

# 宁波纬诚网络通信科技股份有限公司

(Ningbo Vichnet Communication Science & Technology Co., Ltd.)



## 公开转让说明书 (申报稿)

主办券商



**招商证券股份有限公司**  
China Merchants Securities CO., LTD.

二〇一六年二月

## 声 明

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

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

全国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

公司提醒投资者特别关注下列重大事项：

### （一）股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人 BO YU、LIJUN WEN 夫妇持有公司股份 3,720,000 股，占公司股本总额的 65.1717%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人 BO YU、LIJUN WEN 夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但 BO YU、LIJUN WEN 夫妇仍能凭借其控股地位，对公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

### （二）汇率风险

报告期内，公司出口业务收入占总收入的 50% 左右，货款主要以美元进行结算。如果未来国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

### （三）主要产品毛利率下降风险

报告期内公司主营业务毛利率分别为 30.19%、38.74% 和 53.12%，主营业务毛利率保持在较高的水平且呈逐步上升的趋势。公司产品拥有自己的专利，产品技术含量较高，获取多项质量体系认证，经过多年的市场培育和拓展，形成较强的品牌效应，与诸多国内外下游企业形成了长期稳定的合作关系。未来随着市场竞争状况的变化和主要客户销售价格的调整，公司产品毛利率存在下降的风险。

### （四）购买理财产品的风险

报告期内，为提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品的余额分别为 500.00 万元、655.00 万元和 1,130.00 万元。虽然公司在购买理财产品时，选择低风险、高流动性的产品，且报告期内也未发生理财产品本金或收益无法兑付的情形，但公司购买理财产品的金额较高，投资理财产品仍存在丧失收益甚至

本金进而影响公司日常经营活动的风险。

#### （五）租赁无产权证厂房的风险

全资子公司北仑网桥自 2010 年 8 月起至今租用位于宁波市北仑区小港街道钟家桥村的无产权证的当地厂房从事生产经营。上述厂房用地为农村集体用地，根据《中华人民共和国土地管理法》等法律法规规定，农村集体土地所有的土地使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设，公司租赁在农村集体土地上建设的工业厂房可能会面临厂房被要求拆迁和未办理环保行政手续而被处罚的风险，进而对公司的正常经营产生不利影响。

#### （六）出口国家或地区政治经济环境变动对公司持续经营的影响

公司产品主要销往港澳台、日韩、阿联酋、美国、澳大利亚等国家和地区，出口亚洲、北美洲、大洋洲及欧洲的销售占比基本达到 85%-90%。该等国家或地区经济发展健康平稳，政治环境稳定有序，经济政治政策均较为稳定，与我国建立了良好的贸易合作关系，且公司国外客户相对稳定，因此对公司的持续经营能力不存在可预见性的重大影响。但若出口国家或地区发生较大的政治、经济环境变动，仍可能对公司的经营业绩以及持续经营能力产生一定程度的影响。

## 目 录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	10
第一节 基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、股票挂牌情况.....	13
（一）股票挂牌基本情况.....	13
（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺 .....	13
三、主要股东及持股情况.....	14
（一）股权结构图.....	14
（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况.....	15
（三）前十名股东及持有 5% 以上股份股东基本情况.....	16
（四）公司现有股东之间的关联关系.....	20
（五）股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况.....	20
四、公司成立以来股本的形成及其变化情况及其重大资产重组情况 .....	20
（一）公司股份形成及变化情况.....	20
（二）公司设立以来重大资产重组情况.....	28
（三）公司控股、参股子公司基本情况.....	28
五、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	32
（一）公司董事基本情况.....	32
（二）公司监事基本情况.....	33
（三）公司高级管理人员基本情况.....	34
六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标.....	34
七、与本次挂牌相关的机构情况.....	36
（一）主办券商.....	36
（二）律师事务所.....	36
（三）会计师事务所.....	37
（四）资产评估机构.....	37
（五）证券登记结算机构.....	37
（六）证券交易所.....	38
第二节 公司业务.....	39
一、主营业务与产品.....	39
（一）主营业务.....	39
（二）主要产品或服务.....	39
二、公司业务流程及方式.....	42
（一）内部组织结构图.....	42
（二）业务流程.....	44
三、业务关键资源要素.....	49
（一）公司核心产品情况.....	49
（二）主要无形资产情况.....	50
（三）业务许可资格（资质）情况.....	54
（四）重要固定资产情况.....	54

（五）员工情况.....	56
四、公司业务经营情况.....	58
（一）主营业务收入构成及产品的销售情况.....	58
（二）公司的主要客户及前五名客户情况.....	58
（三）公司的主要原材料及前五大供应商情况.....	61
（四）重大业务合同及履行情况.....	63
五、公司商业模式.....	64
（一）研发模式.....	64
（二）采购模式.....	65
（三）生产模式.....	65
（四）销售模式.....	65
（五）盈利模式.....	66
六、公司所处行业概况.....	66
（一）行业概况.....	66
（二）行业发展现状及前景.....	69
（三）行业壁垒.....	73
（四）影响行业发展的有利因素和不利因素.....	74
（五）行业风险.....	75
（六）行业竞争格局.....	75
（七）公司的竞争地位.....	76
第三节 公司治理.....	78
一、公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	78
（一）有限公司阶段.....	78
（二）有限公司整体变更为股份有限公司.....	78
（三）股份公司阶段.....	79
二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估.....	79
（一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况.....	80
（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	80
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	81
（一）最近两年公司违法违规情况及受处罚情况.....	81
（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	82
四、公司诉讼情况.....	82
五、公司独立运营情况.....	83
（一）业务独立.....	83
（二）资产独立.....	83
（三）人员独立.....	83
（四）财务独立.....	83
（五）机构独立.....	84
六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	84
（一）对外担保.....	84
（二）重大投资.....	84
（三）委托理财.....	84
（四）关联交易.....	85
七、同业竞争.....	85

(一) 同业竞争情况.....	85
(二) 避免同业竞争的承诺或措施.....	86
八、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用, 或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况 .....	88
(一) 资金占用和担保情况的说明.....	88
(二) 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.....	89
九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	89
(一) 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属持股情况 .....	89
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系情况 .....	89
(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 .....	90
(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况.....	90
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况.....	91
(六) 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形.....	91
(七) 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形.....	91
十、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况.....	92
(一) 董事变动情况.....	92
(二) 监事变动情况.....	93
(三) 高级管理人员变动情况.....	93
第四节 公司财务.....	94
一、最近两年一期财务报表和审计意见.....	94
(一) 最近两年一期财务审计报告的审计意见.....	94
(二) 最近两年一期经审计的财务报表.....	95
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 .....	122
(一) 会计期间.....	122
(二) 记账本位币.....	122
(三) 记账基础和计价原则.....	122
(四) 现金及现金等价物的确定标准.....	122
(五) 外币业务和外币报表折算.....	122
(六) 合并财务报表的编制方法.....	123
(七) 金融工具.....	125
(八) 应收款项.....	131
(九) 存货.....	133
(十) 长期股权投资.....	134
(十一) 投资性房地产 .....	137
(十二) 固定资产 .....	138
(十三) 在建工程.....	139
(十四) 借款费用.....	140
(十五) 无形资产.....	140
(十六) 长期待摊费用.....	142
(十七) 非流动非金融资产减值.....	142
(十八) 预计负债.....	143
(十九) 职工薪酬.....	143

（二十）收入确认原则.....	144
（二十一）政府补助.....	144
（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债.....	145
（二十三）租赁.....	147
（二十四）持有待售资产.....	148
（二十五）主要会计政策、会计估计的变更.....	148
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	148
（一）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明.....	149
（二）主要费用占营业收入的比重变化及说明.....	163
（三）非经常性损益情况、资产减值损失、适用的各项税收政策及缴税的主要税种.....	166
（四）主要资产情况及重大变化分析.....	171
（五）主要负债情况.....	188
（六）股东权益情况.....	196
（七）财务指标分析.....	199
四、关联方及关联交易.....	205
（一）公司的关联方.....	205
（二）关联交易.....	206
（三）关联交易决策权限、决策程序等.....	209
五、重要事项.....	210
（一）资产负债表日后事项.....	211
（二）承诺事项.....	211
（三）或有事项.....	211
（四）其他重要事项.....	211
六、资产评估情况.....	211
七、股利分配.....	211
（一）报告期内股利分配政策.....	211
（二）实际股利分配情况.....	212
（三）公开转让后的股利分配政策.....	212
八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	212
（一）子公司基本情况.....	212
（二）子公司近两年一期主要财务数据.....	213
九、对公司业绩和持续经营产生不利影响因素及应对措施.....	214
（一）股权相对集中及控股股东不当控制的风险.....	214
（二）汇率风险.....	214
（三）主要产品毛利率下降风险.....	215
（四）购买理财产品的风险.....	215
（五）租赁无产权证厂房的风险.....	215
第五节 有关声明.....	218
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明.....	218
二、主办券商声明.....	219
三、律师事务所声明.....	220
四、会计师事务所声明.....	221
五、资产评估机构声明.....	222
第六节 附件.....	223



一、主办券商推荐报告 .....	223
二、财务报表及审计报告 .....	223
三、法律意见书 .....	223
四、公司章程 .....	223
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	223
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	223
（正文完） .....	223

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司/本公司/纬诚股份/股份公司	指	宁波纬诚网络通信科技股份有限公司
纬诚有限/有限公司	指	宁波纬诚网络通信科技有限公司
主办券商/招商证券	指	招商证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
北仑网桥	指	宁波市北仑网桥金属制品有限公司
伟奇进出口	指	宁波伟奇进出口有限公司
鑫之联	指	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）
鑫众联	指	宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）
公开转让说明书	指	宁波纬诚网络通信科技股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	宁波纬诚网络通信科技有限公司股东会
股东大会	指	宁波纬诚网络通信科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波纬诚网络通信科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波纬诚网络通信科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《宁波纬诚网络通信科技股份有限公司章程》
报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1-8月
立信中联、会计师	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
大成、律师	指	北京大成（宁波）律师事务所
天津中联、评估	指	天津中联资产评估有限责任公司
网格桥架	指	全称金属网格式电缆桥架，适用于电力、通讯电缆布线等。产品材质分为碳钢、不锈钢等，表面处理工艺分为电镀锌、热镀锌、喷塑、酸洗、抛光等，应用场合为室内、室外、高腐蚀场合等。
镀锌	指	在金属、合金或者其它材料的表面镀一层锌以起美观、防锈等作用的表面处理技术。

互联网营销	指	互联网营销也称为网络营销，就是以国际互联网络为基础，利用数字化的信息和网络媒体的交互性来实现营销目标的一种新型的营销方式。
元、万元	指	人民币元、万元

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

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司中文名称：宁波纬诚网络通信科技股份有限公司

公司英文名称：Ningbo Vichnet Communication Science & Technology Co., Ltd.

注册资本：5,708,000.00元

法定代表人：BO YU

有限公司成立日期：2006年4月17日

股份公司成立日期：2015年12月2日

住所：宁波高新区凌云路1177号4号楼

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），公司所处的行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处的行业属于“C3921 通信系统设备制造”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业属于“C3921 通信系统设备制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处的行业属于“18111010 通信设备”。

主营业务：开放式网格桥架、光纤槽道、固线器、铝合金走线架和多孔U型钢走线架的研发、生产和销售。

经营范围：网络、通信、监控技术的研发及技术咨询服务；网络、通信、监控配套设备的制造、加工（不含卫星电视接收机及关键件的生产）、安装、维护；计算机、办公设备、电子产品的批发、零售。

董事会秘书兼信息披露事务负责人：肖玲春

邮政编码：315040

电话：0574-87912020

传真：0574-87911327

电子邮箱：admin@vichnet.com

互联网网址：http://www.vichnet.cn

统一社会信用代码：91330200786763789M

## 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：1 元

股票总量：5,708,000 股

挂牌日期：【   】年【   】月【   】日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，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公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。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公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批

解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条规定：“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%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

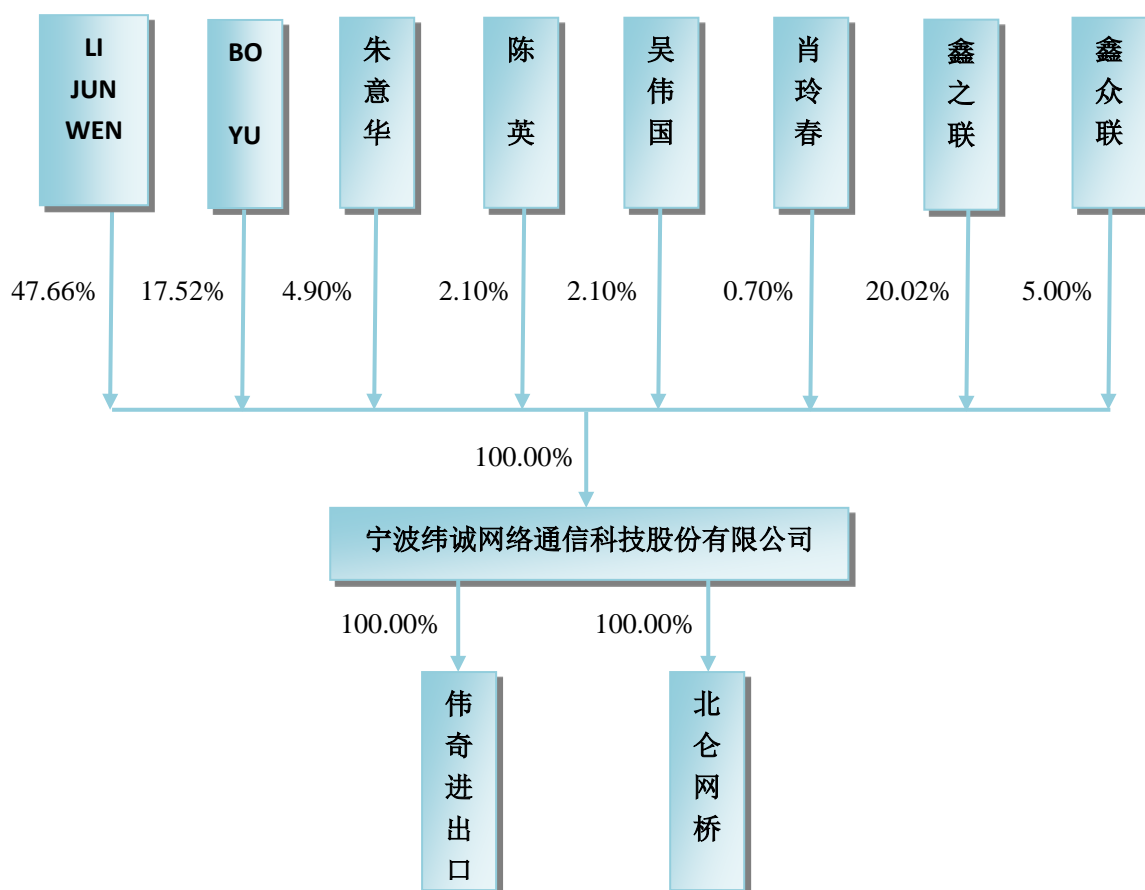
公司挂牌时，可进入全国股转系统公开转让的股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可进入全国股转系统 转让的股份数量(股)
1	LIJUN WEN	2,720,000	47.6524	--
2	BO YU	1,000,000	17.5193	--
3	朱意华	279,700	4.9001	--
4	吴伟国	120,000	2.1023	--
5	陈 英	120,000	2.1023	--
6	肖玲春	40,000	0.7008	--
7	宁波鑫之联投资管理 合伙企业(有限合伙)	1,142,900	20.0228	--
8	宁波鑫众联投资管理 合伙企业(有限合伙)	285,400	5.0000	--
合计		<b>5,708,000</b>	<b>100.00</b>	

### 三、主要股东及持股情况

#### (一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



## (二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，LIJUN WEN（闻丽君）直接持有公司股份 2,720,000 股，持股比例 47.6524%，且担任公司董事长职务，其持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因此，LIJUN WEN 为公司的控股股东。

BO YU（俞波）与 LIJUN WEN（闻丽君）为夫妻关系，其中 LIJUN WEN（闻丽君）直接持有公司股份 2,720,000 股，持股比例 47.6524%，BO YU（俞波）直接持有公司股份 1,000,000 股，持股比例 17.5193%。BO YU、LIJUN WEN 夫妇合计持有公司股份 3,720,000 股，持股比例为 65.1717%，且自公司成立以来，公司执行董事/董事长、总经理、法定代表人均由 LIJUN WEN 或 BO YU 担任，LIJUN WEN 现在纬诚股份担任董事长，BO YU 现在纬诚股份担任董事、总经理及法定代表人；因此，BO YU 与 LIJUN WEN 夫妇为公司的共同实际控制人。

## 2、控股股东、实际控制人变化情况

公司近两年来，控股股东一直是 LIJUN WEN（闻丽君），实际控制人一直是 BO YU 和 LIJUN WEN（俞波和闻丽君）夫妇，公司的控股股东、实际控制人均未发生变化。

## 3、实际控制人基本情况

(1) BO YU 先生，1966 年 1 月 26 日出生，加拿大籍，硕士研究生学历。1990 年 7 月毕业于复旦大学；1990 年 8 月至 1994 年 12 月，于华东师范大学，任教师；1995 年 1 月至 2000 年 12 月，于上海华菲科技有限公司，任总经理；2001 年 1 月至 2006 年 8 月，于 Vsunbright(Canada) Technology Ltd，任总经理；2006 年 8 月至 2010 年 7 月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任董事兼总经理；2010 年 7 月至 2015 年 11 月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任董事长兼总经理；现任股份公司董事、总经理。

(2) LIJUN WEN 女士，1970 年 9 月 18 日出生，加拿大籍，大专学历。1997 年 4 月部队转业。1997 年 5 月至 2000 年 12 月，于上海华菲科技有限公司，任网络部主管；2001 年 9 月至 2004 年 5 月，于 Sunny International Services Corp，历任网页设计员、网络部经理；2006 年 4 月至 2010 年 7 月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任公司董事长；2010 年 7 月至 2015 年 11 月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任董事；现任股份公司董事长。

### （三）前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

#### 1、前十名股东

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
1	LIJUN WEN	2,720,000	47.6524	自然人
2	BO YU	1,000,000	17.5193	自然人
3	朱意华	279,700	4.9001	自然人
4	陈英	120,000	2.1023	自然人



序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质
5	吴伟国	120,000	2.1023	自然人
6	肖玲春	40,000	0.7008	自然人
7	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	1,142,900	20.0228	合伙企业
8	宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）	285,400	5.0000	合伙企业
合计		5,708,000	100.00	

## 2、持有 5%以上股份股东基本情况

(1) LIJUN WEN, 具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

(2) BO YU, 具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

### (3) 宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）

名称	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）
住所	宁波高新区星海北路 35 号 009 幢 20-2
公司类型	有限合伙企业
注册资本	人民币 200.00 万元
执行事务合伙人	陈英
成立日期	2015 年 7 月 27 日
经营期限	2015 年 7 月 27 日至 2035 年 7 月 26 日止
经营范围	投资管理及投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）是公司 2015 年依法设立的员工持股平台，其股权结构如下：

序号	合伙人姓名	财产份额（万元）	出资比例（%）	合伙人类别
----	-------	----------	---------	-------

1	肖玲春	28.00	14.00	有限合伙人
2	陶长坤	28.00	14.00	有限合伙人
3	陈 英	24.60	12.30	普通合伙人
4	吴伟国	22.40	11.20	有限合伙人
5	王晶晶	21.00	10.50	有限合伙人
6	周玉龙	21.00	10.50	有限合伙人
7	李 燕	14.00	7.00	有限合伙人
8	段 锐	14.00	7.00	有限合伙人
9	潘仕红	7.00	3.50	有限合伙人
10	金愉快	2.00	1.00	有限合伙人
11	方茂平	2.00	1.00	有限合伙人
12	张雪飞	2.00	1.00	有限合伙人
13	胡文龙	2.00	1.00	有限合伙人
14	金保荣	2.00	1.00	有限合伙人
15	曹新胜	2.00	1.00	有限合伙人
16	王菊香	1.00	0.50	有限合伙人
17	胡信祥	1.00	0.50	有限合伙人
18	王明标	1.00	0.50	有限合伙人
19	王金锋	1.00	0.50	有限合伙人
20	牛付国	1.00	0.50	有限合伙人
21	曹美玲	1.00	0.50	有限合伙人
22	余荣俊	1.00	0.50	有限合伙人
23	时寿红	1.00	0.50	有限合伙人
合 计		200.00	100.00	

鑫之联并非以投资活动为目的设立的有限合伙企业，其设立目的仅是投资持股纬诚有限，未开展对其他企业的股权投资活动，亦未开展私募投资基金管理业务。因此，鑫之联不属于私募投资基金或者私募投资基金管理人，无需履行私募投资基金管理人登记程序和私募投资基金备案程序。

## (4) 宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）

名称	宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）
住所	宁波高新区星海北路 35 号 009 幢<20-1>
公司类型	有限合伙企业
注册资本	人民币 100.00 万元
执行事务合伙人	吴伟国
成立日期	2015 年 8 月 6 日
经营期限	2015 年 8 月 6 日至 2035 年 8 月 5 日止
经营范围	投资管理；投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后 方可开展经营活动）

宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）是公司于2015年增资引入的外部投资者而成立的持股平台，其股权结构如下：

序号	合伙人姓名	财产份额（万元）	出资比例（%）	合伙人类别
1	吴伟国	24.00	24.00	普通合伙人
2	俞 晖	16.00	16.00	有限合伙人
3	徐美娟	8.00	8.00	有限合伙人
4	田丽燕	8.00	8.00	有限合伙人
5	叶亚敏	8.00	8.00	有限合伙人
6	杨燕玲	8.00	8.00	有限合伙人
7	徐 婴	8.00	8.00	有限合伙人
8	李 涛	8.00	8.00	有限合伙人
9	杨 煦	4.00	4.00	有限合伙人
10	罗佩茹	4.00	4.00	有限合伙人
11	赵保溢	4.00	4.00	有限合伙人
合 计		100.00	100.00	

鑫众联并非以投资活动为目的设立的有限合伙企业，其设立目的仅是投资持股纬诚有限，未开展对其他企业的股权投资活动，亦未开展私募投资基金管理业务。因此，鑫众联不属于私募投资基金或者私募投资基金管理人，无需履行私募

投资基金管理人登记程序和私募投资基金备案程序。

#### （四）公司现有股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有6名自然人股东，2名法人股东；股东BO YU和股东LIJUN WEN系夫妻关系；股东吴伟国系LIJUN WEN姐夫、公司股东鑫众联之普通合伙人、执行事务合伙人、公司股东鑫之联之有限合伙人；股东陈英系公司股东鑫之联之普通合伙人、执行事务合伙人；股东肖玲春系公司股东鑫之联之有限合伙人；公司股东鑫众联之有限合伙人俞晖系BO YU姐姐。除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

#### （五）股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持有的公司股份不存在质押或其他争议的情况。

### 四、公司成立以来股本的形成及其变化情况及重大资产重组情况

#### （一）公司股份形成及变化情况

##### 1、有限责任公司设立

2006年4月17日，LIJUN WEN、米秦麓签署了《宁波纬诚网络通信科技有限公司章程》，共同出资设立宁波纬诚网络通信科技有限公司，注册资本为200.00万元。

2006年4月14日，宁波华锦联合会计师事务所出具“华锦验字（2006）第69号”《验资报告》，对设立出资进行了审验。

2006年4月17日，宁波市工商行政管理局核准宁波纬诚网络通信科技有限公司设立登记，并核发了注册号为3302002901427的《企业法人营业执照》。

纬诚有限设立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	首期出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	LIJUN WEN	160.00	货币	160.00	80.00

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	首期出资额 (万元)	出资比例 (%)
2	米秦麓	40.00	货币	40.00	20.00
合 计		<b>200.00</b>		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、有限公司第一次股权转让

2006年8月1日，纬诚有限召开股东会，会议决议同意股东 LIJUN WEN 将所持有的公司 25.00%的股权（对应出资额 50.00 万元）作价 50.00 万元转让给 BO YU；次日，LIJUN WEN 和 BO YU 就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。

国家外汇管理局宁波市分局出具《外方收购中方股权收汇外资外汇登记情况表》，登记编号：ZG330200060195-01，股权收购方 BO YU 支付股权转让款 61,829.00 加元外汇资金，对应的被收购注册资本 50.00 万元人民币。

2006年9月5日，宁波市对外贸易经济合作局作出甬外经贸资管函[2006]529号《关于同意外资并购企业宁波纬诚网络通信科技有限公司的批复》。

2006年9月8日，宁波市政府核发《外商投资企业批准证书》，批准号：商外资甬资字[2006]0275号。同日，全体股东通过了《宁波纬诚网络通信科技有限公司章程修正案》。

2006年9月8日，宁波市工商行政管理局核准纬诚有限变更登记，并核发了注册号为企合浙甬总字第 010291 号的《企业法人营业执照》。

此次股权转让完成后，纬诚有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	出资额(万元)	出资形式	出资比例 (%)
1	LIJUN WEN	110.00	110.00	货币	55.00
2	BO YU	50.00	50.00	货币	25.00
3	米秦麓	40.00	40.00	货币	20.00
合计		<b>200.00</b>	<b>200.00</b>		<b>100.00</b>

### 3、有限公司第一次增资

2010年3月4日,纬诚有限召开董事会,会议决议同意公司注册资本由200.00万元增至400.00万元,新增200.00万元注册资本中由股东LIJUN WEN认缴82.00万元,股东BO YU认缴50.00万元,股东米秦麓认缴24.00万元,新股东顾召军认缴16.00万元,新股东吴伟国认缴12.00万元,新股东陈英认缴12.00万元,新股东肖玲春认缴4.00万元。其中,中方增资款以人民币投入,外方增资款为现汇。同日,LIJUN WEN、BO YU、米秦麓、顾召军、吴伟国、陈英、肖玲春就上述增资和股权变更事宜签署《增资扩股协议》。

2010年4月1日,宁波市对外贸易经济合作局作出甬外经贸资管函[2010]205号《关于同意合资企业宁波纬诚网络通信科技有限公司股权转让及增资的批复》。

2010年4月16日,宁波高新区甬瑞会计师事务所出具“甬瑞验字[2010]1001号”《验资报告》,截至2010年4月15日止,宁波纬诚网络通信科技有限公司已经收到全体股东缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币200.00万元,以货币资金投入。

2010年4月21日,宁波市政府换发《外商投资企业批准证书》,批准号:商外资甬资字[2006]0275号。

2010年4月27日,宁波市工商行政管理局核准宁波纬诚网络通信科技有限公司公司变更登记,并核发了注册号为330200400047229的《企业法人营业执照》。

此次增资及股权变更完成后,纬诚有限的股权结构为:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	出资额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	LIJUN WEN	192.00	192.00	货币	48.00
2	BO YU	100.00	100.00	货币	25.00
3	米秦麓	64.00	64.00	货币	16.00
4	顾召军	16.00	16.00	货币	4.00
5	吴伟国	12.00	12.00	货币	3.00

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
6	陈 英	12.00	12.00	货币	3.00
7	肖玲春	4.00	4.00	货币	1.00
合 计		400.00	400.00		100.00

#### 4、有限公司第二次股权转让

2010年7月8日，纬诚有限召开董事会，会议决议同意股东米秦麓将所持有的公司16.00%的股权（对应出资额64.00万元）作价80.00万元转让给股东LIJUN WEN；同意股东顾召军将所持有的公司4.00%的股权（对应出资额16.00万元）作价20.00万元转让给股东LIJUN WEN。同日，米秦麓、顾召军分别与LIJUN WEN签署《宁波纬诚网络通信科技有限公司股权转让协议》。

2010年7月26日，宁波市对外贸易经济合作局作出甬外经贸资管函[2010]504号《关于同意合资企业宁波纬诚网络通信科技有限公司股权变更的批复》。

2010年7月29日，宁波市政府换发《外商投资企业批准证书》，批准号：商外资甬资字[2006]0275号。

2010年8月9日，宁波市工商行政管理局核准宁波纬诚网络通信科技有限公司变更登记，并核发了注册号为330200400047229的《企业法人营业执照》。

此次股权转让完成后，纬诚有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	LIJUN WEN	272.00	272.00	货币	68.00
2	BO YU	100.00	100.00	货币	25.00
3	吴伟国	12.00	12.00	货币	3.00
4	陈 英	12.00	12.00	货币	3.00
5	肖玲春	4.00	4.00	货币	1.00

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
	合 计	400.00	400.00		100.00

## 5、有限公司第二次增资

2015年7月29日，纬诚有限全体董事召开董事会，会议决议同意宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金认购公司股份114.29万股，每股价格1.75元，其中计入注册资本（实收资本）114.29万元，计入资本公积（资本溢价）85.71万元。宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）增资后，公司的注册资本由原来的400.00万元人民币增加到514.29万元人民币，原有股东LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、肖玲春、陈英放弃对本次增资的优先认缴权。同日，LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、肖玲春、陈英和宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）签订了增资协议。

2015年8月10日，宁波国家高新技术产业开发区管理委员会作出甬高新项[2015]32号《宁波国家高新管委会关于宁波纬诚网络通信科技有限公司增加注册资本的批复》。

2015年8月11号，宁波市市场监督管理局核发（甬工商）登记字[2015]G第0017727号准予变更登记通知书，并由宁波市政府核发批准号为商外资甬资字[2006]0275号的中华人民共和国外商投资企业批准证书（发证序号：3302037848）。

2015年8月19日，宁波北仑震邦会计师事务所出具“震邦验字（2015）013号”《验资报告》，截至2015年8月13日止，宁波纬诚网络通信科技有限公司已经收到新股东宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1,142,900.00元，以货币资金投入。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	LIJUN WEN	272.00	272.00	货币	52.8884
2	BO YU	100.00	100.00	货币	19.4443



序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资形式	出资比例(%)
3	吴伟国	12.00	12.00	货币	2.3333
4	陈 英	12.00	12.00	货币	2.3333
5	肖玲春	4.00	4.00	货币	0.7778
6	宁波鑫之联投资管理 合伙企业（有限合伙）	114.29	114.29	货币	22.2229
合 计		<b>514.29</b>	<b>514.29</b>		<b>100.00</b>

## 6、有限公司第三次增资

2015年8月15日，纬诚有限全体董事召开董事会，会议决议同意宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金认购公司股份28.54万股，每股价格3.50元，朱意华以货币资金认购公司股份27.97万股，每股价格3.50元，其中计入注册资本（实收资本）56.51万元，计入资本公积（资本溢价）141.49万元。宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）和朱意华增资后，公司的注册资本由原来的514.29万元人民币增加到570.80万元人民币，原有股东LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、肖玲春、陈英、宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）放弃对本次增资的优先认缴权。同日，LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、肖玲春、陈英、宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）和宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）、朱意华签订了增资协议。

2015年8月19日，宁波国家高新技术产业开发区管理委员会作出甬高新项[2015]35号《宁波国家高新区管委会关于宁波纬诚网络通信科技有限公司增加投资总额和注册资本的批复》。

2015年8月20号，宁波市市场监督管理局核发（甬工商）登记字[2015]G第0017728号准予变更登记通知书，并由宁波市政府核发批准号为商外资甬资字[2006]0275号的中华人民共和国外商投资企业批准证书（发证序号：3302037899）。

2015年8月31日，宁波北仑震邦会计师事务所出具“震邦验字（2015）015号”《验资报告》，截至2015年8月31日止，宁波纬诚网络通信科技有限公司已经收

到新股东宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币285,400.00元和新股东朱意华缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币279,700.00元，均以货币资金投入。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资形式	出资比例(%)
1	LIJUN WEN	272.00	272.00	货币	47.6524
2	BO YU	100.00	100.00	货币	17.5193
3	朱意华	27.97	27.97	货币	4.9001
4	吴伟国	12.00	12.00	货币	2.1023
5	陈 英	12.00	12.00	货币	2.1023
6	肖玲春	4.00	4.00	货币	0.7008
7	宁波鑫之联投资管理 合伙企业（有限合伙）	114.29	114.29	货币	20.0228
8	宁波鑫众联投资管理 合伙企业（有限合伙）	28.54	28.54	货币	5.0000
合 计		<b>570.80</b>	<b>570.80</b>		<b>100.00</b>

## 7、宁波纬诚网络通信科技有限公司整体变更为股份有限公司

2015年8月25日，纬诚有限召开董事会，会议决议同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以2015年8月31日为整体变更的审计、评估基准日。

2015年11月6日，经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为立信中联审字（2015）D-0425号《宁波纬诚网络通信科技有限公司审计报告》审计，截至2015年8月31日，宁波纬诚网络通信科技有限公司的净资产为12,886,120.95元。

2015年11月10日，经天津中联资产评估有限责任公司出具的中联评报字（2015）A-0020号《宁波纬诚网络通信科技有限公司拟股份制改造项目资产评估报告书》评估，截至2015年8月31日，宁波纬诚网络通信科技有限公司公司的净资产

产账面价值为1,288.61万元，评估价值为1,416.84万元，增值率为9.95%。

2015年11月17日，纬诚有限召开董事会，全体董事一致同意通过以下决议：同意以2015年8月31日为基准日的经审计的净资产12,886,120.95元，按2.2576: 1的比例折合股份5,708,000股。变更设立的股份有限公司注册资本为5,708,000.00元，每股面值为1元。净资产除5,708,000.00元作为股份公司的注册资本外，其余的7,178,120.95元作为股份公司的资本公积。

2015年11月18日，宁波市商务委员会作出编号为甬商务资管函[2015]123号《宁波市商务委员会关于同意合资企业宁波纬诚网络通信科技有限公司变更为股份有限公司的批复》。

2015年11月20日，宁波市人民政府重新核发批准号为商外资甬资字[2006]0275号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2015年11月24日，股份公司召开创立大会暨2015年第一届第一次股东大会，代表5,708,000股股份的8名股东出席了会议。会议审议通过了公司章程等，选举产生了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2015年11月20日，经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具立信中联验字（2015）D-0048号《验资报告》审验，截至2015年11月17日，公司已收到全体出资者所拥有的截至2015年8月31日止宁波纬诚网络通信科技有限公司经审计的净资产12,886,120.95元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合实收资本5,708,000.00元，资本公积7,178,120.95元。

2015年12月2日，公司完成工商变更登记，获得宁波市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

股份公司成立时，股东及持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	出资形式
1	LIJUN WEN	2,720,000	47.6524	自然人	净资产
2	BO YU	1,000,000	17.5193	自然人	净资产
3	朱意华	279,700	4.9001	自然人	净资产

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	出资形式
4	陈 英	120,000	2.1023	自然人	净资产
5	吴伟国	120,000	2.1023	自然人	净资产
6	肖玲春	40,000	0.7008	自然人	净资产
7	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	1,142,900	20.0228	合伙企业	净资产
8	宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）	285,400	5.0000	合伙企业	净资产
合计		5,708,000	100.00		

## （二）公司设立以来重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

## （三）公司控股、参股子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，纬诚股份拥有 2 家全资子公司，分别为宁波市北仑网桥金属制品有限公司和宁波伟奇进出口有限公司。基本情况如下：

### 1、宁波市北仑网桥金属制品有限公司

#### （1）公司概况

名称	宁波市北仑网桥金属制品有限公司
住所	北仑区小港街道钟家桥村后洋漕 48-2 号
法定代表人	吴伟国
公司类型	有限责任公司（外商投资企业法人独资）
注册资本	30.00 万元人民币
实收资本	30.00 万元人民币
成立日期	2010 年 8 月 10 日
经营期限	2010 年 8 月 10 日至 2020 年 8 月 9 日

经营范围	一般经营项目：金属制品、金属箱柜、五金工具、机械配件、五金冲件、模具、塑料制品的制造、加工、销售。
------	---

## (2) 北仑网桥股份形成及变化情况

### 1) 有限责任公司设立

2010年7月28日，顾召军、BO YU于宁波市北仑区小港街道钟家桥村后洋漕48-2决定共同出资设立宁波市北仑网桥金属制品有限公司，注册资本为30.00万元。

2010年8月2日，宁波高新区甬瑞会计师事务所出具“甬瑞验字[2010]2095号”《验资报告》，对设立出资进行了审验。

2010年8月12日，宁波市北仑区工商行政管理局核准宁波市北仑网桥金属制品有限公司设立登记，并核发了注册号为330206000096752的《营业执照》。

北仑网桥设立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	BO YU	16.50	货币	16.50	55.00
2	顾召军	13.50	货币	13.50	45.00
合 计		30.00		30.00	100.00

### 2) 有限公司第一次股权转让

2014年2月8日，北仑网桥召开股东会，会议决议同意股东顾召军将所持有的公司45.00%的股权(对应出资额13.50万元)作价13.50万元转让给李安宝；同日，顾召军和李安宝就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。

2014年2月14日，宁波市北仑区工商行政管理局核准北仑网桥变更登记。此次股权转让完成后，北仑网桥的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
----	------	---------------	------	-------------	-------------

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	BO YU	16.50	货币	16.50	55.00
2	李安宝	13.50	货币	13.50	45.00
合 计		<b>30.00</b>		<b>30.00</b>	<b>100.00</b>

### 3) 有限公司第二次股权转让

2015年7月2日,北仑网桥召开股东会,会议决议同意股东BO YU将所持有的公司55.00%的股权(对应出资额16.50万元)作价1.00元转让给纬诚有限;同意股东李安宝将所持有公司45.00%(对应出资额13.50万元)作价1.00元转让给纬诚有限。2015年7月10日,BO YU、李安宝和纬诚有限就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。

2015年7月20日,宁波市北仑区工商行政管理局核准北仑网桥变更登记。此次股权转让完成后,北仑网桥的股权结构为:

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	纬诚有限	30.00	货币	30.00	100.00
合 计		<b>30.00</b>		<b>30.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、宁波伟奇进出口有限公司

### (1) 公司概况

名称	宁波伟奇进出口有限公司
住所	宁波高新区星海北路35号20楼西首
法定代表人	吴伟国
公司类型	有限责任公司(外商投资企业法人独资)
注册资本	100.00万元人民币
实收资本	100.00万元人民币
成立日期	2011年9月21日

经营期限	2011 年 9 月 21 日至 2021 年 9 月 20 日
经营范围	一般经营项目：自营或代理各类货物或技术的进出口业务，但国家限定或禁止经营的货物或技术除外；金属制品、塑料制品、日用品、化工产品的销售。

## (2) 股份形成及变化情况

### 1) 有限责任公司设立

2011 年 8 月 28 日，吴伟国、闻孝明于宁波市高新区凌云路 1177 号 10 栋 212 室决定共同出资设立宁波伟奇进出口有限公司，注册资本为 100.00 万元。

2011 年 9 月 20 日，宁波高新区甬瑞会计师事务所出具“甬瑞验字[2011]1111 号”《验资报告》，对设立出资进行了审验。

2011 年 9 月 21 日，宁波市工商行政管理局核准宁波市北仑网桥金属制品有限公司设立登记，并核发了注册号为 330215000040764 的《企业法人营业执照》。

伟奇进出口设立时的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	吴伟国	70.00	货币	70.00	70.00
2	闻孝明	30.00	货币	30.00	30.00
合 计		100.00		100.00	100.00

### 2) 有限公司第一次股权转让

2015 年 7 月 1 日，伟奇进出口召开股东会，会议决议同意股东吴伟国将所持有的公司 70.00% 的股权（对应出资额 70.00 万元）作价 21.01 万元转让给纬诚有限；同意股东闻孝明将所持有的公司 30.00% 的股权（对应出资额 30.00 万元）作价 9.01 万元转让给纬诚有限。2015 年 7 月 15 日，吴伟国、闻孝明和纬诚有限就上述股权转让事宜签署《股权转让协议》。

2015 年 7 月 17 日，宁波市工商行政管理局核准伟奇进出口变更登记。此次股权转让完成后，伟奇进出口的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	出资形式	出资额 (万元)	出资比例 (%)
1	纬诚有限	100.00	货币	100.00	100.00
合 计		100.00		100.00	100.00

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 公司董事基本情况

公司董事会由 5 名董事组成，分别是 BO YU、LIJUN WEN、吴伟国、陈英、肖玲春。按照《公司章程》的规定，董事由股东大会选举产生，任期 3 年，并可连选连任，董事长由董事会过半数成员选举产生，本公司董事情况如下：

姓名	职务	产生办法	董事任职时间
BO YU	董事、总经理	创立大会选举	2015/11/24—2018/11/23
LIJUN WEN	董事长	创立大会、董事会选举	2015/11/24—2018/11/23
吴伟国	董事、制造中心经理	创立大会选举	2015/11/24—2018/11/23
陈英	董事、财务总监	创立大会选举	2015/11/24—2018/11/23
肖玲春	董事、董事会秘书、内贸部经理	创立大会选举	2015/11/24—2018/11/23

1、BO YU 先生，董事、总经理，具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、LIJUN WEN 女士，董事长，具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

3、吴伟国先生，1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984 年 6 月至 1994 年 10 月，于宁波凤凰冰箱厂任职；1994 年 11 月至 2006 年 3 月，从事个体工商户；2006 年 4 月至 2010 年 3 月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，历任工程部经理、生产部主管；2010 年 3 月至 2015 年 11 月，于



宁波纬诚网络通信科技有限公司，任董事；2011年8月至今，于宁波伟奇进出口有限公司，任执行董事兼总经理；2014年2月至今，于宁波市北仑网桥金属制品有限公司，任执行董事；2015年8月至今，于宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人。2015年11月至今，任股份公司董事、制造中心经理。

4、陈英女士，1967年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年4月至2006年8月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任财务人员；2006年8月至2010年3月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任财务人员、监事；2010年3月至2015年11月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任董事、财务负责人；2011年8月至今，于宁波伟奇进出口有限公司，任监事；2015年7月至今，于宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2015年11月至今，任股份公司董事、财务总监。

5、肖玲春女士，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年6月至2006年4月，于宁波网通信息港有限公司，任客服代表；2006年5月至2010年3月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任销售内勤；2010年3月至2015年11月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任董事、内贸部经理；2015年11月至今，任股份公司董事、董事会秘书、内贸部经理。

## （二）公司监事基本情况

公司监事会由3名监事组成，包括1名职工代表监事，监事任期3年，可连选连任。本公司监事情况如下表：

姓名	职务	产生办法	监事任职时间
王晶晶	监事会主席、内贸销售组长	创立大会、监事会选举	2015/11/24—2018/11/23
潘仕红	股东代表监事、出纳	创立大会选举	2015/11/24—2018/11/23
段锐	职工代表监事、技术部经理	职工代表大会选举	2015/11/24—2018/11/23

1、王晶晶女士，1987年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年6月至2008年8月，于宁波市金欧五金制品有限公司，任生管课生

产计划员。2008年10月至2009年9月，于宁波市天一燃气电气设备有限公司，任销售文员。2009年10月至2015年11月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任内贸销售组长。2015年11月至今，任股份公司监事会主席、内贸销售组长。

2、潘仕红女士，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年8月至2012年9月，于宁波高新区欧力科技有限公司，任出纳；2012年10月至2015年11月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，任出纳；2015年11月至今，任股份公司股东代表监事、出纳。

3、段锐先生，1987年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至2008年8月，于宁波市奥迪斯丹船用厨房设备有限公司，任技术员；2008年9月至2010年1月，于宁波卡普机械有限公司，任技术员；2010年1月至2015年11月，于宁波纬诚网络通信科技有限公司，历任技术主管、技术部经理。2015年11月至今，任股份公司职工代表监事、技术部经理。

### （三）公司高级管理人员基本情况

1、BO YU先生，总经理，具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、肖玲春女士，董事会秘书，具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事基本情况”。

3、陈英女士，财务总监，具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事基本情况”。

## 六、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	21,475,740.73	11,531,366.90	7,687,325.01
股东权益合计（元）	12,587,982.04	6,719,736.75	4,376,732.17

归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	12,587,982.04	6,719,736.75	4,376,732.17
每股净资产（元）	2.21	1.68	1.09
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.21	1.68	1.09
资产负债率（母公司）（%）	39.54%	35.72%	35.61%
流动比率（倍）	2.03	2.02	2.09
速动比率（倍）	1.76	1.76	1.98
<b>项目</b>	<b>2015年1-8月</b>	<b>2014年度</b>	<b>2013年度</b>
营业收入（元）	22,065,575.06	24,380,608.09	13,244,061.77
净利润（元）	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,857,761.56	2,154,272.98	-74,399.99
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,857,761.56	2,154,272.98	-74,399.99
毛利率（%）	52.89%	38.45%	30.39%
净资产收益率（%）	40.71%	42.23%	0.12%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	65.20%	38.83%	-1.70%
基本每股收益（元/股）	0.76	0.59	0.001
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.59	0.001
应收帐款周转率（次）	31.55	29.85	19.45
存货周转率（次）	8.68	19.26	22.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,813,534.84	2,378,668.73	1,247,780.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.67	0.59	0.31

指标计算说明：

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/归属于公司普通股股东的净资产加

权平均数”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/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数”计算；

4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/发行在外普通股的加权平均数”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/发行在外普通股的加权平均数”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。

## 七、与本次挂牌相关的机构情况

### (一) 主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：刘思霖

项目小组成员：杨利丽、赵磊、程露

### (二) 律师事务所

名称：北京大成（宁波）律师事务所

负责人：党亦恒

住所：浙江省宁波市和济街 180 号国际金融中心 E 座 10 层

联系电话：0574-87326088

传真：0574-87329264

签字律师：叶元华、甄小峰

### （三）会计师事务所

名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：李金才

住所：天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

联系电话：022-23733333

传真：022-23718888

签字注册会计师：俞德昌、陈小红

### （四）资产评估机构

名称：天津中联资产评估有限责任公司

法定代表人：龚波

住所：天津开发区新城西路19号22号楼3F

联系电话：022-23733333

传真：022-23718888

签字注册资产评估师：石金生、殷长钧

### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区太平桥大街17号

邮 编：100033

传 真：010-59378888

#### **（六）证券交易所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、主营业务与产品

（一）主营业务

经宁波市市场监督管理局的批准，公司的经营范围为网络、通信、监控技术的研发及技术咨询服务；网络、通信、监控配套设备的制造、加工、安装、维护；计算机、办公设备、电子产品的批发、零售。



公司目前的主营业务是网格桥架、光纤槽道、固线器、铝合金走线架和多孔 U 型钢走线架的研发、生产和销售。为各行业客户提供多种功能的电缆支架系统,产品适合在不同的环境下使用。

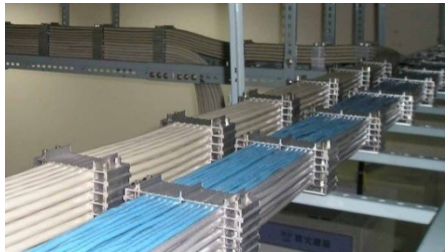

（二）主要产品或服务

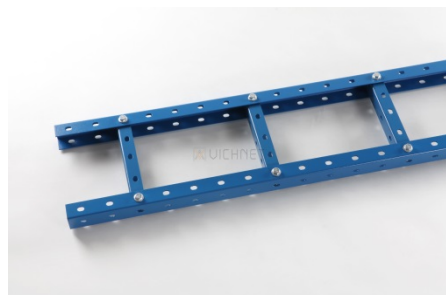
纬诚股份主要产品有网格桥架、光纤槽道、固线器、铝合金走线架和多孔 U 型钢走线架等，主要应用于数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设领域，广泛应用于通信、食品机械制造、电力等多个行业。

产品名称	产品介绍
------	------

<p>网格桥架</p> 	<p>网格桥架，是一种新型开放式网状桥架，拥有众多传统槽式桥架不具备的优点，目前逐步在替代传统槽式桥架，特别在通信领域应用较广，传统槽式桥架逐渐淡出该领域，总的桥架市场需求也越来越大。</p> <p>网格桥架特点，概况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 能够降低电缆采购成本、降低能耗，网格桥架的开放式设计，提供了极好的散热性能，线缆性能衰减减少，可使用截面积更小的电缆，以降低电缆采购成本。</li> <li>2) 相对传统桥架需定制各种弯头、三通、四通、爬坡等配件，网格桥架通常无需定制，可根据施工现场需求快速制作。该特点为网格桥架设计及安装人员提供了极大的便利。这样不仅节省昂贵的定制费用，更能节约时间，提前工程的交期。</li> <li>3) 维修维护简便，机房中增减或变更设备时，网格桥架的开放式设计可最大限度的观察到电缆，为线缆的拆除或增加提供了方便，使得维修及维护更为简便。</li> <li>4) 开放式结构也能防止水、灰尘、碎屑的聚积，细菌不易繁殖，更加洁净，降低发生火灾或其他安全危害的风险。</li> </ol>
<p>光纤槽道</p> 	<p>采用优质阻燃材料，表面光滑，使光纤自然平铺，走线整齐规则有序；产品本身重量轻，具有较高的冲击韧性和良好的机械性能，保护光纤不受损伤。出纤口位置灵活，转角处有圆角保护，确保光纤过弯半径大于 40mm；出纤口为阻燃塑料加工而成，带圆角保护，可在槽体任意移动，方便光纤在合适位置下纤。能满足各个位置出纤的需要，配有大号出纤口满足大容量出纤需求，出纤口配接波纹管保护光纤。弯头、三通、四通及各种变径改向的接头、可满足多种布放路由；绕过障碍；配置灵活方便。标准化模块设计，安装快捷简单方便。光纤尾纤槽道连接可靠，并与网格桥架、U 型钢走线架走线架、铝合金走线架既可以上固定，也可下固定。光纤槽和尾纤走线槽道整体设计，布局合理，外形统一，美观整齐。</p> <p>光纤槽、尾纤槽产品规格： 深度 100mm，宽度 120mm（5 英寸）和深度 100mm，宽度 240mm（10 英寸）两种供选择。</p> <p>产品特点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）采用全圆弧设计，出纤口及各种三通、四通的转角过渡圆角 <math>R \geq 40\text{mm}</math>，确保光纤弯曲曲率半径 <math>R \geq 40\text{mm}</math>；</li> <li>（2）采用主、列槽道对光纤分别布放，走线规则有序；</li> <li>（3）主、列槽道均由阻燃塑料加工而成，小配件表面喷塑处理，美观整齐；</li> <li>（4）出纤口为阻燃材料，安装位置灵活，能满足各种地方出纤的需要；</li> <li>（5）出纤口容量大中可选；</li> <li>（6）三通、四通提供光纤走线不同方向的分支接口；</li> </ol>



	<p>(7) 光纤槽道可单独安装也可在走线架上固定；</p> <p>(8) 槽道所有塑料件的燃烧性能：燃烧性能等级达到 GB / T2048 2008~FV-0 级。</p>
<p>固线器</p> 	<p>用于：数据电缆及动力电缆的分层固定</p> <p>适合：#6 固线器适用于 5mm-6mm 直径的电缆；#11 固线器适用于 7mm-9mm 直径的电缆；钢塑固线器适用于 11mm-60mm 直径的电力电缆或光缆</p> <p>产品包括：固线器片，固线器底座，配套连接螺栓，塑料垫层</p> <p>特点：整理电缆，美观大方，安装牢固。</p>
<p>铝合金走线架</p> 	<p>该类型桥架横档和主梁均采用铝合金型材制作，抗腐蚀，不褪色，铆接组合，安装方便，具有良好的防腐性能，特别适用于具有酸、碱性气体的腐蚀环境和沿海地区。铝合金桥架承重高，每米平均承重 300KG 以上，适用于各领域强电线缆走线、敷设。</p> <p>铝合金走线架特点如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 走线架宽度 200mm-1000mm。</li> <li>(2) 每米平均承重 300KG 以上。</li> <li>(3) 分单层；双层；封闭式走线架。</li> <li>(4) 搁条间隔可调；一般 250mm—330mm；吊挂间隔 1.5m—2m。</li> <li>(5) 列架可采用通用件现场组装，外形美观。</li> <li>(6) 无须打孔，无须专用工具，大量节省劳动力和施工时间。</li> <li>(7) 可吊顶安装，地面支撑安装，也可作为爬梯使用。</li> </ul>



U 型钢走线架

多孔 U 型钢走线架是针对电信、移动、联通、网通、铁通等电信运营商机房、基站开发的专用产品。它既有布线管理作用，又有支撑全部缆线重量的功能。是光缆、五类线、电线、电缆、管缆架设达到标准化的必要工程用具。本产品符合信息产业部要求，为全开放式裸架。主材选用优质钢板表面喷塑或热镀锌（室外用），具有承重量大，外观大方，耐腐蚀等特点。

适用于水平、垂直及多层分离布放线场合。结构紧凑，布线量大，扩容及后续工程布放线施工时可很方便地实现“三线”分离。走线架的安装尺寸可由用户根据通信机房实际情况灵活设计确定。

多孔 U 型钢走线架特点：

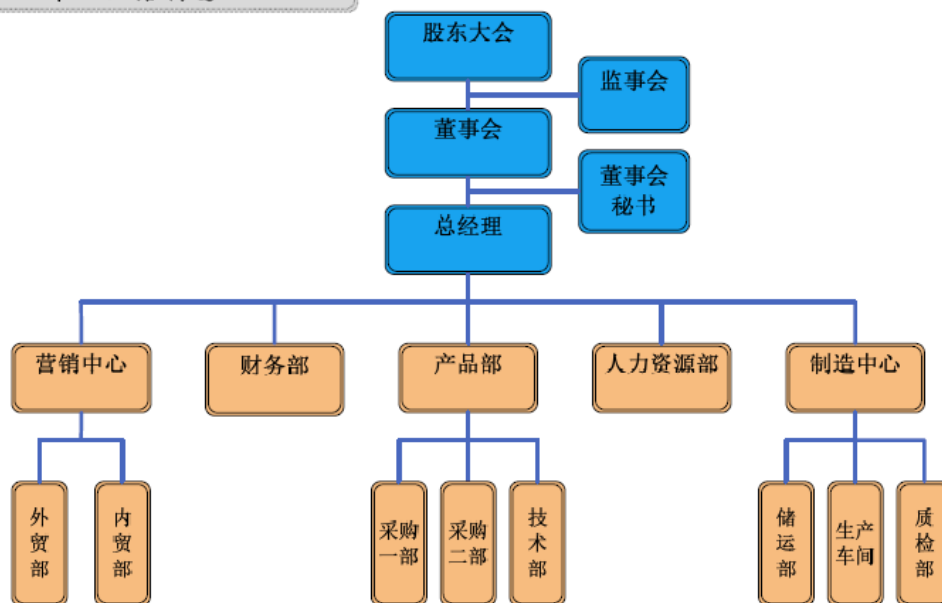
- （1）走线架宽度 200mm- 1000mm。
- （2）每米平均承重 300KG 以上。
- （3）分单层；双层；三层等；及宽上层挂窄下层。
- （4）搁条间隔可调；一般 250mm—330mm；吊挂间隔 1.5m—2m。
- （5）列架可采用通用件现场组装，外形美观。
- （6）无须打孔，无须专用工具，大量节省劳动力和施工时间。
- （7）表面喷塑颜色可选；表面热镀锌后在室外用，可靠耐腐蚀。
- （8）可吊顶安装，地面支撑安装，也可作为爬梯使用。

## 二、公司业务流程及方式

### （一）内部组织结构图

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司成立了 5 个职能中心，根据具体职能管理公司部门。公司现行组织结构图如下：

宁波纬诚网络通信科技股份有限公司  
2015年组织结构图



公司各部门职责说明如下：

部门	职责说明
外贸部	负责国外客户的开发、管理和维护；洽谈并订立购销合同；客户意见沟通和反馈；按月报送销售统计表；协助储运部出口货物报检、报关、运输、保险、进出口许可证申领。
内贸部	负责国内市场的销售与推广，与客户洽谈并订立购销合同；客户持续跟进与维护；客户意见的沟通和反馈；按月报送销售统计表。
财务部	负责企业会计、出纳的财务管理工作；发放工资；成本核算；缴纳税费；编制企业年度总预算和预算报告；协助会计师事务所出具报告；配合相关部门审计和财务检查。
产品部	采购一部、二部负责原材料等的采购；技术部负责新产品的开发设计、老产品的改良，客户来样的分析、样品试做及审核、评估，生产流程、生产标准的制定，技术问题的处理，协助质检部处理品质问题。
人力资源部	负责企业员工的聘任与考核、人事档案管理、考勤管理、工资核算，以及教育培训计划的制定和实施。
储运部	负责成品包装、仓库管理；按订单要求组织送货；对于国外客户，自行或委托代理公司办理货物的报检、报关、投保、托运、拖柜出货等。
生产车间	负责制定生产计划，并向各个车间安排生产任务；生产进度的控制和调整；负责车间员工管理和培训；设备保养和维修；生产统计报表。

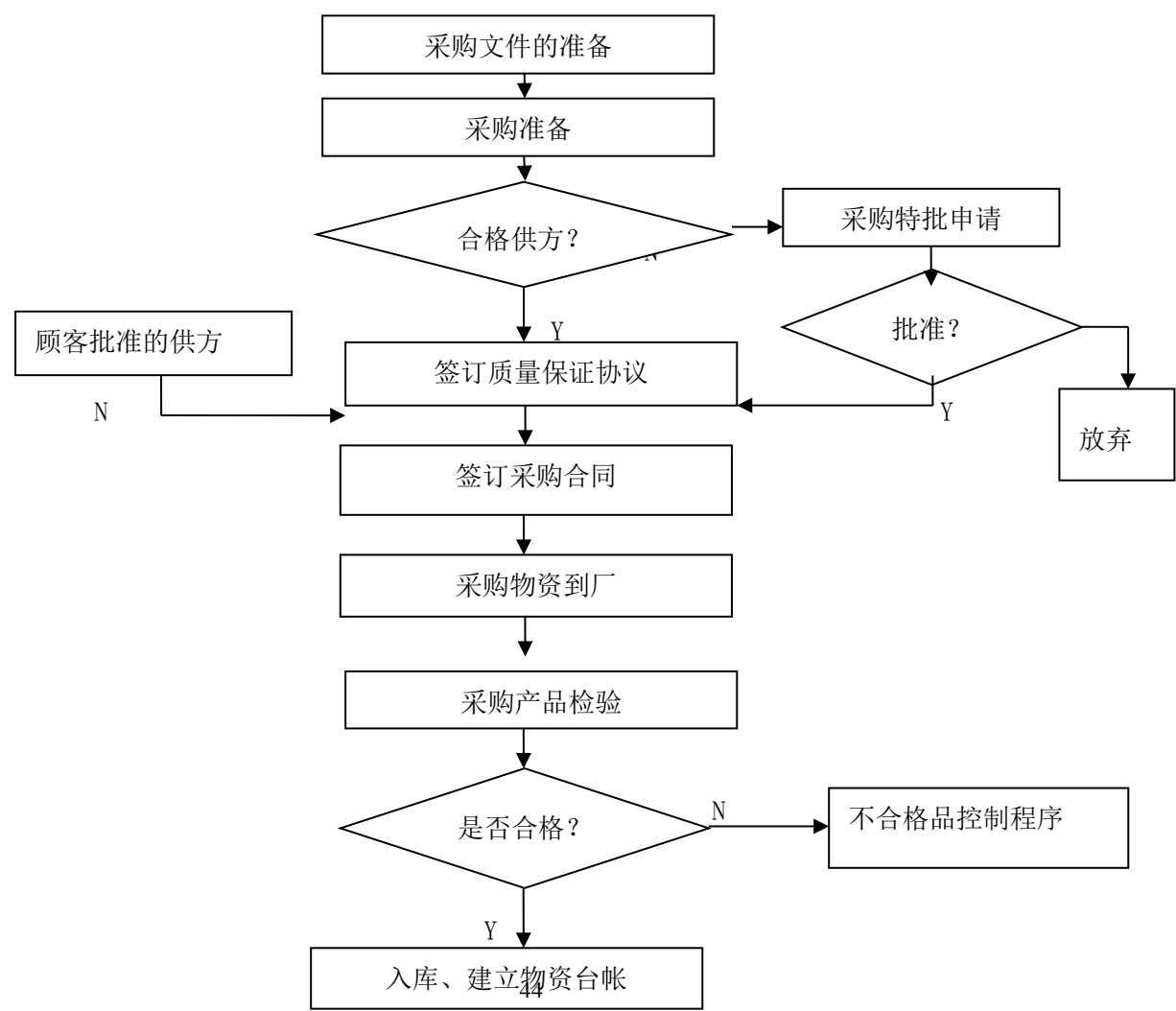
质检部	负责企业采购物料的检验和测试；生产过程中产品质量的监控；产成品的检验；定期质量整改；同时参与供应商评审与质量考核。
-----	---

(二) 业务流程

公司主要通过自主研发和设计，为客户提供符合需求的桥架系列产品。公司采取的是“研发+采购+生产+销售+服务”一体化的经营模式。公司主营网格桥架产品远销 100 多个国家和地区，获得 GMC 全球合格供应商认证、ISO9001 质量体系认证，产品已获得美国 UL、CUL、欧洲 CE 认证，在业内具有较高的知名度，产品应用于中国电信、中国联通等知名公司项目。

1、采购流程

公司采购的主要原材料是钢丝（光亮钢丝和不锈钢丝）、板材（冷板、热板、不锈钢板、镀锌板材）等。公司原材料采购主要由车间每月根据生产需求及库存情况，确定采购量，基本上属于按需采购。具体采购流程如如下：



## 2、生产流程

公司主要产品网格桥架的生产流程图如下：



### 公司外协情况说明

#### (1) 外协生产的主要内容、原因及其必要性

公司生产过程中，表面处理（包括电镀及喷塑等工艺）环节和一部分拉丝环节系外协加工。公司将表面处理环节外协系该生产环节可能会造成环境污染，需

具备相应的资质方可生产。公司将一部分拉丝环节外协系公司生产设备受限，委托宁波市鄞州洞桥中金拉轧厂提供加工服务。公司外协的表面处理及拉丝生产环节均不是公司生产过程中的关键环节，技术含量不高，公司通过外协加工的方式符合成本效益原则。

## (2) 公司与外协厂商的合作模式、定价机制

公司与外协厂商的合作模式为：公司向其提供钢材或已经部分加工的桥架，并提供所需产品的技术参数、规格要求等，并下达订单；双方确定每批产品的具体单价后，外协厂商按照相应工艺要求完成桥架表面处理或钢材拉丝处理。

公司与外协厂商的定价采取市场化原则，价格由双方谈判，价格公允，不存在利益输送。

## (3) 报告期内外协厂商及外协内容

供应商名称	金额（不含税）			外协内容
	2015年1-8月	2014年度	2013年度	
宁波市北仑区江南新民电镀厂	665,058.76	405,615.20		镀锌
宁波市鄞州东吴伟达喷涂厂	152,764.96	166,958.70		配件喷塑
宁波市鄞州洞桥中金拉轧厂	142,824.79	248,611.40	139,905.13	拉丝
余姚市明添电器厂	136,752.14			加工光纤槽
宁波市鄞州鑫旺热镀锌有限公司	56,320.51	551,040.00	190,125.64	镀锌
宁波市鄞州欣荣工艺制品厂	21,136.67	17,340.00		铝片氧化
宁波通舟电力设备有限公司	11,854.70			热浸锌
宁波江北区今乐工艺品厂	4,870.51			塑料标牌印刷加工
奉化纳米多镀业有限公司		577,678.50		电镀
宁波金禾域机械有限公司		88,641.00		镀锌

余姚市宏邦热镀锌有限公司		21,385.00		镀锌
宁波市鄞州新兴电镀厂（普通合伙）		16,092.00	703,570.94	网片电镀
宁波市北仑柴桥电镀冲件厂		8,471.00		氧化
宁波市鄞州兴达氧化厂			38,121.79	氧化
宁波华展热镀锌有限公司			4,358.97	镀锌
<b>合计</b>	<b>1,191,583.03</b>	<b>2,101,832.80</b>	<b>1,076,082.47</b>	

## (4) 外协成本的主要构成、占生产成本的比重及其变动

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
外协成本	1,191,583.03	2,101,832.80	1,076,082.47
营业成本	10,296,424.52	14,805,848.77	9,218,847.77
外协成本占营业成本的比例	11.57%	14.20%	11.67%

由上表可见，公司外协成本占营业成本比重较小，公司对外协厂商不构成重大依赖；且公司择优选择外协厂商，不存在对单一厂商的重大依赖。外协成本占比各年的变动，主要系产品的材质和表面处理工艺不同以及加工费结算价格变动引起。

报告期内电镀结算单价变动如下：

项目	2015年1-8月单价	2014年单价	2013年单价	2014年较2013年单价变动
热镀	4000元每吨	4000元每吨	3000元每吨	33.33%
冷镀	2300元每吨	2300元每吨	1500元每吨	53.33%
热镀较冷镀单价高	73.91%	73.91%	100.00%	

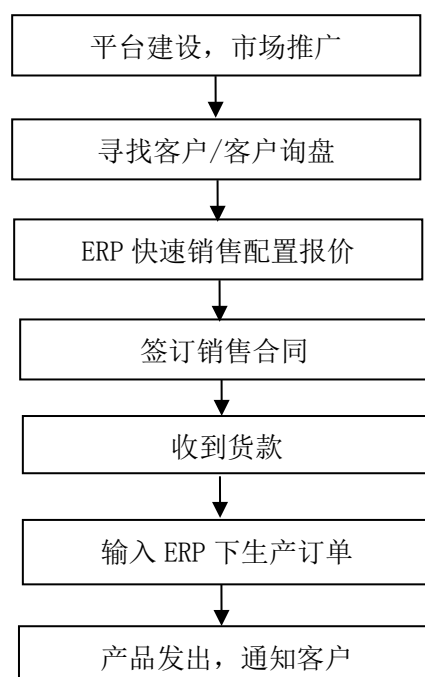
公司与外协厂商均签订了委托加工协议，协议要求外协厂商需严格按照公司生产流程及生产管理制度，管控生产各环节，保证生产品质。公司收到外协加工产品后，会做严格的性能测试，验收合格后入库。若因外协厂商责任造成产品品

质问题，外协厂商需负责免费返修或者赔偿相应损失金额。公司严格把控外协质量控制，确保产品品质，报告期内公司不存在因外协产品质量问题影响公司产品销售的情形。

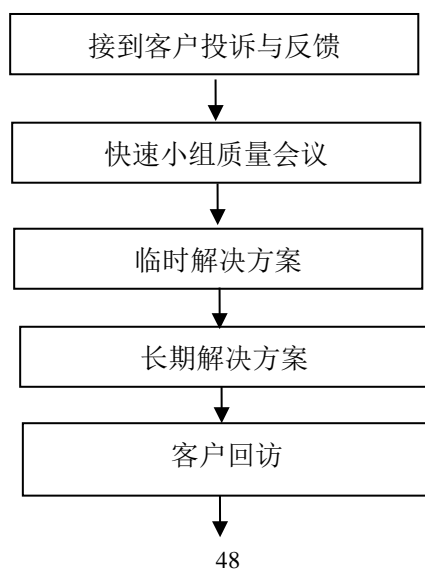
### 3、销售流程

公司设立了营销中心，负责公司产品销售、客户维护及售后服务工作。公司具体销售流程如下：

#### (1) 销售流程：



#### (2) 售后服务流程：

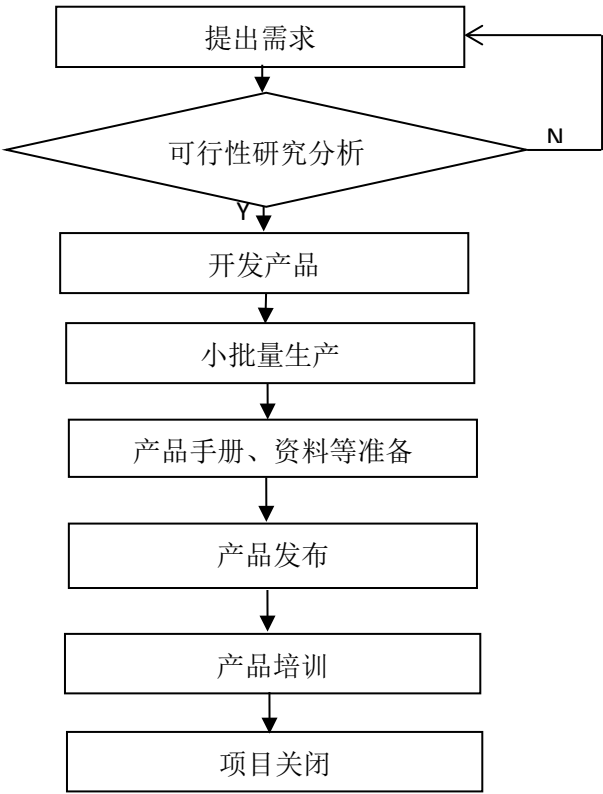




相关文件归档

4、研发流程

公司设立了产品部，公司有 6 名产品和技术研发人员，以网格电缆桥架及其他配套系列产品为研发方向，结合市场需求及技术发展趋势，积极开展研发等工作。产品部通过市场信息搜集、调研，根据市场最新需求或动态，研究相关技术，并会同相关部门进行项目整体方案设计、讨论，分析技术开发的要点和难点，完成立项，进行样品试验，并向潜在客户推介研发的样品，得到客户的认可之后，由制造中心进行打样，完成后交给客户确认。



三、业务关键资源要素

(一) 公司核心产品情况

作为专业网格桥架制造商，公司能为客户提供适合各种环境下应用的产品，并提供全面的解决方案。提供各种规格的产品和适合各类场合安装的配件，同时也能按客户的要求定制特殊规格的产品。经过多年的探索和发展，公司已成为国

内网格桥架产品的专业制造商和服务提供商。网格桥架产品为公司的核心产品，其突出特点：

### 1、承重能力强

公司采用经典直边设计(符合力学原理),使得网格桥架承载能力大大提升,尤其是在经典的吊顶安装方式上体现出了极大的优越性。采用国际最先进的中频排焊机焊接,焊接均匀,焊接强度高,焊点更加光滑,每个焊点可承受 500 公斤以上的张力。70° 斜角切口光滑不仅能有效保护线缆,对施工人员也是绝对安全的。

2、桥架制作精美,结合固线器的使用,线缆整齐有序。也可根据客户的要求进行彩色喷塑,为沉闷的机房增添一些色彩。

3、公司推出网格桥架 10 年质保承诺。每一批线材都经过严格的成分检测,网格的丝直径无负公差。镀锌产品均通过 ROHS 检测,有第三方认证证书;电镀锌产品盐雾时间>96H,热镀锌产品盐雾时间>720H,喷塑产品盐雾时间>480H,无锈点出现。电镀锌层厚度 $\geq 12$  微米,热镀锌厚度 $\geq 60$  微米,且镀层厚度均匀,能有效抵抗腐蚀,质量可靠。

## (二) 主要无形资产情况

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日,公司无自有土地。

### 2、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日,公司已取得 8 项实用新型专利,具体情况如下表所示:

序号	专利名称	专利权人	类型	专利号	专利申请日	授权公告日	取得方式	使用期限
1	一种连接线网格桥架的无栓连接扣	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718213.4	2012.12.24	2013.06.12	原始取得	2012.12.24-2022.12.23
2	一种连接线网格桥架的无栓连接片	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718466.1	2012.12.24	2013.06.12	原始取得	2012.12.24-2022.12.23

3	一种固定网格桥架和 C 型横档的压紧片组作	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718864.3	2012.12.24	2013.06.26	原始取得	2012.12.24-2022.12.23
4	一种连接线网格桥架的固定扣	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718710.4	2012.12.24	2013.06.26	原始取得	2012.12.24-2022.12.23
5	一种连接线网格桥架的加强型连接条组件	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718735.4	2012.12.24	2013.06.26	原始取得	2012.12.24-2022.12.23
6	一种连接线网格桥架吊顶安装用的倒装旗式支撑架	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718711.9	2012.12.24	2013.06.26	原始取得	2012.12.24-2022.12.23
7	一种连接线网格桥架吊顶安装用的挂钩组件	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718401.7	2012.12.24	2013.06.12	原始取得	2012.12.24-2022.12.23
8	一种网络桥架吊顶垂直安装用的支架	纬诚有限	实用新型	ZL 201220718712.3	2012.12.24	2013.06.26	原始取得	2012.12.24-2022.12.23

注：目前公司正在办理将专利权人由“宁波纬诚网络通信科技股份有限公司”变更为“宁波纬诚网络通信科技股份有限公司”的变更手续。

### 3、商标权

截至本公开转让说明书签署之日，公司一共有 10 项注册商标，另外还有 1 项正在审核中，具体情况如下表所示：

序号	商标权人	注册号	商标名称	注册类别	有效期限
1	纬诚有限	第 11935971 号		第 9 类	2014 年 06 月 07 日至 2024 年 06 月 06 日
2	纬诚有限	第 12328442 号		第 6 类	2014 年 09 月 07 日至 2024 年 09 月 06 日
3	纬诚有限	第 11935735 号		第 6 类	2014 年 06 月 07 日至 2024 年 06 月 06 日
4	纬诚有限	第 12328659 号		第 9 类	2014 年 09 月 07 日至 2024 年 09 月 06 日

5	纬诚有限	第 11935982 号		第 9 类	2014 年 06 月 07 日至 2024 年 06 月 06 日
6	纬诚有限	第 12328389 号		第 6 类	2014 年 09 月 07 日至 2024 年 09 月 06 日
7	纬诚有限	第 12328507 号		第 9 类	2014 年 09 月 07 日至 2024 年 09 月 06 日
8	纬诚有限	第 8642650 号		第 6 类	2011 年 09 月 21 日至 2021 年 09 月 20 日
9	纬诚网络	第 11935835 号		第 6 类	2014 年 06 月 07 日至 2024 年 06 月 06 日
10	纬诚有限	第 8642667 号		第 9 类	2011 年 09 月 21 日至 2021 年 09 月 20 日

已受理正在审核中的商标：

1	纬诚有限	第 17357438 号		第 9 类	2015 年 10 月 15 日已 受理，正在审核中
---	------	--------------	---	-------	-------------------------------

注：目前公司正在办理将商标权人由“宁波纬诚网络通信科技有限公司”变更为“宁波纬诚网络通信科技股份有限公司”的变更手续。

4、著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司一共有 2 项著作权，具体情况如下表所示：

序号	登记号	作品名称	类别	著作权人	首次发表时间	登记日期	权利取得方式
1	2008SR28426	纬诚集团短信管理系统	计算机软件	纬诚有限	2008-06-11	2008-11-15	原始

		简称 纬诚短 信通 V2.7					取得
2	国作登字 -2015-F-001733 86	网标识	美术作品	纬诚有限	2013-01-07	2015-01-13	原始 取得

注：目前公司正在办理将著作权人由“宁波纬诚网络通信科技股份有限公司”变更为“宁波纬诚网络通信科技股份有限公司”的变更手续。

## 5、公司域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有注册域名13项，具体情况如下表所示：

序号	域名	注册所有人	注册时间	到期时间	注册商
1	cablebaskets.us	vichnet	2012.2.9	2016.2.8	FAST DOMAIN, INC.
2	china-cable-tray.com	vichnet	2008.11.27	2015.11.27	FAST DOMAIN, INC.
3	china-cable-tray.us	vichnet	2011.12.28	2015.12.27	FAST DOMAIN, INC.
4	chinavichnet.com	vichnet	2012.10.9	2016.10.9	FAST DOMAIN, INC.
5	vichnet.cn	纬诚有限	2007.12.12	2023.12.12	阿里巴巴通信技术（北京）有限公司（原万网）
6	vichnet.com	vichnet	2006.4.11	2016.4.11	FAST DOMAIN, INC.
7	vichnet.info	vichnet	2013.3.29	2016.3.29	FAST DOMAIN, INC.(R3970-LRMS)
8	vichnet.net	vichnet	2013.3.29	2016.3.29	FAST DOMAIN, INC.
9	vichnet.org	vichnet	2013.3.29	2016.3.29	FAST DOMAIN, INC.(R1455-LROR)
10	vichnetcabletray.com	Vichnet China	2012.10.10	2016.10.10	XIN NET TECHNOLOGY CORPORATION
11	vichnetcabletrays.com	Vichnet China	2012.10.10	2016.10.10	XIN NET TECHNOLOGY CORPORATION
12	vichnetchina.com	vichnet	2011.12.28	2015.12.28	FAST DOMAIN,

					INC.
13	wirecabletrays.com	Vichnet China	2012.10.10	2016.10.10	XIN NET TECHNOLOGY CORPORATION

### （三）业务许可资格（资质）情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的相关业务许可或资格情况如下表所示：

序号	证书名称	证书编号	取得时间	有效期至
1	外汇登记证	00175351	2014 年 7 月 17 日	2018 年 7 月 16 日
2	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3302939025	2006 年 12 月 28 日	长期
3	自理报检单位备案登记证明书	3800606615	2013 年 7 月 3 日	--
4	原产地证申报企业登记证书	380051024	2014 年 1 月 16 日	--
5	GB/T19001-2008:桥架及配件的制造和销售	Q17130704	2013 年 7 月 2 日	2016 年 7 月 1 日
6	美国 UL 认证	12CA05176	2012 年 5 月 21 日	--
7	欧洲 CE 认证	2012-C056-2-L VD	2012 年 5 月 20 日	--
8	GMC 认证	B&D2009087	2009 年 9 月 14 日	--

### （四）重要固定资产情况

1、公司固定资产包括机器设备、电子设备、运输设备及其他设备。截至2015年8月31日，其账面价值占比分别为41.63%、50.41%、7.10%和0.86%。

固定资产类型	金额（元）	比例（%）
一、固定资产原值合计	4,297,839.22	100.00
1、机器设备	1,683,607.57	39.18

固定资产类型	金额（元）	比例（%）
2、运输设备	1,961,272.45	45.63
3、电子设备	606,172.02	14.10
4、其他设备	46,787.18	1.09
二、固定资产账面价值合计	3,120,636.63	100.00
1、机器设备	1,292,343.64	41.41
2、运输设备	1,579,123.64	50.60
3、电子设备	222,387.38	7.13
4、其他设备	26,781.97	0.86

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有房产，公司及子公司房屋租赁情况如下：

序号	出租人	承租人	租赁期限	位置	建筑面积（m²）	房地产权证
1	宁波市江东区福明街道邵家股份经济合作社	纬诚有限	2014年08月01日至2019年10月31日	星海北路35号20楼东	670.82	甬房权证江东字第20130038062号
2		伟奇进出口		星海北路35号20楼西	50.00	
3	吴财福	北仑网桥	2015年07月01日至2018年06月30日	小港街道钟家桥村后洋漕48-1、48-2号	3,000.00	无

3、机器设备包括叉车、焊机、压型机、剪板机、折弯机等，具体情况如下：

序号	固定资产名称	原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）	资产成新率（%）
1	3吨叉车	1,067,972.37	296,281.38	771,690.99	72.26%
2	中频双层龙门焊机（BTM-2*250*1200）	316,239.32	40,056.98	276,182.34	87.33%
3	压型机	136,752.14		136,752.14	100.00%
4	型材生产线（光纤槽生产线）	94,017.09	6,698.72	87,318.37	92.87%

5	龙门排焊机 (DNW-150*2-1200-8)	92,307.69	55,000.00	37,307.69	40.42%
6	机械剪板机	76,068.38	8,430.91	67,637.47	88.92%
7	液压折弯机	76,068.38	8,430.91	67,637.47	88.92%
8	液压折弯机 (WD67Y-100T/320)	51,282.05	30,170.94	21,111.11	41.17%

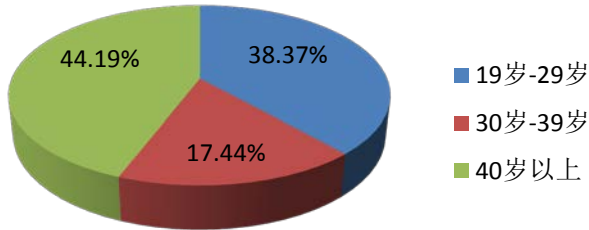
## （五）员工情况

### 1、员工基本情况

截至 2015 年 9 月 30 日，公司及子公司共有员工 86 名，年龄、学历及岗位分布如下所示：

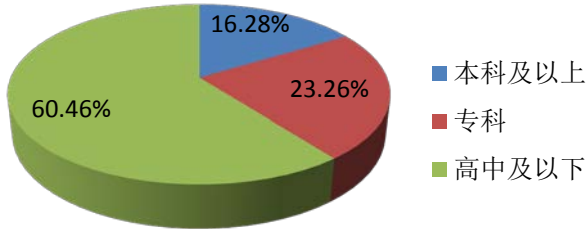
#### （1）年龄结构

公司各年龄段人员及占比如下所示：

年龄结构	人数	所占比例（%）	<p><b>按年龄段划分</b></p>  <p>■ 19岁-29岁 ■ 30岁-39岁 ■ 40岁以上</p>
19—29 岁	33	38.37	
30—39 岁	15	17.44	
40 岁以上	38	44.19	
<b>合计</b>	<b>86</b>	<b>100.00</b>	

#### （2）教育程度结构

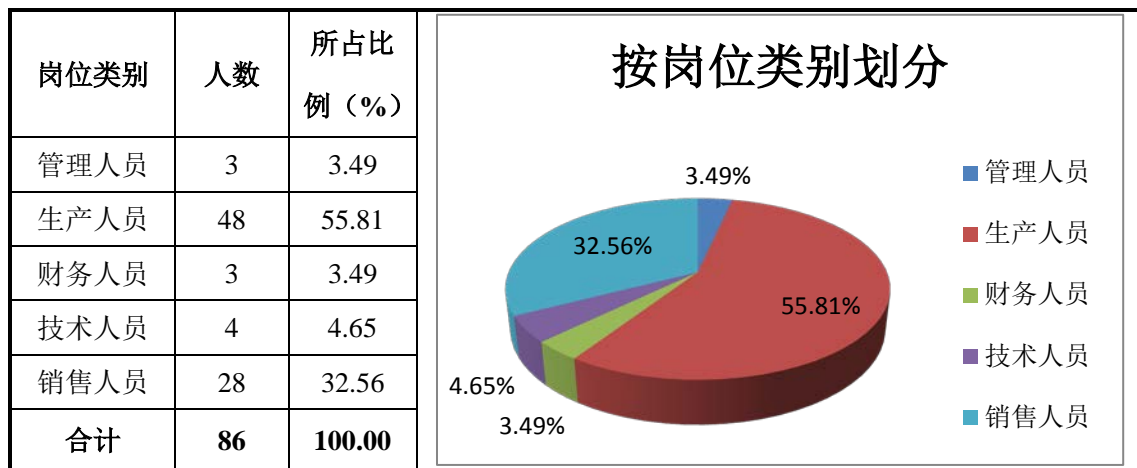
公司员工教育程度结构如下所示：

教育程度	人数	所占比例（%）	<p><b>按教育程度划分</b></p>  <p>■ 本科及以上 ■ 专科 ■ 高中及以下</p>
本科及以上	14	16.28	
专科	20	23.26	
高中及以下	52	60.46	
<b>合计</b>	<b>86</b>	<b>100.00</b>	



### (3) 岗位结构

公司员工占比最多的是生产人员，其次为销售人员、技术人员、管理人员和财务财务人员，任职分布结构如下所示：



根据公司提供的员工教育背景、学历、职业经历等情况，公司的研发、生产、销售、财务等员工多数具有与其岗位相关的学历和工作背景，各岗位员工与公司业务具有匹配性，同时公司各岗位人员配置齐全、设置合理，对于公司整体经营具有互补性。

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有3名核心技术人员，分别如下：

BO YU先生，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

肖玲春女士，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事基本情况”。

段锐先生，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）公司监事基本情况”。

### (2) 核心技术（业务）团队在近两年内发生重大变动的情况和原因

最近两年核心技术团队未发生重大变动。

### (3) 核心技术人员持股情况

报告期内公司核心技术人员持股情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	BO YU	董事、总经理	1,000,000	17.5193
2	肖玲春	董事、董秘、内贸部经理	200,006	3.5040
3	段 锐	监事、技术部经理	80,003	1.4016

## 四、公司业务经营情况

### （一）主营业务收入构成及产品的销售情况

报告期内，公司主营业务收入构成及实现情况如下：

项 目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
网格桥架	18,548,079.31	84.45	21,308,726.64	88.17	11,587,469.95	87.74
光纤槽道	1,758,757.45	8.01	1,035,621.64	4.29	-	-
固线器及底座	607,381.00	2.77	638,462.00	2.64	432,958.67	3.28
其他	1,049,095.18	4.78	1,185,667.79	4.91	1,185,841.70	8.98
合 计	<b>21,963,312.94</b>	<b>100.00</b>	<b>24,168,478.07</b>	<b>100.00</b>	<b>13,206,270.32</b>	<b>100.00</b>

由上表可以看出，报告期内公司主营业务收入构成主要为网格桥架产品销售，公司业务明确，主营业务突出。

### （二）公司的主要客户及前五名客户情况

#### 1、主要服务对象

报告期内，公司主要为通信行业、食品机械行业、电力行业等客户提供产品和服务。

报告期内公司主要客户基本情况如下：

客户名称	出口国	结算方式	主营业务 经营规模	销售渠道
Cable Organizer.COM LLC	美国	30%下单后预付， 70%发货前付款	从事电线电缆、电缆保护套、支架及外壳、网络产品、工具类、电气用品、光纤等多达 4.2 万种产品的贸易工作； 成立于 2002 年 2 月； 员工人数为 45 人并在持续增长	以电子商务销售模式为主 <a href="http://www.cableorganizer.com/">http://www.cableorganizer.com/</a> ； 面向超过 25 万的终端客户，包括 NASA、波音、惠普、微软、朗讯、辉瑞、沃尔玛、柯达、洛克希德·马丁公司、富国银行等
Phoenix steel sales Pty Ltd	澳大利亚	30%下单后预付， 70%发货后 30 天付款	从事金属加工和定制加工，包括电力电缆配套产品、地下采矿配套产品等； 成立于 1982 年	在澳洲各地设立分支机构，定位于矿业、电气、建筑、住房、冶炼、炼油、航空、造船、农业等行业的客户
DIGITAL DEVICES TECHNOLOGY LLC	阿拉伯联合酋长国	25%下单后预付， 25%装运前付款， 50%见单付款	网络和存储设备经销商 员工人数为 77 人	在英国、欧洲、美国和阿联酋等地区已建立完善的分销渠道，并结合电子商务的销售模式 面向思科、瞻博网络、惠普等客户，2012 被评为思科和瞻博网络最大的网络配件经销商
ITES S.r.l	圣马力诺	100%预付	生产和销售电缆和金属悬挂系统	在圣马力诺和意大利建立销售渠道 定位于食品加工、化工、石化等行业的客户
NEGUROSU DENKO CO., LTD	日本	40%下单后预付， 60%收货后付款	生产和销售电子电器配套设备、线架、电缆桥架等 成立于 1953 年 10 月 资本金 2 亿日元 从业人数 1217 名 所有者菅谷 三樹生	产品应用于电缆铺设、照明装置铺设、电气工程支撑支架等领域
Dunreidy Engineering Ltd.	爱尔兰	20%下单后预付， 80%生产完毕付款	从事不锈钢电缆密封系统的研发、生产和销售	应用于医药工厂、化工厂、食品加工厂、洁净室环境、酿酒和乳业等各行业

Zephyrus Global Corporation.	韩国	50%下单后预付， 50%装运后付款	风电塔内部零部件和电 缆桥架供应商	与风电塔塔体生产厂商配 套，提供风电塔内部装置整 体方案 主要客户为西门子、GE、 Enercon Corp.、SU Design Corp. 等
NEWLINK CABLING SYSTEMS, INC	美国	30%下单后预付， 70%清关后付款	提供产品结构化布线、 数据网络、安全和控制、 仪器仪表等整体解决方 案	在美国、加拿大、拉丁美洲 和加勒比海地区建立了分 销渠道； 产品最终销往企业用于网 络布线
Syarikat Lan-Ric Industries Sdn. Bhd.	马来西亚	30%下单后预付， 70%见单付款	电缆管理系统制造商 成立于 1994 年 6 月	产品应用于电力、电话、计 算机、光纤等领域 在马来西亚、新加坡和美国 设立分支机构，产品销往马 来西亚、卡塔尔、阿联酋、 哈伊马角、沙迦、阿布扎比、 巴林、阿曼、科威特、新加 坡、澳大利亚、文莱、中国、 印尼、巴拿马、印度等东南 亚、中东地区

注：公司主营业务、经营规模及销售渠道数据来源于客户公司官方网站披露的信息，  
由公司总经理 LIJUN WEN 翻译成中文，并由项目组登录官方网站核查后进行确认。

## 2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

### (1) 2015年1-8月

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入 的比例(%)
克朗斯（太仓）贸易有限公司	1,898,323.64	8.60
Cable Organize.COM LLC	945,804.01	4.29
Phoenix steel sales Pty Ltd	929,009.58	4.21
DIGITAL DEVICES TECHNOLOGY LLC	713,968.93	3.24
ITES S.r.l	703,214.44	3.19
合 计	5,190,320.60	23.53

### (2) 2014年度

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
克朗斯（太仓）贸易有限公司	1,489,773.07	6.11
NEGUROSU DENKO CO.,LTD	1,222,343.72	5.01
Dunreidy Engineering Ltd.	987,295.31	4.05
Zephyrus Global Corporation.	951,392.73	3.90
NEWLINK CABLING SYSTEMS, INC	747,029.31	3.06
合 计	<b>5,397,834.14</b>	<b>22.14</b>

## (3) 2013年度

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
Syarikat Lan-Ric Industries Sdn. Bhd.	860,720.29	6.50
Phoenix steel sales Pty Ltd	832,243.03	6.28
Zephyrus Global Corporation.	805,308.43	6.08
NEWLINK CABLING SYSTEMS, INC	678,332.12	5.12
兰州海红技术股份有限公司	554,480.78	4.19
合 计	<b>3,731,084.65</b>	<b>28.17</b>

报告期内，公司前五大客户占比分别为28.17%、22.14%和23.53%，占比较低。公司股东及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均未在上述前五大客户中占有权益。

## (三) 公司的主要原材料及前五大供应商情况

## 1、主要产品的原材料、能源及供应情况

## (1) 主要产品原材料构成

公司产品的成本主要由直接材料、人工费用和制造费用构成。原材料包括钢丝和板材等。公司原材料采购系根据生产需求及库存情况决定采购数量、金额。报告期内公司原材料成本占成本的比重分别为 62.74%、59.24%和 65.00%。

## (2) 公司水、电等能源供应情况

公司生产所需要的水、电主要由当地市政供管网供应，能够满足生产所需。

## 2、报告期内各期前五名供应商采购金额及占当期采购总额的比重情况

### (1) 2015 年 1-8 月

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
宁波申威钢铁有限公司	1,197,483.62	13.25
宁波市鄞州磊源不锈钢有限公司	1,165,637.26	12.90
宁波市北仑区江南新民电镀厂	665,058.76	7.36
宁波卫博机械有限公司	664,362.59	7.35
杭州亚中铝业有限公司	435,957.90	4.83
合 计	<b>4,128,500.14</b>	<b>45.69</b>

### (2) 2014 年度

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
宁波市鄞州磊源不锈钢有限公司	1,869,107.52	15.90
宁波申威钢铁有限公司	1,393,751.15	11.86
宁波市鄞州元华金属物资有限公司	1,071,043.16	9.11
宁波卫博机械有限公司	599,075.97	5.10
苏州硕玛铝业有限公司	525,643.97	4.47
合 计	<b>5,458,621.77</b>	<b>46.44</b>

### (3) 2013 年度

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
宁波申威钢铁有限公司	1,051,710.97	15.64
宁波市鄞州新兴电镀厂（普通合伙）	703,570.94	10.46
宁波市鄞州元华金属物资有限公司	686,858.13	10.21
宁波市鄞州磊源不锈钢有限公司	457,809.80	6.81
宁波市腾兴五金有限公司	334,695.26	4.98

合 计	3,234,645.10	48.10
-----	--------------	-------

公司股东及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均未在上述前五大供应商中占有权益。

#### （四）重大业务合同及履行情况

公司重大合同是正在履行或将要履行且对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同，包括但不限于采购、销售、借款、担保等商务合同。

##### 1、重大销售合同（金额10.00万元以上）

序号	签订时间	客户名称	合同金额	合同期限	履行情况
1	2013.01.15	兰州海红技术股份有限公司	Rmb 712,000.00	2013.01.15-2013.02.14	履行完毕
2	2013. 03. 28	Newlink Cabling Systems, Inc	Usd 42, 619. 00		履行完毕
3	2013.08.14	Syarikat Lan-Ric Industries Sdn. Bhd.	Usd 35,258.99	--	履行完毕
4	2013. 10. 04	Newlink Cabling Systems, Inc	Usd 51, 385. 00		履行完毕
5	2014.04.08	Dunreidy Engineering Ltd.	Usd 64,291.00	--	履行完毕
6	2014. 04. 23	Newlink Cabling Systems, Inc	Usd 52, 669. 00		履行完毕
7	2014. 06. 23	克朗斯（太仓）贸易有限公司	Rmb 190, 589. 63		履行完毕
8	2014. 07. 14	克朗斯（太仓）贸易有限公司	Rmb 198, 254. 43		履行完毕
9	2014.09.06	Newlink Cabling Systems, Inc	Usd 55,003.00	--	履行完毕
10	2014.09.23	Zephyrus Global Corporation	Usd 11,127.16	--	履行完毕
11	2014.11.18	克朗斯（太仓）贸易有限公司	Rmb 154,131.78	--	履行完毕

12	2014. 11. 25	NEGUROSU DENKO CO., LTD	Usd 43,461.10		履行完毕
13	2014.12.22	Digital Devices Technology L.L.C	Usd 116,310.00	--	履行完毕
14	2014.12.23	NEGUROSU DENKO CO.,LTD	Usd 44,421.10	--	履行完毕
15	2015.02.27	克朗斯（太仓）贸易有限公司	Rmb 178,352.21	--	履行完毕
16	2015.06.25	Cable Organize.COM LLC	Usd 72,466.58	--	履行完毕
17	2015.07.30	ITES S.r.l	Usd 19,812.44	--	履行完毕
18	2015.08.13	Phoenix steel sales Pty Ltd	Usd 49,593.42	--	履行完毕

## 2、重大采购合同（金额10.00万元以上）

序号	签订日期	供应商名称	合同金额	履行情况
1	2013.02.13	宁波市鄞州元华金属物资有限公司	框架合同	履行完毕
2	2014.02.10	宁波市鄞州兴达氧化厂	框架合同	履行完毕
3	2014.07.29	苏州硕玛铝业有限公司	12.492 万	履行完毕
4	2014.12.02	宁波申威钢铁有限公司	19.8623 万	履行完毕
5	2015.03.01	宁波申威钢铁有限公司	21.6563 万	履行完毕
6	2015.07.16	宁波市北仑区江南新民电镀厂	13.504 万	履行完毕
7	2015.07.22	杭州亚中铝业有限公司	17.22 万	履行完毕
8	2015.07.31	宁波市鄞州磊源不锈钢有限公司	10.56 万	履行完毕

## 五、公司商业模式

公司主要从事网格桥架产品的研发、生产和销售，商业模式可以分为研发模式、采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式等几方面的内容。

### （一）研发模式

公司研发采取自主研发为主的研发模式。首先由公司业务人员反馈市场产品



信息，或产品部进行市场调研，获知市场所需产品的类型，撰写所需产品立项报告，进行立项评审，通过后出具新产品开发计划及技术任务书，再由公司技术人员进行产品研制，随后制造中心人员生产样品并进行评审，若评审合格，则产品小规模生产和销售。公司产品研发周期一般视产品而定，网格桥架一直在调整改进中；光纤槽道研发周期为1年、铝合金走线架和多孔U型钢走线架的研发周期为半年。

## （二）采购模式

公司采取以招标采购为主、协商议标为辅的采购方式。为了进一步提高产品质量、降低产品制造成本、加快项目实施的交付进度以及更好地满足客户的需求，公司制订了《采购控制程序》。公司产品部下属采购部根据采购产品的重要程度对其进行重要度分级，随后公司针对供应商进行评价和选择，对其出具采购信息，包括采购计划、采购合同等。最后产品完成采购，公司会对已采购的产品进行验证。公司与供应商能够长期保持良好稳定的业务关系。

## （三）生产模式

公司生产模式为“以销定产”柔性生产方式，内贸以备货发货为主，外贸按单生产。公司根据订单的具体条款以及客户的特殊要求，采购原材料，并合理制定生产日程安排生产，严格按照生产工艺操作，全面实施质量控制，最后经过标准的质量检测，产品检验合格封装后准时送达客户指定接收地点，客户验收入库后开具收货凭证。

## （四）销售模式

公司销售由内贸和外贸组成，公司借助互联网为营销平台，推广自己的品牌及产品，使品牌及产品的营销推广无空间、时间的限制。公司通过线上的营销活动，获取境内外客户，并与客户线下签订销售合同，产品远销100多个国家，涉及通信、电力、建筑、设备、交通等各行业。

**海外销售模式：**公司通过自主研发和生产网格桥架、光纤槽道等通信布线产品，借助互联网为营销平台，并结合参加展会等多种方式，推广自己的品牌及产品。海外客户通过互联网平台或展会等渠道获知公司产品信息及联系方式

后，咨询公司销售人员获取详细信息，达成购买意向后，向公司下达采购订单。公司组织生产并发货装运，货物装船离港时货物所有权上的主要风险和报酬转移给买方，客户根据约定的付款方式付款。

订单获取方式：公司主要借助互联网为营销平台，投入资金建立域名网站并在互联网发布公司产品及联系方式等信息，目标客户通过互联网获取公司产品信息后，咨询公司销售人员获取详细信息，并达成购买意向；同时，公司积极参加广交会等各类展会，展示公司产品并与目标客户达成初步购买意向，咨询公司销售人员获取详细信息后，向公司下达采购订单。

定价政策：公司计算各类产品料、工、费成本后，按成本加成法的定价方法，制定了统一的销售价目表，规定了各类产品的最低报价和建议报价。销售人员根据自身及客户议价能力在建议报价基础上调整一定比例后对外报价，但不能低于最低报价。一般对新客户公司议价能力较强定价较高，待合作稳定订单量增大后根据客户实际情况可适当降低报价或给予一定比例的折扣。当出现原材料采购价格大幅波动、人工及制造费用成本大幅波动以及外汇汇率大幅波动等影响产品销售价格的因素后，由公司与客户协商调整销售价格。

## （五）盈利模式

公司通过对网格桥架、光纤槽道等通信布线产品的设计研发和生产，借助互联网为载体，营销品牌和产品并实现销售，获取收入和利润。

# 六、公司所处行业概况

## （一）行业概况

公司主营业务为开放式网格桥架、光纤槽道、固线器、铝合金走线架和多孔U型钢走线架的研发、生产和销售。产品主要应用于数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设领域。网格桥架行业属于电缆桥架行业中的细分行业。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处的行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处的行业属于“C3921 通信系统设备制造”；

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业属于“C3921 通信系统设备制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处的行业属于“18111010 通信设备”。

## 1、行业主管部门及监管体制

电缆桥架涉及多个行业，企业面向市场自主经营，政府职能部门依法管理。行业主管部门主要包括：发改委、工信部和交通运输部，行业技术监管部门为国家质监局。各部门主要职责情况如下：

主管部门	部门职责
发改委	主要职责为承担规划重大建设项目和生产力布局的责任，组织开展重大建设项目稽察，指导工程咨询业发展等。
工信部	主要职责为制定并组织实施工业、通信业的行业规划、计划和产业政策，承担振兴装备制造业组织协调的责任，组织拟订重大技术装备发展和自主创新规划、政策，依托国家重点工程建设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等。
交通运输部	职责为承担道路、水路运输市场监管责任。组织制定道路、水路运输有关政策、准入制度、技术标准和运营规范并监督实施，承担公路、水路建设市场监管责任。拟订公路、水路工程建设相关政策、制度和技术标准并监督实施等。
国家质监局	主要职责为组织起草有关质量监督检验检疫方面的法律、法规草案，研究拟定质量监督检验检疫工作的方针政策，制定和发布有关规章、制度；组织实施与质量监督检验检疫相关法律、法规，指导、监督质量监督检验检疫的行政执法工作；负责全国与质量监督检验检疫有关的技术法规工作等。

## 2、行业主要法律、法规及产业政策

法律法规、产业政策	主要内容
-----------	------

《中华人民共和国环境保护法》	1989 年 12 月 26 日，中华人民共和国第七届全国人民代表大会常务委员会第十一次会议审议通过了《中华人民共和国环境保护法》，其中第二十五条明确指出“新建工业企业、和现有企业的技术改造，应当采用资源利用率高、污染物排放量少的设备和工艺，采用经济合理的废弃物综合利用技术和污染物处理技术。”
《中华人民共和国产品质量法》	2000 年 7 月 8 日，中华人民共和国第九届全国人民代表大会常务委员会第十六次会议审议通过了《关于修改〈中华人民共和国产品质量法〉的决定》，新实施的产品质量法明确提出“可能危及人体健康和人身、财产安全的工业产品，必须符合保障人体健康和人身、财产安全的国家标准、行业标准；未制定国家标准、行业标准的，必须符合保障人体健康和人身、财产安全的要求。”
《铝合金电缆桥架技术规程》	2000 年 10 月 1 日，中国工程建设标准化协会发布了《铝合金电缆桥架技术规程》，对用于工业与民用建筑中铝桥架的制造、试验与检测，以及工程设计与施工提出了相应的要求。
《电控配电用电缆桥架》	2000 年 11 月 29 日，全国电器附件标委会发布了《电控配电用电缆桥架》行业标准，结合我国桥架生产的现状，补充了铝制、玻璃钢制桥架的技术条件和耐火电缆桥架的技术内容，完善了电缆桥架的试验方法，并给出相应的典型图例。
《中华人民共和国安全生产法》	2002 年 6 月 29 日，中华人民共和国第九届全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议审议通过了《中华人民共和国安全生产法》，明确提出“生产经营单位采用新工艺、新技术、新材料或者使用新设备，必须了解、掌握其安全技术特性，采取有效的安全防护措施，并对从业人员进行专门的安全生产教育和培训。”
《电缆桥架》	2003 年 9 月 13 日，中华人民共和国国家发展和改革委员会发布了《电缆桥架》行业标准，规定了钢制电缆桥架产品的型号、要求、试验方法，检验规则及标志、包装、运输、贮存。

《钢制电缆桥架工程设计规范》	2006年8月1日，中国工程建设标准化协会发布了修订后的《钢制电缆桥架工程设计规范》，对钢制电缆桥架的设计、制造及工程使用提出了要求，并指出电缆桥架工程设计应与建筑工艺以及其他有关专业密切配合确定最佳的桥架路径布置，桥架产品应通过国家认可的质量检测机构检测合格方可使用桥架新产品试制应通过鉴定或评定。
《电缆管理电缆托盘系统和电缆梯架系统》	2008年4月23日，中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会联合发布了《电缆管理电缆托盘系统和电缆梯架系统》，详细说明了电缆托盘系统和电缆桥架系统的要求和试验。
《中华人民共和国清洁生产促进法》	2012年2月29日，中华人民共和国第十一届全国人民代表大会常务委员会第二十五次会议审议通过了《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国清洁生产促进法〉的决定》，提出“新建、改建和扩建项目应当进行环境影响评价，对原料使用、资源消耗、资源综合利用以及污染物产生与处置等进行分析论证，优先采用资源利用率高以及污染物产生量少的清洁生产技术、工艺和设备。”

## （二）行业发展现状及前景

### 1、行业发展现状

电缆桥架是低压配电设备中最简单的一种产品，但是由于电缆桥架具有品种全、应用广、强度大、结构轻、造价低、施工简单、配线灵活、安装标准、外形美观的特点，给技术改进、电缆扩充、维护检修带来方便，在工程中得到了广泛的运用，每年的使用量相当巨大。

随着工业的发展，传统的电缆桥架慢慢的跟不上特定行业发展的需求，继而新生了网格桥架，网格桥架的优点和不可替代性决定了它在某些行业站主导地位。

网格桥架开放式结构不仅能让线缆最大幅度的通风散热，节约能耗，优化线缆性能，而且还能防止水、灰尘、碎屑的聚积网格桥架，细菌不易繁殖，更加洁净，降低发生火灾或其他安全危害的风险。

网格桥架适用于任何类型电缆敷设，尤其适用于数据中心、研发中心、食品饮料行业、电厂电站、化工医药行业、高科技办公楼、船舶制作业、基础设施建

设和移动通讯系统等。

## 2、市场规模

目前网格桥架主要应用于数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设领域，下游客户主要包括通信、食品机械、电力等多个行业。

### (1) 通信行业

通信网络技术服务行业隶属于电信服务业，服务内容贯穿于整个通信网络的建设过程，在运营商网络建设前、建设中及建设后提供不同的技术支持。通信网络技术服务市场的发展直接受益于运营商的大规模基础建设投资。近年来，我国电信固定资产投资保持较高水平，直接推动了行业的快速发展。

2014年，全行业固定资产投资规模完成3,992.60亿元，达到自2009年以来投资水平最高点。投资完成额比上年增加238.00亿元，同比增长6.30%，比上年增速提高2.4个百分点。



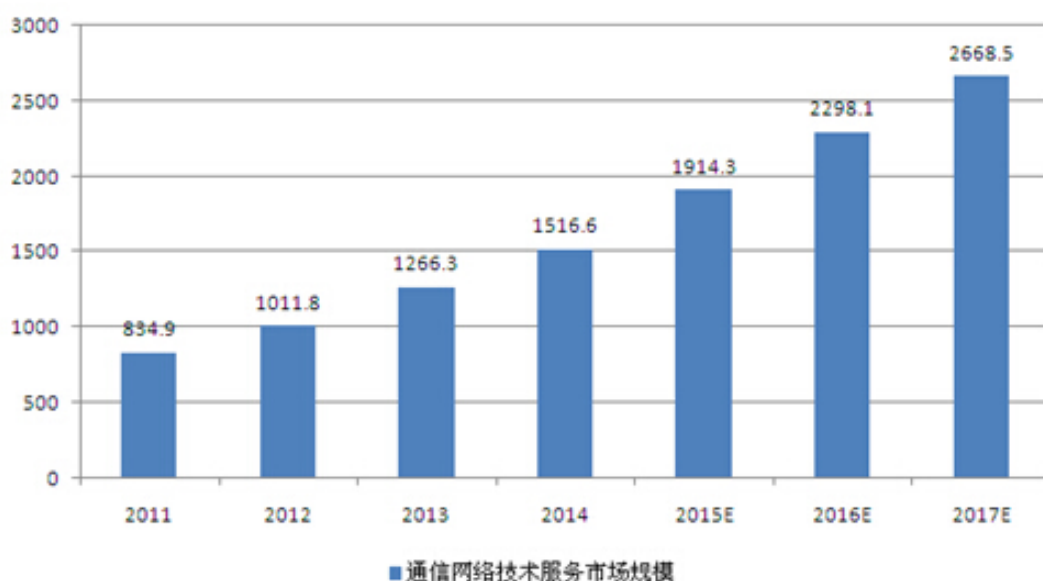
2009-2014 年电信固定资产投资完成情况

数据来源：中国产业信息网

目前，我国通信网络正向多运营商、多制式和多厂商设备的综合性网络发展，综合的网络技术环境要求通信技术服务企业及时掌握不同制式的通信网络、不同厂商的通信设备，并具备较强技术协同能力和技术解决能力。

此外，在通信网络服务行业迅速发展的过程中，通信网络工程、维护及优化服务之间的联系变得更加紧密。同时具备通信网络工程、维护及优化等全业务服务能力的企业在运营过程中更具备综合成本优势，在参与运营商的通信网络服务项目招标的过程中更胜一筹。

2015年2月27日，工业和信息化部向中国电信、中国联通集团公司和中国联合网络通信集团有限公司发放“LTE/第四代数字蜂窝移动通信业务(LTE FDD)”经营许可，这意味着推动4G技术在我国融合发展，有利于发挥国内市场的规模效应，带动全球4G产业融合发展，促进信息消费并拉动投资增长，加快我国产业抢占国际4G创新的制高点，并增加我国在全球第五代移动通信系统(5G)发展中的话语权。通信行业将迎来新一轮的投资高峰，进而带动通信网络技术服务行业进入新一轮的增长期，为通信网络技术服务行业带来新的发展契机。



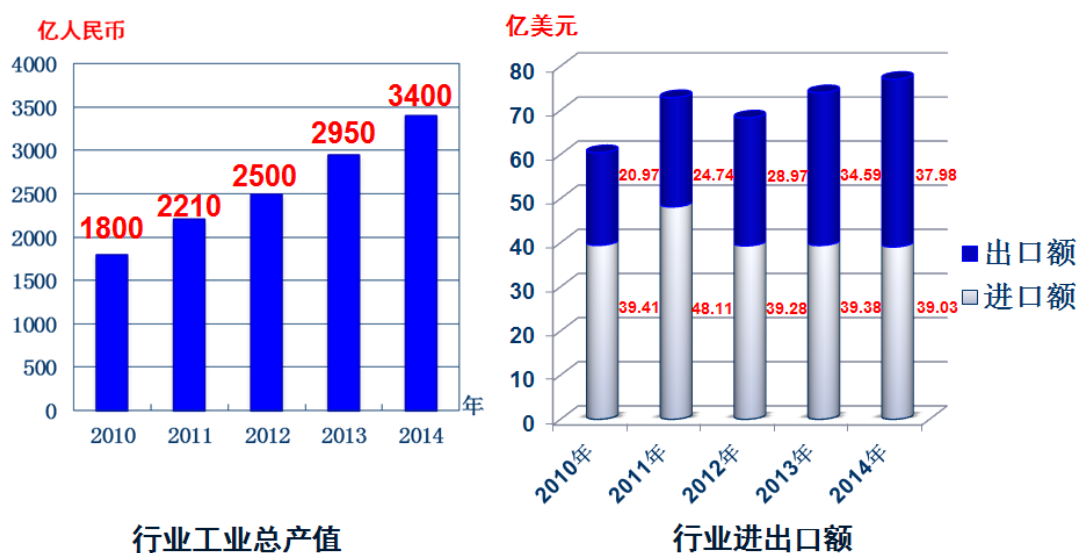
数据来源：中国产业信息网

通信技术服务行业的迅速发展也为数据中心、机房应用的建设带来更大的需求。网格桥架开放式的结构大大简化线缆的移动、增加和变更，可从任意点出线，方便与机柜机架连接，线缆根根可见，全面管控布线质量，便于维护和故障检修，适应于数据中心的建设和频繁的升级扩建。

## (2) 食品机械行业

“十二五”期间，我国食品和包装机械行业经济运行态势仍然保持了高速增长。全国食品和包装机械行业平均增长率为 14.5%，高于全国机械工业的整体增长速度。近年来，由于受国际经济形势和我国经济下行压力的影响，食品和包装机械行业的经济增速放缓。2014 年，我国食品和包装机械行业完成工业总产值 3400 亿元，同比增长 15.25%，其中，食品机械为 1598 亿元，同比增长 14.55%；包装机械为 1802 亿元，同比增长 15.95%。以 2014 年工业总产值和发展速度不变值为基础，到 2015 年将达到 3918 亿元。综合行业“十二五”的发展速度，考虑“十三五”期间国内外的经济环境和影响因素，预计“十三五”期间，我国食品和包装机械工业年均增长率在 12%~13% 左右，到 2020 年工业总产值达到 6000 亿元以上。

从进出口情况看，“十二五”期间，我国食品和包装机械行业进出口贸易平均增长率为 6.72 %。食品机械和包装机械行业 2014 年进出口总额为 77.01 亿美元，同比增长 4.11%，其中，出口总额 37.98 亿美元，同比增长 10.88%，进口总额 39.03 亿美元，比上年增长-0.89%。通过分析测算，我国食品和包装机械行业的国际竞争力仍然处于比较劣势，技术装备水平与国外还存在较大差距。



数据来源：中国食品和包装机械工业协会

信息化技术已经在食品机械的控制系统中得到普遍使用，智能电控元件能把食品机械的单机有效连接起来，既能提高生产效率，又能发挥机械本身所具备的



潜能。智能技术中的计算机技术能显著提高生产效率，降低生产成本，增强产品的市场竞争力。随着科技的发展，我国食品机械行业也开始加入 PLC 技术，在材质上也突出了美观了特点。网格桥架采取独特的垂直安装方式，线缆绑在焊点上，灰尘不易聚集，轻便灵活，可以紧贴生产线或环绕机器安装，开放结构便于清洁和维护，促进环境的洁净，在食品生产流水线上应用越来越广泛。

### (3) 电力行业

2014 年，国内生产总值达到 636,463 亿元，同比增长 7.4%。全社会用电量为 55,233 亿千瓦时，同比增长 3.8%。据中国科学院财经战略研究院预测，“十二五”和“十三五”期间的一次电力需求将保持稳定增长态势，年均增长有望达到 6.7-7% 之间。到 2018 年，一次能源电力需求将达到 1.4 万亿千瓦时，到 2020 年有望达到 1.6 万亿千瓦时。就社会用电量而言，考虑到我国正处于工业的中后期阶段，今后社会用电量将按三阶段的增长路径不断恢复提高：(1) 蓄势阶段。整个“十二五”中后期，我国全社会用电增速将保持在 5.0-7.0% 左右，总用电量达到 5.7-6.0 万亿千瓦时；(2) 恢复阶段。我国将在 2020 年前后完成工业化，2030 年前后完成城镇化，由此判断全社会用电增速将在这一阶段提高到 5.5%-7.5% 左右；(3) 稳定阶段。2020 年-2030 年处于“稳定阶段”。从 2020 年开始，我国工业化基本完成，全社会用电增速将缓慢下降，平均增长率将降低到 3.0%-4.0%，总社会用电量将达到 10 万亿千瓦小时左右。

中国的能源先天不足，煤炭资源，风电，太阳能等能源主要是集中在西部和北部，而服务中心在中东部区域，这对于大规模的远距离输电，对于电缆网格桥架的产品要求很大。从未来我国大规模“西电东送”、“北电南送”的潮流方向来看，既要满足能源基地大规模、超远距离点对点外送的需要，又要满足沿途在华北、华中、华东等负荷中心下负荷的需要，这对于网格桥架行业市场来说有着积极的意义。

## (三) 行业壁垒

### 1、产品和技术壁垒

产品研发要有较为雄厚的技术储备作为基础，以尽量缩短研发周期，快速推

出适应新市场需求的新型产品，从而占领新的市场。这对厂商的技术积累提出了较高要求，而对于本行业的新进入者也形成了较高的技术门槛。同时，行业技术和工艺并非靠单纯的引进可以取得，需要长时间的消化吸收、二次开发方能掌握。另外，客户需求日益多样化和高规范化，作为行业先入企业，具有较强的技术创新和产品晋级能力，需要依据市场变化和客户需求迅速开发契合市场需求的产品，这对行业新进者构成一定的技术壁垒。

## **2、人才壁垒**

由于公司定位的是一个细分的行业和市场领域，相关的专业人才十分有限。网格桥架行业产品的研发、生产的技术综合性要求生产商需要有多领域的人才储备。国内相关技术的研发人员总体数量偏少，行业新进入者同时获得相关各个领域的人才具有难度。另外将其聚集、磨合、形成团队力量并开发出新产品也要经过多年的实践。同时，一些关键工艺岗位也需要经验丰富的技术工人才能胜任。因此，本行业对新进入者具有较高的人才壁垒。

### **（四）影响行业发展的有利因素和不利因素**

#### **1、行业发展的有利因素**

##### **（1）下游行业应用潜力较大**

随着工业的发展，传统的电缆桥架慢慢的跟不上特定行业发展的需求，继而新生了网格桥架，网格桥架的优点和不可替代性决定了它在某些行业站主导地位。网格桥架适用于任何类型电缆敷设，在全球已经被越来越多的用户所接受，凭借其卓越的灵活性和安全性成为替代传统封闭式桥架的理想产品，在数据中心、研发中心、食品饮料行业、电厂电站、化工医药行业、高科技办公楼、船舶制作业、基础建设和移动通讯系统等行业应用范围越来越广。

#### **2、行业发展的不利因素**

##### **（1）行业准入门槛较低**

网格桥架行业准入门槛相对偏低，现阶段市场容量不大的时候竞争不算激烈，但随着市场容量的扩大，一定会有更多的厂家加入进来，会使这个领域的竞争更加激烈，利润率也会有所下降，这就需要用品牌来维持市场中的地位，如果公司

不能在未来的发展中迅速扩大规模、提高品牌影响力，将可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。

## **(2) 原材料价格波动**

钢材作为网格桥架产品的主要材料，近年来价格波动幅度较大，不利于行业内企业进行成本控制，并导致企业利润水平出现一定的波动。

## **(五) 行业风险**

### **1、宏观经济风险**

网格桥架行业的上游企业主要是线材、铝型材、冷板等金属和金属制品原材料生产企业，供应相对充分，但受宏观经济影响较大，存在随着宏观发展呈现周期性波动，进而给本行业产品成本带来波动影响。铝、不锈钢等金属和金属制品价格的波动也将影响行业的盈利水平。

### **2、市场竞争风险**

目前，国内大大小小的电缆桥架企业已达到数千家，网格桥架产品生产企业也越来越多，但绝大部分企业规模很小，行业集中度较低，主要原因是行业进入的门槛不是很高。随着市场竞争的日趋激烈，如果公司不能在未来的发展中迅速扩大规模、提高品牌影响力，公司将可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。

## **(六) 行业竞争格局**

### **1、竞争格局概况**

公司所处的网格桥架产品行业是电缆桥架行业下的细分行业。行业内竞争对手主要有 CABLOFIL（卡博菲）。

### **2、行业主要企业的简要情况**

卡博菲网格式桥架 1972 年创建于法国，39 年来一直致力于网格式桥架的研发和推广。经过多年的发展，现已成为全球最大的网格式桥架厂商，在全球 70 多个国家有销售机构，桥架全球敷设量已经超过 160000 公里。从 2005 年起，卡博菲开始拓展在中国和亚洲的网络，以服务于增长迅速、需求旺盛的本地市场，

为更多的用户提供专业的技术支持和本地化的产品。卡博菲中国工厂是 2006 年 12 月正式投产运营的，并于 2010 年 1 月搬迁至江苏无锡，为国内用户和国际用户提供高品质的网格式桥架及其配件产品。在国内，一般产品的到货期为 1~2 周，可满足用户对工期的要求。

## （七）公司的竞争地位

纬诚股份是电缆桥架专业生产商，其中网格桥架为公司的主要产品。公司在引进吸收国际先进技术的同时，研发具有自主知识产权的产品。截至本公开转让说明书签署之日，公司已拥有 8 项国家专利，产品技术国内领先，与德国、法国具有同等技术水平。

公司产品远销 100 多个国家和地区，获得 GMC 全球合格供应商认证、ISO9001 质量体系认证，产品已获得美国 UL、CUL、欧洲 CE 认证。公司产品应用于中国电信、中国联通等知名公司项目。

### 1、公司竞争优势

#### （1）行业地位较高

公司专注于网格桥架等通信布线产品研发、生产与销售，经过近几年的发展，在业内形成了较高的知名度，成为中国电信、中国联通等知名公司重要项目供应商。通过市场份额的扩大，也逐渐增强品牌影响力，成为越来越多工程项目指定桥架品牌。

#### （2）产品品质管控优势

目前公司已获得 GMC 全球合格供应商认证、ISO9001 质量体系认证，产品已获得美国 UL、CUL、欧洲 CE 认证，产品品质管控能力较强。

#### （3）营销模式和品牌优势

公司竭力打造、发展简单、快捷、高效、低成本的互联网营销模式，依靠互联网进行宣传推广活动，同时完成整个销售过程。最大程度吸引新客户，增加客户体验度，同时用最好的服务增加客户粘度，实现市场稳步快速增长。

### 2、公司竞争劣势

## (1) 企业规模较小，抗风险能力较低

报告期内，公司销售收入、资产规模均实现了较快发展，但整体资产规模和销售规模还相对较少，属于中小型企业，公司整体抗风险能力较弱。

## (2) 融资渠道单一

随着公司业务的扩大，公司的发展需要更多的资金支持，可能出现短时间内客户数量增加，造成订单无法及时处理，服务质量降低的问题，而公司目前发展资金主要依靠自有资金，单一的融资渠道可能将无法满足公司持续的发展需要。

## (八) 公司产品出口地区的政治经济政策、汇率变动对公司持续经营的具体影响

公司产品主要销往港澳台、日韩、阿联酋、美国、澳大利亚等国家和地区，出口亚洲、北美洲、大洋洲及欧洲的销售占比基本达到 85%-90%。该等国家或地区经济发展健康平稳，政治环境稳定有序，经济政治政策均较为稳定，并且与我国建立了良好的贸易合作关系，不存在可预见性的经济、政治政策风险，且公司国外客户相对稳定，对公司的持续经营能力不存在可预见性的影响。

公司外币业务仅为境外销售业务，主要以美元结算。除货币资金、应收账款、预收款项外，报告期各期末不存在其他外币资产和负债。根据公司外币业务及外币资产的情况，公司及时办理结汇，以规避汇兑风险。报告期内，汇率波动对公司损益的影响如下：

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
财务费用-汇兑损益	-150,434.39	-2,652.62	82,019.85
净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
汇兑损益占净利润的比重	-4.96	-0.11	1601.67

报告期内外汇汇率波动较小，2013 年度形成汇兑损失 8.20 万元，2014 年度和 2015 年 1-8 月形成汇兑收益 0.27 万元和 15.04 万元。报告期内随着公司销售规模的逐步扩大，净利润的逐年增长，盈利能力不断增强，外汇汇率波动对公司经营业绩的影响逐步减小。因此，汇率波动不会对公司的持续经营能力产生重大影响。但若外汇汇率波动较大，仍可能对公司经营业绩产生显著的不利影响。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）有限公司阶段

###### 1、有限公司设立

2006年4月17日，宁波纬诚网络通信科技有限公司取得宁波市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，纬诚有限成立。

2、纬诚有限按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了如下公司基本架构：

- (1) 有限公司股东会由全体股东组成；
- (2) 设执行董事一名；
- (3) 设监事一名；
- (4) 经理由执行董事担任。

3、宁波纬诚网络通信科技有限公司依据相关的法律法规进行运作，公司历次股权转让、住所和经营范围等事项的变更均召开了股东会或董事会，相关决议均得到了公司全体股东或董事同意，且履行了工商变更登记程序，符合相关法律、法规、其他规范性文件以及公司章程的约定，合法有效。

##### （二）有限公司整体变更为股份有限公司

###### 1、有限公司整体变更为股份公司履行了以下程序：

- (1) 纬诚有限股东会作出决议，同意整体变更设立股份公司。
- (2) 纬诚有限全体股东作为公司的发起人签署了《发起人协议》。
- (3) 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》。
- (4) 公司召开创立大会暨第一次股东大会，全部发起人出席了创立大会。
- (5) 公司第一届董事会召开会议，选举产生了董事长并聘任了总经理及其他

高级管理人员；公司第一届监事会召开会议，选举产生了监事会主席。

(6) 公司领取了宁波市市场监督管理局核发变更后的股份公司《营业执照》。

2、公司发起人共同签署了《发起人协议》，该协议对公司的名称、经营范围、公司股份总数、股本结构、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。

3、公司整体变更过程中已经履行了有关资产评估、审计、验资等必要程序，符合法律、法规和规范性文件的规定。

4、公司召开创立大会暨第一次股东大会，公司全部发起人出席了创立大会，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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投融资管理制度》等内部控制制度，选举了公司董事、非职工监事，公司创立大会程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。

### （三）股份公司阶段

1、股份公司按照规范治理的要求完善公司治理结构

(1) 设立了公司权力机构股东大会，并制定了《股东大会议事规则》，股东大会由全部发起人组成。

(2) 公司设立了董事会，由五名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事会议事规则》的规定履行职责。

(3) 公司设立了监事会，并制定了《监事会议事规则》，监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。

(4) 公司管理层接受了针对股份公司治理方面的相关辅导，对公司章程及相关规则进行了深入学习，并在实际运用中严格要求，切实履行。

2、股份公司设立时间较短，虽已建立完善的公司治理制度，但在实际运作中，管理层还需要不断深化公司法人治理理念，提高规范运作的意识。

## 二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估

## （一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况

公司整体变更为股份有限公司后，建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，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》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定。

公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立《投资者关系管理制度》，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立，《公司章程》明确规定了股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。

### 1、投资者关系管理

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告）、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、广告、宣传或其他宣传材料、媒体采访和报道、现场参观等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了



解。

## 2、内部管理制度建设

公司按照相关内部控制规定要求建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部管理制度主要包括生产管理制度、财务管理制度、人事制度、关联交易决策制度、投资管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

## 3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、出资纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可按照《公司法》和《公司章程》的规定提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更经营范围等重大事项召开股东会议或董事会议进行决议。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

公司董事会经整体评估，认为公司治理机制执行状况良好，能够保护公司股东尤其是中小股东的各项权利，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

### （一）最近两年公司违法违规情况及受处罚情况

## 1、税务合规情况

在报告期内，公司在 2014 年 10 月自查补缴增值税 1,194.57 元及由此产生的滞纳金 126.62 元；子公司北仑网桥在 2013 年 11 月自查补缴增值税 9,458.98 元及由此产生的滞纳金 44.98 元，在 2014 年 08 月自查补缴城市维护建设税、教育附加等 1,204.09 元及由此产生的滞纳金 82.79 元。

前述滞纳金的产生系因公司负责纳税申报人员工作失误或者对相关纳税法规理解不透彻导致，公司及子公司北仑网桥通过自查方式及时发现问题，并及时补缴了税款及滞纳金。公司及子公司北仑网桥在报告期内存在的纳税迟报不合规行为，非主观故意所致，已通过自查发现并及时纠正，且补缴的税款及加收的滞纳金金额较小，不构成重大违法违规行为，不会对公司生产经营造成重大不利影响，亦不会对公司本次挂牌构成实质性法律障碍。

## 2、海关合规情况

2012 年 12 月 26 日，纬诚有限以一般贸易方式向北仑海关申报出口一批配线配件（电力机架），经海关查验发现商品编码申报与实际不符，影响出口退税。北仑海关于 2013 年 1 月 9 日出具行政处罚决定书（北关缉简违字[2013]44 号），对公司做出罚款 0.9 万元的决定。

公司存在的前述行政处罚，虽然处罚发生在报告期内，但违规行为发生在报告期外，情节较为轻微，罚款金额较小，公司在接受行政处罚后加强了出口业务管理，之后未再出现类似情况，不构成重大违法违规情形，不会对公司经营造成重大影响，亦不会对本次挂牌构成实质性障碍。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他尚未了结的违法违规及受处罚的情况。

## （二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司诉讼情况

最近两年，公司不存在诉讼情况。

## 五、公司独立运营情况

自公司成立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规、规章制度规范运作，并逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

### （二）资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

### （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的总经理等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，并由公司承担缴纳社会保险费用。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司设有独立的劳动、人事和工资管理体系，公司已经按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律、法规及规范性文件的规定，与员工签订了《劳动合同》并承担社会保险费，独立为员工发放工资。

### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、

有效。

公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

### **（五）机构独立**

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

## **六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况**

### **（一）对外担保**

报告期内，公司不存在对外担保事项。

### **（二）重大投资**

报告期内，公司有购买理财产品事项，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（四）主要资产情况及重大变化分析”部分介绍。

除上述已披露的事项之外，报告期内，公司不存在其他重大投资事项。

### **（三）委托理财**

报告期内，公司不存在委托理财事项。

#### （四）关联交易

报告期内，公司有关关联交易事项详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、关联方及关联交易”的部分介绍。

### 七、同业竞争

#### （一）同业竞争情况

##### 1、报告期内公司实际控制人控制的企业情况

##### （1）宁波市北仑网桥金属制品有限公司

名称	宁波市北仑网桥金属制品有限公司
住所	北仑区小港街道钟家桥村后洋漕 48-2 号
法定代表人	吴伟国
公司类型	有限责任公司（外商投资企业法人独资）
注册资本	30.00 万元人民币
实收资本	30.00 万元人民币
成立日期	2010 年 8 月 10 日
经营期限	2010 年 8 月 10 日至 2020 年 8 月 9 日
经营范围	一般经营项目：金属制品、金属箱柜、五金工具、机械配件、五金冲件、模具、塑料制品的制造、加工、销售。

宁波市北仑网桥金属制品有限公司主要是从事金属制品、网络桥架的企业。北仑网桥与纬诚股份同属于实际控制人BO YU同一控制下的公司，且业务有部分重合，属于同业竞争，为了消除同业竞争，2015年7月20日，纬诚有限向北仑网桥股东BO YU收购其持有的55.00%的股份，向股东李安宝收购其持有的45.00%的股份，至此，纬诚有限完成对北仑网桥的收购，并完成了工商登记。

##### 2、董事、监事及高级管理人员控制的其他企业

##### （1）宁波伟奇进出口有限公司

名称	宁波伟奇进出口有限公司
----	-------------

住所	宁波高新区星海北路 35 号 20 楼西首
法定代表人	吴伟国
公司类型	有限责任公司（外商投资企业法人独资）
注册资本	100.00 万元人民币
实收资本	100.00 万元人民币
成立日期	2011 年 9 月 21 日
经营期限	2011 年 9 月 21 日至 2021 年 9 月 20 日
经营范围	一般经营项目：自营或代理各类货物和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的货物和技术除外；金属制品、塑料制品、日用品、化工产品的销售。

宁波伟奇进出口有限公司主要是从事金属制品贸易企业。伟奇进出口属于公司董事吴伟国与控股股东LIJUN WEN父亲闻孝明共同投资设立的企业。为了消除同业竞争和考虑未来发展规划，2015年7月17日，纬诚有限向伟奇进出口股东吴伟国收购其持有的70.00%的股份，向伟奇进出口股东闻孝明收购其持有的30.00%的股份，至此，纬诚有限完成对伟奇进出口的收购，并完成了工商登记。

## （二）避免同业竞争的承诺或措施

为了避免同业竞争，公司实际控制人LIJUN WEN、BO YU出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

2、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接

经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业

4、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。公司对有关关联交易和同业竞争事宜的信息进行披露。”

为了避免同业竞争，公司持股5%以上股东宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用公司的股东地位损害股份公司及公司其他股东、债权人的合法权益。

2、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业

4、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争

的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。公司对有关关联交易和同业竞争事宜的信息进行披露。”

为了避免同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员，向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

## **八、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况**

### **（一）资金占用和担保情况的说明**

#### **1、资金占用情况说明**

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资金往来情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方及关联交易”之“（二）关联交易”之说明。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

#### **2、担保情况说明**

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。



## （二）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

《公司章程》规定：对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

同时，公司还制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》，建立了严格的资金管理制度，以规范关联交易及对外担保。

## 九、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、核心技术人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	直接持股数量（股）	直接持股比例（%）	间接持股数量（股）	间接持股比例（%）	合计持股数量（股）	合计持股比例（%）
1	LIJUN WEN	董事长	2,720,000	47.6524	--	--	2,720,000	47.6524
2	BO YU	董事、总经理	1,000,000	17.5193	--	--	1,000,000	17.5193
3	陈英	董事、财务总监	120,000	2.1023	140,577	2.4628	260,577	4.5651
4	吴伟国	董事、制造中心经理	120,000	2.1023	196,501	3.4426	316,501	5.5449
5	肖玲春	董事、董事会秘书、内贸部经理	40,000	0.7008	160,006	2.8032	200,006	3.5040
6	段锐	监事、产品部经理	--	--	80,003	1.4016	80,003	1.4016
7	潘仕红	监事、出纳	--	--	40,002	0.7008	40,002	0.7008
8	王晶晶	监事会主席、内贸销售组长	--	--	120,005	2.1024	120,005	2.1024
合计			4,000,000	70.0771	737,093	12.9134	4,737,093	82.9905

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系情况

公司总经理BO YU与董事长LIJUN WEN系夫妻关系，董事吴伟国系董事长

LIJUN WEN姐夫，其他人员相互之间不存在亲属关系。

### （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

董事、监事、高级管理人员与公司签署了避免同业竞争的承诺，具体内容参见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”部分介绍。

### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在公司以外的单位兼职情况如下：

序号	人员姓名	在本公司职务	兼职单位	兼职职务
1	BO YU	董事、总经理	-	-
2	LIJUN WEN	董事长	-	-
3	陈英	董事、财务总监	宁波伟奇进出口有限公司	监事
			宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
4	吴伟国	董事、制造中心经理	宁波伟奇进出口有限公司	执行董事
			宁波市北仑网桥金属制品有限公司	执行董事
			宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人
5	肖玲春	董事、董事会秘书、内贸部经理	-	-
6	王晶晶	监事会主席、内贸销售组长	-	-
7	潘仕红	监事、出纳	宁波市北仑网桥金属制品有限公司	监事
8	段锐	监事、技术部经理	-	-

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

人员姓名	在本公司职务	被投资单位名称	认缴出资额（万元）	出资比例
BO YU	董事、总经理	-	-	-
LJUN WEN	董事长	-	-	-
陈 英	董事、财务总监	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	24.60	12.30%
吴伟国	董事、制造中心经理	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	22.40	11.20%
		宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）	24.00	24.00%
肖玲春	董事、董事会秘书、内贸部经理	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	28.00	14.00%
王晶晶	监事会主席、内贸销售组长	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	21.00	10.50%
潘仕红	监事、出纳	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	7.00	3.50%
段 锐	监事、技术部经理	宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）	14.00	7.00%

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

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

### （七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

## 十、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

最近两年，公司董事、监事及高级管理人员有变化，但未发生重大变化。公司的董事、监事、高级管理人员发生的变化情况和原因如下：

期间	董事	监事	高级管理人员
2006/4/14-2006/7/31	LIJUN WEN(执行董事)	米秦麓	LIJUN WEN
2006/8/1-2010/3/3	LIJUN WEN(董事长)、 米秦麓、BO YU	陈英	BO YU
2010/3/4-2010/7/7	LIJUN WEN(董事长)、 BO YU、米秦麓、顾召 军、吴伟国、陈英、肖 玲春	詹立春	BO YU
2010/7/8-2015/3/19	BO YU(董事长)、LIJUN WEN、吴伟国、陈英、 肖玲春	詹立春	BO YU
2015/3/20-2015/11/23	BO YU(董事长)、LIJUN WEN、吴伟国、陈英、 肖玲春	潘仕红	BO YU
2015/11/24-至今	BO YU、LIJUN WEN(董 事长)、陈英、吴伟国、 肖玲春	潘仕红、王晶晶、段 锐	BO YU、陈英、肖玲 春

### (一) 董事变动情况

从有限公司成立至2010年7月31日，LIJUN WEN担任纬诚有限执行董事。

2006年8月1日，纬诚有限召开股东会，选举LIJUN WEN、米秦麓、BO YU为公司董事。

2010年3月4日，纬诚有限召开股东会，选举LIJUN WEN、米秦麓、BO YU、顾召军、吴伟国、陈英、肖玲春为公司董事。

2010年7月8日，纬诚有限召开股东会，选举LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、陈英、肖玲春为公司董事。

2015 年 11 月 24 日，公司召开创立大会，选举 LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、陈英、肖玲春为公司第一届董事会董事。

## （二）监事变动情况

从有限公司成立至 2006 年 7 月 31 日，米秦麓担任纬诚有限监事。

2006 年 8 月 1 日至 2010 年 3 月 3 日，陈英担任纬诚有限监事。

2010 年 3 月 4 日至 2015 年 3 月 19 日，詹立春担任纬诚有限监事。

2015 年 3 月 20 日至 2015 年 11 月 23 日，潘仕红担任纬诚有限监事。

2015 年 11 月 24 日，公司召开职工代表大会，选举段锐为公司第一届监事会职工代表监事。

2015 年 11 月 24 日，公司召开创立大会，选举潘仕红、王晶晶为股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事段锐共同组成公司第一届监事会。

## （三）高级管理人员变动情况

从有限公司成立至 2006 年 7 月 31 日，LIJUN WEN 担任纬诚有限总经理。

2006 年 8 月 1 日至 2015 年 11 月 23 日，BO YU 担任纬诚有限总经理。

2015 年 11 月 24 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任 BO YU 为公司总经理，聘任陈英任财务总监，聘任肖玲春担任董事会秘书。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期财务报表和审计意见

#### (一) 最近两年一期财务审计报告的审计意见

##### 1、最近两年一期财务审计报告的审计意见

公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-8 月财务报告业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了立信中联审字（2015）D-0425 号标准无保留意见审计报告。

##### 2、合并报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

报告期内，公司纳入合并财务报表的子公司情况如下：

子公司 全称	注册地	业务 性质	实收资本 (万元)	经营范围	期末实际 投资额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
宁波市北仑 网桥金属制 品有限公司	浙江 宁波	制造 业	30.00	一般经营范围：金属制品、金属箱柜、五金工具、机械配件、五金冲件、模具、塑料制品的制造、加工、销售。	0.0002	100.00	100.00
宁波伟奇进 出口有限公 司	浙江 宁波	商业	100.00	一般经营范围：自营或代理各类货物和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的货物和技术除外；金属制品、塑料制品、日用品、化工产品的销售。	30.02	100.00	100.00

##### 3、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令

第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)的规定编制。

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

## (二) 最近两年一期经审计的财务报表

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,758,131.21	329,837.52	364,199.55
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			
应收账款	1,120,546.17	756,971.28	665,310.73
预付款项	470,908.18	256,344.70	126,999.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款	534,763.10	298,996.35	359,600.00
存货	2,370,997.96	1,220,972.69	337,550.27
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	11,580,851.90	6,701,058.07	5,029,218.87
<b>流动资产合计</b>	<b>17,836,198.52</b>	<b>9,564,180.61</b>	<b>6,882,878.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	3,120,636.63	1,446,290.85	655,423.30
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			



无形资产	58,881.79	58,544.90	5,852.00
开发支出			
商誉	30.43		
长期待摊费用	416,637.39	428,733.36	115,323.68
递延所得税资产	43,355.97	33,617.18	27,847.33
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,639,542.21</b>	<b>1,967,186.29</b>	<b>804,446.31</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,475,740.73</b>	<b>11,531,366.90</b>	<b>7,687,325.01</b>
<b>负债</b>			
<b>流动负债：</b>			
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	685,063.71	695,203.67	705,556.06
预收款项	1,778,195.44	1,771,151.64	1,382,312.49
应付职工薪酬	992,278.73	1,107,089.65	481,299.55
应交税费	2,003,771.51	773,199.62	240,495.14
应付利息			
应付股利	3,144,839.32		
其他应付款	165,221.90	390,727.03	488,388.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>8,769,370.61</b>	<b>4,737,371.61</b>	<b>3,298,051.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债	58,634.57	36,710.08	12,541.60
递延收益			
递延所得税负债	59,753.51	37,548.46	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>118,388.08</b>	<b>74,258.54</b>	<b>12,541.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,887,758.69</b>	<b>4,811,630.15</b>	<b>3,310,592.84</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5,708,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	4,272,075.00		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	719,690.63	476,777.71	210,449.48
一般风险准备			
未分配利润	1,888,216.41	2,242,959.04	166,282.69
归属于母公司所有者权益合计	12,587,982.04	6,719,736.75	4,376,732.17
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>12,587,982.04</b>	<b>6,719,736.75</b>	<b>4,376,732.17</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>21,475,740.73</b>	<b>11,531,366.90</b>	<b>7,687,325.01</b>

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>资产</b>			
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,551,039.52	278,317.05	280,658.19
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			
应收账款	1,542,362.04	756,971.28	665,310.73
预付款项	600,285.71	253,344.22	107,919.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,595,130.62	1,065,909.23	1,023,401.54
存货	2,282,232.89	1,200,160.44	218,305.29
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	10,732,847.96	6,699,940.98	5,028,317.33
<b>流动资产合计</b>	<b>18,303,898.74</b>	<b>10,254,643.20</b>	<b>7,323,912.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	300,200.00		
投资性房地产			
固定资产	2,323,032.96	1,185,312.04	342,610.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	58,881.79	58,544.90	5,852.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	283,175.91	324,655.00	
递延所得税资产	43,849.31	33,617.18	27,847.33
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,009,139.97</b>	<b>1,602,129.12</b>	<b>376,309.69</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,313,038.71</b>	<b>11,856,772.32</b>	<b>7,700,222.67</b>
<b>负债</b>			
<b>流动负债：</b>			
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	664,939.91	695,203.67	700,389.29
预收款项	1,703,705.43	1,771,151.64	1,382,312.49
应付职工薪酬	846,887.57	966,070.32	130,689.63
应交税费	1,948,356.71	728,330.10	220,625.93
应付利息			
应付股利	3,144,839.32		
其他应付款			295,188.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>8,308,728.94</b>	<b>4,160,755.73</b>	<b>2,729,205.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债	58,435.31	36,710.08	12,541.60
递延收益			
递延所得税负债	59,753.51	37,548.46	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>118,188.82</b>	<b>74,258.54</b>	<b>12,541.60</b>
<b>负债合计</b>	<b>8,426,917.76</b>	<b>4,235,014.27</b>	<b>2,741,746.94</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5,708,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	4,272,214.02	141.02	141.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	719,690.63	476,777.71	210,449.48
未分配利润	2,186,216.30	3,144,839.32	747,885.23
<b>所有者权益合计</b>	<b>12,886,120.95</b>	<b>7,621,758.05</b>	<b>4,958,475.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>21,313,038.71</b>	<b>11,856,772.32</b>	<b>7,700,222.67</b>

## 合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>22,065,575.06</b>	<b>24,380,608.09</b>	<b>13,244,061.77</b>
减：营业成本	10,395,571.62	15,007,216.86	9,218,847.77
营业税金及附加	261,971.11	186,639.59	105,763.57
销售费用	3,323,255.94	4,408,560.61	2,086,458.38
管理费用	3,741,101.27	1,721,450.45	1,619,968.56
财务费用	-113,647.58	19,652.35	86,021.44
资产减值损失	113,683.95	22,094.43	6,948.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	143,103.99	258,969.20	111,589.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>4,486,742.74</b>	<b>3,273,963.00</b>	<b>231,642.76</b>
加：营业外收入	109,832.59	1.43	29,038.10
其中：非流动资产处置利得	17,331.35		
减：营业外支出	43,122.87	33,837.62	46,606.00
其中：非流动资产处置净损失	15,314.60		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>4,553,452.46</b>	<b>3,240,126.81</b>	<b>214,074.86</b>
减：所得税费用	1,520,440.85	897,122.23	208,953.97
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,033,011.61</b>	<b>2,343,004.58</b>	<b>5,120.89</b>
归属于母公司所有者的净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
少数股东损益			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>3,033,011.61</b>	<b>2,343,004.58</b>	<b>5,120.89</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	0.76	0.59	0.001
(二) 稀释每股收益	0.76	0.59	0.001

### 母公司利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>21,728,883.57</b>	<b>24,183,046.45</b>	<b>12,562,173.07</b>
减：营业成本	10,927,107.81	14,914,112.93	8,698,955.91
营业税金及附加	236,033.77	148,720.40	78,799.31
销售费用	3,299,025.49	4,331,585.21	1,960,699.93
管理费用	3,477,906.05	1,412,867.09	1,245,196.38
财务费用	-116,111.44	19,891.71	86,096.93
资产减值损失	160,832.26	23,079.43	6,548.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	143,103.99	258,969.20	111,589.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>3,887,193.62</b>	<b>3,591,758.88</b>	<b>597,465.32</b>
加：营业外收入	102,781.85	1.35	29,038.10
其中：非流动资产处置利得	17,331.35		
减：营业外支出	40,898.74	31,355.68	21,562.18
其中：非流动资产处置净损失	15,314.60		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>3,949,076.73</b>	<b>3,560,404.55</b>	<b>604,941.24</b>
减：所得税费用	1,519,947.51	897,122.23	208,953.97
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,429,129.22</b>	<b>2,663,282.32</b>	<b>395,987.27</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			



2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
<b>六、综合收益总额</b>	<b>2,429,129.22</b>	<b>2,663,282.32</b>	<b>395,987.27</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	23,857,967.29	27,172,769.15	14,882,837.89
收到的税费返还	10,020.62	146,344.25	97,277.32
收到其他与经营活动有关的现金	1,063,967.10	194,658.56	382,131.99
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>24,931,955.01</b>	<b>27,513,771.96</b>	<b>15,362,247.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	10,770,662.35	14,772,294.83	7,961,267.45
支付给职工以及为职工支付的现金	4,804,040.50	4,943,052.25	3,004,828.74
支付的各项税费	1,824,807.83	1,292,487.22	543,685.57
支付其他与经营活动有关的现金	3,718,909.49	4,127,268.93	2,604,684.80
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>21,118,420.17</b>	<b>25,135,103.23</b>	<b>14,114,466.56</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,813,534.84</b>	<b>2,378,668.73</b>	<b>1,247,780.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	143,103.99	258,969.20	111,589.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,144.96		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	28,350,000.00	52,260,000.00	38,700,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>28,545,248.95</b>	<b>52,518,969.20</b>	<b>38,811,589.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,123,857.22	1,127,175.43	192,367.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	130,354.85		
支付其他与投资活动有关的现金	32,800,000.00	53,810,000.00	43,700,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>35,054,212.07</b>	<b>54,937,175.43</b>	<b>43,892,367.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,508,963.12</b>	<b>-2,418,206.23</b>	<b>-5,080,778.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	3,980,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,980,000.00</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,980,000.00</b>		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>143,721.97</b>	<b>5,175.47</b>	<b>-82,525.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,428,293.69</b>	<b>-34,362.03</b>	<b>-3,915,523.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额	329,837.52	364,199.55	4,279,722.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,758,131.21</b>	<b>329,837.52</b>	<b>364,199.55</b>

## 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	22,935,718.90	26,350,542.23	13,727,112.64
收到的税费返还		146,344.25	97,277.32
收到其他与经营活动有关的现金	1,056,755.61	173,986.09	371,902.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>23,992,474.51</b>	<b>26,670,872.57</b>	<b>14,196,292.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	11,797,607.86	15,390,231.56	8,251,048.72
支付给职工以及为职工支付的现金	3,868,914.67	3,101,840.03	1,671,364.28
支付的各项税费	1,584,147.86	962,270.40	292,738.77
支付其他与经营活动有关的现金	3,982,212.22	4,862,507.63	2,944,751.35
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>21,232,882.61</b>	<b>24,316,849.62</b>	<b>13,159,903.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,759,591.90</b>	<b>2,354,022.95</b>	<b>1,036,389.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	143,103.99	258,969.20	111,589.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,144.96		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	28,350,000.00	52,260,000.00	38,700,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>28,545,248.95</b>	<b>52,518,969.20</b>	<b>38,811,589.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,451,657.52	1,070,508.76	34,549.57
投资支付的现金	300,202.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	32,400,000.00	53,810,000.00	43,700,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>34,151,859.52</b>	<b>54,880,508.76</b>	<b>43,734,549.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,606,610.57</b>	<b>-2,361,539.56</b>	<b>-4,922,960.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	3,980,000.00		
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,980,000.00</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,980,000.00</b>		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>139,741.14</b>	<b>5,175.47</b>	<b>-82,525.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,272,722.47</b>	<b>-2,341.14</b>	<b>-3,969,096.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额	278,317.05	280,658.19	4,249,754.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,551,039.52</b>	<b>278,317.05</b>	<b>280,658.19</b>

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月												
	实收资本 (或股本)	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	少数股 东权益	所有者 权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	4,000,000.00								476,777.71		2,242,959.04		6,719,736.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,000,000.00								476,777.71		2,242,959.04		6,719,736.75
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	1,708,000.00				4,272,075.00				242,912.92		-354,742.63		5,868,245.29
（一）综合收益总额											3,033,011.61		3,033,011.61
（二）所有者投入和减少资本	1,708,000.00				4,272,075.00								5,980,075.00
1．所有者投入资本	1,708,000.00				2,272,000.00								3,980,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,000,075.00								2,000,075.00
4. 其他													
（三）利润分配									242,912.92		-3,387,752.24		-3,144,839.32
1. 提取盈余公积									242,912.92		-242,912.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,144,839.32		-3,144,839.32
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											-2.00		-2.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>5,708,000.00</b>				<b>4,272,075.00</b>				<b>719,690.63</b>		<b>1,888,216.41</b>		<b>12,587,982.04</b>

合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度												
	实收资本 (或股本)	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	少数股 东权益	所有者 权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	4,000,000.00								210,449.48		166,282.69		4,376,732.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,000,000.00								210,449.48		166,282.69		4,376,732.17
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									266,328.23		2,076,676.35		2,343,004.58
（一）综合收益总额											2,343,004.58		2,343,004.58
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入资本													
2．其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									266,328.23		-266,328.23		
1. 提取盈余公积									266,328.23		-266,328.23		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,000,000.00								476,777.71		2,242,959.04		6,719,736.75

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度												
	实收资本 (或股本)	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	少数股 东权益	所有者 权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	4,000,000.00								170,850.75		200,760.53		4,371,611.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,000,000.00								170,850.75		200,760.53		4,371,611.28
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									39,598.73		-34,477.84		5,120.89
（一）综合收益总额											5,120.89		5,120.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								39,598.73		- 39,598.73			
1. 提取盈余公积								39,598.73		- 39,598.73			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,000,000.00							210,449.48		166,282.69		4,376,732.17	

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月										
	实收资本 (或股本)	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	4,000,000.00				141.02				476,777.71	3,144,839.32	7,621,758.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,000,000.00				141.02				476,777.71	3,144,839.32	7,621,758.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,708,000.00				4,272,073.00				242,912.92	-958,623.02	5,264,362.90
（一）综合收益总额										2,429,129.22	2,429,129.22
（二）所有者投入和减少资本	1,708,000.00				4,272,073.00						5,980,073.00
1．所有者投入资本	1,708,000.00				2,272,000.00						3,980,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,000,075.00						2,000,075.00
4．其他					-2.00						-2.00
（三）利润分配									242,912.92	-3,387,752.24	-3,144,839.32

1. 提取盈余公积									242,912.92	-242,912.92	
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,144,839.32	-3,144,839.32
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>5,708,000.00</b>				<b>4,272,214.02</b>				<b>719,690.63</b>	<b>2,186,216.30</b>	<b>12,886,120.95</b>

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年度										
	实收资本 (或股本)	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	4,000,000.00				141.02				210,449.48	747,885.23	4,958,475.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,000,000.00				141.02				210,449.48	747,885.23	4,958,475.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									266,328.23	2,396,954.09	2,663,282.32
（一）综合收益总额										2,663,282.32	2,663,282.32
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入资本											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									266,328.23	-266,328.23	

1. 提取盈余公积									266,328.23	-266,328.23	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,000,000.00				141.02				476,777.71	3,144,839.32	7,621,758.05

## 母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度										
	实收资本 (或股本)	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	4,000,000.00				141.02				170,850.75	391,496.69	4,562,488.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,000,000.00				141.02				170,850.75	391,496.69	4,562,488.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									39,598.73	356,388.54	395,987.27
(一) 综合收益总额										395,987.27	395,987.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									39,598.73	-39,598.73	



1. 提取盈余公积									39,598.73	-39,598.73	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>4,000,000.00</b>				<b>141.02</b>				<b>210,449.48</b>	<b>747,885.23</b>	<b>4,958,475.73</b>

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### （二）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### （三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### （四）现金及现金等价物的确定标准

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

### （五）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

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

### 2、合并财务报表编制的方法

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

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

其财务报表进行调整。

公司合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（十）长期股权投资”或“（七）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适

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

## （七）金融工具

### 1、金融资产公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部

分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

## ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### 3、金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。



#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### 5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ② 其他金融负债

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

### ③ 财务担保合同及贷款承诺

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

## 6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

## 7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

## 8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9、权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

## （八）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

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

## 2、坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收款项账面余额 50 万元以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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

### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄为信用风险特征的组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
按账龄为信用风险特征的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内	3.00	3.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
有确凿证据表明可收回性存在明显差异	个别认定法

## 3、坏账准备的转回

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

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

## 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

# **(十) 长期股权投资**

## 1、投资成本的确定

### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

### ③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 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，但合同或协议约定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。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。



B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

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利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，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。

E、向被投资单位提供关键技术。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**（十一）投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（十七）非流动非金融资产减值”所述。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5.00-10.00	9.00-31.67
电子设备	3-5	5.00-10.00	22.50-31.67
运输设备	4-5	5.00-10.00	18.00-23.75
其他设备	3-4	5.00	23.75-31.67

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

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（十七）非流动非金融资产减值”所述。

### 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### 5、其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

### （十三）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（十七）非流动非金融资产减值”所述。

## （十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如

为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更”之“（十七）非流动非金融资产减值”所述。

#### （十六）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （十七）非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的

减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十八）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

#### （十九）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## （二十）收入确认原则

### 1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### 2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## （二十一）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政



府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异

转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者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所有者权益，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。

### 4、所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### （二十三）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **（二十四）持有待售资产**

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

#### **（二十五）主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1、会计政策变更**

报告期内主要会计政策未发生变更。

##### **2、会计估计变更**

报告期内主要会计估计未发生变更。

### **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、营业收入情况与具体确认方法

#### （1）营业收入主要构成及变化趋势表

项 目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
主营业务收入	21,963,312.94	99.54	24,168,478.07	99.13	13,206,270.32	99.71
其他业务收入	102,262.12	0.46	212,130.02	0.87	37,791.45	0.29
合 计	<b>22,065,575.06</b>	<b>100.00</b>	<b>24,380,608.09</b>	<b>100.00</b>	<b>13,244,061.77</b>	<b>100.00</b>

公司所属行业为网格桥架行业。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在 95%以上，公司主营业务突出。公司其他业务收入主要系废料、材料销售收入及电费代收代付收入。

报告期内公司营业收入保持快速增长，2014 年度营业收入较 2013 年度增加 1,113.65 万元，增长率为 84.09%。其中，2014 年度主营业务收入较 2013 年度增加 1,096.22 万元，增长率为 83.01%；2014 年度其他业务收入较 2013 年度增加 17.43 万元，增长率为 461.32%。

2015 年 1-8 月营业收入占 2014 年全年营业收入的 90.50%，其中 2015 年 1-8 月主营业务收入占 2014 年全年主营业务收入的比例为 90.88%，主营业务收入有大幅增长；2015 年 1-8 月其他业务收入占 2014 年全年其他业务收入的比例为 48.21%，其他业务收入有所下降。

报告期内公司主营业务收入保持快速增长，主要系公司依靠自身行业地位和品牌优势，通过简单、快捷、高效、低成本的互联网营销模式进行宣传推广活动，进一步拓展了国内外市场客户，优质的产品为公司赢得了更多的客户订单。

#### （2）营业收入分产品构成

项 目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
网格桥架	18,548,079.31	84.44	21,308,726.64	88.16	11,587,469.95	87.74

光纤槽道	1,758,757.45	8.01	1,035,621.64	4.29		
固线器及底座	607,381.00	2.77	638,462.00	2.64	432,958.67	3.28
配件及其他	1,049,095.18	4.78	1,185,667.79	4.91	1,185,841.70	8.98
合 计	<b>21,963,312.94</b>	<b>100.00</b>	<b>24,168,478.07</b>	<b>100.00</b>	<b>13,206,270.32</b>	<b>100.00</b>

从公司产品构成来看，网络桥架为公司的主导产品，近两年一期占主营业务收入比重分别为 87.74%、88.16%和 84.44%，成为公司最重要的盈利来源。固线器及底座产品销售收入逐年增长；且公司于 2014 年度新增光纤槽道新产品，销售收入快速增长。

### (3) 营业收入地区分布构成

地 区	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
境内销售	12,605,822.50	57.39	11,072,013.17	45.81	5,507,570.47	41.70
境外销售	9,357,490.44	42.61	13,096,464.90	54.19	7,698,699.85	58.30
合 计	<b>21,963,312.94</b>	<b>100.00</b>	<b>24,168,478.07</b>	<b>100.00</b>	<b>13,206,270.32</b>	<b>100.00</b>

从公司收入地区分布构成来看，国内销售收入占比呈逐年上升趋势，且逐步超过国外销售收入，主要系公司凭借优质产品及互联网营销模式，产品逐渐被国内厂商熟知且得到认可；同时，公司产品定价低于国内主要竞争对手卡博菲的定价，优质的产品且具有竞争力的价格赢得了更多客户订单。

境外主营业务收入按国别（地区）分布构成如下：

地 区	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
阿联酋	1,229,998.04	13.14	545,998.54	4.17		
港澳台地区	853,221.91	9.12	633,074.45	4.83	197,116.78	2.56
日本	558,174.41	5.97	1,298,605.54	9.92	413,327.35	5.37
泰国	316,808.57	3.39	47,496.38	0.36	48,620.17	0.63
韩国	187,362.10	2.00	1,053,053.51	8.04	809,057.74	10.51
越南	172,409.18	1.84	279,752.96	2.14	93,257.88	1.21

菲律宾	132,946.65	1.42	335,687.17	2.56	312,177.96	4.05
黎巴嫩	79,374.54	0.85	103,668.10	0.79	146,024.39	1.90
印度尼西亚	75,575.61	0.81	97,459.22	0.74		
孟加拉	63,508.94	0.68	141,378.85	1.08		
巴林	48,507.92	0.52				
印度	46,447.31	0.50	535,863.28	4.09	274,079.86	3.56
马来西亚	42,061.33	0.45	15,040.95	0.11	867,975.55	11.27
卡塔尔	40,574.86	0.43			11,035.39	0.14
新加坡	31,097.55	0.33	74,746.31	0.57	35,828.09	0.47
蒙古	21,704.62	0.23	166,767.46	1.27		
沙特阿拉伯	13,958.79	0.15	19,786.05	0.15		
也门	1,940.63	0.02	126,013.61	0.96		
阿曼			21,016.94	0.16		
巴基斯坦					136,539.71	1.77
哈萨克斯坦					248,096.72	3.22
亚洲小计:	3,915,672.96	41.85	5,495,409.32	41.95	3,593,137.59	46.67
美国	1,089,812.10	11.65	1,219,833.18	9.31	812,849.88	10.56
加拿大	511,572.80	5.47	188,078.40	1.44	128,912.76	1.67
洪都拉斯	277,781.35	2.97	173,148.35	1.32	330,744.44	4.30
巴拿马	162,307.18	1.73	268,727.35	2.05	308,228.54	4.00
特立尼达和多巴哥共和国	91,185.95	0.97	65,498.10	0.50		
危地马拉			279,127.61	2.13	145,620.98	1.89
北美洲小计:	2,132,659.38	22.79	2,194,412.99	16.76	1,726,356.60	22.42
澳大利亚	1,087,412.32	11.62	1,121,584.03	8.56	1,323,866.75	17.20
新西兰	243,032.95	2.60	491,858.78	3.76	68,863.13	0.89
大洋洲小计:	1,330,445.27	14.22	1,613,442.81	12.32	1,392,729.88	18.09
圣马力诺	703,214.44	7.51	183,565.67	1.40		
俄罗斯	254,558.32	2.72	286,085.12	2.18	36,264.09	0.47
爱尔兰	80,846.97	0.86	987,295.31	7.54	31,125.43	0.40
英国	51,484.47	0.55	303,121.28	2.31	163,947.77	2.13
法国	16,787.93	0.18				

瑞士	14,632.61	0.16				
意大利	6,758.60	0.07			5,682.42	0.07
土耳其	2,053.78	0.02				
塞浦路斯			42,474.82	0.32		
西班牙			19,591.77	0.15		
比利时					14,999.13	0.19
欧洲小计:	1,130,337.12	12.08	1,822,133.97	13.91	252,018.84	3.27
肯尼亚	321,500.77	3.44				
尼日利亚	181,873.29	1.94	58,711.53	0.45	104,380.63	1.36
坦桑尼亚	134,340.32	1.44	49,208.47	0.38	85,705.13	1.11
多哥	22,659.88	0.24				
加纳	9,683.92	0.10				
科特迪瓦			166,618.95	1.27		
喀麦隆			119,423.73	0.91		
马达加斯加			96,120.89	0.73		
乌干达					183,023.66	2.38
非洲小计:	670,058.18	7.16	490,083.57	3.74	373,109.42	4.85
玻利维亚	80,801.18	0.86	493,206.47	3.77		0.00
厄瓜多尔	63,763.65	0.68		0.00	358,260.80	4.65
巴拉圭	23,430.39	0.25	987,775.77	7.54		
乌拉圭	10,322.31	0.11				
秘鲁						
哥伦比亚					3,086.72	0.04
南美洲小计:	178,317.53	1.90	1,480,982.24	11.32	361,347.52	4.70
合 计	9,357,490.44	100.00	13,096,464.90	100.00	7,698,699.85	100.00

从境外收入的国别（地区）分布来看，公司境外收入分布较分散，相对集中于亚洲的港澳台、阿联酋、日韩，北美洲的美国、加拿大，欧洲的圣马力诺、爱尔兰以及澳大利亚等国家和地区，其中出口亚洲的销售占比达 40%以上，出口亚洲、北美洲、大洋洲及欧洲的销售占比基本达到 85%-90%，出口非洲及南美洲的销售占比相对较小。报告期内，公司出口阿联酋、港澳台、加拿大及圣马力诺等国家和地区的销售收入保持较快增长，同时公司出于出口国家或地区政治经济环境的稳定性考虑，出口乌干达等非洲及南美洲的部分国家的销售收入有



所减少。

#### (4) 具体收入确认方法

##### 商品销售收入

公司主要销售网格桥架等系列产品，业务类型属于一般商品销售。国内销售业务按商品在合同约定地点交付经客户验收合格后作为收入确认时点；国外销售业务按商品越过船弦，即装船离港后作为收入确认时点。

公司产品质量和性能稳定，几乎没有退货，故公司按合同将商品交付后，交易即已完成，满足商品所有权上的主要风险和报酬已转移的收入确认条件。产品交付后公司不再对已售出的商品实施控制或继续管理。公司在与客户签约确认了订单产品的类型、数量及价格后，安排生产及发货，产品交付后收入的金额能够按合同约定可靠的计量。公司根据对客户信用评级的高低，分别给予不同的信用政策，有效地降低了货款的回收风险，与销售商品相关的经济利益很可能流入公司。公司能做好产品成本核算的各项基础工作并准确核算各类产品的成本，相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

#### 2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度		2013 年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
营业收入	22,065,575.06	24,380,608.09	84.09%	13,244,061.77
营业成本	10,395,571.62	15,007,216.86	62.79%	9,218,847.77
营业毛利	11,670,003.44	9,373,391.23	132.87%	4,025,214.00
营业利润	4,486,742.74	3,273,963.00	1313.37%	231,642.76
利润总额	4,553,452.46	3,240,126.81	1413.55%	214,074.86
净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	45653.85%	5,120.89

2014 年度营业收入、营业成本均较 2013 年度增加，其中 2014 年度营业收入较 2013 年度增加 1,113.65 万元，增长率为 84.09%，2014 年度营业成本较 2013 年度增加 578.84 万元，增长率为 62.79%，2014 年度净利润较 2013 年度增加 233.79 万元，增长率为 45653.85%。2015 年 1-8 月公司营业收入、营业成本及净利润进一步增长。

报告期内公司营业收入保持大幅增长趋势，主要原因为：

(1) 电缆桥架行业可比公司情况如下：

1) Cablofil 卡博菲，法国罗格朗集团旗下品牌，世界第一的网格式金属桥架品牌，主要应用于数据中心和机房行业，主要客户包括中石油、农行、建行、交行、民生银行、中国电信、西门子、DHL、国家电网等，在 45 个大中型城市中设有超过 100 个销售办事处。

2) OBO 欧宝，德国 OBO BETTERMANN 集团旗下品牌，全球领先的尖端电子科技产品制造商，产品覆盖电缆布线与支持系统、电缆连接与固定系统、防雷及过电压保护系统、防火保护系统、地板下电缆管理系统、墙面布线系统、电气设备系统七大系列，应用于交通设施、工商楼宇、通讯装置、金融机构等工程项目中。欧宝电气（深圳）有限公司是其子公司，根据工商系统信息显示，欧宝电气 2014 年度营业收入 6,967 万元，净利润 138 万元，资产总额 5,902 万元。

3) 华鹏，生产及销售母线槽、开关柜、电缆、桥架、配电箱和铝合金门窗等，桥架产品主要应用于化工、汽车、炼油、通信、发电等行业，主要客户有辽宁华锦化工（集团）有限责任公司、北京汽车工业控股有限责任公司、中海石油炼化有限责任公司惠州炼油分公司、深圳华为控股有限公司、辽宁华锦通达化工股份有限公司、山西京玉发电有限责任公司煤矸石电厂工程等。工厂年总生产能力约 50 亿元，2012 年度营业总额 28 亿元。

4) 美特桥架，主营电缆桥架的研发、生产和销售，产品主要应用于核电、轨道交通、石化等多个领域，主要客户有中国长江三峡集团、中铁电气化局集团、腾龙芳烃（漳州）公司、沈阳固多金建设工程公司、中铁建设集团、三峡金沙江云水电开发公司、中化泉州石化公司、中铁电气化局集团、中海油东方石化公司等。2014 年度营业收入 9,524.21 万元，净利润 143.43 万元，资产总额 30,709.58 万元。

以上可比公司与纬诚股份同属电缆桥架行业，其中卡博菲与公司同属网格式桥架这一细分行业。由以上同行业公司情况可知，电缆桥架应用领域较广，市场成长空间大，行业内领先公司生产销售规模及总资产规模均较大，盈利能力较强。公司目前生产销售规模较小，具有较大的成长空间，报告期内随着公

司产值随着生产规模及生产效率的提高而大幅增长，销售收入随品牌知名度提高及互联网营销活动的推广而大幅增长。

(2) 公司与竞争对手相比具有竞争优势，主要表现为：1) 产品品质优势：公司已获得 GMC 全球合格供应商认证、ISO9001 质量体系认证，产品已获得美国 UL、CUL、欧洲 CE 认证，产品品质管控能力较强，产品品质得到客户的认可，品牌优势显现；2) 互联网营销模式优势：公司竭力打造、发展简单、快捷、高效、低成本的互联网营销模式，依靠互联网进行宣传推广活动，最大程度地吸引新客户，同时用最好的服务增加客户粘度，并提供完善的售后服务，实现市场销售规模稳步快速增长。

(3) 报告期内公司依靠自身行业地位和品牌优势，通过简单、快捷、高效、低成本的互联网营销模式进行宣传推广活动，进一步拓展了国内外市场客户，优质的产品为公司赢得了更多的客户订单。

综上，通过与同行业可比公司销售规模及盈利水平对比分析，公司目前生产销售规模较小，具有较大的成长空间；公司凭借产品品质优势和互联网营销模式的优势，进一步拓展了国内外市场客户，优质的产品为公司赢得了更多的客户订单；报告期内公司与客户签订的销售订单金额大幅增长，客户数量大幅增长，相应的销售收入大幅增长。

报告期内公司净利润保持增长趋势，主要系公司销售规模逐步扩大及营业毛利增长所致。随着公司销售规模的不断扩大和对成本费用有效控制，公司的盈利能力将逐步增强。

### 3、营业成本构成与变动情况及成本归集、分配、结转方法

#### (1) 营业成本构成与变动情况

报告期内，公司主营业务成本构成情况如下表所示：

项 目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	6,692,824.76	65.00	8,771,225.81	59.24	5,783,988.21	62.74
直接人工	1,581,080.30	15.36	2,454,373.96	16.58	1,487,802.41	16.14

制造费用	2,022,519.46	19.64	3,580,249.00	24.18	1,947,057.15	21.12
合 计	<b>10,296,424.52</b>	<b>100.00</b>	<b>14,805,848.77</b>	<b>100.00</b>	<b>9,218,847.77</b>	<b>100.00</b>

由上表可见，公司成本构成主要为材料成本、人工成本和制造费用，其中制造费用包括拉丝、电镀、喷塑等工艺的外协成本。报告期内公司收入增加，相应成本规模扩大。其中，2014 年度制造费用成本占主营业务成本比重上升 3.06%，2015 年 1-8 月下降 4.54%；2014 年度直接材料成本占主营业务成本比重下降 3.50%，2015 年 1-8 月上升 5.76%；2014 年度直接人工成本占主营业务成本比重上升 0.44%，2015 年 1-8 月下降 1.22%；报告期内直接材料成本占比与制造费用占比呈此消彼长的趋势，直接人工成本随之相应小幅波动。

制造费用 2014 年度大幅上涨而 2015 年 1-8 月回落，主要系：1) 2014 年度外协成本大幅增加约 102.58 万元，2015 年 1-8 月下降约 31.45 万元；2) 因 2013 年度厂房装修时约定装修费由公司承担，搬迁时装修部分无偿归出租方所有，因此 2013 年度厂房租金有一定的优惠，且 2014 年度厂房租赁面积扩大，因此 2014 年度厂房租金较 2013 年度增加约 14.11 万元；3) 2014 年度车间管理人员增加，相应增加该部分人员薪酬 26.49 万元；4) 2014 年度机器设备维修较多导致机物料消耗增加约 10.45 万元，2015 年 1-8 月减少 8.34 万元。

直接材料成本 2014 年度占比下降而 2015 年 1-8 月占比上升，主要系：1) 制造费用 2014 年度占比上升而 2015 年 1-8 月下降，导致直接材料成本 2014 年度占比下降而 2015 年 1-8 月占比上升；2) 2015 年 1-8 月网格桥架销售占比下降 3.72% 而光纤槽道销售占比上升 3.72%，光纤槽道 50% 以上系直接外购成品，自产部分工艺流程也较网格桥架简单，系采购 PVC 粒子注塑成型，修边检验后包装入库，因此光纤槽道直接材料占比较高，直接人工和制造费用占比均较低。

报告期内人工成本支出变动情况如下：

人工成本	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
直接人工成本	1,581,080.30	2,454,373.96	1,487,802.41
月平均人数	45	46	34
月人均成本	4,391.89	4,446.33	3,646.57

基层生产人员工资为计件制，2014 年度生产人员月均工资随公司产值增加而增长 21.93%；2015 年 1-8 月则小幅下降 1.22%，主要系：(1) 公司购入新的机器设备，排焊作业形成半自动化生产，且工人作业的熟悉程度提高，生产效率提高；(2) 外购的卡扣等半成品增加；(3) 热镀产品占比下降，所需人工相应减少。

## (2) 成本归集、分配、结转方法

报告期内，公司存货核算、成本归集和结转涉及的科目为：原材料、在产品、产成品、制造费用、营业成本。存货盘存方法采用永续盘存制，计价方法为月末一次加权平均法。按照《企业会计准则》及公司的实际生产经营情况，原材料科目中核算各类原材料的采购与领用；在产品科目中核算企业生产过程中正处于加工或等待加工的产品；产成品科目中核算完工入库产成品和交付客户结转营业成本的产成品；制造费用科目中核算为生产产品和提供劳务而发生的各项间接成本，制造费用按照每月各种产品领用材料金额的比例来分配。

## 4、营业毛利与毛利率情况

### (1) 综合毛利率

业务类别	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)
主营业务	11,666,888.42	53.12	9,362,629.30	38.74	3,987,422.55	30.19
其他业务	3,115.02	3.05	10,761.93	5.07	37,791.45	100.00
合 计	<b>11,670,003.44</b>	<b>52.89</b>	<b>9,373,391.23</b>	<b>38.45</b>	<b>4,025,214.00</b>	<b>30.39</b>

报告期内公司主营业务毛利率分别为 30.19%、38.74%和 53.12%，主营业务毛利率保持在较高的水平，主要系公司产品拥有自己的专利，产品技术国内领先，经过多年的业务拓展，品牌效应显现。

报告期内公司主营业务毛利率分别为 30.19%、38.74%和 53.12%，呈逐步上升趋势，其中 2014 年度主营业务毛利率较 2013 年度增长 8.55%，2015 年 1-8 月主营业务毛利率较 2014 年度增长 14.38%。结合公司产品销售价格、单位成本及销售结构的内外部影响因素的变动情况看，主要系：

(1) 报告期内主要原材料钢材等采购价格呈逐步下降趋势；

报告期内公司主要原材料采购单价变动情况如下：

原材料名称	占比	2013 年单价	2014 年单价	单价变动	2015 年 1-8 月单价	单价变动
线材 Φ6.5 235	19.68	3,316.88	2,975.03	-10.31	2,247.50	-24.45
304 不锈钢圆棒	16.11	17.02	16.52	-2.97	15.67	-5.13
铝型材	6.68	16.78	17.30	3.12	14.63	-15.43
冷板 2.0mm	2.33	4,082.57	3,927.66	-3.79	2,832.92	-27.87
不锈钢板 304/2B	5.95	14.61	14.37	-1.68	13.14	-8.55
镀锌板	2.10	4,264.44	4,011.41	-5.93	3,416.52	-14.83

报告期内线材市场价格走势如下：



报告期内主要原材料采购价格呈逐步下降趋势，与原材料市场价格波动趋势相符。

(2) 公司产品优质且品牌效应显现，报告期内仅个别大客户因原材料市场价格波动给予一定的折扣调整，且报告期内公司定价较高的新增客户大幅增加，因此报告期内公司整体销售单价未因原材料市场价格的波动而下调；

公司制定了统一的销售价目表，规定了产品最低报价和建议报价，业务员根据议价能力在建议报价基础上下浮一定比例报价，但不能低于最低报价。报

告期内公司执行统一的报价政策及销售价目表，产品销售价格未发生明显变动，对于大客户在个别订单中给予 3%以内的折扣，对新客户公司议价能力较强定价较高，待合作稳定订单量增大后根据客户实际情况可适当降低报价，且报告期内公司新增客户数量大幅增加，因此销售价格整体变动不明显。

报告期内主要大客户销售单价变动情况如下：

产品名称	2013 年单价 (每米)	2014 年单价 (每米)	2015 年 1-8 月单价 (每米)
克朗斯 CMS50-50-3000-5.0-SS304	RMB64.52	RMB64.52	RMB62.60
Cable CM50-150-3000-5-EZ	USD4.07	USD4.07	USD4.07
BURNDY CM50-150-3000-4.5-GI	USD2.13	USD2.13	USD2.13
ITES CM50-100-3000-4.0-SS304	USD5.29	USD5.29	USD5.29
NEGUROSU CM50-50-3000-4.8-EZ	USD2.65	USD2.65	USD2.65
Dunreidy CM50-75-3000-4-SS304	USD5.60	USD4.83	USD4.83
Zephyrus Grid Cable Tray CF54x150x3005mm HDG	USD3.34	USD3.34	
NEWLINK CM50-100-3000-5-EZ	USD2.23	USD2.23	

克朗斯目前系公司第一大客户，因此 2015 年度公司给予其 3 以内的价格调整；Dunreidy 因刚开始合作时报价偏高，后采购量增加合作稳定后于 2014 年调整报价。报告期内主要客户产品销售价格未因原材料市场价格波动而发生明显变动。

报告期内公司境内、外客户数量变动情况如下：

期间	内销客户数量	外销客户数量
2015 年度	1703	145
增长幅度 1	88.38%	66.67%
2014 年度	904	87
增长幅度 2	187.90%	85.11%
2013 年度	314	47

报告期内公司境内、外客户数量均呈大幅增长的趋势，且 2014 年度增长幅

度明显高于 2015 年度，公司对新增客户的定价较长期合作客户高，因此提升了公司整体销售单价，有利于公司毛利率的增长。

(3) 报告期内公司销售结构变动，内销收入逐步增长并超过外销收入，且公司内销毛利率明显高于外销毛利率，因此提升了公司整体毛利率的增长；

(4) 随着公司部分生产流程逐渐向半自动化方向改进，工人作业的熟悉程序提高，公司生产效率提高，公司年产值的增长幅度远高于人工成本及折旧费等人工及固定制造费用的增长幅度，单位人工成本、单位折旧费成本下降，有利于公司毛利率的增长；

(5) 公司网格桥架产品主要应用于数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设领域，下游客户所属行业主要包括通信、食品机械、电力等多个行业，产品运用广泛且市场空间较大，具有较大的市场需求及成长空间，有利于产品销售规模的扩大及毛利率的增长；

综上，由于主要原材料采购价格的下降、销售单价的稳定、内销收入占比的增长、单位人工、折旧成本的下降及产品市场需求的增长，报告期内公司毛利率呈逐步大幅上升趋势。

报告期内公司其他业务毛利率分别为 100.00%、5.07% 和 3.05%，波动较大。2013 年其他业务收入均系废料销售收入，2014 年度及 2015 年 1-8 月其他业务收入为废料及材料销售收入、电费代收代付收入。废料销售毛利为 100%，电费代收代付毛利为 0%，材料销售毛利较低，各年收入构成不同造成毛利波动较大。

## (2) 分产品毛利率

项 目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	毛利(元)	毛利率 (%)	毛利(元)	毛利率 (%)	毛利(元)	毛利率 (%)
网格桥架	9,652,862.66	52.04	8,020,614.98	37.64	3,404,238.81	29.38
光纤槽道	1,105,597.04	62.86	623,594.39	60.21		
固线器及底座	362,059.01	59.61	313,546.05	49.11	168,389.63	38.89
配件及其他	546,369.71	52.08	404,873.88	34.15	414,794.11	34.98



合 计	11,666,888.42	53.12	9,362,629.30	38.74	3,987,422.55	30.19
-----	---------------	-------	--------------	-------	--------------	-------

报告期内网格桥架、固线器及底座产品毛利均呈较快增长趋势，而光纤槽道产品毛利较为稳定，主要系光纤槽道主材为聚乙烯化合物，采购单价相对钢材单价下降幅度较小，其他所需配件均系外购，因此毛利较稳定。配件及其他产品种类较多且各产品毛利不一致，因此毛利变动较大。

### (3) 分地区毛利率

地 区	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
境内销售	7,173,639.09	56.91	4,687,734.99	42.34	1,832,652.84	33.28
境外销售	4,493,249.33	48.02	4,674,894.31	35.70	2,154,769.71	27.99
合 计	11,666,888.42	53.12	9,362,629.30	37.64	3,987,422.55	29.38

从境内、外毛利率对比来看，境内毛利率明显高于境外毛利率水平且差异幅度呈上升趋势，报告期内境内毛利率分别较境外毛利率高 5.29%、6.64%和 8.89%。公司境内毛利率明显高于境外毛利率水平，主要系公司国内客户报价高于国外客户报价。

公司产品销售报价政策为：国外客户基本按材料加人工成本\*系数（1.5-2）为基准报价，国内客户按主要竞争对手卡博菲的报价为报价参考，按低于卡博菲的更具有竞争力的价格报价，同一型号产品内销报价大幅高于外销报价。

因公司客户数量众多且分布广泛，各客户对产品规格、表面处理工艺等技术参数要求均不一致，导致公司产品型号种类繁多，同时销往境内、外的同一型号产品种类较少。项目组抽取同时销往境内、外的同一型号产品内、外销销售单价对比如下：

产品名称	内销单价 (不含税)	外销单价 (USD)	外销单价(USD)*6.3	内销较 外销单价高 (倍数)
网格桥架 wire mesh cable tray CM50-100-3000-5.0-EZ	40.75	3.11	19.59	1.08
网格桥架 wire mesh cable tray CM50-200-3000-5.0-EZ	56.38	4.36	27.49	1.05

网格桥架 wire mesh cable tray CM50-300-3000-5.0-EZ	72.03	5.57	35.11	1.05
网格桥架 wire mesh cable tray CM100-300-3000-5.0-EZ	84.44	6.70	42.20	1.00
网格桥架 wire mesh cable tray CM100-400-3000-5.0-EZ	102.20	7.91	49.82	1.05
卡扣 KK34COUPLER PJ-KK34-EZ-SET	2.26	0.23	1.43	0.58
加强条 STRENGTH BAR PJ-SBR-EZ-SET	8.14	0.93	5.77	0.41
内外弯加强条 ADJUSTABLE CONNECTOR PJ-AJC-EZ-SET	13.33	1.22	7.56	0.76
快速连接片 FAST FIX SPLICER PJ-SPL-EZ	6.67	0.72	4.46	0.49
无栓卡扣 BOLTLESS COUPLER PJ-BTC-EZ	2.31	0.42	2.60	-0.11
出线板 CABLE GUIDER PJ-CGD-EZ	7.04	0.75	4.65	0.51

由上表可见，公司同一型号产品内销单价基本较外销单价大幅偏高。

同时，报告期内公司境内、外毛利率差异呈扩大趋势，主要系报告期内内销客户新增客户增值幅度高于外销客户，新增客户报价相对较高所致。

### (3) 与同行业可比公司毛利率比较分析

公司主营业务为开放式网格桥架、光纤槽道、固线器、铝合金走线架和多孔U型钢走线架的研发、生产和销售，公司所属行业为电缆桥架行业。根据公司所处行业，从可比公司中选取美特桥架(832373)进行毛利率水平比较。

美特桥架主要产品为电缆桥架等，其主要产品与公司的产品具有相似性，综合其相关数据，将报告期内美特桥架的主营业务毛利率与公司的主营业务毛利率水平对比如下：

项目	2015年1-8月		2014年		2013年	
	美特桥架[注]	纬诚股份	美特桥架	纬诚股份	美特桥架	纬诚股份
主营业务收入	50,207,444.40	21,963,312.94	93,243,778.78	24,168,478.07	123,838,271.64	13,206,270.32
主营业务成本	32,881,524.90	10,296,424.52	61,153,249.71	14,805,848.77	82,288,648.27	9,218,847.77
主营毛利率	34.51%	53.12%	34.42%	38.74%	33.55%	30.19%

[注]：取数自美特桥架 2015 年 1-6 月未经审计合并财务报表数据。

由上表可以看出，公司主营业务毛利率高于美特桥架的主营业务毛利率。公司毛利率呈逐年上升趋势，美特桥架毛利率相对较稳定。

公司与美特桥架同属电缆桥架行业，产品应用领域及主要客户情况对比如下：

项目	产品应用领域	主要客户
美特桥架	核电、轨道交通、石化等多个领域	中国长江三峡集团、中铁电气化局集团、腾龙芳烃（漳州）公司、沈阳固多金建设工程公司、中铁建设集团、三峡金沙江云水电开发公司、中化泉州石化公司、中铁电气化局集团、中海油东方石化公司等
纬诚股份	数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设	克朗斯、Cable、Phoenix、DIGITAL、ITES、NEGUROSU、Dunreidy、Zephyrus、NEWLINK、Syarikat、Phoenix、兰州海红等

从上述对比情况可以看出，美特桥架与公司在产品应用领域及主要客户上存在较大差异。美特桥架主要产品电缆桥架主要应用于核电、轨道交通、石化等多个领域，公司主要产品则主要应用于数据中心和自动化生产线上通信传输系统建设领域。美特桥架主要客户为电厂、石化公司和建设工程公司等，公司主要客户为通信、食品机械和电力等行业。因此，产品应用领域及主要客户的不同是公司可与可比上市公司之间产品毛利率差异的主要原因。同时，公司依靠优质的产品已获得国内外多项质量体系认证，形成较强的品牌效应，报告期内销售价格较为稳定。

## （二）主要费用占营业收入的比重变化及说明

项目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度
	金额(元)	增长率	金额(元)	增长率	金额(元)
营业收入	22,065,575.06	-	24,380,608.09	84.09%	13,244,061.77
销售费用	3,323,255.94	-	4,408,560.61	111.29%	2,086,458.38
管理费用	3,741,101.27	-	1,721,450.45	6.26%	1,619,968.56
财务费用	-113,647.58	-	19,652.35	-77.15%	86,021.44
销售费用占营业收入比重	15.06%	-3.02%	18.08%	2.33%	15.75%

管理费用占营业收入比重	16.95%	9.89%	7.06%	-5.17%	12.23%
财务费用占营业收入比重	-0.52%	-0.60%	0.08%	-0.57%	0.65%

## 1、销售费用

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,892,009.31	1,554,906.45	613,786.97
运输费	876,949.10	1,489,165.62	844,467.34
广告费	147,068.00	565,349.97	109,991.63
差旅费	82,052.95	186,301.75	121,975.25
折旧及摊销	77,099.58	28,907.64	13,880.08
车辆使用费	70,169.50	43,511.59	78,393.36
展位费	65,601.89	181,013.19	198,034.58
业务宣传费	22,530.05	240,498.02	77,039.87
售后服务费	24,882.49	30,677.92	22,575.05
其他	64,893.07	88,228.46	6,314.25
合 计	<b>3,323,255.94</b>	<b>4,408,560.61</b>	<b>2,086,458.38</b>

公司销售费用主要系销售人员职工薪酬和运输费等。2014 年度销售费用较 2013 年度增长 111.29%，约 232.21 万元，主要系职工薪酬、运输费、广告费和业务宣传费增加所致。2015 年 1-8 月销售费用占 2014 年全年销售费用的 75.38%，有所增长，主要系 2015 年 1-8 月销售人员职工薪酬增加所致。

销售人员职工薪酬构成主要为基本工资、岗位工资、级别工资及绩效工资。报告期内基本工资标准每年有小幅提高，绩效工资按当月销售回款额计提发放，奖金按当年实现的毛利计提发放，绩效工资及奖金随各年销售回款及毛利增加而增加。报告期内销售人员职工薪酬大幅增长主要系：(1) 销售人员人数增加；(2) 公司提高基本工资标准且绩效工资和奖金随公司销售及毛利增加而增加。

2015 年 1-8 月运费总体较 2014 年度略有下降，而销售收入较上期有大幅增长，其中内销运费变动幅度较内销收入变动幅度减少 29.70%，外销运费则减少 48.37%，主要原因系：

(1) 汽油市场价格整体呈下降趋势，物流公司运输价格相应调减，因此内、外销运输费用均有一定幅度减少。

(2) 境外销售运费下降幅度较境内更大，主要系境外销售每次发货量大集中，运输次数少，加之公司增加对业务员运输费用的指标考核，业务员每次装箱出货会寻找价低的物流公司，物流公司较为分散。2013-2014 年公司境外销售的主要物流公司为宁波九通国际物流有限公司，占比 80% 以上，价格相对偏高，2015 年已很少合作，改由业务员寻找价低服务有保障的物流公司。相比境内销售每次量小次数多分散，均系以快递的方式发货，公司寻找了德邦等统一的物流公司。

2014 年度广告费大幅增长主要系支付宁波市鄞州区百迅软件有限公司国外 12 个网站建设费，加大了互联网营销的力度。2014 年度业务宣传费增长主要系印刷台历、样本等费用。

2014 年度销售费用占营业收入的比重为 18.08%，较 2013 年度增加 2.33%，主要系 2014 年度销售费用的增长幅度大于营业收入的增长幅度。2015 年 1-8 月销售费用占营业收入的比重为 15.06%，较 2014 年度减少 3.02%，主要系 2015 年 1-8 月销售费用的增长幅度小于营业收入的增长幅度。

## 2、管理费用

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	769,910.43	957,022.60	810,798.27
折旧和摊销费用	284,782.13	78,010.30	49,449.74
房租及能源费	193,209.53	113,292.44	78,000.00
办公费	52,943.89	134,598.48	80,103.97
车辆使用费	52,100.48	72,562.69	75,001.08
业务招待费	26,710.80	193,460.98	180,538.52
税金	25,227.97	24,108.68	13,083.47
物业费	18,240.00	10,911.00	1,890.00
低值易耗品	16,564.13	24,253.99	18,514.91
差旅费	10,972.94	23,409.00	22,008.00
劳动保护费	10,124.59	23,976.00	21,744.10

股份支付	2,000,075.00		
咨询服务费	222,871.50		
其他	57,367.88	65,844.29	268,836.50
合 计	<b>3,741,101.27</b>	<b>1,721,450.45</b>	<b>1,619,968.56</b>

公司管理费用主要系管理人员职工薪酬、房租等。2014 年度管理费用较 2013 年度增加 10.15 万元，增长率为 6.26%，主要系管理人员职工薪酬、房租、办公费等有所增长，变动幅度不大。2014 年度管理费用占营业收入的比重为 7.06%，较 2013 年度减少 5.17%，主要系 2014 年度管理费用的增长幅度小于营业收入的增长幅度。

2015 年 1-8 月管理费用占 2014 年全年管理费用的 217.32%，有大幅增长，主要系管理人员职工薪酬、房租、折旧和摊销费用、新三板相关中介机构服务费用和股份支付增长所致。2015 年 1-8 月管理费用占营业收入的比重为 16.95%，较 2014 年度增加 9.89%，主要系 2015 年 1-8 月管理费用的增长幅度大于营业收入的增长幅度。

### 3、财务费用

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
利息支出			
减：利息收入	1,315.18	2,258.10	15,131.99
汇兑损益	-150,434.39	-2,652.62	82,019.85
银行手续费	38,101.99	24,563.07	19,133.58
合 计	<b>-113,647.58</b>	<b>19,652.35</b>	<b>86,021.44</b>

公司财务费用主要系利息收入、汇兑损益和银行手续费等。2014 年度财务费用较 2013 年度降低 77.15%，2015 年 1-8 月财务费用大幅降低，主要系汇兑损益减少所致。2014 年度财务费用占营业收入的比重为 0.08%，较 2013 年度减少 0.57%，主要系财务费用减少而营业收入增长。

（三）非经常性损益情况、资产减值损失、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

### (1) 非经常性损益明细表

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	2,016.75		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,600.00		29,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,045.99	-7,257.26	-31,546.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目[注]	-1,856,971.01	258,969.20	111,589.33
<b>小 计</b>	<b>-1,766,308.27</b>	<b>251,711.94</b>	<b>109,042.83</b>
所得税影响额	58,441.68	62,980.34	29,521.95
少数股东权益影响额（税后）			
<b>合 计</b>	<b>-1,824,749.95</b>	<b>188,731.60</b>	<b>79,520.88</b>

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系投资收益和股份支付金额。

#### 1) 营业外收入

报告期内公司营业外收入分别为 29,038.10 元、1.43 元和 109,832.59 元，主要系政府补助和固定资产处置利得，具体明细如下：

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得合计	17,331.35		
其中：固定资产处置利得	17,331.35		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	35,600.00		29,000.00
其他	56,901.24	1.43	38.10
<b>合 计</b>	<b>109,832.59</b>	<b>1.43</b>	<b>29,038.10</b>

报告期内，公司获取的政府补助如下：

#### ① 2015 年 1-8 月

项 目	2015 年 1-8 月	备注
-----	--------------	----



中小企业国际市场开拓资金补贴	35,600.00	根据《中小企业国际市场开拓资金管理办法》（财企[2010]87号），公司收到补助款。
合 计	35,600.00	

## ② 2013 年度

项 目	2013 年度	备注
中小企业国际市场开拓资金补贴	25,000.00	根据《中小企业国际市场开拓资金管理办法》（财企[2010]87号），公司收到补助款。
专利授权资助	4,000.00	根据《宁波市专利资助及产业化管理办法》，公司收到补助款。
合 计	29,000.00	

## 2) 营业外支出

报告期内公司营业外支出分别为 46,606.00 元、33,837.62 元和 43,122.87 元，主要系固定资产处置损失和地方水利建设基金，具体明细如下：

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	15,314.60		
其中：固定资产处置损失	15,314.60		
地方水利建设基金[注]	23,953.02	26,578.93	15,021.40
罚款滞纳金支出		209.41	9,044.98
其他	3,855.25	7,049.28	22,539.62
合 计	43,122.87	33,837.62	46,606.00

注：公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明：

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

地方水利建设基金	23,953.02	26,578.93	15,021.40	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
----------	-----------	-----------	-----------	---

## 3) 投资收益

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
理财产品收益	143,103.99	258,969.20	111,589.33
合 计	<b>143,103.99</b>	<b>258,969.20</b>	<b>111,589.33</b>

## 4) 股份支付

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
股份支付	2,000,075.00		
合 计	<b>2,000,075.00</b>		

## (2) 非经常性损益对经营成果的影响

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
非经常性损益金额	-1,824,749.95	188,731.60	79,520.88
净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
非经常性损益占净利润的比例	-60.16%	8.06%	1552.87%

报告期内，公司非经常性损益金额占净利润的比例逐年降低，目前已保持在较合理水平，主要系随着公司销售规模的扩大及对成本费用的有效控制，实现的营业收入逐年上升，毛利率逐年增长，盈利能力不断增强。

综上，非经常性损益金额对公司财务状况和经营成果无实质性影响，公司盈利不依赖于非经常性损益。随着公司规模的逐步扩大和盈利能力的逐步增强，公司对政府补助的依赖程度将会降低，非经常性损益对经营成果的影响将逐步减小。

## 2、资产减值损失

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
坏账损失	113,683.95	22,094.43	6,948.62
合 计	<b>113,683.95</b>	<b>22,094.43</b>	<b>6,948.62</b>

### 3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### (1) 公司主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，出口货物实行免、抵、退税政策，子公司伟奇进出口实行免退税政策，主要出口货物退税率为 5%、9% 和 13%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### (2) 税收优惠政策情况

纬诚股份母公司适用“免、抵、退”税办法，子公司伟奇进出口适用免退税办法。报告期内主要产品出口退税率如下：

出口商品代码	海关商品名称	对应公司产品名称	退税率	报告期内是否变动
73089000	其他钢铁结构体及部件	网格桥架及配件	9%	否
39269090	其他塑料制品	光纤槽道	13%	否

公司主要出口产品为网格桥架及配件，适用的出口退税率主要为 9%，光纤槽道出口占比较小，退税率为 13%。

报告期各期出口退税金额占当期净利润的比例如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
出口退税金额	10,020.62	146,344.25	97,277.32
净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
出口退税金额占净利润的比例	0.33	6.25	1899.62

报告期内出口退税金额分别为 9.73 万元、14.63 万元和 1.00 万元，金额较小，且随着公司内销收入占比的提高，出口退税金额将保持在较低的水平。报

告期内随着公司销售规模的逐步扩大,净利润的逐年增长,盈利能力不断增强,出口退税税收优惠政策对公司经营业绩的影响逐步减小。因此,出口退税税收优惠政策不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

#### (四) 主要资产情况及重大变化分析

##### 1、货币资金

##### (1) 明细情况

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			166,073.05			59,207.47
小 计			<b>166,073.05</b>			<b>59,207.47</b>
银行存款：						
人民币			1,588,103.12			263,233.95
美元	619.01	6.3893	3,955.04	1,208.71	6.1190	7,396.10
小 计			<b>1,592,058.16</b>			<b>270,630.05</b>
其他货币资金：						
人民币						
小 计						
合 计			<b>1,758,131.21</b>			<b>329,837.52</b>

项 目	2013 年 12 月 31 日		
	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：			
人民币			60,088.99
小 计			<b>60,088.99</b>
银行存款：			

人民币			198,382.87
美元	17,341.22	6.0969	105,727.69
小 计			<b>304,110.56</b>
其他货币资金：			
人民币			
小 计			
合 计			<b>364,199.55</b>

截至 2015 年 8 月 31 日，货币资金余额较 2014 年 12 月 31 日增加 142.83 万元，主要系 2015 年 8 月收到股东增资款所致。

(2) 截至 2015 年 8 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 最近两年一期应收账款及坏账准备情况表

单位：元

账 龄	2015 年 8 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	1,155,146.58	93.94	34,654.41	1,120,492.17
1-2 年	60.00	0.01	6.00	54.00
5 年以上	74,330.00	6.05	74,330.00	
合 计	<b>1,229,536.58</b>	<b>100.00</b>	<b>108,990.41</b>	<b>1,120,546.17</b>

账 龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	685,454.13	78.92	20,563.62	664,890.51
1-2 年	79,911.08	9.20	7,991.11	71,919.97
2-3 年	28,801.15	3.32	8,640.35	20,160.80
5 年以上	74,330.00	8.56	74,330.00	

<b>合 计</b>	<b>868,496.36</b>	<b>100.00</b>	<b>111,525.08</b>	<b>756,971.28</b>
------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------

注：截至 2013 年 12 月 31 日账龄 1 至 2 年应收账款 28,697.13 元，截至 2014 年 12 月 31 日账龄 2 至 3 年应收账款 28,801.15 元，系 2014 年度确认汇兑收益 104.02 元，该汇兑收益不影响账龄。

账 龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	655,362.90	85.64	19,660.89	635,702.01
1-2 年	28,697.13	3.75	2,869.71	25,827.42
2-3 年	1,631.50	0.21	489.45	1,142.05
3-4 年	5,278.50	0.69	2,639.25	2,639.25
5 年以上	74,330.00	9.71	74,330.00	
<b>合 计</b>	<b>765,300.03</b>	<b>100.00</b>	<b>99,989.30</b>	<b>665,310.73</b>

公司主营业务为开放式网格桥架、光纤槽道、固线器、铝合金走线架和多孔 U 型钢走线架的研发、生产和销售。公司根据与客户签订的销售合同或订单，完成产品生产，发往客户指定的交货地点，将货物交付给客户并经客户验收，内销业务按商品在合同约定地点交付经客户验收合格后作为收入确认时点，外销业务公司将产品报关出口装船后确认销售收入的实现。公司销售收款根据客户合作年限、信用情况及采购量等因素采取赊销与现销结合的收款方式，内销业务一般款到发货，外销业务一般预收一定比例货款，其余见单付款；个别大客户给予一定期限的账期。

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款账面余额较 2013 年 12 月 31 日账面余额增加 10.32 万元，增长率为 13.48%。截至 2015 年 8 月 31 日，应收账款账面余额较 2014 年 12 月 31 日账面余额增加 36.10 万元，增长率为 41.57%。报告期内各期末应收账款增长系公司销售规模不断扩大营业收入增长所致，公司收款情况较好。

2015 年 8 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日公司账龄为 1 年以内的应收账款占比分别为 93.94%、78.92%和 85.64%，占比较高。公司与主

要客户建立了良好的合作关系,客户付款周期较短,公司应收账款回收比较及时。同时,公司根据账龄制定了较为合理且符合公司实际的坏账政策,坏账准备计提充分,资产质量良好。

(2) 截至 2015 年 8 月 31 日应收账款前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额 (元)	占应收账款 比例(%)	款项性质	账龄
1	WORLD SYNDICATE CO., LTD.	182,436.88	14.84	货款	1 年以内
2	克朗斯(太仓)贸易有限公司	151,925.96	12.36	货款	1 年以内
3	Tanzania pasta industries LTD	110,969.68	9.03	货款	1 年以内
4	Cable Organize.COM LLC	88,176.43	7.17	货款	1 年以内
5	浙江众芯通讯科技有限公司	74,330.00	6.05	货款	5 年以上
合计		<b>607,838.95</b>	<b>49.45</b>		

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日应收账款前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额 (元)	占应收账款 比例(%)	款项性质	账龄
1	克朗斯(太仓)贸易有限公司	237,332.02	27.33	货款	1 年以内
2	中铁电气化局集团第一工程有限公司	218,212.00	25.13	货款	1 年以内
3	NEGUROSU DENKO CO.,LTD	175,127.98	20.16	货款	1 年以内
4	浙江众芯通讯科技有限公司	74,330.00	8.56	货款	5 年以上
5	POLAINOT S.A.	74,309.14	8.56	货款	1-2 年
合计		<b>779,311.14</b>	<b>89.74</b>		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额 (元)	占应收账款 比例(%)	款项性质	账龄
1	NEWLINK CABLING SYSTEMS, INC	237,873.60	31.08	货款	1 年以内
2	NEGUROSU DENKO CO.,LTD	140,546.17	18.36	货款	1 年以内
3	Cableaway Pty Ltd	97,635.76	12.76	货款	1 年以内
4	浙江众芯通讯科技有限公司	74,330.00	9.71	货款	5 年以上
5	POLAINOT S.A.	74,040.75	9.67	货款	1 年以内

合计	624,426.28	81.58		
----	------------	-------	--	--

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日，应收账款余额中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日，应收账款余额中无其他应收关联方款项。

### 3、预付款项

(1) 最近两年一期预付款项情况

单位：元

账 龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	470,908.18	100.00	256,344.70	100.00	126,999.28	100.00
合 计	470,908.18	100.00	256,344.70	100.00	126,999.28	100.00

截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项账面余额较 2013 年 12 月 31 日账面余额增加 12.93 万元，增长率为 101.85%。截至 2015 年 8 月 31 日，预付款项账面余额较 2014 年 12 月 31 日账面余额增加 21.46 万元，增长率为 83.70%。报告期内各期末预付款项增长主要系公司生产销售规模不断扩大而材料采购相应增长所致；同时公司加大网络营销推广力度，支付的技术服务费增加。

(2) 截至 2015 年 8 月 31 日预付款项前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占预付款项比例(%)	款项性质	账龄
1	安平县富菱丰五金丝网制品厂	116,314.60	24.70	货款	1 年以内
2	阿里巴巴（成都）软件技术有限公司	94,542.92	20.08	技术服务费	1 年以内
3	宁波卫博机械有限公司	63,183.95	13.42	货款	1 年以内
4	阿里巴巴（中国）软件技术有限公司	33,949.64	7.21	技术服务费	1 年以内
5	海盐路阳标准件有限公司	22,492.00	4.78	货款	1 年以内
合 计		330,483.11	70.19		



## (3) 截至 2014 年 12 月 31 日预付款项前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占预付款项比例(%)	款项性质	账龄
1	阿里巴巴（成都）软件技术有限公司	94,542.92	36.88	技术服务费	1 年以内
2	宁波海曙欧诺货架有限公司	59,455.00	23.19	货款	1 年以内
3	阿里巴巴（中国）软件技术有限公司	36,228.82	14.13	技术服务费	1 年以内
4	新昌县长丰机械有限公司	19,850.00	7.74	货款	1 年以内
5	深圳报拍档电子商务有限公司	16,800.00	6.55	培训费	1 年以内
合 计		<b>226,876.74</b>	<b>88.49</b>		

## (4) 截至 2013 年 12 月 31 日预付款项前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占预付款项比例(%)	款项性质	账龄
1	杭州友阳电器有限公司	79,346.60	65.87	货款	1 年以内
2	拜仁展览（上海）有限公司	16,800.00	13.95	展位费	1 年以内
3	宁波市北仑区小港阿光轧棍厂	13,000.00	10.79	房租及电费	1 年以内
4	杭州致胜文化创意有限公司	5,500.00	4.57	展位费	1 年以内
5	无锡市尚培得金属制品有限公司	4,483.44	3.72	货款	1 年以内
合 计		<b>119,130.04</b>	<b>98.90</b>		

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日，预付款项余额中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日，预付款项余额中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 截至 2015 年 8 月 31 日，预付款项余额中无预付关联方款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 最近两年一期其他应收款及坏账准备情况

单位：元

账 龄	2015 年 8 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	338,681.65	56.34	10,160.45	328,521.2
1-2 年	112,491.00	18.71	11,249.10	101,241.90
2-3 年	150,000.00	24.95	45,000.00	105,000.00
合 计	<b>601,172.65</b>	<b>100.00</b>	<b>66,409.55</b>	<b>534,763.10</b>

账 龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	131,955.00	40.99	3,958.65	127,996.35
1-2 年	190,000.00	59.01	19,000.00	171,000.00
合 计	<b>321,955.00</b>	<b>100.00</b>	<b>22,958.65</b>	<b>298,996.35</b>

账 龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内	360,000.00	96.77	10,800.00	349,200.00
1-2 年	10,000.00	2.69	1,000.00	9,000.00
2-3 年	2,000.00	0.54	600.00	1,400.00
合 计	<b>372,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>12,400.00</b>	<b>359,600.00</b>

截至 2015 年 8 月 31 日，其他应收款账面余额较 2014 年 12 月 31 日账面余额增加 86.73%，约 27.92 万元，主要系支付给工龄 3 年以上员工的买房无息借款增加。

截至2015年8月31日,公司其他应收款账面价值占流动资产的比例为3.00%,占比较低。账龄1年以内的其他应收款占比为56.34%,占比较高。其他应收款账面余额主要系员工暂借款、备用金、质保金和押金等,难以回收的可能性较小。

(2) 截至2015年8月31日其他应收款前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占其他应收款比例(%)	款项性质	账龄
1	李燕	126,687.00	21.07	暂借款	1年以内
2	周玉龙	110,286.47	18.35	暂借款	注1
3	陶长坤	80,000.00	13.31	暂借款	2-3年
4	支付宝(中国)网络技术有限公司	50,000.00	8.32	质保金	1-2年
5	胡文龙	45,372.00	7.55	暂借款	注2
合 计		<b>412,345.47</b>	<b>68.60</b>		

注1: 其中1年以内40,286.47元, 2-3年70,000.00元;

注2: 其中1年以内25,372.00元, 2-3年20,000.00元。

(3) 截至2014年12月31日其他应收款前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占其他应收款比例(%)	款项性质	账龄
1	陶长坤	100,000.00	31.06	暂借款	1-2年
2	周玉龙	90,000.00	27.95	暂借款	1-2年
3	支付宝(中国)网络技术有限公司	80,000.00	24.85	质保金	1年以内
4	胡文龙	20,000.00	6.21	暂借款	1年以内
5	金保荣	8,000.00	2.48	备用金	1年以内
合 计		<b>298,000.00</b>	<b>92.55</b>		

(4) 截至2013年12月31日其他应收款前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占其他应收款比例(%)	款项性质	账龄
1	陶长坤	160,000.00	43.01	暂借款	1年以内
2	周玉龙	100,000.00	26.88	暂借款	1年以内
3	顾召军	100,000.00	26.88	暂借款	1年以内

4	盛云飞	10,000.00	2.69	备用金	1-2 年
5	宁波市科技创业发展有限公司	2,000.00	0.54	押金	2-3 年
合 计		<b>372,000.00</b>	<b>100.00</b>		

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日,其他应收款余额中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日,其他应收款余额中无关联方款项。

## 5、存货

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,104,577.09		1,104,577.09
在产品	53,238.78		53,238.78
库存商品	1,213,182.09		1,213,182.09
合 计	<b>2,370,997.96</b>		<b>2,370,997.96</b>

项 目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	993,209.00		993,209.00
在产品			
库存商品	227,763.69		227,763.69
合 计	<b>1,220,972.69</b>		<b>1,220,972.69</b>

项 目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	271,835.10		271,835.10
在产品	48,151.04		48,151.04
库存商品	17,564.13		17,564.13
合 计	<b>337,550.27</b>		<b>337,550.27</b>

公司主要产品为网格桥架系列产品，公司生产销售的产品主要运用于通信领域、专用设备制造领域、电力领域和常规建筑领域等。公司按照《企业会计准则》及公司的实际生产经营情况，原材料科目中核算各类原材料的采购与领用；在产品科目中核算企业的生产过程中正处于加工或等待加工的产品；产成品科目中核算完工入库产成品和交付客户结转营业成本的产成品；制造费用科目核算为生产产品和提供劳务而发生的各项间接成本。报告期末，公司存货各科目构成是合理的。

公司 2014 年末存货余额较 2013 年末增加 88.34 万元，增长率为 261.72%，2015 年 8 月末存货余额较 2014 年末增加 115.00 万元，增长率为 94.19%，主要系：(1) 公司生产销售规模扩大，期末材料、成品及生产中的在产品备货均有所增加；(2) 公司原先受场地等限制，主材及产成品备货均较少；(3) 2014 年开始公司增加光纤槽道新产品，相应产成品备货增加。

截至 2015 年 8 月 31 日，公司无用于担保或所有权受到限制的存货。

## 6、其他流动资产

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
理财产品	11,300,000.00	6,550,000.00	5,000,000.00
待抵扣增值税进项税	5,258.25		22,498.66
待摊费用	275,593.65	151,058.07	6,720.21
合 计	<b>11,580,851.90</b>	<b>6,701,058.07</b>	<b>5,029,218.87</b>

截至 2015 年 8 月 31 日，其他流动资产余额较 2014 年 12 月 31 日增长 72.82%，主要系公司购买的理财产品增加所致。

公司购买的理财产品系宁波银行股份有限公司发行的收益分层理财（活期）和周期性理财（定期，投资周期为 40 天），收益类型均为保本浮动收益型。

## 7、固定资产及折旧

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日固定资产原值、累计折旧、账面价值等见下表：

单位：元

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	1,483,841.54	266,428.00	530,368.32	29,417.95	2,310,055.81
本期增加金额	275,304.43	1,915,869.45	75,803.70	17,369.23	2,284,346.81
1) 购置	275,304.43	1,685,869.45	60,675.50	17,369.23	2,039,218.61
2) 在建工程转入					
3) 合并范围增加		230,000.00	15,128.20		245,128.20
本期减少金额	75,538.40	221,025.00			296,563.40
1) 处置或报废	75,538.40	221,025.00			296,563.40
期末数	1,683,607.57	1,961,272.45	606,172.02	46,787.18	4,297,839.22
累计折旧					
期初数	389,911.50	238,892.65	219,774.50	15,186.31	863,764.96
本期增加金额	48,865.12	342,178.66	164,010.14	4,818.90	559,872.82
1) 计提	48,865.12	146,439.10	149,638.34	4,818.90	349,761.46
2) 合并范围增加		195,739.56	14,371.80		210,111.36
本期减少金额	47,512.69	198,922.50			246,435.19
1) 处置或报废	47,512.69	198,922.50			246,435.19
期末数	391,263.93	382,148.81	383,784.64	20,005.21	1,177,202.59
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	1,292,343.64	1,579,123.64	222,387.38	26,781.97	3,120,636.63

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
期初账面价值	<b>1,093,930.04</b>	<b>27,535.35</b>	<b>310,593.82</b>	<b>14,231.64</b>	<b>1,446,290.85</b>

注：合并范围增加导致 2015 年 1-8 月增加固定资产原值 245,128.20 元，累计折旧 210,111.36 元。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日固定资产原值、累计折旧、账面价值等见下表：

单位：元

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	<b>779,525.29</b>	<b>266,428.00</b>	<b>268,359.15</b>	<b>12,751.28</b>	<b>1,327,063.72</b>
本期增加金额	704,316.25		262,009.17	16,666.67	982,992.09
1) 购置	704,316.25		262,009.17	16,666.67	982,992.09
2) 在建工程转入					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	<b>1,483,841.54</b>	<b>266,428.00</b>	<b>530,368.32</b>	<b>29,417.95</b>	<b>2,310,055.81</b>
累计折旧					
期初数	<b>267,982.45</b>	<b>228,109.45</b>	<b>169,238.03</b>	<b>6,310.49</b>	<b>671,640.42</b>
本期增加金额	121,929.05	10,783.20	50,536.47	8,875.82	192,124.54
1) 计提	121,929.05	10,783.20	50,536.47	8,875.82	192,124.54
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	<b>389,911.50</b>	<b>238,892.65</b>	<b>219,774.50</b>	<b>15,186.31</b>	<b>863,764.96</b>
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
期末数					
账面价值					
期末账面价值	1,093,930.04	27,535.35	310,593.82	14,231.64	1,446,290.85
期初账面价值	511,542.84	38,318.55	99,121.12	6,440.79	655,423.3

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、累计折旧、账面价值等见下表：

单位：元

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	747,368.03	262,028.00	218,129.24	10,572.65	1,238,097.92
本期增加金额	32,157.26	4,400.00	50,229.91	2,178.63	88,965.80
1) 购置	32,157.26	4,400.00	50,229.91	2,178.63	88,965.80
2) 在建工程转入					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	779,525.29	266,428.00	268,359.15	12,751.28	1,327,063.72
累计折旧					
期初数	184,200.26	217,587.46	132,800.50	2,790.01	537,378.23
本期增加金额	83,782.19	10,521.99	36,437.53	3,520.48	134,262.19
1) 计提	83,782.19	10,521.99	36,437.53	3,520.48	134,262.19
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	267,982.45	228,109.45	169,238.03	6,310.49	671,640.42
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					



项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合 计
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	511,542.84	38,318.55	99,121.12	6,440.79	655,423.30
期初账面价值	563,167.77	44,440.54	85,328.74	7,782.64	700,719.69

(4) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无闲置或持有待售的固定资产。

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无用于抵押担保的固定资产。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日，固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，固定资产不存在减值情况。

## 8、无形资产

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日无形资产原值、累计摊销、账面价值等见下表：

单位：元

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初数	69,421.34	69,421.34
本期增加金额	6,837.61	6,837.61
1) 购置	6,837.61	6,837.61
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	76,258.95	76,258.95
累计摊销		
期初数	10,876.44	10,876.44
本期增加金额	6,500.72	6,500.72
1) 计提	6,500.72	6,500.72
本期减少金额		
1) 处置		

项 目	软 件	合 计
期末数	17,377.16	17,377.16
账面价值		
期末账面价值	58,881.79	58,881.79
期初账面价值	58,544.90	58,544.90

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日无形资产原值、累计摊销、账面价值等见下表：

单位：元

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初数	11,088.00	11,088.00
本期增加金额	58,333.34	58,333.34
1) 购置	58,333.34	58,333.34
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	69,421.34	69,421.34
累计摊销		
期初数	5,236.00	5,236.00
本期增加金额	5,640.44	5,640.44
1) 计提	5,640.44	5,640.44
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	10,876.44	10,876.44
账面价值		
期末账面价值	58,544.90	58,544.90
期初账面价值	5,852.00	5,852.00

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、累计摊销、账面价值等见下表：

单位：元

项 目	软 件	合 计
-----	-----	-----

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初数	11,088.00	11,088.00
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	11,088.00	11,088.00
累计摊销		
期初数	1,540.00	1,540.00
本期增加金额	3,696.00	3,696.00
1) 计提	3,696.00	3,696.00
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	5,236.00	5,236.00
账面价值		
期末账面价值	5,852.00	5,852.00
期初账面价值	9,548.00	9,548.00

(4) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无用于抵押担保的无形资产。

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日，公司无形资产不存在减值情况。

## 9、长期待摊费用

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.08.31
装修费	350,811.69	74,200.00	70,983.62		354,028.07
其他	77,921.67	3,601.00	18,913.35		62,609.32
合 计	428,733.36	77,801.00	89,896.97		416,637.39

项 目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31
装修费	115,323.68	290,000.00	54,511.99		350,811.69
其他		85,850.00	7,928.33		77,921.67
合 计	<b>115,323.68</b>	<b>375,850.00</b>	<b>62,440.32</b>		<b>428,733.36</b>

项 目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.12.31
装修费	41,111.17	103,402.00	29,189.49		115,323.68
合 计	<b>41,111.17</b>	<b>103,402.00</b>	<b>29,189.49</b>		<b>115,323.68</b>

## (五) 主要负债情况

### 1、应付账款

#### (1) 应付账款期末余额账龄结构表

单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	676,964.68	98.82	695,203.67	100.00	705,556.06	100.00
1-2 年	8,099.03	1.18				
合 计	<b>685,063.71</b>	<b>100.00</b>	<b>695,203.67</b>	<b>100.00</b>	<b>705,556.06</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 截至 2015 年 8 月 31 日应付账款余额前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	余姚市余姚镇新立塑料商行	151,050.00	22.05	货款	1 年以内
2	余姚明添电器厂	103,846.16	15.16	货款	1 年以内
3	安平县富菱丰五金丝网制品厂	102,636.41	14.98	货款	1 年以内
4	宁波市鄞州磊源不锈钢有限公司	94,972.74	13.86	货款	1 年以内
5	宁波市北仑区江南新民电镀厂	51,854.20	7.57	加工费	1 年以内

合 计	504,359.51	73.62		
-----	------------	-------	--	--

## (3) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	宁波夏王广告亮化装饰有限公司	104,500.00	15.03	装修费	1 年以内
2	宁波市北仑区江南新民电镀厂	103,767.26	14.93	加工费	1 年以内
3	宁波申威钢铁有限公司	89,840.92	12.92	货款	1 年以内
4	宁波海曙欧诺货架有限公司	50,816.24	7.31	货款	1 年以内
5	宁波卫博机械有限公司	36,036.53	5.18	货款	1 年以内
合 计		384,960.95	55.37		

## (4) 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占应付账款比例(%)	款项性质	账龄
1	宁波市腾兴五金有限公司	102,864.55	14.58	货款	1 年以内
2	宁波市鄞州新兴电镀厂(普通合伙)	75,401.85	10.69	加工费	1 年以内
3	宁波市鄞州鑫旺热镀锌有限公司	73,025.64	10.35	加工费	1 年以内
4	杭州友阳电器有限公司	67,817.61	9.61	货款	1 年以内
5	宁波市鄞州磊源不锈钢有限公司	67,576.07	9.58	货款	1 年以内
合 计		386,685.72	54.81		

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日,应付账款期末余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日, 应付账款期末余额中无应付关联方款项。

## 2、预收款项

## (1) 预收款项期末余额账龄结构表

单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,629,228.49	91.63	1,692,095.62	95.54	1,366,066.72	98.82
1-2 年	126,824.10	7.13	73,717.92	4.16	16,245.77	1.18
2-3 年	19,264.96	1.08	5,338.10	0.30		
3 年以上	2,877.89	0.16				
合 计	<b>1,778,195.44</b>	<b>100.00</b>	<b>1,771,151.64</b>	<b>100.00</b>	<b>1,382,312.49</b>	<b>100.00</b>

截至 2014 年 12 月 31 日,预收款项余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加 38.88 万元,增长率为 28.13%,主要系公司销售规模扩大,预收客户款项相应增加。

## (2) 截至 2015 年 8 月 31 日预收款项余额前五名的情况

序号	单位名称	金额(元)	占预收款项比例(%)	款项性质	账龄
1	Zephyrus Global Corporation.	374,486.20	21.06	货款	注 1
2	周铭伟	67,383.00	3.79	货款	1 年以内
3	SBL CONSTRUCTION SOLUTIONS	64,720.35	3.64	货款	注 2
4	INDUSTRIAL AUTOMATIONM & AMP; ELECTRICAL SYSTEM LTD	61,307.44	3.45	货款	1 年以内
5	北京健伦机房工程有限公司	56,891.00	3.20	货款	1 年以内
合 计		<b>624,787.99</b>	<b>35.14</b>		

注 1: 其中 1 年以内 334,456.97 元, 1-2 年 40,029.23 元;

注 2: 其中 1-2 年 55,607.35 元, 2-3 年 9,113.00 元。

## (3) 截至 2014 年 12 月 31 日预收款项余额前五名的情况

序号	单位名称	金额(元)	占预收款项比例(%)	款项性质	账龄
1	Zephyrus Global Corporation	358,643.52	20.25	货款	1 年以内
2	DIGITAL DEVICES TECHNOLOGY LLC	169,939.93	9.59	货款	1 年以内

3	ITES S.r.l	99,779.41	5.63	货款	1 年以内
4	PWV LTD	91,785.00	5.18	货款	1 年以内
5	江苏倍朗国际贸易有限公司	85,000.00	4.80	货款	1 年以内
合 计		<b>805,147.86</b>	<b>45.45</b>		

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日预收款项余额前五名的情况

序号	单位名称	金额(元)	占预收款项比例(%)	款项性质	账龄
1	Roma Informatica	480,215.56	34.74	货款	1 年以内
2	Network Supplies & Technology Inc	91,439.48	6.61	货款	1 年以内
3	LANMASTER LLC.	75,267.02	5.45	货款	1 年以内
4	Zephyrus Global Corporation	68,015.80	4.92	货款	1 年以内
5	IMPORTADORA DE MATERIALES ELECTRICOS, S.A.	57,757.34	4.18	货款	1 年以内
合 计		<b>772,695.20</b>	<b>55.90</b>		

(5) 截至 2015 年 8 月 31 日,预收款项期末余额中无预收持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 8 月 31 日,预收款项期末余额中无关联方款项。

### 3、应付职工薪酬

(1) 截至 2015 年 8 月 31 日应付职工薪酬列示如下:

单位: 元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.8.31
短期薪酬	1,099,399.65	4,425,923.51	4,559,438.03	965,885.13
离职后福利-设定提存计划		187,826.30	161,432.70	26,393.60
辞退福利	7,690.00		7,690.00	
合 计	<b>1,107,089.65</b>	<b>4,613,749.81</b>	<b>4,728,560.73</b>	<b>992,278.73</b>

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.8.31
-----	------------	------	------	-----------

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.8.31
工资、奖金、津贴和补贴	1,073,073.96	4,104,521.60	4,252,991.16	924,604.40
职工福利费	4,780.20	43,751.16	42,890.56	5,640.80
社会保险费		154,429.90	133,216.20	21,213.70
其中：医疗保险费		126,550.30	108,672.60	17,877.70
生育保险费		9,562.30	8,189.10	1,373.20
工伤保险费		18,317.30	16,354.50	1,962.80
住房公积金		107,132.30	107,132.30	
工会经费和职工教育经费	21,545.49	16,088.55	23,207.81	14,426.23
合 计	<b>1,099,399.65</b>	<b>4,425,923.51</b>	<b>4,559,438.03</b>	<b>965,885.13</b>

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.8.31
基本养老保险		169,642.40	145,804.10	23,838.30
失业保险费		18,183.90	15,628.60	2,555.30
合 计		<b>187,826.30</b>	<b>161,432.70</b>	<b>26,393.60</b>

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示如下：

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	468,649.75	5,381,073.05	4,750,323.15	1,099,399.65
离职后福利-设定提存计划	12,649.80	174,408.30	187,058.10	
辞退福利		7,690.00		7,690.00
合 计	<b>481,299.55</b>	<b>5,563,171.35</b>	<b>4,937,381.25</b>	<b>1,107,089.65</b>

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	433,861.63	4,860,066.20	4,220,853.87	1,073,073.96
职工福利费	8,289.60	247,869.75	251,379.15	4,780.20
社会保险费	9,714.90	142,088.30	151,803.20	
其中：医疗保险费	8,100.50	111,682.80	119,783.30	
生育保险费	622.20	8,916.60	9,538.80	
工伤保险费	992.20	21,488.90	22,481.10	
住房公积金		89,953.00	89,953.00	
工会经费和职工教育经费	16,783.62	41,095.80	36,333.93	21,545.49



项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
合 计	468,649.75	5,381,073.05	4,750,323.15	1,099,399.65

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	11,068.60	152,607.40	163,676.00	
失业保险费	1,581.20	21,800.90	23,382.10	
合 计	12,649.80	174,408.30	187,058.10	

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示如下：

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	296,609.20	3,128,859.09	2,956,818.54	468,649.75
离职后福利-设定提存计划	1,068.80	83,407.20	71,826.20	12,649.80
辞退福利				
合 计	297,678.00	3,212,266.29	3,028,644.74	481,299.55

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	295,639.60	2,628,433.23	2,490,211.20	433,861.63
职工福利费		258,106.45	249,816.85	8,289.60
社会保险费	969.60	58,659.30	49,914.00	9,714.90
其中：医疗保险费	839.60	47,560.40	40,299.50	8,100.50
生育保险费	53.60	4,343.30	3,774.70	622.20
工伤保险费	76.40	6,755.60	5,839.80	992.20
住房公积金		28,471.00	28,471.00	
工会经费和职工教育经费		155,189.11	138,405.49	16,783.62
合 计	296,609.20	3,128,859.09	2,956,818.54	468,649.75

项 目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	916.00	72,556.40	62,403.80	11,068.60
失业保险费	152.80	10,850.80	9,422.40	1,581.20
合 计	1,068.80	83,407.20	71,826.20	12,649.80

#### 4、应交税费

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	312,145.37	54,234.18	17,201.12
城市维护建设税	35,170.56	8,062.07	5,529.90
教育费附加	10,048.73	2,303.45	1,579.97
地方教育附加	15,073.10	3,455.17	2,369.95
企业所得税	1,624,769.66	699,241.50	210,591.13
印花税	925.96	953.87	482.15
地方水利建设基金	3,858.13	3,221.38	2,008.92
其他	1,780.00	1,728.00	732.00
合 计	<b>2,003,771.51</b>	<b>773,199.62</b>	<b>240,495.14</b>

## 5、其他应付款

### (1) 其他应付款期末余额账龄结构表

单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,221.90	9.21	240,727.03	61.61	338,388.00	69.29
1-2 年					150,000.00	30.71
2-3 年			150,000.00	38.39		
3 年以上	150,000.00	90.79				
合 计	<b>165,221.90</b>	<b>100.00</b>	<b>390,727.03</b>	<b>100.00</b>	<b>488,388.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2015 年 8 月 31 日，其他应付款余额大幅减少，主要系公司支付房租费所致。

### (2) 截至 2015 年 8 月 31 日其他应付款余额前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	BO YU	150,000.00	90.79	暂借款	3 年以上
2	宁波顺和管件制造有限公司	15,221.90	9.21	代收代付电费	1 年以内
合 计		<b>165,221.90</b>	<b>100.00</b>		

## (3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	吴财福	230,328.00	58.95	房租费	1 年以内
2	BO YU	150,000.00	38.39	暂借款	2-3 年
3	宁波顺和管件制造有限公司	7,899.03	2.02	代收代付电费	1 年以内
4	宁波企达机械有限公司	2,500.00	0.64	电费保证金	1 年以内
合 计		<b>390,727.03</b>	<b>100.00</b>		

## (4) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名的情况

序号	单位名称	欠款金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项性质	账龄
1	LIJUN WEN	300,000.00	61.43	暂借款	1 年以内
2	BO YU	150,000.00	30.71	暂借款	1-2 年
3	吴财福	38,388.00	7.86	房租费	1 年以内
合 计		<b>488,388.00</b>	<b>100.00</b>		

(5) 期末余额中其他应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项明细如下:

单位: 元

股东名称	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
LIJUN WEN			300,000.00
BO YU	150,000.00	150,000.00	150,000.00
合 计	<b>150,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>450,000.00</b>

(6) 期末余额中无其他应付关联方款项。

## 6、预计负债

单位: 元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.08.31
产品质量保证	36,710.08	21,924.49		58,634.57

合 计	36,710.08	21,924.49		58,634.57
-----	-----------	-----------	--	-----------

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
产品质量保证	12,541.60	24,168.48		36,710.08
合 计	12,541.60	24,168.48		36,710.08

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
产品质量保证		12,541.60		12,541.60
合 计		12,541.60		12,541.60

## （六）股东权益情况

### 1、实收资本

投资者名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 8 月 31 日
LIJUN WEN	2,720,000.00			2,720,000.00
BO YU	1,000,000.00			1,000,000.00
吴伟国	120,000.00			120,000.00
陈英	120,000.00			120,000.00
肖玲春	40,000.00			40,000.00
宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）		1,142,900.00		1,142,900.00
宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）		285,400.00		285,400.00
朱意华		279,700.00		279,700.00
合 计	4,000,000.00	1,708,000.00		5,708,000.00

投资者名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
LIJUN WEN	2,720,000.00			2,720,000.00

BO YU	1,000,000.00			1,000,000.00
吴伟国	120,000.00			120,000.00
陈英	120,000.00			120,000.00
肖玲春	40,000.00			40,000.00
合 计	<b>4,000,000.00</b>			<b>4,000,000.00</b>

投资者名称	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
LIJUN WEN	2,720,000.00			2,720,000.00
BO YU	1,000,000.00			1,000,000.00
吴伟国	120,000.00			120,000.00
陈英	120,000.00			120,000.00
肖玲春	40,000.00			40,000.00
合 计	<b>4,000,000.00</b>			<b>4,000,000.00</b>

根据纬诚有限 2015 年 7 月 29 日董事会决议和章程修正案的规定，宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金认购公司股份 114.29 万股，每股价格 1.75 元，其中计入注册资本（实收资本）114.29 万元，计入资本公积（资本溢价）85.71 万元。此次增资后，公司注册资本变更为 514.29 万元人民币。公司已于 2015 年 8 月 11 日办妥工商变更登记手续。

根据纬诚有限 2015 年 8 月 15 日董事会决议和章程修正案的规定，宁波鑫众联投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金认购公司股份 28.54 万股，每股价格 3.50 元，朱意华以货币资金认购公司股份 27.97 万股，每股价格 3.50 元，其中计入注册资本（实收资本）56.51 万元，计入资本公积（资本溢价）141.49 万元。此次增资后，公司注册资本变更为 570.8 万元人民币。公司已于 2015 年 8 月 20 日办妥工商变更登记手续。

因宁波鑫之联投资管理合伙企业（有限合伙）为公司员工持股的合伙企业，增资时实际支付对价低于当时可参考公允价值（当期外部投资者认购价格），其实质为以权益结算的涉及职工的股份支付，因此将可参考公允价值与实际支付对价的差异  $1,142,900 \times (3.50 - 1.75) = 2,000,075.00$  元确认为股份支付金额，计入 2015

年 1-8 月的管理费用与资本公积。

根据纬诚有限董事会决议、发起人协议和公司章程的规定，纬诚有限整体变更为股份公司，以截至 2015 年 8 月 31 日的净资产 12,886,120.95 元（其中实收资本 5,708,000.00 元，资本公积 4,272,075.00 元，盈余公积 719,690.63 元，未分配利润 2,186,216.30 元）折合股份 5,708,000 股（每股面值 1 元），其余 7,178,120.95 元计入资本公积。此次净资产折股业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2015 年 11 月 20 日出具了《验资报告》（立信中联验字（2015）D-0048 号）。

## 2、资本公积

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 8 月 31 日
资本溢价		4,272,075.00		4,272,075.00
其中：投资者投入的资本		2,272,000.00		2,272,000.00
以权益结算的股份支付形成的		2,000,075.00		2,000,075.00
其他资本公积				
合 计		<b>4,272,075.00</b>		<b>4,272,075.00</b>

报告期内资本公积增加情况说明详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（六）股东权益情况”之“1、实收资本”之说明。

## 3、盈余公积

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.8.31
法定盈余公积	476,777.71	242,912.92		719,690.63
合 计	<b>476,777.71</b>	<b>242,912.92</b>		<b>719,690.63</b>

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	210,449.48	266,328.23		476,777.71
合 计	<b>210,449.48</b>	<b>266,328.23</b>		<b>476,777.71</b>

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	170,850.75	39,598.73		210,449.48
合 计	<b>170,850.75</b>	<b>39,598.73</b>		<b>210,449.48</b>

#### 4、未分配利润

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
本期期初余额	2,242,959.04	166,282.69	200,760.53
本期增加额	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
其他调整因素			
本期减少额	3,387,754.24	266,328.23	39,598.73
其中：本期提取盈余公积数	242,912.92	266,328.23	39,598.73
本期提取一般风险准备			
本期分配现金股利数	3,144,839.32		
转增资本			
其他减少	2.00		
本期期末余额	<b>1,888,216.41</b>	<b>2,242,959.04</b>	<b>166,282.69</b>

#### （七）财务指标分析

##### 1、盈利能力分析

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
毛利率	52.89%	38.45%	30.39%
主营业务利润率	51.93%	37.97%	29.39%
净资产收益率	40.71%	42.23%	0.12%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	65.20%	38.83%	-1.70%
每股收益	0.76	0.59	0.001
每股收益（扣除非经常性损益）	1.21	0.54	-0.019

公司 2014 年度净利润较 2013 年度增加 233.79 万元，2015 年 1-8 月净利润进一步大幅增长，主要系公司销售规模逐步扩大，营业收入稳步增长且营业毛利

逐步增加所致。

报告期内公司综合毛利率分别为 30.39%、38.45%和 52.89%。其中，主营业务毛利率分别为 30.19%、38.74%和 53.12%，其他业务毛利率分别为 100.00%、5.07%和 3.05%。报告期内公司主营业务毛利率稳步增长，结合公司产品销售价格及单位成本的内外部影响因素的变动情况看，主要原因为：(1) 报告期内主要原材料钢材等采购价格呈逐步下降趋势，与原材料市场价格波动趋势相符；(2) 公司产品优质且品牌效应显现，销售单价较稳定，且新开发客户销售单价定价权较高；(3) 报告期内公司销售结构变动，内销收入逐步增长并超过外销收入，内销产品毛利率高于外销产品。

报告期内公司扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-1.70%、38.83%和 65.20%，扣除非经常性损益后的每股收益分别为-0.019、0.54 和 1.21，呈逐步增长趋势，主要系公司盈利能力逐步增强，净利润稳步增长。

## 2、偿债能力指标

财务指标	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率（母公司）	39.54%	35.72%	35.61%
流动比率	2.03	2.02	2.09
速动比率	1.76	1.76	1.98

报告期内公司资产负债率（母公司）分别为 35.61%、35.72%和 39.54%，均保持在较低的水平，公司的长期偿债能力较强。随着公司规模的扩大和盈利能力的增强，资产负债率必然会稳定在合理的水平，公司的长期偿债能力得到保障。

报告期内公司流动比率分别为 2.09、2.02 和 2.03，速动比率分别为 1.98、1.76 和 1.76，均保持在较高的水平，公司的短期偿债能力较强，主要系随着公司生产销售规模的扩大，流动资产和流动负债的规模均扩大。公司资产的流动性在逐步改善，随着公司规模的扩大和盈利能力的增强，流动比率和速动比率必然会稳定在合理的水平，公司的短期偿债能力也将得到保障。

## 3、营运能力分析

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
------	--------------	---------	---------



应收账款周转率（次）	31.55	29.85	19.45
存货周转率（次）	8.68	19.26	22.77

报告期内公司应收账款周转率分别为 19.45、29.85 和 31.55，均保持在较高的水平，主要系报告期内公司销售规模进一步扩大，营业收入增加，同时应收账款回款情况较好，营业收入增长幅度大于应收账款增长幅度。

报告期内公司存货周转率分别为 22.77、19.26 和 8.68，均保持在较高的水平，呈逐年下降的趋势，主要系报告期内公司生产销售规模扩大，经营的产品种类增加，公司库存备货增加。公司根据订单情况合理备货，存货余额保持在较低水平，报告期内存货周转率基本保持在较高的水平。

#### 4、获取现金能力分析

单位：元

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,813,534.84	2,378,668.73	1,247,780.64
投资活动产生的现金流量净额	-6,508,963.12	-2,418,206.23	-5,080,778.47
筹资活动产生的现金流量净额	3,980,000.00		

##### (1) 经营活动现金流量分析

1) 经营活动现金流波动的合理性，经营活动现金流量净额与净利润的匹配性说明

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,813,534.84	2,378,668.73	1,247,780.64
净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89

报告期内公司盈利能力不断增强，经营活动产生的现金流量净额不断增加，公司经营活动获取现金的能力较强。

##### ① 经营活动现金流量波动的合理性

报告期公司经营活动现金流波动及原因明细情况如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	变动比例 (%)	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	23,857,967.29	27,172,769.15	82.58	14,882,837.89
收到的税费返还	10,020.62	146,344.25	50.44	97,277.32
收到其他与经营活动有关的现金	1,063,967.10	194,658.56	-49.06	382,131.99
经营活动现金流入小计	24,931,955.01	27,513,771.96	79.10	15,362,247.20
购买商品、接受劳务支付的现金	10,770,662.35	14,772,294.83	85.55	7,961,267.45
支付给职工以及为职工支付的现金	4,804,040.50	4,943,052.25	64.50	3,004,828.74
支付的各项税费	1,824,807.83	1,292,487.22	137.73	543,685.57
支付其他与经营活动有关的现金	3,718,909.49	4,127,268.93	58.46	2,604,684.80
经营活动现金流出小计	21,118,420.17	25,135,103.23	78.08	14,114,466.56
经营活动产生的现金流量净额	3,813,534.84	2,378,668.73	90.63	1,247,780.64

2014 年度销售商品、提供劳务收到的现金增长 82.58%，；购买商品、接受劳务支付的现金增长 85.55%，主要系公司生产销售规模扩大，销售收入、销售成本增加，同时公司增加库存备货。公司收到的税费返还、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等随销售收入增加而相应增加。2014 年度公司收到的税费返还增长率明显低于销售收入的增长率系公司内销收入占比提高。

2015 年 1-8 月公司销售商品、提供劳务收到的现金随销售收入增加而进一步增长；收到的税费返还明显减少，主要系 2015 年 1-8 月内销收入进一步增加并超过外销收入。

## ② 报告期经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况

公司报告期经营活动现金流量净额与净利润相匹配，其具体匹配关系如下：

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
净利润	3,033,011.61	2,343,004.58	5,120.89
加：资产减值准备	113,683.95	22,094.43	6,948.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	349,761.46	192,124.54	134,262.19
无形资产摊销	6,500.72	5,640.44	3,696.00

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
长期待摊费用摊销	89,896.97	62,440.32	29,189.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,016.75		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	-143,721.97	-5,175.47	82,525.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,103.99	-258,969.20	-111,589.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,738.79	-5,769.85	-1,637.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	22,205.05	37,548.46	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,150,025.27	-883,422.42	134,499.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,238,729.98	-341,311.70	1,935.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	885,736.83	1,210,464.60	962,829.88
其他	2,000,075.00		
经营活动产生的现金流量净额	3,813,534.84	2,378,668.73	1,247,780.64

2) 报告期内，公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	22,065,575.06	24,380,608.09	13,244,061.77
增值税	2,096,539.33	2,506,518.24	1,302,650.43
应收账款变动金额	-361,040.22	-103,196.33	-169,041.27
预收账款变动金额	56,893.12	388,839.15	505,166.96
合计	<b>23,857,967.29</b>	<b>27,172,769.15</b>	<b>14,882,837.89</b>

3) 报告期内，公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与相应科目的会计核算勾稽过程如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业成本	10,395,571.62	15,007,216.86	9,218,847.77

增值税	1,191,421.65	1,726,103.40	1,044,689.66
存货变动金额	1,150,025.27	883,422.42	-134,499.55
应付账款变动金额	10,139.96	10,352.39	-303,815.85
应付或预付长期资产购建款变动金额		290,000.00	
预付账款变动金额	214,563.48	129,345.42	27,543.83
计入成本的职工薪酬	-2,112,895.54	-3,120,858.30	-1,787,681.05
计入成本的累计折旧、摊销	-58,500.00	-140,499.03	-97,151.36
计入成本的长期待摊费用	-19,664.09	-12,788.33	-6,666.00
<b>合计</b>	<b>10,770,662.35</b>	<b>14,772,294.83</b>	<b>7,961,267.45</b>

4) 报告期内，公司“收到其他与经营活动有关的现金”主要明细如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
单位往来款	1,020,000.00	180,000.00	338,000.00
收取代垫款及保证金等	7,051.92	12,400.46	
政府补助	35,600.00		29,000.00
利息收入	1,315.18	2,258.10	15,131.99
<b>合计</b>	<b>1,063,967.10</b>	<b>194,658.56</b>	<b>382,131.99</b>

5) 报告期内，公司“支付其他与经营活动有关的现金”主要明细如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
单位往来款	1,239,675.51	503,103.31	360,000.00
支付代垫款及保证金等	357,096.02	105,906.55	1,128.82
费用支出	2,122,137.96	3,518,259.07	2,243,555.98
<b>合计</b>	<b>3,718,909.49</b>	<b>4,127,268.93</b>	<b>2,604,684.80</b>

## (2) 投资活动现金流量分析

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额分别为-6,508,963.12 元、-2,418,206.23 元和-5,080,778.47 元，主要系固定资产购建支出、购买理财产品支出及投资子公司款项等。

报告期内，公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”与

相应科目的会计核算勾稽过程如下：

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
固定资产变动	2,039,218.61	982,992.09	88,965.80
无形资产变动	6,837.61	58,333.34	
长期待摊费用变动	77,801.00	375,850.00	103,402.00
应付或预付长期资产购建款变动金额		-290,000.00	
合计	<b>2,123,857.22</b>	<b>1,127,175.43</b>	<b>192,367.80</b>

### (3) 筹资活动现金流量分析

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 0.00 元、0.00 元和 3,980,000.00 元，主要系吸收股东投资。

## 四、关联方及关联交易

### (一) 公司的关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

名称	与公司关系
BO YU、LIJUN WEN 夫妇	实际控制人

#### 2、不存在控制关系的关联方

##### (1) 其他持有公司 5%以上股份的股东

股东名称	持有股份数（万股）	持股比例（%）	股东性质
鑫之联	114.29	20.02	合伙企业
鑫众联	28.54	5.00	合伙企业

##### (2) 其他对公司有重大影响的关联自然人

姓名	关联关系
吴伟国	董事

陈 英	董事、财务总监
肖玲春	董事、董事会秘书
王晶晶	监事会主席
潘仕红	监事
段 锐	职工代表监事
闻孝明	实际控制人关系密切的家庭成员
李安宝	实际控制人关系密切的家庭成员

## (二) 关联交易

### 1、关联交易

#### (1) 偶发性关联交易

##### 1) 关联资金拆借

关联方	2015 年期初 拆入资金余额	2015 年 1-8 月 拆入资金累计 发生金额	2015 年 1-8 月 拆出资金累计 发生金额	2015 年 8 月末 拆入资金余额
BO YU	150,000.00			150,000.00
闻孝明		1,000,000.00	1,000,000.00	
合 计	150,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	150,000.00

关联方	2014 年期初 拆入资金余额	2014 年度拆入 资金累计发生 金额	2014 年度拆出 资金累计发生金 额	2014 年期末 拆入资金余额
BO YU	150,000.00			150,000.00
LIJUN WEN	300,000.00		300,000.00	
合 计	450,000.00		300,000.00	150,000.00

关联方	2013 年期初 拆入资金余额	2013 年度拆入 资金累计发生	2013 年度拆出 资金累计发生金	2013 年期末 拆入资金余额
-----	--------------------	---------------------	----------------------	--------------------

		金额	额	
BO YU	150,000.00			150,000.00
LIJUN WEN		300,000.00		300,000.00
合 计	150,000.00	300,000.00		450,000.00

注：上述关联方资金拆借未支付资金占用费。

## 2) 关联租赁

公司分别向陈英、肖玲春租赁车辆，租赁期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，年租金均为 36,000.00 元。

公司向陈英租赁车辆，租赁期为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，年租金为分别为 36,000.00 元。

公司向陈英租赁车辆，租赁期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，年租金为分别为 30,000.00 元。

## 3) 关联资产转让

公司于 2015 年 7 月受让了 BO YU 持有的北仑网桥 55.00% 股权、李安宝持有的北仑网桥 45.00% 股权。

公司于 2015 年 7 月受让了吴伟国持有的伟奇进出口 70.00% 股权、闻孝明持有的伟奇进出口 30.00% 股权。

## 2、关联方往来余额

单位：元

项目名称	2015 年 8 月 31 日	所占比例(%)
其他应付款：		
BO YU	150,000.00	90.79
项目名称	2014 年 12 月 31 日	所占比例(%)
其他应付款：		
BO YU	150,000.00	38.39

项目名称	2013 年 12 月 31 日	所占比例(%)
其他应付款:		
LIJUN WEN	300,000.00	61.43
BO YU	150,000.00	30.71

### 3、关联交易必要性与公允性分析说明

#### (1) 关联资金往来

报告期内，公司存在与实际控制人关联往来情况，上述资金往来主要系用于公司资金周转，上述资金周转未签订资金拆借合同，未收付利息。资金往来存在不规范和瑕疵之处。

公司启动新三板挂牌工作后，中介机构对公司进行了详细的尽职调查，在中介机构的指导下，公司对于存在的资金往来问题逐步进行规范。股份公司成立后，根据公司实际情况制定了《内部控制制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》并经股东大会一致通过。

自股份公司成立起至本公开转让说明书签署之日，公司严格规范和避免与实际控制人之间大额关联往来。后续公司将严格执行相关制度的规定和履行相应决策程序，防范资金往来风险和控股股东及其他关联方占用公司资金。

#### (2) 关联租赁

公司因经营发展需要，向关联个人租赁车辆用于业务经营，租赁价格公允。

#### (3) 关联资产转让

为消除同业竞争，公司收购了股东及其他关联方所持有的关联公司股权，关联资产交易价格公允。

### 4、公司关联交易内部管理制度

股份公司成立后，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》等治理制度中规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序。同时，为了规范关联方与公司之间可能发生的关联交易，公司实际控制人、主要股东、董事、监事及高



级管理人员分别出具了《规范关联交易承诺函》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。

### （三）关联交易决策权限、决策程序等

#### 1、关联交易决策权限

##### （一）应提交股东大会审议的：

1、公司与关联人发生的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，除应当及时披露外，还应当按照监管机构的规定聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，并将该交易提交股东大会审议；

2、公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生的关联交易，应当在对外披露后提交公司股东大会审议；

3、公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当经董事会审议通过后提交股东大会审议。

##### （二）应提交董事会审议的：

1、公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，应当经董事会审议后及时披露；

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事或者高级管理人员提供借款。

2、公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产 0.5%以上的关联交易，应当经董事会审议后及时披露。

##### （三）应由总经理批准的：

公司与关联自然人发生的交易金额低于 30 万元，与关联法人发生的交易金额低于 100 万元或低于公司最近一期经审计净资产 0.5%的关联交易，由总经理办公会批准，并报董事会备案。董事会秘书必须列席参加作出该等决定的有关会议。

## 2、关联交易决策程序

第十四条 公司总经理在收到有关职能部门的书面报告后，应召集经理办公会议进行专题研究，按本制度规定对将发生之关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查；审查后按本制度的要求进行处理。

第十五条 公司董事会在收到经理办公会报告后，向公司全体董事发出召开董事会会议通知。

第十六条 董事会会议应对有关关联交易的必要性和合理性进行审查与讨论。出席会议董事可以要求公司总经理说明其是否已经积极在市场寻找就该项交易与第三方进行，从而以替代与关联方发生交易；总经理应对有关结果向董事会做出解释。当确定无法寻求与第三方交易以替代该项关联交易时，董事会应确认该项关联交易具有必要性。

第二十条 公司董事会对有关关联交易进行审查并决议提交股东大会审议的，董事会须按公司法和公司章程规定期限与程序发出召开股东大会会议通知。

## 3、关联交易定价机制、交易的合规性和公允性

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。

协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在履行披露义务时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

## 4、减少和规范关联交易的具体安排和关联交易制度执行情况

2015年11月24日，公司召开创立大会，审议通过了《关联交易决策制度》。从制度上对公司的关联交易进行了规范。公司未来将严格按照相关制度的要求，确保关联交易不对公司及股东利益造成损害，并尽可能减少关联交易的发生。

截至本公开转让说明书签署之日，公司均严格遵守《关联交易决策制度》的相关规定，未发生关联方占用资金等损害公司及股东利益的情形。

## 五、重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署之日，，本公司不存在其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

### （二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他需要披露的承诺事项。

### （三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在其他需要披露的或有事项。

### （四）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

报告期内，公司共存在一项资产评估事项。

评估事项的评估基准日为 2015 年 8 月 31 日，评估机构为天津中联资产评估有限责任公司，评估报告编号为：中联评报字(2015)A-0020 号。该项资产评估是公司在 2015 年进行股份制改制工作的必备程序，其目的是对公司股份制改制行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估，并为股份制改制行为提供价值参考。相关资产评估情况如下：

评估报告采用的主要评估方法为资产基础法。经该评估机构评定估算，在公开市场和企业持续经营前提下，经资产基础法评估，公司相关资产与负债于评估基准日 2015 年 8 月 31 日的评估结果为：公司资产总额账面价值 2,131.30 万元，评估价值 2,253.56 万元，增值 122.26 万元，增值率 5.74%；负债账面价值 842.69 万元，评估价值 836.72 万元，减值 5.97 万元，增值率-0.71%；净资产账面价值 1,288.61 万元，评估价值 1,416.84 万元，增值 128.23 万元，增值率 9.95%。

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

#### 1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积(提取比例由股东大会决定)；
- (4) 分配股利(依据《公司章程》，由股东大会决定分配方案)。

## 2、具体分配政策

(1) 公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

(3) 股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项；

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## (二) 实际股利分配情况

根据纬诚有限 2015 年 6 月 13 日董事会决议，同意将公司截至 2014 年 12 月 31 日止的未分配利润 3,144,839.32 元由股东 LIJUN WEN、BO YU、吴伟国、陈英和肖玲春按照出资比例进行分配。

## (三) 公开转让后的股利分配政策

公司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、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司持有北仑网桥和伟奇进出口 100.00%股权，且实际控制上述公司，因此将其纳入合并报表范围。

## (一) 子公司基本情况

子公司全称	注册地	业务性质	实收资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
宁波市北仑网桥金属制品有限公司	浙江宁波	制造业	30.00	金属制品、金属箱柜、五金工具、机械配件、五金冲件、模具、塑料制品的制造、加工、销售。	0.0002	100.00	100.00
宁波伟奇进出口有限公司	浙江宁波	商业	100.00	自营或代理各类货物和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的货物和技术除外；金属制品、塑料制品、日用品、化工产品的销售。	30.02	100.00	100.00

## (二) 子公司近两年一期主要财务数据

### (1) 宁波市北仑网桥金属制品有限公司

单位：元

项目	2015年8月31日 /2015年1-8月	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	1,332,665.47	441,992.46	659,903.88
负债总额	1,665,325.60	1,344,013.76	1,241,647.44
所有者权益	-332,660.13	-902,021.30	-581,743.56
营业收入	2,153,191.64	2,343,522.01	2,471,249.55
利润总额	569,361.17	-320,277.74	-390,866.38
净利润	569,361.17	-320,277.74	-390,866.38
资产负债率(%)	124.96%	304.08%	188.16%
流动比率(倍)	0.26	0.06	0.19
速动比率(倍)	0.20	0.04	0.09

### (2) 宁波伟奇进出口有限公司

单位：元

项目	2015年8月31日/ 2015年1-8月	2014年12月31日/ 2014年度
资产总额	817,804.78	465,775.48

负债总额	484,594.01	181,153.91
所有者权益	333,210.77	284,621.57
营业收入	803,980.87	701,877.65
利润总额	48,589.20	-97,530.28
净利润	48,589.20	-97,530.28
资产负债率（%）	59.26%	38.89%
流动比率（倍）	1.63	2.23
速动比率（倍）	1.63	2.23

## 九、对公司业绩和持续经营产生不利影响因素及应对措施

### （一）股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人 BO YU、LIJUN WEN 夫妇持有公司股份 3,720,000 股，占公司股本总额的 65.1717%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人 BO YU、LIJUN WEN 夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但 BO YU、LIJUN WEN 夫妇仍能凭借其控股地位，对公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

### （二）汇率风险

报告期内，公司出口业务收入占总收入的 50% 左右，货款主要以美元进行结算。如果未来国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将对公司的经营业绩造成一定的影响。

应对措施：为应对人民币升值的影响，公司积极开拓国内外市场客户，报告

期内国内销售收入逐步提高并已超过国外销售收入；同时，公司积极开发新产品，增强公司产品的价格竞争力。

### （三）主要产品毛利率下降风险

报告期内公司主营业务毛利率分别为 30.19%、38.74% 和 53.12%，主营业务毛利率保持在较高的水平且呈逐步上升的趋势。公司产品拥有自己的专利，产品技术含量较高，获取多项质量体系认证，经过多年的市场培育和拓展，形成较强的品牌效应，与诸多国内外下游企业形成了长期稳定的合作关系。未来随着市场竞争状况的变化和主要客户销售价格的调整，公司产品毛利率存在下降的风险。

应对措施：公司着手于新产品开发，近年来开发出光纤槽道等新产品，并已取得初步成效，获取了更多的客户订单。目前公司共申请专利 8 项，新产品的投入将使得公司继续保持核心竞争优势。此外，公司将在生产和销售规模扩大的同时，加强对成本的有效控制，从而保持公司产品毛利率水平。

### （四）购买理财产品的风险

报告期内，为提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品的余额分别为 500.00 万元、655.00 万元和 1,130.00 万元。虽然公司在购买理财产品时，选择低风险、高流动性的产品，且报告期内也未发生理财产品本金或收益无法兑付的情形，但公司购买理财产品的金额较高，投资理财产品仍存在丧失收益甚至本金进而影响公司日常经营活动的风险。

应对措施：股份公司设立后，公司制定并严格执行了《投融资管理制度》，对购买理财产品的决策权限和审批程序进行了规定并严格执行。

### （五）租赁无产权证厂房的风险

全资子公司北仑网桥自 2010 年 8 月起至今租用位于宁波市北仑区小港街道钟家桥村的无产权证的当地厂房从事生产经营。上述厂房用地为农村集体用地，根据《中华人民共和国土地管理法》等法律法规规定，农村集体土地所有的土地使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设，公司租赁在农村集体土地上建设的工业厂房可能会面临厂房被要求拆迁和未办理环保行政手续而被处罚的风险，进而对公司的正常经营产生不利影响。

应对措施：根据宁波市北仑区小港街道钟家桥村村民委员会于 2015 年 5 月 28 日盖章出具的《关于同意将无产权证的房屋作为经营场所的证明》，北仑网桥目前租赁用作生产经营场地的厂房不在建设项目拆迁征用的红线范围内，同意北仑网桥将其用作生产用房。

根据宁波市北仑区小港街道城乡建设管理科和宁波市北仑区人民政府小港街道办事处于 2015 年 7 月 15 日盖章出具的《关于同意将无产权证明的房屋作为临时经营场所的函》，确认经其查验，同意北仑网桥目前租赁用作生产经营场地的厂房作为临时生产经营场所。

北仑网桥虽然因客观原因无法办理环保行政许可手续，但其已自行委托具有建设项目环境影响评价资质乙级证书的浙江冶金环境保护设计研究有限公司对生产项目环境影响程度进行评估；根据浙江冶金环境保护设计研究有限公司于 2015 年 12 月出具的《宁波市北仑网桥金属制品有限公司网格桥架生产项目环境影响现状调查报告》，北仑网桥网格桥架生产项目的电镀、热镀、喷塑等表面处理工序均外协，无工业废气，不会对周围大气环境产生影响，亦无工业废水，仅存在少量生活废水，且生活废水不对外排放，不会对周围地表水体产生影响。

根据宁波市北仑区环境保护局于 2015 年 11 月 23 日出具的《关于宁波市北仑网桥金属制品有限公司的环保证明》，自 2013 年 1 月 1 日以来，北仑网桥未出现重大环境污染事故，不存在因环境保护方面的违法违规行为而受到行政处罚的情形。

公司目前正在为北仑网桥另行寻找合适的生产经营场所，公司实际控制人 LIJUN WEN 和 BO YU 已出具书面承诺，承诺在 2016 年 6 月 30 日之前完成北仑网桥搬迁至新的生产经营场所，并在新的生产经营场所从事生产之前，完成环评、环评批复、环保验收等环保行政许可手续；如在完成搬迁之前，北仑网桥因租用无产权证厂房和未办理环保行政手续而可能给公司造成的直接或间接损失（包括但不限于行政处罚及其引起的损失），实际控制人将对公司承担连带赔偿责任，并确保公司不会因此遭受任何经济损失。

#### （六）出口国家或地区政治经济环境变动对公司持续经营的影响



公司产品主要销往港澳台、日韩、阿联酋、美国、澳大利亚等国家和地区，出口亚洲、北美洲、大洋洲及欧洲的销售占比基本达到 85%-90%。该等国家或地区经济发展健康平稳，政治环境稳定有序，经济政治政策均较为稳定，与我国建立了良好的贸易合作关系，且公司国外客户相对稳定，因此对公司的持续经营能力不存在可预见性的重大影响。但若出口国家或地区发生较大的政治、经济环境变动，仍可能对公司的经营业绩以及持续经营能力产生一定程度的影响。

应对措施：公司拟积极开拓境内外市场客户，报告期内境内销售收入逐步提高并已超过境外销售收入；同时，公司拟持续跟踪境外客户自身的经营发展及出口国家或地区的政治经济环境变动情况，预防出口国家或地区的政治经济环境变动对公司经营造成不利影响。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

肖瑞清  
陈英

Buyu  
王小明

Jun

全体监事签字：

王晶晶

段晓

潘元

全体高级管理人员签字：

肖瑞清

Buyu

陈英

宁波纬诚网络通信科技股份有限公司



2016年2月19日

## 二、主办券商声明

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

法定代表人：

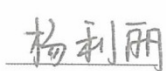
宫少林： 

项目负责人：



刘思霖

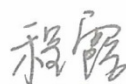
项目小组成员：



杨利丽



赵磊



程露

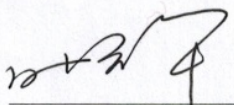




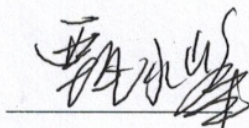
## 律师事务所声明

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

经办律师（签字）：

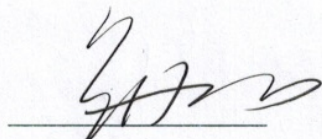


叶元华



甄小峰

律师事务所负责人（签字）：



党亦恒

北京大成（宁波）律师事务所



2016年2月1日

#### 四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）：

  
俞德昌  
330214041010

  
陈小红  
330214041010

会计师事务所负责人（签字）：

  
李金

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）



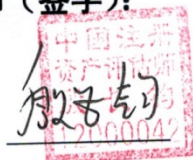
2016年2月1日



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本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公开转让说明书引用的资产评估报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：



天津中联资产评估有限责任公司



2016年2月17日

## **第六节 附件**

**一、主办券商推荐报告**

**二、财务报表及审计报告**

**三、法律意见书**

**四、公司章程**

**五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见**

**六、其他与公开转让有关的重要文件**

**（正文完）**