

安徽协诚实业股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



招商证券股份有限公司
China Merchants Securities CO., LTD.



二〇一五年十二月

挂牌公司声明

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

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（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重大事项：

一、客户集中度较高的风险

2013、2014 及 2015 年 1-6 月，公司对前五名客户销售占比分别为 99.26%、99.00% 和 98.41%，其中对美的集团及下属子公司销售占公司营业收入比分别为 71.22%、82.93% 和 91.78%。这主要是由于公司下游行业企业相对比较集中决定的，美的集团、格力集团、海尔、海信等为数不多的公司占领绝大部分市场份额。公司与客户之间不存在关联关系，依靠自身竞争优势通过客户严格的供应商评审。报告期内，公司客户较为稳定，未发生重大客户流失的情形。但鉴于公司客户集中度较高，若后期主要客户流失，将会对公司的经营产生重大不利影响。

二、实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东章健及季玛丽夫妇直接或间接持有公司 82% 的股份，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来损失风险。

三、供应商集中程度较高的风险

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司前五大供应商的采购金额占当期采购总额的比例分别为 83.09%、84.54% 和 74.19%。报告期内，公司供应商的集中度较高是因为公司客户美的集团、格力集团为了保证产品质量，对主要原材料采用调拨方式管理。公司从美的集团、格力集团等客户处采购原材料，并与美的集团、格力集团等客户直接结算。虽然这种原材料采购方式是行业内通常做法，公司也可以从其他原材料供应商处采购，但如果部分主要供应商供货情况发生重大变化，可能会给公司生产经营带来一定影响。

四、公司治理风险

公司系由有限公司整体变更成立。2015 年 9 月 21 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、

《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。

但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

五、公司控股股东及实际控制人发生变更

报告期内，公司控股股东及实际控制人发生变更。2013年1月1日至2014年8月27日期间，甘本财、芮日英夫妇为公司实际控制人。2014年8月27日，经过股权转让后，公司实际控制人相应变更为章健、季玛丽夫妇。

控股股东和实际控制人变更前后，公司管理团队未发生重大变更，管理层中的大部分人员一直在公司内部担任职务，公司的业务方向一直按照管理层的预期发展，经营稳定，最近两年一期内公司控股股东和实际控制人发生变化的事项未对公司的持续经营造成不利影响。

六、公司未来不能通过高新技术企业资质复审的风险

2015年6月公司通过了高新技术企业资质认定，安徽省高新技术企业认定管理领导工作小组公示了《关于公示安徽省2015年拟认定高新技术企业名单的通知》（皖高企认[2015]6号）。若公司未来相关指标变化不再符合高新技术企业认定的条件，公司将不能通过高新技术企业资质复审，将会影响公司税收优惠政策的享受。

目录

挂牌公司声明.....	2
重大事项提示.....	3
目录.....	5
释义.....	7
第一节公司概况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况.....	10
三、公司股权结构和股东情况.....	12
四、公司的组织结构.....	18
五、公司股本形成及变化情况.....	20
六、重大资产重组情况.....	26
七、公司子公司基本情况.....	26
八、公司董事、监事及高级管理人员情况.....	26
九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	29
十、本次挂牌的相关中介机构.....	30
第二节公司业务.....	33
一、主营业务与产品.....	33
二、公司业务流程及方式.....	36
三、业务关键资源要素.....	40
四、公司业务经营情况.....	46
五、公司商业模式.....	54
六、公司所处行业概况.....	55
第三节公司治理.....	69
一、挂牌公司三会建立健全及运行情况.....	69
二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估.....	72
三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况.....	74
四、公司独立性.....	75
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	77
六、同业竞争.....	78
七、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	80
八、董事、监事、高级管理人员.....	81
九、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况.....	84
第四节公司财务.....	87
一、财务报表.....	87
二、审计意见类型及会计报表编制基础.....	97
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	97
四、主要税项.....	118
五、营业收入情况.....	119
六、期间费用及变动情况.....	124
七、非经常性损益情况.....	129

八、主要资产.....	130
九、主要负债.....	150
十、股东权益情况.....	162
十一、财务指标分析.....	162
十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	170
十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	180
十四、资产评估情况.....	181
十五、股利分配政策和近两年的分配情况.....	181
十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	182
十七、风险因素及自我评价.....	182
第五节有关声明.....	186
一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	186
二、主办券商声明.....	187
三、律师事务所声明.....	188
四、会计师事务所声明.....	189
五、资产评估师事务所声明.....	190
第六节附件.....	191
一、主办券商推荐报告.....	191
二、财务报表及审计报告.....	191
三、法律意见书.....	191
四、公司章程.....	191
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	191
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	191

释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、本公司、协诚实业、协诚股份	指	安徽协诚实业股份有限公司
协诚有限、有限公司	指	芜湖协诚金属制品有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
律师事务所	指	安徽承义律师事务所
众环海华	指	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-6月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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》
《公司章程》	指	《安徽协诚实业股份有限公司章程》
众联投资	指	芜湖众联股权投资合伙企业（有限合伙）
芜湖四捍	指	芜湖市四捍金属制品有限公司
芜湖四捍粉末		芜湖市四捍粉末涂料有限公司
思伟塑业	指	武汉思伟塑业有限公司
思创实业	指	芜湖思创实业有限公司
蓝格投资	指	安徽蓝格投资管理有限公司
武汉蓝格	指	武汉蓝格包装材料有限公司
芜湖蓝格	指	芜湖蓝格包装材料有限公司
蓝格网络	指	芜湖蓝格网络技术有限公司
百事恒塑业	指	芜湖百事恒塑业有限公司
美的集团	指	美的集团股份有限公司
美的制冷	指	广东美的集团芜湖制冷设备有限公司
美智空调	指	芜湖美智空调设备有限公司
格力集团	指	珠海格力电器股份有限公司
芜湖格力	指	格力电器（芜湖）有限公司
日立电器	指	日立家用电器（芜湖）有限公司

普威技研	指	芜湖普威技研有限公司
中联重科	指	中联重科农业机械有限公司
卷料	指	生产钣金件的主料，主要为钢材卷材
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

注：1、本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均系四舍五入所致。

第一节公司概况

一、公司基本情况

公司名称：安徽协诚实业股份有限公司

法定代表人：吴海龙

注册资本：3280.00 万元

住所：安徽省芜湖市鸠江经济技术开发区富民路

有限公司设立日期：2010 年 03 月 24 日

股份公司成立日期：2015 年 9 月 28 日

邮政编码：241000

董事会秘书兼信息披露事务负责人：夏婧

所属行业：根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于金属制品业（C33）。根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司所从事行业归属于金属结构制造（C3311）。根据全国中小企业股份转让系统公司制定了《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司归属于金属结构制造（C3311）。根据全国中小企业股份转让系统公司制定了《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司归属于钢铁（11101315）。

经营范围：钣金冲压件加工及销售，金属配件涂装，钣金件批发和零售，玻璃制品、家用电器加工、组装及批发零售，模具的研发、生产、销售，仓储服务（除危险化学品外），项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：家用电器、汽车等钣金件的设计、生产和销售。

电话：0553-5810907

传真：0553-5810907

电子邮箱：ahxcsy@ahlange.com

统一社会信用代码：91340200551843514Y

二、股份挂牌情况、限售安排及锁定情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：3280.00 万股

挂牌日期： 年 月 日

挂牌后股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股自愿锁定的承诺

根据《公司法》第 141 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）》第 2.8 条规定：“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 26 条，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的，公司股东、董事、监事、高级管理人员的股份转让及其限制，以其规定为准。

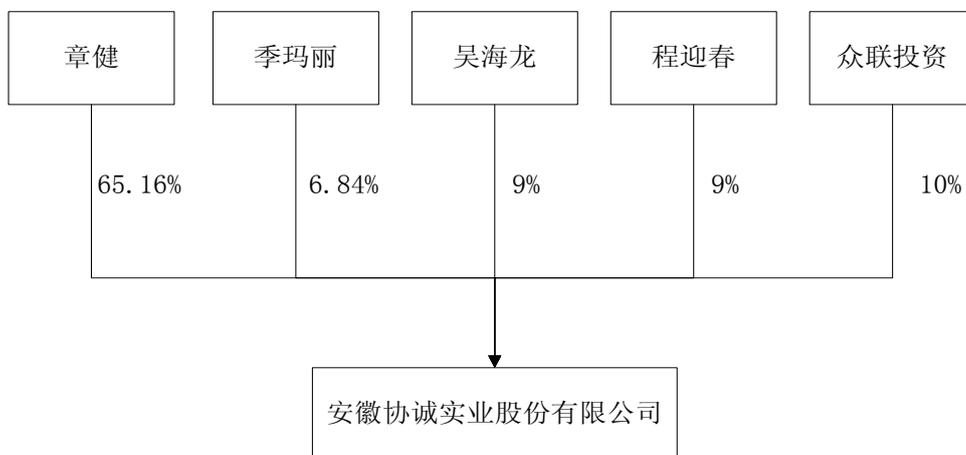
股份公司设立于 2015 年 9 月 28 日，根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，公司股东持股情况以及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结	本次可进行转让股份数量(股)
1	章健	21,372,480	65.16	否	0
2	季玛丽	2,243,520	6.84	否	0
3	吴海龙	2,952,000	9.00	否	0
4	程迎春	2,952,000	9.00	否	0
5	芜湖众联股权投资合伙企业(有限合伙)	3,280,000	10.00	否	0
合计		32,800,000	100.00	-	-

除上述股份锁定限制外，公司股东未对其所持有本公司股份作出其他自愿锁定的承诺。

三、公司股权结构和股东情况

(一) 公司股权结构图



(二) 股东持股情况

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	质押情况
1	章健	21,372,480	65.16	自然人股东	无
2	季玛丽	2,243,520	6.84	自然人股东	无
3	吴海龙	2,952,000	9.00	自然人股东	无
4	程迎春	2,952,000	9.00	自然人股东	无
5	众联投资	3,280,000	10.00	法人股东	无
合计		32,800,000	100.00	-	-

(三) 公司控股股东、实际控制人的认定

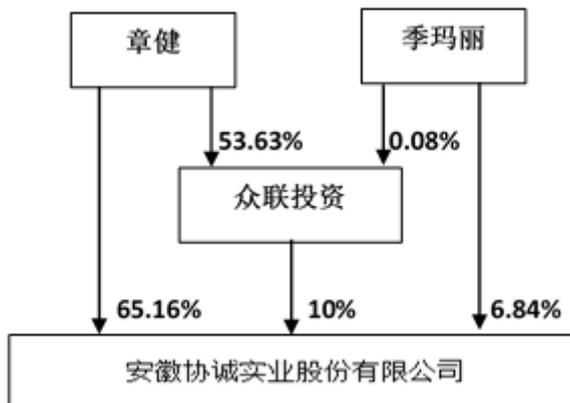
1. 公司的控股股东

根据《公司法》的规定，控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

章健持有公司 65.16% 股份，为公司控股股东。

2. 公司的实际控制人

公司股权结构如下：

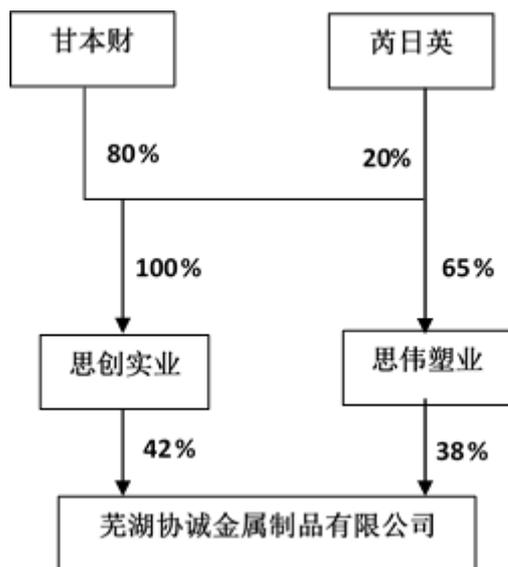


季玛丽与章健为夫妻关系，章健直接持有公司 65.16%的股份，季玛丽直接持有公司 6.84%的股份。章健通过众联投资间接控制公司 10%的股份。章健及季玛丽夫妇或间接控制公司合计 82%的股份。故，章健及季玛丽夫妇为公司实际控制人。

3. 控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

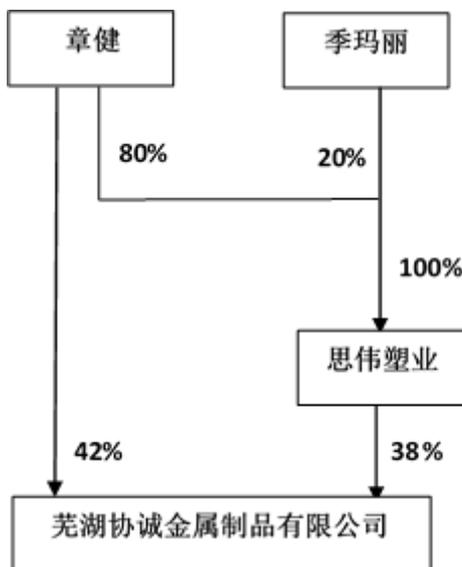
2013年1月1日至2014年8月27日期间，协诚有限第一大股东思创实业为甘本财、芮日英夫妇控制的企业，甘本财、芮日英夫妇合计持有思创实业100%股权；协诚有限第二大股东思伟塑业为芮日英控制的企业，芮日英持有其65%的股权。甘本财、芮日英夫妇通过思创实业及思伟塑业间接持有协诚有限66.7%的股权。故2013年1月1日至2014年8月27日期间，甘本财、芮日英夫妇为公司实际控制人。

2013年1月1日至2014年8月27日期间，协诚有限与甘本财、芮日英夫妇的控制关系如下：



2014年8月20日，芮日英将其持有的思伟塑业65%的股权分别转让给章健和季玛丽，转让完成后，章健、季玛丽夫妇合计持有思伟塑业100%股权；2014年8月27日，思创实业将其持有的协诚有限42%的股权转让给章健。

上述股权转让完成后，章健直接持有协诚有限42%的股权，章健、季玛丽夫妇通过思伟塑业间接持有协诚有限38%股权，公司实际控制人相应的变更为章健、季玛丽夫妇。协诚有限与章健、季玛丽夫妇的控制关系如下：



4、报告期内公司实际控制人变更对公司的影响

从公司管理团队上看：报告期内，吴海龙为公司执行董事兼总经理，汪申学为副总经理；股份公司成立后，吴海龙任公司董事兼总经理，汪申学任公司董事兼副总经理。公司由职业经理人团队经营管理，公司实际控制人并不参与公司具

体事务管理。故公司主要经营管理人员并未因实际控制人变化而发生重大变化。

从公司营业收入上看：根据众环海华出具的《审计报告》，公司2013 年度、2014 年度、2015 年1—6月的营业收入分别为11,659.09万元、16,093.94万元、7,658.81万元，其中主营业务收入分别为10,927.89万元、15,274.17万元、7,444.40万元。公司主营业务收入也未因实际控制人变化受到不利影响。

从公司客户上看：报告期内，公司主要客户为广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、格力电器（芜湖）有限公司、芜湖美智空调设备有限公司及格力电器（芜湖）有限公司。公司主要客户未因实际控制人变更发生重大变化。

因此，公司实际控制人变更未对公司经营管理团队、主营业务内容、营业收入规模、客户构成等产生重大不利影响。

（四）主要股东情况

1、控股股东

章健，男，1983 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2001 年 3 月至 2004 年 8 月，任广东美的集团芜湖制冷设备有限公司品质主管；2004 年 9 月至 2005 年 7 月，任美的集团武汉制冷设备有限公司采购主管；2005 年 8 月至 2005 年 12 月，任芜湖市四捍粉末涂料有限公司品质部长；2006 年 1 月至今，任武汉蓝格包装材料有限公司执行董事兼总经理；2008 年 4 月至今，任武汉思伟塑业有限公司执行董事兼总经理。2010 年 8 月至今，任芜湖蓝格包装材料有限公司总经理；2014 年 5 月至今，任安徽蓝格投资管理有限公司执行董事兼总经理；2014 年 8 月至 2015 年 9 月任芜湖协诚金属制品有限公司监事。股份公司成立后，任公司董事长。

2、其他股东情况

①季玛丽，女，1984 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾在广东美的的武汉制冷设备有限公司任信息员；2006 年 7 月至 2014 年 2 月，任武汉蓝格包装材料有限公司办公室主任；2014 年 2 月至今，任安徽蓝格投资管理有限公司综合主管。

②吴海龙，男，1972 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学

历。1992年6月至2005年8月，任湖北煤矿机械厂旋压件分厂销售科长；2005年9月至2007年9月，任武汉宏海科技有限公司任副总经理；2007年10月至2012年2月，任武汉鼎欣电器有限公司总经理；2011年3月至2015年9月，任芜湖协诚金属制品有限公司执行董事、总经理。股份公司成立后，任公司董事、总经理

③程迎春，男，1979年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998年10月至2004年9月任广东真美实业有限公司工艺科科长；2004年10月任2007年6月任武汉宏海科技有限公司工程部部长；2007年8月至2010年11月任武汉鼎欣电器有限公司生产副总经理；2010年12月至2014年12月任芜湖协诚金属制品有限公司生产副总经理。

④众联投资基本情况如下：

公司名称	芜湖众联股权投资合伙企业（有限合伙）
注册号	340207000015396
执行事务合伙人	章健
住所	安徽省芜湖市北京中路芜湖广告产业园内广告创业综合楼二楼B223室
成立日期	2015年6月17日
经营范围	股权投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限	2015年6月17日至2035年6月16日

众联投资合伙人持有合伙企业份额如下：

序号	合伙人类别	合伙人名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	普通合伙人	章健	847.90	175.90
2	有限合伙人	季玛丽	2.70	2.70
3		方许进	27.25	27.25
4		吴海龙	7.70	7.70
5		刘存武	9.20	9.20
6		冯友兵	7.40	7.40
7		王家虎	18.75	18.75
8		章国富	8.60	8.60
9		毛建军	12.10	12.10
10		吴光文	7.10	7.10
11		汪申学	5.45	5.45
12		胡维	7.10	7.10

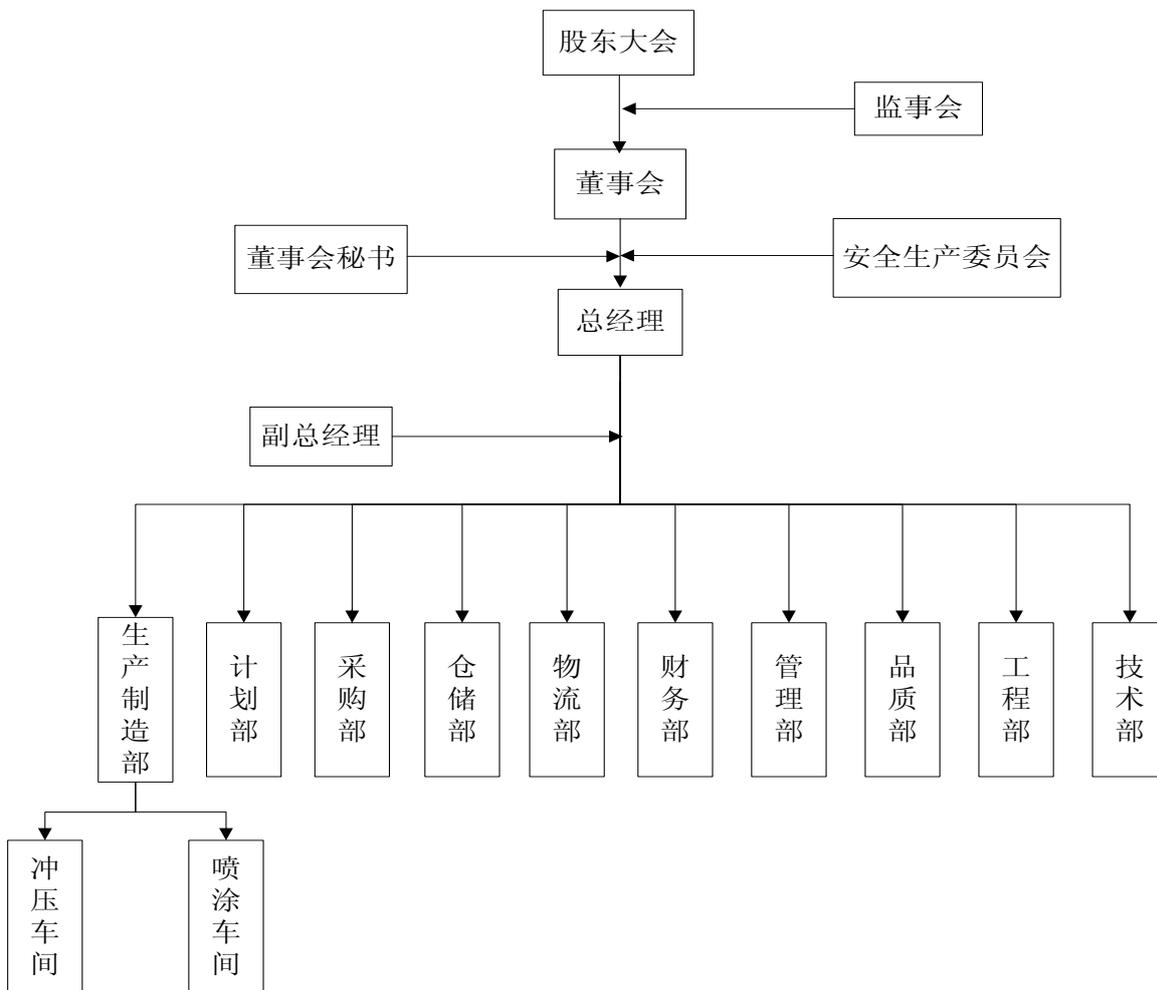
13		张佳	6.80	6.80
14		贾金超	7.10	7.10
15		夏军	6.65	6.65
16		邵峰	5.00	5.00
17		方秀虎	5.30	5.30
18		龚子臣	5.00	5.00
19		陆宣龙	2.90	2.90
合计			1000.00	328.00

3、公司股东之间的关联关系情况

股东章健与季玛丽为夫妻关系，章健担任众联投资的执行事务合伙人。除以上关联关系外，公司现有其他股东之间不存在其他关联关系。

四、公司的组织结构

(一) 公司的组织结构图



(二) 公司各部门的职责

职能部门名称	部门主要职责
采购部	最大额度的降低采购成本，并且保证采购质量，满足生产需求；负责公司采购合同的编制及维护；采购的产品在公司内部使用时，需跟进使用效果，对有问题的产品第一时间联系厂家处理；建立完善的采购报表，并长期维护；维护好各供应商的合作关系并扩大供应商规模，保证公司使用商品至少有 2 家以上的稳定供应商等。
工程部	确保公司所有设备、模具满足生产需求，正常运转；负责对模具进行日常维修保养，及模具仓库的管理；负责对公司所有需要维修和整改的模

	具进行维修与整改，负责对新模具试模跟踪及时掌握模具状态并及时进行整改；参加设备事故的调查，分析，并及时组织力量修复；根据周计划、月计划的内容，认真、合理地分配好班组人员的工作，确保月工作计划和临时任务的顺利完成；合理调度本公司现有叉车资源，确保生产需求。确保公司所有货物的安全顺利周转；以身作则，加强员工劳动纪律管理，组织学习岗位技能和公司有关规章制度，并贯彻执行等。
仓储部	负责物料、半成品、成品的收、发、存管理工作，确保帐物卡一致；负责物料、半成品、成品的有序性、安全性、完整性和有效性，分区存放、标识明确，并确保存储环境负责要求；负责仓储情况的监控，物料周转状况、呆滞物料及不良物料等异常物料的状况，协助财物、采购等部门做好成本控制负责物料、半成品、成品在周转、搬运中的安全工作；负责仓储物品的防火、防盗工作；负责仓储原始单证传递、保管和归档工作等。
财务部	负责制订年度、季度经济计划，下达主要经济指标,并组织实施和考核；负责产成品、发出商品、原材料出入库的统计核算和财产的盘点工作；组织编制成本计划，监督和控制成本实施；负责产品、材料和物资的采购价格的编制，并监督其执行情况；审核和监督经济合同的执行；负责公司的财务会计工作，编制有关财务报表，制定财务预算及决算报告及年审工作；负责筹措资金，编制资金使用计划，合理调度资金，保证公司经营活动正常进行；负责质量成本的核算工作；负责工商税务财政的年审工作等。
综合部	制定人力资源规划；组织公司人事招聘；依据薪酬、绩效管理制度进行薪酬、绩效管理；依据公司培训体系拟定培训；进行员工考勤；劳动合同签订、中止、变更、解除等事项的办理；缴纳员工保险；主导全公司各项管理制度的监督执行；组织公司会务工作，会议记录、纪要的撰写和监督执行；企业信息化资源的整体规划与实施；公司与外部公共关系的建立与维护；负责档案管理、后勤管理、安全保卫等。
生产制造部	按计划部的要求，合理安排生产，保质保量按时完成生产任务；培养全员的品质观念，配合检验工作，确保车间不出重大批量质量事故；做好改进、纠正、预防措施；合理组织生产，积极改进生产工艺和方法，提高员工的工作效率。减少公司生产成本；组织员工岗位培训，抓好安全教育，加强安全控制，确保安全生产；负责组织车间现场管理，推行 5S 管理工作；配合其他部门完成新品的试制工作，达到早日批产状态；完成上级交给的各项临时工作任务等。
物流部	制订仓库管理制度；加强仓库安全保卫，做好仓库防火、防盗等安全工作；建立出入库业务帐目，做到“帐、物、卡”一致；日常自行盘点、对账；各种出入库单据等资料的整理、存档；对到货异常进行反馈，跟踪供应商进行整改；制订并实施标准存量，实施存量控制，协助呆、滞、废料的处理等。
品质部	负责公司质量体系的维护、执行公司各质量程序文件、收集公司各类质量信息、全面质量管理监督；负责质量技术管理文件、技术标准的编制；制定来料、过程、成品、半成品的检验标准和测试标准并执行；检验仪器和量具的管理和校验；品质异常的处理，研究预防问题再发生的措施，并推进实施；参与优化产品加工工艺、节约成本、提高效率的活动；负责组织人员对新产品的模具验收，产品的质量状态确认工作；客户产品质量投诉的处理等。

技术部	负责新技术研发和研发成果申报专利；负责对生产过程中发现的技术问题，提出解决问题的技术方案；对新产品的设计和开发的控制及编制各类技术文件；负责对质量管理体系的日常管理工作，包括内部审核工作；负责对监视和测量装置的管理工作；负责产品的监视和测量控制工作；负责对质量管理体系过程的监视和测量；负责数据分析管理工作及纠正、预防措施的评审工作；负责公司专利申报、成果鉴定；负责开发、研制的新产品投产后的技术、工艺、质量的验证工作；协助生产部门进行员工的培训、考核工作等。
计划部	将销售部下发的订单编制成生产销售、供应和资金计划；贯彻执行公司的成本控制目标，按照销售订单核算各种物料的计划用量，加强对原材料使用的控制；随时掌握生产进度，统计班、日、旬、月的计划完成情况，做好统计资料的分析、上报工作；掌握生产过程中各种物资的储备和配套情况，采取有效措施保证供需衔接到位；负责维护公司的正常生产，对生产中出现的异常情况及时反映，保证生产作业的连续性、均衡性。

五、公司股本形成及变化情况

（一）2010年03月，有限公司成立

2010年3月19日，芮日英与甘本财召开股东会议，会议决定：共同出资设立芜湖市四捍金属制品有限公司（以下简称“芜湖四捍”），甘本财以现金出资300万元，芮日英以实物（机器设备）作价出资200万元；公司不设董事会，设执行董事一名，由甘本财担任公司执行董事兼经理；公司不设监事会，设监事一名，由芮日英担任。同日，公司全体股东签署了公司章程。

2010年3月16日，芜湖平泰资产评估有限公司出具《资产评估报告书》（平泰估报字[2010]084号），评估确认，截至评估基准日2010年3月15日，芮日英拟用于出资的实物资产评估价值为2,921,032.00元。

2010年3月23日，安徽平泰会计师事务所出具《验资报告》（平泰会开验字[2010]076号），审验确认，截至2010年3月23日，芜湖四捍收到股东缴纳的注册资本500万元，其中货币出资300万元，实物出资200万元（实物出资超出评估价值部分计入资本公积）。

2010年3月24日，芜湖四捍取得了芜湖市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号为340208000010862）。公司设立时的基本信息，如下：

公司名称	芜湖市四捍金属制品有限公司
注册号	340208000010862

法定代表人	甘本财
注册资本	500万元
实收资本	500元
住所	芜湖经济技术开发区龙山街道桥北工业园
成立日期	2010年3月24日
经营范围	钣金冲压件加工及销售、金属配件涂装。
营业期限	2010年3月24日-2020年3月1日

芜湖四捍设立时，股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	股权比例（%）
1	甘本财	300.00	货币	60.00
2	芮日英	200.00	实物	40.00
合计		500.00	-	100.00

由于股东芮日英作为出资的实物存在一定的质量问题，为了保护公司全体股东及公司的利益，2010年6月11日公司召开股东会，决定对股东芮日英原投入的实物出资以货币进行置换。2010年6月13日，安徽平泰会计师事务所出具《验资报告》（平泰会开验字[2010]212号）。审验确认，截至2010年6月11日，芜湖四捍收到股东芮日英缴纳的用于置换原投入机器设备的新投入注册资本200万元，出资方式为货币资金。由于有限公司刚设立不久，公司股东规范意识较弱，本次出资置换未到工商管理部门办理相关备案登记。

主办券商及律师审核后认为，虽然本次出资置换没有办理工商备案登记，在程序上存在瑕疵，但上述置换出资行为已经股东会审议通过，且用于置换的货币资金也已实际出资到位，并经会计师事务所审验确认，故上述备案瑕疵不影响公司股东出资的真实性、有效性。

本次出资置换后，公司股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	股权比例（%）
1	甘本财	300.00	货币	60.00
2	芮日英	200.00	货币	40.00
合计		500.00	-	100.00

（二）2010年12月，有限公司第一次股权转让

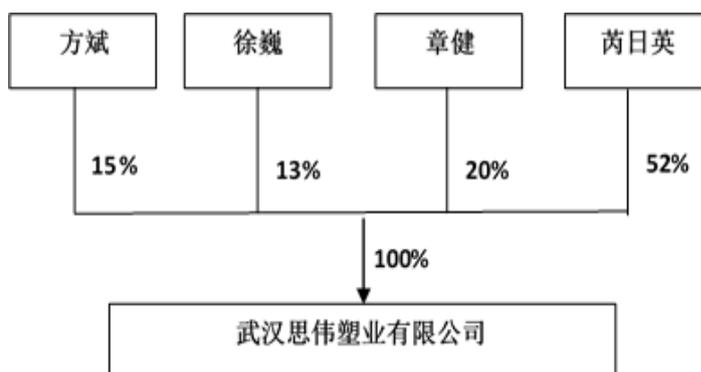
2010年12月3日，芜湖四捍召开股东会，决议如下：1、同意芮日英向武汉思伟塑业有限公司（以下简称“武汉思伟”）转让190万元出资额，向吴海龙

转让 10 万元出资额；甘本财向程迎春转让 50 万元出资额，向吴海龙转让 40 万元出资额；2、免去芮日英监事职务，由吴海龙担任监事。2010 年 12 月 5 日，股权转让双方分别签署了《股权转让协议》，转让价格为每一元出资作价一元。

2010 年 12 月 10 日，芜湖四捍就本次股权转让办理了工商变更登记。本次股权转让完成后，芜湖四捍股权结构变更为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	甘本财	210.00	42.00
2	武汉思伟塑业有限公司	190.00	38.00
3	吴海龙	50.00	10.00
4	程迎春	50.00	10.00
合计		500.00	100.00

武汉思伟塑业有限公司的股权结构：



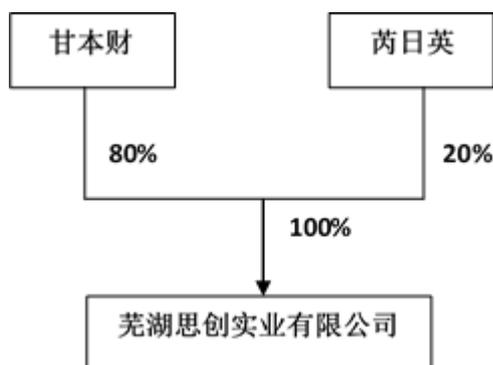
（三）2010 年 12 月，有限公司第二次股权转让

2010 年 12 月 20 日，芜湖四捍召开股东会，同意甘本财将其持有的芜湖四捍 210 万元出资额平价转让给芜湖思创实业有限公司（以下简称“思创实业”）。同日，股权转让双方就股权转让事宜签署了《股权转让协议》。

2010 年 12 月 30 日，芜湖四捍就本次股权转让办理了工商变更登记。本次股权转让完成后，芜湖四捍股权结构变更为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	芜湖思创实业有限公司	210.00	42.00
2	武汉思伟塑业有限公司	190.00	38.00
3	吴海龙	50.00	10.00
4	程迎春	50.00	10.00
合计		500.00	100.00

芜湖思创实业有限公司的股权结构：



（四）2011年03月，有限公司名称变更

2011年3月31日，芜湖四捍召开股东会议，决定：1、将公司名称变更为“芜湖协诚金属制品有限公司”；2、免去甘本财执行董事兼经理的职务，任命吴海龙为执行董事兼经理；3、免去吴海龙监事职务，任命方斌为公司监事。同日，芜湖市工商行政管理局以（芜）登记名预核变字[2011]第1491号《企业名称变更核准通知书》，核准了公司名称变更事宜。

2011年4月1日，公司就名称变更事宜办理了工商变更登记手续。

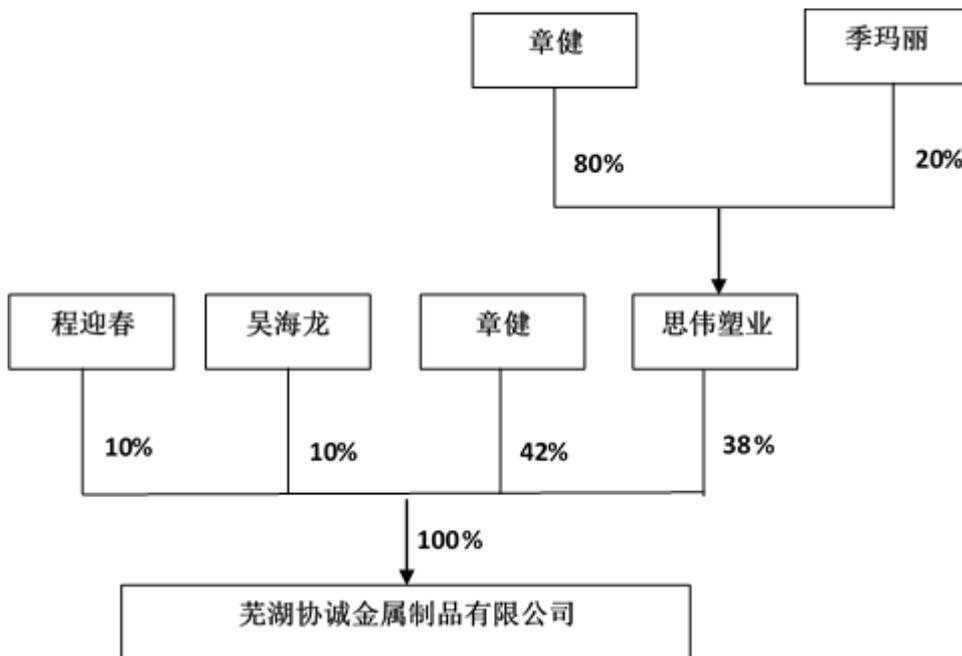
（五）2014年08月，有限公司第三次股权转让

2014年8月26日，协诚有限召开股东会议，决议：1、同意思创实业将其持有的公司210万元出资额平价转让给章健；2、免去方斌公司监事职务，任命章健为公司监事。同日，股权转让双方签署了《股权转让协议》。

2014年8月27日，协诚有限就本次股权转让办理了工商变更登记。本次股权转让完成后，芜湖协诚股权结构变更为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	章健	210.00	42.00
2	武汉思伟塑业有限公司	190.00	38.00
3	吴海龙	50.00	10.00
4	程迎春	50.00	10.00
合计		500.00	100.00

本次股权转让后的股权结构：



(六) 2015年06月，有限第三次股权转让及第一次增加注册资本

2015年6月17日，协诚有限召开股东会，决议：1、同意武汉思伟将其持有的公司190万元出资额分别平价转让给章健152万元、季玛丽38万元；2、增加公司注册资本至3280万元，其中股东章健增资1775.248万元、股东吴海龙增资245.2万元、股东程迎春增资245.2万元、股东季玛丽增资186.352万元，新引进股东芜湖众联股权投资合伙企业（有限合伙）出资328万元。

2015年6月30日，安徽新平泰会计师事务所有限公司出具新平泰会验字[2015]第047号《验资报告》，验证：截至2015年6月29日止，公司已收到章健、季玛丽、吴海龙、程迎春、众联投资缴纳的出资2780万元，其中章健出资1775.248万元、吴海龙出资245.2万元、程迎春出资245.2万元、季玛丽出资186.352万元，众联投资出资328万元，出资方式为货币出资。

协诚有限就本次股权转让及增资办理了工商变更登记。2015年6月23日，芜湖市鸠江区市场监督管理局向公司核发了新《营业执照》。本次股权转让完成后，协诚有限股权结构变更为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	章健	2,137.248	65.16
2	季玛丽	224.352	6.84
3	吴海龙	295.20	9.00
4	程迎春	295.20	9.00
5	众联投资	328.00	10.00
	合计	3,280.00	100.00

（七）2015年09月，股份公司成立

2015年9月16日，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司截至2015年6月30日的财务报表进行审计并出具了《审计报告》（众环审字[2015]090036号），根据该审计报告，截至2015年6月30日，有限公司的净资产合计33,279,486.88元。

2015年9月17日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司就此次整体变更为股份有限公司涉及的整体资产进行了评估并出具了《资产评估报告》（中铭评报字[2015]第16056号），根据该评估报告，截至评估基准日2015年6月30日，有限公司的净资产评估价值为3,656.22万元。

2015年9月21日，协诚股份召开了创立大会暨第一次股东大会，会议审议并通过有限公司整体变更为股份有限公司等议案。

2015年9月21日，众环海华出具《验资报告》（众环验字[2015]090005号），审验确认，截至2015年9月21日，公司已收到全体股东以其拥有的协诚有限的净资产折合成的股本3,280万元，净资产超过注册资本部分计入公司资本公积。

2015年9月28日，协诚股份在芜湖市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并领取了《营业执照》（统一社会信用代码：91340200551843514Y）。股份公司成立时公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	章健	2,137.248	65.16	净资产折股
2	季玛丽	224.352	6.84	净资产折股
3	吴海龙	295.20	9.00	净资产折股
4	程迎春	295.20	9.00	净资产折股
5	众联投资	328.00	10.00	净资产折股
	合计	3,280.00	100.00	-

六、重大资产重组情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司没有重大资产重组事项。

七、公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，协诚股份不存在子公司。

八、公司董事、监事及高级管理人员情况

（一）公司董事情况

公司本届董事会共有 7 名董事构成，全体董事均由公司股东大会选举产生，任期三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任职位	任职期限
1	章健	男	32	董事长	2015/9/21----2018/9/16
2	吴海龙	男	43	董事、总经理	2015/9/21----2018/9/16
3	方许进	男	37	董事	2015/9/21----2018/9/16
4	毛建军	男	34	董事	2015/9/21----2018/9/16
5	冯友兵	男	36	董事	2015/9/21----2018/9/16
6	吴光文	男	48	董事	2015/9/21----2018/9/16
7	汪申学	男	40	董事、副总经理	2015/9/21----2018/9/16

章健，董事长，情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”之“1、控股股东”部分。

吴海龙，董事、总经理，情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”之“2、其他主要股东情况”部分。

方许进，董事，1978年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2002年7月至9月，任广东美的芜湖制冷设备有限公司任车间主任。2004年9月至2005年9月，任广东美的武汉制冷设备有限公司计划管理部主任。2005年9月至2012年11月，任广东美的制冷设备有限公司供应链及采购部主任。2012

年 11 月至 2014 年 8 月，任芜湖蓝格包装材料有限公司副总经理；2014 年 8 月至今，任安徽蓝格投资管理有限公司副总经理。股份公司成立后，任公司董事。

毛建军，董事，1981 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1998 年 4 月至 2004 年 7 月，在美的集团芜湖制冷设备有限公司从事品质管理工作；2004 年 7 月至 2008 年 8 月，任美的集团芜湖制冷设备有限公司品质主管；2008 年 8 月至今，任芜湖蓝格包装材料有限公司总经理。股份公司成立后，任公司董事。

冯友兵，董事，1979 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999 年 4 月至 2012 年 8 月，在广东美的芜湖制冷设备有限公司工作，负责采购、品质、生产管理；2012 年 9 月至 2014 年 7 月，任芜湖协诚金属制品有限公司新项目负责人；2014 年 8 月至今，任安徽蓝格投资管理有限公司总经理助理。股份公司成立后，任公司董事。

吴光文，董事，1967 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1985 年 8 月至 1988 年 7 月在黄浒矿山公司工作；1988 年 10 月至 2007 年 12 月在孙村镇经营个体运输；2008 年 8 月至 2011 年 10 月任芜湖蓝格包装材料有限公司生产主任；2011 年 11 月至 2012 年 12 月，任芜湖蓝格包装材料有限公司生产厂长。2013 年 1 月至 2014 年 8 月，任芜湖蓝格包装材料有限公司生产副总；2014 年 9 月至今，任芜湖利通新材料有限公司总经理。股份公司成立后，任公司董事。

汪中学，董事、副总经理，1975 年 5 月，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1997 年 3 月至 2003 年 7 月，任中国人民解放军第 5720 工厂技术部技术员、技术科长；2003 年 7 月至 2012 年 3 月，任美的集团家用空调事业部芜湖工厂钣金分厂、注塑分厂等负责人；2012 年 2 月-2013 年 2 月，任芜湖华族实业有限公司总经理，2013 年 2 月至 2015 年 9 月，任芜湖协诚金属制品有限公司副总经理。股份公司成立后，任公司董事、副总经理。

（二）公司监事情况

公司本届监事会共有 3 名监事构成，全体监事任期均为三年。

序号	姓名	性别	年龄	现任	任职期限
1	朱燕鹏	男	33	监事会主席	2015/9/21----2018/9/16
2	章国富	男	63	监事	2015/9/21----2018/9/16
3	俞方贞	男	26	职工监事	2015/9/21----2018/9/16

朱燕鹏，男，监事会主席，1982年7月，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。2003年3月至2005年1月，任芜湖明湖空调配件制造有限公司核算员，2005年3月至2007年9月，任芜湖明湖空调配件制造有限公司计划员，2007年9月至2013年3月，任芜湖双嘉五金电器有限公司计划经理、生产副总；2013年3月至今，任芜湖协诚金属制品有限公司计划部长。股份公司成立后，任公司监事会主席。

章国富，男，监事，1952年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。曾任黄湖农田基本建设指导员、团支部书记，黄湖乡矿山公司任经理、党支部书记，芜湖四捍粉末涂料有限公司任仓库主管、党支部书记；2013年1月至今，任安徽蓝格投资管理有限公司任行政总监、党支部书记。股份公司成立后，任公司监事

俞方贞，男，监事，1989年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2013年3月至2015年7月，任芜湖协诚金属制品有限公司仓库管理员、仓库主管；2015年7月至今，任芜湖协诚金属制品有限公司计划员。股份公司成立后，任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

公司共有三名高级管理人员。

序号	姓名	性别	年龄	现任职务
1	吴海龙	男	43	董事、总经理
2	汪申学	男	40	董事、副总经理
3	夏婧	女	29	财务总监兼董事会秘书

吴海龙，董事、总经理，情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“（四）主要股东情况”之“2、其他主要股东情况”部分。

汪申学，董事、副总经理，情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“八、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事情况”。

夏婧，女，财务总监兼董事会秘书，1986年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2009年3月至2015年1月，在中国长江航运集团江东船厂任会计。2015年7月至2015年9月，任芜湖协诚金属制品有限公司财务部部长。股份公司成立后，任公司财务总监兼董事会秘书。

九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	7,156.89	7,980.06	5,940.16
股东权益合计（万元）	3,327.95	415.37	-90.54
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,327.95	415.37	-90.54
每股净资产（元）	1.01	0.83	-0.18
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.01	0.83	-0.18
资产负债率（母公司）（%）	53.50	94.79	101.52
流动比率（倍）	1.71	0.85	0.66
速动比率（倍）	0.89	0.40	0.18
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	7,658.81	16,093.94	11,659.09
净利润（万元）	132.58	505.91	215.52
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	132.58	505.91	215.52
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	133.40	508.03	217.26
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）	133.40	508.03	217.26
毛利率（%）	13.10	13.24	11.49
净资产收益率（%）	27.53	311.49	-108.69
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	27.70	312.80	-109.56
基本每股收益（元/股）	0.27	1.01	0.43
稀释每股收益（元/股）	0.27	1.01	0.43
应收帐款周转率（次）	7.12	16.10	26.03
存货周转率（次）	2.81	5.16	4.80
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,643.31	287.47	485.88

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.50	0.57	0.97
----------------------	------	------	------

备注：1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；

2、“净资产收益率”、“扣除非经常性损益后的净资产收益率”、“每股收益”、“扣除非经常性损益后的每股收益”均按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算；

3、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；

4、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；

5、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）”计算；

6、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；

7、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

8、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-期末一年内到期的非流动资产-期末其他流动资产）/期末流动负债”计算。

十、本次挂牌的相关中介机构

（一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：王俊

项目小组成员：王俊、刘超群、翟小康、

(二) 律师事务所

名称：安徽承义律师事务所

负责人：唐明松

住所：合肥市庐阳区濉溪路 278 号财富广场首座十五层

联系电话：0551-5609015

传真：0551-65608051

经办律师：蒋宝强、肖鑫

(三) 会计师事务所

名称：众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：石文先

住所：武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

联系电话：0551-63510727

传真：0551-63510727

经办注册会计师：王宏、陈水兵

(四) 资产评估机构

名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

法定代表人：黄世新

住所：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东楼 18 层

联系电话：010-88337301

传真：010-88337302

经办注册评估师：冯光灿、姚澄清

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、主营业务与产品

（一）主营业务

公司经营范围：钣金冲压件加工及销售，金属配件涂装，钣金件批发和零售，玻璃制品、家用电器加工、组装及批发零售，模具的研发、生产、销售，仓储服务（除危险化学品外），项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司专注于家电电器、汽车等钣金件的设计、生产和销售。公司为美的、格力等国内知名家电生产商配套各类钣金件。公司自设立以来一直从事家用电器、汽车等钣金件的设计、生产和销售。公司主营业务自设立以来没有发生变化。

（二）主要产品或服务

报告期内，公司主要产品为白色家电钣金件。钣金件是钣金工艺加工出来的产品。钣金件是通过激光切割、重型加工、金属粘结、金属拉拔、等离子切割、辊轧成型、金属板材弯曲成型、模锻、水喷射切割、精密焊接来制作的。钣金件的显著特点是同一零件厚度一致。

公司钣金件产品具体包括：空调钣金件、冰箱钣金件、抽油烟机钣金件、冷凝器、蒸发器钣金件等。

1、空调钣金件

空调钣金件又分为外机钣金（悬挂在室外的部份）和内机钣金（放在室内的部份）。公司主要提供空调外机前面板、右围板、左支撑、顶盖、底盘、支架、隔板、冷凝器边板、电器安装板、阀安装板、电控盒及内机盖板、密封板、导流板、蒸发器边板等。

主要产品图片如下：



(空调外机前面板)



(空调外机底板)



(空调内机底面板)

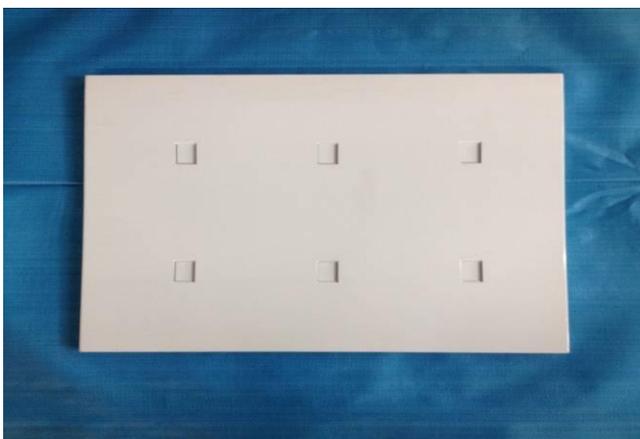


(空调内部各种连接支架)

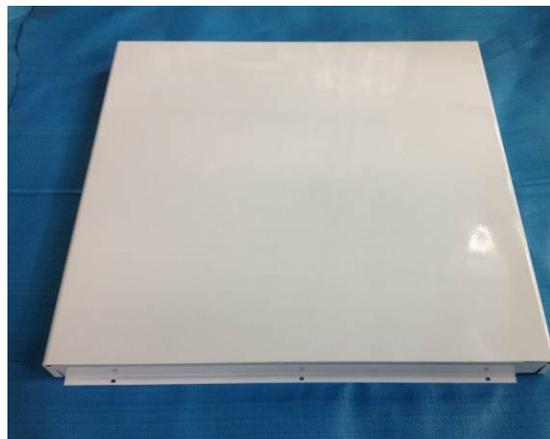
2、冰箱钣金件

公司冰箱类钣金件产品主要有冰箱外壳、内部金属连接件，主要起到外观美化、保护、防腐及内部零件的装配连接作用。

主要图片如下：



(连接板)



(冰箱底座)



(冰箱外壳组件)



(冰箱前壳面板)

3、抽油烟机钣金件

公司主要生产抽油烟机蜗壳焊接组件及箱体部件：蜗壳组件及箱体组件是油烟机的核心部件之一，主要功能是实现抽送油烟的效果及电机部件的安装；箱体组件主要功能为外观防护及核心部件的安装支撑。



(抽油烟机蜗壳焊接组件)



(抽油烟机箱体顶后板组件)

4、冷凝器、蒸发器钣金件

蒸发器和冷凝器主体及边板：空调蒸发器的作用是利用液态低温制冷剂在低压下易蒸发，转变为蒸气并吸收被冷却介质的热量，达到制冷目的。



(冷凝器边板)



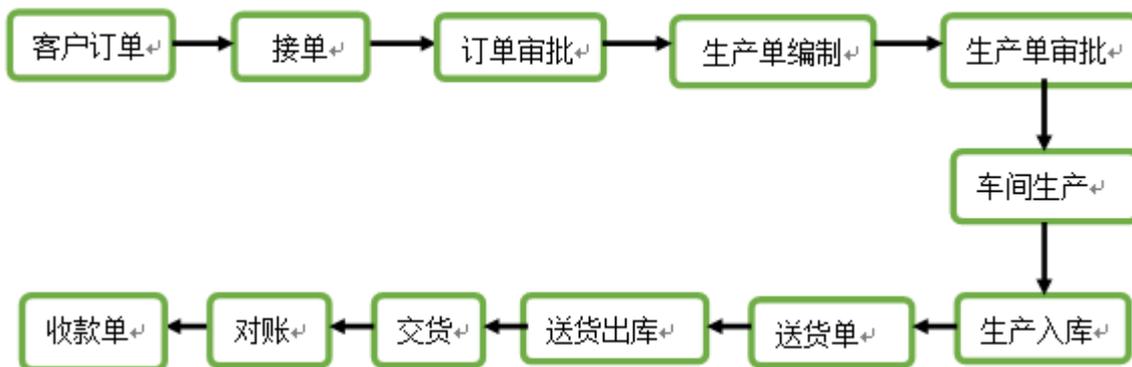
(空调冷凝器)

二、公司业务流程及方式

(一) 销售流程

公司产品主要客户为家用电器生产商和汽车零配件、整车生产商等。公司采用“直销”的方式销售，即，由客户直接下达订单，产品直接交付客户的销售方式，不经过任何中间商。公司建立了信息系统平台，客户可以直接通过信息系统平台向公司下达采购订单。公司与客户建立了长期的供货关系，一般采用“框架协议+订单”方式销售。

公司销售流程如下：



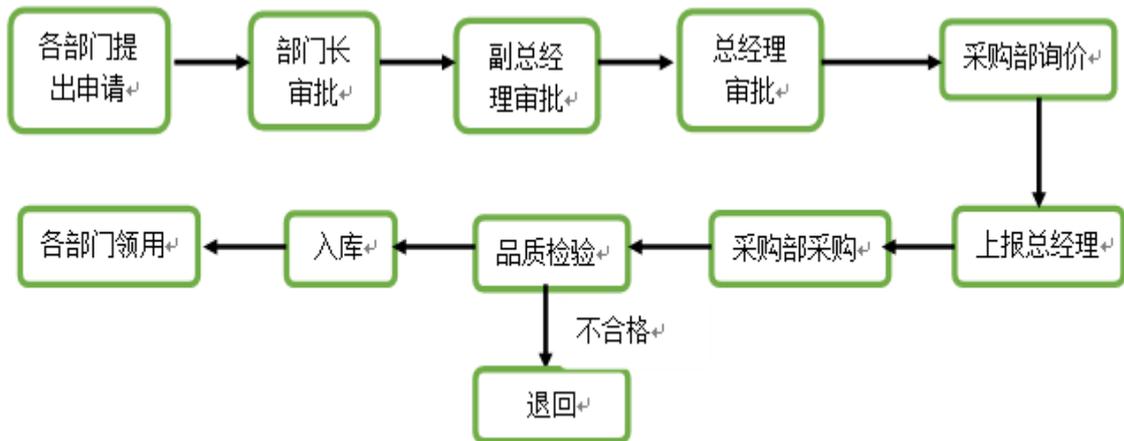
(二) 采购流程

公司的原材料主要包括主材和辅料，主材主要是刚才卷材，辅料主要是润滑油、包装物、清洗剂、粉末涂料等。

对于主材的采购，美的集团、格力集团等家用电器生产客户基于产品质量控制的考虑，对供应商主材的采购实行调拨制度，即公司生产所需要的钢材卷材由主要客户代为采购。调拨的材料款直接从销售货款扣除。公司通过信息系统平台向美的制冷、芜湖格力等客户发出调拨申请单。

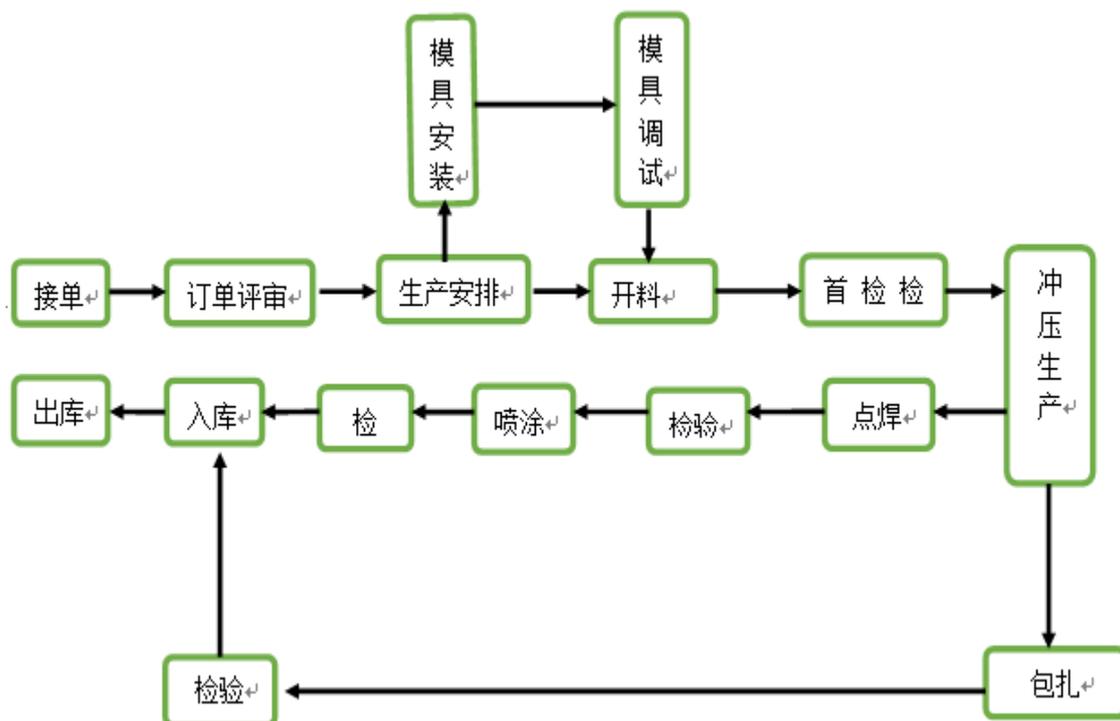
对于辅料的采购，公司拥有自主选择权，公司按照货比三家的模式进行采购，通过对比辅料供应商产品的价格、质量、生产能力等因素确定供应商。公司确定辅料供应商后，一般签订框架协议。公司根据生产需要向供应商下达订单，尽量减少库存。

辅料的采购流程如下：



（三）生产流程

公司采取“接单生产”的生产模式。公司产品的绝大部分由公司利用自有的设备、技术自行生产，极少部分非关键工序采用外协加工，如钢材卷料的剪切。产品的工艺流程如下：



外协管理如下：

为保证对外协厂家的质量，公司对外协加工厂商有严格的筛选标准，并制定了《外协管理办法》，要求外协加工企业具有完善的质量管理体系，满足本公司加工技术要求及标准，按本公司检验标准进行检验。报告期内，公司主要外协厂家有：芜湖恒业机械技术有限公司、芜湖吉顺机械有限公司、马钢（芜湖）材料技术有限公司、芜湖胜川精密机械制造有限公司等公司。外协加工厂与公司、董事、监事、高级管理人员间不存在关联关系。

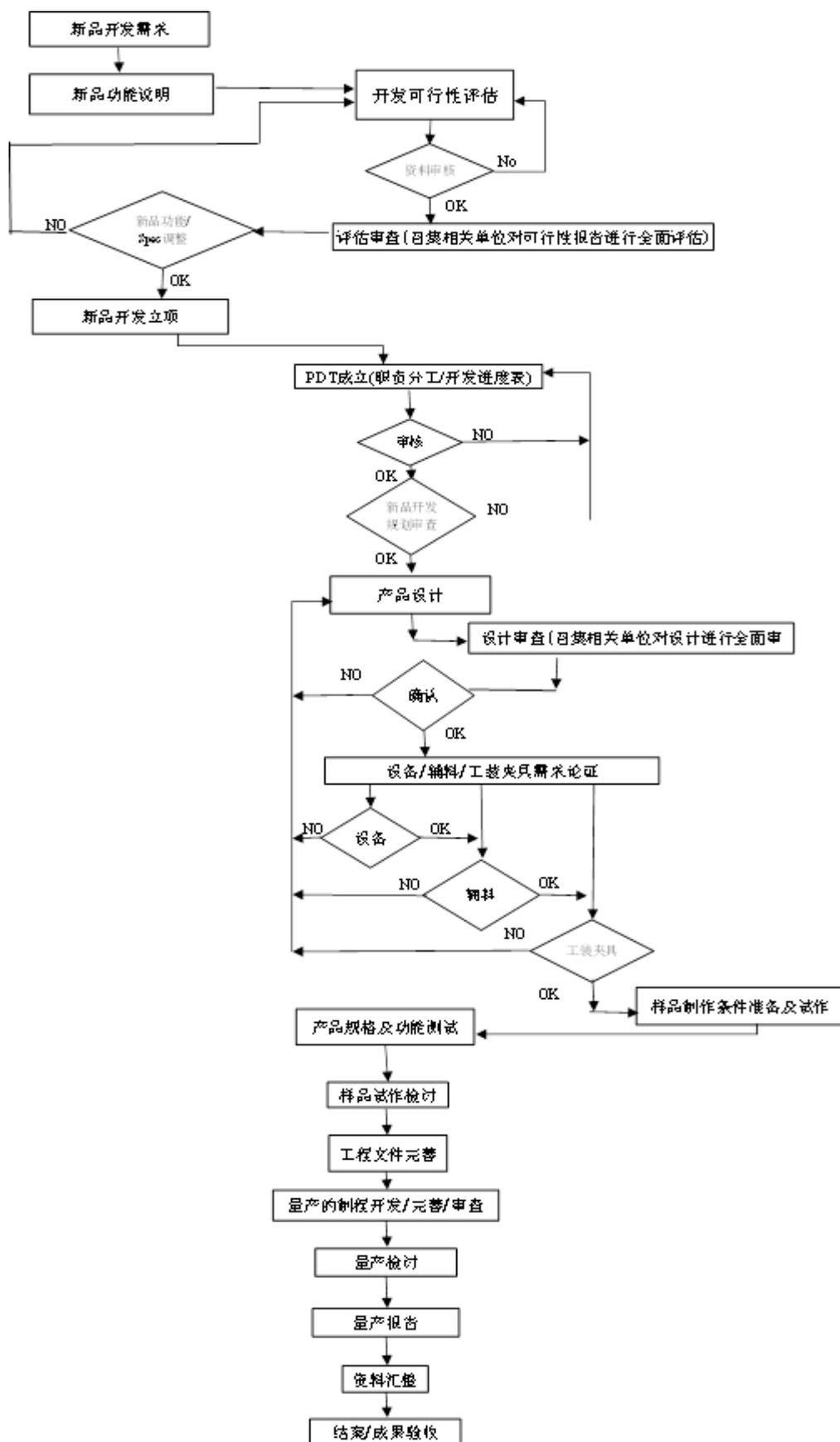
外协供应商选择流程为：由公司技术、质量和采购等部门工程师组成工作小组，对供应商进行资格考察和现场评审，选择供应商后询价，签订协议，报检外协首件样品。合格后报检外协首批样品，经过首批认可后批准为合格供应商，签订外协供货协议。

公司在生产过程中重视每一道工序的产品质量，实现进料检验、过程检验、成品全数检验，实现对质量的控制，从而保证产品达到应有的质量标准和要求。

（四）研发流程

公司部分产品采取客户提供设计方案，公司负责具体研发实施的方式，进行

产品研发。



三、业务关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司客户主要为大型白色家电生产商及汽车零配件、整车生产商。这些客户在产品的设计能力、产品的质量和工艺、外观美观性、与客户的协作能力、产能等方面有着较高要求，因此公司产品具有一定的技术含量。

钣金件为公司的主要产品，种类丰富，钣金件基础生产工艺相似：从原材料分条或开平，到冲床成型、焊接、喷涂；最后进行成品包装。在生产过程中运用储能焊接技术、静电喷涂技术、数控打板技术、数控折弯技术等一系列技术。

公司产品所使用的主要技术有钣金件的表面处理及静电喷塑工艺、钣金产品设计及工艺改良技术、防止反向焊接技术等。

1、钣金件的表面处理及静电喷塑工艺

钣金件冲压成型后，表面通常残留有油渍、锈迹等残留物，需要经过除油、除锈、磷化、钝化等工艺处理。公司拥有全套、成熟的金属表面清理工艺。经公司工艺处理后钣金件表面没有油、锈、尘，而且在原来有光泽的表面上生成一层均匀而粗糙的不容易生锈的陶化膜，既能防锈又能增加喷塑层的附着力。公司拥有成熟的静电喷塑工艺及先进的静电喷塑设备。工件经残留物处理后，利用静电吸附原理，在工件的表面均匀的喷上一层粉末涂料，落下的粉末通过回收系统回收，过筛后可以再用。将工件表面的粉末涂料加热到规定的温度并保温相应的时间，使之熔化、流平、固化，从而得到预期工件表面效果。

2、钣金产品设计及工艺改良技术

公司重视对产品的改良设计，近年来形成了一批能够显著提高生产效率，符合下游客户需求的新产品和新工艺。

公司“一种铁塑条制机器线缆捆扎带”实用新型专利，该实用新型改进了钣金件浸塑工艺。一般钣金件生产商的浸塑工艺：前处理（喷砂、除油、除锈、磷化）→上挂具→预热（150℃~260℃，5~15min）→浸塑→烘烤塑化（160~280℃，1~3min）→冷却（风冷或水冷）→下挂具。此工艺复杂、成本较高、生产效率低。

公司浸塑工艺：穿热塑管→加热（150℃~180℃，5~10min）→全检包装。一般浸塑工艺较复杂，而公司浸塑工艺具有工艺简单、效率高、节省人工、节约生产成本等特点。

3、防止反向焊接技术

公司研发的对电控盒进行防呆设计已获得实用新型专利“一种防止反向焊接的新型电器盒”，通过工艺改进对模具进行增加定位凸包及定位孔，防止反向焊接，有效的保证了产品质量及外表的美观，且延长了模具的寿命、降低了工件的加工成本。

（二）主要无形资产情况

1、发明专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司尚未取得发明专利。

2、实用新型专利

截至本公开转让说明书出具之日，公司已取得11项实用新型专利，如下表所示：

序号	专利名称	专利号	获得方式	专利类型	专利申请日
1	一种用于多头攻丝机的工装夹具	ZL201520149586.8	原始取得	实用新型	2015/03/27
2	一种 TOX 板材连接结构式新型空调外箱底板	ZL201520146694.X	原始取得	实用新型	2015/03/16
3	一种铁塑条制机器线缆捆扎带	ZL201520105170.6	原始取得	实用新型	2015/02/13
4	一种防止反向焊接的新型电器盒	ZL201520146926.1	原始取得	实用新型	2015/03/16
5	冲床安全保护装置	ZL201220582275.7	原始取得	实用新型	2012/11/07
6	导流板电焊装置	ZL201220582138.3	原始取得	实用新型	2012/11/07
7	冲床自动送料装置	ZL201220581798.X	原始取得	实用新型	2012/11/07
8	内循环冷却的点焊机电极	ZL201220581797.5	原始取得	实用新型	2012/11/07
9	板材接料装置	ZL201220581775.9	原始取得	实用新型	2012/11/07
10	冲床安全限速装置	ZL201220581774.4	原始取得	实用新型	2012/11/07

序号	专利名称	专利号	获得方式	专利类型	专利申请日
11	新型板材裁切装置	ZL201220581799.4	原始取得	实用新型	2012/11/07

注：公司正在办理上述知识产权由协诚有限变为协诚股份的权属变更。

3、注册商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司有1项在申请商标。

序号	注册商标	申请号	注册人	申请日期	国际分类号
1		17217021	协诚有限	2015年06月16日	16

4、土地使用权

无。

截至本公开转让说明书出具之日，公司未拥有房屋、建筑物所有权。其正在使用房屋、建筑物均为租赁取得，具体见本节“（四）重要固定资产情况”。

（三）业务许可资格或资质情况

1、业务许可资格

序号	资质/证书名称	证书编号	颁发日期	颁发机构	有效期
1	质量管理体系认证证书	08914Q21602R1M	2014/9/9	北京水卓越认证有限公司	2017/9/8
2	安全生产标准化证书	AQBIIIJX皖201400050	2014/1/16	芜湖市安全生产协会	2017/01

（四）重要固定资产情况

公司主要固定资产为机器设备、运输工具等。

表：截止2015年6月30日固定资产情况表

固定资产类型	金额（元）	比例（%）
--------	-------	-------

固定资产原值合计	31,117,297.93	100.00
其中：房屋及建筑物	-	-
机器设备	30,408,715.32	97.72
运输工具	343,030.00	1.10
电子设备	167,840.12	0.54
办公设备及其他	197,712.49	0.64
固定资产账面价值合计	25,561,809.57	100.00
其中：房屋及建筑物	-	-
机器设备	25,303,583.47	98.99
运输工具	52,776.28	0.21
电子设备	36,744.44	0.14
办公设备及其他	168,705.38	0.66

1、房屋建筑物

截至本公开转让说明书出具之日，公司未拥有房屋、建筑物所有权。其正在使用房屋、建筑物均为租赁取得，具体如下：

序号	出租方	租赁面积 (m ²)	产权证号	租赁期限	用途	坐落地
1	思创实业	20918.38	芜房地权证鸠江字第2013803077号、 芜房地权证鸠江字第2013803077号	2015.07.01~ 2025.06.30	厂房	芜湖鸠江区 经济开发区 富民路58号
2	思创实业	2849.00	芜房地权证鸠江字第2014810080号	2015.01.01~ 2019.09.30	住宿	芜湖鸠江区 经济开发区 富民路58号

2、主要机器设备情况

序号	固定资产名称	数量 (台)	资产账面原 值(元)	资产账面净 值(元)	用途	所有权人
1	闭式双点压力机	1	2,068,376.07	1,904,629.67	生产设备	协诚股份
2	送料机	1	243,589.75	226,233.97	生产设备	协诚股份
3	涂装生产线	4	319,472.47	284,064.22	生产设备	协诚股份
4	模具	1	1,169,230.77	780461.55	生产设备	协诚股份
5	开式双点压力机	6	4,222,222.21	3,821,111.17	生产设备	售后回租
6	龙门型双点压力机	2	1,094,412.48	1,011,709.72	生产设备	售后回租
7	龙门型双点高性能压力机	1	1,026,666.67	929,133.31	生产设备	售后回租
8	压力机	16	2,979,760.00	2,260,827.13	生产设备	售后回租

（五）员工情况

1、员工情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司有 277 名员工。年龄、学历及专业分布如下所示：

（1）年龄结构

公司各年龄段人员及占比如下所示：

年龄结构	人数	比例（%）
50 岁以上	53	19.13
40—50 岁	37	13.36
30—40 岁	134	48.38
30 岁以下	53	19.13
合计	277	100.00

（2）学历结构

员工学历结构如下所示：

教育程度	人数	比例（%）
硕士研究生及以上	1	0.36
大专及以上	65	23.47
大专以下	211	76.17
合计	277	100.00

（3）按专业分布

员工任职按专业分布结构如下所示：

工作种类	人数	比例（%）
技术研发人员	26	9.39
生产人员	180	64.98
营销人员	27	9.75
管理人员	44	15.88
合计	277	100.00

2、核心技术人员情况

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务	持股比例（%）
----	----	----	-----------	---------

1	汪申学	40	情况详见本公开转让说明书之“第一节公司概况”之“八、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事情况”。	-
2	王纪骥	37	2001年7月至2002年3月在芜湖中兴机械有限公司技术部任检验员；2002年3月至2002年11月在芜湖新的科技公司技术部检验员；2002年11月至2005年6月在芜湖瑞辰模具厂任模具设计工程师；2005年7月至2006年6月在安徽凯宇机械有限公司任模具车间主任；2006年7月至2012年10月在芜湖四悍粉末有限公司任冲压车间主任；2012年11月至今先后在芜湖协诚金属制品有限公司冲压车间主任、技术部主任、工程部部长。	-
3	孙丽琴	42	1992年8月至1999年3月在湖北省安陆市金属丝网厂技术部任技术员；2000年10月至2005年1月在广东新的集团工艺品品质科任检验员、质检班长；2005年2月至2005年10月在广东美的集团生活电器事业部电磁炉工厂品质部任主任；2005年10月至2010年12月在广东盈特金属制品有限公司工艺品品质部任工艺主管、质量主管；2011年1月至2012年1月武汉朴田电器有限公司工艺品品质科任科长；2012年2月至今在公司品质部部长。	-

3、核心技术人员持有公司股份情况：

截至本公开转让说明书出具之日，公司核心技术人员没有持有公司股份。

4、核心技术团队在近两年内发生重大变动的情况和原因：

近两年内，公司核心技术团队稳定，没有发生重大变动。

（六）环境保护情况

公司主要为家用电器、汽车生产企业提供剪切、冲压钣金件产品。公司生产过程中，未涉及到可能对环境保护产生重大影响的情况。

公司钣金生产线项目于2011年11月14日获得芜湖市鸠江区经济和发展改革委员会的备案批复（鸠经计[2011] 202号）。2011年12月13日，芜湖市环境保护局批准了公司《环境影响评价报告表》。2012年4月16日，芜湖市环境保护局出

具同意公司试生产函。2012年10月12日，芜湖市环境保护局出具同意验收的意见（环验[2012] 70号）。

公司所在地环境保护部门出具证明，报告期内未受到环境保护部门的处罚。

四、公司业务经营情况

（一）主要产品的营业收入情况

公司主要从事家用电器钣金件的设计、生产和销售。报告期内，公司主要产品的收入情况如下：

表：近两年一期主要产品营业收入情况

单位：元

产品名称	2015年1-6月	2014年度	2013年度
钣金冲压件	74,444,028.14	152,741,694.28	109,278,924.90
合计	74,444,028.14	152,741,694.28	109,278,924.90

（二）公司前五大客户情况

报告期内各期前五名客户销售收入及其占当期主营业务收入总额比重情况：

2015年1-6月前五大客户

客户名称	销售收入（元）	占当期销售收入总额比重（%）
美的集团	70,124,446.80	91.56
其中：广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	32,042,443.36	41.84
芜湖美智空调设备有限公司	30,771,718.54	40.18
美的制冷厨房电器制造有限公司	7,272,455.09	9.50
美的制冷厨卫电器制造有限公司	37,829.81	0.05
格力电器（芜湖）有限公司	3,870,287.68	5.05
王胜荣	859,257.69	1.12
芜湖市旭腾塑料科技有限公司	337,964.24	0.44
芜湖俊华精密机械制造有限公司	119,987.18	0.02
前五名客户合计	75,482,883.84	98.56

2014年度前五大客户

客户名称	销售收入（元）	占当期销售收入总额 比重（%）
美的集团	133,465,525.10	82.93
其中：广东美的集团芜湖制冷设备有限公 司	107,065,451.05	66.53
美的制冷厨房电器制造有限公司	14,077,585.70	8.75
芜湖美智空调设备有限公司	12,029,082.36	7.47
美的制冷厨卫电器制造有限公司	293,404.19	0.18
格力电器（芜湖）有限公司	18,689,645.90	11.61
王立友	3,584,566.58	2.23
芜湖俊华精密机械制造有限公司	2,024,681.41	1.26
黄家祥	1,557,324.70	0.97
前五名客户合计	159,321,743.69	99.00

2013年度前五大客户

客户名称	销售收入（元）	占当期销售收入总额 比重（%）
美的集团	83,031,760.60	71.22
其中：广东美的集团芜湖制冷设备有限公 司	62,888,302.34	53.94
美的制冷厨房电器制造有限公司	12,407,417.44	10.64
芜湖美智空调设备有限公司	7,654,384.76	6.57
美的制冷厨卫电器制造有限公司	81,656.06	0.07
格力电器（芜湖）有限公司	25,709,718.48	22.05
芮日明	4,137,555.96	3.55
芜湖胜川精密机械制造有限公司	2,328,374.21	2.00
程杰	510,983.17	0.44
前五名客户合计	115,718,392.42	99.26

报告期内，公司存在重大客户依赖，这主要是由本行业下游竞争状况决定的，详见本公开转让说明书之“重大事项提示”。公司于2015年1月与日立家用电器（芜湖）有限公司、2015年9月与安徽金鸿盛电器有限公司签订家用电器、

钣金件供应协议，同时已经取得芜湖普威技研有限公司（奇瑞集团核心成员企业）、中联重科农业机械有限公司等知名汽车零配件、农机厂商的供应商资格，为汽车、农机等厂商供应钣金件。随着公司为其他家用电器企业及汽车零配件厂商提供钣金件，预计公司对前五大客户销售比例会有所下降。

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

（三）公司前五大供应商情况

公司生产所需的原材料主要为钢材卷材、陶化剂、脱脂剂、阻尼胶、海绵等。

2015 年 1-6 月前五大供应商

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购金额的比重（%）
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	24,571,364.89	36.91
芜湖美智空调设备有限公司	20,478,569.78	30.7
格力电器（芜湖）有限公司	2,785,158.77	4.18
安徽美佳新材料股份有限公司	1,094,108.56	1.64
上海沁实实业有限公司	505,908.85	0.76
合计	49,435,110.85	74.19

2014 年度前五大供应商

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购金额的比重（%）
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	73,520,512.33	52.54
芜湖美智空调设备有限公司	2,265,109.86	16.19
格力电器（芜湖）有限公司	14,366,003.73	10.27
安徽美佳新材料股份有限公司	4,863,357.71	3.48
芜湖市国源金属材料有限公司	2,880,108.91	2.06
合计	97,895,092.54	84.54

2013 年度前五大供应商

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购金额的比重（%）
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	45,260,968.12	43.81
格力电器（芜湖）有限公司	24,331,905.78	23.55

芜湖美智空调设备有限公司	7,233,205.11	7.00
安徽美佳新材料股份有限公司	5,637,163.52	5.46
美的制冷厨房电器制造有限公司	3,379,443.71	3.27
合计	85,842,686.24	83.09

报告期内，公司采购的主要原材料为钢材卷料及其他辅助材料。报告期内，公司存在对供应商重大依赖，这是由于行业特点决定的。大型家用电器生产商为了保证产品质量，对于主要原材料一般采用统一调拨的方式进行管理。公司对钢材卷料以外的其他原材料均有自主选择权。随着新客户的开发及公司为汽车零部件、农机厂商供应钣金件，公司对前五大供应商采购占比预计会有所下降。

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

（四）重大业务合同及履行情况

1、采购合同

公司与主要供应商建立了稳定的合作关系，公司采购部门根据采购计划向供应商下达采购需求订单，确认后，公司与供应商签订采购合同，明确规格型号、数量、单价等具体条款。报告期内，公司重大采购合同（交易金额超过 100 万元以上）具体如下：

序号	供应商名称	合同名称	合同金额(元)	签订日期	履行情况
1	广东美的制冷设备有限公司	采购合作协议	框架合同	2015年1月1日	正在履行
2	格力电器（芜湖）有限公司	供应链管理协议	框架协议	2011年11月16日	正在履行
3	安徽美佳新材料股份有限公司	采购合同（采购内容：粉末涂料）	框架协议	2015年3月1日	正在履行

（1）2015年1月1日，公司与美的制冷签订《采购合作协议》，合作期限自2015年1月1日至2017年12月31日止。公司与美的制冷采取框架协议加订单的模式合作，对于生产向美的制冷销售的产品所需卷料，公司向其进行采购。

（2）2011年11月16日，公司与芜湖格力签订《供应链管理协议》。根据该协议约定芜湖格力对原材料实行调拨管理制度，对于生产向芜湖格力销售的产品

品所需的卷料，公司向芜湖格力采购。该协议约定《供应链管理协议》一般每年签订一次，如新的《供应链管理协议》未能及时签订，则本协议继续有效至新协议生效止。

2、销售合同

公司与主要客户建立了稳定的合作关系，一般签署意向性销售框架协议，实际销售时双方根据框架协议，以订单等形式确认规格、数量等具体条款或者另行签订销售合同。报告期内，公司重大销售合同（交易金额超过 100 万元交易或虽未超过 100 万元，但对公司生产经营活动有重大影响）具体情况如下：

序号	客户名称	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
1	广东美的制冷设备有限公司	钣金冲压件	框架合同	2015年1月1日	正在履行
2	格力电器（芜湖）有限公司	钣金冲压件	框架合同	2011年11月16日	正在履行
3	芜湖美智空调设备有限公司	钣金冲压件	框架合同	2011年2月11日	正在履行
4	安徽金鸿盛电器有限公司	钣金冲压件	框架合同	2015年9月	正在履行

(1) 2015年1月1日，公司与广东美的制冷设备有限公司签订《采购合作协议》，合作期限自2015年1月1日至2017年12月31日止。协议约定合作协议与订单共同构成双方的购销约定。美的制冷通过 ERP 系统向公司下达采购订单，公司根据订单计划组织生产。公司根据美的制冷给定的表格进行报价，美的制冷对公司实行装机付款政策，双方确认交货后，公司在3个月内向美的制冷开具合格增值税发票，美的制冷根据一定的付款周期以6个月内到期的银行承兑汇票的形式向公司支付货款。2014年，该客户的不含税销售额为107,065,451.05元，2015年1-6月，该客户的不含税销售额为32,042,443.36元，目前该协议正在履行中。

(2) 2011年11月16日，公司与格力电器（芜湖）有限公司签订《供应链管理协议》。该协议为框架协议，协议约定合作协议与订单共同构成双方的购销约定。该合同为框架合同一般每年签订一次，如新的《供应链管理协议》未能及时签订，则该协议继续有效至新协议生效为止。2014年，该客户的不含税销售

额为 18,689,645.90 元，2015 年 1-6 月，该客户的不含税销售额为 3,870,287.68 元。目前该协议正在履行中。

(3) 2011 年 2 月 11 日，公司与芜湖美智空调设备有限公司签订《合作协议》该合同自 2011 年 1 月 1 日起生效，有效期为 1 年。2015 年 1-6 月，该客户的不含税销售额为 30,771,718.4 元。目前该协议正在履行中。

3、租赁合同

(1) 2015 年 5 月 15 日，公司与芜湖思创实业有限公司签订土地、厂房租赁合同，租赁期限自 2015 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。租赁 1#土地、厂房位于芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号，租赁面积为 9496.02 平方米；租赁 2#土地、厂房位于芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号，租赁面积为 10091.36 平方米；租赁新建 1#—1 土地、厂房 1331 平方米，合计面积 20918.38 平方米。自 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 11 月 30 日按 13 元/平方米收取租金；自 2016 年 12 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日按 15 元/平方米收取租金。合同正在履行。

(2) 2015 年 1 月 1 日，公司与芜湖思创实业有限公司签订公寓租赁合同，租赁综合楼位于芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号，租赁建筑面积为 2849 平方米；租赁期限自 2015 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日，租金 444,444.00 元/年。合同正在履行。

4、融资租赁合同

(1) 2012 年 3 月，公司与远东国际租赁有限公司签订编号为 IFELC12D030615-L-01 售后回租合同，协议约定融资金额为 4,082,902.00 元，租赁物留购价 1,000 元，保证金 725,856.00 元，售后回租期限为 36 个月，每期租金 128,725.00 元，租金总额为 4,634,100.00 元。武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、甘本财、芮日英、章健、程迎春、吴海龙为该合同项下的租金、利息、违约金、损害赔偿金及其他应付款项提供担保。公司于 2014 年 10 月已履行完毕该合同项下债务。

(2) 2012 年 7 月公司与拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司签订编号为 MT12053102(2)的售后回租协议，协议约定融资金额 4,977,200.00 元，保证金

622,150.00 元，售后回租期限为 36 月，每期租金 157,542.00 元，租金总额 5,671,512.00 元。关联方武汉思伟塑业有限公司、武汉蓝格包装材料有限公司、章健、吴海龙、程迎春为该合同项下的租金、保证金、违约金和救济金等债务提供担保。公司于 2015 年 5 月已履行完毕该合同项下债务。

(3) 2013 年 9 月公司与远东国际租赁有限公司签订编号为 IFELC13DS338511-L-01 的融资租赁合同，合同约定租赁成本为 6,130,000.00 元，保证金 613,000.00 元，融资租赁期限为 36 个月，每期租金 149,545.00 元，租金总额为 6,609,620.00 元。关联方武汉思伟塑业有限公司、章健、吴海龙、程迎春为该合同项下的应付任何款项（租金、利息、违约金、损害赔偿金及其他应付款项）提供担保，担保期至主债务履行期届满之日起满两年的期间。截至 2015 年 6 月 30 日，该合同项下的债务余额为 2,844,147.12 元。

(4) 2014 年 5 月公司与平安国际融资租赁有限公司签订编号为 2014PAZL3606-ZL-01 的融资租赁合同，合同约定租赁成本为 2,420,000.00 元，保证金 242,000.00 元，融资租赁期限为 36 个月，每期租金 59,800.00 元，租金总额 2,152,800.00 元。关联方武汉思伟塑业有限公司、吴海龙、程迎春为该合同项下的租金、利息、违约金、损害赔偿金、受益人为实现权利的费用等债务提供担保，担保期至主债务履行期届满之日起满两年的期间。截至 2015 年 6 月 30 日，该合同项下债务余额为 1,436,645.69 元。

(5) 2014 年 12 月公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，合同约定融资金额 6,864,000.00 元，保证金 858,000.00 元，售后回租期限为 36 月，每期租金 208,817.00 元，租金总额为 7,517,412.00 元。关联方武汉思伟塑业有限公司、武汉蓝格包装材料有限公司、章健、程迎春、吴海龙为该合同项下的租金、利息、违约金、损害赔偿金、受益人为实现权力的费用等债务提供担保，担保期至主债务履行期届满之日起满两年的期间。截至 2015 年 6 月 30 日，该合同项下债务余额为 6,264,510.00 元。

5、借款合同

序号	签订日期	借出人	借款金额	保证方式（抵押或担保）	借款利率(年)	借款期限	履行情况
1	2014 年 11	美的小额	650 万元	质押、担保（武	13%	1 年	正在履行

	月 27 日	贷款股份 有限公司		汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)			
2	2015 年 5 月 6 日	美的小额 贷款股份 有限公司	300 万元	质押、保证 (武 汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)	20.00%	3 个月	履行完毕
3	2014 年 5 月 28 日	美的小额 贷款股份 有限公司	650 万元	质押、担保 (武 汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)	13%	6 个月	履行完毕
4	2014 年 10 月 31 日	美的小额 贷款股份 有限公司	200 万元	质押、担保 (武 汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)	13%	6 个月	履行完毕
5	2013 年 6 月 1 日	美的小额 贷款股份 有限公司	650 万元	质押、担保 (武 汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)	12%	6 个月	履行完毕
6	2013 年 12 月 1 日	美的小额 贷款股份 有限公司	650 万元	质押、担保 (武 汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)	13%	6 个月	履行完毕
7	2015 年 2 月 10 日	佛山市顺 德区美的 小额贷款 股份有限 公司	300 万元	质押、担保 (武 汉思伟塑业有 限公司、章健、吴 海龙、程迎春)	20%	3 个月	履行完毕

6、运输合同

(1) 公司与芜湖兴业汽车运输队签订了承包期为两年(2014 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 30 日)的货物运输协议, 合同履行完毕, 约定的运输费用结算价格如下:

车型	芜湖格力	美的制冷	美智空调	美的厨卫
9 米	470 元/车	235 元/车	235 元/车	135 元/车
6.2 米	340 元/车	170 元/车	170 元/车	100 元/车

(2) 公司与芜湖兴业汽车运输队签订了承包期为(2015 年 3 月 1 日-2015 年 12 月 31 日)的货物运输协议, 合同正在履行, 更新运输费用结算价格如下:

车型	格力	美的	美智空调	美的厨卫
9 米	400 元/车	210 元/车	210 元/车	125 元/车

6.2 米	300 元/车	150 元/车	155 元/车	85 元/车
-------	---------	---------	---------	--------

五、公司商业模式

公司立足于冲压钣金件行业，为家用电器、汽车行业客户提供各种钣金件产品。公司拥有较为成熟的钣金件设计和工艺改良技术、先进的生产设备、严格的质量管理体系、并申请多项专利。公司通过客户供应商资格严格评审后，与客户签订长期的合作协议，以“直销”的方式将公司产品销售给客户。公司下游客户主要为各大家用电器生产商，如：美的制冷、芜湖格力、美智空调等，这些客户拥有严格的供应商评审体系和质量管理体系。公司依靠自身竞争优势成为美的集团、格力电器等家用电器生产商供应商资格。公司以过硬的产品质量、快速相应客户需求的能力、优质的售后服务，受到客户的高度认可。公司连续多年获得美的集团优秀供应商荣誉证书。公司积极维护与现有客户合作关系，同时还积极开发新客户和新的业务领域，公司目前已经取得芜湖普威技研有限公司（奇瑞集团核心成员企业）、中联重科农业机械有限公司等知名汽车、农机厂商的供应商资格。报告期内，公司产品毛利率属于冲压钣金行业正常水平。

（一）采购模式

公司的原材料主要包括主材和辅料，主材主要是钢板卷料，辅料主要是润滑油、包装物、清洗剂、粉末涂料等。

对于主材的采购，根据公司与美的制冷、芜湖格力等家用电器生产商签订的《采购框架协议》或《供应链管理协议》，美的集团、格力集团等客户基于产品质量控制的考虑，对供应商主材的采购实行调拨制度，即公司生产所需要的钢材卷材由主要客户代为采购。对于代为采购的钢材卷料，公司与美的制冷、芜湖格力等客户进行货款结算。公司这种采购模式及结算模式是由公司下游行业情况决定的。公司客户美的集团、格力集团对于其他钣金件等零配件供应商一般也采取同样的管理制度。

对于辅料的采购，公司拥有自主选择权，公司按照货比三家的模式进行采购，通过对比辅料供应商产品的价格、质量、生产能力等因素确定供应商。公司确定辅料供应商后，一般签订框架协议。公司根据生产需要向供应商下达订单，尽量减少库存。

（二）生产模式

美的制冷、芜湖格力等客户一般通过各自的 ERP 系统向公司下达采购订单。公司根据订单组织生产。为保证产品的统一规格，公司客户一般自行设计模具，然后模具无偿提供给公司使用，其用途是根据客户要求生产。公司组织生产完成后，根据客户送货通知单送货，美的制冷、芜湖格力等客户对公司实行装机交付政策，通常以 6 个月内到期的银行承兑汇票向公司支付货款。

（三）销售模式

公司销售主要采取直销的销售模式。公司经家用电器生产商等客户供应商资格评审通过后，一般与客户签订《合作框架协议》，通过合作协议和采购订单的方式共同构成双方的约定。客户一般通过 ERP 系统向公司下达采购订单。公司根据订单组织生产。为了保证产品质量，美的制冷、芜湖格力等大客户对供应商所采购的主材实行统一采购管理，具体为：公司向客户采购空调钣金件卷料，双方按照销售和采购的净额进行结算。

六、公司所处行业概况

（一）行业概况

1、行业分类

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于金属制品业（C33）。根据国家统计局 2011 年颁布的《国民经济行业分类》，公司所从事行业归属于金属结构制造(C3311)。

2、行业的监管体制

冲压钣金行业是充分竞争的行业，冲压钣金产品广泛应用于家用电器、汽车、通信电子和新能源等各种产品。目前没有专门针对冲压钣金行业的行业主管部门，其产业政策也遵守冲压钣金产品应用对象的产业政策，如家电行业产业政策、汽车行业产业政策等，产品的质量标准主要遵从于客户的质量标准要求。

行业自律组织是中国锻压协会，其中的冲压委员会、金属制造委员会为冲压

钣金企业提供信息交流、技术咨询等服务。

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

3、行业主要法律、法规及产业政策

我国现行的家用电器行业主要产业政策如下：

法律法规	发布日期	主要内容
《轻工业“十二五”发展规划》	工信部 2012年1月	提高小家电的工业设计和制造工艺水平。
《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》	中国家用电器协会 2011年12月	产业规模在“十二五”时期保持适度增长，“十二五”期末家电工业总产值达到1.1万亿元；年均增长率8%~10%。“十二五”期末出口额500亿美元，年均增长8%~10%，在全球出口市场的比重达到32%~35%。
《关于加快我国家用电器行业自主品牌建设的指导意见》	工信部 2009年12月	引导支持品牌企业加强对关键零部件、高端及高效节能和环保低碳的产品生产线的技术改造，支持其进口国内不能生产的关键零部件及生产性设备；政府采购应当采购本国产品和服务；利用资本市场支持家电产业转移和整合，鼓励品牌企业跨区域、跨国界的兼并重组。
《工业和信息化部关于加快我国家用电器行业转型升级的指导意见》	工信部 2009年12月	到2015年，行业平均研发投入在销售收入中的比重达到3%；拥有20个以上的国家认定企业技术中心；自主品牌产品在国际市场中比重达30%；培育5个左右具有综合竞争实力的国际化企业集团。
《轻工业调整和振兴规划》	国务院办公厅 2009年5月	加强技术创新和技术改造，加大金融创新支持力度扶持中小企业，加强产业政策引导，鼓励兼并重组和淘汰落后。
《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》	2012年6月	加强新能源汽车关键核心技术研究。加强新能源汽车关键零部件研发，重点支持驱动电机系统及核心材料、电动空调、电动转向、电动制动器等电动化附件的研发。
《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》	2013年1月	将汽车行业列为加速推进并购重组的九大行业之首。推动零部件企业兼并重组。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。

（二）行业基本情况

1、冲压钣金行业背景

冲压钣金行业是金属成形加工行业中重要的分行业，是机械制造业的基础行业，其发展程度反映一个国家的制造工艺技术的竞争力，其产品涉及家电制造业、汽车制造业、电子电器业、仪器仪表业、装备制造业等诸多方面，运用范围非常广泛。

金属材料需要经过加工成一定形状后方能实现其应用，而冲压和钣金工艺是金属结构制造中重要的成形工艺，因此，金属结构制造业企业面对的客户几乎是所有需要中小型金属零部件的企业。

金属零部件产品的突出特点是：①要求产品质量的一致性，即所有同型号产品质量高度一致，所有同型号产品实现完全互换；②装配适合性，即所有零件必须达到与其他各种零件在装配方面的完美配合，特别是高精度机电设备的精密零部件，要求的尺寸误差非常苛刻；③生产的高效性，即与其他金属成形工艺如铸造、锻造等相比，冲压工艺在生产效率方面具有明显的优势。

2、行业特点

进入二十一世纪，中国成为世界制造业中心和世界消费大国。家用电器、汽车和电机等行业近年来迅速发展，使得金属冲压、钣金等零部件的需求迅速增长。不少跨国企业在将整机制造转移至中国的同时，也将配套工厂转移至中国，对国内配件的采购量也逐年快速增加，带动了国内相关行业的快速发展。在这种背景下，作为制造业基础行业之一的冲压钣金行业也获得了快速发展。目前国内冲压钣金行业的突出特点有以下几个方面：市场容量快速增长；企业数量多、规模小、行业集中度低；信息化程度和技术水平低；产品质量等级偏低。

3、市场容量

（1）家用电器的增长是冲压钣金行业增长的重要原因

世界家用电器的生产主要集中在北美、亚洲和西欧，全球 83% 的家电产品由这三个地区的企业生产。其中北美 80% 的家电产品集中在美国及美墨边境生产，

欧洲则以意大利为制造中心。亚洲市场潜力巨大，当地劳动力成本较低，正成为二十一世纪最大的生产基地¹。

家电行业的快速发展，使得中国正以大国地位跻身家电市场，这得益于几个方面因素：

首先，随着居民消费水平不断提高，社会保障体系的逐步完善，追求时尚的年轻一代消费支出的快速提高，城市市场对节能环保健康、高端家电产品的需求将迅速增长。“十二五”时期预计将有约 5050 万台的冰箱、6200 万台洗衣机和 12000 万台空调器超过使用寿命，平均每年更新量电冰箱 1000 万台、洗衣机 1250 万台、空调器 2400 万台。空调器的需求特性为一户多机，城市市场仍有上升空间。

其次，随着农民收入提高和政府的政策激励，家电产品在农村将快速普及并实现消费升级，农村消费者对高品质家电的需求将大大增加。预计“十二五”时期农村市场电冰箱、洗衣机和空调器的年均需求量分别为 1200~1400 万台、1000~1200 万台和 800 万台。

第三，“十二五”时期的城镇化水平的进一步提高将为家电工业的发展提供良好的机遇。2009 年，我国城镇化率为 46.6%，预计“十二五”期末，将达到 52%。“十二五”时期我国将逢婚龄期人口的上升期，平均每年进入婚龄期的人口近 0.25 亿人，比“十一五”时期高出 420 万人，折合每年组成上千万个新婚家庭，将产生上千万套大家电需求。

第四，“十二五”时期，随着我国人民的富裕程度与社会文明程度不断提升，生活节奏不断加快，个性化、时尚化的消费需求不断涌现，将为小家电创造更为广阔的需求领域。

第五，“十二五”时期，以美国、欧盟和日本为主的发达国家的家电市场需求规模将保持稳定，但通过提高产品档次和改善产品结构，我国家电业仍可在发达国家市场具有巨大的提升空间；俄罗斯、巴西、印度、拉美等新兴经济体的快

¹ 《2012 年全球家电产业生产及供应状况》，中国情报网。

速发展将带来更多的市场机遇；中东市场和东盟等周边国家市场需求的快速增长也会给我国的家电出口带来更多的机会²。

2014 年 1-12 月家用电器行业主营业务收入 14139.1 亿元，累计同比增长 10.0%；利润总额 931.6 亿元，累计同比增长 18.5%；税金总额 475.8 亿元，累计同比增长 21.5%³。

(2) 汽车行业是冲压钣金产品的重要用户，其快速增长促使冲压钣金行业快速增长

汽车工业是许多工业发达国家和新兴工业化国家的支柱产业。冲压钣金加工是汽车工业发展的基础，汽车中轿车的冲压钣金零件数占其零件总数的 75% 以上。在汽车工业较发达的日本，其汽车冲压钣金零部件的销售额占冲压钣金行业总销售额的 68% 以上⁴。

进入 21 世纪，我国的汽车工业发展迅速，2000 年-2009 年的平均年增长率为 21%，目前已经成为世界第一大汽车消费国，第一大汽车生产国，第一大汽车潜在市场。2013 年，我国汽车市场呈现平稳增长态势，产销量月月超过 130 万辆，平均每月产销突破 180 万辆，全年累计产销超过 2100 万辆。

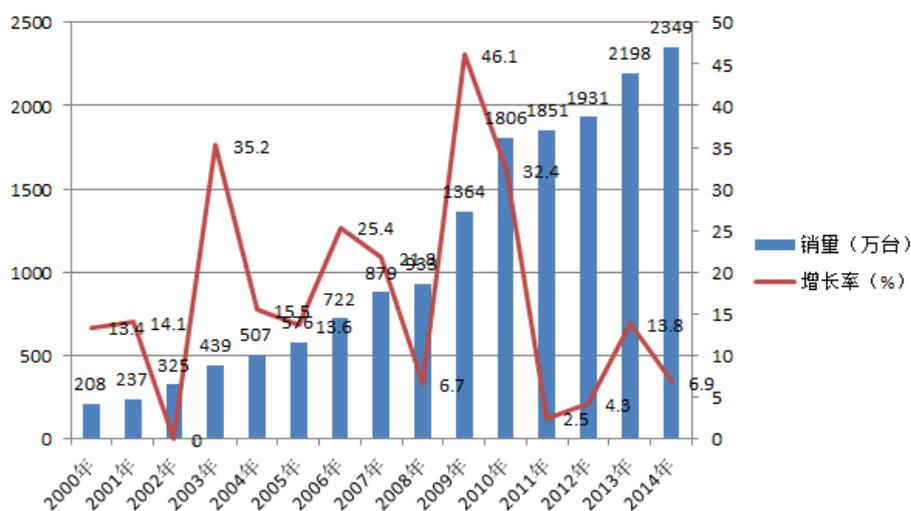


图 2000-2013 年中国汽车销量及增长率

(数据来源：国家统计局、wind 统计)

² 中国家用电器协会，《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》。

³ 数据来源，中华人民共和国工业和信息化部网站，《2014 年 1-12 月家用电器行业运行情况》。

⁴ 周贤宾、严至和：《中国冲压成形行业的发展》。

未来十年汽车行业的增速必然放缓，回归理性增长。但从中长期看，汽车行业作为国民经济的重要支柱产业受到国家政策坚定不移的支持，随着民居收入水平不断提升，汽车保有量将继续保持增长。同时，国家大力推进新能源汽车产业的发展，制定了新能源汽车的发展目标。因此，中国汽车产业中长期发展趋势向好，进而也带动包括公司产品在内的冲压钣金行业的发展。

3、关联行业状况

(1) 与上游行业的关联性及其影响

冲压钣金行业主要的原材料为钢板，占原材料成本的 85%，钢铁行业为公司所处行业的上游行业。近年来，全国钢材价格总体水平不断走低。据统计，重点大中型钢铁企业 2011 年至 2014 年全年平均销售结算价格分别为 4468 元/吨、3750 元/吨、3442 元/吨、3074 元/吨，呈不断下滑趋势。2014 年 12 月末，我国钢材价格综合指数跌至 83.1 点，同比下降 16.2%，为 2003 年 1 月以来最低水平。其中三级螺纹钢跌至 2791 元/吨，较年初下降 785 元/吨；热轧卷板跌至 3131 元/吨，较年初下降 528 元/吨⁵。原材料价格的走低，增加了冲压钣金行业的获利空间。

本行业的另一个主要上游行业为专业设备制造业，专业的设备是进行钣金加工的基础，其先进性、稳定性对本行业产品有直接影响。近年来，国内已经形成一批具有一定规模的制造厂家，能够在一定程度上满足本行业的需求，但在先进性、稳定性上与发达国家相关设备相比还存在一定的差距，若要满足高端客户的需求，目前行业内企业还必须依赖进口设备。随着我国对装备制造业的政策扶植，国内相关专业设备制造行业将得到快速发展，这将有利于促进本行业降低固定资产投资成本，促进行业快速发展。

(2) 与下游行业的关联性及其影响

由于冲压钣金产品的应用领域十分广泛，其下游行业几乎包括所有的制造业，其中主要是：家电、汽车、通讯设备、新能源、机电行业等。一般来说，各种家电产品、汽车零配件的金属成形零部件等大部分都采用冲压钣金工艺生产。

改革开放 30 多年来，我国家电行业经历了引进起步期、快速发展期、全面飞跃期和全球化发展等四个主要阶段。2008 年由于美国次贷危机引发的世界金

⁵ 数据来源，中华人民共和国工业和信息化部网站，《2014 年钢铁行业运行情况和 2015 年展望》。

融危机持续演化,直接影响了我国经济的运行态势,为了强有力的刺激经济增长,积极应对金融危机,根据全球经济危机对我国行业经济影响程度的不同、各个行业经济对拉动内需程度的不同,以及各个产业发展对我国经济发展轻重缓急程度的不同,国家出台了全面振兴钢铁、汽车、轻工、装备制造等十大产业的相关政策,从而带动我国经济由外向型经济向内需型经济的全面转型。家电行业作为轻工业的重要组成部分,在十大产业振兴规划中被列为振兴重点,规划明确提出,要重点推进装备自主化和关键技术产业化;加快家电行业的技术改造;进一步扩大“家电下乡、家电以旧换新”政策实施力度和补贴品种等,尤其是“白色家电”如高效节能家电的推广。受上述利好因素推动,进入2009年以来,我国家电城市市场及农村市场均表现出强劲的上升势头。目前,我国已成为全球最大的家用制冷电器和空调器制造基地。

汽车零部件制造业是冲压钣金产品最重要的应用领域之一,汽车零部件市场是几乎所有规模化冲压钣金企业的重点目标市场。从整车情况看,2009年我国全年汽车产销量均超过1,300万辆,年度销量全球第一,也是第一大汽车生产国、第一大汽车潜在市场。汽车行业中长期发展趋势向好,进而也带动包括公司产品在内的冲压钣金行业的快速发展。

4、行业壁垒

目前在我国冲压钣金行业中,绝大多数为小型企业,还有为数不少的家庭作坊式的冲压企业,普通的冲压产品和高端的冲压产品在人才、技术、装备、工艺等方面的要求差别巨大。因此,进入冲压钣金行业容易,但要成为大规模、专业化的冲压钣金零部件制造企业将面临着以下几点障碍:

(1) 严格的客户准入门槛

在本行业的业务过程中,与大型客户建立稳定的供应链关系的门槛较高,这些大型客户往往对供应商的管理系统有复杂的认定过程,一般要求供应商有健全的运营网络,高效的信息化管理系统,丰富的行业经验和良好的品牌声誉。客户认证大体包括:

业务管理体系审核:主要审核公司战略发展规划、公司的市场应变能力,以考核公司的持续经营、发展能力。

质量控制体系审核：主要审核公司从产品设计开发、制造到交付等各环节的保证体系；审核公司与客户产品同步开发的能力和相应的运作流程；评估公司持续改进产品质量并降低成本的能力。国际企业在要求达到 ISO9001 质量体系的前提下，进一步要求其质量控制具备预防性和预见性。

现场审核：通过对业务流程的整体认证，保证业务流程的完整和有效；并通过对生产设备、物料、工艺及测试技术、人员和环境的现场审核，检查其过程的受控状态。

环境体系审核：要求公司遵循国际、国内有关环境方面的法律法规，建立并实施一套完整的环境管理体系，达到 ISO14001 标准，实现清洁生产。

因此，要成为大型客户的供应商，认证过程较为复杂且周期较长。

（2）客户转换壁垒

本行业所提供的产品具有典型的多品种、多批次、小批量、非标准化的特点，客户的要求就是生产标准，客户对零部件供应商都有严格的资格认证。在既定的运营模式下，下游客户更换零部件供应商的转换成本高且周期长，若供应商提供的产品能持续达到其技术、质量、交货期等要求，则下游客户将与其达成长期稳定的合作关系，不会轻易更换供应商来破坏自己的供应链。这不但制约了一批缺乏技术支持的行业内中小企业进一步做大，同时也制约了部分虽具有充足的投资实力，但缺乏充足客户基础的企业快速发展。

（3）技术壁垒

冲压钣金行业属于技术密集型行业，本行业拥有较高的技术壁垒。首先需要企业有能力将信息控制系统、物料储运系统和数字控制加工设备形成一个有机制造系统，以实现行业不可缺少的柔性制造特征；其次，在产品制造过程中，企业需要具有从事冲压钣金制造生产的各种能力（如热处理、检测、焊接等），任何过程中的瑕疵都将导致最终产品成品率下降，从而影响企业所在整个供应链的运转。随着行业快速发展，订单数量、订单规模越来越向技术层次较高、规模化的公司集中，而小规模公司受限于其自身技术能力，将导致订单量稀少，继而导致盈利空间越来越小，这将增加行业新进入者的市场风险。

（4）资金壁垒

在精密制造服务中，要及时满足客户市场的订单需求，行业内企业必须投入较多的先进设备和资金，用于增强企业的加工和检测能力、从事敏捷制造的柔性变化能力以及企业的持续研发能力。因此，投资本行业的厂商必须具备强大的资金投入能力，行业存在较高的资金壁垒。

（5）人才壁垒

行业内高级模具设计软件应用人才、高级技师、高级技工的缺乏，造成该部分人才的薪酬较高，而且高级人才向规模大、具有良好发展前景的公司聚集；就行业内的模具设计开发、市场运营和生产管理的高端人才而言，其流动已经趋向全球化。因此，如何吸引并留住行业的优秀人才也是步入规模化先进制造企业必须面对的课题。

5、行业发展的有利因素

（1）国家产业政策大力支持

冲压钣金行业的发展是促进我国实现从制造业大国向制造业强国转变的重要组成部分，同时也是现代制造业的重要组成部分。行业及行业的上下游行业受国家产业政策扶持，行业发展前景明朗。

2006年6月，国务院发布了《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》，意见指出，装备制造业是为国民经济发展和国防建设提供技术装备的基础性产业。大力振兴装备制造业，是党的十六大提出的一项重要任务，是树立和落实科学发展观，走新型工业化道路，实现国民经济可持续发展的战略举措。而冲压钣金业是装备制造业的基础产业，其工艺技术的进步和创新，对于提高我国装备制造业的水平具有重要的作用。

在《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》中“重点领域及优先的主题”明确提出：“重点研究数字化设计制造集成技术，建立若干行业的产品数字化和智能化设计制造平台”。本行业开展柔性制造依赖的就是数字化和信息化，国家中长期科学和技术发展规划有助于行业内企业在技术上与国际接轨，在世界竞争中掌握主动。2009年2月初，国务院常务会议审议通过了装备制造业调整振兴规划，提出要通过加大技术改造投入，增强企业自主创新能力，

大幅度提高基础配套件和基础工艺水平。

(2) 全球化使本行业有更广阔的空间

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

(3) 相关下游行业的发展为冲压钣金行业提供了广阔的市场空间

目前，我国已成为全球最大的家用制冷电器和空调器制造基地。家用电器、汽车等相关产业的快速增长推动了冲压钣金行业的快速增长，其中汽车工业的高速增长更为冲压钣金行业提供了广阔的市场空间。过去 5 年，我国冲压钣金件的需求量以年均 20%-30% 以上的速度增长，预计在“十一五”期间，我国冲压钣金件的需求量仍将保持 15% 以上的年增长速度。

6、行业发展的不利因素

(1) 市场竞争日趋激烈

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

(2) 装备水平落后

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

（三）行业竞争格局

1、竞争格局概况

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

目前我国冲压钣金企业主要有以下几类：

（1）封闭的单一配套型企业，主要是为大型汽车整机制造厂商专业配套的冲压钣金企业或工厂，以外商投资企业为主，为整机产品配套生产零部件，这类企业的设备先进、易吸引高素质人才，具有较强的模具设计制造能力，产品种类多，但这类企业一般不参与目标整机厂之外的市场份额竞争，产能得不到充分利用，成本压力日渐加大。

（2）小规模冲压钣金企业，这些企业设备相对落后，模具开发能力弱或不具备模具开发能力，技术人才严重缺乏，产品质量等级低，主要为中小规模企业配套加工，随着专业化的冲压钣金零部件产品制造公司的快速成长，这类企业的目标客户将越来越局限于同区域内的对成本敏感但对产品品质要求不高的小规模企业。

（3）专业化的零部件制造企业，以规范的民营企业为主，这类企业的销售已经达到一定规模、设备先进、不断引进和培养高级人才（技术、管理、市场等）、具有自主的模具设计制造能力和生产工艺的改进、创新能力，具备成熟的产品质量保证体系，具备承接大规模订单的生产能力，能专门为客户定向开发制造具有个性化需求的高端产品，该类企业凭借着较强的产品开发能力、工艺设计能力、可靠的产品质量和较低的成本逐步扩大市场份额。目前，国内该类企业数量不多，主要集中在家电零部件制造、汽车零部件制造领域。

2、行业主要企业简要概括

公司属于金属结构制造行业中的冲压钣金子行业，目前行业内生产企业数量众多，集中程度较低，市场份额较为分散。行业内竞争企业主要有：

武汉宏海科技股份有限公司，2014年7月在全国中小企业股份转让系统挂

牌；股票代码：831075；主营业务为：钣金生产及钣金模具设计、制造，空调蒸发器 and 冷凝器设计、制造。宏海科技 2012、2013、2014 年度营业收入分别为：8,680.64 万元、17,251.94 万元、23,259.99 万元；净利润分别为：24.28 万元、588.06 万元、1,267.90 万元。

青岛海立美达股份有限公司，2011 年 1 月在深圳证券交易所中小企业板上市，股票代码：002537；主营业务为：钢板的剪切、冲压加工,彩涂钢板、钢制零部件、模具的开发与生产，电机、电机元件及电机零部件的开发与生产，高档五金件、水暖器材的开发与生产。海立美达 2012、2013、2014 年度营业收入分别为：241,853.86 万元、312,094.93 万元、250,608.16 万元；净利润分别为：9480 万元、9227.70 万元、5129 万元。

（四）公司的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

目前我国冲压钣金行业的企业数量多、规模小、行业集中度低。公司 2014 年营业收入 1.6 亿元，在行业中处于中等规模，但与上市公司及国外知名公司相比，公司在企业规模、技术等方面与其仍有一定的差距。

冲压钣金行业企业的业务区域一般受制于运输成本的限制，业务的区域性比较明显。公司是芜湖市规模最大的家用电器钣金件生产企业之一，同时也是美的制冷最大的钣金件供应商。公司约占美的制冷钣金件采购金额 60%左右的份额。

2、公司的竞争优势及劣势

（1）公司的竞争优势

①技术优势

钣金技术属于综合运用技术，在实践中需要融合结构设计、机械制造、信息技术、自动控制技术、材料科学、表面处理技术等多学科、多门类技术。同时，数控钣金行业具有客户领域分布广泛、产品种类繁多和更新换代快等特点，不同领域产品的材料特性、结构设计特点、加工标准、表面处理要求等方面存在差异，需要经过较长的时间，才能培养出数控钣金行业合格的工程技术人员和生产技术人员，并积累相关的数据与经验。因此，长时间的实践积累和员工培养是进入本

行业的重要壁垒。公司高度重视技术研发工作，专门设置了技术部负责技术开发和工艺改良。公司引进工业机器人对喷粉线体粉房进行无人化改造，改造投入新的冲压自动线，实现了钣金设备自动化生产。经过多年的经营，公司具有完整、先进的钣金件剪切、冲压、焊接、喷涂等生产设备，经过多年的经验摸索，公司总结了使产品提升的工艺技术并形成了多项知识产权，培养了一批精通技术的人才队伍。公司在冲压钣金行业具有一定的技术优势。

②客户优势

公司客户均为国内知名的家用电器生产商，如美的集团、格力集团等。取得这些客户的供应商资格有着较高的门槛。通常，客户对钣金结构件供应商进行系统性考核认证，考核的内容主要包括企业管理体系、质量体系、环境体系、技术能力、品牌形象、生产管理流程、产品质量稳定性等方面。上述供应商认证的周期较长，通常需要超过半年的时间。只有通过了供应商的资格认证，方能为客户供应数控钣金产品。公司目前已经进入美的集团、格力集团供应链体系，并连续多年取得了美的制冷“优秀供应商”“卓越供应商”等荣誉称号。公司约占美的制冷钣金件采购金额 60%左右的份额，远远超过了其他钣金件供应商份额。公司以过硬的技术、稳定的产品质量、高效的供应能力、优秀的售后服务等受到了客户的一致好评，与客户建立了良好的合作关系。

③区位优势

公司位于安徽省芜湖市，是我国重要的白色家电生产基地，云集了美的集团、格力集团、日立电器等国内外知名的家用电器生产企业，同时芜湖市还是奇瑞汽车股份有限公司、中联重科农业机械有限公司的主要生产基地。公司优越的地理位置和较强的自身实力，为公司赢得更广阔的市场空间。

④管理优势

公司管理团队多为与公司控股股东章健先生一起创业。公司管理团队稳定使得公司战略的规划和实施有着较强的一致性和连贯性。公司上下形成了高执行力、严纪律、高效率等良性公司文化。公司聘请深圳市谋事精益信息咨询有限公司为公司提供财务咨询、内控咨询、战略咨询等服务，使得公司管理水平再上一个新台阶。

⑤集团优势

公司控股股东章健先生除持有公司股份外，还投资设立了武汉蓝格、芜湖蓝格、河北蓝格、重庆蓝格、蓝格投资、蓝格网络、百事恒塑业等公司。目前章健先生控制的企业正实施重组，计划成立“蓝格集团”，整合完成后的“蓝格集团”将成为目前中国最大的隔音棉、海绵生产商之一。公司能够借助“蓝格集团”资源进一步实现做大做强。

（2）公司的竞争劣势

公司仍处于发展初期，与行业中的先进企业相比，公司在企业规模、技术人才储备及研发资金投入上尚存在一定的差距。针对上述劣势，公司今后将挖掘现有客户的潜在需求，在维护好现有业务的同时，开拓后续业务。公司将结合企业发展状况，逐步加大研发投入，通过技术改良和工艺优化来逐步缩小与行业先进企业的差距；同时继续与科研院校就钣金件领域的新材料、新工艺、新技术研究及发展动态上全面开展合作；设计开发长寿命精密冲压模具，逐步取代传统单工程模具。这些措施将提高公司的生产效率，增强公司在同行业中的竞争力。

公司和竞争对手相比的劣势主要体现为融资渠道单一。

第三节 公司治理

一、挂牌公司三会建立健全及运行情况

（一）三会建立健全情况

有限公司阶段，公司依据《公司法》的规定制订了《公司章程》，构建了适应有限公司发展的组织结构。有限公司依据公司章程的规定建立了股东会，股东会由全体股东组成，为有限公司的最高权力机构。2015年9月21日之前，有限公司未设立董事会，仅设一名执行董事，对股东会负责，执行股东会的决定。公司在有限公司阶段，未设监事会，设有一名监事。有限公司阶段，对于涉及公司股权变更、增资、住所和经营范围变更等重要事项一般通过股东会表决通过，相关记录较为完整。

股份公司设立之后，制定了适应现代企业管理要求的《公司章程》，对公司经营中的一些重大问题都做了较为详细的规定，建立了较为完备的治理机制，成立了股东大会，选举产生了董事会、监事会，聘任了董事会秘书和总经理，建立了完备的三会体系，制定了符合《公司法》、《公司章程》规定的一系列规则，包括《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等。公司在章程中明确约定了纠纷解决机制，同时已建立健全了投资者关系管理制度。

2015年9月21日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份《公司章程》、三会（股东大会、董事会、监事会）议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和监事会成员。2015年9月17日，公司职工代表大会选举产生了两名职工代表监事，与股东选举的监事一起组成公司监事会。2015年9月21日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长；根据董事长提名，聘任了总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。2015年9月21日股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东

大会、董事会、监事会制度。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

有限公司在实际运作过程中，能够按照《公司法》和《公司章程》的规定要求就增加注册资本、股权转让、变更出资方式等重大事项召开股东会议进行决议。报告期内，公司不存在经常性的关联方交易，所有交易皆为偶发性的关联交易。截止本公开转让说明书签署之日，公司与所有关联方之间的往来借款都进行了规范，所有不必要关联方借款已归还完毕。详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。

股份公司设立三会制度以来，共召开了 2 次股东大会、2 次董事会会议、1 次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是股份公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。

2015 年 9 月 21 日，公司召开创设大会暨第一次股东大会，作出同意公司整体变更为股份公司等决议，审议通过了《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》等议案，并审议通过了《关于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关联交易决策制度》、《对外投资制度》、《对外担保制度》等相关议案。

公司根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。公司股东大会对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及主要内控制度制定等事项作出了有效决议，发挥了股东大会的职能和作用，维护了公司和股东的合法权益。但由于股份公司成立时间较短，股东大会的运行有待进一步规范、落实。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会为股份公司的决策执行机构，并向股东大会负责并报告工作。公司董事由股东大会选举或更换，任期三年。公司严格按照规定的董事选聘程序建立了规范的董事会。本公司本届董事会由七名董事组成，章健为公司董事长。

公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了第一届董事会成员并通过了《董事会议事规则》。2015年9月21日，公司召开2015年度第一次临时董事会，公司董事会选举章健先生为公司董事长，聘任吴海龙先生为总经理、汪申学先生为副总经理、夏婧女士为财务总监兼董事会秘书。2015年9月21日，公司第一届董事会2015年度第一次临时会议审议通过了《安徽协诚实业股份有限公司信息披露管理制度》、《安徽协诚实业股份有限公司投资者关系管理制度》等相关制度和决议。

股份公司董事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。2015年9月17日，公司召开职工代表大会选举俞方贞先生为职工代表监事。公司创立大会暨第一次股东大会，选举朱燕鹏、章国富先生为股东代表监事，与职工代表监事一起组成公司第一届监事会。2015年9月21日，公司召开第一届监事会2015年度第一次监事会议，选举朱燕鹏先生为公司监事会主席。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实，履行了监事会的职责。

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

(二) 上述机构和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司董事会、监事及相关管理人员能够按照《公司法》、《公

公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股份公司整体变更等事项上依法召开董事会，并形成相关决议。有限公司阶段，董事、监事和高级管理人员能够履行《公司章程》赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《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》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《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，严格执行三会决议。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估

（一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况

公司整体变更为股份有限公司后，参照上市公司的标准建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定。同时股份公司已在《公司章程》及股东大会议事规则中规定了回避表决制度。

公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理

部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立《投资者关系管理制度》，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规定，并参照上市公司治理要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，基本能够给所有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。

1、投资者关系管理

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告）、股东大会、公司网站、电话咨询、广告、宣传单和其它宣传资料、媒体采访和报道、分析师会议和说明会、现场参观、一对一沟通、邮寄资料、路演等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了解。

2、关联股东和董事回避制度

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，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。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

3、内部管理制度建设

公司根据自身实际情况及相关内部控制规定要求建立了一套包含公司全部

业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括采购业务管理制度、销售管理制度、研发制度、人事与薪酬管理制度、重大投资和交易决策制度、关联交易决策制度、投资者利益保护制度及对外担保管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的主要环节，符合公司的特点和现实情况。

4、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，应当提交公司住所地法院通过诉讼方式解决。有限公司在运营过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作，就增加注册资本、股权转让、变更住所、变更经营范围等重大事项召开董事会进行决议。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提升，股份公司积极针对不规范的情况进行了整改。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

三、报告期内公司存在的违法违规及受处罚的情况

2012年度、2013年度由于公司财务人员疏忽导致非生产性进项税未及时转出，并导致少缴纳增值税的情形。2015年8月11日，芜湖市国家税务局稽查局出具《税务行政处罚决定书》（芜国税稽罚[2015]90号），责令公司补缴2012年度及2013年度增值税合计17,096.34元，并对公司处以8,548.17元的罚款。截至2015年9月16日，公司已按要求补缴了全部增值税，并缴纳了罚款。

2015年10月8日，芜湖市国家税务局稽查局出具《证明》，确认上述税务不规范行为，情节较轻，不属于重大违法违规行为。

除以上被行政机关处罚记录外，报告期内，公司不存在其他因违法违规经营而被工商、税务、社保、环保、质检、安检、土地等部门处罚的情况，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一期不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，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

公司的主要业务是家用电器、汽车等钣金件的设计、生产和销售。公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，独立对外签订合同，形成了独立完整的业务体系。报告期内，公司虽然与关联方之间存在占比较大的关联销售，但公司业务不依赖于控股股东，也不依赖于公司股东及其控制的其他企业，公司具备面向市场自主经营的能力。

公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立情况

公司是由协诚有限依法整体变更设立的股份公司，协诚有限的资产独立、完整。截至本公开转让说明书签署之日，协诚股份拥有日常经营所必需的场所、设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。

公司主要资产权利清晰，权属完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，也不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形。

综上，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，截至本公开转让说明书签署之日，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。公司资产独立完整。

（三）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。

公司根据自身经营管理需要设置了采购部、工程部、仓储部、财务部、综合部、生产制造部、物流部、品质部、技术部、计划部等职能部门。公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策情况

有限公司设立时，公司未制定对外担保、重大投资、委托理财等管理制度，《公司章程》条款相对简单，未针对对外担保、重大投资、委托理财等事项制定相关制度。股份公司成立后，公司完善了法人治理机构，重新制定了《公司章程》，对公司经营中对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重大事项做出了明确的规定，并制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等管理制度。

公司在上述管理办法中制定了具体事项的审批权限及程序，符合公司治理的规范要求，能够保障公司及中小股东的利益。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项执行情况

1、对外担保

2014年4月17日，协诚有限与徽商银行芜湖镜湖支行签署《最高额保证合同》，约定协诚有限为芜湖市四捍粉末涂料有限公司与徽商银行芜湖镜湖支行自2014年4月17日至2015年4月17日发生的债务，提供最高额保证担保，最高担保金额为1500万元。截至本公开转让说明书出具之日，该合同对应的主债务已履行完毕，公司担保责任也相应解除。

2、重大投资

报告期内，公司不存在重大投资事项。

3、委托理财

报告期内，公司不存在委托理财的事项。

4、关联交易

公司在有限公司阶段发生的关联方交易，能够有效履行公司内部关于关联交易审批程序，保证关联交易的公允性和必要性。股份公司成立以后，股份公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规及《公司章程》的要求，制定了《关联交易决策制度》。股份公司严格按照《关联交易决策制度》的要求，履行相应的决策和审批程序，保证关联交易的必要性和公允性，保护中小股东和公司的利益。

报告期内，公司发生的关联交易已在本公开转让说明书中予以披露，详见公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。

截至本公开转让说明书签署之日，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。

六、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的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东章健、实际控制人章健和季玛丽夫妇除持有公司的股份外，还控股或参股以下企业：

序号	公司名称	主要产品或服务	主要关联关系
1	武汉思伟塑业有限公司	塑料制品加工及销售、塑胶件批发、零售	实际控制人章健、季玛丽合计持有其 100%股权
2	武汉蓝格包装材料有限公司	海绵、隔音棉、珍珠绵、隔热隔音材料、保温材料的加工、销售	实际控制人章健、季玛丽合计持有其 100%股权
3	安徽蓝格投资管理有限公司	企业投资管理，经济信息咨询，信息技术服务（涉及前置许可的除外），隔音隔热材料、保温材料研发及销售	实际控制人章健、季玛丽合计持有其 100%股权
4	芜湖蓝格网络技术有限公司	计算机软件设计；软件程序开发、销售；电子信息技术开发；计算机硬件研发、销售；网络产品的研发、销售；互联网信息服务；软件技术转让；信息技术咨询；电子商务；广告设计、制作、发布；通讯设备、五金、机械设备、电子产品、计算机软件及计算机	实际控制人章健持有其 60%的股权

		辅助设备销售。	
5	芜湖蓝格包装材料有限公司	海绵、隔音隔热材料、保温材料加工及销售。	武汉蓝格包装材料有限公司全资子公司
6	中山蓝格包装材料有限公司	生产、加工、销售：海绵、隔音棉、塑胶制品。	武汉蓝格包装材料有限公司全资子公司
7	河北蓝格隔音材料有限公司	隔音棉、海绵、隔热隔音材料、保温材料加工及销售	武汉蓝格包装材料有限公司全资子公司
8	芜湖利通新材料有限公司	隔热隔音材料、PVC 材料研发、加工、销售，塑料及新材料、新产品研发、加工、销售，再生金属、再生塑料、塑胶回收再利用，技术服务、技术转让，海绵制品、白乳胶制品加工及销售，隔热隔音材料加工设备的研发、制造、销售。	安徽蓝格投资管理有限公司全资子公司
9	重庆蓝格隔音材料有限公司	生产、加工、销售：隔热材料、隔音材料、塑胶制品、海绵制品。	安徽蓝格投资管理有限公司全资子公司
10	芜湖百事恒塑业有限公司	塑胶件加工销售；塑胶件批发、零售。	公司控股股东章健持有其 82% 的股权，并担任执行董事兼总经理

上述企业与公司主营业务差别较大，没有直接或间接从事钣金件设计、生产和销售业务。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的情况。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后产生新的或潜在的同业竞争，公司主要股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“对于股份公司正在经营的业务、产品，本人保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品，保证不利用职务便利损害股份公司及其股东的正当权益；同时，本人将保证所控制的企业遵守上述承诺。若违反上述承诺，则本人从事同业竞争所获得的收益全部归股份公司所有，并赔偿由此给股份公司造成的一切经济损失。”

”

七、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

（一）资金占用和担保情况的说明

1、报告期内本公司的资金占用情况

公司与股东之间存在资金拆入、拆出的情形，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形。

2、报告期内本公司的担保事项

公司在报告期内存在为原实际控制人甘本财和芮日英夫妇控制的其他企业提供担保的情形。目前本次担保主债务已经履行完毕，担保义务消灭。本次担保具体情况如下：

2014年4月17日，协诚有限与徽商银行芜湖镜湖支行签署《最高额保证合同》，约定协诚有限为芜湖四捍粉末与徽商银行芜湖镜湖支行自2014年4月17日至2015年4月17日发生的债务，提供最高额保证担保，最高担保金额为1500万元。截至本公开转让说明书出具之日，该合同对应的主债务已履行完毕，公司担保责任也相应解除。

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

公司在《公司章程》第36条规定：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。公司控股股东及实际控制人不得利用各种方式损害公司和其他股东的合法权益；控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，

给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。第 37 条规定，如发生公司股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对股东及其关联方所占用或转移的公司资金、资产及其他资源以及股东所持有的公司股份进行司法冻结。凡股东及其关联方不能对占用或转移的公司资金、资产及其他资源恢复原状或现金清偿的，公司有权按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现股东所持公司股份偿还所占用或转移的公司资金、资产及其他资源。

公司在《关联交易决策制度》第 8 条规定：公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

八、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下，除直接持股外，无以直系亲属名义持有公司股份的情况。

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	章健	董事长	21,372,480.00	65.16
2	吴海龙	董事、总经理	2,952,000.00	9.00
3	方许进	董事	-	-
4	毛建军	董事	-	-
5	冯友兵	董事	-	-
6	吴光文	董事	-	-
7	汪申学	董事、副总经理	-	-
8	朱燕鹏	监事会主席	-	-
9	章国富	监事	-	-
10	俞方贞	监事	-	-

11	夏婧	财务总监、董事会 秘书		
合计			24,324,480.00	74.16

注：其中章健、吴海龙、方许进、毛建军、冯友兵、吴光文、章国富通过众联投资间接持有公司股份，持股详细情况见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“三、公司股权结构和股东情况”之“主要股东情况”。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间是否存在亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，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协议与承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员中除 5 名董事、1 名监事等 6 人在其他企业任职、领薪外，其他董事、监事和高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》。公司所有董事、监事、高级管理人员均签署《避免同业竞争承诺函》。具体内容参见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、同业竞争”部分介绍。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在本公司及子公司以外的单位兼职情况如下：

序号	姓名	职务	兼职单位	兼职职务
1	章健	董事长	安徽蓝格投资管理有限公司	总经理
			芜湖蓝格包装材料有限公司	总经理
			武汉思伟塑业有限公司总经理	总经理
			武汉蓝格包装材料有限公司	总经理
2	吴海龙	董事、总经理	-	-
3	方许进	董事	安徽蓝格投资管理有限公司	副总经理
4	毛建军	董事	芜湖蓝格包装材料有限公司	总经理
5	冯友兵	董事	安徽蓝格投资管理有限公司	总经理助理

6	吴光文	董事	芜湖利通新材料有限公司	总经理
7	汪申学	董事、副总经理	-	-
8	章国富	监事	安徽蓝格投资管理有限公司	行政总监、 党支部书记
9	俞方贞	监事	-	-
10	朱燕鹏	监事	-	-
11	夏婧	财务总监兼董 事会秘书	-	-

股份公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。股份公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

(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形

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员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形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

(七) 公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

九、董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

报告期内，协诚股份近两年以来董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

（一）董事的变化情况

有限公司阶段，公司未设立董事会，设有一名执行董事，由吴海龙先生担任。为了构建现代股份公司治理结构，完善公司治理机制，公司于股份公司成立时设立了董事会。2015年9月21日，股份公司创立大会暨第一次股东大会通过决议，选举章健、吴海龙、方许进、毛建军、冯友兵、吴光文、汪申学为股份公司第一届董事会成员。2015年9月21日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举章健为第一届董事会董事长。

（二）监事的变化情况

股份公司设立以前，公司未设立监事会，只设有一名监事，由章健担任。为了构建现代股份公司治理结构，完善公司治理机制，公司于股份公司成立时设立了监事会。2015年9月17日，协诚有限召开职工代表大会，选举俞方贞为第一届监事会职工代表监事。2015年9月21日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议选举朱燕鹏、章国富为协诚股份第一届监事会股东代表监事，同职工代表监事俞方贞共同组成股份公司第一届监事会。2015年9月21日，公司第一届监事会第一次会议，决议选举朱燕鹏为公司第一届监事会主席。

（三）高级管理人员的变化

股份公司设立前，由吴海龙担任有限公司总经理。2010年12月至2014年12月程迎春任协诚有限副总经理。为了与公司业务规模及发展战略相适应，公司新任命多为高级高级人员。2015年9月21日，股份公司召开第一届董事会第

一次会议，会议决议：（1）聘任吴海龙担任公司总经理；（2）夏婧担任公司财务总监兼董事会秘书；（3）聘任汪申学为公司副总经理。

第四节公司财务

一、财务报表

(一) 资产负债表

资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6,364,373.72	62,064.03	1,038,781.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	2,910,959.66	-	940,000.00
应收账款	4,555,662.40	16,949,425.47	3,039,866.37
预付款项	2,541,236.89	2,023,967.52	1,739,907.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6,196,541.42	4,372,484.24	3,041,045.40
存货	20,856,594.70	26,455,083.46	27,065,778.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	43,425,368.79	49,863,024.72	36,865,380.34
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	25,561,809.57	27,062,971.40	19,839,653.78
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	-	-	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,392,983.00	2,527,895.16	833,677.17
递延所得税资产	188,720.62	346,733.92	1,862,919.47
其他非流动资产		-	
非流动资产合计	28,143,513.19	29,937,600.48	22,536,250.42
资产总计	71,568,881.98	79,800,625.20	59,401,630.76
流动负债：			
短期借款	9,500,000.00	8,500,000.00	10,500,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
应付票据	3,480,770.63	-	-
应付账款	7,794,249.22	12,670,311.99	13,754,436.93
预收款项			
应付职工薪酬	598,296.87	2,927,178.19	2,472,884.16
应交税费	3,110,793.67	2,096,032.10	865,036.03
应付利息	130,416.69	-	-
应付股利			
其他应付款	821,628.90	32,600,493.21	28,326,383.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	25,436,155.98	58,794,015.49	55,918,740.76
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券			
长期应付款	12,282,266.99	16,211,486.74	4,739,579.36
专项应付款			
预计负债			
递延收益	570,972.13	641,424.89	-351,315.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,853,239.12	16,852,911.63	4,388,263.66
负债合计	38,289,395.10	75,646,927.12	60,307,004.42
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	32,800,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

资本公积	-	-	-
盈余公积		-	
未分配利润	479,486.88	-846,301.92	-5,905,373.66
所有者权益（或股东权益）合计	33,279,486.88	4,153,698.08	-905,373.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	71,568,881.98	79,800,625.20	59,401,630.76

（二）利润表

利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	76,588,106.73	160,939,431.58	116,590,945.07
减：营业成本	66,557,518.28	139,628,304.66	103,195,149.99
营业税金及附加	400,899.51	379,460.25	284,847.95
销售费用	1,206,119.64	3,749,045.72	2,892,598.87
管理费用	5,671,172.73	6,104,388.10	5,303,815.38
财务费用	1,537,829.41	3,413,544.65	1,956,618.43
资产减值损失	-623,003.20	762,086.27	14,410.11
加：公允价值变动收益			
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“-”填列）	1,837,570.36	6,902,601.93	2,943,504.34
加：营业外收入	25,925.00	39,333.83	28,699.70
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	39,851.80	66,156.82	46,097.38
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额	1,823,643.56	6,875,778.94	2,926,106.66
减：所得税费用	497,854.76	1,816,707.20	770,874.16
四、净利润	1,325,788.80	5,059,071.74	2,155,232.50
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.27	1.01	0.43
（二）稀释每股收益	0.27	1.01	0.43
六、其他综合收益			

七、综合收益总额	1,325,788.80	5,059,071.74	2,155,232.50
----------	--------------	--------------	--------------

(三) 现金流量表

现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6月	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	62,583,589.88	47,756,793.06	46,647,928.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	13,970.58	963,893.92	39,920.44
经营活动现金流入小计	62,597,560.46	48,720,686.98	46,687,848.69
购买商品、接受劳务支付的现金	31,330,413.75	23,518,735.06	24,242,669.30
支付给职工以及为职工支付的现金	10,592,408.01	16,642,403.56	12,781,976.96
支付的各项税费	2,704,821.94	1,815,828.24	1,479,528.24
支付其他与经营活动有关的现金	1,536,780.80	3,868,986.47	3,324,860.94
经营活动现金流出小计	46,164,424.50	45,845,953.33	41,829,035.44
经营活动产生的现金流量净额	16,433,135.96	2,874,733.65	4,858,813.25
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	8,680,426.00	741,000.00	-
投资活动现金流入小计	8,680,426.00	741,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	244,906.47	5,064,716.18	2,319,592.16
投资支付的现金	-		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	11,196,586.55	1,359,781.00	-
投资活动现金流出小计	11,441,493.02	6,424,497.18	2,319,592.16
投资活动产生的现金流量净额	-2,761,067.02	-5,683,497.18	-2,319,592.16
三、筹资活动产生的现金流量			

吸收投资收到的现金	27,800,000.00		
取得借款收到的现金	6,000,000.00	23,500,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	31,921,129.63	72,270,738.64	56,936,000.00
筹资活动现金流入小计	65,721,129.63	95,770,738.64	76,936,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	25,500,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	913,287.56	1,974,963.23	1,521,341.47
支付其他与筹资活动有关的现金	68,773,601.32	66,463,729.57	60,117,323.72
筹资活动现金流出小计	74,686,888.88	93,938,692.80	78,638,665.19
筹资活动产生的现金流量净额	-8,965,759.25	1,832,045.84	-1,702,665.19
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	4,706,309.69	-976,717.69	836,555.90
加：期初现金及现金等价物余额	62,064.03	1,038,781.72	202,225.82
六、期末现金及现金等价物余额	4,768,373.72	62,064.03	1,038,781.72

(四) 所有者权益变动表

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年度 1-6 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	5,000,000.00	-	-	-	-846,301.92	4,153,698.08
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-846,301.92	4,153,698.08
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,800,000.00	-	-		1,325,788.80	29,125,788.80
（一）综合收益总额					1,325,788.80	1,325,788.80
（二）所有者投入和减少资本	27,800,000.00 -	-	-	-	-	27,800,000.00
1. 所有者投入普通股	27,800,000.00					27,800,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						-
3. 其他						-

(三) 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						-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-				-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本年年末余额	32,800,000.00	-	-		479,486.88	33,279,486.88

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 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	5,000,000.00				-5,905,373.66	-905,373.66
加：会计政策变更						-

前期差错更正						-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-5,905,373.66	-905,373.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,059,071.74	5,059,071.74
（一）综合收益总额					5,059,071.74	5,059,071.74
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入普通股						-
2. 股份支付计入股东权益的金额						-
3. 其他						-
（三）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						-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-				-
2. 盈余公积转增资本股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-846,301.92	4,153,698.08

所有者权益变动表

单位：元

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	5,000,000.00				-8,060,606.16	-3,060,606.16
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-8,060,606.16	-3,060,606.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,155,232.50	2,155,232.50
（一）综合收益总额					2,155,232.50	2,155,232.50
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入普通股						
2. 股份支付计入股东权益的金额						-
3. 其他						-
（三）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						-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-				-
2. 盈余公积转增资本股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-5,905,373.66	-905,373.66

二、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）近两年财务会计报告的审计意见

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了众环审字(2015)090036 号标准无保留意见《审计报告》。

（二）财务报表编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2014 年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了 8 项具体企业会计准则。本公司已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）报告期内公司的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显

不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金

融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉

及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

本公司的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,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额,按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移金融资产整体,并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移,本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债,以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、应收款项坏账准备的确认和计提

(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	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名,但期末单项金额占应收账款(或其他应收款)总额10%(含10%)以上或期末单项金额达到100万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	应收关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法,如未发生减值,则不计提坏账准备。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1年至2年(含2年)	10.00	10.00
2年至3年(含3年)	15.00	15.00
3年至4年(含4年)	20.00	20.00
4年至5年(含5年)	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的
-------------	-----------------------------

	应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

7、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、发出商品、在产品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用分次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

8、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将

其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相

应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

9、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10.00	5.00	9.50
电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输工具	4.00	5.00	23.75
办公设备及其他	5.00	5.00	19.00

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

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租

赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

10、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

11、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间

连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

12、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

13、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或

者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划：本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入等。

(1) 销售商品收入

本公司在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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司销售出库的产品，按客户单位使用公司产品后发出使用通知后确认收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

16、政府补助的确认和计量

本公司的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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，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。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，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，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）报告期内公司主要的会计政策、会计估计变更情况

1、会计政策变更

2014年度，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则——基本准则》、《企

业会计准则第37号——金融工具列报》。本公司已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则，执行后的主要影响如下：

本次会计政策变更，对公司报告期内各期末资产总额、负债总额、所有者权益总额以及报告期内各期净利润未产生影响。

2、会计估计变更

本报告期内，公司主要会计估计未发生变更。

四、主要税项

（一）公司主要税项

公司主要税项如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：公司所在在工业园区存在多家企业共用一个水费账户现象，公司每月按供水公司账单缴纳水费后，再按公司水表分表数量计算其他企业应分摊的水费金额，公司按平进平出向其他企业开具增值税专用发票。自来水适用 13%税率。

（二）税收优惠情况

根据《关于公示安徽省 2015 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（皖高企认【2015】6 号），公司被安徽省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室拟认定为高新技术企业，并于 2015 年 6 月 19 日进行公示，公示期自 2015 年 6 月 19 日起 15 个工作日。截至本公开转让说明书出具之日，公司尚未取得高新技术企业证书。

五、营业收入情况

（一）主营业务收入情况与收入确认原则

报告期内，公司的营业收入构成情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	74,444,028.14	97.20	152,741,694.28	94.91	109,278,924.90	93.73
其他业务收入	2,144,078.59	2.80	8,197,737.30	5.09	7,312,020.17	6.27
合计	76,588,106.73	100.00	160,939,431.58	100.00	116,590,945.07	100.00

公司主要从事钣金冲压件加工及销售，公司主营业务收入为空调钣金件等销售收入。其他业务收入为销售原材料、边角废料的收入，以及部分水费收入。公司所在在工业园区存在多家企业共用一个水费账户现象，公司每月按供水公司账单缴纳水费后，再按公司水表分表数量计算其他企业应分摊的水费金额，公司按平进平出向其他企业开具增值税专用发票，据此确认为其他业务收入。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重均在 90% 以上，公司主营业务明确。

2014 年公司主营业务收入为 152,741,694.28 元，较 2013 年增加 43,462,769.38 元，增长率为 39.77%，主要系美的制冷需求增加所致。

2014 年公司其他业务收入为 8,197,737.30 元，较 2013 年仅增长 12.11%，低于主营业务收入增长率。2015 年 1-6 月其他业务收入为 2,144,078.59 元，仅为 2014 年的 26.15%。其他业务收入变动趋势与主营业务变动趋势不一致，一方面是由于钢材价格持续下行；另一方面，2014 年公司融资租赁租入多台双点压力机，简化了卷板的裁剪工序提高了原材料使用率，边角废料减少。

公司商品销售收入确认的原则如下：

一般原则：在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。

具体原则：

根据公司与客户签订的合作协议：供方向需方交货后，供方进入需方仓库的物料产权仍属于供方。在需方将供方物料组装至需方产品后，供方所供物料的所有权转移至需方。因此，公司在商品销售出库后，根据客户的使用通知确认收入。

（二）主营业务收入结构

1、按产品类型

单位：元

产品类别	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
钣金冲压件	74,444,028.14	100.00	152,741,694.28	100.00	109,278,924.90	100.00
合计	74,444,028.14	100.00	152,741,694.28	100.00	109,278,924.90	100.00

2、按地区分布

单位：元

地区	2015年1-6月		2014年		2013年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
安徽	74,444,028.14	100.00	152,741,694.28	100.00	109,278,924.90	100.00
合计	74,444,028.14	100.00	152,741,694.28	100.00	109,278,924.90	100.00

（三）主营业务收入变动趋势及原因

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	74,444,028.14	152,741,694.28	39.77	109,278,924.90

公司2014年主营业务收入为较2013年增长39.77%，增长原因主要系美的制冷需求增加所致。

(四) 营业毛利与毛利率情况

报告期内，公司营业毛利情况如下表：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	76,588,106.73	160,939,431.58	38.04	116,590,945.07
营业成本	66,557,518.28	139,628,304.66	35.31	103,195,149.99
营业毛利	10,030,588.45	21,311,126.92	59.09	13,395,795.08
营业利润	1,837,570.36	6,902,601.93	134.50	2,943,504.34
利润总额	1,823,643.56	6,875,778.94	134.98	2,926,106.66
净利润	1,325,788.80	5,059,071.74	134.73	2,155,232.50

2014年度公司营业毛利21,311,126.92元，较2013年的13,395,795.08元，增加7,915,331.84元，增长率为59.09%，主要是因为公司营业收入增长所致。

报告期内，公司毛利率情况如下表：

单位：元

项目	2015年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
钣金冲压件	74,444,028.14	66,403,327.90	10.80
其他业务	2,144,078.59	154,190.38	92.81
合计	76,588,106.73	66,557,518.28	13.10
项目	2014年		
	收入	成本	毛利率(%)
钣金冲压件	152,741,694.28	138,181,370.72	9.53
其他业务	8,197,737.30	1,446,933.94	82.35
合计	160,939,431.58	139,628,304.66	13.24
项目	2013年		
	收入	成本	毛利率(%)
钣金冲压件	109,278,924.90	100,816,236.73	7.74
其他业务	7,312,020.17	2,378,913.26	67.47
合计	116,590,945.07	103,195,149.99	11.49

公司2014年主营业务毛利率为9.53%，较2013年的7.74%增加1.79%。毛利率增加原因主要有：

(1) 2014年主营业务收入较2013年增长39.77%，主营业务收入增长分摊的单位固定成本下降，毛利率上升。

(2) 2014年6月公司融资租赁租入多台双点压力机，双点压力机简化了卷板的裁剪工序。自动化程度提高降低了公司的人工成本和电费，裁剪工序的优化也提高了原材料的使用率。

(3) 2014年下半年，公司主要客户美的集团推出ECO节能空调三大系列：誉驰(26QA100)、君典(26HB100)和尚弧(26KB)，新产品售价较高，毛利率相对较高。

2015年1-6月公司主营业务毛利率为10.80%，较2014年的9.53%增长1.27%。

2014年造成毛利率提高的因素主要发生在下半年，上述因素在2015年1-6月得到了持续，因此2015年1-6月毛利率进一步提高。同时，公司2015年聘请了深圳市谋士精益信息咨询有限公司为公司的生产管理等流程提供咨询服务，管理水平的提升也进一步提高了公司的生产效率。

其他业务收入成本构成明细如下：

单位：元

产品类别	2015年1-6月		2014年		2013年	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
原材料	178,388.94	154,190.38	1,396,180.08	1,396,180.10	2,331,061.32	2,331,061.32
边角废料	1,965,689.65		6,750,803.38		4,933,106.90	
水费			50,753.84	50,753.84	47,851.94	47,851.94
合计	2,144,078.59	154,190.38	8,197,737.30	1,446,933.94	7,312,020.16	2,378,913.26

公司其他业务收入主要系销售边角料和原材料。报告期内，原材料销售减少导致其他业务毛利率不断提高。

公司营业成本具体如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务成本	66,403,327.90	138,181,370.72	37.06	100,816,236.73
其他业务成本	154,190.38	1,446,933.94	-39.18	2,378,913.26
合计	66,557,518.28	139,628,304.66	35.31	103,195,149.99

2014年主营业务成本为138,181,370.72元，较2013年主营业务成本100,816,236.73元增加37,365,133.99元，增长率为37.06%。主营业务成本增加主要系销售增加所致。

其他业务成本主要系原材料成本。报告期内，原材料销售逐年减少，因此其他业务成本不断下降。

报告期内公司主营业务成本构成情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直接材料	54,209,678.30	81.64	115,852,999.96	83.84	81,253,167.10	80.60
直接人工	4,381,735.71	6.60	8,768,835.88	6.34	7,238,866.43	7.18
电费	884,070.45	1.33	1,987,646.95	1.44	2,111,560.42	2.09
燃气费	818,583.77	1.23	1,821,543.70	1.32	1,717,001.93	1.70
其他制造费用	6,109,259.67	9.20	9,750,344.23	7.06	8,495,640.85	8.43
合计	66,403,327.90	100.00	138,181,370.72	100.00	100,816,236.73	100.00

报告期内，公司主营业务成本主要为直接材料、直接人工和制造费用，其中原材料占主营业务成本比例达到80%以上。公司制造费用主要系电费、燃气费、折旧费和厂房租赁费。

2014年6月公司融资租赁租入多台双点压力机，双点压力机简化了卷板的裁剪工序。自动化程度提高降低了公司的人工成本和电费，因此2014年直接人工和电费占主营业务成本的比例较2013年有所下降。2014年公司改进了喷涂工

艺，喷涂工艺和技术得到优化，因此燃气费用占主营业务成本比例下降。

2015 年公司生产职工租赁职工公寓、压力机基坑工程长期待摊费用增加等造成制造费用上升。

六、期间费用及变动情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	74,444,028.14	152,741,694.28	109,278,924.90
主营业务成本	66,403,327.90	138,181,370.72	100,816,236.73
主营业务毛利	8,040,700.24	14,560,323.56	8,462,688.17
销售费用	1,206,119.64	3,749,045.72	2,892,598.87
管理费用	5,671,172.73	6,104,388.10	5,303,815.38
其中：研发费用	4,020,659.30	1,864,152.88	1,255,464.54
财务费用	1,537,829.41	3,413,544.65	1,956,618.43
销售费用占主营收入比重（%）	1.62	2.45	2.65
管理费用占主营收入比重（%）	7.62	4	4.85
其中：研发费用占主营收入比重（%）	5.4	1.22	1.15
财务费用占主营收入比重（%）	2.07	2.23	1.79
营业利润	1,837,570.36	6,902,601.93	2,943,504.34
利润总额	1,823,643.56	6,875,778.94	2,926,106.66
净利润	1,325,788.80	5,059,071.74	2,155,232.50

公司销售费用主要为销售人员薪酬、运输费、装卸费等。2014 年度销售费用较 2013 年度增加 856,446.85 元，增长 29.61%，主要系销售收入增加导致运输费用增加。

公司 2015 年 1-6 月的销售费用占当期主营业务收入的比例为 1.62%，低于 2014 年度的 2.45% 和 2013 年度的 2.65%。销售费用下降主要系运输费用下降所致。

销售费用具体明细如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	554,591.66	907,949.73	850,124.64
运输费	507,273.56	2,206,456.75	1,451,897.11
招待费	64,529.40	440,880.10	560,808.10
社保费	26,672.40	57,063.96	27,264.02
装卸费	20,090.00	74,034.80	2,505.00
其他	32,962.62	62,660.38	
合 计	1,206,119.64	3,749,045.72	2,892,598.87

2015 年 1-6 月公司运输费用下降明显，运输费用与主营业务收入占比情况如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
运输费	507,273.56	2,206,456.75	1,451,897.11
主营业务收入	74,444,028.14	152,741,694.28	109,278,924.90
运输费用占主营收入比重 (%)	0.68	1.44	1.33

2015 年运输费用占主营业务收入的比重仅为 0.68%，较 2014 年下降明显，主要系：

① 运输价格下降

根据公司与芜湖兴业汽车运输队签订的《货物运输协议》，自 2015 年 3 月 1 日开始运输费用下降。根据运费结算明细，运输单价下调了 9%—15% 不等。

② 距离远的客户销售占比下降

由于格力电器距离公司距离较远，运输单价是美的制冷和美智空调的 2 倍左右。报告期内，格力电器的销售占比逐渐下降（见下表）

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
格力电器销售收入	3,865,159.48	18,689,645.74	25,709,718.48
主营业务收入	74,444,028.14	152,741,694.28	109,278,924.90

格力电器占销售收入的比例	5.19%	12.24%	23.53%
--------------	-------	--------	--------

运输价格较高的企业销售占比下降，导致企业运输费用下降。

③ 2014 年公司聘请了咨询公司对公司业务流程进行梳理、优化。经过梳理，公司加强了运输的管理，对于同一路线的客户采用集中装车，对于原来一车装箱两层货物改制成一车装箱三层货物；与此同时也将当月物流配送费纳入员工的绩效考核。通过加强管理，公司主要客户 2015 年运输车次较 2014 年出现明显下降。

客户	2014 年	2015 年 1-6 月
美的制冷和美智空调	8572	2828
美的厨房	890	353
格力电器	828	370

注：运输车有 9.6 米和 6.2 米之分，2015 年以 9.6 米居多。

根据上表可以看到，通过加强管理，公司运输车次下降明显。

公司管理费用主要为研发费用、职工薪酬、福利费和咨询费等。2014 年度管理费用较上年同期增加 800,572.72 元，增长 15.09%，主要系研发费用和工伤赔偿增加所致。

2015 年 1-6 月管理费用占主营业务收入的比例达到 7.62%，较 2014 年的 4% 大幅提升，主要系研发费用提高所致。

管理费用的具体明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
研发费	4,020,659.30	1,864,152.88	1,255,464.54
工伤赔偿	503,259.51	719,816.85	107,696.71
职工薪酬	254,174.32	1,038,859.01	1,362,143.55
咨询费	206,245.25	3,000.00	
社保费	123,617.60	51,370.07	71,682.57

福利费	109,816.91	1,592,350.24	1,455,012.99
招待费	83,684.50		
代理费	80,510.75	19,000.00	20,295.00
办公费	69,293.40	200,546.22	264,571.95
折旧费	56,088.43	152,384.20	158,508.34
水电费	52,684.49	1,724.80	1,175.05
维修费	37,878.26	6,917.93	
汽车、交通费用	28,924.21	150,640.29	211,247.39
印花税	20,953.80	41,161.22	32,738.70
通讯费	12,626.00	28,426.00	42,700.00
差旅费	8,994.00	59,579.60	76,566.80
其它	1,762.00	66,740.80	66,184.94
保险费		57,717.99	65,826.85
吊装费		50,000.00	
担保费			112,000.00
合 计	5,671,172.73	6,104,388.10	5,303,815.38

由于公司生产设备为压力机，在冲压加工时速度较快，容易发生小型工伤事故。公司形成了一系列的工伤处理流程，在最短的时间里解决员工工伤医治及工伤赔付问题，对于已赔偿工伤均由劳动仲裁委员会调解达成仲裁协议。目前公司制定了《安全管理标准》、《生产员工安全操作规程》，不断加强对员工安全生产知识的培训，增强员工的安全意识，以减少安全事故的发生。公司购买了光电保护设备等保障职工操作机器设备安全。

2014 年公司聘请咨询管理公司就公司各部门进行梳理培训，减少不必要的支出和人员构成，造成 15 年 1-6 月管理费用职工薪酬下降。

职工福利费主要是员工接送车和职工食堂费用。由于公司地处位置相对偏僻，公司为全部职工提供定点班车和免费食堂，因此 2013 年和 2014 年职工福利费较高。2015 年公司为员工租赁职工宿舍，不再提供员工接送车；同时以发放餐补形式替代了免费食堂。因此，2015 年福利费较 2014 年大幅下降。

2015 年 1-6 月管理费用中水电费发生 52,684.49 元，较 2014 年增长明显，主要是因为：2015 年取消了员工定点班车，改为为员工提供职工宿舍（总面积

2137 平方米)。为了保证员工住宿环境,公司为员工宿舍配备了空调、洗衣机、热水器等电器。同时公司新增厂区保卫室一间。考虑到该部分水电费由公司综合管理部统一管理,主要为行政办公类人员使用,且金额较小,故公司根据每月水电费结算单据在管理费用中计提入账。因此,2015 年公司管理费用水电费上升明显。

为满足公司产品发展总体规划,提高公司竞争优势,公司注重生产工艺改进、模具设计和研发。目前公司共有技术研发人员 31 人。报告期内公司主要从事空调外机机壳的静电喷涂方法、空调外机机壳的喷涂工艺、冷轧板表面陶化工艺、新型镀锌板陶化膜层的处理剂、.空调外机机壳自动化生产线、钢制蜗壳喷粉工艺方法的和去除喷涂挂钩表面塑粉等方法和工艺的研发。

报告期内,公司研发支出明细如下:

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年	2013 年
材料费	3,147,996.17	6,087,858.28	3,405,188.24
工资	825,761.55	1,674,395.70	1,157,371.56
折旧费	45,221.58	75,834.09	76,631.64
其他	1,680.00	89,304.56	2,950.00
合 计	4,020,659.30	7,927,392.63	4,642,141.44

注:2013 年和 2014 年公司主要研发空调钣金件的喷涂工艺和方法,对物料破坏程度不是很大,研发使用后物料会再次投入生产,对于该部分研发支出根据实质重于形式原则计入了制造费用。由于公司管理层考虑将市场拓展到汽车行业,2015 年增加了对汽车行业产品的研发,如一种汽车钣金件拉伸成型用涂覆层中添加的稀释剂、一种汽车钣金件拉伸成型用涂覆层中添加的稀释剂制备方法、一种汽车导流板冲压成型用涂覆剂、一种汽车导流板冲压成型用涂覆剂制备方法等。由于公司目前无汽车产品,汽车产品与空调产品的结构差异导致研发领用的材料无法流转到其他生产环节进行生产销售。

上述原因造成 2013 年和 2014 年部分研发支出归集至制造费用,因此 2013 年和 2014 年公司计入管理费用中的研发费用低于研发支出。

财务费用明细如下:

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出	1,043,704.25	1,974,963.23	1,521,341.47
融资租赁利息及服务支出	503,842.83	1,435,640.41	444,834.74
利息收入	-13,970.58	-5,536.30	-11,220.74
手续费	4,252.91	8,477.31	1,662.96
合计	1,537,829.41	3,413,544.65	1,956,618.43

公司财务费用主要系借款利息支出和融资租赁费用。

七、非经常性损益情况

(一) 非经常损益明细

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	16,875.00		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,050.00	22,083.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,851.80	-48,906.32	-17,397.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	-13,926.80	-26,822.99	-17,397.68
减：非经常性损益的所得税影响数	-5,744.20	-5,561.43	-
非经常性损益净额	-8,182.60	-21,261.56	-17,397.68

政府补助明细如下：

表：最近两年一期公司收到的政府补助明细

单位：元

项目名称	具体性质和内容	2015年1-6月	2014年度	2013年度	会计处理
设备购置补助	递延收益摊销	9,050.00	15,083.33		与资产相关
专利补助	递延收益摊销		7,000.00		与资产相关
合计	—	9,050.00	22,083.33		

与资产相关的政府补助具体说明如下：

根据2013年2月20日芜湖市财政局、芜湖经济和信息化委员会发布的“关于印发《芜湖市关于中小企业单台设备购置补助申报办法》的通知”（芜经信技术【2013】51号），公司于2014年3月12日收到政府补助181,000.00元，报告期内按照10年分期进入营业外收入；

根据芜湖市政府常务会议审议通过的《提升企业科技创新能力的若干政策规定》，公司于2014年6月25日收到专利补助7,000.00元。

（二）非经常损益对经营成果的影响

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非经常性损益金额	-8,182.60	-21,261.56	-17,397.68
净利润	1,325,788.80	5,059,071.74	2,155,232.50
非经常损益占净利润比重（%）	—	—	—

报告期内公司非经常性损益全部为负数，且金额较小公司非经常性损益对财务状况和经营成果没有重大影响，公司盈利不依赖于非经常损益。

八、主要资产

（一）货币资金

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	12,421.49	40,480.65	27,365.22
银行存款	4,755,952.23	21,583.38	1,011,416.50
其他货币资金	1,596,000.00		
合计	6,364,373.72	62,064.03	1,038,781.72

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

公司2015年6月30日货币资金余额为6,364,373.72元，较2014年末增加6,302,309.69元。公司银行存款增加主要是因为2015年6月公司注册资本增加所

致。

截至2015年6月30日，上述货币资金余额中除其他货币资金1,596,000.00元为银行承兑汇票保证金外，不存在抵押、质押等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、最近两年一期应收票据的情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	2,910,959.66		940,000.00
合计	2,910,959.66		940,000.00

2、截至2015年6月30日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五项情况：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日期	金额（元）	备注
上海岛杰服装修整有限公司	2015/2/26	2015/8/26	300,000.00	背书给芜湖蓝格包装材料有限公司
湖北爱国石化有限公司	2015/2/4	2015/8/4	100,000.00	
青岛国美电器有限公司	2015/2/9	2015/8/9	172,489.99	
芜湖美的厨房电器制造有限公司	2015/4/16	2015/10/16	530,000.00	
江苏百合建筑装饰工程有限公司	2015/1/29	2015/7/29	200,000.00	
合计	—	—	1,152,489.99	—

截至本公开转让说明书出具日，公司背书的上述银行承兑汇票未发生被追索的情形。

3、截至2015年6月30日，公司已经贴现但尚未到期的票据的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日期	金额（元）	备注
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2015/2/13	2015/8/13	948,404.75	贴现给美的小额贷款股份有限公司
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	2015/2/12	2015/8/12	520,000.00	

合计	—	—	1,468,404.75	
----	---	---	--------------	--

4、期末已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日期	金额（元）	备注
芜湖美的厨房电器制造有限公司	2015/5/25	2015/11/25	1,884,770.63	质押给招商银行股份有限公司芜湖开发区支行
合计	—	—	1,884,770.63	—

注：2015年6月18日，公司与招商银行股份有限公司芜湖开发区支行签订“2015年芜开支保字第51150612号”质押合同，公司以编号为190758100007020150525027725966的电子银行承兑汇票1,884,770.63元，质押给招商银行股份有限公司芜湖开发区支行。

4、应收票据期末余额前五名情况：

单位：元

客户名称	票据类型	2015年6月30日余额	占期末余额的比例（%）
芜湖美的厨房电器制造有限公司	银行承兑汇票	2,910,959.66	100.00
	合计	2,910,959.66	100.00

4、截至2015年6月30日，公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

（三）应收账款

1、应收账款按种类列示如下：

单位：元

种类	2015年6月30日				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,809,678.22	100	254,015.82	5.28	4,555,662.40
其中：账龄分析法组合	4,809,678.22	100	254,015.82	5.28	4,555,662.40

关联方组合			—	—	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	4,809,678.22	100	254,015.82	5.28	4,555,662.40

单位：元

种类	2014年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,858,104.84	100.00	908,679.37	5.09	16,949,425.47
其中：账龄分析法组合	17,857,805.26	100.00	908,679.37	5.09	16,949,125.89
关联方组合	299.58	0.00			299.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	17,858,104.84	100.00	908,679.37	5.09	16,949,425.47

单位：元

种类	2013年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,212,638.51	100.00	172,772.14	5.38	3,039,866.37
其中：账龄分析法组合	3,209,613.26	99.91	172,772.14	5.38	3,036,841.12
关联方组合	3,025.25	0.09			3,025.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

合计	3,212,638.51	100.00	172,772.14	5.38	3,039,866.37
----	--------------	--------	------------	------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2015年6月30日			
	应收账款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,630,223.99	96.27	231,511.21	5.00
1-2年	133,823.83	2.78	13,382.38	10.00
2-3年	77.02	0.00	11.55	15.00
3-4年	45,553.38	0.95	9,110.68	20.00
合计	4,809,678.22	100.00	254,015.82	5.28

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	应收账款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,699,875.72	99.12	884,993.79	5.00
1-2年	77.02	0.00	7.70	10.00
2-3年	157,852.52	0.88	23,677.88	15.00
合计	17,857,805.26	100.00	908,679.37	5.09

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	应收账款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,963,783.72	92.34	148,189.19	5.00
1-2年	245,829.54	7.66	24,582.95	10.00
合计	3,209,613.26	100.00	172,772.14	5.38

公司主要产品包括冷凝器等钣金件。客户主要为芜湖美智空调设备有限公司、广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、格力电器（芜湖）有限公司、芜湖美的厨房电器制造有限公司等大型白色家电制造商。为了保证产品质量，客户对公司所采购的主材实行统一采购管理，具体为：公司向客户采购空调钣金件卷料，双方按照销售和采购的净额进行结算。

2014年应收账款期末余额为17,858,104.84元,较2013年增加14,645,466.33元,增长455.87%,主要系14年第四季度广东美的集团芜湖制冷设备有限公司采购大幅增加所致,相关应收款项处于正常信用期尚未回款。

2015年1-6月应收账款期末余额为4,809,678.22元,较2014年大幅下降,主要系6月开始公司进入淡季,销售收入下降造成应收账款期末余额下降。

从公司应收账款账龄来看,应收账款账龄主要在1年以内,公司账龄结构比较稳定。公司客户均为大型家电制造商,客户信用较好,付款能力较强。

截至本公开转让说明书出具,公司应收账款尚无任何迹象表明可能会发生坏账损失。

2、报告期各期末应收账款前五名单位情况

截至2015年6月30日,应收账款前5名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
芜湖美智空调设备有限公司	非关联方	2,319,499.89	48.23	231,949.99	1年以内
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	非关联方	866,424.74	18.01	86,642.47	1年以内
格力电器(芜湖)有限公司	非关联方	457,112.76	9.50	45,711.28	1年以内
芜湖美的厨房电器制造有限公司	非关联方	454,078.59	9.44	45,407.86	1年以内
芜湖市旭腾塑料科技有限公司	非关联方	395,418.16	8.22	39,541.82	1年以内
合计	—	4,492,534.14	93.40	449,253.41	—

截至2014年12月31日,应收账款前5名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	非关联方	13,272,900.40	74.32	663,645.02	1年以内
芜湖美的厨房电器制造有限公司	非关联方	3,235,772.22	18.12	161,788.61	1年以内

芜湖美智空调设备有限公司	非关联方	1,076,461.11	6.03	53,823.06	1年以内
盈特(集团)芜湖盈特电器有限公司	非关联方	157,852.52	0.88	23,677.88	2-3年
芜湖华丽工程塑料制品有限公司	非关联方	66,344.60	0.37	3,317.23	1年以内
合计	—	17,809,330.85	99.73	906,251.79	—

截至2013年12月31日，应收账款前5名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	非关联方	2,149,002.43	66.89	107,450.12	1年以内
芜湖胜川精密机械制造有限公司	非关联方	704,631.16	21.93	35,231.56	1年以内
盈特(集团)芜湖盈特电器有限公司	非关联方	157,852.52	4.91	15,785.25	1年以内
芜湖美的厨卫电器制造有限公司	非关联方	110,150.13	3.43	5,507.51	1-2年
芜湖科密电子有限公司	非关联方	87,977.02	2.74	8,797.70	1年以内
合计	—	3,209,613.26	99.91	172,772.14	

3、报告期各期末，应收账款中应收关联方单位所欠款项

单位：元

关联方名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
芜湖百事恒塑业有限公司		299.58	3,024.40
芜湖蓝格包装材料有限公司			0.85
合计		299.58	3,025.25

4、报告期内各期无实际核销的应收账款。

5、截至2015年6月30日应收账款抵押情形如下：

项目	2015年6月30日 账面余额	2015年6月30日 账面价值	受限原因
应收账款	3,659,174.00	3,476,215.30	质押给美的小额贷款股

项目	2015年6月30日 账面余额	2015年6月30日 账面价值	受限原因
			份有限公司取得借款

公司以对广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、芜湖美智空调设备有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司等美的集团及其下属各经营单位的应收账款提供最高额质押担保，从美的小额贷款股份有限公司取得借款。

(四) 预付账款

1、预付账款账龄及余额

单位：元

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,431,805.90	95.69	2,023,967.52	100.00	1,435,101.89	82.48
1—2年	109,430.99	4.31			304,806.02	17.52
合计	2,541,236.89	100.00	2,023,967.52	100.00	1,739,907.91	100.00

2、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与本公司 关系	2015年6月 30日	占预付账款总 额的比例(%)	款项 性质	账龄
芜湖思创实业有限公司	关联方	1,841,780.60	72.48	租赁费	1年以内
合肥新展焊接设备有限公司	非关联方	211,500.00	8.32	设备款	1年以内
武汉光明星机电有限公司	非关联方	172,682.39	6.80	设备款	0-2年
芜湖中燃城市燃气发展有限公司	非关联方	156,417.30	6.16	燃气费	1年以内
安徽承义律师事务所	非关联方	50,000.00	1.97	服务费	1年以内
合计	—	2,432,380.29	95.72	—	—

预付武汉光明星机电有限公司 172,682.39 元为预付设备款，其中 1 年以内为

80,000.00 元，1-2 年为 92,682.39 元。

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预付账款总额的比例(%)	款项性质	账龄
芜湖思创实业有限公司	关联方	1,788,183.53	88.35	租赁费	1 年以内
武汉光明星机电有限公司	非关联方	92,682.39	4.58	设备款	1 年以内
佛山市顺德区北滘华先精密模具厂	非关联方	30,500.00	1.51	设备款	1 年以内
芜湖润恒机电设备工程有限公司	非关联方	30,000.00	1.48	设备款	1 年以内
深圳市谋事精益信息咨询有限公司	非关联方	20,000.00	0.99	咨询费	1 年以内
合计	—	75,105.97	96.91	—	—

单位：元

单位名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	占预付账款总额的比例(%)	款项性质	账龄
武汉嘉宜机电设备有限责任公司	非关联方	605,500.00	34.80	设备款	1 年以内
芜湖思创实业有限公司	关联方	580,010.53	33.34	租赁费	1 年以内
武汉光明星机电有限公司	非关联方	304,806.02	17.52	设备款	1-2 年
上海奔宇钢材贸易有限公司	非关联方	106,765.59	6.14	材料款	1 年以内
上海宛北国际贸易有限公司	非关联方	63,049.12	3.62	材料款	1 年以内
合计	—	1,660,131.26	95.41	—	—

3、报告期各期末，预付账款中预付关联方单位所欠款项

单位：元

关联方名称	款项性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
芜湖思创实业有限公司	租赁费	1,841,780.60	1,788,183.53	580,010.53
合计	—	1,841,780.60	1,784,362.53	580,010.53

(五) 其他应收款

1、其他应收账款按种类列示如下：

单位：元

种类	2015年6月30日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,540,541.41	100.00	343,999.99	5.26	6,196,541.42
其中：账龄分析法组合	3,164,599.86	48.38	343,999.99	10.87	2,820,599.87
关联方组合	3,375,941.55	51.62			3,375,941.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	6,540,541.41	100.00	343,999.99	5.26	6,196,541.42

单位：元

种类	2014年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,684,823.88	100.00	312,339.64	6.67	4,372,484.24
其中：账龄分析法组合	3,885,042.88	82.93	312,339.64	8.04	3,572,703.24
关联方组合	799,781.00	17.07	-	-	799,781.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,684,823.88	100.00	312,339.64	6.67	4,372,484.24

单位：元

种类	2013年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,327,206.00	100.00	286,160.60	8.60	3,041,045.40
其中：账龄分析法组合	3,260,206.00	97.99	286,160.60	8.78	2,974,045.40
关联方组合	67,000.00	2.01			67,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,327,206.00	100.00	286,160.60	8.60	3,041,045.40

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2015年6月30日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	181,149.86	5.72	9,057.49	5.00
1-2年	2,577,500.00	81.45	257,750.00	10.00
2-3年	103,950.00	3.28	15,592.50	15.00
3-4年	300,000.00	9.48	60,000.00	20.00
4-5年	2,000.00	0.06	1,600.00	80.00
合计	3,164,599.86	100.00	343,999.99	10.87

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,654,442.88	68.32	132,722.14	5.00
1-2年	103,950.00	2.68	10,395.00	10.00
2-3年	1,122,150.00	28.88	168,322.50	15.00
3-4年	4,500.00	0.12	900	20.00
合计	3,885,042.88	100.00	312,339.64	8.04

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	804,700.00	24.68	40,235.00	5.00
1-2年	2,448,006.00	75.09	244,800.60	10.00
2-3年	7,500.00	0.23	1,125.00	15.00
合计	3,260,206.00	100.00	286,160.60	8.78

2、按款项性质分类情况

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	3,043,450.00	3,814,680.08	2,749,656.00
备用金借支		50,000.00	553,800.00
其他	181,149.86	20,362.80	23,750.00
对关联公司或个人的借款	3,315,941.55	799,781.00	
合计	6,540,541.41	4,684,823.88	3,327,206.00

其他应收款主要为公司支付给客户的质量保证金和融资租赁的保证金。2015年6月30日其他应收款期末余额为6,540,541.41，较2014年增加1,855,717.53元，增长39.61%，主要是因为公司控股股东章健借款2,765,870.55元所致。上述款项已于2015年9月16日归还。

3、报告期各期末，其他应收款中应收关联方款项如下：

关联方名称	款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
章健	借款	2,765,870.55		
安徽蓝格投资管理有限公司	借款	550,071.00	799,781.00	
程迎春	备用金	60,000.00		67,000.00
合计	—	3,375,941.55	799,781.00	67,000.00

4、报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2015年6月30日余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
------	--------------	------------------	------	----	----------

章健	2,765,870.55	42.29	借款	1年以内	
远东国际租赁有限公司	1,471,000.00	22.49	保证金	1-2年	147,100.00
仲利国际租赁有限公司	700,000.00	10.70	保证金	1-2年	70,000.00
安徽蓝格投资管理有限公司	550,071.00	8.41	往来款	1年以内	
格力电器（芜湖）有限公司	462,000.00	7.06	保证金	1-4年	76,200.00
合计	5,948,941.55	90.95	—	—	293,300.00

单位：元

单位名称	2014年12月31日余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	1,471,000.00	31.40	保证金	1年以内	73,550.00
安徽蓝格投资管理有限公司	799,781.00	17.07	借款	1年以内	39,989.05
仲利国际租赁有限公司	700,000.00	14.94	保证金	1年以内	35,000.00
拉赫兰顿国际租赁中国有限公司	622,150.00	13.28	保证金	2-3年	93,322.50
格力电器（芜湖）有限公司	300,000.00	6.40	保证金	2-3年	45,000.00
合计	3,892,931.00	83.10	—	—	286,861.55

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占其他应收款期末余额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	921,056.00	27.68	保证金	0-2年	82,345.60
拉赫兰顿国际租赁中国有限公司	622,150.00	18.70	保证金	1-2年	62,215.00
芜湖融信担保有限公司	600,000.00	18.03	保证金	1-2年	60,000.00
格力电器（芜湖）有限公司	300,000.00	9.02	保证金	1-2年	30,000.00
方许进	270,000.00	8.11	往来款	0-2年	13,500.00
合计	2,713,206.00	81.55	—	—	248,060.60

(六) 存货

1、报告期内存货按种类列示如下：

单位：元

项 目	2015年6月30日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,065,259.42		2,065,259.42
在产品	1,893,152.32		1,893,152.32
发出商品	13,372,621.09		13,372,621.09
库存商品	2,466,037.29		2,466,037.29
周转材料	1,059,524.58		1,059,524.58
合 计	20,856,594.70		20,856,594.70

单位：元

项 目	2014年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	7,019,399.80		7,019,399.80
在产品	3,062,748.16		3,062,748.16
发出商品	12,472,755.82		12,472,755.82
库存商品	2,959,828.64		2,959,828.64
周转材料	940,351.04		940,351.04
合 计	26,455,083.46		26,455,083.46

单位：元

项 目	2013年12月31日		
	金额	跌价准备	账面价值
原材料	3,421,070.20		3,421,070.20
在产品	2,715,923.63		2,715,923.63
发出商品	13,404,624.44		13,404,624.44
库存商品	6,424,955.22		6,424,955.22
周转材料	1,099,205.45		1,099,205.45

合 计	27,065,778.94		27,065,778.94
-----	---------------	--	---------------

公司存货主要分为原材料、在产品、发出商品和库存商品等。原材料主要为热镀锌板、冷轧钢板、粉末涂料和海绵等。在产品主要为处于生产过程中的各种空调钣金零部件。根据公司与客户合同约定，供方向需方交货后，供方进入需方仓库的物料产权仍属于供方。因此，公司将已经发货至客户仓库的产品做发出商品处理。

2014年原材料余额为7,019,399.80元，较2013年增加3,598,329.6元，增长率为105.18%。原材料增加主要是因为2014年底美的集团ERP系统升级，为了防止系统升级期间材料调拨不能满足公司生产需要，提前备料所致。

2014年库存商品余额为2,959,828.64元，较2013年减少3,465,126.58元，下降53.93%。2013年库存商品期末余额较高是因为：2013年公司生产设备自动化程度比较低，生产周期长，为了保证供货及时性，公司库存商品金额较高；随着公司自动化程度的提高，生产周期缩短，公司库存商品余额下降。

（七）固定资产

1、固定资产变动情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2015年1月1日	30,288,504.53	343,030.00	162,360.12	247,855.78	31,041,750.43
2. 本期增加金额	120,210.79		5,480.00	99,856.71	225,547.50
(1) 购置	120,210.79		5,480.00	99,856.71	225,547.50
3. 本期减少金额				150,000.00	150,000.00
(1) 处置或报废				150,000.00	150,000.00
4. 2015年6月30日	30,408,715.32	343,030.00	167,840.12	197,712.49	31,117,297.93
二、累计折旧					
1. 2015年1月1日	3,479,341.03	272,441.22	119,059.10	107,937.68	3,978,779.03
2. 本期增加金额	1,625,790.82	17,812.50	12,036.58	27,944.43	1,683,584.33

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 计提	1,625,790.82	17,812.50	12,036.58	27,944.43	1,683,584.33
3. 本期减少金额				106,875.00	106,875.00
(1) 处置或报废				106,875.00	106,875.00
4. 2015年6月30日	5,105,131.85	290,253.72	131,095.68	29,007.11	5,555,488.36
三、减值准备					
1. 2015年1月1日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2015年6月30日					
四、账面价值					
1. 2015年6月30日账面价值	25,303,583.47	52,776.28	36,744.44	168,705.38	25,561,809.57
2. 2015年1月1日账面价值	26,809,163.50	70,588.78	43,301.02	139,918.10	27,062,971.40

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2014年1月1日	23,304,509.28	343,030.00	153,803.62	192,599.54	23,993,942.44
2. 本期增加金额	19,561,972.25		8,556.50	55,256.24	19,625,784.99
(1) 购置	1,880,707.29		8,556.50	55,256.24	1,944,520.03
(2) 融资租赁增加	17,681,264.96				17,681,264.96
3. 本期减少金额	12,577,977.00				12,577,977.00
(1) 处置或报废					
(2) 售后回租减少	12,577,977.00				12,577,977.00
4. 2014年12月31日	30,288,504.53	343,030.00	162,360.12	247,855.78	31,041,750.43
二、累计折旧					
1. 2014年1月1日	3,807,381.44	190,971.54	91,613.38	64,322.30	4,154,288.66
2. 本期增加金额	2,557,543.03	81,469.68	27,445.72	43,615.38	2,710,073.81
(1) 计提	2,557,543.03	81,469.68	27,445.72	43,615.38	2,710,073.81
(2) 融资租赁增加					
3. 本期减少金额	2,885,583.44				2,885,583.44
(1) 处置或报废					

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(2) 售后回租减少	2,885,583.44				2,885,583.44
4. 2014年12月31日	3,479,341.03	272,441.22	119,059.10	107,937.68	3,978,779.03
三、减值准备					
1. 2014年1月1日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2014年12月31日					
四、账面价值					
1. 2014年12月31日账面价值	26,809,163.50	70,588.78	139,918.10	43,301.02	27,062,971.40
2. 2014年1月1日账面价值	19,497,127.84	152,058.46	128,277.24	62,190.24	19,839,653.78

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2013年1月1日	21,179,078.52	343,030.00	192,599.54	129,873.62	21,844,581.68
2. 本期增加金额	2,125,430.76	-	-	23,930.00	2,149,360.76
(1) 购置	2,125,430.76	-	-	23,930.00	2,149,360.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2013年12月31日	23,304,509.28	343,030.00	192,599.54	153,803.62	23,993,942.44
二、累计折旧					
1. 2013年1月1日	1,698,784.42	109,501.86	27,728.30	49,409.40	1,885,423.98
2. 本期增加金额	2,108,597.02	81,469.68	36,594.00	42,203.98	2,268,864.68
(1) 计提	2,108,597.02	81,469.68	36,594.00	42,203.98	2,268,864.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2013年12月31日	3,807,381.44	190,971.54	64,322.30	91,613.38	4,154,288.66
三、减值准备					
1. 2013年1月1日					
2. 本期增加金额					

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2013年12月31日					
四、账面价值					
1. 2013年12月31日账面价值	19,497,127.84	152,058.46	128,277.24	62,190.24	19,839,653.78
1. 2013年1月1日账面价值	19,480,294.10	233,528.14	164,871.24	80,464.22	19,959,157.70

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

租入资产类别	2015年6月30日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	22,658,464.96	2,866,248.78		19,792,216.18
合计	22,658,464.96	2,866,248.78		19,792,216.18

单位：元

租入资产类别	2014年12月31日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	22,658,465.00	1,609,544.00		21,048,921.00
合计	22,658,465.00	1,609,544.00		21,048,921.00

单位：元

租入资产类别	2013年12月31日			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	9,060,102.00	1,254,191.00		7,805,911.00
合计	9,060,102.00	1,254,191.00		7,805,911.00

3、截至2015年6月30日，公司固定资产不存在抵押情况。

4、截至2015年6月30日，固定资产使用状态良好，不存在减值的迹象，故未计提减值准备。

(八) 长期待摊费用

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年6月30日
冲压机基坑工程	2,206,368.61		127,297.08		2,079,071.53
维修工程	166,164.08	19,358.97	10,733.97		174,789.08
员工宿舍家具	155,362.47		16,240.08		139,122.39
合计	2,527,895.16	19,358.97	154,271.13		2,392,983.00

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2014年12月31日
冲压机基坑工程	773,931.48	1,565,492.00	133,054.87		2,206,368.61
维修工程	45,089.92	135,294.73	14,220.57		166,164.08
员工宿舍家具	14,655.77	146,355.00	5,648.30		155,362.47
合计	833,677.17	1,847,141.73	152,923.74		2,527,895.16

2014年新增冲压机基坑工程 1,565,492.00 元，主要为公司 2014 年融资租赁多台双点压力机安装过程挖建基坑的费用。

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013年12月31日
冲压机基坑工程	766,782.88	107,067.10	99,918.50		773,931.48
维修工程	-	16,045.30	1,389.53		45,089.92
员工宿舍家具	-	47,119.00	2,029.08		14,655.77
合计	766,782.88	170,231.40	103,337.11		833,677.17

(九) 递延所得税资产

单位：元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减	598,015.81	149,503.95	1,221,019.01	305,254.75	458,932.74	114,733.19

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
值准备						
政府补助	156,866.67	39,216.67	165,916.67	41,479.17		
未弥补亏损					6,992,745.10	1,748,186.28
合计	754,882.48	188,720.62	1,386,935.68	346,733.92	7,451,677.84	1,862,919.47

(十) 资产减值准备计提情况

1、主要资产减值准备计提依据

报告期内各项坏账准备的计提依据见本节“一、(三) 报告期内公司的主要会计政策、会计估计”。

2、报告期内各项资产减值准备实际计提与转回情况

单位：元

项目	2015年 1月1日	本期计提额	本期减少额		2015年 6月30日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	908,679.37	-654,663.55			254,015.82
其他应收账款坏账准备	312,339.64	31,660.35			343,999.99
合计	1,221,019.01	-623,003.20	-	-	598,015.81

单位：元

项目	2014年 1月1日	本期计提额	本期减少额		2014年 12月30日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	172,772.14	735,907.23			908,679.37
其他应收账款坏账准备	286,160.60	26,179.04			312,339.64
合计	458,932.74	762,086.27		-	1,221,019.01

单位：元

项目	2013年1月1	本期计提	本期减少	2013年12月
----	----------	------	------	----------

	日		转回	核销	31日
应收账款坏账准备	305,620.28	-132,848.14			172,772.14
其他应收坏账准备	138,902.35	147,258.25			286,160.60
合计	444,522.63	14,410.11			458,932.74

九、主要负债

(一) 短期借款

单位：元

种类	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款			4,000,000.00
质押借款	9,500,000.00	8,500,000.00	6,500,000.00
合计	9,500,000.00	8,500,000.00	10,500,000.00

截至2015年6月30日止短期借款明细如下：

单位：元

借款单位	借款余额(单位：元)	借款期限	借款利率	借款条件
美的小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	2015.5.6-2015.8.6	20.00%	质押、保证
美的小额贷款股份有限公司	6,500,000.00	2014.11.28-2015.11.27	13.00%	质押、保证
合计	9,500,000.00			

注①：2015年5月，公司与美的小额贷款股份有限公司签订了循环借款合同，借款额度为1,000.00万元，额度有效期为2015年5月4日至2017年5月4日。该借款合同由公司以及对广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、芜湖美智空调设备有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司等美的集团及其下属各经营单位的应收账款提供最高额质押担保，并签订了质押合同，质押期间自2015年5月4日至2020年5月4日；由武汉思伟塑业有限公司、章健、吴海龙、程迎春提供最高额保证担保，并签订了担保合同，担保的最高债权本金余额为1,000.00万元，担保期间自2014年10月31日至2016年10月31日。根据上述借款合同，公司于2015年5月6日取得短期借款300.00万元，借款期间自2015年5月6

日至2015年8月6日。

截至2014年12月31日止短期借款明细如下：

单位：元

借款单位	借款余额(单位：元)	借款期限	借款利率	借款条件
美的小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	2014.10.31-2015.4.29	13.00%	质押、保证
美的小额贷款股份有限公司	6,500,000.00	2014.11.28-2015.11.27	13.00%	质押、保证
合计	8,500,000.00			

注①：2014年10月，公司与美的小额贷款股份有限公司签订借款合同，取得短期借款200.00万元，借款期间自2014年10月31日至2015年4月29日。该借款由公司以对广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、芜湖美智空调设备有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司等美的集团及其下属各经营单位的应收账款提供质押担保，并签订了质押合同，质押期间自2014年10月31日至2015年4月29日；由武汉思伟塑业有限公司、章健、吴海龙、程迎春提供最高额保证担保，并签订了担保合同，担保的最高债权本金余额为1,000.00万元，担保期间自2014年10月31日至2016年10月31日。

注②：2014年11月，公司与美的小额贷款股份有限公司签订了借款合同，取得短期借款650.00万元，借款期间自2014年11月27日至2015年11月27日。该借款由公司以对广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、芜湖美智空调设备有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司等美的集团及其下属各经营单位的应收账款提供质押担保，并签订编号了质押合同，质押期间自2014年11月27日至2016年11月27日；由武汉思伟塑业有限公司、章健、吴海龙、程迎春提供最高额保证担保，并签订了担保合同，担保的最高债权本金余额为1,000.00万元，担保期间自2014年10月31日至2016年10月31日。

截至2013年12月31日止短期借款明细如下：

单位：元

借款单位	借款余额(单位：元)	借款期限	借款利率	借款条件
------	------------	------	------	------

借款单位	借款余额(单位:元)	借款期限	借款利率	借款条件
芜湖扬子银行官陡支行	4,000,000.00	2013.2.4-2014.2.4	7.80%	保证
美的小额贷款股份有限公司	6,500,000.00	2013.12.5-2014.6.5	13.00%	质押、保证
合计	10,500,000.00			

注①：芜湖扬子银行官陡支行 400.00 万元短期借款由芜湖市融信融资担保有限公司提供保证担保。

注②：2013 年 12 月，公司与美的小额贷款股份有限公司签订借款合同，取得短期借款 650.00 万元，借款期间自 2013 年 12 月 5 日至 2014 年 6 月 5 日。该借款由公司以及对广东美的集团芜湖制冷设备有限公司、芜湖美智空调设备有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司等美的集团及其下属各经营单位的应收账款提供质押担保，并签订了质押合同，质押期间自 2013 年 12 月 5 日至 2014 年 6 月 5 日；由芜湖思创实业有限公司、武汉思伟塑业有限公司、吴海龙、程迎春提供最高额保证担保，并签订编号了担保合同，担保的最高债权本金余额为 700.00 万元，担保期间自 2013 年 6 月 1 日至 2015 年 6 月 1 日。

（二）应付票据

（1）应付票据明细表

单位：元

种类	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	3,480,770.63		
合计	3,480,770.63		

企业在 2015 年以前未通过开具银行承兑汇票付款。

2、报告期内，应付票据期末余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2015年6月30日	占应付票据期末余额的比例(%)
芜湖思创实业有限公司	非关联方	1,884,770.63	66.49
武汉嘉宜机电设备有限责任公司	非关联方	400,000.00	14.11

浙江清钰科技有限公司	非关联方	300,000.00	10.58
佛山市盛唐电器有限公司	非关联方	150,000.00	5.29
常州市金多起动机厂	非关联方	100,000.00	3.53
合计	—	2,834,770.63	100.00

(三) 应付账款

1、应付账款按照账龄列示如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	4,300,563.69	11,929,398.48	10,911,455.28
1-2年	3,111,067.08	514,519.09	2,842,981.65
2-3年	182,549.03	226,394.42	
3年以上	200,069.42		
合计	7,794,249.22	12,670,311.99	13,754,436.93

公司2015年应付账款余额为7,794,249.22元，较2014年减少4,876,062.77元，下降38.48%，主要系2015年公司向部分供应商通过开立银行承兑汇票付款所致。

2、应付账款中应付关联方款项如下：

关联方名称	款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
芜湖蓝格包装材料有限公司	材料款	3,067.66	136,556.53	
武汉蓝格包装材料有限公司	材料款		14,972.11	1,377,264.71
武汉思伟塑业有限公司	材料款		11,625.00	
合计	—	3,067.66	163,153.64	1,377,264.71

3、报告期各期末，应付账款余额前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2015年6月30日	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
------	-------	------------	----	-----------------

浙江清钰科技有限公司	非关联方	1,470,062.61	1-2年	18.86
安徽美佳新材料股份有限公司	非关联方	1,319,396.16	0-2年	16.93
芜湖市国源金属材料有限公司	非关联方	947,848.09	0-2年	12.16
武汉嘉宜机电设备有限责任公司	非关联方	510,950.00	1-2年	6.56
佛山市盛唐电器有限公司	非关联方	390,249.18	0-2年	5.01
合计	—	4,638,506.04	—	59.51

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年12月31日	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
安徽美佳新材料股份有限公司	非关联方	2,039,289.16	1年以内	16.10
浙江清钰科技有限公司	非关联方	1,770,062.61	1年以内	13.97
芜湖市国源金属材料有限公司	非关联方	1,326,779.44	1年以内	10.47
武汉嘉宜机电设备有限责任公司	非关联方	1,222,650.00	1年以内	9.65
佛山市盛唐电器有限公司	非关联方	689,449.18	0-2年	5.44
合计	—	7,048,230.39	—	55.63

单位：元

单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄	占应付账款期末余额的比例(%)
安徽美佳新材料股份有限公司	非关联方	2,803,393.37	1年以内	20.38
武汉蓝格包装材料有限公司	关联方	1,377,264.71	0-2年	10.01
芜湖美智空调设备有限公司	非关联方	1,043,627.20	0-2年	7.59
芜湖市凯镒机电设备贸易有限公司	非关联方	681,141.64	0-2年	4.95
佛山市盛唐电器有限公司	非关联方	496,411.09	1年以内	3.61
合计	—	6,401,838.01	—	46.54

(四) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
一、短期薪酬	2,927,178.19	7,512,440.35	9,841,321.67	598,296.87
二、离职后福利—设定提存计划		247,826.83	247,826.83	
合计	2,927,178.19	7,760,267.18	10,089,148.50	598,296.87

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	2,411,892.46	15,967,108.60	15,451,822.87	2,927,178.19
二、离职后福利—设定提存计划	60,991.70	409,772.14	470,763.84	
合计	2,472,884.16	16,376,880.74	15,922,586.71	2,927,178.19

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、短期薪酬	1,205,307.23	13,656,863.96	12,450,278.73	2,411,892.46
二、离职后福利—设定提存计划		284,993.22	224,001.52	60,991.70
合计	1,205,307.23	13,941,857.18	12,674,280.25	2,472,884.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,927,178.19	6,981,877.13	9,310,758.45	598,296.87
2、职工福利费		442,648.00	442,648.00	
3、社会保险费		335,742.05	335,742.05	
其中：医疗保险费		76,323.72	76,323.72	
工伤保险费		5,795.75	5,795.75	
生育保险费		5,795.75	5,795.75	
合计	2,927,178.19	7,512,440.35	9,841,321.67	598,296.87

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,390,109.72	14,229,927.74	13,692,859.27	2,927,178.19
2、职工福利费		1,592,350.24	1,592,350.24	
3、社会保险费	82,774.44	554,602.76	637,377.20	
其中：医疗保险费	18,878.38	125,512.16	144,390.54	
工伤保险费	1,452.18	9,659.23	11,111.41	
生育保险费	1,452.18	9,659.23	11,111.41	
合计	2,411,892.46	15,967,108.60	15,451,822.87	2,927,178.19

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,205,307.23	12,100,446.48	10,915,643.99	2,390,109.72
2、职工福利费		1,455,012.99	1,455,012.99	-
3、社会保险费		386,397.71	303,623.27	82,774.44
其中：医疗保险费		87,883.89	69,005.51	18,878.38
工伤保险费		6,760.30	5,308.12	1,452.18
生育保险费		6,760.30	5,308.12	1,452.18
合计	1,205,307.23	13,656,863.96	12,450,278.73	2,411,892.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
1、基本养老保险费		235,745.85	235,745.85	
2、失业保险费		12,080.98	12,080.98	
合计		247,826.83	247,826.83	

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险费	58,087.33	390,463.32	448,550.65	
2、失业保险费	2,904.37	19,308.82	22,213.19	
合计	60,991.70	409,772.14	470,763.84	

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、基本养老保险费		271,472.62	213,385.29	58,087.33
2、失业保险费		13,520.60	10,616.23	2,904.37
合计		284,993.22	224,001.52	60,991.70

(五) 应交税费

单位：元

税费项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	2,178,032.17	1,576,980.49	760,608.74
企业所得税	640,363.11	300,521.65	
城市维护建设税	152,462.24	110,388.64	53,242.61
教育费附加	65,340.97	47,309.42	22,818.27
地方教育费附加	43,560.63	31,539.61	15,212.18
个人所得税	15,467.67		
水利基金	10,979.28	20,085.69	8,959.83
印花税	4,587.60	9,206.60	4,194.40
合计	3,110,793.67	2,096,032.10	865,036.03

(六) 应付利息

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款应付利息	130,416.69		
合计	130,416.69		

（七）其他应付款

1、按性质划分明细表

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	385,000.00	680,000.00	1,357,950.00
资金拆借		31,445,559.11	26,894,727.42
其他往来	436,628.90	474,934.10	73,706.22
合 计	821,628.90	32,600,493.21	28,326,383.64

公司其他应付款主要系资金拆借和保证金等。公司业务资金铺设量较大，报告期内公司紧靠自有资金无法满足资金运营需要，因此存在向关联方和非关联方拆借资金行为。

2015年公司归还了拆借的资金，导致2015年其他应付款期末余额较2014年大幅下降。

2、按账龄划分明细表

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	804,588.90	32,205,943.21	27,533,663.64
1-2年	2,550.00	394,150.00	792,320.00
2-3年	14,090.00		400.00
3-4年	400.00	400.00	
合 计	821,628.90	32,600,493.21	28,326,383.64

账龄较长的其他应付款为收取的工作服、房卡押金。

3、其他应付款中应付关联方款项如下：

关联方名称	款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
武汉思伟塑业有限公司	借款		20,061,027.52	24,561,027.52
芜湖蓝格包装材料有限公司	借款		6,775,000.00	
吴海龙	借款		597,494.19	2,121,662.50
章健	借款		12,037.40	12,037.40
合 计	—	—	27,445,559.11	26,694,727.42

4、报告期各期末，其他应付款余额前五名单位如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	2015年6月30日	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
芜湖县都顺工贸有限公司	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	36.51
张涵琳	非关联方	利息	213,422.22	1年以内	25.98
徐金海	非关联方	利息	36,866.67	1年以内	4.49
芜湖恒业机械技术有限公司	非关联方	保证金	80,000.00	1年以内	9.74
工作服押金	非关联方	押金	14,090.00	2-3年	1.71
合计		—	644,378.89	—	78.43

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	2014年12月31日	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
武汉思伟塑业有限公司	关联方	借款	20,061,027.52	1年以内	61.54
芜湖蓝格包装材料有限公司	关联方	借款	6,775,000.00	1年以内	20.78
张涵琳	非关联方	借款	4,000,000.00	1年以内	12.27
吴海龙	关联方	借款	597,494.19	1年以内	1.83
黄家祥	非关联方	保证金	300,000.00	1年以内	0.92
合计		—	31,733,521.71	—	97.34

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	2013年12月31日	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
武汉思伟塑业有限公司	关联方	借款	24,561,027.52	1年以内	86.71
吴海龙	关联方	借款	2,121,662.50	1年以内	7.49
武汉嘉宜机电设备有限责任公司	非关联方	保证金	577,950.00	1年以内	2.04
王立友	非关联方	保证金	300,000.00	1-2年	1.06
徐金海	非关联方	借款	200,000.00	1-2年	0.71

合计	—	—	27,760,640.02	—	98.00
----	---	---	---------------	---	-------

(八) 长期应付款

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
平安国际融资租赁有限公司	1,436,645.69	1,794,115.49	
远东国际租赁有限公司	9,108,657.12	11,256,037.00	1,945,927.14
仲利国际租赁有限公司	2,786,266.00	3,513,118.00	
拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司		1,276,476.66	3,160,058.22
合计	13,331,568.81	17,839,747.15	5,105,985.36

2012年3月，公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，租赁成本为4,082,902.00元，租赁物留购价1,000元，保证金725,856.00元，售后回租期限为36个月，每期租金128,725.00元，租金总额为4,634,100.00元。武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、甘本财、芮日英、章健、程迎春、吴海龙为该合同项下的租金、利息、违约金、损害赔偿金及其他应付款项提供担保。公司于2014年10月已履行完毕该合同项下债务。

2012年7月，公司与拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司签订售后回租协议，租赁成本为4,977,200.00元，保证金622,150.00元，售后回租期限为36个月，每期租金157,542.00元，租金总额5,671,512.00元。武汉思伟塑业有限公司、武汉蓝格包装材料有限公司、芜湖思创实业有限公司、甘本财、章健、吴海龙、程迎春、王家虎、芮日英为该合同项下的租金、保证金、违约金和救济金等债务提供担保。公司于2015年5月已履行完毕该合同项下债务。

2014年5月，公司与平安国际融资租赁有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁成本为2,420,000.00元，保证金242,000.00元，融资租赁期限为36个月，每期租金59,800.00元，租金总额2,152,800.00元。武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、芜湖市四捍粉末涂料有限公司、甘本财、芮日英、吴海龙、程迎春为该合同项下的租金、利息、违约金、损害赔偿金、受益人为实现权

力的费用等债务提供担保，担保期至主债务履行期届满之日起满两年的期间。截至 2015 年 6 月 30 日，该合同项下债务余额为 1,436,645.69 元。

2013 年 9 月，公司与远东国际租赁有限公司签订编号为 IFELC13DS338511-L-01 的融资租赁合同，合同约定租赁成本为 6,130,000.00 元，保证金 613,000.00 元，融资租赁期限为 36 个月，每期租金 149,545.00 元，租金总额为 6,609,620.00 元。武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、芜湖市四捍粉末涂料有限公司、甘本财、芮日英、章健、吴海龙、程迎春为该合同项下的应付任何款项（租金、利息、违约金、损害赔偿金及其他应付款项）提供担保，担保期至主债务履行期届满之日起满两年的期间。截至 2015 年 6 月 30 日，该合同项下的债务余额为 2,844,147.12 元。

2014 年 12 月，公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，合同约定融资金额 6,864,000.00 元，保证金 858,000.00 元，售后回租期限为 36 月，每期租金 208,817.00 元，租金总额为 7,517,412.00 元。武汉思伟塑业有限公司、武汉蓝格包装材料有限公司、章健、程迎春、吴海龙为该合同项下的租金、利息、违约金、损害赔偿金、受益人为实现权力的费用等债务提供担保，担保期至主债务履行期届满之日起满两年的期间。截至 2015 年 6 月 30 日，该合同项下债务余额为 6,264,510.00 元。

（九）递延收益

单位：元

项 目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
售后回租形成的递延收益	878,636.42		52,248.89	826,387.53
与资产相关的政府补助	165,916.67		9,050.00	156,866.67
合 计	1,044,553.09		61,298.89	983,254.20

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
售后回租形成的递延收益	-242,315.79	671,606.44	-449,345.77	878,636.42
与资产相关的政府补助		181,000.00	15,083.33	165,916.67

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
合计	-242,315.79	852,606.44	-434,262.44	1,044,553.09

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
售后回租形成的递延收益	-394,245.99		-151,930.20	-242,315.79
合计	-394,245.99		-151,930.20	-242,315.79

十、股东权益情况

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	32,800,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积—股本公积			
法定盈余公积			
未分配利润	479,486.88	-846,301.92	-5,905,373.66
所有者权益合计	33,279,486.88	4,153,698.08	-905,373.66

十一、财务指标分析

公司属于金属结构制造业，主要从事空调钣金件生产和销售。我们从全国中小企业股份转让系统中选择了与公司业务相近的武汉宏海科技股份有限公司（以下简称“宏海科技”，股票代码 831075）与公司进行比较。

宏海科技成立于 2005 年 2 月 22 日，注册地为洪山区北港工业园书城路 18 号，2009 年 4 月 22 日改制为股份公司，2014 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，主营业务为钣金生产及钣金模具设计、制造，空调蒸发器和冷凝器设计、制造。

2014年宏海科技并购了冠鸿光电科技（武汉）有限公司，由于冠鸿光电科技（武汉）有限公司主营业务为高档五金件、新型电子元器件、电子专用设备、测试仪器、工模具开发、生产、制造及相关服务，与本公司主营业务差异较大。因

此公司对比数据仅选择了宏海科技母公司的数据进行对比。以2013年度和2014年度的财务指标进行比较，宏海科技母公司的财务指标具体如下：

项目	宏海科技（母公司）	
	2014年	2013年
资产总额（元）	128,753,964.73	161,437,057.54
营业收入（元）	214,221,619.95	172,504,398.91
毛利率（%）	12.58	9.78
主营业务毛利率（%）	11.87	10.99
净资产收益率（%）	7.18	9.15
资产负债率（%）	51.64	64.11
流动比率（倍）	1.02	0.90
速动比率（倍）	0.82	0.73
应收账款周转率（次）	11.33	14.00
存货周转率（次）	12.71	10.46
每股经营性现金流量净额（元/股）	0.85	-1.74
每股收益（元/股）	0.14	0.14

注：上述数据中部分数据非宏海科技公开数据，系根据宏海科技在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）公布的相关资料（包括公开转让说明书、年度报告等）自行计算所得。

（一）偿债能力分析

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率（%）	53.50	94.79	101.52
流动比率（倍）	1.71	0.85	0.66
速动比率（倍）	0.89	0.40	0.18

报告期内公司规模不断扩大，资金需求比较高，2013年和2014年公司注册资本仅为500万元，无法满足公司经营需求。报告期内，公司向关联方拆借资金以满足生产经营需求，造成公司资产负债率高达100%左右。2015年6月公司增加注册资本27,800,000.00元，偿还了向关联方拆借的资金，因此2015年6月末公司资产负债率大幅下降。

同时，归还关联方借款使得公司的流动负债下降，因此公司2015年6月末的流动比率和速动比率较以前年度大幅提高。

整体而言，随着公司股东投入的资本增加，公司各项偿债能力逐步提升。

（二）营运能力分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
应收帐款周转率(次)	7.12	16.10	26.03
存货周转率(次)	2.81	5.16	4.80

公司2015年1-6月、2014年、2013年的应收账款周转率分别为7.12、16.10和26.03。2014年第四季度美的制冷采购增加,应收账款期末余额较大,造成2014年应收账款周转率较2013年大幅下降。

随着公司固定资产投资增加,公司自动化程度不断提高。生产效率的提高缩短了公司的生产周期,因此,2014年存货周转率较2013年提高。

（三）盈利能力分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入(元)	76,588,106.73	160,939,431.58	116,590,945.07
毛利率(%)	13.30	14.14	13.53
主营业务毛利率(%)	10.80	9.53	7.74
净资产收益率(%)	27.53	311.49	-108.69
净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	27.70	312.80	-109.56
每股收益(元/股)	0.27	1.01	0.43

由于主要客户美的的需求增加,报告期内公司收入保持增长。2014年美的推出高端新产品,新产品毛利率相对较高、公司自动化程度提高等原因导致报告期内公司的毛利率持续增长。

公司于2010年设立,报告期之前规模较小,公司处于亏损状态,导致净资产为负数。随着公司规模扩大盈利能力增强,2014年公司净资产实现正数,但由于净资产较小,公司净资产收益率达到311.49%。2014年每股收益为1.01,较2013年的0.43大幅增加,主要系2014年公司销售收入增加和毛利率提高导致净利润增加所致。

为了增加公司竞争优势,2015年公司加大研发支出导致2015年上半年净利润下降,因此每股收益较2014年大幅下降。净利润的下降和净资产的增加,导致公

司2015年1-6月的净资产收益率仅为27.53%，远低于2014年。

2014年、2013年公司主营业务毛利率分别为9.53%和7.74%，明显低于宏海科技的11.87%和10.99%。经对比分析，公司毛利率较低主要是因为受限于资金不足，公司自动化程度不高，导致公司生产工序较多，原材料利用率和人工成本较高。

2014年6月公司通过融资租赁形式租入多台双点压力机，生产效率明显提高。同时由于2014年下半年美的推出高端新产品，新产品毛利率相对较高；毛利率较低的格力的销售大幅下降等原因，公司2014年毛利率为9.53%，较2013年大幅增加。

（四）现金流量状况分析

1、现金流量表各科目变动分析

（1）经营活动现金流量分析

项目	2015年1-6月	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	62,583,589.88	47,756,793.06	46,647,928.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	13,970.58	963,893.92	39,920.44
经营活动现金流入小计	62,597,560.46	48,720,686.98	46,687,848.69
购买商品、接受劳务支付的现金	31,330,413.75	23,518,735.06	24,242,669.30
支付给职工以及为职工支付的现金	10,592,408.01	16,642,403.56	12,781,976.96
支付的各项税费	2,704,821.94	1,815,828.24	1,479,528.24
支付其他与经营活动有关的现金	1,536,780.80	3,868,986.47	3,324,860.94
经营活动现金流出小计	46,164,424.50	45,845,953.33	41,829,035.44
经营活动产生的现金流量净额	16,433,135.96	2,874,733.65	4,858,813.25

为了保证产品质量，美的制冷对供应商所采购的主材实行统一采购管理，具体为：公司向美的制冷采购空调钣金件卷料，双方按照销售和采购的净额进行结算。因此公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入，购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本差异较大。

2014年公司销售收入较2013年增加44,348,486.51元，增长38.04%，现金流量净额仅为287万元，较2013年减少199万元。销售收入增加现金流量净额却大幅下

降主要系2014年第四季度销售大幅增加，货款尚未收到所致。

2015年上述应收款项收回，造成2015年1-6月经营活动现金流量净额达到1643万元，较以前年度大幅增加。

“收到其他与经营活动有关的现金”内容如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
其他往来款变动收到的现金		934,107.12	28,699.70
营业外收入收到的现金		24,250.50	28,699.70
利息收入收到的现金	13,970.58	5,536.30	11,220.74
合计	13,970.58	963,893.92	39,920.44

“支付其他与经营活动有关的现金”内容如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
管理费用中的有关现金支出	632,808.33	733,598.19	863,517.98
销售费用中的有关现金支出	624,855.58	2,784,032.03	2,015,210.21
财务费用中的有关现金支出	4,252.91	8,477.31	1,662.96
其他往来款变动支付的现金	235,012.18	276,722.12	398,372.41
营业外支出中有关现金支出	39,851.80	66,156.82	46,097.38
合计	1,536,780.80	3,868,986.47	3,324,860.94

(2) 投资活动现金流量分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
收到其他与投资活动有关的现金	8,680,426.00	741,000.00	
投资活动现金流入小计	8,680,426.00	741,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,906.47	5,064,716.18	2,319,592.16
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金	11,196,586.55	1,359,781.00	
投资活动现金流出小计	11,441,493.02	6,424,497.18	2,319,592.16
投资活动产生的现金流量净额	-2,761,067.02	-5,683,497.18	-2,319,592.16

① “购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”主要是购入固定资产和与资产相关的长期待摊费用。

② “支付的其他与投资活动有关的现金”

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
向其他单位拆出资金	11,196,586.55	1,359,781.00	
合计	11,196,586.55	1,359,781.00	

向其他单位拆出资金系向关联方安徽蓝格投资管理有限公司和章健拆出资金。

③ “收到的其他与投资活动有关的现金”内容如下

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
收回对外拆出的资金	8,680,426.00	560,000.00	
收到的政府补助		181,000.00	

收回对外拆出的资金系安徽蓝格投资管理有限公司和章健归还资金拆借。

(3) 筹资活动现金流量分析

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	27,800,000.00		
取得借款收到的现金	6,000,000.00	23,500,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	31,921,129.63	72,270,738.64	56,936,000.00
筹资活动现金流入小计	65,721,129.63	95,770,738.64	76,936,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	25,500,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	913,287.56	1,974,963.23	1,521,341.47
支付其他与筹资活动有关的现金	68,773,601.32	66,463,729.57	60,117,323.72
筹资活动现金流出小计	74,686,888.88	93,938,692.80	78,638,665.19
筹资活动产生的现金流量净额	-8,965,759.25	1,832,045.84	-1,702,665.19

① 2015年1-6月“吸收投资收到的现金”系增加注册资本。

② “取得借款收到的现金”系向美的小额贷款股份有限公司的借款。

③ “收到其他与筹资活动有关的现金”内容如下：

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
收到个人及单位借款	31,298,979.63	59,723,828.23	56,936,000.00
收回融资租赁保证金	622,150.00	921,056.00	
融资租赁收到的现金		11,625,854.41	
合计	31,921,129.63	72,270,738.64	56,936,000.00

④ “偿还债务支付的现金”系归还向美的小额贷款股份有限公司的借款。

⑤ “分配股利、利润或偿付利息支付的现金”系支付的借款的利息费用。

⑥ “支付其他与筹资活动有关的现金”内容如下：

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
偿还个人及单位借款	62,744,538.74	55,172,996.54	56,774,981.30
支付融资租赁租金	4,433,062.58	8,159,549.70	3,342,342.42
支付融资租赁服务费	-	718,183.33	-
支付融资租赁保证金		2,413,000.00	
支付票据保证金	1,596,000.00		
合计	68,773,601.32	66,463,729.57	60,117,323.72

2、经营活动现金流量与净利润的匹配性分析

将净利润调节为经营活动现金流量净额如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,325,788.80	5,059,071.74	2,155,232.50
加：资产减值准备	-623,003.20	762,086.27	14,410.11
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,622,181.57	2,865,291.29	2,311,794.97

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	154,271.13	152,923.74	103,337.11
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）	-16,875.00	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,547,547.08	3,410,603.64	1,966,176.21
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）	158,013.30	1,516,185.55	770,874.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,598,488.76	610,695.48	-12,093,244.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,718,490.61	-13,055,418.82	-124,409.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,042,717.09	1,568,378.09	9,754,642.41
其他	-9,050.00	-15,083.33	-
经营活动产生的现金流量净额	16,433,135.96	2,874,733.65	4,858,813.25
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	4,768,373.72	62,064.03	1,038,781.72
减: 现金的年初余额	62,064.03	1,038,781.72	202,225.82
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,706,309.69	-976,717.69	836,555.90

2015年1-6月公司净利润为133万元，经营活动产生的现金流量净额为1,643万元，净利润与经营活动产生的现金流量净额相差1,510万元，差异主要系存货备货量减少和2014年第四季度销售于本期回款所致。

2014年公司净利润为506万元，经营活动产生的现金流量净额为287万元，净利润与经营活动产生的现金流量净额相差219万元，主要系2014年第四季度美的制冷的销售大幅增加，相关应收款项处于正常信用期末回款所致。

2013年公司净利润为216万元，经营活动产生的现金流量净额为486万元，净利润与经营活动产生的现金流量净额相差270万元，主要系2013年存货备货量增加所致。

十二、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联方关系

依据《审计报告》、公司董事、监事、高级管理人员的声明与承诺, 报告期内, 公司的主要关联方如下:

1、控股股东

序号	股东姓名	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	章健	65.16	65.16
合计	—	65.16	65.16

2、持有公司 5%以上股份的其他股东

序号	股东姓名/名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	芜湖众联股权投资合伙企业(有限合伙)	10.00	10.00
2	吴海龙	9.00	9.00
3	程迎春	9.00	9.00
4	季玛丽	6.84	6.84

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安徽蓝格投资管理有限公司	实际控制人控制的企业
芜湖蓝格网络技术有限公司	实际控制人控制的企业
武汉蓝格包装材料有限公司	实际控制人控制的企业
芜湖蓝格包装材料有限公司	实际控制人控制的企业
武汉思伟塑业有限公司	实际控制人控制的企业
中山蓝格包装材料有限公司	实际控制人控制的企业
河北蓝格隔音材料有限公司	实际控制人控制的企业
芜湖利通新材料有限公司	实际控制人控制的企业
重庆蓝格隔音材料有限公司	实际控制人控制的企业
芜湖百事恒塑业有限公司	实际控制人参股的企业

4、报告期内曾为公司关联方，现已不存在关联关系的关联方

名称	报告期内与本公司的关系	解除关联关系时间
甘本财	报告期内曾为公司实际控制人	2014年8月27日
芮日英	报告期内曾为公司实际控制人	2014年8月27日
芜湖思创实业有限公司	原持有公司 5%以上股权的股东	2014年8月27日

芜湖市四捍钢丝网罩有限公司	原持有公司 5%以上股权的股东控制的企业	2014 年 8 月 27 日
芜湖市四捍粉末涂料有限公司	原实际控制人控制的企业	2014 年 8 月 27 日

芜湖思创实业有限公司在 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 8 月 26 日间持有本公司 42% 的股权，为本公司第一大股东。2014 年 8 月 27 日思创实业将其持有的公司 42% 的股权转让给章健，与本公司不再具有关联关系。

芜湖思创实业有限公司的实际控制人为甘本财先生，由于甘本财先生和芮日英女士控制的企业较多，出于实质重于形式原则，仅披露了在 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 8 月 26 日间与公司发生关联交易的芜湖市四捍钢丝网罩有限公司、芜湖市四捍粉末涂料有限公司为公司的关联方。

（二）关联方往来及关联方交易

1、经常性关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方	内容	定价方式	2015 年 1-6 月	占总额的比例 (%)	2014 年度	占总额的比例 (%)	2013 年度	占总额的比例 (%)
武汉蓝格	包装材料	市场价格			32,228.55	0.02	847,369.03	0.88
芜湖蓝格	包装材料	市场价格			116,714.98	0.09		
蓝格网络	监控系统安装	市场价格			34,950.00	—		
合计	—				183,893.53	0.11	847,369.03	0.88

报告期内，公司向关联方武汉蓝格和芜湖蓝格采购海绵等包装材料，不存在关联方销售。2014 年、2013 年关联方采购金额占采购总额的比例分别为 0.11%、0.88%。

公司与关联方之间交易价格参照市场价格协商确定，交易价格与市场价格差异不大，不存在损害公司利益情形。公司采购价格与向非关联第三方采购价格对比如下：

单位：元

货物名称	规格型号	芜湖蓝格	非关联方
海绵	5*93*400	0.28	0.28
海绵	5*244.5*469	0.85	0.85
海绵	10*196*420	1.00	1.02
海绵	10*190*200	0.46	0.47
海绵	10*16*260	0.04	0.04

单位：元

货物名称	规格型号	芜湖蓝格	非关联方
海绵	10*120*160	0.24	0.24
海绵	5*120*330	0.29	0.29
海绵	5*320*420	1.04	1.04
海绵	10*190*200	0.47	0.47
海绵	10*196*420	1.00	1.02

武汉蓝格主要生产隔音绵、海绵等包装材料，芜湖蓝格仅生产隔音棉。2014年芜湖蓝格向武汉蓝格采购海绵，简单加工后出售给协诚有限。由于武汉至芜湖运输距离较远，协诚有限需求量较低，出于成本效益考虑 2014 年开始武汉蓝格逐渐停止向协诚有限销售海绵。

(2) 关联方租赁

出租方	租赁方	租赁资产种类	2014 年 1-8 月	2013 年度
思创实业	协诚有限	土地、厂房和公寓	2,110,796.00	3,572,016.00

报告期内，思创实业曾持有公司 42% 的股权，是公司第一大股东。2014 年 8 月 27 日，思创实业将其持有协诚有限 42% 的股权转让给章健，与公司不再具有关联关系。

思创实业位于芜湖市鸠江经济开发区富民路 58 号的厂房面积、建筑结构能够满足协诚有限生产要求，公司向思创实业租赁厂房有利于公司发展，确保公司正常运营。

根据 58 同城、赶集网等公开可查询的信息显示：位于公司附近鸠江区东部新城附近厂房租赁价格为 12.5—13 元/平方米/天。公司与思创实业租赁厂房的租赁单价为 13 元/平方米/天。公司与关联方租赁价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害公司利益的行为。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方为本公司借款提供担保

担保方	担保金额	主合同内容	主合同期间	是否已经履行完毕
思伟塑业、思创实业、吴海龙、程迎春	350 万元	向美的小额贷款股份有限公司借款 350 万元	2012 年 12 月 4 日至 2013 年 6 月 3 日	是
思创实业、思伟塑业、吴海龙、程迎春	700 万元	2013 年 6 月 1 日至 2015 年 6 月 1 日期间与美的小额贷款股份有限公司签订的借款合同	2013 年 6 月 4 日至 2013 年 12 月 3 日 (650 万元借款) 2013 年 12 月 6 日至 2014 年 6 月 5 日 (650 万元借款) 2014 年 5 月 29 日至 2014 年 11 月 29 日 (650 万元)	否
思伟塑业、章健、吴海龙、程迎春	1,000 万元	2014 年 10 月 31 日至 2016 年 10 月 31 日期间与美的小额贷款股份有限公司办理各类业务所形成的债权	2014 年 10 月 31 日至 2015 年 4 月 29 日 (200 万元借款) 2014 年 11 月 27 日至 2015 年 11 月 27 日 (650 万元) 2015 年 5 月 6 日至 2015 年 8 月 6 日 (300 万元)	否
思伟塑业、章健、吴海龙、程迎春	500 万元	2015 年 2 月 1 日至 2020 年 2 月 10 日期间与佛山市顺德区美的小额贷款股份有限公司办理约定的各类业务所形成的债权	2015 年 2 月 11 日至 2015 年 5 月 11 日 (300 万元)	否
思伟塑业、章健、吴海龙、程迎春	500 万元	2014 年 1 月 24 日至 2016 年 1 月 24 日期间与安徽迅博典当有限公司签订的典当借款合同	2014 年 1 月 26 日至 2014 年 4 月 25 日 (450 万元) 2014 年 5 月 5 日至 2014 年 8 月 4 日 (200 万元) 2014 年 8 月 4 日至 2014 年 11 月 3 日 (200 万元)	是

(2) 关联方为本公司融资租赁提供担保

① 2012年3月，协诚有限与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，合同约定融资金额为4,082,902元，售后回租期限为36个月，租金总额为4,634,100元。

武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、甘本财、芮日英、章健、程迎春、吴海龙为该合同项下的全部债务提供保证担保。2014年10月，该合同项下的全部债务已履行完毕。

② 2013年9月，协诚有限与与远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，合同约定租赁成本为6,130,000元，租赁期限为36个月，租金总额为6,609,620元。武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、芜湖市四捍粉末涂料有限公司、甘本财、芮日英、章健、吴海龙、程迎春为该合同项下的债务提供保证担保。截至2015年6月30日，该合同项下的债务余额为2,844,147.12元。

③ 2014年12月，协诚有限与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，约定融资金额为6,864,000元，售后回租期限为36月，租金总额为7,517,412元。武汉思伟塑业有限公司、武汉蓝格包装材料有限公司、章健、程迎春、吴海龙为该合同项下债务提供保证担保。截至2015年6月30日，该合同项下债务余额为6,264,510元。

④ 2012年7月，协诚有限与拉赫兰顿融资租赁（中国）有限公司签订售后回租协议，约定融资金额为4,977,200元，售后回租期限为36月，租金总额为5,671,512元。武汉思伟塑业有限公司、武汉蓝格包装材料有限公司、芜湖思创实业有限公司、甘本财、章健、吴海龙、程迎春、王家虎、芮日英为该合同项下的全部债务提供保证担保。2015年5月，该合同项下全部债务已履行完毕。

⑤ 2014年5月，协诚有限与平安国际融资租赁有限公司签订融资租赁合同，约定租赁成本为2,420,000元，租赁期限为36个月，租金总额为2,152,800元。武汉思伟塑业有限公司、芜湖思创实业有限公司、芜湖市四捍粉末涂料有限公司、甘本财、芮日英、吴海龙、程迎春为该合同项下债务提供保证担保。截至2015年6月30日，该合同项下债务余额为1,436,645.69元。

由于公司规模不断扩大，对资金需求较高。由于没有可供抵押的土地和房产，公司获取银行借款比较难。公司股东为公司发展需要，用自身信誉或资产为公司

贷款提供担保，提高了公司的融资能力。

有限公司阶段，公司管理不够规范，公司接受关联方担保未履行审批程序。2015年9月21日，协诚股份召开创立大会暨第一次股东大会，对公司报告期内的关联交易进行了确认。

2015年公司股东对公司货币增资27,800,000.00元，公司流动性得到补充。公司接受关联方担保不会对公司业务完整性及持续经营能力产生实质性影响。

(3) 本公司为关联方提供担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
协诚有限	芜湖市四捍粉末涂料有限公司	1,500 万元	2014-4-17	2015-4-17	是

2014年4月17日，协诚有限与徽商银行芜湖镜湖支行签订20140417000262号《最高额保证合同》，为芜湖市四捍粉末涂料有限公司与徽商银行芜湖镜湖支行自2014年4月17日至2015年4月17日期间签订的综合授信协议、借款合同、贸易融资合同、银行承兑协议等提供提供最高额保证担保，最高担保金额为1500万元。截至2015年6月30日，该合同对应的主债务已履行完毕。

(2) 向关联方拆入资金

单位：元

关联方	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
拆入			
章健	7,089,933.09	2,000,000.00	2,027,000.00
吴海龙	4,659,046.54	6,224,878.23	2,339,000.00
芜湖蓝格包装材料有限公司	4,000,000.00	10,725,000.00	7,330,000.00
芜湖百事恒塑业有限公司	550,000.00		
武汉思伟塑业有限公司	-	23,060,000.00	24,590,000.00
武汉蓝格包装材料有限公司		3,500,000.00	4,300,000.00
芜湖思创实业有限公司		1,700,000.00	

关联方	2015年1-6月	2014年度	2013年度
芜湖市四捍钢丝网罩有限公司			12,350,000.00
芜湖市四捍粉末涂料有限公司			3,000,000.00
合计	24,979,405.63	47,209,878.23	55,936,000.00
归还			
章健	7,101,970.49	2,000,000.00	3,803,532.60
吴海龙	5,256,540.73	7,749,046.54	316,000.00
芜湖蓝格包装材料有限公司	10,775,000.00	3,950,000.00	7,330,000.00
芜湖百事恒塑业有限公司	550,000.00		
武汉思伟塑业有限公司	20,061,027.52	27,560,000.00	24,375,448.70
武汉蓝格包装材料有限公司		3,500,000.00	4,300,000.00
芜湖思创实业有限公司		1,700,000.00	
芜湖市四捍钢丝网罩有限公司			12,350,000.00
芜湖市四捍粉末涂料有限公司			3,000,000.00
合计	51,625,183.74	46,459,046.54	55,474,981.30

由于公司规模不断扩大,对资金需求较高。由于没有可供抵押的土地和房产,公司获取银行借款比较难。公司向关联方借款以满足公司在日常生产经营过程中的资金需求,关联方借款未约定借款利息。2015年公司股东对公司货币增资27,800,000.00元,公司流动性得到补充,归还了向关联方拆借的资金。

(3) 向关联方拆出资金

单位:元

关联方	2015年1-6月	2014年度	2013年度
拆出			
安徽蓝格投资管理有限公司	8,430,716.00	1,359,781.00	
章健	2,765,870.55		
合计	11,196,586.55	1,359,781.00	
收回			
安徽蓝格投资管理有限公司	8,680,426.00	560,000.00	

关联方	2015年1-6月	2014年度	2013年度
章健			
合计	8,680,426.00	560,000.00	

2015年6月1日，经协诚有限股东会决议，同意公司向控股股东章健、关联方安徽蓝格投资管理有限公司分别借款6,692,440.55元和550,071.00元。章健回避了表决。双方签订了借款合同，约定贷款利息为同期贷款利率。2015年6月30日，章健向公司借款2,765,870.55元，安徽蓝格投资管理有限公司借款550,071.00元。2015年7月1日章健向公司借款3,926,570.00元。章健、安徽蓝格投资管理有限公司于2015年9月16日已将本息归还结清。

为进一步规范公司关联方资金拆借问题，公司股东、董事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将避免关联方资金拆借情况。

3、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款	百事恒塑业		299.58	3,024.40
应收账款	蓝格包装			0.85
其他应收款	程迎春	60,000.00		67,000.00
其他应收款	章健	2,765,870.55		
其他应收款	蓝格投资	550,071.00	799,781.00	
预付账款	思创实业			580,010.53
应付账款	武汉蓝格		14,972.11	1,377,264.71
应付账款	芜湖蓝格	3,067.66	136,556.53	
应付账款	思伟塑业		11,625.00	
其他应付款	思伟塑业		20,061,027.52	24,561,027.52
其他应付款	芜湖蓝格		6,775,000.00	
其他应付款	吴海龙		597,494.19	2,121,662.50
其他应付款	章健		12,037.40	12,037.40
其他应付款	蓝格网络		3,000.00	

（三）关联交易决策程序

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联方发生的关联交易没有指定特别的决策权限和程序。公司变更为股份公司后，于 2015 年第一次股东大会批准通过了《关联交易决策制度》。根据该制度规定，公司关联交易的审批程序如下：

第十五条 公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第十六条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数；股东大会决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

第十七条 公司与关联自然人发生的金额在 100 万元（不含 100 万元）以下的关联交易由董事会批准，交易金额在 100 万元以上的关联交易由股东大会批准。

第十八条 公司与关联法人发生的金额 300 万元（不含 300 万元）以下，或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%（不含 5%）以下的关联交易，由董事会批准。

第十九条 公司与关联法人发生的金额在 300 万元以上，或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，由公司股东大会批准。

第二十八条 公司与关联自然人发生的交易金额在 100 万元以上（含 100 万元）的关联交易，应当及时披露。

第二十九条 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上（含 300 万元），或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上（含 5%）的关联交易，应当及时披露。

（四）关联方交易的决策机制与规范措施

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交

易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序。

十三、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、截止本公开转让说明书出具之日，需提醒投资者关注的期后事项

① 2015年6月1日，经协诚有限股东会决议，同意公司向控股股东章健、关联方安徽蓝格投资管理有限公司分别借款6,692,440.55元和550,071.00元。章健回避了表决。双方签订了借款合同，约定贷款利息为同期贷款利率。2015年6月30日，章健向公司借款2,765,870.55元，安徽蓝格投资管理有限公司借款550,071.00元。2015年7月1日章健向公司借款3,926,570.00元。

章健、安徽蓝格投资管理有限公司于2015年9月16日已将本息归还结清。

②由于公司股份改制后公司名称发生变更，银行及税务系统均需变更公司名称，且银行税务变更后需要在客户处变更收款信息，预期变更事项周期较长。而公司11月份将有银行借款到期和应付供应商货款，为了避免贷款逾期公司拟向关联方拆借资金已偿还银行贷款。

2015年10月20日公司召开了第一届董事会第二会议，会议审议并通过了《关于向关联方借款的议案》和《关于召开2015年第一次临时股东大会的议案》。同意公司向控股股东章健先生借款不超过500万元，借款年利率为4.6%，借款利息按照实际借款期间计算。关联方回避了表决。

2015年11月5日公司召开了2015年第一次临时股东大会，会议审议通过了上述议案。关联方回避了表决。

公司累计向控股股东章健借款450万元，支付借款利息2,236.11元，上述借款已经全部于2015年11月归还完毕。

2、截止本公开转让说明书出具之日，需提醒投资者关注的其他重要事项。

(1) 与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

① 截止 2015 年 6 月 30 日，未确认融资费用的余额为 1,049,302 元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

② 以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	6,471,648.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	5,607,018.81
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,252,902.00
合计	13,331,568.81

除上述事项外，不存在需要提醒投资者关注的或有事项和其他事项。

十四、资产评估情况

公司存在一项资产评估事项，该项资产评估机构为中铭国际资产评估(北京)有限责任公司，评估报告编号为：中铭评报字[2015]第 16056 号。该项资产评估是公司在 2015 年进行股份制改造过程中履行的一项程序，其目的是对公司股份制改造行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估，并为股份改制行为提供价值参考。相关资产评估情况如下：

评估报告采用的主要评估方法为资产基础法。经该评估机构评定估算，在公开市场和企业持续经营前提下，经资产基础法评估，公司相关资产与负债于评估基准日 2015 年 6 月 30 日的评估结果为：公司资产总额账面价值 7,156.89 万元，评估价值 7,443.75 万元，增值 286.86 万元，增值率 4.01%；负债账面价值 3,828.94 万元，评估价值 3,787.53 万元，减值 41.41 万元，减值率 1.08%；净资产账面价值 3,327.95 万元，评估价值 3,656.22 万元，增值 328.27 万元，增值率 9.86%。主要是公司流动资产中的应收账款和其他应收款评估增值。

十五、股利分配政策和近两年的分配情况

（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、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10%提取，盈余公积金达到注册资本 50%时不再提取；

3、提取任意盈余公积金；

4、分配股利，公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）最近两年一期分配情况

公司报告期内不存在对股东进行利润分配的情况。

（三）未来股利分配政策

公司未来的股利分配政策根据上述（一）股利分配的一般政策执行。

十六、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司不存在控股子公司或需要纳入合并报表的其他企业。

十七、风险因素及自我评价

（一）客户集中度较高的风险

2013、2014 及 2015 年 1-6 月，公司对前五名客户销售占比分别为 99.26%、99.00%和 98.41%，其中对美的集团及下属子公司销售占公司营业收入比分别为 71.22%、82.93%和 91.78。这主要是由于公司下游行业企业相对比较集中决定的，美的集团、格力集团、海尔、海信等为数不多的公司占领绝大部分市场份额。公司与客户之间不存在关联关系，依靠自身竞争优势通过客户严格的供应商评审。报告期内，公司客户较为稳定，未发生重大客户流失的情形。但鉴于公司客户集中度较高，若后期主要客户流失，将会对公司的经营产生重大不利影响。

针对该风险，公司目前正在积极拓展其他客户资源。公司已与安徽金鸿盛电器有限公司签订供货协议，从 2015 年 10 月份开始为其供货。公司在积极巩固维护现有家用电器客户同时，还通过积极研发汽车零配件钣金件，为汽车零配件厂商和整车厂商配套钣金件，目前已经取得普威技研、中联重工等汽车、农用机厂

商的供应商资格，为企业产品开拓了广阔空间。公司采取上述措施促使产品和客户都更加多元化，以期在一定程度上减轻对重大客户的依赖问题。

（二）控股股东不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东章健及季玛丽夫妇直接或间接持有公司 82% 的股份，为公司控股股东。若公司控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来损失风险。

应对措施：公司在相关中介机构的帮助下，比照上市公司的要求，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，制定了三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等配套的规章制度，完善了各项决策及内部控制制度；科学划分了各个部门的责任权限，以形成互相制衡的机制，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。公司通过制度规范股东及实际控制人的决策行为，可以有效维护公司及中小股东的权益。

（三）供应商集中程度较高的风险

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司前五大供应商的采购金额占当期采购总额的比例分别为 83.09%、84.54% 和 74.19%。报告期内，公司供应商的集中度较高是因为公司客户美的集团、格力集团为了保证产品质量，对主要原材料采用调拨方式管理。公司从美的集团、格力集团等客户处采购原材料，并与美的集团、格力集团等客户直接结算。虽然这种原材料采购方式是行业内通常做法，公司也可以从其他原材料供应商处采购，但如果部分主要供应商供货情况发生重大变化，可能会给公司生产经营带来一定影响。

应对措施：（1）公司积极开拓其他客户，降低对美的集团、格力集团等实行钢材卷料调拨制度客户的依赖，减少对美的集团、格力集团原材料的采购；（2）积极开发新供应商，建立合格供应商库，确保主要供应商供货情况发生重大变化时能够及时供货。

（四）公司治理风险

公司系由有限公司整体变更成立。2015年9月21日，股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。

但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等相关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

（五）公司控股股东及实际控制人发生变更

报告期内，公司控股股东及实际控制人发生变更。2013年1月1日至2014年8月27日期间，甘本财、芮日英夫妇为公司实际控制人。2014年8月27日，经过股权转让后，公司实际控制人相应变更为章健、季玛丽夫妇。

控股股东和实际控制人变更前后，公司管理团队未发生重大变更，管理层中的大部分人员一直在公司内部担任职务，公司的业务方向一直按照管理层的预期发展，经营稳定，最近两年一期内公司控股股东和实际控制人发生变化的事项未对公司的持续经营造成不利影响。

应对措施：（1）公司将通过股权激励等措施继续保持现有管理层的稳定性；（2）公司管理层将继续按照公司现有既定战略开展业务，保持公司战略的稳定性和连续性，并根据市场情况及公司的自身条件，适时、适当的调整公司战略，保证公司业务向好的方向发展。

（六）公司未来不能通过高新技术企业资质复审的风险

2015年6月公司通过了高新技术企业资质认定，安徽省高新技术企业认定管理领导工作小组公示了《关于公示安徽省2015年拟认定高新技术企业名单的

通知》（皖高企认[2015]6号）。若公司未来相关指标变化不再符合高新技术企业认定的条件，公司将不能通过高新技术企业资质复审，将会影响公司税收优惠政策的享受。

应对措施：（1）公司为适应业务发展的需要，已制定人才计划，计划招聘一批大专以上学历的人才；（2）公司继续加大研发力度，加大研发投入，努力保证公司相关指标符合高新技术企业认定的条件。

第五节有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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、准备性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事：

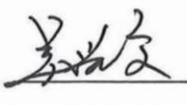

章健


吴海龙


方许进

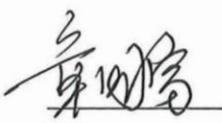

毛建军


冯友兵

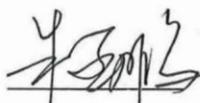

吴光文


汪申学

全体监事：


章国富


俞方贞


朱燕鹏

全体高级管理人员：


吴海龙


汪申学


夏婧

安徽协诚实业股份有限公司

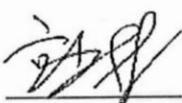
2015年12月3日



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。

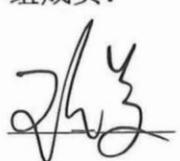
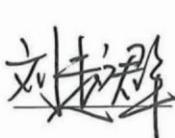
公司法定代表人：

宫少林：

项目负责人：

王俊：

项目小组成员：

王俊： 刘超群： 翟小康：



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，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（签字）：

肖 鑫：肖鑫

蒋宝强：蒋宝强

机构负责人（签字）：

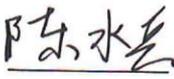
唐民松：唐民松



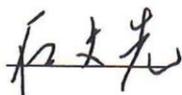
四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读安徽协诚实业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审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签字）：

王宏： 陈水兵：

法定代表人（签字）：

石文先：

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年12月3日

五、评估机构声明

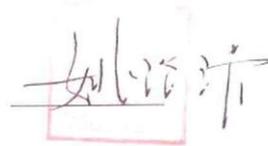
本公司及签字注册资产评估师已阅读安徽协诚实业股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本公司出具的资产评估报告书无矛盾之处。本公司及签字注册资产评估师对公开转让说明书引用的资产评估报告书内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：

冯光灿：

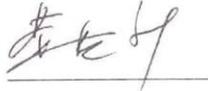


姚澄清：



法定代表人（签字）：

黄世新：



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

2015年12月3日



第六节附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件

