

台州市涌艺清洁设备股份有限公司

Taizhou Yongyi Cleaning Equipment Co.,Ltd.

derCer

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



财通证券股份有限公司
CAITONG SECURITIES CO.,LTD.

二零一五年五月

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

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、行业风险

公司属于工业清洗设备行业。工业清洗设备应用范围广泛，但本行业目前在国内正处于起步阶段，行业内高端产品和先进技术基本上由国外厂商掌握。未来随着国内工业清洗设备行业的加快发展，可能会出现各种不可预知情况，公司将面临不适应行业快速发展的风险。

二、经营风险

公司成立时间较短、规模较小，成立至今主要的产品为高压清洗机附件旋转喷头，产品较为单一。虽然公司目前拥有共计 9 项实用新型专利技术，且未来也将推出高压清洗机检测器和快速喷头两项新产品，但目前公司仍存在资产规模较小、盈利能力不高、未来增长存在不确定性的经营风险，整体抗风险能力较弱。

三、技术风险

公司所处行业对技术要求较高，高压清洗机喷头为高压清洗机的重要配件，其质量的好坏直接影响高压清洗机的清洗效果，而不同技术下生产出来的喷头其质量和使用寿命也存在着明显的区别。公司所面临的技术风险一方面为下游客户需求的变化，公司面临技术更新的压力；另一方面为行业内竞争对手模仿公司技术或者自行研发类似技术，公司面临行业竞争地位下降的风险。

四、管理风险

公司目前管理层学历水平相对不高，过往也未有管理上规模企业的经验，随着公司业务的不拓展，经营规模不断扩大，公司将面临管理层管理经验不足的风险。

五、市场竞争加剧风险

公司目前产品旋转喷头在国内少有公司可以生产，未来随着工业清洗设备行业的发展，越来越多的公司会加入进行产品的研发和制造，公司将面临市场竞争加剧的风险。

六、核心管理与技术人才流失风险

核心管理和技术人才是公司长期保持竞争优势的重要保障。在人才流失方面公司面临双重风险。一方面随着企业间人才竞争的日趋激烈，公司面临与越来越多的竞争对手争夺人才的风险。另一方面公司所处的温岭市为浙江省台州市所辖的县级市，相对于一线城市，公司面临更难招揽优秀管理、技术人才的风险。

七、主要客户相对集中风险

公司的主要客户相对集中，报告期内公司对其前五大客户的销售额均占到了当期销售额的85%以上，且公司对浙江大农的销售额分别占到了当期的47.08%和42.86%，公司对浙江大农存在一定的依赖。虽然公司正在积极拓展客户群体，但受到工业清洗设备市场行业规模限制，公司在未来一定时间内还将面临客户相对集中的风险。

八、主要供应商相对集中风险

公司的主要供应商相对集中，报告期内公司向五大供应商的采购总额均占到了当期采购总额的80%以上。公司商业模式是向供应商定制组装产成品用的标准件，经过公司成立初期与供应商的磨合，现已筛选出一批供应标准达到要求的合格供应商，同一个标准件有数个供应商进行同时供应。公司的商业模式决定了公司供应商数量较少，虽然随着公司新产品的推出，供应商的数量会有所增加，但公司在未来一定时间内还将面临客户相对集中的风险。

九、生产经营场所不稳定风险

公司目前租用的房屋其产权所有人温岭市钱江包装有限公司并未办妥有关产权证明，虽然温岭市人民政府城东街道办事处出具了《住所（经营场所）使用证明》，证明该处房屋属于温岭市钱江包装有限公司使用，但还是存在因为房屋产权不明确而被拆迁，对公司正常经营造成影响的风险。

公司为避免上述风险，公司一方面是计划在 2015 年内搬迁到房屋产权手续合法合规的厂房进行生产经营，另一方面公司全体股东承诺，若在公司搬迁前因目前租用的房屋产权瑕疵问题对公司造成的一切损失，由全体股东共同承担。

十、新产品推出后的市场反应存在不确定性风险

公司目前的产品为旋转喷头，未来还将进一步推出高压清洗机领域的相关配件。因为高压清洗机目前在国内的市场规模并不高，公司新产品的推出主要面对的客户还是以国外厂商为主，公司面临着新产品推出后可能不被市场接受的风险。

十一、下游行业增长放缓的风险

工业清洗设备行业下游主要是工业制造业，若下游的工业制造业企业增长速度放缓，将影响到工业清洗设备行业的增长，进而使得公司面临订单量下降而导致的公司业绩下滑的风险。

十二、商业模式的风险

公司的商业模式是将产成品的非核心组件交由供应商生产，公司本身专注于技术的研发和核心组件的加工。虽然公司建立了一套行之有效的质量控制体系，但供应商如果生产经营出现问题，可能将会对公司的供货造成影响，使得公司面临由商业模式造成的风险。

十三、报告期内未替全体员工全部缴纳社会保险费和住房公积金的风险

在2014年6月16日之前，公司未给全体员工缴纳社会保险和住房公积金，公司为3名在册员工缴纳了五险，其余的员工除了缴纳工伤保险外，只缴纳部分险种，住房公积金均未缴纳。截至本说明书签署日，公司已为全体在册人员20人中的19人办理了全部社会保险，另外的一人签署了放弃缴纳社保的声明。截至本说明书签署日，公司仍未为员工办理住房公积金的缴纳；公司全体员工多数为农民，因自身原因不愿意缴纳住房公积金，已向公司申请放弃缴纳住房公积金。公司与员工将就社会保险费和住房公积金的缴纳问题并不存在纠纷。

为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司现有八位股东承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

十四、公司环评手续尚未办理完毕的风险

根据《中华人民共和国环境影响评价法》的规定，公司应在正式生产前编制环境影响报告表，并报环境保护主管行政部门批复。报告期内，公司并未按照《中华人民共和国环境影响评价法》的规定，办理完成相关环保手续，但并未因此收到环境保护主管部门“责令限期补办手续”的通知，也未受到相关行政处罚。

2014年11月，公司委托台州市环境科学设计研究院编制了建设环境影响报告表，并向温岭市环保局等有关部门提交环保审查申请。2015年1月23日，温岭市环保局出具审批意见（温环审[2015]40号），同意公司建设项目。根据有关规章制度和审批意见要求，项目竣工并试生产后，需要继续办理环评设施的验收，目前公司正处于试生产状态，预计于2015年内完成验收。公司存在在未来未能一次性顺利办妥后续环评验收手续而被要求继续整改，进而影响正常生产经营活动的风险。

公司控股股东及实际控制人杨才德作出承诺“将及时督促公司办理完成后续环评验收程序，若公司未来因在过往年度未及时办理环境影响批复手续而被相关部门处罚，本人将自愿以现金形式向公司足额补偿因该处罚给公司带来的全部经

济损失”。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
目 录	7
释 义	9
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	11
三、公司股权结构	12
四、公司股本形成及变化情况	13
五、公司重大资产重组情况	16
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	17
七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标	19
八、相关中介机构	20
第二节 公司业务	22
一、公司业务概况	22
二、公司组织结构及业务流程	24
三、与公司业务相关的关键资源要素	28
四、公司具体业务情况	34
五、公司商业模式	40
六、公司所处行业基本情况	42
第三节 公司治理	51
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	51
二、董事会对现有公司治理机制的评估	52
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	52
四、公司独立性情况	52
五、同业竞争	54
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况	55
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	56
第四节 公司财务	60
一、审计意见	60
二、最近两年及一期的财务报表	60

三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围	66
四、主要会计政策和会计估计	67
五、最近两年及一期主要会计数据及财务指标	73
六、经营成果和财务状况分析	77
七、关联方、关联方关系及关联交易	94
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	97
九、最近两年及一期资产评估情况	97
十、股利分配政策和报告期内分配情况	98
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	98
十二、风险因素与自我评估	98
第五节 有关声明	103
第六节 附件	108

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、涌艺、涌艺清洁、台州涌艺	指	台州市涌艺清洁设备股份有限公司
涌艺有限，有限公司	指	温岭市涌艺清洁设备有限公司，公司前身
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	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
《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》
本说明书、本公开转让说明书	指	台州市涌艺清洁设备股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2013年度、2014年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
浙江大农	指	浙江大农实业股份有限公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	北京中银(杭州)律师事务所

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：台州市涌艺清洁设备股份有限公司

英文名称：Taizhou Yongyi Cleaning Equipment Co.,Ltd

法定代表人：杨才德

成立日期：2009年3月25日

变更为股份有限公司日期：2014年8月14日

注册资本：500万元

住所：温岭经济开发区百丈南路338号

邮编：317500

董事会秘书：项静君

电话：0576-86225558

传真：0576-86225556

电子邮箱：dercer@dercer.com

组织机构代码：68668820-8

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务属于制造业中的通用设备制造业（C34）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于通用设备制造业（C34）之子类喷枪及类似器具制造（C3466）。

经营范围：冲洗机械装置及配件、陶瓷制品设计、研发、制造。

主营业务：高压清洗机附件的研发、生产以及销售。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：500万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）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

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市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的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。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

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

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

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

公司章程第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

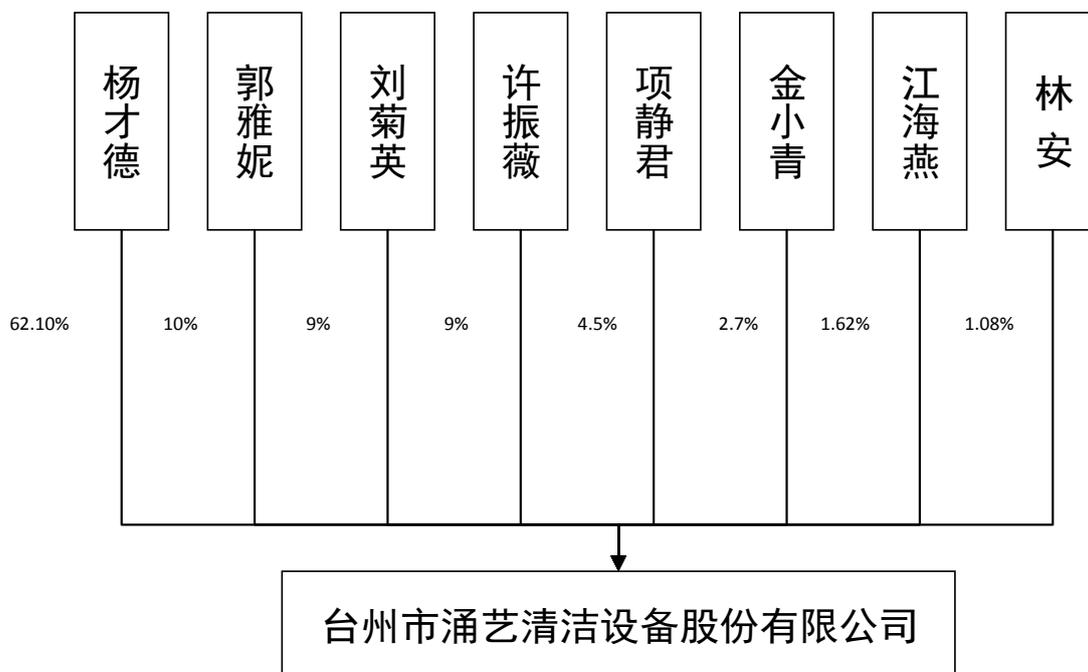
股份公司于2014年8月14日成立，截至本说明书签署日，股份公司成立未满一年，目前无可进行公开转让的股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构

（一）公司股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	杨才德	310.50	62.10	自然人	否
2	郭雅妮	50.00	10.00	自然人	否
3	刘菊英	45.00	9.00	自然人	否
4	许振薇	45.00	9.00	自然人	否
5	项静君	22.50	4.50	自然人	否
6	金小青	13.50	2.70	自然人	否
7	江海燕	8.10	1.62	自然人	否
8	林 安	5.40	1.08	自然人	否
合计		500.00	100.00	-	-

（三）股东之间的关联关系

截至本转让说明书签署日，公司现有股东之间不存在关联关系。

（四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书签署之日，自然人股东杨才德直接持有公司310.50万股股权，占公司的股权比例为62.10%，为公司的控股股东及实际控制人。

有关杨才德之个人简历请参见本节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”的相关内容。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

四、公司股本形成及变化情况

（一）涌艺有限设立

公司的前身为温岭市涌艺清洁设备有限公司，由自然人杨才德、许振薇、刘菊英共同投资设立，注册资本为人民币50.00万元，其中杨才德出资人民币40.00

万元，占注册资本的80.00%；许振薇出资人民币5.00万元，占注册资本的10.00%；刘菊英出资人民币5.00万元，占注册资本的10.00%。

2009年3月24日，温岭市中和联合会计师事务所出具了中和会（2009）验字第58号《验资报告》，验证截至2009年3月24日止，公司已收到全体股东缴纳的现金出资合计人民币50.00万元。2009年3月25日，公司取得了温岭市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为331081100067922号。

涌艺有限成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万元)	持股比例
1	杨才德	货币	40.00	80.00%
2	许振薇	货币	5.00	10.00%
3	刘菊英	货币	5.00	10.00%
合计			50.00	100.00%

（二）有限公司第一次股权转让

2013年9月16日，公司召开股东会，同意股东杨才德将所持有公司10.00%的股权（对应5.00万元出资额）以人民币5万元转让给郭雅妮、将所持有公司2.5%的股权（对应1.25万元出资额）以人民币1.25万元转让给项静君；同意股东许振薇所持有公司1%的股权（对应0.50万元出资额）以人民币0.50万元转让给项静君，同意股东刘菊英所持有公司1%的股权（对应0.5万元出资额）以人民币0.50万元转让给项静君。2013年9月16日，涌艺有限申请变更登记，温岭市工商行政管理局于2013年10月8日予以核准。

本次变更后，涌艺有限股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
杨才德	33.75	67.50	货币
郭雅妮	5.00	10.00	货币
刘菊英	4.50	9.00	货币
许振薇	4.50	9.00	货币
项静君	2.25	4.50	货币
合计	50.00	100.00	货币

（三）有限公司第二次股权转让及第一次增资

2014年5月20日，公司召开股东会，同意二项决议：（1）股东杨才德将其在公司的2.7%股权（对应1.35万元出资额）以人民币1.35万元转让给新股东金小青；股东杨才德将其在公司的1.08%股权（对应0.54万元出资额）以人民币0.54万元转让新股东林安；股东杨才德将其在公司的1.62%股权（对应0.81万元出资额）以人民币0.81万元转让新股东江海燕。（2）将公司注册资本由50万元变更为500万元，此次增资额为450万元，其中杨才德以货币出资145.27万元、以知识产权出资134.18万元；郭雅妮以货币出资45万元；刘菊英以货币出资40.5万元；许振薇以货币出资40.5万元；项静君以货币出资20.25万元；金小青以货币出资12.15万元；林安以货币出资4.86万元；江海燕以货币出资7.29万元。

2014年5月23日，天源资产评估有限公司出具天源评报字[2014]第0088号《评估报告》，评定自然人杨才德拟以专利技术出资涉及的2项实用新型专利技术于评估基准日2014年4月30日的市场价值为134.18万元。

2014年5月27日，温岭市工商行政管理局核准涌艺有限的变更申请。

2014年6月6日，台州天一会计师事务所有限公司出具台天会验[2014]089号《验资报告》，确认截至2014年5月29日止，涌艺有限变更后的累计注册资本为500万元，实收资本500万元。

本次变更后，涌艺有限的股权结构如下：

序号	股东	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	杨才德	货币 无形资产	310.50	62.10
2	郭雅妮	货币	50.00	10.00
3	刘菊英	货币	45.00	9.00
4	许振薇	货币	45.00	9.00
5	项静君	货币	22.50	4.50
6	金小青	货币	13.50	2.70
7	江海燕	货币	8.10	1.62
8	林安	货币	5.40	1.08
合计			500.00	100.00

（四）有限公司整体变更为股份公司

2014年7月19日，涌艺有限召开股东会并作出决议，涌艺有限全体股东作为发起人，以经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2014年5月31日账面净资产5,050,501.87元为基础，按照1:0.99000062344的比例折股，折合为股份有限公司500万股股份，每股面值人民币1元，其余50,501.87元计入股份有限公司资本公积金。各发起人按出资比例享受折合股本后的股份。

2014年7月25日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华审验字（2014）第01005号《验资报告》，审验确认公司股本5,000,000元已足额缴纳。

2014年8月14日，经台州市工商局核准，台州涌艺办理完成由有限责任公司变更为股份有限公司的工商变更登记，依法取得了注册号为331081100067922的《企业法人营业执照》。台州涌艺由涌艺有限变更为股份有限公司后的股份总数为500万股，股本结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	杨才德	310.50	62.10
2	郭雅妮	50.00	10.00
3	刘菊英	45.00	9.00
4	许振薇	45.00	9.00
5	项静君	22.50	4.50
6	金小青	13.50	2.70
7	江海燕	8.10	1.62
8	林安	5.40	1.08
合计		500.00	100.00

五、公司重大资产重组情况

报告期内公司不存在其他重大资产重组情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

杨才德，男，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年至2001年任中国吉利集团路桥分公司销售员；2001年至2003年任温岭市鑫科精密陶瓷有限公司销售经理兼技术人员；2003年至2006年任浙江和坚机械有限公司销售经理兼技术人员；2006年至2008年任温岭市德瓷精密陶瓷有限公司总经理；2009年4月至今任涌艺有限董事长；2014年7月开始担任股份公司董事长，任期3年。

莫安凌，男，1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年至2009年2月，任温岭市德瓷精密陶瓷有限公司采购部经理；2009年3月至2014年8月任涌艺有限采购部经理；2014年7月开始担任股份公司董事，8月开始担任股份公司副总经理，任期3年。

项静君，女，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年至2009年2月，任温岭市德瓷精密陶瓷有限公司销售部经理；2009年3月至今，担任涌艺有限销售部经理；2014年7月开始担任股份公司董事，8月开始担任股份公司董事会秘书，任期3年。

许振薇，女，1981年3月份出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年5月至2007年12月，任浙江大农机械有限公司营销部业务员；2008年1月至2011年10月任浙江大农实业有限公司国际营销部副部长；2012年2月至6月，从事幼儿教学工作；2009年3月至2014年8月担任涌艺有限监事；2014年8月开始担任公司董事，任期3年。

江人恩，男，1964年01月出生，中国国籍，中专。1983年至2000年1月，浙江省温岭市石陈粮管所工作；2001年2月至2011年10月担任江苏省沭阳县安达驾校出纳；2013年4月至今担任涌艺有限财务出纳；2014年8月开始担任股份公司董事，任期3年。

（二）监事基本情况

金鑫，男，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，职高学历。2006年2月至2009年1月，任玉环大帆家具有限公司设计员兼车间主管；2009年3月至今担任涌艺有限生产部经理；2014年8月开始担任公司监事会主席，任期3年。

林安，男，1989年9月出生、中国国籍、无境外永久居留权，大专学历。2010年3月至今，任职温岭市涌艺清洁设备有限公司车间主管；2014年8月开始担任公司监事，任期3年。

张文定，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中毕业。2012年至今，任涌艺有限行政部经理；2014年8月开始担任公司职工代表监事，任期3年。

（三）高级管理人员基本情况

杨才德，总经理，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”之基本情况。

莫安凌，副总经理，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”之基本情况。

项静君，董事会秘书，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”之基本情况。

江于忠，男、1978年4月出生、中国国籍、无境外永久居留权，大专学历。2003年1月至2009年4月，担任任职台州市兴乐水暖器材有限公司主办会计。2009年4月至今，任职涌艺有限财务负责人；2014年8月开始任股份公司财务总监，任期3年。

七、最近两年主要财务数据和财务指标

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	8,873,415.00	1,068,009.83
股东权益合计（元）	5,011,448.16	472,500.74
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	5,011,448.16	472,500.74
每股净资产（元）	1.00	0.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.00	0.94
资产负债率（母公司）	43.52	55.76
流动比率（倍）	1.92	1.40
速动比率（倍）	1.82	0.96
项目	2014年度	2013年度
营业收入（元）	4,176,355.88	3,728,369.74
净利润（元）	38,947.42	90,886.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	38,947.42	90,886.85
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,757.09	85,092.20
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,757.09	85,092.20
毛利率（%）	20.58	17.73
净资产收益率（%）	1.42	21.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.17	19.93
基本每股收益（元/股）	0.01	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.02
应收帐款周转率（次）	6.06	6.02
存货周转率（次）	12.65	10.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-506,210.32	-92,716.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.10	-0.02

八、相关中介机构

（一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201，501，502，1103，
1601-1615，1701-1716 室

联系电话：0571-87821374

传真：0571-87828141

项目小组负责人：严正

项目小组成员：陈明、陈思文、张亮、王旭东

（二）律师事务所

机构名称：北京中银（杭州）律师事务所

负责人：刘柏郁

住所：浙江省杭州市上城区西湖大道金隆大厦金梅轩 1421 号

联系电话：0571-87051421

传真：0571-87051421

经办律师：林华璐、陶冬梅

（三）会计师事务所

机构名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：姚庚春

住所：北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

联系电话：18665313398

传真：020-38013943

经办注册会计师： 姚庚春、肖志军

（四）资产评估机构

机构名称：天源资产评估有限公司

负责人：钱幽燕

住所：杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 华联时代大厦 A 座 1202 室

联系电话：0571-88879990

传真：0571-88879992-6031

经办评估师：叶静超、陶菲

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：周明

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、公司业务概况

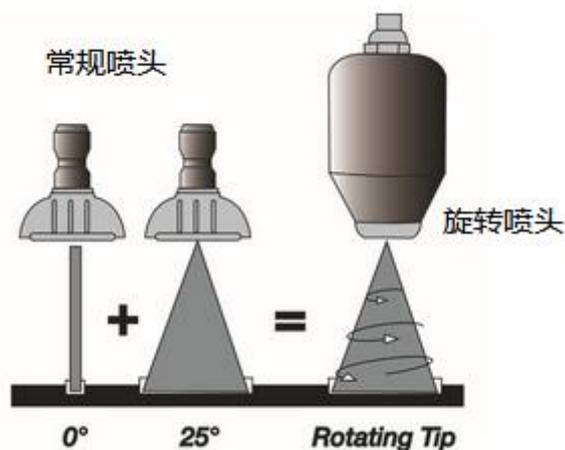
（一）主营业务

公司主要从事高压清洗机附件的研发、生产以及销售。公司根据清洗机设备制造厂商以及市场需求在不断更新升级现有产品的基础上，持续开发新产品，以满足客户的不同产品需求。

（二）主要产品和服务

1、报告期内主要产品

报告期内，公司主要产品为高压清洗机的旋转喷头。高压清洗机的原理是通过高压水泵将普通的自来水加压到数百乃至一千多个大气压后再通过小孔径的喷嘴喷射出一股能量高度集中的射流束，也就是我们常说的高压水射流。由于高压水射流具有冲刷、楔劈、剪切、磨削等复合破碎作用，可立即将结垢物打碎脱落并冲走，所以它比传统的化学清洗、喷砂清洗、简单机械及手工清洗方法速度快几倍到几十倍。因其可靠性及高效率，已被广泛应用于工业清洗、房屋外墙和地面清洁等方面。



作为高压清洗机重要的一个附件，高压清洗机的喷头主要分为常规喷头，旋转喷头和特殊喷头，其中旋转喷头以0度喷射高压水并作圆周运动，从而大大增加对清洗机表面的摩擦，轻松去除污垢。旋转喷头是高压清洗机附件中最为重要的附件之一，其清洗能力是一个传统25度常规喷头的2倍，在工业清洗领域内应用程度较为广泛。

公司主要产品名称	所运用的技术	产品图片
旋转喷头	旋转喷头（专利号： ZL200920112806 .4）	
	一种改良结构的旋转喷头（专利号： ZL200920113149 .5）	

2、产品主要规格参数

产品名称	压力	型号	流量 (L/min)	转速	温度	最大压力
旋转喷头	3000PSI	25~60	8.19~ 19.67	4000	194°F /90°C	3300
	4000PSI	25~60	9.46~ 22.71	4000	194°F /90°C	4400
旋转喷头（采用“一种改良结构的旋转喷头”	5100PSI	25~60	10.68~ 25.64	4000	194°F /90°C	5500

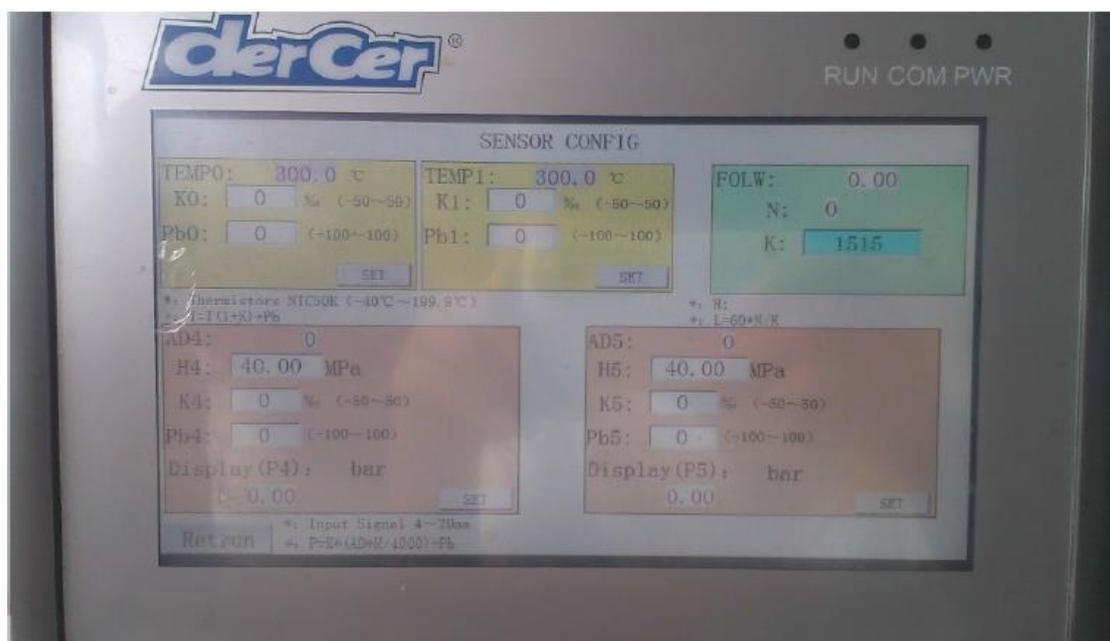
技术)						
-----	--	--	--	--	--	--

3、公司未来即将推出的产品及其特点

(1) 高压清洗机电子监测器

公司在2015年计划推出新产品——高压清洗机电子监测器（专利号：ZL201420167034.5），该监测器可全面实时监测高压清洗设备运行时的水压、温度、出水量等参数并根据所得参数做出相关的控制，测量精度高，使用安全性高，主要具备的功能如下：

1. 出水流量监测	2. 出水压力监测	3. 喷头规格显示
4. 累计流量监测	5. 累计工作时间监测	6. 环境温度显示
7. 水温显示	8. 超压保护	9. 压力调节
10. 蓄水池水位监测	11. 蓄水池自动进水	12. 动力转速监测

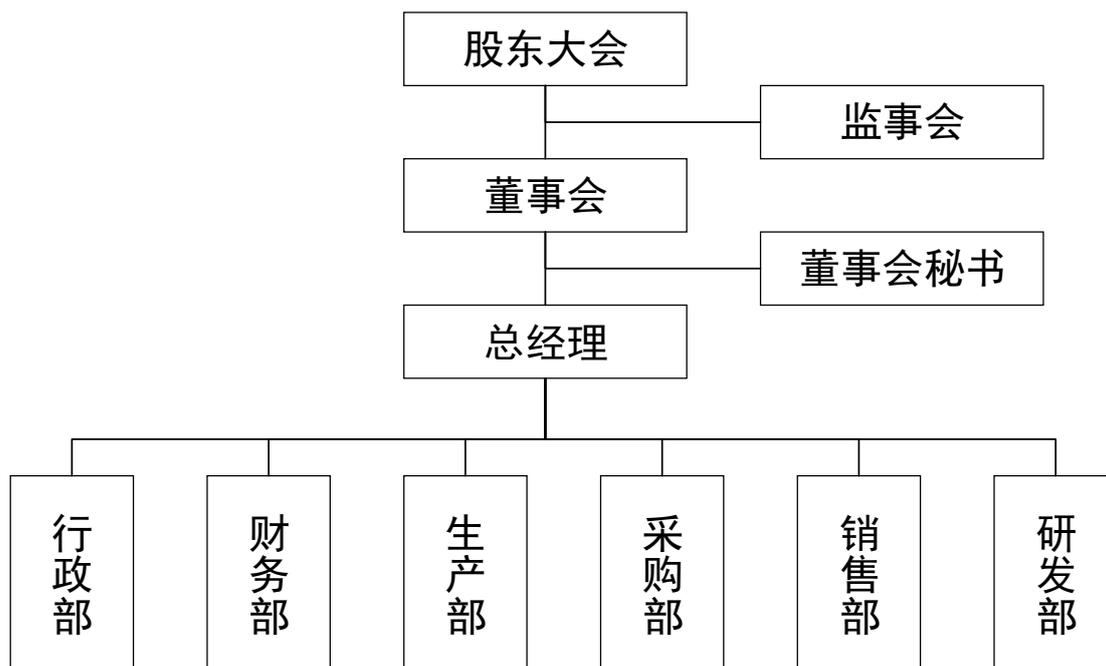


(2) 快速喷头

公司在2015年计划推出另一款新产品——快速喷头（专利号：ZL201020653986.X），它采用了陶瓷作为喷芯，代替传统的不锈钢材料，从而解决了现有的快速喷头中的喷芯易磨损、使用寿命不长等问题。

二、公司组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构



公司内部组织机构设置及主要职能具体如下：

部门	职能和责任
行政部	<ol style="list-style-type: none"> 负责公司行政、内务、及对外联系工作； 负责公司机关政务、文秘、会务、宣传、信息、文件传阅； 负责公司的办公秩序，协调处理与部门及下属单位的工作关系； 负责企业营业护照的年检年审工作； 负责公司机关报刊征订及通讯、行政办公用品采购工作； 完成领导交办的其他工作。
财务部	<ol style="list-style-type: none"> 贯彻落实国家、地方有关财务、税务等政策及法律法规； 组织公司的经济核算工作，组织编制和审核会计、统计报表，并做到准确及时； 组织财务人员搞好会计核算，正确、及时、完整地记账、算账、报账，及时收集资料，为领导决策提供财务分析； 负责对公司财务状况的监控及涉税风险评估； 负责审核各项开支，密切与各部门的联系，分析经营管理中存在的问题，及时向领导提出建议； 负责工资发放、公司养老统筹、公积金办理等工作； 负责与上级主管部门及地方税务、金融部门的联系，处理好与他们之间的关系； 完成领导交办的其他工作。
生产部	<ol style="list-style-type: none"> 生产部包括了仓库和车间； 根据销售部要货计划、车间生产能力，负责组织安排编制公司年度、月度生产计划； 负责组织制订物料消耗定额和各种生产技术经济指标； 按照公司年度、月度生产计划的要求，贯彻实施，及时掌握生产作业

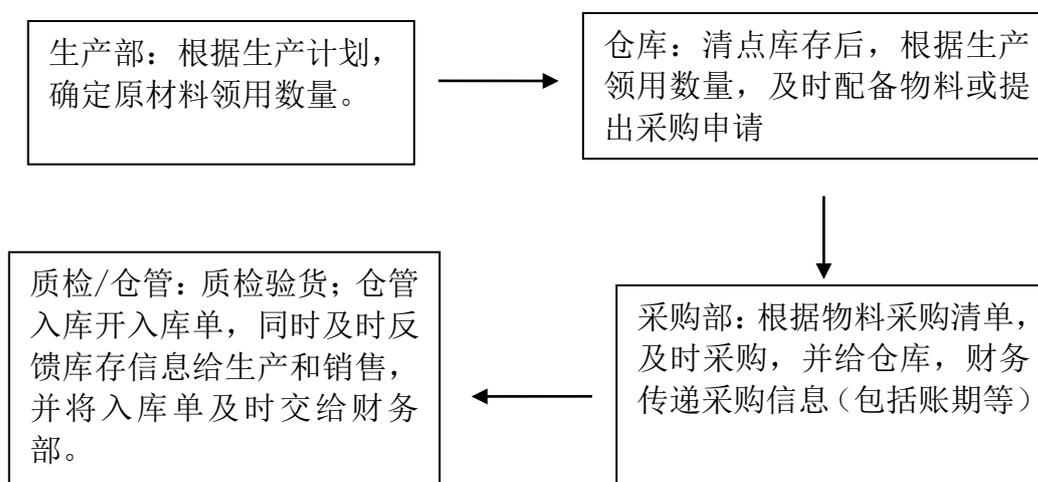
	<p>进度。；</p> <p>5. 负责全公司的生产调度工作，加强定额管理、降低消耗，提高劳动生产率，严格按品种、数量、质量、交货期限、安全等要求完成生产任务；</p> <p>6. 根据国家和上级主管部门颁布的有关规定，制定公司安全生产的管理标准和规定，并组织各部门制订安全技术组织措施计划及不安全隐患的改进措施，并监督检查；</p>
采购部	<p>1. 原物料采购计划的编制和执行；</p> <p>2. 采购合同的签订和采购定单下达；</p> <p>3. 原物料到货跟催、入库和报帐；</p> <p>4. 采购物资质量等问题处理事务；</p> <p>5. 采购物资行情信息处理；</p> <p>6. 供应商管理；</p> <p>7. 负责合同、定单等记录的档案管理；</p> <p>8. 为其它部门提供相关性支持</p>
销售部	<p>1. 制定年度营销目标计划；</p> <p>2. 拓展新的客户；</p> <p>3. 维护老客户；</p> <p>4. 建立和完善营销信息收集、处理、交流及保密系统；</p> <p>5. 对竞争品牌产品的性能、价格、促销手段等的收集、整理和分析；</p> <p>6. 制定产品企划策略；</p> <p>7. 制定产品价格。</p> <p>8. 负责产销的协调工作；</p>
研发部	<p>1. 负责组织开展国内外学术，信息，技术交流。对新技术，新设备，新工艺，新经验进行深入调研，并在公司内积极推广；</p> <p>2. 负责根据国家和地方的相关规定，规程，规定及标准，结合公司实际情况起草和编制企业相关专业实施标准；</p> <p>3. 结合公司实际开发项目，提炼出相关课题，组织公司内部有关专家进行研究，为将来开发的项目提供技术支撑；</p> <p>4. 参与公司有关专题研讨会，提出相应的解决方案；</p> <p>5. 负责公司有关技术数据库的建立和维护；</p> <p>6. 负责与外部技术专家的协调工作；</p>

（二）生产或服务流程及方式

1、公司采购业务流程

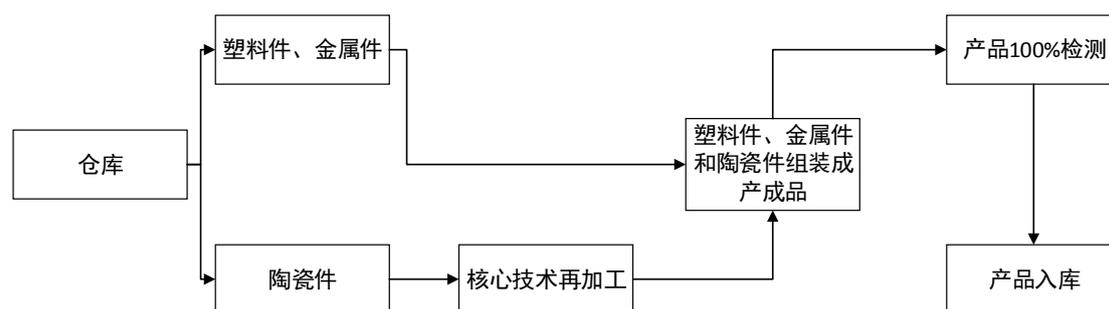
公司产品的采购由采购部发起，负责询价、比较和确认供应商等。公司生产所需的原材料主要包括金属件、陶瓷件和塑料件。生产部收到生产任务后，检查所需原材料的库存量，若原材料不足，发出物料采购清单并通知采购部进行采购。采购部根据物料采购清单，经部门经理审批后确定采购数量，并向供应商进行采购。公司与主要的供应商签订了采购框架协议，每次采购时通过向供应商发出采

购订单的方式进行采购。在供货周期内，采购部不定期与供应商沟通，以求原材料质量和数量与订单保持一致。收到原材料后，验货并办理入库。



2、公司生产业务流程

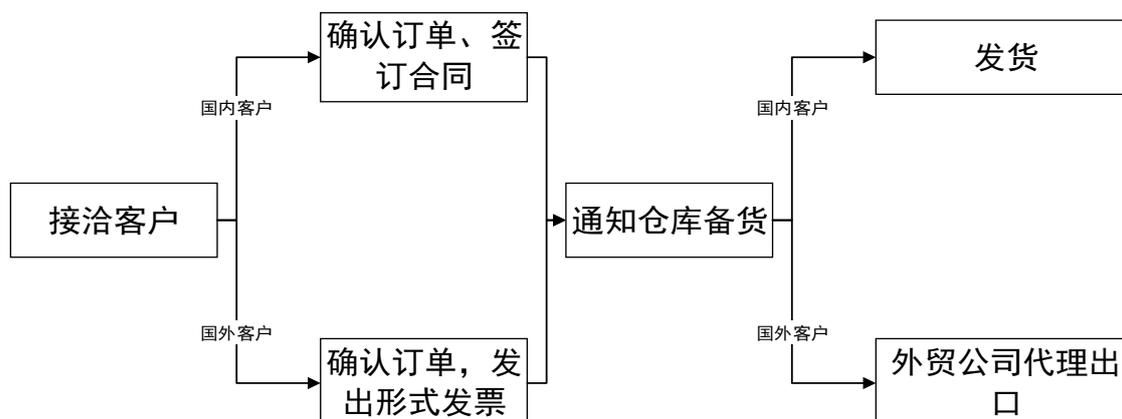
公司将产品的组成设计成标准件组装，除了陶瓷标准件由公司进行核心技术再加工外，金属标准件、塑料标准件和原始的陶瓷标准件均由供应商进行生产。公司通过向供应商提供图纸、配方、检验标准等资料，由供应商生产符合公司要求的标准件。由于公司核心技术在于陶瓷件的后期加工，前期标准件的生产工序并不复杂，可实现性和可替代性均较强，众多供应商可以提供此类服务，公司通过前期筛选、评审、少量试生产，已经与一些合格的供应商达成了生产供应关系，选择范围也比较大，不存在对单一供应商依赖。



3、公司销售业务流程：

公司销售的方式主要分为两种，一是面对国内客户，采用正常的方式销售，给予客户不超过1个月的账期；二是面对国外的客户，公司由于成立初期销售规模较小，尚未取得出口许可权，这部分客户公司生产完毕后，通过外贸公司代理

出口，目前公司已计划申请出口许可权。



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品或服务所使用的主要技术

1、所使用技术的主要情况

公司从成立至今所销售的产品主要是应用了实用新型专利旋转喷头（授权号：ZL200920112806.4）和一种改良结构的旋转喷头（授权号：ZL200920113149.5）。这两项专利技术主要记载了公司产品的构造，而公司产品更为核心的技术，则在于产品核心部件陶瓷件的配方和后期再加工上。

高压清洗机主要由增压泵、动力驱动单元和高压喷头三大部分组成，动力驱动泵通过对水完成一个吸、排过程，将普通的水转化为高压低流速的水，然后输送到高压管路，使其以一定的能量到达高压喷头。通常，高压清洗机的90%的故障通常不是因为增压泵，而是由于高压喷头的磨损造成的，所以高压喷头作为高压清洗机的重要组成部分，虽然其价值在整机中占比并不高（通常高压喷头售价占高压清洗机整机的2%~10%），但其对整个高压清洗机系统的稳定运行，起到了非常大的作用。

2、公司产品技术的创新

旋转喷头虽然清洁能力相较普通喷嘴提高了2倍，但核心部件在旋转工作过程中需要承受高压力和高转速，故旋转喷头的生产在国际和国内清洁行业内，均

属于一项难题。旋转喷头加工技术的技术难点在于出水流量控制和转速控制，其中出水流量控制的标准在国际上很严格，必须要控制在误差 5%范围内，而转速控制是要求一分钟转速必须达到 4000 转。

针对出水量控制难题，杨才德在公司成立之前，通过建立计算机三维模型，模拟推演不同规格下旋转喷头的进水量孔径和出水量孔径，经过近 1 年的实验，成功将旋转喷头的出水量误差控制在 5%的范围内。

针对转速控制难题，在高压力问题上，公司采用陶瓷件作为旋转喷头的核心部件，并且针对旋转喷头涉及的多种不同压力，研发出不同的陶瓷粉料配方来制作核心陶瓷件来匹配不同压力范围的旋转喷头；不同压力条件下的陶瓷粉料配方，是公司的核心技术之一。针对陶瓷粉料配方的研制，杨才德在公司成立之前，通过近一千次的实验，筛选大量陶瓷原料，并在后期加入不同的化工元素，研制出不同陶瓷粉料配方以适应不同的压力和韧性要求。除了运用适当的陶瓷配方外，由于旋转喷头涉及到高转速问题，必须要求陶瓷原材料的光洁度、圆度、耐磨性达到很高的精度要求；但另一方面，陶瓷由于高硬度和高脆性的特性，使其不能像金属件一样进行车工、刨床、铣刀等方式加工，所以陶瓷件的加工难度较大。公司在传统陶瓷加工机械的基础上，自行进行设备改装，采用了陶瓷抛光和磨削工艺技术，对陶瓷原料件进行了再加工，使得成型的陶瓷件达到高转速下要求的各个参数，其中光洁度达到了 0.2NM，满足了旋转喷头对核心部件的技术要求。

3、公司的主要技术的获得

公司目前投入生产的两项专利均是由公司实际控制人杨才德在公司成立之前个人自主研发，并在公司成立至 2014 年 5 月期间，无偿授权公司使用。随后，杨才德在 2014 年 5 月，以无形资产增资的方式将以上两项实用新型专利技术的所有权转移给了公司。

同时，杨才德拥有的另外两项实用新型专利技术清洗机喷头（授权号：ZL201020655089.2）和快速喷头（授权号：ZL201020653986.X），以及其拥有的另外 5 项正在申请的实用新型专利技术，由于专利获取或申请的时间均在公司经营期间内，为避免职务发明的嫌疑，杨才德于 2014 年 5 月，均以 0 元的价格无偿转让给了公司。截止报告期末，公司共计拥有 9 项实用新型专利技术，具体情况如下：

(1) 旋转喷头，它解决了现有的喷头高压水分散，清洗效果差的问题。本旋转喷头由于喷头旋转灵活、旋转角度大，所以具有清洗面积大、效果好、速度快、节约能源的优点。

(2) 一种改良结构的旋转喷头，它解决了现有的旋转喷头摆动没有规律、清洗的清洁度不一致的问题。本改良结构的旋转喷头具有清洗效果好、速度快、节约能源的优点。

(3) 快速喷头，它解决了现有的快速喷头中的喷芯易磨损、使用寿命不长等问题。

(4) 清洗机喷头，它解决了现有的清洗机喷头中的喷芯易磨损、使用寿命不长等问题。

(5) 一种旋转接头。现有旋转接头的结构两陶瓷环接触面积小，密封效果差，不适于高速旋转设备的连接或输送高压流体介质。本实用新型针对上述问题，提出了一种在高速高压工况下依然具有较好密封效果的旋转接头。

(6) 高压清洗设备控制器，该控制器可全面实时监测高压清洗设备运行时的参数并根据所得参数做出相关的控制，测量精度高，使用安全性高。

(7) 高压清洗设备监测器，该高压清洗设备监测器能够统一监测高压清洗设备运行的各个参数，成本低且维护简单。

(8) 高压清洗机喷射测试机。高压清洗机的压力和流量参数选择在清洗过程中是非常重要的，选择小了清洗目的达不到，选择到了又会造成浪费。而喷嘴是高压清洗机对外做功的最直接执行元件，喷嘴的优劣直接影响高压清洗机的性能及清洗效果。因此在喷嘴投入使用前，对喷嘴的喷射效果和性能进行检测是非常必要的。本实用新型提出了一种高压清洗机喷射测试机，该测试机结构简单，易于实现，对喷嘴的喷射性能可以进行精确地检测，测试方便。

(9) 一种高压清洗机的喷嘴测试机。现有的压力测试装置时针对清洗机整机进行检测，这样在对喷嘴检测时，需要将喷嘴组装好，将整机对准测试台来检测，且检测出不良品需拆下更换，整个检测过程效率低下。本实用新型提供了一种自动化检测设备来提高高压清洗机喷嘴的检测效率。

公司以往并未设置研发部门，所有产品的研发主要依靠公司实际控制人杨才德在公司成立之前以及公司成立之后在个人时间的研发成果。公司为了更好的发

展，已于股份公司成立后，设置了研发部，由公司董事长杨才德负责，专注于高端清洗设备配件的研发。

（二）公司的无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的商标情况如下：

商标	核定服务项目	注册有效期限
	第 7 类	2011 年 1 月 21 日至 2021 年 1 月 20 日

2、专利权

公司拥有 9 项实用新型专利，其使用和所有权归属公司，不存在质押、许可他人使用等任何权属纠纷。根据《专利法》第四十二条的规定，实用新型专利权的期限为十年，自申请日起计算。因此，公司目前拥有的 9 项实用新型专利均在有效期内。

序号	实用新型名称	授权号	申请日	授权公告日	专利权人
1	旋转喷头	ZL200920112806.4	2009.01.13	2009.11.11	公司
2	一种改良结构的旋转喷头	ZL200920113149.5	2009.01.20	2009.11.11	公司
3	清洗机喷头	ZL201020655089.2	2010.12.11	2011.07.06	公司
4	快速喷头	ZL201020653986.X	2010.12.11	2011.07.06	公司
5	一种旋转接头	ZL201420010362.4	2014.01.08	2014.06.25	公司
6	高压清洗设备监测器	ZL 201420167034.5	2014.04.08	2014-09-03	公司
7	高压清洗机喷射测试机	ZL 201420224305.6	2014.05.04	2014-09-03	公司
8	高压清洗设备控制器	ZL 201420166855.7	2014.04.08	2014-09-03	公司
9	一种高压清洗机的喷嘴测试机	ZL20140249550.2	2014.05.15	2014.10.29	公司

（三）公司业务许可资格或资质情况

报告期内，公司经营不涉及业务许可资格或资质情况。

（四）特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

（五）公司的主要固定资产情况

1、固定资产情况

公司的固定资产为机器设备、车辆、电子设备等，截至本公开转让说明书签署日，公司的固定资产情况如下：

类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
机器设备	150,808.80	102,145.72	48,663.08	32.27
车辆	264,230.92	71,933.41	192,297.51	72.78
电子设备	71,129.58	27,950.58	43,179.00	60.70
合计	486,169.30	202,029.71	284,139.59	58.44

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值*100%

公司产品主要的组成部分——金属件、塑料件和陶瓷件均是由供应商生产，公司仅进行核心部件陶瓷件的再加工和产品最后的组装，故公司拥有的机器设备功能简单，且价值并不高。

2、生产办公场所情况

公司目前生产办公的场所系租赁温岭市钱江包装有限公司位于温岭经济开发区百丈南路 338 号的房屋。公司目前租用的房屋其产权所有人温岭市钱江包装有限公司并未办妥有关产权证明，温岭市人民政府城东街道办事处出具了《住所（经营场所）使用证明》，证明该处房屋属于温岭市钱江包装有限公司使用。

公司为避免经营场所场所产权瑕疵可能造成的风险，已制定了详细的搬迁计划，计划于 2015 年搬迁到房屋产权手续合法合规的厂房进行生产经营。公司全体股东承诺，若在公司搬迁前因租用的房屋产权瑕疵问题对公司造成的一切损失，由全体股东共同承担。

（六）员工情况

1、员工人数及结构

截止 2014 年 12 月 31 日，企业员工总数为 20 人。

(1) 岗位结构

岗位	人数	比例 (%)
管理及财务人员	5	25
生产及技术人员	11	55
市场及其他人员	4	20
合计	20	100

(2) 学历结构

学历	人数	比例 (%)
大专及以上	7	35
高中	4	20
初中及以下	9	45
合计	20	100

(3) 年龄结构

年龄段	人数	比例 (%)
30 岁以下	6	30
30-40 岁 (含 30、40 岁)	9	45
40 岁以上	5	25
合计	20	100

2、核心技术人员情况

(1) 公司核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 2 名，基本情况如下：

杨才德，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

莫安凌，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

（2）核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

公司核心技术人员持有公司股份 310.5 万股，持股比例为全公司股份的 62.1%。

近两年变动情况：

情况一：

2013 年杨才德将其持有的涌艺有限股权中的 5 万元（占公司注册资本 10%）以人民币 5 万元的价格转让给郭雅妮；杨才德将其持有的涌艺有限股权中的 1.25 万元（占公司注册资本 2.5%）以人民币 1.25 万元的价格转让给项静君。

此次变更后杨才德出资 33.75 万元持有公司 67.5% 的股权。

情况二：

2014 年 5 月 20 日，涌艺有限召开全体股东会议，通过以下决议：同意股东杨才德将其在公司的 2.7% 股权（计 1.35 万元）转让给新股东金小青；同意股东杨才德将其在公司的 1.08% 股权（计 0.54 万元）转让新股东林安；同意股东杨才德将其在公司的 1.62% 股权（计 0.81 万元）转让新股东江海燕。

2014 年 5 月 20 日，涌艺有限召开全体股东会议，通过以下决议：1、将公司注册资本由 50 万元变更为 500 万元，此次增资额为 450 万元，其中杨才德以货币出资 145.27 万元、以知识产权出资 134.18 万元；郭雅妮以货币出资 45 万元；刘菊英以货币出资 40.5 万元；许振薇以货币出资 40.5 万元；项静君以货币出资 20.25 万元；金小青以货币出资 12.15 万元；林安以货币出资 4.86 万元；江海燕以货币出资 7.29 万元。

此次变更后杨才德持有公司 310.5 万股，62.1% 的股权。

四、公司具体业务情况

（一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司的主营业务收入的构成情况如下：

产品名称	2014年			2013年		
	金额（元）	销售量（个）	比例（%）	金额（元）	销售量（个）	比例（%）
旋转喷头	4,133,620.84	110,072.00	100	3,728,369.74	103,796.00	100

报告期内，公司主营业务收入均为高压清洗机旋转喷头的销售收入，主营业务较为稳定。

（二）公司的主要客户情况

1、主要客户群体

公司的产品为高压清洗机的产品配件，公司目前主要客户群体为国内和国外高压清洗机生产厂家。

2、公司主要客户情况

因公司所属的行业（工业清洗设备行业）市场规模并不大，且由于高压清洗设备制造的制造对工艺的要求较高，行业中现存的制造商还是以欧美国家为主，公司的最终客户基本上是国际上知名的高压清洗设备制造商。公司客户主要分为三种形式：一是国内高压清洗机 OEM 生产商，如浙江大农，其主要为国际上知名的高压清洗设备制造商进行 OEM 生产，此类客户采购公司的产品作为 OEM 高压清洗机的配件；二是直接为国外高压清洗设备制造商，公司通过外贸公司向外商进行出口，或者销售给其在国内设立的子公司；三是国内其他一些零星贸易商或制造商。

公司近年来与国内外众多厂商保持了良好的合作关系，且由于公司产品品质较高的可靠性和不可复制性，公司客户对公司生产的产品认可度很高，公司主要客户报告期内保持稳定。

以下是公司报告期内前 5 大客户名单：

年度	客户	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
2013年	浙江大农	1,755,408.58	47.08
	环球控股集团有限公司	1,018,119.68	27.31
	宁波合捷清洁设备有限公司	364,793.17	9.78

	宁波顶洁机械技术有限公司	324,764.87	8.71
	重庆市贵宾机械有限公司	114,358.98	3.07
	小计	3,577,445.28	95.95
2014年	浙江大农	1,771,605.87	42.86
	宁波合捷清洁设备有限公司	538,427.32	13.03
	宁波顶洁机械技术有限公司	512,987.13	12.41
	环球控股集团有限公司	406,773.93	9.84
	温岭市对外贸易有限公司	305,088.90	7.38
	小计:	3,534,883.15	85.52

报告期内,公司前五大客户中不存在对单个客户的销售比例超过50%的情况,但对浙江大农的销售额分别占到了当期的47.08%和42.86%,公司对浙江大农存在一定的依赖。

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

3、公司国外业务开展情况

报告期内,公司前五大客户中,环球控股集团有限公司、温岭市对外贸易有限公司为外贸公司,公司通过所有外贸公司出口的商品销售金额情况如下:

年度	销售金额(元)	占主营业务收入的 比例	主要国家/地区
2013年	1,086,112.51	29.13%	美国、日本
2014年	913,465.50	22.10%	美国、日本

公司国外销售地区主要以美国、日本为主,公司通过外贸公司出口后,国外客户与外贸公司之间均通过美元进行结汇结算,而公司与外贸公司之间,则通过人民币的方式完成购销流程。公司将通过进出口贸易公司出口的收入部分,替换成最终的国外客户,按此方式报告期内前五大客户名单如下:

年度	客户	销售金额(元)	占营业收入的比例(%)
2013年	浙江大农	1,755,408.58	47.08
	CHAPPELL SUPPLY&EQUIPMENT CO.,LTD	367,219.80	9.85
	宁波合捷清洁设备有限公司	364,793.17	9.78
	宁波顶洁机械技术有限公司	324,764.87	8.71
	PULITO INC. Tokyo Trading Office c/o SEIWA Inc.	275,289.17	7.38
	合计	3,087,475.59	82.81

2014年	浙江大农	1,771,605.87	42.86
	宁波合捷清洁设备有限公司	538,427.32	13.03
	宁波顶洁机械技术有限公司	512,987.13	12.41
	CHAPPELL SUPPLY&EQUIPMENT CO.,LTD	508,969.50	12.31
	PULITO INC. Tokyo Trading Office c/o SEIWA Inc.	175,800.00	4.25
	合计:	3,507,789.82	84.86

注（主要国外客户情况）：CHAPPELL SUPPLY&EQUIPMENT CO.,LTD，系美国清洁协会理事长单位，世界清洗机制造巨头；PULITO INC. Tokyo Trading Office c/o SEIWA Inc.，日本精和产业株式会社，清洗机制造商。

由于公司所处行业较小，公司下游客户并不多，主要是国内外知名的清洗机制造商。公司国外业务经营模式主要是通过参加国际展会、老客户介绍、网络渠道等方式拓展新客户，在取得国外客户直接订单后，在公司尚未取得自营进出口权的情况下，将商品通过外贸公司代理出口。

4、公司国外业务包含的风险对公司经营的具体影响

报告期内，公司国外业务主要集中在美国和日本地区，目前欧美以及日本等发达国家经济、政治环境稳定，在经过金融危机洗礼后，经济正处于逐步复苏的阶段，其地区政治经济政策对公司销售不会有重大的影响，对公司外销收入产生影响的主要是汇率变动。

公司的国外业务主要是以美元进行结算，而美元汇率变动将对公司出口利润产生影响。从报告期内看，公司外销模式的收入约占总收入的20%~30%，而报告期内美元兑人民币汇率累计贬值了2.09%，在我国外汇管理越加稳定的背景下，以公司目前的外销规模，由汇率波动产生的风险不会对公司的经营产生重大不利影响。

（三）公司主要原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司需要供应商提供的生产原材料为生产高压清洗机喷头组装所需的陶瓷件、金属件和塑料件，另外还有少量包装材料，其中金属件主要为铜，价值较高。因公司自己掌握核心技术，供应商提供的原材料均为公司的定制式采购，且能够

提供此类产品代加工的企业非常多，所以公司对供应商的依赖程度很低。报告期内，公司主营业务成本中，直接材料分别占比 92.09% 和 87.42%。

公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。能源成本在公司总成本中的比重很小，报告期内，公司制造费用分别占主营业务成本的 1.56% 和 2.72%。能源价格变化不会对公司的经营业绩造成较大影响。报告期内，公司主营业务成本的具体构成如下：

明细	2014 年	占比	2013 年	占比
直接材料	2,870,169.24	87.42%	2,824,768.99	92.09%
直接人工	323,740.00	9.86%	194,550.00	6.34%
制造费用	89,200.26	2.72%	47,942.12	1.56%
合计	3,283,109.50	100.00%	3,067,261.11	100.00%

2、报告期内主要供应商情况

以下是公司报告期内前 5 大供应商名单及采购：

年度	原材料供应商	采购金额（元）	占比%
2013 年	玉环县金泉铜业有限公司	873,549.64	28.74
	青岛海盟机械加工厂	692,333.32	22.77
	玉环莱铭阀门有限公司	460,290.59	15.14
	温岭市宏升铜业有限公司	243,308.65	8.00
	上海晶石陶瓷有限公司	184,905.84	6.08
	合计	2,454,388.04	80.73
2014 年	玉环莱铭阀门有限公司	1,429,645.83	47.99
	台州市椒江速豹机械有限公司	578,233.35	19.41
	玉环县金泉铜业有限公司	561,251.58	18.84
	台州市路桥区富凯塑料制品厂	167,071.78	5.61
	上海晶石陶瓷有限公司	153,776.90	5.16
	合计	2,889,979.44	97.01

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

1、重大销售合同

合同对象	合同标的	合同金额（元）	签署日期	履行情况
------	------	---------	------	------

浙江大农	旋转喷头	432,450.00	2013.06.03	履行完毕
环球控股集团有限公司	旋转喷头	194,229.00	2014.02.02	履行完毕
浙江大农	旋转喷头	445,500.00	2014.10.16	履行完毕

注：重大销售合同的界定标准为合同金额超过 30 万元；与环球控股集团有限公司签订合同虽然未达到 30 万元，但其在公司报告期内合计第二大客户，与其签订的最大金额合同也列为重大销售合同。

2、重大采购框架协议

序号	合同类别	采购内容	签署日期	合同对象	履行情况
1	采购框架协议	壳体、底座等铜制金属件	2014/1/1	玉环莱铭阀门有限公司	执行中
2	采购框架协议	壳体、底座等铜制金属件	2014/1/1	玉环县金泉铜业有限公司	执行中

注 1：公司每年与主要的供应商签订采购框架协议，框架协议内容包括采购产品的种类，具体采购数量根据实时的订单另行下订。

注 2：重大采购框架合同的界定标准为与在报告期内合计供货金额最大的两家供应商。

3、重大借款合同

序号	贷款银行	贷款金额（万元）	贷款期限	履行情况
1	中国银行股份有限公司温岭支行	300.00	2014.11.27-2015.11.26	正在履行

4、重大固定资产采购合同

序号	采购方	供货方	采购标的	采购金额（万元）	履行情况
1	公司	温岭市泽国机床贸易有限公司	大型冲压自动化设备	297.00	正在履行

（五）公司未来业务发展计划

1、整体发展计划和战略

公司未来三年的发展计划和战略是，以市场和技术为基础，不断研发和提升技术，成为“高压清洗机行业内全方位配件和解决方案提供商”。对此，公司计

划继续引进人才和提升员工素质，提升公司技术力量和管理能力；不断改善质量管理提升产品质量；不断加大研发投入发展核心竞争力；不断改善和提升公司营销能力提升品牌知名度；不断扩大公司产品的市场占有率；不断优化公司资本结构巩固公司在国内和国际市场的地位。

2、具体经营目标和产品开发计划

公司计划未来三年内继续推出4种由专利技术转化成的产品，以适应市场不同需求。将技术和市场进行结合，将已有技术投入市场创收盈利，并根据市场需求开发新技术增加公司竞争力，力争未来三年公司营业收入规模的复合增长率可达到50%。

对此，公司将继续围绕着新型材料和技术在清洗机行业的应用，针对高压清洗机喷射系统进行后续深化开发。

3、市场开发与营销网络建设计划

公司现有的产品客户群体较少，未来，公司会对欧洲和北美市场的销售网络进一步完善，并启动在中国的高压清洗机专业领域进行销售网点合作的计划。在合作计划中，公司主要针对已经成熟销售网络的公司，拟与其进行合作，将公司产品的销售渠道进一步扩大。

4、人才管理计划

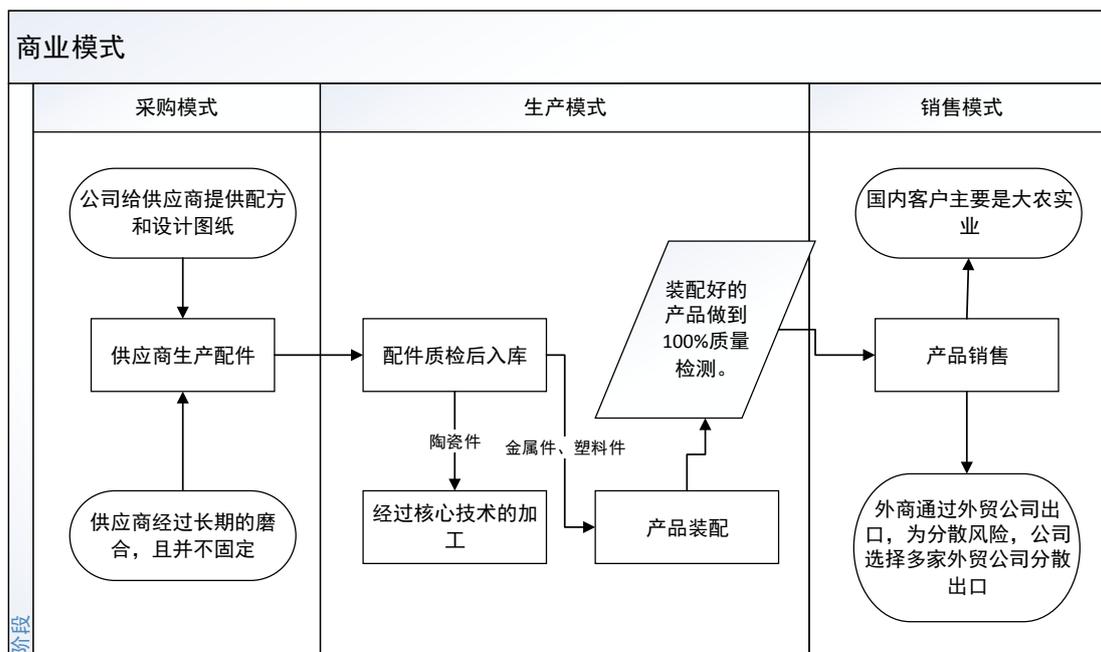
公司将继续在建立和完善培训体系，努力提升现有团队的能力的同时，进一步引进高端技术人才、销售人才和管理人才，进而提升公司的技术水平，销售能力和管理能力。

公司计划组建一支由现有核心技术人员为领导的研发团队，通过新引进的高端技术人才对现有团队进行弥补和扩充，更好地充实和提升公司的研发能力，从而改善公司原先依赖个别股东研发能力的状况，摆脱对个别股东的技术依赖，形成公司自有的研发体系。

五、公司商业模式

公司业务立足高压清洗机附件领域，以高压清洗机配套附件的研发、生产以及销售为主，是一家围绕清洗机配套产品开展业务的研发、生产制造型企业。公

司主要依靠自身在旋转喷头上的技术积累，以及与国内外众多大型清洗机制造商建立的良好销售渠道和自身特有的运营模式，为包括浙江大农（归属于上市公司利欧股份）、德国凯驰、美国坎贝尔在内的客户提供优质的产品和服务。与国内传统的制造业企业不同的是，公司将大部分原材料向供应商进行标准化的定制，自身专注于技术的研发和核心工艺的加工，具体商业模式如下：



（一）采购模式

公司采购部负责生产所需的原材料、毛坯、标准件等的采购。公司原材料主要是金属件、陶瓷件和塑料件，均是由公司向供应商提供配方和图纸进行定制式采购；公司产品原材料生产工艺比较简单，国内众多厂商可以提供，公司经过初期的磨合，已筛选出一批合格的供应商，且因供应商之间可替代性很强，所以没有与供应商签订长期供货协议；即便未来某一供应商出现问题、无法供应原材料，公司也可以向其他供应商采购，不会影响公司的生产经营。

（二）生产模式

公司采用以销定产的模式，存货内产成品较少。公司主要的生产工序为核心部件的加工和产品的组装，公司生产所需要的原材料中，金属件和塑料件均是由供应商提供的标准件，而陶瓷件公司向供应商采购后，公司会经过一道再加工处理，形成陶瓷的标准件，最终金属件、陶瓷件和塑料件三个标准件组装成最后的产成品。公司目前拥有的生产能力达到每年 50 万个左右，而在报告期内，公司产能利用率在 20%左右，并且公司不存在外协生产情况。

（三）销售模式

公司的销售模式分为国内销售模式和国外销售模式。其中，国内销售模式：公司的国内销售一般采用直销的方式，由业务经理与客户直接建立合作关系，通过与对方采购人员进行交流，对公司及公司产品进行相关推介的同时了解对方的企业规模、信誉等相关信息，根据客户需求进行产品销售。国外销售模式：公司通过展会、网络等方式直接与国外客户接洽并取得订单，由于公司在报告期内尚未取得自营进出口权，故公司通过外贸公司代理出口的方式将货物销售给国外客户；在这模式中，公司是直接与国外客户接洽、而国外客户的订单也是直接下达给公司的，外贸公司的作用主要体现在出口业务中的报关、货运等中间流转环节上。

未来随着公司业务量、特别是外销部分业务量的逐步增大，公司计划申请自营进出口权，使公司可以将货物直接出口给国外客户，从而为国外客户做到更好的服务。

（四）质量控制模式

公司产品大部分的生产工序均由供应商完成，产品的质量控制就成为公司商业模式中的重要一环。公司主要是采取两个措施控制质量：一是公司的产成品公司采取 100%检验的方式，每一个旋转喷头在出厂前均要经过检测，保证了产成品质量的稳定性；二是公司成立初期，根据产成品的检验结果，筛选了一批供应质量稳定的供应商，确保了原材料质量的稳定性。

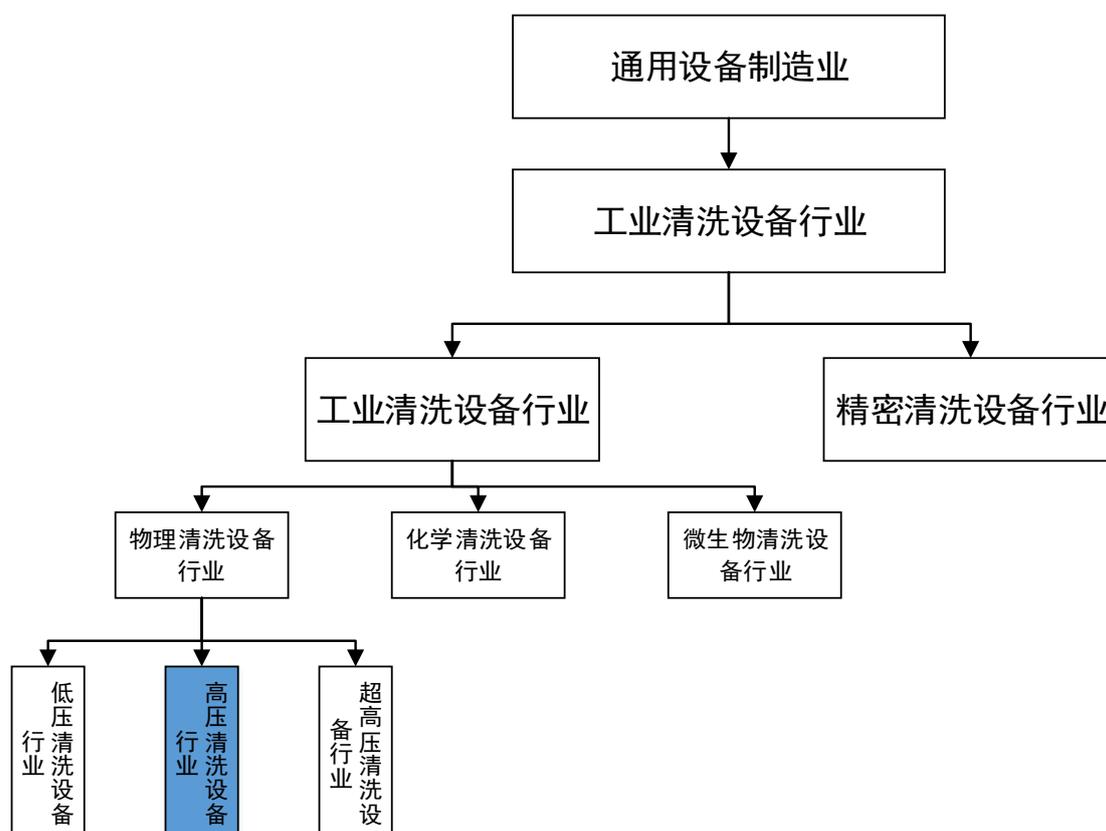
六、公司所处行业基本情况

（一）行业概述

公司主要从事工业高压清洗设备附件的开发与销售，根据《上市公司行业分类指引》，公司业务属于制造业中的通用设备制造业（分类代码 C34），公司细分行业为工业清洗设备行业。

工业清洗指工业产品或零部件在工业生产中表面受到物理、化学或生物的作用而形成污染物或覆盖层，去除这些污染物或覆盖物而使其恢复原表面状态的过程。根据清洗机工作压力的不同，工业清洗技术主要分为物理清洗、化学清洗以

及新兴的微生物清洗，其中物理清洗的特点是高效、无腐蚀、安全、环保，目前发达国家中大部分的清洗工程采用的都是物理清洗方式。物理清洗的方法有很多，主要包括低压水射流清洗、高压水射流清洗以及超高压水射流清洗。本公司处于细分行业中的高压水射流清洗设备行业。



（二）行业主管部门、监管体制、主要政策和法规

1、行业主管部门和行业监管体制

该行业的主管部门是国家发展与改革委员会、工业和信息化部，主要负责产业政策的制定与监督、检查其执行情况；研究制定行业发展规划，指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

工业清洗设备行业自律组织为中国工业清洗协会，其主要职责包括：开展行业调查研究，向政府及其部门提出行业发展和立法等方面的意见和建议；以推动行业发展为中心，促进行业技术进步和产业升级；创办行业协会出版物；与国外同行业及相关组织建立联系，开展国际交流与合作等。

目前，国家发改委、工信部和中国工业清洗协会对行业的管理仅限于宏观管理，企业自主从事业务发展、内部管理和生产经营，行业运作已充分市场化。

2、行业相关产业政策及主要法律法规

序号	发布单位	发布日期	政策和法规名称
1	国务院	1993年	《中国逐步淘汰消耗臭氧层物质国家方案》
2	国务院	1999年	《中国逐步淘汰消耗臭氧层物质国家方案（修订）》
3	国务院	2010年	《消耗臭氧层物质管理条例》
4	国务院	2009年	《装备制造业调整和振兴计划》
5	国务院	2011年	《“十二五”工业转型升级计划(2011-2015年)》
6	中国机械工业联合会	2012年	《十二五机械工业发展总体规划》
7	国务院	2012年	《“十二五”国家战略新兴产业发展规划》
8	工信部	2012年	《高端装备制造业“十二五”发展规划》
9	人大	2012年	《中华人民共和国清洁生产促进法》
10	国务院	2012年	《能源发展“十二五”规划》
11	工信部	2012年	《工业清洁生产推行“十二五”规划》

（三）行业发展概况和趋势

1、发展概况

工业清洗中的高压水射流清洗技术是近年来在国际上兴起的一门高科技清洗技术，应用于清除水垢铁垢、油类等烃类残渣结焦、各种涂层棍凝土刺脂层、颜料、橡胶石膏、塑料等，其清洗效果好。高压水射流清洗是将普通自来水通过高压泵加压到数百乃至数千大气压力，然后通过特殊的高压喷嘴，以极高的速度喷出的一股（或旋转）能量高度集中的高压水射流，其具有清洗成本低、速度快、清净率高、不损坏被清洗物、应用范围广、不污染环境等特点。自 80 年代中期传入我国以来，逐渐得到了工业界的普遍认同与重视。

日本、欧美等西方发达国家在 70 年代以前主要采用化学方法清洗，自 70 年代末开始发展高压水射流清洗技术。到目前为止，高压水射流清洗已经成为西方发达国家的主流清洗技术，占到了清洗业市场份额的 80%以上，在美国，高压水射流清洗已占到了清洗业的 90%。

我国的清洗行业多年来一直处于化学和手工清洗的落后状态，据估计，我国工业清洗目前 80%是用化学方法。无论是化学清洗还是人工清洗都存在着清洗成本高、效率低、污染环境等问题，远远不能满足现代社会日益增长的工业及民用清洗要求。

高压水射流清洗技术自 80 年代中期传入我国后，目前在我国工业清洗中占比已超过 10%，并且正在迅速增长。随着现代社会对清洗行业提出的效率、洁净率及环保要求的不断提高，高压水射流清洗技术在中国的普及应用是必然趋势。

2、发展趋势

高压水射流清洗设备作为工业生产设备，市场发展与工业的升级与转型密不可分。随着中国工业的升级和转型，目前国内的高压水射流清洗设备行业呈现如下趋势：

（1）产业规模将不断扩大

我国高压水泵厂的生产潜力很大，随着清洗机用户的增加，清洗设备的需求将不断增加。清洗机主要用户分布在石油、化工、发电、炼油、动力、酿造、造纸、橡胶、冶金、制药及市政工程等行业或部门。随着高压水射流清洗设备新兴市场的不断拓展，若我国大中城市及大中型企业都使用大型高压水射流清洗机，需要量将成倍增加，因此，其在中国清洗机制造及使用潜在市场都很巨大。

（2）技术要求越来越高

目前在我国正常服役的大型高压水射流清洗机有上万台，每年投入生产使用的也有上千台。一级压缩最高压力可达 280MPa，高压水流量由每分钟几十升到几百升不等。随着应用领域的不断拓展，客户对高压水射流清洗设备也提出更高的技术要求，尤其在以下几方面：清洁效率、洁净程度以及使用寿命。下游客户要求的不断提升对高压水射流清洗设备厂商既是机遇也是挑战，一些掌握多种清洗技术、拥有持续研发能力，能够紧跟下游客户产业升级步伐的厂商将脱颖而出，成为行业的领导者。

（3）绿色环保化

国家“十二五”规划纲要将绿色低碳发展作为我国经济社会发展的重大战略任务，明确了降低能耗、碳排放及污染物减排等约束性指标。低碳经济催生节能环保产业的迅猛发展，其中就包括工业清洗行业。高压水射流作业具有显著地环境保护优势，比现有的机械和化学清洗方式优点多，无大气污染，节省能耗和清洗时间。一方面，随着低碳意识的不断深入，工业清洗作为节能手段将更加经常化和习惯化，低碳的高压水射流清洗技术将获得更快的发展。

3、行业市场规模

工业清洗设备作为工业生产设备，其需求主要受下游行业固定资产投资的影响。近年来中国工业不断升级转型，工业清洗设备的应用领域不断拓宽，同时工业生产的环保要求也大幅提升了下游行业对工业清洗设备的需求，工业清洗设备在下游固定资产投资的占比不断提升。

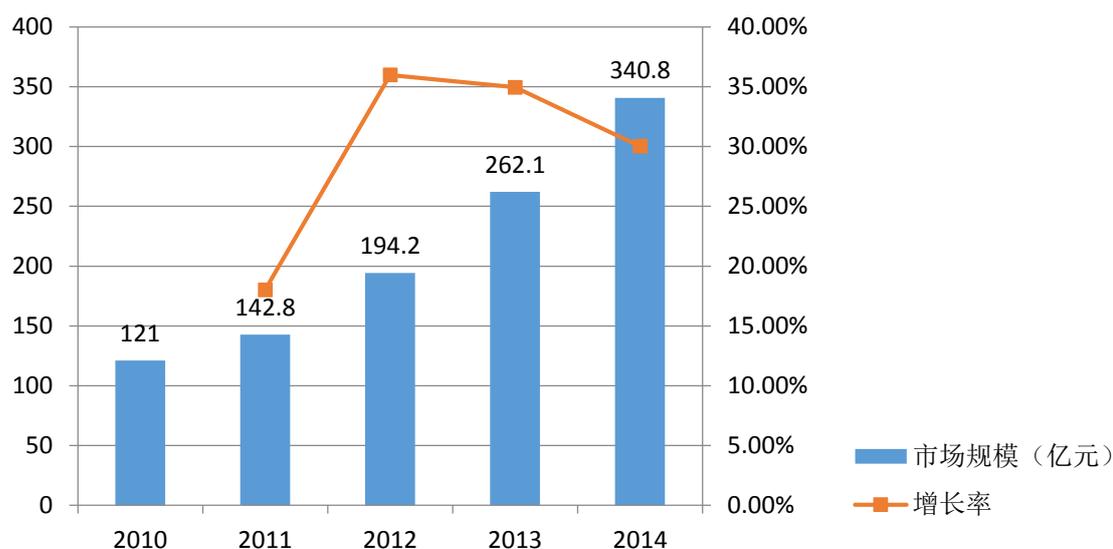
（1）全球清洗设备市场规模

根据全球清洗设备领先企业Nilfisk-Advance的公开资料，2010年全球清洁设备市场规模约81亿美元。虽然近年受世界各国经济波动影响，欧美国家清洗机市场的增长速度有所放缓，但在亚洲与拉美新兴国家相对较快的市场增速带动下，全球清洗机预计将能保持3%左右的年复合增长速度。按此增速计算，预计2014年全球清洗机市场规模将达91亿美元。

（2）中国工业清洁设备市场规模

根据慧聪邓白氏的统计数据，2010年以来国内工业清洁设备市场规模持续增长，预计到2014年底，市场规模将达到340.80亿元。

2011-2014年工业清洁设备市场规模发展趋势



(3) 中国清洗机设备市场规模

根据上市公司利欧股份的年度报告显示，从 2003 年以来，中国清洗设备市场以年均 20% 以上的速度高速增长。一方面是国内需求的不断扩大。包括对淘汰 ODS (Ozone Depleting Substances, 消耗臭氧层物质) 和实施 ISO14000 体系出现的替代设备需求，以及大量的新建和扩建工厂采购新的清洗设备；另一方面，随着我国清洗设备生产厂家技术水平和设备质量的迅速提高，价格优势更加明显。外资企业开始大量采购国产清洗设备，大批质优价廉的中国制造清洗设备出口国外。预计未来几年中国清洗机市场仍将保持 20% 以上增速，2014 年中国清洗机市场销售量预计将达 228 万台以上，销售额达 17 亿元左右。

(四) 行业与行业上下游的关系

本行业的上游行业主要包括钢铁行业、塑料加工行业、机械行业、电子设备等行业。下游行业主要为：工业行业、机械行业、化工等行业。

1、上游行业与本行业的关联性分析及其发展前景的影响

钢铁行业、塑料加工行业主要为本行业提供各类钢材、塑料板材，用于制造设备的支架、槽体、主要结构件。钢铁行业和塑料加工行业均为成熟行业，价格比较稳定，供给比较充分，能够为本行业提供充足的原材料供应。

机械、电气设备行业主要为本行业提供水泵、电机、电线等零部件。经过

多年发展，我国机械、电气设备行业发展速度较快，产品种类较为丰富，供给较为充分。另外由于我国机械、电气设备的需求量大，国外知名机械、电气零部件企业一般在国内都没有直销或代理销售机构。因此，本行业机械、电子零部件的需求均能够得到满足。

2、下游行业与本行业的关联性分析及发展前景的影响

高压清洗设备一般是下游客户清洗生产产生的污垢、设备除锈以及日常设备冲洗的必需品，因此本行业的发展与下游行业的固定资产投资紧密相关。工业水射流清洗应用广泛，下游产业遍布国民经济各个领域，目前对高压清洗设备需求量大、增长速度快的重点行业主要包括装备机械、化工、工业等行业。

近年来下游行业发展良好，带动了高压清洗设备行业的快速增长。同时，下游行业所需的不断变化促使高压清洗设备厂商不断进行技术革新和工艺改良，产品向节能环保、智能化方向发展。

（五）行业的竞争程度及行业壁垒

工业高压清洗设备应用广泛，下游行业涉及大部分工业领域，不同客户之间由于所在行业和清洗对象不同，对工业高压清洗设备的清洗压力也存在较大差异。工业高压清洗设备的低端市场由于技术要求水平较低，进入壁垒相对较低，竞争程度相对较高。但在较高压力需求市场中，对设备的技术性能和使用寿命的要求都非常高，对高压清洗设备厂商也提出了更高的要求，进入壁垒相对较高，竞争程度相对较低。行业壁垒主要包括技术经验壁垒、人才壁垒、客户壁垒、资金壁垒。

1、技术经验壁垒

对于化工、工业生产中产生的顽固污渍，客户需要较高技术性能的清洗设备，因此清洗设备供应商需要具备较强的技术储备和长期的设计生产经验。对于新进入行业者，领先厂商拥有的多年技术积累形成了较高的技术经验壁垒。

2、客户壁垒

随着中国工业化的深入发展，工业高压清洗设备已经成为下游客户日常清洗

不可或缺的组成部分，其技术水平与稳定运行是保证客户持续高效生产和使用的基础，企业的品牌和口碑是客户选择设备供应商时所考虑的首要因素。知名品牌厂商不但能够拥有较高的市场份额，还具有较强的议价能力，能够获得超过同行业平均利润水平。

（六）行业基本风险特征

1、行业风险

工业清洗设备行业发展潜力巨大，随着下游行业的发展，清洗设备的需求将不断增加。国内工业清洗设备制造商普遍存在技术低端化、竞争同质化的问题，使得行业产品质量和利润水平难以较快提高。

2、市场风险

目前工业清洗设备主流生产企业大部分为国外厂商，相较于国外成熟市场而言，我国工业清洗设备厂商在产品的技术含量相对落后，产品价格受制于人，缺乏定价权。

3、技术风险

目前工业清洗设备行业中，特别是高压清洗和超高压清洗的主要关键技术，还是掌握在国外厂商中，国内厂商若无法及时研究开发新技术、新工艺和新产品，科研和生产不能满足市场的要求，则企业竞争力将受到影响。

（七）公司在行业中的竞争地位

1、公司竞争地位

相较于行业内传统的普通生产性企业，公司以其专利技术以及国内外客户资源，在高压清洗设备附件细分的旋转喷头领域，具有一定的技术地位。

2、公司竞争优势

（1）客户资源优势

公司长期与国际大型高压清洗设备企业合作并建立深厚的合作关系，深得合作伙伴的信任，公司客户包括了浙江大农（上市公司利欧股份下属的子公司）、国际清洗机巨头德国 Karcher 集团、美国 CHAPPELL 集团等等。

（2）独特、可持续的技术优势

公司目前已成功取得 8 项实用新型专利，并有 1 项实用新型专利申请已被受理，这些专利技术均是围绕高压清洗设备附件领域的研发成果。公司实际控制人杨才德具有较强的理论基础，且长期从事特种材料和高压清洗等领域的研发、设计和管理工作，具有较强的技术能力。

(3) 产品优势

公司产品的核心部件为陶瓷部件。该部件为喷头的核心功能部件。行业内低端产品的该部件为金属件，高端产品均为陶瓷件。陶瓷相对于金属来说具有耐冲击，耐磨损，使用寿命更长等特点，但同时也更难加工。公司所使用的该陶瓷部件半成品为外包式标准化生产，然后将半成品在公司保密车间内再进行深加工，最后用于成品组装。

3、公司竞争劣势

(1) 销售渠道有待完善

目前公司客户数量还较少，且大部分为国外厂商，缺乏在中国市场的开发，而目前国内市场处于一个新兴市场在不断拓展中，这对公司将成为一个很大的商机。

(2) 资本实力有待加强

在公司初始成立阶段，公司各项业务还在摸索开展，资本规模也比较小，抗风险能力也较差。随着公司业务逐步上了轨道，2014 年 5 月公司也一举将注册资本从 50 万元扩充到了 500 万元，资本实力得到了增强，但与行业内其他清洗机巨头相比，还是较小，资本实力有待继续加强。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了公司章程，并根据公司章程的规定建立了股东会，设执行董事和监事各一名。公司历次股权转让、变更住所、变更经营范围、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

（二）关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共计召开股东大会4次、董事会5次、监事会2次。股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。但由于股份公司成立时间很短，三会事项的规范运作及相关人员的执行意识仍待进一步提高。

二、董事会对现有公司治理机制的评估

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估。公司董事会发现，有限公司阶段，公司存在着股东会会议记录不完整、届次不清，执行董事与监事未及时改选、公司章程未明确规定股东会、执行董事和总经理等在关联交易、对外担保、对外投资等事项上的权限范围，有限公司监事未按时出具相关监事报告等瑕疵，公司的历次股权转让、增资、变更经营范围、整体变更等事项均履行了相应的审议审批程序，符合相关法律、法规、其它规范性文件以及公司章程的规定。

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社会保险、质检等政府部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主要从事高压清洗机喷头的研发、生产以及销售。公司具备与经营有关

的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立的进行产品开发，拥有独立完整的技术研发支持体系、客户服务与市场营销体系，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二） 资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、专利权及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三） 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

公司独立管理员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障。截至本说明书签署日，公司共有员工20名，公司已与正式职工签订了劳动合同。报告期内，在2014年6月16日之前，公司未给全体员工缴纳社会保险和住房公积金，公司为3名在册员工缴纳了五险，其余的员工除了缴纳工伤保险外，只缴纳部分险种，住房公积金均未缴纳。截至本说明书签署日，公司已为全体在册人员20人中的19人办理了全部社会保险，另外的一人签署了放弃缴纳社保的声明。截至本说明书签署日，公司仍未为员工办理住房公积金的缴纳；公司全体员工多数为农民，因自身原因不愿意缴纳住房公积金，已向公司申请放弃缴纳住房公积金。公司与员工将就社会保险费和住房公积金的缴纳问题并不存在纠纷。

为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司现有八位股东承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

（四） 财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

（五） 机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、 同业竞争

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人杨才德除公司外还作为经营者持有一家无字号名称的个体工商户，个体工商户的经营范围为金属材料销售，且此个体工商户自成立以来尚未有经营活动发生，与公司不存在同业竞争情况。

除此之外，截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人并未控制或

投资其它公司或企业，不存在同业竞争情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人杨才德出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为持有台州市涌艺清洁设备股份有限公司（以下简称“涌艺清洁”或“公司”）控股股东，现就避免与涌艺清洁的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人目前除持有公司股份外，未投资其他与涌艺清洁相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与涌艺清洁相同、类似的经营活动；也未在与涌艺清洁经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与涌艺清洁相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）当本人及控制的企业与涌艺清洁之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同涌艺清洁的业务竞争；

（4）本人及控制的企业不向其他在业务上与涌艺清洁相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（5）上述承诺在本人持有公司股份期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

（一）公司资金被关联方占用的情况

报告期内，公司存在为关联方垫付社会保险费的情况，2013年末，公司为关联方垫付的社会保险费情况如下：

名称	2013 年末金额（元）
杨才德	10,534.18
杨云芳	10,534.18
杨琴芳	10,534.18
莫安凌	1,819.62
小计	33,422.16

截至报告期末，上述关联方已经归还了垫付款。

（二）公司对外担保情况的说明

报告期内，公司不存在为自然人或其他企业担保的情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

1、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
杨才德	董事长、总经理	310.50	62.10
许振薇	董事	45.00	9.00
项静君	董事、董事会秘书	22.50	4.50
林安	监事	5.40	1.08
合计	-	383.40	76.68

2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

股东刘菊英与董事莫安凌系夫妻关系；股东江海燕与董事张文定系夫妻关系；股东金小青与监事金鑫系父子关系。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事和高级管理人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

“本人作为台州市涌艺清洁设备股份有限公司（以下简称“涌艺清洁”或“公司”）的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，现就避免与涌艺清洁的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人未投资与涌艺清洁相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事与涌艺清洁相同、类似的经营活动；也未在与涌艺清洁经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与涌艺清洁相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）当本人及控制的企业与涌艺清洁之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同涌艺清洁的业务竞争；

（4）本人及控制的企业不向其他在业务上与涌艺清洁相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（5）上述承诺在本人任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

2、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议

为了保护公司的知识产权和保持核心技术人员的稳定,公司除了与高级管理人员、核心技术人员签订劳动合同外,还与其签订了保密协议。

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

公司的董事、监事、高级管理人员并未在其它企业有兼职情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

报告期内,董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年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。

(七) 其它对公司持续经营有不利影响的情况

报告期内,董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

(八) 董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

近两年公司董事、监事及高级管理人员变化情况如下:

1、董事的变化

有限公司阶段,公司未设立董事会,2011年至股份公司成立前,由杨才德担任执行董事。

2014年7月25日,公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会,选举杨才德、莫安凌、江人恩、许振薇、项静君为公司董事,组成股份公司第一届董事会。

2、监事的变化

有限公司阶段，公司未设立监事会，2011年1月1日至股份公司成立前，由许振薇担任监事。

2014年7月25日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举金鑫、林安为公司监事；同日，职工代表大会选举张文定为职工代表监事，3人共同组成股份公司第一届监事会。

3、高级管理人员的变化

2011年1月1日至股份公司成立前，公司由杨才德担任总经理，未设置其他高管职位。

2014年7月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘请杨才德为总经理，莫安凌为副总经理，江于忠为财务总监，项静君为董事会秘书。

公司的董事、监事、高级管理人员在报告期内未发生重大变化。董事、监事、高级管理人员的变动主要是由于股份公司设立引起的，且作为对公司实际控制以及主要决策层的董事、监事、高级管理人员未发生变更。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会产生重大不利影响。

第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

一、审计意见

公司2014年度、2013年度财务会计报告业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中兴财光华审会字（2015）第07167号标准无保留意见的《审计报告》。

二、最近两年的财务报表

资产负债表

单位：元

资产	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产		
货币资金	3,043,124.79	22,192.31
交易性金融资产	-	-
应收票据	340,000.00	
应收账款	823,212.68	505,872.05
预付款项	2,718,300.30	10,043.00
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	115,531.04	33,511.94
存 货	390,236.33	263,225.84
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	7,430,405.14	834,845.14
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	284,139.59	228,243.10
在建工程	-	-
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	1,153,480.00	
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	5,390.27	4,921.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,443,009.86	233,164.69
资产总计	8,873,415.00	1,068,009.83
负债和股东权益		
流动负债		
短期借款	3,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	704,424.84	259,213.94
预收款项	131,530.00	198,759.19
应付职工薪酬	15,512.76	7,060.06
应交税费	10,499.24	31,805.55
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	-	98,670.35
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,861,966.84	595,509.09
非流动负债		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
长期应付款	-	-

专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	3,861,966.84	595,509.09
股东权益		
实收资本	5,000,000.00	500,000.00
资本公积	50,501.87	-
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	-39,053.71	-27,499.26
所有者权益合计	5,011,448.16	472,500.74
负债和所有者权益总计	8,873,415.00	1,068,009.83

利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	4,176,355.88	3,728,369.74
减：营业成本	3,283,109.50	3,067,261.11
营业税金及附加	16,709.25	20,341.33
销售费用	116,143.31	85,577.25
管理费用	749,178.61	440,097.18
财务费用	12,876.57	890.97
资产减值损失	1,874.75	1,950.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,536.11	112,251.30
加：营业外收入	58,272.68	7,726.20
减：营业外支出	-	-
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,736.57	119,977.50
减：所得税费用	15,789.15	29,090.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,947.42	90,886.85
五、每股收益		
（一）基本每股收益	0.01	0.02
（二）稀释每股收益	0.01	0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,947.42	90,886.85

现金流量表

单位：元

项目	2014 年度	2013 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	4,161,210.14	4,461,904.15
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,033.47	2,050,801.85
经营活动现金流入小计	4,163,243.61	6,512,706.00
购买商品、接受劳务支付的现金	3,368,943.28	3,540,419.12
支付给职工及为职工支付的现金	557,820.28	419,358.99
支付的各项税费	197,269.14	231,522.64
支付的其他与经营活动有关的现金	545,421.23	2,414,121.39
经营活动现金流出小计	4,669,453.93	6,605,422.14
经营活动产生的现金流量净额	-506,210.32	-92,716.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	125,490.20	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	125,490.20	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,742,547.40	90,439.69
投资所支付的现金	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	2,742,547.40	90,439.69
投资活动所产生的现金流量净额	-2,617,057.20	-60,439.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	3,158,200.00	
借款所收到的现金	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	6,158,200.00	
偿还债务所支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,000.00	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	14,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	6,144,200.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	3,020,932.48	-153,155.83
加：期初现金及现金等价物余额	22,192.31	175,348.14
六、期末现金及现金等价物余额	3,043,124.79	22,192.31

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-27,499.26	472,500.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-27,499.26	472,500.74
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,500,000.00	50,501.87	-	-11,554.45	4,538,947.42
(一) 本年净利润				38,947.42	38,947.42

(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	38,947.42	38,947.42
(三) 所有者投入和减少资本	4,500,000.00	-	-	-	4,500,000.00
1. 股东投入资本	4,500,000.00				4,500,000.00
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. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	50,501.87	-	-50,501.87	-
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. 将净资产折为股份		50,501.87		-50,501.87	
5. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	50,501.87	-	-39,053.71	5,011,448.16

单位：元

项 目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	500,000.00	-	-	-118,386.11	381,613.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	500,000.00	-	-	-118,386.11	381,613.89
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	90,886.85	90,886.85
(一) 本年净利润				90,886.85	90,886.85

(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	90,886.85	90,886.85
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	500,000.00	-	-	-27,499.26	472,500.74

三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围

(一) 财务报表编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

(二) 合并财务报表范围

报告期内，公司无纳入合并财务报表范围的拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体，报告期公司合并财务报表范围未发生变化。

四、主要会计政策和会计估计

（一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为 50 万元以上的应收账款、余额为 25 万元以上的其他应收款。

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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内	2.00	2.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	40.00	40.00

5 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

3、坏账准备的转回

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

（二）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法

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

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。包装物于领用时按一次摊销法摊

销。

6、成本的归集、分配、结转方法

公司是以产品品种为产品成本归集和分配计算对象，归集直接原料、直接人工和制造费用，在产品完工入库时，按照产品入库的数量，结转成本到产成品，在产品销售时，结转相关产品对应的成本到营业成本。

（三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4~5	3~5	19.00~24.25
电子设备及其他	3~10	3~5	9.50~32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中

销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（四）无形资产

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

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

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项

无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（五）收入

1、收入确认的基本原则如下：

（1）商品销售收入

公司销售商品收入确认的依据和时点为：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司对非外贸公司的客户的销售，具体收入确认依据和时点为，公司确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，即销售提货单由买方签收时。公司收入的计量方法为按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售收入的金额。

公司对外贸公司收入具体收入确认时点为，公司委托外贸公司代理出口的货物已经报关离境，国外客户已凭提单提货并且外贸公司收到国外客户全额货款后，公司确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给境外的买方。

（六）所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

延所得税负债。

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期

损益。

（七）租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（八）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

五、最近两年主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	8,873,415.00	1,068,009.83
股东权益合计（元）	5,011,448.16	472,500.74
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	5,011,448.16	472,500.74
每股净资产（元）	1.00	0.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.00	0.94
资产负债率（母公司）	43.52	55.76
流动比率（倍）	1.92	1.40
速动比率（倍）	1.82	0.96
项目	2014年度	2013年度
营业收入（元）	4,176,355.88	3,728,369.74
净利润（元）	38,947.42	90,886.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	38,947.42	90,886.85
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,757.09	85,092.20
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,757.09	85,092.20
毛利率（%）	20.58	17.73
净资产收益率（%）	1.42	21.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.17	19.93
基本每股收益（元/股）	0.01	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.02
应收帐款周转率（次）	6.06	6.02
存货周转率（次）	12.65	10.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	-506,210.32	-92,716.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.10	-0.02

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入*100%

$$\text{净资产收益率} = P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0)$$

$$\text{扣除非经常性损益后的净资产收益率} = (P - \text{非经常性损益}) / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0)$$

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{应收账款周转率} = \text{主营业务收入} / \text{应收账款平均余额}$$

$$\text{每股净资产} = \text{当期期末净资产} / \text{当期期末股本}$$

$$\text{归属于母公司股东的每股净资产} = \text{期末归属于母公司股东的净资产} / \text{期末股本}$$

$$\text{资产负债率} = (\text{负债总额} / \text{资产总额}) \times 100\%$$

$$\text{流动比率} = \text{流动资产} / \text{流动负债}$$

$$\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货}) / \text{流动负债}$$

$$\text{每股经营活动现金流量净额} = \text{经营活动产生的现金流量净额} / \text{期末股本}$$

（一）盈利能力分析

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	4,176,355.88	3,728,369.74
净利润	38,947.42	90,886.85
归属于申请挂牌公司股东的净利润	38,947.42	90,886.85
扣除非经常性损益后的净利润	-4,757.09	85,092.20
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	-4,757.09	85,092.20
毛利率（%）	20.58	17.73
净资产收益率（%）	1.42	21.28
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-0.17	19.93

报告期内公司处于成长阶段，2013 年度和 2014 年度，公司营业收入和毛利率均呈现逐期升高的趋势。2013 年度与 2014 年度，公司营业收入分别为

3,728,369.74 元和 4,176,355.88 元，公司主营业务收入毛利率分别为 17.73%、20.58%，处于合理水平且保持稳步增长，主要原因一是公司高度重视技术研发，业务技术附加值不断提高；二是报告期内，公司主要原材料铜的价格在不断下降，也导致了公司毛利率的上升。

报告期内，公司净利润分别为 90,886.65 元和 38,947.42 元，在公司收入和毛利率增长的情况下，公司净利润下降的主要系公司为进行新三板申报而支付的中介费用所致。

（二）偿债能力分析

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	43.52	55.76
流动比率（倍）	1.92	1.40
速动比率（倍）	1.82	0.96

报告期内，公司偿债能力指标一直处于稳健水平，且经过 2014 年 5 月的股东增资后，公司资本实力进一步增强，偿债能力也进一步提高。截至 2013 年底和 2014 年底，公司资产负债率分别为 55.76%、43.52%；流动比率分别为 1.40、1.92，速动比率分别为 0.96、1.82，均逐渐升高。公司 2014 年度资产负债率、流动比率以及速动比率出现较大的改善主要是由于公司规模的扩张，股东增加投资款，使公司资产负债规模趋于更优良。

总的来说，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率较高，具有较强的偿债能力。

（三）营运能力分析

项目	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	6.06	6.02
存货周转率（次）	12.65	10.14

2014 年度和 2013 年度，公司应收账款周转率分别为 6.06 次、6.02 次，2014 年的应收账款周转率高于 2013 年度。报告期内，公司应收账款回收情况良好，质量较高。2014 年度和 2013 年度，公司存货周转率分别为 12.65 次、10.14 次，

2014 年度存货周转率较高。报告期内，公司存货情况良好，质量较高。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	-506,210.32	-92,716.14
投资活动产生的现金流量净额	-2,617,057.20	-60,439.69
筹资活动产生的现金流量净额	6,144,200.00	-
现金及现金等价物净增加额	3,020,932.48	-153,155.83

2013 年度和 2014 年度，公司经营活动产生的现金净流量分别为-92,716.14 元和-506,210.32 元，其中 2013 年为负数的原因是归还了股东借款 35.11 万元。2014 年为负数的原因一是归还了向股东的借款 9.87 万元；二是 2014 年客户用 34 万元银行承兑汇票代替了现金付款，造成原本应流入的 34 万元经营活动现金延期到 2015 年流入；三是公司为应对未来订单的增长，2014 年末向供应商预订了更多原材料并支付了预付款 10.72 万元，也相应造成了经营活动现金净流出。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额分别为-60,439.69 元和-2,617,057.20 元，主要是 2014 年，公司为进一步扩大产品种类和提升产品质量，预付了固定资产购置款 253 万元，导致了投资活动现金流出增长较大。2014 年度公司筹资活动产生的现金流量净额中 315.82 万元为吸收股东投资收到的现金，300 万元为借款所收到的现金。

六、经营成果和财务状况分析

（一）报告期经营成果情况

1、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	4,176,355.88	3,728,369.74
营业成本	3,283,109.50	3,067,261.11

营业利润	-3,536.11	112,251.30
利润总额	54,736.57	119,977.50
净利润	38,947.42	90,886.85

报告期内，公司营业收入呈逐期上升趋势。但是 2014 年度的营业利润出现了负数，主要是因为支付新三板中介费用较多所致。随着公司营业收入逐年提高，相关固定成本逐渐被摊薄，未来利润水平有望进一步增长。

2、主营业务收入的构成、变动趋势及原因

报告期内，公司营业收入主要来自于主营业务收入以及少部分其他业务收入。

(1) 按产品和服务分类

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
旋转喷头	4,133,620.84	98.98	3,728,369.74	100.00
废料销售	42,735.04	1.02	-	-
合计	4,176,355.88	100.00	3,728,369.74	100.00

公司营业收入主要来源于主营业务收入旋转喷头，其中 2013 年、2014 年度旋转喷头销售额分别为 3,728,369.74 元、4,133,620.84 元，公司旋转喷头销售收入 2013 年、2014 年平稳的增长。

(2) 按地区分类

报告期内，公司主营业务收入按地区分类情况如下：

地区	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
华东地区	3,976,252.47	96.19	3,614,010.76	96.93
西南地区	157,368.37	3.81	114,358.98	3.07
合计	4,133,620.84	100.00	3,728,369.74	100.00

公司客户主要是浙江大农和与出口相关的外贸公司，均位于华东地区，报告

期内各期华东地区销售额占比超过90.00%。若按照外销和内销的分类标准，公司主营业务收入分类情况如下：

地区	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比(%)	金额（元）	占比(%)
内销	3,220,155.34	78.00	2,642,257.23	71.00
外销	913,465.50	22.00	1,086,112.51	29.00
合计	4,133,620.84	100.00	3,728,369.74	100.00

(3) 毛利率分析

单位：元

项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利率（%）
旋转喷头	4,133,620.84	3,283,109.50	20.58
废料销售	42,735.04	-	100.00
合计	4,176,355.88	3,283,109.50	21.39
项目	2013 年度		
	收入	成本	毛利率（%）
旋转喷头	3,728,369.74	3,067,261.11	17.73
废料销售	-	-	-
合计	3,728,369.74	3,067,261.11	17.73

2013 年度和 2014 年度，公司旋转喷头的毛利率分别为 17.73%、20.58%，保持稳步增长并处于合理水平，公司高度重视技术研发，业务技术附加值不断提高，是公司主营业务毛利率稳步增长的主要原因。

3、主要费用情况

最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
销售费用	116,143.31	85,577.25
管理费用	749,178.61	440,097.18

财务费用	12,876.57	890.97
销售费用占主营业务收入比重（%）	2.78	2.30
管理费用占主营业务收入比重（%）	17.94	11.80
财务费用占主营业务收入比重（%）	0.31	0.02

公司 2013 年、2014 年销售费用占主营业务收入比重分别为 2.30%、2.78%，公司主要销售费用为销售人员工资、快递费、折旧等，报告期内占比保持平稳。公司 2013 年、2014 年管理费用占主营业务收入比重分别为 11.80%、17.94%，主要为管理人员工资、固定资产折旧和房租费等，管理费用发生的增长主要是受到 2014 年支付新三板中介费的影响。2014 年公司有 300 万元银行贷款，故财务费用会较 2013 年更多，但占主营业务收入比例并不高。

4、重大投资收益和非经常性损益情况

（1）重大投资收益

报告期内公司无其他重大投资收益情况。

（2）非经常性损益

公司最近两年非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
固定资产处置损益	58,272.68	7,726.20
其他收入	-	-
其他支出	-	-
非经常性损益合计	58,272.68	7,726.20
减：所得税影响数	14,568.17	1,931.55
非经常性损益净额	43,704.51	5,794.65
扣除非经常性损益后的净利润	-4,757.09	85,092.20
非经常性损益净额占当期净利润的比重	112.21%	6.38%

固定资产处置损益的说明见本说明书本节“七、关联方、关联方关系及关联交易”之（二）关联交易说明

5、主要税收政策

(1) 主要税种及税率

主要税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年起按应纳税所得额的25%计缴。

(2) 税收优惠及批文

报告期内，公司无相关税收优惠及批文。

(二) 最近两年主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	10,021.39	8,909.29
银行存款	3,033,103.40	13,283.02
合计	3,043,124.79	22,192.31

2014年12月31日银行存款金额较2013年12月31日大幅增加的原因为(1)2014年业务量较往年增加，也相应增加了期末银行存款；(2)2014年5月份，股东以现金增资315.82万元。

2、应收账款

(1) 应收账款及坏账准备情况

单位：元

账龄	2014年12月31日
----	-------------

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	811,291.00	96.31	16,225.82	795,065.18
1 至 2 年	2,700.00	0.32	135.00	2,565.00
2 至 3 年	28,425.00	3.37	2,842.50	25,582.50
3 年 以上	-	-	-	-
合计	842,416.00	100.00	19,203.32	823,212.68
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	430,867.00	82.54	8,617.34	422,249.66
1 至 2 年	31,892.94	6.11	1,594.65	30,298.29
2 至 3 年	59,249.00	11.35	5,924.90	53,324.10
3 年 以上	-	-	-	-
合计	522,008.94	100.00	16,136.89	505,872.05

报告期内，公司应收账款回款政策为给予客户 1 个月的账期，公司一般在发出商品并开具发票后 1 个月内回款。报告期内，公司应收账款余额保持稳定，无 3 年以上应收账款。

(2) 应收账款前五名情况

截至 2014 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额 (元)	比例 (%)	账龄	与公司关系
浙江大农	387,356.00	45.98	1 年以内	非关联方
宁波合捷清洁设备有限公司	342,750.00	40.69	1 年以内	非关联方
宁波顶洁机械技术有限公司	70,560.00	8.38	1 年以内	非关联方
永康拉瓦贸易有限公司	27,825.00	3.30	2~3 年	非关联方
浙江豪洁机械技术有限公司	7,475.00	0.89	1 年以内	非关联方
合计	835,966.00	99.23		

截止至 2014 年 12 月 31 日，公司应收永康拉瓦贸易有限公司款项 27,825.00 元，均为 2 至 3 年款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额(元)	比例(%)	账龄	与公司关系
浙江大农	345,502.00	66.19	1年以内	非关联方
永康拉瓦贸易有限公司	68,600.00	13.14	见说明	非关联方
环球控股集团有限公司	37,755.00	7.23	1年以内	非关联方
宁波顶洁机械技术有限公司	27,460.00	5.26	1年以内	非关联方
上海中达实业有限公司	18,474.00	3.54	2至3年	非关联方
合计	497,791.00	95.36		

截止至2013年12月31日,公司应收永康拉瓦贸易有限公司款项68,600.00元,其中1至2年款项金额27,825.00元,2年至3年款项金额40,775.00元。

(4)截至2014年12月31日,应收账款余额中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东及关联方款项

3、预付账款

(1) 预付账款明细情况

账龄	2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,718,300.30	100.00	10,043.00	100.00

(2) 预付账款前五名情况

截至2014年12月31日,预付账款前五名情况如下表:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	未结算原因
温岭市泽国机床贸易有限公司	非关联方	2,530,000.00	93.07	预付设备款
宜兴市春晓精密陶瓷科技有限公司	非关联方	107,271.77	3.95	预付货款
深圳市中正众诚投资管理有限公司	非关联方	50,000.00	1.84	预付咨询费
温岭市城东鸿鼎货物托运站	非关联方	17,930.50	0.66	预付运费
浙江超灵陶瓷阀有限公司	非关联方	5,000.00	0.18	预付货款
合计		2,710,202.27	99.70	-

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款前五名情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	未结算原因
玉环县金泉铜业有限公司	非关联方	10,043.00	100.00	预付货款
合 计		10,043.00	100.00	-

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款及坏账准备明细情况

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1 年以内	117,888.82	100.00	2,357.78	115,531.04
合 计	117,888.82	100.00	2,357.78	115,531.04

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收账款为预支付给职工的备用金。

单位：元

账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1 年以内	10,917.72	29.46	218.35	10,699.37
1 至 2 年	9,558.72	25.79	477.94	9,080.78
2 至 3 年	8,370.72	22.59	837.07	7,533.65
3 至 4 年	6,348.00	17.13	1,269.60	5,078.40
4 至 5 年	1,866.24	5.03	746.5	1,119.74
5 年以上	-	-	-	-
合 计	37,061.40	100.00	3,549.46	33,511.94

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收账款为代垫员工社保费，已按照坏账政策计提坏账准备。

(2) 其他应收款前五名情况

截至2014年12月31日，其他应收款为员工借用备用金，欠款金额前五名债务人情况如下表：

名称	金额（元）	比例（%）	与公司关系
王玲燕	117,888.82	100.00	非关联方
合计	117,888.82	100.00	-

截至2013年12月31日，其他应收款均为代垫员工社保费，欠款金额前五名债务人情况如下表：

名称	金额（元）	比例（%）	与公司关系
杨才德	10,534.18	28.42	关联方
杨云芳	10,534.18	28.42	关联方
杨琴芳	10,534.18	28.42	关联方
莫安凌	1,819.62	4.91	关联方
项静君	1,819.62	4.91	非关联方
合计	34,741.19	95.09	

截至2013年12月31日，项静君持有公司4.50%的股份，不属于公司关联方；2014年8月14日股份公司成立后，项静君担任公司董事兼董事会秘书，属于公司关联方。

(3)截至2014年12月31日，其他应收款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东单位款项。

(4)截至本说明书签署日，公司已向员工收回了代垫的社保费，并承诺在未来的经营过程中，不再为员工代垫其应缴纳的社保费。

5、存货

(1) 明细情况

单位：元

明细	2014年12月31日	2013年12月31日
原材料	170,730.58	184,122.21
低值易耗品	7,062.06	4,100.65
在产品	208,685.31	71,244.60

产成品	3,758.38	3,758.38
合 计	390,236.33	263,225.84

(2) 截至2014年12月31日，公司存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

6、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	149,107.94	1,700.86		150,808.80
运输设备	306,710.46	185,376.46	227,856.00	264,230.92
电子设备及其他	45,659.50	25,470.08		71,129.58
合计	501,477.90	212,547.40	227,856.00	486,189.30
二、累计折旧				
房屋及建筑物	-			
机器设备	71,960.39	30,185.33		102,145.72
运输设备	183,035.97	49,535.92	160,638.48	71,933.41
电子设备及其他	18,238.44	9,712.14		27,950.58
合计	273,234.8	89,433.39	160,638.48	202,029.7
三、固定资产净值				
房屋及建筑物	-			-
机器设备	77,147.55			48,663.08
运输设备	123,674.49			192,297.51
电子设备及其他	27,421.06			43,179.00
合计	228,243.10			284,139.59

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	-	-	-	-

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
机器设备	107,556.47	41,551.47		149,107.94
运输设备	330,164.00	37,351.46	60,805.00	306,710.46
电子设备及其他	34,122.74	11,536.76		45,659.50
合计	471,843.21	90,439.69	60,805.00	501,477.90
二、累计折旧				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	44,481.63	27,478.76		71,960.39
运输设备	164,602.00	57,653.41	39,219.44	183,035.97
电子设备及其他	10,261.12	7,977.32		18,238.44
合计	219,344.75	93,109.49	39,219.44	273,234.80
三、固定资产净值				
房屋及建筑物	-			-
机器设备	63,074.84			77,147.55
运输设备	165,562.00			123,674.49
电子设备及其他	23,861.62			27,421.06
合计	252,498.46			228,243.10

(2) 截至2014年12月31日，公司无用于抵押或担保、无闲置或准备处置的固定资产，各项固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

7、无形资产

(1) 无形资产及累计摊销情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、无形资产原值				
专利技术	-	1,341,800.00	-	1,341,800.00
合计	-	1,341,800.00	-	1,341,800.00
二、累计摊销				
专利技术	-	188,320.00	-	188,320.00
合计	-	188,320.00	-	188,320.00

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
三、无形资产净值				
专利技术	-	1,153,480.00	-	1,153,480.00
合计	-	1,153,480.00	-	1,153,480.00

本期增加无形资产是由股东杨才德于2014年5月增资时投入的2项实用新型专利技术，该项专利技术入账价值业经天源资产评估有限公司出具的天源评报字[2014]第0088号评估验证，该评估方法为收益法。

本次评估天源资产评估有限公司采用收益法，《资产评估报告》预测该专利投入公司后的未来产品销售收入情况如下：

单位：万元

年度	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年1月
销售收入	618.47	773.09	927.71	1,066.87	38.58

虽然目前公司采用以上专利技术产生的收入状况良好，但为了进一步确保无形资产入账价值的准确性，且不损害公司其他股东的利益，公司将在未来无形资产使用期限内，每年年末进行无形资产减值测试，若当年因为采用该无形资产的相关产品销售收入未达到《资产评估报告》所载明的预期而产生的无形资产减值损失，公司股东杨才德承诺将以现金的方式按照减值部分金额，对公司进行无条件全额补偿。

(2) 截至2014年12月31日，公司无用于抵押或担保、无闲置或准备处置的无形资产，无形资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提无形资产减值准备。

8、资产减值准备计提情况

本公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策；报告期内本公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符，不存在潜在资产损失及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
坏账准备	21,561.10	19,686.35
合计	21,561.10	19,686.35

（三）最近两年主要负债情况

1、短期借款

（1）明细情况

单位：元

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	备注
保证借款	3,000,000.00	-	
合计	3,000,000.00	-	

公司于2014年11月27日与中国银行股份有限公司温岭支行签订《流动资金借款合同》，根据该合同，中国银行股份有限公司温岭支行向公司提供人民币借款300万，借款期限为2014年11月27日至2015年11月26日。由自然人杨才德、郭雅妮、刘菊英、许振薇和张巧玲共同提供保证担保。

（2）截至2014年12月31日，无已到期未偿还借款。

2、应付账款

（1）应付账款账龄情况

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	703,849.84	99.92	145,664.57	56.19
1至2年	575.00	0.08	36,894.36	14.23
2至3年	-	-	64,075.01	24.72
3至4年	-	-	3,000.00	1.16
4至5年	-	-	9,580.00	3.70
5年以上	-	-	-	-

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
合计	704,424.84	100.00	259,213.94	100.00

最近两年，公司应付账款主要为应付材料采购款。

(2) 截至2014年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
台州市椒江速豹机械有限公司	421,920.00	59.90	货款	非关联方
玉环莱铭阀门有限公司	111,769.70	15.87	货款	非关联方
玉环县金泉铜业有限公司	107,695.02	15.29	货款	非关联方
台州市路桥区富凯塑料制品厂	57,386.12	8.15	货款	非关联方
常州绍鼎密封科技有限公司	3,300.00	0.47	货款	非关联方
合计	702,070.84	99.67		

截至2013年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
温岭市宏升铜业有限公司	100,799.75	38.89	货款	非关联方
常熟市尚湖镇飞贤五金配件厂	31,800.00	12.27	货款	非关联方
余姚市丈亭镇荣盛液压管件厂	29,077.65	11.22	货款	非关联方
漯河市汇龙液压胶管有限公司	19,065.00	7.35	货款	非关联方
余姚市梁弄华丰塑料五金厂	17,822.40	6.88	货款	非关联方
合计	198,564.80	76.60		

(3) 截至2014年12月31日，无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

3、应付职工薪酬

项目	2013.12.31	本期增加	本期支付	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	-	508,840.00	508,840.00	
职工福利费				
社会保险费	6,580.06	53,640.98	45,164.28	15,056.76

其中：（1）医疗保险费	1,634.01	12,740.31	10,815.24	3,559.08
（2）基本养老保险费	3,777.78	32,471.63	26,946.25	9,303.16
（3）年金缴费				
（4）失业保险费	402.24	3,717.51	2,917.90	1,201.85
（5）工伤保险费	665.47	3,976.78	3,861.05	781.20
（6）生育保险费	100.56	734.70	623.84	211.47
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他	480.00	3,792.00	3,816.00	456.00
其中：残疾人保障金	480.00	3,792.00	3,816.00	456.00
合 计	7,060.06	566,272.98	557,820.28	15,512.76

单位：元

项 目	2012.12.31	本期增加	本期支付	2013.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	-	368,640.00	368,640.00	-
职工福利费				
社会保险费	8,293.08	46,025.97	47,738.99	6,580.06
其中：（1）医疗保险费	3,468.26	7,678.75	9,513.00	1,634.01
（2）基本养老保险费	2,358.24	28,707.18	27,287.64	3,777.78
（3）年金缴费				
（4）失业保险费	1,812.49	2,167.18	3,577.43	402.24
（5）工伤保险费	524.14	6,988.76	6,847.43	665.47
（6）生育保险费	129.95	484.10	513.49	100.56
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他	144.00	3,316.00	2,980.00	480.00
其中：残疾人保障金	144.00	3,316.00	2,980.00	480.00
合 计	8,437.08	417,981.97	419,358.99	7,060.06

4、应交税费

单位：元

税种	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	3,818.08	16,513.97
所得税	5,377.01	11,198.12
个人所得税	-	1,456.74
城市维护建设税	267.27	1,155.98
教育附加费	114.54	495.42
地方教育附加费	76.36	330.28
水利建设专项资金	277.61	504.06
印花税	66.63	150.98
合计	10,499.24	31,805.55

5、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	0.00	-	98,670.35	100.00
合计	0.00	-	98,670.35	100.00

(2) 截至2014年12月31日，应付持公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项情况如下：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
杨才德	-	98,670.35
合计	-	98,670.35

(3) 在2014年5月，股东增资之前，公司注册资本仅为50万元，并不能满足公司日常经营的要求，故公司实际控制人杨才德在公司成立至2014年12月31日之间，存在无偿拆借资金用于公司运营的情况。2014年5月公司完成增资后，资本实力大大增强，截至本说明书签署日，已向杨才德归还了暂借款。

(四) 最近两年所有者权益情况

1、所有者权益基本情况

单位：元

税种	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	5,000,000.00	500,000.00
盈余公积	-	-
未分配利润	-39,053.71	-27,499.26
合计	5,011,448.16	472,500.74

2014年7月19日，涌艺有限召开股东会并作出决议，确认审计、评估报告并确定折股方案，以经审计的净资产5,050,501.87元以1:0.99000062344的比例折股，折合为股份有限公司500万股股份，每股面值人民币1元，其余50,501.87元计入股份有限公司资本公积金。各发起人按出资比例享受折合股本后的股份。同日，公司发起人签署了《发起人协议书》。

2014年7月25日，股份公司创立大会暨2014年首次股东大会召开。

2014年8月14日，公司取得了整体变更为股份公司后的《企业法人营业执照》，核准登记的企业类型为股份有限公司（非上市）；注册资本为500万元。

2、每股净资产情况

报告期内公司每股净资产情况如下：

项目：	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本/股本	5,000,000.00	500,000.00
净资产	5,011,448.16	472,500.74
每股净资产	1.00	0.94

公司2013年12月31日、2014年12月31日每股净资产分别为：0.94、1.00。公司2013年每股净资产低于1元主要原因系公司成立于2009年，前四个年度（2009年至2012年）属于公司发展初期，公司销售规模较小，市场拓展支出较大，公司未能实现盈利，导致了公司未分配利润为负，使得公司2013年每股净资产低于1元。

从2013年开始，公司通过前4年的积累，市场开拓取得成效，销售规模逐渐增长，且公司加强内部管理控制，控制成本费用的支出，使公司逐步盈利，也因此使得公司2014年12月末每股净资产超过1元。

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及其关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》等相关规定，报告期内本公司关联方及关联关系情况如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
杨才德	62.10	控股股东、实际控制人、董事长

2、不存在控制关系的主要关联方

（1）自然人关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
郭雅妮	10.00	持股 5% 以上股东
刘菊英	9.00	持股 5% 以上股东
许振薇	9.00	持股 5% 以上股东、董事
项静君	4.50	少数股东、董事、董事会秘书
江人恩		董事
莫安凌		董事、副总经理、股东刘菊英之丈夫
金鑫		监事会主席
林安	1.08	少数股东、监事
张文定		职工代表监事
江于忠		财务总监
杨云芳		实际控制人之姐姐
杨琴芳		实际控制人之姐姐
张巧玲		实际控制人之妻子

注：有限公司阶段，自然人项静君、金鑫、张文定、江于忠未任公司董事、监事或高级管理人员职务，2014年8月14日股份公司成立后，此五人方成为公司自然人关联方。

（2）法人关联方

1) 无字号名称的个体工商户

无字号名称的个体工商户系公司实际控制人杨才德作为经营者于 2011 年 6 月 17 日注册成立，经营场所为温岭市新河镇后行村，经营范围为金属材料销售。此个体工商户自成立以来尚未有经营活动发生。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 向关联方出售固定资产

2014 年 5 月，公司将拥有的一辆雅阁牌轿车（购买日期 2010 年 5 月，购买价格 22.78 万，出售时账面净值：69,727.32 元）以 12.80 万元的价格出售给公司实际控制人杨才德；本次出售汽车价值经过浙江省台州市价格事务所评估，其出具了编号（温）3140429010 的二手车价格评估结论书，价格评估结论为公司拟出售车辆市场参考价格为 12.80 万元。

(2) 向关联方拆入资金

在有限公司阶段，由于资本实力不足，公司存在关联方资金拆入事项，未签订相关协议，无利息约定，存在不规范之处。公司经过增资后，资本实力大大增强，已无需向关联方拆入资金，且股份公司成立时，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司股东、管理层将严格按照相关规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。

报告期各期末，关联方资金往来余额情况如下：

单位：元

其他应付款	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
杨才德	0.00	98,670.35
小计	0.00	98,670.35
其他应付款账面余额	0.00	98,670.35

占其他应付款比例（%）	-	100.00
-------------	---	--------

（3）为关联方垫付社保费

有限公司阶段，公司由于治理不规范，在为员工办理社会保险缴纳的过程中，应由员工自行负担的社会保险费部分，一直以来均由公司进行垫付；报告期各期末，为关联方垫付社保费余额情况如下：

单位：元

其他应收款	2014年12月31日	2013年12月31日
杨才德	-	10,534.18
杨云芳	-	10,534.18
杨琴芳	-	10,534.18
莫安凌	-	1,819.62
小计	-	35,241.78

截至报告期末，上述人员已归还了公司垫付款，公司承诺未来将按照有关规章制度规定，由员工自行支付其应承担的社会保险费。

（4）关联方担保

公司作为被担保方，向银行取得的贷款由下属关联方进行担保：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
杨才德	3,000,000.00	2014-11-27	2015-11-27	否
郭雅妮	3,000,000.00	2014-11-27	2015-11-27	否
刘菊英	3,000,000.00	2014-11-27	2015-11-27	否
许振薇	3,000,000.00	2014-11-27	2015-11-27	否
张巧玲	3,000,000.00	2014-11-27	2015-11-27	否

3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

公司向关联方出售固定资产，使得公司在2014年获得营业外收入58,272.68元，占当期公司利润总额的106.46%。

关联方资金拆入金额不大且时间不长，并于本转让说明书签署前及时结清，因此资金拆入关联交易对公司财务状况和经营成果的影响很小。

（三）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，公司对于与关联方发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》和《防止大股东及关联方占用公司资金的制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的其他重要事项。

九、最近两年资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司过程中，公司聘请了天源资产评估有限公司作为公司整体变更股份的资产评估事务所，出具了天源评报字[2014]第 0138 号《评估报告》，有限公司 2014 年 5 月 31 日经评估的净资产为 511.76 万元，评估增值 6.71 万元，增值率为 1.15 %。

十、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意公积金；
- （4）支付股东股利。

（二）公司最近两年的股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十二、风险因素与自我评估

（一）行业风险

公司属于工业清洗设备行业。工业清洗设备应用范围广泛，但本行业目前在国内正处于起步阶段，行业内高端产品和先进技术基本上由国外厂商掌握。未来随着国内工业清洗设备行业的加快发展，可能会出现各种不可预知情况，公司将面临不适应行业快速发展的风险。

（二）经营风险

公司成立时间较短、规模较小，成立至今主要的产品为高压清洗机附件旋转

喷头，产品较为单一。虽然公司目前拥有或正在申请共计 9 项实用新型专利技术，且 2014 年下半年也将推出高压清洗机检测器和快速喷头两项新产品，但目前公司仍存在资产规模较小、盈利能力不高、未来增长存在不确定性的经营风险，整体抗风险能力较弱。

（三）技术风险

公司所处行业对技术要求较高，高压清洗机喷头为高压清洗机的重要配件，其质量的好坏直接影响高压清洗机的清洗效果，而不同技术下生产出来的喷头其质量和使用寿命也存在着明显的区别。公司所面临的技术风险一方面为下游客户需求的变化，公司面临技术更新的压力；另一方面为行业内竞争对手模仿公司技术或者自行研发类似技术，公司面临行业竞争地位下降的风险。

（四）管理风险

公司目前管理层学历水平相对不高，过往也未有管理上规模企业的经验，随着公司业务的不拓展，经营规模不断扩大，公司将面临管理层管理经验不足的风险。

（五）市场竞争加剧风险

公司目前产品旋转喷头在国内少有公司可以生产，未来随着工业清洗设备行业的发展，越来越多的公司会加入进行产品的研发和制造，公司将面临市场竞争加剧的风险。

（六）核心管理与技术人才流失风险

核心管理和技术人才是公司长期保持竞争优势的重要保障。在人才流失方面公司面临双重风险。一方面随着企业间人才竞争的日趋激烈，公司面临与越来越多的竞争对手争夺人才的风险。另一方面公司所处的温岭市为浙江省台州市所辖的县级市，相对于一线城市，公司面临更难招揽优秀管理、技术人才的风险。

（七）主要客户相对集中风险

公司的主要客户相对集中，报告期内公司对其前五大客户的销售额均占到了当期销售额的85%以上，且公司对浙江大农的销售额分别占到了当期的47.08%和42.86%，公司对浙江大农存在一定的依赖。虽然公司正在积极拓展客户群体，但受到工业清洗设备市场行业规模限制，公司在未来一定时间内还将面临客户相对集中的风险。

（八）主要供应商相对集中风险

公司的主要供应商相对集中，报告期内公司向前五大供应商的采购总额均占到了当期采购总额的80%以上。公司商业模式是向供应商定制组装产成品用的标准件，经过公司成立初期与供应商的磨合，现已筛选出一批供应标准达到要求的合格供应商，同一个标准件有数个供应商进行同时供应。公司的商业模式决定了公司供应商数量较少，虽然随着公司新产品的推出，供应商的数量会有所增加，但公司在未来一定时间内还将面临供应商相对集中的风险。

（九）生产经营场所不稳定风险

公司目前租用的房屋其产权所有人温岭市钱江包装有限公司并未办妥有关产权证明，虽然温岭市人民政府城东街道办事处出具了《住所（经营场所）使用证明》，证明该处房屋属于温岭市钱江包装有限公司使用，但还是存在因为房屋产权不明确而被拆迁，对公司正常经营造成影响的风险。

公司为避免上述风险，公司一方面是计划在2015年内搬迁到房屋产权手续合法合规的厂房进行生产经营，另一方面公司全体股东承诺，若在公司搬迁前因目前租用的房屋产权瑕疵问题对公司造成的一切损失，由全体股东共同承担。

（十）新产品推出后的市场反应存在不确定性风险

公司目前的产品为旋转喷头，未来还将进一步推出高压清洗机领域的相关配件。因为高压清洗机目前在国内的市场规模并不高，公司新产品的推出主要面对的客户还是以国外厂商为主，公司面临着新产品推出后可能不被市场接受的风险。

（十一）下游行业增长放缓的风险

工业清洗设备行业下游主要是工业制造业，若下游的工业制造业企业增长速度放缓，将影响到工业清洗设备行业的增长，进而使得公司面临订单量下降而导致的公司业绩下滑的风险。

（十二）商业模式的风险

公司的商业模式是将生产的非核心组件的生产交由供应商生产，公司本身专注于技术的研发和核心组件的加工。虽然公司建立了一套行之有效的质量控制体系，但供应商如果生产经营出现问题，可能将会对公司的供货造成影响，使得公司面临由商业模式造成的风险。

（十三）报告期内未替全体员工全部缴纳社会保险费和住房公积金的风险

在2014年6月16日之前，公司未给全体员工缴纳社会保险和住房公积金，公司为3名在册员工缴纳了五险，其余的员工除了缴纳工伤保险外，只缴纳部分险种，住房公积金均未缴纳。截至本说明书签署日，公司已为全体在册人员20人中的19人办理了全部社会保险，另外的一人签署了放弃缴纳社保的声明。截至本说明书签署日，公司仍未为员工办理住房公积金的缴纳；公司全体员工多数为农民，因自身原因不愿意缴纳住房公积金，已向公司申请放弃缴纳住房公积金。公司与员工将就社会保险费和住房公积金的缴纳问题并不存在纠纷。

为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司现有八位股东承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

（十四）公司未向环保部门办理相关环保环境影响评价手续的风险

根据《中华人民共和国环境影响评价法》的规定，公司应在正式生产前编制环境影响报告表，并报环境保护主管行政部门批复。报告期内，公司并未按照《中华人民共和国环境影响评价法》的规定，办理完成相关环保手续，但并未因此收到环境保护主管部门“责令限期补办手续”的通知，也未受到相关行政处罚。

2014年11月，公司委托台州市环境科学设计研究院编制了建设环境影响报告表，并向温岭市环保局等有关部门提交环保审查申请。2015年1月23日，温岭市环保局出具审批意见（温环审[2015]40号），同意公司建设项目。根据有关规章制度和审批意见要求，项目竣工并试生产后，需要继续办理环评设施的验收，目前公司正处于试生产状态，预计于2015年内完成验收。公司存在在未来未能一次性顺利办妥后续环评验收手续而被要求继续整改，进而影响正常生产经营活动的风险。

公司控股股东及实际控制人杨才德作出承诺“将及时督促公司办理完成后续环评验收程序，若公司未来因在过往年度未及时办理环境影响批复手续而被相关

部门处罚，本人将自愿以现金形式向公司足额补偿因该处罚给公司带来的全部经济损失”。

第五节 有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

杨才德 杨才德

莫安凌 莫安凌

项静君 项静君

许振薇 许振薇

江人恩 江人恩

全体监事：

金鑫 金鑫

林安 林安

张文定 张文定

全体高级管理人员：

杨才德 杨才德

莫安凌 莫安凌

项静君 项静君

江于忠 江于忠



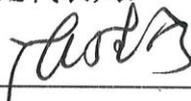
台州市涌艺清洁设备股份有限公司

2015年5月8日

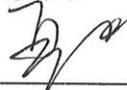
二、主办券商声明

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

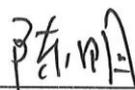
法定代表人：

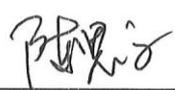

沈继宁

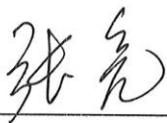
项目负责人：


严正

项目小组成员：


陈明


陈思文


张亮

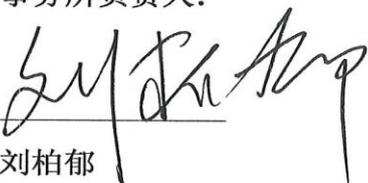

王旭东



三、律师声明

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机构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。

律师事务所负责人：


刘柏郁

经办律师：


林华璐


陶冬梅



2015年 5月 8日

四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读台州市涌艺清洁设备股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的财务报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



经办注册会计师签字：



中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年5月8日



五、资产评估机构声明

本所及签字注册评估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报告不存在矛盾。本所及签字注册评估师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用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。

资产评估师机构负责人签字：

钱幽燕



经办注册资产评估师签字：

 叶静超	 陶菲
--	---

天源资产评估有限公司
TIANYUAN APPRAISAL CO., LTD.
2015年5月8日

第六节 附件

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