

安徽凤凰滤清器股份有限公司

Anhui Phoenix International Co., Ltd

（安徽省蚌埠市）



公开转让说明书

（申报稿）

主办券商



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

二零一四年十二月

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。

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重要事项：

一、贴牌业务模式的经营风险

公司产品海外地区销售主要采用OEM方式，即为合作品牌商贴牌制造产品。2012年度、2013年度、2014年1-7月，公司营业收入中海外地区收入占比分别为84.62%、81.97%和79.66%，占比较大。合作品牌商对公司产品的接纳程度将直接影响其对公司产品的采购量，一旦上述主要客户出现经营困难导致需求下降，或转向其他供应商采购相关产品，则可能对公司的海外地区产品销售产生较大影响。

二、市场竞争风险

随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强，国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大，与此同时，国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。

三、关联方采购风险

公司原材料滤材主要从公司关联方蚌埠华纺滤材有限公司（以下简称“蚌埠华纺”）采购，2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司从蚌埠华纺采购金额分别为1,479.53万元、1,401.39万元和1,065.50万元，占当期采购总额的比例分别为19.92%、15.38%和16.11%，占比较高。未来公司将继续从蚌埠华纺采购滤材，尽管报告期内公司向蚌埠华纺采购系按照市场价格协商确定，但未来仍存在蚌埠华纺单方面提高采购价格或终止销售而影响公司未来经营的风险。

四、所得税优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司2010年11月5日已取得《高新技术企业证书》（编号GR201034000222），有效期3年；2013年10月14日，公司通过高新技术企业复审，取得新的《高新技术企业证书》（编号GF201334000116），有效期3年。2013年

度、2014年度公司享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

五、股权集中及实际控制人不当控制的风险

截至本转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人巫界树先生持有公司80%股份，股权比较集中，且担任公司董事长、总经理。若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
释 义.....	7
第一章 基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期.....	8
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	9
四、股权结构.....	9
五、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	25
六、主要会计数据和财务指标简表.....	28
七、相关机构情况.....	29
第二章 公司业务.....	32
一、公司业务的基本情况.....	32
二、主要生产或服务流程及方式.....	33
三、与业务相关的关键资源要素.....	38
四、公司业务相关情况简介.....	53
五、公司的商业模式.....	61
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	62
第三章 公司治理.....	69
一、最近两年一期“三会”的建立健全及规范运行情况.....	69
二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果.....	70
三、公司及控股股东、实际控制人近两年及一期的合法合规情况.....	70
四、公司的独立性.....	70
五、同业竞争.....	71
六、近两年及一期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施.....	73
七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况.....	73

八、近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因.....	76
第四章 公司财务.....	77
一、公司的财务报表.....	77
二、审计意见.....	97
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	97
四、报告期内主要财务指标.....	115
五、报告期内主要会计数据.....	122
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	147
七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..	153
八、报告期内资产评估情况.....	153
九、股利分配政策.....	154
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	155
十一、风险因素.....	155
第五章 有关声明.....	158
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	158
二、国元证券股份有限公司声明.....	159
三、安徽天禾律师事务所声明.....	160
四、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）声明.....	161
五、沃克森（北京）国际资产评估有限公司声明.....	162
第六章 附件.....	163
一、主办券商推荐报告.....	163
二、财务报表及审计报告.....	163
三、法律意见书.....	163
四、公司章程.....	163
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	163

释 义

除非本文另有所指, 下列词语具有的含义如下:

公司、本公司、股份公司、凤凰股份	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司
凤凰有限、有限公司	指	蚌埠凤凰滤清器有限责任公司
蚌埠菲尼斯	指	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司
蚌埠市工商局	指	蚌埠市工商行政管理局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	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》
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
律师、安徽天禾	指	安徽天禾律师事务所
会计师、天职会计所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
沃克森评估所	指	沃克森(北京)国际资产评估有限公司
报告期、最近两年及一期	指	2012年度、2013年度、2014年1-7月
元	指	人民币元
模具	指	用来成型物品的工具, 主要通过所成型材料物理状态的改变来实现物品外形的加工
工装	指	制造过程中所使用的各种工具的总称, 包括刀具、夹具、量具、检具、辅具、钳工工具、工位器具等
乘用车	指	主要用于运载人员及其行李或偶尔运载物品的车辆, 包括驾驶员在内, 最多为9座
商用车	指	除乘用车以下, 主要用于运载人员、货物及牵引挂车的汽车, 又分为客车和货车两大类
OEM	指	Original Equipment Manufacture, 原始设备制造商, 指一家厂家根据另一家厂商的要求, 为其生产产品和产品配件, 亦称为定牌生产或授权贴牌生产
售后服务市场	指	After-Market, 指修理或更换汽车零部件的市场

第一章 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：安徽凤凰滤清器股份有限公司
英文名称：Anhui Phoenix International Co.,Ltd
法定代表人：巫界树
设立日期：2006年12月19日（2014年9月16日整体变更为股份有限公司）
注册资本：4,500万元
住所：安徽省蚌埠市黄山大道南
邮编：233010
组织机构代码：79641960-7
董事会秘书：张燕
电话：0552-4128936
传真：0552-4127288
电子信箱：zhangyan@phoenixfilters.com
所属行业：汽车制造业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012年修订）》C36），汽车零部件及配件制造（《国民经济行业分类指引》（GB_T_4754-2011）C3660）
经营范围：一般经营项目：生产和销售自产的各类滤清器及汽车零配件
主营业务：汽车滤清器的研发、生产和销售

二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类： 人民币普通股

每股面值： 1元

股票总量： 45,000,000股

挂牌日期： 【】年【】月【】日

转让方式： 协议转让

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、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的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》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。

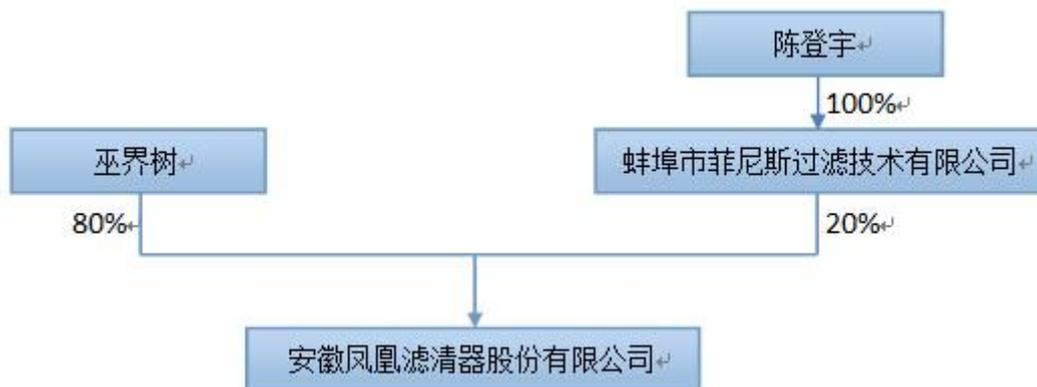
挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

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。”

四、股权结构

（一）公司股权结构图

截至本转让说明书签署日，公司的股权结构图如下：



（二）公司控股股东、实际控制人基本情况

公司的控股股东暨实际控制人是巫界树先生，持有公司 80% 的股份。巫界树的简历详见本转让说明书“第一章 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

公司实际控制人最近两年内没有发生变化。

（三）公司股东的持股情况

序号	股东名称	股本类别	持股数（股）	持股比例（%）
1	巫界树	境外自然人股	36,000,000	80.00
2	蚌埠菲尼斯	境内社会法人股	9,000,000	20.00
合计			45,000,000	100.00

（四）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（1）2006 年 12 月，凤凰有限设立

2006 年 12 月 10 日，巫界树与陈登宇签署《中外合资经营企业合作合同》，合资双方巫界树与东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司（以下简称“东莞菲尼斯”）同意在中国境内合资经营凤凰有限，凤凰有限投资总额为 5,000 万元，注册资本为 2,500 万元；巫界树出资 2,000 万元，占注册资本的 80%，出资方式为现金 500 万元，机械设备 1,000 万元，厂房 500 万元，东莞菲尼斯出资 500 万元，占注册

资本的 20%，出资方式为现金 400 万元，土地使用权 100 万元。注册资本由合资各方按其出资比例从营业执照签发之日起 3 年内缴清，第一期 375 万元于合资公司成立后 90 天内到位。

2006 年 12 月 10 日，凤凰有限全体股东共同签署《公司章程》。认缴出资额为巫界树 2,000 万元，占 80%；东莞菲尼斯 500 万元，占 20%。出资形式为巫界树现金 1,600 万元，机械设备 1,000 万元，厂房 1,500 万元，土地使用权 400 万元，共 4,500 万元；东莞菲尼斯现金 400 万元，土地使用权 100 万元。

2006 年 12 月 10 日，凤凰有限召开股东会，股东巫界树及东莞菲尼斯一致同意合资成立凤凰有限，合资公司总投资 5,000 万元，注册资金 2,500 万元。其中巫界树出资 2,000 万元，占总投资的 80%；东莞菲尼斯出资 500 万元，占总投资的 20%。

2006 年 12 月 15 日，蚌埠市商务局下发《关于同意成立蚌埠凤凰滤清器有限责任公司的批复》[蚌商资（2006）62 号]，同意设立蚌埠凤凰滤清器有限公司，总投资 5,000 万元，注册资本 2,500 万元；巫界树以现汇，机械设备，厂房出资，折合人民币 2,000 万元，占 80%；东莞菲尼斯以现金、土地使用权出资，折合人民币 500 万元，占 20%；同意双方签订的合同、章程等事项。

2006 年 12 月 15 日，安徽省人民政府颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》[商外资皖府资字（2006）0537 号]，批准设立蚌埠凤凰滤清器有限责任公司。投资总额 5,000 万元，注册资本 2,500 万元。

2006 年 12 月 19 日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：企合皖蚌总字第 000364 号）。

凤凰有限设立时，股东出资额及出资比例如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	-	80.00
2	东莞菲尼斯	500.00	-	20.00
合计		2,500.00	-	100.00

(2) 2007 年 5 月，第一次实收资本变动

2006年12月28日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字(2006)第072号]，经审验，截至2006年12月28日，公司已收到台湾省巫界树先生缴纳的实收资本3,907,387.48元人民币(499,992.00美元)。实收资本占注册资本总额的15.63%。

2007年5月25日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》(注册号：企合皖蚌总字第000364号)。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	巫界树	2,000.00	390.7387	80.00
2	东莞菲尼斯	500.00	-	20.00
合计		2,500.00	390.7387	100.00

(3) 2008年9月，第二次实收资本变动

2008年2月25日，蚌埠市商务局出具《关于同意蚌埠凤凰滤清器有限责任公司变更出资方式的批复》(蚌商资[2008]6号)，同意凤凰有限股东巫界树将出资方式变更为：以折合1,500万元人民币现汇、厂房100万元、土地使用权400万元出资，共计折合2,000万元人民币；同意对合同、章程相应条款的修改。

2008年7月31日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字(2008)第59号]。经审验，截止2008年7月29日，公司已收到巫界树缴纳的第2期出资，即本期实收注册资本人民币3,378,325.59元(474,572.00美元)，公司新增实收资本人民币3,378,325.59元，股东以货币出资3,378,325.59元。累计实缴注册资本为人民币7,285,713.07元，占已登记注册资本总额的29.14%。

2008年9月9日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》(注册号：340300400001166)。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	巫界树	2,000.00	728.5713	80.00
2	东莞菲尼斯	500.00	-	20.00
合计		2,500.00	728.5713	100.00

(4) 2008年12月，第三次实收资本变动

2008年10月15日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字(2008)第72号]。经审验，截至2008年10月6日止，公司已收到巫界树缴纳的第三期出资，即本期实收注册资本人民币4,518,250.00元(660,000.00美元)，公司新增实收资本人民币4,518,250.00元，股东以货币出资4,518,250.00元。累计实缴注册资本为人民币11,803,963.07元，占已登记注册资本总额的47.22%。

2008年11月4日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字(2008)第78号]，经审验，截至2008年10月30日止，公司已收到巫界树缴纳的第4期出资，即本期实收注册资本人民币1,709,500.00元(250,000.00美元)，公司新增实收资本人民币1,709,500.00元，股东以货币出资1,709,500.00元。累计实缴注册资本为人民币13,513,463.07元，占已登记注册资本总额的54.06%。

2008年12月1日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字(2008)第85号]，经审验，截至2008年11月25日止，公司已收到巫界树缴纳的第5期出资，即本期实收注册资本人民币1,486,536.93元(218,051.00美元)，公司新增实收资本人民币1,486,536.93元，股东以货币出资1,486,536.93元。累计实缴注册资本为人民币15,000,000.00元，占已登记注册资本总额的60%。

2008年12月4日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》(注册号：340300400001166)。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	巫界树	2,000.00	1,500.00	80.00
2	东莞菲尼斯	500.00	-	20.00
合计		2,500.00	1,500.00	100.00

(5) 2009年1月，凤凰有限变更公司股东

2008年12月28日，东莞菲尼斯与蚌埠菲尼斯签订《股权转让协议》，东莞菲尼斯向蚌埠菲尼斯转让其对凤凰有限享有的认缴出资资格，即由蚌埠菲尼斯受让向凤凰有限缴纳认缴出资额的出资义务，股权转让的份额为全额，即占凤凰有限注册资本的20%。同日，巫界树出具《声明》，放弃其优先购买权。

2008年12月28日，凤凰有限法定代表人签署新《公司章程》。

2008年12月30日，巫界树与蚌埠菲尼斯签署新《中外合资经营企业合作合同》，合资双方巫界树与蚌埠菲尼斯同意在中国境内合资经营凤凰有限。

2008年12月30日，凤凰有限召开董事会，全体董事一致同意由巫界树与东莞菲尼斯两方合资成立的凤凰有限，变更为巫界树、蚌埠菲尼斯两方合资成立。

2009年1月9日，蚌埠市商务局下发《关于同意蚌埠凤凰滤清器有限责任公司股权转让的批复》[蚌商资（2009）6号]，同意东莞菲尼斯将其持有的公司20%股权按照1:1的价格一次性转让给蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司；同意股权转让协议及合资双方签订的合同、章程。

2009年1月12日，安徽省人民政府颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》[商外资皖府资字（2006）0537号]，投资者名称为巫界树、蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司。

2009年1月19日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

股权转让后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	1,500.00	80.00
2	蚌埠菲尼斯	500.00	-	20.00
合计		2,500.00	1,500.00	100.00

自凤凰有限设立起至本次股权转让，东莞菲尼斯尚未实际缴纳实收资本，仅认缴出资额500万元，因此，本次股权转让实际系东莞菲尼斯转让其向凤凰有限认缴出资的资格，即由蚌埠菲尼斯受让向凤凰有限缴纳认缴出资额的出资义务，故本次股权转让不涉及股权转让款的支付问题。

（6）2009年5月，第四次实收资本变动

2009年5月4日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字（2009）第28号]，经审验，截至2009年1月4日止，公司已收到蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司缴纳的第6期出资，即本期实收注册资本人民币1,000,000.00元，公司新增实收资本人民币1,000,000.00元，股东以货币出资1,000,000.00元。累计实缴注册资本为人民币16,000,000.00元，占已登记注册资本总额的64%。

2009年5月7日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	1,500.00	80.00
2	蚌埠菲尼斯	500.00	100.00	20.00
合计		2,500.00	1,600.00	100.00

（7）2009年7月，第五次实收资本变动

2009年5月8日，巫界树与蚌埠菲尼斯签署新《中外合资经营企业合作合同》，合资双方的出资方式为巫界树现金出资2,000万元，蚌埠菲尼斯现金出资100万元，实物出资400万元。

2009年6月16日，蚌埠市商务局出具《关于同意蚌埠凤凰滤清器有限责任公司变更出资方式的批复》（蚌商资[2009]110号），同意凤凰有限外方股东巫界树将出资方式变更为：以现汇出资折合2,000万元人民币，中方股东蚌埠菲尼斯将出资方式变更为：出资500万元人民币，其中，现金100万元人民币，机器设备400万元人民币。同意凤凰有限对合同、章程所做的相应修改。

2009年6月30日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字（2009）第48号]，经审验，截至2009年6月9日止，公司已收到巫界树缴纳的第7期出资，即本期实收注册资本美元200,000.00元，折合人民币1,366,820.00元，公司新增实收资本人民币1,366,820.00元，股东以货币出资1,366,820.00元。累计实缴注册资本为人民币17,366,820.00元，占已登记注册资本总额的69%。

2009年7月2日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	1,636.6820	80.00
2	蚌埠菲尼斯	500.00	100.00	20.00
合计		2,500.00	1,736.6820	100.00

（8）2009年8月，第六次变更实收资本

2009年7月31日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字（2009）第62号]，经审验，截至2009年7月21日止，公司已收到巫界树缴纳的第8期出资，即本期实收注册资本美元200,000.00元，折合人民币1,366,140.00元，公司新增实收资本人民币1,366,140.00元，股东以货币出资1,366,140.00元。累计实缴注册资本为人民币18,732,960.00元，占已登记注册资本总额的74%。

2009年8月11日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	1,773.2960	80.00
2	蚌埠菲尼斯	500.00	100.00	20.00
合计		2,500.00	1,873.2960	100.00

（9）2009年10月，第七次实收资本变动

2009年9月25日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字（2009）第71号]，经审验，截至2009年9月4日止，公司已收到巫界树缴纳的第9期出资，即本期实收注册资本美元334,000.00元，折合人民币2,267,040.00元，公司新增实收资本人民币2,267,040.00元，股东以货币出资2,267,040.00元。累计实缴注册资本为人民币21,000,000.00元，占已登记注册资本总额的84%。

2009年10月14日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	认缴出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	2,000.00	80.00
2	蚌埠菲尼斯	500.00	100.00	20.00
合计		2,500.00	2,100.00	100.00

(10) 2009年12月，第八次实收资本变动

2009年11月15日，巫界树与蚌埠菲尼斯签署新《中外合资经营企业合作合同》，合资双方的出资方式为巫界树现金出资2,000万元，蚌埠菲尼斯现金出资500万元。

2009年12月2日，蚌埠市商务局出具《关于同意蚌埠凤凰滤清器有限责任公司变更出资方式减少董事会成员的批复》（蚌商资[2009]249号），同意凤凰有限股东蚌埠菲尼斯将出资方式变更为：出资现金500万元人民币。同意凤凰有限对合同、章程所做的相应修改。

2009年12月3日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字（2009）第77号]，经审验，截至2009年11月26日止，公司已收到蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司缴纳的第10期出资，即本期实收注册资本人民币1,850,000.00元，公司新增实收资本人民币1,850,000.00元，股东以货币出资1,850,000.00元。累计实缴注册资本为人民币22,850,000.00元，占已登记注册资本总额的91.4%。

2009年12月18日，安徽珠城会计师事务所出具《验资报告》[皖珠城所验字（2009）第86号]，经审验，截至2009年12月18日止，公司已收到蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司缴纳的第11期出资，即本期实收注册资本人民币2,150,000.00元，公司新增实收资本人民币2,150,000.00元，股东以货币出资2,150,000.00元。累计实缴注册资本为人民币25,000,000.00元，占已登记注册资本总额的100%。

2009年12月26日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	巫界树	2,000.00	2,000.00	80.00
2	蚌埠菲尼斯	500.00	500.00	20.00
合计		2,500.00	2,500.00	100.00

（11）2013年1月，第一次增加注册资本、第九次实收资本变动

2012年12月5日，凤凰有限召开董事会，一致同意修改凤凰有限注册资本至4,500万元。增资后股权结构为巫界树认缴出资额为3,600万元，占注册资本80%，其中现金出资2,800万元，未分配利润转增资本800万元。蚌埠菲尼斯认缴出资额为900万元，占注册资本20%，其中现金出资700万元，未分配利润转增资本200万元。

2012年12月5日，巫界树与陈登宇签署新《中外合资经营企业合作合同》，合资双方的出资方式 and 金额为巫界树现金出资3,600万元，占注册资本的80%，蚌埠菲尼斯现金出资900万元，占注册资本的20%。出资方式为1,000万元现金，1,000万元未分配利润转增资本。

2012年12月6日，凤凰有限全体股东共同签署《章程修正案》。

2012年12月11日，蚌埠市商务局下发《关于同意蚌埠凤凰有限有限责任公司增加注册资本的批复》[蚌商审批（2012）27号]，同意公司投资总额不变，将注册资本由2,500万元增加至4,500万元，增资后股权结构为巫界树认缴出资额为3,600万元，占注册资本80%。蚌埠菲尼斯认缴出资额为900万元，占注册资本20%；同意公司于2012年12月6日对合同、章程的相应修改。

2012年12月11日，安徽省人民政府颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》[商外资皖府资字（2006）0537号]，投资总额5,000万元，注册资本4,500万元。

2012年12月25日，蚌埠市天仪会计师事务所出具《验资报告》[蚌埠天仪变验字（2012）151号]，经审验，截止2012年12月25日，公司已收到巫界树

缴纳的投资款人民币 800 万元（984,905.50 欧元，折合人民币 8,171,268.48 元，其中 171,268.48 元计入资本公积）。变更后的注册资本为人民币 4,500 万元，实收资本为人民币 3,300 万元。

2012 年 12 月 28 日，蚌埠市天仪会计师事务所出具《验资报告》[蚌埠天仪变验字（2012）155 号]，经审验，截止 2012 年 12 月 28 日，公司已收到蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司缴纳的投资款人民币 200 万元。变更后的注册资本为人民币 4,500 万元，实收资本为人民币 3,500 万元。

2013 年 1 月 25 日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

注册资本及实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	巫界树	3,600.00	2,800.00	80.00
2	蚌埠菲尼斯	900.00	700.00	20.00
合计		4,500.00	3,500.00	100.00

（12）2013 年 4 月，第十次实收资本变动

2013 年 4 月 2 日，蚌埠市天仪会计师事务所出具《验资报告》[蚌埠天仪变验字（2013）39 号]，公司申请增加实收资本人民币 1,000 万元，由公司的未分配利润人民币 1,000 万元转增资本，转增资本基准日为 2012 年 12 月 31 日，变更后注册资本为 4,500 万元，实收资本为 4,500 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，变更后的注册资本为 4,500 万元，实收资本为 4,500 万元。

2013 年 4 月 22 日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340300400001166）。

实收资本增加后，凤凰有限股东出资额及出资比例为：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	巫界树	3,600.00	3,600.00	80.00
2	蚌埠菲尼斯	900.00	900.00	20.00
合计		4,500.00	4500.00	100.00

（13）2014 年 9 月，整体变更为股份有限公司

2014年7月23日，安徽省工商行政管理局出具《企业名称变更核准通知书》{（蚌）登记名预核变字[2014]第1952号}，核准企业名称为：安徽凤凰滤清器股份有限公司。

2014年8月22日，天职会计师对截至2014年4月30日凤凰有限的资产、负债和所有者权益审计并出具《审计报告》（天职业字[2014]10711号）。

2014年8月22日，凤凰有限召开董事会。根据天职会计师出具的《审计报告》（天职业字[2014]10711号），公司截至2014年4月30日止经审计的净资产为63,892,414.34元。因此，董事会决定以该净资产折成股份公司的股份总额45,000,000股（折股比例为1:0.704309），每股面值1元。股份公司的注册资本为45,000,000元。该净资产折股出资后的余额18,892,414.34元计入股份公司资本公积。公司发起人以其所持凤凰有限股权对应的净资产折成股份公司股份，按原持有凤凰有限股权比例相应持有股份公司股份。

2014年8月22日，公司发起人签署《发起人协议书》，就设立凤凰股份事宜达成协议，约定了公司的名称和住所、经营宗旨和经营范围、设立方式、公司股份和注册资本、发起人的权利义务和违约责任等事宜。

2014年9月4日，天职会计师出具《验资报告》[天职业字[2014]11815号]验证，截至2014年9月4日，公司（筹）已收到全体股东以凤凰有限截至2014年4月30日止经审计的净资产63,892,414.34元折股投入公司（筹）的股本，其余净资产18,892,414.34元计入公司（筹）的资本公积。

2014年9月5日，公司取得安徽省商务厅出具的《关于同意蚌埠凤凰滤清器有限责任公司转制为股份有限公司的批复》（皖商办审函[2014]757号），同意蚌埠凤凰滤清器有限责任公司转制为外商投资股份有限公司，并更名为安徽凤凰滤清器股份有限公司。

2014年9月5日，公司召开创立大会，通过了设立股份公司的有关决议。

2014年9月16日，公司在安徽省工商行政管理局登记注册，领取了《营业执照》（注册号：340300400001166），注册资本4,500万元。

本次整体变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股本类别	持股数（股）	持股比例（%）
----	------	------	--------	---------

1	巫界树	境外自然人股	36,000,000	80.00
2	蚌埠菲尼斯	境内社会法人股	9,000,000	20.00
合计			45,000,000	100.00

2、公司设立以来重大资产重组情况

报告期内，凤凰有限于 2012 年 1 月吸收合并全资子公司蚌埠凤凰纳米新材料有限责任公司（以下简称“凤凰纳米”），于 2014 年 5 月吸收合并全资子公司蚌埠汉邦纳米新材料研究有限公司（以下简称“汉邦纳米”）。吸收合并前后凤凰有限主营业务均为汽车滤清器的研发、生产和销售，未发生重大变化。凤凰纳米主要从事汽车滤清器的生产活动，吸收合并时正处于基建期，未开展经营；汉邦纳米主要从事汽车滤清器技术研发。为理顺生产和管理关系，凤凰有限对凤凰纳米、汉邦纳米进行了吸收合并，具体情况如下：

（1）凤凰有限吸收合并凤凰纳米

①2010 年 10 月，凤凰纳米设立

2010 年 10 月 22 日，凤凰纳米召开股东会，全体股东一致同意成立凤凰纳米公司；通过公司章程。

2010 年 10 月 28 日，蚌埠市天仪会计师事务所出具《验资报告》（蚌埠天仪设验字[2010]446 号），经审验，截至 2010 年 10 月 27 日止，公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 500 万元。各股东以货币出资 500 万元。

2010 年 10 月 29 日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340393000100032）。

凤凰纳米设立时，股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	凤凰有限	490.00	98.00
2	王小娟	10.00	2.00
合计		500.00	100.00

②2011 年 11 月，凤凰纳米股权转让

2011年11月9日，凤凰纳米召开股东会，全体股东一致同意王小娟将其持有的2%股权10万元转让给凤凰有限。同日，王小娟与凤凰有限签署《股权转让协议》，王小娟将持有凤凰纳米2%股权10万元以10万元的价格转让给凤凰有限。**股权转让款参照凤凰纳米净资产协商定价，定价公允。本次收购股权的资金为凤凰有限自有资金。**

2011年11月10日，蚌埠市工商行政管理局换发《企业法人营业执照》（注册号：340393000100032），完成本次变更的工商登记手续。

股权转让后，凤凰纳米股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	凤凰有限	500.00	100.00
合计		500.00	100.00

③2012年1月，凤凰有限吸收合并凤凰纳米，凤凰纳米注销

2011年11月22日，凤凰有限召开股东会，全体股东一致同意凤凰有限吸收合并凤凰纳米，合并后凤凰纳米的资产、债权、债务由凤凰有限继承。同日，凤凰有限作为凤凰纳米唯一股东作出决定，决定凤凰有限吸收合并凤凰纳米。

2011年11月22日，凤凰有限与凤凰纳米签订《蚌埠凤凰滤清器有限责任公司与蚌埠凤凰纳米新材料有限责任公司吸收合并协议》，约定凤凰有限吸收凤凰纳米后，凤凰有限继续存在，凤凰纳米注销；吸收合并后，凤凰纳米的资产、债权、债务均由凤凰有限承继；凤凰有限注册资本不变仍为2,500万元人民币，凤凰有限股东的姓名和出资比例不变。

2011年11月25日，凤凰有限在《蚌埠日报》刊登《合并公告》。

2012年1月17日，蚌埠市高新区工商分局下发《准予注销登记通知书》[(蚌)登记企销字(2012)第59号]，决定准予注销登记。

截至2011年12月31日，凤凰纳米总资产为1,670.34万元，净资产为482.64万元，2011年度营业收入为0元，净利润为-17.35万元。

(2) 凤凰有限吸收合并汉邦纳米

①2010年10月，汉邦纳米设立

2010年10月12日，汉邦纳米召开股东会，全体股东一致通过通过蚌埠汉邦纳米新材料研究所有限公司章程。

2010年10月13日，蚌埠市天仪会计师事务所出具《验资报告》（蚌埠天仪设验字[2010]413号）。经审验，截至2010年10月13日止，公司已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币200万元。各股东以货币出资200万元。

2010年10月15日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340312000006131）。

汉邦纳米设立时，股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	凤凰有限	104.00	52.00
2	秦如新	80.00	40.00
3	孙峰	4.00	2.00
4	寇卫国	4.00	2.00
5	蒋宇	4.00	2.00
6	张燕	4.00	2.00
合计		200.00	100.00

②2011年8月，汉邦纳米股权转让

2011年8月4日，汉邦纳米召开股东会，全体股东一致同意公司股东秦如新所持有汉邦纳米40%股权80万元全部转让给新股东陈登宇。其他股东同意放弃优先购买权。

2011年8月4日，秦如新与陈登宇签订《股权转让协议》，秦如新同意将持有蚌埠汉邦纳米新材料研究所有限公司80万元的股权全部转让给陈登宇，转让价格为80万元。股权转让款参照汉邦纳米净资产协商定价，定价公允。本次收购股权的资金为陈登宇自有资金。

2011年8月8日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340312000006131）。

股权转让后，汉邦纳米股东出资额及出资比例如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	凤凰有限	104.00	52.00
2	陈登宇	80.00	40.00

3	孙峰	4.00	2.00
4	寇卫国	4.00	2.00
5	蒋宇	4.00	2.00
6	张燕	4.00	2.00
合计		200.00	100.00

③2014年3月，汉邦纳米股权转让

2014年2月12日，汉邦纳米召开股东会，全体股东一致同意公司股东陈登宇所持有汉邦纳米40%股权80万元、张燕持有汉邦纳米2%股权4万元、蒋宇持有汉邦纳米2%股权4万元、寇卫国持有汉邦纳米2%股权4万元、孙峰持有汉邦纳米2%股权4万元全部转让给凤凰有限。

2014年2月12日，凤凰有限分别与陈登宇、张燕、蒋宇、寇卫国、孙峰签订《股权转让协议》，陈登宇、张燕、蒋宇、寇卫国、孙峰同意将各自持有的股权按1:1的价格转让给凤凰有限。**股权转让款参照汉邦纳米净资产协商定价，定价公允。本次收购股权的资金为凤凰有限自有资金。**

2014年3月4日，蚌埠市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》（注册号：340312000006131）

股权转让后，汉邦纳米股东出资额及出资比例如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	凤凰有限	200.00	100.00
合计		200.00	100.00

④2014年5月，凤凰有限吸收合并汉邦纳米，汉邦纳米注销

2014年3月3日，凤凰有限召开董事会，一致同意凤凰有限吸收合并汉邦纳米；合并后汉邦纳米资产、债权、债务由凤凰有限承继。

2014年3月3日，凤凰有限与汉邦纳米签订《蚌埠凤凰滤清器有限责任公司与蚌埠汉邦纳米新材料研究所有限公司吸收合并协议》，约定凤凰有限吸收汉邦纳米后，凤凰有限继续存在，汉邦纳米注销；吸收合并后，汉邦纳米的资产、债权、债务均由凤凰有限承继；凤凰有限注册资本不变仍为4,500万元人民币；凤凰有限股东的姓名和出资比例不变。

2014年3月3日，汉邦纳米召开股东会决议，一致同意同意凤凰有限吸收合并汉邦纳米；合并后汉邦纳米资产、债权、债务由凤凰有限承继。

2014年3月20日，凤凰有限在《蚌埠日报》刊登《合并公告》。

2014年5月13日，蚌埠市高新区工商分局出具《准予注销登记通知书》{(蚌)登记企销字[2014]第548号}，决定准予注销登记，目前正在办理税务注销手续。

截至2014年4月30日，汉邦纳米总资产为228.15万元，净资产为223.25万元，2014年1-4月营业收入为9.89万元，净利润为2.53万元。

五、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事

巫界树先生，1954年2月出生，中国台湾，大专学历。1982年1月至1990年9月任职于日本东广工业台湾分公司，担任生产主任；1990年10月至2010年4月任职于律奥工业股份有限公司，担任董事长；1992年3月至1996年12月任职于日本东广工业在深圳成立的东和工业公司，担任经理；1997年1月至2006年11月任职于东莞东城诚威滤芯制品厂，担任总经理；2006年12月至2014年8月任职于有限公司，担任董事长；2014年9月至今担任公司董事长、总经理，其担任公司董事的任期为2014年9月至2017年9月。

陈登宇先生，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年8月至1999年8月任职于蚌埠滤清器总厂工艺处，担任工程师、处长；1999年9月至2000年7月任职于深圳永吉滤清器有限公司，担任工程部经理、研发部经理；2000年8月至2001年6月任职于无锡兴龙滤清器有限公司，担任副总经理；2001年7月至2006年4月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂，担任总经理；2006年5月至2006年12月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任总经理；2007年1月至2014年8月任职于有限公司，担任副董事长，2014年9月至今担任公司副董事长，其担任公司董事的任期为2014年9月至2017年9月。

巫玟翰先生，1979年7月出生，中国台湾，大学学历。2004年8月至2006年11月，任职于东莞东城诚威滤芯制品厂从事厂务管理；2006年12月至2009

年6月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司从事厂务管理工作；2009年7月至2013年8月任职于有限公司，担任生产部经理，2014年9月至今担任公司董事，其担任公司董事的任期为2014年9月至2017年9月。

王小娟女士，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986年10月至2001年6月任职于蚌埠粮油贸易公司从事文秘及档案管理工作；2001年7月至2005年7月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂，担任总经理助理；2005年8月至2008年12月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任总经理助理；2009年1月至2012年11月任职于有限公司，担任副总经理；2012年12月至2014年8月任职于有限公司，担任董事、副总经理，2014年9月至今担任公司董事，其担任公司董事的任期为2014年9月至2017年9月。

陈元姣先生，1981年8月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年5月至2005年7月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂，担任物料管理员；2005年8月至2008年12月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任仓库组长、品质组长；2009年1月至2014年8月任职于有限公司，担任信息部经理；2014年9月至今担任公司董事，其担任公司董事的任期为2014年9月至2017年9月。

（二）监事

张莉女士，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至2002年4月，任职于蚌埠粮贸公司下属宾馆，担任前厅部主管；2002年5月至2011年4月，任职于蚌埠皖北书城，担任微机室主管；2011年5月至2014年8月任职于有限公司，担任人力资源部经理；2014年9月至今担任公司监事会主席、人力资源部经理。其担任公司监事的任期为2014年9月至2017年9月。

顾壮先生，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年4月至2008年12月任职于东莞市亨易滤芯制品有限公司，担任生产部主管助理、贸易部主管助理；2009年1月至2009年7月任职于有限公司，担任生产部包装组长；2009年8月至2010年9月任职于东莞市葆富活性炭科技有限公司，担任生产部主管；2010年10月至2014年8月任职于有限公司，历任技

术部技术员、组长、副经理；2014年9月至今担任公司监事、技术部副经理，其担任公司监事的任期为2014年9月至2017年9月。

蒋文斌先生，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1983年9月至2009年1月，任职于蚌埠二建公司从事设备维修、行政管理工作；2009年2月至2014年8月任职于有限公司从事行政管理工作。2014年9月至今担任公司职工监事，其担任公司监事的任期为2014年9月至2017年9月。

（三）高级管理人员

巫界树先生，详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

艾建明先生，1975年9月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年9月至1999年12月任职于松辽汽车股份有限公司从事会计工作；2000年1月至2001年11月任职于沈阳维电电子公司从事会计工作；2001年12月至2003年6月任职于沈阳阿斯创矿业有限公司从事会计工作；2003年7月至2004年1月任职于沈阳合创信息化咨询有限公司，担任高级顾问；2004年2月至2006年2月任职于神州数码(广州) 管理系统有限公司，担任高级顾问、咨询经理；2006年3月至2008年3月任职于福融集团公司，担任副总经理；2008年4月至2011年4月任职于安徽安联管理系统有限公司，担任顾问总监；2011年5月至2013年5月任职于有限公司，担任副总经理；2013年9月至2014年8月任职于梯升科技发展（合肥）有限公司，担任高级顾问；2014年9月至今担任公司副总经理。

寇卫国先生，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年4月至2006年4月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂从事销售工作；2006年5月至2009年6月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司从事销售工作；2009年7月至2014年8月任职于有限公司，担任销售部经理；2014年9月至今担任公司副总经理。

孙峰先生，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年10月至2004年7月任职于山东省滕州市安装公司，担任技术员；2004年8月至2006年4月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂，历任生产部助理、研发部

助理；2006年5月至2009年2月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任研发部主管；2009年3月至2014年8月任职于有限公司，历任技术部经理、副总经理；2014年9月至今担任公司副总经理。

蒋宇先生，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年9月至2003年9月任职于程集镇工商所；2003年10月至2006年4月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂，担任车间生产组长；2006年5月至2008年12月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任生产主管；2009年1月至2014年8月任职于有限公司，历任生产部经理、副总经理；2014年9月至今担任公司副总经理。

饶琦先生，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年7月至2001年6月任职于蚌埠拖拉机附件厂旋装车间，历任技术员、车间副主任；2001年7月至2004年12月任职于蚌埠滤清器总厂三分厂，担任厂长；2005年1月至2006年6月任职于蚌埠滤清器总厂下属深圳恒佳滤清器有限公司，担任副总经理；2006年7月至2007年4月任职于东莞澳韩滤清器有限公司，担任厂长；2007年5月至2010年2月任职于蚌埠昊业滤清器有限公司，历任生产部部长、质量总监、副总经理；2010年3月至2013年3月任职于无锡鲸鱼滤清器有限公司，担任总经理；2013年4月至2014年8月任职于有限公司，担任生产部经理；2014年9月至今担任公司副总经理。

张燕女士：1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年8月至2006年4月任职于东莞菲尼斯滤芯制品厂，历任成本会计、主办会计；2006年5月至2008年12月任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任主办会计；2009年1月至2014年8月任职于有限公司，担任财务部经理；2014年9月至今担任公司财务负责人、董事会秘书。

六、主要会计数据和财务指标简表

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
资产总计（万元）	14,736.17	14,316.56	11,490.98
负债总计（万元）	8,045.80	8,260.55	6,273.77
股东权益合计（万元）	6,690.36	6,056.01	5,217.21

归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	6,690.36	5,977.95	5,142.41
每股净资产（元）	1.49	1.35	1.49
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.49	1.33	1.47
资产负债率（母公司）	54.60%	58.30%	55.25%
流动比率（倍）	0.71	0.70	0.88
速动比率（倍）	0.36	0.37	0.59
项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	11,401.22	15,468.56	12,643.25
净利润（万元）	730.36	838.79	708.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	729.04	835.54	700.74
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	791.04	726.04	661.93
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	789.72	722.79	654.41
毛利率	26.70%	26.96%	28.48%
净资产收益率	11.46%	14.88%	16.25%
扣除非经常性损益后净资产收益率	12.41%	12.88%	15.18%
基本每股收益（元/股）	0.16	-	-
稀释每股收益（元/股）	0.16	-	-
应收账款周转率（次）	5.33	9.34	13.91
存货周转率（次）	3.15	5.20	8.45
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,678.13	618.03	1,483.90
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	0.14	0.42

注：1、每股净资产=期末股东的所有者权益余额/股本

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/股本

3、资产负债率=总负债/总资产

4、流动比率=流动资产/流动负债

5、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

6、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

7、净资产收益率=净利润/期末股东的所有者权益余额

8、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后的净利润/期末股东的所有者权益余额

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

10、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值

11、应收账款周转率=营业收入/[（应收账款期初额+应收账款期末额）/2]

12、存货周转率=营业成本/[（存货期初额+存货期末额）/2]

13、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/股本

七、相关机构情况

（一）主办券商：	国元证券股份有限公司
法定代表人：	蔡咏
住所：	安徽省合肥市寿春路179号
电话：	0551-62207999
传真：	0551-62207360
项目负责人：	丁江波
项目现场负责人	王凯
项目经办人：	顾寒杰 朱培风 朱亮亮 赵青 李峻 常格非
（二）律师事务所：	安徽天禾律师事务所
负责人：	张晓健
住所：	合肥市濉溪路278号财富广场B座东楼16层
电话：	0551-62642792
传真：	0551-62620450
经办律师：	祝传颂 王文刚 夏喻磊
（三）会计师事务所：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人：	陈永宏
住所：	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
电话：	010-88827699
传真：	010-88018737
经办注册会计师：	周学民 王军
（四）资产评估机构：	沃克森(北京)国际资产评估有限公司
法定代表人：	郑文洋
住所：	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-6
电话：	010-88018767

传真:	010-88019300
经办注册资产评估师:	张宏刚 张基昌
(五) 证券登记结算机构:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所:	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
电话:	010-58598980
传真:	010-58598977
(六) 股票交易机构	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

第二章 公司业务

一、公司业务的基本情况

（一）主营业务情况

公司目前主要从事汽车滤清器的研发、生产和销售，2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为99.99%、99.94%和99.92%，主营业务明确。

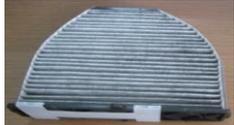
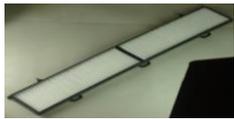
自成立以来公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品及其用途

公司产品主要为汽车滤清器，包括空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列，共6,000多个品种，广泛应用于乘用车、商用车售后服务市场。

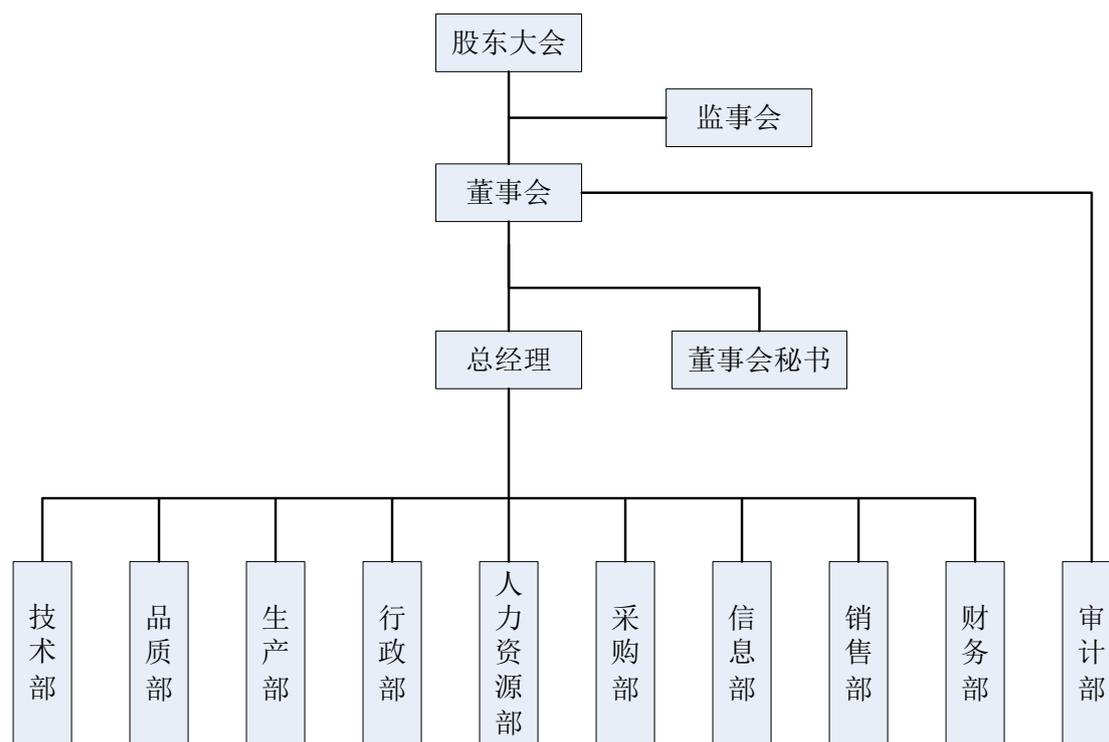
公司主要产品及用途如下表所示：

产品名称	图示		用途及功能
空气滤清器		方形空气滤	属于车用动力系统过滤部件，旨在滤除空气中的微粒杂质，为发动机、内燃机等提供洁净空气
		圆形空气滤	
		卷纸空气滤	
		注塑空气滤	
		大型空气滤	

产品名称	图示		用途及功能
空调滤清器		普通空调滤	属于车用空调系统过滤部件，滤除空气中微粒杂质、有毒有害物质，为驾驶室提供清洁、安全空气
		活性炭空调滤	
		注塑空调滤	
机油滤清器		环保机油滤	属于车用润滑系统过滤部件，旨在滤除各种润滑油类中所含有的杂质颗粒，保护汽车发动机等动力系统
		旋装机油滤	
燃油滤清器		柴油滤	属于车用动力系统过滤部件，旨在滤除燃油中的有害颗粒，并分离燃油中所含水份，保护汽车发动机等动力系统
		汽油滤	

二、主要生产或服务流程及方式

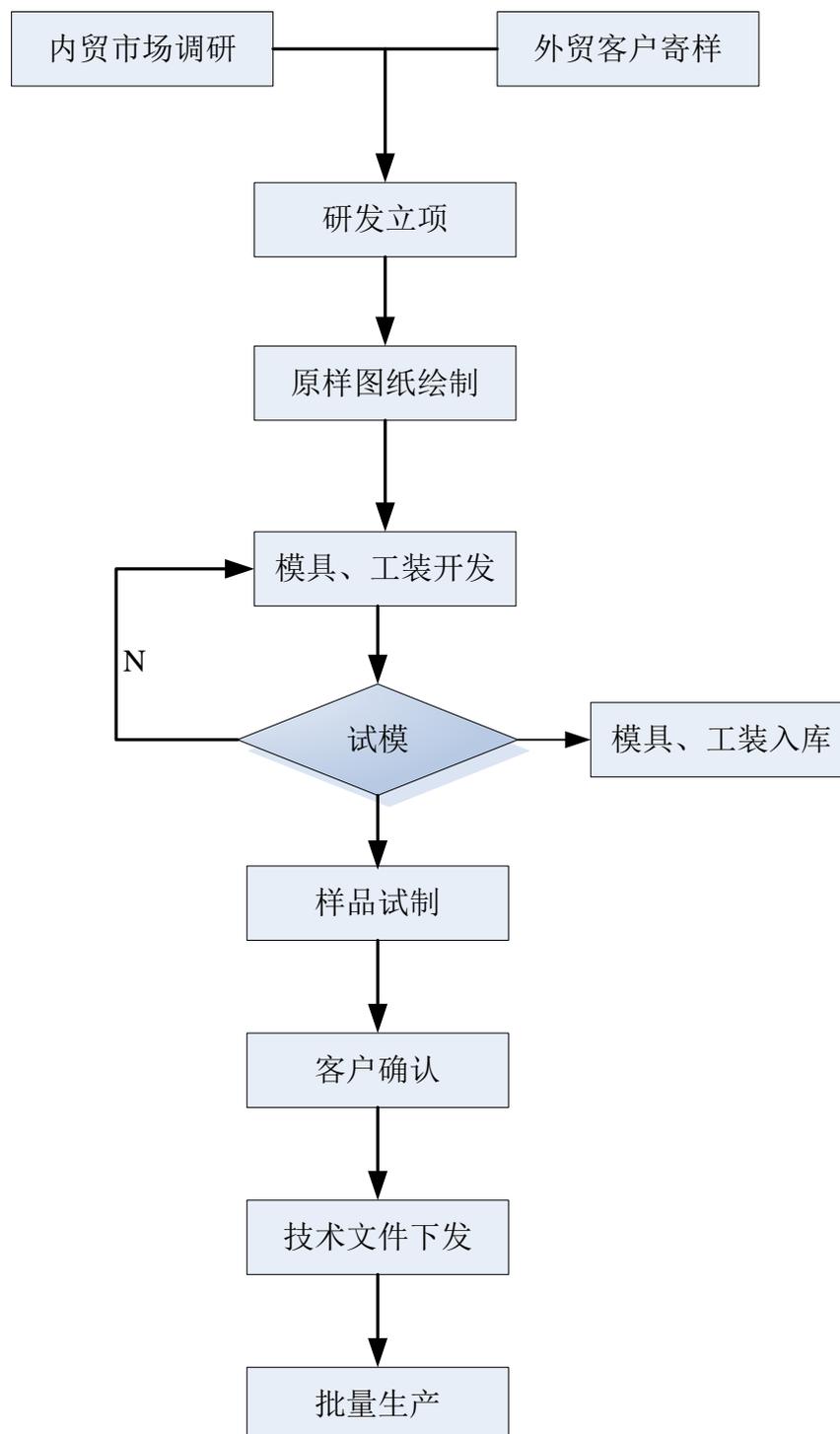
（一）公司内部组织结构



(二) 主要生产、服务流程及方式

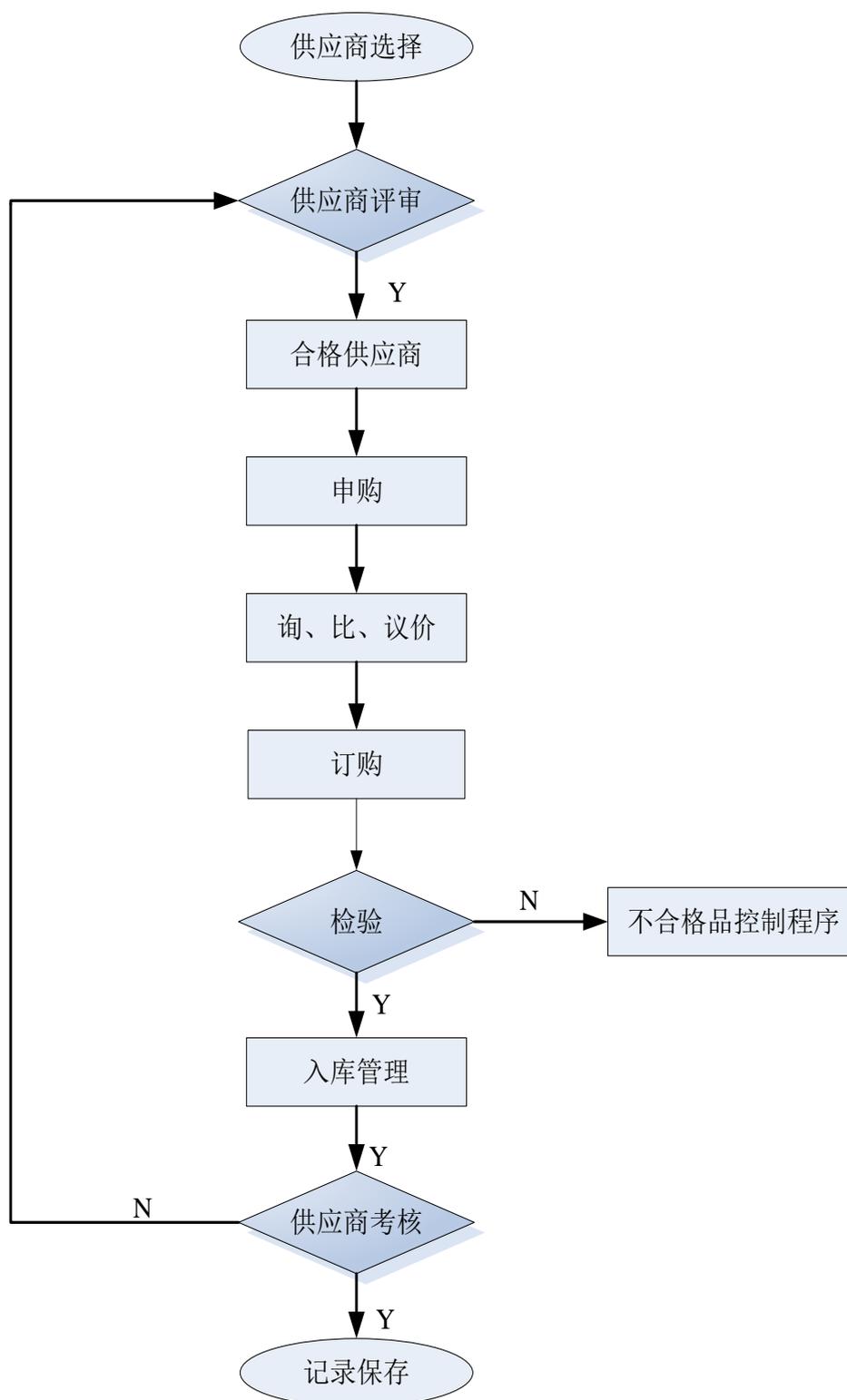
1、研发流程

公司根据客户对产品的具体需求，主要采取自主研发方式，在经过立项、原样图纸绘制、模具工装开发、样品试制、客户确认后再进行批量生产。根据客户需求进行的研发流程如下：



2、采购流程

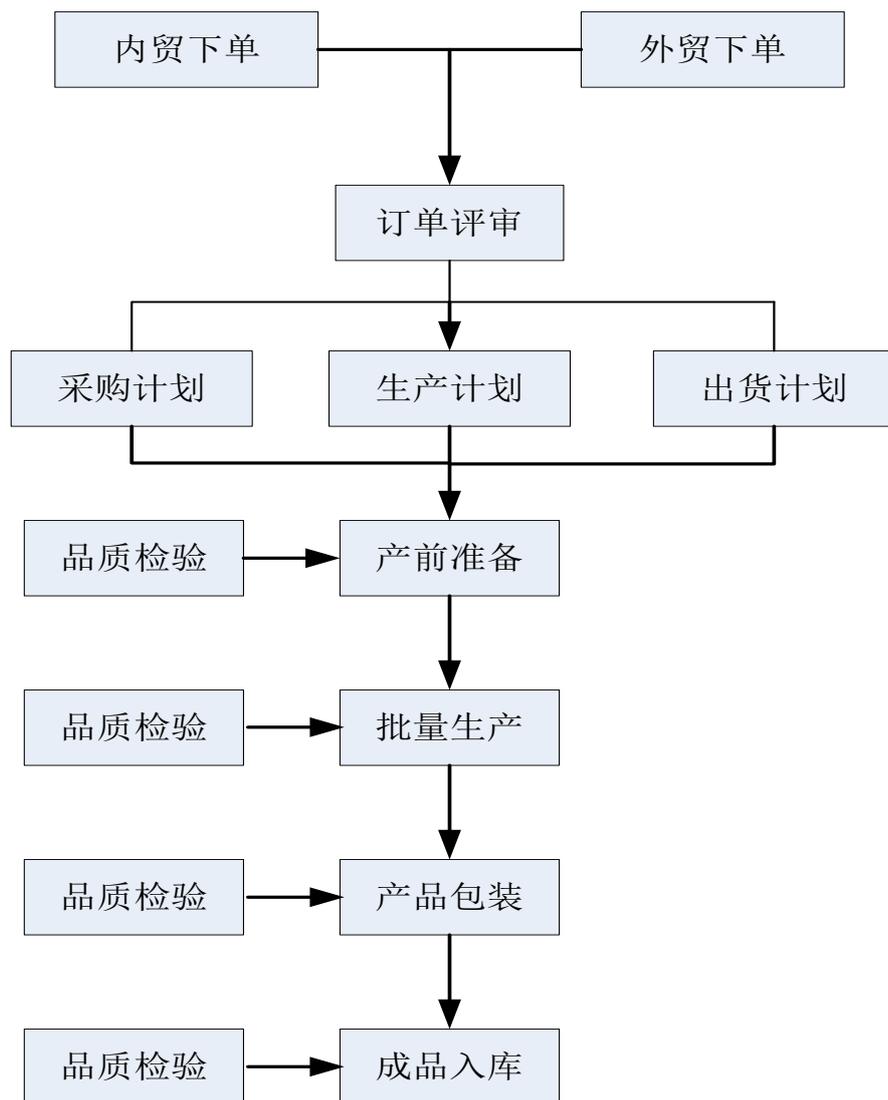
公司所需的原材料主要为滤材、包材、配件等。公司采购部根据生产部的生产计划，结合实际库存情况，制定采购清单；向合格供应商采取询、比、议价的方式下达采购订单。在质检员对来料质量检验合格后入库。具体流程如下：



3、生产流程

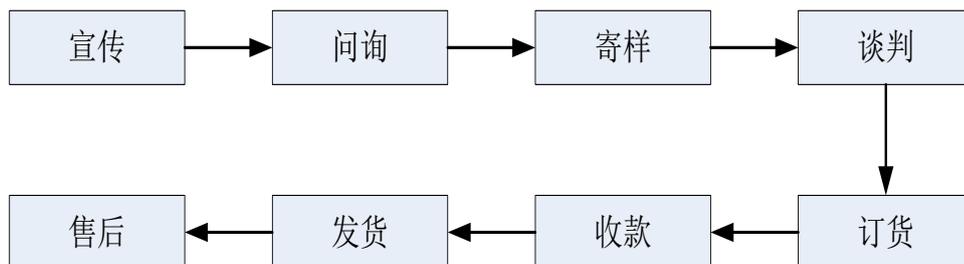
对于开发完成后的产品，公司与客户签订订单/框架性销售合同并确定生产计划，之后，根据生产计划向采购部下达采购需求，原材料到货入库后，生产部

门安排领料进行生产，产品进行质检后入库。流程示意图如下：

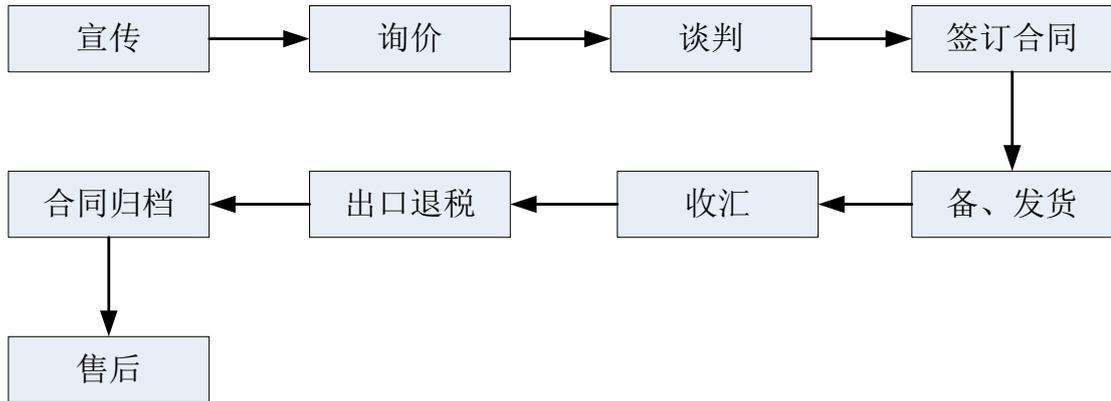


4、销售流程

公司通过网络、参加展览或拜访客户等方式对产品进行宣传，获知客户采购意向后向其提供样品，经谈判确定后签订销售合同，销售部将销售合同迅速传递到生产部门，由生产部门、仓储部门安排组织生产、发货。内销和外销的流程略有区别，内销流程示意图如下：



外销流程示意图如下：



三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

1. 汽车乘驾室空气质量改善技术

目前空气污染问题日益严峻，且随着PM2.5的概念的提出和普及，大众的消费观念也在发生着转变，乘驾室作为司乘人员经常活动的一个密闭空间，其内部的空气质量状况亟需改善，空调滤清器作为乘驾室进风系统的核心部件，其过滤性能尤为重要。

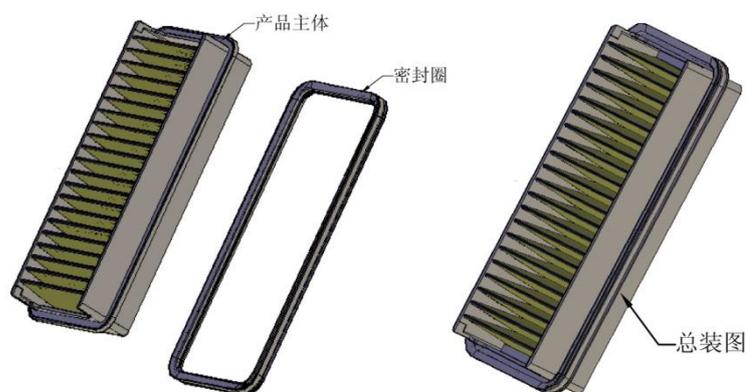
公司凭借多年以来的滤清器生产制造经验以及敏锐的市场嗅觉，在车用高精度高效率功能性空调滤清器的生产和研发上走在了行业前列。公司研发的空调滤清器采用高效活性炭材料，材料结构共分四层，上、下两层采用长纤结构，中间为活性炭颗粒层和静电溶喷层，利用长纤维结构的特性以及活性炭的吸附性能，溶喷层的静电吸附特性，对不同粒径的灰尘颗粒都有着良好的过滤效果，特别是对PM2.5的过滤效果达到了行业领先水平。

同时，公司研制开发了国内第一台空调滤清器粒子计数法性能实验装置，该装置与传统的实验装置相比，能够对不同粒径的颗粒提供与之相对应的性能检测，使得测量数据更加直观，更具有说服力，该装置在0.3 μm ~10 μm 的粒径范围内开设了10个通道，在此粒径范围内可对10种不同粒径的颗粒提供数据检测。

2. 环保型机油、燃油滤清器生产技术

传统的机油、燃油滤清器的生产工艺如下：将芯体两端粘接端盖形成圆柱体结构，而后通过烤箱使其固化。此工艺使用了大量的化工粘接材料，消耗了大量的能源。而公司将超声波焊接工艺、热板焊接工艺引入到机油、燃油滤清器生产工艺过程当中，利用超声波高频振动原理将端盖与芯体熔接在一起，热板焊接工艺选用塑胶材质端盖，利用热能使端盖表面处于一种熔融状态，使芯体端部融入到塑胶端盖之中去，此工艺摒弃了化工粘接材料的使用，同时焊接完成后，产品直接成型，无需再后线定型，减少了能源消耗。目前公司环保型机油、燃油滤清器生产技术处于同行业领先水平并取得多项发明和实用新型专利。

3. 环保型空气滤清器生产技术



如上图所示，在传统的空气滤清器生产工艺中，产品主体一般为硬质热塑性材料成型，密封圈为软质热塑性材料成型，产品主体与密封圈装配在一起，密封圈(软质材料)的作用主要为密封总成与产品间隙，防止过滤介质不经过滤芯元件而直接通过。公司将产品主体与密封圈合为一体，全部选用软质热塑性材料注塑成型，既能满足产品密封性能要求，同时也可简化工艺流程，省去了密封圈的装配环节，提高了生产效率。该技术已获得实用新型专利。

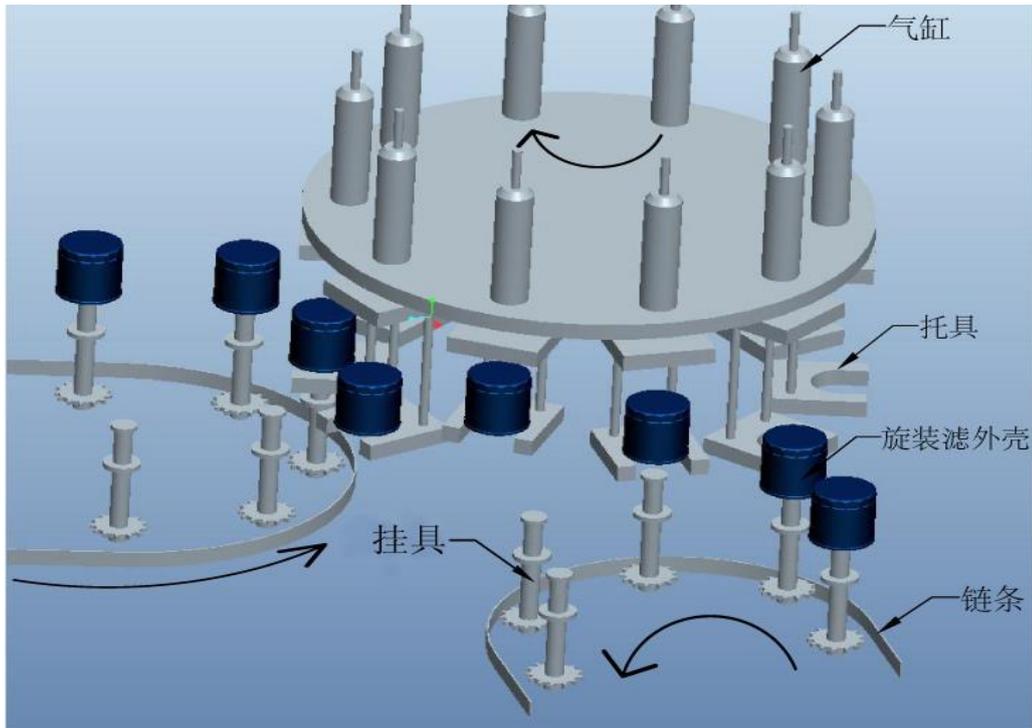
4. 环保型旋装式机油、燃油滤清器生产技术

随着国际社会环保意识的提高，汽车零部件行业呈现出要求零部件重复利用的发展趋势，传统旋装式机油、燃油滤清器无法满足该要求，且使用后难以无害化处理。公司已获得国家专利的环保型旋装式机油、燃油滤清器不但可实现部分零部件的重复利用，且保证了其余零部件的回收和环保处理，彻底改变了国内传统的旋装滤清器生产方式，成为未来旋装式机油、燃油滤清器的发展方向。目前

公司环保型旋装滤清器已实现规模化生产，从新材料研发、新工艺使用、模具开发、全套生产线研制共取得多项发明和实用新型专利，该技术生产的产品已获得安徽省新产品、安徽省高新技术产品、2013安徽省重点新产品等认定。

5. 静电粉末涂装线环保改善工艺

传统旋装式滤清器的外壳喷涂线一般由上线、磷化、清洗、烘干、喷粉、固化、下线等工艺步骤组成，以上工艺步骤通常在一条生产线上完成，这种工艺路线带来的弊端是：在喷粉后，零件以及挂具上都沾有粉体，在经过高温固化后，挂具上的粉体已经牢牢吸附于挂具之上，目前的处理方法是采用火烧来去除挂具上的粉体，该种做法存在安全隐患且对环境易造成污染。公司采用的旋装式滤清器外壳喷涂线工艺，在喷粉与固化两工序之间，增加了全自动转件机构，如下图所示：



公司将原先的一条生产线拆分为两条，生产线之间通过全自动转件机构连接，不会造成人力成本上的增加，具体工作原理如下：两条生产线与自动转件机构流动方向如上图所示，当一线零件(外壳)转动至转件机构托具时，托具在气缸作用下上行，脱离一号生产线，转动至二号生产线下行，放置于二线挂具之上，然后通过高温固化。一线挂具虽然经过喷粉工序，挂具之上沾有粉体，但并未经

过高温固化，因此很容易去除，不会造成资源浪费以及环境污染。全自动转件机构在运行过程中，对外壳不会有任何接触，对于产品外观、生产效率不会造成任何影响，杜绝了生产线的环保因素。该技术已获得发明专利。

（二）无形资产

1、土地使用权

截至本转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权具体如下：

序号	土地权证号	座落	面积 (M ²)	使用权类型	权利终止日期	用途	他项权利
1	蚌国用(出让)第07204号	黄山路与长清南路交叉处	3,3331.3	出让	2057.6.4	工业	抵押
2	蚌国用(出让)第2012120号	兴中路以北、大庆路以西	26,303.857	出让	2061.1.5	工业	抵押

截至2014年7月31日，上述土地使用权账面价值为904.09万元。

2、专利权

截至本转让说明书签署日，公司拥有发明专利**24**项，实用新型专利**33**项，外观设计专利**1**项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利号	专利类型	专利权人	申请日期	有效期
1	一种环保型机油滤清器滤芯及其制造工艺	201110121788.8	发明	凤凰有限	2011.5.7	20年
2	一种电喷汽油滤清器用竹浆滤纸及其制备方法	201210351322.1	发明	凤凰股份	2012.9.20	20年
3	一种滤清器滤纸及其制备方法	201210351360.7	发明	凤凰股份	2012.9.20	20年
4	一种含有改性迪开石粉的滤纸	201210360323.2	发明	凤凰股份	2012.9.25	20年
5	一种麻浆高过滤精度滤清器滤纸	201210360322.8	发明	凤凰股份	2012.9.25	20年
6	一种空气滤清器用滤纸的制备工艺	201210360368.X	发明	凤凰股份	2012.9.25	20年

7	一种高强度复配滤清器用 胶片粘合剂	201210416508.0	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
8	一种含有纳米凹凸棒土的 滤清器用粘合剂胶片	201210416492.3	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
9	一种环氧大豆油改性的滤 清器用粘合剂胶片	201210416510.8	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
10	一种滤清器用氯丁橡胶和 溴化丁基橡胶混炼而得的 粘合剂胶片	201210416504.2	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
11	一种含有纳米重晶石粉的 滤清器用粘合剂胶片	201210416493.8	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
12	一种氯丁橡胶与三元乙丙 橡胶混炼而得的滤清器用 粘合剂胶片	201210416494.2	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
13	一种含有纳米碳酸钙的滤 清器用粘合剂胶片	201210416499.5	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
14	一种含有纳米陶土粉的滤 清器用粘合剂胶片	201210416502.3	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
15	一种含有改性复配粉体的 滤清器用胶片粘合剂	201210416495.7	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
16	一种滤清器用粘合剂胶片	201210416503.8	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
17	一种氯丁橡胶与氯磺化聚 乙烯橡胶复配而得的滤清 器用粘合剂胶片	201210416505.7	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
18	一种含有改性纳米钾长石 粉的滤清器用粘合剂胶片	201210416506.1	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
19	一种含有改性纳米硅藻土 的滤清器用粘合剂胶片	201210416509.5	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
20	一种含有改性蒙脱石粉的 滤清器用粘合剂胶片	201210416507.6	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
21	一种含有纳米二氧化硅的 滤清器用粘合剂胶片	201210416501.9	发明	凤凰 股份	2012.10.27	20年
22	一种燃油滤清器用矿棉纤 维滤纸及其制备方法	201210351303.9	发明	凤凰 股份	2012.9.20	20年
23	一种复合陶瓷滤芯及其制 备方法	201310255456.8	发明	凤凰 股份	2013.6.25	20年
24	一种硅藻土陶瓷滤芯及其	201310255131.X	发明	凤凰	2013.6.25	20年

	制备方法			股份		
25	一种空气滤芯	200820067794.3	实用新型	凤凰有限	2008.6.16	10年
26	一种滤清器	200820049793.6	实用新型	凤凰有限	2008.6.24	10年
27	一种滤芯切边装置	200820049794.0	实用新型	凤凰有限	2008.6.24	10年
28	一种滤芯用滤材	200820067795.8	实用新型	凤凰有限	2008.6.16	10年
29	滤材制造中喷油设备的防护罩装置	200820127632.4	实用新型	凤凰有限	2008.7.17	10年
30	平面滤材的自动折叠装置	200820127998.1	实用新型	凤凰有限	2008.7.17	10年
31	一种带静电吸附棉的滤材	200820049834.1	实用新型	凤凰有限	2008.6.26	10年
32	一种过滤器滤芯制造中所用的自动贴边装置	200820050132.5	实用新型	凤凰有限	2008.7.2	10年
33	一种滤芯成形装置	200820049792.1	实用新型	凤凰有限	2008.6.24	10年
34	一种纸芯注胶机	200820049791.7	实用新型	凤凰有限	2008.6.24	10年
35	一种用于空气滤清器滤芯的新型滤材	200920057348.9	实用新型	凤凰有限	2009.5.26	10年
36	一种空气滤清器的滤芯	200920057349.3	实用新型	凤凰有限	2009.5.26	10年
37	一种旋装式过滤器的手动切割器	201020279551.3	实用新型	凤凰有限	2010.7.27	10年
38	一种环保型过滤器	201020279544.3	实用新型	凤凰有限	2010.7.27	10年
39	旋转式滤清器外壳的喷粉工艺中用的流水线	201220284234.X	实用新型	凤凰有限	2012.6.18	10年
40	一种带润滑层的上模结构	201220499754.2	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
41	一种用于制造滤清器的凸模芯	201220497451.7	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
42	一种螺板成型模具中方便退料的下模组	201220500897.0	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年

43	一种滤清器用加强型止回阀片	201220500559.7	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
44	一种用于制造滤清器的凸模固定板	201220500865.0	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
45	滤清器的密板模具用的加强型凹凸模芯	201220500594.9	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
46	一种螺板成型模具中的固定板结构	201220499751.9	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
47	一种螺板成型模具中的垫板结构	201220501043.4	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
48	一种壳体拉伸成型模具的模座结构	201220505879.1	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
49	一种滤清器进出液口处用密封垫	201220500881.X	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
50	一种方便更换模芯的上模座结构	201220505897.X	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
51	一种用于制备滤清器的凸模	201220497336.X	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
52	一种密板模具用加强型退件块	201220500556.3	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
53	用于制造滤清器密板的凹凸模	201220500864.6	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
54	一种方便扣合形成上座体的座体结构	201220501044.9	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
55	一种滤清器进水口用止回阀片	201220497328.5	实用新型	凤凰股份	2012.9.26	10年
56	一种壳体拉伸模具凸模沿面座	201220500593.4	实用新型	凤凰股份	2012.9.27	10年
57	一种自带密封圈的空滤器滤芯	201220590834.9	实用新型	凤凰有限	2012.11.12	10年
58	包装盒（凤凰有限）	201230022801.X	外观设计	凤凰股份	2012.2.6	10年

注：以上专利最近一期末账面价值均为零

截至本转让说明书签署日，公司正在申请的专利情况如下表所示：

序号	发明创造名称	类型	申请人	申请号	申请日期
1	一种电气石功能陶瓷滤芯及	发明	凤凰有限	201310255194.5	2013.6.25

	其制备方法				
2	一种多孔陶瓷滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255259.6	2013.6.25
3	一种多孔无机微滤滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255193.0	2013.6.25
4	一种过滤微孔滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255351.2	2013.6.25
5	一种活性炭滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255272.1	2013.6.25
6	一种活性炭纤维过滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255197.9	2013.6.25
7	一种空气净化滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255374.3	2013.6.25
8	一种铝矾土结构滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255200.7	2013.6.25
9	一种活性炭滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255455.3	2013.6.25
10	一种去除吸附有害颗粒的结构滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255124.X	2013.6.25
11	一种去除饮用水中苯的结构滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255123.5	2013.6.25
12	一种炭晶复合微孔陶瓷滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255348.0	2013.6.25
13	一种微孔纳米银活性滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255143.2	2013.6.25
14	一种吸附微颗粒过滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255072.6	2013.6.25
15	一种竹炭粉滤芯及其制备方法	发明	凤凰有限	201310255122.0	2013.6.25
16	一种改性活性炭催化剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387296.2	2013.8.30
17	一种谷物壳改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387359.4	2013.8.30
18	一种改性活性炭基汽油脱硫剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387335.9	2013.8.30
19	一种改性秸秆活性炭水处理剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387449.3	2013.8.30

20	一种改性活性炭消毒剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387458.2	2013.8.30
21	一种改性活性炭除氮剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387303.9	2013.8.30
22	一种蛋壳改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387455.9	2013.8.30
23	一种白云石改性活性炭脱硫剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387364.5	2013.8.30
24	一种改性活性炭基氧化脱硫剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387342.9	2013.8.30
25	一种改性活性炭基吸收紫外线脱硫剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387484.5	2013.8.30
26	一种铁矿尾渣改性活性炭脱硫剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387365.X	2013.8.30
27	一种消除有害物质的过渡金属改性活性炭及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387304.3	2013.8.30
28	一种处理含酚废水的竹质改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387470.3	2013.8.30
29	一种碳化面粉改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387297.7	2013.8.30
30	一种易分散改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387418.8	2013.8.30
31	一种低浓度有机废气的改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387366.4	2013.8.30
32	一种氧化锆改性活性炭去磷酸盐吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387459.7	2013.8.30
33	一种竹质改性活性炭脱硫吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387485.X	2013.8.30
34	一种蛭石改性活性炭脱硫剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387436.6	2013.8.30
35	一种铜银改性活性炭吸附剂及其制备方法	发明	凤凰有限	201310387478.X	2013.8.30
36	一种牢固耐高温机油滤清器滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410125130.8	2014.3.31
37	一种安全环保孔隙率大的机油滤清器用复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410124923.8	2014.3.31

38	一种具有强磁性的机油滤清器用复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410124957.7	2014.3.31
39	一种吸附好使用寿命长的机油滤清器滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410124841.3	2014.3.31
40	一种使用废旧密度板为原料的复合机油滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410124956.2	2014.3.31
41	一种添加铁粉芯的复合机油滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410124977.4	2014.3.31
42	一种添加陶瓷原料的具有磁性的机油滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410125129.5	2014.3.31
43	一种抗燃油稳定性好的安全环保燃油滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170029.4	2014.4.25
44	一种新型燃油滤清器用复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170022.2	2014.4.25
45	一种高滤清效率的燃油复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170005.9	2014.4.25
46	一种添加沸石分子筛的燃油复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170023.7	2014.4.25
47	一种透气增氧节能燃油滤清器用滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170012.9	2014.4.25
48	一种安全环保强度大的燃油滤清器复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410169952.6	2014.4.25
49	一种新型燃油滤清器用复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170085.8	2014.4.25
50	一种添加植物微粒的复合燃油滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410169965.3	2014.4.25
51	一种添加轻烧镁砂的燃油复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410169920.6	2014.4.25
52	一种能够油水分离的燃油复合滤纸及其制备方法	发明	凤凰有限	201410170078.8	2014.4.25

3、商标

截至本转让说明书签署日，公司拥有9项注册商标，并已取得《商标注册证》，其中包括7项境外注册商标。具体情况如下：

序号	权利人	注册商标	注册证号	有效期限截至	核定使用商品	注册地
1	凤凰有限		462371	2021.03.22	第7类	俄罗斯
2	凤凰有限		456927	2021.03.22	第7类 第12类	俄罗斯
3	凤凰有限	ECO SCREW-ON	5545726	2022.12.21	第7类	日本
4	凤凰有限	CHANNEL FLOW	5549822	2023.1.11	第7类	日本
5	凤凰有限		5485342	2022.04.06	第7类 第11类	日本
6	凤凰有限		5485341	2022.04.06	第7类 第11类	日本
7	凤凰有限	フェニックステック	5570557	2023.3.29	第7类	日本
8	凤凰有限	ECO SCREW-ON	10834903	2023.07.27	第7类	中国
9	凤凰有限	ECO SPIN-ON	10768429	2023.07.13	第7类	中国

注：以上商标最近一期末账面价值均为零

截止本转让说明书签署日，公司被许可使用的注册商标情况如下：

序号	权利人	注册商标	注册证号	核定使用商品	有效期限截至
1	巫界树		1191525	第11类	2018.7.13
2	巫界树		1514766	第7类	2021.1.27

序号	权利人	注册商标	注册证号	核定使用商品	有效期限截至
3	巫玟翰		6957933	第 7 类	2020. 2. 20
4	巫玟翰		6957934	第 11 类	2020. 8. 27
5	巫玟翰		6957935	第 12 类	2020. 5. 20

上述五项商标所有权人均已与公司签订《商标许可使用协议》，无偿将上述商标许可凤凰股份使用，同时，上述商标所有权人已与公司签订《商标转让协议》，无偿将上述商标转让至公司，目前正在办理商标转让手续。

（三）取得的荣誉及业务资质情况

1、取得的业务资质情况

截至本转让说明书签署日，公司取得的业务资质情况如下：

（1）2014 年 10 月 29 日，蚌埠海关换发《海关报关单位注册登记证书》，海关注册登记编号为 3403330007，有效期为长期。

（2）2009 年 5 月 12 日，蚌埠出入境检验检疫局核发《自理报检单位备案登记证明书》，备案登记号为 3405600427。

（3）2013 年 6 月 14 日，安徽蚌埠对外贸易经营者备案登记机关核发《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记证编号为 01449522，经营者名称为凤凰有限，进出口企业代码为 3400796419607。

2、取得的荣誉情况

截至本转让说明书签署日，公司获得的荣誉如下所示：

序号	名称	发证机构	证书编号或批准文件	获得时间
1	2010 安徽省民营企业出口创汇 50 强企业	安徽省工商业联合会、安徽省经济和信息化委员会、安徽省商务厅、安徽省地方税务局	-	-

2	2011 年度中国汽车配件行业十佳品牌评选“十佳滤清器民族品牌”称号	慧聪汽车配件网	-	2011 年
3	2012 年度中国汽车配件行业十佳品牌评选“十佳滤清器知名品牌”称号	慧聪汽车配件网	-	2012 年
4	2011 年度安徽省民营企业百名排序活动中进出口创汇五十强企业	安徽省工商业联合会、安徽省经济和信息化委员会、安徽省商务厅、安徽省工商行政管理局、安徽省地方税务局	-	2012 年
5	2012 安徽省民营企业进出口百强 100 强企业	安徽省工商业联合会、安徽省经济和信息化委员会、安徽省人力资源和社会保障厅、安徽省环境保护厅、安徽省商务厅、安徽省地方税务局、安徽省统计局、安徽省工商行政管理局、安徽省国家税务局	-	-
6	2012 年安徽省诚信企业	安徽省企业联合会、安徽省信用协会	WQCX2012460	2012 年
7	安徽省著名商标	安徽省工商行政管理局	-	2012 年
8	安徽省新产品证书	安徽省经济和信息化委员会	皖经信新字 2012174 号	2012 年
9	安徽省高新技术产品认定证书	安徽省科学技术厅	科高 [2012]78 号	2012 年
10	2013 年度中国汽车配件行业十佳品牌评选“十佳滤清器知名品牌”称号	慧聪汽车配件网	-	2013 年
11	省认定企业技术中心证书	安徽省经济和信息化委员会、安徽省发展和改革委员会、安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局、中华人民共和国合肥海关	皖 ETC 证 2013054 号	2013 年
12	安徽省 2013 年度重点新产品证书	安徽省科学技术厅	201309b013069	2013 年
13	安徽省新产品证书	安徽省经济和信息化委员会	皖经信新字 2013433 号	2013 年
14	安徽省新产品证书	安徽省经济和信息化委员会	皖经信新字	2013 年

			2013432号	
15	安徽名牌产品证书	安徽省质量技术监督局、安徽省名牌战略推进委员会	201201044	2013年
16	安徽省信息化与工业化融合示范企业	安徽省经济和信息化委员会	-	2013年
17	2010-2011年度A级纳税信用等级	安徽省国家税务局、安徽省地方税务局	-	2013年
18	2014年度中国汽车用品行业十大驰名品牌	中国汽车配件用品行业总评榜组织委员会	-	2014年

(四) 特许经营权情况

截至本转让说明书签署日，公司不存在特许经营权。

(五) 主要固定资产情况

1、房产

截至本转让说明书签署日，公司拥有的房产情况如下：

序号	权证号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	规划用途	登记时间	他项权利
1	房地权证蚌自字第026600号	黄山大道8028号院内主厂房	7,020.02	工业	2010.1.13	抵押
2	房地权证蚌自字第026601号	黄山大道8028号职工宿舍楼	1,958.34	住宅	2010.1.13	无
3	房地权证蚌自字第026602号	黄山大道8028号院内办公楼	1,815.44	办公	2010.1.13	抵押
4	房地权证蚌自字第026603号	黄山大道8028号院内模具车间	3,133.32	工业	2010.1.13	抵押
5	房地权证蚌自字第026604号	黄山大道8028号院内科研车间	5,437.28	工业	2010.1.13	抵押
6	房地权证蚌自字第029126号	黄山大道8028号院内2号厂房	11,961.52	工业	2011.9.2	抵押
7	蚌埠市房地权证蚌埠字第2013024410号	兴中路1111号院内1号车间	8,202.94	工业	2014.1.6	抵押
8	蚌埠市房地权证蚌埠字第	兴中路1111号院内2号车间	8,933.74	工业	2014.1.6	无

	2013024393 号					
9	蚌埠市房地权证蚌埠字第 2013024392 号	兴中路 1111 号院内 3 号车间	8,933.74	工业	2014.1.6	无
10	蚌埠市房地权证蚌埠字第 2013024378 号	兴中路 1111 号院内 科研车间	7,150.08	工业	2014.1.6	抵押

截至本转让说明书签署日，公司尚有面积约 **7,985.73** m² 的房产正在办理相关权证。截至 2014 年 7 月 31 日，上述房产账面价值为 6,636.88 万元。

2、主要生产设备情况

截至2014年7月31日，公司拥有的主要生产设备情况如下：

名称	数量（台/套）	原值（万元）	净值（万元）	成新率
生产流水线	29	196.15	83.36	42.50%
注塑机	15	180.84	103.34	57.14%
冲床	5	169.56	112.82	66.54%
试验台	8	106.00	66.51	62.75%
滤纸接缝机	4	31.28	18.86	60.29%
喷码机	27	134.16	73.00	54.41%
折纸机	14	91.15	49.07	53.83%
封口机	5	26.42	22.64	85.69%
卷圆机	5	39.13	26.87	68.67%
贴边机	5	48.21	45.71	94.81%

（六）员工情况

截至2014年7月31日，公司员工总数665人，具体构成情况如下：

1、按专业划分

专业	人数	占比（%）
技术人员	77	11.58
管理人员	162	24.36
销售人员	18	2.71
生产人员	408	61.35

合 计	665	100.00
-----	-----	--------

2、按学历划分

学 历	人 数	占 比 (%)
本科及本科以上	20	3.01
大专	203	30.53
高中及以下	442	66.47
合 计	665	100.00

3、按年龄划分

年 龄 段	人 数	占 比 (%)
30岁(含)以下	258	38.80
31—40(含)岁	175	26.32
41(含)岁以上	232	34.89
合 计	665	100.00

4、核心技术人员

公司的核心技术人员为陈登宇、孙峰、饶琦、顾壮，最近两年及一期公司核心技术人员未发生重大变化。

陈登宇先生，详见本转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

孙峰先生，详见本转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员”。

饶琦先生，详见本转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员”。

顾壮先生，详见本转让说明书“第一章 基本情况”之“三、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）监事”。

四、公司业务相关情况简介

（一）报告期公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	11,391.65	99.92	15,459.85	99.94	12,642.35	99.99
其中：空气滤清器	3,882.65	34.06	5,047.74	32.63	3,619.28	28.62
空调滤清器	5,138.26	45.07	6,624.47	42.83	6,929.00	54.80
机油滤清器	1,889.72	16.57	2,956.59	19.11	1,674.69	13.25
燃油滤清器	481.02	4.22	831.05	5.37	419.38	3.32
其他业务收入	9.57	0.08	8.71	0.06	0.90	0.01
合计	11,401.22	100.00	15,468.56	100.00	12,643.25	100.00

公司主营业务为汽车滤清器的研发、生产和销售。2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为99.99%、99.94%和99.92%，主营业务突出。

（二）公司产品的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

1、产品或服务的主要消费群体

公司海外业务客户主要为海外汽车零部件生产厂商、贸易公司以及连锁店；国内业务客户主要为国内汽车零部件代理商及经销商。

2、公司前五名客户

（1）2014年1-7月，公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下：

单位：万元

客户名称	营业收入	占本期营业收入的比例(%)
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	1,757.90	15.42
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	922.09	8.09
Wesfil Australia Pty Ltd (韦斯福(澳大利亚))	725.45	6.36

有限公司)		
Euro Car Parts Ltd (欧洲汽车部件有限公司)	703.52	6.17
Ftc-Aim Jv Inc (福卡斯贸易公司)	664.49	5.83
合计	4,773.45	41.87

(2) 2013 年度, 公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下:

单位: 万元

客户名称	营业收入	占本期营业收入的比例 (%)
Phoenix international co., ltd. (凤凰国际有限公司)	6,808.65	44.02
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	2,503.71	16.19
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	1,131.01	7.31
Ftc-Aim Jv Inc (福卡斯贸易公司)	381.45	2.47
上海宇辉汽车配件制造有限公司	361.15	2.33
合计	11,185.97	72.31

(3) 2012 年度, 公司前五大客户销售额及占销售总额的比例如下:

单位: 万元

客户名称	营业收入	占本期营业收入的比例 (%)
Phoenix international co., ltd. (凤凰国际有限公司)	7,755.19	61.34
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	1,714.97	13.56
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	880.42	6.96
上海明东汽车配件有限公司	524.21	4.15
毕柯贸易(上海)有限公司	303.19	2.40
合计	11,177.98	88.41

报告期内, 公司海外地区销售主要通过凤凰国际, 凤凰国际系公司控股股东、实际控制人巫界树于 2005 年在文莱设立的从事国际贸易业务的公司。根据

凤凰国际及凤凰国际股东巫界树出具的说明，凤凰国际目前处于停业状态，正在办理注销手续。

鉴于有限公司 2006 年 12 月设立时，公司海外地区业务的销售渠道尚未建立，海外地区业务主要采取与凤凰国际合作的方式：凤凰国际与海外客户签订销售订单后，凤凰国际向公司下达订单，公司为海外客户贴牌制造产品，产品完工后直接报关至海外客户地点，到达海外客户地点后由海外客户提货，公司与凤凰国际结算价格和凤凰国际与海外客户结算价格一致。

随着公司业务规模的不断扩大，公司已在销售部成立专门的海外事业部，主要通过参加海外展销会的方式开拓海外客户资源及市场。

由于公司贴牌制造的产品质量优质、稳定，得到了海外客户的普遍认可，公司与海外客户已建立了稳定的合作关系，同时，为了规范并减少公司与凤凰国际的关联交易，凤凰国际将其自身海外客户资源无偿让渡给公司，自 2014 年 1 月 1 日起，由公司直接与海外客户签订销售订单并对海外客户销售。

2012 年度、2013 年度，公司对凤凰国际的营业收入占当年营业收入的比例分别为 61.34%、44.02%。除上述情况外，公司不存在向单个客户的销售比例超过销售收入 50%的情况。

公司海外地区销售以外币结算，汇率变化对公司损益的影响如下：

①对营业收入的影响

公司海外地区销售以外币计价，采用交易发生日即期汇率折算成人民币记账，若交易发生日即期汇率波动将对公司营业收入造成一定影响。

②对财务费用的影响

由于海外客户信用较好，公司均给予其一定的信用周期，海外客户付款日以及公司外币货币性项目资产负债表日即期汇率波动将对公司财务费用造成一定影响。

除凤凰国际为公司控股股东实际控制的公司外，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有本公司 5%以上股份的股东，在上述客户中未占有任何权益。

（三）报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

1、主要原材料和能源供应

公司原材料主要为滤材、包材等，市场供应情况良好。公司所需能源主要为电力，市场供应充分。

2、主要原材料占成本的比重

报告期内，公司主要原材料占主营业务成本比重如下：

单位：万元

年度	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
原材料	6,304.54	75.44	8,512.11	75.34	6,838.63	75.63
直接人工	900.05	10.77	1,245.07	11.02	1,124.85	12.44
制造费用	1,152.43	13.79	1,541.08	13.64	1,078.74	11.93
合计	8,357.02	100.00	11,298.26	100.00	9,042.22	100.00

3、前五名供应商采购情况

(1) 2014年1-7月，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例(%)
1	蚌埠华纺滤材有限公司	1,065.50	16.11
2	山东非尔德过滤科技有限公司	543.14	8.21
3	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	359.39	5.44
4	安徽省粤隆印刷科技有限公司	345.39	5.22
5	东莞市利韬过滤材料有限公司	242.82	3.67
合计		2,556.24	38.66

(2) 2013年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例(%)
1	蚌埠华纺滤材有限公司	1,401.39	15.38
2	安徽省粤隆印刷科技有限公司	741.91	8.14
3	枣庄市宏顺滤清材料有限公司	615.31	6.75
4	蚌埠市多宝塑模科技有限公司	463.95	5.09
5	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	332.94	3.65

合计	3,555.50	39.01
----	----------	-------

(3) 2012 年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例 (%)
1	蚌埠华纺滤材有限公司	1,479.53	19.92
2	安徽省粤隆印刷科技有限公司	713.74	9.61
3	枣庄市宏顺滤清材料有限公司	596.34	8.03
4	蚌埠市多宝塑模科技有限公司	413.30	5.56
5	上海敏波进出口有限公司	263.79	3.55
合计		3,466.70	46.67

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过采购总额 50%的情况。除蚌埠华纺滤材有限公司为控股股东控制的公司外，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有本公司 5%以上股份的股东，在上述供应商中未占有任何权益。

(四) 报告期内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业务合同情况如下：

1、采购合同

序号	供应商名称	签订日期	履行情况
1	蚌埠华纺滤材有限公司	2014 年 9 月	正在履行
2	山东非尔德过滤科技有限公司	2014 年 9 月	正在履行
3	安徽省粤隆印刷科技有限公司	2014 年 9 月	正在履行
4	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	2014 年 9 月	正在履行
5	蚌埠市多宝塑模科技有限公司	2014 年 9 月	正在履行
6	东莞市利韬过滤材料有限公司	2014 年 9 月	正在履行
7	东莞市利韬过滤材料有限公司	2014 年 8 月	履行完毕
8	蚌埠市多宝塑模科技有限公司	2014 年 6 月	履行完毕
9	蚌埠华纺滤材有限公司	2014 年 6 月	履行完毕
10	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	2014 年 8 月	履行完毕
11	安徽省粤隆印刷科技有限公司	2014 年 8 月	履行完毕

12	山东非尔德过滤科技有限公司	2014年7月	履行完毕
----	---------------	---------	------

2、销售合同

(1) 销售订单

序号	客户名称	总价款(万欧元)	签订日期	履行情况
1	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	17.82	2014年9月	正在履行
2	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	8.62	2014年8月	正在履行
3	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	21.10	2014年8月	正在履行
4	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	22.19	2014年7月	正在履行
5	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	18.36	2014年6月	正在履行
6	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车 部件有限公司)	9.41	2014年6月	正在履行
7	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车 部件有限公司)	13.23	2014年6月	正在履行
8	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车 部件有限公司)	11.68	2014年8月	正在履行
9	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车 部件有限公司)	13.00	2014年8月	正在履行
10	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车 部件有限公司)	15.63	2014年10月	正在履行
11	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	10.42	2014年2月	履行完毕
12	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	14.37	2014年2月	履行完毕
13	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	17.75	2014年3月	履行完毕
14	Automotive Distributors Ltd	23.30	2014年4月	履行完毕

	(蓝图汽车部件有限公司)			
15	Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	15.64	2014年5月	履行完毕

(2) 区域经销合同

序号	经销商	合同期限	签订日期	履行情况
1	西安美恒汽车配件有限公司	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
2	上海鹭顺实业有限公司	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
3	郑州通现商贸有限公司	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
4	武汉鑫方圆贸易有限责任公司	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
5	合肥聚仁汽车配件有限公司	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
6	兰州市城关区信义汽车配件经销部	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
7	南京途朗宝汽车零部件有限公司	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
8	沈阳市鹭顺汽车配件商行	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
9	昆明市官渡区兴容汽车配件经营部	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行
10	杭州浙江汽配城华申汽配商行	2014.1.1-2014.12.31	2014年1月	正在履行

3、借款合同

序号	合同名称	贷款银行	借款人	借款期限	借款金额	担保方式
1	流动资金借款合同	徽商银行蚌埠分行	凤凰有限	2013.12.13-2014.12.13	150万元人民币	土地最高额抵押
2	流动资金借款合同	徽商银行蚌埠分行	凤凰有限	2014.8.4-2015.8.4	200万元人民币	土地最高额抵押
3	流动资金借款合同	徽商银行蚌埠分行	凤凰股份	2014.11.6-2015.11.6	450万元人民币	土地最高额抵押
4	出口发票融资合同	交通银行蚌埠分行	凤凰有限	2014.8.22-2015.1.22	54.8万美元	土地、房产最高额抵押
5	出口发票融资合同	交通银行蚌埠分行	凤凰有限	2014.9.12-2015.1.9	40.3万美元	土地、房产最高额抵押
6	出口发票融资合同	交通银行蚌埠分行	凤凰有限	2014.10.29-2015.4.11	40.22万美元	土地、房产最高额抵押

4、最高额抵押合同

序	抵押人/债	抵押权人	担保的主合同	最高债权额	抵押财产
---	-------	------	--------	-------	------

号	务人				
1	凤凰有限	徽商银行 蚌埠分行	凤凰有限 2013 年 6 月 21 日至 2016 年 6 月 21 日期间的 授信、借款等	1,650 万元 人民币	1、建设用地使用权：蚌国用（出 让）第 07204 号土地使用权证 项下土地 2、房产：房地权证蚌自字第 026600 号、房地权证蚌自字第 026602 号、房地权证蚌自字第 026603 号、房地权证蚌自字第 026604 号房地权证项下房产
2	凤凰有限	徽商银行 蚌埠分行	凤凰有限 2012 年 8 月 1 日至 2015 年 8 月 1 日期间的 授信、借款等	810 万元人 民币	房产：房地权证蚌自字第 029126 号房地权证项下房产
3	凤凰有限	交通银行 蚌埠分行	凤凰有限 2014 年 2 月 28 日至 2017 年 2 月 28 日期间的 授信、借款等	900 万元人 民币	房产：蚌埠市房地权证蚌埠字 第 2013024410 号、蚌埠市房地 权证蚌埠字第 2013024378 号房 地权证项下房产
4	凤凰有限	交通银行 蚌埠分行	凤凰有限 2014 年 8 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日期间的 授信、借款等	640 万元人 民币	土地：蚌国用（出让）第 2012120 号土地使用权证项下土地

五、公司的商业模式

公司的盈利模式：公司立足于汽车零部件行业，专业从事汽车滤清器的研发、生产和销售。公司紧跟行业发展趋势和客户市场需求变化，通过自主研发、技术引进、产学研合作等方式，实现产品和技术的升级。公司主要采取“以销定产”的生产模式，建立了原料、过程、产品一体化质量控制流程，确保了产品质量。公司产品定位于售后服务市场：在海外售后服务市场主要采用 OEM 方式，即直接为海外汽车零部件生产厂商、贸易公司以及连锁店贴牌制造产品；在国内售后服务市场采取经销方式销售自主品牌产品，对国内汽车零部件代理商及经销商采用“先款后货”模式操作，从而实现各类产品销售，获取收入、利润和现金流。

1、采购模式

公司原材料由公司采购部门统一向供应商采购。公司已建立了一条较为完整的供应链，参照国内外先进企业的模式管理供应商。公司对供应商的技术力量、生产能力、服务水平、质量保证能力、供货能力、信誉和价格等多方面制定供应

商遴选标准，对同一类原材料安排 2 个以上的供应商，并在原材料采购过程中逐步优化供应商资源，以保证公司原材料的质量和对抗市场价格波动风险。目前，公司依照上述标准与模式与主要原材料的供应商建立了较为稳定的合作关系。

2、生产模式

公司采用多品种批量生产的柔性化生产模式，原则上按“以销定产”的方式组织生产，即根据产品的库存和订单情况，下达生产订单，并组织生产。针对国内客户产品销售，除考虑客户订单外，根据市场需求的变化，结合库存情况调节生产计划，公司采用储备部分库存商品的生产模式，以满足市场需求、提高对用户需求的快速反应能力。

3、销售模式

公司产品主要在售后服务市场销售。销售部的主要职责是前端管理和后端维护：客户订单进入公司明确交货期、价格、包装、质量要求等；销售部人员协助评审客户的要求并编制相关的生产计划书，交由采购人员遴选原材料及其供应商，最后交由生产部组织生产，售后会定期对客户进行回访沟通。

（1）海外销售模式

在海外售后服务市场，公司产品主要采用 OEM 方式，即直接为合作品牌商贴牌制造产品，销售对象主要系海外汽车零部件生产厂商、贸易公司以及连锁店。

（2）国内销售模式

在国内售后服务市场，公司主要采取经销方式销售自主品牌产品，采用“先款后货”模式操作，销售对象主要系汽车零部件代理商及经销商。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业概况

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司从事的行业属于 C36 种类“汽车制造业”，据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）公司属于汽车零部件及配件制造（代码 C3660）。

1、行业管理体制

目前行业宏观管理职能部门为国家发展和改革委员会、工业和信息化部。发改委主要负责制定产业政策和发展规划，审批和管理投资项目，工信部主要负责拟定并组织实施行业规划和行业技术规范标准，指导行业质量管理工作，推动技术创新。

汽车滤清器行业的自律性组织包括中国汽车工业协会和中国内燃机工业协会，协会承担协助有关部门组织制定行业发展规划及修订行业标准，建立行业自律机制，规范行业内企业行为，促进企业公平竞争等日常事务。汽车滤清器生产企业可自愿加入中国汽车工业协会和内燃机工业协会，接受自律管理，通过协会向政府部门提出产业发展建议等。

2、行业主要法律法规及产业政策

颁布时间	政策名称	颁布单位	相关内容
2009年3月	《汽车产业调整和振兴规划》	国务院办公厅	支持关键零部件技术实现自主化，重点支持关键零部件产业化以及独立公共检测机构和“产、学、研”相结合的汽车关键零部件技术中心建设
2009年11月	《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的意见》	商务部、国家发改委、工信部、财政部、海关总署、质检总局	推进汽车产品出口结构实现五个转变，加快国家汽车及零部件出口基地建设，增强汽车产品出口的技术基础，鼓励企业利用金融工具，提高企业国际竞争力，加大国际市场开拓力度
2010年3月	《关于加强汽车产品质量建设促进汽车产业健康发展的指导意见》	工信部	要提高汽车产品和关键零部件的检测能力，结合生产线改造，增加在线检测设备
2013年1月	《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》	工信部、国家发改委、财政部等	支持零部件骨干企业通过兼并重组扩大规模，与整车生产企业建立长期战略合作关系，发展战略联盟，实现专业化分工和协作化生产
2013年2月	关于加强内燃机工业节能减排的意见	国务院办公厅	降低内燃机燃油消耗率

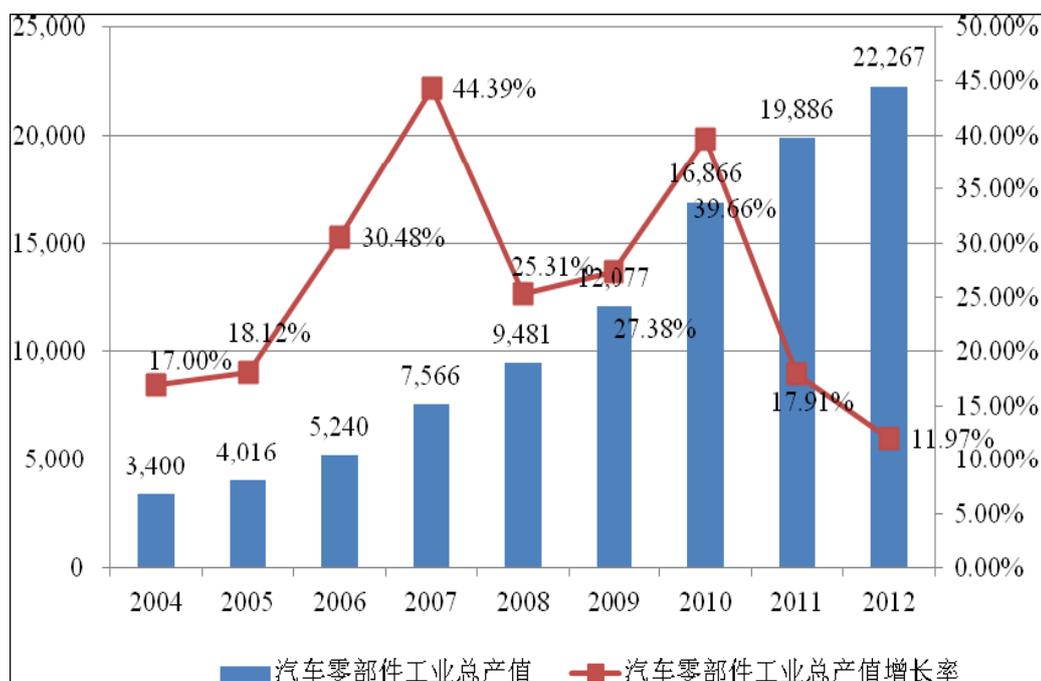
3、行业主要标准

序号	标准号	标准名称
1	JB/T9756-2004	中华人民共和国机械行业标准（内燃机空气滤清器纸质滤芯技术条件）
2	JB/T 5089.2-2010	中华人民共和国机械行业标准（内燃机纸质滤芯机油滤清器 第2部分：滤芯技术条件）
3	JB/T5239.2-2008	中华人民共和国机械行业标准（柴油机柴机油滤清器 第2部分：纸质滤芯技术条件）

（二）公司所处行业市场规模

我国的汽车零部件行业起源于上世纪 50 年代之前的检修进口汽车的小作坊。改革开放后，我国汽车工业开始走上市场经济的道路，汽车零部件产业也逐步开始面向市场。2001 年底，我国正式加入 WTO 以后，国内汽车工业进入了高速发展期，汽车零部件行业也迅速发展壮大。2004 年，我国汽车零部件行业工业总产值为 3,400 亿元，至 2012 年我国汽车零部件行业工业总产值为 22,267 亿元，年复合增长率为 26.48%。

2004-2012 年我国零部件行业工业总产值及增速变化



资料来源：中国汽车工业协会、国家统计局

我国汽车零部件行业整合重组步伐加快，产业集群初具雏形我国汽车零部件企业数量较多，但企业规模较小，生产技术和管理经验较为滞后。近年来，我国汽车零部件企业面对激烈的市场竞争，加快产业整合步伐，通过联合重组，扩大企业规模，提升制造水平，形成了一些在细分市场具有国际竞争力的企业。

随着我国汽车零部件企业规模化、专业化的较快发展，汽车零部件行业的产业集群也初具雏形，按地区划分，现已基本形成东北、京津、华中、西南、长三角、珠三角六大零部件产业集群，汽车零部件产业的竞争力得到提高。

（2）我国汽车零部件行业发展趋势

①汽车零部件行业市场前景广阔，仍将保持较高的增长速度

汽车零部件行业是整车制造的配套行业，其行业发展前景与整车制造行业的发展前景密切相关。我国的整车制造行业处于产业成长期，汽车的人均保有量依旧很低，正处于以汽车消费为代表的消费升级阶段，国内汽车需求仍将保持持续增长，市场容量较大。而庞大的售后服务市场需求也给国内汽车零部件企业带来更大的市场发展空间。

②日益提高的节能环保要求推动汽车零部件技术水平逐渐提高

近年来，随着我国对环境保护、节能降耗的日益重视，节能、减排、低耗越来越成为汽车工业发展的焦点。我国相继出台了一系列的汽车行业节能减排产业政策，对汽车零部件在环保、节能、安全等方面的技术提出了更高的要求，给汽车零部件行业带来了诸多挑战。

③自主品牌企业在汽车零部件行业的竞争地位逐渐提高

外资或合资企业在汽车零部件领域相较于自主品牌企业具有一定的技术和管理方面的领先优势，占有汽车零部件市场的大部分份额。但是近年来，自主品牌企业发展较快，部分实力较强、技术先进的内资企业依靠提升技术水平、保证产品质量以及成本控制逐步进入汽车零部件采购体系，并在市场竞争中占据一席之地。

（三）公司所处行业的基本风险特征

1、市场竞争风险

随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强,国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大,与此同时,国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场,市场竞争将进一步加剧,使企业面临一定的市场竞争风险。

2、产业政策变化的风险

公司产品汽车滤清器归属于汽车零部件行业,受到国家产业和行业政策的监管。目前国家鼓励发展汽车零部件行业,但如果未来的产业或行业政策出现变化,企业发展的行业环境将会改变并对企业经营带来风险。

3、宏观经济周期波动的风险

公司产品主要应用于汽车行业,其生产和销售受宏观经济波动影响较大,产业发展和宏观经济的相关性明显。全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对汽车零部件的生产和销售带来影响。

(四) 公司在行业中的竞争地位

1、公司竞争地位

公司是“国家高新技术企业”、“2010 安徽省民营企业出口创汇 50 强企业”、“2011 年度安徽省民营企业百名排序活动中进入出口创汇五十强企业”、“2012 安徽省民营企业进出口百强 100 强企业”、“十佳滤清器民族品牌”;设有“省级企业技术中心”;拥有 21 项发明专利,36 项实用新型专利,1 项外观设计专利;公司产品“环保型旋装式机油滤清器”被认定为安徽省 2013 年度重点新产品和安徽省高新技术产品;公司产品“功能性空调滤清器”、“环保型空气滤清器”、“旋装式环保型机油及柴油滤清器”被认定为安徽省新产品;“凤凰牌汽车滤清器”被认定为安徽名牌产品。

2、公司竞争优势

(1) 技术优势

自成立以来，公司一直专注于汽车滤清器的研发、生产和销售。为了加快技术创新步伐，实现产品向高档次、高附加值方向转变，提高公司的核心竞争力，公司积极跟踪和研究汽车零部件行业的发展趋势，潜心研究和开发新产品、新工艺。公司设立了省级企业技术中心，拥有21项发明专利，36项实用新型专利，1项外观设计专利，此外，还有55项发明专利正在申请当中。公司产品“环保型旋装式机油滤清器”被认定为安徽省2013年度重点新产品和安徽省高新技术产品。公司技术领头人陈登宇先生2013年被评为安徽省战略性新兴产业领军人才。

(2) 品种齐全优势

在产品品种方面，公司现在已经开发出包括空调滤清器、空气滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列，共6,000多个品种，广泛应用于乘用车、商用车售后服务市场，能够满足各类客户的需求，相较于同行业其他企业具有明显的品种齐全优势。

(3) 管理团队及机制优势

公司自成立以来，经过多年的磨炼形成了以董事长巫界树为核心的管理团队，具有较强的凝聚力和战斗力。同时公司还造就了一支素质过硬的员工队伍。培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的专业人才。公司整体变更为股份公司后，进一步健全了现代企业制度，企业运作更加规范，激励机制更加有效，为公司的快速发展和壮大奠定了坚实的基础。

公司注重不断进行管理体制的探索和创新。2011年公司全面推行了ERP信息化管理，以先进的信息技术为手段，通过对公司资源、供应链、客户关系等进行信息化管理，优化公司的人力、物力、财力和信息资源，激发创新精神，全流程降低经营成本。公司在各部门建立了岗位责任考核办法，明确管理人员的责任，有效调动了其积极性。由于公司出色的管理，2011年公司被慧聪汽车配件网授予“十佳滤清器民族品牌”称号，2012年度、2013年度公司被慧聪汽车配件网授予“十佳滤清器知名品牌”称号，2014年度公司被中国汽车配件用品行业总评榜组织委员会授予“中国汽车用品行业十大驰名商标”称号。

(4) 品牌优势

在经营过程中，公司注重自有品牌建设和产品质量持续改进，把品牌和质量作为市场开拓、促进企业发展的重要手段。经过多年发展，公司凭借自身的技术实力、产品质量及优质服务赢得了较高的品牌知名度。

凭借在行业内确立的良好品牌形象，2012年公司拥有的“”、“”商标被安徽省工商行政管理局评为安徽省著名商标，2012年公司被安徽省企业联合会、安徽省信用协会评为“2012年安徽省诚信企业”，2013年公司产品“凤凰牌汽车滤清器”被安徽省质量技术监督局、安徽省名牌战略推进委员会评为安徽省名牌产品。

第三章 公司治理

一、最近两年一期“三会”的建立健全及规范运行情况

（一）“三会”的建立健全情况

公司能够按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。

（二）最近两年及一期“三会”的运作情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据公司章程的规定设立了董事会，由5名董事组成；公司由于规模较小，未设立监事会，设2名监事。公司股权转让、增资、整体变更等事项均履行了公司权力机构决策程序。但凤凰有限的治理规范性也存在瑕疵，凤凰有限于2008年12月修改公司章程，设立股东会，为公司权力机构，设立董事会，为最高权力机构，凤凰有限部分决议由股东会作出。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。

二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司成立后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业制度，公司根据《公司法》等法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了“三会”相关制度。通过在《公司章程》、“三会”议事规则等制度中作出规定以及按照规定对治理机制的切实执行，公司现有治理机制在给股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面发挥了根本性的作用。

同时，公司加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范意识方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚的义务。

三、公司及控股股东、实际控制人近两年及一期的合法合规情况

根据政府相关部门出具的证明，公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期不存在重大违法违规行为而被处罚的情况。

四、公司的独立性

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司拥有独立完整的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的

场所、机械和设备，因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（二）资产独立

公司的各项资产均为公司所有，目前公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形，公司的资产独立。

（三）人员独立

公司不存在高级管理人员在股东单位中双重任职的情况，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，并在公司领取薪酬，公司的人员独立。

（四）机构独立

公司的机构与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权等，公司的机构独立。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税等，公司的财务独立。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本转让说明书签署日，公司控股股东暨实际控制人为自然人巫界树。公司控股股东、实际控制人巫界树控制的其他企业情况如下：

1、凤凰国际

凤凰国际系公司实际控制人巫界树在汶莱设立的有限责任公司。该公司成立于2005年8月24日，注册资本额为100万美元，凤凰国际董事为巫界树，股东成员为巫界树。凤凰国际主要从事国际贸易业务。

2、蚌埠华纺滤材有限公司（以下简称“蚌埠华纺”）

该公司成立于2008年5月8日，注册资本与实收资本为800万元，注册号340300400001519，住所为安徽省蚌埠市怀远经济开发区，法定代表人为陈登宇，经营范围：一般经营项目：车用、机械加工设备、医用、服装鞋材、电子产品、电气设备、复合材料过滤用材料的生产与销售。蚌埠华纺主要从事过滤材料的生产与销售。

公司控股股东、实际控制人控制的其他企业未从事与公司相同或相似的业务，不研发、生产与公司相竞争的产品，与公司不存在同业竞争。

（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为有效避免同业竞争，公司的控股股东、实际控制人巫界树作出了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（凤凰股份除外，下同）均未直接或间接从事任何与凤凰股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与凤凰股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与凤凰股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

4、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与凤凰股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。

5、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与凤凰股份之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向凤凰股份赔偿一切直接和间接损失。

六、近两年及一期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施

（一）近两年及一期公司资金是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

报告期内公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。截至本转让说明书签署日，也不存在该等情况。

报告期内公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。截至本转让说明书签署日，也不存在该等情况。

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

为防止由于股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害公司股东利益的行为，公司建立了完善的公司法人治理架构，制定了“三会”议事规则，在《公司章程》、《关联交易决策制度》和《对外担保制度》中对关联交易的原则、回避制度、关联交易的决策权限作出了严格的规定。

七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的具体情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	
			直接持股数量（股）	间接持股数量（股）
1	巫界树	董事长、总经理	36,000,000	-
2	陈登宇	副董事长	-	9,000,000

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本转让说明书签署之日，除巫界树与巫玟翰系父子关系，陈登宇与王小娟系夫妻关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

在公司任职的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了劳动合同。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订其他任何协议。

公司的董事、监事、高级管理人员关于股份锁定所做的承诺见本转让说明书“第一章 基本情况”之“三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

（四）公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本转让说明书签署日，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的主要兼职情况如下：

序号	姓名	公司职务	主要兼职单位	兼职单位职务	与本公司关系
1	巫界树	董事长、总经理	凤凰国际	董事	公司控股股东控制的公司
			蚌埠华纺滤材有限公司	董事	公司控股股东控制的公司
2	陈登宇	副董事长	蚌埠华纺滤材有限公司	董事长	公司控股股东控制的公司
			蚌埠菲尼斯	执行董事、经理	公司股东
3	巫玟翰	董事	蚌埠华纺滤材有限公司	董事	公司控股股东控制的公司
4	王小娟	董事	蚌埠华纺滤材有限公司	监事	公司控股股东控制的公司

（五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司

存在利益冲突的情况

1、公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切家庭成员对外投资具体情况如下：

(1) 凤凰国际

凤凰国际系公司实际控制人巫界树在汶莱设立的有限责任公司。该公司成立于2005年8月24日，注册资本为100万美元，凤凰国际董事为巫界树，股东成员为巫界树。

(2) 蚌埠华纺滤材有限公司（以下简称“蚌埠华纺”）

该公司成立于2008年5月8日，注册资本与实收资本为800万元，注册号340300400001519，住所为安徽省蚌埠市怀远经济开发区，法定代表人为陈登宇，经营范围：一般经营项目：车用、机械加工设备、医用、服装鞋材、电子产品、电气设备、复合材料过滤用材料的生产与销售。

蚌埠华纺的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	巫界树	560.00	70.00
2	蚌埠菲尼斯	240.00	30.00
合计		800.00	100.00

(3) 蚌埠菲尼斯

该公司成立于2008年12月25日，注册资本与实收资本100万元，注册号340312000004105，住所为蚌埠市兴中路北侧大庆路西侧（蚌埠凤凰纳米新材料有限责任公司院内），法定代表人为陈登宇，经营范围：滤清器技术咨询、滤清器项目投资。

蚌埠菲尼斯的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	陈登宇	100.00	100.00
合计		100.00	100.00

2、对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至目前，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司不存在利益冲突的情况。

（六）最近两年及一期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况

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

八、近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

（一）董事变化情况及原因

2012年1月，有限公司董事会成员为巫界树、陈登宇、巫玟翰、魏献浩、寇卫国；2012年12月，有限公司召开股东会，魏献浩辞去董事职务，选举王小娟为董事；2014年9月，有限公司整体变更设立股份公司，经创立大会选举巫界树、陈登宇、巫玟翰、王小娟、陈元姣组成第一届董事会。

（二）监事变化情况及原因

2012年1月，有限公司未设立监事会，巫玟桦、王小娟为监事；2012年12月，有限公司召开股东会，巫文桦、王小娟辞去监事职务，选举张燕、孙峰为监事；2014年9月，有限公司整体变更设立股份公司。经创立大会选举张莉、顾壮与职工代表大会选举的职工代表监事蒋文斌组成第一届监事会。

（三）高级管理人员变化情况及原因

2012年1月，有限公司高级管理人员为周家华、王小娟、艾建明、孙峰、蒋宇；2014年9月，有限公司整体变更设立股份公司，经第一届董事会第一次会议聘任，由巫界树担任总经理，艾建明、寇卫国、孙峰、蒋宇、饶琦担任副总经理，张燕担任财务负责人、董事会秘书。

第四章 公司财务

一、公司的财务报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位:元

资产	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:			
货币资金	4,316,135.93	4,021,456.45	4,792,267.13
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	19,695,648.01	20,936,160.63	10,469,221.67
预付款项	3,234,154.49	3,092,278.91	18,675,941.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	904,702.07	1,135,059.66	922,217.56
存货	26,874,320.60	26,172,053.03	17,299,581.15
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计	55,024,961.10	55,357,008.68	52,159,229.18
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	81,349,052.41	77,384,429.96	41,259,862.34
在建工程	808,280.96		11,079,765.20
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	9,245,961.61	9,403,608.98	9,651,857.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	933,427.52	1,020,517.98	759,077.58
其他非流动资产			
非流动资产合计	92,336,722.50	87,808,556.92	62,750,562.78
资产总计	147,361,683.60	143,165,565.60	114,909,791.96
流动负债：			
短期借款	22,802,320.00	27,967,109.35	22,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据	4,464,085.00	3,236,930.00	4,729,121.50
应付账款	31,846,835.98	33,515,555.81	27,744,999.35
预收款项	4,316,740.59	1,335,612.59	845,832.65
应付职工薪酬	1,857,346.14	2,083,408.00	1,584,466.09
应交税费	1,893,839.39	995,023.77	853,085.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	10,081,578.69	10,175,352.15	1,010,156.93
一年内到期的非流动			
其他流动负债			
流动负债合计	77,262,745.79	79,308,991.67	59,267,662.45
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	3,195,291.67	3,296,500.00	3,470,000.00
非流动负债合计	3,195,291.67	3,296,500.00	3,470,000.00
负债合计	80,458,037.46	82,605,491.67	62,737,662.45
股东权益：			
股本	45,000,000.00	45,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	16,157.81	182,401.57	182,401.57
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	2,237,247.27	2,237,247.27	1,405,196.53
一般风险准备			
未分配利润	19,650,241.06	12,359,847.77	14,836,475.31
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益	66,903,646.14	59,779,496.61	51,424,073.41
少数股东权益		780,577.32	748,056.10
股东权益合计	66,903,646.14	60,560,073.93	52,172,129.51
负债和股东权益总计	147,361,683.60	143,165,565.60	114,909,791.96

2、合并利润表

单位:元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	114,012,214.21	154,685,643.22	126,432,455.22
其中:营业收入	114,012,214.21	154,685,643.22	126,432,455.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	105,094,205.11	146,897,115.33	119,427,513.70
减:营业成本	83,570,234.50	112,982,591.18	90,422,154.12
营业税金及附加	585,269.52	796,226.76	642,105.16
销售费用	8,157,079.18	11,420,265.29	10,376,756.00
管理费用	10,918,598.99	17,754,495.50	15,434,811.37
财务费用	1,859,647.82	3,535,443.92	2,062,122.35
资产减值损失	3,375.10	408,092.68	489,564.70
加:公允价值变动收益(损失以			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的			
汇兑收益			
三、营业利润(亏损以“-”号	8,918,009.10	7,788,527.89	7,004,941.52
加:营业外收入	225,815.83	1,378,569.00	536,867.00
减:营业外支出	939,741.44	52,078.92	7,329.64
其中:非流动资产处置损失	726,587.81	40,854.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”	8,204,083.49	9,115,017.97	7,534,478.88
减:所得税费用	900,511.28	727,073.55	451,869.13
五、净利润(净亏损以“-”号	7,303,572.21	8,387,944.42	7,082,609.75
归属于母公司所有者的净利润	7,290,393.29	8,355,423.20	7,007,430.65

少数股东损益	13,178.92	32,521.22	75,179.10
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	7,303,572.21	8,387,944.42	7,082,609.75
归属于母公司所有者综合收益	7,290,393.29	8,355,423.20	7,007,430.65
归属于少数股东综合收益总额	13,178.92	32,521.22	75,179.10

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2014年1-7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	128,085,128.52	144,581,809.81	131,196,525.78
收到的税费返还	7,541,785.43	12,696,266.18	9,313,639.81
收到其他与经营活动有关的现金	147,484.66	2,343,862.08	2,186,198.38
经营活动现金流入小计	135,774,398.61	159,621,938.07	142,696,363.97
购买商品、接受劳务支付的现金	86,306,102.96	109,038,121.65	89,353,965.35
支付给职工以及为职工支付的现金	14,767,190.70	22,023,957.44	18,117,553.92
支付的各项税费	3,229,159.11	2,151,795.96	1,803,634.16
支付其他与经营活动有关的现金	14,690,691.85	20,227,734.64	18,582,193.77
经营活动现金流出小计	118,993,144.62	153,441,609.69	127,857,347.20
经营活动产生的现金流量净额	16,781,253.99	6,180,328.38	14,839,016.77
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现金净额		4,670.00	
处置子公司及其他营业单位收到的			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	-	4,670.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,211,614.61	16,914,915.32	24,273,376.98
投资支付的现金			100,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,211,614.61	16,914,915.32	24,273,376.98
投资活动产生的现金流量净额	-10,211,614.61	-16,910,245.32	-24,373,376.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,171,268.48
取得借款收到的现金	7,309,401.60	27,931,076.02	34,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,605,616.01	-
筹资活动现金流入小计	7,309,401.60	35,536,692.03	44,671,268.48
偿还债务支付的现金	12,516,650.42	22,500,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,134,329.51	2,341,762.00	1,632,149.52
支付其他与筹资活动有关的现金	613,577.50		10,351,891.42
筹资活动现金流出小计	14,264,557.43	24,841,762.00	33,984,040.94
筹资活动产生的现金流量净额	-6,955,155.83	10,694,930.03	10,687,227.54
四、汇率变动对现金的影响	66,618.43	10,271.98	-791.38
五、现金及现金等价物净增加额	-318,898.02	-24,714.93	1,152,075.95
加：期初现金及现金等价物余额	2,402,991.45	2,427,706.38	1,275,630.43
六、期末现金及现金等价物余额	2,084,093.43	2,402,991.45	2,427,706.38

4、合并股东权益变动表

单位：元

项目	2014年1-7月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	182,401.57		2,237,247.27	12,359,847.77	59,779,496.61	780,577.32	60,560,073.93
加：会计政策变更						-		-
前期差错更正						-		-
二、本年年初余额	45,000,000.00	182,401.57	-	2,237,247.27	12,359,847.77	59,779,496.61	780,577.32	60,560,073.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-166,243.76	-	-	7,290,393.29	7,124,149.53	-780,577.32	6,343,572.21
（一）净利润					7,290,393.29	7,290,393.29	13,178.92	7,303,572.21
（二）其他综合收益						-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	7,290,393.29	7,290,393.29	13,178.92	7,303,572.21
（三）股东投入和减少资本	-	-166,243.76	-	-	-	-166,243.76	-793,756.24	-960,000.00
1. 股东投入资本		-166,243.76				-166,243.76	-793,756.24	-960,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						-		-

3. 其他						-		-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-		-
1. 提取盈余公积				-	-	-		-
2. 对所有者(或股东)的分配						-		-
3. 其他						-		-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-		-
3. 盈余公积弥补亏损						-		-
4. 其他						-		-
(六) 专项储备提取和使用						-		-
1. 本年提取						-		-
2. 本年使用						-		-
四、本年年末余额	45,000,000.00	16,157.81		2,237,247.27	19,650,241.06	66,903,646.14	-	66,903,646.14

续上表

项目	2013 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00	182,401.57		1,405,196.53	14,836,475.31	51,424,073.41	748,056.10	52,172,129.51
加：会计政策变更						-		-
前期差错更正						-		-
二、本年年初余额	35,000,000.00	182,401.57	-	1,405,196.53	14,836,475.31	51,424,073.41	748,056.10	52,172,129.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	832,050.74	-2,476,627.54	8,355,423.20	32,521.22	8,387,944.42
（一）净利润					8,355,423.20	8,355,423.20	32,521.22	8,387,944.42
（二）其他综合收益						-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	8,355,423.20	8,355,423.20	32,521.22	8,387,944.42
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-		-
1. 股东投入资本						-		-
2. 股份支付计入股东权益的金额						-		-
3. 其他						-		-

(四) 利润分配	-	-	-	832,050.74	-832,050.74	-		-
1. 提取盈余公积				832,050.74	-832,050.74	-		-
2. 对所有者(或股东)的分配						-		-
3. 其他						-		-
(五) 所有者权益内部结转	10,000,000.00	-	-	-	-10,000,000.00	-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-		-
3. 盈余公积弥补亏损						-		-
4. 其他	10,000,000.00				-10,000,000.00	-		-
(六) 专项储备提取和使用						-		-
1. 本年提取						-		-
2. 本年使用						-		-
四、本年年末余额	45,000,000.00	182,401.57	-	2,237,247.27	12,359,847.77	59,779,496.61	780,577.32	60,560,073.93

续上表

项目	2012 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	25,000,000.00	11,133.09	-	712,597.87	8,521,643.32	34,245,374.28	772,877.00	35,018,251.28
加：会计政策变更								
前期差错更正						-		-
二、本年年初余额	25,000,000.00	11,133.09	-	712,597.87	8,521,643.32	34,245,374.28	772,877.00	35,018,251.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	171,268.48	-	692,598.66	6,314,831.99	17,178,699.13	-24,820.90	17,153,878.23
（一）净利润					7,007,430.65	7,007,430.65	75,179.10	7,082,609.75
（二）其他综合收益						-		-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	7,007,430.65	7,007,430.65	75,179.10	7,082,609.75
（三）股东投入和减少资本	10,000,000.00	171,268.48	-	-	-	10,171,268.48	-100,000.00	10,071,268.48
1. 股东投入资本	10,000,000.00	171,268.48				10,171,268.48	-100,000.00	10,071,268.48
2. 股份支付计入股东权益的金额						-		-
3. 其他						-		-

(四) 利润分配	-	-	-	692,598.66	-692,598.66	-	-	-
1. 提取盈余公积				692,598.66	-692,598.66	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配						-	-	-
3. 其他						-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)						-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损						-	-	-
4. 其他						-	-	-
(六) 专项储备提取和使用						-	-	-
1. 本年提取						-	-	-
2. 本年使用						-	-	-
四、本年年末余额	35,000,000.00	182,401.57	-	1,405,196.53	14,836,475.31	51,424,073.41	748,056.10	52,172,129.51

（二）母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

资产	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,316,135.93	3,947,774.84	4,682,647.73
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	19,695,648.01	20,936,160.63	10,469,221.67
预付款项	3,234,154.49	3,092,278.91	18,666,869.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	904,702.07	1,135,059.66	922,217.56
存货	26,874,320.60	26,169,839.18	17,271,874.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	55,024,961.10	55,281,113.22	52,012,830.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,040,000.00	1,040,000.00
投资性房地产			
固定资产	81,349,052.41	77,064,860.37	40,892,997.48
在建工程	808,280.96		11,079,765.20
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	9,245,961.61	9,402,775.46	9,650,190.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	933,427.52	1,020,517.98	759,077.58
其他非流动资产			
非流动资产合计	92,336,722.50	88,528,153.81	63,422,031.16
资产总计	147,361,683.60	143,809,267.03	115,434,862.01
流动负债：			
短期借款	22,802,320.00	27,967,109.35	22,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据	4,464,085.00	3,236,930.00	4,729,121.50
应付账款	31,846,835.98	34,794,429.28	28,827,095.48
预收款项	4,316,740.59	1,335,612.59	845,832.65
应付职工薪酬	1,857,346.14	2,075,750.00	1,579,510.09
应交税费	1,893,839.39	990,940.47	856,694.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	10,081,578.69	10,138,124.16	972,928.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	77,262,745.79	80,538,895.85	60,311,182.70
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	3,195,291.67	3,296,500.00	3,470,000.00
非流动负债合计	3,195,291.67	3,296,500.00	3,470,000.00
负债合计	80,458,037.46	83,835,395.85	63,781,182.70
股东权益：			
股本	45,000,000.00	45,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	16,157.81	182,401.57	182,401.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	2,237,247.27	2,237,247.27	1,405,196.53
一般风险准备			
未分配利润	19,650,241.06	12,554,222.34	15,066,081.21
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	66,903,646.14	59,973,871.18	51,653,679.31

少数股东权益			
股东权益合计	66,903,646.14	59,973,871.18	51,653,679.31
负债和股东权益总计	147,361,683.60	143,809,267.03	115,434,862.01

2、母公司利润表

单位:元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	114,012,214.21	154,685,643.22	126,432,319.22
其中：营业收入	114,012,214.21	154,685,643.22	126,432,319.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	105,054,448.96	146,965,166.11	119,584,000.82
减：营业成本	83,588,094.03	113,126,376.27	90,656,005.83
营业税金及附加	579,865.23	793,377.43	642,105.16
销售费用	8,157,079.18	11,420,265.29	10,376,756.00
管理费用	10,866,295.30	17,681,384.92	15,356,238.41
财务费用	1,859,740.12	3,535,669.52	2,063,330.72
资产减值损失	3,375.10	408,092.68	489,564.70
加：公允价值变动收益（损失以			
投资收益（损失以“-”号填列）	-275,293.10		
其中：对联营企业和合营企业的			
汇兑收益			
三、营业利润（亏损以“-”号	8,682,472.15	7,720,477.11	6,848,318.40
加：营业外收入	225,815.83	1,378,569.00	536,867.00
减：营业外支出	911,757.98	51,780.69	7,329.64
其中：非流动资产处置损失	726,587.81	40,854.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”	7,996,530.00	9,047,265.42	7,377,855.76
减：所得税费用	900,511.28	727,073.55	451,869.13
五、净利润（净亏损以“-”号	7,096,018.72	8,320,191.87	6,925,986.63
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	7,096,018.72	8,320,191.87	6,925,986.63
归属于母公司所有者综合收益			

归属于少数股东综合收益总额			
---------------	--	--	--

3、母公司现金流量表

单位:元

项目	2014年1-7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	128,085,128.52	146,026,768.76	131,153,565.07
收到的税费返还	7,541,785.43	12,696,266.18	9,313,639.81
收到其他与经营活动有关的现金	147,484.66	2,343,615.98	2,184,923.51
经营活动现金流入小计	135,774,398.61	161,066,650.92	142,652,128.39
购买商品、接受劳务支付的现金	86,306,102.96	110,558,389.50	88,642,807.18
支付给职工以及为职工支付的现	14,767,190.70	21,964,343.44	18,067,606.14
支付的各项税费	3,229,159.11	2,127,786.66	1,803,496.54
支付其他与经营活动有关的现金	14,617,010.24	20,201,316.41	18,550,691.25
经营活动现金流出小计	118,919,463.01	154,851,836.01	127,064,601.11
经营活动产生的现金流量净额	16,854,935.60	6,214,814.91	15,587,527.28
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现金净额		4,670.00	
处置子公司及其他营业单位收到			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,670.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,211,614.61	16,913,464.06	24,021,620.19
投资支付的现金			100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,211,614.61	16,913,464.06	24,121,620.19
投资活动产生的现金流量净额	-10,211,614.61	-16,908,794.06	-24,121,620.19
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			10,171,268.48
取得借款收到的现金	7,309,401.60	27,931,076.02	34,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,605,616.01	-
筹资活动现金流入小计	7,309,401.60	35,536,692.03	44,671,268.48
偿还债务支付的现金	12,516,650.42	22,500,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,134,329.51	2,341,762.00	1,632,149.52
支付其他与筹资活动有关的现金	613,577.50		10,356,634.41
筹资活动现金流出小计	14,264,557.43	24,841,762.00	33,988,783.93
筹资活动产生的现金流量净额	-6,955,155.83	10,694,930.03	10,682,484.55
四、汇率变动对现金的影响	66,618.43	10,271.98	-791.38
五、现金及现金等价物净增加额	-245,216.41	11,222.86	2,147,600.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,329,309.84	2,318,086.98	170,486.72
六、期末现金及现金等价物余额	2,084,093.43	2,329,309.84	2,318,086.98

4、母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2014年1-7月					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	182,401.57		2,237,247.27	12,554,222.34	59,973,871.18
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	45,000,000.00	182,401.57	-	2,237,247.27	12,554,222.34	59,973,871.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”列示）	-	-166,243.76	-	-	7,096,018.72	6,929,774.96
（一）净利润					7,096,018.72	7,096,018.72
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	7,096,018.72	7,096,018.72
（三）股东投入和减少资本	-	-166,243.76	-	-	-	-166,243.76
1. 股东投入资本		-166,243.76				-166,243.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-
2. 对股东的分配						-
3. 其他						-
（五）所有者权益的内部结转	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本						-
2. 盈余公积转增资本						-
3. 盈余公积补亏						-
4. 其他						-
四、本期期末余额	45,000,000.00	16,157.81		2,237,247.27	19,650,241.06	66,903,646.14

续上表

项目	2013 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00	182,401.57		1,405,196.53	15,066,081.21	51,653,679.31
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	35,000,000.00	182,401.57	-	1,405,196.53	15,066,081.21	51,653,679.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”列示）	10,000,000.00	-	-	832,050.74	-2,511,858.87	8,320,191.87
（一）净利润					8,320,191.87	8,320,191.87
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	8,320,191.87	8,320,191.87
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-
3. 其他						-

(四) 利润分配	-	-	-	832,050.74	-832,050.74	-
1. 提取盈余公积				832,050.74	-832,050.74	-
2. 对股东的分配						-
3. 其他						-
(五) 所有者权益的内部结转	10,000,000.00	-	-	-	-10,000,000.00	-
1. 资本公积转增资本						-
2. 盈余公积转增资本						-
3. 盈余公积补亏						-
4. 其他	10,000,000.00				-10,000,000.00	-
四、本期期末余额	45,000,000.00	182,401.57	-	2,237,247.27	12,554,222.34	59,973,871.18

续上表

项目	2012 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	25,000,000.00	11,133.09		712,597.87	8,832,693.24	34,556,424.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						-
二、本年年初余额	25,000,000.00	11,133.09	-	712,597.87	8,832,693.24	34,556,424.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”列示）	10,000,000.00	171,268.48	-	692,598.66	6,233,387.97	17,097,255.11
（一）净利润					6,925,986.63	6,925,986.63
（二）其他综合收益						-

上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	6,925,986.63	6,925,986.63
（三）股东投入和减少资本	10,000,000.00	171,268.48	-	-	-	10,171,268.48
1. 股东投入资本	10,000,000.00	171,268.48				10,171,268.48
2. 股份支付计入所有者权益的金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	692,598.66	-692,598.66	-
1. 提取盈余公积				692,598.66	-692,598.66	-
2. 对股东的分配						-
3. 其他						-
（五）所有者权益的内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本						-
2. 盈余公积转增资本						-
3. 盈余公积补亏						-
4. 其他						-
四、本期期末余额	35,000,000.00	182,401.57	-	1,405,196.53	15,066,081.21	51,653,679.31

（三）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。报告期内，纳入合并报表范围的子公司具体情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	合并期间
蚌埠凤凰纳米新材料有限责任公司	安徽蚌埠	500 万元	-
蚌埠汉邦纳米新材料研究所有限公司	安徽蚌埠	200 万元	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月

二、 审计意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司报告期内财务报表进行审计，出具了标准无保留意见的天职业字[2014]11841 号审计报告：“我们认为，凤凰股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凤凰股份 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 7 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。”

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务折算

外币业务采用交易发生日即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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、外币报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（二）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权

益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，

终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4、金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类

似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(三) 应收款项坏账准备的核算

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(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	单项金额重大是指：应收款项金额在 500 万元以上（含 500 万元）并占应收款项余额 10%以上（含 10%）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本期应计提的坏账准备。

a. 确定组合的依据:	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
b. 按组合计提坏账准备的计提方法:	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

公司对与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(四) 存货的核算方法

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(五) 长期股权投资

1、投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本集团个别财务报表中采用成本法核算; 对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。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 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, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定,与被投资单位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的,认定为共同控制;对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的,认定为重大影响。

5、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

6、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(六) 固定资产的核算方法

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、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(5) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。

3、固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等。

4、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。

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。

(1) 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（%）
----	---------	--------	---------

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	5.00	1.90-9.50
机器设备	5-10	5.00	19.00-23.75
运输设备	5-10	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	3-8	5.00	11.88-31.77

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：对本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5、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。

6、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。

(5) 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用。

(七) 在建工程的核算方法

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(八) 无形资产的核算方法

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：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

（九）借款费用的核算

1、资本化的确认原则

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、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的各部分分别完工，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、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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均）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。

（十）收入确认核算

1、销售商品

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

（1）劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

（2）劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

（十一）政府补助的核算

1、政府补助范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

收到的未明确规定补助对象的政府补助，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认条件

本公司政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本公司能够收到政府补助。

3、政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

(2) 与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、递延所得税资产的确认

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- (3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，

同时满足下列条件的：

- 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（十四）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（十五）主要会计政策、会计估计的变更

报告期内公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

（十六）前期会计差错更正

报告期内公司未发生前期会计差错更正事项。

四、报告期内主要财务指标

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
资产总计（万元）	14,736.17	14,316.56	11,490.98
负债总计（万元）	8,045.80	8,260.55	6,273.77
股东权益合计（万元）	6,690.36	6,056.01	5,217.21
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	6,690.36	5,977.95	5,142.41
每股净资产（元）	1.49	1.35	1.49
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.49	1.33	1.47
资产负债率（母公司）	54.60%	58.30%	55.25%
流动比率（倍）	0.71	0.70	0.88
速动比率（倍）	0.36	0.37	0.59
项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	11,401.22	15,468.56	12,643.25
净利润（万元）	730.36	838.79	708.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	729.04	835.54	700.74
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	791.04	726.04	661.93
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	789.72	722.79	654.41
毛利率	26.70%	26.96%	28.48%
净资产收益率	11.46%	14.88%	16.25%

扣除非经常性损益后净资产收益率	12.41%	12.88%	15.18%
基本每股收益（元/股）	0.16	-	-
稀释每股收益（元/股）	0.16	-	-
应收账款周转率（次）	5.33	9.34	13.91
存货周转率（次）	3.15	5.20	8.45
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,678.13	618.03	1,483.90
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	0.14	0.42

注：1、每股净资产=期末股东的所有者权益余额/股本

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/股本

3、资产负债率=总负债/总资产

4、流动比率=流动资产/流动负债

5、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

6、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

7、净资产收益率=净利润/期末股东的所有者权益余额

8、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后的净利润/期末股东的所有者权益余额

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

10、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值

11、应收账款周转率=营业收入/[（应收账款期初额+应收账款期末额）/2]

12、存货周转率=营业成本/[（存货期初额+存货期末额）/2]

13、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/股本

（一）盈利能力分析

报告期内，与公司盈利能力有关的财务指标如下表：

项 目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
毛利率	26.70%	26.96%	28.48%
净资产收益率	11.46%	14.88%	16.25%
扣除非经常损益后的净资产收益率	12.41%	12.88%	15.18%

1、毛利率分析

公司最近两年及一期毛利率变动情况如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
汽车滤清器	26.64%	26.92%	28.48%
综合毛利率	26.70%	26.96%	28.48%

2012年、2013年和2014年1-7月公司综合毛利率分别为28.48%、26.96%和26.70%，不存在重大异常变动，主要系报告期内公司产品销售价格保持稳定；公司原材料主要为滤材、包材等，市场供应充分，报告期内公司原材料采购价格也保持稳定所致。公司2013年较2012年综合毛利率下降1.56%。主要系2013年公司新建厂房、设备投入使用，产能尚未完全利用，导致制造费用占营业成本的比重由2012年11.93%上升至13.64%所致。

2、净资产收益率分析

2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司净资产收益率分别为16.25%、14.88%和11.46%。报告期内，公司净资产收益率总体保持在较高水平。

3、与同行业上市公司盈利能力的比较分析

报告期内，公司与业务相近的可比上市公司相关指标对比情况如下：

年度	指标	公司名称			
		宁波华翔	万向钱潮	平均值	本公司
2013年度	毛利率	20.55%	19.78%	20.17%	26.96%
	净资产收益率	10.94%	12.72%	11.83%	13.85%
2012年度	毛利率	18.98%	16.84%	17.91%	28.48%
	净资产收益率	9.26%	8.62%	8.94%	13.58%

报告期内，公司毛利率、净资产收益率与同行业可比上市公司平均水平相当。

(二) 偿债能力分析

报告期内，公司与偿债有关的财务指标如下表：

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
流动比率	0.71	0.70	0.88

速动比率	0.36	0.37	0.59
资产负债率(母公司)	54.60%	58.30%	55.25%
项 目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
息税折旧摊销前利润(万元)	1,420.82	1,810.15	1,344.43
利息保障倍数(倍)	8.23	4.89	5.62

1、报告期各期末公司资产负债率较高，流动比率、速动比率较低，主要原因系随着公司业务规模的不断扩大，主要通过银行借款、股东借款等满足固定资产投入的需求。

2、公司息税折旧摊销前利润由2012年的1,344.43万元上升到2013年的1,810.15万元，主要系公司利润总额较上年增长所致。

3、与同行业上市公司偿债能力的比较分析

报告期各期末内，公司与业务相近的可比上市公司相关指标对比情况如下：

年度	指标	公司名称			
		宁波华翔	万向钱潮	平均值	本公司
2013-12-31/ 2013年度	流动比率	1.41	1.36	1.39	0.70
	速动比率	1.01	0.98	1.00	0.37
	资产负债率(%)	44.94	60.56	52.75	58.30
2012-12-31/ 2012年度	流动比率	1.44	1.78	1.61	0.88
	速动比率	1.03	1.28	1.16	0.59
	资产负债率(%)	41.13	53.56	47.35	55.25

报告期各期内，公司流动比率、速动比率低于同行业可比上市公司的平均水平，而资产负债率高于平均水平，系公司主要通过银行借款、股东借款短期负债方式满足公司经营扩张的需求。

(三) 营运能力分析

报告期内，公司与营运能力有关的财务指标如下表：

项 目	2014-7-31/ 2014年1-7月	2013-12-31/ 2013年度	2012-12-31/ 2012年度
应收账款周转率(次)	5.33	9.34	13.91
存货周转率(次)	3.15	5.20	8.45

1、应收账款周转率

2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司应收账款周转率分别为13.91、9.34和5.33，报告期内公司应收账款周转率较高，2014年1-7月应收账款周转率折合为2014年全年数为9.14，2014年1-7月、2013年度公司应收账款周转率保持稳定，2013年度较2012年度下降，主要原因系随着公司业务规模扩大，截至2013年末公司部分海外客户应收账款仍处在付款信用期内，尚未支付货款所致。

2、存货周转率

2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司存货周转率分别为8.45、5.20和3.15，2014年1-7月存货周转率折合为2014年全年数为5.40，，2014年1-7月、2013年度公司存货周转率保持稳定，2013年度较2012年度下降，主要原因系随着公司业务规模扩大，订单量增加，在产订单及备货增加所致。

3、与同行业上市公司营运能力的比较分析

报告期内，公司与业务相近的可比上市公司相关指标对比情况如下：

年度	公司名称 指标	宁波华翔	万向钱潮	平均值	本公司
		2013年	应收账款周转率(次)	7.30	5.78
	存货周转率(次)	6.15	4.72	5.44	5.20
2012年	应收账款周转率(次)	9.58	6.00	7.79	13.91
	存货周转率(次)	6.04	4.54	5.29	8.45

公司2013年和2012年应收账款周转率和存货周转率均高于同行业上市公司平均水平，主要系公司产品生产、销售顺畅，合同按时履行所致。

(四) 现金流量分析

1、报告期内，公司现金流量有关数据如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流入	13,577.44	15,962.19	14,269.64
经营活动产生的现金流出	11,899.31	15,344.16	12,785.73

经营活动产生的现金流量净额	1,678.13	618.03	1,483.90
投资活动产生的现金流入	-	0.47	-
投资活动产生的现金流出	1,021.16	1,691.49	2,437.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,021.16	-1,691.02	-2,437.34
筹资活动产生的现金流入小计	730.94	3,553.67	4,467.13
筹资活动产生的现金流出小计	1,426.46	2,484.18	3,398.40
筹资活动产生的现金流量净额	-695.52	1,069.49	1,068.72
汇率变动对现金的影响	6.66	1.03	-0.08
现金及现金等价物净增加额	-31.89	-2.47	115.21

(1) 经营活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度	2014年1-7月较 2013年度变动	2013年度较 2012年度变动
销售商品、提供劳务收到的现金	12,808.51	14,458.18	13,119.65	-1,649.67	1,338.53
减：购买商品、接受劳务支付的现金	8,630.60	10,903.82	8,935.39	-2,273.22	1,968.43
销售商品、提供劳务收到的现金净流入	4,177.91	3,554.36	4,184.26	623.55	-629.90
收到其他与经营活动有关的现金	14.75	234.39	218.62	-219.64	15.77
支付其他与经营活动有关的现金	1,469.07	2,022.77	1,858.22	-553.70	164.55
支付给职工以及为职工支付的现金	1,476.72	2,202.40	1,811.76	-725.68	390.64
支付的各项税费	322.92	215.18	180.36	107.74	34.82
收到的税费返还	754.18	1,269.63	931.36	-515.45	338.27
经营活动产生的现金流量净额	1,678.13	618.03	1,483.90	1,060.10	-865.87

①2013年度经营活动现金流量净额较2012年度减少865.87万元，主要系随着公司业务规模扩大，公司存货储备增加，采购支出增加，人员薪酬水平提升等综合影响所致。

②2014年1-7月经营活动现金流量净额较2013年度增加1,060.10万元，主要系本期存货储备净增加额较上期减少，以及因会计期间差异导致的经营性现金流的波动影响。

经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况如下：

单位：万元

补充资料	2014年1-7月	2013年度	2012年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	730.36	838.79	708.26
加：资产减值准备	0.34	40.81	48.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	471.22	638.35	403.97
无形资产摊销	15.76	26.13	23.78
长期待摊费用摊销	-	-	0.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	72.66	4.09	-
财务费用利息支出（收益以“-”号填列）	111.02	354.59	207.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8.71	-26.14	-75.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70.23	-887.25	-1,328.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	132.56	-1,227.27	-260.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	205.73	855.94	1,755.90
经营活动产生的现金流量净额	1,678.13	618.03	1,483.90

报告期内，公司经营活动现金流量较好，2013年公司经营活动产生的现金流净额小于净利润，主要系2013年末存货及应收账款增加较多所致。

（2）投资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司投资活动现金流出主要系购建固定资产等支出。

（3）筹资活动产生的现金流量分析

报告期内，公司筹资活动现金流入主要是股东增资及银行短期借款，筹资活动现金流出主要为偿还银行借款及偿付银行利息。

2、与同行业上市公司现金流量的比较分析

报告期内，公司与业务相近的可比上市公司相关指标对比情况如下：

单位：万元

年度	公司名称	宁波华翔	万向钱潮	平均值	本公司
----	------	------	------	-----	-----

	指标				
2013 年度	经营活动产生的现金流量净额	74,885.21	133,904.12	104,394.67	618.03
2012 年度	经营活动产生的现金流量净额	16,267.34	61,476.14	38,871.74	1,483.90

由上表可知，公司经营活动产生的现金流量低于同行业可比上市公司平均水平，主要系公司较可比上市公司业务规模较小所致。

五、报告期内主要会计数据

（一）营业收入的主要构成及确认方法

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	11,391.65	99.92	15,459.85	99.94	12,642.35	99.99
其中：空气滤清器	3,882.65	34.06	5,047.74	32.63	3,619.28	28.62
空调滤清器	5,138.26	45.07	6,624.47	42.83	6,929.00	54.80
机油滤清器	1,889.72	16.57	2,956.59	19.11	1,674.69	13.25
燃油滤清器	481.02	4.22	831.05	5.37	419.38	3.32
其他业务收入	9.57	0.08	8.71	0.06	0.90	0.01
合计	11,401.22	100.00	15,468.56	100.00	12,643.25	100.00

公司主营业务为汽车滤清器的研发、生产和销售。2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为99.99%、99.94%和99.92%，主营业务突出。

公司营业收入按地区构成情况具体如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
国内地区	2,318.81	20.34	2,789.44	18.03	1,944.47	15.38
海外地区（含港澳台）	9,082.41	79.66	12,679.12	81.97	10,698.76	84.62
合计	11,401.22	100.00	15,468.56	100.00	12,643.23	100.00

由上表可知，报告期内，公司营业收入主要来源于海外地区，2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司来自海外地区的营业收入分别为10,698.76万元、12,679.12万元和9,082.41万元，占营业收入的比例分别为84.62%、81.97%和79.66%。随着公司逐步加大国内市场自主品牌的开拓力度，公司来自国内地区的营业收入呈逐步增长趋势，2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司来自国内地区的营业收入分别为1,944.47万元、2,789.44万元和2,318.81万元，占营业收入的比例分别为15.38%、18.03%和20.34%。

公司国内销售在客户收货并经客户验收合格后确认收入。公司海外销售采用离岸价确认销售收入，公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常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，因此，公司以报关装船作为确认收入的时点。

（二）营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期营业收入及利润情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	11,401.22	15,468.56	22.35%	12,643.25
营业成本	8,357.02	11,298.26	24.95%	9,042.22
营业利润	891.80	778.85	11.19%	700.49
利润总额	820.41	911.50	20.98%	753.45
净利润	730.36	838.79	18.43%	708.26

2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司营业收入分别为12,643.25万元、15,468.56万元和11,401.22万元，营业收入2013年度较2012年度增长22.35%，营业利润、利润总额2013年度较2012年度增长11.19%、20.98%。公司业绩规模稳步增长。

公司存货成本核算方法如下：

公司根据订单生成工单，ERP系统中按材料定额计算直接材料耗用量并领料，直接材料按照领用直接归集，月末按一次加权平均法进行计价。直接人工费用按标准工时在不同产品之间进行分配，直接材料、直接人工之外的成本费用在制造费用中进行归集，制造费用按标准工时在不同产品之间进行分配。月末在产品应分摊直接人工和制造费用按约当产量法分配计算。本期销售产品成本按月末一次加权平均法进行计算。

（三）毛利率及变化情况

公司最近两年及一期毛利率变动情况如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
汽车滤清器	26.64%	26.92%	28.48%
综合毛利率	26.70%	26.96%	28.48%

2012年、2013年和2014年1-7月公司综合毛利率分别为28.48%、26.96%和26.70%，不存在重大异常变动，主要系报告期内公司产品销售价格保持稳定；公司原材料主要为滤材、包材等，市场供应充分，报告期内公司原材料采购价格也保持稳定所致。公司2013年较2012年综合毛利率下降1.56%。主要系2013年公司新建厂房、设备投入使用，产能尚未完全利用，导致制造费用占营业成本的比重由2012年11.93%上升至13.64%所致。

（四）主要费用及变化情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
销售费用	815.71	1,142.03	10.06	1,037.68
管理费用	1,091.86	1,775.45	15.03	1,543.48
财务费用	185.96	353.54	71.45	206.21
营业收入	11,401.22	15,468.56	22.35	12,643.25
销售费用占营业收入比例(%)	7.15		7.38	8.21
管理费用占营业收入比例(%)	9.58		11.48	12.21
财务费用占营业收入比例(%)	1.63		2.29	1.63

报告期内，公司各项期间费用的变动情况具体分析如下：

1、销售费用变动分析

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
运输费	699.47	85.75	953.92	83.53	893.79	86.13
广告宣传费	93.42	11.45	181.11	15.86	128.26	12.36

其他	22.83	2.80	7.00	0.61	15.63	1.51
合计	815.71	100.00	1,142.03	100.00	1,037.68	100.00

报告期内公司销售费用主要为运输费、广告宣传费等，2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司销售费用占营业收入的比例为8.21%、7.38%和7.15%，不存在异常波动。

2、管理费用变动分析

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
职工薪酬	417.57	38.24	512.91	28.89	486.34	31.51
研发费用	341.02	31.23	842.65	47.46	663.10	42.96
折旧及摊销	58.64	5.37	81.95	4.62	66.66	4.32
税金	52.34	4.79	96.06	5.41	89.06	5.77
办公费	34.53	3.16	42.36	2.39	45.61	2.96
业务招待费	25.69	2.35	36.34	2.05	33.59	2.18
差旅费	19.90	1.82	34.31	1.93	45.58	2.95
其他	142.17	13.02	128.87	7.26	113.55	7.36
合计	1,091.86	100.00	1,775.45	100.00	1,543.48	100.00

报告期内，公司管理费用主要包括职工薪酬、研发费用等，管理费用中其他费用主要为保险费、车辆使用费等，公司各期研发项目存在一定差异，研发投入规模存在一定波动，导致各费用明细占管理费用比重存在一定的波动。2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司管理费用占营业收入的比例为12.21%、11.48%和9.58%，报告期内，管理费用占营业收入的比例呈下降趋势，主要系随着公司业务规模的扩大，管理费用里的固定支出波动幅度较小所致。

3、财务费用变动分析

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
利息支出	113.43	61.00	234.18	66.24	163.21	79.15
减：利息收入	2.30	1.24	3.79	1.07	4.58	2.22
汇兑损益	72.59	39.04	120.41	34.06	44.28	21.47
其他	2.24	1.20	2.75	0.78	3.29	1.60

合计	185.96	100.00	353.54	100.00	206.21	100.00
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

报告期内公司财务费用主要为利息支出和外币汇兑损益，2012年度、2013年度和2014年1-7月，公司财务费用占营业收入的比例为1.63%、2.29%和1.63%，保持稳定。

报告期内，公司研发费用及占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
研发费用	341.02	842.65	663.10
营业收入	11,401.22	15,468.56	12,643.25
占比	2.99%	5.45%	5.24%

（五）非经常性损益情况

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	-72.66	-4.09	-
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）	22.42	137.83	53.69
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			

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
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	-21.15	-1.10	-0.73
其他符合非经营性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-10.71	19.90	6.62
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	-60.68	112.75	46.33
归属于母公司股东的净利润	729.04	835.54	700.74
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	789.72	722.79	654.41

报告期内，公司营业外支出的明细情况如下：

单位：万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损失小计	72.66	4.09	-
其中：固定资产处置损失	72.66	4.09	-
其他	21.32	1.12	0.73
合计	93.97	5.21	0.73

报告期内，公司营业外支出主要为固定资产清理损失。

（六）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号），公司作为2006年设立的外商投资企业，享受“两免三减半”优惠政策，2008年度、2009年度免缴企业所得税，2010年度、2011年度、2012年度减按12.5%税率计缴企业所得税。

2010年度，公司被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201034000222），有效期三年；2013年度，公司通过高新技术企业复审（证书编号：GF201334000116），有效期三年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，2013年度、2014年度公司享受15%的所得税优惠税率政策。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号），公司享受增值税出口退税政策，出口退税按“免、抵、退”办法执行，退税率为15%。

报告期内，公司子公司汉邦纳米、凤凰纳米执行25%所得税税率。

（七）报告期内主要资产情况

1、应收账款

（1）报告期各期末应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2014-7-31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,058.31	99.24	102.92	1,955.39
1-2 年	15.75	0.76	1.58	14.18
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,074.06	100.00	104.49	1,969.56
账龄	2013-12-31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,203.81	100.00	110.19	2,093.62
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,203.81	100.00	110.19	2,093.62
账龄	2012-12-31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,081.19	97.48	54.06	1,027.13
1-2 年	14.53	1.31	1.45	13.07
2-3 年	13.44	1.21	6.72	6.72
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,109.16	100.00	62.23	1,046.92

报告期各期末，公司应收账款账龄主要集中在1年以内，占应收账款余额的比例均在95%以上，账龄结构符合公司的业务特征。报告期各期末，公司应收账款客户主要为海外客户，大部分海外客户能够按照付款信用期付款，信誉较好。2013年末公司应收账款余额较2012年末增长较大，主要系公司部分海外客户应收账款仍处在付款信用期内，尚未支付货款所致。

(2) 报告期各期末应收账款余额前五名客户情况

截至2014年7月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车)	非关联方	605.41	1年以内	29.19	货款

部件有限公司)					
Euro Car Parts Ltd (欧洲汽车部件有限公司)	非关联方	219.09	1年以内	10.56	货款
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	非关联方	115.77	1年以内	5.58	货款
Ftc-Aim Jv Inc (福卡斯贸易公司)	非关联方	106.39	1年以内	5.13	货款
Wesfil Australia Pty Ltd (韦斯福(澳大利亚)有限公司)	非关联方	87.45	1年以内	4.22	货款
合计		1,134.11	-	54.68	-

截至2013年12月31日, 应收账款余额前五名情况如下:

单位: 万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	非关联方	363.41	1年以内	16.49	货款
Comline Auto Parts Ltd (康姆莱汽车部件有限公司)	非关联方	233.73	1年以内	10.61	货款
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	非关联方	223.21	1年以内	10.13	货款
Wesfil Australia Pty Ltd (韦斯福(澳大利亚)有限公司)	非关联方	172.01	1年以内	7.81	货款
Euro Car Parts Ltd (欧洲汽车部件有限公司)	非关联方	168.01	1年以内	7.62	货款
合计		1,160.37	-	52.65	-

截至2012年12月31日, 应收账款余额前五名情况如下:

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
Phoenix international co., ltd (凤凰国际有限公司)	关联方	532.65	1年以内	48.02	货款
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	非关联方	195.30	1年以内	17.61	货款
S 公司	非关联方	114.47	1年以内	10.32	货款
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	非关联方	72.96	1年以内	6.58	货款

EXO Automotive Spa (易斯欧汽车部件有限公司)	非关联方	56.51	1年以内	5.09	货款
合计		971.89	-	87.62	-

报告期各期末，公司前五大应收账款余额占当期应收账款总额的比例分别为87.62%、52.65%和54.68%。同时，公司前五大应收账款余额的账龄主要集中在1年以内，公司对大客户的应收账款控制良好，不存在逾期未收回的情况，应收账款回收风险较低。

2、其他应收款

(1) 报告期各期末公司其他应收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2014-7-31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	34.33	33.33	1.72	32.62
1-2年	58.80	57.09	5.88	52.92
2-3年	9.87	9.58	4.93	4.93
3年以上	-	-	-	-
合计	103.00	100	12.53	90.47
账龄	2013-12-31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	110.13	75.21	5.51	104.62
1-2年	9.87	6.74	0.99	8.88
2-3年	-	-	-	-
3年以上	26.44	18.05	26.44	-
合计	146.44	100.00	32.93	113.51
账龄	2012-12-31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	57.14	43.19	2.86	54.28
1-2年	0.90	0.68	0.09	0.81
2-3年	74.26	56.13	37.13	37.13
3年以上	-	-	-	-
合计	132.30	100.00	40.08	92.22

由上表可知，2012年末、2013年末和2014年6月末，公司账龄1年以内的其他应收款余额占其他应收款余额的比例分别为43.19%、75.21%和33.33%。报告期各期末公司其他应收款余额较小，主要系保证金、电费等。

截至2014年7月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
蚌埠市建筑工程质量保证金	非关联方	47.80	1-2年	46.41	保证金
安徽省电力公司蚌埠供电公司	非关联方	29.02	1年以内	28.17	电费
安徽喜万年有限公司	非关联方	4.64	2-3年	4.50	灯具款
蚌埠市人民政府非税收入汇缴结算户	非关联方	4.23	1年以内	4.11	保证金
蚌埠市金龙厨具商场	非关联方	2.71	1年以内	2.63	厨具款
合计		88.40	-	85.83	-

截至2013年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
蚌埠市建筑工程质量保证金	非关联方	47.80	1年以内	32.64	保证金
安徽省电力公司蚌埠供电公司	非关联方	31.40	1年以内	21.44	电费
蚌埠正达商贸有限公司	非关联方	21.00	3年以上	14.34	货款
安徽喜万年有限公司	非关联方	4.64	1-2年	3.17	灯具款
蚌埠市光峰电动门有限公司	非关联方	3.80	3年以上	2.59	货款
合计		108.64	-	74.19	-

截至2012年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
中国人民财产保险股份有限公司安徽省分公司	非关联方	43.50	2-3年	32.88	保险赔款

安徽省电力公司蚌埠分公司	非关联方	31.68	1年以内	23.95	电费
蚌埠正达商贸有限公司	非关联方	21.00	2-3年	15.87	货款
南通正大机械设备有限公司	非关联方	19.12	1年以内	14.46	设备款
安徽喜万年有限公司	非关联方	4.64	1年以内	3.51	灯具款
合计		119.95	-	90.66	-

3、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2014-7-31		2013-12-31		2012-12-31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	176.66	54.63	225.09	72.79	1,800.52	96.41
1-2年	63.92	19.76	84.14	27.21	64.39	3.45
2-3年	82.83	25.61	-	-	2.68	0.14
合计	323.42	100.00	309.23	100.00	1,867.59	100.00

公司预付账款主要为预付的工程款及预设备款，报告期各期末公司预付账款账龄主要集中在1年以内，账龄合理。

(2) 报告期各期末预付账款余额前五名客户情况

截至2014年7月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)	款项性质
镇江力邦机械设备有限公司	非关联方	58.90	2-3年	18.21	材料款
东莞市长久热熔胶喷涂机械有限公司	非关联方	33.24	1-2年	10.28	设备款
东莞市昌顺液压设备有限公司	非关联方	29.79	1-2年	9.21	设备款
南通正大机械设备有限公司	非关联方	17.61	1年以内	5.44	设备款
鸠江区丰铁机械经营部	非关联方	13.68	1年以内	4.23	设备款
合计		153.22	-	47.37	-

截至2013年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的	款项性质
------	--------	----	----	----------	------

				比例 (%)	
镇江力邦机械设备有限公司	非关联方	58.90	1-2 年	19.05	设备款
东莞市昌顺液压设备有限公司	非关联方	35.42	1 年以内	11.45	设备款
东莞市长久热熔胶喷涂机械有限公司	非关联方	33.64	1 年以内	10.88	设备款
利辛县安康农牧开发有限公司	非关联方	23.00	1 年以内	7.44	绿化工程款
欧华包装设备（深圳）有限公司	非关联方	18.09	1 年以内	5.85	设备款
合计		169.05	-	54.67	-

截至2012年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占比 (%)	款项性质
中城建第六工程局集团第二工程有限公司	非关联方	1,464.49	1 年以内	78.42	工程款
蚌埠市塑钢门窗厂	非关联方	70.00	1 年以内	3.75	工程款
东莞市昌顺液压设备有限公司	非关联方	69.88	1 年以内	3.74	设备款
镇江力邦机械设备有限公司	非关联方	58.90	1 年以内	3.15	设备款
南京横空机械设备制造有限公司	非关联方	54.05	1 年以内	2.89	设备款
合计		1,717.32	-	91.95	-

4、存货

报告期各期末公司存货账面余额、跌价准备及账面价值列示如下：

单位：万元

项目	2014-7-31		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	710.08	-	710.08
在产品	400.53	-	400.53
库存商品	1,576.82	-	1,576.82
合计	2,687.43	-	2,687.43
项目	2013-12-31		
	余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,200.00	-	1,200.00
在产品	240.02	-	240.02
库存商品	1,177.19	-	1,177.19
合计	2,617.21	-	2,617.21
项目	2012-12-31		

	余额	跌价准备	账面价值
原材料	939.25	-	939.25
在产品	182.04	-	182.04
库存商品	608.68	-	608.68
合计	1,729.96	-	1,729.96

公司存货主要包括原材料、在产品及库存商品。报告期内公司存货呈上升趋势，主要原因系公司规模扩大备货增加所致。公司期末对存货进行减值测试，未发现存货发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

报告期各期末公司存货结构如下：

单位：万元

项目	2014-7-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
原材料	710.08	26.43	1,200.00	45.85	939.25	54.30
在产品	400.53	14.90	240.02	9.17	182.04	10.52
库存商品	1,576.82	58.67	1,177.19	44.98	608.68	35.18
合计	2,687.43	100.00	2,617.21	100.00	1,729.96	100.00

报告期内，公司原材料库存占存货比例呈下降趋势，主要系公司根据生产的需要以及市场状况合理储备原材料，加强库存管理，合理保持原材料的库存量。

公司采用多品种批量生产的柔性化生产模式，主要根据客户订单情况安排并组织生产。针对国内客户产品销售，除考虑客户订单外，根据市场需求的变化，结合库存情况调节生产计划，公司采用储备部分库存商品的生产模式，以满足市场需求、提高对用户需求的快速反应能力。报告期内，公司业务规模逐步扩大，订单量增加，在产订单及备货情况呈上升趋势。

报告期内，公司订单的执行情况不同导致存货结构的变化。公司存货的构成与公司经营模式、生产周期及生产模式相符，期末余额构成合理。

5、固定资产

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-7-31
一、原价合计	9,070.73	940.33	92.30	9,918.76
其中：房屋及建筑物	6,872.50	626.64	86.43	7,412.71

机器设备	1,833.07	94.80	-	1,927.87
运输设备	148.50	52.99	5.88	195.61
电子设备	163.66	14.73	-	178.39
其他	53.01	151.17	-	204.18
二、累计折旧合计	1,332.29	471.22	19.65	1,783.86
其中：房屋及建筑物	588.24	201.36	13.77	775.83
机器设备	607.46	184.88	-	792.34
运输设备	40.18	17.26	5.88	51.56
电子设备	74.49	44.30	-	118.78
其他	21.92	23.42	-	45.34
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	7,738.44	-	-	8,134.91
其中：房屋及建筑物	6,284.25	-	-	6,636.88
机器设备	1,225.61	-	-	1,135.52
运输设备	108.32	-	-	144.05
电子设备	89.17	-	-	59.61
其他	31.09	-	-	158.84
项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、原价合计	4,822.91	4,255.36	7.54	9,070.73
其中：房屋及建筑物	3,260.01	3,612.49	-	6,872.50
机器设备	1,325.37	507.70	-	1,833.07
运输设备	99.10	56.94	7.54	148.50
电子设备	90.81	72.85	-	163.66
其他	47.63	5.37	-	53.01
二、累计折旧合计	696.93	638.35	2.98	1,332.29
其中：房屋及建筑物	269.32	318.92	-	588.24
机器设备	357.28	250.18	-	607.46
运输设备	19.58	23.59	2.98	40.18
电子设备	35.35	39.14	-	74.49
其他	15.39	6.52	-	21.92
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-

其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	4,125.99	-	-	7,738.44
其中：房屋及建筑物	2,990.68	-	-	6,284.25
机器设备	968.09	-	-	1,225.61
运输工具	79.52	-	-	108.32
电子设备	55.46	-	-	89.17
其他	32.24	-	-	31.09
项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、原价合计	3,206.57	2,063.57	447.24	3,206.57
其中：房屋及建筑物	1,828.38	1,431.63	-	3,260.01
机器设备	790.35	535.01	-	1,325.37
运输工具	37.44	61.65	-	99.10
电子设备	55.53	35.28	-	90.81
其他	494.87	-	447.24	47.63
二、累计折旧合计	522.64	403.96	229.68	
其中：房屋及建筑物	144.19	125.13	-	269.32
机器设备	215.84	141.44	-	357.28
运输工具	6.64	12.94	-	19.58
电子设备	20.18	15.17	-	35.35
其他	135.79	109.28	229.68	15.39
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	2,683.93	-	-	4,125.99
其中：房屋及建筑物	1,684.18	-	-	2,990.68
机器设备	574.51	-	-	968.09
运输工具	30.81	-	-	79.52
电子设备	35.35	-	-	55.46
其他	359.07	-	-	32.24

截至2014年7月31日，公司固定资产账面价值为8,134.91万元，占同期资产总额的54.96%，占比较大，主要系公司为生产制造类企业，大规模生产建设需生产厂房及各类机器设备，与生产制造类企业经营特点相适应。公司固定资产主要由房屋及建筑物、机器设备构成，现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

6、在建工程

单位：万元

项目	2014-7-31		2013-12-31		2012-12-31	
	账面价值	比例 (%)	账面价值	比例 (%)	账面价值	比例 (%)
三期厂房	80.83	100.00	37.63	100.00	-	-
凤凰纳米厂房	-	-	-	-	1,107.98	100.00
合计	80.83	100.00	37.63	100.00	1,107.98	100.00

公司报告期各期末在建工程不存在减值迹象，故未对在建工程计提减值准备。

(1) 报告期内在建工程的明细情况如下表所示：

单位：万元

工程名称	2014-7-31			2013-12-31			2012-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期厂房	80.83	-	80.83	-	-	-	-	-	-
凤凰纳米厂房	-	-	-	-	-	-	1,107.98	-	1,107.98
合计	80.83		80.83	-		-	1,107.98		1,107.98

(2) 报告期内在建工程增减变动情况如下表所示：

单位：万元

工程名称	2012-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2013-12-31
凤凰纳米厂房	1,107.98	2,659.76	3,767.74	-	-
合计	1,107.98	2,659.76	3,767.74	-	-

(续上表)

工程名称	2013-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2014-7-31
凤凰纳米厂房 (二期)	-	626.64	626.64	-	-
三期厂房	-	80.83	-	-	80.83
合计	-	707.47	626.64	-	

报告期内，随着公司自主品牌产品销售规模的不断扩大，公司新建自动化程度较高的生产线项目，努力开拓国内自主品牌市场。

7、无形资产

单位：万元

项 目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-7-31
一、账面原值合计	1,028.99	-	-	1,028.99
其中：软件	55.21	-	-	55.21
土地使用权	973.77	-	-	973.77
二、累计摊销合计	88.62	15.76	-	104.39
其中：软件	30.30	4.41	-	34.71
土地使用权	58.32	11.36	-	69.68
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	940.36	-	-	924.60
其中：软件	24.91	-	-	20.51
土地使用权	915.45	-	-	904.09
项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
一、账面原值合计	1,027.68	-	-	1,028.99
其中：软件	53.91	1.30	-	55.21
土地使用权	973.77	-	-	973.77
二、累计摊销合计	62.50	26.12	-	88.62
其中：软件	23.65	6.65	-	30.30
土地使用权	38.85	19.47	-	58.32
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	965.19	-	-	940.36
其中：软件	30.26	-	-	24.91
土地使用权	934.92	-	-	915.45
项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-12-31
一、账面原值合计	1,003.80	-	-	1,027.68
其中：软件	30.03	23.88	-	53.91
土地使用权	973.77	-	-	973.77
二、累计摊销合计	38.72	23.78	-	62.50
其中：软件	17.00	6.65	-	23.65
土地使用权	21.72	17.13	-	38.85
三、减值准备合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	965.09	-	-	965.19
其中：软件	13.04	-	-	30.26
土地使用权	952.05	-	-	934.92

公司无形资产主要为土地使用权。公司无形资产不存在减值迹象，故对无形资产未计提减值准备。

8、递延所得税资产

单位：万元

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
递延所得税资产：			
递延收益	47.93	49.45	43.38
减值准备	17.55	21.47	12.79
未支付工资	27.86	31.14	19.74
合计	93.34	102.05	75.91

公司的递延所得税资产由公司递延收益、计提的坏账准备以及未支付工资形成。

9、主要资产减值准备的计提依据与计提情况

(1) 应收款项坏账准备

①坏账计提依据

报告期内，应收款项坏账准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（三）应收款项坏账准备的核算”。

②报告期内坏账计提情况

报告期内，应收账款坏账准备的计提情况见本节“五、报告期内主要会计数据”之“（七）报告期内主要资产情况”之“1、应收账款”与“五、报告期内主要会计数据”之“（七）报告期内主要资产情况”之“2、其他应收款”。

(2) 存货跌价准备

①计提依据

报告期内，存货跌价准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（四）存货的核算方法”。

②报告期内存货跌价准备情况

报告期内，公司未计提存货跌价准备。

(3) 固定资产减值准备

①计提依据

报告期内，固定资产减值准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（六）固定资产的核算方法”。

②报告期内计提情况

报告期内，公司未计提固定资产减值准备。

（4）无形资产减值准备

①计提依据

报告期内，无形资产减值准备的计提依据见本节“三、报告期内公司的主要会计政策、会计估计”之“（八）无形资产的核算方法”。

② 报告期内计提情况

报告期内，公司未计提无形资产减值准备。

（九）报告期内重大债务情况

1、短期借款

单位：万元

项 目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
抵押借款	2,280.23	2,796.71	2,250.00
合计	2,280.23	2,796.71	2,250.00

2012年末、2013年末和2014年7月末公司短期借款余额分别为2,250.00万元、2,796.71万元和2,280.23万元，公司短期借款主要通过自有土地、房屋抵押方式取得。2014年7月末，公司短期借款明细情况如下：

单位：万元

借款银行	币种	期限	原币金额	本币金额
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-8-19 至 2014-8-19	-	200.00
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-8-22 至 2014-8-22	-	200.00
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-9-4 至 2014-9-4	-	200.00
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-9-17 至 2014-9-17	-	160.00

借款银行	币种	期限	原币金额	本币金额
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-9-23 至 2014-9-23	-	240.00
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-10-17 至 2014-10-17	-	200.00
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-11-14 至 2014-11-14	-	200.00
徽商银行股份有限公司蚌埠分行	人民币	2013-12-13 至 2014-12-13	-	150.00
交通银行股份有限公司蚌埠分行	美元	2014-4-3 至 2014-9-25	53.90	332.43
交通银行股份有限公司蚌埠分行	美元	2014-5-20 至 2014-11-3	64.50	397.80
合计				2,280.23

2、应付票据

单位：万元

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
银行承兑汇票	446.41	323.69	472.91
合计	446.41	323.69	472.91

3、应付账款

(1) 报告期各期末应付账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2014-7-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,976.81	93.47	3,284.84	98.01	2,359.23	85.03
1-2 年	152.22	4.78	66.71	1.99	3.08	0.11
2-3 年	55.66	1.75	-	-	412.19	14.86
合计	3,184.68	100.00	3,351.56	100.00	2,774.50	100.00

由上表可知，报告期各期末公司应付账款账龄主要在1年以内，账龄结构合理。

(2) 报告期各期末应付账款前五名情况

截至2014年7月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比 (%)	款项性质
山东非尔德过滤科技有限公司	非关联方	323.32	1年以内	10.15	材料款
广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	非关联方	180.78	1年以内	5.68	材料款
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	非关联方	166.80	1年以内	5.24	材料款
蚌埠华纺滤材有限公司	关联方	157.46	1年以内	4.94	材料款
安徽省粤隆印刷科技有限公司	非关联方	152.72	1年以内	4.80	材料款
合计		981.07	-	30.81	-

截至2013年12月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比 (%)	款项性质
蚌埠华纺滤材有限公司	关联方	465.56	1年以内	13.89	材料款
山东非尔德过滤科技有限公司	非关联方	176.00	1年以内	5.25	材料款
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	非关联方	134.55	1年以内	4.01	材料款
枣庄市宏顺滤清材料有限公司	非关联方	123.20	1年以内	3.68	材料款
东莞市利韬过滤材料有限公司	非关联方	115.20	1年以内	3.44	材料款
合计		1,014.51	-	30.27	-

截至2012年12月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比 (%)	款项性质
蚌埠华纺滤材有限公司	关联方	481.03	1年以内	17.34	材料款
上海敏波进出口有限公司	非关联方	184.64	1年以内	6.65	材料款
蚌埠市中艺钢结构工程有限公司	非关联方	158.79	2-3年	5.72	工程款
蚌埠市多宝塑模科技有限公司	非关联方	145.67	1年以内	5.25	材料款
安徽省粤隆印刷科技有限公司	非关联方	108.12	1年以内	3.90	材料款
合计		1,078.25	-	38.86	-

4、预收账款

(1) 报告期各期末预收账款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	431.67	100.00	127.97	95.81	84.58	100.00
1-2 年	-	-	5.60	4.19	-	-
合计	431.67	100.00	133.57	100.00	84.58	100.00

公司预收账款主要为客户预付的货款，2012年末、2013年末和2014年7月末，公司预收账款主要为1年以内，账龄结构合理。

(2) 报告期各期末预收账款前五名情况

截至2014年7月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
绥芬河玛速玛汽车零部件进出口有限公司	非关联方	40.14	1 年以内	9.30	货款
合肥金壳汽车用品有限公司	非关联方	21.75	1 年以内	5.04	货款
无锡市宝庆汽车零部件有限公司	非关联方	17.28	1 年以内	4.00	货款
大同市文化企业部众达汽车修理厂	非关联方	11.83	1 年以内	2.74	货款
贵州欧亚商贸有限公司	非关联方	11.00	1 年以内	2.55	货款
合计		102.00	-	23.63	-

截至2013年12月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
绥芬河玛速玛汽车零部件进出口有限公司	非关联方	72.59	1 年以内	54.35	货款
南京途朗宝汽车零部件有限公司	非关联方	20.00	1 年以内	14.97	货款
康考德贸易（上海）有限公司	非关联方	17.91	1 年以内	13.41	货款
长沙市雨花区新环宇汽配经营部	非关联方	10.76	1 年以内	8.05	货款
阜新永红商贸有限公司	非关联方	7.00	1 年以内	5.24	货款
合计		128.26	-	96.03	-

截至2012年12月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
沈阳新泰商贸有限公司	非关联方	20.00	1 年以内	23.65	货款

南昌市华剑汽车维修服务有限公司	非关联方	10.00	1年以内	11.82	货款
山西天森泰贸易有限公司	非关联方	10.00	1年以内	11.82	货款
山东坤特汽车配件有限公司	非关联方	10.00	1年以内	11.82	货款
宝鸡市誉扬商贸有限公司	非关联方	10.00	1年以内	11.82	货款
合计		60.00	-	70.94	-

5、应交税费

单位：万元

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
企业所得税	108.35	170.72	126.86
增值税	73.53	-109.87	-70.22
其他	7.50	38.65	28.67
合计	189.38	99.50	85.31

6、其他应付款

(1) 报告期各期末其他应付款按账龄结构列示如下：

单位：万元

账龄	2014-7-31		2013-12-31		2012-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	196.95	19.54	1,013.81	99.63	97.74	96.76
1-2年	811.20	80.46	0.46	0.04	3.27	3.24
2-3年	-	-	3.27	0.32	-	-
合计	1,008.16	100.00	1,017.54	100.00	101.01	100.00

2012年末、2013年末和2014年7月末，公司其他应付款余额分别为101.01万元、1,017.54万元和1,008.16万元。公司其他应付款主要系股东借款。

截至2014年7月31日，其他应付款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比 (%)	款项性质
巫界树	关联方	737.20	2年以内	73.12	借款
Phoenix international co., ltd. (凤凰国际有限公司)	关联方	146.16	1-2年	14.50	返利
陈登宇	关联方	80.00	1年以内	7.94	股权转让款
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	非关联方	16.64	2年以内	1.65	返利

(哈斯+布斯汽车部件有限公司)					
Hans Pries GmbH&Co.KG (汉斯普利斯有限公司)	非关联方	6.50	2年以内	0.64	返利
合计		986.50	-	97.85	-

截至2013年12月31日，其他应付款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
巫界树	关联方	786.94	1年以内	77.34	借款
Phoenix international co.,ltd. (凤凰国际有限公司)	关联方	150.49	1年以内	14.79	返利
Automotive Distributors Ltd (蓝图汽车部件有限公司)	非关联方	46.03	1年以内	4.52	返利
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG (哈斯+布斯汽车部件有限公司)	非关联方	23.82	1年以内	2.34	返利
EXO Automotive Spa (易斯欧汽车部件有限公司)	非关联方	3.46	1年以内	0.34	返利
合计		1,007.04	-	98.97	-

截至2012年12月31日，其他应付款前五名的情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占比(%)	款项性质
巫界树	关联方	100.99	2年以内	99.98	借款
其他	非关联方	0.02	1年以内	0.02	-
合计		101.01	-	100.00	-

(十) 报告期内股东权益情况

单位：万元

项目	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
实收资本(或股本)	4,500.00	4,500.00	3,500.00
资本公积	1.62	18.24	18.24
盈余公积	223.72	223.72	140.52
未分配利润	1,965.02	1,235.98	1,483.65
归属于母公司股东权益合计	6,690.36	5,977.95	5,142.41
少数股东权益	-	78.06	74.81
股东权益合计	6,690.36	6,056.01	5,217.21

六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

(一) 公司关联方

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
巫界树	公司控股股东、实际控制人
蚌埠凤凰纳米新材料有限责任公司	公司子公司，已注销
蚌埠汉邦纳米新材料研究所有限公司	公司子公司，已注销

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
蚌埠菲尼斯	持股5%以上股份的股东
凤凰国际	公司控股股东、实际控制人控制的公司
蚌埠华纺	公司控股股东、实际控制人控制的公司

3、公司董事、监事、高级管理人员及其担任董事、监事、高级管理人员或控制的企业，以及上述人员关联密切的家庭成员及其控制的企业

公司董事、监事、高级管理人员及其担任董事、监事、高级管理人员或控制的企业，以及上述人员关联密切的家庭成员及其控制的企业为本公司关联方。

(二) 关联交易情况

1、经常性关联交易

(1) 销售商品或提供劳务

报告期内，公司向凤凰国际销售商品，交易采取市场化定价方式，具体销售情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
凤凰国际	销售商品	市场价格	-	-	6,808.65	44.04	7,755.19	61.34

①关联销售必要性

报告期内，公司海外地区销售主要通过凤凰国际，凤凰国际系公司控股股东、实际控制人巫界树于 2005 年在文莱设立的从事国际贸易业务的公司。根据凤凰国际及凤凰国际股东巫界树出具的说明，凤凰国际目前已不再实际经营，正在办理注销手续。

鉴于有限公司 2006 年 12 月设立时，公司海外地区业务的销售渠道尚未建立，海外地区业务主要采取与凤凰国际合作的方式：凤凰国际与海外客户签订销售订单后，凤凰国际向公司下达订单，公司为海外客户贴牌制造产品，产品完工后直接报关至海外客户地点，到达海外客户地点后由海外客户提货。

随着公司业务规模的不断扩大，公司已在销售部成立专门的海外事业部，主要通过参加海外展销会的方式开拓海外客户资源及市场。

由于公司贴牌制造的产品质量优质、稳定，得到了海外客户的普遍认可，公司与海外客户已建立了稳定的合作关系，同时，为了规范并减少公司与凤凰国际的关联交易，凤凰国际将其自身海外客户资源无偿让渡给公司，自 2014 年 1 月 1 日起，由公司直接与海外客户签订销售订单并对海外客户销售。

② 关联销售公允性

报告期内，公司与凤凰国际结算价格和凤凰国际与海外客户结算价格一致，凤凰国际收取返利，定价公允。报告期内，公司向凤凰国际销售金额以及支付的返利情况如下：

单位：万元

项目	2013 年度	2012 年度
向凤凰国际销售金额	6,808.65	7,755.19
向凤凰国际支付返利金额	150.49	280.04
占比（向凤凰国际支付返利金额/向凤凰国际销售金额）	2.21%	3.61%

(2) 采购商品或接受劳务

报告期内，公司向凤凰国际支付返利，向蚌埠华纺采购滤材，交易均采取市场化定价方式，具体采购情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2014 年 1—7 月		2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
凤凰国际	接受劳务	市场价格	-	-	150.49	47.02	280.04	66.63
蚌埠华纺	采购原料	市场价格	1,065.50	16.11	1,401.39	15.38	1,479.53	19.92

①关联采购必要性

公司所在地安徽省蚌埠市属于国家滤清器产业基地，滤清器生产企业较多，但生产滤清器所需的原材料滤材主要从外省（主要为广东省）采购，发货周期长且运输成本较高。为了保证滤材供应的及时性，公司从蚌埠华纺采购滤材。

②关联采购公允性

报告期内，公司向蚌埠华纺采购滤材的主要品种与向其他供应商采购单价比较情况如下：

单位：元/平方米

2014年1-7月			
项目	向蚌埠华纺采购单价	向其他供应商采购单价	差异率
长纤无纺布	5.38	5.43	-0.87%
pp无纺布	3.68	3.76	-2.15%
活性炭	11.80	11.79	0.04%
长纤针孔纸	3.93	3.85	1.95%
2013年度			
项目	向蚌埠华纺采购单价	向其他供应商采购单价	差异率
长纤无纺布	5.38	5.38	-
pp无纺布	3.68	3.70	-0.54%
活性炭	11.81	11.86	-0.42%
长纤针孔纸	3.93	3.85	2.08%
2012年度			
项目	向蚌埠华纺采购单价	向其他供应商采购单价	差异率
长纤无纺布	5.38	5.38	-
pp无纺布	3.70	3.67	0.82%
活性炭	12.10	12.22	-0.98%
长纤针孔纸	3.93	3.88	1.29%

由上表可知，报告期内，公司向蚌埠华纺采购的主要滤材品种与向其他供应商采购的单价差异较小，定价公允。

2、偶发性关联交易

①资金拆借

报告期内，公司存在向控股股东、实际控制人巫界树借款的情形，该等借款未签订协议，也未支付利息，具体情况如下：

单位：万元

2014-1-1	新增借款	归还借款	2014-7-31
786.94	79.53	125.57	737.20
2013-1-1	新增借款	归还借款	2013-12-31
100.99	1,035.95	350.00	786.94
2012-1-1	新增借款	归还借款	2012-12-31
102.97	1,053.96	850.00	100.99

②收购股权

2014年2月，陈登宇、张燕、蒋宇、寇卫国、孙峰分别与公司签订《股权转让协议》，陈登宇、张燕、蒋宇、寇卫国、孙峰分别将其持有汉邦纳米40%股权80万元、汉邦纳米2%股权4万元、汉邦纳米2%股权4万元、汉邦纳米2%股权4万元、汉邦纳米2%股权4万元全部转让给公司，股权转让款参照净资产协商定价，分别为80万元、4万元、4万元、4万元和4万元。

3、解决关联交易措施

有限公司时期，公司未制定专门的关联交易决策制度。股份公司设立后，为进一步规范运作，建立健全关联交易决策制度，2014年10月8日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程》、《关联交易决策制度》，明确了关联交易审批权限、表决、决策程序；2014年10月23日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《关于关联交易的议案》。

《公司章程》规范关联交易的主要条款：

《公司章程》第三十九条规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

《公司章程》第七十九条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

公司将在《股东大会议事规则》中制订有关关联关系股东的回避和表决程序。

《公司章程》第一百一十条规定：董事会对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等应遵守本章程及公司股东大会规定的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

就上述重大事宜，公司将制定相关制度予以规定。

《公司章程》第一百四十二条规定：监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

《关联交易决策制度》的主要规定：

《关联交易决策制度》第四条规定：本公司的关联方包括：（1）控股股东；（2）其他股东；（3）控股股东及持股 5% 以上的主要股东控制或参股的企业；（4）对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；（5）公司参与的合营企业；（6）公司参与的联营企业；（7）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员控制的其他企业；（8）参照《深圳证券交易所上市规则》认定的其他关联法人、关联自然人。

《关联交易决策制度》第五条规定：本制度所称的“交易”，包括：（1）购销商品；（2）买卖有形或无形资产；（3）兼并或合并法人；（4）出让与受让股权；（5）提供或接受劳务；（6）代理；（7）租赁；（8）各种采取合同或非合同形式进行的委托经营等；（9）提供资金或资源；（10）协议或非协议许可；（11）合作研究与开发或技术项目的转移；（12）向关联方人士支付报酬；（13）合作投资设立企业；（14）合作开发项目；（15）其他对公司有影响的重大交易。

《关联交易决策制度》第六条规定：公司与关联方发生的交易（获赠现金资产和接受担保除外）金额在 300 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的，须由公司股东大会决定。

《关联交易决策制度》第七条、第八条及第九条规定：本规定第六条规定的限额以下，公司与关联法人发生的金额在 50 万元人民币以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的交易，或者公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元人民币以

上的交易，须由公司董事会决定。上述限额以下的关联交易，由公司总经理决定（但采取合同或非合同形式进行的委托经营及合作研究与开发或技术项目的转移需报董事长同意后执行）。没有金额限制或者暂时无法确定金额的关联交易由股东大会审议批准。

《关联交易决策制度》第十三条及第十四条规定：由董事会决策的关联交易，必须履行下列程序：（1）由公司总经理对关联交易的有关事宜进行可行性研究并提交公司董事会审议；（2）公司董事会就有关事宜进行审议并形成决议，任何与该关联交易有利益关系的董事在董事会上应当放弃对该议案的投票权。如果应回避导致参与决策的董事会人数不足3人，则应当将该交易提交股东大会决策。

由股东大会决策的关联交易，必须履行下列程序：在履行董事会决策程序后，由公司董事会将关联交易的议案提交公司股东大会批准后方可实施。任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。

《关联交易决策制度》第十八条规定：关联交易的定价政策应当遵循市场公正、公平、公开的原则，交易价格应与市场独立第三方价格不存在差异。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，应当通过合同明确有关成本和利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。

《关联交易决策制度》第二十条规定：对于需要由监事会等发表意见的关联交易，应当由监事会表达对关联交易公允性的意见。

公司控股股东暨实际控制人巫界树、其他持股5%以上的股东已就规范关联交易，保护其他股东利益分别作出承诺，“如本人及所控制的其他企业（若有）与凤凰股份不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和凤凰股份公司章程及凤凰股份关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护凤凰股份及所有股东的利益，本人将不利用在凤凰股份中的控股股东/股东地位，为本人及所控制的其他企业（若有）在与凤凰股份关联交易中谋取不正当利益”。

公司全体董事、监事、高级管理人员均作出承诺，“如本人及所控制的其他企业（若有）与凤凰股份不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和凤凰股份公司章程及凤凰股份关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护凤凰股份及所有股东的利益，

本人将不利用在凤凰股份中的董事/监事/高级管理人员地位,为本人及所控制的其他企业(若有)在与凤凰股份关联交易中谋取不正当利益”。

同时,巫界树和蚌埠菲尼斯已出具承诺,在2年内将蚌埠华纺纳入公司的业务体系。未及时处理主要基于:自2014年新三板扩容政策出台后,公司将“成功登陆资本市场,通过资本市场做大做强”作为公司的首要发展战略。目前,公司正处在积极推动、实施新三板挂牌阶段,而收购蚌埠华纺需要履行审计、评估、外部审批、工商变更登记等程序,耗时较长。同时,公司目前正处在业务快速发展时期,厂房、生产设备等基建投入较大,公司现暂缺拟收购蚌埠华纺股权所需的资金。

4、报告期内与主要关联方往来款项余额

单位:万元

项目名称	关联方	2014-7-31	2013-12-31	2012-12-31
应收账款	凤凰国际	-	93.66	532.65
应付账款	蚌埠华纺	157.46	465.56	481.03
其他应付款	巫界树	737.20	786.94	100.99
其他应付款	凤凰国际	146.16	150.49	-
其他应付款	陈登宇	80.00	-	-

七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

2014年8月22日,根据有限公司董事会决议,公司以2014年4月30日经审计的净资产63,892,414.34元整体变更设立安徽凤凰滤清器股份有限公司,注册资本4,500万元,该净资产折股出资后的余额18,892,414.34元计入股份公司资本公积。天职会计师事务所对本次净资产折股进行了审验并于2014年9月4日出具了天职业字[2014]11815号验资报告。

八、报告期内资产评估情况

公司于2014年整体变更设立股份有限公司时,沃克森评估所以2014年4月30日为评估基准日对凤凰有限的净资产进行了评估,并于2014年8月25日出具了沃克森评

报字[2014]第 0243 号《资产评估报告书》。评估结果为：净资产账面价值 6,389.24 万元，评估价值 9,320.85 万元，增值 2,931.61 万元，增值率 45.88%。

本次评估仅为有限公司整体变更为股份有限公司的工商登记提供参考，未按上述评估结果调整公司资产、负债的账面价值。

九、股利分配政策

（一）股利分配的政策

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

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年分配情况

公司最近两年及一期除提取法定公积金外，未进行其他利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据 2014 年 10 月 23 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程》，公司公开转让后的股利分配政策如下：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,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。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至本转让说明书签署日,本公司无纳入合并报表范围内的子公司。报告期内公司曾有2家子公司,具体情况详见“第一章 基本情况”之“四、股权结构”之“(四)公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”之“2、报告期内的重大资产重组情况”。

十一、风险因素

(一) 贴牌业务模式的经营风险

公司产品海外地区销售主要采用OEM方式,即为合作品牌商贴牌制造产品。2012年度、2013年度、2014年1-7月,公司营业收入中海外地区收入占比分别为84.62%、81.97%和79.66%,占比较大。合作品牌商对公司产品的接纳程度将直接影响其对公司产品的采购量,一旦上述主要客户出现经营困难导致需求下降,或转向其他供应商采购相关产品,则可能对公司的海外地区产品销售产生较大影响。

(二) 市场竞争风险

随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强,国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大,与此同时,国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场,市场竞争将进一步加剧,使公司面临一定的市场竞争风险。

(三) 关联方采购风险

公司原材料滤材主要从公司关联方蚌埠华纺采购，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-7 月，公司从蚌埠华纺采购金额分别为 1,479.53 万元、1,401.39 万元和 1,065.50 万元，占当期采购总额的比例分别为 19.92%、15.38%和 16.11%，占比较高。未来公司将继续从蚌埠华纺采购滤材，尽管报告期内公司向蚌埠华纺采购系按照市场价格协商确定，但未来仍存在蚌埠华纺单方面提高采购价格或终止销售而影响公司未来经营的风险。

（四）所得税优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司 2010 年 11 月 5 日已取得《高新技术企业证书》（编号 GR201034000222），有效期 3 年；2013 年 10 月 14 日，公司通过高新技术企业复审，取得新的《高新技术企业证书》（编号 GF201334000116），有效期 3 年。2013 年度、2014 年度公司享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

（五）股权集中及实际控制人不当控制的风险

截至本转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人巫界树先生持有公司 80%股份，股权比较集中，且担任公司董事长、总经理。若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

（六）汇率变动的风险

公司海外地区销售以外币（主要为欧元、美元）结算。2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月，公司海外地区业务收入占比分别为 84.62%、81.97%和 79.66%，汇兑损失分别为 44.28 万元、120.41 万元和 72.59 万元。随着国际经济环境的不断变化，汇率的变动可能会导致汇兑净损失，从而对公司的财务状况造成影响。因此，公司存在因汇率变动而影响公司业绩的风险。

（七）资产负债率较高的风险

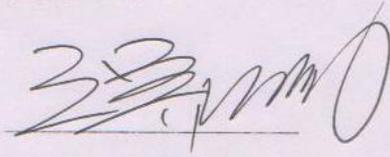
2012 年末、2013 年末和 2014 年 7 月末，公司资产负债率分别为 55.25%、58.30% 和 54.60%。报告期内，随着业务规模不断扩大，公司固定资产的持续投入对资金的需求量不断增加，导致负债余额较大，公司资产负债率较高，公司存在资产负债率较高影响公司偿债能力的风险。

第五章 有关声明

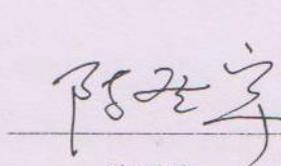
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及公司董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

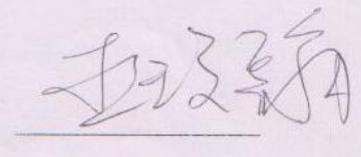
公司董事签字：



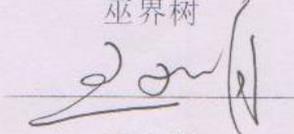
巫界树



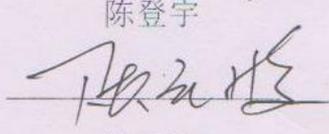
陈登宇



巫玖翰

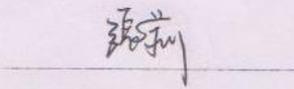


王小娟

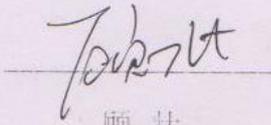


陈元姣

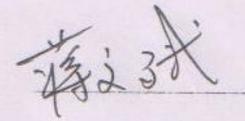
公司监事签字：



张莉

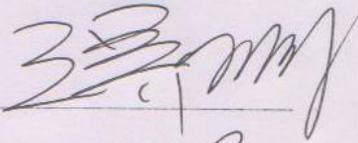


顾壮

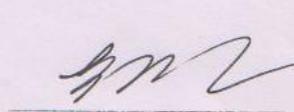


蒋文斌

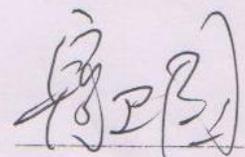
公司高级管理人员签字：



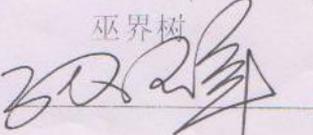
巫界树



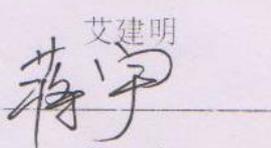
艾建明



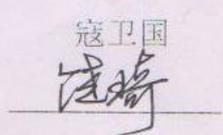
寇卫国



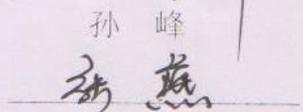
孙峰



蒋宇



饶琦



张燕

安徽凤凰滤清器股份有限公司



二、国元证券股份有限公司声明

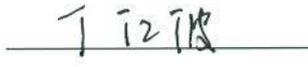
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



蔡咏

项目负责人：



丁江波

项目小组成员：



王凯



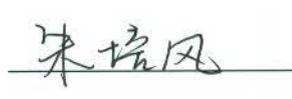
顾寒杰



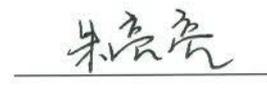
常格非



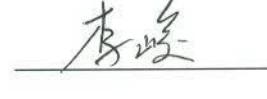
赵青



朱培风



朱亮亮



李峻



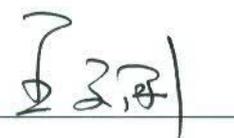
三、安徽天禾律师事务所声明

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

经办律师签名：



祝传颂



王文刚



夏喻磊

负责人签名：



张晓健

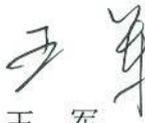


四、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）声明

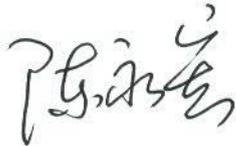
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师签名：


周学民


王 军

负责人签名：



陈永宏

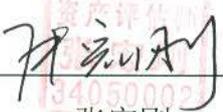
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



五、沃克森（北京）国际资产评估有限公司声明

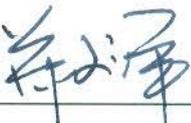
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师签名：


张宏刚


张基昌

评估机构负责人签名：


郑文洋

沃克森（北京）国际资产评估有限公司

2014年12月23日



第六章 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