



苏州工业园区驿力机车科技
股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)



主办券商



首创证券有限责任公司
Capital Securities Co.,Ltd

二〇一六年三月

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。

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

一、公司主要客户相对集中的风险

报告期内，公司对前五名客户的营业收入占比较大，2013年、2014年、2015年1-8月分别占比55.03%、61.83%和73.48%。虽然公司并不存在向单个客户销售比例超过50%或严重依赖单一客户的情况，且与核心客户之间形成了稳定的长期合作关系，但公司对金龙汽车（含其下属多家分、子公司）的销售收入占比逐年上升，2015年1-8月高达45.88%。因此若公司主要客户流失，将会对公司的经营造成重大不利影响。

二、应收账款和存货余额较高的风险

公司2013年末、2014年末、2015年8月末应收账款及存货账面价值占各期末资产总额的比例分别为39.90%、66.09%、60.88%，占比较高。一方面是由于公司产品无需投入大额生产设备，长期资产较少；另一方面是由于市场竞争导致公司延长了主要客户的赊销账期，期末应收账款增长；此外，由于公司商业模式原因导致2015年存货余额增加。虽然公司的客户经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

三、经营活动产生的现金流紧张可能产生的风险

2013年、2014年、2015年1-8月经经营活动产生的现金流量净额分别为19,943,111.28元、-5,866,790.74元、-13,468,803.22元。经营活动现金净流量逐年减少，导致公司通过增加银行借款以补充流动资金，增加了公司的财务风险，同时经营现金流量的减少也制约了公司整体资产运营的效率。

四、内部控制风险

有限公司阶段，公司风险识别能力较低、内部控制体系不够健全、规范治理意识相对薄弱，存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管等情况。改制为股份有限公司后，公司制定了公司章程等一系列规则，但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，公司对相关制度和内部控制的设计需要不断改善，员工对于内部控制的执行效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司治理和内部控制仍然会存在不规范的风险。

五、实际控制人不当控制的风险

陈江峰、王艳系夫妻关系，为公司的实际控制人，合计持有公司的股份数为5,200,000股，占公司股份总数的52%，二人依其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。驿力科技成立以后，陈江峰任公司董事长，王艳任公司董事，二人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在致使公司经营及中小股东利益受到影响甚至损害的可能性。

六、市场竞争加剧的风险

目前我国汽车热交换器行业生产企业已有500余家，各大汽车集团内部都建有相应的换热器生产企业，竞争相对激烈。同时，近几年来，我国汽车市场高速发展，吸引了国外知名换热器生产企业大举进入，他们凭借资金、技术上的优势，进一步抢占国内市场份额。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高核心竞争力，将面临产品市场份额下降的风险。

七、核心技术人员流失的风险

汽车换热器行业的核心竞争力在于人才与技术。行业的快速发展需要相关人才不断吸收消化前沿知识并加以利用。如果企业中技术人员大量流失或技术不能得到及时更新，将削弱企业的竞争力，从而对企业持续经营发展产生较大影响。

八、公司主要供应商相对集中的风险

报告期内，公司向前五名供应商采购的占比较大，2013年、2014年、2015

年 1-8 月分别占比 68.23%、71.23%和 75.83%，且呈现逐年上涨趋势。虽然公司不存在向单个供应商采购比例超过 50%或严重依赖单一供应商的情况，但是，如果公司主要供应商出现问题，将会对公司经营造成较大影响。

目 录

| | |
|---|-----|
| 释 义 | 8 |
| 第一节 基本情况 | 11 |
| 一、公司基本情况..... | 11 |
| 二、股票挂牌情况..... | 12 |
| 三、公司股权结构图..... | 13 |
| 四、公司控股股东、实际控制人和其他股东情况..... | 13 |
| 五、公司股本形成及变化和资产重组情况..... | 16 |
| 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况..... | 21 |
| 七、子公司及参股公司情况..... | 24 |
| 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表..... | 31 |
| 九、本次挂牌的相关机构..... | 33 |
| 第二节 公司业务 | 36 |
| 一、公司主营业务、主要产品（或服务）及其用途..... | 36 |
| 二、公司内部组织结构及业务流程..... | 39 |
| 三、公司业务关键资源要素..... | 48 |
| 四、公司收入及成本情况..... | 64 |
| 五、公司商业模式..... | 74 |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征..... | 79 |
| 第三节 公司治理 | 97 |
| 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 97 |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估..... | 102 |
| 三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况..... | 106 |
| 四、公司独立运作情况..... | 108 |
| 五、同业竞争情况及其承诺..... | 109 |
| 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明 | |

| | |
|-------------------------------------|------------|
| | 110 |
| 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明..... | 111 |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况及其原因..... | 116 |
| 第四节 公司财务 | 118 |
| 一、最近两年一期经审计的财务报表..... | 118 |
| 二、公司主要会计政策、会计估计及其变更..... | 140 |
| 三、主要会计数据和财务指标..... | 156 |
| 四、关联方、关联方关系及关联交易..... | 206 |
| 五、期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 217 |
| 六、资产评估情况..... | 217 |
| 七、股利分配政策..... | 218 |
| 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况..... | 218 |
| 九、经营目标和计划..... | 218 |
| 十、风险因素..... | 219 |
| 第五节 有关声明 | 221 |
| 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明..... | 221 |
| 二、主办券商声明..... | 222 |
| 三、律师事务所声明..... | 223 |
| 四、审计机构声明..... | 224 |
| 五、资产评估机构声明..... | 225 |
| 第六节 附件 | 226 |

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|----------------------------|
| 驿力科技、公司、股份公司、本公司 | 指 | 苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司 |
| 驿力有限、有限公司 | 指 | 苏州工业园区驿力机车科技有限公司（公司前身） |
| 本说明书 | 指 | 苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 控股股东 | 指 | 陈江峰 |
| 实际控制人 | 指 | 陈江峰、王艳 |
| 章程、公司章程 | 指 | 苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司公司章程（草案） |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 企业会计准则 | 指 | 财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》 |
| 主办券商 | 指 | 首创证券有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、最近二年一期 | 指 | 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月 |
| 申报会计师、审计机构 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 项目律师、律师事务所 | 指 | 上海市锦天城律师事务所 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 中得零部件 | 指 | 苏州中得汽车零部件有限公司 |
| 中驿得 | 指 | 苏州工业园区中驿得汽车零部件有限公司 |

| | | |
|-------------|---|---|
| 工正管业 | 指 | 苏州工业园区工正管业有限公司 |
| 优力卡 | 指 | 苏州优力卡汽车座椅有限公司 |
| 恒亿丰 | 指 | 厦门恒亿丰实业有限公司 |
| 三峰工贸 | 指 | 苏州三峰工贸有限公司 |
| 中铂实业 | 指 | 苏州中铂实业有限公司 |
| 凯艺精密 | 指 | 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 |
| 工正电机 | 指 | 苏州工正电机有限公司 |
| 厦门通能 | 指 | 厦门通能电源科技有限公司 |
| 安徽煜鼎 | 指 | 安徽煜鼎机电科技有限公司 |
| 厦门得联 | 指 | 厦门得联机电设备有限公司 |
| 中科智能 | 指 | 江苏中科智能工程有限公司 |
| ATS 系统 | 指 | 发动机智能冷却系统 |
| ISO/TS16949 | 指 | 由国际汽车推动小组（IATF）和日本汽车制造商协会（JAMA）在国际标准化组织质量管理与质量保证技术委员会（ISO/TC176）的支持下共同制定的一套针对汽车产业供应商制定的质量管理体系 |
| 散热器、水箱 | 指 | 水冷发动机冷却系统中不可缺少的重要部件，是将发动机水套内冷却液所携带的多余热量经过二次热交换，在外界强制气流的作用下将高温零件所吸收的热量散发到空气中的热交换装置 |
| 中冷器、空气冷却器 | 指 | 又称中间冷却器，是一种用来对经发动机增压器增压后的高温高压空气进行冷却的装置。通过中冷器冷却，可降低增压空气温度，从而提高进气密度和燃烧效率，以达到提升发动机功率、降低油耗和排放的目的 |
| ECU | 指 | 电子控制单元，即汽车专用微机控制器，也叫汽车专用单片机，由微处理器、存储器、输入/输出接口、模数转换器以及整形、驱动等大规模集成 |

| | | |
|---------------|---|--|
| | | 电路组成 |
| PCB 板 | 指 | 印刷电路板，电子元器件电气连接的提供者 |
| 航插 | 指 | 即航空插头，是一种连接电气线路的机电元件 |
| PWM 技术 | 指 | 脉宽调制技术，通过对一系列脉冲的宽度进行调制，来等效获得所需要的波形，该技术利用微处理器的数字输出来对模拟电路进行控制，被广泛应用在测量、通信、功率控制与变换等许多领域中，是变频技术的核心技术之一 |
| PID 控制算法 | 指 | 微积分求导线性比例控制，是目前工程实际中，应用最为广泛的调节控制器之一 |
| CAN | 指 | 控制器局域网络，由德国 BOSCH 公司开发，并最终成为国际标准（ISO11898），是目前世界上应用最广泛的现场总线之一 |
| 整车制造商、整车厂、主机厂 | 指 | 生产发动机或汽车整车的企业 |
| 商用车 | 指 | 汽车分类的一种，在设计和技术特性上用于运送人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车，包括所有的载货汽车和 9 座以上的客车 |
| 整车配套市场、OEM 市场 | 指 | 零部件生产企业为整车制造商配套而提供汽车零部件的市场 |
| 维修服务市场、AM 市场 | 指 | 修理或更换整车零部件的市场 |

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

| | |
|----------|--|
| 中文名称 | 苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司 |
| 英文名称 | Suzhou Industrial Park Elion Technology CO.,LTD |
| 法定代表人 | 陈江峰 |
| 有限公司成立日期 | 2008年8月26日 |
| 股份公司设立日期 | 2015年12月7日 |
| 注册资本 | 1,000万元 |
| 住所 | 苏州工业园区唯亭镇唯新路99号 |
| 邮编 | 215122 |
| 电话 | 0512-69369782 |
| 传真 | 0512-62807876 |
| 网址 | http://www.yilitek.com |
| 董事会秘书 | 李建龙 |
| 电子邮箱 | lijianlong@yilitek.com |
| 组织机构代码 | 67981369-9 |
| 所属行业 | C36 汽车制造业（上市公司行业分类指引） C3660 汽车零部件及配件制造（国民经济行业分类） C3660 汽车零部件及配件制造（挂牌公司管理型行业分类指引） |
| 经营范围 | 设计、组装、生产：汽车发动机冷却系统；销售：汽车零部件、五金机电产品及元器件、塑料制品、橡胶制品、金属制品；从事生产所需原辅材料的进口和自产产品的出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 主营业务 | 发动机智能冷却系统（ATS）的研发、生产与销售 |

二、股票挂牌情况

（一）基本情况

- 1、股份代码：【 】
- 2、股份简称：【 】
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00 元
- 5、股票总量：10,000,000 股
- 6、挂牌日期：【 】年【 】月【 】日
- 7、转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

公司股东就本次挂牌前所持有的公司股份，除依据《公司法》第 141 条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条以及《公司章程》第 28 条的有关规定外，未作出其他自愿锁定承诺。

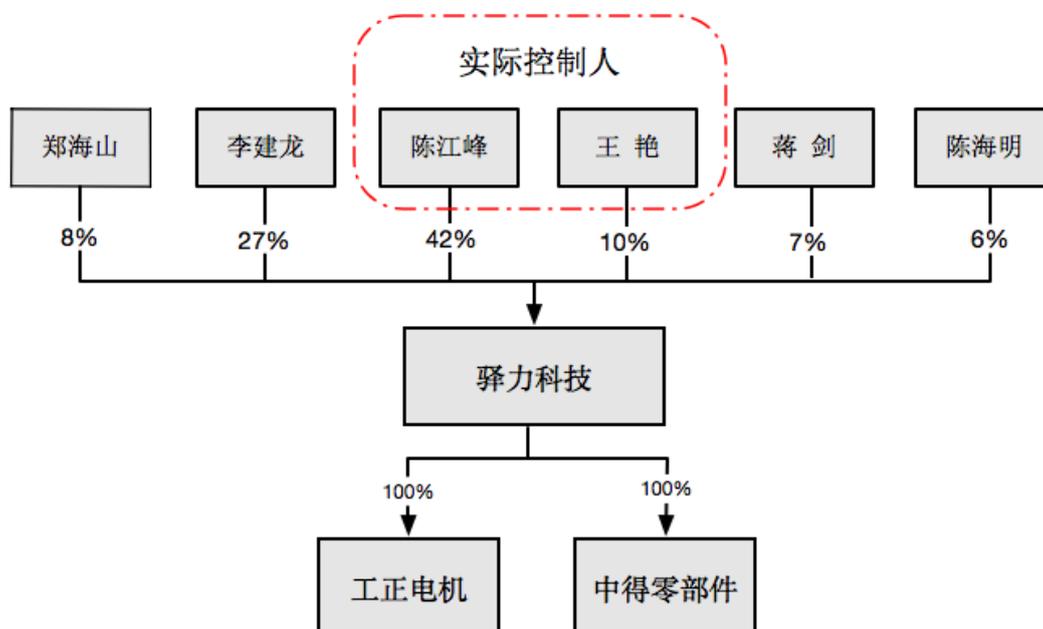
因公司发起人持股尚不满一年，在股份公司设立满一年之前（即 2016 年 12 月 7 日前），发起人持有的股份不能转让。

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 持股数（股） | 持股比例（%） | 锁定股（股） | 可转让股（股） |
|----|---------|-------------------|------------|-------------------|----------|
| 1 | 陈江峰 | 4,200,000 | 42 | 4,200,000 | 0 |
| 2 | 李建龙 | 2,700,000 | 27 | 2,700,000 | 0 |
| 3 | 王艳 | 1,000,000 | 10 | 1,000,000 | 0 |
| 4 | 郑海山 | 800,000 | 8 | 800,000 | 0 |
| 5 | 蒋剑 | 700,000 | 7 | 700,000 | 0 |
| 6 | 陈海明 | 600,000 | 6 | 600,000 | 0 |
| 合计 | | 10,000,000 | 100 | 10,000,000 | 0 |

三、公司股权结构图

截止本说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



四、公司控股股东、实际控制人和其他股东情况

（一）控股股东基本情况

截至本说明书签署之日，陈江峰先生直接持有公司 4,200,000 股股份，占公司股份总额的 42%。陈江峰先生依其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。陈江峰先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

（二）实际控制人基本情况

截止本说明书签署日，公司实际控制人为陈江峰、王艳夫妇。公司实际控制人认定理由和依据如下：

1、陈江峰、王艳夫妇合计持有公司 5,200,000 股股份，占公司股份总额的 52%，二人依其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影

响。

2、陈江峰 2010 年 3 月至 2015 年 11 月担任公司法定代表人及执行董事兼总经理，2015 年 12 月至今担任公司法定代表人及董事长；王艳 2015 年 12 月至今担任公司董事，二人足以对公司董事会决议和经营决策产生重大影响。

综上所述，陈江峰、王艳夫妇对公司决策有重大影响，认定为公司的实际控制人，认定依据充分、合法。

上述实际控制人的简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

（三）报告期内实际控制人变化情况及其影响

报告期内，公司实际控制人的变化如下：

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 26 日，陈江峰持有公司出资额均超过 50%，并担任公司执行董事兼总经理，为公司控股股东和实际控制人。

2015 年 9 月 27 日有限公司召开股东会，同意陈江峰将其所持驿力有限 40 万元出资额转让给王艳。陈江峰与王艳二人系夫妻关系，二人合计持有公司 52% 股份；股份公司成立以后，陈江峰任公司董事长，王艳任公司董事。二人依其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，认定为公司共同实际控制人。

陈江峰和王艳系夫妻关系，成为共同实际控制人前后公司经营范围和主营业务均未发生变化；2015 年 12 月公司因申请股票在全国股转系统挂牌转让，其治理结构进一步完善，建立健全了三会制度，且核心管理层并无重大变化。综上，驿力科技报告期内实际控制人的变更对公司的持续经营能力和公司治理的有效性、经营管理的连续性不会产生不利影响。

（四）前十名股东及持股 5%以上股东基本情况

公司前十名股东及持股 5%以上股东的持股情况如下表所示：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) | 股东性质 | 持股方式 | 股份质 押情况 |
|----|------|-------------|----------|------|------|------------|
| 1 | 陈江峰 | 4,200,000 | 42 | 自然人 | 直接持股 | 无 |

| | | | | | | |
|----|-----|------------|-----|-----|------|---|
| 2 | 李建龙 | 2,700,000 | 27 | 自然人 | 直接持股 | 无 |
| 3 | 王艳 | 1,000,000 | 10 | 自然人 | 直接持股 | 无 |
| 4 | 郑海山 | 800,000 | 8 | 自然人 | 直接持股 | 无 |
| 5 | 蒋剑 | 700,000 | 7 | 自然人 | 直接持股 | 无 |
| 6 | 陈海明 | 600,000 | 6 | 自然人 | 直接持股 | 无 |
| 合计 | | 10,000,000 | 100 | - | - | - |

公司前十名股东及持股 5% 以上股东的基本情况或简历如下：

1、陈江峰

陈江峰先生简历详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

2、李建龙

李建龙先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

3、王艳

王艳女士简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

4、郑海山

郑海山先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事会成员”。

5、蒋剑

蒋剑先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

6、陈海明

陈海明先生简历详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

（五）公司股东主体适格情况

截止本说明书出具之日，公司股东共 6 名，均为自然人股东。

公司自然人股东均为中国公民，具有完全民事行为能力，均在中国境内有住

所，不存在不适合担任公司股东的情形，该 6 名自然人股东均已出具《关于股东身份适格的承诺与声明》，声明其担任公司股东身份适格，不存在亦未曾经存在法律法规规定不得担任公司股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

（六）公司现有股东之间的关联关系

截止本说明书签署日，除股东陈江峰与王艳为夫妻关系外，公司股东之间不存在关联关系。

（七）股东所持公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截止本说明书签署日，公司股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其他争议的情况。

五、公司股本形成及变化和资产重组情况

（一）公司股份形成及变化情况

1、驿力有限设立（2008 年 8 月）

驿力有限设立于 2008 年 8 月 26 日，设立当时注册资本为 1000 万元，股权结构设置及比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额（元） | 实缴出资额（元） | 持股比例（%） |
|----|------|------|-------------------|------------------|------------|
| 1 | 李建龙 | 货币 | 4,000,000 | 1,200,000 | 40 |
| 2 | 许敏华 | 货币 | 3,500,000 | 1,050,000 | 35 |
| 3 | 陈江峰 | 货币 | 2,500,000 | 750,000 | 25 |
| 合计 | | | 10,000,000 | 3,000,000 | 100 |

2008 年 8 月 6 日，苏州金鼎会计师事务所有限公司出具了金鼎会验字(2008)1166 号《验资报告》，经验证：截至 2008 年 8 月 6 日止，驿力有限（筹）已收到李建龙、许敏华和陈江峰首次缴纳的以货币形式投入的注册资本合计人民币 300 万元。

2008 年 8 月 26 日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发了注册号为 320594000123503 的《企业法人营业执照》。

2、有限公司减资及第一次股权转让（2009年12月至2010年4月）

2009年12月7日，由于公司经营决策调整，驿力有限召开股东会，同意公司减少注册资本600万元，其中李建龙减资280万元，许敏华减资245万元，陈江峰减资75万元。

2009年12月15日，驿力有限就本次减资事项在《苏州日报》进行了公告。

2010年3月15日，驿力有限全体股东出具了《苏州工业园区驿力机车科技有限公司债务担保情况的说明》，确认本次减资事项已于2009年12月7日经公司股东会决议通过，于该决议做出之日起10日内通知了全体债权人，于2009年12月15日在《苏州日报》上发布了减资公告，公司已对债务提供了相应的担保，所有债务由减资后全体股东担保。

本次减资完成后，驿力有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额（元） | 实缴出资额（元） | 持股比例（%） |
|----|------|------|------------------|------------------|---------------|
| 1 | 李建龙 | 货币 | 1,200,000 | 1,200,000 | 30.00 |
| 2 | 许敏华 | 货币 | 1,050,000 | 1,050,000 | 26.25 |
| 3 | 陈江峰 | 货币 | 1,750,000 | 750,000 | 43.75 |
| 合计 | | | 4,000,000 | 3,000,000 | 100.00 |

2010年3月15日，驿力有限召开股东会，同意许敏华将其所持驿力有限105万元出资额作价105万元转让给陈江峰。

同日，双方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2010年3月16日，苏州苏诚会计师事务所有限公司出具了苏诚验字(2010)第040号《验资报告》，经验证：截至2010年3月15日止，驿力有限已收到股东陈江峰以货币形式缴纳的第二期出资100万元。公司累计实缴注册资本变更为人民币400万元。

2010年4月22日，驿力有限已就本次减资及股权转让事项办理了工商变更登记。

本次减资及股权转让完成后，驿力有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额（元） | 实缴出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 陈江峰 | 货币 | 2,800,000 | 2,800,000 | 70 |
| 2 | 李建龙 | 货币 | 1,200,000 | 1,200,000 | 30 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额（元） | 实缴出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|-----------|-----------|---------|
| 合计 | | | 4,000,000 | 4,000,000 | 100 |

注：根据有限公司设立时的《公司章程》规定，公司注册资本分三期投入，其中第二期出资 300 万元应在 2009 年 8 月 15 日前缴足。驿力有限股东未按照规定在 2009 年 8 月 15 日前缴足第二期出资，而是在 2009 年 12 月 7 日作出了减资决议，系有限公司阶段的出资瑕疵。

2006 年 1 月 1 日起实施的《公司法》第二十八条规定：“股东应当按期足额缴纳公司章程中规定的各自所认缴的出资额。……股东不按照前款规定缴纳出资的，除应当向公司足额缴纳外，还应当向已按期足额缴纳出资的股东承担违约责任。”驿力有限股东未按照法律及公司章程的规定缴纳第二期出资，逾期四个多月，依法应当向已如期足额缴纳出资的股东承担违约责任，由于全体股东均未按时出资，因此应依法相互承担违约责任。

虽然驿力有限股东未按照公司法及公司章程的规定如期缴纳第二期出资，但 2009 年 12 月 7 日驿力有限股东会审议了公司减资 600 万之事宜并经全体股东一致通过，且履行了公告、通知债权人、提供担保及验资、工商变更登记等法定程序，减资程序合法、合规。本次减资完成后，陈江峰就剩余 100 万注册资本履行了出资义务并经苏州苏诚会计师事务所有限公司出具苏诚验字（2010）第 040 号《验资报告》，确认公司已收到该笔货币资金出资。

综上，驿力有限股东未按照法律和公司章程如期缴纳第二期出资所应当承担的违约责任通过后续减资程序进行了整改，对公司影响较小，不构成公司挂牌的实质性障碍。

3、有限公司第二次股权转让（2013 年 10 月）

2013 年 10 月 8 日，驿力有限召开股东会，同意股东陈江峰将其所持驿力有限 32 万元出资额作价 32 万元转让给郑海山、28 万元出资额作价 28 万元转让给蒋剑、12 万元出资额作价 12 万元转让给陈海明，股东李建龙将其所持驿力有限 12 万元出资额作价 12 万元转让给陈海明。

2013 年 10 月 14 日，陈江峰、蒋剑、李建龙、郑海山和陈海明分别就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2013 年 10 月 22 日，驿力有限已就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，驿力有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额（元） | 实缴出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|-----------|-----------|---------|
| 1 | 陈江峰 | 货币 | 2,080,000 | 2,080,000 | 52 |

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (元) | 实缴出资额 (元) | 出资比例 (%) |
|----|------|------|------------------|------------------|------------|
| 2 | 李建龙 | 货币 | 1,080,000 | 1,080,000 | 27 |
| 3 | 郑海山 | 货币 | 320,000 | 320,000 | 8 |
| 4 | 蒋剑 | 货币 | 280,000 | 280,000 | 7 |
| 5 | 陈海明 | 货币 | 240,000 | 240,000 | 6 |
| 合计 | | | 4,000,000 | 4,000,000 | 100 |

4、有限公司第三次股权转让 (2015 年 9 月)

2015 年 9 月 27 日, 驿力有限召开股东会, 同意股东陈江峰将其所持驿力有限 40 万元出资额作价 40 万元转让给王艳。

同日, 陈江峰和王艳就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。

2015 年 10 月 14 日, 驿力有限已就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后, 驿力有限的股权结构如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 认缴出资额 (元) | 实缴出资额 (元) | 出资比例 (%) |
|----|------|------|------------------|------------------|------------|
| 1 | 陈江峰 | 货币 | 1,680,000 | 1,680,000 | 42 |
| 2 | 李建龙 | 货币 | 1,080,000 | 1,080,000 | 27 |
| 3 | 王艳 | 货币 | 400,000 | 400,000 | 10 |
| 4 | 郑海山 | 货币 | 320,000 | 320,000 | 8 |
| 5 | 蒋剑 | 货币 | 280,000 | 280,000 | 7 |
| 6 | 陈海明 | 货币 | 240,000 | 240,000 | 6 |
| 合计 | | | 4,000,000 | 4,000,000 | 100 |

5、有限公司整体变更为股份公司 (2015 年 12 月)

2015 年 8 月 10 日, 驿力有限通过临时股东会决议, 同意将驿力有限整体变更为股份有限公司, 以 2015 年 8 月 31 日为审计、评估基准日。

2015 年 11 月 10 日, 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具了标准无保留意见的天健审 (2015) 7226 号《审计报告》。审计报告确认, 截至 2015 年 8 月 31 日, 驿力有限净资产为 19,319,755.93 元。

2015 年 11 月 15 日, 坤元资产评估有限公司出具了坤元评报 (2015) 609 号《资产评估报告》。评估报告确认, 截至 2015 年 8 月 31 日, 驿力有限净资产评估值为 21,449,341.45 元。

2015年11月18日，驿力有限通过临时股东会决议，同意以有限公司经审计的净资产值折为股份公司的股份1000万股，每股面值人民币1元，股份公司的股本总额为1000万元，注册资本为人民币1000万元。

2015年11月18日，驿力有限全体股东为发起人签订了《发起人协议书》，就拟设立股份公司的名称和住所、宗旨和经营范围、股本设置和股份公司筹建等内容作出了明确约定。

2015年11月23日，公司召开创立大会，审议通过了股份公司筹办情况报告、公司章程以及股份公司成立工作报告等议案，选举产生了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2015年11月23日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验[2015]495号《验资报告》，经验证：截至2015年11月22日止，驿力科技（筹）全体发起人所拥有的截至2015年8月31日止苏州工业园区驿力机车科技有限公司经审计的净资产19,319,755.93元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合实收资本壹仟万元，资本公积9,319,755.93元。

2015年12月7日，公司完成变更登记并领取了江苏省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91320594679813699J的《营业执照》，名称为苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司，企业类型为股份有限公司（非上市），住所为苏州工业园区唯亭镇唯新路99号，法定代表人为陈江峰，注册资本为1000万元。

股份公司设立时的股本结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数（股） | 持股比例（%） |
|----|------|------------|---------|
| 1 | 陈江峰 | 4,200,000 | 42 |
| 2 | 李建龙 | 2,700,000 | 27 |
| 3 | 王艳 | 1,000,000 | 10 |
| 4 | 郑海山 | 800,000 | 8 |
| 5 | 蒋剑 | 700,000 | 7 |
| 6 | 陈海明 | 600,000 | 6 |
| 合计 | | 10,000,000 | 100 |

（二）公司重大资产重组情况

中得零部件原系公司控股股东、实际控制人陈江峰控制的企业。为解决其与公司存在同业竞争的问题，2015年6月中得零部件进行派生分立。中得零部件分立完成后，公司于2015年8月受让其100%股权，构成同一控制下的企业合并。上述资产重组具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、子公司及参股公司情况”之“2、中得零部件基本情况”。

1、本次重组的必要性

中得零部件分立前系公司控股股东、实际控制人陈江峰控制的企业，且公司部分商用车ATS系统系通过中得零部件进行销售，因此二者存在同业竞争的情形。同时，中得零部件的合营企业优力卡则主要从事汽车座椅的研发与生产，与公司的经营发展目标不同。为了解决上述问题，公司通过收购分立后的中得零部件，将中得零部件的部分商用车ATS销售业务并入公司，并由派生出的中驿得作为持有优力卡股权的主体，参与其合营。因此，公司本次收购系为解决报告期内公司与中得零部件的同业竞争问题，收购完成后公司消除了同业竞争，突出了主营业务，具有必要性。

2、本次重组定价的公允性

本次重组所涉总价为350万元，定价依据主要系中得零部件原股东初始投资成本及账面净资产，其中陈江峰原持中得零部件245万元出资额的初始投资成本为245万、黄展忠原持中得零部件105万元出资额的初始投资成本为105万；根据苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司出具的苏万隆专审字（2015）第1-276号《审计报告》，中得零部件（分立前）截至2015年6月30日的净资产为4,845,509.01元，根据中得零部件股东会关于分立相关事项决议及分立财产清单等文件，分立后存续的中得零部件承继的净资产为3,345,509.01元。

公司本次收购分立后的中得零部件，系对同一控制下业务的整合和梳理，签订了合法有效的股权转让协议并支付了相关对价，以初始投资成本及账面净资产为定价依据系双方真实意思表示，作价合理，不存在损害公司利益的情形。

综上，公司本次收购中得零部件具有必要性，作价合理，不存在损害公司及其股东合法权益的情形，不存在纠纷或潜在纠纷。

除上述情况外，报告期内公司不存在其他重大资产重组的情况。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

1、陈江峰

陈江峰先生，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

1984年6月至1987年7月任厦门大学教学秘书；1987年8月至2001年10月任厦门金龙联合汽车工业有限公司财务总监；2001年11月至2002年10月为自由职业；2002年11月至今任三峰工贸执行董事；2004年9月至今任中得零部件执行董事兼总经理；2007年10月至今任优力卡董事长兼总经理；2010年3月至2015年11月任驿力有限执行董事兼总经理，2015年12月至今任驿力科技董事长；2011年6月至今任中铂实业监事；2015年8月至今任中驿得执行董事兼总经理；2015年9月至今任恒亿丰监事。

2、王艳

王艳女士，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1996年7月至1996年12月任芜湖米市文员；1997年1月至2002年4月任芜湖市米粮局文员；2002年5月至2015年11月为自由职业；2015年12月至今任驿力科技董事。

3、蒋剑

蒋剑先生，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1998年10月至1999年5月任安特（苏州）精密机械有限公司主管、技术工程师；1999年6月至2001年3月任苏州工业园区旭电科技有限公司主管、项目工程师；2001年4月至2002年11月任苏州工业园区超越自动化科技有限公司总经理；2002年12月至今历任凯艺精密董事长、总经理，现任董事长；2013年6月至今任工正电机执行董事兼总经理；2013年12月至2015年11月任公司（包括驿力有限和驿力科技）总经理助理，2015年12月至今任驿力科技董事兼总经理。

4、李建龙

李建龙先生，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，苏州市汽车工程学会副理事长、苏州博商会常务理事。

1995年7月至1998年9月任中国人民解放军5702厂科长；1998年10月至2004年9月任金龙联合汽车工业（苏州）有限公司经理；2004年10月至2005

年 12 月任福田汽车欧 V 客车分公司技术部长；2006 年 1 月至 2007 年 6 月任牡丹汽车股份有限公司副总工程师；2007 年 7 月 2008 年 7 月任苏州工业园区美尔冷却系统有限公司执行董事兼总经理；2008 年 8 月至今任公司（包括驿力有限和驿力科技）总工程师，2015 年 12 月至今任驿力科技董事兼董事会秘书。

5、陈海明

陈海明先生，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2002 年 10 月至 2005 年 1 月任金龙联合汽车工业（苏州）有限公司技术工程师；2005 年 2 月 2008 年 7 月任工正管业副总经理；2007 年 10 月至今任优力卡董事；2008 年 8 月至今任公司（包括驿力有限和驿力科技）营销总监，2015 年 12 月至今任驿力科技董事。

（二）监事会成员

1、郑海山（监事会主席）

郑海山先生，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

1990 年 8 月至 1999 年 9 月任厦门市新盈丰商贸实业有限公司销售经理；1999 年 10 月至今历任恒亿丰执行董事、总经理、监事，现任执行董事兼总经理；2002 年 11 月至今任三峰工贸监事；2007 年 10 月至今任常熟市标准件厂厦门经营部负责人；2012 年 1 月至今任中铂实业执行董事兼总经理；2013 年 2 月至今任安徽煜鼎执行董事；2013 年 6 月至今任工正电机监事；2013 年 8 月至今任厦门通能执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今任驿力科技监事会主席。

2、陈岩（职工监事）

陈岩女士，1979 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。

2001 年 7 月至 2009 年 12 月任昆达电脑（昆山）有限公司资材部经理；2010 年 1 月至 2015 年 6 月任华高科技（苏州）有限公司资深 PMC 经理；2015 年 7 月至今任公司（包括驿力有限和驿力科技）运营总监，2015 年 12 月至今任驿力科技职工监事。

3、王欢（职工监事）

王欢先生，1981 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。

2010年11月至2012年5月任大陆汽车投资（上海）有限公司高级工程师；2012年6月至2014年1月任北京经纬恒润科技有限公司大客户经理；2014年2月至2014年8月任安徽常春藤光电智能科技有限公司总经理；2014年9月至今任公司（包括驿力有限和驿力科技）研发经理，2015年12月至今任驿力科技职工监事。

（三）高级管理人员

1、蒋剑

蒋剑先生，系公司总经理，基本情况详见本节“（一）董事会成员”。

2、李建龙

李建龙先生，系公司董事会秘书，基本情况详见本节“（一）董事会成员”。

3、陈月玲

陈月玲女士，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年9月至今任公司（包括驿力有限和驿力科技）财务总监。

七、子公司及参股公司情况

截至本说明书签署之日，驿力科技除全资持股工正电机和中得汽车零部件外，未持股其他公司。具体情况如下：

1、工正电机基本情况

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 苏州工正电机有限公司 |
| 注册号 | 320594000269146 |
| 公司住所 | 苏州工业园区唯亭镇唯新路99号 |
| 法定代表人 | 蒋剑 |
| 注册资本 | 200万元 |
| 公司类型 | 有限责任公司（法人独资） |
| 经营范围 | 汽车发动机冷却风机的加工组装生产。（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） |
| 成立日期 | 2013年6月14日 |
| 经营期限 | 2013年6月14日至2033年6月13日 |

| 最近两年一期 财务数据 | 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 总资产 | 1,342,277.92 | 1,551,219.16 | 1,937,248.29 |
| | 净资产 | 1,340,022.42 | 1,481,821.06 | 1,936,883.29 |
| | 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| | 收入 | - | - | - |
| | 净利润 | -141,798.64 | -455,062.23 | -63,116.71 |
| 备注 | 以上数据经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，单位：元 | | | |

工正电机历史沿革：

（1）工正电机设立（2013年6月）

工正电机设立于2013年6月14日，设立当时注册资本为200万元，股权结构及比例如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 出资方式 | 出资额（元） | 持股比例（%） |
|----|---------|------|------------------|------------|
| 1 | 驿力有限 | 货币 | 1,020,000 | 51 |
| 2 | 蒋剑 | 货币 | 700,000 | 35 |
| 3 | 陈海明 | 货币 | 140,000 | 7 |
| 4 | 郑海山 | 货币 | 140,000 | 7 |
| 合计 | | | 2,000,000 | 100 |

2013年6月8日，江苏苏瑞华会计师事务所有限公司出具了苏瑞会验字（2013）036号《验资报告》，经审验：截至2013年6月7日止，工正电机已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币200万元整，各股东均以货币出资。

2013年6月14日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发了320594000269146号《企业法人营业执照》。

（2）股权转让（2015年8月）

2015年8月24日，工正电机召开股东会，同意股东蒋剑将其所持工正电机70万元出资额作价70万元、股东郑海山将其所持工正电机14万元出资额作价14万元、股东陈海明将其所持工正电机14万元出资额作价14万元转让给驿力有限。

同日，蒋剑、郑海山和陈海明就上述股权转让事项分别与驿力有限签订了《股权转让协议》。

2015年9月2日，工正电机已就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，工正电机的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|------------------|------------|
| 1 | 驿力有限 | 货币 | 2,000,000 | 100 |
| 合计 | | | 2,000,000 | 100 |

2、中得零部件基本情况

| | | | | |
|------------|---|------------------------------|---------------|---------------|
| 公司名称 | 苏州中得汽车零部件有限公司 | | | |
| 注册号 | 320594000046680 | | | |
| 公司住所 | 苏州工业园区唯亭唯新路99号 | | | |
| 法定代表人 | 陈江峰 | | | |
| 注册资本 | 350万元 | | | |
| 公司类型 | 有限责任公司（法人独资） | | | |
| 经营范围 | 研发、加工生产、销售：汽车发动机零部件；销售：汽车配件、五金交电、金属材料、塑胶制品、机械设备、化工产品。（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） | | | |
| 成立日期 | 2004年9月28日 | | | |
| 经营期限 | 2004年9月28日至2024年9月23日 | | | |
| 最近两年一期财务数据 | 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
| | 总资产 | 12,029,495.13 | 16,332,300.91 | 12,605,988.90 |
| | 净资产 | 6,176,822.95 | 12,684,897.61 | 12,594,207.42 |
| | 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| | 收入 | 15,227,135.94 | 8,181,623.76 | 3,131,282.01 |
| | 净利润 | 11,547.87 | 90,690.19 | -138,929.32 |
| | 备注 | 以上数据经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，单位：元 | | |

中得零部件历史沿革：

（1）中得零部件设立（2004年9月）

中得零部件设立时名称为“苏州工业园区工正管业有限公司”，2004年9月28日设立，注册资本为为500万元，股权设置及比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 出资额（元） | 持股比例（%） |
|----|------|------|------------------|------------|
| 1 | 陈江峰 | 货币 | 3,500,000 | 70 |
| 2 | 黄展忠 | 货币 | 1,500,000 | 30 |
| 合计 | | | 5,000,000 | 100 |

2004年9月21日，苏州天平会计师事务所有限公司出具了天平会验字(2004)第143号《验资报告》，经审验：截至2004年9月21日止，工正管业（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币500万元整，各股东均以货币出资。

2004年9月28日，江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发了注册号为3205942106774的《企业法人营业执照》。

2008年3月20日，中得零部件的注册号变更为320594000046680，并换发《营业执照》。

（2）第一次更名（2012年3月）

2012年3月15日，中得零部件召开股东会，同意公司名称由“苏州工业园区工正管业有限公司”变更为“苏州工业园区中得汽车零部件有限公司”。

2012年3月21日，中得零部件已就本次更名事项办理了工商变更登记。

（3）第二次更名（2014年2月）

2014年2月20日，中得零部件召开股东会，同意公司名称由“苏州工业园区中得汽车零部件有限公司”变更为“苏州中得汽车零部件有限公司”。

2014年3月19日，中得零部件已就本次更名事项办理了工商变更登记。

（4）中得零部件分立

A、中得零部件分立的具体内容及情况

2015年5月9日和2015年6月20日，为实现公司股票全国股转系统挂牌转让，推进公司完成关联企业、关联资产的梳理和规范，理顺公司股权架构，避免同业竞争，规范关联交易，确保公司资产独立之目的，中得零部件召开股东会，全体股东一致通过公司分立方案：

① 分立内容：

| 项目 | 分立前原公司 | 分立后各公司 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| | | | | | | | | | |
|-------|-----------------|------|-----|-----------------|------------|-----|--------------------|------|------------|
| 企业名称 | 苏州中得汽车零部件有限公司 | | | 苏州中得汽车零部件有限公司 | | | 苏州工业园区中驿得汽车零部件有限公司 | | |
| 住所 | 江苏省苏州工业园区唯新路99号 | | | 江苏省苏州工业园区唯新路99号 | | | 江苏省苏州工业园区唯新路99号 | | |
| 企业法人 | 陈江峰 | | | 陈江峰 | | | 陈江峰 | | |
| 注册资本 | 500万 | | | 350万 | | | 150万 | | |
| 股东出资额 | 陈江峰 | 350万 | 70% | 陈江峰 | 245万 | 70% | 陈江峰 | 105万 | 70% |
| | 黄展忠 | 150万 | 30% | 黄展忠 | 105万 | 30% | 黄展忠 | 45万 | 30% |
| 出资方式 | 货币 | | | 出资方式 | 货币 | | | 出资方式 | 净资产 |
| 出资期限 | 2004年9月20日 | | | 出资期限 | 2004年9月20日 | | | 出资期限 | 2015年8月31日 |

②经股东一致同意，决定对本公司采用存续分立的形式进行分立，分立为继续存续的苏州中得汽车零部件有限公司和派生新设的苏州工业园区中驿得汽车零部件有限公司（以下简称“中驿得”）。

③经股东一致同意，公司分立后，存续的中得零部件注册资本由原来的500万元减至350万元，派生新设的中驿得注册资本为150万元。中得零部件及中驿得的股东均为现有股东陈江峰及黄展忠，各股东持有的股权比例保持不变，陈江峰持股比例为70%与黄展忠持股比例为30%。

④经全体股东一致同意，中得零部件及中驿得以2015年6月30日为基准日编制了相关的资产负债表、财产清单以及公司分立前后债权债务划分清单。

2015年7月23日，苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司就本次分立事项出具了苏万隆专审字（2015）第1-276号《审计报告》。

根据上述材料，中得零部件分立前后各主体的资产负债情况如下：

| 中得零部件（分立前） | | 中得零部件（存续公司） | | 中驿得（新设公司） | |
|------------|--------------|-------------|--------------|-----------|-------|
| 科目 | 金额（元） | 科目 | 金额（元） | 科目 | 金额（元） |
| 流动资产 | | 流动资产 | | 流动资产 | |
| 货币资金 | 1,179,538.41 | 货币资金 | 1,179,538.41 | 货币资金 | - |
| 应收账款 | 5,864,603.57 | 应收账款 | 5,864,603.57 | 应收账款 | - |
| 其他应收款 | 57,800.00 | 其他应收款 | 57,800.00 | 其他应收款 | - |

| | | | | | |
|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 预付账款 | 20,774.48 | 预付账款 | 20,774.48 | 预付账款 | - |
| 流动资产合计 | 7,122,716.46 | 流动资产合计 | 7,122,716.46 | 流动资产合计 | - |
| 长期投资 | | 长期投资 | | 长期投资 | |
| 长期股权投资 | 2,244,300.00 | 长期股权投资 | - | 长期股权投资 | 2,244,300.00 |
| 资产总计 | 9,367,016.46 | 资产总计 | 7,122,716.46 | 资产总计 | 2,244,300.00 |
| 流动负债 | | 流动负债 | | 流动负债 | |
| 应付账款 | 2,048,437.70 | 应付账款 | 2,048,437.70 | 应付账款 | - |
| 应交税费 | 23,472.54 | 应交税费 | 23,472.54 | 应交税费 | - |
| 其他应付款 | 2,449,597.21 | 其他应付款 | 1,705,297.21 | 其他应付款 | 744,300.00 |
| 流动负债合计 | 4,521,507.45 | 流动负债合计 | 3,777,207.45 | 流动负债合计 | 744,300.00 |
| 负债合计 | 4,521,507.45 | 负债合计 | 3,777,207.45 | 负债合计 | 744,300.00 |
| 股东权益 | | 股东权益 | | 股东权益 | |
| 实收资本 | 5,000,000.00 | 实收资本 | 3,500,000.00 | 实收资本 | 1,500,000.00 |
| 未分配利润 | -154,490.99 | 未分配利润 | -154,490.99 | 未分配利润 | |
| 股东权益合计 | 4,845,509.01 | 股东权益合计 | 3,345,509.01 | 股东权益合计 | 1,500,000.00 |
| 负债及股东权益合计 | 9,367,016.46 | 负债及股东权益合计 | 7,122,716.46 | 负债及股东权益合计 | 2,244,300.00 |

注：上述报表未对持有优力卡的长期股权投资进行权益法核算（分立前中得零部件持有优力卡50%股权），该项长期股权投资初始投资成本2,244,300.00元，申报会计师采用权益法核算累计确认损益调整5,019,622.53元。申报会计师根据本次分立目的及中得零部件所出具的关于上述损益调整的《说明》，在申报报表层面追溯调整分立前长期股权投资账面价值的同时，在分立时亦将上述确认的长期股权投资-损益调整及对应的未分配利润5,019,622.53元划归新设的中驿得所有。

⑤职工安置：原中得零部件共有5名员工，均被安置在分立后的苏州中得汽车零部件有限公司，分立前后中得零部件的核心人员和管理层均未发生变化，不存在影响公司治理稳定性的情形。

⑥**债权债务承担**：所有债权债务通过编制财产划分清单进行确认。但两公司均应对分立前债务承担连带清偿责任。

⑦经全体股东一致同意，授权经营管理层办理公司分立过程中得工商登记等相关事宜。

中得零部件已就本次分立及减资事项出具了《苏州中得汽车零部件有限公司债务担保情况的说明》，确认已召开股东会将注册资本从 500 万减至 350 万，已于减资决议作出之日起 10 内通知了全体债权人，且已对相关债权提供了担保。中得零部件分别于 2015 年 5 月 20 和 2015 年 6 月 27 日在《苏州日报》上发布了分立及减资公告。

中得零部件已就上述分立事项办理了工商变更登记。

本次分立完成后，中得零部件的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资方式 | 出资额（元） | 持股比例（%） |
|----|------|------|-----------|---------|
| 1 | 陈江峰 | 货币 | 2,450,000 | 70 |
| 2 | 黄展忠 | 货币 | 1,050,000 | 30 |
| 合计 | | | 3,500,000 | 100 |

综上，2015 年 6 月中得零部件分立事项，已依据《公司法》等法律法规的规定，履行了股东会决议、分立及减资公告等相关程序，以 2015 年 6 月 30 日为基准日编制了资产负债表、财产清单以及公司分立前后债权债务划分的清单，对公司分立后的债权债务承担及员工安置等事宜进行了明确的安排，不存在损害债权人利益的情形，合法、合规，不存在纠纷及潜在纠纷。

B、中得零部件分立对公司的影响

2015 年 6 月分立前，驿力有限部分商用车 ATS 系统通过中得零部件销售给主机厂，且二者存在同业竞争的情形；优力卡为中得零部件合营企业，主要从事汽车座椅的研发生产。2015 年 6 月分立后，公司通过受让中得零部件 100% 股权，将其商用车 ATS 销售业务合并入公司，而新设的中驿得只参与优力卡的合营业务。优力卡的主营业务为设计、生产及销售汽车座椅，与驿力科技在资产、人员、业务、机构等方面均保持独立。为了避免潜在同业竞争，中驿得于 2015 年 12 月 5 日召开股东会，同意变更公司的经营范围为“制造汽车座椅并提

供相关技术咨询服务。销售公司自产产品。”中驿得已就上述变更经营事项办理了工商变更登记手续。

上述资产重组消除了同业竞争情形，有利于保持公司业务完整，突出公司主营业务，并与实际控制人控制的其他公司保持业务独立。因此本次分立并未对公司业务造成重大不利影响。

本次分立前中得零部件持有优力卡 50% 股权，按照权益法核算其长期股权投资，在持有期间按照应享有或分担的优力卡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账面价值。由于母公司对中得零部件采用成本法核算，因此上述投资收益和其他综合收益不会对母公司报表产生影响，但会影响中得零部件单体报表及公司合并报表。根据申报会计师出具的天健审〔2015〕7241 号《审计报告》，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月中得零部件及公司合并报表因持有优力卡股权而确认的投资收益分别为：21,176.66 元、47,786.36 元、-69,360.34 元。因此，上述分立出去的业务不会对母公司及其合并报表产生重大不利影响。

（5）中得零部件第一次股权转让

2015 年 8 月 27 日，中得零部件召开股东会，同意股东陈江峰将其所持中得零部件 245 万元出资额作价 245 万、股东黄展忠所持中得零部件 105 万元出资额作价 105 万转让给驿力有限。

2015 年 8 月 30 日，陈江峰、黄展忠就上述股权转让事宜分别与驿力有限签订了《股权转让协议》。

2015 年 9 月 9 日，中得零部件已就本次股权转让办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，驿力科技的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额（元） | 出资比例（%） |
|----|------|------|-----------|---------|
| 1 | 驿力有限 | 货币 | 3,500,000 | 100 |
| 合计 | | | 3,500,000 | 100 |

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 8,868.10 | 6,847.23 | 6,387.29 |
| 股东权益合计（万元） | 1,946.28 | 2,973.99 | 2,662.61 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 1,946.28 | 2,520.84 | 2,189.88 |
| 每股净资产（元） | 4.87 | 7.43 | 6.66 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 4.87 | 6.30 | 5.47 |
| 资产负债率（母公司） | 77.30% | 70.37% | 74.50% |
| 流动比率（倍） | 1.18 | 1.37 | 1.29 |
| 速动比率（倍） | 0.74 | 1.00 | 0.94 |
| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（万元） | 7,514.51 | 14,109.13 | 15,634.38 |
| 净利润（万元） | 72.25 | 311.38 | 615.37 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 78.85 | 330.96 | 622.63 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 65.78 | 268.37 | 630.05 |
| 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） | 72.72 | 290.85 | 633.14 |
| 毛利率（%） | 36.88 | 34.63 | 31.89 |
| 净资产收益率（%） | 3.08 | 14.05 | 33.14 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 2.84 | 12.35 | 33.70 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.20 | 0.83 | 1.56 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.20 | 0.83 | 1.56 |
| 应收帐款周转率（次） | 2.56 | 6.78 | 13.74 |
| 存货周转率（次） | 3.38 | 10.20 | 11.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -1,346.88 | -586.68 | 1,994.31 |

| | | | |
|----------------------|-------|-------|------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -3.37 | -1.47 | 4.99 |
|----------------------|-------|-------|------|

注：1、报告期内公司尚为有限责任公司，公司按照加权平均实收资本进行计算每股收益，即 2015 年 1-8 月按照 400 万股计算，2014 年按照 400 万股计算，2013 年按照 400 万股计算。

2、上述部分指标公式计算如下：

(1) 毛利率按照“(营业收入-营业成本)/营业收入”计算。

(2) 每股净资产按照“当期净资产/期末实收资本”计算。

(3) 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/加权平均实收资本”计算。

(4) 资产负债率=期末负债总额/期末资产总额。

(5) 流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。

(6) 速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

(7) 应收账款周转率按照“当期营业收入/期初期末应收账款平均余额”计算。

(8) 存货周转率按照“当期营业收入/期初期末存货平均余额”计算。

(9) 净资产收益率按照“当期归属于母公司股东的净利润/加权平均净资产”计算；

(10) 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归属于母公司股东的净利润/加权平均净资产”计算。

(11) 基本每股收益按照“当期归属于母公司股东的净利润/加权平均实收资本”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。

九、本次挂牌的相关机构

(一) 主办券商

名称：首创证券有限责任公司

法定代表人：吴涛

地址：北京市西城区德胜门外大街 115 号

电话：010-59366158

传真：010-59366280

经办人：周鹏、周珺、丁跃东、陈晨玫、阮宇超、桑川

(二) 律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

地址：上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

电话：021-61059000

传真：021-61059100

经办律师：赵玉刚、赵敬超

(三) 会计师事务所

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：胡少先

地址：杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦

电话：0571-87719145

传真：0571-87559003

经办注册会计师：王二龙、林国雄

(四) 资产评估机构

名称：坤元资产评估有限公司

法定代表人：俞华开

地址：杭州市教工路 18 号世贸丽晶城 A 座欧美中心 C 区 1105 室

电话：0571-87855394

传真：0571-87178826

经办评估师：解伟、黄祥

(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

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-50939965

传真：010-50939982

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话： 010-63889512

公司与本次挂牌及公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品（或服务）及其用途

（一）主营业务

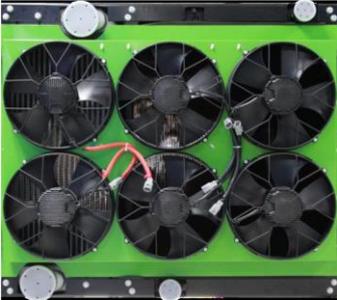
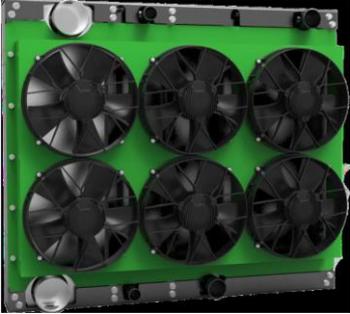
公司自2008年成立以来，致力于商用车冷却系统领域节能减排技术的开发与应用，作为国内该领域的引领者，公司开创了国内商用车冷却系统的智能化时代。2012年5月和10月，公司核心产品新型发动机恒温节能（ATS系统）分别荣获高新技术产品认定证书和中国机械工业科学技术奖三等奖，同年12月，其核心技术——发动机冷却系统优化节能技术入选国家发展和改革委员会《国家重点节能技术推广目录》。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司下属两家全资子公司工正电机和中得零部件，其中，工正电机主要从事零星项目的研发；中得零部件向母公司采购ATS系统后对外销售，实质为公司部分产品的销售分支机构。

（二）主要产品（或服务）及其用途

公司核心产品发动机智能冷却系统，在此基础上，为实现核心零部件国产化、自主化，公司围绕该系统研发了配套产品，包括冷却风机、智能冷却控制单元等，公司主要产品具体如下：

| 产品名称及系列型号 | | 外形 | 主要特点 |
|-----------|--------|---|--|
| 发动机智能冷却系统 | I 智冷二代 |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ ECU 与护风罩一体化设计，简化装配工艺，提高抗干扰性能 ✓ 首创快装魔方结构，水箱换装仅需 8 分钟 ✓ 散热器采用工程车用铝板翅结构，已通过 5G、全自由度各 150 万次震动冲击测试 ✓ ECU 与 CAN 线无缝对接，全新开发人机交互界面，无障碍通讯 |

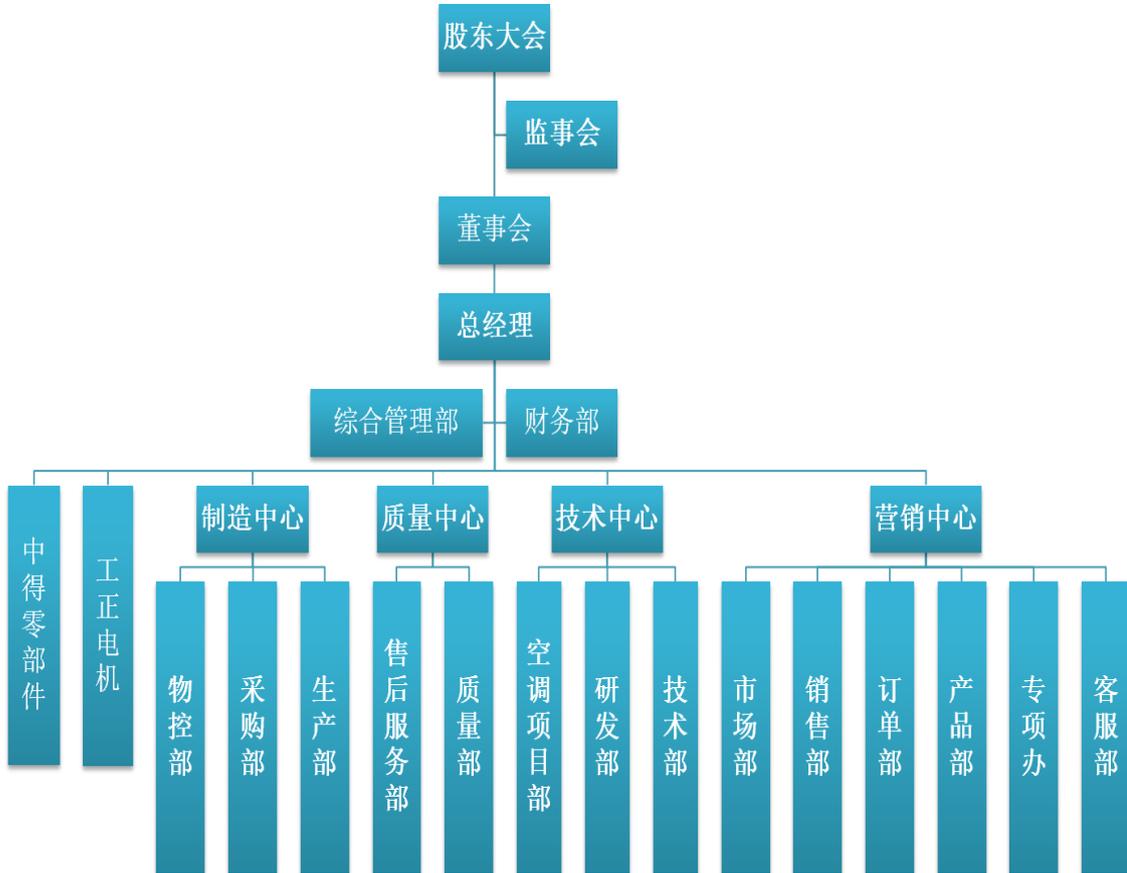
| | | |
|--------------------------------------|---|--|
| <p>“i 智冷”系列 ——工程车版 (分体式)</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 全独立式模块结构，各换热模块独立散热，电子风扇独立控制，按需驱动 ✓ 无刷风机，高可靠性，长寿命 ✓ 智能温控，实时监控，按需驱动，独立控制，节能减排 ✓ 控制单元采用“PWM”“PID”控制技术，无极调速，线性控制，有效解决系统阶跃式控制带来的冲击 |
| <p>“i 智冷”系列 ——工程车版 (一体式)</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 控制单元采用“PWM”“PID”控制技术，无极调速，线性控制，有效解决系统阶跃式控制带来的冲击 ✓ 控制单元兼容 CAN 总线，独立 485 通信，自由调控，选择多样 ✓ 产品应急保障——E-home（回家模式） ✓ 保证 ATS 故障不影响整车运行，可安全至修理厂 |
| <p>ATS——新能 源客车版</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 适用于客车新能源车型，纯电动电机≤60KW，混合动力电机≤60KW ✓ 散热功率：散热器 12KW |
| <p>ATS——常 规动力公交版</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 适用常规动力公交车型，天然气≤260PS，天然气 AT≤240PS，柴油机≤300PS， ✓ 标准散热量（KW）：中冷器：45-55；散热器 132-160 |
| <p>ATS——混 合动力版</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 适用范围：10m-12m 混合动力车 ✓ 标准散热量（KW）：散热器 110-130；中冷器 45-55；电机 15-25 |

| | | |
|------------------------|---|--|
| <p>冷却风机 (IDC)</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 采用德国 3D 变频技术 ✓ 扇叶采用美国杜邦 PA66 ✓ 采用日本 NSK 高温防水轴承 ✓ 线圈采用 99.99 无氧铜 ✓ 风机类型：无刷风机 |
| <p>智能冷却控制单元 (BM-F)</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ 采用模糊精细曲线算法，智能恒温控制 ✓ E-home 安全回家控制模式 ✓ 多路 CAN 通讯冗余隔离技术，通讯更安全更可靠 ✓ 温控随环境变化自动调节，智能区分冬夏季模式，更节能，更无忧 ✓ 风机智能软启动控制，有效延长风机使用寿命控制风机数量可无限扩展，不同换热系统任意搭配 ✓ 与护风罩集成安装，节省整车安装空间 |
| <p>智能冷却控制单元 (NET)</p> |  | <ul style="list-style-type: none"> ✓ PID 温度控制策略 ✓ 汽车专用防水连接器 ✓ 声光电三重故障警示功能 ✓ 可支持无线通信及多媒体显示等功能拓展 ✓ 控制风机数量可无限扩展，不同换热系统任意搭配 |

注：子公司中得零部件所售产品均来自于母公司，产品具体见上表。

二、公司内部组织结构及业务流程

（一）公司内部组织结构图



1、制造中心

制造中心下设物控部、采购部、生产部三个部门。

（1）物控部

负责公司生产计划管理，将年度制定的战略销售目标分解成月生产计划，监控生产计划的执行，解决影响生产计划实施的各种问题；进行物料控制管理，提出物料采购申请，监控物料信息，保障物流顺畅。同时，该部门还负责管理公司物料的仓储以及物流配送。

（2）采购部

负责公司原材料及外协件的采购，对供应商进行管理，包括收集与分析供应商采购信息，对供应商进行考核、评价。此外，还负责合理控制公司采购品的成本。

(3) 生产部

全面负责公司的生产、安全、设备等管理工作，按生产计划组织生产，确保生产任务按时完成，定期组织安全生产培训，落实安全生产责任制，督导全员安全生产；在此基础上，建立产品的标准作业指导书，提升产品合格率，通过改善工艺流程，在提高生产效率的同时，控制生产物料的损耗；定期对设备进行日常维护与保养。

2、质量中心

(1) 售后服务部

主要负责售后服务工作，包括协调各地客户或者售后服务工程师的反馈，收集客户对产品质量，售后服务的意见及建议，处理重大客户投诉；维护客户关系，收集产品故障情况，提供客户需求信息及竞争对手的对比差异。

(2) 质量部

负责公司质量管理体系的建立与运行，规划实施质量管理方案，实现对产品、工艺的质量控制目标；制定并实施产品质量控制方案，实现所管辖产品的质量目标，最终满足客户对公司产品的质量需求。

3、技术中心

(1) 技术部

负责优化现有产品及开发、验证新品的工作，主要职责包括：制定新品开发方案并组织实施；对现有产品进行优化升级；为物控、销售等部门提供技术支持；指导产品的生产。

(2) 研发部

负责公司的产品研发工作，主要职责包括：负责制定产品研发和项目开发计划，制定项目实施控制和管理计划；设计开发新产品，对现有产品进行改良升级；产品技术分析和质量分析，可行性论证，工艺标准制定；负责专利和项目申报。

(3) 空调项目部

负责公司新品汽车空调系统的研发工作。

4、营销中心

(1) 市场部

负责市场信息收集及归纳分析；企业形象宣传和企业品牌推广,提升企业品牌知名度和影响力。

(2) 销售部

根据公司战略指标制定公司销售策略、销售计划、回款计划等，负责监督执行公司销售计划。

(3) 订单部

负责公司订单管理、营销考核并提供营销中心后勤保障，包括客户档案建立、报价管理、合同管理；销售计划预测、制定销售费用预算；对营销中心人员进行绩效考核等。

(4) 产品部

负责公司市场战略制定及新品规划，包括了解市场需求，定制公司产品战略，规划产品线，把握产品市场，将市场需求转化为产品开发目标，组织产品开发，并成功推向市场，实现产品价值；同时规划产品上市及退市管理，实现产品持续竞争力。

(5) 专项办

负责营销中心客户开发项目管理及其他项目的发起、组织和推进。

(6) 客服部

主要负责公司大客户维护，了解客户的建议、投诉、需求等，协调跟进处理；负责向大客户推广新产品、新项目。

5、财务部

负责管理和执行公司会计、财务与审计等相关工作。协助制定公司经营计划，制定并执行公司财务管理制度；编制公司财务预、决算方案及财务报表；组织制定并实施公司资金预算平衡管理；负责企业上市及筹资融资相关筹备工作；参与审定公司财务管理规定及其他经济管理制度，监督检查公司整体财务运作；负责公司财务分析与预测；负责公司物流、资金流的监控；负责企业成

本考核体系的建立与维护；审核并控制公司各项支出。

6、综合业务部

负责公司人力资源战略和政策设计及组织实施，为公司战略和业务发展提供全面的人力资源支持。主要包括公司员工考勤、招聘、培训、保险、福利等工作；安排公司日常后勤工作，包括车辆、绿化、环境卫生、会务、接待、办公用品等，为各部门做好服务工作。

7、中得零部件

向母公司采购 ATS 系统，并对外销售。具体部门职责参见采购部和营销中心职责。

8、工正电机

负责零星项目的研发。

（二）公司主要业务流程

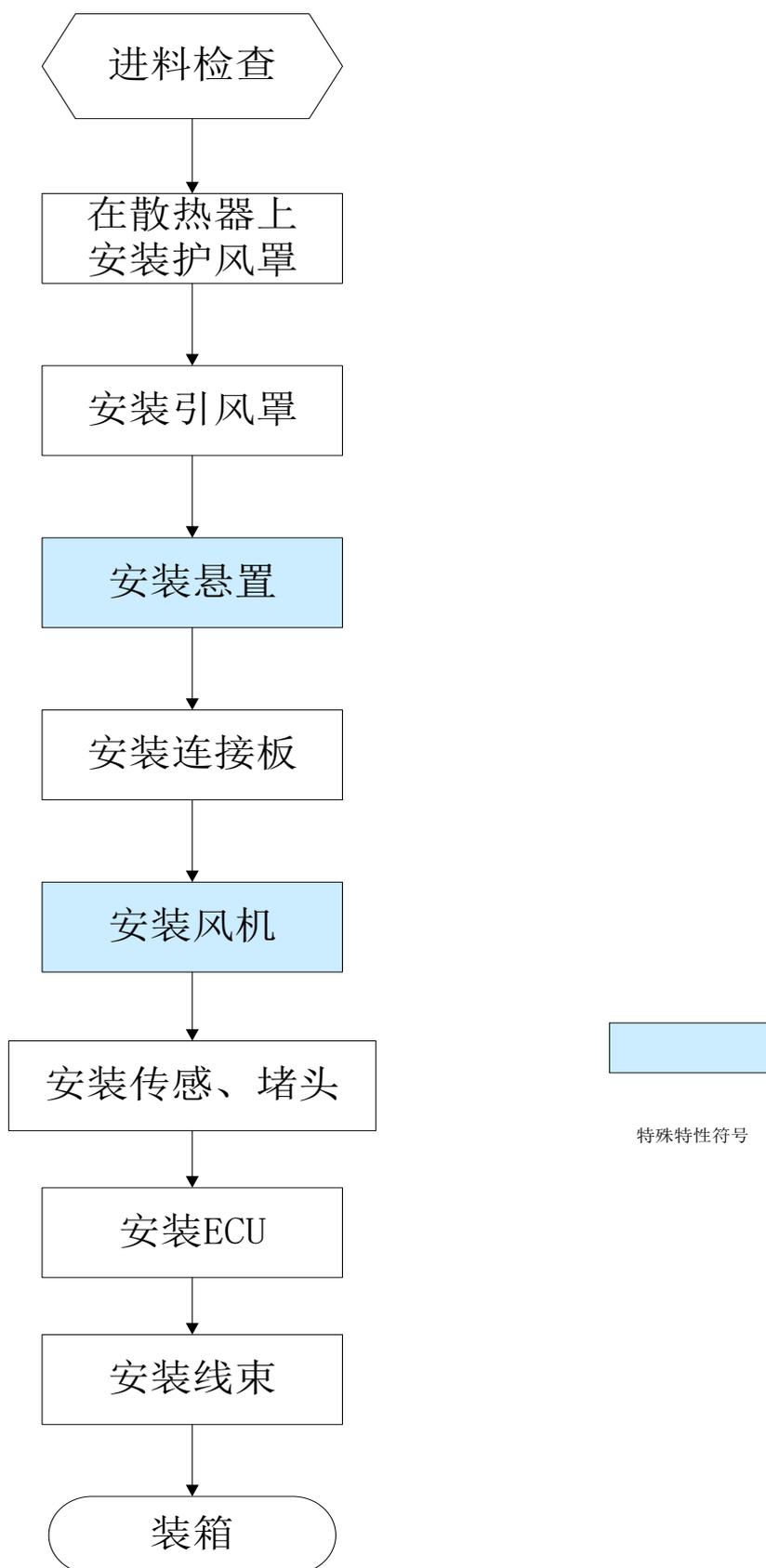
公司主营发动机智能冷却系统（ATS系统）的研发与生产，经过多年发展，逐步形成了自研自产自销的完整业务流程。该流程主要包括新品研发以及生产销售两大阶段。公司重要子公司中得零部件实质为公司销售分支机构，主要向母公司采购ATS系统后对外销售，未设置研发与生产机构。

在新品研发阶段，公司基于市场及国内外科技发展动向、充分的内外部调研确定拟开发品种，由产品部制定可行性报告并立项，项目经理牵头，研发和技术部门配合实施。公司自成立至今十分注重科技创新，每年均会制定年度研发计划。

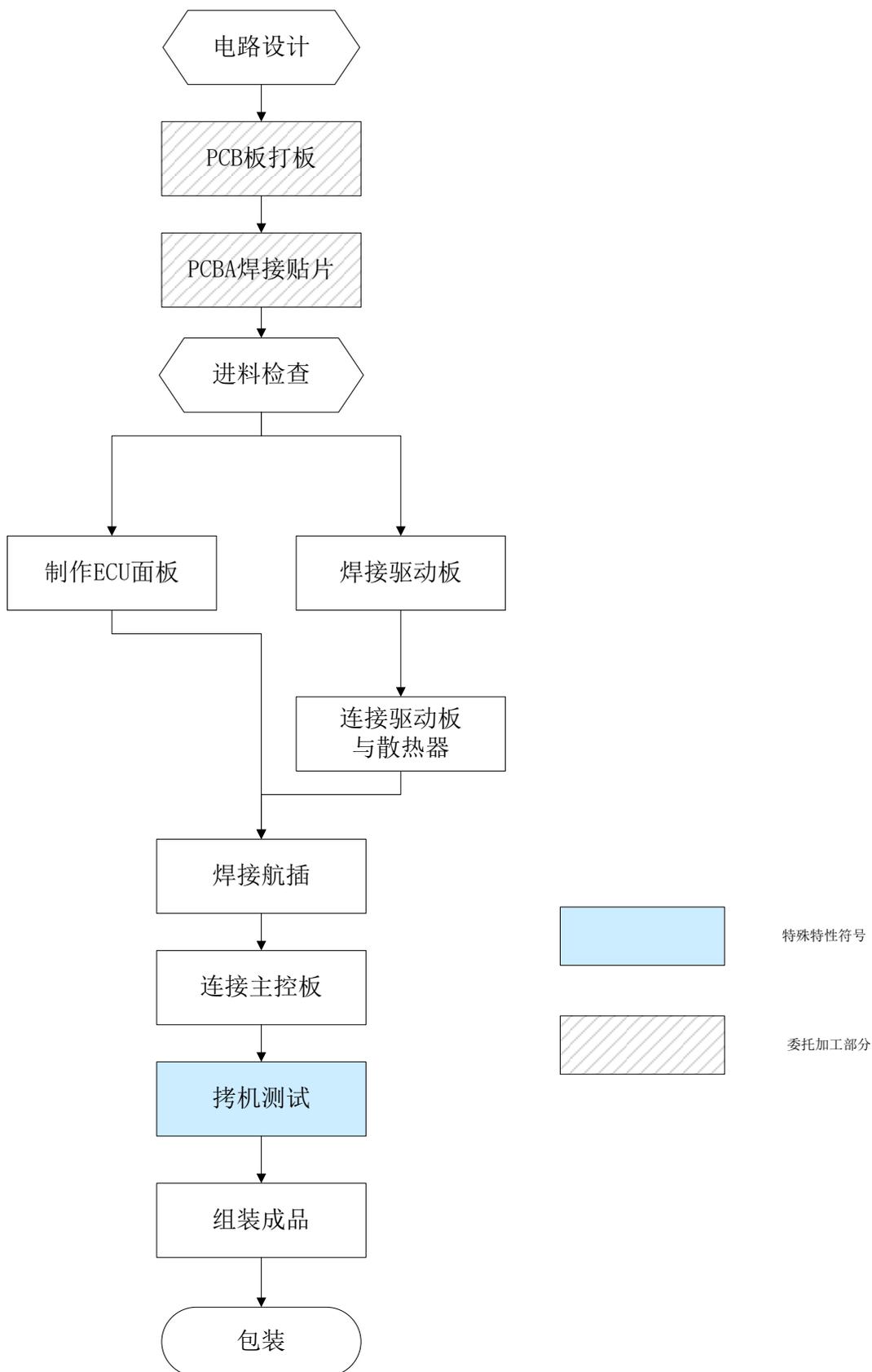
生产销售阶段，公司采用以销定产的生产模式，由销售中心积极开拓市场，负责与客户进行接洽签订销售合同，销售中心在与客户沟通过程中，及时了解客户需求及市场信息等，并将此反馈给相关部门，用于指导现阶段产品技术改进及后续新品开发。生产部门根据销售中心的销售订单制定生产计划，并组织实施生产，整个生产过程中，公司质量部全程参与，对涉及产品质量活动的全过程严格参照ISO/TS16949:2009标准及企业标准进行监控及检测。

公司核心产品发动机智能冷却系统（ATS）系模块化定制产品，根据不同车型以及客户需求，系统内所含模块有所不同，通常情况下，一套最完整的ATS系统，包括散热器、中冷器、水泵、风机、ECU及线束六大部件。其中散热器、中冷器和水泵系外购品，也属于系统中的可选配置，风机、ECU及线束为该系统的必选配置。随着公司业务拓展，为更好服务下游客户，提升ATS系统性能指标及保修期，公司自2013年开始研发无刷风机，并逐步用于自研的ATS系统中，ECU及线束系公司自主研发，通过组装等工序完成，具体生产工艺如下图所示：

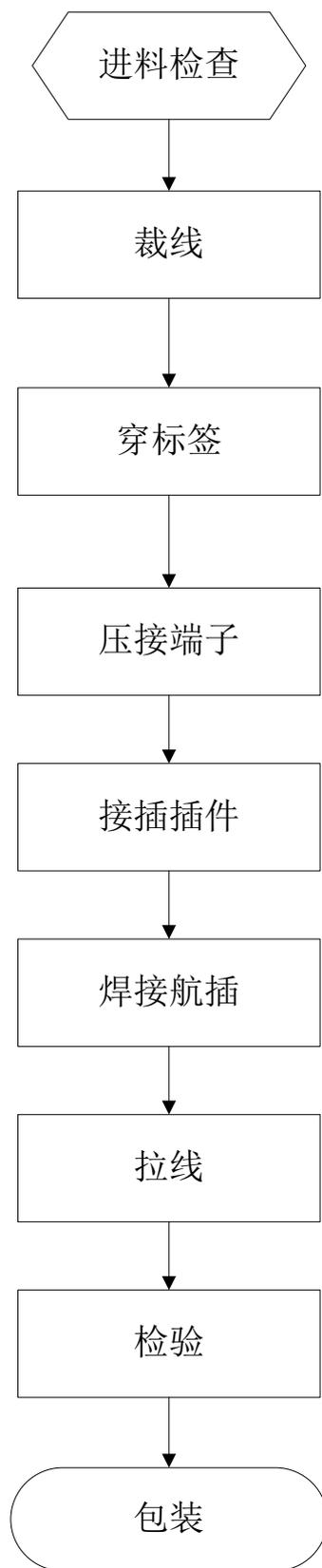
1、ATS 系统生产工艺流程图



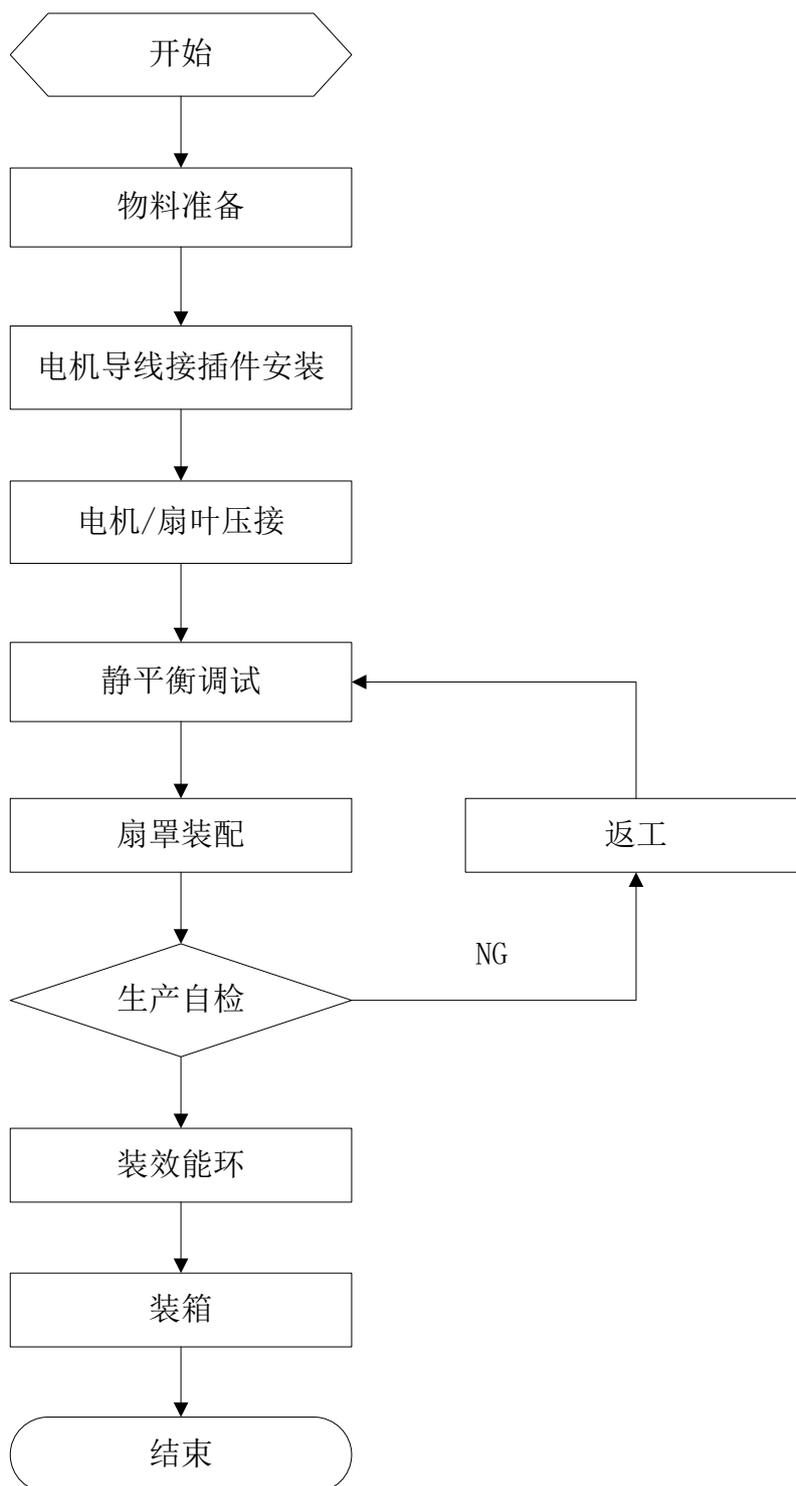
2、ECU 工艺流程图



3、线束工艺流程图



4、风机生产工艺流程图



三、公司业务关键资源要素

（一）产品（或服务）使用的主要技术

1、产品（或服务）的主要质量标准

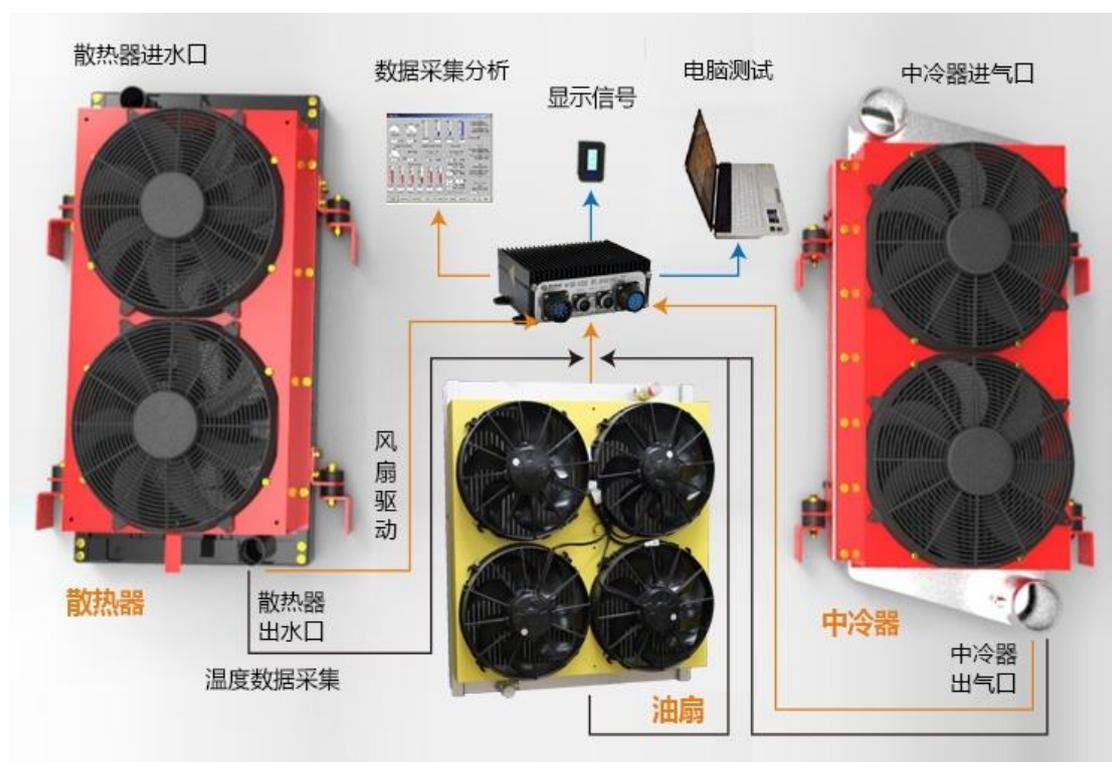
公司产品（或服务）需要满足ISO/TS16949质量体系认证标准，ISO/TS16949是由国际汽车推动小组（IATF）和日本汽车制造商协会（JAMA）在国际标准化组织质量管理和技术委员会（ISO/TC176）的支持下共同制定的一套针对汽车产业供应商制定的质量管理体系，汽车零部件生产企业通过该认证才具备为大中型整车制造企业配套零部件的资格。ISO/TS16949:2009在ISO9001:2008的基础，新增了汽车行业的技术规范，更注重缺陷防范、减少在汽车零部件供应链中容易产生的质量波动和浪费。

同时，公司内部依据 ISO/TS16949:2009 建立了企业标准，对公司产品（或服务）实施严格的审核和验收程序，确保公司产品符合法律法规和行业要求。

2、产品（或服务）运用的主要技术

（1）ECU 智能控制技术

图 2.3.1 发动机智能冷却系统原理图



通常情况下，公司发动机智能冷却系统包括中冷器、散热器、风机、电控制系统等，如图 2.3.1 所示，该系统主要通过各换热模块的传感器收集到信号反馈给电子控制单元（ECU），ECU 接收到各路信号后，通过运算处理，同步输出处理信号，从而控制各换热器对应风扇的工作状态，达到每个换热单元独立智能控制，从而实现整个散热系统智能恒温的目的，各换热系统独立散热，无需与发动机主轴耦合，系统控制精度高、噪音低、寿命长、维护成本低，平均可节约燃油量达 6% 左右，节能减排效果显著。

ECU，英文全称 Electronic Control Unit，电子控制单元，即汽车专用微机控制器，也叫汽车专用单片机，由微处理器、存储器、输入/输出接口、模数转换器以及整形、驱动等大规模集成电路组成。其功能是利用内存的程序和数据对各种传感器输入的信息进行运算、处理、判断，然后输出指令，提供一定宽度的电脉冲信号以控制系统。

（2）PWM 控制技术

PWM 控制技术，英语全称 Pulse Width Modulation，即脉宽调制技术，通过对一系列脉冲的宽度进行调制，来等效获得所需要的波形。该技术利用微处理器的数字输出来对模拟电路进行控制，被广泛应用在测量、通信、功率控制与变换等许多领域中，是变频技术的核心技术之一。该技术具有两大显著优点：第一、从处理器到被控系统信号都是数字形式的，无需进行数模转换；第二、增强对噪声的抵抗能力，从模拟信号转向 PWM 可以极大地延长通信距离，在接收端，通过适当的 RC 或 LC 网络可以滤除调制高频方波并将信号还原为模拟形式。

为应对汽车电路工作环境的复杂性，公司核心部件 ECU 控制单元和自主研发的直流无刷风机均采用 PWM 技术，ECU 控制单元，通过半导体波控电路和嵌入式软件实现软硬件结合，从而调节脉冲宽度，最终达到有效控制智能恒温冷却系统工作电信号脉冲频率、电压稳定以及去除干扰的目的。对于直流无刷风机，通过该项技术，可以智能调控风机转速，实现从 0%~100%，有效保证发动机恒温。

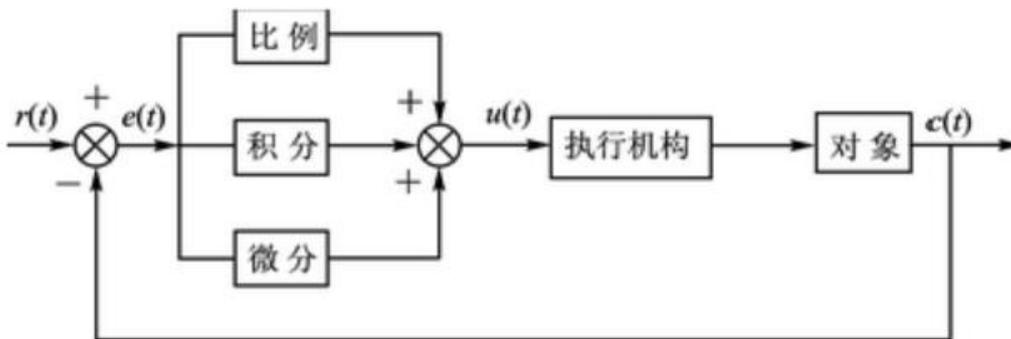
（3）风扇无级变速“模糊”控制技术

该技术的理论基础为 PID 控制算法，公司利用该技术，可以使控制器按照一定的温度调制曲线，按比例控制风机启停调速等各项功能，平滑风扇转速工

作曲线，从而实现系统的无极调速，在使发动机温度控制更加恒定的同时降低风扇寿命损耗。

PID 控制算法，英语全称 Proportion Integration Derivative，即微积分求导线性比例控制，是目前工程实际中，应用最为广泛的调节控制器之一，其将给定值 $r(t)$ 与实际输出值 $c(t)$ 的偏差的比例(P)、积分(I)、微分(D)通过线性组合构成控制量，对控制对象进行控制。

图 2.3.2 模拟 PID 控制系统原理图



（4）多路 CAN 通讯冗余隔离技术

CAN即控制器局域网，英语全称Controller Area Network，由德国BOSCH公司开发，并最终成为国际标准（ISO 11898），是目前世界上应用最广泛的现场总线之一。汽车车辆所处环境复杂，系统通讯极易被干扰，目前大部分车辆通讯均会采用CAN总线通讯。

传统的CAN总线通信架构由一组CAN总线主节点和多组CAN总线从节点共同构成的通信链路，这种主从通信模式可以实现各节点之间高速的报文交互。而公司创新性地采用了多路CAN通讯冗余隔离技术。公司发动机智能冷却系统控制器采用内部组网，通讯采用外CAN与内CAN两路CAN通讯组合，内CAN负责公司产品内部通讯，外CAN负责公司产品与整车通讯，两路CAN通讯互相隔离，互不干扰，很大程度上减少产品与整车的干扰，同时CAN并联控制，任意一路开路均可以保证其余控制器正常工作，互不影响。

（二）主要无形资产

公司对于商标、专利权、软件著作权等所产生的官方收费、代理费等，采取在发生时一次性费用化处理，没有计入公司账面。公司获得的商标、专利权

和计算机软件著作权如下列示：

1、 商标

| 序号 | 注册号 | 注册商标 | 核定使用商品范围 | 有效期限 | 权利人 |
|----|----------|---|--|---------------------|------|
| 1 | 13968414 |  | 汽车发动机冷却用散热器；汽车发动机冷却用水箱；汽车发动机冷却用散热器水管；汽车发动机冷却用散热器盖；汽车发动机冷却用风扇；汽车发动机冷却用风扇护风罩；汽车发动机冷却用风扇离合器；汽车发动机排气净化装置(催化反应器)；汽车发动机废气再循环系统；马达和引擎冷却器；汽车水泵；压缩机(机器)；冷凝装置；压缩、排放和输送气体用鼓风机；空气压缩机；冰箱压缩机；发电机；发电机组；气动引擎 | 2015.5.7-2025.5.6 | 驿力有限 |
| 2 | 13968386 |  | 汽车发动机冷却用散热器；汽车发动机冷却用水箱；汽车发动机冷却用散热器水管；汽车发动机冷却用散热器盖；汽车发动机冷却用风扇；汽车发动机冷却用风扇护风罩；汽车发动机冷却用风扇离合器；汽车发动机排气净化装置(催化反应器)；汽车发动机废气再循环系统；马达和引擎冷却器；汽车水泵；压缩机(机器)；冷凝装置；压缩、排放和输送气体用鼓风机；空气压缩机；冰箱压缩机；发电机；发电机组；气动引擎 | 2015.4.21-2025.4.20 | 驿力有限 |

| | | | | | |
|---|----------|---|--|---------------------|-------|
| 3 | 13974634 |  | 汽车发动机冷却用散热器；汽车发动机冷却用水箱；汽车发动机冷却用散热器水管；汽车发动机冷却用散热器盖；汽车发动机冷却用风扇；汽车发动机冷却用风扇护风罩；汽车发动机冷却用风扇离合器；汽车发动机排气净化装置(催化反应器)；汽车发动机废气再循环系统；马达和引擎冷却器；汽车水泵；压缩机(机器)；冷凝装置；压缩、排放和输送气体用鼓风机；空气压缩机；冰箱压缩机；发电机；发电机组；气动引擎 | 2015.3.21-2025.3.20 | 驿力有限 |
| 4 | 9557414 |  | 马达和发动机冷却器；汽车发动机废气再循环系统；汽车发动机冷却用风扇；汽车发动机冷却用风扇护风罩；汽车发动机冷却用风扇离合器；汽车发动机冷却用散热器；汽车发动机冷却用散热器盖；汽车发动机冷却用散热器水管；汽车发动机冷却用水箱；汽车发动机排气净化装置(催化反应器) | 2014.4.7-2024.4.6 | 驿力有限 |
| 5 | 11806880 |  | 马达和引擎冷却器；汽车发动机冷却用散热器；汽车发动机冷却用水箱；汽车发动机冷却用散热器水管；汽车发动机冷却用散热器盖；汽车发动机冷却用风扇；汽车发动机冷却用风扇护风罩；汽车发动机冷却用风扇离合器；汽车发动机排气净化装置(催化反应器)；汽车发动机废气再循环系统 | 2014.5.7-2024.5.6 | 中得零部件 |
| 6 | 9471272 |  | 马达和发动机冷却器；汽车发动机冷却用散热器；汽车发动机冷却用水箱；汽车发动机冷却用散热器水管；汽车发动机冷却用散热器盖；汽车发动机冷却用风扇；汽车发动机冷却用风扇护风罩；汽车发动机冷却用风扇离合器；汽车发动机排气净化装置(催化反应器)；汽车发动机废气再循环系统； | 2012.6.7-2022.6.6 | 驿力有限 |

2、 专利权

截至报告期末，公司共拥有专利 42 项，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利类别 | 专利号 | 申请日 | 授权日 | 法律状态 | 取得方式 | 权利人 |
|----|-----------------------|------|-------------------|------------|------------|-------|------|------|
| 1 | 一种客车发动机冷却系统 | 实用新型 | ZL 201520200956.6 | 2015.04.02 | 2015.10.21 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 2 | 一种汽车散热局域网 | 实用新型 | ZL 201420491104.2 | 2014.08.27 | 2015.01.07 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 3 | 冷却装置 | 实用新型 | ZL 201420450591.8 | 2014.08.12 | 2014.12.10 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 4 | 冷却装置 | 实用新型 | ZL 201420450544.3 | 2014.08.12 | 2014.12.10 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 5 | 中冷器芯体及具有该芯体的中冷器 | 实用新型 | ZL 201420352232.9 | 2014.06.25 | 2014.12.03 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 6 | 一种车辆空气滤芯器 | 实用新型 | ZL 201420352231.4 | 2014.06.25 | 2014.12.03 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 7 | 冷却装置 | 实用新型 | ZL 201420289927.7 | 2014.06.03 | 2014.12.10 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 8 | 汽车散热器 | 实用新型 | ZL 201420289887.6 | 2014.06.03 | 2014.12.10 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 9 | 汽车散热器 | 实用新型 | ZL 201420185484.7 | 2014.04.17 | 2014.09.10 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 10 | 风机控制器 | 实用新型 | ZL 201420039669.7 | 2014.01.22 | 2014.07.09 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 11 | 风机组件及具有该风机组件的汽车 | 实用新型 | ZL 201420039555.2 | 2014.01.22 | 2014.07.09 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 12 | 汽车保险盒装置 | 实用新型 | ZL 201420010632.1 | 2014.01.08 | 2014.07.09 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 13 | 一种车辆用可变流量式水暖系统 | 实用新型 | ZL 201220463467.6 | 2012.09.12 | 2013.02.20 | 授权【2】 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 14 | 一种汽车转向车轮的转向角修正装置 | 实用新型 | ZL 201220463606.5 | 2012.09.12 | 2013.03.13 | 授权【2】 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 15 | 一种采用吹吸式组合结构风扇的车辆用冷却系统 | 实用新型 | ZL 201220421640.6 | 2012.08.24 | 2013.02.06 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 16 | 一种水冷式电动机的混合动力车辆用冷却系统 | 实用新型 | ZL 201220401585.4 | 2012.08.14 | 2013.02.06 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 17 | 一种独立式全温控液力自动箱车辆用的冷却系统 | 实用新型 | ZL 201220401584.X | 2012.08.14 | 2013.02.06 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 18 | 独立式全温控液压驱动风扇冷却系统 | 实用新型 | ZL 201220398982.0 | 2012.08.13 | 2013.02.06 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 19 | 独立式全温控混合驱动风扇冷却系统 | 实用新型 | ZL 201220398909.3 | 2012.08.13 | 2013.02.06 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 20 | 一种并联式自动补偿散热的车辆用冷却系统 | 实用新型 | ZL 201220398951.5 | 2012.08.13 | 2013.02.13 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 21 | 发动机冷却装置 | 实用新型 | ZL 201020172777.3 | 2010.04.28 | 2010.11.24 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 22 | 车用发动机恒温控制装置 | 实用新型 | ZL 201020128595.6 | 2010.03.05 | 2010.10.13 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------------|------|-------------------|------------|------------|--------------|-------------|------|
| 23 | 可自检式车用发动机恒温控制装置 | 实用新型 | ZL 201020128592.2 | 2010.03.05 | 2010.10.20 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 24 | 车用发动机恒温控制系统集成装置 | 实用新型 | ZL 201020128594.1 | 2010.03.05 | 2010.11.03 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 25 | 电动一体空调装置 | 实用新型 | ZL 201020128593.7 | 2010.03.05 | 2010.11.24 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 26 | 汽车发动机废气涡轮增压辅助装置 | 实用新型 | ZL 200920257506.5 | 2009.11.11 | 2010.07.28 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 27 | 车用散热器侧置式水室结构 | 实用新型 | ZL 200720130902.2 | 2007.12.12 | 2008.12.24 | 授权 【3】 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 28 | 车用换热器防回流密封系统 | 实用新型 | ZL 200720042598.6 | 2007.11.20 | 2008.11.26 | 授权 【3】 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 29 | 顶置式车用发动机中冷系统 | 实用新型 | ZL 200720044091.4 | 2007.10.12 | 2008.08.06 | 授权 【2】【3】 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 30 | 车用温度传感器 | 实用新型 | ZL 200720043055.6 | 2007.08.09 | 2008.08.06 | 授权 【2】【3】 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 31 | 车用空调冷凝水循环利用系统 | 实用新型 | ZL 200720040324.3 | 2007.07.23 | 2008.07.09 | 授权 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 32 | 车用发动机中冷、散热独立式系统 | 实用新型 | ZL 200620073637.4 | 2006.06.09 | 2007.07.25 | 授权 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 33 | 车用发动机中冷散热系统 | 实用新型 | ZL 200620073509.X | 2006.06.02 | 2007.07.25 | 授权 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |
| 34 | 发动机智能冷却系统(ATS-E05-2) | 外观设计 | ZL 201230341897.6 | 2012.07.26 | 2012.12.19 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 35 | 发动机智能冷却系统(ATS-E01) | 外观设计 | ZL 201230341882.X | 2012.07.26 | 2013.01.30 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 36 | 发动机智能冷却系统(ATS-E06) | 外观设计 | ZL 201230341796.9 | 2012.07.26 | 2013.01.30 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 37 | 发动机智能冷却系统(ATS-E03) | 外观设计 | ZL 201230342096.1 | 2012.07.26 | 2013.02.13 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 38 | 发动机智能冷却系统(ATS-E00) | 外观设计 | ZL 201230341842.5 | 2012.07.26 | 2013.03.27 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 39 | 发动机智能冷却系统(ATS-B06) | 外观设计 | ZL 201230339480.6 | 2012.07.25 | 2012.12.26 | 授权 【2】 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 40 | 发动机智能冷却系统(ATS-B07) | 外观设计 | ZL 201230339422.3 | 2012.07.25 | 2012.12.26 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 41 | 发动机智能冷却系统(A03) | 外观设计 | ZL 201230339762.6 | 2012.07.25 | 2013.01.30 | 授权 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 42 | 中冷器系统 | 外观设计 | ZL 200730175757.5 | 2007.08.09 | 2008.08.06 | 授权 【2】【3】 | 继受取得 【1】 | 驿力有限 |

注：【1】公司所有继受取得的专利均来自苏州工业园区美尔冷却系统有限公司，苏州工业园区美尔冷却系统有限公司法定代表人为李建龙，李建龙持有该公司 100% 股权，该公司目

前已注销：

【2】 根据 2015 年 11 月 25 日中华人民共和国国家知识产权局出具的证明，上述专利虽已被授权，但是目前处于等年费滞纳金状态；

【3】 公司出具声明，针对这些专利，公司自愿放弃其权利，不再缴纳年费或滞纳金，其余处于等年费滞纳金状态的专利，公司已经缴纳年费滞纳金。

截至报告期末，公司另有 13 项处于实质审查的生效阶段，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利类别 | 专利号 | 申请日 | 法律状态 | 取得方式 | 权利人 |
|----|-------------------------|------|---------------|------------|---------|------|------|
| 1 | 无线车载型汽车温度实验数据采集系统 | 发明专利 | 201410647482X | 2014.11.14 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 2 | 一种汽车散热局域网 | 发明专利 | 2014104312394 | 2014.08.27 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 3 | 冷却装置 | 发明专利 | 2014103925803 | 2014.08.12 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 4 | 冷却装置 | 发明专利 | 201410392210X | 2014.08.12 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 5 | 一种车辆空气滤芯器 | 发明专利 | 2014102993790 | 2014.06.25 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 6 | 中冷器芯体及具有该芯体的中冷器 | 发明专利 | 2014102993803 | 2014.06.25 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 7 | 汽车散热器 | 发明专利 | 2014102415697 | 2014.06.03 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 8 | 冷却装置 | 发明专利 | 2014102414942 | 2014.06.03 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 9 | 汽车散热器 | 发明专利 | 2014101534788 | 2014.04.17 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 10 | 汽车散热器 | 发明专利 | 2014100637594 | 2014.02.25 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 11 | 风机组件、应用于该风机组件的信号采样方法及汽车 | 发明专利 | 2014100291401 | 2014.01.22 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 12 | 风机控制器 | 发明专利 | 201410029144X | 2014.01.22 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |
| 13 | 汽车保险盒装置 | 发明专利 | 2014100080364 | 2014.01.08 | 实质审查的生效 | 原始取得 | 驿力有限 |

3、 计算机软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有得 3 项软件著作权，全部为原始取得。具体情况如下：

| 序号 | 软件全称 | 版本号 | 登记号 | 登记日期 | 分类号 | 所有人 |
|----|-----------------|--------|--------------|------------|------------|------|
| 1 | 嵌入式直流无刷风扇控制系统软件 | V4.1 | 2015SR031485 | 2015.02.13 | 30208-3600 | 驿力有限 |
| 2 | 传感器式风扇控制软件 | V4.1.3 | 2015SR031482 | 2015.02.13 | 30208-3600 | 驿力有限 |
| 3 | 驿力发动机智能冷却系统 | 3.1.3 | 2014SR097815 | 2014.07.15 | 30208-3600 | 驿力有限 |

4、 作品登记证书

| 序号 | 作品名称 | 作品类型 | 登记号 | 登记日期 | 所有人 |
|----|-------|------|--------------------------|------------|------|
| 1 | 智冷大管家 | 美术作品 | 国作登字 -2015-F-00178171 | 2015.02.26 | 驿力有限 |

(三) 业务许可资格或资质

1、 资质认证及业务许可

截至本说明书签署日，公司获得的资格认证及业务许可证书如下：

| 序号 | 名称 | 业务范围/内容 | 发证机关 | 证书编号 | 所有人 | 有效期限 |
|----|-------------------------|-----------------------------|---|-----------------------------|-----------|-------------------------|
| 1 | 高新技术企业证书 | 高新技术企业 | 江苏省科学技术厅、 江苏省财政厅、江苏省 国家税务局、江苏省 地方税务局 | GF201432000473 | 驿力有限 | 2014.8.5- 2017.8.4 |
| 2 | 高新技术产品认定证书 | 新型发动机智能恒温节 能冷却系统（ATS 系统） | 江苏省科学技术厅 | 120GX8G0287N | 驿力有限 | 2012.5- 2017.5 |
| 3 | TS16949:2009 质量管理体系认证证书 | 适用于发动机散热系统的 设计和制造 | NQA | NQA:T6878/ IATF:0183453 | 驿力有限 | 2014.4.23- 2017.4.22 |
| 4 | TS16949:2009 质量管理体系认证证书 | 发动机冷却系统的生产 | NSF-ISR | CNTS021147/ IATF:0223738 | 中得零部 件 | 2015.11.10 2018.9.14 |

2、 荣誉证书

截至本说明书签署日，公司获得的荣誉证书如下：

| 序号 | 名称 | 范围 | 证书编号 | 发证机关 | 所有人 | 发证日期 |
|----|-----------------------|------------------------|----------------------|--|------|------------|
| 1 | 江苏省科技型中小企业 | | 133205Y7KJQY000098 | 苏州市科学技术局 | 驿力有限 | 2013.6.8 |
| 2 | 江苏省民营科技企业 | | 苏民科企证字第 EC20150574 号 | 江苏省民营科技企业协会 | 驿力有限 | 2015.6 |
| 3 | 企业科技中心 | | - | 苏州市经济和信息化委员会、苏州市科技局、苏州市发展和改革委员会 | 驿力有限 | 2013.11 |
| 4 | 中国机械工业科学技术奖三等奖 | 新型发动机恒温节能冷却系统 (ATS 系统) | R1211052-01 | 中国机械工业联合会、中国机械工程学会 | 驿力有限 | 2012.10.30 |
| 5 | 2012 年度苏州市科学技术进步奖三等奖 | 新型发动机恒温节能冷却系统 (ATS 系统) | - | 苏州市人民政府 | 驿力有限 | 2013.2 |
| 6 | 2012 年度最佳客车零部件奖 | | | 2012 北京国际道路运输、城市公交车辆及零部件展览会组委会 | 驿力有限 | - |
| 7 | CIBC 中国客车零部件技术创新奖 | | | 中国城市公共交通协会、住房和城乡建设部科技委、中国旅游车船协会、中国城市公共交通协会 | 驿力有限 | 2011.3.19 |
| 8 | 交通运输企业低碳节能环保推荐产品 (技术) | 发动机智能冷却系统 (ATS) | | 中国交通企业管理协会 | | 2015.6 |

(四) 特许经营权

报告期内，公司无特许经营权。

(五) 主要固定资产

截止 2015 年 8 月 31 日，公司拥有的主要固定资产包括机器设备、运输工具和办公设备，根据天健会计师事务所出具的《审计报告》，具体情况如下：

| 固定资产类别 | 2015 年 8 月 31 日 | | | |
|--------|-----------------|--------------|--------------|---------|
| | 原值 (元) | 累计折旧 (元) | 净值 (元) | 成新率 (%) |
| 机器设备 | 1,184,154.67 | 304,594.52 | 879,560.15 | 74.28 |
| 运输工具 | 4,183,296.53 | 1,410,129.88 | 2,773,166.65 | 66.29 |
| 办公设备 | 1,296,224.54 | 575,603.22 | 720,621.32 | 55.59 |

| | | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|-------|
| 合 计 | 6,663,675.74 | 2,290,327.62 | 4,373,348.12 | 65.63 |
|-----|--------------|--------------|--------------|-------|

1、主要生产设备

公司定期会对主要生产设备进行维修和保养，使用状况良好。截至 2015 年 8 月 31 日，公司主要生产设备清单如下：

单位：元

| 资产明细 | 原值 | 净值 | 成新率 (%) |
|------------|------------|------------|---------|
| 叉车 | 94,888.88 | 27,974.16 | 29.48 |
| 端子机、剥线机 | 96,062.58 | 41,365.97 | 43.06 |
| 托盘车 | 3,829.05 | 2,313.30 | 60.41 |
| 点胶机 | 25,641.03 | 15,491.53 | 60.42 |
| 电脑剥线机 | 41,880.34 | 29,281.25 | 69.92 |
| 切管机 | 25,641.03 | 22,393.19 | 87.33 |
| 缠绕机 | 7,572.82 | 6,733.52 | 88.92 |
| 平衡机 | 23,076.92 | 21,250.02 | 92.08 |
| 稳压稳流电源(质量) | 5,384.62 | 5,299.36 | 98.42 |
| 合 计 | 323,977.27 | 172,102.30 | 53.12 |

2、主要研发设备

截至 2015 年 8 月 31 日，公司主要研发设备清单如下：

单位：元

| 资产明细 | 原值 | 净值 | 成新率 (%) |
|-----------|------------|----------|---------|
| 振动和噪声测量系统 | 106,837.60 | 61,164.4 | 57.25 |
| 磁带测功机 | 19,059.83 | 11,515.3 | 60.42 |
| 平衡机 | 23,931.62 | 14,458.6 | 60.42 |
| 测试仪 | 8,000.00 | 5,466.6 | 68.33 |
| 示波器 | 29,914.53 | 23,933.1 | 80.01 |
| 扭矩扳手检定仪 | 11,965.81 | 8,934.5 | 74.67 |
| 数字存储示波器 | 20,512.82 | 15,316.2 | 74.67 |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 稳压稳流电源 | 79,059.83 | 65,290.3 | 82.58 |
| 示波器 | 18,376.07 | 16,048.5 | 87.33 |
| 电动振动系统 | 323,752.14 | 280,135.5 | 86.53 |
| 固定式液压升降机 | 150,777.78 | 141,228.5 | 93.67 |
| 自动点胶机 | 27,777.78 | 26,018.5 | 93.67 |
| 非标高温循环试验箱 | 14,957.26 | 14,010.0 | 93.67 |
| MOS 管测试仪 | 7,521.37 | 7,402.3 | 98.42 |
| 激光打标机 | 30,769.23 | 30,282.1 | 98.42 |
| 合 计 | 854,837.60 | 705,155.89 | 82.49 |

3、房屋建筑物情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司无自有房屋建筑物，其办公生产用地均为租赁取得，公司主要租赁房屋具体情况如下：

(1) 2012 年 8 月 20 日，中科智能、三峰工贸、驿力科技三方签订编号为 YL-20120820005 的《房屋租赁合同三方协议》，约定驿力科技租赁中科智能坐落于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能四层厂房西房屋（建筑面积 2,157 平方米，其中四楼过道面积约 109 平方米）面积的 2/3；租赁期限为 5 年，自 2012 年 8 月 20 日起至 2017 年 8 月 19 日止；该四层西的房屋租赁费（包括房屋租赁费、场地租赁费、物业管理费）前三年为 26,963 元/月（12.5 元/平方米/月），第四年起 31,277 元/月（14.5 元/平方米/月），水电等费用由中科智能按月向三峰工贸、驿力科技收取。

(2) 2012 年 8 月 20 日，驿力科技与中科智能签订编号为中租字（2012）第 003 号的《房屋租赁合同》，约定中科智能向驿力科技出租坐落于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能二、三层厂房西房和四层东房屋，二层西房建筑面积 2,157 平方米（其中二楼过道面积约 109 平方米）；三层西房建筑面积 2,157 平方米（其中三楼过道面积约 109 平方米）；四层东房屋建筑面积约为 2,465 平方米。租赁期限为 5 年，自 2012 年 08 月 20 日起至 2017 年 8 月 19 日止。租赁费前三年 90,131 元/月（二楼西 14 元/平方米；三楼 13.5 元/平方米；四楼东 12.5 元/平方米）；第四年起 99,374 元/月（二楼西 15 元/平方米；三楼 14.5 元/平方米；

四楼东 14.5 元/平方米)。保证金 18 万元。

(3) 2013 年 12 月 15 日, 驿力科技与中科智能签订编号为中租字(2013)第 008 号的《房屋租赁合同》, 约定中科智能向驿力科技出租坐落于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能二楼东厂房面积约 2,400 平方米及一楼大厅部分面积约 60 平方米, 租赁期限自 2014 年 02 月 01 日至 2017 年 08 月 19 日, 2014 年 02 月 01 日至 2015 年 09 月 30 日租赁费为 23,640 元/月, 2015 年 10 月 01 日至 2017 年 08 月 19 日租赁费为 26,100 元/月; 保证金为 7 万元。同日, 驿力科技与中科智能签订编号为中租字(2013)第 009 号的《场地使用合同》, 约定驿力科技使用中科智能位于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能楼东厂房内外场地。使用期限为 2014 年 02 月 01 日至 2017 年 08 月 19 日, 使用费用为 9960 元/月。同日, 驿力科技与中科智能签订《备忘录》, 驿力科技租赁中科智能位于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能楼二楼东厂房, 有关房屋租金的数额及计算方式根据《房屋租赁合同》确定、有关场地使用费的数额及计算方式根据《场地使用合同》确定, 两合同的其余条款均可交叉等同执行, 如有矛盾以《房屋租赁合同》为准。

(4) 2015 年 5 月 18 日, 中科智能、中得零部件、驿力科技三方签订编号为 YL-20150518002 的《房屋租赁合同三方协议》, 约定中科智能同意驿力科技将其租赁中科智能坐落于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能楼的厂房二层面积 450 平方米、第四层面积约 150 平方米无偿转租给中得零部件使用。使用期限在原期限(2013 年 5 月 20 日至 2017 年 5 月 20 日)的基础上延长至 2017 年 8 月 19 日。

(5) 2015 年 5 月 18 日, 中科智能、工正电机、驿力科技三方签订编号为 YL-20150518001 的《房屋租赁合同三方协议》, 约定中科智能同意驿力科技将其租赁中科智能坐落于苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号中科智能楼的厂房第三层面积约 300 平方米、第四层面积约 200 平方米无偿转租给工正电机使用。使用期限在原期限(2013 年 5 月 20 日至 2015 年 5 月 20 日)的基础上延长至 2017 年 8 月 19 日。

(六) 公司员工及核心技术人员情况

1、公司员工整体情况

截止 2015 年 8 月 31 日，公司在职工共计 206 名，其中，主要子公司中得零部件在职工共计 5 名。

(1) 员工年龄结构

| 年龄区间 | 人 数 | 占员工总数的比例 (%) |
|---------|------------|---------------|
| 30 岁以下 | 141 | 68.45 |
| 31-40 岁 | 50 | 24.27 |
| 41-50 岁 | 11 | 5.34 |
| 51 岁以上 | 4 | 1.94 |
| 合 计 | 206 | 100.00 |

(2) 员工工龄结构

| 工龄区间 | 人 数 | 占员工总数的比例 (%) |
|-----------|------------|---------------|
| 1 年以内 | 49 | 23.79 |
| 1-3 年 (含) | 87 | 42.23 |
| 3-5 年 (含) | 50 | 24.27 |
| 5 年以上 | 20 | 9.71 |
| 合 计 | 206 | 100.00 |

(3) 员工学历结构

| 学历类别 | 人 数 | 占员工总数的比例 (%) |
|--------|------------|---------------|
| 研究生及以上 | 5 | 2.43 |
| 大学本科 | 68 | 33.01 |
| 大专及以下 | 133 | 64.56 |
| 合 计 | 206 | 100.00 |

(4) 员工岗位分布

| 岗位分工 | 人 数 | 占员工总数的比例 (%) |
|------|-----|--------------|
| 总经理室 | 4 | 1.94 |
| 技术中心 | 34 | 16.50 |

| | | |
|-------|------------|---------------|
| 质量中心 | 34 | 16.50 |
| 制造中心 | 65 | 31.57 |
| 营销中心 | 55 | 26.70 |
| 财务部 | 6 | 2.91 |
| 综合管理部 | 8 | 3.88 |
| 合计 | 206 | 100.00 |

2、公司核心技术人员情况

公司核心技术人员为蒋剑、李建龙、丁志阳、王欢 4 人。

(1) 核心技术人员持有公司股份情况

公司核心技术人员持有公司股份情况见“第一节 基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺”。

(2) 公司核心技术人员简历

公司核心技术人员蒋剑、李建龙、王欢简历详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

丁志阳先生，技术部经理，1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年至 2011 年就职于精功镇江汽车有限公司技术设计，2011 年进入公司，历任工程师、技术部经理。

(七) 公司研发情况

1、研发机构的设置和研发费用基本情况

公司设立技术中心，下设研发部、技术部和空调项目部。研发部负责公司的产品研发工作，主要职责包括：负责制定产品研发和项目开发计划，制定项目实施控制和管理计划；设计开发新产品，对现有产品进行改良升级；产品技术分析和质量分析，可行性论证，工艺标准制定；负责专利和项目申报。技术部负责优化现有产品及开发、验证新品的工作，主要职责包括：制定新品开发方案并组织实施；对现有产品进行优化升级；为物控、销售等部门提供技术支持；指导产品的生产。空调项目部负责公司新品汽车空调系统的研发工作。

报告期内，研发费用发生额及占收入比重如下表所示：

| 年度 | 研发费用金额（元） | 收入金额（元） | 比例（%） |
|--------------|---------------|----------------|-------|
| 2013 年度 | 8,363,370.65 | 156,343,841.05 | 5.35 |
| 2014 年度 | 10,302,871.43 | 141,091,254.53 | 7.30 |
| 2015 年 1-8 月 | 6,031,744.68 | 75,145,054.99 | 8.03 |

研发费用按构成要素发生额如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 4,168,644.16 | 7,055,644.80 | 3,281,079.20 |
| 材料领用 | 1,024,245.15 | 1,603,801.27 | 1,334,646.28 |
| 折旧与摊销 | 508,214.67 | 954,603.49 | 594,421.10 |
| 试验、模具及制造费 | 243,386.92 | 449,692.15 | 2,895,077.28 |
| 其他费用 | 87,253.78 | 239,129.72 | 258,146.79 |
| 合计 | 6,031,744.68 | 10,302,871.43 | 8,363,370.65 |

截至 2015 年 8 月 31 日，公司从事研发工作的人员包括技术中心全体人员及总经理蒋剑，合计 35 人，占总员工人数比重 16.99%，具体情况如下：

按年龄分布：

| 年龄区间 | 人 数 | 占研发员工总数的比例（%） |
|------------|-----------|---------------|
| 30 岁以下 | 28 | 80.00 |
| 31-40 岁 | 4 | 11.43 |
| 41-50 岁 | 3 | 8.57 |
| 合 计 | 35 | 100.00 |

按学历分布：

| 学历类别 | 人 数 | 占研发员工总数的比例（%） |
|--------|-----|---------------|
| 研究生及以上 | 2 | 5.71 |
| 大学本科 | 30 | 85.72 |
| 大专及以下 | 3 | 8.57 |

| | | |
|-----|----|--------|
| 合 计 | 35 | 100.00 |
|-----|----|--------|

2、研发模式

公司新品研发基于市场及国内外科技发展动向、充分的内外部调研确定拟开发品种，由产品部制定可行性报告并立项，项目经理牵头，研发和技术部门配合实施。公司自成立至今十分注重科技创新，每年均会制定年度研发计划。

3、研发成果基本情况

公司的研发成果参见本小节之“（二）、主要无形资产”。公司核心技术均为自主研发，公司约定了研究成果的归属：发明人是个人，但工作成果所有权属于公司。公司相关专利权、软件著作权等均履行了完备的法律手续，并取得了相关权属证明，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在任何诉讼和仲裁事项；也不存在对他方的依赖或其他单位的职务发明问题，不会对公司资产、业务的独立性造成不利影响。公司至今未发生过知识产权纠纷。

（八）环保及安全生产情况

公司及主要子公司中得零部件环保及安全生产情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况”之“（一）公司及子公司最近两年内存在的违法违规行为及受处罚情况”。

四、公司收入及成本情况

（一）收入构成

1、按业务类型划分的收入构成

报告期内，公司主营业务收入全部来自于核心产品发动机智能冷却系统（ATS）的销售。按业务类型划分，公司收入构成情况如下表所示：

| 业务类别 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------|-----------|----|--------|----|--------|----|
| | 销售额（元） | 占比 | 销售额（元） | 占比 | 销售额（元） | 占比 |
| | | | | | | |

| | | (%) | | (%) | | (%) |
|-----------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 发动机智能冷却系统 (ATS) | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |
| 合计 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |

其中，公司主要子公司中得零部件主营业务收入全部来自于母公司核心产品发动机智能冷却系统的销售。按业务类型划分，中得零部件收入构成情况如下表所示：

| 业务类别 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 销售额 (元) | 占比 (%) | 销售额 (元) | 占比 (%) | 销售额 (元) | 占比 (%) |
| 发动机智能冷却系统 (ATS) | 15,227,135.94 | 100.00 | 8,181,623.76 | 100.00 | 3,131,282.01 | 100.00 |
| 合计 | 15,227,135.94 | 100.00 | 8,181,623.76 | 100.00 | 3,131,282.01 | 100.00 |

2、按销售模式划分的收入构成

| 销售模式 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 销售额 (元) | 占比 (%) | 销售额 (元) | 占比 (%) | 销售额 (元) | 占比 (%) |
| 直销模式产生的销售收入 | 71,577,950.5 | 95.25 | 138,620,169.5 | 98.25 | 147,807,353.1 | 94.54 |
| 买断式经销模式产生的收入 | 3,567,104.49 | 4.75 | 2,471,085.00 | 1.75 | 8,536,488.00 | 5.46 |
| 合计 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |

(二) 产品 (或服务) 的主要消费群体及前五名客户情况

1、产品 (或服务) 的主要消费群体

公司及主要子公司中得零部件产品的主要消费群体为整车制造厂、公交系统等企业，主要客户为宇通客车、金龙汽车、中通客车、亚星客车、申沃客车、南京中北、安凯客车、北京公共交通、苏州公交等。

2、公司及主要子公司对前五名客户的销售情况

(1) 2015年1-8月前五名客户销售情况

公司2015年1-8月前五名客户销售情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 收入金额（元） | 销售比例（%） |
|----|--------------------|----------------------|--------------|
| 1 | 金龙汽车【1】 | 34,480,242.24 | 45.88 |
| 2 | 中通客车控股股份有限公司 | 9,607,800.08 | 12.79 |
| 3 | 重庆恒通客车有限公司 | 5,187,316.66 | 6.90 |
| 4 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 4,118,824.31 | 5.48 |
| 5 | 中国重汽集团济南商用车有限公司【2】 | 1,829,059.95 | 2.43 |
| 合计 | | 55,223,243.24 | 73.48 |

注：【1】统计口径包括金龙联合汽车工业（苏州）有限公司、厦门金龙新福达底盘有限公司、厦门金龙旅行车有限公司、厦门金龙联合汽车工业有限公司、厦门金龙联合汽车工业有限公司绍兴分公司等同受厦门金龙汽车集团股份有限公司控制的下属分子公司。

【2】统计口径包括了重汽集团济南商用车有限公司及其母公司中国重汽集团股份有限公司下属的子公司。

其中，公司主要子公司中得零部件2015年1-8月前五名客户销售情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 收入金额（元） | 销售比例（%） |
|----|--------------|----------------------|--------------|
| 1 | 金龙汽车 | 9,894,094.02 | 64.98 |
| 2 | 上海申龙客车有限公司 | 1,174,700.85 | 7.71 |
| 3 | 青岛申沃客车股份有限公司 | 552,478.63 | 3.63 |
| 4 | 上海申沃客车有限公司 | 523,965.81 | 3.44 |
| 5 | 南京金龙客车制造有限公司 | 502,478.63 | 3.30 |
| 合计 | | 12,647,717.95 | 83.06 |

(2) 2014年前五名客户销售情况

公司2014年前五名客户销售情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 收入金额（元） | 销售比例（%） |
|----|------|---------------|---------|
| 1 | 金龙汽车 | 42,795,702.30 | 30.33 |

| | | | |
|----|----------------|----------------------|--------------|
| 2 | 中通客车控股股份有限公司 | 14,244,210.98 | 10.10 |
| 3 | 上海极能客车动力系统有限公司 | 12,473,336.65 | 8.84 |
| 4 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 9,130,718.25 | 6.47 |
| 5 | 重庆恒通客车有限公司 | 8,593,496.63 | 6.09 |
| 合计 | | 87,237,464.81 | 61.83 |

其中，公司主要子公司中得零部件 2014 年前五名客户销售情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 收入金额（元） | 销售比例（%） |
|----|-----------------|---------------------|--------------|
| 1 | 金龙汽车【1】 | 2,763,760.68 | 33.78 |
| 2 | 南京金龙客车制造有限公司 | 2,160,256.41 | 26.40 |
| 3 | 上海极能客车动力系统有限公司 | 1,075,470.09 | 13.14 |
| 4 | 扬州亚星客车股份有限公司 | 685,470.09 | 8.38 |
| 5 | 江西安源比克新能源客车有限公司 | 510,427.35 | 6.24 |
| 合计 | | 7,195,384.62 | 87.94 |

（3）2013 年前五名客户销售情况

公司 2013 年前五名客户销售情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 收入金额（元） | 销售比例（%） |
|----|-----------------|----------------------|--------------|
| 1 | 金龙汽车 | 37,238,520.75 | 23.82 |
| 2 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 21,303,309.94 | 13.63 |
| 3 | 上海金旅汽车配件有限公司 | 11,861,415.38 | 7.59 |
| 4 | 中通客车控股股份有限公司 | 8,250,803.39 | 5.28 |
| 5 | 昆山海格汽车零部件制造有限公司 | 7,369,878.83 | 4.71 |
| 合计 | | 86,023,928.29 | 55.03 |

其中，公司主要子公司中得零部件 2013 年客户销售情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 收入金额（元） | 销售比例（%） |
|----|--------------|--------------|---------|
| 1 | 金龙汽车 | 3,066,581.17 | 97.93 |
| 2 | 扬州亚星客车股份有限公司 | 50,427.34 | 1.61 |

| | | | |
|----|----------|--------------|--------|
| 3 | 一汽客车有限公司 | 14,273.50 | 0.46 |
| 合计 | | 3,131,282.01 | 100.00 |

3、公司前五名经销商的销售情况

(1) 2015年1-8月前五名经销商及其经销收入如下：

| 序号 | 经销商 | 销售收入（元） | 销售比例(%) |
|----|-----------------|--------------|---------|
| 1 | 北京元丰杰佳汽车配件有限公司 | 1,288,349.00 | 1.71 |
| 2 | 鞍山华融富瑞新能源科技有限公司 | 266,400.00 | 0.35 |
| 3 | 杭州怡鹏汽车配件有限公司 | 255,380.00 | 0.34 |
| 4 | 重庆万物商贸有限公司 | 253,096.00 | 0.34 |
| 5 | 福州宏飞达汽车贸易有限公司 | 180,900.00 | 0.24 |

(2) 2014年前五名经销商及其经销收入如下：

| 序号 | 经销商 | 销售收入（元） | 销售比例(%) |
|----|-----------------|------------|---------|
| 1 | 江苏常隆客车有限公司 | 476,000.00 | 0.34 |
| 2 | 鞍山华融富瑞新能源科技有限公司 | 296,000.00 | 0.21 |
| 3 | 福州宏飞达汽车贸易有限公司 | 257,860.00 | 0.18 |
| 4 | 杭州怡鹏汽车配件有限公司 | 166,130.00 | 0.12 |
| 5 | 郑州惠文汽车配件有限公司 | 146,100.00 | 0.10 |

(3) 2013年前五名经销商及其经销收入如下：

| 序号 | 经销商 | 销售收入（元） | 销售比例(%) |
|----|----------------|--------------|---------|
| 1 | 上海欣成祥汽车配件有限公司 | 4,316,016.00 | 2.76 |
| 2 | 武汉市众鹏达工贸有限公司 | 2,341,300.00 | 1.50 |
| 3 | 大庆豪威汽车维修中心 | 1,015,000.00 | 0.65 |
| 4 | 广汽日野（沈阳）汽车有限公司 | 164,000.00 | 0.10 |
| 5 | 重庆特庆商贸有限公司 | 84,300.00 | 0.05 |

(三) 成本构成及前五名供应商情况

1、主营业务成本结构

报告期内，公司营业成本结构如下表所示：

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额（元） | 比例 | 金额（元） | 比例 | 金额（元） | 比例 |
| 直接材料 | 35,664,496.45 | 75.19% | 70,088,544.09 | 76.00% | 92,820,235.22 | 87.17% |
| 直接人工 | 3,314,510.35 | 6.99% | 7,323,543.77 | 7.94% | 6,057,227.12 | 5.69% |
| 制造费用 | 8,451,433.56 | 17.82% | 14,815,305.34 | 16.06% | 7,602,242.43 | 7.14% |
| 合计 | 47,430,440.36 | 100.00% | 92,227,393.20 | 100.00% | 106,479,704.77 | 100.00% |

2、原材料采购情况

报告期内，公司主要原材料采购情况如下：

单位：元

| | 2015年1-8月份 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|----------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额（元） | 比例 | 金额（元） | 比例 | 金额（元） | 比例 |
| 散热器总成 | 18,354,355.52 | 34.58% | 30,628,774.26 | 38.37% | 48,171,135.36 | 47.22% |
| 风机 | 19,949,864.89 | 37.58% | 30,784,552.65 | 38.56% | 33,260,655.68 | 32.61% |
| ECU及线束 生产物料 | 9,905,343.08 | 18.66% | 13,106,403.75 | 16.42% | 13,448,576.29 | 13.18% |
| 水泵 | 2,414,660.61 | 4.55% | 1,092,128.21 | 1.37% | 1,299,191.88 | 1.27% |

注：散热器总成包括散热器、中冷器以及散热器和中冷器的集成模块

3、供应商依赖情况

报告期内，公司产品的成本构成包括直接材料、直接人工及制造费用，直接材料主要包括散热器总成、风机、ECU及线束生产物料等。公司现有合格供应商目录中的合格供应商共计21名，公司同一重要零部件均有两名或两名以上供应商，确保公司物资采购的及时性与稳定性。

4、公司及子公司对前五名供应商的采购情况

公司前五名供应商采购情况如下：

(1) 2015年1-8月前五名供应商采购情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额(元) | 采购比例(%) | 采购类别 |
|----|------------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 1 | 十堰秀山汽车零部件有限公司 | 16,891,666.58 | 31.82 | 散热器、中冷器 |
| 2 | 斯佩尔汽车零部件(上海)有限公司 | 13,556,803.11 | 25.54 | 无刷风机、有刷风机 |
| 3 | 上海柯美汽车零部件有限公司 | 6,532,164.10 | 12.31 | 电机 |
| 4 | 国欣长盛(天津)机电销售有限公司 | 1,724,042.74 | 3.25 | 有刷磁力传动水泵、 无刷磁力传动水泵 |
| 5 | 苏州市明海机械有限公司 | 1,546,659.23 | 2.91 | 钣金件、护风罩 |
| 合计 | | 40,251,335.76 | 75.83 | - |

(2) 2014年前五名供应商采购情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额(元) | 采购比例(%) | 采购类别 |
|----|------------------|----------------------|--------------|-----------|
| 1 | 十堰秀山汽车零部件有限公司 | 25,314,151.28 | 31.71 | 散热器、中冷器 |
| 2 | 斯佩尔汽车零部件(上海)有限公司 | 21,457,467.32 | 26.88 | 无刷风机、有刷风机 |
| 3 | 上海柯美汽车零部件有限公司 | 6,256,002.56 | 7.84 | 电机 |
| 4 | 苏州市明海机械有限公司 | 2,140,720.19 | 2.68 | 钣金件、护风罩 |
| 5 | 苏州美怡电器成套厂 | 1,697,898.97 | 2.13 | 钣金件 |
| 合计 | | 56,866,240.33 | 71.23 | - |

(3) 2013年前五名供应商采购情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额(元) | 采购比例(%) | 采购类别 |
|----|------------------|----------------------|--------------|-----------|
| 1 | 斯佩尔汽车零部件(上海)有限公司 | 28,450,174.36 | 27.89 | 无刷风机、有刷风机 |
| 2 | 南宁八菱科技股份有限公司 | 22,333,280.34 | 21.89 | 散热器等 |
| 3 | 十堰秀山汽车零部件有限公司 | 7,905,851.28 | 7.75 | 散热器、中冷器 |
| 4 | 浙江时代汽车零部件有限公司 | 5,617,266.15 | 5.51 | 散热器 |
| 5 | 浙江银轮机械股份有限公司 | 5,293,576.07 | 5.19 | 散热器、中冷器 |
| 合计 | | 69,600,148.21 | 68.23 | - |

公司不存在对单一供应商重大依赖，与主要供应商无关联关系。公司主要子

公司中得零部件均向母公司采购，其母公司为中得零部件唯一的供应商。

（四）重大业务合同及其履行情况

1、截止本说明书出具日，对公司持续经营有重大影响或金额在 300 万（含）以上的销售合同所销售的产品均为 ATS 系统总成及配件，其履行情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 销售单位 | 合同类型 | 签订时间 | 合同金额 (万元) | 履行情况 |
|----|------------------|-------|--------|------------|--------------|------|
| 1 | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.10.1 | - | 正在履行 |
| 2 | 厦门金龙联合汽车工业有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.9.1 | - | 正在履行 |
| 3 | 天津比亚迪汽车有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.6.30 | - | 正在履行 |
| 4 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.6.18 | - | 正在履行 |
| 5 | 佛山市飞驰汽车制造有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.4.29 | - | 正在履行 |
| 6 | 一汽客车有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.4.16 | - | 正在履行 |
| 7 | 奇瑞万达贵州客车股份有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2015.4.9 | - | 正在履行 |
| 8 | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中得零部件 | 年度合作协议 | 2015.4.10 | - | 正在履行 |
| 9 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2014.8.14 | - | 履行完毕 |
| 10 | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2014.4.30 | - | 履行完毕 |
| 11 | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 驿力有限 | 年度合作协议 | 2013.4.19 | - | 履行完毕 |
| 12 | 上海极能客车动力系统有限公司 | 驿力有限 | 销售合同 | 2014.5.7 | 781.003 | 履行完毕 |
| 13 | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 驿力有限 | 销售合同 | 2015.2.11 | 528 | 履行完毕 |
| 14 | 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 驿力有限 | 销售合同 | 2014.3.23 | 405.84 | 履行完毕 |
| 15 | 厦门金龙旅行车有限公司 | 驿力有限 | 销售合同 | 2013.12.24 | 388.08 | 履行完毕 |

2、截止本说明书出具日，对公司持续经营有重大影响的采购合同均为框架协议，其履行情况如下：

| 序号 | 对方名称 | 产品（或服务）名称 | 金额（元） | 签订时间 | 履行情况 |
|----|------------------|-------------------|-------|-----------|------|
| 1 | 河北十堰秀山汽车零部件有限公司 | 散热器、散热器模块、中冷器 | - | 2015.1.4 | 正在履行 |
| 2 | 斯佩尔汽车零部件（上海）有限公司 | 无刷风机、有刷风机 | - | 2015.3.24 | 正在履行 |
| 3 | 上海柯美汽车零部件有限公司 | 电机 | - | 2015.3.16 | 正在履行 |
| 4 | 苏州市明海机械有限公司 | 钣金件、护风罩 | - | 2015.1.1 | 正在履行 |
| 5 | 国欣长盛（天津）机电销售有限公司 | 有刷磁力传动水泵、无刷磁力传动水泵 | - | 2015.5.13 | 正在履行 |
| 6 | 斯佩尔汽车零部件（上海）有限公司 | 无刷风机、有刷风机 | - | 2014.8.11 | 履行完毕 |

3、截至报告期末，公司及其子公司尚在履行的借款及相应担保合同如下：

| 序号 | 贷款方 | 借款方 | 业务类型 | 合同编号 | 金额（万元） | 利率 | 借款期限 | 担保方式 |
|----|----------------------|-------|-----------|----------------------------|--------|---------------------------------------|---------------------|---|
| 1 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 中得零部件 | 有追索权的国内保理 | 0110200009-2015（EFR）00031号 | 450 | 融资发放日前一工作日全国银行间拆借中心公布的同期贷款基础利率加160个基点 | 2015.8.28-2016.2.26 | 无 |
| 2 | 江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 驿力有限 | 流动资金贷款 | JK031715000797 | 500 | 6.12%/年 | 2015.6.19-2016.6.17 | 苏州融创科技担保投资有限公司、陈江峰、王艳提供担保（陈江峰、王艳、李建龙、朱艳杰、蒋剑、陈粒分别提供连带责任反担保保证；中得零部件提供连带责任反担保；李建龙、朱艳杰以苏州工业园区九华路19号5幢203室的房产，蒋剑、陈粒以苏州工业园区顺驰凤凰花园49幢303室的房产提供房产抵押反担保） |
| 3 | 江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 驿力有限 | 流动资金贷款 | JK031715000756 | 500 | 6.12%/年 | 2015.6.9-2016.6.8 | |

| | | | | | | | | |
|---|----------------------|------|-----------|---------------------------------|-----|---|-------------------------|---|
| 4 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 驿力有限 | 有追索权的国内保理 | 011020000 9-2015 (EFR)025 | 600 | 融资发放日 前一工作日 全国银行间 拆借中心公 布的年期贷 款基础利率 加 135 个基 点 | 2015.5.29- 2015.9.28 | 无 |
| 5 | 上海浦东发展银行股份有限公司苏州支行 | 驿力有限 | 委托贷款 | 890420152 80268 | 200 | 7.35%/年 | 2015.4.20-2 016.4.20 | 无 |
| 6 | 上海浦东发展银行股份有限公司苏州支行 | 驿力有限 | 委托贷款 | 890420152 80267 | 100 | 7.35%/年 | 2015.4.20-2 016.4.20 | 无 |

五、公司商业模式

公司致力于商用车冷却系统领域节能减排技术的开发与应用，在与金龙客车等国内知名整车制造厂商的合作过程中，积累了大量的成功案例与行业经验，公司核心产品发动机智能冷却系统系模块化产品，符合行业未来发展趋势，未来，公司将继续在该领域深耕细作，确保公司的优势地位。

（一） 销售模式

报告期内，公司采用以直接销售为主，辅以经销商代理的销售模式。公司销售团队根据不同类型的产品，在市场部的支持下，确定目标客户群体及销售策略，现阶段公司目标客户主要包括客车及公交车整车厂商，市场部将收集到的目标客户相关资料交由销售团队，销售团队据此进行深度分析，并从中选择两到三家典型客户，围绕其重点突破。由于公司 ATS 产品属定制模块化产品，与常规的单一汽车换热器不同，在市场开发初期，客户对产品认知度低，开发难度非常大，为解决此问题，公司销售人员采取赠送样品，指导客户试用的方式帮助其全方位了解产品，以培养客户粘性。一旦开发成功，销售人员会持续跟踪产品运行状况、获取用户满意度等反馈信息，并据此制作成成功案例供公司开发同类型客户。典型客户开发完毕后，公司销售团队会根据市场部提供的目标客户(非典型客户)分区域分类型安排销售人员对此进行各个击破，为确保产品销量及服务质量，公司对销售人员采用严格的考核制度。

同时，为进一步扩大公司产品的市场占有率，公司也采用了经销商买断经销的销售模式。公司通过经销商经销的具体业务模式为公司与经销商洽谈，约定经销区域、经销期限、经销价格等细节，双方签订经销合同，经销商缴纳履约保证金。经销商向公司支付货款后，公司发货至经销商处。公司负责必要的技术支持，包括售出产品的质量维修等。根据销售合同，具体合作细节如下：1、经销区域，经销商负责特定区域内的销售，若需开拓其他区域市场，须征得公司书面授权同意；2、经销产品，公司 ATS 系统及配件，双方在合作期间，经销商不得代理其他厂家 ATS 产品；3、履约保证金，经销商需向公司缴纳一定金额的履约保证金，经销协议到期后，公司将履约保证金无息返还给经销商，如经销商存在违规，从保证金中扣除违约金后将剩余部分退还经销商；4、结算

方式，款到发货。

公司在报告期内实现了经销商销售收入，具体如下：

单位：元

| | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 通过经销商实现的销售收入 | 3,567,104.49 | 2,471,085.00 | 8,536,488.00 |
| 业务收入 | 75,145,054.99 | 141,091,254.53 | 156,343,841.05 |
| 占比 | 4.75% | 1.75% | 5.46% |

公司产品定价在参照同行业其他企业报价的基础上，综合考虑公司采购成本、目标利润率以及下游客户接受水平制定而成。

（二） 采购模式

公司主要采购品包括散热器、中冷器以及电子零配件等。散热器、中冷器等核心部件的生产企业必须进入公司合格供应商目录后方可供货。合格供应商由采购部初步筛选，技术部配合对厂家提供的样品进行检测，重要部件需在整车上进行阶段性验证，整个过程由质量部门负责监督指导，同时，公司会对供应商资质加以调查及审核，待样品验证及资质审核均合格后，公司会为该生产企业建立档案，编制合格供应商目录，并在每一个年度末期进行复审，以此保持长期稳定的合作关系。公司现有合格供应商目录中的合格供应商共计 21 名，公司同一重要零部件均有两名或两名以上供应商，确保公司物资采购的及时性与稳定性。

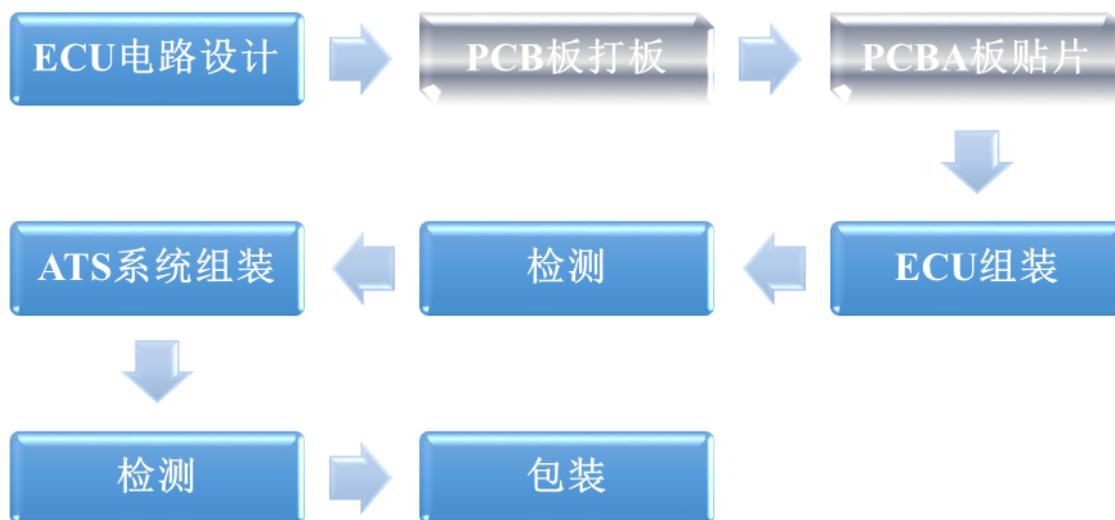


公司采购由物控部根据生产计划负责调控，采购部具体实施，通常情况下，由物控部人员在公司办公系统里发出采购申请，物控部经理批准后形成正式采购申请，采购部根据采购申请发出采购订单，采购部经理批准后发给供应商，供应商收到订单后会与采购部相关人员沟通细节，并约定交货时间。采购品到货后直接送至仓库处，仓管员取得送货单后与采购部确认无误后将货物送至质量部，填写报检单等待质量部检验，货物检验合格后方可入库。

报告期内，公司重大采购合同均为框架协议，协议履行情况参见本小节之“四、公司收入及成本情况”之“（四）重大业务合同及其履行情况”。在协议中，双方约定了合同期限、产品价格、付款方式等。除个别标准件的采购合同外，其余采购合同均会附带《质量保证协议》。《质量保证协议》由公司质量部门与供应商联合拟定，约定了产品生产过程和产品品质要求、产品品质不合格判定标准、违约处理细则、质保期约定、售后服务事项等条款，切实保证了公司采购品的质量。

（三） 生产模式

公司生产采用以销定产的模式，生产部负责人根据销售订单确定生产任务，并组织相关人员实施生产。报告期内，公司主要产品为发动机智能冷却系统。



注：灰色部分为委托加工

公司发动机智能冷却系统系模块化定制产品，根据不同车型以及客户需求，系统内所含模块有所不同，通常情况下，一套最完整的ATS系统，包括散热器、中冷器、水泵、风机、ECU及线束六大部件。其中，散热器、中冷器、水泵属

于系统中的可选配置，报告期内，上述部件均向外界厂商采购。风机、ECU、线束属系统中必选配置，ECU 和线束由公司自主研发并生产，具体工艺流程参见本节“二、公司内部组织结构及业务流程”之“(二)、公司主要业务流程”，具体生产设备参见本节具体生产设备参见本节“三、公司业务关键资源要素”之“主要固定资产”。公司自 2013 年开始研发无刷风机，报告期内，已有少批量用于自研的 ATS 系统中，其余均为外购。公司将上述部件组装形成 ATS。通常情况下，ATS 的组装生产周期为 2-3 天。

报告期内，公司委托外协加工的组件包括核心部件 ECU 中的 PCBA 板焊接加工和多路线束总成加工两大部分。PCBA 板的外协加工由公司技术中心根据产品要求进行电路设计后，委托上海满腾实业有限公司、上海成直实业有限公司等生产厂家进行 PCB 板打板及 PCBA 板贴片。多路线束总成加工主要委托银泽信息科技（上海）有限公司负责完成。由于公司技术改进，ATS 系统不断升级，对线束的要求，尤其是对其数据传输功能和抗干扰功能要求不断提高，据此，公司开始研究多路 CAN 通讯冗余隔离等技术，同时，为了降低成本，提高生产效率，公司组建了线束生产线，2015 年起，公司线束已经实现全部自主生产。公司与上述委托加工企业（以下简称“委托方”）签订《外协加工协议》，对外协加工品的合格率、质量控制、库存管理、物料损耗率、知识产权等提出了明确要求，公司向委托方提供生产需要的材料、治具、钢模、样板设备等，委托方严格按照公司的技术要求和作业标准进行生产，委托方负责对产品进行全面检测，并保证每次加工的单板成品合格率不得低于 97%。

为最大限度保证产品质量，公司质量部全程参与整个生产过程中的质量管理工作，对在公司内涉及产品质量活动的全过程进行有效监控及检测。

报告期内，公司外协加工企业主要系上海满腾实业有限公司、上海成直实业有限公司、银泽信息科技（上海）有限公司、昆山苏卿电子有限公司、阿木泰库电子（苏州）有限公司，涉及金额合计如下：

| 单位名称 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|--------------|--------------|---------|
| | 金额（元） | 金额（元） | 金额（元） |
| 上海满腾实业有限公司 | 5,330,003.00 | 795,390.00 | - |
| 上海成直实业有限公司 | - | 5,056,803.00 | - |

| | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 银泽信息科技（上海）有限公司 | - | 1,088,575.00 | 1,356,087.00 |
| 上海牧铭企业服务有限公司 | 305,400.00 | 103,500.00 | - |
| 昆山苏卿电子有限公司 | - | - | 61,393.16 |
| 阿木泰库电子（苏州）有限公司 | 43,124.96 | - | - |
| 合计 | 5,678,527.96 | 7,044,268.00 | 1,417,480.16 |
| 主营业务成本 | 47,430,440.36 | 92,227,393.20 | 106,479,704.77 |
| 占比 | 11.97% | 7.64% | 1.33% |

上述外协委托加工工序简单，技术含量较低，公司对外协加工厂商选择灵活，不存在重大依赖，公司、董监高人员与外协厂商也无关联关系。公司对外协质量提出明确要求并履行了必要的验收程序，不会致使公司核心技术秘密遭受侵害。综上，上述外协加工对公司生产经营影响较小。

（四）主要子公司商业模式

公司主要子公司中得零部件商业模式为向母公司采购 ATS 系统后，对外进行销售，主要客户群体为整车制造商及公交系统，报告期内，具体销售收入及产品构成参见本小节之“四、公司收入及成本情况”。中得零部件不涉及研发与生产环节，故未设置相关部门。

六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

（一）公司所处行业概况

1、行业分类

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的规定，公司及子公司均属于第 C 大类“制造业”中的第 36 子类“汽车制造业”；根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类》的规定，公司属于第 C 大类“制造业”中的第 3660 子类“汽车零部件及配件制造”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司属于“C3660 汽车零部件及配件制造”。

2、行业监管体制和监管政策

（1）行业监管部门

公司及子公司主营业务属于汽车换热器行业，隶属于汽车零部件行业，我国对汽车零部件行业采取政府宏观调控和行业自律管理相结合的管理体制，现行主管部门为国家发展和改革委员会，行业管理职能由其下属部门担当。这些部门主要负责制订产业政策，拟定行业发展规划和发展战略，指导调整行业结构，实施行业管理，参与行业体制和技术改造以及审批和管理投资项目。此外，2008 年成立的工业和信息化部也参与政策的制定。

中国汽车工业协会（CAAM）是汽车零部件行业的行业自律组织。中国汽车工业协会是在中国境内从事汽车（摩托车）整车、零部件及汽车相关行业生产经营活动的企事业单位和团体在平等自愿基础上依法组成的自律性、非营利性的社会团体，履行的主要职责有产业调查研究、标准制订、信息服务、咨询服务与项目论证、贸易争端调查与协调、专业培训、国际交流等。

（2）行业认证体系

汽车换热器行业采用的主要质量体系是 ISO/TS16949 质量管理体系。ISO/TS16949 质量管理体系是世界主要汽车制造商及协会成立的专门机构“国际汽车工作组”（英文简称“IATF”）在国际标准化组织 ISO/TC176（质量管理和质量保证技术委员会）的支持下，根据 ISO9001 对汽车产业供应商所草拟的特定质量系统制定的。该体系适用于汽车整车制造企业及直接零部件生产企业。目前，

ISO/TS16949质量管理体系已成为行业内通行的认证体系，零部件生产企业通过该认证具备为大中型整车制造企业配套零部件的资格。

(3) 相关产业政策

| 颁布时间 | 相关政策 | 主要内容 |
|-----------------|---------------------------------------|---|
| 2004年5月，2009年修订 | 《汽车产业发展政策》（国家发改委会第8号令、工信部、国家发改委第10号令） | 与1994年《汽车工业产业政策》相比，新颁布的《汽车产业发展政策》具有七个方面的特点： 6、引导和鼓励发展节能环保型汽车和新型燃料汽车。 |
| 2006年12月 | 《关于汽车工业结构调整意见的通知》（发改工业〔2006〕2882号） | 任务： 各级政府要重点支持具有自主发展能力、自主品牌产品和具有规模优势的汽车及零部件企业集团加快发展。 采取措施： 4、支持零部件工业加速发展。打破不利于汽车零部件配套的地区之间或企业集团之间的封锁，逐步建立起开放的、有竞争性的、不同技术层次的零部件配套体系。国家支持有条件的地区发展汽车零部件产业集群；鼓励汽车生产企业与零部件企业联合开发整车产品；引导零部件排头兵企业上规模上水平，进行跨地区兼并、联合、重组，形成大型零部件企业集团，面向国内外两个市场。各地政府和有关部门要制定切实有力的措施支持国内骨干零部件企业提高产品研发能力 |
| 2007年4月 | 《中国汽车产业“十一五”发展规划纲要》 | 积极发展节能与新能源汽车技术。重点研究、推广燃油汽车产品的节能、环保技术及混合动力技术，掌握重要总成、零部件的核心技术，加强天然气、液化石油气、乙醇燃料汽车重要总成零部件的研发，提高产业化技术水平；对于具有发展前景的纯电动、合成燃料、燃料电池等新能源汽车，国家支持企业研究开发，并在有条件的地区开展示范运行，为产业化打下基础。 |
| 2009年3月 | 《汽车产业调整和振兴规划》 | 主要任务： 5、实行新能源汽车战略。推动纯电动汽车、充电式混合动力汽车及其关键零部件的产业化。掌握新能源汽车的专用发动机和动力模块（电机、电池及管理系统等）的优化设计技术、规模生产工艺和成本控制技术。 政策措施： |

| | | |
|------------|--|--|
| | | 10、推广使用节能和新能源汽车。启动国家节能和新能源汽车示范工程，由中央财政安排资金给予补贴，支持大中城市示范推广混合动力汽车、纯电动汽车、燃料电池汽车等节能和新能源汽车。县级以上城市人民政府要制订规划，优先在城市公交、出租、公务、环卫、邮政、机场等领域推广使用新能源汽车；建立电动汽车快速充电网络，加快停车场等公共场所公用充电设施建设。 |
| 2009 年3 月 | 《关于促进汽车消费的意见》（商建发〔2009〕114号） | 鼓励购置节能环保型小排量汽车。贯彻落实汽车消费税调整政策和1.6升及以下排量乘用车减半征收购置税的政策，引导汽车企业提高产品质量，增加产品品种，保证相关商品货源充足，做到价格公开透明，防止以收取提车费等名目变相加价，确保消费者真正受益。 |
| 2009 年10 月 | 《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的意见》（商产发〔2009〕523号） | 发展目标： 推动汽车整车出口从载货汽车及底盘等商用车为主向以经济型轿车、大中小型客车等乘用车、商用车并重转变。推动零部件出口从以机械类为主向机电类、电子类产品为主转变。积极支持节能和新能源汽车产品出口。 加快技术基础： 2、鼓励出口基地企业自主创新和技术改造。重点支持基地企业技术创新、技术改造和新能源汽车及关键零部件发展。 |
| 2011 年3 月 | 《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第9 号令） | 十六、汽车： 6、新能源汽车关键零部件：能量型动力电池组（能量密度 $\geq 110\text{Wh/kg}$ ，循环寿命 ≥ 2000 次），电池正极材料（比容量 $\geq 150\text{mAh/g}$ ，循环寿命2000次不低于初始放电容量的80%），电池隔膜（厚度15~40 μm ，孔隙率40%~60%）；电池管理系统，电机管理系统，电动汽车电控集成；电动汽车驱动电机（峰值功率密度 $\geq 2.5\text{kW/kg}$ ，高效区：65%工作区效率 $\geq 80\%$ ），车用DC/DC（输入电压100V~400V），大功率电子器件（IGBT，电压等级 $\geq 600\text{V}$ ，电流 $\geq 300\text{A}$ ）；插电式混合动力机电耦合驱动系统 |
| 2012 年6 月 | 《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》 | 主要目标： 3、技术水平大幅提高。新能源汽车、动力电池及关键零部件技术整体上达到国际先 |

| | | |
|-----------|---|--|
| | | <p>进水平，掌握混合动力、先进内燃机、高效变速器、汽车电子和轻量化材料等汽车节能关键核心技术，形成一批具有较强竞争力的节能与新能源汽车企业。4、配套能力明显增强。关键零部件技术水平和生产规模基本满足国内市场需求。</p> <p>主要任务：</p> <p>1、加强新能源汽车关键核心技术研究。加强新能源汽车关键零部件研发，重点支持驱动电机系统及核心材料，电动空调、电动转向、电动制动器等电动化附件的研发。2、加大节能汽车技术研发力度。突破低阻零部件、轻量化材料与激光拼焊成型技术，大幅提高小排量发动机的技术水平。</p> |
| 2012 年7 月 | 《国务院关于印发“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》（国发[2012]28号） | <p>高效节能产业发展路线图，发展目标：重大节能技术装备得到推广应用，主要终端用能产品能效接近国际先进水平，高效节能产品市场占有率大幅提升，采用合同能源管理机制的节能服务业销售额年均增长30%以上。</p> <p>关键技术开发：重点开发高效内燃机和混合动力汽车，高压变频调速、稀土永磁无铁芯电机等电机节能技术，蓄热式高温空气燃烧、等离子点火等高效锅炉窑炉技术，高效换热器及系统优化等能源梯次利用技术，中低品位余热余压回收利用技术，能源优化技术等。</p> |
| 2013 年1 月 | 《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》（工信部联产业〔2013〕16 号） | <p>将汽车行业列为加速推进并购重组的九大行业之首。到2015年，前10家整车企业产业集中度达到90%，形成3-5 家具有核心竞争力的大型汽车企业集团。</p> <p>推动零部件企业兼并重组。支持零部件骨干企业通过兼并重组扩大规模，与整车生产企业建立长期战略合作关系，发展战略联盟，实现专业化分工和协作化生产。</p> |
| 2013 年2月 | 《国务院办公厅关于加强内燃机工业节能减排的意见》（国办发〔2013〕12号） | <p>加快内燃机节能减排新技术的研发、应用和产业化，推进内燃机替代能源多元化应用，推动再制造产业发展，降低内燃机燃油消耗率，提高我国内燃机产品的节能减排水平和内燃机工业的国际竞争力。</p> <p>到2015年，节能型内燃机产品占全社会内燃机产品保有量的60%，与2010年相比，内燃机燃油消耗率降低6%—10%，实现节约商品燃油2000万吨，减少二氧化碳排放6200</p> |

| | | |
|----------|---------------------------------|--|
| | | 万吨，减少氮氧化物排放10%，采用替代燃料节约商品燃油1500万吨；培育一批汽车、工程机械用发动机等再制造重点企业；实现高效节能环保型内燃机主机及其零部件生产制造装备的国产化、大型化；建立内燃机产品节能减排政策法规和标准体系。 |
| 2013年8月 | 《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》国发〔2013〕30号 | <p>加快新能源汽车技术攻关和示范推广...加强驱动电机及核心材料、电控等关键零部件研发和产业化，加快完善配套产业和充电设施，示范推广纯电动汽车和插电式混合动力汽车、空气动力车辆等。</p> <p>在北京、上海、广州等城市扩大公共服务领域新能源汽车示范推广范围，每年新增或更新的公交车中新能源汽车的比例达到60%以上，开展私人购买新能源汽车和新能源出租车、物流车补贴试点。到2015年，终端用能产品能效水平提高15%以上，高效节能产品市场占有率提高到50%以上。</p> <p>政府普通公务用车要优先采购1.8升（含）以下燃油经济性达到要求的小排量汽车和新能源汽车，择优选用纯电动汽车，研究对硒鼓、墨盒、再生纸等再生产品以及汽车零部件再制造产品的政府采购支持措施。</p> |
| 2015年11月 | 《关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》 | 推进交通运输低碳发展，实行公共交通优先，加强轨道交通建设，鼓励自行车等绿色出行。实施新能源汽车推广计划，提高电动车产业化水平。提高建筑节能标准，推广绿色建筑和建材。 |

3、公司与行业上下游的关系

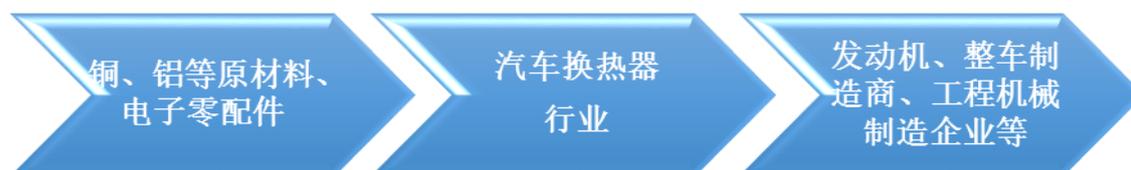
公司及子公司所属行业为汽车换热器行业，汽车上使用的换热器品种众多，主要应用于发动机、变速箱、车身等部位，其中，常见的汽车换热器包括散热器（俗称“水箱”）、空气冷却器（俗称“中冷器”）、机油冷却器、EGR冷却器、液压油冷却器等，详见表6.1。

表6.1 汽车上各系统使用换热器分类

| 总成名称 | 归属系统名称 | 换热器名称 |
|------|--------|---------------|
| 发动机 | 冷却系统 | 散热器 |
| | 进气系统 | 空气冷却器 |
| | EGR系统 | 废气再循环（EGR）冷却器 |

| | | |
|------|------|-------------|
| | 润滑系统 | 机油冷却器、机油散热器 |
| 车身 | 空调系统 | 蒸发器、冷凝器 |
| | 暖风系统 | 暖风散热器 |
| 变速箱 | 变速箱 | 变速箱冷却器 |
| 液压系统 | 液压系统 | 液压油冷却器 |

汽车换热器行业的上游行业主要包括铜、铝等原材料以及线束、传感器等电子零配件行业。下游行业为发动机、整车制造商、工程机械制造企业等。上游行业的产品质量、采购价格、供货及时性等对换热器的质量、制造成本、产品性能产生较大影响。换热器行业的发展与下游行业的市场状况、增长速度、产品价格等因素密切相关，行业上下游整体关联度较高。



4、行业发展现状及发展趋势

(1) 行业发展现状

汽车换热器作为汽车的核心部件之一，在整个汽车产业链中占据着重要位置。近年来，随着我国汽车工业的高速发展以及经济全球化带来的产业细分，汽车换热器行业不仅随之快速发展，同时在汽车工业中的核心零部件地位也日益凸显。

早期的汽车制造厂商多以整车装配与零部件生产一体化为主，从零部件制造生产到整车装配多由一家企业完成，但历经 30 余年的发展，汽车工业发生了历史性变革，整车制造商由原先的追求大而全的纵向生产经营模式向以开发整车项目为主的专业化生产模式转变。整车制造商对汽车零部件的需求越来越多地依赖外部独立的零部件供应商。汽车零部件供应商逐步从整车制造商分离出来，形成了独立、完整的企业组织，并呈现出组织集团化、技术高新化、供货系统化、经营全球化等特点，整车配套市场由此产生。在此背景下，德尔福、伟世通、电装、贝洱等国际内燃机换热器巨头脱颖而出。该类企业资金实力雄厚，技术高端，引领着全球汽车换热器行业的发展方向。

目前，我国汽车换热器市场呈现以下特征：

第一、生产企业数量激增，无序化竞争较为突出。

根据《中国内燃机工业 2014 年年鉴》统计数据，截至 2013 年底，我国汽车及内燃机换热器生产厂家已多达 500 余家，年产换热器 30,000 万件以上，较 2005 年的 90 余家相比，增幅高达 456%，但是，其中专注于商用车的换热器生产厂家较少。目前，生产企业主要集中在浙江、江苏、广东等经济发达地区。受到历史原因及国际巨头的冲击，内资换热器生产企业整体生产规模偏小，虽有一批优秀自主品牌，如浙江银轮、潍坊恒安等公司逐步崛起，但整体市场占有率偏低，且发展速度缓慢，无序化竞争现象较为突出。

第二、外资企业加快进入国内换热器行业的步伐。

欧美等发达国家劳动力成本一直居高不下，为应对日益激烈的市场竞争，这些国家大型汽车集团及汽车换热器供应商将目光瞄向了中国、印度等低人力成本国家。全球著名的汽车换热器企业，如福特、贝洱等均以外商投资的方式纷纷在中国建厂，据不完全统计，该类企业已多达 30 余家，凭借品牌知名度及性能优势，目前该类企业在国内的市场份额已超过 50%。

第三、国内重点企业已初具规模，整车制造商对模块化供应商更加依赖。

目前我国汽车换热器行业已初步完成了资金、技术、人才等方面的积累，整体技术水平、产品性能等已基本能够满足国内整车制造企业的配套需求。具体而言，行业重点企业均设有研发中心，拥有独立自主的产品设计开发能力及必要的检验检测技术，可以根据汽车散热性能、散热效率、安装尺寸等参数及工作环境等要求设计开发新品。大部分企业已通过 ISO/TS16949 等第三方质量体系认证，质量管理体系较为完善。但随着市场竞争的日趋激烈、环保理念深入人心，行业技术不断升级：越来越多的内燃机采用增压中冷、EGR 等新型技术，随着该类技术的普及，配套换热器产品也应运而生。近些年，国内主流换热器生产企业紧紧抓住这一发展趋势对相应产品进行优化升级。此外，在系统配套基础上，大型汽车换热器制造企业又提出模块化供应的概念。模块，即将总成和零部件按其在汽车上的功能组合在一起，形成一个高度集中的功能单位，模块化供应是指零部件企业以模块为单元为整车厂进行系统配套，此种配套方式不仅有利于整车制造厂充分利用零部件企业的专业优势，而且简化了配套工作，缩短了新品开发周期。

在模块化供应的过程中，由于零部件企业负责更多新产品、新技术的开发工作，整车厂在产品包括技术上越来越依赖零部件厂商。

表 6.2 世界著名换热器公司开发的新技术和新产品

| 序号 | 企业名称 | 发展的技术项目 |
|----|------|---|
| 1 | 法雷奥 | 超级冷却系统、前端模块 |
| 2 | 摩丁 | 燃料电池换热器、CO ₂ 制冷剂的空调系统 |
| 3 | 伟世通 | 电动车电池冷却模块 |
| 4 | AKG | 电子器件换热器 |
| 5 | 德纳-朗 | 智能冷却系统 |
| 6 | 电装 | 前端模块、CO ₂ 制冷剂的空调系统、HVAC 组件 |
| 7 | 日本东洋 | 电子器件 CPU 换热器、CO ₂ 制冷剂的空调系统、燃料电池热管理系统 |
| 8 | 贝洱 | 满足 EU 法规的全新冷却模块 |

第四、出口产品增幅较大，但档次和附加值偏低。

世界各大汽车公司为了降低成本，在扩大生产规模的同时逐渐减少汽车零部件的自制率，采用零部件全球采购策略。同时，世界换热器供应商为了获取更大利益，减少甚至停止生产部分技术含量低、附加值低的不具备竞争优势的换热器产品，转而在全球采购具备比较优势的产品。根据中国汽车动态网提供的数据，无论从数量还是金额上，汽车换热器出口均保持高速增长态势。

表 6.3 2013 年汽车换热器产品进出口情况

| 产品类型 | | 数量 | | 金额 | |
|------------------|----|------------|------------|--------------|------------|
| | | 全年累计 /件 | 同比增长 /% | 全年累计 /万美元 | 同比增长 /% |
| 散热器（水箱） /件/Kg | 出口 | 19,038,810 | 11.59 | 63,263.6 | 20.71 |
| | 进口 | 1,014,624 | 2.59 | 11,290.8 | 23.93 |
| 机油冷却器 /件/Kg | 出口 | 8,226,478 | 11.43 | 13,312.6 | 15.09 |
| | 进口 | 2,809,525 | 8.18 | 9,176.0 | 11.96 |
| 散热器其他零件 | 出口 | 9,739,063 | 49.66 | 34,175.4 | 1.59 |

| | | | | | |
|-----|----|-----------|--------|----------|-------|
| /Kg | 进口 | 1,960,804 | 554.33 | 10,711.2 | 43.80 |
|-----|----|-----------|--------|----------|-------|

数据来源：《中国内燃机工业 2014 年年鉴》

(2) 发展趋势

我国汽车工业经过数年快速发展，总销量已跃居世界第一。凭借国家支持自主创新战略机遇与国际汽车产业转移这一契机，我国对汽车产业，包括其子行业汽车换热器行业进行了必要的战略和产业结构调整。伴随产品结构的优化升级以及国内厂商开发能力的提高，该行业呈现以下发展趋势：

第一、智能化程度更高

目前汽车电子化已发展到一个很高的技术水平，电子燃油喷射、ABS系统以及各种电控自动部件的应用技术日益成熟，电子控制技术几乎遍布于汽车行业的各个领域。采用微机控制的汽车智能控制系统，尤其是智能冷却系统，可以实现系统的全数字化，具有结构简单、可靠性高、运行维护方便等诸多优点。未来，随着电子技术的发展，这些汽车零部件智能化程度将会越来越高。

第二、新品开发速度加快

为适应消费者对汽车舒适性和操纵轻便性等需求，整车制造商开始广泛应用新技术和新材料，并加快了新品开发和投放速度。近年来，投放国内汽车市场的新产品已基本与国际市场同步。新产品型号的丰富，迫使原有车型加快了改进速度，从而促使换热器品种和型号的增加，因此，汽车制造商对换热器的配套能力也提出更高的要求，不仅要求配套供应商能够与汽车新品实施同步开发，而且开发周期也被大大缩短。未来，具备同步开发设计能力、先进制造检测技术以及规模生产能力的换热器专业制造企业，将会拥有更高的市场占有率。

第三、散热性能优化的同时，逐步减轻重量

汽车轻量化是未来又一发展趋势。汽车轻量化主要指零部件的轻量化，针对汽车换热器，即要求其在散热性能和散热效率不断提高的基础上，逐步减轻重量。目前主要方法有两种：第一、改进结构设计，采用厚度较薄的管带式散热单元替代管片式散热单元，或者采用在散热带上开百叶窗、冷却管内加紊流片等方式；第二、利用材料替代，利用轻金属件实现汽车零部件的轻量化，从而增加汽车的单位燃料行驶里程，降低燃料消耗，节省能源。但是，材料替代仅限于少数领域，比如在性能和使用环境要求不高的小功率商用车领域，铝质散热器因其具有较大

的价格优势，可替代铜质散热器。

第四、同步开发和模块化供货趋势明显

出于对整车品质的考虑，整车制造商希望零部件配套供应商在汽车新品开发初期就参与对相关系统的整体匹配设计，为此，部分核心零部件配套供应商甚至会派遣工程师长期进驻整车制造厂，与整车制造厂相关人员一同工作，配合完成产品开发服务工作。同时，为提高汽车产业效率、降低生产成本，整车制造商参照国外先进经验，正全面推行模块化供货的模式。该类型的供货模式对模块供应商的系统模块的设计制造以及物流协调管理等方面能力均提出较高要求，因此，具备模块化设计、开发、制造和服务等全方位功能的供应商，会愈发受到整车厂的青睐。目前主流的模块化产品包括发动机前舱的水散热器、中冷器、机油散热器、冷却风扇组成的前端冷却模块以及机油冷却器、机油滤清器和冷却水泵等组成的机油冷却滤清模块等。

第五、国产化率不断提高

近年来，随着人民生活水平的提高，我国汽车保有量和消费量持续增加，国外整车制造商、发动机及零部件集成供应商出于降低成本、谋取利益最大化的考虑，普遍采用零部件全球采购策略。在上述两大市场因素的刺激下，国内汽车换热器企业的市场份额，尤其是出口份额将不断攀升。同时，国内拥有较强技术研发实力的零部件企业，可以同步参与国内整车制造厂开发新品，实现从整车配套向定向设计的转变，并形成专业化、规模化及模块化的生产、供货能力，未来，该类企业在我国换热器整车配套市场的市场份额将不断提高。

5、行业竞争情况

根据《中国内燃机工业2014年年鉴》统计数据，截至2013年底，我国汽车及内燃机换热器生产厂家多达500余家，完全竞争态势已初步形成，目前市场中主流生产厂家包括三大阵营：国内汽车集团配套换热器分公司、国际知名换热器企业、国内专业化换热器厂家。由于历史原因，我国主要汽车制造厂家均建有相对独立的零部件配套体系，形成了诸多零部件企业围绕某一汽车集团供货的区域性配套格局，一汽集团、东风公司、北京汽车工业公司等大型汽车集团都设有相应的换热器分公司，考虑到集团整体利益，这些分公司在集团内部往往能得到稳定的OEM市场。同时，由于近些年我国汽车市场的高速发展以及行业较高的利润

回报率，吸引了国际知名换热器生产企业以独资、合资或合作的方式大举进入国内市场，市场竞争进一步加剧，据不完全统计，截至2013年底，该类外商投资企业已达30余家，国内市场份额超过50%。此外，国内一些专业换热器生产企业，依靠自身的成本优势和服务优势在国内市场中也取得了一席之地。

6、行业进入壁垒

（1）技术壁垒

汽车换热器属于技术密集型行业。该行业涉及换热器设计匹配技术、制造技术等多项关键技术，随着汽车动力技术、设计技术的发展以及国内对汽车环保要求的不断提高，下游客户，尤其是整车制造商对汽车换热器的散热性能、体积、环保性能以及环境适应能力等方面均提出了更高要求。这不仅要求换热器生产厂商具备过硬的技术能力，还需要其对客户车型、车况有深入了解。因而，新进入者很难突破壁垒争取既有市场份额。

（2）资金壁垒

汽车换热器行业需要投入大量资金用于技术研发以及质量控制。建立成熟稳定的技术团队、健全高效的质量管理体系，对于本行业企业具有重要意义，是形成核心竞争力的重要组成部分。因此，大规模的资金需求和资金投入是进入本行业的壁垒之一。

（3）人才壁垒

汽车换热器行业发展迅速，新产品、新技术日新月异，因此，本行业的生产企业不仅需要大量优秀科研人员以确保研发水平的持续提高，同时还需要大批具备丰富实践经验和专业技能的生产工人，人才培养是一个长期的过程，核心研发及生产人员为该行业构筑了较高的壁垒。

（4）质量认证壁垒

由于汽车产品对品质的严格要求，主机厂会要求汽车零部件企业通过国际认可的第三方认证后才将其列为候选供应商，在此之后，主机厂会对候选供应商做进一步评审，评审通过才最终确定为其采购体系的成员，双方签署商务合同。通常上述过程会持续两到三年之久。

7、影响行业发展的主要因素

（1）、有利因素

① 国家政策支持 and 推动

2004 年颁布的《汽车产业发展政策》中提到“汽车零部件企业要适应国际产业发展趋势，积极参与整车厂的产品开发工作，在关键汽车零部件领域要逐步形成系统开发能力，在一般汽车零部件领域要形成先进的产品开发和制造能力；制定零部件专项发展规划，对汽车零部件产品进行分类指导和支持，引导社会资金投向汽车零部件生产领域，促使有比较优势的零部件企业形成专业化、大批量生产和模块化供货能力”。至此确定了汽车零部件行业是我国发展和重点支持的产业。作为汽车零部件行业的子行业，国家政策的大力支持将为汽车热交换行业的快速、健康发展创造了良好的条件。近年来，国家先后出台多项政策，大力推进汽车行业，尤其是新能源汽车及其零部件的发展，有利于相关企业壮大规模，提高产品技术含量，增强企业核心竞争力。

② 广阔的下游市场

近年来我国汽车工业发展迅速，整体呈现出平稳、快速的增长态势。根据 WIND 咨询统计数据，截至 2014 年底，国内汽车保有量 15,447.44 万辆，消费量 2,349.19 万辆，较 2006 年增长分别高达 209.89%、227.02%，详见“六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征”之“(二) 公司所处行业市场规模”。广阔的下游市场为汽车换热器企业做大做强奠定了坚实的基础。

(2) 不利因素

① 下游客户转嫁成本压力

鉴于我国已成为世界最大的汽车消费国，加之劳力成本等优势，世界知名汽车制造厂商纷纷选择在中国以各种方式设厂，目前我国汽车市场已逐步成为买方市场，市场竞争日益激烈，整车价格的下降已经形成不可逆转的趋势。在此背景下，下游整车制造商为转嫁成本压力，要求零部件供应商降低价格，这在一定程度上压缩了汽车零部件企业，包括汽车换热器行业的整体利润水平。

② 国际竞争冲击

近年来汽车热交换行业发展迅猛，国际知名换热器生产企业大举进入国内市场，并推出了大量新技术、新产品，尤其是模块化产品，详见“六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征”之“(一) 公司所处行业概况”之“4、行业发展现状及发展趋势”之“表 6.2 世界著名换热器公司开发的新技术和新产品”。

而国内生产企业新品开发相对滞后，很多技术还停留在研发层面，或者小批量试产阶段。受到国际竞争冲击，我国 400 余家内资换热器生产企业在国内的市场份额不足 50%。

（二）公司所处行业市场规模

汽车换热器是汽车重要组成部分，作为汽车行业的上游，汽车换热器行业与汽车产业具有较高的关联性，其市场容量主要取决于主机厂的配套数量与维修市场供货数量。

1、主机厂配套的 OEM 市场

汽车发动机、变速箱、车身等部位均会使用换热器，具体来说，每辆汽车上至少安装一件散热器；轿车及大部分客车均需安装空调装置；重型载重车、大型客车、部分中轻型客车和载重车中会使用中冷器，详见“六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征”之“（一）公司所处行业概况”之“3、公司与行业上下游的关系”。

近几年我国汽车工业呈现稳步增长态势，汽车产量和保有量持续上升，2006 年至 2014 年年均增速分别为 14.03%、13.39%，其中，商用车产量增长相对放缓，年均增速 8.88%，但仍高于我国 GDP 增速。我国汽车市场的不断扩大为换热器企业带来了广阔的市场空间，为这些企业做大做强奠定了坚实基础，详见表 6.4。

表 6.4 2005-2014 年各类型汽车产量

单位：辆

| 年份 | 汽车产量 | 商用车 | 重型载货车 | 大型客车 | 中型客车 |
|------|------------|-----------|-----------|--------|--------|
| 2005 | 5,707,688 | 1,768,889 | 225,951 | 28,273 | 62,223 |
| 2006 | 7,279,726 | 2,039,859 | 303,592 | 31,524 | 64,850 |
| 2007 | 8,882,456 | 2,500,513 | 489,883 | 41,263 | 78,472 |
| 2008 | 9,345,101 | 2,606,561 | 536,040 | 42,401 | 77,474 |
| 2009 | 13,790,994 | 3,406,474 | 634,403 | 47,641 | 81,569 |
| 2010 | 18,264,667 | 4,366,618 | 1,058,635 | 69,208 | 92,395 |
| 2011 | 18,418,876 | 3,932,647 | 822,696 | 73,398 | 90,941 |
| 2012 | 19,271,808 | 3,747,787 | 591,060 | 79,252 | 89,841 |

| | | | | | |
|------|------------|-----------|---------|--------|--------|
| 2013 | 22,116,775 | 4,031,399 | 760,581 | 81,839 | 91,309 |
| 2014 | 23,722,890 | 3,802,880 | 747,451 | 83,492 | 78,800 |

数据来源：wind 资讯

按照 2005-2014 年汽车产量及年均增速测算，保守估计，2015-2020 年汽车散热器年均需求量约为 3,800 余万件，其中，商用车散热器年均需求量约为 517 余万件，商用车中冷器年均需求量至少 137 万件。

2、零部件维修、改装的售后服务 AM 市场

表 6.5 2006-2014 年汽车保有量情况

| 年份 | 汽车保有量（辆） | 增速 |
|------|-------------|--------|
| 2006 | 49,847,807 | - |
| 2007 | 56,967,765 | 14.28% |
| 2008 | 64,672,053 | 13.52% |
| 2009 | 76,193,055 | 17.81% |
| 2010 | 90,859,439 | 19.25% |
| 2011 | 105,787,698 | 16.43% |
| 2012 | 120,000,000 | 13.43% |
| 2013 | 137,406,846 | 14.51% |
| 2014 | 154,474,415 | 12.42% |

数据来源：wind 资讯

截至 2014 年底，中国汽车保有量突破 1.54 亿辆，现有汽车零部件维修、改装的售后服务市场对汽车零部件需求随着汽车保有量的增加持续增长。与此同时，新能源汽车，尤其是公交车热交换器改造，对于换热器生产企业来说，同样是一个巨大的市场。此外，相较于家用轿车等乘用车，重卡、中卡等商用车因其使用特性决定其更新频繁，因而维修服务市场潜力更大。

总之，汽车产量和保有量的持续增长为换热器行业提供了广阔的市场前景。

（三）公司所处行业基本风险特征

1、市场竞争加剧的风险

目前我国汽车换热器行业生产企业已有 500 余家，各大汽车集团内部都建有

相应的换热器生产企业，竞争相对激烈。同时，近几年来，我国汽车市场高速发展，吸引了国外知名换热器生产企业大举进入，他们凭借资金、技术上的优势，进一步抢占国内市场份额。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高核心竞争力，将面临产品市场份额下降的风险。

2、核心技术人员流失和技术更新风险

汽车换热器行业的核心竞争力在于人才与技术。行业的快速发展需要相关人才不断吸收消化前沿知识并加以利用。如果企业中技术人员大量流失或技术不能得到及时更新，将削弱企业的竞争力，从而对企业持续经营发展产生较大影响。

3、经济周期波动的风险

公司所处行业为汽车换热器行业，该行业受下游汽车产业影响显著，与宏观经济波动呈正相关性。当宏观经济处于上升阶段时，汽车消费活跃，汽车换热器的生产与销售增大；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展放缓，则汽车换热器销售及产量减少。公司作为汽车热交换器的供应商，也必然受到经济周期波动的影响。

（四）公司所处行业地位

1、公司所处行业地位

公司自成立以来致力于商用车冷却系统节能减排技术的研究与开发，是国内极少数专注于该领域的模块化生产企业之一。

报告期内，公司主导产品发动机智能冷却系统，涉及 50 余项国家专利。2012 年，该产品分别荣获高新技术产品认定证书和中国机械工业科学技术奖三等奖，同年 12 月，产品涉及的核心技术——发动机冷却系统优化节能技术入选国家发展和改革委员会《国家重点节能技术推广目录》。

公司在多年经营发展过程中，赢得了良好的口碑，积累了丰富的行业经验，荣获大量资质荣誉证书，详见“三、公司业务关键资源要素”之“（三）业务许可资格及主要证书”。

2、主要竞争对手情况

公司主导产品发动机智能冷却系统，该系统系模块化产品，该类模块化产品

的生产厂家为公司直接竞争对手，但是其组件散热器、中冷器等换热器的生产厂家与公司也互为竞争关系。

国内模块化产品的生产厂家较少，公司主要竞争对手包括洛阳凯迈机电有限公司、嘉兴市纽曼机械有限公司、广州通达汽车电气股份有限公司等，具体情况如下：

(1) 洛阳凯迈机电有限公司，隶属中航工业空空导弹研究院，主要业务包括智能包装设备、聚合物造粒装备、内燃机测试设备等，其内燃机测试设备产品广泛应用于全国各发动机及整车厂家和大专院校，其中包括一汽、二汽、奇瑞、吉利、比亚迪、康明斯、清华、上海交大等，并出口美国、韩国、朝鲜、日本、印度、土耳其等世界四十多个国家和地区。

(2) 嘉兴市纽曼机械有限公司，2002年由浙江双飞无油轴承股份有限公司投资创建，主营汽车电涡流缓速器、发动机智能冷却系统、电磁风扇离合器等汽车零部件，目前产品已应用于国内30多家客车厂。

(3) 广州通达汽车电气股份有限公司，成立于2004年，主要业务涵盖三大板块，车载IT产业、节能环保产业、绿色照明产业，包括巴士在线智能公交系统、客车发动机热管理系统、广告铝风道等产品。

此外，散热器、中冷器等换热器生产厂家虽然作为公司产品组件，属公司上游客户，但是汽车中使用了换热器单品，通常不会再使用集成了该换热器单品的模块化产品，因此，此类企业实质上与公司也构成竞争关系。根据《中国内燃机工业2014年年鉴》统计数据，国内现有汽车热交换器生产厂约500余家，该行业内大型生产企业如下：

(1) Behr（贝尔），欧洲最大的空调和发动机冷却系统生产商，主要生产的热交换器包括空调系统、发动机冷却系统、暖风系统、废气再循环冷却器（EGR）等，主要客户包括尼桑、大众、戴姆勒-克莱斯勒、菲亚特、依维柯、福特等。

(2) Modine（摩汀），美国专业的热交换器生产企业，主要生产散热器、中冷器、油冷器、蒸发器、发动机冷却模块、EGR冷却器等，主要客户有宝马、戴姆勒-克莱斯勒、菲亚特、福特、佩卡、大众等。

(3) Toyo（东洋），日本专业的热交换器生产企业，主要生产铜铝散热器、机油冷却器、中冷器和EGR冷却器。主要客户有丰田、三菱、本田、三菱电工、

三菱重工和通用等。

(4) 浙江银轮机械股份有限公司，成立于1999年，主营业务机油冷却器、中冷器等热交换器以及相关零部件和系统的研发、生产和销售。2014年销售收入24.15亿元，其中热交换器销售18.24亿元。

(5) 东风散热器有限公司，东风汽车公司的控股子公司，主要产品包括各类散热器、汽车空调、热交换系统产品及相关配件。主要客户有东风汽车公司、金龙公司、湖南车桥、郑州宇通等，部分产品出口美国。

3、公司竞争优势

(1) 研发与技术优势

截至目前，公司已经取得专利42项，另有13项专利处于实质审查的生效阶段，参见本节“三、公司业务关键资源要素”之“（二）主要无形资产”之“2、专利情况”。2015年，江苏省科技厅授予公司江苏省工程技术研究中心和江苏省重大研发机构的称号。公司已积累的专利技术与后续技术储备，是公司未来发展的有力保障。

(2) 客户资源优势

本公司在国内的客户遍布全国20多个省份直辖市，主要涉及公交系统、汽车制造等企业，其中包括宇通客车、金龙汽车、中通客车、亚星客车、申沃客车、南京中北、安凯客车、北京公共交通、苏州公交等。鉴于本行业的特点，公司一旦与客户建立关系，获得主机厂正式认可，其客户资源就相对稳定，不易流失。目前公司已拥有的广泛客户资源是公司持续稳定发展的可靠保障。

(3) 人才优势

以总经理蒋剑牵头组建的核心技术团队，在公司多年经营中，以成熟、默契的风格深耕行业技术开发，在为各大客车厂及公交系统的服务过程中获得了技术和经验的提升；以陈海明先生为核心的销售团队以开放、拓展的心态积极开拓客户市场，为公司进一步做大做强赢得了更好的发展空间。

(4) 产品优势

公司主导产品，尤其是其核心部件 ECU，涉及 PWM 控制技术、风扇无级变速“模糊”控制技术等多项电子控制技术，参见本节“三、公司业务关键资

源要素”之“（一）产品（或服务）使用的主要技术”。上述主要技术，其对应的基本原理，包括数学理论体系虽然是通用的，但是公司将其应用在发动机智能冷却系统领域，均从零开始自主研发，每项核心技术的实际应用运行最优参数、个性化编制和配置都是近些年公司根据发动机冷却系统实际运行状态进行调试、测试和分析得出的结果，这是一个长期积累的过程。公司在产品上的竞争优势在于多年来行业内深厚沉淀，可灵活应用上述技术，实现比国内同类产品更强大的智能冷却温控能力及散热能力，从而使冷却系统具有节油效率更高、产品更耐高温、寿命更长等特点。

4、公司竞争劣势

公司自 2008 年设立至今，整体发展主要依靠自身积累和银行信贷支持，公司作为高新技术企业，一直致力于新产品、新技术的开发，每年研发投入占比处于行业前列。随着核心产品逐步得到客户认可，公司业务发展迅速，但鉴于行业特性，公司生产需要预付大量的原材料成本，未来随着公司业务进一步增大，可能会面临一定的资金压力。

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就变更经营范围、增加注册资本、股权转让、整体变更等事项召开董事会、股东会，履行内部决策程序并执行相关决议，但也存在如三会会议文件保存不完整、个别届次股东会未按章程要求提前通知、部分会议通知多以电话或口头形式且未保存书面记录、董事和监事任期届满未定期换届选举、对外担保等事项未履行相关决策程序等治理瑕疵。

针对有限公司阶段在公司治理方面存在的上述不规范之处，公司在整体变更改制为股份有限公司后，十分注重公司治理机制建设。2015年11月23日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会，审议通过了《公司章程》等议案。现将有关公司股东大会、董事会、监事会建立健全及运行的具体情况说明如下：

（一）股东大会

1、股东大会的构成及股东权利、义务

公司股东大会由公司股东名册记载的股东构成。公司建立股东名册，并将股东名册置备于公司，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。

公司股东享有下列权利：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、

监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）法律、行政法规或公司章程规定的其他权利。

公司股东承担下列义务：（1）遵守法律、行政法规和公司章程；（2）依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；（3）除法律、法规规定的情形外，不得退股；（4）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任；（5）法律、行政法规及公司章程规定应当承担的其他义务。

2、股东大会职权

股东大会的主要职权包括：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、变更公司形式、解散和清算等事项作出决议；（10）修改公司章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准公司章程第四十条规定的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；（14）审议股权激励计划；（15）审议法律、行政法规或公司章程规定的的应当由股东大会决定的其他事项。

3、股东大会议事规则

根据《股东大会议事规则》，公司股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开，出现《公司法》第一百零一条规定的应当召开临时股东大会的情形时，临时股东大会应当在 2 个月内召开。

召集人应当在年度股东大会召开 20 日前以书面通知方式通知各股东。临时

股东大会应当于会议召开 15 日前以书面通知方式通知各股东。

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）所持表决权的半数以上通过。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）所持表决权的三分之二以上通过。

股东（包括股东代理人）以其所持有的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

股东大会采取记名投票表决方式对列入议事日程的提案逐项进行表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据公司章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除累积投票制外，股东大会对所有提案应当逐项表决。

4、股东大会运行情况

自股份公司设立以来，股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》规范运作。自股份公司设立以来，共召开了 2 次股东大会，即公司创立大会暨第一次股东大会和 2015 年第一次临时股东大会，公司严格按照法律、法规、公司章程及内部制度的要求履行了股东大会召集、通知、召开、表决及记录等完整的会议程序,全体股东均按时参加会议。

（二）董事会

1、董事会构成

本公司第一届董事会由 5 名董事组成，任期三年。董事会成员包括陈江峰、王艳、李建龙、蒋剑和陈海明，其中陈江峰任董事长；公司现任董事均由股东大会选举产生。

2、董事会职权

董事会对股东大会负责，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方

案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务总监、及其他高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）待公司挂牌后，作为公司信息披露负责机构管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；（13）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（14）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（15）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；（16）法律、行政法规或公司章程授予的其他职权。

3、董事会的议事规则

董事会会议分为定期会议和临时会议。董事会每年应当至少召开两次定期会议。有下列情形之一的，董事会应当召开临时会议：（1）代表十分之一以上表决权的股东提议时；（2）三分之一以上董事联名提议时；（3）监事会提议时；（4）董事长或总经理认为必要时；（5）公司章程规定的其他情形。

召开董事会定期会议和临时会议，董事会办公室应当分别提前十日和两日将盖有董事会办公室印章的书面会议通知，通过专人送出、邮件、传真或者其他方式，提交全体董事、监事、总经理及其他高级管理人员。董事会会议由董事长召集和主持。董事会会议应当有过半数的董事出席方可举行，有关董事拒不出席或者怠于出席会议导致无法满足会议召开的最低人数要求时，信息披露事务负责人应当及时通知主办券商。除回避表决的情形外，董事会审议通过会议提案并形成相关决议，必须有超过公司全体董事人数之半数的董事对该提案投赞成票。法律、行政法规和本公司《公司章程》规定董事会形成决议应当取得更多董事同意的，从其规定。董事会的表决实行一人一票。

董事会会议以现场召开为原则。临时董事会会议在保障董事充分表达意见的前提下，经召集人（主持人）、提议人同意，也可以通过视频、电话、传真或者电子邮件表决等其他方式召开。董事会会议也可以采取现场与其他方式同时进行

的方式召开。非以现场方式召开的，以视频显示在场的董事、在电话会议中发表意见的董事、规定期限内实际收到传真或者电子邮件等有效表决票，或者董事事后提交的曾参加会议的书面确认函等计算出席会议的董事人数。

出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：(1)《公司章程》和公司《关联交易管理办法》规定的与其有关联关系的关联交易；(2)董事本人认为应当回避的情形；(3)《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

4、董事会运行情况

股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规范运作，公司第一届董事会已召开2次会议，即第一届董事会第一次会议和第一届董事会第二次会议。全体董事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行董事职责。

(三) 监事会

1、监事会的构成

本公司第一届监事会由3名监事组成，任期三年。公司本届监事会成员包括郑海山、陈岩和王欢，其中郑海山为监事会主席，陈岩、王欢为职工代表监事。

2、监事会职权

公司监事会行使下列职权：(1)对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；(2)检查公司财务；(3)对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；(4)当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；(5)提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；(6)向股东大会提出提案；(7)依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高

级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；（9）法律、行政法规、公司章程规定的其他职权。

3、监事会的议事规则

监事会会议分为定期会议和临时会议。监事会定期会议应当每六个月召开一次。出现下列情况之一的，监事会应当在2日内召开临时会议：（1）任何监事提议召开时；（2）股东大会、董事会会议通过了违反法律、法规、规章、监管部门的各种规定和要求、公司章程、公司股东大会决议和其他有关规定的决议时；（3）董事和高级管理人员的不当行为可能给公司造成重大损害或者在市场中造成恶劣影响时；（4）公司、董事、监事、高级管理人员被股东提起诉讼时；（5）公司、董事、监事、高级管理人员受到中国证监会或全国股份转让系统公司处罚或公开谴责时；（6）发现公司经营情况异常或者公司财务状况出现明显恶化趋势时；（7）公司财务报告被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告时，或发现公司的会计制度和财务报告的编制存在不符合企业会计准则和相关会计制度规定时；（8）中国证监会或全国股份转让系统公司要求召开时；（9）董事会形成召集股东大会决议的，监事会就股东大会会议通知中的议案召开临时会议；（10）《公司章程》规定的其他情形。召开监事会定期会议和临时会议，监事会办公室应当分别提前十日和两日将盖有监事会印章的书面会议通知，通过专人送出、邮件、传真等方式，提交全体监事。

监事会会议的表决实行一人一票，以记名投票表决方式进行。监事会形成决议应当经全体监事过半数同意。

4、监事会运行情况

股份公司设立以来，公司第一届监事会已召开2次会议，即第一届监事会第一次会议和第一届监事会第二次会议。全体监事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行监事职责。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）投资者关系管理

公司依据《公司法》、《证券法》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》以及《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等健全的法人治理结构制度体系，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

1、投资者信息知情权的保障

《公司章程》对公司信息披露做了基本的规定。公司应严格按照法律、法规、规章和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、持续地披露信息。公司应依法披露定期报告和临时报告。其中定期报告包括年度报告和半年度报告；临时报告包括股东大会决议公告、董事会决议公告、监事会决议公告以及其他重大事项。

公司应当在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台披露信息。公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书为信息披露的负责人，负责信息披露事务。

2、投资者资产收益权的保障

2015年11月23日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》。根据《公司章程》，公司的利润分配政策为：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，可以不再提取。

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

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

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

股东大会违反规定在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润

的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

3、投资者参与重大决策权的保障

公司具有完善的股东大会制度，《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度充分保障了投资者依法享有的股东大会召集权、提案权和表决权。

(1) 召集权

《公司章程》对召集权规定为：独立董事、监事会或单独或合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后10日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集和主持。

(2) 提案权

《公司章程》对提案权规定为：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

(3) 表决权

《公司章程》对表决权规定为：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

(二) 纠纷解决机制

根据《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理

和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》规定了关联股东和董事回避制度，具体规定为：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经全体董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该项提交股东大会审议。

（四）风险控制相关的内部管理制度

公司依据法律法规及行业规则等有关规定，结合公司的具体情况制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等与风险控制相关的内部管理制度，切实保障了公司业务顺利发展，防范法律风险。

（五）公司管理层对公司治理评估结果

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，有利于保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。但随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系仍需不断调整与优化，以满足公司发展的要求。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、监事及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。此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

三、公司、子公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

（一）公司及子公司最近两年内存在的违法违规行及受处罚情况

公司及子公司最近两年严格遵守国家法律、行政法规、部门规章，合法生产经营。最近两年公司不存在因违法经营行为而受到工商、税务、社保、质监等政府部门的处罚，亦不存在重大违法违规行为，不存在已决或未决重大诉讼、仲裁事项。

1、环境保护事项

（1）公司及其子公司所属行业为“C3660 汽车零部件及配件制造”，主营业务为发动机智能冷却系统（ATS）的研发、生产与销售。根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号）、《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函[2008]373号），公司不属于重污染行业。

（2）公司及其子公司取得环境保护竣工验收情况如下：

截至本说明书出具日，驿力科技、中得零部件、工正电机租赁中科智能厂房的组装生产发动机智能冷却系统项目均经过苏州工业园区环境保护局的环评审批及环保验收。

（3）公司及其子公司均不属于《江苏省排污许可证发放管理办法（试行）》第三条规定的排污许可证申领范围，无须根据该办法申领排污许可证。

（4）公司及其子公司在日常经营中具备环境保护意识，遵守相关法律法规及其他规范性法律文件的规定，公司及其子公司出具的《承诺》，确认公司及其子公司不存在环境污染事故和纠纷，不存在任何违反环境保护法律法规和规范性文件或受到环境保护主管部门行政处罚的情形；根据相关法律法规及规范性文件的规定公司不属于排污许可证的申领范围。

2、劳动用工和社会保障事项

(1) 公司及其子公司共有员工 206 人，其中驿力科技 200 人、中得零部件 5 人、工正电机 1 人。公司及其子公司均按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律、法规及规范性法律文件的相关规定，与上述员工签订劳动合同，并按国家规定参加社会保障体系。

(2) 截至本公开转让说明书出具之日止，除公司 52 名员工自愿放弃缴纳公积金外，公司及其子公司已按照相关法律、法规及规范法律文件的规定为上述员工缴纳了社保及公积金。

公司全体股东已出具《承诺函》，承诺如因国家有关主管部门要求公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险或住房公积金，承诺人愿意按照主管部门核定的金额进行补缴并承担相关的其他费用；如因此给公司带来任何其他费用支出和经济损失的，承诺人愿意全部无偿代公司承担相应的补偿责任。

(3) 根据苏州工业园区劳动和社会保障局和苏州工业园区公积金管理局联合出具的《劳动和社会保险情况证明》，公司及子公司不存在因违反相关法律法规或不缴纳社保保障费用而受到行政处罚的情形。

3、安全生产事项

根据国务院《安全生产许可证条例》，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度，公司不属于需要取得安全生产许可的企业范围，公司无需取得相关部门的安全生产许可。根据苏州工业园区安全生产监督管理局出具的《证明》，公司及子公司不存在因违反安全生产相关法律法规而受到行政处罚的情形。

4、产品质量及技术监督事项

经核查，公司及其子公司报告期内不存在因违反产品质量及技术监督方面的法律、法规和规范性文件的规定而受到质量技术监督主管部门行政处罚的情形。公司及其子公司均已取得苏州质量技术监督局工业园区分局开具的《证明》，确认公司及子公司未有因违反产品质量方面的法律法规而受到行政处罚的情况。

5、其他合规经营事项

经核查，公司及其子公司报告期内不涉及食品安全、海关等方面经营事项，不存在违反相关规定的情形及法律风险。

(二) 控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规行

为及受处罚情况

最近两年内，公司控股股东、实际控制人均不存在违法违规及被相关政府主管部门处罚的情况，不存在已决或未决重大诉讼、仲裁事项。

四、公司独立运作情况

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主要从事发动机智能冷却系统（ATS）的研发、生产与销售。公司拥有独立、完整的销售、采购、研发、工程服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。

（二）资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的固定资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产的权属证书，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，资产产权界定清晰。

截至本说明书签署之日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，符合相关法律法规的规定。

（三）人员独立

公司设综合管理部，负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订劳动合同；公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司的股东提名董事、监事、高级管理人员的程序合法，不存在公司控股股东、实际控制人及其

关联方干预公司作出人事任免的情形。目前公司的董事、监事及高级管理人员的任职均符合法律、法规和规范性文件的规定，不存在任职资格方面的瑕疵。

公司的董事长、总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《财务管理制度》、《员工报销流程及相关财务管理规定》、《发票开具流程及要求》等，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，依法进行了税务登记，并独立进行纳税申报、履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立了综合管理部、财务部等职能管理部门和制造中心、质量中心、技术中心和营销中心等业务运作部门，制定了较为完备的内部管理制度，不存在股东和其他单位、个人干预公司机构设置的情况。

公司各机构和各职能及业务部门均按《公司章程》及内部管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）同业竞争情况

2015年6月分立前，中得零部件系驿力有限实际控制人陈江峰控制的企业，

为驿力有限关联方。由于驿力有限的商用车 ATS 系统系通过中得零部件对主机厂进行销售，因此中得零部件与驿力有限存在同业竞争。为了解决该问题，2015年6月，中得零部件经过先分立后合并的资产重组过程，将其商用车 ATS 系统销售业务并入了驿力有限。

除上述情况外，截至本说明书签署之日止，公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上的股东及其控制或持股的其他企业之间不存在从事相同或类似业务的情形，不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争承诺函

为更好保护公司及其他股东的利益，避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东均向公司出具了《承诺函》，具体内容如下：

“（1）自本承诺书签署之日起，承诺人及其控制的其他企业没有投资或从事除公司之外的其他与公司相同或相类似业务，公司与承诺人控制的其他企业之间不存在同业竞争的情形。

（2）承诺人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（3）承诺人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

（4）如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，承诺人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。若违反上述承诺，承诺人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的

其他企业损害的情况说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况

截至本说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

（二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

截至本说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

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

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行为，公司制定了《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》等具体规定，制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等管理制度，对公司关联交易、关联方资金占用事项进行了相应的规定并承诺严格执行。公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

| 序号 | 姓名 | 职务 | 持股数（元） | 持股比例（%） | 持股方式 |
|----|-----|----------|-----------|---------|------|
| 1 | 陈江峰 | 董事长 | 4,200,000 | 42 | 直接持股 |
| 2 | 李建龙 | 董事、董事会秘书 | 2,700,000 | 27 | 直接持股 |
| 3 | 王艳 | 董事 | 1,000,000 | 10 | 直接持股 |

| | | | | | |
|----|-----|--------|------------|-----|------|
| 4 | 郑海山 | 监事 | 800,000 | 8 | 直接持股 |
| 5 | 蒋剑 | 董事、总经理 | 700,000 | 7 | 直接持股 |
| 6 | 陈海明 | 董事 | 600,000 | 6 | 直接持股 |
| 合计 | | | 10,000,000 | 100 | — |

截至本说明书签署日止，除上述情况外，其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未以任何方式直接或间接持有本公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本说明书签署日止，除陈江峰、王艳为夫妻关系外，本公司的董事、监事及高级管理人员相互之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及做出的重要承诺

1、签订的重要协议及其履行情况

在公司担任职务的董事、监事、公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署日止，上述有关合同履行正常。

2、重要承诺及其履行情况

公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺管理层从未从事或参与公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与公司产生任何新的或潜在的同业竞争。若违反承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司高级管理人员承诺：未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。若违反承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，详见本说明书“第

三节公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“(六)最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况”。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

| 姓名 | 兼职单位 | 职务 | 是否领薪 |
|-----|--------------|----------|------|
| 陈江峰 | 中铂实业 | 监事 | 否 |
| | 优力卡 | 董事长兼总经理 | 否 |
| | 中得零部件 | 执行董事兼总经理 | 否 |
| | 恒亿丰 | 监事 | 否 |
| | 中驿得 | 执行董事兼总经理 | 否 |
| | 三峰工贸 | 执行董事 | 否 |
| 蒋剑 | 凯艺精密 | 董事长 | 否 |
| | 工正电机 | 执行董事兼总经理 | 否 |
| 陈海明 | 优力卡 | 董事 | 否 |
| 郑海山 | 工正电机 | 监事 | 否 |
| | 中铂实业 | 执行董事兼总经理 | 否 |
| | 三峰工贸 | 监事 | 否 |
| | 恒亿丰 | 执行董事兼总经理 | 否 |
| | 厦门通能 | 执行董事兼总经理 | 否 |
| | 安徽煜鼎 | 执行董事 | 否 |
| | 常熟市标准件厂厦门经营部 | 负责人 | 是 |

除上述情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他兼职情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在的利

益冲突情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

| 对外投资方 | 经营范围 | 实际经营业务 | 姓名 | 关联关系 |
|-------|---|--|-----|----------------------|
| 中铂实业 | 实业投资；研发、制造、销售：五金配件、螺栓、螺母；销售：汽车配件、五金交电、建材、金属材料、化工产品、劳保用品、橡塑制品、日用百货、机械设备、针纺织品、包装材料；投资管理咨询、商务咨询；从事上述商品及技术的进出口业务。（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） | 五金配件的生产及销售，主要产品为西卡胶、洛德胶、汉高产品、螺栓、螺母、马牌皮带、卡莱皮带、盖茨皮带等 | 陈江峰 | 持股 50% 担任监事 |
| | | | 郑海山 | 持股 50% 担任执行董事兼总经理 |
| 恒亿丰 | 紧固件制造；金属结构制造；金属制卫生器具制造；机械零部件加工；金属表面处理及热处理加工；橡胶零件制造；五金产品批发；五金零售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；纺织品、针织品及原料批发；纺织品及针织品零售；建材批发；其他室内装饰材料零售；电气设备批发；其他机械设备及电子产品批发；其他电子产品零售；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；商务信息咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）。 | 紧固件制造、橡胶零件制造、五金产品批发和零售、汽车零配件批发和零售，主要产品为大力牌紧固件、洛德胶、欧皮特皮带等 | 陈江峰 | 持股 40% 担任监事 |
| | | | 郑海山 | 持股 60% 担任执行董事兼总经理 |
| 中驿得 | 研发、加工生产、销售：汽车发动机零部件；销售：汽车配件、五金交电、金属材料、塑 | 暂无生产、销售等经营行为，主要作 | 陈江峰 | 持股 70% 担任执行 |

| 对外投资方 | 经营范围 | 实际经营业务 | 姓名 | 关联关系 |
|-------|---|--|-----|-------------------------------|
| | 胶制品、机械设备、化工产品。(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) | 为持有优力卡的主 体 | | 董事兼总 经理 |
| 三峰工贸 | 许可经营项目:无 一般经营项目:批发:汽车配件、五金交电、建材、金属材料、化工产品(除危险品)、劳保用品、橡塑制品、日用百货、机械设备、针纺织品;美纹纸胶带、汽车用聚氨酯胶的分切加工,汽车上光蜡、汽车保洁产品的分装、销售。 | 已无实际经营业务 | 陈江峰 | 持股 55% 担任执行 董事 |
| | | | 郑海山 | 持股 45% 担任监事 |
| 凯艺精密 | 设计:模具、夹具、工业自动化设备零部件;加工:隔离器腔体;销售:五金交电、电子产品、电子元器件、机械设备、模具材料;从事生产所需原辅材料的进口业务和自产产品的出口业务。(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) | 设计、生产、销售 计算机及手机等智 能设备电子元件器 | 蒋剑 | 持股 67.5% 担任董事 长 |
| 厦门通能 | 电源系统及相关组件的研发、销售并提供相关的技术服务;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 | 电源系统及相关组 件的销售,主要产 品为闽华电池等 | 郑海山 | 持股 100% 担任执行 董事兼总 经理 |
| 安徽煜鼎 | 机电机械设备及配件、化工原料(除危险品)销售;自动化设备、五金交电、电讯器材、电线电缆、智能化设备、办公用品、建筑材料、金属材料、包装材料及制品、陶制品、橡塑制品研发及销售;能源环保及核能技术开发;自营及代理各类商品和技术的进出口业务(除国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术)。 | 机电机械设备及配 件、五金交电、电 线电缆、办公用品、 金属材料、橡塑制 品的研发和销售, 主要产品为螺栓、 螺母、马牌皮带、 保尔仪器仪表等 | 郑海山 | 持股 52% 担任执行 董事 |

截至本说明书签署日,公司董事、监事、高级管理人员上述对外投资与公司

均不存在同业竞争及利益冲突情形。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

截至本说明书签署日止，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司章程》、《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格，不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的问题，公司董事、监事、高级管理人员合法、合规。公司董事、监事、高级管理人员承诺本人不存在以下情形：

- 1、《公司法》第一百四十六条规定情形；
- 2、最近两年内受到中国证监会行政处罚；
- 3、最近两年内被采取证券市场禁入措施；
- 4、最近两年内受到全国股份转让系统公司公开谴责。

八、公司董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况及其原因

（一）董事变动情况

报告期内公司董事变化如下：

（1）2013年1月1日，公司设1名执行董事，由陈江峰担任。

（2）2015年11月23日，驿力科技召开创立大会，选举陈江峰、李建龙、王艳、蒋剑、陈海明为驿力科技第一届董事会董事。

除以上变更外，公司董事报告期内未发生其他变化。

（二）监事变动情况

报告期内公司监事变化如下：

（1）2013年1月1日，公司设监事一名，由李建龙担任。

（2）2015年11月23日，驿力科技召开创立大会，选举郑海山为公司监事会主席，与职工代表陈岩、王欢共同组成驿力科技第一届监事会。

除以上变更外，公司监事报告期内未发生其他变化。

（三）高级管理人员变动情况

报告期内公司高级管理人员变化如下：

（1）2013年1月1日，公司共有1名高级管理人员，陈江峰任公司总经理。

（2）2015年11月23日，驿力科技召开第一届董事会第一次会议，聘任蒋剑为总经理，李建龙为董事会秘书，陈月玲为财务总监。

除以上变更外，公司高级管理人员报告期内未发生其他变化。

第四节 公司财务

一、最近两年一期经审计的财务报表

（一）最近两年一期财务报表审计意见

本公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-8 月财务报表业经具有从事证券期货审计业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2015）7241 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表的编制基础

公司执行财政部颁布的《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）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

公司最近两年及一期的财务报表系按照企业会计准则、以持续经营为基础编制。

（三）合并财务报表范围及其变化

本公司在报告期内将以下子公司纳入合并财务报表编制范围：

| 序号 | 子公司名称 | 纳入合并报表依据 | 纳入合并报表期间 | | |
|----|----------|----------|----------|--------|--------------|
| | | | 2013 年 | 2014 年 | 2015 年 1-8 月 |
| 1 | 中得零部件（注） | 子公司 | √ | √ | √ |
| 2 | 工正电机 | 子公司 | √ | √ | √ |

注：2015 年 8 月，公司受让中得零部件 100% 股权，其中受让陈江峰持有的中得零部件 70% 股权，构成同一控制下企业合并。

（四）最近两年及一期财务报表

1、资产负债表

单位：元

| 资产 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 8,998,109.64 | 5,453,659.33 | 8,725,952.03 | 6,729,747.29 | 10,225,326.28 | 7,000,874.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | | | |
| 应收票据 | 9,525,250.00 | 9,525,250.00 | | | 3,760,540.00 | 3,760,540.00 |
| 应收账款 | 28,662,299.26 | 22,455,981.89 | 27,175,049.57 | 23,705,989.78 | 12,325,596.07 | 11,200,321.07 |
| 预付款项 | 423,739.00 | 423,739.00 | 72,220.00 | 72,220.00 | 193,052.00 | 191,792.00 |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 其他应收款 | 2,796,964.86 | 1,690,667.71 | 2,691,575.95 | 2,148,727.58 | 2,826,011.64 | 2,259,645.31 |
| 存货 | 29,944,877.43 | 29,944,877.43 | 14,508,695.20 | 14,508,695.20 | 13,155,410.00 | 12,771,562.63 |
| 划分为持有待售的资产 | | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | |
| 其他流动资产 | 455,249.47 | 395,937.46 | 57,240.04 | | 5,533,206.03 | 5,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 80,806,489.66 | 69,890,112.82 | 53,230,732.79 | 47,165,379.85 | 48,019,142.02 | 42,184,735.04 |
| 非流动资产： | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | | |

| 资产 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 长期股权投资 | | 7,373,776.07 | 7,333,282.87 | 1,020,000.00 | 7,285,496.51 | 1,020,000.00 |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 固定资产 | 4,390,349.33 | 4,373,348.12 | 3,771,450.99 | 3,679,116.73 | 3,826,482.87 | 3,700,168.49 |
| 在建工程 | | | | | 2,287,871.92 | 2,287,871.92 |
| 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 | 197,926.87 | 197,926.87 | 164,046.65 | 164,046.65 | 306,958.54 | 306,958.54 |
| 开发支出 | | | | | | |
| 商誉 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 3,024,742.95 | 3,024,742.95 | 3,780,156.95 | 3,780,156.95 | 2,022,800.77 | 2,022,800.77 |
| 递延所得税资产 | 261,507.38 | 261,507.38 | 192,585.34 | 192,585.34 | 124,175.76 | 107,952.18 |
| 其他非流动资产 | | | | | | |
| 非流动资产合计 | 7,874,526.53 | 15,231,301.39 | 15,241,522.80 | 8,835,905.67 | 15,853,786.37 | 9,445,751.90 |
| 资产总计 | 88,681,016.19 | 85,121,414.21 | 68,472,255.59 | 56,001,285.52 | 63,872,928.39 | 51,630,486.94 |
| | | | | | | |
| 流动负债: | | | | | | |
| 短期借款 | 31,950,000.00 | 27,450,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | |
| 应付票据 | | | | | | |
| 应付账款 | 24,804,192.67 | 24,802,722.07 | 16,352,043.61 | 16,283,020.41 | 23,663,946.90 | 23,663,946.90 |
| 预收款项 | 2,185,681.54 | 2,185,681.54 | 2,164,477.22 | 2,126,277.22 | 2,387,610.00 | 2,387,610.00 |
| 应付职工薪酬 | | | 357,238.00 | 357,238.00 | | |
| 应交税费 | 1,976,923.74 | 1,922,398.27 | 4,656,715.84 | 4,470,224.18 | 2,665,289.05 | 2,663,679.05 |
| 应付利息 | 69,000.00 | 69,000.00 | 21,083.33 | 21,083.33 | 18,700.00 | 18,700.00 |
| 应付股利 | | | | | | |

| 资产 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 其他应付款 | 7,755,393.01 | 8,894,856.40 | 5,180,754.94 | 6,150,218.40 | 11,254.88 | 1,232,843.40 |
| 划分为持有待售的负债 | | | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | 68,741,190.96 | 65,324,658.28 | 38,732,312.94 | 39,408,061.54 | 37,246,800.83 | 38,466,779.35 |
| 非流动负债： | | | | | | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | |
| 递延收益 | 477,000.00 | 477,000.00 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | | |
| 非流动负债合计 | 477,000.00 | 477,000.00 | | | | |
| 负债合计 | 69,218,190.96 | 65,801,658.28 | 38,732,312.94 | 39,408,061.54 | 37,246,800.83 | 38,466,779.35 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | | | | |
| 实收资本(或股本) | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | | | |
| 其中：优先股 | | | | | | |
| 永续债 | | | | | | |
| 资本公积 | 479,657.88 | 1,873,776.07 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | |
| 减：库存股 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 专项储备 | | | | | | |
| 盈余公积 | 1,259,322.40 | 1,259,322.40 | 1,259,322.40 | 1,259,322.40 | 916,370.76 | 916,370.76 |
| 一般风险准备 | | | | | | |
| 未分配利润 | 13,723,844.95 | 12,186,657.46 | 16,449,058.64 | 11,333,901.58 | 13,482,421.76 | 8,247,336.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 19,462,825.23 | | 25,208,381.04 | | 21,898,792.52 | |
| 少数股东权益 | | | 4,531,561.61 | | 4,727,335.04 | |

| 资产 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 所有者权益合计 | 19,462,825.23 | 19,319,755.93 | 29,739,942.65 | 16,593,223.98 | 26,626,127.56 | 13,163,707.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 88,681,016.19 | 85,121,414.21 | 68,472,255.59 | 56,001,285.52 | 63,872,928.39 | 51,630,486.94 |

2、利润表

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 75,145,054.99 | 73,660,778.02 | 141,091,254.53 | 139,140,464.10 | 156,343,841.05 | 156,274,182.97 |
| 减：营业成本 | 47,430,440.36 | 47,426,953.03 | 92,227,393.20 | 91,843,545.84 | 106,479,704.77 | 106,649,063.57 |
| 营业税金及附加 | 258,994.56 | 234,396.14 | 836,267.27 | 805,727.40 | 869,412.60 | 869,027.22 |
| 销售费用 | 13,430,324.75 | 12,460,019.35 | 23,961,647.65 | 23,151,330.65 | 25,022,650.67 | 25,022,650.67 |
| 管理费用 | 12,100,024.35 | 11,738,438.05 | 19,209,530.24 | 18,464,615.32 | 16,005,492.53 | 15,548,912.89 |
| 财务费用 | 1,018,923.35 | 1,001,923.27 | 620,181.12 | 625,374.65 | 499,754.06 | 503,000.11 |
| 资产减值损失 | 100,160.05 | -17,519.73 | 915,073.92 | 564,221.06 | 137,053.93 | 63,639.01 |
| 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） | -69,360.34 | | 120,225.40 | 55,215.07 | 21,176.66 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -69,360.34 | | 47,786.36 | | 21,176.66 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 736,827.23 | 816,567.91 | 3,441,386.53 | 3,740,864.25 | 7,350,949.15 | 7,617,889.50 |
| 加：营业外收入 | 66,930.00 | 66,930.00 | 349,208.00 | 349,208.00 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 3,930.00 | 3,930.00 | | | | |

| 项 目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 减：营业外支出 | 54,210.09 | 3,700.00 | 8,040.67 | 8,040.67 | 16,374.55 | 16,374.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 50,510.09 | | | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 749,547.14 | 879,797.91 | 3,782,553.86 | 4,082,031.58 | 7,344,574.60 | 7,611,514.95 |
| 减：所得税费用 | 27,042.03 | 27,042.03 | 668,738.77 | 652,515.19 | 1,190,857.77 | 1,207,081.35 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 722,505.11 | 852,755.88 | 3,113,815.09 | 3,429,516.39 | 6,153,716.83 | 6,404,433.60 |
| 属于母公司所有者的净利润 | 788,522.08 | | 3,309,588.52 | | 6,226,322.82 | |
| 少数股东损益 | -66,016.97 | | -195,773.43 | | -72,605.99 | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | | | | |
| 六、综合收益总额 | 722,505.11 | 852,755.88 | 3,113,815.09 | 3,429,516.39 | 6,153,716.83 | 6,404,433.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 788,522.08 | | 3,309,588.52 | | 6,226,322.82 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -66,016.97 | | -195,773.43 | | -72,605.99 | |
| 七、每股收益： | | | | | | |

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|----------------|--------------|-----|---------|-----|---------|-----|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| (一) 基本每股收 益 | | | | | | |
| (二) 稀释每股收 益 | | | | | | |

3、现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 31,810,047.30 | 33,391,169.30 | 89,815,693.22 | 89,889,693.22 | 105,091,713.96 | 105,313,608.26 |
| 收到的税费返还 | | | | | | |
| 收到其他与经营活 动有关的现金 | 1,022,387.02 | 990,879.06 | 878,765.93 | 643,418.65 | 1,446,460.10 | 1,385,447.89 |
| 经营活动现金流 入小计 | 32,832,434.32 | 34,382,048.36 | 90,694,459.15 | 90,533,111.87 | 106,538,174.06 | 106,699,056.15 |
| 购买商品、接受劳 务支付的现金 | 15,921,116.34 | 16,352,261.54 | 48,427,514.96 | 47,925,710.15 | 40,176,070.47 | 39,882,747.13 |
| 支付给职工以及为 职工支付的现金 | 13,992,250.73 | 13,403,934.12 | 21,818,076.96 | 20,948,201.17 | 16,053,634.07 | 15,821,599.07 |
| 支付的各项税费 | 5,649,476.89 | 5,241,636.68 | 7,997,986.86 | 7,843,801.29 | 10,052,212.95 | 10,046,475.03 |
| 支付其他与经营活 动有关的现金 | 10,738,393.58 | 10,049,264.81 | 18,317,671.11 | 17,936,718.52 | 20,313,145.29 | 20,099,377.57 |
| 经营活动现金流 出小计 | 46,301,237.54 | 45,047,097.15 | 96,561,249.89 | 94,654,431.13 | 86,595,062.78 | 85,850,198.80 |

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,468,803.22 | -10,665,048.79 | -5,866,790.74 | -4,121,319.26 | 19,943,111.28 | 20,848,857.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 72,439.04 | 55,215.07 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 31,000.00 | 9,000.00 | | | | |
| 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 | 4,140,000.00 | 3,740,000.00 | 27,400,000.00 | 19,000,000.00 | 5,110,000.00 | 5,110,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,171,000.00 | 3,749,000.00 | 27,472,439.04 | 19,055,215.07 | 5,110,000.00 | 5,110,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,967,662.35 | 1,967,662.35 | 1,619,172.80 | 1,619,172.80 | 5,837,192.38 | 5,807,392.38 |
| 投资支付的现金 | | 3,500,000.00 | | | | 1,020,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 3,500,000.00 | | | | | |

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 4,200,000.00 | 3,800,000.00 | 21,900,000.00 | 14,000,000.00 | 11,590,000.00 | 11,090,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 9,667,662.35 | 9,267,662.35 | 23,519,172.80 | 15,619,172.80 | 17,427,192.38 | 17,917,392.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,496,662.35 | -5,518,662.35 | 3,953,266.24 | 3,436,042.27 | -12,317,192.38 | -12,807,392.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | | 980,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | | 980,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 33,150,000.00 | 28,650,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,300,000.00 | 9,870,000.00 | 10,540,000.00 | 17,720,400.00 | 7,562,338.20 | 8,542,338.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | 41,450,000.00 | 38,520,000.00 | 20,540,000.00 | 27,720,400.00 | 17,042,338.20 | 17,042,338.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 11,200,000.00 | 11,200,000.00 | 8,500,000.00 | 8,500,000.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 662,376.82 | 662,376.82 | 558,436.08 | 558,436.08 | 478,998.54 | 478,998.54 |

| 项目 | 2015年1-8月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,350,000.00 | 11,750,000.00 | 11,067,413.67 | 18,247,813.67 | 16,623,400.00 | 20,123,400.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,212,376.82 | 23,612,376.82 | 20,125,849.75 | 27,306,249.75 | 18,602,398.54 | 22,102,398.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,237,623.18 | 14,907,623.18 | 414,150.25 | 414,150.25 | -1,560,060.34 | -5,060,060.34 |
| 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 | 272,157.61 | -1,276,087.96 | -1,499,374.25 | -271,126.74 | 6,065,858.56 | 2,981,404.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 8,725,952.03 | 6,729,747.29 | 10,225,326.28 | 7,000,874.03 | 4,159,467.72 | 4,019,469.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 8,998,109.64 | 5,453,659.33 | 8,725,952.03 | 6,729,747.29 | 10,225,326.28 | 7,000,874.03 |

4、合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 1,259,322.40 | | 16,449,058.64 | 4,531,561.61 | 29,739,942.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 1,259,322.40 | | 16,449,058.64 | 4,531,561.61 | 29,739,942.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -3,020,342.12 | | | | | | -2,725,213.69 | -4,531,561.61 | -10,277,117.42 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 788,522.08 | -66,016.97 | 722,505.11 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -3,500,000.00 | | | | | | | | -3,500,000.00 |
| 1.所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2015年1-8月 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------------|-----|-----|----|-------------------|-------|--------|------|---------------------|--------|----------------------|---------------|-------|----------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 | |
| 4. 其他 | | | | | -3,500,000.00 | | | | | | | | | -3,500,000.00 |
| (三)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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | 479,657.88 | | | | | | -3,513,735.77 | -4,465,544.64 | | -7,499,622.53 |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 479,657.88 | | | | 1,259,322.40 | | 13,723,844.95 | | | 19,462,825.23 |

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 916,370.76 | | 13,482,421.76 | 4,727,335.04 | 26,626,127.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 916,370.76 | | 13,482,421.76 | 4,727,335.04 | 26,626,127.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | 342,951.64 | | 2,966,636.88 | -195,773.43 | 3,113,815.09 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,309,588.52 | -195,773.43 | 3,113,815.09 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2014年度 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------------|-----|-----|----|---------------------|-------|--------|------|---------------------|--------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 342,951.64 | | -342,951.64 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 342,951.64 | | -342,951.64 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 1,259,322.40 | | 16,449,058.64 | 4,531,561.61 | 29,739,942.65 |

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 275,927.40 | | 7,896,542.30 | 3,819,941.03 | 19,492,410.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | | 275,927.40 | | 7,896,542.30 | 3,819,941.03 | 19,492,410.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 640,443.36 | | 5,585,879.46 | 907,394.01 | 7,133,716.83 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 6,226,322.82 | -72,605.99 | 6,153,716.83 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 980,000.00 | 980,000.00 |
| 1. 所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | | 980,000.00 | 980,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------------|------|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 640,443.36 | | | -640,443.36 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 640,443.36 | | | -640,443.36 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 3,500,000.00 | | | 916,370.76 | | | 13,482,421.76 | 4,727,335.04 | 26,626,127.56 |

5、母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|--------------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 1,259,322.40 | 11,333,901.58 | 16,593,223.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 1,259,322.40 | 11,333,901.58 | 16,593,223.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 1,873,776.07 | | | | | 852,755.88 | 2,726,531.95 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 852,755.88 | 852,755.88 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,873,776.07 | | | | | | 1,873,776.07 |
| 1. 所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 1,873,776.07 | | | | | | 1,873,776.07 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2015年1-8月 | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------------|-----|-----|----|---------------------|-------|--------|------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | | | | 1,873,776.07 | | | | 1,259,322.40 | 12,186,657.46 | 19,319,755.93 |

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 916,370.76 | 8,247,336.83 | 13,163,707.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 916,370.76 | 8,247,336.83 | 13,163,707.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 342,951.64 | 3,086,564.75 | 3,429,516.39 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,429,516.39 | 3,429,516.39 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 342,951.64 | -342,951.64 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 342,951.64 | -342,951.64 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------|-----|-----|----|------|-------|--------|------|--------------|---------------|---------------|
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 1,259,322.40 | 11,333,901.58 | 16,593,223.98 |

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-----|-----|----|------|-------|--------|------|------------|--------------|--------------|
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 275,927.40 | 2,483,346.59 | 6,759,273.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 275,927.40 | 2,483,346.59 | 6,759,273.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 640,443.36 | 5,763,990.24 | 6,404,433.60 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,404,433.60 | 6,404,433.60 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 640,443.36 | -640,443.36 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 640,443.36 | -640,443.36 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------------|-----|-----|----|------|-------|--------|------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 916,370.76 | 8,247,336.83 | 13,163,707.59 |

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更

（一）主要会计政策和会计估计

1、会计期间

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

5、合并财务报表的编制方法

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下

列项目：确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

提减值准备。

对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

可供出售金融资产：

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损

失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

具体组合及坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 不计提坏账准备 |

账龄分析法

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

包装物：按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

（2）投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的：

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中

断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

16、无形资产

(1) 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----|---------|
| 软件 | 3 |

(3) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期

资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

设定受益计划存在资产的,将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,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;

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（4）辞退福利的会计处理方法

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

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具

（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

（1）收入确认原则

1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体方法

公司主要销售汽车发动机冷却系统产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方核对确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(二) 主要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

三、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计和财务指标

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计(万元) | 8,868.10 | 6,847.23 | 6,387.29 |
| 股东权益合计(万元) | 1,946.28 | 2,973.99 | 2,662.61 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元) | 1,946.28 | 2,520.84 | 2,189.88 |
| 每股净资产(元) | 4.87 | 7.43 | 6.66 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元) | 4.87 | 6.30 | 5.47 |
| 资产负债率(母公司) | 77.30% | 70.37% | 74.50% |
| 流动比率(倍) | 1.18 | 1.37 | 1.29 |
| 速动比率(倍) | 0.74 | 1.00 | 0.94 |
| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入(万元) | 7,514.51 | 14,109.13 | 15,634.38 |

| | | | |
|-------------------------------|-----------|---------|----------|
| 净利润（万元） | 72.25 | 311.38 | 615.37 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 78.85 | 330.96 | 622.63 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 65.78 | 268.37 | 630.05 |
| 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） | 72.72 | 290.85 | 633.14 |
| 毛利率（%） | 36.88 | 34.63 | 31.89 |
| 净资产收益率（%） | 3.08 | 14.05 | 33.14 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 2.84 | 12.35 | 33.70 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.20 | 0.83 | 1.56 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.20 | 0.83 | 1.56 |
| 应收帐款周转率（次） | 2.56 | 6.78 | 13.74 |
| 存货周转率（次） | 3.38 | 10.20 | 11.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -1,346.88 | -586.68 | 1,994.31 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -3.37 | -1.47 | 4.99 |

注：1、报告期内公司尚为有限责任公司，公司按照加权平均实收资本进行计算每股收益，即 2015 年 1-8 月按照 400 万股计算，2014 年按照 400 万股计算，2013 年按照 400 万股计算。

2、上述部分指标公式计算如下：

- （1）毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- （2）每股净资产按照“当期净资产/期末实收资本”计算。
- （3）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/加权平均实收资本”计算。
- （4）资产负债率=期末负债总额/期末资产总额。
- （5）流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- （6）速动比率按照“（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债”计算。
- （7）应收账款周转率按照“当期营业收入/期初期末应收账款平局余额”计算。

(8) 存货周转率按照“当期营业收入/期初期末存货平均余额”计算。

(9) 净资产收益率按照“当期归属于母公司股东的净利润/加权平均净资产”计算；

(10) 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归属于母公司股东的净利润/加权平均净资产”计算。

(11) 基本每股收益按照“当期归属于母公司股东的净利润/加权平均实收资本”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。

1、盈利能力分析

相近行业上市公司主要指标：

| 项目 | 2015年1-6月/2015年1-8月 | |
|---------|---------------------|------------|
| | 毛利率 | 加权平均净资产收益率 |
| 银轮股份（注） | 25.44% | 5.95% |
| 其中：热交换器 | 27.07% | |
| 本公司 | 36.88% | 3.08% |
| 项目 | 2014年度 | |
| | 毛利率 | 加权平均净资产收益率 |
| 银轮股份 | 27.02% | 10.70% |
| 其中：热交换器 | 28.89% | |
| 本公司 | 34.63% | 14.05% |
| 项目 | 2013年度 | |
| | 毛利率 | 加权平均净资产收益率 |
| 银轮股份 | 25.90% | 7.46% |
| 其中：热交换器 | 25.28% | |
| 本公司 | 31.89% | 33.14% |

注：浙江银轮机械股份有限公司（简称“银轮股份”，代码 002126）是一家致力于为客户提供高效换热解决方案及相关产品的企业，其主要产品热交换系统系本公司发动机智能冷却系统的主要部件，选取银轮股份作为可比公司进行对比分析。银轮股份可比数据分别取自其 2015 年半年报、2014 年报及 2013 年报。

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月份的营业收入毛利率分别为 31.89%、34.63%和 36.88%，逐年小幅上升，主要原因如下：（1）虽然公司产品销售价格近年有所下降，但公司对供应商议价能力较强，采购具有规模化效应，

相应材料采购成本逐年也有较大幅度降低；（2）近年公司供应商系统逐渐完善，采购过程中“货比三家”，在质量、供货时间等均有保障情况下，公司选取价格较低者进行采购，报告期内，供应商结构略有变化，如：2013 年公司产品使用的中冷器主要向某上市公司采购（价格相对较高），2014 年起逐渐向十堰秀山汽车零部件有限公司采购，且采购规模较大，相应价格较低；（3）公司产品结构略有变化，2013 年度基本为传统汽车所用 ATS 系统，但 2014 年起用于新能源汽车的 ATS 系统所占权重逐渐增加，该部分产品较传统汽车 ATS 系统材料耗用少、成本低；（4）公司涉入模块化 ATS 系统市场较早，享有较好的市场知名度，主要客户关系稳定，虽然市场竞争者出现，但公司仍具有较好的利润空间。

与银轮股份相比，公司毛利率高于其热交换系统毛利率，主要原因为：公司所产 ATS 系统系模块化产品，将热交换器等部件进行组装并加入公司自行研发的电子控制单元，产品附加值较高；公司进入 ATS 领域较早，具有良好的产品知名度，所占市场份额较高；公司产品生产无需大额固定资产设备投入，固定制造费用较小。

公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月加权平均净资产收益率分别为 33.14%、14.05%、3.08%，逐年下降。主要原因系：公司固定资产投资较少，固定成本相对较低，产品销售收入对净利润影响较大；由于公司收入减少，故导致公司净利润下降较多，因此净资产收益率下降也较为明显。

2、偿债能力分析

相近行业上市公司主要指标：

| 项目 | 2015.6.30/2015.8.31 | | | |
|------|---------------------|------|--------|------------|
| | 流动比率 | 速动比率 | 资产负债率 | 每股净资产（元/股） |
| 银轮股份 | 1.77 | 1.29 | 45.57% | 5.75 |
| 本公司 | 1.18 | 0.74 | 78.05% | 4.87 |
| 项目 | 2014.12.31 | | | |
| | 流动比率 | 速动比率 | 资产负债率 | 每股净资产（元/股） |
| 银轮股份 | 1.44 | 1.08 | 53.50% | 4.99 |
| 本公司 | 1.37 | 1.00 | 56.57% | 7.43 |
| 项目 | 2013.12.31 | | | |

| | 流动比率 | 速动比率 | 资产负债率 | 每股净资产（元/股） |
|------|------|------|--------|------------|
| 银轮股份 | 1.64 | 1.30 | 53.55% | 4.48 |
| 本公司 | 1.29 | 0.94 | 58.31% | 6.66 |

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 1-8 月的流动比率分别为 1.29、1.37、1.18，速动比率分别为 0.94、1.00、0.74。2013 年及 2014 年两项指标波动较小，但 2015 年 8 月末两项指标均大幅下降，主要原因系：对客户信用期限的延长、2015 年订单增加需为生产备货等，公司增加了银行借款用于补充营运资金。与同行业公司银轮股份相比，公司短期偿债能力要略低于银轮股份。

2013 年末、2014 年末、2015 年 1-8 月资产负债率分别为 58.31%、56.57%、78.05%，其中 2015 年 8 月末较 2014 年大幅上升主要原因也系公司向银行借款增加所致。与可比公司相比，公司长期偿债能力也低于银轮股份。

公司 2013 年末、2014 年末、2015 年 1-8 月每股净资产分别为 6.66 元、7.43 元、4.87 元，其中 2015 年 8 月大幅下降，主要原因系子公司中得零部件进行分立，净资产减少所致。

3、运营能力分析

相近行业上市公司主要指标：

| 项目 | 2015 年 1-6 月/2015 年 1-8 月 | | |
|------|---------------------------|-------|--------|
| | 应收账款周转率 | 存货周转率 | 总资产周转率 |
| 银轮股份 | 1.91 | 2.72 | 0.39 |
| 本公司 | 2.56 | 3.38 | 0.96 |
| 项目 | 2014 年度 | | |
| | 应收账款周转率 | 存货周转率 | 总资产周转率 |
| 银轮股份 | 3.78 | 5.67 | 0.72 |
| 本公司 | 6.78 | 10.20 | 2.13 |
| 项目 | 2013 年度 | | |
| | 应收账款周转率 | 存货周转率 | 总资产周转率 |
| 银轮股份 | 3.60 | 5.70 | 0.68 |
| 本公司 | 13.74 | 11.32 | 2.79 |

2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月，公司应收账款周转率分别为 13.74、6.78、

2.56，呈现逐年下降趋势。主要系因为：2014年起，由于竞争加剧等原因，公司延长了对主要客户的信用期。

2013年、2014年、2015年1-8月，公司存货周转率分别为11.32、10.20、3.38，2015年1-8月存货周转率明显下降，主要系因为公司订单增多而尚未交货确认收入，期末存货余额较大所致。

2013年、2014年、2015年1-8月，公司总资产周转率分别为2.79、2.13、0.96，逐年下降。主要原因也系应收账款及存货周转率下降所致。

与同行业公司相比，公司各项主要资产周转率都要高于银轮股份，运营效率较高。

4、获取现金能力分析

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|
| 净利润(元) | 722,505.11 | 3,113,815.09 | 6,153,716.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -13,468,803.22 | -5,866,790.74 | 19,943,111.28 |
| 经营活动现金净流量/净利润 | -18.64 | -1.88 | 3.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额(元) | -5,496,662.35 | 3,953,266.24 | -12,317,192.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额(元) | 19,237,623.18 | 414,150.25 | -1,560,060.34 |

报告期内，公司净利润逐年下降，与经营活动现金净流量变动趋势基本一致。其中2014年度经营活动净流量下滑幅度较大，主要原因如下：因为市场竞争加剧、产品价格下降等原因，公司销售收入下降；公司对主要客户的赊销账期延长，期末应收账款大幅上升。上述原因综合导致公司销售商品收到的现金大幅减少。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额波动较大，其中2013年净流出金额较多，主要系因为公司购买理财产品尚未赎回及固定资产投入较多所致；2015年1-8月投资活动现金净流量为负数主要系因为购买子公司股权及往来款较多所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额波动较大，其中2015年公司筹资活动产生的现金流量净额畸高，主要系因为公司向银行借款增加所致。

（二）营业收入与成本

1、营业收入确认的具体方法

公司营业收入确认的具体方法详见本节“二、公司采用的主要会计政策和会计估计”之“(一) 主要会计政策和会计估计”之“22、收入”。

2、营业收入构成及变动分析

(1) 营业收入构成

单位：元

| 类别 | 2015年1-8月 | | 2014年 | | 2013年 | |
|--------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 主营业务收入 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |
| 合计 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |

(2) 按产品（服务）类别列示的营业收入构成

单位：元

| 产品（服务） 类别 | 2015年1-8月 | | 2014年 | | 2013年 | |
|----------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 发动机智能冷却系统（ATS） | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |
| 合计 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |

报告期内，公司收入全部系发动机智能冷却系统（ATS）的销售收入，主营业务突出。

(3) 按区域列示的营业收入构成

单位：元

| 区域类别 | 2015年1-8月 | | 2014年 | | 2013年 | |
|------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 内销 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |
| 外销 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 75,145,054.99 | 100.00 | 141,091,254.53 | 100.00 | 156,343,841.05 | 100.00 |

(4) 营业收入变动分析

2013 年、2014 年及 2015 年 1-8 月各期营业收入分别为 15,634.38 万元、14,109.13 万元、7,514.51 万元，各期收入呈下降趋势。主要原因系：公司产品主要应用于公交车及客车系统，近年整车市场增长率有所降低；公司主要客户为主机厂，同时受整体行业影响，公司产品价格下降，近两年降价幅度在 5% 左右；公司产品结构略有变化，价值较低的新能源汽车 ATS 产品所占权重升高。

3、毛利率及其变动分析

(1) 毛利及毛利率分析

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|--------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 75,145,054.99 | 141,091,254.53 | 156,343,841.05 |
| 主营业务成本 | 47,430,440.36 | 92,227,393.20 | 106,479,704.77 |
| 毛利 | 27,714,614.63 | 48,863,861.33 | 49,864,136.28 |
| 毛利率 | 36.88% | 34.63% | 31.89% |

报告期内，公司毛利率略有上升，主要原因见本节“三、主要会计数据和财务指标/1、盈利能力分析”。

报告期内公司营业成本构成如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 直接材料 | 35,664,496.45 | 75.19% | 70,088,544.09 | 76.00% | 92,820,235.22 | 87.17% |
| 直接人工 | 3,314,510.35 | 6.99% | 7,323,543.77 | 7.94% | 6,057,227.12 | 5.69% |
| 制造费用 | 8,451,433.56 | 17.82% | 14,815,305.34 | 16.06% | 7,602,242.43 | 7.14% |
| 合计 | 47,430,440.36 | 100.00% | 92,227,393.20 | 100.00% | 106,479,704.77 | 100.00% |

报告期内，公司营业成本中直接材料占比较大，均在 75% 以上。成本要素构成中，2013 年度直接材料占比明显较高，制造费用占比明显较低主要原因系：公司产品使用的主要部件风机、散热器等采购价格下滑较大；2014 年起为了提

高生产效率，降低生产成本，采用外协加工的零部件增多，加工费用较高导致制造费用上升。

4、营业收入和利润总额的变动趋势

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年 | 2013年 |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 75,145,054.99 | 141,091,254.53 | 156,343,841.05 |
| 营业成本 | 47,430,440.36 | 92,227,393.20 | 106,479,704.77 |
| 综合毛利率 | 36.88% | 34.63% | 31.89% |
| 营业利润 | 736,827.23 | 3,441,386.53 | 7,350,949.15 |
| 利润总额 | 749,547.14 | 3,782,553.86 | 7,344,574.60 |
| 净利润 | 722,505.11 | 3,113,815.09 | 6,153,716.83 |
| 净利率 | 0.96% | 2.21% | 3.94% |

报告期内，公司营业收入系利润的主要驱动因素，变动趋势基本一致。公司净利率较低，且逐年下降，主要原因为：公司销售收入减少，虽然毛利率仍然保持较高水平，但公司整体毛利有较大幅度减少，同时固定期间费用较高。其中销售费用占各期营业收入比重基本一致，未发生重大变动；管理员工资支出较高、研发投入较多等固定支出未因收入的减少而缩减，导致管理费用占各期收入比重逐渐上升；因主要客户信用期限延长，流动资金通过增加银行借款导致财务费用也有所上升。

5、净利润与经营活动现金净流量的匹配分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年 | 2013年 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 722,505.11 | 3,113,815.09 | 6,153,716.83 |
| 经营活动现金净流量 | -13,468,803.22 | -5,866,790.74 | 19,943,111.28 |

报告期内，公司净利润与经营活动现金流量总体变动均呈现减少趋势，其中2014年较2013年明显下滑，主要原因系公司对主要客户的赊销账期延长，应收账款大幅上升所致。

（三）主要费用

1、公司最近两年及一期的期间费用情况

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|
| | 金额 | 占收入比例 (%) | 金额 | 占收入比例 (%) | 金额 | 占收入比例 (%) |
| 销售费用 | 13,430,324.75 | 17.87 | 23,961,647.65 | 16.98 | 25,022,650.67 | 16.00 |
| 管理费用 | 12,100,024.35 | 16.10 | 19,209,530.24 | 13.61 | 16,005,492.53 | 10.24 |
| 财务费用 | 1,018,923.35 | 1.36 | 620,181.12 | 0.44 | 499,754.06 | 0.32 |
| 合 计 | 26,549,272.45 | 35.33 | 43,791,359.01 | 31.03 | 41,527,897.26 | 26.56 |

报告期内，2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月公司期间费用占营业收入的比例逐年上升，分别为 26.56%、31.03%、35.33%，主要原因系：公司销售收入下滑，而固定费用支出并未减少；加大研发力度导致管理费用-研发费用上升所致。

2、公司最近两年及一期的期间费用变动分析

(1) 销售费用及其变动分析

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 售后费用 | 5,174,405.24 | 8,595,586.50 | 9,685,579.02 |
| 业务招待费 | 2,589,337.61 | 4,419,569.64 | 3,685,410.00 |
| 旅差费 | 1,654,045.50 | 2,846,513.15 | 2,385,076.50 |
| 职工薪酬 | 1,433,076.00 | 2,738,907.00 | 3,366,457.00 |
| 运杂费 | 1,449,083.20 | 4,642,985.53 | 4,135,305.03 |
| 宣传费 | 741,586.42 | 192,817.68 | 904,276.02 |
| 其他 | 388,790.78 | 525,268.15 | 860,547.10 |
| 合 计 | 13,430,324.75 | 23,961,647.65 | 25,022,650.67 |

报告期内，公司销售费用波动较小，主要由售后费用、业务招待费、差旅费、职工薪酬及运杂费组成，2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度占销售费用总额比例分别为：80.91%、85.57%、79.49%。其中售后费用主要系公司产品发出后，

部分部件出现质量问题，公司给予更换，部件发出时计入销售费用，2015年1-8月、2014年度、2013年度占各期营业收入的比例分别为6.89%、6.09%、6.20%，整体平稳。

公司正常销售过程中将产品交付客户后，按照收入确认政策确认收入并结转产品营业成本。其后客户在装机过程中或装机后，对于公司产品存在运营质量问题且尚在质保期内的产品，公司会免费给予维修、更换部件。故售后维修发出的部件，质保期内的系承担维修义务故计入销售费用，而对于在质保期之外的产品则按照正常销售流程确认收入及结转成本。公司销售收入及成本匹配，会计处理符合《企业会计准则》规定及公司业务实质。

2015年1-8月、2014年度及2013年度销售费用运杂费占各期销售收入的比例分别为1.93%、3.29%、2.65%。2015年度较前期下降较多，主要系因为公司2015年度意识到2014年度运杂费较多，加强了成本费用的控制，比如公司及时跟进订单进度，合理安排发货时间，避免为了及时供货而采用快递或专车专送的方式，而大多采用“拼车”的方式进行发货，从而降低了运费的支出。

(2) 管理费用及其变动分析

单位：元

| 项 目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 研发费用 | 6,031,744.68 | 10,302,871.43 | 8,363,370.65 |
| 职工薪酬 | 3,509,347.50 | 4,801,037.34 | 3,372,442.84 |
| 服务费 | 503,706.91 | 1,106,702.66 | 1,308,129.02 |
| 折旧摊销费 | 540,980.15 | 685,271.99 | 283,888.48 |
| 旅差费 | 230,305.00 | 754,199.41 | 916,625.80 |
| 业务费 | 333,079.24 | 193,857.00 | 105,863.00 |
| 办公费 | 214,420.43 | 347,817.72 | 378,415.12 |
| 租赁费用 | 356,746.00 | 327,932.00 | 324,266.00 |
| 其他 | 379,694.44 | 689,840.69 | 952,491.62 |
| 合 计 | 12,100,024.35 | 19,209,530.24 | 16,005,492.53 |

报告期内，公司管理费用主要系由职工薪酬及研发费组成，2015年1-8月、2014年度、2013年度占管理费用总额比例分别为：78.85%、78.63%、73.32%。

其中 2014 年度管理费用较高，主要系因为 2014 年研发投入较多所致。

报告期内，公司研发费用构成情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 4,168,644.16 | 7,055,644.80 | 3,281,079.20 |
| 材料领用 | 1,024,245.15 | 1,603,801.27 | 1,334,646.28 |
| 折旧与摊销 | 508,214.67 | 954,603.49 | 594,421.10 |
| 试验、模具及制造费 | 243,386.92 | 449,692.15 | 2,895,077.28 |
| 其他费用 | 87,253.78 | 239,129.72 | 258,146.79 |
| 合 计 | 6,031,744.68 | 10,302,871.43 | 8,363,370.65 |

报告期内，公司研发费用 2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度占销售收入比重分别为 8.03%、7.30%、5.35%，逐年上升，主要系因为销售收入下降及加大研发投入所致。公司研发支出主要由职工薪酬、试验、模具及制造费构成，2015 年 1-8 月、2014 年度、2013 年度占管理费用总额比例分别为：73.15%、72.85%、73.85%。

（3）财务费用及其变动分析

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | 943,876.07 | 636,061.46 | 497,698.54 |
| 减：利息收入 | 8,829.25 | 35,049.61 | 30,439.29 |
| 其他 | 83,876.53 | 19,169.27 | 32,494.81 |
| 合 计 | 1,018,923.35 | 620,181.12 | 499,754.06 |

报告期内，公司财务费用主要系银行借款利息及银行承兑汇票贴现利息。

（四）重大投资收益、非经常性损益、纳税情况

1、重大投资收益情况

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|
|-----|--------------|---------|---------|

| | | | |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -69,360.34 | 47,786.36 | 21,176.66 |
| 理财产品投资收益 | - | 72,439.04 | - |
| 合 计 | -69,360.34 | 120,225.40 | 21,176.66 |

报告期内，公司投资收益系持有优力卡股权权益法核算产生的投资收益及银行理财产品投资收益。

2、非经常性损益

(1) 报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---|------------------|-------------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,930.00 | - | - |
| 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） | 63,000.00 | 349,208.00 | 10,000.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | 58,930.00 | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | 11,547.87 | 90,690.19 | -138,929.32 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,700.00 | -8,040.67 | -16,374.55 |
| 所得税影响额 | -10,039.50 | -60,663.46 | -1,500.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -3,464.36 | -29,027.38 | 41,678.80 |
| 合 计 | 61,274.01 | 401,096.68 | -105,125.07 |

(2) 报告期内，营业外收入主要明细为：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------|-----------|------------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,930.00 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,930.00 | | |
| 政府补助 | 63,000.00 | 349,208.00 | 10,000.00 |

| | | | |
|----|-----------|------------|-----------|
| 合计 | 66,930.00 | 349,208.00 | 10,000.00 |
|----|-----------|------------|-----------|

其中政府补助具体明细如下：

| 项 目 | 补助金额 | 性质 | 计入当期损益金额 | | |
|--------------------------------|------------|-------|-----------|------------|-----------|
| | | | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 2013年度苏州市中小企业发展专项资金 | 200,000.00 | 与收益相关 | - | 200,000.00 | - |
| 购置新能源汽车补助(递延收益摊销) | 540,000.00 | 与资产相关 | 63,000.00 | - | - |
| 苏州工业园区2014年第一批科技发展资金(高新技术产品奖励) | 20,000.00 | 与收益相关 | - | 20,000.00 | - |
| 科技贷款贴息 | 110,208.00 | 与收益相关 | - | 110,208.00 | - |
| 专利资助 | 15,000.00 | 与收益相关 | - | 15,000.00 | - |
| 商标资助 | 4,000.00 | 与收益相关 | - | 4,000.00 | - |
| 科学技术进步奖励 | 10,000.00 | 与收益相关 | - | - | 10,000.00 |
| 合 计 | 899,208.00 | - | 63,000.00 | 349,208.00 | 10,000.00 |

(3) 报告期内，营业外支出主要明细为：

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------|-----------|----------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 50,510.09 | - | - |
| 其中：固定资产处置损失 | 50,510.09 | - | - |
| 罚款支出 | 3,700.00 | 7,850.00 | 6,550.00 |
| 滞纳金支出 | - | 190.67 | 9,824.55 |
| 合 计 | 54,210.09 | 8,040.67 | 16,374.55 |

报告期内，公司营业外支出一罚款支出系公司车辆交通违章罚款；2013年滞纳金9,824.55元系因滞后开具销售发票补交增值税及所得税而缴纳的滞纳金；2014年滞纳金支出190.67元系未及时缴纳税款而缴纳的滞纳金。上述滞纳金不属于行政处罚，亦不构成重大违法违规。

上述固定资产处置损失系中得零部件固定资产损失，在非经常性损益明细表中

包含在“同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益”中。

3、纳税情况

(1) 主要税种和适用税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 | 备注 |
|---------|-------------|---------|----|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17% | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5% | |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% | |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% | 注1 |

注 1：报告期内，驿力科技适用所得税税率为 15%，其他子公司适用税率为 25%。

(2) 享受的主要税收优惠政策

公司于 2011 年 8 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201132000310 的高新技术企业证书，被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年。公司于 2014 年 8 月 5 日通过高新技术企业复审，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GF201432000473 的高新技术企业证书，资格有效期 3 年。报告期内，公司企业所得税适用税率为 15%。

(五) 主要资产

报告期内，公司拥有的主要资产及其构成情况如下表所示：

单位：元

| 项 目 | 2015 年 8 月 31 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|------|-----------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) | 金额 | 占总资产比例(%) |
| 货币资金 | 8,998,109.64 | 10.15 | 8,725,952.03 | 12.74 | 10,225,326.28 | 16.01 |
| 应收票据 | 9,525,250.00 | 10.74 | - | - | 3,760,540.00 | 5.89 |
| 应收账款 | 28,662,299.26 | 32.32 | 27,175,049.57 | 39.69 | 12,325,596.07 | 19.30 |
| 预付款项 | 423,739.00 | 0.48 | 72,220.00 | 0.11 | 193,052.00 | 0.30 |

| | | | | | | |
|----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 其他应收款 | 2,796,964.86 | 3.15 | 2,691,575.95 | 3.93 | 2,826,011.64 | 4.42 |
| 存货 | 29,944,877.43 | 33.77 | 14,508,695.20 | 21.19 | 13,155,410.00 | 20.60 |
| 其他非流动资产 | 455,249.47 | 0.51 | 57,240.04 | 0.08 | 5,533,206.03 | 8.66 |
| 流动资产合计 | 80,806,489.66 | 91.12 | 53,230,732.79 | 77.74 | 48,019,142.02 | 75.18 |
| 长期股权投资 | - | - | 7,333,282.87 | 10.71 | 7,285,496.51 | 11.41 |
| 固定资产 | 4,390,349.33 | 4.95 | 3,771,450.99 | 5.51 | 3,826,482.87 | 5.99 |
| 在建工程 | - | - | - | - | 2,287,871.92 | 3.58 |
| 无形资产 | 197,926.87 | 0.22 | 164,046.65 | 0.24 | 306,958.54 | 0.48 |
| 长期待摊费用 | 3,024,742.95 | 3.42 | 3,780,156.95 | 5.52 | 2,022,800.77 | 3.17 |
| 递延所得税资产 | 261,507.38 | 0.29 | 192,585.34 | 0.28 | 124,175.76 | 0.19 |
| 非流动资产合计 | 7,874,526.53 | 8.88 | 15,241,522.80 | 22.26 | 15,853,786.37 | 24.82 |
| 资产总计 | 88,681,016.19 | 100.00 | 68,472,255.59 | 100.00 | 63,872,928.39 | 100.00 |

报告期内，公司资产主要系流动资产，其中货币资金、应收账款及存货占比较高，2015年8月底、2014年底、2013年底分别占总资产比例为76.24%、73.62%、55.91%。

1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金余额如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 库存现金 | 59,742.07 | 38,366.26 | 9,952.26 |
| 银行存款 | 8,938,367.57 | 8,687,585.77 | 10,215,374.02 |
| 合计 | 8,998,109.64 | 8,725,952.03 | 10,225,326.28 |

2、应收票据

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|--------------|-------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,075,250.00 | - | 3,760,540.00 |
| 商业承兑汇票 | 8,450,000.00 | - | - |

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----|--------------|-------------|--------------|
| 合计 | 9,525,250.00 | - | 3,760,540.00 |

截止2015年8月31日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为35,863,993.93元；其中已贴现的商业承兑汇票8,450,000.00元不符合终止确认条件，同时公司将取得的贴现款项作为短期借款列示。

3、应收账款

(1) 应收账款构成

单位：元

| 种类 | 2015年8月31日 | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 30,183,781.06 | 100.00 | 1,521,481.80 | 5.04 | 28,662,299.26 | 100.00 |
| 合计 | 30,183,781.06 | 100.00 | 1,521,481.80 | 5.04 | 28,662,299.26 | 100.00 |

单位：元

| 种类 | 2014年12月31日 | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 28,617,576.12 | 100.00 | 1,442,526.55 | 5.04 | 27,175,049.57 | 100.00 |
| 合计 | 28,617,576.12 | 100.00 | 1,442,526.55 | 5.04 | 27,175,049.57 | 100.00 |

单位：元

| 种类 | 2013年12月31日 | | | | | |
|----|-------------|--|------|--|------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|---------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 12,975,101.13 | 100.00 | 649,505.06 | 5.01 | 12,325,596.07 | 100.00 |
| 合计 | 12,975,101.13 | 100.00 | 649,505.06 | 5.01 | 12,325,596.07 | 100.00 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款账龄分布情况

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 29,937,926.16 | 99.19 | 1,496,896.31 | 28,441,029.85 |
| 1-2年 | 245,854.90 | 0.81 | 24,585.49 | 221,269.41 |
| 2-3年 | - | - | - | - |
| 合计 | 30,183,781.06 | 100.00 | 1,521,481.80 | 28,662,299.26 |
| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 28,384,621.22 | 99.19 | 1,419,231.06 | 26,965,390.16 |
| 1-2年 | 232,954.90 | 0.81 | 23,295.49 | 209,659.41 |
| 2-3年 | - | - | - | - |
| 合计 | 28,617,576.12 | 100.00 | 1,442,526.55 | 27,175,049.57 |
| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 12,970,101.13 | 99.96 | 648,505.06 | 12,321,596.07 |
| 1-2年 | - | - | - | - |
| 2-3年 | 5,000.00 | 0.04 | 1,000.00 | 4,000.00 |
| 合计 | 12,975,101.13 | 100.00 | 649,505.06 | 12,325,596.07 |

2015年8月末、2014年末与2013年末应收账款余额分别为28,662,299.26

元、27,175,049.57元、12,325,596.07元，占各期收入的比例分别为：38.14%、19.26%、7.88%，逐渐上升。主要原因系：一方面公司营业收入下降；另一方面公司主要客户的信用期限延长，2013年度、2014年度、2015年1-8月应收账款周转天数约为：27天、54天、94天。

公司销售部门在货物发出并开票取得收款凭证后负责货款的催收工作。公司主要客户为主机厂及整车厂商，在行业内对其上游供应商具有较强的议价能力；同时由于市场上竞争对手的逐步加入导致竞争加剧，公司迫于竞争压力，为维护主要客户的稳定，销售部门在积极催收回款的同时，对主要客户赊销期限也相应延长。2013-2015年内，公司对主要客户最长赊销账期如下：

| 序号 | 客户名称 | 2013年 | 2014年 | 2015年 |
|----|------------------|--------|--------|---------|
| 1 | 金龙汽车【注1】 | 30-60天 | 60-90天 | 90-115天 |
| 2 | 中通客车控股股份有限公司 | 60天 | 75天 | 130天 |
| 3 | 重庆恒通客车有限公司 | 30天 | 60天 | 130天 |
| 4 | 郑州宇通客车股份有限公司 | 30天 | 60天 | 75天 |
| 5 | 中国重汽集团济南商用车有限公司 | 款到发货 | 30天 | 60天 |
| 6 | 上海极能客车动力系统有限公司 | 60天 | 90天 | 155天 |
| 7 | 昆山海格汽车零部件制造有限公司 | 30天 | 90天 | 115天 |
| 8 | 上海申龙客车有限公司 | 60天 | 90天 | 90天 |
| 9 | 丹东黄海汽车有限责任公司 | 30天 | 90天 | 120天 |
| 10 | 湖南南车时代电动汽车股份有限公司 | 款到发货 | 90天 | 120天 |

【注1】统计口径包括金龙联合汽车工业（苏州）有限公司、厦门金龙新福达底盘有限公司、厦门金龙旅行车有限公司、厦门金龙联合汽车工业有限公司、厦门金龙联合汽车工业有限公司绍兴分公司等同受厦门金龙汽车集团股份有限公司控制的下属分子公司。

上述信用政策变化，有利于公司与核心客户保持良好的业务合作机会，稳定公司收入规模，但报告期内公司信用政策变化前后会计政策并未发生变更，收入确认条件保持一致。具体收入确认条件为：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方核对确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于行业特性及市场竞争导致公司信用政策变化，公司在以后正常经营过程

中也将根据具体内外部环境分析而采用适当的信用政策，并积极催收回款，达到公司利益最大化。虽然公司存在市场竞争加剧及应收账款余额较高的风险，但公司应收账款账龄集中在1年以内的余额占比99%以上，同时公司客户多为大型整车厂商，信誉优良，不存在较大的回收风险。公司目前应收账款账期一般在60-70天左右，根据公司期后财务记录，9月公司共收回货款27,666,009.43元，9-10月合计收回货款37,968,428.12元，9-11月合计收回货款51,239,498.39元，回款状况良好。

同行业上市公司坏账准备计提比例：

| 账龄 | 本公司 (%) | 八菱科技 (%) | 银轮股份 (%) |
|---------------|---------|----------|----------|
| 1年以内(含1年,以下同) | 5 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 | 30 |
| 2-3年 | 20 | 30 | 50 |
| 3-4年 | 50 | 50 | 100 |
| 4-5年 | 80 | 70 | 100 |
| 5年以上 | 100 | 100 | 100 |

公司坏账计提比例与同行业上市公司银轮股份相比，除1年以内及5年以上计提坏账比例相同外，其余均小于银轮股份；与同行业上市公司八菱科技相比，除2-3年及4-5年账龄的坏账计提比例略有差异外，其他相同。公司根据实际情况，采取的坏账政策合理，符合企业会计准则规定。

(4) 应收关联方的应收账款情况

报告期末，公司无应收各关联方的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名情况

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 2015年8月31日 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|--------------|------|------------|
| 金龙汽车 [注] | 非关联方 | 9,139,345.95 | 一年以内 | 30.28% |
| 中通客车控股股份有限公司 | 非关联方 | 7,070,978.51 | 一年以内 | 23.43% |
| 重庆恒通客车有限公司 | 非关联方 | 3,882,869.08 | 一年以内 | 12.86% |

| | | | | |
|--------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|
| 郑州宇通客车股份有限公司 | 非关联方 | 1,991,855.72 | 一年以内 | 6.60% |
| 上海申龙客车有限公司 | 非关联方 | 1,659,547.00 | 一年以内 | 5.50% |
| 合计 | -- | 23,744,596.26 | -- | 78.67% |

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 2014年12月31日 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|
| 金龙汽车 [注] | 非关联方 | 6,639,978.00 | 一年以内 | 23.20% |
| 中通客车控股股份有限公司 | 非关联方 | 4,704,723.46 | 一年以内 | 16.44% |
| 丹东黄海汽车有限责任公司 | 非关联方 | 2,522,260.00 | 一年以内 | 8.81% |
| 湖南南车时代电动汽车股份有限公司 | 非关联方 | 2,482,800.00 | 一年以内 | 8.68% |
| 南京金龙客车制造有限公司 | 非关联方 | 2,358,200.00 | 一年以内 | 8.24% |
| 合计 | -- | 18,707,961.46 | -- | 65.37% |

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 2013年12月31日 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|
| 金龙汽车 [注] | 非关联方 | 3,897,140.50 | 一年以内 | 30.04% |
| 郑州宇通客车股份有限公司 | 非关联方 | 2,569,400.63 | 一年以内 | 19.80% |
| 武汉市众鹏达工贸有限公司 | 非关联方 | 1,616,700.00 | 一年以内 | 12.46% |
| 上海极能客车动力系统有限公司 | 非关联方 | 1,224,456.00 | 一年以内 | 9.44% |
| 大庆豪威汽车维修中心 | 非关联方 | 1,015,000.00 | 一年以内 | 7.82% |
| 合计 | -- | 10,322,697.13 | -- | 79.56% |

[注] 统计口径包括金龙联合汽车工业（苏州）有限公司、厦门金龙新福达底盘有限公司、厦门金龙旅行车有限公司、厦门金龙联合汽车工业有限公司、厦门金龙联合汽车工业有限公司绍兴分公司等同受厦门金龙汽车集团股份有限公司控制的下属分子公司。

（6）应收账款权利受限情况

截至报告期末，驿力科技及中得零部件将合计 11,771,745.30 元应收账款向

中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行办理了附有追索权的保理业务，取得合计 10,500,000.00 元银行借款。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄构成

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 423,739.00 | 100.00 | 72,220.00 | 100.00 | 193,052.00 | 100.00 |
| 合计 | 423,739.00 | 100.00 | 72,220.00 | 100.00 | 193,052.00 | 100.00 |

(2) 预付关联方款项

报告期末，公司无预付各关联方款项。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2015年8月31日 | 账龄 | 占预付款项总额的比例 |
|----------------|--------|-------|-------------------|------|---------------|
| 嘉科科技电子(苏州)有限公司 | 非关联方 | 预付货款 | 95,000.00 | 1年以内 | 22.42% |
| 苏州琦羽飞精密机械有限公司 | 非关联方 | 预付货款 | 42,500.00 | 1年以内 | 10.03% |
| 北京天施华工国际会展有限公司 | 非关联方 | 预付展会费 | 36,000.00 | 1年以内 | 8.50% |
| 上海希尔默科技股份有限公司 | 非关联方 | 预付软件款 | 35,000.00 | 1年以内 | 8.26% |
| 昆峰重工(苏州)有限公司 | 非关联方 | 预付货款 | 32,800.00 | 1年以内 | 7.74% |
| 合计 | -- | -- | 241,300.00 | -- | 56.95% |

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2014年12月31日 | 账龄 | 占预付款项总额的比例 |
|--------------|--------|------|------------------|------|----------------|
| 南充元顺机械集团有限公司 | 非关联方 | 供应商 | 72,220.00 | 1年以内 | 100.00% |
| 合计 | -- | -- | 72,220.00 | -- | 100.00% |

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2013年12月31日 | 账龄 | 占预付款项总额的比例 |
|---------------|--------|-------|-------------|------|------------|
| 清华大学深圳研究生院 | 非关联方 | 预付培训费 | 80,000.00 | 1年以内 | 41.44% |
| 中国科学技术大学苏州研究院 | 非关联方 | 预付房租费 | 30,192.00 | 1年以内 | 15.64% |
| 苏澳电子(南京)有限公司 | 非关联方 | 预付货款 | 81,600.00 | 1年以内 | 42.27% |
| 昆明捷轩贸易有限公司 | 非关联方 | 预付货款 | 1,260.00 | 1年以内 | 0.65% |
| 合计 | -- | -- | 193,052.00 | -- | 100.00% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款构成

单位：元

| 种类 | 2015年8月31日 | | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,169,329.41 | 100.00 | 372,364.55 | 11.75 | 2,796,964.86 | 100.00 |
| 合计 | 3,169,329.41 | 100.00 | 372,364.55 | 11.75 | 2,796,964.86 | 100.00 |

单位：元

| 种类 | 2014年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,042,735.70 | 100.00 | 351,159.75 | 59.64 | 2,691,575.95 | 100.00 |
| 合计 | 3,042,735.70 | 100.00 | 351,159.75 | 59.64 | 2,691,575.95 | 100.00 |

单位：元

| 种类 | 2013年12月31日 | | | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,055,118.96 | 100.00 | 229,107.32 | 7.50 | 2,826,011.64 | 100.00 |
| 合计 | 3,055,118.96 | 100.00 | 229,107.32 | 7.50 | 2,826,011.64 | 100.00 |

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款账龄分布情况

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 | | | |
|------|--------------|-------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 2,076,415.31 | 65.52 | 103,820.77 | 1,972,594.54 |
| 1-2年 | 307,183.00 | 9.69 | 30,718.30 | 276,464.70 |
| 2-3年 | 682,254.19 | 21.53 | 136,450.84 | 545,803.35 |
| 3-4年 | - | - | - | - |
| 4-5年 | 10,511.35 | 0.33 | 8,409.08 | 2,102.27 |

| | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| 5年以上 | 92,965.56 | 2.93 | 92,965.56 | - |
| 合计 | 3,169,329.41 | 100.00 | 372,364.55 | 2,796,964.86 |

单位：元

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 1,077,924.91 | 35.43 | 53,896.25 | 1,024,028.66 |
| 1-2年 | 1,672,192.59 | 54.96 | 167,219.25 | 1,504,973.34 |
| 2-3年 | 189,141.29 | 6.22 | 37,828.26 | 151,313.03 |
| 3-4年 | 7,756.35 | 0.25 | 3,878.18 | 3,878.17 |
| 4-5年 | 36,913.76 | 1.21 | 29,531.01 | 7,382.75 |
| 5年以上 | 58,806.80 | 1.93 | 58,806.80 | - |
| 合计 | 3,042,735.70 | 100.00 | 351,159.75 | 2,691,575.95 |

单位：元

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1年以内 | 2,732,665.59 | 89.45 | 136,633.28 | 2,596,032.31 |
| 1-2年 | 218,976.46 | 7.17 | 21,897.65 | 197,078.81 |
| 2-3年 | 7,756.35 | 0.25 | 1,551.27 | 6,205.08 |
| 3-4年 | 36,913.76 | 1.21 | 18,456.88 | 18,456.88 |
| 4-5年 | 41,192.80 | 1.35 | 32,954.24 | 8,238.56 |
| 5年以上 | 17,614.00 | 0.57 | 17,614.00 | - |
| 合计 | 3,055,118.96 | 100.00 | 229,107.32 | 2,826,011.64 |

(3) 报告期末，公司应收各关联方的应收账款情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

(4) 其他应收款金额前五名情况

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 2015年 | 账龄 | 占其他应收款 |
|-------|--------|-------|----|--------|
|-------|--------|-------|----|--------|

| | | 8月31日 | | 总额的比例 |
|--------------|-----------|---------------------|-----------|---------------|
| 陈江峰 | 关联方 | 1,208,109.59 | 1年以内、2-3年 | 38.12% |
| 李建龙 | 关联方 | 602,830.00 | 1年以内 | 19.02% |
| 江苏中科智能工程有限公司 | 非关联方 | 250,000.00 | 1-2年、2-3年 | 7.89% |
| 苏州工业园区银杏资产管理 | 非关联方 | 200,000.00 | 1年以内 | 6.31% |
| 朱箐 | 非关联方 | 139,244.40 | 1年以内 | 4.39% |
| 合计 | -- | 2,400,183.99 | -- | 75.73% |

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 2014年 12月31日 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 |
|--------------|-----------|---------------------|-----------|-----------------|
| 蒋剑 | 关联方 | 700,000.00 | 1-2年 | 23.01% |
| 陈江峰 | 关联方 | 518,809.59 | 1-2年 | 17.05% |
| 江苏中科智能工程有限公司 | 非关联方 | 250,000.00 | 1-2年、2-3年 | 8.22% |
| 陈海明 | 关联方 | 158,181.00 | 1年以内、1-2年 | 5.20% |
| 郑海山 | 关联方 | 140,000.00 | 1-2年 | 4.60% |
| 合计 | -- | 1,766,990.59 | -- | 58.08% |

单位：元

| 债务人名称 | 与本公司关系 | 2013年 12月31日 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例 |
|--------------|--------|-----------------|-----------|-----------------|
| 蒋剑 | 关联方 | 700,000.00 | 1年以内 | 22.91% |
| 陈江峰 | 关联方 | 528,809.59 | 1年以内 | 17.31% |
| 陈海明 | 关联方 | 294,305.00 | 1年以内 | 9.63% |
| 江苏中科智能工程有限公司 | 非关联方 | 250,000.00 | 1年以内及1-2年 | 8.18% |

| | | | | |
|------------|-----|---------------------|-------|---------------|
| 郑海山 | 关联方 | 140,000.00 | 1 年以内 | 4.58% |
| 合 计 | -- | 1,913,114.59 | -- | 62.61% |

上述其他应收款项中，陈江峰、李建龙、蒋剑、陈海明、郑海山款项系关联借款，双方未签订资金拆借合同、未约定利息。截至本说明书出具日，上述关联方占用资金已全部归还。

其他应收江苏中科智能工程有限公司款项系公司房租押金；其他应收朱箐款项系备用金。苏州工业园区银杏资产管理有限公司系苏州融创科技担保投资有限公司控股股东，报告期内，苏州融创科技担保投资有限公司为公司借款提供担保，公司支付 20 万元作为担保保证金。

6、存货

(1) 存货分类构成

单位：元

| 项目 | 2015 年 8 月 31 日 | | |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,616,977.15 | | 11,616,977.15 |
| 在产品 | 789,959.29 | | 789,959.29 |
| 发出商品 | 17,537,940.99 | | 17,537,940.99 |
| 合计 | 29,944,877.43 | | 29,944,877.43 |
| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,774,330.15 | | 8,774,330.15 |
| 在产品 | 843,397.82 | | 843,397.82 |
| 发出商品 | 4,890,967.23 | | 4,890,967.23 |
| 合计 | 14,508,695.20 | | 14,508,695.20 |
| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

| | | | |
|-----------|----------------------|--|----------------------|
| 原材料 | 9,486,472.65 | | 9,486,472.65 |
| 在产品 | 716,096.29 | | 716,096.29 |
| 发出商品 | 2,952,841.06 | | 2,952,841.06 |
| 合计 | 13,155,410.00 | | 13,155,410.00 |

(2) 存货变动情况分析

报告期内，2013年末、2014年末、2015年8月末存货余额分别占总资产的比例为：20.60%、21.19%、33.77%，占比较高，主要原因为：公司所从事的ATS系统生产中较多部件系直接外购后进行组装，无需投入大额固定资产，因此长期资产较少。公司资产主要由应收账款、存货等流动资产构成，相应存货余额占比较高。

2015年8月，公司存货余额较2014年末大幅提升，主要系由公司商业模式所决定的。公司发动机智能冷却系统系模块化定制产品，公司生产采用以销定产的模式，生产部负责人根据销售订单确定生产任务，从而确定具体采购要求。此外，公司销售收入确认时点为已经发货且经客户验收确认后进行收入确认。由于截至报告期末公司有较多订单正在履行当中，已经发出但尚未经客户验收的发出商品余额较大。

公司根据不同订单项目对产品成本进行成本核算。公司具体成本的归集、分配和结转方法如下：

(1) 直接材料

原材料领用按加权平均法计算发出单价，仓库根据不同订单的领用原材料情况办理原材料领用出库，材料发出成本按照各订单直接归集。

(2) 直接人工

人员工资按照部门进行归集，其中生产车间的人员工资按照各订单的材料耗用比例进行分配。

(3) 制造费用

生产车间的综合费用根据各订单的材料耗用比例分摊至各订单产品。

(4) 在产品成本的保留

截止期末尚未完工的订单项目在在产品列示，期末在产品保留直接材料、

直接人工和制造费用。

(5) 库存商品

订单产品完工后，由生产成本结转计入库存商品，库存商品发出后结转发出商品。

(6) 发出商品

发出商品经客户验收确认后确认收入，并结转相应营业成本。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 待摊费用 | 168,851.00 | - | - |
| 待抵扣的增值税进项税额 | 286,398.47 | 57,240.04 | 33,206.03 |
| 理财产品 | - | - | 5,500,000.00 |
| 合计 | 455,249.47 | 57,240.04 | 5,533,206.03 |

报告期内，公司购买理财产品具体情况如下：

| 类别 | 产品名称 | 金额 | 购买日期 | 赎回日期 |
|----------|---------------|-----------|------------|------------|
| 民生银行非凡理财 | FGAE136004 理财 | 5,000,000 | 2013-12-20 | 2014-01-17 |
| 民生银行非凡理财 | FGAA14001B 理财 | 5,000,000 | 2014-01-23 | 2014-02-27 |
| 民生银行非凡理财 | FGAB12004A 理财 | 4,000,000 | 2014-01-28 | 2014-02-11 |
| 民生银行非凡理财 | FGAE131001 理财 | 5,000,000 | 2014-03-07 | 2014-03-14 |
| 民生银行非凡理财 | FGAB12004A 理财 | 3,800,000 | 2014-01-28 | 2014-02-11 |
| 民生银行非凡理财 | FGAB12032A 理财 | 3,300,000 | 2014-02-19 | 2014-03-05 |
| 民生银行非凡理财 | FGAE136004 理财 | 500,000 | 2013-12-8 | 2014-01-17 |
| 民生银行非凡理财 | FGAB12004A 理财 | 800,000 | 2014-01-28 | 2014-02-11 |

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | | | 2014年12月31日 | | | 2014年12月31日 | | |
|----|------------|----|----|-------------|----|------|-------------|----|------|
| | 账面 | 减值 | 账面 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 | 账面价值 |

| | 余额 | 准备 | 价值 | | 准备 | | | 准备 | |
|-----------|----------|----------|----------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 对合营企业投资 | - | - | - | 7,333,282.87 | - | 7,333,282.87 | 7,285,496.51 | - | 7,285,496.51 |
| 合计 | - | - | - | 7,333,282.87 | - | 7,333,282.87 | 7,285,496.51 | - | 7,285,496.51 |

(2) 长期股权投资明细

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2014年12月31日 | 本期增加-损益调整 | 本期减少 | 2015年8月31日 | 持股比例(%) | 减值准备 | 现金红利 |
|---------------|------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|----------|
| 合营企业： | | | | | | | | | |
| 苏州优力卡汽车座椅有限公司 | 权益法 | 2,244,300.00 | 7,333,282.87 | -69,360.34 | 7,263,922.53 | - | 50% | - | - |
| 合计 | | 2,244,300.00 | 7,333,282.87 | -69,360.34 | 7,263,922.53 | - | - | - | - |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2013年12月31日 | 本期增加-损益调整 | 本期减少 | 2014年12月31日 | 持股比例(%) | 减值准备 | 现金红利 |
| 合营企业： | | | | | | | | | |
| 苏州优力卡汽车座椅有限公司 | 权益法 | 2,244,300.00 | 7,285,496.51 | 47,786.36 | - | 7,333,282.87 | 50% | - | - |
| 合计 | | 2,244,300.00 | 7,285,496.51 | 47,786.36 | - | 7,333,282.87 | - | - | - |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2012年12月31日 | 本期增加-损益调整 | 本期减少 | 2013年12月31日 | 持股比例(%) | 减值准备 | 现金红利 |
| 合营企业： | | | | | | | | | |
| 苏州优力卡汽车座椅有限公司 | 权益法 | 2,244,300.00 | 7,264,319.85 | 21,176.66 | - | 7,285,496.51 | 50% | - | - |
| 合计 | | 2,244,300.00 | 7,264,319.85 | 21,176.66 | - | 7,285,496.51 | - | - | - |

报告期内，优力卡系中得零部件合营企业，中得零部件持有其 50% 股权(不具有控制权)，采用权益法核算。2015 年 6 月，中得零部件进行分立，优力卡相

关股权由派生分立出的中驿得持有。

9、固定资产

(1) 固定资产的折旧年限及折旧方法

公司各类固定资产的折旧年限和折旧方法具体详见本节“二、公司采用的主要会计政策和会计估计”之“(一)主要会计政策和会计估计”之“13、固定资产”。

(2) 固定资产原值、累计折旧及净额明细表

单位：元

| 项目 | 2015年2月28日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、原值 | | | |
| 通用设备 | 1,296,224.54 | 1,254,750.51 | 1,007,880.44 |
| 专用设备 | 1,209,624.76 | 920,534.84 | 715,833.98 |
| 运输工具 | 4,183,296.53 | 3,510,542.69 | 3,076,359.77 |
| 小 计 | 6,689,145.83 | 5,685,828.04 | 4,800,074.19 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 通用设备 | 575,603.22 | 444,381.09 | 244,891.34 |
| 专用设备 | 313,063.40 | 410,501.81 | 286,628.83 |
| 运输工具 | 1,410,129.88 | 1,059,494.15 | 442,071.15 |
| 小 计 | 2,298,796.50 | 1,914,377.05 | 973,591.32 |
| 三、减值准备 | | | |
| 通用设备 | - | - | |
| 专用设备 | - | - | |
| 运输工具 | - | - | |
| 小 计 | - | - | |
| 四、账面价值 | | | |
| 通用设备 | 720,621.32 | 810,369.42 | 762,989.10 |
| 专用设备 | 896,561.36 | 510,033.03 | 429,205.15 |
| 运输工具 | 2,773,166.65 | 2,451,048.54 | 2,634,288.62 |
| 合 计 | 4,390,349.33 | 3,771,450.99 | 3,826,482.87 |

(3) 最近一期固定资产增减变动明细表

单位:元

| 项目 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 1,254,750.51 | 920,534.84 | 3,510,542.69 | 5,685,828.04 |
| 本期增加金额 | 52,094.03 | 591,589.92 | 846,153.84 | 1,489,837.79 |
| 其中:购置 | 52,094.03 | 591,589.92 | 846,153.84 | 1,489,837.79 |
| 本期减少金额 | 10,620.00 | 302,500.00 | 173,400.00 | 486,520.00 |
| 其中:处置或报废 | 10,620.00 | 302,500.00 | 173,400.00 | 486,520.00 |
| 期末数 | 1,296,224.54 | 1,209,624.76 | 4,183,296.53 | 6,689,145.83 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 444,381.09 | 410,501.81 | 1,059,494.15 | 1,914,377.05 |
| 本期增加金额 | 141,311.13 | 136,682.50 | 515,365.73 | 793,359.36 |
| 其中:计提 | 141,311.13 | 136,682.50 | 515,365.73 | 793,359.36 |
| 本期减少金额 | 10,089.00 | 234,120.91 | 164,730.00 | 408,939.91 |
| 其中:处置或报废 | 10,089.00 | 234,120.91 | 164,730.00 | 408,939.91 |
| 期末数 | 575,603.22 | 313,063.40 | 1,410,129.88 | 2,298,796.50 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 720,621.32 | 896,561.36 | 2,773,166.65 | 4,390,349.33 |
| 期初账面价值 | 810,369.42 | 510,033.03 | 2,451,048.54 | 3,771,450.99 |

10、在建工程

(1) 在建工程余额情况

单位:元

| 项目 | 2015年8月31日 | | |
|----|------------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| - | - | - | - |

| 项目 | 2015年8月31日 | | |
|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | - | -- | - |
| 项目 | 2014年12月31日 | | |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - |
| 项目 | 2013年12月31日 | | |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房改造装修（实验室等） | 2,287,871.92 | | 2,287,871.92 |
| 合计 | 2,287,871.92 | | 2,287,871.92 |

(2) 重大在建工程项目进度情况

单位:元

| 工程项目 | 2014年 12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2015年 8月31日 |
|-------------|-----------------|------------|------|--------------|-----------------|
| | | | 转固 | 其他 | |
| - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - |
| 工程项目 | 2013年 12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014年 12月31日 |
| | | | 转固 | 其他 | |
| 厂房改造装修（实验室） | 2,287,871.92 | 555,220.39 | - | 2,843,092.31 | - |
| 合计 | 2,287,871.92 | 555,220.39 | - | 2,843,092.31 | - |

因公司厂房及办公地系租赁，其在建工程完工后，结转入长期待摊费用进行后续摊销。

11、无形资产

(1) 无形资产明细构成

单位：元

| 项目 | 取得方式 | 摊销期限 | 2015年 8月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|--------|------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、原值 | | | | | |
| 软件 | 外购 | 36个月 | 565,487.82 | 428,735.68 | 428,735.68 |
| 合计 | | | 565,487.82 | 428,735.68 | 428,735.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 软件 | | | 367,560.95 | 264,689.03 | 121,777.14 |
| 合计 | | | 367,560.95 | 264,689.03 | 121,777.14 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 软件 | | | - | - | - |
| 合计 | | | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 软件 | | | 197,926.87 | 164,046.65 | 306,958.54 |
| 合计 | | | 197,926.87 | 164,046.65 | 306,958.54 |

12、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用分类

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 厂房改造支出 | 3,024,742.95 | 3,780,156.95 | 2,022,800.77 |
| 合计 | 3,024,742.95 | 3,780,156.95 | 2,022,800.77 |

(1) 长期待摊费用明细构成

单位：元

| 项目 | 摊销 起始日 | 摊销 期限 | 初始成本 | 2015年 8月31日 | 2014年 12月31日 | 2013年 12月31日 |
|---------------------------------|-----------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 二楼、三楼、四楼西面 装修 | 2012年8月 | 60个月 | 2,822,512.70 | 1,081,963.20 | 1,458,298.23 | 2,022,800.77 |
| 一楼前台及实验室、二 楼、四楼东面装修及后 期改建 | 2014年2月 | 60个月 | 2,843,092.31 | 1,942,779.75 | 2,321,858.72 | - |
| 合计 | - | - | 5,665,605.01 | 3,024,742.95 | 3,780,156.95 | 2,022,800.77 |

13、递延所得税资产

单位：元

| 递延所得税资产项目 | 2015年8月31日 | |
|-----------|-------------------|---------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 189,957.38 | 1,266,382.54 |
| 递延收益 | 71,550.00 | 477,000.00 |
| 未实现内部收益 | - | - |
| 合计 | 261,507.38 | 1,743,382.54 |
| 递延所得税资产项目 | 2014年12月31日 | |
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 192,585.34 | 1,283,902.27 |
| 递延收益 | - | - |
| 未实现内部收益 | - | - |
| 合计 | 192,585.34 | 1,283,902.27 |
| 递延所得税资产项目 | 2013年12月31日 | |
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 107,952.18 | 719,681.21 |
| 递延收益 | - | - |
| 未实现内部收益 | 16,223.58 | 64,894.32 |
| 合计 | 124,175.76 | 784,575.53 |

报告期内，子公司中得零部件及工正电机计提的资产减值准备未确认递延所得税资产。

14、主要资产减值准备

(1) 主要资产减值准备计提政策

公司在报告期内计提的资产减值准备包括坏账准备，各种资产减值准备的计提政策详见本节“二、公司采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“10、应收款项及坏账准备”、“11、存货”、“13、固定资产”和“17、部分长期资产减值”。

(2) 主要资产减值准备的计提与转回情况

单位：元

| 减值准备 | 2014年 12月31日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2015年 8月31日 |
|------|-----------------|------------|------|----|-----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 1,793,686.30 | 100,160.05 | - | - | 1,893,846.35 |
| 减值准备 | 2013年 12月31日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2014年 12月31日 |
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 878,612.38 | 915,073.92 | - | - | 1,793,686.30 |
| 减值准备 | 2012年 12月31日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2013年 12月31日 |
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 741,558.45 | 137,053.93 | - | - | 878,612.38 |

(六) 主要负债

报告期内，公司的主要负债及其构成情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|--------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占总负债比例 (%) | 金额 | 占总负债比例 (%) | 金额 | 占总负债比例 (%) |
| 短期借款 | 31,950,000.00 | 46.16 | 10,000,000.00 | 25.82 | 8,500,000.00 | 22.82 |
| 应付账款 | 24,804,192.67 | 35.83 | 16,352,043.61 | 42.22 | 23,663,946.90 | 63.53 |
| 预收款项 | 2,185,681.54 | 3.16 | 2,164,477.22 | 5.59 | 2,387,610.00 | 6.41 |
| 应付职工薪酬 | - | - | 357,238.00 | 0.92 | - | - |
| 应交税费 | 1,976,923.74 | 2.86 | 4,656,715.84 | 12.02 | 2,665,289.05 | 7.16 |
| 应付利息 | 69,000.00 | 0.10 | 21,083.33 | 0.05 | 18,700.00 | 0.05 |
| 其他应付款 | 7,755,393.01 | 11.20 | 5,180,754.94 | 13.38 | 11,254.88 | 0.03 |
| 流动负债 | 68,741,190.96 | 99.31 | 38,732,312.94 | 100.00 | 37,246,800.83 | 100.00 |
| 递延收益 | 477,000.00 | 0.69 | - | - | - | - |
| 非流动负债 | 477,000.00 | 0.69 | - | - | - | - |
| 负债合计 | 69,218,190.96 | 100.00 | 38,732,312.94 | 100.00 | 37,246,800.83 | 100.00 |

2015年8月末较2014年末负债余额大幅上升主要原因系：短期借款增加用

于补充流动资金；近期订单增加，公司采购量上升导致应付账款余额较大。

1、短期借款

(1) 短期借款分类构成情况

单位：元

| 项 目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 商业承兑汇票贴现 | 8,450,000.00 | - | - |
| 质押借款 | 10,500,000.00 | - | - |
| 信用借款 | 3,000,000.00 | - | - |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 合 计 | 31,950,000.00 | 10,000,000.00 | 8,500,000.00 |

(2) 报告期末短期借款明细情况

银行借款明细：

| 序号 | 贷款银行 | 金额(元) | 起始日 | 到期日 | 利率(%) | 抵押担保 |
|----|----------------------|----------------------|------------|------------|------------------|-------------------------|
| 1 | 上海浦东发展银行股份有限公司苏州支行 | 2,000,000.00 | 2015年4月20日 | 2016年4月20日 | 7.3500% | 苏州工业园区融风投资管理有限公司委托贷款 |
| 2 | 上海浦东发展银行股份有限公司苏州支行 | 1,000,000.00 | 2015年4月20日 | 2016年4月20日 | 7.3500% | 苏州工业园区融风投资管理有限公司委托贷款 |
| 3 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 6,000,000.00 | 2015年5月29日 | 2015年9月28日 | 基准利率上浮 135个基点 | 应收账款质押 |
| 4 | 江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 5,000,000.00 | 2015年6月9日 | 2016年6月8日 | 6.1200% | 苏州融创科技提供担保；陈江峰、王艳个人保证担保 |
| 5 | 江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 5,000,000.00 | 2015年6月19日 | 2016年6月17日 | 6.1200% | 苏州融创科技提供担保；陈江峰、王艳个人保证担保 |
| 6 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 4,500,000.00 | 2015年8月28日 | 2016年2月26日 | 基准利率上浮 160个基点 | 应收账款质押 |
| | 合 计 | 23,500,000.00 | - | - | - | - |

商业承兑汇票贴现明细：

| 出票人名称 | 贴现银行 | 金 额 | 出票日 | 到期日 | 贴现日 |
|------------------|----------------------|---------------------|------------|------------|------------|
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中国民生银行股份有限公司苏州分行 | 1,900,000.00 | 2015-04-30 | 2015-09-21 | 2015-05-08 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中国民生银行股份有限公司苏州分行 | 1,600,000.00 | 2015-04-30 | 2015-09-21 | 2015-05-08 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 900,000.00 | 2015-05-29 | 2015-11-29 | 2015-06-12 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 3,000,000.00 | 2015-05-29 | 2015-11-29 | 2015-06-12 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 600,000.00 | 2015-07-30 | 2016-01-30 | 2015-08-10 |
| 金龙联合汽车工业（苏州）有限公司 | 中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行 | 450,000.00 | 2015-07-30 | 2016-01-30 | 2015-08-10 |
| 合 计 | -- | 8,450,000.00 | -- | -- | -- |

2、应付账款

(1) 应付账款账龄构成分析

单位：元

| 账龄 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 24,754,144.93 | 99.79 | 14,790,531.41 | 90.45 | 23,663,946.90 | 100.00 |
| 1-2年 | 6,327.74 | 0.03 | 1,561,512.20 | 9.55 | - | - |
| 2-3年 | 43,720.00 | 0.18 | - | - | - | - |
| 合 计 | 24,804,192.67 | 100.00 | 16,352,043.61 | 100.00 | 23,663,946.90 | 100.00 |

(2) 应付关联方款项

报告期末，公司应付各关联方款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关

系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

（3）应付账款金额前五名情况

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2015年8月31日 | 账龄 | 占应付帐款总额的比例 |
|------------------|--------|------|---------------|------|------------|
| 十堰秀山汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 9,723,671.90 | 1年以内 | 39.20% |
| 斯佩尔汽车零部件（上海）有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 2,432,931.34 | 1年以内 | 9.81% |
| 上海柯美汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 2,001,952.41 | 1年以内 | 8.07% |
| 河北深海电器有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 865,810.00 | 1年以内 | 3.49% |
| 苏州市明海机械有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 633,429.82 | 1年以内 | 2.55% |
| 合计 | - | - | 15,657,795.47 | - | 63.12% |

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2014年12月31日 | 账龄 | 占应付帐款总额的比例 |
|------------------|--------|------|---------------|-----------|------------|
| 十堰秀山汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 5,923,022.00 | 1年以内 | 36.22% |
| 南宁八菱科技股份有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 1,954,995.87 | 1年以内及1-2年 | 11.96% |
| 斯佩尔汽车零部件（上海）有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 1,812,107.93 | 1年以内 | 11.08% |
| 上海柯美汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 884,020.41 | 1年以内 | 5.41% |
| 苏州市明海机械有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 276,823.62 | 1年以内 | 1.69% |
| 合计 | -- | - | 10,850,969.83 | -- | 66.36% |

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 2013年12月31日 | 账龄 | 占应付帐款总额的比例 |
|-------|--------|------|-------------|----|------------|
|-------|--------|------|-------------|----|------------|

| | | | | | |
|------------------|------|-----|---------------|-------|--------|
| 十堰秀山汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 5,681,192.00 | 1 年以内 | 24.01% |
| 南宁八菱科技股份有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 3,305,205.87 | 1 年以内 | 13.97% |
| 斯佩尔汽车零部件（上海）有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 1,471,445.00 | 1 年以内 | 6.22% |
| 浙江银轮机械股份有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 1,242,159.20 | 1 年以内 | 5.25% |
| 浙江时代汽车零部件有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 4.23% |
| 合 计 | -- | - | 12,700,002.07 | -- | 53.68% |

3、预收款项

(1) 预收款项账龄构成分析

单位：元

| 账龄 | 2015 年 8 月 31 日 | | 2014 年 12 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,185,681.54 | 100.00 | 2,152,877.22 | 99.46 | 2,387,610.00 | 100.00 |
| 1-2 年 | - | - | 11,600.00 | 0.54 | - | - |
| 合 计 | 2,185,681.54 | 100.00 | 2,164,477.22 | 100.00 | 2,387,610.00 | 100.00 |

报告期内，公司预收款项基本为 1 年以内，无账龄 1 年以上的大额预收款项。

(2) 预收关联方款项

报告期末，公司无预收各关联方款项。

(3) 预收款项金额前五名情况

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 2015 年 8 月 31 日 | 账龄 | 占预收款项总额的比例 |
|-----------------|--------|-----------------|-------|------------|
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 非关联方 | 1,159,880.96 | 1 年以内 | 53.07% |
| 西虎汽车工业有限公司 | 非关联方 | 305,250.00 | 1 年以内 | 13.97% |
| 鞍山华融富瑞新能源科技有限公司 | 非关联方 | 266,400.00 | 1 年以内 | 12.19% |

| | | | | |
|---------------|-----------|---------------------|-----------|---------------|
| 苏州千城行汽车配件有限公司 | 非关联方 | 180,968.00 | 1年以内 | 8.28% |
| 南京金乐嘉汽车销售有限公司 | 非关联方 | 56,666.00 | 1年以内 | 2.59% |
| 合 计 | -- | 1,969,164.96 | -- | 90.10% |

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 2014年 12月31日 | 账龄 | 占预收款项 总额的比例 |
|---------------|-----------|---------------------|-----------|----------------|
| 一汽客车有限公司 | 非关联方 | 1,365,953.48 | 1年以内 | 63.11% |
| 安徽安凯汽车股份有限公司 | 非关联方 | 525,900.00 | 1年以内 | 24.30% |
| 重庆一汽巴士 | 非关联方 | 100,000.00 | 1年以内 | 4.62% |
| 郑州宇通客车股份有限公司 | 非关联方 | 78,563.66 | 1年以内 | 3.63% |
| 佛山市飞驰汽车制造有限公司 | 非关联方 | 34,400.00 | 1年以内 | 1.59% |
| 合 计 | -- | 2,104,817.14 | -- | 97.25% |

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 2013年 12月31日 | 账龄 | 占预收款项 总额的比例 |
|---------------|-----------|---------------------|-----------|----------------|
| 一汽客车（无锡）有限公司 | 非关联方 | 1,212,000.00 | 1年以内 | 50.76% |
| 丹东黄海汽车有限责任公司 | 非关联方 | 929,650.00 | 1年以内 | 38.94% |
| 佛山市飞驰汽车制造有限公司 | 非关联方 | 175,000.00 | 1年以内 | 7.33% |
| 扬州亚星客车股份有限公司 | 非关联方 | 24,900.00 | 1年以内 | 1.04% |
| 一汽客车有限公司 | 非关联方 | 19,000.00 | 1年以内 | 0.80% |
| 合 计 | -- | 2,360,550.00 | -- | 98.87% |

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬构成

单位：元

| 项 目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 短期薪酬 | - | 357,238.00 | - |

| 项 目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------|------------|-------------|-------------|
| 离职后福利—设定提存计 | - | - | - |
| 合 计 | - | 357,238.00 | - |

(2) 最近一期短期薪酬明细情况

单位：元

| 项 目 | 2014年 12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年 8月31日 |
|-------------|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 357,238.00 | 10,933,474.00 | 11,290,712.00 | - |
| 职工福利费 | - | 833,824.68 | 833,824.68 | - |
| 社会保险费 | - | 223,763.44 | 223,763.44 | - |
| 其中： 医疗保险费 | - | 171,240.29 | 171,240.29 | - |
| 工伤保险费 | - | 34,748.77 | 34,748.77 | - |
| 生育保险费 | - | 17,774.38 | 17,774.38 | - |
| 住房公积金 | - | 327,452.40 | 327,452.40 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | - | 488,533.36 | 488,533.36 | - |
| 合 计 | 357,238.00 | 12,807,047.88 | 13,164,285.88 | - |

(3)最近一期设定提存计划明细情况

单位：元

| 项 目 | 2014年 12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年 8月31日 |
|--------|-----------------|------------|------------|----------------|
| 基本养老保险 | - | 792,511.01 | 792,511.01 | - |
| 失业保险费 | - | 34,748.77 | 34,748.77 | - |
| 合 计 | - | 827,259.78 | 827,259.78 | - |

5、应交税费

单位：元

| 税种 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

| | | | |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 46,193.57 | 2,201,375.75 | 730,875.54 |
| 企业所得税 | 1,876,512.00 | 2,184,898.63 | 1,825,650.85 |
| 代扣代缴个人所得税 | 49,598.81 | 50,303.88 | 31,327.74 |
| 城市维护建设税 | 2,309.68 | 110,068.79 | 38,717.46 |
| 教育费附加 | 1,385.81 | 66,041.27 | 23,230.48 |
| 地方教育附加 | 923.87 | 44,027.52 | 15,486.98 |
| 合 计 | 1,976,923.74 | 4,656,715.84 | 2,665,289.05 |

6、其他应付款

(1) 其他应付款账龄构成分析

单位：元

| 账 龄 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 5,004,638.07 | 64.53 | 5,170,000.06 | 99.79 | 500.00 | 4.44 |
| 1-2年 | 2,740,000.06 | 35.33 | - | - | - | - |
| 2-3年 | - | - | - | - | 7,462.47 | 66.30 |
| 3年以上 | 10,754.88 | 0.14 | 10,754.88 | 0.21 | 3,292.41 | 29.25 |
| 合 计 | 7,755,393.01 | 100.00 | 5,180,754.94 | 66.80 | 11,254.88 | 99.99 |

(2) 应付关联方款项

报告期末，公司应付各关联方款项情况详见本节之“四、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（四）关联方往来余额”。

(3) 其他应付款金额前五名情况

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 2015年8月31日 | 账龄 | 占其他应付款的比例 |
|-------|--------|--------------|-------|-----------|
| 陈江峰 | 关联方 | 4,440,000.00 | 1年以内及 | 57.25% |

| | | | | |
|---------------|-----------|---------------------|-----------|---------------|
| | | | 1-2 年 | |
| 苏州优力卡汽车座椅有限公司 | 关联方 | 2,342,700.00 | 1 年以内 | 30.21% |
| 北京杭万汽车配件有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 2.58% |
| 重庆万物商贸有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 1.29% |
| 济南同美汽配有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 1.29% |
| 合 计 | -- | 7,182,700.00 | -- | 92.62% |

单位：元

| 债权人名称 | 与本公司关系 | 2014 年 12 月 31 日 | 账龄 | 占其他应付款的比例 |
|--------------|-----------|---------------------|-----------|---------------|
| 陈江峰 | 关联方 | 3,940,000.00 | 1 年以内 | 76.05% |
| 苏州三峰工贸有限公司 | 关联方 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 19.30% |
| 重庆万物商贸有限公司 | 非关联方 | 100,000.00 | 1 年以内 | 1.93% |
| 无锡飞翔巴士汽配有限公司 | 非关联方 | 80,000.00 | 1 年以内 | 1.54% |
| 杭州怡鹏汽车配件有限公司 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 0.97% |
| 合 计 | -- | 5,170,000.00 | -- | 99.79% |

上述其他应付款项中，其他应付陈江峰、苏州优力卡汽车座椅有限公司、苏州三峰工贸有限公司款项系关联方资金拆借，双方未签订资金拆借协议，未约定利息。北京杭万汽车配件有限公司、重庆万物商贸有限公司、济南同美汽配有限公司、无锡飞翔巴士汽配有限公司、杭州怡鹏汽车配件有限公司系公司产品经销商所付押金及保证金。

2013 年末，公司其他应付款项整体余额较小，主要系代收代付及零星报销款项。

7、递延收益

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|-------------------|-------------|-------------|
| 政府补助 | 477,000.00 | - | - |
| 合计 | 477,000.00 | - | - |

(七) 股东权益

1、股东权益构成情况

单位：元

| 项目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 实收资本（股本） | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 资本公积 | 479,657.88 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 盈余公积 | 1,259,322.40 | 1,259,322.40 | 916,370.76 |
| 未分配利润 | 13,723,844.95 | 16,449,058.64 | 13,482,421.76 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 19,462,825.23 | 25,208,381.04 | 21,898,792.52 |
| 少数股东权益 | - | 4,531,561.61 | 4,727,335.04 |
| 股东权益合计 | 19,462,825.23 | 29,739,942.65 | 26,626,127.56 |

2、实收资本（股本）变动情况分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 上年年末余额 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 加：股东投入增加 | - | - | - |
| 资本公积转增 | - | - | - |
| 未分配利润转增 | - | - | - |
| 本期期末余额 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

3、资本公积变动情况分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 上年年末余额 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |

| | | | |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 其中：股本溢价 | - | - | - |
| 其他资本公积 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 加：股东投入增加 | - | - | - |
| 股份支付增加 | - | - | - |
| 其他增加 | - | - | - |
| 减：股东减资 | - | - | - |
| 其他减少 | 3,020,342.12 | - | - |
| 本期期末余额 | 479,657.88 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 其中：股本溢价 | - | - | - |
| 其他资本公积 | 479,657.88 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |

由于驿力科技收购中得零部件股权构成同一控制下企业合并，报告期末在编制合并报表时对前期比较报表进行调整。合并资产负债表年初数，由于当时合并方并不存在对被合并方的股权投资，因此合并净增加子公司的净资产先调整列资本公积；然后以母公司资本公积余额为限进行还原子公司中母公司享有的留存收益份额。

2015年资本公积减少3,020,342.12元，其中：（1）本期减少350.00万元，系上述同一控制下企业合并所致；（2）本期增加803,046.89元，系本期公司购买少数股东拥有中得零部件的股权，因购买少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有中得零部件自购买日计算的净资产份额之间的差额803,046.89元，调整资本公积；（3）本期减少323,389.01元，系本期公司购买少数股东拥有工正电机的股权，因购买少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有工正电机自购买日计算的净资产份额之间的差额-323,389.01元，调整资本公积。

4、盈余公积变动情况分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|--------------|------------|------------|
| 上年年末余额 | 1,259,322.40 | 916,370.76 | 275,927.40 |
| 其中：法定盈余公积 | 1,259,322.40 | 916,370.76 | 275,927.40 |

| | | | |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 任意盈余公积 | - | - | - |
| 加：本期计提 | - | 342,951.64 | 640,443.36 |
| 减：转增股本 | - | - | - |
| 转增股本 | - | - | - |
| 其他减少 | - | - | - |
| 本期期末余额 | 1,259,322.40 | 1,259,322.40 | 916,370.76 |
| 其中：法定盈余公积 | 1,259,322.40 | 1,259,322.40 | 916,370.76 |
| 任意盈余公积 | - | - | - |

5、未分配利润变动情况分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 上年年末余额 | 16,449,058.64 | 13,482,421.76 | 7,896,542.30 |
| 加：本期净利润转入 | 788,522.08 | 3,309,588.52 | 6,226,322.82 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 342,951.64 | 640,443.36 |
| 分配现金股利 | - | - | - |
| 转增股本 | - | - | - |
| 其他减少 | 3,513,735.77 | - | - |
| 本期期末余额 | 13,723,844.95 | 16,449,058.64 | 13,482,421.76 |

2015年未分配利润其他减少系：中得零部件分立时，归属于母公司股东享有的因权益法核算优力卡股权累计确认的投资收益份额（分立后优力卡股权由派生新设的中驿得持有）。

6、少数股东权益变动情况分析

单位：元

| 项目 | 2015年1-8月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 上年年末余额 | 4,531,561.61 | 4,727,335.04 | 3,819,941.03 |
| 加：本期净利润转入 | -66,016.97 | -195,773.43 | -72,605.99 |
| 合并范围变动增加 | - | - | 980,000.00 |

| | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 减：本期分配减少 | - | - | - |
| 合并范围变动减少 | 4,465,544.64 | - | - |
| 其他 | - | - | - |
| 本期期末余额 | - | 4,531,561.61 | 4,727,335.04 |

2013 年度“合并范围变动增加”金额系将新设工正电机并纳入合并范围所致；2015 年“合并范围变动减少”金额系驿力科技收购中得零部件、工正电机少数股权所致。

（八）现金流量

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 保证金、备用金 | 984,085.29 | 230,000.00 | 1,309,874.05 |
| 与收益相关的政府补助 | - | 349,208.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 38,301.73 | 299,557.93 | 126,586.05 |
| 合 计 | 1,022,387.02 | 878,765.93 | 1,446,460.10 |

2、支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 押金、保证金 | 270,000.00 | - | - |
| 销售费用 | 6,822,843.51 | 12,627,154.15 | 11,970,614.65 |
| 管理费用 | 3,560,453.10 | 5,565,159.58 | 8,269,835.84 |
| 其他 | 85,096.97 | 125,357.38 | 72,694.80 |
| 合 计 | 10,738,393.58 | 18,317,671.11 | 20,313,145.29 |

3、收到其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|--------------|---------|--------------|
| 往来款项 | 3,600,000.00 | - | 5,110,000.00 |

| | | | |
|------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 540,000.00 | - | - |
| 赎回理财产品 | - | 27,400,000.00 | - |
| 合 计 | 4,140,000.00 | 27,400,000.00 | 5,110,000.00 |

4、支付其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 往来款项 | 4,200,000.00 | | 6,090,000.00 |
| 购买理财产品 | | 21,900,000.00 | 5,500,000.00 |
| 合 计 | 4,200,000.00 | 21,900,000.00 | 11,590,000.00 |

5、收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 往来款项 | 8,300,000.00 | 10,540,000.00 | 7,562,338.20 |
| 合 计 | 8,300,000.00 | 10,540,000.00 | 7,562,338.20 |

6、支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 往来款项 | 10,350,000.00 | 11,067,413.67 | 16,623,400.00 |
| 合 计 | 10,350,000.00 | 11,067,413.67 | 16,623,400.00 |

7、现金流量补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 722,505.11 | 3,113,815.09 | 6,153,716.83 |
| 加：资产减值准备 | 100,160.05 | 915,073.92 | 137,053.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 793,359.36 | 940,785.73 | 428,840.71 |
| 无形资产摊销 | 102,871.92 | 142,911.89 | 114,322.25 |

| | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 长期待摊费用摊销 | 755,414.00 | 1,085,736.13 | 564,502.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) | 46,580.09 | - | - |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | - | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | - | - | - |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 710,293.49 | 560,819.41 | 497,698.54 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | 69,360.34 | -120,225.40 | -21,176.66 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -68,922.04 | -68,409.58 | -25,769.43 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | - | - | - |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -15,436,182.23 | -1,353,285.20 | 1,313,199.74 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -12,259,777.08 | -11,520,628.74 | -4,083,010.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 11,058,533.77 | 436,616.01 | 14,863,733.45 |
| 其他 | -63,000.00 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,468,803.22 | -5,866,790.74 | 19,943,111.28 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | - | - | - |
| 债务转为资本 | - | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - | - |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | - | - | - |
| 现金的期末余额 | 8,998,109.64 | 8,725,952.03 | 10,225,326.28 |
| 减: 现金的期初余额 | 8,725,952.03 | 10,225,326.28 | 4,159,467.72 |

| | | | |
|--------------|------------|---------------|--------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 272,157.61 | -1,499,374.25 | 6,065,858.56 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 1) 现金 | 8,998,109.64 | 8,725,952.03 | 10,225,326.28 |
| 其中：库存现金 | 59,742.07 | 38,366.26 | 9,952.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 8,938,367.57 | 8,687,585.77 | 10,215,374.02 |
| 2) 现金等价物 | - | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - | - |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 8,998,109.64 | 8,725,952.03 | 10,225,326.28 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | - | - | - |

四、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

(1) 自然人

公司存在控制关系的关联自然人如下：

| 序号 | 关联方姓名 | 与公司关系 |
|----|-------|-------------|
| 1 | 陈江峰 | 实际控制人之一、董事长 |
| 2 | 王艳 | 实际控制人之一、董事 |

上述关联自然人基本情况见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事会成员”。

(2) 机构

公司无存在控制关系的关联机构。

2、不存在控制关系的关联方

(1) 自然人

公司不存在控制关系的关联自然人如下：

| 序号 | 关联方姓名 | 与公司关系 |
|----|-------|--|
| 1 | 蒋剑 | 公司主要股东、总经理、凯艺精密董事长、工正电机执行董事兼总经理 |
| 2 | 李建龙 | 公司主要股东、董事 |
| 3 | 陈海明 | 公司主要股东、董事、优力卡董事 |
| 4 | 郑海山 | 公司主要股东、监事、中铂实业执行董事兼总经理、三峰工贸监事、恒亿丰执行董事兼总经理、厦门通能执行董事兼总经理、安徽煜鼎机电科技有限共公司执行董事、常熟市标准件厂厦门经营部负责人 |
| 5 | 陈岩 | 公司监事 |
| 6 | 王欢 | 公司监事 |
| 7 | 陈月玲 | 公司财务总监 |

上述关联自然人基本情况见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(2) 机构

公司不存在控制关系的关联机构如下：

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系 |
|----|-------|-------------------------------------|
| 1 | 中铂实业 | 郑海山持股 50%并担任执行董事兼总经理、陈江峰持股 50%并担任监事 |
| 2 | 恒亿丰 | 郑海山持股 60%并担任执行董事兼总经理、陈江峰持股 40%并担任监事 |
| 3 | 中驿得 | 陈江峰持股 70%并担任执行董事兼总经理 |
| 4 | 优力卡 | 中驿得持股 50%，陈江峰担任董事长兼总经理、陈海明担任董事 |
| 5 | 三峰工贸 | 陈江峰持股 55%并担任执行董事、郑海山持股 45%并担任监事 |
| 6 | 凯艺精密 | 蒋剑持股 67.5%并担任董事长 |
| 7 | 厦门通能 | 郑海山持股 100%并担任执行董事兼总经理 |

| | | |
|----|------------------|---|
| 8 | 安徽煜鼎 | 郑海山持股 51%并担任执行董事 |
| 9 | 常熟市标准件厂 厦门经营部 | 郑海山担任负责人 |
| 10 | 厦门得联 | 郑海山持股 60%、陈江峰持股 40%，2015 年 8 月将全部股权转让给陈灿煌、吴伟峰 |

上述关联机构的基本情况如下：

(1) 中铂实业

苏州中铂实业有限公司成立于 2011 年 6 月 28 日，现持有江苏省苏州工业园区工商行政管理局颁发的注册号为 320594000198745 的《营业执照》，住所为苏州工业园区唯亭镇唯新路 99 号 3 号厂房，法定代表人为郑海山，注册资本为 800 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为“实业投资；研发、制造、销售：五金配件、螺栓、螺母；销售：汽车配件、五金交电、建材、金属材料、化工产品、劳保用品、橡塑制品、日用百货、机械设备、针纺织品、包装材料；投资管理咨询、商务咨询；从事上述商品及技术的进出口业务。（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）”，营业期限为 2011 年 6 月 28 日至 2021 年 6 月 27 日。

(2) 恒亿丰

厦门恒亿丰实业有限公司成立于 1999 年 10 月 26 日，现持有厦门市集美区工商行政管理局颁发的注册号为 350206200034743 的《营业执照》，住所为厦门市集美区锦亭北路 260 号厂房四第二层 B 区，法定代表人为郑海山，注册资本为 1000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“紧固件制造；金属结构制造；金属制卫生器具制造；机械零部件加工；金属表面处理及热处理加工；橡胶零件制造；五金产品批发；五金零售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；纺织品、针织品及原料批发；纺织品及针织品零售；建材批发；其他室内装饰材料零售；电气设备批发；其他机械设备及电子产品批发；其他电子产品零售；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；商务信息咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）”，营业期限为 1999 年

10月26日至2029年10月25日。

(3) 中驿得

苏州工业园区中驿得汽车零部件有限公司成立于2015年8月26日，现持有江苏省苏州工业园区工商行政管理局颁发的注册号为320594000461198的《营业执照》，住所为苏州工业园区唯新路99号，法定代表人为陈江峰，注册资本为150万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为“研发、加工生产、销售：汽车发动机零部件；销售：汽车配件、五金交电、金属材料、塑胶制品、机械设备、化工产品（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）”，不约定营业期限。

(4) 优力卡

苏州优力卡汽车座椅有限公司成立于2005年7月6日，现持有苏州市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码91320500774698596P的《营业执照》，住所为苏中吴中经济开发区尹中路169号，法定代表人为陈江峰，注册资本为60万美元，公司类型为有限责任公司（台港澳与境内合资），经营范围为“制造汽车座椅并提供相关技术咨询服务。销售公司自产产品。（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）”，不约定营业期限。

(5) 三峰工贸

苏州三峰工贸有限公司成立于2002年11月18日，现持有江苏省苏州工业园区工商行政管理局颁发的注册号为320594000086974的《企业法人营业执照》，住所为苏州工业园区唯亭镇唯新路99号，法定代表人为陈江峰，注册资本为200万元，公司类型为有限责任公司（自然人控股），经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：批发：汽车配件、五金交电、建材、金属材料、化工产品（除危险品）、劳保用品、橡塑制品、日用百货、机械设备、针纺织品；美纹纸胶带、汽车用聚氨酯胶的分切加工、汽车上光蜡、汽车保洁产品的分装、销售。”，营业期限为2002年11月18日至2017年11月17日。

(6) 凯艺精密

苏州工业园区凯艺精密科技有限公司成立于2002年12月31日，现持有苏州市吴中区工市场监督管理局颁发的注册号为320594000029531的《营业执照》，住所为苏州市吴中区角直镇角直大道888号，法定代表人为蒋剑，注册资本为

200 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为“设计：模具、夹具、工业自动化设备零部件；加工：隔离器腔体；销售：五金交电、电子产品、电子元器件、机械设备、模具材料；从事生产所需原辅材料的进口业务和自产产品的出口业务。

（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）”，不约定营业期限。

(7) 厦门通能

厦门通能电源科技有限公司成立于 2013 年 8 月 23 日，现持有厦门市工商行政管理局颁发的注册号为 350298200019042 的《营业执照》，住所为厦门火炬高新区创业园创业大厦 621B 室，法定代表人为郑海山，注册资本为 500 万元，公司类型为有限责任公司（自然人独资），经营范围为“电源系统及相关组件的研发、销售并提供相关的技术服务；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。”，营业期限为 2013 年 8 月 23 日至 2063 年 8 月 22 日。

(8) 安徽煜鼎

安徽煜鼎机电科技有限公司成立于 2013 年 2 月 21 日，现持有合肥市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91340100062482391A 的《营业执照》，住所为合肥市包河区徽州大道 5116 号滨湖世纪城临滨苑 A 幢 2606 室，法定代表人为王伟民，注册资本为 1000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“机电机械设备及配件、化工原料（除危险品）销售；自动化设备、五金交电、电讯器材、电线电缆、智能化设备、办公用品、建筑材料、金属材料、包装材料及制品、陶制品、橡塑制品研发及销售；能源环保及核能技术开发；自营及代理各类商品和技术的进出口业务（除国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术）。”，营业期限为 2013 年 2 月 21 日至 2033 年 2 月 21 日。

(9) 常熟市标准件厂厦门经营部

常熟市标准件厂厦门经营部成立于 2007 年 10 月 8 日，现持有厦门市湖里区工商行政管理局颁发的注册号为 350206080000059 的《营业执照》，住所为厦门市湖里区江头北路 15 号商场，负责人为郑海山，经营范围为“机械五金配件、螺栓、螺母、汽车标准件、高强度紧固件制造、加工。”。

(10) 厦门得联

厦门得联机电设备有限公司成立于 2011 年 10 月 10 日，现持有厦门市湖里区市场监督管理局颁发的注册号为 350206200188637 的《营业执照》，住所为厦门市湖里区殿前街道高殿社区殿前四组 4298 号一层，法定代表人为吴伟峰，注册资本为 500 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“星地面接收设施安装服务；测绘服务；其他机械设备及电子产品批发；五金产品批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；计算机、软件及辅助设备零售；五金零售；软件开发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）；数字内容服务。”，营业期限为 2013 年 2 月 21 日至 2033 年 2 月 21 日。

（二）关联交易的决策权限和决策程序

公司关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性以及减少和规范关联交易的具体安排，详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况说明”之“（三）为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源行为发生而采取的具体安排”。

（三）报告期内的重大关联交易

1、经常性关联交易

（1）关联采购

单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式 | 2015 年 1-8 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 苏州中铂实业有限公司 | 采购原材料 | 协议定价 | 179,202.31 | 353,581.17 | 197,582.96 |
| 苏州三峰工贸有限公司 | 采购原材料 | 协议定价 | - | - | 8,777.78 |
| 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 | 采购原材料 | 协议定价 | 431,081.80 | 285,267.67 | 48,357.25 |
| 合 计 | -- | -- | 610,284.11 | 638,848.84 | 254,717.99 |

（2）关联销售

报告期内，公司无向关联方经常性销售事项。

2、偶发性关联交易

(1) 关联担保及反担保

2015年6月5日，陈江峰、王艳与江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行（以下简称“江苏银行园区支行”）签订《最高额个人连带责任保证书》（编号：132031715000228），约定为驿力科技与江苏银行园区支行之间的1000万元授信承担最高额保证不超过人民币1000万元。

2015年6月5日，苏州融创科技担保投资有限公司（以下简称“融创公司”）与江苏银行园区支行签订《最高额保证合同》（编号：132031715000226），约定由融创公司为驿力科技与苏州银行园区支行之间的1000万元授信承担最高额保证不超过人民币1000万元。同日，陈江峰、王艳、李建龙、朱艳杰、蒋剑、陈粒、中得零部件分别与融创公司签订《最高额反担保保证合同》，约定反担保人同意为驿力科技与融创公司在2015年6月5日至2016年6月4日期间签订的全部主合同中约定的担保提供连带责任反担保，各反担保人反担保的本金最高额为人民币1000万元。2015年6月5日，李建龙、朱艳杰与融创公司签订《最高额反担保抵押合同》，约定以苏州工业园区九华路19号5幢203室（权属证号：苏房权证园区字第00253114号；苏工园国用（2009）第17093号）的房产提供本金最高额人民币500万元的最高额抵押反担保，债权确定期间为2015年6月5日至2016年6月4日。2015年6月11日，蒋剑、陈粒与融创公司签订《最高额反担保抵押合同》，约定以苏州工业园区顺驰凤凰花园49幢303室（权属证号：苏房权证园区字第00308684号；苏工园国用（2009）第67928号）的房产提供本金最高额人民币500万元的最高额抵押反担保，债权确定期间为2015年6月5日至2016年6月4日。

2014年6月20日，陈江峰、王艳与交通银行股份有限公司苏州分行（以下简称“交行苏州分行”）签订《保证合同》，约定为陈江峰、王艳为驿力科技与交行苏州分行之间的借款（借款合同编号：S325350M120140290835）人民币500万元提供连带责任担保。根据中国人民银行征信中心出具《企业信用报告》，该笔贷款已还清。

2014年6月3日，陈江峰、王艳与交行苏州分行签订《保证合同》，约定为

陈江峰、王艳为驿力科技与交行苏州分行之间的借款（借款合同编号：S325350M120140287690）人民币 500 万元提供连带责任担保。根据中国人民银行征信中心出具《企业信用报告》，该笔贷款已还清。

2013 年 3 月 8 日，陈江峰、王艳与交行苏州分行签订《保证合同》，约定为陈江峰、王艳为驿力科技与交行苏州分行之间的借款（借款合同编号：S325350M120130146974）人民币 500 万元提供连带责任担保。2013 年 6 月 15 日，融创公司与驿力科技签订《委托担保合同》，约定融创公司为公司向交行苏州分行申请最高不超过人民币 1000 万元的融资提供连带责任保证，同日，李建龙、朱艳杰与融创公司签订《反担保抵押合同》，约定以坐落于苏州工业园区九华路 19 号 5 幢 203 室、苏州工业园区馨都广场 16 幢 101 室的房产提供反担保抵押。根据中国人民银行征信中心出具《企业信用报告》，该笔贷款已还清。

2012 年 7 月 12 日，陈江峰、王艳与交行苏州分行签订《保证合同》，约定为陈江峰、王艳为驿力科技与交行苏州分行之间的借款（借款合同编号：S325350M120120064338）人民币 150 万元提供连带责任担保。根据中国人民银行征信中心出具《企业信用报告》，该笔贷款已还清。

2013 年 6 月 15 日，公司与融创公司签订《委托担保合同》，约定公司拟在 2013 年 6 月 15 日至 2014 年 6 月 14 日向交行苏州分行申请最高不超过人民币 350 万元的融资，融创公司为公司在该协议项下的债务提供连带责任保证。同日，陈江峰、王艳、李建龙、朱艳杰分别与融创公司签订《反担保保证合同》，提供反担保保证；同日，李建龙、朱艳杰与融创公司签订《反担保抵押合同》，约定以坐落于苏州工业园区九华路 19 号 5 幢 203 室、苏州工业园区馨都广场 16 幢 101 室的房产提供反担保抵押。根据中国人民银行征信中心出具《企业信用报告》，该笔贷款已还清。

（3）关联方资金拆借

单位：元

| 关联名称 | 2015 年 1-8 月 | | 2014 年 | | 2013 年 | |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 收到金额 | 支付金额 | 收到金额 | 支付金额 | 收到金额 | 支付金额 |
| 陈江峰 | 1,700,000.00 | 1,200,000.00 | 4,240,000.00 | 300,000.00 | 5,565,000.00 | 5,865,000.00 |
| 蒋剑 | - | - | - | - | - | 700,000.00 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 陈海明 | - | - | - | - | - | 140,000.00 |
| 郑海山 | - | - | - | - | - | 140,000.00 |
| 李建龙 | - | 600,000.00 | - | - | - | - |
| 优力卡 | 5,975,500.00 | 3,632,800.00 | 4,595,713.67 | 4,595,713.67 | 7,974,000.00 | 7,974,000.00 |
| 苏州中铂实业有限公司 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 | 2,997,000.00 | 3,544,400.00 |
| 苏州三峰工贸有限公司 | 350,000.00 | 1,350,000.00 | 1,110,000.00 | 100,000.00 | 940,000.00 | 3,018,250.00 |
| 苏州工业园区凯艺精密科技 有限公司 | - | - | 5,550,000.00 | 5,550,000.00 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 |
| 陈月玲 | - | - | - | - | 1,000,000.00 | 1,460,000.00 |
| 厦门恒忆丰实业有限公司 | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | - | - |
| 合 计 | 18,225,500.00 | 16,982,800.00 | 17,645,713.67 | 12,695,713.67 | 22,276,000.00 | 26,641,650.00 |

(4) 关联方资产转让

| 关联方名称 | 交易内容 | 交易时间 | 定价原则 | 交易金额 |
|------------|---------|----------|------|--------------|
| 蒋剑 | 工正电机股权 | 2015年8月 | 协议定价 | 700,000.00 |
| 陈海明 | 工正电机股权 | 2015年8月 | 协议定价 | 140,000.00 |
| 郑海山 | 工正电机股权 | 2015年8月 | 协议定价 | 140,000.00 |
| 陈江峰 | 中得零部件股权 | 2015年8月 | 协议定价 | 2,450,000.00 |
| 李建龙 | 车辆 | 2013年12月 | 协议定价 | 100,000.00 |
| 苏州中铂实业有限公司 | 车辆 | 2013年12月 | 协议定价 | 350,000.00 |

3、关联交易必要性及公允性

(1) 关联采购

公司出于成本效益、供货及时便捷等考虑，对部分价值较小的五金备件向关联方中铂实业、三峰工贸、凯艺精密采购，双方采用协议定价方式，价格公允，总额采购金额较小，不存在重大依赖。未来，公司仍可能向中铂实业、凯艺精密进行采购，但总体金额依然较小，公司将按照关联交易相关规章制度进行审议、审批。

（2）关联担保及反担保

由于公司无自有厂房、土地等不动产进行抵押，公司取得银行借款多采用关联方提供担保的形式，公司无需向关联方支付相关费用，同时公司也将按照银行借款合同约定进行偿还本息，不会致使关联方遭受损失。未来，公司若取得银行借款仍可能需要关联方提供担保或反担保，但公司将按照关联交易相关规章制度进行审议、审批。

（3）关联方财产转让

为完善公司治理结构，避免同业竞争嫌疑，公司于 2015 年 8 月受让工正电机 98 万元股权，其中蒋剑 70 万元、郑海山 14 万元、陈海明 14 万元，转让价格均为每股 1 元。该次股权交易完成后，公司持有工正电机 100% 股权。同时，公司于 2015 年 8 月 27 日受让中得零部件 350 万元股权，其中关联方陈江峰 245 万，转让价格为每股 1 元。该次股权交易完成后，公司持有中得零部件 100% 股权。

2013 年 12 月，公司向关联方李建龙、苏州中铂实业有限公司分别购买汽车一辆，用于公司经营使用，双方协商价格分别为 10 万元、35 万元。

上述股权转让参照了被初始投资成本及被投资公司净资产情况，车辆转让参考了车辆初始购入成本及使用情况等，公司与关联方友好协商，不存在权利纠纷，系双方真实意思表示，价格公允。

（4）关联资金拆借

报告期内，公司及关联方因生产经营需要（补充流动资金），存在关联方之间拆借资金情形；有限公司阶段，上述资金拆借未签订合同、未约定利息，存在一定瑕疵，公司虽然未制定关联交易相关规章制度，但实际执行中由各股东协商一致，需总经理审批同意。相关各方具有独立的法人或自然人地位，系各方真实意思表示，公司未出现因实际控制人滥用控制权地位损害公司及其他股东利益的情形。同时，股份公司设立后，召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与关联方之间的关联交易予以确认的议案》，对报告期内关联交易进行了确认。

截至本说明书出具日，公司应收关联方拆借款项已全部收回。未来，公司将杜绝关联方占用公司资金的行为。

股份公司设立后，为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行

为，公司制定了《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》等具体规定，制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等管理制度，对公司关联交易、关联方资金占用事项进行了相应的规定并承诺严格执行。公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

（四）关联方往来余额

1、应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2015年8月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|-----|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 陈江峰 | 1,208,109.59 | 129,976.92 | 518,809.59 | 51,880.96 | 528,809.59 | 26,440.48 |
| 其他应收款 | 李建龙 | 602,830.00 | 30,141.50 | 2,830.00 | 141.50 | - | - |
| 其他应收款 | 陈海明 | - | - | 158,181.00 | 7,975.35 | 294,305.00 | 14,715.25 |
| 其他应收款 | 蒋剑 | - | - | 700,000.00 | 70,000.00 | 700,000.00 | 35,000.00 |
| 其他应收款 | 郑海山 | - | - | 140,000.00 | 14,000.00 | 140,000.00 | 7,000.00 |
| 合计 | | 1,810,939.59 | 160,118.42 | 1,519,820.59 | 143,997.81 | 1,663,114.59 | 83,155.73 |

截至本说明书出具日，上述关联方占用公司款项已全部归还。

2、应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2015年8月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|------------------|-------------------|--------------|------------------|
| 应付账款 | 苏州中铂实业有限公司 | 1,026.70 | - | 28,806.14 |
| 应付账款 | 苏州工业园区凯艺精密科技有限公司 | 464,137.31 | - | - |
| 小计 | | 465,164.01 | - | 28,806.14 |
| 其他应付款 | 陈江峰 | 4,440,000.00 | 3,940,000.00 | - |
| 其他应付款 | 优力卡 | 2,342,700.00 | - | - |

| | | | | |
|-------|------------|--------------|--------------|---|
| 其他应付款 | 苏州三峰工贸有限公司 | - | 1,000,000.00 | - |
| 小计 | | 6,782,700.00 | 4,940,000.00 | - |

（五）占有主要客户或供应商的权益情况

截至本说明书签署之日止，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在公司主要客户或供应商中占有权益。

五、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

2015 年 9 月 27 日，经公司股东会决议同意，陈江峰和王艳签订股权转让协议，陈江峰将其持有公司的 40 万元出资转让给王艳。公司已于 2015 年 10 月 14 日办妥工商变更登记。

（二）或有事项

截至 2015 年 8 月 31 日止，公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他重要事项

截至 2015 年 8 月 31 日，公司共有 11,771,745.30 元应收账款办理了保理业务。

截至 2015 年 8 月 31 日，公司共有 8,450,000.00 元商业承兑汇票办理了附追索权的贴现业务。

六、资产评估情况

2015 年 11 月 15 日，坤元资产评估有限公司对驿力科技以 2015 年 8 月 31 日为评估基准日进行了评估，并出具了坤元评报〔2015〕609 号《苏州工业园区驿力机车科技有限公司拟变更设立为股份有限公司涉及的该公司相关资产及负债价值评估项目资产评估报告》。此次资产评估采用资产基础法对公司相关资产

及负债进行了评估。评估结果为：资产的评估价值为 86,773,999.73 元；负债的评估价值为 65,324,658.28 元；资产净额的评估价值为 21,449,341.45 元。此次评估仅作为公司整体变更时折股参考，公司未根据评估结果进行账务处理。

七、股利分配政策

（一）股利分配政策

根据股东大会审议通过的《公司章程》规定，报告期内公司每年的税后利润按如下顺序进行分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10% 提取，盈余公积金达到注册资本 50% 时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。公司董事会提出预案,提交股东大会审议通过后实施。

公司经批准在全国股份转让系统挂牌公开转让后，仍将执行上述股利分配政策。

（二）实际股利分配情况

报告期内，公司除提取法定盈余公积外，未进行其他股利分配。

八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况

（一）控股子公司情况

控股子公司情况见本说明书“第一节 基本情况”之“七、子公司及参股公司情况”。

（二）纳入合并报表的其他企业情况

无。

九、经营目标和计划

凭借国家支持自主创新的战略机遇与国际汽车产业转移这一历史性契机，公

公司将充分发挥业内领先的技术品牌优势，加大科研开发力度，继续在商用车冷却系统领域节能减排领域深耕细作。公司拟在未来五到十年中陆续开发动力温控系统、电池温控系统、太阳能冷暖空调、尾气系统能量回收等产品，在成为真正意义上的智能热管理专家的同时，形成公司新的收入及利润增长点。为进一步提高公司市场份额，公司将加强自身营销网络建设，将现有客户群体扩大至工程机械、卡车、农用机械等领域。此外，公司将借助本次挂牌这一契机，完善公司治理结构，规范化进入资本市场，提高公司综合竞争力和品牌影响力，力争成为国内乃至世界商用车智能热交换领域的领导者

十、风险因素

（一）公司主要客户相对集中的风险

报告期内，公司对前五名客户的营业收入占比较大，2013年、2014年、2015年1-8月分别占比55.03%、61.83%和73.48%。虽然公司并不存在向单个客户销售比例超过50%或严重依赖单一客户的情况，且与核心客户之间形成了稳定的长期合作关系，但公司对金龙汽车（含其下属多家分、子公司）的销售收入占比逐年上升，2015年1-8月高达45.88%。因此若公司主要客户流失，将会对公司的经营造成重大不利影响。

风险管理措施：继续与现有客户保持良好的商务合作，提高产品质量，稳固主要客户关系；同时提高产品知名度，积极开拓市场，寻求新的市场增长点。

（二）应收账款和存货余额较高的风险

公司2013年末、2014年末、2015年8月末应收账款及存货账面价值占各期末资产总额的比例分别为39.90%、66.09%、60.88%，占比较高。一方面是由于公司产品无需投入大额生产设备，长期资产较少；另一方面是由于市场竞争导致公司延长了主要客户的赊销账期，期末应收账款增长；此外，由于公司商业模式原因导致2015年存货余额增加。虽然公司的客户经营状况较好且信誉优良，货款回收风险及产品销售风险较低，但由于应收账款及存货余额较大，占用了公司较多的营运资金，使得公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

风险管理措施：（1）通过提高产品质量与知名度，增强公司的议价能力，

争取更多预收款项及缩短回款周期。（2）加强存货全面管理，在不影响供货时间的情况下降低库存。

（三）经营活动产生的现金流紧张可能产生的风险

2013年、2014年、2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额分别为19,943,111.28元、-5,866,790.74元、-13,468,803.22元。经营活动现金净流量逐年减少，导致公司通过增加银行借款以补充流动资金，增加了公司的财务风险，同时经营现金流量的减少也制约了公司整体资产运营的效率。

风险管理措施：提高产品销售收入，加强对应收账款的回款工作，加速经营活动现金流入；加强存货管理及成本控制，减少经营活动现金流出；合理安排企业工资计划，减少相应的财务风险。

（四）公司主要供应商相对集中的风险

报告期内，公司向前五名供应商采购的占比较大，2013年、2014年、2015年1-8月分别占比68.23%、71.23%和75.83%，且呈现逐年上涨趋势。虽然公司不存在向单个供应商采购比例超过50%或严重依赖单一供应商的情况，但是，如果公司主要供应商出现问题，将会对公司经营造成较大影响。

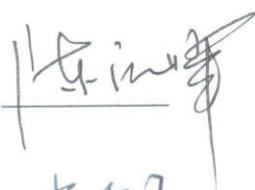
风险管理措施：公司将加强对供应商的管理，定期对进入合格供应商目录的供应商进行复审，同时，对于风机、水泵等技术难度大、产品附加值高的核心零部件，公司将进行自主研发并逐步实现生产。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

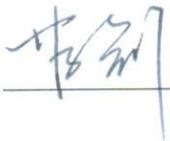
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

陈江峰 

王艳 

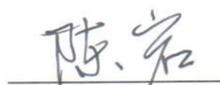
李建龙 

蒋剑 

陈海明 

全体监事签名：

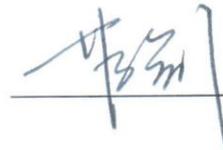
郑海山 

陈岩 

王欢 

高级管理人员签名：

李建龙 

蒋剑 

陈月玲 

苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司



二、主办券商声明

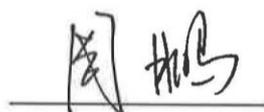
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



吴涛

项目小组负责人：

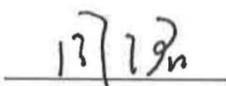


周鹏

项目小组其他成员：



丁跃东



周珺



陈晨致



阮宇超



桑川



三、律师事务所声明

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

经办律师：



赵玉刚



赵敬超

律师事务所负责人：



吴明德

上海市锦天城律师事务所

2016年3月7日

四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的审计报告和验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公司在公开转让说明书中引用的审计报告和验资报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师:



林国雄



王二龙

会计师事务所负责人:



傅芳芳

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



2016年3月11日

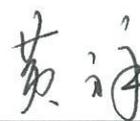
五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读苏州工业园区驿力机车科技股份有限公司(原“苏州工业园区驿力机车科技有限公司”)公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的坤元评报(2015)609号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申请挂牌公司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。

签字注册资产评估师:



解 伟



黄 祥

资产评估机构负责人:



俞华开

坤元资产评估有限公司



2016年3月11日

第六节 附件

本公开转让说明书的附件包括：

- 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公司股票挂牌的审查意见；
- 六、其他与本次公开转让有关的重要文件