

浙江固特气动科技股份有限公司  
Zhejiang Gute pneumatic technology Co., Ltd.



## 公开转让说明书

主办券商



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

二零一六年二月

# 声 明

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

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

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

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

## 风险揭示及重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、宏观经济波动风险

公司阀门产品主要应用于石油化工、天然气、煤化工等领域，行业的发展与宏观经济周期密切相关，很大程度上受国民经济运行情况如工业固定资产投资规模等因素的影响。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观政策也会有所调整，该类调整将直接或者间接影响到阀门行业的发展。

### 二、行业竞争风险

我国阀门行业内的生产厂家众多，虽然在部分中高端产品应用领域，市场集中度相对较高，但是在低端产品应用领域竞争激烈。整体而言，我国阀门行业企业规模普遍偏小，技术制造设备相对落后，专业化程度偏低，未来行业整合势在必行。而短期内，行业内的过度竞争将直接影响行业利润。

### 三、技术研发风险

我国中高端阀门是伴随着技术引进和消化吸收发展起来的。近几年，行业中的领先企业通过多年的经验积累和技术攻关，具备了一定科研开发和制造实力，在某些中高端阀门应用领域逐步打破国外的技术垄断，大部分可以满足国内重点工业和基础建设的需求。但是，行业整体技术水平仍然偏低，部分关键设备仍需要进口，中高端阀门的占比仍然不高，行业技术创新能力有待进一步提升。如果企业不能及时按照客户需求研发出性能更稳定、适用环境更广的新产品，或者研发的新产品不能迅速推广应用，将对企业竞争力和持续经营产生不利影响，更甚，将面临退出市场的风险。

### 四、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为铸件、硬质合金、陶瓷板、圆钢等产品，报告期各期，原

材料占主营业务成本的比重分别为 76.60%、69.88%、66.33%。公司主要原材料的价格直接受钢铁价格影响，近年来，钢铁价格一直在波动，2011 年至 2013 年持续波动下跌，2014 年 10 月-11 月短暂回升，此后一直在下跌。一旦钢铁价格回升，必将引起公司原材料价格上涨，进而引致公司毛利率下降，对公司的业绩产生不良影响。

## 五、关联资金占用风险

报告期内，浙江莱德桑机械有限公司等公司法人关联方以及傅碧海、周永君等公司自然人关联方存在资金占用情况，截至 2015 年 6 月 30 日止，公司关联方占用资金已经清理完毕，截至说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业以借款、备用金、清偿债务等方式占用的情形。

## 六、应收账款回收的风险

公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应收账款分别为 29,887,977.41 元、24,637,405.80 元、28,273,402.80 元；应收账款占资产总额比重分别为 46.71%、25.40%、32.05%；应收账款占当期营业收入的比重分别为 130.84%、76.34%、90.60%。部分应收账款账龄较长。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

## 七、实际控制人不当及治理风险

公司实际控制人为叶建山，其直接控制公司 57.35%的股权，且自 1999 年起一直担任公司执行董事兼经理，对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免起决定性作用，能够对董事会决议产生实质性影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，配备了一批职业素养较好的管理人员，并从制度安排上做到尽量避免实际控制人不当使用控股地位的情形，但叶建山若利用其控股地位对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，可能对公司的经营业绩造成负面影响。

## 八、高新技术企业资质证书有效期即将到期的风险

2012年10月，公司取得了《高新技术企业证书》，有效期自2012年10月29日至2015年10月28日。在有效期内，公司可以享受企业所得税税率15%的税收优惠。若《高新技术企业证书》有效期到期后，公司未能通过高新技术企业资质复审或者主管政府部门对高新技术企业的认定标准、高新技术企业税收优惠政策进行调整，则公司将可能不能继续享受上述税收优惠，其企业所得税率将会变化，从而对公司税后净利润产生一定的影响。

# 目 录

声 明.....	1
风险揭示及重大事项提示 .....	2
释 义.....	7
<b>第一节 公司基本情况 .....</b>	<b>9</b>
一、公司基本情况 .....	9
二、股票挂牌情况 .....	10
三、公司股权结构 .....	11
四、公司股本形成及变化情况 .....	14
五、子公司基本情况 .....	22
六、公司重大资产重组情况 .....	28
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	31
八、最近两年主要财务数据和财务指标 .....	33
九、相关中介机构 .....	34
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>37</b>
一、公司业务概况 .....	37
二、公司组织结构及业务流程 .....	39
三、与公司业务相关的关键资源要素 .....	44
四、公司具体业务情况 .....	57
五、公司商业模式 .....	62
六、公司所处行业基本情况 .....	64
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>77</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	77
二、董事会对现有公司治理机制的评估 .....	77
三、公司及控股股东、实际控制人近两年存在的违法违规及受处罚情况 .....	78
四、公司独立性情况 .....	78
五、同业竞争 .....	79

六、关联方资金占用及对外担保情况 .....	80
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 .....	81
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>87</b>
一、 审计意见 .....	87
二、 最近两年及一期的财务报表 .....	87
三、 财务报表的编制基础和合并财务报表范围 .....	107
四、 报告期内主要会计政策和会计估计 .....	108
五、 最近两年及一期主要会计数据及财务指标 .....	132
六、 经营成果和财务状况分析 .....	139
七、 关联方、关联方关系及关联交易 .....	177
八、 资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	189
九、 最近两年及一期资产评估情况 .....	190
十、 股利分配政策和报告期内分配情况 .....	190
十一、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	191
十二、 风险因素与自我评估 .....	194
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>198</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>203</b>

## 释义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司、固特科技	指	浙江固特气动科技股份有限公司
固特有限	指	浙江固特气动机械有限公司
中裕投资	指	龙游中裕投资管理合伙企业（有限合伙）
固特铸造	指	龙游固特铸造有限公司
固正机器	指	浙江固正机器制造有限公司
宜成环保	指	浙江宜成环保设备有限公司
莱德桑机械	指	浙江莱德桑机械有限公司
中核科技	指	中核苏阀科技实业股份有限公司
纽威股份	指	苏州纽威阀门股份有限公司
江苏神通	指	江苏神通阀门股份有限公司
股东大会	指	浙江固特气动科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江固特气动科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江固特气动科技股份有限公司监事会
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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江固特气动科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	北京德恒（杭州）律师事务所
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
硬质合金	指	由难熔金属的硬质化合物和粘结金属通过粉

		未冶金工艺制成的一种合金材料。
陶瓷板	指	具有极强的耐候性，
圆钢	指	截面为圆形的实心长条钢材
毛坯	指	还没加工的原料，也可指成品未完成前的一部分。可以是铸造件，锻打件，或是用锯割\气割等方法下的料，
热处理	指	材料在固态下，通过加热、保温和冷却的手段，以获得预期组织和性能的一种金属热加工工艺
抛丸	指	表面处理工艺的名称，是一个冷处理过程。
镗	指	加工零件内孔的一种方法

注：本说明书中部分合计数会出现四舍五入导致的尾差现象。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：浙江固特气动科技股份有限公司

英文名称：Zhejiang Gute pneumatic technology Co., Ltd.

法定代表人：叶建山

有限公司设立日期：1997年9月1日

股份公司设立日期：2015年10月22日

注册资本：人民币3,400万元

住所：龙游县湖镇镇大路邵18号

邮编：324400

信息披露事务负责人：葛蓓菁

电话：0570-7988167

传真：0570-7988167

公司网址：www.gutejixie.com

电子邮箱：gutejixi@163.com

统一社会信用代码：91330800147819272J

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“通用设备制造业（C-34）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“通用设备制造业（C-34）”下“阀门和旋塞制造（C-3443）”。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“通用设备制造业（C-34）”下“阀门和旋塞制造（C-3443）”。

经营范围：气动机械研发：阀门、空压机及空气后处理设备、气力输送设备、天线、通用机械制造及销售；货物进出口（法律法规限制的除外，应当取得许可证

的凭许可证经营)。(依法须经批准的项目,经项目部门批准后方可开展经营活动)。

主营业务:公司主要从事阀门的研发、生产、销售。

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票挂牌基本情况

股票代码:【 】

股票简称:固特科技

股票种类:人民币普通股

每股面值:1.00元

股票总量:3,400.00万股

股票转让方式:协议转让

挂牌日期:【】年【】月【】日

### (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定:“发起人持有的本公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份,自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。”

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

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

牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

公司章程第二十五条规定：“发起人持有的公司股票，自公司成立之日起一年以内不得转让。”

公司章程第二十六条规定：“公司董事、监事、总经理以及其它高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

股份公司于2015年10月22日成立，截至公司挂牌之日，公司可公开转让股份为1,333,333.00股。

公司股东持股情况及可进行公开转让的股份数量如下：

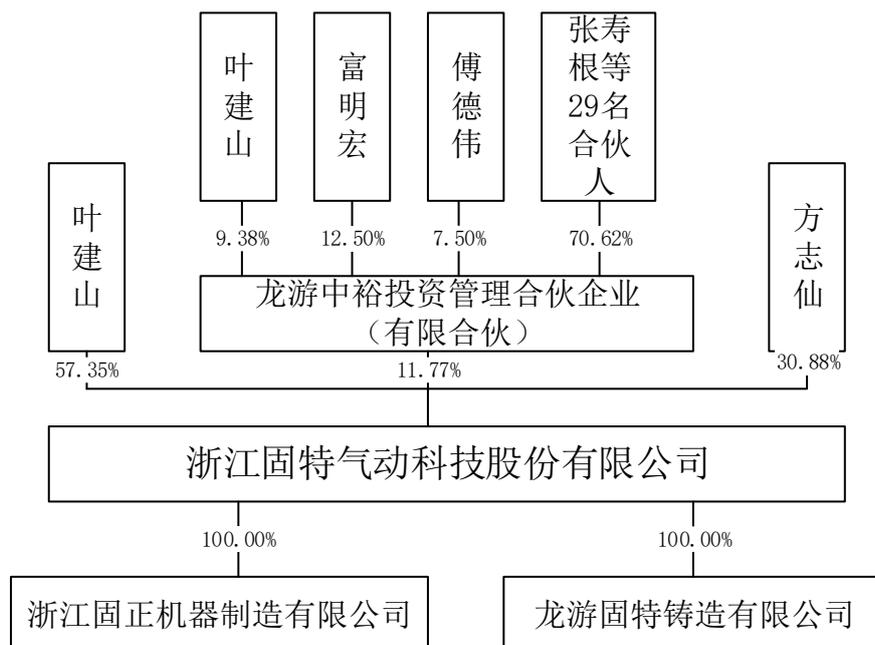
股东名称	股东性质	截至挂牌前持股数量 (股)	可公开转让的股份数量 (股)
叶建山	自然人	19,500,000.00	-
方志仙	自然人	10,500,000.00	-
龙游中裕投资管理合伙企业 (有限合伙)	法人	4,000,000.00	1,333,333.00
<b>合计</b>		<b>34,000,000.00</b>	<b>1,333,333.00</b>

除上述情况，公司全体股东所持股份无质押、冻结及其他转让受限情况。

### 三、公司股权结构

#### (一) 公司股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



## (二) 股东基本情况

股东名称	股东性质	出资方式	持股数量（股）	持股比例（%）
叶建山	自然人	净资产折股	19,500,000.00	57.35
方志仙	自然人	净资产折股	10,500,000.00	30.88
龙游中裕投资管理合伙企业（有限合伙）	法人	货币	4,000,000.00	11.77
合计			<b>34,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司持有 5% 以上股份的股东的基本情况如下：

叶建山：公司董事长、总经理，详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

方志仙：公司董事，详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

龙游中裕投资管理合伙企业（有限合伙）：成立于 2015 年 10 月 22 日，执行事务合伙人为叶建山，统一社会信用代码为 91330800MA28F0B771，经营范围：投资管理服务，投资咨询服务。（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）由叶建山、张寿根、富明宏等 32 名合伙人出资。中裕投资性质为有限合伙企业，不存在私募股权基金情况。具体出资情况如下：

股东名称	认缴方式	认缴金额（万元）	认缴比例（%）
叶建山	货币	75.00	9.375

股东名称	认缴方式	认缴金额（万元）	认缴比例（%）
张寿根	货币	25.00	3.125
富明宏	货币	100.00	12.50
傅德伟	货币	60.00	7.50
胡芳	货币	40.00	5.00
汪钢粮	货币	10.00	1.25
萧亚兵	货币	20.00	2.50
郑汝生	货币	4.00	0.50
吴志伟	货币	4.00	0.50
翁洪峰	货币	4.00	0.50
汪文胜	货币	4.00	0.50
张金来	货币	4.00	0.50
邱文旭	货币	2.00	0.25
蓝秀贞	货币	2.00	0.25
钟敏华	货币	4.00	0.50
项珠美	货币	4.00	0.50
叶志金	货币	4.00	0.50
胡孙华	货币	4.00	0.50
陈炎青	货币	2.00	0.25
夏荣宝	货币	2.00	0.25
俞涛	货币	2.00	0.25
柯树荣	货币	84.00	10.50
张慧君	货币	10.00	1.25
周燕兰	货币	50.00	6.25
周勇根	货币	30.00	3.75
钱水萍	货币	6.00	0.75
吴爱国	货币	10.00	1.25
卢冬林	货币	60.00	7.50
叶建华	货币	60.00	7.50
胡瑞财	货币	60.00	7.50
张方燕	货币	4.00	0.50
叶成宏	货币	50.00	6.25
合计		<b>800.00</b>	<b>100.00</b>

公司两个自然人股东均具有中国国籍并在中国境内有住所，均为具有完全民事行为能力能力和民事行为能力的自然人，且不存在股东为国家公务员、检察官、法官等国家法律法规规定不得担任公司股东的情形。一个法人股东均为依法设立且合法有效存续的中国境内企业，主要从事对固特科技的投资，其资产也未委托基金管理人进行管理。

截至本说明书出具之日，公司现有股权明晰，不存在权属争议纠纷。公司股东不存在股权代持的情况。

公司或公司股东不存在私募投资基金管理人或私募投资基金，无需进行私募基金备案。公司全体股东已签署声明，承诺不存在法律法规规定、《公司章程》约定不适合担任股东的情形。

### （三）股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日，公司现有股东不存在任何亲属关系。

### （四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书签署之日，叶建山先生直接持有公司1,950.00万股份，享有1,950.00万股表决权；实际可支配股份公司表决权达到57.35%，为公司的控股股东。

控股股东叶建山先生直接持有公司1,950.00万股股份，占公司股份总数的57.35%；自1999年3月以来，叶建山先生一直担任执行董事兼总经理；股份公司设立以后，其担任董事长兼总经理，实际控制着公司的生产经营，是公司管理团队的核心，在公司发展过程中的历次重大决策中发挥了主导作用，为公司实际控制人。

有关叶建山之个人简历请参见本节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”的相关内容。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

## 四、公司股本形成及变化情况

### （一）有限公司设立

公司前身为龙游固特气动机械有限公司，成立于1997年9月1日，由周连城、陆明、傅琦、陆寅全共同出资设立，注册资本为人民币50.00万元。其中周连城以实物（房产）出资20.00万元，占注册资本40.00%；陆寅全以实物（房产）出资10.00万元，占注册资本20.00%；陆明以实物（原材料）出资10.00万元，占注册资本20.00%；傅琦以货币出资10.00万元，占注册资本20.00%。

1997年8月28日，龙游审计师事务所有限公司出具了龙审所验（1997）字第72号《验资报告书》，审验确认有限公司注册资本已足额缴纳，其中实物资产40.00万元和货币资金10.00万元。1997年9月1日，龙游县工商行政管理局核发了注册号为14781927-2号的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
周连城	实物 <sup>[注]</sup>	20.00	40.00
陆明	实物 <sup>[注]</sup>	10.00	20.00
陆寅全	实物 <sup>[注]</sup>	10.00	20.00
傅琦	货币	10.00	20.00
合计		50.00	100.00

注：有限公司设立时非货币出资的具体明细如下：周连城以龙游文化路39号的房产作价出资20万元；陆寅全以龙游大西门巷13号的房产作价出资10万元；陆明以电磁先导阀等气动元件材料作价出资10万元。

公司设立时，周连城、陆寅全及陆明用以出资的实物资产未依法进行评估，且周连城、陆寅全的出资均未到位，存在出资瑕疵。2015年6月3日，固特有限股东会决议：全体股东一致同意由现有股东按照现有出资比例，对设立时以实物出资的40万元出资，以现金方式进行补足。2015年6月30日，股东叶建山和方志仙分别以银行转账的方式向公司投入资金40万元。同时，公司现有股东叶建山和方志仙于2015年10月21日作出承诺，承诺因前述出资不实而需要承担责任的，现有股东愿意无条件承担责任；若导致公司损失的，将无条件赔偿公司损失，已消除了出资瑕疵的影响。

## （二）有限公司第一次股权转让

1998年5月23日，由于股东陆明去世，陆寅全（陆明之父）、余燕霞（陆明之母）、傅碧海（陆明之妻）、周连城、傅琦（傅碧海之父）签订《协议书》，鉴于

陆明去世的实际情况，陆明、陆寅全退出固特有限，周连城和傅琦按照固特有限净资产受让陆明、陆寅全的股权；固特有限另行补助陆明家属人民币5.2万元。

周连城（叶建山之岳父）于1998年5月至1999年3月期间将其持有的固特有限40%的股权转让给叶建山。

对于上述所有股东变更，固特有限均未及时办理相关工商变更登记手续。后于2003年9月向龙游县工商行政管理局补办了相关手续。

2003年9月29日，卢爱娣和叶建山签订《股份转让协议》，卢爱娣将周连城所持固特有限的股份全部转让给叶建山，转让价款于1998年12月31日前由叶建山付给卢爱娣。

2003年9月29日，陆寅全和叶建山签订《股份转让协议》，陆寅全将其所持固特有限的股份全部转让给叶建山，转让价款于1998年12月31日前由叶建山付给陆寅全。

2003年9月29日，傅碧海和叶建山、傅琦签订《股份转让协议》，傅碧海将陆明所持龙游固特的5%股份和15%股份分别转让给叶建山和傅琦，转让价款于1998年12月31日前由叶建山和傅琦付给傅碧海。

2003年9月30日，经叶建山、傅琦、傅碧海、陆寅全、余燕霞、卢爱娣、周艳燕、周永君、周艳兰组成的有限公司股东会召开，股东会决定，对此次变更明确事项如下：1.同意公司1998年5月23日与相关人员达成的“协议书”的所有内容，并确认该协议继续有效；2.同意周连城、陆寅全将所持公司股份全额转让给叶建山，以及将陆明所持公司的5%股份转让给叶建山；陆明所持公司的15%股份转让给傅琦。

本次有限公司股东会还对委托事项作了追认：1.陆明家属全权委托傅碧海处理陆明股权事宜，同意股份转让协议及其他涉及股权事宜的所有法律文书中原应由陆明签字处均由傅碧海以个人名义签字；2.周连城家属全权委托卢爱娣（周连成之妻）处理股权事宜，同意股份转让协议及其他涉及股权事宜的所有法律文书中原应由周连城签字处均由卢爱娣以个人名义签字。

2003年10月13日，取得龙游县工商行政管理局的公司变更登记申请书备案表。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
------	------	----------	---------

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
叶建山	货币	32.50	65.00
傅琦	货币	17.50	35.00
合计		50.00	100.00

注：鉴于1998年至2003年期间，公司的股权变动事宜较为负责，因此作如下补充说明：

固特有限于1997年设立时的股东为周连城、陆明、傅琦、陆寅全。公司现有股东为叶建山和方志仙。设立时股东及现有股东之间的亲属关系如下：周连城为叶建山之配偶周永君之父；陆明为陆寅全之子及傅琦之女婿；方志仙为傅琦之儿媳。

固特有限1998年至2003年期间的股权变动过程如下：

①1997年设立时股东及持股情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
周连城	实物	20.00	40.00
陆明	实物	10.00	20.00
陆寅全	实物	10.00	20.00
傅琦	货币	10.00	20.00
合计		50.00	100.00

②1998年2月，陆明因车祸身亡。1998年5月23日，陆明之继承人（陆明之妻傅碧海、陆明之母余海霞）、陆寅全与周连城、傅琦签署《协议书》，约定：陆明、陆寅全退出在固特有限的股份；经各方确认，公司净资产已于2月底按照原协议分配比例分配给陆明、陆寅全；同意另行补助陆明家属伍万两千元。

③1998年5月至1999年3月期间，周连城将其持有的全部股权转让给叶建山。由于叶建山系周连城之女婿，双方之间未签署任何股权转让协议。

对于上述两次股权转让行为，公司于1999年3月18日向工商局申请股东变更登记，工商行政管理部门于1999年3月30日予以核准变更，变更登记后的股东为叶建山、傅琦。但由于法律观念薄弱，对上述两次股权转让的工商登记手续不齐全，仅仅提交了两次股权转让后的公司章程，但无相关股东会决议及股权转让协议。

④2001年，周连城死亡。

⑤为了完善1999年3月的工商登记手续，2003年10月13日进行了补备案手续。完善了以下法律程序及文件：

a、2003年9月30日，傅琦（公司股东）、陆寅全（公司股东兼陆明之父）、陆明的继承人（即陆明之妻傅碧海和陆明之母余海霞）、周连城的继承人（即周连城之妻卢爱娣和周连城的三女儿周艳燕、周永君和周燕兰）等八人召开股东会，达成决议如下：1. 同意公司1998年5月23日与相关人员达成的“协议书”的所有内容，并确认该协议继续有效；2. 同意周连城、陆寅全将所持公司股份全额转让给叶建山，同意陆明所持公司的5%股份转让给叶建山；陆明所持公司的15%股份转让给傅琦。3. 周连城家属全权委托卢爱娣处理周连城在固特有限股权事宜。4. 陆明家属全权委托傅碧海处理陆明在固特有限的股权事宜。

b、授权委托

2003年9月30日，周连城家属周艳燕、周永君和周燕兰签署《授权委托书》，三人一致同意全权委托卢爱娣处理周连城所持固特有限股权事宜。

2003年9月30日，陆明家属陆寅全和余海霞签署《授权委托书》，二人一致同意全权委托傅碧海处理陆明所持固特有限股权事宜。

c、签署股权转让协议

2003年9月29日，陆寅全和叶建山签订《股份转让协议》，陆寅全将其所持固特有限的股权全部转让给叶建山，转让价款于1998年12月31日前由叶建山付给陆寅全。

2003年9月29日，卢爱娣和叶建山签订《股份转让协议》，将原周连城所持固特有限的股权全部转让给叶建山，转让价款于1998年12月31日前由叶建山付给卢爱娣。

2003年9月29日，傅碧海和叶建山、傅琦签订《股份转让协议》，将原陆明所持固特有限的5%股权和15%股权分别转让给叶建山和傅琦，转让价款于1998年12月31日前由叶建山和傅琦付给傅碧海。

上述股权转让双方均出具承诺，具体如下：

①陆明之配偶、陆明之父母、陆明之子女出具承诺如下：

鉴于陆明于1998年去世，1998年5月23日，陆明之母余燕霞、陆明之妻傅碧海与陆寅全、周连城、傅琦签订《协议书》，约定：陆明、陆寅全退出浙江固特气动机械有限公司（以下简称“固特有限”），周连城和傅琦按照固特有限净资产受让陆明、陆寅全的股权。当时未及时处理相关工商变更登记手续。后2003年9月补办相关手续，傅碧海（代表陆明）和叶建山、傅琦签订《股份转让协议》，将陆明所持固特有限的5%股权和15%股权分别转让给叶建山和傅琦，转让价款于1998年12月31日前由叶建山和傅琦付给傅碧海。为明确相关事实，防止以后发生纠纷，现陆明直系亲属确认：

该次股权转让系陆明之母余燕霞及陆明之妻傅碧海自愿、真实意思的表示，所签协议真实、合法、有效。

该次股权转让的转让全部价款均已收到，陆明直系亲属对该次股权转让与价款支付不存在任何争议，日后陆明之母余燕霞等直系亲属不会以任何理由对前述所转让的股权主张任何权利。

②陆寅全、陆寅全之配偶出具承诺如下：

鉴于陆寅全和叶建山签订《股份转让协议》，陆寅全将其所持浙江固特气动机械有限公司（以下简称“固特有限”）的股权全部转让给叶建山，转让价款于1998年12月31日前由叶建山付给陆寅全。为明确相关事实，防止以后发生纠纷，陆寅全及其配偶现确认：

该次股权转让双方自愿、真实意思的表示，所签协议真实、合法、有效。

该次股权转让的转让全部价款均已收到，陆寅全本人及其配偶对该次股权转让与价款支付不存在任何争议，日后陆寅全本人及其配偶均不会以任何理由对前述所转让的股权主张任何权利。

③周连城之配偶、周连城之父母、周连城之子女出具承诺如下：

鉴于周连城于1998年5月至1999年3月期间将其持有的浙江固特气动机械有限公司（以下简称“固特有限”）40%的股权转让给叶建山，当时未及时处理相关工商变更登记手续。后2003年9月补办相关手续时，因周连城于2001年去世，卢爱娣（代表周连城）于2003年9月29日和叶建山签订《股份转让协议》，将周连城所持固特有限的股权全部转让给叶建山，转让价款于1998年12月31日前由叶建山付给卢爱娣。为明确相关事实，防止以后发生纠纷，周连城的直系亲属现确认：

该次股权转让系各方自愿、真实意思的表示，所签协议真实、合法、有效。

该次股权转让的转让全部价款均已收到，周连城直系亲属对该次股权转让与价款支付均不存在任何争议，日后周连成的直系亲属不会以任何理由对前述所转让的股权主张任何权利。

### （三）有限公司第一次增加资本

2003年5月20日，经有限公司股东会决定，同意公司增加注册资本250.00万元，其中股东叶建山以货币增资19.50万元，土地使用权增资143.00万元，共计增资

162.50万元，股东傅琦以货币增资10.50万元，土地使用权增资77.00万元，共计增资87.50万元。本次增资完成后，公司注册资本变更为300.00万元。

2003年5月29日，龙游宏宇会计师事务所出具了龙会评估（2003）016号《资产评估报告书》，截至2003年5月20日，在持续使用前提下土地使用权<sup>[注]</sup>22,893m<sup>2</sup>的公平市场价值为223.20万元。

2003年5月30日，龙游宏宇会计师事务所对上述250.00万元的增资事项出具了龙会师验（2003）第081号《验资报告》，审验确认上述增资已足额缴纳，其中以货币资金出资30.00万元，土地使用权出资220.00万元。

有限公司就上述增资事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
叶建山	货币、土地使用权	195.00	65.00
傅琦	货币、土地使用权	105.00	35.00
合计		<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

注：根据公司股东说明，股东叶建山、傅琦在支付本次增资涉及土地使用权的土地出让金后，由于没有土地指标，一直未办理土地使用权证；2003年获得土地指标后，直接以固特有限的名义进行审批并获得土地使用权。由于固特有限多次搬迁及时间长远等原因，会计账册不完整，因此无法核实土地出让金的实际支付人即无法核实是否存在出资不实的情形。2015年6月3日，固特有限股东会决议：全体股东一致同意由现有股东照现有出资比例以税后利润分红的方式向公司投入资金220万元，并计入公司资本公积。同时，龙游县工商行政管理局出具无重大违法违规证明，因此，本次增资行为合法合规。

#### （四）有限公司第一次名称变更

2004年3月18日，经有限公司股东会审议通过，同意有限公司名称由“龙游固特气动机械有限公司”变更为“浙江固特气动机械有限公司”。2004年3月25日，有限公司就上述名称变更事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续。

#### （五）有限公司第二次股权转让

2009年5月26日，经有限公司股东会审议通过，同意股东傅琦将其持有公司105.00万元的出资额以105.00万元的价格转让给方志仙。同日，上述股权转让双方

均签署了《股权转让协议》。

2009年6月12日，有限公司就上述转让事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续，并取得了注册号为330825000014054的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
叶建山	货币、土地使用权	195.00	65.00
方志仙	货币、土地使用权	105.00	35.00
合计		<b>300.00</b>	<b>100.00</b>

## （六）有限公司第二次增加资本

2010年2月2日，经有限公司股东会决定，同意公司增加注册资本1,700.00万元，其中股东叶建山以货币方式增资1,105.00万元，股东方志仙以货币方式增资595.00万元。本次增资完成后，公司注册资本变更为2,000.00万元。

2010年2月5日，龙游泰州会计师事务所有限公司对上述1,700.00万元的增资事项出具了龙泰会师验[2010]027号《验资报告》，审验确认上述增资已足额缴纳，全额以货币资金出资。同日，有限公司就上述增资事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
叶建山	货币、土地使用权	1,300.00	65.00
方志仙	货币、土地使用权	700.00	35.00
合计		<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>

## （七）有限公司整体变更为股份公司

2015年8月12日，衢州市工商行政管理局核发了企业名称变更核准（2015）第330000416993号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“浙江固特气动科技股份有限公司”。

2015年8月25日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）以2015年6月30日为基准日对固特有限出具了无保留意见的中兴财光华审会字(2015)第07691号《审计报告》，截至2015年6月30日，固特有限经审计账面净资产为32,466,551.62元。

2015年8月28日，中联资产评估集团有限公司出具了中联评报字[2015]第889

号《评估报告》，截至 2015 年 6 月 30 日，有限公司净资产评估值为 3,978.29 万元。

2015 年 9 月 25 日，经有限公司股东会审议通过，以有限公司全体股东作为发起人，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2015 年 6 月 30 日账面净资产人民币 32,466,551.62 元为基础，按照 1.0822:1 的折股比例折合股份总额 30,000,000.00 股，剩余净资产 2,466,551.62 元计入资本公积，有限公司整体变更为股份有限公司。公司存在以未分配利润转增资本的情形，涉及其中的两个自然人股东叶建山和方志仙合计应纳个人所得税 200 万元尚未缴纳，叶建山和方志仙出具《关于浙江固特气动科技股份有限公司整体变更为股份有限公司时所涉及的个人所得税的承诺函》，承诺：若根据相关法律法规规定，要求补缴或追缴固特科技在整体变更为股份公司过程中，因资产折股而产生的任何税款，作为公司股东将立即无条件足额缴纳；如未及时缴纳上述税款而导致滞纳金等任何形式的处罚或损失，叶建山和方志仙将承担全部相关的法律和赔偿责任；如公司因其二人未及时缴纳上述应缴税款遭受任何刑事的处罚和经济上的损失，二人将无条件补偿公司的全部损失，以确保公司不会因此遭受任何的处罚和损失。

2015 年 10 月 20 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述出资出具了中兴财光华审验字（2015）第 07214 号《验资报告》，经审验，截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的净资产人民币 32,466,551.62 元，其中人民币 3,000 万元折合为 3,000 万股，折股后的余额转为资本公积。

2015 年 10 月 22 日，公司在衢州市市场监督管理局办理了变更登记手续，取得了统一社会信用代码为 91330800147819272J 的《营业执照》。

股份公司设立后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
叶建山	净资产折股	1,950.00	65.00
方志仙	净资产折股	1,050.00	35.00
合计		<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>

## （八）股份公司第一次增加资本

2015年10月22日，经公司股东大会审议通过，同意公司增加注册资本至3,400.00万元。新增股东龙游中裕投资管理合伙企业（有限合伙）认购400.00万股股份，股份认购款为800.00万元，其中400.00万元计入公司注册资本，剩余400.00万元计入

公司资本公积；增资后，公司总股本扩大至3,400.00万股。

2015年10月23日，公司就上述增资事宜在衢州市市场监督管理局履行了工商变更登记手续。

2015年10月28日，龙游泰舟会计师事务所有限公司对上述增资事项出具龙泰会师验（2015）018号《验资报告》，审验确认上述增资已足额缴纳，全额以货币资金出资，变更后的累计注册资本实收金额为人民币3,400.00万元。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	股东性质	出资方式	持股数量（股）	持股比例（%）
叶建山	自然人	净资产折股	19,500,000.00	57.35
方志仙	自然人	净资产折股	10,500,000.00	30.88
龙游中裕投资管理合伙企业（有限合伙）	法人	货币	4,000,000.00	11.77
合计			<b>34,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 五、子公司基本情况

### （一）全资子公司固特铸造

#### 1、设立

公司前身为龙游莱德桑铸造有限公司，成立于2002年6月17日，由自然人叶建山、周勇根、萧亚兵、叶金山、柯树荣、方志仙与法人龙游莱德桑机械有限公司共同出资设立，注册资本为人民币50.00万元。其中龙游莱德桑机械有限公司以土地使用权出资，为人民币20.00万元，占注册资本的40.00%；叶建山以货币出资13.50万，占注册资本的27.00%；周勇根以货币出资5.10万元，占注册资本的10.20%；萧亚兵以货币出资3.45万，占注册资本的6.90%；叶金山以货币出资3.00万，占注册资本的6.00%；柯树荣以货币出资3.00万，占注册资本的6.00%；方志仙以货币出资1.95万元，占注册资本的3.90%。

2002年6月14日，龙游宏宇会计师事务所有限公司出具了龙会评估字（2002）第017号《资产评估报告书》，截至2002年6月12日，龙游莱德桑机械有限公司作为投资的11,161.66m<sup>2</sup>土地使用权的资产价值为20.00万元。

2002年6月15日，龙游宏宇会计师事务所有限公司出具龙会师验（2002）第

054号《验资报告》，审验确认龙游莱德桑铸造有限公司注册资本已足额缴纳，其中货币出资30.00万元，土地使用权出资20.00万元。

2002年6月17日，龙游县工商行政管理局核发了注册号为3308252001067号的《企业法人营业执照》。

龙游莱德桑铸造有限公司成立时的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
叶建山	货币	13.50	27.00
柯树荣	货币	3.00	6.00
方志仙	货币	1.95	3.90
萧亚兵	货币	3.45	6.90
叶金山	货币	3.00	6.00
周勇根	货币	5.10	10.20
龙游莱德桑机械有限公司	土地使用权	20.00	40.00
合计		50.00	100.00

注：固特铸造设立时浙江莱德桑机械有限公司用以出资的土地使用权尽管交付固特铸造使用，但一直未办理产权过户登记手续。2015年固特铸造的股东会决议，同意莱德桑以其对固特铸造的20万债权进行出资替换，同时莱德桑承诺同意将无偿提供前述土地使用权给固特铸造使用。

## 2、第一次股权转让

2007年5月18日，经龙游莱德桑铸造有限公司股东会审议通过，同意股东柯树荣将其持有公司3.00万元的出资额以3.00万元的价格转让给叶建山；同意股东方志仙将其持有公司1.95万元的出资额以1.95万元的价格转让给叶建山；同意股东萧亚兵将其持有公司3.45万元的出资额以3.45万元的价格转让给叶建山；同意股东叶金山其持有公司3.00万元的出资额以3.00万元的价格转让给叶建山；同意股东周勇根将其持有公司5.10万元的出资额以5.10万元的价格转让给叶建山；同意股东莱德桑机械将其持有公司20.00万元的出资额以20.00万元的价格转让给叶建山。同日，上述股权转让双方均签署了《股权转让协议》。

2007年6月12日，龙游莱德桑铸造有限公司就上述转让事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续。

本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
叶建山	货币、土地使用权	50.00	100.00
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、第二次股权转让及第一次名称变更

2015年5月29日，经龙游莱德桑铸造有限公司股东会审议通过，同意公司名称变更为龙游固特铸造有限公司，同意股东叶建山将其持有公司50.00万元的出资额以50.00万元的价格转让给浙江固特气动机械有限公司。同日，上述股权转让双方均签署了《股权转让协议》

2015年6月26日，固特铸造就上述转让事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续。

本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
浙江固特气动机械有限公司	货币、土地使用权	50.00	100.00
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

### 4、关于公司收购固特铸造相关事宜的说明

#### (1) 固特铸造被收购前的情况

固特铸造被收购前的注册资本为人民币50万元，住所地为龙游县石佛乡杜山坞村，法定代表人为叶建山，经营范围：一般经营项目铸件、机械配件制造、销售（涉及许可证的凭许可证经营）。叶建山担任执行董事兼经理，方志仙为监事。

被收购前，固特铸造的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
叶建山	50.00	100.00
合计	50.00	100.00

固特铸造的审计基准日为2015年4月30日。被收购前，固特铸造的2013年、2014年的经营情况如下：

科目	2013年	2014年
----	-------	-------

营业收入	5,421,731.45	3,378,140.76
营业成本	5,193,248.09	2,929,259.28
营业利润	-19,030.75	80,847.40
利润总额	-19,024.92	77,847.40
净利润	-19,735.68	53,925.82

根据评估报告，截至2015年4月30日固特铸造的资产、负债及净资产评估情况如下：

项目	截至2015.4.30 (万元)
流动资产	174.06
固定资产	136.44
流动负债	255.63
净资产	54.87

## (2) 必要性及对公司经营和财务的影响

固特铸造主要生产固特科技所生产的各种系列阀门所需的铸件。

根据固特铸造财务记录，固特铸造报告期内生产的铸件主要销售给固特科技，具体销售收入及销售给固特科技的金额如下：

期间	固特铸造营业收入总额	其中：销售给固特科技的金额
2013年度	5,421,731.45	5,417,684.55
2014年度	3,398,140.76	3,397,542.64
2015年1-6月	2,150,814.74	2,136,828.32

根据固特科技的财务记录，固特科技在报告期内所购入的铸件的金额、数量以及其中向固特铸造购入的铸件的金额、数量如下：

期间	固特科技购入铸件情况	其中向固特铸造购入铸件情况
----	------------	---------------

	金额	数量	金额	数量
2013 年度	5,697,820.35	751.92	5,417,684.55	724.88
2014 年度	3,787,375.00	495.59	3,397,542.64	457.65
2015 年 1-6 月	2,233,087.82	298.73	2,136,828.32	289.36

综上所述，固特铸造 95%以上生产的铸件销售给固特科技，而固特科技生产所需铸件 90%以上向固特铸造购入，双方之间在报告期内存在经常性的关联交易且该关联交易将一直将会持续。为了规范前述经常性的关联交易，经固特铸造股东决定及固特有限股东会决议，同意固特有限收购叶建山持有的固特铸造 100%股权。

因此，固特有限收购固特铸造 100%股权，有利于增强固特科技业务的独立性和完整性，股权收购行为具有必要性，且有利于简化公司财务处理。

### (3) 定价依据及转让对价的支付

叶建山转让固特铸造 100%股权的基准日为 2015 年 4 月 30 日，转让股权的作价依据主要参考评估值。为了实现本次股权转让作价的公允性，公司聘请了衢州永泰资产评估有限公司对固特铸造截至 2015 年 4 月 30 日的整体资产进行了评估，并于 2015 年 5 月 28 日出具了衢永泰评字龙[2015]第 16 号《资产评估报告书》，评估结果：截至 2015 年 4 月 30 日，固特铸造评估净资产为 548,747.01 元。

鉴于固特铸造所生产的铸件是固特科技的主要原材料，且对固特科技所生产的阀门的质量影响较大，股东叶建山为了支持固特科技的发展，本次股权作价为 50 万元（即每股作价 1 元），比评估值 548,747.01 元下浮了 8.88%。

固特有限收购固特铸造 100%股权的作价公允，未损害公司及其他股东利益。

固特有限采取对冲股东欠款的方式向叶建山支付收购固特铸造股份的款项 50.00 万元。

### (4) 决策程序

针对本次固特有限收购固特铸造 100%股权，固特铸造及固特有限分别履行了以下程序：

衢州永泰资产评估有限公司对固特铸造截至 2015 年 4 月 30 日的整体资产进行了评估，并于 2015 年 5 月 28 日出具出具《资产评估报告书》。

固特铸造于 2015 年 5 月 29 日出具股东决定，股东叶建山同意以 50 万元的作

价将其持有的 100%固特铸造的股权转让给固特有限。

同日，固特有限召开股东会决议，同意以 50 万元的对价向股东叶建山购入其持有的固特铸造 100%股权。

同日，叶建山与固特有限签署了《股权转让协议》，叶建山将其所持有的固特铸造的 50 万股权以人民币 50 万的价格转让给固特有限。

固特有限收购固特铸造 100%股权的行为履行了必要的法律程序，收购程序合法合规。

## （二）全资子公司固正机器

### 1、设立

公司前身为浙江宜成机器制造有限公司，系宜成环保分立而来，成立于2013年6月13日，注册资本为600万元人民币，其中方志仙以货币出资390.00万元，占注册资本的65%；周永君以货币出资210.00万元，占注册资本35%。

2013年3月27日，宜成环保召开股东会，决议如下：

①同意宜成环保派生分立出一个公司即宜成机器，分立基准日为2013年5月31日；

②财产分割方案：分立后原宜成环保所拥有资产中由宜成机器享有货币3,723,944.54元，应收票据546,000.00元，应收账款23,360.00元；其他应收款818,560.00元，预付账款1,389,630.50元，存货247,442.69元，固定资产13,304.78元。

③分立后宜成机器注册资本为600万元人民币，其中方志仙以货币出资390.00万元，占注册资本的65%；周永君以货币出资210.00万元，占注册资本35%。

④分立后公司债权债务承继方案：原宜成环保的债务由宜成环保、宜成机器承继，宜成环保继续经营、宜成机器办理设立登记手续后经营。

⑤分立后公司的职工安置办法：原宜成环保的职工全部由宜成环保、宜成机器接收，

2013年4月9日，宜成环保于《浙江市场导报》上刊登分立公告。

2013年5月31日，方志仙和周永君出具《债务清偿或债务担保的说明》，分立基准日账面债务26,013,952.48元，其中25,251,709.97元由分立后宜成环保承担，剩余债务762,242.51元由固正机器承担。

2013年5月31日，浙江宜成机器制造有限公司召开股东会，确认《债务清偿或债务担保的说明》不含虚假内容，分立后注册资本为600万元人民币，其中方志仙出资390.00万元，占注册资本的65%；周永君出资210.00万元，占注册资本35%。

2013年6月1日，龙游泰州会计师事务所有限公司出具龙泰会师验（2013）047号《验资报告》，验证确认：截至2013年5月31日，固正机器已收到宜成环保分立划转实收资本合计600.00万元和相应的资产、负债。

2013年6月13日，龙游县工商行政管理局核发了注册号为330825000033300号的《企业法人营业执照》。

浙江宜成机器制造有限公司成立时的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
方志仙	货币	390.00	65.00
周永君	货币	210.00	35.00
合计		<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、第一次股权转让及第一次名称变更

2015年6月18日，经浙江宜成机器制造有限公司股东会审议通过，同意公司名称变更为浙江固正机器制造有限公司，同意股东方志仙将其持有公司390.00万元的出资额以390.00万元的价格转让给浙江固特气动机械有限公司；同意股东周永君将其持有公司210.00万元的出资额以210.00万元的价格转让给浙江固特气动机械有限公司。同日，上述股权转让双方均签署了《股权转让协议》

2015年6月26日，固正机器就上述转让事宜在龙游县工商行政管理局履行了工商变更登记手续。

本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
浙江固特气动机械有限公司	货币	600.00	100.00
合计		<b>600.00</b>	<b>100.00</b>

## 3、关于公司收购固正机器相关事宜的说明

### （1）被收购前固正机器的情况

根据工商营业执照，固正机器被收购前的基本情况如下：

注册资本为人民币600万元，住所地为龙游县东华街道城南工业区德贤路12号一楼东，法定代表人为叶建山，经营范围：脉冲阀门及通用设备的制造、销售；货物进出口。（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）。叶建山担任执行董事兼总经理，方志仙为监事。

被收购前，固正机器的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
方志仙	390.00	65.00
周永君	210.00	35.00
合计	600.00	100.00

固正机器的审计基准日为2015年4月30日。被收购前，固正机器的2013年、2014年的经营情况如下：

科目	2013年	2014年
营业收入	1,614,769.28	5,046,365.79
营业成本	1,485,018.45	4,758,677.27
营业利润	-272,909.62	-451,682.30
利润总额	-274,824.39	-451,759.05
净利润	-284,803.68	-438,623.86

根据评估报告，截至2015年4月30日固正机器的资产、负债及净资产评估情况如下：

项目	截至2015.4.30（万元）
流动资产	2,154.50
长期投资	10.00
固定资产	3.67
流动负债	1,030.37
净资产	1,137.82

## （2）必要性及对公司经营和财务的影响

固正机器实际经营业务为：脉冲阀门的生产。因此固正机器生产脉冲阀门与固特科技生产的各种阀门存在同业竞争的情形。

为了消除同业竞争，经固正机器及固特有限股东会决议，同意固特有限收购方志仙及周永君持有的固正机器100%股权。

因此，固特有限收购固正机器100%股权，消除了同业竞争，增强了公司业务的完整性和竞争力，本次股权收购行为具有必要性，利于简化公司财务处理。

### (3) 定价依据及转让对价的支付

方志仙及周永君转让固正机器100%股权的基准日为2015年4月30日，截至基准日，固正机器的账面净资产为6308906.51元。根据衢州永泰资产评估有限公司以2015年4月30日为基准日，并于2015年5月28日出具的衢永泰评字龙[2015]第15号《资产评估报告书》，评估结果：截至2015年4月30日，固正机器评估净资产为11378164.76元。

鉴于固特科技收购固正机器股权时，资金较为紧张，股东方志仙和周永君（叶建山之配偶）为了支持固特科技的发展，同意本次股权转让的定价在主要参考账面净资产的基础上，整体股权作价为650万元（即每股作价1.08元），在账面净资产的基础上上浮3.17%，但低于评估值。

固特有限收购固正机器100%股权的作价主要参考固正机器的账面净资产，虽低于评估值，属公司股东支持公司发展的行为，未损害公司及其他股东利益。

固特有限以对冲股东欠款的方式分别向方志仙和周永君及支付收购固正机器股份的款项422.5万元和227.5万元。

### (4) 决策程序

针对本次固特有限收购固正机器100%股权，固正机器及固特有限分别履行了以下程序：

衢州永泰资产评估有限公司对固正机器截至2015年4月30日的整体资产进行了评估，并于2015年5月28日出具出具《资产评估报告书》。

固正机器于2015年6月18日出具股东决定，同意方志仙和周永君将其分别持有的固正机器公司65%股权（即390万元股权）和35%股权（即210万元股权）转让给固特有限。

同日，固特有限召开股东会决议，同意以650万元的对价向股东方志仙和周永君购入二者合计持有的固正机器100%股权。

同日，方志仙、周永君就前述股权转让事宜，分别与固特科技签署股权转让协议，股权转让价款分别为422.5万元和227.5万元，股权分割基准日为2015年6月

30日。

固特有限收购固正机器100%股权的行为履行了必要的法律程序，收购程序合法合规。

## 六、公司重大资产重组情况

报告期内公司不存在重大资产重组情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

1、叶建山，男，1954年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1971年5月至1996年12月历任龙游水泵厂车间主任、科长、厂长；1999年3月至2015年9月任固特有限执行董事兼经理；2015年10月至今任公司董事长、总经理。

2、方志仙，女，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1988年8月至今任龙游县人民医院科教科职员；2009年5月至2015年9月任固特有限监事；2015年10月至今任公司董事。

3、富明宏，男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，职高学历。1987年5月至1996年11月历任龙游县通用机械厂车间车工、车间管理人员；1997年11月至2015年9月任固特有限销售部经理；2015年10月至今任公司董事、副总经理、销售部经理。

4、张寿根，男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年8月至1997年7月任龙游县通用机械厂职员；1997年9月至2015年9月任固特有限常务副总；2015年10月至今任公司董事、副总经理。

5、胡钰琳，女，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年9月至2009年9月任浙江建飞工程咨询有限公司职员；2010年1月至2012年1月任莱德桑机械采购部经理；2015年10月至今任公司董事。

## （二）监事基本情况

1、汪钢粮，男，1959年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984年8月至1996年6月任龙游县通用机械厂职工；2002年2月至2015年9月任固特有限采购部经理；2015年10月至今任公司监事会主席、采购部经理。

2、王瑞士，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999年10月至2015年9月任固特有限业务经理；2015年10月至今任公司监事、业务经理。

3、叶献良，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980年5月至1997年10月任龙游县通用机械厂职工；1997年11月至2015年8月任固特有限生产部经理；2015年9月至今任公司职工代表监事、生产部经理。

## （三）高级管理人员基本情况

1、叶建山，总经理，详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

2、张寿根，副总经理，详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、富明宏，副总经理，详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

4、傅德伟，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2005年2月至2013年7月任宜成环保总经理助理；2013年7月至今任固正机器副总经理；2015年10月至今任公司副总经理。

5、葛蓓菁，女，1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年9月至1998年9月任浙江龙游农药厂财务副科长；1998年10月至2015年6月任浙江龙游石菱水泥厂财务科长；2015年7月至2015年9月任固特有限财务部会计；2015年10月至今任公司财务负责人、信息披露负责人。

## （四）董事、监事、高管任职资格及合法合规

根据《公司法》第一百四十六条规定：“有下列情形之一的，不得担任公司的董事、监事、高级管理人员：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿。公司违反前款规定选举、委派董事、监事或者聘任高级管理人员的，该选举、委派或者聘任无效。董事、监事、高级管理人员在任职期间出现本条第一款所列情形的，公司应当解除其职务。

根据公司董事、监事、高管出具相应的声明与承诺，经查询中国证监会（<http://www.csrc.gov.cn/>）、全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search/>）、全国法院失信被执行人名单信息查询系统（<http://shixin.court.gov.cn/>）、中国裁判文书网（<http://www.court.gov.cn/zgcpwsw/>），公司现任董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的情形；现任董事、监事和高级管理人员最近24个月未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；公司董事、监事和高级管理人员的任职符合法律法规规定。公司的董事、监事、高管最近24个月内不存在重大违法违规行为；公司董事、监事、高管合法合规。

## 八、最近两年主要财务数据和财务指标

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	22,842,741.61	32,272,167.50	31,206,623.71
净利润（元）	3,119,245.49	2,838,481.91	3,567,896.41
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,964,567.83	3,123,587.42	3,753,018.80
扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,833,994.48	2,709,021.23	3,026,717.00

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,679,316.82	2,994,126.74	3,211,839.39
毛利率（%）	36.50	31.22	34.95
净资产收益率（%）	5.01	5.56	7.22
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	4.61	5.44	6.23
基本每股收益（元/股）	0.15	0.16	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.16	0.19
应收账款周转率（次）	0.84	1.22	1.07
存货周转率（次）	1.88	2.93	3.64
经营活动产生的现金净流量（元）	-1,303,020.57	10,297,068.06	1,421,211.43
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	0.51	0.07
<b>项目</b>	<b>2015年6月30日</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>2013年12月31日</b>
总资产（元）	63,984,349.31	96,984,554.06	88,225,592.11
所有者权益（元）	31,711,052.56	61,141,807.07	58,303,325.16
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益（元）	31,711,052.56	57,712,034.97	54,588,447.55
每股净资产（元/股）	1.59	3.06	2.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.59	2.89	2.73
资产负债率（%）	47.19	33.51	36.86
流动比率（倍）	1.37	2.13	2.26
速动比率（倍）	1.16	1.88	2.05

## 九、相关中介机构

### （一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

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

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：杨国兴

项目小组成员：陈晓瑜、王康、孙登元

## （二）律师事务所

机构名称：北京德恒（杭州）律师事务所

负责人：夏勇军

住所：杭州市江干区秋涛北路 72 号三新银座楼 902

联系电话：0571-86508080

传真：0571-87357760

经办律师：周华俐、朱翠屏

## （三）会计师事务所

机构名称：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人：姚庚春

住所：北京市复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

联系电话：010-88000211

传真：010-88000003

经办注册会计师：林猛，周书奕

## （四）资产评估机构

机构名称：中联资产评估集团有限公司

法定代表人：胡智

住所：北京市复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4

联系电话：010-88000066

传真：010-88000006

经办注册评估师：刘赛莉、邓爱桦

### （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

### （六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

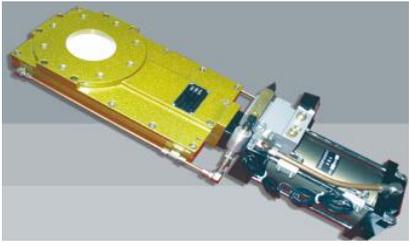
### 一、公司业务概况

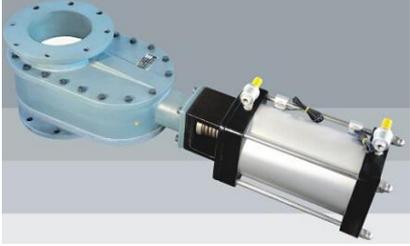
#### (一) 主营业务

公司目前主要从事阀门的研发、生产、销售，公司生产的阀门产品主要应用于石油化工、煤化工、火力发电等领域。

#### (二) 主要产品和服务

公司主要产品有四大系列：蝶阀系列、闸阀系列、圆顶阀系列、圆盘阀系列；子公司固正机器的主要产品为脉冲阀，子公司固特铸造主要生产上述系列阀门所需的铸件。

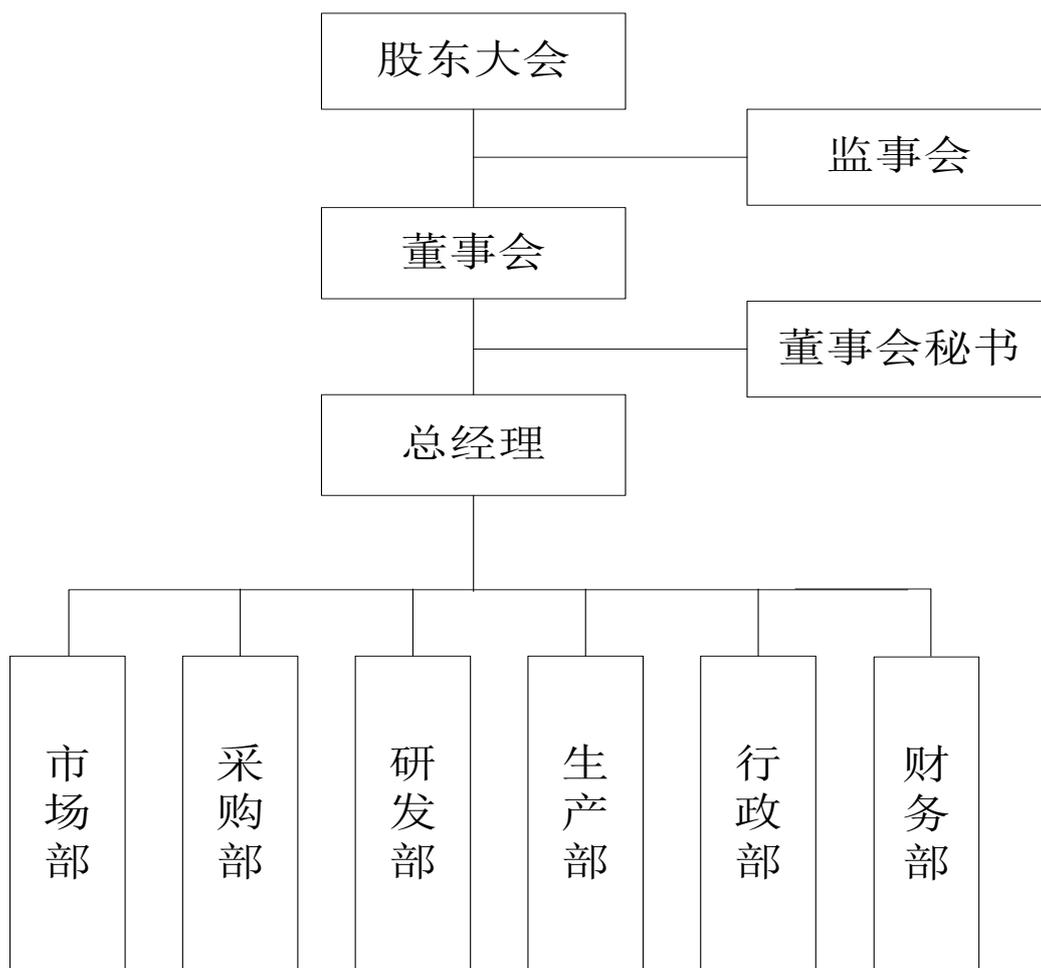
产品系列	产品名称	产品简介
蝶阀系列	气动蝶阀 	蝶阀主要适用于用于石化、电力、气力输送工等工业装置；具有重量轻、安装方便、易更换等特点；操作扭矩小，开启迅速；开关位置显示明晰；密封性能优良；安装位置、安装角度不受限制。
	手动蝶阀 	
闸阀系	陶瓷单阀板闸阀 	主要适用于热电厂干灰系统仓泵进出料阀，也用于矿山、造纸、化工等各类有磨损的干粉尘、水、蒸汽等介质的官道上做启闭之用。采用单阀板，料口全流通无阻挡物，有压缩空气自动吹堵装置，卡灰、积灰现象少；采用耐磨增韧结构陶瓷密封，机械强度高、耐磨性好；可任意位置、角度安装；结构紧凑、安装方便；密封副可更换，节约了成本。
	陶瓷双阀板闸阀	

列		<p>主要适用于热电厂干灰系统仓泵进出料阀，也用于矿山、造纸、化工等各类有磨损的干粉尘、水、蒸汽等介质的官道上做启闭之用。采用双阀板，密封副采用耐磨增韧结构陶瓷，具有较好的机械性能和耐磨性能，解决了密封面因物料冲刷而易被冲蚀、寿命不高的问题，因而具有更长的使用寿命,能为用户带来理想的使用效果和经济效益，有利于设备检修和运行调节，从而使整体运行的安全性、经济性明显提高。</p>
圆顶阀系列	<p style="text-align: center;">气动圆顶阀</p> 	<p>圆顶阀是一气体输送固体物料的开关器，起到开通和隔断管道空间的作用。它适用于通过松散的、干燥的、非粘性的、可流动的固体物料的密封输送系统，特别适用于火电厂的灰渣处理系统。该阀适用介质气体、液体、半流体及固体粉末。</p> <p>圆顶阀的关断是由一个球形阀芯和一个充气的橡胶密封圈来实现的，而开与关又是在无压力状态下进行的，实现了两者无接触位移。圆顶阀阀芯根据使用场合的不同，采用不同材料，表面进行不同硬化处理方式，利用阀芯光滑坚硬的表面，可保证与橡胶密封圈良好的紧密接触以保证密封的可靠。橡胶密封圈采用特种橡胶制成，具有耐高温、耐腐蚀、耐磨损、耐老化等特点，使用寿命长。阀门开启时，料口全流通无阻挡。</p>
圆盘阀系列	<p style="text-align: center;">气动圆盘阀</p> 	<p>根据使用场合的不同，圆盘阀可分为单向密封和双向密封。双向密封形式主要用于出料阀及管路切换阀；单向密封形式主要用于进料阀及平衡阀，以更好地解决阀门卡灰问题和灰满泵情况下阀不能关闭的问题。</p> <p><b>RDV</b> 旋转圆盘闸阀通过旋转轴带动阀板运动，使得阀门开关动作时的运动为旋转运动。气动执行机构的活塞杆不与介质直接接触，延长了执行机构的使用寿命。密封副采用硬质合金、陶瓷等耐磨材料，具有较好的机械性能和耐磨性能，解决了密封面因物料冲刷而易被冲蚀、寿命不高的问题，因而具有更长的使用寿命,能为用户带来理想的使用效果和经济效益，有利于设备检修和运行调节，从而使整体运行的安全性、经济性明显提高。</p>

脉冲阀	<p>YCS 型活塞式电磁脉冲阀</p> 	<p>脉冲阀作为清灰系统的核心部件，其性能的好坏对清灰的效率，对除尘器的正常运行有直接的影响。</p> <p><b>YCS 型活塞式电磁脉冲阀特点：</b>取消了大膜片，脉冲阀整体使用寿命大大延长；采用特制的活塞（阀芯）作为开启元件，它的膜片响应时间更短，脉冲阀开启速度更快，使得喷吹气流压力损失更小；结构紧凑，脉冲阀布置方便，大大降低设备成本；结构简单，故障率低，维修方便；具有优秀的软着陆功能，提高滤袋寿命；采用嵌入式安装，喷吹阻力小；</p> <p><b>YCS 型活塞式电磁脉冲阀在结构及性能上的独特优势，在脉冲清灰系统中采用此类脉冲阀已逐步成为一种趋势。</b></p>
铸件		<p>铸件即用各种铸造方法获得的金属成型物件，即把冶炼好的液态金属，用浇注、压射、吸入或其它浇铸方法注入预先准备好的铸型中，冷却后经打磨等后续加工手段后，所得到的具有一定形状，尺寸和性能的物件。</p>

## 二、公司组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构

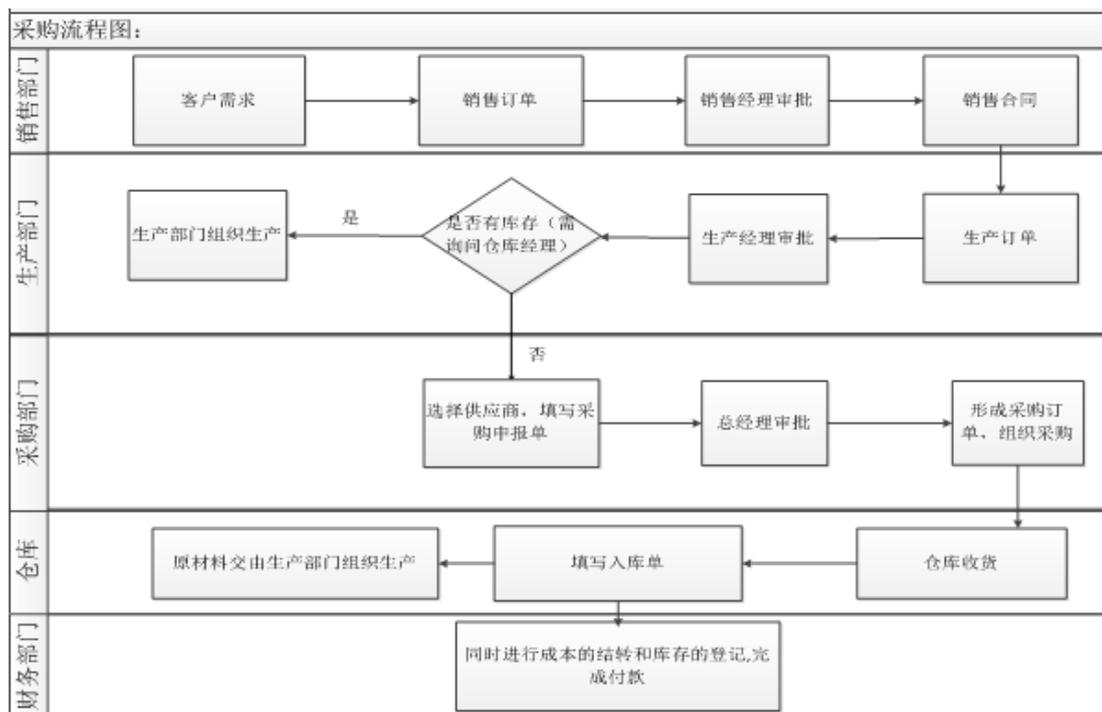


## (二) 业务流程及方式

### 1、采购流程

公司主要采购硬质合金、陶瓷板、铸件、圆钢等原材料。具体流程如下：采购部门在拿到生产经理审批的生产订单后，同仓库管理人员对生产所需原材料的库存水平进行查看，若库存水平充裕，则由仓库主管签发出库单后交由生产部门进行生产；若库存水平不足，则在选择合适的供应商后填写采购申购单，交由总经理审核，由采购员组织采购，形成采购订单，再将采购的原材料收入仓库，最后生产部门、采购部门以及仓库将相关的内外部凭证交由财务部门，由其进行成本核算和记账工作，并完成对供应商付款。

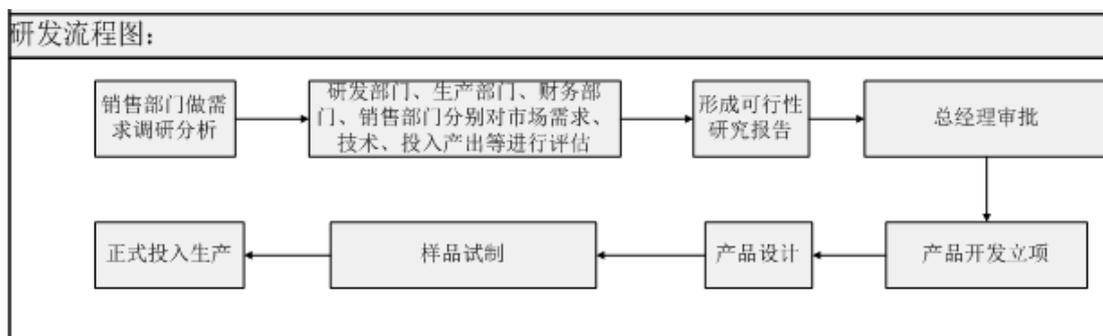
公司采购流程图如下：



## 2、研发流程

公司在进行新产品研发时，首先销售部门会对市场需求进行调研分析，并将调研结果一式四份交由研发部门、生产部门、财务部门、销售部门，上述部门分别对市场需求、投入产出等进行评估，如果均可行则编制可行性研究报告，并由总经理签字审批。研发部门根据可行性研究报告和现有技术水平进行产品设计，将初步研发成果交由生产部门进行生产。

公司研发流程图如下：

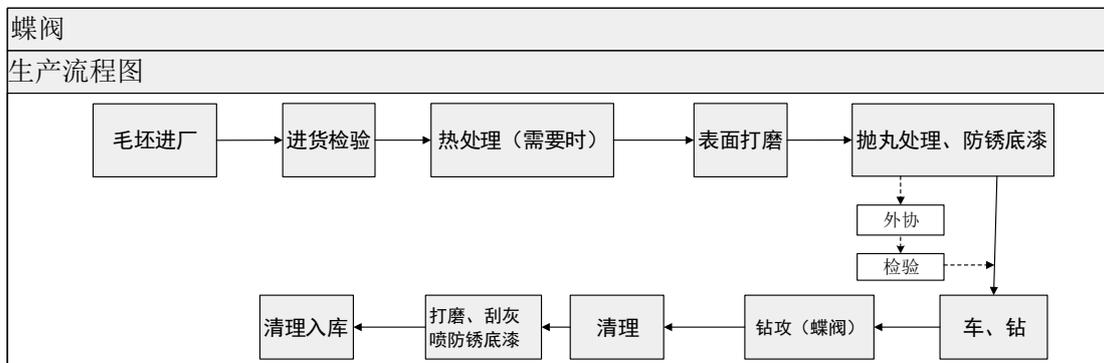


## 3、生产流程

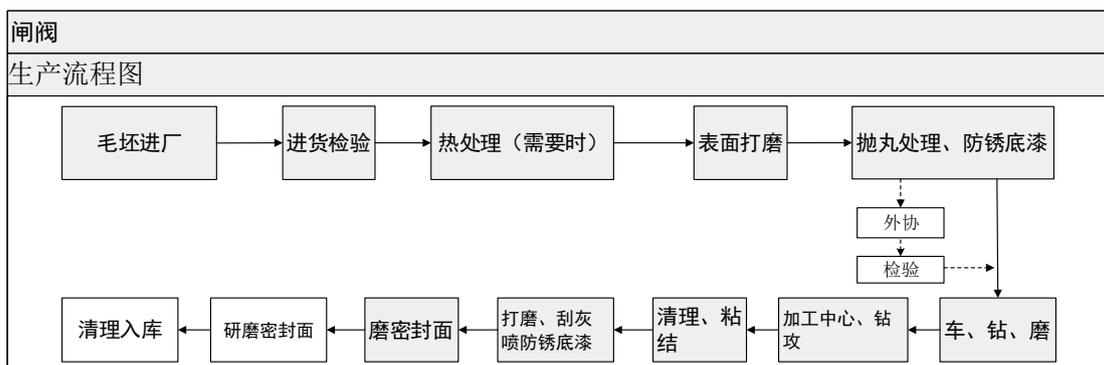
由于阀门产品的规格繁多，客户需求多样，公司主要采用“以销定产”的生产模式，即根据客户对于产品规格的要求进行生产。在接到订单后公司根据客户对产

品规格的要求进行原材料的选配并安排生产计划。然后生产线按照生产计划进行生产，同时在生产过程中进行质量监控，最终进行产品的交付。

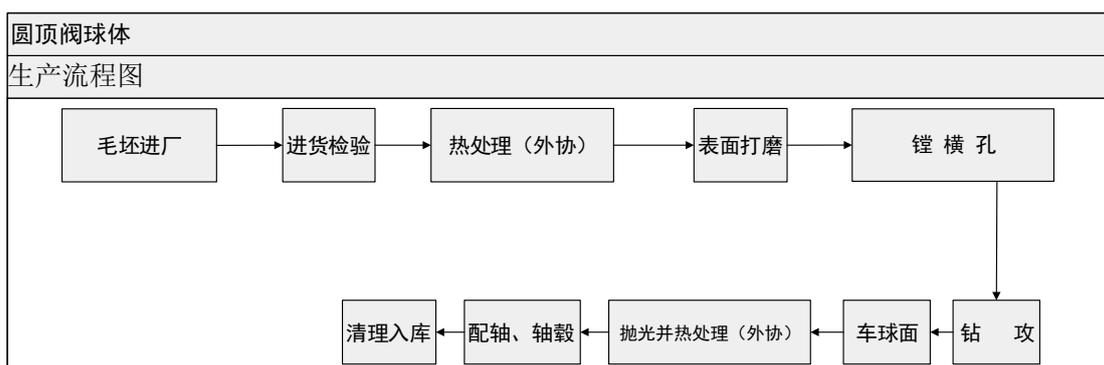
蝶阀生产流程图如下所示：



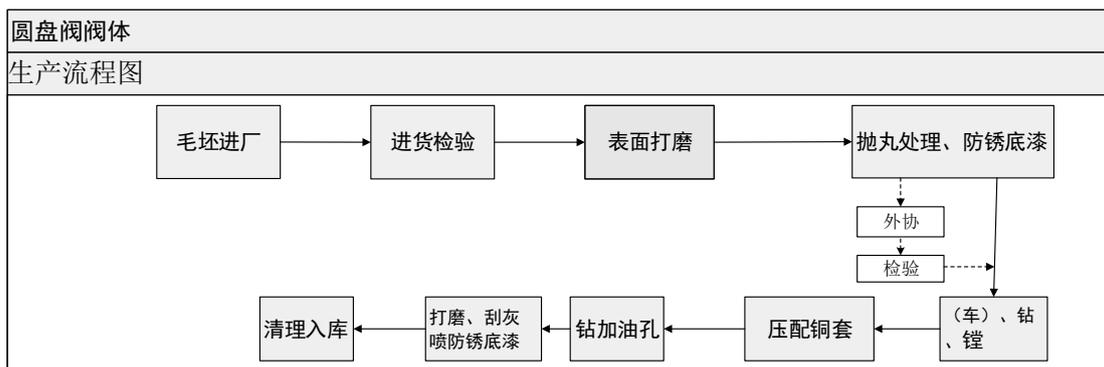
闸阀生产流程图如下所示：



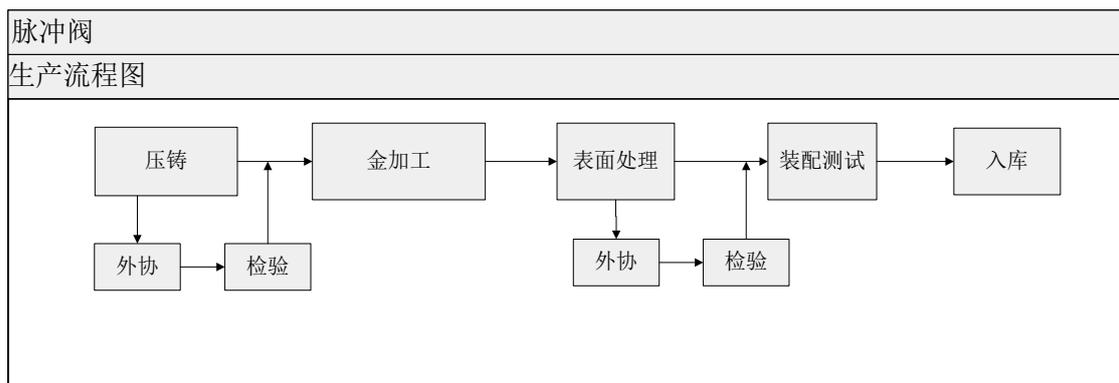
圆顶阀生产流程图如下所示：



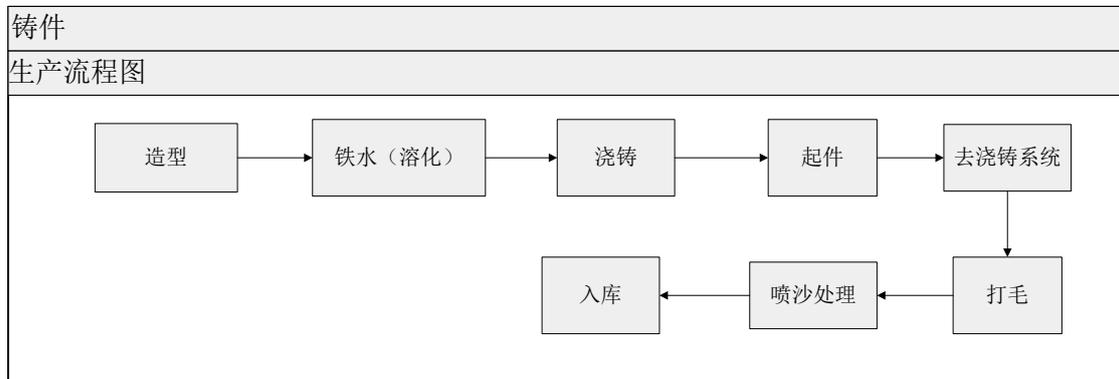
圆盘阀生产流程图如下所示：



脉冲阀生产流程图如下所示：



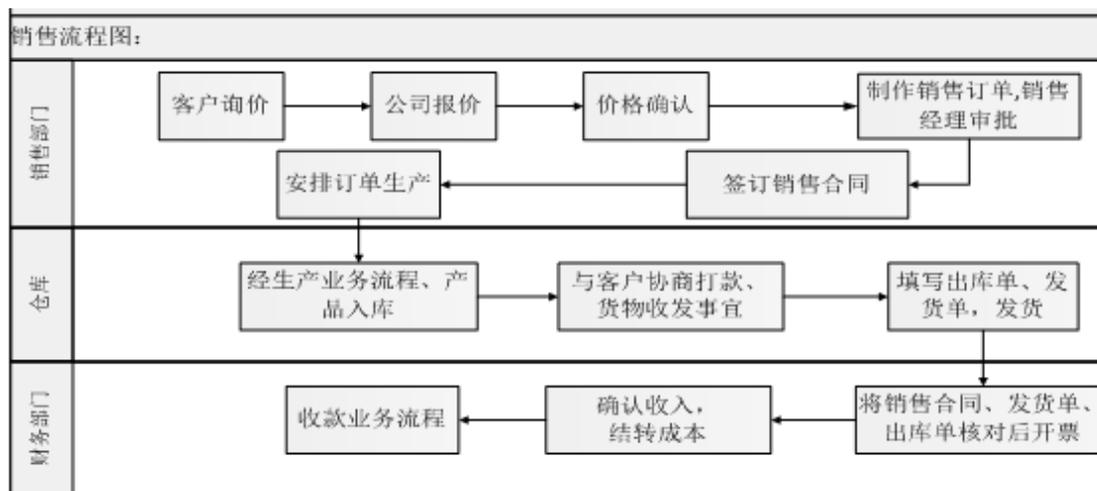
铸件生产流程图如下所示：



#### 4、销售流程

公司主要采用直销模式，产品全部为内销，主要销售给火电厂、环保科技设备公司等。销售流程如下：首先与客户确认交易价格和数量，制作销售订单，经销售经理审批后，与客户签订正式的销售合同，即安排生产订单进行生产。经过生产业务流程，产品入库，与客户协商好付款、货物收发事宜后，填写出库单、发货单将货物发出。然后销售部门、生产部门、仓库将销售合同、成本计算表、发货单、出库单等内外部凭证交由财务部门，由财务人员核对一致后开具销售发票并确认收入、结转成本，最后进入收款业务流程。

公司的销售流程图如下：



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司产品或服务所使用的主要技术

公司产品使用的主要技术如下表所示：

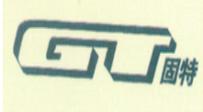
序号	产品名称	主要技术指标	技术特点
1	气动蝶阀	公称压力：1.6MPa；介质温度：≤ -40℃-150℃；强度试验：2.4MPa；密封试验：1.76MPa	阀门密封副采用特殊配方材料，具有耐温、耐冲蚀、耐磨损等性能；小型轻便，结构简单，容易拆装，适用于多种介质，温度不超过 150℃；密封性能优良；操作扭矩小，开启迅速；开关位置显示明晰；安装位置、安装角度不受限制。
2	气动圆顶阀	公称压力：1.0MPa；介质温度：≤250℃；强度试验：1.5MPa；密封试验：1.1MPa；气缸的工作压力为 0.4MPa~0.6MPa，密封圈的充气压力为 0.4~0.6MPa 且高于输送压力 0.15MPa，使用洁净、	圆顶阀的关断是由一个球形阀芯和一个充气的橡胶密封圈来实现的，而开与关又是在无压力状态下进行的，实现了两者无接触位移。 圆顶阀阀芯根据使用场合的不同，采用不同材料，表面进行不同硬化处理方式，利用阀芯光滑坚硬的表面，可保证与橡胶密封圈良好的紧密接触以保证密封的可靠。橡胶密封圈采

序号	产品名称	主要技术指标	技术特点
		干燥、无油压缩空气。	用特种橡胶制成,具有耐高温、耐腐蚀、耐磨损、耐老化等特点,使用寿命长。阀门开启时,料口全流通无阻挡。
3	气动圆盘阀	公称压力: 1.0MPa; 介质温度: $\leq 150\sim 450^{\circ}\text{C}$ , 耐高温; 强度试验: 1.5MPa; 密封试验: 1.1MPa	料口全流通无阻挡物, 卡灰、积灰现象少; 耐磨性好, 使用寿命长; 阀门安装使用时有方向要求, 介质流向应与阀门上的标志一致; 结构紧凑、安装方便。
4	陶瓷单阀板闸阀	公称压力: 1.0MPa; 介质温度: $\leq 150^{\circ}\text{C}$ ; 强度试验: 1.5MPa; 密封试验: 1.1MPa	料口全流通无阻挡物, 有压缩空气自动吹堵装置, 卡灰、积灰现象少; 采用耐磨增韧结构陶瓷密封, 机械强度高、耐磨性好; 可任意位置、角度安装; 结构紧凑、安装方便; 密封副可更换, 节约了成本。
5	陶瓷双阀板闸阀	公称压力: 1.0MPa; 介质温度: $\leq 200^{\circ}\text{C}$ ; 强度试验: 1.5MPa; 密封试验: 1.1MPa	料口全流通无阻挡物, 有压缩空气自动吹堵装置, 卡灰、积灰现象少; 采用高档增韧结构陶瓷密封, 机械强度高; 耐磨性好, 使用寿命长; 可任意位置、角度安装; 结构紧凑、安装方便; 密封副可更换, 节约了成本; 高温场合使用效果好。
6	YCS 型活塞式电磁脉冲阀	公称压力: 0.2MPa~0.6MPa; 介质温度: $\leq 200^{\circ}\text{C}$ ; 强度试验: 1.5MPa; 密封试验: 1.1MPa	取消了大膜片, 脉冲阀整体使用寿命大大延长; 采用特制的活塞(阀芯)作为开启元件, 它的膜片响应时间更短, 脉冲阀开启速度更快, 使得喷吹气流压力损失更小; 结构紧凑, 脉冲阀布置方便, 大大降低设备成本; 结构简单, 故障率低, 维修方便; 具有优秀的软着陆功能, 提高滤袋寿命; 采用嵌入式安装, 喷吹阻力小;

## (二) 公司的无形资产情况

### 1、商标

截至说明书签署之日，公司拥有的商标情况如下：

序号	商标	所有人	注册号	类别	注册有效期限	使用商品
1		固特有限	4417918	第7类	2007.10.28-2017.10.27	气体分离设备、压缩机（机器）、气动元件、气动传送装置、空气压缩机
2		固特有限	3399047	第7类	2004.10.14-2024.10.13	气动元件、阀（机器零件）、调压阀

注：上述商标权尚登记在有限公司名下，公司目前正在办理将上述商标权过户至股份公司名下的变更登记手续。

## 2、专利

公司拥有 13 项专利，3 项未缴年费专利权终止等恢复，5 项正在申请专利，具体如下表：

### (1) 已授权专利

序号	专利名称	专利号	类型	权利人	权利期限
1	一种平板闸阀	ZL201020128933.6	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
2	软密封闸阀	ZL201020128957.1	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
3	双闸板闸阀	ZL201020128939.3	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
4	一种软密封蝶阀	ZL201020128926.6	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
5	一种双闸板闸阀	ZL201020128907.3	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
6	软密封蝶阀	ZL201020128966.0	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
7	一种闸阀	ZL201020128904.X	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10
8	闸阀	ZL201020128902.0	实用新型	固特有限	2010.3.11-2020.3.10

序号	专利名称	专利号	类型	权利人	权利期限
9	一种偏心上阀盖 钻孔夹具	ZL201320578313.6	实用新型	固特有限	2013.9.18-2023.9.17
10	一种圆顶阀半球 面阀芯加工组 合夹具	ZL201320578290.9	实用新型	固特有限	2013.9.18-2023.9.17
11	一种可持续修复 密封性能的圆盘 阀	ZL201320580565.2	实用新型	固特有限	2013.9.22-2023.9.21
12	圆盘阀平面轴承 保护结构	ZL201420379837.7	实用新型	固特有限	2014.7.10-2024.7.9
13	一种圆顶阀	ZL201420379716.2	实用新型	固特有限	2014.7.10-2024.7.9
14	一种单向密封圆 盘阀 <sup>[注]</sup>	ZL201420379890.7	实用新型	固特有限	2014.7.10-2024.7.9
15	一种阀门组合式 密封结构 <sup>[注]</sup>	ZL201420385752.X	实用新型	固特有限	2014.7.14-2024.7.13
16	一种密封副偏心 研磨机 <sup>[注]</sup>	ZL201420389717.5	实用新型	固特有限	2014.7.15-2024.7.14

注：上述专利权尚登记在有限公司名下，其中专利14、15、16未缴年费专利权终止等恢复。

## (2) 正在申请专利

序号	专利名称	申请号	类型	申请人	申请日	备注
1	密封副偏心研 磨机及其方法	201410335411.6	发明	固特有限	2014.07.15	已受理
2	阀门组合式密 封结构及其方 法	201410332072.6	发明	固特有限	2014.07.14	已受理
3	一种可持续修 复密封性能的 圆盘阀及其方 法	201310426311. X	发明	固特有限	2013.09.18	已受理
4	一种偏心上阀 盖钻孔夹具及 其夹紧方法	201310426313.9	发明	固特有限	2013.09.18	已受理
5	一种圆顶阀半 球面阀芯加工 组合夹具及其 夹持办法	201310426298.8	发明	固特有限	2013.09.18	已受理

### 3、土地使用权

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有的土地使用权情况如下：

名称	座落	所有权人	使用权面积 (平方米)	取得日期	终止日期	账面价值 (元)	取得方式	他项权利
龙游国用(2010)第 102-57 号	湖镇镇大路邵 18 号	固特有限	20,296.50	2010年7月21日	注[1]	1,914,468.43	出让	抵押[2]

注[1]：根据土地使用权显示，其中沿公路的 12,466.50 平方米土地使用权终止期限为 2051 年 11 月 14 日，其余 7,830.00 平方米土地使用权终止期限为 2060 年 5 月 1 日。

注[2]：上述土地使用权抵押给中国银行股份有限公司龙游县支行，抵押情况详见本《公开转让说明书》之“第四节 公司财务”之“六、经营成果和财务状况分析”之“（二）最近两年及一期主要资产情况”之“8、固定资产”。

### （三）公司业务许可资格或资质情况

序号	证书类型	证书编号	发证机关	有效期	单位
1	质量管理体系认证证书	1313Q10020R0S	浙江公信认证有限公司	2013.1.10-2016.1.9	固特有限
2	职业健康安全管理体系认证证书	1313S10005R0S	浙江公信认证有限公司	2013.1.10-2016.1.9	固特有限
3	环境管理体系认证证书	1313E10008R0S	浙江公信认证有限公司	2013.1.10-2016.1.9	固特有限
4	中华人民共和国特种设备制造许可证	TS2710X58-2016	国家质量监督检验检疫总局	2012.11.13-2016.11.12	固特有限
5	高新技术企业证书 <sup>[注]</sup>	GF201233000574	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	2012.10.29-2015.10.28	固特有限
6	浙江省排污许可证	浙 HE2015B0129	龙游县环境保护局	2015.10.08-2020.10.07	固特有限

7	浙江省排污许可证	浙 HE2015B0131	龙游县环境保护局	2015.10.08-2020.10.07	固正机器
8	浙江省排污许可证	浙 HE2015B0130	龙游县环境保护局	2015.10.08-2020.10.07	固特铸造

注：公司已通过高新技术企业复审，2015年9月18日，浙江省科技厅发浙高企认（2015）1号《关于浙江省2015年拟认定1493家高新技术企业的公示》文，拟认定固特有限为高新技术企业，公示期为15个工作日，截至说明书签署日，公示期已过，公司未收到有异议的通知。

#### （四）公司取得的特许经营权情况

报告期内，公司经营不存在特许经营权情况。

#### （五）公司环境保护情况

根据《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函[2008]373号）中规定的重污染行业分类，重污染行业主要包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革。公司生产阀门等产品所用金属材料全部为外购，生产过程产生的污染主要是加工生产中产生的废气污染和生产、生活废水，不属于重污染行业。

1、公司目前使用的生产项目依法办理了环评批复、环评验收及“三同时”验收等批复文件等环评手续，主要情况说明如下：

2015年6月29日，龙游县环境保护局出具龙环建[2015]139号《关于浙江固特气动机械有限公司扩建年产100万副天线生产线项目环境影响报告表审查意见的函》，原则同意环评报告表结论。环评报告表经批复后可作为该项目实施和环境管理的依据。

2015年9月30日，龙游县环境保护局出具龙环验[2015]17号《关于浙江固特气动机械有限公司年产2000台气动阀门和500台螺杆空压机建设项目竣工环境保护验收意见的函》，经现场检查和资料审核，固特有限年产2000台气动阀门和500台螺杆空压机建设项目基本落实了环评及环评批复提出的主要环保措施和要求，基本符合项目竣工环保设施验收条件，原则同意本项目工程配套的环保设施投入运行。

2015年9月30日，龙游县环境保护局出具龙环验[2015]18号《关于浙江固特气动机械有限公司扩建年产100万副天线生产线项目竣工环境保护验收意见的函》，

经现场检查和资料审核，固特有限扩建年产100万副天线生产线项目基本落实了环评及环评批复提出的主要环保措施和要求，基本符合项目竣工环保设施验收条件，原则同意本项目工程配套的环保设施投入运行。

公司持有龙游县环境保护局颁发的编号为浙 HE2015B0129 的《浙江省排污许可证》，该排污许可证的有效期为：自 2015 年 10 月 8 日至 2020 年 10 月 7 日止。

### 2、子公司固特铸造已履行的环保手续主要情况说明如下：

2005 年 7 月 5 日，龙游县环境保护局出具龙环函[2005]52 号《关于龙游莱德桑铸造有限公司年产 20000 只空压机曲轴箱项目环境影响报告表审查意见的函》，原则同意龙游莱德桑年产 20000 只空压机曲轴箱项目补办环保审批手续，同意龙游莱德桑按报告表规定的内容在已定地点建设。环评报告表的有关内容可作为该项目实施污染防治和企业环境管理的依据。

2015 年 9 月 14 日，龙游县环境保护局出具龙环后备[2015]5 号《龙游县环境保护局建设项目环境影响后评价备案表》，根据煤科集团杭州环保研究有限公司编制的《龙游固特铸造有限公司年产 2 万只空压机曲轴箱建设项目环境影响后评价报告》，原则同意变更备案，要求固特铸造办理项目环保设施竣工验收及排污许可等相关手续。

2015 年 9 月 29 日，龙游县环境保护局出具龙环验[2015]16 号《关于龙游固特铸造有限公司年产 2 万只空压机轴箱建设项目竣工环境保护验收意见的函》，经现场检查和资料审核，固特铸造年产 2 万只空压机轴箱建设项目基本落实了环评及环评批复提出的主要环保措施和要求，基本符合项目竣工环保设施验收条件，原则同意本项目工程配套的环保设施投入运行。

固特铸造持有龙游县环境保护局颁发的编号为浙 HE2014B0130 的《浙江省排污许可证》，该排污许可证的有效期为：自 2015 年 10 月 8 日至 2020 年 10 月 7 日止。

### 3、子公司固正机器已履行的环保手续主要情况说明如下：

2015 年 8 月 26 日，龙游县环境保护局出具龙环建[2015]195 号《关于浙江宜成机器制造有限公司扩建年产 1000 台（套）通用设备生产线项目环境影响报告表

审查意见的函》，原则同意环评报告表结论。环评报告表经批复后可作为该项目实施和环境管理的依据。

2015年9月22日，龙游县环境保护局出具龙环[2015]100号《关于浙江固正机器制造有限公司扩建年产1000台通用设备生产建设项目验收的意见》，经现场检查和资料审核，符合建设项目竣工环境保护验收条件以及项目整体验收条件，同意该项目的环保设施“三同时”验收。

2015年9月22日，龙游县环境保护局出具龙环[2015]101号《关于浙江固正机器制造有限公司年产10万套脉冲阀及环保设备生产线建设项目验收的意见》，经现场检查和资料审核，符合建设项目竣工环境保护验收条件以及项目整体验收条件，同意该项目的环保设施“三同时”验收。

固正机器持有龙游县环境保护局颁发的编号为浙HE2014B0131的《浙江省排污许可证》，该排污许可证的有效期为：自2015年10月8日至2020年10月7日止。

4、龙游县环境保护局于2015年10月26日出具《证明》，确认公司自设立至今，不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

## （六）公司安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》第二条“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度”，阀门等机械设备产品的生产不在上述范围，因此无需取得安全生产许可。

根据《浙江省建设项目安全设施监督管理办法》“涉及（一）矿山建设项目；（二）生产、经营、储存危险化学品的建设项目；（三）生产、储存烟花爆竹的建设项目；（四）法律、行政法规规定需要进行安全条件论证和安全评价并应当由安全生产监督管理部门审查批准的其他建设项目，生产经营单位应依法向安全生产监督管理部门申报竣工验收。安全设施未经竣工验收或者竣工验收不合格的，建设项目不得投入生产和使用”。由于阀门等机械设备产品的建设项目不属于前述范围，无需向安全生产监督管理部门申报验收。

经核实，公司已根据《安全生产管理法》的要求，建立了安全生产责任制，制定了《安全防范办法》等安全生产规章制度和安全操作规程；在有危险因素的生产经营场所和有关设施、设备上，设置明显的安全警示标志；定期检查和保养安全设施设备；为从业人员配备劳动防护用品并督促其使用，对从业人员进行上岗前及不定期的安全生产教育和培训。

经浙江公信认证有限公司于2013年1月10日颁发的注册号为1313S10005R0S的《职业健康安全管理体系认证证书》（证书有效期至2016年1月9日）证明：固特有限的职业健康安全管理体系已经评审并符合GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007职业健康安全标准全部条款的要求，认证/注册范围为：20寸以下气体输送配套阀门的设计、生产和服务以及相关管理活动。

龙游县安全生产监督管理局于2015年10月26日出具《证明》，确认公司自设立至今，未发生重大安全生产责任事故，也未因安全生产违法违规行为受到相关行政处罚。

## （七）公司产品质量情况

### 1、公司产品执行的产品质量标准

#### （1）公司生产的阀门，主要执行以下国家标准

标准名称	标准编号	发布单位	实施时间
石油、石化及相关工业用钢制截止阀和升降式止回阀	GB/T12235-2007	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局中国国家标准化管理委员会	2007-11-01
法兰和对夹连接弹性密封蝶阀	GB/T12238-2008	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局中国国家标准化管理委员会	2009-07-01
工业阀门 压力试验	GB/T13927-2008	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局中国国家标准化管理委员会	2009-07-01
阀门的检验和试验	GB/T26480-2011	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局中国国家标准化管理委员会	2011-10-01

#### （2）无国家标准的，公司生产的产品质量执行以下机械行业标准

标准名称	标准编号	发布单位	实施时间
工业用阀门材料选用导 则	JB/T5300-2008	中华人民共和国国家发展和 改革委员会	2008-07-01
对夹式刀形闸阀	JB/T8691-1998	国家机械工业局	1998-07-01
对夹式止回阀	JB/T8937-2010	中华人民共和国工业和信息 化部	2010-07-01

## 2、公司生产的下列产品，被相关部门认定为科学技术成果

产品名称	编号/登记号	发布单位	内容	时间
可持续修复密封性能的圆盘阀	科学技术成果登记证书 14008046	浙江省科技厅	认定固特有限的“可持续修复密封性能的圆盘阀”为浙江省科学技术成果	2014.7.31
可持续修复密封性能的圆盘阀	科学技术成果登记证书 14008045	浙江省科技厅	认定固特有限的“可持续修复密封性能的圆盘阀”为浙江省科学技术成果	2014.7.31
火电粉煤输送特种闸阀	科学技术成果登记证书 11008081	浙江省科技厅	认定固特有限的“火电粉煤输送特种闸阀”为浙江省科学技术成果	2011.12.18
特殊工况用软密封蝶阀	科学技术成果登记证书 11008080	浙江省科技厅	认定固特有限的“特殊工况用软密封蝶阀”为浙江省科学技术成果	2011.12.18
石子煤输送专用阀门	20110788	浙江省经济和信息化委员会	固特有限的石子煤输送专用阀门为省级工业新产品	2011.12.13
旋转圆盘阀	20110787	浙江省经济和信息化委员会	固特有限的旋转圆盘阀为省级工业新产品	2011.12.13

龙游县质量技术监督局于 2015 年 10 月 26 日出具《证明》，确认公司自设立至今，遵守质量技术监督系统的法律、法规，产品质量符合相关的行业标准，不存

在因违反相关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到行政处罚的重大违法违规情形。

### （八）公司的主要固定资产情况

公司的固定资产为房屋及建筑物、生产设备、交通运输设备、办公设备、其他设备等，截至 2015 年 6 月 30 日，公司的固定资产情况如下：

类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	7,792,347.67	3,576,710.83	4,215,636.84	54.10
生产设备	6,871,737.37	3,602,299.30	3,269,438.07	47.58
交通运输设备	402,400.00	213,184.75	189,215.25	47.02
办公设备	556,546.93	295,857.92	260,689.01	46.84
其他设备	10,000.00	9,500.00	500.00	5.00
<b>合计</b>	<b>15,633,031.97</b>	<b>7,697,552.80</b>	<b>7,935,479.17</b>	<b>50.76</b>

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值\*100%

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有的房屋所有权情况如下：

序号	所有权人	房屋所有权号	房产坐落	面积（平方米）	规划用途	抵押情况
1	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100231 号	湖镇镇大路邵 18 号	1,088.05	厂房	抵押
2	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100232 号	湖镇镇大路邵 18 号	1,088.05	厂房	抵押
3	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100233 号	湖镇镇大路邵 18 号	1,088.05	厂房	抵押
4	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100234 号	湖镇镇大路邵 18 号	1,501.36	办公楼	抵押
5	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100235 号	湖镇镇大路邵 18 号	1,280.84	厂房	抵押
6	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100236 号	湖镇镇大路邵 18 号	226.57	厂房	抵押
7	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100237 号	湖镇镇大路邵 18 号	335.09	厂房	抵押
8	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100238 号	湖镇镇大路邵 18 号	2,178.08	厂房	抵押

序号	所有人	房屋所有权号	房产坐落	面积 (平方米)	规划用途	抵押情况
9	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100239号	湖镇镇大路邵 18号	275.17	厂房	抵押
10	固特有限	龙房权证湖镇镇字第 5-100240号	湖镇镇大路邵 18号	1,043.12	宿舍、 食堂	抵押

注：上述序号 1-10 房产抵押给中国银行股份有限公司龙游县支行，抵押情况详见本《公开转让说明书》之“第四节 公司财务”之“六、经营成果和财务状况分析”之“（二）最近两年及一期主要资产情况”之“8、固定资产”。

## （九）员工情况

### 1、员工人数及结构

截至本说明书签署之日，公司员工总数 140 人。

#### （1）按岗位结构划分

岗位	人数（人）	比例（%）
管理人员及其他	21	15.00
销售人员	12	8.57
采购人员	3	2.14
研发人员	14	10.00
生产人员	90	64.29
<b>合计</b>	<b>140</b>	<b>100.00</b>

#### （2）按受教育程度划分

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上	8	5.71
大专	8	5.71
高中及以下	124	88.58
<b>合计</b>	<b>140</b>	<b>100.00</b>

#### （3）按年龄划分

年龄段	人数(人)	比例(%)
30岁以下	11	7.86
30-40岁	20	14.29
40岁以上	109	77.85
合计	<b>140</b>	<b>100.00</b>

截至2015年6月30日，公司有在册员工119人，其中正常职工50人，残疾职工69人，为社会福利公司，其中参加社会保险人数为98人，缴纳的社保保险险种为养老、医疗和失业等；固正机器有在册员工10人，其中参加社会保险人数为7人，缴纳的社保保险险种为养老、医疗和失业等；固特铸造有在册员工7人，其中参加社会保险人数为6人，缴纳的社保保险险种为养老和失业等。

公司控股股东承诺：“如按照国家有关法律、法规或规范性文件的规定，或按照有关部门的要求或决定，公司需要为职工补缴社会保险费、住房公积金或对公司处以罚款或要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司应补缴的此类费用、罚款及任何相关的费用，无须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。”

公司于2015年10月23日取得龙游县人力资源和社会保障局出具的《证明》，确认公司依法办理社会保险登记，参加社会保险；自公司设立以来，不存在因违反相关劳动与社会保障方面法律法规而受到行政处罚的重大违法违规情况。

## （十）公司核心技术人员情况

公司目前有核心技术人员3名，基本情况如下：

叶建山，董事长、总经理，详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

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

郑汝生，男，1971年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992年8月至2000年8月任浙江省探矿机械厂职员；2000年9月至2003年12月任杭州凯德机械有限公司技术质管科科长；2004年1月至2009年6月任龙游林海

机械有限公司生产技术部经理；2009年7月至2015年9月任固特有限技术部经理；2015年10月至今任公司技术部经理。

## 四、公司具体业务情况

### （一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
销售阀门	22,456,221.61	98.31	30,562,892.50	94.70	25,784,892.26	82.63
销售分气箱	386,520.00	1.69	1,709,275.00	5.30	-	-
销售铸件	-	-	-	-	5,421,731.45	17.37
合计	<b>22,842,741.61</b>	<b>100.00</b>	<b>32,272,167.50</b>	<b>100.00</b>	<b>31,206,623.71</b>	<b>100.00</b>

### （二）公司的主要客户情况

#### 1、主要客户群体

公司主营阀门的生产、销售，产品目前主要运用于石油化工、煤化工、火力发电等领域。主要客户为国内电力厂、环保科技设备公司等。客户也多集中在机械设备类制造型企业。经过多年的市场开拓，公司已形成较为稳定的客户资源，经营情况良好。未来公司将依托现有行业地位、技术实力不断开拓新客户，拓宽产品类型，进一步扩大客户群体。

#### 2、公司主要客户情况

2015年1-6月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
北京国电富通科技发展有限公司	3,306,845.30	14.48
浙江菲达环保科技股份有限公司	3,226,488.89	14.12
浙江连成环保科技有限公司	2,178,444.44	9.54
浙江宜成环保设备有限公司	2,189,740.17	9.59
中国石油天然气股份有限公司吉林石化分公司	1,300,348.72	5.69
<b>合计</b>	<b>12,201,867.52</b>	<b>53.42</b>

2014年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
浙江菲达环保科技股份有限公司	3,633,962.39	11.26
浙江华电环保系统工程有限公司	2,462,914.53	7.63
浙江省电力设备总厂	2,281,000.00	7.07
浙江宜成环保设备有限公司	1,996,443.52	6.19
武汉龙净环保科技有限公司	1,403,846.15	4.35
<b>合计</b>	<b>11,778,166.59</b>	<b>36.50</b>

2013年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
浙江菲达环保科技股份有限公司	4,009,550.43	12.85
北京国电富通科技发展有限公司	2,078,547.01	6.66
浙江宜成环保设备有限公司	1,996,413.68	6.40
南京艾尔康威物料输送系统有限公司	1,264,777.78	4.05
阿尔斯通四洲电力设备（青岛）有限公司	1,049,647.95	3.36
<b>合计</b>	<b>10,398,936.85</b>	<b>33.32</b>

报告期内，公司前五大客户中不存在对单个客户的销售额比例超过50%的情形，公司不存在对某一单个客户的严重依赖。

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

### （三）公司主要原材料、成本及供应情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

公司的主营业务成本主要包括原材料成本、人工成本、制造费用以及其他成本。公司主要原材料为公司采购的铸件、硬质合金、陶瓷板、圆钢等产品，该类产品销售市场供应充足。

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	11,111,122.73	76.60	15,510,256.93	69.88	13,464,443.28	66.33
人工成本	1,226,214.46	8.45	2,246,642.52	10.12	1,974,416.76	9.73
制造费用及其他	2,168,301.03	14.95	4,439,980.53	20.00	4,859,532.23	23.94
合计	<b>14,505,638.22</b>	<b>100.00</b>	<b>22,196,879.98</b>	<b>100.00</b>	<b>20,298,392.27</b>	<b>100.00</b>

报告期各期，公司主营业务成本分别为 14,505,638.22 元、22,196,879.98 元、20,298,392.27 元，其中原材料成本占比最高，占主营业务成本的比重分别为 76.60%、69.88%、66.33%。报告期内，人工成本占主营业务的比重分别为 8.45%、10.12%、9.73%，占比较为稳定。

原材料占比逐渐增加，2015 年原材料占比较 2014 年增长了 6.72%，主要原因系 a. 2015 年 1-6 月人工成本成本占比比 2014 年度下降 1.67%，主要系公司每年年度及季度奖金一般于年后进行计算并分配，使 2015 年 1-6 月人工成本占比偏少。b. 2014 年度主营业务收入为 32,272,167.50 元，2015 年 1-6 月主营业务收入 22,842,741.61 元，2015 年年化收入为 45,685,483.22 元，2015 年主营业务收入将增长 41.56%，随着产量的上升，设备折旧费等固定费用成本分摊率下降，成本等制造费用及其他占比逐渐减少。

#### 2、公司成本核算方法

公司主要实行“以销定产”的生产模式，成本归集、分配、结转方法具体如下：

①成本归集：原材料采用月末加权平均法归集；人员工资以固定工资加计件工资按照订单归集；其他设备折旧、水电费等相关费用在生产成本中归集；②分配：公司当月领用的原材料、归集的人工及制造费用均按照订单进行分配，公司生产周期短，

产品单一，归集费用均计入库存商品，期末基本无在产品；③结转：当产品实现对外销售并符合公司收入确认原则后，公司确认收入，同时结转相应产品的成本。

### 3、报告期内主要供应商情况

2015年1-6月，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
吉林市智航机电设备有限公司	779,487.18	7.39
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	694,459.83	6.58
杭州振阔物资有限公司	534,593.42	5.07
浙江宜成环保设备有限公司	510,427.35	4.84
金华市达发物资有限公司	462,962.39	4.39
合计	2,981,930.17	28.26

2014年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	1,442,094.02	8.40
浙江宜成环保设备有限公司	1,242,165.74	7.23
金华市江北土特产公司	1,228,382.91	7.15
衢州柯城巨丰五金店	880,017.91	5.12
金华华顺煤炭有限公司	660,426.84	3.85
合计	5,453,087.42	31.75

2013年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
金华华顺煤炭有限公司	1,760,448.12	11.91
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	1,297,101.71	8.78
金华市江北土特产公司	1,085,036.75	7.34
杭州天宇化工有限公司	650,101.20	4.40
龙游勇建机械厂	636,797.69	4.31
合计	5,429,485.47	36.75

报告期内，公司前五大供应商中不存在对单个供应商的采购比例超过 50% 的情形，公司不存在对某一单个供应商的严重依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

##### 1、重大销售合同

公司销售合同金额超过 50.00 万元的如下表所示：

合同对象	合同标的	合同金额 (元)	签署日期	履行情况
延吉市集中供热有限责任公司	陶瓷阀	545,000.00	2013.07.10	履行完毕
浙江菲达环保科技股份有限公司	阀门	2,240,020.00	2013.02.21	履行完毕
浙江菲达环保科技股份有限公司	圆顶阀、刀型 闸阀、气动耐 磨转盘进料 阀等阀门	3,746,800.00	2014.05.07	履行完毕
浙江连成环保科技有限公司	耐磨合金转 盘阀、气动金 属双闸板阀	1,238,910.00	2014.12.27	履行完毕
浙江连成环保科技有限公司	耐磨合金转 盘阀、气动金 属双闸板阀	1,217,280.00	2014.08.23	履行完毕
北京国电富通科技发展有限责任公司	圆盘阀、单密 封双插板、双 密封双插板	764,500.00	2015.01.23	履行完毕
北京国电富通科技发展有限责任公司	耐磨阀门	1,396,568.00	2015.04.08	正在履行
北京国电富通科技发展有限责任公司	耐磨阀门	926,580.00	2015.07.10	正在履行

##### 2、重大采购合同

公司采购合同金额超过 7.00 万元的如下表所示：

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

永嘉县永冠阀门有限公司	气动刀闸阀、手动刀闸阀	204,225.00	2013.02.20	履行完毕
北京市劲素成高分子材料科技发展有限公司	高温修补剂	80,100.00	2014.12.10	履行完毕
永嘉县永冠阀门有限公司	手动刀闸阀、法兰盖	143,468.00	2015.01.31	履行完毕
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	硬质合金	122,450.00	2015.08.08	履行完毕
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	硬质合金	78,850.00	2015.09.11	履行完毕
无锡圆特机械设备有限公司	陶瓷板、薄型陶瓷板	197,200.00	2015.09.15	正在履行
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	硬质合金	105,150.00	2015.09.29	正在履行

### 3、重大借款合同

截至说明书签署之日，公司的借款合同如下表：

序号	借款单位	债权人	借款起止日	借款金额 (万元)	担保形式
1	固特有限	中国银行股份有限公司龙游县支行	2015.6.16-2016.6.15	800.00	抵押担保[注 1]
2	固特有限	中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行	2012.12.31-2016.12.30	485.00	抵押担保[注 2]

注 1：公司向中国银行股份有限公司龙游县支行的借款系由公司房产提供抵押以及由叶建山、周永君提供担保；其中抵押物为以位于龙游县湖镇镇大路邵 18 号的房屋所有权（龙房权证湖镇镇字第 5-100231 号至龙房权证湖镇镇字第 5-100240 号）以及土地使用权（土地使用权证号为龙游国用（2010）第 102-57 号）（抵押资产包括道路、围墙、排水、绿化等地上、地下定着物、附着物）。

注 2：叶建山以个人房产提供抵押担保，叶建山、方志仙承担连带责任保证担保。该笔借款于 2015 年 7 月 24 日已还清。

## 五、公司商业模式

公司主要从事阀门的研发、生产、销售。公司拥有阀门的生产及加工所需的完整工艺系统，通过实用、高效、系统的采购、生产、销售业务流程，利用公司在生

产及加工方面的技术优势、产品质量的可靠性和稳定性优势、研发优势及服务优势，以客户需求为导向，为客户提供各种类型的阀门，满足用户需求并向客户提供优质产品，从而获得收入、利润和现金流。

### （一）采购模式

在采购模式上，公司主要采取按需采购的模式，根据生产订单查看所需原材料是否有库存，若库存不足，则填写采购订单交由采购经理审核，之后再选取合格的供应商进行采购。供应商收到采购订单后，按照合同约定条款将所需原材料发往公司指定的地点，待公司收到并验收合格后支付货款。公司已与常熟虞宏异型硬质合金有限公司、金华华顺煤炭有限公司等企业建立了长期稳定的采购关系，保证了原材料供应的及时性、稳定性。

### （二）研发模式

公司下设研发部，主要负责不同类型阀门的研发。公司研发部门在进行新产品的开发时，首先进行业务需求调研，以了解客户需求，然后研发部门、生产部门、财务部门、销售部门分别对市场需求、投入产出等进行评估，如果均可行则编制可行性研究报告，经总经理审批后，进行产品设计，将初步研发成果交由生产部门进行生产。

### （三）生产模式

公司主要实行“以销定产、适度库存”的订单生产模式，即销售部门接到销售订单后向生产部门下达生产订单组织生产。同时，公司根据长期生产经营经验，结合目前生产能力和库存情况，对部分销售情况较好的常规产品作少量备货生产。上述生产模式降低了公司原材料和库存商品积压的风险，保证了公司生产经营的平稳进行。

### （四）销售模式

在销售模式上，公司主要采用直销模式，减少中间环节，提高了毛利率。一般与客户签订正式的销售合同后，根据客户的要求进行生产，产品入库后产品入库后

与客户协商付款、货物收发事宜，最终销售给客户，获取相应的收入。经过多年的发展，公司与多位客户确立长期合作关系，构筑了完善的销售网络，实现了物流、资金流、信息流的健康、有序、高效的运转。

## （五）盈利模式

公司凭借自身技术实力和生产经验，通过以直销模式为主的销售策略，根据客户对产品的具体要求选料加工，通过严格的质量管理完成订单并交付客户，从中实现盈利。同时公司坚持创新战略和资本运营战略，以保持并提升公司产品附加值和知名度，进一步创造更为可观的收益。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业概述

公司主要从事阀门的研发、生产、销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“通用设备制造业（C-34）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“通用设备制造业（C-34）”下“阀门和旋塞制造（C-3443）”。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“通用设备制造业（C-34）”下“阀门和旋塞制造（C-3443）”。

### （二）行业监管体制、主要法律法规及产业政策

#### 1、行业主管部门、监管体制

##### （1）宏观管理部门

行业的宏观管理部门主要为国家发展和改革委员会和国家工业和信息化部。其中，国家发展和改革委员会对行业进行宏观调控和指导；国家工业和信息化部主要负责工业行业和通信产业的监督管理，针对通信行业负责制定行业政策、行业规划，组织制定行业的技术政策、技术体制和技术标准，并对行业的发展方向进行宏观调控。

国家质量监督检验检疫总局产品质量监督司负责管理产品质量监督工作；管理

和指导质量监督检查；负责对国内生产企业实施产品质量监控和强制检验；组织实施国家产品免检制度，管理产品质量仲裁的检验、鉴定；管理纤维质量监督检验工作；管理工业产品生产许可证工作；组织依法查处违反标准化、计量、量法律、法规的违法行为，打击假冒伪劣违法活动。

## （2）行业监管部门

行业自律组织是中国机械工业联合会，其是在我国工业管理体制改革中由机械工业全国性协会、地区性协会、具有重要影响的企事业单位、科研院所和大中专院校等自愿组成的综合性行业协会组织，现有直接单位会员 270 个，是在民政部注册登记的全国性社会团体法人。主要包括以下职责：①调查研究机械行业经济运行、企业发展等方面的情况，向政府反映行业企业的意见和诉求，为政府部门制定行业技术经济政策、贸易政策和行业结构调整等提供建议和咨询服务；②分析和发布与行业相关的技术与经济信息，进行市场预测预报，为政府、企业、会员和社会中介组织等提供信息服务；③组织制定、修订机械工业国家和行业标准、技术规范，并组织宣传贯彻；④参与行业质量认证和监督管理工作，为企业的质量工作提供诊断、咨询服务；⑤组织行业科技成果评奖并推荐国家级科技进步奖；⑥组织开展国内外技术经济协作与交流，与国际对口行业组织进行交往等。

此外，中国通用机械工业协会阀门分会也是行业自律性组织，主要通过信息搜集和发布、召开行业内企业交流会等形式指导企业进行阀门产品的研发、生产和销售。

## 2、行业主要法律法规和政策

对行业有重要影响的政策列示如下：

序号	产业政策	发布时间和单位	主要内容
1	《“十二五”国家自主创新能力建设规划》	2013年国务院	“制造业创新能力建设重点”旨在加强生产过程智能化和生产装备数字化应用示范，提升集散控制、数字控制等自动化和信息化技术集成创新能力，其中“战略性新兴产业创新能力建设重点”中的“4.高端装备制造”中包括智能控制系统等。
2	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二	2011年国家发改委	要改造提升制造业，需要优化结构、改善品种质量、增强产业配套能力、

序号	产业政策	发布时间和单位	主要内容
	个五年规划纲要》		淘汰落后产能，发展先进装备制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强《纲要》同时指出，要提高装备制造行业的基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。
3	当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）	2011年发改委等四部委	该指南明确“71、长距离高压油气输送设备”，包括高压输气设备、网络监测系统、控制系统和安全维护装备等是当前优先发展的高新技术产业化重点领域。
4	《产业结构调整指导目录（2011年本）》	2011年发改委	该指导目录将“十四、机械”，包括大型施工机械：控制阀；“十六、汽车”，包括制动防抱死系统（ABS）；“二十二、城市基础设施”，包括城市燃气工程、燃气轮机高温部件及控制系统等列为鼓励类。
5	《装备制造业调整和振兴规划》	2009年国务院办公厅	明确了装备制造业是给国民经济提供技术装备的战略性产业，抓住钢铁产业、汽车产业、石化产业、船舶工业、轻工业、纺织工业、有色金属产业、电子信息产业、国防军工等九大产业重点项目，实施装备自主化，提升大型铸锻件、基础部件、加工辅具和特种原材料等四大配套产品制造水平。对于基础部件，《规划》提出，要重点发展大功率电力电子元件、功能模块，大型、精密轴承、高精度齿轮传动装置、高强度紧固件、高压柱塞泵/电动机、液压阀、液压电子控制器、液力变速箱、气动元件、轴承密封系统、橡塑密封件等。
6	《压力管道元件制造许可规则》	2006年国务院	该条例对压力管道元件制造许可的实施方法做出了具体规定，根据压力管道元件制造单位特点与产品特点，按不同产品规定了许可级别条件与要求，并确定了许可方式、许可程序。阀门生产企业从事属于规

序号	产业政策	发布时间和单位	主要内容
			定范围的阀门产品制造，必须上述规则，取得相应级别的特种设备制造许可证（压力管道元件）。
7	《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》（国务院令 第 440 号）	2005年国务院	国家对生产重要工业产品的企业实行生产许可证制度,保证直接关系到公共安全、人体健康、生命财产安全的重要工业产品的质量安全，贯彻国家产业政策，促进社会主义市场经济健康、协调发展。
8	《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》(国家质检总局令第80号)	2005年 国家质检总局	国家质量监督检验检疫总局对全国工业产品生产许可证统一管理工作，对实行生产许可证制度管理的产品，统一产品目录，统一审查要求，统一证书标志，统一监督管理。

### （三）行业市场规模及发展趋势

阀门是管路流体输送系统中的控制部件，用来改变通路断面和介质流动方向，可用于控制空气、水、蒸汽、各种腐蚀性介质、泥浆、油品、液态金属和放射性介质等各种类型流体的流动，具有截止、调节、节流、止回、导流、稳压、分流或溢流泄压等功能。

阀门按照应用领域可分为给排水阀门、海水淡化阀门、烟气脱硫阀门、石油天然气阀门、核电阀门等。

#### 1、全球阀门行业市场规模及发展趋势

阀门广泛应用于国民经济的各个主要领域，是能源、石化、冶金、电力等行业装备、机械与管线等固定资产中的关键设备之一。因此，阀门行业的发展与宏观经济周期以及固定资产投资情况具有一定的相关性。

2000 年以来，全球经济自低谷稳步回升，根据国际货币基金组织的统计，2001 年至 2007 年全球 GDP 年均增长达到 4.04%，全球固定资产投资年均增长达到 3.72%。根据欧洲产业预测公司（European Industry Forecast Limited）《全球阀门市场：2008-2013》的统计，成品阀门销售收入在全球经济 2002 年至 2007 年上升周期中的年复合增长率为 5.60%，保持稳步增长的发展态势。

2008 年金融危机席卷全球，全球 GDP 增长率由 2007 年的 5.15% 下降至 2008 年的 3.2% 以及 2009 年的 -1.32%。全球经济的迅速降温对阀门下游行业的固定资

产投资产生了一定的负面影响，石油天然气、电力、化工等行业都出现了固定资产投资推迟实施的现象，对阀门行业稳步增长的良好发展势头产生了不利影响。2010年开始全球经济实现恢复性增长，阀门行业也开始走向复苏，2010-2012年，全球工业阀门行业收入分别为492.24亿美元、513.17亿美元和532.61亿美元，增长率恢复至3.77%、4.25%和3.79%，预计2013-2015年全球工业阀门行业销售增长率将分别达到4.2%、4.1%和4.4%，呈现稳步上升的增长态势。（数据来源：中国产业信息网《2014-2018年中国阀门产业全景调研及投资趋势预测报告》）。

2008年-2015年全球工业阀门行业收入及其增长情况



数据来源：McIlvaine: *Industrial Valves World Markets*

阀门的需求主要集中在经济和工业发达的国家和地区。2012年排名前三位的中国、美国和日本的阀门市场规模分别为88.47亿美元、88.15亿美元和26.68亿美元。从区域市场来看，东亚、北美和西欧目前是全球最大的区域阀门市场，2012年市场规模分别为158.93亿美元、111.67亿美元和84.58亿美元。

近年来，全球阀门市场的竞争越来越激烈，随着发达国家受制于原材料资源、人工成本等因素的限制，阀门全球的制造基地正不断向亚洲等发展中国家转移。受经济快速发展、政策鼓励及较低的原材料和劳动力成本等因素的影响，近几年以中国为代表的发展中国家和中东地区阀门需求快速增长，正替代欧盟和北美成为全球阀门行业增长的新引擎。据《2014-2018年中国阀门产业全景调研及投资趋势预测报告》，到2017年，东亚、中东和非洲阀门市场规模占全球市场的比例将从2012年的43.1%上升至2017年的45.72%；而北美和西欧等传统阀门需求占世界的比重将逐步减小，其中西欧地区2012年比重为15.88%，预计到2017年下降至13.52%，北美地区2012年占比为20.97%，预计到2017年下降至19.08%。

## 2、我国阀门行业市场规模及发展趋势

2003年-2012年,中国经济总体上保持快速增长的发展态势,平均GDP增长率为10.45%,全社会固定资产投资完成额增长率平均为26.11%。国内阀门行业整体上保持持续增长的态势,景气程度高于全球水平。2008年全球金融危机爆发后,国内阀门行业增速下滑,但在2010年又恢复到较高的增长水平。根据McIlvaine的分析,2013年至2015年5月,中国工业阀门行业市场规模的增长率稳定在7%左右,远高于全球的工业阀门行业增长速度。

近年来,以我国为代表的发展中国家经济快速增长,特别是石油、天然气、电力、化工等阀门下游行业的高速发展,刺激了阀门产品的需求。截至2014年4月末,我国共有阀门和旋塞制造企业1,716家,累计实现主营业务收入7,666,521.70万元,同比增长13.60%;累计实现利润总额为531,810.10万元,同比增长25.94%。根据McIlvaine的分析,预计2015年将实现主营业务收入110.00亿美元,同比增长7.4%。

近年来我国GDP和固定资产投资增长情况



数据来源: 国家统计局

国内工业阀门行业市场规模

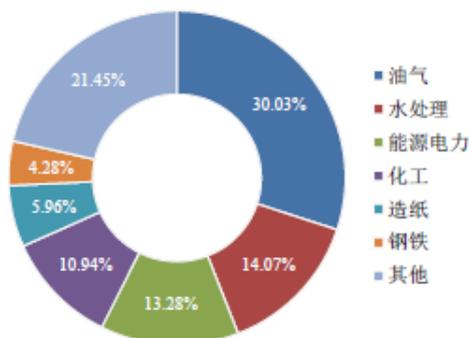
数据来源: McIlvaine: *Industrial Valves World Markets*

### 3、阀门行业市场需求结构

阀门是流体控制系统的关键设备之一,一般应用于液态或气态流体控制环境。因此,阀门广泛的应用于涉及流体控制的各个工业细分领域。目前,主要的阀门应用领域包括:石油天然气、电力、化工、自来水和污水处理、造纸、冶金、制药、食品、采掘、有色金属、电子等行业。其中,石油天然气、能源电力和化工领域是阀门最重要的应用领域。根据McIlvaine的统计,2012年全球工业阀门的市场需求中,包含钻采、运输和石化在内的石油天然气领域占比最高,达到30.03%,其次是水处理和能源电力的需求,分别占全球工业阀门市场需求的14.07%和13.28%,前三大领域的市场需求合计占全部市场需求的57.38%。而在国内工业阀门的应用领域中,2012

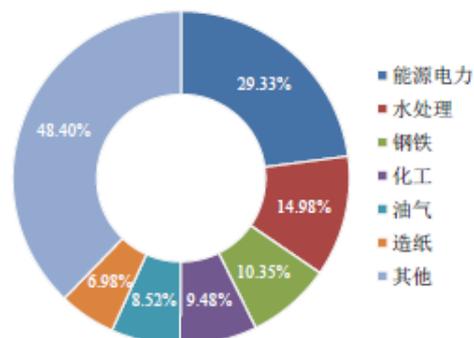
年能源电力、水处理和钢铁行业是最重要的三个阀门市场,其阀门的市场需求分别占国内工业阀门市场总需求的 29.33%、14.98%和 10.35%,合计为 54.66%。

2012 年全球工业阀门市场需求结构



数据来源: McIlvaine: *Industrial Valves World Markets*

2012 年国内工业阀门市场需求结构



数据来源: McIlvaine: *Industrial Valves World Markets*

#### 4、行业壁垒

##### (1) 市场准入壁垒

由于阀门在特殊行业安全生产和运行中的重要作用,我国在压力管道阀门和核电设备阀门领域制定了前置生产许可制度。对于没有取得相应生产许可的企业,不允许进行相关产品的生产和销售活动。

##### (2) 产品质量和安全资格壁垒

为保障阀门产品的通用性、阀门产品质量标准的一致性以及降低阀门市场的信息不对称性,全球各主要市场的权威机构对阀门产品建立了质量认证体系。取得这些权威机构的质量认证是阀门产品在全球阀门市场进行销售的重要条件。以上质量认证主要是从质量管理体系、产品设计标准、生产和检验设备配套以及专业人员配备等方面对阀门生产企业进行全面考察和评估,对阀门生产企业设置了较高的认证标准,存在较高的进入门槛。

阀门作为重要的系统控制设备,对安全生产具有非常重要的意义,几乎所有的国际级最终用户都将其作为关键设备来管理。因此,大多数的国际级最终用户对阀门供应商有着严格的筛选程序,制定了合格供应商资格认定制度。这些用户通常在企业规模、企业信誉、产品质量、生产能力、售后服务等诸多领域对阀门供应商进行数轮考核,只有通过最终考核的阀门供应商才能取得合格供应商资格。最终用户进行采购时,只选择取得资格的供应商的阀门产品。最终用户除对阀门供应商设置合格供应商资格以外,还会对供应商相关产品以往的安全使用业绩进行考察。在

某些特殊领域，例如核电设备、油气管线等领域，最终用户出于产品质量和耐用性方面的考虑，一般对相关产品以往的安全使用业绩做明确要求，通常不会选用没有使用纪录的产品。因此，产品安全使用业绩的要求为新企业、新产品进入市场形成了较高的难度。

### （3）技术壁垒

中高端阀门通常在严苛的压力、温度、腐蚀、放射、有毒等环境中作业，此类阀门在生产工艺、材料技术以及检验技术方面均有非常高的要求，需要的设备投入大，建设周期长，单次实验费用高。为使阀门产品达到终端客户的质量标准，生产企业需要在人员、技术和研发领域拥有深厚的积累。

## 5、影响阀门行业发展的有利因素和不利因素

### （1）有利因素

#### ①国家产业政策扶持

阀门行业属于装备制造业。装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性新兴产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，国家对装备制造业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和扶持的政策措施。

#### ②国内下游行业持续快速增长

固定资产投资是我国经济增长的主要推动力之一。考虑到国内城市化和工业化进程的加快，以及基础设施建设的不断推进，预计在未来相当长的一段时期内，固定资产投资仍将是推动我国经济发展的重要力量。在能源、电力、化工、冶金、造纸、水处理等行业，仍有包括“西气东输”四线、五线在内的国家重大工程项目陆续开工建设。阀门广泛的应用于国民经济的各个领域，固定资产投资的高速增长，将会带动国内阀门产品需求的持续增加。核电和天然气作为一种被全球广泛认可的清洁能源形式，未来将会在更大范围内得到应用，具有广阔的发展前景。可以预期，阀门在清洁能源领域内的应用也将实现快速增长，清洁能源领域的阀门需求将成为未来阀门市场发展的新引擎。

#### ③国际销售空间广阔

近年来，随着美国和欧盟等国家和地区的产业升级，全球阀门行业产业转移的趋势日渐明显。中国作为制造业大国和新兴市场国家，制造业的发展具有很高的成

本优势，已经发展成为全球阀门行业最重要的生产基地之一。而且，国内阀门企业的技术实力不断提高，已经基本能够适应全球多层次阀门应用领域的技术参数要求。因此，越来越多的跨国公司中国列为阀门产品全球采购最重要的国家之一，为国内具有较强实力的阀门企业创造了很大的商机。

## （2）不利因素

### ①行业整体技术水平与发达国家相比仍存在差距

从市场层次上看，国内阀门企业大多处于阀门行业的低端市场。低端市场的阀门产品通用性强，技术含量不高，进入门槛较低，行业企业众多，行业整体呈现高度竞争态势，市场集中度很低。随着行业新进入者的不断增加，竞争将更为激烈，低端阀门市场的利润水平也将有所下降。

## （四）行业基本风险特征

### 1、宏观经济波动风险

公司阀门产品主要应用于石油化工、天然气、煤化工等领域，行业的发展与宏观经济周期密切相关，很大程度上受国民经济运行情况如工业固定资产投资规模等因素的影响。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观政策也会有所调整，该类调整将直接或者间接影响到阀门行业的发展。

### 2、行业竞争风险

我国阀门行业内的生产厂家众多，虽然在部分中高端产品应用领域，市场集中度相对较高，但是在低端产品应用领域竞争激烈。整体而言，我国阀门行业企业规模普遍偏小，技术制造设备相对落后，专业化程度偏低，未来行业整合势在必行。而短期内，行业内的过度竞争将直接影响行业利润。

### 3、技术风险

我国中高端阀门是伴随着技术引进和消化吸收发展起来的。近几年，行业中的领先企业通过多年的经验积累和技术攻关，具备了一定科研开发和制造实力，在某些中高端阀门应用领域逐步打破国外的技术垄断，大部分可以满足国内重点工业和基础建设的需求。但是，行业整体技术水平仍然偏低，部分关键设备仍需要进口，中高端阀门的占比仍然不高，行业技术创新能力有待进一步提升。

### 4、新产品研发风险

随着阀门产品在各种严苛环境（如超高温、超低温、超高压、真空、有核等极端环境）中越来越频繁地使用，用户对产品的稳定性、控制精度、可使用年限等方面的要求也越来越高，如果企业不能及时按照客户需求研发出性能更稳定、适用环境更广的新产品，或者研发的新产品不能迅速推广应用，将对企业竞争力和持续经营产生不利影响，更甚，将面临退出市场的风险。

## （五）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司竞争地位

公司目前正在形成具有竞争力的业务体系，公司以气力输送系统的配套阀门的生产加工、技术开发和销售业务打造公司的核心竞争力。公司拥有一批专业知识强、工作经验丰富的技术人员。公司依托多年的销售经验已与较多优质客户建立了长期稳定的合作关系，自主研发生产的火电除灰专用阀门，仅火力发电企业的用户已达300余家，市场潜力巨大，前景看好。

### 2、公司主要竞争对手

目前，行业内与公司业务重叠度较高的上市公司有：

公司名称	基本情况
中核科技 000777	中核苏阀科技实业股份有限公司成立于1952年，于1997年在深圳证券交易所主板A股上市。公司致力于各类工业用阀门的生产和销售，产品主要包括应用于石油、石化、电力行业的特种阀门及核电、核化工建设项目配套所需的阀门。
纽威股份 603699	苏州纽威阀门股份有限公司成立于2002年，于2014年在上海证券交易所主板A股上市，公司主要从事工业阀门的设计、制造和销售，目前已形成以闸阀、球阀、截止阀、止回阀、蝶阀、调节阀、安全阀、核电阀及井口设备为主的九大产品系列。
江苏神通 002438	江苏神通阀门股份有限公司成立于2007年，于2010年在深圳证券交易所中小板A股上市。公司主要从事工业阀门的研发、生产与销售，主要产品为应用于钢铁行业的高炉煤气全干法除尘系统、转炉煤气除尘与回收系统、焦炉烟气除尘系统、煤气管网系统的特种阀门以及应用于核电站的核级蝶阀、核级球阀、非核级蝶阀、非核级球阀等。

2013年、2014年和2015年1-6月，上述公司经营情况如下：

江苏神通
------

年份	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	200,327,355.12	465,606,404.42	511,119,180.90
毛利率	35.30	36.75	38.37
净利润	17,169,027.13	53,816,510.82	65,894,561.23
归属于母公司的净利润	17,169,027.13	53,816,510.82	65,894,561.23
纽威股份			
年份	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	1,238,217,977.32	2,734,278,822.59	2,458,060,288.43
毛利率	41.49	45.15	44.98
净利润	233,311,164.14	572,113,132.76	475,847,806.35
归属于母公司的净利润	234,037,746.51	563,959,403.81	471,532,258.04
中核科技			
年份	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	521,452,357.72	1,040,666,387.71	941,615,250.25
毛利率	23.77	24.01	27.28
净利润	32,807,305.95	71,099,233.46	62,093,893.15
归属于母公司的净利润	34,956,847.77	71,937,235.62	64,282,469.11

### 3、公司竞争优势

#### (1) 技术优势

公司坚持自主创新，不断加快产品更新换代的速度，长期致力于各类阀门的技术开发和产品销售，不仅具备了产品的自主开发和设计的能力，还掌握了独特的产品生产工艺，形成了突出技术优势和产品运作能力。公司通过自我培养和外部引进方式拥有了一批高端技术人才，掌握了涉及各类阀门应用技术，并取得了多项技术开发成果，拥有 16 项已授权专利，6 项正在申请专利。

#### (2) 市场优势

公司自成立以来，在做好技术开发的同时不断致力于扩大市场渠道，已与众多国外优质客户建立了长期稳定的合作伙伴关系。公司拥有经验丰富的销售团队，深入调查市场需求，把握行业发展趋势，快速了解相关行业政策信息。

此外，公司已成为大集团的优秀供应商，面向钢铁企业、中石油、中石化、中国电力等集团公司，能够直接进入供应商网络平台，及时获取项目信息，主动寻求合作机会；同时有资格参与该类大型石油、化工企业的招标，比同行业公司取得更多的市场机会。

### （3）产品质量优势

公司奉行“质量为本、诚信求实、开拓创新、追求完善”的企业宗旨，本着急用户所急的原则，为用户提供具有更长使用寿命的阀门，公司投入近百万元建成的气力输送实验测试中心，模拟燃煤电厂实际工况条件，整套装置配备完美的测量与控制系统，可完成试验过程控制与试验数据的记录、分析、为系统设计、阀门设计提供准确数据，并覆盖化工、建材、粮食、制药等领域。

## 4、竞争劣势

### （1）规模相对较小

公司主营业务具有良好的经济效益和广阔的市场前景，但是与国际知名阀门生产企业相比，公司的资产规模和业务规模偏小，资金实力较弱，生产和检测设备相对落后，限制了公司在基础研究、新产品开发、新技术应用领域等方面的发展。

### （2）融资渠道单一

随着公司业务的不开拓，急需大量的资金投入。目前的资金来源主要为股东投入和银行贷款，融资渠道相对单一，因此在市场拓展、产品研发上处于劣势地位，使得公司的快速发展受到限制。

## 5、公司未来发展规划

为了进一步提高公司现有的市场占有率，增强竞争力，公司拟采取如下措施：

### （1）加大技术研发力度

公司应加大技术投入研发力度，进一步完善生产加工相关技术，加强新产品开发和科技创新，提高研发人员的比重、提高新产品销售占比，注重效率提高和工艺改进，更好地满足客户的具体要求。

### （2）加强市场开发力度

公司应持续做好市场调查，了解同行情况，做好市场预测工作，并在此基础上

导入多方面渠道推广模式,加强与老客户反馈互动力度,在维护好老客户的基础上,积极开发新客户。

### (3) 人才建设

公司将加强优秀人才的引进和培养,通过行业内有竞争力的薪酬福利体系、人才培养体系等一系列有利于人才发展的措施,加快在技术、营销、管理等领域优秀人才的引进,为公司健康稳定发展起到了积极作用。

### (4) 借力资本市场

公司业务规模要扩大,需要购买新设备,资金要求较高,公司计划通过挂牌上市等方式借力资本市场,扩大公司资金实力,从而更好推进公司主营业务发展。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

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

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

#### (二) 关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。

### 二、董事会对现有公司治理机制的评估

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

关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

### 三、公司及控股股东、实际控制人近两年存在的违法违规及受处罚情况

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

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、公司独立性情况

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

#### （一）业务独立情况

公司主营业务为阀门的研发、生产、销售。公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司能够独立支配和使用人、财、物等生产资料，顺利组织和开展经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

#### （二）资产独立情况

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必须的办公设备，专利和其他资产均合法拥有且权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和信息披露负责人等高级管理人员均未在控股股东、

实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

#### （四） 财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，财务人员均为专职在公司工作，不存在兼职的情形；公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立进行财务决策；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司办理了独立的税务登记证，依法独立纳税。

#### （五） 机构独立情况

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

### 五、 同业竞争

#### （一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事的业务情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	与本企业关系	法定代 表人
浙江莱德桑机械有限公司	2,000.00	压力容器设计、制造、销售（凭有效许可证件经营）；造纸机械、矿山机械、汽车配件制造、销售，环保设备设计、销售	公司实际控制人叶建山占75%的股权；周永君之妹周燕兰占25%的股权	周永君

注：周永君系叶建山之妻。

## （二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司现有全部股东、实际控制人以及现任董事、监事和高级管理人员均已向公司出具了《避免同业竞争承诺函》：

“（1）本人、本人近亲属及本人控股的其他公司或其他组织没有从事与固特科技相同或相似的业务。

（2）本人、本人近亲属及本人控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外从事与固特科技相同或相似的业务。

（3）若固特科技今后从事新的业务领域，则本人、本人近亲属及本人控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与固特科技新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与固特科技今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

（4）本人承诺不以固特科技控股股东、实际控制人地位谋求不正当利益，进而损害固特科技其他股东的权益。如因本人、本人近亲属及本人控制的其他公司或其他组织违反上述承诺而导致固特科技的权益受到损害的，则本人承诺向固特科技承担相应的损害赔偿责任。

（5）本承诺函构成对本人具有法律效力的文件，如有违反愿承担相应的法律责任。”

## 六、关联方资金占用及对外担保情况

### （一）关联方资金占用情况

报告期内存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况，截至本说明书签署之日，占用公司资金已全部清理完毕，未对公司造成重大影响；报告期内存在被关联方占用公司资金的情形，截至本说明书签署之日，关联方占用公司资金已全部清理完毕，未对公司造成重大影响。

### （二）关联方对外担保情况

报告期内存在为关联方担保的行为，截至本说明书签署之日，公司已解除为关联方担保的行为。

### **（三）关联交易决策程序执行情况**

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理办法》，公司各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## **七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况**

### **（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况**

#### **1、董事、监事、高级管理人员持股情况**

姓名	职务	直接持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股数量(股)	间接持股比例(%)
叶建山	董事长、总经理	19,500,000.00	57.35	375,000.00	1.10
方志仙	董事	10,500,000.00	30.88	-	-
胡钰琳	董事	-	-	-	-
富明宏	董事、副总经理、销售部经理	-	-	500,000.00	1.47
张寿根	董事、副总经理	-	-	125,000.00	0.37
汪钢粮	监事会主席、采购部经理	-	-	50,000.00	0.15
王瑞士	监事、业务经理	-	-	-	-
叶献良	职工代表监事、生产部经理	-	-	-	-
傅德伟	副总经理	-	-	300,000.00	0.88
葛蓓菁	财务负责人、信息披露负责人	-	-	-	-
合计		<b>30,000,000.00</b>	<b>88.23</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>3.97</b>

## 2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

除公司董事长、总经理叶建山先生与公司董事胡钰琳女士为翁媳关系外，公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司的股份。

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

除公司董事长、总经理叶建山先生与公司董事胡钰琳女士为翁媳关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

#### 1、避免同业竞争承诺

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

“本人作为浙江固特气动科技股份有限公司（以下简称“固特科技”或“公司”）的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，目前未直接或间接从事与固特科技存在同业竞争的业务及活动。为避免与固特科技同业竞争，本人承诺如下：

（1）目前本人及本人所控制的其他公司或企业未从事或参与与固特科技相同或相似的业务。

（2）本人及本人所控制的其他公司或企业与固特科技不存在同业竞争。

（3）本人及本人的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与固特科技相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与固特科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

（4）本人及本人的附属公司或附属企业如违反上述承诺，愿向固特科技承担相应的经济赔偿责任。”

## 2、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议

公司与董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签订了劳动合同，除此以外公司未与公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签有其他重要协议或者作出重要承诺。

## （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
叶建山	董事长、总经理	龙游固特铸造有限公司	执行董事 兼经理	公司全资子公司
		浙江固正机器制造有限公司	执行董事 兼经理	公司全资子公司
		龙游中裕投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务 合伙人	占公司 11.77% 股份的股东
方志仙	董事	浙江宜成环保设备有限公司	执行董事 兼经理	公司股东方志仙占 65%，公司董

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
				事胡钰琳占 35%
		龙游固特铸造有限公司	监事	公司全资子公司
		浙江固正机器制造有限公司	监事	公司全资子公司
胡钰琳	董事	浙江莱德桑机械有限公司	监事	公司实际控制人叶建山占 75%的股权；叶建山之妻周永君为其法定代表人；周永君之妹周燕兰占 25%的股权
		浙江宜成环保设备有限公司	监事	公司股东方志仙占 65%，公司董事胡钰琳占 35%
富明宏	董事、副总经理、销售部经理	无	无	-
张寿根	董事、副总经理	无	无	-
汪钢粮	监事会主席、采购部经理	无	无	-
王瑞士	监事、业务经理	无	无	-
叶献良	职工代表监事、生产部经理	无	无	-
傅德伟	副总经理	浙江固正机器制造有限公司	副总经理	公司全资子公司
葛蓓菁	财务负责人、信息披露负责人	无	无	-

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

### （六）董事、监事、高级管理人员报告期内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员报告期内不存在受到中国证监会行政处罚或者

被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

## （七）公司管理层的诚信状况

公司管理层报告期内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；不存在因涉嫌违法违规行为调查之中尚无定论的情形；报告期内没有对所在任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

## （八）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

### 1、董事的变化

有限公司阶段，公司未设立董事会。1999年3月，有限公司选举叶建山为公司执行董事。

2015年9月25日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举叶建山、方志仙、胡钰琳、富明宏、张寿根为公司董事，组成股份公司第一届董事会，任期均为三年。同日，召开的公司第一届董事会第一次会议选举叶建山为董事长。

### 2、监事的变化

有限公司阶段，公司未设立监事会，2009年5月26日，有限公司召开股东会选举方志仙为公司监事。

2015年9月25日，公司创立大会暨第一次股东大会选举汪钢粮、王瑞士为第一届监事会监事；同日，公司职工代表大会选举叶献良为第一届监事会职工代表监事。由汪钢粮、王瑞士和职工代表监事叶献良组成股份公司第一届监事会，任期均为三年。

### 3、高级管理人员变化

1999年3月，有限公司召开股东会选举叶建山为公司经理。

2015年9月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任葛蓓菁为信息披露负责人、财务负责人，叶建山为总经理，张寿根为副总经理、富明宏为副总经理、傅德伟为副总经理。

报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动主要是由于股份公司设立及调整经营结构引起，人员的完善增强了公司的生产经营能力及管理水平。报告期内，公司董事会、监事会及核心管理团队未发生对公司经营具有重大不利影响的变化，报告期内公司的业绩增长显著，公司董事、监事、高级管理人员的变更将不会对公司的可持续经营能力造成重大不利影响。

上述变动履行了相关的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

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

### 一、 审计意见

公司2013年度、2014年度、2015年1-6月财务报表已经具有证券、期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中兴财光华会计师事务所出具了编号为中兴财光华审会字（2015）第07691号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

### 二、 最近两年及一期的财务报表

#### 合并资产负债表

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>资产</b>			
<b>流动资产</b>			
货币资金	1,839,628.01	1,790,636.16	1,130,535.77
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	721,965.44	1,073,100.00	350,392.00
应收账款	29,887,977.41	24,637,405.80	28,273,402.80
预付款项	1,465,486.09	890,178.03	1,415,145.76
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	3,651,536.35	38,960,272.10	30,237,833.37
存 货	6,531,398.51	8,935,941.12	6,229,207.43
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>44,097,991.81</b>	<b>76,287,533.21</b>	<b>67,636,517.13</b>
<b>非流动资产</b>			
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	8,933,680.91	9,367,194.25	8,318,009.61
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7,935,479.17	8,380,081.49	9,346,039.32
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,914,468.43	1,939,021.66	1,988,128.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,102,728.99	1,010,723.45	936,897.93
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>19,886,357.50</b>	<b>20,697,020.85</b>	<b>20,589,074.98</b>
<b>资产总计</b>	<b>63,984,349.31</b>	<b>96,984,554.06</b>	<b>88,225,592.11</b>
<b>负债和股东权益</b>			
<b>流动负债</b>			
短期借款	12,850,000.00	12,850,000.00	18,350,000.00
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	-	-	-
应付账款	6,366,120.52	6,592,259.89	5,277,020.03
预收款项	1,467,669.11	1,849,829.75	464,241.95
应付职工薪酬	418,707.60	703,163.23	428,410.97
应交税费	8,526,091.99	2,195,994.30	2,530,380.70
应付利息	27,437.50	28,776.00	29,370.00
应付股利	1,794,964.21	-	-
其他应付款	822,305.82	11,622,723.82	2,842,843.30

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>32,273,296.75</b>	<b>35,842,746.99</b>	<b>29,922,266.95</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>32,273,296.75</b>	<b>35,842,746.99</b>	<b>29,922,266.95</b>
<b>股东权益</b>			
实收资本（或股本）	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	2,200,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5,503,422.21	5,503,422.21	5,181,104.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	4,007,630.35	29,608,612.76	26,807,343.34
归属于母公司股东权益合计	31,711,052.56	57,712,034.97	54,588,447.55
少数股东权益	-	3,429,772.10	3,714,877.61
<b>所有者权益合计</b>	<b>31,711,052.56</b>	<b>61,141,807.07</b>	<b>58,303,325.16</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>63,984,349.31</b>	<b>96,984,554.06</b>	<b>88,225,592.11</b>

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>资产</b>			

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1,301,199.69	981,713.41	901,529.77
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	635,565.44	960,000.00	350,392.00
应收账款	27,128,751.95	24,163,601.02	27,546,534.15
预付款项	1,266,227.71	191,239.45	218,201.27
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	318,096.35	30,408,703.77	30,033,342.34
存货	6,046,202.63	8,428,532.95	5,546,130.69
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>36,696,043.77</b>	<b>65,133,790.60</b>	<b>64,596,130.22</b>
<b>非流动资产</b>			
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	14,348,219.00	9,267,194.25	8,318,009.61
投资性房地产	-	-	-
固定资产	7,532,020.80	7,952,135.28	8,862,242.94
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,914,468.43	1,939,021.66	1,988,128.12
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	990,531.26	948,629.70	900,953.27
其他非流动资产	-	-	-

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>非流动资产合计</b>	<b>24,785,239.49</b>	<b>20,106,980.89</b>	<b>20,069,333.94</b>
<b>资产总计</b>	<b>61,481,283.26</b>	<b>85,240,771.49</b>	<b>84,665,464.16</b>
<b>负债和股东权益</b>			
<b>流动负债</b>			
短期借款	12,850,000.00	12,850,000.00	18,350,000.00
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	-	-	-
应付账款	4,169,827.28	9,284,582.38	6,856,676.76
预收款项	625,936.65	1,033,292.29	414,881.95
应付职工薪酬	366,388.85	599,888.86	343,831.98
应交税费	8,320,556.85	2,156,486.87	2,505,748.33
应付利息	27,437.50	28,776.00	29,370.00
应付股利	1,794,964.21		-
其他应付款	859,620.30	2,607,955.08	2,708,345.08
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>29,014,731.64</b>	<b>28,560,981.48</b>	<b>31,208,854.10</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>29,014,731.64</b>	<b>28,560,981.48</b>	<b>31,208,854.10</b>
<b>股东权益</b>			
实收资本（或股本）	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资本公积	2,200,000.00	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	4,017,960.30	5,503,422.21	5,181,104.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	6,248,591.32	31,176,367.80	28,275,505.85
<b>所有者权益合计</b>	<b>32,466,551.62</b>	<b>56,679,790.01</b>	<b>53,456,610.06</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>61,481,283.26</b>	<b>85,240,771.49</b>	<b>84,665,464.16</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	22,842,741.61	32,272,167.50	31,206,623.71
减：营业成本	14,505,638.22	22,196,879.98	20,298,392.27
营业税金及附加	237,640.08	214,718.89	238,978.08
销售费用	1,673,825.60	3,035,223.34	2,516,540.17
管理费用	2,261,942.52	4,957,991.76	4,440,220.27
财务费用	501,823.17	1,279,247.82	957,551.19
资产减值损失	1,314,674.02	422,439.25	1,474,039.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益	366,486.66	949,184.64	318,009.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	366,486.66	949,184.64	318,009.61
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,713,684.66</b>	<b>1,114,851.10</b>	<b>1,598,911.77</b>
加：营业外收入	756,314.10	1,748,511.31	2,235,183.58
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	154.01	61,770.54	50,500.50
其中：非流动资产处置损失	-	43,284.19	13,400.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,469,844.75</b>	<b>2,801,591.87</b>	<b>3,783,594.85</b>
减：所得税费用	350,599.26	-36,890.04	215,698.44
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,119,245.49</b>	<b>2,838,481.91</b>	<b>3,567,896.41</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收	-	-	-

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
益			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>3,119,245.49</b>	<b>2,838,481.91</b>	<b>3,567,896.41</b>

### 母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	18,435,845.85	27,284,468.38	29,597,893.92
减：营业成本	11,513,521.88	17,945,750.86	19,047,896.67
营业税金及附加	206,783.66	184,165.30	222,736.75
销售费用	1,199,615.25	2,643,293.62	2,393,519.92
管理费用	2,001,382.38	4,378,884.68	4,066,188.11
财务费用	502,022.01	1,278,029.68	957,672.56
资产减值损失	1,051,792.10	317,842.88	1,335,422.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益	366,486.66	949,184.64	318,009.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	366,486.66	949,184.64	318,009.61
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,327,215.23</b>	<b>1,485,686.00</b>	<b>1,892,466.91</b>
加：营业外收入	756,313.55	1,748,511.31	2,235,177.75
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	151.13	58,693.79	50,200.50
其中：非流动资产处置损失	-	43,284.19	13,400.50
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,083,377.65</b>	<b>3,175,503.52</b>	<b>4,077,444.16</b>
减：所得税费用	261,154.13	-47,676.43	205,008.39
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,822,223.52</b>	<b>3,223,179.95</b>	<b>3,872,435.77</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>2,822,223.52</b>	<b>3,223,179.95</b>	<b>3,872,435.77</b>

### 合并现金流量表

单位：元

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,960,972.12	44,786,443.68	36,221,828.58
收到的税费返还	644,103.55	1,478,511.31	1,524,177.75
收到的其他与经营活动有关的现金	5,160,319.17	4,681,810.52	2,243,701.05
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>30,765,394.84</b>	<b>50,946,765.51</b>	<b>39,989,707.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,227,813.64	25,815,998.82	25,050,204.14
支付给职工及为职工支付的现金	2,858,021.16	4,949,769.60	4,396,834.33
支付的各项税费	2,035,948.36	2,940,617.26	2,102,951.51
支付的其他与经营活动有关的现金	5,946,632.25	6,943,311.77	7,018,505.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>32,068,415.41</b>	<b>40,649,697.45</b>	<b>38,568,495.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,303,020.57</b>	<b>10,297,068.06</b>	<b>1,421,211.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	800,000.00	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	47,500.86	130,897.43	449,754.90
投资所支付的现金	7,000,000.00	100,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>7,047,500.86</b>	<b>230,897.43</b>	<b>8,449,754.90</b>
<b>投资活动所产生的现金流量净额</b>	<b>-6,247,500.86</b>	<b>-230,897.43</b>	<b>-8,446,754.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	5,739,252.53
借款所收到的现金	8,000,000.00	12,850,000.00	18,850,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	26,554,043.50	23,739,939.09	37,034,988.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>34,554,043.50</b>	<b>36,589,939.09</b>	<b>61,624,240.53</b>
偿还债务所支付的现金	8,000,000.00	18,350,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	500,830.23	1,274,140.24	941,798.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	18,453,699.99	26,371,869.09	46,876,277.00

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
筹资活动现金流出小计	26,954,530.22	45,996,009.33	55,818,075.33
筹资活动产生的现金流量净额	7,599,513.28	-9,406,070.24	5,806,165.20
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	48,991.85	660,100.39	-1,219,378.27
加：期初现金及现金等价物余额	1,790,636.16	1,130,535.77	2,349,914.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,839,628.01	1,790,636.16	1,130,535.77

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	17,527,988.75	34,988,400.65	32,573,176.31
收到的税费返还	644,103.55	1,478,511.31	1,524,177.75
收到的其他与经营活动有关的现金	4,146,114.14	554,610.00	711,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>22,318,206.44</b>	<b>37,021,521.96</b>	<b>34,808,354.06</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	14,939,838.69	18,516,741.26	20,445,756.97
支付给职工及为职工支付的现金	2,483,221.67	4,158,450.28	3,784,466.26
支付的各项税费	1,679,468.20	2,525,922.54	1,824,806.97
支付的其他与经营活动有关的现金	3,325,522.22	4,459,502.80	4,180,403.02
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>22,428,050.78</b>	<b>29,660,616.88</b>	<b>30,235,433.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-109,844.34</b>	<b>7,360,905.08</b>	<b>4,572,920.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	800,000.00	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	-	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	39,572.65	121,581.20	420,171.99
投资所支付的现金	7,000,000.00	-	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
投资活动现金流出小计	<b>7,039,572.65</b>	<b>121,581.20</b>	<b>8,420,171.99</b>
投资活动所产生的现金流量净额	<b>-6,239,572.65</b>	<b>-121,581.20</b>	<b>-8,417,171.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	-
借款所收到的现金	8,000,000.00	12,850,000.00	18,850,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	10,499,733.50	8,835,000.00	18,208,988.00
筹资活动现金流入小计	<b>18,499,733.50</b>	<b>21,685,000.00</b>	<b>37,058,988.00</b>
偿还债务所支付的现金	8,000,000.00	18,350,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	500,830.23	1,274,140.24	941,798.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,330,000.00	9,220,000.00	25,670,000.00
筹资活动现金流出小计	<b>11,830,830.23</b>	<b>28,844,140.24</b>	<b>34,611,798.33</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>6,668,903.27</b>	<b>-7,159,140.24</b>	<b>2,447,189.67</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>319,486.28</b>	<b>80,183.64</b>	<b>-1,397,061.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额	981,713.41	901,529.77	2,298,591.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,301,199.69</b>	<b>981,713.41</b>	<b>901,529.77</b>

合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-6月					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	20,000,000.00	2,600,000.00	5,503,422.21	29,608,612.76	3,429,772.10	61,141,807.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	20,000,000.00	2,600,000.00	5,503,422.21	29,608,612.76	3,429,772.10	61,141,807.07
三、本年增减变动金额（减少以“0”号填列）	-	-400,000.00	-	-25,600,982.41	-3,429,772.10	-29,430,754.51
（一）综合收益总额	-	-	-	2,964,567.83	154,677.66	3,119,245.49
（二）所有者投入和减少资本	-	-400,000.00	-	-815,550.24	-3,584,449.76	-4,800,000.00
1. 股东投入资本	-	2,200,000.00	-	-	-	2,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-2,600,000.00	-	-815,550.24	-3,584,449.76	-7,000,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-27,750,000.00	-	-27,750,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-27,750,000.00	-	-27,750,000.00

项 目	2015年1-6月					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
4.其他	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>2,200,000.00</b>	<b>5,503,422.21</b>	<b>4,007,630.35</b>	-	<b>31,711,052.56</b>

单位：元

项 目	2014年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>2,600,000.00</b>	<b>5,181,104.21</b>	<b>26,807,343.34</b>	<b>3,714,877.61</b>	<b>58,303,325.16</b>
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-

项 目	2014 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
二、本年年初余额	20,000,000.00	2,600,000.00	5,181,104.21	26,807,343.34	3,714,877.61	58,303,325.16
三、本年增减变动金额（减少以“0”号填列）	-	-	322,318.00	2,801,269.42	-285,105.51	2,838,481.91
（一）综合收益总额	-	-	-	3,123,587.42	-285,105.51	2,838,481.91
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	322,318.00	-322,318.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	322,318.00	-322,318.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-

项 目	2014 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>2,600,000.00</b>	<b>5,503,422.21</b>	<b>29,608,612.76</b>	<b>3,429,772.10</b>	<b>61,141,807.07</b>

单位：元

项 目	2013 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	<b>4,793,860.63</b>	<b>24,790,313.66</b>	-	<b>49,584,174.29</b>
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>500,000.00</b>	<b>4,793,860.63</b>	<b>23,441,568.12</b>	-	<b>48,735,428.75</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	<b>2,100,000.00</b>	<b>387,243.58</b>	<b>3,365,775.22</b>	<b>3,714,877.61</b>	<b>9,567,896.41</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	3,753,018.80	-185,122.39	3,567,896.41
(二) 所有者投入和减少资本	-	2,100,000.00	-	-	3,900,000.00	6,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-

2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	2,100,000.00	-	-	3,900,000.00	6,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	387,243.58	-387,243.58	-	-
1.提取盈余公积	-	-	387,243.58	-387,243.58	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.股份制改造	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>2,600,000.00</b>	<b>5,181,104.21</b>	<b>26,807,343.34</b>	<b>3,714,877.61</b>	<b>58,303,325.16</b>

母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015年1-6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	5,503,422.21	31,176,367.80	56,679,790.01
加:会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	5,503,422.21	31,176,367.80	56,679,790.01
三、本年增减变动金额(减少以“0”号填列)	-	2,200,000.00	-1,485,461.91	-24,927,776.48	-24,213,238.39
(一)综合收益总额	-	-	-	2,822,223.52	2,822,223.52
(二)所有者投入和减少资本	-	2,200,000.00	-1,485,461.91	-	714,538.09
1.股东投入资本	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4.其他	-	2,200,000.00	-1,485,461.91	-	714,538.09
(三)利润分配	-	-	-	-27,750,000.00	-27,750,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-27,750,000.00	-27,750,000.00
4.其他	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-

项 目	2015年1-6月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.股份制改造	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>2,200,000.00</b>	<b>4,017,960.30</b>	<b>6,248,591.32</b>	<b>32,466,551.62</b>

单位：元

项 目	2014年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	<b>5,181,104.21</b>	<b>28,275,505.85</b>	<b>53,456,610.06</b>
加:会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	<b>5,181,104.21</b>	<b>28,275,505.85</b>	<b>53,456,610.06</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“0”号填列）</b>	-	-	<b>322,318.00</b>	<b>2,900,861.95</b>	<b>3,223,179.95</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	3,223,179.95	3,223,179.95
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-

项 目	2014 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	322,318.00	-322,318.00	-
1.提取盈余公积	-	-	322,318.00	-322,318.00	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.股份制改造	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	<b>5,503,422.21</b>	<b>31,176,367.80</b>	<b>56,679,790.01</b>

单位：元

项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	-	4,793,860.63	24,790,313.66	49,584,174.29
加:会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	20,000,000.00	-	4,793,860.63	24,790,313.66	49,584,174.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	387,243.58	3,485,192.19	3,872,435.77
（一）综合收益总额	-	-	-	3,872,435.77	3,872,435.77
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4.其他：减资	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	387,243.58	-387,243.58	-
1.提取盈余公积	-	-	387,243.58	-387,243.58	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-

项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	-	<b>5,181,104.21</b>	<b>28,275,505.85</b>	<b>53,456,610.06</b>

### 三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围

#### (一) 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体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。公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

#### (二) 合并财务报表范围

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的拥有实际控制权的子公司基本情况如下：

##### 1、2013 年度纳入合并报表范围的子公司基本情况：

公司名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	期末实际投资额（万元）	取得方式
龙游固特铸造有限公司	100.00	50.00	50.00	同一控制下企业合并
浙江固正机器制造有限公司	100.00	600.00	600.00	同一控制下企业合并

##### 2、2014 年度纳入合并报表范围的子公司基本情况：

公司名称	持股比例（%）	注册资本（元）	期末实际投资额（元）	取得方式
------	---------	---------	------------	------

公司名称	持股比例 (%)	注册资本 (元)	期末实际投资额 (元)	取得方式
龙游固特铸造有限公司	100.00	50.00	50.00	同一控制下企业合并
浙江固正机器制造有限公司	100.00	600.00	600.00	同一控制下企业合并

### 3、2015年1-6月纳入合并报表范围的子公司基本情况：

公司名称	持股比例 (%)	注册资本 (元)	期末实际投资额 (元)	取得方式
龙游固特铸造有限公司	100.00	50.00	50.00	同一控制下企业合并
浙江固正机器制造有限公司	100.00	600.00	600.00	同一控制下企业合并

## 四、报告期内主要会计政策和会计估计

### (一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

本次报告期间为2013年1月1日至2015年6月30日。

### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“（十）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五）合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，

本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企

业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“（十）长期股权投资”或本附注“（七）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## （七）金融工具

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、

经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②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。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转

回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方

面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (八) 应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>余额 500 万元以上并占应收账款合计 10% 以上的应收账款、余额 200 万元以上并占其他应收款合计 10% 以上的其他应收款。(关联往来除外)</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其</p>

	账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
--	--------------------------

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	除以单独计提坏账准备的应收款项外，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。
组合 2	公司关联方的应收账款、其他应收款。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额小但有其他明显特征全部或部分无法收回的应收款
坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

#### (4) 坏账准备的转回

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

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (九) 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## （十）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“（七）金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，

该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其

他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## （十一）固定资产及其累计折旧

### 1、固定资产确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### 2、折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	残值率%	年折旧率%
生产设备	直线法	10	5.00	9.5
交通运输设备	直线法	10	5.00	9.5
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
办公设备	直线法	5	5.00	19

其他设备	直线法	10	5.00	9.5
------	-----	----	------	-----

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

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

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

## （十二）无形资产

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

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

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## （十三）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十四）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利

预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## （十五）收入

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

## （十六）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## （十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## （十八）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产

或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

## （十九）其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### （2）套期会计

本公司报告期无套期会计事项。

### （3）回购股份

本公司报告期无回购股份事项。

## （二十）重要会计政策和会计估计变更

### （1）会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自2014年1月26日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《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》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年6月，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额没有影响。

## (2) 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

## 五、最近两年及一期主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	22,842,741.61	32,272,167.50	31,206,623.71
净利润（元）	3,119,245.49	2,838,481.91	3,567,896.41
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,964,567.83	3,123,587.42	3,753,018.80
扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,833,994.48	2,709,021.23	3,026,717.00
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,679,316.82	2,994,126.74	3,211,839.39
毛利率（%）	36.50	31.22	34.95
净资产收益率（%）	5.01	5.56	7.22
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	4.61	5.44	6.23
基本每股收益（元/股）	0.15	0.16	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.16	0.19
应收账款周转率（次）	0.84	1.22	1.07

存货周转率（次）	1.88	2.93	3.64
经营活动产生的现金净流量（元）	-1,303,020.57	10,297,068.06	1,421,211.43
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	0.51	0.07
<b>项目</b>	<b>2015年6月30日</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>2013年12月31日</b>
总资产（元）	63,984,349.31	96,984,554.06	88,225,592.11
所有者权益（元）	31,711,052.56	61,141,807.07	58,303,325.16
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益（元）	31,711,052.56	57,712,034.97	54,588,447.55
每股净资产（元/股）	1.59	3.06	2.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.59	2.89	2.73
资产负债率（%）	47.19	33.51	36.86
流动比率（倍）	1.37	2.13	2.26
速动比率（倍）	1.16	1.88	2.05

上述财务指标的计算公式如下：

$$(1) \text{ 毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) / \text{营业收入} * 100\%$$

$$(2) \text{ 净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

$$(3) \text{ 扣除非经常性损益后的净资产收益率} = (P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

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

$$(4) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

(5) 稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(6) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

(7) 存货周转率=营业成本/存货平均余额

(8) 每股净资产=期末净资产/期末股本

(9) 归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

(10) 资产负债率=(负债总额/资产总额) ×100%

(11) 流动比率=流动资产/流动负债

(12) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

(13) 每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

## (一) 盈利能力分析

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入(元)	22,842,741.61	32,272,167.50	31,206,623.71
净利润(元)	3,119,245.49	2,838,481.91	3,567,896.41
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	2,964,567.83	3,123,587.42	3,753,018.80
扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,833,994.48	2,709,021.23	3,026,717.00
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	2,679,316.82	2,994,126.74	3,211,839.39
毛利率(%)	36.50	31.22	34.95
净资产收益率(%)	5.01	5.56	7.22
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	4.61	5.44	6.23

2015年1-6月，公司营业收入较2014年度有较大幅度的提升，毛利率也有所上升，总体而言，公司经营业绩上升阶段。

### 1、营业收入分析

公司营业收入为主营业务收入，其中主营业务收入主要系以通用设备-阀门为主的销售收入。报告期各期，公司主营业务收入分别为 3,120.66 万元、3,227.22 万元、2,284.27 万元，2014 年度较 2013 年度上升了 3.42%，2015 年年化后收入较 2014 年度上升 41.56%，主要系凭借公司优质的产品质量及品牌知名度的进一步提升，大客户本期需求量较大，公司本期销售规模出现较大幅度的提升。

### 2、毛利率分析

公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月毛利率分别为 34.95%、31.22%、36.50%，2013 年的毛利率较高，主要系固正机器 2013 年从宜成环保公司派生分立出来，其中取得资产中包含部分原料和成品，耗用此存货由于没有对应的成本结转，故毛利较高，另外原料的市场价格波动也有一定的关系；2015 年以来，随着公司销售规模的扩大，钢铁等原料价格下降，公司各项运营成本控制良好，规模效应逐步凸显，毛利率较 2014 年度上升幅度较大。

### 3、净资产收益率分析

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司的净资产收益率分别为 7.22%、5.56%、5.01%。报告期内公司的净资产收益率较稳定，其中 2013 年相对较高，主要系报告期 2013 年度的净利润相对较高且净资产相对较低所致。

日前，公司已建立较严格的成本控制制度，未来，随着公司经营规模的进一步扩大，研发能力、技术水平的提高，以及生产体系、管理体系的持续完善，公司盈利能力将逐步上升。

## （二）偿债能力分析

单位：元

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（%）	47.19	33.51	36.86
流动比率（倍）	1.37	2.13	2.26
速动比率（倍）	1.16	1.88	2.05

报告期内，公司负债项目主要为短期借款、应付账款、预收账款、应交税费等流动负债项目。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，

公司资产负债率分别为 36.86%、33.51%、47.19%。2015 年 6 月末占比较以前年度大幅提升，主要系①公司本期清理往来款，本期收回拆出资金金额远大于归还拆入资金金额，导致资产总额减小幅度大于负债总额减小幅度；②本期公司分配现金股利 2,775.00 万元，截至 2015 年 6 月 30 日，尚有 179.50 万元股利尚未支付，公司应付股利及代扣代缴的个人所得税大幅增加。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司的流动比率分别为 2.26、2.13、1.37，速动比率分别为 2.05、1.88、1.16，上述比率 2015 年 6 月末较以前年度均有所下降，主要系公司本期收回大部分拆出资金，导致 6 月末流动资产金额大幅减少；另一方面，虽公司拆入资金也基本于 6 月底归还，但由于应付股利及代扣代缴个人所得税的增加，公司流动负债减小幅度小于流动资产减小幅度。

综上，公司的资产负债率、流动比率、速动比率与现有的经营规模相适应，公司保持了稳定发展的态势，银行资信状况良好，能够按时、足额偿还贷款和本金。

### （三）营运能力分析

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.84	1.22	1.07
存货周转率（次）	1.88	2.93	3.64

注：2015 年 1-6 月，应收账款周转率、存货周转率较低主要系年化计算差异所致。

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司应收账款周转率分别为 1.07 次、1.22 次、0.84 次。总的来说，公司应收账款周转率偏低，主要系公司主营阀门的研发、生产及销售，除主要客户外，其余销售客户较为分散且单个客户销售额较小，导致公司货款催收难度较大。2015 年上半年，公司营业收入与上期同期相比增加较快，应收款项的余额也有所增加，公司也在制定更加有效的货款回收制度；针对欠款时间较长的款项，公司已按照既定的坏账政策计提相应的坏账准备，预计对公司经营业绩影响较小。未来，公司也将进一步建立健全客户信用评级制度，与信用度较高的客户合作并加强应收账款催

收力度，同时，公司也将通过扩大市场销售规模，进一步提升公司的品牌知名度，逐步提升应收账款周转率。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司的存货周转率分别为3.64次、2.93次、1.88次，2015年年化后的存货周转率较2014年度有小幅上升，主要系受宏观环境影响，公司本期销量稳步上升，而公司主要采用“以销定产”的生产模式，期末存货多为阀门、配件等生产所用原材料，2015年6月末公司存货金额较2014年末有小幅下降，导致当期存货周转率略有上升。总体来说，报告期内公司的存货周转率与公司存货管理政策基本吻合。

#### （四）现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金净流量（元）	-1,303,020.57	10,297,068.06	1,421,211.43
投资活动产生的现金流量净额（元）	-6,247,500.86	-230,897.43	-8,446,754.90
筹资活动产生的现金流量净额（元）	7,599,513.28	-9,406,070.24	5,806,165.20
汇率变动对现金及现金等价物的影响（元）	-	-	-
现金及现金等价物净增加额（元）	48,991.85	660,100.39	-1,219,378.27

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为142.12万元、1,029.71万元、-130.30万元，呈逐年上升趋势。2014年公司经营活动现金流量净额较大主要系公司收到的销售款项相比采购商品支付的现金大1,897.04万元所致。2015年1-6月公司经营活动现金流量净额为负数，主要系本期采购商品支付的现金较多，且销售回款相对较慢所致。随着公司业务规模达到一定程度，费用支出保持较稳定状态，并出于公司治理规范的要求清理了资金拆借款，公司经营活动现金流量净额将会增加并珠江趋于平稳。

公司经营活动现金流量净额与净利润匹配情况如下表：

单位：元

补充资料	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	3,119,245.49	2,838,481.91	3,567,896.41
加：资产减值准备	1,314,674.02	422,439.25	1,474,039.57

固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	492,103.18	1,053,571.07	1,107,563.46
无形资产摊销	24,553.23	49,106.46	49,106.46
长期待摊费用摊销	-	-	-
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）	-	43,284.19	13,400.50
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）	499,491.73	1,273,546.24	954,270.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-366,486.66	-949,184.64	-318,009.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-92,005.54	-73,825.52	-234,967.63
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）	2,404,542.61	-2,706,733.6	-1,046,059.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,874,844.04	-7,627,986.8	-5,499,721.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,573,982.1	15,974,369.6	1,353,693.02
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,303,020.5	10,297,068.0	1,421,211.43

综上，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与净利润匹配合理。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-844.68 万元、-23.09 万元、-624.75 万元，波动幅度较大。2013 年度公司投资活动现金流出金额较大，主要系公司投资 800.00 万元持有龙游县茗皇小额贷款有限公司 8%的股权。2015 年 1-6 月公司投资活动产生的现金流量支出主要系当期公司进行同一控制下企业合并，取得实际控制人叶建山控制的龙游固特铸造有限公司和浙江固正机器制造有限公司两家子公司，导致 2015 年 6 月末公司取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加所致。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 580.62 万元、-940.61 万元、759.95 万元。2013 年度公司筹资活动现金流量净额较大主要系公司拆出资金小于收回的资金，导致收到其他与筹资活动有关的现金大于支付与筹资活动有关的现金。2014 年度公司筹资活动现金流动净额由正转负，主要系当期归还部分借款且公司拆除资金增加，导致筹资活动现金流出金额较大。2015 年 1-6 月公司筹资活动现金流量净额较大主要系公司收到部分借款所致。

总体来说，公司的现金流量整体变化情况与公司经营状况相符。随着未来公司知名度的提升，公司业务获取现金的能力将得到进一步提高。

### （五）可持续经营能力分析

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司扣除非经常性损益后的净利润分别为302.67万元、270.90万元、283.40万元，非经常性损益净额占同期净利润的比重分别为15.17%、4.56%、9.14%，公司净利润对非经常性损益的依赖较小。

经过近年来的发展，公司已与一批客户保持了较为稳定的合作关系，同时，随着公司行业知名度的提升，公司销售规模较以前年度扩张迅速，公司将在建立健全各项内部控制制度的前提下，合理控制各项运营成本及费用支出成本，确保在公司销售收入增长的同时提升公司盈利能力。

综上，在未来国家政策的调整下以及公司品牌知名度提升的背景下，公司的市场竞争力和盈利能力有望持续好转。

## 六、经营成果和财务状况分析

### （一）报告期经营成果情况

#### 1、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	22,842,741.61	32,272,167.50	31,206,623.71
营业成本	14,505,638.22	22,196,879.98	20,298,392.27
营业毛利	8,337,103.39	10,075,287.52	10,908,231.44
营业利润	2,713,684.66	1,114,851.10	1,598,911.77
利润总额	3,469,844.75	2,801,591.87	3,783,594.85
净利润	3,119,245.49	2,838,481.91	3,567,896.41

公司营业收入 2014 年度较 2013 年度上升 3.41%，年化后 2015 年营业收入较 2014 年度上升 41.56%，2015 年 1-6 月公司销售收入上升幅度较大，主要系公司本期积极扩大销售规模，大客户本期需求量较大，业绩增长成效较为明显。

报告期内，公司营业收入与营业成本基本同比例变动，营业收入均为主营业

务收入，其收入成本变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
主营业务收入/成本	22,842,741.61	14,505,638.22	36.50
<b>合计</b>	<b>22,842,741.61</b>	<b>14,505,638.22</b>	<b>36.50</b>
项目	2014年度		
	收入	成本	毛利率(%)
主营业务收入/成本	32,272,167.50	22,196,879.98	31.22
<b>合计</b>	<b>32,272,167.50</b>	<b>22,196,879.98</b>	<b>31.22</b>
项目	2013年度		
	收入	成本	毛利率(%)
主营业务收入/成本	31,206,623.71	20,298,392.27	34.95
<b>合计</b>	<b>31,206,623.71</b>	<b>20,298,392.27</b>	<b>34.95</b>

报告期各期，公司主营业务收入毛利率分析详见本说明“第四节 公司财务”之“六、经营成果和财务状况分析”之“2、主营业务收入的构成、变动趋势及原因”之“（3）毛利率分析”说明。

## 2、主营业务收入的构成、变动趋势及原因

公司销售商品收入确认的具体方法如下：

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

### （1）按产品和服务分类

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(%)
销售阀门	22,456,221.61	98.31	30,562,892.50	94.70	25,784,892.26	82.63
销售分气箱	386,520.00	1.69	1,709,275.00	5.30	-	-

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(%)
销售铸件	-		-		5,421,731.45	17.37
合计	<b>22,842,741.61</b>	<b>100.00</b>	<b>32,272,167.50</b>	<b>100.00</b>	<b>31,206,623.71</b>	<b>100.00</b>

公司主营阀门的研发、生产及销售，报告期内，公司阀门类产品销售均达销售总额的80%以上。2013年度，公司的子公司固特铸造，当期铸件对外销量较大，但由于固特铸造的销量较少、毛利率较低，且母公司使用的铸件量较大和需要专门处理，故2014年起子公司生产的铸件全部提供给母公司用于生产阀门原料，不再对外销售。2014年开始，公司为配合客户需求，在销售阀门的同时附带分气箱的销售。

## (2) 按地区分类

报告期内，公司主营业务收入按地区分类情况如下：

单位：元

地区	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
境内	22,842,741.61	100.00	32,272,167.50	100.00	31,206,623.71	100.00
合计	<b>22,842,741.61</b>	<b>100.00</b>	<b>32,272,167.50</b>	<b>100.00</b>	<b>31,206,623.71</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司销售对象均面向境内，主要系浙江省、江苏省、北京市等地区，按省份分布如下表：

地区	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
浙江省	6,525,892.39	28.57	16,651,896.26	51.60	13,666,454.95	43.79
江苏省	5,103,827.00	22.34	6,321,066.00	19.59	5,742,452.00	18.40
北京市	5,028,233.00	22.01	682,283.00	2.11	2,447,740.00	7.84
甘肃省	988,700.00	4.33	1,243,100.00	3.85	686,810.00	2.20
河南省	614,614.00	2.69	1,554,056.00	4.82	1,176,262.00	3.77

地区	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
河北省	713,180.00	3.12	681,645.00	2.11	574,180.20	1.84
安徽省	385,260.00	1.69	839,260.00	2.60	1,037,980.00	3.33
其他省份	3,483,03.22	84.75	4,298,306.26	13.32	5,874,744.56	18.83
合计	<b>22,842,741.61</b>	<b>100.00</b>	<b>32,272,167.50</b>	<b>100.00</b>	<b>31,206,623.71</b>	<b>100.00</b>

### (3) 毛利率分析

单位：元

项目	2015年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
销售阀门	22,456,221.61	14,337,091.21	36.16
销售分气箱	386,520.00	168,547.01	56.39
合计	<b>22,842,741.61</b>	<b>14,505,638.22</b>	<b>36.50</b>
项目	2014年度		
	收入	成本	毛利率(%)
销售阀门	30,562,892.50	20,954,714.24	31.44
销售分气箱	1,709,275.00	1,242,165.74	27.33
合计	<b>32,272,167.50</b>	<b>22,196,879.98</b>	<b>31.22</b>
项目	2013年度		
	收入	成本	毛利率(%)
销售阀门	25,784,892.26	15,105,144.18	41.41
销售铸件	5,421,731.45	5,193,248.09	4.21
合计	<b>31,206,623.71</b>	<b>20,298,392.27</b>	<b>34.95</b>

公司2013年、2014年及2015年1-6月毛利率分别为34.95%、31.22%、36.50%。2013年的毛利率较高，主要系固正机器公司2013年从宜成环保公司派生分立出来，其中取得资产中包含部分原料和成品，此存货由于没有对应的成本结转，故毛利较高，另外原料的市场价格波动也有一定的关系。2015年以来，公司积极扩大销售规模，销售业绩出现较大幅度的提升，另一方面，公司合理控制各项运

营成本，规模效应逐步凸显，故当期毛利率有所上升。

公司的分气箱的销售额和毛利变化较大，主要系公司的分气箱产品全部从宜成环保采购，对关联方的采购价格较合理，毛利率一般在均在 15%至 20%区间，属于合理范围，不存在损害公司利益的情况。公司采购的分气箱大部分用于本公司的脉冲阀产品中，小部分经过适当处理后销售给个别终端客户需要分气箱零部件的专用设备厂家，销量 2015 年 1-6 月份明显减少，主要是公司对外销售较少，对个别客特别要求分气箱的，价格一般均较高，以后公司会逐渐减少直接销售分气箱的情况。故报告期公司的分气箱销售额较少明显而毛利率波动较大。

选取国内同行业上市公司毛利率与公司毛利率进行比较，对比分析如下：

同行业	2013 年度毛利率 (%)	2014 年度毛利率 (%)
纽威股份 (603699)	44.98	45.15
江苏神通 (002438)	37.93	35.81
中核科技 (000777)	27.11	23.69
平均值	36.67	34.88
固特科技	34.95	31.22

由上表可知，报告期各期，公司毛利率略低于行业平均水平，主要系公司业务规模与上市公司相比相对较小，规模效应不明显。但 2015 年 1-6 月，随着公司业务规模的扩大，公司合理控制运营成本，毛利率已有所上升，基本与同行业持平。总体而言，公司毛利率处于相对稳定状态，未来，公司将在维持现有市场份额的前提下，加大产品研发力度，力求产品差异化、营销创新化，进一步提升品牌知名度，提高竞争优势。

### 3、主要费用情况

最近两年及一期期间费用占营业收入的比重及变化分析：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
销售费用	1,673,825.60	3,035,223.34	2,516,540.17
管理费用	2,261,942.52	4,957,991.76	4,440,220.27
财务费用	501,823.17	1,279,247.82	957,551.19

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>期间费用合计</b>	<b>4,642,407.60</b>	<b>9,260,276.85</b>	<b>7,907,275.15</b>
销售费用占营业收入比重(%)	7.33	9.41	8.06
管理费用占营业收入比重(%)	9.90	15.36	14.23
财务费用占营业收入比重(%)	2.20	3.96	3.07
<b>期间费用占比合计</b>	<b>19.43</b>	<b>28.73</b>	<b>25.36</b>

2013年度、2014年度、2015年1-6月，公司三项期间费用占营业收入的比重分别为25.36%、28.73%、19.43%。

报告期各期，公司销售费用主要系运输费用、产品维护安装费用、差旅费等，占营业收入的比重分别为8.06%、9.41%、7.33%，占比较小且波动幅度较小。总体来说，报告期内公司销售费用的变化对净利润和经营业绩的影响较小。

报告期各期，公司管理费用主要系修理费、社保费、研发费以及管理人员工资等，占营业收入的比重分别为14.23%、15.36%、9.90%，其中2015年1-6月比重较2014年度占比有所下降，主要系公司研发项目大部分已于2014年度完成开发工作，当期研发费用大幅减少所致。

报告期各期，公司研发费用明细金额及占管理费用、主营业务收入的比重如下表：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>研发费用</b>	334,033.41	2,329,047.24	1,929,572.06
其中：直接材料	-	1,360,632.51	1,185,645.19
直接人工	193,006.93	442,400.00	469,900.00
折旧	97,485.22	203,986.74	210,426.94
制造费用	-	185,000.00	3,599.43
鉴定评审验收费	42,320.76	131,850.99	56,149.00
其他费用	1,220.50	5,177.00	3,851.50
研发费用占管理费用的比重(%)	14.77	46.98	43.46
研发费用占主营业务收入的比重(%)	1.46	7.22	6.18

公司研发费用主要包括材料费、人工成本、折旧费及其他费用，2013年度、2014年度、2015年1-6月发生的研发费用占管理费用的比重分别为43.46%、

46.98%、14.77%，占主营业务收入的比重分别为 6.18%、7.22%、1.46%。2015 年 1-6 月占比大幅下降，主要系大部分研发工作已于 2014 年完成，本期耗用的原材料较少，新的研发项目正在办理立项申请中，2015 年下半年研发费用领用的原材料会有较大幅度的增加。

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司财务费用占营业收入的比重分别为 3.07%、3.96%、2.20%，2014 年度占比比重较大，主要系利息支出增加所致。

总体来说，公司目前正在积极建立健全各项内部控制制度，2015 年 1-6 月，公司各项费用占营业收入的比例均有所下降。未来，公司将在确保实现收入增长的同时控制好公司的各项成本费用，从而不断提高公司的利润水平。

#### 4、重大投资收益和非经常性损益情况

##### (1) 重大投资收益

项目	2015 年度 1-6 月	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益	366,486.66	949,186.64	318,009.61
<b>合 计</b>	<b>366,486.66</b>	<b>949,186.64</b>	<b>318,009.61</b>

公司投资系持有龙游县铭皇小额贷款有限公司 8%的股权，并任该公司董事职位；持有浙江洁成污水处理设备有限公司 20%的股份。报告期内，按照权益法核算的应享有的投资收益。

##### (2) 非经常性损益

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-	-43,284.19	-13,400.50
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的 税收返还、减免	81,186.24	40,593.00	95,299.13
政府补助	105,000.00	270,000.00	711,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合 并日的当期净损益	142,344.31	-99,592.53	-119,416.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,058.87	-15,409.60	-36,800.00

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非经常性损益合计	335,589.42	152,306.68	636,681.66
减：所得税影响数	50,338.41	22,846.00	95,502.25
非经常性损益净额	285,251.01	129,460.68	541,179.41
扣除非经常性损益后的净利润	2,833,994.48	2,709,021.23	3,026,717.00
非经常性损益净额占当期净利润的比重（%）	9.14	4.56	15.17

2013年度、2014年度、2015年1-6月，非经常性损益净额占同期净利润的比重分别为15.17%、4.56%、9.14%。公司2013年度净利润对非经常性损益的依赖程度较高，主要系公司当期收到2012年度省科技专项补助费60万元，导致该年的政府补助款金额较大。2014年以来，虽然公司业务规模有所扩大，但政府补助金额有所下降，公司经营业绩对非经常性损益的依赖度也显著减小。

报告期内，公司的非经常性损益主要包括收到的政府补助、税费减免、非流动资产处置损益等，其中政府补助金额较大，具体如下表：

政府补助的种类	2015年1-6月	政府文件
增值税退税	562,917.31	《浙江省国家税务局、地方税务局、民政厅关于转发国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税法〔2007〕17号）
城镇土地使用税退税	81,186.24	《浙江省地方税务局关于对安置残疾人就业的单位定额减征土地使用税问题的公告》（浙江省地方税务局公告2010年4号）
科技进步奖	5,000.00	《龙游县人民政府关于印发全面提升自主创新能力促进科技进步若干意见的通知》（龙政发〔2008〕63号）
市级技术研发补助费	100,000.00	《关于进一步深化人才强县建设的实施意见》（县委〔2012〕86号）
合计	749,103.55	

（续）

政府补助的种类	2014年度	政府文件
增值税退税	1,437,918.31	《浙江省国家税务局、地方税务局、民政厅关于转发国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税法〔2007〕17号）
城镇土地使用税退税	40,593.00	《浙江省地方税务局关于对安置残疾人就业的单位定额减征土地使用税问题的公告》（浙江省地方税务局公告2010年4号）

2012 年度安标化资助款	20,000.00	《关于县安监局要求发放安全生产标准化达标企业资助资金的审核意见》
省科技创新项目奖	50,000.00	《浙江省科学技术厅关于下达 2012 年度省级高技能人才培养和技术创新活动计划项目的通知》（浙科发计[2012]125 号）
技术创新补助款	200,000.00	《关于加快转型升级推进工业发展新跨越的若干意见》（县委[2010]34 号）
<b>合 计</b>	<b>1,748,511.31</b>	

(续)

政府补助的种类	2013 年度	政府文件
增值税退税	1,428,878.62	《浙江省国家税务局、地方税务局、民政厅关于转发国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（浙国税法（2007）17 号）
城镇土地使用税退税	40,593.00	《浙江省地方税务局关于对安置残疾人就业的单位定额减征土地使用税问题的公告》（浙江省地方税务局公告 2010 年 4 号）
水利建设基金退税	54,706.13	《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》
省科技专项补助费	600,000.00	《浙江省科学技术厅 2012 年度省重大科技专项计划项目公示》
市级技术研发补助费	100,000.00	《关于进一步深化人才强县建设的实施意见》（县委[2012]86 号）
残联超比例安置奖励	9,000.00	《关于对福利企业超比例安置残疾人就业奖励的通知》（龙残[2012]35 号）
专利奖	2,000.00	《龙游县人民政府关于印发全面提升自主创新能力促进科技进步若干意见的通知》
<b>合 计</b>	<b>2,235,177.75</b>	

## 5、主要税收政策

### (1) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%		
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
增值税	应税收入	17	17	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5	5	5
教育费附加	应纳流转税额	3	3	3
地方教育附加	应纳流转税额	2	2	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25	15、25	15、25

城镇土地使用税	应税面积	4 元/m <sup>2</sup>	4 元/m <sup>2</sup>	2 元/m <sup>2</sup>
房产税	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴。	1.2	1.2	1.2

## (2) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，母公司在报告期内被认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》规定，减按 15% 缴纳企业所得税。子公司在报告期内税率按 25%，其中龙游固特铸造有限公司享受小型微利企业税收优惠政策。

母公司在报告期内被认定为福利企业，根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税【2007】92 号）有关规定，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税和减征营业税的办法。母公司按照规定，根据实际安置每位残疾人，每年可退还的增值税为 3.50 万元。

## (二) 最近两年及一期主要资产情况

### 1、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	22,664.57	583,808.89	146,984.17
银行存款	1,816,963.44	1,206,827.27	983,551.60
合计	<b>1,839,628.01</b>	<b>1,790,636.16</b>	<b>1,130,535.77</b>

报告期内，公司货币资金主要包括库存现金、银行存款。2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司货币资金余额分别为113.05万元、179.06万元、183.96万元，占资产总额的比例分别为1.28%、1.85%、2.88%，占比均较小，均为公司出于业务经营的需要而留存的流动资金。

报告期内，公司不存在受限制的货币资金，不存在因抵押或冻结等对使用有

限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31
银行承兑汇票	721,965.44	1,073,100.00	350,392.00
<b>合 计</b>	<b>721,965.44</b>	<b>1,073,100.00</b>	<b>350,392.00</b>

(2) 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	2015年6月30日未 终止确认金额	2015年6月30日 终止确认金额
银行承兑汇票	3,840,094.00	
<b>合 计</b>	<b>3,840,094.00</b>	

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

单位：元

种类	2015年6月30日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单项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款项	34,941,608.94	96.24	5,053,631.53	29,887,977.41
其中：账龄组合	32,504,255.86	89.53	5,053,631.53	27,450,624.33
关联方组合	2,437,353.08	6.71	-	2,437,353.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,363,609.54	3.76	1,363,609.54	-
<b>合计</b>	<b>36,305,218.48</b>	<b>100.00</b>	<b>6,417,241.07</b>	<b>29,887,977.41</b>
种类	2014年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单项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款项	28,598,126.38	95.45	3,960,720.58	24,637,405.80
其中：账龄组合	26,720,325.38	89.18	3,960,720.58	22,759,604.80
关联方组合	1,877,801.00	6.27	-	1,877,801.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,363,609.54	4.55	1,363,609.54	-
<b>合计</b>	<b>29,961,735.92</b>	<b>100.00</b>	<b>5,324,330.12</b>	<b>24,637,405.80</b>
<b>种类</b>	<b>2013年12月31日</b>			
	<b>账面余额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>净值</b>
单项金额重大并单项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	31,898,776.21	95.95	3,625,373.41	28,273,402.80
其中：账龄组合	29,333,273.21	88.24	3,625,373.41	25,707,899.80
关联方组合	2,565,503.00	7.72	-	2,565,503.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,345,495.04	4.05	1,345,495.04	-
<b>合计</b>	<b>33,244,271.25</b>	<b>100.00</b>	<b>4,970,868.45</b>	<b>28,273,402.80</b>

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司应收账款净值分别为2,827.34万元、2,463.74万元、2,988.80万元，占同期资产总额的比例分别为32.05%、25.40%、46.71%。2015年6月末占比较大主要系公司本期清理往来款导致6月末资产总额较以前年度大幅减小。报告期内，公司应收账款余额均较大，主要由公司现有商业模式、经营特征以及财务结构特征所决定。公司主营阀门的研发、生产及销售，客户也多集中在机械设备类制造型企业，该类型企业一般回款速度相对较慢。

(2) 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			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	19,118,136.81	58.82	955,906.84	18,162,229.97
1至2年	7,017,302.34	21.59	701,730.23	6,315,572.11
2至3年	2,519,848.22	7.75	503,969.65	2,015,878.57
3至4年	1,376,924.40	4.24	688,462.20	688,462.20
4至5年	1,342,407.40	4.13	1,073,925.92	268,481.48
5年以上	1,129,636.69	3.47	1,129,636.69	-

合计	32,504,255.86	100.00	5,053,631.53	27,450,624.33
账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	16,715,591.13	62.56	835,779.56	15,879,811.57
1至2年	5,307,212.42	19.86	530,721.24	4,776,491.18
2至3年	1,640,052.74	6.14	328,010.55	1,312,042.19
3至4年	1,494,939.40	5.59	747,469.70	747,469.70
4至5年	218,950.79	0.82	175,160.63	43,790.16
5年以上	1,343,578.90	5.03	1,343,578.90	-
合计	26,720,325.38	100.00	3,960,720.58	22,759,604.80
账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	19,633,525.58	66.93	981,676.28	18,651,849.30
1至2年	5,108,574.84	17.42	510,857.48	4,597,717.36
2至3年	2,424,839.60	8.27	484,967.92	1,939,871.68
3至4年	755,870.69	2.58	377,935.35	377,935.34
4至5年	702,630.60	2.40	562,104.48	140,526.12
5年以上	707,831.90	2.40	707,831.90	-
合计	29,333,273.21	100.00	3,625,373.41	25,707,899.80

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司账龄在两年以内的应收账款余额占该组合应收账款总余额的比例分别84.35%、82.42%、80.41%，占比有所下降，主要系公司主营阀门的研发、生产及销售，客户面向范围较广且各客户销售规模、回款情况均有所差异，故存在部分账期较长的应收账款。目前公司已按照既定的坏账政策计提坏账准备，相关货款也已在积极催收中。

截至2015年6月30日，公司账龄结构较为合理，并按照相对合理谨慎的坏账政策计提了坏账准备，因此即使发生部分坏账，也不会对公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

组合中，按关联方组合的应收账款：

单位：元

客户	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31
浙江宜成环保设备有限公司	2,417,953.08	1,871,401.00	2,423,703.00
浙江莱德桑机械有限公司	19,400.00	6,400.00	141,800.00
合计	<b>2,437,353.08</b>	<b>1,877,801.00</b>	<b>2,565,503.00</b>

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

公司属于生产制造型企业，部分客户款项虽金额较小，但由于挂账时间较长，且对方客户或注销或破产，款项难以收回，故公司按照单项金额虽不重大但单项计提坏账准备组合归集，全额计提坏账准备。2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，该组合各期末余额分别为134.55万元、136.36万元、136.36万元，占应收账款账面余额的比例分别为4.05%、4.55%、3.75%，占比均较小，不会对公司经营情况产生重大不利影响。

(4) 应收账款前五名情况

截至2015年6月30日，应收账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	比例（%）
北京国电富通科技发展有限责任公司	非关联方	4,169,173.76	[注 1]	11.47
浙江菲达环保科技股份有限公司	非关联方	3,224,821.00	[注 2]	8.88
浙江省电力设备总厂	非关联方	1,131,869.00	[注 3]	3.12
浙江宜成环保设备有限公司	关联方	2,388,613.08	[注 4]	6.57
浙江华电环保系统工程有限公司	非关联方	2,577,248.00	[注 5]	7.09
合计	-	<b>13,491,724.84</b>	-	<b>37.13</b>

[注 1]: 北京国电富通科技发展有限责任公司期末余额 4,169,173.76 元，其中账龄 1 年以内 3,869,009.00 元，账龄 1-2 年 300,164.76 元。

[注 2]: 浙江菲达环保科技股份有限公司期末余额 3,224,821.00 元，其中账龄 1 年以内 3,112,209.00 元，账龄 1-2 年 112,612.00 元。

[注 3]: 浙江省电力设备总厂期末余额 1,131,869.00 元，其中账龄 1 年以内 518,150.00 元，账龄 1-2 年 613,719.00 元。

[注 4]: 浙江宜成环保设备有限公司期末余额 1,708,827.00 元，其中账龄 1 年以内 1,525,506.00 元，账龄 1-2 年 863,107.08 元。

[注 5]: 浙江华电环保系统工程有限公司期末余额 2,577,248.00 元，其中账龄 1 年以内 383,216.00 元，账龄 1-2 年 2,194,032.00 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	比例（%）
北京国电富通科技发展有限公司	非关联方	3,021,339.76	[注 1]	10.08
浙江菲达环保科技股份有限公司	非关联方	2,067,981.00	1 年以内	6.90
浙江省电力设备总厂	非关联方	1,066,719.00	1 年以内	3.56
浙江宣成环保设备有限公司	关联方	1,871,401.00	[注 2]	6.25
浙江华电环保系统工程有限公司	非关联方	2,494,032.00	1 年以内	8.33
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>10,521,472.76</b>	<b>-</b>	<b>35.12</b>

[注 1]: 北京国电富通科技发展有限公司期末余额 3,021,339.76 元, 其中账龄 1 年以内 1,232,353.00 元, 账龄 1-2 年 1,474,110.00 元, 账龄 2-3 年 314,876.76 元。

[注 2]: 浙江宣成环保设备有限公司期末余额 1,871,401.00 元, 其中账龄 1 年以内 882,505.00 元, 账龄 1-2 年 973,466.00 元。

截至 2013 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五名单位情况如下表:

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	比例（%）
北京国电富通科技发展有限公司	非关联方	3,836,776.76	[注 1]	11.54
浙江菲达环保科技股份有限公司	非关联方	4,130,379.00	1 年以内	12.42
浙江宣成环保设备有限公司	非关联方	2,423,703.00	[注 2]	7.29
浙江华电环保系统工程有限公司	非关联方	1,860,690.00	[注 3]	5.60
诸暨辰和环境科技有限公司	非关联方	1,337,587.00	[注 4]	4.03
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>13,589,135.76</b>	<b>-</b>	<b>40.88</b>

[注 1]: 北京国电富通科技发展有限公司期末余额 3,836,776.76 元, 其中账龄 1 年以内 2,431,900.00 元, 账龄 1-2 年 1,404,876.76 元。

[注 2]: 浙江宣成环保设备有限公司期末余额 2,423,703.00 元, 其中账龄 1 年以内 1,737,454.00 元, 账龄 1-2 年 686,249.00 元。

[注 3]: 浙江华电环保系统工程有限公司期末余额 1,860,690.00 元, 其中账龄 1 年以内 659,660.00 元, 账龄 1-2 年 1,201,030.00 元。

[注 4]: 诸暨辰和环境科技有限公司期末余额 1,337,587.00 元, 其中账龄 1 年以内 1,049,210.00 元, 账龄 1-2 年 62,265.00 元, 账龄 2-3 年 117,835.00 元, 账龄 3-4 年 108,277.00 元。

#### 4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示:

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	1,383,106.27	94.38	847,060.97	95.16	1,383,370.26	97.75
1-2年	82,379.82	5.62	43,117.06	4.84	1,980.00	0.14
2-3年						
3-4年						
4-5年					29,795.50	2.11
5年以上						
合计	<b>1,465,486.09</b>	<b>100.00</b>	<b>890,178.03</b>	<b>100.00</b>	<b>1,415,145.76</b>	<b>100.00</b>

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司预付账款余额分别为141.51万元、89.02万元、146.55万元，占总资产的比例分别为1.60%、0.92%、2.29%，占比均较小。报告期内，公司预付账款主要系预付的材料款及设备安装费。

## (2) 预付账款前五名情况

截至2015年6月30日，预付账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	比例(%)
杭州亿联钢铁有限公司	非关联方	608,404.44	1年以内	材料款	41.52
金华市中宏机械厂	非关联方	85,971.77	1年以内	材料款	5.87
常州新导电子元器件厂	非关联方	22,800.00	1年以内	材料款	1.56
厦志红加工厂	非关联方	48,067.00	1年以内	加工费	3.28
中国石油 IC 加油卡	非关联方	30,000.00	1-2年	油费	3.88
		26,897.16	1年以内		
合计	-	<b>822,140.37</b>	-	-	<b>56.11</b>

截至2014年12月31日，预付账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	款项性质	比例(%)
北京劲素成高分子材料有限公司	非关联方	80,100.00	1年以内	材料款	9.00
中国石油 IC 加油卡	非关联方	50,505.27	1年以内	油费	5.67

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质	比例（%）
上海基越工业设备有限公司	非关联方	7,735.00	1年以内	材料款	0.87
浙江诸暨龙宇机械科技公司	非关联方	5,330.00	1年以内	材料款	0.6
杭州中成金属材料有限公司	非关联方	4,477.62	1年以内	材料款	0.5
<b>合计</b>		<b>148,147.89</b>			<b>16.64</b>

截至2013年12月31日，预付账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	款项性质	比例（%）
河南顺兴中原起重设备有限公司	非关联方	25,000.00	1年以内	材料款	1.77
陈小勤外加工	非关联方	25,131.56	1年以内	加工费	1.78
泰州天宇密封件有限公司	非关联方	25,800.00	1年以内	材料款	1.82
嘉兴市瑞海机电物资有限公司	非关联方	29,795.50	4-5年	材料款	2.11
中国石油 IC 加油卡	非关联方	51,187.70	1年以内	油费	3.62
<b>合计</b>		<b>156,914.76</b>			<b>11.10</b>

（3）报告期各期，预付账款期末余额中无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及其他关联方款项。

## 5、其他应收款

（1）按款项性质列示其他应收款余额

单位：元

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
暂借款	4,029,127.93	40,026,015.03	31,264,598.72
保证金	257,500.00	182,500.00	152,500.00
<b>合计</b>	<b>4,286,627.93</b>	<b>40,208,515.03</b>	<b>31,417,098.72</b>

（2）其他应收款按种类披露如下：

单位：元

种类	2015年6月30日

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,286,627.93	100.00	635,091.58	3,651,536.35
其中：账龄组合	4,286,627.93	100.00	635,091.58	3,651,536.35
关联方组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
<b>合计</b>	<b>4,286,627.93</b>	<b>100.00</b>	<b>635,091.58</b>	<b>3,651,536.35</b>
<b>种类</b>	<b>2014年12月31日</b>			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
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应收款项	39,453,241.63	98.12	492,969.53	38,960,272.10
其中：账龄组合	4,479,259.93	11.14	492,969.53	3,986,290.40
关联方组合	34,973,981.70	86.98		34,973,981.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	755,273.40	1.88	755,273.40	
<b>合计</b>	<b>40,208,515.03</b>	<b>100.00</b>	<b>1,248,242.93</b>	<b>38,960,272.10</b>
<b>种类</b>	<b>2013年12月31日</b>			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	30,697,205.52	97.71	459,372.15	30,237,833.37
其中：账龄组合	3,951,049.37	12.58	459,372.15	3,491,677.22
关联方组合	26,746,156.15	85.13		26,746,156.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	719,893.20	2.29	719,893.20	-
<b>合计</b>	<b>31,417,098.72</b>	<b>100</b>	<b>1,179,265.35</b>	<b>30,237,833.37</b>

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司其他应收款净值分别为3,023.78万元、3,896.03万元、365.15万元，占同期资产总额的比例分别为34.27%、40.17%、5.71%。公司其他应收款主要为关联方及其他非关联方往来款

等，不存在大额长期挂账的款项，且公司已按照相对合理谨慎的坏账政策计提了坏账准备，对公司的财务状况、经营成果产生重大影响。2015年6月末其他应收款占资产总额的比例大幅下降，主要系公司本期清理往来款，往来款金额大幅减少所致。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2015年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	2,231,733.00	52.06	111,586.65	2,120,146.35
1至2年	1,087,600.00	25.37	108,760.00	978,840.00
2至3年	617,300.00	14.4	123,460.00	493,840.00
3至4年	91,500.00	2.13	45,750.00	45,750.00
4至5年	64,800.00	1.51	51,840.00	12,960.00
5年以上	193,694.93	4.53	193,694.93	0.00
<b>合计</b>	<b>4,286,627.93</b>	<b>100.00</b>	<b>635,091.58</b>	<b>3,651,536.35</b>
账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	3,054,400.00	68.19	152,720.00	2,901,680.00
1至2年	923,360.00	20.61	92,336.00	831,024.00
2至3年	227,983.00	5.09	45,596.60	182,386.40
3至4年	70,400.00	1.57	35,200.00	35,200.00
4至5年	180,000.00	4.02	144,000.00	36,000.00
5年以上	23,116.93	0.52	23,116.93	0.00
<b>合计</b>	<b>4,479,259.93</b>	<b>100.00</b>	<b>492,969.53</b>	<b>3,986,290.40</b>
账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
1年以内	3,147,297.39	79.66	157,364.87	2,989,932.52
1至2年	227,983.00	5.77	22,798.30	205,184.70
2至3年	70,400.00	1.78	14,080.00	56,320.00
3至4年	480,000.00	12.15	240,000.00	240,000.00
4至5年	1,200.00	0.03	960.00	240.00

账龄	2015年6月30日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净值
5年以上	24,168.98	0.61	24,168.98	0.00
合计	<b>3,951,049.37</b>	<b>100.00</b>	<b>459,372.15</b>	<b>3,491,677.22</b>

组合中，按关联方组合的应收账款：

主要系应收关联方及部分员工款项，应收关联方款项预计难以收回的风险较小，故不计提坏账准备。

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

公司存在部分款项挂账时间较长，确认基本无法收回后按照单项金额虽不重大但单项计提坏账准备组合归集，全额计提坏账准备。该部分金额较小，且公司已按照坏账政策全额计提坏账准备，故不会对公司经营情况产生重大不利影响。

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况

截至2015年6月30日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)
胡芳	借款	100,000.00	1年以内	2.33
周美萍	借款	100,000.00	5年以上	2.33
王瑞英	借款	1,020,000.00	1年以内	23.79
张方燕	借款	1,051,100.00	1至2年	24.52
程岗	借款	1,500,000.00	[注2]	34.99
合计		<b>3,771,100.00</b>		<b>87.96</b>

[注]：程岗期末余额1,500,000.00元，其中账龄1年以内1,000,000.00元；2-3年500,000.00元。

其中：

王瑞英欠款1,020,000.00元在2015年7月24日全部收回；

张方燕欠款1,051,100.00元在2015年7月24日全部收回；

程岗欠款1,500,000.00元在2015年7月24日全部收回。

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
叶金山	借款	1,620,033.22	2 至 3 年	4.03
张方燕	借款	1,681,100.00	[注 2]	4.18
浙江宜成环保设备有限公司	借款	8,934,030.00	1 年以内	22.22
周永君	借款	9,299,121.55	1 年以内	23.13
浙江莱德桑机械有限公司	借款	13,184,483.93	[注 1]	32.79
<b>合计</b>		<b>34,718,768.70</b>		<b>86.35</b>

[注 1]浙江莱德桑机械有限公司期末余额 13,184,483.93 元，其中账龄 1 年以内 2,590,400.00 元；1-2 年 6,116,164.00 元；2-3 年 4,477,919.93 元。

[注 2]张方燕期末余额 1,681,100.00 元，其中账龄 1 年以内 1,600,000.00 元，账龄 1-2 年 81,100.00 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)
张方燕	借款	1,181,100.00	1 年以内	3.76
叶金山	借款	1,620,033.22	1 至 2 年	5.16
龙游县茗皇小额贷款有限公司	借款	5,500,000.00	1 年以内	17.51
周永君	借款	5,579,966.30	1 年以内	17.76
浙江莱德桑机械有限公司	借款	11,342,343.63	[注]	36.10
<b>合计</b>		<b>25,223,443.15</b>		<b>80.29</b>

[注]：浙江莱德桑机械有限公司期末余额 11,342,343.63 元，其中账龄 1 年以内 6,131,164.00 元；1-2 年 5,211,179.63 元。

## 6、存货

### (1) 明细情况

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	5,717,926.26	-	8,701,171.28	-	5,854,764.28	-

在产品	48,111.04	-	96,104.79	-	25,137.21	-
库存商品	765,361.21	-	128,159.23	-	338,651.24	-
周转材料	-	-	10,505.82	-	10,654.70	-
<b>合计</b>	<b>6,531,398.51</b>	<b>-</b>	<b>8,935,941.12</b>	<b>-</b>	<b>6,229,207.43</b>	<b>-</b>

公司的存货项目包括原材料、库存商品、发出商品及周转材料。其中原材料主要为支架、阀门、变压器、电子元件等；周转材料主要系包装物；在产品系在加工的原材料及人工费、制造费用等。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司存货余额占同期资产总额的比例分别为7.06%、9.21%、10.21%，占比较小，主要系公司采用“以销定产、适度存货”的生产模式，各期末存货主要系原材料。2015年6月末存货占比较以前年度有所上升，主要系公司本期清理往来款，导致2015年6月末资产总额大幅减少。

(2) 报告期内，公司各期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情形，不需计提存货跌价准备。主要原因如下：一是公司“以销定产、适度库存”的生产模式决定了公司目前的存货不存在市价持续下跌导致损失的情况；二是存货余额与现有的订单和资产负债表日销售价格扣除销售费用相比，不存在账面价值高于可变现净值的情形。因此公司存货不需要计提存货跌价准备。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资增减明细表

被投资单位	年初余额	2015年1-6月增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
浙江洁成污水处理设备有限公司	100,000.00					
龙游县茗皇小额贷款有限公司	9,267,194.25			366,486.66		
<b>合计</b>	<b>9,367,194.25</b>			<b>366,486.66</b>		

(续)

被投资单位	2015年1-6月增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
浙江洁成污水处理设备有限公司				100,000.00	
龙游县茗皇小额贷款有限公司	800,000.00			8,833,680.91	
<b>合计</b>	<b>800,000.00</b>			<b>8,933,680.91</b>	

(续)

被投资单位	年初余额	2014年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
浙江洁成污水处理设备有限公司		100,000.00				
龙游县茗皇小额贷款有限公司	8,318,009.61			949,184.64		
<b>合计</b>	<b>8,318,009.61</b>	<b>100,000.00</b>		<b>949,184.64</b>		

(续)

被投资单位	2014年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
浙江洁成污水处理设备有限公司				100,000.00	
龙游县茗皇小额贷款有限公司				9,267,194.25	
<b>合计</b>				<b>9,367,194.25</b>	

(续)

被投资单位	年初余额	2013年增减变动			
-------	------	-----------	--	--	--

	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业					
龙游县茗皇小额贷款有限公司	8,000,000.00		318,009.61		
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>		<b>318,009.61</b>		

(续)

被投资单位	2013年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
龙游县茗皇小额贷款有限公司				8,318,009.61	
<b>合计</b>				<b>8,318,009.61</b>	

说明：联营企业-浙江洁成污水处理设备有限公司2014年成立，截至2015年6月30日，尚未运营。

(2) 2013年1月1日至2015年6月30日长期股权投资未发生减值。

## 8、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧情况

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
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	7,792,347.67	-	-	7,792,347.67
生产设备	6,829,429.67	42,307.70	-	6,871,737.37
交通运输设备	402,400.00	-	-	402,400.00
办公设备	551,353.7	5,193.16	-	556,546.93
其他设备	10,000.00			10,000.00
<b>合计</b>	<b>15,585,531.11</b>	<b>47,500.86</b>	-	<b>15,633,031.97</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	3,401,489.06	175,221.77	-	3,576,710.83

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
生产设备	3,315,690.46	286,608.84	-	3,602,299.30
运输设备	194,070.75	19,114.00	-	213,184.75
办公设备	284,699.35	11,158.57	-	295,857.92
其他设备	9,500.00			9,500.00
<b>合计</b>	<b>7,205,449.62</b>	<b>492,103.18</b>	<b>-</b>	<b>7,697,552.80</b>
<b>三、固定资产净值</b>				
房屋及建筑物	4,390,858.61	-	-	4,215,636.84
生产设备	3,513,739.21	-	-	3,269,438.07
运输设备	208,329.25	-	-	189,215.25
办公设备	266,654.35	-	-	260,689.01
其他设备	500.00	-	-	500.00
<b>合计</b>	<b>8,380,081.42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,935,479.17</b>

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
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	7,792,347.67	-	-	7,792,347.67
生产设备	7,048,951.72	88,717.95	308,240.00	6,829,429.67
运输设备	715,200.00	-	312,800.00	402,400.00
办公设备	529,945.23	42,179.48	20,770.94	551,353.77
其他设备	10,000.00			10,000.00
<b>合计</b>	<b>16,096,444.62</b>	<b>130,897.43</b>	<b>641,810.94</b>	<b>15,585,531.11</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	3,051,045.58	350,443.48	-	3,401,489.06
生产设备	2,982,912.38	625,606.07	292,827.99	3,315,690.46
运输设备	435,668.42	45,657.00	287,254.67	194,070.75
办公设备	271,833.09	31,310.34	18,444.08	284,699.35
其他设备	8,945.83	554.17		9,500.00
<b>合计</b>	<b>6,750,405.30</b>	<b>1,053,571.06</b>	<b>598,526.74</b>	<b>7,205,449.62</b>
<b>三、固定资产净值</b>				
房屋及建筑物	4,741,302.09	-	-	4,390,858.61

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
生产设备	4,066,039.34	-	-	3,513,739.21
运输设备	279,531.58	-	-	208,329.25
办公设备	258,112.14	-	-	266,654.42
其他设备	1,054.17	-	-	500.00
合计	<b>9,346,039.32</b>	-	-	<b>8,380,081.49</b>

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
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	7,595,055.03	197,292.64	-	7,792,347.67
生产设备	6,708,206.41	340,745.31	-	7,048,951.72
运输设备	677,900.00	76,600.00	39,300.00	715,200.00
办公设备	491,041.62	49,503.61	10,600.00	529,945.23
其他设备	14,320.00	-	4,320.00	10,000.00
合计	<b>15,486,523.06</b>	<b>664,141.56</b>	<b>54,220.00</b>	<b>16,096,444.62</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	2,697,503.91	353,541.67	-	3,051,045.58
生产设备	2,325,353.58	657,558.80	-	2,982,912.38
运输设备	391,586.04	67,727.88	23,645.50	435,668.42
办公设备	250,328.74	31,574.35	10,070.00	271,833.09
其他设备	12,099.83	950.00	4,104.00	8,945.83
合计	<b>5,676,872.10</b>	<b>1,111,352.70</b>	<b>37,819.50</b>	<b>6,750,405.30</b>
<b>三、固定资产净值</b>				
房屋及建筑物	4,897,551.12	-	-	4,741,302.09
生产设备	4,382,852.83	-	-	4,066,039.34
运输设备	286,313.96	-	-	279,531.58
办公设备	240,712.88	-	-	258,112.14
其他设备	2,220.17	-	-	1,054.17
合计	<b>9,809,650.96</b>	-	-	<b>9,346,039.32</b>

公司的固定资产主要为房屋及建筑物、生产设备、运输工具及办公设备。2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司固定资产净值分别

为 934.60 万元、838.01 万元、793.55 万元，占公司总资产的比例分别为 10.59%、8.64%、12.40%，2015 年 6 月末占比较以前年度有所上升，主要系公司本期清理往来款，6 月末资产总额较以前年度大幅减小。公司主营阀门的研发、生产及销售，故对生产用机器设备及厂房需求量较大。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司无闲置或准备处置的固定资产，各项固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

(3) 公司的房屋及建筑物均系公司自建。截至 2015 年 6 月 30 日，公司房产抵押情况如下：

担保单位	抵押权人/贷款银行	抵押资产所属报表科目	抵押资产权证号	抵押物账面原值(元)	借款金额(元)	借款期限
浙江固特气动机械有限公司	中国银行龙游县支行	无形资产	龙游国用(2010)第102-57号	2,511,005.00	8,000,000.00	2015.6.16-2016.6.15
		固定资产	湖镇镇字第5-100231号	673,422.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100232号	536,925.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100233号	548,349.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100234号	941,283.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100235号	658,958.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100236号	94,699.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100237号	140,058.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100238号	1,080,942.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100239号	136,561.00		
		固定资产	湖镇镇字第5-100240号	784,197.05		
合计				<b>8,106,399.05</b>	<b>8,000,000.00</b>	

## 9、无形资产

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、无形资产原值				

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
土地使用权	2,511,005.00	-	-	2,511,005.00
合计	2,511,005.00	-	-	2,511,005.00
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	571,983.34	24,553.23	-	596,536.57
合计	571,983.34	24,553.23	-	596,536.57
<b>三、无形资产净值</b>				
土地使用权	1,939,021.66	-	-	1,914,468.43
合计	<b>1,939,021.66</b>	-	-	<b>1,914,468.43</b>

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
<b>一、无形资产原值</b>				
土地使用权	2,511,005.00	-	-	2,511,005.00
合计	2,511,005.00	-	-	2,511,005.00
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	522,876.88	49,106.46	-	571,983.34
合计	522,876.88	49,106.46	-	571,983.34
<b>三、无形资产净值</b>				
土地使用权	1,988,128.12	-	-	1,939,021.66
合计	<b>1,988,128.12</b>	-	-	<b>1,939,021.66</b>

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
<b>一、无形资产原值</b>				
土地使用权	2,511,005.00	-	-	2,511,005.00
合计	2,511,005.00	-	-	2,511,005.00
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	473,770.42	49,106.46	-	522,876.88
合计	473,770.42	49,106.46	-	522,876.88
<b>三、无形资产净值</b>				
土地使用权	2,037,234.58	-	-	1,988,128.12
合计	<b>2,037,234.58</b>	-	-	<b>1,988,128.12</b>

报告期内，公司无形资产系土地使用权，具体摊销年限 50 年。

公司土地使用权抵押情况详见“第四节 公司财务”之“六、经营成果和财务状况分析”之“（二）最近两年及一期主要资产情况”之“7、固定资产”之说明。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值情形，故未计提减值准备。

## 10、递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,102,728.99	7,052,332.65
合计	<b>1,102,728.99</b>	<b>7,052,332.65</b>
项目	2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,010,723.45	6,572,573.05
合计	<b>1,010,723.45</b>	<b>6,572,573.05</b>
项目	2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	936,897.93	6,150,133.80
合计	<b>936,897.93</b>	<b>6,150,133.80</b>

报告期内，公司递延所得税资产形成的主要原因系应收款项计提的坏账准备。

## 11、资产减值准备计提情况

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

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
			转回	转销	
坏账准备	6,572,573.05	1,314,674.02	-	834,914.42-	7,052,332.65
<b>合计</b>	<b>6,572,573.05</b>	<b>1,314,674.02</b>	<b>-</b>	<b>834,914.42-</b>	<b>7,052,332.65</b>
项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	6,150,133.80	422,439.25	-	-	6,572,573.05
<b>合计</b>	<b>6,150,133.80</b>	<b>422,439.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,572,573.05</b>
项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	4,676,094.23	1,474,039.57	-	-	6,150,133.80
<b>合计</b>	<b>4,676,094.23</b>	<b>1,474,039.57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,150,133.80</b>

报告期内，公司资产减值损失均由计提应收款项坏账准备引起。2015年6月末，坏账准备金额较大，主要系2015年6月末应收账款金额较以前年度上涨幅度较大。

### （三）最近两年及一期主要负债情况

#### 1、短期借款

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款	4,850,000.00	4,850,000.00	10,350,000.00
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
<b>合计</b>	<b>12,850,000.00</b>	<b>12,850,000.00</b>	<b>18,350,000.00</b>

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司短期借款分别为1,835.00万元、1,285.00万元、1,285.00万元，占负债总额的比重分别为61.33%、35.85%、39.82%。2014年末占比较2013年末下降幅度较大，主要系公司当期归还借款金额小于新增往来款金额所致；2015年6月末占比较2014年末有小幅上升，主要系公司当期清理往来款，导致往来款减小金额大于应付股利及应交税费增加额。2015年7月24日，公司归还了485万的银行借款，并结清利息。截止本公开转让说明书签署日，公司短期借款余额为中国银行的800万

元。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司短期借款余额为 1,285.00 万元，借款明细统计如下：

借款人	抵押权人	借款金额（元）	借款日期	借款类型	保证人/抵（质） 押物
浙江固特气动 机械有限公司	中国银行龙 游县支行	8,000,000.00	2015.06.16- 2016.06.15	抵押、担 保借款	叶建山、周永君/ 土地使用权（龙游 国用[2010]第 102-57 号）、房屋 （湖镇镇字第 5-100231~100240 号）
浙江固特气动 机械有限公司	中国邮政储 蓄银行	4,850,000.00	2012.12.31- 2016.12.30	抵押、担 保借款	叶建山、周永君、 方志仙/叶建山、 周永君个人房产
小计		<b>12,850,000.00</b>			

报告期内，公司与贷款银行合作关系良好，借款均能按期支付利息，不存在逾期借款。

## 2、应付账款

### （1）应付账款账龄情况

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	5,576,344.48	87.59	5,442,989.36	82.57	3,422,516.83	64.86
1-2 年	597,229.68	9.38	232,068.13	3.52	419,536.80	7.95
2-3 年	77,988.51	1.23	168,072.20	2.55	937,683.98	17.77
3-4 年	69,775.00	1.10	251,847.98	3.82	95,150.00	1.80
4-5 年	14,868.00	0.23	95,150.00	1.44	390,590.67	7.40
5 年以上	29,914.85	0.47	402,132.22	6.10	11,541.75	0.22
合计	<b>6,366,120.52</b>	<b>100.00</b>	<b>6,592,259.89</b>	<b>100.00</b>	<b>5,277,020.03</b>	<b>100.00</b>

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司应付账款余额分别为 527.70 万元、659.23 万元、636.61 万元，占负债总额的比例分别为 17.64%、18.39%、19.73%，所占利率较稳定。应付账款主要系采购原材料，

系正常结算所致，与公司生产模式、销售状况、库存水平较为吻合。

(2) 截至 2015 年 6 月 30 日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	非关联方	801,213.00	1 年以内	12.59
吉林市智航机电设备有限公司	非关联方	712,000.00	1 年以内	11.18
永嘉县永冠阀门有限公司	非关联方	285,358.00	1 年以内	7.33
		181,230.00	1-2 年	
杭州天宇化工有限公司	非关联方	424,038.10	1 年以内	6.66
龙游勇建机械厂	非关联方	281,367.40	1 年以内	4.42
合计	-	<b>2,685,206.50</b>	-	<b>42.18</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	非关联方	796,492.00	1 年以内	12.08
浙江宜成环保设备有限公司	关联方	535,553.92	1 年以内	8.12
嘉兴市瑞海机电物资有限公司	非关联方	353,174.50	1 年以内	5.36
永嘉县永冠阀门有限公司	非关联方	291,230.00	1 年以内	4.42
龙游勇建机械厂	非关联方	285,245.20	1 年以内	4.33
合计	-	<b>2,261,695.62</b>	-	<b>34.31</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
常熟虞宏异型硬质合金有限公司	非关联方	731,078.00	1 年以内	13.85
宜兴市丁职陶瓷有限公司	非关联方	561,336.00	2-3 年	10.64
杭州天宇化工有限公司	非关联方	341,121.60	1 年以内	6.46
宁波昌泰橡胶技贸公司	非关联方	247,500.00	1 年以内	6.17
		78,000.00	1-2 年	
金华华顺煤炭有限公司	非关联方	298,304.30	1 年以内	5.65

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
合计	-	<b>2,257,339.90</b>	-	<b>42.77</b>

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日，公司应付账款中无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、预收账款

#### (1) 预收账款账龄情况

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	1,073,736.16	73.16	1,622,889.80	87.73	240,112.45	51.72
1-2 年	166,993.00	11.38	7,400.45	0.40	29,020.00	6.25
2-3 年	7,400.45	0.50	29,020.00	1.57	46,085.00	9.93
3-4 年	29,020.00	1.98	42,675.00	2.30	1,300.00	0.28
4-5 年	42,675.00	2.91	120.00	0.01	39,128.80	8.43
5 年以上	147,844.50	10.07	147,724.50	7.99	108,595.70	23.39
合计	<b>1,467,669.11</b>	<b>100.00</b>	<b>1,849,829.75</b>	<b>100.00</b>	<b>464,241.95</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司预收账款主要系客户预付的货款。2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日，公司预收账款余额分别为 46.42 万元、184.98 万元、146.77 万元，占负债总额的比例分别为 1.55%、5.16%、4.55%，占比均较小。

#### (2) 截至 2015 年 6 月 30 日，预收账款前五名情况如下：

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
中国第一汽车股份有限公司动能分公司	非关联方	397,500.00	1 年以内	27.08	货款
浙江巨化热电有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	20.44	货款
常州紫轩电子有限公司	非关联方	134,100.00	1 年以内	9.14	货款
中国大唐集团财务有限公司	非关联方	85,495.00	1 年以内	5.83	货款
无锡圆特机械设备有限公司	非关联方	60,003.44	1-2 年	4.09	货款
合计	-	<b>977,098.44</b>		<b>66.58</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名情况如下：

单位	与本公司的关系	金额(元)	账龄	比例(%)	款项性质
浙江莱德桑机械有限公司	关联方	700,000.00	1年以内	37.84	货款
无锡圆特机械设备有限公司	非关联方	473,003.44	1年以内	25.57	货款
浙江先创新能源技术开发有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	10.81	货款
鞍山康创海达科技发展有限公司	非关联方	42,000.00	1年以内	2.27	货款
中国大唐集团财务有限公司	非关联方	40,595.00	1年以内	2.19	货款
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,455,598.44</b>		<b>78.68</b>	<b>-</b>

截至2013年12月31日，公司预收账款前五名情况如下：

单位	与本公司的关系	金额(元)	账龄	比例(%)	款项性质
浙江连成环保科技有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	21.54	货款
江苏菲达宝开电气有限公司	非关联方	46,000.00	1年以内	9.91	货款
中国大唐集团财务有限公司	非关联方	40,595.00	2-3年	8.74	货款
宁波江东诺奥亚自动化有限公司	非关联方	31,760.00	4-5年	6.84	货款
南京新中磁电技术工程有限公司	非关联方	24,900.00	1年以内	6.10	货款
		3,410.00	2-3年		
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>246,665.00</b>		<b>53.13</b>	<b>-</b>

(3) 截至2015年6月30日，预收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况。

#### 4、应付职工薪酬

单位：元

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.05.31
短期薪酬	656,779.79	2,298,539.45	2,586,740.89	368,578.35
离职后福利-设定提存计划	46,383.44	275,026.08	271,280.27	50,129.25
<b>合计</b>	<b>703,163.23</b>	<b>2,573,565.53</b>	<b>2,858,021.16</b>	<b>418,707.60</b>

单位：元

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	401,488.73	4,781,239.62	4,526,948.56	656,779.79
离职后福利-设定提存计划	26,922.24	442,496.30	423,035.10	46,383.44

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
合计	428,410.97	5,224,735.92	4,949,983.66	703,163.23

单位：元

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	551,317.04	3,954,604.50	4,104,432.81	401,488.73
离职后福利-设定提存计划	29,773.75	290,214.63	293,066.14	26,922.24
合计	581,090.79	4,244,819.13	4,397,498.95	428,410.97

## (1) 短期薪酬

单位：元

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.05.31
工资、奖金、津贴和补贴	614,086.76	1,976,135.08	2,250,815.52	339,406.32
职工福利费	17,460.00	151,486.90	168,146.90	800.00
社会保险费	25,233.03	153,233.33	150,868.97	27,597.39
其中：1. 医疗保险费	19,040.30	116,332.61	114,476.28	20,896.63
2. 工伤保险费	4,478.71	26,607.63	26,233.25	4,853.09
3. 生育保险费	1,714.02	10,293.09	10,159.44	1,847.67
住房公积金	-	8000	7400	600.00
工会经费和职工教育经费	-	9,684.14	9,509.50	174.64
合计	656,779.79	2,298,539.45	2,586,740.89	368,578.35

单位：元

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	382,753.43	4,153,580.51	3,922,247.18	614,086.76
职工福利费	3290	384,553.14	370,383.14	17,460.00
社会保险费	15,445.30	236,595.97	226,808.24	25,233.03
其中：1. 医疗保险费	11,536.16	179,564.98	172,060.84	19,040.30
2. 工伤保险费	2,848.24	41,376.98	39,746.51	4,478.71
3. 生育保险费	1,060.90	15,654.01	15,000.89	1,714.02
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	7,510.00	7,510.00	-
合计	401,488.73	4,782,239.62	4,526,948.56	656,779.79

单位：元

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	534,588.57	3,527,607.44	3,679,442.58	382,753.43
职工福利费		254,925.54	251,635.54	3,290.00

社会保险费	16,728.47	165,006.24	166,289.41	15,445.30
其中：1. 医疗保险费	12,700.70	112,735.14	113,899.68	11,536.16
2. 工伤保险费	2,918.01	38,833.40	38,903.17	2,848.24
3. 生育保险费	1,109.76	13,437.70	13,486.56	1,060.90
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		7,065.28	7,065.28	
<b>合 计</b>	<b>551,317.04</b>	<b>3,954,604.50</b>	<b>4,104,432.81</b>	<b>401,488.73</b>

## (2) 设定提存计划

项 目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.05.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	41,457.48	254,101.20	249,154.72	46,403.96
2. 失业保险费	4,925.96	20,924.88	22,125.55	3,725.29
<b>合 计</b>	<b>46,383.44</b>	<b>275,026.08</b>	<b>271,280.27</b>	<b>50,129.25</b>

单位：元

项 目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	23,961.44	397,495.14	379,999.10	41,457.48
2. 失业保险费	2,960.80	45,001.16	43,036.00	4,925.96
<b>合 计</b>	<b>26,922.24</b>	<b>442,496.30</b>	<b>423,035.10</b>	<b>46,383.44</b>

单位：元

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.12.31
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	26,607.14	262,436.94	265,082.64	23,961.44
2. 失业保险费	3,166.61	27,777.69	27,983.50	2,960.80
<b>合 计</b>	<b>29,773.75</b>	<b>290,214.63</b>	<b>293,066.14</b>	<b>26,922.24</b>

报告期各期末，公司应付职工薪酬主要系当期计提的工资、奖金及津贴，不存在拖欠性质的金额。

## 5、应交税费

单位：元

税种	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	1,552,793.86	913,071.21	1,219,911.09
企业所得税	1,580,023.11	1,146,358.36	1,147,060.56
个人所得税	5,191,007.16	-	665.72

税种	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
城市维护建设税	77,595.85	45,405.13	60,215.19
应交教育费附加	46,694.11	27,369.79	36,597.58
地方教育附加	31,129.40	18,246.53	24,398.38
水利基金	1,871.66	770.94	478.88
城镇土地使用税	6,765.52	6,765.52	3,382.76
印花税	1,329.16	1,124.66	788.38
房产税	36,882.16	36,882.16	36,882.16
<b>合计</b>	<b>8,526,091.99</b>	<b>2,195,994.30</b>	<b>2,530,380.70</b>

报告期内，公司的主要税种为增值税、营业税及企业所得税，均为公司纳税申报、缴税过程中正常形成的应交税款。2015年6月末，公司应交税费金额大幅上涨，主要系本期公司共计分配股利2,775.00万元，其中25,955,035.79元已实际支付并在分配时代扣代缴20%的个人所得税5,191,007.16元。2015年10月27日，公司缴纳个人所得税5,191,007.16元，并取得税收缴款书。

## 6、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	2015年06月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
往来款	200,823.00	7,210.01	7,600.01
借款	-	10,992,062.26	2,213,760.47
代扣社保	-	1,968.73	-
其他	621,482.81	621,482.82	621,482.82
<b>合计</b>	<b>822,305.81</b>	<b>11,622,723.82</b>	<b>2,842,843.30</b>

(2) 其他应付款账龄情况：

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	200,823.00	24.42	9,281,968.73	79.86	2,211,993.30	77.81
1-2年	-	-	1,719,167.35	14.79	60,187.28	2.12
2-3年	7,105.08	0.86	60,187.28	0.52	90,384.81	3.18
3-4年	60,187.28	7.32	81,122.55	0.70	118,354.67	4.16

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
4-5年	81,122.55	9.87	118,354.67	1.02	61,372.34	2.16
5年以上	473,067.91	57.53	361,923.24	3.11	300,550.90	10.57
合计	<b>822,305.82</b>	<b>100.00</b>	<b>11,622,723.82</b>	<b>100.00</b>	<b>2,842,843.30</b>	<b>100.00</b>

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日，公司其他应付款余额分别为284.28万元、1,162.27万元、82.23万元，占负债总额的比例分别为8.57%、32.43%、2.55%。2014年末占比较大主要系公司向个人拆入资金导致2014年末其他应付款金额大幅上升，2015年6月末占比减小主要系公司上期拆入资金本期归还所致。

(3) 截至2015年6月30日，其他应付款前五名情况如下：

单位	与本公司的关系	金额(元)	账龄	比例(%)	款项性质
职工残疾基金	非关联方	578,362.46	[注]	27.08	应付暂收款
龙游建盛装饰商行	非关联方	177,000.00	1年以内	20.44	办公楼修缮费
职工工会经费	非关联方	22,035.92	5年以上	9.14	应付暂收款
浙江宣成环保设备有限公司	关联方	15,000.00	1年以内	5.83	保证金
职工技术开发经费	非关联方	12,391.11	5年以上	4.09	应付暂收款
合计	-	<b>804,789.49</b>		<b>66.58</b>	

注：2-3年金额7,105.08元，3-4年金额60,187.28元，4-5年金额81,122.55元，5年以上金额429,947.55元。

截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位	与本公司的关系	金额(元)	账龄	比例(%)	款项性质
严开胜	非关联方	1,630,000.00	1年以内	14.02	暂借款
吴钢灿	非关联方	1,500,000.00	1年以内	12.91	暂借款
周永君	关联方	1,350,000.00	1年以内	11.62	暂借款
阙飞	非关联方	1,250,000.00	1年以内	10.75	暂借款
郑雪珍	非关联方	1,250,000.00	1年以内	10.75	暂借款

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
合计	-	<b>6,980,000.00</b>		<b>60.05</b>	-

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
童六冰	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	35.12	暂借款
职工残疾基金	非关联方	578,362.46	[注]	20.34	应付暂收款
胡金花	非关联方	400,000.00	1 年以内	14.07	暂借款
张惠平	非关联方	200,000.00	1 年以内	7.04	暂借款
余淑红	非关联方	200,000.00	1 年以内	7.04	暂借款
胡芳	非关联方	200,000.00	1 年以内	7.04	暂借款
合计	-	<b>2,578,362.46</b>		<b>90.65</b>	-

注：1 年以内金额 7,105.08 元，1-2 年金额 60,187.28 元，2-3 年金额 81,122.55 元，3-4 年金额 104,709.86 元，4-5 年金额 61,372.34 元，5 年以上金额 263,865.35 元。

（4）截至 2015 年 6 月 30 日，其他应付款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况。

#### （四）最近两年及一期所有者权益情况

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	2,200,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00-
盈余公积	5,503,422.21	5,503,422.21	5,181,104.21
未分配利润	4,007,630.35	29,608,612.76	26,807,343.34
所有者权益合计	<b>31,711,052.56</b>	<b>61,141,807.07</b>	<b>58,303,325.16</b>

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方及其关联关系

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

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	与本公司关系
叶建山	57.35	1.10	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

### 2、不存在控制关系的主要关联方

#### (1) 自然人关联方

关联方名称	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	与本公司关系
方志仙	35.00	-	董事
胡钰琳	-	-	董事
富明宏	-	1.47	董事、副总经理、销售部经理
张寿根	-	0.37	董事、副总经理
汪钢粮	-	0.15	监事会主席、采购部经理
王瑞士	-	-	监事、业务经理
叶献良	-	-	职工代表监事、生产部经理
傅德伟	-	0.88	副总经理
葛蓓菁	-	-	财务负责人、信息披露负责人
周永君	-	-	实际控制人叶建山之妻
周燕兰	-	0.74	周永君之妹
傅碧野	-	-	方志仙之夫
傅碧海	-	-	傅碧野之兄弟
傅碧静	-	-	傅碧野之姐妹

#### (2) 法人关联方

公司名称	注册资本(万元)	主营业务	与本企业关系	法定代表人
龙游中裕投资管理合伙	800.00	投资管理服务，投资咨询服务。 (依法须经批准的项目，经相关	持有 11.77% 公司	叶建山

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	与本企业关系	法定代表人
企业(有限合伙)		部门批准后方可开展经营活动)		
龙游固特铸造有限公司	50.00	铸件、机械配件制造、销售。 (涉及许可证的凭许可证经营)	公司全资子公司	叶建山
浙江固正机器制造有限公司	600.00	脉冲阀门及通用设备的制造、销售; 货物进出口。(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)	公司全资子公司	叶建山
浙江宣成环保设备有限公司	5,000.00	脱硫、脱硝、除尘等大气污染治理设备, 输送设备, 以及机械和自动化产品的设计、制造、安装、调试、销售。	公司股东方志仙占 65%, 叶一舟之妻胡钰琳占 35%	方志仙
浙江莱德桑机械有限公司	2,000.00	压力容器设计、制造、销售(凭有效许可证件经营); 造纸机械、矿山机械、汽车配件制造、销售, 环保设备设计、销售。	公司实际控制人叶建山占 75% 的股权; 叶建山之妻周永君为其法定代表人; 周永君之妹周燕兰占 25% 的股权	周永君
龙游县宏建房屋开发有限公司	1,050.00	房地产开发经营(三级), 物业管理, 建筑材料、装饰材料的销售。	公司实际控制人叶建山之兄叶金山占 54% 的股权	叶金山
浙江洁成污水处理设备有限公司	500.00	一般经营项目: 环保设备、环保材料研发、销售。(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)	公司实际控制人叶建山之子叶一舟占 20% 股权; 子公司固正机器占 20% 股权	叶成宏
龙游县茗皇小额贷款有限公司	10,000.00	办理各项小额贷款, 办理中小企业发展、财务等咨询及其他经批准的业务。	公司持有其 8% 的股权	傅竹生

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	与本企业关系	法定代表人
建德市宏建房屋开发有限公司	2,000.00	一般经营项目：在资质等级允许的范围内从事房地产开发经营和物业管理。	公司实际控制人叶建山之兄叶金山占 90% 的股权	叶金山

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

#### (1) 关联方采购商品、接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-6月	2014年度	2013年度
宜成环保	购原材料	市场价格	510,427.35	1,242,165.74	
合计			<b>510,427.35</b>	<b>1,242,165.74</b>	

公司关联采购与非关联交易价格抽样对比情况如下：

年份	关联方名称	产品型号及款式	采购单价(个)	关联方名称	成本单价(个)
2014年度	宜成环保	分气箱 12 阀	4,700.85	宜成环保	3,760.55
	宜成环保	分气箱 6 阀	3,760.68	宜成环保	3,008.55
	宜成环保	分气箱 8 阀	4,871.79	宜成环保	3,897.44
2015年	宜成环保	分气箱 14 阀	5,128.21	宜成环保	4,051.28
	宜成环保	分气箱 10 阀	5,128.21	宜成环保	4,205.13
	宜成环保	分气箱 8 阀	5,042.74	宜成环保	4,185.47
	宜成环保	分气箱 7 阀	4,700.85	宜成环保	3,760.68

注：采购单价为不含税价；由于目前公司的分气箱均向宜成环保采购，宜成环保按照成本适度加成的价格销售给本公司。

根据上表对同类产品的价格抽样对比可见，公司对关联方的采购价格较合理，毛利率均在17%至21%区间，属于合理范围，不存在损害公司利益的情况。

#### (2) 关联方出售商品、提供劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-6月	2014年度	2013年度
宜成环保	销售阀门	市场价格	2,189,740.17	1,996,443.52	1,996,413.68
莱德桑机械	销售阀门		264,957.26	984,051.28	999,615.38
合计			<b>2,454,697.43</b>	<b>2,980,494.80</b>	<b>2,996,029.06</b>

公司关联销售与非关联交易价格抽样对比情况如下：

年份	关联方名称	产品型号及款式	销售单价(个)	非关联方名称	销售单价(个)
2014年度	宜成环保	气动蝶阀 DN80	1,538.46	宜成环保	1,709.40
	宜成环保	陶瓷阀 DN80	2,051.28	宜成环保	1,880.34
	宜成环保	陶瓷阀 DN100	2,478.63	宜成环保	2,598.29
2015年	宜成环保	金双阀 DN200	3,846.15	宜成环保	3816.24
	宜成环保	金双阀 DN125	2,905.98	宜成环保	2991.45
	宜成环保	陶双阀 DN200	4,273.50	宜成环保	4444.44
	宜成环保	陶双阀 DN100	2,478.63	宜成环保	2222.22

综上，公司的定价政策主要考虑产品成本及市场环境，公司对关联方及非关联方的销售定价政策相同。根据上表对同类产品的价格抽样对比可见，公司对关联方及非关联方的产品定价无重大差异。

公司报告期内对经常性关联交易金额均较小，对公司当年度的营业成本、净利润均无重大影响。公司与关联方交易的价格采用市场定价的方式，不存在利益输送以及其他损害公司利益的情形。公司的采购价格无论是对关联方，还是对非关联方，均以市场价格为依据，综合考虑成本、风险等各方面的因素确定，公司对关联方不存在依赖，关联方也并未通过关联交易损害公司的利益。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方担保

截至本说明书签署之日，公司的关联方担保情况如下：

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	莱德桑机械	3,000,000.00	2014年11月26日	2015年11月26日	是[注1]
叶建山、周永君	本公司	8,000,000.00	2012年6月10日	2015年6月9日	是[注2]
叶建山、周永君	本公司	8,000,000.00	2015年6月5日	2017年6月5日	是[注3]
叶建山、周永君、方志仙	本公司	7,228,000.00	2012年12月31日	2019年12月30日	是[注4]
叶建山、周永君	本公司	7,228,000.00	2012年12月31日	2018年12月30日	是[注5]
叶建山、方志先	本公司	8,250,000.00	2013年12月30日	2015年12月31日	是[注6]
龙游县铭皇小额贷款有限公司	本公司	8,000,000.00	2013年12月31日	2015年12月31日	是[注7]

[注1]: 该笔担保关系于2015年5月解除。

[注2]: 2013年1月7日, 叶建山、周永君与债权人中国银行股份有限公司龙游县支行签署了编号为龙游2013人高保043《最高额保证合同》, 合同约定: 叶建山、周永君为本公司与债权人自2012年6月10日起至2015年6月9日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同所设立的债权提供连带责任保证, 担保的债权最高余额为人民币800万元。2013年12月31日-2015年6月30日, 实际该项保证合同项下的借款合同金额为800万元。该最高额保证合同已于2015年6月9日到期, 新的最高额保证合同已于2015年6月5日续签, 详[注3]

[注3]: 2015年6月5日, 叶建山、周永君与债权人中国银行股份有限公司龙游县支行签署了编号为龙游2015人高保174《最高额保证合同》, 合同约定: 叶建山、周永君为本公司与债权人自2015年6月5日起至2017年6月5日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同所设立的债权提供连带责任保证, 担保的债权最高余额为人民币800万元。2015年6月30日, 实际该项保证合同项下的借款合同金额为800万元。

[注4]: 2012年12月31日, 叶建山、周永君和方志仙与债权人中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行签署编号为33000108400512120011《小企业最高额保证合同》, 合同约定: 叶建山、周永君和方志仙为本公司与债权人签订的编号为33000108400012120011的授信合同下的债务提供连带责任保证担保, 担保的额度为722.8万元。2013年12月31日至2015年6月30日, 实际该项保证合同项下的借款合同金额均为485万元。该笔担保对应的

借款已于 2015 年 7 月 24 日归还。

[注 5]: 2012 年 12 月 31 日, 叶建山、周永君与债权人中国邮政储蓄银行股份有限公司衢州市分行签署编号为 33000108400312120017 《小企业最高额抵押合同》, 合同约定: 叶建山、周永君为公司与抵押权人签订的编号为 33000108400012120011 的授信合同下的债务提供连带责任保证担保, 担保的额度为 722.8 万元。实际该项保证合同项下的借款合同金额 2013 年 12 月 31 日至 2015 年 6 月 30 日均为 485 万元。该笔担保对应的借款已于 2015 年 7 月 24 日归还。

[注 6]: 2013 年 12 月 30 日, 叶建山、方志仙与债权人中国农业银行股份有限公司龙游县支行签署了编号为 20131230-1 的《最高额保证合同》, 合同约定叶建山、方志仙为公司与债权人自 2013 年 12 月 30 日起至 2015 年 12 月 31 日止签署的各类业务形成的债权提供连带责任保证, 担保的债权最高余额为人民币 825 万元。2013 年 12 月 31 日, 实际该项保证合同项下的借款合同金额为 550 万元。该笔借款已于 2014 年 11 月归还。

[注 7]: 2013 年 12 月 30 日, 龙游县铭皇小额贷款有限公司与中国农业银行股份有限公司龙游县支行签署了编号为 33100620130054775 的《最高额抵押合同》, 合同约定龙游县铭皇小额贷款有限公司为公司与债权人自 2013 年 12 月 31 日起至 2015 年 12 月 31 日止签署的各类业务形成的债权提供连带责任保证, 担保的债权最高余额为人民币 800 万元。2013 年 12 月 31 日, 实际该项保证合同项下的借款合同金额为 550 万元。该笔借款已于 2014 年 11 月归还。

[注 8]: 以上[注 4] [注 5]为同一项贷款提供保证, [注 6] [注 7] 为同一项贷款提供保证。

公司董事叶建山、方志仙、胡钰琳、富明宏、张寿根签署《关于减少和规范关联交易的承诺函》, 就减少和规范关联交易所采取的措施作出如下不可撤销的承诺和保证:

- 1、本承诺出具日后, 本人/本股东将尽可能避免与固特科技之间的关联交易;
- 2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易, 本人/本股东将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定, 遵循等价、有偿、公平交易的原则, 履行合法程序并订立相关协议或合同, 及时进行信息披露, 保证关联交易的公允性;
- 3、本人/本股东承诺不通过关联交易损害固特科技及其他股东的合法权益;
- 4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员 (包括

配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)等重要关联方,本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

综上,公司与其关联方的关联交易系遵循公平及自愿原则,不存在损害公司和其他股东利益的情形,公司与其关联方之间的关联交易,已经履行了适当的决策或确认程序。公司已在《公司章程》及其他内部规定中明确建立了关联交易公允决策的程序,为关联交易的公允性提供了决策程序上的保障,已采取了必要的措施对其他股东的利益进行保护。

## (2) 关联方应收应付款项

单位:元

项目名称	关联方	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
应收账款	宜成环保	2,417,953.08	1,871,401.00	2,423,703.00
应收账款	莱德桑机械	19,400.00	6,400.00	141,800.00
其他应收款	宜成环保		8,934,030.00	760,000.00
其他应收款	周永君		9,299,121.55	5,579,966.30
其他应收款	莱德桑机械		13,184,483.93	11,342,343.63
其他应收款	建德市宏建房屋开发有限公司		516,313.00	516,313.00
其他应收款	叶金山		1,620,033.22	1,620,033.22
其他应收款	傅碧野		20,000.00	27,500.00
其他应收款	傅碧静		1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	方志仙		170,000.00	170,000.00
其他应收款	叶建山		230,000.00	230,000.00
其他应收款	龙游县茗皇小额贷款有限公司			5,500,000.00
其他应付款	周永君		1,350,000.00	100,000.00
其他应付款	宜成环保	15,000.00		

应付账款	宣成环保		535,553.92	
预收账款	莱德桑机械		700,000.00	

截止 2015 年 10 月 12 日，除正常的销售欠款外，上述应收关联方占用的款项均收回。

### 3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司关联采购、销售金额相对较低，交易按照市场价格定价，定价公允、合理，不存在损害公司利益的情形。公司的采购价格和销售价格无论是对关联方，还是对非关联方，均以市场价格为依据，综合考虑成本、风险等各方面的因素确定，对公司财务状况、经营成果、独立性不构成重大影响。

公司报告期内存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情形，截止本说明书签署日，已全部结清。

综上，报告期内的关联交易未对公司财务状况和经营成果产生较大影响。

### （三）减少和规范关联交易的具体安排

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

为避免和消除可能出现的公司控股股东及实际控制人利用其地位从事损害本公司或公司其他股东利益的情形，保护中小股东的利益。自股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理办法》和《资金管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。同时公司董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东均出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

### （四）关联交易决策权限和决策程序

公司章程和《关联交易管理办法》对关联交易决策权限和决策程序的主要规

定如下：

### 1、公司章程的规定

**第三十六条** 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司和其它股东的利益。违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

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

公司积极采取措施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。公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

**第七十二条** 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

**第七十三条** 审议有关关联交易事项，关联关系股东的回避和表决程序：

（一）股东大会审议的某项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易时，大会主持人宣布有关关联关系的股

东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联交易事项经由出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。股东大会在审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，有关该关联事项的一切决议无效，重新表决。

## 2、《关联交易管理办法》的规定

**第十条** 公司关联人与本公司签署涉及关联交易的协议，必须采取必要的回避措施：

- （一）任何个人只能代表一方签署协议；
- （二）关联人不得以任何方式干预本公司的决定；
- （三）公司董事会就关联交易表决时，有关联关系的董事应予以回避，但上述有关联关系的董事有权参与该关联事项的审议讨论，并提出自己的意见。

### **第十一条** 关联交易决策权限：

公司关联交易的决策权限按照以下规定办理：

（一）下列关联交易由总经理办公会议决定并报董事会备案（作出该等决定的有关会议董事会秘书必须列席参加）：

- 1、与关联自然人发生的交易金额在30万元以下（不含30万元）的关联交易（公司提供担保除外）；
- 2、与关联法人发生的交易金额在300万元以下（不含300万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以下的关联交易（公司提供担保除外）。

（二）公司与关联自然人首次发生的日常交易金额在30万元以上的关联交易，由董事会审议批准。

（三）公司与关联法人首次发生的日常交易金额在100万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，由董事会审议批准。

（四）公司与关联人首次发生的日常关联交易书面协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议批准。

（五）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

（六）公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，由股东大会审议批准。

（七）已经公司董事会审议通过且正在执行的公司与关联自然人的日常关联交易在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司新修订或者续签的日常关联交易协议金额在30万元以上的，由董事会审议批准。

（八）已经公司董事会审议通过且正在执行的公司与关联法人的日常关联交易在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司新修订或者续签的日常关联交易协议交易金额在100万元以上，占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，由董事会审议批准。

（九）已经股东大会审议通过且正在执行的公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司新修订或者续签的日常关联交易协议金额在1,000万元以上，占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，由股东大会审议批准。

（十）已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司新修订或者续签的日常关联交易协议没有具体交易金额的，应当由股东大会审议批准。

**第十三条** 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易事项提交股东大会审议。

**第十四条** 董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

除非有关联关系的董事按照本条前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项时，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

董事在向董事会报告前款所称关联关系时，应当采用书面形式，并接受其他董事的质询，如实回答其他董事提出的问题；在董事会对该等关联关系有关事项表决时，该董事应当回避；其他董事按照《公司章程》所规定的董事会会议程序对该等关联关系有关事项进行表决。

在董事会审议有关关联交易的事项时，与该事项有关联关系的董事应退场回避，不参与该事项的投票表决，其所代表的表决票数不应计入有效表决总数。

未出席会议的关联董事不得授权其他董事表决，亦不得以任何方式影响其他董事表决。

**第十七条** 关联股东在股东大会表决关联交易事项时，应当自动回避，并放弃表决权，会议主持人应当要求关联股东回避；如会议主持人需要回避，到会董事或股东应当要求会议主持人及关联股东回避并推选临时会议主持人（临时会议主持人应当经到会非关联股东所持表决权股数半数以上通过），非关联股东均有权要求关联股东回避。

股东大会审议有关关联交易事项，关联股东不参加投票表决时，其持有的股票不计入有表决权票数，应由出席本次股东会议的非关联交易方股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过，方能形成决议。

**第二十一条** 公司为关联方提供担保的，无论数额大小，均应当在董事会会议审议通过后，提交股东大会审议。

## 八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署之日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至本说明书签署之日，公司无需披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无需披露的其他重要事项。

## 九、最近两年及一期资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司过程中，公司聘请了中联资产评估集团有限公司作为公司整体变更股份公司的资产评估事务所。中联资产评估集团有限公司采用资产基础法，对公司的净资产在 2015 年 6 月 30 日的净资产进行了评估，并于 2015 年 8 月 28 日出具了中联评报字[2015]第 889 号《评估报告》，评估结论如下：资产账面价值 6,148.12 万元，评估价值 6,879.76 万元，评估增值 731.64 万元，增值率为 22.54 %；负债账面价值 2,901.47 万元，评估价值 2,901.47 万元，无评估增减值；报表净资产账面价值为 3,246.65 万元，评估价值 3,978.29 万元，评估增值 731.64 万元，增值率为 22.54 %。

## 十、股利分配政策和报告期内分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

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

### （二）公司最近两年及一期的股利分配情况

公司最近两年及一期中，股利分配如下：

以2015年5月底的股权比例为基数，向全体股东分配现金股利2775万元；其中分配给叶建山现金红利1,803.75万元，分配给方志仙红利971.25万元。

鉴于叶建山、方志仙之间存在其他债权债务关系，方志先本次可分配的971.25万元现金红利全部转给叶建山。关于两股东之间的债权债务由两股东另行结算。

鉴于叶建山之妻子周永君存在对公司的负债，因此本次叶建山现金分红中的1,738.69万用于偿还周永君对公司的负债，117.71万元用于代关联方浙江莱德桑机械有限公司等公司的对公司的负债。

在公司2003年增资时，股东叶建山、傅琦在支付该次增资涉及土地使用权的土地出让金后，由于没有土地指标，一直未办理土地使用证，2005年获得土地指标后，直接以固特有限公司的名义进行审批并获得土地使用权。由于固特公司多次搬迁及时间长远等原因，会计账册不完整，因此无法核实土地出让金的实际支付人。为谨慎期间，全体现有股东同意，按照股东会召开之日的股权比例，以税后利润分红向公司投入资金220万元，并计入公司资本公积，

本次股利分配涉及的个人所得税555万元，其中519.10万元已由公司代扣代缴，尚余股利179.50万元挂应付股利，涉及的个人所得税35.90万元待剩余股利支付时代扣代缴。

### （三）公开转让后股利分配政策

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

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一）子公司情况

子公司全称	成立日期	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
龙游固特铸造有限公司	2002年6月 17日	龙游县石佛乡杜山坞村	50.00	铸件、机械配件制造、销售。 (涉及许可证的凭许可证经营)
浙江固正机器制造有限公司	2013年6月 13日	龙游县东华街道城南工业区	600.00	脉冲阀门及通用设备的制造、销售；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准

子公司全称	成立日期	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
		德贤路 12 号一楼东		后方可开展经营活动)

## (二) 报告期内控股子公司基本财务情况

### 1、固特铸造

项目	固特铸造		
	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>资产</b>			
货币资金	466,403.54	72,772.91	79,905.82
应收账款	446,048.03	4,267,242.39	2,549,485.46
预付账款	3,700.00	7,700.00	3,700.00
存货	146,221.69	329,443.26	246,121.23
固定资产	372,541.28	402,815.09	464,500.89
递延所得资产	2,533.47	1,159.32	579.66
<b>资产总计</b>	<b>1,489,762.49</b>	<b>5,081,132.97</b>	<b>3,344,293.06</b>
<b>负债</b>			
应付账款	872,313.15	4,455,814.82	4,020,030.92
应付职工薪酬	18,004.66	51,629.38	38,745.28
应交税费	4,943.74	5,444.17	21,198.08
其他应付款	1,350,000.00	1,382,800.00	132,800.00
<b>负债合计</b>	<b>2,245,261.55</b>	<b>5,895,688.37</b>	<b>4,212,774.28</b>
<b>净资产</b>	<b>-755,499.06</b>	<b>-814,555.40</b>	<b>-868,481.22</b>
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	2,150,814.74	3,378,140.76	5,421,731.45
营业成本	1,933,870.86	2,929,259.28	5,193,248.09
管理费用	130,377.86	269,315.57	227,849.86
财务费用	-114.92	350.41	493.78
资产减值损失	5,496.58	2,318.64	-2,843.04
<b>营业利润</b>	<b>65,760.21</b>	<b>80,847.40</b>	<b>-19,030.75</b>

营业外收入	-	-	5.83
<b>利润总额</b>	<b>65,757.33</b>	<b>77,847.40</b>	<b>-19,024.92</b>
所得税费用	6,700.99	23,921.58	710.76
<b>净利润</b>	<b>59,056.34</b>	<b>53,925.82</b>	<b>-19,735.68</b>

## 2、固正机器

项目	固正机器		
	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>资产</b>			
货币资金	72,024.78	736,149.84	149,100.18
应收账款	2,771,890.03	480,972.77	703,718.00
预付款项	1,114,845.78	691,238.58	1,193,244.49
其他应收款	3,333,440.00	12,396,714.00	3,447,082.00
存货	338,974.19	177,964.91	436,955.51
固定资产	30,917.09	25,131.12	19,295.49
递延所得资产	109,664.26	60,934.43	35,365.00
<b>资产总计</b>	<b>7,958,156.13</b>	<b>14,782,205.65</b>	<b>5,984,760.67</b>
<b>负债</b>			
应付账款	1,351,980.09	971,418.74	169,238.13
预收账款	841,732.46	816,537.46	49,360.00
应付职工薪酬	34,314.09	51,644.99	45,833.71
应交税费	200,591.40	34,063.26	3,434.29
应付利息	-	-	-
其他应付款	15,000.00	7,631,968.74	1,698.22
长期借款	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>2,443,618.04</b>	<b>9,505,633.19</b>	<b>269,564.35</b>
<b>净资产</b>	<b>5,514,538.09</b>	<b>5,276,572.46</b>	<b>5,715,196.32</b>
<b>项目</b>	<b>2015年1-6月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入	4,557,801.74	5,046,365.79	1,614,769.28
营业成本	3,359,966.20	4,758,677.27	1,485,018.45
管理费用	130,182.28	309,791.51	146,182.30

财务费用	-83.92	867.73	-615.15
资产减值损失	257,385.34	102,277.73	141,460.00
<b>营业利润</b>	<b>320,709.22</b>	<b>-451,682.30</b>	<b>-274,524.39</b>
营业外收入	0.55	-	-
<b>利润总额</b>	<b>320,709.77</b>	<b>-451,759.05</b>	<b>-274,824.39</b>
所得税费用	82,744.14	-13,135.19	9,979.29
<b>净利润</b>	<b>237,965.63</b>	<b>-438,623.86</b>	<b>-284,803.68</b>

## 十二、风险因素与自我评估

### （一）宏观经济波动风险

公司阀门产品主要应用于石油化工、天然气、煤化工等领域，行业的发展与宏观经济周期密切相关，很大程度上受国民经济运行情况如工业固定资产投资规模等因素的影响。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观政策也会有所调整，该类调整将直接或者间接影响到阀门行业的发展。

应对措施：公司应随时把握市场动向，调整自身的经营方式，加大新产品研发力度，拓宽业务经营范围，在政策发生不利影响时，能迅速适应市场，始终保持现有的市场份额。

### （二）行业竞争风险

我国阀门行业内的生产厂家众多，虽然在部分中高端产品应用领域，市场集中度相对较高，但是在低端产品应用领域竞争激烈。整体而言，我国阀门行业企业规模普遍偏小，技术制造设备相对落后，专业化程度偏低，未来行业整合势在必行。而短期内，行业内的过度竞争将直接影响行业利润。

应对措施：公司应随时把握行业市场需求，利用优质的产品、自身的服务优势，公司积极投入新产品研发，不断提高公司产品的科技附加值，与上下游行业达成良好的合作关系，逐步改变原有的营运模式，延伸业务链，实现共赢局面。

### （三）技术研发风险

我国中高端阀门是伴随着技术引进和消化吸收发展起来的。近几年，行业中的领先企业通过多年的经验积累和技术攻关，具备了一定科研开发和制造实力，在某些中高端阀门应用领域逐步打破国外的技术垄断，大部分可以满足国内重点工业和基础建设的需求。但是，行业整体技术水平仍然偏低，部分关键设备仍需要进口，中高端阀门的占比仍然不高，行业技术创新能力有待进一步提升。如果企业不能及时按照客户需求研发出性能更稳定、适用环境更广的新产品，或者研发的新产品不能迅速推广应用，将对企业竞争力和持续经营产生不利影响，更甚，将面临退出市场的风险。

应对措施：公司将继续重视研发创新，加大研发投入力度，努力提升研发水平和创新能力，并密切调研市场需求，促使研发方向与市场需求相吻合，同时，改进激励机制，吸引和稳定研发人员，不断加强公司的研发能力，获取关键技术的突破。

#### （四）原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为铸件、硬质合金、陶瓷板、圆钢等产品，报告期各期，原材料占主营业务成本的比重分别为76.60%、69.88%、66.33%。公司主要原材料的价格直接受钢铁价格影响，近年来，钢铁价格一直在波动，2011年至2013年持续波动下跌，2014年10月-11月短暂回升，此后一直在下跌。一旦钢铁价格回升，必将引起公司原材料价格上涨，进而引致公司毛利率下降，对公司的业绩产生不良影响。

应对措施：公司将在确保产品性能的前提下，加大对技术的创新力度，改进工艺水平，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力；同时公司将加强采购环节的管理，加强市场价格信息的收集，降低采购成本。

#### （五）关联资金占用风险

报告期内，浙江莱德桑机械有限公司等公司法人关联方以及傅碧海、周永君等公司自然人关联方存在资金占用情况，截至2015年6月30日止，公司关联方占用资金已经清理完毕，截至说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业以借款、备用金、清偿债务等方式占用的情形。

应对措施：为避免和消除可能出现的公司控股股东及实际控制人利用其地位从事损害本公司或公司其他股东利益的情形，保护中小股东的利益。自股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理办法》和《资金管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。同时公司董事、监事、高级管理人员及持有公司5%以上股份的股东均出具了《关于减少及避免关联交易的承诺函》和《关于不占用公司资金的承诺函》。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## （六）应收账款回收的风险

公司2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日应收账款分别为29,887,977.41元、24,637,405.80元、28,273,402.80元；应收账款占资产总额比重分别为46.71%、25.40%、32.05%；应收账款占当期营业收入的比重分别为130.84%、76.34%、90.60%。部分应收账款账龄较长。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：公司通过制定严格的应收账款管理制度，同时加大应收账款催款力度，防范应收账款回收风险。

## （七）实际控制人不当及治理风险

公司实际控制人为叶建山，其直接控制公司57.35%的股权，且自1999年起一直担任公司执行董事兼经理，对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免起决定性作用，能够对董事会决议产生实质性影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，配备了一批职业素养较好的管理人员，并从制度安排上做到尽量避免实际控制人不当使用控股地位的情形，但叶建山若利用其控股地位对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，可能对公司的经营业绩造成负面影响。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外

担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。公司还将进一步引进新的战略投资者，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### **(八) 高新技术企业资质证书有效期即将到期的风险**

2012年10月，公司取得了《高新技术企业证书》，有效期自2012年10月29日至2015年10月28日。在有效期内，公司可以享受企业所得税税率15%的税收优惠。若《高新技术企业证书》有效期到期后，公司未能通过高新技术企业资质复审或者主管政府部门对高新技术企业的认定标准、高新技术企业税收优惠政策进行调整，则公司将可能不能继续享受上述税收优惠，其企业所得税率将会变化，从而对公司税后净利润产生一定的影响。

应对措施：2015年9月17日，公司高新技术企业资质已在浙高企认(2015)1号文件中公示，截止本公开转让说明书签署之日，未见异常。公司技术研发人员对新产品、新工艺的研发力度较大，每年均投入较多的研发费用，有力地保证了公司高新技术企业证书的取得。

### 第五节 有关声明

#### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

叶建山 叶建山

方志仙 方志仙

胡钰琳 胡钰琳

富明宏 富明宏

张寿根 张寿根

全体监事：

汪钢粮 汪钢粮

王瑞土 王瑞土

叶献良 叶献良

全体高级管理人员：

叶建山 叶建山

张寿根 张寿根

富明宏 富明宏

傅德伟 傅德伟

葛蓓菁 葛蓓菁

浙江固特气动科技股份有限公司



2016年2月2日

## 二、主办券商声明

本公司已对浙江固特气动科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人:



沈继宁

项目负责人:



杨国兴

项目小组成员:



陈晓瑜



王康



孙登元



### 三、律师声明

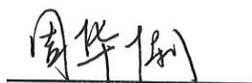
本所及签字的律师已阅读浙江固特气动科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：



夏勇军

经办律师签字：



周华俐



朱翠屏

北京德恒（杭州）律师事务所



#### 四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人签字：



姚庚春

经办注册会计师签字：



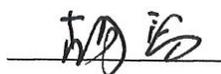
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读浙江固特气动科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：

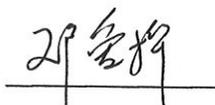


胡智

经办注册资产评估师签字：



刘赛莉



邓爱桦



## 第六节 附件

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