

KANGLIYA

安徽省康利亚股份有限公司



公开转让说明书

主办券商

中信建投证券股份有限公司



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

二零一五年十二月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险

本节扼要披露特别提醒投资者注意的“风险提示”和“其他重大事项”。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十二、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

1、控股股东及实际控制人不当控制风险

截至公开转让说明书签署之日，公司控股股东及实际控制人李训祥、闵均兰合计持有公司84,000,000股股份，占公司注册资本的70.00%，直接控制公司70.00%股份的表决权，另李训祥持有公司机构股东众康康投80.00%的出资额，系其普通合伙人，控制其对公司10.00%股份的表决权，故实际控制人李训祥、闵均兰合计控制公司80.00%股份的表决权。李训祥现任公司董事长、总经理，闵均兰现任公司董事，二人处于绝对控股地位。如果控股股东及实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

2、强制认证证书不能继续取得的风险

我国对电线电缆产品实行生产许可证制度及强制性产品认证制度，企业必须取得中国质量认证中心颁发的强制性产品认证证书后才能从事相关型号电线电缆的制造。公司强制性产品认证证书到期日为2020年3月12日，在到期前6个月，公司可以向中国质量认证中心提交复评审申请，只要满足中国质量认证中心的条件即可继续使用。但是，如果公司到期不能继续取得认证证书，将对公司持续经营产生重大影响。

3、管理风险

公司自设立以来，积累了较为丰富的、适应快速发展的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部管理制度，法人治理结构得到不断完善。但是，随着公

司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让,公司经营规模和生产能力将进一步扩大,对公司生产管理、质量控制、财务管理、营销管理以及资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要,管理制度、组织模式不能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善,将影响公司的应变能力和发展活力,进而削弱公司的市场竞争力。

4、应收账款回收风险

2013年末、2014年末和2015年7月末,公司应收账款账面余额分别为62,979,124.47元、55,173,172.09元和77,060,382.38元,占当期流动资产的比例分别为83.63%、63.37%和80.18%。各期末应收账款账面余额占比较大,存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

5、供应商集中度较高的风险

2013年度、2014年度和2015年1-7月,公司对前五名供应商的采购金额占当期采购金额的比重分别为84.54%、97.13%和97.85%,供应商集中度较高。虽然公司与主要供应商的关系良好,但是如果未来与主要供应商的关系恶化或者主要供应商在生产经营或企业管理方面出现问题,可能会对公司产品和服务造成影响,甚至影响到公司的正常经营。

6、客户集中风险

报告期内,公司不存在向单个客户的销售比例超过收入总额50%的情形。但2013年度、2014年度、2015年1-7月公司前五大客户收入占当期收入的比重分别为:73.76%、66.32%、62.79%,存在客户集中的风险。主要原因系公司主要产品为自主研发的动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等专用电线电缆产品,主要的应用客户为中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商。一旦中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商的经营状况或采购政策等发生对公司不利的变化,从而降低对公司产品的采购,公司的营业收入增长将受到不利影响。

7、季节性因素导致的经营波动风险

公司的客户主要是轨道交通领域等单位客户，这些单位对电线电缆设备的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，第三、四季度尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动，同时现金流入的波动可能导致公司在部分时段资金紧张，影响公司业务的拓展。

8、技术创新风险

经过不断研发积累，截至本说明书签署日，公司目前已拥有18项专利，其中2项发明专利，正在申请的专利38项。但随着经济的发展，电线电缆所涉及应用领域不断扩展，客户对产品性能及质量要求越来越高，客户需求差异性越来越大，公司需要针对不同行业、不同客户要求及时开发出适应不同环境达到不同标准的产品。如果公司不能继续保持技术创新，及时研发出满足客户要求的产品，将使公司在市场竞争中处于劣势，对公司的产品竞争力构成不利影响。

9、关键技术人员流失的风险

目前公司的轨道车辆专用化电线电缆等产品技术含量较高，市场发展前景好，对业内企业而言，新技术、新工艺和新产品的开发和改进是赢得市场竞争的关键。公司通过十余年的专业经营，培养了一批优秀的技术人员，并取得了一系列的研究成果，对公司的发展起到了重要的作用。随着行业竞争的日趋激烈，公司可能会受到关键技术人才流失的风险。

10、核心技术失密的风险

公司主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权。截至本说明书签署日，公司目前已拥有18项专利，其中2项发明专利，正在申请的专利38项，构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势，在较大程度上依赖于公司拥有的核心技术。当前公司多项产品和技术处于研发阶段，核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术的市场竞争中，出现技术外泄或失密情况，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

11、公司不能继续享受企业所得税优惠政策的风险

2014年10月21日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局向公司核发了《高新技术企业证书》（编号：GR201434000806），有效期三年。公司自2014年以来按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件、国家税收政策调整或子公司不再具备软件企业认定资格，公司或子公司将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

12、产品质量风险

电线电缆是一种运行可靠性要求极高的电力设备，若设备质量不合格或出现质量缺陷，可能会对使用者造成不可估量的危害或经济损失。虽然报告期内，公司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷。但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致事故发生从而给使用者造成经济损失或人身伤害，将给公司声誉带来较大损害，从而影响公司生产经营。

13、原材料价格波动风险

电线电缆行业属于资本密集型行业，以“料重工轻”为主要特征。主要原材料铜、铝的成本约占各电线电缆生产厂商其主营业务成本的80%左右。原材料供应价格的变化将直接影响本公司的生产成本和盈利能力，进而影响本公司的经营业绩。公司与客户签订的销售合同基本为闭口合同，即根据合同签订当天的铜材、铝材的价格确定合同价格。报告期内，电线电缆主要原材料铜、铝价格均波动剧烈。上海现货1#电解铜最高价超过60,000元/吨，最低价接近44,000元/吨。主要原材料价格的剧烈波动将引起电线电缆生产企业主营业务成本、盈利能力以及资金周转需求的变化，从而加大了公司成本管理的难度，对公司经营带来一定风险。

14、行业风险

轨道车辆专用电线电缆行业所依赖的盈利模式与实体经济、上下游行业发展密切相关，同时又与其它公共等服务领域的发展联系紧密。近年来，随着宏观经济和生活品质的不断增长，客户对线缆质量需求，创新需求也呈现不断增长态势，行业发展与宏观经济状况呈现一定的相关性。因此，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将带动轨道交通电缆需求出现一定的波动，将会影响整个轨道交通电缆行业的发展，进而影响行业内企业的业务发展和经营状况。

15、市场风险

近年来我国轨道交通发展迅猛，但国内轨道车辆电线电缆行业尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈。轨道车辆电线电缆商应深刻理解客户需求，以市场化和项目化为导向，以快速开发新产品和提供专业的系统解决方案为目标，依托高素质研发团队和富有创造力的研发体制，不断开发适合特定客户需求的线缆产品和专业解决方案，较强的技术研发实力是公司保持持续竞争力的关键要素之一。因此，如果经营者不能够陆续提高公司产品技术含量及客户满意度，将对公司的经营产生一定影响。

16、政策风险

由于轨道交通与民生紧密相关，因此，政府会持续加强对轨道交通行业的监管和立法，不断制定与完善相应的国家标准与行业标准，将对轨道交通行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果轨道交通行业受到政策或宏观经济影响，将会牵连到本行业的发展。此外，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有现有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

17、公司治理风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、董事会和监事会。但在实际执行中，公司治理存在不规范的情况，例如存在会议届次不清、

未按时召开定期会议、部分“三会”材料不完整等问题。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩张，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

目 录

| | |
|---------------------------------|----|
| 释 义 | 11 |
| 第一节 基本情况 | 13 |
| 一、公司基本情况 | 13 |
| 二、本次挂牌情况 | 14 |
| 三、公司股权结构 | 16 |
| 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况 | 16 |
| 五、公司股本的形成及其变化情况 | 19 |
| 六、公司董事、监事和高级管理人员情况 | 25 |
| 七、最近两年一期主要会计数据和财务指标 | 28 |
| 八、与本次挂牌有关的机构 | 30 |
| 第二节 公司业务 | 32 |
| 一、公司主要业务及产品和服务情况 | 32 |
| 二、公司组织结构及主要运营流程 | 34 |
| 三、公司主要技术、资产和资质情况 | 35 |
| 四、公司员工情况 | 44 |
| 五、销售及采购情况 | 46 |
| 六、商业模式 | 56 |
| 七、公司所处行业情况 | 62 |
| 第三节 公司治理 | 72 |
| 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 72 |
| 二、公司投资者权益保护情况 | 72 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况 | 73 |
| 四、公司独立情况 | 73 |

| | |
|---|------------|
| 五、同业竞争 | 75 |
| 六、公司报告期内资金占用和对外担保情况 | 76 |
| 七、董事、监事、高级管理人员 | 77 |
| 第四节 公司财务 | 81 |
| 一、最近两年一期的财务会计报表 | 81 |
| 二、最近两年一期财务会计报告的审计意见 | 112 |
| 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司 利润的影响 | 113 |
| 四、报告期利润形成的有关情况 | 147 |
| 五、财务状况分析 | 158 |
| 六、管理层分析 | 182 |
| 七、关联方、关联方关系及关联交易 | 185 |
| 八、提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重 要事项 | 188 |
| 九、报告期内资产评估情况 | 189 |
| 十、报告期内股利分配政策和股利分配情况 | 190 |
| 十一、公司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 | 191 |
| 第五节 有关声明 | 198 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 | 198 |
| 二、主办券商声明 | 199 |
| 三、申请挂牌公司律师声明 | 200 |
| 四、会计师事务所声明 | 201 |
| 五、评估机构声明 | 202 |
| 第六节 附件 | 203 |

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|------------------|---|-------------------------------|
| 公司、股份公司、 康利亚 | 指 | 安徽省康利亚股份有限公司 |
| 康利亚实业、有限公 司 | 指 | 安徽省康利亚实业有限公司，系股份公司前身 |
| 众康投资 | 指 | 天长市众康投资管理中心（有限合伙），系公司机构股东 |
| 康利亚电材 | 指 | 天长市康利亚电材有限公司 |
| 康利亚工贸 | 指 | 天长市康利亚工贸有限公司，系由康利亚电材更名而来 |
| 股东大会 | 指 | 安徽省康利亚股份有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 安徽省康利亚实业有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 安徽省康利亚股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 安徽省康利亚股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 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 |
| 主办券商、 中信建投证券 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 律师、两高律所 | 指 | 北京市两高律师事务所 |
| 会计师、中兴华 | 指 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 评估师、北方亚事 | 指 | 北京北方亚事资产评估有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 最近两年一期、报告 期 | 指 | 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月份 |
| 公开转让说明书、本 说明书 | | 安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书 |

| | | |
|--------|---|--------------------------------|
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《安徽省康利亚股份有限公司章程》 |
| 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》 |

特别说明：本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：安徽省康利亚股份有限公司

组织机构代码：15271859-9

法定代表人：李训祥

有限公司成立日期：2000年1月18日

股份公司成立日期：2015年10月9日

注册资本：12,000.00万元人民币

住所：天长市天长街道工业集中区

公司网站：www.kangliya.com

邮编：239300

电话：（0550）7799888

传真：（0550）7041098

信息披露事务负责人：周晶晶

电子邮箱：zjj772@126.com

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“C38 电气机械和器材制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”中的“C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造”中的“C3831 电线、电缆制造”。

经营范围：电线电缆、橡胶、塑胶材料、仪器仪表、线缆桥架、阀门加工、制造、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）

主要业务：公司是集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。

二、本次挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：康利亚

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元/股

股票总量：120,000,000 股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

（二）股票限售安排

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定：“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份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。”

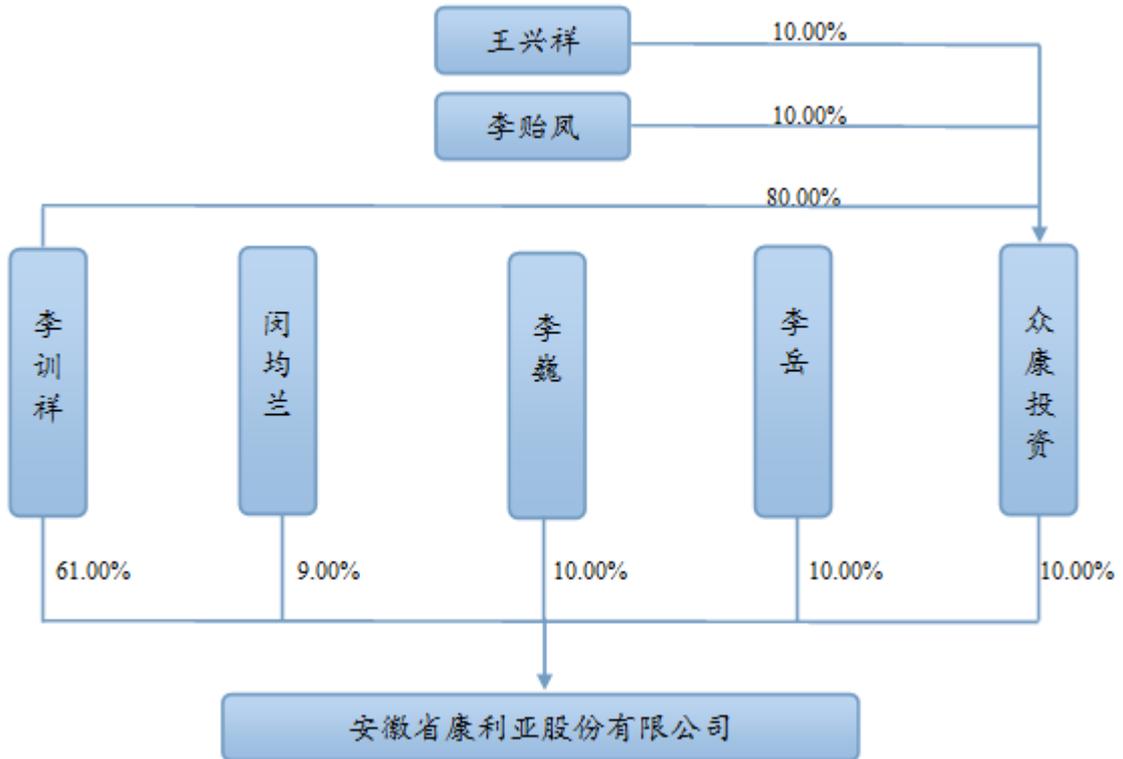
2、股东所持股份的限售安排

公司于 2015 年 10 月 9 日整体变更为股份有限公司。根据上述规定，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立未满一年，股份公司发起人持有的股份尚处于限售期。

公司控股股东、实际控制人已按照上述法律法规的要求出具了自愿锁定其所持有公司股份的承诺。

除上述情况以外，截至本公开转让说明书出具之日，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

三、公司股权结构



四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

(一) 控股股东及实际控制人基本情况

公司控股股东、实际控制人为李训祥、闵均兰夫妇，其中李训祥先生直接持有公司 73,200,000 股股份，占公司总股本的 61.00%，现任公司董事长、总经理，闵均兰女士直接持有公司 10,800,000 股股份，占公司总股本的 9.00%。另外，众康投资持有公司 10.00% 的股份，李训祥先生系其普通合伙人。李训祥、闵均兰夫妇合计控制公司 80.00% 股份的表决权，其二人实际控制公司的经营管理，因此认定李训祥、闵均兰夫妇为公司的控股股东及实际控制人。

李训祥先生，董事长，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1980 年 7 月毕业于安乐中学，高中学历；2013 年 5 月取得清华大学华商 CEO（总裁）高级研修班结业证书；2013 年 11 月取得南京大学高级工商管理培训班结业证书。1981 年 2 月至 1999 年 9 月，历任天长市自动化仪表厂车间主任、生产部长、销

售经理等职务；2000年1月至2015年10月，任有限公司执行董事兼总经理；2013年3月至今，任康利亚电材总经理兼执行董事、康利亚工贸监事；2015年10月至今，任股份公司董事长、总经理，任期三年，直接持有公司股份73,200,000股，持股比例为61.00%，另持有众康投资80.00%的份额。

闵均兰女士，董事，1962年出生，中国籍，无境外永久居留权。1980年7月毕业于平安中学，高中学历。1981年9月至1999年10月任安乐小学教师；2000年1月至2015年10月，任有限公司监事；2009年9月至今，任康利亚大酒店总经理；2013年3月至今，历任康利亚电材监事、康利亚工贸总经理兼执行董事；2015年10月至今，任股份公司董事，任期三年，直接持有公司股份10,800,000股，持股比例为9.00%。

报告期内，李训祥、闵均兰夫妇直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权。李训祥、闵均兰夫妇是公司的实际控制人，其实际控制公司经营管理的状况报告期内未发生变化。因此，报告期内公司实际控制人未发生变更。

（二）主要股东情况

持有公司5%以上股份及前十大股东情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|--------------------|---------------|------|
| 1 | 李训祥 | 73,200,000 | 61.00 | 自然人 |
| 2 | 闵均兰 | 10,800,000 | 9.00 | 自然人 |
| 3 | 李巍 | 12,000,000 | 10.00 | 自然人 |
| 4 | 李岳 | 12,000,000 | 10.00 | 自然人 |
| 5 | 众康投资 | 12,000,000 | 10.00 | 有限合伙 |
| 合计 | | 120,000,000 | 100.00 | - |

1、天长市众康投资管理中心（有限合伙）

成立时间：2015年7月24日

营业执照：341181000103104

住所：天长市天康东路 28 号

法人代表：李训祥

出资方式：货币出资

经营范围：投资管理、投资信息咨询服务(国家禁止或限制企业经营的除外)；企业管理咨询服务。(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)

经营期限：2015 年 7 月 24 日至 2035 年 7 月 24 日

截至本说明书出具之日，该企业的股权结构如下：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额 | 出资比例 (%) |
|----|------|-----------------|---------------|
| 1 | 李训祥 | 800.00 | 80.00 |
| 2 | 王兴祥 | 100.00 | 10.00 |
| 3 | 李贻凤 | 100.00 | 10.00 |
| 合计 | | 1,000.00 | 100.00 |

(三) 股东之间关联关系

公司股东李训祥持有公司 61.00%的股份，股东闵均兰持有公司 9.00%的股份，二人系夫妻关系，系公司控股股东、实际控制人；股东李巍持有公司 10.00%的股份，股东李岳持有公司 10.00%的股份，二人均系公司控股股东、实际控制人之子；股东众康投资持有公司 10.00%的股份，李训祥系其普通合伙人。除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

(四) 报告期内股份质押情况

报告期内，公司股东所持公司股份不存在质押或冻结等转让受限情况。

五、公司股本的形成及其变化情况

（一）有限公司设立

股份公司前身系天长市康利亚电缆有限公司，成立于2000年1月18日。有限公司设立时，注册资本为人民币50.00万元；住所为天长市电器厂商住楼二层二单元202室；法人代表为李训祥；经营范围为仪器仪表、电线电缆、线缆桥架及阀门销售。

2000年1月12日，天长千秋会计师事务所出具“天会验（2000）005号”《验资报告》，经审验，截至2000年1月12日止，有限公司（筹）收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币50.00万元，其中李训祥30.00万元，蒋善文20.00万元，出资方式均为货币。

2000年1月18日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为3411812301008的《企业法人营业执照》，注册资本为50.00万元。

有限公司设立时，股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-------------------|---------------|------|
| 1 | 李训祥 | 300,000.00 | 60.00 | 货币出资 |
| 2 | 蒋善文 | 200,000.00 | 40.00 | 货币出资 |
| 合计 | | 500,000.00 | 100.00 | - |

（二）有限公司第一次股权转让和第一次增资

2001年10月31日，有限公司召开股东会，同意蒋善文将所持有的有限公司40%的股权转让给闵均兰，同日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议书》；同时将公司注册资本由50.00万增加至218.00万元，新增168.00万元注册资本由李训祥、闵均兰2位股东认缴，其中李训祥认缴出资152.00万元，公积金转增股本认缴24.00万元，债权转股认缴128.00万元，闵均兰认缴出资16.00万元，认缴方式为公积金转增股本。同日，股东李训祥出具了《关于债权转股权的承诺》，主要内容如下：为了更好的发展壮大公司规模，本人自愿将公

司所欠的业务结算工资 128 万元转增为个人投资，进入实收资本李训祥的账户。

2001 年 12 月 4 日，安徽天华会计师事务所出具了“皖天会验字（2001）第 412 号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2001 年 12 月 18 日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为 3411812301008 的《企业法人营业执照》，注册资本为 218.00 万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|---------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 83.49 | 公积金转增 |
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 300,000.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 200,000.00 | 16.51 | 公积金转增 |
| | | 160,000.00 | | 货币出资 |
| 合计 | | 2,180,000.00 | 100.00 | - |

（三）有限公司第二次增资

2003 年 8 月 26 日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由 218.00 万增加至 518.00 万元，新增 300.00 万元注册资本由李训祥、闵均兰 2 位股东以货币方式认缴，其中李训祥认缴出资 260.00 万元，闵均兰认缴出资 40.00 万元。

2003 年 8 月 22 日，安徽天华会计师事务所出具了“皖天会验字（2003）第 349 号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2003 年 8 月 28 日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为 3411812301008 的《企业法人营业执照》，注册资本为 518.00 万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|------------|---------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 85.33 | 公积金转增 |

| | | | | |
|----|-----|---------------------|---------------|-------|
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 2,900,000.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 160,000.00 | 14.67 | 公积金转增 |
| | | 600,000.00 | | 货币出资 |
| 合计 | | 5,180,000.00 | 100.00 | - |

(四) 有限公司第三次增资

2007年11月8日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由518.00万增加至1,018.00万元，新增500.00万元注册资本由李训祥、闵均兰2位股东以货币方式认缴，其中李训祥认缴出资426.65万元，闵均兰认缴出资73.35万元。

2007年11月8日，安徽天华会计师事务所出具了“皖天会验字（2007）第394号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2007年11月9日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为341181000003402的《企业法人营业执照》，注册资本为1,018.00万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|----------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 85.33 | 公积金转增 |
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 7,166,500.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 160,000.00 | 14.67 | 公积金转增 |
| | | 1,333,500.00 | | 货币出资 |
| 合计 | | 10,180,000.00 | 100.00 | - |

(五) 有限公司第四次增资

2011年5月12日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由1,018.00万元增至3,280.00万元，新增2,262万元注册资本由李训祥、闵均兰2位股东以

货币方式认缴，其中李训祥认缴出资 1755.35 万元，闵均兰认缴出资 506.65 万元。

2011 年 5 月 16 日，金湖申宝联合会计师事务所出具了“金验字（2011）第 061 号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2011 年 5 月 16 日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为 341181000003402 的《企业法人营业执照》，注册资本为 3,280.00 万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|----------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 80.00 | 公积金转增 |
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 24,720,000.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 160,000.00 | 20.00 | 公积金转增 |
| | | 6,400,000.00 | | 货币出资 |
| 合计 | | 32,800,000.00 | 100.00 | - |

（六）有限公司第五次增资

2011 年 5 月 16 日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由 3,280.00 万增加至 5,180.00 万元，新增 1,900.00 万元注册资本由李训祥、闵均兰 2 位股东以货币方式认缴，其中李训祥认缴出资 1,520.00 万元，闵均兰认缴出资 380.00 万元。

2011 年 5 月 17 日，金湖申宝联合会计师事务所出具了“金验字（2011）第 062 号”《验资报告》，审验确认上述增资资金已足额缴纳。

2011 年 5 月 18 日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为 341181000003402 的《企业法人营业执照》，注册资本为 5,180.00 万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|----------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 80.00 | 公积金转增 |
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 39,920,000.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 160,000.00 | 20.00 | 公积金转增 |
| | | 10,200,000.00 | | 货币出资 |
| 合计 | | 51,800,000.00 | 100.00 | - |

（七）有限公司第六次增资

2014年11月26日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由5,180.00万元增加至10,180.00万元，新增5,000.00万元注册资本由李训祥、闵均兰2位股东以货币方式认缴，其中李训祥认缴出资4,000.00万元，闵均兰认缴出资1,000.00万元。

截至2015年7月13日，公司账户已经陆续收到股东李训祥合计认缴本次增资4,000.00万元，收到股东闵均兰合计认缴本次增资1,000.00万元。

2014年11月26日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发的注册号为341181000003402的《企业法人营业执照》，注册资本为10,180.00万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 80.00 | 公积金转增 |
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 79,920,000.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 160,000.00 | 20.00 | 公积金转增 |
| | | 20,200,000.00 | | 货币出资 |
| 合计 | | 101,800,000.00 | 100.00 | - |

（八）有限公司第二次股权转让

2015年7月27日，有限公司召开股东会，同意股东李训祥将所持有的有限公司10.00%的股权转让给新股东众康投资管理中心（有限合伙），转让价款1,018.00万元；同意股东李训祥将所持有的有限公司9.00%的股权无偿转让给新股东李岳；同意股东闵均兰将所持有的有限公司10.00%的股权无偿转让给新股东李巍；同意股东闵均兰将所持有的有限公司1.00%的股权无偿转让给新股东李岳。2015年7月30日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

2015年7月30日，有限公司取得天长市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册资本为10,180.00万元。

本次变更完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|------|-----------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 240,000.00 | 61.00 | 公积金转增 |
| | | 1,280,000.00 | | 债权转股 |
| | | 60,578,000.00 | | 货币出资 |
| 2 | 闵均兰 | 160,000.00 | 9.00 | 公积金转增 |
| | | 9,002,000.00 | | 货币出资 |
| 3 | 李巍 | 10,180,000.00 | 10.00 | 货币出资 |
| 4 | 李岳 | 10,180,000.00 | 10.00 | 货币出资 |
| 5 | 众康投资 | 10,180,000.00 | 10.00 | 货币出资 |
| 合计 | | 101,800,000.00 | 100.00 | - |

（九）有限公司整体变更为股份有限公司

2015年9月2日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中兴华审字（2015）JS2000089号”《审计报告》，确认截至2015年7月31日，有限公司经审计的净资产为人民币120,820,642.12元。

2015年9月2日，北京北方亚事资产评估有限责任公司出具了“北方亚事

评报字[2015]第 01-421 号”《评估报告》，确认截至 2015 年 7 月 31 日，有限公司净资产评估价值为 15,039.74 万元。

2015 年 9 月 4 日，有限公司召开股东会，同意以有限公司经审计的截至 2015 年 7 月 31 日的净资产人民币 120,820,642.12 元为折股依据，折合为股份公司股本 12,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，余额计入资本公积。

2015 年 9 月 25 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中兴华验字[2015]JS0084 号”《验资报告》，审验确认了上述整体变更事项。

2015 年 9 月 18 日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案，选举了第一届董事会成员及第一届监事会非职工代表监事成员，并审核了公司筹办情况的报告。

2015 年 10 月 9 日，公司取得天长市工商行政管理局《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为 913411001527185991，注册资本为 12,000.00 万元。

股份公司设立时，股东及其持股情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量（股） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|----|------|--------------------|---------------|-------|
| 1 | 李训祥 | 73,200,000 | 61.00 | 净资产折股 |
| 2 | 闵均兰 | 10,800,000 | 9.00 | 净资产折股 |
| 3 | 李巍 | 12,000,000 | 10.00 | 净资产折股 |
| 4 | 李岳 | 12,000,000 | 10.00 | 净资产折股 |
| 5 | 众康投资 | 12,000,000 | 10.00 | 净资产折股 |
| 合计 | | 120,000,000 | 100.00 | - |

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

李训祥先生，董事长，具体情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情

况”。

闵均兰女士，董事，具体情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

王兴祥先生，董事，1969年出生，中国籍，无境外永久居留权。1990年7月毕业于铜城高中，高中学历。1992年10月至1999年10月，历任天长市航天仪表厂成本会计、销售主管、财务总监等职务；2000年1月至2005年7月，历任有限公司会计、财务部部长、副总经理、财务总监等职务，2015年10月至今，任股份公司董事、副总经理、财务总监，任期三年，持有众康投资10.00%的份额。

李贻凤先生，董事，1968年出生，中国籍，无境外永久居留权。1987年6月毕业于安乐中学，初中学历。1987年9月至1999年10月，历任天长市自动化仪表厂职工、采购经理，2000年1月至2015年10月，历任有限公司采购部部长、副总经理等职务，2015年10月至今，任股份公司董事、副总经理，任期三年，持有众康投资10.00%的份额。

胡云昌先生，董事，1985年出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年7月毕业于汉涧中学，高中学历。2003年12月至2005年12月，服兵役；2006年3月至2015年10月，历任有限公司生产助理、质量主管、副总经理等职务；2015年10月至今，任公司董事、副总经理，任期三年，未持有公司股份。

吴万超先生，董事，1985年出生，中国籍，无境外永久居留权。2006年6月毕业于安徽农业大学计算机应用与维护专业，大专学历。2006年8月至2010年5月，任白象食品集团有限公司销售主管；2010年6月至2013年1月，任芜湖美居厨饰厂生产管理员；2013年2月至2015年10月，历任有限公司生产制造部助理、生产部部长等职务；2015年10月至今，任股份公司董事，未持有公司股份。

黄友刚先生，董事，1967年出生，中国籍，无境外永久居留权。1985年毕业于安乐中心学校，初中学历。1986年2月至1999年11月，任天长市航天仪

表厂装配工；1999年12月至2011年4月，任天长仪表配件厂车间主任；2011年5月至2015年10月，历任有限公司销售助理、销售经理等职务；2015年10月至今，任公司董事，未持有公司股份。

刘红女士，董事，1988年出生，中国籍，无境外永久居留权。2015年毕业于滁州学院经济管理专业，大专学历。2008年6月至2015年10月，历任有限公司采购员、采购部部长等职务；2015年10月至今，任股份公司董事，未持有公司股份。

（二）监事基本情况

徐松柏女士，监事会主席，1976年出生，中国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于天长市石梁学校，初中学历。1994年12月至2000年1月，服兵役；2000年4月至2004年12月，任村支部民兵营长；2005年3月至2015年2月，历任有限公司成缆班组长、生产部部长；2015年2月至2015年10月，任康利亚大酒店经理；2015年10月至今，任股份公司监事会主席，未持有公司股份。

张万霞女士，监事，1984年出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年6月毕业于安徽中医学院药学专业，大专学历。2003年8月至2008年8月，任天长市华宇电子有限公司人事专员；2008年9月至2012年9月，任天长市昭田磁电科技有限公司部门经理；2012年10月至2015年10月，任有限公司办公室主任；2015年10月至今，任股份公司监事，未持有公司股份。

李训同先生，监事，1967年出生，中国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于天长市安乐中学，初中学历。1985年8月至2005年12月，在家务农；2006年3月至2015年10月，任有限公司职工；2015年10月至今，任股份公司监事，未持有公司股份。

李如宝先生，监事，1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，1998年7月毕业于汉涧中学，高中学历。1999年2月至2003年2月，任扬州三笑集团有限公司品管员；2003年6月至2015年10月，历任有限公司质检部长、技术部

部长；2015年9月至今，任股份公司监事，未持有公司股份。

（三）高级管理人员基本情况

李训祥先生，总经理，具体情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

王兴祥先生，副总经理、财务总监，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

李贻凤先生，副总经理，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

胡云昌先生，副总经理，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

周晶晶女士，董事会秘书，1986年出生，中国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于扬州大学，硕士学历。2011年8月至2013年7月，任江苏省江都中学教师；2013年8月至2015年9月待业；2015年10月至今，任股份公司董事会秘书。

七、最近两年一期主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2015年7月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 15,155.18 | 14,084.99 | 12,270.73 |
| 股东权益合计（万元） | 12,082.06 | 11,539.27 | 6,461.29 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 12,082.06 | 10,662.18 | 5,649.11 |
| 每股净资产（元） | 1.19 | 1.27 | 1.25 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.19 | 1.17 | 1.09 |
| 资产负债率（母公司） | 20.28% | 25.27% | 54.08% |
| 流动比率（倍） | 3.19 | 3.51 | 1.30 |

| | | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 速动比率（倍） | 3.00 | 3.24 | 1.23 |
| 项目 | 2015年1-7月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（万元） | 4,209.92 | 8,293.53 | 7,301.16 |
| 净利润（万元） | 275.25 | 1,167.98 | 878.98 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 329.88 | 1,103.07 | 822.80 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 354.59 | 1,115.18 | 882.05 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 409.22 | 1,050.26 | 825.88 |
| 毛利率（%） | 54.20 | 50.32 | 47.27 |
| 净资产收益率（%） | 3.05 | 17.79 | 15.71 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 3.78 | 16.94 | 15.77 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | 0.12 | 0.16 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | 0.12 | 0.16 |
| 应收账款周转率（次） | 0.64 | 1.40 | 1.42 |
| 存货周转率（次） | 3.11 | 7.82 | 10.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -201.04 | -2,707.97 | -307.11 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.02 | -0.30 | -0.06 |

注：计算上述指标时，有限公司期间以实收资本模拟股本进行计算。

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算。
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转

换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益。

7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算；

8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；

9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算；

10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；

11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；

12、速动比率按照“（当期流动资产-当期存货-当期其他流动资产）/当期流动负债”计算；

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称： 中信建投证券股份有限公司

法定代表人： 王常青

注册地址： 北京市朝阳区安立路66号4号楼

办公地址： 北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层

联系电话： （010）65608300

传 真： （010）65608451

项目负责人： 朱远凯

项目组成员： 鲁坤、陈成、邓翠颖、张宏超

（二）律师事务所

名称： 北京市两高律师事务所

法定代表人： 戴智勇

联系地址： 北京市朝阳区东三环北路38号院2号楼民生大厦18层

联系电话： （010）86105640-9355

传 真： （010）86105640-9388

经办律师： 赵红亮、袁淑芬

（三）会计师事务所

名 称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：李尊农
联系地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层
联系电话：（010）68364878
传 真：（010）68348135
经办注册会计师：胡海萌、谢菲

（四）资产评估机构

名 称：北京北方亚事资产评估有限责任公司
法定代表人：闫全山
联系地址：北京市西城区广内大街6号枫桦豪景A座
联系电话：（010）83549216
传 真：（010）83549215
经办注册资产评估师：吴玉明、张玮

（五）证券登记结算机构

名 称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
联系地址：北京市西城区金融大街丁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

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人：杨晓嘉
联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
电 话：（010）63889512
传 真：（010）63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务情况

(一) 主要业务情况

公司是集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。

作为专业化轨道车辆电线电缆的生产企业，公司一直致力服务于中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商，经过多年的业务积累与发展，公司已形成了包括动车组、普通客运火车及城轨、地铁专用电线电缆在内完善的产品线。

(二) 主要产品和服务

公司所提供的产品一直紧随电气机械和器材制造行业发展的趋势和潮流，不断推陈出新。公司基于客户的不同需求，成功开发出动车组专用类、普通客运火车专用类及城轨、地铁车辆专用类电线电缆产品等。公司主要产品如下表所示：

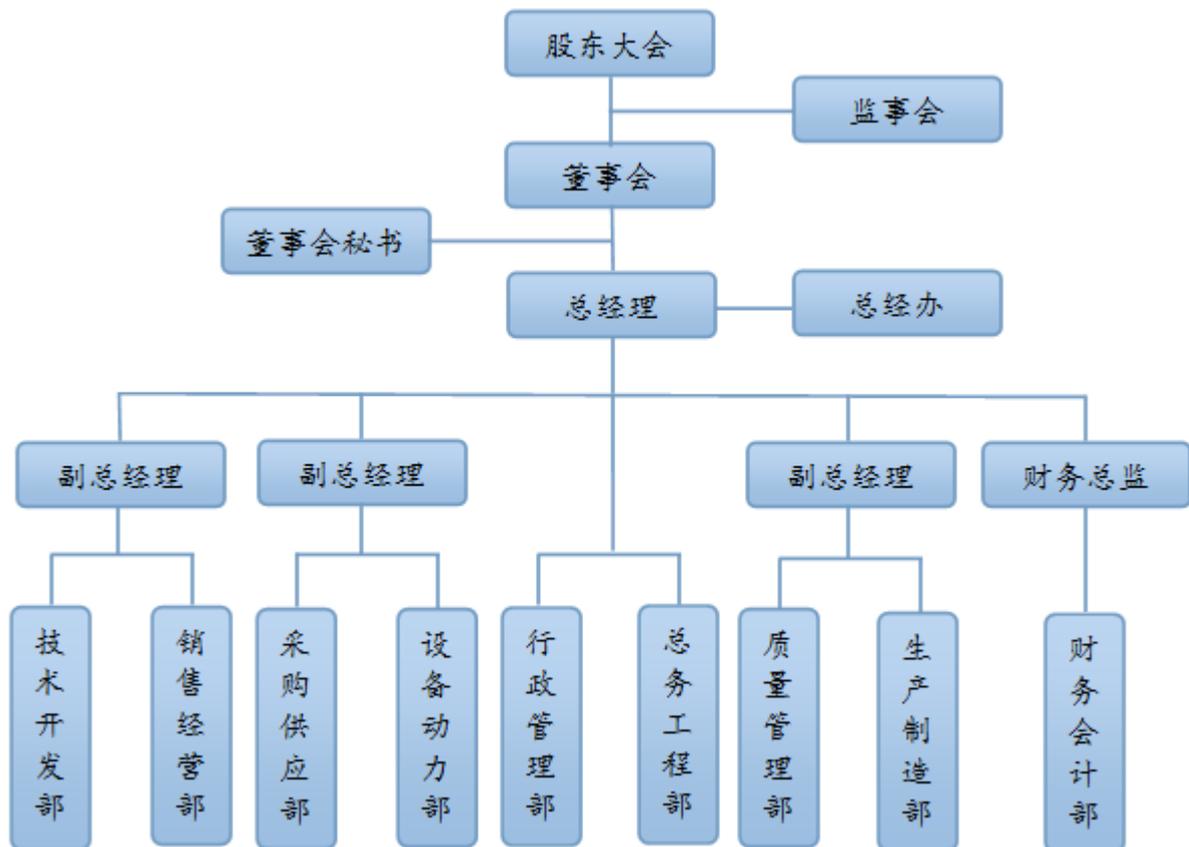
| 产品分类 | 具体产品 | 电缆型号 | 应用领域 |
|----------|--------------------|---|-----------------------------------|
| 动车组专用类产品 | 动车组第二类型低烟无卤标准壁厚电缆 | WDZ-DC-90(idtEN50264-2-1-2008) WDZ-DC-ZP-H-90(idtEN50264-2-2-2008) | 适用于动车组的固定接线、以及稍需柔软性的接线和电能的传输、轨道交通 |
| | 动车组第二类型低烟无卤小尺寸壁厚电缆 | WDZ-DC-R-90(idtEN50264-3-1-2008) WDZ-DC-R-ZP-H-90(idtEN50264-3-2-2008) | 适用于动车组的固定接线、以及稍需柔软性的接线和电能的传输、轨道交通 |

| | | | |
|----------------------|--------------------------|--|--|
| | 动车组第二类型 低烟无卤薄壁电 缆 | WDZ-DC-B-105 (idtEN50306-2) WDZ-DC-B-ZP-H-105(idtEN50306-4) | 适用于动车 组的固定接 线、以及稍需 柔软性的接 线和信号的 传输、轨道交 通 |
| | 动车组第一类型 电缆（日标系列） | NH-WL1、NH-Z-SPO | 适用于动车 组的固定接 线、以及稍需 柔软性的接 线和电能的 传输、轨道交 通 |
| 普通客运 火车专用 类产品 | 低烟无卤标准壁 厚铁道客车用电 缆 | WDZ-DC-90(idtEN50264-2008) WDZ-DC-ZP-H-90(idtEN50264-2008) | 适用于铁道 客车的固定 接线、以及稍 需柔软性的 接线和电能 的传输、轨道 交通 |
| | 低烟无卤小尺寸 壁厚铁道客车用 电缆 | WDZ-DC-R-90(idtEN50264-2008) WDZ-DC-R-ZP-H-90(idtEN50264-2008) | 适用于铁道 客车的固定 接线、以及稍 需柔软性的 接线和电能 的传输、轨道 交通 |
| | 低烟无卤薄壁铁 道客车用电缆 | WDZ-DC-B-105 (idtEN50306-2002) WDZ-DC-B-ZP-H-105(idtEN50306-2002) | 适用于铁道 客车的固定 接线、以及稍 需柔软性的 接线和信号 的传输、轨道 交通 |
| 城轨、地 铁车辆专 用类产品 | 低烟无卤阻燃城 轨用电线电缆 | WDZ-DCYJ-125 、DT-KAFR | 适用于铁道 机车车辆的 固定接线、以 及稍需柔软 性的接线和 电能的传输、 |

| | | | |
|--|--------------|------|------------------------------------|
| | | | 轨道交通 |
| | 受流器用低烟无卤阻燃电缆 | YGCE | 适用于地铁车辆的固定接线、以及稍需柔软性的接线和电能的传输、轨道交通 |

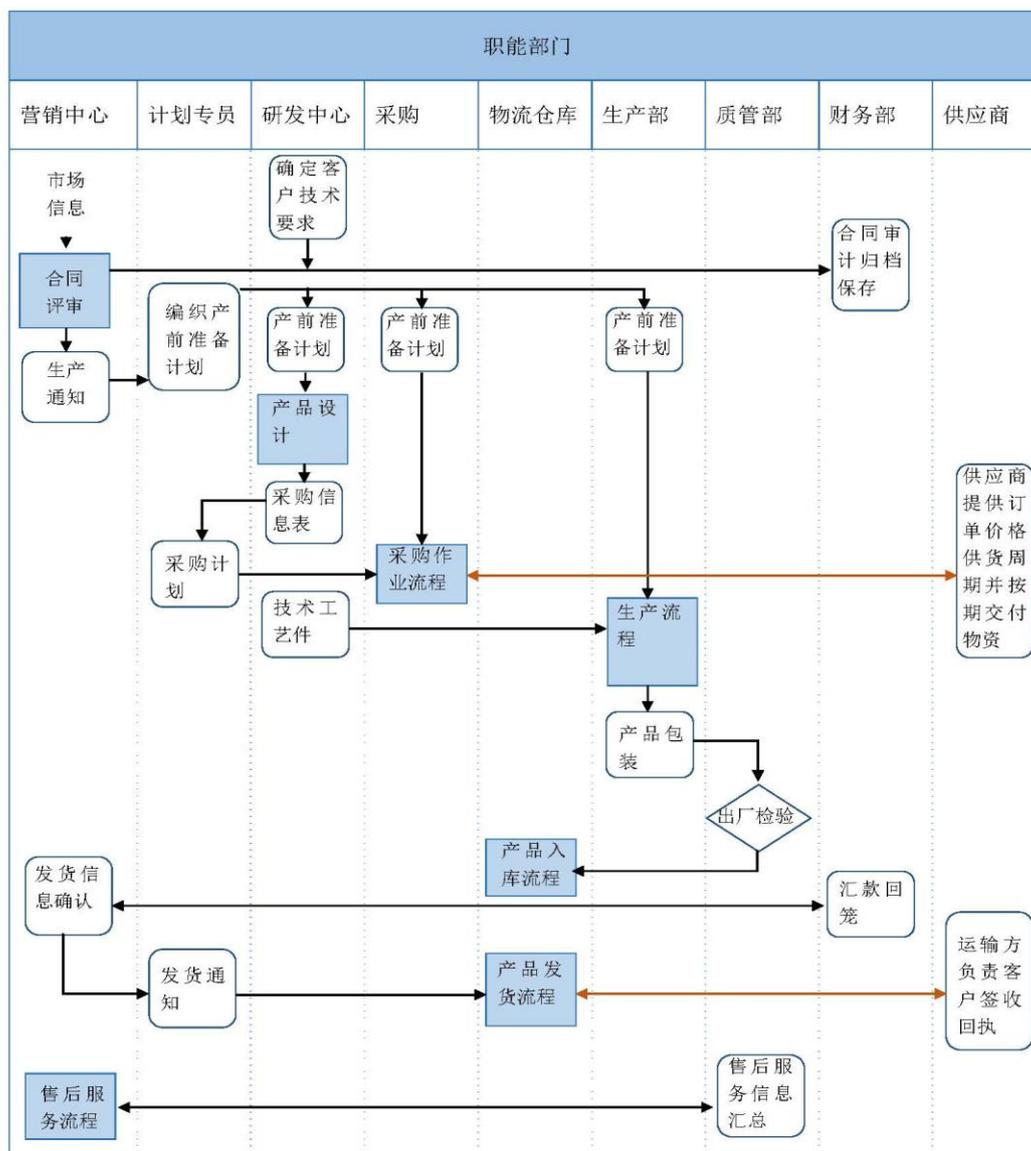
二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 公司组织结构图



(二) 主要运营流程

公司运营的业务流程主要包括：合同评审、产品设计、采购作业、单元/整机装配、产品入库、产品出库、售后服务等环节，由公司相关部门参与各个环节的实施运作，具体运营流程如下图所示：



三、公司主要技术、资产和资质情况

(一) 公司主要技术

公司的主要技术情况如下：

1、辐照交联技术

经过高分子辐照交联设备电子束，将电缆绝缘、护套中的分子结构由线型改变为网状型结构，有效提高电线电缆的机械性能、安全性能、耐热、耐寒性能、耐油性能、耐腐蚀性能。

2、薄壁电线电缆生产工艺升级技术

通过采用薄壁电线电缆生产工艺升级技术，有效减轻电线电缆的重量，减小产品外径，便于在轨道车辆狭小空间进行安装作业；同时通过提升产品的生产工艺，使其燃烧时产生的烟雾量小、无卤、无毒性，可以在瞬间自行熄灭、阻燃，对人体无害，使用寿命长。

3、低烟无卤阻燃耐油耐酸碱技术

绝缘、护套材料采用VA含量28以上的EVA，交联后，在高交联度的条件下，提高材料的耐油性和耐溶剂性能；采用纳米级氢氧化铝微粉，通过密炼-双螺杆挤出工艺，充分混炼和塑化，保证了材料的低烟、无卤、阻燃性能及耐油耐酸碱技术。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产

截至2015年7月31日，公司无形资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 取得方式 | 账面原值(元) | 账面价值(元) |
|-------|------|----------------------|----------------------|
| 土地使用权 | 购买取得 | 14,297,533.00 | 12,916,573.12 |
| 合计 | | 14,297,533.00 | 12,916,573.12 |

截至2015年7月31日，公司拥有土地使用权情况如下：

| 土地使用权人 | 取得方式 | 地址 | 面积(平方米) | 终止日期 |
|--------|------|---------------------|---------|-----------|
| 康利亚实业 | 出让 | 天长市万寿路以西. 天康大道北侧 | 7305.19 | 2051.8.31 |

| | | | | |
|-------|----|----------|----------|-----------|
| 康利亚实业 | 出让 | 天长市天扬路东侧 | 13334.00 | 2065.8.26 |
|-------|----|----------|----------|-----------|

2015年9月25日，安徽永正房地产估价有限公司对康利亚实业名下土地证号天国用（2015）第003468号，面积为7305.19平方米的土地评估作价，出具安徽永正房地[2015]估字第0126号《房地产估价报告》估价为166.55万元。

2015年10月8日，公司第一次临时股东大会决议，将天国用（2015）第003468号面积为7305.19平方米的土地，作价166.92万元转让给康利亚商贸。

除上述无形资产以外，公司还拥有专利、软件著作权、商标和域名。公司拥有的专利、软件著作权、商标和域名均由公司自主研发取得，所有权均为公司所有，不存在法律纠纷。报告期内，公司未将上述无形资产的开发支出资本化，未在财务报表的账面体现，具体如下：

（1）专利

截至本说明书签署日，公司拥有18项专利已获授权，其中2项发明专利，具体如下表所示：

| 序号 | 专利名称 | 类别 | 专利号 | 授权公告日 |
|----|-------------------------|------|------------------|------------|
| 1 | 一种具有电力传输和光纤通信复合功能的电缆结构 | 实用新型 | ZL201320239892.1 | 2013/11/20 |
| 2 | 一种耐高温、抗干扰、信号稳定的网络电缆结构 | 实用新型 | ZL201320236649.4 | 2013/11/20 |
| 3 | 一种耐高温抗干扰的高频通信电缆 | 实用新型 | ZL201320236639.0 | 2013/11/20 |
| 4 | 一种抗压能力强的中压耐火电缆 | 实用新型 | ZL201320239333.0 | 2013/11/20 |
| 5 | 一种可检测微小信号的耐高温、耐强辐射低噪音电缆 | 实用新型 | ZL201320236669.1 | 2013/11/20 |
| 6 | 一种煤矿用耐高温抗静电移动电缆 | 实用新型 | ZL201320239303.X | 2013/12/25 |
| 7 | 一种高层建筑低压输配电线路中的耐高温电缆结构 | 实用新型 | ZL201320239317.1 | 2013/12/25 |
| 8 | 一种耐高压阻燃聚氨酯弹性体护套软电缆 | 实用新型 | ZL201320236632.9 | 2014/4/2 |

| | | | | |
|----|-------------------|------|------------------|-----------|
| 9 | 一种海上平台用铝合金防水电力电缆 | 实用新型 | ZL201320239893.6 | 2014/4/2 |
| 10 | 低成本耐压除冰风力发电用电缆 | 实用新型 | ZL201320239928.6 | 2014/3/26 |
| 11 | 一种低烟无卤集成电缆 | 实用新型 | ZL201520197763.X | 2015/7/15 |
| 12 | 一种动车组用电线电缆 | 实用新型 | ZL201520198093.3 | 2015/7/15 |
| 13 | 一种低烟无卤铁道客车用抗拉电缆 | 实用新型 | ZL201520197786.0 | 2015/7/15 |
| 14 | 一种低烟无卤铁道客车用厚壁多芯电缆 | 实用新型 | ZL201520198028.0 | 2015/7/15 |
| 15 | 一种动车用低烟无卤集成多芯电缆 | 实用新型 | ZL201520197996.X | 2015/7/15 |
| 16 | 一种动车组用抗压耐拉电缆 | 实用新型 | ZL201520197762.5 | 2015/7/15 |
| 17 | 一种耐臭氧的电缆护套料 | 发明专利 | 201310152499.3 | 2015/9/30 |
| 18 | 一种含改性填料的电缆护套料 | 发明专利 | 201310152380.6 | 2015/9/30 |

截至本说明书签署日，公司拥有 38 项正在申请的专利，具体如下表所示：

| 序号 | 专利名称 | 类别 | 申请号 | 申请时间 |
|----|------------------------------------|------|----------------|-----------|
| 1 | 一种铁路机车电缆用耐磨尼龙护套料及其制备方法 | 发明专利 | 201410212501.6 | 2014/5/19 |
| 2 | 一种铁路客车车辆用高耐候电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201410212116.1 | 2014/5/19 |
| 3 | 一种聚烯烃绝缘轨道交通车辆用电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201410212502.0 | 2014/5/19 |
| 4 | 一种轨道车辆电缆用低烟无卤阻燃弹性体护套料及其制备方法 | 发明专利 | 201410212517.1 | 2014/5/19 |
| 5 | 一种汽车电缆用耐 125℃ 环保阻燃 PVC 绝缘料及其制备方法 | 发明专利 | 201410213403.4 | 2014/5/19 |
| 6 | 一种额定电压 3600V 动车用耐 150℃ 电缆护套料及其制备方法 | 发明专利 | 201410212135.4 | 2014/5/19 |
| 7 | 一种轨道车辆用高强度电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201410213701.3 | 2014/5/19 |
| 8 | 一种轨道机车车辆用硅橡胶环保阻燃电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201410213450.9 | 2014/5/19 |

| | | | | |
|----|--------------------------|------|----------------|------------|
| 9 | 一种汽车电缆用热塑性聚氨酯护套料缘料及其制备方法 | 发明专利 | 201410212132.0 | 2014/5/19 |
| 10 | 一种铁路机车车辆电缆用耐油电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201410213431.6 | 2014/5/19 |
| 11 | 一种铁路机车车辆用耐老化电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155646.1 | 2015/4/2 |
| 12 | 一种铁路机车车辆用抗开裂电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155605.2 | 2015/4/2 |
| 13 | 一种高速铁路动车组用抗撕裂电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155727.1 | 2015/4/2 |
| 14 | 一种高速铁路动车组用防霉聚苯醚电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155712.5 | 2015/4/2 |
| 15 | 一种铁路机车车辆用耐疲劳电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155179.2 | 2015/4/2 |
| 16 | 一种高速铁路动车组用低吸水电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155698.9 | 2015/4/2 |
| 17 | 一种高速铁路动车组用抗紫外线电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155657.X | 2015/4/2 |
| 18 | 一种高速铁路动车组用抗弯折电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155650.8 | 2015/4/2 |
| 19 | 一种铁路机车车辆用弗塑料电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155660.1 | 2015/4/2 |
| 20 | 一种铁路机车车辆用阻燃耐热电缆料及其制备方法 | 发明专利 | 201510155730.3 | 2015/4/2 |
| 21 | 一种矫正线设备的方法 | 发明专利 | 201210591379.9 | 2012/12/29 |
| 22 | 一种线芯的聚氯乙烯护套的挤出工艺 | 发明专利 | 201210591361.9 | 2012/12/29 |
| 23 | 一种防霉菌阻燃聚乙烯电缆粒料的生产工艺 | 发明专利 | 201210591328.6 | 2012/12/29 |
| 24 | 一种线芯绝缘层的挤出工艺 | 发明专利 | 201210591394.3 | 2012/12/29 |
| 25 | 一种绞合线芯的焊接工艺 | 发明专利 | 201210591398.1 | 2012/12/29 |
| 26 | 一种电缆粒料的生产工艺 | 发明专利 | 201210591419.X | 2012/12/29 |
| 27 | 一种辐照交联电缆粒料的生产工艺 | 发明专利 | 201210591430.6 | 2012/12/29 |
| 28 | 一种导体绝缘层的挤出工艺 | 发明专利 | 201210591453.7 | 2012/12/29 |
| 29 | 一种挤出机停机后处理工艺 | 发明专利 | 201210591477.2 | 2012/12/29 |

| | | | | |
|----|-----------------|------|----------------|------------|
| 30 | 一种导电线芯绞合前的先处理工艺 | 发明专利 | 201210591487.6 | 2012/12/29 |
| 31 | 一种高耐磨电缆护套料 | 发明专利 | 201310152394.8 | 2013/4/27 |
| 32 | 一种耐热电缆护套料 | 发明专利 | 201310152393.3 | 2013/4/27 |
| 33 | 一种高贮存稳定性的电缆护套料 | 发明专利 | 201310152500.2 | 2013/4/27 |
| 34 | 一种耐老化电缆护套料 | 发明专利 | 201310152378.9 | 2013/4/27 |
| 35 | 一种高抗拉伸的电缆护套料 | 发明专利 | 201310152379.3 | 2013/4/27 |
| 36 | 一种阻燃型电缆护套料 | 发明专利 | 201310152498.9 | 2013/4/27 |
| 37 | 一种耐油电缆护套料 | 发明专利 | 201310153369.1 | 2013/4/27 |
| 38 | 一种耐腐蚀的电缆护套料 | 发明专利 | 201310152392.9 | 2013/4/27 |

(2) 商标

截至 2015 年 7 月 31 日，公司拥有 3 项已获授权的商标，具体如下表所示：

| 序号 | 注册商标 | 注册证号 | 适用范围 | 有效期 |
|----|---|---------|--------|--------------------------------------|
| 1 |  | 3738024 | 第 9 类 | 2015 年 10 月 07 日 2025 年 10 月 06 日 |
| 2 |  | 3738023 | 第 9 类 | 2015 年 07 月 14 日 2025 年 07 月 13 日 |
| 3 |  | 4892460 | 第 43 类 | 2009 年 05 月 14 日 2019 年 05 月 13 日 |

(3) 域名

截至 2015 年 7 月 31 日，公司拥有的域名如下表所示：

| 序号 | 域名 | 注册时间 | 到期时间 |
|----|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | www.kangliya.com | 2007 年 5 月 12 日 | 2016 年 5 月 12 日 |

2、固定资产

截至 2015 年 7 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 固定资产账面 原值 | 累计折旧 | 固定资产 账面净值 |
|-----------|------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 36,225,138.75 | 4,588,250.95 | 31,636,887.80 |
| 机器设备 | 2-10 | 8,612,635.08 | 1,868,117.52 | 6,744,517.56 |
| 运输设备 | 4-8 | 2,311,907.63 | 727,620.07 | 1,584,287.56 |
| 电子办公设备 | 3-5 | 277,599.66 | 89,826.77 | 187,772.89 |
| 合计 | | 47,427,281.12 | 7,273,815.31 | 40,153,465.81 |

其中，公司主要固定资产明细如下：

(1) 房屋及建筑物

截至 2015 年 7 月 31 日，公司的房屋所有权情况如下：

| 房屋所有权人 | 地址 | 建筑面积(平方米) | 房产证编号 | 共有情况 | 登记日期 |
|--------|------------------|-----------|----------------------|------|------------|
| 康利亚实业 | 天长市万寿路以西. 天康大道北侧 | 4699.90 | 房地权证天字第 2015003774 号 | 单独所有 | 2015.8.15 |
| | 天长市万寿路以西. 天康大道北侧 | 6385.76 | 房地权证天字第 2015003775 号 | | |
| | 天长市万寿路以西. 天康大道北侧 | 2043.48 | 房地权证天字第 2015003776 号 | | |
| | 天长市天康大道北侧 | 2151.60 | 房地权证天(2005)字第 985 号 | | 2005.12.15 |

2015 年 9 月 25 日，安徽永正房地产估价有限公司对康利亚实业名下房地产

证号房地权天（2005）字第 985 号，面积为 2151.60 平方米的房屋评估作价，出具安徽永正房地[2015]估字第 0126 号《房地产估价报告》，估价为 93.08 万元；

2015 年 9 月 25 日，安徽永正房地产估价有限公司对康利亚实业名下房地产证号房地权证天字第 2015003774 号，面积为 4699.90 平方米的房屋评估作价，出具安徽永正房地[2015]估字第 0149 号《房地产估价报告》，估价为 1122.00 万元。

2015 年 10 月 8 日，公司第一次临时股东大会决议，将房地权天（2005）字第 985 号面积为 2151.60 平方米的房屋，作价 93.08 万元转让给康利亚工贸；将房地权证天字第 2015003774 号面积为 4699.90 平方米的房屋，作价 93.08 万元转让给康利亚工贸。

（2）主要生产设备

| 序号 | 资产名称 | 数量 | 购置时间 | 使用年限 | 购入金额（元） | 累计折旧（元） |
|----|----------------|----|-----------|------|------------|------------|
| 1 | 硅橡胶电线挤出机 | 1 | 2011.5.9 | 10 年 | 156,410.26 | 61,912.50 |
| 2 | 成缆机（37 盘） | 1 | 2011.5.31 | 10 年 | 340,000.00 | 149,537.00 |
| 3 | 32 锭编织机组 | 1 | 2013.7.31 | 10 年 | 200,854.70 | 38,162.40 |
| 4 | XJWY-90 连硫机组 | 1 | 2013.12.4 | 10 年 | 887,008.56 | 133,420.85 |
| 5 | 天然气及锅炉装置 | 1 | 2014.12.1 | 10 年 | 167,800.00 | 36,069.98 |
| 6 | 燃油燃气锅炉 | 1 | 2014.5.1 | 10 年 | 141,059.83 | 15,634.08 |
| 7 | 高速绞线机（50 束丝机） | 1 | 2014.7.22 | 10 年 | 59,401.71 | 5,643.12 |
| 8 | 依玛士喷码机 | 1 | 2014.6.23 | 5 年 | 53,846.15 | 11,083.28 |
| 9 | 变压器 | 1 | 2013.6.30 | 10 年 | 82,008.55 | 16,230.75 |
| 10 | 高速绞线机（630 束丝机） | 1 | 2011.7.31 | 9 年 | 77,000.00 | 32,510.88 |

（三）资质情况

公司及其子公司拥有的业务许可与资质情况如下：

| 序号 | 资质证书名称 | 颁发机关 | 证书编号 | 发证日期 | 有效期 |
|----|---------------|----------|----------------------|------------|------------|
| 1 | 安徽省高新技术企业 | 安徽省科学技术厅 | GR201434000806 | 2014.10.21 | 2017.10.20 |
| 2 | 中国国家强制性产品认证证书 | 中国质量认证中心 | 2010010103387499 | 2015.3.12 | 2020.3.12 |
| 3 | 质量管理体系认证证书 | 中国质量认证中心 | 00113Q210461R0M/3400 | 2013.10.12 | 2016.10.11 |
| 4 | 高新技术产品认定证书 | 安徽省科学技术厅 | 340813850082 | 2013.10.31 | 2016.10.31 |
| 5 | 高新技术产品认定证书 | 安徽省科学技术厅 | 340814430029 | 2014.11.4 | 2017.11.4 |
| 6 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M | 2015.1.26 | 2018.3.3 |
| 7 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M-1 | 2015.1.26 | 2018.3.3 |
| 8 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M-2 | 2015.1.26 | 2018.3.3 |
| 9 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M-3 | 2014.3.24 | 2018.3.3 |
| 10 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M-4 | 2014.3.24 | 2018.3.3 |
| 11 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M-5 | 2014.3.24 | 2018.3.3 |
| 12 | 铁路产品认证证书 | 中铁检验认证中心 | CRCC10214P11351R2M-6 | 2014.3.24 | 2018.3.3 |
| 13 | 产品供应、服务资 | 南车青岛四方机车 | 1124 | 2014.3.1 | 2016.2.29 |

| | | | | | |
|----|-----------|----------------|--------------|------------|------------|
| | 格证 | 车辆股份有限公司 | | | |
| 14 | 供应商资质认定证书 | 长春轨道客车装备有限责任公司 | CKZB20150006 | 2015.3.16 | 2018.3.15 |
| 15 | 辐射安全许可证 | 安徽省环境保护厅 | 皖环辐证[01726] | 20130924 | 20180923 |
| 16 | 安徽省著名商标 | 安徽省工商行政管理局 | - | 2014.12.31 | 2018.12.30 |
| 17 | 滁州市知名商标 | 滁州市工商行政管理局 | - | 2014.2 | 2017.2 |

（四）拥有的特许经营权情况

截至公开转让说明书签署之日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

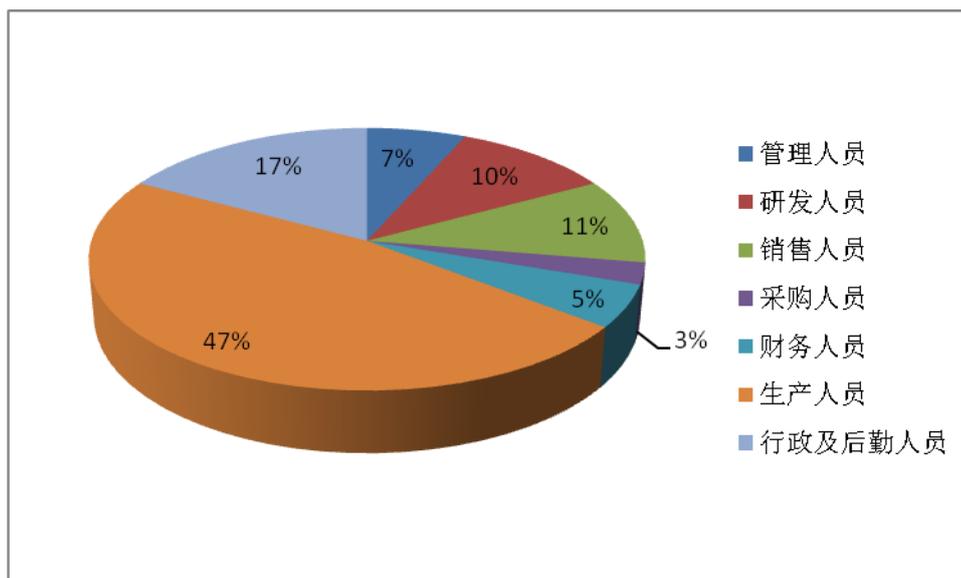
四、公司员工情况

（一）员工结构

截至 2015 年 7 月 31 日，公司（含子公司）共有员工 76 人，构成情况如下：

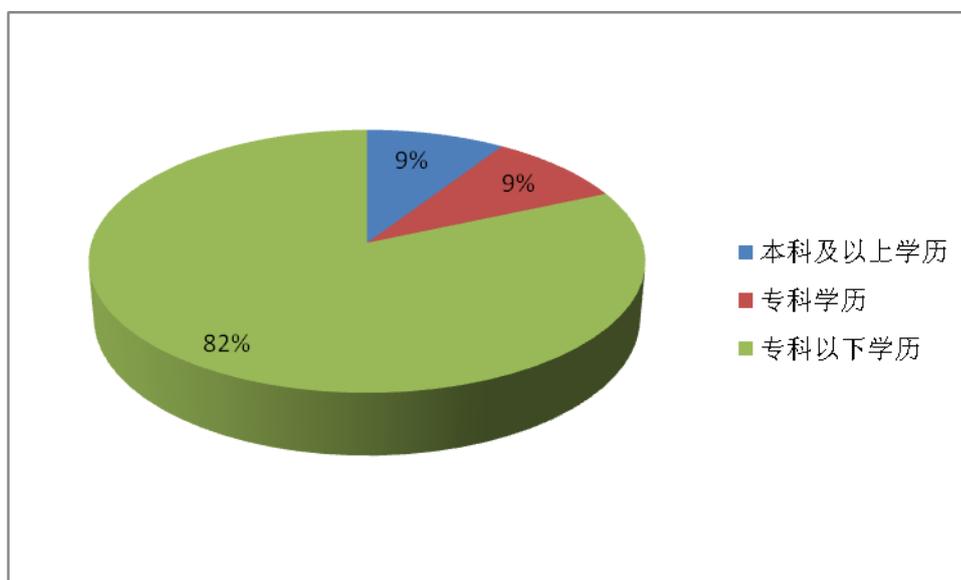
1、岗位结构

公司有员工 76 人，其中管理人员 5 人，研发人员 8 人，销售人员 8 人，采购人员 2 人，财务人员 4 人，生产人员 36 人，行政及后勤人员 13 人。结构图如下：



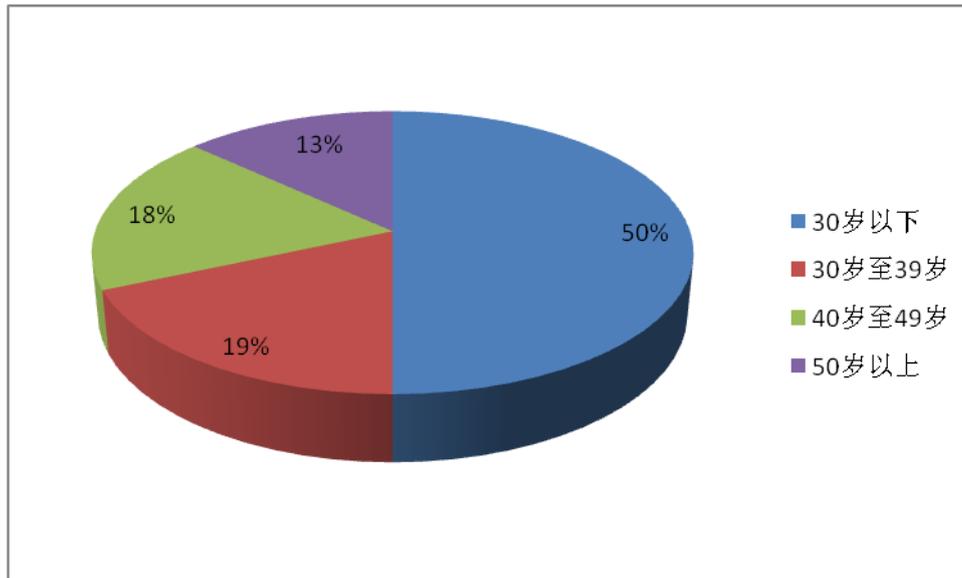
2、学历结构

公司员工中具有本科及以上学历 7 人，专科学历 7 人，专科以下学历 62 人，结构如下图：



3、年龄结构

公司 30 岁以下员工 38 人，30-39 岁员工 14 人，40-49 岁员工 14 人，50 岁及以上员工 10 人，结构如下图



(二) 核心技术人员情况

| 姓名 | 职务 | 加入公司时间 | 持股形式 | 持股比例 (%) |
|-----|---------|---------|------|----------|
| 胡云昌 | 副总经理 | 2008年3月 | 直接持股 | - |
| | | | 间接持股 | - |
| 李如宝 | 技术部长、监事 | 2003年6月 | 直接持股 | - |
| | | | 间接持股 | - |

胡云昌先生，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

李如宝先生，具体情况详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）监事基本情况”。

五、销售及采购情况

(一) 销售情况

1、按收入类别分类

(1) 收入按类别分类情况

| 项目 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 营业收入(元) | 占比(%) | 营业收入(元) | 占比(%) | 营业收入(元) | 占比(%) |
| 主营业务收入 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |

(2) 收入按产品分类情况

| 项目 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务收入(元) | 占比(%) | 主营业务收入(元) | 占比(%) | 主营业务收入(元) | 占比(%) |
| 动车组专用类电缆 | 15,740,630.84 | 37.39 | 31,429,455.16 | 37.90 | 28,001,182.25 | 38.35 |
| 普通客运火车专用类电缆 | 12,702,751.90 | 30.17 | 20,833,012.73 | 25.12 | 15,297,634.21 | 20.95 |
| 城轨、地铁车辆专用类电缆 | 9,659,953.71 | 22.95 | 18,984,583.82 | 22.89 | 16,890,673.63 | 23.14 |
| 其他 | 3,995,865.39 | 9.49 | 11,688,248.42 | 14.09 | 12,822,082.58 | 17.56 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |

(3) 收入按地区分布情况

| 地区名称 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 主营业务收入(元) | 占比(%) | 主营业务收入(元) | 占比(%) | 主营业务收入(元) | 占比(%) |
| 华北地区 | 833,738.69 | 1.98 | 6,398,908.49 | 7.72 | 4,333,395.59 | 5.94 |
| 华东地区 | 16,682,567.98 | 39.63 | 35,636,159.76 | 42.97 | 31,436,134.39 | 43.06 |
| 华南地区 | 872,319.90 | 2.07 | 599,719.40 | 0.72 | 717,248.55 | 0.98 |

| 地区名称 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) |
| 东北地区 | 8,076,928.92 | 19.19 | 12,380,178.75 | 14.93 | 8,991,083.41 | 12.31 |
| 西北地区 | 23,329.07 | 0.06 | 78,249.57 | 0.09 | 600,301.07 | 0.82 |
| 华西地区 | 3,835,754.50 | 9.10 | 8,517,354.12 | 10.27 | 7,734,920.70 | 10.59 |
| 华中地区 | 11,774,562.78 | 27.97 | 19,324,730.03 | 23.30 | 19,198,488.97 | 26.30 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |

各项收入的性质和变动分析请见本说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入及毛利率的主要构成、变动趋势及原因分析”。

2、主要客户群体

作为专业化轨道车辆电线电缆的生产企业，公司一直致力服务于中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商，经过多年的业务积累与发展，公司已形成了包括动车组、普通客运火车及城轨、地铁专用电线电缆在内完善的产品线。

公司产品主要应用于动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等公共交通领域的车辆供电系统和信号传输系统，与行车安全直接相关，内容复杂且要求具备高度的稳定性与可靠性，受到主管部门的严格政策管制，要求相当长时间的上道应用验证，对于行业中的新进入者或是没有相关业绩的企业，很难进入轨道交通电线电缆供应商范围。相关产品应用前均需要通过中铁检验认证中心的严格性能测试和检验并取得相关认证，行业有较高的经验壁垒和资质准入壁垒，主要客户对象构成稳定，客户有较高的忠诚度。

公司的经营模式为以销定产、以产定购，基于客户的不同需求，开发动车组专用类、普通客运火车专用类及城轨、地铁车辆专用类电线电缆产品等。但随着经济的发展，电线电缆所涉及应用领域不断扩展，客户对产品性能及质量要求越

来越高，客户需求差异性越来越大，公司需要针对不同行业、不同客户要求及时开发出适应不同环境达到不同标准的产品。如果公司不能继续保持技术创新，及时研发出满足客户要求的产品，将使公司在市场竞争中处于劣势，对客户忠诚度产生不利影响。公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售客户及公司产品在新领域的应用。

3、报告期内前五名客户销售情况

| 2015年1-7月 | | |
|------------------|----------------------|--------------|
| 客户名称 | 收入金额（元） | 占公司总收入的比例(%) |
| 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 10,266,685.38 | 24.21 |
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | 6,122,656.55 | 14.44 |
| 长春研奥电器有限公司 | 4,385,692.44 | 10.34 |
| 南车投资租赁有限公司 | 3,919,626.04 | 9.24 |
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 2,359,400.42 | 5.56 |
| 合计 | 27,054,060.83 | 63.79 |
| 2014年度 | | |
| 客户名称 | 收入金额（元） | 占公司总收入的比例(%) |
| 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 16,000,103.47 | 19.12 |
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | 15,327,860.15 | 18.32 |
| 南车投资租赁有限公司 | 11,245,456.17 | 13.44 |
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 6,565,178.61 | 7.85 |
| 长春轨道客车装备有限责任公司 | 6,347,566.32 | 7.59 |
| 合计 | 55,486,164.72 | 66.32 |
| 2013年度 | | |

| 客户名称 | 收入金额（元） | 占公司总收入的比例(%) |
|------------------|----------------------|--------------|
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | 15,996,900.11 | 21.80 |
| 南车投资租赁有限公司 | 13,243,940.90 | 18.05 |
| 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 11,498,354.97 | 15.67 |
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 7,329,188.66 | 10.00 |
| 长春轨道客车装备有限责任公司 | 6,042,608.36 | 8.24 |
| 合 计 | 54,110,993.00 | 73.76 |

公司报告期内前五大客户的基本情况及其主要股东、董事、监事、高级管理人员情况如下：

| 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | |
|------------------|-----------------------------------|
| 统一社会信用代码 | 91370200740365750X |
| 法定代表人 | 张在中 |
| 成立时间 | 2002年7月22日 |
| 股东 | 福建海鹏经贸有限公司 |
| | 广州中车铁路机车车辆销售租赁有限公司 |
| | 青岛欧特美股份有限公司 |
| | 西南交通大学 |
| | 中国中车股份有限公司 |
| | 中铁科学技术开发公司 |
| | 中铁物华资产管理中心 |
| 董事 | 张在中、田学华、王成龙、王松文、龚明、马云双、倪胜义、赵家舵、张敏 |
| 监事 | 王妍、杨殿芳、杨建宇、彭波、石中年、谭波、张瑞亭 |

| | |
|-----------------------|---|
| 高级管理人员 | 马云双（总经理） |
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | |
| 统一社会信用代码 | 430000000009725 |
| 法定代表人 | 丁荣军 |
| 成立时间 | 2005年9月26日 |
| 主要股东 | 中国南车集团株洲电力机车厂 |
| | 中国南车集团戚墅堰机车车辆厂 |
| | 昆明中铁大型养路机械集团有限公司 |
| | 新力博交通装备投资发展有限公司 |
| | 中国南车集团株洲电力机车研究所 |
| 董事 | 谭孝敖、陈锦荣、刘春茹、马云昆、卢澎湖（执行董事）、浦炳荣 |
| 监事 | 庞义明、帅天龙、王琨 |
| 高级管理人员 | 丁荣军（总经理） |
| 长春研奥电器有限公司 | |
| 统一社会信用代码 | 220106010001033 |
| 法定代表人 | 李波 |
| 成立时间 | 1986年6月27日 |
| 股东 | 长春研奥集团有限公司 |
| | 许东春、潘杰、闫兆金、王海英、李波、石娜、殷凤伟、卢振、贯春艳、王雪文、牛亚丽、盖志刚、王春峰、张旭、付树海、杨义武、孙岩、马兰晓、杜继远、裴巍、郝明亮、谭伟、王莹等23名自然人 |
| 董事 | 李彪（董事长）、许东春、史莉娟、闫兆金 |
| 监事 | 殷凤伟、杜继远、高孟先 |

| | |
|-------------------------|------------------------|
| 高级管理人员 | 李彪（总经理） |
| 南车投资租赁有限公司 | |
| 统一社会信用代码 | 100000000031587 |
| 法定代表人 | 王石山 |
| 成立时间 | 1999年4月26日 |
| 股东 | 中国南车股份有限公司 |
| 董事 | 王石山（执行董事） |
| 监事 | 徐伟锋 |
| 高级管理人员 | 王石山（总经理） |
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | |
| 统一社会信用代码 | 510100000066829 |
| 法定代表人 | 霍万明 |
| 成立时间 | 1982年5月4日 |
| 股东 | 南车成都机车车辆有限公司 |
| 董事 | 霍万明（执行董事） |
| 监事 | 李培颖 |
| 高级管理人员 | 霍万明（总经理） |
| 长春轨道客车装备有限责任公司 | |
| 统一社会信用代码 | 220101010000019 |
| 法定代表人 | 马洪光 |
| 成立时间 | 2007年7月9日 |
| 股东 | 长春轨道客车股份有限公司 |
| 董事 | 马洪光（董事长）、于静平、陈寅、王志华、于军 |
| 监事 | 张喜国、周秀梅 |

| | |
|--------|---|
| 高级管理人员 | - |
|--------|---|

公司与前五大客户均为正常的商业关系。公司股东、董事、监事、高级管理人员及其近亲属与前五大客户及其股东、董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在任何关联关系，前五大客户均没有直接或间接拥有公司的股权，同时也不存在交叉持股或人员兼职等情形，公司对前五大客户不存在重大影响。

（二）采购情况

1、主要原材料、能源及供应情况

报告期内，公司的采购主要系公司产品所需绝缘材料和导体，主要是镀锡丝、塑料等。

报告期内，公司主要营业成本明细如下：

| 项目 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） | 金额（元） | 占比（%） |
| 直接材料 | 17,284,349.16 | 89.65 | 33,132,549.74 | 80.41 | 32,164,968.34 | 83.54 |
| 人工 | 799,326.04 | 4.15 | 2,388,664.43 | 5.80 | 1,342,064.05 | 3.49 |
| 制造费用 | 1,196,960.32 | 6.20 | 5,681,393.92 | 13.79 | 4,995,451.21 | 12.97 |
| 合计 | 19,280,635.52 | 100.00 | 41,202,608.09 | 100.00 | 38,502,483.60 | 100.00 |

2、报告期内前五名供应商采购情况

| 期间 | 序号 | 公司名称 | 采购金额（元） | 比例（%） |
|---------------|----|----------------|--------------|-------|
| 2015年 1-7月 | 1 | 南车投资租赁有限公司 | 8,212,110.12 | 36.15 |
| | 2 | 盐城同济新材料科技有限公司 | 4,549,438.61 | 20.03 |
| | 3 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 4,008,365.00 | 17.65 |
| | 4 | 江苏精诚电工有限公司 | 2,809,615.99 | 12.37 |
| | 5 | 安徽天大铜业有限公司 | 2,648,119.73 | 11.66 |

| 期间 | 序号 | 公司名称 | 采购金额（元） | 比例（%） |
|------------|----|----------------|----------------------|--------------|
| | 合计 | | 22,227,649.45 | 97.85 |
| 2014年 度 | 1 | 安徽新安线缆材料有限公司 | 14,300,514.46 | 32.55 |
| | 2 | 南车投资租赁有限公司 | 10,785,334.26 | 24.55 |
| | 3 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 6,975,209.20 | 15.88 |
| | 4 | 盐城同济新材料科技有限公司 | 6,214,408.39 | 14.14 |
| | 5 | 江苏精诚电工有限公司 | 4,396,646.80 | 10.01 |
| | 合计 | | 42,672,113.11 | 97.13 |
| 2013年 度 | 1 | 南车投资租赁有限公司 | 17,338,135.15 | 37.95 |
| | 2 | 安徽新安线缆材料有限公司 | 13,244,525.41 | 28.99 |
| | 3 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 5,090,121.00 | 11.14 |
| | 4 | 天长市富信铜业有限公司 | 1,636,068.14 | 3.58 |
| | 5 | 天长市顺达铜业有限公司 | 1,317,848.12 | 2.88 |
| | 合计 | | 38,626,697.82 | 84.54 |

（三）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

| 年份 | 序号 | 客户名称 | 合同签订日期 | 合同号 | 合同金额（元） | 履行情况 |
|-------|----|------------------|------------|-------------------------------------|--------------|------|
| 2013年 | 1 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2013/10/01 | SF/CL-250公里统型动车 -2013-1000007470 | 4,201,196.58 | 履行完毕 |
| | 2 | 长春轨道客车装备有限责任公司 | 2013/07/05 | 5105001305219 | 3,117,468.64 | |
| | 3 | 北京地铁车辆装备有限公司 | 2013/05/22 | 2013年000544 | 1,514,548.72 | |
| | 4 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2013/12/12 | 1000144452 | 1,404,248.80 | |

安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书

| | | | | | | |
|-------|----|------------------|------------|-------------------------------------|--------------|------|
| | 5 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2013/09/02 | 1000133276 | 1,217,440.00 | |
| | 6 | 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 2013/03/25 | TCG-GSA-2013-028 | 1,066,798.29 | |
| | 7 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2013/10/01 | SF/CL-350公里统型动车 -2013-1000007871 | 906,958.43 | |
| | 8 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2013/08/01 | 1000129315 | 893,556.15 | |
| | 9 | 长春轨道客车装备有限责任公司 | 2013/12/04 | 5105001311305 | 868,759.78 | |
| | 10 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2013/07/22 | 1000127870 | 742,256.00 | |
| 2014年 | 1 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/03/10 | SF/CL-250公里统型动车 | 6,721,914.53 | 履行完毕 |
| | 2 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/09/04 | SF/CL-2014年一标350公里 | 5,965,520.89 | |
| | 3 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/03/10 | SF/CL-350公里统型动车 | 4,481,006.84 | |
| | 4 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/09/04 | SF/CL-2014年一标250公里 | 4,454,410.26 | |
| | 5 | 长春轨道客车装备有限公司 | 2014/08/01 | 5105001405372 | 2,333,034.11 | |
| | 6 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/12/30 | SF/CL-北京地铁昌平线项 | 1,346,319.59 | |
| | 7 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/04/03 | SF/CL-青岛地铁3号线 | 1,192,543.85 | |
| | 8 | 长春轨道客车装备有限公司 | 2014/08/01 | 5105001407004 | 1,133,681.88 | |
| | 9 | 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 2014/06/16 | SF/CL-其他 | 531,945.05 | |
| | 10 | 长春轨道客车装备有限公司 | 2014/08/01 | 5105001408002 | 259,162.60 | |
| 2015年 | 1 | 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 2015/02/09 | TCG-GSA-2015-011 | 1,738,961.62 | 履行完毕 |
| | 2 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2015/01/15 | 1000186984 | 1,234,605.00 | |

| | | | | |
|----|----------------|------------|------------------------|------------|
| 3 | 南车成都机车车辆有限公司 | 无 | CG-ZN-201505-027 | 673,435.90 |
| 4 | 河南蓝信科技股份有限公司 | 2015/03/26 | LX-CG-1-060-1503 26 | 622,076.92 |
| 5 | 河南蓝信科技股份有限公司 | 2015/03/27 | LX-CG-1-060-15032 7 | 460,758.97 |
| 6 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2015/01/20 | 1000187850 | 401,919.66 |
| 7 | 株洲南车时代电气股份有限公司 | 2015/03/13 | 1000193412 | 323,820.51 |
| 8 | 南车成都机车车辆有限公司 | 无 | CG-ZN-201504-014 | 318,080.34 |
| 9 | 北京地铁车辆装备有限公司 | 2015/07/21 | 无 | 314,432.14 |
| 10 | 北京地铁车辆装备有限公司 | 2015/02/13 | 无 | 187,959.93 |

2、采购合同

| 年份 | 序号 | 供方名称 | 合同签订日期 | 合同号 | 合同金额（元） | 履行情况 |
|-------|----|------------|------------|----------------|--------------|------|
| 2013年 | 1 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/12/16 | 2013-NC-KLY-12 | 2,718,392.56 | 履行完毕 |
| | 2 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/11/13 | 2013-NC-KLY-10 | 2,150,331.08 | 履行完毕 |
| | 3 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/07/22 | 2013-NC-KLY-07 | 1,384,009.24 | 履行完毕 |
| | 4 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/08/21 | 2013-NC-KLY-08 | 1,347,957.89 | 履行完毕 |
| | 5 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/06/25 | 2013-NC-KLY-06 | 1,285,032.38 | 履行完毕 |
| | 6 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/10/12 | 2013-NC-KLY-09 | 1,236,758.40 | 履行完毕 |
| | 7 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/12/12 | 2013-NC-KLY-11 | 1,129,478.70 | 履行完毕 |
| | 8 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/04/15 | 2013-NC-KLY-03 | 648,809.09 | 履行完毕 |
| | 9 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/04/23 | 2013-NC-KLY-04 | 544,794.14 | 履行完毕 |
| | 10 | 南车投资租赁有限公司 | 2013/02/19 | 2013-NC-KLY-02 | 521,042.74 | 履行完毕 |

安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书

| | | | | | | |
|-------|----|--------------------|------------|----------------|--------------|------|
| 2014年 | 1 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/11/25 | 2014-NC-KLY-07 | 2,773,445.11 | 履行完毕 |
| | 2 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/8/21 | 2014-NC-KLY-05 | 2,027,339.13 | 履行完毕 |
| | 3 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/07/04 | 2014-NC-KLY-04 | 1,787,938.12 | 履行完毕 |
| | 4 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/04/17 | 2014-NC-KLY-02 | 1,609,879.04 | 履行完毕 |
| | 5 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/03/21 | 2014-NC-KLY-01 | 1,607,269.96 | 履行完毕 |
| | 6 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/05/13 | 2014-NC-KLY-03 | 1,192,768.46 | 履行完毕 |
| | 7 | 南车投资租赁有限公司 | 2014/09/15 | 2014-NC-KLY-06 | 993,039.70 | 履行完毕 |
| | 8 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 2014/06/09 | 201400609-34 | 306,752.14 | 履行完毕 |
| | 9 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 2014/04/27 | 20140427-24 | 278,717.95 | 履行完毕 |
| | 10 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 2014/04/15 | 20140415-21 | 258,974.36 | 履行完毕 |
| 2015年 | 1 | 南车投资租赁有限公司 | 2015/04/27 | 2015-NC-KLY-02 | 2,312,678.28 | 履行完毕 |
| | 2 | 南车投资租赁有限公司 | 2015/01/21 | 2015-NC-KLY-01 | 1,856,906.23 | 履行完毕 |
| | 3 | 南京瑞亚挤出机械制造 有限公司 | 2015/05/15 | RJ20150309001 | 431,452.99 | 正在履行 |
| | 4 | 河北中联塑胶科技发展 有限公司 | 2015/01/28 | 20150128-06 | 233,760.68 | 履行完毕 |
| | 5 | 河北中联塑胶科技发展 有限公司 | 2015/05/05 | 20150505-20 | 158,376.07 | 履行完毕 |
| | 6 | 大连第二橡塑机械有限 公司 | 2015/06/09 | EXJ2015-55-26 | 132,478.63 | 正在履行 |
| | 7 | 河北中联塑胶科技发展 有限公司 | 2015/04/17 | 20150417-14 | 105,982.91 | 履行完毕 |
| | 8 | 河北中联塑胶科技发展 有限公司 | 2015/07/30 | 20150730-41 | 105,982.91 | 履行完毕 |
| | 9 | 河北中联塑胶科技发展 有限公司 | 2015/05/15 | 20150515-24 | 100,170.94 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|----|----------------|------------|-------------|-----------|------|
| | 10 | 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 2015/01/20 | 20150120-05 | 96,581.20 | 履行完毕 |
|--|----|----------------|------------|-------------|-----------|------|

六、商业模式

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“C38 电气机械和器材制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”中的“C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造”中的“C3831 电线、电缆制造”。

公司作为集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。经过多年的业务积累与发展，公司已形成了包括动车组、普通客运火车及城轨、地铁专用电线电缆在内完善的产品线。

目前，公司主要通过直销方式公司将自主研发的动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等专用电线电缆产品销售给中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商客户，向客户提供产品和服务。在直销模式下，通常公司通过销售部门借助中车旗下电子商务平台、采购网平台拓展销售渠道，积极参与各大厂商的招投标项目并获得订单，并于客户签订销售合同，公司按照客户订单内容发出商品。公司在发出商品后，通过客户签字确认的产品签收单、产品验收报告等文件，确认风险和管理权已经转移并确认收入，从而为公司取得收入、利润和现金流。

（一）盈利模式

公司通过销售自行生产的轨道车辆专用电缆实现盈利。为了稳定和提高产品利润率，公司一方面持续自主创新，开发适合客户需求的产品，在保持产品技术含量、市场竞争力的同时，加强前瞻性的技术研发与产品设计投入，寻求更为广阔的发展空间；另一方面，注重加强工艺流程控制，提高产品的质量，增强客户满意度。未来，公司将不断加强轨道车辆高端电线电缆产品研发能力，在公司营

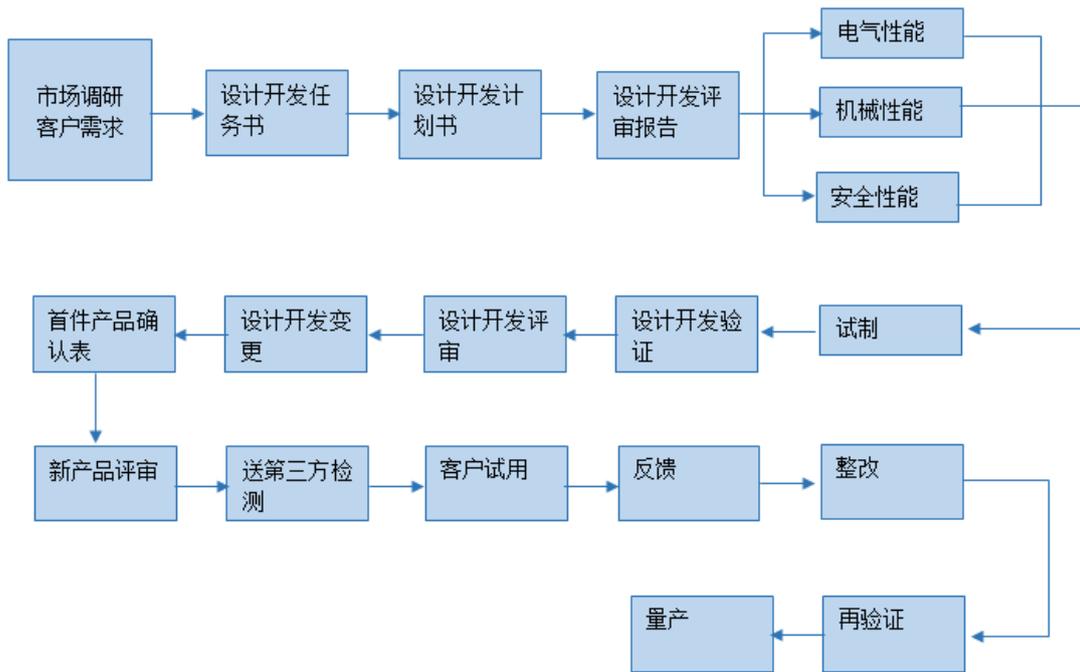
业收入实现逐步增长的同时，不断强化自身的盈利能力。

（二）研发模式

公司采用市场导向研发和公司战略研发相结合的产品研发模式，并在此过程中不断进行着改进和创新，以此来提高产品的质量与可靠性。在研发部门及团队建设方面，公司核心技术人员均多年从事于轨道车辆电缆研发与生产领域的工作，具有较强的技术研发实力、丰富的项目管理实施经验及技术服务经验。公司已获得安徽省高新技术企业资质，目前已经拥有 18 项已获授权的专利，其中 2 项系发明技术。

公司坚持自主创新为主的研发模式，并以合作研发作为公司技术来源的有益补充。在调研、学习国际国内的先进技术的基础上，公司组织研发力量消化、吸收，通过自主研发，公司形成了大批自主知识产权的创新产品，沉淀了技术，锻炼了队伍，培养了人才，在相关技术领域形成了一系列核心技术，达到国内领先水平。同时，在加大投入独立自主研发的基础上，公司与国内知名研究所建立密切的联系和多层次的合作关系，进行产、学、研结合研究，对前瞻性技术及其新应用保持高度敏感。

公司研发流程图如下：



（三）采购模式

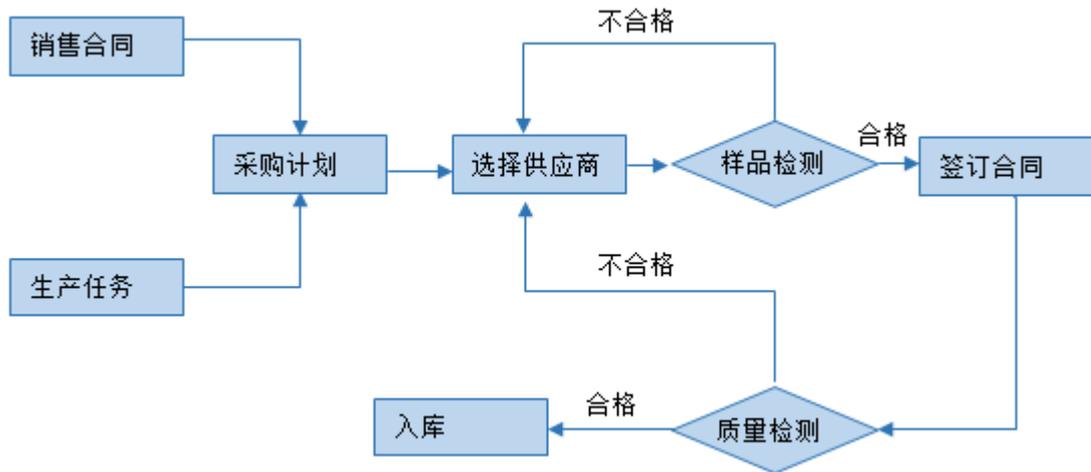
1、采购方式

公司的经营模式为以销定产、以产定购，在公司合格供应商名录库中，选择质优价廉的合格供应商进行原材料的采购。

2、供应商管理

公司明确对供应商的服务（如价格、质量、准时率、配合度等）的考核及考核结果的应用，为此专职设立供应商管理专员，该部门通过寻找、筛选、考察、评定等规范化的管理流程，积极物色并选定专业、优质、合作性好的供应商。为了确保生产稳定并控制原材料采购成本，公司运用规模优势，通过中长期采购计划，以及对供应商进行技术指导等方式培养战略合作关系，实现供方资源整合，使公司的综合成本最低。

公司的采购模式如下图：



（四）生产模式

公司的经营模式为以销定产、以产定购，并根据公司销售的特点，合理备货。公司销售部门根据客户的具体需求，提供产品技术方案，在获得客户认可后签订销售合同。公司生产部门根据销售合同安排生产计划。采购部门则根据生产计划进行原材料采购。生产部门根据产品部件的重要性进行自主生产或外协加工，并在公司组合成最终产品。

（五）销售模式

公司主要通过直销方式将自主研发的动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等专用电线电缆产品销售给中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商客户，向客户提供产品和服务。在直销模式下，公司通常通过销售部门借助中车旗下电子商务平台、采购网平台拓展销售渠道，获取相关采购信息，根据市场价格结合客户需求浮动确定投标价格，积极参与各大厂商的招投标项目，通过招投标取得销售合同，也有通过询价、报价的方式，协议取得销售合同。

公司参与招投标的主要流程如下：通过邮件或招标平台获取客户招标信息，按照招标信息的要求购买标书，制作标书，根据招标信息规定的时间、地点投递标书并缴纳投标保证金，经过招标方开标、唱标、评标流程后，根据评标办法，确定中标的结果，邮件通知中标单位签订相关协议。

七、公司所处行业情况

（一）行业概况

1、行业分类

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“C38 电气机械和器材制造业”；根据全国中小企业股份转让系统有限公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C 制造业”中的“C38 电气机械和器材制造业”中的“C383 电线、电缆、光缆及电工器材制造”中的“C3831 电线、电缆制造”。

2、行业监管体制

（1）行业主管部门

我国电线电缆行业的管理体制是在国家宏观经济政策调控下，遵循市场化调节的管理体制。政府主要通过国家发改委下设的产业政策司对电线电缆行业实施宏观调控；国家质量监督检验检疫总局按照《工业产品生产许可证发证产品目录》对目录内的电线电缆产品实行生产许可证制度；中国质量认证中心按照《实施强制性产品认证的产品目录》对目录内的电线电缆产品实行强制认证（CCC 认证），确保产品的安全性。

中国机械工业联合会下属的中国电器工业协会电线电缆分会和中国电子元件行业协会光电缆及光器件分会是我国电线电缆行业的自律管理机构，其主要职能是在于贯彻执行国家的政策法规、协助政府进行自律性管理，代表和维护电线电缆行业的利益及会员企业的合法权益，组织制订电线电缆行业共同信守的行规行约，为企业 provide 信息、技术引导服务，构筑行业内、外交流平台等。

（2）主要法律法规

电线电缆产品的安全性和可靠性对国民生产和人民生命财产有重大影响，为了保证电力运行的安全，国家对电线电缆产品的生产实行严格的生产许可证制

度。根据《关于工业产品生产许可工作中严格执行国家产业政策有关问题的通知》（国质检监联[2006]632号）的有关规定，凡申请生产电线电缆产品的企业应按规定合法生产并按要求提供证明文件。

根据国家质量监督检验检疫总局制订的《工业产品生产许可证发证产品目录》，目录中的电线电缆产品实行生产许可证制度；2013年4月26日国家质量监督检验检疫总局公布了《电线电缆产品生产许可证实施细则（2013）》，在中华人民共和国境内生产本实施细则规定的电线电缆产品的，应当依法取得生产许可证。任何企业未取得生产许可证不得生产本实施细则规定的电线电缆产品。

同时，国家对涉及人类健康和公共安全、动植物生命和健康、以及环境保护和公共安全的产品实行强制性认证制度。根据《强制性产品认证管理规定》以及《新版3C电线电缆实施规则》，对于在实施强制性产品认证的产品目录里的电线电缆产品必须经国家指定的认证机构认证合格、取得指定认证机构颁发的认证证书并加施认证标志后，方可出厂销售、进口和在经营性活动中使用。

（3）行业主要政策

公司作为集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，一直致力于动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售，多年来受到了国家和地方的多项政策支持。相关政策如下：

①《国民经济和社会发展第十一个五年（2006～2010年）规划纲要》在“第三篇 推进工业结构优化升级”的“第十一章 振兴装备制造业”中“第一节 振兴重大技术装备”中提到：“努力突破核心技术，提高重大技术装备研发设计、核心元器件配套、加工制造和系统集成整体水平。加强组织协调，强化政策支持，依托重点工程，完善技术标准，在高档数控机床与基础制造装备、高效清洁发电与输变电等领域研制一批对国家经济安全、技术进步、产业升级有重大影响和带动作用的重大技术装备，引导形成一批集研发设计制造于一体、竞争力强的企业”。其中，重点提出在轨道交通装备领域要“掌握时速200公里以上客运专线高速铁路列车、新型地铁车辆等装备的核心技术，实现产业化”。

②国务院《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006~2020年）在“三、重点领域及其优选主题”中“1、能源”的“（1）工业节能”部分提出：“重点研究开发冶金、化工等流程工业和交通运输业等主要高耗能领域的节能技术与装备，机电产品节能技术，高效节能、长寿命的半导体照明产品，能源梯级综合利用技术”；同时在“6、交通运输业”的“（36）高速轨道交通系统”部分提出：“重点研究开发高速轨道交通控制和调速系统、车辆制造、线路建设和系统集成等关键技术，形成系统成套技术。开展工程化运行试验，掌握运行控制、线路建设和系统集成技术”。

③为落实党中央、国务院关于加快铁路发展的要求，《中长期铁路网规划（2008年调整）》于2008年10月31日经国家批准正式颁布实施。调整方案将2020年全国铁路营业里程规划目标由10万公里调整为12万公里以上，其中客运专线由1.2万公里调整为1.6万公里，电化率由50%调整为60%，规划建设新线由1.6万公里调整为4.1万公里，结合拉动内需刺激经济复苏和增长目标，未来铁路建设需要投入的资金将达到3.5万亿元，未来的五年到十年是铁路行业前所未有的大发展时期。

④发改委发布的《产业结构调整指导目录（2005年本）》将铁路行车及客运、货运安全保障系统技术与装备开发、编组站自动化、装卸作业机械化设备制造、铁路运输信息系统开发、行车调度指挥自动化技术开发等列为鼓励类产业。轨道交通电源是铁路行车及客运、货运安全保障系统的重要组成部分。

⑤铁道部《铁路主要技术政策》第五部已于2007年出台。新版《技术政策》在总则中明确提出了实现铁路跨越式发展的两个基本条件：实现运输能力的快速扩充和技术装备水平的快速提高。《技术政策》增加了“积极采用先进、成熟、经济、适用、可靠的技术，强化专业基础理论的研究”以及“要立足国产化，引进和吸收国外先进经验和技术，增强自主创新能力，推动新技术快速转化为生产力。”这些在确定中国铁路自身特点基础上，对中国铁路技术发展的原则和方向做出清晰界定。

⑥铁道部运输局于 2005 年 12 月发布了运基信号〔2005〕458 号《铁路信号智能电源屏技术条件》（暂行），为我国未来一段时期内的信号智能电源发展确定了总体技术方案，并指出了发展方向。

⑦铁道部运输局于 2007 年 12 月陆续发布了“200km/h 以上铁路产品系列质量标准”，并对关键过程控制规划了总体工作思路。

3、行业基本情况

电线电缆是输送电（磁）能、传输信息和实现电磁能量转换的线材产品，广泛应用于国民经济各个领域，被喻为国民经济的“血管”与“神经”。电线电缆制造业是国民经济中最大的配套行业之一，是机械行业中仅次于汽车行业的第二大产业，电线电缆产品广泛应用于电力、能源、交通、通信、汽车以及石油化工等产业，其发展受国际、国内宏观经济状况、国家经济政策、产业政策走向以及各相关行业发展的影响，与国民经济的发展密切相关。

20 世纪 90 年代，电线电缆行业获得了高速发展，其累计工业产值在整个电器机械及器材制造业中所占的比重最高。随着我国经济的快速发展，电线电缆制造行业作为电力、能源及通信行业产业链中的重要一环也随之蓬勃发展。尤其最近几年我国经济发展中面临能源、电力紧张的瓶颈性问题，国家不断加大对电力、能源及通信等基础设施方面的投资，使得该行业步入了飞速发展期。目前，中国电线电缆制造业总产值已超过美国，成为世界上第一大电线电缆生产国。伴随着中国电线电缆行业高速发展，新增企业数量不断上升，行业企业引进国外先进生产和试验设备的增多，以及国内电线电缆设备制造商先进制造技术的提升，设备自动化、智能化程度不断提升，行业整体技术水平得到大幅提高，正在从电线电缆生产大国向制造强国转变过程中。

（二）行业市场规模

根据国家《中长期铁路网规划》，到 2020 年中国将建成省会城市及大中城市间的快速客运通道，全国铁路营业里程达到 12 万公里以上。“十二五”期间铁路固定资产投资计划约为 3 万亿元，将对机车电缆、通信和信号电缆产生巨大

需求。“十二五”期间，铁路机车车辆用电缆年平均约18~20万公里，预计铁路通信各类信号电缆市场需求每年约25亿元，约合10万公里。据中国轨道交通协会统计，2013年末我国累计有19个城市已建成投运城轨线路87条，运营里程2,539公里。其中2013年实际新增2个运营城市、16条运营线路、395公里运营里程。在2,539公里运营里程中，地铁2,074公里，占总里程的81.7%；轻轨192公里，占总里程的7.6%；单轨75公里，占总里程的3.0%；现代有轨电车100公里，占总里程的3.9%；磁浮交通30公里，占总里程的1.2%；市域快轨67公里，占总里程的2.6%。我国城轨交通正处于快速发展阶段，根据建设计划，各城市“十二五”期间预计共新增里程2,721.21公里，“十三五”期间预计共新增里程3,053.50公里，即每个五年规划期间新增里程均超过截至2013年底的累计已建成的地铁运营里程数，且2014年开始预计每年建成里程数均将大幅超过2013年。城市轨道的全面建设将为特种电缆打开又一需求增长点。

（三）行业主要壁垒

1、技术壁垒

轨道车辆专业化电线电缆的制造是材料选、配、处理以及精加工和结构的组合，因此，电线电缆的核心技术体现在设计和使用高质量的原材料、先进的设备，实现产品的工艺技术、工艺设计和自主研发及创新等的有机结合，并准确把握客户的个性化需求。

2、资质准入壁垒

公司作为专业化轨道车辆电线电缆的生产企业，主要客户是中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商，其产品主要应用于动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等公共交通领域的车辆供电系统和信号传输系统，与行车安全直接相关，内容复杂且要求具备高度的稳定性与可靠性，受到主管部门的严格政策管制，要求相当长时间的上道应用验证，对于行业中的新进入者或是没有相关业绩的企业，很难进入轨道交通电线电缆供应商范围。相关产品应用前均需要通过中铁检

验认证中心的严格性能测试和检验并取得相关认证，行业有较高的资质准入壁垒。

3、资金壁垒

电线电缆属于资金密集型行业，生产线投资需要较大资金投入，同时电线电缆行业具有料重工轻的特点，铜、铝等原材料占电线电缆产品成本的80%左右，这决定了随着生产规模的日益扩大，企业对流动资金的规模和资金周转效率的要求也随之提高；此外，铜、铝等主要原材料价格的波动，更增加了企业财务管理的难度和经营风险。另外，电线电缆行业内通行的质量保证金制度要求供应商有足够的流动资金以保证生产和销售的可持续性；同时，技术不断进步以及行业竞争日趋激烈要求企业不断投入人力、财力和物力进行新产品、新技术研究开发。没有一定资金积累或支持的公司将难以参加激烈的市场竞争。资金的规模、资金运转的效率成为电线电缆企业持续经营的首要问题。

4、品牌壁垒

电线电缆不同于普通消费品或者普通工业品，其产品质量涉及到用户的用电安全，随着电线电缆行业的发展，电线电缆行业的市场竞争已逐步由价格竞争转向品牌竞争，品牌因素逐渐成为进入中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商公司招标入围时的一个重要考量因素。品牌是公司管理水平、技术水平、质量水平、产品安全运行记录、售后服务水平等多个要素的综合，是企业在电线电缆行业内多年积累的成果。电线电缆企业需要以良好的产品质量和企业诚信与客户建立中长期合作关系，从而获得客户对产品品牌的认同和忠诚。

（四）行业特有风险

1、行业风险

轨道车辆电线电缆行业所依赖的盈利模式与实体经济、上下游行业发展密切相关，同时又与其它公共等服务领域的发展联系紧密。近年来，随着宏观经济和生活品质的不断增长，客户对线缆质量需求，创新需求也呈现不断增长态势，行

业发展与宏观经济状况呈现一定的相关性。因此，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将带动轨道交通电缆需求出现一定的波动，将会影响整个轨道交通电缆行业的发展，进而影响行业内企业的业务发展和经营状况。

2、市场风险

近年来我国轨道交通发展迅猛，但国内轨道车辆电线电缆行业尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈。轨道车辆电线电缆商应深刻理解客户需求，以市场化和项目化为导向，以快速开发新产品和提供专业的系统解决方案为目标，依托高素质研发团队和富有创造力的研发体制，不断开发适合特定客户需求的线缆产品和专业解决方案，较强的技术研发实力是公司保持持续竞争力的关键要素之一。因此，如果经营者不能够陆续提高公司产品技术含量及客户满意度，将对公司的经营产生一定影响。

3、政策风险

由于轨道交通与民生紧密相关，因此，政府会持续加强对轨道交通行业的监管和立法，不断制定与完善相应的国家标准与行业标准，将对轨道交通行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果轨道交通行业受到政策或宏观经济影响，将会牵连到本行业的发展。此外，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有现有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

（五）公司面临的主要竞争状况

1、公司的行业地位

公司是集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。

公司拥有两条双层共挤连续硫化交联生产线；两条分别为2.5兆、1.5兆辐照交联生产线；8条挤塑生产线；硅橡胶挤出生产线及其他生产设备等。年生产各

种规格的电线电缆11万多公里。拥有设备齐全的中心实验室，可进行电线电缆的物理机械性能、电气性能、安全性能测试，保证了产品质量的稳定性。

公司主要产品有TJ/CL313-2013标准的动车组用“日系、欧系”两大类型的电线电缆；TJ/CL254-2013标准的铁路客车用电线电缆；欧洲标准及相关国际标准的城轨车辆用电线电缆；长期使用于耐高温度90℃~180℃、耐低温-40℃-60℃具有特殊性能要求的轨道车辆用电线电缆、多芯集控电缆。成功配套200公里、300公里及以上时速的高速动车组项目：25T、25G、25D等铁路客车项目、北京地铁、广州地铁、成都地铁等城市轨道项目。

公司建立了有效的质量保证体系，通过了ISO9001-2008国际质量管理体系认证；中铁检验认证中心的动车组用电线电缆CRCC认证、铁道客车用电线电缆CRCC认证以及CCC国家强制性产品认证，产品通过BS6853：1999防火、毒性测试，符合其标准中Ia、Ib、II类车内、车外电缆要求；通过DIN5510防火性能测试，符合电缆单根垂直燃烧、成束垂直火焰燃烧、烟密度的评定标准要求。

公司被滁州市授于第一批“高新技术企业”称号，滁州市“AAA级纳税人”，滁州市“守合同、重信用”企业、天长市连续五年“二十强企业”。为进一步推动新产品的研发、创新，曾多次参与铁路总公司组织的相关标准研讨、制定，于2013年9月成立电缆高分子材料工程技术研究中心，为公司产品创新和新产品的持续开发提供了保障。

2、公司竞争优势

(1) 技术优势

截至本说明书签署日，公司的主要产品共获得18项国家专利，其中2项发明专利，38项正在申请中的专利。公司的低烟无卤薄壁机车车辆电缆（多芯）和低烟无卤小尺寸壁厚铁道客车用电线电缆（多芯）获得高新技术产品认定证书。公司具有完全自主知识产权的各种型号和规格的轨道车辆专用电缆，拥有主要技术、专利成果等情况参见说明书“第二节 公司业务”之“三、公司主要技术、资产和资质情况”相关内容。

(2) 人才优势

公司自成立以来始终重视研发技术队伍、销售队伍的建设和培养，建立了一套完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才。在扩充研发人员规模的过程中，特别注重行业高端人才的引进，着力打造一批轨道车辆电线电缆行业的技术创新带头人，确保公司持续技术创新的源动力。

(3) 产品质量优势

公司通过了ISO9001-2008国际质量体系认证、中国质量认证中心关于中国国家强制性产品认证（3C认证），公司产品均通过了中铁检验认证中心的检验认证（CRCC认证）。

为确保产品性能优异和使用安全，公司制定了管理手册、规章制度及质量管控原则，定期对产品质量进行监督检查并提出改进措施，每周对质量问题进行总结并动态跟踪。全面严格的质量管理体系，使得公司的产品出厂合格率和产品一次交验合格率保持较高水平。

(4) 管理体制优势

公司法人治理结构完善，实行“以人为本、严格规范”的管理思想，着力建立科学、严格、规范的内部管理机制。公司有健全的企业管理制度和经营管理体系。公司从设计、原材料供应、生产、检验、销售及售后服务等全程实行了规范管理和控制，使企业整体管理素质极大的提升。

3、公司竞争劣势

(1) 与优秀跨国企业存在一定技术差距

公司近年来一直坚持集中优势资源保障技术创新，这有力地提高了公司的技术水平，但在前沿技术的基础性研究和生产工艺水平上，与优秀跨国企业相比仍存在一定差距。

(2) 品牌差距

公司在市场宣传、品牌推广等方面与国内外上市公司相比存在一定的差距，因此，提升公司品牌度是公司下阶段发展重点战略之一。

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

有限公司期间，公司依法建立了基本的公司治理结构，设立了股东会、董事会和监事。但在实际执行中，存在会议届次不清、未按时召开定期会议、部分“三会”材料不完整等问题。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设 8 名董事，监事会设 4 名监事，其中 2 名为职工代表监事。股份公司成立以来，公司共召开了 2 次股东大会会议、2 次董事会会议和 1 次监事会会议，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度，继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、公司投资者权益保护情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。公司成立以来，股

东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制订了《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用专项制度》等规章制度，涵盖了关联交易、对外投资、对外担保、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

公司最近两年不存在重大违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2015年8月6日，公司出具《不存在重大违法违规、重大处罚的声明及承诺》，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。2015年8月6日，公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇出具声明，郑重承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

四、公司独立情况

（一）业务独立情况

公司是集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、

生产与销售。公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购和服务业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。报告期内，公司与关联方之间不存在同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。公司的业务独立。

（二）资产独立情况

公司系由安徽省康利亚实业有限公司整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。公司合法拥有完整的独立于控股股东及其他关联方进行生产经营所需要的经营场所、设备、商标、软件著作权及专利技术资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东及其下属企业或个人提供担保的行为，也不存在控股股东及其他关联方占用公司经营场所、设备、商标、软件著作权及专利技术资产的情况。公司的资产独立。

（三）人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的管理人员、销售人员、研发人员和技术人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与公司业务相同或相似的业务，未在与公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害公司利益的活动。公司的人员独立。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司已开立了独立的银行基

本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，财务人员无兼职情况。公司的财务独立。

（五）机构独立情况

公司按照《公司法》的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，与关联企业在机构上完全独立。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、销售、财务等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受控股及其他任何单位或个人干预的情形。公司股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司的管理，并不直接干预公司的生产经营活动。公司的机构独立。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇及其近亲属不存在持有企业股份或通过投资关系、协议或者其他安排控制与公司业务相同或类似的公司。

报告期内，公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇还控制康利亚电材，具体详见公开转让说明书“第四部分 公司财务”之“十一、司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

综上所述，截至本说明书签署之日，公司与控股股东、持股比例超过5%的其他股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

（二）避免同业竞争的承诺

2015年8月6日，公司控股股东、实际控制人李训祥、闵均兰夫妇出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与康利亚目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情况，不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

为防止控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司所采取的具体制度安排如下：

公司在《公司章程》和《对外担保管理办法》中明确了对外担保的审批权限和审议程序。

公司对外担保事项须经公司董事会或股东大会审议批准。

董事会审议批准对外担保事项须经全体董事三分之二以上通过并经出席董事会的三分之二以上董事同意。

超越董事会审批权限的对外担保事项，应当由股东大会作出决议，股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权过半数通过。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。

公司对外提供担保的审批程序为：职能部门提交书面申请及尽职调查报告（报告内容含：担保金额、被担保人资信状况、经营情况、偿债能力、该担保产生的利益及风险），由总经理审核并制定详细书面报告呈报董事会。

董事会应认真审议分析申请担保方的财务状况、经营运作状况、行业前景和信用情况，审慎决定是否给予担保或是否提交股东大会审议。必要时，可聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估以作为董事会或股东大会进行决策的依据。

单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产10%的担保；公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产50%以后提供的任何担保；

为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；对股东、实际控制人及其关联方提供的担保由董事会提出议案，报股东大会以普通决议批准，其余担保由董事会审议批准，公司以董事会决议形式或其他形式将董事会权限范围内的事项授权董事长的，从其授权。

所涉金额连续12个月超过公司最近经审计总资产值的30%的担保由董事会提出议案，报股东大会以特别决议批准。

公司在《防范控股股东和关联方资金占用专项制度》中明确了控股股东及关联方资金占用的界定和防范措施，公司严格防止控股股东及关联方的非经营性资金占用的行为，并持续建立防止控股股东非经营性资金占用的长效机制。公司财务部门和相关监管职能部门分别定期检查公司与控股股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝控股股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。

公司董事会、股东大会按照权限和职责审议批准公司与控股股东及关联方之间的关联交易行为。公司与控股股东及关联方有关的货币资金支付严格按照资金审批和支付流程进行管理。

公司董事会建立对控股股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占公司资产应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。对于发现公司董事、高级管理人员协助、纵容大股东及其附属企业侵占公司资产的，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应予以罢免。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

| 姓名 | 任职情况 | 任职期间 | 持股数量(股) | 持股形式 | 持股比例 (%) |
|-----|--------------|-----------------------|------------|------|----------|
| 李训祥 | 董事长、总经理 | 2015年10月至 2018年10月 | 73,200,000 | 直接持股 | 61.00 |
| | | | 9,600,000 | 间接持股 | 8.00 |
| 闵均兰 | 董事 | 2015年10月至 2018年10月 | 10,800,000 | 直接持股 | 9.00 |
| 王兴祥 | 董事、副总经理、财务总监 | 2015年10月至 2018年10月 | 1,200,000 | 间接持股 | 1.00 |

| | | | | | |
|-----------|---------|-----------------------|-------------------|------|--------------|
| 李贻凤 | 董事、副总经理 | 2015年10月至 2018年10月 | 1,200,000 | 间接持股 | 1.00 |
| 胡云昌 | 董事、副总经理 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 吴万超 | 董事 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 黄友刚 | 董事 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 刘红 | 董事 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 徐松柏 | 监事会主席 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 张万霞 | 监事 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 李训同 | 监事 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 李如宝 | 监事 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 周晶晶 | 董事会秘书 | 2015年10月至 2018年10月 | - | - | - |
| 合计 | | - | 96,000,000 | | 80.00 |

除上述持股情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有公司股份。

报告期内，上述董事、监事、高级管理人员持有公司股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

公司董事长、总经理李训祥与公司董事闵均兰系夫妻关系，二人系公司控股股东、实际控制人；公司监事李训同与李训祥系堂兄弟关系；董事会秘书周晶晶系李训祥、闵均兰二人儿媳。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的亲属关系。

(三) 公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》和《保密协议》，除此之外，未签订其他重要协议或做出重要承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

李训祥，董事长、总经理，目前兼任康利亚工贸监事；众康投资普通合伙人。

闵均兰，董事，目前兼任康利亚工贸执行董事兼总经理；天长市康利亚大酒店。

截至本说明书签署之日，除上述人员外，公司其余董事、监事、高级管理人员不存在兼职的情形。

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

公司董事、监事、高级管理人员无与本公司存在利益冲突的对外投资。

(六) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年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、受到全国股份转让系统公司公开谴责；无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；无个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

股份公司成立前，公司未设董事会。2015年9月18日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举李训祥、闵均兰、王兴祥、李贻凤、胡云昌、吴万超、黄友刚、刘红等八人组成股份公司第一届董事会。2015年9月18日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举李训祥为董事长。此后，公司董事未发生变动。

2、报告期内监事的变动情况

股份公司成立前，公司未设监事会。2015年9月18日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举徐松柏、张万霞为公司股东代表监事，与职工代表大会选举的职工监事李训同、李如宝组成股份公司第一届监事会。2015年9月18日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举徐松柏为监事会主席。此后，公司监事未发生变动。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

股份公司成立前，公司设总经理一名，由李训祥担任，设财务总监一名，由王兴祥担任。2015年9月18日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，聘任李训祥为公司总经理、王兴祥为公司副总经理兼财务总监、李贻凤为公司副总经理、胡云昌为公司副总经理、李岳为公司董事会秘书；2015年10月20日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，会议同意免去李岳董事会秘书的职务，聘任周晶晶为董事会秘书。此后，公司高级管理人员未发生变动。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的财务会计报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

| 资产 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 15,506,519.27 | 8,808,035.02 | 4,253,966.64 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,838,185.79 | 21,327,873.94 | 7,458,008.93 |
| 应收账款 | 67,100,915.49 | 49,485,649.78 | 58,645,516.34 |
| 预付款项 | 440,493.82 | 595,208.41 | 1,003,153.92 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 539,506.43 | 125,196.59 | 125,667.74 |
| 存货 | 5,685,172.74 | 6,721,964.84 | 3,817,557.28 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 96,110,793.54 | 87,063,928.58 | 75,303,870.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售的金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |

安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 40,153,465.81 | 39,363,667.52 | 32,796,359.35 |
| 在建工程 | 380,000.00 | | |
| 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 | 12,916,573.12 | 13,065,924.51 | 13,453,568.18 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 1,990,918.61 | 1,356,360.40 | 1,153,491.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 55,440,957.54 | 53,785,952.43 | 47,403,418.79 |
| 资产总计 | 151,551,751.08 | 140,849,881.01 | 122,707,289.64 |

合并资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 23,153,412.20 | 12,208,490.36 | 17,339,286.92 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | 217,690.00 | 1,091,280.15 | 155,295.21 |
| 应交税费 | 5,646,898.74 | 4,872,299.87 | 2,730,511.63 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 1,093,074.69 | 6,616,291.66 | 37,869,320.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 30,111,075.63 | 24,788,362.04 | 58,094,414.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 620,033.33 | 668,800.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |

安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书

| | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流动负债合计 | 620,033.33 | 668,800.00 | |
| 负债合计 | 30,731,108.96 | 25,457,162.04 | 58,094,414.53 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 101,800,000.00 | 90,900,000.00 | 51,800,000.00 |
| 资本公积 | | | - |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,404,966.67 | 1,404,966.67 | 391,539.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 17,615,675.45 | 14,316,870.32 | 4,299,592.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 120,820,642.12 | 106,621,836.99 | 56,491,131.82 |
| 少数股东权益 | | 8,770,881.98 | 8,121,743.29 |
| 所有者权益合计 | 120,820,642.12 | 115,392,718.97 | 64,612,875.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 151,551,751.08 | 140,849,881.01 | 122,707,289.64 |

2、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2015年1-7月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 42,099,201.84 | 82,935,300.13 | 73,011,572.68 |
| 其中：主营业务收入 | 42,099,201.84 | 82,935,300.13 | 73,011,572.68 |
| 二、营业总成本 | 37,461,900.10 | 69,552,639.47 | 61,326,035.99 |
| 其中：营业成本 | 19,280,635.52 | 41,202,608.09 | 38,502,483.60 |
| 营业税金及附加 | 348,982.83 | 797,672.50 | 635,254.66 |
| 销售费用 | 7,979,325.46 | 17,267,768.82 | 12,554,526.07 |
| 管理费用 | 5,626,779.96 | 8,936,502.95 | 7,612,575.57 |
| 财务费用 | -4,211.71 | -4,373.87 | 16,999.41 |
| 资产减值损失 | 4,230,388.04 | 1,352,460.98 | 2,004,196.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -917,772.84 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业投资收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,719,528.90 | 13,382,660.66 | 11,685,536.69 |
| 加：营业外收入 | 358,898.56 | 707,711.51 | 182,057.20 |
| 减：营业外支出 | 374,552.14 | 86,445.56 | 223,019.20 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,703,875.32 | 14,003,926.61 | 11,644,574.69 |
| 减：所得税费用 | 951,358.05 | 2,324,082.75 | 2,854,785.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,752,517.27 | 11,679,843.86 | 8,789,789.14 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,298,805.13 | 11,030,705.17 | 8,228,045.85 |

安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书

| | | | |
|-----------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 少数股东损益 | -546,287.86 | 649,138.69 | 561,743.29 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | 2,752,517.27 | 11,679,843.86 | 8,789,789.14 |

3、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年1-7月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 25,444,993.85 | 59,001,169.24 | 37,349,731.47 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 26,827,785.55 | 16,150,202.26 | 11,694,440.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 52,272,779.40 | 75,151,371.50 | 49,044,172.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,690,716.99 | 30,305,007.17 | 23,268,461.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,392,370.50 | 4,729,280.67 | 4,270,813.60 |
| 支付的各项税费 | 5,175,368.85 | 8,004,081.67 | 7,302,414.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,024,751.71 | 59,192,721.51 | 17,273,577.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 54,283,208.05 | 102,231,091.02 | 52,115,267.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,010,428.65 | -27,079,719.52 | -3,071,095.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,440,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 10,440,000.00 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,533,546.18 | 7,466,212.10 | 8,659,407.48 |
| 投资支付的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,533,546.18 | 7,466,212.10 | 8,659,407.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,093,546.18 | -7,466,212.10 | -8,659,407.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,900,000.00 | 39,100,000.00 | 7,560,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,900,000.00 | 39,100,000.00 | 9,560,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 2,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 20,533.34 |
| 支付的其它与筹资活动有关的现金 | 97,540.92 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 97,540.92 | | 2,520,533.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,802,459.08 | 39,100,000.00 | 7,039,466.66 |
| 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 | 6,698,484.25 | 4,554,068.38 | -4,691,036.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,808,035.02 | 4,253,966.64 | 8,945,002.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,506,519.27 | 8,808,035.02 | 4,253,966.64 |

4、合并股东权益变动表

(1) 2015年1-7月合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|---------------------------|---------------|------|-------|------|--------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 90,900,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 14,316,870.32 | | 8,770,881.98 | 115,392,718.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 90,900,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 14,316,870.32 | | 8,770,881.98 | 115,392,718.97 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 10,900,000.00 | | | | | | 3,298,805.13 | | -8,770,881.98 | 5,427,923.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 3,298,805.13 | | | 3,298,805.13 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | -8,770,881.98 | -8,770,881.98 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 3,298,805.13 | | -8,770,881.98 | -5,472,076.85 |
| （三）股东投入和减少资本 | 10,900,000.00 | | | | | | | | | 10,900,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 10,900,000.00 | | | | | | | | | 10,900,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|--|-----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 101,800,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 17,615,675.45 | | | 120,820,642.12 |

(2) 2014 年度合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------|---------------|------|-------|------|------------|--------|--------------|----|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 51,800,000.00 | | | | 391,539.11 | | 4,299,592.71 | | 8,121,743.29 | 64,612,875.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|--------------|---------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 51,800,000.00 | | | | 391,539.11 | | 4,299,592.71 | | 8,121,743.29 | 64,612,875.11 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 39,100,000.00 | | | | 1,013,427.56 | | 10,017,277.61 | | 649,138.69 | 50,779,843.86 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 11,030,705.17 | | | 11,030,705.17 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | 649,138.69 | 649,138.69 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 11,030,705.17 | | 649,138.69 | 11,679,843.86 |
| (三) 股东投入和减少资本 | 39,100,000.00 | | | | | | | | | 39,100,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 39,100,000.00 | | | | | | | | | 39,100,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 1,013,427.56 | | -1,013,427.56 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,013,427.56 | | -1,013,427.56 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|---------------------|-----------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东） 的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,900,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 14,316,870.32 | | 8,770,881.98 | 115,392,718.97 |

（3）2013 年度合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|---------------------------|---------------|------|-------|------|------------|--------|---------------|----|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 51,800,000.00 | | | | | | -3,536,914.03 | | | 48,263,085.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 51,800,000.00 | - | - | - | | | -3,536,914.03 | | | 48,263,085.97 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 391,539.11 | | 7,836,506.74 | | 8,121,743.29 | 16,349,789.14 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 8,228,045.85 | | | 8,228,045.85 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | 8,121,743.29 | 8,121,743.29 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 8,228,045.85 | | 8,121,743.29 | 16,349,789.14 |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--|--|---|
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3、其他 | | | | | | | | | | - |
| (四) 利润分配 | | | | | 391,539.11 | | -391,539.11 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 391,539.11 | | -391,539.11 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东） 的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|--|---------------------|----------------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | - | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | - | |
| 四、本期期末余额 | 51,800,000.00 | | | | 391,539.11 | | 4,299,592.71 | | 8,121,743.29 | 64,612,875.11 |

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

| 资产 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 15,506,519.27 | 8,283,434.37 | 2,462,915.33 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,838,185.79 | 21,327,873.94 | 7,458,008.93 |
| 应收账款 | 67,100,915.49 | 49,485,649.78 | 58,645,516.34 |
| 预付款项 | 440,493.82 | 299,047.82 | 743,446.82 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 539,506.43 | 125,196.59 | 125,667.74 |
| 存货 | 5,685,172.74 | 6,056,404.37 | 3,050,589.15 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 96,110,793.54 | 85,577,606.87 | 72,486,144.31 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售的金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 10,440,000.00 | 10,440,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 40,153,465.81 | 29,991,126.17 | 23,788,058.47 |
| 在建工程 | 380,000.00 | | |
| 工程物资 | | | |

安徽省康利亚股份有限公司公开转让说明书

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 12,916,573.12 | 13,065,924.51 | 13,453,568.18 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 1,990,918.61 | 1,356,360.40 | 1,153,491.26 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 55,440,957.54 | 54,853,411.08 | 48,835,117.91 |
| 资产总计 | 151,551,751.08 | 140,431,017.95 | 121,321,262.22 |

母公司资产负债表（续）

单位：元

| 负债和所有者权益 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 23,153,412.20 | 25,032,640.93 | 25,731,496.26 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | 217,690.00 | 917,611.15 | 155,295.21 |
| 应交税费 | 5,646,898.74 | 4,009,074.95 | 3,003,156.85 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 1,093,074.69 | 4,853,224.29 | 36,715,922.82 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 30,111,075.63 | 34,812,551.32 | 65,605,871.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 620,033.33 | 668,800.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 620,033.33 | 668,800.00 | |

| | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 负债合计 | 30,731,108.96 | 35,481,351.32 | 65,605,871.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 101,800,000.00 | 90,900,000.00 | 51,800,000.00 |
| 资本公积 | | | - |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,404,966.67 | 1,404,966.67 | 391,539.11 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 17,615,675.45 | 12,644,699.96 | 3,523,851.97 |
| 所有者权益合计 | 120,820,642.12 | 104,949,666.63 | 55,715,391.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 151,551,751.08 | 140,431,017.95 | 121,321,262.22 |

2、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2015年1-7月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 38,477,473.20 | 71,990,555.99 | 60,541,639.53 |
| 其中：主营业务收入 | 38,103,336.45 | 71,247,051.71 | 60,189,490.10 |
| 二、营业总成本 | 32,613,613.16 | 60,689,144.81 | 50,618,923.16 |
| 其中：营业成本 | 14,841,010.11 | 32,924,660.22 | 28,458,038.69 |
| 营业税金及附加 | 332,063.77 | 764,709.93 | 623,115.34 |
| 销售费用 | 7,979,325.46 | 17,267,768.82 | 12,554,526.07 |
| 管理费用 | 5,235,974.93 | 8,383,963.05 | 6,959,308.10 |
| 财务费用 | -5,149.15 | -4,418.19 | 19,738.28 |
| 资产减值损失 | 4,230,388.04 | 1,352,460.98 | 2,004,196.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业投资收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 5,863,860.04 | 11,301,411.18 | 9,922,716.37 |
| 加：营业外收入 | 358,898.56 | 707,711.51 | 182,057.20 |
| 减：营业外支出 | 374,552.14 | 86,445.56 | 223,019.20 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 5,848,206.46 | 11,922,677.13 | 9,881,754.37 |
| 减：所得税费用 | 877,230.97 | 1,788,401.58 | 2,429,449.26 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 4,970,975.49 | 10,134,275.55 | 7,452,305.11 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |

| | | | |
|------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | 4,970,975.49 | 10,134,275.55 | 7,452,305.11 |

3、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年1-7月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 21,194,916.01 | 43,925,875.24 | 21,854,320.62 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,421,633.93 | 21,425,730.38 | 21,566,384.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 42,616,549.94 | 65,351,605.62 | 43,420,705.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,215,063.41 | 22,071,426.10 | 9,980,531.82 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,144,184.15 | 4,130,689.67 | 3,453,411.60 |
| 支付的各项税费 | 4,670,608.85 | 7,610,774.76 | 7,162,224.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,170,062.45 | 58,535,887.36 | 17,172,042.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 44,199,918.86 | 92,348,777.89 | 37,768,210.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,583,368.92 | -26,997,172.27 | 5,652,494.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,440,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 10,440,000.00 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,533,546.18 | 6,282,308.69 | 1,174,049.00 |
| 投资支付的现金 | | | 10,440,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 12,533,546.18 | 6,282,308.69 | 11,614,049.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,093,546.18 | -6,282,308.69 | -11,614,049.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,900,000.00 | 39,100,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,900,000.00 | 39,100,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 2,520,533.34 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | |
| 支付的其它与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 2,520,533.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,900,000.00 | 39,100,000.00 | -520,533.34 |
| 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 | 7,223,084.90 | 5,820,519.04 | -6,482,087.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,283,434.37 | 2,462,915.33 | 8,945,002.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 15,506,519.27 | 8,283,434.37 | 2,462,915.33 |

4、母公司股东权益变动表

(1) 2015年1-7月母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|---------------------------|---------------|------|-------|------|--------------|--------|---------------|----|--------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 90,900,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 12,644,699.96 | | | 104,949,666.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 90,900,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 12,644,699.96 | | | 104,949,666.63 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 10,900,000.00 | | | | | | 4,970,975.49 | | | 15,870,975.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 4,970,975.49 | | | 4,970,975.49 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 4,970,975.49 | | | 4,970,975.49 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|
| (三) 股东投入和减少资本 | 10,900,000.00 | | | | | | | | | 10,900,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 10,900,000.00 | | | | | | | | | 10,900,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 101,800,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 17,615,675.45 | | | 120,820,642.12 |

(2) 2014 年度母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|----------|---------------|------|-------|------|------------|--------|--------------|----|--------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 51,800,000.00 | | | | 391,539.11 | | 3,523,851.97 | | | 55,715,391.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|--|---------------|
| 二、本年年初余额 | 51,800,000.00 | | | | 391,539.11 | | 3,523,851.97 | | | 55,715,391.08 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 39,100,000.00 | | | | 1,013,427.56 | | 9,120,847.99 | | | 49,234,275.55 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 10,134,275.55 | | | 10,134,275.55 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 10,134,275.55 | | | 10,134,275.55 |
| (三) 股东投入和减少资本 | 39,100,000.00 | | | | | | | | | 39,100,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 39,100,000.00 | | | | | | | | | 39,100,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 1,013,427.56 | | -1,013,427.56 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,013,427.56 | | -1,013,427.56 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|--|-----------------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七)其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,900,000.00 | | | | 1,404,966.67 | | 12,644,699.96 | | | 104,949,666.63 |

(3) 2013年度母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|---------------------------|---------------|------|-------|------|------------|--------|---------------|----|--------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 51,800,000.00 | | | | | | -3,536,914.03 | | | 48,263,085.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 51,800,000.00 | | | | | | -3,536,914.03 | | | 48,263,085.97 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 391,539.11 | | 7,060,766.00 | | | 7,452,305.11 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 7,452,305.11 | | | 7,452,305.11 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 7,452,305.11 | | | 7,452,305.11 |
| (三) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--|--|--|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 391,539.11 | | -391,539.11 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 391,539.11 | | -391,539.11 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东） 的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|--|--|----------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 51,800,000.00 | | | | 391,539.11 | | 3,523,851.97 | | | 55,715,391.08 |

二、最近两年一期财务会计报告的审计意见

（一）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司2013年度、2014年度和2015年1-7月份，公司的财务会计报告已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了“中兴华审字[2015]JS2000136”标准无保留意见审计报告。

（二）合并报表范围

报告期内，公司合并报表范围包括母公司和控股资子公司康利亚电材。公司子公司情况如下：

| 公司名称 | 注册地 | 经营范围 | 成立日期 | 注册号 |
|--------------|-----|---|------------|-----------------|
| 天长市康利亚电材有限公司 | 天长市 | 电线电缆辐照加工（不含污染环境的工艺）、销售；环保电缆材料研发、生产、销售；铜材加工、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】 | 2013-03-08 | 341181000068614 |

续上表：

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 投资金额 (万元) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 报告期内纳入合并范围期间 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------------|
| 天长市康利亚电材有限公司 | 1,800.00 | 1,044.00 | 58.00 | 58.00 | 2013.1.1-2015.7.30 |

2015年7月30日，安徽省康利亚实业有限公司召开股东会，同意将持有天长市康利亚电材有限公司58%的股份转让给李训祥、闵均兰，李训祥受让38%股份，转让价格为684.00万元，闵均兰受让20%股份，转让价格为360.00万元，并于2015

年7月30日，公司分别与李训祥、闵均兰签订《股权转让协议》，同日办理完毕工商变更登记手续。同时，康利亚电材更名为天长市康利亚工贸有限公司。

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

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，按照财政部颁布的《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）、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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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。除某些金融工具外，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。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期间为2013年1月1日至2015年7月31日。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:

- ① 债务人发生严重的财务困难;
- ② 债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币300.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单项进行减值测试,单项测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

a. 信用风险特征组合的确定依据

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。

确定组合的依据:

| 组合类型 | 组合描述 |
|---------|--|
| 账龄分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

b. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

c. 采用账龄分析法计提坏账准备方法：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 一年以内（含一年） | 3 | 3 |
| 一至二年 | 10 | 10 |
| 二至三年 | 30 | 30 |
| 三至四年 | 50 | 50 |
| 四至五年 | 80 | 80 |
| 五年以上 | 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

本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项。应当单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

11、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“7、金融工具”

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关

活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：在合并日按照取得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。公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，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。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投

资的初始投资成本，合并成本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。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，

全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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长期股权投资的处置

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“25、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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

12、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房

地产。投资性房地产单独计量和出售。主要包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“17、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

| 资产类别 | 使用年限 | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|------|---------|--------------|
| 房屋建筑 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 2-10 | 0-5 | 9.5-50 |
| 运输设备 | 4-8 | 0-5 | 11.875-23.75 |
| 电子办公设备 | 3-5 | 0-5 | 19-33.33 |

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

外购二手机械设备折旧年限为三年。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“17、长期资产减值”。

(5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目或实际工程支出分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“17、长期资产减值”。

15、借款费用

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

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在同时满足下列条件的,予以资本化计入相关资产成本:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑损益,计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化;以后所发生的借款费用于发生时计入当期损益。

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

(2) 借款费用资本化的计算方法

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

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

计算确定出；

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

16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

非货币性资产交换取得的换入无形资产，在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

企业合并取得的被合并方的无形资产，以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、

劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（2）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命（为企业带来经济利益的期限）内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

②无形资产使用寿命的估计

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

b. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

c. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

③使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

④其他说明

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

每个资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“17、长期资产减值”。

(4) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

①研究阶段

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。公司研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。对涉及公司产品的研究成果或者其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或者改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

②开发阶段

开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- f. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出计入公司内部研究项目的开发阶段研究支出。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

(1) 资产减值测试

本公司在资产负债表日对固定资产、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各项非流动非金融资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物

资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产)是否存在可能发生减值的迹象进行判断,当存在减值迹象时对其计提减值准备。商誉和使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象,均于年末进行减值测试。

(2) 可收回金额

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。

(3) 减值准备的确认

单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认其相应的减值损失,减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之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;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

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, 在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

21、收入确认

- (1) 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，公司予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

③收入的金额能够可靠地计量;

④相关的经济利益很可能流入公司;

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,且满足下列条件公司予以确认:

①收入的金额能够可靠地计量;

②相关的经济利益很可能流入公司;

③交易的完工进度能够可靠地确定;

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度,扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度,扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期费用。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、所得税核算方法

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按

照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

24、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(资本溢价)；资本公积(资本溢价)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（参见本附注三、（二十六）、2），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三、（十一）、2“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）。

25、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及吸收合并下的被合并方，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“12、长期股权投资”或“7、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。

（二）会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

1、主要会计政策变更的内容和原因及其影响

本报告期无会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更事项说明

本报告期无会计估计变更事项。

3、前期差错更正事项的说明

本报告期无重大前期差错更正事项。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入及毛利率的主要构成、变动趋势及原因分析

1、营业收入的主要类别及收入确认的具体方法

（1）营业收入的主要类别

公司是集研发、生产、销售专业化轨道车辆电线电缆于一体的高新技术企业，主要从事动车组、普通客运火车及城轨、地铁等轨道车辆专用电线电缆的研发、生产与销售。

（2）收入确认的具体方法

对于销售产品获取的收入，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品

实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

对于公司具体的收入确认方法，公司根据与客户签订的产品销售合同，由公司仓库部门发货，经客户签收或收到客户收货回执后，由财务部门开具销售发票给客户，同时确认销售收入的实现。

2、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 收入按类别分类情况

| 项目 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 营业收入(元) | 占比(%) | 营业收入(元) | 占比(%) | 营业收入(元) | 占比(%) |
| 主营业务收入 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |

2013年度、2014年度和2015年1-7月，公司的营业收入分别为7,301.16万元、8,293.53万元和4,209.92万元，其中公司的主营业务收入占当期营业收入的比例均为100.00%，公司主营业务突出。

(2) 主营业务收入按产品分类情况

| 项目 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 主营业务收入(元) | 占比(%) | 主营业务收入(元) | 占比(%) | 主营业务收入(元) | 占比(%) |
| 动车组专用类电缆 | 15,740,630.84 | 37.39 | 31,429,455.16 | 37.90 | 28,001,182.25 | 38.35 |
| 普通客运火车专用类电缆 | 12,702,751.90 | 30.17 | 20,833,012.73 | 25.12 | 15,297,634.21 | 20.95 |
| 城轨、地铁车辆专用类电缆 | 9,659,953.71 | 22.95 | 18,984,583.82 | 22.89 | 16,890,673.63 | 23.14 |

| 项目 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) |
| 其他 | 3,995,865.39 | 9.49 | 11,688,248.42 | 14.09 | 12,822,082.58 | 17.56 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |

报告期内，主营业务收入分别为7,301.16万元、8,293.53万元、4,209.92元，收入呈上升趋势。

公司主营业务收入主要为销售动车组专用类电缆、普通客运火车专用类电缆、城轨地铁车辆专用类电缆产生的收入。2013年度，上述三类产品收入占主营业务收入比例依次为38.35%、20.95%、23.14%；2014年度，上述三类产品收入占主营业务收入比例依次为37.90%、25.12%、22.89%；2015年1-7月，上述三类产品收入占主营业务收入比例依次为37.39%、30.17%、22.95%，三类主要产品的营业额占比均稳定，变化幅度较小。

主营业务收入中其他主要为控股子公司康利亚电材对外销售镀锡铜丝及对外收取的加工费。

(3) 主营业务收入按地区分布情况

| 地区名称 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) |
| 华北地区 | 833,738.69 | 1.98 | 6,398,908.49 | 7.72 | 4,333,395.59 | 5.94 |
| 华东地区 | 16,682,567.98 | 39.63 | 35,636,159.76 | 42.97 | 31,436,134.39 | 43.06 |
| 华南地区 | 872,319.90 | 2.07 | 599,719.40 | 0.72 | 717,248.55 | 0.98 |
| 东北地区 | 8,076,928.92 | 19.19 | 12,380,178.75 | 14.93 | 8,991,083.41 | 12.31 |
| 西北地区 | 23,329.07 | 0.06 | 78,249.57 | 0.09 | 600,301.07 | 0.82 |

| 地区名称 | 2015年1-7月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) | 主营业务收入 (元) | 占比 (%) |
| 华西地区 | 3,835,754.50 | 9.10 | 8,517,354.12 | 10.27 | 7,734,920.70 | 10.59 |
| 华中地区 | 11,774,562.78 | 27.97 | 19,324,730.03 | 23.30 | 19,198,488.97 | 26.30 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 100.00 | 82,935,300.13 | 100.00 | 73,011,572.68 | 100.00 |

报告期内，公司主营业务收入主要来自于华东地区、东北地区和华中地区。2013年度、2014年度和2015年1-7月华东地区的主营业务收入占公司当期主营业务收入总额的比例分别为43.06%、42.97%和39.63%；2013年度、2014年度和2015年1-7月东北地区的主营业务收入占公司当期主营业务收入总额的比例分别为12.31%、14.93%和19.19%；2013年度、2014年度和2015年1-7月华中地区的主营业务收入占公司当期主营业务收入总额的比例分别为26.30%、23.30%和27.97%。

公司收入呈现一定区域性特征的主要原因系公司主要客户为中国中车下属单位，公司主营业务收入的地区分布与中国中车下属单位的分布紧密相关。

3、毛利率分析

单位：元

| 2015年1-7月 | | | | |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务毛利 | 毛利率(%) |
| 动车组专用类电缆 | 15,740,630.84 | 4,571,731.43 | 11,168,899.41 | 70.96 |
| 普通客运火车专用类电缆 | 12,702,751.90 | 5,124,101.71 | 7,578,650.19 | 59.66 |
| 城轨、地铁车辆专用类电缆 | 9,659,953.71 | 4,833,040.22 | 4,826,913.49 | 49.97 |
| 其他 | 3,995,865.39 | 4,751,762.16 | -755,896.77 | -18.92 |
| 合计 | 42,099,201.84 | 19,280,635.52 | 22,818,566.32 | 54.20 |

2014 年度

| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务毛利 | 毛利率(%) |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 动车组专用类电缆 | 31,429,455.16 | 12,119,722.72 | 19,309,732.44 | 61.44 |
| 普通客运火车专用类电缆 | 20,833,012.73 | 9,746,087.39 | 11,086,925.34 | 53.22 |
| 城轨、地铁车辆专用类电缆 | 18,984,583.82 | 10,315,345.83 | 8,669,237.98 | 45.66 |
| 其他 | 11,688,248.42 | 9,021,452.15 | 2,666,796.28 | 22.82 |
| 合计 | 82,935,300.13 | 41,202,608.09 | 41,732,692.04 | 50.32 |

2013 年度

| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务毛利 | 毛利率(%) |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 动车组专用类电缆 | 28,001,182.25 | 11,294,789.81 | 16,706,392.45 | 59.66 |
| 普通客运火车专用类电缆 | 15,297,634.22 | 7,529,215.12 | 7,768,419.09 | 50.78 |
| 城轨、地铁车辆专用类电缆 | 16,890,673.63 | 9,281,884.33 | 7,608,789.30 | 45.05 |
| 其他 | 12,822,082.58 | 10,396,594.34 | 2,425,488.24 | 18.92 |
| 合计 | 73,011,572.68 | 38,502,483.60 | 34,509,089.08 | 47.27 |

2013 年、2014 年及 2015 年 1-7 月，公司主营业务收入毛利率分别为 47.27%、50.32% 和 54.20%；动车组专用类电缆毛利率依次为 59.66%、61.44%、70.96%，普通客运火车专用类电缆毛利率依次为 50.78%、53.22%、59.66%，城轨、地铁车辆专用类电缆毛利率依次为 45.05%、45.66%、49.97%。主营业务毛利上升的主要原因系公司生产电线电缆所用主要原材料铜的国际价格处于下跌通道。

(二) 报告期内期间费用情况

2013 年度，公司三项期间费用合计为 2,018.41 万元，占营业收入的比重为 27.65%；2014 年度，公司三项期间费用合计 2,619.99 万元，占营业收入的比重为 31.59%；2015 年 1-7 月，公司三项期间费用合计为 1,360.19 万元，占营业收入

入的比重为 32.31%。2014 年公司三项期间费用比重较 2013 年上升 3.95%，主要原因是销售费用比重上升 3.63%。

| 项目 | 2015 年 1-7 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 金额（元） | 金额（元） | 金额（元） |
| 营业收入 | 42,099,201.84 | 82,935,300.13 | 73,011,572.68 |
| 销售费用 | 7,979,325.46 | 17,267,768.82 | 12,554,526.07 |
| 管理费用 | 5,626,779.96 | 8,936,502.95 | 7,612,575.57 |
| 财务费用 | -4,211.71 | -4,373.87 | 16,999.41 |
| 期间费用合计 | 13,601,893.71 | 26,199,897.90 | 20,184,101.05 |
| 销售费用占营业收入比重（%） | 18.95 | 20.82 | 17.20 |
| 管理费用占营业收入比重（%） | 13.37 | 10.78 | 10.43 |
| 财务费用占营业收入比重（%） | -0.01 | -0.01 | 0.02 |
| 三费占营业收入比重合计（%） | 32.31 | 31.59 | 27.65 |

报告期内，公司销售费用主要是运输费、销售佣金、快件邮递费、广告费组成，销售佣金包含销售人员职工薪酬、业务提成及其他相关业务费用。2014 年销售费用占收入比重比 2013 年上升 3.95%，销售费用占收入比重上升主要原因系为加大市场开拓力度，公司适度调整了销售人员的销售佣金计提比例。报告期内，销售费用主要明细项目如下表：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-7 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 运输费 | 271,124.66 | 614,363.56 | 435,518.07 |
| 销售佣金 | 7,670,531.94 | 16,432,572.00 | 12,071,761.00 |
| 快件邮递费用 | 37,668.86 | 56,813.26 | 47,247.00 |
| 广告费 | - | 164,020.00 | - |
| 合计 | 7,979,325.46 | 17,267,768.82 | 12,554,526.07 |
| 占销售费用比重（%） | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

报告期内，管理费用主要是管理人员薪酬、差旅费、土地使用税、折旧费、

办公费、研发费用、业务招待费、累计摊销及房产税，2013 年度房产税 26.41 万元中含补缴以前年度房产税 24.00 万元。2014 年度管理费用占收入比重较 2013 年度基本持平。报告期内，管理费用主要明细项目如下表。报告期内，管理费用主要明细项目如下表：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-7 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,173,291.92 | 2,291,126.94 | 1,659,959.93 |
| 差旅费 | 354,903.00 | 373,512.00 | 232,190.40 |
| 土地使用税 | 190,932.86 | 381,865.72 | 242,763.75 |
| 折旧费 | 1,214,830.61 | 1,184,218.82 | 926,684.53 |
| 办公费 | 154,361.03 | 150,343.32 | 103,739.16 |
| 研发费用 | 1,401,867.87 | 3,055,286.60 | 2,537,869.15 |
| 业务招待费 | 100,620.03 | 81,483.00 | 341,446.00 |
| 累计摊销 | 149,351.39 | 387,643.67 | 178,197.30 |
| 房产税 | 30,325.38 | 39,861.00 | 264,093.44 |
| 合计 | 4,770,484.09 | 7,945,341.07 | 6,486,943.66 |
| 占管理费用比重(%) | 84.78 | 88.91 | 85.21 |

报告期内，公司研发费用的金额及占营业收入的比例情况如下：

| 年度 | 研发费用总额（元） | 占营业收入的比重（%） |
|--------------|--------------|-------------|
| 2013 年度 | 2,537,869.15 | 3.46 |
| 2014 年度 | 3,055,286.60 | 3.65 |
| 2015 年 1-7 月 | 1,401,867.87 | 3.31 |

报告期内，公司财务费用主要包括利息收入、利息支出、手续费支出等。报告期内，公司的财务费用明细如下表：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-7 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------|--------------|---------|-----------|
| 金融贷款利息支出 | | | 20,533.34 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| 减：金融存款利息收入 | 8,953.37 | 10,980.67 | 18,773.08 |
| 手续费支出 | 4,741.66 | 6,606.80 | 15,239.15 |
| 合计 | -4,211.71 | -4,373.87 | 16,999.41 |

（三）报告期内重大投资收益情况

2015年7月30日，有限公司召开股东会，同意公司将持有康利亚电材58%的股份转让给李训祥、闵均兰，其中李训祥受让38%股份，受让价格为684.00万元，闵均兰受让20%股份，受让价格为360.00万元，同日，公司分别与李训祥、闵均兰签订《股权转让协议》，并同日办理完毕工商变更登记手续。

公司转让康利亚电材58%股权产生的投资收益为-917,772.84元。

除此以外，报告期内，公司无其他重大投资收益。

（四）报告期内非经常性损益情况

单位：元

| 项 目 | 2015年1-7月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -370,349.32 | -76,114.80 | -1,903.09 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 358,435.67 | 707,505.59 | 182,057.12 |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,739.93 | -10,124.84 | -221,116.03 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -917,772.84 | | |
| 非经常性损益合计 | -933,426.42 | 621,265.95 | -40,962.00 |
| 减：所得税影响数 | -140,013.96 | 93,189.89 | -10,240.50 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 非经常性损益净额 | -793,412.46 | 528,076.06 | -30,721.50 |
| 当期净利润 | 3,298,805.13 | 11,030,705.17 | 8,228,045.85 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4,092,217.59 | 10,502,629.11 | 8,258,767.35 |
| 非经常性损益净额占当期净利润的比例（%） | -24.05 | 4.79 | -0.37 |

报告期内，公司非经常性损益主要为政府补助和处置控股子公司产生的亏损。其中，政府补助主要项目如下：

单位：

| 序号 | 项目 | 金额 | 依据文件 |
|----|-------------|------------|--|
| 1 | 2015 年度政府补助 | 48,766.67 | 安徽省财政厅关于下达 2014 年安徽省创新型省份建设专项资金的通知，分配 83.6 万元购置研发设备补助，2015 年 1-7 月摊销 48,766.67 元 |
| 2 | 2015 年政府奖励 | 157,469.00 | 天发[2012]25 号文件对当年被评为三十强的重点骨干企业，按单个纳税主体当年入库增值税和所得税与上年相比新增的地方留成部分按一定比例给予奖励，2015 年奖励 157,469.00 元 |
| 3 | 2015 年专利补助 | 1,200.00 | 根据关于印发《滁州市专利申请费用资助办法（暂行）》的通知，收到滁州市科技局专利补助 1,200.00 元 |
| 4 | 2015 年专利补助 | 36,000.00 | 根据关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见，收到天长市科技局专利补助 36,000.00 元 |

| 序号 | 项目 | 金额 | 依据文件 |
|---------------------|--------------|-------------------|--|
| 5 | 2015 年科技进步奖 | 5,000.00 | 根据关于颁发天长市第六次科学技术进步奖的决定,收到天长市科技局科技进步奖 5,000.00 元 |
| 6 | 2015 年科研经费补贴 | 40,000.00 | 根据关于下达二 0 一二年度第一批科技项目计划的通知,收到天长市科技局研发项目科技经费 40,000.00 元 |
| 7 | 2015 年专利补助 | 30,000.00 | 根据关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见,收到天长市科技局专利补助 30,000.00 元 |
| 8 | 2015 年专利补助 | 40,000.00 | 根据关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见,收到天长市科技局专利补助 40,000.00 元 |
| 2015 年政府补助合计 | | 358,435.67 | |
| 1 | 2014 年政府补助 | 330,399.59 | 根据天政[2011]72 号文件凡已投产的工业企业,投产运行六个月以上,每亩均入库税收(不含政府性基金)3 万元以下的,按足额缴纳的城镇土地使用税 50%补助,2014 年获得补助款 330,399.59 元 |
| 2 | 2014 年政府奖励 | 72,106.00 | 根据天发[2012]25 号文件对当年被评为三十强的重点骨干企业,按单个纳税主体当年入库增值税和所得税与上年相比新增的地方留成部分按一定比例给予奖励,获得奖励金额 72,106.00 元 |
| 3 | 2014 年政府补助 | 12,000.00 | 根据皖人社秘【2012】114 号文件发放重点帮扶企业岗位补贴,获得岗位补助款 12,000.00 元 |
| 4 | 2014 年政府补贴 | 167,200.00 | 安徽省财政厅关于下达 2014 年安徽省创新型省份建设专项资金的通知,分配 83.6 万元购置研发设备补助,设备于 2013 年购买,因此在 2014 年进行两年的摊销 167,200.00 元 |
| 5 | 2014 年研发经费补贴 | 50,000.00 | 根据关于下达 2013 年度第一批科技项目计划的通知,收到天长市科技局研发经费 50,000.00 元 |
| 6 | 2014 年专利补贴 | 30,000.00 | 根据关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见,收到天长市科技局专利资金补助 30,000.00 元 |

| 序号 | 项目 | 金额 | 依据文件 |
|---------------------|------------|---------------------|--|
| 7 | 2014 年政府奖励 | 30,000.00 | 根据关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见, 收到天长市科技局高新产品政府奖励 30,000.00 元 |
| 8 | 2014 年科技补助 | 2,800.00 | 根据关于印发《滁州市专利申请费用资助办法(暂行)》的通知, 收到滁州市科技局科技补助 2,800.00 元 |
| 9 | 2014 年政府补贴 | 10,000.00 | 根据关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见, 收到天长市市场监督管理局 10,000.00 元 |
| 10 | 2014 年政府奖励 | 3,000.00 | 根据关于命名表彰 2014 年度双强六好非公企业党组织的决定, 收到天长市组织部双强六好奖励资金 3,000.00 元 |
| 2014 年政府补助合计 | | 707,505.59 | |
| 1 | 2013 年政府奖励 | 125,724.00 | 天发[2012]25 号文件, 关于进一步推动工业企业做大做强的暂行办法, 对当年被评为三十强的重点骨干企业, 按单个纳税主体当年入库增值税和所得税与上年相比新增的地方留部分按一定比例给予奖励 125,724.00 元 |
| 2 | 2013 年政府补助 | 53,333.12 | 根据天政[2011]72 号文件, 天长市工业企业集约化用地财政奖励暂行办法的通知, 凡已投产的工业企业, 投产运行六个月以上, 每亩均入库税收(不含政府性基金)3 万元以下的, 按足额缴纳的城镇土地使用税 50% 补助, 2013 年获得补助 53,333.12 元 |
| 3 | 2013 年政府补助 | 3,000.00 | 根据天长市科技局证明文件, 收到天长市科技局高新企业研发经费 3,000.00 元 |
| 2013 年政府补助合计 | | 182,057.12 | |
| 合计 | | 1,247,998.38 | - |

(五) 主要税项及相关税收优惠政策

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--------------------|-----|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售商品和应税劳务收 | 17% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----|
| | 入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额 | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15% |

注：公司于 2014 年 10 月 21 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，并颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR201434000806），有效期为 3 年，2014-2016 年企业所得税的适用税率为 15%。

五、财务状况分析

（一）报告期内主要资产情况

报告期内，公司的资产构成情况如下表所示：

| 项目 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面价值（元） | 占比（%） | 账面价值（元） | 占比（%） | 账面价值（元） | 占比（%） |
| 流动资产 | 96,110,793.54 | 63.42 | 87,063,928.58 | 61.81 | 75,303,870.85 | 61.37 |
| 非流动资产 | 55,440,957.54 | 36.58 | 53,785,952.43 | 38.19 | 47,403,418.79 | 38.63 |
| 总资产 | 151,551,751.08 | 100.00 | 140,849,881.01 | 100.00 | 122,707,289.64 | 100.00 |

2013年末、2014年末和2015年7月末，公司资产总额逐步增加，但资产结构较为稳定，流动资产占资产总额比重依次为61.37%、61.81%、63.42%，比重变化幅度较小，资产结构与企业实际情况相符。

1、流动资产分析

| 项目 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|----|-----------|----|------------|----|------------|----|
| | 账面价值(元) | 占比 | 账面价值 | 占比 | 账面价值 | 占比 |

| | | (%) | (元) | (%) | (元) | (%) |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 货币资金 | 15,506,519.27 | 16.13 | 8,808,035.02 | 10.12 | 4,253,966.64 | 5.65 |
| 应收票据 | 6,838,185.79 | 7.11 | 21,327,873.94 | 24.50 | 7,458,008.93 | 9.90 |
| 应收账款 | 67,100,915.49 | 69.82 | 49,485,649.78 | 56.84 | 58,645,516.34 | 77.88 |
| 预付款项 | 440,493.82 | 0.46 | 595,208.41 | 0.68 | 1,003,153.92 | 1.33 |
| 其他应收款 | 539,506.43 | 0.56 | 125,196.59 | 0.14 | 125,667.74 | 0.17 |
| 存货 | 5,685,172.74 | 5.92 | 6,721,964.84 | 7.72 | 3,817,557.28 | 5.07 |
| 合计 | 96,110,793.54 | 100.00 | 87,063,928.58 | 100.00 | 75,303,870.85 | 100.00 |

(1) 货币资金

单位：元

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 48,977.18 | 119,165.36 | 356,953.99 |
| 银行存款 | 15,457,542.09 | 8,688,869.66 | 3,897,012.65 |
| 合计 | 15,506,519.27 | 8,808,035.02 | 4,253,966.64 |

报告期内，各报告报告货币资金逐期增加，主要原因系：a、2014年末增加实收资本收到现金；b、2015年7月末，公司转让子公司康利亚电材股权收到现金。

货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

(2) 应收票据

报告期内公司应收票据的具体情况如下：

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 6,838,185.79 | 21,327,873.94 | 7,458,008.93 |
| 商业承兑汇票 | - | - | - |
| 合计 | 6,838,185.79 | 21,327,873.94 | 7,458,008.93 |

报告期各期末末，公司的应收票据全部为银行承兑汇票。截至 2015 年 7 月 31 日，公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

(3) 应收账款

1) 报告期内应收账款及坏账准备情况

| 账龄 | 2015.7.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 (元) | 比例(%) | 坏账准备 (元) |
| 1 年以内 | 39,335,878.04 | 51.05 | 1,180,076.34 |
| 1-2 年 | 25,650,746.71 | 33.29 | 2,565,074.67 |
| 2-3 年 | 3,667,362.75 | 4.76 | 1,100,208.83 |
| 3-4 年 | 5,820,126.50 | 7.55 | 2,910,063.25 |
| 4-5 年 | 1,911,122.89 | 2.47 | 1,528,898.31 |
| 5 年以上 | 675,145.49 | 0.88 | 675,145.49 |
| 合计 | 77,060,382.38 | 100.00 | 9,959,466.89 |

(续上表)

| 账龄 | 2014.12.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 (元) | 比例(%) | 坏账准备 (元) |
| 1 年以内 | 38,463,335.91 | 69.71 | 1,153,900.08 |
| 1-2 年 | 6,828,833.47 | 12.38 | 682,883.35 |
| 2-3 年 | 7,176,734.33 | 13.01 | 2,153,020.30 |
| 3-4 年 | 1,941,500.20 | 3.52 | 970,750.10 |
| 4-5 年 | 178,998.51 | 0.32 | 143,198.81 |
| 5 年以上 | 583,769.67 | 1.06 | 583,769.67 |
| 合计 | 55,173,172.09 | 100.00 | 5,687,522.31 |

(续上表)

| 账龄 | 2013.12.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 (元) | 比例(%) | 坏账准备 (元) |
| 1年以内 | 46,164,147.16 | 73.31 | 1,384,924.41 |
| 1-2年 | 12,676,814.12 | 20.13 | 1,267,681.41 |
| 2-3年 | 3,356,656.01 | 5.33 | 1,006,996.80 |
| 3-4年 | 178,998.51 | 0.28 | 89,499.26 |
| 4-5年 | 90,012.10 | 0.14 | 72,009.68 |
| 5年以上 | 512,496.57 | 0.81 | 512,496.57 |
| 合计 | 62,979,124.47 | 100.00 | 4,333,608.13 |

2015年7月末、2014年末和2013年末，公司应收账款余额分别为7,706.04万元、5,517.32万元和6,297.91万元，账龄在1年以内的应收账款占当期应收账款余额的比例分别为51.05%、69.71%和73.30%，一年内应收账款比例逐期下降，主要原因是公司主要客户均为中国中车下属单位，公司与其已形成长期、稳定、良好的合作关系，公司给予其较长的账期，同时回款时间基本在年末。

中国中车下属单位实力雄厚，偿债能力较强，发生坏账的风险较小。公司自成立以来，应收账款的回款情况良好，报告期内，无应收账款核销的情况。

2) 各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至2015年7月31日，公司应收账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额(元) | 账龄 | 占比(%) |
|------------------|--------|----------------------|------|--------------|
| 南车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 非关联方 | 11,448,811.12 | 1年以内 | 14.86 |
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 非关联方 | 6,756,580.35 | 2年以内 | 8.77 |
| 长春轨道客车装备有限责任公司 | 非关联方 | 7,357,378.79 | 2年以内 | 9.55 |
| 长春研奥电器有限公司 | 非关联方 | 5,879,671.72 | 2年以内 | 7.63 |
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | 非关联方 | 5,801,951.28 | 1年以内 | 7.53 |
| 合计 | | 37,244,393.26 | | 48.34 |

截至2014年12月31日，公司应收账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额（元） | 账龄 | 占比（%） |
|------------------|--------|----------------------|------|--------------|
| 长春轨道客车装备有限责任公司 | 非关联方 | 7,996,504.40 | 2年以内 | 14.49 |
| 长春研奥电器有限公司 | 非关联方 | 4,248,411.57 | 1年以内 | 7.7 |
| 南车四方车辆有限公司 | 非关联方 | 4,079,873.42 | 2年以内 | 7.39 |
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 非关联方 | 3,996,081.85 | 1年以内 | 7.24 |
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | 非关联方 | 3,472,703.28 | 1年以内 | 6.29 |
| 合计 | | 23,793,574.52 | | 43.11 |

截至2013年12月31日，公司应收账款前五名客户情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额（元） | 账龄 | 占比（%） |
|------------------|--------|----------------------|------|--------------|
| 成都南车通力铁道车辆有限责任公司 | 非关联方 | 9,718,122.88 | 2年以内 | 15.43 |
| 南车四方车辆有限公司 | 非关联方 | 9,272,546.72 | 1年以内 | 14.72 |
| 株洲南车时代电气股份有限公司 | 非关联方 | 7,509,275.77 | 1年以内 | 11.92 |
| 长春轨道客车装备有限责任公司 | 非关联方 | 5,569,851.82 | 1年以内 | 8.84 |
| 深圳中车业成实业有限公司 | 非关联方 | 3,416,548.83 | 2年以内 | 5.42 |
| 合计 | | 35,486,346.02 | | 56.35 |

3) 截至2015年7月31日，应收账款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东欠款。

（4）预付款项

1) 报告期内预付账款情况

| 账龄 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|----|-----------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额（元） | 比例(%) | 账面余额（元） | 比例(%) | 账面余额（元） | 比例(%) |
| | | | | | | |

| 账龄 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 (元) | 比例(%) | 账面余额 (元) | 比例(%) | 账面余额 (元) | 比例(%) |
| 1年以内 | 309,620.00 | 70.29 | 244,027.49 | 41.00 | 878,244.90 | 87.55 |
| 1-2年 | 5,690.00 | 1.29 | 226,271.90 | 38.02 | 51,210.00 | 5.10 |
| 2-3年 | 274.8 | 0.06 | 51,210.00 | 8.60 | 7,130.00 | 0.71 |
| 3-4年 | 51,210.00 | 11.63 | 7,130.00 | 1.20 | 5,800.00 | 0.58 |
| 4-5年 | 7,130.00 | 1.62 | 5,800.00 | 0.97 | 1,976.70 | 0.20 |
| 5年以上 | 66,569.02 | 15.11 | 60,769.02 | 10.21 | 58,792.32 | 5.86 |
| 合计 | 440,493.82 | 100.00 | 595,208.41 | 100.00 | 1,003,153.92 | 100.00 |

2013年末、2014年、2015年7月末，预付账款余额依次为1,003,153.92元、595,208.4元、440,493.82元，一年内预付账款占比依次为87.55%、41.00%、70.29%。公司预付款项主要为预付供应商材料款、设备款及检测费，由于合同约定服务或权利尚未完成，故预付账款未予结转。

2) 各报告期末预付款项余额前五名供应商情况

截至2015年7月31日，公司预付账款前五名供应商情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额(元) | 账龄 | 比例 (%) |
|----------------|--------|-------------------|------|--------------|
| 南京瑞亚挤出机械制造有限公司 | 非关联方 | 151,440.00 | 1年以内 | 34.38 |
| 安徽省建筑工程质量监督检测站 | 非关联方 | 62,000.00 | 1年以内 | 14.08 |
| 蚌埠市邦亿商贸有限公司 | 非关联方 | 51,210.00 | 3-4年 | 11.63 |
| 大连第二橡塑机械有限公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 1年以内 | 11.35 |
| 苏州宇诺仪器有限公司 | 非关联方 | 42,020.00 | 1年以内 | 9.54 |
| 合计 | | 356,670.00 | | 80.98 |

截至2014年12月31日，公司预付账款前五名供应商情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额(元) | 账龄 | 比例 (%) |
|-------------------|--------|-------------------|------|--------------|
| 合肥市神雕起重机械有限公司 | 非关联方 | 173,600.00 | 1年以内 | 29.17 |
| 天长市平安建筑安装有限责任公司 | 非关联方 | 104,060.00 | 1年以内 | 17.48 |
| 盐城同济新材料科技有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 1年以内 | 16.80 |
| 蚌埠市邦亿商贸有限公司 | 非关联方 | 51,210.00 | 2-3年 | 8.60 |
| 通标标准技术服务有限公司顺德分公司 | 非关联方 | 45,474.00 | 1年以内 | 7.64 |
| 合计 | | 474,344.00 | | 79.69 |

截至2013年12月31日，公司预付账款前五名供应商情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额(元) | 账龄 | 比例 (%) |
|-----------------|--------|-------------------|------|--------------|
| 中铁检验认证中心 | 非关联方 | 277,683.00 | 1年以内 | 27.68 |
| 合肥市神雕起重机械有限公司 | 非关联方 | 139,800.00 | 1年以内 | 13.94 |
| 河南永兴锅炉集团有限公司 | 非关联方 | 133,980.00 | 1年以内 | 13.36 |
| 天长市平安建筑安装有限责任公司 | 非关联方 | 104,060.00 | 1年以内 | 10.37 |
| 江苏佳成机械有限公司 | 非关联方 | 87,020.00 | 1年以内 | 8.67 |
| 合计 | | 742,543.00 | | 74.02 |

3) 截至2015年7月31日，预付账款余额中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权的股东款项。

(5) 其他应收款

1) 报告期内其他应收款情况

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

| 账龄 | 2015.7.31 | | |
|----|-----------|-------|------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |

| | (元) | | (元) |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|
| 1年以内 | 522,078.79 | 67.21 | 15,662.36 |
| 1-2年 | 32,100.00 | 4.13 | 3,210.00 |
| 2-3年 | 1,000.00 | 0.13 | 300 |
| 3-4年 | - | - | - |
| 4-5年 | 17,500.00 | 2.25 | 14,000.00 |
| 5年以上 | 204,174.80 | 26.28 | 204,174.80 |
| 合计 | 776,853.59 | 100.00 | 237,347.16 |

(续)

| 账龄 | 2014.12.31 | | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 (元) | 比例(%) | 坏账准备 (元) |
| 1年以内 | 101,825.49 | 25.20 | 3,054.76 |
| 1-2年 | 1,000.00 | 0.25 | 100 |
| 2-3年 | - | - | - |
| 3-4年 | 26,500.00 | 6.56 | 13,250.00 |
| 4-5年 | 61,379.33 | 15.19 | 49,103.47 |
| 5年以上 | 213,395.47 | 52.80 | 213,395.47 |
| 合计 | 404,100.29 | 100.00 | 278,903.70 |

(续)

| 账龄 | 2013.12.31 | | |
|------|-------------|-------|-------------|
| | 账面余额 (元) | 比例(%) | 坏账准备 (元) |
| 1年以内 | 36,149.84 | 8.91 | 1,002.00 |
| 1-2年 | - | - | - |
| 2-3年 | 27,100.00 | 6.67 | 8,130.00 |
| 3-4年 | 92,379.33 | 22.75 | 46,189.67 |

| | | | |
|-----------|-------------------|---------------|-------------------|
| 4-5 年 | 126,801.16 | 31.23 | 101,440.92 |
| 5 年以上 | 123,594.31 | 30.44 | 123,594.31 |
| 合计 | 406,024.64 | 100.00 | 280,356.90 |

2013 年末、2014 年末、2015 年 7 月末，其他应收账款余额依次为 406,024.64 元、404,100.29 元、776,853.59 元，坏账准备依次为 280,356.90 元、278,903.70 元、237,347.16 元，1 年内其他应收款比例依次为 8.91%、25.20%、67.21%。截至 2015 年 7 月末，公司其他应收款主要为正常经营活动产生的员工备用金，部分其他应收款账龄较长，公司已按会计政策计提坏账准备。

2) 其他应收款中欠款金额前五名情况

截至2015年7月31日，公司其他应收款前五名单位情况如下：

| 单位名称 | 债权性质 | 账面余额（元） | 账龄 | 占比(%) |
|-----------|------|-------------------|-------|--------------|
| 李贻辉 | 备用金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 12.87 |
| 李兹杰 | 备用金 | 250,000.00 | 1 年以内 | 32.18 |
| | | 11,000.00 | 5 年以上 | 1.42 |
| 闵柏呈 | 备用金 | 45,000.00 | 5 年以上 | 5.78 |
| 周保英 | 备用金 | 52,400.00 | 5 年以上 | 6.75 |
| 马业平 | 备用金 | 81,000.00 | 1 年以内 | 10.43 |
| | | 1,000.00 | 2-3 年 | 0.13 |
| | | 2,404.16 | 5 年以上 | 0.31 |
| 合计 | | 542,804.16 | | 69.87 |

截至2014年12月31日，公司其他应收款前五名单位情况如下：

| 单位名称 | 债权性质 | 账面余额（元） | 账龄 | 占比(%) |
|------|------|-----------|-------|-------|
| 闵伯呈 | 备用金 | 54,000.00 | 5 年以上 | 13.36 |
| 周保英 | 备用金 | 35,000.00 | 5 年以上 | 8.66 |
| 李兹杰 | 备用金 | 31,000.00 | 4-5 年 | 7.67 |
| 赵淞彬 | 备用金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 7.42 |
| 社保 | 社保 | 57,950.49 | 1 年以内 | 14.34 |

| 单位名称 | 债权性质 | 账面余额（元） | 账龄 | 占比(%) |
|------|------|-------------------|----|--------------|
| 合计 | | 207,950.49 | | 51.46 |

截至2013年12月31日，公司其他应收款前五名单位情况如下：

| 单位名称 | 债权性质 | 账面余额（元） | 账龄 | 占比(%) |
|------|------|-------------------|------|--------------|
| 闵伯呈 | 备用金 | 63,000.00 | 5年以上 | 15.52 |
| 周保英 | 备用金 | 42,000.00 | 4-5年 | 10.34 |
| 李兹杰 | 备用金 | 41,000.00 | 3-4年 | 10.10 |
| 马业平 | 备用金 | 1,000.00 | 1年以内 | 0.25 |
| | | 3,2404.16 | 4-5年 | 7.98 |
| 周保山 | 备用金 | 30,000.00 | 1年以内 | 7.39 |
| 合计 | | 209,404.16 | | 51.58 |

3) 截至2015年7月31日，其他应收款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东款项。

（6）存货

1) 报告期内存货情况

| 项目 | 2015.7.31 | | |
|------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 (元) | 跌价准备 | 账面价值 (元) |
| 原材料 | 1,954,546.19 | - | 1,954,546.19 |
| 在产品 | 361,895.08 | - | 361,895.08 |
| 库存商品 | 3,368,731.47 | - | 3,368,731.47 |
| 合计 | 5,685,172.74 | - | 5,685,172.74 |

（续上表）

| 项目 | 2014.12.31 | | |
|-----|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 (元) | 跌价准备 | 账面价值 (元) |
| 原材料 | 2,887,045.38 | - | 2,887,045.38 |

| | | | |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|
| 在产品 | 305,592.00 | - | 305,592.00 |
| 库存商品 | 3,529,327.46 | - | 3,529,327.46 |
| 合计 | 6,721,964.84 | - | 6,721,964.84 |

(续上表)

| 项目 | 2013.12.31 | | |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 (元) | 跌价准备 | 账面价值 (元) |
| 原材料 | 1,524,413.80 | - | 1,524,413.80 |
| 在产品 | 38,900.00 | - | 38,900.00 |
| 库存商品 | 2,254,243.48 | - | 2,254,243.48 |
| 合计 | 3,817,557.28 | - | 3,817,557.28 |

2013年末、2014年末、2015年7月末，存货金额依次为381.75万元、672.20万元、568.52万元，存货余额呈上升趋势，主要是销售规模逐期增加，存货余额随之增加，均为合理的生产备货。库存商品占存货比例依次为59.05%、52.05%、59.25%，原材料占比依次为39.93%、42.95%、34.38%，在报告期内库存商品及原材料占比较为稳定。

截至2015年7月31日，公司对存货进行了减值测试，未发现减值现象，故公司未对存货计提减值准备。

2、非流动资产

| 项目 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 账面价值(元) | 比例(%) | 账面价值(元) | 比例(%) | 账面价值(元) | 比例(%) |
| 固定资产 | 40,153,465.81 | 72.42 | 39,363,667.52 | 73.19 | 32,796,359.35 | 69.19 |
| 无形资产 | 12,916,573.12 | 23.30 | 13,065,924.51 | 24.29 | 13,453,568.18 | 28.38 |
| 在建工程 | 380,000.00 | 0.69 | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 1,990,918.61 | 3.59 | 1,356,360.40 | 2.52 | 1,153,491.26 | 2.43 |
| 合计 | 55,440,957.54 | 100.00 | 53,785,952.43 | 100.00 | 47,403,418.79 | 100.00 |

(1) 固定资产

1) 报告期内公司固定资产情况

单位：元

| 项目 | 2014.12.31 | 本期增加 | | 本期减少 | 2015.7.31 |
|---------------------|----------------------|------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计： | 44,972,210.40 | | 3,224,519.26 | 769,448.54 | 47,427,281.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 34,401,336.13 | | 2,436,495.90 | 612,693.28 | 36,225,138.75 |
| 机器设备 | 8,758,035.08 | | | 145,400.00 | 8,612,635.08 |
| 运输设备 | 1,621,927.00 | | 689,980.63 | | 2,311,907.63 |
| 电子设备 | 190,912.19 | | 98,042.73 | 11,355.26 | 277,599.66 |
| | - | 本期新增 | 本期计提 | - | - |
| 二、累计折旧计： | 5,608,542.88 | | 2,064,371.65 | 399,099.22 | 7,273,815.31 |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,619,013.30 | | 1,274,145.62 | 304,907.97 | 4,588,250.95 |
| 机器设备 | 1,388,379.00 | | 562,574.52 | 82,836.00 | 1,868,117.52 |
| 运输设备 | 533,974.12 | | 193,645.95 | | 727,620.07 |
| 电子设备 | 67,176.46 | | 34,005.56 | 11,355.25 | 89,826.77 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 39,363,667.52 | | | | 40,153,465.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | 30,782,322.83 | | | | 31,636,887.80 |
| 机器设备 | 7,369,656.08 | | | | 6,744,517.56 |
| 运输设备 | 1,087,952.88 | | | | 1,584,287.56 |
| 电子设备 | 123,735.73 | | | | 187,772.89 |
| 四、减值准备合计 | | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |

| 项目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.7.31 |
|---------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 39,363,667.52 | | | 40,153,465.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | 30,782,322.83 | | | 31,636,887.8 |
| 机器设备 | 7,369,656.08 | | | 6,744,517.56 |
| 运输设备 | 1,087,952.88 | | | 1,584,287.6 |
| 电子设备 | 123,735.73 | | | 187,772.89 |

(续上表)

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计： | 37,715,098.30 | 8,947,678.19 | 1,690,566.09 | 44,972,210.40 |
| 其中：房屋及建筑物 | 27,377,786.13 | 7,062,550.00 | 39,000.00 | 34,401,336.13 |
| 机器设备 | 7,646,327.74 | 1,579,213.65 | 467,506.31 | 8,758,035.08 |
| 运输设备 | 2,287,461.00 | 256,000.00 | 921,534.00 | 1,621,927.00 |
| 电子设备 | 403,523.43 | 49,914.54 | 262,525.78 | 190,912.19 |
| | - | 本期新增 | 本期计提 | - |
| 二、累计折旧计： | 4,918,738.95 | 2,303,605.22 | 1,613,801.29 | 5,608,542.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,539,842.96 | 1,116,220.34 | 37,050.00 | 3,619,013.30 |
| 机器设备 | 946,424.46 | 876,052.31 | 434,097.77 | 1,388,379.00 |
| 运输设备 | 1,158,769.10 | 252,962.32 | 877,757.30 | 533,974.12 |
| 电子设备 | 273,702.43 | 58,370.25 | 264,896.22 | 67,176.46 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 32,796,359.35 | | | 39,363,667.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,837,943.17 | | | 30,782,322.83 |

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|---------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 机器设备 | 6,699,903.28 | | | 7,369,656.08 |
| 运输设备 | 1,128,691.90 | | | 1,087,952.88 |
| 电子设备 | 129,821.00 | | | 123,735.73 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 32,796,359.35 | | | 39,363,667.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,837,943.17 | | | 30,782,322.83 |
| 机器设备 | 6,699,903.28 | | | 7,369,656.08 |
| 运输设备 | 1,128,691.90 | | | 1,087,952.88 |
| 电子设备 | 129,821.00 | | | 123,735.73 |

2) 截至2015年7月31日，房屋建筑物中有部分未能取得产权证明，具体明细如下表：

| 类别 | 名称 | 原值 |
|-----------|-----------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 线缆车间厂房 3# | 2,119,923.88 |
| 房屋建筑物 | 员工宿舍 | 3,553,891.84 |
| 房屋建筑物 | 线缆车间 5# | 479,588.47 |
| 房屋建筑物 | 车间厂房 1# | 1,899,687.23 |
| 房屋建筑物 | 车间厂房 2# | 1,193,575.01 |
| 房屋建筑物 | 车间厂房 4# | 1,759,883.62 |
| 合计 | | 11,006,550.05 |

3) 截至2015年7月31日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备；公司固定资产不存在被抵押的情况。

4) 在2015年1-7月期间，房屋建筑物增加2,436,495.90元，其中在建工程转入

2,436,495.90元；在2014年度，房屋及建筑物增加7,062,550.00元，其中在建工程转入7,062,550.00元。

(2) 在建工程

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----|------------|------------|------------|
| 办公楼 | 380,000.00 | - | - |

期末在建工程系新厂区自建办公楼，2015年7月份开工，资金来源系自筹。

(3) 无形资产

1) 报告期内，公司无形资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.7.31 |
|---------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 14,297,533.00 | | | 14,297,533.00 |
| 土地使用权 | 14,297,533.00 | | | 14,297,533.00 |
| 二、累计摊销合计 | 1,231,608.49 | 149,351.39 | | 1,380,959.88 |
| 土地使用权 | 1,231,608.49 | 149,351.39 | | 1,380,959.88 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 13,065,924.51 | | | 12,916,573.12 |
| 土地使用权 | 13,065,924.51 | | | 12,916,573.12 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 13,065,924.51 | | | 12,916,573.12 |
| 土地使用权 | 13,065,924.51 | | | 12,916,573.12 |

(续上表)

单位：元

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|-----------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 14,297,533.00 | | | 14,297,533.00 |
| 土地使用权 | 14,297,533.00 | | | 14,297,533.00 |
| 二、累计摊销合计 | 843,964.82 | 387,643.67 | | 1,231,608.49 |

| 项目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|---------------------|----------------------|------------|------|----------------------|
| 土地使用权 | 843,964.82 | 387,643.67 | | 1,231,608.49 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 13,453,568.18 | | | 13,065,924.51 |
| 土地使用权 | 13,453,568.18 | | | 13,065,924.51 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 13,453,568.18 | | | 13,065,924.51 |
| 土地使用权 | 13,453,568.18 | | | 13,065,924.51 |

2) 截至 2015 年 7 月 31 日, 公司新厂区部分土地未能取得土地权证, 土地原值 4,454,036.00 元。

3) 报告期末, 公司对无形资产进行测试, 未发现无形资产发生减值的情形, 故未计提无形资产减值准备。

(4) 递延所得税资产

1) 报告期内, 公司已确认的递延所得税资产情况如下:

单位: 元

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | | | |
| 应收账款减值 | 1,927,280.84 | 1,286,489.16 | 1,083,402.03 |
| 其他应收款减值 | 63,637.77 | 69,871.25 | 70,089.23 |
| 合计 | 1,990,918.61 | 1,356,360.40 | 1,153,491.26 |

2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 可抵扣差异项目 | | | |
| 应收账款减值 | 9,959,466.89 | 5,687,522.31 | 4,333,608.13 |

| 项 目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣差异项目 | | | |
| 其他应收款减值 | 237,347.16 | 278,903.70 | 280,356.90 |
| 合计 | 10,196,814.05 | 5,966,426.01 | 4,613,965.03 |

3、资产减值准备实际计提及转回情况

单位：元

| 项 目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015.7.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|------|-----|----------------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 5,966,426.01 | 4,230,388.04 | | | 10,196,814.05 |
| 合计 | 5,966,426.01 | 4,230,388.04 | | | 10,196,814.05 |

(续上表)

单位：元

| 项 目 | 2013.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|------|-----|---------------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 4,613,965.03 | 1,352,460.98 | | | 5,966,426.01 |
| 合计 | 4,613,965.03 | 1,352,460.98 | | | 5,966,426.01 |

2015年7月末、2014年末和2013年末，坏账准备余额依次为1,019.68万元、596.64万元、461.40万元，在报告期内坏账准备余额逐期增加，主要是应收账款坏账准备增加，公司主要客户信用良好，发生坏账的风险较小。

公司自成立以来，应收账款的回款情况良好，无应收款项核销的情况。

(二) 报告期内主要负债情况

报告期内，公司的负债构成情况如下表所示：

| 项目 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 账面价值(元) | 比例(%) | 账面价值(元) | 比例(%) | 账面价值(元) | 比例(%) |
| 应付账款 | 23,153,412.20 | 76.89 | 12,208,490.36 | 49.25 | 17,339,286.92 | 29.85 |

| 项目 | 2015.7.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面价值(元) | 比例(%) | 账面价值(元) | 比例(%) | 账面价值(元) | 比例(%) |
| 应付职工薪酬 | 217,690.00 | 0.72 | 1,091,280.15 | 4.40 | 155,295.21 | 0.27 |
| 应交税费 | 5,646,898.74 | 18.75 | 4,872,299.87 | 19.66 | 2,730,511.63 | 4.70 |
| 其他应付款 | 1,093,074.69 | 3.64 | 6,616,291.66 | 26.69 | 37,869,320.77 | 65.18 |
| 流动负债合计 | 30,111,075.63 | 100.00 | 24,788,362.04 | 100.00 | 58,094,414.53 | 100.00 |
| 非流动负债 | 620,033.33 | | 668,800.00 | | | |
| 负债合计 | 30,731,108.96 | | 25,457,162.04 | | 58,094,414.53 | |

(1) 应付账款

1) 报告期内，公司应付账款账龄明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 23,057,051.87 | 11,987,262.25 | 17,237,882.14 |
| 1-2年 | 5,000.00 | 135,264.53 | 26,003.70 |
| 2-3年 | 5,396.75 | 10,562.50 | |
| 3-4年 | 10,562.50 | | |
| 4-5年 | | | 7,669.90 |
| 5年以上 | 75,401.08 | 75,401.08 | 67,731.18 |
| 合计 | 23,153,412.20 | 12,208,490.36 | 17,339,286.92 |

2) 报告期内，公司应付账款主要是原材料的采购款，账龄主要在1年以内。应付账款余额在2015年7月末、2014年末、2013年末余额分别为2,315.34万元、1,220.85万元、1,733.93万元，应付账款余额呈上升趋势，2015年7月末余额较2014年末大幅增加的主要原因：一是销售规模扩大，增大原材料采购量；二是公司主要供应商康利亚电材2013年、2014年及2015年1月1日至2015年7月30日期间属于

公司控股子公司，纳入合并范围，2015年7月30日，公司出售所持有康利亚电材58%股权，截至2015年7月末，公司欠其货款1,717.54万元。

3) 报告期各期末，公司的应付账款前五名情况如下：

截至2015年7月31日，应付账款前五名情况如下：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 | 占比 (%) |
|----------------|----------------------|-------|-----|--------------|
| 天长市康利亚电材有限公司 | 17,175,376.28 | 1 年以内 | 材料款 | 74.18 |
| 南车投资租赁有限公司 | 2,794,599.63 | 1 年以内 | 材料款 | 12.07 |
| 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 2,668,085.35 | 1 年以内 | 材料款 | 11.52 |
| 扬州和昌塑料科技有限公司 | 224,795.75 | 1 年以内 | 材料款 | 0.97 |
| 天长市物华线缆材料厂 | 38,110.00 | 1 年以内 | 材料款 | 0.16 |
| 合计 | 22,900,967.01 | | | 98.90 |

截至2014年12月31日，应付账款前五名情况如下：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 | 占比 (%) |
|----------------|----------------------|-------|-----|--------------|
| 南车投资租赁有限公司 | 6,867,539.47 | 1 年以内 | 材料款 | 56.25 |
| 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 3,453,962.40 | 1 年以内 | 材料款 | 28.29 |
| 常州智林塑料有限公司 | 650,000.00 | 1 年以内 | 材料款 | 5.32 |
| 扬州和昌塑料科技有限公司 | 323,100.75 | 1 年以内 | 材料款 | 2.65 |
| 安徽电缆股份有限公司 | 130,234.25 | 1-2 年 | 材料款 | 1.07 |
| 合计 | 11,424,836.87 | | | 93.58 |

截至2013年12月31日，应付账款前五名情况如下：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 | 占比 (%) |
|------|------|----|----|--------|
|------|------|----|----|--------|

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 | 占比 (%) |
|----------------|----------------------|-------|-----|--------------|
| 南车投资租赁有限公司 | 10,042,014.80 | 1 年以内 | 材料款 | 57.91 |
| 河北中联塑胶科技发展有限公司 | 3,538,753.20 | 1 年以内 | 材料款 | 20.41 |
| 天长市登峰彩钢瓦厂 | 692,320.00 | 1 年以内 | 材料款 | 3.99 |
| 安徽电缆股份有限公司 | 319,236.84 | 1 年以内 | 材料款 | 1.84 |
| 金坛市金鹿电缆材料有限公司 | 209,477.11 | 1 年以内 | 材料款 | 1.21 |
| 合计 | 14,801,801.95 | | | 85.36 |

4) 截至2015年7月31日, 应付账款中应付关联方明细如下:

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 |
|--------------|------|---------------|------|
| 天长市康利亚电材有限公司 | 材料款 | 17,175,376.28 | 1年以内 |

(2) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示如下:

单位: 元

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 7 月 31 日 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬 | 1,091,280.150 | 1,771,811.55 | 2,645,401.70 | 217,690.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 217,107.58 | 217,107.58 | |
| 合计 | 1,091,280.15 | 1,988,919.13 | 2,862,509.28 | 217,690.00 |

(续)

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
|--------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 短期薪酬 | 155,295.210 | 5,438,925.53 | 4,502,940.59 | 1,091,280.150 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 332,718.00 | 332,718.00 | |
| 合计 | 155,295.210 | 5,771,643.53 | 4,835,658.59 | 1,091,280.150 |

2、短期薪酬

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年7月31日 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、工资奖金津贴补贴 | 1,091,280.150 | 1,468,220.61 | 2,341,810.76 | 217,690.00 |
| 二、职工福利费 | | 285,545.00 | 285,545.00 | |
| 三、社会保险费 | | 11,495.94 | 11,495.94 | |
| 其中：工伤保险 | | 10,899.90 | 10,899.90 | |
| 生育保险 | | 596.04 | 596.04 | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 6,550.00 | 6,550.00 | |
| 合计 | 1,091,280.15 | 1,771,811.55 | 2,645,401.70 | 217,690.00 |

(续)

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、工资奖金津贴补贴 | | 5,304,218.60 | 4,212,938.45 | 1,091,280.150 |
| 二、职工福利费 | 155,295.210 | 79,711.79 | 235,007.00 | |
| 三、社会保险费 | | 32,090.48 | 32,090.48 | |
| 其中：工伤保险 | | 10,886.63 | 10,886.63 | |
| 生育保险 | | 21,203.85 | 21,203.85 | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 22,904.66 | 22,904.66 | |
| 合计 | 155,295.210 | 5,438,925.53 | 4,502,940.59 | 1,091,280.150 |

3、离职后福利-设定提存计划

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年7月31日 |
|-----------|-------------|-------------------|-------------------|------------|
| 其中：基本养老保险 | | 209,440.00 | 209,440.00 | |
| 失业保险 | | 7,667.58 | 7,667.58 | |
| 合计 | | 217,107.58 | 217,107.58 | |

(续)

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|-----------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 其中：基本养老保险 | | | | |
| 失业保险 | | 332,718.00 | 332,718.00 | |
| 合计 | | 332,718.00 | 332,718.00 | |

(3) 应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下：

单位：元

| 税费项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | -338,877.60 | -849,426.96 | -535,632.50 |
| 企业所得税 | 5,948,129.75 | 5,609,105.21 | 3,258,052.85 |
| 城市维护建设税 | 24,877.17 | 4,056.28 | 4,719.91 |
| 教育费附加 | 10,661.66 | 1,883.61 | 2,022.83 |
| 地方教育费附加 | 2,107.76 | 1,250.05 | 1,348.54 |
| 房产税 | - | 9,965.25 | - |
| 城镇土地使用税 | - | 95,466.43 | - |
| 合计 | 5,646,898.74 | 4,872,299.87 | 2,730,511.63 |

(4) 其他应付款

1) 报告期内，公司其他应付款账龄明细情况

单位：元

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 730,249.39 | 4,896,205.38 | 37,568,988.29 |
| 1-2年 | 108,780.00 | 1,476,313.15 | 19,549.99 |
| 2-3年 | 60,760.00 | 19,549.99 | 117,335.24 |
| 3-4年 | 19,549.99 | 82,657.00 | 43,111.13 |
| 4-5年 | 47,100.00 | 30,311.13 | 20,380.00 |
| 5年以上 | 126,635.31 | 111,255.01 | 99,956.12 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|---------------|
| 合计 | 1,093,074.69 | 6,616,291.66 | 37,869,320.77 |
|----|--------------|--------------|---------------|

2) 报告期各期末, 公司的其他应付款前五名如下情况:

截至2015年7月31日, 其他应付款前五名情况如下:

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 |
|----------------|------------|------|------|
| 陆玉(曹秀凤) | 235,767.99 | 1年以内 | 运输费 |
| 职员:刘勇 | 62,456.00 | 2年以内 | 费用报销 |
| 职员:徐玉松 | 83,975.00 | 3年以内 | 费用报销 |
| 医保费 | 65,550.00 | 5年以内 | 医保费 |
| 中国人民财产保险股份有限公司 | 45,868.00 | 2年以内 | 保险费 |
| 合计 | 493,616.99 | | |

截至2014年12月31日, 其他应付款前五名情况如下:

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 |
|----------------|--------------|------|--------|
| 医保费 | 57,720.00 | 5年以内 | 医保费 |
| 杨德林 | 740,000.00 | 2年以内 | 工程款 |
| 陆玉(曹秀凤) | 487,187.99 | 1年以内 | 运输费 |
| 职员:李训祥 | 4,288,545.34 | 2年以内 | 往来 |
| 天长市天长街道办事处城市建设 | 500,000.00 | 1年以内 | 街道基建补贴 |
| 合计 | 6,073,453.33 | | |

截至2013年12月31日, 其他应付款前五名情况如下:

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 |
|--------|---------------|------|----|
| 职员:李训祥 | 36,402,284.00 | 1年以内 | 往来 |

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 内容 |
|-----------|----------------------|-------|------|
| 杨德林 | 740,000.00 | 1 年以内 | 工程款 |
| 陆玉（曹秀凤） | 271,387.99 | 1 年以内 | 运输费 |
| 职员:徐玉松 | 56,030.00 | 3 年以内 | 费用报销 |
| 医保费 | 50,290.00 | 5 年以内 | 医保费 |
| 合计 | 37,519,991.99 | | |

截至2015年7月31日，其他应付款中主要为未支付运输费、未支付的报销款及收取员工的押金，2013年末，2014年末公司欠李训祥款项系公司向其借款

报告期末，其他应付款无中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

（5）递延收益

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------|
| 递延收益 | 620,033.33 | 668,800.00 | - |
| 合计 | 620,033.33 | 668,800.00 | - |

安徽省财政厅关于下达 2014 年安徽省创新型省份建设专项资金的通知，公司在 2014 年 12 月获得购置研发设备补助款 83.60 万元，按 10 年进行摊销，月摊销额为 6,966.67 元。

（三）报告期内股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|
| 实收资本（或股本） | 101,800,000.00 | 90,900,000.00 | 51,800,000.00 |
| 资本公积 | - | - | - |
| 盈余公积 | 1,404,966.67 | 1,404,966.67 | 391,539.11 |

| | | | |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 未分配利润 | 17,615,675.45 | 14,316,870.32 | 4,299,592.71 |
| 归属母公司股东权益合计 | 120,820,642.12 | 106,621,836.99 | 56,491,131.82 |
| 少数股东权益 | - | 8,770,881.98 | 8,121,743.29 |
| 所有者权益合计 | 120,820,642.12 | 115,392,718.97 | 64,612,875.11 |

报告期内，股本变动情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“五、公司股本的形成及其变化情况”。

六、管理层分析

（一）盈利能力分析

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|-----------|------------|------------|
| 净利润（万元） | 275.25 | 1,167.98 | 878.98 |
| 毛利率（%） | 54.20 | 50.32 | 47.27 |
| 净资产收益率（%） | 3.05 | 17.79 | 15.71 |
| 每股收益（元/股） | 0.03 | 0.12 | 0.16 |

2013年、2014年和2015年1-7月，公司净利润分别为878.98万元、1,167.98万元和275.25万元。2015年1-7月份较上年下降的原因主要系公司的客户主要是轨道交通领域等单位客户，这些单位对电线电缆设备的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，第三、四季度尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在一定的季节性波动。

2015年1-7月净资产收益率为3.05%，每股收益为0.03元，低于2013年、2014年数据，主要原因系：1、公司利润是1-7月数据；2、2014年末和2015年初股东增资款的实缴到位使净资产和实收资本大幅增加，从而使得2015年1-7月份的净资产收益率和每股收益较上一年大幅下降。

2013年、2014年及2015年1-7月，公司主营业务收入毛利率分别为47.27%、50.32%和54.20%，主营业务毛利率上升的主要原因系公司生产电线电缆所用主

要原材料铜的国际价格处于下跌通道。

2013年、2014年，净资产收益率依次为15.71%，17.79%，较2013年，2014年净资产收益率增加2.08%，主要系2014年主营业务毛利率上升。

（二）偿债能力分析

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|-----------|------------|------------|
| 资产负债率(母公司)(%) | 20.28 | 25.27 | 54.08 |
| 流动比率(倍) | 3.19 | 3.51 | 1.30 |
| 速动比率(倍) | 3.00 | 3.24 | 1.23 |

2013年末、2014年末和2015年7月末，公司资产负债率分别为54.08%、25.27%和20.28%，资产负债率呈下降趋势，主要原因系：1、公司逐年盈利；2、2014年12月实缴资本增加3,910.00万元，2015年7月实缴资本增加1,090.00万元。

2013年末、2014年末和2015年7月末，公司流动比率分别为1.30倍、3.51倍和3.19倍，2014年末流动比率较上年上升2.21倍，主要原因系：1、流动资产增加1,176.01万元；2、流动负债下降3,330.61万元。

2013年末、2014年末和2015年7月末，公司速动比率分别为1.23倍、3.24倍和3.00倍，2014年末速动比率较上年上升2.01倍，主要原因系：1、速动资产增加885.57万元；2、流动负债下降3,330.61万元。

（三）营运能力分析

| 项目 | 2015.7.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 应收账款周转率(次) | 0.64 | 1.40 | 1.42 |
| 存货周转率(次) | 3.11 | 7.82 | 10.77 |

2013年度、2014年度和2015年1-7月，公司应收账款周转率分别为1.42次、1.40次和0.64次，2014年度应收账款周转率与2013年度变化较小。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-7 月，公司存货周转率分别为 10.77 次、7.82 次、3.11 次。2014 年度公司存货周转率出现下降，主要原因系存货增加比率超过同期营业成本增加比率，存货增加 76.08%，营业成本增加 7.01%。

2015 年 1-7 月应收账款周转率、存货周转率出现大幅下降，主要原因系该指标计算公式中的营业收入、成本只涵盖了 1-7 月。

（四）现金流量分析

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-7 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 经营活动现金流入 | 52,272,779.40 | 75,151,371.50 | 49,044,172.19 |
| 经营活动现金流出 | 54,283,208.05 | 102,231,091.02 | 52,115,267.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,010,428.65 | -27,079,719.52 | -3,071,095.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,093,546.18 | -7,466,212.10 | -8,659,407.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,802,459.08 | 39,100,000.00 | 7,039,466.66 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,698,484.25 | 4,554,068.38 | -4,691,036.31 |
| 期初现金及现金等价物余额 | 8,808,035.02 | 4,253,966.64 | 8,945,002.95 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 15,506,519.27 | 8,808,035.02 | 4,253,966.64 |

2015 年 1-7 月，公司现金及现金等价物增加 669.85 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为-201.04 万元；投资活动产生的现金流量净额为-209.94 万元，主要是公司支付厂房工程款和设备款 1,253.35 万元，处置子公司收回投资 1,044.00 万元；筹资活动产生的现金流量净额为 1,080.25 万元，主要是收到投资款 1,090 万元。

2014 年度，公司现金及现金等价物增加 455.41 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为-307.11 万元；投资活动产生的现金流量净额为-746.62 万元，主要原因是公司新建厂房，本期支付工程款和设备款；筹资活动产生的现金流量净额为 3,910.00 万元，主要原因是收到投资款 3,910 万元。

2013 年度，公司现金及现金等价物减少 469.10 万元，其中经营活动产生的

现金流量净额为-307.11万元；投资活动产生的现金流量净额为-865.94万元，主要原因是公司新建厂房，本期支付工程款和设备款；筹资活动产生的现金流量净额为703.95万元，主要原因是收到投资款756.00万元。

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、持有公司5%以上股份的股东

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|--------------------|---------------|------|
| 1 | 李训祥 | 73,200,000 | 61.00 | 自然人 |
| 2 | 闵均兰 | 10,800,000 | 9.00 | 自然人 |
| 3 | 李巍 | 12,000,000 | 10.00 | 自然人 |
| 4 | 李岳 | 12,000,000 | 10.00 | 自然人 |
| 5 | 众康投资 | 12,000,000 | 10.00 | 有限合伙 |
| 合计 | | 120,000,000 | 100.00 | - |

2、公司的控股/曾控股子公司

| 公司名称 | 注册资本(万元) | 与本公司的关系 |
|--------------|----------|----------|
| 天长市康利亚电材有限公司 | 1,800.00 | 公司的控股子公司 |

公司全资子公司情况，具体参见“第四节 公司财务”之“十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

3、董事、监事及高级管理人员

公司董事、监事及高级管理人员情况，具体参见“第一节 基本情况”之“六、董事、监事和高级管理人员情况”。

4、同一控制或重大影响的其他企业

① 天长市康利亚大酒店

天长市康利亚大酒店成立于 2009 年 10 月 9 日，为个人独资企业，投资人为闵均兰，统一社会信用代码：341181000039834，经营范围：住宿和餐饮业；许可经营项目：旅客住宿、大型餐馆，住所：安徽省天长市天康大道北侧。

② 康利亚工贸

康利亚工贸，系由康利亚电材更名而来，成立于 2013 年 3 月 8 日，法定代表人为闵均兰，统一社会信用代码：91341181063613656R，经营范围：铜材、电缆附件加工、销售；机电设备、计算机及配件、建筑材料、化工原料（不含危险化学品）、五金交电、橡胶及制品、农副产品、日用百货、纺织品、工艺美术品（金、银饰品除外）销售；物业管理（凭资质经营）。目前，公司股权结构为：李训祥占股 80%，闵均兰占股 20%。

5、其他关联方

上述所涉及的所有关联自然人、其关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母）、以及其控制的其他企业均为公司的关联方。

（二）报告期内关联交易

1、经常性关联交易

（1）采购商品、接受劳务

存在控制关系且已纳入公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（2）出售商品、提供劳务

存在控制关系且已纳入公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、偶发性关联交易

2015 年 7 月 30 日，安徽省康利亚实业有限公司召开股东会，同意将持有天

长市康利亚电材有限公司 58%的股份转让给李训祥、闵均兰，李训祥受让 38%股份，受让价格为 684.00 万元，闵均兰受让 20%股份，受让价格为 360.00 万元。

2015 年 7 月 30 日，公司分别与李训祥、闵均兰签订《股权转让协议》，并于同日办理完毕工商变更登记手续。

3、关联方应收应付款项

报告期内，公司与关联方之间的应付账款、其他应付款余额情况如下：

| 其他应付款 | 关联方 | 2015.07.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-------|--------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | 账面余额（元） | 账面余额（元） | 账面余额（元） |
| | 李训祥 | - | 4,288,545.34- | 36,402,284.00- |
| 合计 | | - | 4,288,545.34- | 36,402,284.00- |
| 应付账款 | 关联方 | 2015.07.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
| | | 账面余额（元） | 账面余额（元） | 账面余额（元） |
| | 天长市康利亚电材有限公司 | 17,175,376.28 | - | - |
| 合计 | | 17,175,376.28 | - | - |

报告期内，其他应付关联方款项，主要是公司与关联方的资金往来；应付关联方账款为未支付的采购款。

截至 2015 年 7 月 31 日，天长市康利亚电材有限公司已更名为天长市康利亚工贸有限公司。

4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

截至本说明书签署日，关联交易主要是公司与曾控股子公司之间发生采购商品、接受劳务和出售商品、提供劳务的关联方往来；向公司实际控制人出售康利亚实业控股子公司康利亚电材股权及与实际控制人资金往来，没有对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

（三）关联交易决策程序执行情况

股份有限公司整体变更前，在《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，决策程序不完备。

股份公司成立后，公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，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》、《关联交易决策制度》等规章制度，规定了关联交易的决策程序，未来将严格规范关联交易行为。

（四）减少和消除关联交易的承诺和措施

为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《避免关联交易承诺函》，该承诺函主要内容如下：

“自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《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；本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；本人有关关联交易承诺将同样适用于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的承诺。”

八、提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（1）2015年9月25日，安徽永正房地产估价有限公司对公司名下房地产证号房地权证天字第2015003774号，面积为4699.90平方米的房产评估作价，出具安徽永正房地[2015]估字第0149号《房地产估价报告》，估价为1,122.84万元。2015年10月8日，公司与天长市康利亚工贸有限公司签订房产转让协议，将公司房产（房地权证天字第2015003774号），参照安徽永正房地[2015]估字

第 0149 号《房地产估价报告》评估价款 1,122.84 万元，经双方友好协商一致，按照转让价款 1,124.43 万元，予以转让。

(2) 2015 年 9 月 25 日，安徽永正房地产估价有限公司出具安徽永正房地[2015]估字第 0126 号《房地产估价报告》，对公司名下土地证号天国用(2015)第 003468 号，面积为 7,305.19 平方米的土地评估作价，估价为 166.92 万元；对公司名下房地产证号房地权天(2005)字第 985 号，面积为 2,151.60 平方米的房产评估作价，估价为 166.92 万元。2015 年 10 月 8 日，本公司与天长市康利亚工贸有限公司签订工业土地及厂房转让协议，将自有房产及占用范围内国有土地使用权，参照安徽永正房地[2015]估字第 0126 号《房地产估价报告》评估价款合计 259.63 万元，经双方友好协商一致，按照转让价款 260.00 万元，予以转让。

本次转让的不动产系公司老厂区的土地、生产厂房及员工宿舍，位于天长市市区，不适宜从事电线电缆的生产制造。为响应天长市政府主管部门的号召，公司于 2012 年底于天长市工业集中区购置土地，新建了办公及生产厂房，并于 2013 年 8 月份开始搬迁至新厂区生产办公，截至 2015 年 7 月 31 日，已搬迁完毕，现公司办公和生产均已搬迁至新厂区，本次转让发生前，老厂区已不再从事任何公司经营活动。公司为了剥离与主营业务不相关的不动产，集中资源大力发展主营业务，经公司股东大会同意，公司参照评估值将上述不动产转让给关联方。

九、报告期内资产评估情况

(一) 2015 年有限公司整体变更为股份公司

2015 年 9 月，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以 2015 年 7 月 31 日为改制基准日，整体变更为股份有限公司。北京北方亚事资产评估有限责任公司接受委托，以 2015 年 7 月 31 日为评估基准日，对有限公司的整体资产价值采用资产基础法进行了评估，并出具了《安徽省康利亚实业有限公司拟股份制改造涉及的其股东全部权益价值项目资产评估报告》（北方亚事评报字[2015]第 01-421 号），评估结果如下：

单位：万元

| 项目 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率(%) |
|--------|-----------|-----------|--------|
| 资产总计 | 15,155.18 | 18,112.85 | 19.52 |
| 负债总计 | 3,073.11 | 3,073.11 | - |
| 股东权益价值 | 12,082.06 | 15,039.74 | 24.48 |

本次评估仅作为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

十、报告期内股利分配政策和股利分配情况

（一）报告期内股利分配政策

- 1、弥补亏损；
- 2、提取法定公积金；
- 3、提取法定公益金；
- 4、支付股利。

法定公积金按利润 10% 提取，法定公益金按利润的 5% 至 10% 提取。

（二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司未分配股利。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据公司 2015 年 9 月 18 日股东大会通过的最新《公司章程》，公司的股利分配政策如下：

- 1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。
- 2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
- 3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

6、公司持有的本公司股份不参与分配利润。

十一、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）报告期内转让的子公司

名称：天长市康利亚电材有限公司

成立日期：2013年3月8日

注册号：341181000068614

住所：天长市天康大道北侧

公司法人：闵均兰

截至股权转让之日，天长市康利亚电材有限公司股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资比例 (%) | 出资方式 |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------|------|
| 天长市康利亚电材有限公司 | 1,044.00 | 1,044.00 | 58.00 | 货币 |
| 李训祥 | 756.00 | 756.00 | 42.00 | 货币 |
| 合计 | 1,800.00 | 1,800.00 | 100.00 | - |

2015年7月30日，康利亚实业召开股东会，同意公司将持有康利亚电材58%的股份转让给李训祥、闵均兰，李训祥受让38%股份，受让价格为684.00万元，闵均兰受让20%股份，受让价格为360.00万元。

2015年7月30日，公司分别与李训祥、闵均兰签订《股权转让协议》，并于同日办理完毕工商变更登记手续。

鉴于公司筹划新三板挂牌上市，为了便于企业管理，减少管理成本，剥离与

企业主营业务不相关的非经营性资产,公司将持有康利亚电材 58%的股权分别转让给公司实际控制人李训祥、闵均兰二人。报告期内,康利亚电材主要业务系生产电线电缆所用镀锡铜丝原材料,主要客户为母公司,本次转让完成后,康利亚电材的主要人员均与公司重新签署《劳动合同》。

截至子公司股权转让基准日,公司注册资本 1,800 万,公司所持其 58%的股权对应的账面价值为 1,135.78 万元,经转、受让双方友好协商,合计作价 1,044 万元转让,其中李训祥受让 38%股份,转让价格为 684.00 万元,闵均兰受让 20%股份,转让价格为 360.00 万元。

为了避免潜在的同业竞争及关联交易,本次转让结束后,公司名称变更为天长市康利亚工贸有限公司,不再从事与电线电缆及其原材料生产、销售相关的业务。

2015 年 10 月 10 日,康利亚工贸及其现有股东李训祥、闵均兰出具《避免关联交易的承诺函》,承诺内容如下:为减少和规范不必要的关联交易,避免股东利用关联交易损害公司、中小股东及债权人利益,本人/本公司现做出如下承诺:自本承诺出具之日起,康利亚工贸不再从事与安徽省康利亚股份有限公司相同或类似的业务,不再发生与股份公司主营业务相关的关联交易。尽力减少或避免其他关联交易的发生;对于无法避免的关联交易,本人/本公司将严格按照《公司章程》及《关联交易决策管理办法》的规定履行相关决策批准程序,保证交易价格的公允性。公司将于 2015 年 1 月 31 日前,将康利亚工贸的经营范围变更为与公司主营业务不相关的内容。

十二、风险因素

1、控股股东及实际控制人不当控制风险

截至公开转让说明书签署之日,公司控股股东及实际控制人李训祥、闵均兰合计持有公司 84,000,000 股股份,占公司注册资本的 70.00%,直接控制公司 70.00%股份的表决权,另李训祥持有公司机构股东众康康投 80.00%的出资额,系其普通合伙人,控制其对公司 10.00%股份的表决权,故实际控制人李训祥、闵均兰合计控制公司 80.00%股份的表决权。李训祥现任公司董事长、总经理,闵均

兰现任公司董事，二人处于绝对控股地位。如果控股股东及实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

2、强制认证证书不能继续取得的风险

我国对电线电缆产品实行生产许可证制度及强制性产品认证制度，企业必须取得中国质量认证中心颁发的强制性产品认证证书后才能从事相关型号电线电缆的制造。公司强制性产品认证证书到期日为2020年3月12日，在到期前6个月，公司可以向中国质量认证中心提交复评审申请，只要满足中国质量认证中心的条件即可继续使用。但是，如果公司到期不能继续取得认证证书，将对公司持续经营产生重大影响。

3、管理风险

公司自设立以来，积累了较为丰富的、适应快速发展的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部管理制度，法人治理结构得到不断完善。但是，随着公司申请在全国中小企业股份转让系统公开转让，公司经营规模和生产能力将进一步扩大，对公司生产管理、质量控制、财务管理、营销管理以及资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的市场竞争力。

4、应收账款回收风险

2013年末、2014年末和2015年7月末，公司应收账款账面余额分别为62,979,124.47元、55,173,172.09元和77,060,382.38元，占当期流动资产的比例分别为83.63%、63.37%和80.18%。各期末应收账款账面余额占比较大，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

5、供应商集中度较高的风险

2013年度、2014年度和2015年1-7月，公司对前五名供应商的采购金额占当

期采购金额的比重分别为84.54%、97.13%和97.85%，供应商集中度较高。虽然公司与主要供应商的关系良好，但是如果未来与主要供应商的关系恶化或者主要供应商在生产经营或企业管理方面出现问题，可能会对公司产品和服务造成影响，甚至影响到公司的正常经营。

6、客户集中风险

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过收入总额50%的情形。但2013年度、2014年度、2015年1-7月公司前五大客户收入占当期收入的比重分别为：73.76%、66.32%、62.79%，存在客户集中的风险。主要原因系公司主要产品为自主研发的动车组、普通客运火车及城轨、地铁车辆等专用电线电缆产品，主要的应用客户为中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商。一旦中车集团旗下各大主机厂及各大主机厂配套商的经营状况或采购政策等发生对公司不利的变化，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到不利影响。

7、季节性因素导致的经营波动风险

公司的客户主要是轨道交通领域等单位客户，这些单位对电线电缆设备的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，第三、四季度尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动，同时现金流入的波动可能导致公司在部分时段资金紧张，影响公司业务的拓展。

8、技术创新风险

经过不断研发积累，截至本说明书签署日，公司目前已拥有18项专利，其中发明专利2项，正在申请的专利38项。但随着经济的发展，电线电缆所涉及应用领域不断扩展，客户对产品性能及质量要求越来越高，客户需求差异性越来越大，公司需要针对不同行业、不同客户要求及时开发出适应不同环境达到不同标准的产品。如果公司不能继续保持技术创新，及时研发出满足客户要求的产品，将使公司在市场竞争中处于劣势，对公司的产品竞争力构成不利影响。

9、关键技术人员流失的风险

目前公司的轨道车辆专用化电线电缆等产品技术含量较高，市场发展前景好，对业内企业而言，新技术、新工艺和新产品的开发和改进是赢得市场竞争的关键。公司通过十余年的专业经营，培养了一批优秀的技术人员，并取得了一系列的研究成果，对公司的发展起到了重要的作用。随着行业竞争的日趋激烈，公司可能会受到关键技术人才流失的风险。

10、核心技术失密的风险

公司主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权。截至本说明书签署日，公司目前已拥有18项专利，其中发明专利2项，正在申请的专利38项，构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势，在很大程度上依赖于公司拥有的核心技术。当前公司多项产品和技术处于研发阶段，核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术的市场竞争中，出现技术外泄或失密情况，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力。

11、公司不能继续享受企业所得税优惠政策的风险

2014年10月21日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局向公司核发了《高新技术企业证书》（编号：GR201434000806），有效期三年。公司自2014年以来按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

若公司未来不能持续符合高新技术企业的条件、国家税收政策调整或子公司不再具备软件企业认定资格，公司或子公司将无法继续获得企业所得税税收优惠，可能恢复执行25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

12、产品质量风险

电线电缆是一种运行可靠性要求极高的电力设备，若设备质量不合格或出现质量缺陷，可能会对使用者造成不可估量的危害或经济损失。虽然报告期内，公

司从未发生任何产品质量事故，也从未因产品质量问题与客户发生纠纷。但若未来因公司产品质量不合格或出现质量缺陷而导致事故发生从而给使用者造成经济损失或人身伤害，将给公司声誉带来较大损害，从而影响公司生产经营。

13、原材料价格波动风险

电线电缆行业属于资本密集型行业，以“料重工轻”为主要特征。主要原材料铜、铝的成本约占各电线电缆生产厂商其主营业务成本的80%左右。原材料供应价格的变化将直接影响本公司的生产成本和盈利能力，进而影响本公司的经营业绩。公司与客户签订的销售合同基本为闭口合同，即根据合同签订当天的铜材、铝材的价格确定合同价格。报告期内，电线电缆主要原材料铜、铝价格均波动剧烈。上海现货1#电解铜最高价超过60,000元/吨，最低价接近44,000元/吨。主要原材料价格的剧烈波动将引起电线电缆生产企业主营业务成本、盈利能力以及资金周转需求的变化，从而加大了公司成本管理的难度，对公司经营带来一定风险。

14、行业风险

轨道车辆专用电线电缆行业所依赖的盈利模式与实体经济、上下游行业发展密切相关，同时又与其它公共等服务领域的发展联系紧密。近年来，随着宏观经济和生活品质的不断增长，客户对线缆质量需求，创新需求也呈现不断增长态势，行业发展与宏观经济状况呈现一定的相关性。因此，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将带动轨道交通电缆需求出现一定的波动，将会影响整个轨道交通电缆行业的发展，进而影响行业内企业的业务发展和经营状况。

15、市场风险

近年来我国轨道交通发展迅猛，但国内轨道车辆电线电缆行业尚处于初级阶段，高端产品技术水平差距较大，而中低端产品竞争日趋激烈。轨道车辆电线电缆商应深刻理解客户需求，以市场化和项目化为导向，以快速开发新产品和提供专业的系统解决方案为目标，依托高素质研发团队和富有创造力的研发体制，不断开发适合特定客户需求的线缆产品和专业解决方案，较强的技术研发实力是公

司保持持续竞争力的关键要素之一。因此，如果经营者不能够陆续提高公司产品技术含量及客户满意度，将对公司的经营产生一定影响。

16、政策风险

由于轨道交通与民生紧密相关，因此，政府会持续加强对轨道交通行业的监管和立法，不断制定与完善相应的国家标准与行业标准，将对轨道交通行业的经营环境带来一定的影响。同时，如果轨道交通行业受到政策或宏观经济影响，将会牵连到本行业的发展。此外，如果行业内公司在业务管理上不能与监管导向一致，不能持续拥有现有业务资质，或开展新业务时不能取得必要的业务资质，将会对其业务拓展产生不利影响。

17、公司治理风险

有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、董事会和监事会。但在实际执行中，公司治理存在不规范的情况，例如存在会议届次不清、未按时召开定期会议、部分“三会”材料不完整等问题。

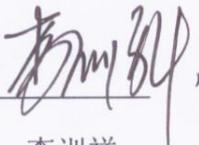
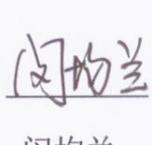
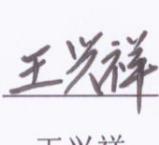
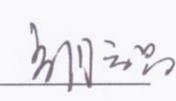
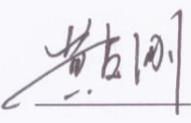
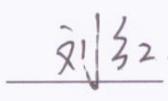
股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”），建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩张，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

第五节有关声明

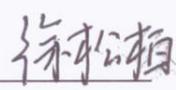
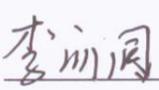
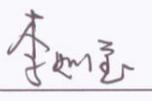
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

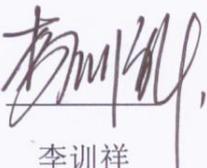
全体董事：

| | | | |
|--|--|--|---|
|  李训祥 |  闵均兰 |  王兴祥 |  李贻凤 |
|  胡云昌 |  吴万超 |  黄友刚 |  刘红 |

全体监事：

| | | | |
|--|--|--|---|
|  徐松柏 |  张万霞 |  李训同 |  李如宝 |
|--|--|--|---|

全体高级管理人员：

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
|  李训祥 |  王兴祥 |  李贻凤 |  胡云昌 |  周晶晶 |
|--|--|--|---|--|

安徽省康利亚股份有限公司

2015年12月21日

二、主办券商声明

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

项目负责人签字： 朱远凯
朱远凯

项目小组人员签字： 鲁坤
鲁坤

陈成
陈成

邓翠颖
邓翠颖

张宏超
张宏超

法定代表人签字： 王常青
王常青

中信建投证券股份有限公司
2015年11月31日

三、申请挂牌公司律师声明

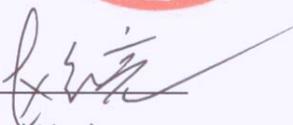
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名:



戴智勇

经办律师签名:


赵红亮



袁淑芬

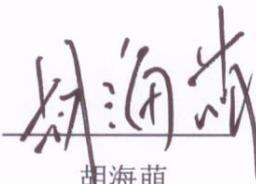
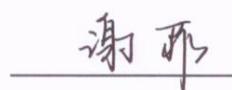
北京市两高律师事务所（公章）

2015年12月31日

四、会计师事务所声明

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

会计师事务所负责人签名： 
李尊农

经办注册会计师签名：  
胡海萌 谢菲

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年12月31日

五、评估机构声明

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

评估机构负责人签名：_____



闫全山

闫全山

注册评估师签名：_____



吴玉明

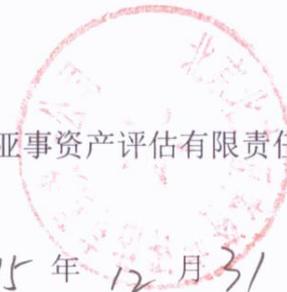
吴玉明



张玮

张 玮

北京北方亚事资产评估有限责任公司



2015年12月31日

第六节 附件

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