	22.31	67,493,480.67	28.49	83,090,530.38	40.22
预付款项	12,653,814.96	5.28	5,603,311.72	2.36	9,653,282.55	4.67

资产分类	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)
其他应收款	1,769,466.38	0.74	2,091,645.74	0.88	725,077.34	0.35
存货	43,706,189.92	18.23	31,032,267.74	13.10	16,831,745.22	8.15
其他流动资产	1,043,673.62	0.44	872,244.69	0.37	250,790.28	0.12
<b>流动资产合计</b>	<b>124,214,778.20</b>	<b>51.82</b>	<b>123,489,403.34</b>	<b>52.12</b>	<b>115,360,615.83</b>	<b>55.84</b>
<b>非流动资产:</b>						
固定资产	93,802,943.22	39.14	93,537,825.04	39.47	44,085,782.83	21.34
在建工程	5,566,285.71	2.32	4,039,715.37	1.71	30,997,001.21	15.00
无形资产	14,247,630.28	5.94	14,380,404.48	6.07	14,699,062.56	7.12
递延所得税资产	1,876,900.72	0.78	1,484,994.97	0.63	1,440,075.97	0.70
<b>非流动资产合计</b>	<b>115,493,759.93</b>	<b>48.18</b>	<b>113,442,939.86</b>	<b>47.88</b>	<b>91,221,922.57</b>	<b>44.16</b>
<b>资产总计</b>	<b>239,708,538.13</b>	<b>100.00</b>	<b>236,932,343.20</b>	<b>100.00</b>	<b>206,582,538.40</b>	<b>100.00</b>

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日公司流动资产占总资产比重分别为 51.82%、52.12%、55.84%，流动资产主要为应收账款及存货。截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日公司非流动资产占总资产比重分别为 48.18%、47.88%、44.16%，非流动资产主要是固定资产及无形资产。资产分布与公司业务形态相匹配。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，货币资金占总资产比重分别为 0.90%、0.87%、0.13%，货币资金占总资产的比例较低。公司能够通过合理管控资金收支，满足公司日常资金周转的需要，公司需要大额资金周转时通过票据贴现及向股东借款的方式获得资金。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，应收票据余额占总资产的比重分别为 3.92%、6.05%、2.20%，应收票据是公司收取货款的主要方式，公司将应收票据背书给供应商或者将票据向银行贴现获取流动资金。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，应收账

款净额占总资产比重分别为 22.31%、28.49%、40.22%；应收账款占资产比重较高，系因公司客户主要集中在冶金行业，该行业客户一般回款周期较长。报告期内公司通过调整预收款比例及回款进度，并加大催收力度，应收账款余额逐年减少，占资产比重逐年减少，公司已充分考虑应收账款的可收回性，并按照坏账计提政策计提了坏账。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，预付款项占总资产比重分别为 5.28%、2.36%、4.67%，预付款项主要为预付材料款、设备款、工程款等。因公司业务规模增加，原材料采购及设备添置致预付款项增加较多。公司预付款项账龄 1 年以内的为 87.36%，发生坏账的可能性极小。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，其他应收款净额占总资产比重分别为 0.74%、0.88%、0.35%，款项性质主要为备用金、保证金等。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，存货占总资产比重 18.23%、13.10%、8.15%。报告期内公司扩大了产能，业务规模增加致原材料备库及产成品（库存商品及发出商品）增加，存货比重逐年增加，与公司业务规模增长相匹配。

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，其他流动资产占总资产比重分别为 0.44%、0.37%、0.12%，其他流动资产核算的是公司待抵扣的增值税及预缴所得税。

公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备，固定资产与业务形态匹配，折旧按直线法计提，截至 2017 年 5 月 31 日，固定资产净值占总资产的比重为 39.14%，固定资产成新率为 80.04%，固定资产净值能真实反映固定资产状况。

截至 2017 年 5 月 31 日，在建工程占总资产的比重为 2.32%，主要为未竣工验收的电机修复车间二期工程、10MW 大电机试验电源系统等。

公司无形资产为土地使用权，截至 2017 年 5 月 31 日，无形资产占总资产比

重为 5.94%。

递延所得税资产系根据资产减值准备计提，报告期内无重大变化。

管理层认为，总体来看公司的资产质量良好，能够满足经营管理需要，没有重大坏账。

## (二) 盈利能力分析

公司最近两年一期的营业收入及利润指标情况表：

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月金额	2016 年度金额	2015 年度金额
营业收入	32,662,807.10	114,192,094.22	87,815,297.92
营业成本	21,754,384.54	75,141,490.61	53,067,471.26
毛利	10,908,422.56	39,050,603.61	34,747,826.66
营业利润	-5,354,302.93	5,407,841.04	5,285,005.91
利润总额	-5,147,201.60	6,089,920.62	5,950,651.53
净利润	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42

(续)

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
净利润	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42
毛利率(%)	33.40	34.20	39.57
净资产收益率(%)	-11.35	12.22	14.99
净资产收益率（扣除非经常性损益）(%)	-11.84	11.28	13.27
每股收益（元/股）	-0.20	0.23	0.25
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	-0.21	0.21	0.22

公司主营业务收入为修复及检修服务、设备备件销售收入，报告期内公司业务规模不断扩大，主要系：（1）国家大力发展战略性新兴产业，推动再制造产业的发展；（2）客户应节能减排的要求，修复再制造业务需求增加；（3）随着公司业务经验的积累，已在行业内形成了一定的知名度，新客户增加。因业务规模扩大，2016 年度收入较 2015 年度增长 30.04%，2017 年 1-5 月收入金额偏少，

主要因截至 2017 年 5 月 31 日存在较大金额的发出商品暂未验收。

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司的毛利率分别为 33.40%、34.20%、39.57%，2017 年 1-5 月、2016 年度毛利率较为稳定，较 2015 年度毛利率减少原因主要系：（1）公司与客户新签订的合同给予更多的销售折让，销售单价降低；（2）人工成本增加；（3）公司新购入高端设备折旧费用增加致制造费用增加。

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司的净利润分别为 -4,755,295.85 元、4,639,236.04 元、4,969,103.42 元。2017 年 1-5 月公司亏损主要系：（1）2017 年 1-5 月收入规模不及 2016 年度、2015 年度，而公司承担的日常期间费用开支占收入比重并未减少；（2）应收账款未收回，本期按照账龄计提资产减值损失 2,564,971.54 元；（3）政府补助收入大幅减少。

未来公司仍将大力拓展业务，扩大收入规模，同时对期间费用进行有效管控，使经营业绩会进一步提高。

### （三）偿债能力分析

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	75.64%	82.13%	83.22%
流动比率（倍）	0.73	0.67	0.73
速动比率（倍）	0.39	0.47	0.56

2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日母公司资产负债率分别为 75.64%、82.13%、83.22%，公司资产负债率逐年降低。2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.73 倍、0.67 倍、0.73 倍，速动比率为 0.39 倍、0.47 倍、0.56 倍。

公司资产负债率较高，大额负债主要是欠关联方货款及关联方借款，未来公司拟通过加强对客户的信用管理，提高公司应收账款的质量和回款速度，增强公司的回款能力，调整公司资本结构。

管理层认为：未来公司可以加强往来款项的管理，从资本市场获取更多融资机会充足运营资金，不断优化公司资本结构。

#### (四) 营运能力分析

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
应收账款周转率(次)	0.48	1.40	1.03
存货周转率(次)	0.53	2.75	2.15

2017年1-5月、2016年度、2015年度，公司应收账款周转率分别为0.48次、1.40次、1.03次，2017年1-5月应收账款周转率较前两年度降低主要系2017年1-5月收入相对较少。2016年度较2015年度应收账款周转率提升系收入规模增加同时公司调整预收款比例改善了回款情况。公司客户主要集中在冶金行业，回款周期一般较长，报告期内应收账款的周转率符合公司的行业特点，营运能力正常。

2017年1-5月、2016年度、2015年度，公司存货周转率分别为0.53次、2.75次、2.15次，2017年1-5月存货周转率较前两年度降低主要系公司提升产能后，原材料备库及产成品（库存商品及发出商品）增加，同时2017年1-5月因发出商品尚未验收，营业成本较低所致。

管理层认为：日后公司将进一步提升业务服务水平，扩大公司业务规模，提升存货周转效率及应收账款管理水平，将应收账款信用期确定在合理的范围内，合理筹划营运资金；资金使用效率逐步增强。

#### (五) 现金流量分析

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
经营活动现金流入	70,517,001.22	141,758,276.28	71,149,918.80
经营活动现金流出	64,058,037.88	151,214,271.44	73,089,931.12
经营活动现金流量净额	6,458,963.34	-9,455,995.16	-1,940,012.32
投资活动现金流量净额	-4,270,153.93	-14,225,213.32	-10,049,739.33
筹资活动现金流量净额	-2,093,004.40	25,487,920.64	10,867,882.85
现金及现金等价物净增加额	95,805.01	1,806,712.16	-1,121,868.80

## 1、经营活动现金流量分析

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
销售商品、提供劳务收到的现金	68,829,610.80	139,989,225.07	67,974,569.16
收到的税费返还	0.00	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,687,390.42	1,769,051.21	3,175,349.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>70,517,001.22</b>	<b>141,758,276.28</b>	<b>71,149,918.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	49,494,167.18	116,745,849.00	46,438,487.91
支付给职工以及为职工支付的现金	6,520,115.54	15,510,695.34	12,377,353.34
支付的各项税费	2,826,774.19	6,956,946.07	5,707,600.68
支付其他与经营活动有关的现金	5,216,980.97	12,000,781.03	8,566,489.19
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>64,058,037.88</b>	<b>151,214,271.44</b>	<b>73,089,931.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,458,963.34</b>	<b>-9,455,995.16</b>	<b>-1,940,012.32</b>
<b>净利润</b>	<b>-4,755,295.85</b>	<b>4,639,236.04</b>	<b>4,969,103.42</b>
<b>差额</b>	<b>11,214,259.19</b>	<b>-14,095,231.20</b>	<b>-6,909,115.74</b>

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司经营性现金流量净额分别为 6,458,963.34 元、-9,455,995.16 元、-1,940,012.32 元。

2017 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 1,121.43 万元，主要原因系：（1）固定资产折旧、无形资产摊销及计提资产减值准备减少净利润 641.68 万元；（2）存货增加 1,267.39 万元；（3）收回客户货款等致经营性应收项目减少 1,493.82 万元。

2016 年度经营活动产生的现金流量净额与净利润差异-1,409.52 万元，主要系（1）固定资产折旧、无形资产摊销及计提资产减值准备减少净利润 719.20 万元；（2）存货增加 1,442.43 万元；（3）偿还供应商货款等致经营性应付项目减少 1,074.50 万元。

2015 年度现金流量净额与净利润差异为-690.91 万元，主要系（1）固定资产折旧、无形资产摊销及计提资产减值准备减少净利润 700.43 万元；（2）存货减少 908.88 万元；（3）经营性应收项目增加 1,069.28 万元；（4）偿还供应商货

款等致经营性应付项目减少 1,465.61 万元。

公司报告期收到其他与经营活动有关的现金明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
往来款	1,367,644.44	1,168,149.81	1,449,935.72
政府补助及营业外收入	313,010.00	432,000.00	1,605,690.00
利息收入	6,735.98	16,632.54	17,228.19
其他	-	152,268.86	102,495.73
合计	<b>1,687,390.42</b>	<b>1,769,051.21</b>	<b>3,175,349.64</b>

公司报告期支付其他与经营活动有关的现金明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
往来款	815,010.66	2,802,573.65	1,117,893.04
差旅费	784,288.94	1,454,556.85	1,463,919.82
广告费	769,289.77	791,766.58	101,700.00
交通费	768,587.10	1,648,851.36	1,223,189.96
办公费	620,771.25	1,080,261.82	1,961,325.16
外部咨询费	412,236.72	2,134,041.27	998,431.25
招待费	282,469.72	837,198.71	452,694.20
会议费	273,180.28	162,058.74	
通讯及修缮费	262,607.43	890,323.09	876,507.41
其他	228,539.10	199,148.96	370,828.35
合计	5,216,980.97	12,000,781.03	8,566,489.19

## 2、投资活动现金流量分析

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -4,270,153.93 元、-14,225,213.32 元、-10,049,739.33 元。

2017 年 1-5 月投资活动现金流出 4,270,153.93 元全部是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出。2016 年度投资活动现金流出为购建固定资产、无形

资产和其他长期资产 14,125,063.32 元以及购买对公黄金积存业务亏损现金净支出 240,150.00 元。2015 年度投资活动现金流出是购建固定资产、无形资产支出和其他长期资产支出 20,126,177.69 元，投资活动现金流入主要为赎回银行理财 10,000,000.00 元。

### 3、筹资活动现金流量分析

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 -2,093,004.40 元、25,487,920.64 元、10,867,882.85 元。筹资活动现金流入是公司自银行借款、获取非金融机构借款、吸收股东投资及收到与资产相关的政府补助，筹资活动现金流出是偿还的银行借款、非金融机构借款、银行借款利息支出及票据贴现息支出。

公司报告期收到其他与筹资活动有关的现金明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
与资产相关政府补助			2,000,000.00
非金融机构借款	20,816,000.00	47,453,263.40	38,062,900.00
合计	<b>20,816,000.00</b>	<b>47,453,263.40</b>	<b>38,062,900.00</b>

公司报告期支付其他与筹资活动有关的现金明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度
非金融机构借款	44,770,000.00	12,603,851.90	42,471,391.16
商业承兑汇票贴现息	539,337.54	772,166.99	730,005.99
合计	<b>45,309,337.54</b>	<b>13,376,018.89</b>	<b>43,201,397.15</b>

### 4、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	2017 年 1-5 月	2016 年度	2015 年度

补充资料	2017年1-5月	2016年度	2015年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42
加: 资产减值准备	2,564,971.54	295,164.99	2,739,332.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,719,016.76	6,578,193.04	3,946,347.61
无形资产摊销	132,774.20	318,658.08	318,658.08
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-19,212.50	-99,246.22	72,870.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	1,139,004.40	2,361,490.86	2,723,625.99
投资损失(收益以“-”号填列)		240,150.00	-36,438.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-391,905.75	-44,919.00	-413,480.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,673,922.18	-14,424,287.39	9,088,783.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,938,177.37	1,424,609.13	-10,692,752.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,972,022.02	-10,745,044.69	-14,656,062.59
其他	-166,666.67		
经营活动产生的现金流量净额	6,458,963.34	-9,455,995.16	-1,940,012.32
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	2,160,967.23	2,065,162.22	258,450.06
减: 现金的年初余额	2,065,162.22	258,450.06	1,380,318.86
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	95,805.01	1,806,712.16	-1,121,868.80

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项 目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
一、现金	2,160,967.23	2,065,162.22	258,450.06
其中：库存现金	9,324.15	13,931.00	117.00
可随时用于支付的银行存款	2,151,643.08	2,051,231.22	258,333.06
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	<b>2,160,967.23</b>	<b>2,065,162.22</b>	<b>258,450.06</b>

## (六) 同行业相关指标比较分析

公司主营业务为提供机电设备修复再制造服务及设备备件销售，与同行业新三板挂牌公司安徽威龙再制造科技股份有限公司（证券简称：“威龙再造”、证券代码“837630”）比较分析如下：

指标	公司	2016年度/2016年12月31日	2015年度/2015年12月31日
营业收入（万元）	公司	11,419.21	8,781.53
	威龙再造	6,488.01	5,069.70
毛利率（%）	公司	34.20	39.57
	威龙再造	27.04	44.88
资产负债率%（母公司）	公司	82.13	83.22
	威龙再造	68.00	70.76
流动比率	公司	0.67	0.73
	威龙再造	0.79	0.69

### 1、营业收入

2016年度、2015年度公司收入规模高于可比公司威龙再造，未来公司将通过提升业务服务水平，加大市场推广力度，进一步扩大公司收入规模。

### 2、毛利率

公司与可比公司，2016年度毛利率较2015年度毛利率均有所下降。公司所消耗主材价格报告期波动较小，公司主要因产品单价下调，人工成本增加导致毛利率略有下降。威龙再造主要因为用工成本增加及原材料价格上涨，毛利率下降幅度较大。

### 3、资产负债率、流动比率

公司与可比挂牌公司资产负债率均偏高，符合行业特点。公司规模相较于可比公司更大，资金需求更大，债务增多，资产负债率高于可比公司。流动比率与可比公司相比不存在重大差异。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### (一) 公司最近两年一期营业收入、成本构成及收入确认具体方法

#### 1、收入确认具体方法

收入确认的具体原则：

本公司收入主要包括修复及检修服务收入、设备及备件销售收入。

(1) 公司提供修复及检修服务时，取得双方签字确认的验收单做为收入确认的时点与依据；(2)公司提供设备、备件销售时，设备、备件以对方实际签收做为收入确认的时点与依据。

#### 2、报告期内，公司营业收入和成本构成情况：

##### (1) 报告期内，营业收入、营业成本构成：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月			2016年度		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
主营业务	32,656,241.63	21,739,384.54	99.98	113,071,339.53	74,360,396.60	99.02
其他业务	6,565.47	15,000.00	0.02	1,120,754.69	781,094.01	0.98
合计	<b>32,662,807.10</b>	<b>21,754,384.54</b>	<b>100.00</b>	<b>114,192,094.22</b>	<b>75,141,490.61</b>	<b>100.00</b>

(续)

项目	2016 年度			2015 年度		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
主营业务	113,071,339.53	74,360,396.60	99.02	86,473,518.32	52,567,789.79	98.47
其他业务	1,120,754.69	781,094.01	0.98	1,341,779.60	499,681.47	1.53
合计	<b>114,192,094.22</b>	<b>75,141,490.61</b>	<b>100.00</b>	<b>87,815,297.92</b>	<b>53,067,471.26</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入为修复及检修服务收入、设备及备件销售收入，2017年1-5月、2016年度、2015年度主营业务收入分别为32,656,241.63元、113,071,339.53元、86,473,518.32元，主营业务收入占收入的比重分别为99.98%、99.02%、98.47%。

报告期发生零星的其他业务收入：2017年1-5月其他业务收入为关联方唐山文媒广告有限公司房屋租赁收入，交易双方按照市场价格确认租金，因租金不及该房屋折旧费用导致毛利率为负；2016年度其他业务收入系为河北津西钢铁集团股份有限公司提供的鼓风机技术服务收入；2015年度其他业务收入系为客户平山县敬业冶炼有限公司提供的安装服务收入。

## (2) 主营业务收入、成本按产品分类

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月			2016 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
修复及检修服务	27,326,576.31	17,556,098.48	35.75	90,943,858.48	57,301,192.26	36.99
设备及备件销售收	5,329,665.32	4,183,286.06	21.51	22,127,481.05	17,059,204.34	22.90
合计	<b>32,656,241.63</b>	<b>21,739,384.54</b>	<b>33.43</b>	<b>113,071,339.53</b>	<b>74,360,396.60</b>	<b>34.24</b>

(续)

项目	2016 年度			2015 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
修复及检修服	90,943,858.48	57,301,192.26	36.99	56,689,538.89	32,793,888.58	42.15

项目	2016 年度			2015 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
务						
设备及备件销售	22,127,481.05	17,059,204.34	22.90	29,783,979.43	19,773,901.21	33.61
合计	<b>113,071,339.53</b>	<b>74,360,396.60</b>	<b>34.24</b>	<b>86,473,518.32</b>	<b>52,567,789.79</b>	<b>39.21</b>

公司主营业务按产品大类可分为修复及检修服务收入、设备及备件销售收入。

2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度，修复及检修服务收入金额分别为 27,326,576.31 元、90,943,858.48 元、56,689,538.89 元，占主营业务收入的比重分别为 83.68%、80.43%、65.56%；修复及检修服务是公司收入的主要来源，随着国家对绿色循环经济的推动，客户节能减排需求的增加，公司知名度提升，业务量增加。公司与大客户之间都保持良好的合作关系，2016 年度及 2017 年 1-5 月毛利率较 2015 年度减少主要系：（1）为拓展业务及维系与大客户长期稳定的合作，下调了销售单价；（2）人工成本增加；（3）公司新购入高端设备折旧费用增加致制造费用增加。

设备及备件销售收入呈逐年递减趋势，主要系因公司与部分客户签订合同时未单独签订备件销售合同，合同金额包含修复所需消耗备件价款及修复服务费用，备件销售收入统一在修复及检修服务收入中体现。毛利率降低主要系与客户签订的备件单价降低所致。

### （3）报告期内，主营业务成本构成

单位：人民币元

项目	2017 年 1-5 月		2016 年度		2015 年度	
	成本金额	成本占比 (%)	成本金额	成本占比 (%)	成本金额	成本占比 (%)
直接材料	15,469,438.34	71.16	55,485,291.57	74.61	39,921,608.31	75.94
直接人工	2,165,602.85	9.96	5,079,193.17	6.83	4,194,193.03	7.98
外部服务成本	2,389,889.37	10.99	8,377,009.02	11.27	5,253,079.56	9.99

项目	2017年1-5月		2016年度		2015年度	
	成本金额	成本占比(%)	成本金额	成本占比(%)	成本金额	成本占比(%)
其他制造费用	1,714,453.98	7.89	5,418,902.84	7.29	3,198,908.89	6.09
合计	21,739,384.54	100.00	74,360,396.60	100.00	52,567,789.79	100.00

公司主营业务成本包括直接材料成本、直接人工成本、外部服务成本、制造费用。直接材料指生产所耗用所有材料；直接人工成本是指生产人员的工资、社保及公积金等人工费用；外部服务成本是指公司在生产能力有限的情况下，将部分工作交由外部单位完成；其他制造费用指生产过程中耗用的电费、折旧及摊销费用等。

直接材料及外部服务成本根据受益原则在各产品成本中进行归集，直接人工按各完工产品工作量进行分摊，其他制造费用根据各产品直接材料耗用金额在各产品中进行分摊。产成品在确认收入时，同时结转成本。

公司各项成本占比均比较稳定，无重大波动。

## （二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月金额	2016年度金额	2015年度金额
营业收入	32,662,807.10	114,192,094.22	87,815,297.92
营业成本	21,754,384.54	75,141,490.61	53,067,471.26
毛利	10,908,422.56	39,050,603.61	34,747,826.66
营业利润	-5,354,302.93	5,407,841.04	5,285,005.91
利润总额	-5,147,201.60	6,089,920.62	5,950,651.53
净利润	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42

2017年1-5月、2016年度、2015年度营业收入、利润变动情况详见本节四、（二）盈利能力分析。

### (三) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	增长率(%)	2015年度
营业收入	32,662,807.10	114,192,094.22	30.04	87,815,297.92
销售费用	2,208,920.72	3,453,710.46	43.56	2,405,681.18
管理费用	9,525,713.14	23,643,868.23	14.02	20,736,712.54
财务费用	1,295,696.43	4,863,530.94	37.66	3,532,917.10
三项费用合计	13,030,330.29	31,961,109.63	19.82	26,675,310.82
销售费用占营业收入比重(%)	6.76	3.02		2.74
管理费用占营业收入比重(%)	29.16	20.71		23.61
财务费用占营业收入比重(%)	3.97	4.26		4.02
三项费用合计占营业收入比重(%)	39.89	27.99		30.38

2017年1-5月、2016年度、2015年度三项费用合计分别为13,030,330.29元、31,961,109.63元、26,675,310.82元。随着公司业务量的增加，三项费用合计呈增长趋势。

1、销售费用明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
广告费	769,289.77	791,766.58	101,700.00
职工薪酬	672,423.34	1,740,401.68	1,435,431.60
差旅费	294,224.92	379,750.93	380,624.60
车辆开支	128,631.00	282,757.03	234,400.98
招待费	123,411.32	177,391.50	205,922.50
办公费	85,928.15	25,508.00	34,951.50
通讯费	20,715.00	40,120.00	10,650.00
标书费	8,100.00	12,497.00	2,000.00

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
其他	106,197.22	3,517.74	
合计	<b>2,208,920.72</b>	<b>3,453,710.46</b>	<b>2,405,681.18</b>

2017年1-5月、2016年度、2015年度销售费用分别为2,208,920.72元、3,453,710.46元、2,405,681.18元，占营业收入的比重分别为6.76%、3.02%、2.74%。

为提升公司品牌形象及市场推广，公司自2016年开始大力宣传，增加路面标牌、报纸、展览等广告投放量。职工薪酬增加系因销售人员及其薪酬增加。

## 2、管理费用明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
研发费	3,103,682.71	6,003,182.45	6,023,915.41
职工薪酬（工资+社保+公积金）	1,894,971.98	6,026,643.87	4,450,043.06
折旧费和摊销费	1,008,588.87	2,165,950.75	1,681,557.49
车辆支出（油费+维修+保险）	639,956.10	1,366,094.33	988,788.98
福利费	664,060.28	1,090,764.20	561,126.90
税金		738,210.49	1,152,287.40
办公费	532,408.09	1,081,458.63	1,314,864.04
差旅费	490,064.02	1,074,805.92	1,048,343.72
外部咨询费（服务费+咨询费）	387,387.88	1,484,656.27	1,444,195.53
会议费	273,180.28	162,058.74	69,180.31
通讯及维修费（通讯+修缮）	241,892.43	621,285.89	1,209,601.64
招待费	159,058.40	659,807.21	246,771.70
其他	105,613.26	519,564.48	498,670.36
培训费	24,848.84	649,385.00	47,366.00
合计	<b>9,525,713.14</b>	<b>23,643,868.23</b>	<b>20,736,712.54</b>

2017年1-5月、2016年度、2015年度，公司管理费用分别为9,525,713.14元、23,643,868.23元、20,736,712.54元，管理费用占营业收入的比重分别为29.16%、20.71%、23.61%。

报告期研发费用明细如下：

研发费用	2017年1-5月	2016年度	2015年度
职工薪酬	542,372.92	797,998.49	972,269.36
材料消耗	2,453,200.63	4,898,997.05	4,779,132.91
折旧及其他费用	108,109.16	306,186.91	272,513.14
<b>研发支出合计</b>	<b>3,103,682.71</b>	<b>6,003,182.45</b>	<b>6,023,915.41</b>
营业收入	32,662,807.10	114,192,094.22	87,815,297.92
研发支出占收入的比重（%）	9.50	5.26	6.86

职工薪酬（工资+社保+公积金）2016年较2015年增幅35.43%，主要系公司人员增加及薪酬调整导致职工薪酬增加。

车辆支出主要核算的是汽油费、维修费、车辆保险费等，2016年车辆开支较2015年增加38.16%，主要系公司车辆数量增加，同时业务量增加致相关车辆开支增加。

福利费用2016年度较2015年度增加94.39%，主要系因公司员工增加，公司食堂开支、劳保及其他福利费用增加。

税金2016年度较2015年度减少35.94%，系根据财政部于2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》将2016年5-12月期间发生的房产税、土地使用税、印花税调整至税金及附加科目。据前述规定，2017年1-5月管理费用税金金额为0元，相关税费在税金及附加科目列示。

通讯及维修费（通讯加修缮）2016年度较2015年度减少48.64%，主要系2016年度修缮工程减少致该项费用减少。

招待费2016年度较2015年度增加167.38%，主要系随着公司知名度提升，来公司访问人数增多，招待费增加。

培训费2016年度较2015年度增加1,270.99%，系公司为提升高管管理水平及员工业务水平，外出培训增加。

3、财务费用明细情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
利息支出	599,666.86	1,589,323.87	1,993,620.00
减：利息收入	6,735.98	16,632.54	17,228.19
现金折扣	149,626.19	2,484,665.32	809,468.00
票据贴现息及手续费	553,139.36	806,174.29	747,057.29
合计	<b>1,295,696.43</b>	<b>4,863,530.94</b>	<b>3,532,917.10</b>

2017年1-5月、2016年度、2015年度，公司财务费用分别为1,295,696.43元、4,863,530.94元、3,532,917.10元，财务费用占营业收入的比重分别为3.97%、4.26%、4.02%。

财务费用包括银行存款利息收入及手续费、支付给银行的利息支出费用、给予客户回款的现金折扣以及应收票据贴息。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、非经常性损益情况见下表：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015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	19,212.50	99,246.22	-72,870.26
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）	237,666.67	432,000.00	805,000.00
委托他人投资或管理资产的损益		-240,150.00	36,438.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,777.84	150,833.36	-66,484.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	-645.11	85,357.57	132,683.10
少数股东权益影响额（税后）			
合计	<b>207,746.44</b>	<b>356,572.01</b>	<b>569,400.88</b>

##### （1）报告期投资收益具体情况如下：

单位：人民币元

产生投资收益的来源	2017年1-5月	2016年度	2015年度
理财产品产生的收益		-240,150.00	36,438.36
合计		<b>-240,150.00</b>	<b>36,438.36</b>

2015 年度产生的投资收益系公司购买的保本型银行理财产品产生的收益；2016 年度系公司因购买黄金积存业务亏损，前述理财产品均系银行推出的理财产品。

2015 年度公司购买的产品为中国建设银行“乾元”系列产品，属保本收益型，不存在较大投资风险。2016 年公司购买的是与黄金相关的业务，因未充分考虑到黄金价格的波动风险，造成购买该产品产生亏损，未来公司将不再投资此类理财产品，以避免此类投资风险。

由于公司购置时间系股份公司成立前，公司治理结构不完善，未通过董事会和股东大会审议，仅有内部的审批流程。股份公司成立之后，公司制定了《对外投资管理办法》并严格执行。

(2) 报告期营业外收入具体情况如下：

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
非流动资产处置利得合计	19,212.50	150,528.29	22,392.39
其中：固定资产处置利得	19,212.50	150,528.29	22,392.39
政府补助	237,666.67	432,000.00	805,000.00
其他	42,010.00	368,713.24	130,023.57
合计	<b>298,889.17</b>	<b>951,241.53</b>	<b>957,415.96</b>

其中，计入当期损益的政府补助：

单位：人民币元

补助项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
中央财政专项资金扩建项目补助-验收后摊销	166,666.67			与资产相关
专利补贴款	21,000.00	5,000.00	5,000.00	与收益相关
迁西县总工会拨来经费	50,000.00	20,000.00		与收益相关

补助项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度	与资产相关/与收益相关
2015年著名商标奖励款		200,000.00		与收益相关
省级中小企业发展专项资金补贴		102,000.00		与收益相关
唐山市激光再制造工程技术中心补助及奖励		100,000.00	200,000.00	与收益相关
瑞兆激光党支部阵地建设补助款		5,000.00		与收益相关
院士工作站资助奖励			300,000.00	与收益相关
省级创新资金奖励			200,000.00	与收益相关
人才引进专项资金			100,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>237,666.67</b>	<b>432,000.00</b>	<b>805,000.00</b>	

(3) 报告期内营业外支出具体情况如下:

单位: 人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损失合计		51,282.07	95,262.65
其中: 固定资产处置损失		51,282.07	95,262.65
无形资产处置损失			
对外捐赠	60,000.00		
罚款及滞纳金	4,047.67	185,139.41	182,000.00
其他	27,740.17	32,740.47	14,507.69
<b>合计</b>	<b>91,787.84</b>	<b>269,161.95</b>	<b>291,770.34</b>

## (五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率

河北瑞兆激光再制造技术有限公司	15%
河北瑞兆激光机电工程有限公司	25%
河北瑞兆激光电机修复有限公司	25%
唐山瑞兆激光物资回收有限公司	25%

## 2、重要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：高新技术企业享受15%的优惠所得税率，本公司2013年7月22日取得高新技术企业证书，有效期为三年，2016年11月延续取得高新技术企业证书，有效期为三年。

## 六、报告期主要资产情况

### (一) 货币资金

公司最近两年一期的货币资金见下表：

单位：人民币元

项 目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	9,324.15	13,931.00	117.00
银行存款	2,151,643.08	2,051,231.22	258,333.06
合 计	<b>2,160,967.23</b>	<b>2,065,162.22</b>	<b>258,450.06</b>

截至2017年5月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据的分类

单位：人民币元

种 类	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	7,877,524.39	11,961,650.56	4,411,520.00
商业承兑汇票	1,525,884.00	2,369,640.00	139,220.00
合 计	<b>9,403,408.39</b>	<b>14,331,290.56</b>	<b>4,550,740.00</b>

2、截至2017年5月31日止公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：人民币元

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	44,101,271.95	-
合计	44,101,271.95	

### (三) 应收账款

1、公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：人民币元

种类	2017年5月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	62,520,398.60	100.00	9,043,140.90	14.46	53,477,257.70
账龄组合	62,513,110.93	99.99	9,043,140.90	14.47	53,469,970.03
无风险组合	7,287.67	0.01			7,287.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	62,520,398.60	100.00	9,043,140.90	14.46	53,477,257.70

(续)

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	73,971,650.03	100.00	6,478,169.36	8.76	67,493,480.67
账龄组合	73,971,650.03	100.00	6,478,169.36	8.76	67,493,480.67
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的					

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
应收账款					
合计	73,971,650.03	100.00	6,478,169.36	8.76	67,493,480.67

(续)

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	89,273,534.75	100.00	6,183,004.37	6.93	83,090,530.38
账龄组合	89,273,534.75	100.00	6,183,004.37	6.93	83,090,530.38
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	89,273,534.75	100.00	6,183,004.37	6.93	83,090,530.38

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，应收账款净额占总资产比重分别为 22.31%、28.49%、40.22%；应收账款占资产比重较高，系因公司客户主要集中在冶金行业，该行业客户一般回款周期较长。报告期内公司通过调整预收款比例及回款进度，并加大催收力度，应收账款余额逐年减少，占资产比重逐年减少，公司已充分考虑应收账款的可收回性，并按照坏账计提政策计提了坏账。

### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：人民币元

账龄	2017年5月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	2017年5月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,679,341.92	1,233,967.10	5.00
1—2年	26,287,415.42	2,628,741.54	10.00
2—3年	4,523,147.69	1,356,944.31	30.00
3—4年	6,396,035.90	3,198,017.95	50.00
4—5年	8,500.00	6,800.00	80.00
5年以上	618,670.00	618,670.00	100.00
合计	<b>62,513,110.93</b>	<b>9,043,140.90</b>	

(续)

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	59,203,256.44	2,960,162.82	5.00
1—2年	6,992,702.69	699,270.27	10.00
2—3年	6,884,920.90	2,065,476.27	30.00
3—4年	8,500.00	4,250.00	50.00
4—5年	666,300.00	533,040.00	80.00
5年以上	215,970.00	215,970.00	100.00
合计	<b>73,971,650.03</b>	<b>6,478,169.36</b>	

(续)

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	65,715,788.17	3,285,789.41	5.00
1—2年	22,119,270.08	2,211,927.01	10.00
2—3年	531,206.50	159,361.95	30.00
3—4年	666,300.00	333,150.00	50.00
4—5年	240,970.00	192,776.00	80.00
合计	<b>89,273,534.75</b>	<b>6,183,004.37</b>	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位：人民币元

组合名称	2017年5月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	7,287.67		
合计	7,287.67		

## 2、报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：人民币元

项 目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
计提坏账准备金额	2,564,971.54	295,164.99	2,739,332.61

## 3、按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况：

(1) 截至 2017 年 5 月 31 日应收账款金额前五名单位情况：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
河北津西钢铁集团股份有限公司	非关联方	10,699,516.68	17.11	1 年以内 4,479,281.16 元，1-2 年 6,220,235.52 元	845,987.61
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	3,755,920.64	6.01	1-2 年 2,396,200.00 元，2-3 年 1,359,720.64 元	647,536.19
抚顺新钢铁有限责任公司	非关联方	2,999,723.00	4.80	1 年以内	149,986.15
河北天柱钢铁集团有限公司	非关联方	2,920,618.00	4.67	1 年以内	146,030.90
营口钢铁有限公司	非关联方	2,435,160.00	3.89	1 年以内 838,000.00 元， 1-2 年 1,597,160.00 元	201,616.00
合计		22,810,938.32	36.48		1,991,156.85

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
河北津西钢铁集团股份有限公司	非关联方	22,181,915.67	29.99	1年以内	1,109,095.78
河北津西钢铁集团特钢有限公司	非关联方	4,179,350.82	5.65	1年以内 4,147,350.82元, 1-2年 32,000.00元	210,567.54
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	3,755,920.64	5.08	1年以内 2,396,200.00元, 1-2年 1,359,720.64元	255,782.06
常州中发炼铁有限公司	非关联方	2,846,287.44	3.85	1年以内 1,720,238.44元, 1-2年 1,126,049.00元	198,616.82
迁安市九江线材有限责任公司	非关联方	2,253,051.00	3.05	1年以内 1,668,255.00元, 1-2年 584,796.00元	141,892.35
合计		35,216,525.57	47.62		1,915,954.55

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况:

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
河北津西钢铁集团股份有限公司	非关联方	32,685,949.28	36.61	1年以内 30,436,767.60元, 1-2年 2,249,181.68元	1,746,756.55
河北津西钢铁集团特钢有限公司	非关联方	10,014,365.23	11.22	1年以内	500,718.26
平山县敬业冶炼有限公司	非关联方	5,492,038.00	6.15	1年以内 4,739,200.00元, 1-2年 752,838.00元	312,243.80
唐山松汀钢铁有限	非关联方	3,946,149.92	4.42	1年以内	197,307.50

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
公司					
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	非关联方	2,934,400.00	3.29	1年以内	146,720.00
合计		55,072,902.43	61.69		2,903,746.11

4、报告期各期期末应收关联方款项详见九、关联方、关联方关系及交易。

#### （四）预付款项

1、公司最近两年一期的预付款项见下表：

单位：人民币元

账龄	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,054,751.96	87.36	5,119,881.72	91.37	9,645,986.55	99.92
1至2年	1,299,063.00	10.27	483,430.00	8.63	7,296.00	0.08
2至3年	300,000.00	2.37	-	-	-	-
合计	12,653,814.96	100.00	5,603,311.72	100.00	9,653,282.55	100.00

截至2017年5月31日、2016年12月31日、2015年12月31日，预付款项占总资产比重分别为5.28%、2.36%、4.67%，预付款项主要为预付材料款、设备款、工程款等。因公司业务规模增加，原材料采购及设备添置致预付款项增加较多。截至2017年5月31日，公司预付款项账龄1年以内的为87.36%，发生坏账的可能性极小。

2、截至2017年5月31日止账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位：人民币元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
唐山冀阳机械设备有限公司	856,229.00	1-2年 556,229.00元； 2-3年 300,000.00元	交易未结算
沈阳沈研真空技术有限公司	250,000.00	1-2年	交易未结算

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
河北冀建人力资源服务有限公司	219,888.00	1-2 年	交易未结算
汉中众邦电液伺服控制系统有限公司	105,000.00	1-2 年	交易未结算
合计	1,431,117.00		

### 3、预付账款中前五名单位金额

(1) 截至 2017 年 5 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	2017年5月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
武汉重型机床集团有限公司	1,800,000.00	14.22	1 年以内	交易未结算
唐山建设集团有限责任公司	1,350,000.00	10.67	1 年以内 1,300,000.00; 1-2 年 50,000.00 元	交易未结算
西安旭日风机有限公司	899,000.00	7.10	1 年以内	交易未结算
唐山冀阳机械设备有限公司	856,229.00	6.77	1-2 年 556,229.00 元; 2-3 年 300,000.00 元	交易未结算
嘉兴伏尔电子科技有限公司	792,000.00	6.26	1 年以内	交易未结算
合计	5,697,229.00	45.02		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	2016年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
武汉重型机床集团有限公司	1,800,000.00	32.12	1 年以内	交易未结算
唐山冀阳机械设备有限公司	856,229.00	15.28	1 年以内 556,229.00 元; 1-2 年 300,000.00 元	交易未结算
天津贝莱尔机械设备有限公司	354,810.00	6.33	1 年以内	交易未结算
中国石油销售有限公司河北唐山分公司	272,504.22	4.86	1 年以内	交易未结算
宁波红菱电热烘箱有限公司	256,410.26	4.58	1 年以内	交易未结算

单位名称	2016年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
合计	3,539,953.48	63.17		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	2015年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
北京中如技术有限公司	6,373,014.00	66.02	1 年以内	交易未结算
陕西瑞宏机电科技有限公司	630,000.00	6.53	1 年以内	交易未结算
迁西县鸿泰电力安装公司	371,527.91	3.85	1 年以内	交易未结算
唐山冀阳机械设备有限公司	300,000.00	3.10	1 年以内	交易未结算
华数图创信息技术有限公司	270,000.00	2.80	1 年以内	交易未结算
合计	7,944,541.91	82.30		

4、报告期各期期末不存在预付关联方款项。

### (五) 其他应收款

1、公司最近两年一期的其他应收款见下表：

单位：人民币元

种类	2017年5月31日				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,769,466.38	100.00			1,769,466.38	
账龄组合						
无风险组合	1,769,466.38	100.00			1,769,466.38	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	1,769,466.38	100.00			1,769,466.38	

(续)

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,091,645.74	100.00			2,091,645.74
账龄组合					
无风险组合	2,091,645.74	100.00			2,091,645.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>2,091,645.74</b>	<b>100.00</b>			<b>2,091,645.74</b>

(续)

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	725,077.34	100.00			725,077.34
账龄组合					
无风险组合	725,077.34	100.00			725,077.34
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>725,077.34</b>	<b>100.00</b>			<b>725,077.34</b>

截至2017年5月31日、2016年12月31日、2015年12月31日，其他应收款净额占总资产比重分别为0.74%、0.88%、0.35%，款项性质主要为备用金、保证金等。

## (1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：人民币元

组合名称	2017年5月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	1,769,466.38		
合计	<b>1,769,466.38</b>		

(续)

组合名称	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	2,091,645.74		
合计	<b>2,091,645.74</b>		

(续)

组合名称	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	725,077.34		
合计	<b>725,077.34</b>		

## 2、公司计提的坏账准备情况

2017年1-5月、2016年度、2015年度计提坏账准备金额均为0.00元。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证金	785,805.65	791,711.85	328,737.85
备用金	752,783.47	1,057,342.49	324,339.15
代缴社保	227,141.41	158,996.00	27,911.45
其他	3,735.85	83,595.40	2,598.29
非合并关联方往来款			41,490.60
合计	<b>1,769,466.38</b>	<b>2,091,645.74</b>	<b>725,077.34</b>

#### 4、其他应收款金额前五名单位情况：

(1) 截至 2017 年 5 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况：

单位：人民币元

债务人名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
九江萍钢钢铁有限公司	非关联方	招标保证金	228,390.00	1 年以内 22,950.00 元；1-2 年 205,440.00 元	12.91	
山西通才工贸有限公司	非关联方	招标保证金	200,000.00	1-2 年	11.30	
张喜亮	非关联方	备用金	116,140.00	1 年以内	6.56	
方大特钢科技股份有限公司	非关联方	招标保证金	100,500.00	1 年以内	5.68	
张家瑞	非关联方	备用金	86,007.00	1 年以内 65,000.00 元；1-2 年 21,007.00 元	4.86	
合计			<b>731,037.00</b>		<b>41.31</b>	

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况：

单位：人民币元

债务人名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
九江萍钢钢铁有限公司	非关联方	招标保证金	350,200.00	1 年以内	16.74	
山西通才工贸有限公司	非关联方	招标保证金	200,000.00	1 年以内	9.56	
韩佳杰	关联方	备用金	161,806.55	1 年以内	7.74	
张家瑞	非关联方	备用金	79,477.00	1 年以内	3.80	
韩晓存	非关联方	备用金	67,000.00	1 年以内	3.20	
合计			<b>858,483.55</b>		<b>41.04</b>	

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况：

单位：人民币元

债务人名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
九江萍钢钢铁有限公司	非关联方	招标保证金	140,000.00	1年以内	19.31	
山东传洋集团有限公司	非关联方	招标保证金	50,000.00	1年以内	6.90	
唐山文媒广告有限公司	关联方	关联方往来	41,490.60	1年以内	5.72	
王作顺	非关联方	备用金	40,410.10	1年以内	5.57	
张向明	非关联方	备用金	31,862.04	1年以内 8,950.00元；1-2年 22,912.04元	4.39	
合计			303,762.74		41.89	

5、报告期各期期末其他应收关联方款项详见九、关联方、关联方关系及交易。

### (六) 存货

#### 1、存货分类

单位：人民币元

项 目	2017年5月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,658,172.04	3,400,300.93	16,257,871.11
在产品	5,746,165.59	-	5,746,165.59
库存商品	5,839,644.03	-	5,839,644.03
发出商品	15,862,509.19	-	15,862,509.19
合计	47,106,490.85	3,400,300.93	43,706,189.92

(续)

项 目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,656,881.83	3,400,300.93	18,256,580.90
在产品	1,821,968.63	-	1,821,968.63
库存商品	6,425,944.50	-	6,425,944.50

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	4,527,773.71	-	4,527,773.71
合计	34,432,568.67	3,400,300.93	31,032,267.74

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,847,895.01	3,400,300.93	10,447,594.08
在产品	2,128,573.97	-	2,128,573.97
库存商品	2,683,402.17	-	2,683,402.17
发出商品	1,572,175.00		1,572,175.00
合计	20,232,046.15	3,400,300.93	16,831,745.22

截至 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，存货占总资产比重 18.23%、13.10%、8.15%。报告期内公司扩大了产能，业务规模增加致原材料备库及产成品（库存商品及发出商品）增加，存货比重逐年增加，与公司业务规模增长相匹配。

## 2、存货跌价准备

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2015 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	3,400,300.93						3,400,300.93
合计	3,400,300.93						3,400,300.93

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2016 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	3,400,300.93						3,400,300.93
合计	3,400,300.93						3,400,300.93

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2017年5月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	3,400,300.93						3,400,300.93
合计	<b>3,400,300.93</b>						<b>3,400,300.93</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，公司将超过 3 年以上的联轴器等备件根据当时市 场可变现价值按照原值全额计提了减值准备，报告期内前述备件未对外销售。

### (七) 其他流动资产

公司最近两年一期的其他流动资产情况见下表：

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税留抵扣额	979,059.20	792,340.68	198,710.15
所得税预缴税额	64,614.42	79,904.01	52,080.13
合计	<b>1,043,673.62</b>	<b>872,244.69</b>	<b>250,790.28</b>

### (八) 固定资产

公司最近两年一期的固定资产及折旧情况见下表：

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一. 账面原值</b>					
1. 2014年12月31日	17,672,449.31	17,433,868.99	3,738,569.44	516,332.78	39,361,220.52
2. 本期增加金额	11,227,823.78	6,771,043.86	424,992.31	123,664.10	18,547,524.05
购置	75,300.00	3,266,770.41	424,992.31	123,664.10	3,890,726.82
在建工程转入	11,152,523.78	3,504,273.45	-	-	14,656,797.23
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	59,500.00	38,546.99	323,317.41	6,766.24	428,130.64
处置或报废	59,500.00	38,546.99	323,317.41	6,766.24	428,130.64
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	28,840,773.09	24,166,365.86	3,840,244.34	633,230.64	57,480,613.93
<b>二. 累计折旧</b>					
1. 2014年12月31日	1,783,896.45	6,038,298.78	1,695,538.86	187,804.15	9,705,538.24

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
2. 本期增加金额	1,240,291.20	1,905,266.31	694,738.13	106,051.97	3,946,347.61
计提	1,240,291.20	1,905,266.31	694,738.13	106,051.97	3,946,347.61
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,177.60	516.95	251,947.24	3,412.96	257,054.75
处置或报废	1,177.60	516.95	251,947.24	3,412.96	257,054.75
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	3,023,010.05	7,943,048.14	2,138,329.75	290,443.16	13,394,831.10
<b>三. 减值准备</b>	-	-	-	-	-
1. 2014年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	-	-	-	-
<b>四. 账面价值</b>	-	-	-	-	-
1. 2014年12月31日	<b>15,888,552.86</b>	<b>11,395,570.21</b>	<b>2,043,030.58</b>	<b>328,528.63</b>	<b>29,655,682.28</b>
2. 2015年12月31日	<b>25,817,763.04</b>	<b>16,223,317.72</b>	<b>1,701,914.59</b>	<b>342,787.48</b>	<b>44,085,782.83</b>

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一. 账面原值</b>					
1. 2015年12月31日	28,840,773.09	24,166,365.86	3,840,244.34	633,230.64	57,480,613.93
2. 本期增加金额	15,827,243.95	39,110,162.76	1,261,651.29	45,692.31	56,244,750.31
购置	1,951,326.67	2,258,281.67	1,261,651.29	45,692.31	5,516,951.94
在建工程转入	13,875,917.28	36,851,881.09	-	-	50,727,798.37
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	480,394.15	-	480,394.15
处置或报废	-	-	480,394.15	-	480,394.15
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2016年12月31日	44,668,017.04	63,276,528.62	4,621,501.48	678,922.95	113,244,970.09

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>二. 累计折旧</b>	-	-	-	-	-
1. 2015年12月31日	3,023,010.05	7,943,048.14	2,138,329.75	290,443.16	13,394,831.10
2. 本期增加金额	2,001,425.79	3,859,992.84	611,298.96	105,475.45	6,578,193.04
计提	2,001,425.79	3,859,992.84	611,298.96	105,475.45	6,578,193.04
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	265,879.09	-	265,879.09
处置或报废	-	-	265,879.09	-	265,879.09
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2016年12月31日	5,024,435.84	11,803,040.98	2,483,749.62	395,918.61	19,707,145.05
<b>三. 减值准备</b>	-	-	-	-	-
1. 2015年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2016年12月31日	-	-	-	-	-
<b>四. 账面价值</b>	-	-	-	-	-
1. 2015年12月31日	<b>25,817,763.04</b>	<b>16,223,317.72</b>	<b>1,701,914.59</b>	<b>342,787.48</b>	<b>44,085,782.83</b>
2. 2016年12月31日	<b>39,643,581.20</b>	<b>51,473,487.64</b>	<b>2,137,751.86</b>	<b>283,004.34</b>	<b>93,537,825.04</b>

(续)

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
<b>一. 账面原值</b>					
1. 2016年12月31日	44,668,017.04	63,276,528.62	4,621,501.48	678,922.95	113,244,970.09
2. 本期增加金额	2,516,184.64	162,889.73	1,398,442.32	39,658.12	4,117,174.81
购置	1,105,833.95	162,889.73	1,398,442.32	39,658.12	2,706,824.12
在建工程转入	1,410,350.69	-	-	-	1,410,350.69
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	167,521.37	-	167,521.37
处置或报废	-	-	167,521.37	-	167,521.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2017年5月31日	47,184,201.68	63,439,418.35	5,852,422.43	718,581.07	117,194,623.53
<b>二. 累计折旧</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 2016年12月31日	5,024,435.84	11,803,040.98	2,483,749.62	395,918.61	19,707,145.05
2. 本期增加金额	897,264.39	2,501,122.22	284,602.85	36,027.30	3,719,016.76
计提	897,264.39	2,501,122.22	284,602.85	36,027.30	3,719,016.76
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	34,481.50	-	34,481.50
处置或报废	-	-	34,481.50	-	34,481.50
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2017年5月31日	5,921,700.23	14,304,163.20	2,733,870.97	431,945.91	23,391,680.31
<b>三. 减值准备</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 2016年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-	-
4. 2017年5月31日	-	-	-	-	-
<b>四. 账面价值</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 2016年12月31日	<b>39,643,581.20</b>	<b>51,473,487.64</b>	<b>2,137,751.86</b>	<b>283,004.34</b>	<b>93,537,825.04</b>
2. 2017年5月31日	<b>41,262,501.45</b>	<b>49,135,255.15</b>	<b>3,118,551.46</b>	<b>286,635.16</b>	<b>93,802,943.22</b>

## 2、截至2017年5月31日止未办妥产权证书的固定资产

单位：人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,605,908.49	房管局办理中
合计	<b>2,605,908.49</b>	

## 3、截至2017年5月31日固定资产受限情况

单位：人民币元

项 目	2017 年 5 月 31 日净值	受限原因
房屋及建筑物	33,183,203.61	抵押贷款

### (九) 在建工程

#### 1、在建工程情况

单位：人民币元

项 目	2017 年 5 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
电机修复车间二期工程	2,417,333.85	-	2,417,333.85
10MW 大电机试验电源系统	2,205,555.66	-	2,205,555.66
信息化平台软件开发	943,396.20	-	943,396.20
合 计	<b>5,566,285.71</b>	-	<b>5,566,285.71</b>

(续)

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
10MW 大电机试验电源系统	2,205,555.66	-	2,205,555.66
信息化平台软件开发	943,396.20	-	943,396.20
新宿舍楼	890,763.51	-	890,763.51
合 计	<b>4,039,715.37</b>	-	<b>4,039,715.37</b>

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
高速动平衡机	19,721,442.70	-	19,721,442.70
研发中心楼	4,776,274.73	-	4,776,274.73
东西向铆焊车间房	4,712,609.22	-	4,712,609.22
冷却塔设备	873,846.16	-	873,846.16
车间室内建设	394,480.85	-	394,480.85
新宿舍楼	300,000.00	-	300,000.00
车间与研发中心楼改造	164,792.00	-	164,792.00
高压变压器（1500 伏）改造	53,555.55	-	53,555.55

项目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	30,997,001.21	-	30,997,001.21

## 2、重要在建工程项目本报告期变动情况

单位：人民币元

工程项目名称	2016年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2017年5月31日
10MW 大电机试验电源系统	2,205,555.66	-	-	-	2,205,555.66
电机修复车间二期工程	-	2,417,333.85	-	-	2,417,333.85
信息化平台软件开发	943,396.20	-	-	-	943,396.20
新宿舍楼	890,763.51	519,587.18	1,410,350.69	-	-
合计	4,039,715.37	2,936,921.03	1,410,350.69	-	5,566,285.71

(续)

工程项目名称	预算数(元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
10MW 大电机试验电源系统	3,600,000.00	61.27	61.27				自筹
电机修复车间二期工程	5,700,000.00	42.41	42.41				自筹
信息化软件开发	1,950,000.00	48.38	48.38				自筹
新宿舍楼	1,450,000.00	97.27	100.00				自筹

(续)

工程项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2016年12月31日
10MW 大电机试验电源系统		2,205,555.66			2,205,555.66
信息化平台软件开发		943,396.20			943,396.20
新宿舍楼	300,000.00	590,763.51			890,763.51
高速动平衡机	19,721,442.70	16,256,592.23	35,978,034.93		
研发中心楼	4,776,274.73	292,845.69	5,069,120.42		
电机修复车间改造		1,008,383.64	1,008,383.64		

工程项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2016年12月31日
消防工程改造		1,461,208.14	1,461,208.14		
东西向铆焊车间房	4,712,609.22	146,420.00	4,859,029.22		
冷却塔设备	873,846.16		873,846.16		
车间室内建设	394,480.85	437,816.66	832,297.51		
车间建设改造	164,792.00	136,002.89	300,794.89		
高压变压器(1500伏)改造	53,555.55	291,527.91	345,083.46		
合计	30,997,001.21	23,770,512.53	50,727,798.37		4,039,715.37

(续)

工程项目名称	预算数 (元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源
10MW大电机试验电源系统	3,600,000.00	61.27	61.27				自筹
信息化软件开发	1,950,000.00	48.38	48.38				自筹
新宿舍楼	1,450,000.00	61.43	61.43				自筹
高速动平衡机	37,000,000.00	97.24	100.00				自筹
研发中心楼	5,300,000.00	95.64	100.00				自筹
电机修复车间改造	1,000,000.00	100.84	100.00				自筹
消防工程改造	1,500,000.00	97.41	100.00				自筹
东西向铆焊车间房	5,100,000.00	95.28	100.00				自筹
冷却塔设备	900,000.00	97.09	100.00				自筹
车间室内建设	850,000.00	97.92	100.00				自筹
车间建设改造	310,000.00	97.03	100.00				自筹
高压变压器(1500伏)改造	350,000.00	98.60	100.00				自筹

(续)

工程项目名称	2014年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2015年12月31日
高速动平衡机	858,083.52	18,863,359.18			19,721,442.70
研发中心楼	2,736,936.64	2,039,338.09			4,776,274.73
东西向铆焊车间房	4,560,609.22	152,000.00			4,712,609.22

工程项目名称	2014年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2015年12月31日
数控机床	2,820,512.73	683,760.72	3,504,273.45		
新接机加车间厂房	2,345,256.11		2,345,256.11		
电机修复车间一期	6,456,699.61	2,098,001.89	8,554,701.50		
南警卫室	252,566.17		252,566.17		
冷却塔设备		873,846.16			873,846.16
车间室内建设		394,480.85			394,480.85
新宿舍楼		300,000.00			300,000.00
车间建筑物改造		164,792.00			164,792.00
高压变压器(1500伏)改造		53,555.55			53,555.55
合计	20,030,664.00	25,623,134.44	14,656,797.23		30,997,001.21

(续)

工程项目名称	预算数(元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高速动平衡机	37,000,000.00	53.30	53.30				自筹
研发中心楼	5,300,000.00	90.12	90.12				自筹
东西向铆焊车间房	5,100,000.00	92.40	92.40				自筹
数控机床	3,500,000.00	100.12	100.00				自筹
新接机加车间厂房	2,400,000.00	97.72	100.00				自筹
电机修复车间一期	8,600,000.00	99.47	100.00				自筹
南警卫室	260,000.00	97.14	100.00				自筹
冷却塔设备	900,000.00	97.09	97.09				自筹
车间室内建设	850,000.00	46.41	46.41				自筹
新宿舍楼	1,450,000.00	20.69	20.69				自筹
车间建筑物改造	310,000.00	53.16	53.16				自筹
高压变压器(1500伏)改造	350,000.00	15.30	15.30				自筹

## (十) 无形资产

公司最近两年一期的无形资产情况见下表：

单位：人民币元

项 目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
<b>一. 账面原值</b>				
1. 2014年12月31日	15,932,904.00	-	-	15,932,904.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-
购置	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	15,932,904.00	-	-	15,932,904.00
<b>二. 累计摊销</b>				
1. 2014年12月31日	915,183.36	-	-	915,183.36
2. 本期增加金额	318,658.08	-	-	318,658.08
计提	318,658.08	-	-	318,658.08
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2015年12月31日	1,233,841.44	-	-	1,233,841.44
<b>三. 减值准备</b>				
1. 2014年12月31日				
2. 本期增加金额				
计提				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2015年12月31日				
<b>四. 账面价值</b>				
1. 2014年12月31日	<b>15,017,720.64</b>	-	-	<b>15,017,720.64</b>
2. 2015年12月31日	<b>14,699,062.56</b>	-	-	<b>14,699,062.56</b>

(续)

项 目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
<b>一. 账面原值</b>				
1. 2015 年 12 月 31 日	15,932,904.00	-	-	15,932,904.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-
购置	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-
4. 2016 年 12 月 31 日	15,932,904.00	-	-	15,932,904.00
<b>二. 累计摊销</b>				
1. 2015 年 12 月 31 日	1,233,841.44	-	-	1,233,841.44
2. 本期增加金额	318,658.08	-	-	318,658.08
计提	318,658.08	-	-	318,658.08
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2016 年 12 月 31 日	1,552,499.52	-	-	1,552,499.52
<b>三. 减值准备</b>				
1. 2015 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
计提				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2016 年 12 月 31 日				
<b>四. 账面价值</b>				
1. 2015 年 12 月 31 日	<b>14,699,062.56</b>	-	-	<b>14,699,062.56</b>
2. 2016 年 12 月 31 日	<b>14,380,404.48</b>	-	-	<b>14,380,404.48</b>

(续)

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	合计
<b>一. 账面原值</b>				
1. 2016年12月31日	15,932,904.00	-	-	15,932,904.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-
购置	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-
4. 2017年5月31日	15,932,904.00	-	-	15,932,904.00
<b>二. 累计摊销</b>				
1. 2016年12月31日	1,552,499.52	-	-	1,552,499.52
2. 本期增加金额	132,774.20	-	-	132,774.20
计提	132,774.20	-	-	132,774.20
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2017年5月31日	1,685,273.72	-	-	1,685,273.72
<b>三. 减值准备</b>				
1. 2016年12月31日				
2. 本期增加金额				
计提				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 2017年5月31日				
<b>四. 账面价值</b>				
1. 2016年12月31日	14,380,404.48	-	-	14,380,404.48
2. 2017年5月31日	14,247,630.28	-	-	14,247,630.28

注：截至2017年5月31日，公司土地使用权已全部抵押用于银行流动资金

贷款。

### (十一) 递延所得税资产

公司最近两年一期递延所得税资产情况如下表：

单位：人民币元

项 目	2017 年 5 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,443,441.83	1,876,900.72	9,878,470.29	1,484,994.97	9,583,305.30	1,440,075.97
合 计	<b>12,443,441.83</b>	<b>1,876,900.72</b>	<b>9,878,470.29</b>	<b>1,484,994.97</b>	<b>9,583,305.30</b>	<b>1,440,075.97</b>

## 七、报告期主要债项情况

### (一) 短期借款

公司最近两年一期短期借款情况如下表：

单位：人民币元

项 目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	3,000,000.00		
抵押+保证	29,000,000.00	29,000,000.00	36,000,000.00
合计	<b>32,000,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>36,000,000.00</b>

短期借款分类的说明：

2017 年 3 月 24 日本公司与中国建设银行迁西支行签订了 2900 万元的借款合同，期限为 2017 年 3 月 24 日-2018 年 3 月 23 日。借款利率为 5.27%，借款用迁房权证迁西字第 201700232-01 号、迁房权证迁西字第 201700232-02 号、迁房权证迁西字第 201700232-03 号房产证及迁国用（2014）第 1908 号土地证作为抵押；股东韩宏升及其妻子于倩，股东韩佳杰及其妻子柴丽颖作为担保人提供担保。

2017 年 4 月 25 日子公司（河北瑞兆激光电机修复有限公司）与承德银行股份有限公司唐山迁西支行签订了 300 万元的借款合同，借款期间为 2017 年 4 月 25 日—2018 年 04 月 24 日，借款利率为利率 7.1%，借款用迁房权证迁西字第

201500199 号房产证和迁国用（2014）第 1909 号土地使用证作为抵押。

2016 年 3 月 30 日本公司与中国建设银行迁西支行共签订了 2900 万元的借款合同，借款期限为 2016 年 3 月 30 日-2017 年 3 月 29 日。借款利率为 5.27%，借款用迁房权证迁西字第 201500200-01 号、迁房权证迁西字第 201500200-02 号房产证及迁国用（2014）第 1908 号土地证作为抵押；股东韩宏升及其妻子于倩，股东韩佳杰及其妻子柴丽颖作为担保人提供担保。

2015 年 2 月 28 日本公司与中国建设银行迁西支行签订了 3600 万元的短期借款合同，用于流动资金周转，借款期限为 2015 年 3 月 3 日-2016 年 3 月 2 日，借款利率为 6.48%，借款用迁房权证迁西字第 201500200-01 号、迁房权证迁西字第 201500200-02 号房产证及迁国用（2014）第 1908 号土地证作为抵押；股东韩宏升及其妻子于倩作为担保人提供担保。

## （二）应付账款

### 1、按款项项列示的应付账款情况

单位：人民币元

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付材料款	46,287,542.17	54,428,134.66	66,682,636.81
应付工程款	1,273,589.35	887,741.64	1,342,910.43
应付设备款	412,932.00	755,180.00	689,639.34
应付外协款	3,845,212.90	2,466,715.21	562,409.89
其他采购款	196,755.00	225,385.00	40,000.00
合计	<b>52,016,031.42</b>	<b>58,763,156.51</b>	<b>69,317,596.47</b>

### 2、按账龄列示的应付账款情况

单位：人民币元

项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	30,480,730.77	50,949,645.97	32,210,776.93
1-2 年	17,047,173.63	4,199,782.47	36,851,524.37
2-3 年	4,191,441.85	3,358,432.90	252,043.17

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
3年以上	296,685.17	255,295.17	3,252.00
合计	<b>52,016,031.42</b>	<b>58,763,156.51</b>	<b>69,317,596.47</b>

截止 2017 年 5 月 31 日账龄超过一年的重要应付账款：

单位：人民币元

单位名称	2017年5月31日	未偿还或结转原因
大连乾意商贸有限公司	9,795,850.57	关联方采购
丰宁大涵工贸有限公司	4,798,589.31	关联方采购
南通东兴叶片制造有限公司	2,153,408.06	交易未结算
天津天传电气有限公司	503,832.00	交易未结算
新乡市红阳矿山设备有限公司	182,281.00	交易未结算
合计	<b>17,433,960.94</b>	

### 3、应付账款前五名单位情况

(1) 截至 2017 年 5 月 31 日，期末应付账款中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质
1	邯郸市华天冶金设备有限公司	非关联方	11,411,548.53	1 年以内	应付材料款
2	大连乾意商贸有限公司	关联方	11,070,625.22	1 年以内 1,274,774.65 元， 1-2 年 6,783,217.61 元，2-3 年 3,012,632.96	应付材料款
3	丰宁大涵工贸有限公司	关联方	7,455,859.18	1 年以内 2,657,269.87 元， 1-2 年 4,798,589.31 元	应付材料款
4	南通东兴叶片制造有限公司	非关联方	4,168,108.26	1 年以内 2,014,700.20 元， 1-2 年 2,153,408.06 元	应付材料款
5	李书涛	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	应付外协款
合计			<b>35,606,141.19</b>		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末应付账款中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质
1	丰宁大涵工贸有限公司	关联方	11,972,294.78	1年以内	应付材料款
2	邯郸市华天冶金设备有限公司	非关联方	11,949,290.48	1年以内	应付材料款
3	大连乾意商贸有限公司	关联方	10,045,850.57	1年以内 4,791,104.36 元， 1-2 年 1,992,113.25 元,2-3 年 3,262,632.96 元	应付材料款
4	南通东兴叶片制造有限公司	非关联方	6,160,235.70	1年以内	应付材料款
5	邯郸市金合冶金机械配件有限公司	非关联方	4,641,062.14	1年以内	应付材料款
<b>合计</b>			<b>44,768,733.67</b>		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末应付账款中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质
1	丰宁大涵工贸有限公司	关联方	23,815,511.51	1年以内 7,136,053.43 元， 1-2 年 16,679,458.08 元	应付材料款
2	邯郸市金合冶金机械配件有限公司	非关联方	19,333,772.93	1年以内 4,674,489.43 元， 1-2 年 14,659,283.50 元	应付材料款
3	邯郸市华天冶金设备有限公司	非关联方	7,203,173.22	1年以内 5,938,131.2 元， 1-2 年 1,265,042.02 元	应付材料款
4	大连乾意商贸有限公司	关联方	5,711,716.21	1年以内 1,992,113.25 元， 1-2 年 3,719,602.96 元	应付材料款
5	唐山市元孚机械设备有限公司	非关联方	1,907,766.45	1年以内	应付材料款
<b>合计</b>			<b>57,971,940.32</b>		

4、报告期期末应付关联方款项情况详见九、关联方、关联方关系及交易。

### (三) 预收款项

1、按款项性质列示的预收款项情况：

单位：人民币元

项 目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收货款	26,751,169.73	9,987,453.77	4,388,107.30
合计	<b>26,751,169.73</b>	<b>9,987,453.77</b>	<b>4,388,107.30</b>

## 2、按账龄列示的预收款项情况

单位：人民币元

项 目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	25,281,740.95	9,211,753.77	4,348,407.30
1-2 年	923,428.78	775,700.00	39,700.00
2-3 年	546,000.00		
合计	<b>26,751,169.73</b>	<b>9,987,453.77</b>	<b>4,388,107.30</b>

截止 2017 年 5 月 31 日账龄超过一年的重要预收款项

单位：人民币元

单位名称	2017 年 5 月 31 日	未偿还或结转原因
河北荣信钢铁有限公司	546,000.00	未验收
唐山市春兴特种钢有限公司	261,728.78	未验收
辛集市澳森钢铁有限公司	200,000.00	未验收
廊坊市洸远金属制品有限公司	179,000.00	未验收
河北前进钢铁集团有限公司	110,000.00	未验收
合计	<b>1,296,728.78</b>	

## 3、预收款项前五名单位情况

(1) 截至 2017 年 5 月 31 日，期末预收款项中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	款项性质
1	秦皇岛佰工钢铁有限公司	非关联方	8,039,700.00	1 年以内	预收货款
2	萍乡萍钢安源钢铁有限公司	非关联方	2,750,000.00	1 年以内	预收货款
3	中天钢铁集团有限公司	非关联方	1,865,092.99	1 年以内	预收货款

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
4	廊坊市洮远金属制品有限公司	非关联方	1,829,000.00	1年以内 1,650,000.00元，1-2年 179,000.00元	预收货款
5	承德盛丰钢铁有限公司	非关联方	1,376,210.00	1年以内	预收货款
<b>合计</b>			<b>15,860,002.99</b>		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末预收款项中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
1	秦皇岛佰工钢铁有限公司	非关联方	4,139,700.00	1年以内	预收货款
2	中天钢铁集团有限公司	非关联方	1,865,092.99	1年以内	预收货款
3	宽城大成铸造有限公司	非关联方	550,932.00	1年以内	预收货款
4	河北荣信钢铁有限公司	非关联方	546,000.00	1-2年	预收货款
5	山东富伦钢铁有限公司	非关联方	486,200.00	1年以内	预收货款
<b>合计</b>			<b>7,587,924.99</b>		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末预收款项中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
1	方大特钢科技股份有限公司	非关联方	1,007,060.00	1年以内	预收货款
2	晋城福盛钢铁有限公司	非关联方	966,000.00	1年以内	预收货款
3	河北荣信钢铁有限公司	非关联方	546,000.00	1年以内	预收货款
4	山东传洋集团有限公司	非关联方	532,000.00	1年以内	预收货款
5	天津泰通金属结构制造有限公司	非关联方	342,000.00	1年以内	预收货款
<b>合计</b>			<b>3,393,060.00</b>		

#### 4、报告期期末无预收关联方款项。

#### (四) 应付职工薪酬

公司最近两年一期应付职工薪酬情况如下表：

#### 1、应付职工薪酬分类列示

单位：人民币元

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	1,696,170.39	11,449,954.80	11,551,076.00	1,595,049.19
离职后福利-设定提存计划	15,658.81	829,733.36	826,277.34	19,114.83
合计	<b>1,711,829.20</b>	<b>12,279,688.16</b>	<b>12,377,353.34</b>	<b>1,614,164.02</b>

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,595,049.19	15,914,754.14	14,795,927.86	2,713,875.47
离职后福利-设定提存计划	19,114.83	695,652.65	714,767.48	
合计	<b>1,614,164.02</b>	<b>16,610,406.79</b>	<b>15,510,695.34</b>	<b>2,713,875.47</b>

(续)

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 5 月 31 日
短期薪酬	2,713,875.47	6,979,098.56	6,184,383.49	3,508,590.54
离职后福利-设定提存计划		339,216.53	335,732.05	3,484.48
合计	<b>2,713,875.47</b>	<b>7,318,315.09</b>	<b>6,520,115.54</b>	<b>3,512,075.02</b>

#### 2、短期职工薪酬情况

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,696,170.39	10,292,451.11	10,443,172.31	1,545,449.19
职工福利费	-	561,126.90	561,126.90	-
社会保险费	-	415,276.79	415,276.79	-
其中：基本医疗保险费	-	297,647.64	297,647.64	-

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工伤保险费	-	77,757.84	77,757.84	-
生育保险费	-	39,871.31	39,871.31	-
住房公积金	-	181,100.00	131,500.00	49,600.00
合 计	1,696,170.39	11,449,954.80	11,551,076.00	1,595,049.19

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,545,449.19	14,190,566.81	13,033,140.53	2,702,875.47
职工福利费	-	1,090,764.20	1,090,764.20	-
社会保险费	-	413,623.13	413,623.13	-
其中：基本医疗保险费	-	332,284.84	332,284.84	-
工伤保险费	-	58,945.16	58,945.16	-
生育保险费	-	22,393.13	22,393.13	-
住房公积金	49,600.00	219,800.00	258,400.00	11,000.00
合 计	1,595,049.19	15,914,754.14	14,795,927.86	2,713,875.47

(续)

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 5 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,702,875.47	6,205,377.25	5,480,821.06	3,427,431.66
职工福利费	-	561,126.90	561,126.90	-
社会保险费	-	136,194.41	89,535.53	46,658.88
其中：基本医疗保险费	-	108,145.59	64,514.44	43,631.15
工伤保险费	-	20,659.63	20,659.63	-
生育保险费	-	7,389.19	4,361.46	3,027.73
住房公积金	11,000.00	76,400.00	52,900.00	34,500.00
合 计	2,713,875.47	6,979,098.56	6,184,383.49	3,508,590.54

### 3、设定提存计划情况

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	14,235.28	762,133.72	758,301.00	18,068.00
失业保险费	1,423.53	67,599.64	67,976.34	1,046.83

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
合计	15,658.81	829,733.36	826,277.34	19,114.83

(续)

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险	18,068.00	655,942.84	674,010.84	-
失业保险费	1,046.83	39,709.81	40,756.64	-
合计	19,114.83	695,652.65	714,767.48	-

(续)

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 5 月 31 日
基本养老保险	-	323,363.53	323,363.53	-
失业保险费	-	15,853.00	12,368.52	3,484.48
合计	-	339,216.53	335,732.05	3,484.48

## (五) 应交税费

公司最近两年一期应交税费情况如下表：

单位：人民币元

税费项目	2017 年 5 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	1,175,670.09	2,739,600.83	774,695.83
企业所得税	493,076.44	1,125,765.49	1,438,844.32
土地使用税	164,049.65	257,824.90	423,593.57
个人所得税	62,506.38	61,147.75	27,434.47
城市维护建设税	131,401.22	161,674.17	107,144.94
房产税	80,315.45	80,315.45	204,076.57
教育费附加	131,401.80	189,413.75	107,145.53
其他			6,618.29
合计	2,238,421.03	4,615,742.34	3,089,553.52

## (六) 其他应付款

公司最近两年一期其他应付款情况如下表：

### 1、其他应付款按款项性质列示：

单位：人民币元

款项性质	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
合并范围外关联方往来	52,674,663.75	76,628,663.75	37,259,252.25
非金融机构借款	1,000,000.00	1,000,000.00	5,520,000.00
预提费用	210,749.25	246,331.70	105,435.84
押金及保证金	275,694.00	218,694.00	199,494.00
其他	70,239.17	76,968.38	46,713.76
<b>合计</b>	<b>54,231,346.17</b>	<b>78,170,657.83</b>	<b>43,130,895.85</b>

### 2、其他应付款按账龄列示：

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	12,153,923.57	49,514,786.72	41,963,101.85
1-2年	40,610,020.74	27,509,177.11	95,100.00
2-3年	329,707.86	95,000.00	68,894.00
3年以上	1,137,694.00	1,051,694.00	1,003,800.00
<b>合计</b>	<b>54,231,346.17</b>	<b>78,170,657.83</b>	<b>43,130,895.85</b>

截止 2017 年 5 月 31 日账龄超过一年的重要其他应付款

单位：人民币元

单位名称	2017年5月31日	未偿还或结转的原因
韩宏升	40,508,663.75	关联方拆入资金
北京力鑫源投资有限公司	1,000,000.00	借款未到期
唐山众涵投资咨询中心（有限合伙）	350,000.00	关联方拆入资金
<b>合计</b>	<b>41,858,663.75</b>	

### 3、其他应付款前五名单位情况

(1) 截至 2017 年 5 月 31 日，期末其他应付款中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
1	韩宏升	关联方	52,224,663.75	1年以内 11,716,000.00元, 1-2年 40,508,663.75元	合并范围外 关联方往来
2	北京力鑫源投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	3年以上	非金融机构 借款
3	众涵投资	关联方	450,000.00	1年以内 100,000.00元, 1-2年 50,000.00元, 2-3 年 300,000.00元	合并范围外 关联方往来
4	张淑慧	非关联方	199,438.00	1年以内	预提费用
5	国网冀北电力有限公司迁西县供电分公司	非关联方	49,183.44	1年以内	其他
<b>合计</b>			<b>53,923,285.19</b>		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末其他应付款中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
1	韩宏升	关联方	76,278,663.75	1年以内 49,099,896.50 元, 1-2年 27,178,767.25 元	合并范围外 关联方往来
2	北京力鑫源投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	3年以上	非金融机构 借款
3	众涵投资	关联方	350,000.00	1年以内 50,000.00元, 1-2 年 300,000.00元	合并范围外 关联方往来
4	张淑慧	非关联方	199,438.00	1年以内	预提费用
5	国网冀北电力有限公司迁西县供电分公司	非关联方	63,750.06	1年以内	其他
<b>合计</b>			<b>77,891,851.81</b>		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末其他应付款中前五名单位情况：

单位：人民币元

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
1	韩宏升	关联方	36,959,252.25	1年以内	合并范围外关联 方往来

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
2	张瑞才	非关联方	4,520,000.00	1年以内	非金融机构借款
3	北京力鑫源投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	3年以上	非金融机构借款
4	众涵投资	关联方	300,000.00	1年以内	合并范围外关联方往来
5	田林峰	非关联方	50,799.76	1年以内	预提费用
合计			42,830,052.01		

4、报告期内其他应付关联方款项详见九、关联方、关联方关系及交易。

#### (七) 递延收益

1、公司最近两年一期递延收益情况如下表：

单位：人民币元

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
与资产相关政府补助	10,600,000.00	2,000,000.00		12,600,000.00	资产尚未形成
与收益相关政府补助		800,000.00		800,000.00	未达到政府补助的条件
合计	10,600,000.00	2,800,000.00		13,400,000.00	

(续)

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	形成原因
与资产相关政府补助	12,600,000.00			12,600,000.00	资产尚未形成
与收益相关政府补助	800,000.00			800,000.00	未达到政府补助的条件
合计	13,400,000.00	—	—	13,400,000.00	

(续)

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年5月31日	形成原因
与资产相关政府补助	12,600,000.00		166,666.67	12,433,333.33	资产尚未形成；资产形成已摊销

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年5月31日	形成原因
与收益相关政府补助	800,000.00	200,000.00		1,000,000.00	未达到政府补助的条件
合计	13,400,000.00	200,000.00	166,666.67	13,433,333.33	

## 2、与政府补助相关的递延收益

单位：人民币元

负债项目	2014年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
中央财政专项资金扩建项目补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
唐山市技术改造专项资金补助	600,000.00				600,000.00	与资产相关
2014 年省战略性新兴产业专项资金研发建设补助		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
技术工艺创新资金补助		800,000.00			800,000.00	与收益相关
合计	10,600,000.00	2,800,000.00			13,400,000.00	

(续)

负债项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
中央财政专项资金扩建项目补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
唐山市技术改造专项资金补助	600,000.00				600,000.00	与资产相关
2014 年省战略性新兴产业专项资金研发建设补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
技术工艺创新资金补助	800,000.00				800,000.00	与收益相关
合计	13,400,000.00				13,400,000.00	

(续)

负债项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017年5月31日	与资产相关/与收益相关

中央财政专项资金扩建项目补助	10,000,000.00		166,666.67		9,833,333.33	与资产相关
唐山市技术改造专项资金补助	600,000.00				600,000.00	与资产相关
2014 年省战略性新兴产业专项资金研发建设补助	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
技术工艺创新资金补助	800,000.00				800,000.00	与收益相关
高炉煤气余压透平发电（TRT）机组激光再制造技术研发补助		200,000.00			200,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>13,400,000.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>166,666.67</b>		<b>13,433,333.33</b>	

## 八、报告期股东权益情况

### （一）实收资本

1、报告期内各期末实收资本情况如下：

单位：人民币元

股东名称	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
韩宏升	37,920,000.00	18,960,000.00	18,960,000.00
唐山众涵投资咨询中心(有限合伙)	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
韩佳杰	80,000.00	40,000.00	40,000.00
<b>合计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

2、实收资本变动情况

单位：人民币元

股东名称	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
韩宏升	19,960,000.00		1,000,000.00	18,960,000.00
唐山众涵投资咨询中心（有限合伙）		1,000,000.00		1,000,000.00
韩晓星	40,000.00		40,000.00	
韩佳杰		40,000.00		40,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>1,040,000.00</b>	<b>1,040,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

（续）

股东名称	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
韩宏升	18,960,000.00			18,960,000.00
唐山众涵投资咨询中心（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00
韩佳杰	40,000.00			40,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>			<b>20,000,000.00</b>

(续)

股东名称	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年5月31日
韩宏升	18,960,000.00	18,960,000.00		37,920,000.00
唐山众涵投资咨询中心（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
韩佳杰	40,000.00	40,000.00		80,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>		<b>40,000,000.00</b>

## (二) 盈余公积

1、报告期内各期末盈余公积情况如下

单位：人民币元

项目	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
法定盈余公积	2,425,242.28	2,425,242.28	1,795,924.66
<b>合计</b>	<b>2,425,242.28</b>	<b>2,425,242.28</b>	<b>1,795,924.66</b>

2、盈余公积变动情况

单位：人民币元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	1,126,988.10	668,936.56		1,795,924.66
<b>合计</b>	<b>1,126,988.10</b>	<b>668,936.56</b>		<b>1,795,924.66</b>

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	1,795,924.66	629,317.62		2,425,242.28
<b>合计</b>	<b>1,795,924.66</b>	<b>629,317.62</b>		<b>2,425,242.28</b>

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年5月31日
法定盈余公积	2,425,242.28			2,425,242.28
合计	<b>2,425,242.28</b>			<b>2,425,242.28</b>

### (三) 未分配利润

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
期初未分配利润	17,856,215.00	13,846,296.58	9,546,129.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,755,295.85	4,639,236.04	4,969,103.42
减：提取法定盈余公积		629,317.62	668,936.56
对股东的其他分配			
利润归还投资			
其他利润分配			
加：盈余公积弥补亏损			
所有者权益其他内部结转			
<b>期末未分配利润</b>	<b>13,100,919.15</b>	<b>17,856,215.00</b>	<b>13,846,296.58</b>

## 九、关联方、关联方关系及交易

### (一) 公司的主要关联方

根据《公司法》和《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定，本公司主要关联方及关联关系如下：

#### 1、实际控制人

关联方名称（姓名）	直接持股比例	与本公司关系
韩宏升	<b>88.76%</b>	实际控制人、控股股东、董事长兼总经理

#### 2、本公司子公司

关联方名称（姓名）	持股比例（%）	与本公司关系
河北瑞兆激光机电工程有限公司	100.00	公司全资子公司
河北瑞兆激光电机修复有限公司	100.00	公司全资子公司
唐山瑞兆激光物资回收有限公司	100.00	公司全资子公司

### 3、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	持股方式	与本公司关系
韩佳杰	<b>0.13%</b>	直接	董事、董事会秘书、副总经理
韩晓星	—	—	董事
郭树立	—	—	董事
付志新	—	—	董事、财务负责人
薛野巍	—	—	监事会主席
姜宗钢	—	—	监事
王超	—	—	监事
众涵投资	<b>11.11%</b>	直接	股东
丰宁大涵	—	—	实际控制人通过其母亲持股 40% 的公司
唐山文媒	—	—	唐山文媒广告有限公司（董事韩佳杰报告期内任职、对外投资的公司）
唐山瑞兆激光工程机械再制造技术有限公司	—	—	报告期内实际控制人韩宏升控制的公司（已办理注销登记）
大连乾意	—	—	实际控制人控制的公司
大连瑞信仓储贸易有限公司	—	—	实际控制人韩宏升岳父担任董事长的公司（吊销，未注销）
大连恒泰有限公司	—	—	实际控制人韩宏升岳父担任董事长的公司（吊销，未注销）
大连嘉裕贸易有限公司	—	—	实际控制人韩宏升岳父担任监事的公司（吊销，未注销）

公司董事、监事和高级管理人员之关系密切的家庭成员也是股份公司的关联自然人。

### （二）报告期内关联交易及关联方资金往来

#### 1、经常性关联交易：

##### （1）关联方采购

单位：人民币元

关联方名称	关联交易类	关联交易	关联交易定	2017 年 1-5 月

	型	内容	价方式	金额	占当年同类交易金额的比例(%)
丰宁大涵	购买商品	采购材料	协商价格	241,486.67	0.75
大连乾意	购买商品	采购材料	协商价格	1,210,847.69	3.77
唐山文媒	接受服务	广告费	协商价格	186,674.52	24.27
<b>合计</b>				<b>1,639,008.88</b>	-

(续)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2016 年度	
				金额	占当年同类交易金额的比例(%)
丰宁大涵	购买商品	采购材料	协商价格	10,890,707.06	13.07
大连乾意	购买商品	采购材料	协商价格	4,484,028.96	5.38
唐山文媒	接受服务	广告费	协商价格	180,261.04	22.77
<b>合计</b>				<b>15,554,997.06</b>	-

(续)

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2015 年度	
				金额	占当年同类交易金额的比例(%)
丰宁大涵	购买商品	采购材料	协商价格	6,099,190.97	14.59
大连乾意	购买商品	采购材料	协商价格	1,702,660.89	4.07
唐山文媒	接受服务	广告费	协商价格	101,200.00	99.51
<b>合计</b>				<b>7,903,051.86</b>	-

## (2) 关联方租赁

公司作为出租方：

单位：人民币元

承租方名称	租赁资产种类	2017 年 1-5 月确认的租赁收入	2016 年度确认的租赁收入	2015 年度确认的租赁收入
唐山文媒	房产	6,565.47		
<b>合计</b>		<b>6,565.47</b>		

## (3) 关联担保

单位：人民币元

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
韩宏升、于倩	29,000,000.00	2017-3-24	2018-3-23	否
韩佳杰、柴丽颖	29,000,000.00	2017-3-24	2018-3-23	否
韩宏升、于倩	29,000,000.00	2016-3-30	2017-3-29	是
韩佳杰、柴丽颖	29,000,000.00	2016-3-30	2017-3-29	是
韩宏升、于倩	36,000,000.00	2015-3-3	2016-3-2	是
韩宏升、于倩	20,000,000.00	2014-1-15	2015-1-14	是

## (4) 关联方资金拆借

## 1) 向关联方拆入资金

单位：人民币元

关联方	2014年12月31日	拆入金额	拆出金额	2015年12月31日	说明
韩宏升	33,123,936.31	38,015,807.10	34,180,491.16	36,959,252.25	拆入金额9,946,750.00元，激光工程公司往来方式转入
瑞兆工程	9,946,750.00		9,946,750.00		瑞兆工程注销，拆出金额往来方式转给股东韩宏升
大连乾意		2,000,000.00	2,000,000.00		
丰宁大涵		4,033,400.00	4,033,400.00		
众涵投资		300,000.00		300,000.00	
合计	<b>43,070,686.31</b>	<b>44,349,207.10</b>	<b>50,160,641.16</b>	<b>37,259,252.25</b>	

(续)

关联方	2015年12月31日	拆入金额	拆出金额	2016年12月31日	说明
韩宏升	36,959,252.25	47,403,263.40	8,083,851.90	76,278,663.75	
众涵投资	300,000.00	50,000.00		350,000.00	
合计	<b>37,259,252.25</b>	<b>47,453,263.40</b>	<b>8,083,851.90</b>	<b>76,628,663.75</b>	

(续)

关联方	2016年12月31日	拆入金额	拆出金额	2017年5月31日	说明
韩宏升	76,278,663.75	11,716,000.00	35,770,000.00	52,224,663.75	
大连乾意		6,000,000.00	6,000,000.00		
丰宁大涵		3,000,000.00	3,000,000.00		
众涵投资	350,000.00	100,000.00		450,000.00	
<b>合计</b>	<b>76,628,663.75</b>	<b>20,816,000.00</b>	<b>44,770,000.00</b>	<b>52,674,663.75</b>	

## 2) 向关联方拆出资金

单位：人民币元

关联方	2014年12月31日	拆入金额	拆出金额	2015年12月31日	说明
唐山文媒	260,000.00	218,509.40		41,490.60	拆入金额 18,509.40 元冲 减费用，不计 提利息
<b>合计</b>	<b>260,000.00</b>	<b>218,509.40</b>		<b>41,490.60</b>	

(续)

关联方	2015年12月31日	拆入金额	拆出金额	2016年12月31日	说明
唐山文媒	41,490.60	41,490.60			不计提利息
<b>合计</b>	<b>41,490.60</b>	<b>41,490.60</b>			

(续)

关联方	2016年12月31日	拆入金额	拆出金额	2017年5月31日	说明
唐山文媒		100,000.00	100,000.00		不计提利息
<b>合计</b>		<b>100,000.00</b>	<b>100,000.00</b>		

## (1) 关键管理人员薪酬

单位：人民币元

项目	2017年1-5月	2016年度	2015年度
关键管理人员薪酬	193,277.00	468,352.80	461,370.80

## 2、关联方往来余额情况

### (1) 应收账款:

单位: 人民币元

关联方名称	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
唐山文媒	7,287.67					

### (2) 其他应收款

单位: 人民币元

关联方名称	2017年5月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
唐山文媒					41,490.60	
韩佳杰			161,806.35		14,625.30	

### (3) 应付账款:

单位: 人民币元

关联方名称	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
丰宁大涵	7,455,859.18	11,972,294.78	23,815,511.51
大连乾意	11,070,625.22	10,045,850.57	5,711,716.21

### (4) 其他应付款:

单位: 人民币元

关联方名称	2017年5月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
韩宏升	52,224,663.75	76,278,663.75	36,959,252.25
众涵投资	450,000.00	350,000.00	300,000.00

## (三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，有限公司的章程及相关制度中没有关联交易决策程序的规定，关联交易发生时未履行股东会决议，程序上存在瑕疵。股份公司成立后，公司依据公司章程及《关联交易管理办法》对关联交易进行决议。报告期内，公司与关联

方的交易主要为公司向关联方采购材料及接受关联方提供的广告服务，公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司向关联方采购材料占当期采购金额的比重分别为 4.52%、18.45%、18.66%；公司 2017 年 1-5 月、2016 年度、2015 年度公司接受关联方提供的广告服务占当年同类交易金额比重分别为 24.27%、22.77%、99.51%。上述关联交易系公司正常经营的需要，交易双方参照市场价格协商定价，未给公司造成损失。

2017 年公司将闲置房产向关联方出租，并按市场价格定价，不存在损害公司利益的情形。

报告期内，关联方无偿为公司银行借款提供担保，未给公司造成损失。报告期内，公司接受关联方提供的资金资助，系为解决公司临时资金需求，资金拆入为无偿借款。公司向关联方无偿拆出资金，但因金额较小，未给公司造成重大不利影响。

综上，报告期内，关联交易未对公司的财务状况、经营成果造成重大不利影响。

#### （四）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

第四十条 公司与股东和实际控制人之间发生提供资金、商品、劳务等交易时，应当严格按照关联交易决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

第四十二条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

#### （十五）审议偶发性关联交易及以下日常性关联交易：

（1）在实际执行中预计日常关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，超过金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%的关联交易；

(2) 应当由董事会审议的关联交易，但出席董事会的非关联董事人数不足三人的。

第八十一条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露。股东大会审议有关关联交易事项时，有关联关系的股东应当回避；会议需要关联股东到会进行说明的，关联股东应到会如实作出说明。若全部股东均为股东大会审议事项的关联股东时，则全部股东均无需回避表决。

有关联关系的股东回避和不参与投票表决的事项，由会议主持人在会议开始时宣布。

第一百一十三条 董事会行使下列职权：

董事会决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财、重大融资和关联交易等事项的具体权限如下：

日常性关联交易实际发生金额超过年度关联交易预计总金额的，超过金额占最近一个会计年度经审计净资产不足 30% 的关联交易，由董事会审议。

第一百一十六条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

## （五）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序。

## （六）预计关联交易情况

瑞兆激光有限公司于 2017 年 8 月 3 日股东会审议通过《关于确认 2017 年 6-7 月

关联交易及预计 2017 年 8-12 月日常性关联交易的议案》，议案内容：

2017 年 6-7 月公司与关联方交易情况如下：

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2017 年 6-7 月交 易额（含税）
丰宁大涵	购买商品	采购材料	151,500.00
大连乾意	购买商品	采购材料	716,614.58
韩宏升	资金拆借	自关联方拆入资金	1,550,000.00
众涵投资	资金拆借	自关联方拆入资金	40,000.00
唐山文媒	租赁	向关联方提供租赁	3,333.33

根据公司业务发展需要，预计 2017 年 8-12 月，公司自韩宏升拆入资金不超过 1,000.00 万元，公司自唐山文媒采购广告服务含税不超过 30.00 万元，公司向唐山文媒提供租赁服务含税不超过 1.00 万元。

## 十、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无应披露的或有事项。

### （二）期后事项、其他重要事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无应披露的其他期后事项、其他重要事项。

## 十一、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配政策

《公司章程》规定：

第一百六十三条 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

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。

第一百六十五条 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。

第一百六十六条 公司利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持持续性和稳定性，并符合法律法规的相关规定；利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

利润分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利，可以进行中期分红。

注：上述股利分配政策也适用于公司股票公开转让后。

## （二）公司最近两年一期利润分配情况

无。

## 十二、控股子公司财务的基本情况

### （一）公司报告期内纳入合并财务报表范围子公司如下：

序号	企业名称	注册地	控制的性质	持股比例(%)
1	河北瑞兆激光机电工程有限公司	河北省	全资子公司	100.00
2	河北瑞兆激光电机修复有限公司	河北省	全资子公司	100.00
3	唐山瑞兆激光物资回收有限公司	河北省	全资子公司	100.00

## (二) 报告期内子公司财务数据

### 1、机电工程公司

单位：人民币元

报告日	期末余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	股东权益合计
2017年5月31日	12,243,867.21	940,434.02	13,184,301.23	2,679,335.25		2,679,335.25	<b>10,504,965.98</b>
2016年12月31日	12,664,367.94	952,780.85	13,617,148.79	1,618,173.62		1,618,173.62	<b>11,998,975.17</b>
2015年12月31日	12,633,998.09	941,486.28	13,575,484.37	838,255.39		838,255.39	<b>12,737,228.98</b>

(续)

报告期间	发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
2017年1-5月	4,606,489.80	-1,494,009.19	-1,494,009.19	77,630.66
2016年度	4,524,432.94	-738,253.81	-738,253.81	265,906.17
2015年度	2,514,381.85	-1,176,689.14	-1,176,689.14	-368,229.42

### 2、电机修复公司

单位：人民币元

报告日	期末余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	股东权益合计
2017年5月31日	3,373,591.35	19,557,273.60	22,930,864.95	4,008,873.12		4,008,873.12	<b>18,921,991.83</b>
2016年12月31日	3,488,789.73	17,212,782.78	20,701,572.51	1,979,790.07		1,979,790.07	<b>18,721,782.44</b>
2015年12月31日	6,273,521.82	14,077,635.70	20,351,157.52	1,149,081.71		1,149,081.71	<b>19,202,075.81</b>

(续)

报告期间	发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

报告期间	发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
2017年1-5月	1,688,825.01	200,209.39	200,209.39	-340,024.41
2016年度	3,997,022.40	-480,293.37	-480,293.37	4,047,840.57
2015年度	2,045,423.04	-419,559.73	-419,559.73	1,300,267.09

### 3、物资回收公司

单位：人民币元

报告日	期末余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	股东权益合计
2017年5月31日	9,259,172.28	405,923.41	9,665,095.69	457,490.88		457,490.88	9,207,604.81
2016年12月31日	9,421,089.93	422,872.00	9,843,961.93	446,804.88		446,804.88	9,397,157.05
2015年12月31日	10,316,553.42	450.46	10,317,003.88	484,453.88		484,453.88	9,832,550.00

(续)

报告期间	发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
2017年1-5月	1,837,606.80	-189,552.24	-189,552.24	-69,151.59
2016年度	6,095,427.44	-435,392.95	-435,392.95	82,654.65
2015年度	354,107.87	-124,013.31	-124,013.31	-176,546.71

### 十三、报告期内评估情况

公司整体变更时，由瑞兆激光有限委托北京国融兴华资产评估有限责任公司，以2017年5月31日为评估基准日，就瑞兆激光有限拟改制为股份有限公司之事宜对其股东全部权益价值进行了评估，并出具了《河北瑞兆激光再制造技术有限公司拟整体变更为股份有限公司项目评估报告》（国融兴华评报字[2017]第020170号）。

经评估，在约定的评估目的下，在持续经营等假设条件下，瑞兆激光有限评估基准日2017年5月31日的评估结果：瑞兆激光有限总资产账面值为25,381.37

万元，评估值 28,379.31 万元，评估增值 2,997.94 万元，增值率 11.81%；负债账面价值 19,198.32 万元，评估值 19,198.32 万元，无增减值变化；净资产账面价值 6,183.05 万元，评估值 9,180.99 万元，评估增值 2,997.94 万元，增值率为 48.49%。公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

## 十四、影响公司持续经营能力的风险因素

### （一）行业竞争格局变动风险

公司处于快速发展行业，行业竞争格局尚未成熟，在国家重视程度不断提高，行业规范化、规模化不断发展的同时，企业之间竞争加剧，技术人才、管理模式、信息化建设等多方面存在竞争。在行业发展的现阶段，存在行业竞争格局变动风险。

应对措施：公司已开始积极布局技术、管理人才培养和引进，兼容并包的完善公司技术体系和管理模式，并加大公司信息化建设，发展线上线下业务联动，提高公司整体行业竞争力。

### （二）应收账款余额较高风险

公司 2017 年 5 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日应收账款余额为 6,252.04 万元、7,397.17 万元、8,927.35 万元，应收账款净额占总资产的比重分别为 22.31%、28.49%、40.22%；应收账款周转率分别为 0.48 次、1.40 次、1.03 次。客户回款周期较长，存在应收账款无法收回的风险，同时存在因应收账款余额较高，资金被占用的风险。

应对措施：日后公司将进一步提升业务服务水平，扩大公司业务规模，提升应收账款管理水平，将应收账款信用期确定在合理的范围内，合理筹划营运资金；使资金使用效率逐步增强。

### （三）公司治理风险

股份公司于 2017 年 8 月由有限公司整体变更设立。有限公司阶段，公司治理机制较为简单，公司治理存在不规范之处，但该瑕疵未对公司实际运营和股东

权益造成损害。股份公司设立后，公司制定了适应企业现阶段发展需要的内部控制制度。由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，相关人员也需进一步加强相关规章制度的学习。在股份公司设立初期，公司存在公司治理不完善的风险。

应对措施：公司将加大对内控制度执行的监督力度，发挥监事的作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，从而保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

## 第五节有关声明

## 董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本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相应的法律责任。

全体董事签字：

韩宏升：韩宏升 韩佳杰：韩佳杰 韩晓星：韩晓星  
郭树立：郭树立 付志新：付志新

全体监事签字：

薛野巍：薛野巍 姜宗钢：姜宗钢 王超：王超

全体高管签字

韩宏升：韩宏升 韩佳杰：韩佳杰 付志新：付志新



## 主办券商声明

本公司已对河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司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，并对其真实性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人（签字）：

吕淑贤

吕淑贤

项目小组（签字）：

肖静

张翔宇

肖静

马燕

马燕

法定代表人（签字）：

李玮

李玮



## 律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）： 付振刚

律师事务所负责人（签字）：

北京市中银律师事务所（单位全称）



## 会计师事务所声明

大华特字[2017] 003659 号

本所及签字注册会计师已阅读河北瑞兆激光再制造技术股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华审字[2017] 007831 号审计报告不存在矛盾。本所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财务报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人:

梁春

签字注册会计师：

陈静

李永伟

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

2017年12月八日

## 资产评估机构声明

本机构及签字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。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的内容无异议，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。

资产评估师（签字）：



资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2017年12月15日



## 第六节附件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件