

浙江海悦自动化机械股份有限公司

ZheJiang Haiyue Automatic Mechanical Equipment Co.,Ltd



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商

西部证券股份有限公司



二零一六年一月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）未来毛利率下降的风险

公司 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度毛利率分别为 48.99%、52.73%、51.45%；净利润分别为 658.47 万元、2,780.08 万元、3,783.14 元。报告期内，公司产品综合毛利率较高。但随着市场竞争的激烈、下游铅酸蓄电池行业需求的减少以及客户议价能力的增强，公司产品的价格可能呈现下降的趋势，如果公司不能够持续开发生产新的产品保持竞争力，那么公司未来的毛利率和净利润存在下降的风险。

（二）资金风险

公司报告期末货币资金为 13,568,163.33 元，虽然公司的流动负债金额小于流动资产金额，但是流动资产主要由应收账款和存货构成，变现能力相对不强。因此，公司存在着资金不足的风险。

企业目前处于快速成长期，未来需要新技术研发投入、扩大产能投入。公司的不断壮大，资金在周转上在需要不断的投入，如投入不能及时，会造成资金链的的紧缺导致发展受限或市场份额不能快速发展。

（三）新技术新产品研发风险

公司为保持市场领先优势，提升公司的技术实力和核心竞争力，需要不断投入新产品研发、新技术创新，以便应对下游铅酸蓄电池生产对工艺提升的要求。由于对未来市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长带来不利的影响。

（四）高新技术人才缺乏的风险

随着公司经营规模的迅速扩大，公司内部现有技术人员在数量、知识结构及专业技术层面上还不能完全满足要求。而高新技术人才的内部培养又需要较

长时间，存在高级技术人员无法满足公司需求的风险。

（五）宏观经济周期波动风险

公司专业从事铅酸蓄电池自动化生产设备的研发、制造、销售与服务，公司所属行业与下游铅酸蓄电池的市场需求和固定资产投资密切相关。近年来所属行业受国家政策支持发展迅速，但仍存在一定的市场需求波动的风险。公司所属行业及下游市场增长受宏观经济环境、经济运行周期、产业政策、行业竞争、技术进步等因素影响。新能源及其设备制造行业在国家政策的大力支持下，继续保持快速增长，但是如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对铅酸蓄电池及其设备制造行业产生较大影响。

目录

| | |
|-------------------------------------|----|
| 声明..... | 2 |
| 重大事项提示..... | 3 |
| (一) 未来毛利率下降的风险..... | 3 |
| (二) 资金风险..... | 3 |
| (三) 新技术新产品研发风险..... | 3 |
| (四) 高新技术人才缺乏的风险..... | 3 |
| (五) 宏观经济周期波动风险..... | 4 |
| 目录..... | 5 |
| 释义..... | 0 |
| 第一节 基本情况..... | 2 |
| 一、公司基本情况..... | 2 |
| 二、股票挂牌情况..... | 2 |
| (一) 股票挂牌基本情况..... | 3 |
| (二) 股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺..... | 3 |
| 三、公司股权结构及变化情况..... | 4 |
| (一) 股权结构图..... | 4 |
| (二) 控股股东、实际控制人的基本情况..... | 5 |
| (三) 股东基本情况..... | 7 |
| (四) 公司设立以来股本形成及变化情况..... | 9 |
| (五) 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况..... | 16 |
| (六) 重大资产重组情况..... | 18 |
| (七) 股权代持及清理情况..... | 18 |
| 四、公司董事、监事、高级管理人员情况..... | 18 |
| (一) 公司董事基本情况..... | 18 |
| (二) 公司监事基本情况..... | 19 |
| (三) 公司高级管理人员基本情况..... | 20 |
| 五、最近二年一期公司主要会计数据和财务指标简表..... | 20 |
| 六、挂牌相关机构的情况..... | 21 |
| (一) 主办券商..... | 21 |
| (二) 律师事务所..... | 22 |
| (三) 会计师事务所..... | 22 |
| (四) 资产评估机构..... | 22 |
| (五) 证券登记结算机构..... | 22 |
| (六) 证券交易场所..... | 23 |
| 第二节 公司业务..... | 24 |
| 一、公司业务、产品介绍..... | 24 |
| (一) 公司主营业务..... | 24 |
| (二) 公司主要产品及其用途..... | 24 |
| 二、主要生产流程及方式..... | 28 |
| (一) 公司内部组织结构图..... | 28 |
| (二) 产品生产工艺流程..... | 28 |

| | |
|---|-----------|
| 三、与公司相关的关键要素资源 | 29 |
| (一) 产品运用的主要技术 | 30 |
| (二) 主要无形资产情况 | 32 |
| (三) 业务许可资格或资质情况 | 40 |
| (四) 特许经营权情况 | 41 |
| (五) 重要固定资产情况 | 41 |
| (六) 员工情况 | 44 |
| (七) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素 | 46 |
| 四、公司业务经营情况 | 47 |
| (一) 业务收入构成及产品的销售情况 | 47 |
| (二) 产品主要消费群体及最近二年前五大客户情况 | 48 |
| (三) 产品原材料情况及最近二年前五大供应商情况 | 49 |
| (四) 重大业务合同及履行情况 | 50 |
| 五、公司商业模式 | 52 |
| 六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位 | 58 |
| (一) 公司所处行业概况 | 58 |
| (二) 行业的竞争格局及市场供求状况 | 65 |
| (三) 行业的周期性、区域性、季节性 | 67 |
| (四) 行业与上、下游行业之间的关系 | 67 |
| (五) 铅酸蓄电池自动化设备行业发展的有利和不利因素 | 68 |
| (六) 公司在行业中的竞争地位 | 70 |
| (七) 公司未来竞争策略 | 73 |
| 第三节公司治理 | 75 |
| 一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 75 |
| (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全情况 | 75 |
| (二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况 | 75 |
| 二、公司董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 | 76 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规情况 | 76 |
| (一) 公司最近二年的守法经营情况 | 76 |
| (二) 控股股东、实际控制人最近二年内的违法违规及受处罚情况 | 76 |
| 四、公司独立性情况 | 76 |
| (一) 业务独立情况 | 76 |
| (二) 资产独立情况 | 77 |
| (三) 人员独立情况 | 77 |
| (四) 财务独立情况 | 77 |
| (五) 机构独立情况 | 77 |
| 五、同业竞争情况 | 78 |
| (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况 | 78 |
| (二) 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺 | 81 |
| 六、最近二年内对外担保、资金占用情况以及所采取的措施 | 82 |
| (一) 公司对外担保情况 | 82 |
| (二) 公司资金被关联方占用的情况 | 82 |
| (三) 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排 | 82 |

| | |
|---|-----------|
| 七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况 | 82 |
| (一) 公司董事、监事、高级管理人员持股情况 | 82 |
| (二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系 | 82 |
| (三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形 | 82 |
| (四) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形 | 83 |
| (五) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形 | 84 |
| (六) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形 | 84 |
| (七) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形 | 84 |
| 八、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况 | 84 |
| (一) 董事变更情况 | 84 |
| (二) 监事变动情况 | 84 |
| (三) 高级管理人员变动情况 | 85 |
| 第四节公司财务 | 86 |
| 一、最近两年一期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表 | 86 |
| (一) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表 | 86 |
| (二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 | 108 |
| (三) 最近两年一期财务会计报告的审计意见 | 108 |
| 二、报告期内采用的主要财务政策与会计估计 | 108 |
| (一) 遵循企业会计准则的声明 | 108 |
| (二) 会计期间 | 108 |
| (三) 营业周期 | 109 |
| (四) 记账本位币 | 109 |
| (五) 现金及现金等价物的确定标准 | 109 |
| (六) 外币业务 | 109 |
| (七) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 | 110 |
| (八) 合并财务报表的编制方法 | 113 |
| (九) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法 | 115 |
| (十) 金融工具 | 116 |
| (十一) 应收款项坏账准备 | 119 |
| (十二) 存货 | 120 |
| (十三) 划分为持有待售资产的确认标准 | 121 |
| (十四) 长期股权投资 | 122 |
| (十五) 投资性房地产 | 125 |
| (十六) 固定资产 | 126 |
| (十七) 在建工程 | 127 |
| (十八) 借款费用 | 127 |
| (十九) 无形资产 | 128 |
| (二十) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法 | 130 |
| (二十一) 长期待摊费用 | 131 |
| (二十二) 职工薪酬 | 131 |
| (二十三) 预计负债 | 132 |
| (二十四) 股份支付 | 133 |
| (二十五) 收入 | 134 |
| (二十六) 政府补助 | 136 |

| | |
|--------------------------------------|------------|
| (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债 | 136 |
| (二十八) 租赁 | 137 |
| (二十九) 终止经营 | 138 |
| (三十) 附回购条件的资产转让 | 138 |
| (三十一) 股份回购 | 139 |
| (三十二) 持有待售的非流动资产及处置组 | 139 |
| (三十三) 关联方 | 139 |
| (三十四) 分部报告 | 140 |
| (三十五) 重要会计政策、会计估计的变更 | 141 |
| (三十六) 前期差错更正 | 141 |
| 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 | 142 |
| (一) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明 | 142 |
| (二) 主要费用占营业收入的比重变化及说明 | 150 |
| (三) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种 | 152 |
| (四) 主要资产、负债情况及重大变化分析 | 155 |
| (五) 股东权益情况 | 178 |
| (六) 财务指标分析 | 179 |
| 四、关联方、关联方关系及交易 | 183 |
| (一) 本公司的母公司或实际控制人情况 | 183 |
| (二) 本公司报告期内子公司情况 | 183 |
| (三) 本公司合营和联营企业情况 | 184 |
| (四) 本公司的其他关联方情况 | 184 |
| (五) 关联交易情况 | 186 |
| (六) 关联交易决策程序及执行情况 | 188 |
| 五、重要事项 | 190 |
| (一) 资产负债表日后事项 | 190 |
| (二) 或有事项 | 190 |
| (三) 承诺事项 | 190 |
| (四) 其他重要事项 | 190 |
| 六、资产评估情况 | 191 |
| 七、股利分配 | 191 |
| (一) 报告期内股利分配政策 | 191 |
| (二) 实际股利分配情况 | 191 |
| (三) 公开转让后的股利分配政策 | 191 |
| 八、子公司（纳入合并报表）情况 | 192 |
| 九、风险因素和自我评价 | 192 |
| (一) 宏观经济周期波动风险 | 192 |
| (二) 未来毛利率下降的风险 | 193 |
| (三) 资金风险 | 193 |
| (四) 高新技术人才缺乏的风险 | 193 |
| (五) 新技术新产品研发风险 | 194 |
| 第五节 相关声明 | 195 |
| 一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明 | 195 |
| 二、主办券商声明 | 196 |

| | |
|-----------------------------|------------|
| 三、律师事务所声明 | 197 |
| 四、承担审计业务的会计师事务所声明 | 198 |
| 五、资产评估机构声明 | 199 |
| 第六节 附件..... | 200 |
| 一、主办券商推荐报告 | 200 |
| 二、财务报表及审计报告 | 200 |
| 三、法律意见书 | 200 |
| 四、公司章程 | 200 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 | 200 |
| 六、其他与公开转让有关的重要文件 | 200 |

释义

本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|-----------------------|---|---|
| 浙江海悦自动化、海悦自动化、海悦、海悦股份 | 指 | 浙江海悦自动化机械股份有限公司 |
| 北京海天同创 | 指 | 北京海天同创科技有限公司 |
| 浙江中大 | 指 | 浙江中大集团投资有限公司 |
| 大通投资 | 指 | 长兴大通投资合伙企业（有限合伙） |
| 食客来 | 指 | 湖州食客来餐饮管理有限公司 |
| 长兴凯悦 | 指 | 长兴凯悦电子电器有限公司 |
| 股东会 | 指 | 浙江海悦自动化机械股份有限公司股东会 |
| 股东大会 | 指 | 浙江海悦自动化机械股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 浙江海悦自动化机械股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江海悦自动化机械股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会 |
| 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 |
| 主办券商、西部证券 | 指 | 西部证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 公司章程 | 指 | 最近一次经公司股东大会会议通过的《浙江海悦自动化机械股份有限公司章程》 |
| 《发起人协议》 | 指 | 股份公司全体发起人于2013年2月6日签订的《浙江海悦自动化机械股份有限公司发起人协议》 |
| 近两年一期、报告期 | 指 | 2013年1月1日至2015年9月30日 |
| 《审计报告》 | 指 | 根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次挂牌出具的《审计报告》（编号为[2015]京会兴审字第55000182号） |
| 《评估报告》 | 指 | 坤元资产评估有限公司为公司改制出具的坤元评报（2013）第30号《资产评估报告》 |
| 兴华、会计师事务所 | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 资产评估公司 | 指 | 坤元资产评估有限公司 |
| 锦天城、律师事务所 | 指 | 上海市锦天城律师事务所 |
| 全自动铸焊机 | 指 | 全自动铸焊机是一种小型阀控密封式铅酸蓄电池铸焊设备，采用立式构造，将各动作点的链接利用空间分层执行联动，整套设备包括夹具、模具、熔炉、冷却装置、及脱模入池壳装置。 |

| | | |
|--------|---|--|
| 全自动包片机 | 指 | 全自动包片机主要由自动上料结构、机架、真空取片结构、自动包片、进纸、成品翻转输出结构、整形结构和触摸屏及环保系统组成，该机具有全自动数控功能，采用工业级PLC为核心，以工业触摸屏为人机交换媒介，实现工况参数显示、故障出现报警，压缩气量可调节、进纸参数可调整等功能。 |
|--------|---|--|

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

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：浙江海悦自动化机械股份有限公司

公司英文名称：ZheJiang Haiyue Automatic Mechanical Equipment Co., Ltd

法定代表人：胡小平

有限公司成立日期：2009年4月17日

整体变更为股份公司日期：2013年3月18日

注册资本：3381.402万元

住所：长兴县经济开发区

邮编：313100

董事会秘书、信息披露事务负责人：高鑫坤

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，铅酸蓄电池自动化设备行业属于“C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，铅酸蓄电池自动化设备行业属于“C35专用设备制造业”之“C356电子和电工机械专用设备制造业”；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，铅酸蓄电池自动化设备行业属于“356电子和电工机械专用设备制造”；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，铅酸蓄电池自动化设备行业属于“12101511工业机械”。

经营范围：蓄电池制造设备的生产、销售、研发。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)

主营业务：铅酸蓄电池自动化设备的生产、销售、研发。

组织机构代码：68787161-0

电话：0572-6613888/6613801

传真：0572-6613880

互联网网址：www.zjhyauto.com

电子邮箱：zjhy@zjhyauto.com

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

| | |
|--------|--------------|
| 股票代码 | 【】 |
| 股票简称 | 【】 |
| 股票种类 | 人民币普通股 |
| 每股面值 | 人民币 1.00 元 |
| 股票总量 | 33,814,020 股 |
| 挂牌日期 | 2016 年【】月【】日 |
| 股票转让方式 | 协议转让 |

(二) 股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺**1、公司股票分批进入全国中小企业股份转让系统报价转让的时间和数量**

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章 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。”

《公司章程》第十章第三十四条规定：“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%；

上述人员在其离职后半年内不得转让其所持有的本公司的股份。”

公司所有发起人股东针对上述股份的限售出具了书面承诺函。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票数量如下：

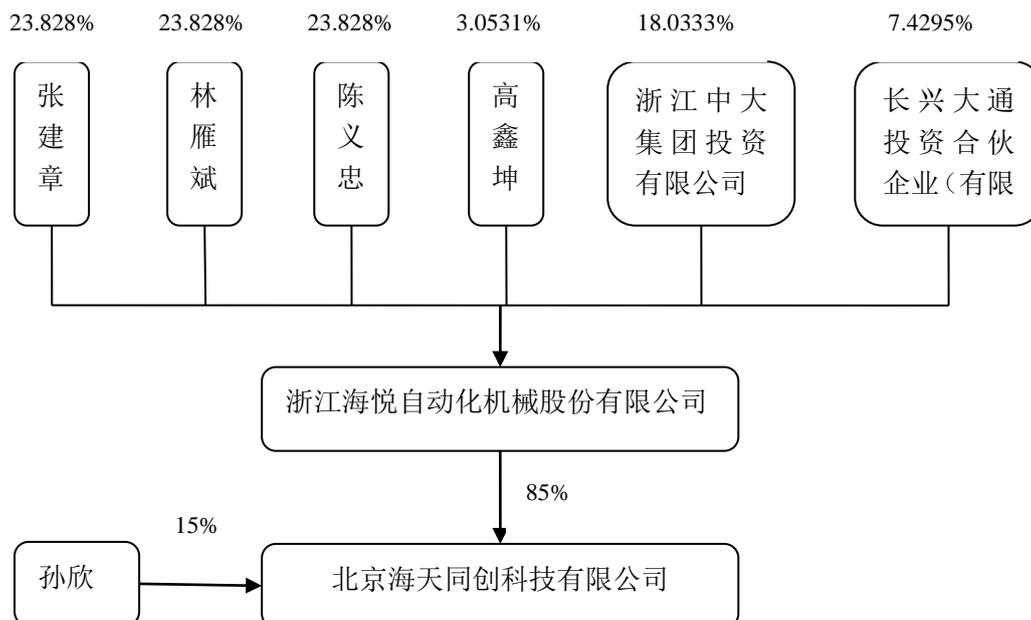
| 序号 | 名称或姓名 | 持股数 (股) | 持股比 例 (%) | 是否存在质押 或冻结情况 | 本次可进入全国中 小企业股份转让系 统公开转让数量 |
|----|----------------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------------------------|
| 1 | 张建章 | 8,057,220 | 23.8280 | 否 | 2,014,305 |
| 2 | 林雁斌 | 8,057,220 | 23.8280 | 否 | 2,014,305 |
| 3 | 陈义忠 | 8,057,220 | 23.8280 | 否 | 2,014,305 |
| 4 | 浙江中大集团投资有限 公司 | 6,097,800 | 18.0333 | 否 | 6,097,800 |
| 5 | 长兴大通投资合伙企业 (有限合伙) | 2,512,200 | 7.4295 | 否 | 2,512,200 |
| 6 | 高鑫坤 | 1,032,360 | 3.0531 | 否 | 258,080 |
| | 合计 | 33,814,020 | 100.00 | — | 14,910,995 |

2、股东对所持股票自愿锁定的承诺

截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司自然人股东承诺：每年转让的股份不超过其直接、间接持有公司股份总数的 25%。

三、公司股权结构及变化情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人的基本情况

1、控股股东和实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，张建章、林雁斌、陈义忠各持有公司23.8280%的股权，并列为公司第一大股东。

截至本公开转让说明书签署之日，张建章、林雁斌、陈义忠三人各自直接持有公司股权的比例在公司股东中一直并列第一；三人都一直担任公司董事和高级管理人员等重要职务，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响；同时，根据历史上的合作关系、公司实际运作情况以及张建章、林雁斌、陈义忠三人共同签署的关于一致行动的《协议书》，认定张建章、林雁斌、陈义忠三人为公司的共同实际控制人，且在本次挂牌后的可预期期限内将继续保持稳定、有效存在。

张建章，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1972年6月出生，大专学历。职业经历：1996年5月至2003年5月在福建省福安市革新电源有限公司任业务主管；2003年5月至2007年3月在福建宁德冠宇电源有限公司任副总经理；2007年3月至2009年4月在上海海久机械自动化设备有限公司任总经理；2009年4月至2013年3月在浙江海悦自动化机械设备有限公司任总经理；2012年9月至2015年7月在职就读于东北财经大学行政管理专业；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任总经理。

林雁斌，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1972年4月出生，大专学历。职业经历：1996年5月至2002年12月在福建福安革新电源有限公司任工程技术部技术员；2003年1月至2004年5月在宁德冠宇电源有限公司任技术部部长；2004年6月至2007年12月在冠宇（福安）电源有限公司任副总经理；2008年1月至2009年3月在上海海久机械自动化设备有限公司任副总经理；2009年4月至2013年3月在浙江海悦自动化机械设备有限公司任副总经理；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任副总经理。

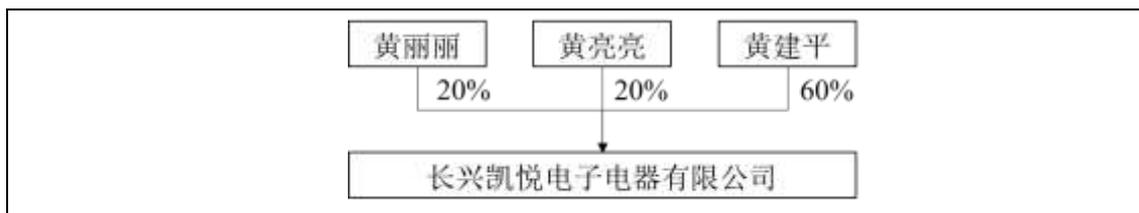
陈义忠，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1978年12月出生，大专学历。任职经历：1999年7月至2000年1月在泉州赛特电源科技有限公司任操作工；2000年2月至2002年12月在福建福安革新电源有限公司任设备组长；2003年1月至2004年5月在宁德冠宇电源有限公司任设备组长；2004年6月至2006年1月在冠宇（福安）电源有限公司任设备部经理；2006年2月至2008年3月自由职业（研发全自动铸焊机）；2008年4月至2009年3月在上海海久机械自动化设备有限公司任总工程师；2009年4月至2013年3月在浙江海悦自动化机械设备有限公司任总工程师；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任副总经理。

2、控股股东及实际控制人最近二年内变化情况

自报告期初至2015年9月22日，公司的控股股东为长兴凯悦电子电器有限公司。基本情况如下：

| | |
|-------|--|
| 名称 | 长兴凯悦电子电器有限公司 |
| 住所 | 浙江省湖州市长兴县太湖街道解放东路588号 |
| 法定代表人 | 黄建平 |
| 注册资本 | 人民币2,000万元 |
| 实收资本 | 人民币2,000万元 |
| 公司类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股） |
| 经营范围 | 电子元器件，金属材料（除贵、稀金属及放射性金属）、化工产品（除危险化学品、易制毒化学品及专营产品），五金产品、机电设备、日用杂货销售，自有房屋租赁。 |
| 成立日期 | 2006年11月24日 |
| 营业期限 | 2006年11月24日至2036年11月23日 |

截至2015年9月，长兴凯悦电子电器有限公司的股权结构如下：



自然人黄建平持有长兴凯悦 60%的股权,并担任长兴凯悦执行董事兼总经理,对长兴凯悦股东会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。因此,自报告期初至 2015 年 9 月 22 日,黄建平为公司的实际控制人。

报告期内公司依法办理减资手续,原控股股东长兴凯悦减资退出公司,实际控制人发生变化。截止本说明书出具日,张建章持有公司 805.722 万股,持股比例 23.8280%,林雁斌持有公司 805.722 万股,持股比例 23.8280%,陈义忠持有公司 805.722 万股,持股比例 23.8280%。张建章与林雁斌、陈义忠已签署一致行动人协议,三人合计持有公司 2417.166 万股,持股比例 71.484%,张建章担任公司董事和总经理,张建章与林雁斌、陈义忠对公司形成共同控制,为公司实际控制人。

(三) 股东基本情况

1、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

张建章,详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“(二) 控股股东、实际控制人的基本情况”。

林雁斌,详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“(二) 控股股东、实际控制人的基本情况”。

陈义忠,详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“(二) 控股股东、实际控制人的基本情况”。

高鑫坤,中国国籍,香港地区永久境外居留权,男,汉族,1964 年 1 月出生,本科学历。任职经历:1984 年至 1986 年在长兴中学任教师;1986 年 8 月至 1996 年在长兴职业技术学校任教研组长;1996 年 8 月至 1999 年 9 月在长兴会计事务所任合伙人;1999 年 10 月至 2002 年 9 月在杭州汽车零部件厂任财务总监;2002 年 10 月至 2003 年 5 月在浙江联众卫生信息科技有限公司任副总经理;2003 年 6 月至 2005 年 10 月在浙江天能电池有限公司任副总经理、董事;2005 年 11 月至 2012 年 11 月在浙江超威电源有限公司任副总经理、董事;2012 年 12 月至

今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任副总经理、董事会秘书、财务负责人。

浙江中大集团投资有限公司，成立于2002年9月19日，现持有浙江省工商行政管理局核发的《营业执照》，注册号为330000000015840；具体内容如下：

| | |
|-------|---|
| 名称 | 浙江中大集团投资有限公司 |
| 住所 | 杭州市下城区中大广场1号楼16楼 |
| 法定代表人 | 邬旭初 |
| 公司类型 | 有限责任公司（法人独资） |
| 注册资本 | 50,000万元 |
| 实收资本 | 50,000万元 |
| 经营范围 | 实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，财务咨询，企业资产重组、并购咨询，企业管理咨询，市场营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2002年9月19日 |
| 营业期限 | 2002年9月19日至2032年9月18日 |

浙江中大的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------------------|---------------|---------------|
| 1 | 浙江物产中大元通集团股份有限公司 | 50,000 | 100.00 |
| | 合计 | 50,000 | 100.00 |

长兴大通投资合伙企业（有限合伙），成立于2012年12月12日，现持有湖州市工商行政管理局核发的《合伙企业营业执照》，注册号为330500000022481；具体内容如下：

| | |
|---------|---------------------------------------|
| 名称 | 长兴大通投资合伙企业（有限合伙） |
| 住所 | 长兴经济技术开发区中央大道2777号格兰国际广场2803室-1 |
| 执行事务合伙人 | 高志凡 |
| 公司类型 | 有限合伙企业 |
| 注册资本 | 1,926万元 |
| 实收资本 | 1,926万元 |
| 经营范围 | 实业投资。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。） |
| 成立日期 | 2012年12月12日 |
| 营业期限 | 2012年12月12日至2020年12月12日 |

大通投资的合伙人结构如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 投资额（万元） | 投资比例（%） |
|----|-------|---------|---------|
| 1 | 高志凡 | 101.475 | 5.2687 |
| 2 | 张飏 | 100.00 | 5.1921 |
| 3 | 胡小平 | 306.80 | 15.9294 |
| 4 | 王川 | 200.00 | 10.3842 |

| | | | |
|----|-----|-----------------|---------------|
| 5 | 殷新泉 | 150.00 | 7.7881 |
| 6 | 王晓光 | 115.05 | 5.9735 |
| 7 | 陈忠宝 | 115.05 | 5.9735 |
| 8 | 祝卸和 | 115.05 | 5.9735 |
| 9 | 汪西明 | 115.05 | 5.9735 |
| 10 | 朱小光 | 57.525 | 2.9868 |
| 11 | 许慈萍 | 100.00 | 5.1921 |
| 12 | 胡胜利 | 100.00 | 5.1921 |
| 13 | 张健 | 100.00 | 5.1921 |
| 14 | 徐婷 | 100.00 | 5.1921 |
| 15 | 陈宽 | 50.00 | 2.5961 |
| 16 | 程华 | 50.00 | 2.5961 |
| 17 | 肖月明 | 50.00 | 2.5961 |
| 合计 | | 1,926.00 | 100.00 |

2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

| 序号 | 股东名称 | 认购股份 (股) | 出资方式 | 占总股本的比例 (%) |
|----|------------------|-------------------|------|-------------|
| 1 | 张建章 | 8,057,220 | 净资产 | 23.8280 |
| 2 | 林雁斌 | 8,057,220 | 净资产 | 23.8280 |
| 3 | 陈义忠 | 8,057,220 | 净资产 | 23.8280 |
| 4 | 浙江中大集团投资有限公司 | 6,097,800 | 净资产 | 18.0333 |
| 5 | 长兴大通投资合伙企业(有限合伙) | 2,512,200 | 净资产 | 7.4295 |
| 6 | 高鑫坤 | 1,032,360 | 净资产 | 3.0531 |
| 合计 | | 33,814,020 | | 100 |

注：浙江中大集团投资有限公司属于私募投资基金管理人。按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》等相关规定履行登记备案程序。具体备案情况如下：

| | |
|--------|-----------------|
| 管理人名称 | 浙江中大集团投资有限公司 |
| 组织机构代码 | 74347580-8 |
| 法定代表人 | 邬旭初 |
| 注册地 | 浙江杭州市中大广场1号楼16楼 |
| 登记日期 | 2014年05月20日 |
| 登记编号 | P1002164 |

(四) 公司设立以来股本形成及变化情况

1、有限公司设立情况

公司设立时的名称为“浙江海悦自动化机械设备有限公司”，设立的具体情况

况如下：

有限公司成立于 2009 年 4 月 17 日，住所为长兴县经济开发区，法定代表人为黄建平。有限公司设立时注册资本为人民币 1,000 万元。经营范围为：蓄电池制造设备的生产、销售、研发。经营期限为 2009 年 4 月 17 日至 2029 年 4 月 16 日。

根据湖州天衡联合会计师事务所（有限合伙）2009 年 4 月 15 日出具的“湖天验报字[2009]第 38 号”《验资报告》，有限公司已经收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 1,000 万元，其中长兴凯悦电子电器有限公司以货币出资 520 万元，陈义忠以无形资产（电脑全自动铸焊机生产专有技术）出资 480 万元。

公司设立时基本情况如下：

| | |
|-------|----------------------------------|
| 名称 | 浙江海悦自动化机械设备有限公司 |
| 住所 | 长兴县经济开发区 |
| 法定代表人 | 黄建平 |
| 注册资本 | 人民币 1,000 万元 |
| 实收资本 | 人民币 1,000 万元 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 经营范围：蓄电池制造设备的生产、销售、研发 |
| 成立日期 | 2009 年 4 月 17 日 |
| 营业期限 | 2009 年 4 月 17 日至 2029 年 4 月 16 日 |

设立时公司股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额 (人民币万元) | 占注册资本比例 (%) |
|----|--------------|------|-----------------|----------------|
| 1 | 长兴凯悦电子电器有限公司 | 货币 | 520.00 | 52.00 |
| 2 | 陈义忠 | 非货币 | 480.00 | 48.00 |
| 合计 | - | | 1,000.00 | 100.00 |

2009 年 4 月 14 日，湖州天衡资产评估事务所出具的湖天评报字[2009]第 203 号《无形资产评估报告书》，评估委托方/资产占有方为陈义忠，评估对象为电脑全自动铸焊机生产专有技术，该专有技术在 2009 年 3 月 30 日所表现的价值为人民币 500 万元。陈义忠以该无形资产出资作价 480 万元，并经湖州天衡联合会计师事务所（有限合伙）出具的湖天验报字[2009]第 38 号《验资报告》验资。

2013 年 2 月 5 日，坤元评估出具的坤元评报[2013]31 号《关于“湖天评报字[2009]第 203 号<资产评估报告书>”的复核报告》（以下简称“复核报告”），

除复核报告复核结论中载明的事项外，湖天评报字[2009]第 203 号《无形资产评估报告书》的评估对象和范围与委托方申报评估的资产范围一致；评估目的明确；遵循了评估的基本原则；实施的评估程序基本到位；评估方法基本复核相关规范要求；评估报告格式基本符合报告出具时的规范要求；评估结果基本合理；对评估结果产生重大影响的主要事项已披露。复核报告根据浙江海悦自动化机械股份有限公司提供的专利号为“2007200074335”的“电脑全自动铸焊机”的实用新型专利的专利证书等相关资料，陈义忠于 2008 年 1 月取得该项专利，并于评估基准日后将专利权人变更为公司，公司在变更过程中也未支付专利款项。

综上，可以认为公司无形资产出资已交付，专利权属已变更为公司，该出资业经湖州天衡联合会计师事务所（有限合伙）出具的湖天验报字[2009]第 38 号《验资报告》审验，公司股东该次出资真实、充足。公司设立时出资符合公司设立时《中华人民共和国公司法》第二十七条“全体股东的货币出资额不得低于有限责任公司注册资本的百分之三十”的规定。

2、有限公司第一次股权转让

2012 年 11 月 1 日，有限公司召开股东会议，作出如下股东会决议：一致同意增加张建章、林雁斌为有限公司的新股东，其中，陈义忠同意将占公司 16%的股权以人民币 160 万元的价格转让给张建章；陈义忠同意将占公司 16%的股权以人民币 160 万元的价格转让给林雁斌并相应修改公司章程。

2012 年 11 月 2 日，陈义忠分别与张建章、林雁斌签署了《股权转让协议》，将前述出资分别进行了转让。

本次股权转让完成后，股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额 (人民币万元) | 占注册资本比例 (%) |
|----|--------------|------|-----------------|----------------|
| 1 | 长兴凯悦电子电器有限公司 | 货币 | 520.00 | 52.00 |
| 2 | 陈义忠 | 非货币 | 160.00 | 16.00 |
| 3 | 张建章 | 非货币 | 160.00 | 16.00 |
| 4 | 林雁斌 | 非货币 | 160.00 | 16.00 |
| 合计 | - | | 1,000.00 | 100.00 |

3、有限公司吸收新股东并第一次增资

2012 年 11 月 27 日，有限公司召开股东会议，通过如下股东会决议：吸收高鑫坤为有限公司新股东，同时注册资本由 1,000 万元增加到 1,020.5 万元，增

加的 20.5 万元高鑫坤以货币方式出资缴足，并相应变更公司章程。

2012 年 11 月 30 日，天健会计事务所（特殊普通合伙）出具了“天健验(2012)377 号”验资报告，截至 2012 年 11 月 29 日，公司收到股东高鑫坤缴纳的出资款 20.5 万元，全部作为新增注册资本。

增资完成后，公司股本结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额 (人民币万元) | 占注册资本比例 (%) |
|----|--------------|------|-----------------|----------------|
| 1 | 长兴凯悦电子电器有限公司 | 货币 | 520.00 | 50.96 |
| 2 | 陈义忠 | 非货币 | 160.00 | 15.68 |
| 3 | 张建章 | 非货币 | 160.00 | 15.68 |
| 4 | 林雁斌 | 非货币 | 160.00 | 15.68 |
| 5 | 高鑫坤 | 货币 | 20.50 | 2.00 |
| 合计 | - | | 1,020.50 | 100.00 |

4、有限公司第二次吸收新股东并增资

2012 年 12 月 15 日，有限公司召开股东会议，通过如下股东会决议：同意增加新股东浙江中大集团投资有限公司和长兴大通投资合伙企业（有限合伙）。公司注册资本变更为 1,191.477 万元，本次新增注册资本 170.977 万元，其中浙江中大集团投资有限公司以人民币 4,675 万元认购 121.09 万元，计入资本公积 4,553.91 万元；长兴大通投资合伙企业（有限合伙）以人民币 1,926 万元认购 49.887 万元，计入资本公积 1,876.113 万元。

2012 年 12 月 18 日，天健会计事务所（特殊普通合伙）出具了“天健验(2012)401 号”验资报告，截至 2012 年 12 月 17 日公司已收到浙江中大集团投资有限公司和长兴大通投资合伙企业（有限合伙）以货币缴纳的 6,601 万元，其中 170.977 万元作为新增注册资本计入实收资本，其余 6,430.023 万元作为资本溢价计入资本公积。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资方式 | 出资额 (人民币万元) | 占注册资本比例 (%) |
|----|--------------|------|----------------|----------------|
| 1 | 长兴凯悦电子电器有限公司 | 货币 | 520.00 | 43.6433 |
| 2 | 陈义忠 | 非货币 | 160.00 | 13.4287 |
| 3 | 张建章 | 非货币 | 160.00 | 13.4287 |
| 4 | 林雁斌 | 非货币 | 160.00 | 13.4287 |

| | | | | |
|----|------------------|----|------------------|---------------|
| 5 | 高鑫坤 | 货币 | 20.50 | 1.7206 |
| 6 | 浙江中大集团投资有限公司 | 货币 | 121.09 | 10.163 |
| 7 | 长兴大通投资合伙企业（有限合伙） | 货币 | 49.877 | 4.187 |
| 合计 | - | | 1,191.477 | 100.00 |

5、有限公司变更为股份有限公司

2013年1月15日，有限公司召开股东会，通过如下股东会决议：同意公司由有限公司整体变更设立为股份公司。同意委托天健会计事务所（特殊普通合伙）出具审计报告；同意委托坤元资产评估有限公司对公司进行资产评估并出具评估报告。

2013年1月18日，天健会计事务所（特殊普通合伙）出具“天健审[2013]241号”《审计报告》，经审计有限公司于基准日2012年12月31日的账面净资产值为人民币156,269,193.48元。

2013年2月5日，坤元资产评估有限公司出具“坤元评报[2013]第30号”《资产评估报告》，确认有限公司于基准日2012年12月31日的净资产评估值为184,503,863.44元。

2013年2月6日，有限公司召开股东会，通过如下股东会决议：一致确认天健会计事务所（特殊普通合伙）出具“天健审[2013]241号”《审计报告》；一致确认坤元资产评估有限公司出具“坤元评报[2013]第30号”《资产评估报告》；一致同意审计基准日登记在册的公司全体股东作为发起人，以其拥有的截止2012年12月31日公司经审计净资产156,269,193.48元中的6000万元折合股份公司实收资本6000万元，其余净资产96,269,193.48元作为股份公司的资本公积。

2013年2月6日，长兴凯悦电子电器有限公司、陈义忠、张建章、林雁斌、高鑫坤、浙江中大集团投资有限公司、长兴大通投资合伙企业（有限合伙）共同签署了《浙江海悦自动化机械股份有限公司之发起人协议书》。

2013年2月6日，公司召开职工代表大会，会议选举李雪锋为职工代表监事。

2013年3月8日，天健会计事务所（特殊普通合伙）出具“天健验[2013]40号”《浙江海悦自动化机械股份有限公司（筹）验资报告》，已收到全体出资者所

拥有的截至 2012 年 12 月 31 日止浙江海悦自动化机械设备有限公司经审计的净资产 156,269,193.48 元，根据《公司法》有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合实收资本 6,000 万元，资本公积 96,269,193.48 元。

2013 年 3 月 16 日，发起人长兴凯悦电子电器有限公司、陈义忠、张建章、林雁斌、高鑫坤、浙江中大集团投资有限公司、长兴大通投资合伙企业（有限合伙）召开公司创立大会暨首届股东大会，审议并通过了《浙江海悦自动化机械股份有限公司章程》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案；选举黄亮亮、陈银萍、林雁斌、张建章、陈义忠、祝雪山、唐大伟、刘春彦、祝素月 9 名董事组成公司首届董事会；选举赵晓军、周富成为公司监事与职工代表监事李雪峰组成公司首届监事会。

2013 年 3 月 16 日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举黄亮亮为公司董事长；聘任张建章为公司总经理；聘任高鑫坤为公司副总经理；聘任高鑫坤为公司财务负责人兼董事会秘书。

2013 年 3 月 16 日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举李雪峰为公司第一届监事会主席。

2013 年 3 月 18 日，公司办理了相关工商变更登记手续，取得了湖州市工商行政管理局核发的注册号为 330522000030911 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立时股本结构如下：

| 序号 | 发起人 | 认购股份 (股) | 出资方式 | 占总股本的比例 (%) |
|----|------------------|-------------------|------|----------------|
| 1 | 长兴凯悦电子电器有限公司 | 26,185,980 | 净资产 | 43.6433 |
| 2 | 张建章 | 8,057,220 | 净资产 | 13.4287 |
| 3 | 林雁斌 | 8,057,220 | 净资产 | 13.4287 |
| 4 | 陈义忠 | 8,057,220 | 净资产 | 13.4287 |
| 5 | 浙江中大集团投资有限公司 | 6,097,800 | 净资产 | 10.163 |
| 6 | 长兴大通投资合伙企业（有限合伙） | 2,512,200 | 净资产 | 4.187 |
| 7 | 高鑫坤 | 1,032,360 | 净资产 | 1.7206 |
| | 合计 | 60,000,000 | | 100.00 |

6、股份有限公司第一次减资

2015 年 8 月 2 日，海悦自动化召开 2015 年第一次临时股东大会，通过如下决议：同意原股东长兴凯悦电子电器有限公司所持 43.6433% 的股份以公司减资形式退出，将公司原注册资本人民币 6000 万元减至人民币 3381.402 万元，将公

司原经营范围蓄电池制造设备的生产、销售、研发变更为蓄电池制造设备的生产、销售、研发，货物进出口。

公司根据股东大会决议相应修改公司章程。本公司董事会成员由原来的九人变更为七人，黄亮亮、陈银萍、林雁斌不再担任董事职务。选举张建章、陈义忠、胡小平、祝雪山、唐大伟、刘春彦、祝素月为董事会董事，其中唐大伟、刘春彦、祝素月为独立董事。并已变更公司章程。

2015年8月2日，海悦自动化与长兴凯悦电子电器有限公司签署了《回购协议》，对前述股权进行了回购。

2015年8月4日在《湖州日报》上发布了减资公告。至2015年9月21日，公司已对债务提供了相应的担保，本公司原有债权债务延续，债权人对公司减资无异议。

2015年9月23日，公司办理了相关工商变更登记手续，2015年10月8日取得了湖州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为913305006878716103的《企业法人营业执照》。（五证合一）

本次减资完成后，公司股本结构如下：

| 序号 | 发起人 | 认购股份 (股) | 出资方式 | 占总股本的比例 (%) |
|----|------------------|-------------------|------|-------------|
| 1 | 张建章 | 8,057,220 | 净资产 | 23.8280 |
| 2 | 林雁斌 | 8,057,220 | 净资产 | 23.8280 |
| 3 | 陈义忠 | 8,057,220 | 净资产 | 23.8280 |
| 4 | 浙江中大集团投资有限公司 | 6,097,800 | 净资产 | 18.0333 |
| 5 | 长兴大通投资合伙企业（有限合伙） | 2,512,200 | 净资产 | 7.4295 |
| 6 | 高鑫坤 | 1,032,360 | 净资产 | 3.0531 |
| 合计 | | 33,814,020 | | 100 |

减资的原因一方面，报告期内，原股东长兴凯悦主营业务为铅酸蓄电池的生产及销售，与公司所处的铅酸蓄电池自动化设备制造行业具有一定差异。考虑到长兴凯悦自身成长需要，并集中资金重点发展其主营领域业务，长兴凯悦决定退出海悦自动化股东。

另一方面，长兴凯悦近年来业务发展速度较快，对资金的需要越来越大。为满足长兴凯悦快速发展的需要，该公司于2013年筹建凯悦大厦，总楼层23层，

总建筑面积约 38400 平方米。由于该工程在开展过程中,需要继续增加资金投入,长兴凯悦经多次讨论筹资方案,同意回购其在海悦自动化持有的 2,618.60 股股份。

7、有限公司住所变更事项

公司住所是在长兴县经济开发区,住所没有发生变更。

8、行业代码变更事项

公司行业代码未变更。

9、有限公司经营范围变更事项

公司经营范围未发生变更。

10、有限公司企业类型变更事项

| 阶段 | 时间 | 内容 |
|------|-----------------|--------------------------|
| 有限公司 | 2009 年 4 月 17 日 | 私营有限责任公司(自然人控股或私营性质企业控股) |
| 股份公司 | 2013 年 3 月 18 日 | 股份有限公司(非上市) |

11、有限公司法定代表人变更事项

| 阶段 | 时间 | 法定发言人 |
|--------|-----------------|-------|
| 有限责任公司 | 2009 年 4 月 17 日 | 黄建平 |
| 股份公司 | 2013 年 3 月 18 日 | 黄亮亮 |
| 股份公司 | 2015 年 9 月 23 日 | 胡小平 |

(五) 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截止本公开转让说明书签署之日,股份公司拥有一家控股子公司,为北京海天同创科技有限公司。

1、基本情况

截至本公开转让说明书出具之日,浙江海悦自动化机械股份有限公司持有北京海天同创科技有限公司 85% 的股份,北京海天同创为浙江海悦的控股子公司。北京海天同创无实际业务,其设立原因是为浙江海悦自动化机械股份有限公司提供技术支持。北京海天同创不属于重污染行业,无需办理排污许可证和配套污水处理设施。北京海天同创最近二年不存在环保方面的重大违法违规行为。

北京海天同创的基本情况如下:

| | |
|-------|-----------------------------------|
| 名称 | 北京海天同创科技有限公司 |
| 住所 | 北京市丰台区长辛店杜家坎 4 号 49 号楼 1 层 1F1069 |
| 法定代表人 | 林雁斌 |
| 注册资本 | 人民币 100 万元 |

| | |
|------|--|
| 实收资本 | 人民币 100 万元 |
| 公司类型 | 其他有限责任公司 |
| 经营范围 | 技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；销售电子产品、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、建筑材料；室内装修工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 成立日期 | 2014 年 1 月 8 日 |
| 营业期限 | 2014 年 1 月 8 日至 2034 年 1 月 7 日 |

2、股本形成及其变化

2013 年 12 月 25 日，自然人朱军与法人浙江海悦自动化机械股份有限公司向北京市工商行政管理局丰台分局提交设立登记申请书，申请设立北京海天同创科技有限公司。公司股东出资方式 and 出资额如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|-----------------|---------|---------|
| 1 | 朱军 | 15 | 15% |
| 2 | 浙江海悦自动化机械股份有限公司 | 85 | 85% |
| 合计 | | 100 | 100.00% |

2014 年 1 月 8 日，北京润鹏冀能会计事务所出具了京润（验）字【2104】第 200978 号验资报告：经审验，截止 2013 年 12 月 25 日止，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币壹百万元整，全部为货币资金出资。

北京海天同创公司 2014 年 1 月 8 日取得北京市工商行政管理局丰台分局颁发的营业执照，公司正式成立。

2015 年 1 月，北京海天同创科技有限公司股东会决议，同意公司变更住所，将原住所北京市丰台区分钟寺周庄路 111 号 8A345 变更为北京市丰台区长辛店杜家坎 4 号 49 号楼 1 层 1F1069。公司于 2015 年 1 月 21 日向北京市工商行政管理局丰台分局办理变更登记。

2015 年 8 月 1 日，北京海天同创科技有限公司股东会决议，同意公司原股东朱军将所持有公司 15% 的股权以 15 万的价格转让给股东孙欣；同意变更法定代表人，将原法定代表人黄亮亮变更为林雁斌；同意变更执行董事，将原执行董事黄亮亮变更为林雁斌。公司于 2015 年 8 月 31 日向北京市工商行政管理局丰台分局办理变更登记。

股权转让后，子公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|-----------|---------|------|
| 1 | 孙欣 | 15.00 | 15% |
| 2 | 浙江海悦自动化机械 | 85.00 | 85% |

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|--------|---------|------|
| | 股份有限公司 | | |
| | 合计 | 100.00 | 100% |

3、股东、董事、监事、高级管理人员与子公司的关联关系

公司股东林雁斌担任子公司北京海天同创的法定代表人、执行董事及经理职务。

（六）重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

（七）股权代持及清理情况

公司不存在股权代持的情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事基本情况

公司本届董事会共有 7 名董事构成，起任日期为 2015 年 10 月 8 日，任期三年。

张建章，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

陈义忠，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

胡小平，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1962 年 8 月出生，研究生学历，国际商务师。职业经历：1985 年 7 月至 1991 年 9 月在杭州师范学院任讲师；1994 年 1 月至 1997 年 4 月在浙江中大集团股份有限公司行政后勤任职；1997 年 5 月至 1999 年 4 月在浙江中大期货经纪有限公司任总经理；1999 年 5 月至 2013 年 12 月在浙江物产中大元通集团股份有限公司任副总裁；2014 年 1 月至今在浙江中大元通汽车云服务有限公司任中大元通集团副总裁兼云公司董事长；2015 年 8 月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任董事长。

祝雪山，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1976 年 11 月出生，硕士学历，高级经济师。职业经历：2000 年 9 月至 2006 年 1 月在杭州电化集团有限公司技术研发部任职；2006 年 2 月至 2008 年 4 月在盾安控股集团有限公司任

项目经理；2008年5月至2009年7月在浙江中大集团投资有限公司任投资经理；2009年7月至2011年8月在浙江中大集团投资有限公司任部门经理；2011年9月至今在浙江中大集团投资有限公司任副总经理；2011年11月，兼任铜陵市精隆电工有限公司董事；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司董事。

唐大伟，中国国籍，日本永久境外居留权，男，汉族，1964年2月出生，博士学历。任职经历：1988年至1993年在中科院金属所任助理研究员；1993年至2004年在日本静冈大学任助理教授；2004年至今在中科院工程热物理所任研究员；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任独立董事。

刘春彦，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1967年出生，博士学历。职业经历：1989年至1991年在辽宁阜新韩家店中学任教师；1994年至1996年在上海建材学院任教师；1996年至今在同济大学法学院任教师；2008年至今在上海中期期货有限责任公司任独立董事；2009年至今在创元期货股份有限公司任独立董事；2011年至今在远闻（上海）律师事务所任兼职律师；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任独立董事。

祝素月，中国国籍，无永久境外居留权，女，汉族，1963年出生，在职硕士学历。职业经历：1986年7月至今在杭州电子科技大学任教师；2014年9月至2017年9月在话机世界通讯集团股份有限公司任独立董事；2015年9月至2018年9月在浙江万达汽车方向机股份有限公司任独立董事；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任独立董事。

（二）公司监事基本情况

公司本届监事会共有3名监事构成，其中监事会主席李雪峰为职工代表大会选举的职工监事，其他监事均由公司创立大会选举产生，起任期为2013年3月12日，任期三年。

李雪峰，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1981年1月出生，中专学历。职业经历：2001年至2009年4月在上海振圩模具有限公司任工程师；2009年5月至2013年3月在浙江海悦自动化机械设备有限公司任技术员；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任监事。

周富成，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1984年5月出生，本

科学历。职业经历：2007年至2009年在浙江诺力机械股份有限公司任设计员；2010年至2013年3月在浙江海悦自动化机械设备有限公司任研发员；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任监事。

赵晓军，中国国籍，无永久境外居留权，男，汉族，1983年9月出生，硕士学历。职业经历：2008年5月至2012年12月在浙江中大集团投资有限公司任投资经理；2013年1月至今在浙江中大集团投资有限公司任部门副经理；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

张建章，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

林雁斌，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

陈义忠，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构及变化情况”之“（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

高鑫坤，中国国籍，香港地区永久境外居留权，男，汉族，1964年1月出生，本科学历。任职经历：1984年至1986年在长兴中学任教师；1986年8月至1996年在长兴职业技术学校任教研组长；1996年8月至1999年9月在长兴会计事务所任合伙人；1999年10月至2002年9月在杭州汽车零部件厂任财务总监；2002年10月至2003年5月在浙江联众卫生信息科技有限公司任副总经理；2003年6月至2005年10月在浙江天能电池有限公司任副总经理、董事；2005年11月至2012年11月在浙江超威电源有限公司任副总经理、董事；2012年12月至2013年3月在浙江海悦自动化机械设备有限公司任总经理；2013年3月至今在浙江海悦自动化机械股份有限公司任副总经理、董事会秘书、财务负责人。

五、最近二年一期公司主要会计数据和财务指标简表

| 项目 | 2015.9.30 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------------|-----------|------------|------------|
| 资产总计（万元） | 22,236.32 | 25,862.91 | 23,266.88 |
| 负债总计（万元） | 3,024.46 | 3,765.08 | 3,939.06 |
| 股东权益合计（万元） | 19,211.86 | 22,097.84 | 19,327.83 |

| | | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元） | 19,251.37 | 22,092.90 | 19,312.82 |
| 每股净资产（元/股） | 5.68 | 3.68 | 3.22 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 5.69 | 3.68 | 3.22 |
| 资产负债率（%） | 13.60 | 14.56 | 16.93 |
| 流动比率（倍） | 3.64 | 4.96 | 5.43 |
| 速动比率（倍） | 2.14 | 3.44 | 4.13 |
| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（万元） | 6,206.41 | 13,146.54 | 16,046.65 |
| 净利润（万元） | 614.03 | 2,770.01 | 3,783.15 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 658.47 | 2,780.08 | 3,783.14 |
| 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） | 77.82 | 2,606.82 | 3,346.14 |
| 毛利率（%） | 48.99% | 52.73% | 51.45% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.36 | 13.10 | 21.60 |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%） | 0.72 | 12.26 | 19.10 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.13 | 0.45 | 0.63 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.13 | 0.45 | 0.63 |
| 应收账款周转率（次） | 1.86 | 2.55 | 2.92 |
| 存货周转率（次） | 0.71 | 1.31 | 1.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 3,337.37 | 4,389.93 | -300.05 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.99 | 0.73 | (0.05) |

六、挂牌相关机构的情况

（一）主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：陕西省西安市东大街232号信托大厦16层
- 4、联系电话：029-87406130

- 5、传真：029-87406134
- 6、项目小组负责人：王克宇
- 7、项目小组成员：栾振晓、任家琪、罗丹弘、黄浩

（二）律师事务所

- 1、名称：上海市锦天城律师事务所
- 2、负责人：吴明德
- 3、住所：上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦14楼
- 4、联系电话：021-61059000
- 5、传真：021-61059100
- 6、经办律师：张优悠、顾金其

（三）会计师事务所

- 1、名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：王全洲
- 3、住所：北京市西城区裕民路18号北环中心301室
- 4、联系电话：010-82251915
- 5、传真：010-82253909
- 6、签字会计师：高直、孙祥宜

（四）资产评估机构

- 1、名称：坤元资产评估有限公司
- 2、法定代表人：潘文夫
- 3、住所：浙江杭州市教工路18号EAC企业国际C区11层
- 4、联系电话：0571-88216941
- 5、传真：0571-87178826
- 6、签字注册资产评估师：张叔进、柴山

（五）证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

3、联系电话：010-58598980

4、传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

2、法定代表人：杨晓嘉

3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

4、联系电话：010-63889512

5、传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司业务、产品介绍

（一）公司主营业务

公司系专业研制、开发、生产、销售铅酸蓄电池自动化设备的企业。公司以新型铅酸蓄电池生产专用设备研发为核心，致力于为客户提供专业化、自动化、机械化的铅酸蓄电池生产专用设备。目前，公司的产品结构中，80%以上是用于小密铅酸蓄电池企业，其余设备涉及摩托车电池，UPS 电源以及中大密启动储能电池。

自成立以来，公司一直密切关注产品技术的提升和铅酸蓄电池行业环保政策，不断进行技术创新和新工艺开发。截止到 2015 年 9 月 30 日，公司共获得 160 项专利授权；拥有“全自动铸焊机生产技术”、“全自动包片机生产技术”等多项专有核心技术。目前公司产品线涵盖全自动铸焊机、全自动包片机、切刷一体机等铅酸蓄电池生产的专用设备。其中，公司自主研发的全自动铸焊机填补了铅酸蓄电池行业的空白，淘汰了我国几十年的劳动力密集型手工烧焊工艺，提高了生产效率，缩减了劳动力。

公司与业内多家大型铅酸蓄电池生产企业建立了稳定的合作关系，产品先后应用于天能动力（HK00819）、超威动力（HK00951）、圣阳股份（002580）、风帆股份（600482）以及南都电源（300068）等国内著名的蓄电池生产厂商。

（二）公司主要产品及其用途

1、公司的主要产品

浙江海悦的主要产品为全自动铸焊机、全自动包片机、切刷一体机及各类组装辅助设备。

全自动铸焊机是一种高效节能的铸焊设备，填补了我国铅酸蓄电池行业的空白，提高了生产效率，缩减了劳动力，减少了作业者与铅成分的直接接触，在最大程度地保护了劳动者的健康的同时，也最大程度的减少了环境中的铅污染。

全自动包片机是一种高效的包片设备。它是目前占地面积最小，功能最完善

的包片设备，取代了原有的手工包片工艺，采用浙江海悦自主研发的U型包法，效率是手工的3倍，产品质量稳定，为后段工艺铸焊提供了保障，该设备产品全密封负压环保模式，侧下吸环保口完全符合行业准入条件。

切刷一体机是一台配合全自动铸焊机的前道设备，为了保证铸焊的效果好，铸焊的可控性，工艺上必须通过切刷一体机的切刷动作，保证每个极群极耳高度的一致性及各极耳表面光泽，当放入铸焊机时能达到迅速整体铸焊的过程，该设备设计精巧，采用内部体运转，无粉尘外扬，极大程度保证了铸焊产品质量。

模具作为全自动铸焊机中一个核心配件，也是一个最大的易损件，整个动作中模具起到了关键的作用。由于模具的使用频率高，一直进行加热冷却等工艺的作用以及每个型号电池都需要一副模具，导致了模具的使用量是全自动铸焊机设备的几倍。

其他配件主要为整个包片铸焊工艺中相应的辅助配件，根据客户现场工艺要求，保证产品可控性增加的相应辅助机构的主要有切膜机，整耳机、捏耳机等。

2、公司提供的关键产品具体情况

(1) 全自动铸焊机

| | |
|------|---|
| 产品介绍 | <p>全自动铸焊机系统体积小，采用立式构造，将各动作点的链接利用空间分层执行联动，不采用横向联动，不但提高作业效率而且节省厂地面积，将横向联动预留给流水线自动化。全自动铸焊机采用高科技自动控制系统，科技含量高，系统稳定，填补了铸焊设备行业的自动化空白。</p> <p>传统铅蓄电池生产者，针对电池集群焊接采用气体烧焊，这种成熟的古老工艺自身存在缺点，比如假焊、虚焊等不同程度的质量隐患，原材料和能源的不合理消耗，熟练工培训期长，使用成本高，难以满足环保和职业病防治的要求等等。另外，手工铸焊或半自动铸焊的缺点在于关键点的链接和链接的效率及链接的参数不能满足焊接的要求。</p> <p>全自动铸焊机克服了上述缺陷，并且生产产品范围广、适应性强。</p> <p>全自动铸焊机生产产品范围：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 电动车系列铅酸蓄电池 2) 摩托车系列铅酸蓄电池 3) 中、小 UPS 电源系列铅酸蓄电池 |
|------|---|

| | |
|------|---|
| | <p>4) 中、小密闭式汽车铅酸蓄电池</p> <p>全自动铸焊机适应性强：</p> <p>1) 能适应铅锑合金板栅</p> <p>2) 能适应低锑合金板栅</p> <p>3) 能适应铅锑镉合金板栅</p> <p>4) 能适应铅钙多元合金板栅</p> <p>5) 能适应铅钙高锡合金板栅</p> |
| 产品样图 |  |

(2) 全自动包片机

| | |
|------|--|
| 产品介绍 | <p>全自动包片机主要由自动上料结构、机架、真空取片结构、自动包片、进纸、成品翻转输出结构、整形结构和触摸屏及环保系统组成，该机型为全自动数控功能，采用工业级 PLC 为核心，以工业触摸屏为人机交换媒介，实现工况参数显示、故障出现报警，压缩气量可调节、进纸参数可调整等功能，使产品有效地显示和控制极群的包片效率和质量，减少了生产人员，避免了操作人员与极板的接触，符合绿色环保、洁净化生产和循环无碳经济的要求。</p> <p>产品优势如下：</p> <p>1) 设备的适应性强。</p> <p>全自动包片机针对同规格极板，生产不同型号电池时，只需在触屏上进行数字化正负板数量直接输入，机台将自动生产不同型号电池集群体；针对同宽</p> |
|------|--|

度，不同高度极板，生产不同型号电池时，只需在触屏上进行 AGM 隔板数字化输入，机台将自动生产不同型号电池集群体。

2) 设备的可靠性高

全自动包片机为整条装配线的源头，对后续各个工艺段自动化起到绝对性的作用，其稳定性很强。全自动包片机具备取板过程（或落板）自动补板控制技术，减少了卡板造成机器的暂停而影响设备的稳定性。自主开发的真空系统和取板装置，多工位联动同步动作创新，将连带吸力破坏或降低到极板的重量之下，解决了工作过程连吸两片或多片极板的现象，满足了目前设备稳定性的需求。

3) 设备的对接优化

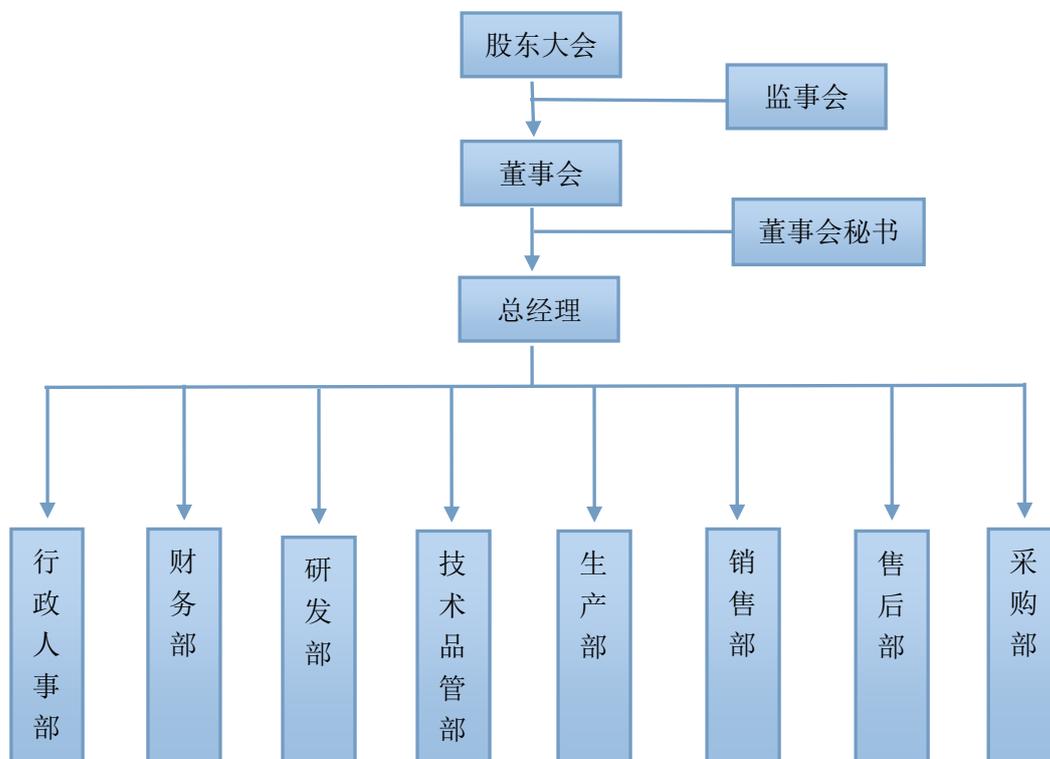
在整个全自动装配线中包片工艺后道工艺为铸焊工艺，目前浙江海悦开发的全自动铸焊机已经占整个市场的 90%左右，因此针对铸焊工艺的对接，浙江海悦开发的包片机具有结构紧凑，体积小方便与铸焊机的对接，中间的自动包膜，切刷也不影响整体空间，形成一个小模块，实现包片至铸焊工艺的全自动化，对降低用人成本、提高生产效率、减少环境污染、稳定产品质量发挥显著地作用。

产品样图



二、主要生产流程及方式

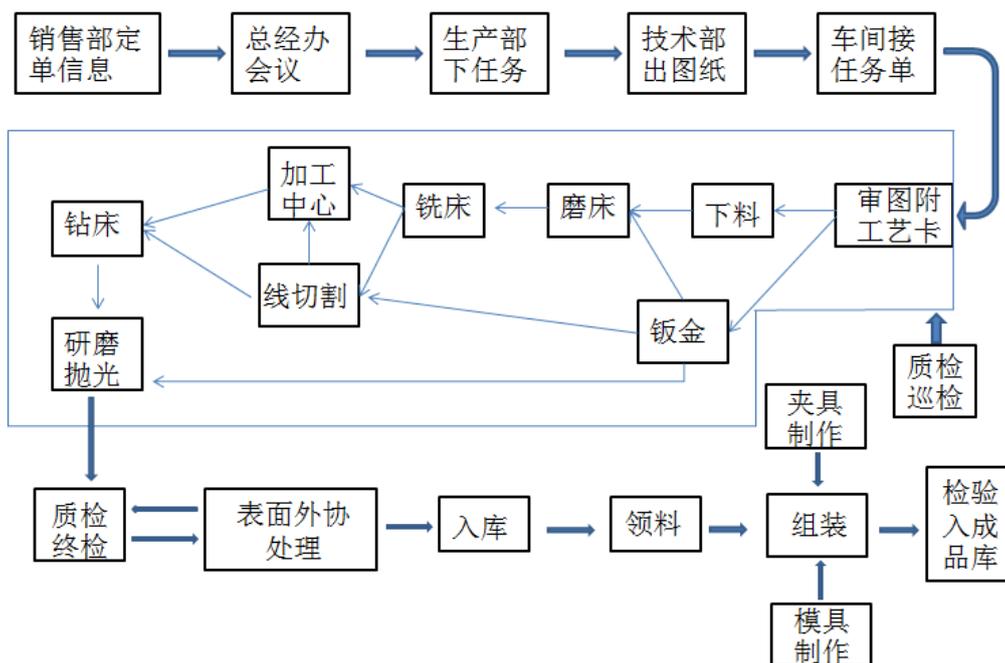
（一）公司内部组织结构图



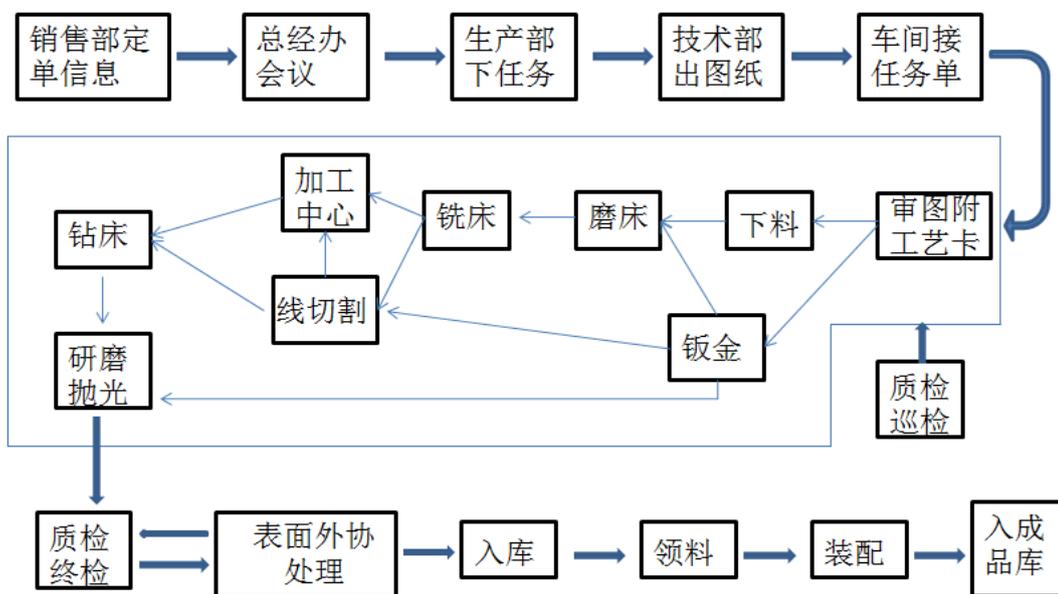
（二）产品生产工艺流程

1、全自动铸焊机生产流程图

铸焊机整机生产流程：



2、全自动包片机生产流程图



三、与公司相关的关键要素资源

（一）产品运用的主要技术

1、 全自动铸焊机生产技术

（1）实现产品在生产过程的全自动化。

机械动作和部件控制过程利用气动元件来执行，执行的连贯和相关要素的控制由电脑 PLC 程序来完成，程序的编制由实现目标的理念来指导。

（2）实现铸焊的目标：

全自动铸焊机将板栅的极耳表皮与集流排的铅液互熔铸焊不是单靠温度来实现，而是靠模板与集流排的热能量来实现。温度只是参数值之一，而能量的控制力才是起决定性的因素。所以全自动铸焊机在铸焊模具能量控制方面通过科学的计算、设计和选材，最终综合电脑程序参数变量来实现铸焊的目标。

（3）对温度控制的科学性。

当一切能量的设计制作完善后，对温度的控制就成为相当重要的参数指标。此参数又便于用程序来控制，用它的变量实现热能量的不同分布，从而实现满足铸焊的要求。

全自动铸焊机还有智能化的功能，当机器因某种因素而造成铸焊模具的能量满足不了铸焊的需求时，机器能自行拒绝作业人员的操作，确保生产产品质量的稳定和一致。

（4）最大程度的实现生产产品质量的稳定性、一致性。

a、全自动铸焊机在实现铸焊过程始终用同一种铸焊底模，避免因铸焊模的不同而带来结果的不同，这也不同于手工多模具铸焊。

b、避免因作业人员的随意性而影响产品的质量，这里的随意性指作业人员的更换，作业人员的动作规范、动作时间差。

c、避免因环境的变化（如夏天和冬天）而受影响。

d、全自动铸焊机实现在产品的铸焊过程始终使产品不位移，不受到外界因素的影响。特别是不受到振动的影响，而手工铸焊将产品放置于不断位移的流水线台面或吸风的振动台面，这很容易造成铅液凝固过程产生粗晶现象，影响产品的质量。

（5）产品理念的科学性

a、适合于我国的国情，在铅蓄电池行业，中、小型企业众多，其技术实力、

资金实力、厂地面积、作业员素质等都相对薄弱，而全自动铸焊机操作简单、运行可靠、价格实适、占地面积小、维护方便、产能极高、成本节约。

b、铸焊理念的独到科学之处。

用“能量”铸焊取代“温度”铸焊的理念，实现同单体不同熔点同时铸焊目标。

(6) 冷却系统为实现国内所有板栅能被铸焊起着重大作用。

国内部分铅合金板栅在一定温度范围和一定的时间内承受时，板栅合金易发生重结晶（粗晶）现象，特别是铅锑合金和铅锑镉合金。出现上述现象对电池使用寿命产生不良影响，而全自动铸焊机能满足上述铸焊要求。

(7) 对该行业产品发展的空间提供新的拓展。

铸焊工艺的出现，可以将极柱（铅零件）直接成型铸在集流排正上方，或者不设计极柱（铅零件），直接利用集流排进行集群体间的连接。这种设计对电池有多方面优点：

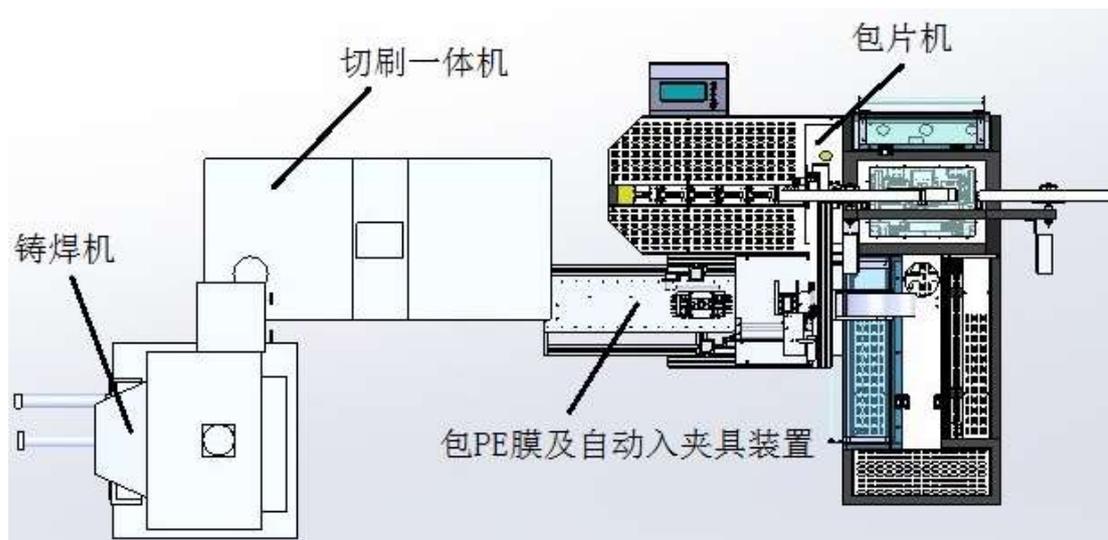
- a、减少了电池整体的用铅量。
- b、降低电池内阻，提高电池电性能，特别适合对大电流放电的电池使用。
- c、同等体积下，电池容量设计更大，可满足特殊场所使用。

2、全自动包片机生产技术

(1) 包片机在运行中最大的考验就是对极板粉尘的防护，极板粉尘有一定腐蚀性，对机器运行部件是一个极大的考验。为了保证机器的正常运行，浙江海悦研制的包片机对关键联动部件采用德国费斯托肌腱缸作为运动执行机构，避免的粉尘对传统气缸缸径的腐蚀造成运动部件经常卡滞从而影响设备的正常运行，环保通道也做了相应的改进，对粉尘进行了集中回收处理。

(2) 三通道包片机结构紧凑已经提前做到与铸焊机的对接，从节省空间、人力，降低成本上初见成效，已经改变了传统的包片工段完全由铸焊工人完成极群的收集工作，取缔了原先的固定的上游包片区域。

具体摆布方案如下示意图：



3、生产技术中运用的原理

(1) 能量铸焊的原理：主要运用模具及汇流排的热能来完成极群极耳的熔解、达到铸焊的目的，利用了 PLC 对温度，铸焊时间，冷却速度的控制实现了脱模的顺利完成。

(2) 负压抽烟尘原理：在铅炉内设计了一个密封负压区，收集工作室产生的大量烟气。熔铅炉设于机台下方，左右两侧封板密封，正面设计密封式安全门，背面设计密封式负压式，铸焊产生的铅烟、铅气经负压式管道到环保除尘系统，不直接接触人体，极大地改善了工作环境。

(3) 包片机原理：利用真空吸盘的原理来实现自动取极板，采用电机转动的方式来取代手工叠片，利用伺服自动升降的方式来实现极群的叠板。

(二) 主要无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有 2 项商标，保护期限为 10 年，具体情况如下：

| 序号 | 商标名称 | 注册人 | 注册编号 | 申请完成时间 | 核定内容 |
|----|---|------|-------------|------------------|-------|
| 1 | 海悦自动化 | 有限公司 | 第 7496073 号 | 2010 年 12 月 28 日 | 第 7 类 |
| 2 |  | 有限公司 | 第 7496078 号 | 2010 年 10 月 21 日 | 第 7 类 |

2、专利技术

公司自成立以来一直密切关注产品技术的提升和铅酸蓄电池行业环保政策，

不断进行技术创新和新工艺开发。

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有专利 160 项，其中发明专利 41 项，有效期 20 年；实用新型专利 94 项，有效期 10 年；外观设计专利 25 项，有效期 10 年。具体列示如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利证号 | 申请日期 | 专利类型 | 专利权人 | 权利保护期限 | 取得方式 |
|----|-------------------|---------------|------------|------|------|--------|------|
| 1 | 一种极耳整形机构 | 2013102506827 | 2013/6/21 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 2 | 一种蓄电池极群的整形装置 | 2013102513303 | 2013/6/21 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 3 | 一种改进的切膜机 | 2013102499221 | 2013/6/19 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 4 | 一种蓄电池包片机 | 2013100460797 | 2013/2/5 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 5 | 一种蓄电池包片机的包片叠板机构 | 2013100468500 | 2013/2/5 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 6 | 一种蓄电池包片机的成品输出装置 | 2013100467796 | 2013/2/5 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 7 | 一种蓄电池包片机的取板机构 | 2013100460161 | 2013/2/5 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 8 | 一种蓄电池包片机的叠片机构 | 201310046789X | 2013/2/5 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 9 | 一种切刷耳机 | 2013100417231 | 2013/2/4 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 10 | 一种用于蓄电池汇流排成型的抽芯装置 | 201310042738X | 2013/2/4 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 11 | 一种蓄电池包膜装置 | 201210472503X | 2012/11/19 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 12 | 一种用于电池夹具的极群整形装置 | 2012104725190 | 2012/11/19 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 13 | 一种蓄电池包片机 | 2012104478085 | 2012/11/9 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 14 | 一种蓄电池叠片机 | 2012104474830 | 2012/11/9 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 15 | 一种蓄电池包片机构 | 2012104474652 | 2012/11/9 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 16 | 一种蓄电池汇流排成型装置 | 2012103742714 | 2012/9/27 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |
| 17 | 一种用于蓄电池汇流排成型的抽芯装置 | 2012103742663 | 2012/9/27 | 发明 | 公司 | 20 年 | 自主研发 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------|---------------|------------|----|----|-----|------|
| 18 | 一种蓄电池极板的切耳、刷耳一体装置 | 201210313945X | 2012/8/30 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 19 | 一种包片机的取板装置 | 2012102577391 | 2012/7/24 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 20 | 一种蓄电池汇流排成型机构 | 2012102589473 | 2012/7/24 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 21 | 一种自动包片机 | 2012102584465 | 2012/7/24 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 22 | 一种蓄电池汇流排修复装置 | 2012102575574 | 2012/7/24 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 23 | 一种蓄电池铸焊夹具 | 2012100153991 | 2012/1/18 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 24 | 一种改进的蓄电池极板送料辅助装置 | 2011103942913 | 2011/12/2 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 25 | 一种蓄电池极板送料辅助装置 | 2011103946469 | 2011/12/2 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 26 | 一种蓄电池铸焊夹具 | 201110274213X | 2011/9/16 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 27 | 一种蓄电池汇流排成型机构 | 2011102739349 | 2011/9/16 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 28 | 包片机极板送料装置 | 2011101728065 | 2011/6/24 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 29 | 自动包片机 | 2011101727861 | 2011/6/24 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 30 | 一种铸焊机自动门装置 | 2011100877522 | 2011/4/8 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 31 | 一种蓄电池极片的U型自动包片机 | 2010102352558 | 2010/7/21 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 32 | 一种蓄电池包片机的极片推片机构 | 2010102352401 | 2010/7/21 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 33 | 一种蓄电池包片机的极片送料机构 | 2010102352420 | 2010/7/21 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 34 | 一种蓄电池包片机的包片组装机 | 201010235237X | 2010/7/21 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 35 | 一种弯耳机 | 2010102352384 | 2010/7/21 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 36 | 一种自动整耳模 | 2010101287496 | 2010/3/19 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 37 | 一种切耳、刷耳组合装置 | 2010101287689 | 2010/3/19 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 38 | 一种电池整装夹具的改进结构 | 2009101545527 | 2009/11/12 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 39 | 一种电池铸焊模具 | 2009101545495 | 2009/11/12 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------|---------------|------------|------|----|-----|------|
| | | | | | | | 研发 |
| 40 | 一种蓝牙耳机 | 2009101545550 | 2009/11/12 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 41 | 一种电池整装夹具 | 2009101545512 | 2009/11/12 | 发明 | 公司 | 20年 | 自主研发 |
| 42 | 一种铅酸蓄电池注胶用点胶机 | 2015200951929 | 2015/2/10 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 43 | 一种蓄电池包片机 | 2014201757014 | 2014/4/8 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 44 | 一种定量加液装置 | 2014201319842 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 45 | 一种蓄电池极板自动抖粉机 | 2014201327849 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 46 | 一种板栅印刷成型机的印刷机构 | 2014201317160 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 47 | 一种蓄电池切刷机 | 2014201327707 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 48 | 一种蓄电池极群入壳翻转机 | 2014201319861 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 49 | 一种蓄电池包片机的叠板机构 | 2014201315184 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 50 | 一种蓄电池真空渗透机构 | 2014201315447 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 51 | 一种板栅印刷成型机 | 2014201316242 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 52 | 一种板栅印刷成型机的出料机构 | 2014201332226 | 2014/3/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 53 | 一种蓄电池汇流排的铸焊模具 | 2014200751580 | 2014/2/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 54 | 一种改进的切膜机 | 2013203601627 | 2013/6/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 55 | 一种蓄电池包片入槽机 | 2013203629887 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 56 | 一种蓄电池包片入槽机的送膜机构 | 2013203628047 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 57 | 一种蓄电池极群整形机构 | 2013203629393 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 58 | 一种蓄电池包片入槽机的夹料入槽机构 | 2013203619777 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 59 | 一种极群包膜入槽机构 | 2013203621813 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 60 | 一种极耳整形机构 | 2013203626569 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |

| | | | | | | | |
|----|-------------------|---------------|------------|------|----|-----|------|
| 61 | 一种蓄电池极群的整形装置 | 2013203657961 | 2013/6/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 62 | 一种切膜机 | 2013203597706 | 2013/6/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 63 | 一种改良的切膜机 | 2013203581943 | 2013/6/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 64 | 一种蓄电池包片叠板机的叠板机构 | 2013203115671 | 2013/5/31 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 65 | 一种蓄电池包片机的包片叠板机构 | 2013200683659 | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 66 | 一种蓄电池包片机 | 2013200669261 | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 67 | 一种蓄电池包片机的上料装置 | 2013200674005 | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 68 | 一种蓄电池包片机的成品输出装置 | 2013200667459 | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 69 | 一种蓄电池包片机的叠片机构 | 2013200683894 | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 70 | 一种蓄电池包片机的推料机构 | 201320067176X | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 71 | 一种蓄电池包片机的取板机构 | 2013200672739 | 2013/2/5 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 72 | 一种切刷耳机 | 2013200645322 | 2013/2/4 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 73 | 一种用于蓄电池汇流排成型的抽芯机构 | 2013200614767 | 2013/2/4 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 74 | 一种用于蓄电池汇流排成型的抽芯装置 | 2013200630844 | 2013/2/4 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 75 | 一种蓄电池的极群装夹机构 | 2012206291685 | 2012/11/23 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 76 | 一种蓄电池铸焊夹具 | 2012206292298 | 2012/11/23 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 77 | 一种包片机的送膜机构 | 201220614904X | 2012/11/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 78 | 一种用于电池夹具的极群整形装置 | 2012206143772 | 2012/11/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 79 | 一种蓄电池包膜装置 | 201220614333X | 2012/11/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 80 | 一种包片机进料装置 | 2012206087024 | 2012/11/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 81 | 一种低污染的包片机进料装置 | 2012206089617 | 2012/11/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 82 | 一种极板包片装置 | 2012206086197 | 2012/11/16 | 实用 | 公司 | 10年 | 自主 |

| | | | | | | | |
|-----|-------------------|---------------|------------|------|----|-----|------|
| | | | | 新型 | | | 研发 |
| 83 | 一种蓝牙耳机 | 2009202006327 | 2012/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 84 | 一种蓄电池叠片机 | 2012205909464 | 2012/11/9 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 85 | 一种蓄电池包片机构 | 2012205906822 | 2012/11/9 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 86 | 一种蓄电池包片机 | 201220592068X | 2012/11/9 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 87 | 一种蓄电池极板输送装置 | 201220592117X | 2012/11/9 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 88 | 一种蓄电池包片机的取料机构 | 2012205906818 | 2012/11/9 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 89 | 一种蓄电池汇流排成型装置 | 2012205030387 | 2012/9/27 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 90 | 一种用于蓄电池汇流成型的抽芯装置 | 2012205030743 | 2012/9/27 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 91 | 一种蓄电池汇流排铸焊模具 | 2012205091431 | 2012/9/27 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 92 | 一种蓄电池极板的切耳、刷耳一体装置 | 2012204356100 | 2012/8/30 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 93 | 一种自动包片机 | 2012203605182 | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 94 | 一种蓄电池汇流排修复装置 | 201220360496X | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 95 | 一种全自动包片机 | 2012203605093 | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 96 | 一种蓄电池极柱整形装置 | 2012203613687 | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 97 | 一种蓄电池汇流排成型机构 | 2012203610212 | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 98 | 一种包片机的落板装置 | 2012203604599 | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 99 | 一种包片机的取板装置 | 2012203613583 | 2012/7/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 100 | 一种铸焊机拉杆的定位缓冲装置 | 2010201616249 | 2010/4/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 101 | 一种铸焊模的冷却装置 | 2010201616253 | 2010/4/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 102 | 一种蓄电池铸焊模具 | 2012200238872 | 2012/1/18 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 103 | 一种蓄电池铸焊夹具 | 2012200229534 | 2012/1/18 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------|---------------|-----------|------|----|-----|------|
| 104 | 一种蓄电池极板送料辅助装置 | 2011204950594 | 2011/12/2 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 105 | 一种改进的蓄电池极板送料辅助装置 | 201120494801X | 2011/12/2 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 106 | 一种铸焊模冷却管 | 2011204942954 | 2011/12/2 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 107 | 一种蓄电池铸焊模具 | 2011203461266 | 2011/9/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 108 | 一种蓄电池极柱保护结构 | 2011203462856 | 2011/9/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 109 | 一种新型蓄电池汇流排成型机构 | 2011203478464 | 2011/9/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 110 | 一种蓄电池铸焊夹具 | 2011203465695 | 2011/9/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 111 | 一种新型铅酸蓄电池 | 2011203464531 | 2011/9/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 112 | 包片机极板送料装置 | 2011202171641 | 2011/6/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 113 | 自动包片机 | 2011202174368 | 2011/6/24 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 114 | 一种改良的电池铸焊模具 | 2011201025347 | 2011/4/8 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 115 | 一种铸焊机熔铅炉改进结构 | 2011201025366 | 2011/4/8 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 116 | 一种铸焊机升降装置的平衡结构 | 2011201017340 | 2011/4/8 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 117 | 一种铸焊机自动门装置 | 2011201018748 | 2011/4/8 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 118 | 一种蓄电池极片的U型自动包片机 | 2010202694404 | 2010/7/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 119 | 一种蓄电池包片机的极片推片机构 | 2010202694368 | 2010/7/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 120 | 一种蓄电池包片机的极片送料机构 | 2010202694372 | 2010/7/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 121 | 一种蓄电池包片机的隔板纸送料机构 | 2010202694387 | 2010/7/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 122 | 一种蓄电池包片机的包片组装机 | 2010202694090 | 2010/7/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 123 | 一种弯耳机 | 2010202694103 | 2010/7/21 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 124 | 一种铸焊机刮板装置 | 2010201616291 | 2010/4/16 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 125 | 一种铸焊机的冷却装置 | 2010201616287 | 2010/4/16 | 实用 | 公司 | 10年 | 自主 |

| | | | | | | | |
|-----|---------------|---------------|------------|------|----|-----|--------|
| | | | | 新型 | | | 研发 |
| 126 | 一种自动整耳膜 | 2010201365344 | 2010/3/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 127 | 一种切耳机改进结构 | 2010201365679 | 2010/3/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 128 | 一种切耳、刷耳组合装置 | 2010201365683 | 2010/3/19 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 129 | 一种电池铸焊模具 | 2009202006261 | 2009/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 130 | 一种电池整装夹具 | 2009202006280 | 2009/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 131 | 一种电池整装夹具的改进结构 | 2009202006295 | 2009/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 132 | 一种铸焊机用刮板机构 | 2009202006308 | 2009/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 133 | 电池铸焊模具改进结构 | 2009202006312 | 2009/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 134 | 一种电池铸焊模具的改进结构 | 2009202006276 | 2009/11/12 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 135 | 电脑全自动铸焊机 | 2007200074335 | 2007/6/25 | 实用新型 | 公司 | 10年 | 受让自陈义忠 |
| 136 | 气阀座 | 2009301440916 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 137 | 接头（1） | 2009301441001 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 138 | 电热管固定架 | 2009301441035 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 139 | 电热管固定架盖 | 2009301441020 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 140 | 刮板 | 2009301441016 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 141 | 接头（2） | 2009301440992 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 142 | 铸焊模（1） | 2009301440988 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 143 | 铸焊模（2） | 2009301440973 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 144 | 插座 | 2009301440969 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 145 | 气缸（1） | 2009301441143 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 146 | 缓冲壳 | 2009301441139 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主 |

| | | | | | | | |
|-----|----------|---------------|-----------|----|----|-----|------|
| | | | | | | | 研发 |
| 147 | 机箱 | 2009301441124 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 148 | 开关 | 2009301440954 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 149 | 冷却管 | 200930144094X | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 150 | 炉垫块 | 2009301440935 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 151 | 熔铅炉 | 2009301440920 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 152 | 调节钮 | 2009301440901 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 153 | 接头（3） | 2009301440899 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 154 | 铸焊机铁壳（1） | 2009301440884 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 155 | 铸焊机铁壳（2） | 200930144087X | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 156 | 铸焊机 | 2009301440865 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 157 | 中模 | 2009301440827 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 158 | 气缸（2） | 2009301440850 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 159 | 铸焊机底壳 | 2009301440831 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |
| 160 | 电热管 | 2009301440846 | 2009/6/19 | 外观 | 公司 | 10年 | 自主研发 |

上述专利均为公司自主研发申请，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或对他方的依赖等情况，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

3、其他无形资产

| 序号 | 名称 | 取得日期 | 法定使用年限 |
|----|---------------|------------|--------|
| 1 | 专有技术 | 2009-5-31 | 10年 |
| 2 | 财务 U8 软件 | 2012-6-29 | 10年 |
| 3 | CAD 画图软件 | 2012-9-29 | 10年 |
| 4 | Solidworks 软件 | 2012-12-18 | 10年 |
| 5 | 信息数据防泄漏软件 | 2014-1-27 | 10年 |

（三）业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司取得的行业资质如下：

| 序号 | 名称 | 编号 | 发证机关 | 范围 | 颁发日期 | 有效期至 |
|----|----------------|----------------|----------|--------------|------------|------------|
| 1 | 质量管理体系认证证书 | 00214Q13033R0M | 方圆标志认证集团 | 机械设备的设计开发和生产 | 2015.10.08 | 2017.6.16 |
| 2 | 环境管理体系认证证书 | 00214F21069R0M | 方圆标志认证集团 | 机械设备的设计开发和生产 | 2015.10.08 | 2017.6.16 |
| 3 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 00214S10817R0M | 方圆标志认证集团 | 机械设备的设计开发和生产 | 2015.10.08 | 2017.6.16 |
| 4 | 浙江省排污许可证 | 浙 EB2012B0184 | 长兴县环境保护局 | 机械设备的设计开发和生产 | 2012.11.23 | 2015.12.30 |

报告期内公司持有长兴县环境保护局 2012 年 11 月 23 日颁发的编号为浙 EB2012B0184《浙江省排污许可证》，该证于 2015 年 12 月 30 日到期。公司已完成申请换发新证工作，取得长兴县环境保护局 2015 年 12 月 18 日颁发的编号为“浙 EB2012B0184”《浙江省排污许可证》，有效期自 2015 年 12 月 18 日起至 2020 年 12 月 17 日止。

（四）特许经营权情况

公司无特许经营权。

（五）重要固定资产情况

企业固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他，截至到 2015 年 9 月 30 日整体成新率为 85.31%。其中，房屋建筑物、电子设备及其他的成新率较高，具体如下：

单位：元

| 项目 | 原值 | 净值 | 成新率 |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 69,041,702.15 | 66,830,859.30 | 96.80% |
| 机器设备 | 24,097,614.31 | 15,687,289.33 | 65.10% |
| 运输工具 | 6,297,667.71 | 3,585,432.34 | 56.93% |
| 电子设备及其他 | 9,057,378.78 | 6,449,588.09 | 71.21% |
| 整体 | 108,494,362.95 | 92,553,169.06 | 85.31% |

截至 2015 年 09 月 30 日，公司的主要生产设备如下：

单位：元

| 设备名称 | 计提原值 | 累计折旧 | 折旧率 |
|--------------|--------------|------------|--------|
| 激光切割机 | 3,129,167.82 | 543,849.46 | 17.38% |
| 加工中心（南通产）8 台 | 2,931,623.93 | 915,868.50 | 31.24% |

| | | | |
|-----------------------|--------------|------------|--------|
| 数控机床（6台） | 1,887,179.52 | 835,611.67 | 44.28% |
| 电脑雕铣机（10台） | 897,435.90 | 397,369.52 | 44.28% |
| 行车梁钢梁 | 666,666.69 | 31,600.02 | 4.74% |
| 数控机床(2台) | 629,059.84 | 268,577.07 | 42.69% |
| 数控机床(2台) | 629,059.84 | 258,616.95 | 41.11% |
| 数控机床(2台) | 629,059.84 | 258,616.95 | 41.11% |
| 线切割机床及冬庆数控线切割机床控制系统软件 | 615,384.61 | 145,846.20 | 23.70% |
| 加工中心（南通产） | 598,290.60 | 179,656.85 | 30.03% |

截至2015年9月30日，公司的房屋所有权证如下：

| 序号 | 房屋所有权证 | 坐落 | 面积（m ² ） | 登记日期 | 取得方式 | 用途 | 是否抵押 |
|----|-------------------|---------------|---------------------|----------|------|------|------|
| 1 | 长房权证太湖字第00262095号 | 太湖街道发展大道2588号 | 4,180.38 | 20150211 | 自建 | 生产加工 | 否 |
| 2 | 长房权证太湖字第00253395号 | 太湖街道发展大道2588号 | 6,373.62 | 20150121 | 自建 | 生产加工 | 否 |
| 3 | 长房权证太湖字第00253390号 | 太湖街道发展大道2588号 | 6,373.62 | 20150121 | 自建 | 生产加工 | 否 |
| 4 | 长房权证太湖字第00253388号 | 太湖街道发展大道2588号 | 1,339.43 | 20150121 | 自建 | 生产加工 | 否 |
| 5 | 长房权证太湖字第00253366号 | 太湖街道发展大道2588号 | 10,664.53 | 20150121 | 自建 | 办公 | 否 |

截至2015年9月30日，母公司海悦股份拥有5处租赁房屋，其用途分别为生产加工、办公，具体情况如下：

| 序号 | 出租方 | 租赁位置 | 面积（m ² ） | 开始日期 | 终止日期 |
|----|---------------|-------------------------|---------------------|-----------|------------|
| 1 | 长兴香溢工业园投资有限公司 | 长兴县经济技术开发区经二路香溢工业园5号南厂房 | 3100 | 2012-6-1 | 2014-12-31 |
| 2 | 长兴香溢工业园投资有限公司 | 长兴县经济技术开发区经二路香溢工业园6号南厂房 | 3100 | 2012-5-1 | 2014-12-31 |
| 3 | 长兴香溢工业园投资有限公司 | 长兴县经济开发区经二路西侧香溢工业园8号厂房 | 6200 | 2012-6-1 | 2014-12-31 |
| 4 | 长兴香溢工业园投资有限公司 | 长兴县经济开发区经二路西侧香溢工业园7号厂房 | 6200 | 2012-5-1 | 2014-12-31 |
| 5 | 长兴凯悦电子电器有限公司 | 长兴县经济开发区经一路厂房 | 24642.38 | 2009-4-17 | 2014-12-31 |

控股子公司北京海天同创拥有1处租赁房屋，其用途为生产加工、办公，具体情况如下：

| 序号 | 出租方 | 租赁位置 | 面积 (m ²) | 开始日期 | 终止日期 |
|----|-----------------|----------------|--|----------|-----------|
| 1 | 北京浩升吉业房地产经纪有限公司 | 田成东里 2-4 排房屋场地 | 房屋 1100 m ² ; 场地 1600 m ² | 2014-3-1 | 2016-2-28 |

截至 2015 年 9 月 30 日，公司的土地使用权证如下：

| 序号 | 土地使用权证 | 坐落 | 面积 (m ²) | 登记日期 |
|----|--------------------------|----------|----------------------|------------------|
| 1 | 长土国用 (2015) 第 10011039 号 | 开发区白溪南庄村 | 55611 m ² | 2015 年 11 月 27 日 |

2014 年 3 月 27 日，公司通过挂牌拍卖与浙江省长兴县国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，约定有偿出让宗地编号为 2013 (工) -160，宗地用途为工业用地，土地使用年限为 50 年。

（六）员工情况

1、员工基本情况

截至 2015 年 9 月 30 日，公司共有在册员工 298 人，公司员工结构及人数情况如下

（1）按岗位划分

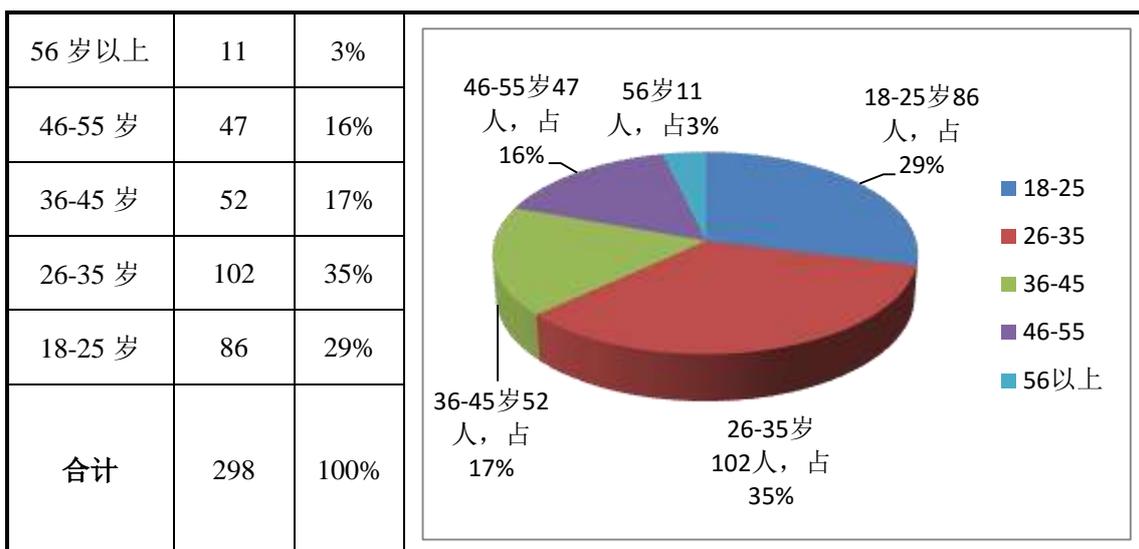
| 岗位类别 | 人数 | 比例 | 图例 |
|------|-----|------|--|
| 生产人员 | 144 | 48% | <p>图例</p> <ul style="list-style-type: none"> 生产人员 行政人员 售后人员 研发人员 财务人员 业务人员 |
| 行政人员 | 43 | 15% | |
| 售后人员 | 36 | 12% | |
| 研发人员 | 42 | 14% | |
| 财务人员 | 21 | 7% | |
| 业务人员 | 12 | 4% | |
| 合计 | 298 | 100% | |

（2）按教育程度划分

| 教育程度 | 人数 (人) | 比例 | 图例 |
|-------|--------|------|---|
| 本科以上 | 1 | 0% | <p>图例</p> <ul style="list-style-type: none"> 初中及以下 高中 大专 本科 本科以上 |
| 本科 | 21 | 7% | |
| 大专 | 102 | 34% | |
| 高中 | 32 | 11% | |
| 初中及以下 | 142 | 48% | |
| 合计 | 298 | 100% | |

（3）按年龄划分

| 年龄结构 | 人数 | 比例 | 图例 |
|------|----|----|----|
| | | | |



2、核心技术人员情况

| 序号 | 姓名 | 主要业务经历 | 职务 | 持股比例 |
|----|-----|--|-----------|----------|
| 1 | 林雁斌 | 男, 汉族, 1993 年—1996 年在厦门科技电源有限公司工作, 任命组长。1996 年 5 月—2002 年在福安革新电源有限公司任命工程师。2003 年—2007 年在宁德冠宇电源公司任命工程师。2008 年—2009 年 3 月在上海海久自动化公司任命工程师。2009 年 4 月—至今在浙江海悦自动化机械设备有限公司任命副总经理 | 研发团队负责人 | 23.8280% |
| 2 | 陈义忠 | 男, 汉族, 1999 年 7 月-2000 年 1 月在福建赛特电源科技有限公司做操作员。2000 年 1 月-2002 年 12 月在福建福安革新电源有限公司做设备维护员。2003 年-2004 年 5 月在宁德冠宇有限公司做设备组长。2004 年 6 月-2006 年年初在冠宇(福安)电源有限公司任命设备部经理。2006 年初-2008 年 3 月做自由职业者。2008 年 3 月-2009 年 3 月在上海海久机械自动化设备有限公司工程师。2009. 4-至今在浙江海悦自动化机械设备有限公司任命总工程师。2013 年被评为长兴县十大创新人才。 | 总工程师 | 23.8280% |
| 3 | 李雪锋 | 男, 汉族, 2001 年-2009 年 4 月在上海振圩模具有限公司任命工程师。2009 年 5 月-至今在浙江海悦自动化机械设备有限公司任命生产部副部长。 | 监事、生产部副部长 | - |
| 4 | 周富成 | 男, 汉族, 2007 年-2009 年在浙江诺力机械股份有限公司做设计员。2010 年-至今在浙江海悦自动化机械设备有限公司做工程师。 | 监事、工程师 | - |
| 5 | 柴宝太 | 男, 汉族, 2006 年-2009 年在泰州华夏机械有限公司。2009 年到 2013 年 3 月, 在泰州三羊重型机械有限公司任职工程师。2013 年 4 月-至今在 | 工程师 | - |

| 序号 | 姓名 | 主要业务经历 | 职务 | 持股比例 |
|----|----|-----------------------|----|------|
| | | 浙江海悦自动化机械股份有限公司任职工程师。 | | |

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

1、公司生产中的工艺控制及采取的质量标准

公司在生产的业务流程中，建立了《钻床安全操作规程》、《线切割安全操作规程》、《电焊工安全操作规程》、《车床安全操作规程》、《半自动切割机的操作规程》、《数控激光切割机安全操作规程》、《生产过程控制制度》、《成品检验调试规程》等一系列管理制度，履行了相关质量控制措施，公司生产的设备质量得到了有效保障。在涉及生产的各个环节，公司都建立了相应的操作规程和作业指导书，来保证公司生产规范，对生产和服务过程进行指导和控制，对实现产品符合性所需的工作环境进行控制。公司有计划、按程序组织生产，按质、按量、按时的完成生产任务，严格按照行业现有的规范标准比照客户的要求进行生产，确保产品质量。

2、公司安全生产运营情况、环保运营情况的核查记录

公司所处行业为电子和电工机械专用设备制造行业，不属于《安全生产许可证条例》规定的需要取得安全许可证的企业。

公司为了保证生产过程安全运行，制定了《安全规范文件》，对人员、生产过程、进行严格防护，同时对原料、半成品、成品、进行生产和运输过程全面防护。公司已经建立安全生产相关管理制度并定期培训，公司已为员工购置了工伤保险，符合我国法律法规的相关规定。报告期内，公司未发生重大安全生产事故。

公司生产车间均已取得相关管理部门的建设项目批复、验收。

铅酸蓄电池设备生产过程对环境影响较小，公司十分重视环保工作，公司的日常生产经营遵守相关的环保规定，公司日常环保运营合法合规。2012年11月23日，公司取得了长兴县环境保护局核发的浙EB2012B0184号《浙江省排污许可证》，按照要求进行污染物排放，缴纳排污费。报告期内，公司没有发生环境污染事故，未有因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到重大行政处罚的情形。

2015年6月，公司就“浙江海悦自动化机械股份有限公司年产蓄电池配套机械设备3000台技改项目”提交《建设项目竣工环境保护验收申请》报长兴县环境保护局审批。项目验收组出具意见：“认为浙江海悦自动化机械股份有限公司年产蓄电池配套机械设备3000台技改项目基本落实了环评报告及批复文件的有关要求，对主要污染物均采取了相应的污染防治措施，实施雨污分流，主要污染物排放浓度均符合相应标准，固废能按规范分类、收集、处置，原则同意项目通过环保竣工验收”。2015年6月26日，长兴经济技术开发区管理委员会同意海悦自动化机械验收，并加盖公章；2015年7月2日，长兴县环境保护局同意验收组意见，并加盖公章。因此，公司建设项目环保符合“三同时”的规定，相关验收文件的完备。

四、公司业务经营情况

（一）业务收入构成及产品的销售情况

1、业务收入构成

公司营业收入均为主营业务收入，最近两年一期业务收入及毛利如下表所示：

单位：元

| 2015年1-9月 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 制造业 | 62,064,073.09 | 31,661,747.49 | 30,402,325.60 | 48.99% |
| 2014年 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 |
| 制造业 | 131,465,400.80 | 62,144,869.32 | 69,320,531.48 | 52.73% |
| 2013年 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利 | 毛利率 |
| 制造业 | 160,466,509.80 | 77,914,251.85 | 82,552,257.95 | 51.45% |

2、主要产品的销售收入

公司近两年一期业务均为制造业，按照产品分类收入构成如下：

单位：万元

| 产品名称 | 2015年1-9月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 占比(%) | 主营业务收入 | 占比(%) | 主营业务收入 | 占比(%) |
| 全自动铸焊机 | 1,735.61 | 27.96 | 2,962.43 | 22.53 | 6,129.38 | 38.20 |
| 全自动包片机 | 1,592.67 | 25.66 | 4,105.74 | 31.23 | 1,806.89 | 11.26 |
| 切刷一体机 | 271.03 | 4.37 | 603.48 | 4.59 | 569.93 | 3.55 |
| 模具 | 993.40 | 16.01 | 2,686.92 | 20.44 | 3,168.77 | 19.75 |
| 其他配件 | 1,613.70 | 26.00 | 2,787.95 | 21.21 | 4,371.68 | 27.24 |
| 合计 | 6,206.41 | 100.00 | 13,146.54 | 100.00 | 16,046.65 | 100.00 |

(二) 产品主要消费群体及最近二年前五大客户情况

1、产品消费群体

公司主要产品广泛应用于启动型、固定型电池行业等多个厂家，蓄电池消费主要集中在汽车和摩托车市场，两者占据大多数比重，由于看好中国蓄电池市场的巨大潜力，以及发达国家对蓄电池行业的限制政策，促使了全球主要蓄电池厂商近年来纷纷在中国投资设厂，这也同时促进了国内铅酸蓄电池行业稳定持续的发展。公司客户分布分散，国内客户遍及多个省市。

随着我国汽车和摩托车的保有量进一步的扩大，以及国家主要城市对电动自行车行驶的解禁，这将进一步刺激铅酸蓄电池产品在该领域的消费。

2、前五大客户

2015年1-9月、2014年度、2013年度公司前五大客户分别占营业收入比例如下：

2015年1-9月：

| 客户名称 | 营业收入（元） | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|----------------------|-----------------|
| 天能电池集团（安徽）有限公司 | 8,393,504.93 | 13.52 |
| 旭派电源有限公司 | 4,620,753.69 | 7.45 |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 3,271,261.96 | 5.27 |
| 江西长新电源有限公司 | 2,221,604.78 | 3.58 |
| 昌盛电气江苏有限公司 | 1,924,626.91 | 3.10 |
| 合计 | 20,431,752.27 | 32.92 |

2014年度：

| 客户名称 | 营业收入（元） | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|---------------|----------------------|-----------------|
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 13,802,489.86 | 10.50 |
| 天能电池(芜湖)有限公司 | 7,365,629.26 | 5.60 |
| 江苏澳鑫科技发展有限公司 | 7,196,894.07 | 5.47 |
| 江西亚泰电器有限公司 | 5,815,441.23 | 4.42 |
| 河南超威电源有限公司 | 5,406,056.27 | 4.11 |
| 合计 | 39,586,510.69 | 30.11 |

2013年度：

| 客户名称 | 营业收入（元） | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-------------|---------------|-----------------|
| 界首市华宇电源有限公司 | 11,931,235.42 | 7.44 |
| 河南超威电源有限公司 | 9,440,341.46 | 5.88 |

| | | |
|---------------|----------------------|--------------|
| 江苏中电池科技发展有限公司 | 8,574,830.11 | 5.34 |
| 长兴众成电源有限公司 | 6,489,477.35 | 4.04 |
| 江苏澳鑫科技发展有限公司 | 6,078,504.41 | 3.79 |
| 合计 | 42,514,388.75 | 26.49 |

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-9 月，公司对前五大客户的销售收入分别占公司当年营业收入的 26.49%、30.11%、32.92%。客户相对比较分散，不存在对单一客户造成依赖的情况。

（三）产品原材料情况及最近二年前五大供应商情况

1、主要产品原材料及供应情况

公司主营业务为全自动铸焊机、包片机、切刷机、切膜机及模具制造和销售，公司生产用原材料主要是耐蚀合金、冷轧板、钢板以及其他电器、气动元配件等。冷轧板、钢材主要从钢材公司购进，耐蚀合金主要从特种合金公司采购。其他原材料选购分别从其他电子元件生产商采购。

对于供应商的选择，公司主要供应商均为长期合作供应商。市场价格比较稳定，不易波动，各种原材料供应商的可选择范围较大，不存在对单一供应商过度依赖的情况。

2、报告期内各期向前五名供应商的采购情况

2015 年 1-9 月前五大供应商情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（元） | 占比 |
|----|------------------|---------------------|---------------|
| 1 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 2,111,850.00 | 7.88% |
| 2 | 亚德客（中国）有限公司杭州分公司 | 2,107,241.52 | 7.87% |
| 3 | SMC（中国）有限公司上海分公司 | 1,948,961.10 | 7.27% |
| 4 | 杭州民安智能系统有限公司 | 1,334,224.50 | 4.98% |
| 5 | 上海棕福五金制品有限公司 | 1,141,065.00 | 4.26% |
| | 合计 | 8,643,342.12 | 32.26% |

2014 年前五大供应商情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（元） | 占比 |
|----|------------------|----------------------|---------------|
| 1 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 8,036,850.00 | 12.57% |
| 2 | 亚德客（中国）有限公司杭州分公司 | 3,972,134.00 | 6.21% |
| 3 | SMC（中国）有限公司上海分公司 | 3,465,633.48 | 5.42% |
| 4 | 杭州民安智能系统有限公司 | 3,245,354.10 | 5.08% |
| 5 | 上海棕福五金制品有限公司 | 3,105,367.00 | 4.86% |
| | 合计 | 21,825,338.58 | 34.14% |

2013 年前五大供应商情况

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（元） | 占比 |
|----|------------------|--------------|--------|
| 1 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 6,784,165.00 | 9.37% |
| 2 | 亚德客（中国）有限公司杭州分公司 | 5,027,622.20 | 6.95% |
| 3 | 北京天民顺合科技发展有限责任公司 | 4,894,816.07 | 6.76% |
| 4 | 通快（中国）有限公司 | 3,600,000.00 | 4.97% |
| 5 | 杭州民安智能系统有限公司 | 3,419,573.00 | 4.73% |
| 合计 | | 20,344,879.3 | 32.78% |

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%以上股份的股东在上述供应商中没有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

根据公司的实际经营情况，公司重大合同界定为对公司的生产经营活动、财务状况或未来发展具有重要影响的合同。在报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

1、销售合同

公司选取两年一期销售合同的金额前五名进行列示，截至 2015 年 9 月 30 日，公司大额销售合同及其履行情况如下表所示：

| 合同性质 | 合同签订年 | 合同企业 | 合同内容 | 合同金额（万元） | 履行情况 |
|------|-------|----------------|----------------------------|----------|------|
| 销售合同 | 2013年 | 界首市南都华宇电源有限公司 | 全自动铸焊机：26 台 全自动包片机：12 台 | 382.88 | 履行完毕 |
| | | 安徽新能电源科技有限公司 | 全自动铸焊机：14 台 全自动包片机：16 台 | 370.00 | 履行完毕 |
| | | 江苏澳鑫科技发展有限公司 | 全自动铸焊机：12 台 全自动包片机：12 台 | 306.00 | 履行完毕 |
| | | 江苏苏中电池科技发展有限公司 | 全自动包片机：20 台 | 228.00 | 履行完毕 |
| | | 江西圣嘉乐电源科技有限公司 | 全自动铸焊机：16 台 切刷一体机：16 台 | 214.812 | 履行完毕 |
| | 2014年 | 天能电池集团（安徽）有限公司 | 全自动铸焊机：60 台 切刷一体机：60 台 | 760.75 | 履行完毕 |
| | | 天能电池（芜湖）有限公司 | 全自动包片机：40 台 | 440.00 | 履行完毕 |
| | | 江西亚泰电器有限公司 | 全自动铸焊机：24 台 切刷一体机：24 台 | 337.50 | 履行完毕 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|---------------------------|--------|------|
| 2015 年 1-9 月 | 天能电池集团（安徽）有限公司 | 全自动包片机：32 台 | 350.00 | 履行完毕 |
| | 天能电池(芜湖)有限公司 | 全自动铸焊机：24 台 切刷一体机：24 台 | 303.00 | 履行完毕 |
| | 漳州市华威电源科技有限公司 | 全自动铸焊机：6 台 全自动包片机：6 台 | 150.00 | 履行完毕 |
| | 界首市南都华宇电源有限公司 | 全自动包片机：14 台 | 150.00 | 正在履行 |
| | 江苏康丽恩动力电源有限公司 | 全自动铸焊机：12 台 切刷一体机：12 台 | 149.00 | 履行完毕 |
| | 山东诺力新能源科技有限公司 | 全自动铸焊机：9 台 切刷一体机：9 台 | 125.00 | 履行完毕 |
| | 江苏理士电池有限公司 | 全自动铸焊机：10 台 | 120.00 | 履行完毕 |

“天能电池集团（安徽）有限公司”与“天能电池(芜湖)有限公司”为受同一公司天能电池集团有限公司控制的企业

2、采购合同

公司选取两年一期采购合同的金额前五名进行列示，截至 2015 年 9 月 30 日，公司大额采购合同及其履行情况如下表所示：

| 合同性质 | 合同签订年 | 合同企业 | 合同内容 | 合同金额 (万元) | 履行情况 |
|------|-------|----------------|--------------|--------------|------|
| 采购合同 | 2013年 | 通快（中国）有限公司 | 激光切割机 | 360.00 | 履行完毕 |
| | | 北京天民顺合科技发展有限公司 | 7#耐蚀合金 | 121.08 | 履行完毕 |
| | | 上海丰渠特种合金有限公司 | 7#耐蚀合金 | 105.00 | 履行完毕 |
| | | 杭州银城机电有限公司 | 车床、铣床、磨床、钻床 | 90.00 | 履行完毕 |
| | | 深圳市世椿自动化设备有限公司 | 在线式双轨自动配备点胶机 | 80.00 | 履行完毕 |
| | 2014年 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 7#耐蚀合金 | 274.95 | 履行完毕 |
| | | 江苏上上电缆集团有限公司 | 电缆 | 121.33 | 履行完毕 |
| | | 上海丰渠特种合金有限公司 | 7#耐蚀合金 | 110.88 | 履行完毕 |
| | | 无锡新联钢结构有限公司 | 钢结构制作 | 78.00 | 履行完毕 |
| | | 深圳市世椿自动化设备有限公司 | 在线式双轨自动配备点胶机 | 67.00 | 正在履行 |

| 合同性质 | 合同签订年 | 合同企业 | 合同内容 | 合同金额(万元) | 履行情况 |
|------|---------------|------------------|----------------|----------|------|
| | 2015年 1-9月 | 江阴市德润金属制品有限公司 | 模具管 | 87.84 | 正在履行 |
| | | 亚德客(中国)有限公司杭州分公司 | 气动元件 | 44.72 | 履行完毕 |
| | | 上海丰渠特种合金有限公司 | 7#耐蚀合金 | 32.61 | 履行完毕 |
| | | 上海丰渠特种合金有限公司 | 7#耐蚀合金 | 30.72 | 履行完毕 |
| | | 长兴海鸿钣金科技有限公司 | 12/20包片机 机架 | 28.00 | 履行完毕 |

3、借款合同

公司选取两年一期的全部借款合同进行列示,截至2015年9月30日,公司借款合同及其履行情况如下表所示:

| 贷款人 | 金额(万元) | 借款期限 | 履行情况 |
|----------------------|--------|---------------------|--|
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 700.00 | 2013.2.5-2013.8.20 | 抵押物为长 土 国 用 (2012)第 00101197号 土地。 目前贷款已 偿还,履行 完毕。 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 140.00 | 2013.3.11-2013.8.20 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 100.00 | 2013.3.25-2013.8.20 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 100.00 | 2013.4.15-2013.8.20 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 120.00 | 2013.5.9-2013.8.20 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 100.00 | 2013.5.21-2013.8.20 | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司湖州长兴支行 | 160.00 | 2013.5.29-2013.8.20 | |

五、公司商业模式

公司是一家专业致力于铅酸蓄电池行业组装设备及自动化解决方案为一体的综合服务商,可以根据用户需求提供系统的工业自动化解决方案。公司在蓄电池铸焊设备制造方面有多年的经验积累,已通过ISO9001—2000质量管理体系认证,拥有各方面的专利技术、专业的研发团队、国内外先进的专业化设备、健全的产品售后服务、稳定的高品质供应商,为下游企业提供专业的自动化方案。

公司的关键资源为公司核心管理和技术团队对于下游铅酸蓄电池行业自动化设备需求的准确把握和深刻理解,并不断进行技术创新和新工艺开发。公司主要产品有全自动铸焊机、全自动包片机、全自动切刷一体机及辅助设备。公司

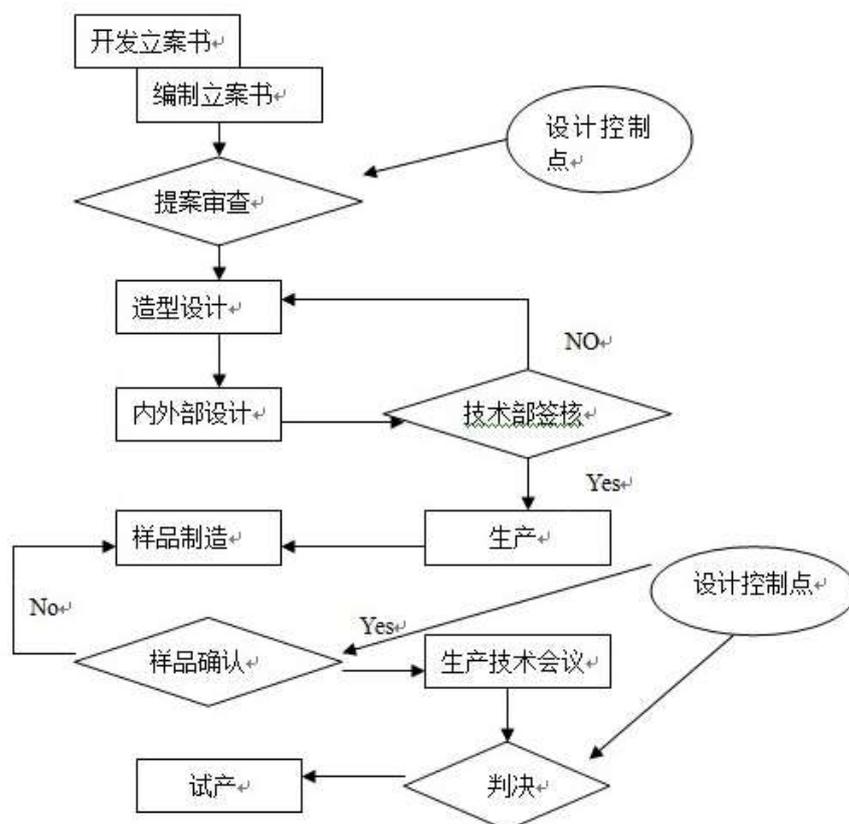
产品广泛应用于电动车蓄电池，摩托车蓄电池以及启动储能等中密蓄电池领域，公司不存在对单一客户有业务依赖，且客户群体稳定，主要客户包括浙江天能集团、浙江超威集团、浙江诺力电源、澳新科技、江苏苏中、安徽南都华宇等广大客户。公司毛利率较高的主要原因包括：①公司产品为定制化设备，行业进入门槛高，竞争相对缓和。②公司产品更新较快，产品定价能力较强。③公司技术、售后等优势明显，行业地位较高。

1、研发模式

公司研发部门主要从事蓄电池组装设备技术研究，以及自动化生产制造方案。近年来，公司主要围绕全自动铸焊机与全自动包片机的上下游设备研发，目前公司共拥有实用新型专利 94 项、外观设计专利 25 项、发明专利 41 项。公司研发主要自主创新研发，对客户的具体生产工艺设计产品方案。

公司目前研发人员42名，均为大专以上学历，电气工程师5名，机械工程师10名，打样及图纸专业人员27名，研发人员对于机械行业比较精通，经验丰富。2015年1-9月、2014年、2013年公司的研发费用金额分别为7,367,220.28元、10,568,061.13元、13,856,588.19元，占营业收入的比例分别为11.87%、8.04%、8.56%。公司将不断加大研发投入，进一步提高自主创新能力，保持公司产品在行业内的领先地位，不断提升公司的核心竞争力。公司着眼于未来，重视科技创新和人才培养，积极探索与高端智力共谋发展。

研发模式图

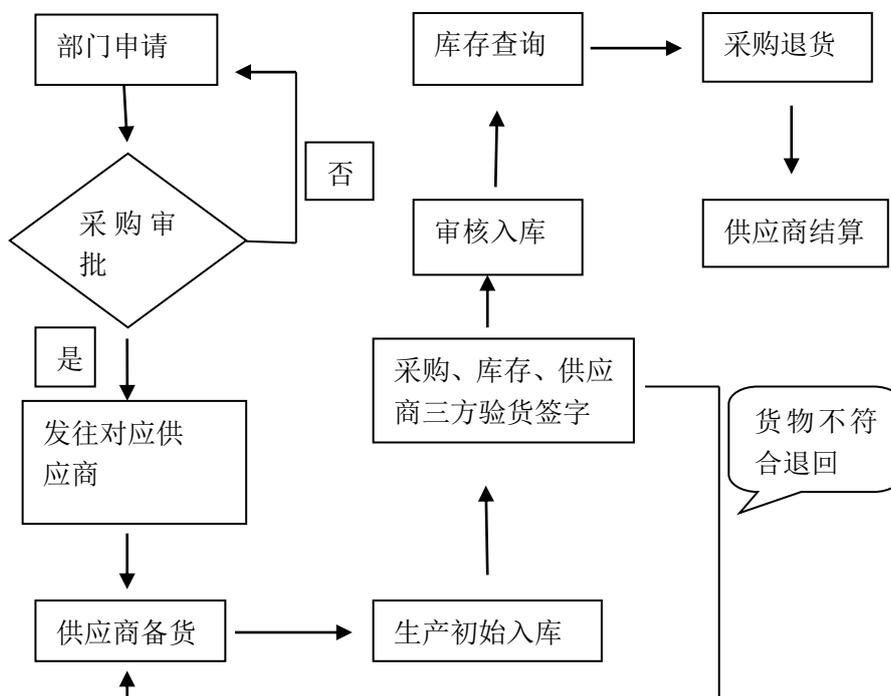


2、采购模式

公司主营业务为全自动铸焊机、全自动包片机的制造和销售，公司生产用原材料主要是钢材、电子元器件、电机及其气动元配件等。钢材主要从钢材公司购进。其他原材料选购分别从全球知名电子元件及气动元件生产商采购。

对于供应商的选择，公司主要供应商均为长期合作供应商，有着良好的信誉和质量保障，且均在公司成立之初开始就长期为公司供应原材料及元部件，由于建立良好的采购合作关系，供应商公司为浙江海悦提供合理的价格。采购时，采购的原材料与元部件均来自于产品的设计方案，原材料的每一部分公司会建立专门的档案跟踪记录，电气、气动及非标元件均有编号，当产品出现质量问题时，相应的部件可以追踪至原供应商，质量问题由相应供应商解决。

采购模式图

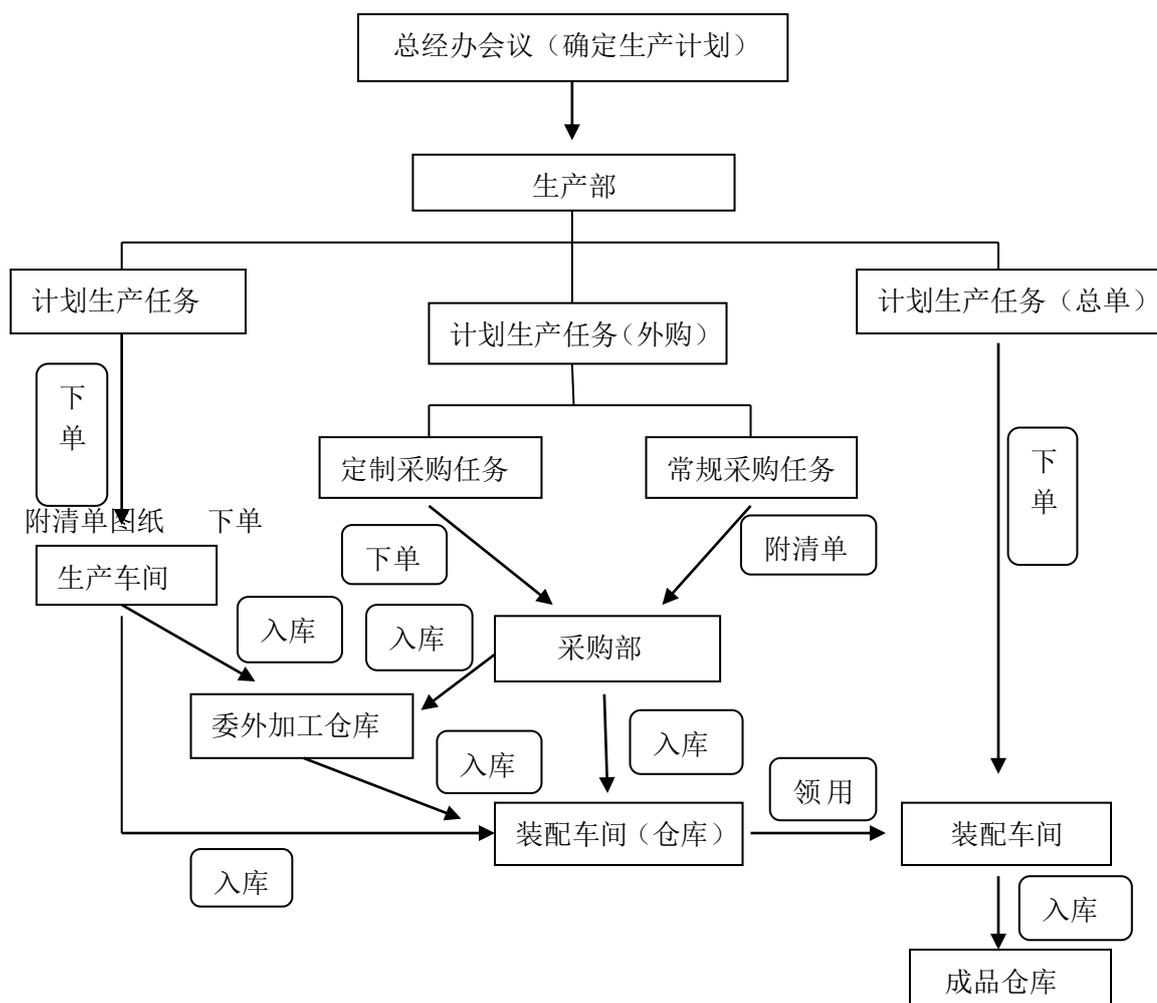


公司已建立了一套完善的原料采购流程，涵盖计划、议价、检测、结算、存货管理等各个方面，确保原料供应稳定。虽然公司与供应商多为长期合作，但是公司注意防范对个别供应商依赖的风险，一直坚持开发新的原料合格供应商。

3、生产模式

公司生产主要分为二部分第一部分为销售生产任务销售部合同确立之前，销售人员需和生产部有关人员商量出合同截至日期。合同确立之后，销售罗列所需生产的非标零部件清单交由生产部有关人员签收。（外购件销售直接联系相关仓库，由仓库申请采购。做单，并准备好相关图纸，下单。下单人员需时刻了解生产进度，并做好记录（原则上一份销售生产任务单一位跟单人员）所需非标零部件入库后，通知销售发货。第二部为计划生产任务，公司领导高层会议决定之后由生产部下单生产。计划生产任务单（总单）下至装配车间，计划生产任务单（自制）下至生产车间，计划生产任务单（外购）下至采购部，计划生产任务单（委外）下至专人负责。时刻关注生产进度并做好进度记录。自制件任务完成情况与对应仓库对接，外购件任务完成情况直接与采购部对接，委外件任务完成情况直接与专人对接，最后整机完成情况与装配车间对接（如有特殊情况在记录中注明。）

生产模式图

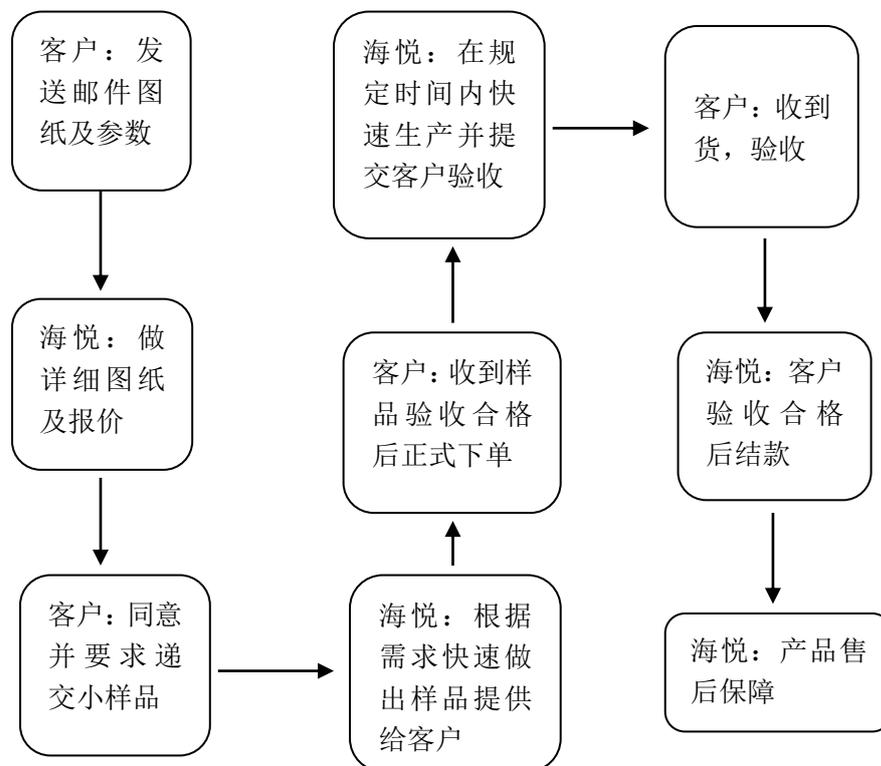


4、销售模式

公司生产的产品主要为全自动铸焊机、全自动包片机、全自动切刷一体机及辅助设备。全自动铸焊机为公司主要生产产品，公司对该类产品生产技术纯熟，不仅在国内享有很高的声誉，在国外也享有一定的知名度，因此有稳定的市场。

公司的产品的销售通过销售部进行，主要客户群体均为下游铅酸蓄电池生产厂家，公司的销售均采用直销模式，采取点对点的销售方式，直接将产品销售给下游铅酸蓄电池生产厂商，不通过代理商或中间商。在销售时，通常情况下公司与客户签订销售协议，公司产品根据协议发货到客户，经安装调试验收后与客户结算。

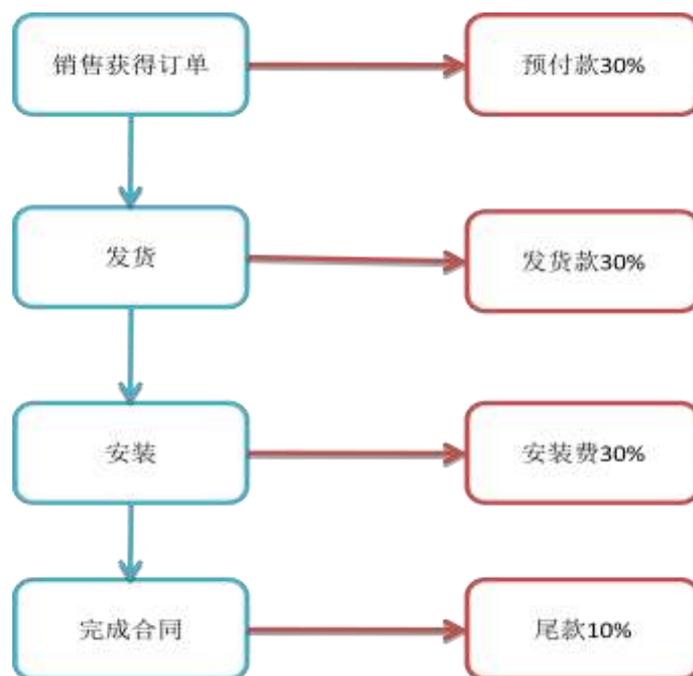
销售流程图



4、收入确认模式

公司的收入均为主营业务收入。公司的收入确认流程较为简单，收入主要来源于对客户公司的订单合同，因此，公司的收入确认主要根据公司签订的购销或定作合同的履行情况。公司签订的购销合同款项通常分为四个阶段由客户交付给公司，分别是合同预付款、产品发货款、安装调试验收后应收款以及合同尾款，通常前三个阶段款项分别占合同总款额的 30%，合同尾款占 10%（质保金验收合格后一年、）。收入按相应第三个阶段确认（即安装调试后确认收入），产生的相关成本以及销售费用也同时确认。

收入确认模式图



六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

（一）公司所处行业概况

公司主要为铅酸蓄电池生产企业提供专业化、自动化、环保高效的生产专用设备。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，浙江海悦自动化机械股份有限公司所处行业属于C35专用设备制造业；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于C35专用设备制造业里面的C356电子和电工机械专用设备制造业。

专用设备制造业涵盖面广，产品种类多，差异性大，而公司主营产品为铅酸蓄电池生产专用设备，本说明书从铅酸蓄电池生产工艺及所需设备来分析公司所处行业情况。

1、行业管理体制和行业政策

（1）行业管理体制

目前我国铅酸蓄电池生产专用设备制造业并未成立专门的行业协会，各生产厂商接受中国电器工业协会铅酸蓄电池行业协会的监管，实行国家行业主管部门宏观调控与行业协会自律管理相结合的监管体制，目前对行业影响较大的主管部门有：

1) 国家发展和改革委员会

国家发展和改革委员会是铅酸蓄电池生产设备行业的宏观管理职能部门，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，推进经济结构战略性调整。组织拟订综合性产业政策、技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题。

2) 国家工业和信息化部

国家工业和信息化部承担振兴装备制造业组织协调的责任，拟订重大技术装备发展和自主创新规划、政策，协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化，指导引进重大技术装备的消化创新。

3) 中国电器工业协会铅酸蓄电池分会

中国电器工业协会铅酸蓄电池分会向主管部门提出行业发展、规划的建议，协助政府组织编制铅酸蓄电池行业及相关装备制造业的发展规划；促进本行业生产过程中的节能、环保技术应用；开展技术咨询，组织技术交流，开展新产品、新技术、新工艺、新材料和科技成果的推广应用，督促会员提高产品质量。

4) 中国化学与物理电源行业协会

中国化学与物理电源行业协会组织制定、修订电池行业的协会标准，参与国家标准、行业标准的起草和修订工作，并推进标准的贯彻实施；推进电池行业环保和节能工作，协助政府组织编制电池行业发展规划和产业政策；开展对电池行业产品的质量检测、科技成果的评价及推广工作，推荐新技术新产品。

(2) 行业政策情况

因本行业属于铅酸蓄电池行业的配套行业，因此对本行业有影响的政策主要通过下游影响体现出来，近年来对行业具有影响的法规与政策主要有：

① 《电池行业重金属污染综合预防方案（征求意见稿）》

为推动电池行业重金属污染的综合预防，2010年11月工信部公示了《电池行业重金属污染综合预防方案（征求意见稿）》，该方案提出了“到2015年我国电池行业汞、镉总量分别削减80%和70%，铅酸蓄电池单位功率耗铅量减少10%；30%以上企业的清洁生产达到国内先进水平”的目标，并提出在2013年底之前“淘汰20万千伏安时/年规模以下铅酸蓄电池生产企业；限制新建50万千伏安时/年规模以下铅酸蓄电池生产项目（不含先进新型铅酸蓄电池）”的要求，同时推广“卷绕式密封铅蓄电池技术，推广拉网式、冲孔式、连铸连轧式铅蓄电池极板

制造工艺技术，推广铅酸蓄电池无镉化技术和铅蓄电池内化成工艺技术”。

②《化学与物理电源（电池）行业“十二五”发展规划》

2011年3月17日，中国化学与物理电源行业协会发布《化学与物理电源（电池）行业“十二五”发展规划》，该规划指出“十二五”期间，铅酸蓄电池“要逐步实现自动化生产，同时重点支持铅电极连续化生产线（包括拉网板栅等）、板栅连轧连铸等设备的开发与产业化或引进消化吸收，降低生产过程的环境污染和职业健康风险”；同时“铅酸蓄电池要积极推进清洁生产，鼓励采用节能技术，大力发展全密封免维护和胶体铅酸蓄电池，继续提高铅酸蓄电池比能量和使用寿命，加快超级铅酸电池的开发，加快动力和储能用铅酸电池和先进生产设备的开发和产业化。”

③《产业结构调整指导目录(2011年本)(2013年修正)》

为加快转变经济发展方式，推动产业结构调整和优化升级，完善和发展现代产业体系，2013年2月16日，国家发改委发布《产业结构调整目录(2011年本)(2013年修正)》（以下简称《目录》），《目录》将“新型结构（卷绕式、管式等）密封铅酸蓄电池等动力电池；储能用锂离子电池和新型大容量密封铅酸蓄电池”定为鼓励类产业，是国家未来蓄电池的重点发展方向。

④《铅蓄电池行业准入条件》

2012年5月，工信部和环保部联合颁布了《铅蓄电池行业准入条件》，并于2012年7月1日开始实施。其中提出“项目应按照生产规模配备符合相关管理要求及技术规范的工艺装备和具备相应处理能力的节能环保设施”，“涂板及极板传送工序应配备废液自动收集系统，并与废水管线连通，禁止采用手工涂板工艺，分板刷板（耳）工序应设在封闭的车间内，采用机械化分板刷板（耳）设备，新建、改扩建项目的包板、称板工序必须采用机械化包板、称板设备以及机械化自动铸焊设备。”等多项工艺设备的要求，从产能、技术、选址等方面大幅提高了行业进入门槛。

⑤《铅酸蓄电池生产及再生污染防治技术政策(征求意见稿)》

为贯彻《中华人民共和国环境保护法》和《中华人民共和国大气污染防治法》，防治环境污染，改善环境质量，环保部于2012年11月6日公布《铅酸蓄电池生产及再生污染防治技术政策(征求意见稿)》，该政策对我国铅酸蓄电池未来生产

设备及工艺提出了具体要求，提出企业应“根据产品类型的不同，应采用连铸连轧、连冲、拉网、压铸或者集中供铅-重力浇铸板栅制造技术。铅酸蓄电池生产应实现和膏与涂片的连续化与自动化生产；和膏工序（包括加料）应采用智能型密闭负压和膏机；涂板及极板传送工序应配备废液自动收集系统；管式极板生产应使用自动挤膏机或密闭式全自动负压灌粉机。供酸工序应采用自动配酸、密闭式输送和自动灌酸工艺；淋酸、浸渍、灌酸、电池清洗工序应配备废液自动收集系统并送至相应处理设施。”

⑥ 《关于促进铅酸蓄电池和再生铅产业规范发展的意见》

2013年03月12日，工业和信息化部、环境保护部、商务部、发展改革委和财政部五部委联合发文，为加强铅污染防治和资源循环利用，杜绝铅污染事件发生，促进铅酸蓄电池和再生铅行业规范有序发展，提出了全方位的意见，其中与铅酸蓄电池生产设备相关的要求如下：

“（五）加快推行清洁生产。依法对铅酸蓄电池和再生铅企业实施强制性清洁生产审核，各省级环境保护部门会同发展改革部门、工业主管部门公布强制性清洁生产审核企业名单，每两年完成一轮清洁生产审核。指导和督促企业落实清洁生产方案，鼓励金融机构加大对企业清洁生产的信贷支持。

（六）推进行业技术进步。加强双极性密封电池、超级电池、泡沫石墨电池等新型铅酸蓄电池的技术研发，推广卷绕式、胶体电解质铅酸蓄电池技术。采用内化成、无镉化、智能快速固化室、真空合膏、管式电极灌浆挤膏等先进成熟工艺技术对现有铅酸蓄电池生产企业进行升级改造，开展铅酸蓄电池拉网式、冲孔式、连铸连轧式板栅制造工艺技术应用示范。加快废铅酸蓄电池规模化无害化再生关键技术装备的研发与应用。”

意见要求铅酸蓄电池生产企业在生产中实现清洁生产并加快推动新型铅酸蓄电池研发和生产，环保型、新型铅酸蓄电池生产设备是实现清洁生产、推广新型铅酸蓄电池的基础和前提条件。未来，随着行业环保要求的逐步提高、群众环保意识的增强以及新型蓄电池的出现，铅酸蓄电池生产设备行业的发展空间将会越来越大。

（3）行业法律法规及政策

| 序号 | 法律法规名称 | 生效日期 | 文件编号 |
|----|--------|------|------|
|----|--------|------|------|

| | | | |
|----|-----------------------|---------------|--------------------|
| 1 | 工业产品质量责任条例 | 1986.07.01 | 国务院[1986]第42号 |
| 2 | 中华人民共和国环境保护法 | 1989.12.26 | 国家主席令[1989]第22号 |
| 3 | 中华人民共和国产品质量认证管理条例实施办法 | 1992.03.01 | 国家技术监督局令[1992]第28号 |
| 4 | 中华人民共和国产品质量法 | 1993.09.01 | 国家主席令[1993]第71号 |
| 5 | 中华人民共和国大气污染防治法 | 1995.08.29 | 国家主席令[1995]第54号 |
| 6 | 中华人民共和国环境影响评价法 | 2003.09.01 | 国家主席令[2002]第77号 |
| 7 | 安全生产许可证条例 | 2004.01.13 | 国务院令[2004]第397号 |
| 8 | 中华人民共和国固体废物污染环境防治法 | 2005.04.01 | 国家主席令[1995]第58号 |
| 9 | 工业产品生产许可证管理条例 | 2005.09.01 | 国务院令[2005]第440号 |
| 10 | 出口工业生产企业分类管理办法 | 2009.08.01 | 国家质监总局令[2009]第113号 |
| 6 | 《固定式压力容器安全监察规程》 | 质检特函(2009)89号 | 2009年12月31日 |

2、铅酸蓄电池自动化设备制造行业发展历史

| 发展阶段 | 发展概况 |
|----------------------------------|---|
| 引进阶段 20世纪80年代中期到90年代初期 | 国内铅酸蓄电池生产企业开始从欧美和日韩引进装备及生产技术，在一定程度上推进了国内铅酸蓄电池生产设备行业的技术进步和现代化进程。 |
| 学习阶段 20世纪90年代初期至21世纪初期 | 国内铅酸蓄电池生产设备厂商在消化吸收国外技术的基础上，开始了自主研发之路。但在2002年之前我国铅酸蓄电池行业大部分仍然是手工操作，生产设备仍以进口为主，机械化程度不高。 |
| 创新阶段 2003年后 | 国内铅酸蓄电池生产专用设备行业出现了一个发展高潮，到目前为止，国产铸板机在国内铅酸蓄电池生产企业内已基本替代了国外铸板机，并且涂板机、和膏机、分板机等专用设备陆续实现国产化，并逐渐主导国内市场。 |

3、行业发展特点

在行业发展初期，由于缺乏相关环保标准，国内铅酸蓄电池生产过程中多采用手工操作，机械化程度低，对生产设备的需求量不高，导致国内设备生产商规模小，技术含量低。近年来，随着中国经济结构的转型，如何发展绿色GDP、实现可持续发展已成为各个行业未来发展的核心问题。因此，铅酸蓄电池行业主管部门正

通过建立行业准入制度、淘汰落后产能、提高环保标准等多项措施推动行业变革，这直接带动了铅酸蓄电池行业对专业化、自动化、机械化、环保高效的生产设备的大量需求，目前行业发展的特点主要有：

(1)专业化、自动化、机械化、环保化及定制化成为新型铅酸蓄电池生产设备发展趋势，新型铅酸蓄电池生产设备的市场需求旺盛铅酸蓄电池生产工艺环节多且复杂，仅极板制造工序就包括铅粉铅膏制造、板栅铸造、涂板、干燥、化成等多道工序，目前仍有许多生产工序依赖人工完成，如何简化工艺、替代人工、提高效率、降低污染已成为各大铅酸蓄电池生产企业必须解决的问题。专业化、自动化、机械化、环保化的生产设备是解决这一系列问题的关键，这不仅要求铅酸蓄电池设备生产企业在技术上的创新，更是需要对铅酸蓄电池生产工艺有深刻的理解和不断的总结。此外，及时跟踪铅酸蓄电池的生产工艺新变化与新进步，根据铅酸蓄电池生产企业的具体需求进行研发、设计、生产定制化设备，也是行业发展的重要趋势。生产设备的先进性直接决定了铅酸蓄电池生产企业的效率，而大型铅酸蓄电池生产企业之间竞争的实质就是效率之争。相比其他投入，设备投入占铅酸蓄电池生产总投入比例低，因此铅酸蓄电池生产企业对生产设备升级在成本上敏感度低。因此各生产企业对于可提升生产效率的新型铅酸蓄电池生产设备的需求旺盛。

(2)铅酸蓄电池清洁化生产的需要促进本行业发展铅酸蓄电池在生产过程中会产生的铅烟、铅尘、含铅废水、固体铅废物、酸雾以及噪声等各类污染，对环境及从业工人易造成污染和伤害。未经处理的污染物会对生产厂家周边土壤、水体以及动植物造成不可逆的损害。铅进入人体并蓄集会引起中毒反应，污染危害性大，持续时间长。因此在保证生产效率的同时，实现“绿色环保”的生产成为行业亟待解决的问题。

为减少铅酸蓄电池生产过程中的环境污染，改善环境质量，环保部于 2012 年 11 月 6 日公布《铅酸蓄电池生产及再生污染防治技术政策(征求意见稿)》，该政策对我国铅酸蓄电池生产企业未来达到清洁生产的比重以及具体生产设备和工艺提出了明确的指标，提出“到 2015 年，达到清洁生产二级水平的铅酸蓄电池生产企业及再生铅企业分别占企业总数 60%、70%以上；废铅渣全部无害化处置，再生铅熔炼金属回收率大于 97%”的目标，铅板生产实现“自动化、封闭

化”。随着国家环境保护力度的不断加大和环保政策的日趋完善，我国铅酸蓄电池生产厂家对于提高产能、改善生产环境、提高生产效率与自动化率的要求越来越高，因此系统化，集成化、环保化成为铅酸蓄电池生产专用设备发展的方向。

(3) 行业市场集中度较高

铅酸蓄电池生产专用设备制造行业的核心竞争力体现在对铅酸蓄电池生产工艺深刻理解，因此无相关行业背景的企业在该领域很难形成核心竞争力，导致行业的市场集中度较高。目前国内浙江海悦自动化机械股份有限公司、武汉深蓝自动化设备股份有限公司、江苏金帆电源科技有限公司、江苏三环实业股份有限公司、江苏先特能源装备有限公司、重庆远风机械有限公司等少数企业占据国内市场份额较大。

(4) 售后服务质量成为企业竞争力的体现

由于铅酸蓄电池生产设备定制化的特点，各类设备难以形成统一标准；同时设备在用于生产前，需对操作人员进行专业培训；在生产过程中，设备的调试与维护也必不可少，因此售后服务的反应速度与质量也成为企业核心竞争力的体现。

综上所述，受益于我国建设资源节约型、环境友好型社会的经济发展战略，我国铅酸蓄电池生产设备行业发展前景广阔。但同时也存在行业产品标准化的问题，这也是造成产品通用性不强的原因，急需国家制定相关标准，来规范行业的发展

4、行业发展趋势

中国铅酸蓄电池生产专用设备行业经过近三十年的发展，在消化吸收国外先进的技术和经验的基础上不断进行产品创新。为了适应铅酸蓄电池生产方式的转变，生产设备也开始逐步向自动化、系统化、智能化、绿色环保的方向发展。行业未来发展趋势是配合下游铅酸蓄电池生产企业的发展，提供自动化、系统化、智能化、绿色环保的生产设备，如：铅酸蓄电池生产熔铅、铸板及铅零件生产设备的封闭化；和膏与涂片生产设备的连续化与自动化；涂板及极板传送工序应配备废液自动收集系统；管式极板生产中挤膏机与负压灌粉机的封闭化和自动化，以及正在蓬勃发展的机器人智能化等。

此外，行业的发展需要及时追踪下游产品的结构调整，提供能够满足新型铅酸蓄

电池生产的设备，如：板栅制造工序应采用连铸滚压式板栅制造技术或连冲、拉网、压铸技术，采用重力浇铸板栅工艺实现集中供铅；铅粉制造工序应采用智能型全自动铅粉机等。与此同时，行业应当在产品开发与技术进步的基础上，逐步让下游行业摆脱对进口高端设备的依赖，实现新型铅酸蓄电池生产全套自动化生产线的国产化。

（二）行业的竞争格局及市场供求状况

1、行业竞争格局和市场化程度

国内铅酸蓄电池生产专用设备行业经过近三十年的发展，在借鉴国外先进技术和经验的基础上，不断进行产品创新，使下游行业逐步摆脱了对国外高端设备的依赖，实现了铅酸蓄电池生产专用设备的国产化。随着近几年的快速发展，国内铅酸蓄电池生产专用设备行业中已涌现出一批以浙江海悦、武汉深蓝、江苏金帆等为代表的进口替代型企业。目前，国内企业所设计生产的设备在质量、性能等方面已经比较接近国外知名企业的产品，部分核心产品的性能指标甚至已经达到或超过国际先进水平，但价格远低于同类型国外产品，性价比优势明显。此外，由于地域因素，国内企业对于下游客户的技术服务需求具有更快的响应能力，对于市场需求变化的洞察更加敏锐，并且能够及时、高质量地提供售后服务。而国外企业则在配件更换、售后服务等方面成本较高，反应速度较慢。因此，国内的铅酸蓄电池生产专用设备具有了明显的“进口替代”效应。

2、行业竞争特点

（1）市场集中度较高

全行业现有规模较大的生产厂商约 40—50 家，主要集中在江苏常州、宜兴、张家港、南京、湖北武汉及重庆等地。除浙江海悦外，江苏金帆、江苏三环、江苏先特、重庆远风机械等，均处于行业前列。根据对中国电器工业协会铅酸蓄电池分会技术委员会、公司下游主要客户的核实，目前铅酸蓄电池生产设备行业的市场集中度较高，几大主要生产企业在国内市场份额较大。行业主要设备生产企业均有优势产品，如浙江海悦的铸焊机、包片机等设备、武汉深蓝股份的极板生产设备、江苏金帆的充电与化成设备、江苏三环的铅粉制造及和膏设备、江苏先特的装配设备等，这些设备分属于不同的生产工序，产品之间不存在直接的竞争关系，但随着行业竞争的加剧，各公司产品线的不断拓宽，市场竞争会变得逐渐

激烈。

（2）行业区域分布特征明显

设备生产企业与下游铅酸蓄电池生产企业联系紧密。近年来，行业整顿导致铅酸蓄电池行业区域集中度有所提高，其中江浙以及山东地区因企业规模较大自动化程度较高，湖北、河北地区自动化程度也较高。

由于铅酸蓄电池生产设备体积较大，运输不便，同时设备生产企业需要不断对下游生产人员进行培训并对生产设备进行维护，因此铅酸蓄电池专用生产设备厂商一般选址都接近主要铅酸蓄电池生产区域。与铅酸蓄电池生产企业分布相对应，铅酸蓄电池设备生产企业分布与铅酸蓄电池生产地区相一致，如浙江海悦位于浙江省长兴县，江苏金帆、江苏三环及江苏先特位于江苏省并临近浙江省；其他有位于武汉的武汉深蓝、位于重庆的远风机械以及位于河北的保定金阳光等。

（3）技术水平不断提高

近年，随着铅酸蓄电池生产企业对设备的性能、环保、节能等要求日益提高，国内铅酸蓄电池设备生产企业在扩大生产规模的同时，更加注重产品研发能力。研发能力强、技术水平高的企业迅速扩张，整体呈现出规模化、集成化的发展趋势，同时售后服务的质量已经成为核心竞争力的体现。

3、行业的进入壁垒

1、技术和工艺壁垒

铅酸蓄电池生产专用设备制造的核心是对铅酸蓄电池生产工艺流程的深刻理解，这不仅要求专用设备制造企业的设计人员要具备机电一体化、自动化控制等综合学科知识，更需要有电池生产工艺长时间的积累，熟悉各蓄电池生产企业的设备情况、工艺流程，才能设计出合理的、完整的、符合实际的设备。

铅酸蓄电池生产专用设备具有典型非标准化、定制生产的特点，客户个性化需求明显，产品需要设备生产企业根据客户的需求进行针对性设计和开发，生产流程长、技术要求高，涉及到的新工艺和新技术多。因此，本行业产品的设计、生产和服务过程需由具有丰富行业经验的专业技术人员来执行。只有具备较强实力的企业，并通过长期的技术、经验和人才积累才能进入本行业。

2、售后服务壁垒

铅酸蓄电池生产专用设备在使用过程中需要经常性的售后服务，如设备进场安装调试，运行过程中检修、校调，相关人员的技术培训等，这就决定了设备生产企

业必须匹配强大的售后服务体系做支撑。

客户需求的多样化、个性化特征也需要铅酸蓄电池生产专用设备生产企业有高水平的专业技术服务、完善的售后维护网络。铅酸蓄电池生产专用设备能否稳定运行，要求设备提供厂商具有丰富的调试修配经验，能够提供及时、完善的技术服务。优良的售后服务需要有完善的网点布局，熟练的售后服务人员，成熟的服务流程，经验丰富的调试维修人员和完善的售后网络非短期可建成，因此售后服务质量的好坏已经成为企业竞争力的重要标志。

3、品牌壁垒

铅酸蓄电池行业竞争激烈，蓄电池生产企业对铅酸蓄电池生产专用设备的安全稳定运行、售后服务和产品的长期维护有很高的要求。通过多年的积累，行业内设备供应商已具有较高的认知度和美誉度，与国内大部分铅酸蓄电池制造商建立了稳定的合作关系。对于新入者而言，这种基于长期合作而形成的客户关系和品牌效应是进入本行业的较大障碍。

（三）行业的周期性、区域性、季节性

周期性特征：铅酸蓄电池自动化设备行业无明显周期性特征。

区域性特征：铅酸蓄电池自动化设备行业区域性特征明显，区域集中度高，其中江浙以及山东地区因企业规模较大自动化程度较高，湖北、河北地区自动化程度也较高。

季节性特征：铅酸蓄电池自动化设备行业无明显季节性特征。

（四）行业与上、下游行业之间的关系

铅酸蓄电池自动化设备上游行业主要有钢铁行业（不锈钢和碳钢）、有色金属行业（铜、铝、锌以及合金等）、电器部件行业（电机、水泵、气缸、控制系统等）等。铅酸蓄电池自动化设备行业的上游行业在我国均为较为成熟的行业，因此不存在原料或零部件供不应求或者无法采购的情况。上游行业产品的价格走势对本行业生产成本有一定的影响。

铅酸蓄电池自动化设备制造行业下游客户主要为天能动力（HK00819）、超威动力（HK00951）、南都电源（300068）、GS YUASA（NASDAQ-GYUAF）、旭派电源等铅酸蓄电池生产行业的企业，蓄电池消费主要集中在汽车和摩托车市

场，两者占据大多数比重，而 UPS 储能电池也占有一定的份额。行业整体发展状况与下游行业的发展和景气状况密切相关。

铅酸蓄电池自动化设备制造行业上下游行业示意表

| 上下游行业 | 具体行业 |
|--------|----------------|
| 上游行业 | 钢铁行业 |
| | 有色金属行业 |
| | 电器部件行业 |
| 本行业 | 铅酸蓄电池自动化设备制造行业 |
| 下游应用领域 | 摩托车 |
| | 电瓶车 |
| | 通信行业 |
| | 电力控制设备行业 |
| | 其他行业 |

（五）铅酸蓄电池自动化设备行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）宏观经济和下游行业的持续、健康发展

长期来看，我国还处于工业化进程的中期阶段，将继续沿新型工业化道路发展。我国铅酸蓄电池行业中小型企业众多，其技术实力、资金实力等都相对薄弱，众多铅蓄电池企业仍以落后、不环保的手工工艺为主，这大大阻碍了我国铅酸蓄电池行业转型升级与发展。我国亟需通过国内铅酸蓄电池自动化生产线的突破创新，来改变目前众多铅蓄电池企业落后的生产模式，从而促进铅蓄电池行业进行产业结构升级，向环保、自动化发展。近年来，我国国民经济继续保持着快速发展的态势。动力汽车的需求依旧强劲，推动铅酸蓄电池的自动化生产设备的持续发展。

（2）国家政策大力鼓励环保型自动化设备的应用

“十二五”以来国家和地方相关部门陆续颁布和实施了《重金属污染综合防治“十二五”规划》、《电池行业清洁生产实施方案》、《铅蓄电池行业准入条件》、《关于开展铅蓄电池和再生铅企业环保核查工作的通知》等政策和法规。

国家、省、县出台了一系列针对高新技术企业、软件企业、中小微企业、创新企业等以及环保节能自主创新、技术开发、技术服务等类项目的鼓励和扶持政策，给予税收减免、费用减免和资金扶持。随着社会环境保护意识的进一步加强

和《铅蓄电池行业准入条件》出台，下游行业对自动化设备的投入会不断加大，将为行业的发展提供更广阔的市场空间。在资源节约的基本国策背景下，国家对于节约用水、节能降耗、清洁生产方面的政策和措施将不断深入和强化，这些政策和措施使铅酸蓄电池自动化设备获得了良好的发展机遇。

（3）我国工业总体技术水平的提升将促进技术自动化生产设备的推广应用

欧美国家的铅蓄电池装配自动化技术成熟度、集成度高，尤其是在汽车蓄电池上应用广泛，可靠性高且稳定。日韩两国作为后起之秀也非常成功，台湾紧随其后，在摩托车蓄电池上集成度高，性价比优势明显。而我国由于起步晚，在原先能用人代替机器的部分就采用人工代替，发展缓慢，虽然近年来由于国家对环保要求越来越高，蓄电池装配设备才有所发展，与世界同行业相比，差距很大；现阶段很多设备都是半自动化，人工操作仍然占据了装配上相当大的比重。通过自主研发和消化吸收，我国企业在蓄电池装配制造方面取得了丰硕成果，在设计和实施方面也积累了丰富的经验，并且在蓄电池组装设备制造方面等领域处于行业领先水平，自动化设备的需求会越来越大。

2、不利因素

（1）锂电池的发展对铅酸蓄电池需求的影响

锂电池作为新能源汽车的主要动力源，近年来随着国家不断加大对新能源汽车的推广力度而得到了长足的发展，在技术上也取得了不小的突破。但在政策的刺激下，各路资本的蜂拥而至也造成了我国锂电池企业总体上小散乱，产品质量良莠不齐的现状。随着《规范条件》的出台，锂电池行业的淘汰进程有望加快，而一些具有资金和技术优势的企业将脱颖而出，行业的整体技术水平也有望得到显著的提升，但是大规模替代铅酸蓄电池还需要漫长的发展过程。

（2）铅酸蓄电池自动化设备工业应用领域专业人才短缺

铅酸蓄电池生产专用设备制造的核心是对铅酸蓄电池生产工艺流程的深刻理解，这不仅要求专用设备制造企业的设计人员要具备机电一体化、自动化控制等综合学科知识，更需要有电池生产工艺长时间的积累，熟悉各蓄电池生产企业的设备情况、工艺流程，才能设计出合理的、完整的、符合实际的设备。铅酸蓄电池生产专用设备具有典型非标准化、定制生产的特点，客户个性化需求明显，

产品需要设备生产企业根据客户的需求进行针对性设计和开发，生产流程长、技术要求高，涉及到的新工艺和新技术多。因此，本行业产品的设计、生产和服务过程需由具有丰富行业经验的专业技术人员来执行。只有具备较强实力的企业，并通过长期的技术、经验和人才积累才能进入本行业。专业人才的缺乏在一定程度上影响了铅酸蓄电池自动化设备的开发、推广和应用。

（六）公司在行业中的竞争地位

1、公司行业所处竞争地位

公司主要业务为全自动铸焊机、全自动包片机及相关配套设备，以及相关模具夹具制造与销售。国内蓄电池组装设备厂家分散度高、中小企业占多数，行业内企业普遍规模小、产品单一、整体质量和技术水平较低、竞争实力弱。随着蓄电池行业快速发展，伴随近年来由铅酸蓄电池引发的环境问题越来越受到全社会的高度关注。2011年4月，由环保部、工信部等九部委联合开展的2011年环保专项行动正式实施，其中首要任务就是全面彻查铅酸蓄电池企业的环境违法问题。各蓄电池生产企业迫切需要通过生产设备及环保设备的升级换代减少蓄电池制造环节产生的污染。实现蓄电池产业装备自动化、生产清洁化已成为蓄电池行业当前发展的必然势趋。

公司已在国内蓄电池铸焊设备上取得了一定的竞争地位，比同行业公司的营业收入指标及公司规模都有一定的优越性。目前公司在盈利能力方面，相对于武汉森蓝等同行业公司 and 行业平均值水平而言，由于公司发展较快，规模经济明显，因此公司毛利率水平略高。

美国、日本、德国等发达国家的蓄电池装配设备在技术上较为先进，其产品运行平稳、质量可靠、噪音小、可调整速度，但是其价格昂贵（高出国产同类设备的75%以上），机械易损件在国内的制配和维修困难，而且只能用于大、中密铅酸电池极板组装生产。

国内已有数家企业研发生产了包片配组机，但这些包片配组机存在着明显的技术缺陷：①包片和配组不连续；②只能包片，而后需人工辅以配组，机械技术性能较差；③能自动整理集群、自动翻转，但仍需两人在旁操作才能完成工序。这些技术缺陷均造成了包片配组机不能完全满足小密电池包片配组自动化机械生产的要求。

近年来，长兴精盛液压机械有限公司、浙江欧德申自动化设备有限公司等企业也加入了产品开发的行列。长兴精盛已申请相关专利十多项，并开发出全自动蓄电池包片配组装备样机；浙江欧德申也申请了多项实用新型专利，并开发出全自动小密电池极板包片配组机。另外，浙江长兴奥利尔家用电器有限公司、江苏金帆电源科技有限公司、泉州市丰泽雅志电池机械设备有限公司、上海润腾电子科技有限公司、厦门迈通科技有限公司等也申请了相关专利。据了解，江苏金帆电源科技有限公司、泉州市丰泽雅志电池机械设备有限公司、上海润腾电子科技有限公司、厦门迈通科技有限公司等主导产品、主要开发方向并不在全自动极板包片机上。

浙江省的全自动包片设备制造企业在多工位联动同步动作、多型号电池的自适应技术、自动控制技术、减少铅尘排放技术做了大量研究，并产生了多项实用成果，目前国内处在领先地位。

针对国内及长兴县小密电池制造行业，国外并无专业的、合适的自动化包片设备现状，公司从2010年就着手进行铅酸蓄电池全自动包片配组机的开发，并申报了相关专利，是国内最早进行开发的企业之一。2013年11月，公司全自动包片机产品经经信委组织的专家组鉴定，产品已处于国内同类产品领先水平。

2、公司的竞争优势

浙江海悦在蓄电池生产制造设备方面有长期的积累优势，包括技术积累、客户积累和供应商积累；在铸焊设备方面，浙江海悦在国内处于领先地位，特别是在小密铅酸领域，浙江海悦有着雄厚的技术实力。

公司拥有完善的企业管理体系，稳定、高素质的研发和企业管理人员。主要管理和研发人员大都是有多年丰富的从业经历，受过专业技术培训，有很强的团队合作精神和创新精神。生产部门的技术工人多为熟练工人，生产工艺成熟。

（1）技术优势

公司在适应公司自身实际发展需要的基础上持续创新，不断巩固和发展技术优势，增强核心竞争力。公司建立了完善而有效的技术创新组织体系，公司技术部负责技术的研发和评审。公司在生产蓄电池组装设备生产领域，紧跟国内外科研技术，始终保持行业领先优势。公司技术骨干力量在蓄电池生产领域有多年经验，经过业内人士介绍，一个没有生产基础的全新企业如果要进入蓄电池设备生

产行业，从技术学习到厂房购置再到完全投入生产至少需要 7、8 年的时间，这大大增加了浙江海悦在行业中的竞争力。

（2）客户资源优势

公司作为国内专业从事铅酸蓄电池设备制造企业之一，已从事铅酸蓄电池行业多年，并不断推出满足市场需求的新设备，使公司拥有了稳定的客户资源。公司通过与客户进行业务沟通，可了解行业的发展趋势，了解客户最新需求，及时推出符合行业发展趋势和市场需求的新产品。公司客户分布全国各地，天能动力（HK00819）、超威动力（HK00951）、骆驼股份（601311）以及南都电源（300068）等上市公司均为浙江海悦的客户。

（3）管理团队优势

公司 3 位创始人团队成员拥有 10 年以上的铅酸蓄电池生产专用设备领域的管理经验，具有很强的创新意识和创新能力，在深入研究行业发展规律、充分理解行业发展趋势的基础上锐意创新，在业内率先提出由“铅酸蓄电池生产专用设备提供商”逐步向“铅酸蓄电池生产整体方案解决者”转变，并付诸实施。

浙江海悦将不断加大研发投入，进一步提高自主创新能力，保持公司产品在行业内的领先地位，不断提升公司的核心竞争力。公司着眼于未来，重视科技创新和人才培养，拥有多名行业专家的研发团队。

（4）品牌优势。

通过在铅酸蓄电池生产设备领域近十年的发展，浙江海悦是国内少数提供铅酸蓄电池生产系列成套设备的厂家之一，公司自成立以来一直专注于铅酸蓄电池制造设备的设计、研发，通过持续的技术创新、严格的质量控制和完善的技术服务，在激烈的市场竞争下，公司在行业内已具有较高的美誉度和市场认可，积累了一批优质客户和知名企业。

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有专利 160 项，其中实用新型专利 94 项、外观设计专利 25 项、发明专利 41 项；公司已经拥有的专利保证公司的产品在未来一段时间内在市场中占有重要一席，而公司也在不断研发新技术新产品，同时加强产权的保护，在未来将会有更强的专利优势。

3、公司的竞争劣势

（1）公司规模有限，无法覆盖客户集成化需求

近年，公司不断加大对新产品的开发和投产力度，但是由于资金、人员、场地以及设备等的限制，产品种类虽多，但却无法覆盖铅酸蓄电池生产的整个流程，以单台或者部分生产流程的形式提供产品或服务，未能够形成集成化服务的优势，影响公司产品性能的发挥。

（2）资本实力有限，融资渠道较为单一

公司系民营企业，规模相对较小、资本实力有限，目前公司仍处于快速成长阶段，人才引进、技术改造和研发规模的扩大需要大量资金，但公司的融资渠道基本上依赖于自身积累，资金来源局限性制约了人才引进、技术创新和市场开发。

（七）公司未来竞争策略

1、发展战略

公司以“开拓创新、竭诚服务、共同发展、实现双赢”为我们的经营宗旨；以“公司与员工共同发展，客户与公司共享利益”为我们的经营理念；以“顾客至上、产品精良、交付快捷、服务周到”为我们的经营方针；“以客为尊、以诚为信”是我们的信条；“坚持以人为本、秉承做事先做人”是我们的工作原则；坚持以“质量求生存、科技求发展、创新求成果、管理求效益”的指导思想。

公司未来将引进技术人才、加大培育创新力度、建设创新基地，引导自身产业向专业化生产、规模化经营、集约化发展发展。逐步把公司装备制造产业建成行业内的六大中心，即技术开发中心、产品设计中心、人才培训中心、产品检测中心、产品精品展示中心、信息中心。以铅酸蓄电池产业为核心、以机器生产代替原有的人工生产，完善装备更新换代，提升生产装备化。

2、未来的发展规划和发展目标

继续自动化设备的研发和技术升级，浙江海悦投入了大量的人力、财力、物力，为行业、为市场做出高质、高效的设备。其中，新材料技术升级和新工艺技术升级这两方面，不管是现在还是今后都不可以将两者独立的分开作为研究项目，两者相结合进行技术升级，这样才能有效的做到高效、节能、环保。

自动化设备在蓄电池生产企业的未来应用前景广阔，而市场上的自动化设备厂家也逐渐增多，这样在给予了蓄电池生产企业更多选择的同时也提出了更多的考验，因为选择一个适合企业的设备至关重要，然后作为所谓的标准就是根据自己的产品出发制定一套符合自己产品制作的方案，浙江海悦也是经过多年为客

户量身定做，提供全面的服务中得到了众多大型上市企业的认可与支持，在行业内形成了海悦独有的品牌效应，为中国蓄电池自动化设备的发展和推进起到了至关重要的作用，这也是浙江海悦继续发展的目标。

3、公司未来产品研发方向

铅酸蓄电池产业工业机器人智能装配线作为浙江海悦未来重点研发产品。

首先，本项目的开发和产业化实现，提升了铅蓄电池装配的流水线连续操作，大大提高了生产效率，降低了人工成本，符合国家“机器换人”的政策。产业转型升级是大势所趋，通过创新驱动、“机器换人”推动技术红利替代人口红利，是经济继续保持增长的动力之源。蓄电池装配技术实现全自动化操作的主要体现是实现流水线式自动化，以机器人代替现有的人工操作，自动化机械设备的集成设计是实现蓄电池装配流水线自动化生产的重要支撑。项目的实施，将大大提高蓄电池装配的自动化程度，实现蓄电池装配的产业升级，整体提升我国蓄电池产业的国际竞争力。

其次，浙江海悦现有设备的市场占有率已经具备了一定条件，各个工段的自动化设备已经趋于成熟，铅酸蓄电池产业工业机器人智能装配线主要由工业机械手、包片机、铸焊机、切刷机等设备组成，采用总线控制模式，来代替人工完成上下料、包片、包膜入槽、集群整理、切刷耳、焊接、点胶、封盖、固化、码垛等环节，实现蓄电池的连续化、自动化生产，改变以往每个工艺段用工量大，各个工艺段质量无法控制等问题，从而大大提高了生产效率和装配质量，减少企业面对行业准入条件的压力，实现机器代替人工的目标。

第三节公司治理

一、最近二年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

1、股东大会

股东大会是公司的权力机构，由全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使职权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行。

2、董事会

公司董事由股东大会选举产生，组成董事会。股份公司第一届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事。第二届董事会由 7 名董事组成，其中 3 名独立董事，设董事长 1 名。董事会按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定行使职权，向股东大会负责并报告工作。

3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名监事由股东大会选举产生，1 名职工代表监事由职工代表大会选举产生，监事会设主席 1 名。公司监事会按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定行使职权，负责监督检查公司的经营管理、财务状况等，对董事、高级管理人员执行公司职务进行监督。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

2013 年 3 月股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

近二年来，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、

《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务；在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权利。

二、公司董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

公司自设立以来，按规定建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，按《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，制定了相应了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务、风险控制相关的内部管理制度，公司职工监事能够有效履行职责，公司董事会认为，现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够有效保护股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近二年违法违规情况

（一）公司最近二年的守法经营情况

公司最近二年内不存在重大违法违规行为及因违法违规而受到湖州市工商局、浙江省长兴县国家税务局、长兴县地税局、长兴县环境保护局、长兴县质量技术监督局、长兴县社会保险委员会、湖州市住房公积金管理中心长兴县分中心等国家机构的处罚。

（二）控股股东、实际控制人最近二年内的违法违规及受处罚情况

公司的控股股东及实际控制人张建章、林雁斌、陈义忠，在最近二年内，均不存在重大违法违规行为及因违法违规而受到行政或刑事处罚的情况，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论的意见的情形。

四、公司独立性情况

（一）业务独立情况

公司目前所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。为避免产生同业竞争，张建章、林雁斌、陈义忠出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺上述公司不以任何方式从事与公司相竞争的业务，不通过上述公司实施任何有损公司利益的行为。

（二）资产独立情况

公司资产产权关系清晰独立，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。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备设施，具有与生产经营有关的品牌、专利、专有技术及技术服务体系、生产体系和市场营销体系。

（三）人员独立情况

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的研发、生产、销售、管理等人员。

公司的经理、副经理、董事会秘书、财务负责人系公司高级管理人员，不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（五）机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司

法人治理结构。公司设置有行政人事部、技术品管部、研发部、售后部、生产部、财务部、销售部、采购部等部门，并制定了较为完备的内部管理制度，公司的办公机构能够独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司拥有完整的内部经营管理机构，能够独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，不存在控股股东和实际控制人影响公司生产经营管理独立性的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的具体情况如下：

自 2013 年 1 月至 2015 年 9 月，公司的控股股东为长兴凯悦电子电器有限公司，实际控制人为长兴凯悦电子电器有限公司。基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|-------|--|
| 名称 | 长兴凯悦电子电器有限公司 |
| 注册号 | 330522000001918 |
| 类型 | 有限责任公司（自然人投资或控股） |
| 法定代表人 | 黄建平 |
| 注册资本 | 人民币2,000万元 |
| 成立日期 | 2006年11月24日 |
| 住所 | 浙江省湖州市长兴县太湖街道解放东路588号 |
| 营业期限 | 2006年11月24日至2036年11月23日 |
| 经营范围 | 电子元器件，金属材料（除贵、稀金属及放射性金属）、化工产品（除危险化学品、易制毒化学品及专营产品），五金产品、机电设备、日用杂货销售，自有房屋租赁。 |
| 登记机关 | 长兴县工商行政管理局 |
| 核准日期 | 2015年04月08日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|------|--------|---------|------|
| 1 | 黄建平 | 1200 | 60 | 货币 |
| 2 | 黄丽丽 | 400 | 20 | 货币 |
| 3 | 黄亮亮 | 400 | 20 | 货币 |

2015 年 9 月，公司依法办理减资手续，原控股股东长兴凯悦减资退出公司，实际控制人发生变化。截止本说明书出具日，张建章持有公司 805.722 万股，持股比例 23.8280%，林雁斌持有公司 805.722 万股，持股比例 23.8280%，陈义忠

持有公司 805.722 万股，持股比例 23.8280%。张建章与林雁斌、陈义忠已签署一致行动人协议，三人合计持有公司 2417.166 万股，持股比例 71.484%，张建章担任公司董事和总经理，张建章与林雁斌、陈义忠对公司形成共同控制，为公司实际控制人。

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人张建章、林雁斌、陈义忠和公司最近二年内原控股股东长兴凯悦控制的除公司及其子公司外的其他企业包括：

(1) 湖州食客来餐饮管理有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人张建章、林雁斌、陈义忠持有湖州食客来餐饮管理有限公司100%股权。张建章担任执行董事、总经理，陈义忠担任监事。湖州食客来餐饮管理有限公司基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|-------|----------------------------|
| 名称 | 湖州食客来餐饮管理有限公司 |
| 注册号 | 330522000135198 |
| 类型 | 私营有限责任公司(自然人投资或控股) |
| 法定代表人 | 张建章 |
| 注册资本 | 125万元人民币 |
| 成立日期 | 2015年03月09日 |
| 住所 | 浙江省湖州市长兴县太湖街道长洲路666-25-29号 |
| 营业期限 | 2015年03月09日至2065年03月08日 |
| 经营范围 | 一般经营项目：小吃制售，餐饮管理咨询。 |
| 登记机关 | 长兴县工商行政管理局 |
| 核准日期 | 2015年08月05日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|------|--------|---------|------|
| 1 | 张建章 | 50 | 40 | 货币 |
| 2 | 林雁斌 | 37.5 | 30 | 货币 |
| 3 | 陈义忠 | 37.5 | 30 | 货币 |

(2) 浙江长兴南都电源有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，公司原控股股东长兴凯悦持有浙江长兴南都电源有限公司29%股权。浙江长兴南都电源有限公司基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|------|-----------------|
| 名称 | 浙江长兴南都电源有限公司 |
| 注册号 | 330522000051164 |

| | |
|-------|---|
| 类型 | 私营有限责任公司(自然人投资或控股) |
| 法定代表人 | 陈博 |
| 注册资本 | 500万元人民币 |
| 成立日期 | 2006年04月04日 |
| 住所 | 长兴太湖街道明珠路1258号明珠商务大厦15F |
| 营业期限 | 2006年04月04日至2026年04月03日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：铅酸蓄电池批发（票据）。（危险化学品经营许可证有效期至2014年10月26日） 一般经营项目：锂电池、金属材料（除稀、贵及放射性金属）、蓄电池极板销售。 |
| 登记机关 | 长兴县工商行政管理局 |
| 核准日期 | 2013年09月02日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|----------------|--------|---------|------|
| 1 | 黄建平 | 100 | 20 | 货币 |
| 2 | 长兴凯悦 | 145 | 29 | 货币 |
| 3 | 浙江南都电源动力股份有限公司 | 255 | 51 | 货币 |

(3) 界首市南都华宇电源有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，公司原控股股东长兴凯悦持有界首市南都华宇电源有限公司49%股权。浙江长兴南都电源有限公司基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|-------|--|
| 名称 | 界首市南都华宇电源有限公司 |
| 注册号 | 341282000019247 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 法定代表人 | 陈博 |
| 注册资本 | 10,000万元人民币 |
| 成立日期 | 2008年11月12日 |
| 住所 | 安徽省界首市田营工业园区 |
| 营业期限 | 2008年11月12日至2038年11月12日 |
| 经营范围 | 极板、蓄电池生产、销售（涉及行政许可的，取得有效行政许可后，方可开展生产经营活动）。 |
| 登记机关 | 界首市市场监督管理局 |
| 核准日期 | 2013年5月29日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|----------|--------|---------|------|
| 1 | 长兴凯悦 | 4900 | 49 | 货币 |
| 2 | 浙江南都电源动力 | 5100 | 51 | 货币 |

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|--------|--------|---------|------|
| | 股份有限公司 | | | |

2、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争情况

公司致力于铅酸蓄电池自动化设备的生产、销售、研发，长兴凯悦电子电器有限公司、浙江长兴南都电源有限公司和界首市南都华宇电源有限公司主要业务是蓄电池的生产和销售，为公司的下游行业；湖州食客来餐饮管理有限公司主要业务是餐饮行业的小吃制售等，通过对公司的关联方的营业范围、销售区域、实际经营活动进行了调查，公司与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业均未从事与公司业务相同或相似的业务；公司与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

为避免实际控制人与公司之间将来发生同业竞争，公司的实际控制人已经作出避免同业竞争承诺。公司实际控制人作出避免同业竞争承诺的行为有利于对公司及公司中小股东利益的保护。

（二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

浙江海悦控股股东为避免与浙江海悦产生同业竞争出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

作为浙江海悦自动化机械股份有限公司(以下简称“浙江海悦”)的控股股东、实际控制人，现郑重声明并承诺：

为了避免浙江海悦股转系统挂牌后与浙江海悦发生同业竞争，保证双方的合法权益及浙江海悦全体股东，特别是中小股东的合法权益，本公司（人）做如下声明、承诺与保证：

在本公司（人）担任浙江海悦实际控制人期间，本人将采取有效措施，保证本人及其直接、间接控制的公司、企业不从事与浙江海悦构成实质性同业竞争的业务和经营。

本公司（人）保证不利用在浙江海悦任职的关系，从事或参与从事有损浙江海悦及其股东利益的行为。以上承诺在本人在浙江海悦任职期间持续有效且不可撤销，在上述期间本人承担由于违反上述承诺给浙江海悦造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

六、最近二年内对外担保、资金占用情况以及所采取的的措施

（一）公司对外担保情况

最近二年内，公司不存在对外担保情况。

（二）公司资金被关联方占用的情况

最近二年内，公司不存在大额资金被关联方非经营性占用的情况。截至 2015 年 9 月 30 日，不存在资金被关联方占用的情况。

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

股份公司成立时，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定，制定了《关联交易管理制度》等管理制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司的利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事张建章持有公司 23.8280%的股权；董事陈义忠持有公司 23.8280%的股权；副总经理林雁斌持有公司 23.8280%的股权；副总经理高鑫坤持有公司 3.0531%的股权。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

公司董事、监事及高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。
- 3、签署了避免同业竞争承诺函。
- 4、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 5、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 6、公司最近二年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

（四）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

公司董事、监事及高级管理人员存在在其他单位兼职的情况如下表所示：

| 姓名 | 控制或任职单位 | 控制或任职情况 |
|-----|------------------|------------------------|
| 胡小平 | 浙江物产中大元通集团股份有限公司 | 副总裁 |
| | 浙江中大元通汽车云服务有限公司 | 法定代表人、董事长 |
| 张建章 | 湖州食客来餐饮管理有限公司 | 法定代表人、执行董事兼经理，直接持股 40% |
| 林雁斌 | 湖州食客来餐饮管理有限公司 | 直接持股 30% |
| 陈义忠 | 湖州食客来餐饮管理有限公司 | 监事，直接持股 30% |
| 唐大伟 | 中国科学院工程热物理研究所 | 2004 年至今担任研究员 |
| 刘春彦 | 同济大学 | 1996 年至今担任教师 |
| | 上海中期期货有限公司 | 2008 年至今担任独立董事 |
| | 创元期货股份有限公司 | 2009 年至今担任独立董事 |
| | 远闻(上海)律师事务所 | 2011 年至担任今兼职律师 |
| 祝素月 | 杭州电子科技大学 | 1986.7-至今担任教师 |
| | 话机世界通信集团股份有限公司 | 2014.9-至今担任独立董事 |
| | 浙江万达汽车方向机股份有限公司 | 2015.9-至今担任独立董事 |
| 祝雪山 | 中大房地产集团有限公司 | 监事 |
| | 浙江中大集团投资有限公司 | 2008 年至 2014 年担任副总经理 |
| 赵晓军 | 浙江物产中大元通集团股份有限公司 | 2008.5-至今担任企研中心员工 |
| | 浙江中大集团投资有限公司 | 2013.3 至今担任部门副经理 |

| 姓名 | 控制或任职单位 | 控制或任职情况 |
|-----|------------|---------------------|
| 高鑫坤 | 浙江安博五金有限公司 | 经理、法定代表人, 直接持股 100% |

(五) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司不存在董事、监事、高级管理人员对外投资与公司利益冲突的情形。

(六) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近二年受处罚的情形

公司董事、监事及高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

(七) 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员近二年变动情况

(一) 董事变更情况

| 变更前 | 变更后 | 变更时间 | 变更原因 |
|---|---|-----------|--------------------------------------|
| 黄建平 (董事长) 陈义忠 (董事) 陈银萍 (董事) | 黄亮亮 (董事长) 陈银萍 (董事) 张建章 (董事) 林雁斌 (董事) 陈义忠 (董事) 祝雪山 (董事) 唐大伟 (独立董事) 刘春彦 (独立董事) 祝素月 (独立董事) | 2013.3.18 | 有限公司变更股份有限公司, 公司为完善内部治理结构, 重新调整高管分工。 |
| 黄亮亮 (董事长) 陈银萍 (董事) 张建章 (董事) 林雁斌 (董事) 陈义忠 (董事) 祝雪山 (董事) 唐大伟 (独立董事) 刘春彦 (独立董事) 祝素月 (独立董事) | 胡小平 (董事长) 张建章 (董事) 陈义忠 (董事) 祝雪山 (董事) 唐大伟 (独立董事) 刘春彦 (独立董事) 祝素月 (独立董事) | 2015.9.23 | 公司减资, 公司为完善内部治理结构, 重新调整高管分工。 |

(二) 监事变动情况

| 变更前 | 变更后 | 变更时间 | 变更原因 |
|---------|----------------------------------|-----------|------------------------------------|
| 林雁斌（监事） | 李雪峰（监事会主席） 赵晓军（监事） 周富成（监事） | 2013.3.18 | 有限公司变更股份有限公司，公司为完善内部治理结构，重新调整高管分工。 |

（三）高级管理人员变动情况

| 变更前 | 变更后 | 变更时间 | 变更原因 |
|-----------------------------------|---|-----------|------------------------------------|
| 张建章（总经理） | 张建章（总经理） 高鑫坤（副总经理、董事会秘书、财务负责人） | 2013.3.18 | 有限公司变更股份有限公司，公司为完善内部治理结构，重新调整高管分工。 |
| 张建章（总经理） 高鑫坤（副总经理、董事会秘书、财务负责人） | 张建章（总经理） 高鑫坤（副总经理、董事会秘书、财务负责人） 林雁斌（副总经理） 陈义忠（副总经理） | 2015.9.23 | 公司减资，公司为完善内部治理结构，重新调整高管分工。 |

公司股权控制关系稳定，公司董监高人员因股份公司设立、为完善公司治理结构等原因引起的变化没有给公司的经营管理造成实质性影响，将有助于公司治理结构的完善，提升公司决策、管理水平。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的审计意见、会计报表编制基础及主要财务报表

(一) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2015-09-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 13,568,163.33 | 30,385,289.33 | 36,664,361.30 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 14,746,602.00 | 30,947,254.00 | 33,630,617.98 |
| 应收账款 | 29,043,617.63 | 37,779,424.57 | 65,150,051.36 |
| 预付款项 | 1,100,355.07 | 2,035,725.71 | 2,743,311.29 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 1,483,760.96 | 2,404,009.83 | 13,459,997.47 |
| 存货 | 42,292,555.08 | 46,376,810.30 | 48,238,420.17 |
| 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 | 638,702.31 | 784,773.43 | 706,497.73 |
| 流动资产合计 | 102,873,756.38 | 150,713,287.17 | 200,593,257.30 |
| 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 | 92,553,169.06 | 79,620,851.62 | 24,885,507.99 |
| 在建工程 | - | - | 258,114.39 |
| 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 | 25,520,825.28 | 26,316,785.19 | 3,488,044.16 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 976,721.11 | 2,374,961.47 |
| 递延所得税资产 | 1,415,431.34 | 1,001,501.40 | 1,068,952.93 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 119,489,425.68 | 107,915,859.32 | 32,075,580.94 |
| 资产合计 | 222,363,182.06 | 258,629,146.49 | 232,668,838.24 |

合并资产负债表（续）

| 项目 | 2015-09-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | - | - | - |
| 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 | 10,555,582.80 | 9,023,431.74 | 9,232,148.99 |
| 预收款项 | 13,315,793.48 | 16,230,776.21 | 13,612,575.50 |
| 应付职工薪酬 | 1,474,407.61 | 3,503,648.08 | 5,191,469.22 |
| 应交税费 | 196,586.45 | 1,420,149.78 | 8,745,435.71 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 2,736,770.97 | 195,850.00 | 150,000.00 |
| 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 | 28,279,141.31 | 30,373,855.81 | 36,931,629.42 |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |

| | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 1,965,433.34 | 2,176,933.34 | 2,458,933.34 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | 5,100,000.00 | - |
| 非流动负债合计 | 1,965,433.34 | 7,276,933.34 | 2,458,933.34 |
| 负债合计 | 30,244,574.65 | 37,650,789.15 | 39,390,562.76 |
| 股本 | 33,814,020.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 资本公积 | 87,455,173.48 | 96,269,193.48 | 96,269,193.48 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 7,433,330.64 | 6,523,034.79 | 3,685,862.51 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 63,811,167.14 | 58,136,806.66 | 33,173,150.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 192,513,691.26 | 220,929,034.93 | 193,128,206.94 |
| 少数股东权益 | -395,083.85 | 49,322.41 | 150,068.54 |
| 所有者权益合计 | 192,118,607.41 | 220,978,357.34 | 193,278,275.48 |
| 负债和所有者权益合计 | 222,363,182.06 | 258,629,146.49 | 232,668,838.24 |

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2015-09-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 13,527,582.49 | 30,359,534.56 | 35,663,904.36 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 14,746,602.00 | 30,947,254.00 | 33,630,617.98 |
| 应收账款 | 29,043,617.63 | 37,779,424.57 | 65,150,051.36 |
| 预付款项 | 971,620.07 | 1,599,075.81 | 2,743,311.29 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应收款 | 4,204,128.69 | 2,380,920.75 | 13,459,997.47 |
| 存货 | 42,292,555.08 | 46,376,810.30 | 48,238,420.17 |
| 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 | 638,702.31 | 784,773.43 | 706,497.73 |
| 流动资产合计 | 105,424,808.27 | 150,227,793.42 | 199,592,800.36 |
| 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 | 850,000.00 | 850,000.00 | 850,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 92,447,457.57 | 79,506,074.25 | 24,885,507.99 |
| 在建工程 | - | - | 258,114.39 |
| 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 | 25,520,825.28 | 26,316,785.19 | 3,488,044.16 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | - | 976,721.11 | 2,374,961.47 |
| 递延所得税资产 | 1,415,431.34 | 1,001,501.40 | 1,068,952.93 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 120,233,714.19 | 108,651,081.95 | 32,925,580.94 |
| 资产合计 | 225,658,522.46 | 258,878,875.37 | 232,518,381.30 |

母公司资产负债表（续）

| 项目 | 2015-09-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|
| 短期借款 | - | - | - |
| 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 | 10,500,955.80 | 8,811,479.74 | 9,232,148.99 |

| | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 预收款项 | 13,315,793.48 | 16,230,776.21 | 13,612,575.50 |
| 应付职工薪酬 | 1,343,297.46 | 3,363,145.00 | 5,191,469.22 |
| 应交税费 | 196,586.45 | 1,420,149.78 | 8,745,435.71 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 2,733,956.15 | 276,850.00 | 150,000.00 |
| 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 | 28,090,589.34 | 30,102,400.73 | 36,931,629.42 |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 1,965,433.34 | 2,176,933.34 | 2,458,933.34 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | 5,100,000.00 | - |
| 非流动负债合计 | 1,965,433.34 | 7,276,933.34 | 2,458,933.34 |
| 负债合计 | 30,056,022.68 | 37,379,334.07 | 39,390,562.76 |
| 股本 | 33,814,020.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 资本公积 | 87,455,173.48 | 96,269,193.48 | 96,269,193.48 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 7,433,330.64 | 6,523,034.79 | 3,685,862.51 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 66,899,975.66 | 58,707,313.03 | 33,172,762.55 |
| 所有者权益合计 | 195,602,499.78 | 221,499,541.30 | 193,127,818.54 |
| 负债和所有者权益合计 | 225,658,522.46 | 258,878,875.37 | 232,518,381.30 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 营业总收入 | 62,064,073.09 | 131,465,400.80 | 160,466,509.80 |
| 营业总成本 | 61,467,414.26 | 101,275,006.07 | 121,132,381.63 |
| 营业成本 | 31,661,747.49 | 62,144,869.32 | 77,914,251.85 |
| 营业税金及附加 | 862,269.12 | 1,756,379.27 | 1,597,691.64 |
| 销售费用 | 5,723,861.68 | 11,279,119.89 | 7,378,732.58 |
| 管理费用 | 20,706,779.71 | 26,796,706.66 | 30,086,859.84 |
| 财务费用 | -250,093.27 | -253,607.40 | 263,118.73 |
| 资产减值损失 | 2,762,849.53 | -448,461.67 | 3,891,726.99 |
| 公允变动收益（损失以“-”填列） | - | - | - |
| 投资收益 | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 营业利润 | 596,658.83 | 30,190,394.73 | 39,334,128.17 |
| 营业外收入 | 6,995,157.32 | 2,038,356.74 | 5,213,340.31 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 营业外支出 | 164,072.79 | - | 72,152.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 利润总额 | 7,427,743.36 | 32,228,751.47 | 44,475,316.09 |
| 所得税费用 | 1,287,493.29 | 4,528,669.61 | 6,643,852.22 |
| 净利润 | 6,140,250.07 | 27,700,081.86 | 37,831,463.87 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 6,584,656.33 | 27,800,827.99 | 37,831,395.33 |
| 少数股东损益 | -444,406.26 | -100,746.13 | 68.54 |
| 其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 综合收益总额 | 6,140,250.07 | 27,700,081.86 | 37,831,463.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 6,584,656.33 | 27,800,827.99 | 37,831,395.33 |
| 归属于少数股东的综合收益 | -444,406.26 | -100,746.13 | 68.54 |
| 每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | 0.45 | 0.63 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | 0.45 | 0.63 |

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 营业收入 | 62,064,073.09 | 131,465,400.80 | 160,466,509.80 |
| 营业成本 | 31,661,747.49 | 62,144,869.32 | 77,914,251.85 |
| 营业税金及附加 | 852,549.12 | 1,756,379.27 | 1,597,691.64 |
| 销售费用 | 5,723,861.68 | 11,279,119.89 | 7,378,732.58 |
| 管理费用 | 17,749,200.34 | 26,128,274.34 | 30,086,859.84 |
| 财务费用 | -253,378.66 | -255,600.76 | 263,575.67 |
| 资产减值损失 | 2,759,532.95 | -449,676.89 | 3,891,726.99 |
| 公允变动收益（损失以“-”填列） | - | - | - |
| 投资收益 | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 营业利润 | 3,570,560.17 | 30,862,035.63 | 39,333,671.23 |
| 营业外收入 | 6,983,802.39 | 2,038,356.74 | 5,213,340.31 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 营业外支出 | 163,910.79 | - | 72,152.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 利润总额 | 10,390,451.77 | 32,900,392.37 | 44,474,859.15 |
| 所得税费用 | 1,287,493.29 | 4,528,669.61 | 6,643,852.22 |
| 净利润 | 9,102,958.48 | 28,371,722.76 | 37,831,006.93 |
| 其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 综合收益总额 | 9,102,958.48 | 28,371,722.76 | 37,831,006.93 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年度 | 2013年度 |
|-------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 88,916,057.69 | 171,816,719.69 | 119,912,815.52 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,408,657.25 | 6,646,279.91 | 5,627,627.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 93,324,714.94 | 178,462,999.60 | 125,540,443.16 |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19,447,562.10 | 54,591,536.86 | 49,599,312.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,955,536.20 | 26,941,519.57 | 23,483,869.23 |
| 支付的各项税费 | 10,263,825.60 | 27,292,394.37 | 21,035,080.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,284,111.41 | 25,738,214.38 | 34,422,692.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 59,951,035.31 | 134,563,665.18 | 128,540,955.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,373,679.63 | 43,899,334.42 | -3,000,512.28 |
| 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到现金 | - | - | - |
| 取得投资收益所收到现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 58,461.54 | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 58,461.54 | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,249,267.17 | 52,278,406.39 | 6,983,144.80 |
| 投资所支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 15,249,267.17 | 52,278,406.39 | 6,983,144.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,190,805.63 | - 52,278,406.39 | -6,983,144.80 |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 150,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | 150,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | - | 14,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | - | 2,100,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 2,100,000.00 | 14,350,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 14,200,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息所 | - | - | 22,374,018.33 |

| | | | |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 35,000,000.00 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 35,000,000.00 | - | 36,574,018.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,000,000.00 | 2,100,000.00 | -22,224,018.33 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,817,126.00 | -6,279,071.97 | -32,207,675.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,385,289.33 | 36,664,361.30 | 68,872,036.71 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 13,568,163.33 | 30,385,289.33 | 36,664,361.30 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 88,916,057.69 | 171,816,719.69 | 119,912,815.52 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,394,487.50 | 6,646,279.91 | 5,627,170.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 93,310,545.19 | 178,462,999.60 | 125,539,986.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19,598,152.00 | 54,366,838.96 | 49,599,312.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,946,143.27 | 28,312,173.68 | 23,483,869.23 |
| 支付的各项税费 | 10,254,105.60 | 27,211,394.37 | 21,035,080.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,153,290.76 | 23,821,496.00 | 34,422,692.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 59,951,691.63 | 133,711,903.01 | 128,540,955.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,358,853.56 | 44,751,096.59 | -3,000,969.22 |
| 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到现金 | - | - | - |
| 取得投资收益所收到现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 58,461.54 | - | - |

| | | | |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 58,461.54 | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,249,267.17 | 52,155,466.39 | 6,983,144.80 |
| 投资所支付的现金 | - | - | 850,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 15,249,267.17 | 52,155,466.39 | 7,833,144.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,190,805.63 | - 52,155,466.39 | -7,833,144.80 |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | - | 14,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | - | 2,100,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 2,100,000.00 | 14,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | 14,200,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | - | - | 22,374,018.33 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 35,000,000.00 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 35,000,000.00 | - | 36,574,018.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,000,000.00 | 2,100,000.00 | -22,374,018.33 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -16,831,952.07 | -5,304,369.80 | -33,208,132.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,359,534.56 | 35,663,904.36 | 68,872,036.71 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 13,527,582.49 | 30,359,534.56 | 35,663,904.36 |

7、合并所有者权益变动表

2015年1-9月合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| | 股本 | 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 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 6,523,034.79 | - | 58,136,806.66 | 49,322.41 | 220,978,357.34 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 6,523,034.79 | - | 58,136,806.66 | 49,322.41 | 220,978,357.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -26,185,980.00 | - | - | - | -8,814,020.00 | - | - | - | 910,295.85 | - | 5,674,360.48 | -444,406.26 | -28,859,749.93 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,584,656.33 | -444,406.26 | 6,140,250.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -26,185,980.00 | - | - | - | -8,814,020.00 | - | - | - | - | - | - | - | -35,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -26,185,980.00 | - | - | - | -8,814,020.00 | - | - | - | - | - | - | - | -35,000,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 910,295.85 | - | -910,295.85 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 910,295.85 | - | -910,295.85 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 33,814,020.00 | - | - | - | 87,455,173.48 | - | - | - | 7,433,330.64 | - | -63,811,167.14 | -395,083.85 | 192,118,607.41 |

2014年合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| | 股本 | 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 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 3,685,862.51 | - | 33,173,150.95 | 150,068.54 | 193,278,275.48 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 3,685,862.51 | - | 33,173,150.95 | 150,068.54 | 193,278,275.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,837,172.28 | - | 24,963,655.71 | -100,746.13 | 27,700,081.86 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 27,800,827.99 | -100,746.13 | 27,700,081.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,837,172.28 | - | -2,837,172.28 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,837,172.28 | - | -2,837,172.28 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 6,523,034.79 | - | 58,136,806.66 | 49,322.41 | 220,978,357.34 | |

2013年合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------------|----------------|
| | 股本 | 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 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 11,914,770.00 | - | - | - | 72,009,716.74 | - | - | - | 9,464,065.66 | - | 62,880,641.08 | - | 156,269,193.48 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -972,381.87 | - | -972,381.87 |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 11,914,770.00 | - | - | - | 72,009,716.74 | - | - | - | 9,464,065.66 | - | 61,908,259.21 | - | 155,296,811.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 48,085,230.00 | - | - | - | 24,259,476.74 | - | - | - | -5,778,203.15 | - | -28,735,108.26 | 150,068.54 | 37,981,463.87 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 37,831,395.33 | 68.54 | 37,831,463.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 1. 所有者投入普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 3,685,862.51 | - | -3,685,862.51 | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 3,685,862.51 | - | -3,685,862.51 | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | 48,085,230.00 | - | - | - | 24,259,476.74 | - | - | -9,464,065.66 | - | -62,880,641.08 | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 9,464,065.66 | - | - | - | - | - | - | -9,464,065.66 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 38,621,164.34 | - | - | - | 24,259,476.74 | - | - | - | - | -62,880,641.08 | - | - | - | - |
| (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 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | 3,685,862.51 | - | 33,173,150.95 | 150,068.54 | 193,278,275.48 | | |

8、母公司所有者权益变动表

2015年1-9月母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 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 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 6,523,034.79 | 58,707,313.03 | 221,499,541.30 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 6,523,034.79 | 58,707,313.03 | 221,499,541.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -26,185,980.00 | - | - | - | -8,814,020.00 | - | - | - | 910,295.85 | 8,192,662.63 | -25,897,041.52 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,102,958.48 | 9,102,958.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -26,185,980.00 | - | - | - | -8,814,020.00 | - | - | - | - | - | -35,000,000.00 |
| 1. 所有者投入普通股 | -26,185,980.00 | - | - | - | -8,814,020.00 | - | - | - | - | - | -35,000,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 910,295.85 | -910,295.85 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 910,295.85 | -910,295.85 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 33,814,020.00 | - | - | - | 87,455,173.48 | - | - | - | 7,433,330.64 | 66,899,975.66 | 195,602,499.78 |

2014年母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 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 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 3,685,862.51 | 33,172,762.55 | 193,127,818.54 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 3,685,862.51 | 33,172,762.55 | 193,127,818.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,837,172.28 | 25,534,550.48 | 28,371,722.76 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 28,371,722.76 | 28,371,722.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,837,172.28 | -2,837,172.28 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,837,172.28 | -2,837,172.28 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|----------------------|-----------------------|---|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 6,523,034.79 | 58,707,313.03 | 221,499,541.30 | - |

2013年母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 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 | 11,914,770.00 | - | - | - | 72,009,716.74 | - | - | - | 9,464,065.66 | 62,880,641.08 | 156,269,193.48 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -972,381.87 | -972,381.87 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 11,914,770.00 | - | - | - | 72,009,716.74 | - | - | - | 9,464,065.66 | 61,908,259.21 | 155,296,811.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 48,085,230.00 | - | - | - | 24,259,476.74 | - | - | - | -5,778,203.15 | -28,735,496.66 | 37,831,006.93 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 37,831,006.93 | 37,831,006.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,685,862.51 | -3,685,862.51 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,685,862.51 | -3,685,862.51 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | 48,085,230.00 | - | - | - | 24,259,476.74 | - | - | - | -9,464,065.66 | -62,880,641.08 | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 9,464,065.66 | - | - | - | - | - | - | - | -9,464,065.66 | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 38,621,164.34 | - | - | - | 24,259,476.74 | - | - | - | - | -62,880,641.08 | - |
| （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 | 60,000,000.00 | - | - | - | 96,269,193.48 | - | - | - | 3,685,862.51 | 33,172,762.55 | 193,127,818.54 |

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、合并范围及变化情况

报告期内，公司合并范围内子公司情况如下：

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|--|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京海天同创科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；销售电子产品、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、建筑材料；室内装饰工程涉及。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动） | 85.00 | | 设立投资 |

（三）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司2013年、2014年、2015年1-9月的财务会计报告业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了[2015]京会兴审字第55000182号标准无保留意见审计报告。

二、报告期内采用的主要财务政策与会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”

项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加

上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应

确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(八) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（九）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准： | 单项金额重大是指应收款项期末余额在100 万元以上的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

| | |
|----------------|-------------|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以账龄作为信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5 | 5 |
| 1—2年（含2年） | 15 | 15 |
| 2—3年（含3年） | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其已发生减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指公司在生产过程中耗用的材料和物料等，主要分类为：库存商品、

在产品、发出商品、原材料、生产成本等。

2、发出存货的计价方法

公司在取得主要原材料、低值易耗品、包装物及库存商品时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。主要原材料、库存商品发出时按照加权平均法；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈里的和盘亏损失计入当期损益。

（十三）划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让

协议；该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本说明书第四节二、（八）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本说明书第四节二、（九）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分

担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

（十五）投资性房地产

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地

产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20-40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 8-15 | 5 | 6.33-11.88 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 办公及其他设备 | 平均年限法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

（十七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按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。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命的年限；无法预计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。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

3、研究开发费用的会计处理

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

（二十一）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，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，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，包

括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十四）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十五）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

公司的具体情况：已将商品所有权相关的主要风险和报酬转移给购货方，取得安装调试验收单确认销售收入。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

（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的确认

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。

4、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

② 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(二十六) 政府补助

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助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,直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十八）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总

额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本说明书第四节二、（十三）。

(三十) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，

在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（三十一）股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（三十二）持有待售的非流动资产及处置组

1、持有待售的非流动资产及处置组标准

将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售的非流动资产及处置组：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议；
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- （3）该资产转让将在一年内完成。

2、持有待售的非流动资产及处置组的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产被划分为持有待售的非流动资产及被划分为持有待售的处置组中的资产（不包括金融资产及递延所得税资产），不计提折旧或进行摊销，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（三十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；

- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(三十四) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(三十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司董事会决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行调整。

新准则对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响：无。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三十六) 前期差错更正

报告期期初 12 年少计提所得税费用 1,051,448.53 元，少确认与构建长期资产有关的补贴 79,066.66 元，共计影响期初未分配利润-972,381.87 元。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、按业务类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

(1) 营业收入构成

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-9 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 62,064,073.09 | 31,661,747.49 | 131,465,400.80 | 62,144,869.32 | 160,466,509.80 | 77,914,251.85 |
| 合计 | 62,064,073.09 | 31,661,747.49 | 131,465,400.80 | 62,144,869.32 | 160,466,509.80 | 77,914,251.85 |

报告期内，公司主营业务突出，占公司营业收入的 100%。报告期内公司主营业务收入基本保持稳定，由于下游铅酸蓄电池行业需求不旺盛，公司 2014 年度主营业务收入比 2013 年度减少 18.07%，2015 年 1-9 月主营业务收入比 2014 年减少 52.79%。

(2) 营业毛利率分析

| 项目 | 2015 年 1-9 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|--------------|---------|---------|
| 主营业务 | 48.99% | 52.73% | 51.45% |

最近两年一期公司的毛利率基本持平，说明企业有较为平稳的盈利的能力。在公司所处的细分行业，公司在技术、服务等方面具有明显优势，公司的行业地位使得公司拥有一定的自主定价权，有利于公司的高毛利定价。

2、按产品类别列示营业收入、利润、毛利率的主要构成

(1) 主营业务收入按照产品类别分类分析

单位：元

| 产品名称 | 2015 年 1-9 月 | | 2014 年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 占比 (%) | 主营业务收入 | 占比 (%) |
| 全自动铸焊机 | 17,356,127.52 | 27.96 | 29,624,347.55 | 22.53 |
| 全自动包片机 | 15,926,702.11 | 25.66 | 41,057,424.49 | 31.23 |
| 切刷一体机 | 2,710,250.25 | 4.37 | 6,034,838.80 | 4.59 |
| 模具 | 9,934,040.90 | 16.01 | 26,869,242.38 | 20.44 |
| 其他配件 | 16,136,952.31 | 26.00 | 27,879,547.59 | 21.21 |
| 合计 | 62,064,073.09 | 100.00 | 131,465,400.80 | 100.00 |

(续上表)

| 产品名称 | 2013 年度 | |
|-----------|-----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 占比 (%) |
| 全自动铸焊机 | 61,293,755.91 | 38.20 |
| 全自动包片机 | 18,068,878.79 | 11.26 |
| 切刷一体机 | 5,699,318.16 | 3.55 |
| 模具 | 31,687,710.31 | 19.75 |
| 其他配件 | 43,716,846.63 | 27.24 |
| 合计 | 160,466,509.80 | 100.00 |

从上表可以看出,报告期内公司主营业务收入主要系全自动铸焊机和全自动包片机等产品销售收入。其中,全自动铸焊机占比较大。报告期内,全自动铸焊机销售收入受下游铅酸蓄电池行业需求影响比较大,2013年、2014年、2015年1-9月分别为61,293,755.91元、29,624,347.55元、17,356,127.52元,占主营业务收入比例分别为38.20%、22.53%、27.96%。全自动包片机2014年销售收入较2013年有所上升,为41,057,424.49元,2015年1-9月的销售收入比2014年有所下降,为15,926,702.11元。此外,切刷一体机、模具和其他配件的销售收入呈总体下降趋势,主要也是受下游铅酸蓄电池行业需求影响。公司的产品主要特点是使用年限较长、针对性较强,因此客户不同、相同客户不同时期采购的商品也会不同,故造成收入结构变化较大。

(2) 营业成本分析

单位:元

| 产品名称 | 2015年1-9月 | | 2014年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务成本 | 占比 (%) | 主营业务成本 | 占比 (%) |
| 全自动铸焊机 | 6,502,514.16 | 20.54 | 9,899,716.93 | 15.93 |
| 全自动包片机 | 8,088,732.90 | 25.55 | 21,566,567.15 | 34.70 |
| 切刷一体机 | 1,637,593.54 | 5.17 | 2,781,587.00 | 4.48 |
| 模具 | 6,561,345.50 | 20.72 | 13,478,014.08 | 21.69 |
| 其他配件 | 8,871,561.39 | 28.02 | 14,418,984.16 | 23.20 |
| 合计 | 31,661,747.49 | 100.00 | 62,144,869.32 | 100.00 |

(续上表)

| 产品名称 | 2013 年度 | |
|--------|---------------|--------|
| | 主营业务成本 | 占比 (%) |
| 全自动铸焊机 | 22,118,734.68 | 28.39 |
| 全自动包片机 | 14,013,477.61 | 17.99 |
| 切刷一体机 | 5,224,748.87 | 6.71 |
| 模具 | 16,823,810.92 | 21.59 |
| 其他配件 | 19,733,479.77 | 25.33 |

| 产品名称 | 2013 年度 | |
|------|----------------------|---------------|
| | 主营业务成本 | 占比 (%) |
| 合计 | 77,914,251.85 | 100.00 |

从上表可以看出,报告期内公司主营业务成本主要系全自动铸焊机和全自动包片机等产品销售成本。2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月主营业务成本分别为 77,914,251.85 元、62,144,869.32 元、31,661,747.49 元,占主营业务收入比例分别为 51.45%、52.73%、48.99%。由于销售收入呈总体下降趋势,其相应的产品成本也呈下降趋势。

(3) 营业毛利分析

单位: 元

| 产品名称 | 2015 年 1-9 月 | | 2014 年度 | |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 全自动铸焊机 | 10,853,613.36 | 35.70 | 19,724,630.62 | 28.45 |
| 全自动包片机 | 7,837,969.21 | 25.78 | 19,490,857.34 | 28.12 |
| 切刷一体机 | 1,072,656.71 | 3.53 | 3,253,251.80 | 4.69 |
| 模具 | 3,372,695.40 | 11.09 | 13,391,228.30 | 19.32 |
| 其他配件 | 7,265,390.92 | 23.90 | 13,460,563.43 | 19.42 |
| 营业毛利合计 | 30,402,325.60 | 100.00 | 69,320,531.48 | 100.00 |

(续上表)

| 产品名称 | 2013 年度 | |
|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) |
| 全自动铸焊机 | 39,175,021.23 | 47.46 |
| 全自动包片机 | 4,055,401.18 | 4.91 |
| 切刷一体机 | 474,569.29 | 0.57 |
| 模具 | 14,863,899.39 | 18.01 |
| 其他配件 | 23,983,366.86 | 29.05 |
| 营业毛利合计 | 82,552,257.95 | 100.00 |

从上表可以看出,2015 年 1-9 月公司营业毛利 30,402,325.60 元,2014 年公司营业毛利 69,320,531.48 元,2013 年公司营业毛利 82,552,257.95 元,营业毛利逐年下降,其中 2014 年相比 2013 年下降比例为 16.03%,2015 年 1-9 月相比 2014 年下降比例为 56.14%,主要系下游铅酸蓄电池行业需求影响和收入规模下降所致。但是,公司加强了新产品的研发和新市场的开拓,管理层预计明年开始,收入将逐渐提升。

(4) 营业毛利率分析

报告期内,公司各产品毛利率情况如下表所示:

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 全自动铸焊机 | 62.53% | 66.58% | 63.91% |
| 全自动包片机 | 49.21% | 47.47% | 22.44% |
| 切刷一体机 | 39.58% | 53.91% | 8.33% |
| 模具 | 33.95% | 49.84% | 46.91% |
| 其他配件 | 45.02% | 48.28% | 54.86% |
| 主营业务毛利率 | 48.99% | 52.73% | 51.45% |

2014年公司主营业务毛利率较2013年略微上升，2015年1-9月公司主营业务毛利率较2014年略微下降，总体上看比较均衡。主要由市场价格波动和生产成本的差异造成。

2013年以前，公司主要业务为全自动铸焊机的销售，切刷一体机做为它的辅助配套设备捆绑销售，公司的销售策略是以较低价格向客户供应切刷一体机，来带动全自动铸焊机的销售，所以2013年以前切刷一体机的毛利率较低。2014年开始，公司调整了销售策略，这时公司也研发了新型的切刷一体机，可以单独使用，所以将全自动铸焊机和切刷一体机分开销售，新的切刷一体机销售价格较高，毛利率明显提升。

公司为应对市场急需改变手工包片的现状，2013年开发成功了包片机，但是当年的批量较小，生产成本（含小试、中试成本）较高，所以当年的毛利率较低，2014年后，包片机生产工艺趋于稳定，故毛利率也趋于正常。

3、按区域列示收入、利润、毛利率的主要构成

(1) 主营业务收入按区域列示

单位：元

| 产品名称 | 2015年1-9月 | | 2014年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 占比(%) | 主营业务收入 | 占比(%) |
| 华北 | 425,650.26 | 0.69 | 3,519,713.47 | 2.68 |
| 东北 | 24,206.00 | 0.04 | 1,485,670.13 | 1.13 |
| 华东 | 55,045,627.07 | 88.69 | 113,811,026.99 | 86.57 |
| 华南 | 1,122,485.06 | 1.81 | 2,183,558.09 | 1.66 |
| 华中 | 2,976,276.81 | 4.80 | 7,706,224.70 | 5.86 |
| 西南 | 2,469,827.89 | 3.98 | 2,758,609.13 | 2.10 |
| 西北 | - | - | 598.29 | 0.00 |
| 合计 | 62,064,073.09 | 100.00 | 131,465,400.80 | 100.00 |

(续上表)

| 产品名称 | 2013年度 |
|------|--------|
|------|--------|

| | 主营业务收入 | 占比(%) |
|-----------|-----------------------|---------------|
| 华北 | 1,184,494.87 | 0.74 |
| 东北 | 4,074,247.01 | 2.54 |
| 华东 | 130,759,618.77 | 81.49 |
| 华南 | 4,203,283.76 | 2.62 |
| 华中 | 18,656,324.37 | 11.63 |
| 西南 | 1,542,841.03 | 0.96 |
| 西北 | 45,700.00 | 0.03 |
| 合计 | 160,466,509.80 | 100.00 |

从上表可以看出，公司销售收入主要来自于国内的华东地区，这和下游铅酸蓄电池行业主要集中在华东地区密切相关，但是公司未来计划积极扩展海外销售，加大海外销售力度。

(2) 营业成本分析

单位：元

| 产品名称 | 2015年1-9月 | | 2014年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务成本 | 占比(%) | 主营业务成本 | 占比(%) |
| 华北 | 183,531.85 | 0.58 | 1,604,968.66 | 2.58 |
| 东北 | 9,317.17 | 0.03 | 627,409.85 | 1.01 |
| 华东 | 28,152,008.99 | 88.91 | 54,584,912.43 | 87.83 |
| 华南 | 621,458.86 | 1.96 | 967,175.78 | 1.56 |
| 华中 | 1,480,475.61 | 4.68 | 3,204,426.60 | 5.16 |
| 西南 | 1,214,955.00 | 3.84 | 1,155,804.99 | 1.86 |
| 西北 | - | - | 171.00 | 0.00 |
| 合计 | 31,661,747.49 | 100.00 | 62,144,869.32 | 100.00 |

(续上表)

| 产品名称 | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|
| | 主营业务成本 | 占比(%) |
| 华北 | 511,898.59 | 0.66 |
| 东北 | 2,147,745.87 | 2.76 |
| 华东 | 65,164,365.68 | 83.64 |
| 华南 | 2,070,261.93 | 2.66 |
| 华中 | 7,340,518.77 | 9.42 |
| 西南 | 657,566.17 | 0.84 |
| 西北 | 21,894.84 | 0.03 |
| 合计 | 77,914,251.85 | 100.00 |

从上表可以看出，公司主营业务成本主要来自于国内的华东地区，这和下游铅酸蓄电池行业主要集中在华东地区密切相关，成本与收入的规模相匹配。

(3) 主营业务毛利分析

公司各区域销售毛利如下表所示：

单位：元

| 产品名称 | 2015年1-9月 | | 2014年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 主营业务毛利 | 占比(%) | 主营业务毛利 | 占比(%) |
| 华北 | 242,118.41 | 0.80 | 1,914,744.81 | 2.76 |
| 东北 | 14,888.83 | 0.05 | 858,260.28 | 1.24 |
| 华东 | 26,893,618.08 | 88.46 | 59,226,114.56 | 85.44 |
| 华南 | 501,026.20 | 1.65 | 1,216,382.31 | 1.75 |
| 华中 | 1,495,801.20 | 4.92 | 4,501,798.10 | 6.49 |
| 西南 | 1,254,872.89 | 4.13 | 1,602,804.14 | 2.31 |
| 西北 | | - | 427.29 | 0.00 |
| 合计 | 30,402,325.60 | 100.00 | 69,320,531.48 | 100.00 |

(续上表)

| 产品名称 | 2013年度 | |
|-----------|----------------------|---------------|
| | 主营业务毛利 | 占比(%) |
| 华北 | 672,596.28 | 0.81 |
| 东北 | 1,926,501.14 | 2.33 |
| 华东 | 65,595,253.09 | 79.46 |
| 华南 | 2,133,021.83 | 2.58 |
| 华中 | 11,315,805.60 | 13.71 |
| 西南 | 885,274.86 | 1.07 |
| 西北 | 23,805.16 | 0.03 |
| 合计 | 82,552,257.95 | 100.00 |

从上表可以看出，2015年1-9月公司营业毛利30,402,325.60元，2014年公司营业毛利69,320,531.48元，2013年公司营业毛利82,552,257.95元，营业毛利主要来自于国内华东地区。

(4) 主营业务毛利率分析

公司按区域划分的销售毛利率如下表所示：

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----|-----------|--------|--------|
| 华北 | 56.88% | 54.40% | 56.78% |
| 东北 | 61.51% | 57.77% | 47.28% |
| 华东 | 48.86% | 52.04% | 50.16% |
| 华南 | 44.64% | 55.71% | 50.75% |
| 华中 | 50.26% | 58.42% | 60.65% |
| 西南 | 50.81% | 58.10% | 57.38% |
| 西北 | | 71.42% | 52.09% |

| | | | |
|---------|--------|--------|--------|
| 主营业务毛利率 | 48.99% | 52.73% | 51.45% |
|---------|--------|--------|--------|

2014 年公司主营业务毛利率较 2013 年略微上升, 2015 年 1-9 月公司主营业务毛利率较 2014 年略微下降, 总体上看比较均衡, 因为不同产品的毛利率不同, 不同地区需要的产品也不一样, 所以毛利率会略有差异。

4、销售收入按照客户分类分析

报告期内, 公司主要客户销售收入情况如下表所示:

单位: 元

2015 年 1-9 月:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------------|------------------|
| 天能电池集团(安徽)有限公司 | 8,393,504.93 | 13.52 |
| 旭派电源有限公司 | 4,620,753.69 | 7.45 |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 3,271,261.96 | 5.27 |
| 江西长新电源有限公司 | 2,221,604.78 | 3.58 |
| 昌盛电气江苏有限公司 | 1,924,626.91 | 3.10 |
| 合计 | 20,431,752.27 | 32.92 |

2014 年度:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---------------|----------------------|------------------|
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 13,802,489.86 | 10.50 |
| 天能电池(芜湖)有限公司 | 7,365,629.26 | 5.60 |
| 江苏澳鑫科技发展有限公司 | 7,196,894.07 | 5.47 |
| 江西亚泰电器有限公司 | 5,815,441.23 | 4.42 |
| 河南超威电源有限公司 | 5,406,056.27 | 4.11 |
| 合计 | 39,586,510.69 | 30.11 |

2013 年度:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------------|------------------|
| 界首市华宇电源有限公司 | 11,931,235.42 | 7.44 |
| 河南超威电源有限公司 | 9,440,341.46 | 5.88 |
| 江苏苏中电池科技发展有限公司 | 8,574,830.11 | 5.34 |
| 长兴众成电源有限公司 | 6,489,477.35 | 4.04 |
| 江苏澳鑫科技发展有限公司 | 6,078,504.41 | 3.79 |
| 合计 | 42,514,388.75 | 26.49 |

公司的客户主要从事生产蓄电池制造行业。公司报告期内前五大客户的营业收入占比由 2013 年度的 26.49% 上升至 2014 年度的 30.11%, 再上升到 2015 年的 32.92%, 公司客户相对集中与下游铅酸蓄电池行业竞争格局密切相关。如果公司与主要客户的合作出现问题, 或者公司主要客户的生产经营发生波动, 有可能给公司的经营带来风险。

5、营业成本构成分析

单位：元

2015年1-9月成本构成明细表

| 产品名称 | 2015年1-9月份 | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 直接材料 | 比例 (%) | 直接人工 | 比例 (%) | 制造费用 | 比例 (%) |
| 全自动铸焊机 | 3,542,736.20 | 11.19 | 1,139,050.61 | 3.60 | 1,820,727.35 | 5.75 |
| 全自动包片机 | 4,639,553.52 | 14.65 | 1,637,532.35 | 5.17 | 1,811,647.03 | 5.72 |
| 切刷一体机 | 846,345.00 | 2.67 | 375,653.15 | 1.19 | 415,595.39 | 1.31 |
| 模具 | 4,033,761.20 | 12.74 | 1,199,995.89 | 3.79 | 1,327,588.41 | 4.19 |
| 其他配件 | 8,871,561.39 | 28.02 | | | | |
| 合计 | 21,933,957.31 | 69.28 | 4,352,232.00 | 13.75 | 5,375,558.18 | 16.98 |

2014年成本构成明细表

| 产品名称 | 2014年1-12月份 | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 直接材料 | 比例 (%) | 直接人工 | 比例 (%) | 制造费用 | 比例 (%) |
| 全自动铸焊机 | 6,042,478.75 | 9.72 | 1,564,703.23 | 2.52 | 2,292,534.95 | 3.69 |
| 全自动包片机 | 11,347,019.64 | 18.26 | 4,145,598.02 | 6.67 | 6,073,949.49 | 9.77 |
| 切刷一体机 | 1,613,433.64 | 2.60 | 473,865.82 | 0.76 | 694,287.54 | 1.12 |
| 模具 | 10,757,861.42 | 17.31 | 1,103,440.19 | 1.78 | 1,616,712.47 | 2.60 |
| 其他配件 | 14,418,984.16 | 23.20 | | | | |
| 合计 | 44,179,777.61 | 71.09 | 7,287,607.27 | 11.73 | 10,677,484.44 | 17.18 |

2013年成本构成明细表

| 产品名称 | 2013年1-12月份 | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 直接材料 | 比例 (%) | 直接人工 | 比例 (%) | 制造费用 | 比例 (%) |
| 全自动铸焊机 | 16,350,396.73 | 20.99 | 2,268,364.33 | 2.91 | 3,499,973.62 | 4.49 |
| 全自动包片机 | 8,630,253.68 | 11.08 | 2,116,920.55 | 2.72 | 3,266,303.38 | 4.19 |
| 切刷一体机 | 2,948,184.56 | 3.78 | 895,245.27 | 1.15 | 1,381,319.04 | 1.77 |
| 模具 | 13,162,344.64 | 16.89 | 1,439,849.67 | 1.85 | 2,221,616.61 | 2.85 |
| 其他配件 | 19,733,479.77 | 25.33 | | | | |
| 合计 | 60,824,659.38 | 78.07 | 6,720,379.82 | 8.63 | 10,369,212.65 | 13.31 |

公司的成本主要由直接材料构成，占比超过 65%，这与设备制造行业特点和企业实际情况有关，以外购材料为主，公司进行进一步加工，耗费直接人工成本和制造费用。

6、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

| | | | |
|------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 62,064,073.09 | 131,465,400.80 | 160,466,509.80 |
| 营业成本 | 31,661,747.49 | 62,144,869.32 | 77,914,251.85 |
| 营业利润 | 596,658.83 | 30,190,394.73 | 39,334,128.17 |
| 利润总额 | 7,427,743.36 | 32,228,751.47 | 44,475,316.09 |
| 净利润 | 6,140,250.07 | 27,700,081.86 | 37,831,463.87 |

从上表可见，公司营业收入、营业利润、净利润有所下降。主要系下游铅酸蓄电池行业需求影响和收入规模下降所致。

（二）主要费用占营业收入的比重变化及说明

报告期内公司营业收入和费用的总体变化情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 | 增长率 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 主营业务收入 | 62,064,073.09 | 131,465,400.80 | 160,466,509.80 | -18.07% |
| 销售费用 | 5,723,861.68 | 11,279,119.89 | 7,378,732.58 | 52.86% |
| 管理费用 | 20,706,779.71 | 26,796,706.66 | 30,086,859.84 | -10.94% |
| 其中：研发费用 | 7,367,220.28 | 10,568,061.13 | 13,856,588.19 | -23.73% |
| 财务费用 | -250,093.27 | -253,607.40 | 263,118.73 | -196.39% |
| 期间费用合计 | 26,180,548.12 | 37,822,219.15 | 37,728,711.15 | 0.25% |
| 销售费用率 | 9.22% | 8.58% | 4.60% | |
| 管理费用率 | 33.36% | 20.38% | 18.75% | |
| 其中：研发费用率 | 11.87% | 8.04% | 8.64% | |
| 财务费用率 | -0.40% | -0.19% | 0.16% | |
| 期间费用率 | 42.18% | 28.77% | 23.51% | |

从期间费用占主营业务收入的比重看，2015年1-9月，2014年度和2013年度的期间费用率分别为42.18%，28.77%和23.51%。在2014年度营业收入较2013年同比下降18.07%的情况下，2014年期间费用较2013年同比上升0.25%，说明企业应该加强内部管理能力和成本控制能力。2015年1-9月期间费用总额减少11,641,671.03元，但是期间费用率却上升了13.41%，主要是由于收入规模的下降导致。

1、销售费用

单位：元

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,992,325.19 | 3,014,934.49 | 2,585,610.15 |
| 运费 | 510,810.79 | 1,107,921.82 | 675,767.09 |
| 广告宣传费 | 130,928.96 | 198,716.97 | 228,672.96 |
| 质保期材料费 | 1,648,524.95 | 4,984,157.16 | 3,469,328.08 |

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 交通费用 | 738,408.73 | 1,260,585.63 | 68,781.85 |
| 折旧费 | 167,054.82 | 208,439.39 | 2,906.35 |
| 差旅费 | 445,914.20 | 435,290.50 | 255,431.20 |
| 其他 | 89,894.04 | 69,073.93 | 92,234.90 |
| 合计 | 5,723,861.68 | 11,279,119.89 | 7,378,732.58 |

公司销售费用主要是职工薪酬，运费，广告宣传费，质保期材料费，交通费用，折旧费，以及差旅费等。公司2015年1-9月、2014年度、2013年度销售费用分别为5,723,861.68元、11,279,119.89元、7,378,732.58元，2014年销售费用较2013年增长52.86%，主要是由于职工薪酬、交通费以及质保期材料费的增加，公司需要加强内部管理能力和成本控制能力。2015年1-9月销售费用相当于2014年全年的50.75%，其中质保期材料费减少较大，然而质保期材料费是在质保期内维修而耗用的材料费，由于发生故障具有偶发性，其与收入规模并无必然的联系。

2、管理费用

单位：元

| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 7,100,560.44 | 10,109,211.53 | 10,122,185.26 |
| 研发支出 | 7,367,220.28 | 10,568,061.13 | 13,856,588.19 |
| 业务招待费 | 567,438.00 | 638,819.22 | 912,605.60 |
| 土地使用税及房产税 | 1,171,135.80 | 444,888.00 | - |
| 印花税及残疾人保障金 | 138,553.33 | 213,880.69 | 255,304.61 |
| 摊销 | 403,435.53 | 536,587.75 | 60,447.84 |
| 折旧 | 1,729,127.38 | 842,726.30 | 666,773.65 |
| 差旅费 | 124,548.20 | 207,958.60 | 159,899.70 |
| 中介费 | 463,881.22 | 659,382.71 | 857,454.79 |
| 房租费 | 441,810.00 | 410,000.00 | |
| 办公费等 | 542,883.90 | 824,643.07 | 929,227.11 |
| 其他 | 656,185.63 | 1,340,547.66 | 2,266,373.09 |
| 合计 | 20,706,779.71 | 26,796,706.66 | 30,086,859.84 |

公司管理费用主要是职工薪酬、研发支出、业务招待费、折旧费、无形资产摊销费、土地使用税及房产税、差旅费、中介费、房租费以及办公费等。公司2015年1-9月、2014年、2013年公司的管理费用为20,706,779.71元、26,796,706.66元、30,086,859.84元。2014年公司管理费用较2013年有10.94%的下降，其中研发费降幅最大。2015年1-9月的管理费用相当于2014年全年的77.27%，相对均衡。职工薪酬和研发支出是管理费用的主要组成部分，这和公司的经营情况相匹

配。折旧费逐年上升，因为企业固定资产不断增加，尤其是 2014 年度新建了厂房。管理费用—房租费核算的是子公司租赁房屋的费用，因为子公司自 2014 年开始经营活动，故 2013 年该科目没有发生额。管理费用—其他主要是企业发生的一些零星支出，比如修理费、教育培训费、保险费、会务费、维护费等。

3、财务费用

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-9 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 利息支出 | | | 374,018.33 |
| 减：利息收入 | 264,717.85 | 302,259.10 | 143,162.40 |
| 手续费及其他 | 14,624.58 | 48,651.70 | 32,262.80 |
| 合计 | -250,093.27 | -253,607.40 | 263,118.73 |

公司期末没有长期借款和短期银行借款，2013 年度内借款当年还清，2014 年至今没有发生新的借款，财务费用主要为银行存款的利息收入。

(三) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

单位：元

| 项目 | 2015 年度 1-9 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | -163,910.79 | | |
| 政府补助 | 6,910,300.00 | 1,831,800.00 | 5,018,094.03 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 84,695.32 | 206,556.74 | 123,093.89 |
| 非经常性损益合计 | 6,831,084.53 | 2,038,356.74 | 5,141,187.92 |
| 减：所得税影响额 | 1,022,983.74 | 305,753.51 | 771,178.19 |
| 非经常性损益净额 | 5,808,100.79 | 1,732,603.23 | 4,370,009.73 |
| 减：少数股东权益影响额 | 1,678.94 | | |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 5,806,421.85 | 1,732,603.23 | 4,370,009.73 |

从上表可以看出，公司 2015 年 1-9 月、2014 年、2013 年非经常性损益净额为 5,806,421.85 元、1,732,603.23 元和 4,370,009.73 元。2015 年 1-9 月、2014 年、2013 年公司非经常性损益主要来自政府补助收入。

归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益占归属于母公司普通股股东净利润的比例分别为 88.21 %、6.23 %和 11.55 %，非经常性损益在当期净利润

中占有一定的比例。扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东净利润占当期归属于母公司普通股股东净利润比例分别为 11.79 %、93.77%和 88.45%，受收入规模下降的影响，无论是扣除非经常性损益前还是扣除非经常性损益后，公司的净利润都呈下降趋势，公司将致力于研发新产品、开拓新市场，扭转净利润下降的局面，因而公司不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

报告期内，政府补助明细如下表所示：

单位：元

| 补助项目 | 2015 年 1-9 月 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------------|-------------|
| 2014 年上半年专利补助经费 | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年第二批中小企业发展专项中央补助资金 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年长兴县奖补类科技券第二次兑现经费 | 71,200.00 | 与收益相关 |
| 人才工作先进企业奖励 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度加快建设工业强县财政专项奖励资金 | 540,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年长兴县企业引进储备紧缺专业人才经费补助 | 12,600.00 | 与收益相关 |
| 2014 年度开发区工业企业突出贡献奖 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年长兴县科技计划项目补助经费 | 297,000.00 | 与收益相关 |
| 土地奖励款 | 2,100,000.00 | 与收益相关 |
| 土地奖励款 | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年中央预算投资摊销补助 | 211,500.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,910,300.00 | |

续表 1

| 补助项目 | 2014 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------------|-------------|
| 2013 年科技项目补助经费 | 232,500.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度引进储备人才经费补助款 | 30,900.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度开发区五型企业培育奖/企业突出贡献奖 | 360,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度加快建设工业强县财政专项资金 | 787,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年高校毕业生见习生活补助 | 41,400.00 | 与收益相关 |
| 开发区十大优秀商标奖励 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补助经费 | 28,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度全县人才工作先进企业奖励 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 长兴县技能大师工作室财政补助 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年中央预算投资摊销补助 | 282,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,831,800.00 | |

续表 2

| 补助项目 | 2013 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|---------------------|-------------|
| 节能补贴款 | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 2011 年工业企业产出贡献奖 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年第三批科技计划项目补助 | 3,500.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度开发区工业企业产出贡献奖 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度人才工作先进企业一等奖 | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度加快建设工业强县财政专项奖励 | 819,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补助经费 | 96,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度引进储备人才经费补助 | 16,500.00 | 与收益相关 |
| 创建国家节水型城市工作奖励 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度部分水利资金返还 | 116,100.00 | 与收益相关 |
| 股改个人所得税奖励 | 2,830,494.03 | 与收益相关 |
| 2012 年 3 级安全生产标准化评审费补助 | 1,500.00 | 与收益相关 |
| 2012 年中央预算投资摊销补助 | 282,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,018,094.03 | |

2、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

公司主要税种及税率明细表：

| 税种 | 计税依据 | 税率 (%) | | |
|---------|---|--------------|---------|---------|
| | | 2015 年 1-9 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、17% | 3%、17% | 3%、17% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 5% | 5% | 5% |
| 教育费附加 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 3% | 3% | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税、消费税、营业税 | 2% | 2% | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% | 15%、25% | 15%、25% |

(1) 根据浙江省科学教育技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局文件（浙科发高【2011】62 号）关于认定杭州阿普科技有限公司等 306 家企业为 2011 年第二批高新技术企业的通知，本公司 2011 年 9 月取得高新技术企业认定证书，自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日享受 15% 所得税税收优惠。

(2) 根据科学技术部火炬/高新技术产业开发中心文件（国科【2015】36 号）关于浙江省 2014 年第一、二批复审高新技术企业备案的复函，本公司于 2014 年 9 月取得高新技术企业认定证书，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日享

受 15% 所得税税收优惠。

(3) 子公司北京海天同创科技有限公司为增值税小规模纳税人, 并按照 25% 的税率缴纳企业所得税。

(四) 主要资产、负债情况及重大变化分析

1、主要资产重大变化分析

(1) 货币资金

报告期各期末, 公司货币资金构成情况如下表所示:

单位: 元

| 项目 | 2015-9-30 | | 2014-12-31 | | 2013-12-31 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) |
| 库存现金 | | | 18,014.77 | 0.06 | 10,018.77 | 0.03 |
| 银行存款 | 13,568,163.33 | 100.00 | 30,367,274.56 | 99.94 | 36,654,342.53 | 99.97 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 合计 | 13,568,163.33 | 100.00 | 30,385,289.33 | 100.00 | 36,664,361.30 | 100.00 |

公司货币资金以银行存款为主, 余额保持稳定, 与生产经营规模稳定趋势保持一致。

(2) 应收票据

| 种类 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑票据 | 14,746,602.00 | 30,947,254.00 | 33,630,617.98 |
| 商业承兑票据 | | | |
| 合计 | 14,746,602.00 | 30,947,254.00 | 33,630,617.98 |

期末无已质押的应收票据。

(3) 应收账款

报告期各期末, 公司应收账款情况如下表所示:

单位: 元

| 类别 | 2015年9月30日 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 37,679,314.53 | 100.00 | 8,635,696.90 | 100.00 | 29,043,617.63 |

| | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 37,679,314.53 | 100.00 | 8,635,696.90 | 100.00 | 29,043,617.63 |

| 类别 | 2014年12月31日 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 44,167,652.10 | 100.00 | 6,388,227.53 | 100.00 | 37,779,424.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 44,167,652.10 | 100.00 | 6,388,227.53 | 100.00 | 37,779,424.57 |

| 类别 | 2013年12月31日 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 71,681,141.21 | 100.00 | 6,531,089.85 | 100.00 | 65,150,051.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 71,681,141.21 | 100.00 | 6,531,089.85 | 100.00 | 65,150,051.36 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 2015年9月30日 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 24,129,899.80 | 1,206,494.99 | 5.00 |
| 1-2年 | 5,428,858.73 | 814,328.81 | 15.00 |
| 2-3年 | 3,011,365.80 | 1,505,682.90 | 50.00 |
| 3年以上 | 5,109,190.20 | 5,109,190.20 | 100.00 |
| 合计 | 37,679,314.53 | 8,635,696.90 | |

| 项目 | 2014年12月31日 | | |
|----|-------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| | | | |

| 项目 | 2014年12月31日 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
| | 1年以内(含1年) | 34,117,638.53 | 1,705,881.92 |
| 1-2年 | 4,693,143.37 | 703,971.51 | 15.00 |
| 2-3年 | 2,756,992.20 | 1,378,496.10 | 50.00 |
| 3年以上 | 2,599,878.00 | 2,599,878.00 | 100.00 |
| 合计 | 44,167,652.10 | 6,388,227.53 | |

| 项目 | 2013年12月31日 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 61,139,457.28 | 3,056,972.86 | 5.00 |
| 1-2年 | 5,502,639.93 | 825,395.99 | 15.00 |
| 2-3年 | 4,780,646.00 | 2,390,323.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 258,398.00 | 258,398.00 | 100.00 |
| 合计 | 71,681,141.21 | 6,531,089.85 | |

报告期各期末应收账款前五名单位情况如下表所示:

单位: 元

2015年9月30日:

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|-------|----------------------|--------------|------|------|
| 1 | 旭派电源有限公司 | 非关联方 | 3,092,021.77 | 8.21 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 界首市南都华宇电源有限公司 | 关联方 | 2,366,341.13 | 6.28 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 天能电池集团(安徽)有限公司 | 非关联方 | 2,019,970.76 | 5.36 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 长兴新大力电源科技有限公司 | 非关联方 | 1,300,460.15 | 3.45 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 河北超威电源有限公司 | 非关联方 | 1,246,507.70 | 3.31 | 货款 | 0-2年 |
| | 合计 | | 10,025,301.51 | 26.61 | | |

2014年12月31日:

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------|----------------------|--------------|------|------|
| 1 | 天能电池(芜湖)有限公司 | 非关联方 | 6,323,808.50 | 14.32 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 界首市南都华宇电源有限公司 | 关联方 | 2,632,240.63 | 5.96 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 江苏澳鑫科技发展有限公司 | 非关联方 | 2,557,341.82 | 5.79 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 山东超威电源有限公司 | 非关联方 | 2,191,693.90 | 4.96 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 浙江长兴金太阳电源有限公司 | 非关联方 | 1,605,148.67 | 3.63 | 货款 | 0-2年 |
| | 合计 | | 15,310,233.52 | 34.66 | | |

2013年12月31日:

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------|----------------------|--------------|------|------|
| 1 | 河南超威电源有限公司 | 非关联方 | 13,115,253.24 | 18.30 | 货款 | 0-2年 |
| 2 | 长兴众成电源有限公司 | 非关联方 | 6,286,380.00 | 8.77 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 界首市华宇电源有限公司 | 关联方 | 4,652,974.18 | 6.49 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 浙江长兴金太阳电源有限公司 | 非关联方 | 2,925,861.50 | 4.08 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 江苏永达电源股份有限公司 | 非关联方 | 2,538,928.00 | 3.54 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 29,519,396.92 | 41.18 | | |

公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日应收账款余额分别为29,043,617.63元、37,779,424.57元、65,150,051.36元。公司2014年12月31日应收账款余额与2013年12月31日相比减少27,370,626.79元,2015年9月30日应收账款余额与2014年12月31日相比减少8,735,806.94元,主要原因为公司收入规模逐步减少而且公司加强了应收账款的管理。报告期各期末,公司应收账款的账龄普遍较短,公司应收账款回款情况良好。

期末应收账款中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项情况如下:

2015年9月30日:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------------|------|---------------|
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 关联方 | 2,366,341.13 | 1年以内 | 6.28 |
| 合计 | | 2,366,341.13 | | 6.28 |

2014年12月31日:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------------|------|---------------|
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 关联方 | 2,632,240.63 | 1年以内 | 5.96 |
| 合计 | | 2,632,240.63 | | 5.96 |

2013年12月31日:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|------|---------------|
| 界首市华宇电源有限公司 | 关联方 | 4,652,974.18 | 1年以内 | 6.49 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------------|----|----------------|
| 合计 | | 4,652,974.18 | | 6.49 |

截至 2015 年 9 月 30 日，应收账款余额中无应收其他关联方款项。

(4) 预付款项

报告期各期末，公司预付款项情况如下表所示：

单位：元

| 账龄 | 2015 年 9 月 30 日 | |
|-------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 605,378.26 | 55.02 |
| 1-2 年 | 456,905.75 | 41.52 |
| 2-3 年 | 5,711.05 | 0.52 |
| 3 年以上 | 32,360.01 | 2.94 |
| 合计 | 1,100,355.07 | 100.00 |

| 账龄 | 2014 年 12 月 31 日 | |
|-------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,939,745.48 | 97.81 |
| 1-2 年 | 11,070.25 | 0.56 |
| 2-3 年 | 32,360.01 | 1.63 |
| 3 年以上 | | - |
| 合计 | 1,983,175.74 | 100.00 |

| 账龄 | 2013 年 12 月 31 日 | |
|-------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,591,111.28 | 94.45 |
| 1-2 年 | 152,200.01 | 5.55 |
| 2-3 年 | | - |
| 3 年以上 | | - |
| 合计 | 2,743,311.29 | 100.00 |

报告期各期末预付款项前五名单位如下表列示：

单位：元

2015 年 9 月 30 日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 预付款项期末余额 | 占比 (%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------|------------|--------|------|-------|
| 1 | 江阴市德润金属制品有限公司 | 非关联方 | 541,386.74 | 49.20 | 货未到 | 3 年以内 |
| 2 | 无锡星纬激光科技有限公司 | 非关联方 | 280,800.00 | 25.52 | 货未到 | 1-2 年 |
| 3 | 北京北冶功能材料有限 | 非关联方 | 56,330.52 | 5.12 | 货未到 | 2 年以内 |

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 预付款项期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------|-------------------|--------------|----------|------|
| | 公司 | | | | | |
| 4 | 上海嘉豪厨具设备有限公司 | 非关联方 | 44,500.00 | 4.04 | 工程未完工未结算 | 1年以内 |
| 5 | 上虞市海通塑料模具有限公司 | 非关联方 | 20,000.00 | 1.82 | 货未到 | 3-4年 |
| 合计 | | | 943,017.26 | 85.70 | | |

2014年12月31日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 预付款项期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------|---------------------|--------------|----------|------|
| 1 | 无锡新联钢结构有限公司 | 非关联方 | 300,000.00 | 15.13 | 货未到 | 1年以内 |
| 2 | 无锡星纬激光科技有限公司 | 非关联方 | 280,800.00 | 14.16 | 货未到 | 1年以内 |
| 3 | 东莞市唯美装饰材料有限公司 | 非关联方 | 220,090.00 | 11.10 | 工程未完工未结算 | 1年以内 |
| 4 | 无锡泰源机器制造有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 10.08 | 货未到 | 1年以内 |
| 5 | 浙江通明电器有限公司 | 非关联方 | 184,140.00 | 9.29 | 货未到 | 1年以内 |
| 合计 | | | 1,185,030.00 | 59.75 | | |

2013年12月31日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 预付款项期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|-------|---------------------|--------------|----------|------|
| 1 | 无锡轻大建筑设计研究院有限公司 | 非关联方 | 1,008,961.00 | 36.78 | 工程未完工未结算 | 1年以内 |
| 2 | 湖州骏宝行汽车销售服务有限公司 | 非关联方 | 870,000.00 | 31.71 | 货未到 | 1年以内 |
| 3 | 湖州南方水泥销售有限公司 | 非关联方 | 165,000.00 | 6.01 | 工程未完工未结算 | 1年以内 |
| 4 | 杭州东电自动化工程有限公司 | 非关联方 | 141,000.00 | 5.14 | 货未到 | 1年以内 |
| 5 | 福建省银象电器有限公司 | 非关联方 | 127,500.00 | 4.65 | 货未到 | 1年以内 |
| 合计 | | | 2,312,461.00 | 84.29 | | |

公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日预付账款余额分别为1,100,355.07元、1,983,175.74元、2,743,311.29元，主要为货物采购款和工程未结算款项。报告期内，公司预付款项余额基本保持平稳下降。

截至2015年9月30日，期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表

决权股份的股东单位欠款。

截至 2015 年 9 月 30 日，预付账款余额中无预付其他关联方款项。

(4) 其他应收款

报告期各期末，公司其他应收款情况如下表所示：

单位：元

| 类别 | 2015 年 9 月 30 日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,288,804.80 | 100.00 | 805,043.84 | 100.00 | 1,483,760.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,288,804.80 | 100.00 | 805,043.84 | 100.00 | 1,483,760.96 |

续表 1

| 类别 | 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,693,673.51 | 100.00 | 289,663.68 | 100.00 | 2,404,009.83 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,693,673.51 | 100.00 | 289,663.68 | 100.00 | 2,404,009.83 |
| 合计 | 2,693,673.51 | 100.00 | 289,663.68 | 100.00 | 2,404,009.83 |

续表 2

| 类别 | 2013 年 12 月 31 日 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,055,260.50 | 100.00 | 595,263.03 | 100.00 | 13,459,997.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 14,055,260.50 | 100.00 | 595,263.03 | 100.00 | 13,459,997.47 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 2015年9月30日 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 630,668.80 | 31,533.44 | 5.00 |
| 1-2年 | 158,736.00 | 23,810.40 | 15.00 |
| 2-3年 | 1,499,400.00 | 749,700.00 | 50.00 |
| 3年以上 | | | 100.00 |
| 合计 | 2,288,804.80 | 805,043.84 | |

续表 1

| 项目 | 2014年12月31日 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,143,873.51 | 57,193.68 | 5.00 |
| 1-2年 | 1,549,800.00 | 232,470.00 | 15.00 |
| 2-3年 | | | 50.00 |
| 3年以上 | | | 100.00 |
| 合计 | 2,693,673.51 | 289,663.68 | |

续表 2

| 项目 | 2013年12月31日 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 14,055,260.50 | 595,263.03 | 5.00 |
| 1-2年 | | | 15.00 |
| 2-3年 | | | 50.00 |
| 3年以上 | | | 100.00 |
| 合计 | 14,055,260.50 | 595,263.03 | |

报告期各期末其他应收款前五名单位情况如下：

单位：元

2015年9月30日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|--------------|-------|--------------|-------|------|------|
| 1 | 长兴县国土资源局 | 非关联方 | 1,499,400.00 | 65.51 | 土地款 | 2-3年 |
| 2 | 长兴县财政局 | 非关联方 | 247,700.00 | 10.82 | 土地款 | 1年以内 |
| 3 | 浙江天能物资贸易有限公司 | 非关联方 | 140,000.00 | 6.12 | 保证 | 1-2年 |

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-------------|-------|---------------------|--------------|------|------|
| | | | | | 金 | |
| 4 | 南京维特斯展览有限公司 | 非关联方 | 43,700.00 | 1.91 | 保证金 | 1年以内 |
| 5 | 长兴县人民法院 | 非关联方 | 100,000.00 | 4.37 | 保证金 | 1年以内 |
| 合计 | | | 2,030,800.00 | 88.73 | | |

2014年12月31日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|-------|---------------------|--------------|------|------|
| 1 | 长兴县国土资源局 | 非关联方 | 1,499,400.00 | 55.66 | 土地款 | 1-2年 |
| 2 | 长兴香溢工业园投资有限公司 | 非关联方 | 725,268.94 | 26.92 | 土地款 | 1年以内 |
| 3 | 浙江天能物资贸易有限公司 | 非关联方 | 152,000.00 | 5.64 | 保证金 | 1年以内 |
| 4 | 江苏华能建设工程集团有限公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 2.23 | 保证金 | 1年以内 |
| 5 | 长兴县供电局 | 非关联方 | 50,400.00 | 1.87 | 押金 | 1-2年 |
| 合计 | | | 2,487,068.94 | 92.33 | | |

2013年12月31日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|-------|----------------------|--------------|------|------|
| 1 | 浙江长兴经盛实业有限公司 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 71.15 | 土地款 | 1年以内 |
| 2 | 长兴县国土资源局 | 非关联方 | 3,649,400.00 | 25.96 | 土地款 | 1年以内 |
| 3 | 天能电池集团(安徽)有限公司 | 非关联方 | 115,000.00 | 0.82 | 保证金 | 1年以内 |
| 4 | 浙江天能物资贸易有限公司 | 非关联方 | 90,000.00 | 0.64 | 保证金 | 1年以内 |
| 5 | 长兴县供电局 | 非关联方 | 50,400.00 | 0.36 | 押金 | 1年以内 |
| 合计 | | | 13,904,800.00 | 98.93 | | |

公司2015年9月30日、2014年12月31日、2013年12月31日其他应收款余额分别为2,008,550.96元、2,404,009.83元、13,459,997.47元，主要为保证金或暂借款等，账龄主要在3年之内。公司2014年12月31日其他应收款余额与上年同期相比减少11,055,987.64元，主要由于浙江长兴经盛实业有限公司和

长兴县国土资源局土地保证金的减少。截至 2015 年 9 月 30 日，期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。截至 2015 年 9 月 30 日，其他应收款余额中无应收其他关联方款项。

（6）存货

报告期各期末，公司报告期内的存货明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015 年 9 月 30 日 | | |
|------|-----------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 7,741,737.97 | | 7,741,737.97 |
| 半成品 | 2,235,595.15 | | 2,235,595.15 |
| 库存商品 | 16,468,384.72 | | 16,468,384.72 |
| 发出商品 | 12,660,508.76 | | 12,660,508.76 |
| 生产成本 | 3,186,328.48 | | 3,186,328.48 |
| 合计 | 42,292,555.08 | - | 42,292,555.08 |

续表 1

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | |
|------|------------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,355,187.93 | | 8,355,187.93 |
| 半成品 | 2,345,105.38 | | 2,345,105.38 |
| 库存商品 | 18,866,750.63 | | 18,866,750.63 |
| 发出商品 | 14,806,538.09 | | 14,806,538.09 |
| 生产成本 | 2,003,228.27 | | 2,003,228.27 |
| 合计 | 46,376,810.30 | - | 46,376,810.30 |

续表 2

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------|------------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,615,784.55 | | 15,615,784.55 |
| 半成品 | 536,612.75 | | 536,612.75 |
| 库存商品 | 18,054,550.22 | | 18,054,550.22 |
| 发出商品 | 12,702,072.38 | | 12,702,072.38 |
| 生产成本 | 1,329,400.27 | | 1,329,400.27 |
| 合计 | 48,238,420.17 | - | 48,238,420.17 |

报告期内，存货以原材料、库存商品、发出商品为主，与报告期公司业务规模稳定趋势相一致。在公司产成品发出后确认收入前的期间该部分产品的成本记录于存货-发出商品中。由于公司设备安装调试相对复杂，安装调试周期相对较长，客观上造成公司存货，特别是存货中发出商品余额较大。期末不存在可变现净值低于存货成本的情况，故未计提存货跌价准备。

（7）其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 预缴税款 | 638,702.31 | 784,773.43 | |
| 房租 | | | 706,497.73 |
| 合计 | 638,702.31 | 784,773.43 | 706,497.73 |

报告期末，其他流动资产主要是预缴税款。

(8) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.2014年12月31日余额 | 54,001,970.66 | 24,366,141.08 | 6,293,767.71 | 5,373,565.41 | 90,035,444.86 |
| 2.本期增加金额 | 15,039,731.49 | 7,692.31 | 3,900.00 | 3,697,943.37 | 18,749,267.17 |
| (1) 购置 | 15,039,731.49 | 7,692.31 | 3,900.00 | 3,697,943.37 | 18,749,267.17 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 276,219.08 | | 14,130.00 | 290,349.08 |
| (1) 处置或报废 | | 276,219.08 | | 14,130.00 | 290,349.08 |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.2015年9月30日余额 | 69,041,702.15 | 24,097,614.31 | 6,297,667.71 | 9,057,378.78 | 108,494,362.95 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.2014年12月31日余额 | | 6,694,031.42 | 1,906,098.63 | 1,814,463.19 | 10,414,593.24 |
| 2.本期增加金额 | 2,210,842.85 | 1,770,846.81 | 806,136.74 | 806,751.00 | 5,594,577.40 |
| (1) 计提 | 2,210,842.85 | 1,770,846.81 | 806,136.74 | 806,751.00 | 5,594,577.40 |
| (2)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 54,553.25 | | 13,423.50 | 67,976.75 |
| (1) 处置或报废 | | 54,553.25 | | 13,423.50 | 67,976.75 |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.2015年9月30日余额 | 2,210,842.85 | 8,410,324.98 | 2,712,235.37 | 2,607,790.69 | 15,941,193.89 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.2014年12月31日余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.2015年9月30日余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.2015年9月30日账面价值 | 66,830,859.30 | 15,687,289.33 | 3,585,432.34 | 6,449,588.09 | 92,553,169.06 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2.2014年12月31日账面价值 | 54,001,970.66 | 17,672,109.66 | 4,387,669.08 | 3,559,102.22 | 79,620,851.62 |

续表 1

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.2013年12月31日余额 | | 23,464,278.06 | 3,969,124.32 | 4,014,154.64 | 31,447,557.02 |
| 2.本期增加金额 | 54,001,970.66 | 901,863.02 | 2,324,643.39 | 1,359,410.77 | 58,587,887.84 |
| (1) 购置 | | 901,863.02 | 2,324,643.39 | 1,359,410.77 | 4,585,917.18 |
| (2) 在建工程转入 | 54,001,970.66 | | | | 54,001,970.66 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4.2014年12月31日余额 | 54,001,970.66 | 24,366,141.08 | 6,293,767.71 | 5,373,565.41 | 90,035,444.86 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.2013年12月31日余额 | | 4,434,687.58 | 849,578.84 | 1,277,782.61 | 6,562,049.03 |
| 2.本期增加金额 | | 2,259,343.84 | 1,056,519.79 | 536,680.58 | 3,852,544.21 |
| (1) 计提 | | 2,259,343.84 | 1,056,519.79 | 536,680.58 | 3,852,544.21 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4.2014年12月31日余额 | | 6,694,031.42 | 1,906,098.63 | 1,814,463.19 | 10,414,593.24 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.2013年12月31日余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4.2014年12月31日余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.2014年12月31日账面价值 | 54,001,970.66 | 17,672,109.66 | 4,387,669.08 | 3,559,102.22 | 79,620,851.62 |
| 2.2013年12月31日账面价值 | - | 19,029,590.48 | 3,119,545.48 | 2,736,372.03 | 24,885,507.99 |

续表 2

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|-----------------|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.2012年12月31日余额 | | 18,199,811.10 | 3,025,448.87 | 3,497,266.64 | 24,722,526.61 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及其他设备 | 合计 |
|-------------------|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | | 5,264,466.96 | 943,675.45 | 516,888.00 | 6,725,030.41 |
| (1) 购置 | | 5,264,466.96 | 943,675.45 | 516,888.00 | 6,725,030.41 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.2013年12月31日余额 | | 23,464,278.06 | 3,969,124.32 | 4,014,154.64 | 31,447,557.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.2012年12月31日余额 | | 2,395,133.88 | 476,107.16 | 724,396.71 | 3,595,637.75 |
| 2.本期增加金额 | | 2,039,553.70 | 373,471.68 | 553,385.90 | 2,966,411.28 |
| (1) 计提 | | 2,039,553.70 | 373,471.68 | 553,385.90 | 2,966,411.28 |
| (2)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.2013年12月31日余额 | | 4,434,687.58 | 849,578.84 | 1,277,782.61 | 6,562,049.03 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.2012年12月31日余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.2013年12月31日余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.2013年12月31日账面价值 | | 19,029,590.48 | 3,119,545.48 | 2,736,372.03 | 24,885,507.99 |
| 2.2012年12月31日账面价值 | | 15,804,677.22 | 2,549,341.71 | 2,772,869.93 | 21,126,888.86 |

公司的固定资产为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备等，运行状况良好。2015年1-9月折旧额为5,594,577.40元，2014年度折旧额为3,852,544.21元，2013年度折旧额为2,966,411.28元。报告期在建工程完工转入固定资产的原价为54,001,970.66元，其中2014年度为54,001,970.66元。

报告期内固定资产成新率情况如下表所示：

| 项目 | 2015-9-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|-----------|-----------|------------|------------|
| 固定资产成新率 | 85.31% | 88.43% | 79.13% |
| 其中：房屋及建筑物 | 96.80% | 100.00% | - |
| 机器设备 | 65.10% | 72.53% | 81.10% |
| 运输设备 | 56.93% | 69.71% | 78.60% |
| 办公设备及其他 | 71.21% | 66.23% | 68.17% |

报告期内公司固定资产逐年增加，主要是新建了房屋及建筑物，与经营需要保持一致。

截至 2015 年 9 月 30 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

截至 2015 年 9 月 30 日，公司无用于抵押的固定资产。

截至 2015 年 9 月 30 日，公司无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

截至 2015 年 9 月 30 日，公司无尚在办理过程中的房屋建筑物相关产权证。

(9) 在建工程

报告期各期末，公司在建工程明细情况表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------|------------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建厂房 | 258,114.39 | | 258,114.39 |

重大在建工程项目变动情况：

单位：元

| 工程项目名称 | 2013.12.31 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 资金来源 | 2014.12.31 |
|--------|------------|---------------|---------------|------|------|------------|
| 在建厂房 | 258,114.39 | 53,743,856.27 | 54,001,970.66 | | 自有资金 | |
| 合计 | 258,114.39 | 53,743,856.27 | 54,001,970.66 | | | |

| 工程项目名称 | 2012.12.31 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 资金来源 | 2013.12.31 |
|--------|------------|------------|--------|------|------|------------|
| 在建厂房 | | 258,114.39 | | | 自有资金 | 258,114.39 |
| 合计 | | 258,114.39 | | | | 258,114.39 |

新的厂房 2013 年的时候开始建设，到 2014 年建成并转入固定资产。

(10) 无形资产

报告期各期末，公司无形资产明细情况表如下：

单位：元

2015年9月30日：

| 序号 | 资产名称 | 开始使用时间 | 摊销年限 (年) | 原值 | 期初摊销额 |
|----|-----------------|----------|-------------|---------------|--------------|
| 1 | 专有技术 | 2009年5月 | 10 | 4,800,000.00 | 2,680,000.00 |
| 2 | 金蝶软件 | 2009年4月 | 10 | 5,982.90 | 3,340.60 |
| 3 | 金蝶软件2 | 2012年6月 | 10 | 2,136.75 | 552.11 |
| 4 | 用友U8软件 | 2012年6月 | 10 | 376,495.72 | 97,261.26 |
| 5 | CAD软件(10套) | 2012年9月 | 10 | 25,641.03 | 5,983.03 |
| 6 | 用友U8软件(成本模块) | 2012年10月 | 10 | 74,940.17 | 16,861.50 |
| 7 | 用友U8软件(U8V10.1) | 2012年11月 | 10 | 118,000.00 | 25,566.58 |
| 8 | 用友U8软件(出纳模块) | 2012年11月 | 10 | 1,282.05 | 277.80 |
| 9 | solidworks软件 | 2012年12月 | 10 | 418,273.51 | 87,140.25 |
| 10 | 信息数据防泄漏软件 | 2014年1月 | 10 | 15,384.62 | 1,538.52 |
| 11 | 海悦新厂房土地使用权 | 2014年1月 | 50 | 22,073,310.00 | 433,061.68 |
| 12 | 海悦新厂房土地使用权2 | 2014年1月 | 50 | 1,800,000.00 | 43,078.23 |
| 合计 | | | | 29,711,446.75 | 3,394,661.56 |

(续)

| 序号 | 资产名称 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末净值 |
|----|-----------------|------------|--------------|--------------|
| 1 | 专有技术 | 360,000.00 | 3,040,000.00 | 1,760,000.00 |
| 2 | 金蝶软件 | 448.72 | 3,789.32 | 2,193.58 |
| 3 | 金蝶软件2 | 160.26 | 712.37 | 1,424.38 |
| 4 | 用友U8软件 | 28,237.18 | 125,498.44 | 250,997.28 |
| 5 | CAD软件(10套) | 1,923.08 | 7,906.11 | 17,734.92 |
| 6 | 用友U8软件(成本模块) | 5,620.51 | 22,482.01 | 52,458.16 |
| 7 | 用友U8软件(U8V10.1) | 8,850.01 | 34,416.58 | 83,583.42 |
| 8 | 用友U8软件(出纳模块) | 96.15 | 373.95 | 908.10 |
| 9 | solidworks软件 | 31,370.51 | 118,510.76 | 299,762.75 |
| 10 | 信息数据防泄漏软件 | 1,153.85 | 2,692.37 | 12,692.25 |

| | | | | |
|----|--------------|------------|--------------|---------------|
| 11 | 海悦新厂房土地使用权 | 331,099.65 | 764,161.33 | 21,309,148.67 |
| 12 | 海悦新厂房土地使用权 2 | 27,000.00 | 70,078.23 | 1,729,921.77 |
| 合计 | | 795,959.92 | 4,190,621.47 | 25,520,825.28 |

2014 年 12 月 31 日:

| 序号 | 资产名称 | 开始使用时间 | 摊销年限(年) | 原值 | 期初摊销额 |
|----|-------------------|-------------|---------|---------------|--------------|
| 1 | 专有技术 | 2009 年 5 月 | 10 | 4,800,000.00 | 2,200,000.00 |
| 2 | 金蝶软件 | 2009 年 4 月 | 10 | 5,982.90 | 2,742.28 |
| 3 | 金蝶软件 2 | 2012 年 6 月 | 10 | 2,136.75 | 338.39 |
| 4 | 用友 U8 软件 | 2012 年 6 月 | 10 | 376,495.72 | 59,611.74 |
| 5 | CAD 软件(10 套) | 2012 年 9 月 | 10 | 25,641.03 | 3,418.87 |
| 6 | 用友 U8 软件(成本模块) | 2012 年 10 月 | 10 | 74,940.17 | 9,367.50 |
| 7 | 用友 U8 软件(U8V10.1) | 2012 年 11 月 | 10 | 118,000.00 | 13,766.62 |
| 8 | 用友 U8 软件(出纳模块) | 2012 年 11 月 | 10 | 1,282.05 | 149.64 |
| 9 | solidworks 软件 | 2012 年 12 月 | 10 | 418,273.51 | 45,312.93 |
| 10 | 信息数据防泄漏软件 | 2014 年 1 月 | 10 | 15,384.62 | 2,200,000.00 |
| 11 | 海悦新厂房土地使用权 | 2014 年 1 月 | 50 | 22,073,310.00 | |
| 12 | 海悦新厂房土地使用权 2 | 2014 年 1 月 | 50 | 1,800,000.00 | |
| 合计 | | | | 29,711,446.75 | 2,334,707.97 |

(续)

| 序号 | 资产名称 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末净值 |
|----|-------------------|------------|--------------|--------------|
| 1 | 专有技术 | 480,000.00 | 2,680,000.00 | 2,120,000.00 |
| 2 | 金蝶软件 | 598.29 | 3,340.60 | 2,642.30 |
| 3 | 金蝶软件 2 | 213.68 | 552.11 | 1,584.64 |
| 4 | 用友 U8 软件 | 37,649.57 | 97,261.26 | 279,234.46 |
| 5 | CAD 软件(10 套) | 2,564.10 | 5,983.03 | 19,658.00 |
| 6 | 用友 U8 软件(成本模块) | 7,494.02 | 16,861.50 | 58,078.67 |
| 7 | 用友 U8 软件(U8V10.1) | 11,800.00 | 25,566.58 | 92,433.42 |
| 8 | 用友 U8 软件(出纳模块) | 128.21 | 277.80 | 1,004.25 |
| 9 | solidworks 软件 | 41,827.35 | 87,140.25 | 331,133.26 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 10 | 信息数据防泄漏软件 | 1,538.46 | 1,538.52 | 13,846.10 |
| 11 | 海悦新厂房土地使用权 | 440,239.91 | 433,061.68 | 21,640,248.32 |
| 12 | 海悦新厂房土地使用权 2 | 35,900.00 | 43,078.23 | 1,756,921.77 |
| 合计 | | 1,059,953.58 | 3,394,661.56 | 26,316,785.19 |

2013 年 12 月 31 日:

| 序号 | 资产名称 | 开始使用时间 | 摊销年限(年) | 原值 | 期初摊销额 |
|----|-------------------|-------------|---------|--------------|--------------|
| 1 | 专有技术 | 2009 年 4 月 | 10 | 4,800,000.00 | 1,720,000.00 |
| 2 | 金蝶软件 | 2009 年 4 月 | 10 | 5,982.90 | 2,143.96 |
| 3 | 金蝶软件 2 | 2012 年 6 月 | 10 | 2,136.75 | 124.67 |
| 4 | 用友 U8 软件 | 2012 年 6 月 | 10 | 376,495.72 | 21,962.22 |
| 5 | CAD 软件(10 套) | 2012 年 9 月 | 10 | 25,641.03 | 854.71 |
| 6 | 用友 U8 软件(成本模块) | 2012 年 10 月 | 10 | 74,940.17 | 1,873.50 |
| 7 | 用友 U8 软件(U8V10.1) | 2012 年 11 月 | 10 | 118,000.00 | 994.01 |
| 8 | 用友 U8 软件(出纳模块) | 2012 年 11 月 | 10 | 1,282.05 | 994.13 |
| 9 | solidworks 软件 | 2012 年 12 月 | 10 | 418,273.51 | 3,485.61 |
| 合计 | | | | 5,822,752.13 | 1,752,432.81 |

(续)

| 序号 | 资产名称 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末净值 |
|----|-------------------|------------|--------------|--------------|
| 1 | 专有技术 | 480,000.00 | 2,200,000.00 | 2,600,000.00 |
| 2 | 金蝶软件 | 598.32 | 2,742.28 | 3,240.62 |
| 3 | 金蝶软件 2 | 213.72 | 338.39 | 1,798.36 |
| 4 | 用友 U8 软件 | 37,649.52 | 59,611.74 | 316,883.98 |
| 5 | CAD 软件(10 套) | 2,564.16 | 3,418.87 | 22,222.16 |
| 6 | 用友 U8 软件(成本模块) | 7,494.00 | 9,367.50 | 65,572.67 |
| 7 | 用友 U8 软件(U8V10.1) | 11,799.96 | 13,766.62 | 104,233.38 |
| 8 | 用友 U8 软件(出纳模 | 128.16 | 149.64 | |

| | | | | |
|----|---------------|------------|--------------|--------------|
| | 块) | | | 1,132.41 |
| 9 | solidworks 软件 | 41,827.32 | 45,312.93 | 372,960.58 |
| 合计 | | 582,275.16 | 2,334,707.97 | 3,488,044.16 |

公司无形资产主要为土地使用权、非专有技术和软件。2015年1-9月摊销额为795,959.91元，2014年摊销额为1,059,953.59元，2013年摊销额为582,275.16元，截至2015年9月30日，公司无闲置或准备处置的无形资产，未发生可收回金额低于账面价值的事项。

(11) 长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用情况如下：

单位：元

2015年9月30日：

| 序号 | 资产名称 | 开始使用时间 | 摊销年限(年) | 原值 | 期初摊销额 |
|----|------|---------|---------|--------------|------------|
| 1 | 装修费 | 2010年6月 | 5 | 5,200,225.18 | 976,721.11 |

(续)

| 序号 | 资产名称 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末净值 |
|----|------|------------|--------------|------|
| 1 | 装修费 | 976,721.11 | 5,200,225.18 | |

2014年12月31日：

| 序号 | 资产名称 | 开始使用时间 | 摊销年限(年) | 原值 | 期初摊销额 |
|----|------|---------|---------|--------------|--------------|
| 1 | 装修费 | 2010年6月 | 5 | 5,200,225.18 | 2,374,961.47 |

(续)

| 序号 | 资产名称 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末净值 |
|----|------|--------------|--------------|------------|
| 1 | 装修费 | 1,398,240.36 | 4,223,504.07 | 976,721.11 |

2013年12月31日：

| 序号 | 资产名称 | 开始使用时间 | 摊销年限(年) | 原值 | 期初摊销额 |
|----|------|---------|---------|--------------|--------------|
| 1 | 装修费 | 2010年6月 | 5 | 5,200,225.18 | 3,773,068.38 |

(续)

| 序号 | 资产名称 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末净值 |
|----|------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | 装修费 | 1,398,106.91 | 2,825,263.71 | 2,374,961.47 |

报告期内，长期待摊费用主要是装修费。截至 2015 年 9 月 30 日，长期待摊费用已经摊销完毕。

(12) 递延所得税资产

| 项目 | 2015 年 9 月 30 日 | |
|--------|-----------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 9,440,740.74 | 1,415,431.34 |
| 合计 | 9,440,740.74 | 1,415,431.34 |

续表 1

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | |
|--------|------------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 6,677,891.21 | 1,001,501.40 |
| 合计 | 6,677,891.21 | 1,001,501.40 |

续表 2

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | |
|--------|------------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,126,352.88 | 1,068,952.93 |
| 合计 | 7,126,352.88 | 1,068,952.93 |

本公司按照稳健性原则，根据资产和业务的实际情况制定了合理的资产减值准备计提政策。报告期各期末，本公司对各类资产的情况进行审慎核查，主要资产减值准备提取与资产质量实际状况相符，不存在因资产减值准备提取不足而影响公司持续经营能力的情形。

2、主要负债重大变化分析

(1) 应付账款

报告期各期末，公司应付账款情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------|---------------|--------------|--------------|
| 应付采购款 | 10,555,582.80 | 9,023,431.74 | 9,232,148.99 |
| 合计 | 10,555,582.80 | 9,023,431.74 | 9,232,148.99 |

公司 2015 年 9 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日应付账款余额分别为 10,555,582.80 元、9,023,431.74 元、9,232,148.99 元，主要为公司应付材料采购款。公司与供应商的合作良好，公司保持着良好的信誉。

期末应付账款中欠款金额前五名情况如下：

2015年9月30日

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 应付账款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------|-------|---------------------|--------------|------|------|
| 1 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 非关联方 | 2,313,350.00 | 21.92 | 货款 | 2年以内 |
| 2 | SMC(中国)有限公司上海分公司 | 非关联方 | 1,165,848.71 | 11.04 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 亚德客(中国)有限公司杭州分公司 | 非关联方 | 973,944.76 | 9.23 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 杭州民安智能系统有限公司 | 非关联方 | 605,437.11 | 5.74 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 杭州和华电气工程工程有限公司 | 非关联方 | 426,515.00 | 4.04 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 5,485,095.58 | 51.96 | | |

2014年12月31日：

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 应付账款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------|-------|---------------------|--------------|------|------|
| 1 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 非关联方 | 2,301,500.00 | 25.51 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | SMC(中国)有限公司上海分公司 | 非关联方 | 1,128,251.72 | 12.50 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 费斯托(中国)有限公司 | 非关联方 | 422,252.04 | 4.68 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 上海金科纳米涂层技术有限公司 | 非关联方 | 367,020.00 | 4.07 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 亚德客(中国)有限公司杭州分公司 | 非关联方 | 266,703.24 | 2.96 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 4,485,727.00 | 49.71 | | |

2013年12月31日：

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 应付账款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------|-------|--------------|-------|------|------|
| 1 | 上海丰渠特种合金有限公司 | 非关联方 | 2,000,000.00 | 21.66 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 亚德客(中国)有限公司杭州分公司 | 非关联方 | 705,137.17 | 7.64 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | SMC(中国)有限公司上海分公司 | 非关联方 | 613,012.24 | 6.64 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 上海金科纳米涂层技术 | 非关联方 | 496,380.00 | 5.38 | 货款 | 1年以内 |

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 应付账款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|-------|---------------------|--------------|------|------|
| | 有限公司 | | | | | |
| 5 | 上海顾特自动化科技有限公司 | 非关联方 | 401,915.94 | 4.35 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | | 4,216,445.35 | 45.67 | | |

2015年9月30日及2014年12月31日期末数中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及关联单位款项。2013年12月31日期末数中欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及关联单位款项情况如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 应付账款期末余额 | 账龄 | 占应付账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|------------|------|---------------|
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 关联方 | 319,676.00 | 1年以内 | 3.46 |
| 合计 | | 319,676.00 | | 3.46 |

(2) 预收款项

报告期各期末,公司预收款项情况如下表所示:

单位:元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 13,315,793.48 | 16,230,776.21 | 13,612,575.50 |
| 合计 | 13,315,793.48 | 16,230,776.21 | 13,612,575.50 |

公司预收款项主要为预收销货款。截至2015年9月30日,预收账款余额中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

截至2015年9月30日,预收账款余额中无预收其他关联方款项。

(3) 应付职工薪酬

报告期各期末,公司应付职工薪酬情况如下表所示:

单位:元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015年9月30日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 3,503,648.08 | 18,448,516.29 | 20,477,756.76 | 1,474,407.61 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | 24,500.00 | 24,500.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,503,648.08 | 18,287,556.91 | 20,316,797.38 | 1,474,407.61 |

续表 1

| 项目 | 2013年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,191,469.22 | 27,926,094.41 | 29,613,915.55 | 3,503,648.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | 63,700.00 | 63,700.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 5,191,469.22 | 27,989,794.41 | 29,677,615.55 | 3,503,648.08 |

续表 2

| 项目 | 2012年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 3,540,993.60 | 25,134,344.85 | 23,483,869.23 | 5,191,469.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,540,993.60 | 25,134,344.85 | 23,483,869.23 | 5,191,469.22 |

(4) 应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 196,586.45 | 1,407,885.91 | 4,532,960.57 |
| 企业所得税 | | | 4,152,120.03 |
| 个人所得税 | | | |
| 城市维护建设税 | | | 3.40 |
| 房产税 | | | |
| 城镇土地使用税 | | | |
| 教育费附加 | | | 3.40 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 196,586.45 | 1,420,149.78 | 8,745,435.71 |

报告期内，公司应交税费以增值税和企业所得税为主，2015年1-9月、2014年末、2013年末余额分别是196,586.45元、1,420,149.78元、8,745,435.71元。报告期内公司一直正常纳税，至今未发生拖欠税款的情形。

(5) 其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款情况如下表所示：

单位：元

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|--------------|-------------|-------------|
| 购建长期资产工程款 | 1,939,438.35 | | |
| 保证金、定金等 | 24,617.80 | 60,000.00 | |

| 项目 | 2015年9月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|--------------|-------------|-------------|
| 往来款及其他 | 772,714.82 | 135,850.00 | 150,000.00 |
| 合计 | 2,736,770.97 | 195,850.00 | 150,000.00 |

期末其他应付款中欠款金额前五名情况如下：

2015年9月30日：

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 其他应付款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-------------------|-------|---------------------|--------------|--------|------|
| 1 | 长广工程建设责任有限公司 | 非关联方 | 1,865,043.25 | 68.15 | 工程款 | 1年以内 |
| 2 | 浙江洁能电气有限公司 | 非关联方 | 721,560.00 | 26.37 | 其他 | 1年以内 |
| 3 | 杭州恒通消防工程有限公司湖州分公司 | 非关联方 | 74,395.10 | 2.72 | 工程款 | 1年以内 |
| 4 | 用友软件股份有限公司湖州分公司 | 非关联方 | 44,050.00 | 1.61 | ERP软件款 | 1-2年 |
| 5 | 江苏华能建设工程集团有限公司 | 非关联方 | 24,617.80 | 0.90 | 工程款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 2,729,666.15 | 99.74 | | |

2014年12月31日：

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 其他应付款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|-------|-------------------|---------------|--------|------|
| 1 | 唐大伟 | 非关联方 | 50,000.00 | 25.53 | 往来款 | 1年以内 |
| 2 | 刘春彦 | 非关联方 | 50,000.00 | 25.53 | 往来款 | 1年以内 |
| 3 | 祝素月 | 非关联方 | 50,000.00 | 25.53 | 往来款 | 1年以内 |
| 4 | 用友软件股份有限公司湖州分公司 | 非关联方 | 44,050.00 | 22.49 | ERP软件款 | 1年以内 |
| 5 | 长兴天鑫快递有限公司 | 非关联方 | 1,800.00 | 0.92 | 快递款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 195,850.00 | 100.00 | | |

2013年12月31日：

| 序号 | 单位名称 | 与公司关系 | 其他应付款期末余额 | 占比(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------|-------|------------|--------|------|------|
| 1 | 唐大伟 | 非关联方 | 50,000.00 | 33.33 | 往来款 | 1年以内 |
| 2 | 刘春彦 | 非关联方 | 50,000.00 | 33.33 | 往来款 | 1年以内 |
| 3 | 祝素月 | 非关联方 | 50,000.00 | 33.33 | 往来款 | 1年以内 |
| 合计 | | | 150,000.00 | 100.00 | | |

报告期内，公司其他应付款主要包括购建长期资产工程款、保证金和其他往来款，账龄都在一年以内。公司预收浙江洁能电气有限公司货款 721,560.00 元，由于公司与浙江洁能电气有限公司发生纠纷对方起诉至法院要求公司偿还货款，

根据谨慎性原则，公司将预收账款调整至其他应付款。截至 2015 年 9 月 30 日，无其他应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。截至 2015 年 9 月 30 日，其他应付账款余额中无应付其他关联方款项。

（6）递延收益

| 负债项目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 2015 年 9 月 30 日 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------------|----------|-------------|------|-----------------|-------------|
| 采购设备补助 | 2,176,933.34 | | 211,500.00 | | 1,965,433.34 | 与资产有关 |
| 合计 | 2,176,933.34 | | 211,500.00 | | 1,965,433.34 | |

续表 1

| 负债项目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 2014 年 12 月 31 日 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------------|----------|-------------|------|------------------|-------------|
| 采购设备补助 | 2,458,933.34 | | 282,000.00 | | 2,176,933.34 | 与资产有关 |
| 合计 | 2,458,933.34 | | 282,000.00 | | 2,176,933.34 | |

续表 2

| 负债项目 | 2012 年 12 月 31 日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 2013 年 12 月 31 日 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------------|----------|-------------|-----------|------------------|-------------|
| 采购设备补助 | 2,820,000.00 | | 282,000.00 | 79,066.66 | 2,458,933.34 | 与资产有关 |
| 合计 | 2,820,000.00 | | 282,000.00 | 79,066.66 | 2,458,933.34 | |

（7）其他非流动负债

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 9 月 30 日 | 形成原因 |
|------|------------------|------|--------------|-----------------|-------------|
| 政府补助 | 5,100,000.00 | | 5,100,000.00 | | 符合损益确认条件后结转 |
| 合计 | 5,100,000.00 | | 5,100,000.00 | | |

续表一

| 项目 | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 | 形成原因 |
|------|------------------|--------------|------|------------------|-----------------|
| 政府补助 | | 5,100,000.00 | | 5,100,000.00 | 暂时不符合损益确认条件的补贴款 |
| 合计 | | 5,100,000.00 | | 5,100,000.00 | |

（五）股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2015-9-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本 | 33,814,020.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 资本公积 | 87,455,173.48 | 96,269,193.48 | 96,269,193.48 |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 7,433,330.64 | 6,523,034.79 | 3,685,862.51 |
| 未分配利润 | 63,811,167.14 | 58,136,806.66 | 33,173,150.95 |
| 归属于母公司股东权益 | 192,513,691.26 | 220,929,034.93 | 193,128,206.94 |
| 少数股东权益 | -395,083.85 | 49,322.41 | 150,068.54 |
| 股东权益合计 | 192,118,607.41 | 220,978,357.34 | 193,278,275.48 |

2013年2月6日，海悦自动化召开股东会，通过如下股东会决议：一致确认天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天健审[2013]241号”《审计报告》；一致确认坤元资产评估有限公司出具“坤元评报[2013]第30号”《资产评估报告》；一致同意审计基准日登记在册的公司全体股东作为发起人，以其拥有的截止2012年12月31日公司经审计净资产156,269,193.48元中的6000万元折合股份公司实收资本6000万元，其余净资产96,269,193.48元作为股份公司的资本公积。

2015年8月2日，海悦自动化召开股东会议，通过如下股东会决议：同意原股东长兴凯悦电子电器有限公司所持43.6433%的股份以公司减资形式退出，将公司原注册资本人民币6000万元减少人民币2,618.598万元，同时减少资本公积881.402万元。

（六）财务指标分析

1、报告期的主要财务指标

报告期内，公司的主要财务指标如下：

单位：元

| 项目 | 2015.9.30 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------------|-----------|------------|------------|
| 资产总计（万元） | 22,236.32 | 25,862.91 | 23,266.88 |
| 负债总计（万元） | 3,024.46 | 3,765.08 | 3,939.06 |
| 股东权益合计（万元） | 19,211.86 | 22,097.84 | 19,327.83 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元） | 19,251.37 | 22,092.90 | 19,312.82 |
| 每股净资产（元/股） | 5.68 | 3.68 | 3.22 |

| | | | |
|-------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 5.69 | 3.68 | 3.22 |
| 资产负债率（%） | 13.60 | 14.56 | 16.93 |
| 流动比率（倍） | 3.64 | 4.96 | 5.43 |
| 速动比率（倍） | 2.14 | 3.44 | 4.13 |
| 项目 | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（万元） | 6,206.41 | 13,146.54 | 16,046.65 |
| 净利润（万元） | 614.03 | 2,770.01 | 3,783.15 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 658.47 | 2,780.08 | 3,783.14 |
| 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） | 77.82 | 2,606.82 | 3,346.14 |
| 毛利率（%） | 48.99% | 52.73% | 51.45% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.36 | 13.10 | 21.60 |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%） | 0.72 | 12.26 | 19.10 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.13 | 0.45 | 0.63 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.13 | 0.45 | 0.63 |
| 应收账款周转率（次） | 1.86 | 2.55 | 2.92 |
| 存货周转率（次） | 0.71 | 1.31 | 1.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 3,337.37 | 4,389.93 | -300.05 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.99 | 0.73 | (0.05) |

备注：

- 1、毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/期末净资产”计算。
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/期末净资产”计算。
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；

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

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

9、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2)”计算；

10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；

11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

12、速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

2、主要财务指标变化分析

(1) 盈利能力分析

公司 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度毛利率分别为 48.99%、52.73%、51.45%；净资产收益率分别为 3.36%、13.10%、21.60%；基本每股收益分别为 0.13 元、0.45 元、0.63 元；净利润分别为 658.47 万元、2,780.08 万元、3,783.14 万元。报告期内，公司毛利水平基本持平，净利润逐年下降。主要原因是下游铅酸蓄电池行业需求影响和收入规模下降所致。

(2) 长短期偿债能力

公司 2015 年 1-9 月、2014 年末、2013 年末资产负债率分别为 13.60%、14.56%、16.93%，公司资产负债率相对较低，主要为流动负债。公司期末没有短期借款和应付票据，负债主要是日常经营产生的应付账款和预收账款，所以资产负债率不高。公司无逾期未偿还的短期借款，总体来说，长期偿债能力良好。

公司 2015 年 1-9 月、2014 年末、2013 年末流动比率分别为 3.64、4.96、5.43，速动比率分别为 2.14、3.44、4.13，公司资产流动性良好，短期偿债能力较强，无法偿还到期债务的风险较低。

总体来看，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段以及行业特征，财务风险较低，公司拥有良好的财务环境。

(3) 营运能力分析

公司 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度应收账款周转率分别为 1.86、2.55、2.92，周转速度较慢。但其中 1 年以内的应收账款占 64.04%左右，账龄较短。

公司 2015 年 1-9 月、2014 年度、2013 年度存货周转率分别为 0.71、1.31、1.37，存货周转速度稳定，略有下降。公司的存货主要为库存商品和发出商品。在公司产成品发出后确认收入前的期间该部分产品的成本记录于存货-发出商品

中。由于公司设备安装调试相对复杂，安装调试周期相对较长，客观上造成公司存货，特别是存货中发出商品余额较大。虽然公司的存货周转能力不强，但是经过比较同行业的其他公司处于行业平均水平。

(4) 获取现金能力分析

①2015年1-9月、2014年度、2013年度公司经营活动现金流量净额分别为33,373,679.63元、43,899,334.42元、-3,000,512.28元，2014年较2013年增加46,899,846.70元，其主要原因为2014年应收账款减少，销售商品所得现金净流入的增加。

②2015年1-9月、2014年度、2013年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-15,190,805.63元、-52,278,406.39元、-6,983,144.80元，投资活动产生的现金流出增加。主要原因为公司在2014年新建厂房和购置设备等，使得投资活动产生的现金流量净额均为负数，这与公司投资情况的事实相吻合。

③2015年1-9月、2014年度、2013年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-35,000,000.00元、2,100,000.00元、-22,224,018.33元，2015年1-9月比2014年现金流量增加的原因主要是凯悦电子减资事项导致的现金支出。

3、同行业类似公司或平均水平比较分析

根据上市公司行业分类，公司可归为专用设备制造业，项目组从上市公司、挂牌公司中选取了业务与公司较为接近的武汉深蓝(430709)、南都电源(300068)做对比分析。

| 项目 | 海悦自动化 | | 武汉深蓝(430709) | | 南都电源(300068) | |
|---------------|-----------|-----------|--------------|-----------|--------------|------------|
| | 2014年 | 2013年 | 2014年 | 2013年 | 2014年 | 2013年 |
| 资产总额(万元) | 25,862.91 | 23,266.88 | 16,055.84 | 15,832.41 | 486,786.44 | 423,186.47 |
| 负债(万元) | 3,765.08 | 3,939.06 | 6,837.53 | 5,951.07 | 190,306.54 | 120,568.77 |
| 净资产(万元) | 22,097.84 | 19,327.83 | 9,218.31 | 9,881.34 | 296,479.90 | 302,617.70 |
| 营业收入(万元) | 13,146.54 | 16,046.65 | 8,397.38 | 11,596.52 | 378,636.13 | 350,752.74 |
| 营业成本(万元) | 6,214.49 | 7,791.43 | 5,401.13 | 5,724.53 | 324,038.79 | 297,908.07 |
| 综合毛利(万元) | 3,019.04 | 3,933.41 | 2,996.25 | 5,872.00 | 54,597.34 | 52,844.67 |
| 净利润(万元) | 2,770.01 | 3,783.15 | -663.03 | 2,506.26 | 10,284.94 | 15,129.00 |
| 综合毛利率(%) | 52.73 | 51.45 | 35.68 | 50.64 | 14.42 | 15.07 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 13.10 | 21.60 | -6.94 | 29.05 | 3.75 | 4.7 |
| 资产负债率(合并)(%) | 14.56 | 16.93 | 42.59 | 37.59 | 39.09 | 28.49 |
| 流动比率(倍) | 4.96 | 5.43 | 1.52 | 1.91 | 2.05 | 3.32 |
| 速动比率(倍) | 3.44 | 4.13 | 1.02 | 1.41 | 1.51 | 2.45 |
| 应收账款周转率(次) | 2.55 | 2.92 | 1.65 | 3.31 | 3.35 | 3.79 |

| | | | | | | |
|--------------|------|-------|-------|-------|------|------|
| 存货周转率（次） | 1.31 | 1.37 | 1.91 | 1.69 | 4.28 | 4.97 |
| 每股经营性现金流量（元） | 0.73 | -0.05 | -0.07 | -0.14 | 0.07 | 0.13 |
| 基本每股收益（元） | 0.45 | 0.63 | -0.13 | 0.49 | 0.18 | 0.22 |

四、关联方、关联方关系及交易

（一）本公司的母公司或实际控制人情况

2015年9月30日：

| 母公司名称 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比 例(%) |
|-------|---------------------|----------------------|
| 陈义忠 | 23.8280 | 23.8280 |
| 张建章 | 23.8280 | 23.8280 |
| 林雁斌 | 23.8280 | 23.8280 |

报告期内公司依法办理减资手续，原控股股东凯悦电子减资退出公司，实际控制人发生变化。截止本说明书出具日，张建章持有公司 805.722 万股，持股比例 23.8280%，林雁斌持有公司 805.722 万股，持股比例 23.8280%，陈义忠持有公司 805.722 万股，持股比例 23.8280%。张建章与林雁斌、陈义忠已签署一致行动人协议，三人合计持有公司 2417.166 万股，持股比例 71.484%，张建章担任公司董事和总经理，张建章与林雁斌、陈义忠对公司形成共同控制，为公司实际控制人。

2014年12月31日：

| 母公司名称 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比 例(%) |
|--------------|---------------------|----------------------|
| 长兴凯悦电子电器有限公司 | 43.6433 | 43.6433 |

2013年12月31日：

| 母公司名称 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比 例(%) |
|--------------|---------------------|----------------------|
| 长兴凯悦电子电器有限公司 | 43.6433 | 43.6433 |

（二）本公司报告期内子公司情况

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|---------------------------------------|-------------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京海天同创科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；销售电子产品、机械设备、 | 85.00 | | 设立投资 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | 计算机软硬件及辅助设备、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、建筑材料；室内装饰工程涉及。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动） | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

（三）本公司合营和联营企业情况

无。

（四）本公司的其他关联方情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人张建章、林雁斌、陈义忠和公司报告期内原控股股东长兴凯悦控制的除公司及其子公司外的其他企业包括：

（1）湖州食客来餐饮管理有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，公司实际控制人张建章、林雁斌、陈义忠持有湖州食客来餐饮管理有限公司100%股权。张建章担任执行董事、总经理，陈义忠担任监事。经查询全国企业信用信息公示系统，湖州食客来餐饮管理有限公司基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|-------|----------------------------|
| 名称 | 湖州食客来餐饮管理有限公司 |
| 注册号 | 330522000135198 |
| 类型 | 私营有限责任公司(自然人投资或控股) |
| 法定代表人 | 张建章 |
| 注册资本 | 125万元人民币 |
| 成立日期 | 2015年03月09日 |
| 住所 | 浙江省湖州市长兴县太湖街道长洲路666-25-29号 |
| 营业期限 | 2015年03月09日至2065年03月08日 |
| 经营范围 | 一般经营项目：小吃制售，餐饮管理咨询。 |
| 登记机关 | 长兴县工商行政管理局 |
| 核准日期 | 2015年08月05日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|------|--------|---------|------|
| 1 | 张建章 | 50 | 40 | 货币 |
| 2 | 林雁斌 | 37.5 | 30 | 货币 |

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|------|--------|---------|------|
| 3 | 陈义忠 | 37.5 | 30 | 货币 |

（2）浙江长兴南都电源有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，公司原控股股东长兴凯悦持有浙江长兴南都电源有限公司29%股权。经查询全国企业信用信息公示系统，浙江长兴南都电源有限公司基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|-------|---|
| 名称 | 浙江长兴南都电源有限公司 |
| 注册号 | 330522000051164 |
| 类型 | 私营有限责任公司(自然人投资或控股) |
| 法定代表人 | 陈博 |
| 注册资本 | 500万元人民币 |
| 成立日期 | 2006年04月04日 |
| 住所 | 长兴太湖街道明珠路1258号明珠商务大厦15F |
| 营业期限 | 2006年04月04日至2026年04月03日 |
| 经营范围 | 许可经营项目：铅酸蓄电池批发（票据）。（危险化学品经营许可证有效期至2014年10月26日） 一般经营项目：锂电池、金属材料（除稀、贵及放射性金属）、蓄电池极板销售。 |
| 登记机关 | 长兴县工商行政管理局 |
| 核准日期 | 2013年09月02日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|----------------|--------|---------|------|
| 1 | 黄建平 | 100 | 20 | 货币 |
| 2 | 长兴凯悦 | 145 | 29 | 货币 |
| 3 | 浙江南都电源动力股份有限公司 | 255 | 51 | 货币 |

（3）界首市南都华宇电源有限公司

截至本公开转让说明书出具之日，公司原控股股东长兴凯悦持有界首市南都华宇电源有限公司49%股权。经查询全国企业信用信息公示系统，浙江长兴南都电源有限公司基本情况如下：

| 登记事项 | 内容 |
|-------|-----------------|
| 名称 | 界首市南都华宇电源有限公司 |
| 注册号 | 341282000019247 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 法定代表人 | 陈博 |
| 注册资本 | 10,000万元人民币 |

| | |
|------|--|
| 成立日期 | 2008年11月12日 |
| 住所 | 安徽省界首市田营工业园区 |
| 营业期限 | 2008年11月12日至2038年11月12日 |
| 经营范围 | 极板、蓄电池生产、销售（涉及行政许可的，取得有效行政许可后，方可开展生产经营活动）。 |
| 登记机关 | 界首市市场监督管理局 |
| 核准日期 | 2013年5月29日 |
| 登记状态 | 存续 |

出资结构：

| 序号 | 股东名称 | 金额（万元） | 所占比例（%） | 出资形式 |
|----|----------------|--------|---------|------|
| 1 | 长兴凯悦 | 4900 | 49 | 货币 |
| 2 | 浙江南都电源动力股份有限公司 | 5100 | 51 | 货币 |

（五）关联交易情况

1、销售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2015年1-9月 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 销售商品 | 市场价 | 3,271,261.96 | 5.27 |

续表 1

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2014年度 | |
|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 销售商品 | 市场价 | 13,802,489.86 | 10.50 |

续表 2

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2013年度 | |
|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 销售商品 | 市场价 | 11,931,235.42 | 7.44 |

2、购买商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2015年1-9月 | |
|------------|--------|---------------|-----------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 界首市南都华宇电源有 | 消耗品-极板 | 市场价 | 93,276.00 | 0.34 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2015年1-9月 | |
|-----|--------|---------------|-----------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 限公司 | | | | |

续表 1

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2014年度 | |
|---------------|--------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 消耗品-极板 | 市场价 | 234,716.70 | 0.34 |

续表 2

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2013年度 | |
|---------------|--------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 消耗品-极板 | 市场价 | 325,426.00 | 0.22 |

3、关联担保情况

无。

4、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方。无。

(2) 本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2015年1-9月确认的租赁费 | 2014年度确认的租赁费 | 2013年度确认的租赁费 |
|--------------|--------|-----------------|--------------|--------------|
| 长兴凯悦电子电器有限公司 | 房屋建筑物 | | 2,331,087.68 | 2,331,087.68 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2015年9月30日 | |
|---------------|-----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 原同一控制下关联方 | 2,366,341.13 | 118,317.06 |

续表 1

| 项目名称 | 关联方 | 2014年12月31日 | |
|---------------|----------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 同一控制下关联方 | 2,632,240.63 | 131,612.03 |

续表 2

| 项目名称 | 关联方 | 2013 年 12 月 31 日 | |
|---------------|----------|------------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 |
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 同一控制下关联方 | 4,652,974.18 | 232,648.71 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2015 年 9 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------|-----------------|------------------|-------------------|
| 界首市南都华宇电源有限公司 | 同一控制下关联方 | | | 319,676.00 |
| 合计 | | | | 319,676.00 |

(六) 关联交易决策程序及执行情况

1、关联交易必要性、公允性情况说明

与公司存在关联交易的企业，为界首市南都华宇电源有限公司和长兴凯悦电子电器有限公司。在产品销售方面，2015 年 1-9 月、2014 年、2013 年界首市南都华宇电源有限公司占同类交易比例分别为 5.27%、10.50%、7.44%。在产品采购方面，公司从界首市南都华宇电源有限公司采购极板，2015 年 1-9 月、2014 年、2013 年占同类交易比例分别为 0.34%、0.34%、0.22%。都是市场价交易，且占比较小，都符合公司业务经营的需要。

公司 2014 年和 2013 年向长兴凯悦电子电器有限公司租赁房屋建筑物，租金按照市场价计算，符合公司业务经营的需要。2014 年 12 月本公司新厂区自建工程已竣工验收完成并投入生产，不再租赁凯悦电子的厂房及办公用房。2015 年 8 月 2 日经股东大会决议，同意原股东长兴凯悦电子电器有限公司退出并办理减资变更手续。目前不存在关联交易的情形。

经公司董事会确认，上述关联交易主要目的为扩展产品的销售范围和合理有效利用关联方单位的资源。公司提供了确定交易价格的合法、有效的依据，交易定价参照市场公允价格协商确定执行。交易具有合理性，有利于公司正常的生产经营，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，符合公司实际经营需要，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况。

2、关联交易决策制度的制定和执行情况

股份公司成立以前，公司治理尚不完善，《公司章程》未就关联交易决策程

序作出明确规定，公司与关联方之间的资金往来等关联交易未经过股东大会的许可，决策流程尚未制度化，存在一定的不规范之处。

股份公司成立以后，公司建立了较为完善的治理机制，股东大会审议通过了一系列公司治理文件，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了规定，以保证公司董事会、股东大会的关联交易决策对其他股东利益的公允性。

3、《公司章程》和《关联交易管理制度》对关联交易决策权力和程序的规定

公司的《关联交易管理制度》规定公司与关联人之间发生的关联交易，应遵循如下的审议权限：

(1) 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。如果实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事会或股东大会审议。

日常性关联交易指公司和关联人之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)，财务资助(公司接受的)等的交易行为。

日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款。

(2) 除日常关联交易外，公司其他关联交易应当经股东大会审议。

(3) 公司与关联人进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

① 一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

② 一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

③ 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬。

④ 公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

2015年3月23日，哈尔滨光宇蓄电池股份有限公司（以下简称“光宇公司”）向哈尔滨市南岗区人民法院提交《民事起诉状》，起诉公司履行合同维修义务，并偿还光宇公司因维修维护垫付所产生的费用人民币302,002元、终止合同号为ZJHY20121109-A和ZJHY20130105-A合同涉及模具部分的履行、判令合同号ZJHY20130525C-R合同无效、交付设备软件以便光宇公司正常使用设备及承担该案的诉讼费用。

公司于2015年5月25日针对上述编号为ZJHY20121109-A和ZJHY20130105-A合同另案向长兴县人民法院提交《民事起诉状》，起诉光宇公司支付货款人民币894,200元、逾期利息18,778元及承担该案诉讼费。

2015年9月11日，浙江洁能电气有限公司（以下简称“洁能公司”）向浙江省衢州市衢江区人民法院提交《起诉状》，起诉要求解除其与公司的产品订购合同，返还预付款721,560元，并承担该案全部诉讼费用。

截至本说明书出具日，上述三起诉讼未开庭审理，案件尚未审结。上述各起诉讼所涉争议金额不大，均低于公司净资产5%，对公司的财务及业务不存在重大不利影响。可以认为，该等未决诉讼不属于对公司资产状况、财务状况产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，不会对本次挂牌构成实质性障碍。

除上述合同纠纷外，公司及其子公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚，对公司经营不构成重大影响。

（三）承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

（四）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

2013年2月5日，公司委托坤元资产评估有限公司对因浙江海悦自动化机械股份有限公司拟实施变更设立股份有限公司而涉及的浙江海悦自动化机械股份有限公司净资产进行了评估。坤元资产评估有限公司出具了坤元评报（2013）第30号《浙江海悦自动化机械股份有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目评估报告》。此次评估的价值类型是市场价值，评估基准日为2012年12月31日，评估方法为资产基础法。评估结论确认浙江海悦自动化机械股份有限公司净资产评估值为人民币184,503,863.44元。

资产基础法评估结果：浙江海悦自动化机械股份有限公司经审计的总资产账面价值22,567.62万元，总负债账面价值6,940.70万元，净资产账面价值15,626.92万元。经资产基础法评估，浙江海悦自动化机械股份有限公司总资产评估价值25,109.09万元，增值2541.47万元，增值率11.26%；总负债评估价值6658.70万元，减值282.00万元，减值率4.06%；净资产评估价值18,450.39万元，增值2,823.47万元，增值率18.07%。

七、股利分配

（一）报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金。法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）实际股利分配情况

公司最近两年一期没有进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、子公司（纳入合并报表）情况

1、报告期内公司合并范围内子公司情况

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|--|----------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京海天同创科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；销售电子产品、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、建筑材料；室内装饰工程涉及。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动） | 85.00 | | 设立投资 |

2、子公司最近一期财务简表

| 项目 | 2015.9.30 |
|-------------------|-----------|
| 资产总计（万元） | 32.37 |
| 负债总计（万元） | 295.76 |
| 股东权益合计（万元） | -263.39 |
| 资产负债率（%） | 913.78% |
| 流动比率（倍） | 7.37% |
| 速动比率（倍） | 7.37% |
| 项目 | 2015年1-9月 |
| 营业收入（万元） | 0.00 |
| 净利润（万元） | -296.27 |
| 毛利率（%） | 0.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 1.48 |

九、风险因素和自我评价

（一）宏观经济周期波动风险

公司专业从事铅酸蓄电池自动化生产设备的研发、制造、销售与服务，公司所属行业与下游铅酸蓄电池的市场需求和固定资产投资密切相关。近年来所属行业受国家政策支持发展迅速，但仍存在一定的市场需求波动的风险。公司所属行

业及下游市场增长受宏观经济环境、经济运行周期、产业政策、行业竞争、技术进步等因素影响。新能源及其设备制造行业在国家政策的大力支持下，继续保持快速增长，但是如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对铅酸蓄电池及其设备制造行业产生较大影响。

自我评价：为了应对宏观经济周期波动风险，公司将深入认识经济周期波动的规律，制定并执行相应的经济政策、措施，才能减弱其危害程度，从而保证经济的持续稳定增长。

（二）未来毛利率下降的风险

报告期内，公司产品综合毛利率较高。但随着市场竞争的激烈以及客户议价能力的增强，公司产品的价格可能呈现下降的趋势，如果公司不能够持续开发生产新的产品保持竞争力，那么公司未来的毛利率和净利润存在下降的风险。

自我评价：为了应对未来毛利率下降的风险，公司将积极研发新产品，持续提高企业创新能力，用差异化的竞争策略提高盈利水平。

（三）资金风险

企业目前处于快速成长期，未来需要新技术研发投入、扩大产能投入。公司的不断状大，资金在周转上在需要不断的投入，如投入不能及时，会造成资金链的的紧缺导致发展受限或市场份额不能快速发展。

自我评价：为了应对资金风险，公司将采取措施加强应收款项的管理，缩短应收账款账期、提高预收款比例，以持有更多的货币资金，提高流动资产的质量；另外，公司可以适当增加短期借款的数额。同时，公司准备借助资本市场，择机增发以增加运营资本。

（四）高新技术人才缺乏的风险

随着公司经营规模的迅速扩大，公司内部现有技术人员在数量、知识结构及专业技术层面上还不能完全满足要求。而高新技术人才的内部培养又需要较长时间，存在高级技术人员无法满足公司需求的风险。

自我评价：公司已经建立了具有市场竞争力的薪酬标准和良好的激励机制，通过多层次的人才储备安排，保证公司的人才队伍稳定性，最大程度的降低人才

流失的风险。

（五）新技术新产品研发风险

公司为保持市场领先优势，提升公司的技术实力和核心竞争力，需要不断投入新产品研发、新技术创新，以便应对下游铅酸蓄电池生产对工艺提升的要求。由于对未来市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，公司可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长带来不利的影响。

自我评价：公司将紧密跟随国内外相关技术的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺和新材料的应用，努力提高公司在市场中的技术领先水平。

第五节 相关声明

一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签字）

张章

陈忠

加平

祝朝

沈华

祝金山

刘春芳

全体监事（签字）

周家成

李峰

张子

全体高级管理人员（签字）

张章

高锦坤

林晓斌

陈忠

浙江海悦自动化机械股份有限公司



2016年1月18日

二、主办券商声明

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

项目负责人： 王克宇
王克宇

项目组成员： 黄浩
黄浩

任家琪
任家琪

栾振晓
栾振晓

罗丹弘
罗丹弘

法定代表人： 刘建武
刘建武

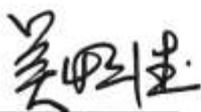


2016年1月18日

三、律师事务所声明

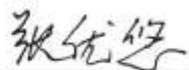
本所及经办律师已阅读浙江海悦自动化机械股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应责任。

律师事务所负责人：



吴明德

经办律师：



张优悠



顾金其

上海市锦天城律师事务所



2016 年 1 月 18 日

四、承担审计业务的会计师事务所声明

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

经办注册会计师签字：

高真



孙祥宜



单位负责人签字：

王全洲：王全洲

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年1月18日



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读浙江海悦自动化机械股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师签字：

潘文夫

潘文夫

柴山

柴山

单位负责人签字：

潘文夫

潘文夫



第六节附件

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