



安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司
公开转让说明书

主办券商



南京证券股份有限公司
NANJING SECURITIES CO.,LTD.

二〇一七年二月

声明

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

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

全国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。

目录

| | |
|---|-----|
| 声明..... | 1 |
| 目录..... | 2 |
| 释义..... | 4 |
| 风险及重大事项提示..... | 5 |
| 一、重大客户依赖风险..... | 5 |
| 二、公司对政府补助依赖的风险..... | 5 |
| 三、公司经营现金流紧张风险..... | 5 |
| 四、公司不动产抵押风险..... | 5 |
| 五、公司内部控制风险..... | 5 |
| 第一节基本情况..... | 7 |
| 一、公司概况..... | 7 |
| 二、股票挂牌情况..... | 8 |
| 三、股权结构及股东情况..... | 9 |
| 四、股本形成及变化和重大资产重组情况..... | 13 |
| 五、董事、监事、高级管理人员情况..... | 27 |
| 六、最近两年及一期主要会计数据、财务指标..... | 30 |
| 七、关于公司挂牌的军工事项审查..... | 31 |
| 八、定向发行情况..... | 36 |
| 九、与本次挂牌有关的机构..... | 36 |
| 第二节公司业务..... | 39 |
| 一、公司主营业务情况..... | 39 |
| 二、公司内部组织结构图和业务流程..... | 40 |
| 三、与业务相关的关键资源要素..... | 43 |
| 四、公司业务情况..... | 57 |
| 五、公司的商业模式..... | 61 |
| 六、公司所处行业的基本情况..... | 63 |
| 第三节公司治理..... | 76 |
| 一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 76 |
| 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估..... | 77 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内存在的重大违法违规及受处罚情况..... | 77 |
| 四、独立运营情况..... | 77 |
| 五、同业竞争情况..... | 79 |
| 六、公司报告期内资金被占用或为关联方及其控制的其他企业提供担保情况..... | 80 |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况..... | 80 |
| 第四节公司财务..... | 84 |
| 一、最近两年及一期经审计的财务报表..... | 84 |
| 二、最近两年及一期的审计意见..... | 104 |
| 三、公司主要会计政策、会计估计及变更情况及对公司利润的影响..... | 104 |
| 四、最近两年及一期的主要财务指标..... | 131 |
| 五、报告期利润形成的有关情况..... | 133 |
| 六、报告期内主要资产情况..... | 141 |
| 七、报告期内主要负债情况..... | 154 |
| 八、报告期股东权益情况..... | 161 |
| 九、关联方关系及关联交易..... | 162 |
| 十、需提醒关注的或有事项、期后事项及其他重要事项..... | 164 |
| 十一、公司报告期内资产评估情况..... | 166 |
| 十二、股利分配政策和报告期内分配情况..... | 168 |

| | |
|--|------------|
| 十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本财务情况 | 169 |
| 十四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果、现金流量和持续经营能力的分析 | 170 |
| 十五、管理层对公司风险因素及评价 | 178 |
| 第五节有关声明 | 180 |
| 第六节附件 | 186 |

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：

| | | |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、佳力奇 | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司 |
| 佳力奇有限、有限公司 | 指 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司（曾用名：安徽佳力奇碳纤维有限公司），系公司前身 |
| 安徽佳航 | 指 | 安徽佳航碳纤维有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司股东大会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东会 | 指 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司股东会 |
| 主办券商、南京证券 | 指 | 南京证券股份有限公司 |
| 律师 | 指 | 北京德恒律师事务所 |
| 会计师 | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司章程》 |
| 三会规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 报告期 | 指 | 2014年度、2015年度、2016年1-7月 |
| 碳纤维 | 指 | 一种具有高强度、高模量的耐高温无机纤维，兼具纺织纤维的柔软可加工特性，属于战略性新材料 |
| 碳纤维预浸料 | 指 | 用碳纤维纱、环氧树脂经过涂膜、热压、冷却、覆膜、卷取等工艺加工而成的复合材料称为碳纤维预浸料 |
| 碳纤维复合材料 | 指 | 碳纤维通过与树脂、金属、陶瓷等基体复合，制成碳纤维复合材料，具有高强度、高模量、耐高温、耐腐蚀、导电和导热等优异性能 |

风险及重大事项提示

一、重大客户依赖风险

报告期内，2016年1-7月公司对军工单位A的销售占当期营业收入比例达到51.70%，公司对客户军工单位A存在重大依赖关系。

二、公司对政府补助依赖的风险

公司2014年度、2015年度及2016年度1-7月的非经常性损益净额分别为2,958,487.08元、10,076,964.28元、6,017,435.34元，公司2014年度、2015年度及2016年度1-7月归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润分别为-3,174,295.06元、-7,051,022.66元、-4,459,521.26元。公司目前对政府补助依赖较大，伴随公司营收规模及利润规模的增加，将有效降低对政府补助的依赖。

三、公司经营现金流紧张风险

公司2016年1-7月经营活动产生的现金流量净额为-9,100,482.90元，相较于2015年度10,514,325.61元、2014年度7,307,549.91元大幅降低，主要系公司应收账款军工单位A的余额大幅增加所致，如果公司无法及时收回应收账款，将会导致公司经营现金流紧张。

四、公司不动产抵押风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司已将不动产权证号为“皖（2016）宿州市不动产权第0001068号”抵押给交通银行宿州分行，抵押起止时间2016年6月1日至2019年6月1日，授信金额1,264.00万元，已于2016年6月17日已放款500.00万元；公司将土地证号“宿州国用2014第G2014011号”抵押给宿州市农村商业银行汴河路支行，抵押起止时间2016年6月28日至2019年6月28日，已发放贷款450.00万元。

截至2016年7月31日，上述已抵押的房产账面价值为27,490,116.34元、土地账面价值为14,959,947.17元，已抵押资产价值占公司总资产的41.80%，如公司未来不能及时偿还贷款，将导致公司出现重大经营风险。

五、公司内部控制风险

在有限公司期间，公司各项内部控制制度较为零散，未形成系统性制度。股

份公司成立之后，公司系统地制定了规章制度和业务流程，形成了较为规范的内部管理体系。但因股改时间不长，人员规模较小，内控制度的执行有待加强。

第一节基本情况

一、公司概况

中文名称：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司

注册资本：3,300.00 万元整

法定代表人：梁禹鑫

有限公司成立日期：2004 年 3 月 30 日

股份公司成立日期：2016 年 8 月 8 日

公司住所：安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号

注册号/统一社会信用代码：913413007117898966

邮政编码：234000

电话：0557-3090096

传真：0557-3096060

电子信箱：dongmi@jlqht.com

董事会秘书：谢立

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定的行业分类标准，公司所处行业属于“C28 化学纤维制造业”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），公司属于大类“C 制造业”中的“C28 化学纤维制造业”中的子类“C2829 其他合成纤维制造”。根据全国股份转让系统公司公布的《挂牌公司管理型分类指引》，公司所属行业为制造业门类（C），化学纤维制造业大类（C28），其他合成纤维制造小类（C2829）。根据全国股份转让系统公司公布的《挂牌公司投资型分类指引》，公司所属行业属于新材料中的高性能复合材料（11101412）

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：活性碳纤维毡、布、航空航天碳素系列制品研发、复合材料及其制品研发、生产及进出口本企业碳纤维原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术业务（国家限制或禁止企业经营的商品和技术除外）。

主要业务：公司主要从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股份简称：XXXXXX

股份代码：XXXXXX

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票总量：3,300 万股

挂牌日期：年月日

（二）股东所持公司股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

1、股东所持股票的限售安排

《公司法》及《业务规则》规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其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。”“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。”

股份公司于 2016 年 8 月 8 日成立，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，无可转让股份。公司现有股东持股情况及本次可进行转让的股份数量如下：

| 序号 | 股东名称 | 职务 | 持股数额 (万股) | 持股比例 | 是否冻结 和质押 | 本次可转让股份 数额(万股) |
|----|------|-------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|
| 1 | 梁禹鑫 | 董事长 | 1443.68 | 43.75% | 否 | 0 |
| 2 | 路强 | 董事、总经理 | 1356.23 | 41.10% | 否 | 0 |
| 3 | 谢立 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 87.52 | 2.65% | 否 | 0 |
| 4 | 杨继侠 | - | 81.68 | 2.48% | 否 | 0 |
| 5 | 薛晓琴 | - | 81.68 | 2.48% | 否 | 0 |
| 6 | 李彤 | - | 35.02 | 1.06% | 否 | 0 |
| 7 | 陆玉计 | 财务负责人 | 29.40 | 0.88% | 否 | 0 |
| 8 | 刘正德 | 监事会主席 | 29.40 | 0.88% | 否 | 0 |
| 9 | 何小平 | 副总经理 | 29.40 | 0.88% | 否 | 0 |
| 10 | 徐静 | - | 29.17 | 0.88% | 否 | 0 |
| 11 | 夏尚 | - | 23.33 | 0.71% | 否 | 0 |
| 12 | 秦云 | - | 23.33 | 0.71% | 否 | 0 |
| 13 | 王雷 | - | 13.66 | 0.41% | 否 | 0 |
| 14 | 余海军 | 董事 | 10.49 | 0.32% | 否 | 0 |
| 15 | 牛让 | 监事 | 10.49 | 0.32% | 否 | 0 |
| 16 | 卓晓军 | - | 5.84 | 0.18% | 否 | 0 |
| 17 | 何晴晴 | - | 3.86 | 0.12% | 否 | 0 |
| 18 | 胡崇月 | - | 3.50 | 0.11% | 否 | 0 |
| 19 | 赵杰 | - | 1.16 | 0.04% | 否 | 0 |
| 20 | 裴小红 | - | 1.16 | 0.04% | 否 | 0 |
| - | 合计 | | 3300.00 | 100.00% | 否 | 0 |

2、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。

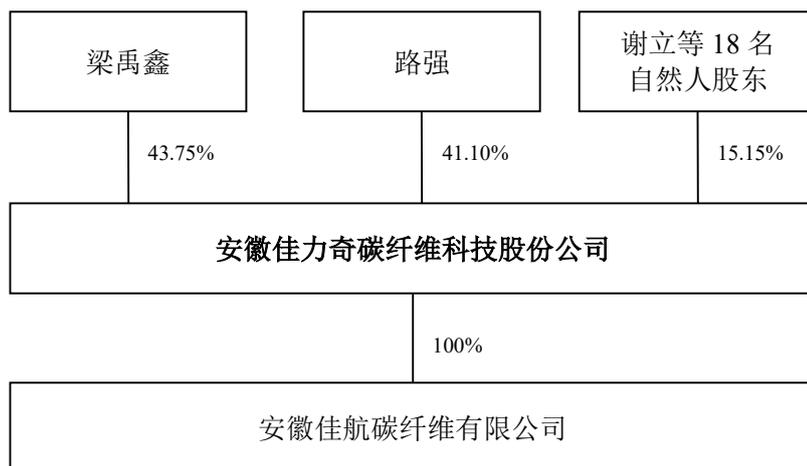
3、挂牌后的交易方式

股份公司成立至今未满一年，公司无可转让的股票，公司挂牌后选择协议方式交易。未来公司如需变更交易方式，将及时召开股东大会进行决议，并向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提出申请。

三、股权结构及股东情况

(一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书出具之日，公司股权结构如下：



（二）公司股东基本情况

公司股东基本情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数额（万股） | 持股比例 | 本次可转让股数额 | 是否冻结、质押 | 国籍 | 户籍登记地址 | 身份证号码 |
|----|------|----------|--------|----------|---------|----|---------------------------------|-----------------------|
| 1 | 梁禹鑫 | 1443.68 | 43.75% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市埇桥区曹村镇北京路 ***** | 2204021982 *****13 |
| 2 | 路强 | 1356.23 | 41.10% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市灵璧县灵城镇牌坊居委会 ***** | 3422241974 *****56 |
| 3 | 谢立 | 87.52 | 2.65% | 0 | 否 | 中国 | 上海市闸北区永兴路 ***** | 3101081978 *****35 |
| 4 | 杨继侠 | 81.68 | 2.48% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省蚌埠市蚌山区朝阳新村 ***** | 3403031951 *****20 |
| 5 | 薛晓琴 | 81.68 | 2.48% | 0 | 否 | 中国 | 江苏省靖江市新世纪花园 ***** | 3210861974 *****21 |
| 6 | 李彤 | 35.02 | 1.06% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省合肥市包河区金寨路 ***** | 3401021986 *****12 |
| 7 | 陆玉计 | 29.40 | 0.88% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省濉溪县南坪镇老家村 ***** | 3406211980 *****55 |
| 8 | 刘正德 | 29.40 | 0.88% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市埇桥区南关办事处淮海南路光华园 ***** | 3422011954 *****35 |
| 9 | 何小平 | 29.40 | 0.88% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省合肥市蜀山区合作化南路 ***** | 3401041955 *****38 |
| 10 | 徐静 | 29.17 | 0.88% | 0 | 否 | 中国 | 北京市朝阳区东坝乡三岔河村 ***** | 1101051972 *****27 |
| 11 | 夏尚 | 23.33 | 0.71% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省合肥市包河区太湖路111号新里海顿公馆 ***** | 3422011983 *****58 |

| | | | | | | | | |
|----|-----|---------|---------|---|---|----|-----------------------------|-------------------------|
| 12 | 秦云 | 23.33 | 0.71% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市灵璧县灵城镇花园井居委会***** | 3422241967 *****28 |
| 13 | 王雷 | 13.66 | 0.41% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市灵璧县高楼镇***** | 3422241980 *****55 |
| 14 | 余海军 | 10.49 | 0.32% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市埇桥区埇桥办事处大河南街***** | 3422011970 *****1X |
| 15 | 牛让 | 10.49 | 0.32% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市埇桥区汴河镇后屯村***** | 3422011987 *****18 |
| 16 | 卓晓军 | 5.84 | 0.18% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市灵璧县灵城镇云路街居委会***** | 3422241971 *****30 |
| 17 | 何晴晴 | 3.86 | 0.12% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市永桥区三八办事处***** | 3422011984 12*****1X |
| 18 | 胡崇月 | 3.50 | 0.11% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市埇桥区东关办事处北苑西路北苑小区***** | 3422241946 *****30 |
| 19 | 赵杰 | 1.16 | 0.04% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市埇桥区东莞办事处北苑东路北苑小区***** | 3422011974 *****19 |
| 20 | 裴小红 | 1.16 | 0.04% | 0 | 否 | 中国 | 安徽省宿州市永桥区永桥办事处***** | 3422011977 *****22 |
| 合计 | | 3294.97 | 100.00% | 0 | 否 | - | - | - |

注：梁禹鑫与路强双方签署了《一致行动人协议》，梁禹鑫与路强合计持有公司 84.85%的股权。

（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人报告期内是否发生变更

1、控股股东和实际控制人的基本情况

梁禹鑫先生

梁禹鑫，男，汉族，中国国籍，1982年7月生，中共党员，中专学历，无境外永久居留权。2005年7月至10月，任中国机电设备招标中心科员；2005年11月至2007年1月任佳力奇有限技术部部长；2007年2月至2013年6月，任安徽鑫丰碳纤维有限公司董事长；2012年11月至2016年1月，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司总经理；2016年1月至股改前，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司董事长；股份公司成立后，任安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司董事长。

2、控股股东、实际控制人最近两年变更情况

2014年1月1日至2016年2月22日，梁继选为控股股东，2016年2月23日至今，梁禹鑫为控股股东；2014年1月1日至今，梁禹鑫为公司实际控制人。

3、控股股东及实际控制人认定

(1) 2014年1月1日至2016年2月22日，梁继选为控股股东，2016年2月23日至今，梁禹鑫为控股股东。

根据《公司法》第二百一十七条第二款“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者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；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”的规定，2014年1月至2016年2月期间，股东梁继选持股比例均超过50%，为公司的控股股东。2016年2月至今，因引进新股东，梁禹鑫持股比例由50.50%被逐步稀释降至43.75%，根据梁禹鑫与路强于2016年2月23日签署的《一致行动人协议》，梁禹鑫与路强作为一致行动人对公司的重大决策及经营活动能够产生重大影响并均保持一致意见，出现意见不一致时，以梁禹鑫的意见为准。梁禹鑫担任公司的董事长、法定代表人，其持股比例虽由50.50%降至43.75%，但对股东（大）会的决议、对公司的重大决策及经营活动均能够产生重大影响，因此2016年2月至今，梁禹鑫为公司的控股股东。

因此，截至本公开转让说明书出具之日，梁禹鑫为公司的控股股东。

(2) 2014年至今，梁禹鑫为公司实际控制人。

梁继选、张凤琴系夫妻关系，梁禹鑫系梁继选、张凤琴夫妇唯一子女。2014年1月至2016年2月期间，梁继选、张凤琴、梁禹鑫合计持有公司股权超过50%。梁继选、张凤琴夫妇于2016年7月1日出具的《证明》文件确认：“梁禹鑫系梁继选、张凤琴之独子，自2012年11月27日担任公司总经理后，梁继选、张凤琴共同决定由梁禹鑫经营管理公司，并对公司全部重大事项作出决策，梁继选、张凤琴根据梁禹鑫的决定配合完成公司相关法律程序。”因此梁禹鑫通过股权关系、直系亲属关系可以对公司重大决策及经营活动实施控制，系公司实际控制人。

2016年2月至今，公司的控股股东为梁禹鑫，根据梁禹鑫2016年2月23日与路强签署的《一致行动人协议》，梁禹鑫与路强作为一致行动人对公司的重大决策及经营活动能够产生重大影响并均保持一致意见，出现意见不一致时，以

梁禹鑫的意见为准。

因此，报告期内，梁禹鑫通过协议控制（或股权）控制的方式实际支配公司的行为，系公司的实际控制人。

四、股本形成及变化和重大资产重组情况

（一）股本形成及变化情况

母公司：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司

1、2004年3月，佳力奇有限设立

安徽佳力奇碳纤维有限公司由梁继选、张凤琴出资设立，注册资本500.00万元。

2004年3月27日，佳力奇有限股东会作出决议：（1）安徽佳力奇碳纤维有限公司股东签署了《安徽佳力奇碳纤维有限公司章程》，章程规定公司注册资本500万元，出资方式为实物出资；（2）聘任梁继选为公司经理。

2004年3月28日，梁继选与张凤琴签订出资协议。同日，宿州拂晓会计师事务所出具“评报字（2004）第049号”《资产评估报告书》，宿州市碳纤维厂的机器设备评估结果为5,928,400元。同日，宿州拂晓会计师事务所出具“会验字（2004）第050号”《验资报告》，经该验资机构验证，截至2004年3月28日，佳力奇有限（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币500万元，其中以实物出资500万元。

2004年3月30日，宿州市工商行政管理局核发注册号为3422002301508的《企业法人营业执照》，公司经营范围：活性碳纤维毡、布的制造、出口本企业碳纤维系列产品、进口本企业的原辅材料、仪器仪表机械设备、零配件及技术业。

佳力奇有限设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 梁继选 | 450.00 | 450.00 | 90.00% | 实物 |
| 张凤琴 | 50.00 | 50.00 | 10.00% | 实物 |
| 合计 | 500.00 | 500.00 | 100.00% | - |

2、2004年9月，佳力奇有限第一次住所地变更

2004年9月6日，佳力奇碳纤维办理了公司住所地变更登记，公司住所地由宿州市科技园变更为宿州市曹村镇。

同日，佳力奇有限就以上事项完成了工商变更登记。

3、2012年6月，佳力奇有限第一次公司名称变更、第二次住所地变更、第一次

经营范围变更、第一次公司股东股权转让

2012年6月20日，佳力奇有限股东会作出决议：（1）将公司名称变更为安徽佳力奇航天碳纤维有限公司；（2）同意股东梁继选将持有公司10%（50万元）人民币的股权转让给安徽省和平国防科技信息中心，其他股东放弃优先购买权；（3）经营范围变更为：活性碳纤维毡、布、航空航天碳素系列制品研发、生产及进出口、本企业的碳纤维原辅料，仪器仪表机械设备零配件销售及技术等；（4）住所地变更为宿州市高新技术开发区拱辰路8号；（5）选举梁继选为执行董事，选举张凤琴为公司监事，聘梁禹鑫为公司经理；（6）通过了修改后的公司章程。

公司为促进向国防军工产业转型，梁继选将持有公司10%的股权（计50万元人民币）无偿转让给安徽省和平国防科技信息中心，安徽省和平国防科技信息中心无偿协助公司完成军工企业转型申报、审批，并负责引入客户、生产线技术改造，直至完成军品生产。

同日，上述转让方与受让方签署了《股权转让协议》。

2012年7月4日，有限公司就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变动后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|---------------|----------|----------|---------|------|
| 梁继选 | 400.00 | 400.00 | 80.00% | 实物 |
| 张凤琴 | 50.00 | 50.00 | 10.00% | 实物 |
| 安徽省和平国防科技信息中心 | 50.00 | 50.00 | 10.00% | 实物 |
| 合计 | 500.00 | 500.00 | 100.00% | - |

4、2012年11月，佳力奇有限第一次增资，公司设立董事会、监事会

2012年8月7日，宿州市工业发展投资公司（即宿州市工业投资集团有限公司）召开决策委员会全体成员会议，会议研究同意了宿州市工业投资集团有限公司出资2000万参股安徽佳力奇航天碳纤维有限公司，占项目企业增资后注册资本金的25%。

2012年10月30日，梁继选、张凤琴与宿州市工业投资集团有限公司、佳力奇有限签署《股权投资协议书》，约定分期将佳力奇有限的注册资本从500万元增至8000万元。首期将佳力奇有限注册资本增至1600万元，梁继选、张凤琴认缴700万元，宿州市工业投资集团有限公司认缴400万元（占佳力奇有限注册资本的25%）。

经双方友好协商，本次增资价格为每股1元。

2012年11月27日，佳力奇有限股东会作出决议：（1）公司注册资本由500万增加到1600万元；（2）公司股东认缴出资情况如下：梁继选出资976万元（其中实物

400万元，货币576万元），认缴出资时间为2014年11月26日前；张凤琴出资112万元（其中实物50万元，货币62万元），认缴出资时间为2014年11月26日前；安徽省和平国防科技信息中心出资112万元（其中实物50万元，货币62万元），认缴出资时间为2014年11月26日前；宿州市工业投资集团有限公司出资400万元（全部为货币出资），认缴出资时间为2012年12月1日前；（3）公司设立董事会和监事会，董事会由梁继选、戚晨、陆欣三名董事组成；监事会由张凤琴、陈娟、杨敬鹏三名监事组成。同日，公司就以上事项修改公司章程。

同日，佳力奇有限董事会作出决议：选举梁继选为董事长，戚晨为副董事长，聘任梁禹鑫为公司总经理。监事会作出决议：选举张凤琴为公司监事会主席。

2012年11月27日，宿州拂晓会计师事务所出具宿州拂晓会验字（2012）第460号验资报告：“截至2012年11月27日止，贵公司已收到全体股东以现金缴纳的新增出资总额合计人民币480万元，其中：实收资本480万元，新增实收资本占新增注册资本的43.636%。”

本次股东出资后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|---------------|----------|----------|---------|------|
| 梁继选 | 976.00 | 400.00 | 61.00% | 实物 |
| | | 80.00 | | 货币 |
| 宿州市工业投资集团有限公司 | 400.00 | 400.00 | 25.00% | 货币 |
| 张凤琴 | 112.00 | 50.00 | 7.00% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 安徽省和平国防科技信息中心 | 112.00 | 50.00 | 7.00% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 合计 | 1600.00 | 980.00 | 100.00% | - |

注1：宿州市工业投资集团有限公司系宿州市国资委100%控股的全资子公司，根据宿州市国资委出具的宿国资[2016]43号《关于对安徽佳力奇航天碳纤维有限公司历史沿革中涉及国有产权有关事项进行确认的批复》的确认，投资决策委员会是宿州市人民政府设置的负责工投集团重大事项决策的特设机构，投资决策委员会有权就宿州市工业投资集团有限公司对外投资作出决策。同时宿州市工业投资集团有限公司于2012年8月7日经投资决策委员会同意宿州市工业投资集团有限公司出资2000万元（首期出资400万元）参股投资佳力奇有限，占佳力奇有限增资后注册资本的25%。宿州市工业投资集团有限公司本次对外投资程序合法有效。

注2：2012年10月30日，梁继选、张凤琴（甲方）与宿州市工业投资集团有限

公司（乙方）、佳力奇有限（丙方）三方签署了对赌协议：

（1）投资额度。甲乙双方约定首期提高丙方的注册资本，由原500万增至1600万，其中甲方认缴700万元，乙方认缴400万元；

（2）投资目标。甲乙双方约定2013年丙方销售不低于4200万元，净利润不低于840万元，2014年丙方销售收入不低于5040万元，净利润不低于1008万元；2015年丙方销售收入需不低于6048万元，净利润不低于1210万元；或丙方于2015年进入IPO辅导期，并于2018年12月31日前IPO成功；

（3）退出情形。如果乙方累计两年未达到上述条款所列投资目标的、丙方不能在2018年12月31日前IPO成功、2018年12月31日丙方明示放弃IPO的，乙方将按照国有产权转让程序进行股权转让，甲方作为受让意向方之一参与受让，受让价款不低于乙方出资款，并按银行同期贷款利息支付乙方补偿款。

（4）分红要求。协议显示，乙方进行股权转让时，甲方须支付乙方历年红利。

5、2014年9月，佳力奇有限第二次股东股权转让，第一次董事会变更，第一次监事会变更

根据宿州市工业投资集团有限公司出资时与梁继选、张凤琴、佳力奇有限签署的对赌协议，2014年9月4日，股东宿州市工业投资集团有限公司与股东梁继选签订股权转让协议，宿州市工业投资集团有限公司将持有的佳力奇有限25%的股权作价400万元（出资额）转让给梁继选，并且梁继选按照《股权投资协议》支付宿州市工业投资集团有限公司43.05万元补偿款。

2014年9月17日，佳力奇有限股东会作出决议：同意（1）宿州市工业投资集团有限公司所占佳力奇有限25%的股权作价400万元出资额转让给梁继选；（2）选举梁继选、张凤琴、陆欣为董事会成员；选举陈娟、杨敬鹏、陈凯为监事会成员。同时修改了公司章程。

2014年9月18日，有限公司就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|---------------|----------|----------|--------|------|
| 梁继选 | 1376.00 | 400.00 | 86.00% | 实物 |
| | | 480.00 | | 货币 |
| 张凤琴 | 112.00 | 50.00 | 7.00% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 安徽省和平国防科技信息中心 | 112.00 | 50.00 | 7.00% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |

| | | | | |
|----|---------|--------|---------|---|
| 合计 | 1600.00 | 980.00 | 100.00% | - |
|----|---------|--------|---------|---|

注：宿州市工业投资集团有限公司与梁继选的股权转让方式为协议转让，对此，2016年8月3日、2016年8月5日，宿州市国有资产监督管理委员会、宿州市人民政府分别对该转让进行了确认，宿州市工业投资集团有限公司对佳力奇公司投入400万元，评估值335.03万元，收回443.05万元(其中400万元为股权转让款，43.05万元为补偿款)，可以确认其退出投资行为确保了国有资产的保值增值，防止了国有资产流失。

2015年3月31日，安徽淮海资产评估事务所对公司佳力奇有限出具了资产评估报告书（皖淮资评报字[2015]第08号），确认“截止评估基准日2014年8月31日，账面资产总额为7595.01万元，负债总额为6791.60万元，净资产总额为803.41万元；评估后的资产总额为8131.73万元，负债总额为6791.60万元，净资产总额为1340.13万元，净资产增值536.72万元。”

6、2015年2月，佳力奇有限第三次住所地变更

2015年2月4日，佳力奇有限作出股东会决议：将公司注册地变更为安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路169号。同时对公司章程进行了修正。

2015年3月12日，佳力奇有限对以上事项完成了工商变更登记。

7、2015年6月，佳力奇有限第三次股东股权转让，第二次董事会变更

2015年6月16日，佳力奇有限股东会作出决议：（1）同意安徽省和平国防科技信息中心将持有的安徽佳力奇航天碳纤维有限公司7%的股权共计112万元（实缴出资额50万元）转让给梁禹鑫，转让价格为50万元，同时注册资本中的62万元的实缴义务也转由梁禹鑫履行。（2）董事会由梁继选、张凤琴、梁禹鑫三名董事组成。

经安徽省和平国防科技信息中心与梁禹鑫友好协商，将其持有的安徽佳力奇航天碳纤维有限公司7%的股权共计112万元（实缴出资额50万元）转让给梁禹鑫，转让价格为50万元。同日，相关股东签署了股权转让协议，并对公司章程进行了相应修改。

同日，相关股东签署了股权转让协议，并对公司章程进行了相应修改。

2015年7月22日，佳力奇有限对以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 梁继选 | 1376.00 | 400.00 | 86.00% | 实物 |
| | | 480.00 | | 货币 |
| 张凤琴 | 112.00 | 50.00 | 7.00% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 梁禹鑫 | 112.00 | 50.00 | 7.00% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 合计 | 1600.00 | 980.00 | 100.00% | - |

注：安徽省和平国防科技信息中心为集体所有制企业。2015年6月1日，安徽省和平国防科技信息中心召开职工大会，会议表决通过了此次股权转让协议。

8、2015年12月，佳力奇有限第二次增资

根据路强与公司原有股东友好协商，以未经审计的2015年10月公司净资产为参考价格，综合考虑公司发展前景及目前业务情况，路强以每股1.1111元的价格投资1000万元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币900万元整，100万元计入资本公积。

2015年12月10日，佳力奇有限股东会作出决议：公司注册资本由人民币1600万元增至2500万元，新增资本由路强以货币方式认缴，并作出了章程修正案。

2016年1月1日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01001号《验资报告》：“贵公司原注册资本为人民币1600万元，实收资本人民币980万元。经审验，截至2015年12月24日止，贵公司已收到路强缴纳的1000万元款项，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币900万元整，100万元计入资本公积，系货币出资。变更后的注册资本为人民币2500万元，实收资本1880万元。”

2015年12月15日，佳力奇有限就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 梁继选 | 1376.00 | 400.00 | 55.04% | 实物 |
| | | 480.00 | | 货币 |
| 路强 | 900.00 | 900.00 | 36.00% | 货币 |
| 张凤琴 | 112.00 | 50.00 | 4.48% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 梁禹鑫 | 112.00 | 50.00 | 4.48% | 实物 |
| | | 0.00 | | 货币 |
| 合计 | 2500.00 | 1880.00 | 100.00% | - |

9、2016年1月，佳力奇有限缴足注册资本

2016年1月2日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01002号《验资报告》：贵司原注册资本为人民币2500万元，实收资本1880万元。经审验，截至2015年12月25日止，贵公司已收到梁继选、张凤琴、梁禹鑫认缴出资的注册资本合计人民币620万元。变更后累计注册资本仍为2500万元，实收资本人民币2500万元。

佳力奇有限就以上事项完成了工商变更登记。

本次变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 梁继选 | 1376.00 | 400.00 | 55.04% | 实物 |
| | | 976.00 | | 货币 |
| 路强 | 900.00 | 900.00 | 36.00% | 货币 |
| 张凤琴 | 112.00 | 50.00 | 4.48% | 实物 |
| | | 62.00 | | 货币 |
| 梁禹鑫 | 112.00 | 50.00 | 4.48% | 实物 |
| | | 62.00 | | 货币 |
| 合计 | 2500.00 | 2500.00 | 100.00% | - |

10、2016年1月，佳力奇有限第一次法定代表人变更，第三次董事会变更，第二次监事会变更

2016年1月10日，佳力奇有限股东会作出决议：选举梁继选、张凤琴、路强、梁禹鑫为公司董事会董事；免去梁禹鑫总经理职务，聘任路强为公司总经理；免去陈娟、陈凯、杨敬鹏三人监事职务，选举刘正德、余海军两人为公司监事。

2016年1月11日，佳力奇有限董事会作出决议：选举梁禹鑫为董事会董事长，张凤琴为副董事长。

2016年1月12日，佳力奇有限职工代表大会作出决议：同意选举陆玉计为公司监事会职工代表监事。

同日，佳力奇有限监事会作出决议：选举刘正德为监事会主席，余海军为监事会副主席。

2016年1月22日，宿州市工商行政管理局核发了《营业执照》，统一社会信用代码为913413007117898966。

11、2016年2月，佳力奇有限第四次股东股权转让，第四次董事会变更

梁禹鑫系梁继选与张凤琴子女，梁继选与张凤琴分别将其持有公司41.54%的股权（计1038.50万元）、4.48%的股权（计112.00万元），按每股1元出资额转让给梁

禹鑫；梁继选参考前次增资价格（每股1.1111元），将其持有公司10.50%的股权，计262.50万元，作价291.66375万元转让给路强；梁继选参考前次增资价格（每股1.1111元），将其持有公司3.00%的股权，计75.00万元，作价83.3325万元转让给谢立。

2016年2月23日，佳力奇有限股东会作出决议：（1）同意梁继选将其持有公司41.54%的股权，共计1038.50万元转让给梁禹鑫；将其持有公司10.50%的股权，共计262.50万元，作价291.66375万元转让给路强；将其持有公司3.00%的股权，共计75.00万元，作价83.3325万元转让给谢立；同意股东张凤琴将其持有公司4.48%的股权，共计112.00万元，作价112.00万元转让给梁禹鑫。（2）选举梁禹鑫、路强、谢立为董事会成员。（3）修改公司章程。

同日，佳力奇有限董事会作出决议：选举路强为副董事长，谢立为董事，同时免去张凤琴董事、副董事长职务，免去梁继选董事职务。

同日，相关股东签署了股权转让协议。

2016年2月23日，有限公司就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 梁禹鑫 | 1262.50 | 500.00 | 50.50% | 实物 |
| | | 762.50 | | 货币 |
| 路强 | 1162.50 | 1162.50 | 46.50% | 货币 |
| 谢立 | 75.00 | 75.00 | 3.00% | 货币 |
| 合计 | 2500.00 | 2500.00 | 100.00% | - |

12、2016年3月，佳力奇有限第三次增资

“陆玉计、刘正德、何小平、余海军、牛让与公司原股东友好协商，参照前次增资价格每股1.1111元，增资94万元，其中84.6万元计入公司注册资本，溢价部分人民币9.4万元计入资本公积。

2016年3月3日，佳力奇有限股东会作出决议：公司注册资本增至2593.60万元，新增注册资本93.60万元由陆玉计、刘正德、何小平、余海军、牛让以货币方式认缴。

2016年3月12日，中兴财光华出具“中兴财光华（皖）审验字（2016）第01004号”《验资报告》，经该验资机构验证，截至2016年3月10日，公司已收到余海军、刘正德、陆玉计、何小平增资认购款项共计人民币94万元，其中84.6万元计入公司注册资本，溢价部分人民币9.4万元计入资本公积。本次变更

后公司累计注册资本为人民币 2593.6 万元，实收资本人民币 2584.6 万元。

2016 年 3 月 28 日，中兴财光华出具“中兴财光华（皖）审验字（2016）第 01005 号”《验资报告》，经该验资机构验证，截至 2016 年 3 月 25 日，佳力奇有限已收到股东牛让增资认购价款人民币 10 万元，其中 9 万元计入公司注册资本，溢价部分人民币 1 万元计入资本公积。本次变更后，公司注册资本（实收资本）为人民币 2593.6 万元。

有限公司就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 梁禹鑫 | 1262.50 | 500.00 | 48.68% | 实物 |
| | | 762.50 | | 货币 |
| 路强 | 1162.50 | 1162.50 | 44.82% | 货币 |
| 谢立 | 75.00 | 75.00 | 2.89% | 货币 |
| 陆玉计 | 25.20 | 25.20 | 0.97% | 货币 |
| 刘正德 | 25.20 | 25.20 | 0.97% | 货币 |
| 何小平 | 25.20 | 25.20 | 0.97% | 货币 |
| 余海军 | 9.00 | 9.00 | 0.35% | 货币 |
| 牛让 | 9.00 | 9.00 | 0.35% | 货币 |
| 合计 | 2593.60 | 2593.6 | 100.00% | - |

13、2016年3月，佳力奇有限股东第五次股权转让，第六次董事会变更，第四次监事会变更

2016年3月15日，佳力奇有限职工代表大会作出决议：改选牛让、蔡田田为监事会职工代表。

经徐静与梁禹鑫友好协商，参照前次增资价格每股1.1111元，梁禹鑫将其持有公司0.964%的股权，即25万元出资额，作价27.7775万元转让给徐静。

同日，佳力奇有限股东会作出决议：同意股东梁禹鑫将其持有公司0.964%的股权，即25万元出资额，作价27.7775万元转让给徐静；选举余海军、郭亚军为董事；选举刘正德、牛让（职工监事）、蔡田田（职工监事）为监事会成员。

同日，相关股东签署了股权转让协议。

同日，佳力奇有限监事会作出决议：免去余海军监事会副主席职务。

2016年3月29日，佳力奇有限就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------|
| 梁禹鑫 | 1237.50 | 500.00 | 47.71% | 实物 |
| | | 737.50 | | 货币 |
| 路强 | 1162.50 | 1162.50 | 44.82% | 货币 |
| 谢立 | 75.00 | 75.00 | 2.89% | 货币 |
| 陆玉计 | 25.20 | 25.20 | 0.97% | 货币 |
| 刘正德 | 25.20 | 25.20 | 0.97% | 货币 |
| 何小平 | 25.20 | 25.20 | 0.97% | 货币 |
| 徐静 | 25.00 | 25.00 | 0.97% | 货币 |
| 余海军 | 9.00 | 9.00 | 0.35% | 货币 |
| 牛让 | 9.00 | 9.00 | 0.35% | 货币 |
| 合计 | 2593.60 | 2593.60 | 100.00% | - |

14、2016年3月，佳力奇有限第四次增资

经夏尚、王雷、赵杰、何晴晴、裴小红、薛小琴、李彤、秦云、胡崇月、卓晓军、杨继侠与公司原股东友好协商，考虑公司军品业务取得的实际进展及未来发展，双方以每股3元的价格定增705.00万元，其中人民币235.00万元计入公司注册资本，溢价部分人民币470.00万元计入资本公积。

2016年3月28日，佳力奇有限股东会作出决议：公司注册资本由2593.60万元增至2828.60万元，新增注册资本人民币235.00万元由夏尚、王雷、赵杰、何晴晴、裴小红、薛小琴、李彤、秦云、胡崇月、卓晓军、杨继侠以货币方式实缴。同日，佳力奇有限对公司章程进行了相应修改。

2016年3月29日，中兴财光华出具“中兴财光华（皖）审验字（2016）第01006号”《验资报告》，经该验资机构验证，截至2016年3月28日，佳力奇有限已收到夏尚、王雷、赵杰、何晴晴、裴小红、薛晓琴、李彤、秦云、胡崇月、卓晓军、杨继侠增资认购款项共计人民币705.00万元，其中人民币235.00万元计入公司注册资本，溢价部分人民币470.00万元计入资本公积，各股东以货币出资，本次变更后，佳力奇有限注册资本（实收资本）为人民币2828.60万元。

2016年3月30日，佳力奇有限就以上事项完成了工商变更登记。

本次股权变更后，佳力奇有限股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 持股比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|--------|------|
| 梁禹鑫 | 1237.50 | 500.00 | 43.75% | 实物 |
| | | 737.50 | | 货币 |
| 路强 | 1162.50 | 1162.50 | 41.10% | 货币 |
| 谢立 | 75.00 | 75.00 | 2.65% | 货币 |
| 杨继侠 | 70.00 | 70.00 | 2.48% | 货币 |
| 薛晓琴 | 70.00 | 70.00 | 2.48% | 货币 |

| | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----|
| 李彤 | 30.00 | 30.00 | 1.06% | 货币 |
| 陆玉计 | 25.20 | 25.20 | 0.88% | 货币 |
| 刘正德 | 25.20 | 25.20 | 0.88% | 货币 |
| 徐静 | 25.00 | 25.00 | 0.88% | 货币 |
| 何小平 | 25.20 | 25.20 | 0.88% | 货币 |
| 夏尚 | 20.00 | 20.00 | 0.71% | 货币 |
| 秦云 | 20.00 | 20.00 | 0.71% | 货币 |
| 王雷 | 11.70 | 11.70 | 0.41% | 货币 |
| 余海军 | 9.00 | 9.00 | 0.32% | 货币 |
| 牛让 | 9.00 | 9.00 | 0.32% | 货币 |
| 卓晓军 | 5.00 | 5.00 | 0.18% | 货币 |
| 何晴晴 | 3.30 | 3.30 | 0.12% | 货币 |
| 胡崇月 | 3.00 | 3.00 | 0.11% | 货币 |
| 赵杰 | 1.00 | 1.00 | 0.04% | 货币 |
| 裴小红 | 1.00 | 1.00 | 0.04% | 货币 |
| 合计 | 2828.60 | 2828.60 | 100.00% | - |

15、2016年8月，整体变更为股份公司

2016年7月21日佳力奇有限召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，将佳力奇有限整体变更为股份公司。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年7月20日出具的“中兴财光华审会字(2016)第319024号”《审计报告》，以截至2016年5月31日有限公司经审计的账面净资产值人民币39,285,462.51元，折合公司股本3300万股，每股面值1元，除注册资本外的净资产余额6,285,462.51元计入股份公司的资本公积。

2016年7月21日中水致远资产评估有限公司出具了“中水致远评报字[2016]第2679号”《评估报告》。经评估，截至2016年5月31日止，有限公司净资产值为人民币4,432.85万元。

2016年8月5日，公司召开创立大会，决议成立股份公司，并选举产生新一届董事会和监事会。董事会和监事会的组成和成员资格符合《公司法》的规定。

2016年8月8日，宿州市工商行政管理局核发注册号/统一社会信用代码为913413007117898966号的《营业执照》，注册资本为人民币3300.00万元。

16、2016年12月，公司第二次变更营业范围

2016年11月14日，佳力奇召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司增加公司经营范围的议案》、《关于安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司修改公司章程的议案》、《关于召开安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司2016年度第三次临时股东大会的议案》。

2016年12月1日，佳力奇召开2016年度第三次临时股东大会，审议通过《关于安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司增加公司经营范围的议案》、《关于安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司修改公司章程的议案》。

公司原经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：活性碳纤维毡、布、航空航天碳素系列制品研发、生产及进出口本企业碳纤维原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术业务（国家限制或禁止企业经营的商品和技术除外）。

公司变更后经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：活性碳纤维毡、布、航空航天碳素系列制品研发、复合材料及其制品研发、生产及进出口本企业碳纤维原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术业务（国家限制或禁止企业经营的商品和技术除外）。

注：新增经营范围“复合材料及其制品研发”属于军品业务，为军机辅材的组成部分，与碳纤维复合材料同属于树脂基复合材料。

2016年12月8日，佳力奇就以上事项完成了工商变更登记。

控股子公司：安徽佳航碳纤维有限公司

注册号/统一社会信用代码：91341302396845519U

法定代表人：梁禹鑫；注册资本：200万元；成立日期：2014年7月15日；住所：安徽省宿州市埇桥区曹村镇南206国道西侧88号；经营范围：活性碳纤维毡、布及碳素系列制品研发、生产，进出口本企业所需的碳纤维原辅材料，仪器仪表、机械设备及，零配件销售，废气回收设备制造、安装，碳纤维回收（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股东信息：安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司（100%控股）

1、2014年6月，安徽佳航设立

2014年6月26日，安徽佳航股东梁继选、张凤琴召开股东会，同意设立安徽佳航碳纤维有限公司，注册资本200.00万元人民币，张凤琴以货币出资140.00万元，占公司注册资本70.00%，梁继选出资60.00万元，占公司注册资本30.00%。股东会作出决议：（1）通过本公司章程；（2）选举张凤琴为公司执行董事，选举梁继选为公司监事，聘梁禹鑫为公司经理。

2014年7月15日，安徽佳航完成了工商设立登记。

安徽佳航设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|---------|------|
| 张凤琴 | 140.00 | 0.00 | 70.00% | 货币 |
| 梁继选 | 60.00 | 0.00 | 30.00% | 货币 |
| 合计 | 200.00 | 0.00 | 100.00% | - |

2、2015年10月，安徽佳航第一次变更经营范围

2015年10月21日，安徽佳航股东会作出决议：（1）公司经营范围变更为：活性碳纤维毡、布及碳素系列制品研发、生产，进出口本企业所需的碳纤维原辅材料，仪器仪表、机械设备及零配件销售，废气回收设备制造、安装，碳纤维回收。（2）通过公司章程修正案。

2015年10月22日，安徽佳航对上述事项完成了工商变更登记手续。

3、2015年12月，安徽佳航第一次股权转让

2015年12月18日，安徽佳航股东会作出决议：（1）根据中兴财光会计师事务所出具的“中兴财光华审会字（2016）第319005号”《审计报告》，公司以2015年12月31日为基准日的净资产价值为人民币50.18744万元。同意原股东张凤琴将持有的公司70%（认缴140万元，实缴0万元）的股权以35.131208万元人民币的价格转让给安徽佳力奇航天碳纤维有限公司；同意原股东梁继选将持有公司30%（认缴60万元，实缴0万元）的股权以15.056232万元人民币的价格转让给安徽佳力奇航天碳纤维有限公司。（2）本次股权转让完成后，佳力奇有限有义务继续履行公司200.00万元注册资本对应的实缴出资义务。

同日，相关股东签署了股权转让协议。

安徽佳航本次股权转让后的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----------------|----------|----------|---------|------|
| 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 200.00 | 0.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | 200.00 | 0.00 | 100.00% | - |

4、2016年2月，安徽佳航第一次执行董事变更

2016年2月16日，安徽佳航股东会作出决议：任命梁禹鑫为公司执行董事，委派梁继选为公司监事，聘请路强为公司总经理。

2016年3月22日，安徽佳航完成了上述事项的工商变更登记手续。

5、2016年3月，安徽佳航缴足注册资本

2016年3月30日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出

具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第 01007 号《验资报告》：贵公司原注册资本为人民币 200.00 万元，实收资本为 0.00 万元。截至 2016 年 3 月 29 日止，贵公司已收到安徽佳力奇航天碳纤维有限公司认缴的出资注册资本合计人民币 200.00 万元整，以货币出资。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资比例 | 出资方式 |
|----------------|----------|----------|---------|------|
| 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 200.00 | 200.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | 200.00 | 200.00 | 100.00% | - |

（二）关联方

报告期内，公司的关联方情况如下：

1、关联自然人

| 序号 | 关联方姓名 | 关联关系 | 持股数量（万股） | 持股比例 |
|----|-------|---------------|----------|--------|
| 1 | 梁禹鑫 | 董事长 | 1443.684 | 43.75% |
| 2 | 路强 | 董事、总经理 | 1356.234 | 41.10% |
| 3 | 谢立 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 87.516 | 2.65% |
| 4 | 余海军 | 董事 | 10.494 | 0.32% |
| 5 | 郭亚军 | 董事 | 0 | - |
| 6 | 刘正德 | 监事会主席 | 29.403 | 0.89% |
| 7 | 牛让 | 监事 | 10.494 | 0.32% |
| 8 | 蔡田田 | 职工监事 | 0 | - |
| 9 | 何小平 | 副总经理 | 29.403 | 0.89% |
| 10 | 陆玉计 | 财务负责人 | 29.403 | 0.89% |

上述关联自然人中公司的董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母同为本公司的关联自然人。

2、关联法人

（1）宿州鼎诚五金制品有限公司（安徽鑫丰碳纤维有限公司）

注册号/统一社会信用代码： 91341302798125450N；

法定代表人：张凤琴；注册资本：1,000万元人民币；企业地址：安徽省宿州市雪枫东路阳光公寓5号楼0101室；经营范围：五金系列产品加工、制造与销售。（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）

股东信息：张凤琴（100%控股）

注1：张凤琴系佳力奇董事长梁禹鑫的母亲。

（2）安徽正昊新能源有限公司

注册号/统一社会信用代码：91341300570432577L，类型：有限责任公司；法定代表人：苒冬冬；注册资本为500万元，成立日期为2011年3月17日；住所地：安徽省宿州市经济开发区金海大道8号；经营范围：许可经营项目：煤炭批发（许可证有效期至2014年05月30日）；一般经营项目：太阳能、风能技术的研发、推广应用及设备的销售；焦炭、钢材、建筑材料、五金、化工产品（不含危险品）、生铁、矿石（国家政策许可的）销售。

注：股份公司总经理路强为该公司持股70%的股东。

（三）重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

五、董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事

1、梁禹鑫先生

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及其股东情况”之“（三）”之“控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人报告期内是否发生变更”。

2、路强先生

路强，男，1974年10月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年11月毕业于中央广播电视大学法律专业，大专学历；2011年3月至2015年9月，任安徽正昊新能源有限公司总经理；2016年1月至股改前，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司董事、总经理；股改后，任安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司总经理。

3、谢立先生

谢立，男，1978年3月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004年1月毕业于英国华威大学供应链工程与物流专业，硕士学历。2003年11月至2008年5月任新科安达后勤保障有限公司供应链方案及报价经理；2008年5月至2009年11月任瑞得物流项目经理；2010年2月至2014年9月任施耐德电气（中国）有限公司物流经理；2014年9月至2015年10月任西门子（中国）有限公司物流经理；2015年10月至股改前任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司董事、副总经理，董事会秘书；股份公司成立后，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

4、余海军先生

余海军，男，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，中专学历，1989年7月毕业于宿县地区技工学校水泥工艺专业；1989年11月至1997年10月，任宿县地区水泥厂巡检工；1997年11月至2000年7月在宿州市埇桥区技术监督局工作；2000年8月至2012年6月，任安徽车桥有限公司技术工；2012年7月至2016年2月，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司后勤部部长；2016年2月至股改前，佳力奇有限董事、后勤部部长；股份公司成立后，任公司董事、后勤部部长。

5、郭亚军先生

郭亚军，男，1959年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽农业大学，本科学历，1982年9月至1992年8月，在安徽省灵璧县财政局、政府办任科员；1992年9月至1993年5月，在上海财经大学进修；1993年5月至2000年12月，在南京三宝科技集团公司财务部任财务经理；2001年1月至2015年12月，在南京三宝科技股份有限公司总裁办任副总裁；2016年1月至今，在江苏正康检测技术有限公司总部任董事；2016年4月至股改前，任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司董事；股份公司成立后，任公司董事。

（二）公司监事

1、刘正德先生

刘正德，男，1954年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，2002年12月毕业于中央党校行政管理专业，中共党员，高级政工师；1978年12月至1981年8月在淮北发电厂工作；1981年8月至2014年1月在宿州供电公司工作，先后担任技术员、工程师、修理所主任书记、宿州电力安装公司经理、变电工区书记、副主任、工会主席、公司机关支部书记、思想文化工作部主任、思想文化协会秘书长；2014年11月至股改前任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司行政部部长、党支部副书记；股份公司成立后，任公司监事会主席。

2、牛让先生

牛让，男，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，2010年7月江西科技职业学院汽车制造与装备技术专业；2010年7月至2012年6月，任江西九江久园农机销售有限公司区域经理；2012年7月至2014年11月先后任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司销售员、技术员；2014年

12月至股改前任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司生产部部长,股份公司成立后,担任股份公司生产部部长、监事会监事。

3、蔡田田女士

蔡田田,女,1987年8月出生,安徽宿州人,中国籍,无境外永久居住权,本科学历,2011年6月毕业于安徽工业大学会计学专业;2011年5月至2012年6月,任昆山点线面信息科技有限公司人事助理;2012年6月至2016年4月先后任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司人事助理、人事主管、人力资源副部长;2016年4月至股改前任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司办公室副主任;股份公司成立后,任公司办公室副主任、监事会监事。

(三) 公司高级管理人员

1、路强先生

详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一)公司董事”。

2、谢立先生

详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“(一)公司董事”。

3、何小平先生

何小平,男,1955年12月25日出生,安徽合肥人,中国籍,无境外永久居住权,大专学历,1978年8月毕业于南京航空学院飞机救生装备专业,研究员级高工;1978年8月至2015年12月,先后任中航工业351厂总装车间工艺员,历任设计所设计员、室主任、所长、技术中心主任、总师办副总工程师;2015年12月至股改前,任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司副总经理;股份公司成立后,任公司副总经理。

4、陆玉计先生

陆玉计,男,1980年2月出生,安徽淮北人,中国籍,无境外永久居留权,大专学历;2001年6月至2007年8月任安徽省皖北煤电集团有限责任公司销售分公司财务部会计员;2007年8月至2013年12月任安徽长江能源发展有限责任公司会计主管;2014年1月至2015年12月任安徽省皖煤国贸有限责任公司会计主管;2015年12月至股改前任安徽佳力奇航天碳纤维有限公司财务部部长。股份公司成立后,任公司财务负责人。

六、最近两年及一期主要会计数据、财务指标

(一) 公司最近两年及一期主要会计数据、财务指标

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---|------------|-------------|-------------|
| 资产总计(万元) | 10,156.03 | 9,309.52 | 9,746.99 |
| 股东权益合计(万元) | 3,894.38 | 2,984.07 | 1,361.71 |
| 归属于申请挂牌公司的 股东权益合计(万元) | 3,894.38 | 2,984.07 | 1,058.99 |
| 每股净资产(元) | 1.38 | 1.19 | 1.39 |
| 归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产 (元) | 1.38 | 1.19 | 1.08 |
| 资产负债率(母公司) | 61.28% | 65.55% | 88.77% |
| 流动比率(倍) | 0.92 | 0.64 | 0.28 |
| 速动比率(倍) | 0.65 | 0.39 | 0.20 |
| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 营业收入(万元) | 1,590.58 | 1,167.91 | 1,166.83 |
| 净利润(万元) | 151.50 | 302.59 | -150.10 |
| 归属于申请挂牌公司 股东的净利润(万元) | 151.50 | 305.08 | -21.58 |
| 扣除非经常性损益后 的净利润(万元) | -144.34 | -705.10 | -751.85 |
| 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) | -144.34 | -702.62 | -623.32 |
| 毛利率(%) | 36.53 | 37.30 | 39.84 |
| 净资产收益率(%) | 4.30 | 25.18 | -2.02 |
| 扣除非经常性损益后 净资产收益率(%) | -14.18 | -103.15 | -34.43 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.31 | -0.02 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.06 | 0.31 | -0.02 |
| 应收帐款周转率(次) | 1.63 | 3.13 | 4.73 |
| 存货周转率(次) | 1.17 | 1.14 | 1.62 |
| 经营活动产生的现金 流量净额(万元) | -910.05 | 1,051.43 | 730,75 |
| 每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股) | -0.32 | 0.42 | 0.75 |

注 1: 资产负债率=负债总额/资产总额

注 2: 净资产收益率= $P0/(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产;

E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 3：净资产收益率（扣除非经营性损益）=[净利润-非经营性损益*(1-所得税率)]/加权平均净资产

注 4：基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 5：稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

七、关于公司挂牌的军工事项审查

（一）公司制定并执行了军事保密制度

依据《中华人民共和国保守国家秘密法》和有关保密规定，承担涉密武器装备科研生产任务的企事业单位，实行保密资格审查认证制度。承担武器装备科研生产任务，应当取得保密资格。国家保密局、国家国防科技工业局以及总装备部对于这项资格认证制定了一系列标准，如《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》、《武器装备科研生产单位保密资格标准》和《武器装备科研生产单位保密资格评分标准》等。依据《武器装备科研生产许可管理条例》，武器装备承制单位需要按照工业和信息化部及总装备部共同颁布的《武器装备科研生产许可实施办法》进行武器装备的制造。公司已根据以上政策和标准取得了军品科研生产所需的各种资质。

公司本次申请挂牌，已通过安徽省国防科学技术工业办公室（以下简称“安徽省工办”）向国家国防科技工业局（以下简称“国家国防科工局”）报送《关于安徽佳力奇航天碳纤维有限公司申请改制上市的请示》（皖科工推[2016]96号）。

2016年9月18日，公司收到国家国防科工局下发的《国防科工局关于安徽佳力奇航天碳纤维有限公司改制并在全国中小企业股份转让系统挂牌涉及军工事项审查的意见》（科工计[2016]1010号）（以下简称“审查意见”）。经审核，国家国防科工局原则同意安徽佳力奇航天碳纤维有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

根据《涉军企事业单位改制重组上市及上市后资本运作军工事项审查工作管理暂行办法》（科工计〔2016〕209号）的规定，公司已于2016年7月26日在公司章程中增加第十章军工事项特别条款。2016年7月26日，公司完成公司章程的工商备案。

《公司章程》第十章军工事项特别条款具体条款如下：

第四十二条 接受国家军品订货，并保证国家军品科研生产任务按规定的进度、质量和数量等要求完成；

第四十三条 严格执行国家安全保密法律法规，建立保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度，落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员及中介机构的保密责任，接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全；

第四十四条 严格遵守军工关键设备设施管理法规，加强军工关键设备设施登记、处置管理，确保军工关键设备设施安全、完整和有效使用；

第四十五条 严格遵守武器装备科研生产许可管理法规；

第四十六条 按照国防专利条例规定，对国防专利的申请、实施、转让、保密、解密等事项履行审批程序，保护国防专利；

第四十七条 修改或批准新的公司章程涉及有关特别条款时，应经国务院国防科技工业主管部门同意后再履行相关法定程序；

第四十八条 执行《中华人民共和国国防法》《中华人民共和国国防动员法》的规定；

第四十九条 控股股东发生变化前，本公司、原控股股东和新控股股东应分别向国务院国防科技工业主管部门履行审批程序；董事长总经理发生变动，军工科研关键专业人员及专家的解聘、调离，本公司需向国务院国防科技工业主管部门备案；本公司选聘境外独立董事或聘用外籍人员，需事先报经国务院国防科技工业主管部门审批；如发生重大收购行为，收购方独立或与其他一致行动人合并持有公司5%以上（含5%）股份时，收购方须向国务院国防科技工业主管部门备

案；

第五十条 国家以资本金注入方式投入的军工固定资产投资形成的资产，作为国有股权、国有债权或国有独享资本公积，由国防科技工业主管部门指定的公司持有。

除公司章程明确规定了涉军事项特别条款外，公司严格遵守国家安全保密法律法规，建立健全了完善的保密管理制度。公司现有基本保密管理制度 18 项：《保密工作总则》、《保密工作岗位管理职责》、《保密工作领导小组例会制度》、《保密宣传教育制度》、《涉密人员管理制度》、《定密与密级调整管理制度》、《国家秘密载体保密管理制度》、《保密要害部门（部位）管理制度》、《计算机网络信息系统安全保密管理制度》、《通信及办公自动化设备管理制度》、《关于宣传报道的管理制度》、《涉密活动和涉外活动保密管理制度》、《生产协作配套管理制度》、《保密工作监督检查管理制度》、《保密管理制度的保障措施》、《泄露国家秘密事件的报告和查处制度》、《保密责任考核和奖惩管理制度》、《保密审查审批管理制度》。

实践中，公司严格遵守国家安全保密法律法规和公司各项保密制度，未出现任何违反保密法规及保密制度的情形。

（二）公司改制、挂牌等重大变化已向国防科工局书面报告

公司于2016年8月5日向安徽省国防科学技术工业办公室报送《涉军企事业单位改制与挂牌军工事项审查申请书》。该申请书主要内容如下：根据国家政策指引，公司决定向全国中小企业股份转让系统申请挂牌并启动挂牌相关事项筹备工作。根据国家国防科工局制定的《涉军企事业单位改制重组上市及上市后资本运作军工事项审查工作管理暂行办法》（科工计〔2016〕209号）（以下简称‘科工计〔2016〕209号文’），公司对军工能力结构布局、军工关键设备设施、知识产权、科研生产许可及保密等事项进行了自查。通过自查，公司确信挂牌后能够保证军工能力结构布局不受任何影响，保证军工关键设备设施安全、完整和有效使用，确保各项军品生产任务和科研任务保质、保量完成。公司股份制改制更名后，将根据《武器装备科研生产许可管理条例》、《武器装备科研生产许可实施办法》、《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》等相关法规办理更名手续。公司委托的咨询服务机构全部是具有涉密备案资质的单位，涉密咨询服务人员都具有军工涉密业务咨询服务培训证书，咨询服务机构提供服务前，

与公司签订保密协议并严格按照保密相关规定开展业务，充分保证挂牌业务涉及的保密事项处理正确无误。因此，公司按照科工计〔2016〕209号文的精神进行自查工作后，提交军工事项审查申请书。随申请书，公司附上了申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌框架方案、公司营业执照复印件、保密资格证书复印件、武器装备科研生产许可证复印件、董监高人员情况表、公司章程、近三年军工固定资产投资完成情况和资金来源表、军工关键设备设施清单、知识产权清单、改制与挂牌保密工作方案、中介机构保密资格证书复印件与保密协议、中介机构经办人员保密培训合格证复印件，改制与挂牌有关的董事会决议复印件。

安徽省国防科学技术工业办公室收悉公司报送的申请后，经审查，向国家国防科工局提交《关于安徽佳力奇航天碳纤维有限公司申请改制上市的请示》（皖科工推[2016]96号）。2016年9月18日，国家国防科工局下发《国防科工局关于安徽佳力奇航天碳纤维有限公司改制并在全国中小企业股份转让系统挂牌涉及军工事项审查的意见》（科工计[2016]1010号），原则同意安徽佳力奇航天碳纤维有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

因此，公司改制、挂牌等重大变化已向保密主管部门书面报告。

（三）公司信息披露文件已经国防科工局确认信息披露方式，涉密信息豁免披露符合相关保密规定

公司于2016年8月5日向安徽省国防科学技术工业办公室报送《改制与挂牌信息豁免披露具体事项及脱密方案》。该方案主要内容如下：公司为三级保密资格单位，依据相关保密规定，公司应向全国中小企业股份转让系统申请涉密信息豁免披露，在公开转让说明书等披露文件中对军品客户及供应商名称、军品名称及型号、关键军工设备等涉密信息，通过代称、打包或者汇总等方式，脱密后对外披露，保证所披露信息均为非涉密信息。

公司申请豁免披露信息包括：一、军品客户及供应商的名称。二、军品的名称及型号。三、关键军工设备。四、武器装备科研生产许可证的具体内容。安徽省国防科学技术工业办公室收悉公司请示后，经审查，向国家国防科工局提交《关于安徽佳力奇航天碳纤维有限公司申请改制上市的请示》（皖科工推[2016]96号）。2016年10月27日，国家国防科工局作出批复《国防科工局关于安徽佳力奇航天碳纤维有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌特殊财务信息豁免披露有

关事项的批复》（科工财审[2016]1174号），根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的规定，同意公司申请的涉密信息豁免披露。特此，公司依据该批复，向全国股份转让系统提出《申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌特殊信息豁免披露的请示》。

因此，公司信息披露文件已经国防科工局确认信息披露方式，涉密信息豁免披露，符合相关保密规定，符合相关业务规则对公众公司信息披露的要求。

（四）中介机构保密资格及尽职调查合法合规

2015年4月20日，南京证券股份有限公司取得由国家国防科技工业局核发的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》（证书编号16151033），证书有效期为三年。项目负责人孙丽丽于2016年7月20日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2016072488），项目组成员陈凯于2016年7月20日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2016072489），项目组成员汪巍巍于2016年7月20日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2016072490），上述培训证书有效期均为三年，均处于有效期内。因此，主办券商及项目承办人员均具备从事军工涉密业务咨询服务的资格，并在为公司提供挂牌服务前，与公司签订保密协议并严格按照保密相关规定开展业务，保证了尽职调查的勤勉尽责以及挂牌业务涉及的保密事项处理正确无误。

2014年7月9日，北京德恒律师事务所取得由国家国防科技工业局核发的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》（证书编号00141044），证书有效期为三年。该所律师朱云于2016年4月29日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2016041128），该所律师张磊于2016年7月22日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2016072410），上述培训证书有效期均为三年，均处于有效期内。因此，该所及律师均具备从事军工涉密业务咨询服务的资格，并在为公司提供挂牌服务前，与公司签订保密协议并严格按照保密相关规定开展业务，保证了尽职调查的勤勉尽责以及挂牌业务涉及的保密事项处理正确无误。

2014年7月9日，中兴财光华会计师事务所有限责任公司取得由国家国防科技工业局核发的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》（证书编号00141021），证书有效期为三年。项目负责人陈发勇于2015年5月8日取得由军工

保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2015051320），项目组成员陈泉忠于2016年4月29日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2016041173），上述培训证书有效期均为三年，均处于有效期内。因此，会计师事务所及项目承办人员均具备从事军工涉密业务咨询服务的资格，并在为公司提供挂牌服务前，与公司签订保密协议并严格按照保密相关规定开展业务，保证了尽职调查的勤勉尽责以及挂牌业务涉及的保密事项处理正确无误。

2013年10月16日，中水致远资产评估有限公司取得由国家国防科技工业局核发的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》（证书编号07132099），证书有效期为三年。中水致远于2016年11月7日已取得更换后的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》，证书编号：07167001，有效期为三年。项目签字评估师张旭军于2015年7月24日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2015071040），项目签字评估师方强于2015年7月24日取得由军工保密资格审查认证中心核发的《培训证书》（证书编号ZX2015071041），上述培训证书有效期均为三年，均处于有效期内。因此，中水致远资产评估有限公司及其参与评估人员均具备从事军工涉密业务咨询服务的资格，并在为佳力奇提供挂牌服务前，与公司签订保密协议并严格按照保密相关规定开展业务，保证了尽职调查的勤勉尽责以及挂牌业务涉及的保密事项处理正确无误。

综上，为公司股份制改造、推荐挂牌提供服务的四家中介机构及其人员均具备相应的保密资质，严格按照保密相关规定开展业务，保证了尽职调查的勤勉尽责以及挂牌业务涉及的保密事项处理正确无误。

八、定向发行情况

公司本次无定向发行。

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：南京证券股份有限公司

法定代表人：步国甸

住所：南京市玄武区大钟亭 8 号

邮政编码：210008

联系电话：025-57710545

传真：025-57710546

项目小组负责人：孙丽丽

项目小组成员：孙丽丽、陈凯、汪巍巍

（二）律师事务所

名称：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

住所：北京西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座十二层

邮政编码：100033

联系电话：010-52682888

传真：010-52682999

经办律师：张磊、朱云

（三）会计师事务所

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：姚庚春

住所：北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

邮政编码：100037

联系电话：010-52805600

传真：010-82805601

签字会计师：陈发勇、陈泉忠

（四）资产评估机构

名称：中水致远资产评估有限公司

负责人：肖力

住所：北京市海淀区上园村 3 号知行大厦七层 737 室

邮政编码：100044

联系电话：010-62169669

传真：010-62196466

经办评估师：张旭军、方强

（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 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

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

邮编：100033

第二节公司业务

一、公司主营业务情况

(一) 主营业务

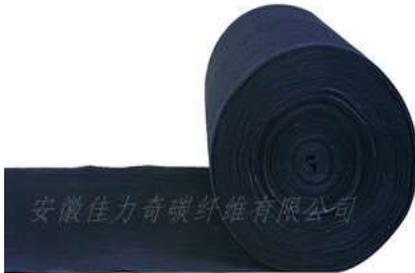
公司主要从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售，专注于向军工企业提供碳纤维复合材料，向民用企业提供活性碳纤维毡布等。公司产品可广泛应用于航空、航天、兵器、电子、船舶、汽车、医疗卫生、环境保护、体育器材等领域。

(二) 主要产品或服务及其用途

1、碳纤维复合材料结构件（军品）

| 产品名称 | 产品图片 | 产品用途 | 产品优点 |
|---------|--|---|--|
| 复合材料结构件 |  | <p>目前公司的碳纤维复合材料主要用于飞机机身各部位结构件：肋、梁、边条、翼身整流蒙皮、整流罩等。</p> <p>碳纤维复合材料还被广泛应用于飞机制造、风力发电叶片、海洋钻探、汽车构件、体育器材、医疗器械、建筑补强材料等行业。</p> | <p>用于航空航天结构上，重量轻，高的比强度和比模量，优异的可设计性，良好的抗疲劳性，易于大面积整体成形，增加续航能力，提升机动性能和减少二氧化碳排放。</p> |

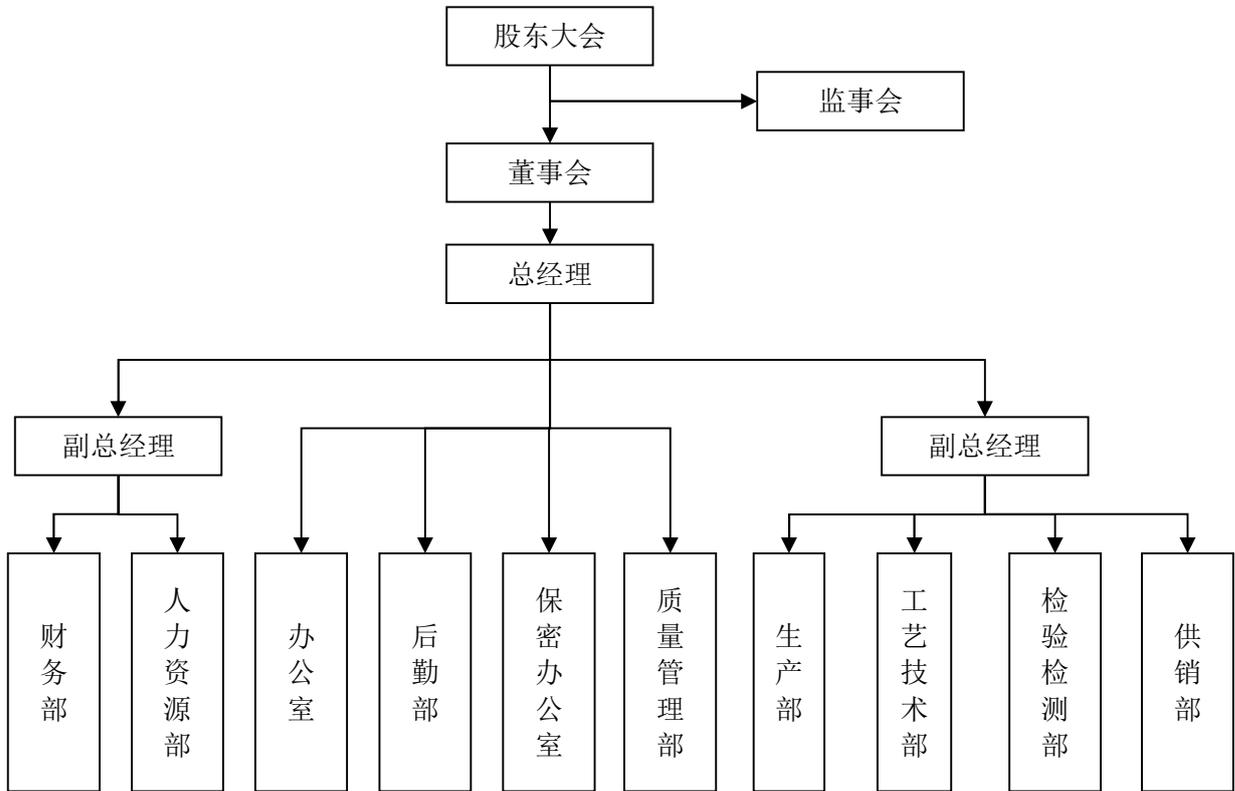
2、活性碳纤维毡、活性碳纤维布（民品）

| 产品名称 | 产品图片 | 产品用途 | 产品优点 |
|--------|---|---|--|
| 活性碳纤维毡 |  | <ol style="list-style-type: none"> 1、溶剂回收 2、空气净化 3、水净化 4、贵金属提炼或回收 5、医疗方面应用 6、耐高温及保温材料 7、环保工程 | <p>活性碳纤维吸附量大，是活性碳颗粒的几倍至十几倍；吸附速度快，在气相中非常快，在液相中也能达到吸附平衡，吸附速率是活性碳颗粒的十至百倍；再生容易，脱附速度快；耐热性能好；耐酸碱，具有良好的导电性能和化学稳定性；灰份少；成型性好，易加工。</p> |

| | | | |
|---------------|---|--|---|
| <p>活性炭纤维布</p> |  | <ol style="list-style-type: none"> 1、溶剂回收 2、空气净化 3、水处理 4、催化剂载体 5、电极材料 6、防护服等 | <p>高比表面积，细小微孔多、容量大、气阻小、强度高、不易粉化分层、使用寿命长等特点。</p> |
|---------------|---|--|---|

二、公司内部组织结构图和业务流程

(一) 公司内部组织结构图



(二) 公司各部门职责

1、供销部

负责市场销售和物资采供工作、仓储管理及物流工作；完成公司下达的销售目标和采供任务。

2、检验检测部

负责本公司产品质量管理工作及计量管理工作，将产品检验工作层层落实，

确保产品质量符合规定要求。负责公司内部质量审核，做好原辅材料入场复检、产成品出厂前的质量检验工作。负责公司产品质量信息反馈的汇总分析，及时与其他部门沟通协商，切合实际地提出合理化建议和处理措施。

3、生产部

根据公司的经营目标和经营计划，从产品的品种、产量、质量、成本、交货期等要求出发，采取有效的方法和措施，对生产人员、材料、设备、能源等资源进行计划、组织、指挥、协调和控制，确保按计划生产出满足客户和市场的产品。

4、质量管理部

负责体系文件的修订和管理，加强质量改进工作；组织公司内部对不合格品的审理，针对质量问题组织制定纠正、预防和改进措施，并追踪验证；做好对车间、部室执行公司安全、消防、环保管理制度的情况进行监督指导，并提出整改意见及跟踪检查；负责与驻厂军代表的对接沟通工作，做好承制资质的维系与贯标工作，负责顾客代表对产品交付的质量监督与跟进检查工作。

5、财务部

组织公司资产资金、成本费用、收入往来、纳税申报等财务核算和财务管理

6、工艺技术部

负责新产品研发、技术改造与创新、工艺设计、工艺标准制定；为生产提供技术支持，规范公司产品规格及图纸、数模；负责技术文件的编制和管理，做好产品的技术革新工作。不断提高设计能力，降低成本及产品的技术革新，生产计划调度及成本管理。

7、办公室

在总经理的领导下，统筹公司的行政管理工作，协调公司各部门的相互关系，督促、检查总经理的各项指示和公司会议决定的落实情况。建立和健全公司的管理体系，传递和整理公司经营管理信息，为总经理制定经营管理决策提供依据。

8、人力资源部

配合公司领导，参与公司组织架构设置与人力资源规划工作；直接负责岗位分析与设置、人员招聘与辞退、薪酬福利与绩效考核、培训与开发、劳动关系与人事管理等工作。

9、后勤部

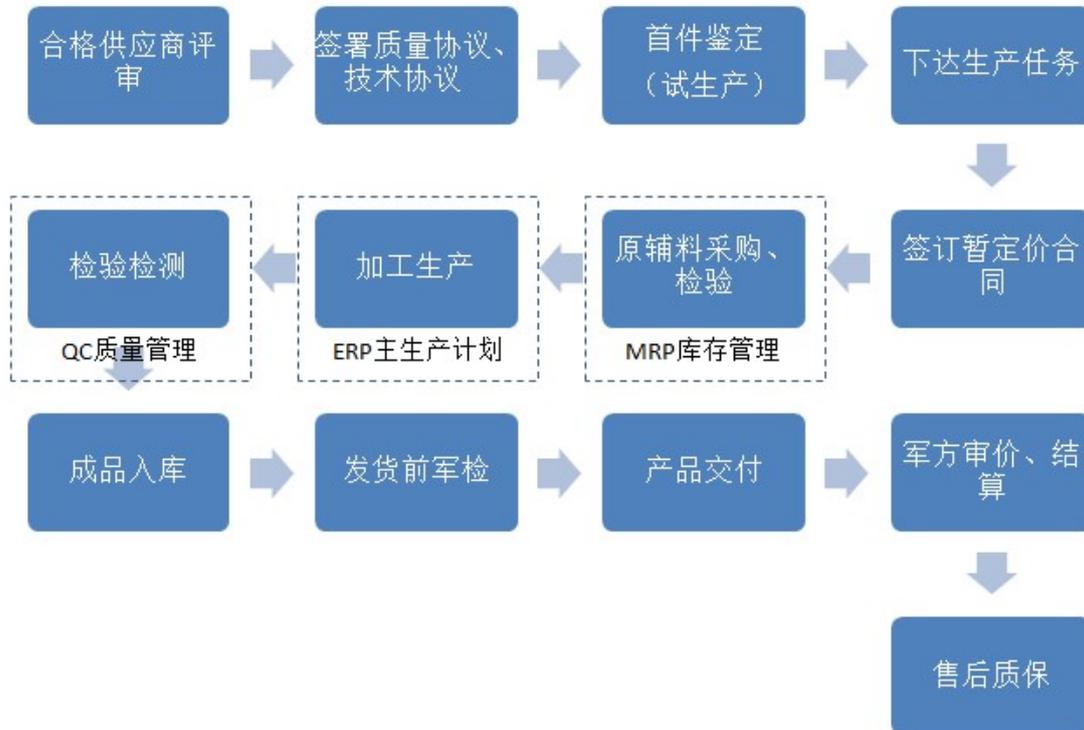
加强车队、安保、食堂、环境保护、厂房及绿化的后勤保障与物业管理工作；完成公司小基建与技术设备改造项目的工作任务；参与公司重大基建项目的各项管理工作；公司办公用品的采购、保管、发放等。

10、保密办公室

贯彻党和国家有关保密工作的法律法规、方针政策，对局机关全体人员进行保密教育，使涉密人员（特别是领导干部）熟知有关规定和保密知识，增强保密观念。负责对外合作交流和宣传接待等方面提供资料和保密审查；对向外提供、寄运的涉及国家秘密的文件、资料、出版物、稿件、论文和其他物品以及出境展览内容进行保密审查，并按规定办理审查或报批手续；对涉及国家秘密的大型活动和重要项目，同步采取专项保密措施；组织实施保密法制宣传教育，普及保密法律知识。

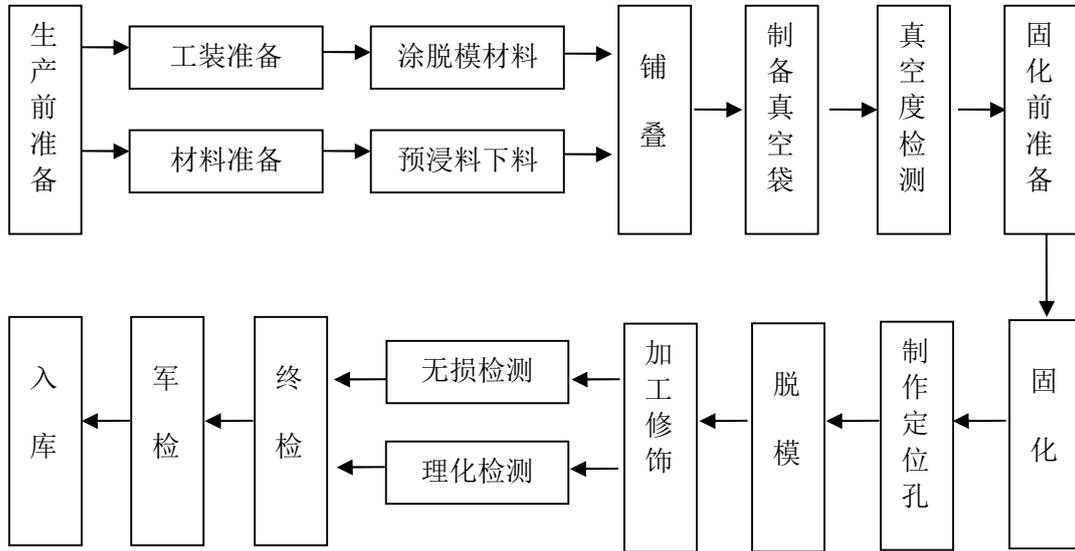
（三）公司业务或服务流程

1、主要生产流程：

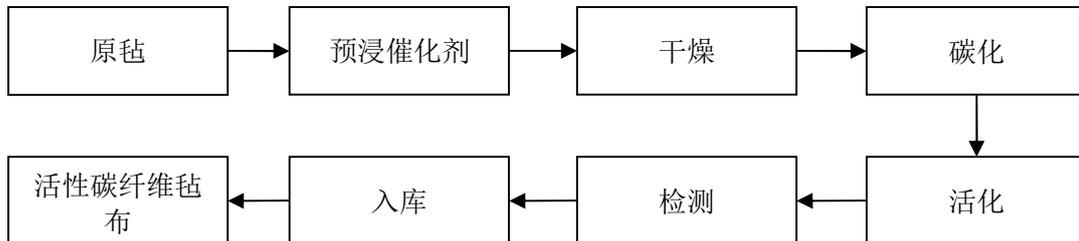


2、主要工艺流程：

碳纤维复材零件成型典型工艺流程图



毡布技术工艺流程图



三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的核心技术

1、碳纤维复合材料技术

（1）真空袋-热压罐整体共固化技术

复合材料整体共固化技术仍是飞机减重的主要方法，公司依托军品研制出国产化碳纤维单向布大尺寸变截面次承力结构梁，满足飞机复合材料结构的设计要求，并装机使用。此关键技术的掌握，使公司的复合材料制备技术达到了国内领先水平。

（2）多次胶接工艺技术

采用蒙皮、肋、梁、蜂窝等复合材料零件多次胶接，完成复合材料部件装配，

其复合材料部件装配方法可靠性高、制造风险低。公司依托军品研制出国产化碳纤维复合材料部件，满足飞机复合材料结构的设计要求。

（3）闭模-热压罐工艺技术

所谓闭模成型工艺就是在阴、阳模闭合的情况下成型复合材料构件的工艺方法，公司根据构件特点制定了闭模-热压罐工艺方法，研制出了复合材料多舱段边条件，满足飞机复合材料结构的设计要求。

（4）热膨胀模塑法成型工艺制造技术

热膨胀模塑法是用于生产空腹、薄壁高性能复合材料制品的一种工艺。其工作原理是采用不同膨胀系数的模具材料，利用其受热体积膨胀不同产生的挤压力，对制品施加压力。热膨胀模塑法的阳模是膨胀系数大的硅橡胶，阴模是膨胀系数小的金属材料，铺叠未固化的制品放在阳模和阴模之间。加热时由于阳、阴模的膨胀系数不同，产生巨大的变形差异，使制品在热压下固化。公司通过多次对硅橡胶膨胀体积的研究，掌握了生产空腹、薄壁高性能复合材料制品的核心工艺。

（5）低成本液体成型工艺制造技术

液体成型技术是当前复合材料低成本成型技术发展的主流，其免除了将纤维制成预浸料，再逐步铺叠成预型件的过程，采用非热压罐固化，工艺简单、劳动力成本低、可制造复杂产品等优点。通过对真空辅助树脂灌注成型工艺（VARI）研究，公司掌握国内低成本制造技术。

2、活性碳纤维毡布技术

（1）复合扩孔技术，有效的控制活性碳纤维表面孔的尺寸和分布，解决现有活性碳纤维只能吸附小分子物质，而对环境中有毒有害的大分子物质（如农药，大分子染料，工业助剂，细菌和病毒等）吸附效果不佳的关键技术难题。

（2）基体碳纤维增强技术，解决孔径增大后强度降低的矛盾。

（3）气体支撑、氧化、碳化、活化一体化连续生产工艺，解决了间歇式工艺存在的能耗大，产品质量不稳定、强度低、比表面积难以控制等问题，提高了产品的均一性。

（二）公司主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 12 项专利权，申请中的专利 25 项，具体情况如下：

| 序号 | 名称 | 专利类别 | 专利号/申请号 | 公告日 | 专利权人 | 发明人/设计人 | 专利状态 | 有效期 |
|----|-----------------------|------|------------------|------------|-------|---------|------|------------|
| 1 | 一种用于碳纤维复合材料性能测试的电子拉力机 | 实用新型 | ZL201520867160.6 | 2016-03-16 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫 | 有效 | 2025-10-29 |
| 2 | 一种用于碳纤维复合材料的平面磨床的冷却系统 | 实用新型 | ZL201520865874.3 | 2016-03-16 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫 | 有效 | 2025-10-29 |
| 3 | 一种碳纤维平板结构件 | 实用新型 | ZL201520865721.9 | 2016-04-16 | 佳力奇有限 | 路强 | 有效 | 2025-10-29 |
| 4 | 一种用于切割碳纤维制品的带锯床 | 实用新型 | ZL201520865872.4 | 2016-04-13 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫、路强 | 有效 | 2025-10-29 |
| 5 | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床 | 实用新型 | ZL201520865875.8 | 2016-03-16 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫 | 有效 | 2025-10-29 |
| 6 | 一种碳纤维抽屉 | 实用新型 | ZL201520871897.5 | 2016-03-16 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫 | 有效 | 2025-10-29 |
| 7 | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床的排水系统 | 实用新型 | ZL201520871843.9 | 2016-03-16 | 佳力奇有限 | 路强 | 有效 | 2025-10-29 |
| 8 | 一种碳纤维汽车内饰面板 | 实用新型 | ZL201520865881.3 | 2016-04-13 | 佳力奇有限 | 路强 | 有效 | 2025-10-29 |
| 9 | 一种高强度多切向角层叠的碳纤维型材 | 实用新型 | ZL201520947017.8 | 2016-07-06 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫、路强 | 有效 | 2025-11-24 |
| 10 | 一种冷藏后碳纤维卷料的化冻装置 | 实用新型 | ZL201520946850.0 | 2016-05-11 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫、路强 | 有效 | 2025-11-24 |
| 11 | 一种碳纤维复合材料加热固化装置 | 实用新型 | ZL201620187325.X | 2016.08.31 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫、路强 | 有效 | 2025-03-11 |
| 12 | 一种碳纤维复合材料层叠加工装置 | 实用新型 | ZL201620187323.0 | 2016.11.23 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫 | 有效 | 2015-03-11 |
| 13 | 一种用于碳纤维复合材料的平面磨床的冷却系统 | 发明 | 201510734599.6 | 2015-10-30 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫 | 申请中 | |
| 14 | 一种用于碳纤维复合材料性能测试的电子拉力机 | 发明 | 201510734600.5 | 2015-10-30 | 佳力奇有限 | 路强 | 申请中 | |
| 15 | 一种用于切割碳纤维制品的带锯床 | 发明 | 201510734746.X | 2015-10-30 | 佳力奇有限 | 梁禹鑫、路强 | 申请中 | |
| 16 | 一种碳纤维汽车内饰面板 | 发明 | 201510734749.3 | 2015-10-30 | 佳力奇有限 | 路强 | 申请中 | |
| 17 | 一种碳纤维平板结构件 | 发明 | 201510734750.6 | 2015-10-30 | 佳力奇有限 | 路强 | 申请中 | |

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------|------|--------------------|----------------|-----------|------------------------------------|-----|--|
| 18 | 一种碳纤维抽屉 | 发明 | 20151073 4766.7 | 2015-10 -30 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫 | 申请中 | |
| 19 | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床的排水系统 | 发明 | 20151074 0157.2 | 2015-10 -30 | 佳力奇 有限 | 路强 | 申请中 | |
| 20 | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床 | 发明 | 20151074 0158.7 | 2015-10 -30 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫 | 申请中 | |
| 21 | 一种碳纤维毡活化工艺 | 发明 | 20151082 5689.6 | 2015-11- 25 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫 | 申请中 | |
| 22 | 一种用于配合碳纤维热压工序升降平台的变轨装置 | 发明 | 20151082 5805.4 | 2015-11- 25 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫 | 申请中 | |
| 23 | 一种碳纤维复合材料层叠加工工艺 | 发明 | 20161013 8729.4 | 2016-03 -12 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫 | 申请中 | |
| 24 | 一种碳纤维复合材料的分布钻孔装置 | 实用新型 | 20162018 7326.4 | 2016-03 -12 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫、 路强 | 申请中 | |
| 25 | 一种碳纤维复合材料的分布钻孔装置 | 发明 | 20161013 8731.1 | 2016-03 -12 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫、 何小平、 路强 | 申请中 | |
| 26 | 一种碳纤维复合材料加热固化工艺 | 发明 | 20161013 8728.X | 2016-03 -12 | 佳力奇 有限 | 梁禹鑫、 路强 | 申请中 | |
| 27 | 一种碳纤维复合材料用真空袋组件 | 实用新型 | 20162125 4580.8 | 2016-11- 23 | 佳力奇 | 梁禹鑫、 路强、何 小平、王 小军、胡 昊琪 | 申请中 | |
| 28 | 一种具有 RFID 射频身份识别系统的货架 | 实用新型 | 20162125 4579.5 | 2016-11- 23 | 佳力奇 | 路强、梁 禹鑫、何 小平、杨 洋、胡昊 琪 | 申请中 | |
| 29 | 整流罩用碳纤维复合材料型材 | 实用新型 | 20162125 4573.8 | 2016-11- 23 | 佳力奇 | 路强、梁 禹鑫、何 小平、牛 让、胡昊 琪 | 申请中 | |
| 30 | 一种碳纤维管成型装置、加工碳纤维管的方法及碳纤维管 | 发明 | 20161103 3362.6 | 2016-11- 23 | 佳力奇 | 梁禹鑫、 路强、何 小平、牛 让、陈娟 | 申请中 | |
| 31 | 一种破袋捡漏装置及其捡漏方法 | 发明 | 20161103 3286.9 | 2016-11- 23 | 佳力奇 | 路强、梁 禹鑫、何 小平、于 立波 | 申请中 | |

| | | | | | | | | |
|----|------------------------|------|----------------|------------|-----|--------------------|-----|--|
| 32 | 一种碳纤维复合材料用真空袋组件及其抽真空方法 | 发明 | 201611033363.0 | 2016-11-23 | 佳力奇 | 梁禹鑫、路强、何小平、张代梅 | 申请中 | |
| 33 | 整流罩用碳纤维复合材料型材及其制备方法 | 发明 | 201611033304.3 | 2016-11-23 | 佳力奇 | 梁禹鑫、路强、何小平、康彦龙 | 申请中 | |
| 34 | 一种整流罩漏水孔封边结构及其封边方法 | 发明 | 201611033303.9 | 2016-11-23 | 佳力奇 | 路强、梁禹鑫、何小平、刘尧 | 申请中 | |
| 35 | 一种破袋检漏装置 | 实用新型 | 201621254572.3 | 2016-11-23 | 佳力奇 | 梁禹鑫、路强、何小平、张代梅、胡昊琪 | 申请中 | |
| 36 | 一种碳纤维复合材料抽真空装置及其抽真空的方法 | 发明 | 201611033220.X | 2016-11-23 | 佳力奇 | 路强、梁禹鑫、何小平、王小军 | 申请中 | |
| 37 | 一种应用 RFID 射频身份识别系统的生产线 | 实用新型 | 201621254578.0 | 2016-11-23 | 佳力奇 | 梁禹鑫、路强、何小平、刘争、胡昊琪 | 申请中 | |

截至本公开转让说明书出具之日,公司目前已有的以及申请中的发明专利及实用新型专利均系公司原始取得,且均为梁禹鑫、路强以及何小平在佳力奇工作期间以行业内通用技术为基础,自主钻研创新,为提升碳纤维复合材料制备水平研发完成,不存在其他单位的职务发明问题、不存在侵犯他人知识产权情形、不存在竞业禁止问题,不存在纠纷或潜在纠纷。

2、商标权

截至本公开转让说明书出具之日,公司拥有 4 项注册商标,具体情况如下:

| 编号 | 注册号 | 商标图像 | 权利人 | 注册有效期 | 核定适用类别 |
|----|----------|---|-------|----------------------------|--------|
| 1 | 10857122 |  | 佳力奇有限 | 2013-08-07 至 2023-08-06 | 第 22 类 |
| 2 | 10857206 |  | 佳力奇有限 | 2013-08-07 至 2023-08-06 | 第 35 类 |

| | | | | | |
|---|----------|---|-------|----------------------------|--------|
| 3 | 10857032 |  | 佳力奇有限 | 2013-08-07 至 2023-08-06 | 第 17 类 |
| 4 | 10857287 |  | 佳力奇有限 | 2013-08-07 至 2023-08-06 | 第 42 类 |

3、不动产

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有土地使用权 1 宗，具体情况如下：

| 编号 | 证号 | 用途 | 面积 (M ²) | 坐落 | 终止日期/ 使用期限 | 是否 抵押 |
|----|-----------------------------|----------|----------------------|----------------------|---------------|----------|
| 1 | 宿州国用 (2014) 第 G2014011 号 | 工业 用地 | 31801.00 | 宿州市高新技术开 发区北外环路北侧 | 2064-05 | 是 |

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有不动产 1 宗，具体情况如下：

| 编号 | 证号 | 用途 | 面积 (M ²) | 坐落 | 总层数 | 使用期限 | 是否抵押 |
|----|---------------------------------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|-----|---|------|
| 1 | 皖 (2016) 宿州市不动 产权第 0001068 号 | 工业、交 通、仓储 | 19305.95 | 宿州市北 外环路以 北，朝阳 路以南 | 2 层 | 2014 年 8 月 1 日起 2064 年 8 月 1 日 止 | 是 |

截至本公开转让说明书出具之日，公司已将不动产产权证号为“皖 (2016) 宿州市不动产权第 0001068 号”抵押给交通银行宿州分行，抵押起止时间 2016 年 6 月 1 日至 2019 年 6 月 1 日，授信金额 1,264.00 万元，已于 2016 年 6 月 17 日已放款 500.00 万元；公司将土地证号“宿州国用 2014 第 G2014011 号”抵押给宿州市农村商业银行汴河路支行，抵押起止时间 2016 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 28 日，已发放贷款 450.00 万元。

截至 2016 年 7 月 31 日，上述已抵押的房产账面价值为 27,490,116.34 元、土地账面价值为 14,959,947.17 元，已抵押资产价值占公司总资产的 41.80%。

(三) 取得的业务许可和资质情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司具有从事军工行业的完整资质，业务许可和资质情况如下：

1、武器装备质量管理体系认证证书

2015 年 4 月 14 日，北京军友诚信质量认证有限公司向安徽佳力奇航天碳纤维有限公司核发了《武器装备质量管理体系认证证书》，证明公司质量管理体系符合 GJB9001B-2009 (删减：7.3.1-7.3.7) 标准要求，该质量体系适用于碳纤维

及其制品的生产和服务。证书号为 15QJ20085R0M,有效期至 2019 年 4 月 13 日。

2、三级保密资格单位认证

2015 年 8 月 4 日,安徽佳力奇航天碳纤维有限公司取得了由国防武器装备科研生产单位、保密资格审查认证委员会核发的三级保密资格单位证书,证书编号 AHC15032,有效期至 2020 年 8 月 3 日。

3、高新技术企业证书

公司已取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书,发证时间为 2016 年 10 月 21 日,证书编号为 GR201634000342,有效期三年。

4、武器装备科研生产许可证

国家国防科技工业局核发《中华人民共和国武器装备科研生产许可证》,证书有效期 2020 年 12 月 16 日止。

注:武器装备科研许可证的具体内容豁免披露。

5、环境管理体系认证证书

2015年7月9日,北京中联天润认证中心向安徽佳力奇航天碳纤维有限公司签发了《环境管理体系认证证书》,证明公司管理体系符合ISO14001:2004标准要求,认证范围包括活性碳纤维毡、布、航空航天用碳素制品的生产和售后服务及其场所所涉及的环境管理相关活动。证书号为:10115E21428ROM,有效期至2018年7月8日。

6、职业健康安全管理体系认证证书

2015年7月9日,北京中联天润认证中心向安徽佳力奇航天碳纤维有限公司签发了《职业健康安全管理体系认证证书》,证明公司管理体系符合GB/T28001-2001/OHSAS18001:2007标准要求,认证范围包括活性碳纤维毡、布、航空航天用碳素制品的生产和售后服务及其场所所涉及的职业健康管理相关活动。证书号为:10115S10950ROM,有效期至2018年7月8日。

注:根据国家相关保密规定,部分军工资质证书属于涉密信息,已申请豁免披露。

(四) 特许经营权

截至本公开转让说明书出具之日,公司未获得任何特许经营权。

（五）环境保护

安徽佳力奇航天碳纤维公司建设项目为年产 1000 支 XX 型号机翼蒙皮生产线。公司建设项目取得了宿州市环境保护局的事先审查同意，已建成的项目分阶段取得了宿州市环境保护局的环保验收（环监验字[2015]17 号及宿环验函[2015]16 号）。

安徽佳力奇碳纤维有限公司建设项目为 300 吨活性碳纤维毡布生产线。公司建设项目取得了宿州市环境保护局的事先审查同意，已建成的项目分阶段取得了宿州市环境保护局的环保验收（环建函[2012]18 号、环建函[2012]59 号、环监验[2012]28 号、环验[2013]15 号）。

2016 年 3 月 8 日，宿州市环境保护局经研究同意安徽佳力奇航天碳纤维有限公司（前身为安徽佳力奇碳纤维有限公司）年产 300 吨活性碳纤维毡布项目建设单位名称在该建设项目的性质、内容及地点不发生改变的前提下变更为安徽佳航碳纤维有限公司，原环评报告、批复、验收文件继续有效（环建函[2016]21 号）。

2016 年 9 月 22 日，宿州市环境保护局高新区分局出具证明，安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司自设立以来的生产经营活动均符合环保法规的规定，均已履行环境影响评价、环境保护竣工验收及相应审批手续，严格执行环境影响评价制度和环保“三同时”制度，公司“三废”排放遵守环保法规的要求和标准，公司现有环保设施运行正常，“三废”排放能力和生产能力匹配。不存在偷排情形，未发生环境污染事故，没有环保投诉，也未曾因环保问题被主管部门要求整改或被处罚的情形。

2016 年 7 月 14 日，宿州市埇桥区环境保护局出具证明，安徽佳航碳纤维有限公司自设立以来的生产经营活动均符合环保法规的规定，均已履行环境影响评价、环境保护竣工验收及相应审批手续，严格执行环境影响评价制度和环保“三同时”制度，公司“三废”排放遵守环保法规的要求和标准，公司现有环保设施运行正常，“三废”排放能力和生产能力匹配。不存在偷排情形，未发生环境污染事故，没有环保投诉，也未曾因环保问题被主管部门要求整改或被处罚的情形。

（六）重要固定资产情况

公司用于生产经营的重要固定资产以房屋及建筑物、机器设备为主，公司固定资产成新率较高，目前均处于正常使用状态。截至 2016 年 5 月 31 日公司固定

资产具体情况如下：

| 固定资产类别 | 原值（元） | 净值（元） | 成新率 | 使用情况 |
|---------|---------------|---------------|--------|------|
| 房屋及建筑物 | 28,593,867.88 | 27,490,116.34 | 96.14% | 正常使用 |
| 机器设备 | 23,435,429.49 | 21,266,841.91 | 90.75% | 正常使用 |
| 运输设备 | 2,818,803.79 | 1,372,775.62 | 48.70% | 正常使用 |
| 办公及电子设备 | 2,081,843.93 | 1,732,252.55 | 83.21% | 正常使用 |

公司房产情况如下：

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有不动产 1 宗，具体情况如下：

| 编号 | 证号 | 用途 | 面积（M2） | 坐落 | 总层数 | 使用期限 | 是否抵押 |
|----|---------------------------|----------|----------|-----------------|-----|---------------------------------|------|
| 1 | 皖（2016）宿州市不动产权第 0001068 号 | 工业、交通、仓储 | 19305.95 | 宿州市北外环路以北，朝阳路以南 | 2 层 | 2014 年 8 月 1 日起 2064 年 8 月 1 日止 | 是 |

该房屋对应土地面积为 34844.14 平方米。房屋抵押情况详见“第二节公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（二）公司主要无形资产情况”之“3、不动产”。

（七）公司主要租赁资产

子公司安徽佳航碳纤维有限公司无自有房产及土地使用权，主要经营场所系租赁取得，具体租赁情况如下：

2015 年 4 月 1 日，安徽佳力奇碳纤维有限公司与宿州市盛景五金加工有限公司签订租赁协议，租赁资产位于宿州市埇桥区曹村镇三环村 206 国道西侧，土地面积为 35349.9 平方米，建筑面积为 5175.99 平方米，租赁期限为 2015 年 4 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日，每年租金为人民币 800,000.00 元，双方约定，乙方将两年租金共计 1600,000.00 元一次性支付给甲方。

租赁土地的土地使用权以及租赁房屋的房地产权利人均为宿州市盛景五金加工有限公司。

租赁土地的土地使用权证情况如下：

| 编号 | 证号 | 用途 | 面积（M2） | 坐落 | 土地使用权人 | 使用期限 | 是否抵押 |
|----|-------------------|------|----------|--------------------|---------------|-------------------------|------|
| 1 | 埇国用（2015）第 0003 号 | 工业用地 | 35349.90 | 埇桥区曹村镇三环村 206 国道西侧 | 宿州市盛景五金加工有限公司 | 1997-08-18 至 2057-08-17 | 否 |

房地产权证情况如下：

| 编号 | 证号 | 用途 | 面积(M2) | 坐落 | 房地产权利人 | 登记日期 | 使用期限 | 是否抵押 |
|----|---------------|----|---------|------------------|---------------|------------|-----------------------|------|
| 1 | 宿字第2014-1971号 | 其它 | 1193.10 | 埇桥区曹村镇三环村206国道西侧 | 宿州市盛景五金加工有限公司 | 2014-09-25 | 1997-08-18至2057-08-17 | 否 |
| 2 | 宿字第2014-1972号 | 其它 | 1193.10 | 埇桥区曹村镇三环村206国道西侧 | 宿州市盛景五金加工有限公司 | 2014-09-25 | 1997-08-18至2057-08-17 | 否 |
| 3 | 宿字第2014-1973号 | 其它 | 24.84 | 埇桥区曹村镇三环村206国道西侧 | 宿州市盛景五金加工有限公司 | 2014-09-25 | 1997-08-18至2057-08-17 | 否 |
| 4 | 宿字第2014-1974号 | 其它 | 413.91 | 埇桥区曹村镇三环村206国道西侧 | 宿州市盛景五金加工有限公司 | 2014-09-25 | 1997-08-18至2057-08-17 | 否 |
| 5 | 宿字第2014-1975号 | 其它 | 2351.04 | 埇桥区曹村镇三环村206国道西侧 | 宿州市盛景五金加工有限公司 | 2014-09-25 | 1997-08-18至2057-08-17 | 否 |

(八) 员工情况

1、员工情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司及其子公司共有员工 117 人。公司员工岗位结构、受教育程度及年龄分布情况如下：

(1) 按岗位结构划分

| 岗位 | 人数 | 比例 | 图示 |
|------|-----|---------|-------------|
| 办公室 | 11 | 9.40% | <p>岗位结构</p> |
| 质量管理 | 2 | 1.71% | |
| 人力资源 | 2 | 1.71% | |
| 财务 | 6 | 5.13% | |
| 供销 | 9 | 7.69% | |
| 工艺技术 | 4 | 3.42% | |
| 检测检验 | 6 | 5.13% | |
| 生产 | 64 | 54.70% | |
| 电设 | 3 | 2.56% | |
| 后勤 | 10 | 8.55% | |
| 合计 | 117 | 100.00% | |

(2) 按教育程度分

| 学历 | 人数 | 比例 | 图示 |
|-------|-----|---------|---|
| 硕士研究生 | 2 | 1.71% | <p style="text-align: center;">教育程度</p> <p style="text-align: center;">■ 硕士研究生 ■ 本科 ■ 大专 ■ 大专以下</p> |
| 本科 | 25 | 21.37% | |
| 大专 | 43 | 36.75% | |
| 大专以下 | 47 | 40.17% | |
| 合计 | 117 | 100.00% | |

(3) 按年龄结构分

| 年龄 | 人数 | 比例 | 图示 |
|--------|-----|---------|--|
| 25岁以下 | 27 | 23.08% | <p style="text-align: center;">年龄结构</p> <p style="text-align: center;">■ 25岁以下 ■ 26-30岁 ■ 31-40岁 ■ 41岁以上</p> |
| 26-30岁 | 42 | 35.90% | |
| 31-40岁 | 21 | 17.95% | |
| 41岁以上 | 27 | 23.08% | |
| 合计 | 117 | 100.00% | |

2、研发机构的部门设置情况

经过多年的经营和发展，公司已建立了工艺技术部，拥有一支行业经验丰富的技术团队，该技术团队共有 20 人，研发人员占员工总数的 17.09%。核心技术团队成员拥有一定技术开发能力与丰富的项目管理经验，为公司的技术研发与创新提供了人才保障。

3、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

①梁禹鑫先生

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及其股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人报告期内是否发生变更”。

②何小平先生，

详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）公司管理人员”。

(2) 核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书出具之日，核心技术人员梁禹鑫持有公司1443.68万股，持股比例为43.75%；何小平持有公司29.40万股，持股比例为0.89%股份。

4、劳动用工和社会保险情况

(1) 报告期内公司缴纳社会保险情况

① 报告期公司缴纳社会保险情况

单位：人

| 期间 | 员工人数 | | | | | | 实缴人数 |
|-------------|------|--------|--------------|--------|-----|------|------|
| | 总人数 | 退休返聘人员 | 参加新型农村合作保险人员 | 自行参保人员 | 试用期 | 应缴人数 | |
| 2014年12月31日 | 63 | 2 | 38 | 0 | 8 | 15 | 15 |
| 2015年12月31日 | 107 | 4 | 33 | 1 | 24 | 45 | 45 |
| 2016年7月31日 | 117 | 4 | 17 | 1 | 13 | 82 | 82 |

截至2016年7月31日，公司已为82名员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险。报告期内，员工人数与公司应缴人数存在差异的原因系公司聘请的退休人员无需参保情况所致；公司实缴人数与应缴人数不存在差异。

2016年7月31日处于试用的13名试用期员工，截至本公开转让说明书出具之日，已与公司签定正式劳动合同，公司已为其缴纳社会保险。

根据宿州市社会保险基金征缴中心于2016年9月22日出具的《证明》，公司报告期已为员工缴纳了社会保险费，无欠费情况。

根据宿州市埇桥区曹村镇就业和社会保障事务所于2016年9月25日出具《证明》，报告期内，子公司佳航自设立以来不存在欠缴社会保险的情况，不存在因违反劳动保障方面的法律、法规、规范性文件及地方政府的有关规定而受到行政处罚的情形。

(九) 研发基本情况如下：

1、研发机构设置

公司设有独立的工艺技术部，负责产品开发任务，从过程上保障研发项目保质、保量并按期完成；同时根据技术发展战略需要，建立产品开发所需的先进及

可靠的技术平台，保证公司产品开发能力的持续提升。公司聘有总工程师（兼副总经理）一名，直接管理以工艺技术部为核心的技术团队，该技术团队共有20人，研发人员占员工总数的17.09%。

2、核心技术人员情况

（1）核心技术人员基本情况

①梁禹鑫先生

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及其股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人报告期内是否发生变更”。

②何小平先生

详见“第一节基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）公司管理人员”。

（2）核心技术人员持股情况

截至本公开转让说明书出具之日，核心技术人员梁禹鑫持有公司1443.68万股，持股比例为43.75%；何小平持有公司29.40万股，持股比例为0.89%。

3、研发人员的数量及构成

截至本公开转让说明书出具之日，公司共有产品研发人员及技术开发人员20人，占公司职工总数（共计117人）的17.09%，其人员构成如下图所示：

（1）按学历分布：

| 学历 | 人数 | 比例 | 图示 |
|----|----|------|----------------------------|
| 本科 | 3 | 15% | <p>■ 本科 ■ 大专 ■ 中专 ■ 高中</p> |
| 大专 | 12 | 60% | |
| 中专 | 3 | 15% | |
| 高中 | 2 | 10% | |
| 合计 | 20 | 100% | |

(2) 按年龄分布:

| 年龄 | 人数 | 比例 | 图示 |
|--------|----|------|--|
| 25岁以下 | 4 | 20% | <p>■ 25岁以下 ■ 26-30岁 ■ 31-40岁 ■ 41岁以上</p> |
| 26-30岁 | 10 | 50% | |
| 31-40岁 | 4 | 20% | |
| 41岁以上 | 2 | 10% | |
| 合计 | 20 | 100% | |

4、研发支出具体情况

作为高新技术企业及新材料企业,公司历来注重对产品附加值的提升和技术应用的创新,2014年度、2015年度、2016年1-7月公司研发费用投入在营业收入中的占比较大。具体研发费用投入情况如下:

| 年度 | 研发费用投入(元) | 占营业收入比例 |
|-----------|--------------|---------|
| 2014年度 | 1,274,764.66 | 10.90% |
| 2015年度 | 1,403,009.63 | 28.70% |
| 2016年1-7月 | 1,136,299.42 | 10.90% |

5、研发项目与成果

| 序号 | 项目名称 | 成果 |
|----|---------------------|-----------------------|
| 1 | 活性碳纤维毡开发 | 一种冷藏后碳纤维卷料的化冻装置 |
| | | 一种高强度多切向角层叠的碳纤维型材 |
| 2 | 碳纤维制品平面磨床的研发 | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床 |
| | | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床的冷却系统 |
| | | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床的排水系统 |
| 3 | 碳纤维制品切割工艺的开发 | 一种用于打磨碳纤维制品的平面磨床 |
| 4 | 碳纤维汽车内饰面板的开发 | 一种碳纤维汽车内饰面板 |
| 5 | 碳纤维平板结构件开发 | 一种碳纤维平板结构件 |
| 6 | 碳纤维复合材料性能测试专用工装开发 | 一种用于碳纤维复合材料性能测试的电子拉力机 |
| 7 | 碳纤维复合材料热压罐固化设备的研制 | 一种复合材料加热固化装置 |
| 8 | 碳纤维复合材料分布钻孔装置的开发 | 一种碳纤维抽屉 |
| 9 | 一种基于碳纤维的血液过滤器 | 已形成公司内部生产力 |
| 10 | 一种聚丙烯氰基碳纤维制备方法 | 已形成公司内部生产力 |
| 11 | 复材制件梁类零件分布钻孔装置精加工研发 | 一种复合材料的分布钻孔装置 |

| | | |
|----|-----------------------|------------|
| 12 | 复合材料数字化成像精确定位铺叠成型工艺探索 | 一种碳纤维平板结构件 |
|----|-----------------------|------------|

四、公司业务情况

(一) 报告期业务收入的构成及各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司主营业务收入主要来源于活性碳纤维毡布以及军品的销售，构成情况如下：

| 2016年1-7月 | | |
|---------------|----------------------|----------------|
| 产品名称 | 收入金额 | 占主营业务收入比例 |
| 军品 | 8,222,962.13 | 52.25% |
| 活性碳纤维毡 | 6,058,756.26 | 38.50% |
| 活性碳毡 | 730,359.71 | 4.64% |
| 活性碳纤维滤芯 | 361,965.82 | 2.30% |
| 特种纤维砂 | 361,399.99 | 2.30% |
| 1K 碳丝 | 940.17 | 0.01% |
| 营业收入合计 | 15,736,384.08 | 100.00% |
| 2015年度 | | |
| 产品名称 | 收入金额 | 占主营业务收入比例 |
| 活性碳纤维毡 | 8,925,842.59 | 76.59% |
| 军品 | 1,477,677.14 | 12.68% |
| 活性碳纤维滤芯 | 802,581.22 | 6.89% |
| 活性碳纤维 | 396,581.21 | 3.40% |
| 活性碳纤维碎料 | 51,282.05 | 0.44% |
| 营业收入合计 | 11,653,964.21 | 100.00% |
| 2014年度 | | |
| 产品名称 | 收入金额 | 占主营业务收入比例 |
| 活性碳纤维毡 | 11,302,235.10 | 98.52% |
| 活性碳纤维 | 168,786.33 | 1.47% |
| 活性碳布 | 641.03 | 0.01% |
| 营业收入合计 | 11,471,662.46 | 100.00% |

公司报告期内业务收入平稳增长，主要是由于我国愈加重视新材料的发展以及军民融合战略的提出，碳纤维在军用飞机上运用范围逐渐拓宽，应用比例逐渐扩大。2014年公司主营业务是活性碳纤维毡的销售。公司于2015年取得了相应军工资质。公司积极寻求与军工单位A的多方位合作，军品销售规模逐渐扩大。

(二) 公司产品的主要消费群体，报告期内各期前五名客户情况

1、产品或服务主要消费群体

公司军品下游客户主要是军工单位A；民品下游客户包括从事医疗卫生、环境保护、贵金属冶炼等领域的企业。

2、报告期内各期前五名客户情况

2016年1-7月、2015年度和2014年度，公司前五名客户及其销售额占相应期间销售额比例的情况如下：

| 2016年1-7月 | | | |
|-----------|------------------|----------------------|---------------|
| 序号 | 客户名称 | 收入金额(元) | 占当期营业收入比例 |
| 1 | 军工单位 A | 8,222,962.13 | 51.70% |
| 2 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 994,871.79 | 6.26% |
| 3 | 清本环保工程有限公司 | 614,358.98 | 3.86% |
| 4 | 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 603,076.92 | 3.79% |
| 5 | 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 514,188.03 | 3.23% |
| 合计 | - | 10,949,457.85 | 68.84% |
| 2015年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 收入金额(元) | 占当年营业收入比例 |
| 1 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 2,892,478.66 | 24.77% |
| 2 | 军工单位 A | 1,477,677.14 | 12.65% |
| 3 | 山东中保康医疗器具有限公司 | 1,106,965.82 | 9.48% |
| 4 | 上海喀法特种纤维有限公司 | 737,093.99 | 6.31% |
| 5 | 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 722,051.30 | 6.18% |
| 合计 | - | 6,936,266.91 | 59.39% |
| 2014年度 | | | |
| 序号 | 客户名称 | 收入金额(元) | 占当年营业收入比例 |
| 1 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 3,263,247.89 | 27.97% |
| 2 | 北京清本环保工程公司 | 1,861,153.87 | 15.95% |
| 3 | 山东中保康医疗器具有限公司 | 1,104,658.14 | 9.47% |
| 4 | 上海喀法特种纤维有限公司 | 469,230.75 | 4.02% |
| 5 | 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 410,256.41 | 3.52% |
| 合计 | - | 7,108,547.06 | 60.93% |

报告期内，2016年1-7月公司存在对单一客户依赖的情形，对军工单位 A 的销售占当期营业收入比例较高。

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

(三) 公司的成本结构及前五大供应商情况

1、公司营业成本结构

| 项目 | 2016年1-7月 | |
|-------------|---------------------|----------------|
| | 成本金额(元) | 占比 |
| 军品 | 6,226,839.11 | 62.59% |
| 活性炭纤维毡 | 2,937,734.01 | 29.53% |
| 活性炭毡 | 375,230.68 | 3.77% |
| 活性炭纤维滤芯 | 209,553.34 | 2.11% |
| 特种纤维砂 | 197,611.05 | 1.99% |
| 1K 碳丝 | 900.00 | 0.01% |
| 成本合计 | 9,947,868.19 | 100.00% |

| 项目 | 2015 年度 | |
|-------------|---------------------|----------------|
| | 成本金额 (元) | 占比 |
| 活性碳纤维毡 | 5,339,270.31 | 73.18% |
| 军品 | 1,322,842.44 | 18.13% |
| 活性碳纤维滤芯 | 450,516.57 | 6.17% |
| 活性碳纤维 | 162,400.00 | 2.23% |
| 活性碳纤维碎料 | 21,370.00 | 0.29% |
| 成本合计 | 7,296,399.32 | 100.00% |
| 项目 | 2014 年度 | |
| | 成本金额 (元) | 占比 |
| 活性碳纤维毡 | 6,778,587.05 | 98.22% |
| 活性碳纤维 | 122,500.00 | 1.77% |
| 活性碳布 | 614.62 | 0.01% |
| 成本合计 | 6,901,701.67 | 100.00% |

2、报告期内前五大供应商情况

| 2016年1-7月 | | | |
|-----------|-----------------|---------------------|---------------|
| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 (元) | 占当期采购总额比例 |
| 1 | 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 1,040,625.71 | 20.17% |
| 2 | 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 1,014,218.95 | 19.66% |
| 3 | 供应商 A | 798,865.00 | 15.49% |
| 4 | 供应商 C | 551,282.03 | 10.69% |
| 5 | 供应商 B | 407,582.91 | 7.90% |
| 合计 | - | 3,812,574.60 | 73.91% |
| 2015年度 | | | |
| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 (元) | 占当年采购总额比例 |
| 1 | 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 1,838,073.00 | 21.82% |
| 2 | 供应商 A | 1,029,620.00 | 12.22% |
| 3 | 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 809,668.94 | 9.61% |
| 4 | 南通帮通医疗卫生材料有限公司 | 646,636.03 | 7.68% |
| 5 | 吉林市欧创实业有限公司 | 503,123.35 | 5.97% |
| 合计 | - | 4,827,121.32 | 57.30% |
| 2014年度 | | | |
| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 (元) | 占当年采购总额比例 |
| 1 | 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 1,361,974.43 | 32.15% |
| 2 | 襄阳大成兄弟纺织有限公司 | 1,028,928.84 | 24.29% |
| 3 | 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 974,734.10 | 23.01% |
| 4 | 铁岭市蓬达新型材料有限公司 | 313,774.53 | 7.41% |
| 5 | 徐州飞洲电缆有限公司 | 187,527.00 | 4.43% |
| 合计 | - | 3,866,938.90 | 91.29% |

(四) 公司重大业务合同及履行情况

截止报告期末，对公司经营有重大影响的、金额在 40 万元以上的重大业务合同情况如下：

1、销售合同

| 序号 | 合同主体 | 合同相对方 | 合同内容 | 合同金额(元) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|----------------|------------------|--------|---------------|------------|------|
| 1 | 佳力奇航天碳纤维有限公司 | 军工单位 A | 复材制件 | 11,349,747.97 | 2015.12.28 | 履行完毕 |
| 2 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 活性炭纤维毡 | 1,088,000.00 | 2014.08.02 | 履行完毕 |
| 3 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 活性炭纤维毡 | 844,800.00 | 2015.04.01 | 履行完毕 |
| 4 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 活性炭纤维毡 | 705,600.00 | 2012.01.15 | 履行完毕 |
| 5 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 清本环保工程(杭州)有限公司 | 活性炭纤维毡 | 564,000.00 | 2014.04.30 | 履行完毕 |
| 6 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 活性炭纤维毡 | 504,000.00 | 2016.01.15 | 履行完毕 |
| 7 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 聊城鲁西化工物资有限公司 | 活性炭纤维毡 | 481,536.00 | 2016.04.01 | 履行完毕 |
| 8 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 北京碧水源净水科技有限公司 | 滤芯 | 435,000.00 | 2015.01.16 | 履行完毕 |
| 9 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 北京碧水源净水科技有限公司 | 滤芯 | 435,000.00 | 2015.03.21 | 履行完毕 |
| 10 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 活性炭纤维毡 | 432,000.00 | 2014.05.13 | 履行完毕 |
| 11 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 活性炭纤维毡 | 400,000.00 | 2014.06.26 | 履行完毕 |
| 12 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 武汉旭日华科技发展有限公司 | 活性炭纤维毡 | 400,000.00 | 2016.03.25 | 履行完毕 |

2、原材料采购合同

| 序号 | 合同主体 | 合同相对方 | 合同内容 | 合同金额(元) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|----------------|-------|------|--------------|------------|------|
| 1 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 供应商 A | 预浸料 | 1,569,920.00 | 2015.10.08 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|---|----------------|---------------|------|------------|------------|------|
| 2 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 无纺布 | 885,000.00 | 2016.06.08 | 履行完毕 |
| 3 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 南通邦通卫生材料有限公司 | 无纺布 | 750,000.00 | 2016.03.26 | 履行完毕 |
| 4 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 南通邦通卫生材料有限公司 | 无纺布 | 450,000.00 | 2016.03.26 | 履行完毕 |
| 5 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 无纺布 | 412,000.00 | 2016.09.09 | 履行完毕 |
| 6 | 安徽佳力奇航天碳纤维有限公司 | 供应商 B | 真空袋膜 | 401,502.00 | 2016.07.19 | 履行完毕 |

3、借款合同

| 序号 | 借款银行 | 金额（万元） | 借款日期 | 还款日期 | 担保 | 合同状态 |
|----|----------|----------|------------|------------|------|------|
| 1 | 宿州农村信用社 | 1,300.00 | 2011.09.28 | 2014.09.28 | 抵押担保 | 履行完毕 |
| 2 | 宿州农村信用社 | 900.00 | 2014.09.26 | 2015.09.26 | 抵押担保 | 履行完毕 |
| 3 | 宿州高新区管委会 | 900.00 | 2016.03.22 | 2016.04.22 | 保证担保 | 履行完毕 |
| 4 | 宿州农村商业银行 | 300.00 | 2012.09.05 | 2014.09.05 | 保证担保 | 履行完毕 |
| 5 | 宿州农村信用社 | 2,000.00 | 2013.02.04 | 2018.02.04 | 保证担保 | 正在履行 |
| 6 | 交通银行宿州分行 | 500.00 | 2016.06.17 | 2017.06.15 | 抵押担保 | 正在履行 |
| 7 | 农行宿州分行 | 500.00 | 2016.03.09 | 2017.03.08 | 保证担保 | 正在履行 |
| 8 | 农行宿州分行 | 500.00 | 2015.12.31 | 2016.12.30 | 保证担保 | 正在履行 |
| 9 | 徽商银行 | 500.00 | 2016.02.03 | 2018.10.03 | 保证担保 | 正在履行 |
| 10 | 宿州农村商业银行 | 450.00 | 2016.06.28 | 2019.06.28 | 抵押担保 | 正在履行 |
| 11 | 农行宿州分行 | 300.00 | 2015.11.10 | 2016.11.09 | 保证借款 | 正在履行 |

公司上述重大业务合同均正常履行，不存在诉讼或潜在纠纷的情形。

五、公司的商业模式

公司立足于活性碳纤维毡布以及碳纤维复合材料结构件的生产、研发和销售。产品目前包括军品（复合材料结构件），如肋、梁、边条、翼身整流蒙皮、整流罩等；民品包括活性碳纤维毡、活性碳纤维布等。公司深耕碳纤维行业多年，已在行业内通用技术基础上进行了多次技术创新，拥有多项碳纤维复合材料结构件的生产工艺专利，且具备完整的生产碳纤维复合材料结构件的生产线，拥有独立生产碳纤维复合材料结构件的能力。民品生产方面，公司拥有先进的活性碳纤维制造与检测设备，为生产高性能活性碳纤维产品提供了可靠的技术与设备保证。公司的商业模式具体包括采购模式、生产模式、研发模式和销售模式：

（一）研发模式

公司主要采取自主研发和共同研发相结合的模式推陈出新，同国内知名高校有所合作。并在新品研发与试生产的同时，多次与客户沟通以符合市场需求，实现研发成果产品化。公司工艺技术部专门负责对碳纤维复合材料构件的加工工艺的研发工作。同时，工艺技术部通过与生产、质检等部门加强沟通，集思广益，共同提升加工工艺水平，提高产能。公司依托经验丰富的研发力量进行碳纤维复合材料构件以及活性碳纤维毡布的相关研发。

（二）采购模式

公司从军工单位确定的供应商处完成原料采购。公司建立了符合客户要求的，具有合格资质的军品供应商名录，根据具体采购计划从中选择合适供应商采购辅料。民品采购由采购员从合格供方名单中综合考虑价格、交期、质量、付款方式等因素选择供应商，进行综合采购。在采购过程中，公司与关键优质供应商建立了长期、稳定的合作关系，确保了公司产品拥有优秀的原料和辅料供应。

（三）生产模式

公司采取以销定产的生产模式。军品生产需要进行首件鉴定，即试生产样品供军方检验，检验合格后下达生产任务，签订暂定价合同，在合格供应商处采购原料以及辅料后安排生产。所有从事军品生产的员工均已获得相关职业技能认证。民品生产是根据销售订单下达生产任务，按时按量完成生产，验收入库。为了确保产品质量，公司一方面在符合 GJB9001B-2009 标准要求下建立了一套完整的生产工艺流程和产品质量控制程序，另一方面设立了独立的质量管理部，确保出厂的产品质量都是符合要求的。民品均是根据客户具体订单需求量和需求规格进行相应生产。

（四）销售模式

公司军品销售模式采用的是向军工单位直销的模式。与军工单位签订销售合同并确定暂定价后，由生产部门组织人员进行加工生产，产品经检验检测合格后待军检，产品经过军检合格后入库，供销部根据合同发货，产品交付军方单位后，由军方单位审定价格，完成货款结算，结算价格一般高于合同暂定价暂定价合同。公司民品销售采用的是直销模式，与客户签订销售合同，组织人员生产，按期交付产品，结算货款。公司民品拥有稳定的客户群。

六、公司所处行业的基本情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定的行业分类标准，公司所处行业属于“C28 化学纤维制造业”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），公司属于大类“C 制造业”中的“C28 化学纤维制造业”中的子类“C2829 其他合成纤维制造”。根据全国股份转让系统公司公布的《挂牌公司管理型分类指引》，公司所属行业为制造业门类（C），化学纤维制造业大类（C28），其他合成纤维制造小类（C2829）。根据全国股份转让系统公司公布的《挂牌公司投资型分类指引》，公司所属行业属于新材料中的高性能复合材料（11101412）。

（一）行业概况

1、行业发展状况

新材料是指新出现的或正在发展中的具备传统材料所不具备的优异性能的特殊功能材料；或是采用新技术、工艺和装备使得传统材料性能有明显提高或产生新功能的材料。新材料具有知识与技术密集度高等新特点。材料科学变革往往具有较强的外溢性，能带动其他行业和领域发生变化，是技术革命的催化剂。中国新材料行业属于战略新兴产业，同时也是其他战略新兴产业发展和传统产业转型升级的重要支撑，是制造业的基石行业。作为重要的战略新兴行业，新材料也获得了国家多个部门的政策支持。

国内新材料下游需求一直具有较大空间，在“十二五”期间行业营收年均增速达到 25%。我国作为新兴市场国家代表，新材料行业发展势头强劲。2010 年，我国新材料行业产值达 6500 亿是 2005 年产值的 1.2 倍，在 2015 年更是突破 2 万亿。但是在 2015 年至 2016 年一季度，新材料行业增长也明显受到了经济下行压力的影响，增速有所放缓。但是总体来看，整个新材料行业仍然保持着良好增速。

新材料行业营业收入及其增速



资料来源：WIND 数据库

碳纤维行业在新材料行业中位于较前端。经过多年的发展，目前只有粘胶(纤维素)基纤维、沥青纤维和聚丙烯腈纤维三种原料制备碳纤维工艺实现了工业化。用粘胶基碳纤维增强的耐烧蚀材料，可以制造火箭、导弹和航天飞机的鼻锥及头部的大面积烧蚀屏蔽材料、固体发动机喷管等，是解决宇航和导弹技术的关键材料；1965年，日本群馬大学的大谷杉郎研制成功了沥青基碳纤维。从此沥青成为生产碳纤维的新原料，是目前碳纤维领域中仅次于聚丙烯腈基的第二大原料路线；聚丙烯腈基碳纤维的碳化率比粘胶纤维高，可达45%以上，而且因为生产流程，溶剂回收，三废处理等方面都比粘胶纤维简单，成本低，原料来源丰富，加上聚丙烯腈基碳纤维的力学性能，尤其是抗拉强度，抗拉模量等为三种碳纤维之首，所以是目前应用领域最广，产量也最大的一种碳纤维。

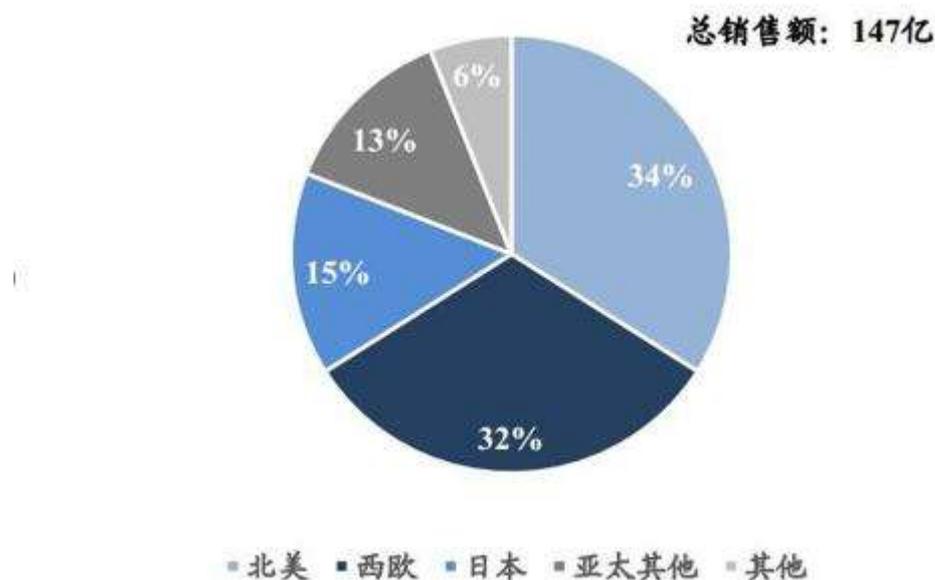
碳纤维的终端应用主要有三大领域，即航空航天，工业应用和体育休闲。碳纤维以其低密度、高强度和耐高低温等特点最早应用于航天及国防领域，如大型飞机、军用飞机、无人战斗机及导弹、火箭、人造卫星等。所需的碳纤维等级标准相对而言都是最高的；碳纤维及其复合材料作为结构件或功能件，在工业领域广泛应用于汽车、电缆、风能发电、海洋产业、电子器件、工业器材和土木建筑等方面；在体育休闲用品方面，高尔夫球杆和钓鱼竿最早获得应用，近年来自行车、网球拍、羽毛球拍等体育用品也越来越多的使用碳纤维材料，一般使用T300级别的碳纤维来加工成复合材料就可以满足需求。

碳纤维性能优异，被誉为“黑色黄金”。其生产流程复杂，纺丝设备、预氧化炉、碳化炉、石墨化炉和复合材料成型设备等关键步骤技术难度大。碳纤维通过与树脂、金属、陶瓷等基体复合，制成碳纤维复合材料，具有高强度、高模量、

耐高温、耐腐蚀、导电和导热等优异性能，主要应用于国防航空、交通工具、风力发电、运动休闲、土木建筑等多种领域。碳纤维产业链为碳纤维原丝—预浸料—碳纤维结构件，产业链附加值极高。在碳纤维整体产业链中，随着产品向下游开发，尤其是应用于航空航天等高精尖领域，碳纤维复合材料的价格大幅提升，具有 200 倍的产品附加值。同一品种原丝的售价约 40 元/公斤，碳纤维约 200 元/公斤，预浸料约 600 元/公斤。当合成为复合材料后，民用复合材料售价约 1,000 元/公斤，汽车复合材料约 3,000 元/公斤，航空复合材料约 8,000 元/公斤。（数据来源：《碳纤维—即将井喷的“黑色黄金”》）可以看出，每一级的加工都对产品价格有大幅度的提升，特殊领域的航空类碳纤维复合材料价格已达 20,000 元/公斤，产业链下游的增值空间巨大。

根据德国碳纤维复合材料联盟（CCEV）测算，2013 年全球碳纤维复合材料的销售额已经突破 140 亿美元。北美、西欧分占总消费量的三分之一，亚洲地区则显示出蓬勃的增长态势。而据业内杂志 Reinforced Plastics 测算，2015 年全球碳纤维复合材料的市场达 290 亿美元，超千亿人民币市场规模。

2013 年全球碳纤维复合材料市场规模



资料来源：WIND 数据库

目前，航空航天领域、新能源汽车领域以及体育休闲用品方面对于碳纤维复合材料的需求都在大量增加。我国在军民融合政策大背景下，大飞机、战斗机以及无人机对碳纤维复合材料构件的需求不断提振。

综上，碳纤维行业下游需求可能会给予行业巨大增长动力，行业规模有望持续扩大。

2、公司所在行业与上下游关联性

公司所处行业为碳纤维行业，军品类的细分行业应为碳纤维复合材料加工行业，民品类的细分行业属于活性碳纤维行业。

军品类行业上游主要是生产预浸料的厂商，原料供应厂商较多，发展较为成熟，属竞争性行业。上游行业的产能、需求变化对本行业发展的影响较小。下游需求主要来自于民用企业和军用企业两个方面的采购，涉及到大飞机、战斗机、无人机、汽车以及各类生活休闲体育用品等。

民品类行业上游是生产无纺布，刺毡的原材料厂商，供应厂商较多，发展成熟，属竞争性行业。据中国产业用纺织品行业协会统计，中国非织造布总产量逐年升高，并以年均 15% 以上的速度增长，总产量现已居亚洲第一位。上游原材料产能充足，竞争充分，对本行业发展影响较小。由于活性碳纤维的强吸附特性，下游需求主要来自于环保、医疗、贵金属提炼等领域。

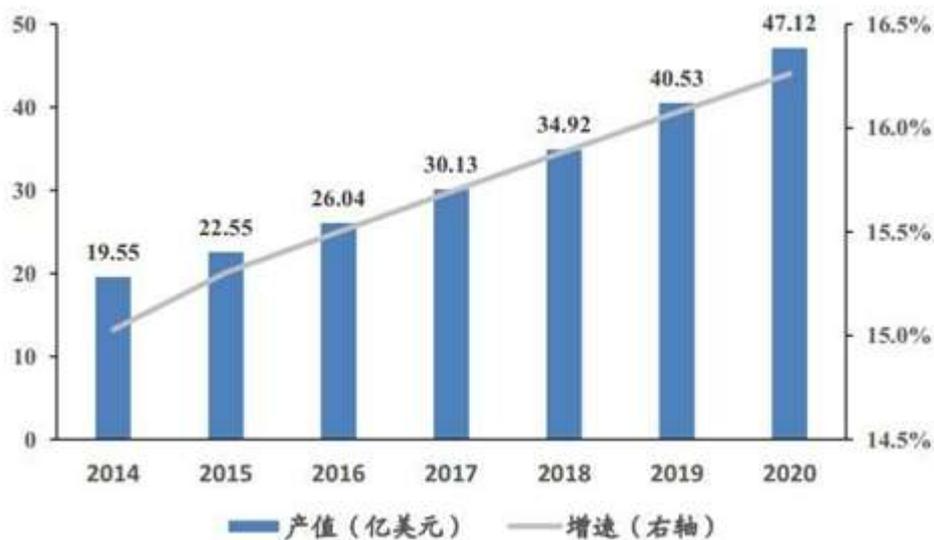
碳纤维行业与下游需求方的联系较为紧密，与下游需求的景气程度关联较明显。

3、行业规模

全球 2015 年碳纤维市场 5.90 万吨规模，中国市场 1.10 万吨，占据 18.6% 的市场，对应 54.10 亿美元的产业链规模。随着国产大飞机、无人机和新能源汽车等现代工业的发展，要求更大的碳纤维产能。根据测算，预计到 2020 年国内碳纤维的需求将达 2.60 万吨，年均增长速率约 18.80%。我国碳纤维产业 2020 年将达到 128 亿美元市场规模。

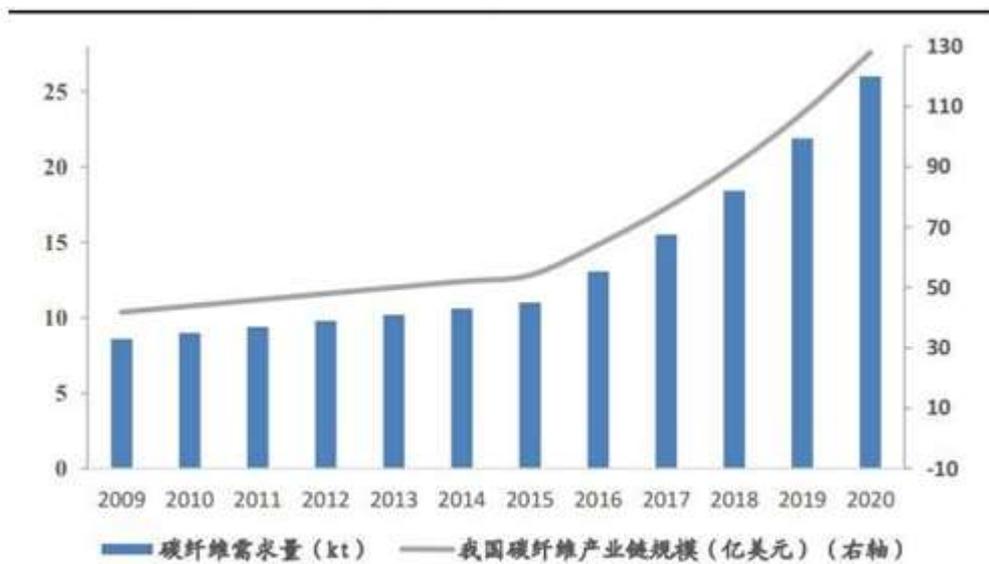
从碳纤维复合材料行业下游需求来看，市场潜力巨大。目前我国从事碳纤维复合材料制品的研制和生产，以及设备制造的厂家有百余家。其中大多是生产体育休闲用品，从事航空航天等高端碳纤维复合材料研制和生产单位有 10 余家，从事纤维缠绕和拉挤成型工艺生产碳纤维复合材料的企业 40 余家。

全球碳纤维产业需求强劲



资料来源：WIND 数据

我国纤维产业需求快速提升



资料来源：2015 - 2020 年中国碳纤维行业市场竞争趋势及投资战略

目前，国内航空航天领域的复合材料应用范围在不断拓宽。而军用飞机对于材料的高要求则与碳纤维复合材料所具有的各种优秀特性有良好的契合度。早期军机使用碳纤维材料均是在非承力结构上，现今开始向承力结构件转变，包括尾翼、机翼、机身等。军机所需碳纤维零件向整体化发展，碳纤维复合材料成为军用飞机构建整体机身的设计首选。民用大飞机方面，碳纤维材料是 C919 国产大飞机未来发展的需求。C919 是我国自主研发 150 座级以上单通道窄体客机，当前订单已超过 400 架。C919 使用碳纤维复合材料可使其大量减重，有利于 C919

与空客和波音竞争。

随着航空航天领域碳纤维复合材料使用范围拓宽，下游航空航天领域需求的释放，行业未来规模将持续扩大。

（二）行业监管体系和产业政策情况

1、行业监管体制

公司所属行业系化学纤维制造业，公司所属行业主管部门为中华人民共和国工业和信息化部原材料工业司。

中华人民共和国工业和信息化部原材料工业司，承担钢铁、有色、黄金、稀土、石化（不含炼油）、化工（不含煤制燃料和燃料乙醇）、建材等的行业管理工作；研究国内外原材料市场情况并提出建议；承担国家履行《禁止化学武器公约》的组织协调工作；承担农业化学物质行政保护有关工作。该行业主管部门制定了一系列碳纤维行业发展规划和鼓励政策。

2、行业政策

近年来，国家和地方政府机关陆续出台了一系列政策支持、鼓励和引导非织造布行业的发展，为非织造布行业的快速发展提供了优良的政策环境。

| 序号 | 名称 | 相关内容 | 发布机构 | 发布日期 |
|----|------------------------|--|-----------------|-------|
| 1 | 《关于加快新材料产业创新发展的指导意见》 | 加快新材料产业发展，突破一批关键战略性材料，包括耐高温及耐腐蚀合金、高性能纤维及其复合材料。 | 工信部、发改委、科技部、财政部 | 2016年 |
| 2 | 《2016年国防科工局军民融合专项行动计划》 | 此次专项行动的目标是进一步优化体制机制和政策制度环境，大力推进国防科技工业军民融合发展进程。出台顶层规划和系列政策措施，建立组织实施体系；进一步健全军民科技协同创新机制，推进强基工程，夯实创新基础；扩大军工开放，进一步深化技术、产品和资本的“民参军”；推动资源共享，初步实现军工科技资源向社会开放以及与民口科技资源的互通；落地一批军转民项目，推动军工服务国民经济发展。 | 国防科工局 | 2016年 |
| 2 | 《中国制造2025》 | 将以先进复合材料为发展重点的新材料列入中国制造十大领域之一。 | 国务院 | 2015年 |
| 3 | 《加快推进碳纤维行业发展行动计划》 | 加快碳纤维及其复合材料产业发展，推动传统材料升级换代，满足国民经济重大工程建设和国防科 | 工信部 | 2013年 |

| | | | | |
|----|----------------------------------|---|----------------|-------|
| | | 技工业发展的需要。 | | |
| 4 | 《关键材料升级换代工程实施方案》 | 选择一批产业发展急需、市场潜力巨大且前期基础较好的关键新材料，支持产业链上下游优势互补与协同合作，加快新材料技术创新成果产业化和规模应用。 | 国务院 | 2012年 |
| 5 | 《“十二五”战略性新兴产业发展规划》 | 将新材料产业作为十二五阶段重点发展方向和主要任务。 | 国务院 | 2012年 |
| 6 | 《新材料产业“十二五”发展规划》 | 建立起具备一定自主创新能力、规模较大、产业配套齐全的新材料产业体系，形成一批布局合理、特色鲜明、产业集聚的新材料产业基地。进而推动材料工业转型升级，支撑战略新兴产业发展，加快走中国特色的新型工业化道路。 | 工信部 | 2012年 |
| 7 | 《新材料产业“十二五”重点产品目录》 | 将以树脂基复合材料为代表的高性能纤维及复合材料纳入重点产品目录。 | 工信部 | 2011年 |
| 8 | 《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》 | 大力提升碳纤维等高性能纤维及其复合材料的发展水平。 | 国务院 | 2010年 |
| 9 | 《关于建立和完善军民结合寓军于民武器装备科研生产体系的若干意见》 | 推动军工开放，引导社会资源进入武器装备科研生产领域；加快军转民步伐，增强武器装备发展的产业基础；推进军民互动共享，提高资源利用效率。 | 国务院、中央军委 | 2010年 |
| 10 | 《高新技术企业认定管理办法》之《国家重点支持的高新技术领域》 | 将“新型纤维及复合材料制备技术”定位为国家重点支持的高新技术领域。 | 科技部、财政部、国家税务总局 | 2008年 |
| 11 | 《2006-2020年国家信息化发展战略》 | 将新材料列入重点发展的前沿技术，大力推进新材料行业突破，是覆盖我国现代化建设全局的重大战略举措。 | 中共中央办公厅、国务院办公厅 | 2006年 |

近年来，国家和地方政府机关陆续出台了一系列政策支持、鼓励和引导碳纤维行业的发展，为碳纤维行业的发展建立了优良的政策环境。

（三）行业风险特征

1、产业政策风险

目前我国碳纤维行业被定位为战略性新兴产业，对国家的航空航天、重大装备制造等领域具有重要的战略意义。国家产业政策对碳纤维行业的发展起到了积极的引导作用。中央以及地方政府均出台了多项扶持碳纤维及相关产业发展的优

惠政策，若上述政策发生变化，“十三五”规划的重心从碳纤维相关行业发生偏离，则会对行业发展造成负面影响。

2、下游需求低于预期的风险

碳纤维行业与下游需求联系较为紧密。目前，复合材料在国产大飞机、无人机等各种航空航天上的广泛应用，新能源汽车和体育器材等领域也对碳纤维材料提出了更高的产能需求。但如果未来受经济下行压力影响，碳纤维类产品实际需求低于预期，则会有碍碳纤维企业扩大生产规模，加剧行业竞争。

3、产品价格波动风险

碳纤维行业本身存在高技术壁垒，是技术密集型行业。碳纤维产品制备技术的进步难度较大，若其技术进步缓慢，则可能存在被其他成本更低的同性能产品所替代的风险。替代品势必加剧行业竞争，产品价格会产生波动。

（四）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策支持

碳纤维行业是国家目前加速培育和发展的战略性新兴产业，是实现材料革命的关键性行业。自 2006 年至今，国家密集出台多项产业政策支持碳纤维产业的发展。科技部、工信部、发改委和国务院均不同程度加大了对于碳纤维行业的支持力度。2016 年，工信部、发改委、科技部、财政部联合发布《关于加快新材料产业创新发展的指导意见》，明确提出加快新材料产业发展，突破包括耐高温及耐蚀合金、高性能纤维及其复合材料。2013 年，工信部起草了《加快推进碳纤维行业发展行动计划》，强调要加快碳纤维及其复合材料产业发展，推动传统材料升级换代，满足国民经济重大工程建设和国防科技工业发展的需要。我国碳纤维行业在各项鼓励政策和指导性意见引导下，有了长足的发展。

（2）下游行业需求增长

碳纤维与树脂等基体复合而成的复合材料具有多种优良特性。目前，我国碳纤维复合材料已经应用于航空航天、轨道交通、体育休闲等领域。国外应用最为广泛的航空航天领域，我国应用水平较低，与国外差距较大。国内各种机型应用航空碳纤维复合材料比例、碳纤维复合材料减重水平以及设计制造水平均较国外有较大差距。碳纤维复合材料在我国航空航天领域的应用有较大空间。

活性碳纤维毡布目前已在环保行业发挥重要作用，可用于空气净化、水净化、

除臭剂等。活性炭纤维滤芯还可应用于医疗领域，例如血液透析仪器等。活性炭纤维拥有强吸附性、易加工性等特性，应用范围广泛，下游需求强劲。

2、不利因素

(1) 缺乏行业机制配套和总体规划引导

目前我国在碳纤维技术领域缺乏战略上、总体上的规划与研究，缺乏长远发展与竞争意识。机制与体制上缺乏相对统一的组织与领导、合作与协调，存在多方领导、多方投入但投入又严重不足的问题。行业缺乏标准和规划引导，不利于该产业健康发展。

(2) 核心人才不足

碳纤维行业人才缺口较大，无论是掌握碳纤维行业知识的销售或者管理型人才，还是专门从事碳纤维材料研发的技术人员均有较大缺口，除航空复合材料领域人才储备相对充足之外，其他工业应用领域人才更显匮乏。

(五) 进入本行业的主要障碍

1、技术壁垒

碳纤维从原丝生产、加工预浸料、碳纤维复合材料成型并最终应用到各大领域，整条产业链都具有极高的技术门槛，从高性能碳纤维既需要高强度又需要高拉伸模量的技术要求，再到碳纤维与各种基体复合制得各种复合材料的加工工艺，都需要极高的技术水平。低成本的制造成型技术在部件连接、整体成型、连续化成型、高效率成型等方面具有很高的技术壁垒。

2、管理壁垒

碳纤维复合材料一般要根据客户不同的需求进行多样化的定制，生产工艺复杂且流程长，还要保证产品质量，降低生产成本，就要求企业有着较高水平的管理体系。管理体系应具备多元化、精细化、可追溯等特点以适应碳纤维复合材料加工生产的要求。企业要建立完整的产业链数据库，生产全过程的追溯体系，才能对生产过程和产品质量进行全面把控。

3、资金壁垒

进入碳纤维行业，需要大型厂房以及各类诸如热压罐等生产设备，前期投入资金量较大，生产过程中还要进行工艺提升和产品开发，资金需求量持续加大，形成了很高的资金壁垒。

4、资质壁垒

碳纤维广泛应用于军品领域，需要相关军工资质，比如国军标认证、保密资质认证等。碳纤维材料应用于民用航空领域也需要获得《AS9100 国际宇航质量体系认证》和材料的适航认证。得到此类相关资质具有一定难度，形成了进入行业的资质壁垒。

（六）竞争分析

1、公司在行业中的竞争地位

目前，公司所处行业的厂商分为两类，一类是专注于碳纤维复合材料产业链的某些单一环节，比如原丝、预浸料、制成品等；另一类企业对产业链上下游综合布局，以期形成产业协同效应。第一类典型企业包括吉林碳谷碳纤维股份有限公司、北京康得新复合材料股份有限公司、湖南博云新材料股份有限公司；第二类典型企业有江苏恒神股份有限公司。行业内的显著特征是军工企业选择合作的厂商前景较好，该类厂商有稳定的订单保证，较强的技术支持以及稳健的管理机制。

经过多年的发展，公司具有一定的技术优势，我公司和清华大学联合研制的利用活性碳纤维布作电容器组件材料开发超级电容器，已成功填补我国空白。公司在业内拥有一定知名度，是安徽省唯一的军用航空树脂基碳纤维复合材料构件生产商，与某军工集团各相关单位深度合作，获得技术、人才的大力支持。目前，公司已从仅生产军机复合材料零件，扩展到生产军机复合材料部件。2016年9月19日，某军工单位对佳力奇公司的零部件供方初始评价结果为合格，意味着公司很可能成为该军工单位的碳纤维复合材料合格供应商。公司还获得安徽省、宿州市两级政府以及安徽省国防科工办的大力支持，力争打造安徽省军民融合典范企业。公司生产基地位于皖北，具有低人力成本及交通优势。综上，公司未来空间相对业内企业更为广阔。

2、公司主要竞争对手

公司主要从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售，竞争对手主要包括北京康得新复合材料股份有限公司、湖南博云新材料股份有限公司、江苏恒神股份有限公司、吉林碳谷碳纤维股份有限公司。上述四家企业的基本情况为：

（1）北京康得新复合材料股份有限公司（股票代码：002450；股票简称：康得新），成立于2001年08月21日，注册资本93537.238万元人民币，住所

为北京市昌平区昌平科技园区振兴路 26 号，主营业务是预涂膜及覆膜设备的开发、生产及销售。预涂膜是通过专用设备将热熔胶或低温树脂与薄膜基材复合而成的一种无污染、粘度强的环保型复合材料。康得新是中国首家具有自主知识产权的从事预涂技术研发和生产的企业。

(2) 湖南博云新材料股份有限公司（股票代码：002297；股票简称：博云新材），成立于 1994 年 08 月 12 日，注册资本 39882.1011 万人民币，住所为长沙市岳麓区高新技术产业开发区麓松路 500 号，主营业务是从事航空航天产品，如粉末冶金飞机刹车副、碳复合材料飞机刹车副、航天用碳复合材料；环保型高性能刹车片以及高性能模具材料的研发、生产和销售。

(3) 江苏恒神股份有限公司（股票代码：832397；股票简称：恒神股份），成立于 2007 年 08 月 17 日，注册资本 127395 万元人民币，住所为丹阳市通港路北侧，主营业务是专业从事碳纤维、碳纤维织物、预浸料及其复合材料的研发、生产和销售和技术服务。

(4) 吉林碳谷碳纤维股份有限公司（股票代码：836077；股票简称：吉林碳谷），成立于 2008 年 12 月 24 日，注册资本 24500 万元人民币，住所为吉林经济技术开发区九站街 516 地段，主营业务是从事聚丙烯腈基（PAN）碳纤维原丝的研发、生产和销售。公司现在主要生产 1K，3K，6K，12K，24K，48K 等聚丙烯腈基（PAN）碳纤维原丝以及预氧丝。同时，公司还会应客户需求，采用委托加工方式为客户提供碳纤维产品。

3、公司的竞争优势及劣势

A、公司的竞争优势

(1) 较强的科技研发能力

公司自成立以来坚持以市场为导向，从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售，专注于向军工企业提供碳纤维复合材料，向民用企业提供活性碳纤维毡布等，公司产品可应用于航天航空、汽车、生活休闲、环境保护以及医疗卫生等领域。公司目前已取得 12 项专利权，另有 25 项专利权正在申请中，产品涵盖碳纤维复合材料性能测试的电子拉力机、碳纤维复合材料的平面磨床的冷却系统、碳纤维平板结构件、用于切割碳纤维制品的带锯床、碳纤维汽车内饰面板、高强度多切向角层叠的碳纤维型材等。公司不断跟踪国内外先进的技术，加强研发，以确保公司的技术优势，不断增强核心竞争力。公司

不断推陈出新，多项产品被列为国家重点新产品与省高新技术产品。

（2）核心团队优势

公司核心管理团队对行业趋势定位精确，自公司成立后针对市场需求，大力开拓民用活性碳纤维市场，在碳纤维毡布细分行业中占据较大市场份额。团队于2012年果断决策，响应国家军民融合的政策号召，拓展碳纤维复合材料的军用市场，取得各项军工资质，为国产大飞机、无人机、战斗机等提供碳纤维复合材料。核心团队保证了公司的战略决策能够符合行业发展需要。在核心团队率领下，公司管理运营水平较高，法人治理结构健全，对重大决策、重大投资、重要人事任免及人力资源管理、财务管理等进行了监督，确保了公司决策、资金、人员等都得到了有效的管控。

（3）产品质量优势

产品质量是品牌内涵的重要组成部分，也是企业形象和实力的代表。公司拥有严格完善的质量管理体系，按照ISO9001-2008国际质量认证与国军标GJB9001-2008管理体系组织产品的科研与生产，制定并执行各项规章制度，从原料入库到高性能碳纤维产品出厂，进行全程质量管理，确保产品质量。

（4）产品价格优势

一方面，公司自成立以来，通过持续增加科技投入，强化企业自主创新能力，工艺技术不断提升。公司良品率高于行业平均值。同其他行业内企业相比，我司完成同批量生产的成本更低。另一方面，目前公司碳纤维结构件的热压罐成型工艺需要大量产业工人。公司地处皖北宿州，属于经济欠发达地区，劳动力成本相对较低。两方面因素共同压缩产品成本，公司产品面对市场竞争时，具有一定价格优势。

B、公司的竞争劣势

（1）融资渠道单一，资金实力制约市场拓展

公司主要依靠自有资金发展，融资渠道较为单一，目前只通过银行贷款进行融资。所以在争揽对于资金需求量大的项目时，公司与同行业的上市公司相比，面临较大的资金压力，处于不利的竞争地位。在进行市场开拓和新技术、新产品研发方面，也面临资金实力的局限。

（2）高端人才引进困难

公司主要从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生

产和销售。碳纤维复合材料的研发需求高端专业型人才。销售的拓展需求的是既具备碳纤维复合材料方面的知识储备，同时具备丰富业务经验和业务能力的综合型人才。公司地处安徽宿州，非省会非直辖市的地理位置对于复合人才和高端专业人才的吸引力有限，所以目前人才匮乏是公司短时间难以消除的短板。

第三节公司治理

一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 关于股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会目前运作正常。

有限公司阶段，设立了董事会和监事会。在有限公司经营的重大事项上，有限公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就股权转让、整体变更等事项召开股东会并形成决议；但也存在股东会会议文件保存不完整、会议通知不规范、会议记录未保存等情况，有限公司治理存在一定不规范之处，但该瑕疵未对有限公司实际经营及中小股东的权益造成损害。

2016年8月5日，公司召开创立大会，审议通过了《安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司章程》，选举产生了公司董事会、监事会成员，并结合实际制定了必要的法人治理结构，包括《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、三会规则等，对公司治理机制的执行做出了明确规定。

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(二) 投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况

公司现有20名股东，均为境内自然人股东。公司召开股东大会，股东及股东代表均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司董事会现有5名董事，由创立大会选举产生，董事均参与历次董事会会议并行使表决权。

公司监事会现有3名监事，其中包括1名经职工大会选举产生的职工监事。

职工监事均出席历次监事会，对各项议案予以审议并参与表决。职工监事通过参加监事会会议，充分行使其监督公司生产经营及董事、高级管理人员的责任。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司成立后，公司分别设立了股东大会、董事会和监事会，并制定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》等。

公司董事会认为现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保障，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。股份公司设立了完善的公司治理制度，但由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内存在的重大违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人梁禹鑫报告期内不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司及控股股东、实际控制人报告期内不存在因重大违法违规而受处罚的情况。

四、独立运营情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持相互独立，具有完整的业务体系，能够面向市场独立自主地经营。

（一）业务独立情况

公司主要从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售，专注于向军工企业提供碳纤维复合材料，向民用企业提供活性碳纤维毡布等。公司产品应用于航天航空、汽车、医疗卫生、环境保护、生活休闲用品等领域，其未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似的业务，不存在影响公司业务独立性的重大且显失公允的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及研发、采购和销售部门，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有面向市场独立自主的经营能力。

（二）资产独立情况

公司独立拥有与经营业务相关的机器设备、房屋建筑物、土地使用权、商标、专利等资产，该等主要资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司设立独立的财务部门，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。

（四）机构独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，建立了独立完整的法人治理结构。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

五、同业竞争情况

（一）公司5%以上的股东控制或施加重大影响的企业

安徽正昊新能源有限公司，路强持股 70%，详情如下：

| | |
|-------|---|
| 名称 | 安徽正昊新能源有限公司 |
| 住所 | 安徽省宿州市经济开发区金海大道 8 号 |
| 注册号 | 91341300570432577L |
| 法定代表人 | 苒冬冬 |
| 注册资本 | 500 万元 |
| 企业类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 许可经营项目：煤炭批发（许可证有效期至 2014 年 05 月 30 日）；一般经营项目：太阳能、风能技术的研发、推广应用及设备的销售；焦炭、钢材、建筑材料、五金、化工产品（不含危险品）、生铁、矿石（国家政策许可的）销售。 |
| 成立日期 | 2011 年 3 月 17 日 |
| 营业期限 | 自 2011 年 3 月 17 日起至长期 |

根据公司书面确认和相关人员陈述，截止本公开转让说明书出具之日，公司主要股东及其控制的企业与公司不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争承诺函

为了避免未来发生同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要承诺内容如下：

“1. 本人未直接或间接拥有其他与公司及其下属企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。

2. 本人将保证切实履行其为避免与公司及其下属企业的同业竞争可能而作出的承诺。

3. 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及下属企业构成竞争的业务及活动；或拥有与公司及其下属企业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术/业务人员。

4. 上述承诺事项自本人持有公司及其下属企业权益或在公司及其下属企业任职期间一直有效。本人保证确认事项的真实性并将忠实履行承诺，如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司承担相应的经济赔偿责任。”

六、公司报告期内资金被占用或为关联方及其控制的其他企业提供担保情况

（一）资金占用情况

公司资金占用的情况，参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方关系及关联交易”。

（二）对外担保情况

公司资金占用的情况，参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方关系及关联交易”。

除上述情况外，最近两年一期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情形。

（三）公司为防止资金、资产及其他资源等被占用、转移所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）董事、监事、高级管理人员的持股情况

| 序号 | 关联方姓名 | 关联关系 | 持股数量（万股） | 持股比例 |
|----|-------|---------------|----------|--------|
| 1 | 梁禹鑫 | 董事长 | 1443.68 | 43.75% |
| 2 | 路强 | 董事、总经理 | 1356.23 | 41.10% |
| 3 | 谢立 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 87.52 | 2.65% |
| 4 | 余海军 | 董事 | 10.49 | 0.32% |
| 5 | 郭亚军 | 董事 | 0.00 | 0.00% |
| 6 | 刘正德 | 监事会主席 | 29.40 | 0.89% |

| | | | | |
|----|-----|-------|-------|-------|
| 7 | 牛让 | 监事 | 10.49 | 0.32% |
| 8 | 蔡田田 | 职工监事 | 0.00 | 0.00% |
| 9 | 何小平 | 副总经理 | 29.40 | 0.89% |
| 10 | 陆玉计 | 财务负责人 | 29.40 | 0.89% |

（二）董事、监事、高级管理人员的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

公司高级管理人员及职工监事均与公司签署了劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于关联交易问题的承诺函》。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

| 姓名 | 担任公司职务 | 兼职单位 | 兼职职务 | 兼职单位与公司关系 |
|-----|---------------|--------------|-------------|-----------|
| 梁禹鑫 | 董事长、法定代表人 | 佳航有限 | 法定代表人、执行董事 | 佳力奇子公司 |
| 路强 | 董事、总经理 | 佳航有限 | 总经理 | 佳力奇子公司 |
| 谢立 | 董事、董事会秘书、副总经理 | --- | --- | -- |
| 余海军 | 董事、后勤部部长 | --- | -- | -- |
| 郭亚军 | 兼职董事 | 江苏正康检测技术有限公司 | 董事 | 无关联关系 |
| | | 上海启愚商贸有限公司 | 法人代表人、执行董事 | 无关联关系 |
| | | 优科新能源科技有限公司 | 监事 | 无关联关系 |
| | | 南京伟创投资中心 | 执行事务合伙人委派代表 | 无关联关系 |
| | | 陕西隆庆气体有限公司 | 监事 | 无关联关系 |
| | | 南京五洲制冷集团有限公司 | 监事 | 无关联关系 |
| | | 南京芳业医药有限公司 | 执行董事 | 无关联关系 |

| | | | | |
|-----|-------|-----|----|----|
| 刘正德 | 监事 | --- | -- | -- |
| 牛让 | 监事 | --- | -- | -- |
| 蔡田田 | 监事 | --- | -- | -- |
| 何小平 | 副总经理 | --- | -- | -- |
| 陆玉计 | 财务负责人 | --- | -- | -- |

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突情况，详见本节“五、同业竞争情况”。

（六）董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚、被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

1、2014年1月1日至2014年9月17日，佳力奇有限董事会由三人组成：董事长梁继选，副董事长戚晨，董事陆欣；监事会由三人组成：张凤琴、陈娟、杨敬鹏，张凤琴为监事会主席；梁禹鑫为公司总经理。

2、2014年9月17日至2015年6月16日，佳力奇有限董事会由三人组成：梁继选、张凤琴、陆欣，梁继选为董事长；监事会由三人组成：陈娟、杨敬鹏、陈凯。

3、2015年6月16日至2016年1月10日，佳力奇有限董事会由三人组成：梁继选、张凤琴、梁禹鑫；监事会没有变化。

4、2016年1月10日至2016年2月23日，佳力奇有限董事会由四人组成：梁继选、张凤琴、路强、梁禹鑫，梁禹鑫为董事长，张凤琴为副董事长；监事会由三人组成：刘正德、余海军、陆玉计，刘正德为监事会主席；路强为总经理。

5、2016年2月23日至2016年3月15日，佳力奇有限董事会由三人组成：

梁禹鑫、路强、谢立，梁禹鑫为董事长，路强为副董事长。

6、2016年3月15日至股改前，佳力奇有限董事会由五人组成：梁禹鑫、路强、谢立、余海军、郭亚军，梁禹鑫为董事长；监事会由三人组成：刘正德、牛让、蔡田田，刘正德为监事会主席。

7、股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生第一届董事会成员：梁禹鑫、路强、谢立、余海军、郭亚军。股份公司第一届董事会选举梁禹鑫任董事长。

股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生公司监事刘正德、牛让。股份公司职工大会选举产生职工监事蔡田田。刘正德、牛让、蔡田田组成股份公司第一届监事会，第一届监事会选举刘正德为监事会主席。

股份公司第一届董事会聘任：路强为总经理、谢立为董事会秘书、陆玉计为财务负责人。股份公司第一届董事会第三次会议聘任谢立、何小平为公司副总经理。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员报告期内未发生变化。

第四节公司财务

一、最近两年及一期经审计的财务报表

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 6,910,995.59 | 5,283,186.53 | 650,985.78 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 644,496.00 | 792,066.00 | 499,437.00 |
| 应收账款 | 13,026,117.99 | 4,997,363.57 | 2,469,404.50 |
| 预付款项 | 573,868.94 | 1,798,808.60 | 163,700.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 1,140,543.74 | 4,775,765.00 | 7,141,440.41 |
| 存货 | 8,662,799.32 | 8,531,476.68 | 4,334,330.16 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,942.40 | | 405.00 |
| 流动资产合计 | 30,962,763.98 | 26,178,666.38 | 15,259,702.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 51,861,986.42 | 48,652,693.91 | 31,229,068.41 |
| 在建工程 | 554,456.03 | 102,027.09 | 32,561,813.04 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 15,580,153.74 | 15,758,441.14 | 17,332,422.70 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 533,333.31 | 1,000,000.00 | |
| 递延所得税资产 | 138,958.14 | 642,684.64 | 986,903.92 |
| 其他非流动资产 | 1,928,650.00 | 760,640.01 | 100,000.00 |
| 非流动资产合计 | 70,597,537.64 | 66,916,486.79 | 82,210,208.07 |
| 资产总计 | 101,560,301.62 | 93,095,153.17 | 97,469,910.92 |

合并资产负债表(续)

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 18,000,000.00 | 16,983,342.40 | 9,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,350,000.00 | | |
| 应付账款 | 5,388,708.22 | 8,745,348.65 | 4,225,042.76 |
| 预收款项 | 128,348.00 | 1,597,929.59 | 266,175.00 |
| 应付职工薪酬 | 109,105.97 | 280,593.00 | 70,184.17 |
| 应交税费 | 1,410,731.12 | 4,911,632.77 | 2,631,023.49 |
| 应付利息 | 522,545.94 | 30,304.00 | 27,225.00 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 6,707,040.00 | 8,205,344.34 | 41,933,127.44 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 33,616,479.25 | 40,754,494.75 | 58,152,777.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 29,000,000.00 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 3,000,000.00 | 6,200,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 29,000,000.00 | 22,500,000.00 | 25,700,000.00 |
| 负债合计 | 62,616,479.25 | 63,254,494.75 | 83,852,777.86 |
| 股东权益（或所有者权益）： | | | |
| 实收资本 | 28,286,000.00 | 25,000,000.00 | 9,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,804,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 314,547.02 | 314,547.02 | 72,654.45 |
| 未分配利润 | 4,539,275.35 | 3,526,111.40 | 717,230.35 |

| | | | |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 归属于母公司股东权益合计 | 38,943,822.37 | 29,840,658.42 | 10,589,884.80 |
| 少数股东权益 | | | 3,027,248.26 |
| 股东权益合计 | 38,943,822.37 | 29,840,658.42 | 13,617,133.06 |
| 负债和股东权益总计 | 101,560,301.62 | 93,095,153.17 | 97,469,910.92 |

资产负债表

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 5,067,801.44 | 5,185,721.51 | 637,602.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 499,437.00 |
| 应收账款 | 8,977,222.57 | 4,191,027.24 | 2,469,404.50 |
| 预付款项 | 436,039.40 | 1,497,911.60 | 163,700.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 11,366,184.79 | 5,259,239.60 | 18,687,365.08 |
| 存货 | 4,269,786.72 | 6,663,648.64 | 4,136,330.16 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,942.40 | | |
| 流动资产合计 | 30,120,977.32 | 22,797,548.59 | 26,593,838.93 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,809,266.23 | | 7,142,672.51 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 45,317,729.91 | 44,980,879.25 | 10,050,270.32 |
| 在建工程 | 554,456.03 | | 32,561,813.04 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 15,580,153.74 | 15,758,441.14 | 17,332,422.70 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 77,176.28 | 632,074.95 | 986,903.92 |
| 其他非流动资产 | 1,928,650.00 | 760,640.01 | 100,000.00 |
| 非流动资产合计 | 66,267,432.19 | 62,132,035.35 | 68,174,082.49 |
| 资产总计 | 96,388,409.51 | 84,929,583.94 | 94,767,921.42 |

资产负债表(续)

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 18,000,000.00 | 16,983,342.40 | 9,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,350,000.00 | | |
| 应付账款 | 3,743,651.78 | 6,932,952.91 | 4,225,042.76 |
| 预收款项 | 47,250.00 | 202,768.00 | 266,175.00 |
| 应付职工薪酬 | 5,113.97 | 194,443.00 | 70,184.17 |
| 应交税费 | 896,582.26 | 4,497,767.86 | 2,631,023.49 |
| 应付利息 | 522,545.94 | 30,304.00 | 27,225.00 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 5,500,000.00 | 4,329,863.08 | 42,209,054.01 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 30,065,143.95 | 33,171,441.25 | 58,428,704.43 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 29,000,000.00 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 3,000,000.00 | 6,200,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 29,000,000.00 | 22,500,000.00 | 25,700,000.00 |
| 负债合计 | 59,065,143.95 | 55,671,441.25 | 84,128,704.43 |
| 股东权益（或所有者权益）： | | | |
| 实收资本 | 28,286,000.00 | 25,000,000.00 | 9,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6,224,064.34 | 1,112,672.51 | 112,672.51 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 314,547.02 | 314,547.02 | 72,654.45 |
| 未分配利润 | 2,498,654.20 | 2,830,923.16 | 653,890.03 |

| | | | |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 归属于母公司股东权益合计 | 37,323,265.56 | 29,258,142.69 | 10,639,216.99 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | 37,323,265.56 | 29,258,142.69 | 10,639,216.99 |
| 负债和股东权益总计 | 96,388,409.51 | 84,929,583.94 | 94,767,921.42 |

合并利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 15,905,762.70 | 11,679,092.41 | 11,668,329.13 |
| 减：营业成本 | 10,095,001.73 | 7,322,304.83 | 7,019,338.84 |
| 营业税金及附加 | 273,599.14 | 83,877.37 | 3,410.16 |
| 销售费用 | 782,797.80 | 1,153,367.13 | 617,720.87 |
| 管理费用 | 7,043,963.58 | 7,028,822.77 | 8,706,453.53 |
| 财务费用 | 2,231,840.76 | 1,914,312.21 | 1,526,326.34 |
| 资产减值损失 | -494,635.83 | 1,198,506.72 | -1,551,401.21 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | -63,580.32 | 4,628.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(损失以“-”号填列) | -4,026,804.48 | -7,085,678.94 | -4,648,890.49 |
| 加：营业外收入 | 7,374,568.60 | 11,668,451.44 | 3,702,100.80 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 655,451.84 | 354,162.65 | 217,040.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 64,160.67 | 207,040.56 |
| 三、利润总额(损失以“-”号填列) | 2,692,312.28 | 4,228,609.85 | -1,163,830.25 |
| 减：所得税费用 | 1,177,273.93 | 1,202,668.20 | 337,203.93 |
| 四、净利润(损失以“-”号填列) | 1,515,038.35 | 3,025,941.65 | -1,501,034.18 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,515,038.35 | 3,050,773.62 | -215,807.98 |
| 少数股东损益 | | -24,831.97 | -1,285,226.20 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 六、综合收益总额 | 1,515,038.35 | 3,025,941.65 | -1,501,034.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,515,038.35 | 3,050,773.62 | -215,807.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -24,831.97 | -1,285,226.20 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.06 | 0.31 | -0.02 |
| (二)稀释每股收益 | 0.06 | 0.31 | -0.02 |

利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 10,401,521.52 | 4,892,775.33 | 11,668,329.13 |
| 减：营业成本 | 8,145,082.58 | 3,349,750.78 | 7,019,338.84 |
| 营业税金及附加 | 195,191.98 | 51,111.48 | 3,410.16 |
| 销售费用 | 333,471.58 | 287,197.89 | 617,720.87 |
| 管理费用 | 6,682,334.94 | 6,227,680.29 | 5,327,763.45 |
| 财务费用 | 2,228,592.02 | 1,914,526.63 | 551,202.42 |
| 资产减值损失 | -699,324.49 | 1,156,067.97 | -1,525,496.21 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | -112,672.51 | 4,628.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(损失以“-”号填列) | -6,483,827.09 | -8,206,232.22 | -320,981.49 |
| 加：营业外收入 | 7,361,908.60 | 11,668,451.44 | 3,652,042.80 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | 655,451.80 | 160,672.57 | 217,040.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 150,672.48 | 207,040.56 |
| 三、利润总额(损失以“-”号填列) | 222,629.71 | 3,301,546.65 | 3,114,020.75 |
| 减：所得税费用 | 554,898.67 | 882,620.95 | 330,727.68 |
| 四、净利润(损失以“-”号填列) | -332,268.96 | 2,418,925.70 | 2,783,293.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | | |
| 少数股东损益 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 六、综合收益总额 | -332,268.96 | 2,418,925.70 | 2,783,293.07 |

合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,482,802.79 | 6,145,217.34 | 14,200,914.95 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,424,269.22 | 19,766,541.12 | 17,264,741.13 |
| 经营活动现金流入小计 | 15,907,072.01 | 25,911,758.46 | 31,465,656.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,514,921.44 | 2,470,671.50 | 6,562,421.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,396,713.70 | 3,862,595.40 | 2,249,709.09 |
| 支付的各项税费 | 6,551,252.14 | 246,377.40 | 1,172,721.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9,544,667.63 | 8,817,788.55 | 14,173,254.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 25,007,554.91 | 15,397,432.85 | 24,158,106.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,100,482.90 | 10,514,325.61 | 7,307,549.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 2,880,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 4,628.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 15,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 6,247,732.65 | 2,220,259.00 | 9,900,252.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 6,247,732.65 | 2,220,259.00 | 27,784,880.91 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,096,220.34 | 10,942,118.49 | 23,354,336.63 |
| 投资支付的现金 | 501,874.40 | | 1,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,302,402.79 | 2,365,389.39 | 6,690,634.11 |
| 投资活动现金流出小计 | 11,900,497.53 | 13,307,507.88 | 31,044,970.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,652,764.88 | -11,087,248.88 | -3,260,089.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 8,090,000.00 | 16,200,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 19,500,000.00 | 16,983,342.40 | 9,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,777,227.21 | 22,664,474.51 | 24,817,383.41 |
| 筹资活动现金流入小计 | 37,367,227.21 | 55,847,816.91 | 33,817,383.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,983,342.40 | 9,000,000.00 | 13,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,719,666.90 | 1,504,184.54 | 1,551,912.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金股利 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 11,633,186.05 | 40,022,015.07 | 23,071,154.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,336,195.35 | 50,526,199.61 | 38,123,066.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 15,031,031.86 | 5,321,617.30 | -4,305,682.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 24.99 | 1,506.72 | -0.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 277,809.07 | 4,750,200.75 | -258,223.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,283,186.53 | 532,985.78 | 791,209.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,560,995.60 | 5,283,186.53 | 532,985.78 |

现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,349,299.57 | 1,795,372.34 | 14,182,814.95 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,409,674.46 | 19,641,017.70 | 13,214,574.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 15,758,974.03 | 21,436,390.04 | 27,397,389.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,483,853.36 | 998,385.77 | 6,562,421.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,723,609.33 | 3,113,752.40 | 2,249,709.09 |
| 支付的各项税费 | 5,495,552.73 | 43,855.74 | 1,172,316.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,838,141.20 | 6,562,004.83 | 11,112,860.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 20,541,156.62 | 10,717,998.74 | 21,097,307.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,782,182.59 | 10,718,391.30 | 6,300,082.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 17,880,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 4,628.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 6,247,732.65 | 3,395,734.00 | 8,737,480.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 6,247,732.65 | 3,395,734.00 | 26,622,108.91 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,016,953.25 | 10,942,118.49 | 23,354,336.63 |
| 投资支付的现金 | 2,501,874.40 | | 1,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 11,109,929.24 | 3,929,320.00 | 15,437,699.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 20,628,756.89 | 14,871,438.49 | 39,792,035.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,381,024.24 | -11,475,704.49 | -13,169,926.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 8,090,000.00 | 16,200,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 19,500,000.00 | 16,983,342.40 | 9,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,777,227.21 | 22,659,344.91 | 21,317,383.41 |
| 筹资活动现金流入小计 | 37,367,227.21 | 55,842,687.31 | 30,317,383.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,983,342.40 | 9,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,719,666.90 | 1,504,184.54 | 577,123.56 |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金股利 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8,968,956.14 | 39,916,576.98 | 22,919,117.26 |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,671,965.44 | 50,420,761.52 | 23,496,240.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,695,261.77 | 5,421,925.79 | 6,821,142.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 24.99 | 1,506.72 | -0.36 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,467,920.07 | 4,666,119.32 | -48,701.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,185,721.51 | 519,602.19 | 568,304.11 |

| | | | |
|----------------|--------------|--------------|------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,717,801.44 | 5,185,721.51 | 519,602.19 |
|----------------|--------------|--------------|------------|

合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|---------|--------|--|--------------|---------------|----------------|------------------|------------|--------------|--------|----------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其 他 | | | 小计 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 25,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | 314,547.02 | 3,526,111.40 | | 29,840,658.42 | | 29,840,658.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 25,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | 314,547.02 | 3,526,111.40 | | 29,840,658.42 | | 29,840,658.42 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,286,000.00 | | | | 4,804,000.00 | | | | | 1,013,163.95 | | 9,103,163.95 | | 9,103,163.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,515,038.35 | | 1,515,038.35 | | 1,515,038.35 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | 3,286,000.00 | | | | 4,804,000.00 | | | | | -501,874.40 | | 7,588,125.60 | | 7,588,125.60 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,286,000.00 | | | | 4,804,000.00 | | | | | | | 8,090,000.00 | | 8,090,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | -501,874.40 | | -501,874.40 | | -501,874.40 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|-------------------|---------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| (四) 股东 (或所有者) 权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 28,286,000.00 | | | | 5,804,000.00 | | | 314,547.02 | 4,539,275.35 | | 38,943,822.37 | | 38,943,822.37 |

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目 | 2015 年度 | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------------|--------------|-------|---------------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | 72,654.45 | 717,470.35 | | 10,590,124.80 | 3,027,248.26 | 13,617,373.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | -240.00 | | -240.00 | | -240.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | 72,654.45 | 717,230.35 | | 10,589,884.80 | 3,027,248.26 | 13,617,133.06 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 15,200,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | 241,892.57 | 2,808,881.05 | | 19,250,773.62 | -3,027,248.26 | 16,223,525.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 3,050,773.62 | | 3,050,773.62 | -24,831.97 | 3,025,941.65 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | 15,200,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | 16,200,000.00 | | 16,200,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 15,200,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | 16,200,000.00 | | 16,200,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 241,892.57 | -241,892.57 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 241,892.57 | -241,892.57 | | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|---------------------|--|----------------------|---------------|----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | -3,002,416.29 | -3,002,416.29 |
| 四、本年年末余额 | 25,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | 314,547.02 | 3,526,111.40 | | 29,840,658.42 | | 29,840,658.42 |

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

| | 2014 年度 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | | | 1,005,692.78 | | 10,805,692.78 | 4,312,474.46 | 15,118,167.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | | | 1,005,692.78 | | 10,805,692.78 | 4,312,474.46 | 15,118,167.24 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 72,654.45 | -288,462.43 | -215,807.98 | -1,285,226.20 | -1,501,034.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -215,807.98 | -215,807.98 | -1,285,226.20 | -1,501,034.18 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 72,654.45 | -72,654.45 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 72,654.45 | -72,654.45 | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|-------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|--|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 9,800,000.00 | | | | | | | 72,654.45 | 717,230.35 | | 10,589,884.80 | 3,027,248.26 | 13,617,133.06 | |

所有者权益变动表

单元：元

| 项目 | 2016年1-7月 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|------------------------|------------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------------|--------------|---------|---------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | 其他 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 25,000,000.00 | | | | 1,112,672.51 | | | | 314,547.02 | 2,830,923.16 | | 29,258,142.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 25,000,000.00 | | | | 1,112,672.51 | | | | 314,547.02 | 2,830,923.16 | | 29,258,142.69 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,286,000.00 | | | | 5,111,391.83 | | | | | -332,268.96 | | 8,065,122.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -332,268.96 | | -332,268.96 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | 3,286,000.00 | | | | 5,111,391.83 | | | | | | | 8,397,391.83 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,286,000.00 | | | | 4,804,000.00 | | | | | | | 8,090,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 307,391.83 | | | | | | | 307,391.83 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 28,286,000.00 | | | | 6,224,064.34 | | | | 314,547.02 | 2,498,654.20 | | 37,323,265.56 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2015年度 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------------|--------------|-------|---------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | 72,654.45 | 653,890.03 | | 10,526,544.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | 72,654.45 | 653,890.03 | | 10,526,544.48 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 15,200,000.00 | | | | 1,112,672.51 | | | 241,892.57 | 2,177,033.13 | | 18,731,598.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 2,418,925.70 | | 2,418,925.70 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | 15,200,000.00 | | | | 1,112,672.51 | | | | | | 16,312,672.51 |
| 1. 股东投入的普通股 | 15,200,000.00 | | | | 1,000,000.00 | | | | | | 16,200,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 112,672.51 | | | | | | 112,672.51 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 241,892.57 | -241,892.57 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 241,892.57 | -241,892.57 | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （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 | 25,000,000.00 | | | | 1,112,672.51 | | | 314,547.02 | 2,830,923.16 | | 29,258,142.69 |

所有者权益变动表

单位：元

| | 2014年度 | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|----|--|------------|-------|--------|-----------|--------------|---------------|---------|---------------|
| | 归属于母公司股东（或所有者）权益 | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | 其他 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | | | -2,056,748.59 | | 7,743,251.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 9,800,000.00 | | | | | | | | | -2,056,748.59 | | 7,743,251.41 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 112,672.51 | | | 72,654.45 | 2,710,638.62 | 2,895,965.58 | | 2,895,965.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 2,783,293.07 | 2,783,293.07 | | 2,783,293.07 |
| （二）股东（或所有者）投入和减少资本 | | | | | 112,672.51 | | | | | | | 112,672.51 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 112,672.51 | | | | | | | 112,672.51 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 72,654.45 | -72,654.45 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 72,654.45 | -72,654.45 | | | |
| 2. 对股东（或所有者）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东（或所有者）权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 9,800,000.00 | | | | 112,672.51 | | | 72,654.45 | 653,890.03 | | | 10,639,216.99 |

二、最近两年及一期的审计意见

公司 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度的财务报表经具有证券、期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中兴财光华审会字(2016)第 319029 号的标准无保留意见的审计报告。

三、公司主要会计政策、会计估计及变更情况及对公司利润的影响

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，

调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注

三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控

制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是

不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权

益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（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 | 余额为 100.00 万元以上的应收账款、余额为 100.00 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----------|------------------------------------|
| 账龄分析组合 | 除关联方及备用金组合外相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 关联方与备用金组合 | 关联方应收款项、备用金及公司职工个人的应收款项具有类似的信用风险特征 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|-----------|---------|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法 |
| 关联方与备用金组合 | 不计提坏账准备 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|-------|-------------|-------------|
| 1 年以内 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 30.00 | 30.00 |
| 2-3 年 | 80.00 | 80.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明应收款项可收回性存在明显差异，出现减值迹象 |
| 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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。 |

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、周转材料、生产成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用月末加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照领用时一次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤

销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成

本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账

面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则

核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|-------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项

无形资产的账面价值全部转入当期损益。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认为：

①军品销售收入确认，客户在收到货物后按照合同附件约定质量标准对货物进行验收，验收合格即确认收入实现。

②民品销售收入确认，公司将产品交付给客户或运输公司时，相应的风险和报酬已转移给客户，故公司于产品交付客户或运输公司时根据确认的出库单，将出库单结算时确认销售收入实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不

是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要

求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。本次会计准则变更对本期的财务报表及列报没有产生影响。

(2) 会计估计变更

本公司未发生会计估计变更事项

四、最近两年及一期的主要财务指标

| 序号 | 指标 | 2016 年 7 月 31 日 /2016 年 1-7 月 | 2015 年 12 月 31 日 /2015 年度 | 2014 年 12 月 31 日 /2014 年度 |
|----|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 一 | 基础指标(元) | | | |
| 1 | 资产总计 | 101,560,301.62 | 93,095,153.17 | 97,469,910.92 |
| 2 | 股东权益合计 | 38,943,822.37 | 29,840,658.42 | 13,617,133.06 |
| 3 | 归属于申请挂牌公司的股东权益合计 | 38,943,822.37 | 29,840,658.42 | 10,589,884.80 |
| 4 | 每股净资产 | 1.38 | 1.19 | 1.39 |
| 5 | 归属于申请挂牌公司股东每股净资产 | 1.38 | 1.19 | 1.08 |
| 6 | 营业收入 | 15,905,762.70 | 11,679,092.41 | 11,668,329.13 |
| 7 | 净利润 | 1,515,038.35 | 3,025,941.65 | -1,501,034.18 |
| 8 | 归属于申请挂牌公司股东的净利润 | 1,515,038.35 | 3,050,773.62 | -215,807.98 |
| 9 | 扣除非经常性损益后的净利润 | -1,443,448.73 | -7,051,022.63 | -7,518,469.52 |
| 10 | 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 | -1,443,448.73 | -7,026,190.66 | -6,233,243.32 |
| 11 | 经营活动产生的现金流量净额 | -9,100,482.90 | 10,514,325.61 | 7,307,549.91 |
| 二 | 盈利能力 | | | |
| 1 | 销售毛利率(%) | 36.53 | 37.30 | 39.84 |
| 2 | 销售净利率(%) | 9.53 | 25.91 | -12.86 |
| 3 | 净资产收益率(%) | 4.30 | 25.18 | -2.02 |
| 4 | 净资产收益率(扣除非经常性损益)(%) | -14.18 | -103.15 | -34.43 |
| 5 | 每股收益(全面摊薄)(元/股) | 0.06 | 0.31 | -0.02 |
| 三 | 偿债能力 | | | |
| 1 | 资产负债率(%) | 61.28 | 65.55 | 88.77 |
| 2 | 流动比率 | 0.92 | 0.64 | 0.28 |
| 3 | 速动比率 | 0.65 | 0.39 | 0.20 |
| 4 | 权益乘数 | 2.61 | 2.90 | 8.91 |
| 四 | 营运能力 | | | |

| | | | | |
|----------|----------------------|-------|------|------|
| 1 | 资产周转率 | 0.16 | 0.12 | 0.12 |
| 2 | 应收账款周转率 | 1.63 | 3.13 | 4.73 |
| 3 | 存货周转率 | 1.17 | 1.14 | 1.62 |
| 五 | 现金获取能力 | | | |
| 1 | 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.32 | 0.42 | 0.75 |

注 1：资产负债率=负债总额/资产总额

注 2：流动比率=流动资产/流动负债

注 3：速动比率=（流动资产-存货-待摊费用-预付账款）/流动负债

注 4：销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

注 5：净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

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

注 6：净资产收益率（扣除非经营性损益）=[净利润-非经营性损益*(1-所得税率)]/加权平均净资产

注 7：应收账款周转率=主营业务收入/（期初应收账款净值+期末应收账款净值）*2

注 8：存货周转率=主营业务成本/（期初存货+期末存货）*2

注 9：基本每股收益= $P0\div S$

$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

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

注 10：稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

主要财务指标分析详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“十四、管

理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果、现金流量和持续经营能力的分析”。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入、营业成本确认方法、主要构成、变动趋势及原因

1、营业收入的确认方法

公司收入确认的具体原则如下：

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认为：

①军品销售收入确认，客户在收到货物后按照合同附件约定质量标准对货物进行验收，验收合格即确认收入实现。

②民品销售收入确认，公司将产品交付给客户或运输公司时，相应的风险和报酬已转移给客户，故公司于产品交付客户或运输公司时根据确认的出库单，将出库单结算时确认销售收入实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量

时，本公司确认收入。

2、营业收入、营业成本的构成分析

1) 公司营业收入按产品大类分析如下：

单位：元

| 产品名称 | 2016年1-7月 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 活性炭纤维毡 | 6,058,756.26 | 2,937,734.01 | 51.51% |
| 活性炭纤维滤芯 | 361,965.82 | 209,553.34 | 42.11% |
| 军品 | 8,222,962.13 | 6,226,839.11 | 24.27% |
| 活性炭毡 | 730,359.71 | 375,230.68 | 48.62% |
| 特种纤维砂 | 361,399.99 | 197,611.05 | 45.32% |
| 1K 碳丝 | 940.17 | 900.00 | 4.27% |
| 活性炭纤维 | | | |
| 活性炭纤维碎料 | | | |
| 活性炭布 | | | |
| 其他业务 | 169,378.62 | 147,133.54 | 13.13% |
| 合计 | 15,905,762.70 | 10,095,001.73 | 36.53% |
| 产品名称 | 2015年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 活性炭纤维毡 | 8,925,842.59 | 5,339,270.31 | 40.18% |
| 活性炭纤维滤芯 | 802,581.22 | 450,516.57 | 43.87% |
| 军品 | 1,477,677.14 | 1,322,842.44 | 10.48% |
| 活性炭毡 | | | |
| 特种纤维砂 | | | |
| 1K 碳丝 | | | |
| 活性炭纤维 | 396,581.21 | 162,400.00 | 59.05% |
| 活性炭纤维碎料 | 51,282.05 | 21,370.00 | 58.33% |
| 活性炭布 | | | |
| 其他业务 | 25,128.20 | 25,905.51 | -3.09% |
| 合计 | 11,679,092.41 | 7,322,304.83 | 37.30% |
| 产品名称 | 2014年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 活性炭纤维毡 | 11,302,235.10 | 6,778,587.05 | 40.02% |
| 活性炭纤维滤芯 | | | |
| 军品 | | | |
| 活性炭毡 | | | |
| 特种纤维砂 | | | |
| 1K 碳丝 | | | |
| 活性炭纤维 | 168,786.33 | 122,500.00 | 27.42% |
| 活性炭纤维碎料 | | | |
| 活性炭布 | 641.03 | 614.62 | 4.12% |

| | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------|
| 其他业务 | 196,666.67 | 117,637.17 | 40.18% |
| 合计 | 11,668,329.13 | 7,019,338.84 | 39.84% |

2) 公司前五大客户:

单位: 元

| 前五大客户 | 2016年1-7月 | 占总收入比(%) |
|------------------|----------------------|--------------|
| 军工单位 A | 8,222,962.13 | 51.70 |
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 994,871.79 | 6.26 |
| 清本环保工程有限公司 | 614,358.98 | 3.86 |
| 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 603,076.92 | 3.79 |
| 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 514,188.03 | 3.23 |
| 合计 | 10,949,457.85 | 68.84 |
| 前五大客户 | 2015年度 | 占总收入比(%) |
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 2,892,478.66 | 24.77 |
| 军工单位 A | 1,477,677.14 | 12.65 |
| 山东中保康医疗器具有限公司 | 1,106,965.82 | 9.48 |
| 上海喀法特种纤维有限公司 | 737,093.99 | 6.31 |
| 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 722,051.30 | 6.18 |
| 合计 | 6,936,266.91 | 59.39 |
| 前五大客户 | 2014年度 | 占总收入比(%) |
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 3,263,247.89 | 27.97 |
| 北京清本环保工程公司 | 1,861,153.87 | 15.95 |
| 山东中保康医疗器具有限公司 | 1,104,658.14 | 9.47 |
| 上海喀法特种纤维有限公司 | 469,230.75 | 4.02 |
| 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 410,256.41 | 3.52 |
| 合计 | 7,108,547.06 | 60.93 |

3) 收入及毛利率分析

| 产品名称 | 2016年1-7月 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 军品 | 8,222,962.13 | 6,226,839.11 | 24.27% |
| 活性碳纤维毡布 | 7,513,421.95 | 3,721,029.08 | 50.47% |
| 其他业务 | 169,378.62 | 147,133.54 | 13.13% |
| 合计 | 15,905,762.70 | 10,095,001.73 | 36.53% |
| 产品名称 | 2015年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 军品 | 1,477,677.14 | 1,322,842.44 | 10.48% |
| 活性碳纤维毡布 | 10,176,287.07 | 5,973,556.88 | 41.30% |
| 其他业务 | 25,128.20 | 25,905.51 | -3.09% |
| 合计 | 11,679,092.41 | 7,322,304.83 | 37.30% |
| 产品名称 | 2014年度 | | |
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |

| | | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------|
| 活性碳纤维毡布 | 11,471,662.46 | 6,901,701.67 | 39.84% |
| 其他业务 | 196,666.67 | 117,637.17 | 40.18% |
| 合计 | 11,668,329.13 | 7,019,338.84 | 39.84% |

公司于 2015 年第四季度获得军品生产资质，并于 2015 年 10 月开始全面投产。2016 年军品收入大幅增加，导致公司营业收入大幅增加。

公司报告期内综合毛利率有所下降，主要因为军品毛利率远低于民品活性碳纤维毡布毛利率，且 2016 年 1-7 月份军品收入占总收入的 51.70%，导致公司综合毛利率下降。

4) 公司成本分析

| 明细 | 2016 年 1-7 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|
| 原材料期初余额 | 2,601,976.93 | 1,130,669.52 | 2,533,082.23 |
| 加：本期购进 | 5,995,086.41 | 8,405,775.86 | 4,735,926.09 |
| 减：期末余额 | 2,394,503.68 | 2,601,976.93 | 1,130,669.52 |
| 减：研发领用 | 292,827.39 | 1,191,262.02 | 1,002,451.96 |
| 减：费用化领用 | 78,145.79 | 91,981.99 | 61,322.00 |
| 直接材料成本 | 5,831,586.48 | 5,651,224.44 | 5,074,564.84 |
| 加：直接人工 | 1,129,176.13 | 1,273,965.22 | 1,120,792.43 |
| 加：制造费用 | 3,875,112.58 | 3,122,954.28 | 1,123,646.68 |
| 生产成本 | 10,433,797.62 | 10,048,143.94 | 7,319,003.95 |
| 加：在产品期初余额 | 3,313,198.67 | | |
| 减：在产品期末余额 | 2,502,950.19 | 3,313,198.67 | |
| 产品成本 | 11,244,046.10 | 6,734,945.27 | 7,319,003.95 |
| 加：产成品期初余额 | 2,616,301.08 | 3,203,660.64 | 2,903,995.53 |
| 减：产成品期末余额 | 3,765,345.45 | 2,616,301.08 | 3,203,660.64 |
| 营业成本 | 10,095,001.73 | 7,322,304.83 | 7,019,338.84 |

公司成本主要由原材料、人力成本、折旧与摊销、动力成本、生产工人技术培训费用组成。公司因 2015 年第四季度获得军品生产资质，并于 2015 年 10 月开始全面投产，公司军品在投产初期，良品率较低，造成材料成本大幅上升；因军品投产后折旧与摊销、动力费用及生产工人技术培训费大幅上升，导致公司制造费用大幅上升。

(二) 期间费用及变动情况

公司报告期内及其变动情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 营业费用 | | | |
| 工资及社保费等 | 259,617.84 | 128,050.00 | 243,589.40 |
| 销售折扣 | 22,050.00 | 245,741.03 | 48,000.00 |
| 差旅费 | 78,692.39 | 72,971.12 | 47,388.07 |
| 折旧 | | 121,588.37 | |
| 运输费 | 270,744.04 | 455,980.37 | 159,672.21 |
| 福利费 | 71,106.08 | 4,000.00 | |
| 广告费 | 39,744.50 | | |
| 其他 | 40,842.95 | 125,036.24 | 119,071.19 |
| 营业费用合计 | 782,797.80 | 1,153,367.13 | 617,720.87 |
| 管理费用 | | | |
| 工资、社保及福利费等 | 1,849,993.48 | 2,023,456.73 | 751,373.56 |
| 差旅费 | 627,130.87 | 195,815.31 | 391,511.16 |
| 业务招待费 | 971,655.43 | 374,737.53 | 125,845.50 |
| 税金 | 569,335.44 | 647,941.20 | 562,352.77 |
| 折旧费、摊销费 | 320,292.59 | 727,630.63 | 4,109,175.08 |
| 咨询服务费 | 545,811.41 | 348,754.73 | 115,851.62 |
| 研发费用 | 1,136,299.42 | 1,403,009.63 | 1,274,764.66 |
| 办公费 | 668,309.41 | 852,304.41 | 835,897.04 |
| 车辆使用费 | 288,921.11 | 136,408.03 | 163,154.21 |
| 其他 | 66,214.42 | 318,764.57 | 376,527.93 |
| 管理费用合计 | 7,043,963.58 | 7,028,822.77 | 8,706,453.53 |
| 财务费用 | | | |
| 利息支出 | 2,211,908.84 | 1,507,263.54 | 1,529,563.79 |
| 减：利息收入 | 5,895.52 | 2,662.94 | 5,897.36 |
| 承兑汇票贴息 | 4,000.00 | | |
| 汇兑损失 | 1,506.15 | | 0.36 |
| 减：汇兑收益 | 1,531.14 | 1,506.72 | |
| 手续费及其他 | 7,028.43 | 2,898.33 | 2,659.55 |
| 担保费 | 14,824.00 | 408,320.00 | |
| 财务费用合计 | 2,231,840.76 | 1,914,312.21 | 1,526,326.34 |

公司 2015 年度在取得军品生产合同前，需进行首件鉴定，工装模具领用、原材料集中采购导致公司 2015 年运输费用大幅增加。

公司 2015 年度取得军工生产资质，员工数量大幅增加，导致管理费用中中

工薪酬大幅增加；子公司安徽鑫丰碳纤维有限公司 2014 年度计提折旧 3,333,552.78 元（安徽鑫丰碳纤维有限公司处于不经营状态，所有折旧均计入管理费用），公司在 2015 年 3 月完成了安徽鑫丰碳纤维有限公司股权转让，导致 2015 年度合并的折旧费用较 2014 年大幅减少。

公司 2015 年度为借款支付宿州市中小企业融资担保有限公司 408,320.00 元担保费，致使财务费用增加。公司期间费用波动合理。

（三）非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

| 2016 年 1-7 月 | |
|-----------------------------|---------------------|
| 项目 | 非经常性损益金额 |
| 营业外收入 | |
| 佳力奇-政府补助 | 7,361,908.60 |
| 佳航-诉讼赔款 | 12,660.00 |
| 营业外支出 | |
| 佳力奇-税收滞纳金 | 655,380.91 |
| 其中：补缴 2012 至 2015 年房产税滞纳金 | 91,694.03 |
| 补缴 2012 至 2015 年土地使用税滞纳金 | 402,933.19 |
| 补缴 2013 至 2014 年理财产品税费滞纳金 | 2,520.17 |
| 补缴个人所得税滞纳金 | 4.34 |
| 补缴 2012 至 2015 年印花税滞纳金 | 6,131.34 |
| 补缴 2014 年度企业所得税滞纳金 | 152,097.84 |
| 佳力奇-社保滞纳金 | 70.89 |
| 佳航-其他 | 0.04 |
| 同一控制下合并对利润影响 | 307,391.83 |
| 所得税影响数 | 1,009,144.14 |
| 非经常性损益合计 | 6,017,435.34 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 6,017,435.34 |
| 报表净利润 | 1,515,038.35 |
| 非经常性损益占净利润比 | 397.18% |

单位：元

| 2015 年度 | |
|--------------|--------------|
| 项目 | 非经常性损益金额 |
| 营业外收入 | |
| 佳力奇-政府补助 | 4,680,000.00 |
| 佳力奇-其他 | 4,951.08 |

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| 佳力奇-车辆理赔款 | 840 |
| 佳力奇-处置资产收益 | 6,982,660.36 |
| 营业外支出 | |
| 佳力奇-处置固定资产损失 | 150,672.48 |
| 佳力奇-其他 | 0.09 |
| 佳力奇-公益性捐赠 | 10,000.00 |
| 佳航-交通事故赔偿款 | 280,000.00 |
| 佳航-固定资产清理 | 18,429.00 |
| 佳航-地税申报扣款 | 1.89 |
| 鑫丰-固定资产清理 | 20,672.77 |
| 合并抵消-固定资产清理 | -125,613.58 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -63,580.32 |
| 同一控制下合并对利润影响 | 457,142.15 |
| 所得税影响数 | 1,651,559.11 |
| 非经常性损益合计 | 10,056,291.51 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | -20,672.77 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 10,076,964.28 |
| 报表净利润 | 3,025,941.65 |
| 非经常性损益占净利润比 | 333.34% |

单位：元

| 2014 年度 | |
|-----------------------------|----------------------|
| 项目 | 非经常性损益金额 |
| 营业外收入 | |
| 佳力奇-政府补助 | 3,586,732.00 |
| 鑫丰-减免担保费 | 50,058.00 |
| 佳力奇-其他收入 | 65,310.80 |
| 营业外支出 | |
| 佳力奇-处置固定资产损失 | 207,040.56 |
| 佳力奇-捐赠支出 | 10,000.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,628.91 |
| 同一控制下合并对利润影响 | -240.00 |
| 所得税影响数 | 515,944.67 |
| 非经常性损益合计 | 2,973,504.48 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | 15,017.40 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2,958,487.08 |
| 报表净利润 | -1,501,034.18 |
| 非经常性损益占净利润比 | -198.10% |

其中：补助收入明细如下：

单位：元

| 确认收入年度 | 金额 | 银行进账日期 | 依据 |
|---------|--------------|-----------|---------------------------|
| 2014 年度 | 3,000,000.00 | 2014-5-16 | 宿高新【2014】131 号，2014 年度扶持奖 |

| | | | |
|------------------|---------------------|------------|--|
| | | | 金 |
| 2014 年度 | 400,000.00 | 2014-12-24 | 宿发改综合【2014】355 号，2014 年财政贴息 |
| 2014 年度 | 186,732.00 | 2014-11-8 | 土地使用税财政奖补（银行入账记录） |
| 2014 年度小计 | 3,586,732.00 | | |
| 2015 年度 | 3,200,000.00 | 2014-5-16 | 宿高新【2014】164 号，补贴公司 2015 年度研发、培训、融资利息及日常经营费用 |
| 2015 年度 | 180,000.00 | 2015-1-8 | 宿州高新技术产业开发区管理委员会《关于拨付企业发展专项资金的函》 |
| 2015 年度 | 300,000.00 | 2015-12-15 | 宿发改综合【2015】255 号，2015 年财政贴息 |
| 2015 年度 | 500,000.00 | 2015-10-21 | 财企【2015】907 号，2015 年主导制定标准企业奖励资金 |
| 2015 年度 | 500,000.00 | 2015-9-16 | 财政补助资金（银行入账记录） |
| 2015 年度小计 | 4,680,000.00 | | |
| 2016 年 1-7 月 | 3,000,000.00 | 2014-8-23 | 宿高新【2014】178 号，补贴公司 2016 年度研发、培训、融资利息及日常经营费用 |
| 2016 年 1-7 月 | 2,911,908.60 | 2016-3-30 | 宿州高新技术产业开发区管理委员会《关于拨付企业发展专项资金的函》 |
| 2016 年 1-7 月 | 1,200,000.00 | 2016-2-2 | 宿州高新技术产业开发区管理委员会《关于拨付企业发展专项资金的函》 |
| 2016 年 1-7 月 | 250,000.00 | 2016-1-12 | 宿州高新技术产业开发区管理委员会《关于拨付企业发展专项资金的函》 |
| 2016 年小计 | 7,361,908.60 | | |

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度 1-7 月的非经常性损益净额分别为 2,958,487.08 元、10,076,964.28 元、6,017,435.34 元，公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年度 1-7 归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润分别为 -3,174,295.06 元、-7,026,190.66 元、-4,459,521.26 元。目前，公司对政府补贴依赖较大，随着公司销售的增加，利润规模逐步扩大，将有效降低对政府补贴对公司净利润的影响。

（四）主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司及其子公司报告期内税种、税率及征收方式如下：

| 税目 | 纳税（费）基础 | 税率 |
|---------|----------|-------------|
| 增值税 | 应税收入 | 17.00% |
| 房产税 | 比例税率从价计征 | 1.20% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5.00%、7.00% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5.00% |

| 税目 | 纳税（费）基础 | 税率 |
|-------|---------|---------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、25.00% |

注 1：安徽佳力奇航天碳纤维有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税执行 15.00% 优惠税率，其他子公司所得税率为 25.00%；城市维护建设税：安徽佳力奇航天碳纤维有限公司执行 7.00%、其他子公司执行 5.00%。

2、享受的税收优惠政策

安徽佳力奇航天碳纤维有限公司在宿州市 2007 年被认定为高新技术企业，发证日期为 2007 年 12 月 29 日，证书编号 0534130B09044，有效期：二年；后经过复审通过，在 2010 年 11 月 5 日取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GR201034000197，有效期：三年；到期后经过复审通过，在 2013 年 7 月 12 日取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GF201334000057，有效期：三年；到期后经过复审通过，2016 年 10 月 21 日，取得了《高新技术企业证书》，证书编号：GR201634000342，有效期：三年。目前享受企业所得税 15.00% 的优惠税率。

六、报告期内主要资产情况

（一）应收票据

单位：元

| 项目 | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 644,496.00 | 792,066.00 | 499,437.00 |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合计 | 644,496.00 | 792,066.00 | 499,437.00 |

注：公司各期期末均不存在受限的票据。

2016 年 7 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期应收票据：

| 项目 | 2016 年 7 月 31 日终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|-----------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,174,496.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 1,174,496.00 | |

（二）应收账款

1、应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 2016年7月31日 | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 13,744,730.80 | 100.00 | 718,612.81 | 13,026,117.99 |
| 其中：账龄分析组合 | 13,744,730.80 | 100.00 | 718,612.81 | 13,026,117.99 |
| 关联方与备用金组合 | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 合计 | 13,744,730.80 | 100.00 | 718,612.81 | 13,026,117.99 |

单位：元

| 种类 | 2015年12月31日 | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 其中：账龄分析组合 | 5,731,735.33 | 100.00 | 734,371.76 | 4,997,363.57 |
| 关联方与备用金组合 | 5,731,735.33 | 100.00 | 734,371.76 | 4,997,363.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | |
| 合计 | 5,731,735.33 | 100.00 | 734,371.76 | 4,997,363.57 |

单位：元

| 种类 | 2014年12月31日 | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 净额 |
| | 金额 | 比例（%） | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 账龄组合 | 2,698,710.00 | 100.00 | 229,305.50 | 2,469,404.50 |
| 组合小计 | 2,698,710.00 | 100.00 | 229,305.50 | 2,469,404.50 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 2,698,710.00 | 100.00 | 229,305.50 | 2,469,404.50 |

2、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7月31日 | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 13,619,225.72 | 99.09 | 680,961.29 |
| 1-2年(含2年) | 125,505.08 | 0.91 | 37,651.52 |
| 2-3年(含3年) | | | |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 13,744,730.80 | 100.00 | 718,612.81 |

单位：元

| 账龄 | 2015年12月31日 | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 4,295,107.33 | 74.94 | 214,755.36 |
| 1-2年(含2年) | 1,296,028.00 | 22.61 | 388,808.40 |
| 2-3年(含3年) | 48,960.00 | 0.85 | 39,168.00 |
| 3年以上 | 91,640.00 | 1.60 | 91,640.00 |
| 合计 | 5,731,735.33 | 100.00 | 734,371.76 |

单位：元

| 账龄 | 2014年12月31日 | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 2,504,510.00 | 92.80 | 125,225.50 |
| 1-2年(含2年) | 102,560.00 | 3.80 | 30,768.00 |
| 2-3年(含3年) | 91,640.00 | 3.40 | 73,312.00 |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 2,698,710.00 | 100.00 | 229,305.50 |

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 2016年7月31日 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------------------|----------------------|------|---------------|
| 军工企业A | 9,349,747.97 | 1年以内 | 68.02% |
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 1,691,227.41 | 1年以内 | 12.30% |
| 清本环保工程(杭州)有限公司 | 584,170.00 | 1年以内 | 4.25% |
| 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 505,600.00 | 1年以内 | 3.68% |
| 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 493,460.00 | 1年以内 | 3.59% |
| 合计 | 12,624,205.38 | | 91.84% |

单位：元

| 单位名称 | 2015年12月31日 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|-------------------|---------------------|------|---------------|
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 1,803,449.00 | 1年以内 | 31.46% |
| 军工企业A | 1,728,882.25 | 1年以内 | 30.16% |
| 清本环保工程（杭州）有限公司 | 112,800.00 | 1年以内 | 12.48% |
| | 602,570.00 | 1-2年 | |
| 山东（淄博）中保康医疗器具有限公司 | 345,150.00 | 1年以内 | 6.90% |
| | 50,319.00 | 1-2年 | |
| 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 165,400.00 | 1年以内 | 2.89% |
| 合计 | 4,808,570.25 | | 83.89% |

单位：元

| 单位名称 | 2014年12月31日 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|-------------------|---------------------|------|---------------|
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 947,449.00 | 1年以内 | 35.11% |
| 清本环保工程（杭州）有限公司 | 822,570.00 | 1年以内 | 30.48% |
| 山东（淄博）中保康医疗器具有限公司 | 150,319.00 | 1年以内 | 5.57% |
| 宁波沁园集团有限公司 | 103,850.00 | 1年以内 | 3.85% |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 91,640.00 | 2-3年 | 3.40% |
| 合计 | 2,115,828.00 | | 78.41% |

4、报告期内本公司无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

5、公司应收账款占当期营业收入比分析详见下表：

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 应收账款账面余额 | 13,744,730.80 | 5,731,735.33 | 2,698,710.00 |
| 营业收入 | 15,905,762.70 | 11,679,092.41 | 11,668,329.13 |
| 占比（%） | 86.41% | 49.08% | 23.13% |

截至2016年7月31日，军工企业A的应收账款余额为9,349,747.97元，占期末应收账款比例达68.02%，较2015年12月31日增长7,620,865.72元，导致应收账款余额大幅增加。军工企业A付款履行程序较为复杂，周期较长，公司已按账龄计提坏账准备并会及时跟踪其付款进度。

（三）预付账款

单位：元

| 账龄 | 2016年7月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 474,771.94 | 82.73 | 1,763,808.60 | 98.05 | 163,700.00 | 100.00 |
| 1-2年 | 64,097.00 | 11.17 | 35,000.00 | 1.95 | | |
| 2-3年 | 35,000.00 | 6.10 | | | | |
| 3年以上 | - | | | | | |
| 合计 | 573,868.94 | 100.00 | 1,798,808.60 | 100.00 | 163,700.00 | 100.00 |

公司预付账款主要核算的是预付货款、服务费及材料款。

公司预付账款减少较多，主要由于之前预付的货款及材料款，业务已经结算完毕。

2、预付账款余额前五名客户情况

单位：元

| 单位名称 | 2016年7月31日 | 年限 | 款项性质 | 占余额的比 |
|------------------|-------------------|------|------|---------------|
| 北京科拉斯科技有限公司上海分公司 | 213,866.60 | 1年以内 | 材料款 | 37.27% |
| 舜霆贸易（上海）有限公司 | 66,800.00 | 1年以内 | 材料款 | 11.64% |
| 新密市耐火材料有限公司 | 60,000.00 | 1-2年 | 材料款 | 10.46% |
| 成都前哨工具有限公司 | 53,179.20 | 1年以内 | 材料款 | 9.27% |
| 武汉联德化学品有限公司 | 53,000.00 | 1年以内 | 材料款 | 9.24% |
| 合计 | 446,845.80 | | | 77.88% |

单位：元

| 单位名称 | 2015年12月31日 | 年限 | 款项性质 | 占余额的比 |
|--------------------------|---------------------|------|------|---------------|
| 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 646,240.00 | 1年以内 | 货款 | 35.93% |
| 中兴财务光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所 | 270,000.00 | 1年以内 | 服务费 | 15.01% |
| 铁岭市蓬达新型材料有限公司 | 200,000.00 | 1年以内 | 材料款 | 11.12% |
| 北京科拉斯科技有限公司上海分公司 | 143,061.60 | 1年以内 | 货款 | 7.95% |
| 大连义邦科技有限公司 | 76,950.00 | 1年以内 | 货款 | 4.28% |
| 合计 | 1,336,251.60 | | | 74.29% |

单位：元

| 单位名称 | 2014年12月31日 | 年限 | 款项性质 | 占余额的比 |
|------------------|-------------------|------|------|---------------|
| 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 100,000.00 | 1年以内 | 材料款 | 61.09% |
| 宿州市财政局 | 35,000.00 | 1年以内 | 咨询费 | 21.38% |
| 宿州市开发区科信网络软件经营中心 | 10,000.00 | 1年以内 | 服务费 | 6.11% |
| 国网安徽省电力公司宿州供电公司 | 10,000.00 | 1年以内 | 电费 | 6.11% |
| 合肥联睿知识产权咨询有限公司 | 6,700.00 | 1年以内 | 服务费 | 4.09% |
| 合计 | 161,700.00 | | | 98.78% |

截至2016年7月31日预付账款中无持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（四）其他应收款

1、其他应收款按风险分类

| 类别 | 2016年7月31日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,183,566.86 | 100.00 | 43,023.12 | 3.64 | 1,140,543.74 |
| 其中：账龄分析组合 | 691,536.72 | 58.43 | 43,023.12 | 6.22 | 648,513.60 |
| 关联方与备用金组合 | 492,030.14 | 41.57 | | | 492,030.14 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,183,566.86 | 100.00 | 43,023.12 | 3.64 | 1,140,543.74 |

(续)

| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
|----------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账 | 5,297,665.00 | 100.00 | 521,900.00 | 9.85 | 4,775,765.00 |

| 类别 | 2015年12月31日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 2,438,000.00 | 46.02 | 521,900.00 | 21.41 | 1,916,100.00 |
| 关联方与备用金组合 | 2,859,665.00 | 53.98 | | | 2,859,665.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 5,297,665.00 | 100.00 | 521,900.00 | 9.85 | 4,775,765.00 |

(续)

| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,509,092.93 | 100.00 | 150,053.95 | 1.76 | 8,359,038.98 |
| 其中：账龄分析组合 | 3,001,079.00 | 41.16 | 150,053.95 | 5.00 | 2,851,025.05 |
| 关联方与备用金组合 | 4,290,415.36 | 58.84 | | | 4,290,415.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 7,291,494.36 | 100.00 | 150,053.95 | 1.76 | 7,141,440.41 |

2、其他应收款账龄组合

单位：元

| 账龄 | 2016年7月31日 | | | |
|-----------|-------------------|---------------|-----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 坏账计提比例(%) | 坏账计提金额 |
| 1年以内 | 657,751.58 | 95.11 | 5.00 | 32,887.58 |
| 1-2年 | 33,785.14 | 4.89 | 30.00 | 10,135.54 |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 691,536.72 | 100.00 | | 43,023.12 |

单位：元

| 账龄 | 2015年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 坏账计提比例(%) | 坏账计提金额 |
| 1年以内 | 838,000.00 | 34.37 | 5.00 | 41,900.00 |
| 1-2年 | 1,600,000.00 | 65.63 | 30.00 | 480,000.00 |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 2,438,000.00 | 100.00 | | 521,900.00 |

单位：元

| 种类 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 坏账计提比例(%) | 坏账计提金额 |
| 1年以内 | 3,001,079.00 | 100.00 | 5.00 | 150,053.95 |
| 1-2年 | | | | |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 3,001,079.00 | 100.00 | | 150,053.95 |

3、其他应收款按款项性质披露

| 款项性质 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 关联方款项 | | 2,800,000.00 | 3,994,256.54 |
| 职工借款及备用金 | 446,030.14 | 59,650.00 | 296,158.82 |
| 保证金 | 355,016.00 | | 749,759.00 |
| 借款及往来款 | 382,520.72 | 2,438,015.00 | 2,251,320.00 |
| 合计 | 1,183,566.86 | 5,297,665.00 | 7,291,494.36 |

4、其他应收款期末余额前五名单位情况：

2016年7月31日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额800,922.50元，占其他应收款期末余额合计数的比例67.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额27,750.80元。

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|------|------------|------|---------------------|-----------|
| 宿州市中小企业融资担保有限公司 | 否 | 保证金 | 335,016.00 | 1年以内 | 28.31 | 16,750.80 |
| 军工企业A | 否 | 往来款 | 220,000.00 | 1年以内 | 18.59 | 11,000.00 |
| 程建华 | 否 | 职工借款 | 115,906.50 | 1年以内 | 9.79 | |

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|------|-------------------|------|---------------------|------------------|
| 陈争 | 否 | 职工借款 | 100,000.00 | 1年以内 | 8.45 | |
| 戴卫 | 否 | 备用金 | 30,000.00 | 1年以内 | 2.53 | |
| 合计 | | | 800,922.50 | | 67.67 | 27,750.80 |

5、报告期内关联方往来余额如下：

| 关联方名称 | 2016年7月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|-------|------------------|-------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例 | 金额 | 比例(%) |
| 梁继选 | | | 2,800,000.00 | 52.85 | 3,230,500.00 | 44.31 |
| 张凤琴 | | | | | 763,756.54 | 10.47 |
| 牛让 | 74,000.00 | 6.25 | | | | |
| 合计 | 74,000.00 | 6.25 | 2,800,000.00 | 52.85 | 3,994,256.54 | 54.78 |

截至本公开转让说明书出具之日，牛让已支付报销军工企业A培训人员食宿培训等费用74,000.00元。

(五) 存货

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 原材料 | 1,595,342.56 | 2,093,133.89 | 1,124,130.75 |
| 低值易耗品 | 799,161.12 | 461,872.10 | |
| 生产成本 | 2,502,950.19 | 3,313,198.67 | |
| 周转材料 | | 46,970.94 | 6,538.77 |
| 库存商品 | 3,765,345.45 | 2,616,301.08 | 3,203,660.64 |
| 合计 | 8,662,799.32 | 8,531,476.68 | 4,334,330.16 |

公司的军品业务在2015年10月开始全面投产，导致公司2015年12月31日，2016年7月31日存货余额较2014年12月31日大幅增加。

(六) 其他流动资产

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 预交税费 | | | 405.00 |
| 应收出口退税款 | 3,942.40 | | |

| | | | |
|-----|----------|--|--------|
| 合 计 | 3,942.40 | | 405.00 |
|-----|----------|--|--------|

(七) 固定资产

单位：元

| 项目 | 2015-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2016-7-31 |
|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计： | 51,245,366.01 | 6,461,502.12 | 776,923.04 | 56,929,945.09 |
| 其中：房屋及建筑物 | 27,957,867.88 | 636,000.00 | | 28,593,867.88 |
| 机器设备 | 19,966,177.46 | 4,246,175.07 | 776,923.04 | 23,435,429.49 |
| 运输设备 | 2,429,859.34 | 388,944.45 | | 2,818,803.79 |
| 办公及电子设备 | 891,461.33 | 1,190,382.60 | | 2,081,843.93 |
| 二、累计折旧合计： | 2,592,672.10 | 2,502,923.78 | 27,637.21 | 5,067,958.67 |
| 其中：房屋及建筑物 | 319,642.59 | 784,108.95 | | 1,103,751.54 |
| 机器设备 | 992,970.56 | 1,203,254.23 | 27,637.21 | 2,168,587.58 |
| 运输设备 | 1,178,777.18 | 267,250.99 | | 1,446,028.17 |
| 办公及电子设备 | 101,281.77 | 248,309.61 | | 349,591.38 |
| 三、固定资产账面净值合计： | 48,652,693.91 | | | 51,861,986.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 27,638,225.29 | | | 27,490,116.34 |
| 机器设备 | 18,973,206.90 | | | 21,266,841.91 |
| 运输设备 | 1,251,082.16 | | | 1,372,775.62 |
| 办公及电子设备 | 790,179.56 | | | 1,732,252.55 |
| 四、减值准备合计： | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计： | 48,652,693.91 | | | 51,861,986.42 |
| 其中：房屋及建筑物 | 27,638,225.29 | | | 27,490,116.34 |
| 机器设备 | 18,973,206.90 | | | 21,266,841.91 |
| 运输设备 | 1,251,082.16 | | | 1,372,775.62 |
| 办公及电子设备 | 790,179.56 | | | 1,732,252.55 |

单位：元

| 项目 | 2014-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2015-12-31 |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计： | 48,891,080.41 | 46,493,977.63 | 44,139,692.03 | 51,245,366.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,975,828.00 | 27,957,867.88 | 8,975,828.00 | 27,957,867.88 |
| 机器设备 | 37,473,707.27 | 17,582,499.48 | 35,090,029.29 | 19,966,177.46 |
| 运输设备 | 2,317,095.24 | 112,764.10 | | 2,429,859.34 |
| 办公及电子设备 | 124,449.90 | 840,846.17 | 73,834.74 | 891,461.33 |
| 二、累计折旧合计： | 17,662,012.00 | 1,757,790.58 | 16,827,130.48 | 2,592,672.10 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,831,999.61 | 354,766.42 | 2,867,123.44 | 319,642.59 |
| 机器设备 | 14,058,060.24 | 846,141.52 | 13,911,231.20 | 992,970.56 |
| 运输设备 | 727,199.67 | 451,577.51 | | 1,178,777.18 |

| | | | | |
|----------------------|----------------------|------------|-----------|----------------------|
| 办公及电子设备 | 44,752.48 | 105,305.13 | 48,775.84 | 101,281.77 |
| 三、固定资产账面净值合计: | 31,229,068.41 | | | 48,652,693.91 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 6,143,828.39 | | | 27,638,225.29 |
| 机器设备 | 23,415,647.03 | | | 18,973,206.90 |
| 运输设备 | 1,589,895.57 | | | 1,251,082.16 |
| 办公及电子设备 | 79,697.42 | | | 790,179.56 |
| 四、减值准备合计: | | | | |
| 其中: 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计: | 31,229,068.41 | | | 48,652,693.91 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 6,143,828.39 | | | 27,638,225.29 |
| 机器设备 | 23,415,647.03 | | | 18,973,206.90 |
| 运输设备 | 1,589,895.57 | | | 1,251,082.16 |
| 办公及电子设备 | 79,697.42 | | | 790,179.56 |

单位: 元

| 项目 | 2013-12-31 | 本年增加 | 本年减少 | 2014-12-31 |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计: | 51,491,099.41 | 1,540,792.12 | 4,140,811.12 | 48,891,080.41 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 8,975,828.00 | | | 8,975,828.00 |
| 机器设备 | 39,936,583.15 | 1,164,124.12 | 3,627,000.00 | 37,473,707.27 |
| 运输设备 | 1,987,095.24 | 330,000.00 | | 2,317,095.24 |
| 办公及电子设备 | 591,593.02 | 46,668.00 | 513,811.12 | 124,449.90 |
| 二、累计折旧合计: | 17,248,787.77 | 4,346,994.79 | 3,933,770.56 | 17,662,012.00 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 2,402,539.55 | 429,460.06 | | 2,831,999.61 |
| 机器设备 | 14,029,235.02 | 3,474,475.22 | 3,445,650.00 | 14,058,060.24 |
| 运输设备 | 345,352.71 | 381,846.96 | | 727,199.67 |
| 办公及电子设备 | 471,660.49 | 61,212.55 | 488,120.56 | 44,752.48 |
| 三、固定资产账面净值合计: | 34,242,311.64 | | | 31,229,068.41 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 6,573,288.45 | | | 6,143,828.39 |
| 机器设备 | 25,907,348.13 | | | 23,415,647.03 |
| 运输设备 | 1,641,742.53 | | | 1,589,895.57 |
| 办公及电子设备 | 119,932.53 | | | 79,697.42 |
| 四、减值准备合计: | | | | |
| 其中: 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计: | 34,242,311.64 | | | 31,229,068.41 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 6,573,288.45 | | | 6,143,828.39 |
| 机器设备 | 25,907,348.13 | | | 23,415,647.03 |

| | | | | |
|---------|--------------|--|--|--------------|
| 运输设备 | 1,641,742.53 | | | 1,589,895.57 |
| 办公及电子设备 | 119,932.53 | | | 79,697.42 |

报告期末无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无通过经营租赁租出的固定资产；无持有待售的固定资产情况；无未办妥产权证书的固定资产情况。

（八）无形资产

单位：元

| 项目 | 2015年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2016年7月31日 |
|-------------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 一、无形资产原价合计 | 16,233,422.79 | 42,307.70 | | 16,275,730.49 |
| 土地使用权 | 15,594,961.20 | | | 15,594,961.20 |
| 软件 | 638,461.59 | 42,307.70 | | 680,769.29 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 474,981.65 | 220,595.10 | | 695,576.75 |
| 土地使用权 | 453,072.78 | 181,941.25 | | 635,014.03 |
| 软件 | 21,908.87 | 38,653.85 | | 60,562.72 |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 15,758,441.14 | | | 15,580,153.74 |
| 土地使用权 | 15,141,888.42 | | | 14,959,947.17 |
| 软件 | 616,552.72 | | | 620,206.57 |

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、无形资产原价合计 | 17,800,794.96 | 638,461.59 | 2,205,833.76 | 16,233,422.79 |
| 土地使用权 | 17,800,794.96 | | 2,205,833.76 | 15,594,961.20 |
| 软件 | | 638,461.59 | | 638,461.59 |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 468,372.26 | 333,808.07 | 327,198.68 | 474,981.65 |
| 土地使用权 | 468,372.26 | 311,899.20 | 327,198.68 | 453,072.78 |
| 软件 | | 21,908.87 | | 21,908.87 |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 17,332,422.70 | | | 15,758,441.14 |
| 土地使用权 | 17,332,422.70 | | | 15,141,888.42 |
| 软件 | | | | 616,552.72 |

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、无形资产原价合计 | 2,205,833.76 | 15,594,961.20 | | 17,800,794.96 |
| 土地使用权 | 2,205,833.76 | 15,594,961.20 | | 17,800,794.96 |
| 软件 | | | | |
| 二、无形资产累计摊销额合计 | 283,082.00 | 185,290.26 | | 468,372.26 |
| 土地使用权 | 283,082.00 | 185,290.26 | | 468,372.26 |
| 软件 | | | | |
| 三、无形资产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 1,922,751.76 | | | 17,332,422.70 |
| 土地使用权 | 1,922,751.76 | | | 17,332,422.70 |
| 软件 | | | | |

(九) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 资产减值准备 | 138,958.14 | 192,684.64 | 56,903.92 |
| 递延收益 | | 450,000.00 | 930,000.00 |
| 合计 | 138,958.14 | 642,684.64 | 986,903.92 |

(2) 资产减值准备明细

单位：元

| 明细 | 2015年12月31日 | 本期增减 | 2016年7月31日 |
|------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 坏账准备-其他应收款 | 521,900.00 | -478,876.88 | 43,023.12 |
| 坏账准备-应收账款 | 734,371.76 | -15,758.95 | 718,612.81 |
| 合计 | 1,256,271.76 | -494,635.83 | 761,635.93 |

单位：元

| 明细 | 2014年12月31日 | 本期增减 | 2015年12月31日 |
|------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 坏账准备-其他应收款 | 150,053.95 | 371,846.05 | 521,900.00 |
| 坏账准备-应收账款 | 229,305.50 | 505,066.26 | 734,371.76 |
| 合计 | 379,359.45 | 876,912.31 | 1,256,271.76 |

单位：元

| 明细 | 2013年12月31日 | 本期增减 | 2014年12月31日 |
|------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| 坏账准备-其他应收款 | 1,825,571.15 | -1,675,517.20 | 150,053.95 |
| 坏账准备-应收账款 | 202,874.51 | 26,430.99 | 229,305.50 |
| 合计 | 2,028,445.66 | -1,649,086.21 | 379,359.45 |

（十）其他非流动资产

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 预付的工程款及设备款 | 1,928,650.00 | 760,640.01 | 100,000.00 |
| 合计 | 1,928,650.00 | 760,640.01 | 100,000.00 |

七、报告期内主要负债情况

（一）短期借款

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 保证借款 | 13,000,000.00 | 8,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 5,000,000.00 | 8,983,342.40 | 9,000,000.00 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 16,983,342.40 | 9,000,000.00 |

1、2016年7月31日短期借款期末余额为1,800万元，其中1,300万系向中国农业银行股份有限公司宿州汴河路支行借款，由宿州市中小企业融资担保有限公司提供担保，利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮10%计算，签署本合同时贷款基准利率为4.35%，按季调整利率。其中300万的借款期限为2015年11月10日至2016年11月9日，500万的借款期限为2015年12月31日至2016年12月30日，另外500万的借款期限为2016年3月9日至2017年3月8日。500.00万系抵押借款，2016年6月1日公司与交通银行股份有限公司宿州分行签订合同编号为LD20160003号流动资金借款合同，合同利率按照《额度使用申请书》执行，合同项下授信额度为1,264万元，授信期限为2016年6月1日至2017年6月1日，以公司不动产权号为(2016)宿州市不动产权第0001068号不动产抵押。报告期内实际放款500万元，利率5.655%，期限为2016年6月17日至2017年6月1日。

2、2015年12月31日短期借款期末余额16,983,342.40元，其中向中国农业银行股份有限公司宿州支行借款，借款金额800万元，该借款由宿州市中小企业融资担保有限公司提供担保，利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮10%计算，签署本合同时贷款基准利率为4.35%。其中300万元借款期限为2015年11月10日至2016年11月9日；500万元借款期限为2015年12月31日至2016年12月30日；另向安徽省宿州市农村商业银行股份有限公司城中支行借款8,983,342.4元，该借款由安徽佳力奇航天碳纤维有限公司提供宿国用2014第

G011 号土地进行抵押取得，利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮 65% 计算，签署本合同时贷款基准利率为 6%。借款合同约定为循环借款，期限为 2014 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 26 日，于 2016 年 3 月归还了借款。

3、2014 年 12 月 31 日短期借款余额为 9,000,000.00 元，系向安徽宿州农村商业银行股份有限公司借款，借款额度 900 万元，为循环借款，借款期限及借款利率以借据为准。该借款由安徽佳力奇航天碳纤维有限公司以宿州国用 2014 第 G2014011 号土地进行抵押。本期借款 900 万元，利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮 65% 计算，签署本合同时贷款基准利率为 6%，按季调整利率。借款合同约定为循环借款，期限为 2014 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 26 日，该借款已于 2015 年 9 月归还借款。

（二）应付账款

（1）应付账款按账龄列示：

单位：元

| 账龄 | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,284,187.69 | 6,768,472.45 | 3,611,042.76 |
| 1-2 年 | 3,325,534.21 | 1,438,876.20 | 614,000.00 |
| 2-3 年 | 778,986.32 | 538,000.00 | |
| 3 年以上 | - | | |
| 合计 | 5,388,708.22 | 8,745,348.65 | 4,225,042.76 |

公司的军品业务在 2015 年 10 月开始全面投产，原材料采购增加，导致公司 2015 年 12 月 31 日，2016 年 7 月 31 日存货余额较 2014 年 12 月 31 日大幅增加。

（2）账龄超过 1 年的大额应付账款

| 项目 | 2016 年 7 月 31 日 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|-----------------|-----------|
| 江苏欧美钢结构幕墙科技有限公司 | 1,970,440.20 | 工程款项未结算完毕 |
| 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 1,047,073.53 | 材料款未结算完毕 |
| 成都易华天宇试验设备有限责任公司 | 538,000.00 | 设备款未结算完毕 |
| 宿州市恒天电力工程安装有限公司 | 450,000.00 | 设备款项未结算完毕 |
| 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 367,310.67 | 材料款未结算完毕 |
| 合计 | 4,372,824.40 | |

（3）应付账款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 2016 年 7 月 31 日 | 年限 | 款项性质 |
|-----------------|-----------------|-------|------|
| 江苏欧美钢结构幕墙科技有限公司 | 1,970,440.20 | 1-2 年 | 材料款 |

| | | | |
|------------------|---------------------|------|-----|
| 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 358,013.51 | 1年以内 | 材料款 |
| | 689,060.02 | 1-2年 | |
| 成都易华天宇试验设备有限责任公司 | 490,000.00 | 1-2年 | 设备款 |
| | 48,000.00 | 2-3年 | |
| 宿州市恒天电力工程安装有限公司 | 450,000.00 | 2-3年 | 设备款 |
| 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 211,428.05 | 1年以内 | 材料款 |
| | 155,882.62 | 1-2年 | |
| 合计 | 4,372,824.40 | | |

单位：元

| 单位名称 | 2015年12月31日 | 年限 | 款项性质 |
|------------------|---------------------|------|------|
| 江苏欧美钢结构幕墙科技有限公司 | 2,690,440.20 | 1年以内 | 材料款 |
| 中航工程集成设备有限公司 | 1,367,521.37 | 1年以内 | 设备款 |
| 沈阳卡特尔非织造布有限公司 | 689,060.02 | 1年以内 | 材料款 |
| 南通市邦通医疗卫生材料有限公司 | 597,312.62 | 1年以内 | 材料款 |
| 成都易华天宇试验设备有限责任公司 | 538,000.00 | 2-3年 | 设备款 |
| 合计 | 5,882,334.21 | | |

单位：元

| 单位名称 | 2014年12月31日 | 年限 | 款项性质 |
|---------------------|---------------------|------|-------|
| 江苏国祯环保科技有限公司 | 1,170,000.00 | 1年以内 | 净化车间款 |
| 宿州市恒天电力工程安装有限公司 | 700,000.00 | 1年以内 | 设备款 |
| 赛普斯天宇试验设备（成都）有限责任公司 | 550,000.00 | 1-2年 | 设备款 |
| 辽源市华洋无纺布有限公司 | 47,547.24 | 1年以内 | 材料款 |
| 宿州美能商贸有限公司 | 350,000.00 | 1年以内 | 设备款 |
| 合计 | 2,817,547.24 | | |

(4) 报告期内本公司无应付关联方款项。

(三) 预收账款

(1) 预收款项按账龄列示：

单位：元

| 账龄 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 1年以内 | 80,848.00 | 1,447,779.59 | 228,175.00 |
| 1-2年 | 47,500.00 | 112,150.00 | 38,000.00 |
| 2-3年 | | 38,000.00 | |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 128,348.00 | 1,597,929.59 | 266,175.00 |

(2) 预收款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 2016年7月31日 | 年限 | 款项性质 |
|------------------|-------------------|------|------|
| 北京日新达能技术有限公司 | 68,970.00 | 1年以内 | 货款 |
| 惠州达成绿川薄膜开关有限公司 | 44,000.00 | 1-2年 | 货款 |
| 兰州皋兰县九合镇九合建材有限公司 | 3,700.00 | 1年以内 | 货款 |
| 常州福莱欧玻璃钢制品有限公司 | 3,300.00 | 1-2年 | 货款 |
| 吴秀萍 | 3,250.00 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | 123,220.00 | | |

单位：元

| 单位名称 | 2015年12月31日 | 年限 | 款项性质 |
|----------------|---------------------|------|------|
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 476,221.59 | 1年以内 | 货款 |
| 清本环保工程（杭州）有限公司 | 350,000.00 | 1年以内 | 货款 |
| 湖北三宁化工股份有限公司 | 250,000.00 | 1年以内 | 货款 |
| 山东东巨化工股份有限公司 | 242,540.00 | 1年以内 | 货款 |
| 上海喀法特种纤维有限公司 | 110,000.00 | 1-2年 | 货款 |
| | 38,000.00 | 2-3年 | 货款 |
| 合计 | 1,466,761.59 | | |

单位：元

| 单位名称 | 2014年12月31日 | 年限 | 款项性质 |
|------------------|-------------------|------|------|
| 上海喀法特种纤维有限公司 | 110,000.00 | 1年以内 | 货款 |
| | 38,000.00 | 1-2年 | |
| 河北中环环保设备有限公司 | 52,700.00 | 1年以内 | 货款 |
| 保定市万浩机械自动化设备有限公司 | 50,080.00 | 1年以内 | 货款 |
| 荆州思创科技开发有限公司 | 5,200.00 | 1年以内 | 货款 |
| 无锡市容毅环保设备有限公司 | 4,600.00 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | 260,580.00 | | |

(3) 报告期内本公司无预收关联方款项。

(四) 应交税费

报告期内本公司应交税费情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 392,998.63 | 155,191.03 | 13,678.05 |
| 营业税 | 20,000.00 | 26,002.50 | 6,002.50 |
| 企业所得税 | 502,974.81 | 1,873,633.03 | 1,017,250.50 |
| 城市维护建设税 | 102,314.87 | 20,883.69 | 1,104.08 |
| 教育费附加 | 66,834.00 | 16,012.72 | 984.02 |
| 房产税 | 247,006.03 | 651,981.55 | 294,026.87 |
| 土地使用税 | 44,430.14 | 2,140,931.12 | 1,278,421.64 |
| 水利基金 | 5,910.53 | 2,454.66 | 1,412.97 |
| 代扣个人所得税 | 21,266.40 | 512.04 | |

| | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 其他 | 6,995.71 | 24,030.43 | 18,142.86 |
| 合计 | 1,410,731.12 | 4,911,632.77 | 2,631,023.49 |

公司报告期内应交税费的大幅波动，主要系公司于 2016 年补缴 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度土地房产税，并进行追溯调整所致。

（五）其他应付款

1、其他应付款按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 2016 年 7 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 6,707,040.00 | 7,665,344.34 | 32,449,299.44 |
| 1-2 年 | | 540,000.00 | 9,483,828.00 |
| 2-3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 6,707,040.00 | 8,205,344.34 | 41,933,127.44 |

2、其他应付款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 2016 年 7 月 31 日 | 年限 | 款项性质 |
|-------------------|---------------------|-------|------|
| 宿州市高新技术产业开发区管理委员会 | 5,500,000.00 | 1 年以内 | 周转借款 |
| 宿州市高新建设投资有限责任公司 | 1,200,000.00 | 1 年以内 | 租金 |
| 张凤琴 | 7,040.00 | 1 年以内 | 往来款 |
| 合计 | 6,707,040.00 | | |

单位：元

| 单位名称 | 2015 年 12 月 31 日 | 年限 | 款项性质 |
|-----------------|---------------------|-------|------|
| 梁禹鑫 | 4,371,621.85 | 1 年以内 | 股东借款 |
| 宿州市盛景五金加工有限公司 | 1,230,001.03 | 1 年以内 | 往来款 |
| 宿州市高新建设投资有限责任公司 | 800,000.00 | 1 年以内 | 租金 |
| 路强 | 688,290.00 | 1 年以内 | 股东借款 |
| 吴娜 | 540,000.00 | 1-2 年 | 周转借款 |
| 合计 | 7,629,912.88 | | |

单位：元

| 单位名称 | 2014 年 12 月 31 日 | 年限 | 款项性质 |
|-------------------|------------------|-------|-------|
| 梁禹鑫 | 16,461,339.44 | 1 年以内 | 股东借款 |
| | 9,483,828.00 | 1-2 年 | |
| 宿州市高新技术产业开发区管理委员会 | 11,000,000.00 | 1 年以内 | 股权转让款 |
| 宿州市高新建设投资有限责任公司 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 股权转让款 |

| | | | |
|---------------|----------------------|------|------|
| 吴娜 | 540,000.00 | 1年以内 | 周转借款 |
| 宿州市永达市政工程有限公司 | 300,000.00 | 1年以内 | 往来款 |
| 合计 | 41,785,167.44 | | |

3、报告期内关联方往来余额如下表：

单位：元

| 关联方名称 | 2016年7月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|-----------|-----------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 张凤琴 | 7,040.00 | 0.10 | | | | |
| 梁禹鑫 | | | 4,371,621.85 | 53.28 | 25,945,167.44 | 61.87 |
| 路强 | | | 688,290.00 | 8.39 | | |
| 合计 | 7,040.00 | 0.10 | 5,059,911.85 | 61.67 | 25,945,167.44 | 61.87 |

(六) 递延收益

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助 | | 3,000,000.00 | 6,200,000.00 |
| 合计 | | 3,000,000.00 | 6,200,000.00 |

宿州市高新技术产业开发区管理委员会依据《宿州高新区招商引资政策（试行）》（宿高新【2013】18号）中相关政策，于2014年5月拨付公司政府补助款320万元，补贴公司2015年度研发生产及日常经营费用（宿高新【2014】164号）。

宿州市高新技术产业开发区管理委员会依据《宿州高新区招商引资政策（试行）》（宿高新【2013】18号）中相关政策，于2014年8月拨付公司政府补助款300万元，补贴公司2016年度研发生产及日常经营费用（宿高新【2014】178号）。

(七) 长期借款

| 借款类别 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 委托借款 | 5,000,000.00 | | |
| 抵押借款 | 4,500,000.00 | | |
| 保证借款 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 合计 | 29,000,000.00 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |

1、2016年7月31日长期借款期末余额为2,900.00万元，其中500.00万为

委托借款，委托人为宿州创盈中小企业发展基金（有限合伙），受托人是为徽商银行宿州银河一路支行，借款人为安徽佳力奇航天碳纤维有限公司。借款期限为2016年2月3日至2018年10月3日，利率为年利率8.00%，保证人为宿州市高新建设投资有限公司作为担保人；另1,950.00万为保证借款，系向安徽宿州农村商业银行股份有限公司借款，借款额度2,000.00万元，借款期限及借款利率以借据为准。该借款由宿州市中小企业融资担保有限公司进行了担保保证取得的。借款利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮30.00%计算，签署本合同时贷款基准利率为6.55%，按季调整利率。借款期限为2013年2月4日至2018年2月4日，该借款于2013年12月提前归还贷款本金50.00万；450.00万系抵押借款，2016年6月28日公司与安徽宿州农村商业银行股份有限公司签订合同编号为3983081220160078号流动资金借款合同，合同项下规定：借款总额为450万元，借款期限为36月，借款额度有效期间自2016年6月28日至2019年6月28日，利率为按照同期利率上浮50%；以公司位于高新区的宿州国用2014第G2014011号土地使用权提供抵押。借款300.00万元，借款期限2016年6月28日至2019年6月28日；借款150.00万元，借款期限2016年6月28日至2019年6月28日。

2、2015年12月31日长期借款余额为1,950.00万元，系向安徽宿州农村商业银行股份有限公司借款，借款额度2,000.00万元，借款期限及借款利率以借据为准。该借款由宿州市中小企业融资担保有限公司进行了担保保证取得的。借款利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮30.00%计算，签署本合同时贷款基准利率为6.55%，按季调整利率。借款期限为2013年2月4日至2018年2月4日，该借款在于2013年12月提前归还贷款本金50.00万。

3、2014年12月31日长期借款余额为1,950.00万元，系向安徽宿州农村商业银行股份有限公司借款，借款额度2,000.00万元，借款期限及借款利率以借据为准。该借款由宿州市中小企业融资担保有限公司进行了担保保证取得的。借款利率为人行公布的同期同档次贷款基准利率上浮30.00%计算，签署本合同时贷款基准利率为6.55%，按季调整利率。借款期限为2013年2月4日至2018年2月4日，该借款在于2013年12月提前归还贷款本金50.00万。

八、报告期股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2016年7月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 实收资本 | 28,286,000.00 | 25,000,000.00 | 9,800,000.00 |
| 资本公积 | 5,804,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 盈余公积 | 314,547.02 | 314,547.02 | 72,654.45 |
| 未分配利润 | 4,539,275.35 | 3,526,111.40 | 717,230.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 38,943,822.37 | 29,840,658.42 | 10,589,884.80 |
| 少数股东权益 | | | 3,027,248.26 |
| 所有者权益合计 | 38,943,822.37 | 29,840,658.42 | 13,617,133.06 |

2016年1月1日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01001号《验资报告》，确认截至2015年12月24日收到路强缴纳新增出资额人民币1000.00万元。其中：900.00万元计入实收资本，100.00万元计入资本公积。

2016年1月2日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01002号《验资报告》，确认截至2015年12月25日止，公司已收到梁继选缴纳的人民币496万元出资款（系梁继选2012年8月7日认缴）、张凤琴缴纳的人民币62万元出资款（系梁继选2012年8月7日认缴）、梁禹鑫缴纳的人民币62万元出资款（系安徽省和平国防科技信息中心股权转让，形成的出资权转让），合计720万元出资款。

2016年3月12日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01004号《验资报告》、2016年3月28日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01005号《验资报告》，确认截至2016年3月25日止，公司分批收到陆玉计、刘正德、何小平、余海军、牛让认缴的出资额104万元，其中93.60万元记入注册资本，10.40万元记入资本公积。

2016年3月29日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具了中兴财光华（皖）审验字（2016）第01006号《验资报告》，确认截至2016年3月28日止，公司收到夏尚、王雷、赵杰、何晴晴、裴小红、薛小琴、李彤、

秦云、胡崇月、卓晓军、杨继侠认缴的出资额 675.00 万元，其中 235 万元记入实收资本，470 万元记入资本公积。

九、关联方关系及关联交易

（一）关联方关系

公司按照《公司法》、《企业会计准则—关联方关系及其交易的披露》的相关规定认定关联方。

1、关联自然人

| 序号 | 关联方姓名 | 关联关系 | 持股数量（万股） | 持股比例 |
|----|-------|----------------|-----------------|---------------|
| 1 | 梁禹鑫 | 控股股东、实际控制人、董事长 | 1443.684 | 43.75% |
| 2 | 路强 | 董事、总经理 | 1356.234 | 41.10% |
| 3 | 谢立 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 87.516 | 2.65% |
| 4 | 余海军 | 董事 | 10.494 | 0.32% |
| 5 | 郭亚军 | 董事 | 0 | 0.00% |
| 6 | 何小平 | 副总经理 | 29.403 | 0.89% |
| 7 | 刘正德 | 监事会主席 | 29.403 | 0.89% |
| 8 | 陆玉计 | 财务负责人 | 29.403 | 0.89% |
| 9 | 牛让 | 监事 | 10.494 | 0.32% |
| 10 | 蔡田田 | 职工监事 | 0 | 0.00% |
| 合计 | | | 2996.631 | 90.81% |

上述关联自然人中公司的董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母同为本公司的关联自然人。

2、关联法人

（1）宿州鼎诚五金制品有限公司（安徽鑫丰碳纤维有限公司）

注册号/统一社会信用代码：91341302798125450N；

法定代表人：张凤琴；注册资本：1,000万元人民币；企业地址：安徽省宿州市雪枫东路阳光公寓5号楼0101室；经营范围：五金系列产品加工、制造与销售。（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）

股东信息：张凤琴（100%控股）

注1：张凤琴系佳力奇董事长梁禹鑫的母亲

注2：项目组经核查全国企业信用信息公示系统确认，2016年2月3日宿州鼎诚五金制品有限公司经营范围由“碳纤维系列产品生产、研发，出口碳纤维系列产品、

进口本企业的原辅材料、仪器仪表机械设备、零配件销售及技术业（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）”变更为“五金系列产品加工、制造与销售。（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）”；项目组经核查，宿州鼎诚五金制品有限公司2014年、2015年所得税汇算清缴表，并结合张凤琴承诺书确认，宿州2014年、2015年未发生实际经营，未与公司发生同业竞争。综上所述，项目经核查确认，公司报告期内不存在同业竞争行为。

（2）安徽正昊新能源有限公司

注册号/统一社会信用代码：91341300570432577L，类型：有限责任公司；法定代表人：苒冬冬；注册资本为500万元，成立日期为2011年3月17日；住所地：安徽省宿州市经济开发区金海大道8号；经营范围：许可经营项目：煤炭批发（许可证有效期至2014年05月30日）；一般经营项目：太阳能、风能技术的研发、推广应用及设备的销售；焦炭、钢材、建筑材料、五金、化工产品（不含危险品）、生铁、矿石（国家政策许可的）销售。

注：股份公司总经理路强为该公司持股70%的股东。

（二）关联交易

1、关联方股权转让

（1）经本公司股东会及安徽佳航股东会批准，2015年12月31日本公司与安徽佳航之股东梁继选、张凤琴签订《股权转让协议书》，约定以2015年12月31日安徽佳航经审计的净资产（50.18744万元）为作价依据，公司受让安徽佳航股东张凤琴所持70%股权及梁继选所持30%股权。经过股权转让后，本公司持有安徽佳航100%股权，并于2016年3月22日办理了工商变更登记手续。

（2）经本公司股东会批准，2014年12月31日公司与张凤琴签订《股权转让协议》，将公司所持有的安徽鑫丰碳纤维有限公司70%的股权作价700万元转让给张凤琴，并于2015年2月28日完成工商变更登记。公司持有安徽鑫丰碳纤维有限公司70%的股权系2011年12月23日从梁禹鑫处受让取得，受让价格700万元（张凤琴、梁禹鑫系母子关系）。公司受让、出让安徽鑫丰碳纤维有限公司70%的股权，均未实际支付、收取对价款。佳力奇持有安徽鑫丰碳纤维有限公司股权期间安徽鑫丰碳纤维有限公司无实际经营，且安徽鑫丰碳纤维有限公司无长期资产。

2、关联方往来款余额

报告期末至挂牌申报受理之日（2016年7月-2017年1月），公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用或变相占用公司资金、资产的情形。

公司整体变更为股份有限公司后，制定并完善了公司治理与内部控制制度，包括《公司章程》、《关联交易管理办法》等，公司挂牌申报受理之日至本公开转让说明书出具之日，上述制度均得到有效执行，未出现违反相关制度规范的情形。

单位：元

| 科目名称 | 关联方名称 | 2016年7月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|-------|-------|------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|
| | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 其他应收款 | 梁继选 | | | 2,800,000.00 | 52.85 | 3,230,500.00 | 44.31 |
| | 张凤琴 | | | | | 763,756.54 | 10.47 |
| | 牛让 | 74,000.00 | 6.25 | | | | |
| 其他应付款 | 张凤琴 | 7,040.00 | 0.10 | | | | |
| | 梁禹鑫 | | | 4,371,621.85 | 53.28 | 25,945,167.44 | 61.87 |
| | 路强 | | | 688,290.00 | 8.39 | | |

3、公司关联方资金占用明细表

| 关联方 | 2013年12月31日 | 本期拆入 | 本期拆出 | 2014年12月31日 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 张凤琴 | 159,059.29 | 6,174,216.34 | 7,097,032.17 | -763,756.54 |
| 梁继选 | 6,683,828.00 | 55,040.00 | 9,969,368.00 | -3,230,500.00 |
| 梁禹鑫 | 12,669,960.57 | 22,948,619.07 | 9,673,412.20 | 25,945,167.44 |
| 合计 | 19,512,847.86 | 29,177,875.41 | 26,739,812.37 | 21,950,910.90 |

(续)

| 关联方 | 2014年12月31日 | 本期拆入 | 本期拆出 | 2015年12月31日 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 路强 | | 1,058,290.00 | 370,000.00 | 688,290.00 |
| 张凤琴 | -763,756.54 | 9,583,998.58 | 8,820,242.04 | |
| 梁禹鑫 | 25,945,167.44 | 18,855,784.55 | 40,429,330.14 | 4,371,621.85 |
| 梁继选 | -3,230,500.00 | 523,000.00 | 92,500.00 | -2,800,000.00 |
| 合计 | 21,950,910.90 | 30,021,073.13 | 49,712,072.18 | 2,259,911.85 |

(续)

| 关联方 | 2015年12月31日 | 本期拆入 | 本期拆出 | 2016年7月31日 |
|-----|-------------|------------|--------------|------------|
| 路强 | 688,290.00 | 451,458.32 | 1,139,748.32 | |
| 谢立 | | 4,416.66 | 4,416.66 | |

| 关联方 | 2015年12月31日 | 本期拆入 | 本期拆出 | 2016年7月31日 |
|-----|---------------|--------------|---------------|------------|
| 刘正德 | 300,000.00 | | 300,000.00 | |
| 梁禹鑫 | 4,371,621.85 | 4,197,828.69 | 8,569,450.54 | |
| 张凤琴 | | 99,621.00 | 92,581.00 | 7,040.00 |
| 梁继选 | -2,800,000.00 | 3,028,568.98 | 228,568.98 | |
| 余海军 | -14,000.00 | 210,803.20 | 196,803.20 | |
| 牛让 | | | 74,000.00 | -74,000.00 |
| 合计 | 2,545,911.85 | 7,992,696.85 | 10,605,568.70 | -66,960.00 |

注1：谢立、刘正德、余海军、牛让为公司2016年度新增关联方。

注2：公司期末应收牛让74,000.00元，系牛让因带领工人去军工单位培训，分别于2016年6月21日、2016年7月11日按公司财务管理制度办理手续借款24,000.00元、50,000.00元用于差旅费及培训支出的备用金，上述款项已于2016年8月办理费用报销手续，结清余款。

报告期内，公司因业务发展需要存在多笔从关联方拆入款项的行为，同时也存在归还或拆出（注：归还与拆出无法区分，均视为拆出）资金给关联方的情况。其中，2014年度关联方从公司及其子公司分48笔拆出资金26,739,812.37元，2015年度关联方从公司及其子公司分60笔拆出资金49,712,072.18元（含合并减少-1,363,423.11元），2016年1-7月关联方从公司及其子公司分38笔拆出资金10,605,568.70元，公司与关联方资金拆入、拆出均未支付或收取资金占用费。

报告期后，即2016年8月1日至本公开转让说明书出具之日，公司关联方未发生新的占用公司资金的情形。

公司在有限公司阶段，公司与关联方存在多笔的资金拆借，资金拆入与拆出审批手续较为简单，未签署资金拆借协议，未收取或支付资金用费，在申报前已进行了及时的清理和有效的规范。公司整体变更为股份有限公司后，公司制定并完善了公司治理与包含《关联交易管理办法》在内的内部控制制度，明确了防范大股东及其他关联方资金占用的机制及完善了关联交易的决策程序，进一步从制度层面减少和规范关联交易，对其他股东利益进行保护。上述治理制度建立后，公司相关业务规范运作，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况。

十、需提醒关注的或有事项、期后事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无需要披露的重大或有事项。

（二）重大承诺事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

公司于2016年8月5日按照经审计的账面净资产折股整体变更设立为股份公司，并于2016年8月8日取得股份公司营业执照，注册资本人民币3,300.00万元整，名称由安徽佳力奇航天碳纤维有限公司变更为安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司。

除上述事项外，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无其他需披露的重要事项。

十一、公司报告期内资产评估情况

宿州拂晓会计师事务所采用重置成本法，按照必要的评估程序，为公司核实设立时股东资产投入提供价值参考意见之目的，对公司截至2004年3月28日止申请设立登记的注册资本实收情况进行了验资。评估基准日公司已收到全体股东缴纳的注册资本总额合计人民币592.48万元，其中：实收资本500万元，资本公积92.84万元。

安徽淮海资产评估事务所采用成本法，按照必要的评估程序，为宿州市工业投资集团有限公司对公司投资之经济行为提供价值参考意见之目的，对佳力奇有限于2012年10月31日在持续经营前提下的净资产的市场价值进行了评估。评估基准日净资产账面价值为573.12万元，评估值590.31万元，评估增值17.19万元，增值率3.00%。

增值原因主要因为：固定资产增值17.19万元，增值率1.34%。

安徽中永联邦资产评估事务所有限公司采用成本法和市场法，按照必要的评估程序，为公司用实物资产对子公司进行投资之经济行为提供价值参考意见之目的，对佳力奇有限2014年6月30日在持续经营前提下拟出资的房地产和机器设备的市场价值进行了评估，资产账面价值825.63万元，评估值为1499.26万元，评估增值673.63万元，增值率81.59%。

增值原因主要因为：土地增值566.42万元，增值率298.01%。

安徽淮海资产评估事务所采用成本法，按照必要的评估程序，为宿州市工业投资集团有限公司转让公司股权之经济行为提供价值参考意见之目的，对佳力奇有限2014年8月31日在持续经营前提下的净资产的市场价值进行了评估，净资产账面价值803.41万元，评估值为1,340.13万元，评估增值536.72万元，增值率66.81%。

增值原因主要因为：无形资产增值567.15万元，增值率33.02%。

安徽淮海资产评估事务所采用成本法，按照必要的评估程序，为安徽佳力奇航天碳纤维有限公司拟转让宿州市盛景五金加工有限公司股权之经济行为提供价值参考意见之目的，对宿州市盛景五金加工有限2015年1月31日在持续经营前提下的全部资产、负债的市场价值进行了评估，账面资产总额为1,500万元，负债总额为0万元，净资产总额为1,500万元；评估后的资产总额为1,501.94万元，负债总额为0万元，净资产总额为1,501.94万元，净资产增值1.94万元。增值率0.13%。

增值原因主要因为：固定资产增值23.15万元，增值率3.12%。

安徽中水致远资产评估有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，为安徽佳力奇航天碳纤维有限公司拟收购安徽佳航碳纤维有限公司股权之经济行为提供价值参考意见之目的，对安徽佳航碳纤维有限公司2016年12月31日审计后申报的全部资产和负债进行了评估，账面总资产为852.34万元，总负债为802.16万元，净资产为50.19万元；评估值总资产为858.05万元，总负债为802.16万元，净资产为55.90万元，评估增值为5.71万元，增值率为11.38%

安徽中水致远资产评估有限公司采用资产基础法，按照必要的评估程序，为安徽佳力奇航天碳纤维有限公司拟整体变更设立股份有限公司之经济行为提供价值参考意见之目的，对安徽佳力奇航天碳纤维有限公司2016年5月31日资产负债表经审计后申报的全部资产及负债进行了评估，账面总资产为9,351.63万元，总负债为5,423.08万元，净资产为3,928.55万元；评估值总资产为9,860.51万元，总负债为5,423.08万元，净资产为4,437.43万元，增值为508.88万元，增值率12.95%。

增值原因主要因为：长期股权投资增值256.04万元，增值率91.14%，无形

资产增值196.92万元，增值率12.59%。

十二、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）公开转让后公司股利分配政策

公开转让后公司股利分配政策

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

公司的利润分配政策：

（一）决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；

（二）股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

（三）利润分配形式：公司采取现金、股票或现金和股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；

(四) 公司采取股票或现金和股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(二) 最近两年及一期股利分配情况

公司在报告期内，按规定提取盈余公积后未进行股利分配。

十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本财务情况

佳航最近两年一期财务数据如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------|---------------|--------------|---------|
| 总资产 | 18,146,545.81 | 8,523,430.25 | |
| 股本 | 2,000,000.00 | | |
| 净资产 | 4,304,209.46 | 456,902.15 | -240.00 |
| 营业收入 | 7,243,725.71 | 7,186,317.08 | |
| 净利润 | 1,847,307.31 | 457,142.15 | -240.00 |

安徽鑫丰碳纤维有限公司最近两年一期财务数据如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------|-----------|------------|---------------|
| 总资产 | | | 23,375,920.76 |
| 股本 | | | 10,000,000.00 |
| 净资产 | | | 10,090,827.55 |
| 营业收入 | | 198,000.00 | |
| 净利润 | | -24,831.97 | -4,284,087.33 |

宿州市盛景五金加工有限公司最近两年一期财务数据如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-7月 | 2015年度 | 2014年度 |
|------|-----------|--------|-----------|
| 总资产 | | | 30,001.03 |
| 股本 | | | 30,000.00 |
| 净资产 | | | 30,001.03 |
| 营业收入 | | | |
| 净利润 | | | 0.08 |

十四、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果、现金流量和持续经营能力的分析

（一）盈利能力分析

（1）营业收入

公司2014年度、2015年度、2016年1-7月活性碳纤维相关产品实现营业收入分别为11,668,329.13元、10,201,415.27元、7,682,800.57元，2015年度活性碳纤维相关产品营业收入出现小幅下降，主要系活性碳纤维相关产品从佳力奇转移至子公司安徽佳航碳纤维有限公司生产、销售所致；公司2014年度、2015年度、2016年1-7月军品实现营业收入分别为0.00元、1,477,677.14元、8,222,962.13元，报告期内军品业务收入的大幅增加主要系公司2015年度取得军品生产、销售资质，公司通过持续的技术研发与攻关，第一批大批量军工产品于2016年3月14日正式交付，交付检验合格率100%，标志着公司已实现军品规模化生产销售质的飞跃。

（2）销售毛利率

公司2014年度、2015年度、2016年1-7月综合毛利率分别为39.84%、37.30%、36.53%，出现小幅下降。其中活性碳纤维相关产品2014年度、2015年度、2016年1-7月毛利率分别40.18%、41.18%、49.65%，其上升的主要原因是公司加强规范化管理，减少损耗，提升产品质量，提高售价所致；其中军品毛利率由2015年度10.48%提升至2016年1-7月的24.27%，主要系公司通过持续的技术研发与攻关，实现规模化生产，增加产品成品率，导致军品销售毛利率大幅增加。

（3）净利润

公司2014年度、2015年度及2016年度1-7月的净利润分别为-1,501,034.18元、3,025,941.65元、1,515,038.35元；公司2014年度、2015年度及2016年度1-7月归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润分别为-3,174,295.06元、-7,026,190.66元、-4,502,396.99元。主要系公司2013年启动军品项目以来，增加资金投入导致公司利息支出大幅增加；公司为取得军品资质，实现军品生产与销售，增加大量的职工薪酬支出、办公费支出、差旅费支出、咨询费支出及日常经营支出，导致公司大幅亏损；公司通过几年的积累，已取得完整军品生产资质，

形成军品生产能力，目前已签有多个合同预审单，目前多个产品的生产任务前期评审正在开展过程中，根据目前生产计划，公司 2017 年度军品业务可以扭亏为盈，进而实现公司整体盈利。

（二）偿债能力分析

（1）股东权益合计

公司2014年12月31日、2015年12月31日、2016年7月31日股东权益合计分别为13,617,133.06 元、29,840,658.42 元及38,943,822.37元。公司报告期内股东权益增加的主要原因系股东增资扩股所致。其中2015年度，公司股东增资1000万元（含资本公积100万元），公司股东缴足原认缴注册资本620万元；2016年1-7月，公司股东增资809万元（含资本公积480.40万元）。

（2）资产负债率

公司2014年底、2015年底和2016年7月底资产负债率分别为88.86%、65.55%和61.28%，公司资产负债率从2014年的较高水平趋于正常。主要原因系公司2014年底存在25,944,927.44元的股东拆入款及15,000,000.00元的股权转让款。截至2016年7月31日，公司股东拆入款已归还完毕。公司2014年收到宿州市高新建设投资有限公司支付的宿州市盛景五金加工有限公司股权转让款4,000,000.00元及宿州市高新技术产业开发区管理委员会代付的股权转让款11,000,000.00元，上述股权转让行为已于2015年完成了工商变更登记手续。

公司归还借款、办理完成子公司股权转让手续后，资产负债率大幅下降，有效的提高公司的偿债能力，降低公司经营风险。

（三）营运能力分析

公司报告期内应收账款周转率有所下降，主要系军工单位A因付款流程及手续较为繁琐，付款周期较长。截至2016年7月31日，应收军工单位A余额为9,349,747.97元，占应收账款余额的68.02%；截至本公开转让说明书出具之日，上述款项已全部收回。

公司存货周转率相对较低，主要是由于公司实现军品销售后，增加军品库存所致。

（四）现金流量分析

公司2016年1-7月经营活动产生的现金流量净额为-9,100,482.90元，相较于2015年度10,514,325.61元、2014年度7,307,549.91元大幅降低，主要系公司应收账款军工单位A的余额大幅增加，导致公司销售收入增加，但销售商品收到的现金不升反降；同时公司增加军品原材料的采购，导致公司购买商品支付的现金同比大幅增加；公司2016年1-7月收到其他与经营活动有关的现金较上期减少11,342,271.90元，主要系收到的往来款大幅减少所致；公司2016年1-7月因缴纳企业所得税，补缴以前年度房产税、土地使用税等因素导致支付的各项税费大幅增加。

（五）持续经营能力分析

公司报告期内业务主要包括活性碳纤维相关产品（民品）业务及军品业务。

（1）公司所处行业发展前景分析

碳纤维行业在新材料行业中位于较前端。经过多年的发展，目前只有粘胶(纤维素)基纤维、沥青纤维和聚丙烯腈纤维三种原料制备碳纤维工艺实现了工业化。用粘胶基碳纤维增强的耐烧蚀材料，可以制造火箭、导弹和航天飞机的鼻锥及头部的大面积烧蚀屏蔽材料、固体发动机喷管等，是解决宇航和导弹技术的关键材料。

碳纤维的终端应用主要有三大领域，即航空航天，工业应用和体育休闲。碳纤维以其低密度、高强度和耐高低温等特点最早应用于航天及国防领域，如大型飞机、军用飞机、无人战斗机及导弹、火箭、人造卫星等。所需的碳纤维等级标准相对而言都是最高的；碳纤维及其复合材料作为结构件或功能件，在工业领域广泛应用于汽车、电缆、风能发电、海洋产业、电子器件、工业器材和土木建筑等方面；在体育休闲用品方面，高尔夫球杆和钓鱼竿最早获得应用，近年来自行车、网球拍、羽毛球拍等体育用品也越来越多的使用碳纤维材料，一般使用 T300 级别的碳纤维来加工成复合材料就可以满足需求。

目前，航空航天领域、新能源汽车领域以及体育休闲用品方面对于碳纤维复合材料的需求都在大量增加。我国在军民融合政策大背景下，大飞机、战斗机以及无人机对碳纤维复合材料构件的需求不断提振。

全球 2015 年碳纤维市场 5.90 万吨规模，中国市场 1.10 万吨，占据 18.6% 的市场，对应 54.10 亿美元的产业链规模。随着国产大飞机、无人机和新能源

汽车等现代工业的发展，要求更大的碳纤维产能。根据测算，预计到 2020 年国内碳纤维的需求将达 2.60 万吨，年均增长速率约 18.80%。我国碳纤维产业 2020 年将达到 128 亿美元市场规模。

目前，国内航空航天领域的复合材料应用范围在不断拓宽。而军用飞机对于材料的高要求则与碳纤维复合材料所具有的各种优秀特性有良好的契合度。早期军机使用碳纤维材料均是在非承力结构上，现今开始向承力结构件转变，包括尾翼、机翼、机身等。军机所需碳纤维零件向整体化发展，碳纤维复合材料成为军用飞机构建整体机身的设计首选。民用大飞机方面，碳纤维材料是 C919 国产大飞机未来发展的需求。C919 是我国自主研发 150 座级以上单通道窄体客机，当前订单已超过 400 架。C919 使用碳纤维复合材料可使其大量减重，有利于 C919 与空客和波音竞争。

随着航空航天领域碳纤维复合材料使用范围拓宽、环保、医疗、贵金属提炼等领域的蓬勃发展，公司下游行业需求的释放，行业未来规模将持续扩大。

（2）行业的政策支持分析

2016 年，工信部、发改委、科技部、财政部联合颁布《关于加快新材料产业创新发展的指导意见》，明确提出加快新材料产业发展，突破一批关键战略性新兴产业，包括耐高温及耐蚀合金、高性能纤维及其复合材料。

2016 年，国防科工局颁布《2016 年国防科工局军民融合专项行动计划》，明确进一步优化体制机制和政策制度环境，大力推进国防科技工业军民融合发展进程。出台顶层规划和系列政策措施，建立组织实施体系；进一步健全军民科技协同创新机制，推进强基工程，夯实创新基础；扩大军工开放，进一步深化技术、产品和资本的“民参军”；推动资源共享，初步实现军工科技资源向社会开放以及与民口科技资源的互通；落地一批军转民项目，推动军工服务国民经济发展。

2015 年，国务院颁布《中国制造 2025》，将以先进复合材料为发展重点的新材料列入中国制造十大领域之一。

上述政策的出台，有利的支持、鼓励和引导碳纤维行业的发展，为碳纤维行业的发展建立了优良的政策环境。公司生产经营受到国家产业政策的积极支持，有利于公司利用现有市场、管理、技术和品牌方面的优势，不断发展壮大。

(3) 公司竞争优势

1) 较强的科技研发能力

公司自成立以来坚持以市场为导向，从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售，专注于向军工企业提供碳纤维复合材料，向民用企业提供活性碳纤维毡布等，公司产品可应用于航天航空、汽车、生活休闲、环境保护以及医疗卫生等领域。公司目前已取得 12 项专利权，另有 25 项专利权正在申请中，产品涵盖碳纤维复合材料性能测试的电子拉力机、碳纤维复合材料的平面磨床的冷却系统、碳纤维平板结构件、用于切割碳纤维制品的带锯床、碳纤维汽车内饰面板、高强度多切向角层叠的碳纤维型材等。公司不断跟踪国内外先进的技术，加强研发，以确保公司的技术优势，不断增强核心竞争力。公司不断推陈出新，多项产品被列为国家重点新产品与省高新技术产品。

2) 核心团队优势

公司核心管理团队对行业趋势定位精确，自公司成立后针对市场需求，大力开拓民用活性碳纤维市场，在碳纤维毡布细分行业中占据较大市场份额。团队于 2012 年果断决策，响应国家军民融合的政策号召，拓展碳纤维复合材料的军用市场，取得各项军工资质，为国产大飞机、无人机、战斗机等提供碳纤维复合材料。核心团队保证了公司的战略决策能够符合行业发展需要。在核心团队率领下，公司管理运营水平较高，法人治理结构健全，对重大决策、重大投资、重要人事任免及人力资源管理、财务管理等进行了监督，确保了公司决策、资金、人员等都得到了有效的管控。

3) 产品质量优势

产品质量是品牌内涵的重要组成部分，也是企业形象和实力的代表。公司拥有严格完善的质量管理体系，按照 ISO9001-2008 国际质量认证与国军标 GJB9001-2008 管理体系组织产品的科研与生产，制定并执行各项规章制度，从原料入库到高性能碳纤维产品出厂，进行全程质量管理，确保产品质量。

4) 产品价格优势

一方面，公司自成立以来，通过持续增加科技投入，强化企业自主创新能力，工艺技术不断提升。公司良品率高于行业平均值。同其他行业内企业相比，我

司完成同批量生产的成本更低。另一方面，目前公司碳纤维结构件的热压罐成型工艺需要大量产业工人。公司地处皖北宿州，属于经济欠发达地区，劳动力成本相对较低。两方面因素共同压缩产品成本，公司产品面对市场竞争时，具有一定价格优势。

(4) 公司开展经营活动所必要的资源分析

1) 公司拥有开展军品科研、生产、销售经营活动所需的资质

公司拥有国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会核发的《三级保密资格单位证书》、军友诚信质量认证有限公司核发的《武器装备质量管理体系认证证书》、国家国防科技工业局核发的《中华人民共和国武器装备科研生产许可证》。

2) 公司拥有开展经营活动所需的房产、土地、设备等资源

公司拥有 1 块土地，土地使用证号为宿州国用（2014）第 G2014011 号，面积为 31801.00 平方米；公司拥有建筑面积为 19305.95 平方米的厂房，公司拥有全套完整的生产设备，公司主要生产设备原值合计 23,435,429.49 元，账面价值 21,266,841.91 元，成新率 90.74%。

3) 公司拥有自主研发能力

公司自成立以来坚持以市场为导向，从事活性碳纤维毡、活性碳纤维布以及碳纤维复合材料的研发、生产和销售，专注于向军工企业提供碳纤维复合材料，向民用企业提供活性碳纤维毡布等，公司产品可应用于航天航空、汽车、生活休闲、环境保护以及医疗卫生等领域。公司目前已取得 12 项专利权，另有 25 项专利权正在申请中，产品涵盖碳纤维复合材料性能测试的电子拉力机、碳纤维复合材料的平面磨床的冷却系统、碳纤维平板结构件、用于切割碳纤维制品的带锯床、碳纤维汽车内饰面板、高强度多切向角层叠的碳纤维型材等。公司不断跟踪国内外先进的技术，加强研发，以确保公司的技术优势，不断增强核心竞争力。公司不断推陈出新，多项产品被列为国家重点新产品与省高新技术产品。

4) 公司在每一个会计期间内均形成了与同期业务相关的持续营运记录

1、现金流量情况。公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月经营活动产生的现金流量净额分别为 7,307,549.91 元、10,514,325.61 元、-9,100,482.90

元。

2、营业收入及利润。公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-7 月分别实现营业收入 11,668,329.13 元、11,679,092.41 元、15,905,762.70 元，实现净利润 -1,501,034.18 元、3,025,941.65 元、1,515,038.35 元。

3、合同签订情况。报告期内，公司每年度签订了与公司营运情况相适应的合同，报告期内公司主要合同情况已经披露在《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“四、公司业务情况”之“（四）公司重大业务合同及履行情况”中。

4、员工情况。公司拥有与生产经营活动相匹配的员工，公司员工情况已经披露在《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（八）员工情况”中。

5) 公司报告期后新增业务合同及经营情况分析

1、报告期后，公司多个军品生产任务处于前期评审及试生产过程中，截至本公开转让说明书出具之日，新增合同金额 1,398.00 万元（未包含军品合同预审单），其中重大业务合同明细如下：

| 序号 | 合同主体 | 合同相对方 | 合同内容 | 合同金额（元） | 签订日期 |
|----|--------------|------------------|--------|--------------|-------------|
| 1 | 佳力奇航天碳纤维有限公司 | 军工单位 A | 复材制件 | 6,208,321.77 | 2017 年 1 月 |
| 2 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 活性碳纤维毡 | 1,008,000.00 | 2016 年 11 月 |
| 3 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 海湾环境科技(北京)股份有限公司 | 活性碳纤维毡 | 571,200.00 | 2016 年 9 月 |
| 4 | 安徽佳航碳纤维有限公司 | 天津东大化工集团有限公司 | 活性碳纤维毡 | 562,000.00 | 2016 年 11 月 |
| 合计 | | | | 8,349,521.77 | |

2、公司经营情况分析

| 期间 | 营业收入 | 营业成本 | 销售毛利 | 净利润 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 2014 年度 | 11,668,329.13 | 7,019,338.84 | 4,648,990.29 | -1,501,034.18 |
| 2015 年度 | 11,679,092.41 | 7,322,304.83 | 4,356,787.58 | 3,025,941.65 |
| 2016 年 1-7 月 | 15,905,762.70 | 10,095,001.73 | 5,810,760.97 | 1,515,038.35 |
| 以下数据未经审计 | | | | |
| 2016 年 8-12 月 | 5,642,679.96 | 3,114,891.90 | 2,527,788.06 | -1,379,612.97 |
| 2016 年度 | 21,548,442.66 | 13,209,893.63 | 8,338,549.03 | 135,425.38 |
| 2017 年 1 月 | 1,152,060.69 | 626,918.81 | 525,141.88 | -569,383.53 |

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-7 月公司民品毛利分别为 4,648,990.29

元、4,201,952.88元、3,814,637.95元,2016年1-7月佳航营业税金及附加、管理费用、营业费用、财务费用及资产减值损失累计发生额为(2016年度民品业务基本由子公司佳航独立完成)1,097,299.42元,折算成年发生额约为188.11万元,因此,公司报告期内民品业务均为盈利业务,目前产能相对较小,现处于供不应求状态,公司未来将积极扩展产能,增加公司利润。

公司2013年度启动军品项目;2015年4月14日取得国军标体系认证;2015年8月4日取得三级保密资格单位证书;2015年8月13日成为军工企业A合格供应商;2015年12月取得武器装备科研生产许可证;2016年从军工单位A的零件供应商升级为部件供应商,公司为更好的服务于客户,已于2016年12月增加营业范围,增加军品部件的辅材供应,目前尚未形成销售;2016年9月19日成为军工企业B合格供应商;2016年11月通过装备承制资格现场认证,目前证书正在办理过程中。公司通过几年的积累,已取得完整军品生产资质,形成军品生产能力,2016年已拥有军品规模化生产的能力,

公司2016年度完成多个军品产品的鉴定件与试验件的生产,目前另有多个产品的生产任务前期评审正在开展过程中,根据目前生产计划,预计公司2017年度军品业务可以扭亏为盈。

截至本公开转让说明书出具之日,2016年7月31日应收账款余额前五名客户回款情况:

| 单位名称 | 2016年7月31日 | 回款情况 | 回款比例 |
|------------------|---------------|---------------|---------|
| 军工企业A | 9,349,747.97 | 9,349,747.97 | 100.00% |
| 武汉旭日华科技发展有限公司 | 1,691,227.41 | 514,000.00 | 30.39% |
| 清本环保工程(杭州)有限公司 | 584,170.00 | 421,600.00 | 72.17% |
| 北京力德博大冶金设备制造有限公司 | 505,600.00 | 505,600.00 | 100.00% |
| 石家庄滕泰环保设备有限公司 | 493,460.00 | 163,058.00 | 33.04% |
| 合计 | 12,624,205.38 | 10,954,005.97 | 86.77% |

公司营业收入、销售毛利稳步增长,军品研发、生产、销售进入良性循环,综合考虑了公司现金流量、营业收入、盈利情况、交易客户、合同签订等营运记录,业务资质、市场竞争、发展前景、商业模式等方面,在可预见的未来公司具备较强的持续经营能力。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。

十五、管理层对公司风险因素及评价

（一）重大客户依赖风险

报告期内，2016年1-7月公司对军工单位A的销售占当期营业收入比例达到51.70%，公司对客户军工单位A存在重大依赖关系。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司已积极拓展其他军品客户，并通过军工单位B合格供应商现场审查，未来将有效降低对单一客户的依赖风险。

（二）公司对政府补助依赖的风险

公司2014年度、2015年度及2016年度1-7月的非经常性损益净额分别为2,958,487.08元、10,076,964.28元、6,017,435.34元，公司2014年度、2015年度及2016年度1-7归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润分别为-3,174,295.06元、-7,026,190.66元、-4,502,396.99元。公司目前对政府补助依赖较大，伴随公司营收规模及利润规模的增加，将有效降低对政府补助的依赖。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将有效利用已取得的资质，拓展新的业务，扩大企业盈利能力，有效降低对政府补助的依赖。

（三）公司经营现金流紧张风险

公司2016年1-7月经营活动产生的现金流量净额为-9,100,482.90元，相较2015年度10,514,325.61元、2014年度7,307,549.91元大幅降低，主要系公司应收账款军工单位A的余额大幅增加所致，如果公司无法及时收回应收账款，将会导致公司经营现金流紧张。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：军工单位A应收账款均在一年以内，因客户单位付款环节流程较多，公司已积极与对方沟通，争取尽快收回款项。

（四）公司不动产抵押风险

截至本尽职调查报告出具之日，公司已将不动产权证书号为“皖（2016）宿州市不动产权第0001068号”抵押给交通银行宿州分行，抵押起止时间2016年6月1日至2019年6月1日，授信金额1,264.00万元，已于2016年6月17日已放款500.00万元；公司将土地证号“宿州国用2014第G2014011号”抵押给宿州市农村商业银行汴河路支行，抵押起止时间2016年6月28日至2019年6月28日，发放贷款450.00万元。

截至2016年7月31日，上述已抵押的房产账面价值为27,490,116.34元、土地账面价值为14,959,947.17元，已抵押资产价值占公司总资产的41.80%，如公司未来不能及时偿还贷款，将导致公司出现重大经营风险。针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将结合生产经营，做好现金流预算管理，降低因现金流紧张而导致资产抵押处置风险。

（五）公司内部控制风险

在有限公司期间，公司各项内部控制制度较为零散，未形成系统性制度。股份公司成立之后，公司系统地制定了规章制度和业务流程，形成了较为规范的内部管理体系。但因股改时间不长，人员规模较小，内控制度的执行有待加强。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

第五节有关声明

公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员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，并对真实性、准确度和完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签字）

梁禹鑫 梁禹鑫

路强 路强

谢立 谢立

余海军 余海军

郭亚军 郭亚军

全体监事（签字）

刘正德 刘正德

牛让 牛让

蔡田田 蔡田田

全体高级管理人员（签字）

路强 路强

谢立 谢立

何小平 何小平

陆玉计 陆玉计

安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司

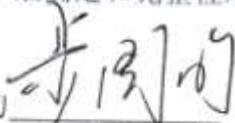
2017年 2月 15日



主办券商声明

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

法定代表人：步国甸



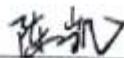
项目组负责人：孙丽丽



项目组成员：孙丽丽



陈凯



汪魏巍



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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告内容无异议，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。



北京德恒律师事务所（盖章）

负责人：_____

王丽

经办律师：_____

张磊

经办律师：_____

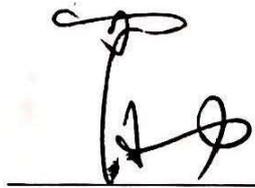
朱云

2017年2月13日

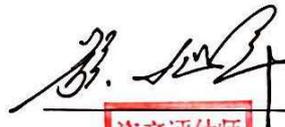
资产评估机构声明

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

法定代表人：



经办资产评估师：



中水致远资产评估有限公司

2017年2月13日



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件