

北京金煤创业科技股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商



**东北证券股份有限公司**  
NORTHEAST SECURITIES CO.,LTD.

长春市自由大路 1138 号

二〇一六年六月

## 目 录

释 义.....	4
声 明.....	7
重大事项提示.....	8
第一节 基本情况.....	11
一、简要情况.....	11
二、公司股票基本情况.....	12
三、公司股权结构、股东以及股本演变情况.....	14
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	38
五、报告期主要会计数据及主要财务指标.....	40
六、与本次挂牌有关的机构.....	41
第二节 公司业务.....	44
一、公司主要业务及主要产品或服务.....	44
二、公司内部组织结构图和业务流程.....	49
三、公司业务相关的关键资源情况.....	55
四、公司业务收入情况.....	71
五、公司商业模式.....	80
第三节 公司治理.....	107
一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况 ...	107
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估.....	108
三、公司及控股股东，实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	110

四、公司的独立性.....	110
五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 .....	111
六、同业竞争情况.....	112
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明 .....	115
八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因 .....	118
第四节 公司财务 .....	118
一、财务报表.....	120
二、审计意见.....	135
三、 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 .....	136
四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 .....	136
五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析 .....	153
六、报告期内主要会计数据和财务指标分析 .....	161
七、关联方、关联方关系及关联交易 .....	196
八、期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	208
九、报告期内的资产评估情况.....	208
十、股利分配情况.....	209
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	210
十二、风险因素及自我评估.....	212

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、金煤科技	指	北京金煤创业科技股份有限公司
有限公司、金煤有限	指	北京金煤创业进出口有限公司
金煤盛世	指	北京金煤盛世实验室设备有限公司
北京鑫乐福	指	北京鑫乐福机械有限公司
金煤鼎盛	指	北京金煤鼎盛装饰有限公司
乐天腾达	指	北京金煤腾达科技有限责任公司或北京乐天腾达科技有限责任公司
中外达	指	北京中外达国际货运代理有限公司或北京中外达快递有限公司
金硕机械	指	遵化市金硕冶金矿山机械有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	北京金煤创业科技股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	北京金煤创业科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京金煤创业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京金煤创业科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京金煤创业科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2014 年度、2015 年度

会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京颐合中鸿律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
磨球	指	入球磨机中用于破碎和研磨物料用的金属球
磨段	指	装入球磨机中用于破碎和研磨物料用的圆柱形金属铸件
衬板	指	用于保护球磨机筒体和端部的耐磨铸件
锤头	指	安装在破碎机上对物料进行破碎的耐磨件
鄂板	指	用于鄂式破碎机上破碎矿石的部件
渣斗	指	用于盛装钢铁冶炼过程中产生的高温熔渣的容器
耳轴	指	渣斗上两侧方便吊装用的挂钩
转矩支架	指	用于减速机上动力转换的配件
楔条	指	用于球磨机内衬板的固定部件
蓖条	指	水泥冷却机上用于高温承重的配件
奥氏体	指	钢铁耐磨材料中一种冲击韧度高并且耐磨的微观组织
GB/T	指	推荐性国家标准
奥地利ZIRL	指	公司全称Zirl Guss Ges.m.b.H. 一家奥地利耐磨耐热铸件贸易商
捷克VERDENTRADE/捷克BONAP	指	公司全称为Bonap-IC CZ s.r.o.之后更名为VERDENTRADE s.r.o. 一家捷克重型机械的配件修理维护商
英国TESAB	指	公司全称为TESAB ENGINEERING Ltd, 一家北爱尔兰破碎机及破碎机配件销售商
澳大利亚HEP	指	公司全称为H-E Parts Trading Pty Ltd澳大利亚一家从事矿山设备替换业务及矿山零配件销售业务公司
德国COMACO	指	公司全称为COMACO GmbH, 是德国一家从事沥青、混凝土搅拌站成套设备设计、制造业务及提供替换零配件及维修服务公司
德国HB	指	公司全称为HALBACH & BRAUN Industrieanlagen GmbH & Co.是德国一家从事矿山、煤矿机械设备的设计、制造业务并提供替换零配件销售及维修服务公司

奥地利 MH	指	公司全称为Metalltechnik Handelsgesellschaft mbH是奥地利一家从事铝材质半成品、铝板的制造商
以色列 DSW	指	公司全称为Dead Sea Works,.Ltd是以色列一家从事钾肥产品以及广泛的化工产品生产商和供应商
塞尔维亚 DSD	指	公司全称为DSD GALAXY d.o.o.是塞尔维亚一家从事矿山机械配件和工程机械配件设计、替换、维修服务的公司
意大利FPF	指	公司全称为FP FRANTOPARTS s.r.l.是意大利一家从事破碎机和扫描机生产制造企业

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 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。

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）下游行业波动风险

公司下游冶金矿山、水泥建材等行业属于周期性较强行业，与国家和地区经济发展周期高度相关，国家和地区性宏观经济波动对水泥建材、冶金矿山等行业发展产生较大影响。近年来，国内外经济持续低迷，国内外经济短期内形势亦较为严峻。受其影响，冶金矿山、水泥建材等周期性行业呈现疲软态势，主要企业盈利能力下降。下游企业盈利能力下降，将对公司发展环境和市场需求带来不利影响。因此，公司面临国际经济形势下行造成的下游行业不景气的风险。

### （二）汇率波动风险

我国一直实行有管理的浮动汇率制，人民币汇率在较小的范围内波动，为大多数出口为主的企业提供了稳定的汇率环境，汇率风险较小。2005年下半年至2013年末，人民币汇率总体上呈现升值趋势，2014年开始，人民币汇率出现较大波动。2014年、2015年公司以美元、欧元等外币为结算货币的外销销售收入占公司同期营业收入比重高，人民币汇率的大幅波动会对公司的生产销售产生影响。其中，2014年汇兑损失198,750.41元，2015年汇兑收益296,007.35元。

### （三）新材料研究开发风险

新材料的研发是一项高投入、高风险的工作，公司致力于耐磨新材料的研发、生产和销售，耐磨新材料的研发到上市销售涉及较多环节，程序复杂，包括可行性研究、产品试生产、产品质量检测、市场推广以及市场用户认可等阶段。耐磨新材料的研发周期以年为单位，产品研发过程中面临新材料、新技术出现打破现有竞争局面的风险、面临新材料研发失败风险等。

### （四）公司治理风险

股份公司于2015年12月21日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，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，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。

### （五）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人为李刚先生，李刚先生直接持有股份公司 492 万股，持股比例为 61.5%，因此李刚先生能够直接控制公司 61.5%的表决权，为公司控股股东。李刚先生报告期内始终为公司的实际控制人，目前担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，是公司的实际控制人。控股股东、实际控制人在报告期内未发生变动。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

### （六）子公司租赁集体土地风险

子公司租赁的土地为向遵化市金硕冶金矿山机械厂及机械厂合伙人李洪伟、李毅无偿承租。后者与遵化市西留村乡东留村村民委员会签订租赁协议，取得“遵集用 2011 第 085 号”土地使用权及地上附着物期限为 20 年的使用权。上述事宜取得《村民代表大会关于集体土地出租的决议书》、《集体土地使用权性质说明》、《集体土地使用权转租情况说明》以及遵化市城区国土资源所出具《说明函》等一系列文件支持。但子公司仍然存在因集体土地使用被收回、现有厂房无房产证、集体土地被收回而子公司又未能及时选择经营场所从而影响正常生产经营的风险。

### （七）收入下降风险

2015 年度和 2014 年度公司收入分别为 25,738,883.85 元和 30,858,938.93 元，下降了 16.59%，其中外销收入下降了 6.15%，内销收入下降了 47.52%，公司收入下降原因主要包括公司主动减少毛利率较低的内销收入，2015 年度外销收入毛利率为 31.32%，内销收入毛利率为 24.93%，2014 年度外销收入毛利率为 29.00%，内销收入毛利率为 17.97%，其次，公司减少其他业务收入，集中精力在研发以及主营产品销售。未来如果公司不能继续开拓业务，增加外销收入，将对经营带来不利影响。

### （八）经营活动产生的现金流量净额为负的风险

2015 年度和 2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -277,328.34 元和 -1,060,036.37 元，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额持续为负，如公司的客户出现资金紧张或出现支付困难拖欠公司经营款项，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响，公司可能会出现资金紧张甚至

用尽的情形,如果公司不能及时通过其他渠道获得资金,公司流动性会出现问题,进而影响公司正常业务的发展。

#### **(九) 外销占营业收入比重较大的风险**

2015 年度和 2014 年度外销收入分别为 21,652,073.70 元和 23,071,368.05 元,占营业收入的比例分别为 84.12%和 74.76%,占比较高。公司外销占营业收入比重大,主要是因为公司自成立以来主要专注于生产和技术研发。然而,外销收入占比大,使得公司易受国际经济形势、人民币汇率升值等影响,不利于公司分散经营风险,降低业绩波动。

#### **(十) 税收优惠政策变化的风险**

报告期内,公司出口业务缴纳的增值税享受国家出口退税优惠,公司 2015 年和 2014 年享受出口退税金额分别为 2,520,513.69 元和 2,613,327.76 元,占当年利润总额的比重分别为 189.49%和-526.42%。公司出口退税金额占利润总额的比重较大。另外,公司 2015 年 11 月取得了高新技术企业资格,2015 年至 2017 年减按 15%的税率征收企业所得税。如果国家对于出口退税方面和高科技企业认定的税收优惠政策发生变动,可能会对公司的经营成果产生较大的不利影响。

## 第一节 基本情况

### 一、简要情况

中文名称:	北京金煤创业科技股份有限公司
英文名称:	BeiJing JinMei Entrepreneur Technology Co.,Ltd
法定代表人:	李刚
有限公司设立日期:	2006年3月23日
股份公司设立日期:	2015年12月21日
注册资本:	800万元
住所:	北京市石景山区古城西街19号研发生产楼D座南楼二层202室
办公地址:	北京市石景山区古城西街19号研发生产楼D座南楼二层202室
邮编:	100043
电话:	010-88909293
传真:	010-88909293
互联网网址:	www.djm-bj.com
电子邮箱:	nianbaowen@djm-bj.com
董事会秘书:	粘宝文
信息披露负责人:	粘宝文
经营范围:	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口；销售建筑材料、装饰材料、五金交电、机械电器设备、仪器仪表、电子产品、矿产品、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、家用电器、铸件、锻件；机电设备维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
所属行业:	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修

	订)》，公司所属行业为金属制品业(代码为 C33)；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为其他未列明金属制品制造(代码为 C3399)；根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为其他未列明金属制品制造(代码为 C3399)，根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为新型功能材料。(代码为 11101410)
主要业务：	耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发、销售
统一社会信用代码：	91110107786895116M

## 二、公司股票基本情况

### (一) 股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：

股票简称：金煤科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：8,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

交易方式：协议转让

### (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

#### 1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

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

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

根据《公司章程》第十四、十六条：公司发行的股票为人民币普通股，每股面值1元人民币。公司股份总数为800万股。

《公司章程》第二十五、二十六条：“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；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东不存在对所持股份自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司设立未满一年，李刚和张丽娜系股份公司发起人，李刚持有490万股，张丽娜持有10万股，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。

股份公司设立后于2015年12月增发300万股，新增股票的限售情况为：李刚、王向阳、杨松、邢建春、粘宝文为公司董事，张贵春为公司监事，张晓慧和庞世花为公司高级管理人员，公司董事、监事、高级管理人员应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，因此本次新增股份中董事、监事、高管持有的股份中限售股为163.5万股，挂牌后可转让股份数量为54.5万股；其余股东认购股份数量为82万股，不存在自愿限售的情形，因此挂牌后可转让股份数量为82万股。

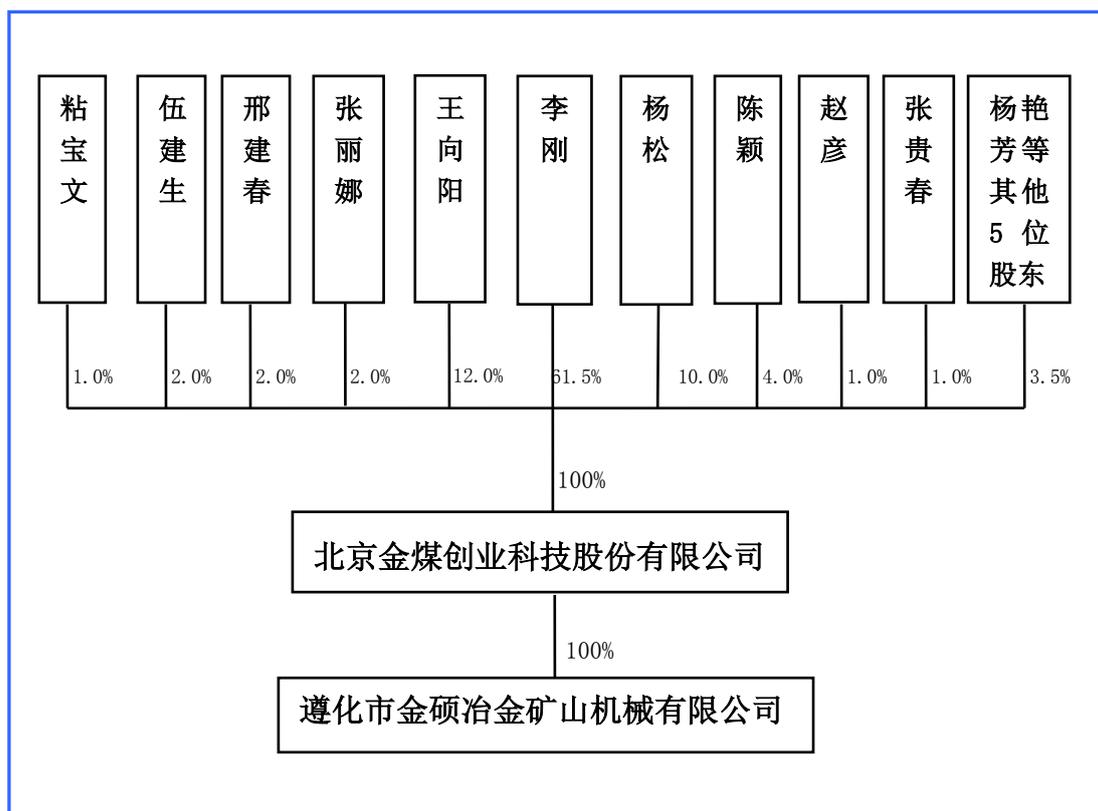
截至本公开转让说明书出具之日，公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公开转让股份数量如下：

序号	股东	股东性质	持股数量 (股)	挂牌后可转让 数量(股)	挂牌后限售股 数量(股)
----	----	------	-------------	-----------------	-----------------

序号	股东	股东性质	持股数量 (股)	挂牌后可转让 数量(股)	挂牌后限售股 数量(股)
1	李刚	境内自然人 董事长	4,920,000	5,000	4,915,000
2	王向阳	境内自然人 董事	960,000	240,000	720,000
3	杨松	境内自然人 董事	800,000	200,000	600,000
4	陈颖	境内自然人	320,000	320,000	0
5	张丽娜	境内自然人	160,000	60,000	100,000
6	邢建春	境内自然人 董事	160,000	40,000	120,000
7	伍建生	境内自然人	160,000	160,000	0
8	粘宝文	境内自然人 董事	80,000	20,000	60,000
9	张贵春	境内自然人 监事	80,000	20,000	60,000
10	赵彦	境内自然人	80,000	80,000	0
11	杨艳芳	境内自然人	80,000	80,000	0
12	庞世花	境内自然人 公司高管	40,000	10,000	30,000
13	张晓慧	境内自然人 公司高管	40,000	10,000	30,000
14	杨连帆	境内自然人、公 司员工	40,000	40,000	0
15	张文宪	境内自然人 公司员工	40,000	40,000	0
16	宋泽钊	境内自然人 公司员工	40,000	40,000	0
	合计	-	8,000,000	1,365,000	6,635,000

### 三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

#### (一) 公司的股权结构图



公司股东均为自然人股东，且不存在国家法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，全体股东符合合格性要求。

## (二) 前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量 (股)	股权比例 (%)	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	李刚	4,920,000	61.50	境内自然人	否
2	王向阳	960,000	12.00	境内自然人	否
3	杨松	800,000	10.00	境内自然人	否
4	陈颖	320,000	4.00	境内自然人	否
5	张丽娜	160,000	2.00	境内自然人	否
6	邢建春	160,000	2.00	境内自然人	否
7	伍建生	160,000	2.00	境内自然人	否
8	粘宝文	80,000	1.00	境内自然人	否
9	张贵春	80,000	1.00	境内自然人	否
10	赵彦	80,000	1.00	境内自然人	否
合计		7,720,000	96.50	-	-

## (三) 股东之间关系

公司股东中李刚和张丽娜系夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系。

#### **（四）公司控股股东及实际控制人**

##### **1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据**

公司控股股东、实际控制人为李刚先生，李刚直接持有股份公司492万股，持股比例为61.50%，因此李刚先生能够直接控制公司61.50%的表决权，为公司控股股东。李刚先生报告期内始终为公司的实际控制人，目前担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，是公司的实际控制人。控股股东、实际控制人在报告期内未发生变动。

##### **2、控股股东及实际控制人基本情况**

李刚，男，1967年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京广播电视大学公共关系专业，大专学历。1989年12月至1992年11月，供职于北京首钢机电有限公司机械厂，担任钳工；1992年11月至1994年9月，就读于首钢大学外贸班，学员；1994年9月至1997年9月，供职于中国首钢国际贸易工程公司，担任职员；1997年9月至2003年3月，供职于北京汇凯进出口有限公司，担任部门经理；2003年3月至2006年3月，供职于大连金煤阀门有限公司北京经贸分公司，担任负责人；2006年3月至2015年12月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任执行董事和总经理；2016年1月至今，担任股份公司的董事长、总经理。

##### **3、控股股东及实际控制人近两年内变化情况**

控股股东和实际控制人近两年内未发生变动。

##### **4、控股股东及实际控制人合法合规情况**

公司的控股股东、实际控制人最近24个月内不存在重大违法违规行为。

#### **（五）公司股本形成及变化情况**

##### **1、有限公司成立**

2006年3月23日，李刚和张丽娜共同出资设立北京金煤创业进出口有限公司（以下简称为“金煤有限”），注册资本为50万元，其中李刚出资40万元，张丽娜出资10万元，出资方式均为货币。

2006年3月16日,北京华通鉴会计师事务所有限责任公司出具华通鉴[2006]验字06号018020号《验资报告》,验证截至2006年3月16日止,公司已收到各股东缴纳的注册资本50万元,均为货币出资。

2006年3月23日,北京市工商行政管理局石景山分局向公司核发注册号为1101072942583的《企业法人营业执照》,公司法定代表人为李刚,注册资本为50万元,住所为北京市石景山区阜石路166号泽洋大厦639号,经营范围为“货物进出口;销售泵、阀门、管件、铸锻件、机械零配件、五金”。

有限公司设立时股权结构如下:

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	李刚	40.00	80.00	货币
2	张丽娜	10.00	20.00	货币
合计		50.00	100.00	-

## 2、有限公司第一次增资

2008年9月1日,金煤有限召开股东会并作出决议,同意公司注册资本由50万元增至100万元,由新增股东北京弘泰科创科技有限公司认缴;同意公司经营范围变更为:“货物进出口;销售建筑材料、装饰材料、五金交电、机械电器设备、仪器仪表、电子产品、矿产品、金属材料、化工产品(不含危险化学品)、家用电器”;同意修改公司章程。

2008年9月17日,北京华通鉴会计师事务所有限责任公司出具了华通鉴[2008]验字第018226号《验资报告》,验证截至2008年9月17日止,公司已收到股东缴纳的注册资本50万元,出资方式为货币。

2008年9月23日,北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更后,公司股权结构为:

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	李刚	40.00	40.00	货币
2	张丽娜	10.00	10.00	货币
3	北京弘泰科创科技有限公司	50.00	50.00	货币

合计	100.00	100.00	-
----	--------	--------	---

### 3、有限公司第一次股权转让

2009年5月25日，金煤有限召开股东会并作出决议：同意北京弘泰科创科技有限公司将其持有的金煤有限50%股权转让给李刚；同意修改公司章程。

同日，上述股权转让各方签订了股权转让协议。

2009年6月18日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	李刚	90.00	90.00	货币
2	张丽娜	10.00	10.00	货币
合计		100.00	100.00	-

### 4、有限公司第二次增资

2010年7月7日，金煤有限召开股东会并作出决议：同意新增股东北京鑫乐福机械厂（2010年9月9日名称变更为北京鑫乐福机械有限公司）；同意公司注册资本由100万元增至500万元，由北京鑫乐福机械厂认缴60万元，李刚认缴340万元，并同意修改公司章程。

2010年7月8日，北京华通鉴会计师事务所有限责任公司出具华通鉴[2010]验字第018283号《验资报告》，验证截至2010年7月8日止，公司已收到各股东缴纳的注册资本400万元，均为货币出资。

2010年7月21日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	李刚	430.00	86.00	货币
2	张丽娜	10.00	2.00	货币
3	北京鑫乐福机械厂	60.00	12.00	货币

合计	500.00	100.00	-
----	--------	--------	---

### 5、有限公司第二次股权转让

2013年2月18日，金煤有限召开股东会并作出决议：同意北京鑫乐福机械有限公司将其持有的金煤有限12%股权转让给李刚；同意修改公司章程。

同日，上述股权转让各方签订了股权转让协议。

2013年3月15日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	李刚	490.00	98.00	货币
2	张丽娜	10.00	2.00	货币
合计		500.00	100.00	-

### 6、股份公司成立

2015年10月31日，有限公司召开股东会，同意有限公司整体变更为股份有限公司，确认以2015年10月31日为整体变更设立股份有限公司的基准日。

2015年11月20日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华审字[2015]006730号《审计报告》，根据《审计报告》有限公司在基准日2015年10月31日的账面净资产值为6,624,725.73元。

2015年11月27日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具中瑞评报字[2015]120008527号《资产评估报告》，根据《资产评估报告》有限公司基准日2015年10月31日的经评估的账面净资产为690.85万元。

2015年11月28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，债权债务由变更设立的股份公司承继，同意以2015年10月31日为基准日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产6,624,725.73元整体折为500万股，每股面值1元人民币。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，净资产与股本之间的余额计入资本公积。

2015年11月28日，有限公司全体发起人股东签署了《发起人协议书》，就

共同发起设立股份公司的有关事宜达成一致意见。

2015年12月16日,大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(大华验字[2015]001298号),验证截至2015年12月15日止,股份公司出资已到位,股本为5,000,000股,每股面值1元,净资产折合股本后的余额,转为资本公积。

2015年12月14日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,股份公司的发起人出席了会议,审议通过了公司章程,选举李刚、粘宝文、邢建春、王向阳、杨松为公司第一届董事会成员,选举张贵春和申建为股东代表监事,与职工代表监事付洁堂共同组成第一届监事会。

2015年12月21日,公司在北京市工商行政管理局石景山分局办理了工商变更登记手续,取得了统一社会信用代码为91110107786895116M的《营业执照》。

针对有限公司整体变更为股份公司过程中可能存在的个人所得税缴税风险,公司全体自然人股东已于2015年12月21日出具承诺函,承诺“就北京金煤创业进出口有限公司整体变更为股份公司时涉及的个人所得税,若主管税务机关追缴本人缴纳整体变更相关的个人所得税,本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务,并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款。如果股份公司因本次变更中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失,本人将对股份公司予以全额赔偿,确保股份公司不因此遭受损失。”

股份公司设立时股东及持股比例如下:

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	出资形式
1	李刚	4,900,000	98.00	净资产
2	张丽娜	100,000	2.00	净资产
合计		5,000,000	100.00	—

## 7、股份公司第一次增资

2015年12月29日,金煤科技召开第二次临时股东大会并作出决议:同意新增股东王向阳、杨松、陈颖、邢建春、伍建生、粘宝文、张贵春、赵彦、杨艳芳、庞世花、张晓慧、杨连帆、张文宪、宋泽钊;同意公司注册资本由500万元增至800万元,由李刚、张丽娜、王向阳等16名自然人认缴,并同意修改公司章程。

具体增资情况如下:

序号	股东	投资额 (万元)	股本数 (股)	出资形式	每股价格 (元)
1	王向阳	144	960,000	货币	1.5
2	杨松	120	800,000	货币	1.5
3	陈颖	48	320,000	货币	1.5
4	邢建春	24	160,000	货币	1.5
5	伍建生	24	160,000	货币	1.5
6	粘宝文	12	80,000	货币	1.5
7	张贵春	12	80,000	货币	1.5
8	赵彦	12	80,000	货币	1.5
9	杨艳芳	12	80,000	货币	1.5
10	张丽娜	9	60,000	货币	1.5
11	庞世花	6	40,000	货币	1.5
12	张晓慧	6	40,000	货币	1.5
13	杨连帆	6	40,000	货币	1.5
14	张文宪	6	40,000	货币	1.5
15	宋泽钊	6	40,000	货币	1.5
16	李刚	3	20,000	货币	1.5
<b>合计</b>		<b>450</b>	<b>3,000,000</b>	-	-

2016年1月1日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2016]000032号《验资报告》，验证截至2015年12月30日止，公司累计实缴注册资本为人民币800.00万元

2015年12月30日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，股份公司的股本结构为：

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
1	李刚	4,920,000	61.50	净资产、货币
2	王向阳	960,000	12.00	货币
3	杨松	800,000	10.00	货币

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	出资方式
4	陈颖	320,000	4.00	货币
5	张丽娜	160,000	2.00	净资产、货币
6	邢建春	160,000	2.00	货币
7	伍建生	160,000	2.00	货币
8	粘宝文	80,000	1.00	货币
9	张贵春	80,000	1.00	货币
10	赵彦	80,000	1.00	货币
11	杨艳芳	80,000	1.00	货币
12	庞世花	40,000	0.50	货币
13	张晓慧	40,000	0.50	货币
14	杨连帆	40,000	0.50	货币
15	张文宪	40,000	0.50	货币
16	宋泽钊	40,000	0.50	货币
合计		8,000,000	100.00	-

## (六) 子公司及分公司基本情况

金煤科技曾经控股 4 家子公司，分别为北京金煤盛世实验室设备有限公司、北京中外达国际货运代理有限公司、北京乐天腾达科技有限责任公司、北京金煤鼎盛装饰有限公司。

目前股份公司旗下只拥有一家全资子公司，即遵化市金硕冶金矿山机械有限公司。

### 1、北京金煤盛世实验室设备有限公司

#### (1) 基本信息

营业执照/统一社会信用代码：110107011417784

注册资本：130 万元

设立日期：2008 年 10 月 30 日

经营场所：北京市石景山区古城西街 19 号研发生产楼 D 座南楼二层 205 室

经营范围：销售实验室仪器设备、文具用品、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、化工产品（不含危险化学品）、楼宇自控设备、电子

产品；技术开发、技术服务、技术咨询；仪器仪表维修。

股东情况：北京鑫乐福机械有限公司持有 90%的股权，杨黎明持有 10%的股权。

## (2) 历史沿革

### 1) 公司设立

2008 年 10 月 30 日，金煤有限出资设立北京金煤盛世实验室设备有限公司，出资金额为 30 万元，出资方式为货币。

2008 年 10 月 6 日，北京华通鉴会计师事务所有限责任公司出具“华通鉴[2008]验字第 018257 号”《验资报告》，验证截至 2008 年 10 月 6 日，金煤盛世已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 30 万元。

2008 年 10 月 30 日，北京市工商行政管理局石景山分局向金煤盛世核发注册号为 110107011417784 的《企业法人营业执照》。住所为北京市石景山区石景山路 40 号 1 号楼（信安大厦）八层东区，经营范围为“销售实验室仪器设备、文具用品、化学试剂、计算机、家用电器”。

金煤盛世设立时出资情况如下：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	30.00	100.00	货币
	合计	30.00	100.00	-

### 2) 第一次增资、变更经营范围

2010 年 9 月 9 日，金煤盛世召开股东会并作出决议：同意增加新股东北京金煤鼎盛装饰有限公司（以下简称“金煤鼎盛”）；同意注册资本由 30 万元增至 130 万元，新增注册资本由金煤有限认缴 10 万元、金煤鼎盛认缴 90 万元；同意将公司经营范围变更为“一般经营项目：销售实验室仪器设备、文具用品、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、化工产品（不含危险化学品）、楼宇自控设备、电子产品；技术开发、技术服务、技术咨询；仪器设备维修。”；同意修改章程。

2010 年 9 月 1 日，北京华通鉴会计师事务所有限责任公司出具“华通鉴[2010]验字第 018367 号”《验资报告》，验证截至 2010 年 9 月 1 日，金煤盛世已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币 100 万元。

2010年9月19日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金煤盛世的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤鼎盛装饰有限公司	90.00	69.23	货币
2	北京金煤创业进出口有限公司	40.00	30.77	货币
合计		130.00	100.00	-

### 3) 第一次股权转让

2012年7月18日，金煤盛世召开股东会并作出决议：同意金煤鼎盛将其持有的金煤盛世90万元货币出资额转让给北京金煤腾达科技有限责任公司（后于2012年11月变更名称为“北京乐天腾达科技有限责任公司”，以下简称“乐天腾达”）；同意修改章程。

同日，股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2012年7月30日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金煤盛世的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤腾达科技有限责任公司	90.00	69.23	货币
2	北京金煤创业进出口有限公司	40.00	30.77	货币
合计		130.00	100.00	-

### 4) 第二次股权转让

2014年11月14日，金煤盛世召开股东会并作出决议：同意乐天腾达将其持有的金煤盛世90万元货币出资额转让给北京鑫乐福机械有限公司，同意金煤有限将其持有的金煤盛世13万元货币出资额转让给杨黎明，将其持有的金煤盛世27万元货币出资额转让给北京鑫乐福机械有限公司，并同意修改章程。

同日，上述股权转让各方签订了《股权转让协议》。

2014年11月26日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金煤盛世的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京鑫乐福机械有限公司	117.00	90.00	货币
2	杨黎明	13.00	10.00	货币
合计		130.00	100.00	-

## 2、北京中外达国际货运代理有限公司

### (1) 基本信息

统一社会信用代码：91110107681210416T

注册资本：50万元

成立日期：2008年10月22日

经营场所：北京市石景山区杨庄大街18号2号-2

经营范围：运输代理服务（不含航空运输代理）；仓储服务（成品油和危险化学品除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### (2) 历史沿革

#### 1) 公司设立

2008年10月22日，自然人王丹、杨宝祥出资设立北京中外达快递有限公司（后于2014年12月变更名称为“北京中外达国际货运代理有限公司”，以下简称“中外达”），出资金额为3万元，出资方式为货币。

2008年10月20日，北京德润会计师事务所出具京德润验字[2008]0359号《验资报告书》，验证截至2008年10月20日，中外达已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币3万元。

2008年10月22日，中外达在北京市工商行政管理局石景山分局办理完成了设立登记，北京市工商行政管理局石景山分局为中外达颁发了注册号为

110107011400790 的《企业法人营业执照》。

中外达设立时出资情况如下：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	杨宝祥	2.00	66.67	货币
2	王丹	1.00	33.33	货币
合计		3.00	100.00	-

### 2) 第一次股权转让、第一次增资

2009年7月28日，中外达召开股东会并作出决议：同意杨宝祥、王丹分别将其持有的中外达 66.67%股权、33.33%股权转让给金煤有限；同意将中外达注册资本由 3 万元增至 30 万元，新增注册资本由金煤有限认缴，同意修改章程。

2009年7月28日，北京真诚会计师事务所有限公司出具“京真诚验字[2009]A1236号”《验资报告》，验证截至2009年7月28日，中外达已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币 27 万元。

2009年8月5日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，中外达的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	30.00	100.00	货币
合计		30.00	100.00	-

### 3) 第二次增资

2012年7月5日，中外达召开股东会并作出决议：同意将中外达注册资本由 30 万元增至 50 万元，新增注册资本由金煤有限认缴；同意修改章程。

2012年7月5日，股东北京金煤创业进出口有限公司向中外达缴付了出资款 20 万元，中国银行北京分行为此出具了《交存入资资金凭证》。

2012年7月10日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，中外达的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	50.00	100.00	货币
合计		50.00	100.00	-

#### 4) 第二次股权转让

2014年12月20日，中外达召开股东会并作出决议：同意金煤有限将其持有的中外达100%股权转让给杨宝祥；同意修改章程。

同日，股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2015年1月20日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，中外达的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	杨宝祥	50.00	100.00	货币
合计		50.00	100.00	-

### 3、北京乐天腾达科技有限责任公司

#### (1) 基本信息

营业执照/统一社会信用代码：110000450167836

注册资本：300万元

设立日期：2011年3月15日

经营场所：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼8276房间

经营范围：从事电厂、水泥厂及矿山用立磨、球磨产品、实验室仪器设备、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、楼宇自控设备、电子产品、办公用品的批发、佣金代理（拍卖除外）；提供相关产品的技术服务、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准内容开展经营活动。）

股东情况：北京鑫乐福机械有限公司持有90%的股权，杨黎明持有10%的股权。

#### (2) 历史沿革

## 1) 公司设立

2011年1月26日，法人北京金煤腾达工业技术有限公司、法国自然人桑格迪普理查德共同出资设立北京金煤腾达科技有限责任公司（后于2012年11月变更名称为“北京乐天腾达科技有限责任公司”，以下简称“乐天腾达”），注册资本600万元（领取营业执照之日起3个月内缴付不低于15%的注册资本，其余部分两年内缴清），出资方式为货币。

2011年2月20日，乐天腾达取得了北京市人民政府颁发的“商外资京字[2011]0004号”《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，获准经营年限为10年，获准“从事电厂、水泥厂及矿山用立磨、球磨产品的批发、佣金代理（拍卖除外）。提供相关产品的技术服务、技术咨询。”

2011年3月15日，北京市工商行政管理局向乐天腾达核发注册号为110000450167836的《企业法人营业执照》。执照载明：乐天腾达法定代表人为王谦，注册资本600万元（自合资公司领取营业执照之日起3个月内缴付不低于15%的注册资本，其余部分两年内缴清），住所为北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼8276房间，经营范围为“从事电厂、水泥厂及矿山用立磨、球磨产品的批发、佣金代理（拍卖除外）。提供相关产品的技术服务、技术咨询。”

乐天腾达设立时出资情况如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京金煤腾达工业技术有限公司	306.00	0	51.00	货币
2	SINGHATHIP Richard (桑格迪普理查德)	294.00	0	49.00	货币
合计		600.00	0	100.00	-

## 2) 第一次变更实收资本

2011年6月3日，北京永坤会计师事务所（普通合伙）出具了“京永坤验字[2011]第A-0149号”《验资报告》，验证截至2011年06月03日止，乐天腾达已收到全体股东缴纳的首期注册资本合计人民币95.000337万元。

2011年6月14日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，乐天腾达的股权结构为：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京金煤腾达工业技术有限公司	306.00	50.00	51.00	货币
2	SINGHATHIP Richard (桑格迪普理查德)	294.00	45.000337	49.00	货币
合计		600.00	95.000337	100.00	-

### 3) 第一次股权转让、第二次变更实收资本

2012年4月18日，乐天腾达召开董事会并作出决议：同意北京金煤腾达工业技术有限公司将其持有的乐天腾达51%股权（306万元货币出资）转让给金煤有限；同意免去王谦的公司董事及董事长职务，并解聘其总经理职务。

同日，乐天腾达再次召开董事会并作出决议：同意由杨黎明、桑格迪普理查德（SINGHATHIP Richard）、李刚组成新一届董事会，并由杨黎明担任公司董事及董事长职务；同意聘请杨黎明担任公司总经理职务；同意将公司经营范围变更为“从事电厂、水泥厂及矿山用立磨、球磨产品、实验室仪器设备、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、楼宇自控设备、电子产品、办公用品的批发、佣金代理（拍卖除外）；提供相关产品的技术服务、技术咨询”；同意修改章程。

2012年4月18日，上述股权转让双方签订了《股权转让协议书》。

2012年5月8日，北京市石景山区商务委员会向北京市商务委员会报送了“石商务批[2012]39号”《关于北京金煤腾达科技有限责任公司股权转让等变更的批复》，批准北京金煤腾达工业技术有限公司将其在北京金煤腾达科技有限责任公司全部的股权转让给北京金煤创业进出口有限公司。

2012年5月25日，北京中靖诚会计师事务所（普通合伙）出具“中靖诚验字[2012]第F-0278号”《验资报告》，验证截至2012年03月08日止，公司已收到桑格迪普理查德、金煤创业进出口有限公司缴纳的第2期出资合计人民币，第二期实收注册资本人民币204.786934万元。

2012年8月8日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，乐天腾达的股权结构为：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口	306.00	153.00	51.00	货币

	有限公司				
2	SINGHATHIP Richard (桑格迪普理查德)	294.00	146.787271	49.00	货币
	<b>合计</b>	<b>600.00</b>	<b>299.787271</b>	<b>100.00</b>	-

#### 4) 第二次股权转让

2012年12月18日，乐天腾达召开董事会并作出决议：同意桑格迪普理查德（SINGHATHIP Richard）将其持有的乐天腾达49%的股权（实缴146.787271万元货币出资，未缴147.212729万元货币出资）转让给北京鑫乐福机械有限公司；同意免去杨黎明、桑格迪普理查德（SINGHATHIP Richard）、李刚的董事职务，免去杨黎明的董事长职务，解散董事会；同意免去刘伟的监事职务，解聘杨黎明的经理职务。

同日，上述股权转让双方签订了《股权转让协议》。

同日，乐天腾达再次召开董事会并作出决议：同意选举杨黎明担任公司执行董事及法定代表人职务，并聘任杨黎明担任公司经理职务；同意选举刘伟担任公司监事职务；同意公司经营期限变更为20年；同意修改章程。

2012年12月25日，北京市石景山区商务委员会向北京市商务委员会报送了“石商务批[2012]100号”《关于北京金煤腾达科技有限责任公司改制为内资企业的批复》，批准原投资外方桑格迪普理查德将其在乐天腾达的全部股权转让给北京鑫乐福机械有限公司，由此中外合资企业依法变更为内资企业。

2013年1月14日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，乐天腾达的股权结构为：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口 有限公司	306.00	153.00	51.00	货币
2	北京鑫乐福机械 有限公司	294.00	146.787271	49.00	货币
	<b>合计</b>	<b>600.00</b>	<b>299.787271</b>	<b>100.00</b>	-

#### 5) 第一次减少注册资本

2013年3月9日，乐天腾达召开股东会并作出决议：同意将公司注册资本

由 600 万元减至 300 万元（其中股东北京金煤创业进出口有限公司减少出资 153 万元，股东北京鑫乐福机械有限公司减少出资 147 万元）；同意股东北京鑫乐福以货币形式补足对乐天腾达的出资 2127.29 元；同意修改章程。

2013 年 03 月 08 日，股东北京鑫乐福向乐天腾达缴付了出资款 2127.29 元，北京银行石景山支行为此出具了《交存入资资金报告单》。

2013 年 03 月 15 日，乐天腾达出具《减资情况说明》，“公司注册资本由 600 万元减少到 300 万元，公司于 2013 年 01 月 26 日在法制晚报上登了减资公告，现已满 45 日，已符合相关法律程序。迄今为止，无任何单位或个人向本公司提出清偿债务或相应的担保请求。至此，本公司债权债务已经清偿完毕，对外也无任何担保行为，如有遗留问题，由各股东按照原来的注册资本数额承担责任。”

2013 年 3 月 15 日，北京中靖诚会计师事务所（普通合伙）出具“中靖诚验字[2013]第 F-0076 号”《验资报告》，验证截至 2013 年 3 月 15 日止，公司已减少注册资本合计人民币 300 万元，同时公司已收到股东北京鑫乐福机械有限公司缴纳的注册资本 0.212729 万元人民币。

2013 年 3 月 25 日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，乐天腾达的股权结构为：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	153.00	153.00	51.00	货币
2	北京鑫乐福机械有限公司	147.00	147.00	49.00	货币
	合计	300.00	300.00	100.00	-

#### 6) 第三次股权转让

2014 年 12 月 10 日，乐天腾达召开股东会并作出决议：同意股东金煤有限将其持有的乐天腾达 10%的股权（30 万元货币出资）转让给杨黎明，同意股东金煤有限将其持有的乐天腾达 41%的股权（123 万元货币出资）转让给北京鑫乐福机械有限公司；同意修改章程。

同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2015年1月19日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，乐天腾达的股权结构为：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	北京鑫乐福机械有限公司	270.00	270.00	90.00	货币
2	杨黎明	30.00	30.00	10.00	货币
	合计	300.00	300.00	100.00	-

#### 4、北京金煤鼎盛装饰有限公司

##### (1) 基本信息

统一社会信用代码：911101116819867168

注册资本：100万元

成立日期：2008年10月30日

经营场所：北京市房山区周口店镇新街村南（龙宝峪对面）

经营范围：专业承包；装饰设计；零售建筑材料、灯具、五金、电线电缆、装饰材料、水泥、家用电器。

股东情况：北京鑫乐福机械有限公司持有40%的股权，李川持有30%的股权，申建持有30%的股权。

##### (2) 历史沿革

###### 1) 公司设立

2008年10月30日，北京金煤创业进出口有限公司出资设立北京金煤鼎盛装饰有限公司，出资金额为10万元，出资方式为货币。

2008年10月20日，北京精与诚会计师事务所有限责任公司出具了[2008]精师验字第1232号《验资报告》，验证截至2008年10月20日，金煤鼎盛已收到股东缴纳的注册资本合计人民币10万元。

2008年10月30日，北京市工商行政管理局房山分局向金煤鼎盛核发注册号为110111011422512的《企业法人营业执照》，金煤鼎盛的法定代表人为李川，出资额10万元（全部为货币出资），住所为北京市房山区周口店镇新街村南（龙

宝峪对面)，经营范围为“家居装饰；装饰设计；零售建筑材料、灯具、五金、电线电缆、装饰材料、水泥、家用电器。”

金煤鼎盛设立时出资情况如下：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	10.00	100.00	货币
合计		10.00	100.00	-

### 2) 第一次增资及变更经营范围

2010年8月11日，金煤鼎盛召开股东会，同意增加新股东北京鑫乐福机械厂，注册资本由10万元增至100万元，新增出资由金煤有限认缴50万元、北京鑫乐福认缴40万元；同意将公司经营范围变更为“一般经营项目：专业承包；装饰设计；零售；建筑材料、灯具、五金、电线电缆、装饰材料、水泥、家用电器”，并同意修改章程。

2010年8月13日，北京精与诚会计师事务所有限责任公司出具了[2010]精师（变更）验字第090号《验资报告》，验证截至2010年8月13日，金煤鼎盛已收到全体股东缴纳的新增注册资本人民币90万元。

2010年8月25日，北京市工商行政管理局房山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金煤鼎盛的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	60.00	60.00	货币
2	北京鑫乐福机械厂	40.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	-

### 3) 第一次股权转让

2014年12月14日，金煤鼎盛召开股东会并作出决议，同意金煤有限将其持有的金煤鼎盛30万元货币出资额转让给李川；同意金煤有限将其持有的金煤鼎盛30万元货币出资额转让给王军；同意修改章程。

同日，股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2015年3月5日，北京市工商行政管理局房山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金煤鼎盛的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京鑫乐福机械有限公司	40.00	40.00	货币
2	李川	30.00	30.00	货币
3	王军	30.00	30.00	货币
合计		100.00	100.00	-

注：2010年9月，股东北京鑫乐福机械厂名称经北京市工商行政管理局房山分局核准变更为北京鑫乐福机械有限公司。

#### 4) 第二次股权转让

2015年7月10日，金煤鼎盛召开股东会并作出决议：同意王军将其持有的金煤鼎盛30万元货币出资额转让给申建，并同意修改章程。

同日，股权转让双方签订了《股权转让协议》。

2015年7月21日，北京市工商行政管理局房山分局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金煤鼎盛的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京鑫乐福机械有限公司	40.00	40.00	货币
2	李川	30.00	30.00	货币
3	申建	30.00	30.00	货币
合计		100.00	100.00	-

### 5、遵化市金硕冶金矿山机械有限公司

#### (1) 基本信息

营业执照/统一社会信用代码：91130281320294503Y

注册资本：100万元

设立日期：2015年4月28日

经营场所：河北省唐山市遵化市西留村乡东留村村

经营范围：冶金机械及配件，矿山机械及配件，加工，制售。

股东情况：北京金煤创业科技股份有限公司持有100%的股权。

## (2) 历史沿革

### 1) 公司设立

2015年4月28日，自然人李洪伟、李毅出资设立遵化市金硕冶金矿山机械有限公司，出资金额为100万元，出资方式为货币，根据金硕机械设立时的《公司章程》第六条的规定，股东李洪伟、李毅认缴出资期限为2015年7月31日之前。

2015年4月28日，遵化市工商行政管理局向金硕机械核发注册号为130281000023216的《企业法人营业执照》。金硕机械的法定代表人为李洪伟，出资额100万元（全部为货币出资），住所为河北省唐山市遵化市西留村乡东留村村，经营范围为“冶金机械及配件，加工，制售。”

金硕机械设立时出资情况如下：

序号	股东	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	李洪伟	50.00	0	50.00	货币
2	李毅	50.00	0	50.00	货币
合计		100.00	0	100.00	-

### 2) 第一次股权转让

2015年5月19日，金硕机械召开股东会，同意李洪伟将其持有的金硕机械50万元出资额转让给金煤科技；同意李毅将其持有的金硕机械50万元出资额转让给金煤科技，并同意修改章程。

同日，股权转让双方签订了《股权转让协议》，由于李洪伟和李毅认缴出资尚未缴纳，故本次股权转让为无偿转让。

2015年5月21日，遵化市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更完成后，金硕机械的股权结构为：

序号	股东	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	北京金煤创业进出口有限公司	100.00	100.00	货币
	合计	100.00	100.00	-

### 3) 第一次变更经营范围

2015年10月26日，金硕机械召开股东会并作出决议：同意将公司经营范围变更为“一般经营项目：冶金机械及配件，矿山机械及配件，加工，制售。”并同意修改章程。

2015年11月2日，遵化市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

### 6、股份公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司的关联关系如下：

子公司名称	关联关系情况	备注
北京金煤盛世实验室设备有限公司	公司股东、董事及高级管理人员李刚担任金煤盛世的监事。	李刚已于2014年11月辞去金煤盛世监事职务。
北京中外达国际货运代理有限公司	公司的股东、董事、监事、高级管理人员未在中外达中任职。	-
北京乐天腾达科技有限责任公司	公司的股东、董事、监事、高级管理人员未在乐天腾达中任职。	-
北京金煤鼎盛装饰有限公司	金煤有限股东、董事及高级管理人员李刚担任金煤鼎盛的监事。	李刚已于2015年3月辞去金煤鼎盛监事职务。
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	公司股东、董事及高级管理人员粘宝文担任金硕机械的监事。	-

### (七) 公司设立以来重大资产重组情况

报告期内，金煤科技不存在重大资产重组情况。

金煤科技的子公司金硕机械在报告期内存在重大资产重组，金硕机械于2015年6月10日与遵化市金硕冶金矿山机械厂签订《资产重组协议》，以现金

方式收购机器设备、实验设备以及模具等相关固定资产，交易金额为 4,913,460.29 元，该项交易构成重大资产重组、构成关联交易。

### 1、交易对方情况

遵化市金硕冶金矿山机械厂系 2007 年 1 月 26 日注册成立的普通合伙企业，合伙人为李毅和李洪伟，其中李洪伟为执行事务合伙人，注册资本为 100 万元，李毅和李洪伟的出资为 50 万元，占比均为 50%；主要经营场所为遵化市西留村乡东留村；经营范围为矿山机械及配件、冶金机械及配件、制售、加工。合伙人李毅为金煤科技实际控制人李刚的弟弟，该合伙企业为金煤科技的关联方，报告期内为金煤科技的供应商，从事耐磨耐热材料的外协加工生产业务。

### 2、交易背景及内容

报告期内，北京金煤创业进出口有限公司与遵化市金硕冶金矿山机械厂存在关联交易，主要为遵化市金硕冶金矿山机械厂按照金煤有限提供的图纸、材质单以及标准加工生产衬板、支架、履带板、板锤等产品。为了解决关联交易，2015 年 6 月 10 日，北京金煤创业进出口有限公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司与遵化市金硕冶金矿山机械厂签订《资产重组协议》，以现金方式收购机器设备、实验设备以及模具等相关固定资产，交易金额为 4,913,460.29 元，同时遵化市金硕冶金矿山机械厂的在册员工由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司接受安置，签署新的劳动合同。

截至 2015 年 12 月 31 日，遵化市金硕冶金矿山机械有限公司的总资产为 11,378,046.33 元，净资产为 1,148,285.04 元。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条的规定，遵化市金硕冶金矿山机械有限公司本次资产收购的交易价格为 4,913,460.29 元，占遵化市金硕冶金矿山机械有限公司 2015 年 12 月 31 日净资产额的 427.90%，占总资产额的 43.18%，构成重大资产重组。

### 3、交易履行的决策程序

2015 年 4 月 25 日，唐山天勤资产评估有限公司出具唐勤评报字（2015）第 0059 号《资产评估报告》，对遵化市金硕冶金矿山机械厂的机器设备、实验设备以及模具等相关固定资产进行评估，评估基准日为 2015 年 4 月 20 日，评估方法为重置成本法，上述相关固定资产的评估值为 491.35 万元。

2015 年 6 月 9 日，北京金煤创业进出口有限公司召开股东会，同意全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司参考唐山天勤资产评估有限公司唐勤评

报字（2015）第 0059 号《资产评估报告》，按照 4,913,460.29 元的对价购买遵化市金硕冶金矿山机械厂的机器设备、实验设备以及模具等相关固定资产。

由于北京金煤创业进出口有限公司的股东李刚、张丽娜与遵化市金硕冶金矿山机械厂具有关联关系，由于所有股东均属于关联方，故本次决议无需履行回避程序。

2015 年 6 月 10 日，遵化市金硕冶金矿山机械有限公司作出股东决定，同意参考唐山天勤资产评估有限公司唐勤评报字（2015）第 0059 号《资产评估报告》，按照 4,913,460.29 元的对价购买遵化市金硕冶金矿山机械厂的机器设备、实验设备以及模具等相关固定资产。

2015 年 6 月 10 日，遵化市金硕冶金矿山机械厂召开合伙人会议，同意参考唐山天勤资产评估有限公司唐勤评报字（2015）第 0059 号《资产评估报告》，按照 4,913,460.29 元的对价将机器设备、实验设备以及模具等相关固定资产出售给遵化市金硕冶金矿山机械有限公司。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

1、李刚，详见本公开转让说明书“第一节、三、公司股权结构、股东及股本演变情况”之“（四）公司控股股东及实际控制人”。目前担任股份公司的董事长、总经理。

2、粘宝文，男，1967年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华夏管理学院工商管理专业，大专学历。1998年11月至2000年9月，供职于北京大雄置业有限公司，担任销售总监；2000年10月至2008年9月，供职于北京万邦兴合房地产经纪有限公司，担任执行董事；2008年10月至2014年3月，供职于北京文峰房地产经纪有限公司，担任执行董事；2014年4月至2015年12月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任副总经理；2016年1月至今，担任股份公司的董事、副总经理、董事会秘书。

3、邢建春，男，1968年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学自考金融专业，大专学历，中级会计师。1986年12月至1989年8月，供职于北京市建筑朔料制品厂，担任职员；1989年9月至1995年10月，供职于中国石化北京燕山石油化工有限公司合成橡胶厂，担任职员；1995年11月至今，供职于北京燕华工程建设有限公司，担任会计师。目前担任股份公司的董事。

4、王向阳，男，1967年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京联合大学建材轻工学院机械设计与制造专业，本科学历。1990年8月至1994年4月，供职于中国机床总公司，担任技术员；1994年5月至1997年6月，供职于山特维克（中国）有限公司北京办事处，担任销售工程师；1997年7月至2000年9月，供职于韩国大宇重工株式会社北京办事处，担任销售经理；2000年10月至今，供职于阿奇夏米尔国际贸易（天津）有限公司北京分公司，担任区域销售经理。目前担任股份公司的董事。

5、杨松，男，1967年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京六中，高中学历。1990年7月至1998年5月，供职于北京建工四建工程建设有限公司，担任项目经理；1998年6月至今，供职于北京顺达建业科贸有限公司，担任执行董事、总经理。目前担任股份公司的董事。

公司第一届董事会由五名董事组成，董事任期为2015年12月14日至2018年12月13日。

## （二）监事基本情况

1、申建，男，1971年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于前进大学工商企业管理专业，本科学历。1998年10月至2010年7月，供职于北京市邮政管理局安贞支局，担任行政主管；2010年8月至今，供职于央视（北京）娱乐传媒有限公司，担任职员。目前担任股份公司的监事会主席。

2、张贵春，男，1968年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中共中央党校国际政治专业，硕士研究生学历，企业人力资源管理师（二级）。1997年7月至今，供职于北京东居物业管理有限公司，担任总经理助理。目前担任股份公司的监事。

3、付洁堂，男，1970年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于首钢工学院工业企业自动化专业，大专学历，二级技师。1991年9月至2010年8月，供职于北京首钢机电有限公司机械厂，担任班长；2010年9月至2015年12月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任部门经理；2016年1月至今，担任股份公司的监事。

公司第一届监事会由三名监事组成，监事任期为2015年12月14日至2018年12月13日。

## （三）高级管理人员基本情况

1、李刚，总经理，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司董事、监事、

高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

2、粘宝文，副总经理、董事会秘书，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、张晓慧，女，1982年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南开大学成教部国际商务英语专业，本科学历。2006年2月至2007年1月，供职于河北天马衬布有限公司，担任国际贸易专员；2007年2月至2010年9月，供职于北京际华汉青乐器有限公司，担任外贸专员；2010年10月至2015年12月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任副总经理；2016年1月至今，担任股份公司的副总经理。

4、庞世花，女，1981年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于兰州大学会计学专业，本科学历，会计中级职称。2002年8月至2003年12月，供职于北京首钢机电有限公司机械厂，担任成本核算员；2004年1月至2012年7月，供职于北京凯腾精工制版有限公司，历任会计主管、子公司财务经理、公司财务副经理；2012年8月至2015年7月，供职于中建东方控股有限公司，担任经理助理；2015年8月至2015年12月，供职于北京金煤创业进出口有限公司，担任财务负责人；2016年1月至今，担任股份公司的财务总监。

## 五、报告期主要会计数据及主要财务指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	2,165.90	2,260.90
负债总计（万元）	1,023.53	1,500.64
股东权益合计（万元）	1,142.38	760.25
归属于申请挂牌公司股东权益（万元）	1,142.38	586.54
每股净资产（元）	1.43	1.52
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.43	1.17
流动比率（倍）	1.75	1.50
速动比率（倍）	0.85	1.15
资产负债率（母公司）	46.71%	71.05%
项目	2015年	2014年

营业收入（万元）	2,573.89	3,085.89
净利润（万元）	105.84	-50.49
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	105.84	-42.28
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	96.82	-51.72
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）	96.82	-43.12
毛利率	30.30%	26.21%
净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	16.55%	-6.96%
净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	15.14%	-7.10%
基本每股收益（元/股）	0.21	-0.08
稀释每股收益（元/股）	0.21	-0.08
应收账款周转率（次）	5.61	11.08
存货周转率（次）	31.93	26.71
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-27.73	-106.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.03	-0.21

注1：除特别说明，主要会计数据和财务指标为合并口径数据。

注2：净资产收益率、每股收益计算公式参照《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》执行。

注3：每股净资产的计算公式为：每股净资产=各报告期末净资产额/股本。

注4：每股经营活动现金流量的计算公式为：每股经营活动现金流量=各报告期内经营活动现金流量产生的净额/股本。

## 六、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

机构名称：东北证券股份有限公司

法定代表人：李福春

住所：吉林省长春市自由大路1138号

办公地址：北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座

电话：(010)68573828

传真：(010)68573837

项目小组负责人：赵栩巍

项目组成员：赵栩巍、王亮、曲晓蒙

## **(二) 律师事务所**

机构名称：北京颐合中鸿律师事务所

负责人：付朝晖

住所：北京市东城区建国门内大街7号光华长安大厦2座1910室

联系电话：(010) 65178866

传真：(010) 65180276

经办律师：秦鹏宇、秦石萍

## **(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12层

联系电话：(010)88356177

传真：(010)58350011

经办会计师：张艳红、安文胜

## **(四) 资产评估机构**

机构名称：中瑞国际资产评估（北京）有限公司

负责人：杨文化

住所：北京市西城区黄寺大街26号院4号楼6层702-7(德胜园区)

联系电话：(010)66553366

传真：(010)66553380

经办注册评估师：杨文化、陈建军

#### **(五) 证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：(010) 58598980

传真：(010) 58598977

#### **(六) 申请挂牌证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁26号

法定代表人：杨晓嘉

电话：(010) 63889512

邮编：100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及主要产品或服务

#### (一) 主要业务

公司致力于耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发，向冶金、矿山、热电、铁路、农业机械等行业用户提供高效耐磨耐热铸件产品。公司主营业务为耐磨铸件产品的研发、设计和销售，公司产品涵盖高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类产品。现阶段公司的耐磨铸件产品主要出口欧美市场。

遵化市金硕冶金矿山机械有限公司为公司的全资子公司，致力于耐磨耐热材料、复合材料及新材料的核心生产过程。金硕机械采用金属基复合增强相铸造工艺、高锰钢真空铸造余热水韧热处理工艺等先进铸造工艺生产具有耐磨耐热功能的冶金机械配件、矿山机械配件等。

股份公司旗下曾存在的控股子公司有：北京金煤盛世实验室设备有限公司、北京中外达国际货运代理有限公司、北京乐天腾达科技有限责任公司和北京金煤鼎盛装饰有限公司。金煤盛世主要从事实验室仪器设备销售及技术服务业务，中外达主要从事运输代理服务和仓储服务，乐天腾达主要从事天平和砝码、通用测量仪的销售。北京金煤鼎盛装饰有限公司从事装饰设计及相关销售工作。

2014年和2015年，公司主营业务收入分别为3,022.96万元和2,543.07万元，占营业收入的比例分别为97.96%、98.80%，主营业务突出。公司近两年主营业务没有发生重大变化。

#### (二) 主要产品或服务及用途

金煤科技提供的耐磨产品主要包括各类高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁，高铬复合陶瓷材料，高锰钢复合陶瓷材料及陶瓷复合材料等产品。

##### 1、产品和服务案例部分展示

公司报告期内公司主营产品及子公司生产的产品主要如下：

产品	特点功能	用途	主要应用行业	主要客户	市场
高铬反击板锤	高铬真空铸造工艺	破碎	建筑垃圾处理，矿山，混凝土，制砂	BONAP TIBE	欧洲 美国

	耐磨 耐冲击		等行业		澳洲
合金钢磨机衬板 	真空铸造工 艺 耐磨 耐热	粉碎	热电厂，水泥厂， 钢铁厂 垃圾焚烧厂	HEP FP	欧洲 美国 澳洲
高锰钢真空铸造齿板 /扎白壁 	高锰钢真空 铸造余温水 韧热处理工 艺 耐磨 耐冲击	破碎	建筑垃圾处理，矿 山，混凝土，制砂 等行业	BONAP TESAB, FP	欧洲 美国 澳洲

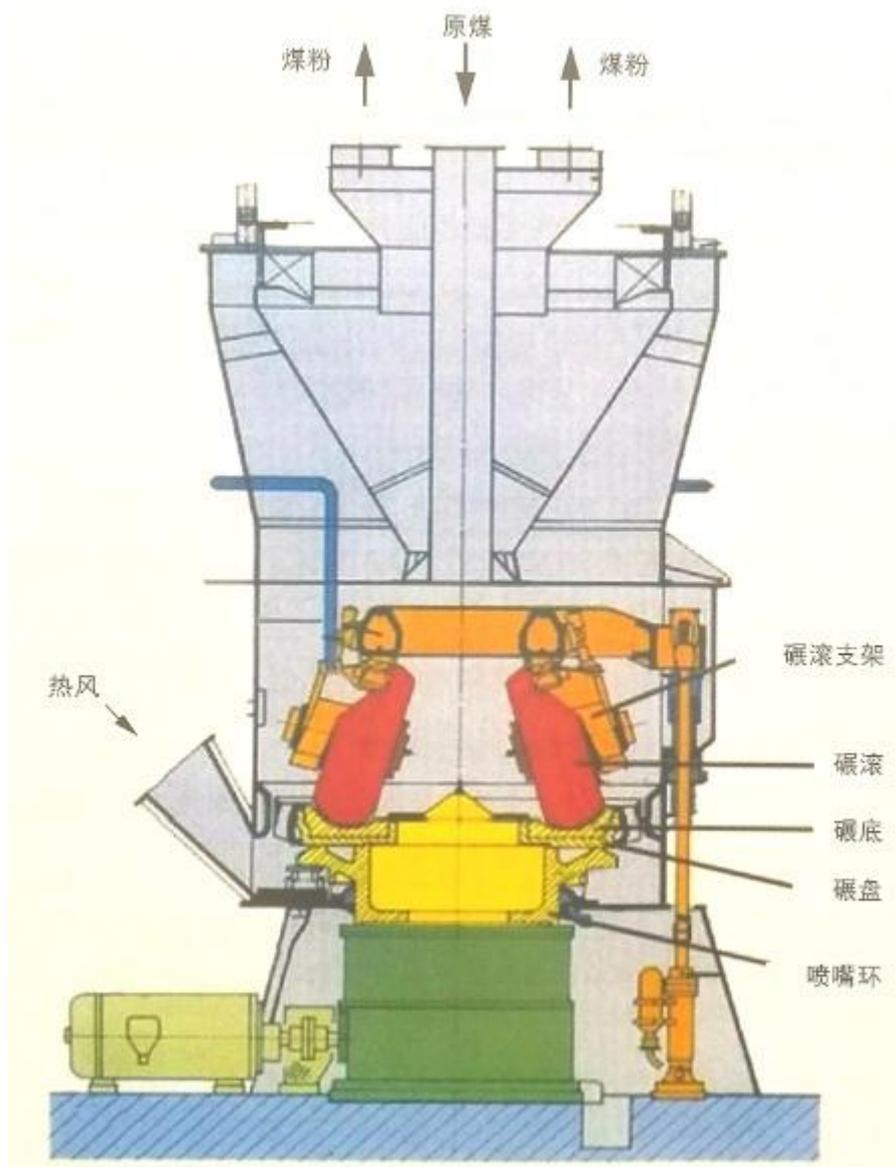
耐磨新材料处于研发后期完善阶段，研发产品已经进入市场用户推广试用阶段，未来公司将大力推广和发展的产品如下：

产品	特点功能	用途	主要应用行业	主要客户	市场
高铬复合陶瓷板锤 	高铬复合陶 瓷工艺 耐磨 耐冲击	破碎	建筑垃圾处理，矿 山，混凝土，制砂 等行业	BONAP TIBE	欧洲 美国 澳洲
高铬复合陶瓷及高铬 立磨辊套 	高铬陶瓷复 合铸造工艺 耐磨	粉碎	热电厂，水泥厂， 钢铁厂	MGM	欧洲 美国
高铬陶瓷复合磨机/	高铬陶瓷复	粉碎	热电厂，水泥厂，	HEP	欧洲

<p>窑炉衬板</p> 	<p>合铸造工艺</p> <p>耐磨</p> <p>耐热</p>		<p>钢铁厂</p> <p>垃圾焚烧厂</p>	<p>FP</p>	<p>美国</p> <p>澳洲</p>
<p>陶瓷复合高锰钢铸造 齿板/扎白壁</p> 	<p>陶瓷增强高 锰钢复合铸 造工艺</p> <p>耐磨</p> <p>耐冲击</p>	<p>破碎</p>	<p>建筑垃圾处理，矿 山，混凝土，制砂 等行业</p>	<p>BONAP</p> <p>TESAB, FP</p>	<p>欧洲</p> <p>美国</p> <p>澳洲</p>
<p>高铬陶瓷复合铸造可 焊接耐磨板/条</p> 	<p>耐磨</p> <p>可焊接</p>	<p>耐磨</p>	<p>各种机械行业</p>	<p>COMACO</p> <p>CRACO</p>	<p>欧洲</p> <p>美国</p>

## 2、公司主要的产品的使用情况说明

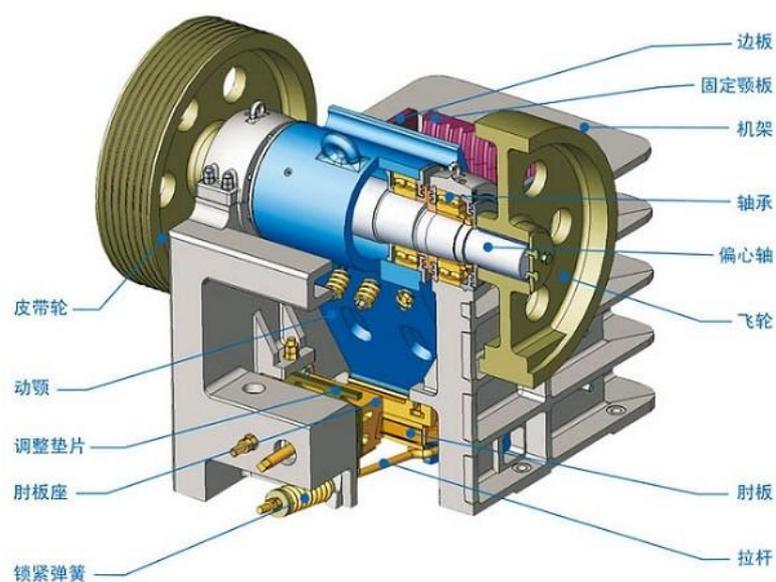
### (1) 立磨机耐磨铸件使用说明



公司针对立磨机生产衬板、碾滚、碾盘、碾嘴环及碾滚支架等耐磨铸件，公司立磨机系列产品的使用原理如下：

碾滚安装在碾滚支架上，原煤从进料口送到碾盘上，碾盘在主电机的驱动下转动，由于离心力的作用，原煤被分散在碾盘上衬板的上面，在碾辊的重力和施加研磨力的作用下，碾辊对原煤的剪切力，转化为原煤挤压而煤粉，一部分大颗粒掉入碾嘴环，经刮板刮出磨腔，碾辊同时也在原煤的摩擦力下产生自转；来自窑尾或热风炉的高温废气，经碾嘴环入磨，产生涡流风，对原煤进行预热烘干，被



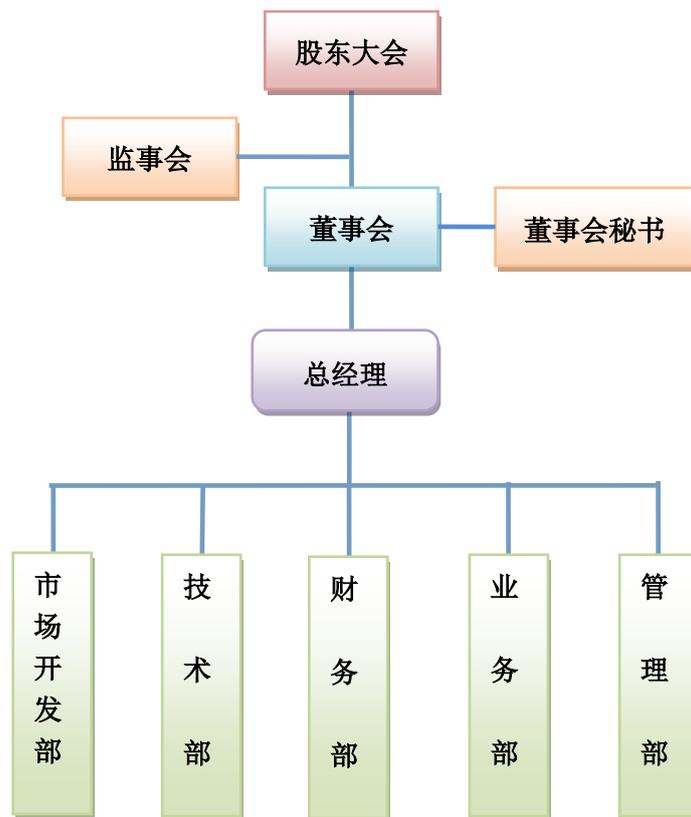


一般颚式破碎机会安装两块齿板，其中一块安装在机架上（即固定颚板），另一块安装在动颚上，起到保护动颚和颚板作用，并增加耐磨性。

颚式破碎机工作时电动机通过皮带轮使偏心轴旋转时，垂直连杆即向上向下运动，当垂直连杆向上时，带动两块肘板逐渐伸平，肘板迫使可动颚板向固定颚板推进，破碎腔（即由固定颚板和动颚组成的空间）中的矿石受到挤压、劈裂、折屈作用而破碎。

## 二、公司内部组织结构图和业务流程

### （一）公司内部组织结构图

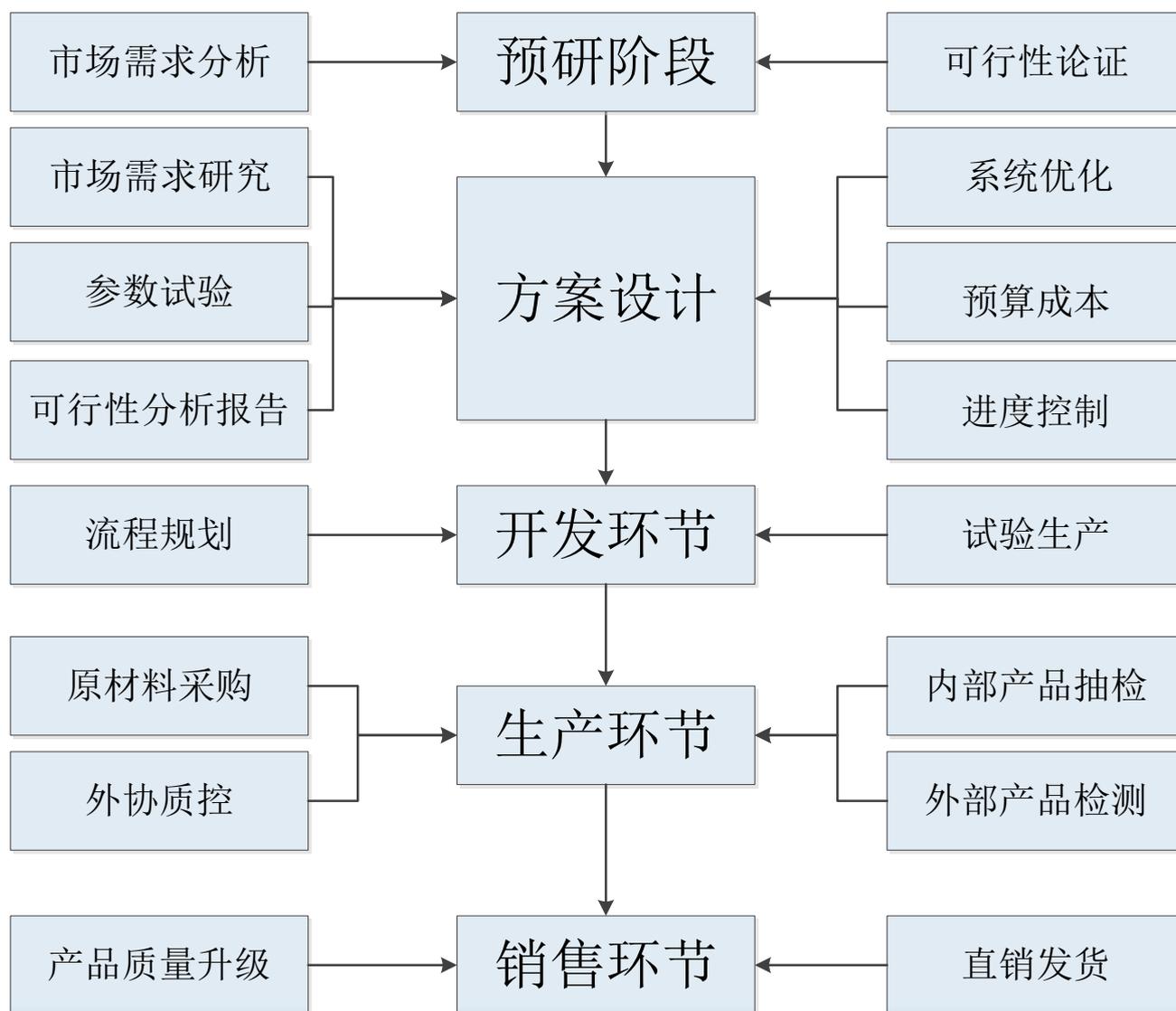


## (二) 公司主要业务流程

公司致力于耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发、销售，公司的客户主要为机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户。金煤科技主要业务流程涉及研发流程、生产流程、外协加工产品控制流程、销售流程等一体化流程和经营模式。

### 1、公司产品和服务总流程图

公司总体的研发、生产、销售流程如下：



公司开展前期项目业务主要由市场开发部、业务部、技术部负责，由业务部及市场开发部与客户建立初步的业务关系，明确客户对于耐磨产品的参数要求、用途定位和需求，提供基本简要的建议或探讨，形成初期的合作意向。

根据业务部、市场开发部反馈回来的初步业务意向及客户的需求，管理部 and 业务部根据客户的前期需求的形成合同书、建立客户信息维护标签，待管理部确定订单承做后，财务部负责签订合同。

合作协议达成后，公司市场开发部、财务部、业务部会同技术部根据订单特点、产品技术参数、最终产品用途等素材要求提供模具设计图纸和外协生产安排计划。公司管理部审核后，根据客户的业务特征、成本规划安排子公司生产或外协加工。

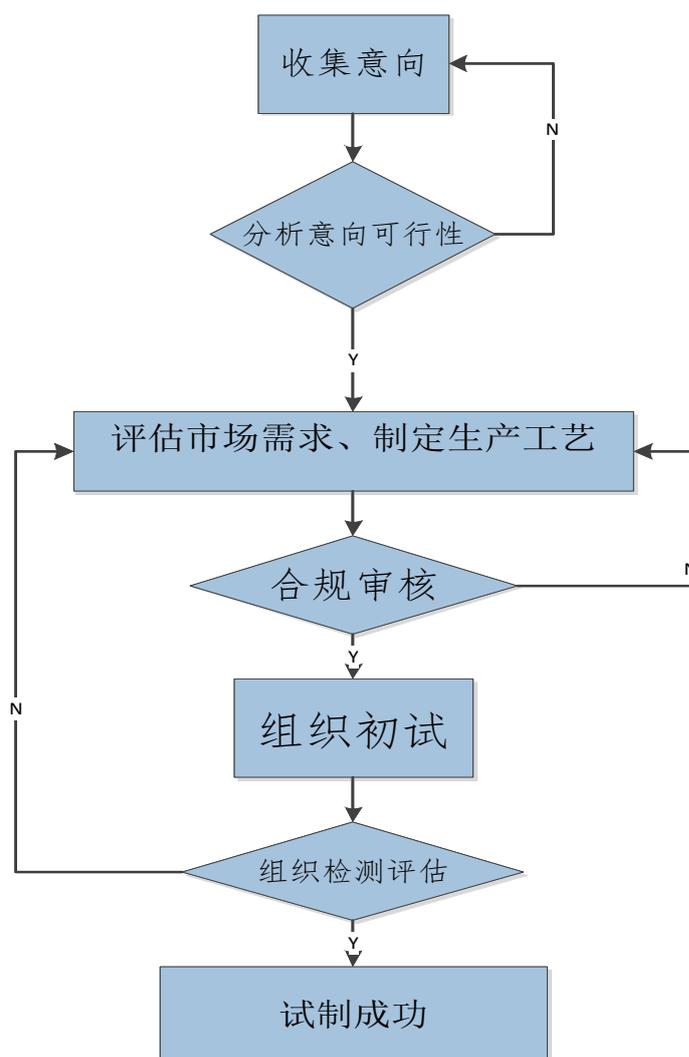
业务部和财务部根据合同订单确定业务流程以及采购计划。技术部根据合同产品清单，会同管理部确定外协加工等生产工作，业务部负责列出详细的进度表包括各主要节点，业务部负责安排公司生产的物资、外部采购的物资、外协生产的物质和产品的入库、出库、保管和保养。之后财务部联合各部门进行评审进度。

技术部按照进行外协产品测试质量标准，对原材料、外协加工半成品进行质量监控和测试。

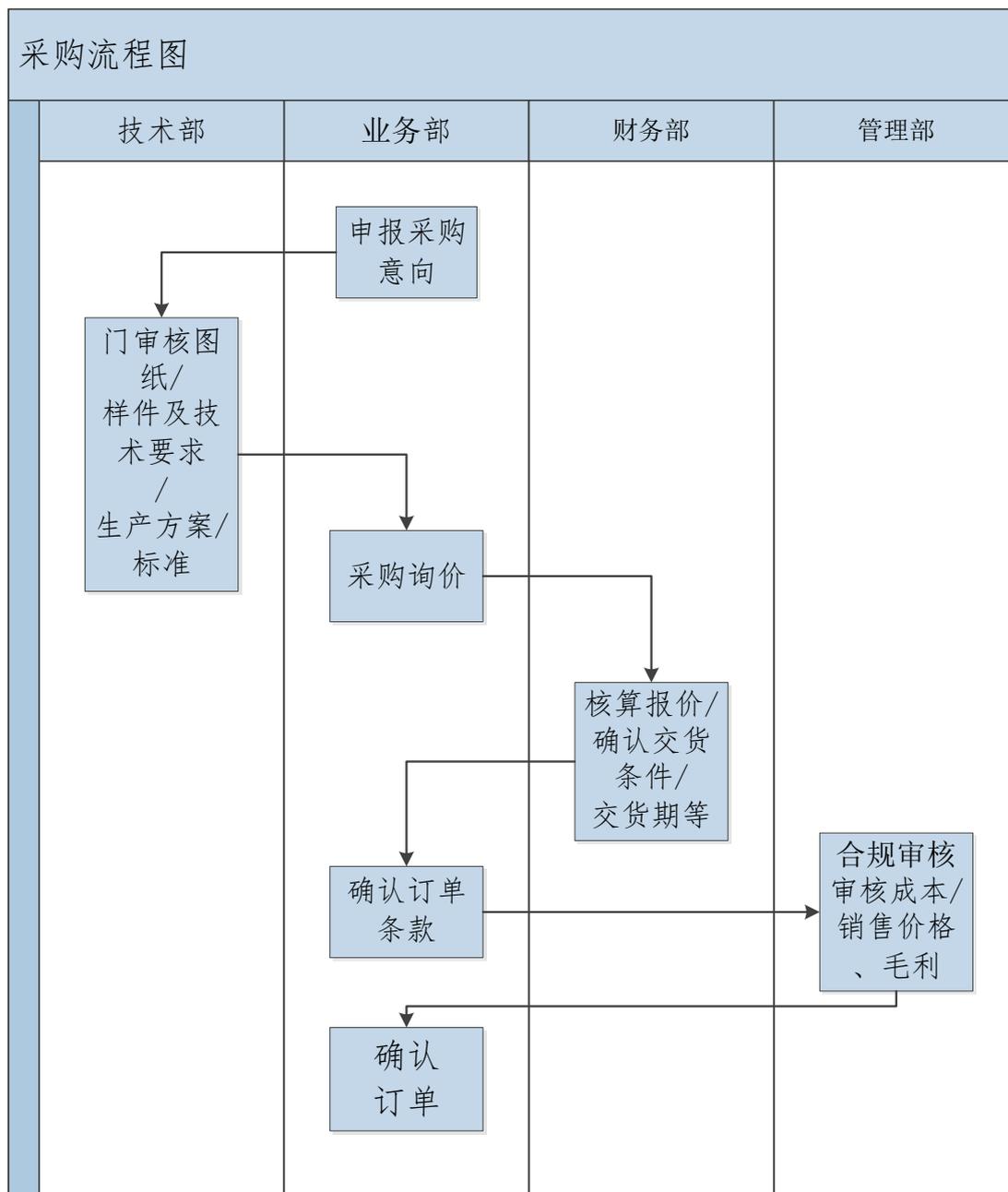
针对客户售后反馈，业务部会同市场开发部提供专业的后期咨询。

## 2、研发流程

研发流程包含产品需求分析、审批、项目立项、项目实施过程控制与管理等方面，管理部和技术部结合公司产品特点制定项目开发计划。技术部、业务部、管理部负责产品开发过程中具体项目评审、资料归集、文件备份、产品质量检测等，保证产品满足功能需求和按照项目计划开发产品。



### 3、采购流程

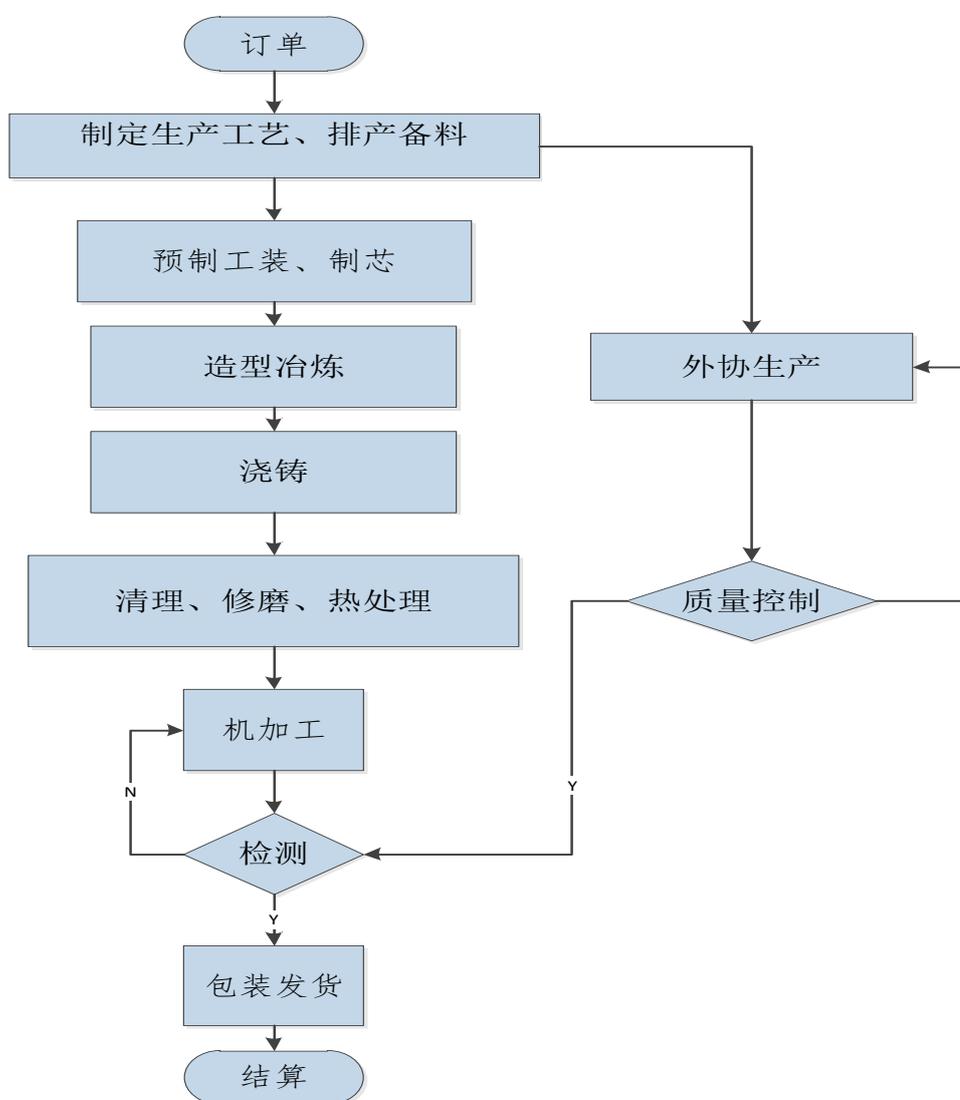


根据公司管理部确认的订单产品清单，公司业务部提起采购意向询价，技术部审核图纸及方案后，提起采购意向反馈，经过财务部核对后向业务部门反馈信息，由业务部提交经过管理部合规核查后确认订单。

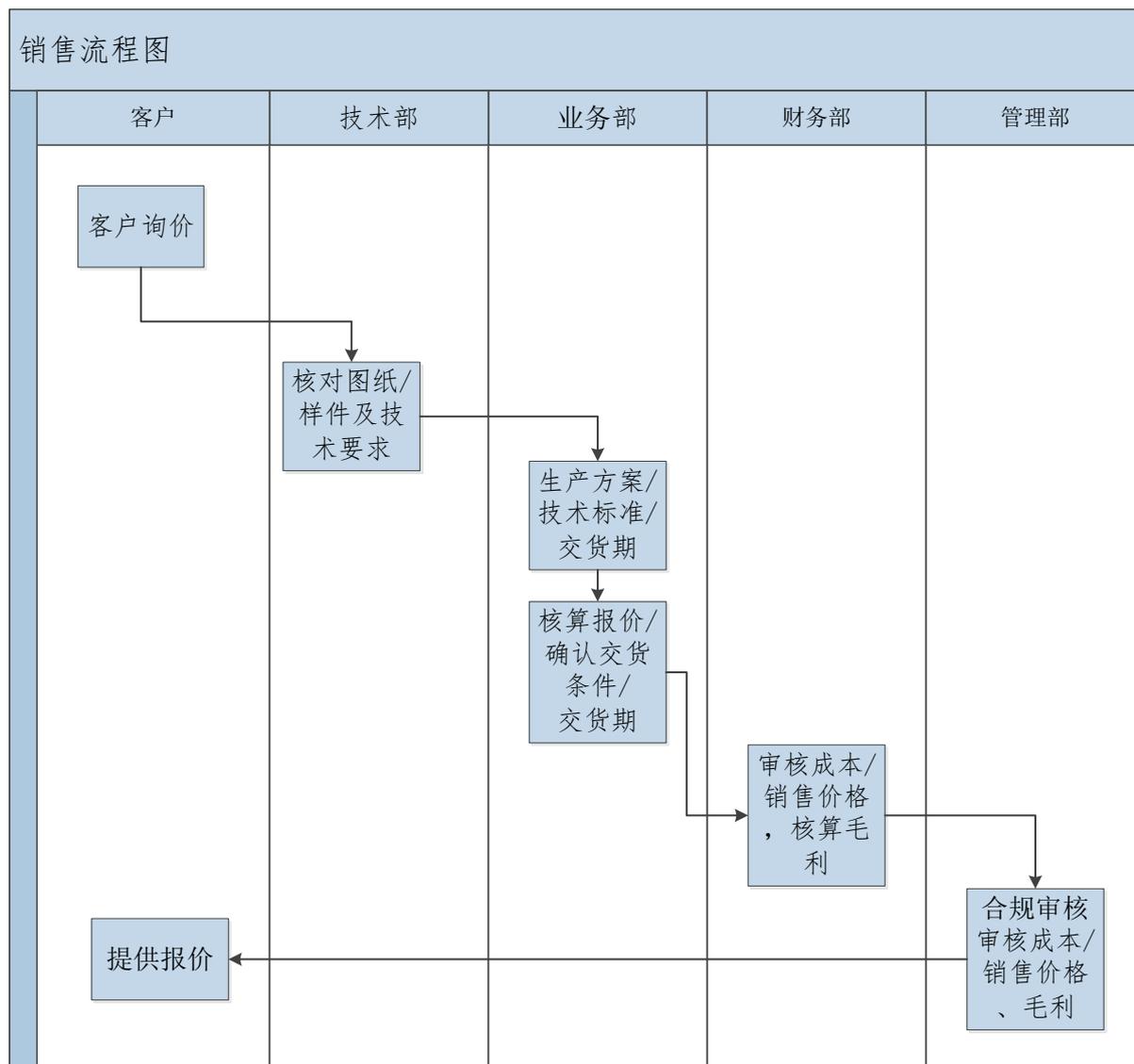
### 4、外协加工生产流程及子公司主要生产流程

公司于2015年5月收购金硕机械前，生产加工核心环节即产品工艺设计、材料选择和图纸设计部分由公司完成，其余生产环节交由外协厂商完成，公司与第一次合作的外协加工厂商均会签署《权益保障协议书》约定对金煤科技提

供的图纸及模具等铸件产品信息需要无条件为金煤科技保守秘密，在未经公司允许的情况下，不得以任何形式向第三方进行扩散或者用于其他商业目的。公司对已确认订单由技术部制定生产工艺后交业务部安排外协生产，技术部和业务部协同推进生产加工流程。外协加工之前需要技术部人员对加工厂进行评估评审，技术部根据外协厂商名录，选择优质的外协工厂合作。业务部与合格的加工厂签订《加工定作合同》，财务部按照合同约定的方式付款，在生产过程中，公司的业务部会定期去加工厂进行生产过程监控和检查，及时发现和处理生产中的问题，保证产品如期保质保量的交付。产品交付后，由技术部对产品进行检验合格后安排发货事宜。金硕机械报告期内业务收入均为提供金煤科技加工定制产品业务收入，金煤科技研发的主要加工工艺均通过金硕机械完成。主要外协过程节点及子公司金硕机械的加工流程如下：



## 5、销售流程



公司的主要客户为海外用户，技术部对客户产品报出样价并给出设计图纸，对产品的生产技术进行推荐与客户达成一致后，业务部门根据技术部门前期制定的技术要求设计方案、指定技术标准和交货期，同时确认交货条件、交货期并核算出报价；财务部在前期的业务部和技术部给出的报价技术上审核成本和销售价格，核算订单毛利率，最后由管理部作出合规审核，对客户提出报价。

### 三、公司业务相关的关键资源情况

#### （一）公司主要产品或服务的核心技术

##### 1、公司主要产品（服务）的核心技术情况

金煤科技是中关村高新技术企业和国家高新技术企业，公司长期坚持自主研发，完善核心产品和加工工艺。公司拥有的核心技术同其他单位和个人不存在纠纷。公司目前所拥有的主要产品加工工艺主要包括：

#### (1) 高锰钢真空铸造余温水韧热处理工艺

随着工业化的深入，耐磨需求行业对耐磨耐热材料的要求越来越高，新材料的开发倾向于高合金化，复合化。目前市场上运用广泛的耐磨材料有：高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及双金属材料等。

高锰钢是一种良好综合性能的耐磨材料，其锰含量高，现有的生产方法通常都是生产出铸件以后，重新加热进行水韧处理。铸态组织为奥氏体及碳化物，经1000—1100℃加热，碳化物全部或者大部分溶入奥氏体（钢铁耐磨材料中一种冲击韧度高并且耐磨的微观组织），铸件冷却过程中，温度降至950℃时，碳化物开始由奥氏体内向外扩散，350℃时停止，水韧处理后得到单相奥氏体或者奥氏体加少量碳化物组织，这种组织在冲击力作用下，形成大量的位错、晶体变形、镶嵌缺陷，块状组织细化和形变诱导产生马氏体（钢铁耐磨材料中一种脆性较大但很耐磨的微粒），使表面硬度增加，铸件内部仍然具有较好的韧性。市场上现行的加工工艺-复杂且成本较高，原材料消耗大。公司发明的真空铸造余温水韧热处理工艺提供了造型时间短，温度同步；使用干砂埋型，并且脱砂容易，有充分的时间控制铸件入水温度的工序，使加工过程可控高效。

金煤科技发明的高锰钢真空铸造余温水韧热处理工艺，其主要工艺步骤如下：钢水冶炼与砂型制作同时进行，按真空铸造工艺制作木型，将木型置于震动平台，在木模上刷托模剂，覆底膜，喷涂料，烘干，注砂，振实，覆外膜，抽真空，起模，翻箱，合箱，设置浇口杯，待钢水成分及温度合格后浇铸钢水。浇铸后大约1小时松箱，2小时后起箱埋砂，埋砂1小时后吊起铸件清砂后测温，当温度在950-1050度的范围内时将铸件快速投入30度以下的冷水中，铸件入水后应不断运动，以便铸件均匀散热。入水1小时后出水，切割浇冒口，修整，完成铸件。真空铸造工艺的特点是铸件的组合浇注，造型时间短，温度同步；干砂埋型，脱砂极容易，有充分的时间控制铸件的入水温度，利用余热在碳化物行将析出奥氏体前淬水固溶。利用余热水韧处理的铸件的晶体组织及奥氏体化效果明显优于二次升温的传统水韧处理工艺。采用真空铸造工艺结合铸件余热水韧处理工艺，可以缩短造型时间，减少清砂处理工序，真空铸造砂循环使用，砂耗极低，节省水韧处理加热保温的能源消耗和相应的辅助工序，缩短了生产周期，减少热处理加热设备的投入，生产成本大幅降低。该工艺下生产出的耐磨产品性能内外

一致，内外硬度一致，可提高 30%的耐磨度，并每吨可节电 1000 度以上。同时该工艺减少了零件的氧化、脱碳，提高了铸件质量，简化了生产工序，降低了工人的劳动强度，提高经济效益，增强产品的市场竞争优势。

### (2) 一种陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条/板铸造工艺

目前国内耐磨条/板多采用高铬铸铁精铸后与合金钢板高压焊接的制造工艺，该类产品的可焊接，耐磨，但抗冲击强度低，高温耐受度低，只能在常温下使用或切割，基于化学物理属性，该类产品的切割工艺受限，常见切割手段为等离子、水割、金钢石锯等冷加工；使用环境受限，如遇高温焊接结合部位易脱落，该产品制造工艺及生产设备复杂，生产成本低。

金煤科技发明的陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条/板铸造工艺采用粉末冶金制芯结合铸造烧结工艺制作可焊接耐高温耐磨条/板，即在合金钢材料表面铸入高铬铁及陶瓷颗粒混合物，形成陶瓷金属复合材料层，这层复合层的耐磨性能可达合金钢材料的 3 - 4 倍，同时这一复合层的厚度可根据需要调节，选用合金钢为基材一次铸造成型，从而使合金钢底座具有很好的焊接性能，又可以承担高冲击强度。陶瓷复合高铬铸铁的硬度提供了最大限度的耐磨性，同时合金钢底座能吸收高冲击强度，产品容易切割，适用多种切割方式，适用温度范围广，可焊接到曲面内外轮廓表面上，无需对其进行预热；该工艺适合生产产品体积小，便于运输，不需要过多的焊接时间的小区域磨损修复耐磨件。该发明中采取的技术方案是事先将耐磨层预制好，之后通过浇注作业将耐磨层和耐磨条本体浇注成一体，或者将耐磨层做成悬浮剂，在浇注的过程中利用浇注的金属液和悬浮剂的比重差实现耐磨层和耐磨层本体的形成。

该发明工艺简单、成本低廉；应用粉末冶金工艺制备陶瓷颗粒与金属粉末组成的陶瓷芯块，通过冶金烧结工艺解决了预制芯块与铸件本体浸润和复合，使复合层（即耐磨层）与耐磨条本体融合在一起，没有明显界限。

### (3) 一种金属基复合增强相铸造工艺

国际国内市场中主要耐磨材料包括：高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及双金属等材料。其中高锰钢耐冲击，不耐冲刷，高铬铸铁耐冲刷，不耐冲击，镍硬铸铁同样抗冲击性较差，同时现行双金属工艺复杂，需同时冶炼同时浇铸，操作难度大，且可复合材质范围小。

在金属部件易磨损部位浸润和复合增强相金属，首先将增强相金属颗粒及粉末与粘结剂混合压制成芯块，之后预烧芯块，把芯块固定在金属部件表面，接着

在芯块上浇铸金属液，浇铸时熔融金属靠静压力和毛细管力浸渗到芯块中与增强相金属浸润和复合，在铸件成型的同时形成金属与增强相复合层，该发明用普通铸造法获得金属基增强表面复合材料，使材料复合与铸件成型同时完成，生产工艺简便、成本低廉；解决了增强相与铸件本体浸润和复合，复合层与基体无宏观界面；热处理工艺执行本体材料热处理工艺；这些组织结构特征使复合层有很高的强度和耐磨性能；可有效控制复合层厚度并实现大面积复合，同时实现抗裂的效果。该项目适用于要求耐高温、耐磨、耐蚀的场合。且可复合材质范围广泛，增强相可选用高铬铸铁，陶瓷，碳化硅，立方氮化硼等超硬材料，基体可选用球铁，高铬铸铁，碳钢，合金钢，高锰钢等基体。

金煤科技发明的金属基复合增强相铸造工艺提供一种耐磨且抗冲击、使用成本低，工艺简单，取材广泛的金属基复合增强相铸造工艺。

#### (4) 深入解读市场及研发创新能力

公司自成立以来，深入挖掘市场领先加工工艺和新材料需求，秉持技，工，贸一体的发展理念，为提升产品和服务的市场占有率，公司坚持创新研发、改进工艺的研发模式，不断通过自主研发具有核心竞争力的产品，增加公司产品的市场美誉度。金煤科技不断加强市场需求调研、论证、开发能力，不断完善产品应用功能、市场价位、产品品质等方面的市场竞争力。

## 2、研发基本情况

公司共有员工人数达 72 人，金煤科技设有研发中心配备相应的研发技术人员，为配合公司及子公司业务开展，截至 2015 年 12 月 31 日，公司共有 9 名研发技术人员，占公司职工总数的 12.5%。

金煤科技以支撑公司战略发展规划为目标，坚持自主研发，结合公司产业特点和技术需求特征，金煤科技充分关注上游新材料发展方向及下游市场需求变动情况，以节能缩短生产周期，提高产品品质为研发核心。

公司为中关村高新技术企业，并于 2015 年 11 月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201511001647。公司经过长时间技术积累，拥有 9 项自主研发的实用新型专利。公司的核心技术均为自主研发，拥有自主知识产权，公司自主技术占核心技术的比重为 100%。

公司建立了完善的技术保密和知识产权管理制度，安排专人负责专利申请及后续管理。对研发人员有完善的激励机制，对获得重大研发成果的员工给予奖励。

在引进高素质专业技术人才时，公司将与相关人员签订保密协议，防范人员流失可能造成的技术失密风险。

公司的研发费用如下：

项目	研发费用（元）	营业收入（元）	占营业收入总额比例
2015年	1,672,046.51	25,738,883.85	6.50%
2014年	2,028,002.38	30,858,938.93	6.57%

### 3、核心技术人员情况

#### （1）核心技术人员基本情况

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押情况
李刚	4,920,000	61.50	否
付洁堂	-	-	-
平艳涛	-	-	-
杨连帆	40,000	0.50	否
<b>合计</b>	<b>4,960,000</b>	<b>62.00</b>	-

1) 李刚，详见本公开转让说明书“第一节、三、公司股权结构、股东以及股本演变情况”之“（四）公司控股股东及实际控制人”。

2) 付洁堂，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

3) 平艳涛，男，1983年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，北华航天工业学院机械设计及自动化专业大专学历；2005年7月至2009年5月，就职于北京泰捷龙机械设备有限公司任加工中心操作及程序员；2009年6月至2015年12月，就职于北京金煤创业进出口有限公司任产品质量经理；2016年1月至今，担任股份公司的产品质量经理。

4) 杨连帆，男，1984年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，辽宁大学国际经济与贸易本科学历；2009年5月至2015年12月，就职于北京金煤创业进出口有限公司，担任总经理助理；2016年1月至今，担任股份公司的产品质量经理。

#### （2）报告期内核心技术人员变动情况及原因

公司核心技术人员均在公司技术研发部门工作，公司重视研发投入，不断引进研发人才，核心技术人员在公司任职情况较稳定。

### (3) 核心员工竞业禁止的情况

核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形,不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。核心技术人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

### 4、公司所取得的技术的明细, 以及是否存在侵犯他人知识产权情形

公司目前拥有的专利技术均为耐磨材料相关的实用新型专利技术,系公司自主设计研发, 不存在侵犯他人知识产权的情形。

### 5、高新技术企业情况

公司属于高新技术企业。公司于 2014 年 9 月 4 日, 获得中关村科技园管理委员会颁发的编号为 20142080045411 号中关村高新技术企业认证。公司于 2015 年 11 月 24 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GR201511001647 号高新技术企业证书。

### (二) 公司采取的质量标准

公司主要提供高锰钢, 高铬铸铁, 镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类耐磨产品, 公司的客户主要为机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户。涉及流通的主要产品为各种耐磨铸件, 例如: 高铬复合陶瓷反击板锤高铬复合陶瓷立磨辊套/衬板、陶瓷增强高锰钢复合铸造齿板/扎臼壁等。主要执行的产品体系标准如下:

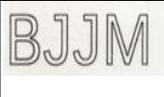
产品	标准代号	具体内容
高锰钢系列	DIN1683	钢铸件毛坯质量标准
	DIN17145	焊接添加料用的圆线材交货技术条件
	DINSEW395	高锰铸钢和耐磨铸钢
	BS3100	钢材焊接工艺
	ASTMA128/A128M (2003)	标准锰钢
	IS08062	锰钢铸件尺寸公差标准
高铬铸铁产品及 镍硬铸铁产品	DIN1681	工程与结构用铸钢
	DIN1695	耐磨合金铸铁标准
	ASTMA532/A532M(2003)	耐磨合金高铬铸铁标准
铁基陶瓷复合材料	目前没有国际及国内标准 (现参考高铬铸铁产品及镍硬铸铁产品执行)	

### (三) 公司主要无形资产情况

## 1、知识产权

### (1) 商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有4项商标专用权，具体情况如下：

序号	商标名称	注册号	核定类别	注册人	期限	权利取得方式
1		9377552	35	金煤有限	2012.05.07- 2022.05.06	原始取得
2		9377381	7	金煤有限	2012.05.07- 2022.05.06	原始取得
3		12557747	7	金煤有限	2015.03.21- 2025.03.20	原始取得
4		12557898	35	金煤有限	2015.03.21- 2025.03.20	原始取得

截至本公开转让说明书出具日，上述商标注册人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

### (2) 发明专利

截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请的3项发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	申请人	申请号	申请日	进展情况
1	金属基复合增强相铸造工艺	金煤有限	201510031418.3	2015.1.22	等待实审请求
2	陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条板铸造工艺	金煤有限	201510564378.9	2015.9.7	等待实审请求
3	高锰钢真空铸造余热水韧热处理工艺	金煤有限	201510564841.x	2015.9.7	等待实审请求

### (3) 实用新型专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有9项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	权利人	申请日	授权日	取得方式
----	------	-----	-----	-----	-----	------

1	陶瓷复合高铬铸铁辊套结构	ZL201520043313.5	金煤有限	2015.1.2 2	2015.7.2 2	原始取得
2	陶瓷复合高铬铸铁碾底结构	ZL201520042896.X	金煤有限	2015.1.2 2	2015.7.2 2	原始取得
3	ZTA 陶瓷蜂窝龙骨芯块	ZL201420556357.3	金煤有限	2014.9.2 5	2015.3.2 5	原始取得
4	蜂窝 ZTA 陶瓷复合高锰钢齿板结构	ZL201420557071.7	金煤有限	2014.9.2 5	2015.3.2 5	原始取得
5	蜂窝 ZTA 陶瓷复合高铬铸铁板锤结构	ZL201420557072.1	金煤有限	2014.9.2 5	2015.4.1 5	原始取得
6	ZTA 陶瓷蜂窝随形芯块结构	ZL201420557074.0	金煤有限	2014.9.2 5	2015.3.2 5	原始取得
7	ZTA 陶瓷龙骨复合合金钢刮板结构	ZL201420557148.0	金煤有限	2014.9.2 5	2015.3.2 5	原始取得
8	ZTA 陶瓷蜂窝芯块结构	ZL201420557253.4	金煤有限	2014.9.2 5	2015.3.2 5	原始取得
9	蜂窝 ZTA 陶瓷复合高锰钢扎白壁破碎壁结构	ZL201520203857.3	金煤有限	2015.4.7	2015.12. 23	原始取得

截至本公开转让说明书出具日，上述知识产权权利人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中，变更不存在法律上的障碍。

公司对于知识产权的研发支出直接费用化处理，计入当期管理费用，不存在研发支出资本化的情况。

## 2、网络域名

截至本公开转让说明书签署日，公司有 9 项网络域名，具体情况如下：

序号	域名	所有者	有效日期
1	djm-bj.cn	金煤有限	2017.10.20
2	Bjjm-bj.com	金煤有限	2016.9.14
3	djm-bj.net	金煤有限	2018.1.27
4	djm-lab.com	金煤有限	2016.12.6
5	djm-machiner.com	金煤有限	2016.12.6

6	djm-foundry.com	金煤有限	2016.12.7
7	djm-forge.com	金煤有限	2016.12.7
8	bjxinlefu.com	金煤有限	2018.1.6
9	djm-bj.com	金煤有限	2018.1.27

截至本公开转让说明书出具日,上述域名的所有权人名称由有限公司变更为股份公司的手续正在办理中,变更不存在法律上的障碍。

#### (四) 公司取得的业务资格和资质情况

公司及子公司拥有 12 项相关业务资格和资质,具体情况如下:

序号	证书名称	被授 权人	证书编号	发证机关	发证 日期	有效期
1	产地注册登记证	金煤有限	110030877	北京出入境检验检疫局	2007.3.6	六年
2	管理体系认证证书 ISO 9001	金煤有限	04513Q20124 R0S	北京大陆航星 质量认证中心 有限公司	2015.05.04	2016.03.27
2-1	管理体系认证证书 ISO 9001	金煤有限	04516Q20280 R1S	北京大陆航星 质量认证中心 有限公司	2016.03.27	2018.09.15
3	高新技术企业证书	金煤科技	GR201511001 647	北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局	2015.11.24	2018.11.23
4	对外贸易经营者备案登记表	金煤有限	01711559	对外贸易经营者备案登记	2014.5.21	长期
5	出口企业退税登记证	金煤有限	110107BA041	北京市石景山区国家税务局	2006.7.5	--
6	第二类医疗器械经营备案凭证	金煤有限	京石食药监 械经营备 20150077 号	北京市食品药品监督管理局	2015.5.4	--
7	医疗器械经营企业许可证	金煤有限	京 070340	北京市药品监督管理局	2009.4.30	2014.4.29
8	北京市工商业联合会北京市商会	金煤有限	石联字第 366 号	北京市工商业联合会、北京市商会	2010.5.31	--
9	海关报关单位注册登记证书	金煤有限	1107960084	北京海关	2014.11.25	--
9-2	海关进出口货物收发货人报关注册登	金煤科技	1107960084	北京海关	2016.3.14	长期

	记证书（新）					
10	中关村高新技术企业证书	金煤有限	20142080045 411	中关村科技园区管理委员会	2014.9 .4	2017.9.3
10-2	中关村高新技术企业（新）	金煤科技	20162080005 603	中关村科技园区管理委员会	2016.1 .12	2019.1.1 1
11	自理报检单位备案登记证明书	金煤有限	1100604589	北京出入境检验检疫局	2014.1 2.10	--
11-2	出入境检验检疫报检企业备案表（新）	金煤科技	1100604589	北京出入境检验检疫局	2016.3 .11	--
12	信用等级公告书	金煤有限	君信评 [2015]0166 号	北京君维诚信评估有限公司	2015.8 .5	2016.8.4

公司提供的《产地注册登记证》发证机关为北京出入境检验检疫局，2013年取消年检，该证书长期有效。

2009年4月30日，公司取得了北京市药品监督管理局颁发的“京070340”号《医疗器械经营企业许可证》，许可经营范围为：“III类：医用高频仪器设备；II类：医用化验和基础设备器具，消毒和灭菌设备及器具，医用冷疗、低温、冷藏设备及器具”，许可期限自2009年4月30日至2014年4月29日。

根据国务院颁布的《医疗器械监督管理条例》（2014年2月12日国务院第39次常务会议修订通过，自2014年6月1日起施行）第三十条规定：“从事第二类医疗器械经营的，由经营企业向所在地设区的市级人民政府食品药品监督管理部门备案并提交其符合本条例第二十九条规定条件的证明资料。”自2014年6月1日起，企业经营第二类医疗器械不再需要取得许可，履行备案程序即可。

2015年5月4日，公司取得了北京市食品药品监督管理局颁发的“京石食药监械经营备20150077号”《第二类医疗器械经营备案凭证》，公司备案的经营范围为：“II类：6825医用高频仪器设备，6841医用化验和基础设备器具，6857消毒和灭菌设备及器具，6858医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，6821医用电子仪器设备，6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，6823医用超声仪器及有关设备”。

截至本公开转让说明书签署日，公司实际并未从事第二类医疗器械和第三类医疗器械的经营销售业务。

公司具有经营业务所需的全部资质和许可证书，资质齐备，业务合规。公司不存在超越资质及范围经营的情况，业务的开展不存在法律风险。公司取得的资质均在有效期内，不存在无法续期的风险，不存在对公司持续经营构成不利影响的情形。

#### （五）公司拥有的特许经营权情况

截至本公开转让说明书出具日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

## （六）公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

### 1、报告期内固定资产情况

单位：元

项目	2015. 12. 31		2014. 12. 31	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
机器设备	2,749,660.11	53.89%	-	-
运输工具	212,564.29	4.17%	212,656.46	50.74%
电子设备	286,017.06	5.61%	60,702.96	14.48%
办公家具	17,453.57	0.34%	145,739.81	34.77%
模具	1,836,373.41	35.99%	-	-
<b>合计</b>	<b>5,102,068.44</b>	<b>100.00%</b>	<b>419,099.23</b>	<b>100.00%</b>

公司拥有的车辆情况如下：

序号	车辆类型	厂牌型号	车牌号码	登记日期
1	小型普通客车	别克牌	京 M06989	2007. 07. 20
2	小型普通客车	奥德赛	京 Q7UJ12	2008. 06. 25
3	小型轿车	桑塔纳牌	京 P7H610	2010. 03. 24
4	小型普通客车	松花江牌	京 P9L369	2010. 03. 26
5	小型轿车	桑塔纳牌	京 P78M85	2010. 06. 24
6	小型轿车	桑塔纳牌	京 P081M8	2010. 09. 01
7	小型普通客车	别克牌	京 N097K3	2010. 09. 25
8	小型轿车	桑塔纳牌	京 MP8351	2012. 07. 27
9	小型面包车	松花江牌	京 QK9630	2012. 11. 16

子公司主要的机器设备情况如下：

单位：元

生产设备名称	数量	原值（元）	累计折旧（元）	成新率（%）
生产模具	4	1,711,600.00	36,382.58	97.87%
数控铣床	1	307,187.20	7,053.72	97.70%
三坐标测量仪	1	245,552.00	2,831.85	98.85%

动平衡机	1	130,768.80	2,805.75	97.85%
吊挂抛丸机	1	131,325.00	6,237.94	95.25%
变压器（含配电箱）	1	126,072.00	6,988.42	94.46%
数控车床	1	105,472.00	952.47	99.10%
<b>合计</b>	-	<b>2,757,977.00</b>	<b>63,252.73</b>	-

公司的固定资产主要为机器设备。为子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司所有，权属清晰，不存在权属争议纠纷。机器设备主要包括生产模具，机床和设备仪器等。

## 2、房屋建筑物

截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有房产，公司的房屋均为租赁使用，租赁情况如下：

序号	出租方	承租方	房屋坐落	房屋签约面积（m <sup>2</sup> ）	租赁期限（年）	租金支付方式	起租日	到期日
1	北京古城泰然投资管理公司	金煤有限	北京市石景山区古城西街19号研发生产楼D座南楼二层202室	541.00	5	第一年至第三年度年租金为434,423元；第四至第五年度的租金为477,865元	2014.03.11	2019.03.10
2	北京八六三科技孵化有限公司	金煤有限	北京石景山区石景山路40号信安大厦八层	808.00	1	每半年为一期，一期金额为471,872元	2013.12.16	2014.12.15
3	李洪伟、李毅、遵化市金硕冶金矿山机械厂	金硕机械	遵化市西留村乡东留村（建筑公司）	土地面积：2445.87	10	无偿	2015.4.1	2025.4.1

北京市石景山区人民政府于 2014 年出具了《集体经济系统经营场所证明》，证明序号 1 项下租赁房屋归北京古城泰然投资管理公司所有，用途为商业办公，其位置不在拆迁范围内。

序号 3 项下，集体土地使用证信息为：

证书编号	土地使用者	土地签约面积 (m <sup>2</sup> )	发证机关	土地性质
遵集用 2011 第 085 号	西留村乡东留村村民委员会	2445.87	遵化市人民政府	公司址

2011 年 12 月 28 日，遵化市西留村乡东留村《村民代表大会关于集体土地出租的决议书》同意将“遵集用 2011 第 085 号”土地使用权及地上附着物出租给遵化市金硕冶金矿山机械厂用于生产、经营，租赁期限 20 年，租赁费用为 5000 元/年。

2015 年 3 月 31 日，金硕机械与遵化市金硕冶金矿山机械厂及机械厂合伙人李洪伟、李毅签订了《无偿使用合同》，李洪伟、李毅同意将其位于井管厂西道北，建筑面积为 1883.6 m<sup>2</sup> 的房屋无偿提供给金硕机械使用，房屋无偿使用期限为 10 年，自 2015 年 4 月 1 日至 2025 年 4 月 1 日。

2016 年 3 月 10 日，遵化市西留村乡东留村村民委员会出具《集体土地使用权性质说明》载明土地使用权证号为“遵集用 2011 第 085 号”项下土地使用权，可用于企业生产、经营使用，使用期限最长不超过 20 年，该土地上的附着物在租赁期间，不会被拆除。上述土地目前由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司租赁使用，用于工业生产和经营活动。该公司承租上述土地以及从事的生产经营活动符合国家和地方有关土地管理和土地规划方面的法律法规，没有因违反土地管理法律法规受到行政处罚的情形。

2016 年 3 月 10 日，遵化市西留村乡东留村村民委员会出具《集体土地使用权转租情况说明》载明土地使用权证号为“遵集用 2011 第 085 号”项下土地使用权，转租给遵化市金硕冶金矿山机械有限公司，由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司用于生产、经营，在租赁合同有效期内，该土地使用权不会被收回，土地上的附着物不会被拆除。

2016年3月24日，遵化市城区国土资源所出具《说明函》载明土地使用权证号为“遵集用2011第085号”项下土地使用权目前由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司租赁使用，用于开展工业生产和经营活动。

## （八）公司员工及核心技术人员情况

### 1、员工情况

截至2015年12月31日，公司共有员工72人，构成情况如下：

#### （1）按专业结构划分：

专业结构	人数	占比
管理人员	8	11.11%
财务人员	7	9.72%
业务人员	13	18.06%
技术人员	9	12.50%
市场开发人员	5	6.94%
生产人员	30	41.67%
合计	72	100.00%

#### （2）按年龄划分：

年龄	人数	占比
25岁以下	3	4.17%
26-35岁	32	44.44%
36-45岁	20	27.78%
46岁以上	17	23.61%
合计	72	100.00%

#### （3）按受教育程度划分：

教育程度	人数	占比
硕士	1	1.39%
本科	18	25.00%
专科	15	20.83%
专科以下	38	52.78%
合计	72	100.00%

公司共有员工72人，其中本科及以上19人，本科以下53人。公司高级管理人

员和核心技术人员主要为专科及以上学历，均有从事企业管理或耐磨材料业务相关工作经验的经验，具备完善的知识结构和丰富的从业经历。公司的现有员工的教育背景和职业经历与公司业务匹配，能够支持支持公司的持续发展。公司员工年龄层次、教育程度分布合理，公司岗位结构安排恰当，公司具有专业匹配度较高的研发、采购、技术、销售、管理人员，确保公司顺利开展各项业务。

截至2015年12月31日，金煤科技为母公司36名员工缴纳了基本社会保险。截至2015年12月31日，金煤科技已为36名员工缴纳住房公积金，符合《住房公积金管理条例》等法律法规的规定。

2016年3月1日，北京市石景山区社会保险事业管理中心出具的《社会保险费缴纳证明》载明：“经业务系统查询，兹证明北京金煤创业进出口有限公司，社保登记证号：110107304366，组织机构代码：78689511-6，自2007年06月至2016年01月在我中心依法参加社会保险（养老、医疗、失业、工伤、生育等五险），无欠缴。”

子公司金硕机械共有员工36名，其中34名为农村户籍员工，已参加农村新型合作医疗保险，2名员工为城镇居民，已参加城镇居民医疗保险。金硕机械已为全体36名员工缴纳工伤保险，并为其中10名员工缴纳了基本养老保险、失业保险，其他人未缴纳，所有员工均未缴纳生育保险。子公司金硕机械已为员工缴纳工伤保险和医疗保险。对于养老保险和失业保险，公司仅为部分员工缴纳，由于部分员工年龄较大等客观原因，公司在为上述员工缴纳养老保险以及失业保险时，无法办理，对于可以办理的医疗保险和工伤保险员工，公司均已办理。

2016年2月16日，遵化市社会保险管理服务中心出具的《证明》载明：“遵化市金硕冶金矿山机械有限公司在我局缴纳社保，自成立之日起至2016年2月16日期间未发现违法违规行为，此期间也未受到行政处罚。”

为了避免公司未为部分员工缴纳社会保险而为公司带来损失，公司的控股股东已出具了相关《承诺函》，承诺“如公司因报告期内未按国家法律、法规规定为员工缴纳基本社会保险及住房公积金而遭受任何处罚、损失，或根据今后有关部门的要求或决定，公司需要为员工补缴基本社会保险、住房公积金的，本人将无条件代公司承担补缴补缴保险以及公积金带来的相关罚款，并赔偿公司因此而遭受的经济损失。保证公司利益不会因此受到损害。”

#### **（九）其他体现所属行业或业态特征的资源要素**

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## （十）公司环保事项

金煤科技并未开展耐磨材料的生产业务，相关生产业务主要由金煤科技全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展。

2015年9月28日，金硕机械取得遵化市环境保护局出具的《关于遵化市金硕冶金矿山机械有限公司年产矿山机械配件2500吨项目试运行的批复》（遵环发[2015]108号），同意金硕机械年产矿山机械配件2500吨项目，同意金硕机械建设项目进入试运行阶段。

2015年10月19日，遵化市环境保护监测站出具“遵环验监字（2015）第55号”《监测报告》，载明金硕机械废气排放符合《工业炉窑大气污染物排放标准》DB13/1640-2012和《砖瓦工业大气污染物排放标准》GB29620-2013所在区域标准，金硕机械噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类区标准。

2015年11月13日，遵化市环保局就遵化市金硕冶金矿山机械有限公司年产矿山机械配件2500吨建设项目出具《验收意见》（遵环验[2015]007号），总体结论为：该项目在建设期间基本落实了环评及批复提出的各项环保要求，执行了环保“三同时”制度，经遵化市环境保护局监测站监测，各污染物均达标排放，原则同意该项目通过环境保护验收。

2015年12月18日，金硕机械取得由遵化市环保局核发的证书编号为“PWX-130281-0740-15”的《河北省排放污染物许可证书》，许可内容为“颗粒物0.68吨/年”，证书有效期限自2015年12月18日至2016年12月18日。

2016年2月16日，遵化市环保局出具的《证明》：“遵化市金硕冶金矿山机械有限公司兹成立之日到2016年02月16日期间未发现违法违规行为，此期间也未受到行政处罚。”

## （十一）安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》（国务院令第397号）第二条的规定“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业（以下统称：企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”

公司的主营业务为耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发、销售，公司不属于《安全生产许可证条例》规定需要取得安全生产许可证的企业类型，不涉及安全生产许可及建设项目安全设施验收。公司根据《安全生产法》的规定实行“全

员安全责任制”，并配备了一名安全生产监督管理员及一名安全生产宣传员，子公司实行“全员安全责任制”，定岗定责，各岗位负责人任该岗位安全员，针对日常生产环节公司制定了如下安全生产管理制度：《全员安全生产责任制》、《各岗位安全生产责任制》、《各岗位安全操作规程》、《各岗位技术操作规程》、《事故应急救援预案》、《安全费用投入使用计划》等。

为提高公司员工的安全意识，公司实行全员岗前培训，并制定了《安全教育培训计划》，培训内容涉及到《安全生产法》、《各岗位安全操作规程》、《各岗位技术操作规程》、《消防法》等内容。

根据遵化市安全生产监督管理局于2016年3月28日出具的《证明》，金硕机械自成立之日起至2016年3月28日间未发生过安全生产事故，此期间也未受到行政处罚。

## （十二）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、公司业务收入情况

### （一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

#### 1、业务收入构成

公司营业收入分为主营业务收入和其他业务收入，2015年度和2014年度主营业务收入为25,430,671.88元，30,229,595.15元，占营业收入的比例分别为98.80%和97.96%，其他业务收入主要是销售电子天平、吊秤、台秤等设备销售。

公司主营业务收入构成如下：

时间	收入类别	收入金额（元）	占营业收入总额比例（%）
2015年	耐磨材料	22,076,729.61	85.77
	机械零件	2,390,447.17	9.29
	其他铸件	963,495.10	3.74
	合计	<b>25,430,671.88</b>	<b>98.80</b>
2014年	耐磨材料	24,957,625.52	80.88
	机械零件	3,911,284.22	12.67
	其他铸件	633,068.39	2.05
	其他	727,617.02	2.36
	合计	<b>30,229,595.15</b>	<b>97.96</b>

## 2、主要产品或服务规模及销售收入

报告期内北京金煤创业科技股份有限公司的主要业务为耐磨材料及机械零件以及其他配件的销售。

2015年遵化市金硕冶金矿山机械有限公司的营业收入为4,004,687.43元，其中合并抵消收入为3,939,730.17元，占其营业收入比重为98.38%。

### (二) 公司主要产品或服务消费群体及报告期内前五大客户情况

#### 1、消费群体

公司主要提供高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类耐磨产品，公司的客户主要为机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户。

#### 2、报告期内前五大客户情况

2015年前五大客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例 (%)
捷克 VERDENTRADE	3,879,177.83	15.07
奥地利 ZIRL	3,848,688.61	14.95
北京弘泰科创科技有限公司	3,610,142.32	14.03
英国 TESAB	2,195,295.98	8.53
澳大利亚 HEP	1,640,171.49	6.37
合计	14,957,257.63	58.95

2014年度前五大客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例 (%)
北京弘泰科创科技有限公司	5,761,414.62	18.67
捷克 VERDENTRADE	5,339,540.70	17.30
奥地利 ZIRL	3,855,853.99	12.50
德国 COMACO	1,353,925.48	4.39
德国 HB	1,123,984.78	3.64
合计	16,951,098.23	56.50

公司的客户分散，报告期内不存在对单一客户的销售额占销售总额的比例超过50%的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

公司报告期内主要客户为境外客户，其中前五大客户中的境内客户为北京弘泰科创科技有限公司，北京弘泰科创科技有限公司主营业务为机床设备以及其他设备的代理销售、安装以及周边服务。机床设备的周边服务主要为机床设备的售后服务、调试、维修等。

北京弘泰科创科技有限公司在 2009 年 6 月之前持有公司 50%的股权，后于 2009 年 6 月将其持有的股权转让给李刚。转让完成后，北京弘泰科创科技有限公司与公司不存在关联关系。

### (三) 公司主要产品或服务的原材料、能源情况及报告期内前五大供应商情况

#### 1、主要产品的原材料、能源情况

(1) 公司营业成本构成表：

单位：元

营业成本构成	2015 年		2014 年	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
库存商品	14,790,322.19	82.45	22,769,446.83	100.00
原材料	1,821,496.90	10.15	-	-
电费	378,322.57	2.12	-	-
加工费	140,538.99	0.78	-	-
热处理	112,326.23	0.63	-	-
人工费用	500,931.00	2.79	-	-
折旧费用	194,213.78	1.08	-	-
低值易耗品	650.00	0.00	-	-
合计	17,938,801.66	100.00	22,769,446.83	100.00

2014年公司不从事具体生产业务，主要通过外协生产方式进行生产，所以2014年度公司主营业务成本为库存商品。

#### 2、报告期内前五大供应商情况

2015年，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购内容	供货金额（元）	占采购总额的比例（%）
-------	------	---------	-------------

遵化市金硕冶金矿山机械 厂	按金煤科技提供的 图纸、材质单及标准 制作衬板、楔条、轧 白壁等耐磨产品	3,290,813.74	18.18
北京华航海鹰新技术开发 有限责任公司	按金煤科技提供的 图纸、材质单及标准 制作齿圈、衬板、楔 条、轧白壁等耐磨产 品	2,277,090.60	12.58
章丘市普集镇发达锻造厂	按金煤科技提供的 图纸、材质单及标准 制作衬板、楔条、轧 白壁等耐磨产品	2,117,777.74	11.70
河南宏宇特铸股份有限公 司	按金煤科技提供的 图纸、材质单及标准 制作齿板、轧白壁等 耐磨产品	1,087,195.73	6.01
山西鹏泰铸造有限公司	按金煤科技提供的 图纸、材质单及标准 制作破碎球、齿板、 轧白壁等耐磨产品	1,008,528.20	5.57
<b>合 计</b>	-	9,781,406.01	54.04

2014 年度，公司前五名供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购内容	供货金额（元）	占采购总额 的比例（%）
遵化市金硕冶金矿山机械 厂	按金煤科技提供的图 纸、材质单及标准制 作衬板、楔条、轧白 壁等耐磨产品	5,989,972.06	26.23
北京华航海鹰新技术开发 有限责任公司	按金煤科技提供的图 纸、材质单及标准制 作齿圈、衬板、楔条、 轧白壁等耐磨产品	5,279,523.93	23.12
章丘市普集镇发达锻造厂	按金煤科技提供的图 纸、材质单及标准制 作衬板、楔条、轧白 壁等耐磨产品	2,109,401.73	9.24
河南宏宇特铸股份有限公 司	按金煤科技提供的图 纸、材质单及标准制 作齿板、轧白壁等耐 磨产品	1,040,975.23	4.56

北京鑫乐福机械有限公司	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作破碎球、齿板、轧白壁等耐磨产品	751,730.98	3.29
合计	-	15,171,603.93	66.45

报告期内，公司供应商分散，不存在对单一供应商的采购额占总采购额的比例超过 50%的情况。

遵化市金硕冶金矿山机械厂和北京鑫乐福机械有限公司系公司的关联方。公司董事长李刚的弟弟李毅持有遵化市金硕冶金矿山机械厂 50%的合伙份额，2015 年 7 月，公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购后，该合伙企业注销。

公司董事长李刚持有北京鑫乐福机械有限公司 96.67%的股权，后于 2015 年 7 月转让给第三方。

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

报告期内，公司存在外协生产的情形，公司主要负责耐磨铸件产品的工艺设计、材料选择和图纸设计部分，具体生产加工环节主要由外协厂商完成。

2014 年公司的产品主要为外协生产，2015 年 5 月金硕机械成为公司的全资子公司，该子公司定位为耐磨耐热材料、复合材料及新材料的核心生产过程，负责部分产品的具体生产环节和业务。

报告期内，公司各期外协加工金额占营业成本的比重如下：

报告期间	2014 年	2015 年
外协加工金额（元）	22,369,794.34	14,790,322.19
营业成本（元）	22,769,446.83	17,938,801.66
外协加工的金额及占营业成本的比重（%）	98.24	82.45

报告期内，公司外协产量占比情况如下：

产品类型	2014 年			2015 年		
	总产量 (kg)	外协产量(kg)	外协产量占比 (%)	总产量 (kg)	外协产量(kg)	外协产量占比 (%)
耐磨铸件	1,857,377.88	1,857,377.88	100.00	1,738,352.74	1,514,827.78	87.14
机械铸件	228,850.63	228,850.63	100.00	41,080.3	40,963.30	99.72
其他铸件	6,948.99	6,948.99	100.00	59,593.6	34,832.60	58.45

合计	2,093,177.5	2,093,177.5	100.00	1,839,026.64	1,590,623.68	86.49
----	-------------	-------------	--------	--------------	--------------	-------

公司为了保证产品供给的连续性以及产品质量的稳步提升，制定了外协厂商的遴选标准和质量控制措施。

公司筛选有资质的厂商作为公司外协厂商名录，当公司产品生产计划需要外协加工时，公司首先在外协厂商名录中查找有合格记录的外协厂商（通常选择三家以上）作为备选，并由备选厂商根据业内相对成熟的计价模式同时报价；公司结合产品质量要求、外协厂商报价情况，参照市场实际加工价格协商确定外协产品的定价，并最终确定外协厂商，并与外协厂商签订《加工定作合同》，录入采购管理体系。

在业务流程及质量控制上，公司拥有完备的质量控制体系对外协生产项目进行管控：公司制定《采购管理制度》对外协产品的质量进行规定，并按照该规定执行质量控制；公司在与外协厂商签订外协协议后，定期或者在项目的关键时点派技术人员驻场监督、远程协同测试，在项目验收前对外协产品及服务进行测试检验，并在外协产品交付前安排技术人员进行检验，合格后安排接收发货。

#### （四）公司重大业务合同及履行情况

##### 1、重大产品销售合同

公司销售的产品主要是高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类高效耐磨耐热铸件产品。公司销售合同为单独签订的合同。重大销售合同指当期合同标的额达到 45 万元人民币，且对公司经营存在重大影响的合同。

##### 2014 年重大产品销售合同

序号	客户名称	合同内容	签署日期	合同金额	合同履行情况
1	北京弘泰科创科技有限公司	铸件毛胚	2014.4.17	RMB3,141,705.00	履行完毕
2	北京弘泰科创科技有限公司	铸件毛胚	2014.2.17	RMB2,614,950.00	履行完毕

3	以色列 DSW	Flange/614/30/009 in GS-52 Bell/614/300/203 in GS-52 Ball/614/300/204 in GS-52 (球接头, 球套)	2014. 12. 29	USD207, 220. 00	履行完毕
4	奥地利 ZIRL	Schlackenkübel Trangzapfen (渣斗, 耳轴)	2014. 04. 24	USD157, 890. 00	履行完毕
5	奥地利 MH	Aluminium Alloy Sheets (铝合金棒)	2014. 03. 20	USD109, 283. 65	履行完毕

### 2015 年重大产品销售合同

序号	客户名称	合同内容	签署日期	合同金额	合同履行情况
1	北京弘泰科创科技有限公司	破碎机用齿板、轧白壁等	2015. 08. 08	RBM1, 492, 140. 80	履行完毕
2	塞尔维亚 DSD	23 teeth gear Gear for Mill (磨机用齿轮)	2015. 03. 30	EUR123, 800. 00	正在履行
3	澳大利亚 HEP	Mill Liner Wedge bar (衬板, 楔条)	2015. 07. 29	USD106, 786. 55	履行完毕
4	澳大利亚 HEP	Mill Liner (衬板)	2015. 01. 26	USD80, 524. 14	履行完毕
5	英国 TESAB	Fixed Jaw Plate Angled Swing Jaw Plate 等(破碎机用齿板等)	2015. 06. 26	USD76, 309. 70	履行完毕

### 2、重大采购合同

公司采购合同为单独签订的采购合同。重大采购合同按照标的额在 45 万以上或未达到上述标准但对公司经营存在重大影响的合同。

#### 2015 年重大采购合同

序号	供应商名称	合同内容	合同期间	合同金额(元)	合同履行情况
1	北京鑫乐福机械有限公司	按照金煤科技提供型号、技术参数及标准制作破碎机用齿板、轧白壁	2015. 08. 20- 2016. 06. 30	485, 316. 00	正在履行

2	北京鑫乐福机械有限公司	按照金煤科技提供型号、技术参数及标准制作破碎机用齿板、轧白壁	2015.11.25-2016.07.01	484,318.72	正在履行
3	河南宏宇特铸股份有限公司	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作齿圈	2015.05.15-2015.08.03	480,000.00	正在履行
4	北京鑫乐福机械有限公司	按照金煤科技提供型号、技术参数及标准制作破碎机用齿板、轧白壁	2015.09.28-2016.07.01	464,576.00	正在履行
5	遵化市金硕冶金矿山机械厂	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作衬板	2015.01.28-2015.03.20	467,800.00	履行完毕

## 2014 年重大采购合同

序号	供应商名称	合同内容	合同期间	合同金额(元)	合同履行情况
1	河南宏宇特铸股份有限公司	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作球接头、球套	2014.12.29-2015.04.18	890,820.00	履行完毕
2	天津浩鸿创联钢铁贸易有限公司	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作铝合金板	2014.04.23-2014.05.23	588,369.65	履行完毕
3	河南宏宇特铸股份有限公司	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作减速箱体、转矩支架	2014.09.22-2014.11.21	389,525.00	履行完毕
4	遵化市金硕冶金矿山机械厂	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作履带板	2014.09.26-2015.01.26	347,000.00	履行完毕
5	河南宏宇特铸股份有限公司	按金煤科技提供的图纸、材质单及标准制作	2014.07.03-2014.09.01	311,620.00	履行完毕

## 3、借款合同

2013 年 12 月 27 日，北京银行股份有限公司石景山支行与公司签订合同编号为 0196634 的《综合授信合同》，合同载明最高授信额度为 3,000,000.00 元人民币，每笔贷款的贷款期限最长不超过 12 个月（各项业务实际使用额度的总余额不得超过最高授信额度），额度类别为可循环额度，额度有效期为 364 天，具体贷款由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。该笔合同已经

履行完毕。

2015年12月2日，北京银行股份有限公司石景山支行与公司签订合同编号为0315855的《综合授信合同》，合同载明最高授信额度为3,000,000.00元人民币，每笔贷款的贷款期限最长不超过12个月，提款期为合同订立日起12个月，额度为可循环额度，具体贷款由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。北京中关村科技融资担保有限公司与北京银行股份有限公司石景山支行签订编号为2015WT1341号《最高额委托保证合同》为上述《综合授信合同》项下债权提供连带责任保证。

序号	借款银行	合同编号	签署日期	借款金额 (万元)	借款期限	借款利率	担保方式	合同履行情况
1	北京银行股份有限公司石景山支行	0258050号	2014.1 2.18	300	2014.1 2.18-2 015.12 .24	基准利率上浮 20%	北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证	履行完毕
2	中国银行股份有限公司北京中关村中心支行	1446750 101号	2014.0 9.17	250	2014.0 9.17-2 015.09 .16	六个月至一年期贷款基准利率上浮26%	李刚、北京亦庄国际融资担保有限公司提供连带责任保证	履行完毕
3	北京银行股份有限公司石景山支行	0316011号	2015.1 2.22	300	2015.1 2.22-2 016.12 .21	基准利率上浮 30%	北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证	正在履行
4	中国银行股份有限公司北京海淀支行	1555750 101号	2015.1 1.24	100	2015.1 1.24-2 016.11 .08	浮动利率：一年期贷款基准利率上浮25%	李刚、北京亦庄国际融资担保有限公司提供连带责任保证	正在履行
5	渣打银行(中国)有限公司	V_20150 7	2015.1 2.16	98	2015.1 2.16-2 018.12 .15	等额本息，月利率 1.59%	—	正在履行

北京中关村科技融资担保有限公司与北京银行股份有限公司海淀支行签订编号为2013WT1343号《最高额委托保证合同》为主合同编号为0258050号项下债权提供连带责任保证。北京中关村科技融资担保有限公司和李刚、张丽娜签订合

同编号为BZ1343号《最高额反担保合同》约定李刚、张丽娜为担保合同提供连带保证、张丽娜以房地产抵押，抵押物为京房权证门私字第30434号项下的房产。张丽娜和北京中关村科技融资担保有限公司签订合同编号为DYF1343号的《最高额反担保合同》约定张丽娜以自有房产提供反担保。上述合同均履行完毕。

北京亦庄国际融资担保有限公司与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订编号为B1446750101A号《保证合同》为主合同1446750101号项下债权做保证担保。李刚与中国银行股份有限公司北京中关村中心支行签订编号为B1446750101B号《保证合同》为主合同1446750101号项下债权做保证担保。李毅与北京亦庄国际融资担保有限公司签订合同编号为亦担字2014-104号《反担保合同》合同约定李毅以自有房屋抵押，抵押物为X京房权证房字第112440号项下的房产。上述合同均履行完毕。

北京中关村科技融资担保有限公司与北京银行股份有限公司石景山支行签订编号为2015WT3541号《最高额委托保证合同》为主合同编号为0316011号项下债权提供连带责任保证。反担保措施，李刚、张丽娜与北京中关村科技融资担保有限公司签订合同编号为BZ3541的《最高额反担保合同》约定李刚、张丽娜为担保合同提供连带保证；张丽娜与北京中关村科技融资担保有限公司签订合同编号为DYF3541《最高额反担保合同》，合同约定张丽娜以自有房地产抵押为担保合同提供反担保，抵押物为京房权证门私字第30434号项下的房产。以上合同正在履行。

北京亦庄国际融资担保有限公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签署合同编号为BG16E155571A号《最高额委托保证合同》为主合同1555750101号项下债权提供连带责任保证。李刚与中国银行股份有限公司北京海淀支行签署合同编号为BG16E155571B号《最高额保证合同》为主合同1555750101号项下债权提供连带责任保证。

## 五、公司商业模式

### （一）商业模式

公司主要提供高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类耐磨产品，公司的客户主要为机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户。现阶段公司的耐磨铸件产品主要出口欧美市场。公司根据客户需求设计产品图纸，加工过程由外协厂商和全资子公司完成，公司将检测合格的产品销售给机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、

矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户，获得收入、利润和现金流。

## （二）销售模式

公司主要采取直销方式销售产品，公司获取订单的方式主要有四种：第一，公司利用GOOGLE搜索引擎排名及自有网站进行公司品牌推广；第二，公司通过参加国内外耐磨产品展会推广和获取客户资源；第三，公司通过B2B（电子商务平台）例如ALIBABA、MADEINCHINA、globalsource、ec21等平台获取订单；第四，公司通过维持已有客户获得订单。

公司现阶段客户群体主要为欧美客户群体，公司与客户确立合作关系后，客户通过网络询价，并对产品各项指标作出具体要求，公司技术人员对客户的产品样价、设计图纸及产品的技术进行核对，业务人员设计方案、指定技术标准和交货期后确认交货条件、交货期并核算出报价后对客户提出报价。

订单生成后，公司按照合同期限、交货及付款方式等，组织生产、发货、结算相关事宜。

## （三）盈利模式

公司专业从事耐磨材料的研发、制造和销售，公司紧密关注行业发展趋势和了解市场需求动态，立足于新工艺、新产品的研究开发，通过关注新材料研发领域最新动态结合自主研发方式，持续不断改进生产加工工艺、开发新产品。公司面向机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户，实现各类耐磨材料产品的销售，获取利润。

## （四）研发模式

公司以市场需求和耐磨材料发展前沿为导向，充分利用公司现有资源，初期采用循环渐进方式研发，做好充分事先研发评估，降低产品研发风险。项目确立后公司以团队组织模式进行运作推进。在研发同时同步做好项目评审、资料归集、文件备份、产品质量检测等，保证产品满足功能需求。

## （五）采购及生产模式

由于公司产品主要以订单式生产为主，公司主要实行以销售及市场为导向的采购模式和外协加工模式，按照销售订单来制定和实施采购计划。

公司供应给客户的配套产品主要通过外协加工及自主加工方式获得，外协生产方面，公司通过定期或者实时的产品价格、型号、质量等相关方面的比较，筛选出外协加工厂商，公司按照接受订单情况安排外协加工生产。公司作为委托方，

提供产品设计图纸或模具和技术指导,受托方按照公司要求自行采购材料进行生产然后向公司交货。为了保证外协加工厂商所生产的产品达到质量要求,针对外协委托加工业务,公司相应的制定了一套管理流程和规定。

金硕机械的自主生产方面,子公司的主要采购原材料包括废钢、铬铁、锰铁等材料,子公司根据报送的生产计划确定原材料采购量。在此基础上,子公司根据原材料价格波动规律,会适时增加部分原材料储备。采购人员根据订单及排产时间顺序按标准化采购模式进行。

公司通过合理的安排外协生产和自主生产,完成国内外订单并及时向客户交货。

## 六. 公司所处行业基本情况

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》,公司所属行业为金属制品业(代码为C33);根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所属行业为其他未列明金属制品制造(代码为(C3399));根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所属行业为其他未列明金属制品制造(代码为(C3399)),根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司所属行业为新型功能材料(代码为11101410)。

### (一) 公司主管部门和主要法规政策

#### 1、行业监管体系

公司从事的是耐磨材料研发、制造和销售业务,属于耐磨铸件细分行业,中国机械工业联合会下属的中国铸造协会耐磨铸件分会(以下简称“耐磨铸件分会”)行使行业管理职能。中国机械工业联合会是在中国工业管理体制改革中由机械工业全国性协会、地区性协会、具有重要影响的企事业单位、科研院所和大中专院校等自愿组成的综合性行业协会组织,是在民政部注册登记的全国性社会团体法人。

#### 2、行业相关法规与政策

##### (1) 主要法规

铸造行业已经成为我国重要产业之一,符合国家产业政策。在新版《产业结构调整指导目录-2011》中,本行业为鼓励类,耐磨材料行业是铸造行业的重要分支。国家发改委与中国铸造协会耐磨铸件分会构成了我国耐磨铸件行业主要的管理体系,确保我国耐磨铸件行业健康有序发展,为各耐磨铸件生产企业的发展

创造了良好的规范体系和市场环境。

现有的《中国铸造行业准入条件》对于已建和新建铸造企业的选址、规模、铸造工艺、铸造装备、铸件质量、能耗与节能、废弃物排放与治理、劳动保护、人员素质等都提出了明确的要求。此项行业准入条件颁布实施后，加快淘汰我国耐磨铸件行业存在的大量规模小、工艺落后、耗能大、污染严重的小企业，有效改善行业内的恶性竞争和资源浪费，促进产业结构升级，优化产品结构，规范市场秩序，提高我国耐磨铸件行业的整体竞争力。

## (2) 主要产业政策

随着节能减排成为未来我国实现可持续发展的基本国策和长远战略发展方针，为了确保节能减排目标的实现，从2004年开始国家相继出台了一系列的节能减排政策措施，包括《节能中长期专项规划》、《中国节能技术政策大纲（2006年）》、《高技术产业发展十一五规划》、《循环经济促进法》、《节能环保产业发展规划》、《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》、《国家环境保护十二五规划》等，明确提出为推动节能技术进步，提高能源利用效率，促进节约能源和优化用能结构，在工业节能方面大力发展节能新材料，研发、推广用于煤炭、电力、冶金、建材、化工等行业的高耐磨工艺介质，运用高新技术改造提升传统产业，加快研发和应用重大节能降耗关键技术，提高能源开发利用效率和效益，减少能源资源浪费，缓解能源资源压力，着力推广应用可直接或间接减少能源消耗的新材料，使得下游高能耗、高污染行业主动寻求有效的节能减排措施。

国家节能减排政策的实施，有利于耐磨节能技术的推广和发展，并且将促进耐磨铸件行业从简单的产品供应向全面技术服务发展，从而进一步提升耐磨铸件行业的技术水平和竞争实力。耐磨铸件行业准入制度的实施将有力地促进行业内部结构升级，优化产品结构，规范市场秩序，改善耐磨铸件行业的发展环境，为技术水平高、创新能力强，具备全方位技术服务能力的企业创造更加有利的发展空间。

我国耐磨行业适用的主要产业政策如下表：

政策法规	主要内容
《十三五规划建议》	拓展产业发展空间。支持节能环保、生物技术、信息技术、智能制造、高端装备、新能源的新兴产业发展，支持传统产业优化升级。
《铸造行业准入条件》	促进铸造行业节能减排和转型升级，推进铸造行业健康有序协调发展，更好地为装备制造业服务。
《中华人民共和国国民	指出要以电子信息、钢铁等行业为重点，推动优势企业实施强强

经济和社会发展第十二个五年规划纲要》（“十二五规划”）	联合、跨地区兼并重组，提高产业集中度，推动自有品牌建设，提升品牌价值和效应，加快发展拥有国际知名品牌和核心竞争力的大型企业。
《产业结构调整指导目录（2011年本）》	支持类十四机械：“20、耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件”
《关于印发工业转型升级规划（2011—2015年）的通知》	大力推广水泥粉磨节电节能技术；积极发展新型合金材料、高品质特殊钢等先进结构材料。
《节能环保产业发展规划》	发展高效节能技术、装备和产品，发展节能服务产业，推动节能服务公司为用能单位提供节能诊断、设计、融资、改造、运行等“一条龙”服务，以节能效益分享方式回收投资的市场化节能服务模式。
《循环经济促进法》	首次以立法的形式推行生产、流通和消费等过程中的减量化、再利用和资源化。其中的减量化，是指在生产、流通和消费等过程中减少资源消耗和废物产生。
《中国节能技术政策大纲（2006年）》	为推动节能技术进步，提高能源利用效率，促进节约能源和优化用能结构，在工业节能方面大力发展节能新材料，研发、推广用于煤炭、电力、冶金、建材、化工等行业的高耐磨工艺介质。
《关于加强节能工作的决定》	各级人民政府要把节能作为政府科技投入、推进高技术产业化的重点领域，支持科研单位和企业开发高效节能工艺、技术和产品，优先支持拥有自主知识产权的节能共性和关键技术示范，增强自主创新能力，解决技术瓶颈。采取多种方式加快高效节能产品的推广应用，鼓励高效节能产品生产企业做大做强。
《节能中长期专项规划》	坚持把节能作为转变经济增长方式的重要内容，加快节能技术开发、示范和推广，组织对共性、关键和前沿节能技术的科研开发，促进节能技术产业化。建立以企业为主体的节能技术创新体系，加快科技成果的转化。组织先进、成熟节能新技术、新工艺、新设备和新材料的推广应用。

## （二）行业概况

节能环保发展背景下，传统产业如钢铁、燃煤发电、矿山、石油化工、建材等行业企业对提高自身生产效率和节能降耗需求不断增加。工业生产中，矿山、建材、电力、钢铁等工业企业需要大量使用球磨机、圆锥破碎机、水泥立式辊磨机等设备磨制矿粉、水泥、煤粉等；能源、铁路、公路、运输等基本建设领域对具备耐磨损、抗冲击、耐腐蚀的斗齿、衬板、渣浆泵过流件等工程机械耐磨部件的需求也飞速增长。

工业生产过程在物料的采掘、破碎、研磨和输送过程中都会出现大量的磨损问题并造成生成能耗的增加，甚至会造成关键设备零部件的损坏。在研磨工序中尤为突出，在研磨工序中耐磨材料所占成本比重大，设备的严重磨损，将会直接影响工业生产企业的生产效率，并因此导致生产成本和维护成本的增加。生产过

程中对耐磨材料的质量要求也在提高。

需求量的不断增加促使耐磨铸件产品在品种、系列、生产水平等方面均获得了快速的发展，尤其是引进机械化、自动化程度较高的生产线后，生产效率和产品质量得到明显提高，使总体耐磨铸件产品具备了与国际同行业竞争的實力。耐磨铸件产品的快速发展推动了我国在耐磨材料方面的生产工艺水平，从而使耐磨铸件产品在竞争力上得到了提升，促进了行业整体的发展。

## 1、行业发展概况

耐磨材料作为品种丰富、应用广泛、技术要求较高的新材料技术产品，在经济高速发展的带动和生产效率需求的推动下，已成为生产加工环节中重要的辅助部分。

耐磨材料主要应用于工业生产中，在加工物料过程中的采掘、运送和研磨都存在大量磨损和消耗的问题。磨损材料的消耗不仅增加了生产成本，还可能产生因磨损导致的机器部件的损坏。因此耐磨材料不仅是生产企业追求经济效益的重要生产部件，也是生产企业运行稳定的重要保障。

随着国家提出实现节约资源、节能减排的目标，在生产过程中对耐磨材料的质量提出了更高的要求，促进了耐磨材料整体的发展。耐磨材料经过长时间的发展，其技术已基本成熟。耐磨材料想要有质的提升，通常需要融合其他材料形成耐磨复合材料。由于耐磨复合材料的研究成功往往突破了原有的理念，势必要求相关配套的生产工艺技术同样进行匹配，才能成功将新材料的设计理念转化为可规模化生产、具有重要价值的耐磨材料产品。

近年来，国内耐磨企业针对设备磨损的具体工况和资源情况，在国外原有材料基础上进行了改进。如改性高锰钢、中锰钢、超高锰钢系列，高、中、低碳耐磨合金钢系列，铬系抗磨白口铸铁系列，锰系、硼系抗磨白口铸铁及马氏体、贝氏体抗磨球墨铸铁等。

目前，我国市场上应用最广的为铬系抗磨铸铁材料，该材料于20世纪70年代从国外引进。当时引进的为钼镍系高铬铸铁材料，由于该材料生产成本低，为满足市场需求，我国耐磨材料生产企业就直接生产高铬铸铁，将钼、镍合金元素从材料中去除，使得生产成本大幅度的下降，但是这样就使得材料的性能大幅度的下降。为了提高材料性能，近三四十年国内科技工作者做了大量的研究工作，如铬系铸铁的合金化、铬系铸铁的变质处理、铬系铸铁的热处理工艺，这些研究工作在耐磨材料的性能上均取得了一定的进步，为我国耐磨铸件产品性能的提升打

下了坚实的基础。

耐磨铸件产品中，复合材料在耐磨、耐高温性能和抗冲击性上占优。随着耐磨铸件生产工艺的提升，其他辅助材料在生产耐磨复合材料中的良好应用。复合材料技术生产的耐磨铸件产品和相关技术也成为了耐磨铸件行业发展的重点领域。

## 2、公司所处行业生命周期分析

公司所处的耐磨材料行业处于成熟期，市场特征主要体现在如下几个方面：耐磨材料产品需求稳定，下游行业涵盖面广泛。总体上看，用户认知时间及推广期较长（大约需1年左右），进入市场难度较大，从业人员专业知识要求高，渠道建立缓慢，新竞争者进入困难，但渠道建立后需求稳定且连续，单一用户消费量大，受市场影响小。由于市场稳定，竞争程度较高。产品价格除受原材料影响外，也受到新材料研发技术的制约和影响，单位产品净利润较为可观。

### （三）公司所处行业分析

#### 1、市场规模

##### （1）国内外耐磨材料市场发展趋势及市场分析

根据公开市场数据显示，全球的每年的破碎物料达到数百亿吨之多，而我国每年破碎的各种物料约为18亿吨，其中铁矿石约2.4亿吨，有色金属矿石超过1亿，非金属矿物2.3亿吨，化工矿物0.3亿吨，水泥4亿吨。建材用石灰石4.7亿吨，耗电量为2500亿kW/h，钢耗约为250万吨。

据美国IBIS调查，全球铸造及耐磨材料行业2015、2016年销售收入约7000-8000亿元；全球最主要陶瓷复合材料企业Magotteaux2013年销售收入533百万美元，2014年销售收入740百万美元。我国铸造协会年报显示，2013年全国铸件产量4500万吨（约3000亿元），其中耐磨材料出口1,062,289吨，耐磨材料出口销售收入90.2946亿元。

##### （2）高锰钢发展趋势及市场分析

高锰钢作为鄂破及圆锥破的主要耐磨材料已在全球流行近百年了，技术成熟，市场稳定，且应用越来越广泛。据多年生产实践经验，高锰钢耐磨材料寿命多在20天-50天，每台设备年消耗高锰钢耐磨材料10-20吨上下，高锰钢耐磨材料总市值约150亿元以上。

##### （3）高铬镍/硬铸铁及铁基陶瓷复合材料发展趋势及市场分析

高铬/镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料是反击破及立磨的主要耐磨材料，目前立磨主要应用于燃煤热电厂，水泥厂熟料制粉，钢厂制粉等，我国仅国电，华能，中电投，大唐，华电五大公司有200套以上100万千瓦的燃煤热电厂，每100万千瓦的燃煤热电厂需配备50台立磨，据北电厂对外公开资料显示，北电厂ZGM立磨2012市场保有量已超过10000台，现每年产量为400台左右。另据北电厂对外公开资料，每台立磨配件使用寿命为5000-6000小时，即每台立磨每年消耗配件7.5吨左右。国内每年仅ZGM立磨约需75000吨高铬立磨配件。据此估算国内燃煤热电厂每年钢耗约为100万吨以上，总市值约250亿元以上。

## 2、行业上下游关系及行业供需分析

### (1) 上游产业

本行业的上游行业为废钢、铬铁、锰铁、钨铁、钼铁等资源类铁合金行业，行业十分成熟，竞争充分，供应商较多，因此上游行业对本行业的影响主要体现在采购成本的变化，上游铁合金行业基本属于竞争性行业，行业的产能、需求变化对本行业自身发展的影响较小。随着铁合金行业在国内的不断发展，本行业所需的大多数原材料及配件都可以从国内得到充足的供应。

### (2) 本行业

我国耐磨铸件企业在巨大的市场需求推动下，获得了快速的发展，目前国内耐磨铸件企业超过1,000家，总体生产能力已达到数百万吨。由于国内耐磨铸件企业产品大多为同质化竞争，因此市场竞争较为激烈。近年来国家节能减排和宏观调控政策的实施，使耐磨铸件市场需求结构发生较大转变，将迫使行业结构做出相应调整。

### (3) 下游产业

本行业产品的终端用户覆盖下游行业广泛，覆盖传统产业和基础工业。主要为火力发电、冶金矿山、建材水泥、建筑垃圾处理、垃圾焚烧处理和工程机械等工业行业，下游行业对耐磨节能技术的发展具有较大的牵引和驱动作用，需求变化直接决定了行业未来的发展状况。国际上对节能减排工作日益重视，大力发展低碳经济，有力地促进了垃圾处理，火电、水泥、矿山等企业的节能环保意识，耐磨节能技术在未来相当长的时期内将保持平稳增长的态势。作为基础工业，垃圾处理，火电、水泥、矿山等行业的现有产能规模庞大，随着节能环保压力的不断增加，将使现有的巨大存量市场需求逐渐释放。

### (4) 市场供求情况分析

物料粉碎、制粉在工业生产中是不可或缺的生产环节，因而只要有基础工业的发展，就需要有粉碎、制粉生产环节的存在。该环节最主要的消耗品为耐磨件，随着生产国际化和贸易国际化，以及各国工业实力和水平不断增强，粉碎、制粉生产应用最多的冶金矿山、建材水泥、火力发电等行业生产能力不断提升，从而带动了对相关耐磨铸件产品的需求。我国耐磨铸件企业在巨大的市场需求推动下，获得了快速的发展，目前国内耐磨铸件企业超过1,000家，总体生产能力已达到数百万吨。近年来国家节能减排和宏观调控政策的实施，使耐磨铸件市场需求结构发生较大转变，将迫使行业结构做出相应调整。

一方面，节能环保已成为未来实现可持续发展的基本国策和长远战略发展方向，使得高能耗、高污染的企业更加重视生产过程中的节能减排措施。对于矿山、水泥、火电、钢铁等高能耗企业来说，物料粉碎是生产关键环节，其巨大的能源消耗将越来越受到重视。因此，下游行业对于耐磨节能技术的需求将更加迫切，而传统耐磨铸件产品的吸引力将逐渐下降。这将促使耐磨铸件企业更加重视耐磨新材料的研究，增强产品的功能效果，以更好的适应市场的需求。

另一方面，近几年我国经济的飞速增长使得下游部分行业出现了较多的低水平重复建设，造成了大量的资源浪费以及产能过剩。国家宏观调控政策旨在淘汰掉技术水平较低、生产规模较小的落后产能，从而保证节能减排任务的顺利实施。这一举措已使许多依靠价格在中低端市场竞争的耐磨铸件企业面临严峻的生存问题。由于宏观调控，规模大、技术实力强的下游企业为获得更大的市场发展空间，加大对于节能减排措施的投入力度，因而为拥有高效节能产品的耐磨铸件企业创造更好的市场发展前景。

2010到2014年的国内耐磨铸件产量和出口情况如下：

年 份	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年 9 月
全国铸件产量	3,780 万吨	4,180 万吨	4,290 万吨	4,500 万吨	-
耐磨材料出口总量	235,176 吨	421,496 吨	1,059,057 吨	1,062,289 吨	814,957 吨
耐磨材料出口销售收入	211,659 万元	337,196 万元	953,151 万元	902,946 万元	651,665 万元
耐磨材料出口销售增长率	-	159%	282%	-5%	-

国内耐磨铸件的出口增长较快，整体行业增长率较高，公司报告期内主要的

销售都为出口型销售。

#### （四）行业壁垒与行业发展因素分析

##### 1、行业壁垒

###### （1）产品和技术壁垒

耐磨复合材料融合了多学科多领域的理论知识，具有较高的技术含量，需要长时间的前期实验和研究获得技术积累。我国耐磨材料市场，产品差异化较弱，市场竞争比较激烈。公司拥有的核心技术、产品制造工艺流程以及稳定的国外客户群体是公司主要竞争力。因此，本行业存在着一定的技术和渠道壁垒。

###### （2）渠道壁垒

公司通过多年的海外市场开拓，通过优质的产品和具有竞争力的售价，拥有一批相对稳定的购买客户群。境外购买客户群是企业重要的销售渠道和客户资源，双方建立了紧密的合作关系，相互之间存在较强的依存度，新进入者在短期内较难获得稳定的销售渠道和客户资源。

###### （3）行业经验壁垒

耐磨铸件企业的发展不仅需优质的研发能力作为支撑，还需要企业对行业的理解和客户需求的理解。这需要长时间的行业经验积累，这些经验和认知不仅需要个人，更需要研发团队乃至整个公司在长期从业中积淀而成。公司领导层和核心员工都在此行业积累了丰富的经验，新进企业难以迅速获得长期从业经验和认知的软实力。

###### （4）专业人才壁垒

由于耐磨产品的产生以及生产工艺的研发，对研发设计人员在理论基础、技术功底和实践经验等方面均有较高的要求。耐磨行业在整个行业中划分相对专一，目前具有丰富研发、设计、制造的人才较少，新进入企业难以获得充足的相关人才，从而无法满足新产品的生产技术和方案设计的要求。

###### （5）资金壁垒

由于目前行业内企业众多，竞争较为激烈，要想获得市场空间，必须具备一定的生产规模和技术实力，且建设完整的耐磨陶瓷生产线和取得产品专利的初始启动资金较高，投入周期也较长，因此新进入者会遇到一定的门槛。

##### 2、行业发展优势

### （1）政策支持优势

节能减排成为未来我国实现可持续发展的基本国策和长远战略发展方针。减少生产损耗并降低污染排放将成为高能耗、高污染企业主动寻求的发展方向。这将有利于公司发展耐磨技术，推广耐磨材料产品。并且促进耐磨材料行业的全面技术发展，进一步提升我国耐磨材料行业的整体技术水平和竞争实力。

### （2）行业发展优势

经济全球化的发展的情况下，电力、钢铁、化工、石化、水泥、矿山、有色、垃圾焚烧处理等基础行业的发展，从而驱动耐磨材料行业的稳定发展。行业内企业仍有良好的发展空间。

### （3）市场需求增加优势

随着企业对设备防护意识增强，生产企业在生产设备的设计和制造上会更多的使用更加稳定的防护性材料。可预计未来耐磨材料会运用到更多的生产领域，市场对耐磨材料的需求会逐年增加。

### （4）国内生产成本优势

国内生产企业在耐磨材料生产中的成本优势，国内生产企业更多作为外协企业协助国外订购商完成生产。国内生产企业有更多机会接触国外先进的耐磨材料生产技术，从而提高国内耐磨产业的技术水平。

## 3、行业发展风险

（1）政策风险：如遇出口退税政策变化，公司将损失0-17%的退税补贴。规避方法为国内外市场同时开发平衡发展，政策变化时增加国内市场份额替代国外市场。

矿山、火力发电、水泥等行业作为耐磨材料的主要需求行业，如遇到节能减排政策以及产业结构调整等影响，可能会影响相关行业对耐磨材料的需求量。

（2）汇率风险：如遇人民币升值，公司将损失相应比例的利润。规避方法为国内外市场同时开发平衡发展，贬值时以外补内，升值时以内补外。

（3）技术开发风险：如遇技术开发失败，公司将损失新产品增值部分的收益。规避方法为多项目同时开发，增加技术储备。

（4）市场开拓风险：市场风险源于技术，产品，成本，服务不能满足市场需求，公司专注于不断完善管理体系、坚持研发投入和密切关注市场需求变动来

规避市场风险。

## （五）公司在行业中的地位

### 1、公司的竞争对手

#### （1）湖南红宇耐磨新材料股份有限公司

湖南红宇耐磨新材料股份有限公司（以下简称红宇新材），创业板上市公司，股票代码为300345。红宇新材专业从事耐磨铸件产品的研发、设计、生产、销售，并为客户量身定制耐磨铸件高效节能技术解决方案，红宇新材的主导产品包括球磨机磨球、衬板、磨段等。

#### （2）云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司

云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司（以下简称耐磨科技），新三板挂牌公司，股票代码为831212，耐磨科技主要从事耐磨铸件产品的研发、生产和销售，主导产品为高低铬合金耐磨机铸球、铸段和衬板等不同系列产品。通过不断的创新研发，融合材料学、物料检测、失效分析、摩擦学、系统工程、工业设计、机械原理等多学科多领域的基础上结合市场需求，生产球磨机使用磨球、磨段、衬板等产品。

#### （3）洛阳鹏飞耐磨材料股份有限公司

洛阳鹏飞耐磨材料股份有限公司（以下简称鹏飞股份），新三板挂牌公司，股票代码为833829，鹏飞股份主要从事耐火材料、耐磨陶瓷涂料、水泥窑预热器纳米陶瓷内筒、金属基陶瓷复合材料的研发、制造和销售。鹏飞股份已经拥有了以耐磨陶瓷涂料系列产品、水泥窑预热器纳米陶瓷内筒、金属基陶瓷复合材料衬板、大型立磨机磨盘、磨辊为核心耐磨材料制造工艺技术。

金煤科技针对性竞争优势体现在公司主要客户群体集中在欧美澳等国家，通过对国外销售，既可以享受增值税出口退税优惠，还能加快销售回款速度，同时避免与国内同行在中低端市场进行价格战。

### 2、公司的竞争优势

#### （1）研发能力较强

公司配备研发技术团队，在产品的研发方面能力突出，公司在多年积累的工艺流程理解的基础上，研发生产的陶瓷复合耐磨材料具有以下优势：

产品工艺	主要复合材料产品	产品使用寿命
------	----------	--------

高铬陶瓷复合铸造工艺	1. 高铬复合陶瓷反击板锤 2. 高铬复合陶瓷立磨辊套/衬板 3. 高铬陶瓷复合球磨机衬板	普通高铬铸铁产品的 2-3 倍
高铬陶瓷复合球铁/ 普碳钢铸造工艺	1. 铁基高铬陶瓷复合立磨辊套/衬板 2. 铁基高铬陶瓷复合球磨机衬板 3. 高铬陶瓷复合铸造可焊接耐磨板/条	普通球铁或普碳钢产 品的 3-4 倍
陶瓷增强高锰钢悬 浮铸造工艺	1. 陶瓷增强高锰钢复合铸造齿板/扎臼壁 2. 陶瓷增强高锰钢复合铸造斗齿	普通高锰钢产品的 2-4 倍

陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条板铸造工艺是公司已经掌握的先进生产工艺，该项工艺正在申请发明专利。

## (2) 目标明晰的市场定位

经过多年的发展，凭借公司多年的技术及行业经验积累，公司前期发展采取差异化的市场定位，逐步将公司业务发展定位于海外市场耐磨材料、复合材料及新材料产品销售。通过对国外销售，既可以享受增值税出口退税优惠，还能加快销售回款速度，同时避免与国内同行在中低端市场进行价格战。通过长期市场观察和用户需求分析，公司得以对各种材质的耐磨铸件进行充分研究，并借此了解国际国内先进的耐磨复合材料的前沿工艺，从而指导公司对耐磨新材料的研究开发。目前，公司已经架构了具备实际研发能力的研发团队，并向市场推出了较为先进的耐磨材料产品，公司未来业务发展具有前瞻性，有助于公司在耐磨材料领域持续发展。

## (3) 管理团队优势

公司管理团队具备丰富的行业服务经验和良好的专业化职业素养，公司技术部核心人员在本行业具有的多年的专业技术历练，公司现阶段拥有 9 项自主研发的实用新型专利，并将公司研发的工艺和实用新型专利无缝链接入公司的现有业务中，公司一直注重研发能力的持续和创新，能够保证公司更好的扩展业务范围，为公司扩展耐磨材料铸件业务奠定坚实基础。公司非常注重人才的引进和凝聚，在经营中不断探索发掘，从上层、中层管理到后台服务人员，都是大胆任用，方式灵活多变。

## 3、公司的竞争劣势

### (1) 生产规模、品牌影响力有待提高

由于公司主要采用外协加工的生产模式，公司在研发、销售环节投入资金较多，生产固定资产上投入较少，随着公司销售规模快速扩张，生产环节已经成为制约市场需求发展的一个重要因素。企业间竞争集中于技术及技术稳定性，工业化进程，质量，成本等方面。公司需要在生产工艺以及技术上加大投入，以扩大自己品牌影响力。

## （2）资金渠道需要拓宽

公司目前生产资金主要依靠公司销售积累和较为单一的银行借款。随着市场的快速发展，行业内主要企业纷纷扩大产能以满足市场需求的持续增长，并加大对技术和品牌的投入。公司单一的融资渠道难以满足公司产能扩张、进行技术创新、开拓新的项目和提升品牌价值的资金需求，因此融资渠道单一阻碍公司业务规模的进一步扩大和长远发展。

## 七、公司未来业务发展规划

公司对未来三年有明确可实施的发展计划，目标明确，可行性强，业务重点集中在市场开拓、持续研发投入和增强公司直接融资能力等方面：

### （一）公司总体发展战略

公司以“节能、环保、高效、创新”为发展目标，立足于耐磨铸件节能行业，充分利用公司已经积累起来的研发优势、工艺优势、客户基础、成本管理优势，扩张产能。公司采取“以客户满意为目标、以全面质量管理为保证、以持续创新为推动力，创造最佳经济效益”的经营方针，致力于建立符合公司未来发展目标和产业要求的经营体系，提升公司的生产能力，加大技术创新力度，扩张销售网络，开拓国际市场，并积极开展资本运作和规模扩张，快速提升公司的综合竞争能力和创新发展水平。

培育国际营销人才，开拓国际国内耐磨铸件市场，不断提高市场占有率，向市场推广公司研发的新材料，增加公司产品技术含量。进一步加大技术研发投入力度，积极创新，运用新工艺、新配方、新技术，研发生产更加高效、节能、环保且具有高附加值、高可靠性、高科技含量的耐磨新材料产品，巩固公司在行业内市场占有率，提高公司整体竞争力。加快新产品的开发力度，扩大现有产品的生产能力，力争营业收入和净利润继续保持持续快速增长。

公司以应用为基础、以技术为核心、以服务为根本，紧随用户需求和科技进步，推进公司可持续健康发展。公司将以登陆新三板为发展契机，进一步规范公

司法人治理结构，积极培养、引进各类人才，建立现代化的企业经营管理体系，实现企业经营管理的整体优化，充分利用资本市场的融资功能。

## （二）公司近三年的发展目标

根据公司总体发展战略，公司致力于成长为技，工，贸一体的新材料公司，公司产品沿着高合金化、复合化、多元化发展方向，公司积极推进国内国际先进的研究理论及成果应用到公司现代工业生产实践中，从而向市场推送性价比高的耐磨耐热材料。

### 1、增加公司生产能力

公司现在正在研发的陶瓷复合材料是公司未来业务的发展方向，陶瓷复合材料被称为“第四代耐磨材料”。陶瓷复合材料在耐磨性、研磨效率等方面相比市场同类产品将有突破性的进步，可实现减少耐磨材料消耗、节省成本费用、提高生产效率等功能。符合国家大力推行的节能减排政策。

报告期内公司的产能利用率始终维持在较高水平，由于生产能力的制约，使得公司未充分发挥营销能力，阻碍了公司的快速发展。目前耐磨铸件市场产品同质化严重，市场集中度低，各家企业的市场份额均较低，公司凭借技术研发优势及新材料产品的潜在市场需求优势，解决产能瓶颈后，公司可实现市场份额的大幅提升。

公司计划以委托加工生产制造方式委托合格配套工厂按 OEM（定点生产）方式生产，充分利用社会资源迅速提高产能，使公司的产能限制得到有效缓解。为控制核心技术外流由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司生产陶瓷颗粒及复合芯块，供应 OEM 生产商，且由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司负责回收检验检测 OEM 产品，并进行热处理，机加工，检测包装出厂等步骤以便全面控制产品质量。使公司可以充分发挥自身的优势，快速增加销售收入和利润水平，并提升市场占有率。

### 2、销售服务网络建设

销售服务网络建设一方面可以加大公司销售覆盖范围，增加客户开发广度和深度，增加公司产品知名度和市场占有率；另一方面，可以加强公司与客户的沟通，尤其是对于公司对客户的产品会提供生产工艺设计、生产材料推荐及生产产品参数调整等方面技术服务，需要经常销售人员和技术人员的高效配合和市场需求调查以及生产方案调整，完善的销售服务网络可以方便公司对客户需求深入理解；公司及时搜集客户的反馈信息，并有针对性的对技术进行改进，有利于公司

产品提供方案整体性能的提高。

由于公司提供的产品时涉及到产品的技术解决方案，因此需要销售人员就产品使用效果和产品信息与客户进行有效的沟通反馈，将相关信息反馈给公司技术人员，以便对技术解决方案进行完善。因此，随着公司规模不断增大，客户数量增多后，销售人员的不足影响公司维护客户的能力。在扩充销售人员的同时，公司将定期对销售服务人员进行培训，培养既懂专业技术又具有销售服务能力的队伍，以使公司的销售服务人员可以适应专业知识+技术能力的业务模式，从而加快服务的响应速度，完善销售服务内容。

国内市场开发计划。针对公司目前销售区域主要集中在欧，美，澳等国外市场的情况，为了完善现有销售服务网络布局，拓展营销市场覆盖面，加大公司产品国内销售量，增加产品市场占有率和市场覆盖面。公司计划加大国内市场建设，努力开发国内市场，加大投入和开发力度，从而提升公司产品国内市场份额。并与国内经销商、代理商进行广泛合作，公司计划建立国内市场销售体系，形成国内外市场相结合的市场营销模式。公司将借助国家大力推行环境治理和节能减排政策的契机，充分利用公司正在研发的陶瓷金属复合材料的耐磨节能优势，大力开拓国内火力发电、建筑垃圾回收处理、城市垃圾焚烧发电市场等下游市场，从而有效提升公司营业收入及利润率。

拓展国外市场覆盖面。在现有销售渠道网络的基础上，增加销售地域布局，增加市场覆盖面，在巩固现有的欧，美，澳三个主要销售区域的基础上，公司计划将市场覆盖面扩展至日本、南非、印，俄等国，同时与国外经销商、代理商进行广泛合作，进一步建立完整的国际化市场体系，实现公司市场覆盖面广的目标。

### 3、深化研究与产品开发

公司正在研发的陶瓷金属复合耐磨材料在行业中属于较为领先的耐磨产品材料，研发成功后将会对现有市场形成冲击，领先市场需求研发成功的企业将会有更多机会获得市场份额，公司利用先进的配方、工艺、技术，继续加深对复合耐磨铸件性能及节能技术的研究，提升公司产品节能的使用效果、应用领域。

依托公司具有的研究开发技术及相关研发经验积累，公司计划加大研发资金投入，建设试验车间，保证公司研发部门在研磨物料检测、产品试制、应用技术试验等方面拥有领先的开发环境，增强公司的创新开发能力，提升公司在耐磨新材料、新技术、新产品方面的自主创新能力和研发成果的转化能力。

为保证产品质量、产品升级换代和保持技术先进水平，公司计划长期将研发

能力培养放在首要发展地位，公司计划在检测技术、新材料，复合技术及等方面进行有针对性的研发，进一步巩固在原有领域的竞争优势，并提升公司的技术服务能力和研究开发深度，以保持高新技术企业认证标准为最低要求，从而保持公司的持续竞争能力，进一步巩固在原有领域的竞争优势。公司预计将要进行的新材料研究有：

完善高铬铸铁复合陶瓷技术及高锰钢复合陶瓷技术使其更适合批量生产，并总结编纂高铬铸铁复合陶瓷及高锰钢复合陶瓷的生产，检测及产品的企业标准。

启动自蔓燃复合陶瓷铸造工艺的开发，即：利用钢液温度及助燃剂使陶瓷与铝/镁等混合粉料烧结在铸件表面，形成陶瓷耐磨层的冶金复合方法。

启动悬浮浇注陶瓷微粒复合铸造工艺的开发，即：利用陶瓷微粒作为成核剂，形成二次非均相晶核，从而提高晶核数量，细化晶粒，或利用氮化钛，氮化硼，氮化钒颗粒作为成核剂。

启动纤维阻断增强复合铸造工艺开发，利用耐高温的陶瓷纤维或碳纤维，石墨烯纤维铸渗在钢液中，使纤维有效的阻断钢的断裂。

启动 ZTA 陶瓷结合 3D 打印技术烧制机械零件的工艺开发，既：ZTA 陶瓷粉复合其他相粉料由 3D 打印成型后直接烧制机械零部件。

启动高锰钢及高铬铸铁产品的低压铸锻复合加工工艺研究及试生产。

## 八、公司持续经营能力

报告期内公司实现扭亏为盈，研发投入持续稳定，公司管理层具有丰富的行业经验和完善的知识结构，客户关系稳定，商业模式清晰，核心技术具备先进性，且具备核心竞争力和竞争优势，公司具备持续经营能力。具体分析如下：

### （一）核心竞争力

公司的主营业务为耐磨材料、复合材料及新材料产品的研发、设计和销售。

公司自成立以来，长期致力于向冶金、矿山、热电、铁路、农业机械等行业用户提供高效耐磨耐热铸件产品，密切关注市场需求，深入市场研究和研发创新，专注于耐磨新材料领域的发展，通过持续开发具有自主知识产权的产品提升企业的核心竞争力，为客户提供高效耐磨耐热铸件产品。

耐磨材料作为品种丰富、应用广泛、技术要求较高的新材料技术产品，在经济高速发展的带动和生产效率需求的推动下，已成为生产加工环节中重要的辅助

部分。公司通过自主研发耐磨耐热新材料，提升公司的产品竞争力。耐磨材料实现质的提升，通常需要融合其他材料形成耐磨复合材料，报告期内，公司主要增加对陶瓷复合材料的研发投入，复合铸造工艺是解决耐磨材料硬度高和韧性低这对矛盾的有效方法，研发核心是如何提高复合层的结合强度，防止使用中出现分层和开裂。公司研发的陶瓷复合材料在耐磨、耐高温性能和抗冲击性上占优。公司已逐步形成和巩固在复合材料产品业务领域内的研发能力和核心竞争能力。

公司拥有专业的研发团队，具有优秀的研发能力。公司拥有 9 项实用新型专利，与公司的核心技术相匹配，公司目前已经掌握陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条板铸造工艺、高锰钢真空铸造余温水韧热处理工艺和金属基复合增强相铸造工艺。上述工艺均处于申请发明专利阶段。公司未来发展规划中对研发材料和研发计划有明确清晰的可实施规划，完善高铬铸铁复合陶瓷技术及高锰钢复合陶瓷技术，启动自蔓燃复合陶瓷铸造工艺、悬浮浇注陶瓷微粒复合铸造工艺、纤维阻断增强复合铸造工艺等新工艺和新材料的研发。公司能够从市场需求前沿为制定各研发计划和可实施方案，具有持续的研发投入和研发能力。

公司是中关村高新技术企业，并于 2015 年 11 月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201511001647。公司经过长期技术积累，拥有自主研发的专利。公司的核心技术均为自主研发，拥有自主知识产权，公司自主技术占核心技术的比重为 100%。

公司市场主要为海外市场，公司的客户渠道通畅，公司主要管理人员和核心技术人员在耐磨铸件领域具有丰富的研究和管理经验。面对公司规模扩大和市场竞争压力的增大，通过不断的技术创新和组织架构创新，销售团队的建设有效的提升了公司的营运效率。公司未来三年发展规划中提出加大销售服务网络建设，增加海外和国内市场的开拓力度等发展规划，一方面可以加大公司销售覆盖范围，增加客户开发广度和深度，增加公司产品知名度和市场占有率；另一方面，可以加强公司与客户的沟通，尤其是对于公司对客户的产品会提供生产工艺设计、生产材料推荐及生产产品参数调整等方面技术服务，需要销售人员和技术人员的高效配合和市场需求调查以及生产方案调整，完善销售服务网络方便公司对客户需求深入理解；方便公司及时搜集客户的反馈信息，并有针对性的对技术进行改进，有利于公司产品提供方案整体性能的提高。

## （二）竞争优势劣势

公司的竞争优势方面：

### ① 研发能力较强

公司配备研发技术团队，在产品的研发方面能力突出，公司在多年积累的工艺流程理解的基础上，研发生产的陶瓷复合耐磨材料具有以下优势：

产品工艺	主要复合材料产品	产品使用寿命
高铬陶瓷复合铸造工艺	1. 高铬复合陶瓷反击板锤 2. 高铬复合陶瓷立磨辊套/衬板 3. 高铬陶瓷复合球磨机衬板	普通高铬铸铁产品的 2-3 倍
高铬陶瓷复合球铁/普碳钢铸造工艺	1. 铁基高铬陶瓷复合立磨辊套/衬板 2. 铁基高铬陶瓷复合球磨机衬板 3. 高铬陶瓷复合铸造可焊接耐磨板/条	普通球铁或普碳钢产品的 3-4 倍
陶瓷增强高锰钢悬浮铸造工艺	1. 陶瓷增强高锰钢复合铸造齿板/扎白壁 2. 陶瓷增强高锰钢复合铸造斗齿	普通高锰钢产品的 2-4 倍

陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条板铸造工艺是公司已经掌握的先进生产工艺，该项工艺正在申请发明专利。

### ② 目标明晰的市场定位

经过多年的发展，凭借公司多年的技术及行业经验积累，公司前期发展采取差异化的市场定位，逐步将公司业务发展定位于海外市场耐磨材料、复合材料及新材料产品销售。通过对国外销售，既可以享受增值税出口退税优惠，还能加快销售回款速度，同时避免与国内同行在中低端市场进行价格战。通过长期市场观察和用户需求分析，公司得以对各种材质的耐磨铸件进行充分研究，并借此了解国际国内先进的耐磨复合材料的前沿工艺，从而指导公司对耐磨新材料的研究开发。目前，公司已经建立起了有架构了具备实际研发能力的研发团队，并向市场推出了较为先进的耐磨材料产品，公司未来业务发展具有前瞻性，有助于公司在耐磨材料领域持续发展。

### ③ 管理团队优势

公司管理团队具有丰富的行业服务经验和良好的专业化职业素养，公司技术部核心人员在本行业具有的多年的专业技术历练，公司现阶段拥有 9 项自主研发的实用新型专利，并将公司研发的工艺和实用新型专利无缝链接入公司的现有业务中，公司一直注重研发能力的持续和创新，能够保证公司更好的扩展业务范围，为公司扩展耐磨材料铸件业务奠定坚实基础。公司非常注重人才的引进和凝聚，

在经营中不断探索发掘，从上层、中层管理到后台服务人员，都是大胆任用，方式灵活多变。

公司的竞争劣势方面：

①生产规模、品牌影响力有待提高

由于公司主要采用外协加工的生产模式，公司在研发、销售环节投入资金较多，生产固定资产上投入较少，随着公司销售规模快速扩张，生产环节已经成为制约市场需求发展的一个重要因素。企业间竞争集中于技术及技术稳定性、工业化进程、质量、成本等方面。公司需要在生产工艺以及技术上加大投入，以扩大自己品牌影响力。

②资金渠道需要拓宽

公司目前生产资金主要依靠公司销售积累。随着市场的快速发展，行业内主要企业纷纷扩大产能以满足市场需求的持续增长，并加大对技术和品牌的投入。公司自有资金难以满足公司产能扩张、进行技术创新、开拓新的项目和提升品牌价值的资金需求，系统服务业务的发展也需要大量资金，因此融资渠道单一阻碍公司业务规模的进一步扩大和长远发展。

### （三）技术先进性

公司目前已经掌握金属基复合增强相铸造工艺、陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条板铸造工艺、高锰钢真空铸造余温水韧热处理工艺等先进的核心技术，形成了自主研发的9项实用新型专利，公司是国家级高新技术企业，公司坚持创新研发、改进工艺的研发模式，不断通过自主研发，提升公司产品技术质量。公司加强市场需求调研、论证、开发能力，不断完善产品应用功能、市场价位、产品品质等方面的市场竞争力。

公司的主营业务为耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发、销售。公司具备领先的核心技术，主要体现在如下几个方面：

（1）高锰钢真空铸造余温水韧热处理工艺

随着工业化的深入，耐磨材料行业对耐磨耐热材料的要求越来越高，新材料的开发倾向于高合金化，复合化。目前市场上运用广泛的耐磨材料有：高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及双金属材料等。

高锰钢是一种良好综合性能的耐磨材料，其锰含量高，现有的生产方法通常

都是生产出铸件以后，重新加热进行水韧处理。经过加热和后续工艺，这种组织在冲击力作用下，市场上现行的加工工艺-复杂且成本较高，原材料消耗大。公司发明的真空铸造余温水韧热处理工艺提供了造型时间短，温度同步；使用干砂埋型，并且脱砂容易，有充分的时间控制铸件入水温度的工序，使加工过程可控高效。

金煤科技发明的高锰钢真空铸造余温水韧热处理工艺，其主要工艺简单易行，钢水冶炼与砂型制作同时进行，按真空铸造工艺制作木型，将木型置于震动平台，在木模上刷托模剂，进行后续覆膜等，待钢水成分及温度合格后浇铸钢水。经过后续工艺和修整完成铸件。真空铸造工艺的特点是铸件的组合浇注，造型时间短，温度同步；干砂埋型，脱砂极容易，有充分的时间控制铸件的入水温度，利用余热在碳化物析出奥氏体前淬水固溶。利用余热水韧处理的铸件的晶体组织及奥氏体化效果明显优于二次升温的传统水韧处理工艺。采用真空铸造工艺结合铸件余热水韧处理工艺，可以缩短造型时间，减少清砂处理工序，真空铸造砂循环使用，砂耗极低，节省水韧处理加热保温的能源消耗和相应的辅助工序，缩短了生产周期，减少热处理加热设备的投入，生产成本大幅降低。新工艺下生产出的耐磨产品性能内外一致，内外硬度一致，可提高 30%的耐磨度，并每吨可节电 1000 度以上。同时该工艺减少了零件的氧化、脱碳，提高了铸件质量，简化了生产工序，降低了工人的劳动强度，提高经济效益，增强产品的市场竞争优势。

## (2) 一种陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条/板铸造工艺

目前国内耐磨条/板多采用高铬铸铁精铸后与合金钢板高压焊接的制造工艺，该类产品虽可焊接，耐磨，但抗冲击强度低，高温耐受度低，只能在常温下使用或切割，基于化学物理属性，该类产品的切割工艺受限，常见切割手段为等离子、水割、金钢石锯等冷加工；使用环境受限，如遇高温焊接结合部位易脱落，该类产品制造工艺及生产设备复杂，生产成本高。

金煤科技发明的陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条/板铸造工艺采用粉末冶金制芯结合铸造烧结工艺制作可焊接耐高温耐磨条/板，即在合金钢材料表面铸入高铬铁及陶瓷颗粒混合物，形成陶瓷金属复合材料层，这层复合层的耐磨性能可达合金钢材料的 3 - 4 倍，同时这一复合层的厚度可根据需要调节，选用合金钢为基材一次铸造成型，从而使合金钢底座具有很好的焊接性能，又可以承担高冲击强度。陶瓷复合高铬铸铁的硬度提供了最大限度的耐磨性，同时合金钢底座能吸收高冲击强度，产品容易切割，适用多种切割方式，适用温度范围广，可焊接到曲面内外轮廓表面上，无需对其进行预热；该工艺适合生产产品体积小，便于运

输，不需要过多的焊接时间的小区域磨损修复耐磨件。该发明中采取的技术方案是事先将耐磨层预制好，之后通过浇注作业将耐磨层和耐磨条本体浇注成一体，或者将耐磨层做成悬浮剂，在浇注的过程中利用浇注的金属液和悬浮剂的比重差实现耐磨层和耐磨层本体的形成。

该发明工艺简单、成本低廉；应用粉末冶金工艺制备陶瓷颗粒与金属粉末组成的陶瓷芯块，通过冶金烧结工艺解决了预制芯块与铸件本体浸润和复合，使复合层（即耐磨层）与耐磨条本体融合在一起，没有明显界限。

### （3）一种金属基复合增强相铸造工艺

国际国内市场中主要耐磨材料包括：高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及双金属等材料。其中高锰钢耐冲击，不耐冲刷，高铬铸铁耐冲刷，不耐冲击，镍硬铸铁同样抗冲击性较差，同时现行双金属工艺复杂，需同时冶炼同时浇铸，操作难度大，且可复合材质范围小。

在金属部件易磨损部位浸润和复合增强相金属，首先将增强相金属颗粒及粉末与粘结剂混合压制成芯块，之后预烧芯块，把芯块固定在金属部件表面，接着在芯块上浇铸金属液，浇铸时熔融金属靠静压力和毛细管力浸渗到芯块中与增强相金属浸润和复合，在铸件成型的同时形成金属与增强相复合层，本发明用普通铸造法获得金属基增强表面复合材料，使材料复合与铸件成型同时完成，生产工艺简便、成本低廉；解决了增强相与铸件本体浸润和复合，复合层与基体无宏观界面；热处理工艺执行本体材料热处理工艺；这些组织结构特征使复合层有很高的强度和耐磨性能；可有效控制复合层厚度并实现大面积复合，同时实现抗裂的效果。该项目适用于要求耐高温、耐磨、耐蚀的场合。且可复合材质范围广泛，增强相可选用高铬铸铁，陶瓷，碳化硅，立方氮化硼等超硬材料，基体可选用球铁，高铬铸铁，碳钢，合金钢，高锰钢等基体。

金煤科技发明的金属基复合增强相铸造工艺提供一种耐磨且抗冲击、使用成本低，工艺简单，取材广泛的金属基复合增强相铸造工艺。

公司共有员工人数达 72 人，金煤科技设有研发中心配备相应的研发技术人员，配合公司及子公司业务开展，截至 2015 年 12 月 31 日，公司共有 9 名研发技术人员，占企业职工总数的 12.5%。

金煤科技以支撑公司战略发展规划为目标，坚持自主研发，结合公司产业特点和技术需求特征，金煤科技充分关注上游新材料发展方向及下游市场需求情况，以节能缩短生产周期，提高产品品质为研发核心。

报告期内公司的研发费用如下：

项目	研发费用（元）	营业收入（元）	占营业收入总额比例
2015年	1,672,046.51	25,738,883.85	6.50%
2014年	2,028,002.38	30,858,938.93	6.57%

#### （四）行业前景方面

公司自成立以来，长期致力于向冶金、矿山、热电、铁路、农业机械等行业用户提供高效耐磨耐热铸件产品，密切关注市场需求，深入市场研究和研发创新，专注于在耐磨新材料领域的发展，通过持续开发具有自主知识产权的产品提升企业的核心竞争力，为客户提供高效耐磨耐热铸件产品，公司立足国内生产，面向国际销售。

全球的每年的破碎物料达到数百亿吨之多，而我国每年破碎的各种物料约为18亿吨，其中铁矿石约2.4亿吨，有色金属矿石超过1亿非金属矿物2.3亿吨，化工矿物0.3亿吨，水泥4亿吨。建材用石灰石4.7亿吨，耗电量为2500亿kW/h，钢耗约为250万吨。

据美国IBIS调查，全球铸造及耐磨材料行业2015、2016年全球铸造及耐磨材料行业销售收入约7000-8000亿元，据我国铸造协会年报显示我国2013年全国铸件产量4500万吨（约3000亿元），其中耐磨材料出口1,062,289吨，耐磨材料出口销售收入90.2946亿元。公开数据显示，全球最主要陶瓷复合材料企业Magotteaux2013财年销售收入533百万美元（约30亿元），2014财年销售收入740百万美元（约40亿元），耐磨材料全球市场容量和市场需求稳定。

目前国内外市场上主要破碎设备包括：鄂破，反击破，锤破，立轴破，圆锥破，球磨，立磨等，经过多年生产实践，鄂破，反击破，圆锥破，立磨等市场占有率越来越高。

随着全球工业化的不断深入，各行业对耐磨耐热材料的要求越来越高，新材料的开发越来越倾向于高合金化，复合化。主要耐磨材料包括：高锰钢，高铬/镍硬铸铁，高合金耐热耐磨材料，及铁基陶瓷复合材料。其中高锰钢作为鄂破及圆锥破的主要耐磨材料，另外高铬/镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料是反击破及立磨的主要耐磨材料。

物料粉碎、制粉在工业生产中是不可或缺的生产环节，耐磨件是基础工业发展的基础材料。随着生产国际化和贸易国际化，以及各国工业实力和水平不断增强，粉碎、制粉生产应用最多的冶金矿山、建材水泥、火力发电等行业生产能力

不断提升，从而带动了对相关耐磨铸件产品的需求。近年来国家节能减排和宏观调控政策的实施，使耐磨铸件市场需求结构发生较大转变，将迫使行业结构做出相应调整。下游行业对于耐磨节能技术的需求将更加迫切，而传统耐磨铸件产品的吸引力将逐渐下降。这将促使耐磨铸件企业更加重视产品应用技术的研究，扩展产品的功能效果，以更好的适应市场的需求。拥有高效节能技术的耐磨铸件企业创造更好的市场发展前景。

### （五）财务数据方面

公司 2015 年、2014 年营业收入分别为 25,738,883.85 元、30,858,938.93 元，公司收入下降原因主要包括公司主动减少毛利率较低的内销收入，2015 年度外销收入毛利率为 31.32%，内销收入毛利率为 24.93%，2014 年度外销收入毛利率为 29.00%，内销收入毛利率为 17.97%，其次，公司减少其他业务收入，集中精力在研发以及主营产品销售。

公司 2015 年度和 2014 年度净利润分别为 1,058,412.38 元和-504,858.15 元，毛利率分别为 30.30%和 26.21%，净资产收益率分别为 16.55%和-6.96%，每股收益分别为 0.21 元和-0.08 元。报告期内公司实现了扭亏为盈，盈利能力有较大提高。未来随着公司业务规模的扩大和新工艺、新产品的推广，公司的盈利能力将有较大幅度的提升。

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 46.71%和 71.05%，流动比率分别为 1.75 倍和 1.50 倍，速动比率分别为 0.85 倍和 1.15 倍。报告期内公司的非流动负债为长期借款，金额较小，占负债总额的比重较低，且公司流动资产占比较高，可以偿还该借款；公司的流动比率较高，流动资产中大部分为可以短期内变现的速动资产。此外，公司报告期内应收账款周转率和存货周转率较高，公司资金周转和变现能力较强。综上所述，公司短期偿债能力和长期偿债能力较强，出现债务无法偿还、资不抵债情形的风险较小。

公司 2015 年、2014 年应收账款周转率分别为 5.61 次和 11.08 次，存货周转率分别为 31.93 次和 26.71 次，总资产周转率分别为 1.16 次和 1.52 次。公司资金和存货周转正常，资产的经营质量和利用效率较高，营运能力较强。

报告期内公司会计政策和会计估计具有一致性，不存在改变正常经营的活动，不存在对报告期持续经营存在较大影响的行为。

### （六）期后合同情况

2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日，公司新增签订主要销售合同共 50 份，公司期后销售主要合同情况如下：

序号	客户名称	合同签署日期	合同金额	合同金额（人民币）
1	Zirl Guss Ges.m.b.H.	2016-2-16	\$65,200.00	391,200.00
2	TESAB ENGINEERING Ltd	2016-2-16	\$50,538.10	303,228.60
3	TESAB ENGINEERING Ltd	2016-2-16	\$48,314.15	289,884.90
4	FP FRANTOPARTS s.r.l.	2016-3-8	€34,983.20	244,882.40
5	FP FRANTOPARTS s.r.l.	2016-1-21	€35,259.10	243,287.79
6	Zirl Guss Ges.m.b.H.	2016-3-3	\$39,440.00	236,640.00
7	Zirl Guss Ges.m.b.H.	2016-3-3	\$39,440.00	236,640.00
8	Zirl Guss Ges.m.b.H.	2016-3-3	\$39,440.00	236,640.00
9	Zirl Guss Ges.m.b.H.	2016-3-3	\$39,440.00	236,640.00
10	WEGUSTA GmbH	2016-1-6	€30,900.00	210,120.00
11	VERDENTRADE s.r.o.	2016-1-26	\$32,407.70	194,446.20
12	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-1-15	¥174,000.00	174,000.00
13	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-1-15	¥174,000.00	174,000.00
14	UBEX Bulgaria Ltd.	2016-1-15	\$25,049.00	150,294.00
15	VERDENTRADE s.r.o.	2016-1-11	\$24,182.00	145,092.00
16	VERDENTRADE s.r.o.	2016-1-29	\$23,684.40	142,106.40
17	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-3-7	¥118,650.00	118,650.00
18	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-1-15	¥118,650.00	118,650.00
19	MFVL	2016-2-26	€16,945.00	118,615.00
20	VERDENTRADE s.r.o.	2016-2-15	\$19,461.60	116,769.60
21	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-3-21	¥111,450.00	111,450.00
22	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-2-22	¥96,600.00	96,600.00
23	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-1-15	¥96,600.00	96,600.00
24	ADVANCED TECHNOLOGY	2016-3-23	\$13,712.00	82,272.00
25	VERDENTRADE s.r.o.	2016-3-31	\$10,320.00	61,920.00
26	Ontrak Engineering Pty Ltd	2016-1-12	\$10,220.00	61,320.00
27	Shaw Process Castings Pty Ltd	2016-3-3	\$8,850.00	53,100.00
28	VERDENTRADE s.r.o.	2016-1-26	\$7,038.00	42,228.00
29	FIB DI BOSI GIORGIO E SERGIO SNC	2016-3-28	€5,854.80	41,569.08
30	MFVL	2016-1-25	€4,926.00	34,482.00
31	ICON VALVE GROUP	2016-2-23	\$5,620.00	33,720.00
32	Fonderia elampert s.r.l.	2016-3-22	€4,120.00	28,840.00
33	Scanjet Marine AB	2016-2-15	\$4,770.00	28,620.00
34	MFI, Inc.	2016-2-16	\$4,700.00	28,200.00
35	London Trackwork Inc	2016-3-11	\$4,680.00	28,080.00
36	TESAB ENGINEERING Ltd	2016-3-11	\$3,463.80	20,782.80
37	MPP solutions GmbH	2016-1-12	€2,880.00	20,160.00

38	Kacmazlar gear industry	2016-3-11	\$2,900.00	17,400.00
39	MFVL	2016-2-26	€2,400.00	16,800.00
40	ICON VALVE GROUP	2016-2-23	\$2,800.00	16,800.00
41	CLEMCORP WA PTY LTD	2016-3-15	¥16,500.00	16,500.00
42	MFVL	2016-1-25	€1,900.00	13,553.84
43	Hycast Metals Pty Ltd	2016-1-14	\$2,203.00	13,218.00
44	MFI, Inc.	2016-2-16	\$2,200.00	13,200.00
45	PROTOCAST GmbH	2016-3-29	€1,680.00	11,760.00
46	TECHNI WATERJET PTY. LTD	2016-2-15	\$1,850.00	11,100.00
47	FP FRANTOPARTS s.r.l.	2016-3-8	€810.00	5,670.00
48	MFI, Inc.	2016-2-25	\$700.00	4,550.00
49	Fonderia elampert s.r.l.	2016-3-22	€600.00	4,200.00
50	MGM S.r.L	2016-3-9	\$408.00	2,448.00
合计	-	-	-	<b>5,098,930.61</b>

公司期后销售客户主要包括欧美的机械设备及相关配件的制造商、维修商，与公司在报告期内的客户情况基本相符。公司 2016 年第一季度共签订销售合同金额为 5,098,930.61 元。公司 2016 年度主要核心工艺陶瓷高铬复合增强铸钢耐磨条/板铸造工艺、金属基复合增强相铸造工艺将陆续投入生产和销售，相关产品已经处于前期市场推广和客户实用阶段，介于耐磨材料在耐磨、耐高温性能和抗冲击性上占优。

#### （七）主要客户和供应商方面

公司主要客户和供应商情况方面，公司的下游客户群体为机械设备及相关配件的制造商、维修商以及冶金、矿山、建材、建筑、混凝土、热电厂等行业的用户，未来业务重点中心将不断转向复合耐磨材料及新材料的研发和国内外市场开拓，公司良好的应用和服务经验奠定了公司广泛的客户资源，公司作为深入市场研究和研发创新企业，专注于在耐磨新材料领域的发展，通过持续开发具有自主知识产权的产品提升企业的核心竞争力，为客户提供高效耐磨耐热铸件产品。公司的供应商主要为外协厂商，公司外协厂商主要为各类加工铸造类企业，公司与上游供应商保持良好稳定的合作关系。

#### （八）业务发展规划方面

业务发展规划方面，公司明确了未来三年的战略发展规划，重点集中在扩大自有生产能力、耐磨新材料产品研发和市场拓展发展方面。公司未来发展规划中对研发材料和研发计划有明确清晰的可实施规划，完善高铬铸铁复合陶瓷技术及

高锰钢复合陶瓷技术，启动自蔓燃复合陶瓷铸造工艺、悬浮浇注陶瓷微粒复合铸造工艺、纤维阻断增强复合铸造工艺等新工艺和新材料的研发。

公司以应用为基础、以技术为核心、以服务为根本，紧随用户需求和科技进步，推进公司可持续健康发展。公司将登陆新三板为发展契机，进一步规范公司法人治理结构，积极培养、引进各类人才，建立现代化的企业运营管理体系，实现企业运营管理的整体优化，充分利用资本市场的融资功能。进一步强化公司的持续运营能力。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

北京金煤创业进出口有限公司成立于2006年3月23日，设立时为有限责任公司，股东会是最高权力机构，按照《公司法》及实施细则、有限公司的章程行使职权，决定公司的重大事项，就股权转让、增资等事项做出决议。有限公司期间，三会制度建立和运行情况存在一定瑕疵，如公司三会记录留存不完整，未制定关联交易、对外担保等管理制度。

2015年12月21日，有限公司以经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中股东代表监事2名，职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责，监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设总经理一名，副总经理二名，财务总监一名，董事会秘书一名。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

### （一）投资者关系管理

公司的《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》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《投资者关系管理办法》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。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。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

### （二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一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三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

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

### （三）关联股东和董事回避制度

公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理办法》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：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。关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关议案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

#### **（四）财务管理、风险控制相关的内部管理制度**

公司建立了《公司财务管理制度》、《各部门管理制度汇编》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的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，符合公司发展的要求。

#### **（五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，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。报告期内公司与关联方之间存在关联交易和资金往来，但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企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

### 三、公司及控股股东，实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

报告期内公司及子公司严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况。

### 四、公司的独立性

公司是由北京金煤创业进出口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）公司的业务独立

公司的主营业务是耐磨材料、复合材料及新材料产品的开发、销售，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。公司拥有独立完整的采购、销售系统和面向市场自主经营的能力，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及销售和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

#### （二）公司的资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所，同时具有与经营有关的商标、专利、资质。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产产权共有的情形以及对其他方重大依赖的情形。

#### （三）公司的人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。公司已根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

公司员工的教育景、学历、职业经历与公司的业务发展相匹配。

#### **（四）公司的财务独立**

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

公司报告期内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形。截至 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司对实际控制人李刚的其他应收款分别为 1,983,737.82 元和 1,822,240.03 元。截至 2016 年 4 月 1 日，李刚已归还上述欠款。

股份公司设立以来，公司未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### **（五）公司的机构独立**

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

### **五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况**

**（一）公司最近两年内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。**

公司报告期内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形。截至 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司对实际控制人李刚的其他应收款分别为 1,983,737.82 元和 1,822,240.03 元。截至 2016 年 4 月 1 日，李刚已归还上述欠款。

(二) 公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

公司报告期内不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保的情形。

(三) 防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

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》中规定了公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款、担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司实际控制人、控股股东以及相关关联方已出具承诺，未来将避免关联方资金拆借情况的发生。股份公司成立后，公司在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，并且专门制定了《关联交易决策管理办法》，完善了关联方交易的决策程序。

## 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企业之间同业竞争情况

1、公司与控股股东、实际控制人之间同业竞争情况

公司的控股股东、实际控制人为自然人李刚先生。

截至本公开转让说明书签署日，根据公司控股股东、实际控制人李刚出具的承诺，其未从事与本公司相同或相似的业务，与本公司不存在同业竞争。

2、公司与控股股东、实际控制人控制的企业之间的同业竞争情况

(1) 公司控股股东、实际控制人控制企业情况如下：

1) 北京鑫乐福机械有限公司

公司名称：	北京鑫乐福机械有限公司
成立日期：	2007年05月16日
法定代表人：	王红梅

注册资本:	150 万元
注册地址:	北京市房山区周口店镇新街村南(龙宝峪村口对面)
经营范围:	加工矿山机械; 技术服务、技术咨询(中介除外); 修理机械设备。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)
股权结构:	杨黎明持有 96.67% 股权; 李玉荣持有 1.33% 股权; 王红梅持有 2.00% 股权。

报告期内, 李刚持有北京鑫乐福机械有限公司 96.67% 的股权, 李玉荣、王红梅分别持有 1.33%、2.00% 的股权。2015 年 7 月, 李刚将其持有 96.67% 的股权转让给非关联方杨黎明。转让完成后, 李刚不再持有北京鑫乐福机械有限公司的股权。

## 2) 北京金煤盛世实验室设备有限公司

公司名称:	北京金煤盛世实验室设备有限公司
成立日期:	2008 年 10 月 30 日
法定代表人:	杨黎明
注册资本:	130 万元
注册地址:	北京市石景山区古城西街 19 号研发生产楼 D 座南楼二层 205 室
经营范围:	销售实验室仪器设备、文具用品、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、化工产品(不含危险化学品)、楼宇自控设备、电子产品; 技术开发、技术服务、技术咨询; 仪器仪表维修。
股权结构:	北京鑫乐福机械有限公司持有 90% 股权; 杨黎明持有 10% 股权。

北京金煤盛世实验设备有限公司曾为有限公司子公司, 其后由于进行股权转让导致其股权结构发生变更。2014 年 11 月, 李刚通过北京鑫乐福机械有限公司间接持有金煤盛世 90% 的股权, 2015 年 7 月, 李刚将其持有 96.67% 的北京鑫乐福机械有限公司股权转让给非关联方杨黎明; 转让完成后, 李刚不再持有北京鑫乐福机械有限公司的股权, 也不再间接持有金煤盛世的股权。

## 3) 北京乐天腾达科技有限责任公司

公司名称:	北京乐天腾达科技有限责任公司
成立日期:	2011年3月15日
法定代表人:	杨黎明
注册资本:	300万元
注册地址:	北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼8276房间
经营范围:	从事电厂、水泥厂及矿山用立磨、球磨产品、实验室仪器设备、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、楼宇自控设备、电子产品、办公用品的批发、佣金代理（拍卖除外）；提供相关产品的技术服务、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准内容开展经营活动。）
股权结构:	北京鑫乐福机械有限公司持有90%股权；杨黎明持有10%股权。

北京乐天腾达科技有限责任公司曾为有限公司全资子公司，其后由于进行股权转让导致其股权结构发生变更。报告期内，李刚通过北京鑫乐福机械有限公司间接持有乐天腾达87.00%的股权，2015年7月，李刚将其持有96.67%的北京鑫乐福机械有限公司股权转让给非关联方杨黎明；转让完成后，李刚不再持有北京鑫乐福机械有限公司的股权，也不再间接持有乐天腾达的股权。

报告期内，北京鑫乐福机械有限公司、北京金煤盛世实验室设备有限公司、北京乐天腾达科技有限责任公司的主要业务为机械设备及实验室设备销售、技术开发、咨询与服务等相关业务。报告期末，李刚转让完毕上述公司股权后，上述公司与金煤科技不再存在关联关系，亦不存在同业竞争情形。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

2015年12月21日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

## 七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
李刚	董事长、总经理	4,920,000	61.50	直接
王向阳	董事	960,000	12.00	直接
杨松	董事	800,000	10.00	直接
邢建春	董事	160,000	2.00	直接
粘宝文	董事、副总经理、 董事会秘书	80,000	1.00	直接
张晓慧	副总经理	40,000	0.50	直接
庞世花	财务总监	40,000	0.50	直接
申建	监事会主席	-	-	-
张贵春	监事	80,000	1.00	直接
付洁堂	监事	-	-	-
合计	-	7,080,000	88.50	-

公司董事长李刚的配偶张丽娜持有公司 2%的股权。除上述情况外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司的董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司的高级管理人员均与本公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲

裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

#### (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

序号	姓名	现任职务	兼职单位及任职	备注
1	李刚	董事长、总经理	北京金煤鼎盛装饰有限公司监事	李刚已于 2015 年 3 月辞去北京金煤鼎盛装饰有限公司监事职务。
			北京金煤盛世实验室设备有限公司监事	李刚已于 2014 年 11 月辞去北京金煤盛世实验室设备有限公司监事职务。
2	王向阳	董事	阿奇夏米尔国际贸易(天津)有限公司区域销售经理	-
3	杨松	董事	北京顺达建业科贸有限公司, 担任执行董事、总经理;	-
4	粘宝文	董事、副总经理、董事会秘书	北京金煤腾达工业技术有限公司(现更名为北京世佳环球工业技术有限公司)执行董事、经理	2016 年 3 月辞去执行董事、经理和法定代表人职务
5	申建	监事会主席	北京金煤鼎盛装饰有限公司监事	-
			央视(北京)娱乐传媒有限公司职员	
6	邢建春	董事	北京燕华工程建设有限公司担任会计师	-
7	张贵春	监事	北京东居物业管理有限公司担任总经理助理	-

杨松任职的北京顺达建业科贸有限公司的主营业务为生产、销售化学交联聚乙烯发泡板材、电子交联聚乙烯发泡材料和卷材, 与公司业务不同, 与其在公司的职务不存在利益冲突, 也不影响在公司任职的独立性。

粘宝文曾经任职的北京世佳环球工业技术有限公司的主营业务为销售进口泵, 与公司业务不同。粘宝文已辞掉在该公司的职务。

申建任职的北京金煤鼎盛装饰有限公司曾为公司控股子公司，主营业务为家具装饰设计，其在北京金煤鼎盛装饰有限公司任职与在公司职务不存在利益冲突，不影响在公司任职的独立性。

王向阳任职的阿奇夏米尔国际贸易(天津)有限公司与公司业务不存在重合，与其在公司的职务不存在利益冲突，也不影响在公司任职的独立性。

除此之外公司董事、监事和高级管理人员不存在对外兼职。

## (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

### 1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

序号	姓名	现任职务	对外投资情况及任职	对外投资公司经营范围
1	粘宝文	董事、副总经理、 董事会秘书	北京世佳环球工业技术有限公司，持股比例35.00%	技术服务、技术咨询；专业承包；销售机械设备、五金交电、仪器仪表、金属制品、通讯设备、专用设备、维修机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（领取本执照后，应到市商务委备案。）
2	杨松	董事	北京顺达建业科贸有限公司，持股比例为80%	技术开发；信息咨询（不含中介服务）；劳务服务；家居装饰；销售汽车配件、五金交电、建筑材料、金属材料（除金银）、计算机软硬件及外设、机电设备、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、木材、家具、针纺织品、百货。
3	申建	监事会主席	北京金煤鼎盛装饰有限公司，持股比例为30%	销售实验室仪器设备、文具用品、化学试剂、计算机、家用电器、五金交电、机械电器设备、化工产品（不含危险化学品）、楼宇自控设备、电子产品；技术开发、技术服务、技术咨询；仪器仪表维修。

除此之外，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资情况。

### 2、董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

北京世佳环球工业技术有限公司的主营业务为销售进口泵，北京顺达建业科贸有限公司的主营业务为生产、销售化学交联聚乙烯发泡板材、电子交联聚乙烯发泡材料和卷材，北京金煤鼎盛装饰有限公司主营业务为家具装饰设计，上述公司与股份公司业务不存在重合和竞争关系。

以上人员对外投资公司与金煤科技的主营业务不同，不存在与公司利益相冲突的情形。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资，不存在对外投资与公司利益相冲突的情形。

#### **(六) 董事、监事、高级管理人员的诚信状况**

公司董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

公司董事、监事、高级管理人员于 2015 年 12 月 21 日出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均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。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；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，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### **(七) 董事、监事、高级管理人员竞业禁止情形**

公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

#### **(八) 董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形**

公司的董事、监事、高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

## **八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因**

### **(一) 董事变动情况**

1、2006 年 3 月，金煤有限成立时设执行董事一名，由李刚担任。

2、2015年12月，股份公司召开创立大会，选举李刚、王向阳、杨松、邢建春、粘宝文组成股份公司第一届董事会，其中李刚担任董事长。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

1、2006年3月，金煤有限成立时，公司设立监事，由张丽娜担任。

2、2015年12月，股份公司召开创立大会，设立监事会，选举申建、张贵春、付洁堂共同构成公司第一届监事会成员。其中申建为监事会主席。至本公开转让说明书出具之日，公司监事会成员未再发生变动。

## （三）高级管理人员变动情况

1、2006年3月，金煤有限成立时，公司设立总经理，由李刚担任。

2、2015年12月，股份公司聘任李刚为总经理，粘宝文、张晓慧为副总经理，庞世花担任财务总监，粘宝文担任董事会秘书。至本公开转让说明书出具之日，公司高管成员未再发生变动。

## 第四节 公司财务

本节的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的公司财务报告。公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

### 一、财务报表

#### (一) 最近两年合并财务报表

##### 合并资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,502,794.55	893,891.19
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	3,344,804.62	5,837,895.77
预付款项	8,021,841.91	4,168,376.48
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,084,240.36	9,043,145.84
存货	239,578.41	884,089.35
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	964,072.91	1,097,300.61
<b>流动资产合计</b>	<b>16,157,332.76</b>	<b>21,924,699.24</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	5,102,068.44	419,099.23

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	2,640.00	
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	316,678.44	104,192.82
递延所得税资产	80,323.34	160,966.85
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,501,710.22</b>	<b>684,258.90</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,659,042.98</b>	<b>22,608,958.14</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,000,000.00	4,500,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	3,707,640.06	7,844,835.92
预收款项	687,202.39	1,471,436.45
应付职工薪酬	751,097.46	615,185.98
应交税费	59,421.40	177,351.42
应付利息	9,852.09	-
应付股利	-	-
其他应付款	40,067.09	33,507.47
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>9,255,280.49</b>	<b>14,642,317.24</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	980,000.00	364,094.90
应付债券	-	-
长期应付款	-	-

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>980,000.00</b>	<b>364,094.90</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,235,280.49</b>	<b>15,006,412.14</b>
<b>股东权益（或所有者权益）：</b>		
股本	8,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	3,124,725.73	-
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	15,075.17	-
未分配利润	283,961.59	865,350.11
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司股东权益合计	11,423,762.49	5,865,350.11
少数股东权益	-	1,737,195.89
<b>股东权益合计</b>	<b>11,423,762.49</b>	<b>7,602,546.00</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>21,659,042.99</b>	<b>22,608,958.14</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2015 年	2014 年
<b>一、营业收入</b>	<b>25,738,883.85</b>	<b>30,858,938.93</b>
减：营业成本	17,938,801.66	22,769,446.83
营业税金及附加	636.31	2,392.96
销售费用	1,753,620.26	2,234,229.48
管理费用	4,826,003.57	5,125,437.26
财务费用	70,519.82	669,274.53
资产减值损失	-74,698.48	570,697.95
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-

项目	2015 年	2014 年
投资收益(损失以“-”号填列)	106,126.24	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,330,126.95</b>	<b>-512,540.08</b>
加：营业外收入	-	16,372.66
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	-	266.59
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,330,126.95</b>	<b>-496,434.01</b>
减：所得税费用	271,714.57	8,424.14
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,058,412.38</b>	<b>-504,858.15</b>
归属于母公司所有者的净利润	1,058,412.38	-422,765.64
少数股东损益	-	-82,092.51
<b>五、每股收益</b>		
(一) 基本每股收益	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-
<b>六、其他综合收益</b>		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>1,058,412.38</b>	<b>-504,858.15</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,058,412.38	-422,765.64
归属于少数股东的综合收益总额	-	-82,092.51

## 合并现金流量表

单位：元

项目	2015 年	2014 年
<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	29,346,118.50	25,779,972.59
收到的税费返还	2,253,692.36	2,625,287.23
收到其他与经营活动有关的现金	11,924,186.38	9,363,989.63
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>43,523,997.24</b>	<b>37,769,249.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	28,427,901.99	15,206,013.14
支付给职工以及为职工支付的现金	3,970,269.57	3,608,980.16

项目	2015 年	2014 年
支付的各项税费	671,533.61	118,525.45
支付其他与经营活动有关的现金	10,731,620.41	19,895,767.07
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>43,801,325.58</b>	<b>38,829,285.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-277,328.34</b>	<b>-1,060,036.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,011,405.64	200,000.00
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>2,011,405.64</b>	<b>200,000.00</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,437,217.24	56,623.08
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>5,437,217.24</b>	<b>56,623.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,425,811.60</b>	<b>143,376.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	-
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	4,980,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	4,864,094.90	3,669,530.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	281,129.98	375,420.54
其中：子公司支付少数股东的现金股利	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-

项目	2015 年	2014 年
筹资活动现金流出小计	5,145,224.88	4,044,951.20
筹资活动产生的现金流量净额	4,334,775.12	455,048.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,731.82	-70,689.00
五、现金及现金等价物净增加额	608,903.36	-532,299.64
加：期初现金及现金等价物余额	893,891.19	1,426,190.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,502,794.55	893,891.19

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			865,350.11	1,737,195.89	7,602,546.00
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	5,000,000.00			865,350.11	1,737,195.89	7,602,546.00
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00	3,124,725.73	15,075.17	-581,388.52	-1,737,195.89	3,821,216.49
(一) 净利润				1,058,412.38		1,058,412.38
(二) 直接计入所有者权益 (或所有者权益) 的 利得和损失						
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变 动的影响						
3. 与计入所有者权益 (或所有者权益) 项目 相关的所得税影响						
4. 其他						
上述 (一) 和 (二) 小 计				1,058,412.38		1,058,412.38

(三) 股东(或所有者)投入和减少资本	3,000,000.00	1,500,000.00			-1,737,195.89	2,762,804.11
1. 股东(或所有者)投入资本	3,000,000.00	1,500,000.00				4,500,000.00
2. 股份支付计入股东(或所有者)权益的金额						
3. 其他					-1,737,195.89	-1,737,195.89
(四) 利润分配			15,075.17	-15,075.17		
1. 提取盈余公积			15,075.17	-15,075.17		
2. 对股东(或所有者)的分配						
3. 其他						
(五) 股东(或所有者)权益内部结转		1,624,725.73		-1,624,725.73		
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他		1,624,725.73		-1,624,725.73		
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本年年末余额	8,000,000.00	3,124,725.73	15,075.17	283,961.59		11,423,762.49

(续表)

单位：元

项目	2014年					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			1,288,115.75		6,288,115.75
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并追溯调整						
二、本年年初余额	5,000,000.00			1,288,115.75		6,288,115.75

三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-422,765.64	1,737,195.89	1,314,430.25
(一) 净利润				-422,765.64		-422,765.64
(二) 直接计入股东权益 (或所有者权益) 的 利得和损失						
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变 动的影响						
3. 与计入股东权益 (或所有者权益) 项目 相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小 计				-422,765.64		-422,765.64
(三) 股东(或所有者) 投入和减少资本						
1. 股东(或所有者) 投入资本						
2. 股份支付计入股东 (或所有者) 权益的金 额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东(或所有者) 的分配						
3. 其他						
(五) 股东(或所有者) 权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						

(七) 其他					1,737,195.89	
四、本年年末余额	5,000,000.00			865,350.11	1,737,195.89	7,602,546.00

## (二) 最近两年母公司财务报表

## 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,481,673.42	75,296.83
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	3,344,804.62	5,555,341.99
预付款项	4,176,522.55	2,373,402.66
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,932,978.56	7,866,034.02
存货	12,157.23	80,228.47
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	805,404.36	1,097,300.61
<b>流动资产合计</b>	<b>19,753,540.74</b>	<b>17,047,604.58</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	1,000,000.00	3,030,000.00
投资性房地产	-	-
固定资产	268,490.75	288,443.64
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
油气资产	-	-
无形资产	2,640.00	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	52,096.58	104,192.82
递延所得税资产	80,323.34	159,100.57
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,403,550.67</b>	<b>3,581,737.03</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,157,091.41</b>	<b>20,629,341.61</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,000,000.00	4,500,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	3,777,857.55	7,507,566.92
预收款项	687,202.39	948,531.06
应付职工薪酬	179,568.69	615,185.98
应交税费	7,949.62	172,978.93
应付利息	9,852.09	-
应付股利	-	-
其他应付款	239,183.62	549,507.47
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>8,901,613.96</b>	<b>14,293,770.36</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	980,000.00	364,094.90
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他非流动负债	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>980,000.00</b>	<b>364,094.90</b>
<b>负债合计</b>	<b>9,881,613.96</b>	<b>14,657,865.26</b>
<b>股东权益（或所有者权益）：</b>		
股本	8,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	3,124,725.73	-
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	15,075.17	
未分配利润	135,676.55	971,476.35
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司股东权益合计	-	-
少数股东权益	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>11,275,477.45</b>	<b>5,971,476.35</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>21,157,091.41</b>	<b>20,629,341.61</b>

### 母公司利润表

单位：元

项目	2015 年	2014 年
<b>一、营业收入</b>	<b>25,673,926.59</b>	<b>29,766,526.01</b>
减：营业成本	18,730,052.36	22,369,794.34
营业税金及附加	636.31	-
销售费用	1,724,442.69	2,205,321.54
管理费用	4,191,879.20	3,871,454.49
财务费用	69,425.72	668,277.91
资产减值损失	-74,698.48	563,232.81
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,032,188.79</b>	<b>88,444.92</b>

项目	2015 年	2014 年
加：营业外收入		12,574.00
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	-	66.59
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,032,188.79</b>	<b>100,952.33</b>
减：所得税费用	228,187.69	9,123.78
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>804,001.10</b>	<b>91,828.55</b>
归属于母公司所有者的净利润	-	-
少数股东损益	-	-
<b>五、每股收益</b>		
(一) 基本每股收益	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-
<b>六、其他综合收益</b>		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>804,001.10</b>	<b>91,828.55</b>

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年	2014 年
<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	28,600,364.34	24,862,755.37
收到的税费返还	2,253,692.36	2,625,287.23
收到其他与经营活动有关的现金	9,616,224.98	9,460,468.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>40,470,281.68</b>	<b>36,948,511.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	27,611,498.93	15,990,982.94
支付给职工以及为职工支付的现金	3,704,078.89	3,076,328.31
支付的各项税费	646,082.29	81,624.37
支付其他与经营活动有关的现金	13,216,878.36	18,653,781.95
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>45,174,368.39</b>	<b>37,802,717.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,704,086.71</b>	<b>-854,206.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		

项目	2015 年	2014 年
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,830,000.00	200,000.00
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>2,830,000.00</b>	<b>200,000.00</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,580.00	56,623.08
投资支付的现金	1,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,031,580.00</b>	<b>56,623.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,798,420.00</b>	<b>143,376.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	-
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	4,980,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>9,480,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	4,864,094.90	3,669,530.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	281,129.98	375,420.54
其中：子公司支付少数股东的现金股利	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>5,145,224.88</b>	<b>4,044,951.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,334,775.12</b>	<b>455,048.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-22,731.82</b>	<b>-70,689.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,406,376.59</b>	<b>-326,469.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额	75,296.83	401,766.49

项目	2015 年	2014 年
六、期末现金及现金等价物余额	1,481,673.42	75,296.83

### 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			971,476.35	5,971,476.35
加：会计政策变更					
前期差错更正					
同一控制下企业合并追溯调整					
二、本年初余额	5,000,000.00			971,476.35	5,971,476.35
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00	3,124,725.73	15,075.17	-835,799.80	5,304,001.10
(一) 净利润				804,001.10	804,001.10
(二) 直接计入股东权益 (或所有者权益) 的 利得和损失					
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响					
3. 与计入股东权益 (或所有者权益) 项目 相关的所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				804,001.10	804,001.10
(三) 股东(或所有者) 投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00
1. 股东(或所有者) 投入资本	3,000,000.00				3,000,000.00
2. 股份支付计入股东 (或所有者) 权益的金 额					

3. 其他					
(四) 利润分配			15,075.17	-15,075.17	
1. 提取盈余公积			15,075.17	-15,075.17	
2. 对股东(或所有者)的分配					
3. 其他					
(五) 股东(或所有者)权益内部结转		3,124,725.73		-1,624,725.73	1,500,000.00
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他		3,124,725.73		-1,624,725.73	1,500,000.00
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本年年末余额	8,000,000.00	3,124,725.73	15,075.17	135,676.55	11,275,477.45

(续表)

单位：元

项目	2014年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00			879,647.80	5,879,647.80
加：会计政策变更					
前期差错更正					
同一控制下企业合并追溯调整					
二、本年年初余额	5,000,000.00			879,647.80	5,879,647.80
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				91,828.55	91,828.55
(一) 净利润				91,828.55	91,828.55
(二) 直接计入股东权益(或所有者权益)的利得和损失					
1. 可供出售金融资产					

公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入股东权益(或所有者权益)项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				91,828.55	91,828.55
(三) 股东(或所有者)投入和减少资本					
1. 股东(或所有者)投入资本					
2. 股份支付计入股东(或所有者)权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对股东(或所有者)的分配					
3. 其他					
(五) 股东(或所有者)权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	5,000,000.00			971,476.35	5,971,476.35

## 二、 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(特殊普通合伙)对公司 2015 度和 2014 年度财务会计报告(包括 2015 年 12 月 31 日和 2014 年

12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2015年度和2014年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注）实施审计，并出具了“大华审字[2016]000263号”审计报告，审计意见为标准无保留意见。审计意见如下：我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日、2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度、2014年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### （一）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和41项具体会计准则及其补充规定（统称“企业会计准则”）编制。

#### （二）合并财务报表范围及变化情况

股份公司旗下曾存在的控股子公司有：北京金煤盛世实验室设备有限公司、北京中外达国际货运代理有限公司、北京乐天腾达科技有限责任公司、北京金煤鼎盛装饰有限公司。

目前股份公司旗下只拥有一家全资子公司，即遵化市金硕冶金矿山机械有限公司。

报告期内公司合并财务报表范围内的子公司情况如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015.12.31	2014.12.31
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	是	否
北京金煤盛世实验室设备有限公司	否	是
北京乐天腾达科技有限责任公司	否	是
北京金煤鼎盛装饰有限公司	否	是
北京中外达国际货运代理有限公司	否	是

### 四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

#### （一）主要会计政策、会计估计

## 1、收入确认方法

### (1) 销售商品

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。

公司销售商品的具体收入确认方法如下：

对于内销收入，公司将商品送达客户后会取得客户的验收单。公司按照企业出具的商品验收单中的日期作为收入确认时点。

对于外销收入，公司将商品运抵海关后进行报关，进而订舱取得货运提单，办理货物离岸手续。公司以商品办理完成离岸手续、取得报关单的日期作为收入确认的时点，以报关单金额确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

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。

#### (4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 2、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债

以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### 3、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

### 4、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入其他综合收益。

## 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（本公开转让说明书、四、（一）、7）

#### 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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### （5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 7、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的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。

##### 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
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额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。

## 8、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、在产品、产成品(库存商品)等。

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

#### （4）存货的盘存制度

采用定期盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

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

### 9、长期股权投资

#### （1）初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本公开转让说明书四、（一）、15。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见本公开转让说明书四、（一）、6、（6）。

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用直线法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	直线法	5	5	19.4
运输设备	直线法	5	5	19.4
办公设备	直线法	5	5	19.4

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“(一)主要会计政策、会计估计”之“15、资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节、公司财务”之“四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“15、资产减值”。

## 12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括预付的房屋租金及租赁房屋装修的摊销。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 13、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入其他综合收益和所有者权益的交易或者事项相关的所得税费用、递延所得税分别计入其他综合收益和所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 14、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 15、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外) 的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业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。辞退福利，是指企业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。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪

酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

### 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

### 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (二) 主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

报告期内公司无会计政策、会计估计变更。

## 五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析

### （一）盈利能力分析

类别	2015 年度	2014 年度
净利润（元）	1,058,412.38	-504,858.15
毛利率	30.30%	26.21%
净资产收益率	16.55%	-6.96%
每股收益（元/股）	0.21	-0.08

#### （1）净利润和毛利率分析

公司净利润 2015 年度和 2014 年度分别为 1,058,412.38 元和-504,858.15 元，公司 2015 年净利润较 2014 年度大幅增加，主要是因为毛利率的增加和三项费用的减少所致。2015 年度和 2014 年度毛利率分别为 30.30%和 26.21%，三项费用合计分别为 6,650,143.65 元和 8,028,941.27 元，下降了 17.17%。

公司致力于耐磨铸件产品的研发、设计、和销售，公司产品涵盖高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类产品。公司 2015 年度和 2014 年度主营业务毛利率分别为 30.57%和 26.04%，毛利率上涨了 4.53%。公司毛利率增加一方面是因为公司产品原材料废钢价格下降，2015 年废钢价格较 2014 年度下降了约 33%；另一方面是因为公司 2015 年主动减少了部分毛利率较低的内销产品，从而提高了整体的毛利率水平。其他业务收入毛利率 2015 年度和 2014 年度分别为 8.72%和 34.69%，2015 年度公司其他业务收入仅为向北京乐天腾达科技有限责任公司销售的电子天平、吊秤、台秤等，公司基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价 5%销售给北京乐天腾达科技有限责任公司的，所以毛利率较低为 8.72%。2014 年度公司其他业务收入主要是销售的天平、台秤和等，毛利率为 34.69%。

公司销售的电子天平、吊秤、台秤等产品是通过北京乐天腾达科技有限责任公司销售给非关联第三方的，公司销售给乐天腾达的价格基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价 5%。2014 年度北京乐天腾达科技有限责任公司是公司合并范围内的子公司，所以合并口径的其他业务收入的客户是非关联的第三方，毛利率较高；2015 年度北京乐天腾达科技有限责任公司不再纳入合并范围，做为公司关联方披露，乐天腾达成为公司的销售客户，因此毛利率较低。

#### （2）净资产收益率和每股收益分析

公司 2015 年和 2014 年净资产收益率分别为 16.55%和-6.96%，截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日净资产分别为 11,423,762.49 元和 7,602,546.00 元，截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日实收资本分别为 8,000,000.00 元和 5,000,000.00 元，2015 年度和 2014 年度公司净利润分别为 1,058,412.38 元和-504,858.15 元。报告期内，公司业务规模扩大，营运情况良好，2015 年度实现扭亏为盈，同时净资产较 2014 年有较大幅度的提升，因此公司报告期内净资产收益率有所提高。

公司 2015 年和 2014 年每股收益分别为 0.21 元和-0.08 元，截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日实收资本分别为 8,000,000.00 元和 5,000,000.00 元，2015 年度和 2014 年度公司净利润分别为 1,058,412.38 元和-504,858.15 元。报告期内，公司业务规模扩大，营运情况良好，2015 年度实现扭亏为盈，同时通过增资扩大了实收资本，因此公司报告期内每股收益有所提高。

## （二）偿债能力分析

类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	46.71%	71.05%
流动比率（倍）	1.75	1.50
速动比率（倍）	0.85	1.15

### （1）资产负债率分析

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 46.71%和 71.05%。公司资产负债率大幅下降，主要是因为公司 2015 年 12 月 31 日大幅减少应付账款所致，同时公司 2015 年度增资 300 万元，资产总额有所提高。报告期内公司的非流动负债为长期借款，金额较小，占负债总额的比重较低，且公司流动资产占比较高，可以偿还该借款；目前公司总资产周转率较高，营运能力较强，未来随着公司业务规模的扩大和盈利水平的提升，公司资金周转的效率将进一步提升。因此公司的长期债务不能偿还的风险较小。

### （2）流动比率和速动比率分析

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的流动比率分别为 1.75 倍和 1.50 倍，速动比率分别为 0.85 倍和 1.15 倍。公司的流动比率较高，流动资产中大部分为可以短期内变现的速动资产；另外公司应收账款周转率和存货周转率较高，公司的资金周转和变现能力较强。综上所述，公司短期偿债能力较强。

## （三）营运能力分析

类别	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款周转率（次）	5.61	11.08
存货周转率（次）	31.93	26.71
总资产周转率（次）	1.16	1.52

#### （1）应收账款周转率

公司2015年12月31日、2014年12月31日的应收账款周转率分别为5.61次和11.08次，2015年12月31日与2014年12月31日应收账款周转率下降主要原因是2015年平均应收账款较2014年平均应收账款增加了1,807,355.11元，增幅较大，营业收入2015年较2014年下降了16.59%，上述原因综合导致了应收账款周转率下降。公司未来将加强应收账款的管理和催收工作，提高应收账款回款效率。

#### （2）总资产周转率

公司2015年12月31日、2014年12月31日的总资产周转率分别为1.16次和1.52次，2015年12月31日总资产周转率较2014年12月31日减少主要是因为平均总资产增加和营业收入减少综合导致，但总资产周转率变动不大。

#### （四）获取现金能力分析

单位:元

类别	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	43,523,997.24	37,769,249.45
经营活动现金流出	43,801,325.58	38,829,285.82
经营活动产生的现金流量净额	-277,328.34	-1,060,036.37
投资活动现金流入	2,011,405.64	200,000.00
投资活动现金流出	5,437,217.24	56,623.08
投资活动产生的现金流量净额	-3,425,811.60	143,376.92
筹资活动现金流入	9,480,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流出	5,145,224.88	4,044,951.20
筹资活动产生的现金流量净额	4,334,775.12	455,048.80
现金及现金等价物净增加净额	608,903.36	-532,299.64

#### 1、经营活动现金流量分析

##### （1）净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

类别	2015 年度	2014 年度
1、经营活动产生的现金流量净额	-277,328.34	-1,060,036.37
2、净利润	1,058,412.38	-504,858.15
3、差额 (=1-2)	-1,335,740.72	-555,178.22
4、盈利现金比率 (=1/2)	-0.26	2.10

2015 年和 2014 年公司经营活动产生现金流量净额分别为-277,328.34 元和 -1,060,036.37 元，公司 2015 年和 2014 年销售商品、提供劳务收到的现金的金额分别为 29,346,118.50 元和 25,779,972.59 元，占营业收入比重分别为 1.14 和 0.84，销售回款与收入基本匹配。

公司认为经营活动现金流波动是合理的。公司净利润与经营性现金流量净额之间的差异分析：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
①将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,058,412.38	-504,858.15
加：资产减值准备	-74,698.48	570,697.95
固定资产折旧	322,071.69	104,527.34
无形资产摊销	240.00	1,208.34
长期待摊费用摊销	210,845.38	327,088.55
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）	-	-
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）	-20,866.95	574,170.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,126.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,777.23	-160,966.85
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）	-159,349.94	-63,007.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,813,445.84	-5,182,540.43

项目	2015 年度	2014 年度
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,552,714.45	4,300,240.77
其他流动资产的减少（增加以“-”号填列）	133,227.70	-1,097,300.61
其他	19,407.50	70,702.86
经营活动产生的现金流量净额	-277,328.34	-1,060,036.36

公司净利润与经营性现金流量净额之间的差异主要受固定资产折旧、长期待摊费用摊销、存货、往来款、财务费用的影响。具体差异分析如下：

1)2015 年净利润为 1,058,412.38 元,经营活动现金流量净额为-277,328.34 元,差额为-1,335,740.72 元,主要原因是:①应收款项减少 2,593,598.34 元,导致了现金流量增加;②预付账款增加了 3,853,465.43 元,导致了现金流量减少;③存货增加 159,349.94 元,导致了现金流量减少;④应付账款减少了 4,137,195.86 元,导致了现金流量减少;⑤预收账款减少了 784,234.06 元,导致了现金流量减少;⑥其他应收账款减少了 6,966,776.74 元,导致了现金流量增加。

2) 2014 年净利润为 -504,858.15 元,经营活动现金流量净额为 -1,060,036.37 元,差额为-555,178.22 元,主要原因是:①预付账款减少了 9,101,529.87 元,导致了现金流量增加;②应收款项增加了 6,107,801.36 元,导致现金流量减少;③应付账款增加了 2,185,227.35 元,导致现金流量增加;④长期待摊费用摊销 989,371.55 元,导致现金流量增加;⑤其他应收账款增加了 8,175,268.94 元,导致了现金流量减少。

## (2) 公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与收入对比表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	25,738,883.85	30,858,938.93
加：销项税	1,564,983.89	1,208,982.88
应收账款的减少(期初-期末)	2,303,579.43	-6,664,659.31
预收账款的增加(期末-期初)	-261,328.67	376,710.09
销售商品、提供劳务收到的现金	29,346,118.50	25,779,972.59

## (3) 公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与成本对比表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
营业成本	17,938,801.66	22,769,446.83
加：进项税	1,576,529.06	3,660,316.44
存货的增加（期末－期初）	159,349.94	63,007.09
应付账款的减少(期初－期末)	3,799,926.86	-2,185,227.35
预付账款的增加(期末－期初)	5,648,439.25	-9,101,529.87
减：列入生产成本及制造费用中的职工薪酬	500,931.00	-
列入生产成本及制造费用中的未付现部分（折旧费）	194,213.78	-
购买商品、接受劳务支付的现金	28,427,901.99	15,206,013.14

(4) 收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金具体构成如下表所示：

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息收入	1,185.20	1,708.46
其他业务收入	264.96	16,724.07
往来款	11,922,736.22	9,345,557.10
<b>合 计</b>	<b>11,924,186.38</b>	<b>9,363,989.63</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
差旅费,招待费,保险费及其他费用等	2,302,774.71	2,069,087.84
往来款	8,428,845.70	17,826,679.23
<b>合 计</b>	<b>10,731,620.41</b>	<b>19,895,767.07</b>

2、投资活动现金流量分析

2015 年、2014 年度公司投资活动现金流量净额分别为-3,425,811.60 元和 143,376.92 元。2015 年投资活动现金流入主要是处置了四家子公司，导致现金流入 2,011,405.64 元；投资活动现金流出主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，其中收购遵化市金硕冶金矿山机械有限公司设备共产生

5,256,220.89 元的现金流出。

### 3、筹资活动现金流量分析

2015 年、2014 年度公司筹资活动现金流量净额分别为 4,334,775.12 元和 455,048.80 元，2015 年度筹资活动现金流入 9,480,000.00 元，其中吸收投资收到的现金 4,500,000.00 元，取得借款收到的现金 4,980,000.00 元，筹资活动现金流出 5,145,224.88 元，主要是偿还债务及利息产生的。2014 年度筹资活动现金流入 4,500,000.00 元为借款收到的现金，筹资活动现金流出 4,044,951.20 元，主要是偿还债务及利息产生的。

#### **（五）报告期改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为**

报告期内不存在改变正常经营活动，不存在对报告期持续经营存在较大影响的行为。

#### **（六）财务指标同行业比较分析**

公司同行业可比企业为湖南红宇耐磨新材料股份有限公司、云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司和洛阳鹏飞耐磨材料股份有限公司。

红宇新材，创业板上市公司，股票代码：300345，全名为“湖南红宇耐磨新材料股份有限公司”。公司专业从事耐磨铸件产品的研发、设计、生产、销售，并为客户量身定制耐磨铸件高效节能技术解决方案，公司的主导产品包括球磨机磨球、衬板、磨段等。

耐磨科技，新三板挂牌公司，股票代码：831212，全名为“云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司”。公司主要从事耐磨铸件产品的研发、生产和销售，主导产品为高低铬合金耐磨机铸球、铸段和衬板等不同系列产品。通过不断的创新研发，融合材料学、物料检测、失效分析、摩擦学、系统工程、工业设计、机械原理等多学科多领域的基础上结合市场需求，生产球磨机使用磨球、磨段、衬板等产品。

鹏飞股份，新三板挂牌公司，股票代码：833829，全名为“洛阳鹏飞耐磨材料股份有限公司”。公司目前主要从事耐火材料、耐磨陶瓷涂料、水泥窑预热器纳米陶瓷内筒、金属基陶瓷复合材料的研发、制造和销售。公司已经拥有了以耐磨陶瓷涂料系列产品、水泥窑预热器纳米陶瓷内筒、金属基陶瓷复合材料衬板、大型立磨机磨盘、磨辊为核心耐磨材料制造工艺技术。

报告期内公司与同行业可比公司的财务指标对比情况如下：

## 1、盈利能力比较分析

2014 年度

类别	红宇新材	耐磨科技	鹏飞股份	算术平均	金煤科技
净利润（万元）	1,178.29	1,391.49	-882.11	562.56	-50.49
毛利率	30.58%	23.81%	32.84%	29.08%	26.21%
净资产收益率	1.82%	17.35%	-16.49%	0.89%	-6.96%
每股收益（元/股）	0.12	0.23	-0.24	0.04	-0.08

同行业公司 2014 年毛利率分别为红宇新材 30.58%、耐磨科技 23.81%、鹏飞股份 32.84%，三家样本公司的平均毛利率为 29.08%，公司毛利率为 26.21%，公司毛利率水平略低于同行业公司毛利率水平。2015 年度公司毛利率为 30.30%，较 2014 年毛利率增加，2015 年公司毛利率有所提高。

同行业公司 2014 年净资产收益率分别为红宇新材 1.82%、耐磨科技 17.35%、鹏飞股份-16.49%，三家样本公司的平均净资产收益率为 0.89%，金煤科技 2014 年的净资产收益率为-6.96%；同行业公司 2014 年每股收益分别为红宇新材 0.12 元、耐磨科技 0.23 元、鹏飞股份-0.24 元，三家样本公司的平均每股收益为 0.04 元，金煤科技 2014 年的每股收益为-0.08 元。2014 年度公司尚未实现盈利，因此净资产收益率和每股收益均为负数。随着公司业务扩展及业务水平的提高，公司的盈利能力有了较大幅度的提升。2015 年度公司扭亏为盈，实现净利润 105.84 万元，毛利率为 30.30%，净资产收益率为 16.55%，每股收益为 0.21 元。未来，公司会加强内部管理，提高产品质量和业务规模，预计未来公司盈利能力将进一步提升。

## 2、偿债能力比较分析

2014 年度

类别	红宇新材	耐磨科技	鹏飞股份	算术平均	金煤科技
资产负债率	20.84%	56.93%	66.80%	48.06%	71.05%
流动比率（倍）	2.83	1.01	1.03	1.62	1.50
速动比率（倍）	2.51	0.46	0.89	1.29	1.15

2014 年同行业公司的资产负债率分别为红宇新材 20.84%、耐磨科技 56.93%、鹏飞股份 66.80%，三家样本公司的平均资产负债率为 48.06%，金煤科技资产负债率为 71.05%，2014 年公司资产负债率高于行业平均水平。

2014年同行业公司的流动比率、速动比率分别红宇新材 2.83 倍、2.51 倍，耐磨科技 1.01 倍、0.46 倍，鹏飞股份 1.03 倍、0.89 倍，三家样本公司的平均流动比率为 1.62 倍，平均速动比率为 1.29 倍，公司 2014 年的流动比率为 1.50 倍，速动比率为 1.15 倍，总体来说，公司的资产负债率、流动比率和速动比率与同行业公司基本持平，公司负债水平较为合理，偿债能力能够得到保障。

### 3、营运能力分析

2014 年度

类别	红宇新材	耐磨科技	鹏飞股份	算术平均	金煤科技
应收账款周转率（次）	1.12	4.92	0.82	2.29	11.08
存货周转率（次）	2.88	2.65	2.81	2.78	26.71

2014 年同行业公司的应收账款周转率分别为红宇新材 1.12 次、耐磨科技 4.92 次、鹏飞股份 0.82 次，三家样本公司的平均应收账款周转率为 2.29 次，公司的应收账款周转率为 11.08 次，公司 2014 年度的应收账款周转率高于样本公司平均值。公司应收账款周转正常，营运能力高于同行业公司。公司按规定对应收账款计提了坏账准备，同时一直加强应收账款控制，尽量缩短应收账款账期，保证企业正常的经营运行。

2014 年同行业公司的存货周转率分别为红宇新材 2.88 次、耐磨科技 2.65 次、鹏飞股份 2.81 次，三家样本公司的存货周转率平均值为 2.78 次，公司的存货周转率为 26.71 次，2014 年公司存货周转率远高于行业平均水平。公司存货周转率较高，说明公司营运能力较强，存货资金占用量小，资金使用效率较高，且有利于提高公司的短期偿债能力。

## 六、报告期内主要会计数据和财务指标分析

### （一） 报告期内利润形成的有关情况

#### 1、公司最近两年营业收入、利润及变动情况

单位：元

项 目	2015 年度		2014 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	25,738,883.85	-16.59%	30,858,938.93
营业成本	17,938,801.66	-21.22%	22,769,446.83

营业利润	1,330,126.95	-	-512,540.08
利润总额	1,330,126.95	-	-496,434.01
净利润	1,058,412.38	-	-504,858.15

公司营业收入分为主营业务收入和其他业务收入，2015 年度和 2014 年度主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.80%和 97.96%，其他业务收入主要是销售电子天平、吊秤、台秤等设备销售。公司 2015 年度和 2014 年度营业收入分别为 25,738,883.85 元和 30,858,938.93 元，其中外销比例分别为 84.12%和 74.76%，内销比例分别为 15.88%和 25.24%。2015 年度销售收入下降了 16.59%，其中外销收入下降了 6.15%，内销收入下降了 47.52%，公司收入下降原因主要包括公司主动减少毛利率较低的内销收入，2015 年度外销收入毛利率为 31.32%，内销收入毛利率为 24.93%，2014 年度外销收入毛利率为 29.00%，内销收入毛利率为 17.97%，其次，公司减少其他业务收入，集中精力在研发以及主营产品销售。

公司 2015 年营业收入比 2014 年下降了 16.59%，营业成本下降了 21.22%。2015 年度废钢价格较 2014 年度下降了约 33%，同时公司主动减少了毛利率较低的内销收入，因此营业成本的下降幅度大于营业收入的下降。

公司营业利润 2015 年度和 2014 年度分别为 1,330,126.95 元和-512,540.08 元，公司 2015 年营业利润较 2014 年度大幅增加，主要是因为毛利率的增加和三项费用的减少所致。2015 年度和 2014 年度毛利率分别为 30.30%和 26.21%，三项费用合计分别为 6,650,143.65 元和 8,028,941.27 元，下降了 17.17%。

公司 2015 年非经常性损益为 90,207.30 元，占净利润的比重为 8.52%，占比较小，2015 年公司非经常性损益为权益法核算的长期股权投资收益。公司 2014 年非经常性损益为 12,279.50 元，占净利润的比例为-2.43%，占比较小，非经常性损益主要为政府补助。公司非经常性损益占净利润的比例较小，对公司经营未产生不利影响。

## 2、收入确认的具体方式

### (1) 销售商品

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。

对于内销收入，公司将商品送达客户后会取得客户的验收单。公司按照企业出具的商品验收单中的日期作为收入确认时点。

对于外销收入，公司将商品运抵海关后进行报关，进而订舱取得货运提单，办理货物离岸手续。公司以商品办理完成离岸手续、取得报关单的日期作为收入确认的时点，以报关单金额确认收入。

#### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

#### （3）提供劳务收入的确认依据和方法

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

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。

#### (4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### 3、公司最近两年营业收入构成及变动情况

#### (1) 按业务性质分类

单位：元

业务性质	2015 年度		2014 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
主营业务收入	25,430,671.88	98.80	30,229,595.15	97.96
其他业务收入	308,211.97	1.20	629,343.78	2.04
营业收入	25,738,883.85	100.00	30,858,938.93	100.00

公司营业收入分为主营业务收入和其他业务收入，2015 年度和 2014 年度主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.80%和 97.96%，其他业务收入主要是销售电子天平、吊秤、台秤等设备销售。公司 2015 年度和 2014 年度营业收入分别为 25,738,883.85 元和 30,858,938.93 元，其中外销比例分别为 84.12%和 74.76%，内销比例分别为 15.88%和 25.24%。2015 年度销售收入下降了 16.59%，其中外销收入下降了 6.15%，内销收入下降了 47.52%，公司收入下降原因主要包括公司主动减少毛利率较低的内销收入，2015 年度外销收入毛利率为 31.32%，内销收入毛利率为 24.93%，2014 年度外销收入毛利率为 29.00%，内销收入毛利率为 17.97%，其次，公司减少其他业务收入，集中精力在研发以及主营产品销售。

#### (2) 主营业务收入按产品或服务类别分类

公司致力于耐磨铸件产品的研发、设计、和销售，公司产品涵盖高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类产品。具体分类如下：

单位：元

收入类别	2015 年		2014 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
耐磨材料	22,076,729.61	85.77	24,957,625.52	80.88
机械零件	2,390,447.17	9.29	3,911,284.22	12.67
其他铸件	963,495.10	3.74	633,068.39	2.05
其他	-	-	727,617.02	2.36
<b>合计</b>	<b>25,430,671.88</b>	<b>98.80</b>	<b>30,229,595.15</b>	<b>97.96</b>

2015 年度，公司耐磨材料和机械零件销售收入较 2014 年销售收入有所下降，主要原因是 2015 年公司主动减少了内销中毛利率较低的产品销售，公司内销中毛利率较低的产品主要为耐磨材料和机械零件。2014 年公司其他类销售收入主要为 2014 年度纳入合并范围的四家子公司的销售收入，2015 年度公司丧失了对四家子公司的控制权，不再将其纳入合并范围，因此 2015 年不存在该部分销售收入。

### (3) 按地区分布情况

单位：元

地区名称	2015 年		2014 年	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
<b>国外</b>	<b>21,652,073.70</b>	<b>84.12</b>	<b>23,071,368.05</b>	<b>74.76</b>
英国	2,212,469.35	8.60	541,772.75	1.76
奥地利	3,848,688.61	14.95	6,014,285.91	19.49
澳大利亚	3,532,822.74	13.73	3,170,268.15	10.27
保加利亚	670,522.92	2.61	-	-
波兰	321,647.52	1.25	533,283.66	1.73
德国	2,623,664.51	10.19	4,399,722.96	14.26
加拿大	589,479.98	2.29	-	-
捷克	3,879,177.83	15.07	5,339,540.70	17.30
马来西亚	6,444.36	0.03	-	-
美国	274,295.08	1.07	218,797.30	0.71

南非	224,603.42	0.87	228,295.62	0.74
挪威	270,131.32	1.05	664,358.98	2.15
瑞典	323,730.53	1.26	713,417.88	2.31
瑞士	198,329.87	0.77	-	-
塞尔维亚	29,219.75	0.11	-	-
以色列	1,579,133.41	6.14	156,736.66	0.51
意大利	1,067,712.50	4.15	998,020.18	3.23
斯洛伐克	-	-	92,867.30	0.30
<b>国内</b>	<b>4,086,810.15</b>	<b>15.88</b>	<b>7,787,570.88</b>	<b>25.24</b>
华北地区	3,983,311.55	15.48	7,268,375.42	23.55
华东地区	103,498.60	0.40	519,195.46	1.68
<b>合计</b>	<b>25,738,883.85</b>	<b>100.00</b>	<b>30,858,938.93</b>	<b>100.00</b>

注：华北地区包括北京、天津、河北、山西、内蒙古；华东地区包括上海、江苏、浙江、安徽、福建、江西、山东。

#### 4、公司最近两年营业成本构成及变动情况

##### (1) 成本构成

单位：元

营业成本构成	2015年		2014年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
库存商品	14,790,322.19	82.45	22,769,446.83	100.00
原材料	1,821,496.90	10.15	-	-
电费	378,322.57	2.12	-	-
加工费	140,538.99	0.78	-	-
热处理	112,326.23	0.63	-	-
人工费用	500,931.00	2.79	-	-
折旧费用	194,213.78	1.08	-	-
低值易耗品	650.00	0.01	-	-
<b>合计</b>	<b>17,938,801.66</b>	<b>100.00</b>	<b>22,769,446.83</b>	<b>100.00</b>

2014年公司不从事生产业务，生产在关联企业遵化市金硕冶金机械厂，所以2014年度公司主营业务成本为库存商品。

##### (2) 成本的归集、分配、结转方法

公司营业成本主要是人工费、材料库存商品、折旧费用等相关成本，以上成本的归集按实际发生金额进行归集和确认，具体方法如下：

报告期内母公司按照客户订单单独确认和结转营业成本，公司确认每笔订单的收入后，随即结转该订单对应的营业成本。子公司遵化金硕将实际发生的材料成本、人工成本、电费、机加工费、热处理费等计入生产成本和制造费用，每月根据生产进度结转库存商品；同时每月按照加权平均法计算库存商品平均价格，并结合当月发出商品数量计算并结转当月营业成本。

公司 2015 年营业收入比 2014 年下降了 16.59%，营业成本下降了 21.22%。2015 年度废钢价格较 2014 年度下降了约 33%，同时公司主动减少了毛利率较低的内销收入，因此营业成本的下降幅度大于营业收入的下降。

### (3) 采购总额、营业成本之间的勾稽关系分析

单位：元

项 目	2015 年	2014 年
存货年初余额	884,089.35	821,082.26
减：期初由于合并范围调整 2015 年不在合并范围内的公司的存货年初余额	803,860.88	-
加：本年采购总额	18,098,151.60	22,832,453.92
列入服务成本中的职工薪酬	-	-
列入服务成本中折旧费	-	-
其他	-	-
减：本年营业成本	17,938,801.66	22,769,446.83
存货年末余额	239,578.41	884,089.35

## 5、公司最近两年利润、毛利率构成及变动情况

### (1) 按业务性质分类毛利率的变动趋势

单位：元

业务性质	2015 年度	2014 年度
------	---------	---------

	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
主营业务收入	25,430,671.88	17,657,471.07	30.57%	30,229,595.15	22,358,437.05	26.04%
其他业务收入	308,211.97	281,330.59	8.72%	629,343.78	411,009.78	34.69%
营业收入	<b>25,738,883.85</b>	<b>17,938,801.66</b>	<b>30.30%</b>	<b>30,858,938.93</b>	<b>22,769,446.83</b>	<b>26.21%</b>

公司致力于耐磨铸件产品的研发、设计、和销售，公司产品涵盖高锰钢，高铬铸铁，镍硬铸铁及铁基陶瓷复合材料类产品。公司 2015 年、2014 年毛利分别为 7,800,082.19 元、8,089,492.10 元，其中，主营业务毛利分别为 7,773,200.81 元、7,871,158.10 元，其他业务毛利分别为 26,881.38 元、218,334.00 元。公司 2015 年主营业务毛利较 2014 年减少了 1.24%，主要原因是 2015 年公司主营业务收入较 2014 年减少了 15.87%，公司 2015 年主动减少了部分毛利率较低的内销收入。公司 2015 年其他业务毛利较 2014 年减少了 87.69%，公司其他业务收入主要是销售电子天平、吊秤、台秤等设备销售，2015 年公司减少了其他业务收入，集中精力于研发以及主营产品销售，因此导致其他业务毛利降低。

公司 2015 年度和 2014 年度主营业务毛利率分别为 30.57%和 26.04%，毛利率上涨了 4.53%。公司毛利率增加一方面是因为公司产品原材料废钢价格下降，2015 年废钢价格较 2014 年度下降了约 33%；另一方面是因为公司 2015 年主动减少了部分毛利率较低的内销产品，从而提高了整体的毛利率水平。

其他业务收入毛利率 2015 年度和 2014 年度分别为 8.72%和 34.69%，2015 年度公司其他业务收入仅为向北京乐天腾达科技有限责任公司销售的电子天平、吊秤、台秤等，公司基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价 5%销售给北京乐天腾达科技有限责任公司的，所以毛利率较低为 8.72%。2014 年度公司其他业务收入主要是销售的天平、台秤等，毛利率为 34.69%。

其他业务收入毛利率的下降主要是因为 2015 年度公司不再将乐天腾达纳入合并范围，仅作为关联方。公司销售的电子天平、吊秤、台秤等产品是通过北京乐天腾达科技有限责任公司销售给非关联第三方的。公司销售给乐天腾达的价格基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价 5%。2014 年度北京乐天腾达科技有限责任公司是公司合并范围内的子公司，所以合并口径的其他业务收入的客户是非关联的第三方，毛利率较高；2015 年度北京乐天腾达科技有限责任公司不再纳入合并范围，做为公司关联方披露，乐天腾达成为公司的销售客户，因此毛利率较低。

## (2) 按产品类别毛利率的变动趋势

单位：元

业务种类	2015 年度		
	收入	成本	毛利率
耐磨材料	22,076,729.61	15,258,344.28	30.88%
机械零件	2,390,447.17	1,667,187.33	30.26%
其他铸件	963,495.10	731,939.46	24.03%
其他	308,211.97	281,330.59	8.72%
<b>合计</b>	<b>25,738,883.85</b>	<b>17,938,801.66</b>	<b>30.30%</b>

(续表)

单位：元

业务种类	2014 年度		
	收入	成本	毛利率
耐磨材料	24,957,625.52	18,676,693.13	25.17%
机械零件	3,911,284.22	2,945,964.55	24.68%
其他铸件	633,068.39	514,375.37	18.75%
其他	1,356,960.80	632,413.78	53.39%
<b>合计</b>	<b>30,858,938.93</b>	<b>22,769,446.83</b>	<b>26.21%</b>

公司主营业务产品主要包括耐磨材料、机械零件和其他铸件，主营业务毛利率 2015 年度和 2014 年度分别为 30.57%和 26.04%，毛利率上涨了 4.53%。毛利率增加一方面是因为公司产品原材料废钢价格下降所致，2015 年废钢价格较 2014 年度下降了约 33%；另一方面是因为公司 2015 年主动减少了部分毛利率较低的内销产品，从而提高了整体的毛利率水平。公司其他产品收入 2014 年度包括实验室产品、装饰收入、快递收入和其他业务收入。其中其他业务收入主要销售的天平、台秤和等。装修收入和快递收入成本均为人工成本，所以毛利率较高，2015 年度公司其他产品收入仅为其他业务收入。

(3) 按地区分布毛利率的变动趋势

单位：元

地区	2015 年度		
	收入	成本	毛利率
<b>国外</b>	<b>21,652,073.70</b>	<b>14,870,777.36</b>	<b>31.32%</b>
英国	2,212,469.35	1,471,899.51	33.47%
奥地利	3,848,688.61	2,360,286.51	38.67%
澳大利亚	3,532,822.74	2,330,186.29	34.04%

保加利亚	670,522.92	527,398.86	21.35%
波兰	321,647.52	233,643.37	27.36%
德国	2,623,664.51	2,361,679.85	9.99%
加拿大	589,479.98	307,943.75	47.76%
捷克	3,879,177.83	2,640,192.15	31.94%
马来西亚	6,444.36	3,871.16	39.93%
美国	274,295.08	177,822.27	35.17%
南非	224,603.42	171,710.69	23.55%
挪威	270,131.32	223,091.93	17.41%
瑞典	323,730.53	184,636.85	42.97%
瑞士	198,329.87	103,796.90	47.66%
塞尔维亚	29,219.75	20,889.21	28.51%
以色列	1,579,133.41	966,518.34	38.79%
意大利	1,067,712.50	785,209.72	26.46%
<b>国内</b>	<b>4,086,810.15</b>	<b>3,068,024.30</b>	<b>24.93%</b>
华北地区	3,983,311.55	2,982,912.56	25.11%
华东地区	103,498.60	85,111.74	17.77%
<b>合计</b>	<b>25,738,883.85</b>	<b>17,938,801.66</b>	<b>30.30%</b>

(续表)

单位：元

地区	2014 年度		
	收入	成本	毛利率
<b>国外</b>	<b>23,071,368.05</b>	<b>16,380,980.95</b>	<b>29.00%</b>
英国	541,772.75	361,697.55	33.24%
奥地利	6,014,285.91	4,484,198.23	25.44%
澳大利亚	3,170,268.15	2,266,228.69	28.52%
波兰	533,283.66	380,297.56	28.69%
德国	4,399,722.96	3,143,829.81	28.54%
捷克	5,339,540.70	3,609,585.19	32.40%
美国	218,797.30	131,321.22	39.98%
南非	228,295.62	130,195.90	42.97%
挪威	664,358.98	441,769.19	33.50%
瑞士	713,417.88	595,266.96	16.56%

斯洛伐克	92,867.30	69,746.31	24.90%
以色列	156,736.66	91,523.31	41.61%
意大利	998,020.18	675,321.03	32.33%
<b>国内</b>	<b>7,787,570.88</b>	<b>6,388,465.88</b>	<b>17.97%</b>
华北地区	7,268,375.42	5,973,428.71	17.82%
华东地区	519,195.46	415,037.17	20.06%
<b>合计</b>	<b>30,858,938.93</b>	<b>22,769,446.83</b>	<b>26.21%</b>

2015年、2014年公司外销收入毛利率分别为31.32%和29.00%，外销收入毛利率上涨了2.32%；内销收入毛利率分别为24.93%和17.97%，内销收入毛利率上涨了6.96%。2015年度废钢价格较2014年度下降，因此导致报告期内公司内销及外销收入毛利率均上涨。2015年度公司主动减少了内销中部分毛利率较低的产品销售，导致2015年内销收入毛利率整体提高，增长幅度高于外销收入的毛利率的增长。

## 6、主要费用及变动情况

公司最近两年的主要费用及变动情况如下：

单位：元

项 目	2015 年		2014 年
	金额	增长率	金额
销售费用	1,753,620.26	-21.51%	2,234,229.48
管理费用（含研发）	4,826,003.57	-5.84%	5,125,437.26
研发费用	1,672,046.51	-17.55%	2,028,002.38
财务费用	70,519.82	-89.46%	669,274.53
<b>期间费用合计</b>	<b>6,650,143.66</b>	<b>-17.17%</b>	<b>8,028,941.27</b>
销售费用占主营业务收入比重	6.81%	-	7.24%
管理费用占主营业务收入比重	18.75%	-	16.61%
研发费用占主营业务收入比重	6.50%	-	6.57%
财务费用占主营业务收入比重	0.28%	-	2.17%
<b>三项期间费用占比合计</b>	<b>25.84%</b>	<b>-</b>	<b>26.02%</b>

2015年度和2014年度公司三项期间费用收入分别为25.84%和26.02%，其中销售费用占营业收入的比例分别为6.81%和7.24%，管理费用占营业收入的比例分别为18.75%和16.61%，研发费用占营业收入的比重分别为6.50%和6.57%，财务费用占营业收入的比例2015年和2014年分别为0.28%和2.17%，财务费用主要为利息支出、汇兑损益和银行手续费等相关银行费用，三项费用占营业收入比例变化不大，期间费用占收入的比重基本保持不变。综上所述，报告期内销售费用、管理费用

和财务费用占营业收入波动合理。

### (1) 销售费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,002,253.34	1,292,993.47
差旅费	107,329.30	296,202.05
业务招待费	7,054.70	4,512.00
保险费	12,972.22	7,194.65
运保费	99,467.45	127,264.10
汽油费	135,028.73	165,915.37
服务费	25,419.36	59,724.08
港杂费	278,240.22	234,132.56
快递费	31,998.65	-
报关费	41,621.32	-
包装物	10,400.77	-
咨询费	900.00	-
办公费	934.20	9,434.91
展位费	-	29,700.00
广告发布费	-	7,156.29
<b>合计</b>	<b>1,753,620.26</b>	<b>2,234,229.48</b>

公司2015年、2014年销售费用分别为1,753,620.26元和2,234,229.48元，2015年销售费用较2014年减少了21.51%。2015年度职工薪酬较2014年减少了290,740.13元，主要是因为2014年职工薪酬包括合并四家子公司的职工薪酬，2015年度职工薪酬不包括上述四家子公司的职工薪酬；2015年公司差旅费较2014年减少了188,872.75元，主要原因是2015年公司严格执行了差旅费管理办法，控制费用。上述原因综合导致销售费用的减少。

### (2) 管理费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	1,287,891.34	1,652,761.82
研发费用	1,672,046.51	2,028,002.38
办公费	66,141.14	114,990.61
差旅费	61,379.74	131,324.68
折旧费	82,064.79	113,785.52
修理费	11,990.33	8,788.17
通讯费	44,464.62	44,684.04
招待费	125,569.28	108,077.50
取暖费	19,014.70	32,890.62
水电费	20,680.41	16,532.80
咨询评审费	250,813.47	24,000.00
保险费	34,432.78	43,022.91
车辆使用费	86,745.40	70,238.94
快递费	5,650.40	68,074.49
残保金	24,818.00	32,602.00
摊销费用	517,660.70	603,743.87
融资费用	99,902.41	-
上市费用	334,887.67	-
邮箱服务费	8,000.00	14,036.00
税费	33,396.22	-
环保检测费	25,800.00	-
其他	12,653.66	17,880.91
<b>合计</b>	<b>4,826,003.57</b>	<b>5,125,437.26</b>

公司2015年、2014年管理费用分别为4,826,003.57元、5,125,437.26元,2015年公司管理费用较2014年减少了299,433.69元。2015年职工薪酬较2014年减少了364,870.48元,主要原因是2014年职工薪酬包括合并四家子公司的职工薪酬,2015年度职工薪酬不包括上述四家子公司的职工薪酬;2015年研发费用较2014年减少了355,955.87元,主要原因是公司加强了费用控制,减少了不必要的开支;2015年咨询评审费用较2014年增加了226,813.47元,主要原因是2015年增加了公

司申请高新技术企业的咨询费；2015年公司新增上市费用334,887.67元，为公司申请新三板挂牌的中介费用。上述原因综合导致了管理费用的变动。

### (3) 财务费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	275,140.40	376,417.16
减：利息收入	1,185.20	1,708.46
汇兑损失	-296,007.35	198,750.41
手续费	90,540.10	95,815.42
账户维护费	2,031.89	-
<b>合计</b>	<b>70,519.82</b>	<b>669,274.53</b>

公司2015年和2014年财务费用分别为70,519.82元和669,274.53元，2015年财务费用较2014年度减少了598,754.71元。2015年利息支出较2014年减少了101,276.76元，主要原因是2015年公司短期借款减少，导致利息支出减少。2015年汇兑损失较2014年减少了494,757.76元，系汇率变动带来的影响。上述原因综合导致了财务费用的波动。

### 7、重大投资收益

单位：元

产生投资收益的来源	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	106,126.24	-
<b>合 计</b>	<b>106,126.24</b>	<b>-</b>

报告期内，公司对2014年度纳入合并范围的四家子公司投资采用权益法核算。2015年重大投资收益主要为处置权益法核算的长期股权投资产生的投资收益。

### 8、非经常性损益情况

单位：元

类别	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-	-
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
投资收益	106,126.24	-
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	-	12,574.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
违约金收入	-	-
捐款支出	-	-
罚款支出	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-	3,798.66
非经营性损益对利润总额的影响的合计	106,126.24	16,372.66
减: 所得税影响数	15,918.94	4,093.17
非经常性损益对净利润的影响合计	90,207.30	12,279.50
减: 少数股东影响数	-	3,798.66
归属于母公司的非经常性损益影响数	90,207.30	8,480.83
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	968,205.08	-431,246.47
非经常性损益占净利润比例	8.52%	-2.43%

公司2015年非经常性损益为90,207.30元, 占净利润的比重为8.52%, 占比较小, 2015年公司非经常性损益为处置权益法核算的长期股权投资收益。公司2014年非经常性损益为12,279.50元, 占净利润的比例为-2.43%, 占比较小, 非经常性损益主要为政府补助。公司非经常性损益占净利润的比例较小, 对公司经营未产生不利影响。

## 9、公司及子公司主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### (1) 主要税项

税种	具体税率情况
增值税	销售货物、应税劳务的收入17%计缴。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

## (2) 主要财政税收优惠政策

1. 公司出口业务缴纳的增值税享受国家出口退税优惠，公司2015年和2014年享受出口退税金额分别为2,520,513.69元和2,613,327.76元，占当年利润总额的比重分别为189.49%和-526.42%。

2. 本公司于2015年11月获得高新技术企业资格，根据新实施的《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

## (二) 报告期主要资产情况

### 1、货币资金

公司最近两年的货币资金见下表：

单位：元

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	8,338.13	790,972.72
银行存款	1,494,456.42	102,918.47
合 计	<b>1,502,794.55</b>	<b>893,891.19</b>

公司库存现金为支付日常经营所需零星开支，截至2015年12月31日，公司货币资金为1,502,794.55元。截至2015年12月31日，公司货币资金不存在使用受限情况。

### 2、应收账款

(1) 截至2015年12月31日和2014年12月31日公司应收账款余额分别为3,865,164.84元和6,458,763.18元，其中按照账龄计提坏账准备的应收账款余额分别为3,302,620.80元和5,817,242.30元，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分别为562,544.04元和641,520.88元，主要原因是预计部分无法收回的款项和关联方款项，无法收回部分按照100%计提了坏账准备，关联方款项未计提坏账准备。

1) 报告期内公司按账龄计提坏账准备的应收账款如下表:

单位: 元

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
2015年12月31日	1年以内	3,280,583.15	84.88%	164,029.16	3,116,553.99
	1至2年	11,530.47	0.30%	1,153.05	10,377.42
	2至3年	10,507.18	0.27%	3,152.15	7,355.03
	合计	<b>3,302,620.80</b>	<b>85.45%</b>	<b>168,334.36</b>	<b>3,134,286.44</b>
2014年12月31日	1年以内	5,773,223.63	89.21%	288,661.18	5,484,562.45
	1至2年	44,018.67	0.68%	4,401.87	39,616.8
	2至3年	--	--	--	--
	合计	<b>5,817,242.30</b>	<b>89.89%</b>	<b>293,063.05</b>	<b>5,524,179.25</b>

2) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位: 元

单位名称	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	账龄
意大利 MGM	4,339.76	2,162.90	1年以内
捷克 VERDENTRADE	40,668.54	40,668.54	1年以内
奥地利 METALL	164,228.29	164,228.29	1-2年
瑞典 BNT	353,307.45	144,966.13	1年以内
合计	<b>562,544.04</b>	<b>352,025.86</b>	

续:

单位: 元

单位名称	2014年12月31日		
	应收账款	坏账准备	账龄
意大利 MGM	6,560.93	2,311.24	1年以内
德国 KLEEMANN	27,943.59	27,943.59	1年以内
奥地利 METALL	157,845.97	157,845.97	1年以内
北京鑫乐福机械有限公司	174,000.00	0.00	1年以内
瑞典 BNT	275,170.39	139,703.56	1年以内
合计	<b>641,520.88</b>	<b>327,804.36</b>	

(2) 应收账款变动分析:

报告期内, 公司制定了严格的应收账款债权管理制度。在债权发生前, 公司会对客户的信誉情况进行评估, 包括确定客户的主体资格是否合法、资信情况是否良好, 同时保证合同和协议对款项支付方式进行了明确约定。发生债权后, 公

司财务部门会对客户还款情况进行跟踪，如每月编制客户未付款项明细表，包括前月余额、本月销售额、应收账款金额等内容。对信用即将到期的债权，财务部门会提示业务部门及时催收，超过信用期的，财务部门有责任组织或要求相关业务部门采取适当措施进行催收，并对发生的过程进行整理，记录在客户信息资料中，以作为后期合作方式选择的依据。报告期内，公司应收账款回款情况良好。公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的应收账款周转率分别为 5.61 次和 11.08 次，截至 2016 年 3 月 15 日应收账款回款 2,859,172.54 元，占 2015 年 12 月 31 日应收账款余额的比例为 73.97%。

截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日公司应收账款余额分别为 3,865,164.84 元和 6,458,763.18 元，其中按照账龄计提坏账准备的应收账款余额分别为 3,302,620.80 元和 5,817,242.30 元，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分别为 562,544.04 元和 641,520.88 元，主要原因是预计部分无法收回的款项和关联方款项，无法收回部分按照 100%计提了坏账准备，关联方款项未计提坏账准备。公司已经严格按照坏账政策计提了坏账准备。截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 3,344,804.62 元和 5,837,895.77 元，应收账款大幅下降，主要是因为公司加强了应收账款的管理，严格执行了坏账政策。

公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的应收账款周转率分别为 5.61 次和 11.08 次，2015 年 12 月 31 日与 2014 年 12 月 31 日应收账款周转率下降主要原因是 2015 年平均应收账款较 2014 年平均应收账款增加了 1,807,355.11 元，增幅较大，营业收入 2015 年较 2014 年下降了 16.59%，按照账龄计提坏账准备的应收账款余额分别为 3,302,620.80 元和 5,817,242.30 元，其中账龄在一年以内的应收账款比例分别为 2015 年 12 月 31 日 84.88%、2014 年 12 月 31 日 89.21%，上述原因综合导致了应收账款周转率下降。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项；截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款余额中应收关联方款项 174,000.00 元，占应收账款余额的比例为 2.69%。

(3) 报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下表：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	与公司关系	款项性质	占比 (%)

2015年 12月31 日	奥地利 ZIRL	1,044,040.36	1 年以内	非关联方	货款	27.01
	爱尔兰 TESAB	480,904.33	1 年以内、1-2 年	非关联方	货款	12.44
	瑞典 BNT	361,325.66	1 年以内、1-2 年、2-3 年	非关联方	货款	9.35
	德国 COMACO	338,365.83	1 年以内	非关联方	货款	8.75
	捷克 VERDENTRADE	278,721.03	1 年以内	非关联方	货款	7.21
	<b>合计</b>	<b>2,503,357.21</b>				<b>64.76</b>
2014年 12月31 日	北京弘泰科创科技有限公司	4,261,260.40	1 年以内	非关联方	货款	65.98
	奥地利 ZIRL	616,573.94	1 年以内	非关联方	货款	9.55
	瑞典 BNT	275,170.39	1 年以内	非关联方	货款	4.26
	德国 WEGUSTA	221,632.62	1 年以内	非关联方	货款	3.43
	北京鑫乐福机械有限公司	174,000.00	1-2 年	关联方	货款	2.69
	<b>合计</b>	<b>5,548,637.35</b>				<b>85.91</b>

(4) 报告期内，公司应收账款长期未收回款项：

截至 2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日公司按照账龄计提坏账准备的应收账款余额分别为 3,302,620.80 元和 5,817,242.30 元，其中账龄在一年以内的应收账款比例分别为 2015 年 12 月 31 日 84.88%、2014 年 12 月 31 日 89.21%，公司严格按照坏账政策计提了坏账准备。单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分别为 562,544.04 元和 641,520.88 元，主要原因是预计部分无法收回的款项和关联方款项，无法收回部分按照 100%计提了坏账准备，关联方款项未计提坏账准备。截至 2016 年 3 月 15 日应收账款回款 2,859,172.54 元，占 2015 年 12 月 31 日应收账款余额的比例为 73.97%，应收账款回款情况良好。公司无长期未收回的应收账款。

(5) 报告期内或期后有大量冲减的应收款项：

报告期内及期后无大量冲减应收款项的情况。

(6) 应收账款坏账政策分析：

公司应收账款坏账政策如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00

账 龄	计提比例 (%)
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

公司大部分应收账款账龄都在 1 年以内、1-2 年，无 3 年以上的应收账款，公司对账龄较长的应收账款定期催收。结合公司实际业务开展情况，公司制定了上述坏账政策，能够充分反映公司收回账款的风险。

公司与同行业公司应收账款坏账准备计提政策的比较情况如下：

按账龄计提坏账准备的计提方法如下表

账龄	计提比例			
	红宇新材	耐磨科技	鹏飞股份	金煤科技
1 年以内	3%	1%	2%	5%
1-2 年	10%	5%	10%	10%
2-3 年	20%	40%	20%	30%
3-4 年	30%	100%	50%	50%
4-5 年	50%		80%	80%
5 年以上	100%		100%	100%

经比较，公司与同行业公司应收账款的账龄划分和计提比例基本一致。公司大部分应收账款按照账龄计提坏账准备，对部分无法收回的应收账款和应收关联方款项单独计提坏账准备，与同行业公司具有可比性。因此公司应收账款的坏账准备计提政策符合公司实际情况，能够保证充分反映应收账款的回收风险。

### 3、其他应收款

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司其他应收账款余额分别为 2,099,369.10 元和 9,066,145.84 元。其中单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款分别为 1,822,240.03 元和 8,836,145.84 元；按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款分别为 184,873.43 元和 230,000.00 元；单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 2015 年 12 月 31 日为 92,255.64 元。

(1) 报告期内公司其他应收款账龄分析如下表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例	坏账准备	净值
2015 年 12	1 年以内	67,873.43	3.23%	3,428.74	64,444.69

月 31 日	1 至 2 年	117,000.00	5.57%	11,700.00	105,300.00
	合计	<b>184,873.43</b>	<b>8.81%</b>	<b>15,128.74</b>	<b>169,744.69</b>
2014 年 12 月 31 日	1 年以内	--	--	--	--
	1 至 2 年	230,000.00	2.54%	23,000.00	207,000.00
	合计	<b>230,000.00</b>	<b>2.54%</b>	<b>23,000.00</b>	<b>207,000.00</b>

(2) 报告期内单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
李刚	1,822,240.03	0.00	0.00	实际控制人
合计	<b>1,822,240.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

单位: 元

单位名称	2014 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
遵化市金硕冶金矿山机械厂	6,852,408.02	0.00	0.00	关联公司
李刚	1,983,737.82	0.00	0.00	实际控制人
合计	<b>8,836,145.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位: 元

单位名称	2015 年 12 月 31 日			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市石景山国家税务局第四税务所	86,255.64	0.00	0.00	出口退税
陈力召	6,000.00	0.00	0.00	备用金
合计	<b>92,255.64</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	-

报告期内, 公司其他应收账款主要为借款、备用金、出口退税等。公司对关联方应收款项和出口退税未计提坏账准备, 公司已严格执行应收款项坏账准备计提政策, 坏账准备计提充分。

截至 2015 年 12 月 31 日, 公司其他应收账款余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项为 2,002,513.46 元, 占其他应收账款余额的比例为 95.39%, 截至 2014 年 12 月 31 日, 公司其他应收账款余额中

应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项为 9,066,145.84 元，占其他应收账款余额的比例为 100.00%，截至 2016 年 4 月 1 日，关联方占用资金已经全部归还，实际控制人已经承诺未来将避免关联方资金拆借情况的发生。

报告期内公司其他应收款欠款前五位情况如下：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	与公司关系	款项性质	占比（%）
2015年 12月31 日	李刚	1,822,240.03	1 年之内	关联方	借款	86.80
	北京世佳环球工业 技术有限公司	180,273.43	1 年之内	关联方	借款	8.59
	出口退税	86,255.64	1 年之内	非关联方	出口退税	4.11
	王维维	4,200.00	1 年以内	非关联方	备用金	0.20
	众力聚鑫商贸中心	400.00	1 年以内	非关联方	押金	0.02
	<b>合计</b>	<b>2,093,369.10</b>				<b>99.71</b>
2014年 12月31 日	遵化市金硕冶金矿 山机械厂	6,852,408.02	1 年以内	关联方	借款	75.58
	李刚	1,983,737.82	1 年以内	关联方	借款	21.88
	北京世佳环球工业 技术有限公司	230,000.00	1-2 年	关联方	借款	2.54
	<b>合计</b>	<b>9,066,145.84</b>				<b>100.00</b>

#### 4、预付款项

（1）报告期内公司预付款项如下表：

单位：元

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	7,337,071.37	91.93	3,444,953.29	82.64
1-2 年	560,498.65	6.60	556,616.78	13.35
2-3 年	124,271.89	1.46	166,806.41	4.00
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>8,021,841.91</b>	<b>100.00</b>	<b>4,168,376.48</b>	<b>100.00</b>

公司预付账款主要用于公司日常经营预付的货款，截至2015年12月31日、2014年12月31日预付账款账龄1年以内的比例分别为91.93%和82.64%。公司预付

账款占资产的比例分别为37.04%和18.44%。截至2015年12月31日预付账款8,021,841.91元,较2014年12月31日预付账款增加了92.45%,预付账款增加的主要原因是公司2015年度直接采购原材料,2014年度主要是通过公司关联方遵化市金硕冶金矿山机械厂采购,所以截至2015年12月31日较2014年12月31日预付账款金额大幅增加。

截至2015年12月31日,公司预付账款中预付本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项2,758,994.99元,占预付账款余额的比例为34.39%。截至2014年12月31日,公司预付账款中预付本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项1,102,618.08元,占预付账款余额的比例为26.45%。

报告期内公司预付款项前五名情况如下:

单位:元

时间	债务人	金额	账龄	与公司关系	款项性质	占比(%)
2015年 12月31 日	北京鑫乐福机械有限公司	2,758,994.99	1年以内	关联方	货款	34.39
	张家口宏垣煤机设备配件有限公司	592,669.90	1年以内、1-2年	非关联方	货款	7.39
	河南宏宇特铸股份有限公司	281,393.05	1年以内	非关联方	货款	3.51
	张家口市京仪钰龙机器制造有限公司	252,486.64	1-2年、2-3年	非关联方	货款	3.15
	蓬莱水城铸石管道阀门有限公司	40,392.00	1年以内	非关联方	货款	0.50
	<b>合计</b>	<b>3,925,936.58</b>				<b>48.94</b>
2014年 12月31 日	北京鑫乐福机械有限公司	1,102,618.08	1-2年	关联方	货款	26.45
	张家口宏垣煤机设备配件有限公司	437,189.90	1-2年	非关联方	货款	10.49
	张家口市京仪钰龙机器制造有限公司	252,486.64	1-2年、2-3年	非关联方	货款	6.06
	中国铝业股份有限公司山东分公司	135,300.00	1-2年	非关联方	货款	3.25
	天津浩鸿创联钢铁贸易有限公司	83,436.00	1-2年	非关联方	货款	2.00
	<b>合计</b>	<b>2,011,030.62</b>				<b>48.24</b>

## 5、存货

### （1）公司存货的内部控制和管理制度

公司存货主要包括原材料和库存商品。公司对存货的入库、出库和保管进行了严格内部控制管理制度：会计要在次月五日前填报存货收发存月报表。对当月所有入库数额、出库数额、结存数额、名称及规格，按类别汇总，以保证公司物资供应、储存、生产、销售各环节平衡衔接；公司每季度对存货进行一次全面盘点，对于价值高、流量大的存货还会进行重点盘点。公司完善的存货管理制度保证了公司正常的经营管理。

存货的入库、出库有完善的内部控制制度。公司存货各项目的确认、计量与结转符合会计准则的规定。

（2）公司存货构成主要是是库存商品和原材料，2015年12月31日、2014年12月31日存货分别为239,578.41元和884,089.35元。公司最近两年的存货见下表：

单位：元

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	100,782.81		100,782.81			
库存商品	138,795.60		138,795.60	884,089.35		884,089.35
合计	<b>239,578.41</b>		<b>239,578.41</b>	<b>884,089.35</b>		<b>884,089.35</b>

### （3）存货余额变动分析

公司存货2015年12月31日和2014年12月31日分别为239,578.41元和884,089.35元。公司存货金额较小，占公司资产总额的比例分别为1.10%和3.91%。公司2015年12月31日、2014年12月31日的存货周转率分别为31.93次、26.71次，公司报告期内存货周转速度较快。

报告期内，公司采取以销定产的业务模式。公司在接到国外客户的订单后，按照客户订单的要求，与外协厂商签订加工定做合同，向外协厂商提供图纸和相关技术要求，同时交业务部安排外协厂商及加工厂进行生产，技术部和业务部协同推进生产加工流程。产品生产完成后，公司派专人前往外协厂商及加工厂对产品质量进行监测验收，验收合格后将产品运往海关出口。

报告期内，公司存货主要包括原材料及库存商品，其中原材料为子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司生产用原材料。库存商品主要为公司外销的产成品。报告期内，公司库存商品的收入和结转均以订单为单位。公司在对某一

订单批次的商品验收合格并发往海关报关后，确认订单对应的存货；在商品发出并取得报关单、货运单据后，确认收入、结转库存商品及成本。因公司存货确认和结转时间的间隔较短，存货周转率较高，极少存在存货积压现象，所以期末公司存货金额较小。

#### (4) 存货跌价准备分析

报告期内，公司未对存货计提跌价准备。

## 6、固定资产及折旧

公司目前固定资产主要分为机器设备、运输工具电子及办公设备、模具和其他设备。固定资产情况见下表：

固定资产及折旧情况表

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：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
<b>一、原价合计</b>	<b>1,624,042.30</b>	<b>5,135,696.49</b>	<b>229,105.00</b>	<b>6,530,633.79</b>
其中：机器设备		2,872,260.86		2,872,260.86
运输工具	778,261.57	91,934.26		870,195.83
电子设备	550,422.60	277,819.81		828,242.41
办公家具	295,358.13	7,310.00	229,105.00	73,563.13
模具		1,886,371.56		1,886,371.56
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,204,943.07</b>	<b>322,071.69</b>	<b>98,449.41</b>	<b>1,428,565.35</b>
其中：机器设备		122,600.75		122,600.75
运输工具	565,605.11	92,026.43		657,631.54
电子设备	489,719.64	52,505.71		542,225.35
办公家具	149,618.32	4,940.65	98,449.41	56,109.56
模具		49,998.15		49,998.15
<b>三、固定减值准备累计金额合计</b>				
其中：机器设备				
运输工具				

电子设备				
办公家具				
模具				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>419,099.23</b>			<b>5,102,068.44</b>
其中：机器设备	--			2,749,660.11
运输工具	212,656.46			212,564.29
电子设备	60,702.96			286,017.06
办公家具	145,739.81			17,453.57
模具				1,836,373.41

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
<b>一、原价合计</b>	<b>1,567,419.22</b>	<b>56,623.08</b>		<b>1,624,042.30</b>
其中：运输工具	778,261.57			778,261.57
电子设备	508,399.52	42,023.08		550,422.60
办公家具	280,758.13	14,600.00		295,358.13
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,100,415.73</b>	<b>104,527.34</b>		<b>1,204,943.07</b>
其中：运输工具	461,223.55	104,381.56		565,605.11
电子设备	489,719.64			489,719.64
办公家具	149,472.54	145.78		149,618.32
<b>三、固定减值准备累计金额合计</b>				
其中：运输工具				
电子设备				
办公家具				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>467,003.49</b>			<b>419,099.23</b>
其中：运输工具	322,958.85			212,656.46
电子设备	12,759.05			60,702.96

办公家具	131,285.59			145,739.81
------	------------	--	--	------------

截至 2015 年 12 月 31 日公司的固定资产主要为机器设备、运输工具、电子及办公设备、模具和其他设备，固定资产净值占固定资产原值的比例为 78.13%，截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押情况。2015 年度新增固定资产主要为购买遵化市金硕冶金矿山机械厂机器设备、模具等，金额共计 4,913,460.29 元，占当年新增固定资产的比例为 95.67%。2015 年 4 月 25 日，唐山天勤资产评估有限公司对该新增固定资产进行了评估，并出具了唐勤评报字（2015）第 0059 号资产评估报告，经评估，固定资产在评估基准日（2015 年 4 月 20 日）的评估价值为 491.35 万元，与固定资产购买价格基本相符，因此购买价格是公允的。

公司固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

## 7、无形资产

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日公司无形资产及摊销情况如下表：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>37,576.92</b>	<b>2,880.00</b>		<b>40,456.92</b>
双喜软件		2,880.00		2,880.00
数博易通	23,076.92			23,076.92
用友软件	14,500.00			14,500.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>37,576.92</b>	<b>240.00</b>		<b>37,816.92</b>
双喜软件		240.00		240.00
数博易通	23,076.92			
用友软件	14,500.00			
<b>三、无形资产资产账面净值合计</b>	<b>-</b>	<b>2,640.00</b>		<b>2,640.00</b>
双喜软件	-	2,640.00		2,640.00
数博易通	-			
用友软件	-			
<b>四、减值准备合计</b>				
双喜软件				

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
数博易通				
用友软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>-</b>	<b>2,640.00</b>		<b>2,640.00</b>
双喜软件	-	2,640.00		2,640.00
数博易通	-	-		-
用友软件	-	-		-

续表

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>37,576.92</b>			<b>37,576.92</b>
数博易通	23,076.92			23,076.92
用友软件	14,500.00			14,500.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>36,368.58</b>	<b>1,208.34</b>		<b>37,576.92</b>
数博易通	23,076.92			23,076.92
用友软件	13,291.67	1,208.34		14,500.00
<b>三、无形资产资产账面净值合计</b>	<b>1,208.34</b>		<b>1,208.34</b>	<b>-</b>
数博易通	-			-
用友软件	1,208.34		1,208.34	-
<b>四、减值准备合计</b>				
数博易通				
用友软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>1,208.34</b>		<b>1,208.34</b>	<b>-</b>
数博易通	-			-
用友软件	1,208.34		1,208.34	-

(2) 2015年12月31日公司主要无形资产情况如下表:

单位：元

无形资产名称	取得日期	初始金额	摊销期限(月)	摊销期限确定依据	摊余价值	剩余摊销期限(月)
双喜软件	2015.12.4	2,880.00	12	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	2,640.00	11

数博易通	2010.1.22	23,076.92	36	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	-	0
用友软件	2011.3.11	14,500.00	36	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	-	0
合计	-	40,456.92	-	-	2,640.00	-

## 8、长期待摊费用

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2014年12月31日
房租	431,281.37	662,283.00	854,920.35	134,451.20	104,192.82
合计	431,281.37	662,283.00	854,920.35	134,451.20	104,192.82

续：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2015年12月31日
房租	104,192.82	1,048,484.00	835,998.38	-	316,678.44
合计	104,192.82	1,048,484.00	835,998.38	-	316,678.44

## 9、主要资产减值准备的计提依据和计提情况

## (1) 主要资产减值准备的计提依据

公司报告期内应收账款和其他应收款计提了减值准备，采用账龄分析法计提，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## (2) 主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项目	期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
坏账准备	2014年	118,069.5	570,697.95	-	688,767.45
	2015年	688,767.45	-	153,278.49	535,488.96

资产减值损失	2014 年	-	570,697.95	-	-
	2015 年	-	-	74,698.48	-

### (三) 报告期重大债项情况

#### 1、短期借款分类

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	4,000,000.00	4,500,000.00
合计	<b>4,000,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>

截止 2015 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为 400 万元，其中金煤科技与北京银行石景山支行签订的 300.00 万元借款合同，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证；金煤科技与中国银行北京海淀支行签订的 100.00 万元借款合同，由北京亦庄国际融资担保有限公司提供连带责任保证。

#### 2、应付账款

公司最近两年的应付账款情况如下表：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,707,640.06	100.00	7,844,835.92	100.00
1-2 年 (含 2 年)	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
合 计	<b>3,707,640.06</b>	<b>100.00</b>	<b>7,844,835.92</b>	<b>100.00</b>

截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司应付账款主要为应向供应商支付但尚未支付货款及应付运保费。2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司应付账款余额分别为 3,707,640.06 元和 7,844,835.92 元，2015 年应付账款余额较 2014 年减少了 52.74%，主要是因为 2015 年公司集中归还了 2014 年度金额较大的部分应付账款。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

报告期内，公司应付账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	账龄	与公司关系	款项性质	占比(%)
2015年 12月31日	山西鹏泰铸造有限公司	317,007.41	1年以内	非关联方	货款	8.55
	章丘市普集镇发达锻造厂	237,002.39	1年以内	非关联方	货款	6.39
	首钢矿山机械制造厂	228,960.00	1年以内	非关联方	货款	6.18
	新乡市宏盛机械有限公司	178,332.00	1年以内	非关联方	货款	4.81
	博山腾龙泵阀有限公司	172,075.35	1年以内	非关联方	货款	4.64
	<b>合计</b>	<b>1,133,377.15</b>				<b>30.57</b>
2014年 12月31日	北京华航海鹰新技术开发有限公司	1,105,866.00	1年以内	非关联方	货款	14.10
	河南宏宇特铸股份有限公司	937,349.45	1年以内	非关联方	货款	11.95
	章丘市普集镇发达锻造厂	353,135.04	1年以内	非关联方	货款	4.50
	河北宣化工程机械股份有限公司张家	232,281.80	1年以内	非关联方	货款	2.96
	新乡市宏盛机械有限公司	178,332.00	1年以内	非关联方	货款	2.27
	<b>合计</b>	<b>2,806,964.29</b>				<b>35.78</b>

### 3、其他应付款

公司最近两年的其他应付款情况如下表：

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	18,519.09	46.22	11,959.47	35.69
1-2年(含2年)			21,548.00	64.31
2-3年(含3年)	21,548.00	53.78		
<b>合计</b>	<b>40,067.09</b>	<b>100.00</b>	<b>33,507.47</b>	<b>100.00</b>

截至2015年12月31日，公司其他应付账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。报告期内公司其他应付款主要为尚未归还的定金、尚未支付的生育津贴及工资等，均为经营性往来款项。

报告期内，公司其他应付款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	与公司关系	款项性质	账龄	占比（%）
2015年12月31日	贺氏冶金有限公司	20,148.00	非关联方	往来款	2-3年	50.31
	徐九妹	14,830.93	非关联方	生育津贴	1年以内	37.03
	李良山	3,472.49	非关联方	工资	1年以内	8.67
	致力通达重工设备有限公司	1,400.00	非关联方	往来款	2-3年	3.50
	张英杰	195.67	非关联方	工资	1年以内	0.49
	<b>合计</b>	<b>40,047.09</b>				<b>100.00</b>
2014年12月31日	贺氏冶金有限公司	20,148.00	非关联方	往来款	1-2年	60.13
	李梦燕	11,959.47	非关联方	生育津贴	1年以内	35.69
	致力通达重工设备有限公司	1,400.00	非关联方	往来款	1-2年	4.18
	<b>合计</b>	<b>33,507.47</b>				<b>100.00</b>

#### 4、预收账款

公司最近两年的预收账款情况如下表：

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	687,202.39	100.00	1,471,436.45	100.00
1-2年（含2年）				
<b>合计</b>	<b>687,202.39</b>	<b>100.00</b>	<b>1,471,436.45</b>	<b>100.00</b>

截至2015年12月31日、2014年12月31日，公司预收账款金额分别为687,202.39元和1,471,436.45元，报告期内公司预收账款为已向客户收取，但按照合同尚不符合收入确认原则未结转确认营业收入而形成的货款，截至2015年12月31日、2014年12月31日的账龄一年以内的预收账款占比均为100.00%。

截至2015年12月31日，公司预收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

报告期内，公司预收账款前五名债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	与公司关系	款项性质	账龄	占比（%）
2015年12月31日	塞尔维亚 DSD	351,354.30	非关联方	货款	1年以内	51.13
	瑞典 SCAN	58,604.74	非关联方	货款	1年以内	8.53
	澳大利亚 OE	56,824.19	非关联方	货款	1年以内	8.27
	德国 REINHARD	36,078.38	非关联方	货款	1年以内	5.25
	澳大利亚 BROBO	30,467.16	非关联方	货款	1年以内	4.43
	合计	<b>533,328.77</b>				<b>77.61</b>
2014年12月31日	意大利 FPF	68,733.85	非关联方	货款	1年以内	4.67
	捷克 VERDENTRADE	65,607.91	非关联方	货款	1年以内	4.46
	保加利亚 UBEX	52,587.85	非关联方	货款	1年以内	3.57
	意大利 R.B.S	48,461.40	非关联方	货款	1年以内	3.29
	意大利 2M	42,221.10	非关联方	货款	1年以内	2.87
	合计	<b>277,612.11</b>				<b>18.87</b>

## 5、应交税费

公司最近两年的应交税费情况如下表：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	43,526.88	168,224.35
个人所得税	7,949.62	4,754.58
增值税	-	4,372.49
房产税	6,850.20	-
印花税	1,094.70	-
合计	<b>59,421.40</b>	<b>177,351.42</b>

## 6、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	334,613.54	3,576,373.05	3,320,096.58	590,890.01
离职后福利-设定提存计划	26,776.86	286,402.69	288,883.58	24,295.97

辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>361,390.40</b>	<b>3,862,775.74</b>	<b>3,608,980.16</b>	<b>615,185.98</b>

续:

单位: 元

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	590,890.01	3,810,165.66	3,673,009.37	728,046.30
离职后福利-设定提存计划	24,295.97	296,015.39	297,260.20	23,051.16
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>615,185.98</b>	<b>4,106,181.05</b>	<b>3,970,269.57</b>	<b>751,097.46</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位: 元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	316,417.34	3,364,531.43	3,106,559.72	574,389.05
职工福利费	-	2,141.00	2,141.00	-
社会保险费	18,196.20	194,580.62	196,275.86	16,500.96
其中: 基本医疗保险费	16,679.52	178,354.44	179,909.64	15,124.32
补充医疗保险	-	-	-	-
工伤保险费	413.60	4,425.31	4,463.43	375.48
生育保险费	1,103.08	11,800.87	11,902.79	1,001.16
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	15,120.00	15,120.00	-
<b>合 计</b>	<b>334,613.54</b>	<b>3,576,373.05</b>	<b>3,320,096.58</b>	<b>590,890.01</b>

续:

单位: 元

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	574,389.05	3,400,150.38	3,278,807.46	695,731.97
职工福利费	-	47,790.62	47,790.62	-
社会保险费	16,500.96	193,192.66	193,807.29	15,886.33
其中: 基本医疗保险费	15,124.32	173,632.44	172,913.08	15,843.68

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
补充医疗保险	-	-	-	-
工伤保险费	375.48	8,910.94	9,274.79	11.63
生育保险费	1,001.16	10,649.28	11,619.42	31.02
住房公积金	-	150,132.00	137,484.00	12,648.00
工会经费和职工教育经费	-	18,900.00	15,120.00	3,780.00
<b>合 计</b>	<b>590,890.01</b>	<b>3,810,165.66</b>	<b>3,673,009.37</b>	<b>728,046.30</b>

## (3) 设定提存计划列示

单位:元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险	25,736.48	275,312.52	277,693.64	23,355.36
失业保险费	1,040.38	11,090.17	11,189.94	940.61
<b>合计</b>	<b>26,776.86</b>	<b>286,402.69</b>	<b>288,883.58</b>	<b>24,295.97</b>

续:

单位:元

项 目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险	23,355.36	284,271.40	285,547.56	22,079.20
失业保险费	940.61	11,743.99	11,712.64	971.96
<b>合计</b>	<b>24,295.97</b>	<b>296,015.39</b>	<b>297,260.20</b>	<b>23,051.16</b>

截至2015年12月31日的应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 7、长期借款

单位:元

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
信用借款	980,000.00	364,094.90
<b>合计</b>	<b>980,000.00</b>	<b>364,094.90</b>

截至2015年12月31日,长期借款为公司向渣打银行(中国)有限公司北京分公司借的信用借款,借款合同签订日期为2015年11月12日,实际放款日期为2015年12月21日,截至2015年12月31日公司尚未开始还款。

## (四) 报告期股东权益情况

单位:元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收股本（资本）	8,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	3,124,725.73	-
盈余公积	15,075.17	
未分配利润	283,961.59	865,350.11
少数股东权益	-	1,737,195.89
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,423,762.49</b>	<b>7,602,546.00</b>

报告期内，截至 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司的所有者权益合计分别为 11,423,762.49 元和 7,602,546.00 元。

2015 年 10 月 31 日，有限公司召开股东会，全体股东一致决议：将公司整体变更设立为股份公司，以 2015 年 10 月 31 日为基准日，以经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2015 年 10 月 31 日净资产人民币 662.47 万元折股，折合股份公司注册资本人民币 500 万元，其余部分计入资本公积。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，北京金煤创业科技股份有限公司确认公司的关联方如下：

#### 1、关联自然人

公司的关联自然人包括：

- （1）直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然人；
- （2）公司董事、监事及高级管理人员；
- （3）“2、关联法人”第（1）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；

（4）本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### 2、关联法人

公司的关联法人包括：

- （1）直接或间接地控制本公司的法人或其他组织；
- （2）由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法

人或其他组织；

(3) 由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

(4) 持有本公司公司 5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；

(5) 中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

### 3、主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，公司报告期内关联方及关联方关系如下：

#### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系	持股比例	备注
李刚	控股股东	61.5%	
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	全资子公司	100%	2015年5月，李洪伟、李毅将其持有的金硕机械各50万元出资额转让给金煤有限。
北京中外达国际货运代理有限公司	全资子公司	100%	2014年12月，北京金煤创业进出口有限公司将持有股权转让给杨宝祥。

#### (2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系	持股比例	备注
王向阳	董事	12.00%	直接持股
杨松	董事	10.00%	直接持股
邢建春	董事	2.00%	直接持股
粘宝文	董事、副总经理、董事会秘书	1.00%	直接持股
申建	监事会主席	-	-

张贵春	监事	1.00%	直接持股
付洁堂	职工代表监事	-	-
张晓慧	副总经理	0.50%	直接持股
庞世花	财务总监	0.50%	直接持股
王向阳	董事	12.00%	直接持股
张丽娜	实际控制人李刚的配偶	2.00%	直接持股
北京鑫乐福机械有限公司	实际控制人控制的公司	-	李刚持股比例为 96.67%，2015 年 7 月，李刚将其股权转让给第三方杨黎明。
北京金煤盛世实验室设备有限公司	实际控制人控制的公司	-	报告期初，北京金煤盛世实验室设备有限公司是北京金煤创业进出口有限公司的控股子公司。 至 2014 年 11 月，经过股权转让，变更为实际控制人控制的公司，北京鑫乐福持股比例为 90%。 2015 年 7 月，由于北京鑫乐福股权调整，该公司不再为关联方。
北京乐天腾达科技有限责任公司	实际控制人控制的公司	-	2014 年 12 月之前，北京金煤创业进出口有限公司持有该公司 51% 的股权；2014 年 12 月，金煤有限将持有股权转让给北京鑫乐福，乐天腾达变更为实际控制人控制的公司； 2015 年 7 月，由于北京鑫乐福股权调整，该公司不再为关联方。
北京顺达建业科贸有限公司	关联自然人控制的公司	-	公司股东杨松持股比例为 80%
北京世佳环球工业技术有限公司	关联自然人担任执行董事的公司	-	公司高管粘宝文持股 35%，并担任执行董事。粘宝文已于 2016 年 2 月辞去该公司职务。
北京金煤鼎盛装饰有限公司	关联自然人担任执行董事的公司	60%	2015 年 3 月，北京金煤创业进出口有限公司将持有的 60% 股权转让给李川和王军，该公司不再是北京金煤创业进出口有限公司的

			控股子公司 目前金煤科技的监事会主席申建持有该公司 30% 的股权，并担任公司监事。
遵化市金硕冶金矿山机械厂	实际控制人李刚的弟弟持有 50% 合伙份额的合伙企业	-	该合伙企业已注销。
北京浩维创新科技有限公司	财务总监庞世花的配偶赵锦良控制的公司	-	财务总监庞世花的配偶赵锦良持有 50% 的公司

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 关联方销售

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额	占营业收入的比例 (%)	金额	占营业收入的比例 (%)
北京乐天腾达科技有限责任公司	销售商品	308,211.97	1.20%	-	-
<b>合计</b>		<b>308,211.97</b>	<b>1.20%</b>	-	-

报告期内公司向北京乐天腾达科技有限责任公司销售的货物主要是电子天平、吊秤、台秤等，毛利率为 8.72%，占营业收入的比例为 1.20%，比例较小。公司基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价 5% 销售给北京乐天腾达科技有限责任公司的，报告期内公司同类商品只销售给北京乐天腾达科技有限责任公司，未向其他客户销售。公司向乐天腾达的销售价格虽然不具备公允性，但是关联销售占比较小，仅为公司销售收入的 1.20%，不会对公司经营产生不利影响，未来公司将规范关联交易，按照市场价格销售产品。公司向乐天腾达的销售均签订了销售合同，关联方销售收入对应的销售合同均已履行完毕。

公司为了彻底解决关联方交易，截至 2015 年 12 月 31 日北京乐天腾达科技有限责任公司已不再是公司关联方，公司曾经持有乐天腾达 51% 的股权；2014 年 12 月，公司将持有股权转让给北京鑫乐福，乐天腾达变更为实际控制人控制的公司；2015 年 7 月，由于北京鑫乐福股权调整，乐天腾达不再为关联方。

## (2) 关联方采购

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额	占当年采购金额的比例 (%)	金额	占当年采购金额的比例 (%)
北京鑫乐福机械有限公司	采购商品	917,504.61	5.07	751,730.98	3.29
遵化市金硕冶金矿山机械厂	采购商品	3,290,813.74	18.18	5,989,972.06	26.24
合计		<b>3,393,904.61</b>	<b>23.25</b>	<b>6,741,703.04</b>	<b>29.53</b>

2015 年、2014 年公司向关联方采购比例分别为 23.25%和 29.53%，其中向遵化市金硕冶金矿山机械厂采购比例分别为 18.18%和 26.24%。遵化市金硕冶金机械厂为实际控制人李刚的弟弟持有 50%合伙份额的合伙企业，报告期内遵化市金硕冶金机械厂为公司产品的生产方，公司为了彻底解决关联交易，2015 年 7 月公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购，收购完成后由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展生产业务，遵化市金硕冶金机械厂注销。2015 年 07 月 08 日，金煤科技控股股东李刚已将其持有的北京鑫乐福机械有限公司 96.67%股份全部转让给无关联关系的第三方杨黎明。

公司与遵化市金硕冶金矿山机械厂、北京鑫乐福机械有限公司签订的合同一般为加工定作合同，遵化市金硕冶金矿山机械厂与北京鑫乐福机械有限公司按照公司提供的图纸、材质单及制作标准加工制作公司所需产品。公司与关联方签订的合同均为定制合同，并非标准化产品加工合同，所以价格无统一标准，但合同的定价标准与向第三方采购的定价标准一致。报告期公司确认的关联方采购均签订了合同，且合同均已履行完毕。

## (3) 关联方租赁

2015 年 03 月 31 日，子公司金硕机械与遵化市金硕冶金矿山机械厂及其合伙人李洪伟、李毅（金煤科技控股股东李刚之弟）签署了《无偿使用合同》，李洪伟、李毅同意将其承租的上述土地及地上建筑物（建筑面积为 1883.6 m<sup>2</sup>）无偿提供给金硕机械用于生产经营，无偿使用期限为 10 年，自 2015 年 04 月 01 日至 2025 年 04 月 01 日。

## 2、偶发性关联交易

## (1) 向关联方购买资产

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额	占当年固定资产 新增金额比例 (%)	金额	占同类交易金额的 比例 (%)
遵化市金硕冶金矿山机械厂	采购固定资产	4,913,460.29	95.67	-	-
合计		<b>4,913,460.29</b>	<b>95.67</b>	-	-

报告期内遵化市金硕冶金机械厂为公司产品的生产方，公司为了彻底解决该关联交易问题，于 2015 年 7 月公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购，收购完成后由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展生产业务，遵化市金硕冶金机械厂注销。

2015 年度公司向遵化市金硕冶金机械厂收购的固定资产主要包括机器设备、模具等，金额共计 4,913,460.29 元，占当年新增固定资产的比例为 95.67%。2015 年 4 月 25 日，唐山天勤资产评估有限公司对该新增固定资产进行了评估，并出具了唐勤评报字（2015）第 0059 号资产评估报告，经评估，固定资产在评估基准日（2015 年 4 月 20 日）的评估价值为 491.35 万元。上述关联交易的价格为参考该专业评估机构出具的评估报告确定，价格公允，不存在明显低于或高于市场同类商品正常交易价格之情形。

## (2) 收购子公司

2015 年 5 月 19 日，遵化市金硕冶金矿山机械有限公司股东李洪伟和李毅分别将其持有的金硕机械 50 万元出资额转让给金煤有限。同日，股权转让双方签订了《股权转让协议》，由于李洪伟和李毅认缴出资尚未缴纳，故本次股权转让为无偿转让。2015 年 5 月 21 日，遵化市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次股权转让完成后，遵化市金硕冶金矿山机械有限公司成为金煤有限的全资子公司，本次股权转让构成关联交易。

## (3) 关联方担保

2014 年 9 月，实际控制人李刚为公司向中国银行股份有限公司北京航天桥支行的 250 万元借款提供个人连带责任保证。北京亦庄国际融资担保有限公司为

该笔借款提供了连带责任保证，作为反担保措施，李刚、张丽娜夫妇为该笔担保提供个人无限连带责任保证，李毅将其个人房产抵押给北京亦庄国际融资担保有限公司。截止到 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清，相关保证及抵押措施均已解除。

2014 年 12 月，北京银行股份有限公司石景山支行向公司提供了金额为 300 万元的短期借款，北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。作为反担保措施，李刚、张丽娜夫妇为该笔担保提供个人无限连带责任保证，张丽娜将其个人房产抵押给北京中关村科技融资担保有限公司。截止到 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清，相关保证及抵押措施均已解除。

2015 年 11 月，中国银行股份有限公司北京海淀支行向公司提供了金额为 100 万元的短期借款，借款期限为 1 年，公司实际控制人李刚提供了连带责任保证。北京亦庄国际融资担保有限公司为该笔借款提供了连带责任保证，作为反担保措施，李刚、张丽娜夫妇为该笔担保提供个人无限连带责任保证。

2015 年 12 月，北京银行股份有限公司石景山支行向公司提供了金额为 300 万元的短期借款，借款期限为 1 年，北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。作为反担保措施，李刚、张丽娜夫妇为该笔担保提供个人无限连带责任保证，张丽娜将其个人房产抵押给北京中关村科技融资担保有限公司。

### 3、关联方往来情况

#### (1) 应收关联款项

单位：元

项目名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>其他应收款：</b>		
北京世佳环球工业技术有限公司	180,273.43	230,000.00
李刚	1,822,240.03	1,983,737.82
遵化市金硕冶金矿山机械厂		6,852,408.02
<b>合 计</b>	<b>2,002,513.46</b>	<b>9,066,145.84</b>
<b>占其他应收账款的比例</b>	<b>95.39%</b>	<b>100.00%</b>
<b>预付账款：</b>		
北京鑫乐福机械有限公司	2,758,994.99	1,102,618.08
<b>合 计</b>	<b>2,758,994.99</b>	<b>1,102,618.08</b>
<b>占预付账款的比例</b>	<b>34.39%</b>	<b>26.45%</b>

项目名称	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>应收账款</b>		
北京鑫乐福机械有限公司	--	174,000.00
<b>合 计</b>		<b>174,000.00</b>
<b>占应收账款的比例</b>	--	<b>2.69%</b>

截至2015年12月31日，公司预付账款中预付本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项2,758,994.99元，占预付账款余额的比例为34.39%。截至2014年12月31日，公司预付账款中预付本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项1,102,618.08元，占预付账款余额的比例为26.45%。

截至2015年12月31日，公司应收账款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项；截至2014年12月31日，公司应收账款余额中应收关联方款项174,000.00元，占应收账款余额的比例为2.69%。2014年12月31日，公司应收账款余额主要为子公司乐天腾达应收北京鑫乐福机械有限公司货款，该款项系2013年交易形成。

截至2015年12月31日，公司其他应收账款余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项为2,002,513.46元，占其他应收账款余额的比例为95.39%，截至2014年12月31日，公司其他应收账款余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项为9,066,145.84元，占其他应收账款余额的比例为100.00%。公司其他应收关联方的款项主要为关联方借款。截至2016年4月1日，关联方占用资金已经全部归还，且公司期后未再发生关联方资金占用的情形。实际控制人已经承诺未来将避免关联方资金拆借情况的发生。

股份公司成立后，公司在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，并且专门制定了《关联交易决策管理办法》，完善了关联方交易的决策程序。公司管理层将严格按《公司章程》、《关联交易决策管理办法》的规定，对未来可能会发生的资金往来及关联方交易进行规范。

截至2015年12月31日，除上述关联交易之外，公司未发生其他关联方交易与关联方资金往来。公司实际控制人、控股股东以及相关关联方已出具承诺，未来将避免关联方资金拆借情况的发生。关联方销售价格基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价5%产生的，虽然价格不具备公允性，但是关联销售占比较小，仅为公司销售收入的1.20%，未来公司将规范关联交易，按照市场价格销售产品。

2015年、2014年公司向关联方采购比例分别为23.25%和29.53%，遵化市金硕冶金机械厂为实际控制人李刚的弟弟持有50%合伙份额的合伙企业，报告期内遵化市金硕冶金机械厂为公司产品的生产方，公司为了彻底解决关联交易，2015年7月公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购，收购完成后由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展生产业务，遵化市金硕冶金机械厂注销。

公司与北京鑫乐福机械有限公司签订的合同一般为加工定作合同，北京鑫乐福机械有限公司按照公司提供的图纸、材质单及制作标准加工，因为均为定制合同，并非标准化产品加工合同，所以价格无统一标准。

#### 4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

2015年度，公司存在向关联方北京乐天腾达科技有限责任公司销售商品的情况，销售金额为308,211.97元，占营业收入的比例为1.20%。公司向北京乐天腾达科技有限责任公司销售的货物主要是电子天平、吊秤、台秤等进口产品，由于乐天腾达无进出口资质，因此选择向公司采购，该关联交易内容与公司主营业务无关，因此没有必要性。公司基本是在采购价格和其他运杂费合计基础上加价5%销售给北京乐天腾达科技有限责任公司的，报告期内公司同类商品只销售给北京乐天腾达科技有限责任公司，未向其他客户销售。公司向乐天腾达的销售价格虽然不具备公允性，但是关联销售占比较小，仅为公司销售收入的1.20%，不会对公司经营产生不利影响，未来公司将规范关联交易，按照市场价格销售产品。2015年7月，由于北京鑫乐福股权调整，乐天腾达不再为关联方。

2015年、2014年公司向关联方采购比例分别为23.25%和29.53%，其中向遵化市金硕冶金矿山机械厂采购比例分别为18.18%和26.24%，向北京鑫乐福机械有限公司采购比例分别为5.07%和3.29%。遵化市金硕冶金机械厂主要从事耐磨耐热材料的外协加工生产业务，长期以来为公司产品的重要生产方，其生产能力和产出质量能够满足公司要求，公司与金硕机械的关联交易具备必要性。为了彻底解决关联交易问题，2015年7月公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购，收购完成后由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展生产业务，遵化市金硕冶金机械厂注销。北京鑫乐福机械有限公司为公司的供应商之一，2015年公司与北京鑫乐福之间的关联交易金额占当年采购总额的比重为5.07%，比重较低。为了解决关联交易问题，金煤科技控股股东李刚已将其持有的北京鑫乐福机械有限公司96.67%股份全部转让给无关联关系的第三方杨黎明。未来公司将逐步减少与北京鑫乐福

之间的关联交易。

公司与遵化市金硕冶金矿山机械厂、北京鑫乐福机械有限公司签订的合同一般为加工定作合同，加工定作的内容为公司主要产品耐磨材料。遵化市金硕冶金矿山机械厂与北京鑫乐福机械有限公司按照公司提供的图纸、材质单及制作标准加工制作公司所需产品。公司与关联方签订的合同均为定制合同，并非标准化产品加工合同，所以价格无统一标准，但合同的定价标准（包括制造费用、加工费用等）与向第三方采购的定价标准一致，因此公司与关联方之间的交易价格是公允的。

2015 年度公司向遵化市金硕冶金机械厂采购固定资产主要包括机器设备、模具等，金额共计 4,913,460.29 元，占当年新增固定资产的比例为 95.67%，已经取得唐山天勤资产评估有限公司出具的唐勤评报字（2015）第 0059 号评估报告。经评估，固定资产在评估基准日（2015 年 4 月 20 日）的评估价值为 491.35 万元，与固定资产购买价格基本相符，因此购买价格是公允的。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收账款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项为 2,002,513.46 元，占其他应收账款余额的比例为 95.39%，截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收账款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项为 9,066,145.84 元，占其他应收账款余额的比例为 100.00%，截至 2016 年 4 月 1 日，关联方占用资金已经全部归还，实际控制人已经承诺未来将避免关联方资金拆借情况的发生。报告期内关联方和公司之间发生的资金往来均为无偿性的。

综上所述，公司关联交易价格基本公允，不存在公司对关联交易的重大依赖情况，关联交易未损害公司财务状况和股东利益。

## 5、公司关于关联交易的决策权限、决策程序和定价机制

股份公司成立后，公司临时股东大会决议通过了《北京金煤创业科技股份有限公司关联交易决策管理办法》，具体规定了关联交易的决策权限和审批程序，将在今后可能出现关联交易时予以严格适用。报告期内公司发生的关联方借款已经严格按《公司章程》、《关联交易决策管理办法》的规定执行。

## 6、公司减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段由于公司并未制定《关联交易管理办法》，对于部分关联交易，公司并未履行相关的决策程序，股份公司成立时，全体发起人股东出具说明，对有限公司阶段发生的，包含关联方销售、关联方采购、关联方租赁、向关联

方购买资产、关联方担保、关联方资金拆借等在内的全部关联交易行为予以了追认。

股份公司成立后，公司在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，并且专门制定了《关联交易决策管理办法》，完善了关联方交易的决策程序。

报告期内遵化市金硕冶金机械厂为公司产品的生产方，公司为了彻底解决该关联交易问题，于2015年7月公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购，收购完成后由遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展生产业务，遵化市金硕冶金机械厂注销。

截至2015年12月31日，除上述关联交易之外，公司未发生其他关联方交易与关联方资金往来。公司实际控制人、控股股东以及相关关联方已出具承诺，未来将避免关联方资金拆借情况的发生。公司为了彻底解决关联交易，遵化市金硕冶金机械厂注销，公司成立了全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司开展生产业务。

#### **7、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中占有权益情况的说明。**

报告期内，公司的供应商遵化市金硕冶金矿山机械厂和北京鑫乐福机械有限公司同时系公司的关联方。具体情况如下：

公司董事长李刚的弟弟李毅持有遵化市金硕冶金矿山机械厂50%的合伙份额，2015年7月，公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购后，该合伙企业注销。公司董事长李刚持有北京鑫乐福机械有限公司96.67%的股权，李刚于2015年7月将该部分股权转让给第三方。

除在上述客户及供应商中占有权益外，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司5%以上股份股东在公司其他主要客户或供应商中均未占有权益。

#### **8、关联方资金（资源）占用情况**

(1) 报告期内公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形

截至2015年12月31日，公司其他应收账款余额中应收持有本公司5%（含

5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项为 2,002,513.46 元, 占其他应收账款余额的比例为 95.39%, 截至 2014 年 12 月 31 日, 公司其他应收账款余额中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项为 9,066,145.84 元, 占其他应收账款余额的比例为 100.00%, 截至 2016 年 4 月 1 日, 关联方占用资金已经全部归还。

报告期内, 公司关联方资金占用明细情况如下:

(1) 应收北京世佳环球工业技术有限公司款项明细如下:

单位: 元

会计期间	占用款项性质	期初余额	本期累计占用额	占用资金利息	本期偿还金额	期末余额
2014 年	借款	230,000.00	-	-	-	230,000.00
2015 年	借款	230,000.00	75,329.00	-	125,055.57	180,273.43
期后 (2016 年 1-5 月)	借款	180,273.43	-	-	180,273.43	-

公司关联方北京世佳环球工业技术有限公司截止 2014 年 12 月 31 日的欠款金额为 230,000.00 元, 截止 2015 年 12 月 31 日的欠款金额为 180,273.43 元。上述款项系关联方无偿借款, 双方未约定资金占用费情形。2014 年 12 月 31 日应收借款系世佳环球于 2013 年 10 月借入; 2015 年度发生多笔小额借款, 金额总计 75,329.00 元; 2015 年度世佳环球共归还借款 125,055.57 元。2016 年 3 月, 世佳环球归还了全部剩余借款 180,273.43 元。公司控股股东、实际控制人及相关关联方已出具承诺, 未来将避免关联方资金拆借情况的发生。

(2) 应收李刚的款项明细如下:

单位: 元

会计期间	占用款项性质	期初余额	本期累计占用额	占用资金利息	本期偿还金额	期末余额
2014 年	借款	500,000.00	12,275,074.27	-	10,791,336.45	1,983,737.82
2015 年	借款	484,000.00	11,663,770.25	-	10,325,530.22	1,822,240.03
期后 (2016 年 1-5 月)	借款	1,822,240.03	-	-	1,822,240.03	-

公司控股股东、实际控制人李刚截止 2014 年 12 月 31 日的欠款金额为 1,983,737.82 元, 截止 2015 年 12 月 31 日的欠款金额为 1,822,240.03 元。2015 年期初余额与 2014 年期末余额存在差异, 系合并范围不同导致。上述款项系股东无偿借款, 双方未约定资金占用费情形。2014 年度李刚累计向公司借款 12,275,074.27 元, 归还借款 10,791,336.45 元。2015 年度李刚累计向公司借

款 11,663,770.25 元, 累计归还借款 10,325,530.22 元。截止 2016 年 4 月 1 日, 李刚已归还全部欠款。公司实际控制人李刚已出具承诺, 未来将避免关联方资金拆借情况的发生。

(3) 应收遵化市金硕冶金矿山机械厂的款项明细如下:

单位: 元

会计期间	占用款项性质	期初余额	本期累计占用额	占用资金利息	本期偿还金额	期末余额
2014 年	借款	3,005,397.34	15,397,053.1	-	11,550,042.42	6,852,408.02
2015 年	借款	6,852,408.02	3,600,278.3		10,452,686.32	-
期后(2016 年 1-5 月)	-	-	-	-	-	-

公司关联方遵化市金硕冶金矿山机械厂截止 2014 年 12 月 31 日的欠款金额为 6,852,408.02 元, 系关联方无偿借款及部分货款。2015 年遵化市金硕冶金矿山机械厂已将占用款项全部归还。2015 年 7 月, 公司的全资子公司遵化市金硕冶金矿山机械有限公司对遵化市金硕冶金机械厂的固定资产进行收购, 遵化市金硕冶金矿山机械厂注销。未来不会再发生资金占用情形。

(2) 公司防范关联方占用资源(资金)的制度及执行情况。

上述关联方占用公司资金行为主要发生在有限公司阶段, 公司相关治理机制和内控制度不尽完善, 因此未对关联方资金占用行为履行相关的程序。股份公司成立后, 公司在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定, 并且专门制定了《关联交易决策管理办法》, 完善了关联方交易的决策程序。公司管理层将严格按《公司章程》、《关联交易决策管理办法》的规定, 对未来可能会发生的资金往来及关联方交易进行规范。

公司实际控制人、控股股东以及相关关联方已出具承诺, 未来将避免关联方资金拆借情况的发生。截止 2016 年 5 月 31 日, 公司未发生期后关联方占用资金的情形, 公司实际控制人、控股股东及相关关联方已履行相关承诺。

## 八、期后事项、或有事项及其他重要事项

无。

## 九、报告期内的资产评估情况

2015 年 10 月 31 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，并确认以 2015 年 10 月 31 日为公司整体变更设立股份有限公司基准日。2015 年 11 月 27 日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的中瑞评报字[2015] 120008527 号《评估报告》，对有限公司 2015 年 10 月 31 日的账面净资产值进行评估。

经评估，截至评估基准日委估的总资产账面价值 1,704.90 万元，评估值 1,733.28 万元，评估增值 28.38 万元；负债账面价值 1,042.43 万元，评估值 1,042.43 万元；净资产账面价值 662.47 万元，评估值为 690.85 万元，评估增值 28.38 万元，增值率 4.28%。

## 十、股利分配情况

### 1、公司股利分配政策

《公司章程》规定：公司分配当年税后利润时，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，可不再提取。

公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照本条规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后的所余利润，由股东按照持有的股份比例分配。

公司股东大会、董事会违反《公司法》和本章程的规定，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，股东必须将违法分配的利润退还公司。

如果公司持有本公司的股份，则该股份不得分配利润。

### 2、公司最近两年股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

### 3、公司股票公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，详细股利分配方案由公司股东大会决定。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### 1、合并范围

股份公司旗下曾存在的控股子公司有：北京金煤盛世实验室设备有限公司、北京中外达国际货运代理有限公司、北京乐天腾达科技有限责任公司、北京金煤鼎盛装饰有限公司。

目前股份公司旗下只拥有一家全资子公司，即遵化市金硕冶金矿山机械有限公司。

报告期内公司合并财务报表范围内的子公司情况如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015.12.31	2014.12.31
遵化市金硕冶金矿山机械有限公司	是	否
北京金煤盛世实验室设备有限公司	否	是
北京乐天腾达科技有限责任公司	否	是
北京金煤鼎盛装饰有限公司	否	是
北京中外达国际货运代理有限公司	否	是

### 2、基本情况

详见本公开转让说明书之第一节基本情况之三、公司股权结构、股东以及股本演变情况之（六）子公司及分公司基本情况中详细披露。

#### （3）合并报表情况

1) 遵化市金硕冶金矿山机械有限公司合并期间简要财务数据如下：

单位：元

项目	2015年
营业收入	4,004,687.43
净利润	148,285.04
项目	2015年12月31日
总资产	11,378,046.33
净资产	1,148,285.04

2) 北京金煤盛世实验室设备有限公司

单位：元

项目	2014 年
营业收入	273,993.22
净利润	-286,204.78
项目	2014 年 12 月 31 日
总资产	1,392,939.65
净资产	764,492.07

## 3) 北京乐天腾达科技有限责任公司

单位：元

项目	2014 年
营业收入	629,343.78
净利润	-150,461.94
项目	2014 年 12 月 31 日
总资产	2,710,274.79
净资产	2,475,989.61

## 4) 北京金煤鼎盛装饰有限公司

单位：元

项目	2014 年
营业收入	26,213.59
净利润	-20,915.40
项目	2014 年 12 月 31 日
总资产	2,105,731.16
净资产	1,309,902.45

## 5) 北京中外达国际货运代理有限公司

单位：元

项目	2014 年
营业收入	427,410.21
净利润	-167,551.96
项目	2014 年 12 月 31 日

总资产	984,731.88
净资产	982,238.14

## 十二、风险因素及自我评估

### （一）下游行业波动风险

公司下游冶金矿山、水泥建材等行业属于周期性较强行业，与国家和地区经济发展周期高度相关，国家和地区性宏观经济波动对水泥建材、冶金矿山等行业发展产生较大影响。近年来，国内外经济持续低迷，国内外经济短期内形势亦较为严峻。受其影响，冶金矿山、水泥建材等周期性行业呈现疲软态势，主要企业盈利能力下降。下游企业盈利能力下降，将对公司发展环境和市场需求带来不利影响。因此，公司面临国际经济形势下行造成的下游行业不景气的风险。

应对措施：公司在增加成本管理及进出口风险管理的基础上，增加对耐磨新材料的开发，进一步增加公司产品的市场竞争力。保持高效的国外客户管理措施，为国外用户提供质量稳定，具有价格竞争力的耐磨铸件。在此基础上，增加对新的国家和地区的市场开拓，实现公司业务的横向和纵向发展。

### （二）汇率波动风险

我国一直实行有管理的浮动汇率制，人民币汇率在较小的范围内波动，为大多数出口为主的企业提供了稳定的汇率环境，汇率风险较小。2005 年下半年至 2013 年末，人民币汇率总体上呈现升值趋势，2014 年开始，人民币汇率出现较大波动。2014 年、2015 年公司以美元、欧元等外币为结算货币的外销销售收入占公司同期营业收入比重高，人民币汇率的大幅波动会对公司的生产销售产生影响。

应对措施：公司积极开展国内耐磨产品销售和国际销售策略，向着国内外市场同时开发平衡发展方向前进，贬值时以外销产品收入互补内销产品收入，升值时以内销产品收入互补外销产品收入。

### （三）新材料研究开发风险

新材料的研发是一项高投入、高风险的工作，公司致力于耐磨新材料的研发、生产和销售，耐磨新材料的研发到上市销售涉及较多环节，程序复杂，包括可行性研究、产品试生产、产品质量检测、市场推广以及市场用户认可等阶段。耐磨新材料的研发周期以年为单位，产品研发过程中面临新材料、新技术出现打破现有竞争局面的风险、面临新材料研发失败风险等。

应对措施：公司将加强市场调研和对行业发展的趋势研究，避免与市场存在脱节，公司现重点研发陶瓷复合类材料，公司将加强自有技术能力和外部指导，增加产品研发成功的可能。

#### （四）公司治理风险

股份公司于 2015 年 12 月 21 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，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，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。

应对措施：公司将严格遵守各项规章制度进行管理、经营，切实有效的保障公司的治理机制有效运行，内控制度、关联交易管理制度等相关制度的切实执行。同时公司将严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。随着规模的扩大，逐步建立内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、公平的内部控制环境，在企业内部形成有权必有责，用权必受监督的良好氛围。

#### （五）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人为李刚先生，李刚先生直接持有股份公司 492 万股，持股比例为 61.5%，因此李刚先生能够直接控制公司 61.5%的表决权，为公司控股股东。李刚先生报告期内始终为公司的实际控制人，目前担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，是公司的实际控制人。控股股东、实际控制人在报告期内未发生变动。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将严格遵守各项规章制度进行管理、经营，切实有效的保障公司的治理机制有效运行，内控制度、关联交易管理制度等相关制度的切实执行。同时公司将严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。随着规模的扩大，逐步建立内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、公平的内部控制环境，在企业内部形成有权必有责，用权必受监督的良好氛围。

## （六）子公司租赁集体土地风险

子公司租赁的土地为向遵化市金硕冶金矿山机械厂及机械厂合伙人李洪伟、李毅无偿承租。后者与遵化市西留村乡东留村村民委员会签订租赁协议，取得“遵集用 2011 第 085 号”土地使用权及地上附着物期限为 20 年的使用权。上述事宜取得《村民代表大会关于集体土地出租的决议书》、《集体土地使用权性质说明》、《集体土地使用权转租情况说明》以及遵化市城区国土资源所出具《说明函》等一系列文件支持。但子公司仍然存在因集体土地使用被收回、现有厂房无房产证、集体土地被收回而子公司又未能及时选择经营场所从而影响正常生产经营的风险。

应对措施：为保证子公司生产经营场所的稳定性，公司筛选现有子公司周边工业园区，为更换子公司生产经营场所提供备用选择。若出现因土地违规使用被收回、租赁到期或出租方中途违约收回土地，能快速重新开展生产活动。同时，公司实际控制人出具承诺，对上述风险引起的经济损失给予全额补偿。

## （七）收入下降风险

2015 年度和 2014 年度公司收入分别为 25,738,883.85 元和 30,858,938.93 元，下降了 16.59%，其中外销收入下降了 6.15%，内销收入下降了 47.52%，公司收入下降原因主要包括公司主动减少毛利率较低的内销收入，2015 年度外销收入毛利率为 31.32%，内销收入毛利率为 24.93%，2014 年度外销收入毛利率为 29.00%，内销收入毛利率为 17.97%，其次，公司减少其他业务收入，集中精力在研发以及主营产品销售。未来如果公司不能继续开拓业务，增加外销收入，将对经营带来不利影响。

应对措施：公司将加大市场开拓，增加新产品研发，进一步占有市场份额，提高公司业绩。

## （八）经营活动产生的现金流量净额为负的风险

2015 年度和 2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -277,328.34 元和 -1,060,036.37 元，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额持续为负，如公司的客户出现资金紧张或出现支付困难拖欠公司经营款项，则将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响，公司可能会出现资金紧张甚至用尽的情形，如果公司不能及时通过其他渠道获得资金，公司流动性会出现问题，进而影响公司正常业务的发展。

应对措施：公司未来会进一步加大市场开发，通过自身资金积累、银行贷款、

股权质押以及资本市场融资等多渠道解决资金短缺风险。

### （九）外销占营业收入比重较大的风险

2015 年度和 2014 年度外销收入分别为 21,652,073.70 元和 23,071,368.05 元，占营业收入的比例分别为 84.12%和 74.76%，占比较高。公司外销占营业收入比重大，主要是因为公司自成立以来主要专注于生产和技术研发。然而，外销收入占比大，使得公司易受国际经济形势、人民币汇率升值等影响，不利于公司分散经营风险，降低业绩波动。

应对措施：公司加大新产品研发，扩展国内销售渠道，通过加大对国内市场的销售经费投入，通过产品的不断创新，提高公司在国内市场高端产品、高毛利率产品上的占有率。

### （十）税收优惠政策变化的风险

报告期内，公司出口业务缴纳的增值税享受国家出口退税优惠，公司 2015 年和 2014 年享受出口退税金额分别为 2,520,513.69 元和 2,613,327.76 元，占当年利润总额的比重分别为 189.49%和-526.42%。公司出口退税金额占利润总额的比重较大。另外，公司 2015 年 11 月取得了高新技术企业资格，2015 年-2017 年减按 15%的税率征收企业所得税。如果国家对于出口退税方面和高科技企业认定的税收优惠政策发生变动，可能会对公司的经营成果产生较大的不利影响。

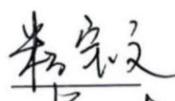
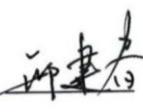
应对措施：公司将继续提升业务规模和质量，提高产品质量，不断扩大市场，提高公司的盈利水平和抗风险能力。

## 第五节 有关声明

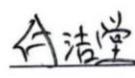
## 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

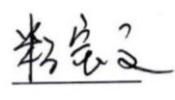
全体董事签字：

李刚： 粘宝文： 邢建春：  
王向阳： 杨松：

全体监事签字：

申建： 张贵春： 付洁堂：

全体高管签字

李刚： 粘宝文： 张晓慧：  
庞世花：

北京金煤创业科技股份有限公司  
2016年6月28日  
71010701095



## 主办券商声明

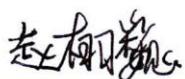
本公司已对北京金煤创业科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



(李福春)

项目组负责人：



(赵树巍)

项目小组成员：



(王亮)



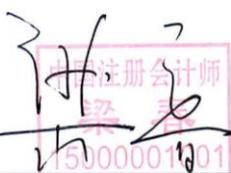
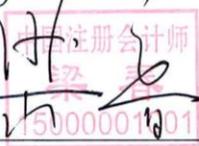
(曲晓蒙)



### 会计师事务所声明

大华特字[2016]003551 号

本所及签字注册会计师已阅读北京金煤创业科技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[2016]000263 号审计报告及大华验字[2015]001298 号验资报告无矛盾之处。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内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人:  

梁春

签字注册会计师:  

张艳红

  
中国注册会计师  
安文胜  
10001581161

安文胜

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇一六年六月二十八日



## 资产评估机构声明

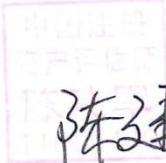
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人签字：

杨文化 

经办注册资产评估师签字：

杨文化 

陈建军 

中瑞国际资产评估（北京）有限公司

2016年6月28日



## 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。

律师事务所负责人（签字）：

经办律师（签字）：  
  




## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。

（正文完）