

无锡华精新材股份有限公司



## 公开转让说明书

主办券商



**国金证券股份有限公司**  
SINOLINK SECURITIES CO.,LTD.

二〇一四年六月

## 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

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 1、宏观经济波动的风险

报告期内公司主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带。其中冷轧取向硅钢的主要客户集中在电力行业，连续热镀铝锌合金钢带的需求主要与汽车、家电产品消费和基础设施投资等密切相关，行业的发展与宏观经济之间具有较强的相关性。

经济环境恶化，产能过剩，下游需求不足，将直接影响公司主营业务的发展。

公司主要产品之一冷轧取向硅钢的主要竞争对手为大型的国有钢铁制造企业、及世界知名钢铁制造公司；公司作为行业内少数的几家能够规模化生产冷轧取向硅钢的民营企业公司，虽然发展较快，但相对于武钢、宝钢、首钢及日韩知名公司的资本规模和生产能力，公司资本实力较小，在研发投入和产品生产规模方面有巨大差距。

另一主要产品连续热镀铝锌合金钢带，行业竞争较为激烈，行业内企业的竞争对手较多，较为分散，主要是国内的国有钢铁企业及较多数的民营企业。

公司已签订的但未履行的大额订单较少，主要因为公司产品所在行业交易方式决定的，具体情况如下：公司报告期内主要产品为连续热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢，其中连续热镀铝锌合金钢带产品属于定制化的产品，客户单次定制的批量小，以多批次单项小金额的合同为主；冷轧取向硅钢业务系生产标准化产品，报告期内市场价格波动较大，下游客户订单一般按需签订，单项签订的合同金额也相对较小。

从公司连续热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢的客户分析，报告期内公司的重要客户相对较为稳定，并新增了大客户，公司产品具有一定的竞争优势。

应对措施：公司努力通过不断的科研投入、工艺改造，利用差异化的经营策略，定制化的产品及区域销售优势，以提升公司的盈利水平。

具体措施包括：通过产品研发提高高牌号产品在公司冷轧取向硅钢业务中的

比重；通过工艺改造提高产品的品质和稳定性；通过生产线节能改造提高能源的利用率；通过加强物料消耗考核降低单位产品的消耗等。

## 2、新产品不能及时开发的风险

公司的主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带，新产品不能及时开发的风险主要集中在冷轧取向硅钢业务。

与国内外同行业大型企业相比公司冷轧取向硅钢业务开展较晚，生产技术积累与新产品开发较为薄弱。若公司不能开发出更多高磁导率级的冷轧取向硅钢产品，将影响公司的冷轧取向硅钢业务竞争力。

## 3、市场竞争风险

近几年冷轧取向硅钢的海外市场需求低迷，韩国、日本等国家的领先企业依靠全覆盖的产品牌号和更高的性价比优势，在多牌号产品上对我国冷轧取向硅钢产品形成竞争，已直接导致我国冷轧取向硅钢产品价格大幅下降，产品盈利水平整体降低，未来存在价格持续低迷，甚至进一步下降的可能性。

## 4、冷轧取向硅钢供应商相对集中的风险

公司生产冷轧取向硅钢的主要原材料为热轧硅钢卷，2012年、2013年公司从武汉新马克科技有限公司、咸宁泉都带钢科技有限责任公司采购的热轧硅钢卷合计金额占公司当年度热轧硅钢卷采购总额的比重分别为99.62%、97.16%。

热轧硅钢卷的供应量虽然充足并价格相对市场化，但因选择范围受到一定的限制，如果上述热轧硅钢卷供应紧张或调高价格，将对公司冷轧取向硅钢业务的发展产生较大负面影响。

## 5、下游需求减弱的风险

公司主要产品之一冷轧取向硅钢的主要客户集中在电力行业；另一主要产品连续热镀铝锌合金钢带的需求主要与汽车、家电产品消费和基础设施投资等密切相关。

电力行业固定资产投资规模的放缓，将直接导致公司冷轧取向硅钢产品市场需求下降；汽车、家电、基础设施投资规模的放缓，也将导致公司连续热镀铝锌

合金钢带产品市场需求下降。

## 6、无法继续获得高新技术企业资格认定的风险

公司于 2012 年 10 月 25 日取得了国家高新技术企业认定证书，有效期为 3 年。根据国家税收优惠政策规定，公司在报告期内按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。如果未来公司高新技术企业认定不能通过后续复审，或公司被取消高新技术企业的认定，则会对公司净利润产生一定的影响。

## 7、短期偿债的风险

公司负债主要为流动负债，2012 年、2013 年末流动比率分别为 0.86 倍和 0.88 倍，速动比率分别为 0.39 倍和 0.52 倍，均较低。同时，2012 年、2013 年末短期借款余额分别为 1.49 亿元和 1.32 亿元，金额较大，因此公司存在无法偿还短期债务的风险；此外，公司存在贷款由他人提供担保的情形，若担保人经营或者信用出现问题，银行要求更换担保人，公司存在无法及时找到符合要求的担保人而被要求提前偿债的风险。

## 8、对外担保的风险

公司在报告期内为无锡大金提供担保，担保金额为 800 万元，借款到期日为 2014 年 10 月 23 日。如果无锡大金到期未能偿还银行借款，公司存在为其承担债务的风险。

## 9、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为龚明达和龚一飞（龚明达与龚一飞系父子关系），直接以及通过华精投资、华精咨询间接控制公司合计 80.76% 股份，龚明达担任公司的董事长、龚一飞担任公司的董事、总经理职务，能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用实际控制人地位，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响的风险。

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列词语具有如下含义：

一般释义		
公司、本公司、华精新材	指	无锡华精新材股份有限公司
华精有限	指	无锡华精新材股份有限公司之前身无锡华精新型材料有限公司
股东大会	指	无锡华精新材股份有限公司股东大会
股东会	指	无锡华精新型材料有限公司股东会
董事会	指	无锡华精新材股份有限公司董事会或无锡华精新型材料有限公司董事会
监事会	指	无锡华精新材股份有限公司监事会或无锡华精新型材料有限公司监事会
公司章程	指	无锡华精新材股份有限公司章程或无锡华精新型材料有限公司章程
华精投资	指	无锡华精投资发展有限公司，系公司控股股东
华精咨询	指	无锡华精经济管理咨询有限公司，系公司股东
华精钢带	指	无锡华精钢带有限公司，系公司全资子公司
恒龙威	指	无锡恒龙威商贸有限公司，系公司全资子公司
华生精密	指	无锡华生精密材料股份有限公司
华特钢带	指	无锡华特钢带有限公司
溪达毛纺	指	无锡溪达毛纺有限公司，实际控制人龚明达控制的企业
无锡溪龙	指	无锡溪龙重防腐涂覆有限公司，实际控制人龚明达控制的企业
无锡大金	指	无锡大金高精度冷拔钢管有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让说明书、本说明书	指	无锡华精新材股份有限公司公开转让说明书
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2012 年度及 2013 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理办法》	指	《全国股份转让系统公司管理暂行办法》
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司
君泽君	指	北京市君泽君律师事务所，系本次挂牌法律顾问
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），系公司审计机构
银信评估	指	银信资产评估有限公司，系公司股改时评估机构

#### 专业释义

比总损耗	指	当磁极化强度随时间按正弦规律变化，其峰值为某一标定值，变化频率为某一标定频率时，单位质量的铁芯所消耗的功率为比总损耗，单位为瓦特每公斤（W/kg）
磁极化强度	指	铁芯试样从退磁状态，在标定频率下磁极化强度按正弦规律变化，当交流磁场的峰值达到某一标定值时，铁芯试样所达到的磁极化强度的峰值，单位为特斯拉（T）
牌号	指	系冷轧取向硅钢以铁损作为考核产品磁性的最重要指标，行业内按产品的铁损值作为产品牌号划分的标准，铁损越低牌号值越低，但表示的牌号越高。

本说明书中部分合计数会出现四舍五入导致的尾差现象。

## 目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
释 义.....	6
目 录.....	8
第一节 公司基本情况.....	10
一、概览.....	10
二、股票挂牌情况.....	11
三、股东基本情况.....	13
四、公司成立以来股本形成及其变化情况.....	17
五、公司重大资产重组情况.....	28
六、公司董事、监事、高级管理人员.....	30
七、最近两年的主要会计数据和财务指标.....	33
八、本次挂牌的有关当事人.....	34
第二节 公司业务.....	36
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	36
二、公司内部组织结构与主要生产流程及方式.....	40
三、与业务相关的关键资源.....	41
四、与业务相关的情况.....	48
五、商业模式.....	55
六、行业基本情况及公司在行业中的竞争地位.....	56
第三节 公司治理.....	62
一、公司治理机制的建立健全及运行情况.....	62
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	64
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内无违法违规行为情况的声明 .....	67



四、公司独立性情况.....	67
五、同业竞争情况.....	68
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况.....	71
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	72
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况.....	75
第四节 公司财务会计信息.....	77
一、报告期的审计意见、经审计的财务报表以及会计政策与会计估计..	77
二、报告期内主要财务指标及分析.....	111
三、报告期内利润形成的有关情况.....	113
四、报告期内的主要资产情况.....	120
五、报告期内的重大债务情况.....	142
六、报告期内各期末股东权益情况.....	146
七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	147
八、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	154
九、报告期内资产评估情况.....	155
十、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	155
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	156
十二、可能对公司业绩和可持续经营产生不利影响的因素.....	162
第五节 有关声明.....	166
第六节 附件.....	172

## 第一节 公司基本情况

### 一、概览

中文名称：无锡华精新材股份有限公司

英文名称：Wuxi HuaJing new material Co.,Ltd.

法定代表人：龚一飞

有限公司设立日期：2006年12月4日

股份公司设立日期：2012年5月11日

注册资本：6,000万元

住 所：无锡惠山经济开发区钱桥配套区（溪南村）

邮 编：214151

网 址：www.hjxcl.com

组织机构代码：79457664-1

董事会秘书：富坚定

电 话：0510-83208692

传 真：0510-83208197

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：热浸铝锌硅合金板带（无酸洗）、高磁感取向硅钢的制造、加工、销售；汽车零部件的制造、销售；金属材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。\*\*（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）

主营业务：冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带、优特钢的研发、生产及销售，钢材贸易。

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于C31黑色金属冶炼和压延加工业；根据《国民经济行业分类注

释》（GB/T 4754-2011），公司属于 C3140 钢压延加工。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票基本情况

股票代码：830829

股票简称：华精新材

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：6,000 万股

挂牌日期：    年    月    日

### （二）股东所持股份的限售安排和股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市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，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章股票挂牌 2.8 规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

## 2、公司股东所持股份的限售安排

《公司章程》第二十八条规定：发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年以内不得转让。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，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内不得转让其所持有的本公司的股份。

公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	第一批可转 让数量(股)
1	无锡华精投资发展有限公司	控股股东	20,513,876	6,837,958
2	无锡华精经济管理咨询有限公司 (注1)	实际控制人控制的企业	16,480,586	5,493,528
3	龚明达	实际控制人、董事长	7,988,873	1,997,218
4	龚一飞	实际控制人、董事、总经理	3,475,256	868,814
5	强文琴		1,234,234	1,234,234
6	傅美华		1,178,180	1,178,180
7	郑月萍	董事、财务负责人	911,021	227,755
8	朱根华	监事会主席	854,745	213,686
9	堵一敏	董事、副总经理	683,796	170,949
10	龚建达	董事、副总经理、技术中心主任	683,796	170,949
11	朱瑞英		598,321	598,321
12	唐燕月		589,090	589,090
13	陆梅娟		497,983	497,983
14	钱明兴		461,289	461,289
15	沈光易		375,876	375,876
16	吴建华		341,898	341,898
17	龚路承		284,562	284,562
18	郁志新		271,098	271,098
19	王朝阳		205,139	205,139
20	丁一涛	监事	205,139	51,284
21	朱根林		170,949	170,949
22	李介平		165,215	165,215
23	沈亚美		160,323	160,323
24	龚亚君		142,281	142,281
25	钱云		142,281	142,281
26	徐建奋		142,281	142,281
27	梅小燕		142,281	142,281
28	许浩		142,281	142,281

序号	股东名称	职务	持股数量 (股)	第一批可转 让数量(股)
29	吴美玲		136,759	136,759
30	王静刚		123,083	123,083
31	周赛萍		117,818	117,818
32	李岚		117,818	117,818
33	杨爱华		85,368	85,368
34	许其南		71,140	71,140
35	龚三度		71,140	71,140
36	章伟兴	副总经理	56,912	14,228
37	陈海星(注2)		56,912	56,912
38	徐嘉栋		34,190	34,190
39	周马英		34,190	34,190
40	周明仙		28,456	28,456
41	张涛		23,564	23,564
合计			<b>60,000,000</b>	<b>24,192,369</b>

注1: 华精咨询系公司实际控制人龚明达、龚一飞控制的公司, 因此华精咨询所持公司股份遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第二章股票挂牌2.8规定, 分三批解除转让限制。

注2: 公司股东陈海星直接持有公司56,912股, 占公司总股本0.09%。根据无锡市公安局钱桥派出所2014年3月14日出具的户籍信息证明, 该股东已于2013年去世, 户口已注销。该股东所持公司股份由其继承人继承。

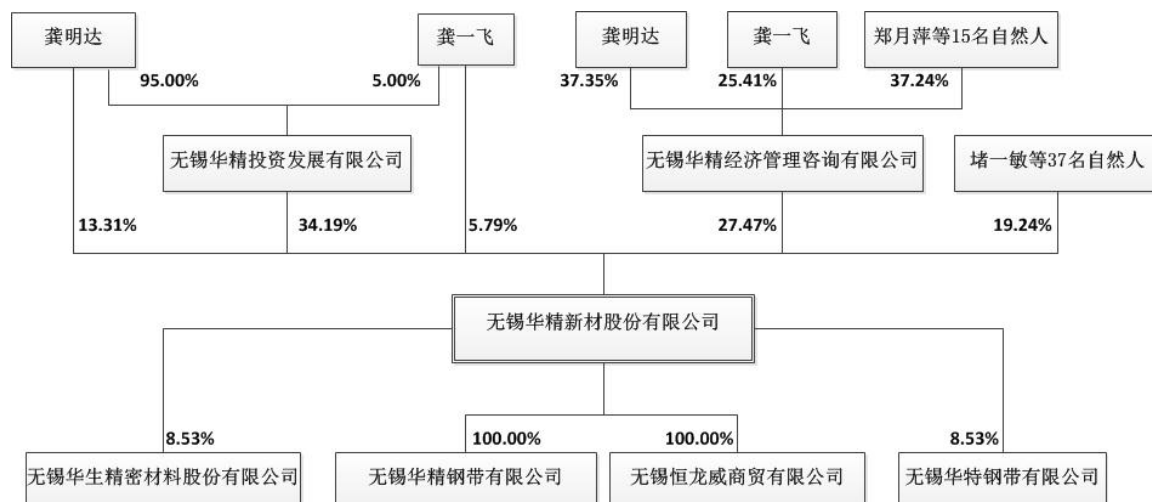
中华人民共和国江苏省无锡市梁溪公证处于2014年4月14日出具的《公证书》: “... 陈海星的父亲是陈锡芳(于2012年1月11日死亡); 陈海星的母亲是蒋南娣; 妻子是王美珠; 子女是陈涛... 陈海星生前是无锡华精经济管理咨询有限公司的股东, 持有该公司0.52%的股份。陈海星生前是无锡华精新材股份有限公司的股东, 持有公司股份56912股... 陈海星生前就上述财产无遗嘱(遗赠), 亦未与他人签订遗赠扶养协议... 根据上述事实并依据《中华人民共和国继承法》第三条、第五条、第二十五条、第二十六条的规定, 被继承人的遗产应与其父陈锡芳、母亲蒋南娣、妻子王美珠、儿子陈涛共同继承。陈海星父亲陈锡芳先于其死亡, 陈海星母亲蒋南娣、儿子陈涛均表示放弃继承被继承人陈海星上述遗产, 因此被继承人陈海星的上述遗产应与其妻子王美珠一人继承”。

陈海星父母、妻子、儿子均为其继承人, 其父已去世, 其母亲与儿子放弃继承, 因此根据法律法规以及《公证书》, 陈海星生前所持公司股份由其妻子王美珠一人继承, 无纠纷或潜在纠纷、不会产生代持, 截止本转让说明书签署之日, 股权变更手续正在办理之中。

3、公司股东未就所持股份作出严于公司章程和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### 三、股东基本情况

#### (一) 公司股权结构



## (二) 公司控股股东、实际控制人基本情况

截至本转让说明书签署日，华精投资持有公司 34.19% 股份，系公司控股股东；龚明达与龚一飞系父子关系，龚明达先生与龚一飞先生直接以及通过华精投资、华精咨询间接控制公司合计 80.76% 股份，系公司共同实际控制人。公司实际控制人最近两年未发生变化。

### 1、控股股东

华精投资由龚明达及龚一飞出资设立，注册资本 1000 万元人民币。华精投资主要信息如下：

基本信息			
注册号	320206000200639	名称	无锡华精投资发展有限公司
类型	有限公司（自然人控股）	成立日期	2012 年 03 月 29 日
法定代表人	龚明达	注册资本	1000 万元人民币
住所	无锡市钱桥溪南村		
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：利用自有资金对外投资（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）。		
营业期限自	2012 年 03 月 29 日	营业期限至	/
登记机关	无锡市惠山工商行政管理局		
经营状态	正常经营/投产开业		

截至本转让说明书签署之日，华精投资除持有公司股份外，未开展其他业务。

### 2、实际控制人

龚明达，男，1952 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1974

年 6 月至 1979 年 9 月就职于无锡县钱桥乡溪南大队，任大队会计；1979 年 10 月至 1999 年 12 月就职于无锡县钱桥乡溪南大队，历任工业副书记、党支部书记；1987 年 11 月至今，任溪达毛纺董事长；1995 年 12 月至今，就职于华特钢带，任董事；2000 年 12 月至今，就职于华生精密，任董事；2001 年 2 月至 2006 年 9 月，就职于无锡梁溪酒业有限公司，任董事长；2002 年 8 月至今，任无锡溪龙董事长；2006 年 6 月至今就职于恒龙威，任法人代表、执行董事兼总经理；2006 年 12 月至 2012 年 4 月，任华精有限执行董事；2009 年 1 月至 2014 年 3 月，就职于牡丹江皇都盛世投资开发有限公司，任执行董事、法定代表人；2012 年 3 月至今，就职于华精投资，任法人代表、执行董事兼总经理；2012 年 3 月至今，就职于华精咨询，任总经理；2012 年 11 月至今，就职于中国金属学会电工钢分会，任第一届委员会委员；现任华精新材董事长。

龚一飞，男，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1997 年 7 月至 2002 年 2 月就职于钱桥镇财政所结算中心，任职员；2002 年 3 月至 2006 年 11 月就职于无锡梁溪酒业有限公司，任会计；2006 年 12 月至 2012 年 5 月，就职于华精有限，任总经理；2012 年 3 月至今，就职于华精投资，任监事；2012 年 5 月至今，任华精新材总经理。

### （三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的基本情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华精投资	20,513,876	34.19	法人股东
2	华精咨询	16,480,586	27.47	法人股东
3	龚明达	7,988,873	13.31	自然人股东
4	龚一飞	3,475,256	5.79	自然人股东
5	强文琴	1,234,234	2.06	自然人股东
6	傅美华	1,178,180	1.96	自然人股东
7	郑月萍	911,021	1.51	自然人股东
8	朱根华	854,745	1.42	自然人股东
9	堵一敏	683,796	1.14	自然人股东
10	龚建达	683,796	1.14	自然人股东
	<b>合计</b>	<b>54,004,363</b>	<b>89.99</b>	

其中，华精咨询基本情况如下：

基本信息			
注册号	320206000200639	名称	无锡华精投资发展有限公司
类型	有限公司（自然人控股）	成立日期	2012年03月29日
法定代表人	龚明达	注册资本	1000万元人民币
住所	无锡市钱桥溪南村		
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：利用自有资金对外投资（上述范围涉及专项审批的，经相关部门批准后方可经营）。		
营业期限自	2012年03月29日	营业期限至	/
登记机关	无锡市惠山工商行政管理局		
经营状态	正常经营/投产开业		

截至本转让说明书签署之日，华精咨询除持有公司股份外，未开展其他业务。

#### （四）公司现有股东之间的主要关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司现有股东之间主要关联关系如下：

1、股东龚明达、龚一飞系华精投资股东，龚明达任华精投资执行董事、总经理，龚一飞任监事；

2、股东龚明达与龚一飞系父子关系；股东龚明达与龚建达系兄弟关系，股东吴建华与龚明达配偶吴爱华系姐妹关系；

3、股东龚明达、龚一飞、郑月萍、郁志新、徐嘉栋、沈亚美、王静刚、堵一敏、沈光易、丁一涛、李介平、吴美玲、龚建达、王朝阳、章伟兴、陈海星、张涛系华精咨询股东，龚明达任总经理，堵一敏任执行董事。

4、股东傅美华与龚一飞配偶虞莺系母女关系；

5、股东朱根林与朱根华系兄弟关系，股东朱瑞英与朱根华系姐弟关系，股东朱瑞英系章伟兴配偶；

6、股东王朝阳之配偶堵丽艳与堵一敏系兄妹关系。

上述自然人之间关联关系包括配偶、父母、子女、兄弟姐妹。

#### （六）股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

公司股东所持公司股份不存在质押或其他争议的情况。



## 四、公司成立以来股本形成及其变化情况

### (一) 2006年12月华精有限设立

华精新材前身系华精有限，系由龚明达等六位自然人及华精钢带发起设立。设立时注册资本 688 万元人民币，实收资本 688 万元，各股东均系货币出资。无锡市惠山工商行政管理局于 2006 年 12 月 4 日核发了注册号为 32028521055151 的《企业法人营业执照》。

华精有限成立时股东出资情况如下：

单位：元

序号	股东名称	出资额	出资比例 (%)
1	龚明达	1,000,000.00	14.53
2	龚一飞	1,000,000.00	14.53
3	沈光易	800,000.00	11.63
4	郁志新	580,000.00	8.43
5	堵一敏	2,500,000.00	36.34
6	章伟兴	500,000.00	7.27
7	华精钢带	500,000.00	7.27
合计		<b>6,880,000.00</b>	<b>100.00</b>

上述出资于 2006 年 11 月 23 日由无锡瑞华会计师事务所有限责任公司出具编号为锡瑞会内验 A (2006) 第 2225 号《验资报告》予以验证。

### (二) 2008年3月华精有限第一次增资

2008 年 3 月 17 日，华精有限股东会作出决议，同意增加注册资本至 738 万元，由郑月萍以货币 50 万元出资。2008 年 3 月 26 日，无锡市惠山工商行政管理局向公司换发了注册号为 320206000100489 的《企业法人营业执照》。

本次增资后，华精有限的股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	增资前		增资后	
		出资额	比例 (%)	出资额	比例 (%)
1	堵一敏	2,500,000.00	36.34	2,500,000.00	33.87
2	龚明达	1,000,000.00	14.53	1,000,000.00	13.55
3	龚一飞	1,000,000.00	14.53	1,000,000.00	13.55
4	沈光易	800,000.00	11.63	800,000.00	10.84
5	郁志新	580,000.00	8.43	580,000.00	7.85

序号	股东名称	增资前		增资后	
		出资额	比例 (%)	出资额	比例 (%)
6	章伟兴	500,000.00	7.27	500,000.00	6.78
7	华精钢带	500,000.00	7.27	500,000.00	6.78
8	郑月萍	-	-	500,000.00	6.78
合计		<b>6,880,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,380,000.00</b>	<b>100.00</b>

上述增资于 2008 年 3 月 18 日由无锡银河联合会计师事务所出具编号银河内验字（2008）第 003 号《验资报告》予以验证。

### （三）2009 年 11 月华精有限第二次增资及第一次股权转让

2009 年 11 月 15 日，华精有限股东会作出决议，同意将注册资本由 738 万增加至 1368 万元。由龚一飞以货币 305 万元、郁志新以货币 60 万元、堵一敏以货币 50 万元、章伟兴以货币 25 万元、龚建达以货币 100 万元、王朝阳以货币 30 万元、朱根华以货币 60 万元增资。

此次增资前后，华精有限股权结构变化如下：

单位：元

序号	股东名称	增资前		增资后	
		出资额	比例 (%)	出资额	比例 (%)
1	堵一敏	2,500,000.00	33.88	3,000,000.00	21.93
2	龚明达	1,000,000.00	13.55	1,000,000.00	7.31
3	龚一飞	1,000,000.00	13.55	4,050,000.00	29.61
4	沈光易	800,000.00	10.84	800,000.00	5.85
5	郁志新	580,000.00	7.86	1,180,000.00	8.63
6	章伟兴	500,000.00	6.78	750,000.00	5.48
7	华精钢带	500,000.00	6.78	500,000.00	3.65
8	郑月萍	500,000.00	6.78	500,000.00	3.65
9	龚建达	-	-	1,000,000.00	7.31
10	王朝阳	-	-	300,000.00	2.19
11	朱根华	-	-	600,000.00	4.39
合计		<b>7,380,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>13,680,000.00</b>	<b>100</b>

上述增资已于 2009 年 11 月 18 日由无锡瑞华会计师事务所有限公司出具锡瑞会内验 A(2009)第 428 号《验资报告》予以验证。

2009 年 11 月 18 日，华精有限股东会作出决议，同意股东章伟兴将其持有的华精有限 75 万元出资转让给朱瑞英；同意股东郁志新将其持有的华精有限 118 万元出资转让给廖明春；同意股东沈光易将其持有的华精有限 80 万元出资转让

给吴建华。

此次股权转让情况如下：

单位：元

序号	转让方	受让方	转让出资额	受让出资额
1	章伟兴	朱瑞英	750,000.00	750,000.00
2	郁志新	廖明春	1,180,000.00	1,180,000.00
3	沈光易	吴建华	800,000.00	800,000.00
合计			2,730,000.00	2,730,000.00

本次股权转让后，华精有限股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	堵一敏	3,000,000.00	21.93
2	龚明达	1,000,000.00	7.31
3	龚一飞	4,050,000.00	29.61
4	吴建华	800,000.00	5.85
5	廖明春	1,180,000.00	8.63
6	朱瑞英	750,000.00	5.48
7	华精钢带	500,000.00	3.65
8	郑月萍	500,000.00	3.65
9	龚建达	1,000,000.00	7.31
10	王朝阳	300,000.00	2.19
11	朱根华	600,000.00	4.39
合计		<b>13,680,000.00</b>	<b>100</b>

2009年11月25日，无锡市惠山工商行政管理局换发了注册号为320206000100489的《企业法人营业执照》。

#### （四）2010年8月华精有限第三次增资

2010年8月24日，华精有限股东会作出决议，同意股东龚明达以货币900万元增加投资，公司注册资本由1368万元增加至2268万元。

本次增资后，华精有限的股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	堵一敏	3,000,000.00	13.23
2	龚明达	10,000,000.00	44.09
3	龚一飞	4,050,000.00	17.86

序号	股东名称	出资额	出资比例 (%)
4	吴建华	800,000.00	3.53
5	廖明春	1,180,000.00	5.20
6	朱瑞英	750,000.00	3.31
7	华精钢带	500,000.00	2.20
8	郑月萍	500,000.00	2.20
9	龚建达	1,000,000.00	4.41
10	王朝阳	300,000.00	1.32
11	朱根华	600,000.00	2.65
合计		<b>22,680,000.00</b>	<b>100</b>

上述增资已于2010年8月26日由无锡瑞华会计师事务所有限公司出具锡瑞会内验A(2010)第614号《验资报告》予以验证。

2010年8月31日无锡市惠山工商行政管理局换发了注册号为320206000100489的《企业法人营业执照》。

#### (五) 2012年3月华精有限第二次股权转让及第四次增资

2012年3月29日，华精有限股东会作出决议，同意以下股权转让：

1、股东廖明春将其持有的华精有限23万元出资转让给郁志新、5万元出资转让给徐嘉栋、20万元出资转让给沈亚美、30万元出资转让给强文琴、18万元出资转让给王静刚、2万元出资转让给周马英、20万元出资转让给龚一飞；

2、股东堵一敏将其持有的华精有限200万元出资转让给龚明达；

3、股东吴建华将其持有的华精有限30万出资转让给沈光易、30万元出资转让给丁一涛；

4、股东朱瑞英将其持有的华精有限20万元出资转让给李介平，20万元出资转让给吴美玲；

5、股东朱根华将其持有的华精有限10万元出资转让给朱根林；

6、华精钢带将其持有的华精有限50万元出资转让给龚明达。

此次股权转让情况如下：

单位：元

序号	转让方	受让方	转让出资额	受让出资额
----	-----	-----	-------	-------

序号	转让方	受让方	转让出资额	受让出资额
1	廖明春	郁志新	230,000.00	230,000.00
2		徐嘉栋	50,000.00	50,000.00
3		沈亚美	200,000.00	200,000.00
4		强文琴	300,000.00	300,000.00
5		王静刚	180,000.00	180,000.00
6		周马英	20,000.00	20,000.00
7		龚一飞	200,000.00	200,000.00
8	堵一敏	龚明达	2,000,000.00	2,000,000.00
9	吴建华	沈光易	300,000.00	300,000.00
10		丁一涛	300,000.00	300,000.00
11	朱瑞英	李介平	200,000.00	200,000.00
12		吴美玲	200,000.00	200,000.00
13	朱根华	朱根林	100,000.00	100,000.00
14	华精钢带	龚明达	500,000.00	500,000.00
合计			4,780,000.00	4,780,000.00

2012年3月29日，华精有限股东会作出决议，同意华精钢带全体股东以其持有的1078万元股权（银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2012）第026号评估报告：华精钢带以2011年12月31日为基准日的全部股东权益评估价值为2,512.15万元）认缴华精有限8,972,194元出资额，差额部分计入资本公积。华精钢带评估详细情况及其股东认缴华精新材增资额如下表：

单位：万元

序号	股东名称	在华精钢带出资额	出资比例	评估值	在华精有限出资额
1	龚明达	630.00	58.44%	1,468.12	524.349
2	龚一飞	100.00	9.28%	233.13	83.23
3	郑月萍	100.00	9.28%	233.13	83.23
4	陆梅娟	35.00	3.25%	81.64	29.1305
5	龚路承	20.00	1.85%	46.47	16.646
6	龚亚君	10.00	0.93%	23.36	8.323
7	钱云	10.00	0.93%	23.36	8.323
8	徐建奋	10.00	0.93%	23.36	8.323
9	梅小燕	10.00	0.93%	23.36	8.323
10	许其南	5.00	0.46%	11.56	4.1615
11	杨爱华	6.00	0.56%	14.07	4.9938
12	周明仙	2.00	0.19%	4.77	1.6646
13	龚三度	5.00	0.46%	11.56	4.1615
14	钱明兴	20.00	1.85%	46.47	16.646
15	许浩	10.00	0.93%	23.36	8.323

16	沈光易	30.00	2.78%	69.84	24.969
17	强文琴	30.00	2.78%	69.84	24.969
18	郁志新	20.00	1.85%	46.47	16.646
19	章伟兴	10.00	0.93%	23.36	8.323
20	李介平	5.00	0.46%	11.56	4.1615
21	陈海星	10.00	0.93%	23.36	8.323
合计		<b>1,078.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,512.15</b>	<b>897.2194</b>

2012年3月29日，华精有限股东会作出决议，同意恒龙威全体股东以其持有的1000万元股权（银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2012）第027号评估报告：恒龙威以2011年12月31日为基准日的全部股东权益评估价值为964.71万元）认缴华精有限344.6万元出资额，差额部分计入资本公积。恒龙威评估详细情况及认缴华精有限出资额下表：

单位：万元

序号	股东名称	在恒龙威 出资金额	出资比例	评估值	在华精有限 出资额
1	龚明达	560.00	56.00%	540.2376	192.976
2	傅美华	200.00	20.00%	192.942	68.92
3	唐燕月	100.00	10.00%	96.471	34.46
4	强文琴	50.00	5.00%	48.2355	17.23
5	钱明兴	30.00	3.00%	28.9413	10.3328
6	周赛萍	20.00	2.00%	19.2942	6.892
7	李岚	20.00	2.00%	19.2942	6.892
8	沈亚美	10.00	1.00%	9.6471	3.446
9	张涛	10.00	1.00%	9.6471	3.446
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>964.71</b>	<b>344.6</b>

上述出资已于2012年3月31日由无锡华夏中诚会计师事务所（普通合伙）出具华夏诚内验字（2012）069号《验资报告》予以验证。

本次股权转让及增资后，公司股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	龚明达	19,673,250.00	56.04
2	龚一飞	5,082,300.00	14.47
3	吴建华	200,000.00	0.57
4	堵一敏	1,000,000.00	2.85
5	朱瑞英	350,000.00	1.00
6	郑月萍	1,332,300.00	3.80
7	龚建达	1,000,000.00	2.85

8	王朝阳	300,000.00	0.85
9	朱根华	500,000.00	1.42
10	郁志新	396,460.00	1.13
11	徐嘉栋	50,000.00	0.14
12	沈亚美	234,460.00	0.67
13	强文琴	721,990.00	2.06
14	王静刚	180,000.00	0.51
15	周马英	20,000.00	0.06
16	沈光易	549,690.00	1.57
17	丁一涛	300,000.00	0.85
18	李介平	241,615.00	0.69
19	吴美玲	200,000.00	0.57
20	朱根林	100,000.00	0.28
21	陆梅娟	291,305.00	0.83
22	龚路承	166,460.00	0.47
23	龚亚君	83,230.00	0.24
24	钱云	83,230.00	0.24
25	徐建奋	83,230.00	0.24
26	梅小燕	83,230.00	0.24
27	许其南	41,615.00	0.12
28	杨爱华	49,938.00	0.14
29	周明仙	16,646.00	0.05
30	龚三度	41,615.00	0.12
31	钱明兴	269,840.00	0.77
32	许浩	83,230.00	0.24
33	章伟兴	83,230.00	0.24
34	陈海星	83,230.00	0.24
35	傅美华	689,200.00	1.96
36	唐燕月	344,600.00	0.98
37	周赛萍	68,920.00	0.20
38	李岚	68,920.00	0.20
39	张涛	34,460.00	0.10
合计		<b>35,098,194.00</b>	<b>100.00</b>

2012年3月31日无锡市惠山工商行政管理局换发了注册号为320206000100489的《企业法人营业执照》。

#### (六) 2012年4月华精有限第三次股权转让

2012年3月31日，华精有限股东会作出决议，同意以下股权转让事项：

1、股东龚明达将其持有的华精有限1,140万元出资（其中货币出资422.675万元，股权出资717.325万元）转让给华精投资，股东龚一飞将其持有的华精有

限 60 万元出资额（股权出资 60 万元）转让给华精投资；

2、龚明达将其持有的华精有限 360 万元出资（货币出资 360 万元）、股东龚一飞将其持有的华精有限 244.938 万元出资（其中货币出资 221.708 万元，股权出资 23.23 万元）、股东郑月萍将其持有的华精有限 79.938 万元出资（股权出资 79.938 万元）、股东郁志新将其持有的华精有限 23.7876 万元出资（其中货币出资 7.1416 万元，股权出资 16.646 万元）、股东徐嘉栋将其持有的华精有限 3 万元出资（货币出资 3 万元）、股东沈亚美将其持有的华精有限 14.0676 万元出资（其中货币出资 10.6216 万元，股权出资 3.446 万元）、股东王静刚将其持有的华精有限 10.8 万元出资（货币出资 10.8 万元）、股东堵一敏将其持有的华精有限 60 万元出资（货币出资 60 万元）、股东沈光易将其持有的华精有限 32.9814 万元出资（其中货币出资 8.0124 万元，股权出资 24.969 万元）、股东丁一涛将其持有的华精有限 18 万元出资（货币出资 18 万元）、股东李介平将其持有的华精有限 14.4969 万元出资（其中货币出资 10.3354 万元，股权出资 4.1615 万元）、股东吴美玲将其持有的华精有限 12 万元出资（货币出资 12 万元）、股东龚建达将其持有的华精有限 60 万元出资（货币出资 60 万元）、股东王朝阳将其持有的华精有限 18 万元出资（货币出资 18 万元）、股东章伟兴将其持有的华精有限 4.9938 万元出资（股权出资 4.9938 万元）、股东陈海星将其持有的华精有限 4.9938 万元出资（股权出资 4.9938 万元）、股东张涛将其持有的华精有限 2.0676 万元出资（股权出资 2.0676 万元）分别转让给无锡华精经济管理咨询有限公司。

单位：元

序号	转让方	受让方	转让出资额	受让出资额
1	龚明达	华精投资	11,400,000.00	11,400,000.00
2	龚一飞		600,000.00	600,000.00
3	龚明达	无锡华精经济管理咨询有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
4	龚一飞		2,449,380.00	2,449,380.00
5	郑月萍		799,380.00	799,380.00
6	郁志新		237,876.00	237,876.00
7	徐嘉栋		30,000.00	30,000.00
8	沈亚美		140,676.00	140,676.00
9	王静刚		108,000.00	108,000.00
10	堵一敏		600,000.00	600,000.00
11	沈光易		329,814.00	329,814.00
12	丁一涛		180,000.00	180,000.00



序号	转让方	受让方	转让出资额	受让出资额
13	李介平		144,969.00	144,969.00
14	吴美玲		120,000.00	120,000.00
15	龚建达		600,000.00	600,000.00
16	王朝阳		180,000.00	180,000.00
17	章伟兴		49,938.00	49,938.00
18	陈海星		49,938.00	49,938.00
19	张涛		20,676.00	20,676.00
<b>合计</b>			<b>21,640,647.00</b>	<b>21,640,647.00</b>

此次股权转让后，公司股权结构如下：

单位：元

序号	股东名称	出资额	出资比例（%）
1	华精投资	12,000,000.00	34.19
2	华精咨询	9,640,647.00	27.47
3	龚明达	4,673,250.00	13.31
4	龚一飞	2,032,920.00	5.79
5	强文琴	721,990.00	2.06
6	傅美华	689,200.00	1.96
7	郑月萍	532,920.00	1.52
8	朱根华	500,000.00	1.42
9	堵一敏	400,000.00	1.14
10	龚建达	400,000.00	1.14
11	朱瑞英	350,000.00	1.00
12	唐燕月	344,600.00	0.98
13	陆梅娟	291,305.00	0.83
14	钱明兴	269,840.00	0.77
15	沈光易	219,876.00	0.63
16	吴建华	200,000.00	0.57
17	龚路承	166,460.00	0.47
18	郁志新	158,584.00	0.45
19	王朝阳	120,000.00	0.34
20	丁一涛	120,000.00	0.34
21	朱根林	100,000.00	0.28
22	李介平	96,646.00	0.28
23	沈亚美	93,784.00	0.27
24	龚亚君	83,230.00	0.24
25	钱云	83,230.00	0.24
26	徐建奋	83,230.00	0.24
27	梅小燕	83,230.00	0.24

序号	股东名称	出资额	出资比例 (%)
28	许浩	83,230.00	0.24
29	吴美玲	80,000.00	0.23
30	王静刚	72,000.00	0.21
31	周赛萍	68,920.00	0.20
32	李岚	68,920.00	0.20
33	杨爱华	49,938.00	0.14
34	许其南	41,615.00	0.12
35	龚三度	41,615.00	0.12
36	章伟兴	33,292.00	0.09
37	陈海星	33,292.00	0.09
38	徐嘉栋	20,000.00	0.06
39	周马英	20,000.00	0.06
40	周明仙	16,646.00	0.05
41	张涛	13,784.00	0.04
合计		<b>35,098,194.00</b>	<b>100.00</b>

#### (七) 2012年5月华精有限整体变更为股份公司

2012年4月21日，华精有限股东会作出决议，同意公司由有限责任公司变更为股份有限公司。

根据立信会计师事务所出具的信会师报字(2012)第112976号《审计报告》，华精有限2012年4月30日所有者权益为90,920,953.52元，各股东以其所持有的华精有限净资产按原出资比例认购股份公司股份，按1:0.6599的比例折合股份总额，共计6,000万股，差额计入资本公积。

立信会计师事务所于2012年5月5日出具信会师报字(2012)第113004号《验资报告》对上述出资进行了验证。

2012年5月11日江苏省无锡工商行政管理局换发了注册号为320206000100489的《企业法人营业执照》，公司公称变更为华精新材。

华精有限整体变更为股份有限公司后，公司各股东持股数量和持股比例如下：

单位：元

序号	股东名称	持有股数	出资比例 (%)
1	华精投资	20,513,876	34.19

序号	股东名称	持有股数	出资比例 (%)
2	华精咨询	16,480,586	27.47
3	龚明达	7,988,873	13.31
4	龚一飞	3,475,256	5.79
5	强文琴	1,234,234	2.06
6	傅美华	1,178,180	1.96
7	郑月萍	911,021	1.51
8	朱根华	854,745	1.42
9	堵一敏	683,796	1.14
10	龚建达	683,796	1.14
11	朱瑞英	598,321	0.99
12	唐燕月	589,090	0.98
13	陆梅娟	497,983	0.83
14	钱明兴	461,289	0.77
15	沈光易	375,876	0.63
16	吴建华	341,898	0.57
17	龚路承	284,562	0.47
18	郁志新	271,098	0.45
19	王朝阳	205,139	0.34
20	丁一涛	205,139	0.34
21	朱根林	170,949	0.28
22	李介平	165,215	0.28
23	沈亚美	160,323	0.27
24	龚亚君	142,281	0.24
25	钱云	142,281	0.24
26	徐建奋	142,281	0.24
27	梅小燕	142,281	0.24
28	许浩	142,281	0.24
29	吴美玲	136,759	0.23
30	王静刚	123,083	0.21
31	周赛萍	117,818	0.20
32	李岚	117,818	0.20
33	杨爱华	85,368	0.14
34	许其南	71,140	0.12
35	龚三度	71,140	0.12
36	章伟兴	56,912	0.09
37	陈海星	56,912	0.09
38	徐嘉栋	34,190	0.06
39	周马英	34,190	0.06

序号	股东名称	持有股数	出资比例 (%)
40	周明仙	28,456	0.05
41	张涛	23,564	0.04
合计		<b>60,000,000</b>	<b>100.00</b>

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构未发生变化。

## 五、公司重大资产重组情况

报告期内，公司于 2012 年 3 月发生过一次重大资产重组。即公司共同实际控制人之一龚明达将控制的华精钢带、恒龙威用以对华精有限进行增资。

### ①此次资产重组的背景及必要性

2012 年 3 月重组之前，公司共同实际控制人之一龚明达持有华精有限 44.09% 股权、华精钢带 58.44% 股权、持有恒龙威 56% 股权，为三家公司第一大股东，上述三家公司属于同一控制下企业。

重组之前，华精钢带主营优特钢带的制造、加工、销售；热镀铝锌合金板带、钢带制品的销售等业务，截至 2011 年 12 月 31 日，华精钢带总资产 38,331,182.44 元，净资产 19,878,481.14 元，2011 年度营业收入 101,873,987.48 元，净利润 451,040.14 元；

重组之前，恒龙威主要从事钢材贸易，截至 2011 年 12 月 31 日，恒龙威总资产 10,494,651.19 元，净资产 9,594,213.62 元，2011 年度营业收入 102,094,074.03 元，净利润 1,053,872.43 元。

重组之前，华精钢带为华精有限提供酸洗冷轧加工，恒龙威为华精有限采购部分原材料。华精有限与华精钢带、恒龙威在日常经营中，由于业务需要持续发生较大规模的关联交易，并存在同业竞争潜在风险。

2012 年公司计划整体变更改制为股份有限公司。为建立起现代公司治理结构，规范公司运作，避免同业竞争，减少关联交易，以实现公司资产独立、业务独立、人员独立、机构独立和财务独立。龚明达与、华精有限、华精钢带、恒龙威其他股东协商一致，将其控制的华精有限、华精钢带、恒龙威进行整合，华精钢带、恒龙威的全体股东以其各自持有的华精钢带、恒龙威以股权增资的方式对

华精有限进行增资。

### ②决策程序与重组过程

2012年3月28日，华精钢带召开股东会，同意华精钢带全体股东以持有的1078万元股权对华精有限进行增资，同日，华精钢带原全体股东与华精有限签订了《股权转让协议》。

2012年3月28日，恒龙威召开股东会，同意恒龙威全体股东以其持有的1000万元股权对华精有限进行增资，同日，恒龙威原全体股东与华精有限签订了《股权转让协议》。

2012年3月29日，华精有限召开股东会，同意华精钢带全体股东以其持有的1078万元股权对公司进行增资；同意恒龙威全体股东以其持有的1000万元股权对公司进行增资。

增资之后，华精钢带及恒龙威成为华精有限的全资子公司，两公司原股东成为华精有限股东。

### ③定价依据

重组过程中，为保证交易价格公允，保护重组各方权益，涉及的交易定价均依据具有证券、期货业务资质的银信资产评估有限公司出具的评估结果。

银信评估以2011年12月31日为评估基准日，对华精有限整体资产进行了评估，并出具编号为银信资评报（2012）沪第025号的《评估报告》，华精有限净资产评估值为6,350.09万元，每股出资额评估值为2.80元。

银信评估以2011年12月31日为评估基准日，对华精钢带整体资产进行了评估，并出具编号为银信资评报（2012）沪第026号的《评估报告》，华精钢带净资产评估值为2,512.15万元，认缴华精有限897.22万元新增出资额，每股出资额价格为2.80元。

银信评估以2011年12月31日为评估基准日，对恒龙威整体资产进行了评估，并出具编号为银信资评报（2012）沪第027号的《评估报告》，恒龙威净资产评估值为964.71万元，认缴华精有限344.6万元新增出资额，每股出资额价格

为 2.80 元。

前述交易均以具有证券、期货业务资质的评估机构评之估结果为交易定价依据，交易定价公允。

本次重组之后，华精钢带及恒龙威变更为公司全资子公司，两公司原股东成为公司股东。具体情况详见本节“四、公司成立以来股本形成及其变化情况”之“（五）2012 年 3 月华精有限第二次股权转让及第四次增资”。

## 六、 公司董事、监事、高级管理人员

### （一）公司董事基本情况

公司现有董事 5 名，分别为龚明达、龚一飞、郑月萍、龚建达、朱玉加。上述 5 名董事由 2012 年 5 月 5 日召开的股份公司创立大会暨首次股东大会选举产生，组成公司第一届董事会。董事任期 3 年，任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。

各位董事简历情况如下：

龚明达，简历详见本节“三、股东基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

龚一飞，简历详见本节“三、股东基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

郑月萍，女，1977 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1997 年 1 月至 1999 年 12 月，就职于无锡绿能燃气有限公司，任会计；2000 年 1 月至 2001 年 1 月，就职于无锡大金，任会计；2001 年 2 月至 2012 年 4 月，就职于华精钢带，任会计；2012 年 5 月至 2014 年 3 月，就职于华精新材，任会计；2014 年 2 月至今，就职于华精新材，任财务负责人。

龚建达，男，1956 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，高级工程师。1982 年 4 月至 1995 年 5 月，就职于无锡市啤酒厂，历任科长、主任、经理；1995 年 6 月至 1995 年 12 月，就职于江苏太湖水集团，任副总经理；1996 年 1 月至 2001 年 1 月，就职于无锡振太酒业有限公司，任厂长；2001

年 2 月至 2006 年 9 月，就职于无锡梁溪酒业有限公司，任总经理；2006 年 12 月至 2012 年 4 月，就职于华精有限，任副总经理；2012 年 5 月至今，就职于中国金属学会电工钢分会第一届电工钢涂料学术委员会，任委员；2012 年 5 月至今，就职于华精新材，任董事、副总经理、常务副总经理。

朱玉加，男，1950 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1976 年 9 月至 1983 年 2 月，就职于江苏省冶金研究所，任自动化室助理工程师；1983 年 3 月至 2000 年 6 月，就职于江苏省冶金工业厅，任技术处处长；2000 年 7 月至 2009 年 1 月，就职于江苏省经信委（原经贸委），任冶金处、企业处处长；2009 年 1 月至今，就职于江苏省冶金行业协会，任副会长；2011 年 6 月至今，就职于江苏省金属学会第八届理事会，任副理事长；2013 年 9 月至今，就职于江苏玉龙钢管股份有限公司，任独立董事；现任本公司独立董事。

## （二）公司监事基本情况

公司现有监事 3 名，分别为朱根华、龚建国和丁一涛，上述 3 名监事中朱根华、丁一涛由 2012 年 5 月 5 日召开的股份公司创立大会暨前次股东大会选举产生，职工代表监事龚建国由职工代表大会选举产生，3 人组成公司第一届监事会。监事每届任期 3 年，监事任期届满，连选可以连任。

各位监事简历情况如下：

朱根华，男，1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1980 年至 1996 年，就职于钱桥镇溪南村机耕队，任队长；1996 年 7 月至 2002 年 8 月，就职于钱桥镇溪南村农副组，任组长；2002 年 9 月至 2009 年 9 月，就职于钱桥镇溪南村村委，任村委主任；2009 年 10 月至今，就职于钱桥街道溪南社区，任书记、主任。现任华精新材监事会主席。

丁一涛，男，1980 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2003 年 10 月至 2005 年 8 月，就职于无锡友联热电股份有限公司，任汽机运行职员；2005 年 9 月至 2012 年 4 月，就职于华精钢带设备部，任电工班长；2012 年 5 月至今，就职于华精新材，任动力设备部副部长；现任华精新材监事。

龚建国，男，1964年6月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1982年至2009年就职于溪达毛纺机械厂，任车间主任；2009年至2012年4月，就职于华精有限，任车间主任；2012年5月至今，任华精新材生产部副部长，现任华精新材监事。

### （三）公司高级管理人员基本情况

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。其中总经理、副总经理、董事会秘书由2012年5月5日公司召开的第一届董事会第一次会议聘任，任期三年，任期自2012年5月5日至2015年5月4日；财务负责人由2014年2月9日召开的第一届董事会第八次会议聘任，任期自2014年2月9日至2015年5月4日。

公司高级管理人员基本情况如下：

龚一飞，简历详见本节“三、股东基本情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

龚建达，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事基本情况”。

堵一敏，男，1965年10月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1984年至1988年，就职于无锡真空起重设备厂，任职工；1988年至2000年，就职于无锡真空包装厂，任销售科长；2000年至2006年，就职于无锡大金冷拔钢管有限公司，任销售科长；2007年1月至2012年4月，就职于华精有限，任副总经理；2012年4月至今，就职于华精咨询，任法人代表、执行董事；2012年5月至今，就职于华精新材，任副总经理。

章伟兴，男，1962年9月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1985年至1993年，就职于无锡溪南鞋厂，历任车间职工、技术科技术员、厂部技术副厂长；1993年1月至2004年12月，就职于无锡溪南鞋业有限公司，任副总经理；2005年1月至2011年12月，就职于华精钢带，任副总经理；2012年3月至今天，就职于华精钢带有限公司，任监事；2012年5月至今，就职于华精新材，任副总经理。



富坚定，男，1974年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1995年7月至2002年9月，就职于西漳实业总公司，任生技科科员；2002年10月至2011年9月，就职于堰桥街道经贸服务站，历任技改科科员、科长；2011年10月至2012年4月，就职于华精有限，任办公室主任；2012年5月至今，就职于华精新材，任董事会秘书、综合部部长。

郑月萍，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事基本情况”。

## 七、最近两年的主要会计数据和财务指标

公司最近两年的财务报告已经立信事务所审计，并出具了标准无保留意见的信会师报字【2014】第110642号《审计报告》，公司报告期内的主要会计数据和财务指标如下：

项目	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	75,105.06	77,704.84
净利润（万元）	1,282.26	2,478.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,282.26	2,478.26
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,267.71	2,057.76
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,267.71	2,057.76
毛利率	9.81%	10.55%
净资产收益率	17.46%	26.79%
扣除非经常性损益后净资产收益率	17.28%	22.76%
应收账款周转率（次）	33.78	27.88
存货周转率（次）	7.14	7.51
基本每股收益（元）	0.21	0.41
稀释每股收益（元）	0.21	0.41
经营活动产生的现金流量净额（万元）	5,884.35	5,223.75
每股经营活动产生的现金流量净额（万元）	0.98	0.87
项目	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产（万元）	33,441.02	34,159.18
股东权益（万元）	10,784.69	10,202.44
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	10,784.69	10,202.44
每股净资产（元）	1.80	1.70
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.80	1.70
资产负债率（母公司报表）	67.84%	70.05%
流动比率（倍）	0.88	0.86
速动比率（倍）	0.52	0.39

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。

- 1、资产负债率=负债期末余额/资产期末余额
- 2、流动比率=流动资产期末余额/流动负债期末余额
- 3、速动比率=(流动资产期末余额-存货期末余额-其他流动资产期末余额)/流动负债期末余额
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=净资产期末余额/股本（实收资本）期末余额
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/股本（实收资本）期末余额

## 八、挂牌有关机构

### （一）主办券商

名称：国金证券股份有限公司

法定代表人：冉云

注册地址：成都市东城根上街 95 号

办公地址：上海市浦东新区芳甸路 1088 号 23 楼

电话：021-68826801

传真：021-68826800

项目小组负责人：王可

项目组成员：王俊、李世杰、杜坚、王可

### （二）律师事务所

名称：北京市君泽君律师事务所

律师事务所负责人：王冰

注册地址：北京市西城区金融大街 9 号金融街中心南楼 6 层

办公地址：北京市西城区金融大街 9 号金融街中心南楼 6 层

电话：010-66523388

传真：010-66523399

经办律师：赵世焰、邢玉晟

### （三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：朱建弟

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

主要经营场所：上海市黄浦区南京东路 61 号

电 话：021-63391166

传 真：021-63392558

经办注册会计师：童冰薇、陈俭

#### **（四）资产评估机构**

名 称： 银信资产评估有限公司

法定代表人：梅惠民

注册地址：嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1477 室

办公地址：上海市九江路 69 号

电 话：021-63391088

传 真：021-63391116

经办评估师：魏波、戴健

#### **（五）证券登记结算机构**

名 称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

负 责 人：戴文华

住 所：广东省深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

电 话：0755-25938000

传 真：0755-25988122

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及用途

#### （一）公司主要业务

公司是一家专业通过提高钢材特种性能，以满足不同应用领域对钢材功能性需求的高新技术企业。报告期内公司主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带。

公司自成立以来对钢材特种性能的开发及产品的应用如下：

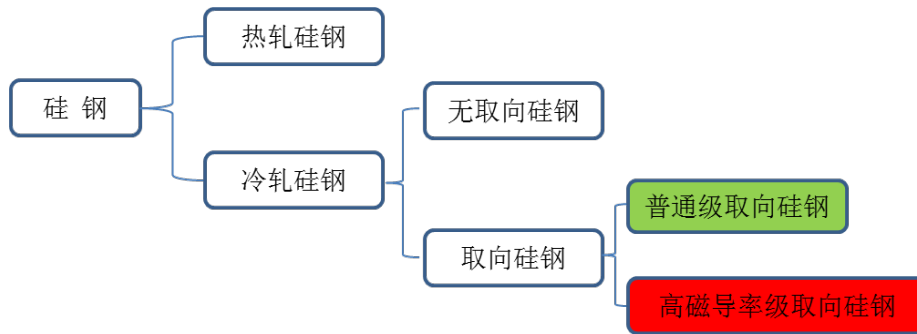


#### （二）公司主要产品及用途

报告期内公司主要产品为冷轧取向硅钢和连续热镀铝锌合金钢带，2012年、2013年上述产品合计销售收入占当年度营业收入的比重分别为82.64%、93.25%，其特性及用途如下：

##### 1、冷轧取向硅钢

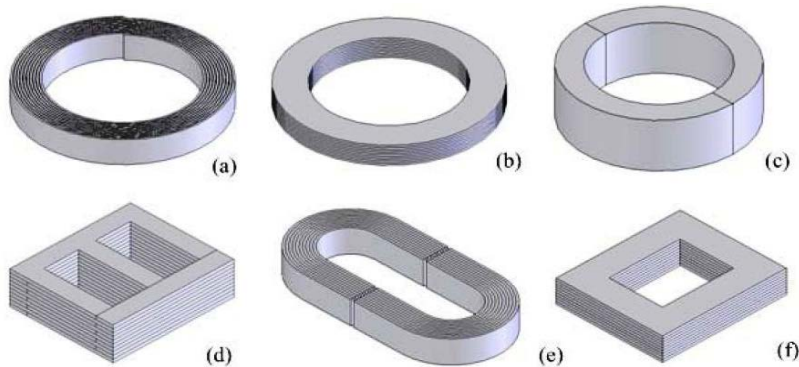
冷轧取向硅钢属于硅钢的一种产品，通过提高晶粒在轧制方向的一致性，使其具有低铁损、高磁感等特点，是应用于变压器（铁芯）制造行业的重要的功能性软磁材料，又称冷轧取向电工钢。



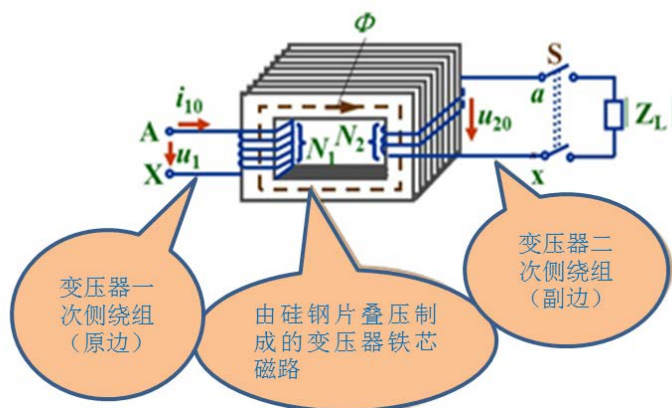
按照国家标准 GB/T2521-2008 《冷轧取向和无取向电工钢带（片）》，冷轧取向硅钢可以分为普通级取向电工钢带、高磁导率级取向电工钢带，公司冷轧取向硅钢主要产品的最大比总损耗、最小磁极化强度标准如下：

项目	公称厚度/mm	产品牌号	最大比总损耗 (W/kg) (P1.7、50Hz)	最小磁极化强度 (T) (H=800A/m)
普通级	0.27	Q120	1.14	1.88
		Q130	1.28	1.88
	0.30	Q120	1.15	1.88
		Q130	1.30	1.88
高磁导率级	0.27	Q110	1.07	1.90
	0.30	Q110	1.08	1.90

最大比总损耗（单位铁损）是冷轧取向硅钢片最重要的指标，世界各国都以单位铁损值划分硅钢片牌号，铁损越低，牌号越高，质量越好。最小磁极化强度越高，在相同条件下，变压器铁芯磁感应强度越强。常见的变压器铁芯形式（图示）如下：



因变压器是在交流状态下工作，功率损耗不仅在线圈的电阻上，也产生在交变电流磁化下的铁芯中。通常把铁芯中的功率损耗叫“铁损”，变压器的铁损中主要由磁滞损耗、涡流损耗和反常损耗（反常涡流损耗）组成。



磁滞损耗是铁芯在磁化过程中，由于存在磁滞现象而产生的铁损，这种损耗的大小与材料的磁滞回线所包围的面积大小成正比。冷轧取向硅钢的磁滞回线狭小，用它做变压器的铁芯磁滞损耗较小，可使其发热程度大大减小。

涡流损耗指的是导体在非均匀磁场中移动或处在随时间变化的磁场中时，因涡流而导致的能量损耗，涡流损耗同样使铁芯发热。为了减小涡流损耗，变压器的铁芯用彼此绝缘的冷轧硅钢片叠成，使涡流在狭长形的回路中，通过较小的截面，以增大涡流通路上的电阻；同时，冷轧取向硅钢中的硅可使材料的电阻率增大，也起到减小涡流的作用。

磁滞损耗与涡流损耗的值相加之和小于实测的损耗，这部分多余的损耗称为反常损耗或反常涡流损耗。

鉴于冷轧取向硅钢具有低铁损、高磁感的特点，现在被广泛用于制造高效节能型变压器的铁芯，其中普通级取向电工钢带主要用于配电变压器铁芯制造、高磁导率级取向电工钢带主要用于高压大型变压器铁芯制造。

## 2、连续热镀铝锌合金钢带

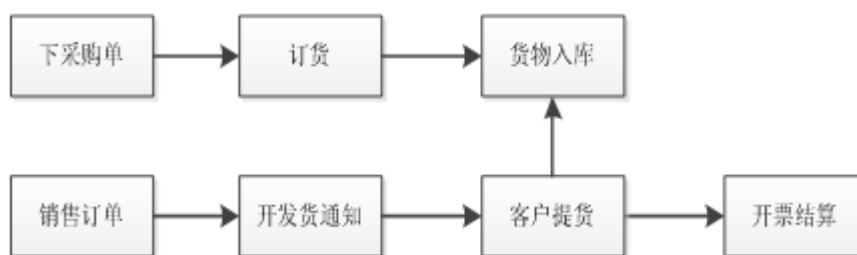
连续热镀铝锌合金钢带是通过在钢带表面连续热镀铝锌合金层，以提升钢带的防腐性能，延长钢材的使用寿命，并提高钢材表面的光亮度和美观性。可用于制造汽车零部件、家用电器、建筑钢构、异型特型管件等应用领域，用途较为广泛。

公司生产的连续热镀铝锌合金钢带主要有强附着高塑性连续性热镀铝锌合金钢带、低合金高强度热镀铝锌合金钢带，其中强附着高塑性连续性热镀铝锌合

金钢带具有镀层附着力强, 钢基塑性高的特点, 主要用于加工塑性变形大的构件, 如太阳能支架、风电附件、建筑结构件、金属粮仓等; 低合金高强度热镀锌铝合金钢带具有机械强度高的特点, 主要应用于负载高的构件, 如升降汽车停车棚架、轻量化汽车结构件等。

### 3、钢材贸易业务

公司全资子公司从事钢材贸易业务, 钢材贸易的简易业务流程如下:



公司钢材贸易的订货一般通过专业钢材代理公司进行采购, 采购前一般需要支付履约保证金 (金额一般约为采购金额的 10-15%), 采购的钢材存放在其指定的仓库, 公司通过电话、网络平台开发客户 (客户一般为钢材深加工企业), 客户确认购买后, 需要向公司全额支付其所购买的钢材款, 公司收到款项后, 将货款支付给钢材代理公司, 办理发货申请及通知发货, 最后客户从仓库提货, 开票结算。

公司钢材贸易的采购、销售均不采用票据结算, 也不存在票据融资的行为。

### (三) 母子公司业务情况

#### 1、公司及子公司的业务情况如下

报告内公司全资子公司华精钢带、恒龙威的主营业务情况、及业务上的分工与衔接关系如下:

公司名称	公司关系	主营业务	业务分工与衔接
华精新材	母公司	①冷轧取向硅钢产品的研发、生产和销售; ②连续热镀锌铝合金钢带产品的研发、生产和销售	①冷轧取向硅钢产品的研发、及关键生产工序在华精新材完成, 其酸洗工序由华

公司名称	公司关系	主营业务	业务分工与衔接
华精钢带	全资子公司	①优特钢带的生产和销售； ②连续热镀锌铝合金钢带产品的销售； ③酸洗加工	精钢带完成。 ②连续热镀锌铝合金钢带研发、及关键生产工序在华精新材完成；其酸洗工序由华精钢带完成。
恒龙威	全资子公司	从事钢材贸易业务	为华精新材采购小部分原材料

## 2、公司未来业务在公司与子公司的分布安排、发展计划

公司致力于钢材特种性能的研究，以开发满足市场不同功能特性需求的新型钢铁材料。报告期内公司主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀锌铝合金钢带，未来公司仍将根据市场需求情况围绕具有特种性能钢材产品的研发、生产和销售。

公司、子公司的业务分布基于各公司的生产资源、客户资源、市场地位，公司业务分布及发展计划情况如下：

华精新材建立了江苏省省级技术中心，未来继续承担公司主要产品的研究和开发；同时，华精新材拥有冷轧取向硅钢、连续热镀锌铝合金钢带产品主要工序的生产线设备，公司仍将从事冷轧取向硅钢、连续热镀锌铝合金钢带产品的主要工序的生产。

作为华精新材的全资子公司，华精钢带主要从事优特钢产品的生产和销售，并利用其酸洗线设备完成冷轧取向硅钢、连续热镀锌铝合金钢带产品的酸洗加工。未来将利用现有的客户资源，加强工艺改进，提高产品附加值。

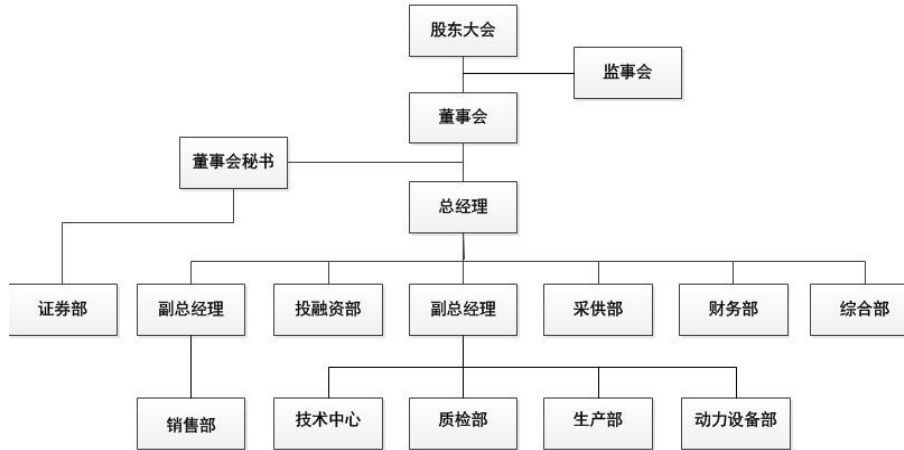
作为华精新材的全资子公司，恒龙威主要从事钢材贸易业务，为母公司提供部分原材料采购服务，公司将根据钢材贸易市场整体运营趋势情况，谨慎开展钢材贸易业务。

## 二、公司内部组织结构与主要生产流程及方式

### （一）公司组织结构图



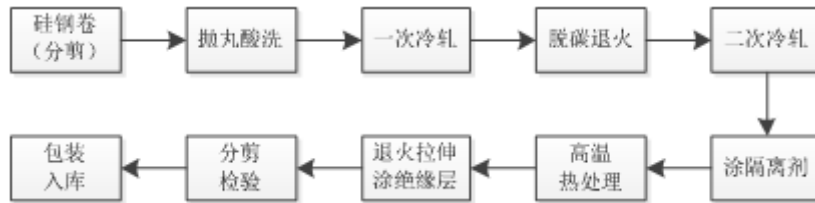
截至本公开转让说明书签署日，公司内部组织结构图如下：



## （二）主要生产流程及方式

公司主要生产产品的生产流程图如下：

### 1、冷轧取向硅钢



### 2、连续热镀铝锌合金钢带



## 三、与业务相关的关键资源

### （一）产品所使用的主要技术

公司目前的主要产品为冷轧取向硅钢和连续热镀铝锌合金钢带，所使用的主要技术如下：

#### 1、冷轧取向硅钢

##### （1）脱碳技术

硅钢的脱碳工艺比一般钢材的脱碳工艺更严格,要将硅钢钢基中的碳含量降到 30ppm 以下,一方面使晶粒织构和组织在高温退火时处于单一的  $\alpha$  相,保证在高温退火时的晶粒生长;另一方面以消除产品的磁时效,从而提高硅钢的使用寿命;同时通过脱碳工艺可以在钢基表面形成一层 2~3 $\mu\text{m}$  厚的均匀致密的二氧化硅薄膜,确保高温退火时表面能形成均匀的硅酸镁底层。

## (2) 氧化镁冷镀技术

一般氧化镁涂层工艺需在涂氧化镁之前先进行退火,消除二次冷轧后的加工硬化,但在退火过程中,容易引起钢带表面氧化,影响硅钢的铁损和磁感。公司目前采用氧化镁冷镀技术,在低温下施涂氧化镁涂层后,在下道工序高温退火时消除硅钢带加工硬化,有效的保证了硅钢的主要性能。

## (3) 高温退火技术

在冷轧取向硅钢生产过程中,高温退火工艺所用的时间最长,并要在高温退火过程中要完成多项物化反应,如钢基净化、晶粒生长等,并在钢带表面形成硅酸镁底层,是整个生产过程中最关键的技术。为了保证这一系列工艺要求的实现,罩式炉内的气氛控制很关键。公司目前采用一种独有的布气方法,能保证炉内气氛均匀,使罩内产品的物化反应更充分,使硅钢的性能一致性好。

## 2、热镀铝锌合金钢带运用的主要技术

### (1) 锌液温度控制技术

钢带热镀铝锌合金镀层时,锌液温度控制十分关键。温度过高或过低,都会引起镀锌层脱落、发白和发黑的现象。公司设计了一套锌液温度控制装置,可实现锌液温度均匀、可控,以保证锌液温度控制在合理范围内,提高生产效率,提高镀锌层与钢基之间的附着力。

### (2) 锌层厚度控制技术

为控制镀锌层的厚度,一般都采用常温气刀,用常温气刀中射出的高速空气去除钢带表面多余的锌液。由于常温空气吹至镀层上,使镀层快速凝固,在钢带表面就形成了风浪形,使镀层不均不平。公司采用废气余热回用技术,对气刀空气进行预加热,防止了镀层的快速凝固,提高了气刀控制锌层厚度的使用效果,

使镀层均匀、光滑。

## （二）主要无形资产

截至 2013 年 12 月 31 日，公司所拥有的无形资产主要有土地使用权、专利和商标等。其中土地使用权在会计上确认为无形资产，专利、商标属于公司与业务相关的重要资源，未在会计上确认为无形资产。

### 1、土地使用权

截至 2013 年 12 月 31 日，公司土地使用权的账面价值为 2,847.27 万元，截至本公开转让说明书签署日，土地使用权具体情况如下：

序号	权证号	使用权类型	使用权面积 (平方米)	座落	终止日期	权利人	他项权利
1	锡惠国用 (2012)第 0305号	出让	18,159.20	惠山区钱桥街 道溪南村钱胡 公路 519 号	2060.11.17	华精 新材	抵押
2	锡惠国用 (2013)第 000263号	出让	15,739.70	惠山区钱桥街 道溪南社区	2063.03.04	华精 新材	抵押
3	锡惠国用 (2013)第 0076号	出让	22,519.80	惠山区钱桥街 道溪南社区	2063.03.04	华精 钢带	抵押

### 2、专利权

#### （1）已授权专利

截至本公开转让说明书签署日，公司共取得 6 项专利权，其中发明专利 3 项，实用新型 3 项，具体情况如下：

序号	专利权名称	专利号	专利类型	专利权人	有效期限
1	一种炉窑纤维毯保护层的 施工方法	ZL 2010 1 0220565.2	发明	华精新材	2010.6.30- 2030.6.29
2	卧式钢带存料活套	ZL 2010 1 0220958.3	发明	华精新材	2010.6.30- 2030.6.29
3	一种取向硅钢带卷罩式炉 内高温退火的布气系统	ZL 2012 1 0020782.6	发明	华精新材	2012.1.30- 2032.1.29
4	金属材料连续热镀锌中锌 液温度的控制装置	ZL 2010 2 0253331.3	实用新型	华精新材	2010.6.30- 2020.6.29
5	一种多弯头型辐射管	ZL 2010 2 0252978.4	实用新型	华精新材	2010.6.30- 2020.6.29
6	辐射管余热回收利用器	ZL 2010 2 0253325.8	实用新型	华精新材	2010.6.30- 2020.6.29

#### （2）正在申请中的专利


截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请以下 8 项发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利申请号	专利类型	申请人	申请时间
1	一种高精度冷轧取向硅钢带的生产工艺	201210023827.5	发明	华精新材	2012.02.03
2	一种取向硅钢带表面绝缘漆的涂布工艺	201210020781.1	发明	华精有限	2012.01.30
3	一种取向硅钢带表面氧化镁的涂布方法	201210001295.5	发明	华精有限	2012.01.04
4	一种取向硅钢带表面氧化镁的涂布工艺	201210020759.7	发明	华精有限	2012.01.30
5	一种提高取向硅钢带冷轧成材率的冷轧方法	201210002670.8	发明	华精有限	2012.01.06
6	一种表面已生成绝缘硅酸镁底层的取向硅钢带的接带工艺	201210001298.9	发明	华精有限	2012.01.04
7	一种取向硅钢带表面所涂的绝缘涂料	201210001296.X	发明	华精有限	2012.01.04
8	一种底部电阻带加热的连续隧道式退火炉结构	201210002686.9	发明	华精有限	2012.01.06

### 3、商标权



#### (1) 已注册的商标

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得 1 项商标权，具体情况如下：

序号	商标图标	注册号	核定使用商品	权属	注册有效期限
1		4200385	金属板条；钢条；钢板；合金钢；金属片和金属板；铁板；铜；未锻或半锻钢	华精新材	2006.12.21 至 2016.12.20

#### (2) 正在申请注册的商标

截至本公开转让说明书签署日，公司正在申请注册的商标有 2 项，具体情况如下：

序号	商标图标	商品项目	申请号	申请人	提交时间	审查情况
1		冷轧电工钢；普通金属合金；钢板；金属支架；金属片和金属板；钢带；金属建筑材料；建筑用金属板；钢管；金属棚架。	14165338	华精新材	2014.3.13	已受理
2		冷轧电工钢；普通金属合金；钢板；金属支架；金属片和金属板；钢带；金属建筑材料；建筑用金属板；钢管；金属棚架。	14165339	华精新材	2014.3.13	已受理

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、国家火炬计划产业化示范项目

2012年5月，中华人民共和国科学技术部火炬高技术产业开发中心为公司“高磁感取向硅钢生产线技术改造项目”颁发项目编号“2012GH030406”号《国家火炬计划产业化示范项目证书》。

#### 2、管理体系认证证书

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得的主要认证证书如下：质量管理体系认证证书（GB/T 19001-2008 idt ISO9001:2008），证书有效日期至2014年6月6日；环境管理体系认证证书（GB/T 24001-2004 / ISO14001:2004），证书有效日期至2014年6月6日。

#### 3、计量合格确认证书

2013年7月31日，公司取得江苏省无锡质量技术监督局颁发的“（2013）量认企（锡）字（0240965）号”《计量合格确认证书》，有效期至2018年7月30日。

#### 4、出口业务资质

2008年4月8日，公司取得中华人民共和国无锡海关颁发的《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》，海关注册登记编码为3202967923，有效期至2014年4月8日。

2014年修订的《中华人民共和国海关报关单位注册登记管理规定》（中华人民共和国海关总署令第221号）第二十六条规定：除海关另有规定外，进出口货物收发货人《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》长期有效。

因此公司持有的《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》不再受有效期限限制，长期有效。

2012年5月21日，公司取得对外贸易经营者备案机关进行备案的《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号为01129498，进出口企业代码为3200794576641。

### （四）特许经营权情况

目前公司无相关特许经营权。

### （五）主要固定资产情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司主要固定资产主要为房屋及建筑物、专用设备、运输工具及其他设备，其中房屋及建筑物、专用设备合计金额占期末固定资产账面价值的比重为 99.06%，为公司的主要固定资产，具体情况如下：

资产类别	账面原值（万元）	账面净值（万元）	成新率
房屋及建筑物	3,845.03	3,094.41	80.48%
专用设备	11,686.54	7,561.56	64.70%
运输工具	245.10	75.00	30.60%
其他设备	143.30	25.88	18.06%
<b>合计</b>	<b>15,919.97</b>	<b>10,756.84</b>	

注：成新率=净值/原值

公司拥有的房屋建筑物及主要机器设备具体情况如下：

#### 1、房屋建筑物情况

截至本公开转让说明书签署日，公司主要房产的具体情况如下：

序号	权证号	建筑面积（平方米）	座落	权利人	他项权利
1	锡房权证字第 HS1000795473 号	12,079.86	钱桥街道溪南村钱胡公路 519	华精新材	抵押
2	锡房权证字第 HS1000663704 号	8,772.5	钱桥街道溪南村钱胡公路 519	华精新材	抵押
3	锡房权证字第 HS1000712294-1 号	7,239.25	钱胡公路 519	华精钢带	抵押
4	锡房权证字第 HS1000712294-2 号	1,339.52	钱胡公路 519	华精钢带	
5	锡房权证字第 HS1000712327 号	4,750.75	钱胡公路 519	华精钢带	抵押

注：截至本公开转让说明书签署日，公司一处办公楼尚未办理房产权证，具体情况详见“第四节、公司财务会计信息”之“四、报告期内的主要资产情况”之“（五）、固定资产”。

#### 2、专用设备情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司主要设备的具体情况如下：

序号	资产名称	账面原值（万元）	账面价值（万元）	剩余折旧期限（月）	所属公司
----	------	----------	----------	-----------	------

序号	资产名称	账面原值 (万元)	账面价值 (万元)	剩余折旧 期限(月)	所属公司
1	二十辊轧机	658.12	559.12	101	华精新材
2	二十辊轧机	647.86	452.96	82	华精新材
3	镀锌线	484.64	281.29	67	华精新材
4	硅钢退火炉	473.53	403.84	108	华精钢带
5	二十辊轧机	448.54	306.50	80	华精新材
6	晶粒取向设备	341.88	290.45	101	华精新材
7	晶粒反应设备	341.88	244.44	84	华精新材
8	晶粒取向设备	256.41	217.84	101	华精新材
9	晶粒反应设备	256.41	175.21	80	华精新材
10	保护气体装置	222.22	188.79	101	华精新材

## (六) 员工情况

### 1、员工基本情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司员工（含子公司）的具体情况如下：

#### (1) 按专业结构划分

岗位	人数(人)	占员工总人数的比例
管理人员	27	9.93%
研发人员	29	10.66%
销售人员	11	4.04%
财务人员	6	2.21%
生产人员	184	67.65%
其他人员	15	5.51%
<b>合计</b>	<b>272</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 按教育程度划分

教育程度	人数(人)	占员工总人数的比例
本科及以上	15	5.51%
大专及以下	257	94.49%
<b>合计</b>	<b>272</b>	<b>100.00%</b>

#### (3) 按年龄划分

年龄	人数(人)	占员工总人数的比例
30 岁以下	61	22.43%
30-39 岁	86	31.62%
40-49 岁	88	32.35%
50 岁以上	37	13.60%

年龄	人数（人）	占员工总人数的比例
合计	272	100.00%

## 2、核心技术人员简历及其持有公司股份情况

### （1）核心技术人员简历

本公司的核心技术人员为龚建达，近两年内公司核心技术团队未发生重大变动。公司核心技术人员简历如下：

龚建达，简历详见第一节“六、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事基本情况”。

### （2）核心技术人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术人员所持公司股份情况如下：

序号	核心技术人员	持股数（股）		持股比例（%）	
		直接持股	间接持股	直接持股	间接持股
1	龚建达	683,796	1,025,092	1.14	1.71

### （七）其他体现所处行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所处行业或业态特征的资源要素。

## 四、与业务相关的情况

### （一）业务的收入情况

公司2012年、2013年主营业务收入分别为75,725.17万元、73,439.01万元，占同期营业收入的比重分别为97.45%、97.78%，其中主要产品冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带合计销售收入占当期主营业务收入的比重分别为84.80%、95.36%。

2012年、2013年公司主营业务产品按类别划分的销售收入及销售收入占当期主营业务收入的比重情况如下：

类别	2013年度		2012年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
连续热镀铝锌合金钢带	47,934.59	65.27%	44,044.07	58.16%
冷轧取向硅钢	22,099.41	30.09%	20,167.56	26.63%
优特钢	1,918.71	2.61%	2,072.21	2.74%
钢材贸易	1,486.30	2.02%	9,441.33	12.47%



合计	73,439.01	100.00%	75,725.17	100.00%
----	-----------	---------	-----------	---------

2012年、2013年公司产品按销售地区划分的销售收入及销售收入占当期主营业务收入的情况如下：

地区	2013年度		2012年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
东北地区	3,194.62	4.35%	2,739.55	3.62%
华北地区	210.10	0.29%	495.24	0.65%
华东地区	65,170.45	88.75%	67,105.33	88.62%
华南地区	1,016.73	1.38%	1,428.11	1.89%
华中地区	3,109.45	4.23%	2,887.43	3.81%
西北地区	9.33	0.01%	172.81	0.23%
西南地区	728.33	0.99%	280.93	0.37%
出口	-	-	615.76	0.81%
合计	73,439.01	100.00%	75,725.16	100.00%

公司报告期内销售收入主要来自于华东地区。

## （二）主要客户及销售情况

报告期内公司核心业务主要是冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带的研发、生产和销售，主要客户情况如下：

### 1、冷轧取向硅钢业务

2012年、2013年前五名客户情况如下：

序号	客户名称	销售收入（万元）	占当期年度冷轧取向硅钢业务收入的比重	占当期主营业务收入销售收入的比重
2013年度				
1	南通市亿力变压器有限公司	4,117.78	18.63%	5.61%
2	南通万宝磁石制造有限公司	1,847.30	8.36%	2.52%
3	鲁特电工股份有限公司	1,838.64	8.32%	2.50%
4	泰州市万达电器有限公司	1,583.62	7.17%	2.16%
5	泰州市天力铁芯制造有限公司	1,448.02	6.55%	1.97%
	合计	10,835.36	49.03%	14.75%
2012年度				
1	南通市亚威变压器厂	1,720.31	8.53%	2.27%
2	南通市亿力变压器有限公司	1,558.31	7.73%	2.06%
3	江苏瑞恩电气有限公司	1,465.38	7.27%	1.94%
4	泰州市万达电器有限公司	1,459.89	7.24%	1.93%

5	江苏宝亨新电气有限公司	1,060.12	5.26%	1.40%
合计		7,264.02	36.02%	9.59%

## 2、连续热镀铝锌合金钢带业务

2012年、2013年前五名客户情况如下：

序号	客户名称	销售收入 (万元)	占当期年度连续热 镀铝锌合金钢带业 务收入的比重	占当期主营业务 销售收入的比重
2013年度				
1	大连斯瑞特高新技术有限公司	3,373.08	7.04%	4.59%
2	江阴市华士金属材料制品厂	1,802.16	3.76%	2.45%
3	浙江天鸿钢结构有限公司	1,460.09	3.05%	1.99%
4	潍坊大洋自动泊车设备有限公司	999.06	2.08%	1.36%
5	浙江恒搏钢结构有限公司	922.77	1.93%	1.26%
合计		8,557.16	17.85%	11.65%
2012年度				
1	大连斯瑞特高新技术有限公司	2,961.22	6.72%	3.91%
2	潍坊大洋自动泊车设备有限公司	1,411.86	3.21%	1.86%
3	镇江市中南电力设备有限公司	1,129.98	2.57%	1.49%
4	湖南金海钢结构股份有限公司	913.10	2.07%	1.21%
5	浙江天鸿钢结构有限公司	761.28	1.73%	1.01%
合计		7,177.43	16.30%	9.48%

3、报告期内，公司不存在向单个客户销售收入比例超过主营业务收入总额的50%以上的情况。

4、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司5%以上股份的股东未在公司前五名客户中占有权益。

### (三) 原材料、能源与主要供应商情况

#### 1、主要原材料及采购情况

公司原材料为带钢（卷板）、热轧硅钢卷。2012年、2013年原材料采购金额如下：

单位：万元

原材料	2013年度	2012年度
带钢（卷板）	37,946.45	39,118.60
热轧硅钢卷	12,436.98	14,516.06

## 2、主要能源及采购情况

公司主要能源为电、天然气，2012年、2013年公司主要能源采购金额如下：

单位：万元

项目	2013年度	2012年度
电	4,534.68	3,740.52
天然气	2,442.35	2,214.62

## 3、营业成本中的原材料、能源的比重

公司2012年、2013年主营业务成本中原材料和能源占主营业务成本的比重情况如下：

项目	2013年度		2012年度	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
原材料	54,514.62	80.88%	58,377.24	84.24%
能源	5,576.30	8.27%	4,320.87	6.23%

## 4、主要供应商及采购情况

公司主要产品为冷轧取向硅钢和连续热镀铝锌合金钢带，2012年、2013年公司前五名供应商的采购情况如下：

### （1）冷轧取向硅钢业务

序号	供应商名称	采购金额（万元）	占当期冷轧取向硅钢业务年度采购总额的比重	占当期采购总额的比重
2013年度				
1	武汉新马克科技有限公司	10,483.37	84.29%	19.76%
2	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	1,600.81	12.87%	3.02%
3	湖北泉都工贸有限公司	352.81	2.84%	0.67%
合计		12,436.98	100.00%	23.45%
2012年度				
1	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	11,865.89	81.74%	18.31%
2	武汉新马克冷轧制造有限公司	2,595.52	17.88%	4.01%
3	上海丰中不锈钢有限公司	31.44	0.22%	0.05%
4	安阳钢铁股份有限公司	22.54	0.16%	0.03%
5	华特钢带	0.66	0.00%	0.00%
合计		14,516.06	100.00%	22.40%

注：（1）2013年武汉新马克冷轧制造有限公司名称变更为武汉新马克科技有限公司；（2）2013年度、2012年度公司从武汉新马克科技有限公司（武汉新马克冷轧制造有限公司）采购金额中包括支付给安阳市希旺运输有限责任公司的运输费。

报告期内，公司存在向单个热轧硅钢卷供应商采购金额比例超过年度热轧硅钢卷采购总额的 50% 以上的情况，主要是因为硅钢热轧卷冶炼技术的壁垒，国内只有少数大型钢铁企业掌握硅钢热轧卷的冶炼技术，因此供应渠道相对较少，公司通过与供应商签订《战略合作协议》，以保证原材料的优先安排，但仍存在供应紧张或调高价格从而对公司冷轧取向硅钢业务造成较大负面影响的风险。

## (2) 连续热镀铝锌合金钢带业务

序号	供应商名称	采购金额 (万元)	占当期连续热镀铝锌合金钢带年度采购总额的比重	占当期采购总额的比重
2013 年度				
1	无锡市腾亿物资有限公司	6,675.69	18.32%	12.59%
2	无锡市帕斯卡商贸有限公司	4,131.46	11.34%	7.79%
3	无锡市新同迅金属材料有限公司	2,382.44	6.54%	4.49%
4	无锡万郎金属制品有限公司	2,110.49	5.79%	3.98%
5	张家港远航贸易有限公司	1,708.32	4.69%	3.22%
合计		17,008.40	46.69%	32.07%
2012 年度				
1	无锡市腾亿物资有限公司	6,970.92	18.48%	10.76%
2	张家港远航贸易有限公司	4,422.55	11.72%	6.82%
3	无锡汇创金属材料有限公司	3,412.05	9.04%	5.27%
4	无锡市帕斯卡商贸有限公司	2,426.17	6.43%	3.74%
5	无锡市金尔汇物资有限公司	1,385.91	3.67%	2.14%
合计		18,617.60	49.35%	28.73%

报告期内，公司不存在向单个供应商采购金额比例超过年度采购总额的 50% 以上的情况。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方、持有公司 5% 以上股份的股东未在公司前五名供应商中占有权益。

## (四) 对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、已执行完毕的重大合同如下：

序号	合同对方	金额 (元)	签订日期	合同标的	主要条款描述	合同履行情况
销售合同						
1	江苏威尔五金有限公司	4,600,000.00	2013/10/8	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不脱锌，不漏锌，不开裂，预付定金	已完成

序号	合同对方	金额（元）	签订日期	合同标的	主要条款描述	合同履行情况
2	南通市亚威变压器厂	4,512,200.00	2012/2/10	冷轧取向硅钢	国标, 预付	已完成
3	大连斯瑞特高新技术有限公司	4,398,100.00	2012/2/15	热镀锌带钢	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成
4	大连斯瑞特高新技术有限公司	4,107,950.00	2012/7/25	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成
5	大连斯瑞特高新技术有限公司	4,069,800.00	2012/5/23	热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成
6	大连斯瑞特高新技术有限公司	3,746,990.00	2013/2/22	热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成
7	大连斯瑞特高新技术有限公司	3,660,800.00	2012/4/25	热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成
8	浙江天鸿钢结构有限公司	3,633,780.00	2013/8/26	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不开裂, 预付定金	已完成
9	南通市亿力变压器有限公司	3,630,000.00	2013/4/21	冷轧取向硅钢	国标, 30 天付清货款	已完成
10	大连斯瑞特高新技术有限公司	3,307,200.00	2013/1/22	热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成
11	大连斯瑞特高新技术有限公司	3,087,500.00	2013/7/29	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不脱锌, 不漏锌, 不开裂, 预付定金	已完成

## 采购合同

1	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	19,040,000.00	2012/7/24	硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
2	武汉新马克冷轧制造有限公司	15,604,400.00	2013/11/11	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
3	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	14,800,000.00	2012/2/1	硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
4	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	14,800,000.00	2012/3/19	硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
5	武汉新马克冷轧制造有限公司	13,932,500.00	2013/9/10	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
6	武汉新马克冷轧制造有限公司	13,932,500.00	2013/9/27	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
7	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	13,600,000.00	2012/8/22	硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
8	武汉新马克冷轧制造有限公司	11,860,000.00	2013/6/10	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
9	武汉新马克冷轧制造有限公司	10,600,000.00	2013/8/10	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
10	武汉新马克冷轧制造有限公司	9,600,000.00	2013/1/12	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付承兑	已完成
11	武汉新马克冷轧制造有限公司	9,600,000.00	2012/9/21	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行, 预付 50% 现款、50% 承兑	已完成

序号	合同对方	金额（元）	签订日期	合同标的	主要条款描述	合同履行情况
12	武汉新马克冷轧制造有限公司	9,600,000.00	2012/11/12	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付 50% 现款、50% 承兑	已完成
13	武汉新马克冷轧制造有限公司	9,600,000.00	2012/12/15	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付 50% 现款、50% 承兑	已完成
14	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	7,250,000.00	2012/4/25	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
15	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	7,250,000.00	2012/5/21	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
16	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	7,250,000.00	2012/6/20	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
17	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	6,800,000.00	2012/9/22	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
18	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	6,750,000.00	2012/11/19	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
19	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	6,650,000.00	2012/11/30	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
20	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	6,300,000.00	2012/12/24	硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
21	武汉新马克冷轧制造有限公司	6,180,000.00	2013/4/7	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
22	武汉新马克冷轧制造有限公司	6,180,000.00	2013/4/21	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
23	武汉新马克冷轧制造有限公司	6,180,000.00	2013/5/8	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
24	武汉新马克冷轧制造有限公司	6,180,000.00	2013/5/20	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
25	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	6,000,000.00	2013/6/5	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
26	武汉新马克冷轧制造有限公司	5,510,000.00	2013/7/26	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
27	湖北泉都工贸有限公司	4,291,478.00	2013/7/15	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成
28	武汉新马克冷轧制造有限公司	3,350,000.00	2012/8/6	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付 50% 现款、50% 承兑	已完成
29	武汉新马克冷轧制造有限公司	3,200,000.00	2013/3/21	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	已完成

注：上述重大合同指合同金额大于 300 万元的主要业务合同。

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司正在履行的与主要客户、供应商签订的对持续经营有重大影响的业务合同情况如下：

序号	合同对方	金额（元）	签订日期	合同标的	主要条款描述	合同履行情况
----	------	-------	------	------	--------	--------

序号	合同对方	金额（元）	签订日期	合同标的	主要条款描述	合同履行情况
销售合同						
1	无锡市颍南贸易有限公司	2,418,000.00	2014/3/30	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不漏锌，不脱锌，焊管料，预付定金	正在执行
2	无锡市颍南贸易有限公司	1,990,000.00	2014/4/7	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不漏锌，不脱锌，焊管料，预付定金	正在执行
3	重庆万马屯新型建材有限公司	1,389,600.00	2014/4/28	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不脱锌，不漏锌，90°折弯不开裂，预付定金	正在执行
4	九江市现代钢结构工程有限公司	1,188,000.00	2014/4/1	强附着高塑性连续热镀铝锌合金钢带	不脱锌，不漏锌，不开裂，预付定金	正在执行
采购合同						
序号	合同对方	金额（元）	签订日期	合同标的	主要条款	合同履行情况
1	武汉新马克科技有限公司	战略合作协议	2014/1/1	热卷板	乙方根据甲方的要求，提供合格的GL热卷板，并在资源的计划、排产、发货和运输等方面实行优先安排	正在执行
2	武汉新马克科技有限公司	10,766,000.00	2014/4/1	热轧取向硅钢卷	按产品标准要求执行，预付承兑	正在执行

### 3、连续热镀铝锌合金钢带业务

公司连续热镀铝锌合金钢带属于定制化的产品，下游客户所处行业一般按订单生产，其采购原材料一般也都是按需采购，单次签订的合同金额较小。

公司连续热镀铝锌合金钢带业务，客户定制的规格多、批量小，公司原材料也以小批量、多规格采购为主，故单次采购金额较小。

### 4、冷轧取向硅钢业务

公司冷轧取向硅钢业务系生产标准化产品，原材料单批次采购金额一般较大，同时因原材料供应商不多，公司与供应商签订战略合作协议，以保证原材料供应的优先安排。

## 五、商业模式

公司致力于钢材特种性能的研究，开发不同功能特性的新型钢材材料，以满足市场的需求。

公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系。在研发上，以钢材功能性应用研发为突破口，满足应用领域对于产品特殊性能的需求在生产上，公司与各主要供应商保持着长期稳定的合作关系，有效控制采购成本并确保原材料的充足供应；在销售上，公司主要产品分为标准型产品和非标准型产品，冷轧取向硅钢为标准型产品，以产定销，连续热镀铝锌合金钢带系根据客户对产品的材质、厚度等规格不同提供定制化产品，以订单安排生产，产品销售分别由不同的销售团队完成。

公司具有较强的产品研发能力和生产管理能力和生产管理能力，采用差异化的价格、定制化的产品销售策略，为客户提供高性价比产品是公司的核心竞争力。公司通过不断的科研投入、工艺改造和差异化的经营策略，以提高产品的性能和质量保证市场的竞争力，从而实现持续的盈利水平。

## 六、行业基本情况及公司在行业中的竞争地位

### （一）所处行业概况

公司是一家专业通过提高钢材特种性能，以满足不同应用领域对钢材功能性需求的高新技术企业。报告期内公司主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带。行业主要鼓励政策如下：

主要政策	发布时间	发布部门	与公司行业有关的主要内容
《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013修正）》	2013年2月16日修订发布	国家发展和改革委员会	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 鼓励类：“八、钢铁：5、高性能、高质量及升级换代钢材产品技术开发与应用。包括600兆帕级及以上高强度汽车板、油气输送高性能管线钢、高强度船舶用宽厚板、海洋工程用钢、420兆帕级及以上建筑和桥梁等结构用中厚板、高速重载铁路用钢、<b>低铁损高磁感硅钢</b>、<b>耐腐蚀耐磨损钢材</b>、节约合金资源不锈钢（现代铁素体不锈钢、双相不锈钢、含氮不锈钢）、高性能基础件（高性能齿轮、12.9级及以上螺栓、高强度弹簧、长寿命轴承等）用特殊钢棒线材、高品质特钢锻轧材（工模具钢、不锈钢、机械用钢等）等”</li> </ul>
《钢铁工业“十二五”发展规划》	2011年10月24日	中华人民共和国工业和信息化部	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 重点发展超临界、超超临界火电机组用大口径耐热、耐高压管，核电机组用高性能铁素体和奥氏体不锈钢、锰镍铝类合金钢管，<b>低铁损、高磁感硅钢</b></li> <li>● 重点开发满足下游行业和战略性新兴产业发展需要的关键钢材品种，提高产品质量、档次和稳定性。依托有实力的企业发展高速铁路用钢、<b>高磁感取向硅钢</b>、高强高韧汽车用钢、高强度机械用钢、低温压力容器板、船舶行业用耐蚀钢、高性能油气</li> </ul>



			输送管线钢、高强度机械用钢、海洋工程用钢、油气储罐用钢、电力行业用高压锅炉管和核电用钢等高精尖产品和关键钢材品种
--	--	--	--

报告期内公司主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带，产品应用领域简要情况如下：

### 1、冷轧取向硅钢产品应用领域情况

冷轧取向硅钢属于硅钢的一种产品，因生产工艺复杂且科技含量高，被誉为现代钢铁产品中“皇冠上的明珠”。

冷轧取向硅钢主要用于变压器铁芯的制造，由于其单位质量上消耗的电能较低，可以减少输配电线路上电力损耗，达到节能效果；由于其磁性具有强烈的方向性，在易磁化的轧制方向上具有优越的高磁导率，与低损耗特性，使制造同功率变压器铁芯的体积与重量减小，从而可节约硅钢片、铜线和绝缘材料耗用，是提高变压器的性能的一种关键功能性软磁材料。

变压器作为电力行业必备的输配电设备，其需求量与输变电网络投资规模密切相关。近年来，“西电东送”工程、农网改造工程、智能电网建设改造工程及新能源发电行业的快速发展，为变压器带来了较好的发展空间，也成为变压器制造企业抢占细分市场领域，扩大业务范围的重要方向。同时，随着变压器行业产品更新换代、加快淘汰高耗能的变压器，也促进了变压器产品结构的优化和技术的革新，推动着具有低铁损、高磁感铁芯原料的冷轧取向硅钢行业的发展。

中国电力企业联合会《电力工业“十二五”规划研究报告》中指出，未来十年我国电力投资总额将高达 11.1 万亿元，其中“十二五”期间将投入 5.3 万亿元，“十三五”期间投入 5.8 万亿元，上游电力投资建设将带动着变压器的需求增加，对冷轧取向硅钢的需求也将增加。

据协会数据统计，我国年需求冷轧取向电工钢约 90-110 万吨（含二次油片），我国冷轧电工钢总体自给率较高，但高性能的冷轧取向硅钢尚存在一定的需求缺口，2013 年我国进口取向电工钢约为 17.89 万吨，其中主要是进口高磁导率级取向电工钢。

### 2、连续热镀铝锌合金钢带应用领域情况

连续热镀铝锌合金钢带应用领域较为广泛，可用于制造汽车零部件、家用电

器、建筑钢构、异型特型管件等应用领域，这些领域与汽车制造业、家用电器制造业及基础设施建设投资等有较强的相关性。

目前我国正处于新型城镇化建设阶段，城镇化的推进将带动以公共设施、道路为基础的基础设施投资的增加，同时随着城镇化率的提高和人民可支配收入的提高，也将带动家用电器、汽车消费的增长，从而将有助于支撑对功能性钢铁材料的需求。

### 3、行业发展的有利因素和不利因素

#### （1）行业发展的有利因素

##### ①下游应用行业需求预期稳定增长

按照我国电力投资和新型城镇化建设的规划，及可预期稳定的汽车消费、家电产品消费规模，给冷轧取向硅钢和连续热镀铝锌合金钢等特种新型钢材行业的发展提供稳定的市场基础。

##### ②节能减排政策的推进

在国家节能减排政策的要求下，变压器、汽车及家电产品行业正朝着可靠、节能、高效的方向发展，从而具有高性能、节能、耐用、环保的新型材料的需求预期将会增长。冷轧取向硅钢高性能、节能、环保的特性，连续热镀铝锌合金钢产品的耐用特性符合了这一发展方向。

#### （2）行业发展的不利因素

##### ①进口取向硅钢低价竞争的冲击

近几年冷轧取向硅钢的海外市场需求低迷，韩国、日本等国家领先企业依靠全覆盖的产品牌号和更高的性价比优势，在多牌号产品上对我国冷轧取向硅钢产品形成竞争，已直接导致我国冷轧取向硅钢产品价格大幅下降，产品盈利水平整体降低，未来存在价格持续低迷，甚至进一步下降的可能性。

##### ②技术创新能力有待提高

虽然我国已能规模化生产出高磁导率的冷轧取向硅钢，但从全球冷轧取向硅钢技术发展来看，我国冷轧取向硅钢的生产技术、品种规格、产品质量、成材率

及技术创新，与代表世界最高水平的日本新日铁制铁公司相比尚有一定的差距，从近几年的国内市场竞争及进口数据来看，国内高磁导率的冷轧取向硅钢的需求对进口仍存在较大依赖，我国如果不能持续提高高磁导率产品的生产技术和不断加快高磁导率产品的品种开发，将不能改变对进口高性能冷轧取向硅钢依赖的现状。

#### 4、竞争格局、行业内的主要企业

冷轧取向硅钢方面，因技术壁垒较高，国内能够生产冷轧取向硅钢的企业较少，行业内企业主要集中在大型的国有钢铁制造企业和较少数的民营企业，我国市场上的国外竞争者主要是世界知名钢铁制造公司。

我国市场上在冷轧取向硅钢主要企业及其基本情况如下：

企业名称	业务简要情况
<b>国内行业内的主要企业</b>	
武汉钢铁股份有限公司	公司拥有当今世界先进水平的炼铁、炼钢、轧钢等完整的钢铁生产工艺流程，形成了以冷轧硅钢片、汽车板、高性能工程结构用钢、精品长材四大战略品种为代表的一批精品
宝山钢铁股份有限公司	以钢铁为主业，生产高技术含量、高附加值钢铁精品，形成普碳钢、不锈钢、特钢三大产品系列
北京首钢股份有限公司	主营业务包括钢铁冶炼、钢压延加工；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；投资及投资管理
鞍钢股份有限公司	主要业务为生产及销售热轧产品、冷轧产品、中厚板及其他钢铁产品
广东盈泉钢制品有限公司	主要产品为冷轧取向硅钢、液化石油气钢瓶、二甲醚钢瓶、冷轧带钢等
新万鑫（福建）精密薄板有限公司	取向硅钢片（带）、无取向硅钢片（带）、精密薄板（带）
<b>国外行业内的主要企业</b>	
新日铁制铁公司	主要产品包括钢轨、工型钢、圆钢、冷轧钢板、热轧钢板、镀锡板、镀锌板、各种钢管、合金钢、不锈钢、铸铁、各种钢坯、化学制品、炼铁用成套设备，各种产业机械，专门为国外钢铁企业提供技术资料，开展帮助设计、建设和改造钢铁企业的业务
韩国浦项钢铁公司	主要产品包括冷热轧、线材、电工钢、钢板、不锈钢等

注：上述信息来源于网络查询。

连续热镀铝锌合金钢带方面，行业竞争较为激烈，行业内企业的竞争对手较多，较为分散，主要是国内的国有钢铁企业及较多数的民营企业。

#### （二）行业基本风险特征

## 1、经济周期性风险

公司主要产品之一冷轧取向硅钢的主要客户集中在电力行业，电力行业与经济周期波动密切相关，经济周期处于低谷时，电力行业的需求也随之下降，对冷轧取向硅钢的需求也会减少。

## 2、政策风险

冷轧取向硅钢的生产工艺复杂、生产周期长、占用资金多，如果国家采取紧缩的货币调控政策，则会增加企业的融资难度或资金运用成本，从而影响企业生产持续的投入和资金的流动性。

### （三）公司在行业中的竞争地位

#### 1、公司在行业市场的地位

在冷轧取向硅钢方面，公司自成立以来，一直专注于钢材特殊功能性的研究，经过多年的技术攻关，公司掌握了冷轧取向硅钢生产的多项核心技术，截至目前公司拥有 2 套冷轧取向硅钢生产线，冷轧取向硅钢年生产能力 3 万吨，成为行业内少数的几家能够规模化生产冷轧取向硅钢的民营企业。

公司连续热镀锌合金钢带业务通过采取提供定制化产品的经营模式，以能更好的满足和服务客户需求，从而提高产品的竞争力。

公司未来发展仍将通过持续的研发投入，科学的工艺改造，差异化的经营策略，为下游应用领域客户提供更高品质和更具有价格竞争优势的产品。

#### 2、公司在行业中的竞争优势与劣势

##### （1）公司的竞争优势

##### ①技术开发及规模化生产能力

公司核心研发团队拥有多年的研发经验，一直致力于钢铁功能性应用材料的研发，公司企业技术中心被江苏省经济和信息化委员会、江苏省发展和改革委员会等 7 个部门认定为“省级企业技术中心”。公司承担的“高磁感取向硅钢生产线技术改造项目”被中华人民共和国科学技术部批准为“国家火炬计划产业化示范项目”。截至目前，公司拥有授权专利 6 项，其中 3 项发明专利；正在申请的发

明专利共计 8 项,其中两项正在办理授权事宜,其余 6 项正处于实质性审查阶段。

公司核心管理团队拥有在钢材新型材料领域多年的工作经验,具备市场需求趋势的判断能力及能够快速实现产品的研发、生产和销售的运营能力。

### ②定制化产品优势

公司连续热镀锌合金钢带业务系根据客户对材质、规格、性能等要求不同而提供定制化的产品,相对于国内主要大型钢厂的标准化产品,定制化产品可以更好地满足客户的不同需求,从而使公司连续热镀锌合金钢带产品具有高性价比的竞争优势。

### ③区域优势

市场区域优势:冷轧取向硅钢主要应用于变压器铁芯的制造,华东地区是变压器或变压器铁芯生产企业的主要集中区之一,公司地处华东地区的中心区域,拥有天然的销售半径优势,可以节省运输成本,及保证客户所需原材料的及时供应和即时的售后服务。

原材料区域优势:华东地区是主要的钢材货源市场之一,原料供应充足,可满足公司热镀锌合金钢带业务所需原材料的需求,公司热镀锌合金钢带为非标产品,根据订单生产,原材料的及时供应有利于公司及时交货,同时货源充足也有利于对比价格及公司按需采购产品,以较好的控制成本。

## (2) 公司的竞争劣势

### ①资本实力及生产规模相对较小

公司是成立于 2006 年的民营企业,虽然发展较快,但相对于武钢、宝钢、首钢的资本规模和生产能力,公司资本实力较小,在研发投入和产品生产规模方面有巨大差距。

### ②产品开发能力相对较弱

与国内外同行业大型企业相比公司冷轧取向硅钢业务开展较晚,生产技术积累与新产品开发较为薄弱,尚未实现主要产品牌号的全覆盖。

### 第三节 公司治理

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，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》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《内控制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》等制度文件。

公司于 2012 年 5 月 5 日召开股份公司创立大会暨首次股东大会，会议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员。

公司于 2012 年 5 月 5 日召开第一届董事会第一次会议，会议选举了董事长；并经董事长提名，聘任了总经理、董事会秘书；根据总经理提名，聘任了副总经理。

公司于 2012 年 5 月 5 日召开第一届监事会第一次会议，会议选举监事会主席。

公司自整体变更为股份公司以来，治理层与管理层之间职责分工明确、运作规范，保障公司各项经营活动的有序进行。

#### 一、公司治理机制的建立健全及运行情况

##### （一）最近两年内股东（大）会建立健全及运行情况

###### 1、股东（大）会制度建立健全情况

报告期内，华精有限设股东会，按照《公司法》及华精有限《公司章程》行使规定职权。

公司于 2012 年 5 月 5 日召开股份公司创立大会暨首次股东大会，通过了新的《公司章程》和《股东大会议事规则》以完善公司的治理制度。

《公司章程》、《股东大会议事规则》对股东的权利与义务、股东大会的职权以及股东大会召开与议事程序进行了规定。

###### 2、股东大会运行情况

公司进行股份改制以来，严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，执行股东大会制度。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会制度的建立及执行，对于完善公司治理结构和规范公司运作发挥了重要作用。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开了七次股东大会。

## **(二) 最近两年内董事会建立健全及运行情况**

### **1、董事会制度建立健全情况**

报告期内，华精有限设董事会，由 1 名执行董事组成，按照《公司法》及华精有限《公司章程》行使规定职权。

公司于 2012 年 5 月 5 日召开股份公司创立大会暨首次股东大会，会议审议通过了《公司章程》、《董事会议事规则》。

《公司章程》、《董事会议事规则》规定了董事会成员任职资格、董事会职责、董事会议事程序等事项。

### **2、董事会运作情况**

报告期内，股份公司董事会共 5 名董事，其中独立董事 1 名，公司设董事长 1 名，按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》行使规定职权。公司进行股份改制以来，严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，执行董事会制度。董事认真履行董事义务，依法行使董事权利。董事会制度的建立及执行，对于完善公司治理结构和规范公司运作发挥了重要作用。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开八次董事会。

## **(三) 最近两年内监事会建立健全及运行情况**

### **1、监事会制度建立健全情况**

报告期内，华精有限不设监事会，由章伟兴任监事，按照《公司法》及华精有限《公司章程》行使规定职权。

公司于 2012 年 5 月 5 日召开公司创立大会暨首次股东大会，会议审议通过了《公司章程》、《监事会议事规则》。

《公司章程》、《监事会议事规则》规定了监事会成员任职资格、监事会职责、

监事会议事程序等事项。

## 2、监事会运作情况

报告期内，股份公司监事会共 3 名监事，其中职工监事 1 名，由职工代表大会选举产生，设监事会主席一名，按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》行使规定职权。公司进行股份改制以来，严格遵守相关法律法规和《公司章程》的规定，执行监事会制度。监事认真履行监事义务，依法行使监事权利。监事会制度的建立及执行，对于完善公司治理结构和规范公司运作发挥了重要作用。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开五次监事会会议。

### （四）上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》及《公司章程》的任职要求，按照《公司章程》、“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行其权利和义务。公司不断增强“三会”的规范运作意识，注重公司各项制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运作。

## 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

### 1、投资者关系管理

《公司章程》第十章专门规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等，具体如下：



第一百八十一条 投资者关系管理的工作内容主要包括：

- （一）公司的发展战略。包括战略方向、经营宗旨和经营计划等；
- （二）法定信息披露及说明，包括定期报告和临时报告；
- （三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括财务状况、经营状况、新产品或新技术研发、经营业绩、股利分配等；
- （四）公司依法可披露的重大事项，包括公司的重大投资变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动及股东变化等信息；
- （五）公司文化建设
- （六）其他与投资者关系相关的信息。

第一百八十二条 公司与投资者沟通的方式包括但不限于：

- （一）设立专门的投资者咨询电话和传真，咨询电话由熟悉情况的专人负责，保证在工作时间线路畅通、认真接听。咨询电话号码如有变更应尽快公布；
- （二）公司设立专门的投资者咨询电子邮箱，投资者可通过邮件向公司询问、了解情况，公司也可以通过信箱回复或解答有关问题。邮箱地址如有变更，应及时在正式公告中进行披露；
- （三）利用网络等现代通讯工具定期或不定期开展有利于改善投资者关系的交流活动；
- （四）努力创造条件便于中小股东参加股东大会；
- （五）在遵守信息披露规则的前提下，建立于投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，通过多种方式与投资者进行充分沟通和协商。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》第二百零六条规定，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，应当先行通过协商解决；协商不成的，通过无锡仲裁委员会仲裁解决。

### 3、关联股东及董事回避制度

《公司章程》第八十条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加会议但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当主动回避，不参与投票。关联股东未主动回避表决的，会议主持人应当要求其回避表决。关联股东回避后，由其他股东根据其所持表决权进行表决，并依据本章程之规定通过相应的决议；会议主持人应当宣布现场出席会议除关联股东之外的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数。

如有特殊情况关联股东无法回避时，公司可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中做出详细说明。

### 4、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，公司根据财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南，结合公司实际情况，制定了财务管理制度、内部控制制度等，对资金管理、财务管理、投资管理以及会计核算管理等方面进行了具体规定，包括：财务开支审批制度、现金、银行存款（支票）的管理、原始记录管理及填报要求、应收账款及其他应收款的管理、应收、应付票据管理、投资管理、存货管理、固定资产管理、无形资产及其他资产管理、关于差旅费开支的管理、成本、费用管理、利润分配的管理、全面预算管理、财务报告与财务评价制度、关于担保、银行贷款和抵押事项的若干规定、增值税专用发票管理。相应风险控制程序已涵盖公司研发、采购、销售、服务等各个环节。

#### （二）董事会对公司治理机制执行情况的的评估结果

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了

较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司包括内控制度在内的各项管理制度制定以来，得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### **三、公司及控股股东、实际控制人报告期内无违法违规行为的声明**

报告期内，本公司及控股股东、实际控制人最近两年严格按照相关法律法规的规定开展经营，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

### **四、公司独立性情况**

#### **（一）业务独立情况**

公司主要从事冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带的研发、生产和销售业务，拥有独立完整的研发、采购、销售及技术服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。公司业务独立。

#### **（二）资产完整情况**

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的厂房、机器设备、商标及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。公司资产独立。

#### **（三）人员独立情况**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

#### **（四）财务独立情况**

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。公司财务独立。

#### **（五）机构独立情况**

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

### **五、同业竞争情况**

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

截至本公开转让说明书签署日，华精投资持有公司 34.19% 股份，系公司控股股东；龚明达与龚一飞系父子关系，龚明达与龚一飞直接以及通过华精投资、华精咨询间接控制公司合计 80.76% 股份，系公司共同实际控制人，公司实际控制人最近两年未发生变化。控股股东基本情况及实际控制人简历，详见“第一节 公司基本情况”之“三、股东基本情况”之“（二） 控股股东、实际控制人基本情况”。

除本公司及本公司控制的公司外，公司控股股东华精投资未直接或间接控制其他企业。

公司实际控制人之一龚一飞未持有其他公司股份；龚明达持有溪达毛纺 63.90%股份，任董事长兼总经理、法定代表人；持有无锡溪龙 27.27%股份，任董事长、法定代表人；持有牡丹江皇都盛世投资开发有限公司 50%股份，任执行董事、法定代表人，2014 年 3 月，龚明达已将持有牡丹江皇都盛世投资开发有限公司股权转让，截止本转让说明书签署日，未持有其股份、不在其担任职务。上述两公司基本情况如下：

### 1、无锡溪达毛纺有限公司

基本信息			
注册号	320206000095275	名称	无锡溪达毛纺有限公司
类型	有限公司(自然人控股)	成立日期	1998 年 09 月 30 日
法定代表人	龚明达	注册资本	1000 万元人民币
住所	无锡市钱桥溪南村（锡宜路 302 号）		
经营范围	许可经营项目：无。一般经营项目：从事毛纺织业的制造、加工及毛纺织品进出口业务经营（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）。		
营业期限自	1998 年 09 月 30 日	营业期限至	/
登记机关	无锡市惠山工商行政管理局		
经营状态	正常经营/投产开业		

无锡溪达主要经营毛纺织业的制造、加工及毛纺织品进出口业务经营。

### 2、无锡溪龙重防腐涂覆有限公司

基本信息			
注册号	320206000065003	名称	无锡溪龙重防腐涂覆有限公司
类型	有限公司(自然人控股)	成立日期	2002 年 08 月 19 日
法定代表人	龚明达	注册资本	825 万元人民币
住所	无锡市惠山区钱桥溪南村		
经营范围	许可经营项目：普通货运（上述范围凭有效许可证件经营）。一般经营项目：达克罗涂覆加工；达克罗设备及达克罗涂料的销售；五金零部件的制造、加工（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）。		
营业期限自	2002 年 08 月 19 日	营业期限至	/
登记机关	无锡市惠山工商行政管理局		
经营状态	正常经营/投产开业		

无锡溪龙主要经营普通货运；达克罗涂覆加工；达克罗设备及达克罗涂料的销售；五金零部件的制造、加工。

### 3、牡丹江皇都盛世投资开发有限公司

基本信息			
------	--	--	--

基本信息			
注册号	231000100056800	名称	牡丹江皇都盛世投资开发有限公司
类型	有限责任公司	成立日期	2006年12月12日
法定代表人	强庆荣	注册资本	1,000万人民币
住所	黑龙江省牡丹江市阳明区对俄贸易工业园		
经营范围	对房地产开发项目和商贸行业的投资，投资信息咨询（国家专项审批的项目除外）		
营业期限自	2009年01月06日	营业期限至	/
登记机关	牡丹江市工商行政管理局		
经营状态	正常在业		

牡丹江皇都盛世投资开发有限公司主要从事房地产开发项目和商贸行业的投资，投资信息咨询。

上述三公司经营范围以及实际经营的业务与公司存在较大差异，不存在同业竞争情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

### 控股股东、实际控制人承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东华精投资、实际控制人龚明达及龚一飞出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

2、自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

3、上述承诺长期有效，如果因本人未能履行上述承诺而给公司造成损失的，本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

### 董事、监事、高级管理人员承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避

免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

鉴于本人作为无锡华精新材股份有限公司（“公司”）的董事、监事、高级管理人员，未从事或参与和公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它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（业务）人员。

本人在担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

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

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

#### **1、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况**

公司近两年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。

#### **2、公司对外担保情况**

公司报告期内存在对外担保情况。除合并报表范围内母子公司之间担保外，2013年12月23日，公司为无锡大金向中信银行借款8,000,000.00元提供保证担保（合同编号：（2013）锡银保字第010147-01号）。主合同债务人履行债务期限自2013年12月23日起至2014年10月23日止，保证限期自2014年10月24日至2016年10月23日。

### **（二）公司防止上述行为的具体安排**

公司为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行

为的发生，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等管理制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。

《公司章程》、“三会规则”中已经明确了对外担保的审批权限和审批程序。除此之外，公司制定的《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》，详细规定了公司股东大会、董事会、经营管理层审批对外担保、对外投资的权限及程序。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### (一) 公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份

姓名	职务	直接持股(股)	间接持股(股)	合计(股)	比例
龚明达	董事长	7,988,873	25,643,681	33,632,554	56.05%
龚一飞	董事、总经理	3,475,256	5,213,411	8,688,667	14.48%
郑月萍	董事、财务负责人	911,021	1,366,241	2,277,262	3.80%
龚建达	董事、副总经理	683,796	1,025,092	1,708,888	2.85%
朱玉加	独立董事	-	-	-	0.00%
朱根华	监事会主席	854,745	-	854,745	1.42%
丁一涛	监事	205,139	308,187	513,326	0.86%
龚建国	监事	-	-	-	0.00%
堵一敏	副总经理	683,796	1,025,092	1,708,888	2.85%
章伟兴	副总经理	56,912	85,699	142,611	0.24%
富坚定	董事会秘书	-	-	-	0.00%
合计		<b>14,859,538</b>	<b>34,667,403</b>	<b>49,526,941</b>	<b>82.55%</b>

上述人员间接持股系通过华精投资与华精咨询持有公司股份，间接持股数量以各自按比例享有的对应权益份额计算。

### (二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事龚明达与董事龚一飞系父子关系，董事龚明达与董事龚建达系兄弟关系。

### (三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重



## 要承诺

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员与公司签订了劳动合同书，未签其他重要协议。

公司董事、监事、高级管理人员存在为公司或子公司向银行贷款提供担保而签订担保协议的情况，具体内容参见“第四节 公司财务会计信息”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二） 关联交易情况”。

公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员作出了避免同业竞争的承诺，具体内容参见“第三节 公司治理”之“五 同业竞争情况”。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	本公司职务	其他单位名称	其他单位职务
龚明达	董事长	无锡溪龙	董事长
		溪达毛纺	董事长
		华精投资	执行董事、总经理
		华精咨询	总经理
		恒龙威	执行董事兼总经理
		华生精密	董事
		华特钢带	董事
		中国金属学会电工钢分会	第一届委员
龚一飞	董事、总经理	华精投资	监事
郑月萍	董事、财务负责人	无	无
龚建达	董事、副总经理、技术中心主任	中国金属学会电工钢分会第一届电工钢涂料学术委员会	委员
朱玉加	独立董事	江苏省冶金行业协会	副会长
		江苏省金属学会	副理事长
		江苏玉龙钢管股份有限公司	独立董事
朱根华	监事会主席	钱桥街道溪南社区	书记、主任
丁一涛	监事、动力设备部副部长	无	无

龚建国	监事、生产部副部长	无	无
堵一敏	副总经理	华精咨询	执行董事
章伟兴	副总经理	华精钢带	监事
富坚定	董事会秘书、综合部部长	无	无

### （五）公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突情况

公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司不存在利益冲突。

截止本反馈回复签署日，除持有本公司股份外，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下表：

姓名	职务	对外投资企业	持股比例
龚明达	董事长	溪达毛纺	63.90%
		无锡溪龙	27.27%
		华精投资	95.00%
		华精咨询	37.35%
龚一飞	董事、总经理	华精投资	5.00%
		华精咨询	25.41%
郑月萍	董事、财务负责人	华精咨询	8.29%
龚建达	董事、副总经理	华精咨询	6.22%
朱玉加	独立董事	无	
朱根华	监事会主席	无	
丁一涛	监事	华精咨询	1.87%
龚建国	监事	无	
堵一敏	副总经理	华精咨询	6.22%
章伟兴	副总经理	华精咨询	0.52%
富坚定	董事会秘书	无	

注：华精投资、华精咨询系公司股东，分别持有公司 34.19%、27.47%股份。

### （六）董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在因违反国家法律、行政法

规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内不存在应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已就任职资格合规情况签署了书面声明。

### （七）其他对公司持续经营有不利的情形

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在对本公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

### （一）董事变动情况

公司最近两年董事变动情况为：2012年5月5日召开股份公司创立大会暨首次股东大会，会议选举龚明达、龚一飞、郑月萍、龚建达、朱玉加为董事（其中朱玉加为独立董事），组成股份公司第一届董事会。

除此之外，公司董事无其它变化，具体如下表：

时间	非独立董事				独立董事
2012.1	龚明达（执行董事）				/
2012.5	龚明达	龚一飞	郑月萍	龚建达	朱玉加
2013.12	龚明达	龚一飞	郑月萍	龚建达	朱玉加

### （二）监事变动情况

公司最近两年监事变动情况为：2012年5月5日召开股份公司创立大会暨首次股东大会，选举了朱根华、丁一涛为监事、与职工大会选举的职工代表监事龚建国组成股份公司第一届监事会。

除此之外，公司监事无其它变化，具体如下表：

时间	监事会主席	监事	
2012.1	/	章伟兴	
2012.5	朱根华	丁一涛	龚建国
2013.12	朱根华	丁一涛	龚建国

### （三）高级管理人员变动情况

公司最近两年高级管理人员变动情况为：2012年5月5日股份公司召开第一届董事会第一次会议，根据董事长提名聘任富坚定为公司董事会秘书；根据董事长提名聘任龚一飞为总经理；根据总经理提名，聘任龚建达、堵一敏、章伟兴为公司副总经理。

公司2014年2月18日召开第一届董事会第八次会议，聘任郑月萍为财务负责人。

除此之外，公司高级管理人员无其它变化，具体如下表：

时间	总经理	副总经理			董事会秘书	财务负责人
2012.1	龚一飞	龚建达	堵一敏	/	/	/
2012.5	龚一飞	龚建达	堵一敏	章伟兴	富坚定	/
2013.12	龚一飞	龚建达	堵一敏	章伟兴	富坚定	/
2014.2	龚一飞	龚建达	堵一敏	章伟兴	富坚定	郑月萍

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、报告期的审计意见、经审计的财务报表以及会计政策与会计估计

#### （一）公司报告期内审计意见及会计师事务所情况

##### 1、报告期内财务会计报告的审计意见

公司 2012 年-2013 年度财务报告已经具有证券期货业务资格的立信会计师事务所审计，立信会计师事务所出具了信会师报字[2014]第 110642 号标准无保留意见的审计报告。

##### 2、最近两年更换会计师事务所的情况

公司聘请了具有证券期货业务资格的立信会计师事务所对公司 2012 年和 2013 年财务报表进行审计，报告期内未发生变更。

#### （二）公司报告期的财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产</b>		
货币资金	36,234,245.78	33,993,369.30
交易性金融资产	-	-
应收票据	28,462,569.05	12,047,981.00
应收账款	25,640,086.02	12,013,624.72
预付款项	15,867,347.16	32,860,046.83
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,259,369.68	2,327,389.98
存货	75,519,204.75	111,019,763.26
一年内到期的非流动资产	-	-

其他流动资产	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>183,982,822.44</b>	<b>204,262,175.09</b>
<b>非流动资产</b>		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	11,089,000.00	11,089,000.00
投资性房地产	-	-
固定资产	107,568,428.68	113,026,997.73
在建工程	-	361,602.30
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	28,472,745.09	8,176,861.64
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	3,297,174.95	1,100,552.08
其他非流动资产	-	3,574,619.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>150,427,348.72</b>	<b>137,329,632.75</b>
<b>资产总计</b>	<b>334,410,171.16</b>	<b>341,591,807.84</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动负债</b>		
短期借款	132,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	40,000,000.00	22,000,000.00

应付账款	12,359,220.75	22,460,946.40
预收款项	6,623,903.94	37,067,731.62
应付职工薪酬	11,500,890.57	9,836,757.00
应交税费	5,066,521.53	-5,345,628.81
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,295,170.00	3,026,335.71
一年内到期的非流动负债	149,726.28	149,726.28
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>209,995,433.07</b>	<b>238,195,868.20</b>
<b>非流动负债</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	16,567,795.16	1,371,551.44
<b>非流动负债合计</b>	<b>16,567,795.16</b>	<b>1,371,551.44</b>
<b>负债合计</b>	<b>226,563,228.23</b>	<b>239,567,419.64</b>
<b>股东权益</b>		
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	20,142,335.45	20,142,335.45
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	4,679,035.96	3,475,472.90
未分配利润	23,025,571.52	18,406,579.85
外币报表折算差额	-	-
<b>归属于公司股东权益合计</b>	<b>107,846,942.93</b>	<b>102,024,388.20</b>

少数股东权益	-	-
股东权益合计	<b>107,846,942.93</b>	<b>102,024,388.20</b>
负债及股东权益总计	<b>334,410,171.16</b>	<b>341,591,807.84</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>751,050,590.11</b>	<b>777,048,433.24</b>
减：营业成本	677,398,607.96	695,070,247.64
营业税金及附加	1,507,964.19	1,007,669.48
销售费用	11,870,339.24	10,935,820.94
管理费用	35,152,535.84	31,586,591.54
财务费用	11,582,789.48	11,295,473.27
资产减值损失	-275,088.54	544,354.18
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	900,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>13,813,441.94</b>	<b>27,508,276.19</b>
加：营业外收入	548,920.71	2,557,760.67
减：营业外支出	105,195.02	13,357.04
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>14,257,167.63</b>	<b>30,052,679.82</b>
减：所得税费用	1,434,612.90	5,270,048.07
<b>四、净利润</b>	<b>12,822,554.73</b>	<b>24,782,631.75</b>
其中：被合并方合并前实现的净利润	-	2,091,923.31
归属于公司股东的净利润	12,822,554.73	24,782,631.75
少数股东损益	-	-
<b>五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)</b>		
基本每股收益	0.21	0.41
稀释每股收益	0.21	0.41



六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	<b>12,822,554.73</b>	<b>24,782,631.75</b>
归属于公司所有者的综合收益总额	12,822,554.73	24,782,631.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

### 3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	527,355,668.36	662,229,111.61
收到的税费返还	1,982,308.24	534,478.15
收到其他与经营活动有关的现金	18,417,681.52	9,799,839.83
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>547,755,658.12</b>	<b>672,563,429.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	412,731,039.65	541,249,565.10
支付给职工以及为职工支付的现金	17,582,470.85	16,650,816.24
支付的各项税费	18,132,329.30	21,795,471.65
支付其他与经营活动有关的现金	40,466,327.39	40,630,079.64
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>488,912,167.19</b>	<b>620,325,932.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>58,843,490.93</b>	<b>52,237,496.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	-	1,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	237,292.24	485,038.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>237,292.24</b>	<b>1,885,038.39</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,002,040.01	27,699,030.69
投资支付的现金	-	11,089,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,002,040.01</b>	<b>38,788,030.69</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-20,764,747.77</b>	<b>-36,902,992.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	147,000,000.00	194,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>151,000,000.00</b>	<b>194,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	164,000,000.00	185,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,837,866.68	17,019,267.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	4,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>197,837,866.68</b>	<b>207,019,267.48</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-46,837,866.68</b>	<b>-12,519,267.48</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,759,123.52</b>	<b>2,815,237.18</b>
加：年初现金及现金等价物余额	24,993,369.30	22,178,132.12
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>16,234,245.78</b>	<b>24,993,369.30</b>

## 4、合并股东权益变动表

单位：元

项目	2013 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	股东权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	20,142,335.45	-	-	3,475,472.90	18,406,579.85	102,024,388.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	60,000,000.00	20,142,335.45	-	-	3,475,472.90	18,406,579.85	102,024,388.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,203,563.06	4,618,991.67	5,822,554.73
（一）净利润	-	-	-	-	-	12,822,554.73	12,822,554.73
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	12,822,554.73	12,822,554.73

<b>(三) 股东（或所有者）投入和减少资本</b>	-		-	-	-	-	
1. 股东（或所有者）投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-		-	-	-	-	
<b>(四) 利润分配</b>	-	-	-	-	<b>1,203,563.06</b>	<b>-8,203,563.06</b>	<b>-7,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,203,563.06	-1,203,563.06	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-7,000,000.00	-7,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 股东（或所有者）权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-

四、本年年末余额	60,000,000.00	20,142,335.45	-	-	4,679,035.96	23,025,571.52	107,846,942.93
----------	---------------	---------------	---	---	--------------	---------------	----------------

单位：元

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	股东权益合计
一、上年年末余额	22,680,000.00	20,286,000.00	-	-	5,573,067.30	31,202,689.15	79,741,756.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	22,680,000.00	20,286,000.00	-	-	5,573,067.30	31,202,689.15	79,741,756.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,320,000.00	-143,664.55	-	-	-2,097,594.40	-12,796,109.30	22,282,631.75
（一）净利润	-	-	-	-	-	24,782,631.75	24,782,631.75
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	<b>24,782,631.75</b>	<b>24,782,631.75</b>
<b>（三）股东（或所有者）投入和减少资本</b>	<b>12,418,194.00</b>	<b>19,146,424.07</b>	-	-	-	-	<b>31,564,618.07</b>
1. 股东（或所有者）投入资本	12,418,194.00	19,146,424.07	-	-	-	-	31,564,618.07
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）利润分配</b>	-	-	-	-	<b>958,891.79</b>	<b>-3,958,891.79</b>	<b>-3,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	958,891.79	-958,891.79	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
<b>（五）股东（或所有者）权益内部结转</b>	<b>24,901,806.00</b>	<b>11,774,529.45</b>	-	-	<b>-3,056,486.19</b>	<b>-33,619,849.26</b>	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,146,424.07	-19,146,424.07	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	3,056,486.19	-	-	-	-3,056,486.19	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	2,698,895.74	30,920,953.52	-	-	-	-33,619,849.26	-
<b>（六）专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他		<b>-31,064,618.07</b>					<b>-31,064,618.07</b>
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>20,142,335.45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,475,472.90</b>	<b>18,406,579.85</b>	<b>102,024,388.20</b>

## 5、母公司资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产</b>		
货币资金	34,076,630.97	27,904,478.42
交易性金融资产	-	-
应收票据	28,012,569.05	11,251,789.69
应收账款	21,391,484.27	9,919,793.12
预付款项	14,880,540.37	30,600,858.29
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	13,683,202.92	2,059,211.35
存货	60,226,061.25	101,073,700.08
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>172,270,488.83</b>	<b>182,809,830.95</b>
<b>非流动资产</b>		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	42,653,618.07	42,653,618.07
投资性房地产	-	-
固定资产	84,301,293.14	86,982,277.49
在建工程	-	361,602.30
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	16,477,821.91	8,176,861.64
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	3,231,136.31	1,067,620.75
其他非流动资产	-	3,574,619.00



非流动资产合计	146,663,869.43	142,816,599.25
资产总计	318,934,358.26	325,626,430.20

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>流动负债</b>		
短期借款	132,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	40,000,000.00	22,000,000.00
应付帐款	10,405,231.22	18,740,119.52
预收款项	5,766,954.05	36,348,625.75
应付职工薪酬	5,202,854.50	3,708,399.00
应交税费	4,120,194.98	-5,784,728.14
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,167,000.00	2,573,764.92
一年内到期的非流动负债	149,726.28	149,726.28
其他流动负债	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>199,811,961.03</b>	<b>226,735,907.33</b>
<b>非流动负债</b>		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	16,567,795.16	1,371,551.44
<b>非流动负债合计</b>	<b>16,567,795.16</b>	<b>1,371,551.44</b>
<b>负债合计</b>	<b>216,379,756.19</b>	<b>228,107,458.77</b>
<b>股东权益</b>		
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	30,920,953.52	30,920,953.52
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	2,162,454.85	958,891.79

未分配利润	9,471,193.70	5,639,126.12
外币报表折算差额	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>102,554,602.07</b>	<b>97,518,971.43</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>318,934,358.26</b>	<b>325,626,430.20</b>

## 6、母公司利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>671,358,750.93</b>	<b>659,837,713.13</b>
减：营业成本	603,732,588.41	589,507,458.48
营业税金及附加	1,233,297.99	594,578.31
销售费用	10,814,436.39	9,882,501.10
管理费用	32,125,119.28	29,190,655.04
财务费用	11,576,496.61	10,945,012.52
资产减值损失	-548,561.59	454,036.74
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>12,425,373.84</b>	<b>19,263,470.94</b>
加：营业外收入	484,177.36	2,081,822.28
减：营业外支出	105,169.94	11,656.31
其中：非流动资产处置 损失	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>12,804,381.26</b>	<b>21,333,636.91</b>
减：所得税费用	768,750.62	3,148,345.24
<b>四、净利润</b>	<b>12,035,630.64</b>	<b>18,185,291.67</b>
<b>五、其他综合收益</b>	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>12,035,630.64</b>	<b>18,185,291.67</b>

## 7、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	443,014,936.90	525,519,730.98
收到的税费返还	1,788,072.92	534,478.15
收到其他与经营活动有关的现金	210,632,123.09	123,989,078.28
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>655,435,132.91</b>	<b>650,043,287.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	341,823,443.22	437,392,847.95
支付给职工以及为职工支付的现金	7,014,987.92	7,675,259.45
支付的各项税费	14,281,395.80	12,453,154.22
支付其他与经营活动有关的现金	242,369,974.74	157,355,060.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>605,489,801.68</b>	<b>614,876,321.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>49,945,331.23</b>	<b>35,166,965.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	9,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>9,100.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,945,835.34	20,391,714.22
投资支付的现金		11,089,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>7,945,835.34</b>	<b>31,480,714.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,945,835.34</b>	<b>-31,471,614.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	147,000,000.00	189,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>151,000,000.00</b>	<b>189,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金	164,000,000.00	174,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,827,343.34	13,711,560.68
支付其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	4,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>197,827,343.34</b>	<b>192,711,560.68</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-46,827,343.34</b>	<b>-3,711,560.68</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,827,847.45</b>	<b>-16,209.15</b>
加：年初现金及现金等价物余额	18,904,478.42	18,920,687.57
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>14,076,630.97</b>	<b>18,904,478.42</b>

## 8、母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2013 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	少数股东权 益	股东权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	30,920,953.52	-	-	958,891.79	5,639,126.12	-	97,518,971.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	60,000,000.00	30,920,953.52	-	-	958,891.79	5,639,126.12	-	97,518,971.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,203,563.06	3,832,067.58	-	5,035,630.64
（一）净利润	-	-	-	-	-	12,035,630.64	-	12,035,630.64
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的的影响	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	<b>12,035,630.64</b>	-	<b>12,035,630.64</b>
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东（或所有者）投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	<b>1,203,563.06</b>	<b>-8,203,563.06</b>	-	<b>-7,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,203,563.06	-1,203,563.06	-	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-7,000,000.00	-	-7,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东（或所有者）权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>30,920,953.52</b>	-	-	<b>2,162,454.85</b>	<b>9,471,193.70</b>	-	<b>102,554,602.07</b>

单位：元

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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	22,680,000.00	-	-	-	3,056,486.19	25,032,575.50	-	50,769,061.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	22,680,000.00	-	-	-	3,056,486.19	25,032,575.50	-	50,769,061.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,320,000.00	30,920,953.52	-	-	-2,097,594.40	-19,393,449.38	-	46,749,909.74
（一）净利润	-	-	-	-	-	18,185,291.67	-	18,185,291.67
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	<b>18,185,291.67</b>	-	<b>18,185,291.67</b>
<b>（三）股东（或所有者）投入和减少资本</b>	<b>12,418,194.00</b>	<b>19,146,424.07</b>	-	-	-	-	-	<b>31,564,618.07</b>
1. 股东（或所有者）投入资本	12,418,194.00	19,146,424.07	-	-	-	-	-	31,564,618.07
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）利润分配</b>	-	-	-	-	<b>958,891.79</b>	<b>-3,958,891.79</b>	-	<b>-3,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	958,891.79	-958,891.79	-	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	-	-3,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（五）股东（或所有者）权益内部结转</b>	<b>24,901,806.00</b>	<b>11,774,529.45</b>	-	-	<b>-3,056,486.19</b>	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,146,424.07	-19,146,424.07	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	3,056,486.19	-	-	-	-3,056,486.19	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-



4. 其他	2,698,895.74	30,920,953.52	-	-	-	-33,619,849.26	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>30,920,953.52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>958,891.79</b>	<b>5,639,126.12</b>	<b>-</b>	<b>97,518,971.43</b>

### （三）主要会计政策、会计估计及其变更情况

在报告期内本公司采用的主要会计政策、会计估计情况未变更，具体列示如下：

#### 1、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”)。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围

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

##### （2）合并程序

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。

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

## 6、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（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。

## 7、外币业务和外币报表折算

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。

## 8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①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。

## ②其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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。

## 9、应收款项

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准为应收款项余额前五名。

②单项金额重大应收款项坏账准备计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，则计入按组合计提坏账准备应收款项并计提坏账准备。

### （2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	应收关联方（合并范围内公司）款项。
组合 2	除组合 1 以及已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法。

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5

1—2年	20	20
2—3年	40	40
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

单项计提坏账准备的理由和方法：对单项金额不重大的应收款项如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 10、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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）周转材料的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用按加权平均法计价。

### 11、 长期股权投资

#### （1）投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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。

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

##### 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）。



## 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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

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中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 12、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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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	5	4.75
专用设备	10	5	9.50
运输工具	4-5	5	23.75-19.00
其他设备	3-5	5	31.67-19.00

### (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。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### (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。

## 14、无形资产

### (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。

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	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，报告期无形资产的使用寿命及摊销方法估计未有变化。

### (3) 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。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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。

## 15、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。

### （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。

## 16、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。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。

## 17、递延所得税资产

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。

## 18、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (4) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (5) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (6) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员

控制、共同控制的其他企业。

## 19、主要会计政策、会计估计的变更

报告期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

## 20、前期会计差错更正

报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

## 二、报告期内主要财务指标及分析

### (一) 报告期内主要财务指标

项目	2013 年度	2012 年度
营业收入（元）	751,050,590.11	777,048,433.24
净利润（元）	12,822,554.73	24,782,631.75
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	12,822,554.73	24,782,631.75
扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,677,102.88	20,577,562.75
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（元）	12,677,102.88	20,577,562.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,843,490.93	52,237,496.96
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.98	0.87
毛利率	9.81%	10.55%
应收账款周转率（次）	33.78	27.88
存货周转率（次）	7.14	7.51
项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产（元）	334,410,171.16	341,591,807.84
股东权益合计（元）	107,846,942.93	102,024,388.20
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	107,846,942.93	102,024,388.20
每股净资产（元）	1.80	1.70
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.80	1.70
资产负债率（以母公司报表为基础）	67.84%	70.05%
流动比率（倍）	0.88	0.86
速动比率（倍）	0.52	0.39

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、资产负债率=负债期末余额 / 资产期末余额
- 2、流动比率=流动资产期末余额 / 流动负债期末余额
- 3、速动比率=（流动资产期末余额-存货期末余额 -其他流动资产期末余额） / 流动负债期末余额
- 4、应收账款周转率=营业收入 / 应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=净资产期末余额 / 股本（实收资本）期末余额
- 7、每股经营活动的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额 / 股本（实收资本）期末余额

报告期内公司加权平均资产收益率

加权平均净资产收益率	2013 年度	2012 年度
归属于母公司股东的净利润	17.46%	26.79%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	17.28%	22.76%

## 报告期内公司每股收益情况

单位：元

每股收益	2013 年度		2012 年度	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于母公司股东的净利润	0.21	0.21	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	0.21	0.21	0.34	0.34

**(二) 报告期内主要财务指标分析****1、盈利能力分析**

报告期内，公司 2012 年、2013 年毛利率分别为 10.55%、9.81%，毛利率 2013 年相比于 2012 年略有下降，主要是由于公司主要产品之一冷轧取向硅钢销售价格下降导致冷轧取向硅钢业务毛利率下降所致。

公司 2012 年、2013 年净利润分别为 24,782,631.75 元、12,822,554.73 元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 20,577,562.75 元、12,677,102.88 元，公司的利润主要来源于主营业务，不存在对非经常性损益重大依赖的情况。

公司 2012 年、2013 年净资产收益率分别为 26.79%、17.46%，公司具备较好的盈利能力。

**2、偿债能力分析**

2012年末、2013年末母公司的资产负债率分别为70.05%和67.84%，2013年末资产负债率相对2012年末有所下降，但仍处于较高水平。公司负债主要为流动负债，2012年末、2013年末流动比率分别为0.86倍和0.88倍，速动比率分别为0.39倍和0.52倍，2013年末相对2012年末有所提升。

**3、营运能力**

报告期内，公司应收账款周转率由 2012 年度的 27.88 次上升至 2013 年度 33.78 次，公司应收账款周转率属于较高水平。

报告期内，公司存货周转率由 2012 年度 7.51 次略降至 2013 年度 7.14 次，基本保持稳定，公司存货周转率处于较高水平。

综上分析，公司具有较强的运营能力。

**4、获取现金能力**



报告期内，公司 2012 年、2013 年经营活动产生的现金净流量分别为 52,237,496.96 元、58,843,490.93 元，处于较高水平且持续增长，说明公司经过经营活动获取现金的能力进一步提高。公司的现金流量符合公司业务特征。

### 三、报告期内利润形成的有关情况

#### (一) 主营业务收入的主要构成、变动趋势及原因

##### 1、公司最近两年的主营业务收入占营业收入比

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	734,390,135.19	757,251,743.89
营业收入	751,050,590.11	777,048,433.24
主营业务收入/营业收入	97.78%	97.45%

报告期内，公司专注于主营业务，2012 年度、2013 年度公司主营业务收入占营业收入比例分别达到 97.45%、97.78%，主营业务突出。

##### 2、公司最近两年的主营业务收入主要构成如下：

#### (1) 主营业务收入按产品类别划分

单位：元

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
连续热镀铝锌合金钢带	479,345,921.33	447,503,565.59	440,440,688.69	413,351,993.60
冷轧取向硅钢	220,994,125.39	193,381,641.11	201,675,631.25	168,094,742.56
优特钢	19,187,079.78	17,762,675.88	20,722,086.75	18,010,322.78
钢材（贸易）	14,863,008.69	15,339,720.46	94,413,337.20	93,569,202.94
<b>合计</b>	<b>734,390,135.19</b>	<b>673,987,603.04</b>	<b>757,251,743.89</b>	<b>693,026,261.88</b>

公司主要从事连续热镀铝锌合金钢带和冷轧取向硅钢的研发、生产和销售业务。2012 年、2013 年连续热镀铝锌合金钢带和冷轧取向硅钢合计营业收入分别占当期营业收入的比重为 82.64%、93.25%，为公司报告期的主要产品。

公司销售的产品主要包括热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢、优特钢以及钢材（贸易）产品。热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢、优特钢产品的销售收入确认原则和方法如下：

销售业务员接到销售订单，经授权范围内的销售负责人审批确认后，开具生

产通知单；生产车间在接到生产通知单后安排生产，待生产完成并经检验合格入库后，通知销售部门；销售部门按销售合同约定的交货时间和方式安排发货；发货时，若由客户安排提货的，提货人需在出库单上签字确认；若由公司负责运输的，则由负责运输的公司提供经客户签收的送货单；公司财务部依据仓库提供的销售出库单、自行提货客户的签字或由公司负责运输而经客户签收的送货单，开具增值税发票并记账确认收入。

钢材（贸易）产品的销售收入确认原则和方法如下：

销售业务员接到客户询价，在其授权范围内与客户协商交易条款；待交易条款经买卖双方确认且收到客户的交易款项后，公司开具发货通知单要求所在钢材市场仓库发货；待客户提货完毕，公司财务部依据仓库提供的销售出库单开具增值税发票并记账确认收入。

公司产品生产成本按照成本项目来核算，主要核算的内容有直接材料、直接人工、制造费用三部分，其中制造费用包括折旧费、机物料消耗、电费、天然气、分摊费用及其他内容，其中直接材料、直接人工为直接成本，可直接计入相应的产成品和在产品，余下科目的发生额根据各批次生产产品的产量分摊至各批次生产完工的产品中。

公司产品生产完工后，每个月末按照实际生产成本，根据计入不同批次生产完工产品所领用的直接材料、人工和分摊的辅助生产费用结转至库存商品科目，在库存商品向客户发出并开具发票时确认营业收入的实现，同时结转库存商品至主营业务成本科目。

报告期内按照产品分类的营业收入与成本情况：

产品名称	营业成本与营业收入占比	
	2013 年度	2012 年度
热镀锌合金钢带	93.36%	93.85%
冷轧取向硅钢	87.51%	83.35%
优特钢	92.58%	86.91%
钢材（贸易）	103.21%	99.11%

报告期内公司热镀锌合金钢带的营业成本与营业收入占比比率保持稳定，冷轧取向硅钢和优特钢的营业成本与营业收入占比有所增长，钢材贸易由于受钢

材市场价格变化的影响，2013 年出现亏损。热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢和优特钢的营业成本与营业收入占比增加主要是由于制造费用增加，在主营业务成本中占比由 2012 年 13.98% 增加到 2013 年 17.28%，增长比率为 20.17%。

## (2) 主营业务收入按地区划分

详见本说明书“第二节/四/（一）/2、公司收入情况：按地区分类”。

## (二) 主营业务收入和净利润的变动趋势及原因

公司分产品主营业务收入及毛利情况如下：

单位：元

项 目	2013 年度				
	收入	比例	毛利	毛利贡献率	毛利率
连续热镀铝锌合金钢带	479,345,921.33	65.27%	31,842,355.74	52.72%	6.64%
冷轧取向硅钢	220,994,125.39	30.09%	27,612,484.28	45.71%	12.49%
优特钢	19,187,079.78	2.61%	1,424,403.90	2.36%	7.42%
钢材（贸易）	14,863,008.69	2.02%	-476,711.77	-0.79%	-3.21%
合 计	<b>734,390,135.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>60,402,532.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>8.22%</b>
项 目	2012 年度				
	收入	比例	毛利	毛利贡献率	毛利率
连续热镀铝锌合金钢带	440,440,688.69	58.16%	27,088,695.09	42.18%	6.15%
冷轧取向硅钢	201,675,631.25	26.63%	33,580,888.69	52.29%	16.65%
优特钢	20,722,086.75	2.74%	2,711,763.97	4.22%	13.09%
钢材（贸易）	94,413,337.20	12.47%	844,134.26	1.31%	0.89%
合 计	<b>757,251,743.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>64,225,482.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>8.48%</b>

公司 2012 年、2013 年净利润分别为 24,782,631.75 元、12,822,554.73 元，降幅 48.26%，下降较大。净利润下降较大一方面受市场价格下降影响，毛利贡献较大的冷轧取向硅钢毛利率下降较多，由 16.65% 下降至 12.49%，导致毛利下降；另一方面是由于期间费用从 53,817,885.75 元增至 58,605,664.56 元，导致净利润下降。

近几年冷轧取向硅钢的海外市场需求低迷，韩国、日本等国家的领先企业依靠全覆盖的产品牌号和更高的性价比优势，在多牌号产品上对我国冷轧取向硅钢产品形成竞争，已直接导致我国冷轧取向硅钢产品价格大幅下降，2012 年、2013 年公司冷轧取向硅钢的平均销售单价分别为 11,513.36 元/吨、9,517.46 元/吨，单

价大幅下降是导致公司利润下降的重要原因。

### （三）主要费用及变动情况

公司报告期内主要费用及其变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2013 年度			2012 年度	
	金额	比上年变化	占收入比重	金额	占收入比重
销售费用	11,870,339.24	8.55%	1.58%	10,935,820.94	1.41%
管理费用	35,152,535.84	11.29%	4.68%	31,586,591.54	4.06%
其中：研发费用	26,799,518.39	29.07%	3.57%	20,763,190.87	2.67%
财务费用	11,582,789.48	2.54%	1.54%	11,295,473.27	1.45%
<b>合计</b>	<b>58,605,664.56</b>	<b>8.90%</b>	<b>7.80%</b>	<b>53,817,885.75</b>	<b>6.93%</b>
营业收入	751,050,590.11	-3.35%	100.00%	777,048,433.24	100.00%

报告期内，公司营业收入由 777,048,433.24 元略降至 751,050,590.11 元，降幅 3.35%。期间费用由 53,817,885.75 元增至 58,605,664.56 元，增长 8.90%，公司期间费用占营业收入比例从 6.93% 增至 8.90%，有所上升。其中管理费用增加 3,565,944.30 元，增幅 11.29%，系期间费用增加的主要原因。

报告期内，公司期间费用变动详细分析如下：

#### 1、销售费用

公司 2012 年、2013 年销售费用明细：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	1,844,137.31	1,490,685.19
运输费	7,468,551.16	7,808,559.87
差旅费	1,966,357.00	1,149,609.50
业务招待费	471,408.11	399,263.20
办公费	101,649.61	80,159.10
出库费等	18,236.05	7,544.08
<b>合计</b>	<b>11,870,339.24</b>	<b>10,935,820.94</b>

公司销售费用主要包括运输费用、差旅费用、职工薪酬等。报告期内，公司销售费用从 10,935,820.94 元增至 11,870,339.24 元，增幅 8.55%，销售费用占营业收入比例由 1.41% 增长至 1.58%，销售费用占营业收入比例较低且较稳定。

销售费用变化较大项目主要为差旅费及职工薪酬。报告期内，公司差旅费用

从 1,149,609.5 元增至 1,966,357.00 元，增幅 71.05%，增幅较大，主要是因为市场竞争加大，公司销售人员业务拓展地理半径加大，由以江苏为主向全国延伸，导致差旅费用增加；公司职工薪酬从 1,490,685.19 元增至 1,844,137.3 元，增幅 23.71%，主要是因为公司销售人员薪酬与销量（吨）挂钩，2013 年产品销量增加较大导致销售人员薪酬增长较多。

## 2、管理费用

公司 2012 年、2013 年管理费用明细：

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	2,701,970.68	2,186,552.42
研发费	26,799,518.39	20,763,190.87
业务招待费	729,632.78	2,166,140.82
税金	1,890,784.69	1,908,017.24
中介费	337,933.97	1,814,539.99
医药费、工伤补助费	526,723.78	733,729.86
办公费	322,106.55	383,004.77
汽车费、修理费、保险费	274,261.92	349,552.17
折旧、无形资产摊销费	709,250.08	232,099.77
差旅费	104,185.70	168,208.06
培训费	7,371.00	123,095.00
检测费、网络通信服务费等	748,796.30	758,460.57
<b>合 计</b>	<b>35,152,535.84</b>	<b>31,586,591.54</b>

公司管理费用主要包括研发费、职工薪酬、业务招待费、税金、中介费等。报告期内，公司管理费用从 31,586,591.54 元增长至 35,152,535.84 元，增幅 11.29%，管理费用占营业收入比从 4.06% 上升至 4.68%，管理费用占营业收入比例较稳定。

报告期内，公司管理费用中金额较大或变化较大的主要是研发费、职工薪酬、业务招待费用、税金、中介机构费用以及折旧、无形资产摊销费。

公司研发费用由 20,763,190.87 元增至 26,799,518.39 元，增幅 29.07%，是公司 2013 年管理费用较 2012 年增幅的主要原因，研发费用增加主要是因为公司在报告期内，加大研发投入所致；职工薪酬由 2,186,552.42 元增至 2,701,970.68 元，增幅 23.57%，主要原因是管理人員工资上涨；公司业务招待费用由 2,166,140.82

元降至 729,632.78 元，降幅 66.32%，降幅较大，主要原因是公司加强了费用控制；报告期内公司税金金额较大，主要是按规定缴纳的防洪基金、印花税等；公司 2013 年中介费用较 2012 年下降较多，主要是因为公司 2012 年进行了资产重组、股份改制等事项支付较多的中介费用；公司 2013 年折旧、无形资产摊销费增长 205.58%是因为公司 2013 年购入两宗土地使用权导致无形资产大幅增加所致。

公司报告期内管理费用中研究开发费用的情况如下表所示：

单位：元

项目	2013 年	2012 年
研发费用（母公司）	26,799,518.39	20,763,190.87
营业收入（母公司）	671,358,750.93	659,837,713.13
比例	3.99%	3.15%

### 3、财务费用

公司 2012 年、2013 年财务费用明细：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
利息支出	11,837,866.68	11,079,307.48
减：利息收入	324,640.89	134,459.48
汇兑损失	-	741.68
减：汇兑收益	17.75	-
其他	69,581.44	349,883.59
合计	<b>11,582,789.48</b>	<b>11,295,473.27</b>

公司财务费用主要包括公司银行贷款利息支出、存款利息收入以及其它与公司筹资相关的费用。报告期内，公司的财务费用从 11,295,473.27 元上升至 11,582,789.48 元，增幅为 2.54%，占营业收入比从 1.45%上升为 1.54%，较为稳定。

#### （四）重大投资和非经常性损益情况

##### 1、重大投资

为解决潜在同业竞争问题，公司实际控制人之一龚明达控制的溪达毛纺将其持有的华生精密 8.53%的股权转让给华精新材，2012 年 10 月完成了工商变更登记；将其持有的华特钢带 8.53%的股权转让给华精新材，2012 年 8 月完成了工商

变更登记。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司分别持有华生精密和华特钢带的股权，具体情况如下：

被投资单位	投资成本(元)	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
华生精密	7,138,841.00	8.53	8.53
华特钢带	3,950,159.00	8.53	8.53
合计	<b>11,089,000.00</b>	-	-

除上述对外投资外，公司不存在其他重大投资事项。

## 2、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益明细如下：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	793.13	485,038.39
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	431,116.28	2,072,722.28
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	--	2,091,923.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,816.28	-13,357.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-265,782.52	--
所得税影响额	-32,491.32	-431,257.94
合计	<b>145,451.85</b>	<b>4,205,069.00</b>

公司非经常性损益主要是获得的政府补助，以及 2012 年由于购买华精钢带、恒龙威股权进行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。公司 2012 年和 2013 年政府补助主要包括财政贴息、科技创新、产业升级和引育人才优惠政策和奖励、上市扶持奖励等。近两年计入营业外收入的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2013 年	2012 年
高磁感取向硅钢生产线配套改造项目扶持资金	35,721.48	35,721.48
工业和信息化产业转型升级专项引导资金	114,004.80	19,000.80
财政贴息	-	1,500,000.00

专利资助	-	18,000.00
科技创新、产业升级和引育人才优惠政策和奖励	-	300,000.00
工业发展资金	-	150,000.00
无锡市惠山区财政局补贴	2,190.00	50,000.00
上市扶持奖励	200,000.00	-
中小企业开拓海外市场补助	21,700.00	-
专利及科技创新补贴	57,500.00	-
<b>合 计</b>	<b>431,116.28</b>	<b>2,072,722.28</b>

### 3、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 公司及子公司适用的主要税种、税率及计税基础列示如下

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%

注：公司于 2012 年 10 月 25 日被评为高新技术企业，有效期为三年，2012、2013 年所得税税率为 15%；子公司华精钢带、恒龙威所得税税率均为 25%。

(2) 税收优惠政策

华精新材于 2012 年 10 月 25 日获得了国家高新技术企业认定证书，有效期 3 年。根据《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》（国税函[2009]203 号）文件，高新技术企业按照 15% 的税率缴纳企业所得税。因此公司按照 15% 的税率缴纳企业所得税。子公司华精钢带与恒龙威适用的企业所得税税率为 25%。

## 四、报告期内的主要资产情况

(一) 应收账款

### 1、应收账款按种类披露

(1) 2013 年末应收账款按种类披露

种 类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1				
组合 2	28,252,462.74	98.64%	2,612,376.72	9.25%



种 类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
组合小计	28,252,462.74	98.64%	2,612,376.72	9.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	390,758.40	1.36%	390,758.40	100.00%
合 计	28,643,221.14	100.00%	3,003,135.12	10.48%

## (2) 2012年末应收账款按种类披露

种 类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1				
组合 2	15,829,430.88	100.00%	3,815,806.16	24.11%
组合小计	15,829,430.88	100.00%	3,815,806.16	24.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	15,829,430.88	100.00%	3,815,806.16	24.11%

公司 2013 年单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 390,758.40 元，主要是公司一家冷轧取向硅钢客户申请破产，公司应收账款预期无法收回，公司全额计提坏账准备。2014 年 2 月，法院文书判定对方需付本公司 390,758.40 元，截至本公开转让说明书签署日，尚未收到货款。

## 2、报告期各期末应收账款按账龄列示的期末余额及坏账计提情况

单位：元

账龄	2013.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	26,961,018.36	95.43%	1,348,050.92	25,612,967.44
1-2 年	33,898.22	0.12%	6,779.64	27,118.58
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00
3 年以上	1,257,546.16	4.45%	1,257,546.16	0.00
合 计	28,252,462.74	100.00%	2,612,376.72	25,640,086.02
账龄	2012.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,451,691.72	78.66%	622,584.59	11,829,107.13
1-2 年	164,283.32	1.04%	32,856.66	131,426.66
2-3 年	88,484.88	0.56%	35,393.95	53,090.93
3 年以上	3,124,970.96	19.74%	3,124,970.96	0.00

合 计	15,829,430.88	100.00%	3,815,806.16	12,013,624.72
-----	---------------	---------	--------------	---------------

公司 2012 年末、2013 年末应收账款账面余额分别为 15,829,430.88 元、28,643,221.14 元，公司对组合按照账龄分析法计提坏账准备，2012 年末、2013 年末应收账款账面价值分别为 12,013,624.72 元、25,640,086.02 元。

单位：元

项 目	2013 年度/2013.12.31	2012 年度/2012.12.31
应收账款余额	28,643,221.14	15,829,430.88
营业收入	751,050,590.11	777,048,433.24
应收账款/营业收入	3.81%	2.04%

公司应收账款主要为销售产品货款，应收账款占营业收入比例 2012 年、2013 年末分别为 2.04%、3.81%，占比较低。

公司应收账款账龄主要集中在 1 年以内，2012 年、2013 年期末账龄在 1 年以内的应收账款账面余额分别为 12,451,691.72 元、26,961,018.36 元，占应收账款余额比例分别为 78.66%、95.43%，账龄超过一年的应收账款占比较小。公司应收账款质量较高，发生坏账损失风险较小。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 3、报告期各期末应收账款余额前五名情况

#### 2013 年 12 月 31 日应收账款前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	账 龄	占应收账款余额比
1	南通市亿力变压器有限公司	8,835,332.90	1 年以内	30.85%
2	泰州市万达电器有限公司	4,839,932.88	1 年以内	16.90%
3	南通万宝磁石制造有限公司	2,476,385.00	1 年以内	8.65%
4	河南江华工量具有限公司	2,264,713.21	1 年以内	7.91%
5	扬州宝胜铍莱克特铁芯制造有限公司	1,547,386.80	1 年以内	5.40%
	合计	19,963,750.79		69.71%

#### 2012 年 12 月 31 日应收账款前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	账 龄	占应收账款余额比
1	江苏神龙电气制造有限公司	2,347,362.80	1 年以内	14.83%

2	泰州市万达电器有限公司	2,181,239.50	1 年以内	13.78%
3	河南江华工量具有限公司	1,541,943.57	1 年以内	9.74%
4	江苏瑞恩电气有限公司	593,163.80	1 年以内	3.75%
5	南通万宝磁石制造有限公司	573,472.60	1 年以内	3.62%
合计		<b>7,237,182.27</b>		<b>45.72%</b>

报告期内，公司主要客户较为稳定，与主要客户具有较好的长期合作关系，应收账款前五名款项质量也较好，发生坏账可能性较小。

## （二）其他应收款

### 1、报告期内其他应收款期末余额、账龄及坏账准备情况

报告期内，公司对其他应收账均采用按组合计提坏账准备，不存在单项计提坏账准备的其他应收款。

报告期内，2012 年末、2013 年末公司其他应收款项按照账龄分析法计提的坏账准备情况如下表：

单位：元

账龄	2013.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,185,694.12	41.41%	59,284.71	1,126,409.41
1-2 年	631,818.90	22.07%	126,363.78	505,455.12
2-3 年	1,045,841.92	36.53%	418,336.77	627,505.15
合 计	<b>2,863,354.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>603,985.26</b>	<b>2,259,369.68</b>
账龄	2012.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,178,548.23	42.66%	58,927.41	1,119,620.82
1-2 年	1,287,440.05	46.61%	257,488.01	1,029,952.04
2-3 年	296,361.87	10.73%	118,544.75	177,817.12
合 计	<b>2,762,350.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>434,960.17</b>	<b>2,327,389.98</b>

2012 年、2013 年末公司其他应收款账面价值分别为 2,327,389.98 元、2,259,369.68 元，主要系无锡市惠山地方税务局第三税务分局征收的股息红利所得个人所得税。

### 2、其他应收款余额前五名情况

2013 年 12 月 31 日其他应收账前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	款项性质
1	预征税款（股息红利个人所得税）	1,632,420.82	预征股息红利个人所得税
2	吴吟	400,000.00	个人借款
3	蒋珺	34,300.00	职工借款
4	黄山	20,000.00	职工借款
5	成金红	20,000.00	职工借款
合计		2,106,720.82	

## 2012年12月31日其他应收账前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	款项性质
1	预征税款（股息红利个人所得税）	2,169,180.82	预征股息红利个人所得税
2	成金红	20,000.00	备用金
3	曹红梅	20,000.00	备用金
4	张理光	10,342.00	运费
5	无锡市惠山劳动保障事务代理所	6,240.00	代垫款
合计		2,225,762.82	

上述预征税款（股息红利个人所得税）系无锡市惠山地方税务局第三税务分局预征的股息红利所得个人所得税。

截至2013年12月31日，公司其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

**（三）预付账款****1、报告期内预付账款按账龄分类的期末余额情况**

报告期内，公司各期末预付账款按照账龄情况：

单位：元

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,549,778.96	98.00%	32,448,623.72	98.75%
1—2年	297,568.20	1.87%	344,029.06	1.05%
2—3年	0.00	0.00%	17,569.05	0.05%

3年以上	20,000.00	0.13%	49,825.00	0.15%
<b>合计</b>	<b>15,867,347.16</b>	<b>100%</b>	<b>32,860,046.83</b>	<b>100%</b>

报告期内，公司预付账龄下降较多，主要是因为2012年末公司预付无锡市惠山区钱桥镇经济发展有限公司集土转国土征地费用3,574,619元，2013年转入无形资产；2013年末预付无锡华润燃气较2012年末少2,239,911.05元；公司2012年预付咸宁泉都带钢科技有限责任公司12,489,034.00元，2013年8月起与之未有业务往来，货款已结清。

## 2、报告期各期末前五名情况

### 2013年12月31日预付款项前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	账龄	占预付总额比	性质
1	武汉新马克科技有限公司	8,753,344.51	1年以内	55.17%	预付货款
2	无锡市腾亿物资有限公司	2,401,833.92	1年以内	15.14%	预付货款
3	无锡华润燃气有限公司	1,260,000.00	1年以内	7.94%	预付燃气款
4	无锡东来和实业有限公司	843,800.30	1年以内	5.32%	预付货款
5	无锡万鼎金属制品有限公司	500,000.00	1年以内	3.15%	预付货款
<b>合计</b>		<b>13,758,978.73</b>		<b>86.72%</b>	

### 2012年12月31日预付款项前五名情况

单位：元

序号	单位名称	金额	账龄	占预付总额比	性质
1	咸宁泉都带钢科技有限责任公司	12,489,034.00	1年以内	38.01%	预付货款
2	无锡市腾亿物资有限公司	4,655,101.25	1年以内	14.17%	预付货款
3	武汉新马克冷轧制造有限公司	3,706,882.06	1年以内	11.28%	预付货款
4	无锡华润燃气有限公司	3,499,911.05	1年以内	10.65%	预付燃气款
5	中国铁路物资哈尔滨有限公司	1,757,595.62	1年以内	5.35%	预付货款
<b>合计</b>		<b>26,108,523.98</b>		<b>79.46%</b>	

公司预付款主要为向供应商（包括能源供应商）预付货款，报告期内，公司2012年末、2013年末前五名应付款项账龄均在一年以内。

截至2013年12月31日，公司预付款项中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

## (四) 存货

公司报告期的存货情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,223,986.22	1,480,923.57	15,743,062.65	18,048,220.83	1,480,923.57	16,567,297.26
在产品	27,106,483.23	0.00	27,106,483.23	18,572,712.47	0.00	18,572,712.47
库存商品	30,137,822.86	238,626.15	29,899,196.71	34,053,632.76	135,851.26	33,917,781.50
发出商品	48,797.77	0.00	48,797.77	28,303,522.44	0.00	28,303,522.44
委托加工物资	2,721,664.39	0.00	2,721,664.39	13,658,449.59	0.00	13,658,449.59
合计	77,238,754.47	1,719,549.72	75,519,204.75	112,636,538.09	1,616,774.83	111,019,763.26

公司连续热镀锌钢带产品采用订单式生产模式，收到客户订单后安排生产。镀锌钢带的生产需要经过酸洗冷轧、光亮退火、连续热镀锌合金、钝化处理多道生产工序，在完成后方可入库。

冷轧取向硅钢为标准型产品，公司采取以产定销的生产模式。冷轧取向硅钢产品生产需经抛丸酸洗、一次冷轧、脱碳退火等多道生产工序，形成产品入库。

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资。报告期内，2012年、2013年末公司存货账面价值分别为111,019,763.26元、75,519,204.75元，2013年末较2012年末下降31.98%。下降的主要因为委托加工物资及发出商品大幅减少。

相比于2012年末，公司2013年末存货结构中发出商品、委托加工物资余额相对较小，存货结构的变化主要有以下几方面原因：

(1) 2013年年末在产品余额比2012年末大，而委托加工物资2013年末余额比2012年末小，主要原因系2012年末部分用于生产冷轧取向硅钢的原材料处于委托加工状态，而2013年委托加工物资中的冷轧取向硅钢原材料大部分已加工完毕投入生产。报告期内在产品-冷轧取向硅钢各月生产量较为稳定。

(2) 2013年末发出商品较2012年末大幅减少的主要原因系公司2012年销售合同中约定了一定时间的商品异议期，在异议期客户可进行退换货，不满足确认收入、结转成本的条件，而2013年签订的销售合同对商品异议期的期限根据实际经营情况进行了调整。

(3) 2013年末库存商品余额比2012年末小，主要是由于公司各产品2013

年的销售量均大于 2013 年产量。

2013 年和 2012 年委托加工费用占营业成本的比例分别为 0.74% 和 0.54%，占比较低。

报告期内公司的委托加工情况如下：

(1) 委托加工厂商的名称

2013 年华精新材委托加工厂商情况

单位：元

2013 年华精新材委托加工厂商情况					
序号	厂商名称	2013 年累计加工费金额	序号	厂商名称	2013 年累计加工费金额
1	无锡市德圣纵剪厂	1,307,874.52	15	江苏国信五矿新和仓储物流有限公司	20,188.66
2	无锡市协力仓储有限公司	965,332.66	16	无锡市钱桥新协带钢开剪厂	18,099.86
3	天物现代物流江苏有限公司	556,853.90	17	无锡市一嘉纵剪有限公司	16,309.75
4	无锡明隆仓储有限公司	344,077.83	18	江苏国腾现代物流有限公司	8,770.00
5	惠山区钱桥信亿纵剪厂	301,896.46	19	无锡钢聚源物流有限公司	7,635.00
6	无锡市辉泰金属制品有限公司	268,287.00	20	无锡华滨纵剪加工有限公司	5,659.61
7	无锡市圣琥明金属制品有限公司	131,620.27	21	无锡市港务有限责任公司	5,080.00
8	无锡市高嘉仓储有限公司	114,162.34	22	无锡华滨仓储有限公司	4,630.59
9	无锡市意达仓储有限公司	82,764.99	23	无锡钱龙潘丰仓储有限公司	4,410.00
10	无锡市威龙纵	42,258.89	24	无锡市会北货场有	4,067.55

	剪平板厂			限公司	
11	无锡瑞宏仓储有限公司	32,962.33	25	无锡钱桥带钢市场有限公司	1,400.00
12	无锡市意达钢材市场管理有限公司	28,934.02	26	无锡龙之杰钢材市场管理有限公司	1,205.97
13	无锡市鑫龙物流有限公司	24,361.70	27	无锡市龙之杰仓储纵剪有限公司	1,008.91
14	五矿无锡钢铁物流有限责任公司	24,108.00	28	浙江物产物流投资有限公司无锡分公司	228.00

## 2012 年华精新材委托加工厂商情况

单位：元

2012 年华精新材委托加工厂商情况					
序号	厂商名称	2012 年累计加工费金额	序号	厂商名称	2012 年累计加工费金额
1	无锡振兴仓储有限公司	1,211,102.54	12	无锡市圣琥明金属制品有限公司	43,792.95
2	无锡市德圣纵剪厂	915,542.07	13	无锡振兴钢材市场有限公司	35,312.78
3	无锡市协力仓储有限公司	568,711.24	14	无锡市高嘉仓储有限公司	31,720.79
4	无锡市辉泰金属制品有限公司	247,387.00	15	无锡明隆仓储有限公司	11,581.30
5	无锡市意达仓储有限公司	179,752.64	16	无锡市鑫龙物流有限公司	9,419.68
6	无锡联元纵剪平板有限公司	101,491.94	17	无锡方舟钢材加工有限公司	6,568.00
7	无锡明业志弘仓储有限公司	90,884.27	18	五矿无锡钢铁物流有限责任公司	6,450.00
8	无锡市威龙纵剪平板厂	82,074.89	19	无锡市会北货场有限公司	4,031.73



9	无锡市龙之杰仓储纵剪有限公司	72,950.54	20	江苏国信五矿新和仓储物流有限公司	3,000.00
10	无锡龙之杰钢材市场管理有限公司	50,433.81	21	无锡钱桥带钢市场有限公司	675.00
11	无锡瑞宏仓储有限公司	46,965.33			

## 2013 年华精钢带委托加工厂商情况

单位：元

序号	厂商名称	2013 年累计加工费金额
1	无锡市德圣纵剪厂	86,233.53
2	无锡明隆仓储有限公司	91,001.60
3	无锡市协力仓储有限公司	62,878.76
4	天物现代物流江苏有限公司	88,978.88
5	无锡市圣琥明金属制品有限公司	28,655.99
6	江苏国信五矿新和仓储物流有限公司	1,721.04
7	惠山区钱桥信亿纵剪厂	88,511.14
8	无锡市鑫龙物流有限公司	4,964.96
9	无锡市辉泰金属制品有限公司	173,459.00
10	无锡市高嘉仓储有限公司	21,807.91
11	浙江物产物流投资有限公司无锡分公司	2,258.00
12	无锡市国茂金属制品有限公司	3,655.00
13	无锡市港务有限责任公司	200.00

14	无锡市威龙纵剪平板厂	6,452.48
15	无锡市一嘉纵剪有限公司	5,072.62
16	五矿无锡钢铁物流有限责任公司	847.00
17	江苏国腾现代物流有限公司	4,830.00
18	无锡华滨仓储有限公司	1,345.00
	合计	672,872.91

(2) 委托加工厂商与公司、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况  
委托加工厂商与公司、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(3) 与委托加工厂商的定价机制

公司委托厂商加工采取如下两种形式：

- 1、甲方直送或指定贸易商的卷板直接进乙方库内加工
- 2、甲方采购乙方库内现货资源

委托加工的费用主要包括入库、仓储、出库、纵剪加工费，在两种不同形式下根据加工工序的复杂情况、用工情况，根据双方协商确定采用不同的定价。由于甲方采购乙方的现货，乙方具有较强的议价能力，因此在第 2 种方式下委托加工费用高于第 1 种方式。

(4) 委托加工产品、成本的占比情况

2013 年和 2012 年委托加工费用占营业成本的比例分别为 0.74% 和 0.54%，占比较低。

公司委托外单位加工的工序主要是生产的前道工序：纵剪，在客户订单所需原材料尺寸与现有仓库的原材料尺寸不一致的情况下，将材料运输至委托加工厂商进行纵剪，在完成纵剪后投入生产线进行生产。结合公司生产流程，委托外单位加工仅仅作为原材料的简单物理处理程序，耗费人力较多，占地面积较大，因此公司将其委托其他工厂加工。

(5) 委托加工产品的质量控制措施

公司在与委托加工厂商所签订的《仓储纵剪加工协议》中明确了纵剪的质量要求：“纵剪材料两边切口光滑，无毛刺，无碎边，板面没有刀片压痕，没有夹片拉毛现象，纵剪后无大刀弯、蛇形弯，如有以上现象发生造成下道工序无法生产，由甲方通知，乙方必须立即现场确认、处理，并承担造成的损失。”

#### (6) 委托加工在公司整个业务中所处环节和所占地位的重要性

公司委托外单位加工的工序主要是生产的前道工序：纵剪，在客户订单所需原材料尺寸与现有仓库的原材料尺寸不一致的情况下，将材料运输至委托加工厂商进行纵剪，在完成纵剪后投入生产线进行生产。结合公司生产流程，委托外单位加工仅仅作为原材料的简单物理处理程序，耗费人力较多，占地面积较大，因此公司将其委托其他工厂加工，2013年委托加工的加工费为4,997,061.72元，2012年委托加工的加工费为3,719,848.50元，2013年和2012年委托加工费用占营业成本的比例分别为0.74%和0.54%，占比较低，并非公司的重要生产流程，不存在对委托加工厂商的重大依赖。……”

公司存货中原材料计提跌价准备，是因为公司原计划生产无取向硅钢而购买的原材料，后因公司未进行生产，且原材料价格下降使得原材料成本高于市场价格。

公司库存商品中计提跌价准备是因为优特钢市场价格下降，导致库存商品中优特钢成本高于市价而发生减值。

#### (五) 固定资产

公司固定资产折旧均采用直线法，公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

公司固定资产主要包括房屋及建筑物、专用设备、运输设备、其它设备。各类固定资产折旧政策如下表：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
专用设备	10	5.00%	9.50%
运输工具	4-5	5.00%	23.75%-19.00%
其他设备	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

报告期各期末，公司固定资产原值、累计折旧、减值准备和净值的情况如下表所示：

单位：元

类别	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>一、固定资产原值</b>		
房屋及建筑物	38,450,303.16	37,601,976.31
专用设备	116,865,427.89	111,432,148.23
运输工具	2,450,954.33	1,859,237.81
其他设备	1,433,024.14	1,406,024.14
<b>合计</b>	<b>159,199,709.52</b>	<b>152,299,386.49</b>
<b>二、累计折旧</b>		
房屋及建筑物	7,506,243.25	5,766,269.38
专用设备	41,249,838.99	30,814,878.34
运输工具	1,700,926.82	1,675,321.29
其他设备	1,174,271.78	1,015,919.75
<b>合计</b>	<b>51,631,280.84</b>	<b>39,272,388.76</b>
<b>三、固定资产净值</b>		
房屋及建筑物	30,944,059.91	31,835,706.93
专用设备	75,615,588.90	80,617,269.89
运输工具	750,027.51	183,916.52
其他设备	258,752.36	390,104.39
<b>合计</b>	<b>107,568,428.68</b>	<b>113,026,997.73</b>
<b>四、固定资产减值准备</b>		
房屋及建筑物	-	-
专用设备	-	-
运输工具	-	-
其他设备	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、固定资产账面价值</b>		
房屋及建筑物	30,944,059.91	31,835,706.93
专用设备	75,615,588.90	80,617,269.89
运输工具	750,027.51	183,916.52
其他设备	258,752.36	390,104.39
<b>合计</b>	<b>107,568,428.68</b>	<b>113,026,997.73</b>

报告期内，公司固定资产主要由房屋及建筑物、专用设备、运输工具、其他设备构成。其中房屋及建筑物、专用设备占固定资产比例较大，2012年、2013年年末房屋及建筑物占固定资产账面价值比例分别为28.17%、28.77%，专用设

备占固定资产账面价值比例分别为 71.33%、70.30%。

公司拥有的一处通过拍卖取得的房产，建筑面积为 864.58 平方米，截至 2013 年 12 月 31 日账面原值为 517,521.28 元，账面价值为 402,807.51 元，尚未过户至公司名下。具体情况如下：

2006 年 9 月 21 日无锡市惠山区人民法院以（2006）惠民破字第 003 号受理案件通知书，受理无锡市梁溪酒业申请破产案件。无锡市惠山区人民法院委托江苏瑞安拍卖有限公司于 2008 年 1 月 15 日召开拍卖会，拍卖梁溪酒业相关资产，华精有限参与了竞拍。根据江苏瑞安拍卖有限公司拍卖成交确认书，华精有限竞拍到梁溪酒业房产、机器设备、存货、车辆及无形资产等资产，总价格 152.50 万（不包括手续费）。

上述拍卖资产中包括地处钱桥镇溪南村的三幢房产（锡房权证钱桥字第 06008358 号-1、06008358 号-2、06008358 号-3），但公司由于工作疏忽未能及时办理房产过户手续。后来公司将其中一幢（锡房权证钱桥字第 06008358 号-1）作为办公楼使用的、其余两幢拆除新建（均进行了相应的会计处理）。由于原来三幢房产作为整体共用同一房产证，办公楼不能单独办理过户手续，因此该房产未能变更至公司名下，但不存在产权纠纷，目前公司正在办理中。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司未发现固定资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产抵押情况如下：

序号	产权证号	抵押权人	所属公司
1	锡房权证字第 HS1000663704 号	中信银行无锡分行	华精新材
2	锡房权证字第 HS1000712327 号	中信银行无锡分行	华精钢带
3	锡房权证字第 HS1000712294-1,2 号	中信银行无锡分行	华精钢带

## （六）对外投资情况

### 1、对外投资情况

为解决潜在同业竞争问题，公司实际控制人龚明达控制的溪达毛纺将其持有的华生精密 8.53% 股权和华特钢带 8.53% 股权在无锡产权交易所有限公司挂牌转让，公司通过无锡产权交易所有限公司购得此股权。2012 年 8 月 17 日，公司与溪达毛纺签订《产权交易合同》，取得溪达毛纺持有的华生精密 8.53% 股权和

特钢带 8.53% 股权。

公司在报告期内除对上述公司以及子公司投资外，未发生其它对外投资事项，关于子公司的情况详见本节“十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

## 2、处置长期股权投资取得的投资收益

2012 年 3 月 29 日，华精钢带与龚明达签订股权转让协议，将其持有华精有限 50 万出资额（占出资总额 2.2%），以 140 万元的价格转让给龚明达，华精钢带确认投资收益 90 万元。

## （七）无形资产

公司的无形资产为土地使用权，以实际取得成本计量。报告期内的账面余额和摊销额情况列示如下：

单位：元

项目名称	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>无形资产原值</b>		
土地使用权	29,171,458.26	8,415,100.00
原值合计	29,171,458.26	8,415,100.00
<b>累计摊销</b>		
土地使用权	698,713.17	238,238.36
累计摊销合计	698,713.17	238,238.36
<b>无形资产减值准备</b>	-	-
<b>无形资产账面价值</b>		
土地使用权	28,472,745.09	8,176,861.64
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>28,472,745.09</b>	<b>8,176,861.64</b>

公司无形资产为土地使用权，2013 年公司土地使用权增加较多，系公司购入锡惠国用（2013）第 000263 号、锡惠国用（2013）第 0076 号两项土地使用权所致。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司用于抵押的土地使用权如下：

序号	产权证号	抵押权人	所属公司
1	锡惠国用（2012）第 0305 号	中信银行无锡分行	华精新材
2	锡惠国用（2013）第 0076 号	中信银行无锡分行	华精钢带

## （八）资产减值准备会计政策及计提情况

## 1、应收账款、其他应收款坏账准备会计政策

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准为应收款项余额前五名。

②单项金额重大应收款项坏账准备计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，则计入按组合计提坏账准备应收款项并计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据如下：

组合 1	应收关联方（合并范围内公司）款项。
组合 2	除组合 1 以及已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合 1 不计提坏账准备，组合 2 根据账龄分析法计提坏账准备。采用账龄分析计提坏账准备的计提方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年（含 2 年）	20%	20%
2—3 年（含 3 年）	40%	40%
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

单项计提坏账准备的理由和方法：对单项金额不重大的应收款项如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 2、存货减值准备计提政策

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。

### **3、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法**

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **4、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。

## 5、公司资产减值准备实际执行情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司对应收账款、其他应收款计提坏账准备，对存货计提存货跌价准备，除此之外无其他资产减值准备计提。报告期内相关会计科目资产减值准备计提情况如下：

### （1）2013 年资产减值明细

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
应收账款坏账准备	3,815,806.16		787,574.41	25,096.63	3,003,135.12
其他应收款坏账准备	434,960.17	409,710.98		240,685.89	603,985.26
存货跌价准备	1,616,774.83	102,774.89			1,719,549.72
<b>合 计</b>	<b>5,867,541.16</b>	<b>512,485.87</b>	<b>787,574.41</b>	<b>265,782.52</b>	<b>5,326,670.10</b>

### （2）2012 年资产减值明细

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转 回	转 销	
应收账款坏账准备	5,128,192.35		1,312,386.19		3,815,806.16
其他应收款坏账准备	194,994.63	239,965.54			434,960.17
存货跌价准备	377,479.32	1,616,774.83		377,479.32	1,616,774.83
<b>合 计</b>	<b>5,700,666.30</b>	<b>1,856,740.37</b>	<b>1,312,386.19</b>	<b>377,479.32</b>	<b>5,867,541.16</b>

### （九）应收票据

## 2013年12月31日应收票据余额前五大客户

单位：元

序号	客户名称	余额
1	南通市亿力变压器有限公司	3,413,500.00
2	江苏威尔五金有限公司	3,060,000.00
3	泰州市天力铁芯制造有限公司	2,513,983.40
4	泰州市万达电器有限公司	2,501,267.60
5	无锡华精钢带有限公司	2,110,865.52
合计		13,599,616.52

## 2012年12月31日应收票据余额前五大客户

单位：元

序号	客户名称	余额
1	南通市亿力变压器有限公司	4,450,000.00
2	泰州市万达电器有限公司	1,750,000.00
3	无锡华精新材股份有限公司	796,191.31
4	江苏宝亨新电气有限公司	700,000.00
5	江苏亨特集团华特电气有限公司	500,000.00
合计		8,196,191.31

注：无锡华精新材股份有限公司的应收票据系2012年华精钢带应收华精新材的票据。

## 应收票据前五大客户所对应的经济合同

单位：元

合同名称	合同签订日期	客户名称	合同标的	合同金额
产品销售合同	2013年7月2日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	2,800,000.00
产品销售合同	2013年7月23日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	429,400.00
产品销售合同	2013年7月25日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	542,400.00
产品销售合同	2013年10月5日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	2,155,000.00
产品销售合同	2013年12月20日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	1,035,000.00

同		器有限公司		
产品销售合同	2013年12月27日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	1,035,000.00
加工定作合同	2013年10月8日	江苏威尔五金有限公司	连续热镀铝锌钢带	4,600,000.00
产品销售合同	2013年7月6日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	372,400.00
产品销售合同	2013年9月17日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	364,800.00
产品销售合同	2013年9月22日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	576,000.00
产品销售合同	2013年9月22日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	110,000.00
产品销售合同	2013年10月23日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	364,800.00
产品销售合同	2013年11月20日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	336,000.00
产品销售合同	2013年11月15日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	336,000.00
产品销售合同	2013年11月25日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	672,835.20
产品销售合同	2013年12月4日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	288,000.00
产品销售合同	2013年11月24日	泰州市天力铁芯制造有限公司	冷轧取向硅钢、液晶	1,115,000.00
产品销售合同	2013年12月02日	泰州市天力铁芯制造有限公司	冷轧取向硅钢、液晶	475,000.00
产品销售合同	2013年12月13日	泰州市天力铁芯制造有限公司	冷轧取向硅钢	1,020,000.00
产品销售合同	2013年12月13日	泰州市天力铁芯制造有限公司	冷轧取向硅钢	1,020,000.00
产品销售合同	2013年12月13日	泰州市天力铁芯制造有限公司	冷轧取向硅钢	1,020,000.00

产品销售合同	2013年12月22日	泰州市天力铁芯制造有限公司	冷轧取向硅钢	475,000.00
加工定作合同	2013年12月22日	无锡华精钢带有限公司	带钢	325,133.775
加工定作合同	2013年12月25日	无锡华精钢带有限公司	带钢	276,986.86
加工定作合同	2013年12月25日	无锡华精钢带有限公司	带钢	312,590.05
加工定作合同	2013年12月20日	无锡华精钢带有限公司	带钢	382,601.00
加工定作合同	2013年12月22日	无锡华精钢带有限公司	带钢	325,980.10
加工定作合同	2013年12月20日	无锡华精钢带有限公司	带钢	329,161.30
加工定作合同	2013年12月10日	无锡华精钢带有限公司	带钢	216,446.75
产品销售合同	2012年11月20日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	2,560,000.00
产品销售合同	2012年12月29日	南通市亿力变压器有限公司	冷轧取向硅钢	3,504,153.60
产品销售合同	2012年11月19日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	378,000.00
产品销售合同	2012年11月19日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	110,988.80
产品销售合同	2012年11月24日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	85,957.20
产品销售合同	2012年11月24日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	256,000.00
产品销售合同	2012年12月08日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	444,500.00
产品销售合同	2012年12月14日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	409,500.00
产品销售合同	2012年12月20日	泰州市万达电器有限公司	冷轧取向硅钢	291,007.80

同		有限公司		
产品销售合同	2012年12月13日	江苏宝亨新电气有限公司	冷轧取向硅钢	301,200.00
产品销售合同	2012年12月27日	江苏宝亨新电气有限公司	冷轧取向硅钢	403,407.20
产品销售合同	2012年12月13日	江苏宝亨新电气有限公司	冷轧取向硅钢	301,200.00
产品销售合同	2012年12月20日	江苏亨特集团华特电气有限公司	冷轧取向硅钢	254,028.80
产品销售合同	2012年12月27日	江苏亨特集团华特电气有限公司	冷轧取向硅钢	253,345.20
产品销售合同	2012年12月20日	江苏亨特集团华特电气有限公司	冷轧取向硅钢	254,028.80

报告期内公司应收票据余额较大主要是由于公司为改善应收账款的资金周转，使用应收票据与客户结算，同时便于通过背书转让的方式支付供应商的采购款，有利于公司业务流转；并且应收票据可进行贴现，有利于增加公司现金流量。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司期末已背书转让未到期票据余额为 131,543,470.52 元；截止 2012 年 12 月 31 日，公司期末已背书转让未到期票据余额为 26,132,640.92 元。

#### (十) 主要资产设置抵押（质押）情况

##### 主要资产设置抵押（质押）情况

单位：元

资产名称	产权证号	产权人	账面价值	抵押（质押）合同（含编号）	抵押（质押）权人	抵押（质押）期限
土地使用权	锡惠国用(2012)第 0305 号	华精新材	8,006,285.29	2013 锡最抵字第 00006 号	中信银行股份有限公司无锡分行	2013 年 1 月 30 日至 2014 年 1 月 30 日
土地使用权	锡惠国用(2013)第 000263 号	华精新材	8,471,536.62	(2014) 锡银最抵字第 000155 号	中信银行股份有限公司无锡分行	2014 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 8 日

土地使 用权	锡惠国用(2013) 第 0076 号	华精 钢带	11,994,923.18	(2013)锡最抵 字第 00072 号	中信银行股 份有限公司 无锡分行	2013 年 5 月 27 日至 2016 年 5 月 27 日
房屋建 筑物	锡房权证字第 HS1000795473 号	华精 新材	5,735,883.67	(2014)锡银最 抵字第 000155 号	中信银行股 份有限公司 无锡分行	2014 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 8 日
房屋建 筑物	锡房权证字第 HS1000663704 号	华精 新材	17,469,600.05	2013 锡最抵字 第 00006 号	中信银行股 份有限公司 无锡分行	2013 年 1 月 30 日至 2014 年 1 月 30 日
房屋建 筑物	锡房权证字第 HS1000712294-1 号	华精 钢带	1,425,251.52	(2013)锡最抵 字第 00072 号	中信银行股 份有限公司 无锡分行	2013 年 5 月 27 日至 2016 年 5 月 27 日
房屋建 筑物	锡房权证字第 HS1000712294-2 号	华精 钢带	263,722.47	(2013)锡最抵 字第 00072 号	中信银行股 份有限公司 无锡分行	2013 年 5 月 27 日至 2016 年 5 月 27 日
房屋建 筑物	锡房权证字第 HS1000712327 号	华精 钢带	4,951,611.86	(2013)锡最抵 字第 00072 号	中信银行股 份有限公司 无锡分行	2013 年 5 月 27 日至 2016 年 5 月 27 日

## 五、报告期内的重大债务情况

### (一) 应付账款

#### 1、应付账款余额

单位：元

2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
12,359,220.75	22,460,946.40

#### 2、大额应付账款情况

公司报告期各期末账龄超过 1 年的大额应付账款如下：

单位：元

2013 年 12 月 31 日			
单位名称	账面余额	未结转原因	备注
无锡钱桥轧辊环保设备有限公司	150,883.20	质量保证金	2014 年已支付 10 万元
上海岚洋电气有限公司	78,800.00	质量保证金	2014 年已支付
2012 年 12 月 31 日			
单位名称	账面余额	未结转原因	备注
无锡市融威起重吊装备有限公司	62,378.00	合同未完成	2013 年已支付

截至 2013 年 12 月 31 日，无欠持公司 5% 以上(含 5%) 股份股东单位的款项。

## (二) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,833,664.00	16,544,371.00	15,038,780.43	11,339,254.57
二、职工福利费	-	656,513.70	656,513.70	-
三、社会保险费	-	1,883,929.00	1,729,238.00	154,691.00
四、住房公积金	-	50,160.00	50,160.00	-
五、工会经费和职工教育经费	3,093.00	111,630.72	107,778.72	6,945.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,836,757.00</b>	<b>19,246,604.42</b>	<b>17,582,470.85</b>	<b>11,500,890.57</b>

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,581,218.00	15,456,322.00	14,203,876.00	9,833,664.00
二、职工福利费	-	679,041.88	679,041.88	-
三、社会保险费	-	1,594,778.96	1,594,778.96	-
四、住房公积金	-	11,400.00	11,400.00	-
五、工会经费和职工教育经费	161,719.40	3,093.00	161,719.40	3,093.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,742,937.40</b>	<b>17,744,635.84</b>	<b>16,650,816.24</b>	<b>9,836,757.00</b>

**(三) 应交税费**

单位：元

税种	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	641,775.88	-4,793,129.30
企业所得税	2,451,094.44	-931,044.83
个人所得税	1,562,525.74	-31,990.59
印花税	19,203.99	42,370.74
防洪基金	79,255.42	77,844.70
城市维护建设税	82,923.49	84,123.86
教育费附加	59,231.06	60,088.47
房产税	114,092.81	89,689.44
土地税	56,418.70	56,418.70
<b>合计</b>	<b>5,066,521.53</b>	<b>-5,345,628.81</b>

**(四) 其他应付款****1、其他应付款余额**

单位：元

2013年12月31日	2012年12月31日
2,295,170.00	3,026,335.71

**2、金额较大的其他应付账款**

公司报告期各期末大额的其他应付款列示如下：

单位：元

2013年12月31日			
单位名称	账面余额	性质或内容	备注
惠山区钱桥街道溪南社区居民委员会	2,167,000.00	借款本金及利息	2014年到期还款
2012年12月31日			
单位名称	账面余额	性质或内容	备注
惠山区钱桥街道溪南社区居民委员会	1,351,780.82	借款本金及利息	2013年到期还款

**3、其他应付账款情况说明**

报告期内，公司其他应付钱桥溪南村民委员会的款项主要系钱桥西南村委会给公司的借款，并已于2014年1月9日偿还借款利息167,000.00元，2014年3月12日偿还借款2,000,000.00元。



截至 2013 年 12 月 31 日，无欠持公司 5% 以上(含 5%) 股份股东单位的款项。

(五) 应付票据

2013 年 12 月 31 日应付票据余额对应供应商 (全部)

单位：元

序号	供应商名称	金额
1	无锡华精钢带有限公司	27,500,000.00
2	武汉新马克冷轧制造有限公司	10,000,000.00
3	无锡市中普贸易有限公司	2,500,000.00
合计		40,000,000.00

2012 年 12 月 31 日应付票据余额对应供应商 (全部)

单位：元

序号	供应商名称	金额
1	无锡华精钢带有限公司	10,000,000.00
2	无锡恒龙威商贸有限公司	7,000,000.00
3	无锡市腾亿物资有限公司	5,000,000.00
合计		22,000,000.00

应付票据前三大供应商所对应的经济合同

单位：元

合同名称	合同签订日期	供应商名称	合同标的	合同金额
加工定作合同	2012 年 1 月 4 日	无锡华精钢带有限公司	加工费(硅钢、酸洗)	44,480,000.00
加工定作合同	2012 年 1 月 4 日	无锡华精钢带有限公司	加工费(硅钢、酸洗)	4,424,000.00
工业品供需合同	2012 年 1 月 29 日	无锡恒龙威商贸有限公司	带钢	7,668,000.00
工矿产品购销合同	2013 年 11 月 11 日	武汉新马克冷轧制造有限公司	热轧取向硅钢卷	15,604,400.00
工矿产品购销合同	2013 年 12 月 17 日	无锡市中普贸易有限公司	沙钢热卷	503,133.20
工矿产品购销合同	2013 年 12 月 2 日	无锡市中普贸易有限公司	沙钢热卷	483,378.00

工矿产品购销合同	2013年11月12日	无锡市中普贸易有限公司	沙钢热卷	503,384.00
工矿产品购销合同	2013年11月18日	无锡市中普贸易有限公司	沙钢热卷	763,321.00
工矿产品购销合同	2013年11月25日	无锡市中普贸易有限公司	沙钢热卷	710,000.00
加工定作合同	2013年1月4日	无锡华精钢带有限公司	加工费(硅钢、酸洗)	54,400,000.00
购销合同	2012年12月10日	无锡市腾亿物资有限公司	卷板	523,236.70
购销合同	2012年12月14日	无锡市腾亿物资有限公司	卷板	775,416.60
购销合同	2012年12月17日	无锡市腾亿物资有限公司	卷板	3,820,000.00

报告期内公司应收票据余额较大主要是由于公司为改善应收账款的资金周转，使用应收票据与客户结算，同时便于通过背书转让的方式支付供应商的采购款，有利于公司业务流转；并且应收票据可进行贴现，有利于增加公司现金流量。应付票据余额较大主要是由于供应商选择票据结算方式较多，同时使用应付票据结算有利于公司增加资金利用效率，缓解短期支付货款的现金流压力。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司期末已背书转让未到期票据余额为 131,543,470.52 元；截止 2012 年 12 月 31 日，公司期末已背书转让未到期票据余额为 26,132,640.92 元。

## 六、报告期内各期末股东权益情况

### (一) 股东权益明细

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	20,142,335.45	20,142,335.45
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	4,679,035.96	3,475,472.90
未分配利润	23,025,571.52	18,406,579.85
外币报表折算差额	-	-

归属于公司股本权益合计	107,846,942.93	102,024,388.20
少数股东权益	-	-
<b>合计</b>	<b>107,846,942.93</b>	<b>102,024,388.20</b>

## (二) 股东权益情况说明

1、股本（实收资本）的变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号详见第一节“三/（三）公司设立以来股本的形成及其变化情况”。

2、资本公积的形成情况如下：

2011年12月31日华精钢带的实收资本为10,780,000.00元，资本公积6,000.00元，恒龙威实收资本10,000,000.00元，华精有限对华精钢带的投资500,000.00元，合并形成资本公积20,286,000.00元。

2012年5月11日，公司净资产折股整体变更为股份有限公司，以截至2012年4月30日的净资产90,920,953.52元，折合股份总额60,000,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币60,000,000.00元，净资产大于股本部分30,920,953.52元计入资本公积。

2012年3月29日，根据同一控制下企业合并，华精钢带与恒龙威成为本公司的子公司，减少资本公积31,064,618.07元。

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 关联方及关联交易

#### 1、存在控制关系的关联方

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	公司对本企业的持股比例(%)	公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华精投资	公司股东	有限公司(自然人控股)	无锡	龚明达	商业	1,000.00	34.19%	34.19%	龚明达、龚一飞	59257930-X

龚明达与龚一飞系父子关系，龚明达先生与龚一飞先生直接以及通过华精投资、华精咨询间接控制公司合计80.76%股份，系公司共同实际控制人。

## 2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	关联人持股比例
郑月萍	公司董事兼财务负责人	郑月萍合计持有公司 3.80% 股权
龚建达	公司董事兼副总经理	龚建达合计持有公司 2.85% 股权
朱玉加	公司独立董事	无
朱根华	公司监事	朱根华合计持有公司 1.42% 股权
丁一涛	公司监事	丁一涛合计持有公司 0.86% 股权
龚建国	公司监事	无
富坚定	公司董事会秘书	无
堵一敏	公司副总经理	堵一敏合计持有公司 2.85% 股权
章伟兴	公司副总经理	章伟兴合计持有公司 0.24% 股权
吴爱华	实际控制人龚明达的配偶	无
龚凤娣	实际控制人龚明达的姐姐	无
龚正达	实际控制人龚明达的哥哥	无
虞莺	实际控制人龚一飞的配偶	无
溪达毛纺	实际控制人龚明达控制的公司	龚明达持有溪达毛纺 63.90% 股权
无锡溪龙	实际控制人龚明达控制的公司	龚明达持有无锡溪龙 27.27% 股权
华生精密	本公司参股的公司	公司持有华生精密 8.53%
华特钢带	本公司参股的公司	公司持有华特钢带 8.53%
华精咨询	实际控制人控制的公司	华精咨询持有公司 27.47% 股权
牡丹江皇都盛世投资开发有限公司	同受实际控制人控制	报告期内，龚明达持有牡丹江皇都盛世投资开发有限公司 50% 比例的股权，截至本转让说明书签署日，已转让且不再担任职务。

注：间接持股系通过股东持有的华精投资或华精咨询股权比例乘以华精投资或华精咨询持有公司股份比例计算得出。

### （二）关联交易情况

#### 1、经常性关联交易

报告期内经常性关联交易情况如下：

单位：元

关联方名称	关联交易形式	2013 年金额	2012 年金额
华特钢带	采购原料	649,165.97	2,640,254.22
华特钢带	收取加工费、销售	-	39,104.70
溪达毛纺	销售	36,778.12	54,247.86

合 计		685,944.09	2,733,606.78
-----	--	------------	--------------

(1) 公司与华特钢带关联交易明细情况如下：

单位：元

日期	关联交易形式	产品类别	金额
2012年1月31日	采购原料	钢带	501,852.89
2012年2月28日	采购原料	钢带	333,093.51
2012年4月13日	采购原料	钢带	196,072.10
2012年5月28日	采购原料	钢带	125,629.42
2012年6月28日	采购原料	钢带	361,079.40
2012年7月24日	采购原料	硅钢	6,630.34
2012年9月21日	采购原料	钢带	221,030.77
2012年月10月29日	采购原料	钢带	365,362.63
2012年月11月30日	采购原料	钢带	329,126.70
2012年8月24日	采购原料	钢带	200,376.46
2013年1月9日	采购原料	钢带	278,272.99
2013年2月27日	采购原料	钢带	370,892.97
2012年10月31日	材料加工	加工费	9,335.47
2012年4月9日	销售	镀金钢带	29,769.23

(2) 公司与溪达毛纺关联交易明细情况如下：

单位：元

日期	关联交易形式	产品类别	金额
2013年2月22日	销售商品	钢带	10,127.86
2013年5月23日	销售商品	钢带	10,869.74
2013年8月9日	销售商品	钢带	15,780.51
2012年2月27日	销售商品	钢带	4,754.87
2012年4月18日	销售商品	钢带	6,742.74
2012年5月21日	销售商品	钢带	10,814.36
2012年7月21日	销售商品	钢带	3,215.38
2012年月8月15日	销售商品	钢带	8,165.81
2012年月9月24日	销售商品	钢带	8,877.78
2012年11月19日	销售商品	钢带	11,676.92

2012年和2013年上述关联方采购总金额占公司原材料采购总金额比例分别为0.41%和0.12%，关联方销售总额占公司营业收入总额的比例分别为0.01%和0.005%，占比较小，对公司财务状况和经营成果无重大影响。

华特钢带的主营业务为优特钢的生产和销售，溪达毛纺的主营业务为毛纺织

品的制造和加工。

报告期内公司与华特钢带之间的关联交易金额较小，系小额零星的关联交易，定价公允，报告期内交易金额逐年减少。公司向华特钢带收取的加工费主要为华特钢带生产线检修期间委托公司进行的冷轧退火加工费用，华特钢带向公司采购的镀锌钢带系用于其厂房改造。公司与溪达毛纺之间的关联交易主要系公司向其销售镀锌钢带，主要作为毛纺织品成品包装的打包带。

公司与华特钢带、溪达毛纺之间的关联交易均为小额零星交易，经与第三方价格对比，关联交易的价格公允，不存在利用关联交易损害公司利益的情形。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方担保

报告期内关联方为公司提供的借款担保情况如下：

#### 2012年关联方及其它单位（个人）为公司借款提供的担保

单位：元

担保方	被担保方	借款金额	借款到期日
华精钢带、龚明达	本公司	5,000,000.00	2012/2/24
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/11/15
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2013/12/30
华精钢带、龚明达	本公司	5,000,000.00	2013/2/26
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/10/16
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2012/12/19
华精钢带、龚一飞	本公司	14,000,000.00	2013/10/12
华精钢带、龚一飞	本公司	14,000,000.00	2012/9/5
华精钢带、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/8/8
华精钢带、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/9/9
华精钢带、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/11/7
华精钢带、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/10/17
华精钢带、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/3/26
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/5/9
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/5/4
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/7/16
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/8/7
无锡大金、许卫东、唐燕月、龚一飞、虞莺	本公司	5,000,000.00	2013/2/22
无锡大金、许卫东、唐燕月、龚一飞、虞莺	本公司	5,000,000.00	2013/2/22
无锡大金、许卫东、唐燕月、龚一飞、虞莺	本公司	20,000,000.00	2013/5/29

担保方	被担保方	借款金额	借款到期日
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/10/25
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2013/5/22
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2013/6/1
华精钢带、龚明达、吴爱华	本公司	5,000,000.00	2012/10/30
华精钢带、龚明达、吴爱华	本公司	5,000,000.00	2013/3/28
龚明达、龚一飞	本公司	10,000,000.00	2012/12/25
龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/1/9
龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/1/10
龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/7/10
龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/7/4
龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2012/12/26
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/12/23
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/6/25
华精钢带、郁志新、廖明春、龚一飞、虞莺	本公司	5,500,000.00	2012/5/10
华精钢带、郁志新、廖明春、龚一飞、虞莺	本公司	20,000,000.00	2012/9/7

### 2013年关联方及其它单位（个人）为公司借款提供的担保

单位：元

担保方	被担保方	借款金额	借款到期日
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2014/2/27
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/11/5
华精钢带、龚一飞	本公司	14,000,000.00	2014/10/14
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/2/18
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/2/6
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/2/14
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/4/6
无锡溪达毛纺、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/2/13
无锡大金、许卫东、唐燕月、龚一飞、虞莺	本公司	10,000,000.00	2014/1/31
无锡大金、许卫东、唐燕月、龚一飞、虞莺	本公司	10,000,000.00	2014/2/7
无锡大金、许卫东、唐燕月、龚一飞、虞莺	本公司	10,000,000.00	2014/2/15
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2013/12/23
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	5,000,000.00	2014/1/2
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2013/12/20
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	10,000,000.00	2014/6/12
华精钢带、龚一飞、龚明达	本公司	8,000,000.00	2014/6/16

### (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	金额	借入时间	还款时间
-----	----	------	------

无锡溪龙	4,000,000.00	2013-12-12	2013-12-18
合 计	4,000,000.00		

公司从无锡溪龙拆入资金主要是临时资金周转需要，用于偿还银行贷款。

以上关联交易对公司财务状况和经营成果无重大影响。

### 3、其他关联交易

2012年8月溪达毛纺将其持有的华特钢带8.53%的股权转让给本公司。2012年10月溪达毛纺将其持有的华生精密8.53%的股权转让给公司。

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华特钢带	-	-	10,922.50	546.13
	溪达毛纺	76,633.40	8,872.12	33,603.00	1,680.15
预付款项	华特钢带	101,732.49	-	450,334.17	-

#### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2013年12月31日	2012年12月31日
应付账款	华特钢带	-	7,757.50

### 5、公司关联交易的决策程序

本公司的《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》中都制定了关联方及关联董事回避制度和回避及表决程序，严格规范关联交易行为。

公司报告期内发生的关联交易决策程序符合相关规定，关联交易价格定价公允，未对公司经营成果和财务状况造成重大影响。

### 6、减少和规范关联交易的具体安排

公司的关联交易发生频率虽然较高，但经常性关联交易金额并不重大，并且公司建立了完善的股东大会、董事会以及监事会议事制度和规则，关联交易并未对公司营业收入、资产采购与费用支出构成重大影响；整体来看，公司拥有独立、完整的业务经营体系，其营销、服务、技术、财务、行政等系统均独立于主要股



东。同时，公司通过修订《公司章程》、完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》等制度性建设，对关联交易的决策权力与程序作出了严格的规定，减少和规范关联交易。详见本说明书“第三节/六/(二) 公司防止上述行为的具体安排”。

## 八、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后重大事项

2014年1月8日，公司与中信银行股份有限公司无锡分行签订了2,313.22万元的最高额抵押合同（合同编号：（2014）锡银最抵字第000155号），合同到期日为2017年1月8日，涉及的房屋及建筑物账面价值5,735,883.67元，土地使用权账面价值8,471,536.62元。

### （二）或有事项

本公司为其他企业提供债务担保形成的或有负债

单位：元

被担保单位	截至2013年12月31日担保金额	担保到期日
无锡大金	8,000,000.00	2016-10-23

由于公司股东唐燕月的配偶许卫东持有无锡大金96.67%的股权，并且无锡大金截止2013年12月31日为公司3000万的借款提供担保，因此公司为无锡大金取得800万银行存款提供担保，未要求对方提供反担保。

### （三）承诺事项

（1）2013年1月30日，公司与中信银行股份有限公司无锡分行签订了2,003万元的最高额抵押合同（合同编号：2013锡最抵字第00006号），担保到期日为2014年1月30日，涉及的房屋及建筑物账面价值17,469,600.05元，土地使用权账面价值8,006,285.29元。

（2）2013年5月27日，子公司华精钢带为本公司向中信银行股份有限公司无锡分行提供最高额2,732万元的抵押担保（合同编号：2013锡最抵字第00072号），担保到期日为2016年5月27日，涉及的房屋及建筑物账面价值6,640,585.85元，土地使用权账面价值11,994,923.18元。

### （四）其他重要事项

单位和个人为本公司担保具体情况见第四节“七/（二）关联交易情况”。

## 九、报告期内资产评估情况

报告期内公司进行过两次资产评估，详情分别如下：

### （一）资产重组时资产评估

2012年3月29日，华精钢带和恒龙威的全体股东以其持有的华精钢带、恒龙威股权对本公司增资。银信评估以2011年12月31日为评估基准日，对本公司整体资产进行了评估，并出具编号为银信资评报（2012）沪第025号的《资产重组股东全部权益价值评估报告》。评估结果：以2011年12月31日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，华精有限总资产评估值为31,561.58万元，负债评估值为25,211.49万元，净资产评估值为6,350.09万元，评估增值1,273.18万元，增值率25.08%。

### （二）股改时资产评估

2012年5月，华精有限改制成立股份有限公司。银信评估以2012年4月30日为评估基准日，对公司整体资产进行了评估，并出具编号为银信资评报（2012）沪第073号的《股份制改制净资产价值评估报告》，评估结果：以2012年4月30日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，华精有限总资产评估值为31,319.98万元，负债评估值为20,521.25万元，净资产评估值为10,798.73万元，评估增值1,706.63万元，增值率18.77%。

## 十、股利分配政策和报告期内的分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、提取法定公积金10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

## （二）报告期内的分配情况

2012年12月28日，公司召开股东大会审议通过《关于公司中期股份分红的提案》，以公司总股本6000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（税前），合计共派发现金红利300万元。

2013年6月29日，公司召开股东大会审议通过《关于<无锡华精新材股份有限公司2012年度利润分配方案>的议案》，以公司总股本6000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.167元（税前），合计共派发现金红利700万元；

2014年3月11日，公司召开股东大会审议通过《关于<2013年年度利润分配方案>的提案》，以公司总股本6000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.5元（税前），合计共派发现金红利300万元（税前）。

## （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与现行政策一致。

# 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

## （一）控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

## 1、纳入合并报表的子公司（金额单位为人民币万元）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东及持股比例
无锡华精钢带有限公司	有限责任公司	江苏	工业	1,078.00	优特钢的制造、加工、销售；钢带制品的销售。（上述范围涉及专项审批的，经相关部门批准后方可经营）。	1,078.00	-	100.00	100.00	是	-
无锡恒龙威商贸有限公司	有限责任公司	江苏	贸易	1,000.00	纺织品、化工原料及产品（不含危险品）、电子产品、机械设备、金属材料的销售（上述范围涉及国家专项许可的，经行政许可后方可经营）。	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-

## 2、子公司基本情况

华精钢带为公司的全资子公司，设立于 2001 年 1 月 17 日，注册资本为 1,078.00 万元人民币，《企业法人营业执照》注册号为 320206000082959，法定代表人为郁志新，经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：优特钢带的制造、加工、销售；热镀铝锌合金板带、钢带制品的销售（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）。截至 2013 年 12 月 31 日，华精钢带经审计的净资产为 28,288,484.20 元，2013 年净利润为 2,057,348.23 元。

恒龙威为公司的全资子公司，设立于 2006 年 6 月 14 日，注册资本为 1,000 万元人民币，《企业法人营业执照》注册号为 320206000097086，法定代表人为龚明达，经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：纺织品、化工原料及产品（不含危险品）、电子产品、机械设备、金属材料的销售（上述范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）。截至 2013 年 12 月 31 日，恒龙威经审计的净资产为 8,568,474.73 元，2013 年净利润为-1,270,424.14 元。

### （二）控股子公司或纳入合并报表的其他企业的财务指标

单位：元

无锡华精钢带有限公司		
项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	54,845,782.26	37,949,019.99
净资产	28,288,484.20	26,231,135.97
项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	155,401,419.05	69,521,448.91
净利润	2,057,348.23	6,352,654.83
无锡恒龙威商贸有限公司		
项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	8,167,548.71	10,550,174.23
净资产	8,568,474.73	9,838,898.87
项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	31,298,540.44	112,781,949.48
净利润	-1,270,424.14	244,685.25

### （三）公司对子公司控制情况

华精钢带《公司章程》第十条规定：“公司不设董事会，设执行董事，执行

董事由股东委派产生，执行董事对股东负责，执行董事每届任期三年，任期届满，经继续委派可连任。”

第十二条规定：“公司设经理一名，由执行董事兼任……。”

恒龙威《公司章程》第十条规定：“公司不设董事会，设执行董事，执行董事由股东委派产生，执行董事对股东负责，执行董事每届任期三年，任期届满，经继续委派可连任。”

第十二条规定：“公司设经理一名，由执行董事兼任……。”

华精钢带、恒龙威为公司全资子公司，公司为其唯一股东，能够决定其执行董事人选；华精钢带、恒龙威不设董事会，设执行董事一人，执行董事兼任经理，经理具有日常经营管理、财务管理、人事任命、制定公司规章制度等权力，因此在制度上，公司能够通过上述机制保持对华精钢带、恒龙威充分的控制力。

在实际经营方面，华精钢带法定代表人、执行董事兼总理由公司采购部部长郁志新担任，监事由公司副总经理章伟兴担任；恒龙威法定代表人、执行董事兼总理由公司董事长龚明达担任，监事由公司采购部部长郁志新担任。因此公司能够通过上述人事安排实现对各子公司及其人员、财务、业务的有效控制。

#### （四）参股公司情况

##### 1、华生精密

公司持有华生精密 8.53% 的股权，华生精密主要情况如下：

##### （1）华生精密股权结构

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	华精新材	767.70	8.53
2	无锡顺昌投资有限公司	2614.50	29.05
3	无锡市锦盛运输起重有限公司	2940.30	32.67
4	广达有限公司（Wide Achieve Ltd.）	2677.50	29.75
合计		9000.00	100.00

##### （2）华生精密主营业务

华生精密经营范围为：许可经营项目：无 一般经营项目：生产新型合金材

料、精密不锈钢板、带、半导体元器件专用材料（上述范围不含国家限制、禁止类项目）。华生精密主要产生、销售不锈钢和钛合金板材。

### （3）与公司是否存其他关联关系

除公司董事长龚明达在华生精密担任董事外，公司股东、董事、监事、高级管理人员不存在在华生精密担任股东、董事、监事、高级管理人员的情形。

公司股东、董事、监事、高级管理人员与华生精密其他股东无关联关系。

## 2、华特钢带

公司持有华特钢带 8.53% 的股权，华特钢带主要情况如下：

### （1）华特钢带股权结构

序号	股东名称	出资额(万美元)	出资比例 (%)
1	华精新材	51.18	8.53
2	广达有限公司	178.50	29.75
3	无锡顺昌投资有限公司	174.30	29.05
4	无锡市锦盛运输起重有限公司	196.02	32.67
	合计	600.00	100.00

### （2）华特钢带主营业务

许可经营项目：无 一般经营项目：生产优质钢型材。华特钢带主要经营优特钢和取向硅钢的生产销售。

### （3）与公司是否存其他关联关系

除公司董事长龚明达在华特钢带担任董事外，公司股东、董事、监事、高级管理人员不存在在华特钢带担任股东、董事、监事、高级管理人员的情形。

公司股东、董事、监事、高级管理人员与华特钢带其他股东无关联关系。

公司与两家参股公司及其股东不存在特殊权益分配的协议安排。

## 2、与参股公司关联交易情况

根据公司《关联交易管理办法》规定，公司与关联方发生的交易金额低于人民币 300 万元的关联交易，由公司经理层负责审批，关联交易决策程序符合规定，



相关关联交易对公司治理机制及合法规范经营无不利影响。

为建立起现代公司治理结构，进一步规范公司运作，减少关联交易，以实现公司资产独立、业务独立、人员独立、机构独立和财务独立。公司逐步减少关联交易金额，并严格执行《关联交易管理办法》，保证关联交易符合法律法规以及公司制度的规定，促进公司规范运作。

同业竞争指公司从事的业务与其控股股东、实际控制人及其所控制的企业所从事的业务相同或近似，双方构成或可能构成直接或间接的竞争关系。

公司收购华生精密、华特钢带股权之前，华生精密、华特钢带各自 8.53% 股权系由公司实际控制人之一龚明达控制的无锡溪达持有，可能存在潜在的同业竞争。为避免潜在的同业竞争，公司收购了无锡溪达持有的华生精密、华特钢带各自 8.53% 股权。

收购之后，两公司均为公司的参股公司，系公司对同行业公司投资，不再构成同业竞争关系，对公司治理机制及合法规范经营的无不利影响。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东华精投资、实际控制人龚明达及龚一飞出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，本公司与参股公司的关联交易情况如下：

单位：元

关联方名称	关联交易形式	2013 年金额	2012 年金额
华特钢带	采购原料	649,165.97	2,640,254.22
华特钢带	收取加工费、销售	-	39,104.70
合计		649,165.97	2,679,358.92

根据公司《关联交易管理办法》规定，公司与关联方发生的交易金额低于人民币 300 万元的关联交易，由公司经理层负责审批，公司与华特钢带的关联交易经过了经理层审批，关联交易管理制度得到有效执行、决策程序符合公司规定。公司与华特钢带关联交易规模较小，价格公允，不存在利用关联交易损害公司利益的情形。

### 3、收购华生精密、华特钢带股权的必要性、交易过程以及收购对价情况

公司收购华生精密以及华特钢带股权之前，公司共同实际控制人之一龚明达

通过其控制的溪达毛纺持有华生精密、华特钢带各自 8.53% 股权。

华生精密主营业务为不锈钢和钛合金板材的加工生产，华特钢带主营业务为优特钢和取向硅钢的生产销售。华生精密主营产品与公司差别较大，华特钢带与公司业务类似。为了避免同业竞争，龚明达控制的溪达毛纺将其持有的华生精密以及华特钢带股权转让给华精新材，是出于完善公司治理结构、避免潜在同业竞争的目的，具有其必要性。

龚明达控制的溪达毛纺将其持有的华生精密 8.53% 股权和华特钢带 8.53% 股权在无锡产权交易所有限公司挂牌转让，报价以公司净资产为依据。公司通过无锡产权交易所有限公司购得此股权。2012 年 8 月 17 日，公司与溪达毛纺签订《产权交易合同》，取得溪达毛纺持有的华生精密 8.53% 股权和华特钢带 8.53% 股权。

溪达毛纺将两家公司股权在无锡产权交易所有限公司挂牌转让，公司按照产权交易所规定参与并购得该股权，收购价格公允。

## 十二、可能对公司业绩和可持续经营产生不利影响的因素

### 1、宏观经济波动的风险

报告内公司主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带。其中冷轧取向硅钢的主要客户集中在电力行业，连续热镀铝锌合金钢带的需求主要与汽车、家电产品消费和基础设施投资等密切相关，行业的发展与宏观经济之间具有较强的相关性。

经济环境恶化，产能过剩，下游需求不足，将直接影响公司主营业务的发展。

公司主要产品之一冷轧取向硅钢的主要竞争对手为大型的国有钢铁制造企业、及世界知名钢铁制造公司；公司作为行业内少数的几家能够规模化生产冷轧取向硅钢的民营企业公司，虽然发展较快，但相对于武钢、宝钢、首钢及日韩知名公司的资本规模和生产能力，公司资本实力较小，在研发投入和产品生产规模方面有巨大差距。

另一主要产品连续热镀铝锌合金钢带，行业竞争较为激烈，行业内企业的竞争对手较多，较为分散，主要是国内的国有钢铁企业及较多数的民营企业。

公司已签订的但未履行的大额订单较少，主要因为公司产品所在行业交易方

式决定的，具体情况如下：公司报告期内主要产品为连续热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢，其中连续热镀铝锌合金钢带产品属于定制化的产品，客户单次定制的批量小，以多批次单项小金额的合同为主；冷轧取向硅钢业务系生产标准化产品，报告期内市场价格波动较大，下游客户订单一般按需签订，单项签订的合同金额也相对较小。

从公司连续热镀铝锌合金钢带、冷轧取向硅钢的客户分析，报告期内公司的重要客户相对较为稳定，并新增了大客户，公司产品具有一定的竞争优势。

应对措施：公司努力通过不断的科研投入、工艺改造，利用差异化的经营策略，定制化的产品及区域销售优势，以提升公司的盈利水平。

具体措施包括：通过产品研发提高高牌号产品在公司冷轧取向硅钢业务中的比重；通过工艺改造提高产品的品质和稳定性；通过生产线节能改造提高能源的利用率；通过加强物料消耗考核降低单位产品的消耗等。

## **2、新产品不能及时开发的风险**

公司的主要产品为冷轧取向硅钢、连续热镀铝锌合金钢带，新产品不能及时开发的风险主要集中在冷轧取向硅钢业务。

与国内外同行业大型企业相比公司冷轧取向硅钢业务开展较晚，生产技术积累与新产品开发较为薄弱。若公司不能开发出更多高磁导率级的冷轧取向硅钢产品，将影响公司的冷轧取向硅钢业务竞争力。

## **3、市场竞争风险**

近几年冷轧取向硅钢的海外市场需求低迷，韩国、日本等国家的领先企业依靠全覆盖的产品牌号和更高的性价比优势，在多牌号产品上对我国冷轧取向硅钢产品形成竞争，已直接导致我国冷轧取向硅钢产品价格大幅下降，产品盈利水平整体降低，未来存在价格持续低迷，甚至进一步下降的可能性。

## **4、冷轧取向硅钢供应商相对集中的风险**

公司生产冷轧取向硅钢的主要原材料为热轧硅钢卷，2012年、2013年公司从武汉新马克科技有限公司、咸宁泉都带钢科技有限责任公司采购的热轧硅钢卷

合计金额占公司当年度热轧硅钢卷采购总额的比重分别为 99.62%、97.16%。

热轧硅钢卷的供应量虽然充足并价格相对市场化,但因选择范围受到一定的限制,如果上述热轧硅钢卷供应紧张或调高价格,将对公司冷轧取向硅钢业务的发展产生较大负面影响。

## 5、下游需求减弱的风险

公司主要产品之一冷轧取向硅钢的主要客户集中在电力行业;另一主要产品连续热镀铝锌合金钢带的需求主要与汽车、家电产品消费和基础设施投资等密切相关。

电力行业固定资产投资规模的放缓,将直接导致公司冷轧取向硅钢产品市场需求下降;汽车、家电、基础设施投资规模的放缓,也将导致公司连续热镀铝锌合金钢带产品市场需求下降。

## 6、无法继续获得高新技术企业资格认定的风险

公司于 2012 年 10 月 25 日取得了国家高新技术企业认定证书,有效期为 3 年。根据国家税收优惠政策规定,公司在报告期内按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。如果未来公司高新技术企业认定不能通过后续复审,或公司被取消高新技术企业的认定,则会对公司净利润产生一定的影响。

## 7、短期偿债的风险

公司负债主要为流动负债,2012 年、2013 年末流动比率分别为 0.86 倍和 0.88 倍,速动比率分别为 0.39 倍和 0.52 倍,均较低。同时,2012 年、2013 年末短期借款余额分别为 1.49 亿元和 1.32 亿元,金额较大,因此公司存在无法偿还短期债务的风险;此外,公司存在贷款由他人提供担保的情形,若担保人经营或者信用出现问题,银行要求更换担保人,公司存在无法及时找到符合要求的担保人而被要求提前偿债的风险。

## 8、对外担保的风险

公司在报告期内为无锡大金提供担保,担保金额为 800 万元,借款到期日为 2014 年 10 月 23 日。如果无锡大金到期未能偿还银行借款,公司存在为其承担

债务的风险。

### **9、实际控制人控制不当风险**

公司实际控制人为龚明达和龚一飞（龚明达与龚一飞系父子关系），直接以及通过华精投资、华精咨询间接控制公司合计 80.76% 股份，龚明达担任公司的董事长、龚一飞担任公司的董事、总经理职务，能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用实际控制人地位，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响的风险。

## 第五节 有关声明

### 一、公司董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、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：

龚明达：

龚明达

龚一飞：

龚一飞

郑月萍：

郑月萍

龚建达：

龚建达

朱玉加：

朱玉加

#### 全体监事：

朱根华：

朱根华

龚建国：

龚建国

丁一涛：

丁一涛

#### 高级管理人员：

龚一飞：

龚一飞

龚建达：

龚建达

堵一敏：

堵一敏

章伟兴：

章伟兴

富坚定：

富坚定

郑月萍：

郑月萍


无锡华精新材股份有限公司  
2014年6月18日



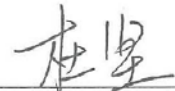


## 主办券商声明

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   
冉 云

项目负责人   
王 珂

项目小组成员     
王 俊      李世杰      杜 坚




## 律师事务所声明


本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，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。

事务所负责人

  
王冰

经办律师

  
赵世焰

  
邢玉晟



北京市君泽君律师事务所

2014年6月18日



## 会计师事务所声明

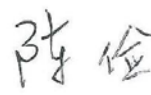
本机构及经办注册会计师已阅读无锡华精新材股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

事务所负责人

  
朱建弟

签字注册会计师

  
童冰薇

  
陈 俭

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年6月18日



## 资产评估机构声明

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

法定代表人



梅惠民

注册资产评估师



魏波



戴健

银信资产评估有限公司

2014年6月18日

（本页无正文，为《无锡华精新材股份有限公司公开转让说明书》之盖章页）



2014年6月18日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、其他与公开转让有关的重要文件