



广东骏汇汽车科技股份有限公司
公开转让说明书

JHAT

主办券商



广发证券股份有限公司
GF SECURITIES CO.,LTD.

二〇一四年五月



声 明

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

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

全国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

（一）客户集中度较高的风险及大客户依赖风险

公司主营业务为汽车零部件的研发、生产及销售，报告期内，2011年、2012年、2013年1-10月份，TMD集团旗下的TMD英国（Hartlepool）、TMD罗马尼亚（Romania）、TMD巴西（Brasil）、TMD法国（France）、杭州泰明顿摩擦材料有限公司、石家庄泰明顿摩擦材料有限公司向公司的采购金额合计分别为34,663,200.88元、51,779,101.03元、55,118,424.40元，占公司营业收入的比重分别为60.75%、61.40%及60.33%，其中，对TMD英国（Hartlepool）单一大客户的销售收入占比较大，2011年、2012年、2013年1-10月份，公司对TMD英国（Hartlepool）的销售金额分别为23,518,191.37元、36,511,417.82元以及32,429,291.04元，占各期营业收入的比重分别为41.22%、43.30%及35.50%。

虽然公司与TMD集团旗下公司的合作时间较长，且合作关系良好，合作具有稳定性和可持续性，且上述TMD集团旗下的各家子公司（或合资公司）均独立经营，采购也均是在TMD集团供应商体系内独立采购、独立议价，但如果TMD摩擦材料供应体系和标准发生变化导致公司不能满足其要求，将对公司的经营产生重大影响。同时，由于公司目前对TMD英国（Hartlepool）单一大客户的销售收入占比较大，如果公司丧失TMD英国（Hartlepool）这一客户，也会对公司的经营产生较大不利影响。

（二）税收政策变化风险

公司2012年取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，发证时间：2012年11月26日，有效期三年；根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，2012年至2014年享受15%的企业所得税优惠税率。上述税收优惠政策发生变动或公司的业务、资质发生变动导致公司不具备享受上述税收优惠的条件，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

（三）出口业务汇率变动风险

公司的主要客户集中在国外，报告期内，2011年、2012年、2013年1-10

月份,公司产品外销收入占主营业务收入的比重分别为 73.20%、76.64%、73.26%。由于销售合同都是以英镑、欧元、美元等外币定价及结算,人民币对上述外币汇率的波动,将会影响公司以人民币折算的产品价格,从而影响公司的毛利率,同时,汇率波动也会对公司的汇兑风险产生比较大的影响,报告期内,2011年、2012年、2013年 1-10 月份,公司的汇兑损失分别为 123,162.43 元、-129,591.01 元及 745,178.62 元,占公司各期利润总额的比重分别为 2.54%、-1.05%及 13.78%。因此,随着海外销售业务规模的增长,如果出现汇率波动较大的情况,可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

(四) 出口退税政策变动风险

报告期内,公司的外销收入占比较大,公司适用的出口退税率为 17%,报告期内各期公司应收出口退税金额分别为 4,031,320.70 元、3,599,345.61 元、4,241,039.67 元,考虑所得税影响后的出口退税金额分别为 3,023,490.53 元、3,059,443.77 元及 3,604,883.72 元,占当期净利润的比重分别为 85.53%、28.83%及 73.45%。2011年、2013年 1-10 月份,公司出口退税额占公司净利润的比重较大。虽然公司生产的钢背为汽车制动器中的零件,而汽车制动器属于汽车关键零部件,为国家重点鼓励和发展的行业,目前没有迹象表明相关产品的出口退税率会下调,但未来如果出口退税政策调整,公司产品的出口退税率下调,将对公司的经营业绩带来不利的影响,以报告期内 2011年、2012年、2013年 1-10 月份的数据测算,公司目前的出口退税率下降一个百分点,公司的净利润将分别下降 8.72%、4.52%及 10.38%。

(五) 原材料价格波动风险

公司的原材料主要是钢材,报告期内,公司原材料成本占制造成本的比重维持在 68%左右,在假设销售价格、人工成本及制造费用等其他条件不变的情况下,原材料价格上涨或者下降 1%,则会导致公司单位制造成本增加或者减少 0.68%,公司的毛利率一直维持在 28%左右,若原材料价格每上涨或者下降 1%,则会导致公司产品的毛利率减少或者增加约 0.49%。

(六) 公司业务规模扩张带来的风险

近两年来，公司的业务扩张较快，包括营业收入的较快增长及公司投资建设子公司韶关骏汇汽车零部件有限公司，公司在高速发展的过程中，可能引发一系列的风险，主要包括了发展规划和进程是否合理、资金安排是否合理、订单和产能是否可以匹配、人员储备是否充足、内部管理是否到位等等，如果上述某一环节出现问题，将会制约公司的发展。

（七）实际控制人不当控制的风险

谢晋斌、林献果夫妇直接持有公司70.4%的股份，并通过骏仁投资控制公司9.6%的股份，合计控制公司80%的股份，为公司控股股东和实际控制人。谢晋斌任公司董事长兼总经理，林献果任公司董事，两人在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

（八）公司在建工程建设进展情况

截止至报告期期末，公司在建工程账面净值为43,788,983.10元，其中天安节能科技园写字楼的账面价值为11,332,487.55元、韶关骏汇公司在建厂房的账面价值为18,291,890.11元和待安装设备的账面价值14,164,605.44元。

天安节能科技园写字楼位于广州市番禺区番禺大道北555号番禺节能科技园内天安总部1号楼1601室、1605室，现已付清写字楼购买款并取得房产证。该处房产将被用作公司办公场所，目前正在装修中，预计2014年10月完成装修。

韶关骏汇公司位于韶关市始兴县，土地总面积为91249平方米。工厂建设分为三期，目前为第一期工程，将新建厂房16778平方米；二期新建员工宿舍及办公楼，占地23034平方米；三期工程为14000平方米。一期项目总预算金额19,956,131.69元，截止报告期期末已完成91.66%。截止至本报告出具之日韶关骏汇公司一期厂房建设基本完工，前期试运行设备已经搬迁转移。一期工程建成后，预计将提升钢背产能5500万片。

待安装设备包括进口液压700T精冲机1台、二和一料架兼整平机1台及直轴式

钢架精密冲床25台。截止报告出具之日，精冲设备正处于调试阶段，直轴式钢架精密冲床25台正常使用。精冲设备投产后，公司将有能力承接目前主要客户（如泰明顿、辉门等）在欧洲市场OE订单业务。

目 录

声明	1
重大事项提示	2
释 义	1
第一章 基本情况	3
一、公司简介	3
二、公司股票情况	4
三、公司股权结构及主要股东持股情况	6
四、董事、监事和高级管理人员情况	10
五、最近两年一期的主要会计数据及财务指标简表	13
六、本次挂牌的相关机构	15
第二章 公司业务	17
一、业务情况	17
二、主要业务流程及方式	18
三、与业务相关的关键资源要素	21
四、与业务相关的情况	28
五、公司的商业模式	34
六、公司所处行业基本情况	36
七、公司面临的主要竞争状况	47
第三章 公司治理	50
一、三会一层的建立健全情况	50
二、三会一层运行情况及相关人员履行职责情况	50
三、投资者参与公司治理的情况	51
四、董事会对公司治理机制及相关内部管理制度建设情况的的讨论与说明	51
五、董事会对公司治理机制执行情况的评估	52
六、公司及控股股东、实际控制人最近两年因重大违法违规及受处罚的情况	52
七、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	53
八、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务及存在同业竞争的情况	54
九、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺	55

十、 公司近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况.....	55
十一、 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施.....	55
十二、 董事、监事、高级管理人员相关情况.....	56
十三、 公司董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况和原因.....	59
第四章 公司财务.....	60
一、 最近两年一期的审计意见及主要财务报表.....	60
二、 公司的主要会计政策及会计估计.....	84
三、 最近两年一期的主要会计数据和财务指标及分析.....	106
四、 报告期利润形成的有关情况.....	108
五、 公司最近两年及一期的主要资产情况.....	116
六、 公司最近两年及一期的重大债务情况.....	137
七、 报告期股东权益情况.....	149
八、 报告期现金流量情况.....	150
九、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	151
十、 需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	153
十一、 公司报告期内的资产评估情况.....	154
十二、 股利分配政策和最近两年分配情况.....	155
十三、 控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况.....	157
十四、 可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素.....	159
第五章 有关声明.....	164
一、 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	164
二、 主办券商声明.....	165
三、 律师事务所声明.....	166
四、 会计师事务所声明.....	167
五、 资产评估机构声明.....	168
第六章 附件.....	169

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、骏汇汽车	指	广东骏汇汽车科技股份有限公司
有限公司	指	广州市骏佳金属制品有限公司
骏雄金属	指	广州骏雄金属材料科技有限公司
骏高模具	指	广州骏高模具科技有限公司
韶关骏汇	指	韶关骏汇汽车零部件有限公司
骏仁投资	指	广州骏仁投资咨询有限公司
香港骏佳	指	香港骏佳汽车科技有限公司
中科白云	指	广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司
TMD、泰明顿	指	TMD Friction Groop、泰明顿摩擦材料集团
辉门	指	Federal Mogul、公司的客户之一
尚佳投资	指	广州尚佳投资中心（有限合伙）
OE 市场	指	新车原厂(Original Equipment)市场
AM 市场	指	After-Market，即售后服务市场，修理或更换零部件的市场
ISO/TS16949:2009	指	是由国际汽车行动组(IATF)和日本汽车制造商协会(JAMA)编制，并得到国际标准化组织质量管理委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准
外仓	指	公司在海外市场设立的仓库
公司法	指	中华人民共和国公司法
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人

公司章程	指	广东骏汇汽车科技股份有限公司章程
公司章程（草案）	指	广东骏汇汽车科技股份有限公司章程（草案）
说明书、本说明书	指	广东骏汇汽车科技股份有限公司公开转让说明书
报告期、两年一期	指	2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-10 月
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本说明书中所列出的汇总数据可能因四舍五入原因与根据说明书中所列示的相关单项数据计算得出的结果略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

第一章 基本情况

一、公司简介

1. 中文名称：广东骏汇汽车科技股份有限公司
2. 英文名称：Guangdong Junhui Automotive Technology Co.,Ltd.
3. 法定代表人：谢晋斌
4. 有限公司设立日期：2005年7月11日
5. 股份公司设立日期：2013年2月1日
6. 注册资本：人民币2130.67万元
7. 住所：广州市番禺区南村镇坑头东线路八横路7号
8. 邮编：511442
9. 电话：020-34699086
10. 传真：020-34699069
11. 互联网网址：<http://www.gdjhat.com>
12. 信息披露负责人：张勇武
13. 电子邮箱：zhangyongwu@gzjjmp.com
14. 所属行业：根据国家统计局国民经济分类，公司属于“C 制造业”中的“36 汽车制造业”中的“3660 汽车零部件及配件制造”。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 36 汽车制造业”。
15. 主营业务：汽车钢背及其他汽车制动系统零件的研发、生产和销售。
16. 经营范围：设计、生产、加工：金属纤维、金属结构件、汽车零部件（发动机除外），模具、金属加工机械及其零配件；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营，涉及许可经营的未获许可前不得经营）。

17. 组织机构代码：77567903-9

二、公司股票情况

（一）股票挂牌情况

股票代码：830795

股票简称：骏汇股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：2130.67万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股票限售安排及锁定承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“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的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述规定执行。”

除以上限制转让情形外，《公司章程》未就股份转让作出其他限制，股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

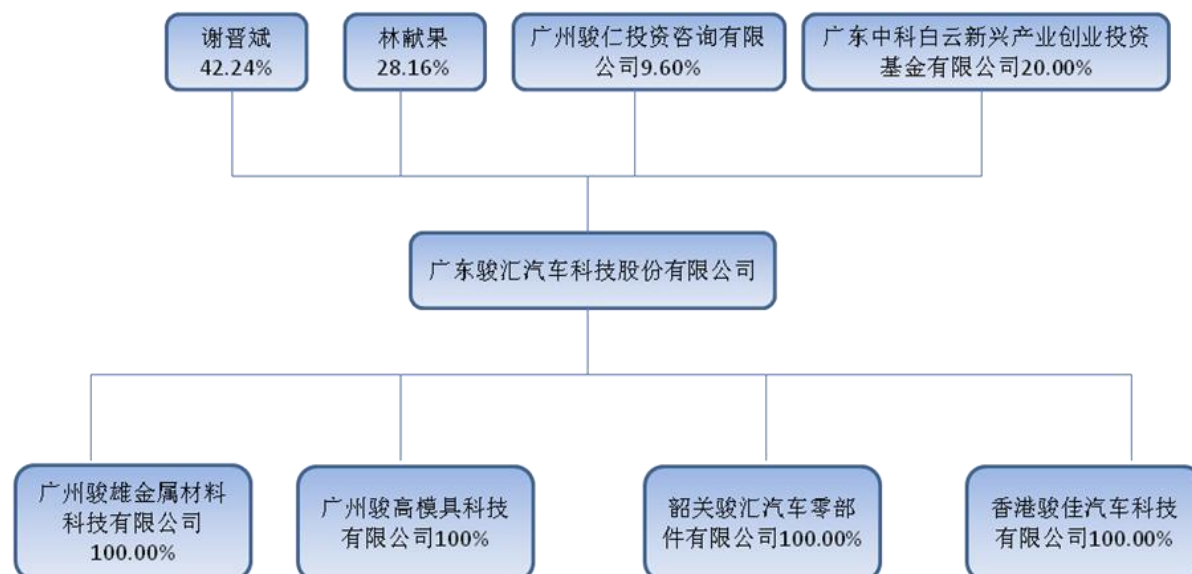
截止本说明书签署之日，股份公司成立已满一年，发起人股东持有的股份转让不受上述规定限制；控股股东、实际控制人直接持有或通过骏仁投资间接控制

的股份及董监高持有的股份受上述规定限制。公司股东持股及挂牌后可转让股份基本情况如下：

股东名称	任职情况	股份数（股）	本次可转让 股份数量（股）
谢晋斌	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	9,000,000	2,250,000
林献果	控股股东、实际控制人、董事	6,000,000	1,500,000
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	无	4,261,300	4,261,300
广州骏仁投资咨询有限公司	无	2,045,400	681,800
合计	—	21,306,700	8,693,100

三、公司股权结构及主要股东持股情况

(一) 公司股权结构



因业务发展需要，公司于 2014 年 4 月 2 日在香港注册成立全资子公司香港骏佳汽车科技有限公司，注册资本 10,000 元港币，注册编号 2078125。截止本说明书出具之日，香港骏佳汽车科技有限公司尚未开始经营。

(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

股 东	持股数量(股)	持股比例 (%)	股东性质	股份是否存在质押或其他争议事项
谢晋斌	9,000,000	42.24	自然人	否
林献果	6,000,000	28.16	自然人	否
中科白云	4,261,300	20.00	企业法人	否
骏仁投资	2,045,400	9.60	企业法人	否
合计	21,306,700	100.00	---	

(三) 股东之间的关联关系

公司现有股东中，谢晋斌与林献果为夫妻关系，骏仁投资为谢晋斌、林献果共同控制的公司。

除以上关系外，股东之间不存在其他关联关系。

(四) 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内的变化情况

谢晋斌、林献果夫妇直接持有公司70.4%的股份，并通过骏仁投资控制公司

9.6%的股份，合计控制公司80%的股份，为公司控股股东和实际控制人。

谢晋斌、林献果基本情况见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四 董事、监事和高级管理人员情况（一）公司董事基本情况”。

最近两年内，公司实际控制人一直为谢晋斌、林献果夫妇，未发生变化。

（五）设立以来股本的形成及其变化情况

（1）2005年7月11日,有限公司成立

2005年7月11日，广州市骏佳金属制品有限公司成立，取得广州市工商行政管理局番禺分局颁发的注册号为4401262007883的企业法人营业执照，公司注册资本50万元，均为货币出资。此次出资情况经广州东辰会计师事务所出具的东辰验字第05485号验资报告确认。

公司成立时各出资方的出资额及出资比例如下表：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	股权性质
谢晋斌	300,000	60.00	自然人
聂保华	200,000	40.00	自然人
合计	500,000	100.00	---

（2）2008年10月22日，有限公司第一次股权变更

2008年9月25日，聂保华与林献果签订股权转让协议，聂保华转让其占公司40%的股权给林献果，转让价格为人民币20万元。此次转让经公司股东会形成一致决议，并于2008年10月22日在广州市工商行政管理局番禺分局完成变更登记。

本次股权转让完成后，各出资方的出资额及股权比例如下表：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	股权性质
谢晋斌	300,000	60.00	自然人
林献果	200,000	40.00	自然人
合计	500,000	100.00	---

（3）2011年4月19日，有限公司第一次增资

2011年2月21日，经股东会决议，公司注册资本增加到500万元，其中，谢晋斌新增出资270万元，林献果新增出资180万元，均为货币出资。此次增资情况经广东中海粤会计师事务所有限公司出具的中海粤验字(2011)第011号《验资报告》确认，并于2011年4月19日在广州市工商行政管理局番禺分局完成变

更登记。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	股权性质
谢晋斌	3,000,000	60.00	自然人
林献果	2,000,000	40.00	自然人
合计	5,000,000	100.00	---

（4）2013年2月1日，有限公司整体变更为股份有限公司

2013年1月3日，有限公司召开股东会，决议以有限公司现有股东为发起人将公司整体变更为股份有限公司，整体变更后的股份公司名称为“广东骏汇汽车科技股份有限公司”；以2012年9月30日为公司整体变更为股份公司的改制审计及评估基准日；以经大华会计师事务所有限公司审计的公司2012年9月30日账面净资产19,685,058.94元为依据折合股份有限公司股本1,500万股，每股面值1元，未折股净资产余额计入股份公司资本公积。2013年1月3日，全体发起人签署了发起人协议，明确了有限公司整体变更为股份公司的相关事宜及各发起人在整体变更过程中的权利义务。

经大华会计师事务所有限公司审计并出具了大华审字【2012】5362号审计报告，有限公司截止2012年9月30日的净资产为人民币19,685,058.94元；经北京恒信德律资产评估有限公司评估并出具京恒信德律评报字（2013）0005号资产评估报告书，有限公司截止2012年9月30日的净资产为人民币2,079.23万元。

公司整体变更出资情况经大华会计师事务所有限公司出具的大华验字[2013]000023号《验资报告》确认，并于2013年2月1日在广州市工商行政管理局完成变更登记并领取新的营业执照。

整体变更为股份公司后公司股东及其持股情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权性质
谢晋斌	9,000,000	60.00	自然人
林献果	6,000,000	40.00	自然人
合计	15,000,000	100.00	---

（5）2013年7月17日，股份公司第一次增资

2013年7月1日，经股东大会决议，公司新增广州骏仁投资咨询有限公司

为股东，出资人民币 500 万元，均为货币出资；其中，用于增加注册资本 204.54 万元，剩余 295.46 万计入资本公积。公司股本由 1500 万股增至 1704.54 万股。此次增资情况经广东广誉会计事务所出具的广誉验字（2013）第 73 号《验资报告》确认，并于 2013 年 7 月 17 日在广州市工商行政管理局完成变更登记。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权性质
谢晋斌	9,000,000	52.80	自然人
林献果	6,000,000	35.20	自然人
骏仁投资	2,045,400	12.00	企业法人
合计	17,045,400	100.00	---

（6）2013 年 8 月 19 日，股份公司第二次增资

2013 年 7 月 16 日，经股东大会决议，公司新增广东中科白云新兴产业创业投资有限公司为新股东，出资人民币 1920 万元，均为货币出资；其中，用于增加注册资本 426.13 万元，剩余的 1,493.87 万元计入资本公积。公司股本由 1704.54 万股增至 2130.67 万股。此次增资情况经大华会计师事务所出具的大华验字[2013]第 000223 号《验资报告》确认，并于 2013 年 8 月 19 日在广州市工商行政管理局完成变更登记。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股权性质
谢晋斌	9,000,000	42.24	自然人
林献果	6,000,000	28.16	自然人
中科白云	4,261,300	20.00	企业法人
骏仁投资	2,045,400	9.60	企业法人
合计	21,306,700	100.00	---

2013 年 7 月 22 日，经广州市工商行政管理局核准，广东中科白云新兴产业创业投资有限公司名称变更为“广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司”。

本次增资时，中科白云股权结构如下：

股东名称	持股比例（%）
广东中科云港投资合伙企业（有限合伙）	21.00
广东省粤科风险投资集团有限公司	20.00
中山市玛丽艳娜美容品有限公司	20.00
完美（上海）商业有限公司	16.00

天津邦泽投资有限公司	12.00
广州市番禺信息技术投资发展有限公司	8.00
叶德林	3.00
合计	100.00

截止本说明书出具日，除“广东省粤科风险投资集团有限公司”更名为“广东省粤科金融集团有限公司”外，中科白云股权结构未发生变更。上述股权结构中，广东中科云港投资合伙企业（有限合伙）为国有控股公司，广东省粤科风险投资集团有限公司及广州市番禺信息技术投资发展有限公司为国有独资公司，任何一家股东单位持股未超过 50%，合计持股也未超过 50%，根据相关规定，中科白云不属于国有股东。

（六）设立以来重大资产重组情况

无。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）公司董事基本情况

公司设董事会，由五名董事组成，分别是：谢晋斌、林献果、谢勇、吴少梅、马加俊，其中，谢晋斌为董事长。董事简历如下：

1、谢晋斌，男，中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，大学本科学历，毕业于湖南大学机械设计专业。1993 年 7 月，就职于山西汽车制造厂，任工程师；1994 年 7 月，就职于广州市黄埔运输机械制造厂，任厂长助理；1998 年 2 月，就职于广州华实机电工程有限公司，任职副厂长；2002 年 2 月，就职于广州新之地环保产业有限公司，任职厂长。2005 年 7 月创办广州市骏佳金属制品有限公司，至 2013 年 1 月任有限公司执行董事兼总经理；2013 年 1 月至今任公司董事长兼总经理，任期至 2016 年 1 月。

2、林献果，女，中国国籍，无境外居留权，1971 年出生，大学本科学历。毕业于湖南师范大学外语系，广东外语外贸大学高级翻译学院，研究生在读。1994 年 9 月，就职于湖南省湘潭锰矿职工子弟中学，任职高中部英语教师；1996 年 9 月，就职于广州市萝岗区东区小学，任职英语教师；2008 年 7 月至今，就职于广州市骏佳金属制品有限公司，任职培训师；2013 年 1 月至今任公司董事，任期至 2016 年 1 月。

3、吴少梅，女，中国国籍，无境外居留权，出生于 1981 年，大专学历。毕

业于广东省警官学院商务英语专业。2003年1月，就职于广州市至润油脂食品工业有限公司，任职销售总监助理；2005年10月，就职于优蒂利(广州)汽车配件有限公司，任职客户经理；2009年10月，就职于佛山市南海基业汽车配件厂有限公司任职副总经理；2011年6月至2014年2月，就职于广州骏雄金属材料科技有限公司，任职副总经理；2013年1月至今任公司董事；任期至2016年1月。

4、谢勇，男，中国国籍，无境外居留权，1971年出生，硕士研究生学历。1996年7月至1997年3月，就职于广东发展银行总行信贷部，任信贷员；1997年4月至1999年8月，就职于大鹏证券公司资产管理部，历任行业研究员、投资主管；1999年9月至2000年9月，就职于国际创投基金 Cybercity VC，任投资董事；2000年10月至2009年7月，就职于中科招商集团，历任总裁助理、基金部总经理、副总裁、董事执行副总裁；2009年8月至今，就职于中科招商集团，任董事执行副总裁、广东中科招商董事总经理。2013年11月至今任公司董事，任期至2016年1月。

5、马加俊，男，中国国籍，无境外居留权，1977年出生，大学本科学历。毕业于广西大学国际贸易专业。2000至2003年，就职于香港精美集团，任北美区域卫浴零件和汽车零件销售主管；2003至2010年，就职于广州海鸥卫浴股份有限公司，任北美区域销售主管；2010至2012年，就职于美国艾兰特精密金属公司（Atlantic Tooling and Die company），任全球销售经理；2012年5月加入公司至今，担任市场部经理。2013年11月至今任公司董事，任期至2016年1月。

（二）公司监事基本情况

公司设监事会，由三名监事组成。监事会设监事会主席一名。公司现任的三名监事分别是文卫华、禹芳和黎灶鑫，其中文卫华和黎灶鑫为股东代表监事，禹芳为职工代表监事，文卫华任监事会主席。监事简历如下：

1、文卫华，男，中国国籍，无境外居留权，1977年出生，大学专科学历。毕业于湖南工学院机械专业。1998年7月，就职于鸿力音响制品厂，任工程师；2000年7月，就职于虹光模具厂，任主管；2005年2月，就职于银信模具厂，任制造经理；2009年2月，就职于鑫如意五金制品厂，任职厂长。2013年3月加入公司至今，任模具经理。2013年11月至今任公司监事会主席，任期至2016

年1月。

2、禹芳，女，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，大专学历。1995年10月，就职于顺德区鼎旺纤维有限公司任职于人事专员；2003年7月，就职于广州市庆扬电声配件有限公司，任职行政主管；2005年3月，就职于广州市品本一洁具有限公司，任职行政主管；2007年3月加入骏佳有限，历任采购经理、行政经理；2013年1月至今任公司监事，任期至2016年1月。

3、黎灶銮，女，中国国籍，无境外居留权，1983年出生，本科学历，毕业于暨南大学。2005年5月，就职于广州市伟士登企业咨询顾问有限公司，历任会计、财务经理；2009年12月至今，于广东中海粤会计师事务所有限公司任职综合部经理；2013年1月至今任公司监事，任期至2016年1月。

（三）高级管理人员基本情况

截止本说明书签署之日，公司高级管理人员为总经理谢晋斌和财务总监张勇武。

谢晋斌相关情况见本章之“四、董事、监事及高级管理人员（一）公司董事基本情况”。

张勇武，男，出生于1977年，无境外居留权，本科学历，对外经济贸易大学经济学学士，会计师职称。2000年12月，就职于广州南顺清洁用品有限公司，历任成本会计、会计主任、财务经理；2008年1月，就职于广州爱生雅包装有限公司，任职财务经理；2010年6月，就职于晶科电子（广州）有限公司，任职财务经理；2012年6月，就职于广州市骏佳金属制品有限公司，任职财务总监。2013年1月至今任公司财务总监，任期至2016年1月。

五、最近两年一期的主要会计数据及财务指标简表

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字 [2014]001503 号标准无保留意见的审计报告，公司最近两年一期的主要会计数据如下：

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（万元）	14,375.33	7,693.13	3,912.61
股东权益合计（万元）	4,715.62	2,344.83	1,283.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,715.62	2,316.45	1,251.47
每股净资产（元）	2.21	4.69	2.57
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.21	4.63	2.50
资产负债率（母公司）	53.04%	66.92%	67.83%
流动比率（倍）	1.25	0.94	1.29
速动比率（倍）	0.76	0.53	0.85
项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	9,136.25	8,432.49	5,705.90
净利润（万元）	490.79	1,061.31	353.50
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	501.56	1,064.98	361.45
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	496.57	1,035.17	357.88
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）	507.35	1,038.87	365.83
毛利率（%）	32.94%	39.29%	38.35%
净资产收益率（%）	11.04%	59.70%	39.26%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.17%	58.23%	39.73%
基本每股收益（元/股）	0.30	2.13	0.85
稀释每股收益（元/股）	0.30	2.13	0.85
应收账款周转率（次）	5.79	7.43	5.15
存货周转率（次）	3.35	3.86	4.70
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-663.73	1,138.36	-496.73
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.31	2.28	-0.99

注：净资产收益率和每股收益的计算方法：

（1）净资产收益率

$$\text{净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)}$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 每股收益

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}; \quad S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $\frac{P1}{(S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内有限公司阶段计算每股收益时，将注册资本数视同普通股股数依照上述公式计算。

六、本次挂牌的相关机构

1	主办券商：广发证券股份有限公司 住所：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 法定代表人：孙树明 项目经办人：黄春兴、陈坤、方创辉、付建辉、刘发宜 电话：020-87555888 传真：010-59136647
2	律师事务所：广东正大联合律师事务所 住所： 广东省东风东路 555 号粤海集团大厦 13 楼 负责人：文震殊 经办律师：吴炳波、洪荣发 电话：020-83848448 传真：020-83848411
3	会计师事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙） 住所：广州天河北路 689 号光大银行大厦 7 楼 A1 负责人：梁春 经办会计师：何凌峰、李建宾 电话：020-38730379 传真：020-38730375
4	资产评估机构：北京恒信德律资产评估有限公司 住所：北京海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际 B 座 12 层 1206 室 法定代表人：李协林 经办评估师：曾镜池、吴瑞风 电话：010-52712868 传真：010-52712838

5	股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司 住所：北京市西城区太平桥大街 17 号 电话：4008058058-3-6 传真：010-59378824
---	--

第二章 公司业务

一、 业务情况

（一） 公司经营范围

设计、生产、加工：金属纤维、金属结构件、汽车零部件（发动机除外）、模具、金属加工机械及其零配件；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口、技术进出口。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营，涉及许可经营的未获许可前不得经营）。

（二） 公司主营业务

公司主营业务为汽车钢背及其他汽车制动系统零件的研发、生产和销售。根据国家统计局国民经济分类，公司属于“C 制造业”中的“36 汽车制造业”中的“3660 汽车零部件及配件制造”。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 36 汽车制造业”。

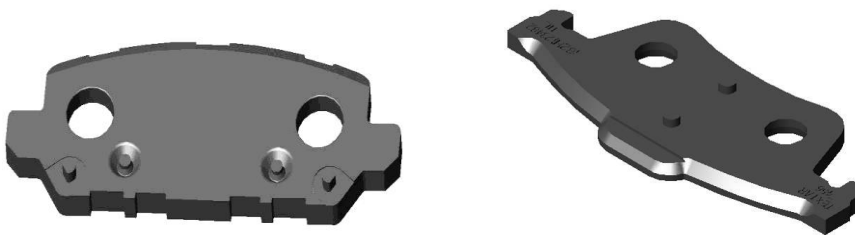
公司主要采取普通冲压工艺来生产钢背，公司具有从模具设计、开发、冲压生产、商品包装等完整的生产线。公司在专业化模具及生产工艺方面具有一定的优势。公司生产的产品主要销售给汽车摩擦片生产商，目前客户主要为汽车摩擦片行业中的知名跨国公司，如泰明顿、辉门、ITT、霍尼韦尔等。

（三） 公司主要产品和服务

公司以汽车钢背产品为主营业务，主营业务明确。公司的产品具体描述如下：

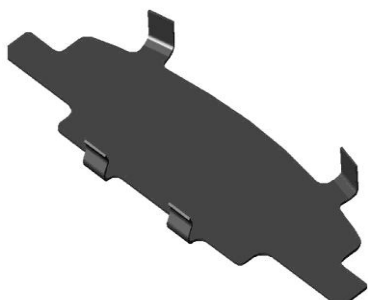
1、钢背产品

行车制动分为盘式制动和毂式制动。汽车用制动器衬片在汽车工业中属于关键的安全件，汽车的制动和驻车都离不开它，汽车用制动器衬片质量的优劣直接关系到车辆行驶的安全。盘式制动系统由钢背、粘接隔热层和摩擦块构成，钢背的用途主要用于固定摩擦材料，便于安装在刹车系统上。一部车上需要四组，八片钢背。钢背属于消耗件，平均 3—5 万公里就需要更换。



2、其他汽车制动系统零件

公司目前还有生产少量的消音片和毂式制动器的蹄铁产品，都是以公司的钢背产品技术为基础，是与汽车钢背产品相关的汽车刹车系统零件。消音片主要用途是消除汽车刹车过程中的噪音，也属于消耗件，与钢背产品同时更换。蹄铁用于毂式制动系统上，作用相当于盘式制动系统中的钢背。



消音片



蹄铁

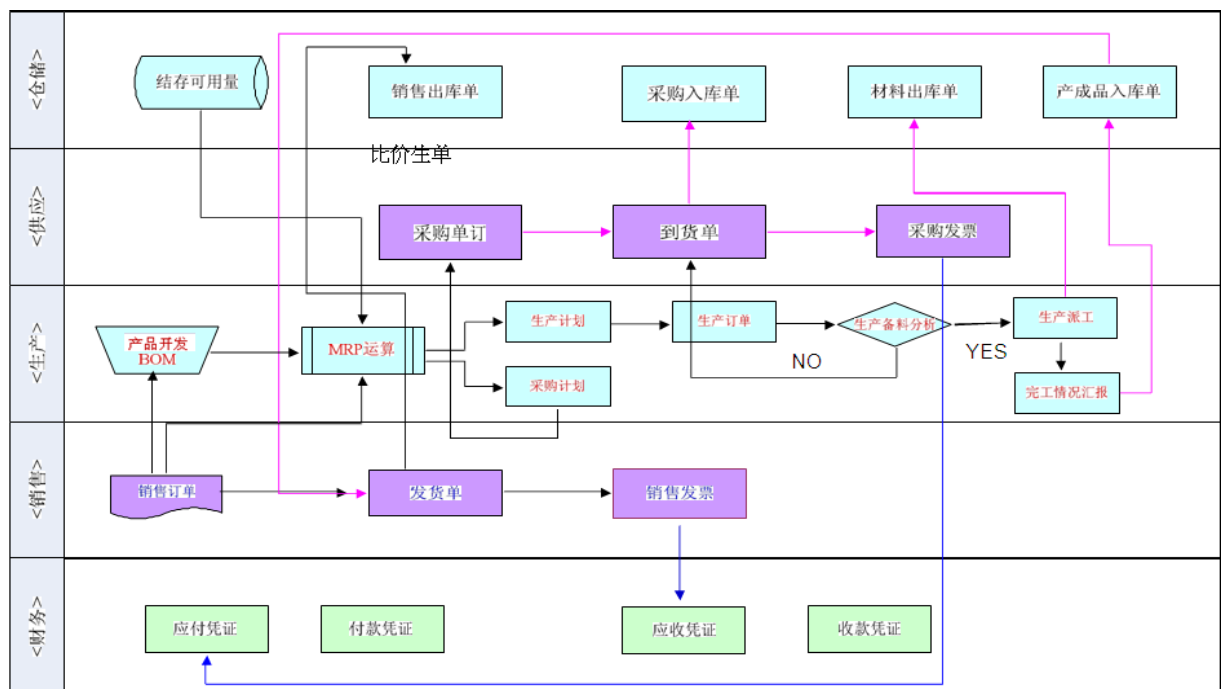
二、主要业务流程及方式

(一) 公司内部组织结构图及其功能划分



(二) 主要业务流程及方式

1、业务流程



第一步，获取订单与样品制作

公司通过销售渠道获取订单信息后，对其进行报价确认，发出制作样品的需求，等待样品与客户确认后，根据样品制作过程，核定样品工艺及物料清单设置。

第二步，生产计划及物料采购

生产订单经过审批之后展开生产计划的制作，并核定物料采购计划，下达生产任务通知单，确认外购物料入库之后，备好所有材料之后进行生产安排。

第三步，完工入库及销售出库

产品生产完工之后经过质量控制检测，合格产品将进行完工入库。销售部依据库存数量进行出货计划，订车、订船，送货（出口产品还需报关检验）。

第四步，客户验收及确认收入

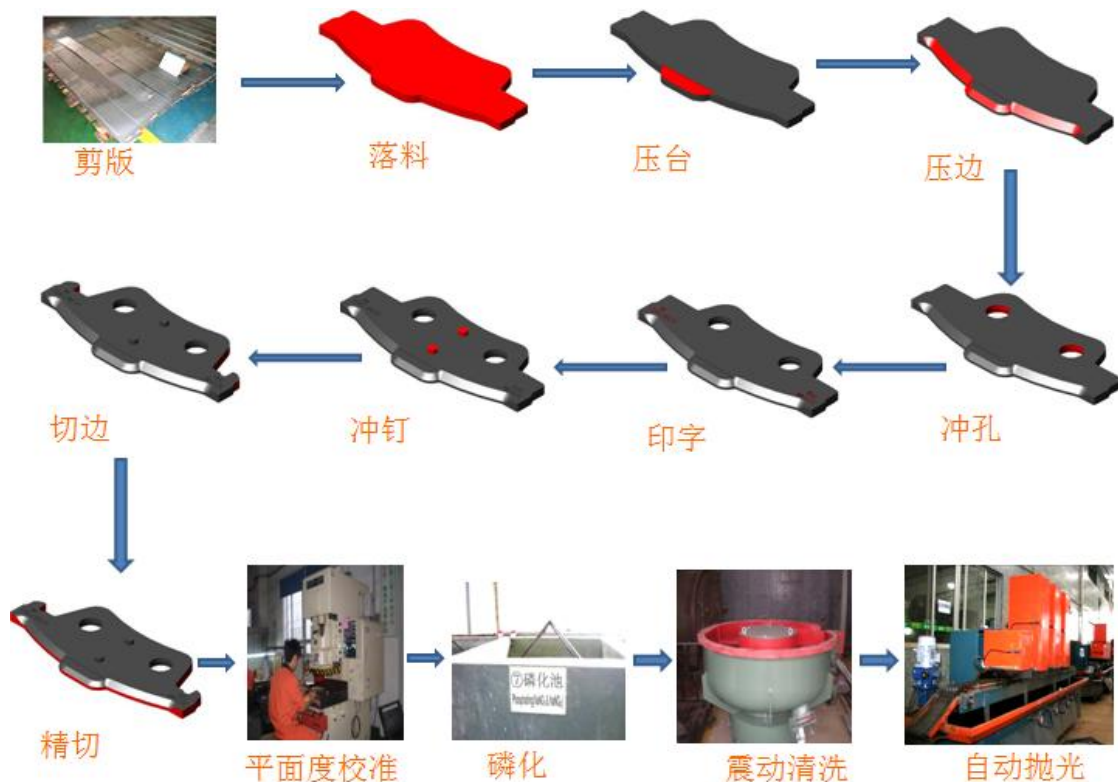
直接运抵客户指定收货地点的产品销售，在产品到达客户收货地点，经过客户验收后确认收入。

公司将产品运抵客户指定的外仓，客户从外仓提货的产品销售，在客户实际从外仓提货使用当月并与公司、外仓监管方对账确认后，公司确认收入。

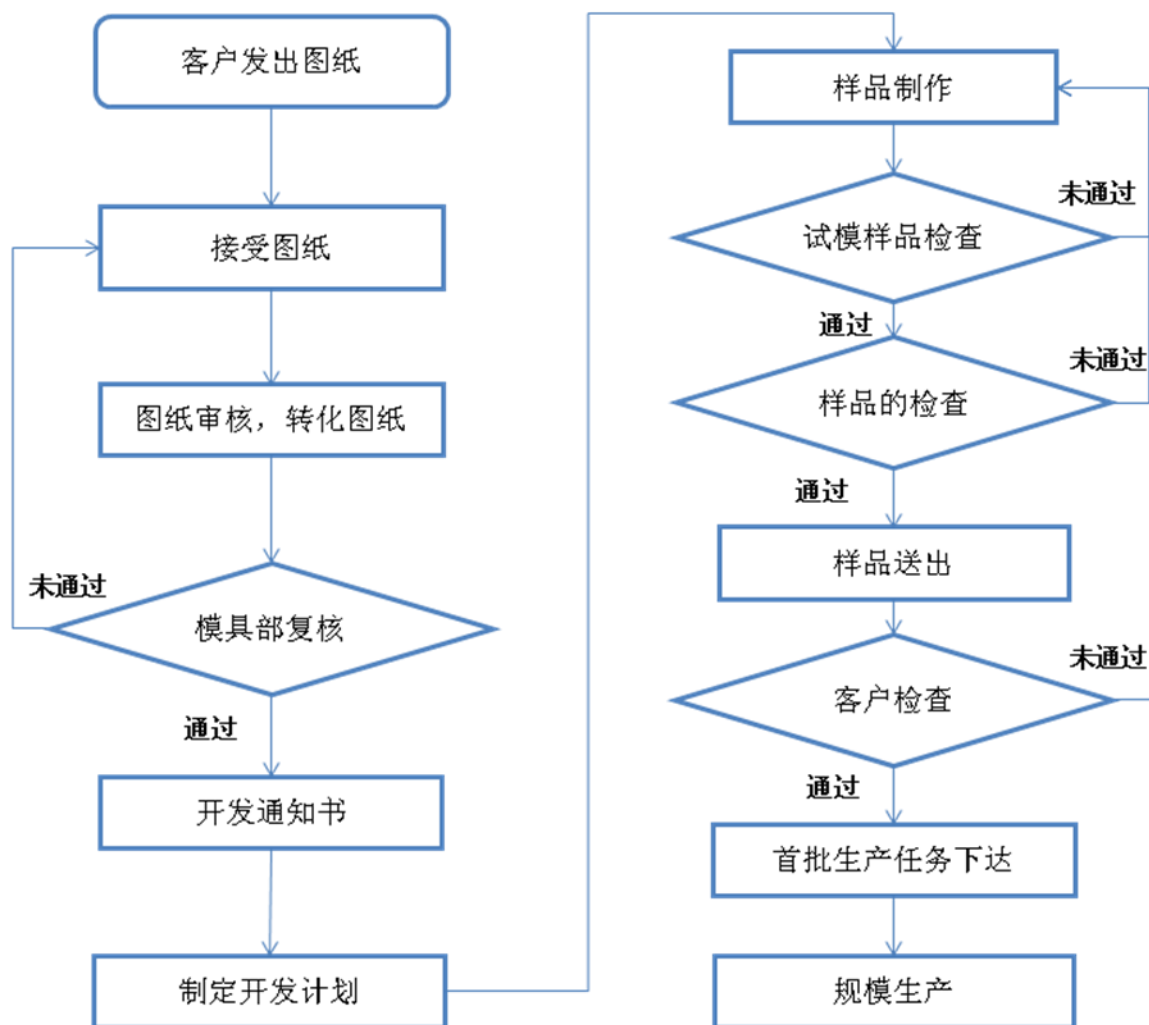
第五步，货款结算

客户的账期到达之后，客户将立即安排电汇付款。

2、主要生产流程



3、技术开发流程



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 产品所使用的主要技术

公司核心生产能力与能够及时供货的能力得到了客户的认可，公司在普通冲压工艺及专业化模具方面在细分市场上具有优势地位。

1、普通冲压工艺

冲压是利用模具在压力机上将金属板材制成各种板片状零件和壳体、容器类工件，或将管件制成各种管状工件的工业技术。冲压加工是借助于常规或专用冲压设备的动力，使板料在模具里直接受到变形力并进行变形，从而获得一定形状、尺寸和性能的产品零件的生产技术。板料、模具和设备是冲压加工的三要素。按冲压加工温度分为热冲压和冷冲压。前者适合变形抗力高，塑性较差的板料加工；后者则在室温下进行，是薄板常用的冲压方法。它是金属塑性加工（或压力加工）

的主要方法之一，也隶属于材料成型工程技术。

钢背产品主要采取的是冷冲压技术。冷冲压加工是在常温下，利用冲压设备（压力机）和冲模，使各种不同规格的板料或坯料在压力作用下发生永久变形或分离，制成所需各种形状零件的一种加工方法。冷冲压是一种生产效率很高、无切削的加工方法。据初步统计，仅汽车制造业差不多有 60%——75%的零件是采用冷冲压加工工艺制成的。

冲压所使用的模具称为冲压模具，简称冲模。冲模是将材料（金属或非金属）批量加工成所需冲件的专用工具。冲模在冲压中至关重要，没有符合要求的冲模，批量冲压生产就难以进行；没有先进的冲模，先进的冲压工艺就无法实现。

冲压的主要技术指标：

表面质量：除冲切外，冲压件表面状况要求与所用的板料一致。在成型过程中允许有轻微的拉毛和小的表面不平度，但不得影响下道工序及总成的质量。

毛刺：经剪切或冲裁的冲压件一般都有毛刺。

冲切面：由于钢背产品为汽车关键安全部件，对冲切面要求较高。

2、骏汇汽车普通冲压工艺特点

公司主要采取单工序冲压，主要工艺特点如下：

落料工艺：在产品尺寸上增加单边余量 0.3mm~0.6mm，凸模与凹模放合理间隙（板厚的 15%），可增加模具使用寿命，并能让模具连续生产超过 10 万冲刺。可以用普冲的方式达到精切的效果。另外在落料工艺采用模具精准腐蚀的工艺技术，可以让产品通过落料孔直接从下方掉落成品，从而保证连续生产。

压边工艺：产品在模具里通过油压机压力挤压变形，形成斜边，上模与退料芯同产品平面贴死，弹簧与油压机两项力挤压，使板料在不破坏的条件下发生塑性变形，从而达到产品斜角的形状和尺寸要求，又保证了产品的平面度。

冲孔工艺：以产品外形定位至少采用四点定位，凸模定制标准件，精度高，同时保证分离断面的质量要求。同时采用镶套的方式，可以避免在冲孔工序过程当中所产生的产品变形。

冲钉工艺：凸模大于凹模间隙挤压膨胀，形成凸钉，冲钉定位一般采用孔定位方式，定位直径同产品工艺孔零间隙紧配合，凸凹模使用标准件，所挤压胀形的尺寸精度高，光洁度好，为了控制钉的高度，采用公司开发的技术钉高限位器可以达控制到钉高的公差最小 0.03mm。

精冲工艺：凸模与凹模小间隙（0.04mm）配合，通过小余量小间隙修切，从而达到高精度，高光洁度，高垂直度的精密产品要求。精度可达到 0.01mm，光亮带可以达到 85% 以上。采用模具退料板修剪毛刺位置闭空技术，形成产品与毛刺自行分离，达到高效能，节约人力。

模具工艺：模具制造的高精度化，采用特定的加工工艺，采用割一修三的方法，中走丝割出慢走丝的效果，加工精度可以控制在 0.02mm 之内。

（二）主要无形资产情况

1、注册商标

截止至本说明书出具之日，公司拥有的注册商标如下：

序号	商标组成	注册号	类别	取得方式	权利期限
1	骏佳	8654371	7	原始取得	2011.09.28-2021.09.27
2		8654408	35	原始取得	2011.10.28-2021.10.27
3	JJMP	8654244	7	原始取得	2011.12.21-2021.12.20
4		8654331	12	原始取得	2011.09.28-2021.09.27
5		8654294	35	原始取得	2011.10.28-2021.10.27
6	JUNJIA	10909799	35	原始取得	2013.08.21-2023.08.20
7		10910002	12	原始取得	2013.08.21-2023.08.20
8	JUNKA	10909815	35	原始取得	2013.08.21-2023.08.20
9		10909835	7	原始取得	2013.08.21-2023.08.20

2、专利

截止至本说明书出具之日，公司拥有的专利情况：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	取得方式
1	一种刹车片压边模具	实用新型	ZL 2011 2 0157558.2	2011.05.16	原始取得
2	一种刹车片冲字模具	实用新型	ZL 2011 2 0157556.3	2011.05.16	原始取得
3	一种新型刹车片压边模具	实用新型	ZL 2011 2 0231476.8	2011.07.01	原始取得
4	一种刹车片冲孔模具	实用新型	ZL 2011 2 0231469.8	2011.07.01	原始取得
5	一种背板冲孔模具	实用新型	ZL 2012 2 0146149.7	2012.04.09	原始取得

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	取得方式
6	一种背板精切模具	实用新型	ZL 2012 2 0106303.8	2012.03.20	原始取得
7	一种刹车片冲钉模具	实用新型	ZL 2011 2 0157560.X	2011.05.16	原始取得
8	一种背板冲印模具	实用新型	ZL 2012 2 0146185.3	2012.04.09	原始取得

另外，公司有三项发明专利正在申请过程中：

序号	名称	类型	申请号	法律状态
1	冲小孔印工艺及模具	发明	CN201210113034	实质审查的生效
2	内凹卡口消音片连续模和内凹卡口消音片生产方法	发明	2013104731675	等待实审提案
3	钢背压斜边精冲连续模和钢背生产方法	发明	2013104735500	等待实审提案

3、土地使用权

(单位：元)

序号	地址	证书编号	原值	净值	资产状况	其他权利
1	始兴县东莞石龙(始兴)产业转移工业园	始国用(2013)第0050号	13,168,964.23	13,015,326.31	正常使用	抵押

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

公司获得以下业务许可资格或资质：

1、《国家高新技术企业证书》，注册号：GR201244000413，发证时间为2012年11月26日，有效期三年；

2、《ISO/TS16949:2009 认证证书》，证书号码为01100116451，IATF 号码为0134631，发证日期为2013年，有效期至2015年2月8日。

(四) 重要固定资产情况

1、房产

截止2013年10月31日，公司拥有的房产如下：

(单位：元)

编号	坐落位置	权属证书编号	购置成本	资产状况	其他权利
1	广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心1号楼1605房	粤房地权证穗字第0210249446号	11,332,487.55	正在装修	抵押
2	广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心1号楼1601房	粤房地权证穗字第0210249445号		正在装修	抵押

上述房产公司计划为办公场所，目前正在进行装修中。

2、其他主要固定资产情况

(单位：元)

项目	原值	累计折旧	固定资产净值
生产设备	22,405,098.17	4,098,764.68	18,306,333.49
运输工具	205,351.28	137,980.04	67,371.24
办公及电子设备	852,861.19	349,814.74	503,046.45
总计	23,463,310.64	4,586,559.46	18,876,751.18

公司通过融资租赁租入了部分生产设备，该部分固定资产情况如下：(单位：元)

资产类别	固定资产原价	累计折旧额	固定资产账面价值
生产设备	12,253,858.90	2,677,610.04	9,576,248.86

主要生产设备情况

(单位：元)

资产	类型	数量	单位	购置方式	原值	净值	资产状况
直轴式钢架精密冲床	SN1-80(S)	8	台	购入	1,346,829.11	1,240,223.36	正常使用
开式固定台压力机	OCP-25EW	10	台	购入	940,170.94	904,914.53	正常使用
开式固定台压力机	OCP-200EW	2	台	融资租入	868,689.13	774,567.77	正常使用
开式固定台压力机	OCP-80EW	11	台	融资租入	1,687,780.40	1,386,837.72	正常使用
四柱油压机	YDX-500T	5	台	融资租入	837,674.72	786,035.13	正常使用
四柱油压机	YDX-500T	4	台	购入	444,444.44	431,111.11	正常使用
直轴式钢架精密冲床	SN1-110(S)	2	台	购入	429,442.89	403,676.32	正常使用
直轴式钢架精密冲床	SN1-200(H)	1	台	购入	403,439.40	379,233.01	正常使用
高精密强力钢架冲床	BLPA-160T	4	台	融资租入	1,593,471.57	991,758.11	正常使用

高精度强力钢架冲床	BLPA-110T	5	台	融资租入	1,349,230.90	930,802.21	正常使用
开式固定台压力机	OCP-110EW	6	台	融资租入	1,151,112.72	931,500.51	正常使用
高精度强力钢架冲床	BLPA-80T	11	台	融资租入	2,353,858.45	1,576,230.92	正常使用
四柱式油压机	300T	1	台	购入	166,666.66	129,166.66	正常使用

上述主要设备净值合计占固定资产总净值的57.56%。

3、在建工程情况

公司及子公司截至 2013 年 10 月 31 日，在建工程明细如下：（单位：元）

项目	账面余额	账面净值	比例
天安节能科技园写字楼	11,332,487.55	11,332,487.55	25.88%
韶关骏汇公司在建厂房	18,291,890.11	18,291,890.11	41.77%
待安装设备	14,164,605.44	14,164,605.44	32.35%
总计	43,788,983.10	43,788,983.10	100.00%

天安节能科技园写字楼位于广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安总部 1 号楼 1601 室、1605 室，截至 2013 年 10 月 31 日，已付清写字楼购买款并已取得房产证。该写字楼尚在装修中。韶关骏汇厂房位于韶关市始兴县，项目总预算金额 19,956,131.69 元，目前已完成 91.66%。待安装设备包括进口液压精冲机 1 台、二和一料架兼整平机 1 台及直轴式钢架精密冲床 25 台，账面净值分别为 7,986,128.29 元、1,290,598.29 元及 4,887,878.86 元。

上述韶关骏汇公司在建厂房中位于始兴县东莞石龙产业转移工业园 1、2、5、7 厂房和 1 号仓库已抵押给兴业银行股份有限公司广州分行作为公司长期借款的抵押物。

（五）员工情况

截至2014年4月30日，公司员工总数为567人。

1、员工年龄结构

类别	人数	比重
20-30 岁	303	53.44%
31-40 岁	184	32.45%
41-50 岁	70	12.35%
50 岁以上	10	1.76%
合计	567	100.00%

2、员工任职情况

类别	人数	比重
管理人员	86	15.17%
销售人员	15	2.65%
技术人员	83	14.64%
质控人员	61	10.76%
设备维修人员	12	2.12%
生产工人	310	54.67%
合计	567	100.00%

3、员工学历情况

类别	人数	比重
硕士及以上	1	0.18%
本科	17	3.00%
大专	68	11.99%
中专及高中	202	35.63%
初中及以下	279	49.21%
合计	567	100.00%

4、核心技术人员情况

公司核心技术人员为：文卫华、蒋福坤，相关情况如下：

文卫华，男，中国国籍，无境外居留权，1977年出生，大学专科学历。毕业于湖南工学院机械专业。1998年7月至2000年6月，任职于鸿力音响制品厂，任工程师；2000年7月至2005年1月，任职于虹光模具厂，任主管；2005年2月至2009年1月，任职于银信模具厂，任职制造经理；2009年2月至2013年2月，任职于鑫如意五金制品厂，任职厂长；2013年3月至今任职于广东骏汇汽车科技股份有限公司模具经理。

蒋福坤，男，中国国籍，无境外居留权，1976年出生，高中学历。1999年11月至2005年10月，任职于联创金属制品有限公司，任模具班长；2005年11月至今任职于广东骏汇汽车科技股份有限公司模具主管。

最近两年内公司核心技术团队没有发生重大变动。

四、与业务相关的情况

(一) 报告期营业收入的主要构成及各期主要服务的销售收入

(单位：元)

产品名称	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	营业收入	占营业收入总额比例(%)	营业收入	占营业收入总额比例(%)	营业收入	占营业收入总额比例(%)
主营业务收入： 钢背	81,798,660.66	89.53	73,679,363.90	87.38	49,515,037.13	86.78
其他业务收入	9,563,792.34	10.47	10,645,547.28	12.62	7,543,973.95	13.22
合计	91,362,453.00	100.00	84,324,911.18	100.00	57,059,011.08	100.00

公司在报告期内，还有少量的消音片、蹄铁等产品销售，但是销售额非常小，不到主营业务收入的1%，所以没有单独列出。其他业务收入主要是销售废钢（边角料）收入及少量报废的不合格产品的销售收入等。

(二) 服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

公司的产品主要为钢背。公司客户包含汽车制动摩擦片生产商、汽车制动器生产商。

1、报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额之比

(1) 公司2013年1-10月年前五大客户情况： (单位：元)

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
TMD 英国(Hartlepool)	32,429,291.04	35.50
TMD 罗马尼亚(ROMANIA)	8,894,465.82	9.74
杭州泰明顿摩擦材料有限公司	7,400,664.54	8.10
Federal Mogul Smithville	3,576,409.27	3.91
Federal Mogul Kostelec	3,090,338.77	3.38
合计	55,391,169.44	60.63

(2) 公司2012年前五大客户情况： (单位：元)

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
TMD 英国(Hartlepool)	36,511,417.82	43.30
TMD 罗马尼亚(ROMANIA)	6,094,384.72	7.23
石家庄泰明顿摩擦材料有限公司	4,823,781.42	5.72
霍尼韦尔(广州)摩擦材料有限公司	2,861,430.38	3.39
MachinexGmbH	2,492,787.92	2.96
合计	52,783,802.26	62.60

(3) 公司 2011 年前五大客户情况:

(单位: 元)

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
TMD 英国(Hartlepool)	23,518,191.37	41.22
巴西 TMD	3,979,394.30	6.97
石家庄泰明顿摩擦材料有限公司	3,932,022.48	6.89
霍尼韦尔(广州)摩擦材料有限公司	3,015,215.39	5.28
TMD 罗马尼亚(ROMANIA)	2,637,608.18	4.62
合计	37,082,431.72	64.99

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-10 月前五大客户占营业收入的比重分别为 64.99%、62.60%及 60.63%，集中度较高。与公司所处的汽车行业特点相关，从质量的稳定性和安全性两个角度，汽车行业要求公司上下游供应商保持一定的稳定。报告期内，公司主要销售对象为 TMD 集团在全球的子公司（或合资公司，下同）。TMD 各地子公司均有独立向认证供应商进行采购的权利，采购的品类、数量、价格以及运输、仓储等均是各子公司独立与骏汇汽车进行谈判，付款也是各子公司完成。

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或持有公司 5%股权的股东在上述前五名客户中任职或拥有权益的情况。

(三) 报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况，占成本的比重，报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

公司采购的主要产品为钢板和模具钢。报告期内公司主要还是向钢材贸易商采购钢材，公司将逐步加大向钢材厂家直接采购的比例。

公司 2013 年 1-10 月前五大供应商情况：

(单位：元)

供应商名称	采购额	占总采购额比例 (%)	采购内容
佛山市顺德区艺杰贸易有限公司	20,184,622.28	35.32	钢材
广州宝钢南方贸易有限公司	5,737,969.96	10.04	钢材
佛山市顺德区艺钢贸易有限公司	5,591,273.90	9.78	钢材
广东顺德杰创贸易有限公司	5,418,761.69	9.48	钢材
佛山市忠骏贸易有限公司	4,697,869.95	8.22	钢材
合计	41,630,497.78	72.84	

公司 2012 年前五大供应商情况：

(单位：元)

供应商名称	采购额	占总采购额比例 (%)	采购内容
佛山市顺德区艺杰贸易有限公司	22,497,602.25	37.20	钢材
佛山市顺德区尊盈贸易有限公司	8,031,811.70	13.28	钢材
佛山市忠骏贸易有限公司	7,066,209.35	11.69	钢材
雷诺斯国际货运代理(上海)有限公司深圳分公司	4,135,574.49	6.84	运费
佛山市顺德区章兴贸易有限公司	3,787,092.80	6.26	钢材
合计	45,518,290.59	75.27	

公司 2011 年前五大供应商情况：

(单位：元)

供应商名称	采购额	占总采购额比例 (%)	采购内容
佛山市顺德区艺杰贸易有限公司	10,570,241.50	24.89	钢材
佛山市顺德区章兴贸易有限公司	5,879,902.64	13.85	钢材
佛山市忠骏贸易有限公司	5,853,974.47	13.78	钢材
佛山市俊越贸易有限公司	4,134,681.60	9.74	钢材
佛山市顺德区智莹贸易有限公司	3,573,418.20	8.41	钢材
合计	30,012,218.41	70.67	

报告期内，公司前五名供应商中不存在公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或持有公司 5% 以上股权的股东在上述供应商存在任职或拥有权益的情况。

(四) 报告期内重大业务合同及履行情况

公司采取订单生产模式，报告期内对公司经营具有重大影响的合同及履行状

况如下：

1、与下游客户业务协议

序号	签订机构	合同名称	合同内容	签订时间	履行情况
1	Federal Mogul Corporation	Federal Mogul Award Letter Back plates	辉门发送的 38 款钢背型号采购的中标函，告知骏汇产品满足辉门的质量要求，并约定了钢背的需求量以及价格，并约定了贸易术语、交付时间、价格优惠、未来三年原材料价格确定原则以及汇率的确定原则。	2013 年 1 月 25 日	正在履行
2		Supply Agreement	与辉门签订的 61 款产品的供应商协议，规定产品供应一系列的事项。包括产品审查、保密性以及知识产权的约定、运输、产品价格、交付及接收、产品质量及保障，以及规定协议期内供应产品的名目及单价、原材料价格确定原则以及汇率的确定原则。	2012 年 9 月 10 日	正在履行
3		Supply Agreement	与辉门签订的 75 款产品的供应商协议，规定产品供应一系列的事项。包括产品审查、保密性以及知识产权的约定、运输、产品价格、交付及接收、产品质量及保障，以及规定协议期内供应产品的名目及单价、原材料价格确定原则以及汇率的确定原则。	2012 年 10 月 10 日	正在履行
4		供货商质量协议（2013）	就质量责任和质量活动签订的联合协议，规定了质量控制的相关事项，并提出质量目标及要求。	2013 年 2 月 21 日	正在履行
5		项目启动协议	与辉门签订的 11 款产品的供应协议，选定骏汇为零部件的开发商和制造商。规定了生产产品认可程序要求、技术要求以及付款条款，附件为供应的零件名称及单价。	2013 年 6 月 9 日	正在履行
6	ITT Holdings Czech Republic s.r.o	Supply Agreement	与 ITT 捷克签订的产品的供应协议，签订的供应链协议，规定了从下单到运货的供应链流程。	2013 年 9 月 19 日	正在履行
7	TMD Friction Romania	Supply Chain Agreement	与罗马尼亚泰明顿签订的供应链协议，规定了从下单到运货的供应链流程，并规定了供应流程的监督以及产品瑕疵投诉的解决方案。	2009 年 4 月 9 日	正在履行
8	TMD Friction Hartlepool	Supply Chain Agreement	与英国泰明顿签订的供应链协议，规定了从下单到运货的供应链流程，并规定了供应流程的监督以及产品瑕疵投诉的解决方案。	2011 年 4 月 15 日	正在履行，针对没有安全库存的产品

9	TMD Friction Hartlepool	Supply Chain Agreement	与英国泰明顿签订的供应链协议, 规定了从下单到运货的供应链流程, 并规定了供应流程的监督以及产品瑕疵投诉的解决方案。	2011年10月19日	正在履行, 针对总体的供应链
10	杭州泰明顿摩擦材料有限公司	供应链协议	与泰明顿摩擦材料签订的供应链协议, 规定了从下单到运货的供应链流程, 并规定了供应流程的监督以及产品瑕疵投诉的解决方案。	2012年10月23日	正在履行
11	TMD Friction France	Supply Chain Agreement	与法国摩擦材料签订的供应链协议, 规定了从下单到运货的供应链流程, 并规定了供应流程的监督以及产品瑕疵投诉的解决方案。	2011年8月3日	正在履行
12	TMD Friction Romania	Stockholding Agreement	与罗马尼亚泰明顿签署的仓储协议, 规定由罗马尼亚 Rhenus 作为其外仓, 并对相关细则进行了规定, 包括骏汇必须保证库存量、不得影响生产, 罗马尼亚泰明顿每周一会告知骏汇上周的提取的产品编号以及提货量, 骏汇根据用于付款的订单所示的产品型号以及产品数量开具发票。罗马尼亚泰明顿每周还会告知骏汇未来 16 周各型号的产品预计的需求, 便于骏汇确定仓储的补给量。	2012年4月12日	正在履行
13	TMD Friction Hartlepool	Stockholding Agreement	与英国泰明顿签署的仓储协议, 规定由英国 Rhenus 作为其外仓, 并对相关细则进行了规定, 包括骏汇必须保证库存量、不得影响生产, 英国泰明顿每周一会告知骏汇上周的提取的产品编号以及提货量, 骏汇根据用于付款的订单所示的产品型号以及产品数量开具发票。泰明顿每周还会告知骏汇未来 16 周各型号的产品预计的需求, 便于骏汇确定仓储的补给量。	2012年12月6日	正在履行
14	法国泰明顿	Stockholding Agreement	与法国泰明顿签署的仓储协议, 规定由 Rhenus 作为其外仓, 并对相关细则进行了规定, 包括骏汇必须保证库存量、不得影响生产, 法国泰明顿每周一会告知骏汇上周的提取的产品编号以及提货量, 骏汇根据用于付款的订单所示的产品型号以及产品数量开具发票。泰明顿每周还会告知骏汇未来 16 周各型号的产品预计的需求, 便于骏汇确定仓储的补给量。	2012年8月6日	正在履行
15	泰明顿摩擦片	Group Standard Supplier Quality Manual	为了满足欧盟化学物质规定以及欧盟汽车报废指引的要求, 便于对产品质量进行更严格的控制, 签订了供应商产品质量协议, 规定了前期需审查的文件、样品的检测、机器设备、生产工序和运输的适当性, 以及终端客户产品检验的机制。	2013年1月25日	正在履行

2、与上游原材料供应商协议

供应链融资业务合作协议书（平安银行），合同号 20130929001。2013 年公司与广州宝钢南方贸易有限公司、平安银行股份有限公司广州东山支行、东方付通信息技术有限公司签订四方采购协议。协议约定骏汇汽车在向宝钢订购钢材时，预付 30%的定金后，通过银行融资的方式支付剩下的 70%，宝钢收到银行承兑票据之后，安排生产，公司在限定时间内（3 个月），通过赎单取货，在取货之前支付该次赎单的货物额的 70%，在限定时间内提取完毕。采取的运输方式为送货上门。目前合同正在履行。

3、重大采购合同

选取了合同金额超过 400 万的采购合同，合同情况如下：

序号	采购对象	签订日期	产品	合同金额 (万元)	交货期	履行情况
1	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2013 年 7 月 29 日	钢板	455.00	2013.9.29 --2014.3.29	已履行完毕
2	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2013 年 1 月 24 日	钢板	582.00	2013.3.15--2 013.7.15	已履行完毕
3	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2013 年 5 月 27 日	钢板	482.00	2013.7.25--2 014.1.25	已履行完毕
4	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2012 年 11 月 1 日	钢板	480.00	2013.1.15--2 013.7.25	已履行完毕
5	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2012 年 8 月 24 日	钢板	615.00	2012.10.15-- 2013.4.15	已履行完毕
6	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2011 年 11 月 9 日	钢板	775.50	2012.1.15--2 012.6.30	已履行完毕
7	佛山市顺德区 艺杰贸易有限公司	2012 年 3 月 26 日	钢板	516.50	5.5 厚钢板交 货期为： 2012.5.31--2 012.8.31 5.0 厚钢板交 货期为： 2012.5.31--2 012.11.30	已履行完毕

由于钢材为基础材料，为了降低采购成本，公司在衡量资金及需求等因素后，尽可能地一次性增加采购规模；同时为了获得更好的价格和付款方式，公司的大额采购也尽可能向相同的采购商进行采购，所以报告期内公司的大额采购对象均

为佛山市顺德区艺杰贸易有限公司。

4、重大销售合同

报告期内，公司的客户主要采取的是连续订单的方式向公司进行采购，金额较小，因此，没有单份金额重大的销售合同。

5、重大融资租赁合同

2013年8月韶关骏汇公司与拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司签订合同号为MT13031102(5)的融资租赁合同，该合同总价款 6,367,852.14 元，租赁合同期限为3年，从2013年8月20日至2016年7月20日止，首付款 0.00 元，每月租金 172,100.00 元，管理费 172,252.14 元，保证金 1,752,480.00 元，留购价格 0.00 元。截止至本转让说明书签署之日，该合同尚在履行中。

2012年3月韶关骏汇公司与远东国际租赁有限公司签订合同号为IFELC12D030841-L-01的融资租赁合同，合同总价款 9,977,661.91 元。租赁合同期限为3年，从2012年9月1日至2015年8月1日止，首付款 1,736,000.00 元，每月租金 217,887.00 元，服务费 396,729.91 元，留购价格是 1,000.00 元。截止至本转让说明书签署之日，该合同尚在履行中。

五、公司的商业模式

公司在长期的市场运营中形成了采购、生产、销售、研发于一体的经营模式。公司拥有独立的研发及模具部门，并严格执行产品质量控制规程，生产出符合客户需求的产品，主要采取直接销售的模式。公司通过以上完整的业务流程将产品销售给客户，从而获得收入、利润和现金流。

(一) 采购模式

公司采购的产品主要为钢板、模具钢等。采购管理办法及程序严格执行 ISO 质量管理体系的要求进行。公司一般会保障两个月原材料库存，销售会依据客户订单情况预估后两个月需求情况，然后统筹部依据需求制定计划，经采购询价(主要通过欧浦网)，或者向钢铁公司了解下几个月的钢材价格走势，然后依据未来价格走势，确定钢材价格下单。公司采购后，原材料存放在供应商的仓库中，依据公司的生产计划向供应商下提货单。

报告期内，前期公司主要采用向钢材贸易商采购的模式来保证原材料的供

应。采用这种采购模式的主要原因是：（1）钢材贸易商通常会给公司一段时间的赊账期（自获得采购发票之日起 60 天），在公司经营规模较小的情况下，有助于缓解采购资金的压力；（2）此外，在公司经营规模较小的情况下，很难获得直接从钢厂采购的业务机会。随着公司业务规模的不断扩大和对钢材的需求量增加，2013 年下半年开始，公司已经由原有的从贸易商采购的方式逐步转向从钢厂直接采购。该种采购模式的优点是采购价格降低，但是需要预付采购货款，对资金要求较高。

（二）销售模式

公司设立市场部和销售部。

销售部：外部的职责承接客户采购订单、售后服务、船运安排、货款催收等；内部的职责是跟进订单的生产情况、产品库存的查询、部门沟通协调等工作。

市场部：负责对外部的市场动态跟进、客户产品的打样、参展、客户拜访等；负责对内部的产品开发的跟进、样品资料的收集、部门沟通协调等工作。

在销售策略上主要采取直销模式。公司市场营销人员通过展会营销、网络推广、客户推荐以及合作伙伴等渠道进行推广，直接与目标客户群体进行接触的方式获得订单，最终形成公司与用户的长期稳定的互动合作关系。主要摩擦材料展会有中国摩擦材料展、欧洲摩擦材料展、法兰克福汽配展等。

（三）研发模式

凭借多年的研发积累，构建了“模具研发为主，新业务研发为辅”的产品研发模式。

模具研发是一个被动的模式，依据客户提供的产品图纸或者参数，通过图纸转化、模具开发，试产等环节，最终确定一个新产品。经过十多年的积累，公司现有钢背型号 3000 多款，其中 OE 产品 200 多款。

目前公司收入和利润来源几乎全部集中在钢背业务，为了拓展公司业务范围，优化公司产品结构，2012 年公司成立了研发部，主要负责新产品的研发和拓展。

（四）外协模式

2011 年、2012 年公司不存在外协生产；2013 年 1-10 月由于公司订单增加较多，受制于公司的产能及交付期，公司将部分产品发外加工。外协合作方为：杭

州联发冷拉型钢有限公司、中山亚明科汽车配件有限公司、珠海市香洲联众五金制品厂、佛山市南海基业汽车配件厂有限公司、珠海格莱利五金制造有限公司、黄石市鑫奥冲压件有限公司、杭州永建物资有限公司。报告期内公司不存在董事、监事、高级管理人员或持有公司 5% 股权的股东在上述前五名外协合作方中任职或拥有权益的情况。

报告期内，外协生产的产品数量为 245.4 万片钢背，占公司同期产品总量的比重 8.21%，加工费为 114.64 万元。公司与外协厂之间的合作模式主要是委托加工方式，定价主要参考骏汇股份的人工成本、税费、辅助成本及外协合作方的制造成本投入确定价格，边角料收入在报价中进行折抵。

具体运作：公司对外协合作方进行各类资质及生产能力进行审核。公司以书面形式向外协厂下达订单，外协厂按照订单要求调配生产，由公司向外协厂商提供产品设计图纸、工程技术文件和检验标准，外协厂商直接负责原材料采购和生产，并为公司提供成品的配套库存管理服务，并协助公司发货，骏汇汽车负责对外协产品进行质量检测。在制造过程中公司会派技术人员现场指导和检查，要求外协合作方对出货产品进行全检，同时回厂后骏汇股份对其进行抽查检验。

公司在 2014 年公司已取消外协模式。外协模式取消后，公司为解决订单增加，产能不足的问题，公司已于 2013 年 8 月份扩租了原厂区的生产车间面积，2013 年 11 月完成 18 台普通冲压设备的安装和调试，现已投产，同时，公司的韶关骏汇预计于 2014 年 6 月投产，韶关骏汇新安装一台年产量在 500 万 PCS 的精冲机，截止报告出具之日，正处于试产阶段；同时新增 28 台普通冲压设备，预计每台年产能在 250 万。

六、公司所处行业基本情况

根据国家统计局国民经济分类，公司属于“C 制造业”中“36 汽车制造业”中的“3660 汽车零部件及配件制造”。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 36 汽车制造业”。

（一）行业概况

1、行业管理体制

目前，汽车零部件行业采取的是政府宏观调控和行业自律管理相结合的管理

方式。主要行政管理部门是国家发改委、工业和信息化部。主要负责行业宏观调控，如产业发展规划与产业政策的制定、技术改造指导、国家重点扶持项目的确定与审批以及固定资产投资项目的审批。中国汽车工业协会是汽车及汽车零部件的行业自律机构，其主要职能为开展行业政策研究、提供信息和咨询服务、行业自律管理以及构筑行业内外交流平台等。中国摩擦密封材料协会是摩擦材料和密封制品产品质量管理的行业自律机构，主要职责为参与制定、修订行业标准，制定行规行约、建立自律机制等。

2、行业法规、政策

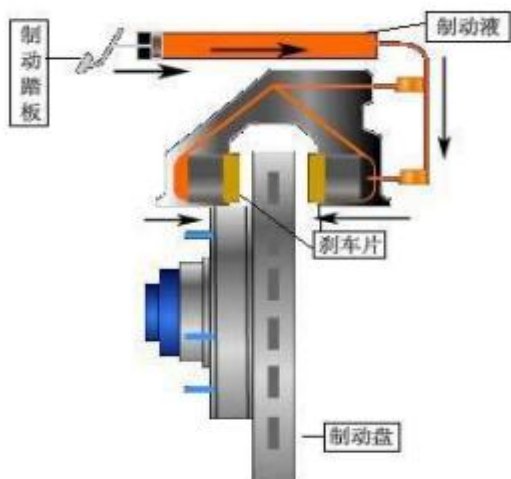
钢背为汽车制动器中的零件，汽车制动器属于汽车关键零部件，为国家重点鼓励发展的行业，国家先后出台了一系列鼓励产业发展的政策。具体如下：

序号	发布时间	文件名称	相关内容
1	2013年	《产业结构调整指导目录(2011年本)2013年修改版》	汽车关键零部件属于国家鼓励发展的产业。
2	2011年	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	汽车行业要强化整车研发能力,实现关键零部件技术自主化,提高节能、环保和安全技术水平。
3	2009年	《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的意见》	汽车及零部件出口从2009年到2011年力争实现年均增长10%;到2015年,汽车和零部件出口达到850亿美元,年均增长约20%;到2020年实现我国汽车及零部件出口额占世界汽车产品贸易总额10%的战略目标。
4	2009年	《汽车产业调整和振兴规划》	实施汽车产品出口战略,加快国家汽车及零部件出口基地建设。发动机、变速器、转向系统、制动系统、传动系统、悬挂系统、汽车总线控制系统中的关键零部件技术实现自主化,新能源汽车专用零部件技术达到国际先进水平。
5	2009年	《汽车产业发展政策》	培育一批有比较优势的零部件企业实现规模生产并进入国际汽车零部件采购体系,积极参与国际竞争。
6	2010年	《关于加强汽车产品质量建设促进汽车产业健康发展的指导意见》	要提高汽车产品和关键零部件的检测能力,结合生产线改造,增加在线检测设备。
7	2009年	《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的	根据《汽车产业调整和振兴规划》的总体要求,全面落实科学发展观,大力实施汽车产品出口战略,扩大具有自主知识产权和自主

序号	发布时间	文件名称	相关内容
		意见》	品牌的汽车产品出口，增强企业自主创新能力，加大结构调整力度，加快转变外贸出口增长方式，提高出口增长效益和质量，推动我国汽车产品出口持续健康发展。
8	2006年	《关于汽车工业结构调整意见的通知》	打破不利于汽车零部件配套的地区之间或企业集团之间的封锁，逐步建立起开放的、有竞争性的、不同技术层次的零部件配套体系。

3、行业发展状况

汽车制动器衬片俗称“刹车片”，按用途可分为两类：行车制动和驻车制动。行车制动又分为盘式制动和鼓式制动。汽车用制动器衬片在汽车工业中属于关键的安全件，汽车的制动和驻车都离不开它，汽车用制动器衬片质量的优劣直接关系到车辆的行车安全。汽车制动器衬片由钢背、粘接隔热层和摩擦块构成，钢背的用途主要用于固定摩擦材料，便于安装在刹车系统上。



盘式制动器工作原理



盘式制动器



盘式刹车片



钢背

刹车片产品的市场需求增长与汽车工业的发展息息相关，汽车产量和保有量决定了刹车片的产量，它与刹车片产销量之间存在很强的正相关关系。一辆车上需要四组，八片钢背。钢背属于消耗件，平均 3—5 万公里就需要更换。

按照供应对象不同，零部件市场分为 OE 市场（即整车配套市场）和 AM 市场（即售后维修服务市场）。OE 市场是指为汽车制造企业整车装配供应零部件的市场。目前大部分日韩企业整车企业采取双向垄断的零部件生产模式，即零部件企业与汽车制造企业保持密切的合作关系；欧美汽车整车企业采取了平行配套模式，即零部件企业为独立企业，双方均面向市场，也是汽车零部件行业发展的主要趋势。

随着技术和社会的发展，汽车制造业企业提出更高的质量和技术要求，提升了零部件复杂性和专业性。按国家编制的零配件目录编号计算一辆中档汽车大的零部件总成共 70 多个，两万左右个零件。针对于这种情况，汽车零部件供应商内部形成了金字塔式供应商体系，即供应商按照与汽车制造企业之间的供应联系分为一级供应商、二级供应商、三级供应商等多层级关系。一级供应商通过汽车制造企业的认证，直接为汽车制造企业供应产品，参与整车同步研发，为汽车制造企业提供模块化供货服务，与汽车制造企业存在长期、稳定的合作关系；二级供应商则向一级供应商供应产品，依此类推。

OE 市场对产品品质的严格要求，一般需要经过两次认证和审核，才能进入汽车制造企业供应链体系。目前国际组织、国家和地区汽车协会组织对汽车零部件产品质量及其管理体系都有了相应的标准要求，只有通过这些标准要求，汽车零部件供应商才能进入供应商候选名单，然后再由汽车制造企业进一步的审核，才能正式进入到采购体系。

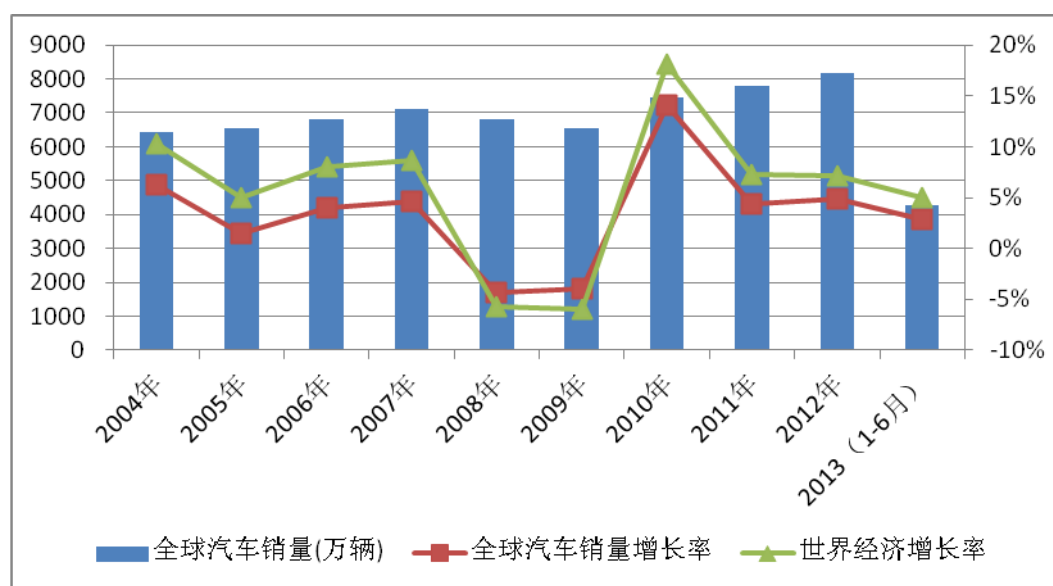
AM 市场中，汽车零部件企业的最终用户是使用汽车的消费者，产品主要通过 4S 店、专业修理厂、连锁店、零售店等形式销售给消费者。AM 市场与汽车制造行业联系较弱，与汽车保有量和当地汽车使用习惯有较大联系。AM 市场分布广泛、多品种小批次，市场需求复杂、地域差别较大。相对 OE 市场，进入门槛较低，竞争比较激烈。

随着专业化分工不断提升，零部件行业逐渐脱离整车制造行业，在汽车制造企业的扶持下，逐步出现了一大批具有较强生产能力和研发能力的企业。以福特、戴-克、GM 等世界各大汽车制造商为代表，其零部件自制率呈不断降低趋势，

除少数关键零部件外，大部分配套产品都面向国际化采购。这种趋势使得今后只有少数规模巨大、技术先进、能生产系统模块的零部件制造集团才能向整车厂直接供货。同时全球化采购不断完善，世界各主要汽车零部件制造企业从优化采购、制造和运输成本等角度出发，纷纷将生产基地和销售逐步迁移到包括东欧和东亚地区等新兴市场国家。随着我国汽车工业及汽车零部件制造业的快速发展，我国正在成为国际加工中心和国际采购地。

(1) OE 市场

经过 100 多年的发展，全球汽车工业早已进入成熟期。汽车作为重要的消费品，市场景气程度与宏观经济发展状况紧密相关。2008 年和 2009 年全球经济金融危机，汽车整车工业也陷入了困境，2008 年和 2009 年汽车销量分别下降了 4.38 和 3.91 个百分点，2009 年后随着经济的复苏，全球汽车销量 2010 年的强劲反弹之后，近年发展趋于平稳，根据国际汽车制造商协会预测，2013 年全球汽车销量增长率将达到 3%。

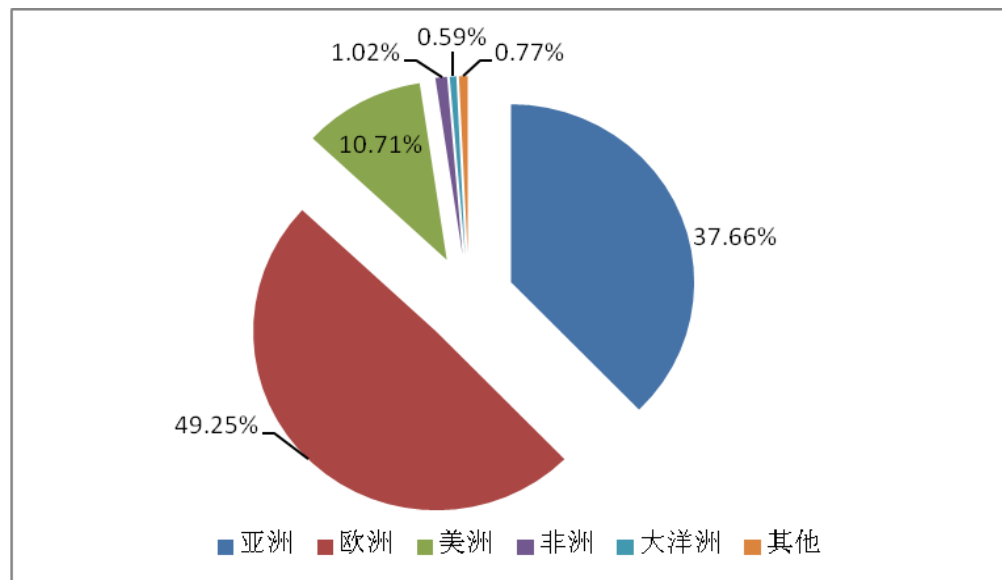


数据来源：国际汽车制造商协会（OICA），世界银行

随着我国经济强劲增长，人们生活水平的不断提高，公路、高速公路等基础设施的不断完善，极大促进了汽车普及程度。由于中国汽车销量逐年递增，现已成为国际第二大汽车市场。全球主要的汽车生产厂商和供应商已经在中国开展大规模的业务。

在汽车 100 多年的发展历程中，发达国家汽车市场趋于饱和，因而进入 20 世纪 90 年代，汽车需求逐渐由传统的发达国家市场转移到日益活跃的新兴国家

市场。市场需求变化带动了产业格局的变化，进入 21 世纪，亚洲和欧洲成为世界上最大生产区域，2012 年两大区域的产量占到了世界生产总量的 86.91%。具体到国家层面，美国汽车年产量逐年下降，日本、欧洲保持相对稳定，而以中国、印度、巴西为代表的发展中国家汽车产销量迅猛增长。



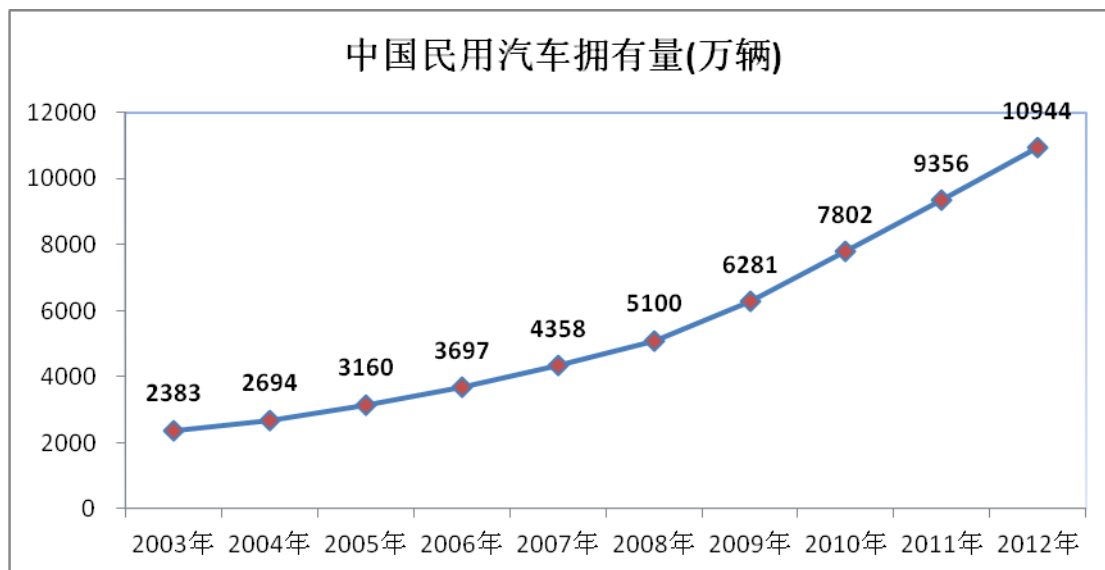
2012 年世界汽车产量分布图（数据来源：国际汽车制造商协会）

如果按照 2013 年全球汽车增量 3% 计算，2013 年全年的汽车产量将达到 8660 万辆，对于钢背（包含蹄铁）的需求将达到 6.9 亿片。

（2）AM 市场

国际汽车制造商协会公布的数据显示，2012 年全球处于使用状态的各种汽车，包括轿车、卡车以及公共汽车等的总保有量超过 10 亿辆。按每辆汽车平均每年需求 1 套，每年需求将达到 40 亿片钢背。根据世界汽车制造商协会(OICA) 预计到 2020 年，全年的汽车保有量将达到 12 亿辆。据国际能源机构(IEA) 的估计，到 2020 年，国际汽车刹车片市场的需求量将超过 150 亿美元。

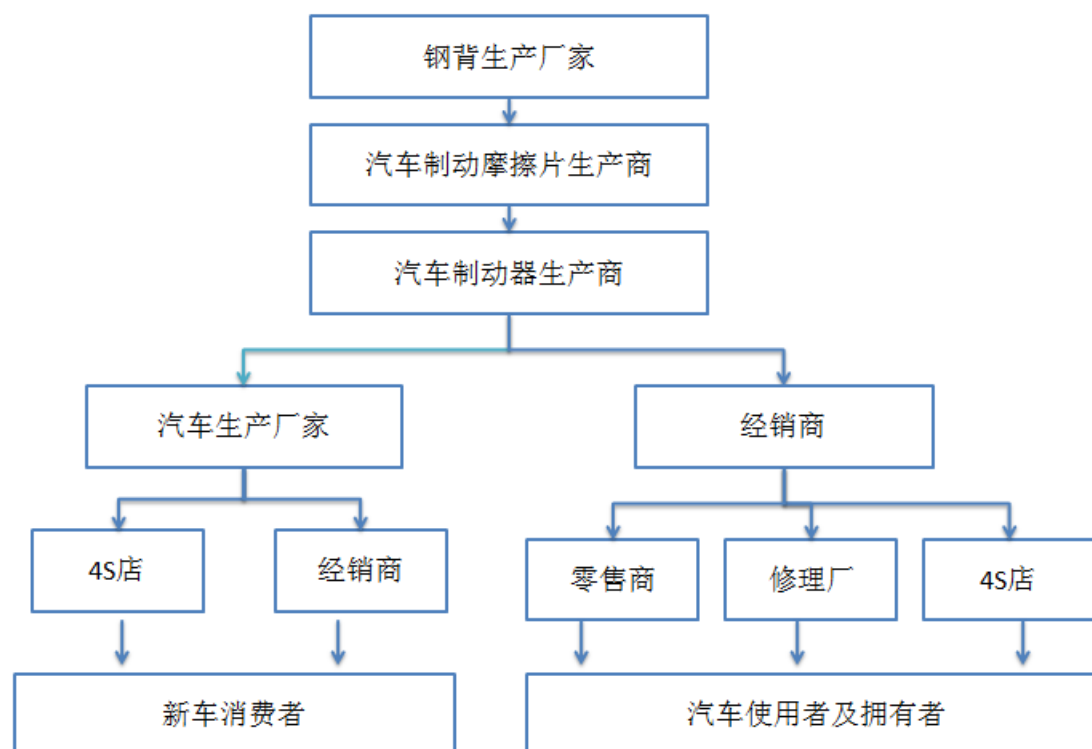
2012 年我国民用汽车保有量达到 10944 万辆（不含包括三轮汽车和低速货车），比 2011 年增长 16.97%，其中私人汽车保有量 9309 万辆，增长 18.3%。民用轿车保有量 5989 万辆，增长 20.7%，其中私人轿车 5308 万辆，增长 22.8%（数据来源：国家统计局）。交通运输部 2012 年 7 月 31 日发布的《交通运输业智能交通发展战略(2012—2020 年)》预测，2020 年，我国汽车保有量将超过 2 亿辆。中国汽车工业的快速发展将直接带动刹车片生产企业的同步发展。



此外中国经济环境相对稳定，劳动力廉价等方面因素，国外刹车片企业现已呈现逐步向我国转移生产能力的趋势。目前中国生产的刹车片占世界总需求量的5%，预计未来几年之内中国境内生产的刹车片将占全球总需求量的45%（数据来源：证券导刊：《“博云”刹车片 破茧而出》）。

4、行业与上下游的关系

汽车制动器衬片产业链由热轧板（钢厂）、汽车制动器零部件生产商、制动器厂家、汽车厂家和汽车后市场服务商组成。行业产业链如下所示：



5、行业周期性、区域性、季节性特征

汽车市场与宏观经济发展关联度较高，呈正相关关系。宏观经济处于上升时期时，无论是汽车整车市场和汽车后市场消费活跃，对于汽车零部件行业有较大的促进作用。反之，当宏观经济处于下降时期时，汽车整车市场的下滑首当其冲，降低汽车后市场的消费能力，汽车零部件工业将受到较大的冲击。

目前整个汽车工业较为成熟，美国、欧洲及发展中国家的产业布局基本成型。在汽车摩擦片行业形成了几大工业集群。欧洲产业集群以西班牙，意大利、德国为主。亚洲产业集群以中国、泰国、马来西亚为主。

国内汽车摩擦片行业区域分布和汽车产业集群分布一致，初步形成长三角、珠三角、东北、京津、华中、西南六大零部件产业集群。

汽车摩擦片行业不存在明显的季节性特征。

6、行业内主要企业

就刹车片行业而言，目前国内生产刹车片的企业已经达到 500 家以上，其中 80% 以上的企业规模较小。企业主要集中在山东、浙江、广东、福建、湖北、河北等地区。

虽然中国汽车摩擦行业产销量、出口额正在逐年增长，但技术水平低、规模小、产能跟不上，成为众多汽车摩擦企业进入主机配套市场的绊脚石。目前自主品牌汽车摩擦企业中，只有少数几家产品用于主机配套，绝大多数流向汽车售后市场。

公司的主要竞争对手包括杭州吉达汽车配件有限公司、山东信义以及优蒂利集团、NUCAP 公司等公司。（以下信息来自于各公司网站及公开信息）

（1）杭州吉达汽车配件有限公司成立于 1992 年，现有职工 400 余名，其中工程技术人员 130 余名，是国内生产汽车制动器的关键性配件：刹车蹄、刹车片背板以及车轮、方向盘装饰标牌的专业企业。公司生产的刹车蹄、刹车片背板、VW 标牌，主要为上海大众有限公司、一汽大众有限公司等汽车生产企业配套。

（2）山东信义汽车零部件制造有限公司成立于 2004 年，主营各类汽车方向机、刹车片钢背、蹄铁和制动器及其它冲压件的生产和销售。年产钢背、蹄铁 5000 万件，制动器底板总成 300 万件。现有 500 多个规格的产品。

（3）优蒂利集团有 1400 名员工、全球有 4 家工厂，有着全球领先的精密冲压及传统冲压生产线。优蒂利的主要产品为金属冲压制品，能够承受一定的严酷

环境和巨大的压力。优蒂利有着世界一流的销售市场、工程及供应链团队。

(4) NUCAP 公司总部位于加拿大，成立于 1994 年，是制动部件业内产品和技术创新的倡导者，其产品线包括：钢背、消音片、附件（卡簧）、附件包和弹簧，并已全面应用于轿车、乘用车、客车、重卡、摩托赛车。

7、进入本行业的主要障碍

(1) 稳固的采购体系

整个汽车产业链条是个稳固的、相互依赖的产业链条；零部件质量、交货的稳定性对整车企业非常重要，在整个汽车产业链中整车厂家和零部件企业均由严格的配套认证体系，经过认证的企业一般来说技术实力、生产规模均较强，合作关系比较牢固。新进入者较难替代原有的供应商。

(2) 产品质量技术壁垒较高

汽车的安全性和舒适性决定了汽车产业链严格的质量标准。一般来说汽车配件厂家只有通过了 ISO/TS 16949: 2002 质量体系标准要求才能进入汽车的配套体系。ISO/TS16949: 2002 质量体系标准对配套厂家的原材料供应管理能力、产品生产过程及产品质量要求较高。

(3) 管理技术壁垒

汽车制动系统衬片是汽车安全最重要的系统之一，对其各零部件的精度和质量的稳定要求较高。在原材料采购、生产过程、销售等管理中，精细化程度越来越高，原料可靠性、生产的稳定性、销售的及时性均需要公司具有良好的系统化的管理体系及管理团队。新进入该行业的企业难以在短时间内建立高效的管理团队、稳定的和系统性的管理机制，较难获得下游厂家的订单。

(二) 影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

(1) 汽车产业发展政策的扶持和推动

汽车零部件行业作为汽车工业的上游行业，是汽车工业发展的基础。国家出台了一系列行业促进政策，在国家产业政策的扶持下，我国的汽车及零部件行业将保持稳定的增长。国家发展与改革委员会在 2004 年 5 月发布的《汽车产业发展政策》确定了汽车零部件行业是我国发展和重点支持的产业。随后陆续出台了一系列对汽车零部件的扶持政策，逐渐加大了对发动机、变速器、转向系统、制

动系统、传动系统、悬挂系统、汽车总线控制系统中的关键零部件扶持。

2001-2012 年我国汽车零部件及配件制造业发展稳定增长，工业总产值占 GDP 的比重逐年上升，2012 年达到了 5.29 万亿（数据来源：2012 年汽车工业经济运行情况），占 GDP 的 10.19%。

（2）中国汽车首次购买及汽车后市场需求巨大

据中国汽车工业协会统计，我国 2012 年累计生产汽车 1927.18 万辆，同比增长 4.6%，销售汽车 1930.64 万辆，同比增长 4.3%，产销同比增长率较 2011 年分别提高了 3.8 和 1.8 个百分点。产销量位于全球第一。

国家统计局公布的 2012 年统计公报显示，在全国 12089 万辆民用汽车中，每千人保有量为 89 台，与国际发达国家千人保有量 500 辆的饱和水平相比，有较大差距。以发达国家经验看，当千人保有量低于 140 辆-150 辆时，汽车销量增速维持相对高位；之后，汽车销量增速将放缓；当千人保有量达到 300 辆的时候，汽车需求从首次购买转换成更新为主。

（3）全球化的采购为国内的汽车零部件企业带来发展机遇

一方面，国际上知名整车厂商基本上都已经在国内合资设厂，整车之间的竞争日益激烈，车型更新速度明显加快，迫使国内整车企业采购本土化，本土零部件企业凭借成本和地域优势，将获得更多的发展机会。

另外一方面，国内零部件企业通过与国际国内大型知名厂商合作中，学习先进的生产和管理经验，不断提升国内零部件企业的国际竞争力水平，为参与汽车国际产业链奠定基础。

2、不利因素

（1）下游整车制造商竞争日益激烈，对上游零部件行业造成较大压力

目前，我国已成为世界最大的汽车消费市场，世界著名汽车制造厂商通过各种方式在中国设厂，我国的汽车市场已逐步发展成买方市场，市场竞争将日益激烈。长期来看，整车价格不断下降将是不可逆转的趋势。因此，下游整车制造商会转嫁成本压力，要求零部件供应商压缩成本、降低价格，这将在一定程度上压缩了上游汽车零部件行业的经营利润。

（2）环保、交通问题日益突出，使用成本不断攀升及其他交通方式的替代效应，将抑制汽车需求

近年来，污染排放已引起全球共同重视的话题，随着汽车保有量和消费量的不断增加，汽车尾气排放已成为造成空气污染的一个重要因素。同时，随着我国城市化进程的不断推进，人口增长和道路瓶颈的矛盾越来越突出，交通拥堵也正成为摆在城市发展面前的一大难题。因此，汽车行业需求面临政策的制约。事实上，近年来国家和地方政府为减少污染排放和缓解交通压力不断出台各种政策，如提高汽车排放标准、限发汽车牌照等办法，以控制汽车消费的过快增长。

另外，随着国际油价不断上涨，以及日常使用中的停车费、保险费、维护费不断增加，汽车的使用成本正在不断攀升。另外随着高速铁路、城际铁路、城市轨道交通的快速发展，其替代效应日益体现，汽车作为一种代步工具，其优势正在逐步减弱。

（三）公司所处行业风险特征

1、需求减弱风险

下游整车行业目前产能过剩，在经历十年年均产销 25% 以上的高速发展之后，汽车行业正步入新一轮的调整周期，同时，北京、广州等城市出于治堵考虑采取了汽车限购措施，所带来的示范效应也对汽车行业发展形成制约。

自中国加入世贸组织以来，汽车零部件开始大量进入国际市场，我国汽车零部件产品在海外尽管物美价廉，但是由于核心竞争力缺失，产品替代性强，因此屡屡被以各种贸易保护主义方式拒之门外，从紧固件到汽车轮胎、轮毂等，中国汽车零部件出口遭遇的贸易摩擦从未间断过。国际贸易形势日趋严峻，国外需求存在风险。

2、技术风险

汽车零部件行业大量应用新技术、新材料、新工艺，涉及多种学科，若公司核心技术或工艺被新的技术途径取代，将对生产经营带来严重影响。基于此，公司多年来一直重视新产品、新技术的研发，包括对现有的产品的工艺进行升级换代，同时密切追踪行业最新研究方向和理念，保持创新活力。

3、市场风险

公司属于汽车相关的行业，如果汽车的售后与制造行业的发展出现较大波动，势必对汽车零部件行业带来重大影响。同时，汽车钢背市场国内竞争激烈，小型生产厂家居多，多数是生产对质量要求不太严格的国内售后市场为主。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）公司的行业地位

公司产品主要是生产汽车制动器钢背，主要优势是采用普通传统的单工序冲压方式生产的产品，接近精冲生产方式的质量要求，相对于精冲产品而言，具有价格优势以及开发周期优势。为了更好地服务客户，公司在大客户所在地建立仓储安全库存，建立对客户新产品快速响应机制，及时满足客户快速提货生产需要。公司是国内少数几家进入欧洲汽车钢背市场的企业。

（二）公司竞争优势

1、普通冲压工艺优势

公司主要通过模具开发以及工艺标准使得公司产品质量超过竞争对手，实现用普通传统的单工序冲压方式生产的产品，接近精冲产品质量；通过不断的研究、自身技术积累，公司积累了一定的技术优势。从公司的专利来看，公司目前拥有8项专利，并有部分专利正在申请过程中，已经建立较为坚实的技术储备。

2、物流及外仓优势

目前公司是行业内少有的在国外建立仓库的公司。公司在客户所在的国家或者周边建立成品仓库（简称外仓），仓库库存稳定在4-6周，以保障客户供货的及时性和便利性，同时降低客户的库存压力和运输风险。外仓服务对公司的管理能力要求较高，目前公司在英国、法国、罗马尼亚建立了外仓；下一阶段，将在墨西哥、美国（辉门），捷克（ITT）建立外仓。

3、客户优势

通过近10年的经营，公司获得了汽车摩擦片生产企业的认可，树立了一定的品牌。目前公司的主要客户均为全球摩擦片行业领先的客户，如辉门、泰明顿、ITT、霍尼韦尔等公司。接下来公司将继续发挥客户及品牌优势，待韶关工厂投产及精冲设备上线之后，进入利润更加丰厚的欧洲OE市场。

（三）公司的竞争劣势

1、公司与同类企业相比，规模较小

跨国零部件公司凭借雄厚的技术和资本优势，在市场竞争中占据了较大的优势。如骏汇汽车的主要竞争对手，总部位于意大利的优蒂利集团，规模较大，有1400多名员工，并在意大利、加拿大、墨西哥及中国均设有工厂。技术上，该

公司精冲技术较为成熟，在 1968 年首先使用精冲技术生产钢背和蹄铁。由于骏汇公司规模相对较小、进入市场时间较短、现金流不足等原因，公司的综合实力与此类外资零部件公司相比，仍存在一定的差距。

2、产品线不丰富

根据公司的财务报表显示，主营业务钢背的生产及销售占了公司收入的99%以上，过分单一的产品结构使公司容易受到下游行业波动的影响，降低了抵御市场风险的能力。

3、融资能力尚待提升

汽车零件行业对企业资金要求较高。一方面，汽车行业对技术和工业的要求不断提高，需要持续地开展工艺和技术研发才能跟随汽车工业发展步伐；另一方面，钢背行业规模化非常重要，对于成本控制要求非常高。为进一步提升公司的产能和控制上游成本，公司需要进一步增强融资能力。

（四）公司采取的竞争策略

公司将秉承“承担责任、团队精神、精益求精、严谨务实”，以成为“未来中国汽车制动器钢背、蹄铁行业的领导者”为企业目标。公司将采取如下措施来弥补自身的不足，应对未来市场的竞争。

1、提升工艺水平，进入发达国家的OE市场

虽然目前公司通过精细化生产管理使得公司用普通冲压工艺生产出来的产品接近精冲产品质量，但是在生产效率上面仍然落后于精冲。此外国外汽车厂商对于 OE 市场要求使用精冲工艺，为了进入国外的 OE 市场，公司投入了近千万引入了国外先进的精冲设备，大幅度提升公司的生产工艺，以进入发达国家 OE 市场。

2、扩大公司产品线，完善公司产品结构

虽然公司的主要订单来源是欧美国家的产业转移，短期内受到汽车行业波动的影响较小。但是为了提供公司竞争能力，减低公司经营风险。公司未来将会开发汽车座椅、底盘零部件、车身模具、金属纤维制品等产品。

3、拓宽产品销售区域，扩大公司客户范围

公司目前主要以欧洲和国内市场为主，另外世界上另外两大市场日本及美洲市场公司份额较小，公司将在未来拓展日本市场，拓展产品销售区域。目前公司

的客户主要集中在几家大型的汽车摩擦片生产企业（如泰明顿、辉门、霍尼韦尔、ITT 等企业），但是在欧洲还有众多的中小企业，公司成立了全资子公司广州骏雄金属材料科技有限公司负责对中小企业客户的开发。。

4、留住现有的人才，引进优秀人才进入公司

为加强人才稳定性、防范人才流失风险，公司将采取以下措施：第一，制定股权激励机制等方式对现有高管及核心人员进行激励，同时成立专门的持股公司来吸引优秀人员加入公司；第二，继续建立和完善员工薪酬体系、培训体系以及人才晋升机制，帮助员工成长进步并提供更大的发展空间；第三，加强企业文化建设，营造积极、和谐的工作氛围，增强员工对公司的认同感和归属感。

第三章 公司治理

一、 三会一层的建立健全情况

有限公司阶段，由于规模较小，公司只设立股东会、执行董事和一名监事，并设总经理，由执行董事兼任。报告期内，公司相关重大事项决策主要由股东会做出决议或由执行董事作出决定。由于股东人数较少且公司规范治理的意识较为薄弱，股东会会议通知、决议等材料主要以非书面形式做出，缺少会议记录等相关书面文件。有限公司治理结构不够健全，在公司治理机制的执行方面存在不足。

股份公司成立后，公司按照规范化治理机制的要求，逐步建立健全公司治理机制。股份公司设立了股东大会、董事会、监事会，并形成总经理领导下的高级管理层；股份公司制定了《公司章程》，并制定《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》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的职责划分及运行机制。

二、 三会一层运行情况及相关人员履行职责情况

（一）三会一层运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案，决定公司增加或减少注册资本、发行公司债券、合并、分立、解散、清算或者变更公司形式，审议批准担保、购买、出售资产、关联交易等重大事项。涉及关联交易的，实行关联股东回避表决制度。

公司董事会由五名董事组成，设董事长一人。董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责。董事会负责制订财务预算和决算方案、决定公司的经营计划和投资方案及行使公司章程或股东大会授予的职权。

公司监事会由三名监事组成，设监事会主席一人，职工代表监事一人，职工代表监事占监事会成员人数三分之一。监事会是公司内部的专职监督机构。

截止本说明书签署之日，公司高级管理层由总经理和财务总监组成，负责董事会决议执行及公司日常经营管理。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及高级管理层能够遵守《公司法》、《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》、《总经理工作细则》及公司相关制度，对重大事项进行审议决策。但是，由于公司规范运作时间较短，相关制度的建设和执行还需在实际运作中逐步完善和强化。

（二）相关人员履行职责情况

报告期内，董事、监事分别通过出席董事会、监事会及列席股东大会、董事会等形式参与公司重大事项的决策或监督；职工代表监事通过参加监事会会议、列席股东大会、董事会会议等形式对公司经营管理及董事、高级管理人员的行为进行监督，并维护职工合法利益。但是，由于公司规范运作时间较短，公司董事、监事及高级管理人员主动履行职责的意识仍有不足，需进一步强化。

公司暂未设董事会秘书，但指定张勇武为信息披露负责人，负责公司信息披露、股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理和投资者关系管理等事宜。

三、投资者参与公司治理的情况

公司现有股东中，中科白云为外部投资机构。中科白云主要通过提名、委派董事会成员、出席股东大会等形式参与公司治理。在现有公司董事会成员中，谢勇来自中科白云。中科白云作为公司的第三大股东，积极参与公司治理，在公司治理机制的健全和执行方面发挥了一定作用。

四、董事会对公司治理机制及相关内部管理制度建设情况的的讨论与说明

公司设立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，按照《公司法》等法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度，并根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》对章程进行修改，形成《公司章程（草案）》。根据上述《公司章程》、《公司章程（草案）》及相关制度，所有股东享有的知情权、参与权、质询权、表决权、剩余财产分配权等权利；公司能够按照法律、行政法规及上述相关制度规定召开股东大会，保证股东能够依法行使权利。

《公司章程（草案）》对投资者关系管理进行专章规定，明确了投资者关系管理的内容、方式等；同时，公司制定了《投资者关系管理制度》，明确投资者关系管理的基本原则、内容、负责人及职责。公司已建立公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的解决机制，并建立了关联股东和董事回避机制。

此外，为保障全体股东尤其是中小股东的权益，《公司章程》及《公司章程（草案）》对对外担保、关联交易等重大事项的审批权限作出安排，并制定了《财务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保、借贷管理制度》等制度，规范公司重大关联交易、对外投资、对外担保等重大事项的决策程序、流程，促进公司治理的规范发展。

五、董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司自整体变更为股份公司以来，按照规范的治理机制要求，逐步建立健全公司治理机制。公司股东大会、董事会、监事会能够按照公司章程等规定召开会议、作出决议，履行各自职能，维护股东和公司的合法权益；董事会认为，公司已按照《公司法》等法律法规建立了规范的公司治理机制，现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护。但是，由于股份公司成立时间较晚，规范的公司治理机制运作时间不长，各项已建立的公司治理机制还需要在实践中认真贯彻执行。公司管理层应进一步加强法律法规和公司治理理念的学习，公司也将根据发展情况适时修订公司各项规章制度，健全组织架构，进一步完善公司治理机制。

六、公司及控股股东、实际控制人最近两年因重大违法违规及受处罚的情况

公司生产过程产生一定的机械噪音、少量废水、粉尘、固定废弃物及生活污水，因公司对相关环保法律法规认为不到位，公司投产以来未办理环评和排污许可手续；2013年12月9日公司向环保部门报送环境影响报告表，环保部门于2014年2月20日作出《关于广东骏汇汽车科技股份有限公司生产厂区建设项目环境影响报告表的批复》，批准公司的环境影响报告表。公司已委托专业单位办理建设项目竣工环保验收及排污许可证工作，目前相关手续正在办理中。同时，为满足环保部门要求，公司已将其中的酸洗磷化环节委托第三方加工。目前的生产环节中，公司按照环保部门批复要求，采用相应措施控制污染物排放；番禺区环保局于2014年5月4日出具《企业环保情况证明》，确认公司自2011年1月1日至2014年4

月30日期间没有发生环境污染事故、没有公众投诉、没有受到环保行政处罚。综上所述，主办券商及律师认为，公司之前未办理环保相关手续不构成重大违法行为。

公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在受刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚的情况。

七、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司具有独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立。

（一）业务独立

公司主要从事汽车钢背及其他汽车零配件的研发、生产及销售，设有销售部、市场部、采购部、研发部、仓储部、质控部、统筹部、生产部、工程部、模具部、财务部、人力资源部和行政部，分别负责公司销售、采购、生产、研发、质量控制及财务、人事行政管理职能。公司已形成清晰的生产、研发、采购、销售流程，并建立独立的采购、销售渠道。报告期内，公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

（二）资产独立

公司拥有生产经营所需的货币资金、房产和相关设备等资产的所有权或使用权。公司的资产独立于股东资产，与股东产权关系明确。

截止本说明书签署之日，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。因此，公司资产独立。

（三）人员独立

公司的高级管理人员和核心技术人员均与公司签署劳动合同并在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情形，也不存在在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司独立与员工签署劳动合同，独立为员工缴纳社会保险，并建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度。因此，公司人员独立。

（四）财务独立

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司设置财务部，是公司独立的财务、会计机构。公司拥有独立银行账户，开立有独立的基本存款账户，不存在与股东单位或者任何其它单位或个人共享银行账户的情形。公司有自己的贷款卡，并办理了国税和地税的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（五）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东单位及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了公司章程、三会议事规则，各机构依照《公司法》及公司章程规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适合自身经营所需的独立完整的内部管理机构，在总经理领导下负责公司的日常经营管理。

八、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务及存在同业竞争的情况

截止本说明书签署之日，除本公司外，公司控股股东、实际控制人谢晋斌、林献果实际控制有如下企业：

企业	经营范围	注册资本 (万元)	合计出资比例 (%)	目前状态
骏仁投资	企业投资咨询；企业管理咨询；商品信息咨询；汽车零部件生产技术的研究、开发（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营；涉及许可经营的未获许可前不得经营）	500	72.55	正常

骏仁投资成立于2013年6月19日，是由谢晋斌、林献果共同出资设立的公司，注册资本500万元。经股权转让，截止本说明书签署之日，谢晋斌、林献果合计持有股权比例72.55%。骏仁投资住址为广州市番禺区东环街番禺大道北555号天安总部中心1楼1605房之一；经营范围为：企业投资咨询；企业管理咨询；商品信息咨询；汽车零部件生产技术的研究、开发（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营；涉及许可经营的未获许可前不得经营）。

骏仁投资属于管理咨询类公司，除持有本公司股权外，未开展其他经营活动，与公司的业务范围有着明显的区别，两者不存在同业竞争关系。

九、公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人谢晋斌、林献果出具《避免同业竞争承诺函》，承诺除已披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，从未从事或参与和公司及其子公司存在同业竞争的行为，与公司及其子公司不存在同业竞争。并承诺：不在中国境内外直接或间接从事或参与从事任何在商业上对公司及其子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。在其作为公司股东期间，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

十、公司近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

近两年来公司与控股股东、实际控制人谢晋斌、林献果及其控制的骏仁投资之间存在部分资金往来，导致报告期末存在对林献果和骏仁投资的其他应收款，但截至本说明书签署之日，上述其他应收款已结清。

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

十一、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施

公司已建立规范关联交易的相关制度。《公司章程（草案）》规定，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，不得利用其关联关系损害公司利益。公司控股股东及实际控制人违反相关法律、行政法规、部门规章及本章程规定，给公司造成损失的，应承担赔偿责任。公司董事、监事、高级管理人员对公司负有忠实义务，不得利用其关联关系损害公司利益。此外，《公司章程（草案）》就关联股东和关联董事回避进行了规定。公司还专门制定了《关联交易管理制度》，对关联人、关联关系、关联交易事项、回避措施、审议和决策程序等进行了详细规定，规范和防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他

资源而损害公司及股东利益的行为。

《公司章程（草案）》还专门就防止大股东及关联方占用公司资金和资源做出具体安排，明确公司不得以有偿或无偿拆借资金、通过银行或非银行金融机构委托贷款、委托投资、开具没有真实交易背景的商业承兑汇票、代为偿还债务等方式将资金直接或间接提供给大股东及关联方使用；公司严格防止大股东及关联方非经营性资金占用的行为，并持续建立防止大股东非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门和审计部门应分别定期检查公司与大股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝大股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。在审议年度报告、半年度报告的董事会会议上，财务总监应向董事会报告大股东及关联方非经营性资金占用和公司对外担保情况。

公司控股股东谢晋斌、林献果及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺：截止本承诺函出具之日，除已披露的情形外，其与其投资或控制的企业，与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，其将促使其投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。其将促使其投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。

十二、董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份的情况如下：

姓名	公司职务/亲属关系	持股数量（股）	持股比例（%）
谢晋斌	董事长、总经理	9,000,000	42.24
林献果	董事	6,000,000	28.16
合计		15,000,000	70.40

此外，公司部分董事、监事、高级管理人员持有骏仁投资股权，后者持有公司2,045,400股，持股比例9.60%。董事、监事、高级管理人员持有骏仁投资股权比例如下：

姓名	公司职务/亲属关系	持股比例（%）
谢晋斌	董事长、总经理	32.55
林献果	董事	40.00
马加俊	董事	2.00
文卫华	监事会主席	1.98
禹芳	监事	2.00
张勇武	财务总监	4.01
合计		82.54

截止本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属所持公司股份无质押或冻结情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事长兼总经理谢晋斌与公司董事林献果是夫妻关系，除此，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要为避免关联交易的承诺（具体参阅本说明书“第三章 公司治理”之“十 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施”）。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截止本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位	所兼职务
谢晋斌	董事长、总经理	骏仁投资	执行董事
林献果	董事		经理
禹芳	监事		监事
谢勇	董事	中科招商投资管理集团有限公司	董事、执行副总裁
		广东中科招商创业投资管理基金有限责任公司	董事总经理
黎灶釜	监事	广东中海粤会计师事务所有限公司	综合部经理

此外，谢晋斌、林献果、吴少梅、禹芳同时兼任子公司执行董事、监事或经理、副经理职务。

上述单位中，骏仁投资为管理咨询类公司，除持有公司股权外，未开展其他经营活动，中科招商投资管理集团有限公司及广东中科招商创业投资管理有限责任公司为专业投资机构，广东中海粤会计师事务所有限公司为会计师事务所，公司董事、监事兼任上述职务不存在利益冲突。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截止本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	本公司担任职务	投资企业	出资比例（%）
谢晋斌	董事长、总经理	骏仁投资	合计持有 72.55
林献果	董事		
马加俊	董事		2.00
文卫华	监事会主席		1.98
禹芳	监事		2.00
张勇武	财务总监		4.01
谢勇	董事		广东中科招商创业投资管理有 限责任公司
		中科招商投资管理集团有限公 司	0.15%

上述董事对外投资与其任公司董事不存在利益冲突。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员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情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责等情况。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

无。

十三、 公司董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况和原因

有限公司阶段公司只设执行董事、监事各一名，分别由谢晋斌、林献果担任，谢晋斌同时兼任经理。2013年1月19日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，将有限公司整体变更为股份公司，并选举谢晋斌、林献果、蔡锋、赵祖红、吴少梅为董事，选举禹芳、黎灶銓、许庆华为监事；同日召开的第一届董事会第一次会议选举谢晋斌为总经理、赵祖红为副总经理、张勇武为财务总监。

2013年11月，蔡锋、许庆华、赵祖红因个人原因辞职，公司于2013年11月22日召开2013年第四次临时股东大会，选举马加俊、谢勇为公司董事，选举文卫华为监事。至此，公司董事会成员为谢晋斌、林献果、吴少梅、谢勇、马加俊，监事会成员为禹芳、黎灶銓、文卫华，高级管理人员为总经理谢晋斌、财务总监张勇武。

除上述人员变动之外，近两年来公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。上述人员变动为公司根据相关人员意愿或公司实际情况作出的调整和增补，不会对公司持续经营产生不利影响。

第四章 公司财务

一、最近两年一期的审计意见及主要财务报表

(一) 最近两年一期的审计意见

公司2011年度、2012年度、2013年度1-10月份财务会计报告已经具有证券、期货业务资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2014]001503号标准无保留意见的审计报告。

(二) 最近两年一期财务报表

1、公司财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、合并报表范围及其变化

(1) 纳入合并范围的子公司

子公司名称	注册地	注册资本(万元)	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州骏雄金属材料科技有限公司	广州	100.00	金属材料、汽车零部件生产技术的研发、开发；设计、生产、加工（不含电镀工序）：结构性金属制品、金属结构件、汽车零部件（发动机除外）、模具、金属加工机械及其零配件；批发和零售贸易（国家专营专控商品、冷冻肉、冷冻水产品除外）；货物进出口、技术进出口。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营、涉及许可经营的未取得许可前不得经营）。	100	100
韶关骏汇汽车零部件有限公司	韶关	500.00	设计、生产、加工、销售：金属结构件、汽车零部件（发动机除外）、模具。（法律、法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。	100	100
广州骏高模具科技有限公司	广州	100.00	模具生产技术的研发、开发；生产、加工（不含电镀工序）、设	100	100

			计、销售：模具及其配件、汽车零部件（发动机除外）、金属冲压件、金属结构件、金属加工机械及其零配件。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营；涉及许可经营的未取得许可前不得经营）		
--	--	--	---	--	--

（2）合并范围变化情况

报告期内，2011年8月8日，由公司与吴少梅共同出资设立的广州骏雄金属材料科技有限公司，设立时公司出资60万元，持有骏雄金属60%的股权，2013年7月16日，公司收购吴少梅持有的骏雄金属40%股权，收购完成后，公司持有骏雄金属100%股权。报告期内，公司将骏雄金属纳入合并报表范围。

2011年12月12日，由公司出资500万元设立韶关骏汇汽车零部件有限公司成立，公司持有韶关骏汇100%的股权，报告期内，公司将韶关骏汇纳入合并报表范围。

2012年7月24日，由公司出资100万元设立广州骏高模具科技有限公司，公司持有骏高模具100%的股权，报告期内，公司2012年、2013年1-10月份将骏高模具纳入合并报表范围。

3、公司最近两年一期主要的财务报表

（1）合并资产负债表

（单位：元）

资产	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	941,819.26	4,874,289.75	5,773,589.73
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	300,000.00	-	-
应收账款	19,715,664.50	11,824,656.66	10,819,932.16
预付款项	10,155,535.92	1,974,654.42	304,272.97
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	8,612,034.28	4,266,132.06	2,856,982.96
存货	20,075,135.51	16,066,231.28	9,984,391.34
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5,231,220.10	1,630,175.55	81,380.61

流动资产合计	65,031,409.57	40,636,139.72	29,820,549.77
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	18,876,751.18	10,319,787.61	8,480,305.85
在建工程	43,788,983.10	13,218,278.91	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
公益性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	13,229,690.16	121,527.78	191,117.47
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	359,252.88	372,076.30	97,222.22
递延所得税资产	1,532,967.89	564,024.38	536,953.38
其他非流动资产	934,277.04	11,699,506.98	-
非流动资产合计	78,721,922.25	36,295,201.96	9,305,598.92
资产总计	143,753,331.82	76,931,341.68	39,126,148.69
流动负债：			
短期借款	4,741,340.62	17,114,141.49	5,830,735.51
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	35,017,565.78	23,185,021.18	13,630,502.90
预收款项	1,952,081.78	284,713.40	882,612.69
应付职工薪酬	2,062,377.70	1,291,502.50	869,369.19
应付税费	1,269,984.83	650,901.06	1,697,310.37
应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
其他应付款	4,129,655.60	811,695.76	242,147.15
一年内到期的非流动负债	3,012,481.37	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	52,185,487.68	43,337,975.39	23,152,677.81
非流动负债：			
长期借款	19,796,850.12	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	15,474,749.64	10,145,075.30	3,138,272.75
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	9,140,044.28	-	-
非流动负债合计	44,411,644.04	10,145,075.30	3,138,272.75
负债合计	96,597,131.72	53,483,050.69	26,290,950.56
所有者权益：			
股本	21,306,700.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	22,354,483.42	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	797,851.47	797,851.47
未分配利润	3,495,016.68	17,366,608.71	6,716,834.60
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	47,156,200.10	23,164,460.18	12,514,686.07
少数股东权益	-	283,830.81	320,512.06
所有者权益合计	47,156,200.10	23,448,290.99	12,835,198.13
负债和所有者权益合计	143,753,331.82	76,931,341.68	39,126,148.69

(2) 合并利润表

(单位：元)

	2013年1月至10月	2012年度	2011年度
一、营业收入	91,362,453.00	84,324,911.18	57,059,011.08

减：营业成本	61,269,656.88	51,193,116.26	35,174,553.62
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	11,131,494.65	8,073,770.98	5,684,729.55
管理费用	10,492,435.13	11,771,351.47	9,302,922.20
财务费用	2,975,887.74	1,237,414.25	1,754,061.13
资产减值损失	16,598.45	-29,648.49	229,515.98
加：公允变动收益（损失以“-”填列）	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）	5,476,380.15	12,078,906.71	4,913,228.60
加：营业外收入	53,409.87	309,550.43	9,467.38
减：营业外支出	123,823.39	1,900.00	67,830.19
其中：非流动资产处置损失	757.34	-	-
三、利润总额（亏损以“-”填列）	5,405,966.63	12,386,557.14	4,854,865.79
减：所得税费用	498,057.53	1,773,464.28	1,319,871.87
四、净利润（净亏损以“-”填列）	4,907,909.10	10,613,092.86	3,534,993.92
其中：同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	5,015,615.44	10,649,774.11	3,614,481.86
少数股东损益	-107,706.34	-36,681.25	-79,487.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.30	2.13	0.72
（二）稀释每股收益	0.30	2.13	0.72
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	4,907,909.10	10,613,092.86	3,534,993.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,015,615.44	10,649,774.11	3,614,481.86

归属于少数股东的综合收益	-107,706.34	-36,681.25	-79,487.94
--------------	-------------	------------	------------

(3) 合并现金流量表

(单位: 元)

项 目	2013 年 1 月至 10 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	88,004,940.55	85,705,523.33	53,795,706.85
收到的税费返还	4,135,248.89	3,486,691.41	3,808,922.60
收到其他与经营活动有关的现金	2,696,046.58	430,755.51	407,595.79
经营活动现金流入小计	94,836,236.02	89,622,970.25	58,012,225.24
购买商品、接受劳务支付的现金	57,764,663.14	48,739,711.80	38,501,137.43
支付给职工以及为职工支付的现金	21,049,870.07	13,841,552.93	8,167,722.15
支付的各项税费	3,918,869.12	3,312,027.81	1,333,954.60
支付其他与经营活动有关的现金	18,740,135.61	12,346,086.09	14,976,756.17
经营活动现金流出小计	101,473,537.94	78,239,378.63	62,979,570.35
经营活动产生的现金流量净额	-6,637,301.92	11,383,591.62	-4,967,345.11
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金	-	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	350.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,965,485.60	18,782,065.15	4,205,566.76
投资所支付的现金	400,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	24,365,485.60	18,782,065.15	4,205,566.76
投资活动产生的现金流量净额	-24,365,135.60	-18,782,065.15	-4,205,566.76
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	24,200,000.00	-	4,900,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	400,000.00
取得借款收到的现金	77,199,999.90	28,142,246.78	11,749,253.21
收到的其他与筹资活动有关的现金	9,247,936.88	2,077,349.85	2,385,760.00
筹资活动现金流入小计	110,647,936.78	30,219,596.63	19,035,013.21
偿还债务支付的现金	68,889,698.45	14,193,993.95	1,978,156.27
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	6,407,016.64	1,149,051.42	90,921.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,797,661.75	8,188,989.14	2,100,936.95
筹资活动现金流出小计	83,094,376.84	23,532,034.51	4,170,014.27
筹资活动产生的现金流量净额	27,553,559.94	6,687,562.12	14,864,998.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-483,592.91	-188,388.57	-127,135.38
五、现金及现金等价物净增加额	-3,932,470.49	-899,299.98	5,564,951.70
加：期初现金及现金等价物余额	4,874,289.75	5,773,589.73	208,638.03
六、期末现金及现金等价物余额	941,819.26	4,874,289.75	5,773,589.73

(4) 合并所有者权益变动表

(单位：元)

项 目	2013年1月至10月								
	归属于母公司所有者权益						外币 报表 折算 差额	少数股东权 益	所有者权益合 计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润			
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	797,851.47	17,366,608.71	-	283,830.81	23,448,290.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	797,851.47	17,366,608.71	-	283,830.81	23,448,290.99
三、本年增减变动金额	16,306,700.00	22,354,483.42	-	-	-797,851.47	-13,871,592.03		-283,830.81	23,707,909.11
（一）净利润	-	-	-	-	-	5,015,615.44	-	-107,706.34	4,907,909.10
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	5,015,615.44	-	-107,706.34	4,907,909.10
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	16,306,700.00	22,354,483.42	-	-	-	-	-	-176,124.47	38,485,058.95
2、股份支付计入所有者权益的	-	-	-	-	-	-	-	-	-

金额									
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-5,000,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-797,851.47	-	-	-	-797,851.47
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-13,887,207.47	-	-	-13,887,207.47
5、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	21,306,700.00	22,354,483.42	-	-	-	3,495,016.68	-	-	47,156,200.10

合并所有者权益变动表（续）

项 目	2012 年度								
	归属于母公司所有者权益						外币 报表 折算 差额	少数股东权 益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	5,000,000.00		-	-	797,851.47	6,716,834.60	-	320,512.06	12,835,198.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00		-	-	797,851.47	6,716,834.60	-	320,512.06	12,835,198.13
三、本年增减变动金额			-	-	-	10,649,774.11	-	-36,681.25	10,613,092.86
（一）净利润	-	-	-	-	-	10,649,774.11	-	-36,681.25	10,613,092.86
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	10,649,774.11	-	-36,681.25	10,613,092.86
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、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				797,851.47	17,366,608.71		283,830.81	23,448,290.99

合并所有者权益变动表（续）

项 目	2011 年度								
	归属于母公司所有者权益						外币 报表 折算 差额	少数股东权 益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-	408,205.27	3,491,998.94	-	-	4,400,204.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-	408,205.27	3,491,998.94	-	-	4,400,204.21
三、本年增减变动金额	4,500,000.00	-	-	-	389,646.20	3,224,835.66	-	320,512.06	8,434,993.92
（一）净利润	-	-	-	-	-	3,614,481.86	-	-79,487.94	3,534,993.92
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	3,614,481.86	-	-79,487.94	3,534,993.92
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	4,500,000.00	-	-	-	-	-	-	400,000.00	4,900,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	389,646.20	-389,646.20	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	389,646.20	-389,646.20	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、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	-	-	-	797,851.47	6,716,834.60	-	320,512.06	12,835,198.13

(5) 母公司资产负债表

(单位：元)

资产	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	759,748.40	4,624,460.46	751,723.34
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	300,000.00	-	-
应收账款	19,612,095.01	11,580,436.19	10,889,661.21
预付款项	10,035,535.92	1,974,654.42	304,272.97
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	18,260,665.39	14,939,821.91	2,951,566.96
存货	20,075,135.51	16,066,231.28	9,926,334.91
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	2,182,903.13	268,508.82	70,767.08
流动资产合计	71,226,083.36	49,454,113.08	24,894,326.47
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	7,000,000.00	6,600,000.00	5,600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	15,859,525.52	10,161,528.17	8,350,176.28
在建工程	11,332,487.55	-	-
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	197,962.06	100,809.79	165,220.03
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	337,614.99	372,076.30	97,222.22
递延所得税资产	466,552.78	239,172.35	440,736.56
其他非流动资产	-	5,734,089.28	-
非流动资产合计	35,194,142.90	23,207,675.89	14,653,355.09
资产总计	106,420,226.26	72,661,788.97	39,547,681.56
流动负债：			
短期借款	4,741,340.62	17,114,141.49	5,830,735.51
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	34,769,890.54	23,010,991.74	13,661,477.63
预收款项	1,952,081.78	284,713.40	882,612.69
应付职工薪酬	1,587,448.81	1,248,288.47	841,538.46
应付税费	1,005,656.08	646,771.33	1,696,500.22
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	5,283,798.51	1,806,174.67	772,695.71
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	49,340,216.34	44,111,081.10	23,685,560.22
非流动负债：			
长期借款	4,850,999.96	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	2,253,136.06	4,514,082.81	3,138,272.75
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	7,104,136.02	4,514,082.81	3,138,272.75
负债合计	56,444,352.36	48,625,163.91	26,823,832.97
所有者权益：			

股本	21,306,700.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	22,578,358.94	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	797,851.47	797,851.47
未分配利润	6,090,814.96	18,238,773.59	6,925,997.12
所有者权益合计	49,975,873.90	24,036,625.06	12,723,848.59
负债和所有者权益合计	106,420,226.26	72,661,788.97	39,547,681.56

(6) 母公司利润表

(单位：元)

	2013年1月至10月	2012年度	2011年度
一、营业收入	90,721,541.34	83,512,515.87	57,076,216.21
减：营业成本	61,339,706.51	50,829,886.27	35,187,120.14
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	10,862,537.94	7,980,104.64	5,682,606.99
管理费用	7,926,815.69	10,651,853.16	8,922,760.20
财务费用	2,547,312.96	1,071,949.88	1,756,017.02
资产减值损失	16,355.91	-29,648.49	229,515.98
加：公允变动收益（损失以“-”填列）	-	-	-
投资收益	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”填列）	8,028,812.33	13,008,370.41	5,298,195.88
加：营业外收入	53,284.52	308,405.55	9,367.38
减：营业外支出	103,227.39	1,900.00	67,830.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损以“-”填列）	7,978,869.46	13,314,875.96	5,239,733.07
减：所得税费用	1,239,620.62	2,002,099.49	1,416,088.69

四、净利润（净亏损以“-”填列）	6,739,248.84	11,312,776.47	3,823,644.38
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	6,739,248.84	11,312,776.47	3,823,644.38

(7) 母公司现金流量表

(单位：元)

项 目	2013年1月至10月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	87,580,081.99	85,426,397.76	53,795,706.85
收到的税费返还	3,769,148.82	3,202,348.70	3,808,922.60
收到其他与经营活动有关的现金	18,165,287.42	5,526,012.76	998,301.35
经营活动现金流入小计	109,514,518.23	94,154,759.22	58,602,930.80
购买商品、接受劳务支付的现金	57,524,750.87	48,672,305.51	38,501,137.43
支付给职工以及为职工支付的现金	18,668,675.53	13,569,310.67	8,049,115.15
支付的各项税费	3,908,412.67	3,000,247.43	1,333,399.65
支付其他与经营活动有关的现金	35,165,070.76	26,804,522.76	14,876,074.07
经营活动现金流出小计	115,266,909.83	92,046,386.37	62,759,726.30
经营活动产生的现金流量净额	-5,752,391.60	2,108,372.85	-4,156,795.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金	-	-	-
取得投资收益所收到现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	350.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,579,460.02	7,607,876.95	4,037,982.76
投资所支付的现金	400,000.00	1,000,000.00	5,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	1,979,460.02	8,607,876.95	9,637,982.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,979,110.02	-8,607,876.95	-9,637,982.76
三、筹资活动产生的现金流量			

吸收投资收到的现金	24,200,000.00	-	4,500,000.00
取得借款收到的现金	40,999,999.90	25,142,246.78	11,749,253.21
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	2,077,349.85	2,385,760.00
筹资活动现金流入小计	65,199,999.90	27,219,596.63	18,635,013.21
偿还债务支付的现金	50,648,029.98	11,193,993.95	1,978,156.27
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	6,407,016.64	1,149,051.42	90,921.05
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,835,263.61	4,327,623.76	2,100,936.95
筹资活动现金流出小计	60,890,310.23	16,670,669.13	4,170,014.27
筹资活动产生的现金流量净额	4,309,689.67	10,548,927.50	14,464,998.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-442,900.11	-176,686.28	-127,135.38
五、现金及现金等价物净增加额	-3,864,712.06	3,872,737.12	543,085.31
加：期初现金及现金等价物余额	4,624,460.46	751,723.34	208,638.03
六、期末现金及现金等价物余额	759,748.40	4,624,460.46	751,723.34

(8) 母公司所有者权益变动表

(单位：元)

项 目	2013年1月至10月						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	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	-	-	-	797,851.47	18,238,773.59	24,036,625.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	797,851.47	18,238,773.59	24,036,625.06
三、本年增减变动金额	16,306,700.00	22,578,358.94	-	-	-797,851.47	-12,147,958.63	25,939,248.84
（一）净利润	-	-	-	-	-	6,739,248.84	6,739,248.84
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	6,739,248.84	6,739,248.84
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	16,306,700.00	22,578,358.94	-	-	-	-	38,885,058.94
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-5,000,000.00
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-797,851.47	-	-797,851.47
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-13,887,207.47	-13,887,207.47
5、其他	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	21,306,700.00	22,578,358.94	-	-	-	6,090,814.96	49,975,873.90

母公司所有者权益变动表（续）

项 目	2012 年度						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	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	-	-	-	797,851.47	6,925,997.12	12,723,848.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	797,851.47	6,925,997.12	12,723,848.59
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	11,312,776.47	11,312,776.47
（一）净利润	-	-	-	-	-	11,312,776.47	11,312,776.47
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	11,312,776.47	11,312,776.47
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-
5、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	-	-	-	797,851.47	18,238,773.59	24,036,625.06

母公司所有者权益变动表（续）

项 目	2011 年度						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-	408,205.27	3,491,998.94	4,400,204.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-	408,205.27	3,491,998.94	4,400,204.21
三、本年增减变动金额	4,500,000.00	-	-	-	389,646.20	3,433,998.18	8,323,644.38
（一）净利润	-	-	-	-	-	3,823,644.38	3,823,644.38
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	3,823,644.38	3,823,644.38
（三）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	4,500,000.00	-	-	-	-	-	4,500,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	389,646.20	-389,646.20	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	389,646.20	-389,646.20	-

2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、净资产折为股份	-	-	-	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	797,851.47	6,925,997.12	12,723,848.59

4、近两年更换会计师事务所情况

2011年，公司年度审计机构为广东中海粤会计师事务所有限公司。2012年，公司计划未来申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，决定将年度审计机构更换为具有证券从业资格的大华会计师事务所（特殊普通合伙），此次申请在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司聘请的审计机构仍为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

二、 公司的主要会计政策及会计估计

（一）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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期

投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（二）合并报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（三）现金及现金等价物的确定标准

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

（四）外币折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（五）金融工具的确认和计量

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产:

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

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

2.根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的

金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(六) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

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、按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

本公司以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合，按照账龄分析法计提坏账准备。

(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(%)
3 个月以内 (含 3 个月)	---	10
4-6 个月 (含 6 个月)	10	10
7-12 个月 (含 12 个月)	20	10
1—2 年 (含 2 年)	50	20

2—3年（含3年）	100	50
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

对于单项金额不重大但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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。有客观证据表明可能发生了减值，主要是指债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

对于经常发生的，债务单位信誉较好的，确实有把握收回的应收款项不计提坏账准备，譬如保证金类；合并范围内的关联方单位除非有确凿证据证明已经发生了减值的（如债务人已经撤销、破产死亡等，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的），不计提坏账准备。

（七）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、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。存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存

货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(八) 长期股权投资的确认和计量

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并:合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益,作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重

要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
生产设备	3~10	5~10	9~31.67
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
融资租入固定资产：			
其中：生产设备	10	10	9

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计

其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

(十) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者

工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十二）无形资产与开发支出

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

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产

达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	资产使用期
应用软件	5	有效使用期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司无该类无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十三) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用,有明确受益期限的按受益期平均摊销; 如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时, 将其余额全部转入当期损益。

(十四) 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。

(十五) 预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

所需支出不存在一个连续范围(或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计

数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（十六）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

直接运抵客户指定收货地点的产品销售，在产品到达客户收货地点，经过客户验收后确认收入。

公司将产品运抵客户指定的外仓，客户从外仓提货的产品销售，在客户实际从外仓提货使用当月并与公司、外仓监管方对账确认后，公司确认收入。

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. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

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

入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

（十七）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负

债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（十九）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十）重要会计政策和会计估计变更说明

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十一）前期会计差错更正

2013年9月3日，广州市番禺区国家税务局第七税务分局向公司下达了“穗番国税评处[2013]第150号”《纳税申报错误更正通知书》。要求公司补缴2010年度企业所得税181,848.42元，2011年度增值税1,226.21元和企业所得税71,591.44元，同时更正2010年和2011年企业所得税汇算清缴数据。

在编制2011年1月1日至2013年10月31日可比的财务报表时，已对该项差错进行了更正，更正后，调减2011年年初留存收益181,848.42元，调增应交税费181,848.42元；调减2011年净利润及留存收益72,817.65元，调增应交税费72,817.65元。

三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标及分析

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（万元）	14,375.33	7,693.13	3,912.61
股东权益合计（万元）	4,715.62	2,344.83	1,283.52
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,715.62	2,316.45	1,251.47
每股净资产（元）	2.21	4.69	2.57
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.21	4.63	2.50
资产负债率（母公司）	53.04%	66.92%	67.83%
流动比率（倍）	1.25	0.94	1.29
速动比率（倍）	0.76	0.53	0.85
项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
营业收入（万元）	9,136.25	8,432.49	5,705.90
净利润（万元）	490.79	1,061.31	353.50
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	501.56	1,064.98	361.45
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	496.57	1,035.17	357.88
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）	507.35	1,038.87	365.83
毛利率（%）	32.94%	39.29%	38.35%
净资产收益率（%）	11.04%	59.70%	39.26%
扣除非经常性损益后净资产收益率	11.17%	58.23%	39.73%

(%)			
基本每股收益(元/股)	0.30	2.13	0.85
稀释每股收益(元/股)	0.30	2.13	0.85
应收账款周转率(次)	5.79	7.43	5.15
存货周转率(次)	3.35	3.86	4.70
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-663.73	1,138.36	-496.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.31	2.28	-0.99

(一) 盈利能力指标变动分析

报告期内，公司的收入、利润及毛利率变动分析见本章“四、报告期利润形成的有关情况”。公司2012年的净资产收益率、扣除非经常性损益后净资产收益率较高，主要是公司2012年的净利润水平较高且净资产规模较小；2013年1-10月份，公司的净资产收益率、扣除非经常性损益后净资产收益率大幅降低，主要是因为公司2013年1-10月份的净利润水平较低，但期间广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司对公司进行了规模较大的增资，使得公司的净资产规模大幅提高。

2012年，公司的每股收益、稀释每股收益远高于2011年及2013年1-10月份，主要是因为公司2012年的净利润水平较高。

(二) 偿债能力指标分析

报告期各期末，母公司的资产负债率均超过了50%，其中，2011年期末、2012年期末，母公司的资产负债率超过了65%，资产负债率较高主要是因为公司在2011年期末、2012年期末的净资产规模较小，但伴随业务规模的扩大，公司对资金需求的更大，采购钢板等原材料形成的应付账款也大幅增加，负债增长超过了净资产的增长幅度。2013年10月31日，公司的资产负债率有一定程度的下降，主要是公司2013年进行两次增资扩股，尤其是广东中科白云新兴产业创业投资有限公司对公司增资1920万元，大大提升了公司的净资产规模，但公司的资产负债率仍保持在相对较高的水平。

从短期偿债能力指标看，报告期各期末，公司的流动比率和速动比率均较低，其中2012年末最低，主要是公司2012年末短期借款的余额较大。

总体上看，报告期内公司的资金需求较大，债务融资比例较高。

(三) 营运能力指标分析

报告期内，公司 2012 年的应收账款周转率最高，2011 年的应收账款周转率最低，2012 年公司的应收账款周转率较高主要是公司 2012 年全年的营业收入水平较高，总体上看，公司应收账款周转率变动在合理的范围内，未出现异常波动。公司的客户多为国内外知名的汽车摩擦材料制造商，客户实力较强，信用度较高，回款基本都按合同约定的回款期限执行。

报告期内公司存货周转率逐年下降，主要是公司各期期末的存货有较大的增长，公司业务规模的扩大，需要的安全库存存货也相应的增加。

（四）经营活动现金流量指标变动分析

报告期内，经营活动现金流量指标变动分析见本章“八、报告期现金流量情况”。

四、 报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1、公司最近两年一期的营业收入的主要构成

（1）按业务类别列示如下：

（单位：元）

项目	2013 年 1-10 月		2012 年度		2011 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	81,798,660.66	89.53%	73,679,363.90	87.38%	49,515,037.13	86.78%
其他业务收入	9,563,792.34	10.47%	10,645,547.28	12.62%	7,543,973.95	13.22%
合计	91,362,453.00	100.00%	84,324,911.18	100.00%	57,059,011.08	100.00%

报告期内，公司的营业收入有主营业务收入及其他业务收入构成，主营业务收入的比重占公司营业收入的比重均在 85%-90%之间。主营业务收入为研发、生产、销售钢背产品获得的收入。公司收入确认的原则为：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。具体而言，公司收入确认的方法如下：（1）直接运抵客户指定收货地点的产品销售，在产品到达客户收货地点，经过客户验收后确认收入；

(2) 公司将产品运抵客户指定的外仓，客户从外仓提货的产品销售，在客户实际从外仓提货使用当月并与公司、外仓监管方对账确认后，公司确认收入。

公司的其他业务收入为绝大部分是销售废钢（边角料）收入，还包括少量报废的不合格产品的销售收入，公司在将这部分废钢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，也没有对已售出的废钢实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 主营业务收入按地区列示如下：

(单位：元)

地区名称	2013年1-10月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
国内	21,873,614.63	26.74%	17,215,176.53	23.36%	13,267,879.42	26.80%
国外	59,925,046.03	73.26%	56,464,187.37	76.64%	36,247,157.71	73.20%
合计	81,798,660.66	100.00%	73,679,363.90	100.00%	49,515,037.13	100.00%

报告期内各期公司的主营业务收入中75%左右为外销收入，主要是因为公司的主要客户均为国外知名的摩擦材料生产厂商，公司与这些客户有着较为长期且相对稳定的合作关系。

2、公司最近两年一期的主营业务毛利情况

(1) 按产品类别列示如下：

(单位：元)

产品名称	2013年1-10月			2012年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
钢背	81,798,660.66	61,231,045.68	25.14%	73,679,363.90	50,811,505.25	31.04%
合计	81,798,660.66	61,231,045.68	25.14%	73,679,363.90	50,811,505.25	31.04%

(续表)

产品名称	2011年度		
	收入	成本	毛利率
钢背	49,515,037.13	35,172,241.65	28.97%
合计	49,515,037.13	35,172,241.65	28.97%

报告期内，公司的主营业务收入构成中基本上都是钢背产品的销售收入，其销售收入占公司主营业务收入的比重超过了 99%。2011 年度、2012 年度主营业务的毛利率差别不大，2012 年度略高于 2011 年度。2013 年 1-10 月份的毛利率有一定幅度的下滑，主要原因有以下几个方面的原因：

A.2013 年以来，公司销售端所接订单增长较快，正常的生产经营不能满足订单的需求，公司鼓励员工周末加班生产，并为此支付了正常工资两倍的加班工资，这直接提高了公司的生产成本；此外，人员基本工资的刚性上涨及 2013 年开始，公司为员工缴纳五险一金导致公司的人工成本上升；

B.2013 年年初确定的钢材期货价格较高；此外 2013 年以来，由于业务规模的扩张及韶关厂区的建设，公司的资金较为紧张，为获取较长的付款期限，公司更多地向贸易商采购原材料钢板，相比于直接向生产厂商采购，向贸易商采购原材料的成本较高；

C.公司产品以出口为主，2013 年人民币汇率的急剧升值导致公司部分出口产品的单价下降加大，影响公司的销售收入。

(2) 按地区列示

(单位：元)

地区名称	2013 年 1-10 月			2012 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
国内	21,873,614.63	18,491,025.96	15.46%	17,215,176.53	14,548,205.91	15.49%
国外	59,925,046.03	42,740,019.72	28.68%	56,464,187.37	36,263,299.34	35.78%
合计	81,798,660.66	61,231,045.68	25.14%	73,679,363.90	50,811,505.25	31.04%

(续表)

地区名称	2011 年度		
	收入	成本	毛利率
国内	13,267,879.42	10,929,856.14	17.62%
国外	36,247,157.71	24,242,385.51	33.12%
合计	49,515,037.13	35,172,241.65	28.97%

报告期内，公司外销产品的毛利率持续高于内销产品的毛利率，造成毛利率差异的主要原因在于，公司与客户商定的产品价格中包含了增值税税额，销售实现确认收入时，外销产品由于免征增值税，实际确认的收入中产品价格包含了增值税税额，内销产品在实际确认的收入中包含的增值税额要剔除，这会造成内销

产品的实际价格低于外销产品。

3、其他业务收入与其他业务成本情况 (单位：元)

项目	2013年1-10月	2012年	2011年
其他业务收入	9,563,792.34	10,645,547.28	7,543,973.95
其他业务成本	38,611.20	381,611.01	2,311.97

因在产品生产过程中，边角料的成本随着消耗的原材料结转进入产成品，其他业务成本是报废的不合格产品的成本，因此，其他业务成本金额较小且波动较大。

4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因 (单位：元)

项目	2013年1-10月份	2012年	增长率	2011年
营业收入	91,362,453.00	84,324,911.18	47.79%	57,059,011.08
营业成本	61,269,656.88	51,193,116.26	45.54%	35,174,553.62
营业利润	5,476,380.15	12,078,906.71	145.84%	4,913,228.60
利润总额	5,405,966.63	12,386,557.14	155.14%	4,854,865.79
净利润	4,907,909.10	10,613,092.86	200.23%	3,534,993.92

报告期内，公司2012年的营业收入与2011年同比上升了47.79%，主要是由于公司向原大客户TMD英国(Hartlepool)、TMD罗马尼亚(Romania)的销售额有大幅的增长(分别增长了12,993,226.45元及3,456,776.54元)，同时公司新开发了Machinex GmbH、Federal-mogul Smithville、埃梯梯精密机械制造(无锡)有限公司等新客户，公司2012年的营业成本与2011年同比增长45.54%，与营业收入的增长幅度基本一致。公司的营业利润、利润总额和净利润同比上升幅度很大，主要是营业收入的较大幅度增长的同时，期间费用增长的绝对数较小。

与2012年1-10月份相比，2013年1-10月份公司的收入同比有较大幅度的增长，增幅为50.19%，主要是公司原有部分客户增加了对公司的采购量，TMD罗马尼亚(Romania)、杭州泰明顿摩擦材料有限公司、Federal-mogul Smithville、Federal-MogulKostelec等公司2013年1-10月份的采购金额均已超过他们2012年全年对公司的采购金额，同时公司开拓了新的客户，如日清纺赛龙(常熟)汽车部件有限公司、FMPGroup(Australia)PTYLTD等公司，公司对上述新客户新增的销售额也是公司销售收入增长的原因之一，在销售收入大幅增长的同时，但营

业利润、利润总额及净利润同比有较大的下滑，一方面是公司的毛利率有较大幅度的下滑，另一方面，经营规模的扩大导致公司的期间费用也有一定的增长。

(二) 主要费用及变动情况

(单位：元)

项 目	2013 年 1-10 月份	占比	2012 年	占比	2011 年	占比
销售费用	11,131,494.65	12.18%	8,073,770.98	9.57%	5,684,729.55	9.96%
管理费用	10,492,435.13	11.48%	11,771,351.47	13.96%	9,302,922.20	16.30%
其中：研发费用	0.00	0.00%	4,003,712.67	4.75%	3,206,800.00	5.62%
财务费用	2,975,887.74	3.26%	1,237,414.25	1.47%	1,754,061.13	3.07%
期间费用合计	24,599,817.52	26.93%	21,082,536.70	25.00%	16,741,712.88	29.34%

注：上表中“占比”指各项费用占当期营业收入的比例。

报告期内各期公司期间费用总额占公司营业收入的比重均在 25%-30% 之间，2012 年，期间费用绝对金额相比 2011 年有一定的增长，但是占营业收入的比重有所降低，主要是因为 2012 年的销售收入同比有较大幅度的上升。2013 年 1-10 月份，期间费用绝对金额同比有所上升，占营业收入的比重高于 2012 年低于 2011 年。各期间费用的具体变动情况分析如下：

报告期内的销售费逐期大幅增加，主要是由于公司营业规模的扩大及 2013 年 1-10 月份由于供货紧张，为保证按时交付，部分产品通过航空运输，导致的运输费用的上升（2011 年的运输费用合计为 4,713,527.82 元、2012 年的运输费用合计为 7,393,697.32 元，2013 年 1-10 月份的运输费用合计为 9,394,951.72 元，占各期营业收入的比重分别为 8.26%、8.77% 及 10.28%）。

报告期内财务费用波动较大，主要是人民币汇率的变动导致公司出口的汇兑损益变动较大，另外，2013 年 1-10 月份，公司的财务费用有大幅的增长，主要是由于公司借款的增加及本期融资租赁固定资产增加导致利息支出的增长。

报告期内的管理费用逐期同比保持一定的增加，不考虑研发费用，2013 年 1-10 月份，经营规模的扩大导致管理成本上升及韶关子公司的筹建，公司的管理费用增长较快。

公司的研发费用逐期增长，主要是公司营业规模扩大，产品种类的增加，使得公司对模具开发的投入也逐期增长，2013 年 1-10 月份，公司的研发支出为 5,531,901.54 元，形成公司的固定资产-模具，摊销期间为 3 年，残值率为 5%。

这部分研发支出的具体构成中主要包括公司开发模具所支出的材料（金额为 2,999,882.68 元，占比 54.23%）、人工成本（金额为 2,040,047.65 元，占比 36.88%）及其他相关的费用（金额为 491,971.21 元，占比 8.90%）。

总体上看，公司的期间费用占营业收入的比重相对稳定，期间费用的变动与公司经营情况相符，无异常变动。

（三）非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益明细表如下：

（单位：元）

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-757.34	-	-66,769.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,269.60	301,400.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-

项目	2013年1-10月	2012年度	2011年度
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,925.78	6,250.43	8,406.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	-70,413.52	307,650.43	-58,362.81
减：所得税影响额	-12,609.09	46,262.05	-14,590.70
非经常性损益净额（影响净利润）	-57,804.43	261,388.38	-43,772.11
减：少数股东权益影响额	37.61	343.46	30.00
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-57,842.03	261,044.91	-43,802.11
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	5,073,457.47	10,388,729.20	3,658,283.97

报告期内，公司的大额非经常性损益主要是 2011 年处置固定资产损失 66,769.76 元，包括办公设备盘亏 40,276.30 元，清理部分生产设备损失 26,493.46 元。2012 年获得了政府补助合计 301,400.00 元，具体包括了 2012 年 12 月收到的广州市汽车及零部件出口基地专项资金 230,000.00 元；2012 年 12 月份收到的广州市财政扶持中小企业信用担保体系建设专项资金 50,900.00 元；2012 年收到的 2012 年 1-6 月出口信用保险专项资金 20,500.00 元。2013 年 1-10 月份获得政府补助 48,269.60 元，具体包括获得广州市番禺区南村镇专利申请奖励资金 25,000.00 元，获得出口信用保险补贴资金 7,548.60 元，获得企业出口增量贴息 7,021.00 元，获得广州市中小企业国际市场开拓资金 8,700.00 元。计入“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”的大额非经常性损益主要为公司缴纳的税收滞纳金，2013 年 9 月份，公司被番禺区国家税务局追缴滞纳金共计 102,001.02 元，其中因补缴 2010 年企业所得税缴纳的滞纳金为 75,558.02 元，补缴 2011 年企业所得税缴纳的滞纳金为 16,931.38 元，补缴 2013 年 4-6 月份企业所得税补缴的滞纳金为 9511.62 元，上述补缴 2010 年、2011 年导致公司补缴税款的原因在于当时公司的财务、税务管理基础较为薄弱。补缴 2013 年 4-6 月份企业所得税滞纳金是由于对地方税务机关的具体操作细节不了解造成的。

非经常性损益占利润总额比例

（单位：元）

年度	非经常性损益金额 （税前）	利润总额	非经常性损益占利润总额的比例
2013年1-10月	-70,413.52	5,405,966.63	-1.30%

2012年	307,650.43	12,386,557.14	2.48%
2011年	-58,362.81	4,854,865.79	-1.20%

报告期内，非经常性损益占公司利润总额的比重较低，2012年非经常性损益占比较高主要是公司当期获取的政府补助金额较大。总体而言，报告期内，非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响较小。

（四）适用的主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

1、适用的主要税种、税率

报告期内，本公司及所属子公司适用的主要税种及税率如下：

（1）增值税：

公司名称	计税依据	税率
广东骏汇汽车科技股份有限公司	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
广州骏雄金属材料科技有限公司		17%
广州骏高模具科技有限公司		小规模纳税人
韶关骏汇汽车零部件有限公司		17%

根据穗番国税三不认[2012]92号《不予认定增值税一般纳税人资格通知书》，广州骏高模具科技有限公司截止2012年12月31日尚处于筹建阶段，不能提供准确税务资料，按照《增值税一般纳税人资格认定管理办法》的规定，暂不同意该公司认定为增值税一般纳税人。2014年1月9日，穗番国税认通[2014]23号《广州市番禺区国家税务局税务事项通知书》认定广州骏高模具科技有限公司为增值税一般纳税人，从2014年2月1日（税款所属期）起按增值税一般纳税人的规定管理。

（2）城市维护建设税及教育费附加

公司名称	计税依据	城市维护建设税	教育费附加	地方教育费附加
广东骏汇汽车科技股份有限公司	应纳流转税额	7%	3%	2%
广州骏雄金属材料科技有限公司		7%	3%	2%
广州骏高模具科技有限公司		7%	3%	2%

韶关骏汇汽车零部件有限公司		7%	3%	2%
---------------	--	----	----	----

(3) 所得税:

公司名称	计税依据	税率		
		2013年1月至10月	2012年	2011年
广东骏汇汽车科技股份有限公司	应纳税所得额	15%	15%	25%
广州骏雄金属材料科技有限公司		25%	25%	25%
广州骏高模具科技有限公司		25%	25%	25%
韶关骏汇汽车零部件有限公司		25%	25%	25%

2、税收优惠政策

公司于2012年11月26日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201244000413，发证时间：2012年11月26日，有效期三年；根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，2012年至2014年减按15%的税率征收企业所得税。

五、公司最近两年及一期的主要资产情况

1、货币资金

(单位：元)

项目	2013年10月31日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	12,765.74	1.0000	12,765.74	9,412.55	1.0000	9,412.55
现金小计	---	---	12,765.74	---	---	9,412.55
二、银行存款						
人民币	904,984.37	1.0000	904,984.37	4,312,435.64	1.0000	4,312,435.64
英镑	9.85	9.8483	80.66	15.85	10.1611	161.05
美元	3,894.06	6.1425	23,919.27	87,854.29	6.2855	552,208.16
澳币	4.22	5.8174	23.57	4.21	6.5363	27.52
欧元	5.49	8.4333	45.65	5.39	8.3176	44.83
银行存款小计	---	---	929,053.52	---	---	4,864,877.20
三、其他货币资金						

项 目	2013年10月31日			2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
其他货币资金小计	---	---	---	---	---	---
合 计	---	---	941,819.26	---	---	4,874,289.75

(续表)

项 目	2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
一、现金			
人民币	26,402.45	1.0000	26,402.45
现金小计	---	---	26,402.45
二、银行存款			
人民币	5,243,035.38	1.0000	5,243,035.38
英镑	17,970.92	9.7116	174,526.39
美元	52,310.88	6.3009	329,605.62
澳币	2.11	6.4093	13.52
欧元	0.78	8.1625	6.37
银行存款小计	---	---	5,747,187.28
三、其他货币资金			
其他货币资金小计	---	---	---
合 计	---	---	5,773,589.73

截止至 2013 年 10 月 31 日，公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。2013 年 10 月 31 日，公司的货币资金余额较低，主要是公司 2013 年经营规模的扩大导致资金较紧。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

(单位：元)

种 类	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	300,000.00	-	-
合 计	300,000.00	-	-

(2) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项

(单位：元)

出票单位	出票日	到期日	2013年10月31日
南方天合底盘系统有限公司	2013-7-9	2014-1-9	320,000.00

浙江亚太机电股份有限公司	2013-7-30	2014-1-30	300,000.00
南方天合底盘系统有限公司	2013-6-8	2013-12-8	100,000.00
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	2013-5-27	2013-11-27	100,000.00
合计	---	---	820,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列式如下：

(单位：元)

类别	2013年10月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	19,722,920.87	100.00	7,256.37	0.04	19,715,664.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	19,722,920.87	100.00	7,256.37	0.04	19,715,664.50
类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	11,838,981.72	100.00	14,325.06	0.12	11,824,656.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	11,838,981.72	100.00	14,325.06	0.12	11,824,656.66
类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比	

		(%)		例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	10,868,611.99	100.00	48,679.83	0.45	10,819,932.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	10,868,611.99	100.00	48,679.83	0.45	10,819,932.16

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 (单位：元)

账龄结构	2013年10月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内				
其中：3个月以内(含3个月)	19,713,481.61	---	---	19,713,481.61
3—6个月(含6个月)	2,425.43	10.00	242.54	2,182.89
6—12个月(含12个月)	---	---	---	---
1年以内小计	19,715,907.04	---	242.54	19,715,664.50
1—2年(含2年)	---	---	---	---
2—3年(含3年)	---	---	---	---
3年以上	7,013.83	100.00	7,013.83	---
合计	19,722,920.87	0.04	7,256.37	19,715,664.50
账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内				
其中：3个月以内(含3个月)	11,758,855.61	---	---	11,758,855.61
3—6个月(含6个月)	73,112.28	10.00	7,311.23	65,801.05
6—12个月(含12	---	---	---	---

个月)				
1年以内小计	11,831,967.89	0.06	7,311.23	11,824,656.66
1—2年(含2年)	---	---	---	---
2—3年(含3年)	---	---	---	---
3年以上	7,013.83	100.00	7,013.83	---
合计	11,838,981.72	0.12	14,325.06	11,824,656.66
账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内				
其中:3个月以内(含3个月)	10,448,976.08	---	---	10,448,976.08
3—6个月(含6个月)	412,173.43	10.00	41,217.35	370,956.08
6—12个月(含12个月)	---	---	---	---
1年以内小计	10,861,149.51	0.38	41,217.35	10,819,932.16
1—2年(含2年)	---	---	---	---
2—3年(含3年)	7,462.48	100.00	7,462.48	---
3年以上	---	---	---	---
合计	10,868,611.99	0.45	48,679.83	10,819,932.16

报告期内，2012年期末公司的应收账款余额与2011年期末相比变动不大，2013年10月31日，公司的应收账款较2012年期末有较大增加，主要是公司2013年1-10月份公司的营业收入同比有较大幅度的增加，且公司的客户结构发生了变化，2013年1-10月份，公司对Federal-Mogul、ITT的销售占比上升，TMD（英国）的销售占比下降，TMD（英国）的账期较短，而Federal-Mogul、ITT的账期较长。

2013年1-10月份，公司的应收账款周转率为5.79，低于2012年全年的账款周转率7.43，但高于2011年全年的应收账款周转率5.15，应收账款周转率处于合理变动的范围。

从应收账款的账龄分析，公司的应收账款绝大部分均为3个月以内，应收账款账龄较短，总体账龄良好。

(3) 报告期内无发生应收账款转回或收回情况、无实际核销应收账款的情况

(5) 报告期内应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欠款情况。

(6) 各期末应收账款前五名单位情况

（单位：元）

2013 年 10 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
TMD 英国(Hartlepool)	非关联方	6,156,013.38	3 个月以内	31.21
杭州泰明顿摩擦材料有限公司	非关联方	2,889,020.81	3 个月以内	14.65
TMD 罗马尼亚(ROMANIA)	非关联方	1,757,490.27	3 个月以内	8.91
Federal-MogulKostelec	非关联方	1,451,879.08	3 个月以内	7.36
Federal-MogulMexico	非关联方	1,011,857.28	3 个月以内	5.13
合计	—	13,266,260.82	---	67.26
2012 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
TMD 英国(Hartlepool)	非关联方	2,762,577.46	3 个月以内	23.33
埃梯梯精密机械制造（无锡）有限公司	非关联方	1,369,175.23	3 个月以内	11.56
霍尼韦尔（广州）摩擦材料有限公司	非关联方	1,307,401.99	3 个月以内	11.04
杭州泰明顿摩擦材料有限公司	非关联方	1,000,213.39	3 个月以内	8.45
FEDERALMOGUL Smithville	非关联方	687,168.89	3 个月以内	5.80
合计	—	7,126,536.96	---	60.20
2011 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应收账款

				总额的比例 (%)
TMD 英国(Hartlepool)	非关联方	3,521,815.85	3 个月以 内	32.40
TMD 巴西(Brasil)	非关联方	1,807,733.62	3 个月以 内	16.63
霍尼韦尔(广州)摩擦材料有限公司	非关联方	962,719.66	3 个月以 内	8.86
伊朗罗曼好有限公司	非关联方	913,872.02	3 个月以 内	8.41
益美佳(广州)制动器有限公司	非关联方	856,673.03	3 个月以 内	7.88
合计	---	8,062,814.18	---	74.18

报告期内,公司各期末应收账款余额前五大单位大部分为公司常年稳定的客户,应收账款账龄均在3个月以内,均在正常的信用回款期内。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下:

(单位:元)

账龄结构	2013年10月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,139,135.95	99.84	1,974,654.42	100.00	304,272.97	100.00
1-2年 (含)	16,399.97	0.16	---	---	---	---
合计	10,155,535.92	100.00	1,974,654.42	100.00	304,272.97	100.00

(2) 各期末预付账款前五大单位

(单位:元)

单位名称	2013年10月31日	账龄	款项性质
鞍钢股份有限公司	4,358,981.13	1年以内	预付货款
广州宝钢南方贸易有限公司	2,057,251.63	1年以内	预付货款
雷诺斯国际货运代理(上海)有限公司深圳分公司	1,074,564.18	1年以内	预付运费
杭州永建物资有限公司	578,348.83	1年以内	预付加工费
金丰(中国)机械工业有限公司	266,790.00	1年以内	预付设备款

合 计	8,335,935.77	---	
单位名称	2012年12月31日	账龄	款项性质
广州宝钢南方贸易有限公司	1,342,307.30	1年以内	预付货款
深圳市华力隆塑胶制品有限公司	152,503.00	1年以内	预付货款
广州银达科技融资担保投资有限公司	105,000.00	1年以内	预付融资款
中山鑫辉汽车模具实业有限公司	87,000.00	1年以内	预付货款
杭州众享机械技术有限公司	63,000.00	1年以内	预付货款
合 计	1,749,810.30		
单位名称	2011年12月31日	账龄	款项性质
金可儿(上海)床具有限公司	145,783.00	1年以内	预付货款
中国石油化工股份有限公司 广州石油分公司	57,681.84	1年以内	预付汽油费
广州宝钢南方贸易有限公司	56,722.65	1年以内	预付货款
佛山市南海区江南起重机械 厂	26,750.00	1年以内	预付设备款
广州佛琅斯叉车有限公司	13,590.00	1年以内	预付设备款
合 计	300,527.49		

(3) 报告期内，预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 报告期各期末公司预付账款逐期增加，2012 年期末预付账款余额较 2011 年期末有较大的增长，主要是预付广州宝钢南方贸易有限公司的货款有较大的增长；2013 年 10 月 31 日预付账款余额较 2012 年期末有大幅度的增长，主要是期末存在几笔大额的预付账款，具体包括了预付鞍钢股份有限公司 4,358,981.13 元，广州宝钢南方贸易有限公司 2,057,251.63 元，公司向上述两家供应商采购钢板采用全额预付的方式结算货款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

(单位：元)

类别	2013年10月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,938,470.00	45.39	---	---	3,938,470.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	646,788.54	7.45	65,320.50	10.10	581,468.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,092,096.24	47.16	---	---	4,092,096.24
合计	8,677,354.78	100.00	65,320.50	0.75	8,612,034.28
类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,171,701.36	27.20	---	---	1,171,701.36
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	415,133.77	9.64	41,653.38	10.03	373,480.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,720,950.31	63.16	---	---	2,720,950.31
合计	4,307,785.44	100.00	41,653.38	0.97	4,266,132.06
类别	2011年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,648,334.80	56.90	---	---	1,648,334.80
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	374,438.37	12.93	39,643.84	10.59	334,794.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	873,853.63	30.17	---	---	873,853.63
合计	2,896,626.80	100.00	39,643.84	1.37	2,856,982.96

(2) 账龄分析

(单位: 元)

账龄结构	2013年10月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	644,571.98	10.00	64,457.20	580,114.78
1-2年	816.56	20.00	163.30	653.26
2-3年	1,400.00	50.00	700.00	700.00
合计	646,788.54	10.10	65,320.50	581,468.04
账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	413,733.77	10.00	41,373.38	372,360.40
1-2年	1,400.00	20.00	280.00	1,120.00
2-3年	---	---	---	---
合计	415,133.77	10.03	41,653.38	373,480.40
账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	371,438.37	10.00	37,143.84	334,294.53
1-2年	---	---	---	---
2-3年	1,000.00	50.00	500.00	500.00
3-4年	2,000.00	100.00	2,000.00	---
合计	374,438.37	---	39,643.84	334,794.53

(3) 报告期内无发生应收账款转回或收回情况、无实际核销应收账款的情况

(4) 报告期期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要是融资保证金、押金及应收内部员工的备用金、往来款等。

(5) 本报告期其他应收款中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款如下：（单位：元）

单位名称	2013年10月31日		2012年12月31日	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
谢晋斌	---	---	1,171,701.36	---
广州骏仁投资咨询有限公司	60,028.00	---	---	---
林献果	400,000.00	---	---	---
合计	460,028.00	---	1,171,701.36	---

(续表)

单位名称	2011年12月31日	
	金额	坏账准备金额
谢晋斌	1,648,334.80	---
合计	1,648,334.80	---

(6) 各期末其他应收款前五名情况

(单位：元)

2013年10月31日					
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司	非关联方	2,520,000.00	1年以内	29.04	融资保证金
远东国际租赁有限公司	非关联方	1,418,470.00			
其中:		868,000.00	1年以内	10.00	融资保证金
		266,790.00	1-2年	3.07	融资保证金
		283,680.00	2-3年	3.27	
仲利国际贸易(上海)有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	6.91	保证金
始兴产业转移园区发展有限公司	非关联方	505,000.00			
其中:		5,000.00	1年以内	0.06	园区电费保证金
		500,000.00	1-2年	5.76	土地保证金
广州捷玛换热设备有限公司	非关联方	451,523.52	1-2年	5.20	借款担保金
合计	---	5,494,993.52		63.32	
2012年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
谢晋斌	控股股东	1,171,701.36	1年以内	27.20	往来款
远东国际租赁有限公司	非关联方	550,470.00			

其中：		266,790.00	1 年以内	6.19	融资保证金
		283,680.00	1-2 年	6.59	融资保证金
始兴产业转移园区发展有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	11.61	土地保证金
广州番禺银达科技担保投资有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	9.29	融资保证金
广州融捷投资管理集团有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	9.29	融资保证金
合计		3,022,171.36		70.16	
2011 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
谢晋斌	控股股东	1,648,334.80	1 年以内	56.91	往来款
始兴产业转移园区发展有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	17.26	土地保证金
远东国际租赁有限公司	非关联方	283,680.00	1 年以内	9.79	融资保证金
应收出口退税款	非关联方	241,405.62	1 年以内	8.33	出口退税
陈健荣	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.45	厂房租赁押金
合计		2,773,420.42		95.75	

2013 年 10 月 31 日，公司的其他应收款余额较大，主要是本期公司融资租赁购买精密冲床向拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司支付款项较大的融资租赁保证金。

6、存货

(1) 存货分类列示如下：

(单位：元)

项目	2013 年 10 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值

项目	2013年10月31日			2012年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,680,346.22	---	2,680,346.22	3,562,250.54	---	3,562,250.54
在产品	784,446.34	---	784,446.34	1,174,585.73	---	1,174,585.73
库存商品	16,850,156.86	239,813.91	16,610,342.95	11,569,208.92	239,813.91	11,329,395.01
合计	20,314,949.42	239,813.91	20,075,135.51	16,306,045.19	239,813.91	16,066,231.28

(续表)

项目	2011年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,557,460.09	---	2,557,460.09
在产品	336,946.65	---	336,946.65
库存商品	7,327,101.77	237,117.17	7,089,984.60
合计	10,221,508.51	237,117.17	9,984,391.34

报告期各期末，公司的存货由原材料（钢板）、在产品（钢背）及库存商品（钢背），构成。各期末，公司的存货余额持续增长，主要是公司的经营规模的扩大，需要的安全库存存货也相应的提高。

公司各期末，公司对账龄较长且预计可变现净值低于账面价值的存货计提了减值准备。

(2) 存货跌价准备

(单位：元)

存货种类	2012年12月31日	本期计提额	本期减少额		2013年10月31日
			转回	转销	
库存商品	239,813.91	---	---	---	239,813.91
合计	239,813.91	---	---	---	239,813.91

(续表)

存货种类	2011年12月31日	本期计提额	本期减少额		2012年12月31日
			转回	转销	
库存商品	237,117.17	2,696.74	---	---	239,813.91
合计	237,117.17	2,696.74	---	---	239,813.91

(3) 各期外仓存货的余额及占比情况

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
外仓存货	7,770,724.90	4,363,420.75	2,552,138.75
库存商品	16,610,342.95	11,329,395.01	7,089,984.60
外仓存货占库存商品的比例	46.78%	38.51%	36.00%
存货	20,075,135.51	16,066,231.28	9,984,391.34
外仓存货占存货总额的比例	38.71%	27.16%	25.56%

7、其他流动资产

(单位：元)

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税期末重分类	3,642,427.45	1,630,175.55	81,380.61
企业所得税负数重分类	1,588,792.65	---	---
合计	5,231,220.10	1,630,175.55	81,380.61

其中：增值税期末重分类按公司分类如下：

(单位：元)

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
广东骏汇汽车科技股份有限公司	594,110.48	268,508.82	70,767.08
广州骏高模具科技有限公司	---	---	---
广州骏雄金属材料科技有限公司	122,353.10	9,576.10	10,613.53
韶关骏汇汽车零部件有限公司	2,925,963.87	1,352,090.63	---
合计	3,642,427.45	1,630,175.55	81,380.61

公司由于销售增长，原材料采购增加，导致各期留抵进项税增加。骏雄金属由于销售增长，库存商品采购增加，导致各期留抵进项税增加。韶关骏汇截止2013年10月31日尚处于筹建期，公司不断购进固定资产，导致各期留抵进项税增加。

其他流动资产中企业所得税负数重分类是公司2012年被认定为高新技术企业，2012年至2014年减按15%的税率征收企业所得税。但高新证书实际取得日期为2013年4月30日，导致骏汇公司2012年度仍然按照25%的税率计提，其中2012年第四季度所得税于2013年1月缴纳，从而导致2013年10月31日存在需要向当地税局申报退回的多缴税款。

8、固定资产

(1) 固定资产原值构成情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年10月31日
房屋建筑物	---	---	---	---
生产设备	12,245,855.01	10,159,243.16	---	22,405,098.17
运输设备	205,351.28	---	---	205,351.28
办公及电子设备	695,409.42	159,940.23	2,488.46	852,861.19
合计	13,146,615.71	10,319,183.39	2,488.46	23,463,310.64
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
房屋建筑物	---	---	---	---
生产设备	9,779,004.63	2,466,850.38	---	12,245,855.01
运输设备	205,351.28	---	---	205,351.28
办公及电子设备	550,470.92	144,938.50	---	695,409.42
合计	10,534,826.83	2,611,788.88	---	13,146,615.71

(2) 固定资产累计折旧构成情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期新增	本期计提	本期减少额	2013年10月31日
房屋建筑物	---	---	---	---	---
生产设备	2,463,567.00	---	1,635,197.68	---	4,098,764.68
运输设备	109,026.82	---	28,953.22	---	137,980.04
办公及电子设备	254,234.28	---	96,961.58	1,381.12	349,814.74
合计	2,826,828.10	---	1,761,112.48	1,381.12	4,586,559.46
项目	2011年12月31日	本期新增	本期计提	本期减少额	2012年12月31日
房屋建筑物	---	---	---	---	---
生产设备	1,828,414.38	---	635,152.62	---	2,463,567.00
运输设备	72,063.58	---	36,963.24	---	109,026.82
办公及电子设备	154,043.02	---	100,191.26	---	254,234.28

合计	2,054,520.98	---	772,307.12	---	2,826,828.10
----	--------------	-----	------------	-----	--------------

(3) 固定资产净值构成情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期新增	本期减少额	2013年10月31日
房屋建筑物	---	---	---	---
生产设备	9,782,288.01	10,159,243.16	1,635,197.68	18,306,333.49
运输设备	96,324.46	—	28,953.22	67,371.24
办公及电子设备	441,175.14	157,451.77	95,580.46	503,046.45
合计	10,319,787.61	10,316,694.93	1,759,731.36	18,876,751.18
项目	2011年12月31日	本期新增	本期减少额	2012年12月31日
房屋建筑物	---	---	---	---
生产设备	7,950,590.25	2,466,850.38	635,152.62	9,782,288.01
运输设备	133,287.70	---	36,963.24	96,324.46
办公及电子设备	396,427.90	144,938.50	100,191.26	441,175.14
合计	8,480,305.85	2,611,788.88	772,307.12	10,319,787.61

(4) 融资租赁租入的固定资产情况

(单位：元)

2013年10月31日				
资产类别	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
生产设备	12,253,858.90	2,677,610.04	---	9,576,248.86
合计	12,253,858.90	2,677,610.04	---	9,576,248.86
2012年12月31日				
资产类别	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
生产设备	9,278,453.10	1,834,299.16	---	7,444,153.94
合计	9,278,453.10	1,834,299.16	---	7,444,153.94
2011年12月31日				
资产类别	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
生产设备	2,424,615.38	90,923.08	---	2,333,692.31

合计	2,424,615.38	90,923.08	---	2,333,692.31
----	--------------	-----------	-----	--------------

(5) 报告期内，公司的固定资产主要为生产设备，具体包括了高精密强力钢架冲床、开式固定台压力机、直轴式钢架精密冲床、四柱式油压机、自主研发的模具等，2013年1-10月份，公司新增的固定资产金额较大，主要是新增了11台精密冲床、自主研发的模具、1台开式固定台压力机、7台四柱式油压机等，报告期末，公司生产设备净值占公司固定资产净值的比重为96.98%。

报告期期末，公司通过融资租赁租入的固定资产净值占公司固定资产净值的比重为50.73%，占生产设备净值的比重为52.31%。

公司2013年1-10月自主研发模具，研发及生产模具领用的原材料及发生的相关费用归集后转入固定资产，共计形成固定资产553.19万元，预计净残值率为5%，按照3年计提折旧。

9、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下： (单位：元)

项目	2013年10月31日			2012年12月31日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
天安节能科技园写字楼	11,332,487.55	---	11,332,487.55	---	---	---
韶关骏汇公司在建厂房	18,291,890.11	---	18,291,890.11	5,232,150.62	---	5,232,150.62
待安装设备	14,164,605.44	---	14,164,605.44	7,986,128.29	---	7,986,128.29
合计	43,788,983.10	---	43,788,983.10	13,218,278.91	---	13,218,278.91

(2) 在建工程项目基本情况及增减变动如下： (单位：元)

工程名称	预算金额	资金来源	2012年12月31日		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
天安节能科技园写字楼	12,332,487.55	自筹	---	---	11,332,487.55	---
韶关骏汇公司在建厂房	19,956,131.69	自筹	5,232,150.62	---	13,059,739.49	---
待安装设备	---	自筹	7,986,128.29	---	6,178,477.15	---
合计	---	---	13,218,278.91	---	30,570,704.19	---

(续表)

工程名称	本期减少额		2013年10月31日		工程 进度	工程投入 占预算比 例(%)
	金额	其中： 本期转固	金额	其中：利息资本 化		
天安节能科技园写字楼	---	---	11,332,487.55	---	91.89	91.89
韶关骏汇公司在建厂房	---	---	18,291,890.11	---	91.66	91.66
待安装设备	---	---	14,164,605.44			
合计	---	---	43,788,983.10	---	---	---

截止至报告期期末，公司已付清天安节能科技园写字楼全款 11,332,487.55 元，写字楼位于广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安总部 1 号楼 1601 室、1605 室，已取得广州市国土资源和房屋管理局颁发的“粤房地权证穗字第 0210249445 号”和“粤房地权证穗字第 0210249446 号”房产证，建筑面积分别是 522.62m²、397.75m²。该写字楼尚在装修中。韶关骏汇的厂房目前还在建设施工中，待安装设备为公司向远东国际租赁有限公司融资租入的液压精冲机 HYDRAULIC FINEBLANKING PRESS，规格型号为 HFA 7000FIT，成本价为 7,986,128.29 元，由于韶关骏汇厂房尚未建成投产，所以，上述设备尚未安装运行，此外，截止至报告期期末，还有 25 台直轴式钢架精密冲床，价值 4,887,878.86 元及一台二合一料架兼整平机，价值 1,290,598.29 元，上述设备尚未安装投入使用。

10、无形资产

(1) 无形资产原值构成情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年10月31日
金碟 K3 系统	255,527.71	1,709.40	---	257,237.11
土地使用权	---	13,168,964.23	---	13,168,964.23
AutoCAD 电脑软件	---	145,299.14	---	145,299.14
合计	255,527.71	13,315,972.77	---	13,571,500.48
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
金碟 K3 系统	255,527.71	---	---	255,527.71
合计	255,527.71	---	---	255,527.71

(2) 无形资产累计摊销构成情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年10月31日
金碟 K3 系统	133,999.93	46,907.52	---	180,907.45
土地使用权	---	153,637.92	---	153,637.92
AutoCAD 电脑软件	---	7,264.96	---	7,264.96
合计	133,999.93	207,810.39	---	341,810.32
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
金碟 K3 系统	64,410.24	69,589.69	---	133,999.93
合计	64,410.24	69,589.69	---	133,999.93

(3) 无形资产净值构成情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年10月31日
金碟 K3 系统	121,527.78	1,709.40	46,907.52	76,329.66
土地使用权	---	13,168,964.23	153,637.92	13,015,326.31
AutoCAD 电脑软件	---	145,299.14	7,264.95	138,034.18
合计	121,527.78	13,315,972.77	207,810.39	13,229,690.16
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
金碟 K3 系统	191,117.47	---	69,589.69	121,527.78
合计	191,117.47	---	95,589.69	121,527.78

(4) 截止至报告期期末，公司合并报表账面无形资产主要为子公司韶关骏汇汽车零部件有限公司持有的位于韶关市始兴县东莞石龙(始兴)产业转移工业园，地号为 440222103201GB00006 的土地。

韶关骏汇于 2013 年 2 月 7 日与始兴县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，以每平方米 127.01 元的价格购买 91249 平方米 (9.1249 公顷) 国有建设用地使用权，土地出让价款合计 11,590,000.00 元，出让年期为 50 年。除上述出让价款外，公司为获取土地使用权，还支付了契税、价格调节基金、市政配套费、国土局测绘工程产品费及土地证费等共计 1,578,964.23 元，因此，土地使用权的入账价值共计 13,168,964.23 元。按照上述土地使用权出让合同，公司于 2013 年 4 月份付清土地出让金并获得土地使用权，土地使用权当月开始按 50 年进行摊销，截止至报告期期末，上述土地使用权的净值为 13,015,326.31 元。

土地使用权的基本情况如下：

(单位：元)

证书编号	地址	原值	净值	权利状态
------	----	----	----	------

始国用[2013]第 0050 号	始兴县东莞石龙（始兴）产业转移工业园	13,168,964.23	13,015,326.31	抵押
-------------------	--------------------	---------------	---------------	----

上述土地使用权的抵押情况详见本部分“五、公司最近两年一期的重大债务情况 8、长期借款”。

11、长期待摊费用

（单位：元）

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2013年10月31日
临时办公室	228,223.41	29,960.00	99,716.91	---	158,466.50
临建落料房	143,852.89	147,514.00	90,580.51	---	200,786.38
合计	372,076.30	177,474.00	190,297.42	---	359,252.88

（续表）

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2012年7月31日
临时办公室	97,222.22	229,021.40	98,020.21	---	228,223.41
临建落料房	---	178,576.00	34,723.11	---	143,852.89
合计	97,222.22	407,597.40	132,743.32	---	372,076.30

12、递延所得税资产

（单位：元）

项目	2013年10月31日		2012年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	312,390.79	46,882.87	295,792.34	44,368.85
开办费	3,405,038.55	851,259.64	894,630.29	223,657.57
可抵扣亏损	841,098.35	210,274.59	365,727.08	91,431.77
期末未支付的工资	1,606,729.81	242,937.57	1,268,323.87	192,252.12
计提运费	1,210,754.82	181,613.22	50,401.52	7,560.23
内部销售损益抵销产生	---	---	19,015.35	4,753.84
合计	7,376,012.32	1,532,967.89	2,893,890.45	564,024.38

（续表）

项目	2011年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	325,440.84	81,360.21
开办费	114,991.10	28,747.78
可抵扣亏损	264,959.80	66,239.94

项目	2011年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
期末未支付的工资	841,538.46	210,384.62
计提运费	595,966.93	148,991.73
内部销售损益抵销产生	4,916.38	1,229.10
合计	2,147,813.51	536,953.38

13、资产减值准备

(1) 资产减值准备计提情况

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额		2013年10月31日
			转回	转销	
坏账准备	55,978.44	16,598.44	---	---	72,576.88
存货跌价准备	239,813.91	---	---	---	239,813.91
合计	295,792.35	16,598.44	---	---	312,390.79

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额		2012年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	88,323.67	---	32,345.23	---	55,978.44
存货跌价准备	237,117.17	2,696.74	---	---	239,813.91
合计	325,440.84	2,696.74	32,345.23	---	295,792.35

14、其他非流动资产

(单位：元)

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
预付新办公室款	---	5,618,289.28	---
预付设备款	564,000.00	2,068,800.00	---
融资租赁暂估进项税	370,277.04	112,417.70	---
预付土地出让金	---	3,900,000.00	---
合计	934,277.04	11,699,506.98	---

截止 2012 年 12 月 31 日，公司其他非流动资产余额较大，主要是包括：公司购买新办公楼而预付广州市番禺节能科技园发展有限公司的款项 5,618,289.28 元，相应的款项已于 2013 年转入在建工程；公司购买韶关土地所预付的土地出

让金 3,900,000.00 元，相应款项已于 2013 年转入无形资产。

截止至报告期期末，预付设备款包括了预付广州丸嘉贸易有限公司 396,000.00 元、预付广州普迈电气机械有限公司 168,000.00 元。

15、所有权受到限制的资产

截至报告期期末，公司及子公司受到限制的资产明细如下：（单位：元）

所有权受到限制的资产	原值	截止至 2013 年 10 月 31 日净值	资产所有权受限制的原因
1、始兴县东莞石龙（始兴）产业转移工业园土地使用权	13,168,964.23	13,015,326.31	抵押
2、始兴县东莞石龙（始兴）产业转移工业园 1、2、5、7 厂房和 1 号仓库	9,057,511.38	9,057,511.38	抵押
3、广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 1 号楼 1601、1605 房	11,332,487.55	11,332,487.55	抵押
合计	33,558,963.16	33,405,325.24	

六、公司最近两年及一期的重大债务情况

1、短期借款

（1）短期借款明细（单位：元）

借款类别	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
质押借款	---	218,011.95	1,830,735.51
担保借款	4,741,340.62	4,416,129.54	4,000,000.00
贸易融资	---	6,480,000.00	---
委托贷款	---	6,000,000.00	---
合计	4,741,340.62	17,114,141.49	5,830,735.51

（2）截止至报告期期末，公司短期借款明细余额如下：（单位：元）

借款单位	期末借款金额	贷款期限
中国银行股份有限公司广州番禺支行	2,800,000.00	2012.11.22-2013.11.21
永亨银行广州天伦大厦支行	41,340.62	2012.11.29-2013.11.29

中国建设银行股份有限公司 广州番禺支行	1,900,000.00	2013.3.22-2014.3.21
合计	4,741,340.62	

A. 中国银行股份有限公司广州番禺支行

2012年11月公司与中国银行股份有限公司广州番禺支行签订流动资金借款合同，合同借款金额4,000,000.00元，借款期限由2012年11月22日起至2013年11月21日止，借款利率为实际提款日中国人民银行公布施行的六个月至一年（含一年）期贷款基准利率上浮20%，以12个月为一个浮动周期，重新定价一次；本合同属于中国银行股份有限公司广州番禺支行与本公司签署的编号为GSXED476782012110的《授信业务总协议》项下的单项协议，该授信协议由谢晋斌、林献果、赵祖红、广州骏雄金属材料科技有限公司、韶关骏汇汽车零部件有限公司、广州骏高模具科技有限公司联合提供最高额保证，由林献果以住宅、赵祖红以住宅联合提供最高额抵押，由广州银达科技融资担保投资有限公司提供反担保质押，质押物为400,000.00元保证金；该担保借款报告期期末余额2,800,000.00元。

B. 永亨银行广州天伦大厦支行

2012年11月公司与永亨银行广州天伦大厦支行签订WHBC-GZB131996-770号借款合同，合同借款金额450,000.00元，用于支付货款，借款期限由2012年11月29日起至2013年11月29日止，借款利率为19%；本借款合同由谢晋斌与林献果提供不可撤销的连带保证责任；该担保借款报告期期末余额41,340.62元。

C. 中国建设银行股份有限公司广州番禺支行

2013年3月22日公司与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订2012年广融保字第B065(3)号流动资金借款合同，合同借款金额4,000,000.00元，借款期限由2013年3月22日起至2014年3月21日止，借款利率为6.30%；本借款合同由广东融捷投资管理集团有限公司提供不可撤销的连带保证责任；该担保借款期末余额1,900,000.00元。

2、应付账款

(1) 应付账款的账龄情况如下：

(单位：元)

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	34,857,076.56	23,185,021.18	13,630,502.90
1至2年	160,489.22	---	---
合计	35,017,565.78	23,185,021.18	13,630,502.90

报告期各期末，公司的应付账款余额逐期增加，主要是公司业务规模的扩大，原材料采购量增加所致。

(2) 各期末应付账款前5名列示如下：

(单位：元)

2013年10月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
佛山市顺德区艺杰贸易有限公司	非关联方	8,556,699.60	1年以内	24.44
佛山市顺德区艺钢贸易有限公司	非关联方	5,591,273.90	1年以内	15.97
佛山市忠骏贸易有限公司	非关联方	4,308,792.40	1年以内	12.30
仲利国际租赁有限公司	非关联方	2,629,999.99	1年以内	7.51
广东顺德杰创贸易有限公司	非关联方	2,280,322.64	1年以内	6.51
合计	---	23,367,088.53	---	66.73
2012年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
佛山市顺德区艺杰贸易有限公司	非关联方	9,964,268.80	1年以内	42.98
佛山市顺德区尊盈贸易有限公司	非关联方	2,773,541.20	1年以内	11.96
佛山市忠骏贸易有限公司	非关联方	2,544,700.70	1年以内	10.98
佛山市顺德区章兴贸易有限公司	非关联方	2,401,648.00	1年以内	10.36
佛山市顺德区利材丰模具钢材有限公司	非关联方	1,141,242.78	1年以内	4.92
合计	---	18,825,401.48	---	81.20

2011年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比(%)
佛山市顺德区艺杰贸易有限公司	非关联方	3,466,494.60	1年以内	25.43
佛山市顺德区尊盈贸易有限公司	非关联方	2,176,289.50	1年以内	15.97
佛山市忠骏贸易有限公司	非关联方	1,712,396.60	1年以内	12.56
佛山市顺德区章兴贸易有限公司	非关联方	1,644,148.84	1年以内	12.06
佛山市俊越贸易有限公司	非关联方	1,006,304.81	1年以内	7.38
合计		10,005,634.35		73.40

(3) 本报告期应付账款中不存在应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

3、预收账款

(1) 预收账款账龄情况如下： (单位：元)

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	1,951,005.74	284,713.40	882,612.69
1至2年	1,076.04	---	---
合计	1,952,081.78	284,713.40	882,612.69

(2) 期末预收账款前5名列示如下： (单位：元)

2013年10月31日			
单位名称	金额	账龄	款项性质
广州市三和再生物资回收有限公司	1,915,725.90	1年以内	货款
Machinex GmbH	26,143.23	1年以内	货款
MINTYE INDUSTRIES BHD (铭业工业集团有限公司)	9,136.61	1年以内	货款
珠海市泰锐机电设备有限公司	799.74	1-2年	货款
广州市新帅机械制造有限公司	276.30	1-2年	货款
合计	1,952,081.78		

2012年12月31日			
单位名称	金额	账龄	款项性质
深圳市骏海威供应链管理有限 公司	233,748.76	1年以内	货款
广州市启泰模具工业有限公司	36,000.00	1年以内	货款
广州市三和再生物资回收有限 公司	13,888.60	1年以内	货款
珠海市泰锐机电设备有限公司	799.74	1年以内	货款
广州市新帅机械制造有限公司	276.30	1年以内	货款
合计	284,713.40		
2011年12月31日			
单位名称	金额	账龄	款项性质
广州市万绿达集团有限公司	673,218.99	1年以内	货款
广州市三和再生物资回收有限 公司	168,191.00	1年以内	货款
佛山市南海区狮山瑞兴废旧金 属回收有限公司	41,202.70	1年以内	货款
合计	882,612.69		

(3) 本报告期预收账款中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(4) 2013 年 10 月 31 日，公司预收账款余额较大，主要是预收广州市三和再生物资回收有限公司 1,915,725.90 元，上述预收款项为预收的废铁销售款项。

4、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况如下：（单位：元）

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	3,729,655.60	775,704.76	134,847.15
1至2年	400,000.00	7,091.00	107,300.00
2至3年	---	28,900.00	---
3年以上	---	---	---
合计	4,129,655.60	811,695.76	242,147.15

报告期期末,公司的其他应付款金额较大,主要是期末有两笔大额应付款项,应付广州驰宇进出口贸易有限公司的往来借款 3,000,000.00 元及应付股东谢晋斌的往来借款 363,226.05 元。

(2) 期末其他应付款前五大单位列示如下:

(单位:元)

2013年10月31日			
单位名称	金额	账龄	款项性质
广州驰宇进出口贸易有限公司	3,000,000.00	1年以内	往来借款
谢晋斌	363,226.05	1年以内	往来款
广州市万绿达废品回收有限公司	300,000.00	1-2年	废铁交易押金
仲利国际租赁有限公司	200,000.01	1年以内	业务定金
广州市三和再生物资回收有限公司	100,000.00	1-2年	咨询费
合计	3,963,226.06	---	
2012年12月31日			
单位名称	金额	账龄	款项性质
仲利国际租赁有限公司	478,000.01	1年以内	咨询费
广州市万绿达集团有限公司	300,000.00	1年以内	废铁交易押金
广州市三和再生物资回收有限公司	100,000.00	1年以内	废铁交易押金
房租	49,036.96	1年以内	宿舍租金
住房公积金	38,652.00	1年以内	住房公积金
合计	965,688.97	---	
2011年12月31日			
单位名称	金额	账龄	款项性质
职工奖金	78,400.00	1年以内	职工奖金
伙食费	71,066.00	1年以内	伙食费
佛山市忠骏贸易有限公司	31,443.20	1年以内	运输费
深圳市外运通实业有限公司	28,900.00	1-2年	运输费
房租	23,878.75	1年以内	宿舍租金

合计	233,687.95		
----	------------	--	--

5、应付职工薪酬

(单位：元)

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年10月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,291,502.50	17,490,277.91	16,719,402.71	2,062,377.70
职工福利费	---	1,170,020.68	1,170,020.68	---
社会保险费	---	1,956,939.28	1,956,939.28	---
其中：医疗保险费	---	101,823.76	101,823.76	---
基本养老保险费	---	1,826,425.63	1,826,425.63	---
失业保险费	---	7,994.35	7,994.35	---
工伤保险费	---	9,876.16	9,876.16	---
生育保险费	---	10,819.38	10,819.38	---
住房公积金	---	486,153.00	486,153.00	---
工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合计	1,291,502.50	21,103,390.87	20,332,515.67	2,062,377.70
项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	869,369.19	12,579,644.31	12,157,511.00	1,291,502.50
职工福利费	---	1,036,470.35	1,036,470.35	---
社会保险费	---	865,982.83	865,982.83	---
其中：医疗保险费	---	---	---	---
基本养老保险费	---	---	---	---
失业保险费	---	---	---	---
工伤保险费	---	---	---	---
生育保险费	---	---	---	---
住房公积金	---	---	---	---
工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
其他	---	---	---	---
合计	869,369.19	14,482,097.49	14,059,964.18	1,291,502.50

公司建立了完善的薪酬与福利制度，按时支付员工薪酬福利，不存在预期拖

欠员工薪酬的行为，报告期期末应付职工薪酬余额 2,062,377.70 元于 2013 年 11 月份发放。

6、应交税费

(单位：元)

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	---	---	---
企业所得税	---	601,474.91	1,684,323.86
个人所得税	993,722.19	26,060.64	310.15
教育费附加	---	---	4,425.18
防洪费	10,904.98	14,038.75	5,962.48
印花税	5,642.10	9,326.76	2,288.70
土地使用税	259,260.56	---	---
车船使用税	455.00	---	---
合计	1,269,984.83	650,901.06	1,697,310.37

2013 年 10 月 31 日，公司应交税费金额较大，主要是应交个人所得税金额较大，这部分应交所得税包括了公司 2013 年 7 月份进行了分红，应代扣代缴的股东分红个人所得税合计 1,000,000.00 元。

7、一年内到期的非流动负债

(单位：元)

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
抵押借款	3,012,481.37	---	---
合计	3,012,481.37	---	---

截止至报告期期末一年内到期的非流动负债为公司全资子公司韶关骏汇汽车零部件有限公司向兴业银行股份有限公司签订的长期借款合同中，一年内到期的部分，具体参见本部分“8、长期借款（2）C”。

8、长期借款

(1) 长期借款明细

(单位：元)

借款类别	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
担保借款	19,796,850.12	---	---
合计	19,796,850.12	---	---

(2) 截止至报告期期末，公司长期借款明细余额如下：

(单位：元)

贷款单位	借款期限	年利率(%)	借款余额
中国建设银行股份有限公司 广州番禺支行	2013.3.28--2018.3.27	7.68%	2,060,999.98
中国建设银行股份有限公司 广州番禺支行	2013.3.28--2018.3.27	7.68%	2,789,999.98
兴业银行股份有限公司广州 分行	2013.8.22-2018.8.21	浮动利率	14,945,850.16
合计			19,796,850.12

A.2013年3月28日，公司与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订《2013年建穗番按字第01号》和《2013年建穗番按字第01号》法人按揭保证合同，合同借款金额2,290,000.00元，借款期限由2013年3月28日起至2018年3月27日止，借款利率7.68%；本借款合同由谢晋斌与林献果提供不可撤销的连带保证责任；截止2013年10月31日，该担保借款期末余额2,060,999.98元。

B.2013年3月28日，公司与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订《2013年建穗番按字第02号》和《2013年建穗番按字第02号》法人按揭保证合同，合同借款金额3,100,000.00元，借款期限由2013年3月28日起至2018年3月27日止，借款利率7.68%；本借款合同由谢晋斌与林献果提供不可撤销的连带保证责任；截止2013年10月31日，该担保借款期末余额2,789,999.98元。

C.2013年8月22日，公司的全资子公司韶关骏汇汽车零部件有限公司与银行股份有限公司广州分行签订《兴银粤借字（分营）第201308190088号》固定资产借款合同，合同借款金额30,000,000.00元，用于自有厂房的土建以及装修，借款期限由2013年8月22日起至2018年8月21日止，借款利率为同期同档次国家基准利率上浮25%，自借款实际发放日起每满一年的对应日为合同利率调整日，自贷款发放后次月起进入还款期，按月等额本息还款。本借款由韶关骏汇公司，本公司和谢晋斌分别以《兴银粤抵字（分营）第201308190088号》抵押合同，《兴银粤保字（分营）第201308190088号》保证合同，《兴银粤保字（分营）第201308190088-1号》保证合同进行抵押和担保。根据《兴银粤抵字（分营）第201308190088号》抵押合同，韶关骏汇公司将始兴县东莞石龙（始兴）

产业转移工业园土地使用权（产权证号：始国用（2013）第 0050 号；占地面积：91,249.00 m²；评估价值：1824.98 万元）、始兴县东莞石龙（始兴）产业转移工业园 1、2、5、7 厂房和 1 号仓库（产权证号：建字第 440222201301 号建设工程规划许可证、编号 440222201304220101(19)建筑工程施工许可证；建筑面积共 16,778.00 m²；评估价值：503.74 万元）权属抵押给兴业银行股份有限公司广州分行。本期已收到借款金额 18,000,000.00 元，偿还一期本息 41,668.47 元，截止 2013 年 10 月 31 日，该担保借款期末余额 17,958,331.53 元，其中 3,012,481.37 元将于一年内到期调整至一年内到期的非流动负债中。

9、长期应付款

(1) 长期应付款

(单位：元)

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付融资租赁款	16,758,623.34	11,414,462.20	3,185,458.21
减：未确认融资租赁费	1,283,873.70	1,269,386.90	47,185.46
合计	15,474,749.64	10,145,075.30	3,138,272.75

(2) 截止至报告期期末，应付融资租赁款明细如下：

(单位：元)

单位	期限	初始金额	年利率 (%)	截止 2013 年 10 月 31 日的应计利息	2013 年 10 月 31 日账面余额
远东国际租赁有限公司	2011.8-2014.8	2,713,365.55	6.65	223,112.96	518,456.38
远东国际租赁有限公司	2012.7-2015.7	2,058,680.30	6.15	102,835.94	913,192.11
仲利国际租赁有限公司	2012.9-2014.7	4,506,522.01	---	185,178.70	610,306.40
和运国际租赁有限公司	2013.4-2015.4	316,680.00	6.15	9,400.62	211,181.16
远东国际租赁有限公司	2012.9-2015.8	9,977,661.91	6.15	250,213.54	4,946,852.88
和运国际租赁有限公司	2013.1-2015.1	1,226,212.00	6.15	60,254.74	747,855.03

单位	期限	初始金额	年利率 (%)	截止 2013 年 10 月 31 日的应计 利息	2013 年 10 月 31 日账面余额
拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司	2013.3-2016.3	2,713,428.00	6.15	81,878.75	2,026,328.29
和运国际租赁有限公司	2013.4-2015.4	422,332.00	6.15	14,534.20	287,815.46
拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司	2013.8-2016.7	6,195,600.00	6.15	84,578.90	5,212,761.93
合计	---	---	---	---	15,474,749.64

2011 年 5 月公司与远东国际租赁有限公司签订合同号为 IFELC11D031313-L-01 的融资租赁合同，合同总价款 2,713,365.55 元。租赁合同期限为 3 年，从 2011 年 8 月 4 日至 2014 年 8 月 4 日止，每月租金 70,605.00 元，服务费 161,698.00 元，留购价格是 1,000.00 元。截止 2013 年 10 月 31 日期末余额为 518,456.38 元。股东谢晋斌、林献果向远东国际租赁有限公司出具《保证函》，为公司在上述《售后回租赁合同》项下的全部和任何义务承担连带保证责任。

2012 年 6 月公司与远东国际租赁有限公司签订合同号为 IFELG12D32094-L-01 融资租赁合同，合同总价款 2,058,680.30 元，租赁合同期限为 3 年，从 2012 年 7 月 17 日至 2015 年 7 月 17 日止，首付款 266,790.00 元，每月租金 46,893.00 元，服务费 108,637.00 元，留购价格 1,000.00 元。截止 2013 年 10 月 31 日期末余额为 913,192.11 元。韶关骏汇就该融资租赁合同与远东国际租赁有限公司签订编号为 IFELC12D032094-U-01 的《保证合同》，担保公司履行其在租赁合同项下偿付租金及其他款项的义务。

2012 年 9 月 3 日公司分别支付对价款 37,793.88 元和 484,856.27 元用于解除与仲利国际租赁有限公司 09A0259B 号、10A0338B 号融资租赁固定资产的合同；同月公司将该批融资租赁取得的固定资产以总价 4,506,522.01 元向仲利国际租赁有限公司重新租回，新的融资租赁合同号是 AA12090031BDX。租赁合同期限为 2 年，从 2012 年 9 月 3 日起至 2014 年 8 月 3 日止，首付租金 728,522.01 元，第 1-11 期每期租金 200,000.00 元，第 12-17 期每期租金 163,000.00 元，第 18-22 期每期租金 110,000.00 元，第 23 期租金 50,000.00 元，共计应付 23 期，优先购买价格 0 元。截止 2013 年 10 月 31 日期末余额为 610,306.40 元。

2013年4月公司与和运国际租赁有限公司签订合同号为GC1304002的融资租赁合同，合同总价款433,780.00元，租赁合同期限为2年，从2013年4月15日至2015年4月14日止，首付款117,000.00元，每月租金13,195.00元，留购价格100.00元。截止2013年10月31日期末余额为211,181.16元。

2012年3月韶关骏汇公司与远东国际租赁有限公司签订合同号为IFELC12D030841-L-01的融资租赁合同，合同总价款9,977,661.91元。租赁合同期限为3年，从2012年9月1日至2015年8月1日止，首付款1,736,000.00元，每月租金217,887.00元，服务费396,729.91元，留购价格是1,000.00元。截止2013年10月31日期末余额为4,946,852.88元。公司就该融资租赁合同与远东国际租赁有限公司签订编号为IFELC12D030841-U-01的《保证合同》，担保韶关骏汇履行其在租赁合同项下偿付租金及其他款项的义务。

2013年1月韶关骏汇公司与和运国际租赁有限公司签订合同号为GC1301001的融资租赁合同，合同总价款1,679,212.00元。租赁合同期限为2年，从2013年1月29日至2015年1月28日止，首付款453,000.00元，每月租金51,088.00元，留购价格是100.00元。截止2013年10月31日期末余额为747,855.03元。

2013年3月韶关骏汇公司与拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司签订合同号为MT13031101(5)的融资租赁合同，合同总价款2,801,693.00元，租赁合同期限为3年，从2013年3月13日至2016年3月13日止，首付款0.00元，每月租金75,373.00元，管理费88,265.00元，保证金767,520.00元，留购价格0.00元。截止2013年10月31日期末余额为2,026,328.29元。

2013年4月韶关骏汇公司与和运国际租赁有限公司签订融资租赁合同，合同总价款578,332.00元。租赁合同期限为2年，从2013年4月8日至2015年4月8日止，首付款156,000.00元，每月租金17,593.00元，留购价格是100.00元。截止2013年7月31日期末余额为287,815.46元。

2013年8月韶关骏汇公司与拉赫兰顿融资租赁(中国)有限公司签订合同号为MT13031102(5)的融资租赁合同，合同总价款6,367,852.14元，租赁合同期限为3年，从2013年8月20日至2016年7月20日止，首付款0.00元，每月租金172,100.00元，管理费172,252.14元，保证金1,752,480.00元，留购价格0.00元。截止2013年10月31日期末余额为5,212,761.93元。

10、其他非流动负债

(单位：元)

项目	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
递延收益	9,140,044.28	---	---
合计	9,140,044.28	---	---

上述计入其他非流动负债的递延收益为广东省韶关市始兴县人民政府为招商引资补偿给企业的基础设施建设及企业发展基金等，上述递延收益从2013年4月份起按50年分期摊销，计入冲减在建工程，截止至报告期期末，上述递延收益余额为9,140,044.28元。

七、 报告期股东权益情况

(单位：元)

股东权益	2013年10月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本（实收资本）	21,306,700.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	22,354,483.42	---	---
盈余公积	---	797,851.47	797,851.47
未分配利润	3,495,016.68	17,366,608.71	6,716,834.60
归属于母公司所有者权益合计	47,156,200.10	23,164,460.18	12,514,686.07
少数股东权益	---	283,830.81	320,512.06
所有者权益合计	47,156,200.10	23,448,290.99	12,835,198.13

2013年1月15日，根据股东会决议，以2012年9月30日为基准日，骏佳有限整体变更为广东骏汇汽车科技股份有限公司。各发起人以其拥有的截至2012年9月30日止的净资产折股投入，截止2012年9月30日，骏佳有限经审计后净资产为19,685,058.94元，共折合为15,000,000.00股，其余4,685,058.94元计入资本公积。

2013年7月4日，根据股东会议决议，新增股东广州骏仁投资咨询有限公司出资人民币5,000,000.00元，其中股本为人民币2,045,400.00元，资本公积为人民币2,954,600.00元。

2013年7月16日，根据股东会议决议，新增股东广东中科白云新兴产业创

业基金投资有限出资人民币 19,200,000.00 元,其中股本为人民币 4,261,300.00 元,资本公积为人民币 14,938,700.00 元。

2013 年 7 月 16 日,经股东会决议,本公司收购吴少梅持有的广州骏雄金属材料科技有限公司 40% 股份,收购金额为人民币 400,000.00 元,该收购导致合并报表冲减资本公积 223,875.52 元。

八、 报告期现金流量情况

(单位:元)

项目	2013 年 1-10 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,637,301.92	11,383,591.62	-4,967,345.11
投资活动产生的现金流量净额	-24,365,135.60	-18,782,065.15	-4,205,566.76
筹资活动产生的现金流量净额	27,553,559.94	6,687,562.12	14,864,998.94
现金及现金等价物净增加额	-3,932,470.49	-899,299.98	5,564,951.70

报告期内,2011 年度,公司经营活动产生的现金流量净额为负数,主要是公司支付往来款引起的现金流出较大。筹资活动产生的现金流量净额较大,主要是 2011 年增资扩股获取的资金 4,500,000.00 元,通过借款获取现金 11,749,253.21 元,同期固定资产的购建投入相对较小;2012 年投资活动产生的现金流量净额负数较大,且现金及现金等价物净增加额为负数,主要是公司 2012 年建设子公司韶关骏汇汽车零部件有限公司及母公司骏汇汽车购买天安科技园写字楼的投资支出较大,且筹资活动产生的现金流量净额较小;2013 年 1-10 月份,公司经营活动产生的现金流量净额为负数,主要是公司原因是预付鞍钢、宝钢的货款 2,350,966.22 元及雷诺斯的运费 3,987,493.51 元。自 2013 年 9 月份开始,公司直接向鞍钢、宝钢采购钢板,从而减少向贸易商采购钢板,达到降低采购成本的目的,但由于鞍钢及宝钢是采用全额预付订金的方式,对公司的资金占用比较明显,同时,公司减少向钢材贸易商采购,但仍需支付钢材贸易商往期的应付款项,造成暂时性的资金压力较大,2013 年 11 月开始,公司通过与平安银行采取“厂仓银”的供应链融资方式能有效缓解经营资金的压力,投资活动产生的现金流量净流出较大,主要是公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金金额

较大，筹资活动产生的现金流量净额较大，主要是公司增资扩股获取资金24,200,000.00元,收到广东省韶关市始兴县人民政府为招商引资补偿给企业的基础设施建设及企业发展基金等共计9,247,936.88元。

综上，虽然公司在报告期内净利润与经营性现金净流量差异较大，但公司报告期内的现金流量与公司经营的实际情况基本相符，总体现金流状况一般。

九、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联关系

序号	关联方名称（姓名）	与本公司关系
1	谢晋斌	控股股东、共同实际控制人
2	林献果	股东、共同实际控制人
3	广州骏仁投资咨询有限公司	股东
4	广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	股东
5	吴少梅	董事
6	马加俊	董事
7	谢勇	董事
8	禹芳	监事
9	文卫华	监事
10	黎灶銮	监事
11	张勇武	财务总监
12	赵祖红	原董事
13	蔡锋	原董事
14	许庆华	原监事
15	广州骏雄金属材料科技有限公司	全资子公司
16	广州骏高模具科技有限公司	全资子公司

序号	关联方名称（姓名）	与本公司关系
17	韶关骏汇汽车零部件有限公司	全资子公司
18	香港骏佳汽车科技有限公司	全资子公司

除上述关联方外，公司的关联方还包括公司主要投资者个人或公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员具体包括其配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

（二）关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。其他关联交易的情况如下：

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方之间无销售商品、提供劳务或采购货物、接受劳务的经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

（1）关联担保

见本章“五、公司最近两年及一期的重大债务情况 1、短期借款；8、长期借款；9、长期应付款”部分。

（2）股权转让

报告期内，2013 年 7 月 16 日，公司出资以 400,000.00 元收购公司董事吴少梅持有的广州骏雄金属材料科技有限公司 40% 的股份，转让价款按骏雄金属注册资本 1,000,000.00 元的 40% 确定。

（三）关联往来余额

（单位：元）

关联方	项目	余额	占当期期末同类款项余额的比重
2013 年 10 月 31 日			
广州骏仁投资咨询有限公司	其他应收款	60,028.00	0.69%
林献果	其他应收款	400,000.00	4.61%
禹芳	其他应收款	5,000.00	0.06%

谢晋斌	其他应付款	363,226.05	8.75%
2012年12月31日			
谢晋斌	其他应收款	1,171,701.36	27.47%
2011年12月31日			
谢晋斌	其他应收款	1,648,334.80	57.69%

截止至报告期期末，公司与关联方往来余额情况具体如下：应收广州骏仁投资咨询有限公司的 60,028.00 元为公司代为垫付的骏仁投资咨询有限公司的开办费；应收林献果的 400,000.00 元，为公司代扣股份分红代扣代缴的股东个人所得税款项，这笔款项已于 2013 年 12 月 19 日偿还公司；应付谢晋斌的 363,226.05 元为公司与股东谢晋斌的往来款余额，报告期内，公司由于业务经营便利等需要，与股东谢晋斌存在较为频繁的资金往来，今后公司将尽量减少和规范与股东之间资金往来，应收监事禹芳的 5,000.00 元为备用金。

(四) 关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司的关联交易未履行特殊的审批程序，股份公司成立后，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中对关联交易决策权力、决策程序及关联方回避制度作了相应的规定，同时，公司专门制定了《关联交易管理制度》，对关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的披露等做了具体的规定。股份公司成立后，公司的关联方借款担保、关联方股权转让履行了必要的决策程序。

十、 需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至2013年10月31日止，本公司未确认融资费用余额为798,753.19元，与融资租赁有关的信息如下：

1、 各类租入资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

(单位：元)

资产类别	2013年10月31日			
	资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	资产账面价值

生产设备	12,253,858.90	2,677,610.04	---	9,576,248.86
待安装设备	14,164,605.44	---	---	14,164,605.44
合计	26,418,464.34	2,677,610.04	---	23,740,854.30

(续表)

资产类别	2012年12月31日			
	资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	资产账面价值
生产设备	9,278,453.10	1,834,299.16	---	7,444,153.94
待安装设备	7,986,128.29	---	---	7,986,128.29
合计	17,264,581.39	1,834,299.16	---	15,430,282.23

(续表)

资产类别	2011年12月31日			
	资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	资产账面价值
生产设备	7,565,726.27	1,122,861.24	---	6,442,865.03
待安装设备	---	---	---	---
合计	7,565,726.27	1,122,861.24	---	6,442,865.03

2、以后年度将支付的最低租赁付款额

(单位：元)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,621,677.26
1年以上2年以内(含2年)	7,770,724.58
2年以上3年以内(含3年)	4,678,148.33
3年以上	1,404,199.47
合计	15,474,749.64

十一、公司报告期内的资产评估情况

公司于2013年1月整体变更设立股份有限公司时，委托北京恒信德律资产评估有限公司对公司改制涉及的相关资产及负债进行评估，评估基准日为2012年9月30日。本次评估采用资产基础法对评估基准日资产负债表上列示的资产、负债进行评估计算。北京恒信德律资产评估有限公司于2013年1月2日出具了京恒信德律评字[2013]第0005号《资产评估报告书》。

资产评估结论：“截止至评估基准日2012年9月30日，在持续经营前提下，

经资产基础法评估，广州市骏佳金属制品有限公司的资产、负债情况：总资产账面价值为 6,112.94 万元，评估价值为 6,223.66 万元，增值 110.72 万元，增值率为 1.81%；负债账面价值为 4,144.43 万元，评估价值为 4,144.43 万元，增值 0.00 万元，增值率为 0.00%；净资产账面价值为 1,968.51 万元，评估价值为 2,079.23 万元，增值 110.72 万元，增值率为 5.62%。”

十二、 股利分配政策和最近两年分配情况

（一）最近两年股利分配政策

根据公司现行《章程》规定，公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司在股东大会审议的利润方案分配中，可以采取现金、股票或者两者结合的方式分配股利。

（二）最近两年股利分配情况

2013 年 7 月 2 日，公司召开 2013 年度第三次股东大会，审议通过了《关于

对 2012 年 10 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日的净利润进行分配的议案》，公司以经审计的 2012 年 10 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日未分配利润人民币 3,361,346.84 元和未经审计的 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日未经审计的净利润人民币 2,630,501.94 元，共计人民币 5,991,848.78 元，给股东分配现金股利 5,000,000.00 元，其中股东谢晋斌按出资比例分配股利 3,000,000.00 元，股东林献果按出资比例分配股利 2,000,000.00 元。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，公司拟执行的《广东骏汇汽车科技股份有限公司章程》（草案）中对利润分配做如下规定：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金和股票方式分配利润。

公司利润分配政策为：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，应实行持续、稳定的利润分配制度。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

对于报告期内盈利但公司董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

十三、 控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州骏雄金属材料科技有限公司	全资子公司	广州	100.00 万元	100	100
韶关骏汇汽车零部件有限公司	全资子公司	韶关	500.00 万元	100	100
广州骏高模具科技有限公司	全资子公司	广州	100.00 万元	100	100
香港骏佳汽车科技有限公司	全资子公司	香港	10,000.00 港币	100	100

1、广州骏雄金属材料科技有限公司

广州骏雄金属材料科技有限公司，成立于 2011 年 8 月 8 日，现持有广州市工商行政管理局番禺分局颁发的注册号为 440126000219017 的《企业法人营业执照》，住所为广州市番禺区东环街番禺达到北 555 号天安总部中心 1 号楼 1605 房之二（住所：有效期至 2018 年 7 月 31 日）；法定代表人为谢晋斌；注册资本为 100 万元人民币；公司类型为有限责任公司（法人独资）；经营范围为金属材料、汽车零部件生产技术的研究、开发；设计、生产、加工（不含电镀工序）；结构性金属制品、金属结构件、汽车零部件（发动机除外）、模具、金属加工机械及其零配件；批发和零售贸易（国家专营专控商品、冷冻肉、冷冻水产品除外）；货物进出口、技术进出口。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营、涉及许可经营的未取得许可前不得经营）。

报告期内最近一年一期的财务状况和经营成果：（单位：元）

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	1,381,597.53	1,758,180.23
净资产	353,675.01	709,577.03
项目	2013 年 1-10 月份	2012 年度
营业收入	1,865,880.80	3,736,588.75

净利润	-355,902.02	-91,703.12
-----	-------------	------------

骏雄金属是公司设立的专门面向中小客户的贸易公司，目前专注于东南亚市场的小客户开发及售后服务，骏雄金属报告期内均亏损，主要是骏雄金属成立时间较短，销售收入较小，刚性支出较大，此外，2013年1-10月份，公司接受大客户的订单较多，产能较为紧张，为此放弃了一些中小客户的订单，导致骏雄金属的销售收入有较2012年全年相比下降了近一半。

2、韶关骏汇汽车零部件有限公司

韶关骏汇汽车零部件有限公司，成立于2011年12月12日，现持有韶关市始兴县工商行政管理局颁发的注册号为440222000005875的《企业法人营业执照》，住所为始兴县沙水东莞石龙（始兴）产业转移工业园三号；法定代表人为谢晋斌；注册资本为500万元人民币；公司类型为有限责任公司（法人独资）；经营范围为设计、生产、加工、销售：金属结构件、汽车零部件（发动机除外）、模具。（法律、法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

报告期内最近一年一期的财务状况和经营成果：（单位：元）

项目	2013年10月31日	2012年12月31日
资产总额	57,667,153.61	21,415,181.18
净资产	2,797,288.54	4,331,336.06
项目	2013年1-10月份	2012年度
营业收入	0.00	0.00
净利润	-1,534,047.52	-582,420.62

韶关骏汇汽车零部件有限公司，是负责国外高端OE的精冲钢背产品生产，以及将来扩展新业务的主要生产基地，如精冲汽车零部件、精冲汽车座椅部件、精冲汽车底盘部件、钢纤维、铸造钢背等产品，截止至本报告出具之日，韶关骏汇处于筹建期，尚未正式投入运营。

3、广州骏高模具科技有限公司

广州骏高模具科技有限公司，成立于2012年7月24日，现持有广州市工商行政管理局番禺分局颁发的注册号为440126000312944的《企业法人营业执照》，

住所为广州市番禺区南村镇坑头村东线路八横路 18 号之一；法定代表人为谢晋斌；注册资本为 100 万元人民币；公司类型为有限责任公司（法人独资）；经营范围为销售：模具生产技术的研究、开发；生产、加工（不含电镀工序）、设计、销售：模具及其配件、汽车零部件（发动机除外）、金属冲压件、金属结构件、金属加工机械及其零配件。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营；涉及许可经营的未取得许可前不得经营）。

报告期内最近一年一期的财务状况和经营成果：（单位：元）

项目	2013 年 10 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产总额	1,227,980.86	1,001,306.24
净资产	648,932.55	997,691.24
项目	2013 年 1-10 月份	2012 年度
营业收入	0.00	0.00
净利润	-348,758.69	-2,308.76

骏高模具的设立是公司考虑到计划未来将模具开发独立出母公司，专门设立模具开发的公司，既可以为母公司模具开发模具、也可以面向市场，对外承接模具开发业务。截止至报告期期末，骏高模具处于筹建期，尚未正式投入运营。

公司对上述子公司的人员、财务、业务实现垂直管理。子公司负责人主要管理制造、质量、仓储、工程、人事、行政等部门，财务、市场、销售、采购全部实施总部垂直管理。

4、香港骏佳汽车科技有限公司

香港骏佳汽车科技有限公司，成立于 2014 年 4 月 2 日，注册地在香港，注册资本 10,000 港币，注册地址：香港上环文咸东街 97 号永达商业大厦 3 楼 E28S 室，董事谢晋斌，主要从事汽车零部件贸易业务。由于报告期内，香港骏佳尚未成立，因此，其未纳入报告期内的合并会计报表。

十四、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

1、主要客户集中度较高的风险及大客户依赖风险

公司主营业务为汽车零部件的研发、生产及销售，报告期内，2011年、2012年、2013年1-10月份，TMD集团旗下的TMD英国（Hartlepool）、TMD罗马尼亚（Romania）、TMD巴西（Brasil）、TMD法国（France）、杭州泰明顿摩擦材料有

限公司、石家庄泰明顿摩擦材料有限公司向公司的采购金额合计分别为34,663,200.88元、51,779,101.03元、55,118,424.40元，占公司营业收入的比重分别为60.75%、61.40%及60.33%，其中，对TMD英国（Hartlepool）单一大客户的销售收入占比较大，2011年、2012年、2013年1-10月份，公司对TMD英国（Hartlepool）的销售金额分别为23,518,191.37元、36,511,417.82元以及32,429,291.04元，占各期营业收入的比重分别为41.22%、43.30%及35.50%。

虽然公司与TMD集团旗下公司的合作时间较长，且合作关系良好，合作具有稳定性和可持续性，且上述TMD集团旗下的各家子公司（或合资公司）均独立经营，采购也均是在TMD集团供应商体系内独立采购、独立议价，但如果TMD摩擦材料供应体系和标准发生变化导致公司不能满足其要求，将对公司的经营产生重大影响。同时，由于公司目前对TMD英国（Hartlepool）单一大客户的销售收入占比较大，如果公司丧失TMD英国（Hartlepool）这一客户，也会对公司的经营产生较大不利影响。

针对上述风险，公司一方面持续加强对生产管理、产品质量的把控、提高产品的交付能力，以持续满足客户的要求，维护好大客户关系，公司2011年、2012年、2013年1-10月份，公司对TMD英国（Hartlepool）的销售收入保持稳定；另一方面公司不断的致力于开拓不同地区和市场属性的客户，近年来，公司已进入Federal Mogul的供应商体系、ITT的供应链体系，新增了美国霍尼韦尔摩擦材料有限公司(HONEYWELL)、日清纺赛龙（常熟）汽车部件有限公司、辉门（中国）、辉门（捷克）、辉门（墨西哥）、ITT（无锡）、ITT（捷克）、ITT（意大利）等客户。

2、税收优惠变动风险

公司2012年取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，发证时间：2012年11月26日，有效期三年；根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，2012年至2014年企业所得税减按15%的企业所得税率征收。上述税收优惠政策发生变动或公司的业务、资质发生变动导致公司不具备享受上述税收优惠的条件，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司将继续加大研发投入，不断提高自身的创新能力和技术水平，以保持公

司的高新技术企业资质，并持续关注税收优惠政策的变化以降低上述风险。

3、出口业务汇率变动风险

公司的主要客户集中在国外，报告期内，2011年、2012年、2013年1-10月份，公司产品外销收入占主营业务收入的比重分别为73.20%、76.64%、73.26%。由于销售合同都是以英镑、欧元、美元等外币定价及结算，人民币对上述外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的毛利率，同时，汇率波动也会对公司的汇兑风险产生比较大的影响，报告期内，2011年、2012年、2013年1-10月份，公司的汇兑损失分别为123,162.43元、-129,591.01元及745,178.62元，占公司各期利润总额的比重分别为2.54%、-1.05%及13.78%。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果出现汇率波动较大的情况，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对上述风险，公司将及时了解客户需求的变化，进一步提高产品的质量和附加值，在产品的定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。同时，公司也将大力拓展国内市场，提高国内市场的销售额，从而减少汇率波动对公司带来的风险。

4、出口退税政策变动风险

报告期内，公司的外销收入占比较大，公司适用的出口退税率为17%，报告期内各期公司应收出口退税金额分别为4,031,320.70元、3,599,345.61元、4,241,039.67元，考虑所得税影响后的出口退税金额分别为3,023,490.53元、3,059,443.77元及3,604,883.72元，占当期净利润的比重分别为85.53%、28.83%及73.45%。2011年、2013年1-10月份，公司出口退税额占公司净利润的比重较大。虽然公司生产的钢背为汽车制动器中的零件，而汽车制动器属于汽车关键零部件，为国家重点鼓励和发展的行业，目前没有迹象表明相关产品的出口退税率会下调，但未来如果出口退税政策调整，公司产品的出口退税率下调，将对公司的经营业绩带来不利的影响，以报告期内2011年、2012年、2013年1-10月份的数据测算，公司目前的出口退税率下降一个百分点，公司的净利润将分别下降8.72%、4.52%及10.38%。

针对上述风险，公司将持续密切关注出口退税政策的变化，提高产品的竞争力，降低出口退税政策变化对公司经营业绩的影响。

5、原材料价格波动风险

公司的原材料主要是钢材，报告期内，公司原材料成本占制造成本的比重维持在 68%左右，在假设销售价格、人工成本及制造费用等其他条件不变的情况下，原材料价格上涨或者下降 1%，则会导致公司单位制造成本增加或者减少 0.68%，公司的毛利率一直维持在 28%左右，若原材料价格每上涨或者下降 1%，则会导致公司产品的毛利率减少或者增加约 0.49%。

公司致力于改善产品质量，提高综合竞争力，从而保持具有较强的议价能力，降低原材料价格波动带来的风险

6、公司业务规模扩张带来的风险

近两年来，公司的业务扩张较快，包括营业收入的较快增长及公司投资建设子公司韶关骏汇汽车零部件有限公司，公司在高速发展的过程中，可能引发一系列的风险，主要包括了发展规划和进程是否合理、资金安排是否合理、订单和产能是否可以匹配、人员储备是否充足、内部管理是否到位等等，如果上述某一环节出现问题，将会制约公司的发展。

公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层将严格履行相关的职责，做好相关的规划和准备、合理安排工作，持续把控发展过程中的出现的问题，降低业务规模扩张带来的风险。

7、实际控制人不当控制风险

谢晋斌、林献果夫妇直接持有公司70.4%的股份，并通过骏仁投资控制公司9.6%的股份，合计控制公司80%的股份，为公司控股股东和实际控制人。谢晋斌任公司董事长兼总经理，林献果任公司董事，两人在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

公司将不断提高公司治理水平、完善并有效执行内部控制制度，以降低上述风险。

8、受宏观经济波动及汽车行业影响的风险

公司主营业务为汽车零部件的研发、生产与销售，因此对汽车行业的依赖程

度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来汽车行业的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势。受汽车行业的影响，汽车的售后与制造行业的发展出现较大波动，将势必对汽车零部件行业带来重大影响。公司的主要订单来源是欧美国家的产业转移，短期内不会受到汽车行业波动的大幅度影响，但若汽车行业出现持续增速减缓或负增长的情形，将对公司的业绩增长造成不同程度的影响。

公司将密切关注下游行业的发展趋势，及时作出调整，以平熨行业波动带来的影响。

9、主营业务产品类别单一风险

报告期内，公司的产品几乎全部是汽车钢背，其销售额占公司主营业务收入的比重在99%以上，虽然汽车钢背属于消耗件，市场需求量巨大。但是一旦出现替代性的产品和技术，将对公司的业务带来较大的影响。

针对上述风险，公司正在加快发展与汽车钢背产品相关的其他汽车刹车系统零部件，包括防音片和毂式制动器的蹄铁产品。一方面扩大公司经营规模，另一方面增加公司的产品类别，以分散风险。

第五章 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。

全体董事签名



谢晋斌



林献果



谢勇



吴少梅




马加俊

全体监事签名



文卫华



禹芳



黎灶奎

全体高级管理人员签名



谢晋斌



张勇武




广东骏汇汽车科技股份有限公司


2014年5月20日

主办券商声明

“本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

法定代表人： 

孙树明

项目负责人： 

黄春兴

项目小组成员：



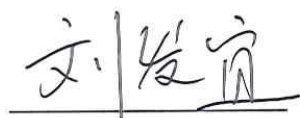
陈坤



付建辉



方创辉



刘发宜

广发证券股份有限公司

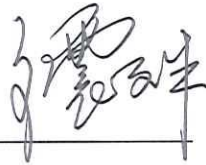
2014年 5月20日



律师事务所声明

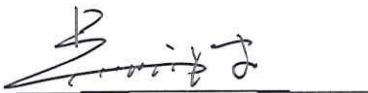
“本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

律师事务所负责人：

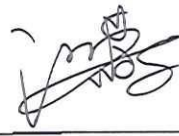


文震殊

经办律师签名：



吴炳波



洪荣发

律师事务所（盖章）：广东正大联合律师事务所

2014年5月20日



会计师事务所声明

大华特字[2014]000537号

“本机构及经办人员已阅读广东骏汇汽车科技股份有限公司公开转让说明书，确认广东骏汇汽车科技股份有限公司公开转让说明书与本机构出具的大华审字[2014]001503号审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌广东骏汇汽车科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认广东骏汇汽车科技股份有限公司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：

何凌峰

李建宾

大华会计师事务所(特殊普通合伙)




2014年5月20日

资产评估机构声明

“本机构及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

评估机构负责人： 
李协林

经办评估师： 
曾镜池


吴瑞风

评估机构（盖章）：北京恒信德律资产评估有限公司



2014年5月20日

第六章 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度 1-10 月审计报告（包括资产负债表、利润表、所有者权益变动表、现金流量表及其附注）
- 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