

青岛鸿森重工股份有限公司

(青岛市四方区兴隆三路18号)

Honsen
鸿森

公开转让说明书

主办券商



二〇一四年十二月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、实际控制人不当控制风险

公司控股股东王起森先生持有公司股份 3,530 万股，占公司股本总额的 66.60%；此外，王起森先生还通过鸿森资产间接持有公司股份 450 万股，占公司股本总额的 8.49%。王起森先生通过直接和间接的方式合计控制公司股份 3,980 万股，占公司股本总额的 75.09%，王起森先生为公司的实际控制人。虽然公司已依据《公司法》建立健全了公司治理机构和相关配套规章制度，但如果王起森先生及其家庭成员通过其控制地位行使表决权对公司的经营决策、人事、财务管理等进行不当控制，可能给公司和其他少数权益股东带来风险。

二、销售客户集中风险

报告期内，公司对前五大客户的合计销售额占营业收入的比重分别为 99.68%、84.47%和 92.06%，其中对三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司的销售额占营业收入的比重分别为 67.30%、53.47%和 48.76%。公司客户在选择供应商时有严格的审核标准、长期的评价过程，要求供应商具有完善的业务管理体系、质量控制体系以及充足的加工制造能力、配送服务实力，公司依靠竞争优势已成为三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司的战略合作伙伴，已得到其高度认可，未来三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司仍将是公司的重要客户。如果三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司减少订单或其生产经营发生重大不利变化，可能会给公司的生产和销售带来不利影响。

三、营运资金不足的风险

公司销售收入不断增长，市场开拓、业务发展以及研发等均需要大量资金，如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，公司的生产和市场营销上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。随着公司应收账款余额持续

增加，公司在经营活动中产生的现金流入相对偏低，而同期采购物资、员工工资、期间费用等固定现金支付逐年增加，使得经营活动未能给公司带来稳定的现金净流入。公司目前尚未进入资本市场，融资渠道较为有限，缺乏持续、稳定的资金供应，成为制约公司发展的重要因素。随着产品销售持续增长，若应收账款回款发生困难，则公司将需要更多的营运资金周转，导致公司将更加依赖于筹资活动，资金风险将会加大。

四、资产使用受到限制的风险

目前公司使用的厂房土地均为租赁关联方鸿森资产的资产，相关资产均在银行做了抵押借款。公司的截至2014年6月30日用于抵押的固定资产（主要为机械设备）原值为35,228,201.93元，净值为21,236,973.28元，公司固定资产抵押用于公司短期借款反担保。公司目前使用的资产均处于抵押状态，且公司没有自有独立的生产经营场所，若公司或其关联方不能按时偿还债券或发生其他影响生产经营正常进行的事项，公司的资产使用会受到限制，对公司的生产经营活动产生重大不利影响。

此外，公司目前租赁的鸿森资产的部分厂房因历史原因尚未取得房产权属证书（有土地使用证），虽然该等建筑已经建成并使用多年，但若该等建筑因未办理房产权属证书而影响公司租赁使用，将给公司的生产经营带来不利影响。

五、原材料价格波动与存货跌价风险

公司产品主要为钣金件，原材料主要为钢材的大宗商品，原材料价格易受市场价格波动影响。随着公司发展，公司存货期末余额不断增长，2012年末、2013年末及2014年6月末，公司存货账面价值金额分别为18,593,181.03元、21,350,823.15元和26,412,485.99元，金额较大。虽然公司是根据订单来安排生产与采购，但面对海尔、重汽等大型客户，公司转嫁原材料价格波动风险的能力较弱。故原材料的价格波动与公司不断增长的存货规模，可能会对公司的经营产生不利影响。

六、盈利能力不能有效改善的风险

报告期内公司归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-382,406.71元、-110,060.42元、-287,872.09元，盈利能力较弱。在没有留存收益与股东自有资金投入的情况下，公司规模扩张系通过增加负债的方式实现，致使公司资产负债率提高。公司通过努力开拓市场、加强生产管理与内部控制等措施来提高公司盈利能力，随着公司销售规模不断提高，毛利率也有所提升，但公司盈利能力若不能有效改善，会对公司的经营和筹资产生严重障碍，影响公司的持续盈利能力。

目 录

第一节 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股份代码、简称、挂牌日期	10
三、股东所持股份限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	10
四、公司股权结构	11
五、主要股东情况	13
六、公司股本形成及其变化情况	14
七、公司重大资产重组情况	19
八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	20
九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	23
十、申请挂牌公司应披露的相关机构信息和经办人员的姓名	25
第二节 公司业务	28
一、公司主营业务与主要产品的情况	28
二、公司的组织结构及业务流程	29
三、公司与业务相关的关键资源要素	32
四、公司的生产、销售与采购情况	38
五、商业模式	42
六、公司所处行业情况	49
第三节 公司治理	61
二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况	62
三、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	62
四、公司独立性	63
五、公司同业竞争情况	64
六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况	66

七、公司董事、监事、高级管理人员持股、承诺及兼职等情况	69
八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况	71
第四节 公司财务	73
一、审计意见类型、会计报表编制基础及报告期内财务报表	73
二、合并财务报表范围及变化情况	84
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	87
四、报告期利润形成情况和主要财务指标及重大变化分析	113
五、报告期各期末主要资产负债和股东权益情况	122
六、关联方、关联关系及其交易	139
七、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	146
八、报告期内公司资产评估情况	147
九、股利分配政策和报告期内股利分配情况	147
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	148
第五节 有关声明	151
一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明	151
二、主办券商声明	152
三、律师事务所声明	153
四、会计师事务所声明	154
五、评估机构声明	155
第六节 附件	156

释 义

在本转让说明书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

股份公司、公司、鸿森重工	指	青岛鸿森重工股份有限公司
有限公司、鸿森有限	指	青岛鸿森重工有限公司
鸿钧投资	指	青岛鸿钧投资有限公司
鸿森资产	指	青岛鸿森资产管理集团有限公司
超艺汽车	指	青岛超艺汽车模具有限公司
汇山精密	指	青岛汇山精密机械有限公司
鸿钧汽车	指	青岛鸿钧汽车服务有限公司
鸿钧电器	指	青岛鸿钧电器有限公司
超艺数控	指	青岛超艺数控机械有限公司
公开转让说明书、说明书	指	青岛鸿森重工股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	青岛鸿森重工有限公司股东会
股东大会	指	青岛鸿森重工股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛鸿森重工股份有限公司董事会
监事会	指	青岛鸿森重工股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	青岛鸿森重工股份有限公司的章程
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》
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、两年一期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

清泰律师	指	山东清泰律师事务所
中联评估	指	中联资产评估集团山东有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
CAD	指	即计算机辅助设计(Computer Aided Design), 利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作的软件。
CAE	指	即工程设计中的计算机辅助工程(Computer Aided Engineering), 指用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能, 以及优化结构性能等。
CAM	指	即计算机辅助制造 (computer Aided Manufacturing), 核心是计算机数值控制 (简称数控), 是将计算机应用于制造生产过程的过程或系统。
APQP	指	即产品质量先期策划 (Advanced Product Quality Planning), 是 QS9000/TS16949 质量管理体系的一部分。目标是促进与所涉及每一个人的联系, 以确保所要求的步骤按时完成。有效的产品质量策划依赖于高层管理者对努力达到使顾客满意这一宗旨的承诺。
JIT	指	准时制生产方式 (Just In Time 简称 JIT), 又称作无库存生产方式 (stockless production)。
五轴加工	指	指在一台机床上至少有五个坐标轴 (三个直线坐标和两个旋转坐标), 而且可在计算机数控(CNC)系统的控制下同时协调运动进行加工。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：青岛鸿森重工股份有限公司

法定代表人：王起森

公司住所：青岛市四方区兴隆三路18号

邮政编码：266031

注册资本：5,300万元

有限公司成立日期：2007年8月8日

股份公司成立日期：2014年8月22日

组织机构代码：66451936-6

董事会秘书：刘晶

信息披露负责人：刘晶

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业与代码分别为：金属制品业（C33）；根据《国民经济行业分类》（GB/4754-2011），公司所属行业与代码分别为：金属制品业（C33）。

联系电话：0532-83710787

传真电话：0532-83712377

主营业务：主要从事家电、汽车零部件等各类金属冲压钣金件的生产、销售与服务以及家电、汽车行业精密模具的生产、销售。

经营范围：加工、制造：机械设备（不含特种设备），金属制品（不含稀贵

金属），塑料制品，橡胶制品；批发、零售：五金，百货，机电产品（不含小轿车）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、股份代码、简称、挂牌日期

股份代码：831778

股票简称：鸿森重工

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币1元

股票总量：5,300万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

三、股东所持股份限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

（一）公司股份分批进入全国股份转让系统转让时间和数量

《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作出其他限制性规定。”

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

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

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

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立尚未满一年，公司股份全部为发起人股，公司暂无可转让股份。

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

（二）公司股东对所持股份自愿锁定的承诺

除《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》规定的股东不得转让股份的情形外，公司股东均未出具对所持股份进行锁定的承诺。

四、公司股权结构

（一）公司股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构如下：

名称	青岛汇山精密机械有限公司
注册号	370205230013689
住所	青岛市市北区兴隆三路 18 号 406
法定代表人	杨占明
注册资本	500.00 万元
实收资本	500.00 万元
股权结构	公司持有其 100% 的股权
公司类型	有限公司
成立日期	2009 年 5 月 19 日
经营期限	2009 年 5 月 19 日至长期
经营范围	加工、制造：机械设备（不含特种设备），金属制品（不含稀贵金属），塑料制品，橡胶制品，照明设施；批发、零售：铸造材料，钢材，机械设备，金属制品（不含稀贵金属），灯具，照明设施，塑料制品，橡胶制品，五金，百货，机电产品（不含小轿车），模具及配件；钣金，铆焊，灯具的加工、制造、安装；销售：汽车（不含小轿车）；城市及道路照明工程施工（按资质等级经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

五、主要股东情况

（一）控股股东及实际控制人基本情况

王起森先生持有公司股份3,530万股，占公司总股本的66.60%，为公司的控股股东，此外，王起森先生还通过鸿森资产间接持有公司股份450万股，占公司股本总额的8.49%。王起森先生直接和间接控制的公司股份合计3,980万股，占公司股本总额的75.09%，考虑到王起森先生还同时担任公司的董事长和总经理，王起森先生通过其持股关系以及其任职情况可以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，其能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，故王起森先生还为公司的实际控制人。

王起森先生的基本情况如下：

王起森，男，1967年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1986年至1993年供职于青岛染料厂，任技术员。1993年至2007年任青岛鸿森模具有限公司董事长。2007年至2014年担任鸿森有限董事长。2014年8月至今任公司董

事长兼总经理。

最近两年内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

（二）前十名股东及其持股数量、持股比例、相互间的关联关系

序号	股东姓名（名称）	持股数（万股）	持股比例（%）	股东性质	是否质押或存在其他争议
1	王起森	3,530.00	66.60	自然人	否
2	鸿钧投资	1,020.00	19.25	法人股	否
3	鸿森资产	450.00	8.49	法人股	否
4	孙晓红	200.00	3.77	自然人	否
5	丁春雷	100.00	1.89	自然人	否
合计		5,300.00	100.00		

公司上述股东中，王起森持有鸿森资产99.50%的股权，鸿钧投资为实际控制人王起森配偶刘健控制的公司，鸿钧投资与鸿钧资产均为实际控制人家庭成员控制的公司，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

六、公司股本形成及其变化情况

（一）有限公司设立及其股本变化情况

1、2007年8月，有限公司设立

公司前身青岛鸿森重工有限公司成立于2007年8月8日，其成立时的住所为青岛市四方区兴隆一路10号；法定代表人为曲勇；注册资本及实收资本均为100万元；营业期限自2007年8月8日至长期。

2007年8月6日，青岛华海有限责任会计师事务所向鸿森有限出具了青华会内验字（2007）第085号《验资报告》，经审验，截至2007年8月6日止，鸿森有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币100万元，出资方式均为货币资金。

2007年8月8日，青岛市工商行政管理局四方分局向鸿森有限核发了注册号为3702052807606号的《企业法人营业执照》。

鸿森有限设立时的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
王起森	80	80	货币
曲勇	20	20	货币
合计	100	100	

2、2009年6月，鸿森有限第一次股权转让

2009年5月28日，鸿森有限召开股东会，股东一致同意原股东曲勇将持有的鸿森有限20%的股权以20万元的价格转让给新股东于文青，其他股东放弃优先购买权。同日，曲勇与于文青签署了《股权转让、受让协议》。

2009年6月5日，青岛市工商行政管理局四方分局向鸿森有限核发了注册号为370205228076062号的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，鸿森有限的股权结构如下：

股东	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
王起森	80	80	货币
于文青	20	20	货币
合计	100	100	

3、2009年7月，鸿森有限第一次增资

2009年7月7日，鸿森有限召开股东会，全体股东一致同意：公司注册资本由100万元增加至550万元；吸收青岛鸿森资产管理有限公司（2009年7月更名为青岛鸿森资产管理集团有限公司）为公司新股东。

2009年7月7日，青岛康帮联合会计师事务所向鸿森有限出具了青康帮内验字（2009）第25-Y0257号《验资报告》，经审验，截至2009年7月7日止，鸿森有限已收到青岛鸿森资产管理有限公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币450万元，出资方式为货币资金。

2009年7月8日，青岛市工商行政管理局四方分局向鸿森有限核发了注册号为370205228076062号的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，鸿森有限的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
青岛鸿森资产管理有限公司	450.00	81.82	货币
王起森	80.00	14.54	货币
于文青	20.00	3.64	货币
合计	550.00	100.00	

4、2010年6月，鸿森有限第二次股权转让

2010年6月10日，鸿森有限召开股东会，全体股东一致同意：股东于文青将其持有的鸿森有限3.64%的股权以20万元的价格转让与新股东杨占明；其他股东放弃优先购买权。2010年6月11日，于文青与杨占明签署了《股权转让、受让协议》。

2010年7月2日，青岛市工商行政管理局四方分局向鸿森有限核发了注册号为370205228076062号的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，鸿森有限的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
鸿森资产	450.00	81.82	货币
王起森	80.00	14.54	货币
杨占明	20.00	3.64	货币
合计	550.00	100.00	

5、2011年3月，鸿森有限第三次股权转让及第二次增资

2011年3月15日，鸿森有限召开股东会，全体股东一致同意：股东杨占明将其持有的鸿森有限3.64%的股权以20万元的价格转让与新股东丁春雷；其他股东放弃优先购买权。同日，杨占明与丁春雷签署了《股权转让、受让协议》。

2011年3月15日，鸿森有限召开第二次股东会，全体股东一致同意：吸收于文

青、鸿钧投资为新股东，公司的注册资本由原550万元增加到5,100万元。增加的4,550万元注册资本中，股东王起森以货币方式出资3,520万元，于文青以货币方式出资10万元，鸿钧投资以货币方式出资1,020万元。

2011年3月15日，青岛康帮联合会计师事务所向鸿森有限出具了青康帮内验字（2011）第30-B0066号《验资报告》，经审验，截至2011年3月15日止，鸿森有限已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币4,550万元，股东王起森以货币出资3520万元，新股东于文青以货币出资10万元，股东鸿钧投资以货币出资1,020万元。

2011年3月15日，青岛市工商行政管理局四方分局向鸿森有限核发了注册号为370205228076062号的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，鸿森有限的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
王起森	3,600.00	70.59	货币
鸿钧投资	1,020.00	20.00	货币
鸿森资产	450.00	8.82	货币
丁春雷	20.00	0.39	货币
于文青	10.00	0.20	货币
合计	5,100.00	100.00	

6、2014年6月，鸿森有限第四次股权转让

2014年6月4日，鸿森有限召开股东会，全体股东一致同意：于文青将其持有的鸿森有限0.20%的股权以10万元的价款转让给股东丁春雷；王起森将其持有的鸿森有限1.37%的股权以70万元的价款转让给股东丁春雷；其他股东放弃优先购买权。

同日，于文青、王起森分别与丁春雷签署了《股权转让、受让协议》。2014年6月4日，青岛市地方税务局出具了青地税四字（2014）075801号《股东股权变更税源监控登记表》，对本次股权转让的税款缴纳情况进行了税源监控，税务主

管部门对本次股权转让税款缴纳情况未提出异议。

7、2014年6月，鸿森有限第三次增资

2014年6月20日，鸿森有限召开股东会，全体股东一致同意：吸收孙晓红为公司新股东，公司注册资本由原5,100万元增加到5,300万元，增加的200万元注册资本，由孙晓红出资。

2014年6月24日，青岛市市北区工商行政管理局向鸿森有限核发了注册号为370205228076062号的《营业执照》。本次股权转让及增资完成后，鸿森有限的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
王起森	3,530.00	66.60	货币
鸿钧投资	1,020.00	19.25	货币
鸿森资产	450.00	8.49	货币
孙晓红	200.00	3.77	货币
丁春雷	100.00	1.89	货币
合计	5,300.00	100.00	

（二）股份公司设立及其股本变化情况

2014年7月22日，鸿森有限召开股东会，全体股东一致同意以2014年6月30日为基准日，以公司净资产整体折股，将鸿森有限整体变更为股份有限公司。公司名称变更为青岛鸿森重工股份有限公司。委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计和验资。

2014年8月6日，立信会计师出具了“信会师报字[2014]第151168号”号《审计报告》，截至2014年6月30日，鸿森有限经审计的净资产为人民币55,655,456.66元。

2014年8月7日，中联评估出具了“中联鲁评报字[2014]第14026号”《资产评估报告》，截至2014年6月30日，鸿森有限经评估的净资产为人民币5,888.14万元。

2014年8月11日，立信会计师出具“信会师报字[2014]第151232号”验资报告

对鸿森有限整体变更股份公司的股东出资情况予以验证，经审验，截至2014年6月30日止，股份公司（筹）已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将鸿森有限截至2014年6月30日经审计的所有者权益（净资产）人民币55,655,456.66元，折合股份总额5,300万股，每股1元，共计股本人民币5,300万元，大于股本部分2,655,456.66元计入资本公积。

2014年8月8日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次临时股东大会，同意鸿森有限整体变更为青岛鸿森重工股份有限公司，以截至2014年6月30日经审计的账面净资产折合为股份公司股本总额5,300万股，每股面值1元，余额2,655,456.66元计入资本公积。鸿森有限股东即鸿森重工发起人按原出资比例享受折合股本后的公司股份。该次会议还通过了《公司章程》以及《关于青岛鸿森重工股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的议案》、《关于股东大会授权董事会全权处理青岛鸿森重工股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易有关事宜的议案》等议案。

2014年8月22日，股份公司取得了青岛市工商行政管理局核发的注册号为370205228076062的《企业法人营业执照》。股份公司成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名（名称）	持股数量（万股）	占公司总股本的比例（%）
1	王起森	3,530.00	66.60
2	鸿钧投资	1,020.00	19.25
3	鸿森资产	450.00	8.49
4	孙晓红	200.00	3.77
5	丁春雷	100.00	1.89
	合计	5,300.00	100.00

截至本转让说明书签署日，公司股本及其股权结构均未再发生变化。

七、公司重大资产重组情况

报告期内，公司的重大资产重组情况如下：

（一）公司收购青岛超艺汽车模具有限公司股权

2013年5月28日，公司支付现金人民币800万元以增资方式取得了青岛超艺汽车模具有限公司80.00%的权益。2014年3月27日，公司分别与青岛鸿森资产管理集团有限公司、丁春雷签署《股权转让、受让协议》，公司分别以180万元、20万元的价款收购鸿森资产和丁春雷持有的青岛超艺汽车模具有限公司18%和2%的股权，此次股权收购完成后，公司持有青岛超艺汽车模具有限公司100%的股权。

（二）公司转让青岛超艺数控机械有限公司65%的股权

2014年3月31日，公司分别与于文青、陈静签署《股权转让协议》，公司将持有的青岛超艺数控机械有限公司25%和40%的股权分别以250万元和400万元的价款转让给于文青和陈静。本次股权转让完成后，公司不再持有青岛超艺数控机械有限公司的股权。

（三）公司收购青岛汇山精密机械有限公司100%的股权

2014年3月31日，公司与青岛鸿钧投资有限公司和于文青分别签署《股权转让协议》，公司分别以495万元和5万元的价款收购鸿钧投资和于文青分别持有的青岛汇山精密机械有限公司99%和1%的股权，本次股权转让完成后，公司持有青岛汇山精密机械有限公司100%的股权。

八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

公司本届董事会由5名董事组成。公司董事全部由股东大会选举产生，任期3年。公司董事任期届满可连选连任。

公司董事简历如下：

1、王起森

王起森，公司董事长、总经理，其简历详见本章“五、主要股东情况（一）控股股东及实际控制人基本情况”相关内容。

2、丁春雷

丁春雷，男，1967年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1986年至1993年供职青岛通用机械厂，担任技术员。2007年至2014年供职于鸿森有限，担任总经理。2014年8月至今任职于公司，担任董事、副总经理。

3、刘健

刘健，女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年9月至2009年5月供职于青岛海尔集团，分别担任质量、生产统计员、人事经理、档案管理及工会主席等职务；2009年6月至今担任鸿钧汽车董事长。2014年8月至今任公司董事。

4、仕玉福

仕玉福，男，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年-2009年供职于鸿森有限,担任技术中心专业负责人。2010年-2012年担任新品部部长。2012年至2014年担任公司副总经理，分管技术部。2014年8月至今任公司董事、副总经理。

5、高峰

高峰，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年6月至2010年6月供职于山东招远招金矿业股份有限公司，担任设备供应科科长；2010年7月至2014年3月担任公司技术员。2014年8月至今担任公司董事、副总经理。

公司董事任期自2014年8月8日至2017年8月8日。

（二）监事会成员

公司本届监事会由3名监事组成，其中2名监事杨占明、李惠由股东大会选举产生，1名职工监事韩军由公司职工代表民主选举产生。监事任期3年，任期届满可连选连任。公司监事基本情况如下：

1、杨占明

杨占明，男，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988

年12月至1999年5月供职青岛第九纺织厂，任职机械设备管理员；1999年5月至2006年5月供职青岛华怡丰有限公司，任职机械设备主管；2006年5月至2014年供职于青岛鸿森资产管理有限公司，任职业务经理；2014年至今任职于汇山精密，任职总经理。2014年8月至今任公司监事会主席。

2、李惠

李惠，女，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1987年1月至2001年6月供职于青岛石油化工厂，工人；2001年7月至2005年7月自主创业；2005年8月至2014年6月供职于鸿森资产，担任财务经理；2014年6月至今担任鸿森资产总经理，同时担任公司监事。

3、韩军

韩军，男，1970年9月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年11月至1994年4月供职于海尔电冰箱股份有限公司，担任生产班长；1994年4月至2000年5月供职于三菱重工海尔空调机有限公司，担任作业长；2000年4月至2013年5月供职于海尔空调器有限总公司，担任生产厂长；2013年10月至2014年6月供职于鸿森重工有限公司，担任制造部长。2014年8月至今任公司监事、制造部部长。

公司监事任期自2014年8月8日至2017年8月8日。

（三）高级管理人员

公司现任高级管理人员共有5名，包括总经理、副总经理及董事会秘书。

1、王起森

王起森，公司总经理，其简历详见本章“五、主要股东情况（一）控股股东及实际控制人基本情况”相关内容。

2、丁春雷

丁春雷，公司副总经理，其简历详见本节“（一）董事会成员”相关内容。

3、仕玉福

仕玉福，公司副总经理，其简历详见本节“（一）董事会成员”相关内容。

4、高峰

高峰，公司副总经理，其简历详见本节“（一）董事会成员”相关内容。

5、刘晶

刘晶，女，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年—2009年供职于青岛海尔集团冰箱本部，担任研发部模块经理。2009年—2012年供职于青岛鸿钧集团担任财务经理。2012年至2014年供职于鸿森有限，担任财务经理。2014年至今担任公司董事会秘书、副总经理、财务负责人。

公司高级管理人员任期自2014年8月8日至2017年8月8日。

九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总额（万元）	8,718.22	10012.78	8422.09
股东权益合计（万元）	5,488.49	5,846.73	5,919.39
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	5,488.49	5,372.78	5,807.94
每股净资产（元）	1.04	1.15	1.16
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.04	1.05	1.14
资产负债率（母公司）	35.97%	36.66%	14.79%
流动比率（倍）	1.84	1.61	1.90
速动比率（倍）	1.08	1.09	1.16
项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度

营业收入（万元）	3,820.25	6,902.27	5,150.82
净利润（万元）	50.16	-72.66	-14.80
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	57.26	-47.67	-35.39
扣除非经常性损益的净利润（万元）	-40.96	-41.27	-50.55
归属于申请公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-28.79	-11.01	-38.24
毛利率（%）	20.53	18.09	16.00
加权平均净资产收益率（%）	1.06	-0.60	-0.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.53	-0.14	-0.69
应收账款周转率（次）	3.69	3.85	3.52
存货周转率（次）	2.54	2.83	3.02
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.01	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.01	-0.01
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-667.93	-901.48	85.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	-0.18	0.02

注①：以上财务指标除资产负债率是以母公司报表为基础计算外，其他各项指标的计算均以合并报表为基础。

注②：上述财务指标计算方法如下：

1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

2、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%

3、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益）÷加权平均

净资产

- 4、每股收益=净利润÷普通股加权平均数
- 5、每股净资产=净资产÷期末股本数
- 6、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
- 7、流动比率=流动资产÷流动负债
- 8、速动比率=速动资产÷流动负债
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款（扣除坏账准备）
- 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（扣除存货跌价准备）
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数

十、申请挂牌公司应披露的相关机构信息和经办人员的姓名

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-6888 9671

传真：0531-6888 9222

项目小组负责人：李庆星

项目组成员：郑岩、刘庆文、黄磊

（二）律师事务所

机构名称：山东清泰律师事务所

负责人：宫立新

地址：青岛市海口路265号凯旋商务中心8层

联系电话：0532-88979712

传 真：0532-88979720

经办律师：邵银燕、段超

（三）会计师事务所

机构名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

住所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

联系电话：0532-85821166

传真：0532-85829681

经办会计师：林盛、李新刚

（四）资产评估机构

机构名称：中联资产评估集团山东有限公司

法定代表人：周长刚

住所：济南市历下区大明湖路260号

联系电话：0531-88253997

传真：0531- 88320358

经办资产评估师：葛祥建、张兴国

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598889

传真：010-58598805

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号

联系电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主营业务与主要产品的情况

（一）主营业务情况

公司是专业的家电零部件、汽车零部件和精密模具制造商，主要从事各类金属冲压钣金件的生产、销售与服务，集精密模具研发制造、生产、销售、服务为一体，主要产品有空调零部件、汽车零部件和精密模具；拥有包括钣金类零部件加工的普通冲压、精密冲压、线切割等加工手段，形成了包括：产品结构研发、模具设计制造、钢板的剪切、冲压、成套组装、JIT 物流配送等完整的家电零部件和汽车零部件制造服务体系。

公司在输出产品服务的同时，承担了客户产品的前期模具设计、模具优化、新材料替代转换降成本、加工工艺改进和整合上下供应链资源增加效益等增值服务，与客户建立了长期稳定的合作关系。公司生产的产品均为客户专门定制的标准或非标准零部件产品。

2014 年 1-6 月份、2013 年度和 2012 年度，公司经审计的主营业务收入分别为 37,135,136.90 元、68,812,765.36 元和 51,269,053.24 元，主营业务收入占营业收入比重分别为 97.21%、99.70%和 99.54%，主营业务突出。

（二）主要产品情况

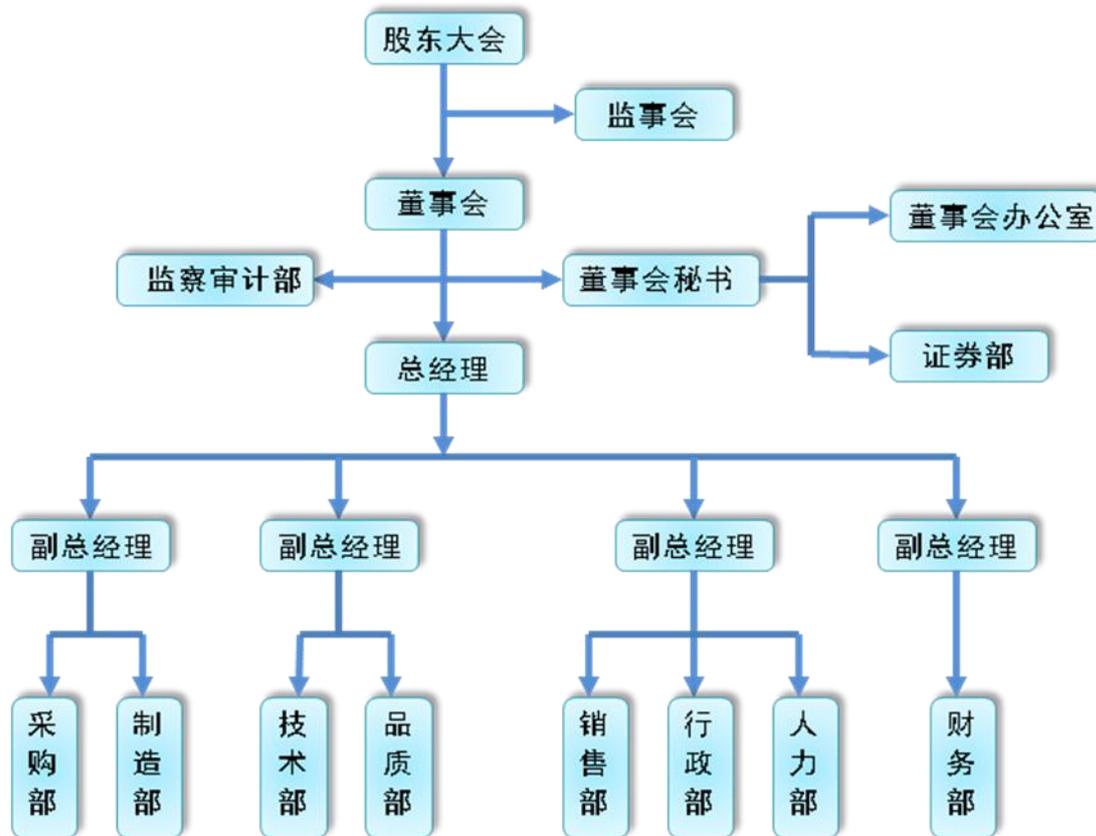
公司的主要产品空调零部件和汽车零部件，公司的主要产品如下表：

产品名称	图片	产品特点
家用空调零部件		公司目前生产的家用空调零部件主要是空调室内机和室外机的全套冲压零部件。室内机零部件主要是用热镀锌钢板加工制作的内机侧板和内机后背板。室外机零部件主要是用规格不同的热镀锌钢板加工制作的底板、侧板、围板、顶盖等冲压部件。

<p>商用空调零 部件</p>		<p>公司目前生产的商用空调零部件主要有接水盘、面板产品等。接水盘主要是用深冲热镀锌钢板加工制作的冲压部件，主要起到空调室外机冷凝器接水的作用。</p> <p>面板产品主要用深冲热镀锌钢板加工制作成的室内机钣金外观件。主要起到空调过滤空气、调整出风口方向及外观装饰的作用。</p>
<p>汽车零部件</p>		<p>公司生产的汽车零部件主要有豪华重型卡车的导风罩连接板总成，工具箱厚框外板，挡泥板主支架总成，仪表台横梁支座总成等；轻型卡车的中立板总成，车门内板檐口加强板，车门铰链下加强板，车门外板前加强筋，后围横梁。</p>
<p>精密模具</p>		<p>公司生产的三菱空调室外机前面板模具属于复杂成型的模具。其难点是工艺复杂，工序较多，产品表面易划伤，针对以上难点，我们对生产工艺进行改进，制造工序进行缩减与优化，对模具材料进行涂覆处理，彻底解决了所有难点问题。</p>

二、公司的组织结构及业务流程

（一）发行人的组织结构



各职能部门的主要职责如下：

职能部门	主要职责
董事会办公室	负责组织公司发展战略和规划的拟定；负责落实、监督股东大会和董事会决议及董事会通过的规章的执行；负责公司股东大会和董事会的会务工作；负责公司股东、董事的信息联络和服务；研究与公司有关的政策及法律法规，为董事决策提供参考；监督董事会通过的规章的执行情况；完成董事、董事会秘书交办的其它工作，协助证券部相关工作。
证券部	负责证券投资方式的研究及投资业务的具体操作与实施；负责资本市场再融资的研究及具体融资工作的策划和组织实施；负责信息披露具体事务；负责投资者沟通事务。
监察审计部	负责建立完善公司及下属公司的审计制度和相关工作规范；负责组织对公司及下属公司的项目运作及内部控制制度进行内部审计；负责对公司和下属公司的财务收支及经济活动进行内部审计和监督；负责组织落实董事会交办的审计事项。
行政部	负责处理公司宣传、政府协调、项目申报等公司对外事务；公司各类证照的申报、年检、换证；公司办公用品的采购与发放；公司所有通知文件、政策的整理、下发、存档。
人力资源部	负责公司管理制度、管理程序的建立；负责公司人力管理，合理搭配人员，确保公司的人才队伍建设；负责员工的招聘、培训、考核、评定工作。

采购部	负责公司生产所需所有物品的采购工作。包括询价、比价、合同签订、付款方式等；负责采购资料的整理、存档，对供应商相关资料的归类、存档；负责公司采购流程的实施与改进。
制造部	负责根据生产运行计划，掌握生产进度，搞好各车间的协调，组织分配劳动力，平衡调度设备材料；负责组织实施并监督、检查生产质量体系的运行；负责生产中的技术和质量保证工作，负责定期召开生产会，分析生产形势，提出解决问题的办法和措施；负责原材料的品质检验、检验报告提供、实际原料规格提供、残次品退料；负责生产进程中各项环节的检验。
技术部	负责销售技术支持、技术咨询工作；负责生产技术资料的发放、登记、归类、存档；负责合同产品的图纸设计、配件表设计；负责为生产提供技术支持和指导，为生产提供技术标准。
品质部	负责制定产品检验规范；负责公司原料和成品检验工作；负责计量和监测仪器的全面管理；参与对供方的评定工作；负责收集产品质量信息，进行数据统计和分析。
销售部	负责市场的调研与开拓，销售信息、情报的搜集；负责销售市场的宣传、策划及重点客户的跟踪及信息收集。负责产品的销售工作，货款的回收；负责新老客户的关系维护。
财务部	执行国家的财税法律法规和公司的财务会计制度，负责企业财务制度的制订，做好企业的财务核算、财务分析、财务控制、预算管理、物资管理，为公司决策和管理提供及时准确的财务数据。负责保障企业财务管理、会计核算和生产经营符合国家法规及公司各项方针、目标、制度的要求。

（二）主要业务模式

公司是专业的家电零部件、汽车零部件和精密模具制造公司，为客户加工制作各种标准或非标准的零部件，采用“接单生产”的经营模式，即由公司市场部进行客户资源开拓，达成初步合作意向，经过客户的认证后，接受客户下达的订单指令，并根据订单指令组织生产、交货。

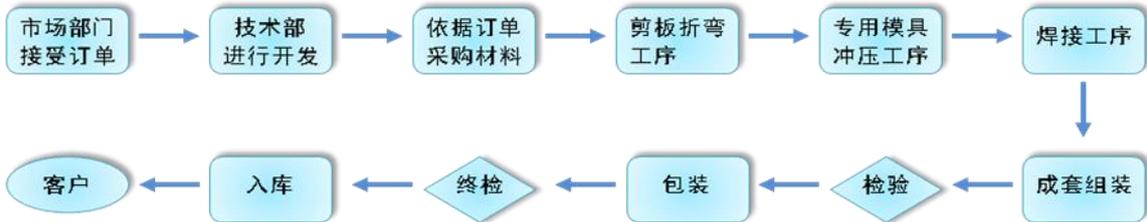
公司主要产品的定价模式为：销售价格=原材料采购基价+各运杂费+材料损耗费+加工费（含模具费）+合理利润。公司产品的主要原材料为各种规格的薄钢板。公司一般于每年年初与客户就产品价格进行确认，原则上一年有效。

（三）主要产品生产工艺流程

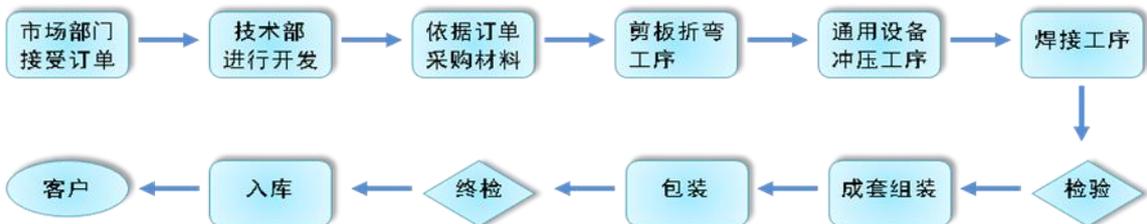
公司产品种类和型号众多，不同种类、型号的产品生产工艺也存在差异，下述工艺流程为公司代表产品主要型号的工艺流程。

1、冲压钣金件产品工艺流程

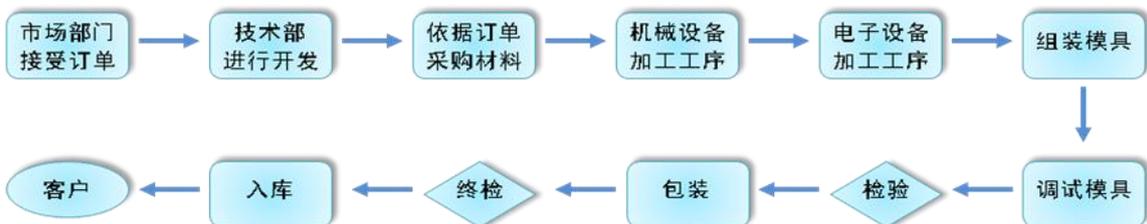
(1) 冲压件生产工艺流程



(2) 钣金件生产工艺流程



2、精密模具生产工艺流程



三、公司与业务相关的关键资源要素

(一) 产品的主要技术

1、先进的模具开发技术

模具开发技术是公司在冲压钣金零部件制造方面的核心技术。公司拥有高素质的、具备十数年行业经验的模具开发人才，可熟练使用全球最先进的模具设计技术进行模具设计。公司设有专业的模具车间，拥有行业先进的数控加工中心、精密线切割机模具生产设备，具备设计和制作精密钣金冲压模具的能力。

公司研发的空调室外机前面板出风口的模具、壳体侧冲孔模具、底盘拉伸模具及隔板成型模等复杂的大型模具，已取得实用新型专利。

经过公司在模具制造行业多年几类的经验，已经形成一整套成熟的模具制造理论和先进的模具制造技术。公司制造的各类模具品质优异，使得公司在争取订单时能够获得优先权。

公司充分运用 IT 技术发展模具制造，从设计到制造都采用了数字化管理，生产力非常高效。公司在模具生产中充分应用了 CAD/CAE/CAM 技术和三维实体汽车覆盖件模具结构设计软件；同时公司通过运用网络技术、虚拟制造等 IT 技术助推了公司模具制造业的大力发展。例如公司借助 IT 信息技术在生产中成功推广了 ERP 生产管理技术，并运用电子看板记录模具生产进度与计划实行情况。

2、完善的生产质量控制技术

公司通过了 TS16949 认证和通过 ISO9001 认证。公司严格按照上述认证要求设计制造工艺，组织生产和质量保证流程，并成功将严格的汽车行业的质量控制中的企业战略、产品安全责任、产品质量先期策划和数理统计、量具重复性与再现性试验、失效模式等质量控制手段应用于汽车零部件以外的金属零部件的生产，使公司的产品质量得到持续改进。

公司按照 TS16949 体系的要求对产品生命周期的全过程进行质量策划，并在生产过程中，严格按 APQP（先期质量策划）程序既定的产品控制计划进行过程质量控制，并遵循“三不原则”：不生产不合格品，不合格品的根本原因不查清不过，不制定整改措施、措施不落实不放过；通过制造过程的控制来确保了产品质量的一致性、稳定性。公司每年至少组织两次内部质量审核以保证质量体系的良性运转及持续改进。

为切实提高公司各级管理人员的质量意识，公司将质量目标考核纳入各级人员绩效考核的重要内容，通过层层分解质量目标，将各级管理人员的业绩考核与个人收入挂钩，分月度、季度、年度进行考核，以确保质量目标的实现。

3、先进的冲压技术

公司拥有数十台各种型号的冲压设备，涵盖了从 800 吨油压机到 10 吨的小压力机，极大地方便了冲压生产，使超过一半的工序实现了自动化运行。有多名冲压工程师、模具工程师和质量工程师服务于冲压部门，保证了冲压生产的高效安全运行。规范的样板架、产品图看板和工艺卡片，以及先进的量具检具保证了公司冲压工作有序进行，所制造的产品在保证精密度高的同时可以满足大批量生产要求，满足用户需要。

（二）固定资产情况

1、固定资产概况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值 2,492.99 万元，具体情况如下：

类别	原值（万元）	净值（万元）	综合成新率
机器设备	37,950,620.38	23,310,514.74	61.42%
运输工具	3,795,291.75	1,229,729.45	32.40%
办公及其他设备	933,857.73	389,669.12	41.73%
合计	42,679,769.86	24,929,913.31	58.41%

（三）无形资产情况

1、专利

截至 2014 年 6 月 30 日，公司已获得 18 项专利，其中发明专利 3 项，实用新型 15 项。专利技术的具体情况如下：

序号	名称	类别	专利号	到期日
1	数控加工中心的防护门导轨定位保护装置	发明	ZL 2011 1 0071028.0	2031.03.24
2	一种高直边夹板式校正弯曲模具	发明	ZL 2011 1 0071045.4	2031.03.24
3	一种空气温度调节底板机构制作工艺流程	发明	ZL 2011 1 0130031.5	2031.05.19
4	一种万向脚轮安装支架成型模具装置	实用新型	ZL 2013 2 0278831.6	2023.05.21

5	一种焊接定位装置	实用新型	ZL 2013 2 0275101.0	2023.05.20
6	一种空调冷热交换隔板	实用新型	ZL 2013 2 0275424.X	2023.05.20
7	一种小型汽车板簧卷耳工装装置	实用新型	ZL 2013 2 0278925.3	2023.05.21
8	一种冰箱中前梁拍平和缩口模具装置	实用新型	ZL 2013 2 0278930.4	2023.05.21
9	一种空调底脚成型切边冲孔模具装置	实用新型	ZL 2013 2 0278962.4	2023.05.21
10	一种汽车悬架夹箍折弯通用模具装置	实用新型	ZL 2013 2 0278988.9	2023.05.21
11	一种数控加工中心主轴制冷控制系统	实用新型	ZL 2011 2 0027728.5	2021.01.25
12	一种数控加工中心控制系统限位装置	实用新型	ZL 2011 2 0027726.6	2021.01.25
13	用于数控加工中心的内置式拖链	实用新型	ZL 2011 2 0027719.6	2021.01.25
14	一种数控加工中心防护门导向装置	实用新型	ZL 2011 2 0027729.X	2021.01.25
15	一种数控加工中心换刀开关的钣金件装置	实用新型	ZL 2011 2 0027743.X	2021.01.25
16	一种数控加工中心粉尘处理装置	实用新型	ZL 2011 2 0027752.9	2021.01.25
17	一种数控加工中心防护门导轨定位结构	实用新型	ZL 2011 2 0027716.2	2021.01.25
18	用于数控加工中心气动阀的钣金件装置	实用新型	ZL 2011 2 0027755.2	2021.01.25

2、商标

序号	商标	注册证号	类号	核定使用商品种类	专用权期限
1		第 5163993 号	第 6 类	普通金属合金；金属建筑构件；铁路金属材料；金属垫片；五金器具；金属法兰盘；普通金属艺术品；狗用项圈	2009. 3. 28- 2019. 3. 27
2		第 5163994 号	第 7 类	木材加工机；纺织工业用机器；食品包装机；制砖机；洗衣机；加工塑料用模具；压力机；冷冲模；机器人（机械）；搅拌机	2009. 3. 28- 2019. 3. 27

注：根据申请人的说明，申请人目前正在使用的商标（第 5163993 号《商标注册证》和第 5163994 号《商标注册证》）注册人为申请人的控股股东王起森，截至本法律意见书出具之日，申请人正在办理商标无偿转让手续。

主办券商认为，公司报告期内存在无偿使用控股股东已注册的商标的情形，该等情形的存在致使公司资产的独立性存在瑕疵。鉴于公司已与控股股东签署《商标转让协议书》，该等瑕疵已得到纠正。除此之外，公司已合法拥有或使用日常经营所必须的货币资金、与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利等，公司上述资产未被控股股东、实际控制人及其他关联方占用，公司的资产独立、完整。

（四）公司取得的业务许可资格或资质

1、公司在产品质量认证等方面的资格或资质证书情况如下：

证书名称	所属公司	颁发机构	有效期
ISO9001：2008 质量管理体系认证证书	公司	北京中润兴认证有限公司	2014. 11. 09-2017. 11. 08
ISO9001：2008 质量管理体系认证证书	汇山精密	北京中润兴认证有限公司	2014. 11. 09-2017. 11. 08
ISO9001：2008 质量管理体系认证证书	超艺汽车	北京中润兴认证有限公司	2014. 11. 09-2017. 11. 08
ISO/TS16949:2009 体系认证证书	汇山精密	Tuv Rheinland Cert Gmbh	2013.11.11-2016.11.10
ISO/TS16949:2009 体系认证证书	超艺汽车	Tuv Rheinland Cert Gmbh	2013.04.17-2016.04.16

2、公司获得荣誉情况

近年来公司所获主要荣誉如下：

序号	奖项名称	颁发单位	编号	发证日期	有效期
1	质量改善奖	三菱重工海尔（青岛） 空调机有限公司	/	2012年3月1日	/
2	质量信得过单位	中国重汽集团济南卡 车有限公司	/	2012年12月	/
3	青岛市十佳创新小企业	青岛市小企业协会	/	2014年4月	/
4	山东机床通用机械工业协 会理事单位	山东机床通用机械工 业协会	/	2014年8月	三年

（五）公司员工情况

1、员工基本情况及变化

截至2014年6月30日，公司（含2家子公司）在册员工210人，其具体构成如下：

(1) 专业构成

类别	人数	占员工总数比例 (%)
管理人员	64	30.48
生产人员	116	55.24
技术人员	16	7.62
销售人员	14	6.66
合计	210	100.00

(2) 学历构成

类别	人数	占员工总数比例 (%)
本科及以上	22	10.48
大专	37	17.62
大专以下	151	71.9
合计	210	100.00

(3) 年龄构成

类别	人数	占员工总数比例 (%)
30岁以下	74	35.24
30-50岁	104	49.52
50岁以上	32	15.24
合计	210	100.00

公司的上述人员中，有 16 名员工为退休返聘人员，有 34 名员工为公司根据与青岛港湾职业技术学院签署的《校企合作框架协议书》安排的实习学生，有 160 名员工与公司签署了《劳动合同》，其中缴纳社会保险的为 152 人，另有 8 人尚未办理完毕社保缴纳手续。

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简介

仕玉福，男，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于德州学院机械设计制造及其自动化专业，本科学历。2007年至今就职于公司，现任副总经理兼技术部部长。任职期间致力于加工中心自主研发、点焊机自主研发等，仕玉福作为发明人的专利为发明专利3项，实用新型专利15项。

高峰，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月毕业于河北理工大学测控技术与仪器专业，本科学历。2008年7月至2010年7月在招金矿业股份有限公司从事自动化设备和电力系统管理工作；2010年7月至今就职于青岛鸿森重工股份有限公司，现任技术部副部长。任职期间致力于加工中心研发、自动焊机、检测工装等产品的开发，高峰先生作为发明人的专利为发明专利2项。

(2) 核心技术人员持有股份公司的股份情况

上述核心技术人员未持有股份公司的股份。公司核心技术团队近两年未发生重大变动。

四、公司的生产、销售与采购情况

(一) 报告期内主要产品与销售收入情况

公司分产品收入构成如下：

单位：万元

产品名称	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)	收入金额	占比(%)
钣金件	2,539.86	68.39	4,718.77	68.57	3,502.20	68.31
定尺料	356.79	9.61	966.23	14.04	820.68	16.01
模具	441.93	11.90	403.69	5.87	142.64	2.78
其他	374.93	10.09	792.59	11.52	661.38	12.90
合计	3,713.51	100.00	6,881.28	100.00	5,126.91	100.00

(二) 报告期内前5名客户销售情况

公司报告期内主要客户如下：

2014年1-6月前5名销售客户名称、销售金额及占比

序号	客户名称		年销售额 (万元)	占营业收入比例 (%)	销售内容
1	海尔集团	三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	1,862.90	48.76	钣金件、模具
		青岛海尔模具有限公司	1.59	0.04	钣金件、模具
2	中国重汽集团	济南卡车股份有限公司	818.38	21.42	钣金件、模具
		专用汽车公司济南分公司	104.34	2.73	钣金件、模具
		中国重汽(香港)有限公司轻卡部	51.28	1.34	钣金件、模具
		济南商用车有限公司	57.73	1.51	钣金件、模具
		福建海西汽车有限公司	0.57	0.01	钣金件、模具
		济南特种车有限公司	1.07	0.03	钣金件、模具
3	青岛海信日立空调系统有限公司		541.26	14.17	钣金件、模具
4	青岛经济技术开发区建筑工务局		190.00	4.97	照明材料
5	青岛经济技术开发区城市建设局		62.82	1.64	照明材料
合计			3,691.95	96.64	

2013年前5名销售客户名称、销售金额及占比

序号	客户名称		年销售额 (万元)	占营业收入比例 (%)	销售内容
1	海尔集团	三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	3,910.21	56.65%	钣金件、模具
		青岛海尔模具有限公司	2.35	0.03%	钣金件、模具
2	中国重汽集团	济南卡车股份有限公司	1,481.73	21.47%	钣金件、模具
		专用汽车公司济南分公司	232.49	3.37%	钣金件、模具
		青岛重工有限公司	39.05	0.57%	钣金件、模具
		中国重汽(香港)有限公司轻卡部	53.53	0.78%	钣金件、模具
		济南商用车有限公司	78.69	1.14%	钣金件、模具
		福建海西汽车有限公司	0.57	0.01%	钣金件、模具
3	海信集团	海信(山东)空调有限公司	52.47	0.76%	钣金件、模具
		青岛海信日立空调系统有限公司	359.89	5.21%	钣金件、模具
4	青岛纺织机械	青岛纺织机械股份有限公司	120.07	1.74%	机加工件
		青岛宏大纺织机械有限责任公司	9.51	0.14%	机加工件
		青岛纺机毛绒机电科技有限公司	0.77	0.01%	机加工件
		青岛日清食品机械有限公司	2.97	0.04%	机加工件
5	青岛经济技术开发区建筑工务局		83.50	1.21%	照明材料
合计			6,429.57	93.16	

2012年前5名销售客户名称、销售金额及占比

序号	客户名称	年销售额 (万元)	占营业收入比例 (%)	销售内容	
1	三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	3,466.75	67.30	钣金件、模具	
2	中国重汽集团	济南卡车股份有限公司	1,127.30	21.89	钣金件、模具
		专用汽车公司济南分公司	223.33	4.34	钣金件、模具
		青岛重工有限公司	31.97	0.62	钣金件、模具
		济南商用车有限公司	2.57	0.05	钣金件、模具
		济南特种车有限公司	1.45	0.03	钣金件、模具
3	青岛纺织机械	青岛纺织机械股份有限公司	146.60	2.85	机加工件
		青岛宏大纺织机械有限责任公司	20.55	0.40	机加工件
		青岛日清食品机械有限公司	3.05	0.06	机加工件
4	海信集团	海信(山东)空调有限公司	58.29	1.13	钣金件、模具
		青岛海信日立空调系统有限公司	39.36	0.76	钣金件、模具
5	张家口市宣化布柯玛液压设备制造厂	24.62	0.48	模具	
合计		5,145.83	99.91		

公司与大型客户的合作是通过进入其供应商名录，公司对其公开招标的采购订单核算自身成本加相应利润后报价应标，应标成功后按其要求安排生产并在供货期限内交付货物。公司与这些大型客户合作多年，对其销售规模逐年稳步增长。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

(三) 公司主要产品的能源、原材料供应情况

1、公司主要能源供应情况

公司所用能源主要是电。公司主要能源采购情况如下：

年度	电	
	数量(度)	金额(元)
2014年1-6月	412,197	402,225.34
2013年度	834,967	787,378.76
2012年度	593,788	568,983.42

2、公司原材料供应情况

公司报告期内的产品为自主生产型产品，采购的原料主要为镀锌卷、锰板和光板等，原材料都在国内采购。报告期内前5名供应商情况如下：

2014年1-6月前5名供应商的情况

序号	供应商名称	年采购额(万元)	占年度采购总额比例
1	青岛宏洲金属材料有限公司	920.51	34.18%
2	山东众业钢铁贸易有限公司	265.35	9.85%
3	青岛金宏骏实业有限公司	260.92	9.69%
4	三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	144.91	5.38%
5	青岛明和物资有限公司	109.04	4.05%
合计		1,700.73	41.37%

2013年前5名供应商的情况

序号	供应商名称	年采购额(万元)	占年度采购总额比例
1	青岛宏洲金属材料有限公司	1,471.50	31.63%
2	青岛金宏骏实业有限公司	593.12	12.75%
3	三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	535.86	11.52%
4	青岛广利源钢材加工配送有限公司	299.48	6.44%
5	青岛明和物资有限公司	296.84	6.38%
合计		3,196.80	77.76%

2012年前5名供应商的情况

序号	供应商名称	年采购额(万元)	占年度采购总额比例
1	青岛宏洲金属材料有限公司	893.51	21.38%
2	三菱重工海尔(青岛)空调机有限公司	541.24	12.95%
3	青岛广利源钢材加工配送有限公司	448.93	10.74%
4	青岛科惠经贸有限公司	222.90	5.33%
5	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	183.08	4.38%
合计		2,289.66	55.69%

注：公司与三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司签订了独立的采购与销售合同。因三菱重工对产品的可靠性与稳定性有较高的要求，要求产品的部分部件或材料必须从客户处采购，公司从三菱重工采购的即为对方指定的原材料或部件，因此公司对三菱重工既有采购又有销售。公司在为三菱重工的生产钣金件和精密模具，采用的是通用机加工技术。公司具备独立面对市场的能力，不影响公司的持续经营能力。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

（四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的 100 万以上的销售合同、50 万以上的采购合同和 100 万以上的借款合同如下：

1、业务合同

合同类型	合同对象	合同金额 (万元)	签订日期	执行情况
销售合同	中国重汽集团济南商用车有限公司	324.00	2012 年 7 月	履行完毕
销售合同	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	101.84	2012 年 12 月	履行完毕
销售合同	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	165.70	2012 年 12 月	履行完毕
销售合同	三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司	117	2013 年 11 月	履行完毕
销售合同	青岛海信日立空调系统有限公司	255.60	2014 年 2 月	正在履行
销售合同	青岛海信日立空调系统有限公司	113.70	2013 年 9 月	正在履行
销售合同	中国重汽集团济南商用车有限公司	105.42	2013 年 12 月	正在履行
销售合同	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	109.40	2014 年 3 月	正在履行
销售合同	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	289.80	2014 年 1 月	正在履行
销售合同	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	117.21	2014 年 1 月	正在履行
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	52.99	2012 年 10 月	履行完毕

采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	57.12	2012年11月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	62.81	2012年01月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	55.65	2013年01月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	57.35	2013年02月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	57.72	2013年03月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	58.78	2012年03月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	55.85	2013年04月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	62.38	2012年05月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	60.02	2012年06月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	54.74	2013年06月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	50.86	2013年09月	履行完毕
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	70.38	2014年08月	正在履行
采购合同	青岛宏洲金属材料有限公司	91.38	2014年08月	正在履行
采购合同	山东众业钢铁有限公司	78.40	2014年08月	正在履行

2、借款合同

单位：万元

序号	合同编号	债权人	借款金额	主债权期限	担保人	担保合同编号
1	2011 工流 010	中国建设银行股份有限公司青岛兴隆路支行	300	2011.10.26-2012.10.25	-	-
2	兴支 2012 工流 005	中国建设银行股份有限公司青岛兴隆路支行	300	2012.09.20-2013.09.19	-	-
3	兴支 2012 工流 001	中国建设银行股份有限公司青岛兴隆路支行	400	2012.01.11-2013.01.10		
4	2013001	中国建设银行股份有限公司青岛兴隆路支行	400	2013.01.09-2014.01.08	-	-
5	2013 年信字第 11130446 号	招商银行股份有限公司青岛山东路支行	1000	2013.04.17-2014.04.15		
6	802172013 借字第 00006 号	青岛银行股份有限公司瑞昌路支行	800	2013.05.02-2014.05.02	青岛华商汇通融资担保有限公司	RZDB2013041702

7	38030240-2013年（四方）字0025号	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	210	2013.06.17-2014.06.17	刘健	3803024-2013年四方（抵）字0018号
8	2014007	中国建设银行股份有限公司青岛兴隆路支行	990	2014.08.06-2015.08.06	-	-
9	38030240-2014年（四方）字0051号	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	200	2014.06.16-2015.06.16	-	-
10	802172014借字第00004号	青岛银行股份有限公司瑞昌路支行	800	2014.04.15-2015.04.15	青岛华商汇通融资担保有限公司	RZDB2014032605 RZDB2014032605-01/02/03
11	38030240-2014年（四方）字0043号	中国工商银行股份有限公司青岛四方支行	1,000	2014.04.16-2015.04.16	-	-

3、担保合同

2014年4月16日，鸿森有限与青岛华商汇通融资担保有限公司签署了编号为RZDB2014032605号《最高额委托保证合同》，鸿森有限委托青岛华商汇通融资担保有限公司向债权人提供最高额保证担保，担保的债务最高余额为人民币800万元整。

五、商业模式

为适应现代供应链管理的竞争环境，公司在多年的业务发展过程中逐渐形成了“专家式全程服务”的业务模式，将专业服务从产品的研发、设计开始，一直持续到售后的各项服务，为客户提供专家式全程服务。

首先是生产流水线的设计与布局。为实现零部件的标准化生产，发行人通过多年的实践经验总结，对生产流水线进行高效布局，提高了流水线的生产效率，降低了生产成本。

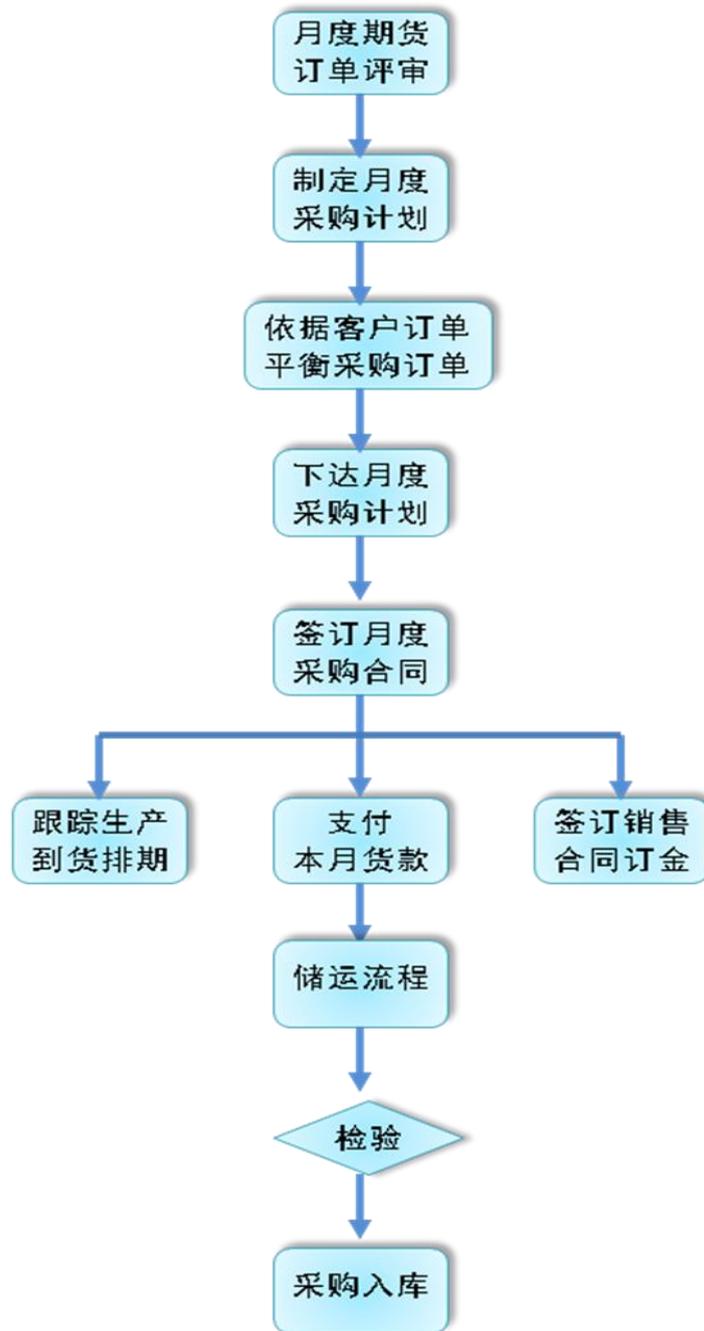
其次是模具的设计与制造。零部件生产的重要环节之一是模块化开发，即对整体产品进行分解，针对各类基本零部件开发专用模具，使得基本零部件都能实现标准化生产，之后只需要针对客户需求进行个性化高精度加工和装配就能实现产品的非标准化。发行人拥有专业的模具设计、开发、制造团队，绝大部分模具均为自行设计、开发及制造，从而掌握了核心环节。

交付是现代零部件制造企业综合竞争力的重要体现。随着空调和汽车制造企业对于供应链管理越来越精细，对于交付的要求也越来越高，从提交订单到要求交付的时间周期日渐缩短。为了适应零部件需求区域性较高的特点，满足“准确的产品、准确的数量、准确的时间”的交付要求，发行人建立了 JIT(JUST IN TIME) 的交付体系。

（一）采购模式

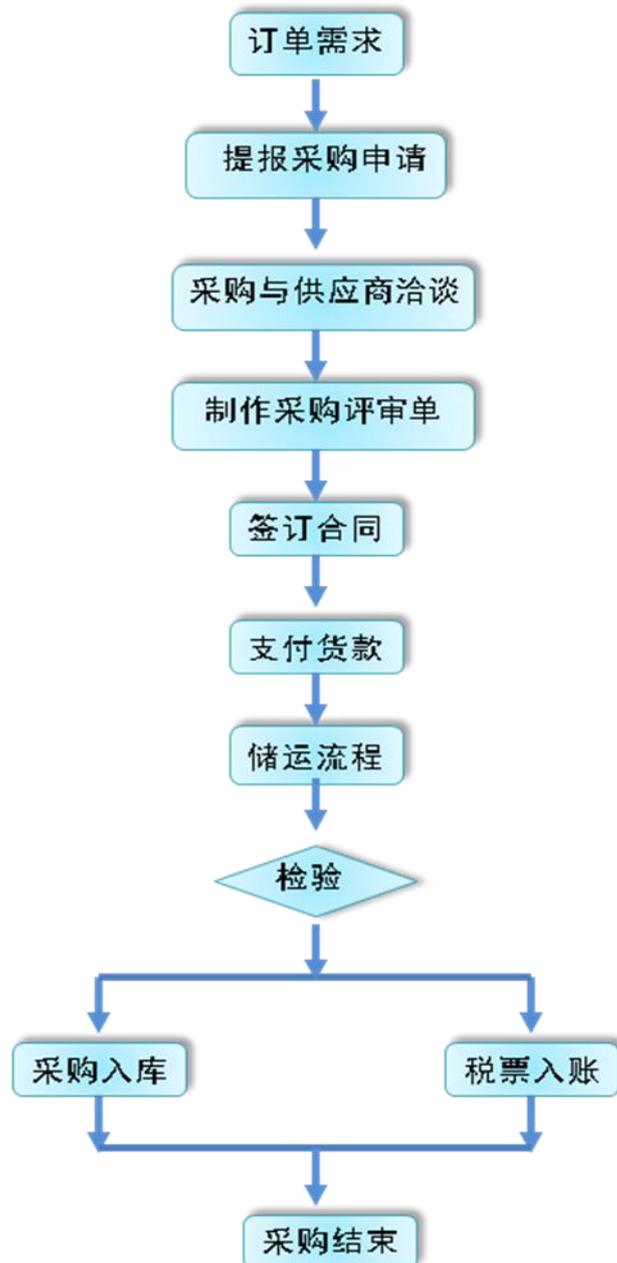
1、期货采购模式

公司原材料的期货采购是指大型钢贸公司与公司事先约定某一月份（一般交货期在 1 个月后）的交货品种、数量及结算价格等事项，钢厂按照事先约定内容组织生产并按时交货的一种交易方式。大型钢贸公司与其主要客户之间一般采取这种交易方式。期货采购流程如下图：



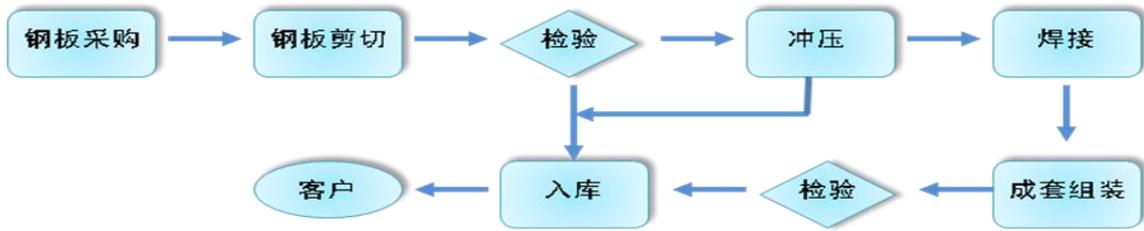
2、现货采购模式

公司原材料的现货采购是指双方根据约定的支付方式和交货方式，短时间内（交货期一般在几天内）进行交易的方式。现货采购流程如下图：



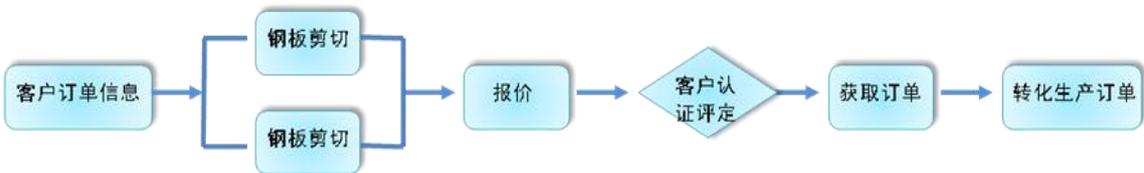
（二）生产模式

公司采取“按单生产”的生产模式。公司产品的绝大部分由公司利用自有的厂房、设备、技术自行生产，极少部分非关键工序如喷涂、电镀外协加工。公司设有专业的模具制造车间，为公司金属零部件产品开发制造各种模具。公司在生产全过程按照 ISO9001 和 TS16949 质量管理体系的要求进行体系化、程序化运作，以生产过程的精细管理和产品质量的精细控制保证了产品质量的一致性、稳定性。整体生产流程如下：



(三) 销售模式

公司的终端客户主要是国内外知名的家电企业和汽车制造企业。公司订单处理流程：



公司客户群主要分为家电整机厂商和汽车整车厂商，由客户直接下达订单，产品直接交付客户的销售方式，不经过任何中间商。

(四) 研发模式

1、组织结构

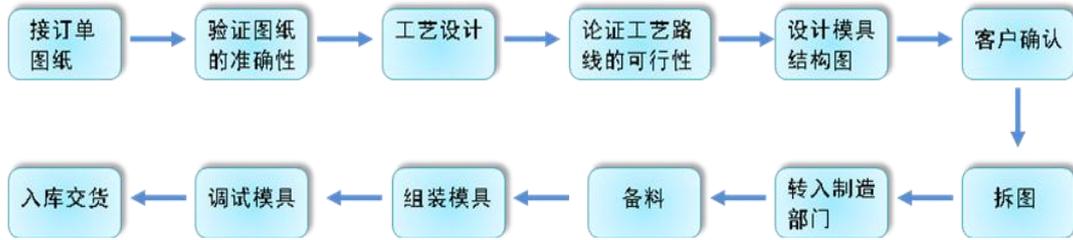
公司研发机构为技术部，由技术副总经理负责，根据模具制造流程分为两个研发部门，分别为钣金新产品开发部和模具开发部，现有研发人员与研究所、大学等机构结成紧密的合作关系。

2、研发流程分为钣金新产品和模具开发两种方式

(1) 钣金新产品开发流程如下



(2) 模具开发流程如下



六、公司所处行业情况

（一）行业界定

公司主要为家电和汽车制造商提供钢板剪切件、冲压件和精密模具，为公司的主要业务收入来源。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司主要业务属于金属制品业（分类代码：C33）。

（二）行业的主管部门和监管体制

冲压钣金行业是充分竞争的行业，冲压钣金产品广泛应用于家用电器、汽车、通信电子和新能源等各种产品，目前没有专门针对冲压钣金行业的行业主管部门，国家政府部门和行业协会对行业的管理仅限于宏观调控。企业根据国家产业政策的指导，按照国家有关法规和市场经济规则自主进行生产经营活动。产业政策遵守冲压钣金产品应用对象的产业政策，如家电行业产业政策、汽车行业产业政策等，产品的质量标准主要遵从于客户的质量标准要求。

行业引导和服务职能则由中国锻压协会承担，中国锻压协会是国内锻压行业自律性、非营利性、全国性的行业组织，主要职能为：以推动中国锻压行业良性发展为宗旨，为政府、行业、企业以及社会提供与服装业相关的行业研究、信息服务等各种服务。其中的冲压委员会、金属制造委员会为冲压钣金企业提供信息交流、技术咨询等服务。

本公司的业务不涉及国家产业政策禁止或限制发展的领域，也不涉及需要产业政策制定部门和行业管理部门特殊许可的业务。

（三）行业相关政策

作为制造服务行业，我国相关的法律法规和政策对其态度为大力扶持、发展、规范，具体政策如下：

2011年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》“第十五章 加快发展生产性服务业”提出“深化专业化分工，加快服务产品和服务模式创新，促进生产性服务业与先进制造业融合，推动生产性服务业加速发展。”

2011年12月，国家发展和改革委员会、商务部《外商投资产业指导目录(2007年修订)》，其中“(十六) 金属制品业 2.建筑五金件、水暖器材及五金件开发、生产”列入鼓励外商投资产业目录。

2009年5月，国务院《装备制造业调整和振兴规划》大力鼓励包括基础部件行业在内的配套产品制造行业的发展，达到通用零部件基本满足国内市场需求、关键零部件填补国内空白的较高水平。

2007年3月，国务院《关于加快发展服务业的若干意见》提出“大力发展面向生产的服务业，促进现代制造业与服务有机融合、互动发展。细化深化专业分工，鼓励生产制造企业改造现有业务流程，推进业务外包，加强核心竞争力……提高产品的附加值”。

2005年，《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》(2005年修订版)中，精密制造技术开发属于国家鼓励的技术开发模式。

(四) 行业规模和供需情况

中国近年来逐渐成为世界制造业中心和消费大国，特别是家用电器、汽车和电机等行业的快速发展，使得金属冲压钣金等零部件的需求迅速增长，不少跨国企业在将整机制造转移至中国的同时，也将配套工厂转移至中国，对国内配件的采购量也逐年快速增加，带动了国内相关行业的快速发展。

在这种背景下，作为制造业基础行业之一的冲压钣金行业也获得了快速发展。冲压钣金等零部件加工行业与人们的日常生活密切相关，冲压钣金在金属加工中占20%-30%的比重，几乎所有的制造业中都会涉及到冲压钣金加工。据统计，目

前我国冲压钣金加工行业现有企业数量超过 3 万家，从业人员超过 180 万人，年生产钣金件超过 4,000 万吨，销售总额达 5,000 亿元人民币。

目前，我国钣金加工行业技术发展水平较快，属于技术型、资本型的劳动密集型行业，冲压钣金加工行业作为国内基础行业，随着经济的持续发展正处于上升发展通道。目前中国制造业正处在结构调整、产业提升的转型期，国内的手工钣金行业将逐步退出市场，而取而代之的冲压钣金及数控钣金将得到较好的发展。随着全球著名制造业跨国企业纷纷来华发展，我国世界制造中心和消费大国的地位日益突出，技术不断进步、经济持续发展，各领域对于钣金加工结构件的需求将不断增长，未来五年，行业规模仍将维持 10%-15% 的增长速度，行业发展前景广阔。

（五）行业市场发展空间

世界经济已经初步脱离金融危机的影响，复苏势头将得以延续，全球经济将会向更好方向发展；国内经济继续优化结构、减速提质。同时，在行业加快科技进步和模式创新的驱动下，未来冲压钣金行业发展有较大空间。

1、家用电器的增长是冲压钣金行业增长的重要原因

家电行业的快速发展，使得中国正以大国地位跻身家电市场，这得益于两方面因素：首先，从国内市场来看，GDP 较快的发展速度，有利于耐用消费品市场增长，有利于家用电器的销售；国家推行城镇化战略有利于家电产品增长；而富民政策逐步推行，农村市场开始启动，可持续发展战略实施节能产品标准，促进了家电产品的更新换代步伐。其次，从国际市场看，家电作为家庭必需品需求稳定，全球市场稳定增长，跨国公司原产地转移，中国产业规模扩张；质量和价格优势为中国产品带来了良好的发展机遇，中国家电产品在全球贸易中的比重持续提升，正成为世界家电生产和消费大国。

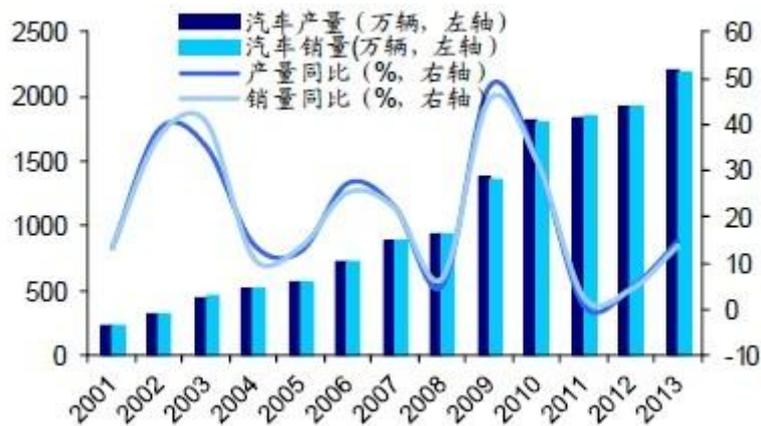
家用电器金属零部件都属于冲压钣金产品。2011 年-2013 年，中国家用电器行业持续增长，分别实现销售收入 10,374.59 亿元、11,246.06 亿元和 12,843.00 亿元，同比增长 21.8%、8.4% 和 14.2%。（资料来源：工业和信息化部）

2、汽车行业的快速增长促使冲压钣金行业快速增长

汽车工业是许多工业发达国家和新兴工业化国家的支柱产业。冲压钣金加工是汽车工业发展的基础，在汽车工业较发达的日本，其汽车冲压钣金零部件的销售额占冲压钣金行业总销售额的 68% 以上。

2000 年以来，中国汽车市场始终保持高速发展，年产量由 2000 年的 207 万辆增长至 2013 年的 2,212 万辆，销量由 209 万辆增长至 2,198 万辆，年复合增长率均达到 20%。中国已经超过美国，成为全球第一大汽车市场。目前已经成为世界第一大汽车消费国，第一大汽车生产国，第一大汽车潜在市场。

2001-2013 国内汽车产销量及增速



数据来源：中国产业洞察网

中国汽车工业的蓬勃发展，将带动汽车零部件市场的快速发展。

（六）上下游行业之间的关联性

1、本行业的上游行业

公司的主要原材料是薄钢板（厚度 0.35-4.00 毫米），钢铁行业为本公司所处行业的上游行业，薄钢板占总成本的 85% 左右。

钢材行业情况：我国钢材产量连续 12 年稳居世界首位，但是，受国际铁矿石价格的影响，近年来钢材价格波动幅度较大，给行业内各企业存货管理带来较大困难。

本行业的另一个主要上游行业为专业设备制造商，拥有专业设备是精密制造的基础，其先进性、稳定性对本行业产品有直接的影响，本行业对其有较大的依赖。近几年通过技术引进和消化吸收，国内该行业已经形成了一批具有一定规模的制造厂家，能够在一定程度上满足本行业的需求，但在先进性、稳定性上与发达国家相关设备相比还存在一定的差距，若要满足高端客户的需求，目前行业内企业还必须依赖进口设备。随着我国对装备制造业的政策扶植，国内相关专业设备制造行业将得到快速发展，这将有利地促进本行业降低固定资产投资成本，促进本行业快速发展。

2、本行业的下游行业

中国近年来逐渐成为世界制造业中心和消费大国，特别是家用电器、汽车和电机等行业的快速发展，使得金属冲压钣金等零部件的需求迅速增长，不少跨国企业在将整机制造转移至中国的同时，也将配套工厂转移至中国，对国内配件的采购量也逐年快速增加，带动了国内相关行业的快速发展。

在这种背景下，作为制造业基础行业之一的冲压钣金行业也获得了快速发展。冲压钣金等零部件加工行业与人们的日常生活密切相关，冲压钣金在金属加工中占 20%-30%的比重，几乎所有的制造业中都会涉及到冲压钣金加工。据统计，目前我国冲压钣金加工行业现有企业数量超过 3 万家，从业人员超过 180 万人，年生产钣金件超过 4,000 万吨，销售总额达 5,000 亿元人民币。

世界经济已经初步脱离金融危机的影响，复苏势头将得以延续，全球经济将会向更好方向发展；国内经济继续优化结构、减速提质。同时，在行业加快科技进步和模式创新的驱动下，未来冲压钣金行业发展有较大空间。

（1）家电制造业

我国家电行业经历了引进起步期、快速发展期、全面飞跃期和全球化发展等四个主要阶段。2008年由于美国次贷危机引发的世界金融危机持续演化，直接影响了我国经济的运行态势，为了强有力的刺激经济增长，积极应对金融危机，根据全球经济危机对我国行业经济影响程度的不同、各个行业经济对拉动内需程度的不同，以及各个产业发展对我国经济发展轻重缓急程度的不同，国家出台了全面振兴钢铁、汽车、轻工、装备制造等十大产业的相关政策，从而带动我国经济由外向型经济向内需型经济的全面转型。家电行业作为轻工业的重要组成部分，在十大产业振兴规划中被列为振兴重点，规划明确提出，要重点推进装备自主化和关键技术产业化；加快家电行业的技术改造；进一步扩大“家电下乡、家电以旧换新”政策实施力度和补贴品种等，尤其是“白色家电”如高效节能家电的推广。受上述利好因素推动，进入2009年以来，我国家电城市市场及农村市场均表现出强劲的上升势头。

公司的冲压钣金零部件主要面对家用空调领域，随着家用空调的升温，空调行业步入了快速成长期，2011年我国空调总产量13,912.5万台，2012年总产量14,149万台，2013年总产量14,332.9万台（数据来源：工业和信息化部）。随着城镇化的进一步加快，空调已进入家庭普及阶段，在国家节能环保的政策推动下，进一步刺激了消费者需求，将有力带动钣金加工和机电行业的快速发展。

（2）汽车零部件制造业

汽车零部件制造业是冲压钣金产品重要应用领域之一，汽车零部件市场是几乎所有规模化冲压钣金企业的重点目标市场，从2000年开始，中国汽车工业进入了快速发展时期，从而推动相关零部件产业的快速成长。同时，2013年全国汽车产量2,212万辆，比上年增长14.7%；2013年末全国民用汽车保有量达到13741万辆，比上年末增长13.7%，（资料来源：2013年国民经济和社会发展统计公报），汽车产量和保有量快速增长对零部件需求也将不断增长。中国汽车零部件市场成长空间巨大，是全球吸引投资最多的国家。

（七）行业特点及未来发展趋势

1、行业特点

目前国内冲压钣金行业的突出特点有以下几个方面：市场容量快速增长；企业数量多、规模小、行业集中度低；信息化程度和技术水平低；产品质量等级偏低。

冲压钣金行业的技术水平集中体现在模具的设计与制造水平、冲压装备的先进程度及生产工艺规程的可靠和效率。生产工艺规程的可靠和效率是公司承接大批量订单的前提，是模具设计制造水平、冲压装备水平和生产管理水平的综合体现，需要经过长期的学习和积累才能实现，是企业核心竞争力的重要组成部分。目前我国冲压企业中能够采用高效率的级进模连续冲压工艺的企业还不多。

2、未来我国钣金加工行业发展趋势

我国钣金行业仍将延续结构调整的势头，但同时会不断出现一些亮点。钣金企业两极分化的局面会愈演愈烈，一些不适应市场竞争的企业会通过不同渠道退出市场竞争，而钣金行业龙头企业会逐渐浮出水面。

（1）中国作为全球钣金制造中心的地位将进一步稳固

随着中国融入全球经济环境进程的加快以及经济实力的快速崛起，中国已经成为全球最有活力的经济地区。中国经济设施比较完善，产业发展比较成熟且劳动力成本较低，具有成为全球钣金制造中心的比较优势，钣金制造业外向型发展特征明显。

（2）企业两极分化将进一步加剧

未来几年将是钣金行业的高速震荡期，这种高速震荡带来的直接后果是导致目前不锈钢钣金，钣金机箱机柜品牌阵营中两极分化的趋势扩大。预计今后几年真正能够在市场上生存的钣金企业会逐步减少。但行业的这种剧烈震荡将带来巨大的机会，结果将会使市场运作更加理性。

（3）市场竞争将转向高品质、高技术含量的产品上

随着竞争的深入，冲压钣金产业链各阶段的利润空间均在压缩，降价的空间日趋减少。更多的企业认识到单靠价格竞争无法建立核心竞争力，从而努力探索

新的发展道路。领先的钣金企业加大了技术投入，开发新的具有高技术含量的产品，将产品的差异化作为企业发展的长久之计，以实现企业的可持续发展。

冲压钣金行业是前景看好的行业，企业间在竞争中不仅要提高自身实力、产品质量，还要不断研发创新，提高生产技术和工艺，以技术为依托，以质量为生命，以用户为中心，增强企业核心竞争力，实现企业长远发展。

（八）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）产业政策

本行业发展是促进我国实现从制造业大国向制造业强国转变的重要组成部分，同时也是现代制造业的重要组成部分。行业及行业的上下游行业受国家产业政策扶持，行业发展前景明朗。2011年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》“第十五章 加快发展生产性服务业”提出“深化专业化分工，加快服务产品和服务模式创新，促进生产性服务业与先进制造业融合，推动生产性服务业加速发展。”

（2）产业转移

随着我国加入世界贸易组织，国内制造业格局发生了巨大的变化，一方面是中国企业的产品走向世界，参与国际竞争，另一方面是全球跨国企业纷纷来国内抢占全球最大、最具潜力的消费市场，这使得我国迅速成为世界制造中心。作为制造工业链中的重要环节，本行业近年来得到了快速发展。许多国际知名企业纷纷在中国建立生产基地和全球采购平台，增加在中国的采购量。

（3）相关下游行业的发展为冲压钣金行业提供了广阔的市场空间

我国已成为全球最大的家用空调器和汽车制造基地。家用电器、汽车等相关产业的快速增长推动了冲压钣金行业的快速增长，其中汽车工业的高速增长更为冲压钣金行业提供了广阔的市场空间。目前，我国钣金加工行业技术发展水平较快，属于技术型、资本型的劳动密集型行业，冲压钣金加工行业作为国内基础行

业，随着经济的持续发展正处于上升发展通道。目前中国制造业正处在结构调整、产业提升的转型期，国内的手工钣金行业将逐步退出市场，而取而代之的冲压钣金及数控钣金将得到较好的发展。随着全球著名制造业跨国企业纷纷来华发展，我国世界制造中心和消费大国的地位日益突出，技术不断进步、经济持续发展，各领域对于钣金加工结构件的需求将不断增长，未来五年，行业规模仍将维持10%-15%的增长速度，行业发展前景广阔。

2、不利因素

（1）国际竞争压力

近年来，国内冲压钣金业已逐步走向了国际市场，但与发达国家的竞争对手相比还存在明显的不足。具体表现在，发达国家的竞争对手大多为跨国经营的大型企业，无论是资金实力、制造能力、服务能力，还是供应链管理能力和国内企业拥有明显的优势。在技术服务环节上，虽然国内发展较好的企业同样能够为客户提供较快的样品试制、对产品提出建设性解决方案、实现新品快速转批量生产，但对产品功能的把握及时效性上与发达国家竞争对手相比还存在一定的差距，从而导致在对国际大型客户的争夺上，国际竞争对手还存在明显的竞争优势。

（2）装备水平落后

受我国装备行业整体发展水平的影响，国内大部分中小冲压钣金企业设备自动化、数字化程度低，精密度和稳定性差，而欧洲或日本等国生产的模具制造设备和冲压钣金设备价格昂贵，很多小规模企业无力购买，而出口国的产业政策限制也加大了国内企业购买先进装备的难度，导致行业的装备水平与制造强国相比存在较大的差距，也导致了产品质量的差距。

（3）专业人才短缺

在冲压钣金行业中，能够掌握 CAD/CAE/CAM 模具设计软件的专业人才缺乏，特别是掌握 CAE 分析设计技术的人才更少。另外，专业技术人员不但需要具有对客户行业的专业认识，而且需要拥有专业的工作经验；专业人才和综合性人才无疑在精密制造服务过程承担了重要的作用。目前国内相关人才的培养、教

育还相对落后。专业人才短缺严重阻碍了国内本行业的快速发展。高端人才的缺乏已经被业内公认为是制约我国冲压钣金行业发展的重要瓶颈。

（九）主要竞争对手

竞争对手	注册资本（万元）	厂址	主要业务内容	主要销售客户
青岛海立美达股份有限公司（002537）	15,146.40	青岛市即墨市青威路1626号	家用电器零部件、汽车零部件和微特电机	海尔集团、海信电器
青岛海金电器制品有限公司	480.00	青岛即墨市通济办事处天山二路	家电配件、机械配件、钣金、冲压	海信空调、海尔空调、海信日立空调
青岛立业电器有限公司	450.00	青岛经济技术开发区六盘山路56号	金属钣金件、后壳	海信电器
青岛海尔工装研制有限公司	10,000.00	青岛市开发区海尔工业园	钢板剪切、配送、冲压件	海尔集团各事业部

注：以上资料主要通过查询上市公司公开资料和竞争对手网站统计。

（十）公司在行业中的主要竞争状况

1、公司在行业中的地位

公司通过以持续技术创新体系建设为核心，以稳定的大客户资源为依托，其冷冲压钣金模具业务规模和设计制作水平在本地区同行业中处于领先地位。

2、公司的竞争优势

（1）一站式的制造服务体系优势

公司的信息管理系统有机地融入先进的设备和完整的制造产业链中，从而形成了良好的柔性制造系统。设备控制的数字化、管理的信息化，提高了公司整体敏捷的制造服务能力，确定了公司在同行业中的优势地位。具备行业内其他厂家不可比拟的制造服务优势。

（2）成本控制领先优势

公司自成立伊始即确定成本控制为先的战略，即从原材料采购抓起，逐步建立起以期货采购为主、现货采购为补充的自主采购模式，而“接单生产”的模式又大大降低了原材料价格大幅波动的风险，公司与原材料供应商建立了战略合作关系，享有供应商的最佳优惠政策，主要原材料成本处于领先地位，且原材料的

质量稳定、供应及时优于同行业厂家；产品制造过程采用剪切、冲压、焊接、成套组装和一体发泡，既降低了加工成本，又节省二次转运的物流成本；钣金件成套（组件）模块化生产模式为客户提供成套的主机组件，解决了配套厂家二次物流到其他厂家组装的成本，因此，不但降低了物流成本，而且质量得到了保证，综合各个环节成本控制领先于同行业企业。

（3）技术研发优势

公司目前拥有 18 项专利。同时公司拥有自己的技术中心和模具制造中心，具备较强的研发和技术转化实力。经过持续的努力和经验积累，公司目前已充分掌握了精密冲压件产品生产和模具制作的控制办法，在对向凹模精冲、光洁冲裁、整修等技术领域取得了良好的应用和推广。

（4）参与客户产品的前期设计，为客户提供模具设计制造等综合解决方案，体现前端服务能力。

公司在与家电制造企业合作伊始，就投入资源建立了一支具有很强的模具研发、模具设计制造能力的技术团队，从客户产品设计阶段就与客户对接沟通，参与产品前端模具设计，为新产品提供模具的解决方案，同时在公司模具中心制造模具，这也奠定了该产品在客户中的不可替代性和不可转移性之地位，使订单获取得到了保证，同时获得了客户的认可和依赖。

（5）严谨的质量保证体系

零部件的质量决定着整机产品的质量，产品质量达标并保持稳定，是专业化的零部件制造企业获得订单的重要原因。公司的主要客户为知名家电企业和汽车制造企业，素以严苛的质量要求著称。公司自成立后，先后通过了 ISO9001: 2008、TS16949 体系认证，公司坚持采用国际性的质量标准，设计生产、管理流程，并承接订单、模具设计、原材料采购、工艺设计、工艺创新、质量控制检测工序设置、装箱交货、客户服务等各个环节保证产品质量符合客户的需要。

公司在生产过程中的预防系统控制是公司有别于大部分同类企业的特色控制系统建立生产过程中的统计控制系统、失效模式分析系统、过程能力指数管理系

统和量具重复性及再现性系统，合理安排质量控制工艺和质量控制程序，并根据反复的试验结果，最终确定生产工艺流程。通过事前控制，公司降低了产品不良率，节省了加工成本。

3、竞争劣势

(1) 资金限制

公司报告期产销量稳步增长，产销规模的增长需要大量资金，单纯依靠内部积累已难以满足公司快速发展的资金需求，公司在快速发展中仍可能会受到资金瓶颈的制约。因此，适时进行融资、打造良好的发展平台是公司发展的客观需求。

(2) 高科技人才的缺乏

模具的设计制造能力直接决定了冲压钣金工艺的先进程度，其设计和制造技术的发展方向为数字化、信息化、高精度，决定其水平的两个关键因素为模具设计软件及应用和模具加工装备。在模具设计软件及应用方面，代表国际最先进的模具设计技术—CAE 技术已经被日本、美国、德国等制造强国广泛应用于冲压成形过程的分析、优化和模具设计，可以显著缩短模具的设计和调试周期，提高模具设计的精度和质量；而在国内，由于 CAE 分析软件应用人才的缺乏，其功能发挥还受到很大的限制，但制造业产品升级换代，将不可避免地推动 CAE 技术的普及，先行掌握该技术的企业将具有优势。

(3) 高精尖加工装备的短缺

在模具加工装备方面，代表国际先进水平的“五轴联动加工中心”被制造强国广泛应用；目前在国内仅有少数具有较强实力的企业所拥有。另外，高精度的模具加工装备绝大部分依赖进口，而部分出口国的政策限制，也加大了我国企业购买该类装备的难度。

第三节 公司治理

报告期内，随着公司管理层对规范运作意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，按照规范治理的要求完善了公司治理结构。股份公司成立后，根据《公司法》、《证券法》等有关政策法规的规定，公司制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构，并在实际经营中严格遵照执行。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司设立了董事会，由五名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责，股份公司成立以来，公司董事会运行规范。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司设立了监事会，并制定了《监事会议事规则》，监事会由两名股东代表监事以及一名职工代表监事组成。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。股份公司成立以来，公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

（四）董事会秘书的职责

公司设立了董事会秘书，并制定了《董事会秘书工作细则》。股份公司成立以来，公司董事会秘书按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》、《董事会秘书工作细则》的规定履行了相关职责。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。报告期内，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年一期内不存在违法违规及受处罚情况。

三、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为公司现有的治理机制赋予了股东充分的权利，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，并对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的实现提供了充分保障，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司已初步形成完善有效的公司治理机制，并得到了良好执行。

股份公司成立后，公司在《公司章程》中对关联交易、对外投资、收购出售资产等重大事项的决策方法、权限等做出了相关的规定，公司同时配套制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等内部管理制度，建立了包括决策程序、业务管理、绩效考核、人事管理、财务管理等在内的一系列较完备的管理制度体系。董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

四、公司独立性

公司与控股股东及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

本公司拥有独立完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。

（二）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规的规定，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。

报告期内，公司曾存在股东单位因临时使用资金而产生的资金占用情形，截至本公开转让说明书签署日，股东占用资金的情形已全部进行了清理规范，公司已不存在资产、资金被股东单位占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司已建立适应自身发展需要和市场竞争的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与股东混合经营、合署办公的情况，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

（五）业务独立情况

公司已建立较为完善的研发、制造、销售和售后服务体系，具有完全独立、完整的产供销业务运作系统和面向市场自主经营的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争情况。

五、公司同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东为王起森先生，王起森先生除控制鸿森重工外，还持有鸿森资产99.50%的股权、鸿钧汽车50%的股权。

1、鸿森资产的基本情况如下：

名称	青岛鸿森资产管理集团有限公司
注册号	370205228079446
住所	青岛市四方区兴隆三路 18 号
法定代表人	丁春雷
注册资本	1,000.00 万元
股权结构	王起森持有其 99.5% 的股权、刘健持有其 0.5% 的股权
公司类型	有限公司
成立日期	1989 年 4 月 10 日
经营期限	1989 年 4 月 10 日至 2027 年 11 月 7 日
经营范围	厂房管理及出租；物业管理；经济信息咨询服务（不含金融、证券、期货）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、鸿钧汽车的基本情况如下：

名称	青岛鸿钧汽车服务有限公司
注册号	370205230016851
法定代表人	刘健
住所	青岛市四方区兴隆三路 18 号

注册资本/实收资本	200 万人民币
股权结构	刘健持有 50%的股权；王起森持有 50%的股权。
经营范围	批发零售：机械设备，金属制品（不含稀贵金属），塑料制品，橡胶制品，五金，百货，机电产品（不含小轿车），办公用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
成立日期	2009 年 8 月 19 日

由上表，公司与鸿森资产、鸿钧汽车的经营范围及主营业务均不相同。公司与鸿森资产、鸿钧汽车之间不存在同业竞争。

除上述实际控制的公司鸿森资产外，王起森先生未对其他企业或经济组织形成控制。公司不存在与公司实际控制人及其控制的其他企业形成同业竞争的情形。

（二）为避免同业竞争做出的承诺

为了避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人王起森先生向公司出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人除持有鸿森重工3,530万股股份、鸿森资产99.50%股权、鸿钧汽车50%的股权外，未直接或间接持有其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制鸿森重工及其子公司、鸿森资产及其子公司、鸿钧汽车外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与鸿森重工存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与鸿森重工及其下属子公司相竞争的业务。

2、本人承诺，自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与鸿森重工及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

3、本人承诺，自本承诺函签署之日起，如鸿森重工及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与鸿森重工及其下属子公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与鸿森重工及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其

他经营实体。凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与鸿森重工及其下属公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照鸿森重工的要求，将该等商业机会让与鸿森重工，由鸿森重工在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与鸿森重工存在同业竞争。

4、本人承诺，如果本人违反上述承诺并造成鸿森重工及其下属子公司经济损失的，本人将赔偿鸿森重工及其下属公司因此受到的全部损失，并承担相应的法律责任。

六、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

（一）公司最近两年及一期资金被占用或对外担保情况

报告期内，公司曾存在关联方占用公司资金的情形，具体如下：

1、截至2014年6月30日的资金占用情形

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	占其他应收款总额的比例（%）
鸿森资产	股东	282,374.39	10.34
王起森	实际控制人	219,212.92	8.02
鸿钧汽车	实际控制人家庭成员共同控制	27,498.95	1.01
鸿钧电器	同受实际控制人控制	1,777.57	0.07
合计		530,863.83	19.44

2、截至2013年12月31日的资金占用情形

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	占其他应收款总额的比例（%）
鸿钧电器	同受实际控制人控制	7,747,500.00	46.93
鸿森资产	股东	5,663,466.22	34.31
鸿钧汽车	实际控制人家庭成员共同控制	75,762.40	0.46
王起森	实际控制人	2,000.00	0.01
合计		13,488,728.62	81.71

3、截至2012年12月31日的资金占用情形

单位名称	与本公司关系	账面余额（元）	占其他应收款总额的比例（%）
鸿森资产	股东	5,403,930.54	56.12
鸿钧电器	同受实际控制人控制	2,562,026.22	26.61
王起森	实际控制人	599,068.23	6.22
鸿钧汽车	实际控制人家庭成员共同控制	248,091.40	2.58
合计		8,813,116.39	91.53

公司应收鸿森资产、鸿钧汽车及鸿钧电器的款项系公司与相关方的往来款，该等款项系相关关联方为满足日常运营的资金需求而向公司进行的资金拆借；公司应收王起森先生款项系王起森先生对公司的借款。

上述关联方占用公司资金的情形，公司未履行内部决策程序，未签署相关合同，也未向相关方收取资金占用利息。截至2014年8月30日，上述款项已全部予以清理规范。

截至本公开转让说明书签署日，公司已对上述资金占用情形进行了规范清理，公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（二）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司制定了《公司章程》、《三会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等制度，明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

公司《关联交易管理制度》的主要规定如下：

“第六条 本制度所述关联交易应遵循下列定价原则和定价方法：

（一）关联交易的定价顺序为：国家定价、市场价格、成本加成价、协商定

价；如果没有国家定价和市场价格，按照成本加合理利润的方法确定。如无法以
上述价格确定，则由双方协商确定价格。

（二）交易双方根据关联事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交
易协议中予以明确。

（三）市场价：以市场价为准确定资产、商品或劳务的价格及费率。

（四）成本加成价：在交易的资产、商品或劳务的成本基础上加合理的利润
确定交易价格及费率。

（五）协议价：根据公平公正的原则协商确定价格及费率。

第八条 公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易，应当
及时披露。

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第九条 公司与关联法人发生的交易金额在100万元以上，且占公司最近一期
经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易（公司提供担保除外），应当由总经理
向董事会提交议案，经董事会批准后生效并及时披露。

第十条 公司与关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）
金额在1,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交
易，除应当及时披露外，还应当聘请具有相关业务资格的中介机构，对交易标的
进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

本制度第十六条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不
进行审计或评估。

第十一条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议
通过后提交股东大会审议。

第二十一条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也
不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举

行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第二十二条 公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。”

七、公司董事、监事、高级管理人员持股、承诺及兼职等情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

序号	姓名	职务	直接/间接持股数量 (万股)	直接/间接持 股比例 (%)
1	王起森	董事长、总经理	3,980.00 ¹	75.09
2	丁春雷	董事、副总经理	100.00	1.89
3	刘健 ²	董事	1,020.00	3.77
4	仕玉福	董事、副总经理	0.00	0.00
5	高峰	董事、副总经理	0.00	0.00
6	杨占明	监事会主席	0.00	0.00
7	李惠	监事	0.00	0.00
8	韩军	监事	0.00	0.00
9	刘晶	副总经理、财务负责人 董事会秘书	0.00	0.00

（二）公司的董事、监事及高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事长兼总经理王起森与公司董事刘健系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情形

公司实际控制人王起森先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员就个人的任职资格情况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国股份转让系统公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

¹ 王起森先生通过鸿钧资产间接持有公司股份 450 万股。

² 刘健女士为通过鸿钧投资间接持有公司股份。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本转让说明书出具日，公司全体董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下表：

姓名	兼职单位及职务	与公司关系
王起森	鸿森资产执行董事	公司股东
	鸿钧汽车监事	公司关联方
丁春雷	超艺汽车执行董事	公司子公司
刘健	鸿钧投资执行董事、总经理	公司股东
	鸿森资产监事	公司股东
	鸿钧汽车执行董事	公司关联方
	超艺汽车监事	公司子公司
杨占明	汇山精密执行董事、总经理	公司子公司
李惠	鸿森资产总经理	公司股东

除上述兼职情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在股东或股东控制的其他企业兼职的情况，公司高级管理人员也不存在在公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业领取薪水的情形。

（五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情形

除持有公司股份的情形外，公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

姓名	对外投资的企业名称	持有被投资企业股权比例	被投资企业与公司关系
王起森	青岛鸿森资产管理集团有限公司	99.50%	公司股东，持有公司 450 万股股份
	青岛鸿钧汽车服务有限公司	50.00%	公司关联方
刘健	青岛鸿森资产管理集团有限公司	0.50%	公司股东，持有公司 450 万股股份

	青岛鸿钧投资有限公司	70.00%	公司股东，持有公司1,020万股股份
	青岛鸿钧汽车服务有限公司	50.00%	公司关联方

除上表所列对外投资之外，公司董事、监事及高级管理人员无其他对外投资情况，也不存在与公司存在利益冲突的情形。

（六）董事、监事、高级管理人员任职资格

公司董事、监事、高级管理人员任职资格均符合《公司法》、《证券法》及其他有关法律、法规的规定。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期无受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

八、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

（一）最近两年董事变动情况

有限公司阶段，公司未设董事会，设执行董事1名。

2012年至2014年8月，公司执行董事王起森。

2014年8月8日，公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生了新一届董事会，成员包括王起森、丁春雷、刘健、仕玉福和高峰。同日，公司第一届董事会第一次会议选举王起森为公司董事长。

截至本转让说明书签署之日，公司董事会成员未再发生变动。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，设有监事一名。

2012年至2014年6月，公司监事为于文青。

2014年6月至2014年8月，公司监事为杨占明。

2014年8月8日，公司创立大会暨第一次临时股东大会选举产生了新一届监事会，成员包括杨占明、李惠、韩军，其中杨占明、李惠为股东代表监事，韩军为职工代表监事。同日，公司第一届监事会第一次会议选举杨占明为监事会主席。

截至本转让说明书签署之日，公司监事会成员未再发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

2014年8月8日之前，公司总经理为丁春雷。

2014年8月8日，公司第一届董事会聘任王起森为公司总经理，聘任丁春雷、仕玉福、高峰、刘晶为公司副总经理；聘任刘晶为公司财务负责人；聘任刘晶为公司董事会秘书。

截至本转让说明书签署之日，公司高级管理人员未再发生变动。

第四节 公司财务

本节中金额单位未经特别说明均指人民币元。部分合计数与各加数直接相加之和可能在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

一、审计意见类型、会计报表编制基础及报告期内财务报表

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度、2013年度和2014年1-6月的财务会计报告实施审计，并出具了编号为信会师报字[2014]第151168号的标准无保留意见审计报告。

（二）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

（三）报告期内资产负债表、利润表和现金流量表

合并资产负债表

单位：元

资产	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,984,496.46	4,610,870.02	2,989,236.93
交易性金融资产			
应收票据	4,629,575.00	1,783,171.24	300,000.00
应收账款	19,649,310.88	18,968,934.68	14,544,817.94
预付款项	6,505,496.44	4,713,400.68	2,082,291.33

应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,499,654.25	15,488,656.15	9,146,216.69
存货	26,412,485.99	21,350,823.15	18,593,181.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	61,681,019.02	66,915,855.92	47,655,743.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	24,929,913.31	32,569,580.39	36,154,996.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	571,314.91	642,371.94	410,179.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	25,501,228.22	33,211,952.33	36,565,176.01
资产总计	87,182,247.24	100,127,808.25	84,220,919.93

合并资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	10,794,662.39	7,388,093.43	3,672,066.40
预收款项		299,900.00	644,485.92
应付职工薪酬			
应交税费	293,134.42	437,496.91	510,964.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,209,531.68	13,434,961.43	13,199,466.22
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	32,297,328.49	41,660,451.77	25,026,982.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	32,297,328.49	41,660,451.77	25,026,982.63
股东权益：			
股本	53,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	4,000,000.00	5,000,000.00	10,727,937.34
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	80,672.23	80,672.23	867,527.63
一般风险准备			
未分配利润	-2,195,753.48	-2,352,878.83	-4,516,010.33
归属于母公司所有者 权益合计	54,884,918.75	53,727,793.40	58,079,454.64
少数股东权益		4,739,563.08	1,114,482.66
股东权益合计	54,884,918.75	58,467,356.48	59,193,937.30
负债和股东权益总计	87,182,247.24	100,127,808.25	84,220,919.93

母公司资产负债表

单位：元

资产	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,554,995.47	2,529,982.00	2,770,885.03
交易性金融资产			
应收票据	2,829,575.00	350,000.00	50,000.00
应收账款	16,643,781.55	9,935,761.33	7,736,177.38
预付款项	6,323,013.44	4,244,517.86	1,228,538.55
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,394,573.65	13,686,312.34	12,846,613.67
存货	16,237,917.80	10,387,740.55	8,991,425.26
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计	46,983,856.91	41,134,314.08	33,623,639.89
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期股权投资	12,645,830.46	12,188,483.30	

固定资产	24,252,123.00	24,924,601.76	26,991,995.67
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	267,355.38	192,207.04	180,178.63
其他非流动资产			
非流动资产合计	37,165,308.84	37,305,292.10	27,172,174.30
资产总计	84,149,165.75	78,439,606.18	60,795,814.19

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	8,209,394.70	2,974,889.78	1,758,076.21
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费	226,588.14	117,664.87	202,195.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款	57,726.25	5,559,620.94	28,819.91
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	28,493,709.09	28,752,175.59	8,989,091.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	28,493,709.09	28,752,175.59	8,989,091.89
股东权益：			
股本	53,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
资本公积	4,000,000.00		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	80,672.23	80,672.23	80,672.23
一般风险准备			
未分配利润	-1,425,215.57	-1,393,241.64	726,050.07
股东权益合计	55,655,456.66	49,687,430.59	51,806,722.30
负债和股东权益总计	84,149,165.75	78,439,606.18	60,795,814.19

合并利润表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	38,202,517.87	69,022,714.72	51,508,239.41
其中：营业收入	38,202,517.87	69,022,714.72	51,508,239.41
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本	38,838,210.97	70,085,175.53	52,607,664.37
其中：营业成本	30,359,695.46	56,538,293.85	43,266,749.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	170,153.48	294,836.98	211,533.64
销售费用	770,279.26	881,265.49	813,514.72
管理费用	5,215,361.33	9,185,000.54	6,253,126.12
财务费用	1,540,455.83	2,328,457.12	1,827,808.39
资产减值损失	782,265.61	857,321.55	234,932.22
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）	772,543.08		
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,849.98	-1,062,460.81	-1,099,424.96
加：营业外收入	231,602.60	236,307.89	1,429,605.47
减：营业外支出	8,984.00	40,589.32	120,660.94
其中：非流动资产处置损失		33,298.66	107,610.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	359,468.58	-866,742.24	209,519.57
减：所得税费用	-142,108.95	-140,161.42	357,489.85

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	501,577.53	-726,580.82	-147,970.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润	98,201.35	-460,675.83	-476,855.62
归属于母公司所有者的净利润	572,590.47	-476,661.24	-353,945.96
少数股东损益	-71,012.94	-249,919.58	205,975.68
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	501,577.53	-726,580.82	-147,970.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	572,590.47	-476,661.24	-353,945.96
归属于少数股东的综合收益总额	-71,012.94	-249,919.58	205,975.68

母公司利润表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业收入	30,206,568.86	46,445,549.19	36,350,832.67
减：营业成本	24,690,482.50	37,904,580.71	30,786,608.40
营业税金及附加	91,950.67	175,982.10	120,941.88
销售费用	404,690.15	395,888.30	256,489.23
管理费用	3,428,051.82	5,593,534.87	3,603,463.12
财务费用	1,288,982.61	2,044,505.19	1,119,194.42
资产减值损失	300,593.36	48,113.65	217,841.02
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）	506,298.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	508,115.75	282,944.37	246,294.60
加：营业外收入	31,024.60	29,311.46	105,523.82
减：营业外支出	8,600.00	40,028.24	10,900.70
三、利润总额（亏损	530,540.35	272,227.59	340,917.72

总额以“-”号填列)			
减：所得税费用	13,563.44	80,002.60	90,952.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	516,976.91	192,224.99	249,965.70
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	516,976.91	192,224.99	249,965.70

合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	38,136,668.39	73,374,372.72	59,599,574.47
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	192,500.00	187,120.37	902,048.38
收到其他与经营活动有关的现金	4,653,787.33	4,655,395.67	4,524,917.81
经营活动现金流入小计	42,982,955.72	78,216,888.76	65,026,540.66
购买商品、接受劳务支付的现金	39,320,619.94	57,422,631.84	50,163,868.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	5,674,042.80	10,795,625.75	7,933,982.37
支付的各项税费	1,500,737.86	2,911,773.30	2,350,393.21
支付其他与经营活动有关的现金	3,166,830.51	16,101,642.91	3,728,234.70
经营活动现金流出小计	49,662,231.11	87,231,673.80	64,176,478.87
经营活动产生的现金流量净额	-6,679,275.39	-9,014,785.04	850,061.79
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			141,538.46
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			
投资活动现金流入小计			141,538.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	934,293.47	1,124,400.56	1,038,826.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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	143,488.06		
投资活动现金流出小计	1,077,781.53	1,124,400.56	1,038,826.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,077,781.53	-1,124,400.56	-897,288.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	6,000,000.00		
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	20,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	26,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,100,000.00	7,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	769,316.64	1,339,181.31	497,367.36
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			
筹资活动现金流出小计	20,869,316.64	8,339,181.31	4,497,367.36
筹资活动产生的现金流量净额	5,130,683.36	11,760,818.69	2,502,632.64

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,626,373.56	1,621,633.09	2,455,406.21
加：期初现金及现金等价物余额	4,610,870.02	2,989,236.93	533,830.72
六、期末现金及现金等价物余额	1,984,496.46	4,610,870.02	2,989,236.93

母公司现金流量表

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,280,873.69	50,976,156.30	38,690,952.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	10,415,231.88	4,802,526.59	106,876.17
经营活动现金流入小计	35,696,105.57	55,778,682.89	38,797,829.14
购买商品、接受劳务支付的现金	29,390,675.46	42,334,461.60	31,698,523.48
支付给职工以及为职工支付的现金	2,752,895.60	5,641,530.86	3,988,777.46
支付的各项税费	830,355.24	1,774,181.89	1,230,072.85
支付其他与经营活动有关的现金	7,946,605.69	2,462,686.97	1,911,011.48
经营活动现金流出小计	40,920,531.99	52,212,861.32	38,828,385.27
经营活动产生的现金流量净额	-5,224,426.42	3,565,821.57	-30,556.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	881,243.47	1,067,543.29	755,556.62
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	881,243.47	15,567,543.29	755,556.62
投资活动产生的现金流量净额	-881,243.47	-15,567,543.29	-755,556.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	6,000,000.00		
借款收到的现金	20,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	26,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,100,000.00	7,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	769,316.64	1,339,181.31	497,367.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	20,869,316.64	8,339,181.31	3,497,367.36
筹资活动产生的现金流量净额	5,130,683.36	11,760,818.69	3,502,632.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-974,986.53	-240,903.03	2,716,519.89
加：期初现金及现金等价物余额	2,529,982.00	2,770,885.03	54,365.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,554,995.47	2,529,982.00	2,770,885.03

二、合并财务报表范围及变化情况

（一）公司合并财务报表范围的子公司情况

1、子公司情况

2014年1-6月公司子公司情况如下表所示：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际投资额	持股比例	表决权比例
青岛	全	青岛	机	1,000	机械加工；生产：模具，金属制品；	792.27	100%	100%

超艺汽车模具有限公司	子公司	市市北区 淮阳路13号	机械加工等		铆金铆焊；批发、零售：模具及模具配件，金属制品，五金，机电产品（不含小轿车），橡塑制品，日用百货			
青岛汇山精密机械有限公司	全资子公司	青岛市四方区 兴隆三路18号	机械加工等	500	加工、制造：机械设备（不含特种设备），金属制品（不含稀贵金属），塑料制品，橡胶制品，照明设施；批发、零售：铸造材料，钢材，机械设备，金属制品（不含稀贵金属），灯具等	445.10	100%	100%

注：

①超艺汽车原注册资本200万元，丁春雷代王起森持有90%的控股权，鸿森资产持有10%的控股权。2013年5月28日本公司以增资800万元方式取得80%的控股权。2014年3月31日，本公司取得剩余20%的控股权，达到100%控制权。

②汇山精密原注册资本500万元，于文青代王起森持有1%的控股权，鸿钧投资持有99%的控股权。

2、合并范围发生变更的说明

2014年1-6月与上年相比本期减少合并单位一家，原因为：公司2014年3月31日根据协议转让原持有的超艺数控的全部股权。

单位：元

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
青岛超艺数控机械有限公司	8,811,472.18	-390,676.93

3、报告期发生的同一控制下企业合并

公司以2013年5月28日为合并日，支付现金人民币8,000,000.00元作为合并成本，取得了青岛超艺汽车模具有限公司80.00%的权益。超艺汽车在合并日的账面价值总额为人民币7,743,476.62元。

合并日的确定依据：本公司已支付了全部购买价款，并由青岛海德会计师事务所有限公司出具了青海德会验字【2013】第031号验资报告。

公司以2013年6月7日为合并日，支付现金人民币6,500,000.00元作为合并成本，取得了超艺数控65.00%的权益。超艺数控在合并日的账面价值总额为人民币9,221,080.00元。

合并日的确定依据：本公司已支付了全部购买价款，并由青岛海德会计师事务所有限公司出具了青海德会验字【2013】第033号验资报告。

公司以2014年3月31日为合并日，通过股权转让协议以5,000,000.00元作为合并成本，取得了汇山精密100.00%的权益。汇山精密在合并日的账面价值总额为人民币4,451,049.16元。

（二）公司报告期的合并财务报表范围变化情况

公司申报期内各期纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

序号	公司名称	2014年1-6月	2013年	2012年
1	青岛超艺汽车模具有限公司	✓	✓	✓
2	青岛汇山精密机械有限公司	✓	✓	✓（2012年7-12月）
3	青岛超艺数控机械有限公司	✓（2014年1-3月）	✓	✓

超艺汽车为公司以2013年5月28日为合并日，支付现金人民币8,000,000.00元作为合并成本，取得了超艺汽车80.00%的权益。因是同一控制下的企业合并，对合并报表进行了追溯调整。

汇山精密为公司以2014年3月31日为合并日，通过股权转让协议以5,000,000.00元作为合并成本，取得了汇山精密100.00%的权益。汇山精密从2012年7月同公司成为同一控制下企业，该合并因是同一控制下的企业合并，对合并报表进行了追溯调整。

青岛超艺数控机械有限公司为公司以2013年6月7日为合并日，支付现金人民币6,500,000.00元作为合并成本，取得了超艺数控65.00%的权益。因是同一控制下的企业合并，对合并报表进行了追溯调整。公司2014年3月31日根据协议转让原持有的超艺数控的全部股权，2014年3月31日后超艺数控不再纳入合并范围。

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

4、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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。

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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。

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

7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单笔金额为50万元以上（含50万元）的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内的应收账款和其他应收款
组合 2	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	不计提
组合 2	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	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
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：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

①后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）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。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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	20-30	5	4.75-3.17

机器设备	10-15	5	9.50-6.33
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

15、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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至报告期末,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(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。

16、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

17、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

18、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。

19、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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

(3) 确认时点

公司实际收到货币性资产或非货币性资产之日确认为政府补助。

20、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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、经营租赁

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

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

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

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

22、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。

23、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本报告期无会计政策变更。

(2) 主要会计估计变更说明

本报告期无会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

四、报告期利润形成情况和主要财务指标及重大变化分析

(一) 报告期利润形成情况及重大变化分析

1、收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及比例

(1) 收入确认方法

本公司销售收入主要为销售商品收入，收入确认的具体方法为：公司根据订单安排生产，生产完成后运往客户后取得发货单并编制发货明细，期末与客户收货信息进行核对，核对完毕取得客户确认后确认收入。以三菱重工海尔（青岛）

空调机有限公司为例，公司根据三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司等客户的外接商务系统中的生产计划提前安排本公司的生产，商品完工后运往客户生产基地，客户收到商品后更新商务系统中信息。公司月末汇总本月发货明细，计算发货金额，并与外接商务系统中的收货信息进行核对，核对完毕与客户财务确认开发票金额，核对无误后开具发票确认收入。

（2）营业收入、利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度		2012年度
	金额	金额	变动	金额
营业收入	38,202,517.87	69,022,714.72	17,514,475.31	51,508,239.41
营业成本	30,359,695.46	56,538,293.85	13,271,544.57	43,266,749.28
营业利润	136,849.98	-1,062,460.81	36,964.15	-1,099,424.96
利润总额	359,468.58	-866,742.24	-1,076,261.81	209,519.57
净利润	501,577.53	-726,580.82	-578,610.54	-147,970.28

由上表可知，公司的营业收入持续增长，但净利润较低，公司的盈利能力有待加强。

（3）报告期营业收入构成

单位：元

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	37,135,136.90	97.21%	68,812,765.36	99.70%	51,269,053.24	99.54%
其他业务收入	1,067,380.97	2.79%	209,949.36	0.30%	239,186.17	0.46%
合计	38,202,517.87	100%	69,022,714.72	100%	51,508,239.41	100%

报告期公司主营业务收入占营业收入比重分别为99.54%、99.70%与97.21%，公司主要业务为冲压钣金零部件、定尺料和模具的加工与销售，公司主营业务突出。

①主营业务收入分产品列示

单位：元

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
钣金件	25,398,556.48	68.39%	47,187,735.33	68.57%	35,022,030.31	68.31%
定尺料	3,567,931.95	9.61%	9,662,290.95	14.04%	8,206,802.05	16.01%
模具	4,419,324.79	11.90%	4,036,871.18	5.87%	1,426,360.99	2.78%
其他	3,749,323.68	10.10%	7,925,867.90	11.52%	6,613,859.89	12.90%
合计	37,135,136.90	100.00%	68,812,765.36	100.00%	51,269,053.24	100.00%

从上表产品分类情况看，报告期内，公司主营业务产品分为钣金件、定尺料、模具和其他。其中钣金件占比在65%以上，是公司的主要收入来源。

冲压钣金件是公司最具核心竞争力的业务，定尺料和模具与冲压钣金业务密切相关，公司此部分业务保证了公司产业链条的完整性，为公司提供更多利润来源，同时有利于提高公司产品的附加值。模具及其他业务保证了公司多元化的经营，以利于公司更好的把握市场机会。

②营业收入分地区列示

单位：元

地区名称	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
青岛	29,441,351.50	77.07%	53,914,506.23	78.11%	42,669,563.13	82.84%
青岛以外	8,761,166.37	22.93%	15,108,208.49	21.89%	8,838,676.28	17.16%
合计	38,202,517.87	100.00%	69,022,714.72	100.00%	51,508,239.41	100.00%

从上表地区划分分析，报告期内，公司在青岛销售占比为75%以上，因为公司主要客户为青岛当地的大型家电制造企业和位于济南的重型汽车制作企业，专注于这些大企业可以体现出公司稳定的质量和及时交货的优势。公司也积极开拓市场范围，报告期内公司的青岛地区的营业收入占比呈逐年下降趋势。

(3) 报告期主要产品的毛利额和毛利率构成

单位：元

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	营业毛利	毛利率	营业毛利	毛利率	营业毛利	毛利率
钣金件	5,648,874.17	22.24%	9,203,548.00	19.50%	5,470,232.96	15.62%
定尺料	657,573.06	18.43%	1,814,448.67	18.78%	1,618,807.93	19.73%
模具	685,058.20	15.50%	246,869.24	6.12%	280,268.08	19.65%
其他	632,744.83	16.88%	1,089,602.73	13.75%	804,146.72	12.16%
主营业务	7,624,250.26	20.53%	12,354,468.64	17.95%	8,173,455.69	15.94%

从公司产品结构变动来看，公司冲压钣金件为公司的核心竞争业务，毛利率较高，保证了公司综合毛利率；公司经过多年的客户和市场品牌积累，订单量逐年加大，公司毛利率逐年小幅增加。定尺料毛利保持稳定。模具2013年毛利较低，主要因为公司争取客户，青岛海信日立空调系统有限公司的产品毛利较低。

(4) 成本的归集、分配、结转方法

公司主要产品为各类金属冲压钣金件、模具等产品。公司按各类生产产品品种归集分配成本，根据产品的生产领用原材料、包装物等分别设立仓库对其进行管理。生产领用时，按原料的生产用途及生产领用部门分别归集进入不同的产品。因为各个车间生产产品不同，各车间的车间管理人员和生产人员的工资在核算时分别进入相应的各类产品制造费用/生产成本-直接人工中，月末完工分别结转进入各自产品成本。制造费用下明细科目按不同车间发生的制造费用归集，月末按照当月耗用原材料金额分别分配各自产品成本。公司的主要动力费用，包含水、电，月末按各产品实际使用量归集，根据当月耗用材料金额分配至不同产品生产成本。成本结转：公司每月根据销售数量月末按加权平均价格结转成本。

(5) 报告期内公司生产成本构成

公司报告期生产成本的构成如下：

成本项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

成本项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接材料	21,747,559.51	73.21	43,508,818.63	74.30	34,726,266.67	75.16
直接人工	3,237,074.04	10.90	5,525,029.54	9.44	3,730,289.60	8.07
燃料及动力	298,441.97	1.00	594,496.53	1.02	455,596.93	0.99
制造费用	4,424,185.12	14.89	8,930,356.92	15.25	7,293,077.87	15.78
合计	29,707,260.64	100.00	58,558,701.62	100.00	46,205,231.07	100.00

从上表可知，直接材料占生产成本比重2014年1-6月较2013年下降1.09个百分点，基本保持平稳；2013年较2012年占比下降0.86个百分点，原因系原材料采购价格下降所致；直接人工2014年1-6月比2013年增长1.46个百分点，基本保持平稳，2013年较2012年增加1.36个百分点，原因系生产人员工资增长所致；申报期内燃料及动力、制造费用占生产成本比重基本保持平稳。

2、主要费用及变动情况

单位：元

项目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	费用率	金额	费用率	金额	费用率
营业收入	38,202,517.87		69,022,714.72		51,508,239.41	
销售费用	770,279.26	2.02%	881,265.49	1.28%	813,514.72	1.58%
管理费用	5,215,361.33	13.65%	9,185,000.54	13.31%	6,253,126.12	12.14%
财务费用	1,540,455.83	4.03%	2,328,457.12	3.37%	1,827,808.39	3.55%
期间费用合计	7,526,096.42	19.70%	12,394,723.15	17.96%	8,894,449.23	17.27%

报告期内，随着公司销售规模的扩大，公司销售费用、管理费用、财务费用均有所增长，具体分析如下：

(1) 销售费用

销售费用主要包括职工薪酬、运输费、保险费、广告促销费等，2012年、2013年与2014年1-6月销售费用占营业收入的比重分别为1.58%、1.28%与2.02%，销售费用维持较低水平，主要受公司的战略定位影响，公司销售经营主要面对海尔三菱、海信日立和中国重汽等固定大客户，客户已与公司有多年的合作关系，订单稳定增长，因此销售费用稳定维持在相对较低的水平。

（2）管理费用

公司管理费用主要为管理人员工资薪酬、折旧费、维修费、研究开发费等。2012年、2013年与2014年1-6月管理费用占营业收入的比重分别为12.14%、13.31%与13.65%。

（3）财务费用

财务费用主要包括银行存款形成的利息收入、银行借款形成的利息支出、金融机构手续费。公司财务费用基本维持在相对稳定的水平上。

3、重大投资收益和非经常性损益情况

（1）重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。公司2014年1-6月产生的投资收益，为处置子公司超艺数控而形成。

（2）非经常性损益情况

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	772,543.08	-33,298.66	-107,610.31
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	192,500.00	187,120.37	1,402,048.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	98,201.35	-460,675.83	-624,370.75
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,118.60	41,896.86	14,706.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-182,229.15	-48,929.64	-327,286.13
少数股东权益影响额（税后）	-50,671.32	-52,713.92	-329,026.90
合 计	860,462.56	-366,600.82	28,460.75

报告期内，公司的非经常性损益主要为非流动资产处置损益、政府补助与同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益。

（3）主要政府补贴情况

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
专精特新企业补助			500,000.00
福利企业退增值税	192,500.00	187,120.37	902,048.38
合计	192,500.00	187,120.37	1,402,048.38

4、主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

(1) 公司及子公司主要税种及税率如下表所示：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
地方水利基金	实缴流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(2) 报告期内，公司之子公司超艺数控被认定为社会福利企业，超艺数控依法享受社会福利企业的税收优惠政策。

(二) 报告期主要财务指标及重大变化分析

1、盈利能力指标分析

项目	2014年1-6月	2013年度		2012年度
	数值	数值	变动	数值
毛利率	20.53%	18.09%	2.09%	16.00%
净利率	1.31%	-1.05%	-0.77%	-0.29%
净资产收益率	1.06%	-0.60%	0.04%	-0.63%

报告期内公司的毛利率水平不断提高，净利率与净资产收益率也得到一定程度提升，但仍处于较低水平。

2、偿债能力指标分析

项目	2014年6月30日	2013年12月31日		2012年12月31日
	数值	数值	变动	数值
资产负债率（母公司）	35.97%	36.66%	21.87%	14.79%
流动比率	1.84	1.61	-0.30	1.90
速动比率	1.08	1.09	-0.07	1.16

报告期内公司资产负债率呈上升趋势，主要因为公司规模不断扩大，在公司盈利能力有限且未投入自由资金的情况下，负债规模不断增长。

报告期内公司流动比率与速动比率不高，主要因为公司作为民营企业筹措资金的能力不强，公司也通过引入投资者与加强资金管理等方式增强公司的偿债能力。

3、营运能力指标分析

项目	2014年1-6月	2013年度		2012年度
	数值	数值	变动	数值
应收账款周转率	3.69	3.85	0.33	3.52
存货周转率	2.54	2.83	-0.19	3.02
总资产周转率	0.82	0.75	0.13	0.62

报告期内，公司的应收账款周转率与总资产周转率呈上升趋势，主要因为公司市场规模不断扩大，营业收入提高，同时公司的管理水平不断提高，公司的资产使用效率提高。存货周转率下降，主要因为公司产品种类与客户数量都增多，使存货余额增长。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,679,275.39	-9,014,785.04	850,061.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,077,781.53	-1,124,400.56	-897,288.22
筹资活动产生的现金流量净额	5,130,683.36	11,760,818.69	2,502,632.64
现金及现金等价物净增加额	-2,626,373.56	1,621,633.09	2,455,406.21

报告期内，公司处于经营扩张期，营业收入不断增长，期末应收账款与存货余额增长，使经营活动产生的现金流量净额为负数，同时随着公司生产量与销售量不断提高，公司不断加大投资，使投资活动产生的现金流量净额为负数。报告期内，筹资活动产生的现金流量净额均为正值，主要是公司为了满足生产所需资金，公司通过股权融资、银行借款等多渠道筹措资金所致。

五、报告期各期末主要资产负债和股东权益情况

（一）报告期各期末主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	42,262.97	226,662.36	104,545.75
银行存款	1,942,233.49	4,384,207.66	2,854,691.18
其他货币资金			30,000.00
合计	1,984,496.46	4,610,870.02	2,989,236.93

其中2012年底其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

单位：元

种类	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	3,629,575.00	733,171.24	50,000.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	1,050,000.00	250,000.00
合计	4,629,575.00	1,783,171.24	300,000.00

公司期末无已质押的应收票据。无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。截止2014年6月30日，公司用于贴现的未到期的银行承兑汇票金额为21,252,132.80元。报告期应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、应收账款

2012年末、2013年末及2014年6月末，公司应收账款分别为14,544,817.94元、18,968,934.68元和19,649,310.88元，其占公司当期营业收入的比例分别为28.37%、27.57%和52.91%（根据为2014年6月末收入计算，为半年数据），报告期内应收账款占比较为稳定。

公司的主要客户为国内外知名家电企业，实力较强且公司的应收账款账龄主要在一年以内，公司也建立了相应的内部控制制度，加强了合同管理和销售款项的回收管理；公司应收账款余额在合理水平范围之内。

（1）应收账款按种类列示

①2014年6月30日

单位：元

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	21,161,391.47	100.00	1,512,080.59	7.15
组合小计	21,161,391.47	100.00	1,512,080.59	7.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	21,161,391.47	100.00	1,512,080.59	7.15

②2013年12月31日

单位：元

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	20,277,523.26	100.00	1,308,588.58	6.45
组合小计	20,277,523.26	100.00	1,308,588.58	6.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,277,523.26	100.00	1,308,588.58	6.45

③2012年12月31日

单位：元

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	15,533,051.81	100.00	988,233.87	6.36
组合小计	15,533,051.81	100.00	988,233.87	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,533,051.81	100.00	988,233.87	6.36

(2) 应收账款按账龄列示

①2014年6月30日

单位：元

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,342,375.36	86.68	917,118.77	60.65
1-2 年	1,629,918.13	7.70	162,991.81	10.78
2-3 年	218,345.90	1.03	43,669.18	2.89
3-4 年	970,752.08	4.59	388,300.83	25.68
合计	21,161,391.47	100.00	1,512,080.59	100.00

②2013年12月31日

单位：元

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,010,854.70	88.83	900,542.74	68.82
1-2 年	452,878.85	2.23	45,287.89	3.46
2-3 年	1,813,789.71	8.94	362,757.95	27.72
合计	20,277,523.26	100.00	1,308,588.58	100.00

③2012年12月31日

单位：元

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,301,426.08	72.76	565,071.30	57.18
1-2 年	4,231,625.73	27.24	423,162.57	42.82
合计	15,533,051.81	100.00	988,233.87	100.00

报告期内，公司应收账款余额随营业收入增长而增长，截至2014年6月30日，账龄在1年以内的应收账款占比为86.68%，应收账款管理良好。

(3) 应收账款欠款金额前五名

截至2014年6月30日，应收账款金额前五名为：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	年限	占总余额的比例 (%)
三菱重工海尔（青岛）空调机有限公司	否	9,250,720.29	1年以内	43.72
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	否	4,731,158.22	1年以内	22.36
青岛海信日立空调系统有限公司	否	3,825,836.54	1年以内	18.08
青岛纺织机械股份有限公司	否	1,074,649.05	1-2年	5.08
青岛华东文仪家具创业有限公司	否	689,991.00	部分3-4年，其余2-3年	3.26
合计		19,572,355.10		92.51

截止2014年6月30日，应收账款欠款金额前五名占应收账款余额比例为92.15%。

(4) 应收账款期末余额中应收关联方款项

截至2014年6月30日，应收账款期末余额中应收关联方款项情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
青岛鸿钧汽车服务有限公司	关联方	119,661.30	0.57
合计		119,661.30	0.57

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内（含1年）	6,019,453.93	92.53	4,314,234.95	91.53	1,829,475.78	87.86
1至2年（含2年）	440,546.51	6.77	398,550.08	8.46	15,013.42	0.72
2至3年（含3年）	45,496.00	0.70	615.65	0.01		
5年以上					237,802.13	11.42
合计	6,505,496.44	100.00	4,713,400.68	100.00	2,082,291.33	100.00

注：2014年6月30日账龄超过一年且金额重大的预付款项为486,042.51元，主要为预付采购原材料款项，因合同仍在执行原因，该款项尚未结清。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截止2014年6月30日，预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
青岛鸿惠商贸有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	材料款
青岛弘扬信达工贸有限公司	非关联方	1,264,012.73	1年以内	材料款
青岛宏州金属材料有限公司	非关联方	1,225,794.45	1年以内	材料款
青岛鑫通懋电子科技有限公司	非关联方	318,000.00	1年以内	材料款
青岛友合精密模具有限公司	非关联方	170,000.00	1-2年	材料款
合计		5,977,807.18		

预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东和关联方欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

①2014年6月30日

单位：元

项目	账面余额	比例（%）	坏账准备	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,732,079.08	100	232,424.83	8.51
组合小计	2,732,079.08	100	232,424.83	8.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,732,079.08	100	232,424.83	8.51

②2013年12月31日

单位：元

项 目	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	16,508,699.07	100	1,020,042.92	6.18
组合小计	16,508,699.07	100	1,020,042.92	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,508,699.07	100	1,020,042.92	6.18

③2012年12月31日

单位：元

项 目	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,629,292.77	100	483,076.08	5.02
组合小计	9,629,292.77	100	483,076.08	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,629,292.77	100	483,076.08	5.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2014年6月30日			2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,610,579.52	58.95	80,528.98	12,620,539.71	76.45	631,026.98	9,597,063.77	99.67	479,853.18
1至2年	724,040.62	26.5	72,404.06	3,886,159.36	23.54	388,615.94	32,229.00	0.33	3,222.90
2至3年	397,458.94	14.55	79,491.79	2,000.00	0.01	400.00			
合计	2,732,079.08	100	232,424.83	16,508,699.07	100	1,020,042.92	9,629,292.77	100	483,076.08

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

截止2014年6月30日，其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
青岛凯纳投资有限公司	担保公司	800,000.00	1年以内	29.28	保证金
青岛科宝模具有限公司	客户	488,188.12	1-2年	17.87	往来款
中国重汽(香港)有限公司	客户	373,960.00	2-3年	13.69	质保金
中国石油化工股份有限公司山东青岛石油分公司	客户	302,000.00	1年以内	11.05	汽油款
鸿森资产	股东	282,374.39	1年以内	10.34	往来款

(3) 其他应收款期末余额中应收关联方账款情况

截止2014年6月30日其他应收款中应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
鸿森资产	股东	282,374.39	10.34
王起森	实际控制人	219,212.92	8.02
鸿钧汽车	实际控制人家庭成员共同控制	27,498.95	1.01
鸿钧电器	同受实际控制人控制	1,777.57	0.07
合计		530,863.83	19.44

截止2014年6月30日其他应收款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位：鸿森资产，欠款额282,374.39元；王起森，欠款金额为47,242.62元。

其他应收款的清理情况参见“六、关联方、关联关系及其交易”。

6、存货

报告期内公司存货构成如下：

单位：元

分类	2014年6月30日	比重	2013年12月31日	比重	2012年12月31日	比重
原材料	17,161,448.18	64.97%	12,296,159.34	57.59%	11,638,922.12	62.60%

库存商品	9,251,037.81	35.03%	9,054,663.81	42.41%	6,954,258.91	37.40%
合计	26,412,485.99	100.00%	21,350,823.15	100.00%	18,593,181.03	100.00%

由于公司是根据订单安排生产，原材料是根据订单量，计划采购钢材等原材料，库存商品为生产完毕尚未交货的产品。存货的比重略有变化，公司的生产安排和期末时点订单执行情况的不同导致了存货结构比的变化。由于生产工艺较为简单，期末在产品数量较少，为管理与核算方面公司未设置在产品科目，少量在产品归类库存商品核算。

报告期内，存货各期明细如下：

(1) 2014年6月30日

单位：元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,161,448.18		17,161,448.18
库存商品	9,251,037.81		9,251,037.81
合计	26,412,485.99		26,412,485.99

(2) 2013年12月31日

单位：元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,296,159.34		12,296,159.34
库存商品	9,054,663.81		9,054,663.81
合计	21,350,823.15		21,350,823.15

(3) 2012年12月31日

单位：元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,638,922.12		11,638,922.12
库存商品	6,954,258.91		6,954,258.91
合计	18,593,181.03		18,593,181.03

报告期内，公司存货余额随营业收入增长而增长。公司的生产模式是根据订单生产，公司的客户为大型客户，公司与客户长期合作订单具有持续性和可预期性，公司也会根据与客户的沟通情况积极给客户备货，防止不能按时交货，致使期末库存商品的余额较高。

7、固定资产

(1) 2014年6月30日

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面价值
机器设备	37,950,620.38	14,640,105.64	23,310,514.74		23,310,514.74
运输工具	3,795,291.75	2,565,562.30	1,229,729.45		1,229,729.45
其他设备	933,857.73	544,188.61	389,669.12		389,669.12
合计	42,679,769.86	17,749,856.55	24,929,913.31		24,929,913.31

(2) 2013年12月31日

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面价值
机器设备	50,146,450.45	19,563,337.19	30,583,113.26		30,583,113.26
运输工具	3,976,691.75	2,343,458.99	1,633,232.76		1,633,232.76
其他设备	869,954.44	516,720.07	353,234.37		353,234.37
合计	54,993,096.64	22,423,516.25	32,569,580.39		32,569,580.39

(3) 2012年12月31日

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面价值
机器设备	49,257,544.46	15,792,325.13	33,465,219.33		33,465,219.33
运输工具	3,902,212.75	1,658,238.22	2,243,974.53		2,243,974.53
其他设备	835,061.87	389,259.23	445,802.64		445,802.64
合计	53,994,819.08	17,839,822.58	36,154,996.50		36,154,996.50

报告期内，公司固定资产中机器设备占比较高，符合大型钣金制造企业的特点。2014年1-6月减少的机器设备、运输工具、其他设备系2014年3月31日本公司转让原持有超艺数控的股权而转出的固定资产。截止2014年6月30日已提足折旧的的固定资产原值为503,692.31元，净值为28,089.01元。截止2014年6月30日用于抵押的固定资产原值为35,228,201.93元，净值为21,236,973.28元，公司固定资产抵押用于公司短期借款反担保。

8、资产减值准备

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,471,309.95	857,321.55			2,328,631.50
合计	1,471,309.95	857,321.55			2,328,631.50
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少额		2014年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	2,328,631.50	-584,126.09			1,744,505.41
合计	2,328,631.50	-584,126.09			1,744,505.41

报告期内，公司的资产减值准备主要为应收款项按照账龄计提的坏账准备。资产减值准备-本期增加系2014年3月31日本公司转让原持有超艺数控的股权而转出的资产减值准备668,214.17元。

(二) 报告期各期末主要负债情况

报告期内公司的主要负债为短期借款、应付账款与其他应收款，无非流动负债。

1、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
----	------------	-------------	-------------

保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00	
保证加抵押借款	12,000,000.00	12,100,000.00	
信用借款			7,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,100,000.00	7,000,000.00

公司在报告期内的借款均为用于补充日常经营流动资金需要而向银行借入的款项，主要为保证借款与保证加抵押借款。截至2014年6月30日，公司无已到期但尚未偿还的借款。

(2) 短期借款明细

截止2014年6月30日，公司的短期借款明细如下：

序号	借款银行名称	金额(万元)	借款保证担保方名称
1	青岛银行瑞昌路支行	800.00	王起森、青岛华商汇通融资担保有限公司、青岛凯纳投资有限公司
2	招商银行山东路支行	1,000.00	鸿森资产
3	工商银行青岛市郑州路支行	200.00	刘健
合计		2,000.00	

注1：青岛银行瑞昌路支行借款800万，借款条件为保证借款，系王起森、青岛华商汇通融资担保有限公司共同担保。同时，鸿森有限以固定资产抵押为青岛华商汇通融资担保有限公司提供最高额连带责任保证反担保，王起森、刘健、超艺汽车、超艺数控、鸿森资产、鸿钧投资为青岛华商汇通融资担保有限公司提供最高额连带责任保证反担保。

注2：招商银行山东路支行借款1,000.00万元，借款条件为保证加抵押。保证人：鸿森资产。鸿森资产将位于青岛市四方区兴隆三路18号房屋建筑物及土地使用权抵押给招商银行山东路支行用于1,000.00万元借款。

注3：工商银行青岛市郑州路支行借款200万元，借款条件为保证加抵押。保证人：刘健，刘健将市南区台湾路7号18号楼4单元501户房屋建筑物及土地使用权抵押给工商银行青岛市郑州路支行用于200.00万元借款。

2、应付账款

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	10,649,388.71	98.65	6,553,493.29	88.70	3,177,124.29	86.52
1至2年	96,360.12	0.89	803,008.43	10.87	494,942.11	13.48
2至3年	29,620.93	0.27	31,591.71	0.43		
3年以上	19,292.63	0.18				
合计	10,794,662.39	100.00	7,388,093.43	100.00	3,672,066.40	100.00

2014年6月30日公司应付账款大幅增加，主要因为公司根据订单安排采购原材料较多，相关采购尚未结算。

报告期内，公司应付账款主要集中于1年以内，报告期末应付账款余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东和关联方款项。

报告期内应付账款中欠关联方款项

单位：元

单位名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
青岛鸿钧电器有限公司		132,060.00	
合计		132,060.00	

3、预收账款

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内			46,900.00	15.64	411,485.92	63.85
1至2年			220,000.00	73.36	233,000.00	36.15
2至3年			33,000.00	11.00		
合计			299,900.00	100.00	644,485.92	100.00

截至2014年6月30日，预收账款期末余额中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

4、应付职工薪酬

报告期内公司根据薪酬政策按期支付职工工资，职工工资当期结转，导致期末没有余额。公司没有拖欠职工工资的情况发生。

报告期内，公司为与公司签订劳动合同并符合国家法律法规规定的社保缴纳条件的员工缴纳了养老、医疗、工伤、生育保险和住房公积金。

5、应交税金

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	271,078.85	72,187.30	100,684.61
营业税	14,625.00	13,000.00	6,500.00
企业所得税	-27,406.75	340,243.12	385,237.98
个人所得税	-2,304.16	246.66	
城建税	19,999.27	5,963.11	9,181.04
教育费附加	14,195.66	4,169.84	6,557.88
其他	2,946.55	1,686.88	2,802.58
合计	293,134.42	437,496.91	510,964.09

根据2014年9月青岛市四方区地方税务局及国家税务局出具的证明：报告期内公司依法进行纳税申报并缴纳税款，未发现违反税收方面的法律、法规及规章的行为，未受过相应税务行政处罚。

6、其他应付款

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	499,737.18	41.32	10,831,904.51	80.62	10,278,497.01	77.87
1至2年	709,794.50	58.68	2,403,056.92	17.89	2,920,969.21	22.13
2至3年			200,000.00	1.49		
合计	1,209,531.68	100.00	13,434,961.43	100.00	13,199,466.22	100.00

(1) 报告期其他应付款中应付关联方情况

单位：元

单位名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
鸿森资产		71,247.28	4,989.12
鸿钧电器		2,474,917.49	
王起森		9,028,873.98	11,092,787.96
青岛鸿森酒店管理有限公司		271,247.28	200,000.00
合计		11,846,286.03	11,297,777.08

(2) 报告期其他应付款中金额较大的其他应付款

截至2014年6月30日，其他应付款中金额较大的其他应付款

单位：元

单位名称	账面余额	性质或内容	备注
青岛汇山市政亮化工程有限公司	786,000.00	往来款	
青岛高旗投资有限公司	143,800.00	往来款	
合计	929,800.00		

(三) 报告期各期末股东权益情况

1、实收资本/股本

报告期内，公司实收资本/股本的变化情况如下：

单位：元

投资者名称	2012年12月31日		本期增加	本期减少	2013年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
王起森	36,000,000.00	70.59			36,000,000.00	70.59
丁春雷	200,000.00	0.39			200,000.00	0.39
于文青	100,000.00	0.20			100,000.00	0.20
鸿钧投资	10,200,000.00	20.00			10,200,000.00	20.00
鸿森资产	4,500,000.00	8.82			4,500,000.00	8.82
合计	51,000,000.00	100.00			51,000,000.00	100.00
投资者名称	2013年12月31日		本期增加	本期减少	2014年6月30日	

	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
王起森	36,000,000.00	70.59		700,000.00	35,300,000.00	66.60
丁春雷	200,000.00	0.39	800,000.00		1,000,000.00	1.89
于文青	100,000.00	0.20		100,000.00		0.00
鸿钧投资	10,200,000.00	20.00			10,200,000.00	19.25
鸿森资产	4,500,000.00	8.82			4,500,000.00	8.49
孙晓红			2,000,000.00		2,000,000.00	3.77
合计	51,000,000.00	100.00	2,800,000.00	800,000.00	53,000,000.00	100.00

2、资本公积

报告期内，公司资本公积的变化情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
资本溢价（股本溢价）				
（1）所有者资本投入				
（2）同一控制下企业合并的影响	10,727,937.34		5,727,937.34	5,000,000.00
小计	10,727,937.34		5,727,937.34	5,000,000.00
项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年6月30日
资本溢价（股本溢价）				
（1）所有者资本投入		4,000,000.00		4,000,000.00
（2）同一控制下企业合并的影响	5,000,000.00		5,000,000.00	
小计	5,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00

2012年12月31日的资本公积是对同一控制下的企业超艺汽车、汇山精密与超艺数控追溯调整形成。

2013年12月31日，超艺汽车及超艺数控作为子公司纳入合并，即资本公积减少5,727,937.34元。

2014年6月30日，汇山精密作为子公司纳入合并，即资本公积减少5,000,000.00元。

2014年6月，根据公司股东决议，同意注册资本由5,100万元增至5,300万元，以货币资金增资。新股东孙晓红实际出资600万元，其中200万元增加注册资本，400万元计入资本公积-资本溢价。

3、盈余公积

报告期内，公司盈余公积的变化情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
法定盈余公积	867,527.63		786,855.40	80,672.23
合计	867,527.63		786,855.40	80,672.23
项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年6月30日
法定盈余公积	80,672.23			80,672.23
合计	80,672.23			80,672.23

公司根据母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

2012年12月31日的法定盈余公积金为：按照持有比例享有的超艺汽车法定盈余公积682,003.24元，按照持有比例享有的超艺数控法定盈余公积为104,852.16元。

2013年12月31日，超艺汽车与超艺数控作为子公司纳入合并，法定盈余公积减少786,855.40元。

4、未分配利润

报告期内，公司未分配利润的变化情况如下：

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年	2012年
调整前上年末未分配利润	-2,352,878.83	-4,516,010.33	-4,137,067.80
加：本期归属于母公司股东的净利润	572,590.47	-476,661.24	-353,945.96

减：提取法定盈余公积	-	-	24,996.57
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	415,465.12	-2,639,792.74	-
期末未分配利润	-2,195,753.48	-2,352,878.83	-4,516,010.33

六、关联方、关联关系及其交易

（一）主要关联方情况

1、控股股东及实际控制人

公司的控股股东与实际控制人为王起森先生。

2、子公司

截止2014年6月30日，公司拥有两家子公司，分别为超艺汽车和汇山精密。

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)
青岛超艺汽车模具有限公司	有限责任	山东青岛	机械加工	1,000.00	机械加工；制造：模具，金属制品；钣金铆焊	792.27	100.00
青岛汇山精密机械有限公司	有限责任	山东青岛	机械加工	500.00	加工、制造：机械设备，金属制品	445.10	100.00

超艺数控报告期内也为公司子公司，公司以2013年6月7日为合并日，支付现金人民币6,500,000.00元作为合并成本，取得了超艺数控65.00%的权益，公司2014年3月31日根据协议转让持有的超艺数控的全部股权。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
鸿钧投资	股东	55399640-X
鸿钧汽车	实际控制人家庭成员共同控制	69375012-9
鸿森资产	股东	16378010-1

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
青岛鸿森酒店管理有限公司	同受实际控制人控制	69032312-1
青岛鸿惠商务有限公司	关键管理人员及家庭成员	57207473-4
鸿钧电器	同受实际控制人控制	59529439-3
超艺数控	报告期内的子公司，2014年3月31日处置股权	16378108-3
刘健	实际控制人家庭成员	

2014年7月7日，鸿森资产、丁春雷分别将其持有的青岛鸿森酒店管理有限公司转让给于文青和陈静。股权转让后，青岛鸿森酒店管理有限公司的股权结构为：于文青以货币出资60万元，占注册资本的60%；陈静以货币出资40万元，占注册资本的40%。

2014年7月7日，王起森、鸿钧投资、丁春雷、仕玉福和高峰将其持有的鸿钧电器股权分别转让给了于文青和陈静。股权转让后，鸿钧电器的股权结构为：于文青以货币出资1,200万元，占注册资本的60%；陈静以货币出资800万元，占注册资本的40%。

（二）关联交易情况

1、经常性关联交易

报告期内，公司与关联方发生的经常性交易为关联租赁，具体如下：

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	本期确认的租赁费		
						2014年1-6月	2013年度	2012年度
鸿森资产	公司	房屋建筑物及土地	2012年1月1日	2014年12月31日	市场价格	6.50	13.00	13.00
	超艺汽车	房屋建筑物及土地	2012年1月1日	2014年12月31日	市场价格	2.00	4.00	4.00
	汇山精密	房屋建筑物及土地	2012年1月1日	2014年12月31日	市场价格	2.00	4.00	4.00
	超艺数控	房屋建筑物及土地	2012年1月1日	2014年12月31日	市场价格	1.50	3.00	3.00

关联租赁情况说明：

2011年12月31日，鸿森资产与鸿森有限签订《房屋租赁合同》，租赁房屋地址：青岛市四方区兴隆三路18号A区，租赁用途为生产办公使用，房屋年租金13万元，租赁期间为2012年1月1日至2014年12月31日，在房屋租赁期间的水、电费由承租方支付。

2011年12月31日，鸿森资产与超艺汽车签订《房屋租赁合同》，租赁房屋地址：青岛市四方区兴隆三路18号B区，租赁用途为生产办公使用，房屋年租金4万元，租赁期间为2012年1月1日至2014年12月31日，在房屋租赁期间的水、电费由承租方支付。

2011年12月31日，鸿森资产与汇山精密签订《房屋租赁合同》，租赁房屋地址：青岛市四方区兴隆三路18号C区，租赁用途为生产办公使用，房屋年租金4万元，租赁期间为2012年1月1日至2014年12月31日，在房屋租赁期间的水、电费由承租方支付。

2011年12月31日，鸿森资产与超艺数控签订《房屋租赁合同》，租赁房屋地址：青岛市四方区兴隆三路18号D区，租赁用途为生产使用，房屋年租金3万元，租赁期间为2012年1月1日至2014年12月31日，在房屋租赁期间的水、电费由承租方支付。

2、偶发性关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-6月		2013年度		2012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(%)
鸿钧电器	采购职工福利	市场价格	82,750.43	0.27				
鸿钧电器	采购职工福利	市场价格			112,871.79	0.20		
超艺数控	采购毛坯件	市场价格	856,436.75	2.79				

报告期内公司对鸿钧电器的关联采购为采购的职工福利，金额较小，为偶发性的关联交易，对公司的经营影响不大。对超艺数控的关联销售为超艺数控剥离出公司体系后继续执行的尚未完成的合同，对超艺数控的关联采购会逐步减少。

(2) 出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年1-6月		2013年度		2012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(%)
鸿钧电器	销售商品	市场价格	86,979.05	0.23	-	-	-	-
鸿钧汽车	销售商品	市场价格	-	-	-	-	158,481.79	0.29

报告期内的关联销售为公司为鸿钧电器与鸿钧汽车加工的部分配件，关联交易金额较小，对公司的财务状况与经营成果影响较小。

(3) 关联担保情况

单位：万元

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
鸿森资产	公司	1,000.00	2014年4月16日	2015年4月15日	否
刘健	公司	200.00	2014年6月16日	2015年6月15日	否
王起森、鸿钧投资、鸿森资产、超艺汽车、超艺数控	公司	800.00 ³	2014年5月6日	2015年5月6日	否

(4) 收购股权

2014年3月31日，鸿森有限收购汇山精密100%控股权，支付王起森收购价款500万元。

2014年3月31日，鸿森有限收购超艺汽车20%少数股权，支付王起森收购价款200万元。

³ 青岛华融汇通融资担保有限公司为公司借款800万元提供担保，王起森、鸿森资产、鸿钧投资、超艺汽车、超艺数控为公司的上述借款提供反担保。

（三）关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鸿钧汽车	119,661.30	17,949.20	142,416.30	13,103.88	119,661.30	5,983.07
其他应收款	鸿森资产	282,374.39	14,118.72	5,663,466.22	455,195.16	5,403,930.54	270,196.53
	王起森	219,212.92	10,256.27	2,000.00	400.00	599,068.23	71,612.51
	鸿钧汽车	27,498.95	3,374.84	75,762.40	7,076.24	248,091.40	13,001.02
	鸿钧电器	1,777.57	88.88	7,747,500.00	387,375.00	2,562,026.22	128,101.31

①公司应收鸿钧汽车账款系2012年形成的设备维修款，2013年公司新增应收账款系公司子公司超艺汽车模具与超艺数控交易产生的货款。该部分款项鸿钧汽车已于2014年8月11日全部归还公司。

②公司其他应收款中，应收鸿森资产、鸿钧汽车、鸿钧电器的款项均为往来款，公司应收王起森的款项为借款，该部分款项未约定利息。2014年7月7日，王起森归还了对公司的借款；2014年8月11日，鸿森资产、鸿钧汽车与鸿钧电器分别归还了与公司之间的往来款项。

截至本公开转让说明书签署日，公司已对上述资金占用情形进行了规范清理，公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

2、公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
应付账款	鸿钧电器		132,060.00	

3、关联交易的必要性和公允性

（1）关联交易的必要性

报告期内，公司与关联方之间的交易主要为向关联方租赁房屋、采购商品、销售钣金件和提供担保。

①公司向关联方租赁房屋系公司设立时即租赁关联方的房产，现已租赁多年。考虑到公司正处于发展期，为减轻公司资本支出压力，公司未投资建设自有房产，同时考虑到公司尚未最终确定适合搬迁的生产场所以及搬迁可能给公司的生产经营带来的影响，故公司与鸿森资产协商，在公司未搬迁之前，仍租赁鸿森资产的相关房产使用。

②公司向关联方鸿钧电器采购商品系公司为发放员工福利而进行的少量采购，金额较小且具有偶发性；公司向超艺数控采购商品系公司执行的与超艺数控尚未执行完毕的合同所致，该等合同执行完毕后，公司不再与超艺数控存在关联交易。

③公司向关联方销售商品主要系鸿钧汽车和鸿钧电器根据生产需要向公司采购部分钣金件（配件），该等交易的发生取决于鸿钧汽车以及鸿钧电器承接的具体业务订单是否需要特殊定制而定，该等交易具有偶发性。

④公司关联方为公司提供担保主要系为满足公司不同阶段的融资需求而发生，该等交易的发生具有偶发性。

⑤公司向关联方收购股权主要系公司为加强对子公司的控制，减少关联交易及避免同业竞争而发生，该等交易在相关股权收购完成后不再发生。

（2）关联交易的公允性

公司改制为股份公司之前，未建立相应的关联交易管理制度，公司章程中对关联交易也未进行明确规定，故公司在有限公司阶段进行该等关联交易时，其定价原则为参照同类企业相似交易的价格，并最终经交易双方协商后确定。在确定该等交易价格时，公司未履行内部决策程序，其交易程序存在瑕疵。

公司改制为股份公司后，将按照《公司章程》和《公司关联交易管理制度》的有关规定严格执行，确保公司与关联方之间的交易公允、合理。

（四）关联交易规范措施

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正。本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

1、公司《公司章程》对关联交易的关联股东回避和表决程序如下：

“第七十七条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东回避和表决程序如下：

- （一）关联交易协议不应由同一人代表双方签署；
- （二）关联董事不应在股东大会上对关联交易进行说明；
- （三）股东大会就关联交易进行表决时，关联股东不应当参与投票。”

2、公司《公司章程》对关联交易的权限规定如下：

“第一百零六条 在股东大会授权范围内，董事会对外投资、收购出售资产、对外担保、委托理财、资产抵押、关联交易的权限为：

（一）法律法规允许的对股票、期货、期权、外汇及投资基金等金融衍生工具（包括对外投资、资产抵押、委托理财等），运用资金总额累计不超过公司最近经审计的净资产的10%；

(二) 法律法规允许的以上第(一)项之外的投资,运用资金总额占公司最近经审计的净资产总额10%以下比例的;

(三) 出租、委托经营或与他人共同经营占公司最近经审计的净资产总额10%以下比例的财产;

(四) 收购、出售财产达到以下标准之一的:

1、被收购、出售资产的资产总额(按最近一期经审计的财务报表或评估报告)占公司最近经审计的总资产的30%以下;

2、与被收购、出售资产相关的净利润或亏损(按最近一期经审计的财务报表或评估报告)占公司最近经审计的净资产的10%以下。

(五) 本章程第四十条规定之外的对外担保;

(六) 交易金额为不满公司最近一期经审计净资产绝对值5%的关联交易。

上述运用资金总额以实际发生额作为计算标准,并按交易类别在连续12个月内累计计算。经累计计算的发生额达到需要经公司股东大会审议标准的,应当于达到该标准之日报经公司最近一次股东大会决策。

以下重大投资项目必须经股东大会批准:

(一) 本条第二款各项的内容超过各项规定比例或金额的;

(二) 公司收购、出售资产导致公司主营业务发生变更的。”

七、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重大事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

八、报告期内公司资产评估情况

公司聘请了中联资产评估集团山东有限公司为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，2014年8月7日出具了“中联评报字[2014]第14026号”《资产评估报告》，有限公司截至2014年6月30日经评估的净资产经评估后的净资产价值为5,888.14万元。

九、股利分配政策和报告期内股利分配情况

（一）股利分配政策

根据公司《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，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

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

公司利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，并优先推行以现金方式分配股利。

（二）报告期内股利分配情况

年度	分配方案
2012年	未分配
2013年	未分配
2014年1-6月	未分配

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

（一）控股子公司基本情况

截至2014年6月30日，公司拥有两家子公司，分别为超艺汽车和汇山精密。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)
青岛超艺汽车模具有限公司	有限责任	山东青岛	机械加工	1,000.00	机械加工；制造：模具，金属制品；钣金铆焊	792.27	100.00
青岛汇山精密机械有限公司	有限责任	山东青岛	机械加工	500.00	加工、制造：机械设备，金属制品	445.10	100.00

超艺汽车原注册资本200万元，丁春雷代王起森持有90%的控股权，鸿森资产持有10%的控股权。2013年5月28日本公司以增资800万元方式取得80.00%的控股权。2014年3月31日，本公司取得剩余20%的控股权，达到100.00%控制权。

汇山精密原注册资本500万元，于文青代王起森持有1%的控股权，鸿钧投资持有99%的控股权。

超艺数控报告期内为公司子公司，公司以2013年6月7日为合并日，支付现金人民币6,500,000.00元作为合并成本，取得了超艺数控65.00%的权益。本公司2014年3月31日根据协议转让原持有的超艺数控的全部股权。

（二）报告期纳入合并范围的子公司报告期内的财务状况及经营成果

1、青岛超艺汽车模具有限公司

单位：元

2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
13,803,741.62	8,022,759.29	18,609,540.82	7,594,054.45	11,152,855.76	-106,386.89
2014年1-6月份		2013年度		2012年度	
营业收入	净利润	营业收入	净利润	营业收入	净利润
8,568,592.18	428,704.84	11,458,185.02	-299,558.66	8,345,128.88	-548,359.34

2、青岛汇山精密机械有限公司

单位：元

2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
7,757,232.86	4,258,098.92	10,325,645.74	4,352,847.81	8,387,078.62	4,375,629.25
2014年1-6月份		2013年度		2012年7-12月	
营业收入	净利润	营业收入	净利润	营业收入	净利润
6,643,916.19	-94,748.89	11,000,027.89	-22,781.44	4,334,441.30	-205,407.17

3、青岛超艺数控机械有限公司

单位：元

2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
总资产	净资产	总资产	净资产	总资产	净资产
20,478,707.28	8,811,472.18	22,442,124.79	9,202,149.11	15,802,722.33	3,245,028.68

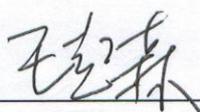
2014年1-3月份		2013年度		2012年度	
营业收入	净利润	营业收入	净利润	营业收入	净利润
2,159,498.61	-390,676.93	9,518,841.52	-542,879.57	11,462,160.45	901,850.15

第五节 有关声明

一、挂牌公司董事、监事和高级管理人员声明

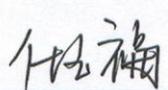
本公司及全体董事、监事和高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

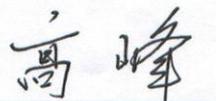
全体董事签字：


王起森

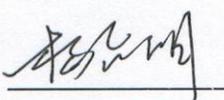

丁春雷

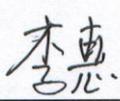

刘健


仕玉福


高峰

全体监事签字：


杨占明


李惠


韩军

其他高级管理人员签字：


刘晶



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： 李庆星
李庆星

项目组成员： 郑岩 刘庆文 黄磊
郑岩 刘庆文 黄磊

法定代表人： 李玮
李玮

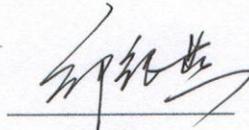


三、律师事务所声明

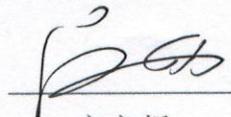
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：


段超


邵银燕

律师事务所负责人：

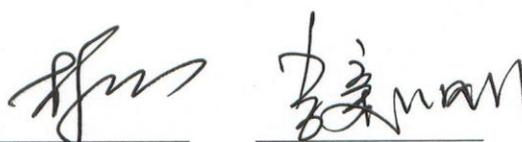

宫立新



四、会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

签字注册会计师：



林盛

李新刚

会计师事务所负责人：



朱建弟

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年12月07日

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“中联鲁评报字【2014】第14026号”资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

签字注册资产评估师：

张兴国

张兴国

葛祥建

葛祥建

机构负责人：

周长刚

周长刚

中联资产评估集团山东有限公司

2014年12月07日

第六节 附件

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

以上附件在全国股份转让系统指定信息披露平台披露