

广东荻赛尔机械铸造股份有限公司  
公开转让说明书

(申报稿)

荻赛尔



主办券商



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

二〇一六年十一月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点等原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

### 一、原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的原材料主要为废钢、废铁和生铁等，前述原材料价格波动直接影响公司生产经营。由于公司销售订单的签署与原材料采购之间存在一定的时间差，若原材料价格出现持续大幅波动，且产品销售价格调整滞后，则可能对公司的经营产生不利影响。

### 二、客户依赖的风险

2014年、2015年和2016年1-4月公司前五名客户销售额分别为50,418,496.79元、51,669,108.68元和15,971,591.63元，占同期销售收入的比重分别为63.40%、65.01%和79.61%。因此，公司客户比较集中，存在对主要客户依赖的风险。若公司主要客户对产品要求发生变化，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。

### 三、应收账款规模较大及集中度较高的风险

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日公司应收账款账面价值分别为22,954,535.22元、21,060,211.07元和12,739,365.25元，占总资产金额比例分别为18.94%、16.59%和10.76%。未来，随着销售规模的进一步扩大，公司应收账款数量和占比可能呈现增加趋势，可能会对公司盈利和资金状况造成不利影响：1、如果未来客户资信情况或与公司合作关系发生恶化，将可能因应收账款不能及时回收形成坏账；2、如果应收账款不能及时回收，公司需根据会计政策计提相应的坏账准备，随着应收账款规模扩大、账龄上升，坏账准备金额会相应增加，将减少公司盈利；3、如果应收账款规模扩大，也会减少公司经营性现金流，对公司资金状况造成不利影响。

另外，2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日公司前五名客户应收账款账面原值占总的应收账款账面原值比重分别为64.35%、62.63%、53.17%，尽管占比逐步下降，但总体而言，集中度依然较高。公司存在应收账

款集中度较高的风险。

#### 四、重大资产受限的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司的土地使用权平府国（2011）第261700113号、平府国（2011）第261700772号用于银行贷款抵押；公司房产权证粤房地权证平远县字第A-00002239号、第A-00002240号、第A-00002242号用于向公司控股股东借款抵押，未来公司如未按期足额归还相关借款，土地、房产权属将有可能发生转移，影响公司的正常经营。

#### 五、关联方交易及关联方依赖风险

公司向控股股东广柴股份提供柴油机类铸件，2014年、2015年和2016年1-4月销售额分别是24,562,827.02元、30,115,271.89元和8,492,001.28元，占同期销售收入的比重分别为30.89%、37.89%和42.32%。尽管公司管理层有意识地减弱对关联方客户的依赖，但考虑到广柴股份是中国华南地区最大的中速柴油机生产专业厂家、供货稳定、信用好等因素，预计未来一段时期内公司关联方采购将依然保持在较高水平。此外，虽公司关联交易定价公允合理，但广柴股份对公司的经营方针、决策和管理有较大影响力，存在利益输送的风险，这将对其他股东的利益产生不利影响。

#### 六、核心技术人才流失风险

高端铸造行业对人才综合素质要求越来越高，人才短缺问题将成为制约铸造业快速发展的主要因素之一。铸件质量的提升和工艺的改良依赖工程师的专业能力与经验，一个成熟和多元化的铸造企业需要掌握金属、配比、工艺的特性，成熟的专业技术人员相对稀缺，需要较长时间的积累，行业内企业需要通过长期积累和不断投入培养较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧，国内对这些人才的需求日益增加，对人才的争夺也日趋激烈，行业内企业面临人才流失的风险。

#### 七、市场竞争风险

目前国内铸造行业处于成熟阶段，行业竞争激烈，产品性能及品质的保证、新技术的应用成为企业能否从竞争对手中脱颖而出关键。若公司不能很好地

利用已有优势，对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，在新技术的开发和应用、重要项目的方案制定、产品性能等方面不能适应用户的需求，将导致公司市场竞争能力下降的风险。

## 八、公司治理风险

公司成立一段时间以来，由于公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。公司与中介机构签订推荐挂牌协议之后，在中介机构的辅导下，公司治理机制逐步得到完善，各项制度也开始得到有效的执行，但规范运行时间尚短。随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张，全国中小企业股份转让系统的监管要求以及公司业务的高速增长都会对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制风险，将对公司生产经营造成不利影响。

## 九、自建房屋未取得房产证的风险

公司存在如下自建但未取得房产证的房屋建筑物：（1）二期房屋及建筑物。由于建筑物尚未完工，因此无法办理房产证；（2）食堂与一期办公楼。由于食堂与一期办公楼同时报建，办公楼尚未完工，因此无法办理房产证。尽管公司一期和二期建设项目已经全部取得建设部门和规划部门的批准并且办理完备相关手续，但仍存在一定的潜在风险。

## 十、不规范使用票据的风险

根据《中华人民共和国票据法》（以下简称“《票据法》”）第十条规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”，据此，公司报告期内存在**开具无真实交易关系的票据及转让行为不符合《中华人民共和国票据法》的相关规定。截止到本公开转让说明书签署之日，上述票据已经全部解付。**

鉴于：（1）公司不规范使用票据的行为过程中不存在欺诈、伪造票据和资金占用的情形。公司不规范使用票据行为的目的是为了解决公司发展过程中流动资金周转紧张的情形，所融通的资金均用于企业的正常生产经营，公司以及公司的董事、高级管理人员未从中取得任何个人利益。公司在不规范使用票据的行为过程中，不存在伪造、变造或使用伪造、变造汇票及其他财务凭证等文件资料的情形，或存在汇票出票时作虚假记载的情形。（2）公司不规范使用票据的行为不属于犯罪行为，不会受到刑事处罚。对于票据犯罪行为的规定，除《刑法》第194条和《票据法》第102条外，其他法律尚无关于票据犯罪行为的规定，公司不规范使用票据行为不属于《刑法》第194条和《票据法》102条所述任何行为之一，不构成犯罪，不会受到刑事处罚。（3）公司不规范使用票据的行为不会受到行政处罚。关于票据行为的行政处罚，除《票据法》第103条规定外，不存在其他相关规定。《中华人民共和国行政处罚法》第三条规定，公民、法人或者其他组织违反行政管理秩序的行为，应当给予行政处罚的，依照本法由法律、法规或者规章规定，并由行政机关依照本法规定的程序实施，鉴于公司不规范使用票据行为，不属票据法第103条规定应受行政处罚的行为，其他法律、法规及部门规章又无对不规范使用票据行为进行行政处罚的规定，所以公司不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。

针对公司不规范使用票据行为，中国人民银行平远县支行出具的《关于广东荻赛尔机械铸造股份有限公司守法情况的证明》，证明“广东荻赛尔机械铸造股份有限公司自2014年1月1日至2016年4月30日期间，未曾因违反票据法律法规而受到任何重大行政处罚，公司在报告期内（2014年1月1日至2016年4月30日）转让票据事项不构成重大违法违规行为。截至本证明出具日，该公司在我行没有任何违法违规记录；公司及其控股股东承诺：不再发生违规使用票据的情形，如公司因报告期内违规使用票据的行为而受到任何罚款或其他损失，公司控股股东愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

## 目 录

声明.....	1
重大事项提示.....	2
释义.....	8
一、一般释义：.....	8
二、专业术语释义：.....	9
<b>第一节基本情况</b> .....	<b>11</b>
一、公司基本情况.....	11
二、挂牌股份的基本情况.....	11
三、公司股权基本情况.....	13
四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	17
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	27
六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	31
七、本次挂牌的有关机构.....	32
<b>第二节公司业务</b> .....	<b>35</b>
一、公司的主营业务、主要产品及其用途.....	35
二、公司业务流程及方式.....	39
三、公司业务相关的关键资源要素.....	44
四、公司业务相关情况.....	55
五、公司商业模式.....	65
六、行业基本情况.....	66
<b>第三节公司治理</b> .....	<b>83</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	83
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	84
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况.....	86
四、公司独立性情况.....	87
五、同业竞争情况.....	89
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	120
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	124
八、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况.....	127
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>130</b>
一、最近两年一期财务报表和审计意见.....	130
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	138
三、公司两年一期主要财务指标的重大变化及说明.....	154
四、主要资产情况.....	174
五、主要债务情况.....	199
六、股东权益情况.....	213
七、现金流量情况.....	213
八、关联方关系及关联交易.....	217
九、公司日后事项、或有事项及其他重要事项.....	244
十、资产评估情况.....	245
十一、公司股利分配情况.....	245
<b>第五节有关声明</b> .....	<b>251</b>
一、申请挂牌公司声明.....	251

---

二、主办券商声明.....	252
三、会计师事务所声明.....	253
四、律师事务所声明.....	254
<b>第六节附件</b> .....	<b>255</b>



## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

### 一、一般释义：

公司、股份公司、荻赛尔	指	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司
平远恒明	指	平远县恒明汽车底盘制造有限公司
广柴股份	指	广州柴油机厂股份有限公司
广州柴油	指	广州柴油机厂
广州电气	指	广州电气装备集团有限公司
盛邦投资	指	广州市盛邦投资有限公司
中山广重	指	中山市广重铸轧钢有限公司
广州协同	指	广州协同和柴油机销售有限公司
广州机床厂	指	广州机床厂有限公司
梅州市工商局	指	广东省梅州市工商行政管理局
本次挂牌	指	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
报告期	指	2014年、2015年及2016年1-4月
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、公司律师	指	广东华商律师事务所
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司章程》及其历次修订
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及其历次修订

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》及其历次修订
《票据法》	指	《中华人民共和国票据法》
《股东大会议事规则》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司监事会议事规则》
《总经理工作细则》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司总经理工作细则》
《董事会秘书工作制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司董事会秘书工作制度》
《关联交易管理制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司关联交易管理制度》
《对外担保管理制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司对外担保管理制度》
《对外投资管理制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司对外投资管理制度》
《投资者关系管理制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司投资者关系管理制度》
《信息披露事务管理制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司信息披露事务管理制度》
《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》
《财务核算制度》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司财务核算制度》
《财务管理制度与规范》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司财务管理制度与规范》
《固定资产管理制度与规范》	指	《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司固定资产管理制度与规范》
《审计报告》	指	XYZH/2016GZA10457号《审计按报告》
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司平远支行
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司平远支行
交行	指	交通银行股份有限公司梅州分行
元、万元、亿元	指	中国法定货币人民币元、万元、亿元

## 二、专业术语释义：

注塑机	指	将热塑性塑料或热固性塑料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品的主要成型设备。
-----	---	---

型砂	指	在铸造中用来造型的材料，一般由铸造用原砂、型砂粘结剂和辅加物等造型材料按一定的比例混合而成。
热处理	指	将金属工件放在一定的介质中加热、保温、冷却，通过改变金属材料表面或内部的组织结构来控制其性能的工艺方法。
《铸造行业准入条件》	指	由中华人民共和国工业和信息化部制定的对进入铸造行业的条件。
《船级社工厂认证》	指	《中国船级社工厂认证》规定。
以销定产	指	根据接收的订单额来规定生产规模。
框架协议	指	明确交货时间、交货方式、违约条款等事项，不记录具体货物的种类，数量及价格。
QT500-7	指	QT 指球铁，“500”标段指抗拉伸强度 Rm/MPa，“7”标段指伸长率 A/%。
HT	指	Huitie, HT 是灰口铸铁的牌号，牌号后面的数号代表抗拉强度，（单位 MPa）。如 HT150，表示灰口铸铁、抗拉强度不小于150MPa，适用于承受中等负荷的零件。
CCS	指	China Classification Society, CCS 指中国船级社，是从事船舶、海上设施和集装箱及其材料、设备的入级检验、法定检验和公证检验业务，及其它有关技术服务的专业技术团体。
CIF	指	Cost, Insurance and Freight, CIF 指到岸价格，等于成本加保险费加运费。

注：本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入导致的。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：广东荻赛尔机械铸造股份有限公司

注册资本：5,200 万元

法定代表人：蔡惠明

股份公司成立日期：2008 年 04 月 17 日

营业期限：至 2038 年 04 月 17 日

住所：梅州市平远县大柘镇（平远县产业转移工业园）

邮编：514600

电话：0753-8841001

传真：0753-8841001

互联网网址：www.gddse.com

董事会秘书：余德忠

统一社会信用代码：91441400673115646C

所属行业：按照《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C31-黑色金属冶炼和压延加工业”。按照《国民经济行业分类》（GB\_T4754-2011），公司所属行业为“C31-黑色金属冶炼和压延加工业”之“C3130-黑色金属铸造业”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业中的“C31-黑色金属冶炼和压延加工业”之“C3130-黑色金属铸造业”。

主营业务：研发、制造、销售柴油机类、注塑机类、水泵类和机床类铸件。

### 二、挂牌股份的基本情况

#### （一）挂牌股份的基本情况

股票代码	【】
股票简称	荻赛尔

股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	52,000,000 股
挂牌日期	【】年【】月【】日
转让方式	协议转让

## （二）股东所持股份的限售情况

### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起

1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2008年4月17日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结	挂牌时可转让股份数量（股）
1	广柴股份	26,000,000	50.00	否	8,666,666
2	平远恒明	26,000,000	50.00	否	26,000,000
	合计	<b>52,000,000</b>	<b>100.00</b>		<b>34,666,666</b>

### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

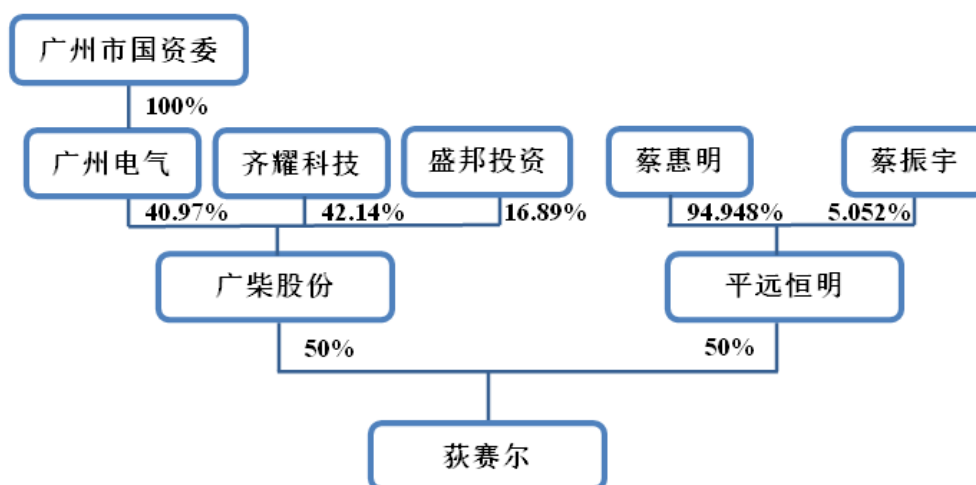
公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

### （四）股权转让决议过程

2016年7月22日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议决定公司股票挂牌时采取协议转让方式。

## 三、公司股权基本情况

### （一）公司股权结构图



### （二）控股股东、实际控制人情况

## 1、控股股东、实际控制人

### (1) 控股股东

根据《公司法》规定，控股股东，是指其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；或出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

截至本公开转让说明书签署之日，广柴股份持有公司 50.00% 的股份，持股比例虽然未达到百分之五十以上，但在董事会 5 名董事会委派了 3 名董事，能够对董事会、股东大会的决议产生重大影响。

综上，截至公开转让说明书出具之日，广柴股份是公司的控股股东。

### (2) 实际控制人

根据《公司法》规定，实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

由于广柴股份和平远恒明各持有公司 50.00% 的股份，为了保持公司控制权的稳定性，广柴股份和平远恒明于 2013 年 11 月 17 日签署《一致行动协议》，对《一致行动协议》签署之后共同控制公司有关事项作出明确的约定。根据《一致行动协议》，上述股东在未来 5 年内行使公司的董事权利和/或股东权利时双方保持一致、作出相同的意思表示，一致行动的事项范围包括：1) 行使董事会、股东大会的表决权；2) 向董事会、股东大会行使提案权；3) 行使董事、监事候选人提名权；4) 保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时，采取相同的意思表示；5) 行使公司经营决策权。本协议双方应当对上述事项达成一致意见，并以此一致意见为准行使相关表决权、提案权、提名权及决策权；如果协议双方意见均不一致的，以广柴股份意见为准。

广州电气现直接持有广柴股份 40.97% 股份，并通过控股盛邦投资间接持有广柴股份 15.20% 的股份，其直接及间接持有广柴股份的股份比例达 51.00% 以上，系广柴股份之控股股东。广州市人民政府持有广州电气 100% 的股权，广州市人民政府授权广州市国资委履行出资人职责，广州市国资委为公司的实际控制人。

综上，广州市国资委通过控股广柴股份，间接控制荻赛尔，是公司的实际

控制人。

## 2、控股股东、实际控制人的基本情况

### (1) 控股股东的基本情况

广柴股份，系于 1978 年 5 月 22 日在广东省广州市设立的企业，法定代表人为何兵，注册资本 11,248.7209 万元，经营范围为“内燃机及配件制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；机械技术咨询、交流服务；通用设备修理；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；道路货物运输”。广柴股份现持有公司 50.00% 的股份。

截至本公开转让说明书签署之日，广柴股份股东及股权结构情况如下：

序号	股东名称	注册资本 (万元)	出资额(万元)	持股比例(%)
1	广州电气装备集团有限公司	4,608.72	4,608.72	40.97
2	广州市盛邦投资有限公司	1,900.00	1,900.00	16.89
3	上海齐耀科技工程有限公司	4,740.00	4,740.00	42.14
	合计	<b>11,248.72</b>	<b>11,248.72</b>	<b>100.00</b>

### (2) 广州电气的基本情况

广州电气，系于 2000 年 7 月 27 日在广东省广州市成立的国有独资有限公司，注册资本为人民币 197,265.00 万元，法定代表人为蔡瑞雄，经营范围为“工业自动控制系统装置制造；电工仪器仪表制造；供应用仪表及其他通用仪器制造；电子测量仪器制造；光学仪器制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业自有资金投资；机械配件批发；电气设备批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；场地租赁（不含仓储）”。营业期限为 2000 年 7 月 27 日至长期。

截至本公开转让说明书签署之日，广州电气股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	注册资本(万元)	出资额(万元)	出资比例(%)
1	广州市人民政府	197,265.00	197,265.00	100.00
	合计	<b>197,265.00</b>	<b>197,265.00</b>	<b>100.00</b>

### (3) 实际控制人基本情况

广州市人民政府持有广州电气 100.00% 的股权，广州市人民政府授权广州市



国资委履行出资人职责，广州市国资委为公司的实际控制人。

公司控股股东最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

### （三）前十大股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

前十大股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	可流通股份数量（股）
1	广柴股份	26,000,000	50.00	股份公司	8,666,666
2	平远恒明	26,000,000	50.00	有限公司	26,000,000
	<b>合计</b>	<b>52,000,000</b>	<b>100.00</b>	-	<b>34,666,666</b>

上述股东的具体情况如下：

广柴股份，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

平远恒明系于 1995 年 12 月 22 日在广东省梅州市平远县成立的有限责任公司，法定代表人为蔡惠明，注册资本为 3,200.00 万元，经营范围为“研究开发、制造销售：汽车零部件、机械设备、各类铸件；货物进出口”。平远恒明现持有公司 50.00%的股份。截至本公开转让说明书签署之日，平远恒明股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	出资额（万元）	出资比例（%）
1	蔡惠明	3,038.32	3,038.32	94.95
2	蔡振宇	161.68	161.68	5.05
	<b>合计</b>	<b>3200.00</b>	<b>3200.00</b>	<b>100.00</b>

经核查，广柴股份和平远恒明是依法设立的制造业有限公司，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形，因此，广柴股份和平远恒明不属于《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募基金管理人或私募投资基金，不需要在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

### （四）公司股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间不存在其他关联关系。

### （五）报告期内公司实际控制人变化情况

报告期内公司实际控制人一直为广州市国资委，未发生变化。

### （六）股东主体适格性

公司的机构股东为依法设立且有效存续的有限责任公司和股份有限公司，主要经营场所位于中国境内，具有法律、法规规定的出资资格。公司的股东人数、出资比例等符合有关法律、法规及规范性法律文件的规定。公司股东不存在，也未曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵，股东主体适格。

## 四、公司股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### （一）公司股本的形成及其变化

#### 1、2008年4月，公司设立

2007年12月21日，广州机电集团（国有控股）有限公司出具穗机集规[2007]83号关于“广州柴油机厂、广东平远恒明汽车底盘制造有限公司合资合作经营铸造项目”的批复，同意广州柴油机厂与广东平远恒明汽车底盘制造有限公司合资合作经营铸造项目。

2008年3月26日，广东省工商行政管理局核发粤名称预核内冠字[2008]第0800009004号《名称预先核准通知书》，同意广东荻赛尔机械铸造股份有限公司的名称预先核准。

2008年4月2日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了公司章程，选举蔡惠明、李伟彪、苏满恒、古胜群、余德忠为公司董事，选举蔡启山、黄少凯、魏国柱为公司监事。

2008年4月5日，公司召开董事会并作出决议，同意选举蔡惠明为董事长、法定代表人，聘用蔡惠明为公司经理，任期三年。

2008年4月5日，公司股东签署了《广东荻赛尔机械铸造股份有限公司章程》，对公司设立的相关事宜进行了约定。

2008年4月11日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2008）061号《验资报告》，对公司首次出资的实收资本情况予以审验。截至2008年4月10日，公司已收到股东首期认购的注册资本1,000.00万元，其中货币出资920.00万元，无形资产出资80.00万元。平远恒明认购6,500,000股，广州柴油机厂认购3,500,000股。

其中，无形资产为铸造工艺专有技术，包括320系列柴油机工艺图、工艺卡、模具，230系列柴油机工艺图、工艺卡、模具，G32系列柴油机工艺图、工艺卡、模具。根据广东财兴资产评估土地房地产估价有限公司于2008年1月18日出具的编号为财兴资评字（2008）第006号评估报告，评估值80.30万元。

2008年4月17日，公司在梅州市工商行政管理局登记注册，并领取了注册号为441400000004070的营业执照。

公司设立时的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	350.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	650.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、2008年12月，第一次实收资本增加

2008年11月17日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本500.00万元，实收资本累计1,500.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2008年11月26日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2008）148号《验资报告》，对公司第二期出资的实收资本情况予以审验。截至2008年11月24日，公司已收到股东缴纳的第二期出资500.00万元，其中平远恒明认购3,250,000股，广州柴油机厂认购1,750,000股，均为货币出资。

2008年12月2日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	525.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	975.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、2009年1月，第二次实收资本增加

2008年12月22日，公司召开股东会并作出决议，同意增加实收资本405.00万元，实收资本累计1,905.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2008年12月26日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2008）161号《验资报告》，对公司第三期出资的实收资本情况予以审验。截至2008年12月25日，公司已收到股东缴纳的第三期出资405.00万元，其中平远恒明认购1,950,000股，广州柴油认购2,100,000股，均为货币出资。

2009年1月5日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	735.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	1,170.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>1,905.00</b>	<b>100.00</b>

### 4、2009年3月，第三次实收资本增加

2009年2月10日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本695.00万元，实收资本累计2,600.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2009年2月17日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2009）014号《验资报告》，对公司第四期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年2月13日，公司已收到股东缴纳的第四期出资695.00万元，其中平远恒明认购5,200,000股，广州柴油认购1,750,000股，均为货币出资。

2009年3月3日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	910.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	1,690.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>2,600.00</b>	<b>100.00</b>

#### 5、2009年6月，第四次实收资本增加

2009年5月22日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本195.00万元，实收资本累计2,795.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2009年5月31日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2009）075号《验资报告》，对公司第五期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年5月21日，公司已收到股东缴纳的第五期出资195.00万元，其中平远恒明认购1,950,000股，均为货币出资。

2008年6月5日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	910.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	1,885.00	65.00

	合计		4,000.00	2,795.00	100.00
--	----	--	----------	----------	--------

### 6、2009年6月，第五次实收资本增加

2009年5月26日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本105.00万元，实收资本累计2,900.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2009年6月10日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2009）084号《验资报告》，对公司第六期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年5月27日，公司已收到股东缴纳的第六期出资105.00万元，其中广州柴油认购1,050,000股，均为货币出资。

2009年6月23日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	1,015.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	1,885.00	65.00
	合计		4,000.00	2,900.00	100.00

### 7、2009年7月，第六次实收资本增加

2009年7月13日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本105.00万元，实收资本累计3,005.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2009年7月16日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2009）102号《验资报告》，对公司第七期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年7月14日，公司已收到股东缴纳的第七期出资105.00万元，其中广州柴油认购1,050,000股，均为货币出资。

2009年7月27日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	1,120.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	1,885.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>3,005.00</b>	<b>100.00</b>

#### 8、2009年8月，第七次实收资本增加

2009年8月3日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本100.00万元，实收资本累计3,105.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2009年8月4日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2009）110号《验资报告》，对公司第八期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年8月4日，公司已收到股东缴纳的第八期出资100.00万元，其中平远恒明认购1,000,000股，均为货币出资。

2009年8月18日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	1,120.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	1,985.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>3,105.00</b>	<b>100.00</b>

#### 9、2009年11月，第八次实收资本增加

2009年11月10日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本95.00万元，实收资本累计3,200.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2009年11月20日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2009）174号《验资报告》，对公司第九期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年11月13日，公司已收到股东缴纳的第九期出资95.00万元，其中平远恒明认购950,000股，均为货币出资。

2009年11月30日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广州柴油	货币+无形资产	1,400.00	1,120.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	2,080.00	65.00
	合计		<b>4,000.00</b>	<b>3,200.00</b>	<b>100.00</b>

#### 10、2010年7月，第九次实收资本增加

2010年7月2日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本280.00万元，实收资本累计3,480.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2010年7月7日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2010）047号《验资报告》，对公司第十期出资的实收资本情况予以审验。截至2009年7月5日，公司已收到股东缴纳的第十期出资280.00万元，其中广柴股份认购2,800,000股，均为货币出资。

2010年7月20日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广柴股份	货币+无形资产	1,400.00	1,400.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	2,080.00	65.00



	合计		4,000.00	3,480.00	100.00
--	----	--	----------	----------	--------

注：广柴股份原企业名称为“广州柴油机厂”，经广州市工商行政管理局于2010年3月8日核准，改制为股份有限公司。

### 11、2010年9月，第十次实收资本增加

2010年9月16日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加实收资本520.00万元，实收资本累计4,000.00万元。同日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了新的公司章程修正案。

2010年9月20日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2010）063号《验资报告》，对公司第十一期出资的实收资本情况予以审验。截至2010年9月19日，公司已收到股东缴纳的第十一期出资520.00万元，其中平远恒明认购5,200,000股。

2010年9月29日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次实收资本增加事宜，并换发了新的营业执照。

本次出资完成后，公司的股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）		出资比例（%）
			认缴出资额	实缴出资额	
1	广柴股份	货币+无形资产	1,400.00	1,400.00	35.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	2,600.00	65.00
	合计		4,000.00	4,000.00	100.00

注：经查阅《公司法》（2006）第八十一条“股份有限公司采取发起设立方式设立的，注册资本为在公司登记机关登记的全体发起人认购的股本总额。公司全体发起人的首次出资额不得低于注册资本的百分之二十，其余部分由发起人自公司成立之日起两年内缴足；其中，投资公司可以在五年内缴足。在缴足前，不得向他人募集股份”。

公司于2008年4月17日设立，公司股东未自公司成立之日起两年内缴足出资，不符合《中华人民共和国公司法》（2006年）第八十一条之规定，公司逾期缴付出资行为违反了《中华人民共和国公司法》（2006年）相关规定，但鉴于：（1）公司股东在2010年9月19日前已足额缴付注册资本，未按期出资的违法行为至此终止；（2）公司自设立至今均通过了工商行政管理等部门历年年检，有关工商行政管理部门至今也未就公司未按期出资的情况给予行政处罚，上述违法行为目前已超过《行政处罚法》规定的违法行为发生之日起二年的追诉

时效，且《中华人民共和国公司法》（2013年修订）取消了对公司出资期限的限制。

根据上述，公司不存在因上述逾期缴付出资被行政处罚的风险，且上述逾期缴付出资不会对公司的合法存续构成不利影响，不会构成公司本次申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的实质性法律障碍。

## 12、2013年1月，第一次增加注册资本

2012年10月30日，广东中联羊城资产评估有限公司于出具了编号为“中联羊城凭字【2012】第VNGPA0157号”《广州柴油机厂股份有限公司拟向广东荻赛尔机械铸造股份有限公司增资涉及广东荻赛尔机械铸造股份有限公司股东全部权益的资产评估报告书》（以下简称“评估报告”）。据评估报告载明，截至2012年2月29日，公司股东全部权益账面值为3,778.21万元，评估值为4,254.01万元。评估报告有效期为2012年2月29日至2013年2月28日。

2012年11月9日，公司将《资产评估项目基本情况》报广州电气装备集团有限公司进行备案。

2012年12月14日，广州电气装备集团有限公司出具穗电气资[2012]214号《关于广州柴油机厂股份有限公司对广东荻赛尔机械铸造股份有限公司增资的批复》。

2012年12月23日，公司召开股东大会并作出决议，同意以定向增发股份的方式筹集资金，发行数量12,000,000股，每股面值1元，以公司2012年2月29日经审计的净资产为依据，每股定价1.0635元，筹集资金人民币12,762,000.00元，溢价部分计入资本公积，股份全部由广柴股份以货币形式出资。

2012年12月23日，公司股东就上述变更事宜对公司章程相关条款进行了修改，并通过了章程修正案。

2013年1月4日，五华方正合伙会计师事务所出具了华会验字（2013）001号《验资报告》，对公司本次新增注册资本的实收资本情况予以审验。截至2012年12月28日，公司已收到股东缴纳的新增投资款合计12,762,000.00元，其中注册资本1,200.00万元，资本公积76.20万元，均为货币出资。

2013年1月8日，梅州市工商行政管理局核准了公司此次增资事宜，并换发了新的营业执照。

此次增资完成后，公司股东、出资额及出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资形式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	广柴股份	货币+无形资产	2,600.00	50.00
2	平远恒明	货币	2,600.00	50.00
	合计		<b>5,200.00</b>	<b>100.00</b>

2013年9月13日，公司取得了广州市人民政府国有资产监督管理委员会下发的《企业国有产权登记表》，对公司国有资产变动情况进行登记。

### 13、2016年5月，取得国资委批复

2016年5月17日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会核发粤国资函[2016]466号《关于广东荻赛尔机械铸造股份有限公司国有股权管理方案的批复》，核准意见如下“一、同意广东荻赛尔机械铸造股份有限公司国有股权管理方案。荻赛尔公司总股本5,200万股，其中广州柴油机厂股份有限公司持有2,600万股，占总股本的50%，股份性质为国有法人股（SS）。二、请你委指导国有股东按照国有股权管理的有关规定，正确行使股权，维护国有权益，促进股份公司规范操作、健康发展。”2016年5月25日，广州市人民政府国有资产监督管理委员会核发穗国资批[2016]55号《广州市国资委关于广东荻赛尔机械铸造股份有限公司国有股权管理方案的批复》，批复意见如下“一、同意广东荻赛尔机械铸造股份有限公司国有股权管理方案。荻赛尔股份公司总股本5,200万股，其中广州柴油机厂股份有限公司持有2,600万股，占总股本50%，为国有法人股，标注国有股东标识“SS”。二、请你集团公司指导国有控股股东严格执行《关于股份有限公司国有股权管理工作有关问题的通知》（财管字[2000]200号）等相关规定，正确行使股权，维护国有权益，促进股份公司规范操作、健康发展。”

### （二）公司重大资产重组情况

公司自设立以来未发生重大资产重组情况。

### （三）公司历史沿革的合法合规情况

公司设立时，未能按《公司法》的相关规定履行先验资、后召开创立大会的要求，其设立程序存在瑕疵，但该等瑕疵不会对公司设立的有效性产生实质性影

响，对公司申请股票在全国股份转让系统挂牌不构成实质性法律障碍。除此之外，公司的设立符合法律、法规和规范性文件的规定。

公司不存在减资的情形，自设立至今历次增资均履行了完备的内部决策程序及工商变更登记程序，增资程序合法合规，无纠纷及潜在纠纷。

最近 36 个月内，公司不存在未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券。

公司股东均以其本单位名义完成历次出资、增资、股权转让等事项，不存在股权代持的情形；也不存在影响公司股权明晰的问题；也不存在发行股票的情况，公司符合“股权明晰、股票发行和转让合法合规”的挂牌条件。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

#### 1、蔡惠明，董事长

蔡惠明，董事长，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；1984 年 6 月至 1995 年 11 月，五华县自主创业；1995 年 11 月至今，任平远恒明执行董事；2008 年 5 月至 2012 年 12 月，任荻赛尔董事长兼总经理；2011 年 3 月至今，任梅州大地恩情现代农业发展有限公司监事；2012 年 12 月至今，任荻赛尔董事长；2013 年 7 月至今，任梅州一六三机械科技有限公司执行董事。

#### 2、李伟彪，董事

李伟彪，董事，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1992 年 7 月至 1997 年 9 月，任广州柴油三车间技术员；1997 年 9 月至 2001 年 11 月，任广州柴油数控车间工艺部主任兼部长；2001 年 11 月至 2006 年 5 月，任广州柴油厂副厂长；2006 年 5 月至 2010 年 3 月，任广州柴油厂部厂长；2008 年 5 月至今，任荻赛尔董事；2010 年 3 月至今，任广州柴油机厂股份有限公司董事、总经理。

#### 3、冯迅，董事

冯迅，董事，男，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历；1981 年 9 月至 1984 年 7 月，任广州柴油铸造车间工人；1984 年 7 月至 1987 年 12

月，赋闲在家；1987年12月至1995年7月，任广州柴油研究所技术员；1995年7月至1997年7月，任广州马克柴油机有限公司销售部销售代表；1997年7月至1997年12月，任广州柴油生产部计划员；1997年12月至1998年5月，任广州柴油生产部部长助理；1998年5月至2001年12月，任广州柴油生产部副部长；2001年12月至2006年5月，任广州柴油生产部部长；2006年5月至2010年3月，任广州柴油厂副厂长；2010年3月至今，任广州柴油机厂股份有限公司副总经理；2012年10月至今，任荻赛尔董事。

#### **4、黄少凯，董事**

黄少凯，董事，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1998年7月至2003年2月，任广州柴油财务部会计；2003年2月至2004年2月，任广州柴油财务部副部长；2004年2月至2010年2月，任广州柴油财务部部长；2008年4月至2012年11月，任荻赛尔监事会监事；2010年3月至今，任广柴股份财务总监兼财务部部长；2012年12月至2015年10月，任荻赛尔财务总监；2014年4月至今，任荻赛尔董事。

#### **5、蔡振宇，董事**

蔡振宇，董事，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；2010年5月至2011年3月，任平远恒明生产部铸造车间主任；2011年3月至2013年3月，任平远恒明生产部厂长；2013年3月至今，任平远恒明副总经理；2011年5月至今，任荻赛尔董事。

## **（二）监事基本情况**

### **1、古胜群，监事会主席**

古胜群，监事，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1999年7月至今，任平远恒明财务部部长；2008年5月至2011年4月，任荻赛尔董事；2012年12月至今，任荻赛尔监事会主席。

### **2、凌义明，职工代表监事**

凌义明，职工代表监事，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1998年12月至2003年12月，任珠海边防分局枪帆长；2003年12月

至 2006 年 10 月，任梅州车轴有限公司总装工人；2006 年 10 月至 2007 年 12 月，任平远恒明司机；2007 年 12 月至 2011 年 4 月，任宜华房地产开发有限公司办公室主任；2011 年 4 月至今，任荻赛尔采购部部长；2012 年 12 月至今，任荻赛尔采购部部长、职工代表监事。

### **3、赖俊明，监事**

赖俊明，监事，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1991 年 3 月至 1991 年 8 月，任广州柴油四车间工人；1991 年 8 月至 1994 年 5 月，任广州柴油宣传科干事；1994 年 5 月至 2010 年 3 月，任广州柴油厂办党办秘书；2000 年 8 月至 2004 年 2 月，任广州柴油团委副书记；2004 年 2 月至 2007 年 5 月，任广州柴油团委书记；2007 年 5 月至 2010 年 3 月，任广州柴油厂办党办副主任；2010 年 3 月至 2011 年 7 月，任广柴股份党委办公室副主任；2011 年 7 月至 2015 年 7 月，任广柴股份党委办公室主任兼纪委副书记；2012 年 12 月至今，任荻赛尔监事；2013 年 3 月至 2015 年 7 月，任广柴股份监察审计室主任；2015 年 7 月至今，任广柴股份人力资源部部长。

## **（三）高级管理人员基本情况**

### **1、张征义，总经理**

张征义，总经理，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1998 年 7 年至 2008 年 7 月，历任广州柴油小件车间技术员、工段长；2008 年 7 月至 2012 年 12 月，历任广州柴油、广柴股份铸造车间主任；2012 年 12 月至今，任荻赛尔总经理。

### **2、李健辉，副总经理**

李健辉，副总经理，男，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1975 年 11 月至 1978 年 11 月，任东莞东坑镇塔岗村知青；1978 年 12 月至 1980 年 9 月，自由职业；1980 年 10 月至 1987 年 10 月，任广州柴油锻冶科技术员；1987 年 10 月至 1993 年 10 月，任广州柴油铸造车间助理工程师；1993 年 10 月至 2006 年 2 月，任广州柴油铸造车间工程师；2006 年 2 月至 2008 年 8 月，任广州柴油铸造车间技术主任；2008 年 8 月至今，任荻赛尔副总经理。

### 3、朱艳华，副总经理

朱艳华，副总经理，女，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2005 年 7 月至 2006 年 8 月，任襄阳轴承股份有限公司热处理分厂技术员；2006 年 8 月至 2008 年 6 月，任 BPW（梅州）车轴有限公司检验中心技术员；2008 年 6 月至 2010 年 11 月，任 BPW（梅州）车轴有限公司质管部副经理；2010 年 11 月至 2012 年 6 月，任荻赛尔质管部经理；2012 年 6 月至今，任荻赛尔副总经理。

### 4、张友香，财务总监

张友香，财务总监，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1995 年 10 月至 1998 年 1 月，任平远县大柘镇粮所仓库保管员；1998 年 1 月至 1998 年 8 月，任广州通用永磁材料厂生产部仓管；1998 年 8 月至 1999 年 6 月，任广州通用永磁材料厂生产部计划员；1999 年 6 月至 2001 年 3 月，任广州云通磁电有限公司财务部会计；2001 年 3 月至 2002 年 6 月，任广州云通磁电有限公司财务部金碟 K3 实施负责人；2002 年 6 月至 2010 年 1 月，任广州云通磁电有限公司财务部经理；2010 年 1 月至 2015 年 10 月，任荻赛尔财务部部长；2015 年 7 月至今，任荻赛尔财务部总监。

### 5、余德忠，副总经理兼董事会秘书

余德忠，董事会秘书，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1987 年 11 月至 1992 年 12 月，任 53508 部队 164 师上士班长；1992 年 12 月至 2000 年 6 月，任中国银行平远支行办公室科员；2000 年 6 月至 2008 年 6 月，任平远恒明副总经理；2008 年 5 月至 2015 年 6 月，任荻赛尔董事；2015 年 8 月至今，任荻赛尔董事会秘书；2016 年 5 月至今，任荻赛尔副总经理

## （四）公司董事、监事、高级管理人员的合法合规情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职条件或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；具备法律法规及规范性文件规定的任职资格。

公司现任董事、监事、高管不存在因违反国家法律、法规及规范性文件而受到刑事、民事、行政处罚的情形，不存在重大违法违规行为，合法合规。

控股股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## 六、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	11,836.68	12,696.21	12,119.37
股东权益合计（万元）	6,995.46	6,851.17	5,567.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	6,995.46	6,851.17	5,567.06
每股净资产（元）	1.35	1.32	1.07
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.35	1.32	1.07
资产负债率（ <b>母公司</b> ）（%）	40.90	46.04	54.06
流动比率（倍）	0.92	0.88	1.05
速动比率（倍）	0.36	0.42	0.58
项目	2016年1-4月	2015年	2014年
营业收入（万元）	2,006.32	7,947.58	7,952.62
净利润（万元）	144.30	1,284.10	431.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	144.30	1,284.10	431.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	144.30	1,045.06	403.06
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	144.30	1,045.06	403.06
毛利率（%）	24.14	31.00	20.56
净资产收益率（%）	2.08	20.68	8.06
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.08	16.83	7.53
基本每股收益（元/股）	0.03	0.25	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.25	0.08
应收账款周转率（次）	1.10	3.36	3.24



存货周转率（次）	0.68	2.78	3.95
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,051.28	-434.25	1,774.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	-0.08	0.34

注：表中相关指标的计算公式如下：

- (1) 每股净资产=期末净资产/期末股本总额。
- (2) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (3) 流动比率=流动资产/流动负债
- (4) 速动比率=(货币资金+应收票据+应收账款+其他应收款)/流动负债
- (5) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- (6) 净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)要求计算。
- (7) 应收账款周转率=营业收入/[ (应收账款期初余额+应收账款期末余额) /2]
- (8) 存货周转率=营业成本/[ (存货期初余额+存货期末余额) /2]
- (9) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/当期发行在外普通股加权平均数。

## 七、本次挂牌的有关机构

### (一) 挂牌公司

公司名称：广东荻赛尔机械铸造股份有限公司

法定代表人：蔡惠明

住所：梅州市平远县大柘镇（平远县产业转移工业园）

邮编：514600

电话：0753-8840828

传真：0753-8841383

### (二) 主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：徐方亚

项目小组成员：丁露、李翔、杨贵龙、刘广辉、曹珑玲

住所：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元

邮政编码：518026

电话：0755-82558269

传真：0755-82825424

### （三）会计师事务所

会计师事务所：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：叶韶勋

经办注册会计师：陈锦棋、韦宗玉

住所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦

邮政编码：100027

电话：010-65542288

传真：010-65547190

### （四）律师事务所

律师事务所名称：广东华商律师事务所

负责人：高树

经办律师：王在海、谭广良、刘慧

住所：深圳市福田区深南大道4011号香港中旅大厦22-23层

办公地址：深圳市福田区深南大道4011号香港中旅大厦22-23层

电话：0755-83025555

传真：0755-83025068

### （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北京分公司

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5层

邮编：100033

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### （六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节公司业务

### 一、公司的主营业务、主要产品及其用途

#### （一）主营业务

公司的主营业务为柴油机类、注塑机类、水泵类和机床类铸件的研发、制造、销售。自公司成立以来，公司一直将产品质量作为企业生产、发展的根本，并积极培养和引进各类技术人才。经过多年的发展，公司逐步形成了完善的产品生产体系，建立了综合性技术研发团队，能够高质量、高效率地根据客户需求完成生产计划，满足客户对新产品开发的需求。

#### （二）主要产品

公司的主要产品为柴油机类铸件、注塑机类铸件、水泵类铸件和机床类铸件。

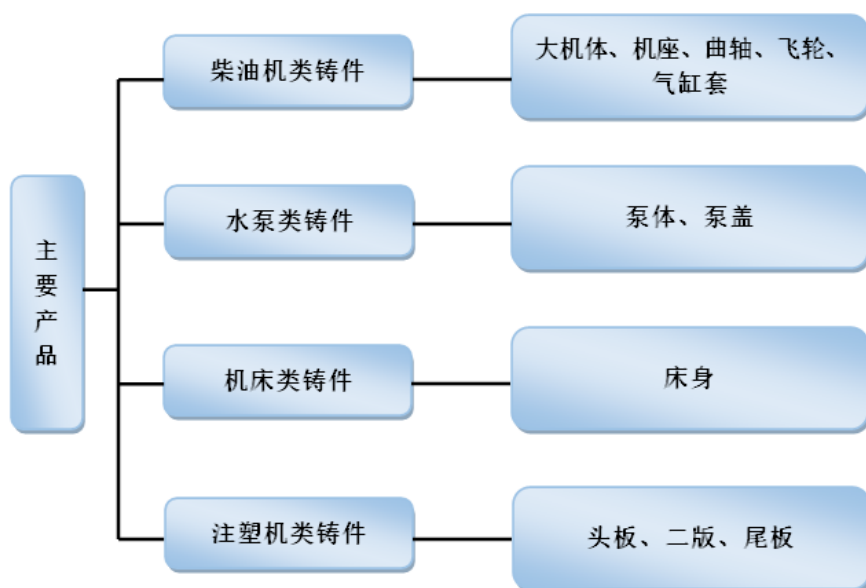
柴油机类铸件主要为船用大功率发动机的机体、机座、曲轴、气缸套等铸件。其中，公司生产的大端面球墨铸铁曲轴，能够满足大功率柴油机的性能要求；此外，公司生产的单重 25 吨的高韧性柴油机机体填补了国内大型柴油机机体进口的需求。公司生产的合金化处理的球墨铸铁汽缸盖、蠕铁汽缸盖寿命达到国外同类产品性能要求。

水泵类铸件主要为工业用大型水泵泵体、泵盖。该类水泵广泛应用于造纸、化工、能源行业。

机床类铸件主要包括大型机 HT300 床身、滑鞍、工作台等实体结构件。



注塑机类铸件主要为注塑机模板，包括头板、二板、尾板等。

主要产品分类图如下：





公司主要产品描述及用途如下：

### 1、柴油机类铸件


产品名称	产品图例	特点	用途	客户
机体		需要承受发动机的各种负荷，具有足够高的刚度和强度。同时，对刚度和强度的要求随着发动机缸数的变化而变化。	机体是柴油机的主体，安装其他零件和附件的支撑骨架。	大型船舶制造厂商
机座		有足够大的刚度和强度；结构复杂；有较好的密封性。	用于承担整机重量；承受气体力、惯性力、安装预紧力；集中与储存滑油并形成密闭空间；安放曲轴，并留有曲柄回转空间。	大型船舶制造厂商

产品名称	产品图例	特点	用途	客户
机体		需要承受发动机的各种负荷，具有足够高的刚度和强度。同时，对刚度和强度的要求随着发动机缸数的变化而变化。	机体是柴油机的主体，安装其他零件和附件的支撑骨架。	大型船舶制造厂商
曲轴		是发动机上的重要机件，其材料是由碳素结构钢或球墨铸铁制成，采用中频感应淬火，氮化和表面强化技术。	引擎的主要旋转机件，可承接连杆的上下（往复）运动变成循环（旋转）运动。	大型船舶制造厂商
飞轮		飞轮的大部分质量都集中在轮缘上，轮缘通常做得宽而厚，多采用灰铸铁制造或强度较高的球铁和铸钢制造。	用于储存做功冲程的能量，克服辅助冲程的阻力以保持曲轴旋转的均匀性，使内燃机工作平稳。能储存一定的能量，并在需要时放出。	大型船舶制造厂商
气缸套		有足够的强度、刚度和耐热性能，具有较好的耐磨性能；一般采用含磷或含硼的耐磨合金铸铁作材料。	与缸盖、活塞共同构成气缸工作空间，承受活塞侧推力，成为活塞往复运动的导程；将活塞组件及本身的热量传给冷却水，使之工作温度适当。	大型船舶制造厂商




## 2、水泵类铸件

产品名称	产品图例	特点	用途	客户
泵体		采用球墨铸铁材料制造，其内表面要求光滑，以减少水力损失。	收集叶轮流出的液体，并将液流引向出口。	水泵制造类厂商
泵盖		采用球墨铸铁材料制造，其内表面要求光滑。	泵盖为泵的吸入室，其作用是将吸水管中的水以最小的损失均匀地引向叶轮。	水泵制造类厂商

### 3、机床类铸件

产品名称	产品图例	特点	用途	客户
床身		机床床身的材质使用灰口铸铁，需要高强度的抗拉抗弯强度，耐磨性与消震性好。	为机床的主要构成部件，为机床的机体。	各类机械制造类厂商

### 4、注塑机类铸件

产品名称	产品图例	特点	用途	客户
头板		要求铸件内部组织致密，应尽量避免缩孔、缩松、裂纹等缺陷，进而提高该铸件抗冲击韧性和减震能力，以满足铸件良好的力学性能要求。	用于安装注塑机其他零件，构成整机的组成部分，主要是在整机成型时起固定作用。	精密机械制造类厂商、普通机械制造类厂商
二板		要求铸件内部组织致密，铸件要求较高的抗冲击韧性和减震能力。	在注塑机工作中起到开模、合模的作用，构成整机的组成部分，也称作“活动模板”。	精密机械制造类厂商、普通机械制造类厂商
尾板		要求铸件内部组织致密，铸件需要较高的抗冲击韧性和减震能力。	在机器工作中控制“活动模板”的行程，构成整机的组成部分。	精密机械制造类厂商、普通机械制造类厂商

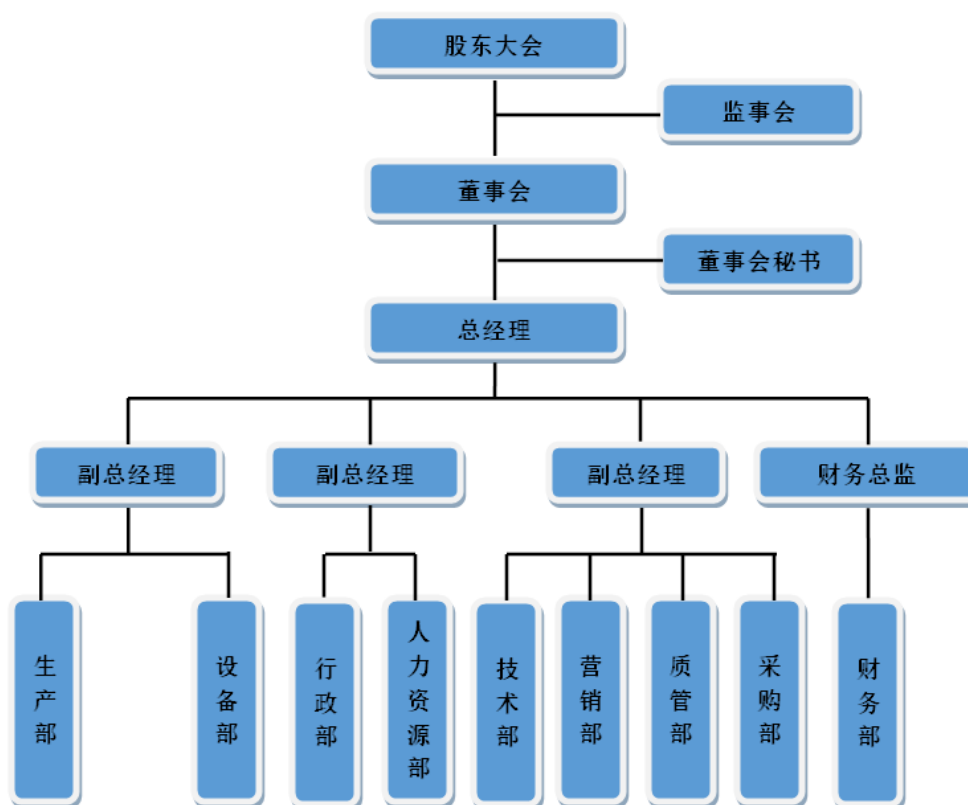
## 二、公司业务流程及方式

### （一）公司组织结构

根据《公司法》和《公司章程》相关规定，结合公司业务发展的实际需要，公司建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理制度。基于经营特点，公司设立了9个职能部门。

公司现行组织结构如图所示：





公司的权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会。董事会是公司的决策机构，监事会是公司的监督机构。董事会向股东大会负责，董事会秘书向董事会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制，总经理负责公司日常经营与管理。

公司各部门的主要职责如下：

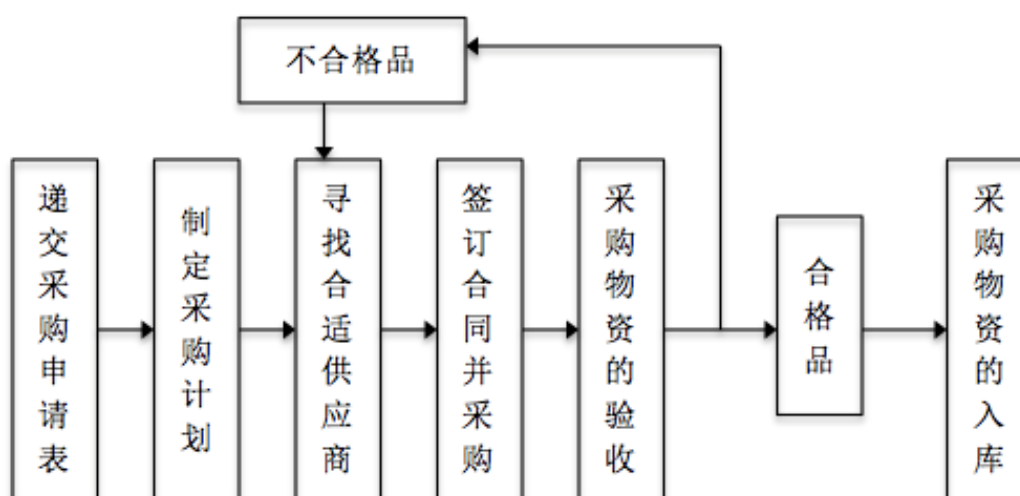
职能部门	主要职责
生产部	1、对生产活动进行跟踪、监督、服务；2、配合人力资源部门，完善本部门的 管理制度；3、把控原材料的品质、产品规格、生产工艺，完善品质控制 体系；4、物资管理。
设备部	1、保障设备的安全运行；2、对设备进行检修和保养；3、巡查重点设备运 行状况，监控安全隐患；4、改进原设备缺陷；5、制定设备购进计划。
行政部	1、档案及文书管理；2、公司对外接待工作；3、管理公司文印事务；4、工 服的采购、发放、费用控制。
人力资源 部	1、根据实际工作需要提出用人计划；2、定期为员工进行教育培训；3、负 责签订劳动合同；4、负责公司的档案工资、福利和保险待遇；5、对员工 的工作业绩进行考评；6、人事档案管理。
技术部	1、负责对新产品的设计和开发的控制；2、参与产品实现的策划；3、对有 关人员进行技术培训；4、负责各种生产和设备数据的分析；5、负责各项 工程的设计；6、对工程投标提供技术支持。

职能部门	主要职责
营销部	1、目标管理：制定营销计划；2、需求信息收集：收集上下游行业客户的需求信息；3、销售管理：与上下游行业客户统建立良好关系；4、客户服务；5、客户开发与管理：不断开发上下游行业新客户，建立、完善、更新客户档案信息，确保客户资料的准确完整。
质管部	1、组织公司内部质量管理体系的策划、实施、监督和评审工作；2、对产品工序、成品的检验，并出具检测报告；3、对不合格产品进行评审，制定纠正、预防和改进措施；4、定期进行质量分析和考核；5、负责全公司产品的质量检验工作。
采购部	1、与生产部和设备部对接，按需采购；2、严把质量关，降低采购成本；3、按个人进行分管对应各物料的采购，对市场供求等即时行情适时组织采购；4、坚持“凭单采购”原则，按规定办理验收入库手续；5、每月对仓库进行盘点；6、对材料的去向进行追踪。
财务部	1、财务规划；2、预算管理；3、财务制度编制；4、财务分析；5、财务风险管控；6、财务核算管理；7、税务管理。

## （二）公司的业务流程

### 1、采购流程

采购流程图如下：



（1）递交采购申请表：由各相关部门向采购部递交采购申请表，包括确定所需物资的名称、尺寸、型号、紧急程度等。

（2）制定采购计划：由采购部人员制定并审核采购物资计划，分配采购任务，按紧急程度进行时间安排。

（3）寻找合适供应商：采购遵循比质比价原则，按采购计划书中的规定，考虑采购量大小、市场供求状况、交易习惯等因素，与不同供应商进行议价、筛

选、择优购买，最大程度降低公司采购成本。

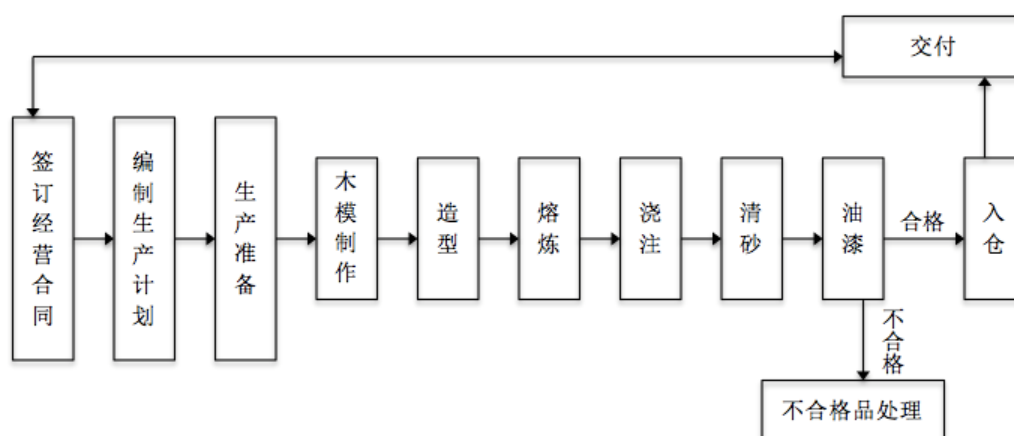
(4) 签订合同并采购：与经过审核的供应商签订采购合同。

(5) 采购物资的验收：对供应商提供的物资进行验收，对物资进行质量审核，将质量不合格的物资退还供应商，要求原有供应商提供质量合格的物资，或者寻找其他合适的供应商。

(6) 采购物资的入库：按采购计划书中保质定量的要求，将合格物资验收入库，将验收不合格物资退回供应商。

## 2、生产流程

生产流程图如下：



(1) 签订经营合同：公司与客户签订经营合同并经公司评审，规定交货时间、价格、铸件数量等。

(2) 编制生产计划：由生产部和技术部编制生产计划，包括对工程规模大小、时间要求进行确定。

(3) 生产准备：进行前期生产准备，包括产品图纸的确认（一般客户提供）、编制工艺、工装准备和采购。

(4) 木模制作：根据产品图纸的设计，制作木模，为造型提供基础。

(5) 造型：根据铸件的要求、金属的性质，选择合适的原砂、粘结剂和辅料，按比例混合成具有一定性能的型砂。将木模放置于砂箱并由型砂完全覆盖，

闭合上下砂箱，待型砂凝固后取出木模，得到有铸件形状的砂型，造型完成。

(6) 熔炼：根据客户需要的金属性能，选择废钢、废铁和生铁在内的有色或者黑色金属原材料，将金属原材料炼制至熔融状态，以备浇注环节使用。

(7) 浇筑：将熔炼而成的金属浇入型砂铸型空腔中，待金属液冷却后形成产品铸件（如客户有特殊要求，需对铸件进行热处理，增加铸件的韧性）。

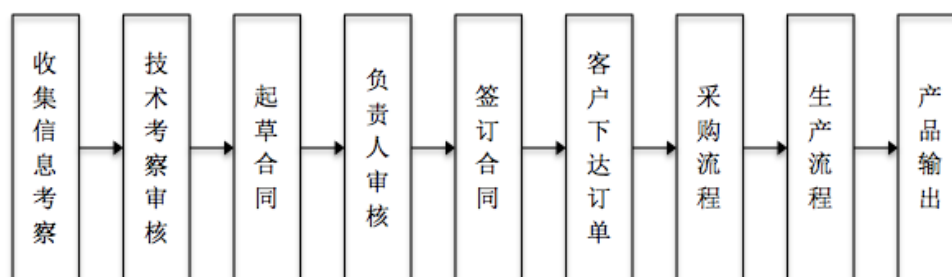
(8) 清砂：得到产品铸件后，需对铸件进行清砂处理，将浇注工艺冷却过程中粘附在铸件上的型砂进行清理。

(9) 油漆：对铸件表面进行油漆处理。

(10) 入仓：对铸件进行成品检验包括化学、物理检验；对于检验合格的产品及时入仓，对于不合格产品再加工或者报废处理，并按工程时间规定将产品交付于客户。

### 3、销售流程

销售流程图如下：



(1) 收集信息考察：由营销部业务员收集客户信息并进行考察，对客户要求产品的可行性进行审核，包括尺寸、性能、交货期限、价格等。

(2) 技术考察审核：经生产部、技术部和营销部对客户要求的审核通过。

(3) 起草合同：起草销售合同，规定交付产品的具体要求。

(4) 负责人审核：经工程负责人审核。

(5) 签订合同：与客户签订合同。

最后按照采购流程和生产流程，产品完成生产、入库、交付。

### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 无形资产

公司的无形资产为商标权、非专利技术、土地使用权。公司拥有自主的商标、非专利技术、土地使用权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方知识产权的依赖，不影响公司资产、业务的独立性。

##### 1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得如下注册商标，详列如下：

序号	注册号	商标组成	使用商品类别	注册有效期限	注册人
1	7481860	荻赛尔	7	2010-10-21 至 2020-10-20	荻赛尔
2	7481879	荻赛尔	12	2010-10-14 至 2020-10-13	荻赛尔

##### 2、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利权人	专利号	申请日	授权公告日
1	一种球墨铸铁及其热处理方法	发明	荻赛尔、广州有色金属研究院	201310035701.4	2013-01-30	2016-04-20

注：上述专利未设置质押及其他权利限制，也未许可他人使用上述知识产权；使用范围为：球墨铸铁及其热处理方法；利益分配约定为：所有权人各持有 50% 权益。

##### 3、非专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 3 项非专利技术，具体情况如下：

序号	系列号	技术	注册人
1	320 系列	柴油机工艺图、工艺卡、模具	荻赛尔
2	230 系列	柴油机工艺图、工艺卡、模具	荻赛尔
3	G32 系列	柴油机工艺图、工艺卡、模具	荻赛尔

注：上述非专利技术，经广东财兴资产评估土地房地产估价有限公司于 2008 年 1 月 8 日出具评估报告，

评估价 80.30 万元。

#### 4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司目前拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地证书编号	使用权面积(m <sup>2</sup> )	地类(用途)	使用权类型	终止日期	权利人
1	平府国(2011)第261700113号	22,160.90	工业用地	出让	2058-5-27	荻赛尔
2	平府国(2011)第261700114号	43,638.10	工业用地	出让	2058-5-27	荻赛尔
3	平府国(2010)第261700772号	48,838.77	工业用地	出让	2060-5-28	荻赛尔

注：(1) 平府国(2011)第261700113号、平府国(2011)第261700114号均座落于平远县产业转移工业园；(2) 平府国(2010)第261700772号座落于大柘镇天河工业园；(3) 平府国(2011)第261700113号现用于中国农业银行700万长期借款抵押；(4) 平府国(2010)第261700772号现用于中国工商银行1,200万短期借款抵押。

## (二) 固定资产

### 1、截至2016年4月30日，公司固定资产情况如下表：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率(%)
房屋建筑物	41,726,004.89	9,750,731.44	31,975,273.45	76.63
生产设备	36,898,882.62	21,651,570.87	15,247,311.75	41.32
办公设备	515,817.96	422,036.62	93,781.34	18.18
<b>合计</b>	<b>79,140,705.47</b>	<b>31,824,338.93</b>	<b>47,316,366.54</b>	<b>59.79</b>

根据上表，截止至2016年4月30日，公司固定资产整体成新率为59.79%，未来期间固定资产将付出一定的维护成本。

公司目前与生产相关的主要固定资产如下：

单位：元

名称	原值	累计折旧	减值准备	净值	成新率(%)
一期铸造车间	19,687,540.69	4739396.30	-	14,948,144.39	75.93

一期铸造车间	1,704,251.73	107,947.95	-	1,596,303.78	93.67
生产办公室	239,305.54	57,838.51	-	181,467.03	75.83
吊车	2,045,726.49	1,117,278.83	-	928,447.66	45.38
树脂砂生产线	2,025,641.03	1,122,787.74	-	902,853.29	44.57
钢结构砂箱	1,228,884.62	1,089,381.44	-	139,503.18	11.35
吊车	1,219,936.98	589,178.68	-	630,758.3	51.70
15吨树脂砂生产线	1,098,178.56	550,066.10	-	548,112.46	49.91
10吨电炉	1,080,000.00	623,959.76	-	456,040.24	42.23
砂箱	987,746.75	938,359.41	-	49,387.34	5.00
吊车	843,474.77	487,309.28	-	356,165.49	42.23
砂箱	779,176.6	740,217.77	-	38,958.83	5.00
砂箱	712,102.98	676,497.83	-	35,605.15	5.00
砂箱	699,127.15	664,170.79	-	34,956.36	5.00
清理机	683,760.68	373,437.89	-	310,322.79	45.38
砂箱	660,662.85	627,629.71	-	33,033.14	5.00
低压配电柜	618,974.36	357,606.42	-	261,367.94	42.23
低温台车式电阻炉	564,102.54	330,330.74	-	233,771.80	41.44
变压器	529,914.53	301,956.40	-	227,958.13	43.02
感应保温炉	520,000.00	230,630.40	-	289,369.6	55.65
高压配电柜	455,008.55	262,876.91	-	192,131.64	42.23
双梁桥式起重机	435,982.91	414,183.76	-	21,799.15	5.00
无功补偿兼滤波装置	393,162.40	217,924.78	-	175,237.62	44.57
普通粗加工龙门铣	128,205.13	28,430.21	-	99,774.92	77.82
双面卧式铣削组合车床	52,991.45	11,751.14	-	41,240.31	77.82
低压抽屉柜	49,333.33	3,904.74	-	45,428.59	92.08
立式车床	35,897.44	7,960.56	-	27,936.88	77.82
普通车床	32,051.28	7,107.69	-	24,943.59	77.82
低压动力柜	29,401.71	2,327.15	-	27,074.56	92.08

金属带锯床	24,786.33	588.75	-	24,197.58	97.62
<b>合计</b>	<b>39,565,329.38</b>	<b>16,683,037.64</b>		<b>22,882,291.74</b>	<b>57.83</b>

## 2、公司自有房屋建筑物资产基本信息如下：

序号	产权证号	建筑面积(平方米)	设计用途	取得方式	所有权人	房屋座落	有无他项权利
1	粤房地权证平远县字 A-00002239 号	14,823.35	厂房	自建	荻赛尔	平远县产业转移工业园	有
2	粤房地权证平远县字 A-00002240 号	3,562.15	厂房	自建	荻赛尔	平远县产业转移工业园	有
3	粤房地权证平远县字 A-00002241 号	564.16	综合	自建	荻赛尔	平远县产业转移工业园	无
4	粤房地权证平远县字 A-00002242 号	6,941.30	厂房	自建	荻赛尔	平远县产业转移工业园	有

注：粤房地权证平远县字 A-00002239 号、粤房地权证平远县字 A-00002240 号、粤房地权证平远县字 A-00002242 号现用于公司向广柴股份 2,000 万借款抵押担保。

## 3、公司自建但未取得房产证的房屋建筑物

公司存在如下自建但未取得房产证的房屋建筑物：（1）二期房屋及建筑物。由于建筑物尚未完工，因此无法办理房产证；（2）食堂及一期办公楼。由于食堂与一期办公楼同时报建，办公楼尚未完工，因此无法办理房产证。

2016 年 6 月 15 日，平远县住房和城乡建设局出具《证明》，证明公司自 2013 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日，未曾因违反法律法规而受到任何重大行政处罚。截至 2016 年 6 月 15 日，公司无任何关于住房和规划建设的违法违规记录。

## 4、报告期内，公司租赁房屋建筑物资产基本信息如下：

序号	产权证号	建筑面积(平方米)	租赁合同期限	承租方	出租方\所有权人	房屋座落	租金(元/月)
1	粤房地证字第 C270732 3 号	1,087	2014-7-1 至 2015-12-31	公司	张清连	平远县大柘镇丰光	16,582.00
2	粤房地证字第 C270732 3 号	1,087	2016-1-1 至 2017-12-31	公司	张清连	平远县大柘镇丰光	16,582.00



公司签订的上述租赁合同未办理房屋租赁备案手续。根据《中华人民共和国合同法》及其司法解释的有关规定，房屋租赁合同未办理租赁备案手续不会影响租赁合同的效力。但是，该等未办理备案的情形，违反了《商品房屋租赁管理办法》有关房屋租赁当事人应当到租赁房屋所在地直辖市、市、县人民政府建设（房地产）主管部门办理房屋租赁登记备案的规定。就上述房屋租赁合同未办理房屋租赁备案手续问题，公司控股股东广柴股份出具相关承诺，承诺若公司因未办理房屋租赁登记备案被有关政府部门处以罚款，或因此带来任何其他费用支出或经济损失的，控股股东将承担一切责任和经济损失。

因此，公司签订的上述房屋租赁合同未办理租赁备案手续的瑕疵不会影响租赁合同的效力，公司租赁上述房屋的行为合法有效。

### 5、报告期内，公司出租房屋建筑物资产基本信息如下：

报告期内，公司未出租房屋建筑物。

综上，公司的固定产权属清晰，不存在纠纷或潜在的纠纷，固定资产使用状况良好，能满足日常的运营需求。随着业务规模的扩大，公司在未来有一定规模的资本性支出的需求。

## （三）业务许可资格或资质情况

### 1、登记证书及资质文件

截至本公开转让说明书签署之日，公司已获得的经营资质如下：

序号	证书名称	颁布单位	所属公司	有效日期
1	《铸造行业准入条件》证书	中华人民共和国工业和信息化部	荻赛尔	2015-05 至 <b>2017-05</b>
2	《中国船级社工厂认可证书》	中国船级社广州分社	荻赛尔	2013-12-19 至 2015-12-02
3	《中国船级社工厂认可证书》	中国船级社广州分社	荻赛尔	2016-01-11 至 2019-12-02
4	《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》	中华人民共和国梅州海关	荻赛尔	长期

注：（1）公司将在各业务资质证书到期前提交相关审核材料，确保以上证书顺利延期。

(2) 公司持有的中国铸造协会于 2015 年 5 月颁发的资格证书，证书编号为中铸协准证字第 0207160652 号，根据国家工业和信息化部 2015 年第 13 号公告，确定公司为符合《铸造行业准入条件》的公告企业，已通过年审，有效期自 2015 年 5 月至 2017 年 5 月。

(3) 根据《中华人民共和国海关报关单位注册登记管理规定》(海关总署令第 221 号)，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，取消了旧规定中关于有效期规定，无须办理年审，上述规定从 2014 年 3 月 13 日起施行。综上，荻赛尔拥有的《登记证书》长期有效。

## 2、管理体系认证证书

序号	证书名称	标准	认证范围	颁发机构	有效期限
1	质量管理体系认证证书	GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008	铸铁件的生产(不包括未经行政许可的产品)	中国船级社质量认证公司	2013-12-19 至 2016-12-12

注：(1) 公司将各业务资质证书到期前提交相关审核材料，确保以上证书顺利延期。

综上，公司具有经营业务所需的全部资质、许可；公司不存在超越资质、经营范围和使用过期资质的情况；公司不存在相关资质到期无法延续的情况。

另外，按《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》、《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》，公司的经营业务不在国家要求的生产许可证发证产品单位的生产企业，因此公司不需要生产许可证书。

## (四) 环境保护、安全生产和质量标准

### 1、公司环境保护事项的合法合规性

公司主营业务为研发、制造和销售柴油机类铸件、水泵类铸件、机床类铸件和注塑机及其他铸件。依据国家环境保护总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市公司进行环境保护核查的通知》(环发[2003]101 号)，及环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《关于印发〈企业环境信用评价办法(试行)〉的通知》(环发[2013]150 号)，公司所处行业不属于重污染行业。

2009 年 5 月 7 日，广东省平远县环境保护局核发平环建函[2009]14 号《关于广东荻赛尔机械铸造股份有限公司船舶柴油机机体、曲轴铸造技术改造项目〈环境影响报告表〉审批意见》，同意《环境影响报告表》提出评价结论，同意项目建

设。

2011年10月21日，广东省平远县环境保护局核发平环验[2011]16号《关于广东荻赛尔机械铸造股份有限公司年产20,000吨铸件项目的竣工环保验收意见》，公司执行了环境影响评价和“三同时”制度，在工程设计、施工和投入试运行阶段均采取了相应的措施，各排放污染物指标基本达到相应的标准要求，同意该项目通过竣工环保验收。

公司拥有平远县环境保护局颁发的《广东省污染物排放许可证书》（编号：4414262011000060），排污种类为废水、废气和噪声，有效期限为2011年11月08日至2016年11月08日。

**公司已取得平远县环境保护局颁发的《广东省污染物排放许可证书》（编号：4414262011000060），排污种类为废水、废气，有效期限为2016年11月08日至2021年11月07日。**

2016年6月28日，平远县环境保护局出具《证明》，公司在报告期内未发生环境污染事故和环境违法行为，未因违反环境保护法律法规而受到任何重大行政处罚。截至该证明出具之日，公司不存在任何违法违规记录，不存在环保资质瑕疵，公司的环保事项合法合规。

## 2、公司的安全生产

根据《安全生产法》、《安全生产许可证条例》等法律法规，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司不生产《安全生产许可证条例》所涉及的产品，因此无需取得安全生产许可证。

公司拥有梅州市安全生产协会颁发的《安全生产标准化》企业（机械）三级证书（编号：AQBIIIjx（粤14）201300007），有效期为2013年9月4日至2016年9月。

**公司已取得梅州市安全生产协会颁发的《安全生产标准化》企业（机械）三级证书（编号：AQBIIIjx（粤14）201600003），有效期自2016年11月8日至2019年11月。**

2016年6月15日，广东省平远县安全生产监督管理局出具《证明》，公司在报告期内未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚，安全生产事项合法合规。2016年6月15日，平远县公安消防大队出具《证明》，证明公司自2014年1月1日至今，能遵守消防监督相关法律法规，没有因违反消防监督相关法律法规而受到处罚的情形。

### 3、公司的质量标准

公司主营业务为研发、制造和销售柴油机类、注塑机类、水泵类和机床类铸件，所属行业为黑色金属铸造行业，公司的主营业务遵循如下质量标准：2013年12月19日，中国船级社质量认证公司出具《质量管理体系认证证书》，公司满足GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008 质量管理体系要求；认证范围：铸铁件的生产（不包括未经行政许可的产品），有效期至2016年12月12日。

2016年6月14日，广东省平远县工商和质量技术监督局出具《证明》，公司产品符合有关质量和技术监督标准，不存在因违反有关产品质量与技术监督方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

报告期内，公司的质量标准符合法律法规的规定。

## （五）员工情况

### 1、员工情况

截至2016年6月30日，公司共有员工165名，具体结构如下：

#### （1）学历结构

学历层次	人数	结构比例（%）
本科	3	1.82
专科	29	17.57
高中	64	38.79
初中及以下	69	41.82
<b>合计</b>	<b>165</b>	<b>100.00</b>

#### （2）年龄结构

年龄结构	人数	结构比例 (%)
20 岁以下	1	0.61
20 岁-30 岁	17	10.30
31 岁-40 岁	42	25.45
41 岁-50 岁	85	51.52
51 岁以上	20	12.12
<b>合计</b>	<b>165</b>	<b>100.00</b>

### (3) 岗位结构

部门	人数	结构比例 (%)
管理人员	14	8.48
财务部人员	3	1.82
营销部人员	5	3.03
技术部人员	3	1.82
质管部人员	10	6.06
采购部人员	2	1.21
设备部人员	12	7.28
生产部人员	116	70.30
<b>合计</b>	<b>165</b>	<b>100.00</b>

## 2、公司用工的合法合规性

截至 2016 年 6 月 30 日，公司共有员工 165 人，其中已为 161 名员工缴纳了社会保险，1 名员工在缴纳社保后离职，5 名员工为退休人员。公司自愿缴纳公积金的人员共计 157 人，公司暂未为全部员工缴纳住房公积金，公司将尽快规范和完善员工社会保险和住房公积金缴纳事宜。

就公司报告期内存在社会保险和住房公积金缴纳不规范情形，公司控股股东、广州电气已出具《承诺函》，如公司因报告期内未按国家法律、法规规定为员工

缴纳社会保险及住房公积金而遭受任何处罚、损失，或应有权部门要求为员工补缴上述社会保险及住房公积金，愿承担该等处罚、损失及相应的责任。

根据平远县人力资源和社会保障局于2016年6月13日出具的《证明》，公司自2013年1月1日至2016年4月30日，未曾因违反法律法规而受到任何重大行政处罚，无任何违法违规记录。

根据梅州市住房公积金管理中心2016年7月5日出具的《证明》，截至本《证明》出具之日，公司无因违法《住房公积金管理条例》而被行政处罚的记录。

综上所述，公司社会保险和住房公积金缴纳不规范的情形不会对公司经营造成重大不利影响。

### 3、核心技术人员情况

#### (1) 核心技术人员

截至2016年6月30日，公司有2名核心技术人员，具体情况如下：

##### 1) 张征义

张征义，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

##### 2) 李健辉

李健辉，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

#### (2) 核心技术人员持股情况

序号	姓名	公司任职	直接或间接持股情况
1	张征义	总经理	无
2	李健辉	副总经理	无

#### (3) 核心技术人员竞业限制情况

上述核心技术人员均出具了《有关知识产权、竞业禁止、商业秘密的声明函》，具体内容如下：

1、本人不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；

2、本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

3、本人确认上述承若内容的真实性和准确性，如有不实，本人将承担由此产生的一切法律责任。

#### **(4) 技术人员构成**

截止 2016 年 6 月 30 日，公司共有技术人员 13 名，分别在技术部和质管部，占员工总数的 7.88%，其中公司核心技术人员张征义和李健辉分别具备 18 年和 35 年的铸造业从业经验，熟练掌握铸造行业的各类工艺，严格把控产品的质量输出，且对行业的发展具有可靠前瞻性。

#### **(5) 员工资产与公司业务的匹配性、互补性**

截止至 2016 年 6 月 30 日，公司共有 165 名员工，其中生产部人 116 人，占公司总员工人数 70.30%。公司员工主要为生产人员，铸件生产过程需要大量劳动力，虽然对劳动力的学历要求不高，但是员工对铸造工艺的熟练程度尤其重要，而公司员工年龄多数集中在 30 至 50 岁之间，对铸造工艺较为熟悉，符合公司的业务特征。公司所处黑色金属铸造业，产品主要为各类粗加工铸件，对一般产品的精确度要求不高，属于劳动力密集型产业。另外，公司拥有具备丰富专业经验的核心技术人员，能够满足对高端客户的需求，不断深化对产品特性的开发和研究。因此，公司具有一定技术和生产劳动力相结合的特性。

在上述人员支持下，公司的所能达到的单件铸件水平和铸造量均不断提升。公司凭借先进的技术、优质的服务及良好的商业信誉，不断扩大规模，在激烈的市场竞争中站稳脚跟，获得包括《中国船级社工厂认证证书》、《铸造行业准入条件证书》等资质。同时，随着公司业务销售范围的不断拓展，取得《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》，具备海外出口条件。

总体上，由于公司业务性质为劳动力密集型，公司员工年龄多数处于中年，教育程度较低，但属于铸造行业的熟练工，经验丰富；同时公司的离职率保持较

低水平，人员结构稳定，与公司业务相匹配，有利于公司长期稳健发展。

## 四、公司业务相关情况

### （一）公司业务收入构成

#### 1、公司业务收入基本情况

报告期内，公司营业收入主要来源于各类主要铸件产品的销售，包括柴油机类铸件、注塑机类铸件、水泵类铸件和机床类铸件。公司2014年、2015年、2016年1-4月的营业收入分别为79,526,221.30元、79,475,807.06元、20,063,161.09元，其中2014年、2015年、2016年1-4月主营业务收入分别为79,526,221.30元、79,475,807.06元、20,063,161.09元，占公司当年营业收入的比例分别为100.00%、100.00%、100.00%，公司主营业务突出。

#### 2、报告期内，产品销售收入情况

公司的主要产品为柴油机类铸件、水泵类铸件、机床类铸件和注塑机类铸件，报告期内主营业务收入保持稳定，具体如下：

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
柴油机类铸件	8,492,001.28	42.33	33,544,838.82	42.21	24,249,099.68	30.49
注塑机类铸件	9,023,191.35	44.97	30,029,118.16	37.78	40,488,663.14	50.91
水泵类铸件	2,513,090.85	12.53	11,372,546.04	14.31	7,591,045.00	9.55
机床类铸件	34,877.61	0.17	4,529,304.04	5.70	7,197,413.48	9.05
合计	<b>20,063,161.09</b>	<b>100.00</b>	<b>79,475,807.06</b>	<b>100.00</b>	<b>79,526,221.30</b>	<b>100.00</b>

### （二）主要客户情况

#### 1、主要客户

公司的主要客户为华南地区企业，所处行业多为机械制造业，包括精密机械制造、泵类制造等。在报告期内，针对不同产品，公司目前的主要客户情况如下：

（1）柴油机类铸件的主要客户为广州柴油机厂股份有限公司，且广州柴油机厂股份有限公司为报告期内最大客户。



(2) 注塑机类铸件的主要客户为博创智能装备股份有限公司、宝捷精密机械有限公司等机械制造企业。

(3) 水泵类铸件的主要客户为广东肯富来泵业股份有限公司等泵业公司，水泵类铸件产量较少。

(4) 机床类铸件的主要客户为东莞台一盈拓科技股份有限公司、广州机床厂有限公司等机械制造公司。

## 2、前五名客户情况

(1) 2016年1-4月，前五名客户销售收入和占比如下：

客户名称	2016年1-4月		
	销售产品	销售收入(元)	占当期营业收入的比例(%)
广州柴油机厂股份有限公司	柴油机类铸件	8,492,001.28	42.32
博创智能装备股份有限公司	注塑机类铸件	3,556,886.98	17.73
广东伊之密精密机械股份有限公司	注塑机类铸件	1,486,247.52	7.41
安德里茨(中国)有限公司	水泵类铸件	1,263,345.19	6.30
佛山市宝捷精密机械有限公司	注塑机类铸件	1,173,110.66	5.85
合计		<b>15,971,591.63</b>	<b>79.61</b>

(2) 2015年度，前五名客户销售收入和占比如下：

客户名称	2015年度		
	销售产品	销售收入(元)	占当期营业收入的比例(%)
广州柴油机厂股份有限公司	柴油机类铸件	30,115,271.89	37.89
广州机床厂有限公司	机床类铸件	6,227,337.09	7.84
博创智能装备股份有限公司	注塑机类铸件	5,709,256.21	7.18
广东肯富来泵业股份有限公司	水泵类铸件	5,201,837.68	6.54
佛山市宝捷精密机械有限公司	注塑机类铸件	4,415,405.81	5.56
总计		<b>51,669,108.68</b>	<b>65.01</b>

(3) 2014年度，前五名客户销售收入和占比如下：

客户名称	2014 年度		
	销售产品	销售收入（元）	占当期营业收入的比例（%）
广州柴油机厂股份有限公司	柴油机类铸件	24,562,827.02	30.89
博创智能装备股份有限公司	注塑机类铸件	9,026,451.96	11.35
广东伊之密精密机械股份有限公司	注塑机类铸件	6,808,709.10	8.56
东莞台一盈拓科技股份有限公司	机床类铸件	5,844,636.72	7.35
佛山市宝捷精密机械有限公司	注塑机类铸件	4,175,871.99	5.25
<b>总计</b>		<b>50,418,496.79</b>	<b>63.40</b>

报告期内，公司对前五名客户的销售收入占 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月营业收入的比例分别是 63.40%、65.01%和 79.61%，客户相对集中，系由于公司发展初期的产品类型较少，出于增加客户粘性的考虑，经过严格的内控选择，只保留了最优质的客户，因此公司目前的业务集中是行业环境、市场竞争和理性商业选择的结果。报告期内，公司对广柴股份的销售收入占 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月营业收入的比例分别为 30.89%、37.89%和 42.32%。尽管公司管理层有意识地减弱对关联方客户的依赖，但考虑到广柴股份是中国华南地区最大的中速柴油机生产专业厂家、供货稳定、信用好等因素，预计未来一段时期内公司关联方采购将依然保持在较高水平。

除广柴股份为公司控股股东、广州机床厂有限公司为同受广州电气控制的企业外，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、其他主要关联方或持有公司 5%以上股份股东无在主要客户占有权益的情况。

### （三）主要供应商情况

#### 1、原材料及供应情况

公司所处行业为黑色金属铸造行业，公司产品主要为各类大型铸件，包括柴油机类、注塑机类铸件等。公司有独立的生产线完成产品的生产，营业成本一般分为直接材料、直接人工和制造费用等。直接材料是指用于生产各类铸件的原材料，包括废铁、废钢、生铁、树脂、型砂和固化剂等；直接人工是指用于支付车间劳动工人的薪酬；制造费用主要是指用于支付生产过程中所耗费的电费、水费

等。公司拥有固定设备，且供应商选择范围较大，公司不存在依赖供应商的情况。

## 2、报告期内，公司主营业务成本明细如下表：

单位：元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	发生额	占比(%)	发生额	占比(%)	发生额	占比(%)
直接材料	6,381,101.34	41.93	24,321,806.30	44.35	29,849,295.56	47.25
直接人工	1,326,110.24	8.71	4,957,026.56	9.04	4,599,226.66	7.28
制造费用	7,512,322.73	49.36	25,562,791.14	46.61	28,723,579.04	45.47
<b>合计</b>	<b>15,219,534.31</b>	<b>100.00</b>	<b>54,841,624.01</b>	<b>100.00</b>	<b>63,172,101.26</b>	<b>100.00</b>

由上表可见，公司直接材料成本对公司经营活动影响较大，因此原材料的采购成本将对公司的盈利能力产生一定的影响。

报告期内，公司由于自身技术优势和行业的影响力，采用“以销定产”的生产模式，因此生产的产品种类相对较为稳定。报告期，生产材料、人工成本、制作费用比例相对比较稳定，其中直接材料成本占比较大，因此原材料的采购成本将对公司的盈利能力产生一定的影响。2015年直接材料成本占营业成本比重较2014年下滑，原因是由于2015年原材料价格尤其是废钢废铁价格下滑。

## 3、前五名供应商情况

(1) 2016年1-4月，前五名供应商不含税采购金额和占比如下：

供应商名称	采购明细	不含税采购额(元)	占当期采购总额的比例(%)
深圳市新岚再生资源有限公司	废钢	1,757,318.38	15.82
广州市隽润贸易有限公司	生铁	1,669,818.13	15.04
广州建邦钢铁销售有限公司	废钢	1,089,143.08	9.80
广州市焯硕贸易有限公司	废钢	896,580.00	8.07
阳江市江城铸型涂料厂	涂料	791,711.96	7.13
<b>合计</b>		<b>6,204,571.55</b>	<b>55.86</b>

(2) 2015年度，前五名供应商不含税采购金额和占比如下：

供应商名称	采购明细	不含税采购额 (元)	占当期采购总额 的比例 (%)
广州市隽润贸易有限公司	生铁	7,149,978.55	15.52
深圳市新岚再生资源有限公司	废钢	5,519,333.25	11.98
广州恒元实业有限公司	固化剂	2,869,935.04	6.24
珠海市斗门福联造型材料实业有限公司	树脂	2,783,973.08	6.04
广州市三和再生物资回收有限公司	废钢	2,529,481.88	5.49
<b>合计</b>		<b>20,852,701.80</b>	<b>45.27</b>

(3) 2014 年度，前五名供应商不含税采购金额和占比如下：

供应商名称	采购明细	不含税采购额 (元)	占当期采购总额 的比例 (%)
广州市隽润贸易有限公司	废钢	8,850,675.77	16.84
深圳市新兰再生资源有限公司	废钢	7,993,195.11	15.21
淄博顺泰冶金有限公司	生铁	4,504,017.09	8.57
梅州市建发货运有限公司	货运	2,922,680.93	5.56
珠海市斗门福联造型材料实业有限公司	树脂	2,539,758.49	4.82
<b>合计</b>		<b>26,810,327.39</b>	<b>51.00</b>

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月，公司向前五大供应商采购金额占采购总额的比例分别为 51.00%、45.27%和 55.86%。2014 年度和 2016 年 1-4 月的前五大供应商采购比例均较高的原因主要是公司采用“以销定产”的生产模式，当期公司订单较多且采购种类较为集中；公司对单一供应商采购均未超过 17%，不存在对单一供应商的依赖。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东无在主要供应商占有权益的情况。

#### (四) 重大合同及履行情况

##### 1、销售合同

截至本公开转让说明书签署之日，实际销售金额在30.00万元以上，对公司业务有重大影响的销售合同列表如下：

序号	签署时间	合同期限	合同相对方	合同标的	履行情况
1	2014-07-23	2014-07-23 至 2016-12-31	广东省佛山水泵厂有限公司	水泵类铸件生产制造合作框架协议	正在履行
2	2014-11-06	2014-11-06 至 2015-11-06	佛山市宝捷精密机械有限公司	铸件制造及相关事宜	履行完毕
3	2014-12-20	2014-12-20 至 2015-12-30	广州柴油机厂股份有限公司	机体、气缸盖、前后端盖板、曲轴等产品的合作框架协议	履行完毕
4	2014-12-25	2015-01-01 至 2015-12-31	广东伊之密精密机械有限公司	铸件毛坯类零件加工框架协议	履行完毕
5	2015-02-03	2015-02-03 至 2016-02-03	安德里茨（中国）有限公司	铸件制造及相关事宜	履行完毕
6	2015-09-05	2015-09-05 至 长期	佛山顺德陈村大都永协工装器具厂	铸件制造及相关事宜	正在履行
7	2015-12-01	2015-12-01 至 2016-12-31	佛山市宝捷精密机械有限公司	铸件制造及相关事宜	正在履行
8	2015-12-09	2015-12-09 至 2016-01-30	广东肯富来泵业股份有限公司	泵类毛坯零件制造框架协议	履行完毕
9	2016-01-01	2016-01-01 至 2017-01-01	博创智能装备股份有限公司	铸件制造及相关事宜	正在履行
10	2016-01-08	2016-01-08 至 长期	广东顺德必盛达机械有限公司	铸件制造及相关事宜	正在履行
11	2016-01-14	2016-01-14 至 2016-03-15	东莞市泰基山机械设备有限公司	铸件制造及相关事宜	履行完毕
12	2016-02-19	2016-02-19 至 2016-03-19	广东肯富来泵业股份有限公司	泵类毛坯零件制造框架协议	履行完毕
13	2016-02-29	2016-02-29 至 2016-04-15	广东肯富来泵业股份有限公司	泵类毛坯零件制造框架协议	履行完毕
14	2016-03-23	2016-03-23 至 2016-04-23	领图智能机电有限公司	铸件制造及相关事宜	履行完毕
15	2016-04-22	2016-04-22 至 长期	恒德工业机械（深圳）有限公司	铸件制造及相关事宜	正在履行
16	2016-04-26	2016-04-26 至	东莞市泰基山机械设备有限公司	铸件制造及相关事宜	正在履行

		2016-05-15			
17	2016-05-04	2016-05-04 至 2016-06-30	东莞台一盈拓科技股份有限公司	铸件制造及相关事宜	正在履行

注：公司通常会与客户签订多份框架协议约定铸件制造及相关事宜，协议通常无明确合同金额，在实际发生业务时以订单、对账单等作为结算依据。

## 2、采购合同

公司一般采用订单式采购合同，合同内具体规定所需材料、合同金额等。公司采购呈现采购次数多且单次采购金额较小的特点。供应商一般采用款到发货的方式。公司通常要求供应商货款到账后的 30 天内交货。

截至本公开转让说明书签署之日，合同金额在 50.00 万元以上，对公司业务有重大影响的采购合同列表如下：

序号	供应商名称	合同期限	合同内容	合同含税金额（元）	履行情况
1	广州柴油机厂股份有限公司	2014-01-01 至 2014-12-31	船检费用结算	1,810,500.00	履行完毕
2	深圳市新岚再生资源有限公司	2014-08-10 至 2014-08-31	废钢压块	804,000.00	履行完毕
3	广州市隽润贸易有限公司	2014-09-23 至 2014-11-30	山东生铁	616,280.00	履行完毕
4	广州市焯硕贸易有限公司	2015-05-10 至 2015-05-30	废钢	545,968.80	履行完毕
5	深圳市新岚再生资源有限公司	2015-05-25 至 2015-06-30	废钢压块	535,000.00	履行完毕
6	广州市隽润贸易有限公司	2015-11-02 至 2015-12-03	山东生铁	524,800.00	履行完毕
7	广州建邦钢铁销售有限公司	2015-11-27 至 2016-02-28	生铁	1,270,500.00	履行完毕
8	深圳市新岚再生资源有限公司	2015-12-02 至 2016-03-31	废钢压块	1,962,000.00	履行完毕
9	广州市隽润贸易有限公司	2015-12-04 至 2016-02-15	河北生铁	1,289,600.00	履行完毕
10	广州建邦钢铁销售有限公司	2016-03-11 至 2016-05-10	生铁	1,107,600.00	履行完毕
11	深圳市新岚再生资源	2016-04-11	废钢压块	1,056,000.00	履行完毕

序号	供应商名称	合同期限	合同内容	合同含税金额(元)	履行情况
	有限公司	至 2016-05-30			
12	广州建邦钢铁销售有限公司	2016-04-12 至 2016-06-11	生铁	710,400.00	履行完毕

注：(1) 采购合同多为订单形式履行；(2) 由于生铁、废钢、低锰压块等原材料的价格短期内波动较大，因此采购合同多为自签订日起一个月内便履行完毕；(3) 上述合同序号 1，该合同系 2014 年度中国船级社广州分社向广柴股份就柴油机整机收取船检费用，广柴股份向公司收取构成柴油机的部分铸件的部分船检费用，视为公司向广柴股份采购一次性船检服务。

### 3、借款合同

序号	贷款方	借款金额	借款期限	借款用途	履行情况
1	中国农业银行平远县支行	5,500 万元	2009-09-04 至 2014-09-03	大型铸件项目建设	履行完毕
2	中国工商银行股份有限公司平远支行	600 万元	2013-06-24 至 2014-06-24	购买原材料	履行完毕
3	广州柴油机厂股份有限公司	2,000 万元	2013-09-11 至 2016-09-11	经营周转和固定资产投资	履行完毕
4	中国工商银行股份有限公司平远支行	800 万元	2014-08-22 至 2015-08-18	购买原材料	履行完毕
5	交通银行股份有限公司梅州分行	500 万元	2015-02-11 至 2016-01-28	经营周转	履行完毕
6	交通银行股份有限公司梅州分行	500 万元	2015-04-14 至 2016-04-14	经营周转	履行完毕
7	中国工商银行股份有限公司平远支行	1,200 万元	2015-11-26 至 2016-11-30	购买原材料	正在履行
8	广州柴油机厂股份有限公司	2,000 万元	2016-04-25 至 2016-09-28	经营周转和固定资产投资	正在履行
9	广州柴油机厂股份有限公司	1,000 万元	2016-04-25 至 2016-09-28	经营周转和固定资产投资	正在履行
10	中国农业银行平远县支行	700 万元	2016-06-08 至 2019-06-07	购买原材料	正在履行

注：(1) 上述合同序号 3，该合同已提前履行完毕；(2) 上述合同序号 9，该合同签订日期为 2016 年 4 月 25 日，实际放款日为 2016 年 5 月 9 日。

### 4、担保合同

序号	担保人/抵押人	对应借款合同	最高金额	抵押物	合同期限	履行情况
1	平远县恒明汽车底盘制造有限公司、广州柴油机厂股份有限公司/广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	中国农业银行平远县支行 5,500 万元借款合同	5,500 万元	平府国用（2011）第 261700113 号、平府国用（2011）第 261700114 号、粤房地权证平远县字第 A-00002239~A-00002242 号	2009-09-04 至 2014-09-03	履行完毕
2	蔡惠明、张清连	中国工商银行股份有限公司平远支行 800 万借款合同	1,800 万元	无	2011-03-31 至 2016-03-30	履行完毕
3	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	中国工商银行股份有限公司平远支行 800 万借款合同	1,800 万元	无	2011-03-31 至 2016-03-30	履行完毕
4	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	中国工商银行股份有限公司平远支行 600 万借款合同	606 万元	平府国用（2010）第 261700772 号土地使用权证	2011-04-26 至 2016-04-25	履行完毕
5	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	广州柴油机厂股份有限公司 2,000 万元借款合同	2,000 万元	持有的荻赛尔 2,600 万股份	2013-09-11 至 2016-09-11	履行完毕
6	平远县恒明汽车底盘制造有限公司、广州柴油机厂股份有限公司、蔡惠明、张清连	中国工商银行股份有限公司平远支行 800 万借款合同	1,400 万元	平府国用（2010）第 261700772 号土地使用权证	2014-08-22 至 2019-08-21	履行完毕
7	平远县恒明汽车底盘制造有限公司、广州柴油机厂股份有限公司、蔡惠明、张清连	中国工商银行股份有限公司平远支行 1,200 万元借款合同	1,400 万元	平府国用（2010）第 261700772 号土地使用权证	2014-08-22 至 2019-08-21	正在履行
8	广州柴油机厂股份有限公司	中国工商银行股份有限公司平远支行 800 万借款合同	1,200 万元	无	2014-08-22 至 2019-08-21	履行完毕
9	蔡惠明、张清连	交通银行股份有限公司梅州分行 500 万元借款合同（2015.04.14	2,500 万元	平府国用（2011）第 261700113 号、平府国用（2011）第 261700114 号、	2015-02-11 至	履行完毕



序号	担保人/抵押人	对应借款合同	最高金额	抵押物	合同期限	履行情况
		签订)		粤房地权证平远县 字第 A- 00002239~A- 00002242 号	2016-02-11	
10	蔡惠明、张清连	交通银行股份有限公司梅州分行 500 万元借款合同 (2015.02.11 签订)				履行完毕
11	平远县恒明汽车底盘制造有限公司、蔡惠明、张清连	中国工商银行股份有限公司平远支行 1,200 万元借款合同	2,400 万元	无	2015-11-26 至 2025-11-25	正在履行
12	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	广州柴油机厂股份有限公司 2,000 万元借款合同	2,000 万元	粤房地权证平远县第 A-00002239 号、粤房地权证平远县第 A-00002240 号、粤房地权证平远县第 A-00002242 号	2016-04-25 至 2016-09-28	正在履行
13	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	中国农业银行平远县支行 700 万元借款合同	945 万元	平府国用 (2011) 第 261700113 号土地使用权	2016-06-03 至 2021-06-02	正在履行
14	蔡惠明	中国农业银行平远县支行 700 万元借款合同	945 万元	无	2016-06-03 至 2021-06-02	正在履行

注：(1) 上述合同序号 7，对应借款已还清，但抵押合同仍在履行，用于 2015 年 11 月 26 日签订的中国工商银行 1,200 万元借款；(2) 上述合同序号 5，该合同已提前履行完毕；

## 5、租赁合同

序号	出租方	承租方	房屋坐落	租赁合同期限	租金	备注
1	张清连	荻赛尔	平远县大柘镇丰光	2013-01-01 至 2015-12-31	23,050.00 元/月	员工宿舍租金、水电费、清洁费、饭堂租金等
2	张清连	荻赛尔	平远县大柘镇丰光	2014-07-01 至 2015-12-31	16,582.00 元/月	员工宿舍租金、水电费、清洁费等
3	张清连	荻赛尔	平远县大柘镇丰光	2016-01-01 至 2017-12-31	16,582.00 元/月	员工宿舍租金、水电费、清

						洁费等
--	--	--	--	--	--	-----

## 五、公司商业模式

### （一）采购模式

公司采购的原材料以生铁、废钢、废铁等材料为主。公司根据各部门实际需求向供应商下采购订单，按期根据实际采购量结算。

公司采购部根据市场需求及库存情况，确定物料需求计划并下达给采购人员，采购人员根据需求计划从合格供应商名录中选择厂家采购。如果是新的物料供应商，应先进行新供应商评价，通过评价合格后加入合格供应商名录，在合格供应商中选择厂家进行采购。

公司还会对供应商进行定期的考核，及时将考核结果反馈供应商并及时督促其改进，不合格的供应商将停止向其采购，整改合格后才能继续采购。未能及时改进的供应商，公司将给与其降级或取消供货资格处理。

### （二）生产模式

公司生产的产品可分为柴油机类铸件、注塑机类铸件、水泵类铸件和机床类铸件，公司主要为下游行业提供定制化产品。公司的生产主要以砂型铸造为主，由于不同客户对铸件的外观形状、性能指标往往有不同的要求。产品的模具设计图一般由客户自行提供，公司根据客户对模具的要求进行开发，并生产样品交由客户确认后开始批量生产。公司实行“以销定产”的生产模式，使得公司可以根据销售订单来制定生产计划，提高公司的生产效率。公司拥有自主生产的整套生产线，不需依靠委外生产，具有产品生产的独立性。

### （三）销售模式

公司采用面向客户直接销售的方式进行销售。公司下游的厂商采取合格供应商管理制度，公司通过客户的内部认证，成为合格供应商之后，与客户签订供货合作协议，然后，根据客户在供货协议基础上所下订单组织生产并在约定日期发货。客户收到货物并验收合格后与公司结账，公司收到客户确认无误的对账单时确认收入。

2015 年以前，公司还曾向台湾的客户销售产品，产品的出口主要采用 CIF，即公司在将货物运送到客户提货港口，将货物提单交给对方收货人之后确认收入。公司考虑到出口销售运输费用昂贵，且交货周期冗长，容易出现整批货物利润不足以支付不合格产品返厂运费的风险，为了提高劳动力利用率，回避因账龄长而导致资金紧缺的风险，于 2015 年起停止对外出口。

#### （四）盈利模式

公司凭借长期以来专注于铸铁件的生产业务积累的丰富经验，公司根据客户提供的产品图纸，不断改进生产工艺和提高产品质量，保证收入增长空间和盈利质量，为客户提供优质的产品。同时，打造快速、优质的服务体系，提高顾客满意度和忠诚度，扩大并稳定收入来源，实现销售收入的稳健增长。

### 六、行业基本情况

公司所处行业为黑色金属铸造行业，按照《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”。按照《国民经济行业分类》（GB\_T4754-2011），公司所属行业为“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”之“C3130 黑色金属铸造业”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业“C31 黑色金属冶炼和压延加工业”之“C3130 黑色金属铸造业”。

#### （一）监管部门和行业政策

##### 1、行业主管单位和监管体制

铸造行业由国家发展与改革委员会、工业和信息化部、环境保护部实施宏观管理和行业指导。国家发展与改革委员会行使宏观管理职能，主要负责制定产业政策，指导固定资产投资及技术改造；工业和信息化部实施工业行业管理和编制国家重大技术装备等行业规划，协调相关政策；环境保护部负责对制造企业环境污染的监管。

铸造行业主要的行业自律组织为中国铸造协会。协会主要职能如下：组织和参加行业调研活动、制定制品行业发展规划，向政府提出有关建议；协助政府组织制、修订铸造产业的国家标准和技术规范；开展铸造产业集群（工业区）建设，

推动行业和企业核心竞争力的提升；反映会员企业的诉求，规范行业行为、协调会员企业的关系；开展技术、经济交流活动和咨询服务，为会员单位提供沟通和交流的平台等。

## 2、行业主要法律法规及政策

行业主要法律法规包括人大常委会于1993年2月22日通过并于2000年7月8日修改的《中华人民共和国产品质量法》、人大常委会于2002年6月29日通过并公布的《中华人民共和国安全生产法》、人大常委会于2014年4月24日修订并通过的《中华人民共和国环境保护法》等。

行业主要产业规划及政策如下：

序号	产业规划及政策	生效时间	发布部门	主要内容
1	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	2006-02-13	国务院	明确提出“通过市场化的外包分工和社会化协作，带动配套及零部件生产的中小企业向‘专、精、特’方向发展，形成若干各有特色、重点突出的产业链”。
2	《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要（2011）》	2011-03-14	第十一届全国人民代表大会第四次会议	推进铸造、锻造、焊接、热处理、表面处理等基础工艺专业化生产,提升轴承、齿轮、模具、液压、自控等基础零部件水平。
3	《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》	2011-11-25	工信部	重大装备所需机械基础件配套能力提高到75%以上；基础制造工艺水平全面提升，高端大型及精密铸锻件基本满足国内需求。
4	《铸造行业准入条件》	2013-05-10	工信部	遏制低水平重复建设和产能盲目扩张，保护生态环境，推进节能减排，提高资源、能源利用水平，提升我国装备制造业整体实力，推进我国从世界铸造大国向铸造强国转变。
5	《铸造行业准入公告管理办法》	2013-09-30	工信部	申请准入公告的铸造企业应当具备以下基本条件：（一）具有独立法人资格（综合厂铸造车间以具备法人资质的总公司提出申请）；（二）布局符合国家有关法律法规、土地利用总体规划和产业发展规划；（三）无国家规定应淘汰的落后生产工艺、装备；（四）企业自查符合《铸造行业准入条件》具体要求；（五）申请之日前2年内无较大

序号	产业规划及政策	生效时间	发布部门	主要内容
				及以上生产安全事故。
6	《工业和信息化部关于加快推进工业强基的指导意见》	2014-02-14	工信部	到 2020 年，我国工业基础领域创新能力明显增强，关键基础材料、核心基础零部件(元器件)保障能力大幅提升，先进基础工艺得到广泛应用，产业技术基础支撑服务体系较为完善,基本实现关键材料、核心部件、整机、系统的协调发展，工业基础能力跃上新台阶，为改造提升传统产业、加快培育发展新兴产业提供有力支撑，使我国工业核心竞争力得到明显提升，在全球价值链中的地位得到提高。

## （二）行业概况

铸件是指用铸造方法获得的金属物件，即把熔炼好的液态金属，用浇注、压射、吸入或其他方法注入准备好的铸型中，经多道处理后，得到的具有一定形状、尺寸和性能的物件。根据铸件材料使用不同可以分为：灰铸铁件、球墨铸铁件、铸钢件、有色金属铸件等。铸件机械物理性能优良，可具备各种不同的强度、硬度、韧性配合的综合性能，还可兼具一种或多种特殊性能，如耐磨、耐高温和低温、耐腐蚀等。

在科学技术迅猛发展的今天，由于铸造成形工艺的特殊优势，有些复杂结构件目前尚无其他制造工艺可替代。铸造工艺仍是最经济且便捷的金属成形工艺。随着全球经济一体化，在国际间的合作日益密切、竞争日趋激烈之时，铸造业应更充分地发挥原材料全球化采购的优势，发展自己的铸造工业。

## （三）行业市场概况

### 1、国际铸造行业现状

根据各国铸件产量来看，全球十大铸件生产国可分为两类：一类是发展中国家，虽然产量大，但铸件附加值低，小企业多，从业人员队伍庞大，黑色金属比重大；另一类是发达国家，如日本、美国及欧洲等，他们采用高新技术，主要生产高附加值铸件。发达国家总体上铸造技术先进、产品质量好，生产效率高、环境污染小、原辅材料已形成系列化。欧洲已经建立跨国服务系统，生产实现机械化、自动化、智能化，生产过程从严执行技术标准，重视用信息化提升铸造工艺

设计水平，普遍应用软件进行充型凝固过程模拟和工艺优化设计。

### 1) 国际铸件产量情况

根据《Modern Casting》杂志 2015 年第 12 期公布的 2014 年度（最新）铸件产量普查结果，2014 年全球铸件产量为 10,360 万吨，比 2013 年增长 238 万吨，增长率为 2.35%。在参加普查的 37 个国家中，23 个国家 2014 年的铸件总产量比 2013 年有所增长，其中，总产量增幅最大的是波斯尼亚和黑塞哥维那，达到 40.70%。

十大铸件生产国 2014 年铸件产量如下图所示：

单位：吨

国家	灰铁件	球铁件	铸钢件	其他	总产量
中国	20,800,000.00	12,400,000.00	5,500,000.00	7,500,000.00	46,200,000.00
美国	3,562,261.00	3,258,191.00	1,275,203.00	2,375,284.00	10,470,939.00
印度	6,830,000.00	1,070,000.00	968,000.00	1,153,000.00	10,021,000.00
日本	2,135,794.00	1,683,250.00	181,679.00	1,537,314.00	5,538,037.00
德国	2,355,957.00	1,520,855.00	206,594.00	1,163,151.00	5,246,557.00
俄罗斯	2,982,000.00		756,000.00	462,000.00	4,200,000.00
巴西	1,601,852.00	655,048.00	262,800.00	217,500.00	2,737,200.00
韩国	1,091,800.00	707,200.00	164,300.00	667,600.00	2,630,900.00
意大利	702,900.00	389,900.00	71,200.00	860,851.00	2,024,851.00
土耳其	650,000.00	600,000.00	140,000.00	360,000.00	1,750,000.00

数据来源：《Modern Casting》2015 年第 12 期

注：“其他”包括可锻铸铁、铜基合金、铝合金、镁合金、锌合金以及其他有色合金；由于数据缺失，2014 年俄罗斯只有灰铁件和球铁件产量总计数，并无细分数据。

排名前十的国家的铸件产量占全球铸件总产量的 87.66%。中国的铸件产量增长了 170 万吨，达到 4,620 万吨，占全球总产量的 44.59%，比 2013 年增长 1.59%，中国铸件产量的增长占全球产量增长的绝大部分。同时，全球第二大铸件生产国，美国，铸件产量增长了 1.80%，达到 1,047 万吨。然而，除排名前两位的铸件生产国产量上升外，其他排名靠前的国家 2014 年的产量基本保持不变。法国则退出了前十。

### 2) 国际铸造厂数量及变化

根据《Modern Casting》杂志 2015 年第 12 期公布的 2014 年度（最新）铸件产量普查结果，过去 10 年全球金属铸造厂的数量有显著波动。2014 年，全球金属铸造厂数量有 47,145 家，对比 2004 年增加了 13,055 家，增幅 27.57%。中国作为全球最大的铸件生产国，全球范围的铸造厂数量变化与中国在过去 10 年的增长率息息相关。2004 年至 2013 年，中国的铸造厂数量从 12,000 家增加至 30,000 家。2014 年，由于并购和市场增长缓慢，中国的铸造厂家下降至 26,000 家，但仍占全球铸造厂总数的 55%。

各国家和地区铸造厂数量及变化趋势如下图所示：

国家/地区	铸铁	铸钢	有色金属	2014年合计	2009年合计	2004年合计
Austria	-	-	-	42	72	53
Belgium	11	5	6	22	31	27
Bosnia and Herzegovina	6	4	6	16	11	-
Brazil	516	194	630	1,340	1,331	1,315
Canada	42	30	111	183	185	150
China	15,000	5,000	6,000	26,000	26,000	12,000
Croatia	27	5	27	59	42	44
Czech Republic	85	34	66	185	180	186
Denmark	8	-	7	15	17	21
Finland	12	7	16	35	36	36
France	88	36	298	422	459	521
Germany	254	-	341	595	602	641
Hungary	26	14	88	128	190	166
India	-	-	-	4,500	4,600	4,200
Italy	149	25	913	1,087	1,121	1,106
Japan*	817	75	1,193	2,085	1,697	1,708
Korea	528	146	242	916	873	798
Mexico**	175	167	339	681	693	1,787
Norway	6	3	7	16	22	21
Pakistan	1,460	40	100	1,600	-	-
Poland	180	36	230	446	430	454
Portugal	30	7	31	68	92	80
Romania	42	37	60	139	169	268
Russia	-	-	-	1,200	1,350	1,900
Serbia*	12	8	18	38	38	-
Slovakia**	12	7	32	51	-	2
Slovenia	11	3	50	64	27	53
South Africa	47	46	77	170	256	256
Spain	46	30	52	128	142	158
Sweden	26	11	62	99	118	145
Switzerland*	18	4	50	72	65	60
Thailand*	280	40	260	580	476	73
Turkey	493	68	358	919	1,246	888
Ukraine	270	280	290	840	1,070	960
United Kingdom	221	-	205	426	450	550
United States	634	355	989	1,978	2,130	2,480
<b>TOTAL</b>	<b>21,532</b>	<b>6,717</b>	<b>13,154</b>	<b>47,145</b>	<b>47,069</b>	<b>34,090</b>

图片来源：《Modern Casting》杂志 2015 年第 12 期

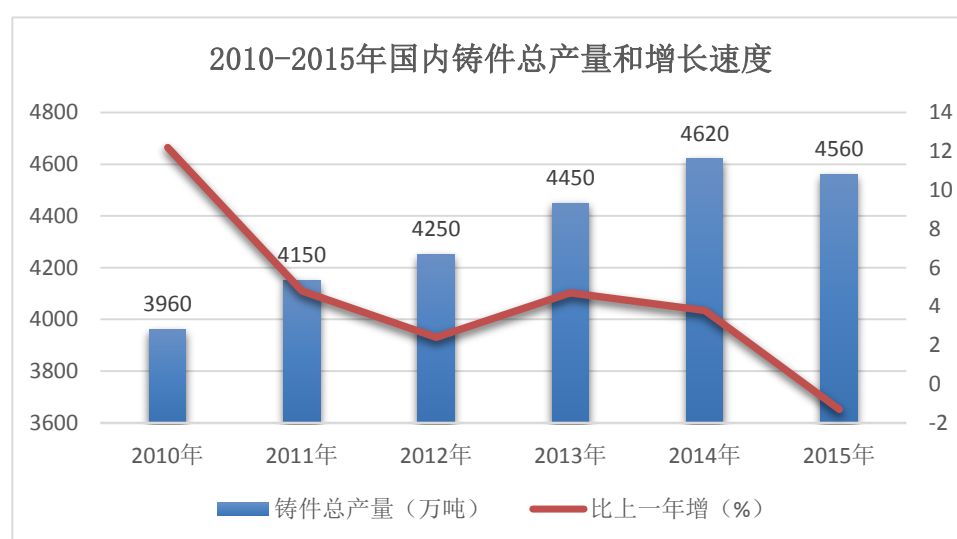
## 2、国内铸造行业现状

### 1) 国内铸件产量情况

自 2000 年至 2014 年，我国铸件产量已连续 14 年居世界首位，在这 14 年间，我国铸件产量以平均每年 11% 的速度增加。我国 2010 年铸件总产量已达 4,620 万吨，产值约 8,292 亿美元，铸造厂点约 26,000 家，从业人员约 300 万人。进入“十二五”我国铸造行业增速明显放缓，2011 年增长 4.80%、2012 年增长 2.40%，2013 年增长 4.70%，2014 年增长 3.80%。

然而，2015 年，各类铸件总产量仅为 4,560 万吨，较 2014 年下降 1.3%。由于受制造业大环境影响，自 1998 年以来，我国铸件总产量出现首次负增长。

近 5 年来我国铸件产量增长情况如下图所示：



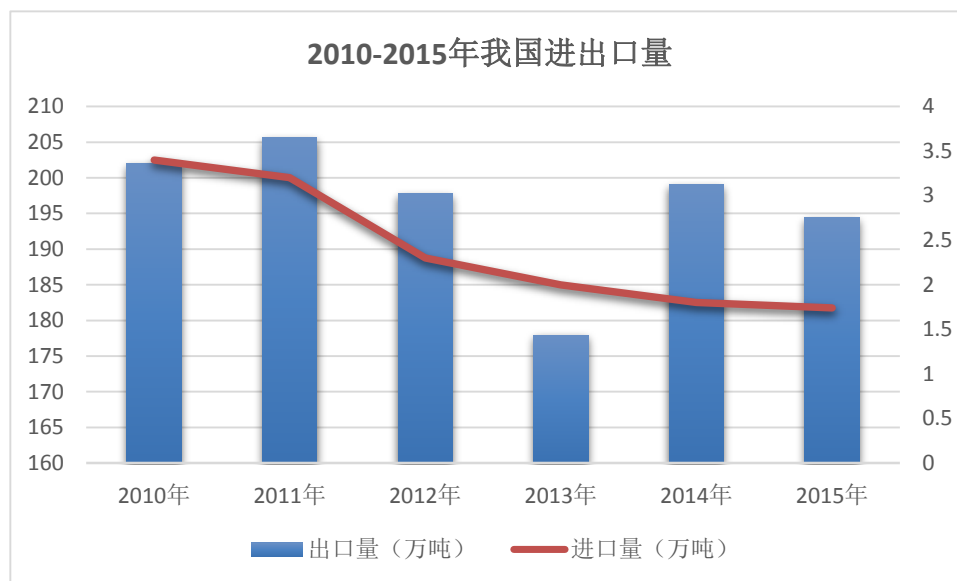
数据来源：中国铸造协会

## 2) 国内铸件进出口情况

根据海关进出口数据中铸造品的商品统计，在 2013 年，中国各种铸件出口量 177.9 万吨，较 2012 年的 197.8 万吨下降 10.10%，出口总额为 28.7 亿美元，同比下降 3.40%。2014 年，中国各类铸件出口量为 199 万吨，同比增长 11.90%。2015 年，中国各类铸件出口量为 194.43 万吨，同比下降 2.30%。从进口情况来看，中国 2015 年进口量仅为 1.74 万吨，进口均价达 7,214 美元/吨。

2010 年至 2015 年我国铸件进出口情况如下图所示：





数据来源：百铸网

### 3) 各主要行业铸件消费情况

各行各业对铸造生产提出了新的和更高的要求，为适应新形势，铸造企业在技术、管理等方面取得了长足进步。我国的铸造生产以比较快的步伐向专业化、商品化方向发展，从计划经济进入市场经济模式，主要表现为：（1）近年来，铸造用原辅材料的生产和供应已成为一个单独的产业，国内一些大型铸造原辅材料生产企业不仅在国内有举足轻重的地位，同时也向其他国家出口；（2）国内原有的铸造设备制造厂加上一批新兴的公司通过技术引进、消化吸收、自助创新的方式，生产了许多性价比高的铸造装备，基本满足了国内高端铸件生产企业需求，同时出口量呈逐年增加的态势；（3）我国每年铸件出口总量占铸件总产量的8%左右，原来一些需要进口的铸件，现在已经可以自己制造，只有极少数高端铸件需要进口，铸件的进口数量，占我国铸件出口量的1.5%；（4）国内已有一批铸造企业在规模和技术水平上接近和达到世界一流企业水平；（5）不少铸造企业加快了专业化步伐，致力于开发高技术含量、自主技术的产品，专业化生产优越性得到了进一步体现；（6）节能减排、健康、安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，一些铸造企业在清洁生产、节能降低、达标排放、杜绝重大事故和减轻职业危害等方面取得了显著成效。

从我国各主要行业的铸件消费量来看，在2012至2014年期间，汽车行业为主要下游企业。其次消费量占比较多的为内燃机、重机、铸管及管件。大部分主

要行业铸件消费量呈逐年增加的态势，这将使铸造行业蓬勃发展。另一方面，工程机械、矿冶重机和机床工具行业的铸件消费量呈逐年递减的态势。船舶行业铸件消费量稳定。

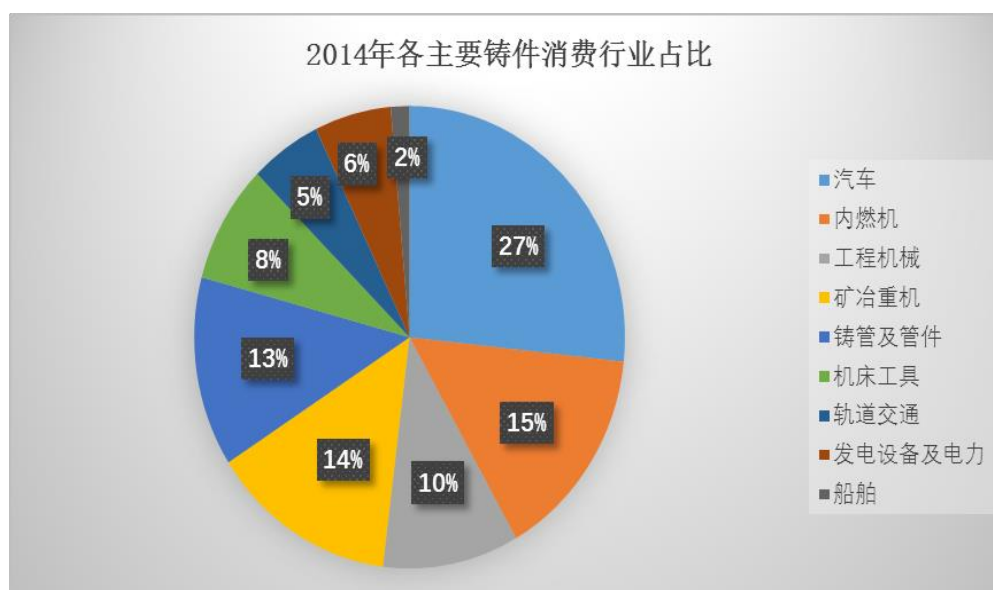
2012年至2014年各主要行业铸件消费量（最新）如下图所示：

行业名称	汽车	内燃机	工程机械	矿冶重机	铸管及管件	机床工具	轨道交通	发电设备	船舶
2012年产量 (万吨)	1,045	590	400	545	520	325	210	225	55
2013年产量 (万吨)	1,180	620	390	550	560	300	220	225	50
2014年产量 (万吨)	1,260	640	360	530	630	285	240	240	50
同比增速 (%)	6.78	3.23	-7.69	-3.64	12.50	-5.00	9.09	6.67	0.00

注：截至2016年7月8日，2015年各主要行业铸件消费量数据尚未公布，因此，最新数据截至2014年。

从2014年各主要铸件消费行业占比来看，内燃机、矿冶重机和铸管管件行业占比相当，分别为15%、14%和13%，而船舶行业只占总消费量的2%。

2014年各主要铸件消费行业占比如下图所示：

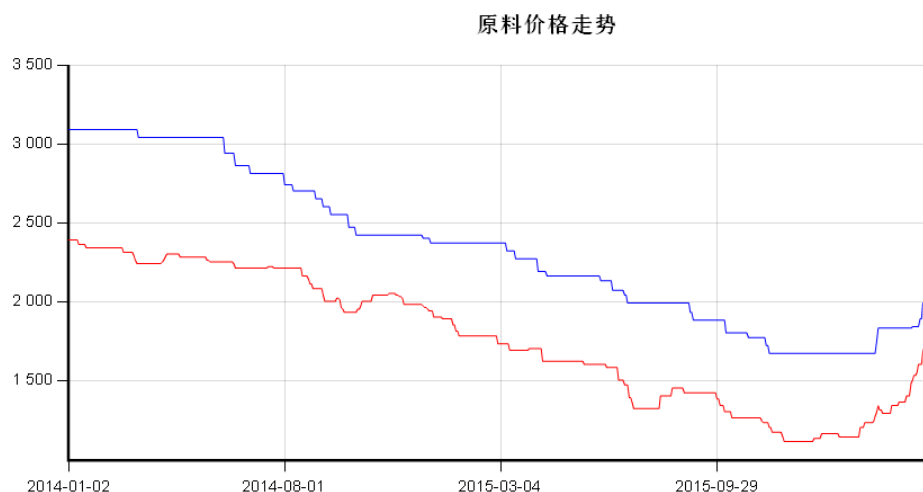


数据来源：中国铸造协会

#### 4) 主要原材料价格情况

从近两年原材料价格走势来看，废钢、生铁持续走低。由联合金属网数据中心统计，废钢、生铁价格由 2014 年年初价格 3,090.00 元/吨和 2,390.00 元/吨下跌至 2015 年年底最低 1,110.00 元/吨、1,670.00 元/吨。2016 年原材料价格呈触底反弹态势，2016 年 4 月 29 日，废钢、生铁价格回升至 1,630.00 元/吨、2,090.00 元/吨。

2014 年、2015 年原材料价格走势如下图所示：



数据来源：联合金属网

#### （四）行业主要壁垒

国内铸造行业企业数量众多，不同产品和工艺的细分市场千差万别。一般铸造行业的行业壁垒较低，行业竞争激烈，而公司所处大型铸件行业则具有一定的进入壁垒，具体主要包括以下几个方面：

##### 1、技术及专业生产经验壁垒

大型铸件行业属技术密集型行业。经过几十年的发展，国内大型铸件行业在技术方面经历了引进、消化吸收及再创新的发展过程，在工艺流程的各个环节积累了较丰富的技术和专业生产经验。行业内各优秀企业均在某些方面拥有独特的专用技术，从而形成了自身的核心竞争力。同时，由于行业技术创新步伐不断加快，产品升级换代周期缩短，大型铸件企业需要不断接受新材料、新工艺的挑战。目前，只有行业内的若干主要厂商具有较强的自主创新能力，能根据不断变化的市场和客户的需求，开发出高性能、低能耗、环保耐用、能满足客户独特需求的新产品，并率先占领市场，这对后进入的企业构成较高的技术壁垒。

专业生产经验，包括精良的生产装备、精细的现场管理和长期的技术经验积累是生产大型铸件，特别是高质量大型铸件的核心要素。先进的生产设备在应用过程中不仅要精确控制相关技术参数，而且要求企业具备成熟的产品技术管理能力和精细的现场管理水平，这需要在长期实践中形成。

## **2、客户资源壁垒**

大型铸件生产具有典型的多品种、多规格、小批量，并向特种需求发展的特点，客户的要求就是企业的生产标准。大规模的设备制造企业大多建立了独立的质量管理体系和考核标准，对合格零部件供应商的认证过程通常需经过现场考察、关键工艺环节考核、质量控制检查和试生产等环节，整个考察期可能长达 1-2 年。由于考核成本较高且周期长，若合格供应商能长期稳定提供质量达标的产品，则设备制造企业不会轻易更换供应商。这种长期稳定的合作关系为后进入市场的企业建立了较高的客户资源壁垒。

## **3、资金壁垒**

目前大型铸件行业已逐步由大型企业主导，基本实现了规模化经营，新进入者必须发展成高起点、大规模的专业化生产企业才有立足之地，而规模化生产要求相应规模的资金投入，因此新进入者必须具备较强的资金实力。

## **4、人才壁垒**

大型铸件行业生产环节多，技术工艺复杂，不仅在工艺研发上需要优秀的科研人员和工程技术人员，在一线生产车间也需要众多熟练掌握生产技术及诀窍的技术工人，培养一名合格的技工需要适当的配套设施和较长时间，人力资源的瓶颈直接制约铸造企业的快速发展。

# **（五）影响行业发展的因素**

## **1、影响行业发展的有利因素**

### **（1）政府政策支持**

我国铸造行业的发展离不开政府政策的大力支持，包括对符合产业政策发展的企业，尤其是在循环经济、安全生产、环保清洁生产和节能方面作出显著成效的，政府在税收体制上给予减免优惠，减少企业负担，促进企业发展；建立铸造

工业园区，并在企业建设用地上给予政策支持；对本辖区内的金融机构进行宏观调控，鼓励、支持本地铸造企业的融资与贷款，引导、鼓励民间资本流向铸造产业。另外，有利于铸造行业发展的产业政策如下：

2006年2月，国务院发布的《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》，明确提出“通过市场化的外包分工和社会化协作，带动配套及零部件生产的中小企业向‘专、精、特’方向发展，形成若干各有特色、重点突出的产业链。”及16项需要重点突破的重要技术装备和产品，这16项都与铸造密切相关。

2011年，工业和信息化部印发了《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》，其中提出2015年目标“重大装备所需机械基础件配套能力提高到75%以上；基础制造工艺水平全面提升，高端大型及精密铸锻件基本满足国内需求”，有利于推动我国铸造行业快速发展。

2013年5月，为加强行业管理，促进铸造行业节能减排和转型升级，推进铸造行业健康有序协调发展，更好地为装备制造业服务，工信部制定并公布了《中国铸造行业准入条件》。《中国铸造行业准入条件》从企业规模、铸造办法与工艺、铸造设备、铸造质量、能源消耗、废弃物排放与治理、执业健康安全与劳动保护、人员素质等方面制定了铸造行业准入条件，对防治企业盲目建设、避免行业无序竞争提供了保证。

## **(2) 下游行业的发展为铸件行业提供了广阔的市场空间**

目前我国各主要行业的铸件消费量逐年增加。我国各主要行业的铸件消费总量从2012年至2014年的增长率分别为4.60%、3.42%。通讯、汽车、机电、农业机械等相关产业的发展有力地推动了中国铸造行业的增长。

## **(3) 技术进步**

近年来，我国铸造业生产企业通过自主研发及引进先进的技术装备，缩小了与国际先进水平的差距，部分企业的综合技术水平已接近国际先进水平，全行业的综合生产装备能力日益增强。我国铸造行业的生产设备、研发技术的更新换代必将推动产品质量、生产工艺的提升，产品种类也将进一步丰富。

## **(4) 应用领域不断扩大**

随着人类物质需求的不断发展，不断涌现出许多新的产品类型，而这些产品中许多零部件都要由铸造企业提供，一定程度上扩大了铸造产品的应用范围。此外，铸造技术水平的不断发展，也扩充了铸造产品的应用领域。

### **(5) 全球化采购带来的机遇**

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

## **2、影响行业发展的不利因素**

### **(1) 产业环境变化**

产业环境未来的变化也可能对本行业的发展带来不利影响，例如，近年来国家不断加大房地产行业的调控力度，减少投资性房地产的建设规模，房地产行业的发展速度受到了一定的限制，从而减少了建筑行业对铸造件的需求。如果未来在铸造行业的下游应用行业中产生上述类似的变化，则会同样减少铸造件的需求。

### **(2) 投资大、建设周期长、技术要求高，需要长期资本支持**

铸造行业是一个投资大、建设周期长、高投入的行业，需要强有力的长期资本支持。此外，铸造行业发展的主要方向是技术换代和产品结构调整。在进口铸件的冲击下，国产铸件的竞争力较弱，解决这个问题的根本出路就是技术换代，而技术换代的重要手段是更新设备，增加固定资产投资。除了通过银行贷款的间接融资方式外，通过资本市场直接融资是推动铸造企业发展、壮大的有效方式。

### **(3) 铸件生产的能耗、污染物排放较高，资源综合利用率较低**

我国铸件生产的能耗是工业发达国家同类工艺的1.5至2.0倍。多数铸造企业没有将在铸造过程中产生的余热进行处理和利用。相当多的中小企业生产工艺落后，清洁生产的装备、原辅材料普及率不高，污染物排放量大，且大多数企业没有配备有效的末端治理设备。我国吨铸件的各种污染物排放总量是工业发达国家的3至5倍。相当多的铸造企业没有配备有效的旧砂再生回用设施，大量废砂、废渣作为一般垃圾处理，资源的综合利用率较低。这意味着我国铸造件行业生产效

率和原料再利用率低，抑制着我国铸件产量的增加，需要先进技术的研发和引进。

## （六）行业竞争格局

### 1、竞争格局概况

目前，在我国有铸造厂点约 26,000 家，从业人员约 300 万人，行业竞争激烈。根据国际铸业网数据显示，2014 年我国境内铸造企业主要分布区域为我国中、东部地区，铸件的产能分布情况为华东地区 39.00%，华北地区 25.00%，中南地区 17.00%，东部地区 11.00%，西北和西南分别为 2.00%和 6.00%。

### 2、行业主要竞争企业

#### （1）广东恒成科技股份有限公司（以下简称“恒成股份”）

公司主营业务为球墨铸件的研发、生产与销售，主要为大中型注塑机企业，压铸机整机企业以及大型装备制造企业提供中高端铸造件。产品应用于各类机械零部件。公司采用先进的呋喃树脂砂造型工艺及循环回收再生系统，利用中频感应电炉熔炼生产，并通过抛丸处理铸件表面，产品合格率达 97%以上。经过十余年的技术创新和经验积累，公司铸件产品的外观、尺寸和内在质量均达到国家标准。

根据恒成股份（股票代码：832660）2015 年度报表，恒成股份 2015 年实现营业收入为 21,658,656.51 元人民币，毛利率为 19.39%，净利润为 197,331.39 元人民币。

#### （2）芜湖市容川机电科技股份有限公司（以下简称“容川机电”）

公司的主营业务为铸铁制品的研发、生产与销售，主要为风电、注塑机、船舶、矿山冶金及其他大型装备制造业企业提供高端铸铁铸件。产品优势主要体现在公司的技术要求要高于国家标准，主要表现在强度、韧性、硬度、球化等级、石墨等级和耐低温等。公司成立于 2008 年 2 月，是芜湖市铸造行业品种较多，技术含量较高，产销量较大的铸造生产基地，是芜湖市乃至安徽省首家生产风电铸件的企业。

根据容川机电（股票代码：834372）2015 年度报表，容川机电 2015 年实现营业收入为 99,051,106.54 元人民币，毛利率为 23.51%，净利润为 4,852,152.01 元人

民币。

### 3、公司竞争优势

我国铸造行业存在产品数量多而不精的现状，主要表现为在普通精密铸造的生产能力过剩，但精密、高性能铸件的制造依旧困难，大部分依赖进口，而竞争力不足的小型企业已经逐渐被市场淘汰，荻赛尔能在惨烈的市场竞争中保持持续增长，主要是因为具备着以下竞争优势：

#### (1) 行业经验丰富

公司拥有经验丰富、具有市场前瞻性的管理团队和技术团队，主要管理人员及大部分技术工人均多年从事铸造行业研发、生产、销售等工作，在实践中积累了丰富的行业经验，熟悉整个铸造行业的业务和设备技术特点，并对行业未来发展趋势具有深刻的理解。同时，公司重视对技术员工、操作员工的管理与技能培训，公司技术与操作工人的低流失率保证了公司产品的一流品质。

#### (2) 技术优势

公司在广州柴油机厂的技术基础上，从设备、工艺上再改进，现已能生产各种牌号的大型复杂铸件，包括最大端面的球铁曲轴（QT700-2），该曲轴满足 CCS 要求，可批量生产；同时生产该球铁曲轴的成本较锻钢曲轴低 5%。另外，公司具备生产 50 吨单件铸件的技术和设备。目前历史最大单件产品为 28 吨重球铁机体，该机体体能满足万吨船舶的需求。

据百铸网数据统计，截至 2013 年，我国能生产单件铸件重 30 吨以上的企业数量仅为 100 余家，而荻赛尔具有领先全国大多数铸造企业的技术优势，预计 5 年后产量为 50,000 吨，单件最大铸出能力为 50 吨，这为荻赛尔跻身国内百强铸造企业提供技术支持。

#### (3) 船级社工厂认可优势

公司华南地区为数不多拥有由中国船级社颁发的《工厂认可证书》的企业，拥有占据华南地区船用铸件细分市场龙头企业的潜力，在占领铸件市场份额方面具有核心竞争力。

#### (4) 行业准入及其他资格优势



铸造行业具有严格的行业准入审核机制。截至本公开转让说明书签署之日，我国铸造行业拥有大概 2.6 万家企业，但持有中国铸造协会颁发《铸造行业准入条件》证书的企业仅有 1,122 家。荻赛尔是第二批获得该准入条件证书的企业，具有合格、合规的铸造生产线。另外，公司还拥有由梅州海关颁发的《进出口货物收发货人报关注册等级证书》，具备铸件对外出口的资质，这也将出口海外市场打下坚实的基础。

#### 4、公司竞争劣势

目前公司与国内较大型的铸造企业相比，在经营规模上存在较大的差距。由于资本资源不充足，公司主要依靠内部积累和银行贷款进行发展，债务融资能力有限、资金实力较弱的问题是公司发展的主要瓶颈。在短期内，公司的新产品研发、新市场的开拓都将在一定程度上受到公司经营规模的制约。从长远看，公司如完全依靠内部积累和银行贷款的融资方式，将制约公司的业务拓展和对技术研发的投入，最终制约公司的进一步发展。

#### 5、公司产品的竞争力分析

公司产品的创新性、比较优势和可替代情况如下：

产品名称	竞争产品情况	比较优势	可替代情况
柴油机类	可生产柴油机中所有不同牌号铸件要求的零件，包括大端面球铁曲轴，合金铸铁机体体、缸套，蠕铁缸盖，大型球铁机体体，可提供船检证书。	国内最大端面球铁 QT700-2 曲轴，满足 CCS 要求，批量生产，比锻钢曲轴成本下降 5%，28 吨重球铁机体体，满足万吨船舶需求。蠕墨铸铁缸盖，热稳定性能好，使用寿命长。	船用铸件需取得 CCS 工厂认可和产品认定，是华南地区唯一的铸造厂家。大型船用铸件对强度、延伸率、硬度要求高，难以稳定生产。华南地区暂无可替代企业。
注塑机	满足 50 吨灰铸铁件，35 吨球铁铸件的生产，性能稳定，可大批量生产。	大型铸件的强度高，延伸率大，可稳定大批量生产。	大批量稳定生产需要设备、工艺稳定，操作人员稳定，可替代性低。
水泵类	高效节能的大型中开泵工艺复杂，材质要求高，曲面要求光滑。	球铁、灰铁的中开泵材质致密、耐高压，性能满足不同的要求。泵体流道光滑。	特殊的工艺模具，大型起吊，砂处理设备才具备生产，可替代性低。
机床	满足高端机床类铸件的不同牌号需求，HT300、合金铸铁、HT250。	机床类铸件材质稳定，变形小，强度高。	要求有稳定的熔炼工艺，热处理工艺；大型热处理设备才能满足大型高端机床类铸件的生产，可替代性

产品名称	竞争产品情况	比较优势	可替代情况
			低。

## 6、公司持续经营能力的自我评估

### (1) 客户依赖

2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司营业收入分别是20,063,161.09元、79,475,807.06元和79,526,221.30元，而公司前五大客户的销售额分别占当期营业收入的79.61%、65.01%和63.40%，其中广柴股份占公司营业收入比例分别为42.32%、37.89%和30.89%，客户集中度较高的主要原因是由于公司发展初期的产品类型较少，出于增加客户粘性的考虑，经过严格的内控选择，只保留了最优质的客户，因此公司目前的业务集中是行业环境、市场竞争和理性商业选择的结果。

综上，报告期内，公司为控制回款风险，将资源和业务倾斜于行业最优质企业。公司计划通过加大研发投入、贴近客户需求、为客户提供一站式专业化服务等方式，增强客户粘性，保障与主要客户的长期合作。未来公司将建设新的生产线，增加产品的多样性，利用公司资质稀缺的优势，努力开拓国内市场，届时非关联方业务的客户比重将大幅上升，将会明显改善客户集中度较高的现状。

### (2) 核心供应商

公司采购的主要原材料系废钢、生铁、树脂、固化剂等。2016年1-4月、2015年度和2014年度，公司采购金额分别是15,881,314.15元、69,528,814.76元和72,710,308.14元，公司前五大供应商的采购额分别占当期采购总额的45.71%、35.09%和42.90%，公司从研发生产与供应商之间距离、产品质量、价格、持续供应能力等多个方面综合考量，筛选了一批优质的供应商，并与其建立稳定合作关系，保证公司原材料采购的稳定。

同时，公司已按照《企业会计准则》的规定编制报告期内的财务报表，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告；公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上，公司目前满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求，具备持续经营能力。

## （七）行业风险特征

### 1、核心技术人才流失风险

高端铸造行业对人才的综合素质要求越来越高，人才短缺问题将成为制约铸造业快速发展的主要因素之一。铸件质量的提升和工艺的改良依赖工程师的专业能力与经验，一个成熟和多元化的铸造企业需要掌握金属、配比、工艺的特性，成熟的专业技术人员相对稀缺，需要较长时间的积累，行业内企业需要通过长期积累和不断投入培养较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧，国内对这些人才的需求日益增加，对人才的争夺也日趋激烈，行业内企业面临人才流失的风险。

### 2、原材料价格波动风险

该行业产品的原材料主要为废钢、废铁和生铁等，钢铁和铁矿石的价格主要受期货市场供求关系的影响，因此原材料的价格波动较大，直接对行业盈利能力构成一定影响。由于铸件制造从签订订单到原材料采购需要一定时间，若原材料价格出现持续大幅波动，且产品销售价格调整滞后，则可能对整个行业的经营产生不利影响。

### 第三节公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

公司成立一段时间以来，虽然建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，但由于管理层对于法律法规了解不深，存在会议文件届次记录不清、会议通知和会议记录未有书面记录或未签署等不规范的情况，且未专门制定完善的三会议事规程，对相关人员职责的履行没有制定相关规则。为了建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，公司审议通过了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露事务管理制度》等一系列公司治理规章制度；公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层能够按照公司治理制度进行规范运作。

公司股东大会为公司的权力机构，由全体股东组成。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由五名董事组成，其中设董事长一名。董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满可连选连任。

公司设监事会。监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，设监事会主席一名。监事会中的职工代表监事由公司职工通过职工代表大会选举产生。监事任期三年，任期届满可连选连任。

公司设总经理一名，对董事会负责，由董事会聘任或解聘，每届任期三年，连聘可以连任。总经理列席董事会会议。总经理提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务总监；决定聘任或者解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的高级管理人员。

公司设董事会秘书，由董事会聘任或解聘，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。

公司于2015年8月26日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》，分别对股东大会、董事会、

监事会的工作要求进行规定。

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

公司成立以来，能够按照《公司法》《公司章程》及相关治理制度规范运行。报告期内，公司共召开了8次股东大会、10次董事会会议、8次监事会会议，符合《公司法》《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

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

为更好地保护股东合法权益，公司已制定了信息披露和投资者关系管理等相关制度，保障了所有投资者享有知情权及其他合法权益，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司的《公司章程》规定了公司股东除依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还具有知情权、股东收益权、提案权、股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。

股份公司成立后，先后制订的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》等一系列内部管

理制度，进一步建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

### 1、投资者关系管理

为了加强与投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保障投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》第一百九十五条规定，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，可向梅州市人民法院提起诉讼。

### 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十六条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

股东大会审议关联交易事项，有关联关系股东的回避和表决程序如下：

（一）董事会在股东大会召开前，应对关联股东做出回避的决定。股东大会在审议有关关联交易的事项时，主持人应向股东大会说明该交易为关联交易，所涉及的关联股东以及该关联股东应予回避等事项；关联股东投票表决人应将注明“关联股东回避表决”字样的表决票当即交付会议投票表决总监票人；然后其他股东就该事项进行表决。

（二）有关联关系的股东没有回避的，其他股东有权向会议主持人申请该有关联关系的股东回避并说明回避事由，会议主持人应当根据有关法律、法规和规范性文件决定是否回避。会议主持人不能确定该被申请回避的股东是否回避或有关股东对被申请回避的股东是否回避有异议时，由全体与会股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上表决决定该被申请回避的股东是否回避。

（三）关联股东未获准参与表决而擅自参与表决，所投之票按弃权票处理。

（四）关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交

易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样的法律效力。

《公司章程》第一百一十五条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

同时，公司制定《关联交易管理制度》对关联交易事项及决策程序进行规范。

#### **4、财务管理、风险控制相关的内部管理制度**

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《财务核算制度》《财务管理制度与规范》《防范控股股东及关联方占用资金管理制度》《固定资产管理制度与规范》《合同管理制度》《对外投资管理制度》等，对公司资金管理、财务管理、投资管理、融资管理及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

### **（二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。公司管理层加强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，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行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## **三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚情况**

### **（一）最近两年一期存在的违法违规及受处罚情况**

报告期内，公司严格遵守国家法律法规，合法经营，公司不存在因违法违规经营而被质量监督、劳动社保、房屋管理、安全生产、环保等部门处罚的情况，不存在重大违法违规行为。

2010年3月3日，广州市华隈数控机床有限公司向公司订购一批铸件，合同约定铸件费用以铸件单价乘以铸件的净重计算，同时约定付款期限为发货后60天内支付货款。但广州市华隈数控机床有限公司未按约定付款。2015年10月20日公司向广州仲裁委员会申请仲裁，2016年5月16日广州仲裁委员会做出裁决，并出具“（2015）穗仲案字第7007号”裁决书，裁决广州市华隈数控机床有限公司向公司偿还货款714,625.20元及逾期付款利息。截至本公开转让说明签署之日，公司尚未收回该笔货款及逾期利息。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述仲裁外，公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、行政处罚案件。

## **（二）最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况**

公司控股股东、广州电气报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

## **四、公司独立性情况**

### **（一）业务独立性**

公司系以发起方式设立的股份有限公司，从成立初始即具备与经营有关的运营系统及相关配套设施；拥有与经营有关的主要技术的所有权或使用权；拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立进行经营。公司的业务独立于控股股东、广州电气及其控制的其他企业，与控股股东、广州电气及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。截至本公开转让说明书签署之日，公司的业务独立于控股股东、广州电气投资控股或参股的其他企业。因此，公司业务独立。

### **（二）资产独立性**

公司系以发起方式设立的股份有限公司，前述产权的权属变更不存在法律上



的障碍，股份公司的主要资产不存在重大权属纠纷。公司完整拥有车辆、设备、土地等各项资产的所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司具备与经营有关的独立的、完整的业务体系及配套设施。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在主要资产被控股股东、实际控制人占用的情形。因此，公司资产独立。

### （三）人员独立性

公司依法独立与员工签订劳动合同；除张征义、李健辉社会保险由广柴股份代为缴纳，其他员工均由公司直接缴纳社会保险。

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、广州电气及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、广州电气及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工的劳动人事、工资报酬以及相应的社会保障均由公司相关部门独立管理。因此，公司人员独立。

### （四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度及财务管理制度；公司在银行独立开户，不存在与控股股东、广州电气及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、广州电气及其控制的其他企业混合纳税的情形。因此，公司财务独立。

### （五）机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。公司目前下设多个职能部门。公司各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、广州电气及其

控制的其他企业间有机构混同、合署办公的情形。公司的组织机构独立于控股股东、广州电气及其控制的其他企业，公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。因此，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的情况

公司控股股东为广柴股份，广柴股份的控股股东为广州电气，实际控制人为广州国资委，公司与广州电气及其控制的除公司以外的企业之间不存在同业竞争。除公司外，广州电气和广柴股份报告期内直接控制的其他企业如下：

序号	企业名称	注册地	经营范围	注册资本	股东	持股比例 (%)
1	广州广哈通信股份有限公司	广州	通信系统设备制造；通信终端设备制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；通信设备零售；通信线路和设备的安装；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	10,809.5954万元	广州电器装备集团有限公司	73.2991
					广州市盛邦投资有限公司	4.6255
					广州联电集团有限公司	12.322
2	广州广有通信设备有限公司	广州	通信系统设备制造；通信终端设备制造；其他通信设备专业修理；家用电子产品修理；信息电子技术服务；商品信息咨询；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；智能化安装工程服务；建筑物自来水系统安装服务；建筑物排水系统安装服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	1,563.5492万元	广州广哈通信股份有限公司	100.00
3	广州锻造一厂股份有限公司	广州	钢压延加工；铜压延加工；铝压延加工；贵金属压延加工；其他有色金属压延加工；金属表面处理及热处理加工；锻件及粉末冶金制品制造；锚及零件制造；五金配件制造、加工；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；金属结构制造；切削工具制造；手工具制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；场地租赁（不含仓储）。	7,500.00万元	广州电气装备集团有限公司	98.55
					广州盛邦投资有限公司	1.45
4	广州越鑫曲轴制造有限公司	广州	风机、风扇制造；通用机械设备销售；通用设备修理；轴承制造；锻件及粉末冶金制品制造；锚及零件制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；矿山机械制造；石油钻采专用设备制造；金属成形机床制造；机械零部件加工；五金配件制造、加工；金属表面处理及热处理加工；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）。	1,455.00万元	广州锻造一厂股份有限公司	100.00

5	广州清水锻造有限公司	广州	汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准）。	15,000.00 万日元	广州锻造一厂股份有限公司	80.00
6	广州越鑫机电设备进出口有限公司	广州	货物进出口（专营专控商品除外）；电工器材的批发；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；机械工程设计服务；机电设备安装服务；建材、装饰材料批发；汽车零配件批发；通用机械设备销售；仪器仪表批发；办公设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；电线、电缆批发；化工产品批发（危险化学品除外）；五金产品批发；塑料制品批发；场地租赁（不含仓储）；企业管理咨询服务；会议及展览服务。	1,804.9925 万元	广州市盛邦投资有限公司	30.34
					广州电气装备集团有限公司	69.66
					广州电气装备集团有限公司	40.97
7	广州协同和柴油机销售有限公司	广州	贸易代理；电气设备批发；工程技术咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）。	300.00 万元	广州柴油机厂股份有限公司	100.00
8	广州电气输配电有限公司	广州	电线、电缆制造；配电开关控制设备制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；电气机械设备销售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；其他金属处理机械制造；机械技术咨询、交流服务；机械零部件加工；场地租赁（不含仓储）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电线、电缆批发。	5,100.00 万元	广州市盛邦投资有限公司	20.00
					广州电气装备集团有限公司	80.00
9	广州市盛邦投资有限公司	广州	企业自有资金投资；投资咨询服务；场地租赁（不含仓储）；物业管理。	1,000.00 万元	广州电气装备集团有限公司	100.00
10	广州市联盛投资发展有限公司	广州	企业自有资金投资；房屋租赁；投资咨询服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；信息技术咨询服务；商品信息咨询服务；物业管理。	1,100.00 万元	广州联电集团有限公司	40.00
					广州市盛邦投资有限公司	60.00
11	广州广化机	广州	塑料制品批发；通用机械设备销售；房屋租赁。	445.00 万元	广州市盛邦投资有限公司	30.00

	化建装备有限公司				广州电气装备集团有限公司	69.60
12	广州联电集团有限公司	广州	房屋租赁；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；计算机应用电子设备制造；通信系统设备制造；电子元件及组件制造；家用制冷电器具制造；家用空气调节器制造；家用通风电器具制造；家用厨房电器具制造；家用清洁卫生电器具制造；其他家用电力器具制造。	7,592.00 万元	广州电气装备集团有限公司	82.72
					广州电子集团有限公司	9.38
					广州电子工业园发展有限公司	7.90
13	广州华南信息产业有限公司	广州	计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；电气设备批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；广播设备及其配件批发；电视设备及其配件批发；办公设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；安全技术防范产品批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；通信设备零售；安全技术防范产品零售；电子元器件零售；电子产品零售；日用家电设备零售；五金零售；计算机及通讯设备租赁；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；计算机和辅助设备修理；通讯设备修理；家用电子产品修理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；工程技术咨询服务；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；工程勘察设计；电子工程设计服务；通信工程设计服务；其他工程设计服务；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；广播	11,888.00 万元	广州联电集团有限公司	82.27
					广州电气装备集团有限公司	17.73

			系统工程服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；人防工程防护设备的安装；室内装饰、装修；室内装饰设计服务；建筑工程后期装饰、装修和清理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。			
14	广州华南信息技术有限公司	广州	计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；电气设备批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；广播设备及其配件批发；电视设备及其配件批发；办公设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；安全技术防范产品批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；通信设备零售；安全技术防范产品零售；电子元器件零售；电子产品零售；计算机及通讯设备租赁；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；计算机和辅助设备修理；通讯设备修理；家用电子产品修理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；工程技术咨询服务；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；工程勘察设计；电子工程设计服务；通信工程设计服务；其他工程设计服务；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；广播系统工程服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；人防工程防护设备的安装；室内装饰、设计；建筑工程后期装饰、装修和清理；日用家电设备零售；五金零售。	3,000.00 万元	广州联电集团有限公司	90.00
					广州华南信息产业有限公司	7.50
					广州粤天房地产有限公司	2.50

15	广州粤天房地产有限公司	广州	房地产开发经营；物业管理；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；建筑物电力系统安装；建筑物自来水系统安装服务；建筑物排水系统安装服务；水处理安装服务。	1,000.00 万元	广州联电集团有限公司	100.00
16	广州华南科讯计算机系统有限公司	广州	计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机网络系统工程服务；电子自动化工程安装服务；楼宇设备自控系统工程服务；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；电子产品零售；电子元器件零售；日用家电设备零售。	150.00 万元	广州华南信息产业有限公司	6.667
					广州联电集团有限公司	56.667
17	广州导新模具注塑有限公司	广州	模具制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；塑料零件制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）。)	766.88 万美元	广州联电集团有限公司	51.00
18	广州电子工业园发展有限公司	广州	电子快译通、电子记事本、电子词典等电子设备制造；光电子器件及其他电子器件制造；电子工业专用设备制造；电力电子元器件制造；计算机应用电子设备制造；计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；安全智能卡类设备和系统制造；密钥管理类设备和系统制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；照相机及器材制造；影视录放设备制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；信息技术咨询服务；电子元件及组件制造。	1,621.50 万元	广州电气装备集团有限公司	32.16
					广州联电集团有限公司	37.84
					广州电子集团有限公司	30.00
19	广州电子集团有限公司	广州	电子元件及组件制造；电工仪器仪表制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；电子测量仪器制造；电子快译通、电子记事本、电子词典等电子设备制造；电子（气）加速器制造；电子工业专用设备制造；光电子器件及其他电子器件制造；工业自动控制	24,296.00 万元	广州电气装备集团有限公司	100.00

			系统装置制造；影视录放设备制造；计算机应用电子设备制造；音响设备制造；计算机信息安全设备制造；企业自有资金投资；投资管理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；许可经营范围：医疗诊断、监护及治疗设备制造。			
20	广州广播设备厂	广州	广播电视接收设备及器材制造（不含卫星电视广播地面接收设施）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；计算机和辅助设备修理；日用电器修理；场地租赁（不含仓储）；玩具制造。	5,947.00 万元	广州电子集团有限公司	100.00
21	广州乐华电子集团公司	广州	制造、加工：广播电视设备、音响设备、通讯导航器材、电子计算机、空调器、家用电器、电子元器件。*	200.00 万元	广州广播设备厂	100.00
22	广州市电子工业供销公司	广州	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；日用电器修理；商品信息咨询。	190.00 万元	广州电子集团有限公司	100.00
23	广州市胜风电子机械工业公司	广州	家用制冷电器具制造；家用空气调节器制造；家用通风电器具制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；计算机零部件制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	2,439.00 万元	广州电子集团有限公司	100.00
24	广州越胜环境试验设备有限公司	广州	泵及真空设备制造；通用机械设备销售。	8,471.50 万元	广州市胜风电子机械工业公司	69.00
25	广州市华达音像电子工业公司	广州	音响设备制造；应用电视设备及其他广播电视设备制造；电视设备及其配件批发。	291.40 万元	广州电子集团有限公司	100.00
26	广州无线电模具厂	广州	制造、加工电子加工机械、模具。	275.00 万元	广州电子集团有限公司	100.00
27	广州曙光无线电厂	广州	制造、加工：音响设备、录放像设备、电视机、通信设备、导航设备、仪器仪表。*	1,055.00 万元	广州电子集团有限公司	100.00



28	广州黎明电子配件厂	广州	光电子器件及其他电子器件制造；电子元件及组件制造；场地租赁（不含仓储）。	685.00 万元	广州电子集团有限公司	100.00
29	广州凤凰电器工业公司	广州	风机、风扇制造；制冷、空调设备制造；干燥设备制造；家用空气调节器制造；家用清洁卫生电器具制造；供应用仪表及其他通用仪器制造；运输设备及生产用计数仪表制造；房屋租赁。	1,186.60 万元	广州电气装备集团有限公司	100.00
30	广州高压电器厂	广州	变压器、整流器和电感器制造；电容器及其配套设备制造；配电开关控制设备制造；房屋租赁；机械技术咨询、交流服务。	1,100.00 万元	广州电气装备集团有限公司	100.00
31	广州机研所金属热处理有限公司	广州	金属表面处理及热处理加工；金属表面处理机械制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；机械技术推广服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；房屋租赁；金属制品批发；仪器仪表批发；工程和技术研究和试验发展；通用机械设备销售。	500.00 万元	广州电气装备集团有限公司	70.00
32	广州广电南洋资产运营有限公司	广州	资产管理（不含许可审批项目）；物业管理；房地产中介服务；房地产咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；企业总部管理；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；酒店管理；餐饮管理；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；公共关系服务；策划创意服务；投资咨询服务；市场调研服务；商品信息咨询服务；市场营销策划服务；办公服务；受金融企业委托提供非金融业务服务；投资管理服务；企业自有资金投资。	2,000.00 万元	广州电气装备集团有限公司	51.00
33	益勤实业有限公司	香港	进出口贸易	5,769.462445 万元	广州电气装备集团有限公司	100.00
34	普惠科技有限公司	香港	贸易	5,000.00 万港币	益勤实业有限公司	63.48
					裕年实业有限公司	36.52

35	雅刚实业有限公司	香港	制造及销售电子消费类产品	1,000.00 万港币	普惠科技有限公司	99.90
					越鑫机械企业有限公司	0.10
36	雅迪发展有限公司	香港	贸易及投资	4,000.00 万港币	普惠科技有限公司	100.00
37	普惠实业有限公司	英属维尔京群岛	国际商业	5.00 万美元	普惠科技有限公司	100.00
38	普惠投资有限公司	英属维尔京群岛	国际商业	5.00 万美元	普惠科技有限公司	100.00
39	艺海投资有限公司	香港	国际商业	40.00 万港币	雅刚实业有限公司	100.00
40	普惠科技(香港)有限公司	英属维尔京群岛	投资控股	5.00 万美元	普惠科技有限公司	100.00
41	艺海金属制品厂有限公司	香港	制造金属零件	40.00 万港币	普惠科技(香港)有限公司	100.00
42	环雅精工制品有限公司	香港	制造电子消费类产品	40.00 万港币	普惠科技(香港)有限公司	100.00
43	环雅精工电子(深圳)有限公司	深圳	生产经营电子消费类产品	200.00 万美元	环雅精工制品有限公司	100.00
44	鹏胜国际有限公司	香港	进出口贸易	26.50 万港币	益勤实业有限公司	100.00

45	九嘉有限公司	香港	贸易	1.00 万港币	鹏胜国际有限公司	100.00
46	广州半导体器件有限公司	广州	半导体分立器件制造；集成电路制造；电子元件及组件制造；微电机及其他电机制造；其他家用电力器具制造；塑料零件制造；电子工业专用设备制造；训练健身器材制造；信息技术咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；机械设备租赁；家用电子产品修理；建筑物清洁服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	672.00 万元	广州联电集团有限公司	20.94
					广州电子集团有限公司	79.06
47	精通机械有限公司	香港	投资贸易	60.00 万元	益勤实业有限公司	100.00
48	雅刚电子（惠州）有限公司	惠州	生产和销售各种无线音频、视频、存储、控制、传输、电源类电子产品，及相关配套件。产品在国内外市场销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	3,000.00 万港币	益勤实业有限公司	100.00
49	裕年实业有限公司	香港	贸易	1,623.55 万元	益勤实业有限公司	100.00
50	越鑫机械企业有限公司	香港	进出口投资	60.00 万元	益勤实业有限公司	100.00
51	广州雅天科技有限公司	广州	电子、通信与自动控制技术研究、开发；通讯设备及配套设备批发；家用视听设备零售；电子产品批发；计算机零配件批发；计算机零配件零售；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	2,000.00 万元	广州电气装备集团有限公司	25.00
					益勤实业有限公司	75.00
52	广州市金力房地产开发有限公司	广州	房地产开发经营；房地产咨询服务；自有房地产经营活动；物业管理；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	4,150.00 万元	广州越鑫机电集团有限公司	75.00
					香港越鑫机械企业有限公司	25.00

53	广州机电物业管理有限公司	广州	房屋租赁；自有房地产经营活动；场地租赁（不含仓储）；物业管理；停车场经营；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,950.4605万元	广州机电集团（控股）有限公司	56.25
					广州电气装备集团有限公司	43.75
54	广州市得安物业管理有限公司	广州	物业管理	50.00万元	广州机电集团（控股）有限公司	68.00
					广州机电物业管理有限公司	32.00
55	广州电缆厂有限公司	广州	电线、电缆制造；场地租赁（不含仓储）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；其他金属加工机械制造；机械零部件加工；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电线、电缆批发。	10,500.00万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
56	新威电缆厂有限公司	香港	电线电缆的制造和电线电缆的批发、零售、进出口业务及各种电器、机械原材料工具、器具的制造、销售等业务。	750.00万港币	广州电缆厂有限公司（香港）	100.00
57	广州南洋电器有限公司	广州	变压器、整流器和电感器制造；电容器及其配套设备制造；配电开关控制设备制造；电力电子元器件制造；光伏设备及元器件制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；发电机及发电机组制造；微电机及其他电机制造；模具制造；电工器材制造；锻件及粉末冶金制品制造；金属表面处理及热处理加工；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机械技术咨询、交流服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；房屋租赁；货物进出口（专营专控商品除外）；电气设备修理；机械零部件加工；许可经营：专业停车场服务。	5,000.00万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
58	广州市进口设备电器配件中心	广州	电工器材的批发；仪器仪表批发；电子元器件批发；电气设备批发；电气设备零售；电工器材零售；电子元器件零售；机电设备安装服务；机械工程设计服	97.00万元	广州南洋电器有限公司	100.00

			务；计算机零配件批发；计算机批发；计算机零售；计算机零配件零售；电气设备修理；电气机械检测服务。			
59	广州市电器工业有限公司	广州	变压器、整流器和电感器制造；电力电子元器件制造；电容器及其配套设备制造；配电开关控制设备制造；光伏设备及元器件制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；锻件及粉末冶金制品制造；模具制造；电工器材制造；金属表面处理及热处理加工；机械技术咨询、交流服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；其他金属处理机械制造；机械工程设计服务；机电设备安装服务；电气设备修理。	310.00 万元	广州越鑫机电集团有限公司	29.03
					广州南洋电器有限公司	70.97
60	广州越鑫机电集团有限公司	广州	金属结构制造；企业自有资金投资；金属密封件制造；其他常用有色金属冶炼；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；机械零部件加工；物业管理；场地租赁（不含仓储）；电子工业专用设备制造；电工机械专用设备制造；风机、风扇制造；其他金属加工机械制造；风动和电动工具制造；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；冶金专用设备制造；机械技术咨询、交流服务。	25,000.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
61	广州广诚资产管理有限公司	广州	资产管理（不含许可审批项目）；企业自有资金投资；企业管理咨询服务；贸易咨询服务；房屋租赁；通用设备修理；物业管理；机械设备租赁；建筑物电力系统安装；建筑物自来水系统安装服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；计算机和辅助设备修理；计算机网络系统工程服务；机电设备安装服务。	1,000.00 万元	广州电子集团有限公司	45.00
					广州机电集团（控股）有限公司	45.00
					广州广重企业集团有限公司	10.00
62	广州机电集团（控股）有限公司	广州	资产管理（不含许可审批项目）；企业自有资金投资；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）。	98,041.00 万元	广州电气装备集团有限公司	100.00

63	广州机床厂有限公司	广州	<p>通用机械设备销售；机床附件制造；通用机械设备零售；电气机械设备销售；工业设计服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；场地租赁（不含仓储）；机械技术推广服务；具有独立功能专用机械制造；其他工程设计服务；机械设备租赁；工业自动控制系统装置制造；货物进出口（专营专控商品除外）；通用设备修理；机械技术开发服务；技术进出口；金属切削机床制造；工业机器人制造；机械零部件加工；道路货物运输代理；工程和技术研究和试验发展；机械工程设计服务；汽车零配件设计服务；金属结构件设计服务；金属结构制造；金属切割及焊接设备制造；其他金属加工机械制造；连续搬运设备制造；物料搬运设备零部件制造；齿轮及齿轮减、变速箱制造；包装专用设备制造；模具制造；金属表面处理机械制造；电气机械检测服务；专用设备修理；机械设备专业清洗服务；其他金属处理机械制造；电工机械专用设备制造；机械配件零售；教学设备的研究开发；机电设备安装工程专业承包；电气设备零售；电气设备批发；机械配件批发；无损检测；汽车租赁；玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造；电子工业专用设备制造；电气设备修理；工程技术咨询服务；新材料技术咨询、交流服务；工程和技术基础科学研究服务；融资租赁服务（限外商投资企业经营）；自有房地产经营活动；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；金属成形机床制造；许可经营项目：废旧机械设备治理；道路货物运输。</p>	8,080.8226 万元	广州机电集团（控股）有限公司	61.26
					广州电气装备集团有限公司	38.74

64	广州启源数控技术技术有限公司	广州市	金属切削机床制造；金属成形机床制造；机床附件制造；其他金属加工机械制造；机械零部件加工；通用设备修理；机械技术转让服务；机械技术推广服务；机械技术开发服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；日用化工专用设备制造；金属结构制造；工业机器人制造；工业自动控制系统装置制造；工业设计服务；通用机械设备销售；通用机械设备零售；电气设备修理；电气机械检测服务；电气设备批发；电气机械设备销售；电气设备零售；机械技术咨询、交流服务；具有独立功能专用机械制造；其他工程设计服务；工程技术咨询服务；机械工程设计服务；金属结构件设计服务；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；连续搬运设备制造；物料搬运设备零部件制造；包装专用设备制造；机械配件零售；机械配件批发。	700.00 万元	广州电气装备集团有限公司	42.86
					广州机床厂有限公司	57.14
65	广州广重企业集团有限公司	广州	锅炉及辅助设备制造；汽轮机及辅机制造；发电机及发电机组制造；金属包装容器制造；离心机、分离机制造；物料搬运设备零部件制造；泵及真空设备制造；海洋工程专用设备制造；冶金专用设备制造；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；烟草生产专用设备制造；制浆和造纸专用设备制造；船用配套设备制造；其他金属加工机械制造；金属表面处理机械制造；金属密封件制造；紧固件制造；弹簧制造；锻件及粉末冶金制品制造；炼铁；炼钢；黑色金属铸造；有色金属铸造；金属压力容器制造；钢结构制造；金属结构制造；钢铁结构体部件制造；工业自动控制系统装置制造；机械零部件加工；金属表面处理及热处理加工；其他有色金属压延加工；钢压延加工；通用机械设备销售；电气机械设备销售；通用机械设备零售；机械配件批发；金属制品批发；机械配件零售；货物进出口（专营专控商品除外）；商品批发贸易（许	36,670.20 万元	广州电气装备集团有限公司	92.90

			可审批类商品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 通用设备修理; 专用设备修理; 金属制品修理; 电气设备修理; 工程总承包服务; 机械工程设计服务; 机械技术开发服务; 机电设备安装工程专业承包; 机电设备安装服务; 起重设备安装服务; 特种专业工程专业承包; 工程环保设施施工; 工程项目管理服务; 工程技术咨询服务; 电气机械检测服务; 机械技术咨询、交流服务; 机械技术转让服务; 房屋租赁; 电脑喷绘、晒图服务; 电脑打字、录入、校对、打印服务; 办公服务; 职业技能培训 (不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目); 许可经营项目: 道路货物运输; 复印服务。			
66	广东轻工业机械有限公司	广州	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造; 制浆和造纸专用设备制造; 其他金属加工机械制造; 工程总承包服务; 通用机械设备销售; 电气机械设备销售; 货物进出口 (专营专控商品除外); 技术进出口; 机械配件零售; 五金零售; 电气设备零售; 机械工程设计服务; 通用设备修理; 专用设备修理; 电气设备修理。	14,426.00 万元	广州广重企业集团有限公司	100.00
67	广州中船船用柴油机有限公司	广州	船用配套设备制造; 其他仓储业 (不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储); 建筑工程机械与设备租赁; 货物进出口 (专营专控商品除外); 机电设备安装服务; 专用设备修理; 机械工程设计服务; 建筑工程用机械制造; 场地租赁 (不含仓储); 金属结构制造; 电气设备批发; 机械设备租赁; 通用设备修理; 电气机械设备销售; 技术进出口; 通用机械设备销售; 许可经营的项目: 提供港口货物装卸 (含过驳)、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务; 为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施; 港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务。	31,600.00 万元	广东轻工业机械有限公司	100.00



68	广州市人民机器厂	广州	机械工程设计服务；机械技术开发服务；通用机械设备销售；专用设备销售；机械技术咨询、交流服务。	5,016.00 万元	广东轻工业机械集团有限公司	100.00
69	广州锻压机床厂	广州	金属成形机床制造；金属切削机床制造；铸造机械制造；机械零部件加工；通用设备修理。	263.00 万元	广州市人民机器厂	100.00
70	广州广轻机械制造有限公司	广州	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；制浆和造纸专用设备制造；电工机械专用设备制造；电子工业专用设备制造；其他金属加工机械制造；工程和技术研究和试验发展；机械工程设计服务；工程技术咨询服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理。	100.00 万元	广东轻工业机械有限公司	100.00
71	广东轻工业机械集团轻宝经济发展有限公司	广州	贸易咨询服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；工程技术咨询服务；仓储代理服务；道路货物运输代理。	1,200.00 万元	广东轻工业机械有限公司	100.00
72	广东轻工业机械集团轻盛服务发展有限公司	广州	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；室内装饰、装修；家用电子产品修理；家用电器修理；金属制品修理；通用设备修理；专用设备修理；切削工具制造；其他金属加工机械制造。	50.00 万元	广东轻工业机械集团轻宝经济发展有限公司	80.00
					广东轻工业机械有限公司	20.00
73	中技公司西德赛恩诺公司备件设备广州维修中心	广州	通用机械设备销售；电气机械设备销售；专用设备修理；机械技术咨询、交流服务；机械技术开发服务。	50.00 万元	广东轻工业机械有限公司	50.00
74	中山市广重铸轧钢有限公司	中山	加工、制造：铸造件、锻造件、轧制件、普通机械设备；销售：五金、交电、金属原材料。（法律行政法规禁止的除外；法律行政法规限制的项目需取得许可后	11,612.2502 万元	广州广重企业集团有限公司	100.00

			方可经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
75	广州广重机电设备工程有限公司	广州	机电设备安装服务;办公服务;特种专业工程专业承包;工程项目管理服务;机械技术咨询、交流服务;电脑打字、录入、校对、打印服务;工程技术咨询服务;紧固件制造(仅限分支机构经营);商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外);机械零部件加工(仅限分支机构经营);通用机械设备零售;工程环保设施施工;电脑喷绘、晒图服务;弹簧制造(仅限分支机构经营);机械工程设计服务;通用设备修理;金属制品修理;机械配件零售;金属密封件制造(仅限分支机构经营);机电设备安装工程专业承包;电气设备修理;许可经营项目:专业停车场服务;复印服务;道路货物运输。	500.00 万元	广州广重企业集团有限公司	100.00
76	广州斯科达-劲马汽轮机有限公司	广州市	汽轮机及辅机制造;发电机及发电机组制造;专用设备修理;机电设备安装服务;工程技术咨询服务;机械技术咨询、交流服务;销售本公司生产的产品(国家法律法规禁止经营的项目除外;涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营);(具体经营范围以审批机关核定的为准;涉及许可项目的,以许可审批部门核定的为准。)	720.00 万美元	广州广重企业集团有限公司	75.00
77	广州广重分离机械有限公司	广州	离心机、分离机制造;机械工程设计服务;机电设备安装服务;机械技术开发服务;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;机械配件零售;通用机械设备零售。	1,800.00 万元	广州广重企业集团有限公司	100.00
78	广州广重经济发展有限公司	广州	机械技术开发服务;其他金属处理机械制造;机电设备安装服务;通用设备修理;专用设备修理;机械技术咨询、交流服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外)。	380.00 万元	广州广重实业总公司	5.00
					广州广重企业集团公司	95.00
79	广州电机厂	广州	起动电机制造;风机、风扇制造;场地租赁(不含仓	1,838.60 万	广州广重企业集团公司	100.00

	有限公司		储); 电动机销售; 机械配件零售; 电气设备修理。	元		
80	广州劲马动力设备企业集团有限公司	广州	锅炉及辅助设备制造; 金属压力容器制造; 汽轮机及辅机制造; 食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造; 其他金属处理机械制造; 机械零部件加工; 发电机及发电机组制造; 技术进出口; 机械技术咨询、交流服务; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 环境保护专用设备制造; 钢材批发; 通用机械设备销售; 场地租赁 (不含仓储); 货物进出口 (专营专控商品除外)。	5,253.00 万元	广州广重企业集团公司	100.00
81	广州机床工具有限公司	广州	金属切削机床制造; 金属成形机床制造; 机床附件制造; 其他金属加工机械制造; 机械技术咨询、交流服务; 机械设备租赁; 其他仓储业 (不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储); 场地租赁 (不含仓储); 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 货物进出口 (专营专控商品除外); 通用设备修理。	4,281.50 万元	广州机电集团 (控股) 有限公司	100.00
82	广州机械设备进出口公司	广州	货物进出口 (专营专控商品除外); 技术进出口; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 建材、装饰材料批发; 金属及金属矿批发 (国家专营专控类除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 房屋租赁。	479.00 万元	广州机电集团 (控股) 有限公司	100.00
83	广州市机电建筑工程公司	广州	房屋建筑工程施工; 室内装饰、设计; 建筑工程后期装饰、装修和清理; 房地产开发经营; 房屋租赁; 场地租赁 (不含仓储)。	965.3 万元	广州机电集团 (控股) 有限公司	100.00
84	广州制冷集团工程总公司	广州	建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 房屋租赁; 其他工程设计服务; 机械技术咨询、交流服务; 百货零售 (食品零售除外); 通用机械设备销售; 仪器仪表批发; 电气机械设备销售; 五金零售; 纺织品及针织品零售; 建材、装饰材料批发; 塑料制品批发; 室内装饰、设计。	300.00 万元	广州机电集团 (控股) 有限公司	100.00

85	广州市机电工业经济技术开发公司	广州	机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；物业管理；场地租赁（不含仓储）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；环保技术推广服务；环保技术开发服务；环保技术咨询、交流服务；环保技术转让服务；室内装饰、设计；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；家用制冷电器具制造；建筑物自来水系统安装服务；建筑物采暖系统安装服务。	397.60 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
86	广州市弘盛机电产品服务部	广州	钢材批发；通用机械设备销售；电子产品批发；建材、装饰材料批发；文具用品批发；日用器皿及日用杂货批发；机械零部件加工；场地租赁（不含仓储）；物业管理。	423.1 万元	广州制冷集团工程总公司	100.00
87	广州市机电对外经济贸易咨询公司	广州	信息技术咨询服务；贸易咨询服务；企业管理咨询服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；会议及展览服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务。	129.00 万元	广州市机电工业经济技术开发有限公司	100.00
88	广州市机电工业环境监测站	广州	承担机电工业环境质量监测、机电工业劳动保护监测及相关技术咨询服务。	149.50 万元	广州市机电工业经济技术开发有限公司	100.00
89	广州市洗涤机械实业公司	广州	洗涤机械制造；印刷专用设备制造；船用配套设备制造；专用设备修理；家用清洁卫生电器具制造；电梯安装工程服务；机电设备安装服务。	178.00 万元	广州通用机械企业公司	100.00
90	广州复印机厂	广州	复印和胶印设备制造；办公用机械制造；音响设备制造；光电子器件及其他电子器件制造；其他办公设备维修；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	946.20 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
91	广州市复印机晒鼓厂有	广州	复印和胶印设备制造；办公用机械制造；办公设备耗材批发；办公设备批发；自有房地产经营活动；房屋	1,359.56 万元	广州复印机厂	100.00

	限公司		租赁；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。			
92	广州市华南机筛厂	广州	金属丝绳及其制品制造；噪音污染治理服务；房屋租赁。	207.10 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
93	广州有色金属冶炼厂	广州	铜冶炼；铅锌冶炼；铜压延加工；铝压延加工；其他有色金属压延加工；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	383.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
94	广州蓄电池厂	广州	其他电池制造（光伏电池除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；汽车零配件批发；汽车零配件零售；润滑油批发；润滑油零售；其他有色金属压延加工；场地租赁（不含仓储）；房屋租赁；再生物资回收与批发。	2,792.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
95	广州电风扇厂	广州	风机.风扇制造；金属制厨房用器具制造；家用空气调节器制造；燃气.太阳能及类似能源家用器具制造；灯用电器附件及其他照明器具制造。	906.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
96	广州绝缘材料厂	广州	开关，插座，接线板，电线电缆，绝缘材料零售	389.30 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
97	广州市弘盛阀门厂	广州	阀门和旋塞制造；房屋租赁。	614.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
98	广州型腔模具厂	广州	模具制造；有色金属铸造；风机.风扇制造；家用清洁卫生电器具制造；塑料零件制造；专用设备销售；金属制品批发；家用电器批发；日用家电设备零售；清扫.清洗日用品零售；塑料制品批发；装饰用塑料.化纤.石膏.布料零售；专用设备修理；日用电器修理；金属制品修理；室内装饰.装修；货物进出口。	469.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
99	广州建设机器厂	广州	制造、维修、安装：船用辅机、印刷机械、索道机械、减速机、环境污染防治设备、商业服务机械、制糖机械。	288.00 万元	广州市洗涤机械实业公司	100.00
100	广州市黄埔阀门厂	广州	工业管道阀门制造。	626.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00

101	广州市珠江金属结构厂	广州	制造、加工钢柜、金属门、扎钞机。	192.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
102	广州市毅通机电产品服务部	广州	制造、维修：机械设备、通用设备；销售：钢材、百货；厂房出租。	30.00 万元	广州制冷集团工程总公司	100.00
103	广州汽车仪表厂	广州	制造汽车用仪器仪表、汽车零部件附件、低压电器及元件、汽车用电子钟表、自动化成套控制系统、集中控制装置。	100.20 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
104	广州轴承厂	广州	轴承制造；链传动、带传动、离合器、联轴节、制动器、平衡系统及其配套件制造；场地租赁（不含仓储）。	1,042.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
105	广州市机电工业供销公司	广州	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；工程技术咨询服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装工程专业承包。	4,211.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
106	广州风机厂	广州	风机制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	241.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
107	广州远东风扇厂	广州	风机、风扇制造；办公用机械制造；制药专用设备制造；环境保护专用设备制造；商业、饮食、服务专用设备制造；文教体育用品专用机械制造；家用厨房电热器具制造；家用制冷电热器具制造；家用空气调节器制造；家用通风电热器具制造；变压器、整流器和电感器制造；自有房地产经营活动；场地租赁（不含仓储）；日用电器修理；家用电器批发；日用家电设备零售；医疗诊断、监护及治疗设备制造；口腔科用设备及器具制造；医疗实验室设备和器具制造；医用消毒设备和器具制造；医疗、外科及兽医用器械制造；外科、牙科等医疗专用设备及器械制造。	1,596.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
108	广州市标准件工业公司	广州	紧固件制造；模具制造；铸造机械制造；其他金属处理机械制造；金属表面处理机械制造；机械配件批	1,300.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00

			发；通用机械设备销售；有色金属合金制造；其他金属加工机械制造；机械零部件加工；电气机械检测服务；通用机械设备零售；有色金属铸造；金属结构制造；金属表面处理及热处理加工；金属密封件制造；金属切割及焊接设备制造；工艺美术品零售；艺术品批发；家具批发；建材、装饰材料批发；木质装饰材料零售；陶瓷装饰材料零售；金属装饰材料零售；装饰用塑料、化纤、石膏、布料零售；场地租赁（不含仓储）；货物进出口（专营专控商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；			
109	广州叉车厂	广州	制造、加工、安装、维修：叉车、气体压缩机、制冷空调设备及零部件。	460.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
110	广州仪表厂	广州	制造、加工电工仪器仪表、计数器、节电镇流器、低压电器及元件、仪器仪表校验箱、试验台、预热车及走字台。场地出租。	334.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
111	广州市仪器仪表工业公司	广州	维修：仪器仪表、文化办公机械。仪器仪表工业设计、咨询、新产品开发。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	659.70 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
112	广州通用机械企业公司	广州	设计、制造、安装、维修：起重运输机械、洗涤机械、印刷机械、仪器仪表、焊接材料、金属结构件、金属加工机械、通用机械设备、保险箱柜。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	485.00 万元	广州机电集团（控股）有限公司	100.00
113	广州半导体器件有限公司	广州	半导体分立器件制造；集成电路制造；电子元件及组件制造；微电机及其他电机制造；其他家用电力器具制造；塑料零件制造；电子工业专用设备制造；训练健身器材制造；信息技术咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；机械设备租赁；家用电子产品修理；建筑物清洁服务；商品批发贸易（许可审批类商	672.00 万元	广州联电集团有限公司	20.94
					广州电子集团有限公司	79.06

			品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 货物进出口 (专营专控商品除外); 技术进出口。			
114	广州金星微电子有限公司	广州	集成电路制造; 半导体分立器件制造; 电子产品批发。	1,113.00 万元	鹏胜国际有限公司	87.00
					广州半导体器件有限公司	13.00
115	广州智星电子有限公司	广州	生产、加工电机、电器五金塑料制品、半导体器件、计算机系统插板、印刷电路板、电子线路、电子产品, 并提供有关的技术咨询服务及软件开发, 销售本企业产品。	256.00 万港元	广州半导体器件有限公司	26.00
					香港鹏胜国际有限公司	74.00



报告期内，广柴股份和广州电气直接控制的其他企业中，与公司经营范围类似的有如下企业：

### 1、广州锻造一厂股份有限公司（以下简称“广州锻一”）

广州电气持有广州锻一 98.55% 股权，广州市盛邦投资有限公司持有广州锻一 1.45% 股权，广州锻一基本信息如下：

统一社会信用代码	440101000018943	名称	广州锻造一厂股份有限公司
类型	其他股份有限公司（非上市）	法定代表人	孙海翔
成立日期	1967年3月9日	注册资本	7,500.00 万人民币
住所	广州市花都区北兴镇杨三工业区		
营业期限	1967年3月9日至长期		
经营范围	钢压延加工；铜压延加工；铝压延加工；贵金属压延加工；其他有色金属压延加工；金属表面处理及热处理加工；锻件及粉末冶金制品制造；锚及零件制造；五金配件制造、加工；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；金属结构制造；切削工具制造；手工具制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；场地租赁（不含仓储）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

广州锻一主要从事锻压机床、陶瓷压机、港口机械等制造和加工，与公司从事的柴油机类、注塑机类、水泵类和机床类铸铁件的制造与销售有重大差异，不存在同业竞争。

### 2、广州清水锻造有限公司（以下简称“清水锻造”）

广州锻一持有清水锻造 80% 股权，清水铁工株式会社持有清水锻造 20% 股份，广州电气间接控制清水锻造。清水锻造基本信息如下：

统一社会信用代码	914401017756902707	名称	广州清水锻造有限公司
类型	有限责任公司（中外合资）	法定代表人	童放
成立日期	2005年8月9日	注册资本	15,000.00 万日元
住所	广州市花都区北兴镇杨荷工业区		
营业期限	2005年8月9日至长期		
经营范围	汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

清水锻造主要从事汽车模锻件的制造与加工，与公司从事的柴油机类、注塑

机类、水泵类和机床类铸铁件的制造与销售，不存在同业竞争。

### 3、广州导新模具注塑有限公司（以下简称“导新模具”）

广州联电集团有限公司持有导新模具 51% 股权，导新数控工程有限公司持有导新模具 49% 股权。广州电气通过持有广州联电集团有限公司 82.72% 股权，间接控制导新模具。导新模具基本信息如下：

统一社会信用代码	440101400115101	名称	广州导新模具注塑有限公司
类型	有限责任公司（台港澳与境内合资）	法定代表人	关德华
成立日期	1993 年 12 月 27 日	注册资本	766.88 万美元
住所	广州市番禺区大石街会江石北工业大道会江段 10 号 106、107		
营业期限	1993 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日		
经营范围	模具制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；塑料零件制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

导新模具所从事的塑料模具、汽车零配件制造，与公司从事的铸铁件制造，不存在同业竞争。

### 4、中山市广重铸轧钢有限公司（以下简称“中山广重”）

广州广重企业集团有限公司持有中山广重 100% 股权。广州电气通过持有广州广重企业集团有限公司 92.90% 股权，间接控制中山广重。中山广重基本信息如下：

统一社会信用代码	91442000725066509C	名称	中山市广重铸轧钢有限公司
类型	有限责任公司（台港澳与境内合资）	法定代表人	孙海翔
成立日期	2000 年 9 月 21 日	注册资本	11,612.2502 万人民币
住所	中山市黄圃镇鲤鱼嘴工业区		
营业期限	2000 年 9 月 21 日至长期		
经营范围	加工、制造：铸造件、锻造件、轧制件、普通机械设备；销售：五金、交电、金属原材料。（法律行政法规禁止的除外；法律行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

在主营业务方面，中山广重主要从事不锈钢铸造件、锻造件的加工、制造和销售。公司主要从事球铁铸件和灰铁铸件的研发、制造和销售。铁铸件与钢铸件、

锻造件具有本质区别，首先，从化学成分来看，铸铁一般含碳量为 2%~4%，另含有 1%~3%的硅，以及锰、磷、硫等元素，而铸钢则含一定碳和其他合金元素的铁的固溶体，含碳小于 0.2%的为铸造低碳钢，含碳 0.2%~0.5%的为铸造中碳钢，含碳大于 0.5%的为铸造高碳钢；其次，从性能方面来看，由于铸铁与铸钢所含的碳与合金元素不同，铸铁件用于有一定强度、耐磨性与受力不强的固定结构件，如用于制造机床、气缸、箱体等，而铸钢件的强度与性能较高，常用于轧钢机机体、水压机底座、添加合金成为特殊用途的特种钢等。因此，荻赛尔生产的铁铸件与中山广重生产的钢铸件不存在竞争关系。

在销售对象方面，荻赛尔作为铁铸件生产商，下游行业为柴油机制造商或精密机械加工企业，例如广州柴油机厂股份有限公司、佛山市宝捷精密机械有限公司、博创智能装备股份有限公司等。中山广重作为钢铸件生产商，下游行业为高性能机械制造商和高端不锈钢铸件终端客户，例如科达机电股份有限公司、广州广重企业集团有限公司、广州文冲船厂有限责任公司等。两者的销售对象对产品的性能、成分结构和精密程度有不同要求。因此，荻赛尔与中山广重的销售对象上存在较大差异，不存在竞争关系。

在主要产品方面，荻赛尔的主要产品为柴油机类铁铸件、注塑机类铁铸件、水泵类铁铸件和机床铁铸件等，而中山广重的主要产品为压铸机钢铸件、压砖机钢铸件、叶轮钢铸件以及少量的轮毂铁铸件。中山广重虽生产少量铁铸件，但部件类型与荻赛尔迥然不同。因此，荻赛尔与中山广重在主要产品上存在巨大差异，不构成竞争关系。

在生产工艺方面，荻赛尔生产铸件仅限于铁铸造（砂型铸造工艺），是将金属熔炼成符合一定要求的液体并浇进铸型里，经冷却凝固、清整处理后得到有预定形状、尺寸和性能的铸件。而中山广重的生产除涉及钢铸造（失蜡铸造工艺）外，还具备锻造工艺，是指利用锻压机械对金属坯料施加压力，使其产生塑性变形以获得具有一定机械性能、一定形状和尺寸锻件的加工方法。根据核查荻赛尔的生产设备，荻赛尔目前无法进行钢铸造和锻造工艺。因此，荻赛尔的纯粹铁铸造工艺与中山广重的钢铸造、锻造工艺存在较大差异，不构成竞争关系。

综上，公司与中山广重不存在同业竞争情况。

## （二）公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制、共同控制或施加重大影响的其他企业的同业竞争情况

报告期内，公司的控股股东、实际控制人的近亲属均不存在控股或参股其他企业的情况。

## （三）与控股股东、实际控制人施加重大影响其他企业同业竞争情况

序号	企业名称	注册地	经营范围	注册资本	股东	持股比例
1	广州西门子变压器有限公司	广州	变压器、整流器和电感器制造；工程技术咨询服务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	3,072.6031 万美元	广州电气输配电有限公司	37.00%
2	广州市宏信创意园投资有限公司	广州	企业自有资金投资；企业管理咨询；商品信息咨询；场地租赁（不含仓储）；物业管理；办公服务；市场调研服务；会议及展览服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；园林绿化工程服务；建筑物清洁服务；翻译服务；餐饮管理；市场营销策划服务；停车场经营；	1,000.00 万元	广州市盛邦投资有限公司	30.00%
3	广州华南自动化信息工程有限公司	广州	软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机信息安全设备制造；通信系统设备制造；工业自动化控制系统装置制造；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；通信线路和设备的安装；软件零售；计算机零售；	100.00 万元	广州华南信息产业有限公司	30.00%
4	意力（广州）电子科技有限公司	广州	软件开发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子元件及组件制造；计算机整机制造；光电子器件及其他电子器件	4,699.038 万美元	广州联电集团有限公司	30.00%

			制造；电子工业专用设备制造；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；网络技术的研究、开发；商品信息咨询服务；信息技术咨询服务；印制电路板制造；集成电路制造；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）			
5	意力（香港）电子科技有限公司	香港	新型电子、微型计算机和软件产品的研发、生产销售及服务	100 万元	意力（广州）电子科技有限公司	100.00%
6	广州台洋电子有限公司	广州	开发、生产彩色显示器、液晶彩色显示器，数字相机及电脑扫描仪，销售本企业产品。*，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	1,000.00 万元	广州广播设备厂	42.00%
7	TCL 南洋电器（广州）有限公司	广州	电气机械设备销售；配电开关控制设备制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；物业管理；场地租赁（不含仓储）；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	6,000.00 万元	广州南洋电器有限公司	45.50%
8	广州宏力数控设备有限公司	广州	金属切削机床制造；金属成形机床制造；机床附件制造；机械零部件加工；通用机械设备销售；电子、通信与自动控制技术研究、开发；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；	1000.00 万元	广州机床厂有限公司	49.00%
9	广州市番禺区轻工贸有限	广州	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；制浆和造纸专用设备制造；机械工	500.00 万元	广东轻工业机械有限公司	35.00%

	公司		程设计服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装工程专业承包；专用设备修理；			
10	广东轻工业机械集团广轻备件维修股份有限公司	广州	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；其他金属加工机械制造；工程总承包服务；机械工程设计服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；	1,000.00 万元	广东轻工业机械有限公司	33.00%
11	广州广重风能设备有限公司	广州	风能原动设备制造；发电机及发电机组制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	800.00 万元	广州广重企业集团公司	47.50%
12	A&Y 分离机有限公司	泰国	其他通用设备制造业	500 泰铢	广州广重企业集团公司	40.00%
13	广州海瑞克隧道机械有限公司	广州	建筑工程用机械制造；专用设备修理；通用机械设备销售；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	390.00 万美元	广州广重企业集团公司	35.00%

报告期内，公司与控股股东、广州电气施加重大影响的企业不存在同业竞争情况。

#### （四）其他股东、董事、监事及高级管理人员及其近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

##### 1、持有公司 5%以上股份的其他股东

持有公司 5%以上股份的其他股东为平远恒明，现持有公司 50.00%的股份。

根据平远恒明出具的说明，平远恒明目前主营业务为汽车制动鼓、轮毂的制

造及销售，与公司不存在同业竞争情形。

## 2、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

(1) 公司目前的董事成员包括：蔡惠明、李伟彪、蔡振宇、冯迅、黄少凯；监事会成员：古胜群、凌义明、赖俊明；高级管理人员包括：张征义、李健辉、朱艳华、余德忠，张友香。

公司的董事、监事和高级管理人员对公司的经营决策、日常管理有较大影响力，系公司的主要关联方。关于公司董事、监事和高级管理人员的具体情况，详见本公开转让说明书正文“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(2) 与公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员包括：公司的董事、监事、高级管理人员的配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，亦为公司的关联方。

(3) 公司的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制或重大影响的其他企业，具体情况如下：

### 1) 梅州一六三机械科技有限公司（以下简称“一六三机械”）

一六三机械系于 2013 年 7 月 10 日在梅州市设立的企业，现持有梅州市工商行政管理局核发的注册号为 441426000011358 的《营业执照》，法定代表人为朱艳华，注册资本为 100 万元，住所为广东省平远县大柘镇天河工业园二期，经营范围为“仅供企业办理相关前置审批或许可使用，不得用于开展生产经营活动（有效期至 2015 年 7 月 9 日止）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

报告期内，一六三机械的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	蔡惠明	80.00	80.00
2	蔡振宇	10.00	10.00
3	朱艳华	10.00	10.00
	合计	100.00	100.00

根据一六三机械出具的说明，一六三机械在报告期尚未开展具体业务，其与公司不存在同业竞争情形。

一六三机械已于 2016 年 5 月 24 日完成注销手续。

2) 梅州大地恩情现代农业发展有限公司（以下简称“大地恩情”）

大地恩情系于 2011 年 4 月 1 日在梅州市设立的企业，现持有梅州市工商行政管理局核发的注册号为 441426000007640 的《营业执照》，法定代表人为蔡振宇，注册资本为 80 万元，住所为平远县大柘镇丰光村，经营范围为“种植、初加工、销售：农产品、苗木、水果、坚果；动物饲养、销售（仅限分支机构经营）；养殖、销售：水产品；农业生态休闲观光服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

截至本公开转让说明书签署之日，大地恩情的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	蔡惠明	64.00	80.00
2	蔡振宇	16.00	20.00
	合计	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>

根据大地恩情出具的说明，大地恩情主营业务为种植、初加工、销售：农产品、苗木、水果、坚果，与公司不存在同业竞争情形。

3) 平远县惠泉物资再生利用有限公司（以下简称“惠泉物资”）

惠泉物资系于 2004 年 10 月 15 日在梅州市设立的企业，现持有平远县工商行政管理局核发的注册号为 441426000003892 的《营业执照》，法定代表人为薛胜泉，注册资本为 50.00 万元，住所为平远县大柘镇环东路，经营范围为“废旧金属及其他废旧物资收购、销售（危险废物除外）；购进、销售：金属材料、炉料、钢材、建筑材料、五金交电、机器设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

截至本公开转让说明书签署之日，惠泉物资的股东及股权结构情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	平远县胜泉废品收购店	40.00	80.00
2	杨汉林	10.00	20.00
	合计	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

注：惠泉物资原系蔡惠明之配偶张清连参股的企业（20%），其于 2016 年 1 月 8 日将所持惠泉物资 20% 的股权转让给杨汉林，属于报告期内曾经存在的关联方。



## （五）关于避免同业竞争的措施

为了避免今后出现同业竞争情形，广州电气、控股股东广柴股份及平远恒明已出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、自本承诺函签署之日起，本企业以及本企业的其他全资和控股企业没有从事与公司的主营业务（铸铁件）相同的经营业务，也未投资与公司相同经营业务的其他企业，不存在与公司构成直接或间接同业竞争的情况。

2、自本承诺函签署之日起，如本企业及本企业控制的公司进一步拓展业务范围，本企业及本企业控制的公司将不与公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后业务产生竞争，则本企业及本企业控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

3、在本企业及本企业控制的公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本企业及本企业控制的公司将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

## 六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

### （一）关联方资金占用情况

最近两年一期，并截至本公开转让说明书签署之日，不存在关联方资金占用的情况。

虽然公司不存在关联方资金占用，但为避免资金占用的问题，公司采取以下措施进行规范：

1、公司控股股东广州柴油机厂股份有限公司于2016年6月10日出具了《避免资金占用的承诺函》，主要内容如下：在荻赛尔股票进入全国中小企业股份转让系统申请挂牌后，切实履行《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的规定，确保荻赛尔资金的相互独立。具体承诺如下：

(1) 确保获赛尔具有独立完整的资金使用体系，获赛尔的全部资金能处于获赛尔的控制之下，并为获赛尔独立拥有和使用。

(2) 确保获赛尔与承诺人及承诺人的关联方之间资金使用关系明确，获赛尔对所属资金拥有完整的所有权，确保获赛尔资金的独立完整。

(3) 确保获赛尔不存在资金被承诺人及承诺人的关联方占用的情形。

(4) 确保在与获赛尔发生的经营性往来中，不以任何形式占用公司资金。包括但不限于垫付工资、福利、保险金、广告费等期间费用；代为承担成本或其他支出等。

(5) 公司设立防范控股股东及关联方占用公司资金行为的领导小组，由董事长任组长，该小组为防范控股股东及关联方占用公司资金行为的日常监督机构。

2、公司与控股股东及关联方进行关联交易，资金审批和支付流程，必须严格执行关联交易制度和资金管理有关规定。

3、公司财务部每月对公司进行检查，上报与控股股东及关联方非经营性资金往来的审查情况，杜绝控股股东及关联方的非经营性占用公司资金的情况发生。

4、公司监事至少每季度查阅一次公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

## (二) 关联方应收应付款

最近两年一期，并截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、广州电气及其控制的其他企业或其他关联方占款的情况详见“第四节 公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“(四) 关联方应收应付款”。

## (三) 关联方应收应付情况说明

上述关联方应收应付款均属于公司与关联方之间正常的业务往来形成的往来款项。

为规范公司治理，广州电气、控股股东及其他关联方出具《承诺函》，承诺即日起其直接或者间接控制的所有企业将不以直接或者间接，其他支出等任何方式

占用公司资金，公司将严格遵守相关法律法规，减少相关的资金往来，未来如遇相关资金往来，公司将按照相关的法律法规进行。

公司于 2015 年 8 月 26 日召开了 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定〈广东荻赛尔机械铸造股份有限公司规范与关联方资金往来管理制度〉的议案》，对于资金管理以及相关的关联方资金占用进行严格管理。董事会出具说明，将加强公司治理、内部控制，严格管理公司的货币资金，确保公司的利益不被股东损害；公司监事出具说明，将持续监督公司股东、董事会、高级管理人员，加强内部控制的建设及执行，确保公司利益不被公司股东、关联方、公司董事会、高级管理人员侵害。公司于 2016 年 8 月 1 日召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于对报告期内关联交易进行确认的议案》，对于报告期内关联交易不存在损害公司利益进行了确认。

#### （四）关联方担保情况

公司报告期内，只存在关联方为公司提供担保，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制、共同控制或施加重大影响的其他企业提供担保。

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
蔡惠明、张清连	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	18,000,000.00	2011-3-31	2016-3-30	是	注 1
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	18,000,000.00	2011-3-31	2016-3-30	是	注 1
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	20,000,000.00	2013-9-29	2016-9-29	是	注 2
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	55,000,000.00	2009-9-4	2014-09-1	是	注 3
广州柴油机厂股份有限公司	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	55,000,000.00	2009-9-4	2014-9-1	是	注 3
蔡惠明	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	25,000,000.00	2015-2-11	2016-2-11	是	注 4
张清连	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	25,000,000.00	2015-2-11	2016-2-11	是	注 4
蔡惠明、张清连	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	24,000,000.00	2015-11-26	2025-11-25	否	注 5
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	24,000,000.00	2015-11-26	2025-11-25	否	注 5

注：1、2014 年工商银行 800 万短期借款，签订《最高额保证合同》（梅州分行平远支行 2011 年平远保证字第 03 号），担保期间为 2011.3.31-2016.3.30，保证人：蔡惠明、张清连，最高授信额度 1,800 万元；签订《最高额保证合同》（梅州分行平远支行 2011 年平远保证字第 04 号），担保期间为 2011.3.31-2016.3.30，保证人：平远县恒明汽车底盘制造有限公司，最高授信额度 1,800 万元；

2、2013 年向广州柴油机厂股份有限公司借入长期借款 2,000 万，担保人：平远县恒明汽车底盘制造有限公司，质押物：平远县恒明汽车底盘制造有限公司持有的 2,600 万股份，担保期限为 2013.9.29 至 2016.9.29，2016 年 4 月 27 日，梅州市工商行政管理局出具了（梅）股质登记注字【2016】第 A1300230623 号《股权出质注销登记通知书》，办理了出质注销登记手续。

3、2009 年农业银行长期借款 5,500 万元，与农行签订保证合同（44901200900018563），保证金额：5,500 万元，保证人：平远县恒明汽车底盘制造有限公司、广州柴油机厂股份有限公司，担保日期自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年内；

4、2015 年向交行梅州支行借款 1,000 万，担保方式：抵押加保证担保，签订最高额保证合同（编号：粤交梅 2015 年最保字 006 号）保证人：蔡惠明，担保期间：2015.02.11-2016.02.11，最高授信额度系 2,500 万；

签订最高额保证合同（编号：粤交银梅 2015 年最保字 007 号），保证人：张清连，担保期间：2015.02.11-2016.02.11，最高债权额 2,500 万元；

5、2015 年向工商银行借款 1,200 万元，担保方式：抵押加保证担保；签订最高额保证合同（编号：20070241-2015 年平远保字 0010 号）担保期间为 2015.11.26-2025.11.25，保证人：蔡惠明、张清连，最高授信额度为 2,400 万元；签订最高额保证合同（编号：20070241-2015 年平远保字 0011 号）担保期间为 2015.11.26-2025.11.25，保证人：平远县恒明汽车底盘制造有限公司，最高额度系 2,400 万元。

## （五）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度及执行情况

公司在《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》及《关联交易管理制度》中，规定了关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、广州电气、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》《关联交易管理制度》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

公司于2016年8月1日召开了2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于对报告期内关联交易进行确认的议案》，对于报告期内关联交易不存在损害公司利益进行了确认。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

## 1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有荻赛尔股份的情况如下：

序号	股东姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	蔡惠明	董事长	-	-
2	蔡振宇	董事	-	-
3	李伟彪	董事	-	-
4	冯迅	董事	-	-
5	黄少凯	董事	-	-
6	赖俊明	监事	-	-
7	古胜群	监事	-	-
8	凌义明	职工代表监事		
9	张征义	总经理	-	-
10	李健辉	副总经理	-	-
11	朱艳华	副总经理	-	-
12	张友香	财务总监	-	-
13	余德忠	副总经理兼董事会秘书	-	-
合计			-	-

## 2、间接持股情况

平远恒明直接持有荻赛尔 26,000,000 股的股份，持股比例为 50.00%。公司的董事、监事、高级管理人员在平远恒明的出资情况如下：

股东姓名	职务	出资额（万元）	出资比例（%）
蔡惠明	董事长	3,038.32	94.948
蔡振宇	董事	161.68	5.052
合计		<b>3,200.00</b>	<b>100.00</b>

### （二）相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系如下：

董事长蔡惠明与董事蔡振宇是父子关系，董事蔡振宇与副总经理朱艳华是夫

妻关系。

### （三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了董事、监事、高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺“（1）在本人与荻赛尔构成关联方的期间内，本人将尽量避免与荻赛尔发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守荻赛尔的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害荻赛尔及其他股东的利益；（2）“上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”。

除本公开转让说明书披露的协议或承诺之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属没有与本公司签订其他重要协议或作出重要承诺情况。

### （四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位	兼任职务
蔡惠明	董事长	平远恒明	执行董事
		大地恩情	监事
		一六三	执行董事
李伟彪	董事	广柴股份	董事、总经理
冯迅	董事	广柴股份	副总经理
黄少凯	董事	广柴股份	财务总监
蔡振宇	董事	平远恒明	销售副总经理
古胜群	监事会主席	平远恒明	财务部长
赖俊明	监事	广柴股份	人力资源部部长
张征义	总经理	-	-

姓名	公司职务	兼职单位	兼任职务
李健辉	副总经理	-	-
朱艳华	副总经理	-	-
余德忠	副总经理兼董事会秘书	-	-
张友香	财务总监	-	-

### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

### （六）报告期内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

### （七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、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；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；报告期内没有应对所任职（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、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

### （一）董事变动情况

2012年12月13日，公司召开股东大会并作出决议，选举蔡惠明、李伟彪、蔡振宇、冯迅、关敏权、余德忠为公司董事，其中，蔡惠明任公司董事长；同日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举蔡惠明为公司第三届董事会董事长。



2014年4月22日，公司召开股东大会作出决议，因关敏权职务调动，辞去公司董事职务，选举黄少凯为公司董事。2015年6月15日，余德忠向公司提交辞职报告，申请辞去公司董事职务。

2015年11月12日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，蔡惠明、李伟彪、蔡振宇、冯迅、黄少凯为第四届董事会董事。同日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举蔡惠明为公司第四届董事会董事长。除上述变化外，公司董事未发生其他变化。

## （二）监事变动情况

2012年12月13日，公司召开股东大会并作出决议，选举古胜群、赖俊明为公司股东代表监事；同日，公司召开职工代表大会并作出决议，选举凌义明为公司职工代表监事；同日，公司召开第三届监事会第一次会议，选举古胜群为公司第三届监事会主席。

2015年11月20日，公司召开监事会作出决议，审议通过关于公司监事会换届选举的议案。

2015年12月12日，公司召开监事会作出决议，选举古胜群、赖俊明为公司股东代表监事。

2015年11月9日，公司召开职工代表大会并作出决议，选举凌义明为公司职工代表监事；同日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举古胜群为公司第四届监事会主席。

除上述变化外，公司监事未发生变化。

## （三）高级管理人员

2012年12月23日，公司召开第三届董事会第一次会议，聘任张征义为公司总经理、聘任黄少凯为公司财务总监；

2013年2月22日，公司召开第三届董事会第二次会议，聘任李健辉、朱艳华为公司副总经理。

2015年6月15日，黄少凯向公司提交辞职报告，申请辞去公司财务总监职务。

2015年8月10日，公司召开第三届董事会第八次会议，聘任余德忠为董事会秘书，张友香为财务总监。

2015年12月12日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司总经理、副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》，聘任张征义为公司总经理，聘任李健辉、朱艳华为公司副总经理，聘任余德忠为公司董事会秘书，聘任张友香为公司财务总监。

2016年5月2日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于聘任余德忠先生为公司副总经理的议案》，聘任余德忠为公司副总经理。

除上述变化外，公司高级管理人员未发生变化。

综上，公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员报告期内所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。

公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期财务报表和审计意见

#### (一) 资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

本节所披露的财务会计信息，非经特别说明，均系引自具有证券期货从业资格的信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告。本公司提醒投资者关注本公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

#### 1、资产负债表

单位：元

资产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,201,964.09	1,775,905.33	1,092,089.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	2,978,485.94	1,670,794.24	2,290,951.20
应收账款	12,739,365.25	21,060,211.07	22,954,535.22
预付款项	4,128,222.02	4,562,844.73	3,792,998.23
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	162,925.70	154,570.94	181,645.24
存货	22,108,565.64	22,343,891.36	17,056,120.13
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	625,547.56
<b>流动资产合计</b>	<b>43,319,528.64</b>	<b>51,568,217.67</b>	<b>47,993,887.37</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	-	-	-
固定资产	47,316,366.54	48,698,436.23	52,749,044.82
在建工程	14,947,599.25	13,747,599.25	7,060,401.17
固定资产清理	-	-	-

资产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
无形资产	12,226,265.79	12,321,153.68	12,609,150.76
商誉	-	-	-
长期待摊费用	200,000.09	220,512.89	282,051.31
递延所得税资产	357,073.25	406,165.04	499,151.17
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>75,047,304.92</b>	<b>75,393,867.09</b>	<b>73,199,799.23</b>
<b>资产总计</b>	<b>118,366,833.56</b>	<b>126,962,084.76</b>	<b>121,193,686.60</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32,000,000.00	22,000,000.00	8,000,000.00
应付票据	-	-	-
应付账款	7,578,425.19	8,901,822.51	11,971,347.13
预收款项	486,118.90	1,266,722.40	23,082,270.20
应付职工薪酬	595,499.12	1,131,058.06	935,765.79
应交税费	5,750,538.93	4,809,526.50	1,292,124.75
应付利息	420,592.50	36,744.62	36,666.67
应付股利	-	-	-
其他应付款	381,040.39	304,559.00	204,865.00
一年内到期的非流动负债	-	20,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>47,212,215.03</b>	<b>58,450,433.09</b>	<b>45,523,039.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	20,000,000.00
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,200,000.00	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>-</b>	<b>20,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>48,412,215.03</b>	<b>58,450,433.09</b>	<b>65,523,039.54</b>
<b>股东权益：</b>			

负债和股东权益	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
资本公积	765,000.00	765,000.00	765,000.00
减：库存股	-	-	-
盈余公积	1,990,235.82	1,990,235.82	706,135.36
未分配利润	15,199,382.71	13,756,415.85	2,199,511.70
归属于母公司所有者权益合计	69,954,618.53	68,511,651.67	55,670,647.06
少数所有者权益	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>69,954,618.53</b>	<b>68,511,651.67</b>	<b>55,670,647.06</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>118,366,833.56</b>	<b>126,962,084.76</b>	<b>121,193,686.60</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>20,063,161.09</b>	<b>79,475,807.06</b>	<b>79,526,221.30</b>
减：营业成本	15,219,534.31	54,841,624.01	63,172,101.26
营业税金及附加	131,988.53	377,773.95	487,180.19
销售费用	568,047.91	4,061,662.71	2,868,219.49
管理费用	1,645,043.54	4,458,900.71	4,137,471.50
财务费用	767,865.90	2,150,135.79	3,062,163.65
资产减值损失	-196,367.18	-371,944.49	389,239.71
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>1,927,048.08</b>	<b>13,957,654.38</b>	<b>5,409,845.50</b>
加：营业外收入	-	3,187,397.00	476,276.50
减：营业外支出	-	159.01	98,058.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额</b>	<b>1,927,048.08</b>	<b>17,144,892.37</b>	<b>5,788,063.10</b>
减：所得税费用	484,081.22	4,303,887.76	1,473,801.70
<b>四、净利润</b>	<b>1,442,966.86</b>	<b>12,841,004.61</b>	<b>4,314,261.40</b>
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司股东的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	<b>1,442,966.86</b>	<b>12,841,004.61</b>	<b>4,314,261.40</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	1,442,966.86	12,841,004.61	4,314,261.40
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
七、每股收益	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014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	25,361,717.66	80,098,497.82	77,535,393.76
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,286,952.34	3,435,896.30	13,112,623.22
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>26,648,670.00</b>	<b>83,534,394.12</b>	<b>90,648,016.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	11,050,441.17	70,485,860.17	45,951,387.97
支付给职工以及为职工支付的现金	3,420,819.73	10,097,739.83	8,904,090.93
支付的各项税费	1,359,319.24	5,574,736.25	7,627,671.52
支付其他与经营活动有关的现金	305,317.34	1,718,519.18	10,418,303.70
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>16,135,897.48</b>	<b>87,876,855.43</b>	<b>72,901,454.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,512,772.52</b>	<b>-4,342,461.31</b>	<b>17,746,562.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	777,090.00	7,087,820.97	2,713,727.53
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>777,090.00</b>	<b>7,087,820.97</b>	<b>2,713,727.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-777,090.00</b>	<b>-7,087,820.97</b>	<b>-2,713,727.53</b>

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
<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权益性投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	20,000,000.00	22,000,000.00	18,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	8,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	310,287.76	1,969,902.18	1,679,713.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	82,000.00	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>30,310,287.76</b>	<b>10,051,902.18</b>	<b>34,679,713.33</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,310,287.76</b>	<b>11,948,097.82</b>	<b>-16,679,713.33</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>-574,605.24</b>	<b>517,815.54</b>	<b>-1,646,878.00</b>
加：年初现金及现金等价物余额	1,609,905.33	1,092,089.79	2,738,967.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,035,300.09</b>	<b>1,609,905.33</b>	<b>1,092,089.79</b>

## 4、所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-4月					
	实收资本	资本公积	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	52,000,000.00	765,000.00	1,990,235.82	13,756,415.85	-	68,511,651.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	52,000,000.00	765,000.00	1,990,235.82	13,756,415.85	-	68,511,651.67
三、本年增减变动金额	-	-	-	1,442,966.86	-	1,442,966.86
（一）综合收益总额	-	-	-	1,442,966.86	-	1,442,966.86
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	52,000,000.00	765,000.00	1,990,235.82	15,199,382.71	-	69,954,618.53



单位：元

项目	2015 年度					
	实收资本	资本公积	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	52,000,000.00	765,000.00	706,135.36	2,199,511.70	-	55,670,647.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	52,000,000.00	765,000.00	706,135.36	2,199,511.70	-	55,670,647.06
三、本年增减变动金额	-	-	1,284,100.46	11,556,904.15	-	12,841,004.61
（一）综合收益总额	-	-	-	12,841,004.61	-	12,841,004.61
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	1,284,100.46	-1,284,100.46	-	-
1、提取盈余公积	-	-	1,284,100.46	-1,284,100.46	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	52,000,000.00	765,000.00	1,990,235.82	13,756,415.85	-	68,511,651.67

单位：元

项目	2014 年度
----	---------

	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>765,000.00</b>	<b>274,709.22</b>	<b>-1,683,323.56</b>	-	<b>51,356,385.66</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>765,000.00</b>	<b>274,709.22</b>	<b>-1,683,323.56</b>	-	<b>51,356,385.66</b>
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	<b>431,426.14</b>	<b>3,882,835.26</b>	-	<b>4,314,261.40</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	4,314,261.40	-	4,314,261.40
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	431,426.14	-431,426.14	-	-
1、提取盈余公积	-	-	431,426.14	-431,426.14	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>765,000.00</b>	<b>706,135.36</b>	<b>2,199,511.70</b>	-	<b>55,670,647.06</b>

## （二）财务报表的编制基础、范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 3、合并报表范围及其变化情况

报告期，公司无需纳入合并财务报表范围的子公司。

## （三）注册会计师审计意见

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告文号：XYZH/2016GZA10457）。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）公司主要会计政策、会计估计

#### 1、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

公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融资产和金融负债

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- A、债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- C、公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- F、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失

的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 7、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末单项金额在 30 万元以上的应收款项。

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

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	对于其他应收的押金、保证金、员工备用金、合并范围内关联方的款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2) 账龄分析法



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,以下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	50	50

## 8、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程,在开发、施工、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销,包装物按照一次转销法进行摊销。

## 9、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重

新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制

权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	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。

## 11、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 13、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本

计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	6
软件	3
其他	3

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15、部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### 16、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### (2) 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。

### （3）离职后福利

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （4）辞退福利

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

### （5）其他长期福利

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务

成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 17、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 18、合并财务报表的编制方法

公司目前尚无合并范围内子公司。母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 19、收入确认原则

### (1) 一般原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。



## 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3) 让渡资产使用权

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

### (2) 收入确认的具体方法

公司具体的产品销售收入确认方法为：1) 产品交付至客户指定交货地点，客户收到货物并验收合格后与公司核对，本公司收到客户确认无误的对账单时确认收入；2) 出口至台湾部分采用 CIF 成交方式（卖方承担运费和保险费），公司将货物出口至台湾港口，客户验收签收后单据寄回公司，公司收到单据确认收入，并申请出口退税。

## 20、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 21、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 22、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计

入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二) 重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

### 1、会计政策变更及对公司利润的影响

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

执行2014版准则对公司会计处理以及财务报表列报不产生影响。

### 2、会计估计变更及对公司利润的影响

报告期内，公司无会计估计变更，对公司的利润未产生影响。

## 三、公司两年一期主要财务指标的重大变化及说明

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	11,836.68	12,696.21	12,119.37
股东权益合计（万元）	6,995.46	6,851.17	5,567.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	6,995.46	6,851.17	5,567.06

每股净资产（元）	1.35	1.32	1.07
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.35	1.32	1.07
资产负债率（ <b>母公司</b> ）（%）	40.90	46.04	54.06
流动比率（倍）	0.92	0.88	1.05
速动比率（倍）	0.36	0.42	0.58
<b>项目</b>	<b>2016年1-4月</b>	<b>2015年</b>	<b>2014年</b>
营业收入（万元）	2,006.32	7,947.58	7,952.62
净利润（万元）	144.30	1,284.10	431.43
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	144.30	1,284.10	431.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	144.30	1,045.06	403.06
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	144.30	1,045.06	403.06
毛利率（%）	24.14	31.00	20.56
净资产收益率（%）	2.08	20.68	8.06
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.08	16.83	7.53
基本每股收益（元/股）	0.03	0.25	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.25	0.08
应收账款周转率（次）	1.10	3.36	3.24
存货周转率（次）	0.68	2.78	3.95
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,051.28	-434.25	1,774.66
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	-0.08	0.34

注：表中相关指标的计算公式如下：

- （1）每股净资产=期末净资产/期末股本总额。
- （2）资产负债率=负债总额/资产总额
- （3）流动比率=流动资产/流动负债
- （4）速动比率=（货币资金+应收票据+应收账款+其他应收款）/流动负债
- （5）毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- （6）净资产收益率和每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报

规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算。

(7) 应收账款周转率=营业收入/[（应收账款期初余额+应收账款期末余额）/2]

(8) 存货周转率=营业成本/[（存货期初余额+存货期末余额）/2]

(9) 每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/当期发行在外普通股加权平均数。

## （一）营业收入、利润、毛利率的重大变动及说明

### 1、收入、成本的具体确认方法

公司营业收入主要来源于柴油机类铸件、注塑机类铸件、水泵类铸件及机床类铸件的销售收入。

#### （1）收入确认的具体方法：

收入的会计政策详见本节之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（一）主要会计政策、会计估计”之“19、收入”。

结合收入的会计政策，公司确认收入的具体方法是：

公司产品交付至客户指定交货地点，客户收到货物并验收合格后与公司核对，公司收到客户确认无误的对账单时确认收入。

报告期内，公司收入确认与计量符合《企业会计准则第14号—收入》的相关规定。

#### （2）成本确认的具体方法：

1) 计价方法：公司的铸件产品成本包括按照实际采购成本计价的原材料成本，以及人工成本和相关制造费用。

2) 报告期内，公司营业成本核算真实、准确、完整，符合企业会计准则的规定。

### 2、营业收入构成、变动及分析

报告期内，公司营业收入构成如下：

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	20,063,161.09	100.00	79,475,807.06	100.00	79,526,221.30	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
<b>营业收入合计</b>	<b>20,063,161.09</b>	<b>100.00</b>	<b>79,475,807.06</b>	<b>100.00</b>	<b>79,526,221.30</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入、主营业务收入较为稳定，主营业务收入占比为100.00%以上，公司主营业务突出。

### (1) 主营业务收入按产品列示

单位：元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
注塑机类铸件	9,023,191.35	44.97	30,029,118.16	37.78	40,488,663.14	50.91
柴油机类铸件	8,492,001.28	42.33	33,544,838.82	42.21	24,249,099.68	30.49
水泵类铸件	2,513,090.85	12.53	11,372,546.04	14.31	7,591,045.00	9.55
机床类铸件	34,877.61	0.17	4,529,304.04	5.70	7,197,413.48	9.05
<b>合计</b>	<b>20,063,161.09</b>	<b>100.00</b>	<b>79,475,807.06</b>	<b>100.00</b>	<b>79,526,221.30</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营收入包括柴油机类铸件、注塑机类铸件、水泵类铸件及机床类铸件的销售。

根据上表，2014年度、2015年度和2016年1-4月公司实现营业收入79,526,221.30元、79,475,807.06元和20,063,161.09元。2014年度、2015年度销售收入较为平稳，但公司收入结构有所变化，主要表现在：1) 2015年度广柴股份加大了对船用柴油机配件的采购，2015年度公司柴油机类铸件营业收入较2014年度增加了9,295,739.14元；2) 公司积极开拓了水泵、机床制造行业的市场，2015年水泵类铸件、机床类铸件的销售收入同比2014年增加了3,781,501.04元；3) 毛利率相对较低的注塑机类铸件则逐步减少，故2015年注塑机类铸件销售收

入比2014年减少了10,459,544.98元。公司逐渐加大毛利率产品的投入，提升盈利能力。

报告期内，虽然公司收入结构上有所变化，但业务发展的重心未发生重大变化。由于公司具有的船级社工厂认证资质，生产的大型柴油机类铸件主要为广柴股份进行配套，从2015年开始，该部分收入占比有所提高并保持稳定；2014年、2015年和2016年1-4月份水泵类铸件收入占当期营业收入的比重分别为9.23%、14.06%和12.53%，2015年度和2016年1-4月份较2014年度有所增长；而毛利率相对较低的注塑机类铸件则逐步减少，与公司业务发展战略情况基本一致。

## (2) 主营业务收入按地区分部列示

单位：元

地区	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华南地区	20,063,161.09	100.00	79,475,807.06	100.00	78,344,605.39	98.51
台湾地区	-	-	-	-	1,181,615.91	1.49
合计	<b>20,063,161.09</b>	<b>100.00</b>	<b>79,475,807.06</b>	<b>100.00</b>	<b>79,526,221.30</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的主营业务收入主要来源于华南市场，凭借着公司的优质产品和服务，在行业内树立了优秀的品牌形象，特别是公司具有船级社工厂认证资质，在华南地区较为稀缺，为公司技术保证打下了良好的基础。2015年以前，公司采用CIF方式将货物出口至台湾，但是由于运输费用昂贵，且交货周期冗长，甚至出现整批货物利润不足以支付不合格产品反复返厂的运费的情况。为了提高劳动力利用率，减低因账龄长而导致资金紧缺的风险，公司于2015年停止对外出口。公司未来将继续立足于华南市场，并逐步开拓北方市场。

### 3、营业毛利率变动及分析

报告期内公司报告期主营业务综合毛利如下：

单位：元

年度	收入	成本	毛利	毛利率
2016年1-4月	20,063,161.09	15,219,534.31	4,843,626.78	24.14%
2015年度	79,475,807.06	54,841,624.01	24,634,183.05	31.00%
2014年度	79,526,221.30	63,172,101.26	16,354,120.04	20.56%

2015年公司主营业务综合毛利率为31.00%，较2014年主营业务综合毛利率的20.56%增长了10.44%，主要是由于主要原材料废铁、废钢、生铁价格整体下滑，产品成本下降所致。2016年1-4月主营业务毛利率为24.14%，与2015年相比有所降低，主要是在原材料市场价格持续低迷的情况下，产成品市场价格逐渐跟随原材料价格调低，毛利率逐渐降低。

(1) 报告期内按产品披露的毛利率变化情况如下：

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	毛利率(%)	占当期营业收入比重(%)	毛利率(%)	占当期营业收入比重(%)	毛利率(%)	占当期营业收入比重(%)
柴油机类铸件	34.40	42.33	34.16	42.21	23.88	30.49
注塑机类铸件	13.37	44.97	27.00	37.78	17.35	50.91
水泵类铸件	28.12	12.53	32.65	14.31	24.50	9.55
机床类铸件	27.01	0.17	29.89	5.70	23.32	9.05
主营业务	24.14	100.00	31.00	100.00	20.56	100.00

公司的四大类产品毛利率波动分析如下：

1) 柴油机类铸件是公司主要为广柴股份提供专业配套的产品，只有具有船级社认证工厂才能生产，技术要求较高，故该产品毛利率水平较高且较为稳定；

2) 水泵类铸件产品的毛利率变动主要是由于该产品销售逐年增加，随着产量的增加，规模效应显现，单位成本有所降低，而2015年产品的主要原材料废铁、废钢、生铁价格整体下滑，使得产品成本下降，同时，公司与主要客户签订销售合同时多为半年签或一年签，价格相对稳定，故毛利率逐步提高；

3) 机床类铸件毛利率2015年、2016年1-4月相对2014年有所提高，亦是由于原材料价格的下滑，导致产品的单位材料成本的降低，与客户签订合同的方



式与水泵类铸件类似，导致毛利率逐步提高；

4) 注塑机类铸件毛利率 2015 年相对 2014 年有所提高，原因与机床类铸件一致，而 2016 年 1-4 月相对 2015 年、2014 年降低，是由于 2016 年公司主要注塑机类铸件的客户如博创智能装备股份有限公司、宝捷精密机械有限公司等企业销售价格的大幅下降，导致毛利率的降低。

#### 5) 公司收入结构变化

2014 年度、2015 年度销售收入较为平稳，但公司收入结构有所变化，主要表现在：1) 2015 年度公司船用柴油机配件及水泵、机床铸件销售增加而毛利率相对较低的注塑机类铸件则逐步减少，公司逐渐加大毛利率产品的投入，提升盈利能力；2) 2015 年主要原材料如生铁、废钢等价格下跌，下跌幅度达 18.00%左右，从而引起毛利率的增加。2016 年 1-4 月比 2015 年度公司的毛利率有所下降，主要原因系：在原材料市场价格持续低迷的情况下，产成品市场价格逐渐跟随原材料价格调低，毛利率逐渐降低。

#### (2) 销售价格及原材料价格对毛利率的影响

##### 1) 主要客户销售价格变动情况如下：

单位：元/千克

序号	客户名称	销售均价		
		2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
1	广州柴油机厂股份有限公司	8.67	8.66	8.59
2	安德里茨(中国)有限公司	8.68	9.15	8.93
3	博创智能装备股份有限公司	5.94	6.28	6.54
4	佛山市宝捷精密机械有限公司	6.00	6.63	6.61
5	佛山市南海思必拓塑机有限公司	6.17	6.63	6.72
6	广东肯富来泵业股份有限公司	8.17	8.54	8.41
7	广东伊之密精密机械股份有限公司	6.17	6.82	6.62
8	中山全立发机械有限公司	6.24	6.54	6.74

##### 2) 公司主要原材料采购价格变化列示如下表：

单位：元/吨

主要产品	平均采购价格				变化率		
	2013年	2014年	2015年	2016年 1-4月	2013年/2014 年	2014年 /2015年	2015年 /2016年 1-4月
	A	B	C	D	(B-A) /A*100%	(C-B) /B*100%	(D-C) /C*100%
生铁	3,145.94	2,609.60	2,097.55	1,794.68	-17.05%	-19.62%	-14.44%
废钢	2,566.51	2,281.53	1,892.00	1,397.27	-11.10%	-17.07%	-26.15%

综上，报告期内，由于2015年产品的主要原材料废钢、生铁价格整体下降使得产品成本下降，同时，公司与主要客户签订销售合同时一般为半年签或一年签，价格相对稳定，导致2015年综合毛利率比2014年上升10.43个百分点。而2016年1-4月的综合毛利率比2015年的下降了6.86个百分点，主要原因是2016年1-4月的产品平均销售价格与2015年相比下滑。

综上所述，公司毛利率波动具有合理性。

根据同行业新三板公司容川机电（股票代码：834372）、恒成股份（股票代码：832660）公开披露的近两年营业收入及毛利率情况如下：

公司	2015年度		2014年度	
	营业收入（万元）	毛利率（%）	营业收入（万元）	毛利率（%）
容川机电	9,905.11	23.51	7,505.94	22.75
恒成股份	2,165.87	19.39	4,297.88	19.22

从上表可以看出，公司的毛利率略高于容川机电及恒成股份，主要原因是：容川机电是铸钢、铸铁制品、机械加工，机械零部件、汽车零部件、五金交电、铸造材料销售的铸造企业；而恒成股份是生产销售注塑机、压铸机等零配件、结构件为主的铸造企业，相对于公司配套生产的柴油机类铸件及水泵类铸件的毛利率水平较低；整体而言，公司在行业内毛利率水平差异较小，处于行业中上游水平。

#### 4、成本构成情况

（1）报告期内，公司柴油机类铸件、注塑机类铸件、水泵类铸件及机床类铸件等主营业务成本构成情况如下表：

单位：元

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	发生额	占比(%)	发生额	占比(%)	发生额	占比(%)
直接材料	6,381,101.34	41.93	24,321,806.30	44.35	29,849,295.56	47.25
直接人工	1,326,110.24	8.71	4,957,026.56	9.04	4,599,226.66	7.28
制造费用	7,512,322.73	49.36	25,562,791.14	46.61	28,723,579.04	45.47
<b>合计</b>	<b>15,219,534.31</b>	<b>100.00</b>	<b>54,841,624.01</b>	<b>100.00</b>	<b>63,172,101.26</b>	<b>100.00</b>

由上表可见，报告期内，公司直接材料成本占比较大，因此原材料的采购成本将对公司的盈利能力产生一定的影响。

## (2) 成本的归集、分配和结转

产品按类别分为柴油机类铸件、水泵类铸件、机床类铸件和注塑机类铸件，主要由直接材料和直接人工、制造费用组成。

**直接材料的归集：**根据生产开炉记录区分柴油机类铸件、水泵类铸件、机床类铸件和注塑机类铸件分开开具领料单；财务人员复核完材料入库单和领料单后，用金蝶软件进行材料入库核算和材料出库核算，核算完成后出库材料的成本系统自动生成，用系统里选择复核好的领料单据生成凭证归集直接材料。

**直接人工的归集：**根据生产一线员工的计件工资明细分类汇总直接计入各类产品的直接人工。

**制造费用的归集：**制造费用包括 1) 间接参与生产的员工和一线管理人员的工资；2) 电费；3) 设备折旧费用；4) 配件、不能区分直接材料的其它耗材等。

**制造费用的分配：**制造费用归集完成后，根据复核准确的各类产成品入库重量 100%和各类在产品盘点重量的 90%分配，计算出各类产品制造费用成本。

**产品成本的计算：**归集好当月各类产品直接材料、直接人工和制造费用，加上月初各类在产品的直接材料、直接人工和制造费用，用各类产成品入库重量 100%和各类在产品盘点重量的 100%分配直接材料，计算出各类完工产品耗用直接材料单位成本；根据各类产成品入库重量 100%和各类在产品盘点重量的 90%分

配直接人工和制造费用，计算出各类完工产品耗用直接人工、制造费用的单位成本；直接材料单位成本、直接人工的单位成本、制造费用单位成本合计为本月完工产品单位成本；复核好产品入库单后录入各类完工产品单位成本，通过系统操作核算完工产品成本；复核好发出商品单据后操作系统核算发出商品成本；选择所有核算完成的产品入库单据生成凭证，生成凭证归集各类完工产品成本，选择所有核算完成的产品出库单据生成凭证归集各类产品发出商品成本。

产品销售成本：每月跟客户对账完成后开具销售发票。步骤是：销售部门根据核对无误的发出商品对账单，生成销售发票，确保系统发票与纸质发发票一致，对账单与发出商品单据提交到财务复核，确保系统发票与纸质单据一致，系统进行勾稽发票操作，选择发票生成凭证，系统自动归集产品销售收入和对应的销售成本。产品分类首先是产品物料的基础资料已设置好存货科目代码、销售收入科目代码、销售成本代码，系统可按过滤条件（存货科目代码）可筛选出各类产品的收入和对应的成本。

## 5、利润变动及分析

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
营业收入	20,063,161.09	79,475,807.06	79,526,221.30	25.24	-0.06
营业成本	15,219,534.31	54,841,624.01	63,172,101.26	27.75	-13.19
营业利润	1,927,048.08	13,957,654.38	5,409,845.50	13.81	158.00
利润总额	1,927,048.08	17,144,892.37	5,788,063.10	11.24	196.21
净利润	1,442,966.86	12,841,004.61	4,314,261.40	11.24	197.64

### (1) 报告期内，营业利润变动及分析

2014年、2015年和2016年1-4月公司实现营业利润分别为5,409,845.50元、13,957,654.38元和1,927,048.08元，2015年度公司营业利润大幅增长，主要原因是2015年度公司产品的主要原材料废铁、废钢、生铁价格整体下滑（价格走势详见“第二节 公司业务”之“六、行业基本情况”之“（二）行业市场概况”之“2、国内铸造行业现状”），使得产品成本下降，同时，公司与主要客户签订销售合同时多为半年签或一年签，价格相对稳定，故毛利率逐步提高。2016年1-4月在原材料市场价格持续低迷的情况下，产成品市场价格逐渐跟随原材料价格调低，毛利率逐渐降低。

### (2) 报告期内，利润总额、净利润变动及分析

2014年、2015年和2016年1-4月公司的利润总额分别为5,788,063.10元，17,144,892.37元，1,927,048.08元，净利润分别为4,314,261.40元、12,841,004.61元和1,442,966.86元。2015年利润总额比2015年营业利润高，主要是由于2015年度公司收到平远县财政局中小企业发展和管理专项资金1,000,000.00元和平远县经济和信息化局专项扶持资金2,000,000.00元的政府补助所致。如不考虑政府补助的影响，公司的利润总额、净利润的波动原因与营业利润一致。

## 6、与盈利能力相关其他财务指标变动及分析

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
每股收益(元)	0.03	0.25	0.08
净资产收益率(%)	2.08	20.68	8.06

与盈利能力相关的其他财务指标包括每股收益和净资产收益率，2014年、2015年，公司每股收益（含基本每股收益和稀释每股收益）分别是0.08、0.25；2014年、2015年，公司净资产收益分别是8.06%、20.68%。报告期内，上述两项盈利能力财务指标呈增长趋势，系报告期内公司净利润增长所致。

## （二）偿债能力的重大变动及说明

### 1、短期偿债能力变动及分析

单位：元

资产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金	1,201,964.09	1,775,905.33	1,092,089.79
应收票据	2,978,485.94	1,670,794.24	2,290,951.20
应收账款	12,739,365.25	21,060,211.07	22,954,535.22
预付款项	4,128,222.02	4,562,844.73	3,792,998.23
其他应收款	162,925.70	154,570.94	181,645.24
存货	22,108,565.64	22,343,891.36	17,056,120.13
其他流动资产	-	-	625,547.56
<b>流动资产合计</b>	<b>43,319,528.64</b>	<b>51,568,217.67</b>	<b>47,993,887.37</b>
短期借款	32,000,000.00	22,000,000.00	8,000,000.00
应付账款	7,578,425.19	8,901,822.51	11,971,347.13
预收款项	486,118.90	1,266,722.40	23,082,270.20
应付职工薪酬	595,499.12	1,131,058.06	935,765.79
应交税费	5,750,538.93	4,809,526.50	1,292,124.75
应付利息	420,592.50	36,744.62	36,666.67
其他应付款	381,040.39	304,559.00	204,865.00
一年内到期的非流动性负债	-	20,000,000.00	-
<b>流动负债合计</b>	<b>47,212,215.03</b>	<b>58,450,433.09</b>	<b>45,523,039.54</b>

资产	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动比率	0.92	0.88	1.05
速动比率	0.36	0.42	0.58

从上表可见，流动资产主要由货币资金、应收账款、预付款项、存货等构成，流动负债主要由短期借款、应付账款、预收款项及一年内到期的非流动性负债等构成。2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日，公司的流动比率分别为1.05、0.88和0.92，速动比率分别为0.58、0.42和0.36。2014年末、2016年4月末公司的流动比率较2015年末高，主要是由于2015年公司尚有20,000,000.00元一年内到期的长期借款；2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日短期借款分别为8,000,000.00元、22,000,000.00元和32,000,000.00元，导致速动比率逐年降低。总体来看，公司短期偿债能力一般。

## 2、长期偿债能力变动及分析

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产	43,319,528.64	51,568,217.67	47,993,887.37
非流动资产	75,047,304.92	75,393,867.09	73,199,799.23
资产总额	118,366,833.56	126,962,084.76	121,193,686.60
流动负债	47,212,215.03	58,450,433.09	45,523,039.54
非流动负债	1,200,000.00	-	20,000,000.00
负债总额	48,412,215.03	58,450,433.09	65,523,039.54
资产负债率	40.90%	46.04%	54.06%

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日，公司资产负债率分别是54.06%、46.04%和40.90%，公司资产负债率逐年下降，主要是2015年度公司盈利能力大幅提高和2015年度偿还了8,000,000.00元银行借款导致资产负债率下降。

根据上述短期和长期偿债能力分析可知，公司整体债务风险较小，但随着业务的发展，公司将来会面临一定的流动性压力。

### （三）资产营运能力的重大变动及说明

单位：元

项目	2016年4月30日 /2016年1-4月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
应收账款	12,739,365.25	21,060,211.07	22,954,535.22
存货	22,108,565.64	22,343,891.36	17,056,120.13
营业收入	20,063,161.09	79,475,807.06	79,526,221.30
营业成本	15,219,534.31	54,841,624.01	63,172,101.26
应收账款周转率	1.10	3.36	3.24
存货周转率	0.68	2.78	3.95

2014年、2015年公司应收账款周转率分别是3.24、3.36，主要是公司2014年、2015年公司营业收入较为平稳，同时2015年末应收账款净额较2014年末略有降低，导致2015年应收账款周转率较2014年略有提升。

2014年、2015年公司存货周转率分别为3.95、2.78，在报告期内逐年下降，原因主要是公司在各期末的存货规模逐年上升，主要是由于公司销售结构性的变化，大型柴油机类铸件销售的大幅增加，柴油机类铸件生产周期较长，导致库存提高，存货周转率下降。

综上所述，在报告期内，公司的运营效率较为稳定。

#### （四）经营现金流获取能力的重大变动及说明

2014年度、2015年度和2016年1-4月，公司净利润分别为4,314,261.40元、12,841,004.61元和1,442,966.86元，对应的公司经营活动产生的现金流量净额分别是17,746,562.86元、-4,342,461.31元和10,512,772.52元，报告期内波动幅度较大，主要受关联方资金往来的影响。

2014年，公司经营活动产生的现金流量净额为17,746,562.86元，与净利润不匹配，主要原因是：2014年营业利润总额为5,409,845.50元，经营性应付项目增加6,381,018.83元所致。

2015年，公司经营活动产生的现金流量净额为-4,342,461.31元，与净利润不匹配，主要原因是：2015年营业利润总额为13,957,654.38元，经营性应付项目减少22,045,222.45元，同时公司2015年度公司收到平远县财政局中小企业发展和管



理专项资金 1,000,000.00 元和平远县经济和信息化局专项扶持资金 2,000,000.00 元的政府补助所致。

2016 年 1-4 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,512,772.52 元，与净利润不匹配，主要原因是：2016 年营业利润总额为 1,927,048.08 元，经营性应收项目减少 7,635,125.25 元所致。

报告期内，公司的经营活动的现金流总体情况较好。

### （五）主要费用占营业收入的比重变动及说明

单位：元

序号	财务指标	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	2016 年 1-4 月/2015 年度占比（或变动）（%）	2015 年度/2014 年度变动（%）
1	营业收入	20,063,161.09	79,475,807.06	79,526,221.30	25.24	-0.06
2	销售费用	568,047.91	4,061,662.71	2,868,219.49	13.99	41.61
3	管理费用	1,645,043.54	4,458,900.71	4,137,471.50	36.89	7.77
4	财务费用	767,865.90	2,150,135.79	3,062,163.65	35.71	-29.78
5	期间费用	2,980,957.35	10,670,699.21	10,067,854.64	27.94	5.99
6	销售费用率（%）	2.83	5.11	3.61	-	-
7	管理费用率（%）	8.20	5.61	5.20	-	-
8	财务费用率（%）	3.83	2.71	3.85	-	-
9	期间费用率（%）	14.86	13.43	12.66	-	-

注：上表“销售费用率”=销售费用/营业收入、“管理费用率”=管理费用/营业收入、“财务费用率”=财务费用/营业收入、“期间费用率”=三项期间费用/营业收入。

根据上表，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月公司期间费用率分别为 12.66%、13.43%、14.86%，逐年略有上升。

报告期内，公司不存在跨期确认费用的情形；不存在将期间费用资本化的情形；期间费用核算真实、准确完整，符合相关企业会计准则的规定。

报告期内，营业收入变动及原因分析见本节之“（一）营业收入、利润、毛利

率的重大变动及说明”之“2、营业收入构成、变动及分析”。三项期间费用变动及分析具体如下：

### 1、销售费用变动及分析

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(或变动)(%)	2015年度/2014年度变动(%)
职工薪酬	109,132.37	352,533.72	391,151.26	30.96	-9.87
差旅费	25,119.12	124,237.00	157,441.34	20.22	-21.09
运输费用	412,359.49	1,692,013.96	2,127,995.51	24.37	-20.49
船检费用	-	1,810,500.00	-	-	-
其他费用	21,436.93	82,378.03	191,631.38	1.13	887.77
<b>合计</b>	<b>568,047.91</b>	<b>4,061,662.71</b>	<b>2,868,219.49</b>	<b>13.99</b>	<b>41.61</b>

注：船检费用为公司生产的柴油机类铸件需取得中国船级社质量认证证书而支付的费用。

其他销售费用内容具体包括：差旅费、业务招待费、电话费、折旧费等，均属于维持销售部门正常运转的一般性支出、且单个项目发生额较小，因此根据重要性原则合并列示。

2014年度、2015年度和2016年1-4月，销售费用占当期营业收入的比例分别为3.61%、5.11%和2.83%，2015年度销售费用占比较高，主要是公司的柴油机类铸件需取得中国船级社质量认证证书而支付1,810,500.00元船检费用所致。

总体来看，随着销售规模的增加，与经营相关的费用亦随之增加，符合公司情况。

### 2、管理费用变动及说明

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
职工薪酬	743,652.08	2,452,632.06	2,232,144.92	30.32	9.88

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
差旅费	48,576.40	165,036.21	138,224.13	29.43	19.40
业务招待费	21,380.00	159,126.00	18,619.00	13.44	754.64
折旧费用	43,844.92	147,076.85	106,462.01	29.81	38.15
办公费	34,970.20	74,061.62	73,715.01	47.22	0.47
水电费	15,471.84	61,663.86	66,000.00	25.09	-6.57
印花税	7,248.56	36,822.23	33,127.01	19.69	11.15
堤围费	9,609.62	63,424.10	38,587.69	15.15	64.36
土地使用税	59,392.51	178,177.54	118,177.54	33.33	50.77
房产税	100,715.25	230,261.78	197,173.41	43.74	16.78
摊销费用	94,887.89	287,997.08	348,832.40	32.95	-17.44
中介服务费	208,183.35	363,856.22	209,012.41	57.22	74.08
其他	257,110.92	238,765.16	557,395.97	107.68	-57.16
<b>合计</b>	<b>1,645,043.54</b>	<b>4,458,900.71</b>	<b>4,137,471.50</b>	<b>36.89</b>	<b>7.77</b>

其他管理费用内容具体包括：修理费、律师费、技术咨询费等，均属于管理部分正常运转的一般性支出、且单个项目发生额较小，因此根据重要性原则合并列示。

2014年度、2015年度和2016年1-4月，管理费用占当期营业收入的比例分别为5.20%、5.61%和8.20%，管理费用占营业收入比重呈上升趋势，主要原因是随着公司营业收入的增长，与经营相关的费用亦随之增加，同时公司人工成本和摊销折旧的增加，报告期内公司管理费用支出逐年增长。

### 3、财务费用变动及说明

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
利息支出	767,817.03	2,070,469.89	3,059,402.93	37.08	-32.32

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
减：利息收入	2,649.68	10,829.75	5,864.96	24.47	84.65
汇兑损失	-	-	-	-	-
其他支出	2,698.55	90,495.65	8,625.68	2.98	949.14
<b>合计</b>	<b>767,865.90</b>	<b>2,150,135.79</b>	<b>3,062,163.65</b>	<b>35.71</b>	<b>-29.78</b>

根据上表，报告期内，公司财务费用主要系长、短期借款产生的利息支出。

2014年度、2015年度和2016年1-4月，财务费用占当期营业收入的比例分别为3.85%、2.71%和3.83%；在报告期内，公司2015年度财务费用利息支出较下降，主要是2014年归还了中国农业银行股份有限公司的27,000,000.00元借款，2015年度偿还了中国工商银行股份有限公司8,000,000.00元借款所致。

## （六）重大投资收益、非经常性损益及税收政策情况

### 1、重大投资收益情况

报告期内，公司不存在其他重大投资，因此，公司无重大投资收益。

### 2、非经常性损益情况

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
同一控制下企业合并产生的子公司购买日至合并日的当期净损益	-	-	-
非流动性资产处置损益	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	3,101,927.00	476,276.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	85,310.99	-98,058.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
<b>非经常性损益小计</b>	<b>-</b>	<b>3,187,237.99</b>	<b>378,217.60</b>
减：非经常性损益的所得税影响额	-	796,809.50	94,554.40

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
非经常性损益净额	-	2,390,428.49	283,663.20
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-	2,390,428.49	283,663.20
归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-	-
归属于股东的净利润	1,442,966.86	12,841,004.61	4,314,261.40
归属于股东扣除非经常性损益后的净利润	1,442,966.86	10,450,576.12	4,030,598.20
归属于股东的非经常性损益净额占归属于股东净利润比例	-	18.62%	6.58%

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月的扣除非经常性损益的净利润分别为 4,030,598.20 元、10,450,576.12 元、1,442,966.86 元，公司实现营业利润分别为 5,409,845.50 元、13,957,654.38 元和 1,927,048.08 元，基本匹配。2014 年度和 2015 年度的归属于母公司所有者的非经常性损益净额占同期归属于股东净利润的比例分别为 6.85% 和 18.70%，非经常性损益主要为政府补助，2015 年度公司营业外收入中的政府补助较大，主要是公司收到平远县财政局中小企业发展和管理专项资金 1,000,000.00 元和平远县经济和信息化局专项扶持资金 2,000,000.00 元的政府补助所致，对公司盈利能力有一定的影响。

#### (1) 计入非经常性损益的营业外收入情况

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
政府补助	-	3,101,927.00	476,276.00
其他	-	85,470.00	0.50
合计	-	3,187,397.00	476,276.50

1) 报告期内，计入非经常性损益的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
贴息	-	-	440,000.00	平远县财政局	与收益相关
中小企业开拓资金	-	-	14,000.00	梅州市财政局	与收益相关
中小企业开拓国际市场	-	-	2,276.00	平远县经济和	与收益相关

资金				信息化局	
扶持企业发展资金	-	-	20,000.00	平远县中小企业局	与收益相关
外贸转型奖励	-	101,927.00	-	平远县经济和 信息化局	与收益相关
中小企业发展和管理专项资金	-	1,000,000.00	-	平远县财政局	与收益相关
专项扶持资金	-	2,000,000.00	-	平远县经济和 信息化局	与收益相关
<b>合计</b>	-	<b>3,101,927.00</b>	<b>476,276.00</b>		

2) 2015 年度其他营业外收入系变压器损坏赔偿款。

### (2) 计入非经常性损益的营业外支出情况

单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
公益性捐赠支出	-	-	-
其他	-	159.01	98,058.90
<b>合计</b>	-	<b>159.01</b>	<b>98,058.90</b>

2014 年度计入非经常性损益的营业外支出是付给深圳市海鑫商贸有限公司逾期付款违约金。

### 3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### (1) 公司享受税收优惠政策的有关情况

公司在报告期内未享受税收优惠政策。

#### (2) 本公司适用的主要税（费）种和税（费）率

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据
增值税	17.00、6.00	销售货物或提供应税劳务
城市维护建设税	7.00	应纳流转税额
教育费附加	3.00	应纳流转税额
地方教育附加	2.00	应纳流转税额
个人所得税	7级累进税率	支付给职工的所得由本公司代扣代缴所得税
企业所得税	25.00	应纳税所得额

## 四、主要资产情况

### （一）货币资金

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司货币资金分别为1,092,089.79元、1,775,905.33元和1,201,964.09元，占总资产比例分别为0.90%、1.40%和1.02%。由于日常经营过程中的流动资金需求较大，公司有必要保持一定规模的货币资金与业务发展相匹配。

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	9,453.26	5,187.69	12,751.33
银行存款	1,192,510.83	1,770,717.64	1,079,338.46
<b>合计</b>	<b>1,201,964.09</b>	<b>1,775,905.33</b>	<b>1,092,089.79</b>

公司货币资金主要包括银行存款和现金。报告期各期末，公司货币资金余额保持在安全且合理的范围内，符合公司的经营模式，与业务规模相匹配，公司资金不存在闲置情况。

截止2016年4月30日，公司不存在抵押、冻结等变现限制款项。

### （二）应收票据

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司应收票据分别为2,290,951.20元、1,670,794.24元和2,978,485.94元，占总资产比例分别为1.89%、1.32%和2.52%。

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	2,978,485.94	1,670,794.24	2,290,951.20
商业承兑汇票	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,978,485.94</b>	<b>1,670,794.24</b>	<b>2,290,951.20</b>

公司2016年4月30日公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的票据情况如下：

单位：元

序号	前手	金额	出票日期	到期日
----	----	----	------	-----

1	广州万宝集团冰箱有限公司	240,000.00	2015-12-1	2016-5-27
2	青岛海尔零部件采购有限公司	416,547.61	2015-11-23	2016-5-23
3	博创智能装备股份有限公司	500,000.00	2016-1-5	2016-7-5
4	四川蓝皓药业有限公司	200,000.00	2015-12-29	2016-6-29
5	威海江源高分子科技有限公司	200,000.00	2015-12-10	2016-6-9
6	云南建工第二建设有限公司	300,000.00	2016-1-21	2016-7-21
7	北京彩易达科技发展有限公司	200,000.00	2016-1-27	2016-7-27
8	温州美的制冷产品销售有限公司	300,000.00	2015-12-18	2016-6-18
9	厦门美的制冷产品销售有限公司	500,000.00	2015-12-15	2016-6-15
10	天津盛世美的制冷产品销售有限公司	200,000.00	2015-12-15	2016-6-15
11	厦门美的制冷产品销售有限公司	500,000.00	2015-12-15	2016-6-15
12	南京创维家用电器有限公司	600,000.00	2016-1-28	2016-7-28
13	清远市清新区盛旺化纤贸易有限公司	300,000.00	2016-2-1	2016-8-1
14	江苏省农用激素工程技术研究中心有限公司	300,000.00	2016-1-26	2016-7-26
15	广东伊之密精密机械股份有限公司	354,833.70	2016-3-24	2016-9-24
<b>合计</b>		<b>5,111,381.31</b>		

公司 2016 年 4 月 30 日公司已背书且在资产负债表日尚未到期的票据情况如下：

单位：元

序号	前手	金额	出票日期	到期日
1	苏州博创注塑机有限公司	600,000.00	2015-12-11	2016-6-11
2	惠州伟志电子有限公司	384,415.60	2015-11-27	2016-5-27
3	广东伊之密精密机械股份有限公司	281,578.10	216-3-29	2016-9-29
4	常州广达电子有限公司	250,000.00	2015-12-2	2016-6-2
5	巴彦淖尔市临百电器有限责任公司	200,000.00	2016-1-25	2016-7-25
6	广东德力柴油机有限公司	200,000.00	2016-3-9	2016-9-8
7	十堰市人民医院	200,000.00	2016-2-1	2016-8-1
8	潍坊长安铁塔股份有限公司	150,000.00	2016-2-3	2016-8-3



9	中国铁建重工集团有限公司	133,000.00	2015-12-29	2016-6-29
10	浙江宇森百联工具有限公司	106,600.00	2015-12-18	2016-6-18
11	广东德力柴油机有限公司	100,000.00	2015-12-28	2016-6-28
12	广东德力柴油机有限公司	100,000.00	2015-12-28	2016-6-28
13	广东德力柴油机有限公司	100,000.00	2015-12-28	2016-6-28
14	北京福田国际贸易有限公司	100,000.00	2016-1-21	2016-7-26
15	安徽江淮汽车股份有限公司	100,000.00	2016-2-24	2016-8-24
16	北京福田国际贸易有限公司	100,000.00	2016-1-21	2016-7-26
17	南通新建市政工程有限公司	100,000.00	2016-2-2	2016-8-2
18	山东华鲁制药有限公司	100,000.00	2015-12-10	2016-6-10
19	江阴市中润纺织有限公司	100,000.00	2015-11-3	2016-5-3
20	宜阳县香鹿山镇金壁灯饰广场	100,000.00	2016-2-22	2016-8-22
21	浙江中马传动股份有限公司	100,000.00	2016-2-26	2016-8-26
22	高密市高建贸易有限公司	100,000.00	2015-12-9	2016-6-9
23	深圳市坤兴科技有限公司	77,439.83	2016-2-3	2016-8-3
24	佛山市顺德区利昌实业有限公司	75,000.00	2015-12-2	2016-6-2
25	吴江市康嘉实业有限公司	50,000.00	2015-11-13	2016-5-13
26	重庆耐德工业股份有限公司	50,000.00	2016-1-29	2016-7-29
27	温岭市日高冲件有限公司	50,000.00	2015-12-30	2016-6-30
28	珠海光玮金电科技有限公司	11,820.00	2015-12-24	2016-6-24
29	重庆小康动力有限公司	10,000.00	2015-12-24	2016-6-24
合计		4,029,853.53		

公司 2016 年 4 月 30 日，应收票据余额前五名情况如下：

单位：元

序号	前手	金额	占应收票据总额的比例 (%)
1	广州佳贝尔环保有限公司	840,000.00	28.20
2	山东东信塑胶有限公司	837,000.00	28.10
3	重庆长鹏实业（集团）有限公司	514,423.20	17.27

4	国药控股南阳有限公司	285,066.00	9.57
5	江苏利通电子有限公司	150,000.00	5.04
合计		<b>2,626,489.20</b>	<b>88.18</b>

公司 2015 年 12 月 31 日，应收票据余额前五名情况如下：

单位：元

序号	前手	金额	占应收票据总额的比例 (%)
1	东华机械有限公司	470,000.00	28.13
2	安德里茨（中国）有限公司	300,000.00	17.96
3	平远县惠泉物资再生利用有限公司	300,000.00	17.96
4	无锡格兰机械集团有限公司	240,000.00	14.36
5	广东肯富来泵业股份有限公司	211,000.00	12.62
合计		<b>1,521,000.00</b>	<b>91.03</b>

公司 2014 年 12 月 31 日，应收票据余额前五名情况如下：

单位：元

序号	前手	金额	占应收票据总额的比例 (%)
1	东华机械有限公司	1,098,266.00	47.94
2	广东省佛山水泵厂有限公司	700,000.00	30.56
3	佛山冠搏机械科技发展有限公司	200,000.00	8.73
4	广东顺德必盛达机械有限公司	190,000.00	8.29
5	广东伊之密精密机械股份有限公司	102,685.20	4.48
合计		<b>2,290,951.20</b>	<b>100.00</b>

公司应收票据期限较短通常为 3 个月或者 6 个月到期，银行承兑汇票出票人需要缴付保证金才能开具，截至 2016 年 4 月 30 日，公司不存在票据到期不能收回款项的情况。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司无用于质押的应收票据情况。

根据《票据法》第十条规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”，据此，公司报告期内存在无

真实交易关系的票据转让行为不符合《中华人民共和国票据法》的相关规定。

鉴于：（1）公司不规范使用票据的行为过程中不存在欺诈、伪造票据和资金占用的情形。公司不规范使用票据行为的目的是为了解决公司发展过程中流动资金周转紧张的情形，所融通的资金均用于企业的正常生产经营，公司以及公司的董事、高级管理人员未从中取得任何个人利益。公司在不规范使用票据的行为过程中，不存在伪造、变造或使用伪造、变造汇票及其他财务凭证等文件资料的情形，或存在汇票出票时作虚假记载的情形。（2）公司不规范使用票据的行为不属于犯罪行为，不会受到刑事处罚。对于票据犯罪行为的规定，除《刑法》第194条和《票据法》第102条外，其他法律尚无关于票据犯罪行为的规定，公司不规范使用票据行为不属于《刑法》第194条和《票据法》102条所述任何行为之一，不构成犯罪，不会受到刑事处罚。（3）公司不规范使用票据的行为不会受到行政处罚。关于票据行为的行政处罚，除《票据法》第103条规定外，不存在其他相关规定。

《中华人民共和国行政处罚法》第三条规定，公民、法人或者其他组织违反行政管理秩序的行为，应当给予行政处罚的，依照本法由法律、法规或者规章规定，并由行政机关依照本法规定的程序实施，鉴于公司不规范使用票据行为，不属票据法第103条规定应受行政处罚的行为，其他法律、法规及部门规章又无对不规范使用票据行为进行行政处罚的规定，所以公司不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。

针对公司不规范使用票据行为，公司及其控股股东承诺：不再发生违规使用票据的情形，如公司因报告期内违规使用票据的行为而受到任何罚款或其他损失，公司控股股东愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

## （二）应收账款

### 1、类别明细情况

单位：元

种类	2016年4月30日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	714,625.20	5.09	714,625.20	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-		-	-
其中：账龄组合	11,367,878.62	81.04	574,067.79	10,793,810.83
无风险组合	1,945,554.42	13.87	-	1,945,554.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-		-	-
<b>合计</b>	<b>14,028,058.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,288,692.99</b>	<b>12,739,365.25</b>

单位：元

种类	2015年12月31日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	714,625.20	3.17	714,625.20	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	15,025,222.23	66.64	770,434.97	14,254,787.26
无风险组合	6,805,423.81	30.19	-	6,805,423.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>22,545,271.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,485,060.17</b>	<b>21,060,211.07</b>

单位：元

种类	2014年12月31日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	714,625.20	2.88	714,625.20	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	22,847,589.19	92.08	1,142,379.46	21,705,209.73
无风险组合	1,249,325.49	5.04	-	1,249,325.49

种类	2014年12月31日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>24,811,539.88</b>	<b>100.00</b>	<b>1,857,004.66</b>	<b>22,954,535.22</b>

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司应收账款账面价值分别为22,954,535.22元、21,060,211.07元和12,739,365.25元，占总资产金额比例分别为18.94%、16.59%和10.76%。

报告期内，公司的主要客户未发生重大变化，客户相对稳定。同时，公司加强应收账款回收管理，2016年4月末，应收账款大幅降低。

## 2、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

客户名称	2016年4月30日			
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市华隈数控机床有限公司	714,625.20	714,625.20	100.00	未按期支付货款
<b>合计</b>	<b>714,625.20</b>	<b>714,625.20</b>	<b>100.00</b>	

单位：元

客户名称	2015年12月31日			
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市华隈数控机床有限公司	714,625.20	714,625.20	100.00	未按期支付货款
<b>合计</b>	<b>714,625.20</b>	<b>714,625.20</b>	<b>100.00</b>	

单位：元

客户名称	2014年12月31日			
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市华隈数控机床有限公司	714,625.20	714,625.20	100.00	未按期支付货款
<b>合计</b>	<b>714,625.20</b>	<b>714,625.20</b>	<b>100.00</b>	

2015年10月20日公司向广州仲裁委员会申请仲裁，2016年5月16日广州

仲裁委员会做出裁决，并出具“（2015）穗仲案字第 7007 号”裁决书，裁决广州市华隈数控机床有限公司向公司偿还货款 714,625.20 元及逾期付款利息。截至本公开转让说明签署之日，公司尚未收回该笔货款。

### 3、组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	11,254,401.56	80.23	562,720.08
1-2 年	113,477.06	0.81	11,347.71
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	<b>11,367,878.62</b>	<b>81.04</b>	<b>574,067.79</b>

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	14,641,745.17	64.94	732,087.26
1-2 年	383,477.06	1.70	38347.71
2-3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	<b>15,025,222.23</b>	<b>66.64</b>	<b>770,434.97</b>

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	22,847,589.19	92.08	1,142,379.46
1-2 年	-	-	-

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额(元)	比例(%)	
2-3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	<b>22,847,589.19</b>	<b>92.08</b>	<b>1,142,379.46</b>

由于公司生产的铸件为初级加工产品，客户购买后需要精加工后方会验收，从发出商品至收款账期一般为6个月至1年，故报告期内，公司95%以上的应收账款账龄在1年以内。账龄在1年以上的应收账款余额较小，其中主要是广州市华隈数控机床有限公司的应收账款，就此事项公司于2015年10月20日向广州仲裁委员会申请仲裁，2016年5月16日广州仲裁委员会做出裁决，并全额计提坏账准备，除此之外，应收账款整体质量较高，出现大额坏账的风险较小。

4、报告期各期末，公司预付款项中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款见本节之“八、关联方关系及关联交易”之“（四）、关联方应收应付款”。

5、报告期各期末，前五大应收账款情况：

客户名称	2016年4月30日			
	与公司关系	金额(元)	占总额的比例(%)	账龄
佛山市南海思必拓塑机有限公司	非关联方	3,035,135.14	21.64	1年以内
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	关联方	1,205,191.22	8.59	1年以内
中山全立发机械有限公司	非关联方	1,190,266.82	8.48	1年以内
广东伊之密精密机械股份有限公司	非关联方	1,102,497.80	7.86	1年以内
佛山市顺德区威玮机械有限公司	非关联方	925,955.00	6.60	1年以内
合计		<b>7,459,045.98</b>	<b>53.17</b>	

客户名称	2015年12月31日			
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例	账龄

			(%)	
广州机床厂有限公司	关联方	5,623,304.40	24.94	1年以内
佛山市南海思必拓塑机有限公司	非关联方	2,813,447.64	12.48	1年以内
东华机械有限公司	非关联方	2,095,140.80	9.29	1年以内
佛山市宝捷精密机械有限公司	非关联方	2,013,305.91	8.93	1年以内
博创智能装备股份有限公司	非关联方	1,575,058.95	6.99	1年以内
<b>合计</b>		<b>14,120,257.70</b>	<b>62.63</b>	

客户名称	2014年12月31日			
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄
博创智能装备股份有限公司	非关联方	5,390,786.75	21.73	1年以内
佛山市宝捷精密机械有限公司	非关联方	2,807,117.15	11.31	1年以内
广东伊之密精密机械股份有限公司	非关联方	2,789,607.70	11.24	1年以内
东华机械有限公司	非关联方	2,577,858.40	10.39	1年以内
东莞台一盈拓科技股份有限公司	非关联方	2,402,767.78	9.68	1年以内
<b>合计</b>		<b>15,968,137.78</b>	<b>64.35</b>	

#### (四) 预付账款

##### 1、预付款项账龄

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司预付款账面价值分别为3,792,998.23元、4,562,844.73元和4,128,222.02元，占总资产比例分别为3.13%、3.59%和3.49%；主要为预付供应商的设备款、原材料、电费及未结算的工程款。

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	3,578,816.86	86.69	4,044,798.69	88.65	2,669,430.55	70.38
1-2年	62,162.32	1.51	12,062.25	0.26	619,077.87	16.32



账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
2-3年	10,755.05	0.26	18,160.00	0.40	14,186.02	0.37
3年以上	476,487.79	11.54	487,823.79	10.69	490,303.79	12.93
合计	<b>4,128,222.02</b>	<b>100.00</b>	<b>4,562,844.73</b>	<b>100.00</b>	<b>3,792,998.23</b>	<b>100.00</b>

公司存在1年以上账龄的预付账款主要是由于公司在建工程项目尚未结算的款项。

## 2、报告期各期末，预付款项前五大客户情况

供应商	2016年4月30日				
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	关联方	1,089,921.40	26.40	1年以内	材料款
广州建邦钢铁销售有限公司	非关联方	966,264.60	23.41	1年以内	材料款
广东电网梅州平远供电局	非关联方	745,721.02	18.06	1年以内	电费
梅州市大兴建筑工程有限公司	非关联方	700,000.00	16.96	1年以内	工程款
五华县水寨镇辉兴室内装饰工程队	非关联方	440,000.00	10.66	3年以上	工程款
合计		<b>3,941,907.02</b>	<b>95.49</b>		

供应商	2015年12月31日				
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
梅州市大兴建筑工程有限公司	非关联方	1,200,000.00	26.30	1年以内	工程款
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	关联方	1,154,250.42	25.30	1年以内	材料款
广东电网梅州平远供电局	非关联方	900,645.65	19.74	1年以内	电费
五华县水寨镇辉兴室内装饰工程队	非关联方	440,000.00	9.64	3年以上	工程款
平远县惠泉物资再生利用有限公司	关联方	300,000.00	6.57	1年以内	材料款
合计		<b>3,994,896.07</b>	<b>87.55</b>		

供应商	2014年12月31日				
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
梅州市大兴建筑工程有限公司	非关联方	900,000.00	23.73	注1	工程款
广东电网梅州平远供电局	非关联方	635,001.27	16.74	1年以内	电费
平远县大柘镇建筑工程公司	非关联方	620,000.00	16.35	1年以内	工程款
五华县水寨镇辉兴室内装饰工程队	非关联方	440,000.00	11.60	3年以上	工程款
淄博顺泰冶金有限公司	非关联方	315,548.60	8.32	1年以内	材料款
<b>合计</b>		<b>2,910,549.87</b>	<b>76.74</b>		

注1：1年以内余额为400,000.00元，1-2年余额为500,000.00元；

3、报告期各期末，公司预付款项中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款见本节之“八、关联方关系及关联交易”之“（四）、关联方应收应付款”。

### （五）其他应收款

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司其他应收款账面价值分别为181,645.24元、154,570.94元和162,925.70元。占总资产比例分别为0.15%、0.12%和0.14%，其他应收款主要系保证金、代垫社保及员工备用金等。

#### 1、类别明细情况

单位：元

种类	2016年4月30日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
个别认定法组合	162,925.70	100.00	-	162,925.70

种类	2016年4月30日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>162,925.70</b>	<b>100.00</b>	-	<b>162,925.70</b>

单位：元

种类	2015年12月31日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
个别认定法组合	154,570.94	100.00	-	154,570.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>154,570.94</b>	<b>100.00</b>	-	<b>154,570.94</b>

单位：元

种类	2014年12月31日			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-
个别认定法组合	181,645.24	100.00	-	181,645.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>181,645.24</b>	<b>100.00</b>	-	<b>181,645.24</b>

注：个别认定法组合中核算的其他应收款主要为保证金、员工借款及备用金及代垫社保等，预计其未来现金流量现值等于其账面价值，因为坏账准备为0。

## 2、组合中采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

项目	2016年4月30日		
	账面余额		坏账准备（元）
	金额（元）	比例（%）	
代扣代缴社保公积金	37,135.20	22.79	-
押金	14,050.00	8.63	-
员工借款	29,211.70	17.93	-
员工备用金	82,528.80	50.65	-
<b>合计</b>	<b>162,925.70</b>	<b>100.00</b>	-

项目	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备（元）
	金额（元）	比例（%）	
代扣代缴社保公积金	37,263.78	24.11	-
押金	4,400.00	2.85	-
员工借款	33,378.36	21.59	-
员工备用金	79,528.80	51.45	-
<b>合计</b>	<b>154,570.94</b>	<b>100.00</b>	-

项目	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备（元）
	金额（元）	比例（%）	
代扣代缴社保公积金	-	-	-
押金	4,400.00	2.42	-
员工借款	70,000.00	38.54	-
员工备用金	107,245.24	59.04	-
<b>合计</b>	<b>181,645.24</b>	<b>100.00</b>	-

报告期内公司的其他应收款余额较为稳定，其账龄基本在一年以内。

2016年7月29日，员工谢鼎国已归还借款29,211.70元。

**3、报告期内公司其他应收款中无应收关联方款项的情况。**

## 4、报告期各期末，其他应收款前五名情况

名称	2016年4月30日				
	与公司关系	业务性质	金额（元）	年限	占其他应收款总额的比例（%）
谢鼎国	非关联方	借款及备用金	49,211.70	注 1	30.20
代垫社保费	非关联方	代垫社保款	37,135.20	1 年以内	22.79
张勇	非关联方	备用金	29,984.00	注 2	18.40
陈星亮	非关联方	备用金	11,000.00	注 3	6.75
张小金	非关联方	备用金	8,000.00	1 年以内	4.91
<b>合计</b>			<b>135,330.90</b>		<b>83.05</b>

注 1：1 年以内余额为 8,376.23 元，1-2 年余额为 11,623.77 元，3 年以上余额为 29,211.70 元；

注 2：1 年以内余额为 28,402.24 元，1-2 年余额为 1,581.76 元；

注 3：1 年以内余额为 3,590.00 元，1-2 年余额为 7,410.00 元；

名称	2015年12月31日				
	与公司关系	业务性质	金额（元）	年限	占其他应收款余额的比例（%）
谢鼎国	非关联方	借款及备用金	53,378.36	注 1	34.53
代垫社保费	非关联方	代垫社保款	37,263.78	1 年以内	24.11
张勇	非关联方	借款及备用金	29,984.00	1 年以内	19.40
陈星亮	非关联方	备用金	8,000.00	1 年以内	5.18
张小金	非关联方	备用金	8,000.00	1 年以内	5.18
<b>合计</b>			<b>136,626.14</b>		<b>88.40</b>

注 1：1 年以内余额为 20,000.00 元，2-3 年余额为 33,378.36 元；

名称	2014年12月31日				
	与公司关系	业务性质	金额（元）	年限	占其他应收款余额的比例（%）
谢鼎国	非关联方	借款	70,000.00	注 1	38.54
代垫社保费	非关联方	代垫社保款	32,601.44	1 年以内	17.95
张勇	非关联方	备用金	29,779.00	注 2	16.39
张秋凤	非关联方	备用金	15,000.00	1 年以内	8.26

名称	2014年12月31日				
	与公司关系	业务性质	金额 (元)	年限	占其他应收款 余额的比例 (%)
凌义明	非关联方	备用金	10,320.00	1年以内	5.68
<b>合计</b>			<b>157,700.44</b>		<b>86.82</b>

注1: 1年以内余额为20,000.00元, 1-2年余额为50,000.00元;

注2: 1年以内余额为20,000.00元, 1-2年余额为9,779.00元;

## (六) 存货

公司存货构成为原材料、在产品、库存商品和周转材料。2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日, 公司存货账面价值分别为17,056,120.13元、22,343,891.36元和22,108,565.64元, 占总资产比例分别为14.07%、17.60%和18.68%。

### 1、明细情况

单位: 元

项目	2016年4月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,403,082.19	-	3,403,082.19
在产品	3,991,270.51	-	3,991,270.51
库存商品	14,045,051.99	-	14,045,051.99
周转材料	669,160.95	-	669,160.95
<b>合计</b>	<b>22,108,565.64</b>	-	<b>22,108,565.64</b>

单位: 元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,884,475.36	-	2,884,475.36
在产品	4,585,792.30	-	4,585,792.30
库存商品	14,238,279.38	-	14,238,279.38
周转材料	635,344.32	-	635,344.32
<b>合计</b>	<b>22,343,891.36</b>	-	<b>22,343,891.36</b>

单位：元

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,503,471.08	-	2,503,471.08
在产品	4,325,456.04	-	4,325,456.04
库存商品	9,506,056.96	-	9,506,056.96
周转材料	721,136.05	-	721,136.05
<b>合计</b>	<b>17,056,120.13</b>	<b>-</b>	<b>17,056,120.13</b>

公司的采购模式一般根据具体订单按需采购原材料，存货包括原材料、在产品、库存商品与周转材料。2015年库存商品较2014年增长4,732,222.42元，主要是由于公司销售结构性的变化，大型柴油机类铸件销售的大幅增加，同时柴油机类铸件生产周期较长，导致库存提高。

## 2、存货跌价准备明细情况

报告期内，公司按照既定的存货跌价准备计提会计政策，在资产负债表日根据销售合同、产品市场销售及资产负债表日后事项等相关信息，对期末库存商品进行了减值测试，未发现库存商品期末存货的可变现净值小于成本的情况，故未对期末库存商品计提跌价准备。

## 3、公司无用于抵押、担保等所有权或使用权受限制的存货。

## (七) 固定资产

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司固定资产分别为52,749,044.82元、48,698,436.24元和47,316,366.54元，占总资产比例分别为43.52%、38.36%和39.97%。

## 1、明细情况

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>78,853,534.52</b>	<b>287,170.95</b>	-	<b>79,140,705.47</b>
其中：房屋及建筑物	41,726,004.89	-	-	41,726,004.89
生产设备	36,625,891.16	272,991.46	-	36,898,882.62
办公设备	501,638.47	14,179.49	-	515,817.96

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>30,155,098.29</b>	<b>1,669,240.64</b>	-	<b>31,824,338.97</b>
其中：房屋及建筑物	9,089,051.80	661,679.64	-	9,750,731.44
生产设备	20,654,718.13	996,852.74	-	21,651,570.87
办公设备	411,328.36	10,708.26	-	422,036.62
<b>三、账面净值合计</b>	<b>48,698,436.23</b>	-	-	<b>47,316,366.54</b>
其中：房屋及建筑物	32,636,953.09	-	-	31,975,273.45
生产设备	15,971,173.03	-	-	15,247,311.75
办公设备	90,310.11	-	-	93,781.34
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>48,698,436.23</b>	-	-	<b>47,316,366.54</b>
其中：房屋及建筑物	32,636,953.09	-	-	31,975,273.45
生产设备	15,971,173.03	-	-	15,247,311.75
办公设备	90,310.11	-	-	93,781.34

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>77,039,315.78</b>	<b>1,814,218.74</b>	<b>12,186.00</b>	<b>78,853,534.52</b>
其中：房屋及建筑物	41,738,190.89	-	12,186.00	41,726,004.89
生产设备	34,846,414.58	1,779,476.58	-	36,625,891.16
办公设备	454,710.31	46,928.16	-	501,638.47
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>24,290,270.96</b>	<b>5,865,406.17</b>	<b>578.84</b>	<b>30,155,098.29</b>
其中：房屋及建筑物	6,707,357.99	2,382,272.65	578.84	9,089,051.80
生产设备	17,272,568.85	3,382,149.28	-	20,654,718.13
办公设备	310,344.12	100,984.24	-	411,328.36
<b>三、账面净值合计</b>	<b>52,749,044.82</b>	-	-	<b>48,698,436.23</b>
其中：房屋及建筑物	35,030,832.90	-	-	32,636,953.09



项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
生产设备	17,573,845.73	-	-	15,971,173.03
办公设备	144,366.19	-	-	90,310.11
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
<b>五、账面价值合计</b>	<b>52,749,044.82</b>	-	-	<b>48,698,436.23</b>
其中：房屋及建筑物	35,030,832.90	-	-	32,636,953.09
生产设备	17,573,845.73	-	-	15,971,173.03
办公设备	144,366.19	-	-	90,310.11

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>72,798,270.12</b>	<b>4,552,259.33</b>	<b>311,213.67</b>	<b>77,039,315.78</b>
其中：房屋及建筑物	39,591,392.36	2,146,798.53	-	41,738,190.89
生产设备	32,768,475.14	2,389,153.11	311,213.67	34,846,414.58
办公设备	438,402.62	16,307.69	-	454,710.31
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>17,798,787.92</b>	<b>6,504,433.08</b>	<b>12950.04</b>	<b>24,290,270.96</b>
其中：房屋及建筑物	4,772,633.53	1,934,724.46	-	6,707,357.99
生产设备	12,756,653.68	4,528,865.21	12950.04	17,272,568.85
办公设备	269,500.71	40,843.41	-	310,344.12
<b>三、账面净值合计</b>	<b>54,999,482.20</b>	-	-	<b>52,749,044.82</b>
其中：房屋及建筑物	34,818,758.83	-	-	35,030,832.90
生产设备	20,011,821.46	-	-	17,573,845.73
办公设备	168,901.91	-	-	144,366.19
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
五、账面价值合计	54,999,482.20	-	-	52,749,044.82
其中：房屋及建筑物	34,818,758.83	-	-	35,030,832.90
生产设备	20,011,821.46	-	-	17,573,845.73
办公设备	168,901.91	-	-	144,366.19

报告期内，公司的主要固定资产原值逐年增加，主要是公司在建工程转固，导致房屋建筑物增加，同时随着业务规模的扩大，公司进行生产设备和办公设备的采购所导致，公司的固定资产变动属于正常经营变动。

2、公司按年限平均法计提固定资产折旧。公司对各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率所采用的会计政策请参见本节“二、主要会计政策和会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“四、主要会计政策和会计估计”之“10、固定资产”相关内容。报告期公司固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

3、截至2016年4月30日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

4、截至2016年4月30日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

5、截至2016年4月30日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

6、截至2016年4月30日，公司固定资产均取得合法权利凭证且拥有所有权或使用权。具体抵押情况详见本公开转让说明书“第二节、公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（四）主要固定资产使用情况”。

## （八）在建工程

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司在建工程余额分别为7,060,401.17元、13,747,599.25元和14,947,599.25元，占总资产比例分别为5.83%、10.83%和12.63%。

### 1、明细情况

单位：元

工程名称	2015年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年4月30日
办公楼	4,379,404.04	-	-	-	4,379,404.04

工程名称	2015年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年4月30日
二期车间工程	9,368,195.21	1,200,000.00	-	-	10,568,195.21
龙门加工中心	139,600.00	-	-	-	139,600.00
<b>合计</b>	<b>13,887,199.25</b>	<b>1,200,000.00</b>	-	-	<b>15,087,199.25</b>

单位：元

工程名称	2014年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015年12月31日
办公楼	4,379,404.04	-	-	-	4,379,404.04
二期车间工程	2,680,997.13	6,687,198.08	-	-	9,368,195.21
龙门加工中心	139,600.00	-	-	-	139,600.00
<b>合计</b>	<b>7,200,001.17</b>	<b>6,687,198.08</b>	-	-	<b>13,887,199.25</b>

单位：元

工程名称	2013年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014年12月31日
办公楼	4,349,604.04	29,800.00	-	-	4,379,404.04
二期车间工程	1,641,861.13	1,039,136.00	-	-	2,680,997.13
龙门加工中心	139,600.00	-	-	-	139,600.00
食堂	1,395,786.73	751,011.80	2,146,798.53	-	-
<b>合计</b>	<b>7,526,851.90</b>	<b>1,819,947.80</b>	<b>2,146,798.53</b>	-	<b>7,200,001.17</b>

## 2、报告期公司在建工程减值准备情况

工程名称	2016年4月30日	减值准备	2015年12月31日	减值准备	2014年12月31日	减值准备
龙门加工中心	139,600.00	139,600.00	139,600.00	139,600.00	139,600.00	139,600.00
<b>合计</b>	<b>139,600.00</b>	<b>139,600.00</b>	<b>139,600.00</b>	<b>139,600.00</b>	<b>139,600.00</b>	<b>139,600.00</b>

在建工程—龙门加工中心是2013年以前产生的为安装龙门加工中心的基础费用，金额为139,600.00元，因生产布局调整，计划将龙门加工中心转移到二期加工车间，原基础已无价值，现作为普通场地堆放模具。

## 3、预计完工时间，是否达到预定可使用状态，尚未结转固定资产的原因

公司在建工程预计完工时间、尚未结转固定资产的原因如下：

单位：元

工程名称	2015年12月31日	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	2016年4月30日	预计完 成时间	是否达 到预定 可使用 状态	尚未转固定资 产的原因
办公楼	4,379,404.04	-	-	-	4,379,404.04	2017年8月末	否	未完工,尚未达到预定可使用状态
二期车间工程	9,368,195.21	1,200,000.00	-	-	10,568,195.21	2017年6月末	否	未完工,尚未达到预定可使用状态
龙门加工中心	139,600.00	-	-	-	139,600.00		否	因布局调整,原基础无价值,已全额计提减值准备
合计	13,887,199.25	1,200,000.00	-	-	15,087,199.25			

### (九) 长期待摊费用

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日,公司无形资产分别为282,051.31元、220,512.89元和200,000.09元,占总资产比例分别为0.23%、0.17%和0.17%。

单位:元

项目	2015年12月31日	本期增加		本期摊销	其他减少	2016年4月30日
		转入	外购			
变压器维修费	220,512.89	-	-	20,512.80	-	200,000.09

单位:元

项目	2014年12月31日	本期增加		本期摊销	其他减少	2015年12月31日
		转入	外购			
变压器维修费	282,051.31	-	-	61,538.42	-	220,512.89

单位:元

项目	2013年12月31日	本期增加		本期摊销	其他减少	2014年12月31日
		转入	外购			
变压器维修费	-	-	307,692.31	25,641.00	-	282,051.31

## （十）无形资产

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司无形资产分别为12,609,150.76元、12,321,153.68元和12,226,265.79元，占总资产比例分别为10.40%、9.70%和10.33%。

公司的无形资产主要包括土地使用权、非专利技术、财务办公软件及其他。

### 1、明细情况

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	本期减少	2016年4月30日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>15,187,520.88</b>	-	-	-	<b>15,187,520.88</b>
其中：土地使用权	14,233,183.27	-	-	-	14,233,183.27
非专利技术	803,000.00	-	-	-	803,000.00
软件	80,337.61	-	-	-	80,337.61
其他	71,000.00	-	-	-	71,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,866,367.20</b>	-	<b>94,887.89</b>	-	<b>2,961,255.09</b>
其中：土地使用权	1,912,029.59	-	94,887.89	-	2,006,917.48
非专利技术	803,000.00	-	-	-	803,000.00
软件	80,337.61	-	-	-	80,337.61
其他	71,000.00	-	-	-	71,000.00
<b>三、账面净值合计</b>	<b>12,321,153.68</b>	-	-	-	<b>12,226,265.79</b>
其中：土地使用权	12,321,153.68	-	-	-	12,226,265.79
非专利技术	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-

注：其他系中国船级社质量认证。

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>15,187,520.88</b>	-	-	-	<b>15,187,520.88</b>
其中：土地使用权	14,233,183.27	-	-	-	14,233,183.27
非专利技术	803,000.00	-	-	-	803,000.00
软件	80,337.61	-	-	-	80,337.61
其他	71,000.00	-	-	-	71,000.00

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	本期减少	2015年12月31日
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,578,369.12</b>		<b>287,997.08</b>	-	<b>2,866,367.20</b>
其中：土地使用权	1,627,364.84		284,663.75	-	1,912,029.59
非专利技术	803,000.00		-	-	803,000.00
软件	77,726.50		2,611.11	-	80,337.61
其他	70,277.78		722.22	-	71,000.00
<b>三、账面净值合计</b>	<b>12,609,151.76</b>				<b>12,321,153.68</b>
其中：土地使用权	12,605,818.43				12,321,153.68
非专利技术	-				-
软件	2,611.11				-
其他	722.22				-

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>15,187,520.88</b>	-	-	-	<b>15,187,520.88</b>
其中：土地使用权	14,233,183.27	-	-	-	14,233,183.27
非专利技术	803,000.00	-	-	-	803,000.00
软件	80,337.61	-	-	-	80,337.61
其他	71,000.00	-	-	-	71,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,229,537.72</b>		<b>348,831.40</b>	-	<b>2,578,369.12</b>
其中：土地使用权	1,342,701.17		284,663.67	-	1,627,364.84
非专利技术	769,541.68		33,458.32	-	803,000.00
软件	55,683.76		22,042.74	-	77,726.50
其他	61,611.11		8,666.67	-	70,277.78
<b>三、账面净值合计</b>	<b>12,957,983.16</b>	-	-	-	<b>12,609,151.76</b>
其中：土地使用权	12,890,482.10	-	-	-	12,605,818.43
非专利技术	33,458.32	-	-	-	-
软件	24,653.85	-	-	-	2,611.11
其他	9,388.89	-	-	-	722.22

根据上表，报告期内公司无新增的无形资产。

2、报告期内公司无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

3、截至 2016 年 4 月 30 日，公司无形资产抵押情况详见本公开转让说明书“第二节、公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（一）无形资产”。

### （十一）递延所得税资产

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 4 月 30 日，公司递延所得税资产分别为 499,151.17 元、406,165.04 元和 357,073.25 元，占总资产的比例分别为 0.41%、0.32%和 0.30%。公司递延所得税资产主要由计提应收款项坏账准备、在建工程减值准备形成。

单位：元

项 目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款准备	1,288,692.99	322,173.25	1,485,060.17	371,265.04	1,857,004.66	464,251.17
在建工程减值准备	139,600.00	34,900.00	139,600.00	34,900.00	139,600.00	34,900.00
合计	<b>1,428,292.99</b>	<b>357,073.25</b>	<b>1,624,660.17</b>	<b>406,165.04</b>	<b>1,996,604.66</b>	<b>499,151.17</b>

### （十二）资产减值准备

#### （1）资产减值准备计提政策

公司目前对应收款项及在建工程提取减值准备，其他资产不存在重大资产减值迹象，因此未计提资产减值准备。应收款项坏账计提政策详见本节之“二、主要会计政策和会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“7、应收款项坏账准备”；在建工程减值准备政策详见本节之“二、主要会计政策和会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“15、部分长期资产减值”。

#### （2）资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2016 年 4 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	1,485,060.17	-	196,367.18	-	1,288,692.99

在建工程减值准备	139,600.00	-	-	-	139,600.00
<b>合计</b>	<b>1,624,660.17</b>		<b>196,367.18</b>	-	<b>1,428,292.99</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提额	本期减少		2015年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	1,857,004.66	-	371,944.49	-	1,485,060.17
在建工程减值准备	139,600.00	-	-	-	139,600.00
<b>合计</b>	<b>1,996,604.66</b>	-	<b>371,944.49</b>	-	<b>1,624,660.17</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期计提额	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备-应收账款	1,467,764.95	389,239.71	-	-	1,857,004.66
在建工程减值准备	139,600.00	-	-	-	139,600.00
<b>合计</b>	<b>1,607,364.95</b>	<b>389,239.71</b>	-	-	<b>1,996,604.66</b>

### (十三) 其他流动资产

序号	项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1	其他流动资产	-	-	625,547.56
	<b>合计</b>	-	-	<b>625,547.56</b>

2014年12月31日其他流动资产为625,547.56元，是留抵增值税进项税额。

## 五、主要债务情况

### (一) 短期借款

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司短期借款分别为8,000,000.00元、22,000,000.00元和32,000,000.00元，占总负债的比例分别为12.21%、37.64%和66.10%。

单位：元



序号	借款单位	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	担保情况	备注
1	中国工商银行股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	8,000,000.00	抵押、保证	注1
2	交通银行股份有限公司	-	10,000,000.00	-	抵押	注2
3	广州柴油机厂股份有限公司	20,000,000.00	-	-	抵押	注3
	合计	32,000,000.00	22,000,000.00	8,000,000.00		

注1:

(1) 2014年8月22日, 荻赛尔与中国工商银行股份有限公司(以下简称“工行”)签订编号为020070241-2014年(平远)0019号的《网贷通循环借款合同》, 取得流动资金贷款800.00万元, 用于采购原材料, 期限为12个月, 利率为中国人民银行公布的12个月金融机构人民币贷款基准利率上浮10%, 借款到期, 利随本清。

上述合同经荻赛尔与工行签订的《最高额抵押合同》(合同编号: 020070241-2014年平远(抵)字0014号), 自2014年8月22日至2019年8月21日期间以权证号为平府国用(2010)第261700772号的土地使用权证提供抵押担保; 经广柴股份与工行签订的《最高额保证合同》(合同编号: 20070241-2014年平远(保)字0019号), 自2014年8月22日至2019年8月21日期间由广柴股份提供保证担保; 经平远恒明与工行签订的《最高额保证合同》(合同编号: (梅州分)行(平远)支行(2011)年(平远保证)字第04号), 自2011年3月31日至2016年3月30日期间由平远恒明提供保证担保; 经蔡惠明、张清连与工行签订的《最高额保证合同》(合同编号: (梅州分)行(平远)支行(2011)年(平远保证)字第03号), 自2011年3月31日至2016年3月30日期间由蔡惠明、张清连提供保证担保。

(2) 2015年11月26日, 荻赛尔与中工行签订编号为0200700241-2015(平远)字00023号的《网贷通循环借款合同》, 取得采购原材料借款1,200.00万元, 用于原材料采购, 期限自2015年11月26日至2016年11月30日, 利率为全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率加70.25个基点(一个基点为0.01%), 借款到期, 利随本清。

上述合同经蔡惠明、张清连与工行签订的《最高额保证合同》(合同编号:

20070241-2015 年平远（保）字 0010 号），自 2015 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 25 日期间由蔡惠明、张清连提供保证担保；经平远恒明与工行签订的《最高额保证合同》（合同编号：20070241-2015 年平远（保）字 0011 号），自 2015 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 25 日期间由平远恒明提供保证担保。

注 2:

（1）2015 年 2 月 11 日，荻赛尔与交通银行股份有限公司梅州分行（以下简称“交行”）签订了编号为粤交银梅 2015 年借字 006 号的《流动资金借款合同》，取得流动资金贷款 500.00 万元，用于经营周转，期限自 2015 年 2 月 11 日至 2016 年 1 月 28 日，利率为中国人民银行公布的 12 个月金融机构人民币贷款基准利率，借款到期，利随本清。

（2）2015 年 4 月 14 日，荻赛尔与交行签订了编号为粤交银梅 2015 年借字 008 号的《流动资金借款合同》，取得流动资金贷款 500.00 万元，用于经营周转，期限自 2015 年 4 月 11 日至 2016 年 4 月 14 日，利率为中国人民银行公布的 12 个月金融机构人民币贷款基准利率，借款到期，利随本清。

上述两合同经荻赛尔与交行签订的《最高额抵押合同》（合同编号：粤交银梅 2015 年最抵字 006 号），自 2015 年 2 月 11 日至 2016 年 2 月 11 日期间以权证号为平府国用（2011）第 261700113 号、平府国用（2011）第 261700114 号的土地使用权及以权证号为粤房地权证平远县字第 A-00002239~A-00002242 号的房产证提供抵押担保；经蔡惠明与交行签订的《最高额保证合同》（合同编号：粤交银梅 2015 年最保字 006 号），自 2015 年 2 月 11 日至 2016 年 2 月 11 日期间由蔡惠明提供保证担保；经张清连与交行签订的《最高额保证合同》（合同编号：粤交银梅 2015 年最保字 007 号），自 2015 年 2 月 11 日至 2016 年 2 月 11 日期间由张清连提供保证担保。

注 3:

（1）2016 年 4 月 25 日，荻赛尔与控股股东广州柴油机厂股份有限公司签订了合同编号为 2016001 的《借款合同》，借款金额为 2,000.00 万元，用于运营资金和固定资产投资，期限为实际提款日至 2016 年 9 月 30 日，借款利率为固定利率，年利率 6%，合同期限内利率不变。

报告期内，公司不存在逾期借款。

## （二）应付账款

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司应付账款分别为11,971,347.13元、8,901,822.51元和7,578,425.19元，占总负债的比例分别为18.27%、15.23%和15.65%。公司应付账款主要为工程款及原材料的采购款。

### 1、账龄明细情况

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	4,949,092.56	65.31	8,330,250.96	93.58	10,105,086.19	84.41
1-2年	2,366,059.79	31.22	404,435.47	4.54	1,799,504.20	15.03
2-3年	128,064.59	1.69	38,923.82	0.44	19,031.27	0.16
3年以上	135,208.25	1.78	128,212.26	1.44	47,725.47	0.40
<b>合计</b>	<b>7,578,425.19</b>	<b>100.00</b>	<b>8,901,822.51</b>	<b>100.00</b>	<b>11,971,347.13</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司应付账款账面余额较大，2014年账面余额较大主要是公司部分工程项目尚未结算完毕所致；随着工程项目的结算完毕，应付账款逐年降低。

### 2、报告期末，应付账款前五名情况如下：

单位：元

2016年4月30日					
供应商	与公司关系	余额	占总额的比例（%）	账龄	款项性质
广州柴油机厂股份有限公司	关联方	2,209,733.71	29.16	注1	材料款
广州市隽润贸易有限公司	非关联方	1,454,097.08	19.19	1年以内	材料款
广州市焯硕贸易有限公司	非关联方	576,180.00	7.60	1年以内	材料款
深圳市新岚再生资源有限公司	非关联方	460,290.35	6.07	1年以内	材料款
珠海市斗门福联造型材料实业有限公司	非关联方	371,331.77	4.90	1年以内	材料款
<b>合计</b>		<b>5,071,632.91</b>	<b>66.92</b>		

注1：1年以内金额为102,948.71元，1-2年金额为2,106,785.00元；

单位：元

2015年12月31日					
供应商	与公司关系	余额	占总额的比例 (%)	账龄	款项性质
广州市隼润贸易有限公司	非关联方	2,204,469.88	24.76	1年以内	材料款
广州柴油机厂股份有限公司	关联方	2,118,285.00	23.80	1年以内	材料款
上海申发铸造有限公司	非关联方	478,050.00	5.37	1年以内	材料款
广州建邦钢铁销售有限公司	非关联方	426,216.00	4.79	1年以内	材料款
阳江市江城铸型涂料厂	非关联方	337,107.66	3.79	1年以内	材料款
<b>合计</b>		<b>5,564,128.54</b>	<b>62.51</b>		

单位：元

2014年12月31日					
供应商	与公司关系	余额	占总额的比例 (%)	账龄	款项性质
广州市隼润贸易有限公司	非关联方	1,392,406.36	11.63	1年以内	材料款
广州市福珑废旧金属有限公司	非关联方	1,005,126.00	8.40	1年以内	材料款
广州市焯硕贸易有限公司	非关联方	900,209.60	7.52	1年以内	材料款
深圳市盛德丰精密机床有限公司	非关联方	880,299.15	7.35	1年以内	材料款
广州恒元实业有限公司	非关联方	704,963.71	5.89	1年以内	材料款
<b>合计</b>		<b>4,883,004.82</b>	<b>40.79</b>		

3、报告期各期末，应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位或关联方的款项情况见本小节之“八、关联方关系及关联交易”之“(四)、关联方应收应付款”。

### （三）预收账款

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日，公司预收账款分别为23,082,270.20元、1,266,722.40元和486,118.90元，占总负债的比例分别为35.23%、2.17%和1.00%。公司预收账款主要为预收的柴油机类铸件货款。

#### 1、账龄明细情况

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	484,118.90	99.59	1,264,722.40	99.84	23,080,270.20	99.99
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	2,000.00	0.41	2,000.00	0.16	2,000.00	0.01
<b>合计</b>	<b>486,118.90</b>	<b>100.00</b>	<b>1,266,722.40</b>	<b>100.00</b>	<b>23,082,270.20</b>	<b>100.00</b>

公司预收账款主要是广柴股份预付的货款，广柴股份与公司签订协议，由广柴股份提供双方认可的产品样图及技术文件，仅限于为广柴股份生产和配套产品，并预付一部分货款，而公司完成产品后交付承运人，并提供产品质量合格证、材料性能和成分检验报告、船检证书，经广柴股份验收合格后确认收入。

2014年末预收账款23,082,270.20元，主要是预收广柴股份22,680,095.15元；预收账款2016年4月末预收账款较2015年末减少了780,603.50元，主要是预收广柴股份货款2016年4月末较2015年末减少了926,827.90元。

2、报告期各期末，预收款项中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项见本小节之“八、关联方关系及关联交易”之“（四）、关联方应收应付款”。

#### 3、报告期各期末，预收账款前五名往来款情况

客户名称	2016年4月30日			
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄
广州柴油机厂股份有限公司	关联方	255,515.90	52.56	1年以内
平远县桐子园通讯设备制造有限公司	非关联方	169,858.40	34.94	1年以内

客户名称	2016年4月30日			
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄
广州市恺德仕贸易有限公司	非关联方	54,244.60	11.16	1年以内
佛山市顺德区陈村镇大都永协工装器具厂	非关联方	4,500.00	0.93	1年以内
胡龙斌	非关联方	2,000.00	0.41	3年以上
<b>合计</b>		<b>486,118.90</b>	<b>100.00</b>	

客户名称	2015年12月31日			
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄
广州柴油机厂股份有限公司	关联方	1,182,343.80	93.34	1年以内
广州市恺德仕贸易有限公司	非关联方	77,878.60	6.15	1年以内
佛山市顺德区陈村镇大都永协工装器具厂	非关联方	4,500.00	0.35	1年以内
胡龙斌	非关联方	2,000.00	0.16	3年以上
<b>合计</b>		<b>1,266,722.40</b>	<b>100.00</b>	

客户名称	2014年12月31日			
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄
广州柴油机厂股份有限公司	关联方	22,680,095.15	98.26	1年以内
广州市恺德仕贸易有限公司	非关联方	168,845.60	0.73	1年以内
广东水工机械制造有限公司	非关联方	94,989.60	0.41	1年以内
平远县桐子园通讯设备制造有限公司	非关联方	72,730.40	0.32	1年以内
佛山冠博机械科技发展有限公司	非关联方	56,072.85	0.24	1年以内
<b>合计</b>		<b>23,072,733.60</b>	<b>99.96</b>	

#### (四) 应付职工薪酬

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司应付职工薪酬分别为935,765.79元、1,131,058.06元和595,499.12元，占总负债的比例分别

为 1.43%、1.94%和 1.23%。

## 1、分类

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
短期薪酬	1,131,058.06	2,632,809.14	3,168,368.08	595,499.12
离职后福利- 设定提存计划	-	232,937.43	232,937.43	-
辞退福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,131,058.06</b>	<b>2,865,746.57</b>	<b>3,401,305.51</b>	<b>595,499.12</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	935,765.79	9,365,397.39	9,170,105.12	1,131,058.06
离职后福利- 设定提存计划	-	675,017.52	675,017.52	-
辞退福利	-	72,432.14	72,432.14	-
<b>合计</b>	<b>935,765.79</b>	<b>10,112,847.05</b>	<b>9,917,554.78</b>	<b>1,131,058.06</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	767,435.72	8,381,916.57	8,213,586.50	935,765.79
离职后福利- 设定提存计划	-	428,760.00	428,760.00	-
辞退福利	-	15,037.28	15,037.28	-
<b>合计</b>	<b>767,435.72</b>	<b>8,825,713.85</b>	<b>8,657,383.78</b>	<b>935,765.79</b>

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月，公司的职工薪酬发生额分别是 8,825,713.85 元、10,112,847.05 元和 2,865,746.57 元，呈逐年增加趋势。职工薪酬增加的原因如下公司经营规模有所增长，为满足业务需求，需要增加员工数量，相应工资成本同比上升。符合公司实际情况。

## 2、短期薪酬

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,131,058.06	2,201,555.07	2,737,114.01	595,499.12
二、职工福利费	-	283,509.66	283,509.66	-
三、社会保险费	-	99,723.75	99,723.75	-
其中：医疗保险费	-	86,057.79	86,057.79	-
工伤保险费	-	6,832.98	6,832.98	-
生育保险费	-	6,832.98	6,832.98	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和教育经费	-	48,020.66	48,020.66	-
六、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,131,058.06</b>	<b>2,632,809.14</b>	<b>3,168,368.08</b>	<b>595,499.12</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	935,765.79	8,068,765.28	7,873,473.01	1,131,058.06
二、职工福利费	-	849,034.02	849,034.02	-
三、社会保险费	-	276,658.12	276,658.12	-
其中：医疗保险费	-	231,924.98	231,924.98	-
工伤保险费	-	25,093.88	25,093.88	-
生育保险费	-	19,639.26	19,639.26	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和教育经费	-	170,939.97	170,939.97	-
六、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>935,765.79</b>	<b>9,365,397.39</b>	<b>9,170,105.12</b>	<b>1,131,058.06</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	767,435.72	7,743,097.50	7,574,767.43	935,765.79
二、职工福利费	-	560,516.96	560,516.96	-



项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
三、社会保险费	-			-
其中：医疗保险费	-	-	-	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和教育经费	-	78,302.11	78,302.11	-
六、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>767,435.72</b>	<b>8,381,916.57</b>	<b>8,213,586.50</b>	<b>935,765.79</b>

### 3、离职后福利-设定提存计划

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
基本养老保险费	-	219,970.80	219,970.80	-
失业保险费	-	12,966.63	12,966.63	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>232,937.43</b>	<b>232,937.43</b>	<b>-</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险费	-	626,682.00	626,682.00	-
失业保险费	-	48,335.52	48,335.52	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>675,017.52</b>	<b>675,017.52</b>	<b>-</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险费	-	546,300.60	546,300.60	-
失业保险费	-	33,533.90	33,533.90	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>579,834.50</b>	<b>579,834.50</b>	<b>-</b>

### 4、报告期各期末，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## （五）应交税费

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司应交税费余额分别为1,292,124.75元、4,809,526.50元和5,750,538.93元，占总负债的比例分别为1.97%、8.23%和11.88%。

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	809,234.10	420,836.66	-
企业所得税	4,661,710.28	4,355,643.01	1,292,124.75
个人所得税	76,571.06	9,468.10	-
房产税	100,715.25	-	-
城镇土地使用税	59,392.51	-	-
城市维护建设税	18,775.83	7,825.94	-
教育费附加	18,775.83	7,825.93	-
印花税	2,336.10	3,757.86	-
堤围费	3,027.97	4,169.00	-
合计	<b>5,750,538.93</b>	<b>4,809,526.50</b>	<b>1,292,124.75</b>

## （六）其他应付款

### 1、明细情况

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日，公司其他应付款分别为204,865.00元、304,559.00元和381,040.39元，占总负债的比例分别为0.31%、0.52%和0.79%。

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	76,481.39	20.07	166,000.00	54.51	89,600.00	43.74
1-2年	166,000.00	43.57	81,395.00	26.72	645.00	0.31
2-3年	81,395.00	21.36	-	-	114,620.00	55.95
3年以上	57,164.00	15.00	57,164.00	18.77	-	-

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
合计	381,040.39	100.00	304,559.00	100.00	204,865.00	100.00

报告期内，公司的其他应付款主要包括押金、房屋租金及尚未结清的员工预留款。

2、报告期内其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见本节“八、关联方关系及关联交易”之“（四）关联方应收应付款”。

### 3、报告期各期末，其他应付款前五名往来款情况

名称	2016年4月30日				
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
陈福胜	非关联方	166,000.00	43.56	1-2年	保证金
广州柴油机厂股份有限公司	关联方	73,681.39	19.34	1年以内	贴息费
广东伊之密精密机械股份有限公司	非关联方	71,395.00	18.74	2-3年	暂收款
广州机床厂有限公司	关联方	57,164.00	15.00	3年以上	暂收款
张海水	非关联方	10,000.00	2.62	2-3年	押金
合计		378,240.39	99.26		

名称	2015年12月31日				
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
陈福胜	非关联方	166,000.00	54.51	1年以内	押金
广东伊之密精密机械股份有限公司	非关联方	71,395.00	23.44	1-2年	暂收款
广州机床厂有限公司	关联方	57,164.00	18.77	3年以上	暂收款
张海水	非关联方	10,000.00	3.28	1-2年	押金
合计		304,559.00	100.00		

名称	2014年12月31日				
	与公司关系	余额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
广东伊之密精密机械股份有限公司	非关联方	71,395.00	34.85	1年以内	押金
中山全立发机械有限公司	非关联方	57,456.00	28.05	2-3年	押金
广州机床厂有限公司	关联方	57,164.00	27.90	2-3年	押金
张海水	非关联方	10,000.00	4.88	1年以内	押金
姚利平	非关联方	8,205.00	4.01	1年以内	代付款
<b>合计</b>		<b>196,660.00</b>	<b>99.69</b>		

### (七) 应付利息

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日，公司应付利息分别为36,666.67元、45,735.59元和420,592.50元，占总负债的比例分别为0.06%、0.06%和0.87%。

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	395,000.00	-	-
短期借款应付利息	25,592.50	36,744.62	36,666.67
<b>合计</b>	<b>420,592.50</b>	<b>36,744.62</b>	<b>36,666.67</b>

分期付息到期还本的长期借款利息为2013年9月11日与广柴股份签订借款合同，借款期限3年，借款金额20,000,000.00元，利率6%，年末一次付息。

### (八) 一年内到期的非流动负债

2015年12月31日公司一年内到期的非流动负债为20,000,000.00元，占总负债的比例为34.22%。

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	-	20,000,000.00	-

合计	-	20,000,000.00	-
----	---	---------------	---

2015年12月31日一年内到期的长期借款情况详见本节“五、主要债务情况”之“(九)长期借款”。

### (九) 长期借款

2014年12月31日公司长期借款为20,000,000.00元，占总负债的比例为30.52%。

单位：元

借款单位	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日	担保情况
广州柴油机厂股份有限公司	-	-	20,000,000.00	质押
合计	-	-	20,000,000.00	

2013年9月11日，公司与控股股东广柴股份签订了合同编号为2013001的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，用于运营资金和固定资产投资，期限为3年，年利率6%，合同期限内利率不变。

以上借款合同经股东会决议决定，由另一股东平远恒明公司提供连带责任担保和质押担保，质押物为担保人持有本公司的26,000,000股股份。2016年4月27日，梅州市工商行政管理局出具了（梅）股质登记注字【2016】第A1300230623号《股权出质注销登记通知书》，办理了出质注销登记手续。截止至本公开转让说明书签署之日，公司股东股权不存在质押或冻结的情况。

### (十) 递延收益

2016年4月30日，公司递延收益为1,200,000.00元，占总负债的比例为2.48%。

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年04月30日	形成原因
政府补助		1,200,000.00		1,200,000.00	财政拨款
合计		1,200,000.00		1,200,000.00	

注：根据梅州市经济和信息化局及梅州市财政局文件《关于下达2014年度梅州市产业振兴三年行动计划专项资金项目计划的通知》【梅市经信（2015）217号】：广东荻赛尔机械铸造股份有限公司获得财政扶持资金1,200,000.00元，

该笔资金用于智能环保型 CS21、G26 系列船用中速柴油机关键零部件产业化技术改造，项目起止日期为 2014 年 11 月至 2017 年 10 月，公司对该财政资金需实行专款专用，项目完成后需由相关部门进行验收。公司于 2016 年 03 月 17 日收到相应的财政补助资金，获得时计入递延收益，待支出发生时冲减递延收益，项目截至 2016 年 4 月 30 日未开工，未发生支出。

## 六、股东权益情况

单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
资本公积	765,000.00	765,000.00	765,000.00
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	<b>1,990,235.82</b>	1,990,235.82	706,135.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	<b>15,199,382.71</b>	13,756,415.85	2,199,511.70
少数股东权益	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>69,954,618.53</b>	<b>68,511,651.67</b>	<b>55,670,647.06</b>

公司注册资本及资本公积的具体情况详见“第一节、基本情况”之“四、公司股份的形成及变化和重大资产重组情况”之“（一）公司股份的形成及变化”。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

## 七、现金流量情况

### （一）将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元

补充资料	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,442,966.86	12,841,004.61	4,314,261.40
加：资产减值准备	-196,367.18	-371,944.49	389,239.71
固定资产折旧、油气资产折	1,669,240.64	5,864,827.33	6,491,483.04

补充资料	2016年1-4月	2015年度	2014年度
耗、生产性生物资产折旧			
无形资产摊销	94,887.89	287,997.08	348,832.40
长期待摊费用摊销	20,512.80	61,538.42	25,641.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-	-	-
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	767,817.03	2,070,469.89	3,059,402.93
投资损失(收益以“－”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	49,091.79	92,986.13	-97,309.93
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	235,325.72	-5,287,771.23	-2,163,521.86
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	7,635,125.25	2,143,653.40	-1,002,484.66
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,205,828.28	-22,045,222.45	6,381,018.83
其他	-	-	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,512,772.52</b>	<b>-4,342,461.31</b>	<b>17,746,562.86</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,035,300.09	1,609,905.33	1,092,089.79
减：现金的期初余额	1,609,905.33	1,092,089.79	2,738,967.79
加：现金等价物的期末余额	-	-	-

补充资料	2016年1-4月	2015年度	2014年度
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-574,605.24	517,815.54	-1,646,878.00

## (二) 现金流量表主要项目变动

### 1、销售商品、提供劳务收到的现金变动分析

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
①销售商品、提供劳务收到的现金	25,361,717.66	80,098,497.82	77,535,393.76	31.66	3.31
②营业收入	20,063,161.09	79,475,807.06	79,526,221.30	25.24	-0.06
占比(①/②)(%)	126.41	100.78	97.50	-	-

根据上表，2014年、2015年、2016年1-4月销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入情况匹配。

### 2、购买商品、接受劳务支付的现金变动分析

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
①购买商品、接受劳务支付的现金	11,050,441.17	70,485,860.17	45,951,387.97	15.68	53.39
②营业成本	15,219,534.31	54,841,624.01	63,172,101.26	27.75	-13.19
占比(①/②)	72.61	128.53	72.74	-	-

根据上表，报告期内，2014年度公司购买商品、接受劳务支付的现金小于营业成本，主要是因为公司收到银行承兑汇票后用于支付采购原料款；2015年度公司加大原材料的采购，致使存货2015年末较2014年末增加5,287,771.23元。

### 3、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动分析



单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度	2016年1-4月/2015年度占比(%)	2015年度/2014年度变动(%)
① 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	777,090.00	7,087,820.97	2,713,727.53	10.96	161.18
② 固定资产原值增加	287,170.95	1,814,218.74	4,552,259.33	15.83	-60.15
③ 在建工程增加	1,200,000.00	6,687,198.08	1,819,947.80	17.94	267.44
④ 本年在建工程结转固定资产	-	-	2,146,798.53	-	-100.00
⑤ 无形资产增加	-	-	-	-	-
占比(①/(②+③-④+⑤))	52.25	83.37	64.22	-	-

根据上表，报告期内，公司购买固定资产支付的现金与同期固定资产原值增加、在建工程增加、无形资产增加的变动方向一致，但变动程度不尽相同，2015年度差异较大的原因是收到银行承兑汇票后用于支付了部分工程款。

#### 4、经营活动其他现金收、支明细

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
关联方往来款	-	-	11,212,257.12
员工归还借款	82,166.66	237,669.64	273,991.14
营业外收入	-	3,187,397.00	476,276.00
专项款	1,200,000.00	-	-
财政局退款	-	-	1,000,000.00
其他	4,785.68	10,829.66	150,098.96
<b>合计</b>	<b>1,286,952.34</b>	<b>3,435,896.30</b>	<b>13,112,623.22</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
支付关联方资金往来款	-	-	8,000,000.00
其他管理、销售费用等	224,317.34	1,442,203.97	724,156.88
营业外支出	-	159.01	98,058.90
其他付现费用	-	66,056.00	1,184,929.00
员工借款及备用金	81,000.00	210,100.20	411,158.92
<b>合计</b>	<b>305,317.34</b>	<b>1,718,519.18</b>	<b>10,418,303.70</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金：

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
银行借款财务顾问费	-	82,000.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>82,000.00</b>	<b>-</b>

## 八、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方关系认定

根据《公司法》第二百一十六条规定，关联关系是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。

根据《企业会计准则第36号——关联方披露》第四条：下列各方构成企业的关联方：（一）该企业的母公司。（二）该企业的子公司。（三）与该企业受同一母公司控制的其他企业。（四）对该企业实施共同控制的投资方。（五）对该企业施加重大影响的投资方。（六）该企业的合营企业。（七）该企业的联营企业。（八）该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。（九）该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。（十）该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密

切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。《企业会计准则第36号—关联方披露》第六条的规定，“仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方”。据此，公司与实际控制人广州市国资委直接或间接控制的广州电气架构外的其他企业除同受国家控制外，不存在其他关联方关系，无需作为关联方披露。关联方包括关联法人和关联自然人。

## （二）主要关联方

### 1、控股股东、实际控制人

关联方名称	关联关系及持股比例
广柴股份	控股股东，直接持有公司 50%的股权
广州电气	直接持有广柴股份 40.97%的股权，并通过控股企业盛邦投资间接持有广柴股份 15.20%的股权，其直接及间接持有的广柴股份之股权比例达 51.00%以上，系广柴股份之控股股东。
广州市国资委	广州市人民政府持有广州电气 100.00%的股权，广州市人民政府授权广州市国资委履行出资人职责。

具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人情况”。

### 2、不存在控制关系的关联自然人

关联方名称	直接持股比例	与本企业关系
蔡惠明	-	董事长
李伟彪	-	董事
蔡振宇	-	董事
冯迅	-	董事
黄少凯	-	董事
古胜群	-	监事会主席
赖俊明	-	监事
凌义明	-	职工代表监事
张征义	-	总经理
李健辉	-	副总经理
朱艳华	-	副总经理
余德忠	-	副总经理兼董事会秘书

关联方名称	直接持股比例	与本企业关系
张友香	-	财务总监

### 3、不存在控制关系的其他关联法人

序号	企业名称	经营范围	注册资本 (万元)	与本企业关系
1	广州广哈通信股份有限公司	通信系统设备制造；通信终端设备制造；电子、通信与自动控制技术研究、开发；通信设备零售；通信线路和设备的安装；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	10,809.5954	同一控制下关联方
2	广州广有通信设备有限公司	通信系统设备制造；通信终端设备制造；其他通信设备专业修理；家用电子产品修理；信息电子技术服务；商品信息咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；智能化安装工程服务；建筑物自来水系统安装服务；建筑物排水系统安装服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	1,563.5492	同一控制下关联方
3	广州锻造一厂股份有限公司	钢压延加工；铜压延加工；铝压延加工；贵金属压延加工；其他有色金属压延加工；金属表面处理及热处理加工；锻件及粉末冶金制品制造；锚及零件制造；五金配件制造、加工；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；金属结构制造；切削工具制造；手工具制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；场地租赁（不含仓储）。	7,500.00	同一控制下关联方
4	广州越鑫曲轴制造有限公司	风机、风扇制造；通用机械设备销售；通用设备修理；轴承制造；锻件及粉末冶金制品制造；锚及零件制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；矿山机械制造；石油钻采专用设备制造；金属成形机床制造；机械零部件加工；五金配件制造、加工；金属表面处理及热处理加工；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）。	1,455.00	同一控制下关联方
5	广州清水锻造有限公司	汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	15,000.00 万 日元	同一控制下关联方
6	广州越鑫机电设备进出口有限公司	货物进出口（专营专控商品除外）；电工器材的批发；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；机械工程设计服务；机电设备安装服务；建材、装饰材料批发；汽车零配件批发；通用机械设备销售；仪器仪表批发；办公设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；电线、电缆批发；化工产品批发（危险化学品除外）；五金产品批发；塑料制品批	1,804.9925	同一控制下关联方

		发；场地租赁（不含仓储）；企业管理咨询服务；会议及展览服务。		
7	广州协同和柴油机销售有限公司	贸易代理；电气设备批发；工程技术咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）。	300.00	同一控制下关联方
8	广州电气输配电有限公司	电线、电缆制造；配电开关控制设备制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；电气机械设备销售；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；其他金属处理机械制造；机械技术咨询、交流服务；机械零部件加工；场地租赁（不含仓储）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电线、电缆批发。	5,100.00	
9	广州西门子变压器有限公司	变压器、整流器和电感器制造；工程技术咨询服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,072.6031 万美元	其他关联方
10	广州市盛邦投资有限公司	企业自有资金投资；投资咨询服务；场地租赁（不含仓储）；物业管理。	1,000.00	同一控制下关联方
11	广州市联盛投资发展有限公司	企业自有资金投资；房屋租赁；投资咨询服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；信息技术咨询服务；商品信息咨询服务；物业管理。	1,100.00	同一控制下关联方
12	广州市宏信创意园投资有限公司	企业自有资金投资；企业管理咨询服务；商品信息咨询；场地租赁（不含仓储）；物业管理；办公服务；市场调研服务；会议及展览服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；园林绿化工程服务；建筑物清洁服务；翻译服务；餐饮管理；市场营销策划服务；停车场经营。	1,000.00	其他关联方
13	广州广化机化建装备有限公司	塑料制品批发；通用机械设备销售；房屋租赁。	445.00	同一控制下关联方
14	广州联电集团有限公司	房屋租赁；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；计算机应用电子设备制造；通信系统设备制造；电子元件及组件制造；家用制冷电器具制造；家用空气调节器制造；家用通风电器具制造；家用厨房电器具制造；家用清洁卫生电器具制造；其他家用电力器具制造。	7,592.00	同一控制下关联方
15	广州华南信息产业有限公司	计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；电气设备批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；广播设备及其配件批发；电视设备及其配件批发；办公设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；安全技术防范产品批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；通信设备零售；安全技术	11,888.00	同一控制下关联方

		防范产品零售；电子元器件零售；电子产品零售；日用家电设备零售；五金零售；计算机及通讯设备租赁；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；计算机和辅助设备修理；通讯设备修理；家用电子产品修理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；工程技术咨询服务；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；工程勘察设计；电子工程设计服务；通信工程设计服务；其他工程设计服务；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；广播系统工程服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；人防工程防护设备的安装；室内装饰、装修；室内装饰设计服务；建筑工程后期装饰、装修和清理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。		
16	广州华南自动化信息工程有限公司	软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机信息安全设备制造；通信系统设备制造；工业自动控制系统装置制造；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；通信系统工程服务；计算机网络系统工程服务；通信线路和设备的安装；软件零售；计算机零售。	100.00	其他关联方
17	广州华南信息技术有限公司	计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；电气设备批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；广播设备及其配件批发；电视设备及其配件批发；办公设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；安全技术防范产品批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；通信设备零售；安全技术防范产品零售；电子元器件零售；电子产品零售；计算机及通讯设备租赁；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；计算机和辅助设备修理；通讯设备修理；家用电子产品修理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；工程技术咨询服务；机电设备安装工程专业承包；工程施工总承包；工程勘察设计；电子工程设计服务；通信工程设计服务；其他工程设计服务；监控系统工程安装服务；电子自动化工程安装服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；楼宇设备自控系统工程服务；保安监控及防盗报警系统工程服务；智能卡系统工程服务；通信系统工程服务；计算机网络	3,000.00	同一控制下关联方

		系统工程服务；广播系统工程服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；人防工程防护设备的安装；室内装饰、设计；建筑工程后期装饰、装修和清理；日用家电设备零售；五金零售。		
18	广州粤天房地产有限公司	房地产开发经营；物业管理；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；建筑物电力系统安装；建筑物自来水系统安装服务；建筑物排水系统安装服务；水处理安装服务。	1,000.00	同一控制下关联方
19	广州华南科讯计算机系统有限公司	计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机网络系统工程服务；电子自动化工程安装服务；楼宇设备自控系统工程服务；计算机零售；计算机零配件零售；软件零售；电子产品零售；电子元器件零售；日用家电设备零售。	150.00	同一控制下关联方
20	广州导新模具注塑有限公司	模具制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；塑料零件制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	766.88 万美元	同一控制下关联方
21	意力（广州）电子科技有限公司	软件开发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子元件及组件制造；计算机整机制造；光电子器件及其他电子器件制造；电子工业专用设备制造；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；网络技术的研究、开发；商品信息咨询；信息技术咨询服务；印制电路板制造；集成电路制造；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	4,699.038 万美元	其他关联方
22	意力（香港）电子科技有限公司	新型电子、微型计算机和软件产品的研发、生产销售及服务	100.00	其他关联方
23	广州电子工业园发展有限公司	电子快译通、电子记事本、电子词典等电子设备制造；光电子器件及其他电子器件制造；电子工业专用设备制造；电力电子元器件制造；计算机应用电子设备制造；计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；安全智能卡类设备和系统制造；密钥管理类设备和系统制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；照相机及器材制造；影视录放设备制造；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；信息技术咨询服务；电子元件及组件制造。	1,621.50	同一控制下关联方
24	广州电子集团有限公司	电子元件及组件制造；电工仪器仪表制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；电子测量仪器制造；电子快译通、电子记事本、电子词典等电子设备制造；电子（气）加速器制造；电子工业专用设备制	24,296.00	同一控制下关联方

		造；光电子器件及其他电子器件制造；工业自动控制系统装置制造；影视录放设备制造；计算机应用电子设备制造；音响设备制造；计算机信息安全设备制造；企业自有资金投资；投资管理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；许可经营范围：医疗诊断、监护及治疗设备制造。		
25	广州广播设备厂	广播电视接收设备及器材制造（不含卫星电视广播地面接收设施）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；计算机和辅助设备修理；日用电器修理；场地租赁（不含仓储）；玩具制造。	5,947.00	同一控制下关联方
26	广州台洋电子有限公司	开发、生产彩色显示器、液晶彩色显示器，数码相机及电脑扫描仪，销售本企业产品。（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	1,000.00	其他关联方
27	广州乐华电子集团公司	制造、加工：广播电视设备、音响设备、通讯导航器材、电子计算机、空调器、家用电器、电子元器件。	200.00	同一控制下关联方
28	广州市电子工业供销公司	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；日用电器修理；商品信息咨询服务。	190.00	同一控制下关联方
29	广州市胜风电子机械工业公司	家用制冷电器具制造；家用空气调节器制造；家用通风机具制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；计算机零部件制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	2,439.00	同一控制下关联方
30	广州越胜环境试验设备有限公司	泵及真空设备制造；通用机械设备销售。	8,471.50	同一控制下关联方
31	广州市华达音像电子工业公司	音响设备制造；应用电视设备及其他广播电视设备制造；电视设备及其配件批发。	291.40	同一控制下关联方
32	广州无线电模具厂	制造、加工电子加工机械、模具。	275.00	同一控制下关联方
33	广州曙光无线电厂	制造、加工：音响设备、录放像设备、电视机、通信设备、导航设备、仪器仪表。	1,055.00	同一控制下关联方
34	广州黎明电子配件厂	光电子器件及其他电子器件制造；电子元件及组件制造；场地租赁（不含仓储）。	685.00	同一控制下关联方
35	广州凤凰电器工业公司	风机、风扇制造；制冷、空调设备制造；干燥设备制造；家用空气调节器制造；家用清洁卫生电器具制造；供应用仪表及其他通用仪器制造；运输设备及生产用计数仪表制造；房屋租赁。	1,186.60	同一控制下关联方
36	广州高压电器厂	变压器、整流器和电感器制造；电容器及其配套设备制造；配电开关控制设备制造；房屋租赁；机械技术咨询、交流服务。	1,100.00	同一控制下关联方
37	广州机研所金属热处理有限公司	金属表面处理及热处理加工；金属表面处理机械制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；机械技	500.00	同一控制下关联方



		术推广服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；房屋租赁；金属制品批发；仪器仪表批发；工程和技术研究和试验发展；通用机械设备销售。		
38	广州广电南洋资产运营有限公司	资产管理（不含许可审批项目）；物业管理；房地产中介服务；房地产咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；企业总部管理；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；酒店管理；餐饮管理；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业管理咨询服务；企业形象策划服务；公共关系服务；策划创意服务；投资咨询服务；市场调研服务；商品信息咨询服务；市场营销策划服务；办公服务；受金融企业委托提供非金融业务服务；投资管理服务；企业自有资金投资。	2,000.00	同一控制下关联方
39	益勤实业有限公司	进出口贸易	5,769.462445	同一控制下关联方
40	普惠科技有限公司	贸易	5,000.00 万港币	同一控制下关联方
41	雅刚实业有限公司	制造及销售电子消费类产品	1,000.00 万港币	同一控制下关联方
42	雅迪发展有限公司	贸易及投资	4,000.00 万港币	同一控制下关联方
43	普惠实业有限公司	国际商业	5.00 万美元	同一控制下关联方
44	普惠投资有限公司	国际商业	5.00 万美元	同一控制下关联方
45	艺海投资有限公司	国际商业	40.00 万港币	同一控制下关联方
46	普惠科技（香港）有限公司	投资控股	5.00 万美元	同一控制下关联方
47	艺海金属制品厂有限公司	制造金属零件	40.00 万港币	同一控制下关联方
48	环雅精工制品有限公司	制造电子消费类产品	40.00 万港币	同一控制下关联方
49	环雅精工电子（深圳）有限公司	生产经营电子消费类产品	200.00 万美元	同一控制下关联方
50	鹏胜国际有限公司	进出口贸易	26.50 万港币	同一控制下关联方
51	九嘉有限公司	贸易	1.00 万港币	同一控制下关联方
52	广州半导体器件有限公司	半导体分立器件制造；集成电路制造；电子元件及组件制造；微电机及其他电机制造；其他家用电力器具	672.00	同一控制下关联方

		制造；塑料零件制造；电子工业专用设备制造；训练健身器材制造；信息技术咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；机械设备租赁；家用电子产品修理；建筑物清洁服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。		
53	精通机械有限公司	投资贸易	60.00	同一控制下关联方
54	雅刚电子（惠州）有限公司	生产和销售各种无线音频、视频、存储、控制、传输、电源类电子产品，及相关配套件。产品在国内外市场销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,000.00 万港币	同一控制下关联方
55	裕年实业有限公司	贸易	1,623.55	同一控制下关联方
56	越鑫机械企业有限公司	进出口投资	60.00	同一控制下关联方
57	广州雅天科技有限公司	电子、通信与自动控制技术研究、开发；通讯设备及配套设备批发；家用视听设备零售；电子产品批发；计算机零配件批发；计算机零配件零售；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	2,000.00	同一控制下关联方
58	广州市金力房地产开发有限公司	房地产开发经营；房地产咨询服务；自有房地产经营活动；物业管理；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	4,150.00	同一控制下关联方
59	广州机电物业管理有限公司	房屋租赁；自有房地产经营活动；场地租赁（不含仓储）；物业管理；停车场经营；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,950.4605	同一控制下关联方
60	广州市得安物业管理有限公司	物业管理	50.00	同一控制下关联方
61	广州电缆厂有限公司	电线、电缆制造；场地租赁（不含仓储）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；其他金属加工机械制造；机械零部件加工；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电线、电缆批发。	10,500.00	同一控制下关联方
62	新威电缆厂有限公司	电线电缆的制造和电线电缆的批发、零售、进出口业务及各种电器、机械原材料工具、器具的制造、销售等业务。	750.00 万港币	同一控制下关联方
63	广州南洋电器有限公司	变压器、整流器和电感器制造；电容器及其配套设备制造；配电开关控制设备制造；电力电子元器件制造；光伏设备及元器件制造；电器辅件、配电或控制设备的零件制造；发电机及发电机组制造；微电机及其他电机制造；模具制造；电工器材制造；锻件及粉末冶金制品制造；金属表面处理及热处理加工；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易	5,000.00	同一控制下关联方

		(许可审批类商品除外); 机械技术咨询、交流服务; 职业技能培训 (不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目); 房屋租赁; 货物进出口 (专营专控商品除外); 电气设备修理; 机械零部件加工; 许可经营: 专业停车场服务		
64	广州市进口设备电器配件中心	电工器材的批发; 仪器仪表批发; 电子元器件批发; 电气设备批发; 电气设备零售; 电工器材零售; 电子元器件零售; 机电设备安装服务; 机械工程设计服务; 计算机零配件批发; 计算机批发; 计算机零售; 计算机零配件零售; 电气设备修理; 电气机械检测服务。	97.00	同一控制下关联方
65	TCL 南洋电器(广州)有限公司	电气机械设备销售; 配电开关控制设备制造; 销售本公司生产的产品 (国家法律法规禁止经营的项目除外; 涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营); 物业管理; 场地租赁 (不含仓储); (具体经营范围以审批机关核定的为准; 涉及许可项目的, 以许可审批部门核定的为准。)	6,000.00	其他关联方
66	广州市电器工业有限公司	变压器、整流器和电感器制造; 电力电子元器件制造; 电容器及其配套设备制造; 配电开关控制设备制造; 光伏设备及元器件制造; 电器辅件、配电或控制设备的零件制造; 锻件及粉末冶金制品制造; 模具制造; 电工器材制造; 金属表面处理及热处理加工; 机械技术咨询、交流服务; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 其他金属处理机械制造; 机械工程设计服务; 机电设备安装服务; 电气设备修理。	310.00	同一控制下关联方
67	广州越鑫机电集团有限公司	金属结构制造; 企业自有资金投资; 金属密封件制造; 其他常用有色金属冶炼; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 机械零部件加工; 物业管理; 场地租赁 (不含仓储); 电子工业专用设备制造; 电工机械专用设备制造; 风机、风扇制造; 其他金属加工机械制造; 风动和电动工具制造; 商品零售贸易 (许可审批类商品除外); 冶金专用设备制造; 机械技术咨询、交流服务。	25,000.00	同一控制下关联方
68	广州广诚资产管理有限公司	资产管理 (不含许可审批项目); 企业自有资金投资; 企业管理咨询服务; 贸易咨询服务; 房屋租赁; 通用设备修理; 物业管理; 机械设备租赁; 建筑物电力系统安装; 建筑物自来水系统安装服务; 建筑物空调设备、通风设备系统安装服务; 计算机和辅助设备修理; 计算机网络系统工程服务; 机电设备安装服务。	1,000.00	同一控制下关联方
69	广州机电集团(控股)有限公司	资产管理 (不含许可审批项目); 企业自有资金投资; 企业管理服务 (涉及许可经营项目的除外)	98,041.00	同一控制下关联方

70	广州机床厂有限公司	通用机械设备销售；机床附件制造；通用机械设备零售；电气机械设备销售；工业设计服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；场地租赁（不含仓储）；机械技术推广服务；具有独立功能专用机械制造；其他工程设计服务；机械设备租赁；工业自动控制系统装置制造；货物进出口（专营专控商品除外）；通用设备修理；机械技术开发服务；技术进出口；金属切削机床制造；工业机器人制造；机械零部件加工；道路货物运输代理；工程和技术研究和试验发展；机械工程设计服务；汽车零配件设计服务；金属结构件设计服务；金属结构制造；金属切割及焊接设备制造；其他金属加工机械制造；连续搬运设备制造；物料搬运设备零部件制造；齿轮及齿轮减、变速箱制造；包装专用设备制造；模具制造；金属表面处理机械制造；电气机械检测服务；专用设备修理；机械设备专业清洗服务；其他金属处理机械制造；电工机械专用设备制造；机械配件零售；教学设备的研究开发；机电设备安装工程专业承包；电气设备零售；电气设备批发；机械配件批发；无损检测；汽车租赁；玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造；电子工业专用设备制造；电气设备修理；工程技术咨询服务；新材料技术咨询、交流服务；工程和技术基础科学研究服务；融资租赁服务（限外商投资企业经营）；自有房地产经营活动；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；电子、通信与自动控制技术研究、开发；金属成形机床制造；许可经营项目：废旧机械设备治理；道路货物运输。	8,080.8226	同一控制下关联方
71	广州宏力数控设备有限公司	金属切削机床制造；金属成形机床制造；机床附件制造；机械零部件加工；通用机械设备销售；电子、通信与自动控制技术研究、开发；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	1,000.00	其他关联方
72	广州启源数控技术有限公司	金属切削机床制造；金属成形机床制造；机床附件制造；其他金属加工机械制造；机械零部件加工；通用设备修理；机械技术转让服务；机械技术推广服务；机械技术开发服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；日用化工专用设备制造；金属结构制造；工业机器人制造；工业自动控制系统装置制造；工业设计服务；通用机械设备销售；通用机械设备零售；电气设备修理；电气机械检测服务；电气设备批发；电气机械设备销售；电气设备零售；机械技术咨询、交流服务；具有独立功能专用机械制造；其他工程设计服务；工程技术咨询服务；机械工程设计服务；金属结构件设计服务；汽车零部件及配件制造	700.00	同一控制下关联方

		(不含汽车发动机制造); 连续搬运设备制造; 物料搬运设备零部件制造; 包装专用设备制造; 机械配件零售; 机械配件批发。		
73	广州广重企业集团有限公司	锅炉及辅助设备制造; 汽轮机及辅机制造; 发电机及发电机组制造; 金属包装容器制造; 离心机、分离机制造; 物料搬运设备零部件制造; 泵及真空设备制造; 海洋工程专用设备制造; 冶金专用设备制造; 食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造; 烟草生产专用设备制造; 制浆和造纸专用设备制造; 船用配套设备制造; 其他金属加工机械制造; 金属表面处理机械制造; 金属密封件制造; 紧固件制造; 弹簧制造; 锻件及粉末冶金制品制造; 炼铁; 炼钢; 黑色金属铸造; 有色金属铸造; 金属压力容器制造; 钢结构制造; 金属结构制造; 钢铁结构体部件制造; 工业自动控制系统装置制造; 机械零部件加工; 金属表面处理及热处理加工; 其他有色金属压延加工; 钢压延加工; 通用机械设备销售; 电气机械设备销售; 通用机械设备零售; 机械配件批发; 金属制品批发; 机械配件零售; 货物进出口(专营专控商品除外); 商品批发贸易(许可审批类商品除外); 商品零售贸易(许可审批类商品除外); 通用设备修理; 专用设备修理; 金属制品修理; 电气设备修理; 工程总承包服务; 机械工程设计服务; 机械技术开发服务; 机电设备安装工程专业承包; 机电设备安装服务; 起重设备安装服务; 特种专业工程专业承包; 工程环保设施施工; 工程项目管理服务; 工程技术咨询服务; 电气机械检测服务; 机械技术咨询、交流服务; 机械技术转让服务; 房屋租赁; 电脑喷绘、晒图服务; 电脑打字、录入、校对、打印服务; 办公服务; 职业技能培训(不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目); 许可经营项目: 道路货物运输; 复印服务。	36,670.20	同一控制下关联方
74	广东轻工业机械有限公司	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造; 制浆和造纸专用设备制造; 其他金属加工机械制造; 工程总承包服务; 通用机械设备销售; 电气机械设备销售; 货物进出口(专营专控商品除外); 技术进出口; 机械配件零售; 五金零售; 电气设备零售; 机械工程设计服务; 通用设备修理; 专用设备修理; 电气设备修理。	14,426.00	同一控制下关联方
75	广州中船船用柴油机有限公司	船用配套设备制造; 其他仓储业(不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储); 建筑工程机械与设备租赁; 货物进出口(专营专控商品除外); 机电设备安装服务; 专用设备修理; 机械工程设计服务; 建筑工程用机械制造; 场地租赁(不含仓储); 金属结构制造; 电气设备批发; 机械设备租赁; 通用设备修理; 电气机械设备销售; 技术进出口; 通用机械设备	31,600.00	同一控制下关联方

		销售；许可经营的项目：提供港口货物装卸（含过驳）、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务；为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务。		
76	广州市人民机器厂	机械工程设计服务；机械技术开发服务；通用机械设备销售；专用设备销售；机械技术咨询、交流服务。	5,016.00	同一控制下关联方
77	广州锻压机床厂	金属成形机床制造；金属切削机床制造；铸造机械制造；机械零部件加工；通用设备修理。	263.00	同一控制下关联方
78	广州广轻机械制造有限公司	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；制浆和造纸专用设备制造；电工机械专用设备制造；电子工业专用设备制造；其他金属加工机械制造；工程和技术研究和试验发展；机械工程设计服务；工程技术咨询服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理。	100.00	同一控制下关联方
79	广东轻工业机械集团轻宝经济发展有限公司	贸易咨询服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；工程技术咨询服务；仓储代理服务；道路货物运输代理。	1,200.00	同一控制下关联方
80	广东轻工业机械集团轻盛服务发展有限公司	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；室内装饰、装修；家用电子产品修理；日用电器修理；金属制品修理；通用设备修理；专用设备修理；切削工具制造；其他金属加工机械制造。	50.00	同一控制下关联方
81	广州市番禺区轻龙工贸有限公司	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；制浆和造纸专用设备制造；机械工程设计服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装工程专业承包；专用设备修理。	500.00	其他关联方
82	广东轻工业机械集团广轻备件维修股份有限公司	食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；其他金属加工机械制造；工程总承包服务；机械工程设计服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理。	1,000.00	其他关联方
83	中技公司西德赛恩诺公司备件设备广州维修中心	通用机械设备销售；电气机械设备销售；专用设备修理；机械技术咨询、交流服务；机械技术开发服务。	50.00	同一控制下关联方
84	中山市广重铸轧钢有限公司	加工、制造：铸造件、锻造件、轧制件、普通机械设备；销售：五金、交电、金属原材料。（法律行政法规禁止的除外；法律行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准	11,612.2502	同一控制下关联方

		准后方可开展经营活动)		
85	广州广重机电设备工程有限公司	机电设备安装服务；办公服务；特种专业工程专业承包；工程项目管理服务；机械技术咨询、交流服务；电脑打字、录入、校对、打印服务；工程技术咨询服务；紧固件制造（仅限分支机构经营）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机械零部件加工（仅限分支机构经营）；通用机械设备零售；工程环保设施施工；电脑喷绘、晒图服务；弹簧制造（仅限分支机构经营）；机械工程设计服务；通用设备修理；金属制品修理；机械配件零售；金属密封件制造（仅限分支机构经营）；机电设备安装工程专业承包；电气设备修理；许可经营项目：专业停车场服务；复印服务；道路货物运输。	500.00	同一控制下关联方
86	广州斯科达-劲马汽轮机有限公司	汽轮机及辅机制造；发电机及发电机组制造；专用设备修理；机电设备安装服务；工程技术咨询服务；机械技术咨询、交流服务；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。）	720.00 万美元	同一控制下关联方
87	广州广重分离机械有限公司	离心机、分离机制造；机械工程设计服务；机电设备安装服务；机械技术开发服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；机械配件零售；通用机械设备零售。	1,800.00	同一控制下关联方
88	广州广重经济发展有限公司	机械技术开发服务；其他金属处理机械制造；机电设备安装服务；通用设备修理；专用设备修理；机械技术咨询、交流服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。	380.00	同一控制下关联方 同一控制下关联方
89	广州电机厂有限公司	起动电机制造；风机、风扇制造；场地租赁（不含仓储）；电动机销售；机械配件零售；电气设备修理。	1,838.60	同一控制下关联方
90	广州劲马动力设备企业集团有限公司	锅炉及辅助设备制造；金属压力容器制造；汽轮机及辅机制造；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；其他金属处理机械制造；机械零部件加工；发电机及发电机组制造；技术进出口；机械技术咨询、交流服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；环境保护专用设备制造；钢材批发；通用机械设备销售；场地租赁（不含仓储）；货物进出口（专营专控商品除外）。	5,253.00	同一控制下关联方
91	广州广重风能设备有限公司	风能原动设备制造；发电机及发电机组制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及	800.00	其他关联方

		许可项目的，以许可审批部门核定的为准。)		
92	A&Y 分离机有限公司	其他通用设备制造业	500.00 泰铢	其他关联方
93	广州海瑞克隧道机械有限公司	建筑工程用机械制造；专用设备修理；通用机械设备销售；，（具体经营范围以审批机关核定的为准；涉及许可项目的，以许可审批部门核定的为准。)	390.00 万美元	其他关联方
94	广州机床工具有限公司	金属切削机床制造；金属成形机床制造；机床附件制造；其他金属加工机械制造；机械技术咨询、交流服务；机械设备租赁；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；场地租赁（不含仓储）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；通用设备修理。	4,281.50	同一控制下关联方
95	广州机械设备进出口公司	货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；建材、装饰材料批发；金属及金属矿批发（国家专营专控类除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；房屋租赁。	479.00	同一控制下关联方
96	广州市机电建筑工程公司	房屋建筑工程施工；室内装饰、设计；建筑工程后期装饰、装修和清理；房地产开发经营；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）。	965.30	同一控制下关联方
97	广州制冷集团工程总公司	建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；房屋租赁；其他工程设计服务；机械技术咨询、交流服务；百货零售（食品零售除外）；通用机械设备销售；仪器仪表批发；电气机械设备销售；五金零售；纺织品及针织品零售；建材、装饰材料批发；塑料制品批发；室内装饰、设计。	300.00	同一控制下关联方
98	广州市机电工业经济技术开发公司	机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；机械技术转让服务；物业管理；场地租赁（不含仓储）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；环保技术推广服务；环保技术开发服务；环保技术咨询、交流服务；环保技术转让服务；室内装饰、设计；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；家用制冷电器具制造；建筑物自来水系统安装服务；建筑物采暖系统安装服务。	397.60	同一控制下关联方
99	广州市机电对外经济贸易咨询公司	信息技术咨询服务；贸易咨询服务；企业管理咨询服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；会议及展览服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务。	129.00	同一控制下关联方
100	广州市机电工业环境监测站	承担机电工业环境质量监测、机电工业劳动保护监测及相关技术咨询服务。	149.50	同一控制下关联方



101	广州市洗涤机械实业公司	洗涤机械制造；印刷专用设备制造；船用配套设备制造；专用设备修理；家用清洁卫生电器具制造；电梯安装工程服务；机电设备安装服务。	178.00	同一控制下关联方
102	广州复印机厂	复印和胶印设备制造；办公用机械制造；音响设备制造；光电子器件及其他电子器件制造；其他办公设备维修；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	946.20	同一控制下关联方
103	广州市复印机硒鼓厂有限公司	复印和胶印设备制造；办公用机械制造；办公设备耗材批发；办公设备批发；自有房地产经营活动；房屋租赁；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,359.56	同一控制下关联方
104	广州市华南机筛厂	金属丝绳及其制品制造；噪音污染治理服务；房屋租赁。	207.10	同一控制下关联方
105	广州有色金属冶炼厂	铜冶炼；铅锌冶炼；铜压延加工；铝压延加工；其他有色金属压延加工；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	383.00	同一控制下关联方
106	广州蓄电池厂	其他电池制造（光伏电池除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；汽车零配件批发；汽车零配件零售；润滑油批发；润滑油零售；其他有色金属压延加工；场地租赁（不含仓储）；房屋租赁；再生物资回收与批发。	2,792.00	同一控制下关联方
107	广州海鸥蓄电池厂	制造、加工、修理蓄电池及其附件	938.00	同一控制下关联方 同一控制下关联方
108	广州电风扇厂	风机、风扇制造；金属制厨房用器具制造；家用空气调节器制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；灯用电器附件及其他照明器具制造。	906.00	同一控制下关联方
109	广州绝缘材料厂	开关，插座，接线板，电线电缆，绝缘材料零售。	389.30	同一控制下关联方
110	广州市弘盛阀门厂	阀门和旋塞制造；房屋租赁。	614.00	同一控制下关联方
111	广州型腔模具厂	模具制造；有色金属铸造；风机、风扇制造；家用清洁卫生电器具制造；塑料零件制造；专用设备销售；金属制品批发；家用电器批发；日用家电设备零售；清扫、清洗日用品零售；塑料制品批发；装饰用塑料、化纤、石膏、布料零售；专用设备修理；日用电器修理；金属制品修理；室内装饰、装修；货物进出口。	469.00	同一控制下关联方
112	广州建设机器厂	制造、维修、安装：船用辅机、印刷机械、索道机械、减速机、环境污染防治设备、商业服务机械、制糖机械。	288.00	同一控制下关联方
113	广州市黄埔阀门厂	工业管道阀门制造。	626.00	同一控制下关联方

114	广州市珠江金属结构厂	制造、加工钢柜、金属门、扎钞机。	192.00	同一控制下关联方
115	广州市毅通机电产品服务部	制造、维修：机械设备、通用设备；销售：钢材、百货；厂房出租。	30.00	同一控制下关联方
116	广州汽车仪表厂	制造汽车用仪器仪表、汽车零部件附件、低压电器及元件、汽车用电子钟表、自动化成套控制系统、集中控制装置。	100.20	同一控制下关联方
117	广州轴承厂	轴承制造；链传动、带传动、离合器、联轴节、制动器、平衡系统及其配套件制造；场地租赁（不含仓储）。	1,042.00	同一控制下关联方
118	广州市机电工业供销公司	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；工程技术咨询服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；机电设备安装工程专业承包。	4,211.00	同一控制下关联方
119	广州风机厂	风机制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	241.00	同一控制下关联方
120	广州远东风扇厂	风机、风扇制造；办公用机械制造；制药专用设备制造；环境保护专用设备制造；商业、饮食、服务专用设备制造；文教体育用品专用机械制造；家用厨房电热器具制造；家用制冷电热器具制造；家用空气调节器制造；家用通风电热器具制造；变压器、整流器和电感器制造；自有房地产经营活动；场地租赁（不含仓储）；日用电器修理；家用电器批发；日用家电设备零售；医疗诊断、监护及治疗设备制造；口腔科用设备及器具制造；医疗实验室设备和器具制造；医用消毒设备和器具制造；医疗、外科及兽医用器械制造；外科、牙科等医疗专用设备及器械制造。	1,596.00	同一控制下关联方
121	广州市标准件工业公司	紧固件制造；模具制造；铸造机械制造；其他金属处理机械制造；金属表面处理机械制造；机械配件批发；通用机械设备销售；有色金属合金制造；其他金属加工机械制造；机械零部件加工；电气机械检测服务；通用机械设备零售；有色金属铸造；金属结构制造；金属表面处理及热处理加工；金属密封件制造；金属切割及焊接设备制造；工艺美术品零售；艺术品批发；家具批发；建材、装饰材料批发；木质装饰材料零售；陶瓷装饰材料零售；金属装饰材料零售；装饰用塑料、化纤、石膏、布料零售；场地租赁（不含仓储）；货物进出口（专营专控商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）。	1,300.00	同一控制下关联方
122	广州叉车厂	制造、加工、安装、维修：叉车、气体压缩机、制冷空调设备及零部件。	460.00	同一控制下关联方
123	广州仪表厂	制造、加工电工仪器仪表、计数器、节电镇流器、低压电器及元件、仪器仪表校验箱、试验台、预热车及	334.00	同一控制下关联方

		走字台。场地出租。		
124	广州市仪器仪表工业公司	维修：仪器仪表、文化办公机械。仪器仪表工业技术设计、咨询、新产品开发。自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	659.70	同一控制下关联方
125	广州通用机械企业公司	设计、制造、安装、维修：起重运输机械、洗涤机械、印刷机械、仪器仪表、焊接材料、金属结构件、金属加工机械、通用机械设备、保险箱柜。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	485.00	同一控制下关联方
126	广州半导体器件有限公司	半导体分立器件制造；集成电路制造；电子元件及组件制造；微电机及其他电机制造；其他家用电力器具制造；塑料零件制造；电子工业专用设备制造；训练健身器材制造；信息技术咨询服务；房屋租赁；场地租赁（不含仓储）；机械设备租赁；家用电子产品修理；建筑物清洁服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。	672.00	同一控制下关联方
127	广州金星微电子有限公司	集成电路制造；半导体分立器件制造；电子产品批发。	1,113.00	同一控制下关联方
128	广州智星电子有限公司	生产、加工电机、电器五金塑料制品、半导体器件、计算机系统插板、印刷电路板、电子线路、电子产品，并提供有关的技术咨询服务及软件开发，销售本企业产品。	256 万港元	同一控制下关联方
129	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	汽车制动鼓、轮毂的制造及销售。	3,200.00	公司股东
130	梅州一六三机械科技有限公司	仅供企业办理相关前置审批或许可使用，不得用于开展生产经营活动（有效期至 2015 年 7 月 9 日止）	100.00	董事控制的其他关联方
131	梅州大地恩情现代农业发展有限公司	种植、初加工、销售：农产品、苗木、水果、坚果；动物饲养、销售（仅限分支机构经营）；养殖、销售：水产品；农业生态休闲观光服务。	80.00	董事控制的其他关联方
132	平远县惠泉物资再生利用有限公司	废旧金属及其他废旧物资收购、销售（危险废物除外）；购进、销售：金属材料、炉料、钢材、建筑材料、五金交电、机器设备。	50.00	董事控制的其他关联方
133	梅州世联泵业科技股份有限公司（已注销）		已注销	董事控制的其他关联方

### （三）关联交易

#### 1、经常性关联交易

## (1) 关联租赁情况

### 1) 关联租赁基本情况

单位：元

出租方	承租方	2014 年租金	2015 年租金	2016 年 1-4 月租金	备注
张清连	荻赛尔	237,792.00	198,984.00	66,328.00	员工宿舍租金、水电费、清洁费、饭堂租金等。

2013年1月1日，公司与蔡惠明之妻张清连签订房屋、安保租赁协议书，租赁期为：自2013年1月1日起至2015年12月31日止，房屋租赁费23,050.00元/月，租赁费按季缴纳，每季第一个月预缴纳当季租赁费。

由于2014年公司饭堂投入使用，公司于2014年7月1日重新与户主签订合同，公司与蔡惠明之妻张清连签订房屋、安保租赁协议书，租赁期为：自2014年7月1日起至2015年12月31日止，房屋租赁费16,582.00元/月，租赁费按季缴纳，每季第一个月预缴纳当季租赁费。

2016年1月1日，公司与蔡惠明之妻张清连签订房屋、安保租赁协议书，租赁期为：自2016年1月1日起至2017年12月31日止，房屋租赁费16,582.00元/月，租赁费按季缴纳，每季第一个月预缴纳当季租赁费。

### 2) 关联租赁的定价的公允性、必要性及规范措施

报告期内，公司（乙方）与张清连（甲方）签订《房屋租赁协议书》，由公司承租甲方位于底盘厂的房屋，租赁房屋总计 33 间平房、5 套二房一厅的套房、12 套一房一厅的套房，租赁房屋的租金：平房按照 100.00 元/月计算，总计 3,300.00 元/月；二房一厅套房按照 350.00 元/月计算，总计 1,750.00 元/月；一房一厅的套房按照 250.00 元/月计算，总计 3,000.00 元/月；水电费和洗澡设备维修费按照 3,000.00 元/月计算；宿舍清洁工费 1,800.00 元/月，宿舍排污处理费 300.00 元/月，宿舍环境维护费 432.00 元/月；宿舍安保工资 3,000.00 元/月。租金总额为人民币 16,582.00 元/月计算，租赁用途为员工宿舍。

#### ① 定价公允性分析

公司所处位置较为偏僻，公司通过询问周围农户，了解到周围房租大概 9.00 元每平方米。张清连提供的宿舍，平房每间 10 平方米，一房一厅的套房每间 30-

40 平方米，二房一厅的套房每间 40-50 平方米。结合周围租房价格和宿舍配套设施，公司租赁宿舍定价为 10.00 元每平方米。价格相对公允。

## ②定价必要性分析

第一，由于公司位于工业园区，地处偏僻，除关联方张清连拥有的房屋外，并没有较为集中的楼房可作为员工宿舍，多为农户自家经营的出租方。公司为考虑员工的安全问题，向关联方张清连租用楼房作为员工宿舍。

第二，由于公司离县城较远，公司员工并非全员拥有交通工具。公司为考虑员工的上下班便利问题，向关联方张清连租用楼房作为员工宿舍。

规范措施：为减少和避免关联交易，公司分别采取了以下措施：（1）在确保员工安全性和便利性的前提下，公司开始寻找可替代的房屋作为员工宿舍；（2）公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺“①在本人与荻赛尔构成关联方的期间内，本人将尽量避免与荻赛尔发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守荻赛尔的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害荻赛尔及其他股东的利益；②上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

## （2）采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	交易内容	定价方式	2016年1-4月	占同类交易的比例(%)	2015年度	占同类交易的比例(%)	2014年度	占同类交易的比例(%)
广州柴油机厂股份有限公司	采购商品	市场定价	91,448.72	0.82	590,922.06	1.28	842,334.05	1.60
广州柴油机厂股份有限公司	船检费用	市场定价	-	-	1,810,500.00	3.93	-	-
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	采购商品	市场定价	183,187.20	1.65	1,883,657.58	4.09	2,386,355.24	4.54
平远县惠泉物资再生利用有限公司	采购商品	市场定价	-	-	45,658.46	0.10	2,395,380.89	4.56

报告期内，公司向广柴股份采购商品为废铸件，公司向平远恒明采购冷铁、小型铸件等。

#### ①关联方采购必要性分析：

公司向广柴股份采购商品为废铸件。由于公司生产的产品需通过船级社认证，因此对生产设备和产品质量有较高要求。而广柴股份的废铸件属于较高质量的原材料，回收利用率高。

公司向平远恒明采购冷铁和小型铸件。公司向平远恒明采购具有一定的必要性。首先，客户向公司采购的铸件一般为整套铸件，其中包括大型铸件和小型铸件。公司的生产设备主要生产大型铸件，公司若使用生产设备生产小型铸件，将影响整个生产进度。因此，为了确保能按时供货，公司委托平远恒明制造小型铸件。其次，公司向平远恒明采购冷铁，是为了提高铸件的质量水平。而公司与平远恒明距离较近，可大大减少运费并及时供应原材料、确保准时交货。

#### ②关联方采购公允性分析：

公司向广柴股份、平远恒明采购原材料，均执行公司的采购流程。首先，公司严格制定并遵循公司内部的成本预算。其次，在选择供应商时，考虑多方面原因，例如成本预算、商品质量、原材料供货速度、设备质量等。最后，公司在确保自身盈利的情况下同等价格条件下，公平地筛选供应商。

### (3) 销售商品和提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	交易内容	定价方式	2016年1-4月	占同类交易的比例(%)	2015年度	占同类交易的比例(%)	2014年度	占同类交易的比例(%)
广州柴油机厂股份有限公司	销售商品	市场定价	8,492,001.28	42.33	30,115,271.89	37.89	24,562,827.02	30.89
平远县恒明汽车底盘制造有限公司	销售商品	市场定价	447,498.47	2.23	905,689.32	1.14	1,145,569.55	1.44
广州协同和柴油机销售有限公司	销售商品	市场定价	-	-	-	-	153,248.80	0.19

关联方	交易内容	定价方式	2016年1-4月	占同类交易的比例(%)	2015年度	占同类交易的比例(%)	2014年度	占同类交易的比例(%)
广州机床厂有限公司	销售商品	市场定价	-	-	6,227,337.09	7.84	127,931.62	0.16

报告期内，公司向广柴股份销售柴油机类铸件，与广柴股份销售收入占比2014年、2015年和2016年1-4月分别为30.89%、37.89%和42.33%。公司向恒明销售生铁等原材料，2014年、2015年和2016年1-4月分别为1.44%、1.14%和2.23%。

#### ①关联方销售必要性分析

A、公司凭借着优质产品和服务，在行业内树立了优秀的品牌形象，且具有船级社工厂认证资质，在华南地区较为稀缺，为公司技术保证打下了良好的基础。而目前广柴股份是华南地区最大的中速柴油机生产专业厂家，供货稳定、信用好，是优质客户。公司生产的大型柴油机类铸件主要为广柴股份进行配套。

B、公司向平远恒明销售的商品为生铁等原材料。客户向公司采购的铸件一般为整套铸件，其中包括大型铸件和小型铸件。公司为了确保生产效率，将小型铸件委托给平远恒明生产。因为公司具有船级社认证，公司对产品的质量有较高要求，因此，公司向第三方采购制造小型铸件需要的原材料后销售于平远恒明，确保平远恒明采用优质的原材料进行生产。

#### 2) 关联方销售公允性分析

##### ①定价原则

根据广柴股份与平远恒明签订的《共同建立荻赛尔的合同》，约定广州柴油机厂（“广柴股份”的前身）铸件价格，定价原则应依据当时原材料和其他综合成本，以及当时市场价格来定，且广州柴油机厂（“广柴股份”的前身）与新公司（“荻赛尔”）应每季度进行一次“产品单价核定会”；约定平远恒明铸件价格，定价原则应依据当时原材料和其他综合成本，以及当时的市场价格确定。

##### ②关联方与非关联方价格对比

公司主要向广柴股份销售柴油机类铸件，广柴股份按市场价格进行采购。报

告期内，公司于 2014 年 12 月 20 日向广柴股份销售柴油机机体毛坯，定价为 11,600 元/吨；其他供应商于 2014 年 9 月 17 日向广柴股份销售同种柴油机机体毛坯，定价为 11,300 元/吨，价格差异较小，属于市场定价的正常波动。公司于 2015 年向广柴股份销售柴油机机体毛坯，定价为 195,048.00 元/吨；而其他供应商向广柴股份销售柴油机机体毛坯，定价为 204,001.71 元/吨

综上，公司严格按照公司股东之间制定的定价原则，向广柴股份销售商品。定价具有公允性。

公司向平远恒明销售原材料，均按照市场价格。报告期内，广州建邦钢铁销售有限公司向公司出售 Q10 系列生铁，含税定价为 2,130.00 元/吨；而公司于 2016 年 3 月 5 日向平远恒明销售生铁原材料，含税定价为 2,177.00 元/吨，价格差异较小，属于市场定价的正常波动。公司向平远恒明销售原材料为制造公司所需的小型铸件，均依照市场定价。

综上，公司严格按照公司股东之间制定的定价原则，向平远恒明销售商品。定价具有公允性。

#### （4）规范措施

为减少和避免关联交易，公司分别采取了以下措施：①公司在股份公司《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》等有关制度中明确了关联交易的内部决策程序，规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障；②公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺“①在本人与荻赛尔构成关联方的期间内，本人将尽量避免与荻赛尔发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守荻赛尔的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害荻赛尔及其他股东的利益；②上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。③公司将拓展新客户，以降低关联方的交易比例。”

## 2、偶发性关联交易



**(1) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
广州柴油机厂股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2013-09-29	2016-04-28	注 1
广州柴油机厂股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016-04-27	2016-09-28	注 2

注1：本公司2013年9月11日与广柴签订借款合同，借款期限3年，借款金额20,000,000.00元，利率6%；于2016年4月27日和2016年4月28日各还款10,000,000.00元。

注2：2015年4月27日与广柴签订短期借款合同，借款金额20,000,000.00元，利率6%，借款期限自实际提款之日起至2016年9月28日止，抵押物为梅州市平远县产业转移工业园所属房产3处（产权编号为粤房地产权证平远县字第A-00002239、粤房地产权证平远县字第A-00002240、粤房地产权证平远县字第A-00002242）。

**(2) 关联方贴息及资金拆借利息**

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-4月	2015年度	2014年度
广州柴油机厂股份有限公司	票据贴现	73,681.39	85,430.87	365,689.60
广州柴油机厂股份有限公司	借款利息	402,250.00	1,249,999.99	977,333.33
<b>合计</b>		<b>475,931.39</b>	<b>1,335,430.86</b>	<b>1,343,022.93</b>

**(3) 关联方资产转让情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	2016年1-4月	2015年度	2014年度
广州柴油机厂股份有限公司	购买固定资产	9,829.06	46,555.56	65,213.67
<b>合计</b>		<b>9,829.06</b>	<b>46,555.56</b>	<b>65,213.67</b>

报告期内，公司向广柴股份购买固定资产，用于一期生产线设备的补充和二

期机加工的筹划。

#### 1) 必要性分析

首先，公司具备船级社认证，对产品的质量要求较高，需要专业的机器设备进行生产。而同样具备船级社认证的广柴股份，与公司合作多年，对公司生产线设备的特性和需求具有一定了解，且同样对产品质量有较高要求。其次，广柴股份为国有企业，信用度好，产品质量较高。

#### 2) 公允性分析

公司向广柴股份购买的固定资产，经广东中联羊城资产评估有限公司评估，并于2013年11月29日出具中联羊城评字【2013】第JIGPA0247号评估报告。公司向广柴股份购买的固定资产，均依照评估价格进行购买，价格公允性依据充分。

#### (4) 关联方担保情况

报告期内，公司关联方担保情况如下：

序号	合同编号	担保人	担保债权	担保方式	担保物	对应主合同
1	2013001号	平远县恒明汽车底盘制作有限公司	2013年9月11日公司向广州柴油机厂股份有限公司所借款项2,000万元	质押担保	所持公司股份2600万股	上述贷款合同中的第4项
2	(梅州分)行(平远)支行(2011)年(平远保证)字第03号	蔡惠明、张清连	2011年3月31日至2016年3月30日期间所形成的债务最高1,800万元	最高额保证(连带责任保证)	-	上述贷款合同中的第1项
3	(梅州分)行(平远)支行(2011)年(平远保证)字第04号	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	2011年3月31日至2016年3月30日期间所形成的债务最高1,800万元	最高额保证(连带责任保证)	-	上述贷款合同中的第1项
4	20070241-2014年平远(保)字0019号	广州柴油机厂股份有限公司	自2014年8月22日至2019年8月21日期间所形成的债务最高1,200万元	最高额保证(连带责任保证)	-	上述贷款合同中的第1项
5	粤银梅2015年最保字006号	蔡惠明	自2015年2月11日至2016年2月11日期间所形成的债务最高2,500万元	最高额保证(连带责任保证)	-	粤银梅2015年借字006、008号
6	粤银梅2015年	张清连	自2015年2月11日	最高额保证	-	粤银梅2015

	最保字 006 号		至 2016 年 2 月 11 日期间所形成的债务最高 2,500 万元	(连带责任保证)		年借字 006、008 号
7	NO.44901200900018563	平远县恒明汽车底盘制造有限公司、广州柴油机厂股份有限公司	保证主合同约定的债务履行期限内,包括主债权本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金,以及诉讼(仲裁)费、律师费等债权人实现债权的一切费用	保证担保(连带责任保证)	-	NO.44101200900007887
8	20070241-2015 年平远保字 0010 号	蔡惠明、张清连	自 2015 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 25 日期间所形成的债务最高 2,400 万元	最高额保证(连带责任保证)	-	0200700241-2015(平远)字 00023 号
9	20070241-2015 年平远保字 0011 号	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	自 2015 年 11 月 26 日至 2025 年 11 月 25 日期间所形成的债务最高 2,400 万元	最高额保证(连带责任保证)	-	0200700241-2015(平远)字 00023 号

#### (四) 关联方应收应付款

##### 1、应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	1,205,191.22	1,129,484.41	1,022,837.91
	广州协同和柴油机销售有限公司	52,635.00	52,635.00	206,807.58
	广州机床厂有限公司	687,728.20	5,623,304.40	19,680.00
预付账款	平远县恒明汽车底盘制造有限公司	1,089,921.40	1,154,250.42	-
	平远县惠泉物资再生利用有限公司	-	300,000.00	-
	梅州大地恩情现代农业发展有限公司	-	-	55,000.00
小计		<b>3,035,475.82</b>	<b>8,259,674.23</b>	<b>1,304,325.49</b>

##### 2、应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款	平远县惠泉物资	-	-	285,053.00

	再生利用有限公司			
	广州柴油机厂股份有限公司	2,209,733.71	2,118,285.00	-
预收款项	广州柴油机厂股份有限公司	255,515.90	1,182,343.80	22,680,095.15
应付利息	广州柴油机厂股份有限公司	402,250.00	-	-
其他应付款	广州柴油机厂股份有限公司	73,681.39	-	-
	<b>小 计</b>	<b>2,941,181.00</b>	<b>3,300,628.80</b>	<b>22,965,148.15</b>

### 3、规范并减少关联交易制度、承诺

为了规范关联交易，公司在股份公司《公司章程》，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等有关制度中明确了关联交易的内部决策程序，规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障。

为减少和规范与公司的关联交易，公司的控股股东、广州电气、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》《关联交易管理制度》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。

### 4、主要客户或供应商权益情况说明

截至本公开转让说明书签署之日，公司柴油机类铸件主要客户为广柴股份，持有公司 50%的股权。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东均不存在占有主要客户或供应商权益的情况。

## 九、公司日后事项、或有事项及其他重要事项

### 1、日后事项

(1) 2016年6月8日，荻赛尔与中国农业银行股份有限公司（以下简称“农行”）签订编号为44010120160004770号的《流动资金借款合同》，取得流动资金贷款700.00万元，用于采购原材料，期限为3年，利率为浮动利率，根据每一周期约定的LPR加减一定点差确定，并按周期浮动，利率调整以12个月为一个周期，点差加187.50%，点差在借款期限内保持不变，按月结息，到期还本。

上述合同经荻赛尔与农行签订的《最高额抵押合同》（合同编号：44100620160002553），自2016年6月3日至2021年6月2日期间以权证号为平府国用（2011）第261700113号的房地产权证提供抵押担保；经蔡惠明与农行签订的《最高额保证合同》（合同编号：44100520160001759号），自2016年6月8日至2021年6月7日期间由蔡惠明提供保证担保。

(2) 2016年5月23日，公司召开2015年年度股东大会，表决通过了《关于公司利润分配的议案》，本次利润分配总额为13,600,000.00元；在2016年5月25日前分配总额的62.24%共计8,464,506.46元，在2016年9月30日前分配总额的37.76%共计5,135,493.54元。

(3) 2016年4月8日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过《向关联方借款的议案》，并提交了2016年公司第一次临时股东大会审议通过。公司于2016年5月9日收到广柴股份1,000.00万借款。

### 2、承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的承诺事项。

### 3、或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的或有事项。

### 4、其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十、资产评估情况

报告期内，公司无资产评估情况。

## 十一、公司股利分配情况

### （一）公司股利分配政策

根据《公司法》及《公司章程》规定，目前公司股利分配政策如下：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

公司利润分配原则为：

（1）公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性；

（2）公司可以采取现金的方式分配股利，可以进行中期现金分红。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二）公司最近两年一期股利分配情况

报告期内，公司无股利分配情况。

## （三）公司公开转让后的股利分配政策

若公司成功申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并获准公开转让，公司将继续执行现有的股利分配政策。公司将秉承可持续发展理念、切实考虑公司实际情况、实现公司发展目标，以股东利益为出发点，注重对股东权益的保护，适时地修改利润分配政策，重视对股东的回报。

## 十二、可能影响公司持续经营的风险因素

### （一）原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的原材料主要为废钢、废铁和生铁等，前述原材料价格波动直接影响公司生产经营。由于公司销售订单的签署与原材料采购之间存在一定的时间差，若原材料价格出现持续大幅波动，且产品销售价格调整滞后，则可能对公司的经营产生不利影响。

### （二）客户依赖的风险

2014年、2015年和2016年1-4月公司前五名客户销售额分别为50,418,496.79元、51,669,108.68元和15,971,591.63元，占同期销售收入的比重分别为63.40%、65.01%和79.61%。因此，公司客户比较集中，存在对主要客户依赖的风险。若公司主要客户对产品要求发生变化，可能对公司经营业绩以及业务发展带来不利影响。

### （三）应收账款规模较大及集中度较高的风险

2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日公司应收账款账面价值分别为22,954,535.22元、21,060,211.07元和12,739,365.25元，占总资产金额比例分别为18.94%、16.59%和10.76%。未来，随着销售规模的进一步扩大，公司应收账款数量和占比可能呈现增加趋势，可能会对公司盈利和资金状况造成不利影响：1、如果未来客户资信情况或与公司合作关系发生恶化，将可能因应收账款不能及时回收形成坏账；2、如果应收账款不能及时回收，公司需根据会计政策计提相应的

坏账准备，随着应收账款规模扩大、账龄上升，坏账准备金额会相应增加，将减少公司盈利；3、如果应收账款规模扩大，也会减少公司经营性现金流，对公司资金状况造成不利影响。

另外，2014年12月31日、2015年12月31日和2016年4月30日公司前五名客户应收账款账面原值占总的应收账款账面原值比重分别为64.35%、62.63%、53.17%，尽管占比逐步下降，但总体而言，集中度依然较高。公司存在应收账款集中度较高的风险。

#### **（四）重大资产受限的风险**

截至本公开转让说明书签署之日，公司的土地使用权平府国（2011）第261700113号、平府国（2011）第261700772号用于银行贷款抵押；公司房产权证粤房地权证平远县字第A-00002239号、第A-00002240号、第A-00002242号用于向公司控股股东借款抵押，未来公司如未按期足额归还相关借款，土地、房产权属将有可能发生转移，影响公司的正常经营。

#### **（五）关联方交易及关联方依赖风险**

公司向控股股东广柴股份提供柴油机类铸件，2014年、2015年和2016年1-4月销售额分别是24,562,827.02元、30,115,271.89元和8,492,001.28元，占同期销售收入的比重分别为30.89%、37.89%和42.32%。尽管公司管理层有意识地减弱对关联方客户的依赖，但考虑到广柴股份是中国华南地区最大的中速柴油机生产专业厂家、供货稳定、信用好等因素，预计未来一段时期内公司关联方采购将依然保持在较高水平。此外，虽公司关联交易定价公允合理，但广柴股份对公司的经营方针、决策和管理有较大影响力，存在利益输送的风险，这将对其他股东的利益产生不利影响。

#### **（六）核心技术人才流失风险**

高端铸造行业对人才的综合素质要求越来越高，人才短缺问题将成为制约铸造业快速发展的主要因素之一。铸件质量的提升和工艺的改良依赖工程师的专业能力与经验，一个成熟和多元化的铸造企业需要掌握金属、配比、工艺的特性，成熟的专业技术人员相对稀缺，需要较长时间的积累，行业内企业需要通过长期积累和不断投入培养较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧，国内对这些人



才的需求日益增加，对人才的争夺也日趋激烈，行业内企业面临人才引进、保留和发展的风险。

### （七）市场竞争风险

目前国内铸造行业处于成熟阶段，行业竞争激烈，产品性能及品质的保证、新技术的应用成为企业能否从竞争对手中脱颖而出关键。若公司不能很好地利用已有优势，对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，在新技术的开发和应用、重要项目的方案制定、产品性能等方面不能适应用户的需求，将导致公司市场竞争能力下降的风险。

### （八）公司治理风险

公司成立一段时间以来，由于公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。公司与中介机构签订推荐挂牌协议之后，在中介机构的辅导下，公司治理机制逐步得到完善，各项制度也开始得到有效的执行，但规范运行时间尚短。随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张，全国中小企业股份转让系统的监管要求以及公司业务的高速增长都会对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制风险，将对公司生产经营造成不利影响。

### （九）自建房屋未取得房产证的风险

公司存在如下自建但未取得房产证的房屋建筑物：（1）二期房屋及建筑物。由于建筑物尚未完工，因此无法办理房产证；（2）食堂与一期办公楼。由于食堂与一期办公楼同时报建，办公楼尚未完工，因此无法办理房产证。尽管公司一期和二期建设项目已经全部取得建设部门和规划部门的批准并且办理完备相关手续，但仍存在一定的潜在风险。

### （十）不规范使用票据的风险

根据《票据法》第十条规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信

用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”，据此，公司报告期内存在**开具无真实交易关系的票据及转让行为不符合《中华人民共和国票据法》的相关规定。截止到本公开转让说明书签署之日，上述票据已经全部解付。**

鉴于：（1）公司不规范使用票据的行为过程中不存在欺诈、伪造票据和资金占用的情形。公司不规范使用票据行为的目的是为了解决公司发展过程中流动资金周转紧张的情形，所融通的资金均用于企业的正常生产经营，公司以及公司的董事、高级管理人员未从中取得任何个人利益。公司在不规范使用票据的行为过程中，不存在伪造、变造或使用伪造、变造汇票及其他财务凭证等文件资料的情形，或存在汇票出票时作虚假记载的情形。（2）公司不规范使用票据的行为不属于犯罪行为，不会受到刑事处罚。对于票据犯罪行为的规定，除《刑法》第194条和《票据法》第102条外，其他法律尚无关于票据犯罪行为的规定，公司不规范使用票据行为不属于《刑法》第194条和《票据法》102条所述任何行为之一，不构成犯罪，不会受到刑事处罚。（3）公司不规范使用票据的行为不会受到行政处罚。关于票据行为的行政处罚，除《票据法》第103条规定外，不存在其他相关规定。

《中华人民共和国行政处罚法》第三条规定，公民、法人或者其他组织违反行政管理秩序的行为，应当给予行政处罚的，依照本法由法律、法规或者规章规定，并由行政机关依照本法规定的程序实施，鉴于公司不规范使用票据行为，不属票据法第103条规定应受行政处罚的行为，其他法律、法规及部门规章又无对不规范使用票据行为进行行政处罚的规定，所以公司不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。

针对公司不规范使用票据行为，中国人民银行平远县支行出具的《关于广东荻赛尔机械铸造股份有限公司守法情况的证明》，证明“广东荻赛尔机械铸造股份有限公司自2014年1月1日至2016年4月30日期间，未曾因违反票据法律法规而受到任何重大行政处罚，公司在报告期内（2014年1月1日至2016年4月30日）转让票据事项不构成重大违法违规行为。截至本证明出具日，该公司在我行没有任何违法违规记录。公司及其控股股东承诺：不再发生违规使用票据的情形，如公司因报告期内违规使用票据的行为而受到任何罚款或其他损失，公司控股股东愿意在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

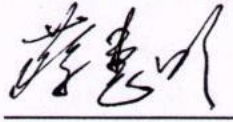
(以下无正文)

### 第五节 有关声明

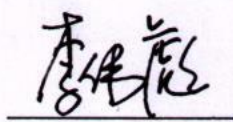
#### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事和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，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

#### 全体董事签字：



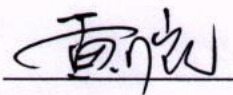
蔡惠明



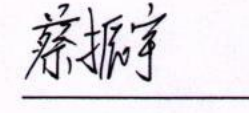
李伟彪



冯迅

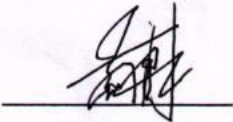


黄少凯



蔡振宇

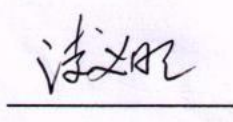
#### 全体监事签字：



古胜群

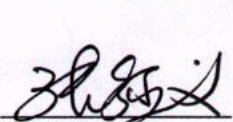


赖俊明

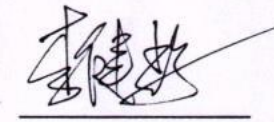


凌义明

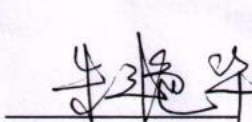
#### 全体高管签字：



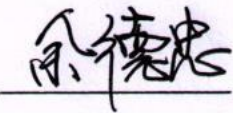
张征义



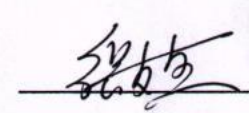
李健辉



朱艳华



余德忠



张友香



广东获赛尔机械铸造股份有限公司

2016年11月14日

## 二、主办券商声明

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

法定代表人（或授权代表）：李勇  
李勇

项目负责人：徐方亚  
徐方亚

项目小组成员：

徐方亚  
徐方亚

丁露  
丁露

刘广辉  
刘广辉

杨贵龙  
杨贵龙

李翔  
李翔

曹珑玲  
曹珑玲



### 三、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人（签字）：叶韶勋

叶韶勋

签字注册会计师（签字）：陈锦棋  
陈锦棋

签字注册会计师（签字）：韦宗玉  
韦宗玉

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



2016年11月14日

#### 四、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。

负责人：



高 树

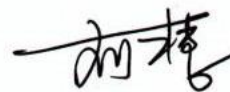
经办律师：



王在海



谭广良



刘 慧

广东华商律师事务所

2016年11月14日



## 第六节附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见



# 法人授权委托书

安证授字（法）【2016】第1号

兹授权李勇同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我司法定代表人签署以下文件，具体权限包括：

1、全国股转业务主办券商推荐挂牌项目申请文件：

(1) 《公开转让说明书》之“主办券商声明”。

2、全国股转业务股票发行项目备案文件：

(1) 《主办券商关于股票发行合法合规性意见》。

3、全国股转业务重大资产重组项目备案文件：

(1) 《独立财务顾问报告书》；

(2) 《重大资产重组报告书》之“独立财务顾问声明”；

(3) 《重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》。

4、全国股转业务相关协议：

(1) 《主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》；

(2) 《主办券商与申请挂牌公司签订的改制、推荐挂牌并持续督导财务顾问协议》；

(3) 《主办券商与申请挂牌公司签订的持续督导财务顾问协议》；

(4) 《关于向特定对象定向发行股票财务顾问协议》；

(5) 《募集资金三方监管协议》；

(6) 《聘请安信证券担任独立财务顾问协议书》

(7) 安信证券从事全国股转业务的其他相关协议。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016.9.9

有效期限：自2016年9月9日至2016年12月31日

附：代理人： 职务：公司副总裁

证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050