



安徽华菱西厨装备股份有限公司

ANHUI HUALING KITCHEN EQUIPMENT CO., LTD

## 公开转让说明书

推荐主办券商



大通证券股份有限公司

二〇一三年十一月

---

## 声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，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。

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

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

# 重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素，投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十四、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

## 一、行业风险

### 1、市场竞争秩序不规范的风险

由于目前商用西厨设备生产企业众多，产能逐年扩大，产品同质化情况较严重，部分企业仅通过模仿和低价竞争抢占市场份额；同时，市场上诸如侵犯专利、假冒商标等不正当竞争行为的存在可能严重侵害企业的合法权益。不规范的竞争秩序不利于行业的健康发展。

### 2、原材料采购价格波动的风险

原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业经营管理和成本控制能力提出了更高的要求。商用西厨设备产品的主要原材料为不锈钢、铝锭、电子元器件等，其中的不锈钢材、铝锭类原材料价格震荡较频繁，可能造成企业生产成本的波动。若上述原材料价格及人工成本大幅上涨，会对企业的利润产生一定影响。

## 二、财务风险

### 1、汇率变动风险

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月的出口销售收入分别为 11,518.47 万元、10,293.11 万元、8,539.54 万元，占营业收入的比重均在 70%以上。随着人民币汇率波动，公司汇兑损益亦存在相应变动。随着公司出口产品总量的增加，若人民币持续升值，将给公司带来不利财务影响，且人民币的升值缩小了国外客户的利润空间，使公司出口产品与其它出口国的同类产品相比价格竞争力有所削弱，可能影响公司出口销量。

## 2、税收优惠政策变化的风险

公司自 2008 年起被主管部门认定为高新技术企业，并于 2011 年通过主管部门高新技术企业资格复审，现持有《高新企业证书》编号：GF201134000077，有效期三年。依《中华人民共和国企业所得税法》（2008 年）规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减至 15%的税率征收企业所得税。若国家对高新技术企业所得税优惠政策进行调整，可能对公司未来净利润产生一定影响。

## 三、持续经营能力风险

### 1、市场波动风险

商用西厨产品的市场竞争体现在品牌、质量、研发、渠道、安全、节能环保等多个环节。由于商用西厨产品与消费者日常生活息息相关，其发展前景广阔，消费潜力巨大，利润水平较高。随着我国商用厨具行业的快速发展以及餐饮行业的快速发展，部分国内企业利用资金优势和销售网络优势，开始逐步进入商用厨具领域；同时，国外同行业跨国企业也以其品牌、技术优势涉足中国市场，进一步加剧了市场竞争。尽管公司产品立足高端市场，具备明显的品牌、渠道、研发优势，拥有领先的市场份额，但仍然面临市场竞争日趋激烈的风险。

### 2、产品出口比重较大的风险

公司的产品目前以出口为主，报告期内各年外销部分占总营业收入比重均在 70%以上，短期内出口市场将持续作为公司的主要盈利点。因此，若出口市场的政治、经济环境发生重大变化，将会对公司的生产经营产生一定影响。

## 四、实际控制人风险

本公司的实际控制人为许正华、陈正香夫妇及其子女许修丹、许修嘉，截止本说明书签署日，许正华、陈正香、许修丹、许修嘉四人通过直接持股方式合计持有本公司 79.31%的股份。同时，许正华担任公司董事长，陈正香担任公司总经理，许修丹担任公司副总经理，若实际控制人通过行使表决权对公司人事、经营决策等进行控制，可能对公司或其他股东利益产生不利影响。

## 目 录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
目 录.....	4
释 义.....	6
第一节 基本情况.....	8
一、 公司基本情况 .....	8
二、 本次挂牌情况 .....	9
三、 公司股权结构图 .....	12
四、 公司控股股东、实际控制人及主要股东情况 .....	13
五、 历史沿革 .....	16
六、 报告期内的重大资产重组情况 .....	29
七、 公司董事、监事和高级管理人员情况 .....	29
八、 最近两年主要会计数据和财务指标 .....	33
九、 与本次挂牌有关的机构 .....	34
第二节 公司业务.....	36
一、 公司主要业务及产品和服务的情况 .....	36
二、 公司组织结构及主要运营流程 .....	41
三、 公司主要技术、资产和资质情况 .....	42
四、 公司员工情况 .....	55
五、 销售及采购情况 .....	57
六、 重大业务合同 .....	62
七、 商业模式 .....	65
八、 公司所处行业情况 .....	68
第三节 公司治理.....	91

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	91
二、董事会对公司治理机制的评估 .....	93
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况 .....	94
四、公司独立情况 .....	94
五、同业竞争情况 .....	96
六、公司报告期内的资金占用、对外担保、重大投资及关联交易 .....	97
七、董事、监事、高级管理人员的相关情况 .....	101
 第四节 公司财务 .....	105
一、最近两年及一期的财务会计报表 .....	105
二、最近两年及一期财务报告的审计意见 .....	127
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响 .....	127
四、最近两年一期主要会计数据和财务指标及管理层分析 .....	140
五、报告期利润形成的有关情况 .....	144
六、报告期主要资产情况 .....	155
七、报告期主要负债情况 .....	173
八、报告期股东权益情况 .....	180
九、关联交易情况 .....	181
十、需提请投资者关注财务报表附注中期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	185
十一、股利分配政策和最近两年分配情况 .....	185
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	187
十三、公司资产评估情况 .....	188
十四、风险因素 .....	188
十五、公司经营发展目标及规划 .....	192
 第五节 有关声明 .....	194
 第六节 附件 .....	200

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般术语		
公司、本公司、股份公司、华菱西厨	指	安徽华菱西厨装备股份有限公司
华菱机械	指	马鞍山市华菱机械设备有限公司
西厨设备	指	马鞍山市华菱西厨设备有限公司
假日酒店	指	马鞍山市华菱假日酒店有限公司
工业投资	指	马鞍山市工业投资有限责任公司
高新创投	指	安徽省高薪创业投资有限责任公司
隆泰稀土	指	重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司
机电贸易	指	马鞍山华菱机电设备贸易有限公司
瑞克设备	指	深圳市瑞克酒店设备有限公司
股东大会	指	安徽华菱西厨装备股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽华菱西厨装备股份有限公司董事会
监事会	指	安徽华菱西厨装备股份有限公司监事会
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2011年、2012年及2013年1-9月
《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》
《公司章程》	指	《安徽华菱西厨装备股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国家发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会
科学技术部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家知识产权局	指	中华人民共和国知识产权局
国家质检总局	指	中华人民共和国质量监督检验检疫总局

## 专业术语

<b>重力铸造</b>	指	该技术主要应用在食品机械薄壁件上，形成了重力铸造（金属型+砂型）工艺，采用液态铝镁合金注到金属型腔内，使其成型，部分特殊的形状采用砂型的方法。
<b>托肉盘释放技术</b>	指	一种新型的释放方式，使托肉饼盘恢复原始状态变得非常轻松，外观变得美观大方。
<b>CE 认证</b>	指	CE 代表欧洲统一 CONFORMITE EUROPEENNE），CE 标志是欧洲共同市场安全标志，是一种宣称产品符合欧盟相关指令的标识，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。凡是贴有“CE”标志的产品可在欧盟各成员国内销售，无须符合每个成员国的要求，从而实现了商品在欧盟成员国范围内的自由流通。使用 CE 标志是欧盟成员对销售产品的强制性要求。
<b>ETL 认证</b>	指	ETL 是美国电子测试实验室 (Electrical Testing Laboratories) 的简称。ETL 试验室是由美国发明家爱迪生在 1896 年一手创立的，经过测试符合相关的产品安全标准的，代表着生产工厂同意接收严格的定期检查，以保证产品品质的一致性，可以销往美国和加拿大两国市场。
<b>RoHS</b>	指	RoHS 是由欧盟立法制定的一项强制性标准，它的全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。
<b>CB 认证</b>	指	CB 体系（电工产品合格测试与认证的 IEC 体系）是 IEC 运作的一个国际体系，目的是为了减少由于必须满足不同国家认证或批准准则而产生的国际贸易壁垒。
<b>PSE 认证</b>	指	PSE 认证是日本强制性安全认证，用以证明电机电子产品已通过日本电气和原料安全法 (DENAN Law) 或国际 IEC 标准的安全标准测试。

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：安徽华菱西厨装备股份有限公司

英文名称：ANHUI HUALING KITCHEN EQUIPMENT CO., LTD

法定代表人：许正华

股份有限公司设立日期：2004年10月9日

注册资本：4500万元

住所：安徽省马鞍山市当涂县博望镇工业开发区

邮编：243131

组织机构代码：76687183-8

所属行业：专用设备制造业（C35）（依据为证监会《上市公司行业分类指引》），其他专用设备制造（C3599）（依据为国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》）。

经营范围：机械刀具、机床、工矿配件、食品机械、西厨设备、商用电器、酒店设备的生产、销售；燃气燃烧器具、抽油烟设备的研发、设计、生产、销售及上门安装；整体厨房方案的设计、生产。

主营业务：商用西厨装备系列产品的研发、生产与销售

互联网网址：[www.fenglihua.com](http://www.fenglihua.com)

董事会秘书：刘培龙

公司电话：0555-7168558

公司传真：0555-6769511

电子信箱：[hualingxichu@126.com](mailto:hualingxichu@126.com)

## 二、本次挂牌情况

### （一）挂牌股票情况

股票代码：430582

股票简称：华菱西厨

股票种类：人民币普通股票

每股面值：1.00 元

股票总量：4,500 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

### （二）股票限售安排

#### 1、法律相关规定

根据《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市

初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

## 2、公司章程约定

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

## 3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

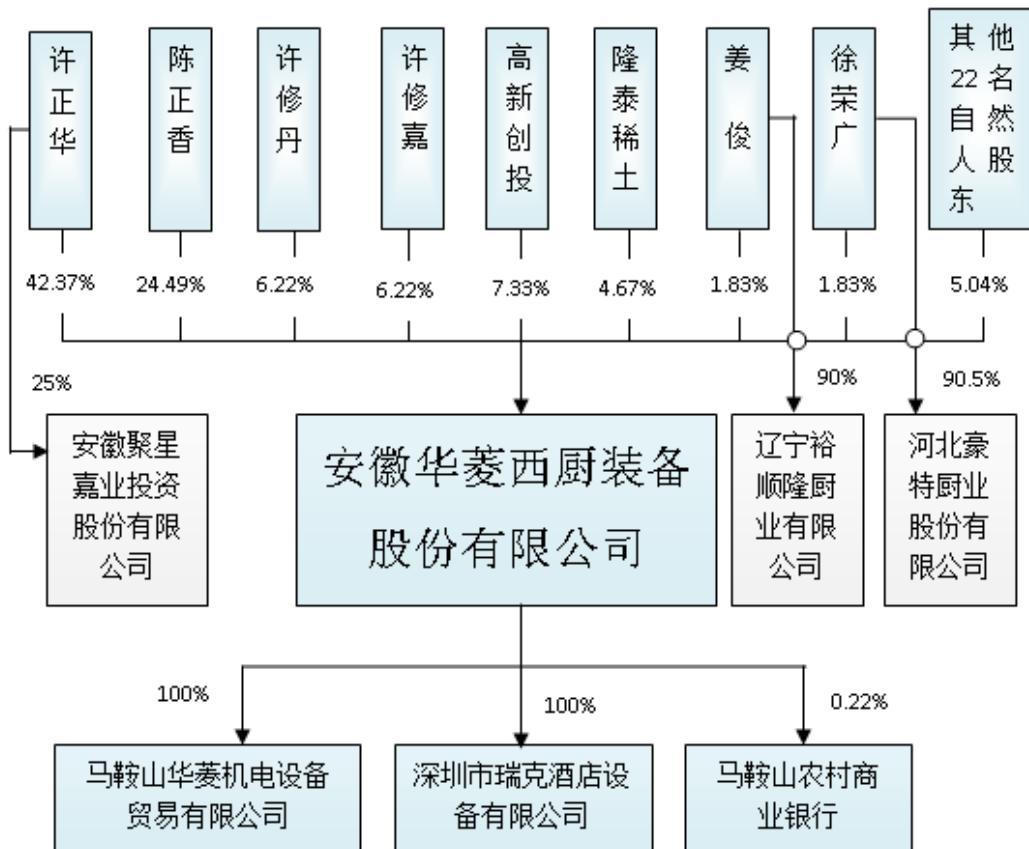
除上述股份锁定规定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

截至本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，公司可转让股份如下：

序号	股东	是否为控股股东、实际控制人直接或间接持股	是否为董事、监事、高级管理人员直接持股	持股比例 (%)	持股数量 (股)	本次可转让股份数量 (股)
1	许正华	是	是	42.37%	19,067,500	4,766,875
2	陈正香	是	是	24.49%	11,022,500	2,755,625
3	高新创投	否	否	7.33%	3,300,000	3,300,000
4	许修丹	是	是	6.22%	2,800,000	700,000
5	许修嘉	是	否	6.22%	2,800,000	933,333
6	隆泰稀土	否	否	4.67%	2,100,000	2,100,000
7	姜俊	否	否	1.83%	825,000	825,000
8	徐荣广	否	否	1.83%	825,000	825,000
9	陈正晗	否	是	1.44%	650,000	162,500
10	许修芬	否	是	1.11%	500,000	125,000
11	刘培龙	否	是	0.40%	180,000	45,000

序号	股东	是否为控股股东、实际控制人直接或间接持股	是否为董事、监事、高级管理人员直接持股	持股比例 (%)	持股数量 (股)	本次可转让股份数量 (股)
12	陈业敏	否	是	0.22%	100,000	25,000
13	汤深文	否	否	0.22%	100,000	100,000
14	张晗	否	否	0.22%	100,000	100,000
15	沈云	否	否	0.22%	100,000	100,000
16	张荣华	否	否	0.22%	100,000	100,000
17	邢子安	否	是	0.22%	100,000	25,000
18	曹霞	否	否	0.11%	50,000	50,000
19	宋斌	否	否	0.07%	30,000	30,000
20	孙守军	否	是	0.07%	30,000	7,500
21	汪世年	否	否	0.07%	30,000	30,000
22	徐志	否	否	0.07%	30,000	30,000
23	孙礼权	否	否	0.04%	20,000	20,000
24	孟生平	否	否	0.04%	20,000	20,000
25	刘元倩	否	否	0.04%	20,000	20,000
26	孙玉芳	否	否	0.04%	20,000	20,000
27	王尚金	否	否	0.04%	20,000	20,000
28	许正林	否	否	0.04%	20,000	20,000
29	李小龙	否	否	0.04%	20,000	20,000
30	李克平	否	否	0.04%	20,000	20,000
合计		--	--	100.00%	45,000,000	17,295,833

### 三、公司股权结构图



马鞍山华菱机电设备贸易有限公司，成立于 2006 年 7 月 3 日，现持有安徽省马鞍山市当涂县工商行政管理局颁发的注册号为 340521000014084 的《企业法人营业执照》，法定代表人：陈正香；注册资本：50 万元；住所：当涂县博望镇；经营范围：机电设备及配件、西厨设备销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家法律、法规禁止的除外）。

深圳市瑞克酒店设备有限公司，成立于 2013 年 1 月 5 日，现持有深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440307106803858 的《企业法人营业执照》，法定代表人：周红卫；注册资本：1050 万元；住所：深圳市龙岗区坂田街道岗头社区五和大道 5022 号亚莲好时代工业厂区 2 栋东侧 7 楼；经营范围：一般经营项目：噪声的治理；厨房工程；水电安装工程；国内贸易；货物及技术进出口；许可经营项目：酒店设备、不锈钢厨具、商用电器、食品机械、燃气燃烧器具、抽油烟设备的研发设计生产、销售与上门安装、上门维修；整体厨房方案的设计生产；洗衣房设备的设计生产、上门安装、上门维修及相关技术咨询。

## 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

### (一) 控股股东、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东	持有股份数 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	质押或其他 争议情况
1	许正华	1,906.75	42.37%	自然人	无
2	陈正香	1,102.25	24.49%	自然人	无
3	高新创投	330.00	7.33%	法人	无
4	许修丹	280.00	6.22%	自然人	无
5	许修嘉	280.00	6.22%	自然人	无
6	隆泰稀土	210.00	4.67%	法人	无
7	姜俊	82.50	1.83%	自然人	无
8	徐荣广	82.50	1.83%	自然人	无
9	陈正晗	65.00	1.44%	自然人	无
10	许修芬	50.00	1.11%	自然人	无
合计		4,389.00	97.53%	--	--

### (二) 控股股东及实际控制人基本情况

#### 1、控股股东

自然人股东许正华直接持有本公司 42.37%的股权，依该持有股份数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，为公司控股股东。

#### 2、实际控制人

自然人股东许正华、陈正香夫妇及其子女许修丹、许修嘉，合计持有本公司 79.31%股权，能够对公司的表决权产生重大影响，为公司实际控制人。

#### 3、公司控股股东及实际控制人基本情况

**许正华：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年生，上海交通大学国际总裁班 EMBA，清华大学 EMPA，工程师。1990 年至 1994 年任当涂国产化机械刀片厂厂长，1995 年至 1996 年任马鞍山八一机械设备厂厂长，1996 年 9 月起任马鞍山市华菱机械设备有限公司总经理，2003 年 8 月成立马鞍山市华菱西厨设备有限公司，任法人代表。自 2004 年股份公司成立至今，任公司董事长，本届任期自 2011 年 5 月 31 日至 2014 年 5 月 30 日。

现担任全国商业机械标准化技术委员会（TC111）委员兼副秘书长、中华全国工商业联合会厨具业商会西餐厨房设备技术专业委员会主任、中国酒店用品协会副会长、全国质量监管重点产品检验方法标准化技术委员会食品机械安全卫生检验方法专业工作组（TC374/WG39）委员、安徽省厨具协会会长、安徽省机械工业质量管理协会第四届理事会理事、马鞍山市外经贸企业协会会长、马鞍山市工商联（总商会）副会长、马鞍山市质量协会副会长、马鞍山市高新技术企业协会副会长、政协马鞍山市博望区常委。

曾获得“2011-2012 年度中国酒店行业最具影响力十大风云人物”、“安徽省优秀民营科技企业家”、“安徽省技术领军人才”、“安徽省机械行业优秀企业家”、“马鞍山市职工‘十五’发展创新工程先进个人”、“马鞍山市质量管理先进个人”、“当涂县杰出创业青年”、“当涂县劳动模范”、“当涂县科技创新带头人”等多项荣誉称号或奖励。

**陈正香：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年生，上海交通大学国际总裁班 EMBA。1984 年至 1989 年任当涂县新博财政所会计，1990 年至 1994 年任当涂国产化机械刀片厂主办会计，1995 年至 1996 年任马鞍山市八一机械刀片厂会计，1996 年 9 月起任马鞍山市华菱机械设备有限公司会计，2000 年 7 月起兼任马鞍山华宝机械设备有限公司董事长。自 2004 年股份公司成立至今，任公司董事、总经理，本届任期自 2011 年 5 月 31 日至 2014 年 5 月 30 日。拥有多项省级科技成果，曾连年获得“安徽省优秀女民营企业家”、“马鞍山市巾帼创业带头人”、“当涂县巾帼创业带头人”等荣誉称号。

**许修丹：**女，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年生，法国兰斯高等商校金融硕士。2010 年 6 月至 2010 年 12 月任长江证券股份有限公司行业研究部行业助理分析师，2011 年 5 月至 2012 年 10 月任长信基金管理有限公司行业研究员，2012 年 10 月起就职于本公司。现任公司副总经理，本届任期自 2012 年 10 月 18 日至 2014 年 5 月 30 日。

**许修嘉：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年生，2008 年至今就读于爱尔兰阿斯隆理工学院（Athlone Institute of Technology）金融会计（Financial Accounting）专业。

### （三）报告期内实际控制人、控股股东控制或参股的其他企业

实际控制人许正华持有安徽聚星嘉业投资股份有限公司 25.00%股权。

安徽聚星嘉业投资股份有限公司（以下简称“聚星嘉业”），现持有马鞍山市工商行政管理局颁发的注册号为 34050000005958 的《企业法人营业执照》，注册资本：1200 万元；法定代表人：许齐宝；住所地：安徽马鞍山市当涂县博望镇东工业园；业务范围：对房地产、建筑业进行投资、担保服务（国家禁止或限制企业经营的除外），房地产开发及经营，经建筑管理部门核准的室内装饰工程、设计、施工。

### （四）其他主要股东情况

本公司除控股股东、实际控制人外，其他主要股东的基本情况如下：

**高新创投：**安徽省高新创业投资有限责任公司，现持有马鞍山市工商行政管理局颁发的注册号为 34050000086264 号《企业法人营业执照》，法定代表人：张亚莉；注册资本：2 亿元；住所地：安徽省马鞍山市雨山区雨山西路 658 号；业务范围：创业投资、代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资、创业投资咨询、为创业企业提供创业管理服务、参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。目前高新创投由马鞍山市城市发展投资集团有限责任公司、马鞍山市工业投资有限责任公司分别持有 75%、25%股权。

**隆泰稀土：**重庆市隆泰稀土新材料有限责任公司，现持有重庆市武隆县工商行政管理局颁发的注册号为 500232000004453 号《企业法人营业执照》，法定代表人：刘凌云；注册资本：5000 万元；住所地：重庆武隆县白马工业园区；业务范围：生产、销售稀土锌铝合金、稀土多元合金镀层丝绳及镀件、金属丝绳及制品、紧固件、弹簧；预应力混凝土用钢丝、钢绞线；交通安全设施产品制造、安装；机械设备制造、安装；货物进出口。马鞍山鼎泰稀土新材料股份有限公司现为隆泰稀土唯一法人股东。

## （五）股东之间的关联关系

序号	股东	股数（万股）	持股比例	备注
1	许正华	1,906.75	42.37%	--
2	陈正香	1,102.25	24.49%	许正华之妻
3	许修丹	280.00	6.22%	许正华、陈正香之女
4	许修嘉	280.00	6.22%	许正华、陈正香之子
5	陈正晗	65.00	1.44%	陈正香之弟

## 五、历史沿革

### （一）公司设立

#### 1、公司的设立方式

股份公司原名安徽华菱西厨装备集团股份有限公司，由许正华、陈正香、许诚连、陈正晗、许修芬五名自然人发起设立。设立过程如下：

2004年5月20日，全体发起人召开创立大会，会议审议并一致通过了股份有限公司筹建情况的报告、《公司章程》和其他相关决议，并选举产生了股份公司第一届董事会和监事会。

2004年8月19日，安徽江南会计师事务所出具【皖江会验（2004）278号】《验资报告》确认：截至2004年8月19日，华菱西厨（筹）的注册资本为11,500,000.00元，其中净资产出资11,473,878.63元，货币出资26,121.37元。

2004年9月27日，安徽省国资委《关于设立安徽华菱西厨装备集团股份有限公司的批复》【皖国资改革函（2004）230号】同意马鞍山市经贸委《关于设立安徽华菱西厨装备集团股份有限公司的请示》【马经贸（2004）171号文】，同意许正华、陈正香、许诚连、陈正晗及许修芬五名自然人依法以华菱机械、西厨设备、假日酒店三家公司清算分配及受让的净资产出资共同发起设立安徽华菱西厨装备集团股份有限公司；公司注册资本1,150万元，股本总额1,150万股，每股面值1元。

2004年9月27日，安徽省政府【皖政股（2004）第34号】《安徽省股份公司批准证书》批准许正华、陈正香、许诚连、陈正晗及许修芬五名自然人

共同发起设立安徽华菱西厨装备集团股份有限公司，股本总额 1,150 万股。

2004 年 10 月 9 日，安徽华菱西厨装备集团股份有限公司取得安徽省工商行政管理局核发的注册号为 3400002400067 的《企业法人营业执照》。

## 2、发起人的出资

发起人以华菱机械、假日酒店、西厨设备三家有限公司经评估清算分配净资产 11,473,878.63 元和 26,121.37 元现金出资。股份公司设立时股权结构如下：

发起人姓名	出资形式	持股数（万股）	持股比例
许正华	净资产	632.50	55.00%
陈正香	净资产	345.00	30.00%
许诚连	净资产	115.00	10.00%
陈正晗	净资产	34.50	3.00%
许修芬	净资产	20.39	2.00%
	货币	2.61	
<b>合 计</b>		<b>1150.00</b>	<b>100.00%</b>

注释：

许正华出资 632.50 万元，来源于假日酒店、西厨设备分配后净资产分别为 51.42 万元、240 万元，接受华菱机械原股东许正龙、黄春豹分配后转让的净资产分别为 105.56 万元，235.52 万元；

陈正香出资 345.00 万元，来源于假日酒店、西厨设备分配后净资产分别为 51.42 万、160 万元，接受华菱机械原股东许诚连、陈正晗、黄春豹分配后转让的净资产分别为 53.59 万元、71.95 万元、8.05 万元；

许诚连出资 115.00 万元，来源于华菱机械、假日酒店分配后净资产分别为 104.81 万元、10.19 万元；

陈正晗出资 34.50 万元，来源于华菱机械分配后净资产 34.50 万元；

许修芬出资 23.00 万元，来源于华菱机械原股东黄春豹分配后转让的净资产 20.39 万元及 2.61 万元现金。依 2004 年《公司法》第 75 条规定，“设立股份有限公司，应当有五人以上为发起人”，此处许修芬所持 23 万股股份实为为满足当时《公司法》股份公司设立发起人人数要求代陈正香持有。

**华菱机械：**马鞍山市华菱机械设备有限公司，成立于 1996 年 9 月 6 日，持

有安徽省马鞍山市当涂县工商行政管理局颁发的注册号为 3405212300059 的《企业法人营业执照》，法定代表人：陈正晗；注册资本：425 万元；住所地：当涂县博望镇；业务范围：加工制造机械设备、刃磨具、机械配件，销售金属材料、工矿设备及配件等；内资、非国有企业。依安徽江南会计师事务所 2004 年 5 月 18 日出具的【皖江会评（2004）41 号】《资产评估报告书》，以 2004 年 3 月 31 日为评估基准日的该公司净资产为 6,865,853.50 元。股东许诚连、陈正晗、许正龙、黄春豹持股比例分别为 25%、16.7%、16.7% 和 41.6%。经转让后，发起人持有的华菱机械净资产如下：

发起人	用于出资净资产（万元）	取得方式	合计（万元）
许正华	105.56	受让股东许正龙分配所得	341.08
	235.52	受让股东黄春豹分配所得	
陈正香	53.59	受让股东许诚连分配所得	133.59
	71.95	受让股东陈正晗分配所得	
	8.05	受让股东黄春豹分配所得	
许诚连	104.81	分配所得	104.81
陈正晗	34.50	分配所得	34.50
许修芬	20.39	受让股东黄春豹分配所得	20.39
合计	<b>634.37</b>	--	<b>634.37</b>

**假日酒店：**马鞍山市华菱假日酒店有限公司，成立于 2004 年 1 月 9 日，持有安徽省马鞍山市当涂县工商行政管理局核发的注册号为 3405212300269 的《企业法人营业执照》，法定代表人：许诚连；注册资本：110 万元；住所地：马鞍山市当涂县博望镇；经营范围：餐饮；内资、非国有企业。依安徽江南会计师事务所 2004 年 5 月 20 日出具的【皖江会评（2004）48 号】《资产评估报告书》，以 2004 年 3 月 31 日为评估基准日的该公司净资产为 1,137,822.03 元。股东许正华、陈正香、许诚连持股比例分别为 45.5%、45.5% 和 9%。发起人持有的假日酒店净资产如下：

发起人	取得方式	用于出资净资产（万元）
许正华	分配所得	51.42
陈正香	分配所得	51.42
许诚连	分配所得	10.19
合计	--	<b>113.03</b>

**西厨设备：**马鞍山市华菱西厨设备有限公司，成立于 2003 年 6 月 12 日，持

有安徽省马鞍山市当涂县工商行政管理局核发的注册号为 3405212300377《企业法人营业执照》，法定代表人：许正华；注册资本：400 万元；住所地：马鞍山市当涂县博望第三工业园区；经营范围：生产、销售食品机械、西厨设备及相关电热制冷设备、工矿配件；内资、非国有企业。依安徽江南会计师事务所 2004 年 5 月 8 日出具的【皖江会评（2004）40 号】《资产评估报告书》，以 2004 年 3 月 31 日为评估基准日的该公司净资产为 4,000,000.00 元。股东许正华、陈正香持股比例分别为 60% 和 40%。发起人持有的西厨设备净资产如下：

发起人	取得方式	用于出资净资产（万元）
许正华	分配所得	240.00
陈正香	分配所得	160.00
合计	--	<b>400.00</b>

股份公司成立后，华菱机械、西厨设备、假日酒店三家公司均已与 2005 年 11 月 15 日完成工商注销。

2010 年 2 月 4 日，北京中企华资产评估有限责任公司分别对安徽江南会计师事务所出具的【皖江会评（2004）40 号】、【皖江会评（2004）41 号】、【皖江会评（2004）48 号】《资产评估报告》进行复核并出具【中企华咨报字（2010）第 127-1 号】、【中企华咨报字（2010）第 127-2 号】、【中企华咨报字（2010）第 127-3 号】《复核报告》，认可前述三份江南会计师事务所《资产评估报告》评估结论。

2010 年 3 月 11 日，安徽省人民政府【皖政秘（2010）60 号】《安徽省人民政府关于安徽华菱西厨装备股份有限公司有关问题的批复》，就马鞍山市人民政府【马政（2010）13 号】《马鞍山市人民政府关于确认安徽华菱西厨装备股份有限公司相关问题的请示》中有关华菱西厨设立审批机关及净资产出资合法性问题进行了确认，同意马鞍山市人民政府有关华菱西厨设立审批、出资方式的审核意见，确认公司的设立审批及净资产出资合法、有效。

## （二）2007 年 12 月更名

2007 年 12 月 7 日，经马鞍山市工商行政管理局核准变更登记，“安徽华菱西厨装备集团股份有限公司”更名为“安徽华菱西厨装备股份有限公司”，换发

注册号为 340500000013757 的《企业法人营业执照》。

### （三）2008 年 6 月增资

2008 年 6 月 4 日，马鞍山市国有资产管理办公室就工业投资《关于投资入股安徽华菱西厨装备股份有限公司的请示》【马工投（2008）14 号文】进行了审核，出具《关于市工业投资公司参股安徽华菱西厨装备股份有限公司的审核意见》，同意工业投资的投资请示。2008 年 6 月 13 日，马鞍山市人民政府办公室第 217 号文，同意工业投资参股华菱西厨。

2008 年 6 月 10 日，华菱西厨召开股东大会一致同意吸收工业投资作为新股东。工业投资以 8.00 元/股认购公司新增股本 100 万股。

2008 年 6 月 24 日，安徽江南会计师事务所出具【皖江会验（2008）305 号】验资报告确认：截至 2008 年 6 月 17 日，华菱西厨已收到工业投资货币增资 800 万元，其中新增注册资本 100 万元，其余 700 万元列入资本公积。本次增资后，公司累计注册资本 1250 万元，总股本 1250 万股。

本次增资后，公司股权结构如下：

股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
许正华	632.50	50.60%
陈正香	345.00	27.60%
工业投资	100.00	8.00%
许诚连	115.00	9.20%
陈正晗	34.50	2.76%
许修芬	23.00	1.84%
合 计	<b>1,250.00</b>	<b>100.00%</b>

注：工业投资：马鞍山市工业投资有限责任公司，现持有马鞍山市工商行政管理局颁发的 340500000036753 号《企业法人营业执照》，法定代表人：张亚莉；注册资本：13 亿元；住所地：安徽省马鞍山市雨山区雨山西路 658 号；业务范围：市国资委授权范围内的国有资产经营管理，投资及资产管理，土地整理开发，资产租赁及物业管理（不含金融租赁），工程项目建设及咨询服务，投资信息咨询、中介服务。马鞍山城市发展投资集团有限公司现为该公司唯一法人股东。

### （四）2008 年 7 月增资及股权转让

2008 年 7 月 8 日，公司召开股东大会并形成决议：

1、同意许诚连以 1.00 元/股将所持 115 万股公司股份转让于许正华, 许修芬、陈正晗以 1.00 元/股分别将所持 23 万股、34.5 万股公司股份转让于陈正香;

2、公司注册资本由 1,250 万元增至 1,300 万元, 姜俊、徐荣广以 12.50 元/股分别认购公司新增股本 25 万股。

2008 年 7 月 30 日, 安徽江南会计师事务所出具【皖江会验(2008)361 号】验资报告确认: 截至 2008 年 7 月 25 日, 公司已收到姜俊、徐荣广货币增资合计 625 万元, 其中新增注册资本 50 万元, 其余 575 万元计入资本公积。本次增资后, 公司累计注册资本 1,300 万元, 总股本 1,300 万股。

2008 年 7 月 8 日, 许诚连、许正华、许修芬、陈正晗、陈正香就上述股份转让事项签订协议。

本次股权转让及增资后, 公司股权结构如下:

股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
许正华	747.50	57.50%
陈正香	402.50	30.96%
工业投资	100.00	7.69%
姜俊	25.00	1.92%
徐荣广	25.00	1.92%
合计	1,300.00	100.00%

经核查, 本次股权转让中约定的转让价款未实际支付, 股权转让实质为: 许诚连将所持 115 万股公司股份赠与其子许正华; 陈正晗将所持 34.5 万股公司股份赠与其姐陈正香; 为规范和解除原股权代持行为, 陈正香与代持人许修芬解除股权代持关系。许修芬、陈正香已就该代持关系解除出具声明。

## (五) 2009 年 12 月增资及股权转让

2009 年 12 月 30 日, 公司召开股东大会并形成决议:

1、以资本公积及未分配利润转增股本

根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司(以下简称“深圳鹏城”)出具的【深鹏所审字(2009)第 1346 号】《审计报告》, 截至 2009 年 10 月 31 日, 公司

资本公积金为 12,750,000.00 元，可供股东分配的利润累计为 28,036,914.00 元。公司决定实施公积金及未分配利润转增股本增资方案，即：以公司现有股本总额 1,300 万股为基数，以公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 1,040 万股；以公司可供分配的利润向全体股东每 10 股配送红股 15 股，共配送红股 1,950 万股；转增和送股对象为截止 2009 年 11 月 30 日公司登记在册的全体股东；以上转增和送股合计增加公司股本 2,990 万股，公司总股本增加至 4,290 万股，公司注册资本增加至 4,290 万元。

经核查，本次未分配利润转增股本涉及的个人所得税已按时足额缴纳，自然人股东许正华、陈正香、姜俊和徐荣广四人应纳个人所得税款共计 360 万元已由公司代扣代缴，马鞍山市税务机关已出具税收通用缴款书。

## 2、陈正香股份转让

公司第二大股东陈正香在本次增资扩股完成后，将其所持 300 万股公司股份以 2.50 元/股分别转让给陈正晗、许修芬、陈业敏、刘培龙、汤深文、张晗、沈云、张荣华、曹霞、邢子安、程磊、宋斌、房安军、汪世年、徐志、陈大年、孙礼权、孟生平、刘元倩、孙玉芳、王尚金、许正林、李小龙、李克平共 24 人。

本次股份转让具体情况如下：

转让方	受让方	股份数(万股)
陈正香	陈正晗	84.00
	许修芬	84.00
	陈业敏	26.00
	刘培龙	18.00
	汤深文	10.00
	张晗	10.00
	沈云	10.00
	张荣华	10.00
	邢子安	10.00
	曹霞	5.00
	程磊	3.00
	宋斌	3.00
	房安军	3.00
	汪世年	3.00
	徐志	3.00

陈大年	2.00
孙礼权	2.00
孟生平	2.00
刘元倩	2.00
孙玉芳	2.00
王尚金	2.00
许正林	2.00
李小龙	2.00
李克平	2.00
<b>合 计</b>	<b>300.00</b>

### 3、许正华股份赠与

公司股东许正华在本次增资扩股完成后将其所持 560 万股公司股份分别赠与其女许修丹和其子许修嘉各 280 万股。

2009 年 12 月 30 日，深圳鹏城出具了【深鹏所验字（2009）250 号】验资报告确认：截至 2009 年 12 月 31 日，公司已将资本公积 1,040 万元及未分配利润 1,950 万元共计 2990 万元转增股本。本次增资后，公司累计注册资本 4,290 万元，总股本 4,290 万股。

本次增资及股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
1	许正华	1,906.75	44.45%
2	陈正香	1,028.25	23.97%
3	工业投资	330.00	7.69%
4	许修丹	280.00	6.53%
5	许修嘉	280.00	6.53%
6	陈正晗	84.00	1.96%
7	许修芬	84.00	1.96%
8	姜俊	82.50	1.92%
9	徐荣广	82.50	1.92%
10	陈业敏	26.00	0.61%
11	刘培龙	18.00	0.42%
12	汤深文	10.00	0.23%
13	张晗	10.00	0.23%
14	沈云	10.00	0.23%
15	张荣华	10.00	0.23%

16	邢子安	10.00	0.23%
17	曹霞	5.00	0.12%
18	程磊	3.00	0.07%
19	宋斌	3.00	0.07%
20	房安军	3.00	0.07%
21	汪世年	3.00	0.07%
22	徐志	3.00	0.07%
23	陈大年	2.00	0.05%
24	孙礼权	2.00	0.05%
25	孟生平	2.00	0.05%
26	刘元倩	2.00	0.05%
27	孙玉芳	2.00	0.05%
28	王尚金	2.00	0.05%
29	许正林	2.00	0.05%
30	李小龙	2.00	0.05%
31	李克平	2.00	0.05%
<b>合计</b>		<b>4,290.00</b>	<b>100.00%</b>

## (六) 2010 年 9 月股权转让

2009 年 12 月 29 日, 经安徽省国有资产监督管理委员会【皖国资产权函[2009]612 号】《关于马鞍山市工业投资有限责任公司所持股权转让协议转让的批复》批准, 工业投资决定将持有的华菱西厨等 22 家参股企业股权转让于其新设全资子公司高新创投。

2010 年 9 月 26 日, 工业投资与高新创投签订《股份转让协议》, 工业投资将所持 330 万股华菱西厨股份以 800 万元转让于高新创投。

本次股权转让后, 公司股权结构如下:

序号	股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
1	许正华	1,906.75	44.45%
2	陈正香	1,028.25	23.97%
3	高新创投	330.00	7.69%
4	许修丹	280.00	6.53%
5	许修嘉	280.00	6.53%
6	陈正晗	84.00	1.96%
7	许修芬	84.00	1.96%
8	姜俊	82.50	1.92%

9	徐荣广	82.50	1.92%
10	陈业敏	26.00	0.61%
11	刘培龙	18.00	0.42%
12	汤深文	10.00	0.23%
13	张晗	10.00	0.23%
14	沈云	10.00	0.23%
15	张荣华	10.00	0.23%
16	邢子安	10.00	0.23%
17	曹霞	5.00	0.12%
18	程磊	3.00	0.07%
19	宋斌	3.00	0.07%
20	房安军	3.00	0.07%
21	汪世年	3.00	0.07%
22	徐志	3.00	0.07%
23	陈大年	2.00	0.05%
24	孙礼权	2.00	0.05%
25	孟生平	2.00	0.05%
26	刘元倩	2.00	0.05%
27	孙玉芳	2.00	0.05%
28	王尚金	2.00	0.05%
29	许正林	2.00	0.05%
30	李小龙	2.00	0.05%
31	李克平	2.00	0.05%
<b>合 计</b>		<b>4,290.00</b>	<b>100.00%</b>

**注：**高新创投成立于 2009 年 12 月 23 日，成立时注册资本 5,000 万元，法定代表人徐道才，为工业投资全资子公司。高新创投目前基本情况详见本说明第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（四）其他主要股东情况”。

2012 年 3 月 2 日，安徽省国有资产监督管理委员会出具【皖国资权函（2012）94 号】《关于安徽华菱西厨装备股份有限公司国有股权管理方案的批复》，确认高新创投所持华菱西厨 330 万股股份为国有法人股。

### （七）2010 年 11 月增资及股权转让

2010 年 11 月 11 日，公司召开股东大会形成决议：

1、同意隆泰稀土<sup>1</sup>对公司现金增资，以 4.75 元/股认购新增股本 210 万股。

2、同意原股东陈大年将所持 2 万股公司股份以 2.50 元/股转让于陈正香。

2010 年 12 月 30 日，深圳鹏城【深鹏所验字（2010）486 号】验资报告确认：截至 2010 年 12 月 24 日，公司已收到隆泰稀土货币增资 997.50 万元，其中新增注册资本 210 万元，其余 787.50 万元计入资本公积。本次增资后，公司累计注册资本 4,500 万元，总股本 4,500 万股。

2010 年 11 月 12 日，原股东陈大年与陈正香签订《股份转让协议》，陈大年将所持 2 万股公司股份以 2.50 元/股转让于陈正香。

本次增资及股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
1	许正华	1,906.75	42.37%
2	陈正香	1,030.25	22.89%
3	高新创投	330.00	7.33%
4	许修丹	280.00	6.22%
5	许修嘉	280.00	6.22%
6	隆泰稀土	210.00	4.67%
7	陈正晗	84.00	1.87%
8	许修芬	84.00	1.87%
9	姜俊	82.50	1.83%
10	徐荣广	82.50	1.83%
11	陈业敏	26.00	0.58%
12	刘培龙	18.00	0.40%
13	汤深文	10.00	0.22%
14	张晗	10.00	0.22%
15	沈云	10.00	0.22%
16	张荣华	10.00	0.22%
17	邢子安	10.00	0.22%
18	曹霞	5.00	0.11%
19	程磊	3.00	0.07%
20	宋斌	3.00	0.07%

<sup>1</sup> 隆泰稀土目前基本情况详见本说明第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（四）其他主要股东情况”。

21	房安军	3.00	0.07%
22	汪世年	3.00	0.07%
23	徐志	3.00	0.07%
24	孙礼权	2.00	0.04%
25	孟生平	2.00	0.04%
26	刘元倩	2.00	0.04%
27	孙玉芳	2.00	0.04%
28	王尚金	2.00	0.04%
29	许正林	2.00	0.04%
30	李小龙	2.00	0.04%
31	李克平	2.00	0.04%
<b>合 计</b>		<b>4,500.00</b>	<b>100.00%</b>

### (八) 2012 年 12 月股权转让

2012 年 12 月 3 日，原股东程磊与陈正香签订《股份转让协议》，程磊将所持 3 万股公司股份以 2.50 元/股转让于陈正香。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
1	许正华	1,906.75	42.37%
2	陈正香	1,033.25	22.96%
3	高新创投	330.00	7.33%
4	许修丹	280.00	6.22%
5	许修嘉	280.00	6.22%
6	隆泰稀土	210.00	4.67%
7	陈正晗	84.00	1.87%
8	许修芬	84.00	1.87%
9	姜俊	82.50	1.83%
10	徐荣广	82.50	1.83%
11	陈业敏	26.00	0.58%
12	刘培龙	18.00	0.40%
13	汤深文	10.00	0.22%
14	张晗	10.00	0.22%
15	沈云	10.00	0.22%
16	张荣华	10.00	0.22%
17	邢子安	10.00	0.22%

18	曹霞	5.00	0.11%
19	宋斌	3.00	0.07%
20	房安军	3.00	0.07%
21	汪世年	3.00	0.07%
22	徐志	3.00	0.07%
23	孙礼权	2.00	0.04%
24	孟生平	2.00	0.04%
25	刘元倩	2.00	0.04%
26	孙玉芳	2.00	0.04%
27	王尚金	2.00	0.04%
28	许正林	2.00	0.04%
29	李小龙	2.00	0.04%
30	李克平	2.00	0.04%
<b>合 计</b>		<b>4,500.00</b>	<b>100.00%</b>

### (九) 2013 年 6 月股权转让

2013 年 6 月 20 日，房安军与孙守军签订《股份转让协议》，房安军将其所持 3 万股公司股份以 2.50 元/股转让于孙守军；陈正晗、许修芬、陈业敏分别与陈正香签订《股份转让协议》，将其所持 19 万股、34 万股、16 万股公司股份以 2.50 元/股转让于陈正香。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份数(万股)	持股比例
1	许正华	1,906.75	42.37%
2	陈正香	1102.25	24.49%
3	高新创投	330.00	7.33%
4	许修丹	280.00	6.22%
5	许修嘉	280.00	6.22%
6	隆泰稀土	210.00	4.67%
7	姜俊	82.50	1.83%
8	徐荣广	82.50	1.83%
9	陈正晗	65.00	1.44%
10	许修芬	50.00	1.11%
11	刘培龙	18.00	0.40%
12	陈业敏	10.00	0.22%
13	汤深文	10.00	0.22%

14	张晗	10.00	0.22%
15	沈云	10.00	0.22%
16	张荣华	10.00	0.22%
17	邢子安	10.00	0.22%
18	曹霞	5.00	0.11%
19	宋斌	3.00	0.07%
20	孙守军	3.00	0.07%
21	汪世年	3.00	0.07%
22	徐志	3.00	0.07%
23	孙礼权	2.00	0.04%
24	孟生平	2.00	0.04%
25	刘元倩	2.00	0.04%
26	孙玉芳	2.00	0.04%
27	王尚金	2.00	0.04%
28	许正林	2.00	0.04%
29	李小龙	2.00	0.04%
30	李克平	2.00	0.04%
<b>合 计</b>		<b>4,500.00</b>	<b>100.00%</b>

## 六、报告期内的重大资产重组情况

公司报告期内不存在重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事基本情况

**许正华**，董事长。详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

**陈正香**，董事。详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

**陈正晗**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年生，高中学历，北京大学汇丰商学院 AMP 高级管理研修班结业。1996 年 9 月起任马鞍山市华菱机械设备有限公司法人代表，2000 年 7 月起兼任马鞍山华宝机械设备有限公司副总

经理，自 2004 年股份公司成立起就职于本公司。拥有多年管理经验，多次接受国家标准 ISO、CE、ETL、NSF 等知识培训，2005 年完成深圳企业高管培训课程。主持开发多项新产品、新工艺，获得多项省级、市级科技成果奖。现任公司董事、副总经理，本届任期自 2011 年 5 月 31 日至 2014 年 5 月 30 日。

**陈业敏**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年生，大专学历。2000 年 2 月起任马鞍山市华菱机械设备有限公司会计，2000 年 7 月起任马鞍山华宝机械设备有限公司主办会计、ISO9000 内审员，自 2004 年股份公司成立起就职于本公司，先后担任公司财务部部长、证券事务代表、标准化委员会内审员，2011 年起任公司采购部经理。现任公司董事，本届任期自 2012 年 1 月 4 日至 2014 年 5 月 30 日。

**李文君**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年生，本科学历，律师。1996 年 9 月至 1998 年 8 月任南京华成律师事务所律师，1998 年 9 月至 2012 年 9 月任江苏泰和律师事务所律师、合伙人、江苏省律师协会公司法业务委员会委员、江苏省律师协会直属分会金融证券业务委员会执行委员，2012 年 10 月至今任国浩律师事务所合伙人，拥有多年证券、投资及银行金融相关法律业务经验。现任公司独立董事，本届任期自 2011 年 11 月 10 日至 2014 年 5 月 30 日。

**赵有斌**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1966 年生，研究生学历，中国机械工业集团有限公司高层次科技专家。1988 年 8 月至 1991 年 8 月任延安农机学校助理讲师，1991 年 9 月至 1994 年 5 月，就读于中国农业大学农产品加工并获硕士学位，1994 年 6 月至 2001 年 6 月，历任中国农业机械化科学研究院食品机械研究所（机械工业部食品装备设计研究所）工程师、高级工程师、课题组长、研究室主任、副所长、农副产品加工工程技术中心副主任，2001 年 7 月至 2002 年 3 月任中国包装和食品机械总公司党委副书记兼制造部经理，2002 年 4 月起任中国包装和食品机械总公司副总经理兼纪委书记、研究院。现任中国包装和食品机械总公司董事、中国农业机械化科学研究院科技发展部副部长、研究员、硕士生导师、国家注册咨询（投资）工程师、国家注册设备监理师，中国食品和包装机械工业协会理事，中国机械工程学会包装与食品工程分会理事兼秘书长，中国食品科学技术学会果蔬加工技术分会理事，中国农业机械学会农产品加工分会副理事长兼秘书长，机械工业食品机械标准化技术委员会委员兼秘书

长,国家农产品加工技术研发体系农产品加工装备与专业委员会主任,“十一五”、“十二五”国家科技支撑计划农业领域项目专家组专家。主要从事农产品和食品加工技术与装备研究以及科技发展战略研究,主持和参与完成国家和省、部科技研发项目以及企业技术开发与工程建设项目40余项,参与制审定国家和行业标准30余项,在农产品加工技术、装备和产品开发方面取得多项成果。现任公司独立董事,本届任期自2011年11月10日至2014年5月30日。

**张建设**,男,中国国籍,无境外永久居留权。1968年生,大专学历,注册会计师,注册资产评估师。1994年7月至1998年10月任安徽省会计师事务所部门经理,1998年11月至2001年10月任安徽华普会计师事务所副所长,2001年11月至2007年8月任武汉众环会计师事务所上海分所所长,2007年9月至2009年12月任上海事诚会计师事务所合伙人,2010年1月至今任上海安倍信会计师事务所合伙人、副主任会计师(2004年3月至2007年3月兼任安徽华星化工股份有限公司独立董事,2006年12月至2012年12月兼任马鞍山方圆支承股份有限公司第一、第二届独立董事)。现任公司独立董事,本届任期自2013年5月31日至2014年5月30日。

## (二) 监事基本情况

**孙守军**,男,中国国籍,无境外永久居留权。1976年生,本科学历,助理工程师。1999年8月就职于安徽丰原生物化学股份有限公司,先后任班长、工段长,2000年9月任安徽丰原马鞍山生物化学有限公司(新建)公用工程项目部负责人,2003年3月起先后任安徽丰原马鞍山生物化学有限公司车间主任、分厂厂长、安全环保部副经理、生产管理部常务副经理,2010年10月至今任本公司生产运营总监。现任公司监事会主席,本届任期自2011年5月31日至2014年5月30日。

**张永东**,男,中国国籍,无境外永久居留权。1967年生,本科学历,高级经济师、注册土地估价师、注册投资分析师。1987年至1990年任马鞍山市毛纺织厂财务科长,1990年至2002年就职于马鞍山市百货公司,曾任马鞍山商业大厦财务科长、副总经理,马鞍山市解放路百货商店总经理、马鞍山市湖滨百货大楼总经理、马鞍山市百货公司总经理助理,2002年至2007年任马鞍山市经贸发

展公司资产部经理，2007年至2011年就职于马鞍山市工业投资公司，曾任资产经营部经理、投资发展部经理、总经理助理、副总经理，兼安徽省高新创业投资有限责任公司总经理，2011年至今任马鞍山市城投集团副总经理，兼安徽省高新创业投资有限责任公司总经理。现任公司监事，本届任期自2011年5月31日至2014年5月30日。

**姚正高**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1970年生，本科学历。1994年至1997年任中国扬子集团设备制造厂技术科非标设计工程师，1997年至2001年任佛山华品精密组件品保部品管课长，2001年至2005年任裕富宝厨具设备(深圳)有限公司品管部经理，2006年至2009任杭州顿力实业品质总监，2010年至2012年任合肥奥比特电气品质部经理，2012年至2013年任来安县正高企业管理咨询有限公司总经理，2013年2月起任本公司品管部经理。现任公司监事，本届任期自2013年5月31日至2014年5月30日。

### (三) 高级管理人员基本情况

**陈正香**，总经理。详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

**陈正晗**，副总经理。详见本说明书第一节“七、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

**许修芬**，女，中国国籍，无境外永久居留权。1976年生，高中学历，北京大学汇丰商学院AMP高级管理研修班结业。1996年9月起任马鞍山市华菱机械设备有限公司销售经理，2000年7月起兼任马鞍山华宝机械设备有限公司副总经理、销售经理，自2004年股份公司成立起就职于本公司，拥有多年管理经验，多次接受国家标准ISO、CE、ETL、NSF等知识培训，2005年完成深圳企业高管培训课程。现任公司副总经理，本届任期自2011年5月31日至2014年5月30日。

**邢子安**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1977年生，MBA。2001年4月至2004年2月任福耀集团长春有限公司财务主管，2004年2月至2006年1月任金德福耀玻璃密封件（长春）有限公司财务主管，2006年1月至2008年2

月任博泽汽车部件（长春）有限公司财务总监助理，2008年2月至2010年2月任西诺塑料（长春）有限公司财务经理，2010年2月起就职于本公司。现任公司财务总监，本届任期自2011年5月31日至2014年5月30日。

**刘培龙**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1982年生，本科学历。2005年7月至2007年12月任国信证券深圳营销中心高级客户经理，2007年8月至2009年5月任光大证券上海桃林路营业部市场部经理，2009年6月至12月任东海证券经纪业务总部上海区域营销总监，2009年12月起就职于本公司。现任公司董事会秘书、副总经理，本届任期自2011年5月31日至2014年5月30日。

**许修丹**，副总经理。详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

## 八、最近两年主要会计数据和财务指标

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（元）	214,192,260.74	205,113,510.62	210,410,218.92
股东权益合计（元）	121,383,719.66	119,078,897.87	119,120,104.73
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	121,383,719.66	119,078,897.87	119,120,104.73
每股净资产（元）	2.70	2.65	2.65
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.70	2.65	2.65
资产负债率(母公司)(%)	42.68	41.85	43.36
流动比率（倍）	1.37	1.39	1.41
速动比率（倍）	0.87	0.85	0.80
项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	116,709,571.10	141,270,589.50	167,350,910.74
净利润（元）	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32
扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,302,054.62	4,323,495.54	23,885,465.94
归属于申请挂牌公司股	6,302,054.62	4,323,495.54	23,885,465.94

东的扣除非经常性损益后的净利润（元）			
毛利率（%）	27.79	25.20	31.86
净资产收益率（%）	5.56	5.63	25.92
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	5.15	3.63	22.65
基本每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.61
应收账款周转率（次）	3.38	4.73	5.96
存货周转率（次）	1.97	2.23	2.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,866,763.89	15,933,671.30	23,885,887.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.35	0.53

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：大通证券股份有限公司

法定代表人：李红光

注册地址：大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38、39 层

办公地址：上海市浦东新区东方希望大厦 15 层大通证券股份有限公司

联系电话：021-61763677

传真：021-61763699

项目负责人：朱小兵

项目组成员：李善星、张慧、钱燊、王皓东、顾方亮

### （二）律师事务所：上海市上正律师事务所

法定代表人：程晓鸣

联系地址：上海市浦东东南路 528 号上海证券大厦北塔 2301 室

联系电话：021-68816261

传真：021-68816005

经办律师：郑明玖、贺晓丹

### （三）会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：朱建弟

联系地址：南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

联系电话：021-63391166

传真：021-23281775

经办注册会计师：万玲玲、林璐

### （四）资产评估机构：安徽江南会计师事务所

法定代表人：周代仁

联系地址：安徽省马鞍山市湖东中路中央大厦五楼

联系电话：0555-2211060

传真：0555-2211052

经办注册资产评估师：郭正宇、秦进

### （五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

联系地址：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务及产品和服务的情况

#### (一) 主营业务情况

“民以食为天，食以器为先”，公司是一家致力于食品安全、绿色环保，专业从事商用西厨装备系列产品的研发、生产与销售的高新技术企业，2011 年起被列入国家火炬计划重点高新技术企业。公司主要产品包括切片机、切菜机、绞肉机、锯骨机、电子暖汤锅、电汤池及自助餐炉等，拥有近百种型号。产品远销欧美、亚洲、北美、中南美及东南亚等 80 多个国家和地区，被广泛应用于酒店、宾馆、饭店、食品加工厂、团体食堂、学校、部队等商业餐饮及食品加工场所，用于食品的自动化加工、智能保温、存储等。

近年来，公司充分利用自有研发力量，通过自主研发、引进与消化吸收、创新等方式，设计、制造和生产了近百种型号的各类产品。公司高度重视新产品的研发和创新，目前已取得包括发明、实用新型、外观设计在内的各类授权专利 41 项。公司自主研发了新型土豆脱皮机，正在进行商用洗碗机、万能蒸烤箱、智能组合蒸柜、节能环保中餐炉、高档西餐炉等多款新产品的试制和小批量生产，同时对切菜机、切片机、绞肉机等已有产品进行了升级开发，丰富产品的功能、提高产品的品质，使产品更符合市场发展需要和客户需求，赢得客户的信赖，保持强劲的竞争力。

公司作为马鞍山市重点出口企业和食品机械出口基地，通过多年的积累和沉淀，品牌价值逐步得到市场认可。被评为 2008-2009 年度、2010-2011

年度“安徽出口名牌”；被评为 2006-2009 年度、2010-2011 年度、2013

年度“安徽省著名商标”；锋利华牌电汤锅荣获“2010 年安徽名牌产品”称号，锋利华牌切片机荣获“2013 年安徽名牌产品”称号。

公司 2010 年荣获“中国饭店业杰出民族品牌”、“中国饭店业最具价值创新产品”等荣誉称号；2011 年获得中华全国工商业联合会厨具业商会、安徽省总商会、安徽省厨具商会颁发的“商用厨具科技创新奖”，被评为“安徽厨具十强企业”、“马鞍山市民营百强企业”、“中国饭店业最具竞争力品牌”；2012 年获得“入世十年安徽十佳外向型贡献企业”和“安徽省卓越绩效奖”，通过全国企事业单位知识产权试点验收，荣为“国家知识产权优势企业”；2013 年获得“安徽省质量管理奖”。

## （二）主要产品及用途

公司生产销售的商用西厨装备系列产品主要有：HB、HBS 系列切片机、HLC 系列多功能切菜机、HM 系列多功能绞肉机、HLS 系列锯骨机、ZC 系列宴会餐炉、SB 系列电汤锅、电汤池等近百种型号。

公司能够根据客户的喜好和需求不同，及时调整各类产品的功能，以满足不同国家、不同地区的个性化需求。因此产品适应性强，博得了市场及客户的青睐。

公司主要产品的用途：

产品类别	产品名称及型号	产品图示	产品功能及特点
切片机	HBS-350L/385L/ 半自动型号		使用旋转的刀盘通过装载食物的载物台往复运动，将食物切成所需厚度的片，如：切冻肉。
	HBS-250A/220A/ 半自动型号		把冷冻的牛、羊肉卷切成各种厚度的片，美观而且实用，家用和商用型。

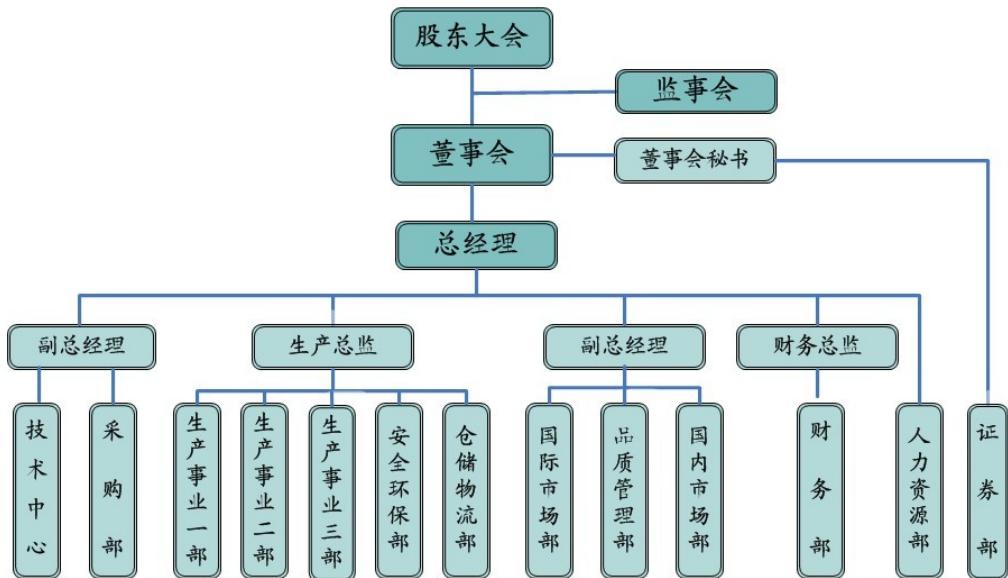
	HB-320 全自动型号		使用旋转的刀盘通过装载食物的载物台往复运动，将食物切成所需厚度的片，如：切冻肉。
	HB-350 全自动型号		把冷冻的牛、羊肉卷切成各种厚度的片，美观而且实用，家用和商用型。全自动产品使用更方便、快捷。
绞肉机	HM-12		可将块状原料肉绞切成颗粒或肉泥，便于和其它辅料混合，以满足不同肉制品的需要，该机适用于食品加工厂、宾馆、餐厅、团体食堂、学校、部队等对肉类有加工需求的加工场所。
锯骨机	HLS-1650 HLS-2020		适用于各类动物骨头、冷冻肉等切割。适合餐厅、工厂、中央厨房等使用。

多功能 切菜机	HLC-500		广泛适用于硬、软各种根、茎、叶类蔬菜的加工，可切制片、块、丝、丁、曲线形多种花样，具有多功能性。
	HLC-300		
电汤锅	SB-6000		利用电热管（盘）把预先注入中隔层铝桶的额定容量的水加热，以作为热的传递介质，将锅中的食物加热到预定温度的器具。智能加热及保温，适用于各种场所，安全方便。

宴会餐炉	ZC101-2B		适用于集体用餐场合（部队、学校、酒店、大型食堂及自助餐厅等），它集节俭、保温、食品多样性于一体，很好的满足了群体用餐的需求。
电汤池	ZCK165BT-3		电汤池是一种带有加热槽的器具，用于储存食用前放在容器内的热食品，器具用槽中的热水间接加热。适用于酒店、宾馆等场所。
土豆脱皮机	HLP-15		土豆脱皮机主要由开关盒、料筒、活动连接在料筒上的进料斗、进料斗上方的进料口盖、安装在料筒上的出料口门、料筒内的去皮旋转部件、机座组成。通过连锁安全防护装置，使打开进料口盖或出料口门时机器均停止运转，从而保证人的安全。

## 二、公司组织结构及主要运营流程

### (一) 公司组织结构图



### (二) 主要运营流程

商用西厨装备行业在国内尚处于发展阶段，近年来，随着我国经济的快速发展以及国内原材料成本和劳动力成本的优势，外商企业纷纷在国内设立合资或独资企业。由于我国商用西厨装备行业起步晚，主要设计理念和技术都需要引进国外先进技术，导致目前行业内企业主要以 OEM 和 ODM 商业模式为主，多为国外企业知名品牌进行代工生产，自主品牌生产的企业较少或规模较小。

目前国内的商用西厨装备企业主要经营模式有原始设备制造商、原始设计制造商与原始品牌制造商三种模式，三种模式比较如下：

模式名称	模式概述	模式特点	华菱西厨
OEM	即原始设备制造商，该模式主要依靠制造成本优势，相对而言制造商的议价能力弱，盈利空间小，经营重心围绕客户及订	该模式主要以代工为主，委托方提出产品设计方案，生产商完全按照委托方的设计要求进行生产。这类型的制造商多缺乏研发能力、资金、生产规模都偏小，不具有产品议价能力，以为国际	公司不存在 OEM

	单。	大型企业代工为主。	
ODM	即原始设计制造商，制造商依照购买方提供的产品需求进行产品设计，并以合理的价格批量供货。	该模式与 OEM 的主要区别在于，制造商具有自主研发和设计的能力，生产过程由制造商负责整个产品设计和生产并提供给购买方。这类型的制造商多具有一定自主研发的能力，能够通过持续研发及规模效应提高盈利水平。在市场中具有一定的产品议价能力并拥有较为稳定的客户关系。	公司出口欧美以 ODM 方式为主，根据客户的订单需求进行产品设计，通过与客户沟通协商完成生产和交货。
OBM	即原始品牌制造商，利用自主品牌进行销售。	制造商生产、销售拥有自主品牌的产品。该类型的制造商具有一定的生产和资金规模，具有完整的设计、研发和市场开拓能力。多为品牌运营商。	公司出口欧美以外地区及国内销售主要以自有品牌为主。

公司目前主要采用以 OBM 为导向、ODM 为主的运营模式。

### 三、公司主要技术、资产和资质情况

#### (一) 公司主要技术

##### 1、主要产品核心技术的内容及其应用

公司主要产品的核心技术主要来源于公司核心技术人员、研发人员及生产管理人员长期对其专业技术、生产工艺的不断探索和研究。公司核心技术人员均具备多年从事商用西厨设备产品研发的经验，同时能够不断关注国际、国内市场的需求变化，及时根据客户偏好和消费倾向，研发出满足消费需求的新产品，从而积累形成了公司的核心竞争力。具体情况如下：

序号	技术名称	技术特点	技术所处阶段	技术来源	先进性
1	安全高效多功能切菜机	能够保证操作使用方便、机器内部易清理、节省时间，同时双联锁装置使操作安全性能高	大批量生产	自主研发	国内领先
2	多功能切菜机	能够保证蔬菜等需要加工的食品方便、快捷的填压，霍尔开关自动控制电动机启动和停止，	大批量生产	自主研发	国内领先

序号	技术名称	技术特点	技术所处阶段	技术来源	先进性
		安全性能好			
	土豆脱皮机	能够保证人打开出料门或进料盖时对人身安全的防护，机器内部易清洗。同时，它还能克服现有土豆脱皮机的多种缺点，具有多功能，可以清洗海鲜贝类，蔬菜脱水，既卫生又安全，还能保护环境	大批量生产	自主研发	国内领先
	土豆脱皮机的进料口联动机构	通过联动装置解决了进料口的防护问题，使操作者在使用机器时安全得到防护	大批量生产	自主研发	
	土豆脱皮机的出料口联动机构	通过联动装置解决了非操作者或机器操作者一时疏忽打开出料门而造成的人体伤害	大批量生产	自主研发	
3	土豆脱皮机的新型去皮旋转部件	一种新的脱皮方式，采用不锈钢网板进行脱皮，可以拿出清洗，卫生有效率	大批量生产	自主研发	
	土豆脱皮机的新型地脚	一种新型的地脚装置，采用隐藏的调节方式可以调节高度，而不露出调节机构，美观大方。	大批量生产	自主研发	国内领先
	土豆脱皮机的水渣分离装置	采用滤网盆和污水盆相结合，解决了脱皮产生的污物直接排入下水管道问题，方便了客户。	大批量生产	自主研发	
	土豆脱皮机的应力自适应皮带传动系统	采用张紧轮形式来张紧皮带，解决了皮带在使用一段时候后，拉升变长而松弛的现象，同时可以保护机器防止过载。	大批量生产	自主研发	
4	重力铸造技术	采用金属型和砂型相结合的方式，解决了铝镁合金在铸造上的难点，降低了材料的用量，加	大批量生产	自主研发	国内领先

序号	技术名称	技术特点	技术所处阶段	技术来源	先进性
		工量，提高了生产效率。			
5	铝镁合金微弧氧化技术	采用新工艺的氧化方法，提高了氧化层的厚度，提高了生产效率	大批量生产	引进创新	国内领先
6	托肉盘释放技术	采用一种新型的释放方式，使托肉饼盘恢复原始状态变得非常轻松，外观变得美观大方	大批量生产	自主研发	国内领先
7	锯齿形刀片	采用优化设计的锯齿刀片，使用过程中，操作变得轻松。	大批量生产	自主研发	国内领先
8	安全防护装置	通过符合安全要求的连锁设计，来达到保护操作者的目的	小批量生产	自主研发	国内领先
9	载肉台连锁装置	通过连锁装置，来防止操作者在机器运转时拆卸载肉台和定尺板，已达到保护操作者的目的	大批量生产	自主研发	国内领先

## 2、主要核心技术的具体情况

### （1）安全高效多功能切菜机技术

该技术属于切制蔬菜、水果的机械技术，其特点是压料机构活动连接在进料体上，进料体活动连接在机身上，电动机、电气盒固定在机身内，刀盘、刀片由刀轴固定在机身上，由进料体封闭在箱体里；压料机构、进料体设磁铁块，分别与设在机身的电磁开关相对应，电磁开关与控制电路连接。优点是机座、机身和进料体组合牢固，组装、换刀和清理方便，节省时间、提高效率；结构件采用不锈钢、铝镁合金及食品级特殊塑料，材质不易锈蚀、易清理；切菜刀具等转动件封闭在箱体中，特别是设置双联锁安全设施，使操作安全、防止伤害事故发生。公司已将该技术申请发明专利，申请专利名称：安全高效多功能切菜机，专利号：ZL200610088480.7。

### （2）多功能切菜机技术

该技术属于加工蔬菜的机械技术，其特点是机身用铝镁合金制成，在机身上方嵌装进料桶，进料桶用特殊食品级塑料制作而成，在进料桶的内侧壁上，设置

固定、可拆内隔板，在进料桶上滑装T形支架，T形支架的左端段上滑装滑塞杆，在滑塞杆的下端段安装开有长槽的滑塞盘，各长槽对应于固定、可拆内隔板滑配，在T形支架的右端段铰接连杆，连杆铰接手柄杆，手柄杆的中段与滑塞杆铰接，用手升降滑塞杆、滑塞盘和水平旋转T形支架，填压蔬菜方便、快捷；在进料桶的长轴套的下方安装有磁铁的磁铁架，在机身内壁上装有霍尔开关，霍尔开关与控制元件和控制元件与电动机通过导线相连，霍尔开关自动控制电动机启动和停止，安全性能好。公司已将该技术申请发明专利，申请专利名称：多功能切菜机，专利号：ZL200610088481.1。

### **(3) 重力铸造技术**

该技术主要应用在食品机械薄壁件上，形成了重力铸造（金属型+砂型）工艺，采用液态铝镁合金注到金属型腔内，使其成型，部分特殊的形状采用砂型的方法，该技术解决了常规铸造上壁厚不均匀、收缩严重、成型困难的问题，大大提高了铸造的成品率，减少了材料使用量和加工量，能够节约材料 20%，使生产效率大幅提高，是普通铸造的 5-8 倍，节约能耗 40%，属于无污染、低碳铸造工艺技术。根据安徽省科学技术情报研究所的《科技查新报告》（编号：2010C0702220）的查新结论表明：该技术应用于食品机械薄壁件上在国内尚无相关文献报道，填补了国内空白。

### **(4) 铝镁合金微弧氧化技术**

该技术主要是对铝镁合金材料的加工工艺技术。铝镁合金材料具有易成型、不起黑、外表光亮、装饰性强、比重轻、强度和韧性较高，并具有优良的耐腐蚀性、切削性和抛光性等特点。符合食品卫生标准，在国外食品机械中被广泛应用。在铝镁合金材料表面采用微弧氧化技术处理，其突出特点是：一、在其表面可形成一层坚固的氧化膜，该氧化膜不导电，能够起到一定的绝缘作用，并且该材料的安全性能更高。与不锈钢相比，其抗腐蚀性、耐酸碱性能非常好，长久使用氧化膜不被磨损，表面不起浮锈，它的高硬度、不易变形性更能使设备经久耐用。而不锈钢长期使用经酸碱腐蚀易变形起浮锈，被酸碱化出的重金属对身体有害；二、通过氧化处理大幅度地提高了材料的表面硬度，可达到 471HV；三、氧化工艺稳定可靠，氧化反应常温下即可进行，操作方便，氧化后的基体原位生长陶

瓷膜，结合牢固，陶瓷膜致密均匀。2011年8月，公司获得了由科学技术部火炬高技术产业开发中心颁发的国家火炬计划项目证书。

### （5）土豆脱皮机技术

目前市场上的土豆脱皮机，机构设计简单且在安全和卫生方面有较多缺陷，主要有：无安全防护装置，打开进料口盖或出料口门时，机器不停止运转，容易造成人体的伤害；机器内部不易清洗、不卫生；卸土豆时，人直接用手卸，容易造成对身体的伤害，现有的机构旋转进行出料，由于没有实现点动，出料时不易控制。公司通过自主研发，开发了一种新型土豆脱皮机，该机器设置了连锁安全防护装置，通过手杆和出料口门的旋转动作来控制机器的停止，从而保护操作者的人身安全；去皮旋转部件可从动力轴上拿下，波浪块也可从转动盘上拆下，料筒和底座之间是通过搭扣连接，只需松开搭扣即可拿下料筒，去皮旋转部件和料筒均可单独清洗、安全卫生，消除了传统技术中料筒和底座连接成一整体不可拆卸，去皮旋转部件和料筒内部不易清洗造成的不卫生隐患；卸土豆时运用了人机工程学的原理，实现点动控制，通过双手操作的原理达到出料自动化，操作者不用接触到运转的部件，从而起到保护的作用。公司已将该技术申请了2项发明专利，5项实用新型专利和1项外观设计专利。

## 3、新产品的核心技术

序号	产品类别	技术名称	技术特点	技术来源	技术所处阶段	是否专利
1	切片机的厚度调节装置	切片机的厚度调节装置	采用一个齿轮轴和一齿条装在载肉台的滑块上，利用偏心孔来调整齿轮和齿条的因加工误差而形成的间隙，用弹簧来消除齿间的侧隙。	自主研发	批量生产	正在申请发明专利
2	切片机的磨刀安全保护装置	切片机的磨刀安全保护装置	磨刀安全保护装置，使刀片在磨刀时不会暴露在外，保证了人身安全。同时，该保护装置可以使刀片在任何位置都会不暴露在外，彻底杜绝了安全隐患。	自主研发	批量生产	正在申请发明专利

序号	产品类别	技术名称	技术特点	技术来源	技术所处阶段	是否专利
3	一种新型的多功能绞肉机及其控制方法	一种新型的多功能绞肉机及其控制方法	提供一种新型的多功能绞肉机及其控制方法,它能够根据不同肉制品加工实现最佳驱动转速,可以在粗绞或精绞模式下分别实现对牛肉、猪肉和羊肉等不同肉料的加工制作。	自主研发	批量生产	正在申请发明专利
4	切片机拆除载肉台后锁定定尺板的装置	切片机拆除载肉台后锁定定尺板的装置	切片机在拆除载肉台时,通过锁定定尺板移动来防止刀片暴露锁定装置。 采用一个钣金折弯件和一个钢珠、小轴、弹簧装在载肉台的滑块上,和装在与手把相连的轴上的锁定盘配合使用。	自主研发	批量生产	正在申请发明专利

#### 4、报告期内公司研发经费投入情况

报告期内,公司的研发经费投入如下表所示:

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度
	金额	增长率	金额	增长率	
研发经费投入	5,701,817.92	-7.10%	6,137,450.59	-13.57%	7,100,756.47
营业收入	116,709,571.10	-17.39%	141,270,589.50	-15.58%	167,350,910.74
占营业收入比重	4.89%		4.34%		4.24%

公司的研发经费投入包括研发所用的材料、燃料和动力费用、研发人员工资薪金、仪器设备折旧费、中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费等。

#### (二) 公司主要资产情况

##### 1、无形资产

截至 2013 年 9 月 30 日,公司无形资产账面价值 2,014.16 万元。

### (1) 土地使用权

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司及控股子公司拥有的土地使用权如下：

序号	权证编号	位置	土地面积 (平方米)	取得方式	用途	终止日期	他项权利
1	当国用 (2008) 第 0829 号	博望镇工 业开发区	6177.58	出让	工业	2058 年 7 月 6 日	
2	当国用 (2008) 第 0870 号	博望镇平 桥村	71843.77	出让	工业	2056 年 12 月 29 日	抵押
3	当国用 (2011) 第 2348 号	博望镇工 业开发区	39548.34	出让	工业	2061 年 7 月 7 日	
4	当国用 (2011) 第 2349 号	博望镇工 业开发区	66090.84	出让	工业	2061 年 7 月 7 日	

截至 2013 年 9 月 30 日，【当国用（2008）第 0870 号】土地使用权用于向银行借款提供抵押担保，该土地使用权账面价值 284.26 万元。截至本说明书签署日，上述抵押已解除，相关贷款已清偿。

【当国用（2008）第 0829 号】土地使用权前身系股份公司设立时发起人投入的【当国用（99）字第 254 号】划拨土地使用权，该地块已于 2008 年 7 月 7 日由股份公司办理完毕划拨用地转出让手续并支付土地出让金及相关税费。2013 年 11 月 18 日，公司发起人、控股股东许正华先生向股份公司补足公司缴纳的土地出让金及税费，并按同期银行贷款利率向股份公司补偿该笔款项自 2008 年 7 月至 2013 年 10 月期间利息，共计 435,823.51 元。截至本说明书签署日，该项土地使用权不存在任何权属纠纷。

### (2) 专利

#### ① 已取得专利

截至本说明书签署日，公司已取得各类授权专利 41 项，其中发明专利 4 项，实用新型专利 22 项，外观设计专利 15 项。

具体明细如下表：

序	专利	专利名称	专利类型	专利证（申请）号	申请日	授权公告日	取得方式

号	权人						
1	公司	多功能切菜机	发明专利	ZL200610088481.1	2006.8.25	2008.11.19	原始取得
2	公司	安全高效多功能切菜机	发明专利	ZL200610088480.7	2006.8.25	2008.10.15	原始取得
3	公司	土豆脱皮机的出料口联动机构	发明专利	ZL201010533538.0	2010.11.02	2012.10.10	原始取得
4	公司	一种土豆脱皮机	发明专利	ZL201010533540.8	2010.11.02	2012.8.22	原始取得
5	公司	土豆脱皮机的水渣分离装置	实用新型	ZL201020594314.6	2010.11.02	2011.06.08	原始取得
6	公司	土豆脱皮机的应力自适应皮带传动系统	实用新型	ZL201020594315.0	2010.11.02	2011.06.15	原始取得
7	公司	土豆脱皮机的新型去皮旋转部件	实用新型	ZL201020594321.6	2010.11.02	2011.06.15	原始取得
8	公司	土豆脱皮机的进料口联动机构	实用新型	ZL201020594311.2	2010.11.02	2011.05.18	原始取得
9	公司	土豆脱皮机的新型地脚	实用新型	ZL201020594313.1	2010.11.02	2011.07.06	原始取得
10	公司	香肠分片机	实用新型	ZL201120162148.7	2011.05.20	2012.1.11	原始取得
11	公司	水果分块机	实用新型	ZL201120162179.2	2011.05.20	2011.12.28	原始取得
12	公司	一种固定电缆的拉不脱装置	实用新型	ZL201120323033.1	2011.08.31	2012.4.11	原始取得
13	公司	一种可以存储刀具的绞肉机	实用新型	ZL201120323034.6	2011.08.31	2012.4.18	原始取得
14	公司	切片机拆除载肉台后锁定定尺板的装置	实用新型	ZL201220075601.5	2012.3.02	2012.11.14	原始取得
15	公司	一种新型的多功能绞肉机	实用新型	201320032370.4	2013.1.22	2013.10.23	原始取得
16	公司	切片机的磨刀安全保护装置	实用新型	ZL201220075898.5	2012.3.02	2013.1.16	原始取得
17	公司	绞肉机螺旋输送机构性能测试的试验台	实用新型	ZL201220051908.1	2012.2.17	2012.10.10	原始取得
18	公司	热狗机的加热棒装置	实用新型	ZL201220062615.3	2012.2.24	2012.10.10	原始取得
19	公司	热狗机的加热盘装置	实用新型	ZL201220062620.4	2012.2.24	2012.10.10	原始取得
20	公司	洗碗机的新型水箱	实用新型	ZL201220062739.1	2012.2.24	2012.10.10	原始取得

21	公司	洗碗机的可视窗	实用新型	ZL201220065623.3	2012.2.27	2012.11.14	原始取得
22	公司	洗碗机的喷淋装置	实用新型	ZL201220065613.X	2012.2.27	2012.10.10	原始取得
23	公司	洗碗机的新型洗涤箱	实用新型	ZL201220065615.9	2012.2.27	2012.11.14	原始取得
24	公司	洗碗机机门的拉手装置	实用新型	ZL201220065626.7	2012.2.27	2012.11.14	原始取得
25	公司	蒸烤箱食物色泽变化过程测试的实验装置	实用新型	ZL201320048746.0	2013.1.29	2013.7.31	原始取得
26	公司	切片机的厚度调节装置	实用新型	ZL201220075604.9	2012.3.02	2012.10.10	原始取得
27	公司	切菜机	外观设计	ZL200630141794.X	2006.8.25	2007.6.27	原始取得
28	公司	切菜机	外观设计	ZL200630141795.4	2006.8.25	2007.9.5	原始取得
29	公司	电汤锅	外观设计	ZL200630194087.7	2006.12.13	2008.1.2	原始取得
30	公司	绞肉机	外观设计	ZL200830021494.7	2008.1.30	2009.6.10	原始取得
31	公司	切菜机	外观设计	ZL200930219870.8	2009.6.16	2010.3.10	原始取得
32	公司	汉堡机	外观设计	ZL200930219869.5	2009.6.16	2010.3.10	原始取得
33	公司	切菜机	外观设计	ZL200930219871.2	2009.6.16	2010.9.29	原始取得
34	公司	土豆脱皮机	外观设计	ZL201030103440.2	2010.1.29	2010.9.29	原始取得
35	公司	香肠分片机(立式)	外观设计	ZL201130129616.6	2011.05.20	2012.3.7	原始取得
36	公司	香肠分片机(卧式)	外观设计	ZL201130129720.5	2011.05.20	2012.1.25	原始取得
37	公司	水果分块机	外观设计	ZL201130129407.1	2011.05.20	2011.12.14	原始取得
38	公司	揭盖式洗碗机	外观设计	ZL201230031310.1	2012.2.17	2012.8.22	原始取得
39	公司	前置式洗碗机	外观设计	ZL201230031312.0	2012.2.17	2012.8.1	原始取得
40	公司	热狗机	外观设计	ZL201230031307.x	2012.2.17	2012.8.22	原始取得
41	公司	食品碎切机	外观设计	ZL201230031320.5	2012.2.17	2012.7.25	原始取得

根据《中华人民共和国专利法》第四十二条规定，发明专利权的期限为 20 年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为 10 年，均自申请日起计算。

## ② 正在申请专利

根据《中华人民共和国专利法》，公司已经向国家知识产权局申请了以下专利，目前已经收到《专利申请受理通知书》。情况如下：

序号	专利名称	专利类型	申请号	申请日期
----	------	------	-----	------

1	切片机的厚度调节装置	发明专利	201210053040.3	2012.3.2
2	切片机的磨刀安全保护装置	发明专利	201210053245.1	2012.3.2
3	一种新型的多功能绞肉机及其控制方法	发明专利	201310022803.2	2013.1.22
4	切片机拆除载肉台后锁定定尺板的装置	发明专利	201210053050.7	2012.3.2

### (3) 商标

#### ① 公司国内注册商标情况

序号	商标名称	注册人	注册号	注册有效期	核定使用商品类别	取得方式
1		公司	1199392	2018年08月13日	第7类	受让取得
2		公司	3648650	2015年11月13日	第7类	原始取得
3		公司	4499648	2017年11月13日	第11类	原始取得
4		公司	1912057	2022年10月13日	第7类	受让取得
5		公司	6078430	2020年01月27日	第7类	原始取得
6		公司	7994887	2022年07月13日	第7类	原始取得
7		公司	7994998	2023年08月06日	第11类	原始取得

#### ② 公司境外注册商标情况

序号	商标名称	注册人	注册号	注册地	注册日期	注册有效期	核定使用商品类别	取得方式
1		公司	889770	美国、意大利、俄罗斯	2006年3月8日	2016年3月8日	07	原始取得
2		公司	71672	非洲知识产权组织	2012年6月29日	2022年6月29日	07	原始取得

公司所拥有的知识产权权属清晰,不存在任何争议和纠纷,不存在权利瑕疵,不存在任何质押、查封等权利限制情形。

## 2、固定资产

### (1) 固定资产总体情况

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、专用设备、办公设备。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的【信会师报字[2013]第114073号】《审计报告》，截至2013年9月30日，公司固定资产原值95,461,716.17元，累计折旧35,161,723.22元，未计提固定资产减值准备，固定资产净值60,299,992.95元。

公司固定资产情况如下：

固定资产类别	固定资产原值(元)	累计折旧(元)	固定资产净值(元)	净值率(%)
房屋建筑物	39,340,243.97	9,062,760.94	30,277,483.03	76.96%
专用设备	10,407,348.20	7,209,739.51	3,197,608.69	30.72%
机器设备	39,716,714.32	15,647,521.57	24,069,192.75	60.60%
运输设备	3,733,399.25	1,920,456.02	1,812,943.23	48.56%
办公设备	2,264,010.43	1,321,245.18	942,765.25	41.64%
合计	<b>95,461,716.17</b>	<b>35,161,723.22</b>	<b>60,299,992.95</b>	<b>63.17%</b>

### (2) 主要生产设备情况

截至2013年9月30日，公司主要生产设备情况如下表所示：

序号	主要设备名称	数量	原值(元)	净值(元)	成新率(%)	尚可使用期限(月)
1	立式加工中心	2	1,003,671.64	494,928.26	49.31%	56
2	立式加工中心	2	1,225,714.08	604,595.69	49.33%	56
3	立式加工中心	2	1,089,634.26	537,473.10	49.33%	56
4	数控冲床	1	1,192,307.74	691,947.86	58.03%	67
5	卧式镗铣加工	1	1,018,518.83	687,849.96	67.53%	79
6	进口卧式加工中心	1	1,733,979.68	1,157,304.24	66.74%	78

7	数控 CO2 激光切割机床	1	2,621,196.60	2,164,479.24	82.58%	98
8	卧式镗铣加工中心	1	1,179,487.24	1,011,339.52	85.74%	102
合计		11	11,064,510.07	7,349,917.87	--	--

注：主要生产设备指账面原值 100 万元以上（包括 100 万元）的设备。

### （3）房屋及建筑物情况

#### ① 拥有房屋产权的建筑物情况

截至2013年9月30日，本公司及控股子公司已取得房屋产权证明的房屋建筑物情况如下：

序号	房产证号	房屋坐落地	建筑面积 (平方米)	用途	取得方式	它项权利
1	房地权当房 2008 字第 001752 号	当涂县博望镇开发区	6,467.57	工业仓储	自建	-
2	房地权当房 2008 字第 001753 号	当涂县博望镇工业园区	9,914.88	工业仓储	自建	抵押
3	房地权当房 2008 字第 001754 号	当涂县博望镇工业园区	4,958.72	工业仓储	自建	抵押
4	房地权当房 2008 字第 001755 号	当涂县博望镇工业园区	3,021.91	工业仓储	自建	抵押
5	房地权当房 2009 字第 002328 号	当涂县博望镇工业园区	11,733.84	厂房	自建	抵押
6	房地权证 2011 字第 00000728 号	当涂县博望镇工业园区	11,733.84	厂房	自建	-

#### ② 房屋建筑物的抵押情况

2010 年 6 月 29 日，公司与中国工商银行马鞍山分行签署《最高额抵押合同》，公司以【当房（2009）字第（002328）号】房地权作为抵押物向中国工商银行马鞍山分行申请贷款，贷款额度 650 万元。

2010 年 7 月 19 日，公司与中国工商银行马鞍山分行签署《最高额抵押合同》，公司以【当房（2008）字第（001753）号】、【当房 2008 字第 001754 号】、【当房 2008 字第 001755 号】房地权及【当国用（2008）第 0870 号】土地使用权作为抵押物向中国工商银行马鞍山分行申请贷款，贷款额度 2,100 万元。

截至本说明书签署日，上述抵押均已解除，相关贷款已清偿。

### 3、业务许可和资质情况

报告期内，公司出口业务许可和资质情况如下：

序号	公司名称	资质证书编号	资质证书名称	资质证书有效期	资质证书用途	发证机关
1	安徽华菱西厨装备股份有限公司	01443226	对外贸易者备案登记表	长期	进出口收发货人身份登记、确认	马鞍山市商务局
2	安徽华菱西厨装备股份有限公司	3405960123	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	2016年6月14日	办理机械刀具、机床、工矿配件、食品机械、西厨设备、商用电器、酒店设备的生产、销售；燃气燃烧器具、抽油烟设备的研发、设计、生产、销售及上门安装；整体厨房方案的设计、生产的进出口报关业务及办理其他一般性用途货物的进出口报关业务的依据。	合肥海关
3	马鞍山华菱机电设备贸易有限公司	00052840	对外贸易者备案登记表	长期	进出口收发货人身份登记、确认	马鞍山市商务局
4	马鞍山华菱机电设备贸易有限公司	3405960106	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	2014年12月27日	办理机电设备及配件，西厨设备销售，自营和代理各类商品和技术的进出口报关业务的依据。	合肥海关

2008年11月19日，公司经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准认定为高新技术企业，2011年10月14日，公司通过相关主管部门高新技术企业资格复审，现持有编号为GF201134000077的《高新技术企业证书》，有效期三年。

2008年1月28日，公司取得GB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证，2011年2月9日再次通过认证，持有证书编号：00111Q21004R3M/3400，

认证范围：机械刀片、食品机械（切片机、切菜机、绞肉机等）、西厨设备（电汤锅、电池锅、宴会餐炉、咖啡炉、开水器、份数盘、果汁鼎等）的设计、生产制造，有效期三年。

#### 四、公司员工情况

截至 2013 年 9 月 30 日，公司共有员工 360 人。

##### （一）员工构成情况

###### 1、专业结构构成情况

类 别	员工人数	占总人数比例
管理人员	49	13.61%
技术人员	52	14.44%
市场人员	30	8.33%
生产人员	220	61.11%
后勤人员	9	2.5%
合 计	<b>360</b>	<b>100%</b>

###### 2、员工受教育情况

类 别	员工人数	占总人数比例
本科及本科以上	48	13.33%
大专	65	18.06%
高中及以下	247	68.61%
合 计	<b>360</b>	<b>100%</b>

###### 3、员工年龄分布

类 别	员工人数	占总人数比例
30 岁及以下	70	19.44%
31~40	130	36.11%
41~50	150	41.67%
51 岁及以上	10	2.78%
合 计	<b>360</b>	<b>100%</b>

## (二) 核心技术人员情况

姓名	职务	加入公司时间	持股比例
许正华	董事长	2004 年 10 月	42.37%
周红卫	瑞克设备总经理	2013 年 4 月	-
王泽保	技术中心主任	2012 年 9 月	-
宋斌	技术中心副主任	2008 年 1 月	0.07%
汪世年	技术中心副主任	2004 年 10 月	0.07%
武志祥	技术中心工程师	2011 年 4 月	-
王祝元	技术中心工程师	2011 年 3 月	-

**许正华**，董事长。详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

**周红卫**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年生，大专学历，国家饮食加工设备标准技术委员会委员、厨具商会委员。1994 年至 1996 年任南海磨料磨具厂金刚石车间副主任，1996 年 3 月至 10 月任深圳市宝安新马港设备部主任，1996 年 11 月至 2013 年 3 月任裕宝工程厨具设备（香港）有限公司研发部副经理，研发取得多项专利技术成果。2013 年 4 月至今，任瑞克设备总经理。

**王泽保**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1968 年生，中专学历，工程师。1988 年 7 月至 1992 年 6 月任安徽省利群机械厂技校专业课教师；1992 年 7 月到 2000 年 6 月任马鞍山市机床总厂工艺科工艺员、工艺科副科长，2000 年 7 月至 2011 年 8 月任马鞍山万马机床制造有限公司技术开发部设计员、技术开发部主任，2011 年 9 月至 2012 年 8 月任安徽天一重工股份有限公司研发部设计员、研发部部长，曾荣获安徽省机械厅“四新”成果二等奖、“马鞍山市经济技术开发区优秀科技工作者”称号。2012 年 9 月起就职于本公司，现任公司技术中心主任。

**宋斌**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年生，大专学历，工程师，安徽商用制冷及西厨装备技术专业委员会副主任。2001 年 3 月至 2003 年 11 月任高晟（昆山）精密机电有限公司研发工程师，2003 年 11 月至 2006 年 3 月任常州津盛办公设备有限公司工程部经理，2006 年 3 月至 2007 年 12 月任常州思马得电器有限公司研发部经理，2008 年 1 月起就职于本公司，参与制定切菜机试验技术国家标准、商用不锈钢厨房设备材质与厚度要求地方标准，2008 年荣

获“马鞍山市科技创新特别奖”。现任公司技术中心副主任。

**汪世年**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1949年出生，大专学历。1995年起就职于芜湖锦隆搪铝有限公司，先后任技术主管、机械模具分厂厂长，自2004年股份公司成立起就职于本公司，从事新产品、机械模具的研发、设计、制造工作。现任公司技术中心副主任。

**武志祥**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1983年生，中专学历。2000年6月至2001年8月就职于深圳鑫财顺机械有限公司，2001年8月至2006年5月就职于浙江宁波翔鹰厨房设备有限公司，2006年5月至2011年4月就职于广州鸿邦西厨设备制造有限公司，2011年4月起就职于本公司。现任公司技术中心工程师。

**王祝元**，男，中国国籍，无境外永久居留权。1971年生，大专学历。2003年3月至2009年5月任广州新粤海西厨设备有限公司研发工程师，2009年5月至2011年3月任广东友邦厨房设备工程有限公司研发工程师。2011年3月起就职于本公司，现任公司研发工程师。

## 五、销售及采购情况

### （一）主营业务构成情况

#### 1、按产品分类

单位：元

产品类别	2013年1-9月		2012年		2011年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
切片机	33,919,167.45	29.67%	45,858,805.32	32.98%	58,189,830.77	36.30%
切菜机	11,550,241.21	10.10%	13,876,699.90	9.98%	15,572,841.06	9.72%
绞肉机	8,578,553.12	7.50%	11,377,909.39	8.18%	11,265,404.67	7.03%
锯骨机	5,638,397.64	4.93%	6,218,869.68	4.47%	6,029,699.95	3.76%
汉堡机	1,330,446.34	1.16%	1,153,918.11	0.83%	1,525,698.71	0.95%
电汤锅	14,982,424.41	13.11%	15,262,175.07	10.98%	21,180,893.24	13.21%
电汤池	4,068,910.28	3.56%	6,830,068.63	4.91%	13,279,744.97	8.28%
自助餐炉	5,983,781.70	5.23%	5,881,604.11	4.23%	6,417,823.15	4.00%
电餐炉	-	-	-	-	2,328,396.83	1.45%
电子咖啡	1,486,011.65	1.30%	2,439,334.60	1.75%	1,688,363.86	1.05%

炉						
电子热开水器	4,323,357.60	3.78%	4,872,715.68	3.50%	2,975,656.38	1.86%
份数盘	3,247,063.49	2.84%	5,124,954.34	3.69%	2,972,312.95	1.85%
果汁鼎	1,840,732.98	1.61%	2,658,146.83	1.91%	2,666,781.43	1.66%
食品碎切机	1,791,639.32	1.57%	1,135,335.45	0.82%	347,668.68	0.22%
土豆去皮机	2,887,180.03	2.53%	3,607,244.44	2.59%	3,527,014.85	2.20%
洗碗机	1,597,006.10	1.40%	831,274.49	0.60%	-	-
油炸炉	1,278,073.02	1.12%	1,346,984.10	0.97%	135,495.21	0.08%
刀片	2,433,537.94	2.13%	2,691,749.55	1.94%	4,195,405.74	2.62%
西红柿切片机	1,072,918.23	0.94%	620,311.03	0.45%	807,670.65	0.50%
打蛋机	1,049,284.38	0.92%	739,625.31	0.53%	669,054.21	0.42%
电子热狗机	620,112.27	0.54%	197,507.43	0.14%	19,217.52	0.01%
咖啡鼎	259,622.94	0.23%	360,509.21	0.26%	394,217.44	0.25%
厨架	751,697.40	0.66%	1,154,595.53	0.83%	1,572,891.02	0.98%
奶酪切丝机	-	-	-	-	843,252.75	0.53%
手动香肠切片机	-	-	266,507.47	0.19%	483,388.51	0.30%
其他	4,540,066.37	0.03%	4,536,194.33	3.26%	1,205,317.58	0.75%
合计	115,230,225.87	100.00%	139,043,039.99	100.00%	160,294,042.15	100.00%

## 2、按客户所在地区分类

单位：元

销售区域	2013年1-9月		2012年		2011年		
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	
内销	东北	4,588,000.50	3.98%	3,974,183.38	2.86%	6,950,107.06	4.34%
	华北	5,775,308.14	5.01%	6,811,502.28	4.90%	7,485,735.12	4.67%
	华东	12,024,550.99	10.44%	14,717,890.36	10.59%	19,312,457.99	12.05%
	华南	3,827,711.73	3.32%	5,451,913.15	3.92%	6,203,186.59	3.87%
	华中	1,110,331.54	0.96%	1,473,458.60	1.06%	1,320,414.61	0.82%
	西北	904,617.61	0.79%	2,008,197.76	1.44%	1,860,099.66	1.16%
	西南	1,604,351.54	1.39%	1,674,764.48	1.20%	1,977,360.34	1.23%
	合计	29,834,872.05	25.89%	36,111,909.99	25.97%	45,109,361.36	28.14%
	北美洲	9,475,214.35	8.22%	12,849,182.05	9.24%	9,502,675.53	5.93%

外 销	大洋洲	1,548,683.41	1.34%	1,675,042.47	1.20%	1,472,557.91	0.92%
	东南亚	2,600,949.46	2.26%	832,797.09	0.60%	1,489,639.33	0.93%
	东亚	1,912,107.71	1.66%	1,248,165.57	0.90%	911,178.19	0.57%
	非洲	3,252,120.56	2.82%	4,425,694.18	3.18%	5,532,040.70	3.45%
	南美洲	12,666,092.66	10.99%	17,132,145.74	12.32%	18,953,007.93	11.82%
	南亚	509,262.50	0.44%	1,832,340.75	1.32%	1,350,524.09	0.84%
	欧洲	36,325,874.65	31.52%	37,358,873.81	26.87%	38,468,269.71	24.00%
	台港澳	11,305,285.51	9.81%	15,704,355.77	11.29%	28,806,393.15	17.97%
	西亚	5,537,868.36	4.81%	9,440,898.06	6.79%	8,498,009.09	5.30%
	中美洲	261,894.65	0.23%	431,634.51	0.31%	200,385.15	0.13%
<b>合计</b>		85,395,353.82	74.11%	102,931,130.00	74.03%	115,184,680.79	71.86%
<b>总计</b>		115,230,225.87	100.00%	139,043,039.99	100.00%	160,294,042.15	100.00%

各项收入的性质和变动分析详见本说明书第四节“五、 报告期利润形成的相关情况”部分。

## (二) 报告期内向前五名客户销售情况

本公司的主要客户群体为各地经销商。

年度	序号	客户名称	销售金额 (万元)	占当期销售总额 比例 (%)
2013 年 1-9 月	1	PERFEX(GEMLUX CONTRACTS)	405.53	3.47
	2	MGB METRO GROUP BUYING HK LTD	404.22	3.46
	3	河北豪特厨业股份有限公司	323.39	2.77
	4	SYSTEL S.A	306.35	2.62
	5	KLEN LTD COMPANY	294.81	2.53
	<b>前五名合计</b>		<b>1,734.30</b>	14.85
<b>2013 年 1-9 月销售总额</b>			<b>11,670.96</b>	--
2012 年	1	SYSTEL S.A	560.40	3.97
	2	PERFEX(GEMLUX CONTRACTS)	388.74	2.75
	3	New Glory International trading Co., Ltd. (STAR OF FOOD)	327.18	2.32
	4	BARTSCHER GMBH	319.15	2.26
	5	THUNDER GROUP INC	311.40	2.20
	<b>前五名合计</b>		<b>1,906.86</b>	13.50
<b>2012 年度销售总额</b>			<b>14,127.06</b>	--
2011 年	1	MGB METRO GROUP BUYING HK	1,442.47	8.62

	LTD		
2	SYSTEL S.A	602.34	3.60
3	MULTI TRADE EXPORT LTD	544.09	3.25
4	BARTSCHER GMBH	414.99	2.48
5	辽宁裕顺隆厨业有限公司	384.04	2.29
前五名合计		3,387.93	20.24
2011 年度销售总额		16,735.09	--

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月对前五大客户累计营业收入占当期总额的比重分别为 20.24%、13.50% 和 14.85%。报告期内无对单一客户销售超过销售收入 30.00% 的情况，不存在对单一客户高度依赖的情况。

### （三）报告期内向前五名供应商采购情况

年度	序号	供应商名称	采购金额 (万元)	占当期采购总额 比例 (%)
2013 年 1-9 月	1	常州市丰臣电机有限公司	572.16	7.32%
	2	无锡嘉联不锈钢贸易有限公司	473.39	6.05%
	3	无锡东川不锈钢有限公司	304.77	3.90%
	4	江阴市怡亚通数控机械有限公司	294.40	3.76%
	5	无锡中远天源国际贸易有限公司	269.64	3.45%
	前五名合计		1,914.37	24.48%
	2013 年 1-9 月采购总金额		7,821.28	--
2012 年	1	常州市丰臣电机有限公司	860.47	9.79%
	2	无锡嘉联不锈钢贸易有限公司	798.54	9.08%
	3	无锡信和源金属有限公司	257.15	2.93%
	4	江阴市怡亚通数控机械有限公司	208.41	2.37%
	5	益技欧电子器件（中国）有限公司	201.39	2.29%
	前五名合计		2,325.96	26.46%
	2012 年度采购总金额		8,790.72	--
2011 年	1	常州市丰臣电机有限公司	1,212.45	10.15%
	2	无锡嘉联不锈钢贸易有限公司	987.94	8.27%
	3	无锡信和源金属有限公司	618.87	5.18%
	4	南京恒华压铸涂装有限责任公司	318.52	2.67%
	5	江阴市怡亚通数控机械有限公司	291.74	2.44%
	前五名合计		3,429.52	28.71%
	2011 年度采购总金额		11,943.65	--

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月公司从前五大供应商累计采购金额占

当期总额的比重分别为 28.71%、26.46% 和 24.48%，采购集中度不高。报告期内无从单一供应商处采购超过总采购额 30.00% 的情况，不存在对单一供应商高度依赖的情况。

报告期内公司主要产品成本的构成及采购占比情况：

序号	产品类别	构成金额(万元)				构成占比(%)				采购占比(%)		
		材料	人工	制造费用	能源消耗/电力	材料	人工	制造费用	能源消耗/电力	材料	制造费用	能源消耗/电力
<b>2013 年 1-9 月</b>												
1	切片机	2,455.15	40.74	158.01	8.76	92.21	1.53	5.93	0.33	31.39	2.02	0.11
2	电汤锅	974.53	16.67	52.18	2.51	93.18	1.59	4.99	0.24	12.46	0.67	0.03
3	切菜机	653.55	7.87	43.53	1.36	92.53	1.11	6.16	0.19	8.36	0.56	0.02
4	绞肉机	575.18	6.39	37.49	1.19	92.73	1.03	6.04	0.19	7.35	0.48	0.02
5	餐炉	584.66	10.76	29.38	1.41	93.36	1.72	4.69	0.23	7.48	0.38	0.02
6	锯骨机	349.05	5.92	27.71	1.43	90.87	1.54	7.21	0.37	4.46	0.35	0.02
7	电子热开水分机	262.22	8.54	24.26	1.17	88.53	2.88	8.19	0.39	3.35	0.31	0.01
8	电热快餐保温炉	294.83	5.85	16.63	0.80	92.68	1.84	5.23	0.25	3.77	0.21	0.01
9	份数盘	167.68	27.85	48.41	2.40	68.07	11.31	19.65	0.97	2.14	0.62	0.03
10	土豆去皮机	196.06	3.60	11.30	0.54	92.70	1.70	5.34	0.26	2.51	0.14	0.01
前十名产品生产成本合计		<b>6,512.90</b>	<b>134.18</b>	<b>448.90</b>	<b>21.58</b>	<b>91.50%</b>	<b>1.89</b>	<b>6.31</b>	<b>0.30</b>	<b>83.27</b>	<b>5.74</b>	<b>0.28</b>
采购合计		<b>7,821.28</b>										
<b>2012 年度</b>												
1	切片机	2,917.06	180.55	502.38	51.63	79.88	4.94	13.76	1.41	37.30	6.42	0.66
2	电汤锅	959.94	41.00	66.65	6.95	89.34	3.82	6.20	0.65	12.27	0.85	0.09
3	切菜机	662.93	34.12	102.04	10.02	81.93	4.22	12.61	1.24	8.48	1.30	0.13
4	绞肉机	731.74	16.19	46.08	4.27	91.67	2.03	5.77	0.53	9.36	0.59	0.05
5	餐炉	407.88	38.83	77.84	7.95	76.60	7.29	14.62	1.49	5.21	1.00	0.10
6	锯骨机	372.03	30.60	82.98	8.54	75.29	6.19	16.79	1.73	4.76	1.06	0.11
7	电子热开水分机	313.28	18.49	32.59	3.36	85.19	5.03	8.86	0.91	4.01	0.42	0.04
8	电热快餐保温炉	440.02	26.31	50.82	5.19	84.24	5.04	9.73	0.99	5.63	0.65	0.07
9	份数盘	404.97	152.78	304.57	30.94	45.34	17.10	34.10	3.46	5.18	3.89	0.40
10	土豆去皮机	269.57	12.81	23.49	2.41	87.44	4.15	7.62	0.78	3.45	0.30	0.03
前十名产品生产成本合计		<b>7,479.41</b>	<b>551.69</b>	<b>1,289.43</b>	<b>131.26</b>	<b>79.13</b>	<b>5.84</b>	<b>13.64</b>	<b>1.39</b>	<b>95.63</b>	<b>16.49</b>	<b>1.68</b>
采购合计		<b>8,790.72</b>										

2011 年度												
1	切片机	3,140.64	240.89	717.78	68.12	75.36	5.78	17.22	1.63	40.16	9.18	0.87
2	电汤锅	1,089.74	61.89	129.15	17.05	83.97	4.77	9.95	1.31	13.93	1.65	0.22
3	切菜机	577.12	40.45	120.54	11.44	76.99	5.40	16.08	1.53	7.38	1.54	0.15
4	绞肉机	622.06	16.11	48.01	4.56	90.06	2.33	6.95	0.66	7.95	0.61	0.06
5	餐炉	542.42	79.63	166.17	21.94	66.95	9.83	20.51	2.71	6.94	2.12	0.28
6	锯骨机	395.52	35.41	100.57	9.97	73.05	6.54	18.57	1.84	5.06	1.29	0.13
7	电子热开水分器	165.19	4.18	8.72	1.15	92.16	2.33	4.86	0.64	2.11	0.11	0.01
8	电热快餐 保温炉	668.80	43.03	89.80	11.85	82.21	5.29	11.04	1.46	8.55	1.15	0.15
9	份数盘	125.81	91.92	191.83	25.32	28.93	21.14	44.11	5.82	1.61	2.45	0.32
10	土豆去皮机	266.48	17.84	47.78	5.00	79.05	5.29	14.17	1.48	3.41	0.61	0.06
前十名产品生产成 本合计		7,593.78	631.35	1620.35	176.40	75.77	6.30	16.17	1.76	97.09	20.72	2.26
采购合计		11,943.65										

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在前五大供应商或客户中所占的权益情况

公司不存在董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东在上述供应商中占有权益的情况。

## 六、重大业务合同

截至本说明书签署日，公司履行的对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的业务合同主要如下：

### （一）主要采购合同

序号	卖方	生效日期	合同标的	合同金额(元)	履行情况
1	常州市昆武金属制品有限公司	2013.08.12	铝桶	423,600.00	部分履行
2	益技欧电子器件（中国）有限公司	2013.08.12	温控板、能量调节器	185,850.00	全部履行
3	无锡嘉联不锈钢贸易有限公司	2013.08.13	不锈钢卷 201、不锈钢卷 202	315,200.00	部分履行
4	无锡嘉联不锈钢贸易	2013.08.21	不锈钢卷 304	318,300.00	全部履行

	易有限公司				
5	无锡金丽雅不锈钢有限公司	2013.08.21	不锈钢板 304、不锈钢板 202、不锈钢板 201	100,162.00	全部履行
6	常州市丰臣电机有限公司	2013.08.28	电机	158,291.00	全部履行
7	无锡中远天源国际贸易有限公司	2013.09.07	铝锭	145,000.00	全部履行
8	无锡东川不锈钢有限公司	2013.09.09	不锈钢卷 201、不锈钢板 201、不锈钢板 304	155,510.00	部分履行
9	常州奥立思特电子电机有限公司	2013.09.10	电机	185,050.00	全部履行
10	无锡中远天源国际贸易有限公司	2013.09.13	铝锭	217,950.00	全部履行
11	江苏汇泽商贸有限公司	2013.09.13	冷卷	330,200.00	部分履行
12	无锡中远天源国际贸易有限公司	2013.09.23	铝锭、镁锭	166,640.00	全部履行
13	常州市丰臣电机有限公司	2013.09.25	电机	248,175.00	全部履行
14	佛山市港恒不锈钢有限公司	2013.10.09	不锈钢卷 202、不锈钢卷 304	160,900.00	全部履行
15	无锡嘉联不锈钢贸易有限公司	2013.10.09	不锈钢卷 201、不锈钢卷 202	480,300.00	全部履行

注：选取 10 万元以上的采购合同作为重大业务合同

## （二）主要销售合同

序号	买方	生效日期	合同标的	合同金额	履行情况
1	GEMLUX CONTRACTS INC.	2013.03.27	绞肉机等商用西厨设备	117,937.00 USD	全部履行
2	GEMLUX CONTRACTS INC.	2013.04.06	切菜机等商用西厨设备	102,584.60 USD	全部履行
3	SYSTEL S.A.	2013.04.15	绞肉机等商用西厨设备	133,518.00 USD	全部履行
4	GOLDEN TIJAN JEDDAH	2013.04.15	切菜机等商用西厨设备	102,250.50 USD	全部履行
5	LOGITRA LLC	2013.04.29	电子咖啡炉等商用西厨设备	229,571.90 USD	全部履行

6	GGM GASTRO INTERTONAL	2013.05.03	绞肉机等商用 西厨设备	131,813.40 USD	全部履行
7	KLEN LTD COMPANY	2013.05.30	电子咖啡炉等 商用西厨设备	132,119.00 USD	全部履行
8	KLEN LTD COMPANY	2013.05.30	电子咖啡炉等 商用西厨设备	148,884.50 USD	全部履行
9	YONHOO EUROPA	2013.07.08	绞肉机等商用 西厨设备	72,286.28 EUR	全部履行
10	河北豪特厨业股份 有限公司	2013.07.15	份数盆等商用 西厨设备	240,000.00 元	未履行
11	无锡市哈克逊工贸 有限公司	2013.10.10	切片机等商用 西厨设备	238,252.00 元	全部履行

注：选取 10 万元以上的内销合同和外币折合人民币 10 万元以上的外销合同为重大业务合同

### （三）借款合同

序号	融资方	融资行	合同编号	合同期限	融资金额 (元)	对应担保/ 抵押合同编号	融资 币种	融资 方式
1	公司	中国工商银行马鞍山分行	13060228-2013 年(汇通)字 0008 号	2013 年 5 月 13 日 -2013 年 10 月 22 日	750,000.00	13060228-2013 年汇通(质)字 0008 号、 13060228-2010 年汇通(抵)字 0010 号	美元	应收 账款 质押
2	公司	中国工商银行马鞍山分行	13060228-2013(RF)00001	2013 年 5 月 13 日 -2013 年 11 月 05 日	5,000,000.00	13060228-2013 年汇通(质)字 0009 号、 13060228-2010 年汇通(抵)字 0010 号	人民币	出口 订单 融资
3	公司	中国农业银行当涂县支行	34010120120003781	2012 年 10 月 25 日 -2013 年 10 月 24 日	7,000,000.00		人民币	信用 贷款
4	公司	中国农业银行当涂县支行	34010120120003809	2012 年 10 月 26 日 -2013 年 10 月 25 日	8,000,000.00		人民币	信用 贷款
5	公司	中国农业银行当涂县支行	34010120130001812	2013 年 5 月 10 日 -2014 年 5 月 09 日	7,000,000.00		人民币	信用 贷款
6	公司	中国农业银行当涂县支行	34010120130001950	2013 年 5 月 22 日 -2014 年 5 月 21 日	8,000,000.00		人民币	信用 贷款
7	公司	中国农业银行当涂县支行	34010120130003498	2013 年 9 月 23 日 -2014 年 9 月 22 日	8,000,000.00		人民币	信用 贷款

截至本说明书签署日，上述 1-4 项借款合同已清偿。

## 七、商业模式

根据公司产品和所处行业特点，公司在业务上采用“以销定产”的模式，即根据客户订单的具体需求进行产品设计和定量生产，产品直接销售给预订的客户。公司产品定价采用成本加成法，并综合参考市场竞争状况进行适当价格浮动，能够保证产品的合理利润空间。

### （一）采购模式

公司生产过程中采购的主要原材料有不锈钢、铝锭、钢材和电子元器件等。

公司制定了严格的采购程序，确保采购物品的质量和控制成本的要求。由品质管理部和技术中心依物资采购管理制度和供应商评价准则，对供应商资格进行认证并定期进行评估。对供应商的认定主要通过生产条件、生产资质、产品质量等多方面考核。主要原材料须经过样品测试，测试合格后才能进入公司合格供应商名录，对测试不合格的供应商停止与其的业务往来。

公司生产所需的原材料均由采购部门集中统一采购，在合格供应商范围内进行询价比价及议价等，并对采购价格进行跟踪监督。对于存在价格波动的大宗原材料，根据订单量和订单交货期进行合理采购，采取询价比价方式确定采购价格。对于一般性物资如电子元器件、配件和外协加工价均实行严格的供应商管理制度，优化原材料供应和外协资源配置，确保原材料供应质量水平和供应顺畅。

### （二）生产模式

公司实行“按订单组织生产”的生产模式。公司生产中心根据销售部门的销售订单和产品信息，组织安排生产计划、跟踪与考核，具体以生产任务单的形式下达，由生产事业部执行，生产中心全程跟踪生产计划的执行情况。各生产事业部按照生产计划组织生产，同时将生产过程中的各种信息及时、准确地反馈到相关部门，采购部门根据生产计划提供原材料，技术中心及时予以技术方面的支持，品质管理部门负责生产过程中产品的品质检查，对品质异常情况及时纠正和预防。

### （三）销售模式

公司根据业务需要分别成立了国内市场部和国际市场部两个部门，负责公司产品的国内、国际市场的销售。经过多年的销售网络建设和推广，公司建立了以渠道经销和自营出口为主的销售模式，形成了数量众多、稳定、畅通的经销网络渠道。

#### 1、国内销售模式

公司通过每年一届的上海、广州国际酒店用品展览会推广公司的新产品和宣传公司品牌，同时通过专业网络平台和地区性专业展会宣传和推广公司的产品。国内市场部通过发展经销商扩张市场，公司目前在全国主要城市拥有经销商 100 余家。

公司制定了严格的销售管理流程，包括销售计划管理、客户开发与信用管理、销售定价、订立销售合同、发货、收款、客户服务等多环节，注重为经销商提供全方位的服务，并协助经销商参与各种展会，推广公司产品。

#### 2、国外销售模式

公司具有自营进出口贸易资格，以自营出口为主，主要通过电子商务平台和参加广州出口商品交易会、国外大型展览会等方式推广公司产品和品牌，境外经销商通过对公司的实地考察和产品检测，与公司签订订单合同。经过多年的海外市场推广，公司产品已远销欧美、北美、亚洲、非洲等 80 多个国家或地区，形成了稳定的客户群。

##### （1）出口业务流程

公司具有合法有效的进出口经营权，自营出口并自负出口销售业务盈亏。

公司在自营出口下开展业务，业务流程主要包括出口前的准备工作、出口业务的磋商、签订出口购销合同和履行出口购销合同四个业务程序。

###### ①出口前的准备工作

公司为了保证出口业务得以顺利进行，通常会对进口国的政治、经济等情况进行调查研究，包括考察贸易管制状况、关税措施及贸易惯例等因素，了解进口商的资信状况、业务状况及其经营能力等。

## ②出口业务的磋商

通常公司出口业务的磋商包括四个步骤方能完成购销合同的最后签订。该四个步骤分别为：询价、报价、议价及定价。

## ③购销合同的签订

公司在与国外客户确定价格的基础上签订合同，合同条款中详细列明商品名称、数量、价格、交货日期、地点（目的港）、成交方式及付款条件、付款信息、结算方式等，明确双方的权利及义务，合同经双方签署后生效。

## ④购销合同业务的履行

公司生产部门依据签订的销售订单，安排组织生产；外贸部门协调安排订舱发货、交单、及收款；财务部门跟踪交单、收汇及出口单据（报关单、核销单、提运单）收付，并办理相应出口退税申报工作。

## （2）出口收入确认原则

公司自营出口下的销售收入，严格按照《企业会计准则第 14 号——收入》及其应用指南执行确认。依据出口海运提单列示装船日期进行销售收入的确认，该销售方式符合 FOB 贸易条款模式，以取得海运提单、不再保留对该销售产品所有权及与其联系的继续管理权为风险的转移时点，该时点即公司完成销售收入确认的关键依据时点。同时，与销售交易相关的经济利益（成本+增值利润）能够收回并流入公司，与之相对应的成本亦能够可靠计量。

## 3、各种模式下的销售构成情况

报告期内，公司 ODM 自营出口模式、经销和直销模式的收入结构比如下：

收入模式	2013 年 1-9 月 结构比例	2012 年度 结构比例	2011 年度 结构比例
ODM 模式（自营出口）	73.17%	72.88%	71.37%
经销（国内经销）	20.35%	20.70%	20.61%
直销（国内直销）	6.48%	6.42%	8.02%
合 计	100.00%	100.00%	100.00%

## 八、公司所处行业情况

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

公司所处行业为商用西厨装备行业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，属于专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，属于其他专用设备制造（3599）。

公司所处行业基本上遵循市场化的发展模式，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

#### 2、行业监管体制、主要法律法规及政策

##### （1）行业主管部门及监管体制

公司目前所处行业的行政主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，主要负责行业发展规划的研究、产业政策的制定，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。目前，政府部门对该行业的管理仅限于宏观管理，行业基本遵循市场化的管理模式。国家质量监督检验检疫总局负责行业产品质量和安全的监管职责，组织起草有关质量监督检验检疫方面的法律、法规草案，管理和指导质量监督检查，组织依法查处违反标准化、计量、质量法律、法规的违法行为。

中华全国工商联厨具业商会作为全国性的、非赢利性的厨具业及相关行业的会员组织，是行业内企业团体联系的纽带，其主要职责是：全面致力于维护商会会员企业及全国厨具行业各厂商、消费者的合法权益，反对不正当竞争，发挥同业优势，协调同业关系。立足国内，面向国际市场，规范市场，巩固厨具行业信誉，促进我国厨具行业的健康、有序发展，做好政府的帮手，为本行业企业服务，为社会服务，为政府服务。

##### （2）主要法律法规

行业主要法律、法规及有关规定如下：

序号	法律、法规及相关规定	发布单位/文件编号	实施日期
1	国家质量监督检验检疫总局 关于加强出口与食品接触器皿、餐厨具等消费品检验监督 有关工作的通知	国家质量监督检验检疫总局 国质检函[2006]242号	2006年4月21日
2	GB 4706.1-2005《家用和类似用途电器的安全 第1部分:通用要求》	国家质量监督检验检疫总局 中国国家标准化管理委员会 2005年8月26日发布	2006年8月1日
3	《食品机械安全卫生》	中国国家标准化管理委员会	2009年1月23日
4	《中华人民共和国食品安全法》	第十一届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过	2009年6月1日
5	GB 9685-2008《食品容器、包装材料用添加剂使用卫生标准》	中华人民共和国卫生部 中国国家标准化管理委员会	2009年6月1日
6	《中华人民共和国食品安全法实施条例》	国务院令第557号	2009年7月20日
7	GB 4706.38-2008《家用和类似用途电器的安全 商用电动饮食加工机械的特殊要求》	国家质量监督检验检疫总局 中国国家标准化管理委员会 2008年12月30日发布	2010年4月1日

随着人民生活水平的提高,对食品安全越来越重视,接触食品的机械、装备、器皿等的安全性也会越发受到重视,国家正加大力度实施食品质量安全市场准入制度,国家质检总局已将28类食品纳入了食品质量安全市场准入制度管理,有关食品包装材料、加工、包装的设备也将逐步纳入食品质量安全准入体系中来,这将对企业的生产过程、工艺及技术提出更高的要求。

公司参照《食品安全法》、《食品安全法实施条例》及相关国家标准及行业标准进行研发、生产,并根据上述法律法规及有关规定制定了严格公司标准。同时,公司核心技术人员许正华先生(董事长)、周红卫先生、宋斌先生等因其技术特长参与制定了多项国家、行业、地区标准,如商用电炸炉、商用电扒炉、果蔬清洗机等行业标准现已发布,另有多项食品加工机械相关国家、行业标准即将发布。

公司生产的商用西厨装备系列产品主要是用于对食品的深加工、烹调蒸煮、智能保温和存储等,因此对产品的安全性能和质量要求较高,产品进入国际市场必须经过客户的严格验证。不同国家或地区认证标准不同,如进入欧洲市场需要

CE 认证, 进入北美市场需要 ETL (US+C) 认证, 进入日本市场需要 PSE 认证、CB 体系认证等, 并需符合绿色环保 RoHS 指令要求。

### (3) 行业主要政策

涉及到商用餐饮装备行业及其子行业的主要政策如下:

序号	主要政策	发布单位/文件编号	发布日期
1	国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)	国发[2005]第 044 号	2006 年 2 月
2	《全国食品工业“十一五”发展纲要》	发改工业[2006]2240 号	2006 年 10 月
3	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》	国家发改委、科学技术部 商务部、国家知识产权局 2007 年 第 6 号	2007 年 1 月
4	《国务院关于加快发展服务业的若干意见》	国发〔2007〕7 号	2007 年 3 月
5	《外商投资产业指导目录》(2007年)	国家发改委和商务部第 57 号	2007 年 10 月
6	《关于加快发展服务业若干政策措施的实施意见》	国办发〔2008〕11 号	2008 年 3 月
7	《全国餐饮业发展规划纲要(2009-2013)》	商务部	2009 年 2 月
8	关于进一步提高部分商品出口退税率的通知	财税〔2009〕88 号	2009 年 6 月
9	《国务院关于加快发展旅游业的意见》	国发〔2009〕41 号	2009 年 12 月
10	《皖江城市带承接产业转移示范区规划》	国务院批复	2010 年 1 月
11	《商务部关于加快住宿业发展的指导意见》	商务部	2010 年 3 月
12	《皖江城市带承接产业转移示范区产业发展指导目录》	国家发改委	2010 年 9 月
13	《中国旅游业“十二五”发展规划纲要(征求意见稿)》	国家旅游局	2010 年 12 月
14	《国民经济和社会发展十二五规划纲要》	国务院	2011 年 3 月
15	《产业结构调整指导目录(2011年本)》	国家发改委	2011 年 3 月

16	《食品和包装机械行业“十二五”发展规划》	中国食品和包装机械工业协会	2011年7月
----	----------------------	---------------	---------

上述主要行业政策对本公司的积极影响：

(1) 2006年2月国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》，该纲要提及重点发展农产品精深加工、产后减损和绿色供应链产业化关键技术，开发农产品加工先进技术装备及安全监测技术，发展以健康食品为主导的农产品加工业和现代流通业。并将农产品精深加工与现代储运作为重点领域和优先主体，强调要重点研究开发主要农产品和农林特产资源精深及清洁生态型加工技术与设备等。

(2) 2006年10月国家发展改革委、科技部、农业部发布《全国食品工业“十一五”发展纲要》，纲要中指出食品装备制造业是为食品工业提供技术装备的重要产业，对提高我国食品工业装备国产化率和整体发展水平具有举足轻重的作用。“十一五”时期，食品装备制造业要改变自主创新能力弱、技术装备水平低、成套性和稳定性差等的现状，加强现代食品加工装备的研发制造。

(3) 2007年1月，国家发改委、科技部、商务部、国家知识产权局联合发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2007年度)》，第94条将农/畜产品(水产品)贮运包与精深加工中涉及的高效分离、保鲜、杀菌灭虫技术和成套设备，食品加工质量全程控制与新型功能性食品生产技术及设备，新型方便食品的生产技术及设备，农林副产品超细加工技术与装备等作为高技术产业化重点领域发展领域。

(4) 2007年《外商投资产业指导目录(2007年修订)》，将蔬菜、干鲜果品、禽畜产品的储藏及加工，农产品加工及储藏新设备开发与制造，作为鼓励类外商投资产业。《产业结构调整指导目录(2011年本)》将农林牧渔产品储运、保鲜、加工与综合利用，先进的食品生产设备研发与制造，食品质量与安全监测(检测)仪器、设备的研发与生产作为鼓励类产业。

(5) 2009年《全国餐饮业发展规划纲要(2009-2013)》中指出着力发展大众化餐饮，大众化餐饮是指面向广大普通消费者，以消费便利快捷、营养卫生安全、价格经济实惠等为主要特点的现代餐饮服务形式；鼓励建立餐饮产业化基地，着

力建设一批餐饮原辅料基地，其中包含长江中下游河鲜基地（主要包括湖北、安徽、浙江、江苏、上海等地）；加强餐饮工业化生产研发，积极发展中式快餐，走工厂化、标准化、连锁化、规模化和因地制宜的道路，鼓励发展便民利民的新型加工食品，引导大型餐饮企业建立中心厨房；同时还包括一些鼓励企业创新、培育餐饮品牌的措施。餐饮业属于公司的下游产业，下游产业的发展将会有力的带动公司业务的发展和业绩的提升。

(6) 2009 年 6 月 3 日，财政部、国家税务总局发布《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》【财税[2009]88 号】，规定自 2009 年 6 月 1 日起提高部分商品的出口退税率。其中罐头、果汁、桑丝等农业深加工产品商品的出口退税率提高到 15%，部分塑料商品的出口退税率提高到 13%；合金钢异性材等钢材、钢铁结构体等钢铁制品、剪刀等商品的出口退税率提高到 9%。公司的部分产品可享受出口退税政策优惠，这将有利于推动公司的出口业务，提升产品的国际竞争力，进一步增强公司的盈利能力。

(7) 国务院于 2010 年 1 月正式批复《皖江城市带承接产业转移示范区规划》，皖江城市带承接产业转移示范区（以下简称“示范区”）规划范围为安徽省长江流域，包括合肥、芜湖、马鞍山、铜陵、安庆、池州、巢湖、滁州、宣城九市全境和六安市金安区、舒城县，共 59 个县（市、区），辐射安徽全省，对接长三角地区，公司所处的马鞍山市也在示范区规划之中。作为首个获批的国家级承接产业转移示范区，皖江城市带是实施促进中部地区崛起战略的重点开发区，是泛长三角地区的重要组成部分，是长江三角洲地区产业向中西部地区转移和辐射最接近的地区；设立皖江城市带承接产业转移示范区（以下简称“示范区”），有利于深入实施促进中部地区崛起战略，探索中西部地区承接产业转移的新途径和新模式，促进产业结构升级，优化区域产业分工，推动区域协调发展。示范区的发展将会给公司带来更多的便利条件和机遇。

2010 年 9 月国家发改委批复《皖江城市带承接产业转移示范区产业发展指导目录》，目录共列入了装备制造业、原材料产业、轻纺产业、高技术产业、现代服务业、现代农业、基础设施、环境保护与资源综合利用等八大类产业 100 多项产业发展重点。该指导目录将畜禽、果蔬、生态农产品等的深加工及综合利用等列入了产业发展重点，公司所生产的食品加工系列产品是农产品深加工的重

要设备，发展机遇良好。

(8) 2011年3月发布《国民经济和社会发展十二五规划纲要》，第十六章中指出大力发展生活性服务业，引导住宿和餐饮业健康规范发展。第十八章第四节指出积极支持东部地区率先发展，着力培育产业竞争新优势，加快发展战略性新兴产业、现代服务业和先进制造业。推进京津冀、长江三角洲（覆盖马鞍山市）、珠江三角洲地区区域经济一体化发展。上述宏观政策的利好，将会带动公司业务的发展和实力的提升。

(9) 2009年12月国务院发布《国务院关于加快发展旅游业的意见》，2010年3月商务部发布《商务部关于加快住宿业发展的指导意见》，2010年12月国家旅游局发布《中国旅游业“十二五”发展规划纲要(征求意见稿)》，住宿、旅游业是公司所处行业的下游行业，下游行业的大力发展将会带动公司业务的迅速扩大以及业绩的提升。

(10) 2011年7月，中国食品和包装机械工业协会发布《食品和包装机械行业“十二五”发展规划》，发展规划指出“十二五”期间，创新发展模式，提高标准化程度，为推动产业升级提供技术支撑，掌握一批核心技术，拥有一批自主知识产权产品，造就一批具有国际竞争力的企业，实现关键共性技术的重点突破。

综上所述，公司的生产经营及产品受到国家产业政策的大力支持，其生产不存在被限制或面临淘汰的情形，属于国家鼓励的产业范畴，这将有利于带动公司业务的发展、品牌的建设、业绩的提升以及国际竞争力的提高。

### 3、行业基本情况

#### (1) 行业发展概况

商用西厨装备行业伴随工业化和机械化程度的提高而不断发展，最早起源于欧洲等西方国家。商用西厨装备产品与人们的生活息息相关，应用范围非常广泛，由于西方人习惯分餐制、对食物加工要求较高，对用于加工食品和存储食物等相关产品需求旺盛，也刺激了商用西厨装备行业的发展。早期的商用西厨装备行业主要是指在西式厨房或西式餐厅中使用的厨具用品，包括食品加工、烹调蒸煮、

调理一类的产品。

近三十年来，由于中国经济的持续高速增长和世界范围内的产业重组，制造业逐步向中国转移，推动了国内商用西厨装备行业的发展，促进了商用西厨装备产品的出口，使商用西厨装备生产企业在技术水平、工艺制造、质量、规格种类等方面得到了极大的提高。在中国，商用西厨装备行业进入中国市场后，产品的应用范围和品种种类更加丰富，不论是中餐馆还是越来越多类型的西式餐厅，对商用西厨装备产品始终保持旺盛的需求。

目前，广义的商用西厨装备行业已经不单指在西式厨房或西式餐厅中使用的厨具用品，包括的范围更广，主要分为五大类产品：第一类是商用食品机械类产品，主要用于对食品的加工，品种种类非常多，应用范围非常广泛，包括的产品有切菜机、糖果机、灌装机、绿豆糕机、杀菌锅、啤酒设备、豆腐机、食品搅拌机、绞肉机、双动和面机、压面机、面食机、切肉机、摸浆机、拌馅机、浆渣分离机、锯骨机、食品切碎机等；第二类是商用厨具类产品，主要是对食品的烹调蒸煮、食物的存储、智能保温等功能，产品种类也非常多，主要有中餐炒炉、西餐炉灶、组合智能蒸柜、烤箱、万能蒸烤箱、电子暖汤锅、电汤池、果汁鼎、咖啡鼎、油炸炉、电磁炉等；第三类是洗涤设备，主要产品是商用洗碗机等；第四类是制冷保鲜类产品，主要产品有冷藏柜、冷冻柜、保鲜柜等，第五类是调理台类产品，主要有不锈钢份盘、厨架、橱柜、物料架、调理台等产品。上述产品主要应用于餐饮、酒店、大型食堂中，公司目前生产销售的主要产品是食品加工、调理、烹调蒸煮类产品及洗碗机类产品，未来公司将逐步扩大自己的产品线，完善产品结构。

商用西厨装备行业在国外有近百年的发展历史，产品品质和技术水平比较高，国内商用西厨装备制造企业多还集中在中低端市场，大多数企业规模较小，高端品牌较少。近年来，国外商用西厨装备企业通过合资、独资建厂的方式逐渐进入中国市场。预计“十二五”期间，外资品牌通过兼并、新建、入股等方式进入中国市场的速度会越来越快。同时，部分拥有先进生产设备、具有较强产品研发设计能力、资金实力强、规模大的国内企业将在竞争中逐步提高市场份额，树立优良品牌。

## （2）行业发展趋势

### 1) 产品品质的多样性

“安全、健康、节能、智能、环保”成为 21 世纪厨房革命的发展主题，给商用西厨装备行业的发展拓宽了新的思路。世界上日趋严重的环境污染和资源匮乏问题，使绿色环保问题越来越引起广泛的重视。商用西厨装备产品所包含的环保、节能意识越来越成为消费者关注的重点，产品结构向美观、时尚、环保、能耗低、智能的方向演化。低附加值的产品将遭受国内同行业的冲击和更深层次的竞争。

### 2) 新技术的应用

高科技在商用西厨装备行业广泛应用，导致了企业生产方式上质的飞跃。计算机技术、信息技术的应用，改变了商用西厨装备制造业的传统观念和生产组织模式。商用西厨装备生产企业原有生产模式已经不能适应行业竞争的要求，及时引进设备，更新观念、更新技术，生产组织方式上导入智能制造、虚拟制造等概念，已是商用西厨装备企业的共识。信息技术有助于优化企业流程，降低管理成本，在竞争中获取优势地位。

### 3) 产品升级换代速度加快

商用西厨装备品种的更新越来越快，更新换代的时间越来越短。相对于传统产品而言，现代厨房装备的平均畅销寿命越来越短，对企业的生产提出了挑战，要求企业能够提供更加智能、更加环保的产品，同时也为企业的进一步发展提供了新的机遇。

## 4、上下游产业链结构

### （1）公司所处行业与上游行业的关系

本行业产品生产使用的主要原材料包括两类，一类是不锈钢卷板、冷板、不锈钢板、铝锭、镁合金等金属产品，另一类是电子元器件如电机。公司所处的上游行业是金属加工业和电子元器件制造业。

金属加工业和电子元器件制造业，涉及的具体产品较多，包括：不锈钢卷板、

冷板、不锈钢板、铝锭、镁合金、电子元器件等，这些产品大都属于工业的基础材料或零配件，产品技术成熟，产业处于良好发展阶段，供应商数量众多，市场供应充足，能够保障本行业产品的正常生产。

## （2）公司所处行业与下游行业的关系

商用西厨装备产品广泛应用于酒店、宾馆、食品加工厂、团体食堂、餐厅、学校、部队等场所。公司所处的下游行业主要为酒店、餐饮行业。

酒店、餐饮业由于市场的刚性需求通常保持稳定，并与经济发展水平呈正相关性。中国经济正处在快速发展期，国民总收入、人均GDP均保持平稳快速增长，随着人们生活水平的提高，人们外出就餐、外出旅游的次数逐年增加，对餐饮、酒店业的需求将日趋增多，对餐饮、酒店业的服务和设备的要求会越来越高，下游行业的繁荣发展会相应的带动对相关商用西厨装备的需求。

## 5、行业竞争格局

### （1）国际市场的竞争情况

商用西厨装备行业最早起源于欧洲，以意大利为代表，该行业在意大利高度集中，但都属于中小规模。目前已经形成区域性竞争的格局，全球商用西厨装备生产企业主要集中于以意大利、西班牙、德国、法国为代表的欧洲；以美国为代表的美洲；以日本、韩国和中国为代表的亚洲。随着世界范围内的产业重组和制造业结构调整，以及发展中国家的迅速崛起，商用西厨装备产业从发达国家逐渐向发展中国家转移。

欧洲各国生产的商用西厨设备在产品质量和设计上优于亚洲国家，但价格远高于亚洲国家生产的同类产品，并且欧洲各国生产规模远低于亚洲国家。亚洲制造商的最大优势——劳动力和原材料优势，在竞争中将逐渐体现。

### （2）国内市场的竞争情况

由于商用西厨装备产品种类众多，行业内的生产企业较多。根据慧聪网《中国商用厨具市场研究》资料显示，截至2012年底，中国商用厨具厂商有1,000多家，而具备一定竞争规模的生产企业不到50家，其余均为规模较小的拼装工厂，行业品牌集中度很低，大多数企业的产品结构单一，产品种类不全，不具备

自主品牌和核心技术，缺乏综合竞争实力。

总体来看，国内商用西厨设备制造企业技术水平、生产能力、生产规模、创新能力差距很大，市场竞争日益激烈，市场分化日益明显。面对激烈的市场竞争，具有较强的技术开发能力、产品品质好的企业将在未来竞争中处于有利地位。

## 6、影响行业发展的因素

### （1）有利因素

#### 1) 中国经济持续稳定增长为行业发展打下坚实基础

改革开放以来，中国经济总体保持高速增长态势。根据中国国家统计局数据表明，2012年中国国内生产总值519,322亿元，十年间中国GDP平均增速达到10%以上，远高于同期世界平均4%~5%的水平。2012年我国人均GDP达到38,354元，是2002年的4.08倍。2009年，面临全球金融危机的严峻挑战，中国经济依然保持8%左右的快速增长。中国经济的持续稳定发展，为商用西厨装备行业发展创造了良好的经济环境。

#### 2) 下游行业的持续推动

商用西厨装备行业的下游行业主要是酒店、餐饮等服务性行业。近年来，中国城镇化和工业化速度加快，据中国指数研究院预计，2020年中国城市化率将达到60%，未来几年中，预计中国城市化水平将保持年均百分之一的增长速度，约有3亿农村人口转为城镇人口，大量的人口进城将推升餐饮的增量需求。另一方面，由于中国经济发展迅速，人们生活水平逐年提高。根据中国国家统计局数据显示，中国城镇居民人均年度可支配收入由2007年的13,786元增加至2012年的24,565元，其复合年增长率为12.4%。

随着居民收入水平的提高，城市生活节奏的加快以及消费理念的变化，外出就餐、外出旅游的比例增加，消费水平的提高和消费结构的升级将刺激国内餐饮业和酒店业等服务性行业的发展。未来，随着国际化程度的进一步加深，将有更多的国外餐饮企业进驻我国，餐饮业和酒店业的持续快速发展将带动对商用西厨装备行业的需求。

#### 3) 商用西厨装备行业新的发展趋势

商用西厨装备行业日趋规范，规模化、品牌化、高端化、专业化等特征日渐突显。随着国家对产品标准、健康、安全、节能、环保的要求不断提高以及消费者更加追求产品的个性化和品质化，行业的门槛越来越高。缺乏品牌影响力、综合实力较弱的企业将逐渐被市场所淘汰，整个行业的集中度将不断提高，行业将向具有创新能力的规模化、品牌化、高端化和专业化的方向发展。这一趋势将有利于品牌知名度高、市场定位高端、专业化经营的商用厨房企业扩大市场份额。

## （2）不利因素

### 1) 市场竞争秩序不规范

由于目前商用西厨装备生产企业众多，产能逐年扩大，产品同质化情况较严重，部分企业仅仅通过模仿和价格战来夺取市场份额。另外，市场上诸如侵犯专利、假冒商标等不正当竞争行为的存在，侵害了企业的合法权益。市场竞争秩序的不规范不利于行业的健康发展。

### 2) 原材料价格波动

原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求，商用西厨装备产品的主要原材料铝锭、镁合金、电子元器件等的价格近年来波动较大，造成企业生产成本的波动。若上述原材料价格大幅上涨，会对企业的利润产生一定的影响。但成本压力有利于加速行业整合，优势企业立足高端市场，可以通过产能扩张和规模效应降低单位成本，通过竞争拓展市场份额。

### 3) 汇率波动

自 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础的、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，人民币自此持续升值。人民币的升值对以出口为主的企业造成了不利的影响：一方面人民币的持续升值使各企业的出口业务面临一定的汇兑损失；另一方面人民币的升值缩小了国外客户的利润空间，使各个企业的出口产品与其它出口国的同类产品相比价格竞争力有所削弱。

## (二) 市场规模

本公司产品的主要应用领域是酒店和餐饮业。

公司产品需求关系图：



近年来，随着各国经济的快速增长，人民生活水平的提高，人们外出就餐、外出旅游的几率显著提高，进而推动了各国酒店、餐饮行业的发展，带动相关设备投资需求增加。由于商用西厨装备产品是酒店、餐饮设备投资里的必备产品，酒店、餐饮业的快速增长激发了对商用西厨装备产品的旺盛需求。

### 1、国内市场需求分析

商用西厨装备行业在我国属于朝阳行业，从上世纪 80 年代开始发展，有近三十年的历史。商用西厨装备由西方传到中国，属于耐用产品和高端消费品，广泛应用于中餐、西餐、酒店、面包房、酒吧、咖啡厅、员工餐厅、学校餐厅、烧烤店、快餐店、面食馆、寿司店等场所。商用厨房装备区别于家用厨房装备的主要特点是其应用于商业场所，而非一般家庭使用；产品规格、种类、应用范围比家用的更多。

近年来随着我国经济的快速发展，城镇化不断推进，人口在城市的集中以及工作、旅游的需求增加了人们在外就餐的频率。根据《餐饮产业蓝皮书：中国餐饮产业发展报告(2011)》数据显示，约 50%的消费者除工作餐外，一周外出就餐次数在 1-3 次，外出就餐 4-6 次的消费者占 26.47%，每天外出就餐的比例达 15%；外出旅游的人数也逐年增加，根据国家旅游局统计处数据显示，2012 年底，中国境内旅游人次达到 29.57 亿人次，比上一年同期增长了 12.00%，外出旅游人数的增加刺激了酒店、餐饮业的发展，进而带动对商用厨房装备产品的需求。

近 10 年来，我国 GDP 以年均 10% 的速度迅猛增长，进入了人均 GDP6,000.00

美元的新阶段。“十二五”时期，随着小康社会进程的稳步推进，我国人均消费水平将持续增长，消费方式也将发生重大变化，居民消费将由实物消费为主进入实物消费与服务消费并重的轨道，居民消费结构将会发生重大变化。居民外出就餐、外出旅游的机会和频率日趋增加，都将推动国内餐饮、酒店业等服务性行业的发展。随着国际化程度的加深，将有更多的国外餐饮企业进驻我国，餐饮、酒店业的持续快速发展将带动对商用西厨装备行业的需求。

### A. 食品机械类

公司生产的食品加工类产品，属于商用食品机械类产品。2006 年中国商用食品机械行业的市场规模达到 72 亿元，2007 年达到 85 亿元，同比增长 18.1%，2008 年达到 97 亿元，同比增长 14.1%，2009 年达到 113 亿元，同比增长 16.5%，2010 年达到 136 亿元，同比增长 20.4%。在“十二五”期间，中国商用食品机械行业的市场规模将会继续保持高速增长的趋势，预计到 2015 年该市场规模将会达到 398 亿元。

2006 年-2015 年中国商用食品机械行业市场规模分析如下图：



资料来源：慧聪邓白氏

### B. 商用厨具类

近年来西式餐饮席卷全国，国内西式餐馆数量增长迅速。其中，以肯德基、麦当劳、必胜客等连锁式快餐发展最为迅速，也是西厨市场份额中占绝对比重的西厨餐馆。对于一些非连锁式的西式餐厅，主要集中在北京、上海、深圳等外国

人较多的一线城市，但其市场份额占比相对较小。

随着西式连锁餐厅在我国的不断渗透，其他类型的西式餐馆也在不断入驻。“十二五”期间，中国的西厨市场预计仍将继续增长。

2006 年中国西厨商用厨具市场规模达到 8 个亿，在“十一五”期间仍然保持较高的增长速度，2010 年中国西厨商用厨具市场规模达到 31 亿元。随着国际化程度的进一步加深，来华常驻或定居的外国人也会越来越多，更多类型的国外餐饮模式将逐步进入中国一二线城市。预计到“十二五”结束，该市场规模将会达到 95 亿元。

2006-2015 年中国西厨商用厨具市场规模分析如下图：



资料来源：慧聪邓白氏

另一方面，现代中式快餐的发展不仅需要具有中国独特风味的餐饮产品，同时也需要符和中式快餐特点的先进生产加工及保质保鲜、销售服务设备，这是中式餐饮产品大批量、工业化生产的要求。随着近年来诸如大娘水饺、真功夫、永和大王、老乡鸡等中式餐饮连锁企业的快速发展，“标准化”已成为中式快餐业谋求发展的必由之路，而组合智能蒸柜、万能蒸箱等节能环保高效的商厨设备则是标准化中式连锁餐饮企业生产标准化的硬件条件。与之相适应，中式商厨设备的市场需求也将日趋增大。

### C. 洗涤设备类

洗涤类设备以商用洗碗机为主。2006 年中国商用洗碗机市场规模为 1.89 万台，2007 年达到 2.52 万台，同比增长 33.33%；2008 年为 2.80 万台，同比增长率为 11.11%；2009 年为 3.29 万台，同比增长率为 17.65%；2010 年为 4.70 万台，同比增长率为 42.86%。预计到 2015 年，中国洗碗机的销售规模将达到 35.8 万台。

2007-2015 年中国商用洗碗机市场规模分析如下图：



资料来源：慧聪邓白氏

### D. 制冷保险类

商用制冷保鲜设备包含的产品种类丰富多样，如大型酒店、宾馆厨房的冰箱、冷柜、冷库，超市的冷冻柜、冷藏柜以及餐厅的冰淇淋机、制冰机等。

中国制冷设备市场规模近几年持续增长，2007 年中国商用制冷设备的销售增长速度高达 28.22%。2008、2009 年受金融危机影响增势减缓，但销售规模仍保持增长态势，2010 年中国商用制冷设备行业市场销售规模已达到 1,513.00 亿元。“十二五”期间，中国商用制冷设备行业的增长率预计将会有所下降，主要因该行业市场规模逐年增大，制冷设备行业节能指标将进一步提高，行业结构将面临较大的调整。预计到 2015 年中国商用制冷设备行业的市场销售规模将达到 2,370.00 亿元。

2006-2015 年中国商用制冷设备行业市场销售规模分析如下图：



资料来源：慧聪邓白氏

## 2、国际市场需求分析

商用西厨装备行业最早起源于欧洲西方国家，由于工业化和机械化程度较高，加之西方人分餐制习惯、对食物加工要求较高，西厨装备类产品已成为其工作和生活的必需品，对于相关产品需求旺盛。随着全球经济一体化进程的加快，交通系统的日益发达，人们进行公务旅行、外出旅游的次数不断增加，将刺激国际市场对商用西厨装备类产品需求的进一步增长。

欧洲作为公司产品的主要出口地区，在 2012 年公司主营业务中占 26.87%。在欧债危机持续发酵的当下，欧洲实体经济遭受重创，旅游业成了一些国家提振经济、拉动增长的希望，以德国、法国为例：

2012 年德国经济增长减速至阶段性谷底，但凭借出口和国内消费等依然实现了增长，预计将很快走出谷底并于 2013 年恢复增长，继续发挥欧洲经济核心“发动机”的作用。欧盟委员会预测，2013 年德国经济将增长 0.80%，2014 年将增长 2.00%。欧债危机令希腊等南欧国家的旅游业遭受重创，但在制造业大国和以实体经济立国的德国，旅游业却保持旺盛的增长势头。德国国家旅游局的数据显示，2011 年首都柏林成为全德最受游客青睐的城市，到柏林观光游览入住的游客逾 920.00 万人次；2012 年前五个月，到德国旅游入住的游客人数同比增长 10.00%。拥有慕尼黑啤酒节等重要旅游庆典活动的巴伐利亚自由州 2012 年全年接待过夜游客数量达 1,500.00 万人次，巴登符腾堡州、北威州分别接待入住游客逾 890.00 万人次。

从 2005 年开始，法国一直都是全球第一旅游目的地国。相比其他行业，法国旅游业更好地抵御了欧债危机的冲击。法国竞争、工业与服务总局最近发布的年度报告称，尽管国际经济和政治形势持续动荡，2011 年来法旅游的外国游客人数仍然创下纪录，共计 8,140.00 万人次，比 2010 年增长 4.80%。

专门从事旅游、酒店、餐饮市场调查的 MKG 咨询公司报告显示，2011 年欧盟酒店业整体发展情况乐观，RevPAR（平均每间可销售客房收入）平均增幅为 5.50%。纵观 2011 全年，春季发展势头良好，第四季度发展减缓，12 月开始衰退。根据报告，27 个欧盟国的 RevPAR 均有增长，增幅范围较宽，从瑞典的 1.80% 到波兰的 9.30%。酒店市场最活跃的国家（英国、法国、德国、比荷卢经济联盟），增幅范围在 4.50% 至 6.00% 之间，这较好地反映了欧洲市场的状态。欧洲酒店的平均入住率超过 66.00%，与 2010 年相比上升了两个百分点。增幅位居前列的是国际口岸、首都、商业城市，如阿姆斯特丹、柏林、汉堡、伦敦、慕尼黑、巴黎。这些城市的全年入住率接近 75.00%，甚至更高。伦敦的入住率接近 85.00%，几乎饱和，带动了整个英国的入住率保持在 75% 的水平。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、政策风险

目前，国内商用西厨装备行业发展势头强劲，随着行业的不断发展以及消费者认知程度的不断加深，产业链逐步完善，新的需求和技术正源源不断地加入到行业当中，与产品相关的国家标准和行业标准也将面临修订与完善。如果国家出台新的政策法规或国家、行业标准，提升现有产品标准等级要求，将可能使国内企业面临震荡调整。

#### 2、行业集中度较低，市场竞争不规范的风险

国内大部分商用西厨装备生产企业已经开始融入国际化产业链，转型为 OEM/ODM 生产厂商，但是较低的行业集中度导致行业内竞争不规范，低端化竞争明显。同时，市场上诸如侵犯专利、假冒商标等不正当竞争行为的存在，可能严重侵害企业的合法权益，企业保护知识产权的难度较大。

### 3、技术面临替换风险

国内商用西厨装备正处于行业生命周期的成长阶段。商用西厨装备制造行业在国外有近百年的发展历史，产品品质和技术水平比较高，而国内企业多集中于中低端市场，大多数企业规模小，高端品牌较少。随着行业内其他优势企业的崛起，若服务模式、技术特点被借鉴、复制，可能导致企业失去技术优势。

## （四）公司的竞争地位

### 1、公司的行业地位

公司在所属的商用西厨装备行业中，处于国内技术领先地位。公司 2012 年营业收入较 2011 年有所下降，其主要原因是：公司产品出口比重较高，2012 年全球经济持续不景气，以西班牙、德国、法国为代表的欧洲和以美国为代表的美洲等经济发达地区经济持续低迷，对餐饮和酒店等相关行业造成了较大影响，进而直接影响了商用西厨装备行业的发展。但是随着 2013 年以来美欧等发达国家及地区采取了一系列量化宽松的财政金融刺激政策，该类地区经济有所恢复，酒店、餐饮等行业的需求又重新得到释放，给商用西厨装备行业带来了积极影响。2013 年 1-9 月份公司的营业收入快速回升至 11,670.96 万元，已经达到 2012 年全年的 82.61%。

2008 年以前，公司的营业收入 85%以上源自出口，此后随着欧美一些发达经济体经济形势的持续萎靡，国际经济环境的不确定性开始加大，而我国的经济却始终保持快速良好的发展势头，国内对于商用厨具的认识逐步加深，需求也逐步增加。为此，公司在保障外销稳步增长的基础上，开始逐步提高内销比例。经过近几年的大力发展，报告期内公司的内销收入占比已近三成。公司国内现已拥有经销商 100 余家，销售网络已经覆盖我国大部分地区，发展势头良好。

出口业务方面，根据海关数据统计，公司主要出口产品情况调查如下：

单位：万美元

产品类别	对应 HS 编码	项目	2012 年度	2011 年度
切片机、锯骨机、	84385000	出口总额	7,874.86	6,997.61

产品类别	对应 HS 编码	项目	2012 年度	2011 年度
绞肉机等肉类加工机器		本公司出口额	776.02	877.53
		出口市场份额	9.85%	12.54%
切菜机、土豆脱皮机、西红柿切片机等蔬菜水果加工机器	84386000	出口总额	3,073.14	2,196.18
		本公司出口额	223.02	248.20
		出口市场份额	7.26%	11.30%
电汤锅(未列明电热器具)	85167990	出口总额	172,816.52	146,055.50
		本公司出口额	195.19	238.36
		出口市场份额	0.11%	0.16%
电汤池(其他电炉；电锅、电热板、加热环、烧烤炉等)	85166090	出口总额	162,826.64	132,671.36
		本公司出口额	138.85	225.99
		出口市场份额	0.09%	0.17%

注：1、数据来源：海关信息网；

2、出口市场份额=公司产品出口金额/按海关货物编码查询的该类产品总出口金额；

3、海关关于2013年1-9月份数据暂无统计。

公司主要出口的产品中，切片机、锯骨机、绞肉机等肉类加工机器，2012年占全国相关分类产品总出口量的9.85%，2011年占全国相关分类产品总出口量的12.54%；切菜机、土豆脱皮机、西红柿切片机等蔬菜水果加工机器，2012年占全国相关分类产品总出口量的7.26%，2011年占全国相关分类产品总出口量的11.30%。相比国内西厨装备行业的中小企业，公司已在国际市场占有较高的份额，在国内行业中处于领先地位。

由于中国商用西厨装备行业起步较晚，主要设计理念和技术都需要从国外引进，导致目前国内行业内企业主要以OEM和ODM商业模式为主，很少拥有自己的技术品牌。公司现阶段主要采用以OBM为导向、ODM为主的运营模式。公司于2013年1月设立的全资子公司瑞克设备，成功研发了一系列燃气、电热、电磁中西餐炉灶，将广泛应用于星级酒店、政府机关和餐饮连锁店中。通过创立自主品牌，公司将利用其领先的技术优势，逐步转型成OBM主导企业，大力提升国内市场销量。随着公司的发展，产销量将进一步扩大，预计公司国内市场份额将显著提高，成为国内商用西厨装备行业规模领先、创新能力强、综合实力领先的龙头企业。

## 2、竞争优势

### （1）规模优势

商用西厨装备行业的起源地为意大利等欧洲国家，发展至今已有近百年的历史，自上世纪 80 年代开始传入中国以来，随着我国改革开放和经济的迅猛发展，商用西厨装备市场需求快速增长。目前，以华菱西厨为代表的中国商用西厨装备制造企业已经在全球市场中占据了重要的地位。国内该类企业层次良莠不齐，很多小企业多以模仿为主，生产规模较小，产品品质参差不齐。而老牌国外生产企业不乏一些百年老店，企业自身专业性和技术能力很强，但规模较小，多数表现为中小规模生产。

目前，公司投资建设的华菱工业园占地面积 187,000 平方米，经过近 10 年的发展，公司拥有近百种不同型号的各类商用厨房设备产品，能够生产各类商用西厨设备 42.2 万台。同时，公司非常重视技术创新和新产品开发，着力丰富优化产品结构，每年向市场推出多款新产品。近几年，通过对已有产品进行升级换代或开发新功能，公司成功研发了新型土豆脱皮机、洗碗机、切片机等产品，正在研发如搅拌器、和面机、商用洗碗机、万能蒸烤箱等新型产品，总体生产规模已经达到国内同行前列。因此，公司无论是在厂房、产品规模、生产规模等反面，都优于国内外同行，具有明显的规模优势。

### （2）产品技术开发优势

公司自成立以来一直重视产品的设计研发，技术研发和持续创新是公司的核心竞争力。公司于 2008 年被安徽省认定为“省认定企业技术中心”，2009 年与全球顶尖检验检测中心之一的英国 Intertek 上海天祥质量技术服务有限公司合作，建成“皖东出口产业集群检验检测中心”，能够对公司的产品进行安全性能、重金属含量、产品认证等方面的检验检测，使公司的研发技术水平和检验检测水平进一步提高。公司现建有博士后科研工作站，两名在站博士已完成阶段性成果，发表多篇行业论著。

公司始终致力于研究生产安全、卫生、节能的高端商用厨房设备产品，集合公司的技术研发实力和市场发展趋势，在专业化和精品化的经营理念指导下，不断进行新产品的研究开发，每年向市场推出多款新产品，先后研发并生产了近百

种型号的商用厨房设备产品，其中多项产品和技术已获得国家专利，多项产品被评为安徽省高新技术产品。公司目前拥有专利技术 41 项，其中发明专利 4 项，实用新型 22 项，外观设计 15 项。公司生产的切片机和电汤锅于 2006 年通过了省级科技成果鉴定，获得“安徽省科学技术奖”及“马鞍山市科学技术奖”，被认定为“安徽省高新技术产品”；多功能切菜机于 2008 年通过了省级新产品鉴定；土豆脱皮机和多功能切菜机于 2010 年被认定为“安徽省高新技术产品”；食品机械用特种镁铝合金铸造工艺 2012 年通过省科技成果鉴定，绞肉机于 2012 年被认定为“安徽省高新技术产品”；锋利华牌切片机于 2013 年被认定为“安徽名牌产品”；铝镁合金多功能切菜机承担国家火炬计划；商用洗碗机等多项产品 2013 年获得“安徽省商新技术产品”。同时，公司参与多项食品机械、商用西厨装备类国家、行业、地区标准的起草制定，商用不锈钢厨房设备材质与厚度要求、商用电炸炉、商用电扒炉、果蔬清洗机等行业、地区标准现已发布，多功能切菜机试验方法、食品机械通用技术条件等多项国家标准现已获得主管部门受理，评审过程正在有序进行。公司已逐步发展成为国内领先的商用西厨装备产品制造商。

### （3）市场优势

公司始终坚持无内不稳、无外不强的市场经营战略，以国内市场为基础，大力向国际市场延伸发展。公司产品生产规模持续扩张，使公司的产品具有更长的生命周期，很好地规避了地区市场风险。公司的营销模式以渠道经销和自营出口为主，经过多年的持续经营和市场开拓，公司已经在业内建立了比较完善的销售体系，具有畅通的销售渠道和成熟稳定的客户群体。

公司现有国内经销商 100 余家，由于公司产品以出口为主，公司率先进入欧洲市场，其后在北美、巴西、俄罗斯、印度等新兴市场的销售快速提升，产品现已远销欧洲、北美、东南亚、中南美洲、非洲等 80 多个国家和地区。公司与多家海外客户形成了长期稳定的合作关系，目前公司海外客户主要包括（香港）MGB METRO GROUP BUYING HK.LTD, （德国）BARTSCHER GMBH, （巴西）FILIZOLA SA PESAGEM E AUTOMACAO, (香港)KARMA GLOBAL LTD, （波兰）STALGAST SP.Z.O.O, （德国）GGG GMBH, （俄罗斯）PERFEX 等国际知名设备销售商。

#### （4）质量控制优势

公司始终坚持质量第一的经营理念，按照国际、国家、行业标准建立了严格的产品质量控制体系，从产品设计、生产、销售等各个方面加强质量控制，不断提高公司产品的质量水平。公司 2008 年 1 月通过 ISO9001：2008 质量管理体系认证，其后顺利通过质量管理体系认证部门的历次复审和重新认证。2008 年 10 月，公司取得中启计量体系认证中心颁发的《测量管理体系认证证书》，证明其在产品质量、经营管理、节能降耗、环境监测等方面的测量管理体系符合 GB/T19022-2003/ISO10012-2003 标准要求。公司自 2007 年依据 GB/T15496-2003、GB/T15497-2003、GB/T15498-2003 标准要求建立企业标准化体系，于 2008 年被认定为标准化良好行为 AA 企业，获得安徽省质量管理奖，2011 年被认定为标准化良好行为 AAA 级企业，2012 年 12 月通过安全生产标准化体系认证，并获得“安徽省卓越绩效奖”。

公司生产的产品严格按照相关标准进行质量控制，并已经建立起内部质量控制体系。该体系贯穿从原材料采购，到各零部件产品的设计、生产加工以及售后服务的全过程，能够同时满足国内外客户的订单要求。公司产品除严格遵守中国国家及行业相关标准外，还依照北美、欧盟、东亚等主要进口国的相关质量标准制订了详细的产品标准。同时，为满足进口国对产品安全认证的要求，公司出口产品均通过进口国相关认证。依靠严格的质量控制，公司的产品质量处于同行业领先水平。2012 年，公司引进 ERP（Enterprise Resource Planning，企业资源计划系统）系统，使公司的生产过程能更加及时、高质地完成客户订单，最大程度地发挥企业资源的作用，并根据客户订单及生产状况做出资源调整决策，实现企业资源的整合集成管理。

#### （5）先进制造装备优势

公司经过近 10 年的发展，现拥有 13 台美国 HAAS 的加工中心，其中 4 台 4 轴 4 连动双交换工作台卧式加工中心，7 台 4 轴 4 连动立式加工中心；6 台油机数控立式车床，两台意大利进口的数控转塔冲床，1 台瑞士 Bystronic 的 CO2 激光切割机，2 台德国 IPG 光纤激光切割机；3 台瑞典 VERK 的高速加工中心，并配备了先进的 TMP 实验室，能够对产品的安全性能、重金属含量及产品认证进

行检验检测。上述设施和设备在国内均属于行业先进水平。同时，公司还掌握了食品机械薄壁件铝镁合金重力铸造工艺技术，填补了国内空白。先进的制造装备优势和铸造工艺技术突显了公司的产品质量和产业优势。

### 3、竞争劣势

作为民营中小企业，公司成立至今，主要依靠内部积累进行发展，在实际经营中融资能力有限，资金实力较弱，在市场拓展、产品研发和经营模式的转变上相对处于劣势地位。近年来随着公司经营规模的快速扩大、新产品的不断推出以及新市场的不断开拓，资金已成为公司发展的主要瓶颈。从长远看，公司主要依靠内部积累、银行贷款和商业信用融资的方式如不能得以改善，将影响公司对技术研发的投入、生产规模的扩大和承接大额订单的能力，最终制约公司发展。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司设立初期，公司依照《公司法》和《公司章程》建立了治理结构，在增加注册资本、选举董事、监事、高级管理人员、修改公司章程等事项上认真召开股东大会并有效执行。但由于管理层对于法律法规了解不深，存在会议文件届次记录不清、会议通知和会议记录未有书面记录或会议决议签署不规范等情形。随着股份公司成立后经营管理的逐步稳健和内部控制制度的逐渐完善，公司建立健全了法人治理结构，制定了“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》等公司治理制度。形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

报告期内，股东大会、董事会、监事会和董事会秘书依法规范运作和履行职责，未出现重大违法违规现象，公司治理运行状态良好。

#### （一）股东大会

自股份公司设立以来，股东大会作为公司的权力机构，依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。

在报告期内，历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议、会议记录规范。截至本说明书签署日，公司自 2011 年起组织召开 9 次股东大会，包括 3 次年度股东大会和 6 次临时股东大会，决策事项涉及：制定公司战略发展规划，《公司章程》修订，董事、监事的选举和更换，审议批准董事会、监事会工作报告，审议批准公司年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案，公司重要规章制度制定和修改，批准公司进入全国中小企业股份转让中心挂牌并公开转让等重大事项。

## （二）董事会

公司董事会是股东大会的执行机构。在报告期内，董事会依法增设独立董事以及审计、提名、薪酬与考核、战略决策四个专业委员会，目前公司已经制定《董事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略决策委员会实施细则》、《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作条例》等一系列制度，加强了对董事会运作的规范。

在报告期内，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策。各董事会成员均认真、勤勉地履行了各自职责，发挥各自专长，促进公司完善其法人治理结构。截至本说明书签署日，公司自 2011 年起组织召开 12 次董事会，除审议日常事项外，对公司经营方案、管理人员任命、内部机构的设置、基本制度的制定、重大投资、关联交易、公司治理机制的有效性评估等事项进行审议并作出了有效决议。

## （三）监事会

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司制定了《监事会议事规则》，监事会依规范运行。监事会由三名监事组成，设监事会主席一名。其中除一名职工代表监事由公司职工代表大会选举产生外，其余两名由公司股东大会选举产生。

在报告期内，监事会根据《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作。会议的召集、召开遵守了《公司章程》和《监事会议事规则》规定，各监事会成员均忠实、勤勉地履行各自职责，发挥各自专长，对董事会的决策程序、公司董事和高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、审查关联交易、促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。截至本说明书签署日，公司自 2011 年起组织召开 8 次监事会，决议事项涉及：选举监事会主席、审议公司财务预算、财务决算和利润分配方案、评估公司内部控制运行情况等。

#### （四）董事会秘书

根据《公司章程》规定，董事会设董事会秘书，由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的权利、职责进行了明确规定。公司董事会秘书承担法律、行政法规以及公司章程对公司高级管理人员要求的义务，也享有相应的工作职权。董事会秘书负责公司股东大会和董事会议会议的筹备、文件保管以及公司股东资料的管理，办理信息披露事务等事宜，为公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要的作用。

### 二、董事会对公司治理机制的评估

自股份公司成立后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，公司成立了股东大会、董事会、监事会。报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。

公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司的资金不存在被控股股东占用的情况，公司也不存在为其他企业提供违规担保的情况。

董事会认为，股份公司设立时间较长，已建立起一整套比较完善的公司治理制度，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。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。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。

在实际运作中，公司管理层将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。公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥独立董事、监事会作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履职，确保《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的有效实施，切实保证中小股东利益。

### 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

1、公司最近两年不存在重大违法违规行为，不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

工商、税务、质监、环保等相关部门已分别出具证明，确认公司最近两年不存在重大违法违规行为，未受到相关主管部门、司法机关的行政处罚或刑事处罚。

2、公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规行为，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、实际控制人对此已出具声明并承诺：本人最近两年内不存在重大违法违规行为，且不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。

### 四、公司独立情况

#### （一）业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，拥有安徽省著名商标、及出口名牌，不存在对股东的依赖或与股东单位共同使用同一销售渠道和同一商标的情形，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。截至说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、其他主要股东未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

## （二）资产独立情况

在公司设立及历次增资过程中，发起人及其他股东投入的资产、资金均已足额到位，相关资产权属变更手续均已办理完毕。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施，能够以自有资产独立开展业务，独立运营。公司对外投资所形成的股权均由公司拥有并行使相应权利。报告期内，公司不存在利用资产对外提供担保或为股东、实际控制人提供担保的情形，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

## （三）人员独立情况

公司根据国家及安徽省有关企业劳动、人事和工资管理规定，制订了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。

公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均属专职，且均在本公司领取薪酬。

## （四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，开设了独立的银行账户。公司已取得税务机关颁发的《税务登记证》，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与股东单位无混合纳税现象。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

## （五）机构独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》等制度建立、健全了股东大会、董事会、监事会及管理层等组织结构，与控股股东、实际控制人及其他关联企业在组织机

构上完全独立，也不存在上下级关系。

公司拥有独立于控股股东和实际控制人的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）同业竞争情况

公司的经营范围为：机械刀具、机床、工矿配件、食品机械、西厨设备、商用电器、酒店设备的生产、销售；燃气燃烧器具、抽油烟设备的研发、设计、生产、销售及上门安装；整体厨房方案的设计、生产。

公司控股股东及实际控制人为许正华及陈正香夫妇及其子女许修丹、许修嘉。除公司股份外，本公司实际控制人持股的其他企业基本情况如下：

姓名	被投资企业	出资额	持股比例	与股份公司关系
许正华	聚星嘉业	300 万元	25%	实际控制人参股的其他企业

聚星嘉业的经营范围：对房地产、建筑业进行投资，担保服务（国家禁止或限制企业经营的除外）。房地产开发及经营；经建筑管理部门核准的室内装饰工程、设计、施工。聚星嘉业不从事与本公司相同或者相似的业务，与本公司不存在同业竞争和关联交易。

综上，公司目前不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

### （二）为避免同业竞争出具的承诺

为了避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人许正华、陈正香、许修丹、许修嘉已在《避免同业竞争承诺函》中作出如下承诺：

1、除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人未投资于任何与股份公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有

为他人经营与股份公司相同或类似的业务，与股份公司不存在同业竞争的情形。

2、本人承诺，除股份公司外，本人自身将不从事与股份公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与股份公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与股份公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与股份公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本承诺函在本人作为股份公司控股股东及实际控制人期间持续有效且不可变更或撤消。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

为了避免与公司之间的同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已在《避免同业竞争承诺函》中作出如下承诺：

1) 除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。

2) 本人承诺，本人任职期间将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

## 六、公司报告期内的资金占用、对外担保、重大投资及关联交易

### (一) 资金占用、对外担保情况及规范运作

《公司章程》第三十六条规定，“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任；公司控股股东及实际控制人对公司和公司全体股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其

控制地位损害公司和其他股东的利益。”

第三十八条规定，“公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。”

公司制定了《对外担保决策制度》，规定股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。股东大会审议公司对外担保总额达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30 % 的事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况，无对外担保情况。

## （二）公司重大投资情况及规范运作

公司制定了《对外投资管理制度》，对公司对外投资的规范运作做出了具体规定。另外，根据《公司章程》第一百零五条的规定，“股东大会授权董事会决定除下列应当由公司股东大会决策的购买、出售资产事项之外的其他购买、出售资产事项：1、本章程第三十七条第一款第（十三）项规定的购买、出售重大资产事项；2、购买、出售的资产总额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的比例达到 30%以上；3、购买、出售的资产在最近一个会计年度所产生的营业收入占公司同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到 30%以上；4、购买、出售的资产净额占公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末净资产额的比例达到 30%以上，且超过 3000 万元。”

同时规定“1、关于公司对被投资企业的增资、减资事项，董事会的审批权限同本条上述（一）中购买、出售股权资产的审批权限；对于出资新设被投资企

业的事项，董事会将有权决定投资额不超过公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的 30%。2、关于委托理财、委托贷款、证券期货投资事项，董事会的审批权限为：一年内前述委托理财、委托贷款、证券期货投资的合计总额不超过公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末资产总额的 30%，且累计余额不超过公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报告期末净资产额的 30%。”

报告期内，公司重大投资情况如下：

2011 年 4 月 16 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过关于公司拟购置国有土地使用权的相关议案。2011 年 5 月 17 日，马鞍山市当涂县国土资源局与公司签订国有土地使用权出让合同，目前公司已依法取得相关土地使用权证。

2012 年 10 月 18 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过设立子公司议案，由公司投资 1,050 万元，全资设立深圳子公司。2013 年 1 月 5 日，瑞克设备依法注册成立，取得深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440307106803858 的《企业法人营业执照》，法定代表人：周红卫；注册资本：1050 万元。

华菱西厨作为瑞克设备的唯一股东，委派公司副总经理、董事会秘书刘培龙担任其执行董事，委派公司财务总监邢子安担任其监事，公司通过股东会和董事会的重大事项决策控制瑞克设备的战略发展。

### （三）公司关联交易情况及规范运作

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》及《关联交易管理制度》等制度文件中明确，在处理与关联方之间的关联交易时不得损害全体股东特别是中小股东的合法权益，并对防止关联方利用关联关系损害公司利益作出了具体规定，包括：关联交易和关联方的界定、回避表决的关联董事和关联股东的界定、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序和关联交易的披露等。

报告期内的关联法人基本信息如下：

高创投，详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（四）其他主要股东情况”。

聚星嘉业，详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（三）报告期内实际控制人、控股股东控制或参股的其他企业”。

辽宁裕顺隆厨业有限公司（以下简称“裕顺隆厨业”），现持有辽宁省工商行政管理局颁发的 210000004947620 号《企业法人营业执照》，法定代表人：姜俊；注册资本：1000 万元；住所地：沈阳市和平区十三纬路 37 号；业务范围：炊具、厨房设备、玻璃器皿、陶瓷制品、制冷设备、日用百货、家用电器批发兼零售，机械电子设备销售及维修服务，房屋租赁，预包装食品批发兼零售、货物进出口。“辽宁裕顺隆厨业有限公司北京分公司”（以下简称“裕顺隆厨业北京分公司”）为裕顺隆厨业 2013 年 1 月新设分支机构，注册号：110105015602902。华菱西厨股东姜俊目前持有该公司 90.00% 股权。自 2012 年 1 月 4 日起，姜俊不再担任华菱西厨董事。

河北豪特厨业股份有限公司（以下简称“豪特厨业”），现持有石家庄市工商行政管理局颁发的 130100000138705 号《企业法人营业执照》，法定代表人：徐荣广；注册资本：955.40 万元；住所地：石家庄桥东区平安南大街金利街 19 号 2 号商务楼；经营范围：不锈钢制品、玻璃器皿（医用制品除外）、炊具、厨房用品、制冷设备、陶瓷制品、电子产品、生活用清洁用品、小家电的销售；批发兼零售预包装食品。华菱西厨股东徐荣广目前持有该公司 90.50% 股权。自 2012 年 1 月 4 日起，徐荣广不再担任股份公司监事。

马鞍山市华荣天机械刀片厂（以下简称“华荣天机械”），持有马鞍山市工商局博望区分局颁发的 340521000012790 号《个人独资企业营业执照》，注册资本：50 万；住所：博望区博望镇三杨开发区；经营范围：加工、销售刃具、模具、建筑机械配件。该企业投资人黄忠荣为华菱西厨控股股东许正华之妹夫。

报告期内除实际控制人外，其他关联自然人情况详见本说明书第四节“九、关联方、关联关系及关联交易”。

报告期内公司存在的关联交易情况详见本说明书第四节“九、关联方、关联关系及关联交易”。

报告期内，公司关联交易均参照市场公允价值交易，不存在关联方之间利益输送，且关联交易占同类交易比重较小，对公司的经营不会产生重大影响。

2010年11月27日，公司召开2010年第四次临时股东大会，关联股东回避表决，经非关联股东审议通过公司2011年度日常关联交易议案。

2012年10月18日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过公司2012年度和2013年度日常关联交易议案，批准2012年度和2013年度日常关联交易总额，并对2012年度已发生的关联交易予以确认。

报告期内，公司的日常关联交易已依《公司法》及《公司章程》等公司治理文件履行关联交易决策程序，经公司股东大会、董事会审议批准、确认，且每年实际发生总金额在股东大会、董事会审议确定的额度之内；公司报告期内的偶发性关联交易为关联方无偿为公司借款提供担保。公司前述关联交易不存在损害公司和股东利益的情形，符合公司法的相关规定。

## 七、董事、监事、高级管理人员的相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司现任董事、监事、高级管理人员持有本公司股份的情况如下：

序号	股东	职务	股数(股)	持股方式	持股比例	质押
1	许正华	董事长	19,067,500	直接	42.37%	无
2	陈正香	董事、总经理	11,022,500	直接	24.49%	无
3	许修丹	副总经理	2,800,000	直接	6.22%	无
4	陈正晗	董事、副总经理	650,000	直接	1.44%	无
5	许修芬	副总经理	500,000	直接	1.11%	无
6	刘培龙	董事会秘书、 副总经理	180,000	直接	0.40%	无
7	陈业敏	董事	100,000	直接	0.22%	无
8	邢子安	财务总监	100,000	直接	0.22%	无
9	孙守军	监事会主席	30,000	直接	0.07%	无
10	李文君	独立董事	--	--	--	--
11	赵有斌	独立董事	--	--	--	--
12	张建设	独立董事	--	--	--	--
13	张永东	监事	--	--	--	--

14	姚正高	监事	--	--	--	--
----	-----	----	----	----	----	----

## （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

本公司董事长许正华与董事、总经理陈正香为夫妻关系，副总经理许修丹为二人长女，董事、总经理陈正香与董事、副总经理陈正晗为姐弟关系。

除此之外的其他董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

## （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司董事、监事、高级管理人员均自愿做出避免同业竞争的承诺。

董事李文君、赵有斌、张建设为独立董事，监事张永东为公司法人股东安徽省高新创业投资有限责任公司总经理。公司与其他董事、监事、高级管理人员均签订《劳动合同》。

除此以外，公司未与上述人员签订其他重要协议或做出重要承诺。

## （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事长许正华现兼任聚星嘉业副董事长。

公司独立董事李文君、赵有斌、张建设及监事张永东任职情况详见本说明书第一节“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”、“（二）监事基本情况”。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员均无兼职。

## （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

除上述直接持有本公司股份的情形外，董事长许正华持有聚星嘉业 25.00%的股权，上述对外投资与本公司均不存在同业竞争。

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司存在利益冲突的对外投资情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年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，也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的变动情况

### 1、报告期内董事的变动情况

报告期期初，公司在任董事为许正华、陈正香、汪建刚、陈正晗、姜俊五人。

2011年5月31日，公司2010年年度股东大会，选举该五人为公司第三届董事。

2011年11月10日，公司2011年第二次临时股东大会批准原董事汪建刚辞去董事职务，同时选举高原、赵有斌、李文君担任公司独立董事。

2012年1月4日，公司2012年第一次临时股东大会同意原董事姜俊辞去董事职务，选举陈业敏为公司董事。

2013年5月31日，公司2012年年度股东大会同意原独立董事高原辞去独立董事职务，选举张建设为公司独立董事。

### 2、报告期内监事的变动情况

报告期期初，公司在任监事为张永东、徐荣广、汤深文（职工代表监事）三人。

2011年5月31日，公司2010年年度股东大会选举张永东、徐荣广为第三届非职工代表监事。2011年5月10日，公司召开职工代表大会选举孙守军为第三届职工代表监事。

2012年1月4日，公司2012年第一次临时股东大会同意原监事徐荣广辞去监事职务，选举陈伟为公司监事。

2013年5月31日，公司2012年年度股东大会同意原监事陈伟辞去监事职务，选举姚正高为公司监事。

### 3、报告期内高级管理人员的变动情况

报告期期初，陈正香任公司总经理，陈正晗、许修芬、刘培龙任公司副总经理，刘培龙任公司董事会秘书，邢子安任公司财务总监。

2011年5月31日，公司第三届董事会第一次会议，同意聘任陈正香为公司总经理，陈正晗、许修芬、刘培龙为公司副总经理，刘培龙为公司董事会秘书，邢子安为公司财务总监。

2012年10月18日，公司第三届董事会第六次会议，同意聘任许修丹为公司副总经理。

### （八）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明如下：

本人为安徽华菱西厨装备股份有限公司董事、监事或高级管理人员，现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》和《主办券商尽职调查工作指引》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（2）最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；（3）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（4）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（5）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（6）存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；（7）最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；（8）存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；（9）欺诈或其他不诚实行为及不符合股份有限公司董事、监事或高级管理人员任职资格的情形。

## 第四节 公司财务

(以下如无特殊说明, 单位均为人民币元)

### 一、最近两年及一期的财务会计报表

#### (一) 合并资产负债表

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产:			
货币资金	32,470,297.56	31,106,616.68	37,232,885.49
应收票据	400,000.00	1,700,000.00	350,000.00
应收账款	34,964,137.01	27,261,244.08	26,058,863.43
预付款项	5,632,920.28	6,917,701.76	5,017,290.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,500,657.35	779,702.92	413,898.77
存货	42,679,795.72	42,490,137.06	52,173,313.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>117,647,807.92</b>	<b>110,255,402.50</b>	<b>121,246,252.25</b>
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	60,299,992.95	63,575,032.87	56,083,861.64
在建工程	11,103,418.36	6,146,525.54	8,281,805.91
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	20,141,563.15	20,395,943.78	20,179,230.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	146,688.32		
递延所得税资产	852,790.04	740,605.93	619,068.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>96,544,452.82</b>	<b>94,858,108.12</b>	<b>89,163,966.67</b>
<b>资产总计</b>	<b>214,192,260.74</b>	<b>205,113,510.62</b>	<b>210,410,218.92</b>

<b>流动负债:</b>			
短期借款	47,611,000.00	50,571,000.00	48,040,065.75
应付票据	5,334,194.00		
应付账款	24,119,957.35	20,891,224.34	31,430,351.94
预收款项	6,114,864.86	4,111,220.40	2,402,748.32
应付职工薪酬	1,557,990.23	2,724,320.96	2,300,716.05
应交税费	-654,729.63	-536,709.07	707,708.34
应付利息	167,478.56	81,771.38	77,394.02
应付股利	330,000.00		
其他应付款	1,271,283.71	1,707,308.34	1,235,782.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>85,852,039.08</b>	<b>79,550,136.35</b>	<b>86,194,766.47</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
专项应付款	5,330,000.00	5,040,000.00	4,200,000.00
预计负债	1,626,502.00	1,444,476.40	895,347.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,956,502.00</b>	<b>6,484,476.40</b>	<b>5,095,347.72</b>
<b>负债合计</b>	<b>92,808,541.08</b>	<b>86,034,612.75</b>	<b>91,290,114.19</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	10,225,000.00	10,225,000.00	10,225,000.00
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	9,568,491.53	8,734,676.79	8,069,339.40
一般风险准备			
未分配利润	56,590,228.13	55,119,221.08	55,825,765.33
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>121,383,719.66</b>	<b>119,078,897.87</b>	<b>119,120,104.73</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>121,383,719.66</b>	<b>119,078,897.87</b>	<b>119,120,104.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>214,192,260.74</b>	<b>205,113,510.62</b>	<b>210,410,218.92</b>

## (二) 合并利润表

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>116,709,571.10</b>	<b>141,270,589.50</b>	<b>167,350,910.74</b>
其中：营业收入	116,709,571.10	141,270,589.50	167,350,910.74
<b>二、营业总成本</b>	<b>110,141,396.20</b>	<b>136,726,187.44</b>	<b>139,668,032.82</b>
其中：营业成本	84,273,343.41	105,666,932.23	114,037,810.69
营业税金及附加	929,142.33	695,965.52	756,854.18
销售费用	6,699,157.07	9,876,858.70	6,495,771.28
管理费用	14,588,783.27	16,811,856.31	14,341,744.85
财务费用	3,053,766.41	3,413,457.05	2,940,230.87
资产减值损失	597,203.71	261,117.63	1,095,620.95
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）	495,000.00	495,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>7,063,174.90</b>	<b>5,039,402.06</b>	<b>27,682,877.92</b>
加：营业外收入	683,903.86	3,376,899.79	4,350,111.40
减：营业外支出	91,833.07	568,667.32	288,206.72
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>7,655,245.69</b>	<b>7,847,634.53</b>	<b>31,744,782.60</b>
减：所得税费用	850,423.90	1,138,841.39	4,406,790.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>6,804,821.79</b>	<b>6,708,793.14</b>	<b>27,337,992.32</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>6,804,821.79</b>	<b>6,708,793.14</b>	<b>27,337,992.32</b>
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.15	0.15	0.61
（二）稀释每股收益	0.15	0.15	0.61
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>	<b>6,804,821.79</b>	<b>6,708,793.14</b>	<b>27,337,992.32</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32

## (三) 合并现金流量表

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	117,093,432.17	147,001,210.88	170,659,349.20
收到的税费返还	3,312,485.46	5,456,511.84	8,842,426.83
收到其他与经营活动有关的现金	1,008,851.35	4,301,483.69	8,411,247.58
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>121,414,768.98</b>	<b>156,759,206.41</b>	<b>187,913,023.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	80,487,022.45	102,718,468.32	131,405,482.93
支付给职工以及为职工支付的现金	15,881,688.97	19,678,608.41	16,930,642.83
支付的各项税费	3,959,480.75	5,636,300.68	6,190,260.52
支付其他与经营活动有关的现金	10,219,812.92	12,792,157.70	9,500,749.46
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>110,548,005.09</b>	<b>140,825,535.11</b>	<b>164,027,135.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,866,763.89</b>	<b>15,933,671.30</b>	<b>23,885,887.87</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金	495,000.00	495,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	104,942.30	17,653.84	216,238.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>599,942.30</b>	<b>512,653.84</b>	<b>216,238.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,484,912.86	12,220,339.26	22,756,945.15
投资支付的现金		3,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,484,912.86</b>	<b>15,220,339.26</b>	<b>22,756,945.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,884,970.56</b>	<b>-14,707,685.42</b>	<b>-22,540,706.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	32,665,675.00	68,318,980.00	65,928,345.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>32,665,675.00</b>	<b>68,318,980.00</b>	<b>65,928,345.84</b>
偿还债务支付的现金	35,547,200.00	65,782,756.27	63,157,930.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,270,340.00	9,514,675.38	2,949,184.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>40,817,540.00</b>	<b>75,297,431.65</b>	<b>66,107,114.64</b>
筹资活动产生的现金流量净额	-8,151,865.00	-6,978,451.65	-178,768.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>853,752.55</b>	<b>-373,803.04</b>	<b>-253,488.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,316,319.12</b>	<b>-6,126,268.81</b>	<b>912,924.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额	31,106,616.68	37,232,885.49	36,319,961.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>28,790,297.56</b>	<b>31,106,616.68</b>	<b>37,232,885.49</b>

## (四) 合并股东权益变动表

## (1) 2013年1-9月合并股东权益变动表

项 目	本期金额					所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,734,676.79	55,119,221.08		119,078,897.87	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,734,676.79	55,119,221.08		119,078,897.87	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			833,814.74	1,471,007.05		2,304,821.79	
（一）净利润				6,804,821.79		6,804,821.79	
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计				6,804,821.79		6,804,821.79	
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							

2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			833,814.74	-5,333,814.74		-4,500,000.00
1. 提取盈余公积			833,814.74	-833,814.74		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配				-4,500,000.00		-4,500,000.00
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	9,568,491.53	56,590,228.13		121,383,719.66

## (2) 2012年度合并股东权益变动表

项目	本期金额					所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,069,339.40	55,825,765.33		119,120,104.73	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,069,339.40	55,825,765.33		119,120,104.73	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			665,337.39	-706,544.25		-41,206.86	
（一）净利润				6,708,793.14		6,708,793.14	
（二）其他综合收益						--	
上述（一）和（二）小计				6,708,793.14		6,708,793.14	
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配			665,337.39	-7,415,337.39		-6,750,000.00	

1. 提取盈余公积			665,337.39	-665,337.39		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配				-6,750,000.00		-6,750,000.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>10,225,000.00</b>	<b>8,734,676.79</b>	<b>55,119,221.08</b>		<b>119,078,897.87</b>

## (3) 2011年度合并股东权益变动表

项目	本期金额					少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益				未分配利润				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积						
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	5,327,120.78	31,229,991.63			91,782,112.41		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	45,000,000.00	10,225,000.00	5,327,120.78	31,229,991.63			91,782,112.41		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,742,218.62	24,595,773.70			27,337,992.32		
（一）净利润				27,337,992.32			27,337,992.32		
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计				27,337,992.32			27,337,992.32		
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配			2,742,218.62	-2,742,218.62					

1. 提取盈余公积			2,742,218.62	-2,742,218.62		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
<b>（五）所有者权益内部结转</b>						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
<b>（六）专项储备</b>						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
<b>（七）其他</b>						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>10,225,000.00</b>	<b>8,069,339.40</b>	<b>55,825,765.33</b>		<b>119,120,104.73</b>

## (五) 母公司资产负债表

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产:			
货币资金	24,200,310.84	30,887,882.83	36,704,588.17
应收票据	400,000.00	1,700,000.00	350,000.00
应收账款	34,957,268.51	27,294,275.58	26,058,863.43
预付款项	3,864,209.07	6,074,707.76	5,017,290.63
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,174,060.28	1,111,756.65	573,498.77
存货	42,189,660.21	42,490,137.06	52,173,313.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>107,785,508.91</b>	<b>109,558,759.88</b>	<b>120,877,554.93</b>
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资	15,002,593.26	4,502,593.26	4,502,593.26
投资性房地产			
固定资产	59,682,753.30	63,574,833.66	56,083,536.31
在建工程	11,103,418.36	6,146,525.54	8,281,805.91
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	20,141,563.15	20,395,943.78	20,179,230.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	858,428.39	743,488.19	620,328.98
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>106,788,756.46</b>	<b>95,363,384.43</b>	<b>89,667,494.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>214,574,265.37</b>	<b>204,922,144.31</b>	<b>210,545,049.53</b>
流动负债:			
短期借款	47,611,000.00	50,571,000.00	48,040,065.75

应付票据	5,334,194.00		
应付账款	23,527,982.89	20,891,024.34	31,430,151.94
预收款项	5,639,771.98	3,840,744.71	2,402,748.32
应付职工薪酬	1,419,924.53	2,724,320.96	2,300,716.05
应交税费	-642,220.51	-537,011.08	707,708.34
应付利息	167,478.56	81,771.38	77,394.02
应付股利	330,000.00		
其他应付款	1,232,975.27	1,707,308.34	1,235,782.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>84,621,106.72</b>	<b>79,279,158.65</b>	<b>86,194,566.47</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	5,330,000.00	5,040,000.00	4,200,000.00
预计负债	1,626,502.00	1,444,476.40	895,347.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,956,502.00</b>	<b>6,484,476.40</b>	<b>5,095,347.72</b>
<b>负债合计</b>	<b>91,577,608.72</b>	<b>85,763,635.05</b>	<b>91,289,914.19</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	10,225,000.00	10,225,000.00	10,225,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	9,568,491.53	8,734,676.79	8,069,339.40
一般风险准备			
未分配利润	58,203,165.12	55,198,832.47	55,960,795.94
<b>所有者权益合计</b>	<b>122,996,656.65</b>	<b>119,158,509.26</b>	<b>119,255,135.34</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>214,574,265.37</b>	<b>204,922,144.31</b>	<b>210,545,049.53</b>

## (六) 母公司利润表

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>115,679,419.79</b>	<b>140,462,536.62</b>	<b>167,350,910.74</b>
减：营业成本	83,559,940.78	104,998,317.94	114,037,810.69
营业税金及附加	929,142.33	695,965.52	756,854.18
销售费用	6,491,960.67	9,825,696.70	6,495,771.28
管理费用	12,926,210.60	16,754,971.43	14,254,333.13
财务费用	3,059,827.26	3,411,291.81	2,942,233.76
资产减值损失	613,069.46	271,932.64	1,104,020.95
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）	495,000.00	495,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>8,594,268.69</b>	<b>4,999,360.58</b>	<b>27,759,886.75</b>
加：营业外收入	678,903.86	3,359,899.79	4,350,111.40
减：营业外支出	91,763.07	568,667.32	287,589.37
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>9,181,409.48</b>	<b>7,790,593.05</b>	<b>31,822,408.78</b>
减：所得税费用	843,262.09	1,137,219.13	4,400,222.61
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>8,338,147.39</b>	<b>6,653,373.92</b>	<b>27,422,186.17</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.19	0.15	0.61
（二）稀释每股收益	0.19	0.15	0.61
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>8,338,147.39</b>	<b>6,653,373.92</b>	<b>27,422,186.17</b>

## (七) 母公司现金流量表

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	115,886,905.12	145,890,196.98	170,659,349.20
收到的税费返还	3,170,831.84	5,456,511.84	8,842,426.83
收到其他与经营活动有关的现金	2,987,710.88	4,247,940.18	8,408,773.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>122,045,447.84</b>	<b>155,594,649.00</b>	<b>187,910,549.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	78,271,564.83	101,074,388.32	131,405,482.93
支付给职工以及为职工支付的现金	15,037,177.05	19,678,608.41	16,930,642.83
支付的各项税费	3,920,642.51	5,635,898.93	6,184,952.85
支付其他与经营活动有关的现金	15,319,628.56	12,968,378.70	9,497,271.61
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>112,549,012.95</b>	<b>139,357,274.36</b>	<b>164,018,350.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,496,434.89</b>	<b>16,237,374.64</b>	<b>23,892,199.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金	495,000.00	495,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	104,942.30	17,653.84	216,238.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>599,942.30</b>	<b>512,653.84</b>	<b>216,238.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,671,967.96	12,220,339.26	22,756,945.15
投资支付的现金	7,500,000.00	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>13,171,967.96</b>	<b>15,220,339.26</b>	<b>22,756,945.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,572,025.66</b>	<b>-14,707,685.42</b>	<b>-22,540,706.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	32,665,675.00	68,318,980.00	65,928,345.84

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>32,665,675.00</b>	<b>68,318,980.00</b>	<b>65,928,345.84</b>
偿还债务支付的现金	35,547,200.00	65,782,756.27	63,157,930.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,270,340.00	9,514,675.38	2,949,184.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>40,817,540.00</b>	<b>75,297,431.65</b>	<b>66,107,114.64</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,151,865.00</b>	<b>-6,978,451.65</b>	<b>-178,768.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	859,883.78	-367,942.91	-253,222.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-10,367,571.99</b>	<b>-5,816,705.34</b>	<b>919,501.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额	30,887,882.83	36,704,588.17	35,785,087.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>20,520,310.84</b>	<b>30,887,882.83</b>	<b>36,704,588.17</b>

## (八) 母公司股东权益变动表

## (1) 2013年1-9月母公司股东权益变动表

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,734,676.79		55,198,832.47	119,158,509.26
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,734,676.79		55,198,832.47	119,158,509.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			833,814.74		3,004,332.65	3,838,147.39
（一）净利润					8,338,147.39	8,338,147.39
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					8,338,147.39	8,338,147.39
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						

(四) 利润分配			833,814.74		-5,333,814.74	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积			833,814.74		-833,814.74	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>10,225,000.00</b>	<b>9,568,491.53</b>		<b>58,203,165.12</b>	<b>122,996,656.65</b>

## (2) 2012年度母公司股东权益变动表

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,069,339.40		55,960,795.94	119,255,135.34
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	45,000,000.00	10,225,000.00	8,069,339.40		55,960,795.94	119,255,135.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			665,337.39	-	-761,963.47	-96,626.08
（一）净利润					6,653,373.92	6,653,373.92
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					6,653,373.92	6,653,373.92
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			665,337.39		-7,415,337.39	-6,750,000.00

1. 提取盈余公积			665,337.39		-665,337.39	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-6,750,000.00	-6,750,000.00
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>10,225,000.00</b>	<b>8,734,676.79</b>		<b>55,198,832.47</b>	<b>119,158,509.26</b>

## (3) 2011年度母公司股东权益变动表

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	10,225,000.00	5,327,120.78		31,280,828.39	91,832,949.17
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	45,000,000.00	10,225,000.00	5,327,120.78		31,280,828.39	91,832,949.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			2,742,218.62		24,679,967.55	27,422,186.17
(一)净利润					27,422,186.17	27,422,186.17
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					27,422,186.17	27,422,186.17
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配			2,742,218.62		-2,742,218.62	

1. 提取盈余公积			2,742,218.62		-2,742,218.62	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>10,225,000.00</b>	<b>8,069,339.40</b>		<b>55,960,795.94</b>	<b>119,255,135.34</b>

## 二、最近两年及一期财务报告的审计意见

### （一）最近两年及一期财务报告的审计意见

公司 2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月的财务报告已经具有证券、期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【信会师报字[2013]第 114073 号】标准无保留意见审计报告。

### （二）合并报表范围

报告期内，公司合并报表范围包括母公司和全资子公司机电贸易、瑞克设备。子公司情况如下：

公司名称	注册地	主营业务	投资成本	持股比例	成立日期	报告期内纳入合并范围期间
机电贸易	安徽 马鞍山	贸易	500.00 万元	100.00%	2006 年 6 月 22 日	2011 年 1 月 1 日至 2013 年 9 月 30 日
瑞克设备	深圳 龙岗	设计研发、 酒店工程	1,050.00 万元	100.00%	2013 年 1 月 5 日	2013 年 1 月 5 日至 2013 年 9 月 30 日

## 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

### （一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

#### 1、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。报告期内纳入合并范围的两家全资子公司分别为机电贸易和瑞克设备。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投

资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## 2、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 3、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 4、应收款项坏账准备

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:

公司以资产负债表日单个客户欠款余额在 50 万以上为单项金额重大的判断依据或金额标准。单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收账款按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

有确凿证据表明可收回性存在明显差异的进行单项计提坏账准备，公司根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**5、存货**

**(1) 存货的分类和计价方法**

本公司的存货主要分为原材料、库存商品、发出商品和半成品等。公司存货发出时按加权平均法计价。

**(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，

在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### **(3) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品采用一次转销法； 2) 包装物采用一次转销法。

## **6、长期股权投资成本的确定**

### **(1) 投资成本的确定**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### **(2) 后续计量及损益确认**

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照

权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## 2) 损益确认

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## （3）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股

权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 7、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

本公司的各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	4-10	5	9.5-23.75
运输设备	4-6	5	15.83-23.75
专用设备	3-10	5	9.5-31.67
办公设备	3-5	5	19-31.67

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 8、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 9、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 后续计量

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

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证期限
软件	5 年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （3）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测

试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图； 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性； 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产； 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 10、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额： 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定； 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理： 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本； 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 11、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与

资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的划分标准**

如公司取得的政府补助是用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，则公司确认为与资产相关政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，则公司确认为与收益相关政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### **(3) 会计处理**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，公司将其确认为递延收益。自长期资产可供使用时起，公司按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊并转入当期损益。递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点；递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

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

## **12、递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定

权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 13、关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### (二) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

本报告期公司主要会计政策和主要会计估计未发生变更，对公司利润无影响。

## 四、最近两年一期主要会计数据和财务指标及管理层分析

### (一) 最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计(元)	214,192,260.74	205,113,510.62	210,410,218.92
股东权益合计(元)	121,383,719.66	119,078,897.87	119,120,104.73
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	121,383,719.66	119,078,897.87	119,120,104.73
每股净资产(元)	2.70	2.65	2.65
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	2.70	2.65	2.65
资产负债率(母公司)(%)	42.68	41.85	43.36
流动比率(倍)	1.37	1.39	1.41
速动比率(倍)	0.87	0.85	0.80
项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入(元)	116,709,571.10	141,270,589.50	167,350,910.74
净利润(元)	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32
扣除非经常性损益后的净利润(元)	6,302,054.62	4,323,495.54	23,885,465.94
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	6,302,054.62	4,323,495.54	23,885,465.94
毛利率(%)	27.79	25.20	31.86
净资产收益率(%)	5.56	5.63	25.92
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	5.15	3.63	22.65
基本每股收益(元/股)	0.15	0.15	0.61
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.15	0.61
应收账款周转率(次)	3.38	4.73	5.96
存货周转率(次)	1.97	2.23	2.59

经营活动产生的现金流量净额（元）	10,866,763.89	15,933,671.30	23,885,887.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.35	0.53

## （二）管理层分析

### 1、盈利能力分析

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入（元）	116,709,571.10	141,270,589.50	167,350,910.74
营业利润（元）	7,063,174.90	5,039,402.06	27,682,877.92
净利润（元）	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32
毛利率（%）	27.79	25.20	31.86
营业利润率（%）	6.05	3.57	16.54
净资产收益率（%）	5.56	5.63	25.92
每股收益（元/股）	0.15	0.15	0.61

受世界经济疲软等因素的影响，公司的下游行业酒店、餐饮等受到了一定的冲击，对商用西厨设备的需求下滑，致使公司 2012 年营业收入比 2011 年下降了 2,608.03 万元，降幅为 15.58%。但 2013 年以来，受益于下游行业需求的恢复，公司的营业收入出现了较快回升，2013 年 1-9 月份实现的收入已经实现了 11,670.96 万元，占 2012 年全年的 82.61%。公司 2012 年营业成本中直接材料成本略低于 2011 年，而其中的人力成本、新增的固定资产折旧及辅料和设备维修费等成本上涨较快，导致公司 2012 年的营业成本与营业收入没有同步下降，营业成本的降幅为 7.34%，小于营业收入的降幅，导致公司的毛利率低于去年，公司的毛利下降 1,770.94 万元。为应对不利的市场环境，公司加大了市场开拓力度，导致公司 2012 年的销售费用上涨了 52.05%，同时，管理费用因土地使用税费上调等因素上涨了 17.22%，使得公司 2012 年的净利润降幅较大，净资产收益率也出现了大幅下跌。

2013 年 1-9 月，公司实现营业利润 706.32 万元，比 2012 年全年增加了 202.38 万元，增幅达 40.16%。在政府补助下降较多的情况下，公司实现净利润 680.48 万元，已经超过 2012 年全年的水平，扣除非经常性损益后的净利润和净资产收

益率分别比 2012 年全年大幅上涨了 45.76% 和 43.00%，公司盈利能力较强。

2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年食品机械设备、西厨设备和商厨设备合计占营业收入比重分别为 97.97%、97.83% 和 95.78%。2012 年食品机械设备营业收入较 2011 年有所降低，食品机械设备中的切片机、绞肉机和切菜机等产品属公司的传统主打产品，技术和产品品种的发展相对成熟，包括该等产品在内的食品机械设备产品在公司和市场中的占比相对稳定；2012 年西厨设备产品营业收入与 2011 年相比略有下降，但是占比却增长了 12.25%，西厨设备产品作为公司的另一成熟品种，销售相对稳定，其中的洗碗机产品目前正在加以改进提升，市场潜能尚待进一步发挥，预计未来该产品将成为西厨设备的另一盈利增长点。

为了进一步提升核心竞争力，增强盈利能力，公司于 2013 年初成立了瑞克设备，初步完成了大力发展商厨设备产品的战略布局，在充分发挥深圳人才优势和技术优势的基础上，力争将其打造成为一流的商厨设备的研发和设计基地，商厨设备因其高技术、高附加值等优势将成为公司未来的重要发展方向。2013 年 1-9 月经由瑞克设备研发设计的商厨设备产品实现营业收入 72.38 万元，主要来源于研发过程中试销的部分炉灶、智能蒸柜、扒炉等产品。

## 2、偿债能力分析

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产负债率(母公司)	42.68%	41.85%	43.36%
流动比率(倍)	1.37	1.39	1.41
速动比率(倍)	0.87	0.85	0.80

2013 年 9 月末、2012 年末和 2011 年末母公司资产负债率分别为 42.68%、41.85% 和 43.36%，资产负债率较低，显示公司长期偿债能力较强。公司流动比率、速动比率偏低，主要是因为公司所处行业特性对固定资产及无形资产的需求较大，而公司所需资金主要通过短期银行借款、自身积累以及商业信用等方式筹集使公司的经营性负债及银行借款规模相对较大。

从偿债能力来看，公司盈利情况良好，经营性现金流量较为稳定，公司偿债能力较强。此外，公司资信状况良好，与银行保持着长期、稳定的合作关系，被中国农业银行当涂县支行评为 AA<sup>+</sup>级资信等级企业，拥有信用贷款资格（额度

5,000.00 万元），拥有中国工商银行马鞍山分行授信额度 3,000.00 万元。截止报告期末，公司未发生过欠付银行本息的情况。

整体来看，公司负债水平合理，符合公司生产经营规模的实际情况；公司偿债能力较强，流动资产的变现能力较好，不存在到期未偿还的债务和延期支付本息的情况。

### 3、营运能力分析

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
应收账款周转率(倍)	3.38	4.73	5.96
存货周转率(次)	1.97	2.23	2.59

公司 2013 年 1-9 月、2012 年度和 2011 年度应收账款周转率分别为 3.38、4.73 和 5.96，应收账款周转速度较快，公司回款情况良好。公司应收账款周转率较高，得益于公司不断完善并加强应收账款管理，建立健全了客户信用调查与持续跟踪评价制度，包括对客户进行日常调查和跟踪管理，设立销售管理员、建立客户档案，实施客户授信，定期核对应收账款等，并与销售人员签订销售业务责任协议，完善应收账款管理环节的奖赔制度并严格执行。以上措施保障了公司应收账款的较快周转，提高了公司运营效率。

公司存货周转率略低，主要由公司所处行业特点决定：①公司为保证生产的顺利进行和产品的及时供应，一般需储备 1-2 个月生产所需的原材料；②公司产品主要以外销为主，具体发货时间需待客户通知确定，交货期一般为 1-2 个月，而产品的完整生产周期约为 3 个月。为了保证及时供货，满足客户的需求，公司需储备一定数量半成品；③公司与客户签署合同后，为了保证合同的及时履行，需保持一定量的库存商品；④与国内同行业企业相比，公司拥有比较完整的生产链条，对外委托加工较少。由于生产流程较复杂，基于批量经济的考量，公司会集中一定量的在产品进行批量加工。上述环节都将推高公司的存货占有水平进而导致公司存货金额较大，存货周转率相应较低。

综上所述，公司的应收账款周转率和存货周转率符合行业特点及公司实际经营情况。公司将进一步优化工艺流程和加强存货的管理，提升公司的资产营运能力。

#### 4、现金流量分析

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	10,866,763.89	15,933,671.30	23,885,887.87
投资活动产生的现金流量净额	-5,884,970.56	-14,707,685.42	-22,540,706.59
筹资活动产生的现金流量净额	-8,151,865.00	-6,978,451.65	-178,768.80
现金及现金等价物净增加额	-2,316,319.12	-6,126,268.81	912,924.00
期初现金及现金等价物余额	31,106,616.68	37,232,885.49	36,319,961.49
期末现金及现金等价物余额	28,790,297.56	31,106,616.68	37,232,885.49

总体来看，公司经营活动产生的现金流量情况较好，公司收益质量较高，主要得益于：①随着公司市场地位和业务规模的持续提升，公司盈利水平整体较为稳定；②公司不断完善并加强应收账款管理，保障了货款的及时回收；③公司与供应商保持了稳定、良好的合作关系，经营活动现金支出稳定、合理。公司将进一步加大应收账款的回收力度，完善应收账款管理制度，提高资金运作效率。

2013年1-9月、2012年度和2011年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-815.19万元、-697.85万元和-17.88万元。其中2013年1-9月、2012年筹资活动产生的现金流量净额绝对数额较大主要系偿还银行贷款和股东分红现金支出较多资金所致。公司对外筹资较为谨慎，在满足正常经营所需资金的基础上严格控制了银行贷款规模，以确保公司偿债压力在可承受范围内。

报告期内，公司投资活动现金流出主要是为了满足公司未来业务规模发展的需求，不断加大厂房以及设备的投资力度导致投资支出较大。

整体来看，公司经营现金流较好，各项现金流量基本合理，符合公司实际经营情况。

#### 五、报告期利润形成的有关情况

##### （一）报告期营业收入主要构成及其变化趋势

公司主营业务为商用西厨装备系列产品的研发、生产与销售，主要产品包括切片机、绞肉机、切菜机、自助餐设备等。公司的营业收入主要包括产品的销售收入、进出口贸易收入和材料的销售收入。

## 1、营业收入按产品分类

报告期公司的营业收入主要来源于食品机械设备、西厨设备和商厨设备的销售收入。

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
食品机械设备	65,251,807.95	55.91	82,623,571.92	58.49	101,638,193.95	60.73
西厨设备	48,351,053.79	41.43	55,581,697.24	39.34	58,655,848.20	35.05
商厨设备	723,757.62	0.63	--	--	--	--
贸易	903,606.51	0.77	837,770.80	0.59	--	--
主营业务收入小计	<b>115,230,225.87</b>	<b>98.73</b>	<b>139,043,039.99</b>	<b>98.42</b>	<b>160,294,042.15</b>	<b>95.78</b>
材料销售	1,479,345.23	1.27	2,227,549.51	1.58	7,056,868.59	4.22
其他业务收入小计	<b>1,479,345.23</b>	<b>1.27</b>	<b>2,227,549.51</b>	<b>1.58</b>	<b>7,056,868.59</b>	<b>4.22</b>
营业收入合计	<b>116,709,571.10</b>	<b>100.00</b>	<b>141,270,589.50</b>	<b>100.00</b>	<b>167,350,910.74</b>	<b>100.00</b>

公司 2012 年营业收入较 2011 年有所下降，其主要原因是公司目前仍以出口为主，外销所在地的需求变动对公司的整体收入状况影响较大。2012 年全球经济持续不景气，以西班牙、德国、法国为代表的欧洲和以美国为代表的美洲等经济发达地区经济持续低迷，对公司下游的餐饮和酒店等相关行业造成了较大影响，进而直接影响了商用西厨装备行业的发展，导致公司 2012 年营业收入减少了 2,608.03 万元，其中主营业务收入下降了 2,125.10 万元。但是随着 2013 年以来欧美等发达国家及地区采取了一系列量化宽松的财政金融刺激政策，该等地区经济有所恢复，酒店、餐饮等行业的需求又重新得到释放，给商用西厨装备行业带来了积极影响。2013 年 1-9 月份公司的营业收入快速回升至 11,670.96 万元，已经达到 2012 年全年的 82.61%。

2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年公司的食品机械设备、西厨设备和商厨设备产生的收入合计占比分别为 97.96%、97.83% 和 95.78%。2012 年食品机械设备营业收入较 2011 年有所降低，食品机械设备中的切片机、绞肉机和切菜机等产品属公司的传统主打产品，技术和产品品种的发展相对成熟，包括该等产品在内的食品机械设备产品在公司和市场中的占比相对稳定；2012 年西厨设备产品营业收入与 2011 年相比略有下降，但是占比却增长了 12.25%，西厨设备产品作为公司的另一成熟品种，销售较为稳定，其中的洗碗机产品目前正在加以改进提升，

市场潜能尚待进一步发挥，预计未来该产品将成为西厨设备的另一盈利增长点；为了进一步提升核心竞争力，增强盈利能力，公司于 2013 年初成立了瑞克设备，初步完成了大力发展商厨设备产品的战略布局，在充分发挥深圳人才优势和技术优势的基础上，力争将其打造成为一流的商厨设备研发、设计基地。商厨设备由于具有高技术、高附加值等优势将成为公司未来的重要发展方向。2013 年 1-9 月经由瑞克设备研发、设计、试销的部分炉灶、智能蒸柜、扒炉等商厨设备产品实现营业收入 72.38 万元。随着由瑞克设备研发设计的该等新产品的逐步投产销售，商厨设备将成为公司新的盈利突破点。

公司的其他业务收入主要来源于废料、边角料等的销售。报告期内公司其他业务收入占比较低，2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年占比分别为 1.27%、1.58% 和 4.22%，其他业务收入对公司净利润的影响较小。

## 2、主营业务收入按地区分布情况

地区	2013 年 1-9 月		2012 年度		2011 年度		
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
内销	东北地区	4,588,000.50	3.98	3,974,183.38	2.86	6,950,107.06	4.34
	华北地区	5,775,308.14	5.01	6,811,502.28	4.90	7,485,735.12	4.67
	华东地区	12,024,550.99	10.44	14,717,890.36	10.59	19,312,457.99	12.05
	华南地区	3,827,711.73	3.32	5,451,913.15	3.92	6,203,186.59	3.87
	华中地区	1,110,331.54	0.96	1,473,458.60	1.06	1,320,414.61	0.82
	西北地区	904,617.61	0.79	2,008,197.76	1.44	1,860,099.66	1.16
	西南地区	1,604,351.54	1.39	1,674,764.48	1.20	1,977,360.34	1.23
	合计	<b>29,834,872.05</b>	<b>25.89</b>	<b>36,111,909.99</b>	<b>25.97</b>	<b>45,109,361.36</b>	<b>28.14</b>
外销	北美洲	9,475,214.35	8.22	12,849,182.05	9.24	9,502,675.53	5.93
	大洋洲	1,548,683.41	1.34	1,675,042.47	1.20	1,472,557.91	0.92
	东南亚	2,600,949.46	2.26	832,797.09	0.60	1,489,639.33	0.93
	东亚	1,912,107.71	1.66	1,248,165.57	0.90	911,178.19	0.57
	非洲	3,252,120.56	2.82	4,425,694.18	3.18	5,532,040.70	3.45
	南美洲	12,666,092.66	10.99	17,132,145.74	12.32	18,953,007.93	11.82
	南亚	509,262.50	0.44	1,832,340.75	1.32	1,350,524.09	0.84
	欧洲	36,325,874.65	31.52	37,358,873.81	26.87	38,468,269.71	24.00
	台港澳	11,305,285.51	9.81	15,704,355.77	11.29	28,806,393.15	17.97
	西亚	5,537,868.36	4.81	9,440,898.06	6.79	8,498,009.09	5.30
	中美洲	261,894.65	0.23	431,634.51	0.31	200,385.15	0.13
	合计	<b>85,395,353.82</b>	<b>74.11</b>	<b>102,931,130.00</b>	<b>74.03</b>	<b>115,184,680.79</b>	<b>71.86</b>

总计	115,230,225.87	100.00	139,043,039.99	100.00	160,294,042.15	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------	----------------	--------

公司产品远销全球 80 多个国家和地区，主要集中在欧洲、南美洲、北美洲和我国港澳台地区。2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年，该等地区产品的营业收入合计占外销比重分别为 60.54%、59.72% 和 59.72%，其中欧洲地区产品的营业收入占外销比重最高，2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年占比分别达到了 31.52%、26.87% 和 24.00%。2012 年外销产生的营业收入与 2011 年相比有所下降，主要原因是 2012 年欧美等发达经济体的经济比较疲软，影响了公司下游行业酒店和餐饮等的需求，进而导致公司的营业收入下降。2013 年以来伴随欧美等一些发达地区经济的逐步回暖，酒店、餐饮等行业的需求得以恢复。2013 年 1-9 月，公司的外销收入回升至 8,539.54 万元，已达到 2012 年全年外销收入的 82.96%。由于公司的产品销售没有明显的季节性，假如按此推测，2013 年的营收收入预计将超过去年同期。

2008 年以前，公司的营业收入 85% 以上源自出口，此后随着欧美一些发达经济体经济形势的持续萎靡，国际经济环境的不确定性开始加大，而我国的经济却始终保持快速良好的发展势头，国内对于商用厨具的认识逐步加深，需求也逐步增加。为此，公司在保障外销稳步增长的基础上，开始逐步提高内销比例。经过近几年的大力发展，报告期内公司的内销收入占比已近三成。公司国内现已拥有经销商 100 余家，销售网络已经覆盖我国大部分地区，发展势头良好。报告期内，公司内销的区域集中度不高，2012 年营业收入占比最高的华东地区也仅占 10.59%，占比最低的华中地区只有 1.06%。公司 2012 年内销的营业收入较 2011 年有所下降，原因是公司还正处于转型过程中，市场的培育和建设还需要时间的积累。目前公司正在加大市场开拓力度，争取尽快成功转型。2013 年以来，公司大力拓展各区域的经销商合作伙伴，积极争取优质客户，还积极尝试线上业务，实施全方位的营销措施。2013 年 1-9 月，公司实现内销营业收入 2,983.49 万元，已经达到 2012 年全年内销营业收入的 82.62%，公司的内销营业收入实现了止跌回升的目标。

## (二) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

### 1、毛利率的变动趋势

#### (1) 按产品分类的毛利率变动趋势

项目	收入	成本	毛利	毛利率
<b>2013年1-9月</b>				
食品机械设备	65,251,807.95	45,136,048.35	20,115,759.60	30.83%
西厨设备	48,351,053.79	37,432,691.73	10,918,362.06	22.58%
商厨设备	723,757.62	461,189.69	262,567.93	36.28%
<b>2012年度</b>				
食品机械设备	82,623,571.92	59,731,356.16	22,892,215.76	27.71%
西厨设备	55,581,697.24	45,237,243.83	10,344,453.41	18.61%
商厨设备	—	—	—	—
<b>2011年度</b>				
食品机械设备	101,638,193.95	69,117,004.41	32,521,189.54	32.00%
西厨设备	58,655,848.20	44,005,941.22	14,649,906.98	24.98%
商厨设备	—	—	—	—

报告期内，公司的食品机械设备的毛利率高于西厨设备。2012 年与 2011 年相比，公司的食品机械设备、西厨设备毛利率均有所下降。两者的毛利率分别下降了 4.29 和 6.36 个百分点，这主要因为 2012 年食品机械设备的营业收入和营业成本都出现了下滑，但是营业收入的下滑幅度更大，而西厨设备的营业收入下降的同时其营业成本却略有上涨。公司 2013 年研发并生产试销少量商厨设备，商厨设备因其高附加值，未来将成为公司重要的收入及利润增长点。

1) 食品机械设备：2012 年食品机械设备的营业收入和营业成本分别比 2011 年下降了 1,901.46 万元和 938.56 万元，下跌幅度分别为 18.71% 和 13.58%，导致公司毛利下降了 962.90 万元。食品机械设备的营业收入受销量下滑的影响较大。为了应对 2012 年严峻的市场环境，满足客户的高质量要求和提高公司产品的核心竞争力，公司提高了产品使用的钢材和铝锭等直接材料的品级，导致直接材料成本基本与 2011 年持平，再加上人力成本和新增的固定资产折旧以及生产辅料等制造费用的上升等因素的影响，公司 2012 年食品机械设备的营业成本虽出现下降但降幅小于营业收入降幅，使得毛利率下降。2013 年 1-9 月，公司的食品机械设备毛利率有所上升。其产生的收入比 2012 年全年的收入减少了 1,737.18 万

元,降低了 21.03%,但其成本却比 2012 年下降了 24.43%,毛利率上涨至 30.83%,上涨了 3.12 个百分点。

2) 西厨设备: 2012 年西厨设备的营业收入和营业成本的变动幅度较小, 营业收入下降了 307.42 万元, 营业成本上涨 123.13 万元, 致使 2012 年西厨设备的毛利下降 430.55 万元。主要是因为公司于 2012 年提高了产品使用的钢材等直接材料的品级, 导致直接材料成本几乎与 2011 年相同, 而人力成本和新增固定资产折旧以及生产辅料等制造费用的增加导致营业成本略有上浮。2013 年 1-9 月, 公司的西厨设备的毛利率上浮较快。西厨设备的营业收入比 2012 年全年的营业收入降低了 13.01%, 由于公司加强成本控制力度, 使营业成本下降了 17.25%, 导致西厨设备的毛利率上涨了 3.97 个百分点。

3) 商厨设备: 商厨设备系公司未来发展的高附加值产品, 目前主要有智能蒸柜、扒炉等产品, 该等产品尚处试产阶段, 仅有少量进行试销。2013 年 1-9 月, 公司商厨设备的营业收入 72.38 万元, 营业成本为 46.12 万元, 毛利率达到 36.28%。随着未来该部分产品的逐渐投产销售, 将成为公司主要的盈利增长点。

## (2) 按地区分布的毛利率变动趋势

项目	收入	成本	毛利	毛利率 (%)
<b>2013年1-9月</b>				
外销	85,395,354.82	63,223,139.98	22,172,214.84	25.96
内销	29,834,871.05	20,565,804.51	9,269,066.54	31.07
<b>2012年度</b>				
外销	102,931,130.00	78,908,520.13	24,022,609.87	23.34
内销	36,111,909.99	26,758,412.10	9,353,497.89	25.90
<b>2011年度</b>				
外销	115,184,680.79	83,470,888.09	31,713,792.70	27.53
内销	45,109,361.36	29,652,057.54	15,457,303.82	34.27

报告期内, 公司的外销毛利率总体低于内销。主要是因为公司过去以出口为主, 为了尽快赢得国外知名厂商一直占据优势的欧美地区的市场, 公司采取了相对调低价格的策略, 再加上近年来人民币的不断升值, 对公司的外销价格也有一定的影响, 导致公司的外销毛利率总体低于内销。

2012 年公司外销和内销的毛利率分别为 23.34% 和 25.90%，分别低于 2011 年的 27.53% 和 34.27%。原因在于：① 2012 年低迷的经济形势导致公司的销量下滑进而导致营业收入的降幅较大；②公司提高了产品使用的钢材和铝锭等直接材料的品级，导致单位产品直接材料成本略高于 2011 年；③人力成本、新增的固定资产折旧以及生产辅料等制造费用的上升。上述原因导致外销和内销的营业成本下降的幅度分别小于两者营业收入的降幅，外销和内销的毛利均有所下滑。

2013 年 1-9 月，公司外销和内销的毛利率均有所上升，系因外销和内销的收入均回升较快，同时公司加强了成本控制，使得两者的成本分别降低了 19.88% 和 23.14%，外销和内销的毛利率随之均有所回升。

## 2、营业收入和利润总额的变动趋势

项目	2013年1-9月		2012年度		2011年度
	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)	金额
营业收入	116,709,571.10	-17.39	141,270,589.50	-15.58	167,350,910.74
营业总成本	110,141,396.20	-19.44	136,726,187.44	-2.11	139,668,032.82
营业利润	7,063,174.90	40.16	5,039,402.06	-81.80	27,682,877.92
利润总额	7,655,245.69	-2.45	7,847,634.53	-75.28	31,744,782.60
净利润	6,804,821.79	1.43	6,708,793.14	-75.46	27,337,992.32

报告期内，受 2012 年低迷的国际经济形势的影响，公司 2012 年产品的销量较 2011 年下降较多，2012 年公司实现营业总收入 14,127.06 万元，较 2011 年下降 2,608.03 万元。营业收入中食品机械设备营业收入的降幅较大，2012 年食品机械设备营业收入比 2011 年减少 1,901.46 万元，占总体降幅的 72.91%。这是因为食品机械设备作为公司较为成熟的产品，销量和营业收入均占据主要地位，受经济环境和行业的冲击较大，该类产品营业收入的下降导致营业总收入的整体下滑较大。在营业收入下滑的同时，随着人力成本的上涨以及固定成本摊销的上升，2012 年综合毛利降低了 1,770.94 万元。另外，公司加大了市场扩展力度以及管理人员薪酬改革，2012 年销售费用和管理费用较 2011 年分别上升了 338.11 万元和 247.01 万元。综合上述因素的影响，2012 年公司的利润总额比 2011 年减少了 2,389.71 万元，降幅达 75.28%。

2013 年 1-9 月，公司实现营业利润 706.32 万元，比 2012 年全年增加了 202.38 万元，增幅达 40.16%。在政府补助下降较多的情况下，公司实现净利润 680.48

万元，已经超过 2012 年全年的水平，扣除非经常性损益后的净利润和净资产收益率分别比 2012 年全年大幅上涨了 45.76% 和 43.00%，公司保持较强的盈利能力。

### （三）主要费用及其变动情况

项目	2013 年 1-9 月		2012 年度		2011 年度
	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	6,699,157.07	-32.17	9,876,858.70	52.05	6,495,771.28
管理费用	14,588,783.27	-13.22	16,811,856.31	17.22	14,341,744.85
财务费用	3,053,766.41	-10.54	3,413,457.05	16.09	2,940,230.87
<b>期间费用合计</b>	<b>24,341,706.75</b>	<b>-19.14</b>	<b>30,102,172.06</b>	<b>26.60</b>	<b>23,777,747.00</b>
销售费用占营业收入比重 (%)	5.74		6.99		3.88
管理费用占营业收入比重 (%)	12.50		11.90		8.57
财务费用占营业收入比重 (%)	2.62		2.42		1.76
<b>期间费用占营业收入比重合计 (%)</b>	<b>20.86</b>		<b>21.31</b>		<b>14.21</b>

公司的销售费用主要包括展览费、人员工资、包干费和运输费等，而其中人员工资和展览费占比较大，报告期内销售费用中的展览费、人员工资、差旅费等上涨较快。2013 年 1-9 月、2012 年和 2011 年公司的销售费用占营业收入的比重分别为 5.74%、6.99% 和 3.88%，总体上涨较快。2012 年公司的销售费用比 2011 年上涨了 338.11 万元，涨幅达 52.05%。这与公司报告期内不断加大营销和市场开拓力度有关。为了应对复杂严峻的市场环境，自 2012 年以来公司不断加大营销力度，使销售费用增速较快。为开拓新市场，公司在参展国内上海、广州国际酒店用品展览会的同时，扩大了国外展会的参展力度，积极参展巴西、中东、印度等地区展会；在国内大力推进与经销商、网站的合作，借此机会不断增强公司的品牌宣传力度。

报告期内，公司的管理费用主要包括研发费用、管理人人员工资、相关税费、中介费用以及管理部门的折旧费等，该等费用合计占管理费用比重在 60% 以上。2012 年公司的管理费用比 2011 年增加 247.01 万元，主要由 2012 年公司管理人

员工工资上调、土地使用税单位税额由3元/m<sup>2</sup>上调至8元/m<sup>2</sup>且公司2011年7月新增105,639.18 m<sup>2</sup>土地使用权、支付给审计机构等中介机构费用增加等因素综合导致。

报告期内，公司的财务费用主要为向银行借款的利息支出、手续费支出以及产生的汇兑损益构成，财务费用占营业收入的比重较小。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

1、报告期内，公司投资参股的马鞍山农村商业银行，2012年、2013年1-9月期间均分配现金股利49.50万元，共计99.00万元。

除上述股权投资收益外，公司报告期内无其他重大投资收益。

#### 2、报告期内非经常性损益情况

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-15,766.65	-119,885.31	-80,236.91
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	653,200.00	3,363,100.00	4,230,477.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,362.56	-434,982.22	-88,335.41
所得税影响额	-89,303.62	-422,934.87	-609,378.30
<b>合计</b>	<b>502,767.17</b>	<b>2,385,297.60</b>	<b>3,452,526.38</b>

3、报告期内公司享受的政府补贴情况如下：

	项目	金额	取得时间
2013年1-9月	博望新区-工业强区奖励资金	387,000.00	2013年2月
	财政补贴款	209,000.00	2013年3月
	博望镇人民政府-经济工作会议表彰资金	47,200.00	2013年2月
	博望镇安全生产奖励资金	2,000.00	2013年4月
	安全生产标准化辅助资金	3,000.00	2013年5月
	出口信用保费补贴	2,000.00	2013年3月
	中小企业国际市场开拓奖励	3,000.00	2013年4月
2012年	<b>合计</b>	<b>653,200.00</b>	--
	发经委的自主创新资金	1,350,000.00	2012年11月
	上市企业辅导期的奖补资金	1,000,000.00	2012年6月

2011 年	贸易摩擦应对公共服务资金	200,000.00	2012年3月
	商务局外贸促进资金	182,000.00	2012年12月
	中小企业国际市场开拓资金	317,000.00	2012年3月
	博望新区管理委员会奖励款	100,000.00	2012年2月
	外经贸区域发展资金	60,000.00	2012年3月
	社保局补贴款	50,000.00	2012年3月
	财政补贴款	50,000.00	2012年4月
	博望政府奖励款	24,100.00	2012年2月
	马鞍山市人力资源和社会保障局的项目经费	20,000.00	2012年1月
	安徽省专利资助费	10,000.00	2012年12月
	<b>合计</b>	<b>3,363,100.00</b>	--
	博望新区政策扶持资金	1,555,977.00	2011年12月
	外贸公共服务平台建设资金	1,000,000.00	2011年1月
	博望新区管理委员会的上市补贴资金	1,000,000.00	2011年12月
	特色产业的发展资金	300,000.00	2011年1月
	省级企业发展专项资金	150,000.00	2011年12月
	商务局出口创汇奖	102,000.00	2011年1月
	博望政府奖励款	62,000.00	2011年2月
	安徽省人力资源和社会保障厅—资助经费	50,000.00	2011年11月
	专利补贴款	10,500.00	2011年8月
	<b>合计</b>	<b>4,230,477.00</b>	--

报告期内公司的非经常性损益主要为政府补贴，用于生产经营活动。

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
政府补助	653,200.00	3,363,100.00	4,230,477.00
营业利润	7,063,174.90	5,039,402.06	27,682,877.92
净利润	6,804,821.79	6,708,793.14	27,337,992.32
占营业利润比例	9.25%	66.74%	15.28%
占净利润比例	9.60%	50.13%	15.47%

公司主营商用西厨装备产品，凭借自身的持续研发创新能力和科技水准，被认定为高新技术企业。2013 年 1-9 月、2012 年度和 2011 年度公司分别获得政府补助 65.32 万元、336.31 万元和 423.05 万元，上述政府补助主要是因公司持续研发创新、大力推进技术升级和不断提升管理水平等收到的政府补助款。

公司处于国内商用西厨装备行业领先地位，发展势头良好，为推动公司尽早做大做强，正在积极筹备资本市场对接工作。基于此，公司于 2011、2012 年分

别获得马鞍山市博望新区管理委员会和安徽省政府上市补贴款各 100.00 万元，分别占公司当年获得的政府补助总额的 23.64% 和 29.73%，扣除该两项上市补贴款后 2011、2012 年当期政府补助金额分别为 323.05 万元和 236.31 万元，分别占当期营业利润的 11.67% 和 46.89%，占当期净利润的 11.82% 和 35.22%。公司因积极筹备进入资本市场收到的政府补贴款具有较强的偶发性和特殊性，扣除该特殊因素，2011、2012 年度的政府补助占营业利润和净利润的比重明显降低。

由于 2012 年全球经济低迷，公司净利润大幅下滑，使当年政府补助占比较高。2012 年公司的盈利大幅下降主要是因为宏观经济形势不佳，商用西厨装备行业整体受到冲击，而非行业周期性因素以及自身经营能力不善所致，并不表明公司的经营能力对当年的政府补助有重大依赖。2013 年 1-9 月，随着宏观经济形势逐步向好，公司的营业利润和净利润均已超过 2012 年全年水平，当期政府补助占两者的比重也都出现了大幅下降，公司的主营业务盈利水平明显得到恢复，更有力地证明了公司的经营能力对政府补助无重大依赖现象。

## （五）公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、主要税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。 公司西厨事业部生产的产品（如：厨架、电汤锅、电子咖啡炉、电子热开水器、份数盘、份数盘盖、果汁鼎、餐炉、咖啡鼎、垃圾桶、油炸炉、锯骨机、电子热狗机、土豆去皮机等产品）；食品机械事业部生产的产品（如：打蛋机、汉堡机、火腿肠分块机、绞肉机、搅拌机、切菜机、切片机、水果分块机、西红柿切片机、刀片等产品）及商厨事业部生产的产品（如：扒炉、电热快餐保温炉、电热型平头方炉、环保燃气炒炉、面火炉、燃气煲仔炉、热板炉、烧烤炉、食品碎切机、数显调温电加热板、万能蒸烤箱、洗碗机、意粉炉、智能三门蒸柜、智能组合蒸柜等产品）全部缴纳增值税。	17%
营业税	按应税营业收入计征。 公司（老厂）的办公楼共三层，其中第一层出租给博望镇政府办公用，收到的租金（租金收入）和整体厨房方案的设计、生产安装的工程款（即属	5%

	于建筑业的劳务收入），上述收入缴纳营业税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、 25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	

## 2、相关税收优惠政策

公司 2008 年被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业。2011 年 10 月 14 日通过主管部门高新技术企业资格复审，现持有《高新技术企业证书》编号：GF201134000077，有效期三年。依《中华人民共和国企业所得税法》（2008）规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减至 15%的税率征收企业所得税，当年发生的研究费用可以加计 50%从应纳税所得额中扣除。

公司系生产自营出口企业，按财政部、国家税务总局【财税〔2002〕7号】规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司的内销根据销售额的 17%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

## 六、报告期主要资产情况

### （一）货币资金

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
	金额	金额	金额
库存现金	52,580.35	20,175.42	15,755.49
银行存款	28,737,717.21	31,086,441.26	37,217,130.00
其他货币资金	3,680,000.00	--	--
合 计	<b>32,470,297.56</b>	<b>31,106,616.68</b>	<b>37,232,885.49</b>

公司货币资金包括库存现金、银行存款、其他货币资金等，公司货币资金充足，资金运作能力较强，能满足公司生产经营所需。

## (二) 应收票据

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
	金额	金额	金额
银行承兑汇票	400,000.00	1,700,000.00	350,000.00
合计	400,000.00	1,700,000.00	350,000.00

截至2013年9月30日，银行承兑汇票明细如下：

收到日期	承兑金额	前背书人	合同内容
2013-09-26	100,000.00	福建省榕坤酒店设备用品有限公司	酒店用品销售
2013-09-28	150,000.00	上海酒总酒店设备有限公司	酒店用品销售
2013-09-28	150,000.00	上海酒总酒店设备有限公司	酒店用品销售

报告期内公司的应收票据主要是因部分国内客户的现金流紧张而要求采用承兑汇票形式结算所致。

## (三) 应收账款

### 1、按照账龄法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013年9月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	30,247,588.03	78.15	1,512,379.40	5.00
1-2年(含2年)	5,516,506.11	14.25	570,620.20	10.34
2-3年(含3年)	1,839,392.35	4.75	853,079.80	46.38
3-4年(含4年)	207,761.40	0.54	172,749.70	83.15
4-5年(含5年)	893,669.44	2.31	631,951.22	70.71
合计	38,704,917.33	100.00	3,740,780.32	9.66

账龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	23,185,315.39	76.13	1,185,518.95	5.11
1-2年(含2年)	5,732,552.77	18.82	1,017,133.50	17.74
2-3年(含3年)	635,429.26	2.09	357,476.11	56.26
3-4年(含4年)	901,673.44	2.96	633,598.22	70.27
4-5年(含5年)	--	--	--	--
合计	30,454,970.86	100.00	3,193,726.78	10.49

账龄	2011年12月31日			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	26,301,590.63	89.98	1,834,964.39	6.98
1-2 年 (含 2 年)	1,486,579.78	5.09	412,989.45	27.78
2-3 年 (含 3 年)	1,280,509.99	4.38	837,726.03	65.42
3-4 年 (含 4 年)	157,688.98	0.54	83,131.98	52.72
4-5 年 (含 5 年)	2,611.80	0.01	1,305.90	50.00
<b>合计</b>	<b>29,228,981.18</b>	<b>100.00</b>	<b>3,170,117.75</b>	<b>10.85</b>

公司对资产负债表日余额在人民币 50 万元以上的单项应收账款认定为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项，公司单独对其进行测试。对单项金额不重大的应收款项在有确凿证据表明其可回收性存在明显差异的，公司单独对其进行测试。公司一般以资产负债日应收款项账龄作为判断信用风险特征的主要依据并以此划分资产组合，具体计提比率为：1 年以内 5%，1 至 2 年 10%，2 至 3 年 30%，3 至 4 年 50%，4 至 5 年 50%，5 年以上 100%。

公司 2013 年 9 月末、2012 年末和 2011 年末应收账款余额相对较小，占营业收入的比重也较小，这主要得益于公司加强项目管理，严格执行应收账款管理制度，选择优质客户进行战略合作，相对缩短了收款周期。

报告期内，公司对国外客户一般在下订单后收取合同金额 30% 的预收款，剩余款项在提货时由国外客户一次性支付。因此公司对国外客户的应收账款较少，公司的应收账款主要是应收国内客户的款项。公司为了实施业务转型，扩大内销市场，在国内客户整体规模较小、资金实力较弱和比较分散的情况下，暂时无法比照外销模式，在发出商品并满足收入确认后计入应收账款。公司目前已加强了对应收账款的催款管理：一是对于信用不高的客户，公司采取付款发货的措施；二是公司加大了对销售业务人员的激励制度，按照催要的应收款项金额的大小进行奖励。

整体来看，公司大部分应收账款在 1 年以内，应收账款的回转周期正常，应收账款周转能力较强。

2013 年 5 月 13 日公司以部分应收账款作为质押向中国工商银行马鞍山汇通支行申请美元贷款，贷款金额 75 万美元，贷款期限为 6 个月。截至本说明书签署日，该项贷款已偿还，相关质押已解除。

截至 2013 年 9 月末，应收账款中不含持有公司 5%以上（含 5%）股权的股东单位的欠款。

2、报告期内，应收账款欠款金额前 5 名的单位如下：

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)
2013 年 9 月 30 日	河北豪特厨业股份有限公司	2,419,554.21	0-1 年	6.25
	辽宁裕顺隆厨业有限公司	1,643,418.50	0-1 年	4.25
	THUNDER GROUP INC	1,523,025.78	0-1 年	3.93
	上海酒总酒店设备有限公司	1,454,035.85	0-1 年	3.76
	MGB METRO GROUP BUYING HK LTD	1,185,377.58	0-1 年	3.06
	合 计	<b>8,225,411.92</b>		<b>21.25</b>
2012 年 12 月 31 日	上海酒总酒店设备有限公司	1,207,287.50	0-1 年	3.96
	New Glory International trading Co., Ltd. (STAR OF FOOD)	1,109,195.27	0-1 年	3.64
	YONHOO EUROPA	1,065,868.17	0-1 年	3.50
	锦江麦德龙现购自运有限公司	867,365.03	0-1 年	3.21
		109,451.82	1-2 年	
	上海信佳达酒店用品有限公司	16,936.00	0-1 年	3.06
		322,491.00	1-2 年	
		70,023.40	2-3 年	
		523,436.44	3-4 年	
		<b>5,292,054.63</b>		<b>17.37</b>
2011 年 12 月 31 日	上海酒总酒店设备有限公司	1,590,435.50	0-1 年	5.44
	SYSTEL S.A	1,081,479.17	0-1 年	3.70
	上海信佳达酒店用品有限公司	322,491.00	0-1 年	3.26
		70,023.40	1-2 年	
		560,372.44	2-3 年	
	MGB METRO GROUP BUYING HK LTD	849,030.53	0-1 年	2.90
	PERFEX(GEMLUX CONTRACTS)	792,286.44	0-1 年	2.71
	合 计	<b>5,266,118.48</b>	--	<b>18.01</b>

3、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

时间	应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2013 年 9 月 30 日	上海信佳达酒店用品有限公司	932,886.84	466,443.42	50%	按预计无法收回部分进行计提
2012 年 12 月 31 日					

2011年12月31日

#### 4、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

截至 2013 年 9 月 30 日，公司的单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
40户	859,755.34	859,755.34	100.00	预计全额无法收回
合计	859,755.34	859,755.34	--	--

报告期内，公司对单项金额虽不重大的应收账款单项全额计提了坏账准备，该类应收账款主要是部分下游客户的欠款，但单项欠款的金额较小，对公司的财务状况和经营成果不会产生重大影响。截至 2013 年 9 月末，公司已经收到了前述客户的部分欠款。目前公司已制定了严格的客户审核制度，并责任到人，针对信誉较差的客户采取预收货款后发货的收款方式。

#### （四）其他应收款

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
2013年9月30日	1年以内(含1年)	1,203,911.47	75.22	60,195.57	1,143,715.90
	1-2年	396,601.61	24.78	39,660.16	356,941.45
2012年12月31日	1年以内(含1年)	820,739.92	100.00	41,037.00	779,702.92
2011年12月31日	1年以内(含1年)	435,682.92	100.00	21,784.15	413,898.77

公司的其他应收款主要包括应收出口退税款和代垫税金。截至 2013 年 9 月 30 日，其他应收款中不含持有公司 5% 以上（含 5%）股权的股东单位和个人欠款。

报告期内公司其他应收款欠款前 5 名情况如下：

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	性质
2013年9月30日	国家金库马鞍山市中心支库	1,026,718.47	1年以内	64.15	应收出口退税款
	马鞍山市博望区国家税务局	17,541.97	1年以内	24.27	代垫税金
		370,863.61	1-2年		

	公司员工	28,137.06	1 年以内	1.76	个人社保费
	安徽省高速公路联网运营有限公司	20,082.25	1 年以内	1.25	汽车过路过桥费
	淘宝（中国）软件有限公司	10,000.00	1 年以内	0.62	保证金
	合计	<b>1,473,343.36</b>	--	<b>92.05</b>	--
2012 年 12 月 31 日	马鞍山市博望区国家税务局	370,863.61	1 年以内	45.19	代垫税金
	国家金库马鞍山市中心支库	324,791.29	1 年以内	39.57	应收出口退税款
	公司员工	31,069.42	1 年以内	3.79	个人社保费
	安徽省高速公路联网运营有限公司	15,738.00	1 年以内	1.92	汽车过路过桥费
	谭永华	10,000.00	1 年以内	1.22	暂借款
	合计	<b>752,462.32</b>	--	<b>91.69</b>	--
2011 年 12 月 31 日	马鞍山市博望区国家税务局	321,452.31	1 年以内	73.78	代垫税金
	公司员工	18,292.80	1 年以内	4.20	个人养老保险
	陈国庆	16,000.00	1 年以内	3.67	个人暂借款
	孙玉芳	12,000.00	1 年以内	2.75	个人暂借款
	淘宝（中国）软件有限公司	10,000.00	1 年以内	2.30	保证金
	合计	<b>377,745.11</b>	--	<b>86.70</b>	--

公司应收员工谭永华的 10,000.00 元款项系其向公司预借的差旅费。谭永华为公司的区域销售经理，长期负责市场的开拓和维护。2012 年 2 月经其填制借款申请单并注明借款用途，并通过相关管理人员的逐步审批后，向公司预借了 10,000.00 元的差旅费。该笔预借款严格履行了公司的借款程序，符合公司的借款制度规定。该笔借款属于公司生产销售活动中员工的正常资金周转需求，借款期限通常较短，故双方未约定借款利息。

## （五）预付款项

报告期内公司的预付款项情况如下：

账龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)

1 年以内	4,907,920.28	91.92	6,484,962.20	93.74	4,827,428.22	96.22
1-2 年	725,000.00	8.08	432,739.56	6.26	32,631.64	0.65
2-3 年	--	--	--	--	157,230.77	3.13
合计	<b>5,632,920.28</b>	<b>100.00</b>	<b>6,917,701.76</b>	<b>100.00</b>	<b>5,017,290.63</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的预付款项主要是采购时预付的原材料货款和部分工程建设预付的工程款。公司的原材料主要包括不锈钢、铝锭和电机等，公司为避免铝锭的价格频繁的波动，一般采取预付部分的货款，锁定价格的方式。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司预付款项中不含有持有公司 5%以上（含 5%）股权的股东单位欠款。

## （六）存货

项目	2013 年 9 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,388,928.97	--	15,388,928.97
在产品	6,073,649.76	--	6,073,649.76
库存商品	7,636,393.72	220,637.14	7,415,756.58
发出商品	4,429,821.81	--	4,429,821.81
委托加工物资	1,283,786.04	--	1,283,786.04
自制半成品	8,087,852.56	--	8,087,852.56
合计	<b>42,900,432.86</b>	<b>220,637.14</b>	<b>42,679,795.72</b>
项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,894,577.50	--	14,894,577.50
在产品	3,784,002.75	--	3,784,002.75
库存商品	9,365,530.86	258,132.70	9,107,398.16
发出商品	3,584,227.51	--	3,584,227.51
委托加工物资	643,048.21	--	643,048.21
自制半成品	10,476,882.93	--	10,476,882.93
合计	<b>42,748,269.76</b>	<b>258,132.70</b>	<b>42,490,137.06</b>
项目	2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,981,468.74	--	23,981,468.74
在产品	17,482,943.68	--	17,482,943.68
库存商品	6,463,073.89	39,876.95	6,423,196.94
发出商品	2,761,323.40	--	2,761,323.40
委托加工物资	1,524,381.17	--	1,524,381.17

自制半成品	--	--	--
合计	52,213,190.88	39,876.95	52,173,313.93

公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品和自制半成品。2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，公司存货的账面价值分别为 4,267.98 万元、4,249.01 万元和 5,217.33 万元。

2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，原材料、在产品、库存商品和自制半成品余额合计占存货的比重分别达到 86.68%、90.11% 和 91.79%。公司按订单生产产品，一般在接受订单后采购原材料组织生产。公司存货中原材料占比最高，符合公司的生产运营实际。2012 年由于订单减少，公司的对原材料的采购下降较多。

报告期内公司形成库存商品的主要原因是：（1）公司每年根据市场估计数据提前备货以满足客户的需求；（2）产品完工后，由于国外客户的船期无法及时安排，产品暂时无法发出。报告期内，公司每年对库存商品进行减值测试，经测试发现部分库存商品的其可变现净值低于其成本，故公司对该类产品计提了跌价准备，但计提的跌价准备金额较小。截至 2013 年 9 月末，公司的库存商品不存在滞销堆积情形。

报告期内公司的在产品和自制半成品金额较大，主要是因为公司目前拥有比较完整的生产链条，对外委托加工较少。公司的生产周期一般需要 3 个月左右，而交货期一般为 1-2 个月，产品的生产周期长于交货期，使得报告期各期末在产品和自制半成品的数额较大。

2013 年 9 月末，公司转回了部分库存商品跌价准备 3.75 万元，主要是因为该部分库存商品已经销售。

## （七）长期股权投资

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年的 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
长期股权投资	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
减：减值准备	--	--	--
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00

报告期内公司的长期股权投资是因为公司投资参股了马鞍山农村商业银行，现持有其 0.22%的股权。

### (八) 固定资产

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>93,460,818.73</b>	<b>2,324,962.18</b>	<b>324,064.74</b>	<b>95,461,716.17</b>
其中：房屋及建筑物	39,297,243.97	43,000.00	--	39,340,243.97
专用设备	9,781,930.09	625,418.11	--	10,407,348.20
机器工具	38,941,950.87	1,094,828.19	320,064.74	39,716,714.32
运输设备	3,733,399.25	--	--	3,733,399.25
办公设备	1,706,294.55	561,715.88	4,000.00	2,264,010.43
	--	<b>本期计提</b>	--	--
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>29,885,785.86</b>	<b>5,479,293.15</b>	<b>203,355.79</b>	<b>35,161,723.22</b>
其中：房屋及建筑物	7,628,499.41	1,434,261.53	--	9,062,760.94
专用设备	6,535,921.95	673,817.56	--	7,209,613.39
机器工具	12,967,148.08	2,879,929.28	199,555.79	15,647,521.57
运输设备	1,636,688.77	283,767.25	--	1,920,456.02
办公设备	1,117,527.65	207,517.53	3,800.00	1,321,245.18
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>63,575,032.87</b>	--	--	<b>60,299,992.95</b>
其中：房屋及建筑物	31,668,744.56	--	--	30,277,483.03
专用设备	3,246,008.14	--	--	3,197,608.69
机器工具	25,974,802.79	--	--	24,069,192.75
运输设备	2,096,710.48	--	--	1,812,943.23
办公设备	588,766.90	--	--	942,765.25
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	--
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--
专用设备	--	--	--	--
机器工具	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
办公设备	--	--	--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>63,575,032.87</b>	--	--	<b>60,299,992.95</b>
其中：房屋及建筑物	31,668,744.56	--	--	30,277,483.03
专用设备	3,246,008.14	--	--	3,197,608.69
机器工具	25,974,802.79	--	--	24,069,192.75
运输设备	2,096,710.48	--	--	1,812,943.23
办公设备	588,766.90	--	--	942,765.25

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>79,824,974.83</b>	<b>14,138,905.99</b>	<b>503,062.09</b>	<b>93,460,818.73</b>
其中: 房屋及建筑物	33,471,783.94	5,825,460.03	--	39,297,243.97
专用设备	9,328,479.65	556,911.97	103,461.53	9,781,930.09
机器工具	31,644,704.56	7,590,056.31	292,810.00	38,941,950.87
运输设备	3,618,989.94	114,409.31	--	3,733,399.25
办公设备	1,761,016.74	52,068.37	106,790.56	1,706,294.55
	--	<b>本期计提</b>	--	--
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>23,741,113.19</b>	<b>6,510,195.61</b>	<b>365,522.94</b>	<b>29,885,785.86</b>
其中: 房屋及建筑物	5,996,230.85	1,632,268.56		7,628,499.41
专用设备	5,767,279.30	796,490.69	27,848.04	6,535,921.95
机器工具	9,835,280.23	3,368,842.05	236,974.20	12,967,148.08
运输设备	1,195,056.99	441,631.78		1,636,688.77
办公设备	947,265.82	270,962.53	100,700.70	1,117,527.65
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>56,083,861.64</b>	--	--	<b>63,575,032.87</b>
其中: 房屋及建筑物	27,475,553.09	--	--	31,668,744.56
专用设备	3,561,200.35	--	--	3,246,008.14
机器工具	21,809,424.33	--	--	25,974,802.79
运输设备	2,423,932.95	--	--	2,096,710.48
办公设备	813,750.92	--	--	588,766.90
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	--	--	--	--
专用设备	--	--	--	--
机器工具	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
办公设备	--	--	--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>56,083,861.64</b>	--	--	<b>63,575,032.87</b>
其中: 房屋及建筑物	27,475,553.09	--	--	31,668,744.56
专用设备	3,561,200.35	--	--	3,246,008.14
机器工具	21,809,424.33	--	--	25,974,802.79
运输设备	2,423,932.95	--	--	2,096,710.48
办公设备	813,750.92	--	--	588,766.90

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>61,393,423.14</b>	<b>18,555,444.85</b>	<b>123,893.16</b>	<b>79,824,974.83</b>
其中: 房屋及建筑物	23,014,326.36	10,457,457.58	--	33,471,783.94
专用设备	8,124,627.20	1,203,852.45	--	9,328,479.65
机器工具	25,443,143.51	6,325,454.21	123,893.16	31,644,704.56

运输设备	3,442,537.69	176,452.25		3,618,989.94
办公设备	1,368,788.38	392,228.36		1,761,016.74
	--	<b>本期计提</b>	--	--
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>18,294,431.82</b>	<b>5,554,195.94</b>	<b>107,514.57</b>	<b>23,741,113.19</b>
其中: 房屋及建筑物	4,496,018.03	1,500,212.82	--	5,996,230.85
专用设备	5,134,836.91	632,442.39	--	5,767,279.30
机器工具	7,216,200.82	2,726,593.98	107,514.57	9,835,280.23
运输设备	746,758.86	448,298.13	--	1,195,056.99
办公设备	700,617.20	246,648.62	--	947,265.82
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>43,098,991.32</b>	--	--	<b>56,083,861.64</b>
其中: 房屋及建筑物	18,518,308.33	--	--	27,475,553.09
专用设备	2,989,790.29	--	--	3,561,200.35
机器工具	18,226,942.69	--	--	21,809,424.33
运输设备	2,695,778.83	--	--	2,423,932.95
办公设备	668,171.18	--	--	813,750.92
<b>四、减值准备合计</b>	--	--	--	
其中: 房屋及建筑物	--	--	--	
专用设备	--	--	--	
机器工具	--	--	--	
运输设备	--	--	--	
办公设备	--	--	--	
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>43,098,991.32</b>	--	--	<b>56,083,861.64</b>
其中: 房屋及建筑物	18,518,308.33	--	--	27,475,553.09
专用设备	2,989,790.29	--	--	3,561,200.35
机器工具	18,226,942.69	--	--	21,809,424.33
运输设备	2,695,778.83	--	--	2,423,932.95
办公设备	668,171.18	--	--	813,750.92

公司的固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、机器工具、运输设备和办公设备。报告期内，为了扩大生产经营规模及提高产能，公司加大了厂房的建设和机器设备的投资力度，固定资产账面价值不断扩大。公司固定资产中房屋及建筑物和机器设备占比最大，两者合计占比在 80.00%以上。

公司现有固定资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

报告期末公司的固定资产抵押情况：

1、2010 年 6 月 29 日，公司与中国工商银行马鞍山分行签署《最高额抵押

合同》，公司以【当房（2009）字第（002328）号】房地权作为抵押物向中国工商银行马鞍山分行申请贷款，贷款额度 650.00 万元。

2、2010 年 7 月 19 日，公司与中国工商银行马鞍山分行签署《最高额抵押合同》，公司以【当房（2008）字第（001753）号】、【当房 2008 字第 001754 号】、【当房 2008 字第 001755 号】房地权及【当国用（2008）第 0870 号】国有土地使用权作为抵押物向中国工商银行马鞍山分行申请贷款，贷款额度 2,100.00 万元。

报告期末，上述抵押房产账面价值 1,341.53 万元。

截至本说明书签署日，上述抵押均已解除，相关贷款已清偿。

### （九）在建工程

项 目	2013 年 9 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2 号加工车间	7,751,639.57	--	7,751,639.57
土地三围墙工程	1,950,000.00	--	1,950,000.00
1 号厂房土方工程	664,127.70	--	664,127.70
氧化车间后期改造	480,000.00	--	480,000.00
6 号车间及库房工程	31,550.00	--	31,550.00
零星工程	226,101.09	--	226,101.09
合 计	<b>11,103,418.36</b>	--	<b>11,103,418.36</b>

项 目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
2 号加工车间	5,295,565.00	--	5,295,565.00
6 号车间及库房工程	31,550.00	--	31,550.00
1 号厂房土方工程	413,150.00	--	413,150.00
零星工程	6,260.54	--	6,260.54
土地三围墙工程	400,000.00	--	400,000.00
合 计	<b>6,146,525.54</b>	--	<b>6,146,525.54</b>

项 目	2011 年 12 月 31 日
-----	------------------

	账面余额	减值准备	账面价值
氧化车间工程	1,837,260.00	--	1,837,260.00
2号加工车间	2,109,470.00	--	2,109,470.00
宿舍楼工程	2,051,827.00	--	2,051,827.00
自动抛光工程	2,283,248.91	--	2,283,248.91
<b>合计</b>	<b>8,281,805.91</b>	--	<b>8,281,805.91</b>

重大在建工程变动情况如下：

2013年1-9月							
工程项目名称	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	2013年9月30日	工程投入说明
2号加工车间	529.56	245.61			自筹	775.17	新建生产车间（商厨事业部）
土地三围墙工程	40.00	155.00			自筹	195.00	新建厂区围墙
1号厂房土方工程	41.32	25.10			自筹	66.42	1号厂房范围内土地整平
氧化车间后期改造		48.00			自筹	48.00	商业厨房设备展示厅装修
6号车间及库房工程	3.16				自筹	3.16	新建生产车间
零星工程	0.63	21.99			自筹	22.62	零星设备、模具调试安装
<b>合计</b>	<b>614.67</b>	<b>495.70</b>				<b>1,110.37</b>	

#### 2012年度

工程项目名称	2011年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	2012年12月31日	工程投入说明
氧化车间工程	183.73	113.64	297.37		自筹		新建生产车间
2号加工车间	210.95	318.61			自筹	529.56	新建生产车间（商厨事业部）
宿舍楼工程	205.18	45.00	250.18		自筹		新建员工宿舍楼
自动抛光工程	228.33	13.43	241.76		自筹		对生产设备进行安装调试
1号厂房土方工程		41.32			自筹	41.32	1号厂房范围内土地整平
土地三围墙工程		40.00			自筹	40.00	新建厂区围墙
职工综合楼工程		35.00	35.00		自筹		新建车间办公室
6号车间及库房工程		3.16			自筹	3.16	新建生产车间
零星工程		0.63				0.63	零星设备、模具调试安装
<b>合计</b>	<b>828.19</b>	<b>610.79</b>	<b>824.31</b>			<b>614.67</b>	

2011 年度							
工程项目名称	2010 年 12 月 31 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	2011 年 12 月 31 日余额	工程投入说明
氧化车间工程		183.73			自筹	183.73	新建生产车间
2号加工车间		210.95			自筹	210.95	新建生产车间（商厨事业部）
宿舍楼工程		205.18			自筹	205.18	新建员工宿舍楼
自动抛光工程		228.33			自筹	228.33	对生产设备进行安装调试
环境保护炉	2.77		2.77		自筹		新建环境保护炉
西厨生产楼	621.95	174.53	796.48		自筹		新建西厨生产楼
铝件铸造工程	71.79			71.79	自筹		研发中断转入管理费用
刀片扩建工程	47.25		47.25		自筹		新建刀片车间
刀片钢结构仓库	23.80		23.80		自筹		新建刀片仓库
职工宿舍	43.68		43.68		自筹		新建职工宿舍
废水综合治理项目	42.02		42.02		自筹		新建废水治理工程
西厨物流装配中心通道工程	41.14		41.14		自筹		新建物流装配车间
变压器配电安装工程	9.04		9.04		自筹		新建变压器配电工程
一楼装修工程	6.00	12.00	18.00		自筹		对一楼进行简单装修
数控 CO2 激光切割机床安装工程		262.12	262.12		自筹		新建激光切割机安装工程
<b>合计</b>	<b>909.44</b>	<b>1276.84</b>	<b>1286.30</b>	<b>71.79</b>		<b>828.19</b>	

报告期内，公司整体经营形势良好，所处的商用西厨装备行业正处于成长周期，发展前景十分广阔。在建工程在报告期内大幅增长符合公司现阶段实施业务转型并扩张产能的实际情况，原因系由于公司新组建商厨事业部，扩大现有的生产规模、改造原有的生产设备、厂房，提高生产产能；同时因公司人员规模与生产规模呈配套式扩大，公司对员工宿舍进行新建。

2013 年 9 月 30 日期末余额较大主要系因：①2 号加工车间商厨事业部生产车间供电系统模块未建设完毕，未达到可使用状态；②土地三围墙工程由于围墙工程相应建设区域较大，尚处于在建状态；③1 号厂房土方工程由于处于初期投入阶段，尚处于在建状态；④氧化车间后期改造工程目的为将氧化车间内隔出新

的区域用于商业厨房设备展示厅，该展示厅尚处于在建状态；

根据《企业会计准则》的规定，在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，截止 2013 年 9 月 30 日由于在建项目均处于在建状态，导致期末在建工程余额较大。

#### (十) 无形资产

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 9 月 30 日
账面原值合计	<b>21,398,507.65</b>	<b>195,669.25</b>	--	<b>21,594,176.90</b>
土地使用权	20,588,534.64		--	20,588,534.64
电脑软件	809,973.01	195,669.25	--	1,005,642.26
累计摊销合计	<b>1,002,563.87</b>	<b>450,049.88</b>	--	<b>1,452,613.75</b>
土地使用权	881,066.57	309,278.88	--	1,190,345.45
电脑软件	121,497.30	140,771.00	--	262,268.30
减值准备合计	--	--	--	--
无形资产账面价值合计	<b>20,395,943.78</b>	--	--	<b>20,141,563.15</b>
土地使用权	19,707,468.07	--	--	19,398,189.19
电脑软件	688,475.71	--	--	743,373.96

项目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
账面原值合计	<b>20,713,486.29</b>	<b>685,021.36</b>	--	<b>21,398,507.65</b>
土地使用权	20,511,034.64	77,500.00	--	20,588,534.64
电脑软件	202,451.65	607,521.36	--	809,973.01
累计摊销合计	<b>534,256.15</b>	<b>468,307.72</b>	--	<b>1,002,563.87</b>
土地使用权	470,149.48	410,917.09	--	881,066.57
电脑软件	64,106.67	57,390.63	--	121,497.30
减值准备合计	--	--	--	--
无形资产账面价值合计	<b>20,179,230.14</b>	--	--	<b>20,395,943.78</b>
土地使用权	20,040,885.16	--	--	19,707,468.07
电脑软件	138,344.98	--	--	688,475.71

项目	2011 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
账面原值合计	<b>3,817,516.29</b>	<b>16,895,970.00</b>		<b>20,713,486.29</b>
土地使用权	3,615,064.64	16,895,970.00		20,511,034.64
电脑软件	202,451.65			202,451.65
累计摊销合计	<b>307,781.97</b>	<b>226,474.18</b>		<b>534,256.15</b>

土地使用权	285,020.31	185,129.17		470,149.48
电脑软件	22,761.66	41,345.01		64,106.67
<b>减值准备合计</b>				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>3,509,734.32</b>	<b>16,669,495.82</b>	<b>226,474.18</b>	<b>20,179,230.14</b>
土地使用权	3,330,044.33	16,895,970.00	185,129.17	20,040,885.16
电脑软件	179,689.99		41,345.01	138,344.98

公司的无形资产主要包括土地使用权和电脑软件等。报告期内，公司的无形资产金额较大，主要因拥有的土地使用权价值较大。报告期内，2011 年公司购入土地使用权共计支付金额 1,689.60 万元，土地面积合计 158.46 亩，并于当年取得【当国用（2011）第 2348 号】、【当国用（2011）第 2349 号】土地使用权证；2012 年公司为加强财务管理，购买增设了 ERP 管理软件。截至 2013 年 9 月 30 日，公司的无形资产账面价值 2,014.16 万元。

报告期内，公司的无形资产不存在账面价值高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

2010 年 7 月 19 日，公司与中国工商银行马鞍山分行签署《最高额抵押合同》，公司以【当国用（2008）第 0870 号】土地使用权及相关房产作为抵押物向中国工商银行马鞍山分行申请贷款，贷款额度 2,100.00 万元。报告期末，该土地使用权账面价值 284.26 万元。

截至本说明书签署日，上述抵押已解除，相关贷款已清偿。

#### （十一）递延所得税资产

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产减值准备	608,814.74	523,934.47	484,766.82
预计负债	243,975.30	216,671.46	134,302.16
<b>合计</b>	<b>852,790.04</b>	<b>740,605.93</b>	<b>619,068.98</b>

报告期内，公司的递延所得税资产系因应收账款计提的坏账准备和提取产品质量保证金形成的预计负债，使得该等项目的账面价值与计税基础不同形成的可抵扣暂时性差异。

## （十二）资产减值准备计提情况

### 1、主要资产减值准备计提依据

#### （1）坏账准备

公司采用备抵法核算坏账损失。公司对资产负债表日余额在人民币 50 万元以上的单项应收账款认定为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项，公司单独对其进行测试。对单项金额不重大的应收款项在有确凿证据表明其可回收性存在明显差异的，公司单独对其进行测试。公司一般以资产负债日应收款项账龄作为判断信用风险特征的主要依据并以此划分资产组合，具体计提比率为：1 年以内 5%，1 至 2 年 10%，2 至 3 年 30%，3 至 4 年 50%，4 至 5 年 50%，5 年以上 100%。坏账准备计提的范围包括应收账款。

#### （2）存货跌价准备

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （3）固定资产减值准备

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### **(4) 在建工程减值准备**

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 无形资产减值准备**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，无形资产减值准备按账面价值与可收回金额的差额计提。对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的

可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 2、减值准备实际计提情况

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备	3,840,636.05	3,234,763.78	3,191,901.90
存货跌价准备	220,637.14	258,132.70	39,876.95
合 计	<b>4,061,273.19</b>	<b>3,492,896.48</b>	<b>3,231,778.85</b>

报告期内,除了对应收账款和部分存货计提了减值准备外,未对其他资产计提。

## 七、报告期主要负债情况

### (一) 短期借款

公司报告期内短期借款余额明细如下:

项 目	短期借款		
	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
抵押借款	9,611,000.00	12,571,000.00	12,601,800.00
信用借款	38,000,000.00	38,000,000.00	35,438,265.75
合 计	<b>47,611,000.00</b>	<b>50,571,000.00</b>	<b>48,040,065.75</b>

截至2013年9月30日公司尚未偿还的短期借款情况如下:

贷款银行	贷款期限	币种	期限	贷款金额	贷款方式
中国农业银行当	2012/10/25-2013/10/24	人民币	1年期	7,000,000.00	信用贷款

涂县支行					
中国农业银行当涂县支行	2012/10/26-2013/10/25	人民币	1 年期	8,000,000.00	信用贷款
中国工商银行马鞍山汇通支行	2013/05/13-2013/11/05	人民币	6 个月	5,000,000.00	出口订单融资-质押贷款
中国工商银行马鞍山汇通支行	2013/05/13-2013/10/22	美元	6 个月	750,000.00	应收账款票据质押贷款
中国农业银行当涂县支行	2013/05/10-2014/5/09	人民币	1 年期	7,000,000.00	信用贷款
中国农业银行当涂县支行	2013/05/22-2014/5/21	人民币	1 年期	8,000,000.00	信用贷款
中国农业银行当涂县支行	2013/09/23-2014/9/22	人民币	1 年期	8,000,000.00	信用贷款

截至本说明书签署日，上述 1-4 项借款本息已清偿，公司不存在逾期未偿还借款情形。

## （二）应付账款

账龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,902,865.18	94.96	20,112,268.42	96.28	30,860,500.32	98.19
1-2 年	834,208.30	3.46	447,554.82	2.14	456,546.32	1.45
2-3 年	164,769.39	0.68	225,224.43	1.08	113,105.30	0.36
3 年以上	218,114.48	0.90	105,926.67	0.50		
合计	24,119,957.35	100.00	20,891,224.34	100.00	31,430,351.94	100.00

公司的应付账款为向供应商采购不锈钢、铝锭和电机等原材料的应付款项。2012 年末，因订单量下降引起公司采购减少，应付账款余额比 2011 年末减少 1,053.90 万元。2013 年以来，下游行业的需求和订单增长，公司在加大原材料采购力度的同时，充分利用了财务杠杆，使 2013 年 9 月末应付账款增加较多。

截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款中不含有持有公司 5% 以上（含 5%）股 权的股东单位及个人款项。

应付账款前五名客户情况如下：

名称	与公司关系	账面余额	账龄	占比(%)	性质
2013 年 9 月 30 日					

江苏常州市丰臣电机有限公司	非关联方	2,452,640.60	1年以内	10.17	材料款
江苏江阴市怡亚通数控机械有限公司	非关联方	1,441,038.48	1年以内	5.97	材料款
江苏常州奥立思特电子电机有限公司	非关联方	1,344,073.07	1年以内	5.57	材料款
江苏南京凡康紧固件有限公司	非关联方	1,132,053.35	1年以内	4.69	材料款
黄军(个体户)	非关联方	747,418.38	1年以内	3.10	委托物资加工费
<b>合计</b>		<b>7,117,223.88</b>		<b>29.51</b>	
<b>2012年12月31日</b>					
常州市丰臣电机有限公司	非关联方	3,158,352.17	1年以内	15.12	材料款
江阴市怡亚通数控机械有限公司	非关联方	1,096,514.33	1年以内	5.25	材料款
常州奥立思特电子电机有限公司	非关联方	748,048.07	1年以内	3.58	材料款
仪征市和鑫塑料模具有限公司	非关联方	624,260.02	1年以内	2.99	材料款
南京恒华压铸涂装有限责任公司	非关联方	571,671.83	1年以内	2.74	材料款
<b>合计</b>		<b>6,198,846.42</b>		<b>29.67</b>	
<b>2011年12月31日</b>					
常州市丰臣电机有限公司	非关联方	5,790,795.41	1年以内	18.42	材料款
常州鼎兴景旺机械配件厂	非关联方	1,483,444.11	1年以内	4.72	材料款
江阴市怡亚通数控机械有限公司	非关联方	1,358,052.05	1年以内	4.32	材料款
南京恒华压铸涂装有限责任公司	非关联方	1,054,345.77	1年以内	3.35	材料款
南京凡康紧固件有限公司	非关联方	948,081.72	1年以内	3.02	材料款
<b>合计</b>		<b>10,634,719.06</b>		<b>33.84</b>	

### (三) 预收款项

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	6,039,788.85	98.77	4,070,243.90	99.00	2,364,823.32	98.42
1-2年	75,076.01	1.23	39,286.50	0.96	36,925.00	1.54
2-3年			1,690.00	0.04	1,000.00	0.04
<b>合计</b>	<b>6,114,864.86</b>	<b>100.00</b>	<b>4,111,220.40</b>	<b>100.00</b>	<b>2,402,748.32</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的预收款项主要为公司预收外销客户货款。按照公司与国外客户签署的销售合同，公司一般在接受订单后向客户收取合同总金额30%的预收款。截至2013年9月30日，公司的预收款项为611.49万元，较2012年末增加48.74%，主要是因为2013年公司的订单增加较快，公司向客户预收的款项增加较多。

报告期末，公司预收款项中不含有持有公司5%以上(含5%)股权的股东单位及个人款项。

预收款项前五名客户情况如下：

名称	与公司关系	金额	账龄	占比 (%)	性质
<b>2013年9月30日</b>					
乌克兰 ALTEZORO S.R.O WUMOVA	非关联方	638,872.00	1年以内	10.45	外销货款
西班牙 COMERCIAL DE DISTRIBUCION SIL VIO99	非关联方	255,920.34	1年以内	4.19	外销货款
上海士商进出口有限公司 (ITI CO)	非关联方	241,878.63	1年以内	3.96	外销货款
俄罗斯 SPECIAL EQUIPMENT LTD	非关联方	199,132.49	1年以内	3.26	外销货款
哥伦比亚 SALGREC IMPEX,INC.	非关联方	184,347.78	1年以内	3.01	外销货款
<b>合计</b>		<b>1,520,151.24</b>		<b>24.87</b>	
<b>2012年12月31日</b>					
意大利 VIRTUS S.R.L	非关联方	269,603.51	1年以内	6.56	外销货款
秘鲁 CHINA NATIONAL ELECTRONICS IMP & EXP.NINGBO	非关联方	199,784.62	1年以内	4.86	外销货款
哈萨克斯坦 KAZTEN	非关联方	188,565.00	1年以内	4.59	外销货款
上海士商进出口有限公司 (ITI CO)	非关联方	164,680.10	1年以内	4.01	外销货款
伊拉克 AL-RAGHAD	非关联方	161,170.53	1年以内	3.92	外销货款
<b>合计</b>		<b>983,803.76</b>		<b>23.94</b>	
<b>2011年12月31日</b>					
埃及 ELAHMADIA FOR IMP EXP.	非关联方	156,104.80	1年以内	6.50	外销货款
香港 ASHINE INDUSTRY COMPANY LIMITED	非关联方	124,631.80	1年以内	5.19	外销货款
印尼 MULTI SARANA PERSADA	非关联方	114,953.62	1年以内	4.78	外销货款
法国 BATI INOX	非关联方	107,991.43	1年以内	4.49	外销货款
科威特 INTERNATIONAL POPULAR GENERAL	非关联方	107,450.51	1年以内	4.47	外销货款
<b>合计</b>		<b>611,132.16</b>		<b>25.43</b>	

#### (四) 应付职工薪酬

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,556,588.83	2,650,560.96	2,207,556.05
职工福利费	--	--	--
社会保险费		73,760.00	93,160.00
住房公积金	--	--	--
辞退福利	--	--	--

工会经费和职工教育经费	--	--	--
其他	--	--	--
合计	1,557,990.23	2,724,320.96	2,300,716.05

公司的职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、社会保险费和职工教育经费等。截至 2013 年 9 月 30 日，公司的应付职工薪酬无重大变化。

### （五）应交税费

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	-381,445.22	-342,914.74	-921,107.76
营业税	--	--	3,825.00
企业所得税	-1,972,901.34	-1,826,195.27	1,008,881.14
个人所得税	1,166,406.62	1,539,407.98	347,529.86
城市维护建设税	48,542.46	43,313.25	119,995.48
教育费附加（含地方）	48,225.54	45,661.24	150,174.41
土地使用税	333,353.12	-33,968.23	-33,968.15
印花税	835.75	-2,920.33	3,121.59
房产税	62,168.55	--	--
水利建设基金	40,084.89	40,907.03	29,256.77
合计	-654,729.63	-536,709.07	707,708.34

公司 2013 年 9 月末、2012 年末应交税费分别为-65.47 万元和-53.67 万元，主要为公司预缴税费。由于公司分别于 2012 年、2013 年进行现金股利分配，公司代扣代缴了股东应纳个人所得税，使 2013 年 9 月末、2012 年末公司应交个人所得税较 2011 年末增加较多。

### （六）其他应付款

账龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
1 年以内	1,271,283.71	100.00	1,683,090.51	98.58	1,232,343.62	99.72
1-2 年			20,779.40	1.22	3,438.43	0.28
2-3 年			3,438.43	0.20		
合计	1,271,283.71	100.00	1,707,308.34	100.00	1,235,782.05	100.00

公司的其他应付款主要包括水电费、预提的审计费和展览费等。

报告期末，公司的其他应付款中不含有持有公司 5%以上（含 5%）股权的其他股东单位及个人款项。

其他应付款前五名情况如下：

名称	与公司关系	金额	账龄	占比 (%)	性质
<b>2013 年 9 月 30 日</b>					
预提费用	非关联方	1,223,512.20	一年以内	96.24	应计未付的劳务费及水电费等费用
周红卫	非关联方	38,308.44	一年以内	3.01	尚未支付的报销款
李克平	非关联方	4,600.00	一年以内	0.36	尚未支付的报销款
程娇娇	非关联方	2,746.15	一年以内	0.22	尚未支付的报销款
代扣代缴个调税手续费	非关联方	22.40	一年以内	0.00	代扣代缴个调税手续费
<b>合计</b>		<b>1,269,189.19</b>		<b>99.83</b>	
<b>2012 年 12 月 31 日</b>					
预提费用	非关联方	825,877.17	一年以内	48.37	应计未付的劳务费等费用
中介费用	非关联方	500,000.00	一年以内	29.29	审计费
水电费	非关联方	284,498.74	一年以内	16.66	水电费
失业保险个人部分	非关联方	55,712.60	一年以内	3.26	失业保险个人部分
华菱温暖基金	非关联方	37,781.40	一年以内	2.21	温暖基金
<b>合计</b>		<b>1,703,869.91</b>		<b>99.79</b>	
<b>2011 年 12 月 31 日</b>					
预提费用	非关联方	770,407.27	一年以内	62.34	应计未付的劳务费等费用
水电费	非关联方	408,834.87	一年以内	33.08	水电费
华菱温暖基金	非关联方	17,002.00	一年以内	1.38	温暖基金
李庆	非关联方	11,721.78	一年以内	0.95	尚未支付的报销款
刘金娥	非关联方	9,520.00	一年以内	0.77	尚未支付的报销款
<b>合计</b>		<b>1,217,485.92</b>		<b>98.52</b>	

## （七）专项应付款

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 9 月 30 日
厨房智能设备技术升级补贴款	4,200,000.00	--	--	4,200,000.00
基于安全联锁技术的土豆去皮机	840,000.00	290,000.00	--	1,130,000.00
<b>合计</b>	<b>5,040,000.00</b>	290,000.00	--	<b>5,330,000.00</b>

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
厨房智能设备技术升级 补贴款	4,200,000.00	--	--	4,200,000.00
基于安全联锁技术的土豆去皮机	--	840,000.00	--	840,000.00
合计	<b>4,200,000.00</b>	<b>840,000.00</b>	--	<b>5,040,000.00</b>

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
厨房智能设备技术升级 补贴款	--	4,200,000.00	--	4,200,000.00
合计	--	--	--	<b>4,200,000.00</b>

2012年末和2011年末公司的专项应付款余额分别为504.00万元和420.00万元。近年来，公司不断加大研发力度，产品技术取得了突破性进展。2011年公司的厨房智能设备技术升级项目获得了政府补贴款420.00万元。由公司自主研发设计的土豆去皮机因具有功能齐全、操作简便、安全环保等优点被评为“安徽省高新技术产品”，已取得两项发明专利，该项目获得中华人民共和国科学技术部120.00万元创新基金投入以及安徽省科学技术厅29.00万元项目配套资金。2012年和2013年已分别到账84.00万元29.00万元，剩余36.00万元待项目验收后到账。

#### (八) 预计负债

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
产品质量保证金	1,444,476.40	182,025.60	--	1,626,502.00

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
产品质量保证金	895,347.72	549,128.68	--	1,444,476.40

项目	2011年1月1日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
产品质量保证金	--	895,347.72	--	895,347.72

公司为了大力拓展国内市场，与客户建立良好的合作关系，通常给予国内客

户一定期间的退货期，公司一般按照产品销售收入的 2%计提产品质量保证金，计入预计负债，在产品发生退货或其他质量问题时冲减质量保证金余额。

对于外销产品，由于 ODM 模式下公司根据客户的订单组织生产，严格按照销售合同的相关条款执行生产、组装、包装及运输，在产品出库前，需先由客户委托第三方进厂现场验货，验货合格后产品方可出库、装运发货，因此，公司出口产品经第三方验货后可保证其质量的稳定、可靠。同时，在外销合同中，公司通常以条款形式明确规定将免费提供相应的备品备件以供替换（该类备品备件的成本在销售时已计入产品成本）。2011 年至 2013 年 9 月期间，公司外销产品仅在 2012 年发生一笔非因产品质量问题退货，涉及退货金额 230,976.62 元，退货原因为公司发货后客户所在国巴西随即实施了新的进口许可证制度、新产品认证制度，形成贸易壁垒，导致公司出口产品无法清关。综上，公司外销产品退货风险极低，未就产品质量保证金计提预计负债符合谨慎性原则。

## 八、报告期股东权益情况

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
股本（实收资本）	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
资本公积	10,225,000.00	10,225,000.00	10,225,000.00
盈余公积	9,568,491.53	8,734,676.79	8,069,339.40
未分配利润	56,590,228.13	55,119,221.08	55,825,765.33
归属于母公司所有者权益合计	<b>121,383,719.66</b>	<b>119,078,897.87</b>	<b>119,120,104.73</b>
少数股东权益	--	--	--
所有者权益合计	<b>121,383,719.6</b>	<b>119,078,897.87</b>	<b>119,120,104.73</b>

报告期内，公司共进行两次股利分配：2012 年公司以总股本 4,500 万股为基础，每 10 股分配现金 1.5 元，共计分配 675 万元；2013 年公司以总股本 4,500 万股为基础，每 10 股分配现金 1 元，共计分配 450 万元。两次股利分配金额共计 1,125 万元。

## 九、关联交易情况

### （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，公司确认公司的关联方如下：

#### 1、关联自然人

- ①直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；
- ②公司董事、监事及高级管理人员；
- ③“（2）关联法人”第①项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- ④本条第①、②项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### 2、关联法人

- ①本公司的子公司；
- ②直接或间接地控制本公司的法人或其他组织；
- ③由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- ④由前述“（1）、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- ⑤持有本公司公司 5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；
- ⑥中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

#### 3、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系
-----------	--------

关联自然人	
许正华	实际控制人 持有公司 42.37%股权
陈正香	实际控制人 持有公司 24.49%股权
许修丹	实际控制人 持有公司 6.22%股权
许修嘉	实际控制人 持有公司 6.22%股权

关联法人	
机电贸易	全资子公司
瑞克设备	全资子公司

#### 4、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与本公司关系
关联法人	
高新创投	持有公司 7.33%股权的股东
聚星嘉业	控股股东许正华参股公司
华荣天机械	控股股东许正华妹夫黄忠荣投资的个人独资企业
豪特厨业	持有本公司 1.83%股权股东徐荣广控制的公司
裕顺隆厨业	持有本公司 1.83%股权股东姜俊控制的公司
关联自然人	
刘培龙	本公司董事会秘书、副总经理
许修芬	本公司副总经理
陈正晗	本公司董事、副总经理
陈业敏	本公司董事
孙守军	本公司监事会主席
张永东	本公司监事
姚正高	本公司监事
邢子安	本公司财务总监
李文君	本公司独立董事
赵有斌	本公司独立董事
张建设	本公司独立董事

**注：** 高新创投情况详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（四）其他主要股东情况”；聚星嘉业情况详见本说明书第一节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（三）报告期内实际控制人、控股股东控制或参股的其他企业”；华荣天机械、豪特厨业、裕顺隆厨业情况详见本说明书第三节“六、公司报告期内的资金占用、对外担保、重大投资及关联交易”之“（三）公司关联交易情况及规范运作”。

## (二) 关联交易及关联方资金往来

### 1、经常性关联交易

#### (1) 采购商品

关联方	内容	定价方式	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
华荣天机械	采购材料	合同价格	54,700.85	0.08	63,247.86	0.07	115,196.58	0.12
豪特厨业	采购设备	合同价格					179,259.83	0.16

1) 报告期内公司主要向华荣天机械采购斩拌刀产品。2013年1-9月、2012年和2011年公司向其购买斩拌刀的金额分别为5.47万元、6.32万元和11.52万元。

2) 公司在研发设计过程中,根据需要采购一定数量的样品或辅助设备,公司2011年向豪特厨业购买了研发所需的洗碗机及空气收集器,共计17.93万元。

上述交易的价格均按照同期产品的市场价格确定。

#### (2) 销售商品

关联方	内容	定价方式	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
			金额(元)	占同类交易比例(%)	金额(元)	占同类交易比例(%)	金额(元)	占同类交易比例(%)
华荣天机械	销售产品	合同价格	31,941.88	0.03			776,509.40	0.48
豪特厨业	销售产品	合同价格	3,233,857.52	2.81	2,196,161.11	1.58	3,239,902.62	2.02
裕顺隆厨业	销售产品	合同价格	2,556,105.13	2.22	1,853,300.85	1.33	3,840,373.76	2.40
裕顺隆厨业北京分公司	销售产品	合同价格	39,755.56	0.03				

报告期内，公司主要向华荣天机械销售刀片和钢材，2013年1-9月和2011年的销售金额分别为3.19万元和77.65万元，2012年公司未向其销售产品。

报告期内，公司主要向豪特厨业、裕顺隆厨业和裕顺隆厨业北京分公司分别销售刀片、自助餐及食品加工设备等。2012年和2011年向豪特厨业和裕顺隆厨业的销售总额分别为404.95万元和708.03万元。2013年1-9月公司向前述三者销售产品合计为582.97万元，占同期主营业务收入的5.06%。

公司与上述关联方交易的价格均按照同期产品的市场价格确定。

## 2、偶发性关联交易

(1) 公司2011、2012年末应付股东陈正香款项为3,438.43元，截至2013年9月末该应付款项已结清。

(2) 工业投资为公司提供借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
工业投资	华菱西厨	1,000.00万	2010.12.30	2011.12.29	是

2010年12月30日，工业投资为公司提供1,000.00万元的借款担保，2011年12月29日该项担保已经履行完毕。截至2013年9月30日，公司与工业投资无其他关联交易。

### (三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

2013年9月30日，公司应收华荣天机械、豪特厨业、裕顺隆厨业和裕顺隆厨业北京分公司的款项合计为460.88万元，占应收账款余额的比重为11.91%，占资产比重为2.15%。报告期内，公司应收上述关联方的款项基本在1年以内，回款良好。

2013年1-9月公司向华荣天机械采购斩拌刀等产品5.47万元，占同期采购0.08%；向华荣天机械、豪特厨业、裕顺隆厨业和裕顺隆厨业北京分公司销售产品合计586.17万元，占同期营业收入比重为5.09%，虽然较2012年有所上涨，但是占公司营业收入比重较小。

综上所述，报告期内关联交易金额较小，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

#### （四）关联交易决策程序执行情况

##### 1、关联交易的有关规定

公司除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

##### 2、执行情况

公司报告期内发生的关联交易均严格履行了公司章程及其他文件规定的程序。

#### 十、需提请投资者关注财务报表附注中期后事项、或有事项及其他重要事项

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司发生的承诺事项如下：

借款单位	贷款单位	贷款金额	贷款额度	抵押物	账面净值
本公司	中国工商银行 马鞍山分行	9,611,000.00	27,500,000.00	房屋建筑物	13,415,284.96
				土地使用权	2,842,649.94
				应收账款	US\$3,575,769.91

该项贷款中的 4,611,000.00 元借款期限为 2013 年 5 月 13 日至 2013 年 11 月 12 日，剩余部分期限为 2013 年 5 月 8 日至 2013 年 11 月 7 日。

截至本说明书签署日，上述贷款已清偿，相关担保均已解除。

除上述承诺事项外，公司未发生其他重大资产负债表日后事项。

#### 十一、股利分配政策和最近两年分配情况

##### （一）股利分配政策

依《公司章程》规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入

公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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。

## （二）公司最近两年股利分配情况

报告期内，公司共进行两次股利分配：2012 年公司以总股本 4,500 万股为基础，每 10 股分配现金 1.5 元，共计分配 675 万元；2013 年公司以总股本 4,500 万股为基础，每 10 股分配现金 1 元，共计分配 450 万元。两次股利分配金额合计 1,125 万元。

报告期内，参与公司两次股利分配的自然人股东均已由公司代扣代缴个人所得税。

## （三）公司股票公开转让后股利分配政策

依《公司章程》（公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起施行）第一百五十条之规定，“公司可以采取现金或者股票方式分配利润。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之二十”。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### (一) 公司纳入合并报表的子公司情况

报告期内，公司纳入合并报表范围的子公司情况如下：

名称	类型	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	报告期内纳入合并范 围的期间
机电贸易	有限公司	安徽	50.00	100.00	2011年1月1日至 2013年9月30日
瑞克设备	有限公司	深圳	1,050.00	100.00	2013年1月5日至 2013年9月30日

### (二) 子公司主要财务数据

#### 1、机电贸易

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产合计	1,271,592.19	1,160,827.55	528,622.65
负债合计	803,806.31	758,031.70	168,200.00
股东权益合计	467,785.88	402,795.85	360,422.65
项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业收入	903,606.51	837,770.83	0.00
营业成本	759,014.72	698,332.24	0.00
营业利润	65,170.24	24,088.78	-85,408.83
利润总额	70,170.24	41,088.78	-86,026.18
净利润	64,990.03	42,373.20	-91,333.85

#### 2、瑞克设备

项目	2013年9月30日
资产合计	10,247,361.48
负债合计	1,363,746.19
股东权益合计	8,883,615.29
项目	2013年1-9月
营业收入	172,156.89
营业成本	0.00
营业利润	-1,618,742.34
利润总额	-1,618,812.34
净利润	-1,616,384.71

### 十三、公司资产评估情况

报告期内，公司未发生资产评估事项。

### 十四、风险因素

#### （一）行业风险

##### 1、市场竞争秩序不规范的风险

由于目前商用西厨设备生产企业众多，产能逐年扩大，产品同质化情况较严重，部分企业仅通过模仿和低价竞争抢占市场份额。市场上侵犯专利、假冒商标等不正当竞争行为的存在，可能严重侵害企业的合法权益。市场竞争秩序的不规范不利于行业的健康发展。

针对市场秩序不规范的现象，公司采取了以下应对措施：第一，公司将继续加大研发投入力度，以持续不断的创新保持市场竞争优势；第二，通过积极参与行业标准的制定，增强市场的话语权；最后，针对市场的假冒、侵犯专利等情形，公司将适时采用法律等手段保护自身的合法权益。

##### 2、原材料采购价格波动的风险

原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求。商用西厨设备产品的主要原材料为不锈钢、铝锭、电子元器件等，其中的不锈钢、铝锭的价格波动频繁，进而造成企业生产成本的波动。若上述原材料价格大幅上涨，会对企业的利润产生一定的影响。

为了降低原材料价格的波动风险，公司一方面通过及时了解行情信息，对不锈钢、铝锭等大宗材料采取预定、锁单及套期保值等措施，并完善采购招投标机制，保障原材料采购价格基本稳定，减少价格波动给公司带来的风险；另一方面，公司将不断提高原材料的利用效率，并严格控制成本。

## （二）财务风险

### 1、汇率变动风险

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月的出口销售收入分别为 11,518.47 万元、10,293.11 万元、8,539.54 万元，占营业收入的比重均在 70%以上。随着人民币汇率波动，公司汇兑净损失亦存在相应变动。将来随着公司出口产品总量进一步增加，若人民币持续升值，将给公司带来不利财务影响。

此外，人民币汇率波动还会带来以下影响：当人民币贬值时，将更加有利于公司开拓海外市场，扩大出口；当人民币升值时，公司产品在国际市场上的价格优势将被削弱，竞争力下降，影响公司产品对海外市场的销售，从而对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对人民币汇率波动造成的不利影响，公司已经采取以下措施：首先，公司通过加强内部管理、不断提高新产品的开发速度，提升公司的盈利能力和抗风险能力；其次，公司加大了与客户的价格与收款谈判力度，强化外汇合同管理，采用多元化的结算货币和套期保值等措施降低汇兑损失风险；另外，公司加强了对国际金融市场的跟踪研究，力争及时准确的把握外汇行情，适时充分的利用一系列金融工具进行保值避险。

### 2、应收账款的风险

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日和 2013 年 9 月 30 日，公司应收账款净额分别为 2,605.89 万元、2,726.12 万元、3,496.41 万元，占销售收入的比例分别为 15.57%、19.30% 和 29.96%。虽然目前应收账款净额占销售收入的比重不大，但随着公司业务规模的扩张，应收账款余额增长较快，结算周期较长。在客户日益多元化、市场竞争程度加剧的情况下，若应收账款催收不利或因客户业主资信和经营状况恶化导致款项不能按合同及时支付，则可能给公司带来坏账风险。

针对国内客户应收账款余额较大的现象，公司采取了多重措施：首先，公司对国内客户的甄别和选择更为谨慎，根据客户的信用和交易情况确定交易对象，以保证应收账款的回款质量；其次，继续加强和完善应收账款的催收制度，并将

其作为公司销售人员的激励与考核，同时公司的财务部门也加强了对应收账款的提示和管理，提高应收账款的回款速度。

### 3、税收优惠政策变化的风险

公司 2008 年被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，2011 年通过主管部门高新技术企业资格复审，现持有《高新技术企业证书》编号：GF201134000077，有效期三年。依《中华人民共和国企业所得税法》（2008）规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减至 15%的税率征收企业所得税。若国家对高新技术企业所得税优惠政策进行调整，将可能对公司未来经营业绩产生一定影响。

公司秉承持续创新理念，不断提升管理水平，持续加大新产品的研发力度，逐步提高产品的科技含量，使公司始终保持国内行业领先水平，并不断缩小与国外知名公司的差距。在符合国家关于高新技术企业认定和相关优惠政策的情况下，充分利用有利条件推动公司更快的发展壮大。

## （三）持续经营能力风险

### 1、市场波动的风险

商用西厨产品的市场竞争体现在品牌、质量、研发、安全、节能环保等多个环节。由于商用西厨产品与消费者日常生活息息相关，其发展前景广阔，消费潜力巨大，利润水平较高。随着我国商用厨具行业的快速发展以及餐饮行业的快速发展，部分国内企业利用资金优势和销售网络优势，开始逐步进入商用厨具领域；同时，国外同行业跨国企业也以其品牌、技术优势涉足中国市场，进一步加剧了市场竞争。尽管公司产品立足高端市场，具备明显的品牌、渠道、研发优势，拥有领先的市场份额，但仍然面临市场竞争日趋激烈的风险。

公司将充分利用优胜劣汰的市场竞争机制促使其尽快转型：首先在保持国内市场领先优势的基础上，继续加大研发力度，以不断推出的创新产品扩大市场份额；同时积极调整产品和业务结构，进一步加强酒店工程等新业务领域的拓展，分散商用西厨产品行业的市场波动风险。

## 2、产品出口比重较大的风险

公司的产品目前以出口为主,报告期内外销部分占总营业收入比重均在 70%以上,短期内公司仍将持续以出口为主。因此,若出口市场的政治、经济环境发生重大变化,将会对公司的生产经营产生一定影响。

针对目前出口占比较高的状况,公司将充分利用我国良好的宏观经济形势,未来一段时间在出口继续保持稳定的市场份额的情况下,积极实施业务转型,逐步提高内销比例,降低产品出口比重较高带来的风险。

## 3、技术失密的风险

公司产品的部分关键生产工艺系本公司自主开发,处于行业领先地位。如果出现技术信息失密将对公司产生不利影响。针对此种情形,公司建立了技术保密制度及严格的资料流转制度,加强了专有技术监管,与相关管理人员、技术人员签订了技术保密责任书,以控制技术信息失密的风险。

针对关键技术可能泄密的风险,公司建立了技术保密制度及严格的资料流转制度,加强了专有技术管理,并与相关管理人员、核心技术人员等签订了技术保密责任书,进而降低关键技术失密的风险。

### （四）实际控制人控制风险

本公司的实际控制人为许正华、陈正香夫妇及其子女许修丹、许修嘉。截止本说明书签署日,许正华、陈正香、许修丹、许修嘉四人通过直接持股方式合计持有本公司 79.31%的股份。同时,许正华担任董事长,陈正香担任总经理,许修丹担任副总经理,若实际控制人通过行使表决权对公司人事、经营决策等进行控制,可能对公司或其他股东利益产生不利影响。

为降低实际控制人控制不当风险,公司建立了一系列相应的规章制度。《公司章程》严格规定了保护中小股东利益的内容;并制定了“三会”议事规则,《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保决策制度》等制度,加强和完善了公司内部控制。另外,公司还将通过管理层培训和相关法律法规的学习等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信与规范意识,督促其遵照相关法律

法规规范经营公司，忠实履行职责。

## 十五、公司经营发展目标及规划

### （一）公司的经营发展目标

依托公司自身在产品研发、规模、品质、市场等方面的优势，不断完善公司产品类别，丰富产品线，掌握市场最新的发展动向，以更好的产品、更优的品质、更好的服务满足国内外不同客户不同区域的需求，以全球化视野和高品质产品打造商用西厨装备高端品牌，在未来两到三年发展成为行业内技术领先、规模领先、服务领先的综合实力领先企业。

### （二）公司未来两年的规划

为实现上述经营目标，公司根据实际情况制定了以下具体发展计划：

#### 1、产品开发计划

公司以市场动态、客户需求为产品开发的导向，凭借产品研发技术优势，加大新产品开发研发费用投入。目前，公司正在开展高端大型切片机、美式绞肉机、食品搅拌机、和面机、油炸炉、商用洗碗机、万能蒸烤箱、高端西餐炉、中餐炉等高技术、高附加值产品的研究开发，并对产、销量占据优势地位的成熟产品进行改造升级，新产品市场前景广阔。在未来发展中，公司计划每年推出几款新产品，以丰富公司的产品线、提升市场竞争力，实现公司的快速发展。

#### 2、技术开发与创新计划

构建以技术创新为中心的研发体系：公司建有“省认定企业技术中心”、“ITS（原爱迪生实验室）认可的卫星 TMP 实验室”、“皖东出口集群检验检测中心”，在此基础上，公司将通过加大研发投入，扩大研发团队，进一步提高公司研发技术水平；引进先进的检测试验装备，进一步加强与 ITS、BV 等国际认证机构的合作，提高公司测试和认证能力。将公司的研发中心建成具有国内先进水平的商用西厨装备研发中心。

公司目前已与江南大学、安徽工业大学、合肥工业大学等多所院校建立了产学研合作关系，建有博士后科研工作站，两名在站博士已发表多篇行业论著。未来公司将继续加强与高等院校的紧密合作，促进科研成果的转化及产业化发展。博士后科研工作站将加大对有关商用西厨装备行业的技术基础理论研究，为公司新产品开发和新技术研发提供理论支撑。根据行业的发展趋势以及对节能、环保、健康等方面日益重视，公司将建立国家级安规实验室测试基地，开展对有毒、有害物质限值、电磁兼容、环保材料等安规、卫生项目的检测，将公司的检测中心建成连接国际标准与中国标准的桥梁，使公司的研发水平始终保持在行业领先水平。

### 3、市场营销计划

未来两年，公司将继续坚持无内不稳、无外不强的市场营销战略，进一步加大市场开发、深化营销网络建设。国际市场方面，继续巩固在欧洲、北美、亚洲等市场领先地位，拓展具有品牌及渠道优势的欧洲客户、美洲客户。

基于国内市场的巨大市场潜力，公司将逐步加大国内市场的开发力度，进一步扩大在主要经济发达城市的经销商数量，同时向二、三线城市拓展，在时机成熟的时候，在一、二线城市设立直营店，并利用慧聪网、阿里巴巴网等专业网络平台进行公司品牌的市场推广工作。增强公司自有品牌的市场影响力，不断扩大国内市场份额，力争成为国内商用西厨装备市场的领先品牌。

### 4、对外收购或兼并计划

根据现有业务的发展需要，在符合全体股东利益且条件成熟的前提下，公司将通过兼并、收购、控股、参股等多种方式，整合有价值的市场资源，如品牌、营销渠道、技术资源、产能等，进一步巩固公司在行业内的领先优势。

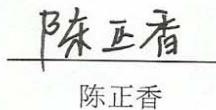
## 第五节 有关声明

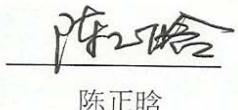
### 挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

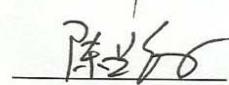
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

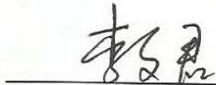
全体董事：

  
\_\_\_\_\_  
许正华

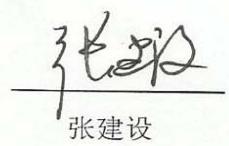
  
\_\_\_\_\_  
陈正香

  
\_\_\_\_\_  
陈正晗

  
\_\_\_\_\_  
陈业敏

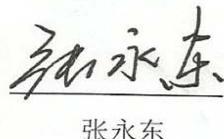
  
\_\_\_\_\_  
李文君

  
\_\_\_\_\_  
赵有斌

  
\_\_\_\_\_  
张建设

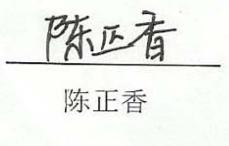
全体监事：

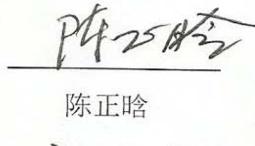
  
\_\_\_\_\_  
孙守军

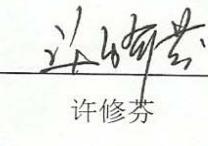
  
\_\_\_\_\_  
张永东

  
\_\_\_\_\_  
姚正高

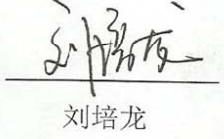
全体高级管理人员：

  
\_\_\_\_\_  
陈正香

  
\_\_\_\_\_  
陈正晗

  
\_\_\_\_\_  
许修芬

  
\_\_\_\_\_  
许修丹

  
\_\_\_\_\_  
刘培龙

  
\_\_\_\_\_  
邢子安



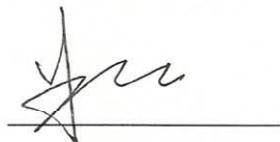
安徽华菱西厨装备股份有限公司（公章）

2013年11月28日

## 二、主办券商声明

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

项目负责人签字：

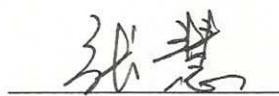


朱小兵

项目小组人员签字：



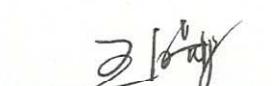
李善星



张慧



钱 柒

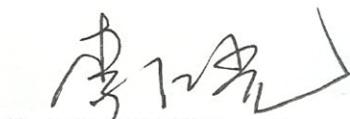


王皓东



顾方亮

法定代表人签字：



李红光



### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对股份公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名： 程晓鸣

程晓鸣

经办律师签名： 郑明玖

郑明玖

贺晓丹

#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对股份公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：

朱建弟

经办注册会计师签名：

林 璐

万玲玲



## 五、评估机构声明

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

评估机构负责人签名：

周代仁  
周代仁

注册评估师签名：

  
郭正宇  
郭正宇

安徽江南会计师事务所（公章）



## 关于注册资产评估师秦进先生离职的情况说明

全国中小企业股份转让系统有限公司：

本所于 2004 年 5 月 18 日对马鞍山市华菱机械设备有限公司出具了【皖江会评（2004）41 号】《资产评估报告》、于 2004 年 5 月 8 日对马鞍山市华菱西厨设备有限公司出具了【皖江会评（2004）40 号】《资产评估报告》和于 2004 年 5 月 20 日对马鞍山市华菱假日酒店有限公司出具了【皖江会评（2004）48 号】《资产评估报告》。当时的签字注册资产评估师秦进先生因已从本所离职，故无法在安徽华菱西厨装备股份有限公司相关挂牌申请文件上签字。

特此说明！



## 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

(以下无正文)