

安徽均益金属科技股份有限公司

(安徽·池州)



 均益

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



国元证券股份有限公司
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

二零一六年二月

声 明

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

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

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关注如下事项：

（一）市场竞争加剧的风险

公司专业从事高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研发、生产与销售，拥有多年的生产经验。随着人民生活水平的改善和消费档次的提高，社会对服装、箱包、帐篷、体育用品等的需求将不断增加，对产品的质量要求也将不断提高，而产品质量的一个重要方面就体现在所使用的拉链产品上，据日本YKK公司调查统计，服装产品的退货、索赔中大约有70%是由于拉链质量原因产生的，因此拉链是决定上述产品档次及质量的重要配件。

由于市场需求的增加，市场发展前景向好，整个行业将吸引大量的企业进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，那么，公司的经营业绩就有可能受到影响。

（二）毛利率较低的风险

2015年1-8月、2014年度和2013年度，公司综合毛利率分别为3.72%、2.61%和3.10%，主要原因系公司主营业务收入主要来自铜线销售等传统业务，利润微薄，且市场维护成本高；公司新型线材、拉链机械设备及模具等创新及优势业务尚处于扩大生产和市场拓展阶段，尽管公司创新及优势业务技术处于行业领先地位，部分技术和性能已接近或超过国际先进水平，公司亦计划逐步减少传统业务，加大创新及优势业务的投入，若未来公司业务转型呈现停滞或阻碍，将出现毛利率继续处在较低水平的风险。

（三）新产品市场拓展的风险

公司在传统业务基础上，利用自身的技术优势和研发平台，通过持续的技术创新进行新型线材、高端智能全自动拉链成套设备的投资和生产，尽管目前的

主营业务收入主要来自传统业务，但未来公司的发展方向和重点在于有着广阔市场前景和高附加值的新型线材、高端智能全自动拉链成套设备的生产，若未来公司因为投资策略不当或市场需求发生变化，将会出现新产品市场拓展的风险。

（四）技术开发及产品升级的风险

公司高端全自动拉链成套设备、新型线材的生产技术水平在某些性能和参数上处于行业领先的地位，部分产品的性能已达到或超过国际先进水平，但从整体技术水平及研发实力而言，仍与国际大型厂商存在一定差距。

公司设立以来非常重视技术水平的开发和新产品更新换代的推进，如果公司不能紧跟行业发展趋势进行技术创新，根据客户需求及时调整产品的研发、生产方向，新技术、新工艺、新产品的开发与应用不能有效满足市场的需求，将会对公司未来有效参与市场竞争和持续经营能力产生不利影响。

（五）技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司所处行业企业众多，随着市场竞争的加剧，行业内对核心技术人员的争夺日趋激烈。为了有效保护核心技术，公司建立健全了相关管理制度并严格执行，并在劳动合同中约定有关保密条款。此外，公司还通过申请专利权等手段加大对自身核心技术的保护力度。尽管如此，若核心技术人员发生流失、核心技术信息外泄，仍将对公司未来新产品开发和市场拓展造成不利影响。

（六）税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2014 年 10 月 21 日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201434000918），有效期为三年。2014 年、2015 年和 2016 年度公司享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

（七）公司治理的风险

公司于 2014 年 12 月整体变更为股份有限公司，股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构和内部控制制度，但由于股份公司对公司规范治理要求较高，公司相关制度的执行是个过程，未来在法人治理和内部控制方面，仍可能存在执行力度不充分的风险。

（八）原材料价格波动的风险

公司产品主要原材料为铜、锌等，在铜线及 Y 牙线产品成本中占比较高，其价格的波动与宏观经济周期和市场供需情况密切相关，因此，原材料价格的波动对公司生产经营有重要影响。尽管公司针对原材料价格波动的风险制定了一套可行的应对措施，包括及时了解原材料市场行情，采取预订、锁价及套期保值等措施，保障原材料采购价格的稳定，但仍有可能出现原材料市场其他不可预知的风险，从而给公司生产经营带来不确定性的影响。

（九）公司营运生产经营资金需求较大程度依赖于对关联方借款的风险

报告期内，为保证公司生产经营的需要，公司股东及其他关联方给予公司较大金额的无息借款，2013 年末、2014 年末和 2015 年 8 月末，对关联方的其他应付款余额分别为 2,081.86 万元、495.49 万元和 1,620.48 万元，主要用于满足公司日常经营的流动资金需求。因此，公司营运资金需求较大程度依赖于关联方借款。由此，公司若得不到大股东或其他关联方的资金支持，将存在营运资金不足的风险。

（十）公司从事期货交易的风险

公司以铜或含铜材料作为主要原材料，报告期内存在进行套期保值的期货交易，因期货交易具有高风险特征，需要公司具有完善的内控制度和风险控制措施，且对财务人员具有较高的要求。因公司期货交易暂时不符合上述要求，因此公司期货交易为无效的套期保值，财务上按照交易性金融资产进行核算。若未来

公司加大期货交易的投入或不能制定有效的期货交易风险的应对措施,将会对公司经营带来不利影响。

(十一) 公司股票采取协议转让方式的提示

公司挂牌后股票将采取协议转让方式。

目 录

声 明.....	0
重大事项提示.....	2
(一) 市场竞争加剧的风险.....	2
(二) 毛利率较低的风险.....	2
(三) 新产品市场拓展的风险.....	2
(四) 技术开发及产品升级的风险.....	3
(五) 技术泄密及核心技术人员流失的风险.....	3
(六) 税收优惠政策变化的风险.....	3
(七) 公司治理的风险.....	4
(八) 原材料价格波动的风险.....	4
(九) 公司营运生产经营资金需求较大程度依赖于对关联方借款的风险.....	4
(十) 公司从事期货交易的风险.....	4
(十一) 公司股票采取协议转让方式的提示.....	5
目 录.....	6
释 义.....	9
第一章 公司基本情况.....	11
一、基本信息.....	11
二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期.....	12
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	12
四、公司股权结构及股东情况.....	14
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	43
六、主要会计数据和财务指标简表.....	45
七、相关中介机构.....	46
第二章 公司业务.....	48
一、公司的业务基本情况.....	48
二、公司的业务流程.....	55
三、与业务相关的关键资源要素.....	59
四、公司业务相关情况简介.....	69
五、公司的商业模式.....	81

六、对公司持续经营能力的自我评估和主办券商分析	83
第三章 公司治理	100
一、最近两年“三会”的建立健全及规范运行情况	100
二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果	101
三、公司及控股股东、实际控制人近两年的合法合规情况	102
四、公司的独立性	103
五、同业竞争	104
六、报告期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施	107
七、董事、监事和高级管理人员有关情况说明	107
八、董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况及原因	109
第四章 公司财务	111
一、公司的财务报表	111
二、审计意见	123
三、财务报表的编制基础	123
四、遵循企业会计准则的声明	123
五、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	123
六、报告期内主要财务指标	155
七、报告期内主要会计数据	158
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	189
九、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	195
十、报告期内资产评估情况	195
十一、股利分配政策	196
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	197
十三、可能影响公司持续经营的风险因素	197
第五章 有关声明	201
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	201
二、国元证券股份有限公司声明	202
三、上海天衍禾律师事务所声明	203
四、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）声明	204
五、中水致远资产评估有限公司声明	205
第六章 附件	206

一、主办券商推荐报告	206
二、财务报表及审计报告	206
三、法律意见书	206
四、公司章程	206
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	206
六、其他与公开转让有关的重要文件	206

释 义

除非本文另有所指,下列词语具有的含义如下:

公司、本公司、股份公司	指	安徽均益金属科技股份有限公司
均益有限、有限公司	指	安徽均益金属科技有限公司
安徽凯恩特	指	安徽凯恩特科技有限公司
佛山鋈益	指	佛山市南海鋈益金属制品厂
深圳凯恩特	指	深圳市凯恩特拉链设备有限公司
新大福	指	安徽新大福金属材料有限公司(均益有限前身)
环洋钢业	指	安徽省池州市环洋钢业有限公司
安徽新视野	指	安徽新视野科教文化股份有限公司
国元证券、推荐主办券商	指	国元证券股份有限公司
律师、天禾律师	指	上海天衍禾律师事务所
会计师、华普天健会计所	指	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
中水致远、评估师	指	中水致远资产评估有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
《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》
“三会”	指	股东(大)会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》或章程	指	最近一次由股东大会决议通过的《安徽均益金属科技股份有限公司章程》
两年一期、报告期	指	2015年1-8月、2014年度、2013年度
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	《安徽均益金属科技股份有限公司公开转让说明书》
电解铜	指	电解精炼或电解沉积产生的阴极铜
纯铜	指	火炼或电解之后含量达 99%以上的铜。火炼可得 99-99.9% 的纯铜, 电解可使铜的纯度达到 99.95-99.99%。纯铜的外观呈紫红色, 故常称紫铜。借助合金化, 可改善铜的强度和耐锈蚀性。
白铜	指	以 Ni 为主要合金元素的铜合金, 主要是锌白铜。

黄铜	指	简单黄铜（只含有 Zn 的二元合金）或复杂黄铜（除含有合金元素Zn 以外，还含有诸如Pb、Sn、Fe、Mn、Al、Si、Ni 等元素）
GB/T	指	中华人民共和国国家标准
YS/T	指	中华人民共和国有色金属行业标准
ISO9001：2000	指	由ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证国际标准
QB/JY001-2015	指	由公司制定的Y牙排牙机通用技术标准，由池州市质监局审批通过并备案。

第一章 公司基本情况

一、基本信息

中文名称:	安徽均益金属科技股份有限公司
英文名称:	Anhui Junyi Metal Science and Technology Co., Ltd.
法定代表人:	吴友江
有限公司设立日期:	2007.01.05
股份公司设立日期:	2014.12.16
注册资本:	5,219.04 万元
公司住所:	安徽省池州市经济技术开发区金安工业园
邮政编码:	247000
公司电话:	0566-2418111
公司传真:	0566-2418280
电子信箱:	ahjy@jymetal.cn
公司网址:	http://www.jymetal.cn/
董事会秘书:	李国峰
所属行业:	金属制品业（C33）和专用设备制造业（C35）（中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》， 金属丝绳及其制品制造（C3340） 和专用设备制造业（C35）（《国民经济行业分类指引》（GB_T 4754-2011）），金属制品业（C33）和专用设备制造业（C35）（股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》）
主营业务:	高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉

链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研究、生产与销售。

统一社会信用代码： 91341700796445004R

二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【 】

股票简称：【 】

股票种类：【 】

每股面值：1元人民币

股票总量：【 】

挂牌日期：【 】

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌

前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

2、《公司章程》约定

《公司章程》第二十四条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时，控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的，公司股东、董事、监事、高级管理人员的股份转让及其限制，以其规定为准。”

3、自愿锁定安排

公司无自愿锁定安排。

股份公司成立于2014年12月16日，公司股东持股及挂牌后可转让股份基本情况如下：

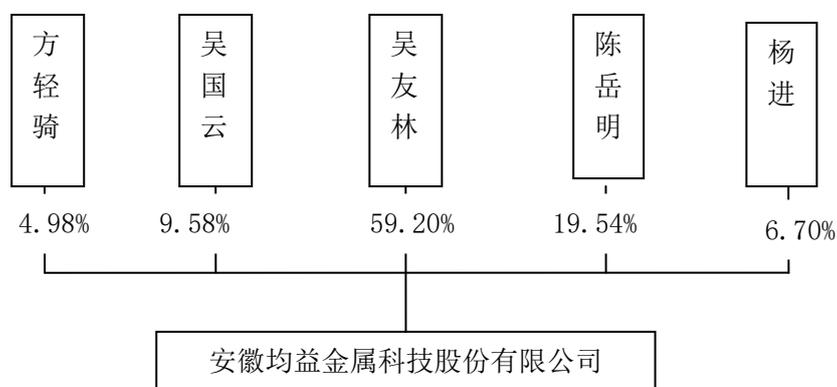
序号	股东名称	持股数量（股）	本次可转让股份数量（股）
1	吴友林	30,894,200	7,723,550
2	陈岳明	10,197,100	2,549,275
3	吴国云	5,000,000	1,250,000

序号	股东名称	持股数量（股）	本次可转让股份数量（股）
4	杨进	3,500,000	875,000
5	方轻骑	2,599,100	649,775
合计		52,190,400	13,047,600

四、公司股权结构及股东情况

（一）股权结构图

公司股权结构如下：



（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份 股东情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	吴友林	30,894,200	59.20	自然人	无
2	陈岳明	10,197,100	19.54	自然人	无
3	吴国云	5,000,000	9.58	自然人	无
4	杨进	3,500,000	6.70	自然人	无
5	方轻骑	2,599,100	4.98	自然人	无
合计		52,190,400	100.00	-	-

上述股东中，相互之间无关联关系。

（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况

1、控股股东和实际控制人基本情况

公司股东吴友林持有均益股份 59.20%的股份，依其拥有的表决权对股东大会、董事会的决议及董事和高级管理人员的提名及任免具有实质影响，因此，吴友林系公司控股股东和实际控制人。

吴友林先生，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，广东拉链商会副会长，中国拉链商会理事，1993年7月至1996年3月就职于铜陵市土产公司，任办公室秘书；1996年4月至2006年12月就职于广东佛山市南海中健铜业公司，任副总经理；2007年1月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司，任公司董事长，并于2012年8月担任安徽凯恩特科技有限公司董事长；现任股份公司董事长，任期自2014年12月至2017年12月。

2、实际控制人最近两年内变化情况

报告期内，吴友林一直为均益股份的实际控制人，未发生过变化。

（四）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、公司股份形成及变化情况

（1）2007年1月，安徽新大福金属材料有限公司（均益有限前身）设立
2006年12月5日，安徽省工商行政管理局下发《企业名称预先核准通知书》（（皖）名预核内字（2006）第005317号），核准吴友林等人出资设立的企业名称为安徽新大福金属材料有限公司。

2006年12月5日，吴友林、李国峰、江凌等3位自然人共同签署了《安徽新大福金属材料有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），拟共同成立新大福，并就新大福的注册资本、各股东的出资数额及比例、出资方式等事项进行了约定。

2006年12月21日，新大福召开首届股东会，全体股东一致同意出资设立安徽新大福金属材料有限公司，通过《安徽新大福金属材料有限公司章程》。

2006年12月30日,池州实信会计师事务所出具池实会验[2006]108号的《验资报告》,经审验,截止2006年12月27日,新大福收到各股东首次出资共计80万元,均以货币出资。

2007年1月5日,池州市工商局向新大福核发了《企业法人营业执照》。

新大福设立时的股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	吴友林	112.50	30.00	37.50
2	李国峰	93.75	25.00	31.25
3	江凌	93.75	25.00	31.25
合计		300.00	80.00	100.00

(2) 2008年5月,新大福更名为均益有限

2008年5月9日,安徽新大福金属材料有限公司更名为安徽均益金属科技有限公司,并完成了相应的工商变更登记。

(3) 2008年5月变更经营范围、第一次股权转让及第一次增资

2008年5月20日,均益有限召开股东会,全体股东一致同意:江凌将其持有的均益有限全部股权转让给吴友林,未缴付部分也由吴友林缴付;将公司注册资本增加至1000万元;刘骏、陈岳明、邵建民、徐青、杨进入股;变更经营范围为金属材料、黄铜、白铜、铝拉链用白线、上下止线、五金用金属线材的生产、加工与销售;黄铜、白铜铝拉链及服饰配件的生产、加工与销售;通过《公司章程修正案》。

2008年5月20日,江凌与吴友林签订《股权转让协议》,约定江凌将其持有的均益有限31.25%的股权以25万元的价格转让给吴友林,其未缴付的部分也由吴友林继续缴付。

2008年5月29日,池州实信会计师事务所出具《验资报告》(池实会验[2008]020号),经审验,均益有限新增注册资本700万元,截止2008年5月23日,均益有限收到各股东新增实收资本380万元。增资后,均益有限累计注册资本为人民币1000万元,实收资本为460万元,均以货币出资。

增资后,均益有限股权结构如下:

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实际出资额(万元)	认缴出资比例(%)
1	吴友林	695.00	305.00	69.50

2	陈岳明	100.00	50.00	10.00
3	杨进	100.00	50.00	10.00
4	邵建民	30.00	10.00	3.00
5	徐青	30.00	10.00	3.00
6	李国峰	25.00	25.00	2.50
7	刘骏	20.00	10.00	2.00
合 计		1000.00	460.00	100.00

本次增资后，股东李国峰认缴出资额与设立时认缴出资额不同，但未有材料进行追溯。通过对股东李国峰进行访谈并确认，其本人对本次认缴出资额变动无争议；同时，其他股东也对此出具无争议声明。因此，主办券商及律师认为，股东李国峰认缴出资额与设立时认缴出资额不同不存在纠纷或潜在纠纷，对本次挂牌不构成障碍。

(4) 2009年2月第二次股权转让、增加实收资本至1000万

2009年2月9日，均益有限召开股东会，全体股东一致同意刘骏、邵建民、徐青、李国峰将各自持有的公司股权全部转让给吴友林，所有未实际缴纳的出资均由吴友林缴纳。

2009年2月10日，徐青与吴友林签订《股权转让协议》，约定徐青将其持有的均益有限2%的股权以10万元转让给吴友林，未实际缴纳的出资由吴友林缴纳。

2009年2月10日，邵建民与吴友林签订《股权转让协议》，约定邵建民将其持有的均益有限2%的股权以10万元转让给吴友林，未实际缴纳的出资由吴友林缴纳。

2009年2月10日，刘骏与吴友林签订《股权转让协议》，约定刘骏将其持有的均益有限2%的股权以10万元转让给吴友林，未实际缴纳的出资由吴友林缴纳。

2009年2月10日，李国峰与吴友林签订《股权转让协议》，约定李国峰将其持有的均益有限2.5%股权以25万元转让给吴友林。

2009年2月12日，均益有限召开股东会，同意增加实收资本540万元，并通过新的《公司章程》。本次增资业经池州实信会计师事务所池实会验[2009]第011号《验资报告》验证，经审验，截至2009年3月3日，均益有限收到股

东缴纳的注册资本合计 540 万元；其中，吴友林以货币出资 440 万元；陈岳明以货币出资 50 万元；杨进以货币出资 50 万元。

本次股权转让及增加实收资本后，均益有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	持股比例（%）
1	吴友林	800.00	800.00	80.00
2	陈岳明	100.00	100.00	10.00
3	杨进	100.00	100.00	10.00
合计		1000.00	1000.00	100.00

（5）2013 年 12 月，第二次增资

2013 年 12 月 3 日，均益有限召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本 490 万元，其中陈岳明增资 360 万元，杨进增资 130 万元，并通过《公司章程修正案》。

2013 年 12 月 5 日，安徽求实会计师事务所出具皖求会验[2013]049 号《验资报告》，经审验，截止 2013 年 12 月 5 日，均益有限收到新增注册资本（实收资本）490 万元，均以货币出资。增资后，均益有限注册资本 1490 万元，实收资本 1490 万元。

本次增资完成后，均益有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	吴友林	800.00	800.00	53.69
2	陈岳明	460.00	460.00	30.87
3	杨进	230.00	230.00	15.44
合计		1,490.00	1,490.00	100.00

（6）2013 年 12 月，第三次增资

2013 年 12 月 12 日，均益有限召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本 810 万元，全部由吴友林出资，并通过《公司章程修正案》。

2013 年 12 月 16 日，安徽求实会计师事务所出具皖求会验[2013]050 号《验资报告》，经审验，截止 2013 年 12 月 16 日，均益有限收到新增注册资本（实收资本）810 万元，均以货币出资。增资后，均益有限注册资本 2300 万元，实收资本 2300 万元。

本次增资完成后，均益有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	吴友林	1610.00	1610.00	70.00
2	陈岳明	460.00	460.00	20.00
3	杨进	230.00	230.00	10.00
合计		2300.00	2300.00	100.00

(7) 2014年8月，第四次增资

2014年8月29日，均益有限召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本增至3,500万元，增资以债转股的方式进行，债权总额1,700万元，按各股东持股份额同比例转增注册资本1200万元计入实收资本，500万元作为资本溢价计入资本公积；1700万元债权构成为：吴友林1,190万元、陈岳明340万元、杨进170万元；同意修改公司章程。

2014年8月30日，吴友林、杨进、陈岳明与均益有限分别签订《债权转股协议》，约定吴友林以其对均益有限的1190万元债权出资，其中840万元作为认缴资本，350万元作为资本公积；陈岳明以其对均益有限的340万元债权出资，其中240万元作为认缴资本，100万元作为资本公积；杨进以其对均益有限的170万元债权出资，其中120万元作为认缴资本，50万元作为资本公积。

2014年8月30日，天健会计师事务所安徽分所出具天健皖验[2014]14号验资报告，经审验，截止2014年8月29日，均益有限共计收到股东出资1200万元，全部为股东所持均益有限债权出资。其中吴友林出资840万元，陈岳明出资240万元，杨进出资120万元。具体出资如下：吴友林以对均益有限1190万元债权出资，其中840万元作为实收资本，350万元作为资本公积；陈岳明以对均益有限340万元债权出资，其中240万元作为实收资本，100万元作为资本公积；杨进以对均益有限170万元债权出资，其中120万元作为实收资本，50万元作为资本公积。

本次增资完成后，均益有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	吴友林	2,450.00	2,450.00	70.00
2	陈岳明	700.00	700.00	20.00
3	杨进	350.00	350.00	10.00
合计		3,500.00	3,500.00	100.00

(8) 2014年12月，整体变更为股份公司

2014年9月28日，天健会计师事务所安徽分所出具天健皖审[2014]215号《审计报告》，经审计，截止2014年8月31日，均益有限经审计净资产为36,202,965.97元。

2014年11月11日，池州市工商行政管理局出具（皖工商）登记名预核变字[2014]第1266号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称为：安徽均益金属科技股份有限公司。

2014年11月18日，天健会计师事务所安徽分所出具天健皖验[2014]15号《验资报告》，经审验，截止2014年11月18日，股份公司已收到全体发起人以其拥有的有限公司截至2014年8月31日止审计后的净资产36,202,965.97元按照1:0.96677162比例折为均益股份股本35,000,000.00股，折股后剩余部分1,202,965.97元计入资本公积，由全体股东以原持股比例分别享有。

2014年11月18日，坤元资产评估有限责任公司安徽分公司出具坤元皖评报字[2014]第11号《评估报告》，截止2014年8月31日，均益有限的净资产评估值为40,267,679.56元。

2014年11月18日，均益有限召开股东会，全体股东一致同意均以有限整体变更为股份公司。

2014年12月3日，吴友林、杨进、陈岳明一致签署发起人协议书。

2014年12月8日，公司召开安徽均益金属科技股份有限公司第一次股东大会暨创立大会，全体股东一致同意，通过《关于安徽均益金属科技股份有限公司筹办情况的报告》；《安徽均益金属科技股份有限公司各发起人出资情况的报告》；《授权董事会负责办理工商登记事宜的议案》等相关议案。

2014年12月16日，池州市工商局核发了新的《企业法人营业执照》（341700000007794）。

股份公司成立时，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	吴友林	2,450.00	70.00	净资产折股
2	陈岳明	700.00	20.00	净资产折股
3	杨进	350.00	10.00	净资产折股
合计		3,500.00	100.00	-

注：由于本次股改审计报告、验资报告及评估报告均系分所或分公司出具，不具有证券期货资格，因此，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）和中水致远资产评估有限公司对本次股改进行重新审计、验资和评估。

2015年11月10日，华普天健会计师（特殊普通合伙）出具会审字[2015]第3994号《审计报告》，经审计，截止2014年8月31日，均益有限经审计净资产为35,732,243.45元。

2015年11月10日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2015]第2566号《评估报告》，截止2014年8月31日，均益有限的净资产评估值为38,821,567.15。

2015年11月11日，华普天健会计师（特殊普通合伙）出具会验字[2015]第3995号《验资报告》，截至2014年12月13日，安徽均益金属科技股份有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币3500万元（叁仟伍佰万元），出资方式为净资产。

因此，主办券商及律师认为，公司按照净资产折股3,500万，股本是充实的。

（9）股份公司挂牌安徽省股权托管交易中心

2014年12月17日，公司召开2014年第一次临时股东大会，通过了关于公司申请在安徽省股权托管交易中心挂牌的议案，全体股东同意公司进入安徽省股权托管交易中心挂牌。

2014年12月23日，安徽均益金属科技股份有限公司全部董事共同签署《安徽均益金属科技股份有限公司股权挂牌交易说明书》。

2014年12月29日，安徽省股权托管交易中心核发皖股交挂字【2014】46号通知，同意公司进入安徽省股权托管交易中心挂牌，股份简称为“均益股份”，股份代码为“800069”。

2015年5月28日，公司在安徽省股权托管交易中心作出《重大事项停牌的公告》（2015-001号），公司自2015年5月28日起停牌。

随后，公司在安徽省股权托管交易中心进行第一次定向增发，并于2015年12月23日取得安徽省股权托管交易中心出具的《关于接受安徽均益金属科技股份有限公司定向增资备案的通知》（皖股交挂牌【2015】46号），完成定向增发。

（具体情况详见本节“（10）2015年12月，第五次增资（含吸收合并）”）

2016年1月6日，鉴于上述定向增发已经完成，公司挂牌申请文件已经获得全国中小企业股份转让系统受理，为了继续保持公司股权清晰、稳定，公司在安徽省股权托管交易中心作出《重大事项停牌的公告》(2016-002号)，公司自2016年1月6日起停牌。

公司拟在取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函之后，向安徽省股权托管交易中心提出摘牌申请。

(10) 2015年12月，第五次增资（含吸收合并）

2015年7月31日，公司召开2015年第二次临时股东大会，会议审议通过：《关于同意企业进行定向增资的议案》、《公司定向增资说明书》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于授权董事会全权办理本次定向增资相关事宜的议案》，并一致同意吴友林、陈岳明、吴国云、方轻骑以每股1.153元的价格进行增资。其中，吴友林、陈岳明以安徽凯恩特净资产进行增资，吴国云、方轻骑以现金进行增资。具体增资内容为：

增资1981.82万元，按1.153元的价格，总股本由3500增加到5219.04万股，增资扩股1719.04万股，其中：

(1) 吴友林以所持安徽凯恩特66.67%的股权，以安徽凯恩特净资产评估值相应作价737.17万元，按1.153元/股的价格折成639.42万股；

(2) 陈岳明以所持安徽凯恩特33.33%的股权，以安徽凯恩特净资产评估值相应作价368.58万元，按1.153元/股的价格折成319.71万股；

(3) 吴国云以现金576.43万元，按1.153元/股的价格折成500万股；

(4) 方轻骑以现金299.64万元，按1.153元/股的价格折成259.91万股。

增资前后的股权结构：

股东	增资前股本		本次增资		增资后股本	
	持股数 (万股)	股比	金额 (万元)	股数 (万股)	持股数 (万股)	股比
吴友林	2,450.00	70%	737.17	639.42	3,089.42	59.20%
陈岳明	700.00	20%	368.58	319.71	1,019.71	19.54%
杨进	350.00	10%	—	—	350.00	6.70%
吴国云			576.43	500.00	500.00	9.58%

方轻骑			299.64	259.91	259.91	4.98%
合计	3,500.00	100%	1,981.82	1,719.04	5,219.04	100%

针对上述安徽凯恩特吸收合并事项：2015年6月18日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具会审字[2015]第2718号《审计报告》，截止2015年4月30日，安徽凯恩特经审计净资产值为9,068,006.61元；2015年6月20日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2015]第2226号《评估报告》，截止2015年4月30日，安徽凯恩特净资产评估值为11,057,498.18元。

2015年8月31日，华普天健会计师事务所出具会验字[2015]2719号《验资报告》，经审验，截止2015年8月31日，公司已向吴国云、方轻骑非公开发行股票7,599,100股，募集货币资金总额为人民币8,760,700.00元，其中计入股本为人民币7,599,100.00元，计入资本公积为人民币1,161,600.00元，吴国云和方轻骑以货币出资。公司已收到吴友林、陈岳明缴纳的新增注册资本9,591,300.00元，吴友林、陈岳明以其拥有的截至2015年4月30日安徽凯恩特科技有限公司的净资产进行出资。

2015年12月23日，安徽省股权托管交易中心做出《关于接受安徽均益金属科技股份有限公司定向增资备案的通知》（皖股交挂牌【2015】46号），同意上述定向增发行为。

2015年12月24日，池州市工商行政和质量技术监督管理局就本次增资行为进行备案。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	吴友林	3,089.42	59.20
2	陈岳明	1,019.71	19.54
3	吴国云	500.00	9.58
4	杨进	350.00	6.70
5	方轻骑	259.91	4.98
合计		5,219.04	100.00

3、公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

（五）报告期内吸收合并情况

1、吸收合并的必要性，对公司业务、财务、规范运作的具体影响

本次吸收合并对公司业务、财务、规范运作存在重大有利影响，具有必要性，具体分析如下：

业务结构方面，实现业务互补。本次吸收合并之前，均益股份的主营业务是以铜扁线为主的传统产品加工、销售，安徽凯恩特主营产品为高端智能拉链设备、模具及高端铜材的制造、销售，两者客户群体均为拉链生产企业，本次吸收合并后，能够为客户提供全套优质的产品及服务。

盈利能力方面，丰富产品收入结构，降低产品成本和管理费用，增强盈利能力。安徽凯恩特与新三板挂牌公司三扬股份（832176）的拉链机械设备及配件业务相近，其近三年拉链设备及配件毛利率由 2013 年的 26.53% 增加到 2014 年的 41.65%，增长速度较快。而安徽凯恩特 2014 年开始生产并销售拉链设备及配件，2014 年度、2015 年 1-8 月份毛利率分别为 -6.11%、20.72%，随着产量的提升和规模效应的体现，毛利率将会进一步提高，从而带动公司整体毛利率的提高；同时，两家公司的合并，有利于降低管理成本。

规范运作方面，消除潜在同业竞争，提高管理效率，降低运营成本。本次吸收合并，可以有效避免潜在同业竞争，扩大均益股份经营规模，打造全产业链为一体的技术领先的拉链制造行业关键设备配件及原料供应商，进而增强核心竞争力。同时，合并前，两家公司主要股东相同，且系在同一控制人控制下，经营理念、管理标准相似，具有有效的控制环境和控制理念；两家公司地理位置较近，直线距离约 10 米，有利于吸收合并后高效、统一管理。

2、吸收合并的具体情况

①交易内容

安徽凯恩特自然人股东吴友林、陈岳明以安徽凯恩特净资产对均益股份进行增资，具体情况如下：

吴友林以所持安徽凯恩特 66.67% 的股权，以安徽凯恩特净资产评估值相应份额 737.17 万元，按 1.153 元/股的价格折成 639.42 万股；陈岳明以所持安徽

凯恩特 33.33%的股权，以安徽凯恩特净资产评估值相应份额作价 368.58 万元，按 1.153 元/股的价格折成 319.71 万股。

②定价依据

本次吸收合并属于同一控制下的吸收合并，价格是在均益股份截止 2014 年 12 月 31 日经审计的每股净资产 1.01 元基础上进行协商，同时考虑到引进新的投资者方轻骑、吴国云，故经新、老股东同意在 1.01 元/股的基础上进行了适当溢价，价格确定为 1.153 元/股。

③内部决策程序

2015 年 5 月 12 日，凯恩特召开股东会，同意吴友林、陈岳明以凯恩特经审计的净资产向均益股份出资，基准日为 2015 年 4 月 30 日；凯恩特所有财产及债权债务由均益股份全权负责。

2015 年 6 月 18 日，华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具会审字[2015]第 2718 号《审计报告》，截止 2015 年 4 月 30 日，安徽凯恩特经审计净资产值为 9,068,006.61 元；2015 年 6 月 20 日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2015]第 2226 号《评估报告》，截止 2015 年 4 月 30 日，安徽凯恩特净资产评估值为 11,057,498.18 元。

2015 年 7 月 31 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于同意企业进行定向增资的议案》，在安徽省股权托管交易中心股权转让系统向特定投资人发行普通股股票 17,190,400 股，自然人吴友林、陈岳明以持有的安徽凯恩特科技有限公司经评估的净资产出资折合均益股份增发的股权。

④后续还款安排

本次吸收合并系吴友林、陈岳明以持有的安徽凯恩特科技有限公司股权评估作价认购均益股份定向发行的股票，不涉及现金交易，不存在后续还款安排事宜。

3、吸收合并的会计处理

(1) 参照业务合并进行会计处理的认定依据

根据《企业会计准则》对“业务”的定义，“业务”通常应具备以下要素：
 ①投入，指原材料、人工、必要的生产技术等无形资产以及构成生产能力的机器设备等其他长期资产的投入；②加工处理过程，指具有一定的管理能力、运营过程，能够组织投入形成产出；③产出，如生产出产成品，或是通过为其他部门提供服务来降低企业整体的运行成本等其他带来经济利益的方式。

本次吸收合并中，被吸收合并单位安徽凯恩特科技有限公司（以下简称“安徽凯恩特”）为2012年8月设立的独立法人公司，公司主要从事拉链设备的研发和生产，公司有独立的办公场所和生产车间，有独立的生产人员、管理人员和财务核算人员，吸收合并后相关人员已转到安徽均益金属科技股份有限公司，截止到合并日2015年8月31日，公司账面固定资产账面原值为405.42万元（主要为生产设备及生产厂房），无形资产为304.51万元（为公司生产占用的土地），账面存货余额为379.16万元（为生产设备产品的原料及半成品），2015年1-8月销售收入为144.34万元，主要为设备销售收入。

因此，公司符合《企业会计准则》中对于“业务”的定义。

（2）会计核算的具体操作及认定依据

本次吸收合并按照同一控制下企业合并中的吸收合并进行账务处理。依据如下：截至合并日2015年8月31日，合并方安徽均益金属科技股份有限公司的股权结构为：吴友林持股70%，陈岳明持股20%，杨进持股10%，实际控制人为吴友林，被合并方安徽凯恩特的股权结构为吴友林持股66.67%，陈岳明持股33.33%，实际控制人为吴友林，双方均为吴友林控制的公司，符合同一控制的定义，故按照同一控制下企业合并进行处理。

4、安徽凯恩特的简要资产负债状况

单位：元

项目	2015年8月31日/2015年1-8月	2014年12月31日/2014年度
流动资产	4,270,797.32	4,610,574.25
非流动资产	8,598,874.62	6,754,693.61
资产总计	12,869,671.94	11,365,267.86
流动负债	3,470,301.08	1,323,488.32

非流动负债	628,334.70	631,584.23
负债总额	4,098,635.78	1,955,072.55
实收资本	12,000,000.00	12,000,000.00
未分配利润	-3,228,963.84	-2,589,804.69
所有者权益	8,771,036.16	9,410,195.31
营业收入	1,443,479.02	60,642.78
营业成本	1,184,984.36	64,850.07
营业利润	-641,859.15	-912,053.11
净利润	-639,159.15	-815,674.17

上述财务数据已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

5、安徽凯恩特的历史沿革

(1) 2012年12月，凯恩特成立

2012年8月23日，池州市工商行政管理局出具（皖工商）登记名预核准字[2012]第9905号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：安徽凯恩特科技有限公司。

2012年12月4日，安徽求实会计师事务所出具皖求会验[2012]060号《验资报告》，审验结果为：凯恩特注册资本为人民币3000万元，截止2012年12月3日，凯恩特收到股东首次出资600万元，均为货币出资，占注册资本的20%，具体出资如下：

吴友林：2012年12月3日，货币出资300万元人民币；

陈岳明：2012年12月3日，货币出资300万元人民币。

2012年12月5日，池州市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号：341792000010707。

凯恩特设立时股权结构如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	认缴出资比例(%)	出资方式
1	吴友林	1650	300	55	货币
2	陈岳明	1450	300	45	货币
合计		3000	600	100	—

(2) 2014年2月变更经营范围、增加实收资本、吸收合并安徽省池州市环洋钢业有限公司（以下简称“环洋钢业”）

2014年2月8日，凯恩特召开股东会，同意凯恩特与环洋钢业合并，吴友林、陈岳明所持环洋钢业股权按1:1比例全部并入凯恩特，合并后公司注册资本3000万元，吴友林持股55%，实际出资800万元，陈岳明持股45%，实际出资400万元。同时，变更经营范围。

2014年2月8日，凯恩特与环洋钢业签订合并协议，约定环洋钢业股东吴友林、陈岳明所持环洋钢业股权全部等价换为甲方股权，合并后注册资本仍为3000万元，实收资本变更为1200万元。

本次吸收合并后，凯恩特股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	认缴出资比例(%)	出资方式
1	陈岳明	1350	400	45	货币
2	吴友林	1650	800	55	货币
合计		3000	1200	100	—

6、环洋钢业历史沿革如下：

(1) 2010年8月，环洋钢业设立

2010年7月28日，池州市工商行政管理局出具（池企业）登记名预核准字[2010]第1067号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：安徽省池州市环洋钢业有限公司。

2010年8月1日，汤志清向池州市工商行政管理局申请登记安徽省池州市环洋钢业有限公司，注册资本：600万元；住所地：池州经济技术开发区；公司类型：有限责任公司；经营范围：不锈钢板、钢板、电动闸门、玻璃深加工制造、批发，各种钢架、建筑机械与五金制造和安装，房屋建筑、室内外装饰工程、园林绿化承包。

2010年8月10日，池州实信会计师事务所出具池实会验[2010]128号《验资报告》，审验结果为环洋钢业注册资本为人民币600万元，截止2010年8月10日，环洋钢业收到股东首次出资170万元，均为货币出资，占注册资本的28.33%，具体出资如下：

曾正其：2010年8月10日，货币出资100万元人民币；

汤志清：2010年8月10日，货币出资70万元人民币。

2010年8月10日，池州市工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，注册号：341700000024486（1-1）。

环洋钢业设立时股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	曾正其	240	100	40	货币
2	汤志清	360	70	60	货币
合计		600	170	100	—

（2）2012年1月，环洋钢业实缴出资增至370万元

2012年1月4日，环洋钢业召开股东会，全体股东一致同意，汤志清追缴200万元注册资本，环洋钢业实收资本增加至370万元。

2012年1月9日，池州实信会计师事务所出具池实会验[2012]004号验资报告，确认截至2012年1月9日，环洋钢业收到股东追缴出资200万元，均为货币出资，实缴370万元，占注册资本的61.67%，具体出资如下：

汤志清：2012年1月9日，货币出资200万元人民币。

本次追缴出资后，环洋钢业股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	曾正其	240	100	40	货币
2	汤志清	360	270	60	货币
合计		600	370	100	—

（3）2012年4月，环洋钢业实缴出资增至600万元，股东持股比例变更

2012年4月23日，环洋钢业召开股东会，全体股东一致同意，汤志清追缴注册资本230万元，实收资本增加至600万元；汤志清由原认缴360万元，变更至500万元；曾正其由原认缴240万元变更为100万元；审议通过公司《章程修正案》。

2012年4月24日，池州实信会计师事务所出具池实会验[2012]091号《验资报告》，审验结果为截至2012年4月23日，环洋钢业收到股东追缴出资230万元，均为货币出资，实缴600万元，占注册资本的100%，具体出资如下：

汤志清：2012年4月23日，货币出资230万元人民币。

本次变更后，环洋钢业股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	认缴出资比例（%）	出资方式
1	曾正其	100	100	100	货币
2	汤志清	500	500	100	货币
合计		600	600	100	—

1	曾正其	100	100	16.67	货币
2	汤志清	500	500	83.33	货币
合计		600	600	100	——

(4) 2013年8月，环洋钢业股东、经营范围变更

2013年8月4日，环洋钢业召开股东会，全体股东一致同意，汤志清将其所持全部环洋钢业股权转让给吴友林；曾正其将其所持全部环洋钢业股权转让给陈岳明；经营范围变更为：高端拉链机械研发、设计、制造与销售，金属拉链机械及配件和金属线材及Y形铜线、铝线的生产、加工与销售，高精密合金线材、金属拉链、服装辅材的生产、加工与销售，五金机电、机械配件、铜材、铝材、模具销售，产品自营进出口。

2013年8月5日，汤志清与吴友林签订《股权转让协议》，约定汤志清将其持有的83.33%股权以500万元转让给吴友林。

2013年8月5日，曾正其与陈岳明签订《股权转让协议》，约定曾正其将其持有的16.67%股权以100万元转让给陈岳明。

本次股权转让后，环洋钢业股权结构如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	认缴出资比例(%)	出资方式
1	陈岳明	100	100	16.67	货币
2	吴友林	500	500	83.33	货币
合计		600	600	100	—

(5) 2014年2月，环洋钢业与凯恩特合并

2013年11月13日，环洋钢业召开股东会，同意注销环洋钢业。

2013年11月14日，环洋钢业在《池州广播电视报》作注销公告。

2014年2月8日，环洋钢业召开股东会，同意环洋钢业与凯恩特合并，合并后的名称为安徽凯恩特科技有限公司；吴友林、陈岳明所持环洋钢业股权按1:1比例全部并入凯恩特。

2014年2月8日，环洋钢业与凯恩特签订《公司合并协议》，约定由凯恩特吸收合并环洋钢业，环洋钢业解散；合并日期为2014年2月10日；自合并日起，环洋钢业所有财产及债权债务均由凯恩特全权负责。

2014年2月27日，池州市工商行政管理局经济开发区分局出具（池）登记企销字[2014]第103号《准予注销登记通知书》，核准环洋钢业注销登记。

7、假定从期初即存在的最近两年及一期的模拟合并财务报表

（1）模拟合并资产负债表

单位：元

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	13,169,634.80	4,417,200.87	3,310,591.01
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	-	688,060.00	237,874.00
应收票据	-	-	-
应收账款	20,423,415.63	16,296,377.64	15,246,012.04
预付款项	31,107,424.79	10,118,446.19	25,848,451.25
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	254,903.79	3,770,176.39	1,096,434.76
存货	27,724,842.45	39,345,560.01	13,328,628.32
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	475,536.45	3,380,102.22	-
流动资产合计	93,155,757.91	78,015,923.32	59,067,991.38
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	21,371,242.39	18,498,001.00	8,678,782.20
在建工程	2,490,878.39	411,422.60	4,989,132.52
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	4,929,839.94	5,001,748.08	2,064,500.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	683,687.79	516,531.70	244,853.56
其他非流动资产	1,506,036.00	2,479,823.00	-
非流动资产合计	30,981,684.51	26,907,526.38	15,977,268.28
资产总计	124,137,442.42	104,923,449.70	75,045,259.66
流动负债：			
短期借款	31,200,000.00	31,700,000.00	21,700,000.00
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	5,133,925.51	22,210,245.10	331,962.56
预收款项	5,778,693.54	2,798,726.93	1,431,233.65
应付职工薪酬	-	95,087.00	-
应交税费	270,828.72	164,768.68	261,634.75
应付利息	100,462.44	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	26,189,671.56	2,398,855.84	24,623,386.44
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	68,673,581.77	59,367,683.55	48,348,217.40
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	628,334.70	631,584.23	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	866,666.67	-	-
递延所得税负债		10,740.00	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,495,001.37	642,324.23	-
负债合计	70,168,583.14	60,010,007.78	48,348,217.40
所有者权益：			
股本	52,190,400.00	44,591,300.00	32,591,300.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,073,579.61	551,138.76	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	70,487.97	-	-
未分配利润	634,391.70	-228,996.84	-5,894,257.74
所有者权益合计	53,968,859.28	44,913,441.92	26,697,042.26
负债和所有者权益总计	124,137,442.42	104,923,449.70	75,045,259.66

(2) 模拟合并利润表

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	158,394,942.30	238,000,694.16	188,442,205.78
减：营业成本	152,496,288.29	231,791,106.32	182,591,668.87
营业税金及附加	29,623.51	54,563.41	45,250.15
销售费用	1,589,929.35	2,076,148.12	1,704,464.08
管理费用	2,112,965.86	3,046,278.87	1,966,571.31
财务费用	1,572,155.04	2,449,526.09	2,244,519.01
资产减值损失	1,573,830.86	1,859,783.32	670,721.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-31,500.00	71,600.00	-40,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	899,248.99	30,761.35	-68,284.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-112,101.62	-3,174,350.62	-889,373.48
加：营业外收入	1,056,933.33	110,000.00	70,800.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	224,672.82	37,087.31
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	944,831.71	-3,289,023.44	-855,660.79
减：所得税费用	10,955.20	-260,938.14	-8,299.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	933,876.51	-3,028,085.30	-847,360.86
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	933,876.51	-3,028,085.30	-847,360.86

(3) 模拟合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	181,826,598.03	278,657,945.86	213,206,793.51
收到的税费返还	-	-	
收到其他与经营活动有关的现金	2,173,600.00	210,000.00	70,800.00
经营活动现金流入小计	184,000,198.03	278,867,945.86	213,277,593.51
购买商品、接受劳务支付的现金	194,707,559.17	259,464,712.13	229,676,077.63
支付给职工以及为职工支付的现金	4,251,475.67	5,619,864.36	3,775,375.67
支付的各项税费	523,094.37	985,359.99	718,850.29
支付其他与经营活动有关的现金	2,432,368.01	3,713,511.58	2,699,303.42
经营活动现金流出小计	201,914,497.22	269,783,448.06	236,869,607.01
经营活动产生的现金流量净额	-17,914,299.19	9,084,497.80	

			-23,592,013.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	688,060.00	-	300,875.00
取得投资收益收到的现金	443,298.99	-39,938.65	-63,784.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	
收到其他与投资活动有关的现金	4,381.01	10,009.28	7,891.29
投资活动现金流入小计	1,135,740.00	-29,929.37	244,982.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,822,132.28	7,160,349.41	845,522.09
投资支付的现金	-	450,186.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	
投资活动现金流出小计	2,822,132.28	7,610,535.41	1,345,522.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,686,392.28	-7,640,464.78	-1,100,539.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	9,094,045.09	12,000,000.00	19,000,000.00
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	25,787,760.21		19,850,000.00
筹资活动现金流入小计	34,881,805.30	22,000,000.00	38,850,000.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	2,133,394.28	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,428,679.90		2,100,153.50
支付其他与筹资活动有关的现金	4,600,000.00	20,204,028.88	
筹资活动现金流出小计	6,528,679.90	22,337,423.16	12,600,153.50
筹资活动产生的现金流量净额	28,353,125.40	-337,423.16	26,249,846.50
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	8,752,433.93	1,106,609.86	1,557,293.19
加：期初现金及现金等价物余额	4,417,200.87	3,310,591.01	1,753,297.82

六、期末现金及现金等价物余额	13,169,634.80	4,417,200.87	3,310,591.01
----------------	---------------	--------------	--------------

(4) 模拟合并所有者权益变动表

2015年1-8月模拟合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-8月										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	44,591,300.00	-	-	-	551,138.76	-	-	-	-	-228,996.84	44,913,441.92
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	44,591,300.00				551,138.76					-228,996.84	44,913,441.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,599,100.00				522,440.85			70,487.97	863,388.54		9,055,417.36
(一) 综合收益总额									933,876.51		933,876.51
(二) 所有者投入和减少资本	7,599,100.00				341,336.16						7,940,436.16
1. 股东投入的普通股	7,599,100.00				341,336.16						7,940,436.16
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		-	-	-	-	-	-	-	70,487.97	-70,487.97		
1. 提取盈余公积									70,487.97	-70,487.97		-
2. 对所有者（或股东）的分配												
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					181,104.69							181,104.69
四、本期期末余额	52,190,400.00				1,073,579.61				70,487.97	634,391.70		53,968,859.28

2014 年模拟合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			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
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	32,591,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,894,257.74	26,697,042.26
加： 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	32,591,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,894,257.74	26,697,042.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,000,000.00	-	-	-	551,138.76	-	-	-	-	5,665,260.90	18,216,399.66
(一) 综合收益总额										-3,028,085.30	-3,028,085.30
(二) 所有者投入和减少资本	12,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-	-		12,732,243.45
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-	-		12,732,243.45
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-	-
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					-181,104.69					8,693,346.20	8,512,241.51	
四、本期期末余额	44,591,300.00	-	-	-	551,138.76	-	-	-		-228,996.84	44,913,441.92	

2013 年模拟合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,000,000.00				-				-	-1,455,596.88	14,544,403.12
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	16,000,000.00				-				-	-1,455,596.88	14,544,403.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,591,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,438,660.86	12,152,639.14
(一) 综合收益总额										-847,360.86	-847,360.86
(二) 所有者投入和减少资本	16,591,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-		16,591,300.00
1. 股东投入的普通股	16,591,300.00										16,591,300.00
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												-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,591,300.00	-3,591,300.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他											-3,591,300.00	-3,591,300.00
(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	32,591,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,894,257.74	26,697,042.26	

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

公司现任董事 5 名，分别为吴友林、杨进、吴友江、方轻骑及吴国云。

吴友林的相关简历情况详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构及股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况”。

杨进先生，1975 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996 年 7 月至 2003 年 10 月就职于铜陵有色金属集团公司深圳办事处；2003 年 12 月至 2008 年 4 月就职于安徽新视野文化传播有限公司；2008 年 5 月至 2014 年 12 月就职于安徽均益金属科技有限公司，担任董事、副总经理；现任股份公司董事，任期自 2014 年 12 月至 2017 年 12 月。

吴友江先生，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998 年 5 月至 2007 年 1 月就职于深圳市华盛金属制品有限公司；2007 年 2 月至 2014 年 12 月就职于安徽均益金属科技有限公司，担任总经理、法定代表人；现任股份公司董事、总经理，任期自 2014 年 12 月至 2017 年 12 月。

方轻骑先生，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 7 月至 1998 年 2 月就职于广东南海铜材厂，担任厂长；1998 年 3 月至 2009 年 9 月就职于南海新大福铜材厂，担任总经理；2009 年 10 月至 2011 年 12 月就职于广东金一百铜业公司，担任副总经理；2012 年 1 月至 2014 年 12 月就职于安徽均益金属科技有限公司，担任公司副总经理；现任股份公司董事，任期自 2014 年 12 月至 2017 年 12 月。

吴国云女士，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年 7 月至 1999 年 9 月就职于青岛 YBS 拉链有限公司，担任开发部主任；2003 年 10 月至 2006 年 8 月就职于韩国 YPP 拉链有限公司，担任开发部主任；现任深圳市凯恩特拉链设备有限公司董事、总经理和法定代表人，并任股份公司董事，任期自 2014 年 12 月至 2017 年 12 月。

（二）监事会成员

公司现任监事会成员 3 名，分别为陈岳明、张斌、凤韬，基本情况如下：

陈岳明先生，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1994年5月至2007年1月就职于广东佛山南海益海物资有限公司，担任总经理；2007年2月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司，担任监事；现任股份公司监事会主席，任期自2014年12月至2017年12月。

张斌先生，1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年7月至2000年10月就职于铜陵有色公司；2000年11月至2010年6月就职于芜湖楚江合金铜材有限公司，2010年7月至2013年4月就职于铜陵恒兴公司，担任副总经理；2013年5月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司；现任股份公司监事，任期自2014年12月至2017年12月。

凤韬先生，1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年2月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司；现任股份公司监事，任期自2014年12月至2017年12月。

（三）高级管理人员

公司现任高级管理人员5名，总经理为吴友江，副总经理为方轻骑、杨进，财务负责人为程晓香，董事会秘书为李国峰。

吴友江、方轻骑、杨进的相关简历情况见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

程晓香女士，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年8月至2009年8月就职于铜陵有色凤矿工业公司；2009年9月至2011年6月就职于江苏金峰水泥厂；2011年7月至2012年2月就职于铜陵开发区金典科技有限公司；2012年3月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司，担任财务负责人；现任股份公司财务负责人，任期自2014年12月至2017年12月。

李国峰先生，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，机电工程师、政工师。1993年7月至2004年4月就职于铜陵有色第一冶炼厂；2004年5月至2007年8月就职于安徽宏宇科技有限公司，先后担任副总经理、总经理；2007年9月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司；现任股份公司董事会秘书，任期自2014年12月至2017年12月。

六、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
总资产（万元）	12,413.74	9,653.44	7,503.42
股东权益合计（万元）	5,396.89	3,550.32	2,071.57
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	5,396.89	3,550.32	2,071.57
每股净资产（元/股）	1.03	1.01	0.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.03	1.01	0.90
资产负债率（以母公司报表为基础）	56.52%	63.22%	72.39%
流动比率（倍）	1.36	1.25	1.09
速动比率（倍）	0.95	0.62	0.84
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	15,839.49	23,794.01	18,844.22
净利润（万元）	93.39	-221.24	-82.87
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	93.39	-221.24	-82.87
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-80.20	-210.37	-75.41
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）	-80.20	-210.37	-75.41
毛利率	3.72%	2.61%	3.10%
净资产收益率	2.09%	-7.87%	-5.66%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-3.92%	-7.48%	-5.15%
应收账款周转率（次）	12.96	15.11	16.68
存货周转率（次）	6.92	8.97	16.52
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.08	-0.07
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.08	-0.07
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,791.43	951.48	-2,359.16
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.34	0.27	-1.03

七、相关中介机构

(一) 主办券商:	国元证券股份有限公司
法定代表人:	蔡咏
住所:	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座
电话:	0551-62207999
传真:	0551-62207360
项目负责人:	马志涛
现场负责人	张继春
项目经办人:	张继春、韩晶飞、王军、严浩军
(二) 律师事务所:	上海天衍禾律师事务所
负责人:	汪大联
住所:	上海市陕西北路 1438 号财富时代大厦 2401 室
电话:	021-52830657
传真:	021-52895562
经办律师:	汪大联、姜利
(三) 会计师事务所:	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人:	肖厚发
住所:	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 922-926
电话:	010-66001391
传真:	010-66001392
经办注册会计师:	王静、胡乃鹏
(四) 资产评估机构:	中水致远资产评估有限公司
法定代表人:	肖力
住所:	北京市海淀区大钟寺十三号华杰大厦十三层 B8
电话:	(010)62155866
传真:	(010)62196466
经办注册资产评估师:	张峰、方强
(五) 证券登记结算机构:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
电话:	010-58598980
传真:	010-58598977
(六) 证券交易场所:	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人:	杨晓嘉

住所:	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
电话:	010-63889512
传真:	010-63889514

第二章 公司业务

一、公司的业务基本情况

（一）主营业务情况

公司主营业务为高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研究、生产与销售。公司经营范围为：拉链生产专业设备及零配件研发制造及进出口；铜、铝及其合金压延加工；金属丝绳及其制品制造及进出口；拉链及其配件、服装装饰品制造及进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司从事的行业属于C类“制造业”中的C33种类“金属制品业”项下的**C3340种类“金属丝绳及其制品制造”**和C35种类“专用设备制造业”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司从事的行业属于C类“制造业”中的C33种类“金属制品业”和C35种类“专用设备制造业”；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司从事的行业属于C类“制造业”中的C33种类“金属制品业”和C35种类“专用设备制造业”。

公司2013年度、2014年度及2015年1-8月主营业务收入占营业收入比重分别为100.00%、99.99%和99.99%，主营业务突出。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品或服务及其用途

公司专注于高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研究、生产与销售。目前，公司产品主要分为两大类，设备及配件类和线材类，设备及配件类包括压线机、排牙机等设备、模具及配件，线材类包括新型铜、铝及其合金线

材。公司历来重视产品技术的研发，拥有核心技术研发团队，成立了专门的省博士后工作站、市级企业技术中心、均益—合工大研究生科技服务基地、金属拉链智能装备工程技术中心，建有 2000 平方米检测中心，并获得或正在申请国家发明专利及实用新型专利共计 57 项。

1、线材类产品

公司线材类产品可以划分为普通线材产品和新型线材产品，其中，普通线材类产品包括扁线、圆线、上下止线等；新型线材包括 Y 牙线及其他异型线材，Y 牙线又称 Y 牙精密铜线，为技术含量较高的线材，是未来公司关键性技术产品。目前，公司正在着手进行工字码线材、拉头的研发，近期将进行投产，以此覆盖拉链全产业链。

(1) 普通线材

目前，市场对普通线材的需求量较大，也是公司主营业务收入的主要来源。普通线材主要用于中低端拉链产品的制造，随着技术进步和市场需求的变化，未来将逐渐减少并被更高端的 Y 牙线所取代。未来，公司高端智能全自动拉链成套设备销售会提高新型线材的销售，逐步降低普通线材的销售比重。

公司普通线材具体情况如下：

扁线。公司可生产 3#、4#、5#、8#、10#等型号黄铜扁线，是生产黄铜拉链的主材，打出的拉链牙型好，不掉齿，不开裂，着色均匀。铜扁线主要用于制造拉链，而拉链又大多用于服装、鞋、箱包等日用品上，需求量极大，年增长率约为 8%。黄铜扁线主要有 H63、H65、H85 等品种，是通过铸造、拉伸、退火、压延、成型等工序加工而成，形状为扁平线，有较好塑性和加工性能。

圆线，主要系新型线材和五金用线材的坯线。

上下止线。上下止线是生产拉链的重要配件，公司生产的 3#、4#、5#拉链用上下止线，具有无毛刺、外形美观、环保，着色均匀，成品后不易脱落等优点。上下止线是公司主要的配套产品，年产量 180 吨，产值 900 万元。

(2) Y 牙线

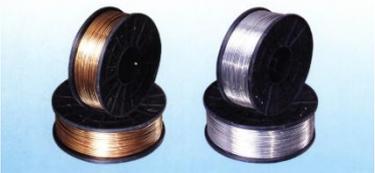
Y 牙线又称 Y 牙精密铜线，它的出现是拉链制造业的一次工艺革命。以前制造各种用途的金属拉链，绝大部分采用铜扁线，在冲压型的打齿机上截断、打齿、压合而制成拉链，叫做普通拉链。

现在，国际上普遍采用 Y 形的新型异性材料，在特制的 Y 型拉链机上（Y 牙机），高效优质自动连续制成拉链，品质优良，拉力超强。Y 丝的卷重可达 100-1000kg，原来的扁线卷重只有 40kg，效率得到极大提高。与普通金属拉链相比，具有外形美观、生产效率高、成本低、性能优良、材料利用率高、拉力大、轻滑度好、无毛刺、外形美观、不易爆链、后期工艺处理简单及电镀光亮且不易退色等特点。

Y 牙线具体优点包括：①Y 牙线制成的拉链，其力学性能比扁线高 35%左右；②Y 牙材料利用率高达 99%，而扁线的利用率仅 70%—85%；③由于 Y 牙的卷重大（100—1000KG），生产效率比扁线高 50%左右；④Y 牙制成的拉链外表美观、品质优良、坚固耐用、上品牌。经常使用于高档服装、鞋帽、箱包及军用物品方面；⑤刚性提高，有效提高拉链产品的综合强度。

目前，大多拉链生产厂商普遍看好 Y 牙金属拉链市场，用 Y 型拉链线代替普通扁线生产金属拉链将是我国金属拉链发展的必然趋势。因此，公司面临金属扁线产品转型升级及快速扩展的最佳时期，进而实现产品转型，提高产品档次和市场竞争能力。现阶段，公司具有可与世界顶级拉链制造企业（如日本 YKK）相媲美的设备及模具、线材等生产加工技术，是业内公认的规模最大 Y 牙线生产加工企业，未来公司高端智能全自动拉链成套设备的销售将会带动 Y 牙线销售的提高，从而降低普通线材的销售比重。

公司线材类产品图解如下：

<p>扁线</p>	 <p>白铜扁线 黄铜扁线 铝扁线</p>  <p>铜扁线 插头用铜扁线</p>
<p>圆线</p>	 <p>圆线 大圆线 五金用黄铜圆线</p>
<p>上线止线</p>	 <p>上下止线</p>  <p>铜、铝止线</p>
<p>Y 牙线</p>	 <p>Y 牙成型线</p>

2、设备类产品

公司设备类产品主要有排牙机、Y 牙压线机（压延加工设备）、工字码切断机、模具及配件。具体情况如下：

（1）排牙机

公司生产的数控全自动双边 Y 牙排牙机是当前国内最高速、最稳定、客户最信赖的拉链生产设备，其最大的性能特点表现为：

①速度快，每小时 300 码，是传统双边机的 2 倍，一部可以顶单边排牙机 5-6 部；

②性能稳定，磨具耐用，机器配件均采用正宗的进口轴承和优质产品配件，一支打点针能达到 4 万米的产量，成型模具能达到 20 万米，使用寿命是目前市面上其他模具的 2 倍，大大节约了生产成本；

③拉链性能稳定，外观精美，正反拉顺滑，拉链产品综合物理性能与 YKK 接近，部分性能指标超过 YKK；

④电器部分使用韩国 LS 公司 PLC 控制及触摸屏操作，有较好的人机界面，操作简单方便，故障报警自动识别及时，维护方便，还可根据客户的需求定制界面，尤其是大型的拉链公司，同时可为客户量身定做中央控制系统，实现自动加油，自动换单等功能，减少操机人员，减轻员工的劳动强度，所有机器数据全部输送到主机，一人便可监控所有机器状态，实现车间无人化管理，节约人力成本；

⑤机器美观，操作简便，噪音小且便于维护，机器外形表面涂装均按时代的流行色彩；可以根据客户的需求来专门配制，符合用户的爱好和要求。所生产出厂的设备均配备隔音箱，减少噪声污染，实现环保，同时也改善了员工的工作环境。

（2）Y 牙压线机（压延加工设备）

Y 牙压线机的机械性能部分采用一组收线，7 组成型，共计十八个成型轮，其中每组成型含成型轮四个，共计二十八个成型轮，全部都是自主研发生产；具有以下特点：运转速度快，以 5#铜线为标准最高可达 350KG/小时；机器稳定性高，调节好成型轮后，精度可以控制在 0.03MM 内，完全可以达到 Y 型排牙机的

性能要求；成型轮使用寿命长，正常运行情况下，每套成型轮的使用寿命在三百吨以上；可实现型号的互换，可以适用成型 3#、4#、5#、7#、8#、10#，其互换的方法为更换相对应的成型轮；维护简单，一般的铜线成型后无亮度的问题可以自行解决，经过简单的抛光后即可解决；电器部分整机所含八组机台，其中七组成型加一组收线，全部采用变频器加调速马达控制运行速度，可任意调节速度，自动追踪每台机器速度的变化使其达到所有机台同步稳定运行；收线部分采用西门子 PLC 伺服，人机控制速度及排线，能使排线更加的美观平整，有良好的人机界面，能更好的掌握整机的工作情况，方便维护；速度快，是传统机型的二到三倍，保守设定在 250KG/小时，质量稳定，可靠性更高，公差可控制在 0.03MM；操作及维护简单，使操作工更能简单易学。

公司已为多家客户提供 Y 型及工型线的压延，包括 SBS、SAB、YCC、KEE、HSD、CMZ、3F 等 60 多家知名品牌拉链公司，除了加工销售铜线外，公司也出售 Y 牙线压延机，不仅为客户提供最佳服务，也有利于培育客户对公司排牙机产品的需求。

（3）工字码切断机

该机的主要用途是对拉链的下止进行切断，采用先进的技术制造，突破传统的冲压切断及手工切断，有效的解决了传统切断的效率低、产品长度不一、有毛刺等问题，公司生产的该类型机器采用刀具切断、用伺服马达送线的方式进行切断。该机特点如下：

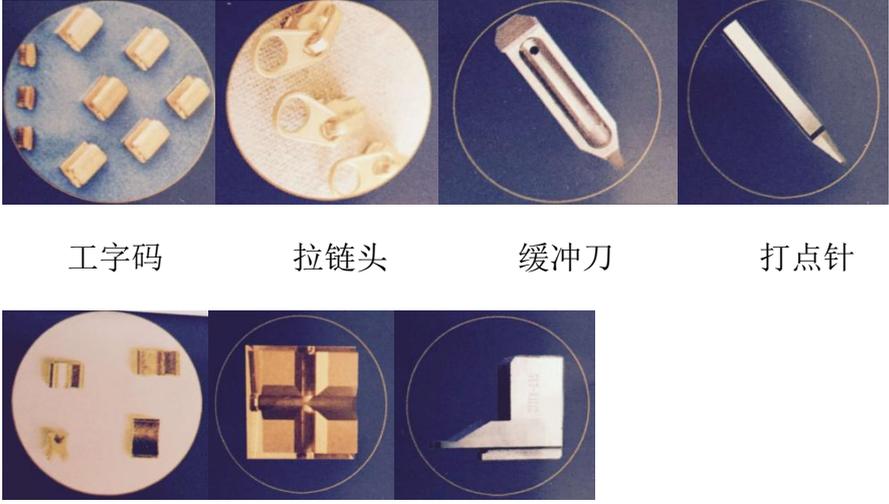
①采用人机界面操作控制，不受产品长度的限制，可任意输入切断长度，其全自动更体现人性化的设计；

②单人可同时操作多台机器，且每分钟能切断 500-600 多粒，大大提高了效率，产品质量方面更加优秀，所生产的产品没有废品、毛刺、边角料，外形美观、环保。

（4）模具

主要系成套设备的零部件，用于替换已磨损损坏的成套设备零部件。

公司设备类产品图解如下：

<p>排牙机</p>	 <p>自动 Y 牙排牙机</p>
<p>压线机</p>	 <p>自动 Y 牙压线机</p>
<p>工字码切断机</p>	 <p>工字码切断机</p>
<p>模具及配件</p>	 <p>工字码 拉链头 缓冲刀 打点针</p> <p>上止 牙模 切刀</p>

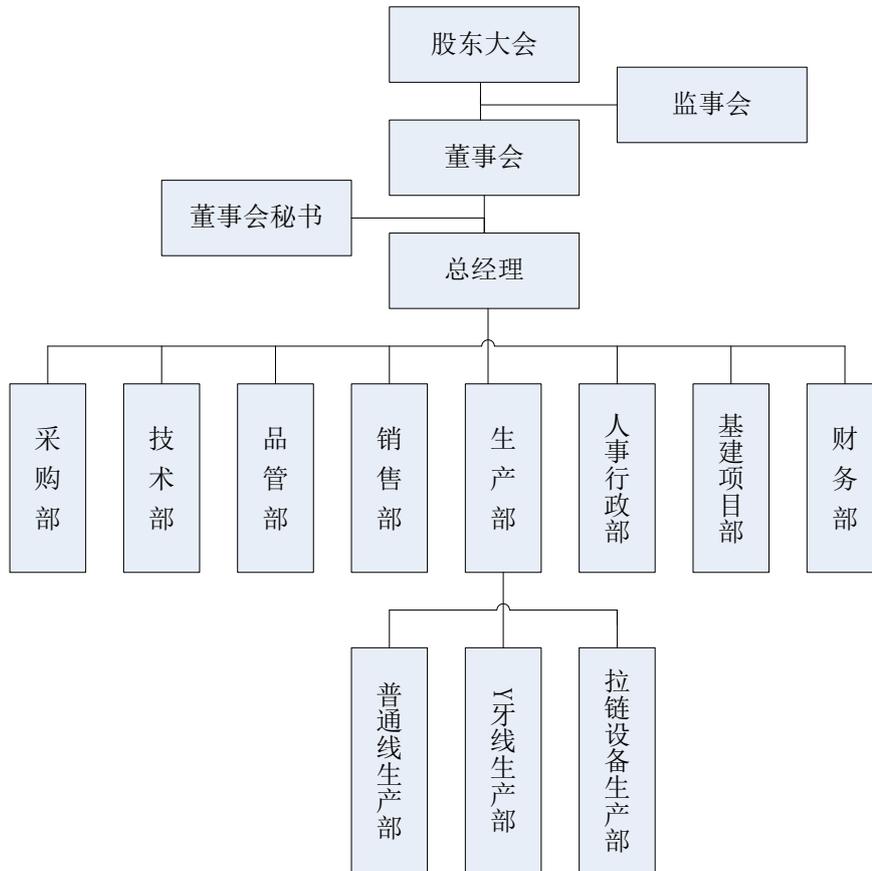
--	--

二、公司的业务流程

（一）公司内部组织结构图

公司本着资产、人员、财务、业务、机构等完整、独立的原则，建立了较为规范的法人治理结构，并根据公司业务发展的需要建立了公司的组织结构。

公司组织结构如下图所示：



部门	主要职责
采购部	根据生产需求，制定采购计划并组织采购；负责原材料、半成品和产成品等存货的收发管理。
技术部	负责产品技术的研发；负责组织产品规划、项目可行性研究和评审；负责技术标准的制定；关注产品技术发展趋势，制定技术研究计划。
品管部	负责产品质量标准的制定；监控公司质量控制体系的落实；根据公司质量标准进行产品质量和性能检测；根据各部门质量目标，对未达到质量目标的事项进行纠正和报告。
销售部	根据公司发展战略和目标，制定市场开拓计划并组织实施；根

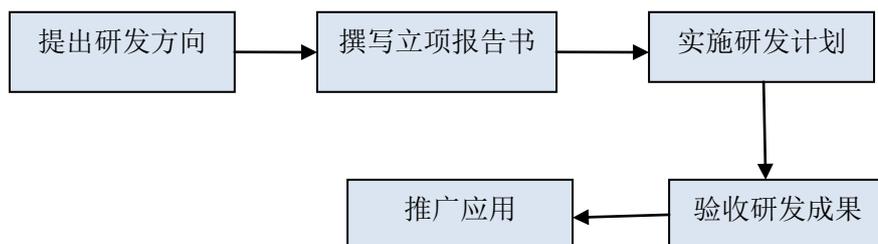
	据市场调研情况，负责实施产品销售计划和新产品推广；负责销售合同管理和客户关系管理；负责产品售后服务；负责国内、国外市场需求信息的收集；负责国外市场的开发；负责培养一流的国际化营销团队。
生产部	下设普通线生产部、Y 牙线生产部和拉链设备生产部。负责制定生产计划并组织生产；根据生产任务，按照既定的技术标准、管理标准、工艺标准组织生产；负责设备的管理及安全生产工作；加强现场管理与综合调度；制定安全生产制度、劳动保护制度及安全操作规程；负责安全事故的处理及车间的管理。
人事行政部	负责拟定人力资源发展规划；制定和完善人力资源相关管理政策，确定岗位职责及相关工作流程；负责员工招聘与培训；负责薪酬与考核，以及劳动关系管理；负责企业文化及企业形象的宣传；负责制定和完善相关行政管理制度；负责其他日常行政事务。
基建项目部	负责项目的人员管理，包括人员的调配、考核、奖惩等；对项目建设过程中出现的问题进行决策和处理；监督和检查项目进度和项目文件资料的整理；负责项目建设过程中的内外部沟通；负责项目的报批、验收及移交工作。
财务部	负责执行公司各项财务管理制度；建立健全会计核算体系；负责公司财务预算的编制和成本控制；负责会计核算和会计报表的编制；负责资金使用计划的制定及融资；负责资产核算和税务管理。

（二）公司主要业务流程

公司主要业务流程包括研发、采购、生产与销售等环节，每个环节的具体流程如下：

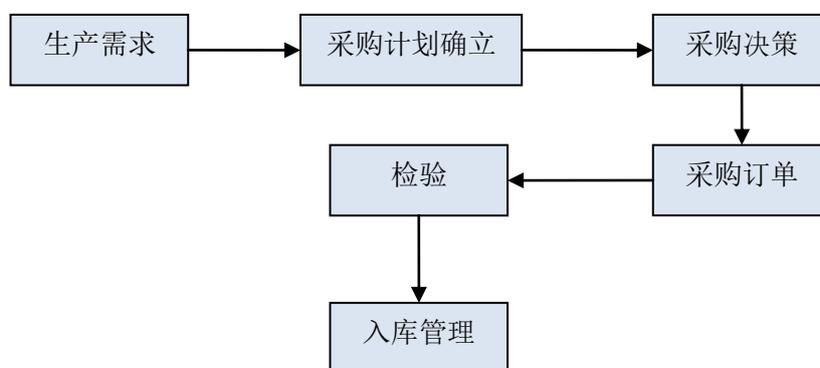
1、研发流程

公司设有省博士后工作站、市级企业技术研发中心，与合工大共同建立均益—合工大研究生科技服务基地、金属拉链智能装备工程技术中心，建有 2000 平方米检测中心，主要负责技术的研发、合作与交流，始终瞄准拉链前沿技术，不断调整、完善公司技术创新研发体系，积极开展院校合作，加大研究与开发的投入，从而提高公司研发水平和创新能力。具体流程如下：



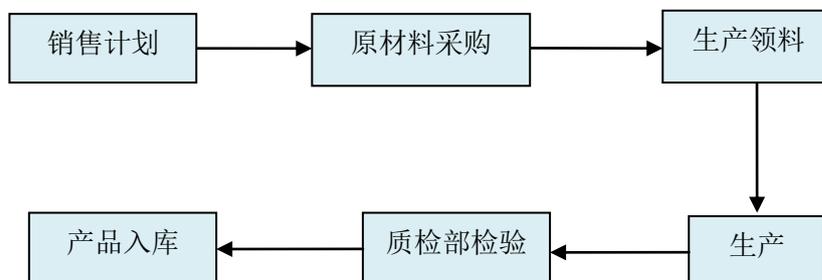
2、采购流程

公司采购部根据生产部的生产计划，结合实际库存情况，制定采购清单；搜集供应商信息并向合格供方采用比价核价的方式，确定供应商并下达采购订单。在质检员对来料质量检验合格后，由仓库办理入库登记手续。具体流程如下：



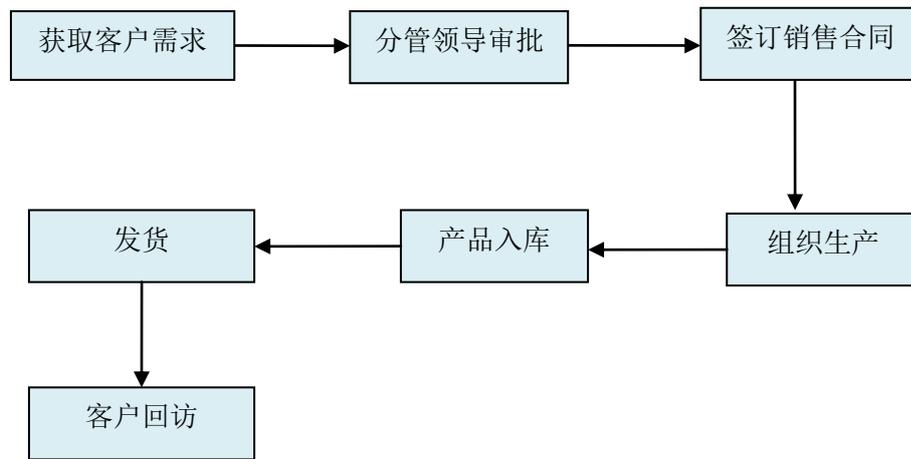
3、生产流程

公司主要采取以销定产，生产部根据客户订单及销售计划组织生产，具体生产流程如下：



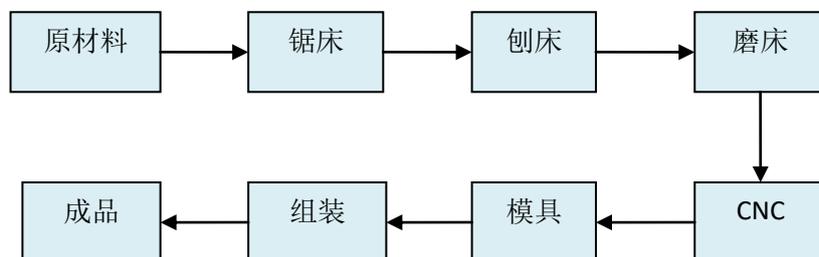
4、销售流程

公司客户群相对稳定，销售员获取客户需求信息后，经分管领导审批，与客户谈判并签订销售合同，销售部将销售合同迅速传递到生产部门，由生产部门、仓储部门安排组织生产与发货，并定期对客户进行回访。公司营销网络健全，在上海、常熟、杭州、温州、广东、福建均设有办事处，为客户提供方便快捷的服务。目前，已成为全国最大的拉链用铜材供应商以及最高端智能全自动拉链成套设备和模具生产制造商，产品除销售中国市场外，还出口东南亚及欧美、南美等国家和地区，深受用户好评。具体流程如下：



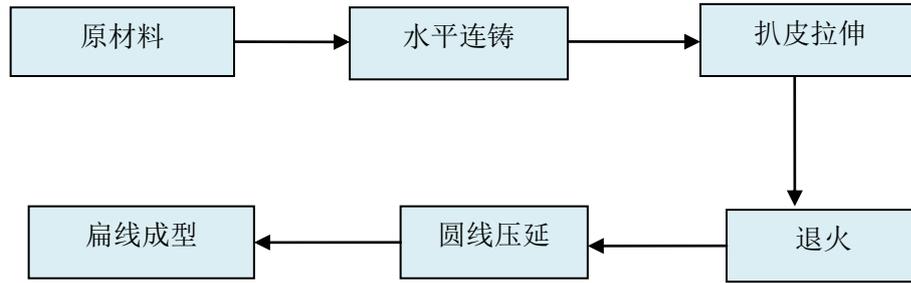
（三）公司各类产品生产工艺流程

1、高端智能拉链成套设备生产工艺流程

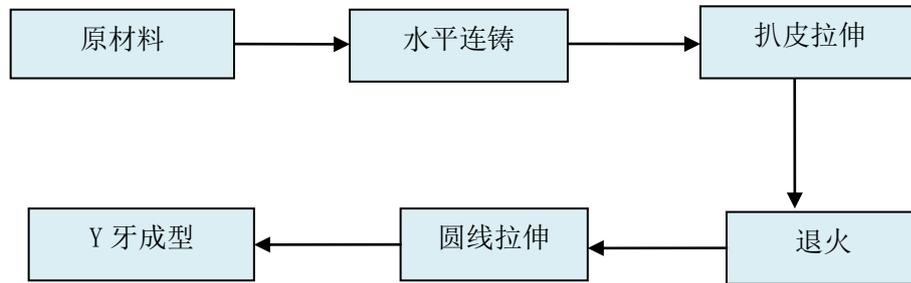


2、环保铜材生产工艺流程

（1）黄铜扁线



(2) Y 牙线



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 产品所使用的主要技术与研发过程

1、产品所使用的主要技术

(1) 智能控制技术。Y 牙压线机各部分之间的相互衔接采用 PLC 智能控制。主控制面板引用触摸屏操作实现人机对话，在极大程度上提高了自动化生产效率。

(2) 大卷重光亮连续轧制生产方式。公司生产的 Y 牙拉链金属材料拉力大、轻滑度好、外形美观、不易爆链、后期工艺处理简单及电镀光亮并不易退色；其力学性能比扁线高 35%；Y 牙材料利用率高达 99%，而扁线的利用率仅 70%；生产效率比扁线高 50%左右。

(3) 高效低耗多头式连体水平铸造方法。研制并制造各种牌号的拉链扁线，在质量和产量上都名列行业前茅。形成企业自主产品生产标准：QB/2013-11《均益公司铜材产品质量标准》。

(4) 自动高速排牙技术。Y型拉链机的排牙机每分钟运转1500~1700转，能够实现全自动送给布带，并自动检测送给状态、布带的接头、布带的破损等；能够自动送给铜线，并自动检测送给状态。

(5) 自动工字码压延技术。智能恒温保证工字码线尺寸稳定性，使工字码线连续恒定的生产。

(6) 自动YG拉头机技术。该技术能够完成自动供料，完成生产任务后自动停机，且可以实现一人多机操作。

2、主要技术的研发过程

公司所拥有的技术主要通过自主研发的方式获得，公司设有技术研发中心，作为公司在市场第一线的研发和应用服务中心。公司新产品与新工艺的研发，经历市场调研、研发立项阶段、研发成果验收阶段、推广应用阶段等几个阶段，以市场为导向、结合公司优势资源开展。公司通过自行研发，获取了3项发明专利、13项实用新型专利，且在申请的发明专利多达41项，具体情况详见本节“（二）无形资产。”

（二）无形资产

1、土地使用权

截至本说明书签署日，公司拥有的土地使用权具体如下：

序号	位置	用途	类型	权证号	使用面积 (平方米)	终止时间	权利状态
1	池州市经济技术开发区金安园区	工业	国有 出让	池土国用(2009)第 1604315697号	14537.30	2059.01.09	抵押
2	池州市经济技术开发区金安园区	工业	国有 出让	池土国用(2014)第 026号	20117.00	2060.10.09	抵押

上述池土国用(2014)第026号土地使用权人登记为凯恩特，2015年8月，吴友林、陈岳明以凯恩特经评估的净资产向均益股份出资，本次股权变动已在工商部门完成变更登记，上述土地使用权人变更为均益股份不存在法律障碍。

(2) 商标

序号	商标名称	类别	证书号码	权利人	权利期限
1		第 6 类	第 9309577 号	均益有限	2012. 04. 21 至 2022. 04. 20

上述注册商标权属正在办理变更手续。

(3) 专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有专利权如下：

序号	名称	证书号码	权利人	权利期限	专利类型
1	一种 Y 牙线及其制备方法	2013104249856	均益有限	2013. 09. 17-2033. 09. 17	发明专利
2	一种冷却结构金属炼铸结晶器	2013104319609	均益有限	2013. 09. 22-2033. 09. 22	发明专利
3	一种金属炼铸结晶器	2013104320767	均益有限	2013. 09. 22-2033. 09. 22	发明专利
4	一种极速冷却装置	2014203860791	均益有限	2014. 07. 11-2024. 07. 11	实用新型
5	一种成型模的快速修型装置	2014203860344	均益有限	2014. 07. 11-2024. 07. 11	实用新型
6	一种带快速冷却装置的金属炼铸结晶器	2014203860594	均益有限	2014. 07. 11-2024. 07. 11	实用新型
7	一种带冷却水道的金属炼铸结晶器结构装置	2013205856334	均益有限	2013. 09. 22-2023. 09. 22	实用新型
8	一种金属炼铸结晶器	201320584269X	均益有限	2013. 09. 22-2023. 09. 22	实用新型
9	一种冷却结构金属炼铸结晶器	2013205842613	均益有限	2013. 09. 22-2023. 09. 22	实用新型
10	一种带冷却水道的金属炼铸结晶器结构装置	2013205842327	均益有限	2013. 09. 22-2023. 09. 22	实用新型
11	一种水平一体炉	2013205777474	均益有限	2013. 09. 17-2023. 09. 17	实用新型
12	一种水平炉连铸一体炉	2013205765693	均益有限	2013. 09. 17-2023. 09. 17	实用新型

13	一种拉链布带切割设备	2015200037824	安徽凯恩特	2015.01.05-2025.01.05	实用新型
14	一种拉链剪切设备	2015200022655	安徽凯恩特	2015.01.05-2025.01.05	实用新型
15	一种可定长度拉链剪切设备	2015200036323	安徽凯恩特	2015.01.05-2025.01.05	实用新型
16	一种带有导料装置的拉链冲孔设备	2015200037858	安徽凯恩特	2015.01.05-2025.01.05	实用新型

上述部分专利权人为凯恩特，2015年8月，吴友林、陈岳明以凯恩特经评估的净资产向均益股份出资，本次股权变动已在工商部门完成变更登记，目前正在办理专利权人更名。

上述部分权属为均益有限的专利正在办理权属变更手续。

截至本公开转让说明书签署日，安徽凯恩特正在申请的专利包括：

序号	名称	申请号	权利人	申请阶段	专利类型	申请日
1	一种拉链检测装置	2015100127435	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
2	一种触位换向装置	2015100128141	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
3	一种卷线机	2015100127191	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
4	一种防卡线装置	2015100127115	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
5	一种拉链浮动送料装置	2015100127577	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
6	一种拉链小型剪切设备	2015100128372	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
7	一种拉链热切设备	2015100127859	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
8	一种拉链自动加工设备	2015100127882	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
9	一种带有送料装置拉链热切设备	2015100127562	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
10	一种拉链生产设备	2015100128315	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.10
11	一种防水拉链贴膜设备	2015100125317	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
12	一种带有导料拉链生产设备	2015100125143	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
13	一种小型拉链自动剪切设备	2015100126818	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09

14	一种拉链自动过料检测装置	2015100116977	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
15	一种防水拉链自动贴膜设备	2015100124780	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
16	一种带有保护装置的拉链剪切设备	2015100125105	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
17	一种走料推进装置	201510012222X	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
18	一种带伸缩拉链贴膜设备	201510012663X	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
19	一种推料装置	2015100122361	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
20	一种气动拉链生产设备	2015100126254	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.09
21	一种可定长度拉链剪切设备	2015100099647	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
22	一种拉链液压剪切装置	2015100098856	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
23	一种送料保护罩	2015100098911	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
24	一种光栅保护装置	201510009895X	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
25	一种带有送料器的拉链液压加工设备	2015100098841	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
26	一种带有长度限制的拉链剪切设备	2015100099100	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
27	一种电磁夹送料的拉链生产设备	2015100098945	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
28	一种带有计数器的拉链剪切设备	2015100099740	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
29	一种防水拉链生产设备	2015100099098	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2015.01.08
30	一种拉链激光切割设备	2014107418189	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014.12.08
31	一种带有导料装置的拉链冲孔设备	2014107419143	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014.12.08
32	一种拉链布带超声波切割设备	2014107417788	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014.12.08
33	一种拉链排牙机	201410741911X	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014.12.08
34	一种拉链气动振动排牙机	2014107414794	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014.12.08
35	一种拉链布的自动剪切设备	2014107417773	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014.12.08

36	一种拉链自动冲孔设备	2014107410844	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014. 12. 08
37	一种拉链布带超声波切割设备	2014107417788	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014. 12. 08
38	一种拉链排牙机	201410741911X	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014. 12. 08
39	一种拉链气动振动排牙机	2014107414794	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014. 12. 08
40	一种拉链布的自动剪切设备	2014107417773	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014. 12. 08
41	一种拉链自动冲孔设备	2014107410844	安徽凯恩特	等待实审请求	发明专利	2014. 12. 08

（三）取得的业务资质及荣誉等情况

1、公司办理了对外贸易经营者备案登记，并已于 2015 年 01 月 05 日取得了编号为 00916357 的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为 3400796445004。

2、公司持有安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局于 2014 年 10 月 21 日核发的证书编号为 GR201434000918 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。

3、2013 年 10 月 30 日，公司“高强度铬锆铜线”获得池州市科学技术局颁发的批准文号为池科字[2013]66 号的高新技术产品认定证书。

4、2014 年 10 月 28 日，公司“高档环保装饰用线材”和“高效成型精密异型铜线”获得池州市科学技术局颁发的批准文号为池科字[2014]56 号的高新技术产品认定证书。

5、2015 年 11 月 12 日，安徽省人力资源和社会保障厅发布《关于合肥神马科技集团有限公司等 30 个单位设立安徽省博士后科研工作站的通知》（皖人社秘[2015]363 号），公司被认定为安徽省博士后科研工作站之一。

（四）特许经营权情况

截止本公开转让说明书签署日，本公司不存在特许经营权。

（五）主要固定资产情况

与公司经营相关的固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、办公电子设

备及运输设备等。截至2015年8月31日，公司固定资产账面价值情况如下表所示：

单位：元

类型	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率(%)
房屋及建筑物	12,150,884.27	1,388,163.01	10,762,721.26	88.58
机器设备	11,487,614.89	2,686,005.11	8,801,609.78	76.62
运输设备	1,337,018.04	164,267.67	1,172,750.37	87.71
办公电子设备	1,209,833.65	575,672.67	634,160.98	52.42
合计	26,185,350.85	4,814,108.46	21,371,242.39	-

1、房屋建筑物情况

公司拥有的房产情况如下：

序号	房地产权证字号	房地产座落位置	建筑面积(m ²)	用途	所有权人	他项权利
1	房地权证池字第014000051A	池州经济技术开发区流金大道1#厂房	5,421.08	厂房	均益有限	抵押
2	房地权证池字第01046548A	贵池区经济技术开发区流金大道	3,180.91	厂房	均益有限	抵押
3	房地权证池字第2015026990A号	池州经济技术开发区流金大道19号检测中心	3,320.94	检测中心	安徽凯恩特	-

截至本公开转让说明书签署日，上述房产正在办理权属变更手续。

2、机器设备

截至2015年8月31日，公司主要机器设备如下：

单位：元

序号	资产名称	数量	原值	净值	成新率(%)
1	通电设备	1	341,327.82	125,341.82	36.72
2	熔铜炉	2	634,369.46	366,226.42	57.73
3	直读光谱仪	1	326,666.66	236,833.40	72.50
4	井式退火炉	1	491,452.99	389,066.99	79.17
5	电动单梁起重 重机	1	337,606.84	275,712.26	81.67
6	金属Y型压	3	1,743,589.44	1,699,999.74	97.50

	线机				
7	调直机线机	1	201,829.06	79,033.06	39.16
8	拉丝调直机 组（大拉）	1	203,770.08	77,670.88	38.12
9	综合炉	1	278,170.93	53,316.07	19.17

公司主要固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备及办公电子设备等，自投入使用以来均运行良好，保证了公司正常生产经营的需要。

（六）员工情况

截至2015年8月31日，公司员工总数238人，具体构成情况如下：

1、按专业划分

部门	人数	占比（%）
管理人员	44	18.49
研发人员	11	4.62
销售人员	16	6.72
生产人员	167	70.17
合计	238	100.00

2、按学历划分

学历	人数	占比（%）
硕士及以上学历	1	0.42
本科学历	9	3.78
大专学历	32	13.45
大专以下学历	196	82.35
合计	238	100.00

3、按年龄划分

学历	人数	占比（%）
51岁以上	29	12.18
41~50岁	75	31.52
31~40岁	51	21.43

30 岁以下	83	34.87
合 计	238	100.00

4、核心技术人员

公司核心技术人员为吴友林、方轻骑、张斌、张红杰、邵建民、李国峰、丁玉军、卿玮坤、董洪龙、何延强、张丕波、温贤湘、谢继锋，相关人员简历如下：

吴友林的简历详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构及股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况”。

方轻骑的简历详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

李国峰的简历详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员”。

张斌，男，1965年8月出生，安徽铜陵人，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1985年进入铜陵有色公司；2000年辞职到芜湖，2002年参与设计并筹建芜湖楚江合金铜材有限公司，负责项目建设和企业发展工作；2010年离开芜湖，后在多家铜加工企业任副总经理；2013年5月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司；现就职于安徽均益金属科技股份有限公司，主要负责技术研发工作。

张红杰，男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002年5月至2003年9月，就职于海尔百汇；2003年10月至2005年6月就职于苏州YBS拉链有限公司；2005年7月至2007年12月就职于东莞达盛贸易有限公司；2008年1月至2015年6月就职于深圳市凯恩特拉链设备有限公司；现就职于安徽均益金属科技股份有限公司，主要负责技术研发工作。

邵建民，男，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。1983年7月至1996年12月就职于上海铝材四厂；1997年1月至2007年12月就职于广东南海祥兴铜业有限公司，任生产厂长；2008年1月至2012年5月就职于安徽均益金属科技有限公司，任生产厂长；2012年6月至2014年9月就职于祥兴铜业有限公司；2014年10月至2014年12月就职于安徽均益金属科技有限公司；现就职于安徽均益金属科技股份有限公司，担任生产厂长。

丁玉军先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年2月至2005年12月就职于青岛YBS拉链有限公司；2006年1月至2008年12月就职于上海SBS拉链有限公司；2009年1月至2013年12月就职于杭州J*J拉链有限公司；2014年1月至2015年8月就职于达盛拉链越南公司；2015年9月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司生产三部部长。

卿玮坤先生，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2010年3月至2015年3月就职于深圳市凯恩特拉链设备有限公司；2015年4月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司生产四部部长。

董洪龙先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2010年10月至2015年5月就职于深圳市凯恩特拉链设备有限公司；2015年6月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司生产五部部长。

何延强先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年3月至2009年9月就职于青岛YBS拉链有限公司；2009年10月至2015年4月就职于深圳市凯恩特拉链设备有限公司；2015年5月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司研发部部长。

张丕波先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年11月至2005年12月就职于苏州YBS拉链有限公司；2006年1月至2007年2月就职于无锡利锡拉链有限公司；2007年3月至2011年4月就职于青岛YBS拉链有限公司；2011年5月至2014年6月就职于深圳市凯恩特拉链设备有限公司；2014年7月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司设备采购部部长。

温贤湘先生，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2006年6月至2009年9月就职于广东开易拉链有限公司；2009年10月至2015年4月就职于深圳市凯恩特拉链设备有限公司；2015年5月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司生产一部部长。

谢继锋先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年9月至2015年4月就职于东风日产4S店；2015年5月至2015年11月就职于安徽凯恩特科技有限公司。现任股份公司品质部部长。

报告期内，公司核心技术人员稳定，没有发生重大变更。

四、公司业务相关情况简介

（一）报告期公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

1、按产品类别划分

报告期内公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，近两年及一期主营业务收入的占比接近100%，详见下表：

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（%）
主营业务收入	158,377,848.28	99.99	237,936,461.64	99.99	188,442,205.78	100.00
铜线	121,904,002.42	76.96	212,001,506.35	89.09	188,442,205.78	100.00
Y线产品	36,473,845.86	23.03	25,934,955.29	10.90	-	-
其他业务收入	17,094.02	0.01	3,589.74	0.01	-	-
合计	158,394,942.30	100.00	237,940,051.38	100.00	188,442,205.78	100.00

2、按地区划分

公司的主营业务收入按地区划分如下：

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	比重（%）	金额	比重（%）	金额	比重（%）
浙江	78,857,260.20	49.79	125,111,321.85	52.58	94,629,987.76	50.22
广东	29,313,178.64	18.51	57,350,787.19	24.10	57,603,843.79	30.57
江苏	22,520,789.78	14.22	23,743,930.10	9.98	11,265,296.36	5.98
上海	13,683,043.93	8.64	27,292,956.18	11.47	23,769,425.92	12.61
福建	9,742,777.92	6.15	1,294,024.66	0.54	856,371.65	0.45
其他	4,260,797.81	2.69	3,143,441.66	1.33	317,280.30	0.17
总计	158,377,848.28	100.00	237,936,461.64	100.00	188,442,205.78	100.00

报告期内，公司业务主要集中于浙江、江苏、广东、上海等沿海地区。

(二) 公司产品的消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

报告期内，公司对前5名客户销售金额及占相应期间营业收入的比重如下：

1、2015年1-8月

序号	客户名称	销售额（元）	交易内容	销售占比（%）
1	福建浔兴拉链科技股份有限公司	9,142,562.54	铜线	5.77
2	温州长城拉链集团有限公司	4,896,618.44	铜线	3.09
3	江苏新通和拉链制造有限公司	3,792,076.78	铜线	2.39
4	开易（浙江）服装配件有限公司	2,855,790.95	铜线	1.80
5	浙江杰凯拉链科技有限公司	2,808,142.01	铜线	1.77
合计		23,495,190.72	-	14.82

2、2014年度

序号	客户名称	销售额（元）	交易内容	销售占比（%）
1	浙江伟星实业发展股份有限公司临海拉链分公司	7,987,663.51	铜线	3.36
2	浙江磊森拉链有限公司	7,612,101.09	铜线	3.20
3	浙江好合拉链有限公司	6,157,714.43	铜线	2.59
4	温州新欣拉链有限公司	5,374,075.38	铜线	2.26
5	上海东龙服饰有限公司	4,623,134.59	铜线	1.94
合计		31,754,688.99	-	13.35

3、2013年度

序号	客户名称	销售额（元）	交易内容	销售占比（%）
1	浙江好合拉链有限公司	5,029,049.57	铜线	2.67
2	浙江吉成拉链有限公司	4,263,656.54	铜线	2.26
3	深圳市宝慧拉链有限公司	4,247,294.73	铜线	2.25
4	温州新欣拉链有限公司	4,182,045.87	铜线	2.22
5	仁美拉链（深圳）有限公司	4,085,223.80	铜线	2.17

合计	21,807,270.51	-	11.57
----	---------------	---	-------

报告期内，公司前5名客户中不存在单一客户销售占比超过50%的情形，不存在除购销之外其他利益关系。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中拥有权益。

（三）报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

公司所处行业为金属制品业和专用设备制造业，主要产品包括铜线、Y牙线及高端拉链设备；其中，铜线、Y牙线的主要材料为铜板、废杂铜、铜锭、锌锭等；高端拉链设备的主要材料为钨钢、铸铁等。主要能源系电力，市场供应情况良好。前五名供应商采购情况：

（1）2015年1-8月

序号	供应商名称	交易内容	采购额（元）	采购占比（%）
1	肇庆市金顺金属塑料有限公司	废杂铜	38,485,769.23	28.23
2	上海全成物资回收利用有限公司	废杂铜	31,748,396.07	23.29
3	绵阳铜鑫铜业有限公司	铜锭	16,688,872.99	12.24
4	上海尚明金属材料有限公司	锌锭	15,635,568.50	11.47
5	铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	铜板	11,382,938.31	8.35
合计			113,941,545.09	83.58

（2）2014年度

序号	供应商名称	交易内容	采购额（元）	采购占比（%）
1	绵阳铜鑫铜业有限公司	铜板	53,151,917.61	20.14
2	广州弘鑫投资发展有限公司	废杂铜	20,094,076.92	7.61
3	芜湖市君安商贸有限公司	废杂铜	20,064,713.85	7.60
4	上海尚明金属材料有限公司	锌锭	18,927,385.71	7.17
5	深圳市博升达实业发展有限公司	废杂铜	17,947,201.52	6.80
合计			130,185,295.61	49.32

（3）2013年度

序号	供应商名称	交易内容	采购额（元）	采购占比（%）
1	佛山市新时速物资回收有限公司	购买废杂铜	33,144,400.00	16.55
2	深圳市博升达实业发展有限公司	购买废杂铜	24,119,695.25	12.04
3	佛山市南海环鼎金属有限公司	购买废杂铜	19,488,490.00	9.73
4	铜陵有色金属集团股份有限公司	购买铜板	13,496,731.06	6.74
5	宁波海富再生资源有限公司	购买废杂铜	12,990,790.00	6.49
合计			103,240,106.31	51.55

报告期内，公司前5名供应商中不存在单一供应商采购占比超过50%的情形，不存在除购销之外其他利益关系。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中拥有权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。公司签署的重大业务合同情况如下：

1、销售合同

（1）线材类

根据公司实际情况，抽取50万以上的线材类销售合同进行披露，具体情况如下：

单位：元

序号	客户名称	合同标的	总价款（含税）	签订日期	履行情况
1	永嘉县繁华拉链有限公司	铜线	594,200.00	2013.08	履行完毕
2	浙江好合拉链有限公司	铜线	630,000.00	2013.10	履行完毕
3	上海东龙服饰有限公司	铜线	677,802.00	2014.01	履行完毕
4	上海东龙服饰有限公司	Y牙线	564,164.00	2014.03	履行完毕
5	浙江磊森拉链有限公司	Y牙线	586,500.00	2014.03	履行完毕
6	上海浔兴拉链有限公司	Y牙线	522,553.00	2014.03	履行完毕
7	浙江磊森拉链有限公司	铜线	774,000.00	2014.03	履行完毕
8	上海东龙服饰有限公司	Y牙线	564,164.00	2014.04	履行完毕

9	浙江磊森拉链有限公司	铜线	778,050.00	2014.03	履行完毕
10	上海浔兴拉链有限公司	铜线	522,553.00	2014.05	履行完毕
11	上海浔兴拉链有限公司	铜线	522,553.00	2014.05	履行完毕
12	浙江好合拉链有限公司	铜线	1,805,030.00	2015.02	履行完毕
13	浙江磊森拉链有限公司	铜线	777,000.00	2015.04	履行完毕
14	浙江磊森拉链有限公司	铜线	669,600.00	2015.04	履行完毕
15	浙江磊森拉链有限公司	铜线	1,153,200.00	2015.04	履行完毕
16	温州新欣拉链有限公司	铜线	762,000.00	2015.05	履行完毕
17	温州新欣拉链有限公司	铜线	579,000.00	2015.05	履行完毕
18	温州新欣拉链有限公司	铜线	533,400.00	2015.05	履行完毕
19	浙江吉成拉链有限公司	铜线	1,810,000.00	2015.05	履行完毕
20	永嘉繁华拉链有限公司	铜线	528,000.00	2015.05	履行完毕
21	浙江磊森拉链有限公司	铜线	1,432,000.00	2015.06	履行完毕
22	嘉兴锯祥拉链有限公司	铜线	522,000.00	2015.06	履行完毕
23	嘉兴锯祥拉链有限公司	铜线	758,000.00	2015.06	履行完毕
24	福建浔兴拉链科技股份有限公司	Y铜线	591,450.00	2015.06	履行完毕
25	浙江天阳拉链有限公司	铜线	736,000.00	2015.06	履行完毕
26	永嘉繁华拉链有限公司	铜线	1,478,400.00	2015.07	履行完毕
27	嘉兴锯祥拉链有限公司	铜线	522,000.00	2015.07	履行完毕
28	黄黎立	铜线	534,000.00	2015.07	履行完毕
29	浙江鑫鸿拉链有限公司	铜线	674,000.00	2015.08	正在履行
30	上海逸鑫服饰有限公司	铜线	682,000.00	2015.09	正在履行
31	江苏新通和拉链有限公司	Y牙线	764,200.00	2015.10	正在履行
32	海盐乾诚拉链有限公司	铜线	608,000.00	2015.12	正在履行

(2) 设备类

截至本公开转让说明书签署日，公司签订的全部设备类销售合同如下：

序号	客户名称	合同标的	总价款（含税）	签订日期	履行情况
1	东台市森威斯拉	金属Y型排牙机	133,000.00	2014.11	履行完毕

	链有限公司				
2	江苏新百利拉链有限公司	金属Y型排牙机	500,000.00	2015.02	正在履行
3	深圳市宏泽五金制品有限公司	金属Y型排牙机	260,000.00	2015.03	正在履行
4	上海东浩新贸易有限公司	金属Y型自动成型机	1,250,000.00	2015.03	正在履行
5	温州市亿佳拉链有限公司	Y牙机	500,000.00	2015.03	正在履行
6	无锡天衣拉链制造有限公司	Y牙机器	246,000.00	2015.04	正在履行
7	衢州市凯鑫拉链有限公司	Y牙成型机	125,000.00	2015.05	正在履行
8	福建浔兴拉链科技股份有限公司	3.5#双开包角值牙机	120,000.00	2015.05	正在履行
9	益丰服装配料有限公司	Y型金属排牙机	500,000.00	2015.05	正在履行
10	东莞市东信拉链有限公司	5#单拉Y型排米机	125,000.00	2015.05	履行完毕
11	东莞市东信拉链有限公司	3#金属 Y型排牙机	125,000.00	2015.05	正在履行
12	东莞市凯丰拉链五金有限公司	Y型金属排牙机	375,000.00	2015.06	正在履行
13	浙江麦克拉链有限公司	Y牙机	120,000.00	2015.06	正在履行
14	河源新丽宝服饰配料有限公司	Y型金属排牙机	500,000.00	2015.07	正在履行
15	福建浔兴拉链科技股份有限公司	压延收线机	186,000.00	2015.07	正在履行
16	苏州好拉服装辅料有限公司	金属Y型排牙机	130,000.00	2015.07	履行完毕
17	Ansun Multitech (India) Ltd	Y牙机	721,000.00	2015.08	正在履行

18	上海俊点拉链有限公司	金属 Y型排牙机	240,000.00	2015.08	履行完毕
19	青岛桥河拉链有限公司	Y牙机(3#)	125,000.00	2015.08	正在履行
20	青岛桥河拉链有限公司	Y牙机(5#)	125,000.00	2015.08	正在履行
21	温州亚中拉链有限公司	Y牙机	500,000.00	2015.10	正在履行
22	上海东浩新贸易有限公司	Y牙机	615,000.00	2015.11	正在履行
23	上海东浩新贸易有限公司	Y牙机配件	213,180.00	2015.11	正在履行
24	鹤山市诚卓拉链有限公司	Y型金属排牙机	250,000.00	2015.11	正在履行
25	PT. CIQUITA TALONPLAS ZIPPER	Y牙机	306,424.45 (USD)	2015.11	正在履行

2、采购合同

(1) 线材类

根据公司实际情况，抽取50万以上的采购合同进行披露，具体情况如下：

单位：元

序号	供应商名称	合同标的	总价款(含税)	签订日期	履行情况
1	佛山市南海通鼎金属有限公司	废铜	2,065,910.00	2013.01	履行完毕
2	佛山市新时速物资回收有限公司	废铜	2,760,000.00	2013.05	履行完毕
3	四会市桥邦金属有限公司	废铜	2,982,000.00	2013.05	履行完毕
4	宁波海富再生资源有限公司	废杂铜	5,015,500.00	2013.05	履行完毕
5	铜陵骏腾商贸有限公司	漆包线	594,000.00	2013.08	履行完毕
6	佛山市南海通鼎金属有限公司	废铜	1,950,000.00	2014.04	履行完毕

7	肇庆市金顺金属塑料有限公司	废铜	6,142,500.00	2014.06	履行完毕
8	四川交投商贸有限公司	铜 (一级)	3,577,500.00	2014.06	履行完毕
9	佛山市新时速物质回收有限公司	废铜	3,055,000.00	2014.10	履行完毕
10	上海尚铭金属材料有限公司	0#锌	512,700.00	2014.11	履行完毕
11	上海尚铭金属材料有限公司	0#锌	512,400.00	2014.11	履行完毕
12	上海尚铭金属材料有限公司	0#锌	669,600.00	2014.12	履行完毕
13	芜湖丰瑞金属材料有限公司	铜杆	4,964,400.00	2015.07	履行完毕
14	绵阳华锐商贸有限公司	铜杆	7,860,000.00	2015.08	正在履行
15	肇庆市金顺金属塑料有限公司	废铜	5,040,000.00	2015.08	正在履行
16	芜湖志城商贸有限公司	漆包线	1,116,000.00	2015.08	正在履行
17	芜湖志城商贸有限公司	漆包线	1,114,000.00	2015.10	正在履行

(2) 设备类

截至本公开转让说明书签署日，公司签订的全部设备类采购合同如下：

序号	供应商名称	合同标的	总价款(含税)	签订日期	履行情况
1	南通冠峰铸造有限公司	铝模	138,456.00	2015.05	履行完毕
2	常州市灿鸿机电设备有限公司	压线机配件	82,990.00	2015.05	履行完毕
3	常州市灿鸿机电设备有限公司	压线机配件	78,655.00	2015.05	履行完毕
4	北京佳益兴达商贸有限公司	钢材	233,970.10	2015.06	履行完毕
5	深圳市鑫源兴科技有限公司	隔音箱钣金板	96,000.00	2015.08.11	履行完毕
6	东莞市京源机械有限公司	设备配件	119,902.65	2015.09.23	履行完毕
7	常州台电机设备有限公司	成钢电机	126,400.00	2015.10.30	履行完成

8	东莞市造群机械电子科技有限公司	拉力机双边轴	110,000.00	2015.11.17	正在履行
9	深圳市聚美电气有限公司	PLC	99,636.00	2015.12.05	正在履行

3、借款合同

2013年10月15日，均益有限与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：流借字第2013池长042号），约定徽商银行股份有限公司池州长江南路支行向均益有限提供贷款500万元，贷款期限12个月，贷款期间为2013年10月15日至2014年10月15日，利率为基准利率上浮40%。

2014年5月14日，均益有限与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：流借字第2014池长019号），约定徽商银行股份有限公司池州长江南路支行向均益有限提供贷款500万元，贷款期限12个月，贷款期间为2014年5月14日至2015年5月14日，利率为基准利率上浮40%。

2014年6月24日，均益有限与农业银行股份有限公司池州江口支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：34010120140002274号），约定农业银行股份有限公司池州江口支行向均益股份提供贷款470万元，贷款期限12个月，贷款期间为2014年6月24日至2015年6月23日，利率为基准利率上浮20%。

2014年7月23日，均益股份与农业银行股份有限公司池州江口支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：34010120140002643号），约定农业银行股份有限公司池州江口支行向均益股份提供贷款530万元，贷款期限12个月，贷款期间为2014年7月23日至2015年7月23日，利率为基准利率上浮20%。

2014年11月26日，均益有限与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：流借字第2014池长049号），约定徽商银行股份有限公司池州长江南路支行向均益有限提供贷款500万元，贷款期限12个月，贷款期间为2014年11月26日至2015年11月26日，利率为基准利率上浮40%。

2014年6月13日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2014年池中小借字044号），约定中国银行股份有限公司

限公司池州分行向均益有限提供贷款 300 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2014 年 6 月 25 日至 2015 年 6 月 24 日，利率为 7.5%。

2015 年 4 月 15 日，均益股份与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：流借字第 2015 池长 024 号），约定徽商银行股份有限公司池州长江南路支行向均益股份提供贷款 500 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2015 年 4 月 15 日至 2016 年 4 月 15 日，利率为基准利率上浮 57%。

2015 年 5 月 29 日，均益股份与农业银行股份有限公司池州贵池支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：34010120150001387 号），约定中国农业银行股份有限公司池州分行向均益股份提供贷款 500 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2015 年 5 月 29 日至 2016 年 5 月 29 日，利率为基准利率上浮 18%。

2015 年 6 月 29 日，均益股份与农业银行股份有限公司池州江口支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：34010120150001701 号），约定农业银行股份有限公司池州江口支行向均益股份提供贷款 470 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2015 年 6 月 29 日至 2016 年 6 月 29 日，利率为基准利率上浮 18%。

2015 年 6 月 29 日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2015 年池中小借字 061 号），约定中国农业银行股份有限公司池州分行向均益股份提供贷款 300 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 7 月 1 日，利率为基准利率加 173.3 基点。

2015 年 7 月 30 日，均益股份与农业银行股份有限公司池州江口支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：34010120150002069 号），约定农业银行股份有限公司池州江口支行向均益股份提供贷款 530 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2015 年 7 月 30 日至 2016 年 7 月 30 日，利率为基准利率上浮 18%。

2015 年 10 月 30 日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：2015 年池中小借字 099 号），约定中国农业银行股份有限公司池州分行向均益股份提供贷款 120 万元，贷款期限 12 个月，贷款期间为 2015 年 11 月 12 日至 2016 年 11 月 11 日，利率为基准利率加 148.55 基点。

2015 年 9 月 21 日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：业发公综授 2015188 号），约定池州市民生村镇银行股份有限公司向均益股份提供贷款 320 万元，贷款期限 36 个月，贷款期间为 2015

年 月 日至 2016 年 6 月 30 日，利率为 7.65%。

4、抵押担保合同

2014 年 6 月 14 日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《质押合同》（合同编号：2014 年池中小贷质字 001 号），公司以存于均益股份仓库内并有监管方保管的价值不低于 631 万元整的货物，在人民币 631 万元的最高余额内，为公司与中国银行股份有限公司池州分行签订的借款合同提供担保。担保期限为 2014 年 6 月 14 日至 2015 年 6 月 14 日。

2014 年 6 月 17 日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行、安徽天润源资产管理有限公司签订《动产质押监管协议》（协议编号：XRY-CZ-2014001），公司将与中国银行股份有限公司池州分行质押贷款的质物，经三方协议交由安徽天润源资产管理有限公司监管。期限为 2014 年 6 月 17 日至 2015 年 6 月 17 日。

2014 年 6 月 17 日，安徽天润源资产管理有限公司与中国银行股份有限公司池州分行签订《保证合同》（合同编号：2014 年池中小保字 061 号），作为均益有限与中国银行股份有限公司池州分行 2014 池中小借字 044 号《流动资金借款合同》及其修订或补充。合同保证期限为 2015 年 6 月 17 日至 2017 年 6 月 17 日。

2014 年 5 月 14 日，吴友林与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《最高额保证合同》（合同编号：2014 年池长高保字第 36 号），作为均益股份与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行《流动资金借款合同》（2014 池长 019 号）500 万借款的保证合同。合同保证期限为 2015 年 5 月 14 日至 2017 年 5 月 14 日。

2014 年 11 月 26 日，公司与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《质押合同》（合同编号：2014 年池长 01 号），公司以存于仓库内并有监管方保管的价值不低于 1,000 万元整的货物，在人民币 1,000 万元的最高余额内，为公司与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订的借款合同提供担保。担保期限为 2014 年 11 月 26 日至 2015 年 11 月 26 日。

2014 年 11 月 26 日，吴友江与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行签订《保证合同》（合同编号：2014 年池长保字第 59 号），作为均益股份与徽商银行股份有限公司池州长江南路支行《流动资金借款合同》（2014 池长 049 号）500 万借款的保证合同。合同保证期限为 2015 年 11 月 26 日至 2017 年 11 月 26 日。

2015 年 6 月 29 日，均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《质押

合同》(合同编号: 2015 年池中小贷质字 001 号), 公司以存于均益股份仓库内并有监管方保管的价值不低于 750 万元整的货物, 在人民币 750 万元的最高余额内, 为公司与中国银行股份有限公司池州分行签订的借款合同提供担保。担保期限为 2015 年 6 月 29 日至 2016 年 6 月 29 日。

2015 年 6 月 29 日, 均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签订《保证金质押合同》(合同编号: 2015 年池中小保质字 061 号), 公司保证金金额为根据 55% 的警戒线交存保证金以补足因货物价格下降造成的质押物价值缺口。合同期限为 2015 年 6 月 29 日至 2016 年 6 月 29 日。

2015 年 6 月 29 日, 均益股份与中国银行股份有限公司池州分行、安徽天润源资产管理有限公司签订《动产质押监管协议》(协议编号: XRY-CZ-2015001), 公司将与中国银行股份有限公司池州分行质押贷款的质物, 经三方协议交由安徽天润源资产管理有限公司监管。期限为 2015 年 6 月 29 日至 2016 年 6 月 29 日。

2015 年 6 月 29 日, 吴友林、陈岳明、杨进与农业银行股份有限公司池州江口支行签订《保证合同》(合同编号: 34010120150001701-1), 作为均益股份与农业银行股份有限公司池州江口支行《流动资金借款合同》(2014 池长 049 号) 470 万借款的保证合同。合同保证期限为 2016 年 6 月 29 日至 2018 年 6 月 29 日。

2015 年 7 月 30 日, 吴友林、陈岳明、杨进与农业银行股份有限公司池州江口支行签订《保证合同》(合同编号: 34010120150001701-1), 作为均益股份与农业银行股份有限公司池州江口支行《流动资金借款合同》(2014 池长 049 号) 530 万借款的保证合同。合同保证期限为 2016 年 7 月 30 日至 2018 年 7 月 30 日。

2015 年 10 月 30 日, 吴友林、雷红玲与中国银行股份有限公司池州分行签订《最高额抵押合同》(合同编号: 2015 年池中小抵字 025 号), 吴友林、雷红玲以所有的安徽省铜陵市世界花园 51 栋 101 号房产作为抵押物, 担保均益股份与中国银行股份有限公司池州分行签署的 2015 年池中小贷借字 099 号《流动资金借款合同》120 万借款。合同期限为 2015 年 10 月 30 日至 2016 年 10 月 29 日。

5、融资租赁合同

2014 年 12 月 18 日, 凯恩特与裕融租赁有限公司签订《融资租赁合同》, 约定由裕融租赁有限公司出租机器设备供凯恩特使用, 租期 24 个月, 租金第一月 309,500 元, 第二月至第十二月每月 35,000 元, 第十三月至第二十四月每月 27,400 元。

2015年3月17日，凯恩特与裕融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，约定由裕融租赁有限公司出租机器设备供凯恩特使用，租期18个月，租金第一月79,200元，第二月至第十二月每月14,200元，第十三月至第十八月每月8,000元。

2015年7月28日，凯恩特与裕融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，约定由裕融租赁有限公司出租机器设备供凯恩特使用，租期18个月，租金第一月39,200元，第二月至第十二月每月7,200元，第十三月至第十八月每月3,400元。

6、建设工程施工合同

2014年10月28日，凯恩特与安徽省池州梅龙建筑（集团）有限公司签订《建设工程施工合同》，约定以包干价328万元，由安徽省池州梅龙建筑（集团）有限公司完成凯恩特检测中心的土建、装饰与安装总工程，工期自2014年10月28日至2015年4月28日。目前凯恩特已按照合同约定给付安徽省池州梅龙建筑（集团）有限公司60%的建设款，35%于验收合格后满一年支付，剩余5%作为保修金在验收合格后一年支付。

五、公司的商业模式

公司业务具有多种行业特征，其中铜、铝及其合金线材、新型线材属于金属制品业，高端智能全自动拉链成套设备及模具制造属于专用设备制造业。公司具有专门的研发检测中心和高效的研发团队，拥有3项发明专利，13项实用新型专利，且正在申请的发明专利多达41项；公司主要采取直销的销售模式，培育与下游客户之间的长期合作关系；公司致力于打造产品覆盖金属拉链全产业链、销售区域覆盖国内、国外的综合性企业，从而为客户提供全方位的产品和技术服务，以此来创造收益，实现价值最大化。公司的商业模式具体包括研发模式、采购模式、生产模式、销售模式，具体情况如下：

（一）研发模式

公司根据市场调研，掌握国内外技术发展趋势和市场需求动向，明确新产品改进的用途、开发的目的是及解决的主要问题，如老产品功能替代、开发新产品、降低成本或提高资源利用率等。通过对市场的初步调研，进行研发项目的可行性

分析和立项，配备研发资源，组建研发团队，对产品研发进行进一步的需求分析和评审，设计工艺流程，并完成试制，提交质检部进行质量检测，并对检测出来的问题进行修正，修正后制定公司内部质量控制标准。产品在经过一段周期的运行和客户使用后，客户会对产品在功能上、性能上提出新的需求，产品升级阶段主要分析总结客户提出的新需求，根据实际需要对产品进行功能扩展、系统优化等产品升级工作。

（二）采购模式

公司实行以销定产的生产组织模式，以公司所获取的销售订单为基础安排生产计划，根据生产计划所需原材料及原材料安全库存量，制定采购计划并组织采购。公司严格遵循质量优先的原则，按照公司制定的供应商评审制度和相应评审流程进行评审，对供应商的品质、供货能力、管理水平、价格进行详细的评审。通过对供应商的谨慎选择，保证公司所有材料采购都只向合格供应商采购。公司对每种材料都有两家以上的合格供应商，以保证公司在材料供应方面实现良性竞争。对采购量较大的材料，与供应商建立战略合作关系、保持密切联系，对市场价格情况进行及时跟踪，力争在不同的时点都能采购到质优价廉的原材料。

（三）生产模式

公司产品主要采用以销定产的生产模式，即根据产品的库存和订单情况，下达生产订单，并组织生产。公司建立了较成熟的生产体系和质量管理体系，对产品生产过程进行严格的管控，各个环节均有规程和文件进行控制。公司具有完善的安全生产管理体系，包括《安全生产工作管理制度》、《车间现场管理规定》、《安全奖惩制度》等多项实用、具体的安全生产规范和操作制度，保障了日常业务环节的安全生产、安全施工防护、和风险防控等。公司的安全生产事项合法合规。

（四）销售模式

公司目前采用的销售模式包括：

1、国内销售。对于国内客户，公司选择直接面向其进行销售的模式，不仅能够帮助公司直接、快速的掌握下游用户需求和市场变化，同时有利于提升公司在国内市场的影响力和品牌效应。

2、国外销售。公司产品的出口主要包括自营出口和外贸出口，数量较少，出口销售额占销售总额比重约 1%左右，未来公司将扩大出口销售的规模，加大海外市场的开发，目前的出口国主要为东南亚、欧美、南美等国家。此种模式有利于扩展公司营销渠道，挖掘新客户，并对提高公司产品在海外的影响力起到明显的积极作用。

六、对公司持续经营能力的自我评估和主办券商分析

（一）自我评估

公司主营业务为高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研发、生产与销售。报告期内，公司营业收入分别为 15,839.49 万元、23,794.01 万元和 18,844.22 万元，营业利润分别为-11.21 万元、-226.23 万元和-87.08 万元。公司收入规模较大，营业利润为负。

结合行业状况、市场前景、核心资源要素、核心竞争力、业务发展规划、市场开发能力、新业务拓展情况、资金筹资能力、期后签订合同、期后收入实现情况等，对公司可预见的未来的持续经营能力分析评估如下：

（1）行业状况

公司所处行业为金属制品业和专用设备制造业，其中，专用设备制造业已经成为国家重点支持的战略性新兴产业，近年来我国政府部门出台了一系列产业政策，促进装备制造向自动化、信息化、智能化发展；2011 年 4 月 6 日工信部、科学技术部、财政部、商务部、国有资产监督管理委员会联合印发的《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》指出以研制数字化、智能化、网络化特征的自动化控制系统和装备为重点，提高制造业重大技术装备自动化成套能力；2011 年 12 月 30 日国务院印发的《工业转型升级规划（2011—2015 年）》指出组织实施智能制造装备创新发展工程和应用示范，实现制造过程的智能化和绿色化；2013 年 9 月 5 日工信部印发的《信息化和工业化深度融合专项

行动计划（2013-2018年）》鼓励实施智能制造装备发展专项，面向重点行业生产过程柔性化、智能化的应用需求，开发一批标志性的重大智能制造成套设备。安徽省经济和信息化委员会印发的皖经信技改函〔2015〕1390号《关于组织申报安徽省2016年工业项目投资导向计划的通知》中装备工业项目：首台（套）重大技术装备研制项目，重点支持填补省内空白的首台套技术装备，公司生产的高端智能全自动拉链成套设备完全符合该条件（科技查新报告编号：201536000L310421，项目名称：高端数控全自动拉链设备）。

（2）市场前景

公司生产的铜、铝及其合金线材、新型线材及高端智能全自动拉链成套设备拥有着广泛的下游市场，随着我国经济持续较快的发展，社会购买力的提升，居民生活方式不断丰富优化，拉链的应用范围也显著扩展，已从单一的服装应用领域进一步扩展到高端服饰、鞋业、旅游箱包和帐篷、体育用品等日常消费型产品领域，并在医疗、军事、航天、潜水、车辆工程等专业行业领域也形成了成熟的应用需求。由此，近年来国内拉链产业发展规模并未受到宏观经济增长减速所形成的冲击，公司高品质、高技术附加值拉链专用设备、新型拉链线材已经形成系列化、配套化产品体系，符合未来市场发展方向，能够带动拉链行业优化、升级和进步。

（3）核心资源要素

①持续的研发及技术创新实力

公司为安徽省高新技术企业，设有省级博士后工作站、市级企业技术研发中心，与合工大共同建立均益—合工大研究生科技服务基地、金属拉链智能装备工程技术中心，建有3000余平方米检测中心，主要负责技术的研发、合作与交流，始终瞄准拉链前沿技术，不断调整、完善公司技术创新研发体系，积极开展院校合作，加大研究与开发的投入，从而提高公司研发水平和创新能力。目前，公司通过自主研发，已形成3项发明专利、13项实用新型专利，另有41项发明专利正在国家知识产权局进行实质审查。

②丰富的从业经验

公司的主要管理人员、技术人员及业务人员多年从事金属拉链行业，对该

行业具有深刻的认识。公司控股股东、实际控制人吴友林从事金属拉链行业近 20 年，对行业发展趋势及技术研发方向具有深刻把握；公司业务人员及技术人员在各自岗位具有多年的经验，具有很强的稳定性。一流的管理团队、技术人员和业务人员有效的保证了未来公司发展目标的实现。

③优质、稳定的客户群体

公司销售区域遍布国内外，年销售额达到 2 个多亿，处于行业领先水平；公司下游客户稳定，且与多家上市公司及国内知名拉链企业建立了长期稳定的合作关系；公司具有完善的售后服务体系。因此，公司在销售市场、产品质量、产品创新、售后服务上都具有明显的竞争优势。

(4) 核心竞争力

公司致力于成为从设备制造、模具研发到新型材料一体化供应的企业。通过吸收合并安徽凯恩特科技有限公司，公司全产业链的业务体系初步形成。公司开发的具有自主知识产权的高端智能 Y 牙拉链成套设备和同步柔性数控七连压 Y 牙压延机填补了国内高端智能 Y 牙拉链成套设备的空白，先后通过 ISO9001:2008 国际质量体系认证，欧盟 CE 认证，获得质量标准化 AA 级证书，在拉链行业具有显著的竞争优势。

(5) 业务规划

公司秉承“务实、高效、发展”的企业精神，在未来三年将致力于打造覆盖全产业链的供应体系和覆盖国内外的销售网络，在现有业务的基础上，公司将进一步加大高端智能全自动拉链成套设备及模具研发、制造和销售，进一步加强客户开发力度，创造新的利润增长点。通过设备的销售，带动 Y 牙铜材、模具及相关配件等高附加值产品的销售比例。公司制定了较为明确的业务发展规划，并制定了合理的经营措施和对策。

(6) 市场开发能力

公司目前在广东、福建、浙江、江苏、上海、北京、四川等市场集中的地区均设立了销售办事处，并正在筹办东南亚、欧洲和南美等地区销售办事处，从而形成辐射国内外的营销和服务网络。

公司成立了以公司董事长吴友林为核心的 40 余人的营销和技术服务团队，积极对接国内外客户，以技术服务、产品配套等优势迅速占领国内外高端市场。同时，公司采取“互联网+”电子商务平台和经销直销相结合的形式，进一步拓宽销售渠道。

(7) 新业务拓展情况

公司新业务包括高端智能拉链成套设备和 Y 牙铜线。传统拉链企业一直采用“一人一机”劳动密集型的落后生产模式，随着我国劳动力成本的上升以及市场对高端拉链需求的日益增长，中国拉链行业正处在转型升级的过程中，“一人多机”的数控自动化拉链设备正日益受到市场的青睐，公司研发生产的高端智能拉链成套设备正是顺应当前市场的需求，技术水平处于国内行业领先地位。公司新业务快速增长，设备、模具及新型铜线供不应求，产品销往国内外。报告期后，2015 年 9 月至 2016 年 1 月，公司新业务产品销售 3700 万元以上。

(8) 资金筹资能力

目前，公司生产经营所需资金来源主要包括银行借款和公司股东及关联方借款。公司系安徽省股权托管交易中心挂牌企业，公司股权可以办理质押贷款；公司拥有价值近 2000 万的机器设备，可以办理抵押贷款或融资租赁；公司拥有的专利十几项，可以办理无形资产借款等等；另外，公司股东已作出承诺，若公司生产旺季资金需求量大，将继续提供无息的资金支持；此外，近年来公司着力打造全产业链业务平台、坚持行业领先和技术进步、并通过规范运作努力迈入全国性资本市场平台，公司盈利能力得以进一步增强，以此为基础，公司将获得更多的行业资本和财务投资人的积极关注，从而实现合理有效的股权融资，增加公司融资来源渠道。

(9) 期后合同签订

经核查，报告期后，2015 年 9 月至 2016 年 1 月，公司线材类产品总计签订的销售合同对应的销售数量总计 2,635.71 吨，合同金额总计 8,635.06 万元；设备类产品总计签订了 15 份合同，总数量 56 台，零配件 6 件，合同金额总计 801.8 万元。公司线材类合同订单情况保持稳定，设备类合同增长迅速，主要原因系公司设备类产品正处于市场开发阶段，市场需求量增长所致。

(10) 期后收入实现情况

报告期后，2015年9月至2016年1月，公司线材类产品销售收入总计11,194.53万元；设备类产品销售收入659.62万元。公司线材类产品销售情况保持稳定，设备类产品销售情况增长迅速，随着规模效应的体现和业务整合后协同效应的产生，公司盈利能力将得以增强。

综上所述，公司在可预见的未来具有可持续经营能力。

(二) 主办券商分析

根据上述对持续经营能力的分析，并结合公司所处行业现状和公司实际情况，公司具有持续营运记录，传统业务收入总体保持稳定，新业务快速增长，期后获取订单的能力持续增强，随着规模效应的逐步体现和业务整合后协同效应的产生，公司持续经营能力和成长性将持续增强。

因此，主办券商认为，公司对持续经营能力的评估充分、合理，公司未来具有持续经营能力，成长性较好。

七、公司所属行业情况

(一) 行业监管体制与政策

1、行业主管部门和监管体制

根据证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，本公司所属行业为金属制品业（C33）和专用设备制造业（C35）；根据国家统计局2011年颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司归属于C制造业大类中的C33金属制品业和C35专用设备制造业；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司从事的行业属于C类“制造业”中的C33种类“金属制品业”和C35种类“专用设备制造业”。

公司所在行业的主管部门是国家发改委、科技部以及商务部，主要通过研究制定产业政策、提出中长期产业发展导向和指导性意见等履行宏观调控、宏观管理职能，目前行业准入没有限制。行业协会承担开展行业发展调研、行业统计、参与制定行业规划、加强行业自律、国内外经济技术交流与合作、知识产权保护、重大科研项目推荐、开展质量管理、参与质量监督等方面的职能。

行业管理机构为中国五金制品协会拉链分会。中国五金制品协会拉链分会是中国拉链行业唯一的国家级协会，属中国五金制品协会领导，是由全国具有一定规模，从事拉链制造和销售，及与拉链相关的企事业单位如拉链设备制造、拉链配件、原辅材料、科研单位等组成。拉链分会的宗旨是“公平、公开、公正、服务”，分会是企业与政府部门沟通的桥梁，是企业互相联系和交流的纽带，促进行业的健康发展是协会工作的重点。

行业主管部门和行业协会构成了行业管理体系，企业在主管部门的产业宏观调控和行业协会自律规范的约束下，遵循市场化发展模式，面向市场自主经营，自主承担市场风险。

2、行业主要政策

金属制品业和专用设备制造业是国家重点支持的行业，在国民经济中具有基础性和战略性的地位。进入新世纪以来，我国相继出台了一系列扶持和规范铜线加工和装备制造业发展的政策、法规和指导意见，为我国铜线精加工和装备制造业的发展提供了强有力的政策支持和良好的发展环境。国家对公司所处行业颁布的相关法律法规及政策如下：

序号	政策法规名称	颁布部门	颁布时间	相关内容
1	促进产业结构调整暂行规定	国务院	2005年12月	以振兴装备制造业为重点发展先进制造业，发挥其对经济发展的重要支撑作用。提高重大技术装备国产化水平，特别是在高效清洁发电和输变电、大型石油化工、先进适用运输装备、高档数控机床、自动化控制、集成电路设备、先进动力装备、节能降耗装备等领域实现技术突破。
2	《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》	国务院	2006年2月	“发展大型、精密、高速数控装备和数控系统及功能部件，改变大型、高精度数控机床大部分依赖进口的现状，满足机械、航空航天等工业发展的需要”对国家经济安全和国防建设有重要影响，对促进国民经济可持续发展有显著效果，对结构调整、产业升级有积极带动作用，且能够尽快扩大自主装备市场占有率的重大技术装备和产品作为重点，加大政策支持和引导力度，实现重大突破的关键领域。
3	国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）	国务院	2006年2月	强调根据全面建设小康社会的紧迫需求、世界科技发展趋势和我国国力，必须把握科技发展的战略重点。抓住未来若干年内信息技术更新换代和新材料技术迅猛发展的难得机遇，把获取装备制造业和信息产业核心技术的自主知识产权，作为提高我国产业竞争力的突破口。
4	国民经济和社会发展	中共中央	2010年10月	制造业发展重点是优化结构，改善品种质量，

	第十二个五年规划的建议			增强产业配套能力，淘汰落后产能。发展先进装备制造制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强。完善依托国家重点工程发展重大技术装备政策，提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平。支持企业技术改造，增强新产品开发能力和品牌创建能力。合理引导企业兼并重组，提高产业集中度，发展拥有国际知名品牌和核心竞争力的大中型企业，提升小企业专业化分工协作水平，促进企业组织结构优化。
5	国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定	国务院	2010年10月	根据战略性新兴产业的特征，立足我国国情和科技、产业基础，现阶段重点培育和发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等产业。争取到2020年，节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造成为国民经济的支柱产业。
6	工业转型升级规划（2011—2015年）	国务院	2011年12月	围绕先进制造、交通、能源、环保与资源综合利用等国民经济重点领域发展需要，组织实施智能制造装备创新发展工程和应用示范，集成创新一批以智能化成形和加工成套设备、冶金及石油石化成套设备、自动化物流成套设备、智能化造纸及印刷装备等为代表的流程制造装备和离散型制造装备，实现制造过程的智能化和绿色化。
7	《高端装备制造业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	2012年5月	综合考虑未来发展趋势和条件，到2015年，我国高端装备制造业发展的主要目标之一是基础配套能力显著增强。高端装备所需的关键配套系统与设备、关键零部件与基础件制造能力显著提高，其性能和质量达到国际先进水平，智能技术及核心装置得到普遍推广应用，高端装备重点产业智能化率超过30%。
8	信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018年）	工信部	2013年9月	指出全球新一轮科技革命和产业分工调整对我国工业发展既有挑战，也有实现赶超的机遇。推动信息化和工业化深度融合，以信息化带动工业化，以工业化促进信息化，对于破解当前发展瓶颈，实现工业转型升级，具有十分重要的意义。强调加快重点领域装备智能化，实施“数控一代”装备创新工程行动计划，推广应用数字化控制技术，集成创新一批数控装备，实现装备性能、功能的升级换代。实施高档数控机床与基础制造装备专项，推进重点领域高端数控机床的研发设计和生产应用。实施智能制造装备发展专项，面向重点行业生产过程柔性化、智能化的应用需求，开发一批标志性的重大智能制造成套设备。

（二）行业基本情况

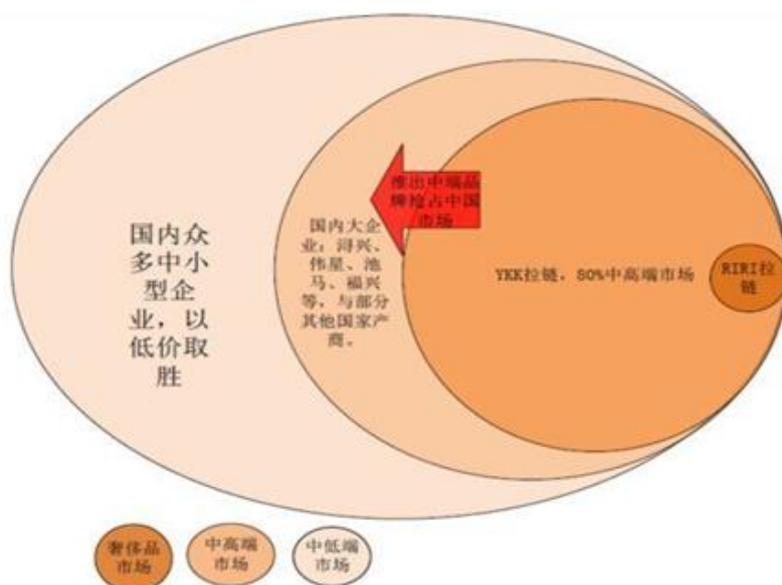
1、行业概述

（1）行业基本情况

“小拉链，大产业”，这是对拉链行业的形象说法。

拉链的发展已有百余年的历史，十九世纪末出现的拉索是现在拉链的祖先，真正可以使用的拉链诞生于二十世纪初，是上世纪最伟大的十大发明之一。目前，拉链在国民经济的诸多领域得到广泛应用，包括服装、纺织、箱包、体育用品、旅游用品、医疗等方面。拉链主要包括尼龙拉链、塑钢拉链、金属拉链三大类，其中金属拉链属于中高端产品，而精密金属拉链是金属拉链的发展方向。

目前国内的尼龙拉链、塑钢拉链整体技术水平已达到国际先进水平，但在金属拉链尤其是精密金属拉链产品的生产设备、工艺方面与国际拉链巨头——日本 YKK 公司和意大利 RIRI 公司仍存在一定差距。中国拉链行业与世界知名拉链企业的对比可通过下图体现。图中的 RIRI 公司是一家意大利的拉链制造公司，其专注于世界顶级奢侈品所需拉链的设计和制造。



根据中国拉链协会的统计，日本 YKK 公司在全球拉链行业一枝独大，其拉链产品年产值约 180 亿元人民币，该公司产品占日本拉链市场的 90%，美国市场的 45%，世界市场的 30% 左右，在拉链的中高端市场上，YKK 的市场占有率在 70% 以上。

（2）上下游产业链分析

上游产业发展状况：

公司铜线和 Y 牙线产品以铜板、废杂铜、铜锭、锌锭等为主要原材料，公司高端智能 Y 牙拉链成套设备、模具及配件主要以钨钢、铸铁等为主要原材料。上

游原材料属于大宗商品，价格波动明显，且在公司铜线及 Y 牙线，以及高端智能 Y 牙拉链成套设备、模具及配件成本中占据很大比例，其价格波动对公司产品的成本与利润水平具有重要影响。

近年来，受世界经济整体长期低迷、国内经济增速放缓的影响，国内外市场对铜材及相关成套设备的需求增长放缓；加之目前国内铜加工企业及成套设备制造主要集中于中低端领域，整体盈利能力偏弱。从长远来看，在国内庞大市场需求和经济持续增长的背景下，随着整个产业结构、产品层级和技术装备等方面的不断优化，作为基础工业的国内铜加工行业及成套设备制造业仍具有较好的发展前景。

下游行业发展状况：

公司下游行业主要为数量众多的拉链生产企业和服装、纺织、箱包、体育产品及旅游产品等，下游行业集中程度低，面临重新洗牌的局面。目前，国内拉链生产企业的上市公司包括浔兴股份（股票代码：002098）和伟星股份（股票代码：002003）、开易股份、驰马股份及福兴股份，未来伴随集中度的提高，众多拉链制造企业必然选择更新制造设备、创新生产工艺、提高产品质量以赢得市场的生死问题，否则就将在竞争中被淘汰。所以，今后几年对专业尤其是拥有高技术含量的 Y 牙线及拉链制造设备的需求量必将增加很多，这对公司是个绝佳的市场机会，可以乘此市场机会实现跨越式发展，继而成为行业内龙头企业。

2、行业发展现状

由于拉链行业劳动密集型的特征以及国内长期快速增长的纺织服装、箱包行业的需求拉动，国内拉链行业自 20 世纪 80 年代兴起以来，从 20 世纪 90 年代至今一直保持高速增长。据中国五金协会统计，目前我国拉链产量已经是世界第一，我国具有一定规模的拉链生产企业达到 2,000 多家。未来几年，随着下游纺织品、箱包、鞋品和体育用品等行业的发展，以及国内消费升级步伐加快，国内对拉链的需求也将保持增长。但中国拉链行业也存在如下问题：

（1）产能主要集中于中低端市场，高端产品产能不足，导致产品质量不稳定、产品结构不合理，我国拉链企业比较传统且规模偏小，转型需要新的知识做为动力，专业人才的数量和质量决定了行业与企业转型的高度、质量和成败，我国拉链行业专家型、知识型人才缺乏，先进技术与传统产业的结合不足；二是产

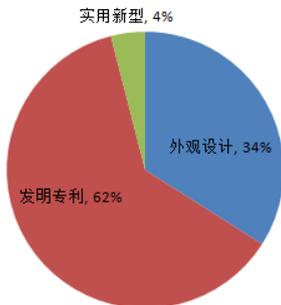
品同质化问题严重，产品创新和研发能力较差，产品竞争主要以价格竞争为主；三是国内拉链企业的品牌意识差、缺乏国际知名的拉链品牌。

（2）竞争格局混乱无序

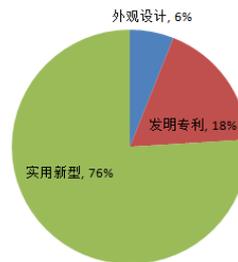
公司所生产的高端智能 Y 牙拉链成套设备、模具及配件具有专业性强的特点，行业监管部门并不专属化，没有统一的技术标准和产品质量标准，监管难度较大，因此导致很多中小型拉链设备制造商以压低价格等恶性竞争的方式获取订单，使得优质企业在产品研发及市场开拓方面面临巨大压力和风险。

（3）技术与国外差距大

截至 2015 年 8 月份，YKK 已公开专利共计 1652 项，十年内增长了 937 项，年均增长率 8.7%，其中发明 1092 项，占专利总数的 66%；实用新型 8 项，外观设计 68 项，发明专利所占比例 62%；而国内前十位申请人已公开专利共计 2233 项，十年内增长 2161 项，年均增长率 41%，其中发明 354 项，占专利总数的 16%；近一年内，专利增长 300 项，其中发明 54 项，实用新型 229 项，外观设计 17 项，发明专利所占比例为 18%；国内企业的核心技术与 YKK 差距明显。



YKK 近一年公开专利类型



国内近一年公开专利类型

3、行业发展趋势

公司生产的金属拉链用铜、铝及其合金线材、新型线材及高端智能全自动拉链成套设备拥有着广泛的下游市场，随着我国经济持续较快的发展，社会购买力的提升，居民对高端服装、箱包、帐篷、体育用品等用品的需求不断增加，而上述产品质量的一个重要方面就体现在所使用的拉链产品上。据日本 YKK 公司调查统计，服装产品的退货、索赔中大约有 70%是由于拉链质量原因产生的，拉链是决定上述产品档次及质量的重要配件。因此，金属拉链将会面临难得的发展机遇。

单位：吨、万元

分类	2013年	2014年	2015年

	数量	金额	数量	金额	数量	金额
Y牙线	40,000	172,000	52,000	223,600	67,600	290,680
普通铜线	50,000	205,000	60,000	246,000	72,000	295,200
合计	90,000	377,000	11,200	469,700	139,600	585,880

数据来源：根据中国拉链协会、中国五金制品协会及相关行业研究报告数据整理而来，其中，普通铜线按照 41000 元/吨计算，Y 牙铜线单价按照 43000 元/吨计算。

由上表不难看出，2013 年市场对金属拉链用 Y 牙线、普通铜线的需求量为 9 万吨，产值约 37.7 亿元；到 2015 年，总需求量已达到 13.96 万吨，产值约 58.59 亿元，年增长 25% 以上，其中 Y 牙线年需求量以 30% 速度增长，普通铜线以 20% 速度增长。由此可见，公司金属拉链用铜线、Y 牙线所处市场前景广阔。

单位：台、万元

规模类型	需要装机		设备需要的模具配件消耗量	
	数量	金额	单台	金额
小型规模企业（1 亿元以下）	10	150	3 万元/年	450
中型规模企业（1-5 亿元）	>50	750		2250
大型规模企业（5-10 亿元）	>100	1500		4500
10 亿元销售规模以上企业	>200	3000		9000

数据来源：根据中国拉链协会及相关行业研究报告数据整理而来。

通常，设备使用寿命可达到 10 年以上，但一般来讲，由于技术进步、操作习惯、磨损程度等因素，设备的更新周期在 5-6 年，而模具零件等属于消耗性材料，必须经常更换，所以，每台设备在正常使用中相应的模具零件需求在每年 3 万元左右。公司目前现有生产能力每月 15 台，订单供不应求，急需扩大生产规模。

（三）行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）宏观经济平稳增长

今年以来，虽然受到国内外众多不利因素的影响，我国宏观经济继续保持了平稳较快增长。根据国家统计局公开资料，2015 年第三季度，实现国内生产总值 17.36 万亿，比第二季度增长 4.44%；第二产业增加值 6.98 万亿，比第二季

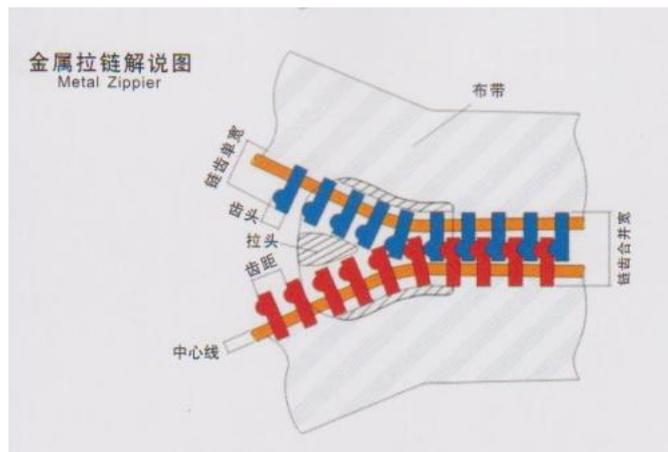
度增长 1.06%，未呈现下滑迹象。宏观经济的平稳增长有利于拉链行业的持续稳定和增长。

（2）符合国家产业政策导向

近年来我国政府部门出台了一系列产业政策，促进装备制造向自动化、信息化、智能化发展。2011 年 4 月 6 日工信部、科学技术部、财政部、商务部、国有资产监督管理委员会联合印发的《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》指出以研制数字化、智能化、网络化特征的自动化控制系统和装备为重点，提高制造业重大技术装备自动化成套能力；2011 年 12 月 30 日国务院印发的《工业转型升级规划（2011—2015 年）》指出组织实施智能制造装备创新发展工程和应用示范，实现制造过程的智能化和绿色化；2013 年 9 月 5 日工信部印发的《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018 年）》鼓励实施智能制造装备发展专项，面向重点行业生产过程柔性化、智能化的应用需求，开发一批标志性的重大智能制造成套设备。

（3）产品向高效化、细分化方向发展

拉链按照材料的不同，可以划分为尼龙拉链、注塑拉链、金属拉链，其中，金属拉链的材质为金属材料，包括铝质、铜质（黄铜、白铜、古铜、红铜等）等，是未来拉链行业重点发展方向。目前，尼龙拉链、注塑拉链、金属拉链的市场比例份额为 6:1:3，随着国内拉链制造设备的技术进步、产业升级、高档消费品的增多，这一比例将有可能是 5:1:4。



公司目前的主营业务为铜、铝及其合金线材、新型线材及高端智能全自动拉链成套设备的生产与销售，与行业发展趋势保持一致，随着规模的扩大及生产效率的提高，公司经营业绩将得以释放。

2、不利因素

(1) 产能主要集中于中低端市场，高端产品产能不足，导致产品质量不稳定、产品结构不合理，我国拉链企业比较传统且规模偏小，转型需要新的知识做为动力，专业人才的数量和质量决定了行业与企业转型的高度、质量和成败，我国拉链行业专家型、知识型人才缺乏，先进技术与传统产业的结合不足；二是产品同质化问题严重，产品创新和研发能力较差，产品竞争主要以价格竞争为主；三是国内拉链企业的品牌意识差、缺乏国际知名的拉链品牌。

(2) 技术进步缓慢，与国外差距大

长期以来，由于我国拉链生产相关技术的开发与研究没有受到应有的重视，国内普遍缺乏对整个拉链行业产业一体化技术的深入研发，从而制约了我国拉链行业相关技术的发展，导致了与国际先进拉链生产企业的差距较大。因此，国内的拉链生产企业要想在整体技术上赶超 YKK 公司，必须加大对拉链智能化设备相关技术的自主研发投入。

(3) 较低的行业壁垒

公司所处行业没有准入资质的限制，也没有统一的技术标准，行业里中小企业较多，集中度低，市场竞争混乱，投资者容易进入与退出，因此，行业里的企业要想在行业里长期立足并发展壮大，必须有效的应对外来竞争者所带来的风险，提高产品技术水平，增强核心竞争力。

(四) 公司在行业中的竞争地位

1、公司的竞争地位

公司主要从事高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜、铝及其合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研究、生产与销售，拥有多年的生产经验。

公司产品主要销往江苏、上海、浙江、广东等沿海地区，公司除在国内销售外，产品还销往东南亚等国外市场，随着公司业务整合的完成，公司高端智能 Y 牙拉链成套设备、模具及配件与传统铜扁线销售为一体、销售区域覆盖国内国外两个市场的金属拉链行业全产业链的综合性业务。

公司拥有一批综合实力较强的优质客户，40%的客户都是国内知名的拉链行业领军企业和上市公司，如浙江伟星、福建浔兴、江苏驰马、广东开易、上海东

龙、华圣达等，还有韩国 YBS 公司等；客户忠诚度较好，90%的销售量都是老客户重复购买完成，稳定优质的客户，为公司未来业务的持续增长奠定了基础。

2、公司的主要竞争对手

公司铜线、Y 牙线业务的主要竞争对手包括上市公司鑫科材料（证券代码：600255）和楚江新材（证券代码：002171）、佛山市多正铜材有限公司等；高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件业务的主要竞争对手为新三板挂牌公司三扬股份（证券代码：832176）。具体情况如下：

序号	企业名称	简介
1	鑫科材料（证券代码：600255）	稀土光亮铜杆、稀土合金铜带、合金铜型材、金属基碳纤维复合材料及制品、氧化物系陶瓷粉体及制品、钼酸铵系列产品、辐照特种电缆的生产和销售。
2	楚江新材（证券代码：002171）	主要从事黄铜、锡磷青铜两大系列铜基合金板带材的研发、生产、销售和服务。
3	佛山市多正铜材有限公司	专业生产合金铜材，主要包括铜圆线、铜扁、插头线、拉链铜线、头制线、尾制线、红铜、黄铜等。
4	三扬股份（证券代码：832176）	自动化、信息化与智能化相结合的机电一体化产品的研发、生产和销售。公司的主要产品为电源设备、电镀生产线和拉链机械。

资料来源：上述相关公司网站。

（五）公司主要竞争优势与劣势

1、竞争优势

（1）持续的研发及技术创新实力

公司着重产品的研发和技术的创新，具有专门的技术研发团队和部门，先后引进了韩国先进技术及德国金属光谱分析仪、抗拉延伸测试仪、硬度计等先进设备，有效保证了产品质量及性能的稳定。公司设有省博士后工作站、市级企业技术研发中心，与合工大共同建立均益—合工大研究生科技服务基地、金属拉链智能装备工程技术中心，建有 2000 平方米检测中心，主要负责技术的研发、合作与交流，始终瞄准拉链前沿技术，不断调整、完善公司技术创新研发体系，积极开展院校合作，加大研究与开发的投入，从而提高公司研发水平和创新能力。目前，公司通过自主研发，已形成 3 项发明专利、13 项实用新型专利，以及 41 项正在申请的发明专利。

（2）丰富的从业经验

公司的主要管理人员、技术人员及业务人员均多年从事金属拉链行业，对该行业具有深刻的认识。公司控股股东、实际控制人吴友林从事金属拉链行业20余年，对行业发展趋势及技术研发方向具有深刻把握；公司业务人员及技术人员在各自岗位具有多年的经验，具有很强的稳定性。一流的管理团队、技术人员和业务人员有效的保证了未来公司发展目标的实现。

（3）行业领先的销售规模和稳定的客户群

公司销售区域主要在江浙沪地带，年销售额达到2个多亿，处于行业领先水平；公司下游客户稳定，与主要客户均有长期合作关系；公司具有完善的售后服务，对每块销售区域都有专门的技术人员进行技术指导。因此，无论是销售市场、产品的质量、产品的创新性、完善的售后服务上都具有明显的竞争优势。

2、竞争劣势

（1）公司产品结构亟需调整

公司目前的产品结构以铜线等传统产品为主，拥有行业先进技术的Y牙线、拉链机械设备等制造能力尚未得到完全释放，产能状况难以满足市场需求，而传统产品毛利较低，且占用公司大量资金，因此，公司产品结构亟需调整。

（2）融资渠道单一

公司正处于产品结构调整的时期，客户订单的数量稳步增加，对企业产能的要求不断提高，需要公司投入更多的资本来增加人工和生产设备，给公司带来较大的资金压力。公司目前主要的融资方式是银行贷款，单一的融资渠道不仅难以满足公司日益增长的产能需求，也会增加公司的财务风险，对公司的发展产生不利影响。

（3）产能不足

公司新型线材、高端智能全自动拉链成套设备拥有高新技术含量的产品，这些产品不仅具备性能、质量、价格优势，在节约资源方面也具备明显的优势，市场前景广阔，尽管公司在这些产品的产量上有所提升，但仍然满足不了市场的需求，公司现有生产设施处于超负荷运转状态，产能不足限制了公司承接订单的能力，也影响了公司的发展。

3、公司采取的应对措施

公司依托国家经济结构调整和行业优化整合的有利时机，通过资本市场开拓融资渠道，做大做强公司核心优势产品，实现公司产品结构转型、产能的提升以及核心技术团队的培养，不断进行深挖和创新，树立行业更高的知名度和口碑，取得领先的竞争优势。

（1）拓宽融资渠道

鉴于目前公司的融资渠道单一，限制了规模的进一步扩张，公司正通过内部规范化治理，大力推广公司核心优势产品，引进战略投资者，并积极从资本市场上寻求新的融资方式，从而实现融资渠道的多元化，减低财务风险。

（2）加强技术研发

技术能力是公司保持行业竞争优势的核心。目前公司正不断加快资金投入，积极开展生产技术的研发和生产设备的改进，保持技术实力和制造能力处于行业领先水平。此外，公司还通过引进核心技术人才，保持与高等院校的产学研合作，不断培养自己的技术团队，实现公司产品结构的调整和市场规模的扩大。

（3）完善企业管理

公司从一家民营企业发展而来，尽管通过多年的经营在行业内树立了一定的知名度和口碑，但是公司的管理模式还是体现出民营企业的特点，从而制约了企业做大做强。目前公司正借助寻求资本市场融资的机会，大力改革企业管理体制，开展企业内部的规范化治理工作，引进战略投资者和合作伙伴，实现股权结构多元化，努力使公司成为一家经得起资本市场检验的规范化公司。

（六）行业的基本风险特征

1、市场竞争加剧的风险

公司专业从事高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、Y牙线、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研究、生产与销售，拥有多年的生产经验。随着人民生活水平的改善和消费档次的提高，社会对服装、箱包、帐篷、体育用品等的需求将不断增加，对产品的质量要求也将不断提高，而产品质量的一个重要方面就体现在所使用的拉链产品上，据日本YKK公司调查统计，服装产品的退货、索赔中大约有70%是由于拉链质量原因产生的，因此拉链是决定上述产品档次及质量的重要配件。

由于市场需求的增加，市场发展前景向好，整个行业将吸引大量的企业进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，那么，公司的经营业绩就有可能受到影响。

2、新产品市场拓展的风险

公司在传统业务基础上，利用自身的技术优势和研发平台，通过持续的技术创新进行新型线材、高端智能全自动拉链成套设备的投资和生产，尽管目前的主营业务收入主要来自传统业务，但未来公司的发展方向和重点在于有着广阔市场前景和高附加值的新型线材和高端智能全自动拉链成套设备的生产，若未来公司因为投资策略不当或市场需求发生变化，将会出现新产品市场拓展的风险。

3、技术开发及产品升级的风险

公司高端智能全自动拉链成套设备、新型线材的生产技术水平在某些性能和参数上处于行业领先的地位，部分产品的性能已达到或超过国际先进水平，但从整体技术水平及研发实力而言，仍与国际大型厂商存在一定差距。

公司设立以来非常重视技术水平的开发和新产品更新换代的推进，如果公司不能紧跟行业发展趋势进行技术创新，根据客户需求及时调整产品的研发、生产方向，新技术、新工艺、新产品的开发与应用不能有效满足市场的需求，将会对公司未来有效参与市场竞争和持续经营能力产生不利影响。

4、技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司所处行业企业众多，随着市场竞争的加剧，行业内对核心技术人员争夺日趋激烈。为了有效保护核心技术，公司建立健全了相关管理制度并严格执行，并在劳动合同中约定有关保密条款。此外，公司还通过申请专利权等手段加大对自身核心技术的保护力度。尽管如此，若核心技术人员发生流失、核心技术信息外泄，仍将对公司未来新产品开发和市场拓展造成不利影响。

第三章 公司治理

一、最近两年“三会”的建立健全及规范运行情况

（一）“三会”的建立健全情况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的三会一层的公司法人治理结构。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议基本能够得到执行。

（二）最近两年“三会”的运作情况

公司股东大会由全体股东组成，董事会设5名董事，监事会设3名监事，其中一名职工代表监事。股份公司成立后，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人员等要件齐备，会议决议均能够正常签署，股份公司三会能够有效运行。

公司上述机构的相关人员符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。公司重视“三会”的规范运作，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

二、董事会关于现有公司治理机制对股东的权利保护及对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）董事会关于现有公司治理机制对股东权利的保护情况

公司按照《公司法》等有关规定，设立了股东大会、董事会、监事会法人治理机构，并且依法制定了《公司章程》，并且《公司章程》第三十二条、第三十三条明确规定了股东所享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，确保了股东所享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，《公司章程》第三十四条至三十六条也约定了纠纷解决机制，股东为了公司的合法利益，可以以自身名义进行诉讼，为股东提供了合适的保护。

（二）公司治理制度的建设情况

根据《公司法》等有关规定，公司依法制定了《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》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》等法人治理制度以及与财务管理、风险控制相关的《重大财务决策制度》等相关的内部管理制度。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机制，并且制定了《公司章程》、《股东大会会议议事规则》等法人治理制度，《公司章程》明确约定了股东所享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，为股东提供了合适的保护，同时还明确约定了纠纷解决机制，股东为了维护公司的合法利益，可以自身的名义进行诉讼，为股东提供了合适的保护。

但是，公司的法人治理机制存在一定的不足，公司的治理机制在股东权利的保护方面尚需更进一步的细化，公司将进一步加强公司治理，完善各项法人治理制度，确保股东所享有的权利的实现。

三、公司及控股股东、实际控制人近两年的合法合规情况

经查询池州市环保局网站 (<http://www.czhbj.gov.cn/>), 公司曾于 2015 年 2 月因公司厂区总排口锌和铜超标排放, 受到池州市环保局作出限制生产和罚款 603.05 元的处罚, 具体情况如下:

2015 年 2 月 11 日, 池州市环境保护局作出池环责限字[2015]02 号的《责令限制生产决定书》载明: “池州市环境保护局于 2015 年 1 月 15 日对公司进行调查, 发现公司厂区总排口取样监测总锌为 48.67mg/L、超标 8.734 倍, 总铜为 2.384 mg/L、超标 0.192 倍, 依据《环境保护主管部门实施限制生产、停产整治办法》第五条的规定, 决定对公司异型铜线表明处理工艺项目自 2015 年 2 月 11 日至 2015 年 4 月 30 日实施限制 50%以内生产能力, 公司需完成改正任务后, 可书面向池州市环保局申请解除上述决定。”

2015 年 2 月 16 日, 池州市环境保护局作出池环罚字[2015]2 号的《行政处罚决定书》载明: “池州市环境保护局于 2015 年 1 月 15 日对公司执行环保法律法规情况进行检查, 发现公司厂区总排口取样监测表明, 总锌为 48.67mg/L、超标 8.734 倍, 总铜为 2.384 mg/L、超标 0.192 倍, 对于上述违法行为, 依据《中华人民共和国水污染防治法》第七十四条第一款之规定, 决定对公司处应缴纳排污费数额 5 倍罚款计 603.05 元罚款的行政处罚。”

2015 年 4 月 27 日, 池州市环境保护局作出池环函[2015]63 号的《关于解除安徽均益金属科技股份有限公司限制生产决定书的通知》载明: “池州市环保局对公司进行了跟踪检查, 取样结果显示, 废水中各项污染物达标排放, 根据公司申请, 特决定解除限制生产。”

公司收到《责令限制生产决定书》后, 立即启动应急响应, 积极排查排放超标原因, 及时解决并缴纳罚金。

2016 年 2 月 2 日, 池州市环境保护局出具《证明》, 本次行政处罚不属于重大违法违规行为。

综上, 公司履行环境保护职责方面存在欠缺和疏漏, 但其违法程度较轻, 未造成严重后果, 且已经得到改正且及时缴纳 603.05 元罚款, 根据池州市环境保护局出具的《证明》, 本次行政处罚的行为 不属于重大违法违规行为, 因此,

主办券商及律师认为，本次行政处罚的行为不属于重大违法违规行为，对本次挂牌不构成实质性障碍。

除上述情况外，根据政府相关部门出具的证明，公司最近两年及一期不存在违法违规及受处罚的情况。

根据公司控股股东、实际控制人吴友林出具的相关承诺及户籍所在地公安部门出具的证明，公司控股股东、实际控制人在最近两年及一期内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

公司严格按照《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、机构和财务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司拥有独立完整的研发系统、生产系统、供应系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的生产人员和管理人员，具有与其经营相适应的场所、设备。均益股份的业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（二）资产独立

公司系从有限公司整体变更而来，拥有为主要生产经营的货币资金和相关设备的所有权，公司的资产独立于股东资产，与股东单位产权关系明确。股份公司成立后，对原来登记在有限公司名下的房产、土地使用权、专利权等资产，正在办理所有权属变更过程中，所人名称变更不存在法律障碍。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司的高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司依法独立与员工签署《劳动合同》并为员工缴纳社会保险，建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度。公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、生产人员、技术人员。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税等，公司的财务独立，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

股份公司设立以来，不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其控制的其他企业、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，在股份公司的关联方中，安徽凯恩特科技有限公司已经被股份公司吸收合并，正处于注销过程中，与公司不存在同业竞争或潜在的同业竞争；深圳市凯恩特拉链设备有限公司和佛山市南海盞益金属制品厂尚处于存续状态，已经实质性停止与公司主营业务相同或相近的经营活动，因此

不构成同业竞争，但由于经营范围内容与公司相同或相近，所以在最终注销前仍存在潜在的同业竞争；安徽省池州市环洋钢业有限公司已完成注销，与公司不存在同业竞争或潜在同业竞争情形。相关关联方及其潜在同业竞争情况如下：

1、深圳市凯恩特拉链设备有限公司

本公司持股 5%以上股东吴国云控制的企业，存在潜在同业竞争，存续。

深圳市凯恩特拉链设备有限公司（以下简称“深圳凯恩特”），注册号为 440301104628793，于 2010 年 04 月 23 日成立；公司地址为：深圳市光明新区公明办事处楼村社区楼一工六路 21 号第一栋一楼；股东为吴国云；法定代表人、执行董事、总经理均为吴国云；监事为张红杰；注册资本 100 万元；性质为有限责任公司（自然人独资）；经营范围为：加工、销售：铜线。

根据 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月份的财务报表，目前该公司已停止经营活动，为收回货款暂未注销。2015 年 12 月 3 日，深圳市凯恩特拉链设备有限公司召开股东会，同意注销深圳市凯恩特拉链设备有限公司。

2015 年 12 月 8 日，吴国云出具承诺，承诺深圳市凯恩特拉链设备有限公司自 2016 年 1 月 1 日起，停止生产经营，全面实施清收工作，至 2016 年 12 月 31 日前完成全部注销工作。

3、佛山市南海鋈益金属制品厂

本公司控股股东、实际控制人吴友林的配偶控制的企业，存在潜在同业竞争，存续。

佛山市南海鋈益金属制品厂，注册号为 440682601005589，于 2007 年 07 月 02 日成立；公司地址为：佛山市南海区狮山镇松岗万石工业区；出资人雷红玲，企业性质为个体工商户；经营范围为：加工、销售：铜线。经核查，目前，该厂已停止运营。2015 年 11 月 8 日，雷红玲出具承诺，承诺 2016 年 5 月 31 日前完成佛山市南海鋈益金属制品厂的全部注销工作。

4、安徽省池州市环洋钢业有限公司

本公司控股股东、实际控制人吴友林控制的企业，已注销。

环洋钢业具体情况详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“公司股权结构及股东情况”之“（五）报告期内吸收合并情况”。

（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为有效避免同业竞争，公司实际控制人吴友林作出了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、本人或本人直接或间接控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与均益股份的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）；

2、本人直接或间接控制的企业，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；

3、本人直接或间接控制的企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予均益股份该等投资机会或商业机会之优先选择权；

4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再作为均益股份实际控制人为止；

5、本人直接或间接控制的企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿均益股份以及均益股份其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。

同时，均益股份其他股东、董事、监事、高级管理人员也作出了如下书面承诺：

1、本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与均益股份之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及均益股份章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与均益股份签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护均益股份及其他股东的利益。

3、本人保证不利用在均益股份中的地位 and 影响，通过关联交易损害均益股份及其他股东的合法权益，不利用本人在均益股份中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求均益股份违规提供担保。

4、本承诺书自签字之日起生效且不可撤销，在均益股份存续及依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为均益股份关联人期间内有效。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给均益股份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均益股份所有。

六、报告期公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施

（一）近两年公司资金是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2015]3821号《审计报告》显示，截至2015年8月31日，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

（二）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止由于股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害公司股东利益的行为，公司建立了完善的公司法人治理架构，制定了“三会”议事规则，在《公司章程》、《关联交易管理制度》和《对外担保制度》中对关联交易的原则、回避制度、关联交易的决策权限作出了明确的规定，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

七、董事、监事和高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员基本情况见本说明书“第一章 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

（二）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	持有方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	吴友林	董事长	直接	3,089.42	59.19
2	陈岳明	监事	直接	1,019.71	19.54
3	吴国云	董事	直接	500.00	9.58
4	杨进	董事	直接	350.00	6.71
5	方轻骑	董事	直接	259.91	4.98
6	吴友江	董事、总经理	-	-	-
7	程晓香	财务负责人	-	-	-
8	李国峰	董事会秘书	-	-	-
9	张斌	监事	-	-	-
10	凤韬	监事	-	-	-
合计			-	5,219.04	100.00

（三）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

除董事长吴友林与总经理吴友江为兄弟关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（四）签订重要协议或做出重要承诺情况

在公司任职的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了劳动合同。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订其他任何协议。

为有效避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人吴友林作出的承诺详见本章之“五、同业竞争”之“（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺”。

为规范关联交易，均益股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的承诺详见第四章之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（三）公司股东、董事、监事、高级管理人员关于关联交易的承诺”。

（五）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，除公司董事吴国云担任深圳市凯恩特拉链设备有限公司（详见本章“第五节（一）同业竞争情况”）法定代表人、执行董事、总经理外，其他董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的对外投资与本公司利益冲突情况

截止本公开转让说明书签署日，除公司董事吴国云投资深圳市凯恩特拉链设备有限公司（详见本章“第五节（一）同业竞争情况”）外，公司其他董事、监事、高级管理人员无对外投资的情形。

（七）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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

八、董事、监事、高级管理人员在近两年内的变动情况及原因

（一）董事变动情况

有限公司阶段，由吴友林担任董事长，吴国云、杨进、吴友江、方轻骑担任公司董事。

2014年12月8日，公司创立大会暨第一次股东大会作出决议，选举吴友林、吴国云、杨进、吴友江、方轻骑为公司董事并组成公司第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会作出决议，选举吴友林为董事长。

（二）监事变动情况

有限公司不设监事会，设执行监事一名，2007年1月至2008年5月，执行监事为江凌。2008年5月至2014年12月，执行监事为陈岳明。

2014年12月8日，公司创立大会暨第一次股东大会作出决议，选举陈岳明为股东监事；公司职工代表大会选举张斌、凤韬为职工代表监事；陈岳明、张斌、凤韬组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会作出决议，选举陈岳明为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司总经理为吴友江，副总经理为方轻骑、杨进。2014年12月8日，公司第一届董事会第一次会议作出决议，聘任吴友江为公司总经理，李国峰为董事会秘书，程晓香为公司财务负责人。

均益股份董事、监事及高级管理人员报告期内的变化符合有关规定，且履行了必要的法律程序，上述人员的变化对均益股份的正常经营不会产生重大实质性影响。

第四章 公司财务

一、公司的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	13,169,634.80	4,271,573.77	3,299,498.49
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	-	688,060.00	237,874.00
应收票据	-	-	-
应收账款	20,423,415.63	16,244,887.64	15,246,012.04
预付款项	31,107,424.79	10,013,841.90	25,848,451.25
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	254,903.79	3,660,247.59	1,096,434.76
存货	27,724,842.45	38,343,336.68	13,328,628.32
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	475,536.45	3,159,577.99	-
流动资产合计	93,155,757.91	76,381,525.57	59,056,898.86
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	21,371,242.39	15,501,036.07	8,678,782.20
在建工程	2,490,878.39	77,725.00	4,989,132.52

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	4,929,839.94	2,017,540.00	2,064,500.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	683,687.79	516,531.70	244,853.56
其他非流动资产	1,506,036.00	2,040,000.00	-
非流动资产合计	30,981,684.51	20,152,832.77	15,977,268.28
资产总计	124,137,442.42	96,534,358.34	75,034,167.14
流动负债：			
短期借款	31,200,000.00	31,700,000.00	21,700,000.00
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	5,133,925.51	21,673,654.28	331,962.56
预收款项	5,778,693.54	2,287,802.99	1,431,233.65
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	270,828.72	84,182.12	261,634.75
应付利息	100,462.44	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	26,189,671.56	5,274,732.34	30,593,678.44
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	68,673,581.77	61,020,371.73	54,318,509.40
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	628,334.70	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	866,666.67	-	-
递延所得税负债		10,740.00	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,495,001.37	10,740.00	-
负债合计	70,168,583.14	61,031,111.73	54,318,509.40
所有者权益：			
股本	52,190,400.00	35,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,073,579.61	732,243.45	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	70,487.97	-	-
未分配利润	634,391.70	-228,996.84	-2,284,342.26
所有者权益合计	53,968,859.28	35,503,246.61	20,715,657.74
负债和所有者权益总计	124,137,442.42	96,534,358.34	75,034,167.14

(二) 利润表

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	158,394,942.30	237,940,051.38	188,442,205.78
减：营业成本	152,496,288.29	231,726,256.25	182,591,668.87
营业税金及附加	29,623.51	54,563.41	45,250.15
销售费用	1,589,929.35	2,065,282.83	1,704,464.08
管理费用	2,112,965.86	2,168,880.97	1,946,863.31
财务费用	1,572,155.04	2,438,439.19	2,245,611.53
资产减值损失	1,573,830.86	1,851,287.59	670,721.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-31,500.00	71,600.00	-40,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	899,248.99	30,761.35	-68,284.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-112,101.62	-2,262,297.51	-870,758.00
加：营业外收入	1,056,933.33	10,000.00	70,800.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	221,051.76	37,087.31
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	944,831.71	-2,473,349.27	-837,045.31
减：所得税费用	10,955.20	-260,938.14	-8,299.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	933,876.51	-2,212,411.13	-828,745.38
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	933,876.51	-2,212,411.13	-828,745.38

(三) 现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	181,826,598.03	278,088,183.81	213,206,793.51
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,173,600.00	10,000.00	70,800.00
经营活动现金流入小计	184,000,198.03	278,098,183.81	213,277,593.51
购买商品、接受劳务支付的现金	194,707,559.17	259,152,904.70	229,676,077.63
支付给职工以及为职工支付的现金	4,251,475.67	5,117,663.64	3,775,375.67
支付的各项税费	523,094.37	904,732.61	718,850.29
支付其他与经营活动有关的现金	2,432,368.01	3,408,057.79	2,698,923.42
经营活动现金流出小计	201,914,497.22	268,583,358.74	236,869,227.01
经营活动产生的现金流量净额	-17,914,299.19	9,514,825.07	-23,591,633.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	688,060.00	-	300,875.00
取得投资收益收到的现金	443,298.99	-39,938.65	-63,784.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	4,381.01	9,676.05	6,418.77
投资活动现金流入小计	1,135,740.00	-30,262.60	243,509.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,822,132.28	5,054,203.03	845,522.09
投资支付的现金	-	450,186.00	500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	2,822,132.28	5,504,389.03	1,345,522.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,686,392.28	-5,534,651.63	-1,102,012.33
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	9,094,045.09	12,000,000.00	13,000,000.00
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	25,933,387.31	-	25,840,000.00
筹资活动现金流入小计	35,027,432.40	22,000,000.00	38,840,000.00
偿还债务支付的现金	500,000.00	-	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,428,679.90	2,133,394.28	2,100,153.50
支付其他与筹资活动有关的现金	4,600,000.00	22,874,703.88	-
筹资活动现金流出小计	6,528,679.90	25,008,098.16	12,600,153.50
筹资活动产生的现金流量净额	28,498,752.50	-3,008,098.16	26,239,846.50
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	8,898,061.03	972,075.28	1,546,200.67
加：期初现金及现金等价物余额	4,271,573.77	3,299,498.49	1,753,297.82
六、期末现金及现金等价物余额	13,169,634.80	4,271,573.77	3,299,498.49

(四) 所有者权益变动表

2015年1-8月所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-8月										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	35,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-		-228,996.84	35,503,246.61
加： 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	35,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-		-228,996.84	35,503,246.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,190,400.00	-	-	-	341,336.16	-	-	-	70,487.97	863,388.54	18,465,612.67
(一) 综合收益总额										933,876.51	933,876.51
(二)所有者投入和减少资本	17,190,400.00	-	-	-	341,336.16	-	-	-	-	-	17,531,736.16
1. 股东投入的普通股	17,190,400.00				341,336.16						17,531,736.16

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	-	-	-	-	-	-	-	-	70,487.97	-70,487.97		
1. 提取盈余公积									70,487.97	-70,487.97		-
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	51,190,400.00	-	-	-	1,073,579.61	-	-	-	70,487.97	634,391.70	53,968,859.28	

2014 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			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
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	23,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,284,342.26	20,715,657.74
加： 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	23,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,284,342.26	20,715,657.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-	-	2,055,345.42	14,787,588.87
(一) 综合收益总额										-2,212,411.13	-2,212,411.13
(二)所有者投入和减少资本	12,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-	-	-	12,732,243.45
1. 股东投入的普通股	12,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-	-	-	12,732,243.45
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
3. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,267,756.55	4,267,756.55
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											4,267,756.55	4,267,756.55
(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	35,000,000.00	-	-	-	732,243.45	-	-	-			-228,996.84	35,503,246.61

2013 年所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				-				-	-1,455,596.88	8,544,403.12
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	10,000,000.00				-				-	-1,455,596.88	8,544,403.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-828,745.38	12,171,254.62
(一)综合收益总额										-828,745.38	-828,745.38
(二)所有者投入和减少资本	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,000,000.00
1.股东投入的普通股	13,000,000.00										13,000,000.00
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												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者（或股东）的分配											-	-
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	23,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,284,342.26	20,715,657.74

二、 审计意见

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构，对本公司2015年1-8月、2014年度、2013年度的财务报表进行了审计，并出具了会审字[2015]3821号标准无保留意见的审计报告。

三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

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

四、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况及2015年1-8月、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。

五、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司正常营业周期为一年。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

2、资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

3、外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（七）金融工具

1、金融资产分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2、金融负债的分类：

①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；这类金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

3、金融资产的重分类：

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

4、金融负债与权益工具的划分：

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

5、金融资产转移：

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

6、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超

过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

9、金融资产和金融负责公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（八）应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

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：本公司将单项金额 100 万元以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：对于合并范围内的关联方不计提坏账准备。

组合 2：账龄分析法。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 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

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(九) 存货

1、存货的分类：

存货是指本公司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，包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法：

本公司除拉链设备发出采用个别计价法外，其他存货发出时采用加权平均法。

3、存货的盘存制度：

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法：

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

（十）长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

2、初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损

益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归

属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

（十一）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

1、确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法：

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济适用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-6	5	15.83-23.75
办公设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

（十二）在建工程

- 1、在建工程以立项项目分类核算。
- 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十三）借款费用

- 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

每年年度终了,公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果重新复核后仍为不确定的,应在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产,本公司在取得时判定其使用寿命,在使用寿命内采用直线法系统合理摊销,摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额,残值为零。但下列情况除外:有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段,无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时,才能确认为无形资产:

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C. 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 长期资产减值

1、长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

2、投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价, 可收回金额低于成本的, 按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复, 前期已计提的减值准备不得转回。

3、固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 按固定资产单项项目全额计提减值准备:

①长期闲置不用, 在可预见的未来不会再使用, 且已无转让价值的固定资产;

②由于技术进步等原因, 已不可使用的固定资产;

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

4、在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

5、无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

6、商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（十七）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

2、离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将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。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司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,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动, 扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

①企业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;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现, 以折现后的金额计量应付职工薪酬。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末, 本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A. 服务成本;

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1、预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九) 收入确认原则和计量方法

1、销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

具体收入确认的时点如下：

①对于国内销售：合同约定以产品交付签收作为产品转移时点的，经客户验货并在销货单客户联签字后确认收入的实现；对于需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收确认后确认收入的实现；

②对于出口销售：出口货物完成海关报关程序，公司取得报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入的实现。

2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：
①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认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，以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

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

1、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异,其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算,并将该影响额确认为递延所得税资产,但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产:

- A. 该项交易不是企业合并;
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列两项条件的,其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产:

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额;

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

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

2、递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响,并将该影响额确认为递延所得税负债,但下列情况的除外:

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债:

- A. 商誉的初始确认;

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

（二十二）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业

会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等 8 项会计准则。除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订)在 2014 年年度及以后期间的财务报告中使用时外,上述其他会计准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

本次会计政策变更,对财务报表项目未产生影响,对公司 2015 年 4 月 30 日、2014 年末和 2013 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2015 年 1-4 月和 2014 年度和 2013 年度净利润未产生影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内,本公司无重大会计估计变更。

六、报告期内主要财务指标

(一) 盈利能力指标

指标项目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
毛利率	3.72%	2.61%	3.10%
销售净利率	0.59%	-0.93%	-0.44%
加权平均净资产收益率	2.09%	-7.87%	-5.66%
扣除非经常性损益的净资产收益率	-3.92%	-7.48%	-5.15%
基本每股收益(元)	0.03	-0.08	-0.07
稀释每股收益(元)	0.03	-0.08	-0.07
扣除非经常损益的基本每股收益(元)	-0.02	-0.08	-0.00
扣除非经常损益的稀释每股收益(元)	-0.02	-0.08	-0.00

2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月毛利率分别为 3.10%、2.61%、3.72%,报告期内,毛利率略有波动。波动分析详见下文“六、(四)毛利率及变化情况”。

2013 年、2014 年净资产收益率和每股收益指标均为负数,主要原因系净利润为负所致。2015 年 1-8 月净资产收益率和每股收益指标由扣非后的负数转为正数,主要原因系公司非经常性收益增加所致,非经常性收益主要为政府补贴,包括四板挂牌奖励和技术改造奖励等。

（二）偿债能力指标

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
流动比率（倍）	1.36	1.25	1.09
速动比率（倍）	0.95	0.62	0.84
资产负债率	56.52%	63.22%	72.39%

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年8月31日，公司流动比率分别为1.09、1.25、1.36，速动比率分别为0.84、0.62、0.95，公司流动资产变现能力强，短期偿债能力较好；2013年12月31日、2014年12月31日、2015年8月31日，资产负债率分别为72.39%、63.22%、56.52%，公司资产负债率呈下降趋势，长期偿债能力变强，主要系2014年债转股及2015年股东增资所致。

（三）营运能力指标

指标项目	2015年1-8月	2014年	2013年
应收账款周转率（次）	12.96	15.11	16.68
存货周转率（次）	6.92	8.97	16.52

2013年、2014年和2015年1-8月应收账款周转率分别为16.68、15.11、12.96，应收账款周转率较高，主要原因系报告期内公司主要业务为加工和销售铜线，生产和销售规模大，回款速度较快。

2013年、2014年和2015年1-8月存货周转率分别为16.52、8.97、6.92，存货周转率较高，且呈下降趋势，主要原因系2014年春节在元月份，而公司生产员工提前15到20天放假，无须采购大量的原材料，因此导致2013年年底存货特别是原材料库存量较小，进而导致存货周转率较高。

（四）现金流量指标

1、现金流量基本情况

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

经营活动产生的现金流量净额	-17,914,299.19	9,514,825.07	-23,591,633.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,686,392.28	-5,534,651.63	-1,102,012.33
筹资活动产生的现金流量净额	28,498,752.50	-3,008,098.16	26,239,846.50
现金及现金等价物净增加额	8,898,061.03	972,075.28	1,546,200.67

2013年、2014年、2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额各年度变化的原因主要系经营性往来变动影响。详见下文“2、经营活动现金流量净额与净利润”之分析。

2013年、2014年、2015年1-8月投资活动现金流出主要系购进经营用固定资产。

2、经营活动现金流量净额与净利润

公司将净利润调节为经营活动现金流量如下：

单位：元

补充资料	2015年1-8月份	2014年度	2013年度
净利润	933,876.51	-2,212,411.13	-828,745.38
加：资产减值准备	180,470.46	1,851,287.59	670,721.83
固定资产折旧	1,057,791.37	1,009,918.88	807,409.21
无形资产摊销	31,306.67	46,960.00	49,529.00
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-	-
固定资产报废损失（减：收益）	-	-	-
公允价值变动损失	31,500.00	-71,600.00	40,100.00
财务费用	1,424,298.89	2,123,718.23	2,093,734.73
投资损失（减：收益）	-899,248.99	-30,761.35	68,284.01
递延所得税资产减少（减：增加）	-167,156.09	-271,678.14	-14,469.76
递延所得税负债增加（减：减少）	-10,740.00	10,740.00	-
存货的减少（减：增加）	14,727,653.74	-26,408,068.76	-4,558,388.93
经营性应收项目的减少（减：增加）	-20,010,439.73	8,654,415.74	-23,508,108.81
经营性应付项目的增加（减：减少）	-15,213,612.02	24,812,304.01	1,588,300.60
其他	-	-	-

经营活动产生的现金流量净额	-17,914,299.19	9,514,825.07	-23,591,633.50
---------------	----------------	--------------	----------------

通过上表可知，报告期内各期经营活动产生的现金流量净额波动较大的原因主要系各期经营性应收项目和经营性应付项目的增减变化较大。

七、报告期内主要会计数据

（一）营业收入和利润的变动趋势及原因

公司最近两年及一期营业收入及利润情况如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率（%）	金额
营业收入	158,394,942.30	237,940,051.38	26.27	188,442,205.78
营业成本	152,496,288.29	231,726,256.25	26.91	182,591,668.87
营业利润	-112,101.62	-2,262,297.51	-159.81	-870,758.00
利润总额	944,831.71	-2,473,349.27	-195.49	-837,045.31
净利润	933,876.51	-2,212,411.13	-166.96	-828,745.38

2013年、2014年、2015年1-8月，公司营业收入分别为188,442,205.78元、237,940,051.38元、158,394,942.30元；营业成本增长幅度与营业收入增长幅度总体保持一致。2013年和2014年公司营业利润和净利润均为负数，2015年1-8月公司营业利润为负数，净利润为正数，主要原因系非经常性收益增加所致，非经常性收益主要为政府补贴，包括四板挂牌奖励和技术改造奖励等。

（二）营业收入的构成

1、线材类产品

报告期内公司的营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，近两年及一期主营业务收入的占比接近100%，详见下表：

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(%)
主营业务收入	158,377,848.28	99.99	237,936,461.64	99.99	188,442,205.78	100.00
铜线	121,904,002.42	76.96	212,001,506.35	89.09	188,442,205.78	100.00
Y线产品	36,473,845.86	23.03	25,934,955.29	10.90	-	-
其他业务收入	17,094.02	0.01	3,589.74	0.01	-	-
合计	158,394,942.30	100.00	237,940,051.38	100.00	188,442,205.78	100.00

报告期内，公司主营业务为铜线和Y牙线的生产与销售，业务区域集中在上海、浙江、广东等沿海地区，业务结构稳定。2013年度、2014年度、2015年1-8月，主营业务收入分别为188,442,205.78元、237,936,461.64元和158,377,848.28元，占营业收入的比例分别为100.00%、99.99%、99.99%，主营业务明确。

2、设备类产品

吸收合并安徽凯恩特完成后，公司主营业务将增加高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件的销售。吸收合并前，高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件的销售情况如下：

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(%)
主营业务收入	1,176,179.44	100.00	60,642.78	100.00	-	-
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	1,176,179.44	100.00	60,642.78	100.00	-	-

高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件的生产与销售开始于2014年，销售区域主要集中在上海、江苏、浙江、广东等沿海地区，此外，东南亚等国外市场也有销售。目前，通过吸收合并及业务整合，公司将大力发展新型线材、高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件等创新产品的生产与销售，不断拓展国内与国际两个市场。

(三) 营业成本的构成

1、营业成本按业务类型分类如下：

(1) 线材类产品

单位：元

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	成本	比例(%)	成本	比例(%)	成本	比例(%)
主营业务成本	152,496,288.29	100.00	231,726,256.25	100.00	182,591,668.87	100.00
其中：铜线	117,116,657.85	76.80	206,880,569.09	89.28	182,591,668.87	100.00
Y 牙线	35,379,630.44	23.20	24,845,687.16	10.72	-	-
其他业务成本	-	-	-	-	-	-
合计	152,496,288.29	100.00	231,726,256.25	100.00	182,591,668.87	100.00

报告期内，公司线材类产品主营业务成本占营业成本比例均为100%，各业务成本结构基本保持稳定。

(2) 设备类产品

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	成本	比例(%)	成本	比例(%)	成本	比例(%)
主营业务成本	932,421.21	100.00	64,850.07	100.00	-	-
其他业务成本	-	-	-	-	-	-
合计	932,421.21	100.00	64,850.07	100.00	-	-

2013年度公司设备类产品尚未实现销售。

2、营业成本按性质分类

(1) 线材类产品

单位：元

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	成本	比例(%)	成本	比例(%)	成本	比例(%)
直接材料	142,324,223.94	93.33	219,676,490.93	94.80	174,170,008.55	95.39
直接人工	2,552,894.00	1.67	3,035,613.96	1.31	2,266,970.85	1.24
制造费用	7,619,170.35	5.00	9,014,151.37	3.89	6,154,689.47	3.37
合计	152,496,288.29	100.00	231,726,256.25	100.00	182,591,668.87	100.00

公司线材类产品营业成本主要由原材料构成，报告期内，公司各成本结构保持稳定。

(2) 设备类产品

单位：元

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	成本	比例 (%)	成本	比例 (%)	成本	比例 (%)
直接材料	587,872.84	49.61	38,599.43	59.52	-	-
直接人工	449,425.50	37.93	20,942.07	32.29	-	-
制造费用	147,686.02	12.46	5,308.57	8.19	-	-
合计	1,184,984.36	100.00	64,850.07	100.00	-	-

公司设备类产品的成本主要由原材料和人工成本构成，合计占比 90%左右。

(四) 毛利率及变化情况

1、线材类产品

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
主营业务毛利率	3.71%	2.61%	3.10%
其中：铜线毛利率	3.93%	2.42%	3.10%
Y 牙线毛利率	3.00%	4.20%	
综合毛利率	3.72%	2.61%	3.10%

报告期内，公司线材类产品综合毛利率总体保持稳定，略有波动，主要原因系原材料价格波动所致。

同行业上市公司中，公司线材类产品与鑫科材料（600255）、楚江新材（002171）经营业务相近。可比毛利率比较分析如下：

公司	2014年度	2013年度
鑫科材料（600255）	3.01%	2.85%
楚江新材（002171）	4.45%	4.00%
均益股份	2.61%	3.10%

公司线材类产品毛利率与可比公司总体上处于同一水平，不存在重大差异。毛利率差异主要受各公司经营环境、经营策略、业务结构等因素不同综合影响。

2、设备类产品

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
毛利率	20.72%	-6.11%	-

公司设备类产品毛利率与新三板挂牌公司三扬股份（832176）的拉链机械设备及配件业务相近，可比毛利率比较分析如下：

公司	2015年1-8月	2014年度	2013年度
三扬股份（832176）	-	41.65%	26.53%
均益股份	20.72%	-6.11%	-

根据上表，三扬股份拉链设备及配件毛利率由2013年的26.53%增加到2014年的41.65%，增长速度较快。公司拉链设备及配件2014年开始生产并销售，2014年度、2015年1-8月份毛利率分别为-6.11%、20.72%，随着产量的提升和规模效应的体现，毛利率将会进一步提高。

（五）期间费用及变化情况

1、公司最近两年及一期期间费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度		2013年度
	金额	金额	增长率（%）	金额
销售费用	1,589,929.35	2,065,282.83	21.17%	1,704,464.08
管理费用	2,112,965.86	2,168,880.97	11.40%	1,946,863.31
财务费用	1,572,155.04	2,438,439.19	8.59%	2,245,611.53
研发支出	6,544,363.82	9,520,034.50	45.47%	8,481,546.80
营业收入	158,394,942.30	237,940,051.38	26.27%	188,442,205.78
销售费用占营业收入比例（%）	1.00%		0.87%	0.90%
管理费用占营业收入比例（%）	1.33%		0.91%	1.03%
财务费用占营业收入比例（%）	0.99%		1.02%	1.19%
期间费用占营业收入比例（%）	3.32%		2.80%	3.12%
研发支出占营业收入比例（%）	4.13%		4.00%	4.50%

报告期内，期间费用占营业收入的比例分别为 3.12%、2.80%和 3.32%，略有波动，基本保持稳定；研发支出占营业收入比重分别为 4.50%、4.00%和 4.13%，总体保持稳定。

2、销售费用构成如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
运费	1,018,018.02	1,226,828.81	1,143,957.23
工资	248,259.75	276,606.88	206,454.00
包装费	144,358.98	177,336.08	136,966.19
差旅费	86,630.70	158,060.43	82,415.42
出库费	38,372.88	31,127.48	7,685.38
其他	54,289.02	195,323.15	126,985.86
合计	1,589,929.35	2,065,282.83	1,704,464.08

报告期内，销售费用主要由运费构成，总体保持稳定。

3、管理费用构成如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
职工薪酬	629,086.91	833,153.09	799,596.96
中介服务费	587,943.40	-	21,000.00
税费	217,414.71	359,163.97	312,306.94
业务招待费	152,408.40	92,155.00	111,810.01
折旧及摊销	114,236.08	158,720.28	145,003.40
差旅费	102,280.90	156,969.18	80,551.10
其他	309,595.46	568,719.45	476,594.90
合计	2,112,965.86	2,168,880.97	1,946,863.31

报告期内，管理费用总体保持稳定。

4、财务费用构成如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
利息支出	1,529,142.34	2,133,394.28	2,100,153.50
减：利息收入	4,381.01	9,676.05	6,418.77
利息净支出	1,524,761.33	2,123,718.23	2,093,734.73
银行手续费及其他	47,393.71	314,720.96	151,876.80
合计	1,572,155.04	2,438,439.19	2,245,611.53

报告期内，公司财务费用较高，主要原因系公司产销量较大，占用的银行借款较多所致。

（六）非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
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）	1,056,933.33	10,000.00	70,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	867,748.99	102,361.35	-108,384.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-221,051.76	-37,087.31
非经常性损益合计	1,924,682.32	-108,690.41	-74,671.32
所得税影响额	188,851.29	-	-
合计	1,735,831.03	-108,690.41	-74,671.32

2013年、2014年公司非经常性损益金额较小，2015年1-8月公司非经常性损益增长较大，主要为政府补助。

公司最近两年的非经常性损益主要为政府补贴，政府补贴主要情况如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
技术改造项目	133,333.33		

四板挂牌补助	600,000.00		
财政贴息	300,000.00		
开发区奖励	20,000.00		
财政局补贴款	3,600.00		
新产品奖励款		10,000.00	
财政局补贴款			70,800.00
合计	1,056,933.33	10,000.00	70,800.00

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月份扣除非经常性损益净利润分别为-754,074.06 元、-2,103,720.72 元和-801,954.52 元。

2015 年 1-8 月公司营业利润为负数，净利润为正数，主要原因系非经常性收益增加所致，非经常性收益主要为政府补贴，包括四板挂牌奖励和技术改造奖励等。尽管 2015 年 1-8 月政府补助对公司净利润、每股净资产影响较大，但相比于营业收入，公司政府补助占比非常小，因此，公司经营对政府补助不存在依赖。

应对措施及有效性：未来随着吸收合并安徽凯恩特的完成及公司产品结构的调整，公司将打造产品覆盖金属拉链全产业链、销售区域覆盖国内、国外的综合性企业，从而为客户提供全方位的产品和技术服务；产品结构也将由毛利率较低的传统铜扁线销售转变为高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件与传统铜扁线销售为一体的全方位产品结构，实现产品结构战略性调整和丰富，进而增强盈利能力。截至本回复出具日，安徽凯恩特吸收合并已实质性完成，且合并后的拉链成套设备订单数量稳步增长，对公司业绩的贡献将逐步凸显。

（七）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	国内销售收入	17
	出口销售收入	免、抵、退
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应纳流转税额	5

教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

2、税收优惠及批文

2014年10月21日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201434000918），有效期为三年。2014年、2015年和2016年度公司享受高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

（八）报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	2,346.34	20,502.89	120,413.55
银行存款	12,138,131.68	3,877,723.09	2,957,912.50
其他货币资金	1,029,156.78	373,347.79	221,172.44
合计	13,169,634.80	4,271,573.77	3,299,498.49

2015年8月31日货币资金余额较上期增长208.31%，主要系2015年8月收到货币资金增资款导致货币资金增加所致。

各报告期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项，无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

各报告期末的其他货币资金余额系公司期货账户上的可用资金余额。

2、衍生金融资产

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
期货保证金	-	688,060.00	237,874.00
合计	-	688,060.00	237,874.00

公司衍生金融资产主要系公司套期保值的期货交易保证金。公司套期保值的期货交易具体情况详见本公开转让说明书“重大事项提示”之“（十）公司从事期货交易的风险”。

公司期货交易为无效的套期保值，财务上按照交易性金融资产进行核算。主要原因系期货交易具有高风险特征，要求企业有独立的期货部门，并有相关审计监察部门制定相关政策和程序对期货套期保值业务和相关风险进行控制。由于套期保值相关内部控制未达到上述要求，且相关期货交易并未严格按照与实物资产进行反向交易以达到套期保值目的的原则进行操作，因此，公司期货交易为无效的套期保值，相关的账务处理为公允价值变动计入“公允价值变动损益”科目，当期货平仓时，“公允价值变动损益”科目转入“投资收益”科目核算。

3、应收账款

（1）应收账款情况

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
应收账款账面价值	20,423,415.63	16,244,887.64	15,246,012.04
主营业务收入	158,377,848.28	237,936,461.64	188,442,205.78
应收账款占主营业务收入的比重（%）	12.90	6.83	8.09
资产总额	124,137,442.42	96,534,358.34	75,034,167.14
应收账款占总资产的比重（%）	16.45	16.83	20.32

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，公司应收账款账面价值分别为1,524.60万元、1,624.49万元和2,042.34万元；2013年末、2014年末、2015年8月末，应收账款账面价值占主营业务收入比重分别为8.09%、6.83%、12.90%，2015年8月末应收账款占收入比重较大，主要原因系年底回款比例较高。

（2）应收账款账龄结构分析

单位：元

账龄	2015年08月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	20,674,584.77	94.64	1,033,729.24	19,640,855.53
1至2年	759,781.09	3.48	75,978.11	683,802.98
2至3年	32,900.85	0.15	9,870.26	23,030.59
3至4年	-	-	-	-
4至5年	378,632.66	1.73	302,906.13	75,726.53
合计	21,845,899.37	100.00	1,422,483.74	20,423,415.63
账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	16,835,489.84	97.41	841,774.49	15,993,715.35
1至2年	68,728.84	0.40	6,872.88	61,855.96
2至3年	-	-	-	-
3至4年	378,632.66	2.19	189,316.33	189,316.33
合计	17,282,851.34	100.00	1,037,963.70	16,244,887.64
账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	15,709,742.07	97.20	785,487.10	14,924,254.97
1至2年	24,126.90	0.15	2,412.69	21,714.21
2至3年	428,632.66	2.65	128,589.80	300,042.86
3至4年	-	-	-	-
合计	16,162,501.63	100.00	916,489.59	15,246,012.04

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年8月31日，一年以内的应收账款余额分别为1,616.25万元、1,728.29万元和2,184.59万元，占年末应收账款比重分别为97.20%、97.41%、94.64%，应收账款主要为一年以内，应收账款账龄结构较为合理。

(3) 坏账计提政策的谨慎性

公司以账龄作为信用风险特征组合。可比同行业公司各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄情况	均益股份	鑫科材料(600255)	楚江新材(002171)
1年以内(含1年)	5%	5%	2%

1-2 年	10%	10%	10%
2-3 年	30%	30%	30%
3-4 年	50%	50%	50%
4-5 年	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%

比较可知，公司坏账准备计提政策是谨慎的。

(4) 报告期各期末应收账款余额前五名客户情况

截至2015年8月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
浙江好合拉链有限公司	非关联方	1,294,894.89	1 年以内	5.83	货款
深圳市广利拉链有限公司	非关联方	1,020,020.00	1 年以内	4.60	货款
温州长城拉链集团有限公司	非关联方	907,924.03	1 年以内	4.09	货款
嘉兴钜祥拉链有限公司	非关联方	695,871.45	1 年以内	3.14	货款
江苏新通和拉链制造有限公司	非关联方	635,890.80	1 年以内	2.86	货款
合计		4,554,601.17		20.52	-

截至2014年12月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
深圳市广利拉链有限公司	非关联方	925,020.00	1 年以内	5.35	货款
江苏耐力拉链有限公司	非关联方	913,060.00	1 年以内	5.28	货款
浙江磊森拉链有限公司	非关联方	855,658.08	1 年以内	4.95	货款
浙江好合拉链有限公司	非关联方	827,652.19	1 年以内	4.79	货款
上海添蓝五金拉链有限公司	非关联方	788,222.95	1 年以内	4.56	货款
合计		4,309,613.22	-	24.93	-

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	款项性质
浙江好合拉链有限公司	非关联方	1,857,291.50	1 年以内	11.49	货款
上海东龙服饰有限公司	非关联方	1,105,230.71	1 年以内	6.84	货款
上海浔兴拉链制造有限公司	非关联方	668,051.00	1 年以内	4.13	货款
浙江磊森拉链有限公司	非关联方	607,279.08	1 年以内	3.76	货款
平湖市越华拉链有限公司	非关联方	501,600.00	1 年以内	3.10	货款
合计		4,739,452.29	-	29.32	

4、其他应收款

(1) 账龄组合其他应收账款及其坏账准备计提情况

单位：元

账龄	2015 年 08 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	109,364.81	10.26	5,468.24	103,896.57
1 至 2 年	162,666.36	15.26	16,266.64	146,399.72
2 至 3 年	5,000.00	0.47	1,500.00	3,500.00
3 至 4 年	2,215.00	0.20	1,107.50	1,107.50
4 至 5 年	-	-	-	-
5 年以上	787,057.85	73.81	787,057.85	0.00
合计	1,066,304.02	100.00	811,400.23	254,903.79
账龄	2014 年 12 月 31 日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	3,628,195.28	77.65	181,409.76	3,446,785.52
1 至 2 年	5,000.00	0.10	500.00	4,500.00
2 至 3 年	2,215.00	0.05	664.50	1,550.50
3 至 4 年	-	-	-	-
4 至 5 年	1,037,057.85	22.20	829,646.28	207,411.57

5年以上	-	-	-	-
合计	4,672,468.13	100.00	1,012,220.54	3,660,247.59
账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	431,839.22	24.37	21,591.96	410,247.26
1至2年	40,015.00	2.26	4,001.50	36,013.50
2至3年	-	-	-	-
3至4年	1,300,348.00	73.37	650,174.00	650,174.00
4至5年	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-
合计	1,772,202.22	100.00	675,767.46	1,096,434.76

(2) 报告期各期末其他应收账款前五名单位情况

截至2015年8月31日，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
凤韬	关联方	787,057.85	1年内	73.81	办事处周转金
裕融租赁有限公司	非关联方	98,919.66	61,345.30元一年以内， 37,574.36元1-2年	9.28	融资租赁税金
中国银行池州分行长江路支行	非关联方	80,000.00	1-2年	7.50	贷款保证金
张丕波	关联方	28,000.00	1年内	2.63	备用金
池州市金城工程管理服务有限公司	非关联方	20,000.00	1-2年	1.88	租房保证金
合计		1,013,977.51	-	95.10	-

2013年末、2014年末和2015年8月末，公司其他应收款中应收公司监事、销售部经理、浙江办事处负责人凤韬130.03万元、103.71万元和78.71万元，主要系办事处周转金，用于浙江办事处的市场开拓；伴随着办事处业务的稳定及正常运转，周转金逐年减少；公司按照账龄法计提坏账准备，报告期内各期计提

的坏账准备分别为65.02万元、82.96万元和78.71万元，截至2015年8月31日，相关款项已达5年以上，已全额计提坏账准备；不属于员工向公司的借款，无需签订借款协议、约定利息，对公司利润不产生重大影响，不会损害其他股东利益。

办事处周转金金额较大的原因系该办事处成立于2009年，初期市场开拓需要资金较多，随着市场开拓和业务的稳定，周转金逐年降低，由于当地市场开拓任务基本完成，公司将尽快回收剩余部分资金，因此，不存在未及时费用化或资金占用情形。

其他应收款中应收裕融租赁有限公司的款项为融资租赁税金，主要形成原因系预付融资租赁租金（含税）而未取得发票所形成的可抵扣进项税额。融资租赁合同详见本公开转让说明书“第二章 公司业务”之“四、公司业务相关情况简介”之“（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况”之“5、融资租赁合同”。

张丕波为公司核心技术人员。

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）	款项性质
吴友林	关联方	3,060,268.28	1年以内	65.50	往来款
凤韬	关联方	1,037,057.85	4-5年	22.20	办事处周转金
杨进	关联方	450,000.00	1年内	9.63	备用金
中国银行池州分行长江路支行	非关联方	80,000.00	1年内	1.71	贷款保证金
池州市金城工程管理服务有限公司	非关联方	20,000.00	1年内	0.43	租房保证金
合计		4,647,326.13	-	99.47	-

注：与股东吴友林的往来款系借款，吴友林已于期后结清。

截至2013年12月31日，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	款项 性质
凤韬	关联方	1,300,348.00	3-4年	73.37	办事处周转金
浙江涌金仓储股份有限公司	非关联方	250,000.00	1年内	14.11	保证金
安徽省池州市环洋钢业有限公司	关联方	171,839.22	1年内	9.70	往来借款
李国锋	关联方	32,800.00	2-3年	1.85	备用金
杨进	关联方	10,000.00	1年内	0.56	备用金
合计		1,764,987.22		99.59	-

5、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2015年08月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例(%)
1年以内	30,556,712.93	98.23	9,850,336.71	98.37	25,839,451.25	99.97
1至2年	519,006.67	1.70	154,505.19	1.54	1000.00	-
2至3年	23,505.19	0.08	1,000.00	0.01	-	-
3年以上	8,200.00	0.03	8,000.00	0.08	8000.00	0.03
合计	31,107,424.79	100.00	10,013,841.90	100.00	25,848,451.25	100.00

(2) 报告期各期末预付账款余额前五名客户情况

截至2015年08月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预 付账 款的 总额 的 比例 (%)	款项 性质
肇庆市金顺金属塑料有限公司	非关联方	13,911,400.00	1年以内	44.72	货款

芜湖丰瑞金属材料有限公司	非关联方	4,979,372.00	1年以内	16.01	货款
上海尚明金属材料有限公司	非关联方	4,648,998.84	1年以内	14.94	货款
铜陵有色金属集团上海投资贸易有限公司	非关联方	2,891,784.29	1年以内	9.30	货款
绵阳华悦贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	6.43	货款
合计		28,431,555.13	-	91.40	-

截至2014年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
四川交投佳运新能源有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	49.93	货款
上海尚明金属材料有限公司	非关联方	2,664,899.92	1年以内	26.61	货款
铜陵利星汽车销售服务有限公司	非关联方	735,000.00	1年以内	7.34	货款
芜湖市君安商贸有限公司	非关联方	692,638.00	1年以内	6.92	货款
李月坤	非关联方	484,464.15	1年以内	4.84	工程款
合计		9,577,002.07	-	95.64	-

截至2013年12月31日，预付账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)	款项性质
佛山市新时速物资回收	非关联方	15,909,850.00	1年以内	61.55	货款
深圳市博升达实业发展有限公司	非关联方	6,247,510.25	1年以内	24.17	货款
宁波海富再生能源有限公司	非关联方	1,150,000.00	1年以内	4.45	货款
上海尚明金属材料有限公司	非关联方	1,137,421.34	1年以内	4.40	货款
铜陵骏腾置业有限公司	非关联方	499,999.19	1年以内	1.93	货款
合计		24,944,780.78	-	96.50	-

6、固定资产

2015年8月31日固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	10,716,301.30	6,865,772.36	551,450.22	837,540.94	18,971,064.82
2. 本期增加金额	1,434,582.97	4,621,842.53	785,567.82	372,292.71	7,214,286.03
购置	-	2,232,185.19	785,567.82	125,687.61	3,143,440.62
在建工程转入	-	16,665.86	-	-	16,665.86
企业合并增加	1,434,582.97	2,372,991.48	-	246,605.10	4,054,179.55
3. 本期减少金额					-
处置或报废					-
4. 期末余额	12,150,884.27	11,487,614.89	1,337,018.04	1,209,833.65	26,185,350.85
二、累计折旧					-
1. 期初余额	931,401.70	2,024,550.90	91,549.05	422,527.10	3,470,028.75
2. 本期增加金额	456,761.31	661,454.21	72,718.62	153,145.57	1,344,079.71
(1) 计提	357,060.08	522,447.40	72,718.62	105,565.27	1,057,791.37
(2) 企业合并增加	99,701.23	139,006.81	-	47,580.30	286,288.34
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,388,163.01	2,686,005.11	164,267.67	575,672.67	4,814,108.46
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	10,762,721.26	8,801,609.78	1,172,750.37	634,160.98	21,371,242.39
2. 期初账面价值	9,784,899.60	4,841,221.46	459,901.17	415,013.84	15,501,036.07

2014年12月31日固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	4,019,700.02	5,998,214.57	332,526.80	788,450.68	11,138,892.07
2. 本期增加金额	6,696,601.28	867,557.79	218,923.42	49,090.26	7,832,172.75

购置	-	867,557.79	218,923.42	49,090.26	1,135,571.47
在建工程转入	6,696,601.28	-	-	-	6,696,601.28
3. 本期减少金额					-
处置或报废					-
4. 期末余额	10,716,301.30	6,865,772.36	551,450.22	837,540.94	18,971,064.82
二、累计折旧					-
1. 期初余额	736,483.35	1,391,560.17	58,296.45	273,769.90	2,460,109.87
2. 本期增加金额	194,918.35	622,044.57	44,198.76	148,757.20	1,009,918.88
(1) 计提	194,918.35	622,044.57	44,198.76	148,757.20	1,009,918.88
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	931,401.70	2,013,604.74	102,495.21	422,527.10	3,470,028.75
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	9,784,899.60	4,852,167.62	448,955.01	415,013.84	15,501,036.07
2. 期初账面价值	3,283,216.67	4,606,654.40	274,230.35	514,680.78	8,678,782.20

2013年12月31日固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	2,960,898.16	4,243,560.27	332,526.80	392,809.88	7,929,795.11
2. 本期增加金额	1,058,801.86	1,754,654.30	-	395,640.80	3,209,096.96
购置	-	1,754,654.30	-	395,640.80	2,150,295.10
在建工程转入	1,058,801.86	-	-	-	1,058,801.86
3. 本期减少金额					-
处置或报废					-
4. 期末余额	4,019,700.02	5,998,214.57	332,526.80	788,450.68	11,138,892.07
二、累计折旧					-
1. 期初余额	541,515.00	925,473.86	25,043.85	160,667.95	1,652,700.66
2. 本期增加金额	194,968.35	466,086.31	33,252.60	113,101.95	807,409.21

(1) 计提	194,968.35	466,086.31	33,252.60	113,101.95	807,409.21
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	736,483.35	1,391,560.17	58,296.45	273,769.90	2,460,109.87
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	3,283,216.67	4,606,654.40	274,230.35	514,680.78	8,678,782.20
2. 期初账面价值	2,419,383.16	3,318,086.41	307,482.95	232,141.93	6,277,094.45

2015年1-8月、2014年度、2013年度累计折旧计提金额分别为1,057,791.37元、1,009,918.88元、807,409.21元。

2015年8月31日固定资产余额较2014年12月31日增长38.03%，主要系本期外购固定资产增加以及在建工程转固所致；2014年12月31日固定资产余额较2013年12月31日增长70.31%，主要系本期在建工程中2号厂房转固所致。

2015年8月31日固定资产余额中用于抵押的固定资产原值为9,505,186.70元、累计折旧为1,023,106.10元、净值为8,482,080.60元。

各报告期末固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

截至2015年8月31日未办理产权证固定资产明细：

项目	账面原值	累计折旧	未办理产权证原因
凯恩特生产厂房	1,404,582.97	96,701.23	正在办理
合计	1,404,582.97	96,701.23	-

7、在建工程

(1) 在建工程账面价值

单位：元

项目	2015.08.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
检测中心	1,759,169.19		1,759,169.19

其他零星工程	731,709.20		731,709.20
合 计	2,490,878.39		2,490,878.39
项目	2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
其他零星工程	77,725.00		77,725.00
合 计	77,725.00		77,725.00
项目	2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
2号厂房	4,989,132.52		4,989,132.52
合 计	4,989,132.52		4,989,132.52

(2) 2015年8月31日在建工程余额较2014年12月31日增长3104.73%，主要系本期吸收合并安徽凯恩特增加所致；2014年12月31日在建工程余额较2013年12月31日下降98.44%，主要系本期在建工程中2号厂房转固所致。

(3) 报告期内，公司在建工程未发生减值迹象，因此未计提减值准备。

(4) 公司在建工程主要系检测中心，其相关环评、规划及土地证等手续取得情况如下：

安徽凯恩特科技有限公司收购池州市环洋钢业有限公司后，于2014年3月10日在池州市国土资源局办理了土地证变更手续，国有土地使用权主体变更为安徽凯恩特，并获得该局颁发的土地证（证号：池土国用（2014）第026号）。

2014年12月9日，安徽凯恩特拟在上述地块建设检测中心，取得由池州市城乡规划局颁发的工程规划许可证（证号：建字第341701201400081号）。

2015年4月24日，安徽凯恩特取得池州经济技术开发区管理委员会建设局颁发的建筑工程施工许可证（证号：34170214112601S01）。

2015年6月5日，由池州市环境保护局组织，对检测中心进行环评验收，并出具了池环验[2015]73号《阶段分期验收意见》，同意检测中心环评验收。

2015年8月20日，由池州市公安消防支队进行消防验收，并出具了池公消竣备字[2015]第0057号《建设工程竣工验收消防备案凭证》，同时在“安徽消防网消防监督结果公开栏”中公告，备案编号：34016000NYS150057。

2015年8月27日，由安徽凯恩特、池州市工程建设监理有限公司、安徽驰

骋建筑设计有限公司、安徽省池州梅龙建筑（集团）有限公司共同组织对检测中心进行整体验收，检测中心工程综合评定为合格。

2015年9月21日，公司获得由池州市房地产交易局颁发的房产证（证号：房地产权证池字第2015026990A号）。

8、无形资产

截至2015年8月31日，无形资产原值、净值如下：

单位：元

项目	原值	累计摊销	净值
土地使用权	5,333,110.29	406,570.35	4,926,539.94
计算机软件	6,000.00	2,700.00	3,300.00
合计	5,339,110.29	409,270.35	4,929,839.94

9、存货

单位：元

项目	2015.08.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,410,509.70	1,046,241.78	14,364,267.92
低值易耗品	387,215.10	-	387,215.10
库存商品	6,449,109.41	29,615.43	6,419,493.98
在产品	6,553,865.45	-	6,553,865.45
合计	28,800,699.66	1,075,857.21	27,724,842.45

单位：元

项目	2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,534,990.06	1,081,478.85	26,453,511.21
低值易耗品	13,263.45		13,263.45
库存商品	8,895,768.25	311,881.55	8,583,886.70
在产品	3,292,675.32		3,292,675.32
合计	39,736,697.08	1,393,360.40	38,343,336.68

单位：元

项 目	2013. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,196,365.01		8,196,365.01
低值易耗品	146,240.61		146,240.61
库存商品	1,782,659.65		1,782,659.65
在产品	3,203,363.05		3,203,363.05
合 计	13,328,628.32		13,328,628.32

公司存货主要主要由原材料、库存商品和在产品构成。相比于 2015 年 8 月末和 2014 年 12 月末，2013 年末存货特别是原材料余额较低，主要原因系 2014 年春节在元月份，且生产员工提前 15 天放假，无须购买过多原材料，因此导致 2013 年年末原材料存货较少。

2013 年底，存货未发生减值，因此未计提减值准备，2014 年底和 2015 年 8 月底，由于公司所用原材料价格持续降低，因此计提了存货跌价准备。

10、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项 目	2015. 08. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
递延所得税资产：			
应收账款坏账准备	265,874.18	155,694.56	137,473.44
其他应收款坏账准备	121,710.03	151,833.08	101,365.12
存货跌价准备	161,378.58	209,004.06	-
递延收益	130,000.00		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,725.00	-	6,015.00
合计	683,687.79	516,531.70	244,853.56
递延所得税负债：	-	-	-
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	10,740.00	-
合计	-	10,740.00	-

(2) 可抵扣差异明细

项目	2015. 08. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产减值准备	3, 659, 751. 98	3, 443, 544. 64	1, 592, 257. 05
递延收益	866, 666. 67		
公允价值变动	31, 500. 00	-71, 600. 00	40, 100. 00
合计	4, 557, 918. 65	3, 371, 944. 64	1, 632, 357. 05

11、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失情况如下：

减值项目	2015. 8. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
存货减值	1, 075, 857. 21	1, 393, 360. 40	-
应收账款减值	708, 608. 84	121, 474. 11	502, 758. 57
其他应收款减值	-210, 635. 19	336, 453. 08	167, 963. 26
合计	1, 573, 830. 86	1, 851, 287. 59	670, 721. 83

报告期内，公司资产减值损失主要为坏账准备形成的减值损失和存货跌价准备形成的减值损失，坏账准备根据企业会计政策按照期末余额和账龄进行计提，存货跌价准备按照期末存货账面价值和可变现净值之间差额进行计提，报告期内，公司应收款项坏账准备计提政策及存货存货跌价准备计提政策各期具有一贯性。

关于坏账准备，在应收账款、其他应收款无核销的情况下，相关坏账损失等于期末坏账准备余额减去期初坏账准备金额，公司报告期内应收账款、其他应收款与应收账款减值损失、其他应收款减值损失之间的关系如下：

项目	2015. 8. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31	2012. 12. 31
应收账款坏账准备余额	1, 746, 572. 54	1, 037, 963. 70	916, 489. 59	413, 731. 02
应确认的应收账款减值损失金额	708, 608. 84	121, 474. 11	502, 758. 57	

其他应收款坏账准备余额	811,400.23	1,012,220.54	675,767.46	507,804.20
应确认的其他应收款减值损失金额	-200,820.31	336,453.08	167,963.26	

公司以账龄作为信用风险特征组合，与可比同行业上市公司相比，公司坏账准备计提政策是谨慎的。

公司 2014 年底及 2015 年 8 月底的减值主要为原材料减值准备，公司主要原材料为铜，根据同花顺显示数据，2014 年期货市场铜价格处于持续下跌状态，根据同花顺数据显示 2014 年初铜价为 52000 元/吨，2014 年底铜价格为 46000 元/吨，且 2015 年价格仍在下跌，到 2015 年 2 月价格仅为 41000 元/吨，截止到 2014 年 12 月 31 日由于企业采购的铜材料数量较多，受铜价格影响，相关产品价格也在下降，根据期末原料成本价格加上加工生产相关的生产成本及销售成本，与期后销售价格进行比较，并对相关差价计提减值准备，2014 年 12 月 31 日计提存货减值准备 139.34 万元，2015 年 8 月 31 日计提存货跌价准备 107.58 万元，相关差额较小，故公司资产减值准备计提符合公司实际情况。

（九）报告期内重大债务情况

1、短期借款

单位：元

项 目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
保证借款	10,300,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
抵押借款	12,900,000.00	11,700,000.00	4,700,000.00
质押借款	8,000,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00
合计	31,200,000.00	31,700,000.00	21,700,000.00

2014 年 12 月 31 日短期借款余额较 2013 年 12 月 31 日增长 46.08%，主要系本期生产规模扩大，资金需求量增加所致。

期末公司无已到期未偿还借款情况。

期末借款中，保证借款系公司股东吴友林、陈岳明、杨进以其个人名下房产为本公司借款进行担保。

期末借款中，抵押借款情况如下：

单位：元

抵押资产所有权人	资产项目	资产类别	账面原值	账面价值	抵押借款金额	借款银行
本公司	固定资产	房屋建筑物	9,505,186.70	8,482,086.60	9,700,000.00	中国农业银行
本公司	无形资产	土地使用权	2,288,000.00	1,982,933.33		
凯恩特	无形资产	土地使用权	3,045,110.29	2,943,606.61	3,200,000.00	中国民生银行
合计			14,838,296.99	13,408,626.54	12,900,000.00	

期末借款中，质押借款情况如下：

单位：元

抵押资产所有权人	资产项目	账面原值	账面价值	质押借款金额	借款银行
本公司	存货	7,508,260.00	7,508,260.00	3,000,000.00	中国银行
		10,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	徽商银行
合计	-	17,508,260.00	17,508,260.00	8,000,000.00	-

2、应付账款

(1) 账面余额

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
应付货款等	4,858,169.31	21,659,693.28	136,787.56
应付工程、设备款	275,756.20	13,961.00	195,175.00
合计	5,133,925.51	21,673,654.28	331,962.56

2015年8月31日应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况，无应付其他关联方款项情况。

2014年12月31日应付账款余额较2013年12月31日增长6,428.95%，主要系2014年春节在元月份，而生产制造员工提前15到20天放假，导致2013年末备用的存货较少，从而导致原材料采购减少和应付账款的减少。

(2) 报告期各期末应付账款前五名情况

截至2015年8月31日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应付账款比例(%)	款项性质
深圳市博升达实业发展有限公司	非关联方	3,876,863.20	一年以内	75.51	货款
合肥安陆轻工机械有限公司	非关联方	202,805.00	一年以内	3.95	货款
佛山市南海鋈益金属制品厂	关联方	141,299.00	一年以内	2.75	货款
池州龙腾钢化玻璃有限公司	非关联方	136,590.00	一年以内	2.66	工程款
上海仲君实业有限公司	非关联方	18,479.84	三年以上	0.36	货款
合计		4,376,037.04	-	85.23	-

截至2014年12月31日，应付账款前五名情况情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应付账款比例(%)	款项性质
四川交投中油能源有限公司	非关联方	11,272,813.40	一年以内	52.01	货款
绵阳铜鑫铜业有限公司	非关联方	10,122,691.40	一年以内	46.71	货款
深圳市博升达实业发展有限公司	非关联方	143,924.22	一年以内	0.66	货款
佛山市南海鋈益金属制品厂	关联方	35,071.20	一年以内	0.16	加工费
江苏星光工业布有限公司	非关联方	20,200.00	一年以内	0.09	货款
合计		21,594,700.22		99.63	

截至2013年12月31日，应付账款前五名情况情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款比例 (%)	款项性质
安庆市环城建筑安装有限责任公司	非关联方	170,000.00	1年以内	51.21	工程款
江苏湘旭环保科技有限公司	非关联方	24,900.00	1年以内	7.50	评审费
上海仲君实业有限公司	非关联方	18,479.84	1-2年	5.57	货款
安徽省雄峰起重机械有限公司	非关联方	17,500.00	1年以内	5.27	设备款
无锡康斯达机械电器有限公司	非关联方	7,500.00	1年以内	2.26	设备款
合计		238,379.84	-	71.81	-

3、预收账款

(1) 报告期各期末预收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
预收货款	5,778,693.54	2,287,802.99	1,431,233.65
合计	5,778,693.54	2,287,802.99	1,431,233.65

2015年8月31日预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项情况，无预收其他关联方款项情况。

2015年8月31日预收款项余额较2014年12月31日增长152.59%，主要系2015年对部分新增客户改变结算方式所致；2014年12月31日预收款项余额较2013年12月31日增长59.85%，主要系销售规模扩大，预收款项增加所致。

(2) 报告期各期末预收账款前五名情况

截至2015年8月31日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款比例 (%)	款项性质
深圳市鑫隆耀拉链有限公司	非关联方	500,000.23	一年以内	8.65	货款
常熟市锦程服装辅料贸易有限公司	非关联方	367,245.22	一年以内	6.36	货款

广州市力锐拉链有限公司	非关联方	307,056.57	一年以内	5.31	货款
温州市龙湾顺丰拉链厂(普通合伙)	非关联方	263,200.00	一年以内	4.55	货款
海宁市吉顺拉链厂	非关联方	150,000.00	22,700.00元1-2年, 127,300.00元2-3年	2.60	货款
合计		1,587,502.02		27.47	

截至2014年12月31日,预收账款前五名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款比例(%)	款项性质
晋江福兴拉链有限公司	非关联	549,756.00	一年以内	24.03	货款
常熟市锦程服装辅料贸易有限公司	非关联	269,935.08	一年以内	11.80	货款
海宁市吉顺拉链厂	非关联	150,000.00	22,700.00元1年以内, 127,300.00元1-2年	6.56	货款
北京天盛兴达服装服饰有限公司	非关联	150,000.00	一年以内	6.56	货款
广州市三六九服装辅料有限公司	非关联	120,000.00	一年以内	5.25	货款
合计		1,239,691.08	-	54.20	-

截至2013年12月31日,预收账款前五名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款比例(%)	款项性质
佛山市南海大万拉链有限公司	非关联	350,000.00	一年以内	24.45	货款
东莞市明丰拉链绣花有限公司	非关联	344,249.51	一年以内	24.05	货款
海宁市吉顺拉链厂	非关联	127,300.00	一年以内	8.89	货款
杭州高地拉链有限公司	非关联	100,255.20	一年以内	7.00	货款
南京杰森拉链有限公司	非关联	98,567.98	一年以内	6.89	货款
合计		1,020,372.69	-	71.28	-

4、应交税费

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	42,100.67	-	56,287.38
房产税	-	8,400.00	-
土地使用税	26,822.67	58,149.20	-
城市维护建设税	2,947.05	-	3,940.12
教育费附加	1,263.02	-	1,688.62
地方教育费附加	842.01	-	1,125.75
水利基金	15,037.84	15,609.54	10,450.91
印花税	8,797.12	9,131.58	6,113.80
企业所得税	173,018.34	-7,108.20	182,028.17
合计	270,828.72	84,182.12	261,634.75

5、其他应付款

(1) 报告期各期末其他应付款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2015年08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	25,094,194.99	95.82	2,647,666.84	50.20	27,240,787.90	89.04
1至2年	449,587.57	1.72	1,995,065.50	37.82	3,243,965.64	10.60
2至3年	13,889.00	0.05	632,000.00	11.98	108,924.90	0.36
3年以上	632,000.00	2.41	0	0	0	0
合计	26,189,671.56	100.00	5,274,732.34	100.00	30,593,678.44	100.00

2015年8月31日其他应付款余额较上期增长396.51%，主要系公司向个人借款增加所致；2014年12月31日其他应付款余额较2013年下降82.76%，主要系公司向个人借款减少所致。

(2) 报告期各期末其他应付款前五名情况

截至2015年8月31日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占其他应付款比例 (%)	款项性质
吴友江	关联方	10,607,722.68	1年以内	40.50	借款
金莉	关联方	12,947,064.03	1年以内	49.44	借款
安徽新视野	关联方	1,800,000.00	1年以内	6.87	往来款
章志宇	非关联方	210,000.00	3年以上	0.80	借款
吴树林	关联方	200,000.00	3年以上	0.76	借款
合计		25,764,786.71	-	98.37	-

截至2014年12月31日，其他应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占其他应付款比例 (%)	款项性质
安徽凯恩特	关联方	2,976,176.50	2年以内	56.42	借款
陈岳明	关联方	1,429,000.00	1年以内	27.09	借款
吴友林	关联方	439,731.72	1年以内	8.34	借款
章志宇	非关联方	210,000.00	2-3年	3.98	借款
吴树林	关联方	200,000.00	2-3年	3.79	借款
合计		5,254,908.22	-	99.62	-

截至2013年12月31日，其他应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款比例 (%)	款项性质
安徽凯恩特	关联方	5,990,000.00	2年以内	19.58	借款
金莉	关联方	5,840,000.00	1年以内	19.09	借款
陈岳明	关联方	5,500,000.00	1年以内	17.98	借款
吴友江	关联方	5,060,000.00	1年以内	16.54	借款
雷红玲	关联方	2,300,000.00	1年以内	7.52	借款
合计		24,690,000.00	-	80.71	-

报告期内，公司其他应付款主要为向股东及关联方的借款，且均为无息，主要用于满足公司日常经营的流动资金需求。公司已在本公开转让说明书“重大事项提示”中进行披露。

（十）报告期内股东权益情况

单位：元

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
实收资本（或股本）	52,190,400.00	35,000,000.00	23,000,000.00
资本公积	1,073,579.61	732,243.45	-
盈余公积	70,487.97	-	-
未分配利润	634,391.70	-228,996.84	-2,284,342.26
归属于母公司股东权益合计	53,968,859.28	35,503,246.61	20,715,657.74
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	53,968,859.28	35,503,246.61	20,715,657.74

八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）公司主要关联方

1、具有控制关系的关联方

关联方姓名或名称	关联关系
吴友林	控股股东、实际控制人，公司董事长

吴友林的基本情况详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构及股东情况”之“（三）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内变化情况”。

2、不具有控制关系的关联方

（1）持股5%以上的股东

关联方名称	与本公司关系
吴国云	本公司持股5%以上股东、董事
陈岳明	本公司持股5%以上股东、监事会主席

杨进	本公司持股 5%以上股东、董事
----	-----------------

(2) 董事、监事、高级管理人员

关联方姓名	关联关系
吴友江	本公司董事、总经理
方轻骑	本公司董事
张斌	本公司监事
程晓香	本公司财务负责人
凤韬	本公司监事
李国峰	本公司董事会秘书

(3) 董事、监事、高级管理人员控制或有重大影响的公司

关联方姓名	关联关系
佛山市南海盞益金属制品厂（注 1）	控股股东、实际控制人吴友林配偶实际控制的企业
安徽凯恩特科技有限公司（注 2）	控股股东、实际控制人吴友林控制的企业
深圳市凯恩特拉链设备有限公司（注 3）	持股 5%以上股东吴国云控制的企业
安徽省池州市环洋钢业有限公司（注 4）	控股股东、实际控制人吴友林控制的企业

注 1：佛山市南海盞益金属制品厂，注册号为 440682601005589，于 2007 年 07 月 02 日成立；公司地址为：佛山市南海区狮山镇松岗万石工业区；出资人雷红玲，企业性质为个体工商户；经营范围为：加工、销售：铜线。经核查，目前，该厂已停止运营。2015 年 11 月 8 日，雷红玲出具承诺，承诺 2016 年 5 月 31 日前完成佛山市南海盞益金属制品厂的全部注销工作。

注 2：安徽凯恩特科技有限公司（以下简称“安徽凯恩特”），注册号：341792000010707；成立日期：2012 年 12 月 05 日；法定代表人：吴友林；注册资本：3000 万；经营范围：高端拉链机械研发、设计、制造与销售，金属拉链机械及配件和金属线材及 Y 形铜线、铝线的生产、加工与销售，高精密合金线材、金属拉链、服装辅材的生产、加工与销售，五金机电、机械配件、铜材、铝材、模具销售，产品自营进出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；公司股权结构为吴友林持股 55%，陈岳明持股 45%。截至本公开转让说明书签署日，安徽凯恩特已被股份公司吸收合并，正在办理注销手续。

注 3：深圳市凯恩特拉链设备有限公司（以下简称“深圳凯恩特”），注册号为 440301104628793，于 2010 年 04 月 23 日成立；公司地址为：深圳市光明新区光明办事处楼村社区楼一工六路 21 号第一栋一楼；股东为吴国云；法定代表人、执行董事、总经理均为吴国云；监事为张红杰；注册资本 100 万元；性质为有限责任公司（自然人独资）；经营范围为：加工、销售：铜线。截至本公开转让说明书签署日，公司已无实质运营，仅剩余一间办公室，主要负责账款的回收。2015 年 12 月 8 日，吴国云出具承诺，承诺 2016 年 12 月 31 日前完成深圳凯恩特的全部注销工作。

注 4：截至本公开转让说明书签署日，安徽省池州市环洋钢业有限公司已注销，具体情况详见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“公司股权结构及股东情况”之“（五）报告期内吸收合并情况”。

（4）报告期内发生关联借款的关联方

关联方姓名	关联关系
金莉	持股 5% 以上股东杨进的配偶
雷红玲	控股股东、实际控制人吴友林的配偶
安徽新视野科教文化股份有限公司	持股 5% 以上股东杨进的哥哥控制的公司
吴树林	公司控股股东、实际控制人吴友林的堂妹

（二）关联交易情况

1、经常性关联交易

（1）关联采购

2013 年度无关联采购情形，2014 年度、2015 年 1-8 月的关联采购情况如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
			金额	占交易总额的比例 (%)	金额	占交易总额的比例 (%)	金额	占交易总额的比例 (%)
佛山鋈益	支付加工费	市场价格	126,756.62	0.08	77,757.65	0.05	-	-
合计	-	-	126,756.62	0.08	77,757.65	0.05	-	-

2014 年度、2015 年 1-8 月公司存在向关联方采购的情况，该关联采购的价格与向非关联方的采购价格保持一致，且金额较小。2015 年 12 月 8 日，佛山盠益股东雷红玲承诺，2016 年 5 月 31 日前办理佛山盠益的注销。

(2) 关联销售

2015 年 1-8 月无关联销售情形，2014 年度、2013 年度的关联销售情况如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
			金额	占交易总额的比例(%)	金额	占交易总额的比例(%)	金额	占交易总额的比例(%)
深圳凯恩特	销售铜线	市场价格	-	-	342,215.38	0.14	299,145.64	0.16
合计	-	-	-	-	342,215.38	0.14	299,145.64	0.16

2013 年度、2014 年度，公司曾向关联方深圳凯恩特销售产品。该关联销售的价格与向非关联方的销售价格保持一致，且金额较小，主要目的是通过深圳凯恩特的销售，维护和便捷与当地市场的合作。

2015 年开始，公司已停止了上述关联销售行为，且在广东成立了办事处。根据 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-11 月份的财务报表，目前该公司已停止经营活动，为收回货款暂未注销。2015 年 12 月 3 日，深圳市凯恩特拉链设备有限公司召开股东会，同意注销深圳市凯恩特拉链设备有限公司。

2015 年 12 月 8 日，吴国云出具承诺，承诺深圳市凯恩特拉链设备有限公司自 2016 年 1 月 1 日起，停止生产经营，全面实施清收工作，至 2016 年 12 月 31 日前完成全部注销工作。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	拆入	拆出	拆入	拆出	拆入	拆出
吴友林	700,000.00	3,078,839.22	11,700,000.00	8,400,000.00	200,000.00	200,000.00
陈岳明	-	1,429,000.00	13,929,030.00	18,000,030.00	6,500,000.00	1,000,000.00

杨进	152,935.97	-	50,000.00	1,852,935.97	2,350,000.00	700,000.00
雷红玲	-	-	-	2,300,000.00	4,000,000.00	2,700,000.00
吴友清	-	-	-	100,000.00	-	100,000.00
吴友江	20,065,055.00	6,910,000.00	10,060,000.00	15,010,000.00	5,860,000.00	800,000.00
金莉	17,100,000.00	4,252,935.97	22,600,000.00	28,340,000.00	9,290,000.00	3,450,000.00
新视野	1,800,000.00	-	-	-	-	-

报告期内，股东及非股东关联方为公司经营垫付了大量的资金，且均为无息借款，主要用于满足公司日常经营的流动资金需求。公司已在本公开转让说明书“重大事项提示”中进行披露。

2、偶发性关联交易

(1) 购买资产

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
			金额	占交易总额的比例(%)	金额	占交易总额的比例(%)	金额	占交易总额的比例(%)
深圳凯恩特	采购固定资产	市场价格	1,743,589.44	55.47	-	-	-	-
合计	-	-	1,743,589.44	55.47	-	-	-	-

2015年1-8月份，公司存在向关联方采购机器设备的情况，根据双方签订的采购合同显示，该关联采购的价格与向非关联方的采购价格保持一致。公司本次采购的机器设备主要用于Y牙线的生产，设备已经交付，交易已经完成。

根据深圳凯恩特股东吴国云承诺，2016年12月31日前办理深圳凯恩特的注销。

(2) 关联担保

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴友林、陈岳明、杨进	10,300,000.00	2015-4-15	2016-7-27	否

本次关联担保具体情况详见本公开转让说明书“第二章 公司业务”之“四、公司业务相关情况简介”之“（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况”之“4、抵押担保合同”。

（三）公司股东、董事、监事、高级管理者关于关联交易的承诺

为规范和减少关联交易的发生，均益股份的股东、董事、监事、高级管理者已作出了以下书面承诺：

1、本人将尽可能的避免和减少本人、本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与均益股份之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及均益股份章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与均益股份签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护均益股份及其他股东的利益。

3、本人保证不利用在均益股份中的地位 and 影响，通过关联交易损害均益股份及其他股东的合法权益，不利用本人在均益股份中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求均益股份违规提供担保。

4、本承诺书自签字之日起生效且不可撤销，在均益股份存续及依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为均益股份关联人期间内有效。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给均益股份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均益股份所有。

（四）关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	2015. 08. 31		2014. 12. 31		2013. 12. 31	
		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	杨进	-	-	450,000.00	22,500.00	-	-
其他应收款	吴友林			3,060,268.28	153,013.41	-	-
其他应收款	凤韬	787,057.85	787,057.85	1,037,057.85	829,646.28	1,300,348.00	650,174.00
其他应付款	吴友林	-	-	-	-	218,570.94	-
其他应付款	陈岳明	30.00	-	1,429,030.00	-	5,500,000.00	-
其他应付款	金莉	12,947,064.03	-	100,000.00	-	5,840,000.00	-
其他应付款	杨进	-	-	-	-	1,650,000.00	-
其他应付款	雷红玲	-	-	-	-	2,300,000.00	-
其他应付款	吴友清	-	-	-	-	100,000.00	-
其他应付款	吴友江	10,607,722.68	-	110,000.00	-	5,060,000.00	-
其他应付款	新视野	1,800,000.00	-	-	-	-	-
其他应付款	吴树林	200,000.00	-	200,000.00	-	200,000.00	-

（五）关联交易决策程序及执行过程

有限公司阶段，公司没有专门的关联交易决策制度，股份公司成立后，公司专门制定了《关联交易决策制度》，管理层承诺未来与公司发生关联交易，将严格按照公司相关的关联交易制度执行。

九、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

截至本报告出具日，公司无需披露的期后事项、或有事项以及其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

报告期内，公司存在三次资产评估，具体如下：

（1）有限公司拟改制事宜涉及的公司账面净资产价值评估

2014年11月18日，坤元资产评估有限责任公司安徽分公司以2014年8月31日为评估基准日进行了评估，并出具了坤元皖评报字[2014]第11号《资产评估报告》。此次评估采用资产基础法对安徽均益金属科技有限公司账面净资产价值进行了评估。评估结果如下：

项目	账面值（万元）	评估值（万元）	增值率（%）
----	---------	---------	--------

资产总额	10,062.16	10,319.99	2.56
负债总额	6,441.87	6,293.23	-2.31
净资产额	3,620.29	4,026.76	11.23

(2) 吸收合并安徽凯恩特涉及的对安徽凯恩特净资产的评估

2015年7月6日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2015]第2228号《资产评估报告》，以2015年4月30日为评估基准日对安徽凯恩特净资产进行评估，此次评估采用资产基础法对安徽凯恩特科技有限公司账面净资产价值进行了评估。评估结果如下：

项目	账面值（万元）	评估值（万元）	增值率（%）
资产总额	1290.22	1489.17	15.42
负债总额	383.42	383.42	-
净资产额	906.80	1105.75	21.94

(3) 对股改时由分公司出具的评估报告进行复评

2015年12月16日，中水致远资产评估有限公司以2014年8月31日为评估基准日对安徽均益金属科技股份有限公司股改评估报告进行复评，此次评估采用资产基础法，评估结果如下：

项目	账面值（万元）	评估值（万元）	增值率（%）
资产总额	10,109.09	10,357.36	2.46
负债总额	6,535.87	6,535.87	-
净资产额	3,573.22	3,821.49	6.95

十一、股利分配政策

(一) 股利分配的一般政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）报告期内利润分配情况

报告期内，公司无利润分配情形。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据公司章程（挂牌适用稿）规定：

“公司应实施积极的利润分配办法：

公司利润分配政策为：公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期利润分配。

在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十三、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）市场竞争加剧的风险

公司专业从事高端智能全自动拉链成套设备、模具及配件，拉链用铜及铜合金、铝及铝合金线材、新型线材、五金、电子用线材，拉链及服装辅料的研究、生产与销售，拥有多年的生产经验。随着人民生活水平的改善和消费档次的提高，社会对服装、箱包、帐篷、体育用品等的需求将不断增加，对产品的质量要求也

将不断提高，而产品质量的一个重要方面就体现在所使用的拉链产品上，据日本YKK公司调查统计，服装产品的退货、索赔中大约有70%是由于拉链质量原因产生的，因此拉链是决定上述产品档次及质量的重要配件。

由于市场需求的增加，市场发展前景向好，整个行业将吸引大量的企业进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，那么，公司的经营业绩就有可能受到影响。

（二）毛利率较低的风险

2015年1-8月、2014年度和2013年度，公司综合毛利率分别为3.72%、2.61%和3.10%，主要原因系公司主营业务收入主要来自铜线销售等传统业务，利润微薄，且市场维护成本高；公司新型线材、拉链机械设备及模具等创新及优势业务尚处于扩大生产和市场拓展阶段，尽管公司创新及优势业务技术处于行业领先地位，部分技术和性能已接近或超过国际先进水平，公司亦计划逐步减少传统业务，加大创新及优势业务的投入，若未来公司业务转型呈现停滞或阻碍，将出现毛利率继续处在较低水平的风险。

（三）新产品市场拓展的风险

公司在传统业务基础上，利用自身的技术优势和研发平台，通过持续的技术创新进行新型线材、高端智能全自动拉链成套设备的投资和生产，尽管目前的主营业务收入主要来自传统业务，但未来公司的发展方向和重点在于有着广阔市场前景和高附加值的新型线材、全自动拉链成套设备的生产，若未来公司因为投资策略不当或市场需求发生变化，将会出现新产品市场拓展的风险。

（四）技术开发及产品升级的风险

公司高端智能全自动拉链成套设备、新型线材的生产技术水平在某些性能和参数上处于行业领先的地位，部分产品的性能已达到或超过国际先进水平，但从整体技术水平及研发实力而言，仍与国际大型厂商存在一定差距。

公司设立以来非常重视技术水平的开发和新产品更新换代的推进，如果公司不能紧跟行业发展趋势进行技术创新，根据客户需求及时调整产品的研发、生产

方向，新技术、新工艺、新产品的开发与应用不能有效满足市场的需求，将会对公司未来有效参与市场竞争和持续经营能力产生不利影响。

（五）技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司所处行业企业众多，随着市场竞争的加剧，行业内对核心技术人员的争夺日趋激烈。为了有效保护核心技术，公司建立健全了相关管理制度并严格执行，并在劳动合同中约定有关保密条款。此外，公司还通过申请专利权等手段加大对自身核心技术的保护力度。尽管如此，若核心技术人员发生流失、核心技术信息外泄，仍将对公司未来新产品开发和市场拓展造成不利影响。

（六）税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2014 年 10 月 21 日，公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201434000918），有效期为三年。2014 年、2015 年和 2016 年度公司享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的税收优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

（七）公司治理的风险

公司于 2014 年 12 月整体变更为股份有限公司，股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构和内部控制制度，但由于股份公司对规范治理要求较高，公司相关制度的执行是个过程，未来在法人治理和内部控制方面，仍可能存在执行力度不充分的风险。

（八）原材料价格波动的风险

公司产品主要原材料为铜、锌等，在铜线及 Y 牙线产品成本中占比较高，其价格的波动与宏观经济周期和市场供需情况密切相关，因此，原材料价格的波动对公司生产经营有重要影响。尽管公司针对原材料价格波动的风险制定了一套可行的应对措施，包括及时了解原材料市场行情，采取预订、锁价及套期保值等

措施，保障原材料采购价格的稳定，但仍有可能出现原材料市场其他不可预知的风险，从而给公司生产经营带来不确定性的影响。

(九) 公司营运生产经营资金需求较大程度依赖于对关联方借款的风险

报告期内，为保证公司生产经营的需要，公司股东及其他关联方给予公司较大金额的无息借款，2013年末、2014年末和2015年8月末，对关联方的其他应付款余额分别为2,081.86万元、495.49万元和1,620.48万元，主要用于满足公司日常经营的流动资金需求。因此，公司营运资金需求较大程度依赖于关联方借款。由此，公司若得不到大股东或其他关联方的资金支持，将存在营运资金不足的风险。

(十) 公司从事期货交易的风险

公司以铜或含铜材料作为主要原材料，报告期内存在进行套期保值的期货交易，因期货交易具有高风险特征，需要公司具有完善的内控制度和风险控制措施，且对财务人员具有较高的要求，因此公司期货交易暂时不符合上述要求，公司期货交易为无效的套期保值，财务上按照交易性金融资产进行核算。若未来公司加大期货交易的投入或不能制定有效的期货交易风险的应对措施，将会对公司经营带来不利影响。

(十一) 公司股票采取协议转让方式的提示

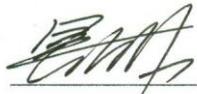
公司挂牌后股票将采取协议转让方式。

第五章 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及公司董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

公司董事签字：



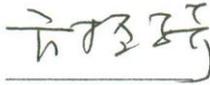
吴友林



吴友江



杨进

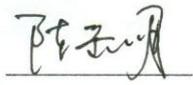


方轻骑

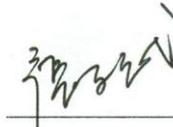


吴国云

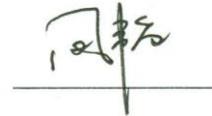
公司监事签字：



陈岳明

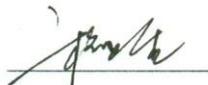


张斌



凤韬

公司未担任董事职务的高级管理人员签字：



程晓香



李国峰



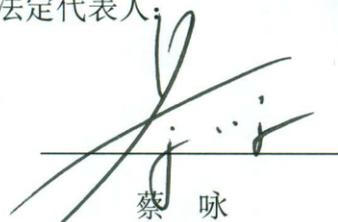
安徽均益金属科技股份有限公司

2016 年 2 月 5 日

二、国元证券股份有限公司声明

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：



蔡咏

项目负责人：



马志涛

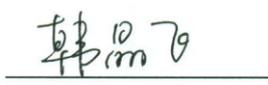
马志涛

项目小组成员：



张继春

张继春



韩晶飞

韩晶飞



王军

王军



严浩军

严浩军



三、上海天衍禾律师事务所声明

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。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签名：

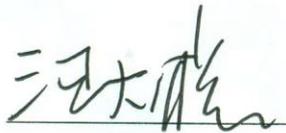


汪大联



姜利

负责人签名：



汪大联



四、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

签字注册会计师签名：


王静


胡乃鹏

负责人签名：


肖厚发

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

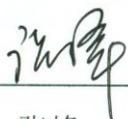


2016年2月5日

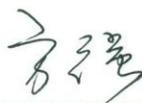
五、中水致远资产评估有限公司声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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签名：



张峰



方强

负责人签名：



肖力

中水致远资产评估有限公司

2016年2月5日



第六章 附件

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