

---

# 安徽华宇工艺品股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商



二零一六年三月

## 声 明

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

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

全国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

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业特点，公司特别提醒投资者关注如下重大事项，并认真阅读本公开转让说明书全部内容。

### 一、公司传统柳编工艺后继乏人的风险

随着我国经济快速发展，工业企业增多，致使农村劳动力大幅向城市转移。公司在长期经营及传承中积累了丰富的传统制作技艺，而多数年轻人不喜欢从事单调乏味的柳编工作，公司所处的柳编行业从业人员老龄化问题突出。公司柳编技艺的传承面临后继乏人的风险。

### 二、核心技术泄密的风险

公司的产品属于兼具实用性的文化创意类产品，技术难度不大，模仿成本较低。公司的产品从产出到展示，中间可能存在被他人恶意盗用及模仿的风险。公司的专利申请范围不可能覆盖全部工艺品形态。因此，他人恶意的抄袭行为可能会产生对公司产品销量的恶劣影响。

### 三、汇率波动的风险

报告期内，公司销售收入以外销为主，主要客户集中在欧美地区，出口货物多以美元、欧元结算。然而，世界主要货币汇率变动难以预料，无形之中，加大了公司的汇率风险。报告期内，公司2013年、2014年、2015年1-9月汇兑损益分别为1,729,620.98元、54,798.66元、-2,127,894.34元，汇率风险已经成了影响公司利润的一大因素，公司面临着由于汇率波动而导致的贸易性汇率风险。

### 四、应收账款余额较大的风险

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日公司应收账款期末余额分别为62,369,030.70元、48,441,987.44元、45,558,544.76元，而应收账款周转期分别为184天、157天、147天，公司销售资金回笼较慢，

如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，公司的资金风险将加大。

## 五、资产负债率过高的风险

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日公司资产负债率分别为83.38%、84.88%、84.38%，公司资产负债率明显过高，主要为公司向外部金融机构及关联方的借款较多。报告期后，若公司不能按合同规定的条件及时还款，公司的财务风险将加大。

## 六、非经常性损益的不确定性导致公司后期经营亏损的风险

2013年、2014年、2015年1-9月公司净利润分别为-4,606,173.83元、823,540.38元、5,715,798.66元，而非经常性损益影响数分别为2,636,279.22元、3,966,183.39元、5,513,236.27元。报告期内，公司非经常性损益主要系处置子公司股权及收到政府补助款形成。由于非经常性损益发生情况具有很大的不确定性，导致公司后期发生经营亏损的风险将加大。

## 七、内控风险

有限公司阶段，公司内控体系尚不够健全，存在大量临时资金拆借情形。公司虽然建立了董事会和监事会，但规范治理意识相对较薄弱。公司整体变更为股份公司后，完善了股权结构，制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易规则》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备。但由于股份公司成立时间不长，公司管理层对相关制度的理解及规范意识的提高尚需一个过程，相关制度的执行效果需要一段时间的实践来检验。因此，未来一段时间公司仍存在治理机制不规范而导致的内控风险。

## 八、实际控制人控制不当的风险

公司的实际控制人为王文忠和赵玉侠，两人系夫妻关系，两人合计持有公司100.00%的股份。虽然公司通过制定“三会”议事规则，进一步完善本公司对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发

展战略、经营决策、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司的利益。

# 目 录

|                                               |     |
|-----------------------------------------------|-----|
| <b>声 明</b> .....                              | 1   |
| <b>重大事项提示</b> .....                           | 2   |
| <b>释 义</b> .....                              | 7   |
| <b>第一节 基本情况</b> .....                         | 9   |
| 一、公司的基本情况.....                                | 9   |
| 二、股票挂牌情况.....                                 | 10  |
| 三、股权结构.....                                   | 11  |
| 四、公司董事、监事及高级管理人员.....                         | 28  |
| 五、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....                | 31  |
| 六、有关机构.....                                   | 32  |
| <b>第二节 公司业务</b> .....                         | 35  |
| 一、公司业务情况.....                                 | 35  |
| 二、主要产品和服务的流程及方式.....                          | 41  |
| 三、与业务相关的关键资源要素.....                           | 46  |
| 四、业务情况.....                                   | 55  |
| 五、商业模式.....                                   | 69  |
| 六、公司所处行业基本情况.....                             | 70  |
| <b>第三节 公司治理</b> .....                         | 87  |
| 一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....               | 87  |
| 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....                     | 87  |
| 三、公司及其控股股东最近两年及一期内重大违法违规及受处罚情况.....           | 88  |
| 四、公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况..... | 88  |
| 五、同业竞争情况.....                                 | 90  |
| 六、公司资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况.....         | 92  |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....                    | 93  |
| <b>第四节 公司财务会计信息</b> .....                     | 98  |
| 一、审计意见类型及会计报表编制基础.....                        | 98  |
| 二、财务报表.....                                   | 98  |
| 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....             | 118 |
| 四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....                | 126 |
| 五、期末主要资产情况.....                               | 140 |

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| 六、期末主要负债情况.....                         | 162        |
| 七、期末股东权益情况.....                         | 174        |
| 八、关联方、关联方关系及关联方交易.....                  | 174        |
| 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 182        |
| 十、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策..... | 183        |
| 十一、报告期内的资产评估情况.....                     | 184        |
| 十二、管理层分析.....                           | 185        |
| 十三、风险因素.....                            | 193        |
| <b>第五节 有关声明.....</b>                    | <b>197</b> |
| 一、全体董事、监事、高级管理人员的声明.....                | 197        |
| 二、主办券商声明.....                           | 198        |
| 三、律师事务所声明.....                          | 199        |
| 四、会计师事务所声明.....                         | 200        |
| 五、资产评估机构声明.....                         | 201        |
| <b>第六节 附件.....</b>                      | <b>202</b> |

## 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：

| 一般释义            |   |                                                                                |
|-----------------|---|--------------------------------------------------------------------------------|
| 华宇工艺/本公司        | 指 | 安徽华宇工艺品股份有限公司                                                                  |
| 华宇有限            | 指 | 华宇（安徽）工艺品有限公司或安徽华宇工艺品集团有限公司（2012年8月18日公司股东会决议将华宇（安徽）工艺品有限公司名称变更为安徽华宇工艺品集团有限公司） |
| 荣信公司            | 指 | WINSON COMPANY，华宇有限成立时的股东，系港籍赖培新在香港独资设立的公司                                     |
| 柳编合作社           | 指 | 阜南县华宇柳编专业合作社                                                                   |
| 德森贸易            | 指 | 香港德森贸易有限公司（HONGKONG DESON TRADING CO.,LIMITED），华宇有限原股东，系王文忠及杨子成在香港设立的公司        |
| 港源家居            | 指 | 安徽港源家居工艺品有限公司                                                                  |
| 安徽港利            | 指 | 安徽港利进出口贸易有限公司                                                                  |
| 金石房地产           | 指 | 安徽省金石房地产开发有限公司                                                                 |
| 佳宝石业            | 指 | 阜南县佳宝石业有限公司                                                                    |
| 德森电子            | 指 | 阜阳市德森电子商务有限公司                                                                  |
| 华利达             | 指 | 安徽华利达拉链有限公司                                                                    |
| 美国奥尔顿           | 指 | ALTON CREATIONS INC.                                                           |
| 阜南农商行           | 指 | 安徽阜南农村商业银行股份有限公司                                                               |
| 盛原木业            | 指 | 阜南县盛原木业有限公司                                                                    |
| 全国股份转让系统        | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                   |
| 全国股份转让系统公司      | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                             |
| 主办券商/招商证券       | 指 | 招商证券股份有限公司                                                                     |
| 会计师事务所/大信会计师事务所 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                               |
| 律师事务所           | 指 | 盈科（上海）律师事务所                                                                    |
| 股东会             | 指 | 安徽华宇工艺品集团有限公司股东会                                                               |
| 股东大会            | 指 | 安徽华宇工艺品股份有限公司股东大会                                                              |

|               |   |                                                                                                                                       |
|---------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会           | 指 | 安徽华宇工艺品股份有限公司董事会                                                                                                                      |
| 监事会           | 指 | 安徽华宇工艺品股份有限公司监事会                                                                                                                      |
| 公司高级管理人员      | 指 | 总经理、董事会秘书、财务总监                                                                                                                        |
| 公司管理层         | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等                                                                                                  |
| 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 | 安徽华宇工艺品股份有限公司章程                                                                                                                       |
| 《业务规则》        | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                                                                                                                |
| 《公司法》         | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                                          |
| 最近两年一期/报告期    | 指 | 2015年1-9月、2014年度、2013年度                                                                                                               |
| 元（万元）         | 指 | 人民币元（万元）                                                                                                                              |
| <b>专业术语释义</b> |   |                                                                                                                                       |
| 柳编            | 指 | 柳编是中国民间传统手工艺品之一。北方用于编筐编篓的主要原料有柳枝、怪柳枝、桑条、荆条、紫穗槐条等多种，在盐碱地和沼泽地都有出产                                                                       |
| 杞柳            | 指 | 为杨柳科、柳属灌木。生于山地河边、湿草地等。主要分布于河北燕山部分、辽宁、吉林、黑龙江三省的东部及东南部                                                                                  |
| 藤条            | 指 | 一种质地坚韧、身条极长的藤本植物。藤条外皮色泽光滑，手感平滑，弹性极佳，似蔑而非蔑。亦常用此编制藤椅、藤箱等日常用具                                                                            |
| 静电植绒          | 指 | 静电植绒是利用电荷的自然特性产生的一种生产新工艺。是利用电荷同性相斥异性相吸的物理特性，使绒毛带上负电荷，把需要植绒的物体放在零电位或接地条件下，绒毛受到异电位被植物体的吸引，呈垂直状加速飞升到需要植绒的物体表面上，由于被植物体涂有胶粘剂，绒毛就被垂直粘在被植物体上 |
| 霉虫灵           | 指 | 一种内吸性农药杀菌剂、土壤消毒剂、而且也是一种植物生长调解剂。具有高效、低毒、无公害等独特药效，能抑制病原真菌菌丝体的正常生长或直接杀死病菌，又能促进植物生长；并具有促进作物根系生长发育、生根壮苗，提高农作物的成活率的作用                       |

注：除特别说明外，本公开转让说明书中的金额单位均为人民币元。

本公开转让说明书中任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司的基本情况

中文名称：安徽华宇工艺品股份有限公司

英文名称：Anhui Huayu Crafts Co., Ltd

法定代表人：王文忠

有限公司成立日期：2005年8月23日

股份公司成立日期：2015年12月24日

注册资本：15,000,000元

住所：安徽省阜阳市阜南县工业园区阜安路北侧

统一社会信用代码：913412007790543271

组织机构代码：77905432-7

电话：0588-6638900

传真：0588-6638906

董事会秘书兼信息披露事务负责人：孙雪莉

公司网址：<http://www.huayubasket.com>

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）公司属于天然植物纤维编织工艺品制造（代码C2435）。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（代码C20）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为C204竹、藤、棕、草等制品制造；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为13111011家庭装饰品。

经营范围：生产销售草、柳、木、竹、藤、芒、铁、塑胶、树脂、人造花、

编制家私等工艺制品（法律、法规、国务院规定需行政许可的，凭有效许可经营）。

主营业务：柳、木、竹、藤、草等为主要原料的柳编家居工艺品的设计、生产和销售。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：15,000,000 股

挂牌日期：【】

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分

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

《公司章程》第二十五条：“发起人持有的公司股票，自公司成立之日起1年以内不得转让。董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”。

公司不存在控股股东及其他股东自愿锁定其持有公司股份的情形。

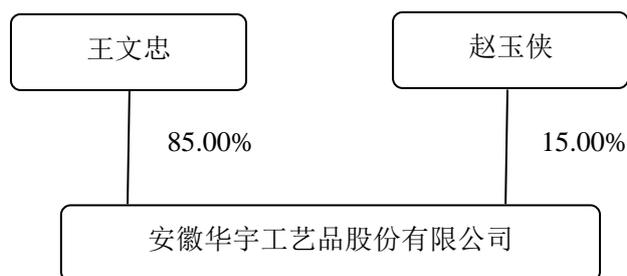
公司股东所持股份不存在被冻结、质押或其他任何形式的转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，公司发起人无可以公开转让的股份。

| 序号 | 股东名称 | 所持股份数(股)      | 挂牌时可解除限售股份数量(股) | 挂牌时股份限售原因                   |
|----|------|---------------|-----------------|-----------------------------|
| 1  | 王文忠  | 12,750,000.00 | 0               | 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让 |
| 2  | 赵玉侠  | 2,250,000.00  | 0               |                             |
|    | 合计   | 15,000,000.00 | 0               | -                           |

### 三、股权结构

#### (一) 股权结构图



截至本公开转让说明书签署之日，公司未有控股子公司或参股公司。

## （二）股东情况

### 1、截至本公开转让说明书签署之日，公司股东的情况如下表所列：

| 序号 | 股东名称 | 所持股份数(股)   | 持股比例    | 股东性质 | 是否存在质押或者其他争议事项 |
|----|------|------------|---------|------|----------------|
| 1  | 王文忠  | 12,750,000 | 85.00%  | 自然人  | 否              |
| 2  | 赵玉侠  | 2,250,000  | 15.00%  | 自然人  | 否              |
| 合计 |      | 15,000,000 | 100.00% | -    | -              |

## （三）股东之间的关联关系

公司股东王文忠与赵玉侠系夫妻关系。

## （四）公司控股股东及实际控制人及最近两年一期内的变化情况

| 时间                     | 控股股东  | 控股股东持股比例 | 实际控制人   |
|------------------------|-------|----------|---------|
| 2013年1月1日至2015年7月1日    | 柳编合作社 | 75.00%   | 王文忠     |
| 2015年7月1日至本公开转让说明书签署之日 | 王文忠   | 85.00%   | 王文忠、赵玉侠 |

柳编合作社成立于2011年，王文忠出资比例为50.00%，为合作社理事长（负责人），是合作社的实际控制人。截止本公开转让说明书出具日，王文忠为华宇工艺控股股东及董事长，王文忠与赵玉侠为夫妻关系，两人合计持有公司100%的股权，对公司的经营活动形成实际控制，因此王文忠和赵玉侠是公司的实际控制人。

公司的控股股东报告期内发生变化，但公司的实际控制人仍是王文忠和赵玉侠夫妇，最近两年内未发生变化。公司股东对柳编工艺品的投资计划和经营方针一致未发生过变化，因此控股股东报告期内的变化不会影响公司的持续经营。

## （五）公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

### 1、公司成立以来股本的形成及其变化情况

#### （1）2005年8月23日，华宇有限设立

2005年8月8日，安徽省工商行政管理局出具（皖）企核（2005）第002837号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为：华宇（安徽）工艺品有限公司。

2005年8月15日，阜阳市商务办公室出具编号为阜商办[2005]60号《关于同意成立华宇（安徽）工艺品有限公司的批复》，批复主要内容为：1、同意荣信公司在阜阳市阜南县独资设立“华宇（安徽）工艺品有限公司”；2、公司投资总额为100万港元，注册资本为100万港元，以现汇出资。

2005年8月15日，华宇有限领取了安徽省人民政府颁发的商外资皖府资字[2005]231号《批准证书》，投资者为荣信公司，出资额为100万港币。

2005年8月23日，华宇有限领取了阜阳市工商行政管理局颁发的注册号为企独皖阜总副字第000508号的《企业法人营业执照》，住所为安徽省阜南县黄岗镇；法定代表人为王文忠；注册资本为100万港元；实收资本为零；企业类型为独资经营（港资）；经营范围为生产销售草、柳、木、竹、藤、芒、铁、塑胶、树脂、人造花、家私、陶瓷等工艺制品及家庭用品和圣诞工艺品，经营期限为20年。

2005年8月15日，公司取得了安徽省人民政府核发编号为商外资皖府资字[2005]231的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，企业类型为独资企业，投资总额及注册资本为100万港币，投资者荣信公司出资额为100万港币。

#### （2）有限公司设立时的出资缴纳情况

2005年12月13日至2006年3月13日，荣信公司分六期共向公司缴纳出资港币25万元，公司实收资本为港币25万元。2006年3月13日，阜南众成会计师事务所出具众验字（2006）第012号《验资报告》，截至2006年3月13日止，公司已收到荣信公司缴纳的注册资本第一期至第六期货币出资合计港币25万。本期出资完成后公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资额（万港币） | 实缴出资额（万港币） | 出资比例  |
|------|------------|------------|-------|
| 荣信公司 | 100.00     | 25.00      | 100 % |

2006年5月17日至2007年1月8日，荣信公司分十期向公司共缴纳出资港币75万元，公司实收资本已经交足。2007年1月11日，阜南众成会计师事务所出具众验字（2007）第003号《验资报告》，截至2007年1月9日止，公司已收到荣信公司缴纳的注册资本第七期至第十六期货币出资合计港币75万元。本期出资完成后公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资额（万港币） | 实缴出资额（万港币） | 出资比例  |
|------|------------|------------|-------|
| 荣信公司 | 100.00     | 100.00     | 100 % |

### **（3）2011年，有限公司注册资本增至1000万元港币，公司性质由外资企业变更为合资企业**

2011年7月6日，阜阳市商务局出具编号为阜商资[2011]153号的《关于同意华宇（安徽）工艺品有限公司增资及变更企业性质的批复》：1、增加柳编合作社为合资中方，公司增资900万港币，其中港方增资150万港币，中方增资750万港币，增资后投资总额由原来的100万港币增加到1000万港币，注册资本由原来的100万港币增加到1000万港币；2、增资后，荣信公司出资250万港币，占注册资本的25%，柳编合作社出资750万港币，占注册资本的75%，公司性质由外资企业变更为合资企业。

2011年9月21日，公司董事会决议，同意公司增资至1000万港元，其中荣信公司增资150万元港币，柳编合作社出资人民币6,228,750元（折合港币750万元，汇率1：0.8305）。

2011年9月23日，阜南众成会计师事务所出具众验字（2011）第078号《验资报告》，截至2011年9月22日止，公司已收到荣信公司缴纳的货币出资150万港币元。2011年11月3日，阜南众成会计师事务所出具众验字（2011）第089号《验资报告》，截至2011年11月3日止，公司已收到柳编合作社缴纳的货币出资人民币6,228,750元；折合750万港币元。

2011年10月10日，柳编合作社与荣信公司共同确认了华宇有限的公司章程，其中第十一条约定：柳编合作社认缴出资额出资人民币6228750元（折合港

币 750 万元)，占注册资本的 75%。荣信公司认缴出资额港币 250 万元，占注册资本的 25%。

2011 年 11 月 8 日，华宇（安徽）工艺品有限公司取得了阜阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，实收资本为 1000 万港元。

对上述变更事宜，公司取得了安徽省人民政府换发的编号为商外资皖府资字[2005]231 号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。本次变更后公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称  | 出资额（万港币）        | 出资比例           |
|----|-------|-----------------|----------------|
| 1  | 荣信公司  | 250.00          | 25.00%         |
| 2  | 柳编合作社 | 750.00          | 75.00%         |
| 合计 |       | <b>1,000.00</b> | <b>100.00%</b> |

#### （4）2013 年 10 月，公司第一次股权转让

2013 年 10 月 28 日，在阜阳市商务局见证下，公司股东会通过决议，同意荣信公司将所持公司 25% 股权以 250 万元港币价格转让给德森贸易；同意公司在原有经营范围的基础上增加灯饰产品及纸盒，同时修改公司章程。2013 年 11 月 7 日，荣信公司和德森贸易签署《股权转让协议书》。2013 年 12 月 2 日，阜阳市商务局出具编号为阜商资[2013]317 号《关于同意安徽华宇工艺品集团有限公司股权转让及变更经营范围的批复》，批准了荣信公司和德森贸易之间的股权转让及公司经营范围的变更。

对上述变更事宜，公司取得了安徽省人民政府换发的编号为商外资皖府资字[2005]231 号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，投资者为德森贸易（250 万港币，占 25%）、柳编合作社（750 万港币，占 75%）。本次股权转让后公司的股权结构为：

| 序号 | 股东名称  | 出资额（万港币）        | 出资比例           |
|----|-------|-----------------|----------------|
| 1  | 德森贸易  | 250.00          | 25%            |
| 2  | 柳编合作社 | 750.00          | 75%            |
| 合计 | ——    | <b>1,000.00</b> | <b>100.00%</b> |

#### （5）2015 年 7 月，公司第二次股权转让及公司变更性质

2015年7月1日，公司股东会通过决议，同意：1、德森贸易将所持的有限公司25.00%股权以250.00万元港币的价格转让给王文忠；本次转让后公司的股权结构为：

| 序号 | 股东名称  | 出资额（万港币）        | 出资比例           |
|----|-------|-----------------|----------------|
| 1  | 王文忠   | 250.00          | 25%            |
| 2  | 柳编合作社 | 750.00          | 75%            |
| 合计 | —     | <b>1,000.00</b> | <b>100.00%</b> |

同日，公司股东会通过决议，同意：1、柳编合作社将所持有的有限公司60.00%的股权计600.00万元港币，转让给王文忠；2、同意柳编合作社将所持的有限公司15.00%的股权以计150.00万元港币的价格转让给王东营。2015年7月2日，上述股权转让方和受让方分别签订了股权转让协议，同时公司相应修改公司章程。

此次股权转让后公司的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（元）              | 出资比例           |
|----|------|---------------------|----------------|
| 1  | 王文忠  | 6,970,977.50        | 85.00%         |
| 2  | 王东营  | 1,230,172.50        | 15.00%         |
| 合计 | —    | <b>8,201,150.00</b> | <b>100.00%</b> |

鉴于本次股权转让后公司股东均为中国大陆国籍，2015年7月6日，阜阳市商务局出具编号为阜商资[2015]117号《关于同意安徽华宇工艺品集团有限公司变更企业性质的批复》，经审查同意德森贸易持有的25%股权转让给王文忠，王文忠持有85%股权，王东营持有15%股权，两人均为中国大陆国籍，企业性质由外资转为内资。

#### （6）、2015年8月，公司第三次股权转让

2015年8月29日，公司召开股东会并通过以下决议：1、同意王东营将所持有的公司15.00%的股权以1,230,172.5元价格转让给赵玉侠；2、同意公司本次变更登记后20个工作日内，公布企业信用信息公示系统，向社会公示股东变更

信息并就上述变更事项修改公司章程相关条款。同日，王东营及赵玉侠就上述决议事项签订《股权转让协议》。此次股权转让后公司的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（元）              | 出资比例           |
|----|------|---------------------|----------------|
| 1  | 王文忠  | 6,970,977.50        | 85.00%         |
| 2  | 赵玉侠  | 1,230,172.50        | 15.00%         |
| 合计 | ——   | <b>8,201,150.00</b> | <b>100.00%</b> |

#### （7）、有限公司整体变更为股份有限公司

2015年12月5日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为大信审字[2015]第1-01454号的《安徽华宇工艺品集团有限公司专项审计报告》，确认截至2015年9月30日，公司经审计的净资产值为人民币1,708.94万元。2015年12月6日，北京民信（北京）资产评估有限公司出具《安徽华宇工艺品集团有限公司变更设立股份公司项目安徽华宇工艺品集团有限公司资产负债表列净资产减值资产评估报告》，公司净资产账面值1,795.11万元，评估增值86.17万元，增值率为5.04%。

2015年11月19日，有限公司召开股东会通过以下决议：同意公司由有限责任公司变更为股份有限公司；同意整体变更后的名称为“安徽华宇工艺品股份有限公司”；同意以大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的截止2015年9月30日的《审计报告》确定的账面净资产为作为折股基数，投入到华宇工艺。公司股东按照在有限公司的出资比例持有相应的净资产份额折为相应比例的股份，其余净资产值计入股份有限公司资本公积。

2016年1月4日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司整体变更时注册资本实收情况进行了审验，出具了“大信验字[2016]第1-0002号”《安徽华宇工艺品股份有限公司验资报告》，确认截至2015年12月22日，公司（筹）已收到全体股东以安徽华宇工艺品集团有限公司扣除专项储备后的净资产折合的实收资本1,500.00万元。

2015年12月6日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《安徽华宇工艺品股份有限公司章程》、《选举公司第一届董事》、《选举公司第一

届董监事》、三会议事规则、授权公司董事会全权办理与股份有限公司设立有关的一切具体事宜等议案。

2015年12月24日，阜阳市工商行政管理局核准有限责任公司改制成为股份有限公司，向公司换发了新的营业执照。

股份公司设立时各发起人所持有股份和持股比例情况如下：

| 序号  | 股东名称 | 出资方式  | 所持股份数（股）             | 持股比例（%）       |
|-----|------|-------|----------------------|---------------|
| 1   | 王文忠  | 净资产折股 | 12,750,000.00        | 85.00         |
| 2   | 赵玉侠  | 净资产折股 | 2,250,000.00         | 15.00         |
| 合 计 |      |       | <b>15,000,000.00</b> | <b>100.00</b> |

公司股改时存在股东以未分配利润转增股本的情形，但公司未代扣代缴个人所得税且自然人股东未缴纳个人所得税，不符合个人所得税法的相关规定，因此，公司股东存在被追缴以未分配利润转增注册资本所涉及个人所的税的风险。针对上述风险，公司实际控制人王文忠出具承诺“本人将根据阜南县地方税务局的要求，缴纳公司整体变更过程中本人应当缴纳的个人所得税；若因本人未缴纳公司整体变更过程的个人所得税的行为致使公司遭受行政处罚、罚款等，本人将对公司进行赔偿。”另经公司申请，阜南县地方税务局同意公司暂缓缴纳。

## 2、公司重大资产重组情况

为强化公司在编织工艺品行业的市场竞争能力，推进企业创新。通过股东会决议，公司将非从事柳编家居工艺品业务的公司的股权转让，具体情况如下：

### （1）安徽港源家居工艺品有限公司

2014年6月15日，华宇有限召开股东会，同意将公司持有的港源家居的51%的股权分别转让给王东宝和赵建阔，其中以210.00万元价格转让给王东宝21%的股权；以300.00万价格转给赵建阔30%的股权。

2014年6月18日，港源家居股东会作出决议，同意华宇有限转让上述股权转让。同时，上述股权转让方和受让方分别签订股权转让合同。2014年7月9日，王东宝将210.00万股权转让款通过转账形式支付给华宇有限；2014年8月4日，赵建阔将300.00万股权转让款银行转账形式支付给华宇有限。

2014年6月29日，港源家居就上述股权转让修改公司章程并办理了工商变

更登记手续。

### **(2) 安徽港利进出口贸易有限公司**

2015年5月5日，华宇有限召开股东会，同意将公司持有的安徽港利的51%的股权以255.00万价格转给赵建阔。

2015年5月8日，安徽港利召开股东会议，同意华宇有限将所持有的51.00%的股权以255.00万元的价格转让给赵建阔。同日，上述股权转让双方签订股权转让合同。2015年5月20日，赵建阔将股权转让款255.00万分银行转账形式支付给华宇有限。

2015年5月18日，安徽港利就上述股权转让修改公司章程并办理了工商变更登记手续。

### **(3) 安徽省金石房地产开发有限公司**

2014年12月20日，华宇有限召开股东会，同意将公司持有的金石房地产的51%的股权以408.00万价格转给陈刚。

2014年12月26日，金石房地产召开股东会议，同意华宇有限将持有金石房地产的51%的股权以408.00万价格转给陈刚。同日，上述股权转让双方签订股权转让合同。因2012年6月26日，华宇有限以408.00万元受让陈刚所持有的51.00%的金石房地产股权时，华宇有限未支付股权转让款，因此，本次股权转让根据双方约定，也不再支付价款。

2014年12月26日，金石房地产就上述股权转让修改公司章程并办理了工商变更登记手续。

### **(4) 阜南县佳宝石业有限公司**

2014年6月15日，华宇有限召开股东会，同意将公司持有的佳宝石业认缴51.00%的股权（认缴出资510.00万元）转让给杨子步。

2015年5月6日，佳宝石业通过股东会决议，同意华宇有限将持有佳宝石业51.00%的股权转让给杨子步。本次股权转让后，佳宝石业的出资情况为：杨子步认缴出资额1,000.00万元，占注册资本的100%，全部出资额实缴到位期限为2034年8月6日。

因公司对佳宝石业为实际出资，因此根据双方约定，股权受让方杨子步也无需向公司支付费用，2015年5月6日，佳宝石业就上述股权转让修改公司章程

并办理了工商变更登记手续。

### **(5) 美国奥尔顿**

2015年6月30日,华宇有限召开股东会,同意将公司持有的美国奥尔顿100%股权转让给华利达。同日,上述股权转让双方签订股权转让合同。2015年8月3日,华利达将约定的股权转让款6,140,640.00元转账至华宇有限。

2015年9月1日,公司将安徽省商务厅换发了新的《企业境外投资证书》;证书编号为境外投资证第N340020150014号,中方投资主体名称为安徽华利达拉链有限公司,投资总额为100万,持股比例为100%。

## **(六) 报告期内本公司曾控(参)股公司简要情况**

### **1、报告期内转出的全资子公司情况**

#### **(1) 阜阳市德森电子商务有限公司**

德森电子是公司于2014年12月29日成立的全资子公司,该公司的基本情况如下:企业类型为有限责任公司;法定代表人/负责人为孙明安;注册资本为100.00万元;实收资本为0元;住所为阜南县经济开发区经八路;营业期限为2012年12月29日至2034年12月28日;注册号为341225000030740;经营范围为一般经营项目:电子商务、计算机软件技术开发、销售、营销创意、电商代运营,国内贸易、进出口业务、电子商务信息、企业管理咨询服务、工艺品、家居产地、电子产品销售。

德森电子成立后公司未实际出资,也未实际从事经营业务,现注销。

#### **(2) 美国奥尔顿**

美国奥尔顿是公司于2013年8月18日在美国成立的全资子公司,注册资本为10.00万美元,经营范围为进口篮子、包装制品以及批发篮子等工艺制品。

### **2、报告期内转出控股公司情况**

报告期内,公司曾持有港源家居、安徽港利、金石房地产和佳宝石业四家公司51.00%的股权。具体情况如下:

## (1) 安徽港源家居工艺品有限公司

港源家居成立于 2012 年 5 月 16 日，注册号为 341225000020683；截至本公开转让说明书签署日，该公司的注册地为阜南县工业园区；经营范围为实木家具、儿童家具、编制家具、木制外包装产品、家居产品、园艺产品、家庭装饰产品、圣诞产品文教用品等生产销售以及提供技术服务。法定代表人为王东宝；注册资本 1,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元；经营范围为实木家具、儿童家具、编制家具、木制外包装产品、家居产品、园艺产品、家庭装饰产品、圣诞产品文教用品等生产销售以及提供技术服务。该公司的基本情况如下：

### ① 2012 年 5 月，港源家居成立

2012 年 5 月 16 日港源家居成立时，股东王东营认缴出资 1,000.00 万元，实缴出资 400.00 万元。2012 年 5 月 16 日，阜南众成会计师事务所出具编号为众验字（2012）第 043 号验资报告，已经收到王东营缴纳的货币出资合计 400.00 万元。

### ② 2012 年 5 月，港源家居实收资本由 400.00 万增加至 1,000.00 万

2012 年 5 月 23 日港源家居股东会作出决议，同意修改公司章程，将“王东营实缴出资 400.00 万”修订为“华宇有限实缴出资 510.00 万，实缴比例 51%；王东营实缴出资 490.00 万，实缴比例 49%。”2012 年 5 月 23 日，阜南众成会计师事务所出具编号为众验字（2012）第 046 号验资报告，已经收到华宇有限缴纳新增货币出资 510.00 万元，王东营缴纳的新增货币出资合计 90.00 万元。

### ③ 2014 年 6 月，港源家居第一次股权转让

2014 年 6 月 18 日港源家居股东会作出决议，同意股东王东营将持有港源家居 49%的股权以 490.00 万元的价格转让给王东宝；同意华宇有限将持有港源家居 51%的股权分别转让给王东宝和赵建阔，其中以 210.00 万元价格转让给王东宝 21%的股权；以 300.00 万价格转给赵建阔 30%的股权。

### ④ 2015 年 6 月，港源家居第二次股权转让

2015 年 6 月 29 日港源家居股东会作出决议，同意股东王东宝将持有港源家

居 70%的股权以 700.00 万元的价格转让给张恩友，同日，转让方和受让方签订股权转让合同，公司就本次转让办理完工商登记。

截止本公开转让说明书签署之日，港源家居的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例    |
|----|------|---------|---------|
| 1  | 张恩友  | 700.00  | 70.00%  |
| 2  | 赵建阔  | 300.00  | 30.00%  |
| 合计 | ——   | 1000.00 | 100.00% |

## （2）安徽港利进出口贸易有限公司

安徽港利成立于 2011 年 8 月 18 日，注册号为 341225000018756；截至本公开转让说明书签署日，该公司的注册地为安徽省阜阳市阜南县鹿城镇欧陆花苑；经营范围为办公用品、日用品、纺织服装、鞋帽、日用百货、五金、电子产品、工艺品、拉链拉头及拉链辅料国内外销售、货物进出口业务及货物进出口业务代理、国内贸易、国内外商业信息咨询（涉及行政法律、法规、国务院、决定规定的凭许可证经营）。法定代表人为张旺；注册资本 500.00 万元，实收资本 500.00 万元。该公司的基本情况如下：

### ① 2011 年 8 月，安徽港利成立

2011 年 8 月 18 日安徽港利成立时，股东的出资情况及比例分别为：王东营 300.00 万元、60.00%；孙雪莉 100.00 万元，20.00%；许允 100.00 万元，20.00%。阜南众成会计师事务所出具编号为众验字（2011）第 066 号验资报告，公司已经收到全体股东缴纳的货币出资合计 400.00 万元。

### ②2012 年 6 月，安徽港利第一次股权转让

2012 年 6 月 26 日，安徽港利召开股东会，同意原股东孙雪莉、许允将持有占公司 20.00%的股权分别以 100.00 万元的价格转让给华宇有限；同意王东营将持占公司股权 60.00%中的 11.00%以 55.00 万元的价格转让给华宇有限。本次转让后的安徽港利股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|------|---------|------|
| 1  | 王东营  | 245.00  | 49%  |

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）       | 出资比例           |
|----|------|---------------|----------------|
| 2  | 华宇有限 | 255.00        | 51%            |
| 合计 | —    | <b>500.00</b> | <b>100.00%</b> |

### ③2014年，安徽港利第二次股权转让及经营范围变更

2014年6月16日，公司召开股东会，通过以下决议：1、同意公司原股东王东营将所持有占公司注册资本49.00%、出资额为245.00万元的股权转让给新股东张旺；2、同意将原公司住所由安徽省阜阳市阜南县鹿城镇欧陆花苑变更为安徽省阜阳市阜南县工业园区；3、同意免去王东营执行董事的职务，选举张旺为执行董事及公司法定代表人。

2014年11月24日，公司召开股东会，同意公司经营范围新增“拉链拉头及拉链辅料国内外销售”。

### ④2015年5月，安徽港利第三次股权转让

2015年5月8日，安徽港利召开股东会议，同意华宇有限将所持有的51.00%的股权以255.00万元的价格转让给赵建阔。本次转让后的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元）       | 出资比例           |
|----|------|---------------|----------------|
| 1  | 张旺   | 245.00        | 49.00%         |
| 2  | 赵建阔  | 255.00        | 51.00%         |
| 合计 | —    | <b>500.00</b> | <b>100.00%</b> |

### （3）安徽省金石房地产开发有限公司

金石房地产成立于2005年5月15日，注册号为341225000004917；截至本公开转让说明书签署日，该公司的注册地为安徽省阜阳市阜南县地城北路；经营范围为房地产开发、建材零售（不含油漆）、房屋租赁。法定代表人为陈刚；注册资本800.00万元，实收资本800.00万元。该公司的基本情况如下：

#### ①2005年5月，金石房地产成立

2005年5月15日金石房地产成立时，股东的出资情况及比例分别为：谢跃武40.00万元，20.00%；刘光辉80.00万元，40.00%；王军80.00万元，40.00%。

阜南众成会计师事务所出具编号为众验字（2005）第 020 号验资报告，公司已经收到全体股东缴纳的货币出资合计 200.00 万元。

②2007 年 7 月，金石房地产第一次股权转让

2007 年 7 月 10 日，金石房地产股东会通过决议：同意原股东谢跃武将所持有公司的 40.00% 股权以 80 万元的价格转让给陈影。本次转让后金石房地产股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 出资额（万元）       | 比例（%）         |
|----|-----|---------------|---------------|
| 1  | 陈影  | 40.00         | 20.00         |
| 2  | 刘光辉 | 80.00         | 40.00         |
| 3  | 王军  | 80.00         | 40.00         |
| 合计 | ——  | <b>200.00</b> | <b>100.00</b> |

③2007 年 9 月，金石房地产第二次股权转让

2007 年 9 月 28 日，金石房地产股东会通过决议：同意刘光辉将所持有公司 40.00% 的股权以 80.00 万元的价格转让给韩军；同意王军将所持有公司 40.00% 的股权以 80.00 万元的价格转让给韩军。同日上述股权转让及受让方分别签订股权转让合同。本次转让后金石房地产股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元）       | 比例（%）         |
|----|----|---------------|---------------|
| 1  | 陈影 | 40.00         | 20.00         |
| 2  | 韩军 | 160.00        | 80.00         |
| 合计 | —— | <b>200.00</b> | <b>100.00</b> |

④2009 年 5 月，金石房地产第三次股权转让

2009 年 5 月 9 号，金石房地产股东会决议通过决议：同意陈影将所持有公司 20.00% 的股权以 40.00 万元的价格转让给韩军。同日上述股权转让及受让方分别签订股权转让合同。本次转让后金石房地产股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 比例（%）  |
|----|----|---------|--------|
| 1  | 韩军 | 200.00  | 100.00 |
| 合计 | —— | 200.00  | 100.00 |

⑤2010 年 5 月，金石房地产第一次增资

2010年5月17日，公司通过股东会决议决定增资。会议同意公司的注册资金由200万元变更为800万元。由原股东韩君补缴足。阜南众成会计师事务所出具编号为众验字（2010）第059号验资报告，公司已经收到全体股东缴纳的货币出资合计600.00万元。

⑥2012年5月，金石房地产第四次股权转让

2012年5月9日，金石房地产通过股东会决议，同意原股东韩君将所持有占公司注册资本100.00%，出资额为800.00万元的股权转让给新股东陈刚。公司法定代表人由韩君变更为陈刚。同日上述股权转让及受让方签订股权转让合同。本次转让后金石房地产股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 比例（%）  |
|----|----|---------|--------|
| 1  | 陈刚 | 800.00  | 100.00 |
| 合计 | —— | 800.00  | 100.00 |

⑦2012年6月，金石房地产第五次股权转让

2012年6月26日，金石房地产通过股东会决议，同意华宇有限以408.00万元受让陈刚所持有的51.00%的股权，同日上述股权转让及受让方签订股权转让合同。本次转让后金石房地产股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 出资额（万元）       | 比例（%）         |
|----|------|---------------|---------------|
| 1  | 华宇有限 | 408.00        | 51.00         |
| 2  | 陈刚   | 392.00        | 49.00         |
| 合计 | ——   | <b>800.00</b> | <b>100.00</b> |

⑧2014年12月，金石房地产第六次股权转让

2014年12月26日，金石房地产通过股东会决议，同意华宇有限将所持有的51.00%的股权以408.00万元的价格转让给陈刚。同日上述股权转让及受让方签订股权转让合同。

本次股权转让后，陈刚持有金石房地产100%的股权。

**（4）阜南县佳宝石业有限公司**

2014年8月6日，佳宝石业领取了阜南县市场监督管理局341225000028903号《营业执照》，公司类型为有限责任公司，住所阜南县工业园阜安路北侧，法

定代表人杨子步，注册资本 1,000.00 万元，实收资本零元，经营范围为：经营国产大理石、花岗石、圆柱、罗马柱、空心柱、纽纹柱、石栏杆、弧形板、园桌、石凳、花线系列产品销售、工程板材、火烧板、机刨石、蘑菇石、剁斧厂、大理厂雕塑、墓碑、工艺品装饰材料销售。该公司的基本情况如下：

2014 年 8 月 6 日，佳宝石业成立时股东认缴出资和比例为：华宇有限 510.00 万元、杨子步 490.00 万元；上述出资于 2014 年 8 月 1 日前交足。

2015 年 5 月 7 日，佳宝石业通过股东会决议，同意华宇有限将持有的 51.00% 股权转让给杨子步，同日双方签订股权转让协议。本次股权转让后，杨子步持有佳宝石业 100.00% 股权。

### （七）阜南县华宇柳编专业合作社简要情况

#### 1、柳编合作社的基本情况

阜南县华宇柳编专业合作社的基本情况如下：

企业名称：阜南县华宇柳编专业合作社

企业类型：农民专业合作经济组织

负责人：王文忠

注册资本：1000 万元

住所：阜南县黄岗镇柳编产业功能区

成立日期：2011 年 1 月 4 日

营业期限：2011 年 1 月 4 日至 2031 年 1 月 3 日

注册号：341225NA000157X

经营范围：一般经营项目：杞柳种植、为本社成员杞柳种植生产资产的购买、柳编产品的销售、加工、运输、贮藏提供服务，以及杞柳种植技术培训、交流、咨询服务。

#### 2、柳编合作社历史沿革

2010 年 12 月 31 日，阜南县工商行政管理局出具编号为（阜）登记名预核准字[2010]3054 号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为阜南县华宇柳编专业合作社。

2010 年 12 月 20 日，柳编合作社设立大会同意企业设立，通过了合作社的

章程，选举了王文忠为理事长（法定代表人）；选举杨子成、赵建阔为理事，赵玉帮为监事。柳编合作社成立时，社员出资情况如下：

| 序号 | 出资成员 | 认缴出资额（万元） | 出资方式  | 出资比例    |
|----|------|-----------|-------|---------|
| 1  | 王文忠  | 350.00    | 住所、资金 | 70.00%  |
| 2  | 杨子成  | 50.00     | 资金    | 10.00%  |
| 3  | 赵玉帮  | 50.00     | 技术、资金 | 10.00%  |
| 4  | 杨子业  | 25.00     | 技术    | 5.00%   |
| 5  | 赵建阔  | 25.00     | 技术    | 5.00%   |
| 合计 |      | 500.00    | -     | 100.00% |

2011年11月28日，柳编合作社成员大会通过决议，同意将合作社成员出资总额变更为1,000.00万元，同时修改章程。本次变更后，柳编合作社出资情况如下：

| 序号 | 出资成员 | 认缴出资额（万元） | 出资比例    |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 王文忠  | 500.00    | 50.00%  |
| 2  | 杨子成  | 150.00    | 15.00%  |
| 3  | 杨子业  | 150.00    | 15.00%  |
| 4  | 赵玉帮  | 100.00    | 10.00%  |
| 5  | 赵建阔  | 100.00    | 10.00%  |
| 合计 |      | 1,000.00  | 100.00% |

2015年7月15日，柳编合作社召开成员代表会，会议通过决议如下：1、同意免去王文忠理事长职务，不再担任合作社法定代表人，合作社由王东宝、杨子业、赵建阔、赵玉帮、杨子成组成新的股东会。选举王东宝为董事长兼法定代表人。2、同意公司原股东王文忠将所持有占公司注册资本50.00%、出资额为500.00万元的股权转让给新股东王东宝。同日，股权转让双方签订股权转让协议。

2015年7月17日，阜南县市场监督管理局受理了企业股权变更工商备案材料，本次股权转让完毕后，柳编合作社的股本结构为：

| 序号 | 出资成员 | 认缴出资额（万元） | 出资比例 |
|----|------|-----------|------|
|----|------|-----------|------|

|    |     |          |         |
|----|-----|----------|---------|
| 1  | 王东宝 | 500.00   | 50.00%  |
| 2  | 杨子成 | 150.00   | 15.00%  |
| 3  | 杨子业 | 150.00   | 15.00%  |
| 4  | 赵玉帮 | 100.00   | 10.00%  |
| 5  | 赵建阔 | 100.00   | 10.00%  |
| 合计 |     | 1,000.00 | 100.00% |

因柳编合作社成立以来未从事实际经营业务，合作社成员决定将其注销。2015年12月29日，柳编合作社在安徽经济报上刊登注销合作社的通知公告，通知债权人向以杨子成作为清算组长的清算小组申报债权。2016年3月15日，阜南县行政服务出具编号为（阜）登记企销字（2016）第353号《准予注销登记通知书》，核准了柳编合作社的注销申请。

#### 四、公司董事、监事及高级管理人员

##### （一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况

###### 1、公司董事

（1）王文忠，男，汉族，1962年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。主要工作经历：1973年4月至1988年12月在阜南县从事编制工艺行业；1989年1月至1992年2月任香港藤龙公司深圳办事处技术员；1992年3月至2004年5月任荣信公司总经理；2005年8月至今历任华宇有限、华宇工艺董事长。

（2）杨子成，男，汉族，1985年5月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权。主要工作经历为：2003年9月至2005年5月任职荣信公司驻深圳办事处业务员；2005年5月至今历任华宇有限、华宇工艺业务经理、总经理；2015年12月至今任公司董事。

（3）戎成侠，女，汉族，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历为：1994年7月至2002年9月任职于安徽阜蒙农场会计。2002年10月至2005年8月任阜阳大亚集团财务会计。2005年9月至今历任华宇有限、华宇工艺财务经理；2015年12月至今任公司董事。

(4) **王东宝**，男，汉族，1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历为：2010年3月至今历任华宇有限、华宇工艺采购部门副经理、经理；2015年12月至今任公司董事。

(5) **孙雪莉**，女，汉族，1991年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历为：2013年1月至今至今历任华宇有限、华宇工艺财务部经理；2015年12月至今任公司董事。

## 2、公司监事

(1) **张店伟**，男，1984年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历为：2002年9月至2004年7月在阜南县焦陂镇张店学校担任教师职务；2004年7月至2006年8月于安徽大学数学系学习；2006年9月至2010年9月任宁波宏一电子有限公司品质部经理；2010年9月至2012年12月任昆山十全树胶有限公司部门经理；2013年1月至今历任华宇有限、华宇工艺副厂长；2015年12月至今任公司监事会主席。

(2) **王志举**，男，1983年9月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历为：2010年3月至2015年7月历任阜南驾校主任、校长、财务总监。2015年8月至今历任华宇有限、华宇工艺人事部经理；2015年12月至今任公司监事。

(3) **刘志远**，男，1974年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历为：1999年12月至今任阜南众成会计师事务所负责人；2015年12月至今任公司监事。

## 3、高级管理人员

(1) 公司总经理杨子成的基本情况详见本公开转让说明书本节之“四、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一)公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

(2) 公司财务总监戎成侠的基本情况详见本公开转让说明书本节之“四、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一)公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

(3) 公司董事长秘书孙雪莉的基本情况详见本公开转让说明书本节之“四、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一) 公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

## (二) 董事、监事及高级管理人员的持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份的情况如下：

| 序号 | 姓名  | 持股数量(股)    | 持股比例   | 任职情况     |
|----|-----|------------|--------|----------|
| 1  | 王文忠 | 12,750,000 | 85.00% | 董事长      |
| 2  | 戎成侠 | 0          | 0      | 董事、财务总监  |
| 3  | 杨子成 | 0          | 0      | 董事、总经理   |
| 4  | 王东宝 | 0          | 0      | 董事       |
| 5  | 孙雪莉 | 0          | 0      | 董事、董事会秘书 |
| 6  | 张店伟 | 0          | 0      | 监事       |
| 7  | 王志举 | 0          | 0      | 监事       |
| 8  | 刘志远 | 0          | 0      | 监事       |
| 合计 |     | 12,750,000 | 85.00% | —        |

## (三) 董事、监事及高级管理人员的任职资格和核心技术人员竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，最近 24 个月内不存在重大违法违规行，具备法律法规规定的任职资格。

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## 五、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项 目                           | 2015/9/30 | 2014/12/31 | 2013/12/31 |
|-------------------------------|-----------|------------|------------|
| 资产总计（万元）                      | 10,937.51 | 8,727.96   | 11,848.43  |
| 股东权益合计（万元）                    | 1,708.94  | 1,319.68   | 1,968.77   |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）          | 1,708.94  | 1,120.11   | 964.87     |
| 每股净资产（元）                      | 2.08      | 1.56       | 2.32       |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 2.08      | 1.32       | 1.14       |
| 资产负债率（母公司）                    | 84.38%    | 82.06%     | 82.18%     |
| 流动比率（倍）                       | 0.84      | 1.21       | 1.00       |
| 速动比率（倍）                       | 0.76      | 1.04       | 0.83       |
| 项 目                           | 2015年1-9月 | 2014年度     | 2013年度     |
| 营业收入（万元）                      | 7,816.86  | 11,960.38  | 11,581.52  |
| 净利润（万元）                       | 571.58    | 82.35      | -460.62    |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 587.61    | 156.15     | -341.48    |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 20.26     | -314.26    | -724.25    |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 36.29     | -240.47    | -605.11    |
| 销售毛利率                         | 12.91%    | 10.47%     | 8.70%      |
| 销售净利率                         | 7.31%     | 0.69%      | -3.98%     |
| 净资产收益率                        | 36.42%    | 7.63%      | -15.12%    |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率               | 2.11%     | -11.75%    | -26.83%    |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.70      | 0.18       | -0.40      |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.70      | 0.18       | -0.40      |
| 应收帐款周转率（次）                    | 2.44      | 2.29       | 1.96       |
| 存货周转率（次）                      | 10.22     | 7.54       | 6.24       |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 1,267.40  | -1,102.26  | -917.23    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 1.55      | -1.30      | -1.08      |

注：主要财务指标计算方法如下：

- 1、销售毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算。
- 2、净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。
- 3、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/期末注册资本”计算。
- 4、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算。
- 5、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；
- 6、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。
- 7、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2”计算。
- 8、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。
- 9、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 10、速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

## 六、有关机构

### (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：李伟伟

项目小组成员：李伟伟 朱继业 杨展

### (二) 律师事务所

名称：盈科(上海)律师事务所

机构负责人：李举东

住 所：闸北区恒丰路 500 号浦西洲际商务中心 15-16 楼

联系电话：021-60561352

传 真：021-60561299

经办律师：丁晶淼 彭敏

### （三）会计师事务所

名 称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：吴卫星

住 所：北京海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层

联系电话：010-82330558 82330550

传 真：010-82327668

签字注册会计师：吴惠娟 林蓉

### （四）评估师事务所

名 称：中京民信（北京）资产评估有限公司

法定代表人：周国章

住 所：北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 7 层 A03 室

电 话：010-82961375

签字注册资产评估师：江海 牛炳胜

### （五）证券登记结算机构

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼

电 话：010-58598980

传 真：010-58598977

**(六) 股票交易机构**

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：杨晓嘉

电 话：010-63889513

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务情况

#### （一）主营业务

公司主营业务是柳、木、竹、藤、草等为主要原料的柳编家居工艺品的设计、生产和销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于天然植物纤维编织工艺品制造（代码 C2435）。根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（代码 C20）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为 C204 竹、藤、棕、草等制品制造；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为 13111011 家庭装饰品。

柳编工艺品的原材料以杞柳为主，辅料包括桤柳枝、桑条、荆条、紫穗槐条、藤条、草绳、铁丝、木片、竹片、农作物秸秆、生产废料等 60 余种材料。阜南县沿淮河、洪河、陶孜河有 20 多万亩低洼地，土壤肥沃、水资源丰富，产出的杞柳柳条品质好，具有皮薄、柔韧、洁白、心实节少、精细均匀、着色力强等特点，并明显优于其他地区的柳条。

柳编工艺品除选料精细之外，其编织手艺也为一大特色，阜南当地的“经编”、“勒编”、“拧编”、“野生红藤编”等技术达到行业较高水平。在继承这些传统技法的基础上，阜南柳编又创意地融入了现代技术，开发研制了柳木混编、柳铁混编、柳草混编、柳木草铁复合编、排编、钉编、意编、别茬编等新型编织手法，“静电植绒”、“无污染”着色、“霉菌灵”等一批现代高新技术配方和产品处理工艺也普遍应用到柳编工艺品生产当中。

#### （二）公司业务发展历程

##### 1、公司始创阶段

从2005年企业成立至2008年,是安徽华宇工艺品股份有限公司的初创阶段,依靠荣信公司代销产品为生。该阶段战略主题是“企业生存”,企业初成立,需要积累客户,研发产品,开发市场。

## 2、公司调整阶段

从2009年的结构战略调整开始到2011年,公司形成了明晰的主要优势品牌产品的结构特色和“立足欧美,辐射国际”的市场定位。该阶段战略主题是“结构调整”,该阶段公司大力拓展了国外市场,通过多种手段,如参加广交会等进行产品推销,从最开始的单一柳制品开发出了包含木制品、草制品及藤制品的多元化产品结构。

## 3、跨越发展阶段

按计划2015年起到2017年,公司将进入新一轮跨越式发展战略阶段。该阶段战略主题是“转型升级”,在该阶段,公司将突破传统的柳编工艺品生产,发掘柳编工艺品所蕴含的传统文化,开发、提供诸如柳编文化产业园、生态旅游等高附加值服务。

### (三) 业务市场地位

公司2014年销售金额已接近1亿元,产值、出口创汇、税收、利润已持续数年稳定增长,根据阜阳市轻工工艺品进出口协会统计,公司已经跃居安徽省规模龙头企业。

### (四) 主要产品及其特点、用途、编织手法

1、公司主要产品为柳制品、木制品、草制品以及藤制品等柳编工艺品,包括摆件、灯饰、篮子、园艺。部分产品如下表:

|    |                                                                                      |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 摆件 |    |
| 灯饰 |    |
| 篮子 |  |
| 园艺 |  |

特点：本公司生产的产品一次性成型，产品色彩丰富多样，以原料本身的颜色为主，人工着色较少，避免可能出现的色料褪染等影响美观及人体健康的问题。

产品在加工过程中低碳环保，例如：原料收割完成后以增加柳条韧性为目的的晾晒多采用传统工艺，而非采用化学方法侵染。从原材料收割到产品加工，机械与手工相配合，特别是手工艺人对原材料杞柳的艺术加工及情感投入，使得每件柳编品都有各自特点，附加值十分可观。

主要用途：公司的产品主要用于日常生活、艺术装饰及农业生产。日常生活用品主要有柳条箱（包）、菜篮（圆、椭圆）、苇箔等，用于日常杂物的归集整理，此类产品编制工艺较为细致，为人们的生活增添了便利；艺术装饰品包含手工编织者的技艺及情感投入，富有艺术气息，多用作家庭装修、摆饰，譬如摆件、吊篮等，此类产品如柳编灯饰、吊篮等，利用编织物的纹理与周边环境的对照，显得美观、大方，多用于客厅及公共场所；农业生产通常依靠柳编、条编制作，该类型产品主要服务于农业生产或生活的各种器皿工具，如箩筐、簸箕、柳条帽等。

## 2、编织手法

公司加工的柳编工艺品，主要采用的工艺技法有平编、纹编、勒编、砌编、缠边五种。

平编是编织柳编中平面席箔类产品的主要手法。其特点是经纬交织，互相穿插掩映，可以挑一压一，也可以挑二压二、挑一压二、挑二压一，从而形成不同的交叉编织纹样。柳条编织用平编手法的产物不多，但柳编中的苇制品如苇编席箔，先将苇子压制成平面的片材，再行编织，此即为平编技法。其他的诸如高粱皮编织、竹篾编织、蒲草编织，也是以平编为主。

绞编是以经纬编压为主要特点的技法。绞编和平编的不同之处是在编织过程中的“经纬”顺序，平编的经纬相同，同时动作，往前编织；而绞编则先编排好经桩，经桩可以是绳，是条子，是竹杆，甚至是铁丝，然后以编条（柳、槐、篾）交叉上下穿行于经桩上下，循环绕行。编成后的效果，表面全为纬编所掩盖，不露经条。绞编要求编纬的条子要柔软，有韧性，故常用于蒲草、细柳、桑条的编织。

勒编是传统的柳条编结手法。用勒编做成的器物一般称为“系货”。编织过程中以麻绳作经，以柳条作纬，麻绳互相交错穿过柳条间，穿一次，绕扣勒紧，通

常民间所见簸箕、笆斗、箩筐、柳条包等，均以此法编结主体部分。勒编器物的边缘，常需另行编织把或框子，以使周边整齐，不致散落。

采用砌编工艺制成的器物一般称为“砌货”。该技法多被用于圆形器物的编制，方法是将编结物聚合成把，然后用较结实的篾片，将其穿起来。民间常用的墩子、饭篓、字纸篓等均用此法做成。

缠边则是以上编织技法的辅助技法，且必不可少。主要用于条编器具的边沿、把手部分。编织过程中多以坚硬的材料为芯，在芯的外面，用柔软的条子（藤皮、塑料带、篾皮等）按一定方向缠绕，一方面使之固定，一方面起到表面装饰效果。缠边可以单条或多条，单条排列整齐，效果朴实大方，多条可以用各种色彩的材料，编出花纹图案。缠边技法常见于拉杆家具、柳编工艺品及屏风等的包边和衔接部。

#### （五）公司业务研发

报告期内，由于欧美经济复苏缓慢及行业竞争加剧等因素导致产品价格下降，公司利润受到影响，但公司销售量一直维持稳定增长。这与公司不断加强工艺研发，提供给客户更大的选择空间有着紧密的关系。公司在继续传承柳编技艺的基础上，开发出以柳、草、竹、木、藤、树根、树皮、农作物秸秆为原料的圣诞产品、灯饰产品、礼品包装产品、家庭装饰、工艺家私工艺品。设计方面较之前民间艺人凭经验技艺编织产品，向图纸设计转变，依据市场、客户需求绘制图纸，使得开发变得更具针对性。产品用途也由原来的生活用具、包装产品，向现代编织家具、家居装饰摆件、园艺花盆、工艺灯具转变。其中家居装饰、工艺灯饰引领行业发展。随着公司研发活动的不断深入，公司销售毛利率及市场占有率方面有较大提升空间。

#### （六）公司业务销售所获成就

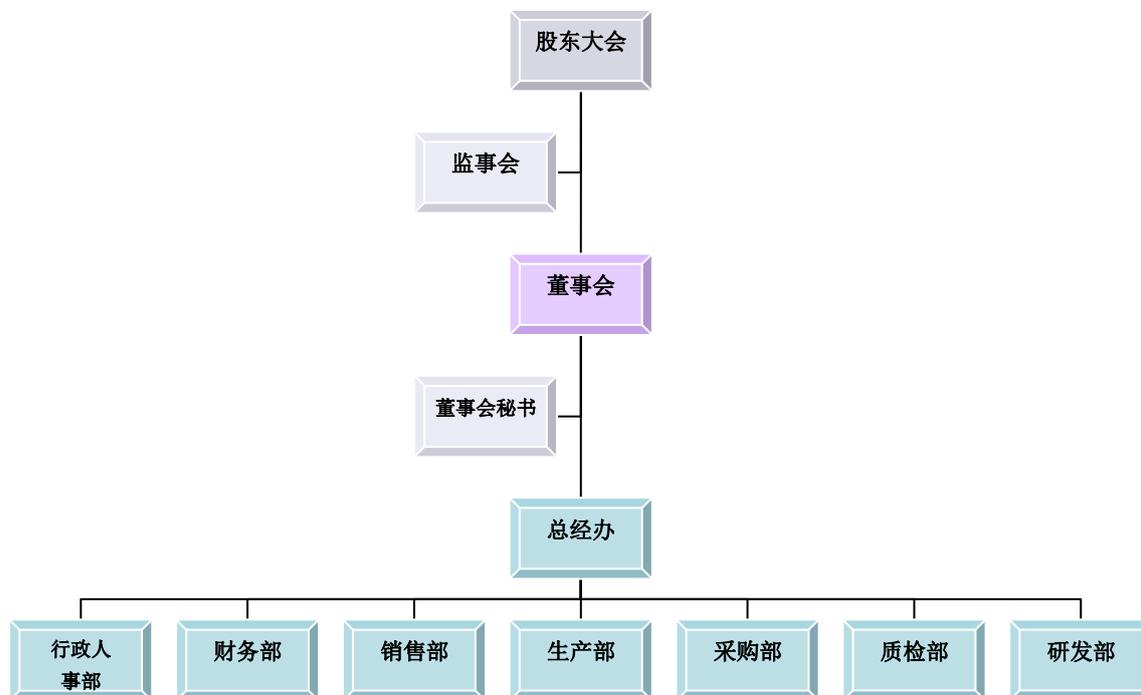
报告期内公司主要获得的荣誉如下表：

| 序号 | 获奖名称     | 颁奖部门        | 获奖时间  | 获奖级别  |
|----|----------|-------------|-------|-------|
| 1  | 中国质量诚信企业 | 中国出入境检验检疫协会 | 2013年 | 中国国家级 |

| 序号 | 获奖名称           | 颁奖部门          | 获奖时间  | 获奖级别  |
|----|----------------|---------------|-------|-------|
| 2  | 中国文化出口重点企业     | 国家商务部         | 2014年 | 中国国家级 |
| 3  | 安徽省农轻纺外贸转型示范基地 | 安徽省商务厅、财政厅    | 2013年 | 安徽省省级 |
| 4  | 安徽省著名商标        | 安徽省工商行政管理局    | 2013年 | 安徽省省级 |
| 5  | 安徽民营文化企业一百强    | 安徽省文化厅        | 2013年 | 安徽省省级 |
| 6  | 安徽省认定企业技术中心    | 安徽省科学技术厅      | 2013年 | 安徽省省级 |
| 7  | 安徽省文化产业示范基地    | 安徽省文化厅        | 2013年 | 安徽省省级 |
| 8  | 华柳商标（安徽省著名商标）  | 安徽省工商行政管理局    | 2013年 | 安徽省省级 |
| 9  | 安徽省循环经济先进单位    | 安徽省发改委、统计局    | 2013年 | 安徽省省级 |
| 10 | 安徽省自主出口品牌称号    | 安徽省商务厅        | 2013年 | 安徽省省级 |
| 11 | “华柳”字号、“安徽老字号” | 安徽省老字号认定委员会   | 2014年 | 安徽省省级 |
| 12 | 安徽省农业产业化龙头企业   | 安徽省农业产业化指导委员会 | 2014年 | 安徽省省级 |
| 13 | 中国 A 类企业       | 合肥海关          | 2014年 | 安徽省省级 |
| 14 | 安徽省卓越绩效奖       | 安徽省质量技术监督局    | 2014年 | 安徽省省级 |
| 15 | 守合同重信用单位       | 安徽省工商行政管理局    | 2014年 | 安徽省省级 |
| 16 | 安徽省科技型企业       | 安徽省科技厅        | 2014年 | 安徽省省级 |
| 17 | 安徽省林业产业化龙头企业   | 安徽省林业厅        | 2015年 | 安徽省省级 |
| 18 | 安徽省名牌产品（复审）    | 安徽省名牌战略推进委员会  | 2015年 | 安徽省省级 |
| 19 | 阜阳市市长质量奖       | 阜阳市人民政府       | 2015年 | 阜阳市市级 |

## 二、主要产品和服务的流程及方式

### （一）公司内部组织架构图



### （二）主要职能部门情况

| 序号 | 职能部门 | 主要职责分工                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 总经办  | <p>1.战略管理：<br/>1.1 负责制定公司中长期战略发展规划； 1.2 每年总体生产计划和年度经营目标； 1.3 负责审批每月营销、财务计划。</p> <p>2.业务管理：<br/>2.1 主管整个企业的经营管理活动； 2.2 统筹和协调各部门的工作；<br/>2.3 检查、督促和协调各部门的工作进展； 2.4 参与公司技术发展规划和新产品开发规划； 2.5 拓展新业务领域和客户； 2.6 代表企业对外开展公关活动； 2.7 处理公司内外的重大事件。</p> <p>3.人事管理：<br/>3.1 负责组织机构的确定，工作分工与权责划分的审核； 3.2 负责聘任或解聘公司副总经理、部门经理和财务负责人； 3.3 负责管理人员的任免与调配、考绩与奖惩及请假与出差的核准。</p> <p>4.财务管理：<br/>4.1 负责审批预付货款项目、维修费支出、日用生产工具支出、计划内广告活动费用、其他杂项支出、购买设备等大额支出；<br/>4.2 负责审批差旅费支出、接待费支出、办公费支出、出差、购物借款、客户欠款、其他零星支出、员工的工资、伙食、补贴、旅游支出、捐赠、</p> |

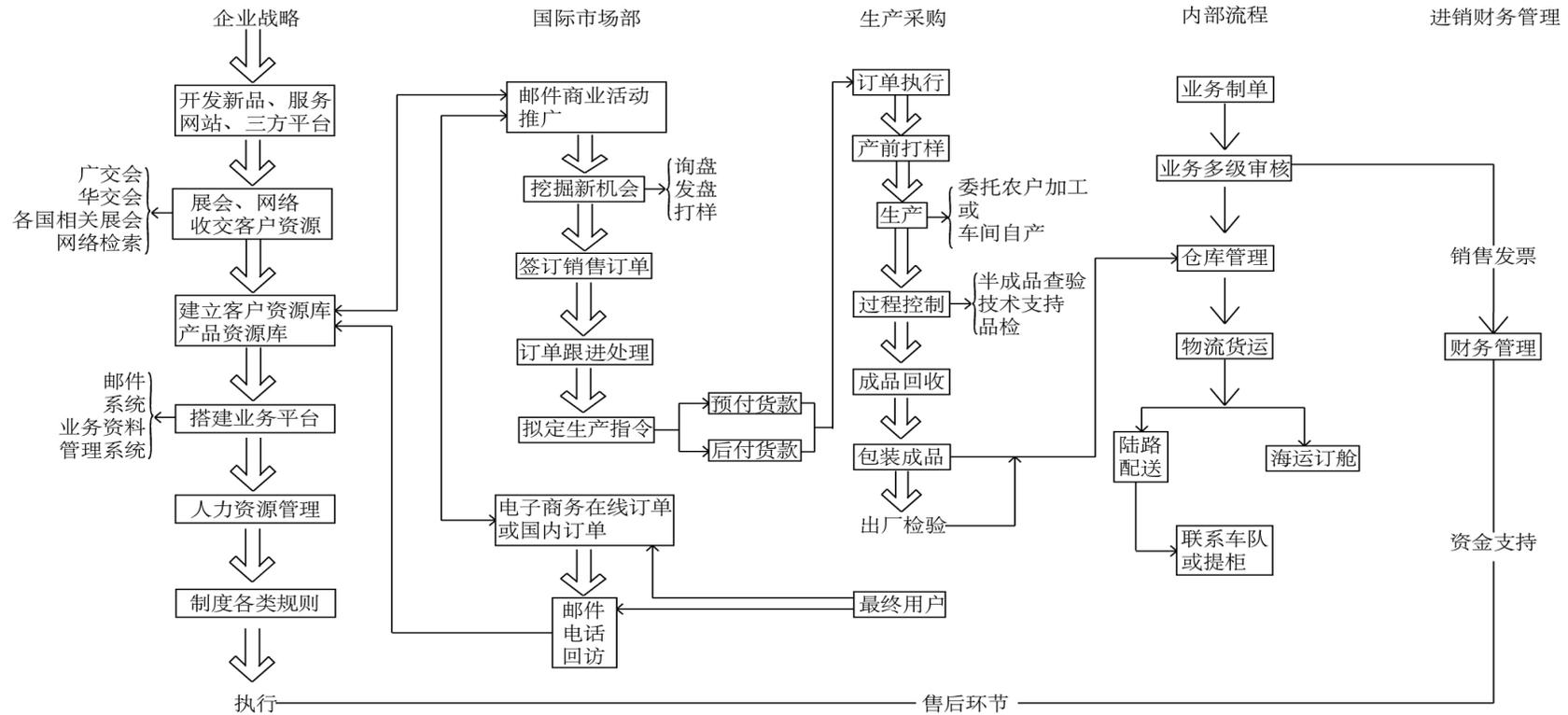
| 序号 | 职能部门  | 主要职责分工                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |       | 税金、外单位借款； 4.3 负责资金的筹措与运用；<br>4.4 审批部门提交的经营预算和费用预算；<br>4.5 负责产成品、办公设备和运输工具等固定资产的报废审批。<br>收过的《文件资料签收表》提交给总经办领导，张贴、下发的通知通告、文件资料原件保管的工作。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 2  | 行政人事部 | 1、负责董事会下达的各项行政指示工作及办公室各项工作及公司项目申报的资料收集、文件起草、装订、提交，及于项目归口管理部门的沟通协调工作。<br>2、负责公司与政府单位、关联客户的参观接待工作。<br>3、负责参加公司批准的外联会议，并传达通知公司对口各部门参加政府各种会议通知。<br>4、负责公司各项会议的筹备及记录工作及公司承办的各项活动。<br>5、负责食堂、保安人员的日常监督监管工作。<br>6、负责公司所有办公车辆的监督监管工作。<br>7、负责公司内部行政文件制定起草工作。<br>8、负责公司人力资源规划、招聘与配置、培训与开发、薪酬管理、绩效管理、劳资关系、规章制度等各项管理性体系文件的起草、提报总经办领导审批、对相关部门文件下发签名、执行跟踪管理工作。<br>9、负责公司人员招聘、执行入离职人员细节工作安排和手续办理、培训等相关工作。<br>10、负责公司员工考勤、绩效考核、劳资关系管理等工作。<br>11、负责公司人事前台文员的日常指导监督管理工作。<br>12、负责公司人员出勤状况、考勤打卡、人员外出登记的监督管理工作。<br>13、负责公司员工的保险申报与缴纳。<br>14、负责公司办公用品、低值易耗品、接待物品的监督管理工作。<br>15、负责公司“6S”管理、质量体系、安全管理、企业文化、团队打造的监督管理工作。<br>16、负责按照规定对公司各项规章制度的检查、通报、奖惩等相关管理工作。<br>17、负责公司通知通告、文件资料的张贴、对相关部门下发签字，将签收过的《文件资料签收表》提交给总经办领导，张贴、下发的通知通告、文件资料原件保管的工作。<br>18、负责完成董事长和总经办领导临时下达的一切工作指令。 |
| 3  | 财务部   | 1、负责依据国际会计准则及国家有关财务工作法律法规，制定相关财务管理制度。<br>2、负责组织制定公司财务目标、资本预算、财务政策及操作方法。<br>3、负责控制公司财务风险，确保合理的资金结构和高效的资金动作。<br>4、全盘统计分析财务数据，为公司高层领导决策提供有力依据。<br>5、负责维护和协调公司和税务、财政、金融等财务关联部门的关系。<br>6、负责对公司各财务会计、出纳人员的业务指导和监督管理工作。<br>7、负责组织公司的成本预测、控制、核算、分析和考核等管理工作。<br>8、完成董事长、总经理、常务副总经理临时交付的一切工作任务。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4  | 销售部   | 1、根据公司总体发展规划，从实际出发，制定公司外销业务发展计划及                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| 序号 | 职能部门 | 主要职责分工                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |      | <p>工作目标，呈报上级领导审批。包括：推广方式的选择、推广的可行性评估及预算、外贸业务部岗位人员配置及管理、订单/合同管理、文件单据审核、外贸业务流程设计及风险控制。</p> <p>2、根据公司外销发展计划和工作目标，带领下属人员共同完成业务目标。</p> <p>3、负责外贸业务人员的招聘、选拔、任用、培训、业务指导、绩效考核、业务费用成本控制及日常奖惩管理工作。</p> <p>4、协助业务人员联系国外客商、寻求订单、拓展海外市场，并领导商务谈判与签订订单合同，带领外贸业务部共同开拓国际市场。</p> <p>5、负责对外贸订单的评估、跟踪及管理，审核订单、合同、单据、文件的风险及成本，控制订单执行过程中的风险及成本。</p> <p>6、定期召开外贸业务部业务分析会，统计汇总每月外贸业务部销售计划达成情况，并将结果及时呈报给上级领导，协助外贸业务人员分析并解决在订单执行过程中遇到的问题。</p> <p>7、在带领本部门人员共同开发业务外，自主开发客户，负责所接订单的签约、订单分配、客户检验、商检报送、货款回笼等过程的跟踪。</p> <p>8、在分管区域内想法促成业务订单，巩固老客户，争取新客户，根据销售指标，制定销售计划及执行方案，并付诸实施，对本部门的业务订单进行严格管理和密切监控，掌握并指导相关业务人员顺利完成订单、安全交货、货款回笼、售后服务、客户回访等工作。</p> <p>9、完成上级领导临时交付的各项工作任务。</p> |
| 5  | 生产部  | <p>1、负责依据公司下达的经营目标，组织编制年度工作计划，并组织实施。</p> <p>2、负责按照业务部下发的业务订单，编排生产计划，作出产前预算、物料筹备、首件确认、安排生产，保质、保量、按时完成生产任务。</p> <p>3、负责加强生产过程的质量控制，达到公司下达的质量目标，对客户投诉的质量问题负领导责任。</p> <p>4、加强各生产操作过程的物料控制，不断改进生产工艺技术，提高生产效率，控制生产成本，实现完成公司目标成本。</p> <p>5、负责配合销售部组织新产品开发工作，按照客户需求完成新产品制造任务。</p> <p>6、负责生产部的全面日常管理工作。</p> <p>7、负责生产部的安全生产管理，对生产过程中的人身、设备、设施安全事故造成的损失赔偿负领导责任。</p> <p>8、负责对生产部下属人员的培训、绩效考核及生产计件等工作。</p> <p>9、执行公司的劳动纪律和规章制度。</p> <p>10、完成上级领导临时交付的一切工作任务。</p>                                                                                                                                                                                             |
| 6  | 采购部  | <p>1、负责主持采购部全面管理工作，根据各部门的采购申请与需求，制定公司采购计划，提报公司总经理或常务副总经理批准后实施。</p> <p>2、负责核实所购物资的特性，熟悉掌握各种物资的供应渠道和市场变化情况。</p> <p>3、负责指导并监督下属员工开展业务，不断提高业务技能，确保公司物资的正常采购量。</p> <p>4、负责审核各部门呈报的物资申请，统筹和验证签批手续是否正当齐全。减少不必要的开支，以有效的资金，保证最大化的物资供应。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| 序号 | 职能部门 | 主要职责分工                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |      | 5、负责所购物资保质、保量、保价符合申购要求。<br>6、负责合作供应商的有效开发、管理，制定采购预算。<br>7、负责按计划完成各类物资的采购任务，找在预算范围内尽量减少开支，控制成本。<br>8、负责采购部人员的招聘、选拔、任用、培训、业务指导、绩效考核、业务费用成本控制及日常奖惩管理工作。<br>9、完成董事长、总经理、常务副总经理临时交付的一切工作任务。                                                                                                                                                                                                                            |
| 7  | 质检部  | 1、严格执行国家标准，确保出厂产品的合格。<br>2、根据确定的质量指标,制定完成指标的措施和管理办法。<br>3、负责质量问题的汇总及提出，主持质量例会，督查质量改进与纠正措施的跟踪验证。<br>4、负责质量问题的分析、过程质量控制、质量改进、质量异常结果呈报、改进及纠正措施的执行。<br>5、做好原材料、半成品以及出厂工艺品的质量管理工作。<br>6、负责做好产品质量的培训及考核工作。<br>7、做好原材料、半成品和成品的质量检验工作。<br>8、例行控制、分析和试验，都要建立完整的原始记录和台帐，并妥善保管。<br>9、围绕产品质量，开展科学研究，不断提高产品质量。                                                                                                                 |
| 8  | 研发部  | 1、负责统筹本部门整体工作，对业务技术支持，协调各相关部门之间的运作，负责产品开发及技术工艺过程管理与监督。<br>2、负责产品技术工艺资料、过程指导、技术改良全面管理工作。<br>3、负责开发部内部管理，开发部工作安排及与监督考核。<br>4、负责技术部内部管理，技术部工作安排及与监督考核。<br>5、负责新产品开发的计划,实施,跟进,改善的全面管理与跟进工作。<br>6、负责开发项目进度跟进、样板订单排程及进度跟进及模具项目整合。<br>7、负责统筹本部门所有样板物料查询、准备、样板单的制作及跟进完成程度。<br>8、负责样板物料查询、制作、组装、验证和问题反馈。<br>9、负责现场工艺生产的指导，反馈工艺问题的处理跟进，调整零件的出图。<br>10、负责制作及提供相关的工艺资料及根据反馈的问题及时修改工艺资料。<br>11、负责改型产品开发的计划、实施、跟进、改善的全面管理与跟进工作。 |

(三) 主要产品和服务的工艺流程图

华宇股份有限公司经营流程图



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要无形资产情况

公司的主要无形资产包括土地使用权、房产、专利、注册商标等。具体如下：

##### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司持有的土地使用权证一宗，情况如下：

| 序号 | 国有土地证书编号       | 土地座落                | 使用权面积(平方米) | 地类(用途) | 使用权类型 | 终止日期     | 土地使用权人 |
|----|----------------|---------------------|------------|--------|-------|----------|--------|
| 1  | 南国用(2015)第081号 | 阜南县工业园区阜安路北侧、中彩文具东侧 | 37,701.90  | 工业     | 出让    | 2062年11月 | 华宇有限   |

2、公司拥有 14 项已注册的专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称             | 权利人  | 专利号              | 专利类型 | 申请日        | 备注   |
|----|------------------|------|------------------|------|------------|------|
| 1  | 一种木工喷漆台          | 华宇有限 | ZL201120125374.8 | 实用新型 | 2011-04-26 | 自主研发 |
| 2  | 一种锯木台定位防反弹装置     | 华宇有限 | ZL201120125340.9 | 实用新型 | 2011-4-26  | 自主研发 |
| 3  | 一种木工仿形机床固定手位刀架挡杠 | 华宇有限 | ZL201120125373.3 | 实用新型 | 2011-4-26  | 自主研发 |
| 4  | 一种带翻土装置的柳编花槽     | 华宇有限 | ZL201420752598.5 | 实用新型 | 2014-12-03 | 自主研发 |
| 5  | 一种可旋转的多功能柳编鞋架    | 华宇有限 | ZL201420759271.0 | 实用新型 | 2014-12-05 | 自主研发 |
| 6  | 一种可以摇摆的柳编花架      | 华宇有限 | ZL201420753897.0 | 实用新型 | 2014-12-03 | 自主研发 |
| 7  | 一种漏斗形的柳编保温罩      | 华宇有限 | ZL201420760089.7 | 实用新型 | 2014-12-04 | 自主研发 |
| 8  | 一种藤编的多功能条椅       | 华宇有限 | ZL201420748114.x | 实用新型 | 2014-12-02 | 自主研发 |
| 9  | 一种藤柳转椅           | 华宇有限 | ZL201420758699.3 | 实用新型 | 2014-12-05 | 自主研发 |

| 序号 | 专利名称           | 权利人  | 专利号              | 专利类型 | 申请日         | 备注   |
|----|----------------|------|------------------|------|-------------|------|
| 10 | 一种循环利用蜡液的栅栏式烛台 | 华宇有限 | ZL201420813472.4 | 实用新型 | 2014-12-18  | 自主研发 |
| 11 | 一种用于厨房的悬挂式收纳篮  | 华宇有限 | ZL201420813418.x | 实用新型 | 2014-12-18  | 自主研发 |
| 12 | 一种月牙形茶几        | 华宇有限 | ZI201420806084.3 | 实用新型 | 2014-12-18  | 自主研发 |
| 13 | 一种组合式屏风        | 华宇有限 | ZL201420745469.3 | 实用新型 | 2014-12-2   | 自主研发 |
| 14 | 一种柳编花瓶         | 华宇有限 | ZL201420758744.5 | 实用新型 | 2014-12-05  | 自主研发 |
| 15 | 工艺品（1）         | 华宇有限 | 201230245545.0   | 外观设计 | 2012-06-01- | 自主研发 |
| 16 | 工艺品（2）         | 华宇有限 | 201230245542.7   | 外观设计 | 2012-06-01  | 自主研发 |
| 17 | 工艺品（3）         | 华宇有限 | 201230245429.9   | 外观设计 | 2012-06-01  | 自主研发 |
| 18 | 工艺品（4）         | 华宇有限 | 201230245428.4   | 外观设计 | 2012-06-01  | 自主研发 |
| 19 | 工艺品（5）         | 华宇有限 | 201230666219.7   | 外观设计 | 2012-12-21- | 自主研发 |

### 3、正在申请过程中的发明专利和实用新型

（1）公司拥有 39 项正在申请过程中的发明专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称             | 权利人  | 申请号            | 专利类型 | 申请日        | 备注   |
|----|------------------|------|----------------|------|------------|------|
| 1  | 一种具有杀虫作用的青皮柳有机肥  | 华宇有限 | 201510134271.0 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 2  | 一种防治杞柳地下害虫的杀虫组合物 | 华宇有限 | 201510134230.1 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 3  | 一种青皮柳高产种植方法      | 华宇有限 | 201510134164.8 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 4  | 一种防治黄皮柳柳尺蠖的农药组合物 | 华宇有限 | 201510134210.4 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 5  | 一种杞柳的抗虫扦插育苗方法    | 华宇有限 | 201510134776.7 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 6  | 一种治疗青皮柳黄疸病的中药组合物 | 华宇有限 | 201510134708.0 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 7  | 一种杞柳高产种植方法       | 华宇有限 | 201510134887.8 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |

| 序号 | 专利名称               | 权利人  | 申请号            | 专利类型 | 申请日        | 备注   |
|----|--------------------|------|----------------|------|------------|------|
| 8  | 一种防治青皮柳毛虫的杀虫组合物    | 华宇有限 | 201510134163.3 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 9  | 一种红皮柳高效种植方法        | 华宇有限 | 201510134193.4 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 10 | 一种杞柳的扦插育苗方法        | 华宇有限 | 201510135042.0 | 发明   | 2015-03-26 | 自主研发 |
| 11 | 一种柳编灯笼             | 华宇有限 | 201410736097.2 | 发明   | 2014-12-04 | 自主研发 |
| 12 | 一种可调节照明方向和亮度的柳编落地灯 | 华宇有限 | 201410727830.4 | 发明   | 2014-12-03 | 自主研发 |
| 13 | 一种可以摇摆的柳编花架        | 华宇有限 | 201410728315.8 | 发明   | 2014-12-03 | 自主研发 |
| 14 | 一种漏斗形的柳编保温罩        | 华宇有限 | 201410736051.0 | 发明   | 2014-12-04 | 自主研发 |
| 15 | 一种藤编的多功能条椅         | 华宇有限 | 201410722984.4 | 发明   | 2014-12-02 | 自主研发 |
| 16 | 一种柳编花瓶             | 华宇有限 | 201410734932.9 | 发明   | 2014-12-05 | 自主研发 |
| 17 | 一种藤柳转椅             | 华宇有限 | 201410734916.x | 发明   | 2014-12-05 | 自主研发 |
| 18 | 一种组合式屏风            | 华宇有限 | 201410720309.8 | 发明   | 2014-12-02 | 自主研发 |
| 19 | 一种带翻土装置的柳编花槽       | 华宇有限 | 201410727862.4 | 发明   | 2014-12-03 | 自主研发 |
| 20 | 一种冬用的多功能茶几         | 华宇有限 | 201510716073.5 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 21 | 一种多功能柳编台灯          | 华宇有限 | 201510713595.x | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 22 | 一种多功能柳编相框          | 华宇有限 | 201510715915.5 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 23 | 一种多功能屏风            | 华宇有限 | 201510713651.x | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 24 | 一种可拆卸的花瓶架          | 华宇有限 | 201510713623.8 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 25 | 一种可以变形的柳编篮         | 华宇有限 | 201510716064.6 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 26 | 一种落地灯              | 华宇有限 | 201510713582.2 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 27 | 一种木料上色装置           | 华宇有限 | 201510716034.5 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |

| 序号 | 专利名称              | 权利人  | 申请号            | 专利类型 | 申请日        | 备注   |
|----|-------------------|------|----------------|------|------------|------|
| 28 | 一种生态凉亭            | 华宇有限 | 201510713564.4 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 29 | 一种藤编儿童摇椅          | 华宇有限 | 201510713456.7 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 30 | 一种藤编摇椅            | 华宇有限 | 201510713320.6 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 31 | 一种新型柳编台灯          | 华宇有限 | 201510713316.x | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 32 | 一种自动化木料上色装置       | 华宇有限 | 201510712349.1 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 33 | 一种组合式洗衣篮          | 华宇有限 | 201510713686.3 | 发明   | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 34 | 一种防霉柳藤软化剂及其制备方法   | 华宇有限 | 201410252502.3 | 发明   | 2015-06-10 | 自主研发 |
| 35 | 一种花香柳藤软化剂及其制备方法   | 华宇有限 | 201410252455.2 | 发明   | 2015-06-10 | 自主研发 |
| 36 | 一种防蛀光亮柳藤软化剂及其制备方法 | 华宇有限 | 201410252521.6 | 发明   | 2015-06-10 | 自主研发 |
| 37 | 一种防霉竹子软化剂及其制备方法   | 华宇有限 | 201410252911.3 | 发明   | 2015-06-10 | 自主研发 |
| 38 | 一种防霉柳藤软化剂及其制备方法   | 华宇有限 | 201410252856.8 | 发明   | 2015-06-10 | 自主研发 |
| 39 | 柳枝篮子的加工工艺         | 华宇有限 | 2013106155181  | 发明   | 2013-11-28 | 自主研发 |

(2) 公司拥有 14 项正在申请过程中的实用新型专利，具体情况如下：

| 序号 | 专利名称       | 权利人  | 申请号            | 专利类型 | 申请日        | 备注   |
|----|------------|------|----------------|------|------------|------|
| 1  | 一种冬用的多功能茶几 | 华宇有限 | 201520844530.4 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 2  | 一种多功能柳编台灯  | 华宇有限 | 201520845433.7 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 3  | 一种多功能柳编相框  | 华宇有限 | 201520844527.2 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 4  | 一种多功能屏风    | 华宇有限 | 201520845483.5 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 5  | 一种可拆卸的花瓶架  | 华宇有限 | 201520845472.7 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 6  | 一种可以变形的柳编篮 | 华宇有限 | 201520847972.4 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |

| 序号 | 专利名称        | 权利人  | 申请号            | 专利类型 | 申请日        | 备注   |
|----|-------------|------|----------------|------|------------|------|
| 7  | 一种落地灯       | 华宇有限 | 201520845424.8 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 8  | 一种木料上色装置    | 华宇有限 | 201520847906.7 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 9  | 一种生态凉亭      | 华宇有限 | 201520845409.3 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 10 | 一种藤编儿童摇椅    | 华宇有限 | 201520845288.2 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 11 | 一种藤编摇椅      | 华宇有限 | 201520845147.0 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 12 | 一种新型柳编台灯    | 华宇有限 | 201520845124.x | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 13 | 一种自动化木料上色装置 | 华宇有限 | 201520847940.4 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |
| 14 | 一种组合式洗衣篮    | 华宇有限 | 201520844505.6 | 实用新型 | 2015-10-27 | 自主研发 |

4、公司拥有六项注册商标，具体情况如下：

| 序号 | 注册号       | 商标名称                                                                                             | 核定使用商品                                                      | 注册有效期限                  | 注册地  |
|----|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|------|
| 1  | 7512979   |  华柳<br>HUALIU | 第 20 类:家具;沙发;办公家具;面包筐;画框;竹木工艺品;柳条制品;麦秆工艺品;家庭宠物箱;垫枕          | 2010年10月28日至2020年10月27日 | 中国大陆 |
| 2  | 9051209   |               | 第 20 类:办公家具;家具;沙发;面包筐;竹木工艺品;柳条制品;麦秆工艺品;家庭宠物箱;垫枕             | 2012年1月21日至2022年1月20日   | 中国大陆 |
| 3  | 9051282   |  YONGYA永雅     | 第 20 类:家具;沙发;画框;柳条制品;竹木工艺品;家庭宠物箱;垫枕;麦秆工艺品                   | 2012年6月21日至2022年6月20日   | 中国大陆 |
| 4  | 301962216 |  华宇<br>HUAYU  | 第 20 类:家具,玻璃镜子,镜框,不属别类的木,软木,苇,藤,柳条。角,骨,象牙,鲸骨,贝壳,琥珀,珍珠母,海泡石制 | 2011年6月30日至2021年6月29日   | 中国香港 |

| 序号 | 注册号      | 商标名称                                                                              | 核定使用商品                                                                               | 注册有效期限                           | 注册地  |
|----|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------|
|    |          |                                                                                   | 品, 这些材料的代用品或塑料制品                                                                     |                                  |      |
| 5  | 13568174 |  | 第 11 类: 灯; 节日装饰彩色小灯; 舞台灯具; 运载工具用照明装置; 油灯灯头; 烘烤器具; 冷冻设备和机器; 空气冷却装置; 太阳能热水器            | 2015 年 2 月 21 日至 2025 年 2 月 20 日 | 中国大陆 |
| 6  | 13568296 |  | 第 16 类: 羊皮纸; 报纸; 箱纸板; 包装纸; 纸板盒或纸盒; 纸箱; 绘画支架; 画箱; 锡纸(截至)                              | 2015 年 2 月 7 日至 2025 年 2 月 6 日   | 中国大陆 |
| 7  | 7845145  | 亿安居                                                                               | 第 20 类: 办公家具; 床垫; 家具; 镜子(玻璃镜); 藤编制品(不包括鞋、帽、席、垫); 玻璃钢工艺品; 可充气广告物; 家具用非金属附件软垫; 非金属门把手。 | 2011 年 2 月 7 日至 2021 年 2 月 6 日   | 中国大陆 |

注: 第 7845145 号“亿安居”商标系公司购买佛山市顺德区帕洛尼厨卫电器有限公司名下的商标, 现正在办理过户手续。

#### 5、海关报关单位注册登记证书

公司取得了中华人民共和国阜阳海关发放的海关报关单位注册证书, 海关注册编码为 3410930202, 企业经营类别为进出口货物收发货人; 有效期为长期。

#### 6、对外贸易经营者备案情况

公司取得了登记编号为 01174901 号《对外贸易经营者备案登记表》, 进出口企业代码为: 3400779054327。

#### 7、职业健康安全、质量管理及环境管理体系认证

2015 年 9 月 16 日, 公司取得了北京新世纪检验认证有限公司的相关质量体系认证, 具体情况如下:

公司职业健康安全管理体系符合 GB/T28001-2011 idt OHSAS18001:2007 标准, 取得了注册号为 ABZB15S20083R0S 的《职业健康安全管理体系认证证书》,

职业健康安全管理体系适用于柳编工艺品和家私的生产、销售。

公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008 idt ISO9001:2008 标准,取得了注册号为 ABZB15Q20394R0S 的《质量管理体系认证证书》,质量管理体系适用于柳编工艺品和家私的生产、销售。

公司环境管理体系符合 GB/T24001-2004 idt ISO14001:2004 标准,取得了注册号为 ABZB15E2013R0S 的《环境管理体系认证证书》,环境管理体系适用于柳编工艺品和家私的生产、销售。

上述证书的有效期为 2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日。

#### 8、强制性产品认证证书

2015 年 07 月 23 日,公司取得了中国质量认证中心颁发的编号为 201511001791269 号的《中国国家强制性产品认证证书》,许可内容为可移动式灯具(落地灯,白炽灯;有效期至 2020 年 07 月 23 日)。

### (二) 特许经营权

公司目前无特许经营权。

### (三) 主要固定资产情况

1、公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等。截至 2015 年 9 月 30 日,公司固定资产情况如下:

单位:元

| 固定资产类别    | 固定资产原值               | 累计折旧                | 固定资产净值               | 成新率           |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| 房屋建筑物     | 25,812,409.50        | 920,819.56          | 24,891,589.94        | 96.43%        |
| 机器设备      | 300,002.80           | 123,090.69          | 176,912.11           | 58.97%        |
| 运输设备      | 1,714,652.38         | 746,948.97          | 967,703.41           | 56.44%        |
| 办公设备      | 664,614.52           | 460,513.43          | 204,101.09           | 30.71%        |
| <b>合计</b> | <b>28,491,679.20</b> | <b>2,251,372.65</b> | <b>26,240,306.55</b> | <b>92.10%</b> |

从整体看,报告期内公司固定资产主要为房屋建筑物,占固定资产原值的比为 94.86%。截至 2015 年 9 月 30 日,公司的固定资产账面原值及账面净值分别为 28,491,679.20 元、26,240,306.55 元,固定资产综合成新率为 92.10%,固定资

产成新度较高，主要系 2015 年 5 月公司与关联方港源家居进行资产重组，新购入办公楼房产 20,700,000.00 元，占期末固定资产账面原值的 72.65%。

## 2、公司主要房产情况如下：

| 权利人  | 产权证号           | 坐落位置                 | 建筑面积<br>(平方米) | 用途 | 取得方式 | 他项<br>权利 |
|------|----------------|----------------------|---------------|----|------|----------|
| 华宇有限 | 房字第 15B00150 号 | 阜南县工<br>业园区阜<br>安路北侧 | 6,071.17      | 工业 | 购买   | 无        |
| 华宇有限 | 房字第 15B00151 号 |                      | 2,089.5       | 工业 | 购买   | 无        |
| 华宇有限 | 房字第 15B00152 号 |                      | 2,304.98      | 工业 | 购买   | 无        |
| 华宇有限 | 房字第 15B00153 号 |                      | 2,782.16      | 工业 | 购买   | 无        |

## (四) 员工情况

### 1、员工人数及结构

#### (1) 岗位结构

| 岗位类别       | 人数 (人)    | 约占比例       |
|------------|-----------|------------|
| 行政人事部      | 4         | 6.7%       |
| 财务部        | 6         | 10%        |
| 销售部        | 11        | 18.3%      |
| 生产部        | 27        | 45%        |
| 采购部        | 2         | 3.3%       |
| 质检部        | 3         | 5%         |
| 研发部        | 5         | 8.4%       |
| 总经办        | 2         | 3.3%       |
| <b>合 计</b> | <b>60</b> | <b>100</b> |

#### (2) 教育程度结构

学历构成表：

| 员工分布 | 人数 (人) | 约占比例 |
|------|--------|------|
|------|--------|------|

| 员工分布      | 人数（人）     | 约占比例       |
|-----------|-----------|------------|
| 本科        | 3         | 5%         |
| 大专        | 16        | 26.7%      |
| 高中及以下     | 41        | 68.3%      |
| <b>合计</b> | <b>60</b> | <b>100</b> |

### （3）年龄结构

年龄分布表：

| 员工分布      | 人数（人）     | 约占比例       |
|-----------|-----------|------------|
| 30岁及以下    | 28        | 46.7%      |
| 31岁—40岁   | 13        | 21.7%      |
| 40岁以上     | 19        | 31.6%      |
| <b>合计</b> | <b>60</b> | <b>100</b> |

截至 2015 年 12 月 31 日，公司有员工 60 人，均与公司签订劳动合同。其中缴纳基本养老保险为 25 人；失业保险为 20 人；基本医疗及生育保险为 22 人；住房公积金为 4 人。

公司目前存在社会保险及住房公积金缴纳不规范的情况，仅为劳动关系稳定的员工缴纳社会保险。其余未缴纳保险人员基本都为参加新农合人员，其本人自愿申请不缴纳。公司一线用工多为农村户籍的闲散劳动力，人员流动频率较高，为防范员工在工作中遭受意外伤害，公司为全体员工均缴纳了工伤保险。

为规范劳动用工，公司及公司实际控制人王文忠已经出具书面承诺，将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为；若公司因社保住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务。2016 年 1 月 26 日，公司所在地人力资源和社会保障局及住房公积金管理中心已出具证明，证明公司自 2013 年 1 月 1 日至出具日，不存在因违反社会保险法及住房保障方面的法律、法规、规范性文件及地方政府有关规定而受到处罚的情形。

## 2、核心技术人员情况

### （1）公司核心技术人员基本情况

**王文忠**，中共党员，阜阳市人大代表。从事编制工艺行业三十余年，国家级非物质文化遗产柳编（黄岗柳编）代表性传承人；安徽省高级工艺美术师；安徽省工艺美术行业名人；高级工艺美术师；安徽省劳动模范；基本情况详见本公开转让说明书本节之“四、公司董事、监事及高级管理人员”之“（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

**杨子成**，从事工艺美术设计多年，现兼任华宇工艺技术研发中心主任。2012年11月参与制定安徽省黄岗柳编地理标志标准。产品“观音净水瓶”在第一届安徽传统工艺美术产品奖获一等奖；中国传统工艺美术产品“大自然台灯”荣获二等奖。基本情况详见本公开转让说明书本节之“四、公司董事、监事及高级管理人员”之“（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

**高俊章**，男，1969年5月15日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。主要工作经历为：2008年7月至2012年2月任安徽绿源工艺品有限公司技术员；2012年3月至今历任华宇有限、华宇工艺造型师。

**潘昌龙**，男，1988年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。主要工作经历为：2005年5月至2008年10月任绍兴山川纸业有限公司技术员；2009年1月至2010年12月任上海鼎龙机械有限公司技术员；2013年4月至2015年12月历任华宇有限、华宇工艺机修技师、车间主任。

#### （2）核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

除王文忠外，公司核心技术人员在公司均未持股，公司最近两年核心技术人员未发生变化。

## 四、业务情况

### （一）业务收入的构成及主要产品的规模情况

公司主要经营柳、木、竹、藤、草等为主要原料的柳编家居工艺品的设计、生产和销售。报告期内，公司主营业务收入按产品的构成分类情况如下：

单位：元

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

|           | 销售额                  | 占比          | 销售额                   | 占比          | 销售额                   | 占比          |
|-----------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 竹制品类      | 30,200,117.75        | 38.63%      | 22,140,830.50         | 18.51%      | 17,611,033.72         | 15.21%      |
| 木制品类      | 23,018,257.96        | 29.45%      | 55,817,694.81         | 46.67%      | 43,785,937.07         | 37.81%      |
| 草制品类      | 6,864,097.81         | 8.78%       | 10,241,024.50         | 8.56%       | 18,334,509.41         | 15.83%      |
| 柳制品类      | 16,447,207.30        | 21.04%      | 21,977,554.02         | 18.38%      | 27,984,695.61         | 24.16%      |
| 藤制品类      | 1,638,960.41         | 2.10%       | 8,116,777.51          | 6.79%       | 7,185,729.81          | 6.20%       |
| 其他类       | ---                  | ---         | 1,309,887.62          | 1.10%       | 913,270.52            | 0.79%       |
| <b>合计</b> | <b>78,168,641.23</b> | <b>100%</b> | <b>119,603,768.96</b> | <b>100%</b> | <b>115,815,176.14</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司销售收入主要来源于以柳、木、竹、藤、草为原料编制而成的各种柳编工艺品，公司主营业务明确、突出。

## （二）主要客户情况

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东不存在在前五名客户占有权益的情形。

报告期内，公司主要客户主要分布在欧美及东南亚等60多个国家或地区，主要销售区域如下所示：

| 序号 | 2015年1-9月 |        | 2014年度 |        | 2013年度 |        |
|----|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
|    | 销售区域      | 销售占比   | 销售区域   | 销售占比   | 销售区域   | 销售占比   |
| 1  | 美国        | 39.70% | 墨西哥    | 21.86% | 美国     | 33.64% |
| 2  | 马来西亚      | 12.68% | 加拿大    | 15.62% | 墨西哥    | 13.83% |
| 3  | 墨西哥       | 13.62% | 美国     | 14.76% | 英国     | 12.88% |
| 4  | 英国        | 3.41%  | 马来西亚   | 5.89%  | 日本     | 5.52%  |
| 5  | 阿联酋       | 2.80%  | 英国     | 2.55%  | 法国     | 3.38%  |

报告期内，公司业务收入以外销为主，公司销售客户遍及美洲、欧洲、中东、非洲、东南亚、香港等60多个国家及地区。公司定期参加中国进出口商品交易会以及美国、德国、英国、波兰、迪拜、南非、香港等地展会，从而结识稳固新老客户。展会结束后，公司通过网络邮件、电话视频、客户回访等洽谈订单。报告期内，公司与西班牙 INDITEX、荷兰 PRAXIS、英国 HOMEBASE、美国 WILLOW GROUP、DESIGNPAC、COST PLUS INC、HOBBY LOBBY、澳大

利亚 WOOLWORTHS、香港利丰集团等建立了良好的合作关系。

报告期内，公司主要出口地区为美国、墨西哥、加拿大、马来西亚等国家，目前公司出口的绝大部分国家和地区政局稳定，不存在战争或政治动乱，政治和经济政策具有连续性和一致性。公司出口的多数地区经济政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等贸易障碍。但不排除后期这些国家的产业政策或经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。若相关国家和地区政治环境、经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化，将会对公司业绩带来不利影响。目前，公司的海外订单量较为充足，公司后期将结合客户本身所处的政治和经济环境因素，从而谨慎决定是否与其进一步合作、未来合作的具体形式、结算方式、订单规模等。

报告期内公司前五名客户销售情况如下：

(1) 2013 年前五名客户销售情况如下：

单位：元

| 序号 | 客户名称                 | 销售标的  | 销售金额                 | 当期销售占比        |
|----|----------------------|-------|----------------------|---------------|
| 1  | DESIGNPAC GIFTS, LLC | 柳编工艺品 | 13,321,448.58        | 15.09%        |
| 2  | CARKEY AQUARIUM LTD  | 柳编工艺品 | 11,864,858.06        | 13.44%        |
| 3  | WINSON COMPANY       | 柳编工艺品 | 6,860,891.21         | 7.77%         |
| 4  | WICKERLAND LIMITED   | 柳编工艺品 | 5,362,745.10         | 6.08%         |
| 5  | ANKIE IND LTD        | 柳编工艺品 | 5,360,472.33         | 6.07%         |
| 合计 |                      | ---   | <b>42,770,415.28</b> | <b>48.45%</b> |

(2) 2014 年前五名客户销售情况如下：

单位：元

| 序号 | 客户名称                             | 销售标的  | 销售金额          | 当期销售占比 |
|----|----------------------------------|-------|---------------|--------|
| 1  | DAWOOD INTERNATIONAL CORPORATION | 柳编工艺品 | 11,843,713.46 | 11.95% |
| 2  | CARKEY AQUARIUM LTD              | 柳编工艺品 | 10,709,774.34 | 10.81% |
| 3  | ANKIE IND LTD                    | 柳编工艺品 | 9,181,889.42  | 9.27%  |
| 4  | WICKERLAND LIMITED               | 柳编工艺品 | 7,783,525.81  | 7.86%  |
| 5  | MAN LEE FACTORY                  | 柳编工艺品 | 7,578,539.94  | 7.65%  |

| 序号 | 客户名称 | 销售标的 | 销售金额                 | 当期销售占比        |
|----|------|------|----------------------|---------------|
|    | 合 计  | ---  | <b>47,097,442.97</b> | <b>47.53%</b> |

(3) 2015年1-9月前五名客户销售情况如下:

单位: 元

| 序号 | 客户名称                             | 销售标的  | 销售金额                 | 当期销售占比        |
|----|----------------------------------|-------|----------------------|---------------|
| 1  | DAWOOD INTERNATIONAL CORPORATION | 柳编工艺品 | 6,206,082.12         | 8.51%         |
| 2  | CARKEY AQUARIUM LTD              | 柳编工艺品 | 5,750,276.62         | 7.88%         |
| 3  | DYNASTY PORT LIMITED             | 柳编工艺品 | 5,192,762.09         | 7.12%         |
| 4  | ANKIE IND LTD                    | 柳编工艺品 | 4,893,355.36         | 6.71%         |
| 5  | YORK STAR DEVELOP LIMITED        | 柳编工艺品 | 4,601,520.00         | 6.31%         |
|    | 合 计                              | ---   | <b>26,643,996.19</b> | <b>36.53%</b> |

### （三）原材料、能源及其供应情况

#### 1、主要原材料及其供应情况

阜南柳编工艺品主要以杞柳为原料进行加工生产，公司所在地阜南县有着丰富的杞柳资源，是闻名的“杞柳之乡”。境内淮河分支的濠河以及洪河洼地经常受洪水侵袭，将腐烂的植物与土壤混合积淤，形成当地特有的土质，湿润肥沃而又疏松的土质加之阜南县温带半湿季风气候适合杞柳生长。首先，阜南县沿洪、淮岗湾结合部九个乡镇的滩涂洼地上生长着 10 万多亩杞柳，年产柳条 5 亿多斤。随着柳编技艺的创新，草、竹、木、藤、布、铁、植物秸秆、树皮、树根等农林废弃物和再生资源等辅助原材料都可就地取材，原材料取之不尽，环保可持续。其次，阜南县有优质的杞柳品种。阜南县杞柳品种主要为“大白皮”、“大青皮”、“大紫皮”及当地培育的“阜育 1 号、2 号”。得天独厚的地理、气候环境和当地农民的栽培管理技术孕育了阜南杞柳特有的优良品质：分叉少，粗细均匀，实心，洁白、柔韧，着色力强，是杞柳中的上乘品种，优于其他地区。再次，阜南县有专业的交易市场。黄岗杞柳和柳编专业交易大市场位于阜南县柳编的核心区黄岗镇，自古以来一直是国内重要的杞柳原材料和柳编产品集散地，其功能一方面为当地柳农进行杞柳原材料和产品交易提供了场所，另一方面为山东、湖北、河南、福建以及本省的霍邱的柳编企业前来黄岗采购杞柳原材料搭建了平台，目前，黄岗柳编大市场杞柳原材料和柳编产品的年交易量约 8000 万元。

柳编产品从传统农业生产工具逐步向家居类、装饰类、艺术类、园艺类和观赏类等现代工艺制品转变；体现在原料的更新换代。从传统的柳条为主拓展到藤条、草绳、铁丝、木片、竹片、农作物秸秆，用于编织工艺品的原材料发展到 60 多种。

#### 2、能源供应情况

公司生产经营未涉及消耗能源情况，主要以人力手工为主，阜南柳编工艺从传统的勒编、经编技艺向柳木混编、柳铁混编、柳草混编、柳木草铁复合编、别茬编、意编、植绒技术及复合技术方面转变，各种技艺在全国是一流的，也是其他外地望尘莫及的。这里面既有历史的积淀，也有创新，技艺精湛，令人叹为观止。

60%以上的企业逐步实现了机械化、数控化生产与手工工艺的完美结合，提高了生产效率，扩大了生产规模；体现在经营模式的革故鼎新。由“公司+经纪人+农户”的传统经营模式向公司设计研发产品，客户下订单，通过经纪人分发到农户生产转变。

### 3、最近两年一期产品生产成本构成如下：

| 项 目    | 2015 年 1-9 月   | 2014 年度        | 2013 年度        |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 直接材料占比 | 80.42%         | 80.42%         | 79.73%         |
| 直接人工占比 | 9.61%          | 10.01%         | 10.38%         |
| 制造费用占比 | 9.97%          | 9.57%          | 9.89%          |
| 合 计    | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> |

公司柳编工艺品成本中，原料占比相对较大，主要为采购的各种杞柳、木材、竹坯、杂草、藤条等，约占成本的 80%；公司柳编工艺品成本中，直接人工占比在 10%上下浮动的范围内，主要为支付给生产工人的工资；公司制造费用主要为房产折旧、摊销，以及生产车间的水电杂费等。

### 4、报告期内，公司主要供应商情况如下：

公司的上游主要为公司当地农户供应的柳编工艺品原料及相关半成品，实务中，公司主要通过柳编经纪人（个人）向农户采购货物，即公司与经纪人签订购货合同（合作协议），并建立合作关系，公司与经纪人进行采购价款的结算。经纪人按照合同约定向当地农户采购货物，并负责将货物运送至华宇工艺厂区，报告期内，公司前 5 大供应商情况如下：

#### （1）2013 年前五名供应商采购情况下：

单位：元

| 序号 | 供应商名称      | 采购标的    | 采购标的          | 当期采购占比 |
|----|------------|---------|---------------|--------|
| 1  | 徐德平（采购经纪人） | 柳编工艺品原料 | 11,782,484.00 | 13.87% |
| 2  | 翁孝明（采购经纪人） | 柳编工艺品原料 | 10,852,890.40 | 12.77% |
| 3  | 张金忠（采购经纪人） | 柳编工艺品原料 | 9,719,300.00  | 11.44% |
| 4  | 张成功（采购经纪人） | 柳编工艺品原料 | 9,385,000.00  | 11.04% |
| 5  | 陈传俊（采购经纪人） | 柳编工艺品原料 | 7,354,677.79  | 8.65%  |

| 序号 | 供应商名称 | 采购标的 | 采购标的                 | 当期采购占比        |
|----|-------|------|----------------------|---------------|
|    | 合计    | ---  | <b>49,094,352.19</b> | <b>57.77%</b> |

(2) 2014 年前五名供应商采购情况下:

单位: 元

| 序号 | 供应商名称       | 采购标的    | 采购标的                 | 当期采购占比        |
|----|-------------|---------|----------------------|---------------|
| 1  | 张金忠 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 15,296,243.40        | 16.10%        |
| 2  | 张成功 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 11,885,199.20        | 12.51%        |
| 3  | 李孝国 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 11,877,994.33        | 12.50%        |
| 4  | 杨德军 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 10,986,537.24        | 11.56%        |
| 5  | 陈传俊 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 10,610,039.00        | 11.16%        |
|    | 合计          | ---     | <b>49,094,352.19</b> | <b>63.82%</b> |

(3) 2015 年 1-9 月前五名供应商采购情况下:

单位: 元

| 序号 | 供应商名称       | 采购标的    | 采购标的                 | 当期采购占比        |
|----|-------------|---------|----------------------|---------------|
| 1  | 郑龙杰 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 11,684,125.30        | 16.69%        |
| 2  | 翁孝明 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 8,183,476.30         | 11.69%        |
| 3  | 张成功 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 7,874,207.90         | 11.25%        |
| 4  | 陈献良 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 6,146,798.29         | 8.78%         |
| 5  | 杨德军 (采购经纪人) | 柳编工艺品原料 | 5,831,381.10         | 8.33%         |
|    | 合计          | ---     | <b>39,719,988.89</b> | <b>56.73%</b> |

柳编工艺品行业是劳动密集型产业, 不论男女老幼、阴晴雨雪、白天黑夜均可生产。沿淮河、红河、陶子河两岸的河南固始县三河尖镇、往流镇、丰港镇及安徽阜南县的黄岗镇、郟郟乡、苗集镇、中岗镇、张寨镇等近 25 万人从事柳编工艺品生产, 如此庞大的编织队伍, 由于产销方面相关信息不能及时对称, 此时柳编经纪人便应运而生。阜南地区柳编经纪人约 80 人, 这些经纪人把农户与企业紧密地联系起来, 促进了特色农产品的流通。经过多年探索完善形成了“公司+经纪人+农户”的经营模式。目前, 华宇工艺与当地 12 名柳编经纪人建立了长期的合作关系, 在这些柳编经纪人的组织下, 阜南地区近 3800 多农户为华宇工艺提供生产服务。

#### （四）报告期内重大业务合同及履行情况

截至报告期末，对公司有重大影响的合同情况主要如下：

##### 1、单笔金额超过 65 万以上的采购合同

| 序号  | 合同相对方 | 合同标的        | 合同金额（元）    | 签订时间       | 履行情况 |
|-----|-------|-------------|------------|------------|------|
| 1.  | 翁孝明   | 柳篮          | 692,400.00 | 2013.8.26  | 履行完毕 |
| 2.  | 李孝国   | 草篮          | 680,803.00 | 2013.9.29  | 履行完毕 |
| 3.  | 李孝国   | 柳篮          | 665,256.00 | 2013.10.4  | 履行完毕 |
| 4.  | 陈传俊   | 柳篮、草篮       | 658,184.00 | 2013.11.16 | 履行完毕 |
| 5.  | 杨德军   | 藤篮、藤制品等     | 673,581.50 | 2014.2.1   | 履行完毕 |
| 6.  | 陈传俊   | 竹藤篮         | 661,120.00 | 2014.2.11  | 履行完毕 |
| 7.  | 陈传俊   | 竹藤篮、竹篮      | 669,448.50 | 2014.2.13  | 履行完毕 |
| 8.  | 翁孝明   | 草垫、柳竹篮      | 650,237.76 | 2014.4.1   | 履行完毕 |
| 9.  | 翁孝明   | 柳箱、柳盘       | 662,720.00 | 2014.4.2   | 履行完毕 |
| 10. | 翁孝明   | 草铁南瓜、柳铁南瓜等  | 658,496.00 | 2014.4.3   | 履行完毕 |
| 11. | 翁孝明   | 柳竹篮等        | 693,708.00 | 2014.4.4   | 履行完毕 |
| 12. | 翁孝明   | 柳竹篮等        | 651,756.00 | 2014.4.5   | 履行完毕 |
| 13. | 翁孝明   | 柳篮、草铁篮      | 664,824.00 | 2014.4.6   | 履行完毕 |
| 14. | 徐广生   | 木盒、烛台       | 657,046.00 | 2014.4.19  | 履行完毕 |
| 15. | 徐广生   | 木片篮、木制品花盆   | 695,632.00 | 2014.5.20  | 履行完毕 |
| 16. | 陈献良   | 玉米绳篮、草铁箩、草盆 | 698,600.00 | 2014.6.5   | 履行完毕 |
| 17. | 马双鹏   | 竹篮、木制品摆饰、竹竿 | 682,115.00 | 2014.6.11  | 履行完毕 |
| 18. | 陈献良   | 木相框、木草蓝     | 698,560.00 | 2014.7.8   | 履行完毕 |
| 19. | 马双鹏   | 木制工艺品、藤篮等   | 698,141.00 | 2014.8.2   | 履行完毕 |

|     |     |        |            |            |      |
|-----|-----|--------|------------|------------|------|
| 20. | 张成功 | 木片篮、竹篮 | 689,876.00 | 2014.8.19  | 履行完毕 |
| 21. | 陈传俊 | 竹笠     | 653,125.00 | 2014.10.23 | 履行完毕 |
| 22. | 杨德军 | 草篮、柳木盆 | 684,564.00 | 2014.11.28 | 履行完毕 |
| 23. | 翁孝明 | 草篮、竹笠  | 672,078.00 | 2014.12.5  | 履行完毕 |
| 24. | 张成功 | 竹竿、竹笠  | 721,650.00 | 2015.1.3   | 履行完毕 |
| 25. | 张成功 | 竹笠     | 717,486.00 | 2015.1.9   | 履行完毕 |
| 26. | 张金忠 | 竹篮等    | 654,791.50 | 2015.8.15  | 履行完毕 |

## 2、单笔合同金额超过 20 万美元以上的销售合同

| 序号  | 合同相对方                                         | 合同标的   | 合同金额<br>(美元) | 签订时间       | 履行情况 |
|-----|-----------------------------------------------|--------|--------------|------------|------|
| 1.  | DESIGNPAC GIFTS<br>LLC                        | 藤篮 竹篮  | 263,865.24   | 2012.12.15 | 履行完毕 |
| 2.  | LI&FUNG(TRADING)<br>LTD                       | 柳篮     | 263,997.00   | 2012.12.27 | 履行完毕 |
| 3.  | DESIGNPAC GIFTS<br>LLC                        | 竹类产品等  | 250,285.14   | 2013.1.5   | 履行完毕 |
| 4.  | DESIGNPAC GIFTS<br>LLC                        | 竹篮、草篮等 | 302,303.00   | 2013.2.1   | 履行完毕 |
| 5.  | LI&FUNG(TRADING)<br>LTD                       | 竹篮、草篮  | 298,204.00   | 2013.2.20  | 履行完毕 |
| 6.  | NANTUCKET<br>DISTRIBUTING (HK)<br>LTD.        | 柳篮     | 320,250.00   | 2013.6.22  | 履行完毕 |
| 7.  | ANKIE IND LTD                                 | 木篮 等   | 252,486.00   | 2013.9.12  | 履行完毕 |
| 8.  | GUANG WOODEN<br>INDUSTRIAL<br>COMPANY LIMITED | 草篮、木篮  | 523,292.00   | 2013.10.5  | 履行完毕 |
| 9.  | GUANG WOODEN<br>INDUSTRIAL<br>COMPANY LIMITED | 竹制铁架篮等 | 260,076.60   | 2013.10.21 | 履行完毕 |
| 10. | DAWOOD<br>INTERNATIONAL<br>CORPORATION        | 木篮     | 268,953.60   | 2013.12.5  | 履行完毕 |
| 11. | NANTUCKET<br>DISTRIBUTING (HK)<br>LTD.        | 木篮     | 261,408.00   | 2013.12.19 | 履行完毕 |
| 12. | ANKIE IND LTD                                 | 柳篮     | 269,289.00   | 2014.1.6   | 履行完毕 |

|     |                                  |         |            |           |      |
|-----|----------------------------------|---------|------------|-----------|------|
| 13. | DAWOOD INTERNATIONAL CORPORATION | 竹篮、藤篮   | 552,143.30 | 2014.3.17 | 履行完毕 |
| 14. | DAWOOD INTERNATIONAL CORPORATION | 竹篮、藤篮   | 559,884.00 | 2014.3.26 | 履行完毕 |
| 15. | 2 SAINTS INC                     | 草铁篮 南瓜等 | 351,430.50 | 2014.6.21 | 履行完毕 |
| 16. | WILLOW GROUP                     | 柳篮      | 257,770.80 | 2014.7.1  | 履行完毕 |
| 17. | DEVON CERAMICS LTD.              | 木板条箱    | 344,088.00 | 2014.7.5  | 履行完毕 |
| 18. | Bacon Basketware Limited         | 烛台      | 256,960.00 | 2014.7.13 | 履行完毕 |
| 19. | HOBBY LOBBY STORE                | 竹制屏风    | 360,000.00 | 2014.7.30 | 履行完毕 |
| 20. | Bacon Basketware Limited         | 木片篮     | 302,058.40 | 2014.8.12 | 履行完毕 |
| 21. | DAWOOD INTERNATIONAL CORPORATION | 竹竿      | 250,016.71 | 2015.2.12 | 履行完毕 |
| 22. | ANKIE IND LTD                    | 竹笠      | 391,160.00 | 2015.2.20 | 履行完毕 |
| 23. | DIJK NATURAL COLLECTIONS         | 木制工艺品   | 256,680.00 | 2015.3.20 | 履行完毕 |
| 24. | ESPECIARYA IND. COM. LTDA.       | 柳箱      | 260,250.00 | 2015.5.25 | 履行完毕 |

### 3、银行贷款合同

| 序号 | 借款合同                                    | 债权人            | 签订日期            | 借款金额<br>(万元) | 借款<br>期限 | 利率<br>(%) | 担保人                      | 担保方式                                                              | 履行情<br>况 |
|----|-----------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|----------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------|
| 1  | 《流动资金借款合同》<br>(2080112041900002号)       | 徽商银行阜阳<br>颍州支行 | 2012年4月<br>19日  | 600.00       | 1年       | 5.47      | 阜阳市利民工<br>艺品有限公司/<br>王文忠 | 《保证合同》<br>(20120419000280号)/《最<br>高额保证合同》<br>(20120419000281号)    | 履行完<br>毕 |
| 2  | 《联社流动资金借款合<br>同》(3631672012020001<br>号) | 阜南县农村信<br>用合作社 | 2012年5月<br>23日  | 100.00       | 1年       | 8.64      | 阜南县中小企<br>业担保中心          | 《保证合同》(联)社保字<br>(2012)第<br>3631672012020001号                      | 履行完<br>毕 |
| 3  | 《流动资金借款合同》<br>(208011207271000002<br>号) | 徽商银行阜阳<br>颍州支行 | 2012年7月<br>27日  | 100.00       | 1年       | 6.25      | 阜南县中小企<br>业担保中心/王<br>文忠  | 《最高额保证合同》<br>(20120727000001号)/《最<br>高额保证合同》<br>(20120727000106号) | 履行完<br>毕 |
| 4  | 《流动资金借款合同》<br>(208011208011000001<br>号) | 徽商银行阜阳<br>颍州支行 | 2012年8月<br>1日   | 300.00       | 1年       | 6.25      | 阜南县中小企<br>业担保中心          | 《最高额保证合同》<br>(20120727000001号)                                    | 履行完<br>毕 |
| 5  | 《流动资金借款合同》<br>(208011211141000001<br>号) | 徽商银行阜阳<br>颍州支行 | 2012年11<br>月14日 | 400.00       | 1年       | 6.25      | 阜南县中小企<br>业融资担保中<br>心    | 《最高额保证合同》<br>2080120121114001号                                    | 履行完<br>毕 |
| 6  | 《流动资金借款合同》<br>(208011303061000002<br>号) | 徽商银行阜阳<br>颍州支行 | 2013年3月<br>6日   | 800.00       | 1年       | 5.75      | 阜阳市利民工<br>艺品有限公司、<br>许友明 | 《保证合同》<br>(20130306000432号)/《保<br>证合同》20130306000433号             | 履行完<br>毕 |
| 7  | 《联社流动资金借款合<br>同》(363162013120027<br>号)  | 阜南县农村信<br>用合作社 | 2013年7月<br>17日  | 300.00       | 1年       | 8.64      | 阜南县中小企<br>业融资担保中<br>心    | 《保证合同》(联)社保字<br>(2014)第<br>363162014120027号                       | 履行完<br>毕 |

|    |                                 |                  |             |        |      |       |                              |                                                                             |      |
|----|---------------------------------|------------------|-------------|--------|------|-------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------|
| 8  | 《借款合同》(20130221)                | 阜南县融鑫小额贷款有限公司    | 2013年9月9日   | 100.00 | 3个月  | 11.16 | 孙雪莉                          | 《保证合同》融鑫保字(2013)第0221号                                                      | 履行完毕 |
| 9  | 《联社流动资金借款合同》(363162013120035号)  | 阜南县农村信用合作社       | 2013年10月12日 | 200.00 | 1年   | 8.64  | 阜南县中小企业融资担保中心/杨子成<br>王东营 王文忠 | 《保证合同》(联)社保字(2013)3631672013120035-1号/《保证合同》(联)社保字(2013)3631672013120035-2号 | 履行完毕 |
| 10 | 《借款合同》(20130256)                | 阜南县融鑫小额贷款有限公司    | 2013年10月28日 | 100.00 | 7个月  | 10.44 | 孙雪莉                          | 《保证合同》融鑫保字(2013)第0256号                                                      | 履行完毕 |
| 11 | 《流动资金借款合同》(208011311081000035号) | 徽商银行阜阳颍州支行       | 2013年11月8日  | 500.00 | 1年   | 5.75  | 王东营/王文忠/<br>王东宝              | 《最高额保证合同》20131108001371号/《最高额保证合同》20131108001370号/《最高额保证合同》20131108001372号  | 履行完毕 |
| 12 | 《人民币流动资金贷款合同》(C-FYTN2013017)    | 中国建设银行股份有限公司阜南支行 | 2013年11月28日 | 500.00 | 1年   | 7.9   | 阜南县中小企业融资担保中心                | 《保证合同》C-FYFN2013017-6                                                       | 履行完毕 |
| 13 | 《借款合同》(20140004)                | 阜南县融鑫小额贷款有限公司    | 2014年1月6日   | 100.00 | 4个月  | 10.44 | 孙雪莉                          | 《保证合同》融鑫保字(2014)第0004号                                                      | 履行完毕 |
| 14 | 《借款合同》(20140027)                | 阜南县融鑫小额贷款有限公司    | 2014年2月13日  | 100.00 | 27个月 | 12.24 | 孙雪莉                          | 《保证合同》融鑫保字(2014)第0027号                                                      | 履行中  |

|    |                                     |                          |                |        |          |       |                              |                                                                                                                                                             |          |
|----|-------------------------------------|--------------------------|----------------|--------|----------|-------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 15 | 《流动资金借款合同》<br>(208011404141000002号) | 徽商银行阜阳<br>颍州支行           | 2014年4月<br>14日 | 700.00 | 1年       | 5.75  |                              |                                                                                                                                                             | 履行完<br>毕 |
| 16 | 《流动资金借款合同》<br>(208011404281000002号) | 徽商银行阜阳<br>颍州支行           | 2014年4月<br>28日 | 700.00 | 9<br>个月  | 5.75  |                              |                                                                                                                                                             | 履行完<br>毕 |
| 17 | 《联社流动资金借款合同》<br>(3631672014120027号) | 阜南县农村信<br>用合作联社          | 2014年7月<br>7日  | 300.00 | 1年       | 8.64  | 阜南县中小企<br>业融资担保中<br>心        | 《保证合同》(联)社保字<br>(2014)3631672014120027<br>号                                                                                                                 | 履行完<br>毕 |
| 18 | 《流动资金贷款》<br>(2014G0405016010121)    | 阜南中银富登<br>村镇银行有限<br>公司   | 2014年7月<br>11日 | 60.00  | 60<br>个月 | 10.00 | 赵玉侠/王文忠/<br>华宇工艺/王东<br>宝、孙雪莉 | 《最高额保证合同》<br>(2014G0405016010121-4)/<br>《最高额保证合同》<br>(2014G0405016010121-3)/<br>《最高额抵押合同》<br>(2014G0405016010121-2)/<br>《最高额抵押合同》<br>(2014G0405016010121-1) | 履行中      |
|    | 360.00                              |                          |                | 10.00  |          | 未履行   |                              |                                                                                                                                                             |          |
| 19 | 《联社流动资金借款合同》<br>(3631672014120029号) | 阜南县农村信<br>用合作联社          | 2014年9月<br>11日 | 200.00 | 1年       | 8.64  | 阜南县中小企<br>业融资担保中<br>心        | 《保证合同》(联)社保字<br>(2014)<br>3631672014120029-1号                                                                                                               | 履行完<br>毕 |
| 20 | 《人民币流动资金贷款合<br>同》(C-FYFN2015001)    | 中国建设银行<br>股份有限公司<br>阜南支行 | 2015年1月<br>21日 | 500.00 | 1年       | 7.92  | 阜南县中小企<br>业融资担保中<br>心        | 《保证合同》<br>C-FYFN2015001                                                                                                                                     | 履行中      |
| 21 | 《流动资金借款合同》<br>(20801150211100001号)  | 徽商银行阜阳<br>颍州支行           | 2015年2月<br>12日 | 700.00 | 1年       | 7.00  | 王文忠                          | 《最高额保证合同》<br>(20150211000332号)                                                                                                                              | 履行中      |

|    |                                 |                  |            |          |    |      |                 |                                                                   |     |
|----|---------------------------------|------------------|------------|----------|----|------|-----------------|-------------------------------------------------------------------|-----|
| 22 | 《联社流动资金借款合同》（3631672015130011号） | 安徽阜南农村商业银行股份有限公司 | 2015年6月1日  | 1,000.00 | 1年 | 8.64 | 华利达/王东营、杨子成、王文忠 | 《抵押合同》（南农商）行抵字（2015）第3631672015130011号/《最高额保证合同》（20150211000332号） | 履行中 |
| 23 | 《流动资金借款合同》（3631671220150024）    | 安徽阜南农村商业银行股份有限公司 | 2015年8月28日 | 300.00   | 1年 | 8.64 | 阜南县中小企业融资担保中心   | 《保证合同》（3631671220150024）                                          | 履行中 |
| 24 | 《流动资金借款合同》（36316712205150026）   | 安徽阜南农村商业银行股份有限公司 | 2015年9月16日 | 200.00   | 1年 | 8.64 | 阜南县中小企业融资担保有限公司 | 《保证合同》（阜融担{2015}保证0001号）                                          | 履行中 |

## 五、商业模式

公司立足传承柳编编织技艺，专业从事以柳、草、竹、木、藤制编织工艺品的研发、生产和销售，经过多年的行业沉淀、研发能力、质量控制和品牌建设，公司已具有一定的竞争地位。公司紧跟行业发展趋势和市场需求变化，通过专有技术、美术院校设计引进、自主开发等方式，实现了技术提升和产品换代升级。公司通过公司+经纪人+农户的经营模式，从农民柳条原料种植扶持、生产技术培训、生产过程跟踪管控到后期深加工，包装出运等产品一体化质量控制流程，确保了产品质量的稳定性和交付可靠性；公司凭借在下游柳编工艺品及家居装饰品行业的良好信誉及优质产品供给能力，与美国的 WILLOW GROUP、HOBBY LOBBY、CHRISTMAS TREE SHOP、DESIGNPAC GIFTS LLC、COST PLUS WORLD MARKET、西班牙 ZARA HOME (INDITEX)、香港利丰集团等连锁零售商及进口商建立了良好的合作关系；经过长期的积累，公司的产品及信誉得到了客户的广泛认可，并在国际市场形成了较高的知名度和影响力，从而获取批量的销售订单。公司利润率处于同行业较高水平，主要原因系公司注重研发，不断提高生产工艺技术水平，同时，公司通过开发差异化的新产品，在定价方面具有一定的自主定价权。

### （一）采购模式

公司一般采用从原料种植基地（原材料种植承包经营的个人）采购的模式，即一般情况下，公司依据生产需求制定采购计划，与供应者签订采购合同，在实际履行过程中，供应者接到公司订货通知后，提供货物；由于原材料价格存在一定波动，当原材料价格下降时，公司会适当加大采购量。为保证采购原材料的质量，控制经营风险，保障供货渠道稳定与供货及时性，公司制定了严格的供应者管理制度，所采购原材料经采购部检验合格后方可入库。

### （二）生产模式

报告期内，公司的具体业务模式为：研发部根据市场需求情况，自行设计柳编工艺品样品，产品设计完毕，公司通过参加广交会、华交会等展会的展览，从而结识新老客户，获取相应订单。同时，公司根据不同客户的需求、偏好情况，公司研发部对展览样品进行相关改进。在生产上，公司采取“公司+经纪人+农户”的生产模式，业务部主要通过柳编经纪人将相关样品的半成品生产任务

下发至农户。通过农户生产的半成品，成品率一般为 70%-80%，半成品运至公司厂区后，公司进行进一步深加工，如修剪、染色、烘干、衬里、装饰等程序，从而加工成华宇公司的特色产品。

因此，公司在业务性质上属于生产加工企业。通过公司的对样品的设计，并进一步加工完善，使得公司产品销售的附加值大幅提高。

### （三）销售模式

公司主要采用直销的销售模式，以外销为主。公司的对外直销模式主要通过在国内展交会或出国考察洽谈等场合与客户点对点对接方式来实现，销售人员直接向潜在客户推介公司产品，达成合作意向后，公司提供少量样品给客户试用，并安排技术服务人员对客户试用情况进行追踪，最后，在试用满意的基础上，公司与客户签订销售合同，实现产品的批量销售。

### （四）研发模式

公司主要采用自主研发的模式。自主研发主要是指公司利用自己的研发部门开展研发工作。公司产品研发到量产阶段的主要步骤为产品立项，确定和计划项目，确认产品标准，原辅材料以及产品过程的研究与开发，样件的试制与评审，送交客户试用，反馈及产品优化，量产。

## 六、公司所处行业基本情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于天然植物纤维编织工艺品制造（代码 C2435）。根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（代码 C20）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为 C204 竹、藤、棕、草等制品制造；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为 13111011 家庭装饰品。公司所在地阜南县被国家林业局命名为“中国杞柳之乡”，柳编工艺有着深厚的历史渊源。

### （一）阜南县柳编工艺品渊源

据资料显示，柳编的形状与使用形式与早期陶器的形状以及使用形式基本相似；柳编器物远在陶器出现以前，就已经被人类作为生活工具使用，而陶器的大

量出现是在新时期时代，因而在新石器时代之前，人们就已经就地取材使用以柳条或者其他植物的根、茎、叶等编织成圆形器皿或者框、篮等各式容器，用于盛放和储藏食物。

在近代以来，柳编虽有一定的发展，柳编产量也有所增长，但是其速度却非常缓慢。20世纪60年代起，经济的发展、工艺的进步以及编织原料的多样化，使得国内外市场对柳编工艺品的需求的不断增加。目前柳编在中国绝大部分地区都有发展，如：江苏、山东、河北、河南、安徽、浙江、山西、湖南、湖北、陕西、辽宁、黑龙江、内蒙古等地区，但主要分布在黄淮海地区，包括：河南固始县、山东省临沭县、安徽省的阜南等地，其中，安徽阜南县柳编是中国柳编的主要发源地，山东是全国目前柳编产量最高的省份。河南固始、山东临沂、安徽阜南县均以生产白柳产品为主，黑龙江、内蒙古则主要以带皮的杞柳为主，外形粗犷有力，更接近自然。各地由于受当地生产特点、生活习惯、民族文化和信仰习惯的影响，其柳编工艺品表现方式也有所不同。

## （二）阜南县柳编工艺品的历史发展

### 1、形成时期

阜南县是安徽省地势最低的地方，沿途二十三个县市的洪水到汛期都在这里汇集。由于阜南县“十年九灾”的现状，使当地的人们不得不变“对抗性种植”为“适应性种植”，变劣势为优势，因地制宜地调整种植结构，开发柳条资源。在20世纪60年代，一些农户以生产笆斗、粪筐等农业用具为业，产出的产品主要卖给周边县城的农民，这一时期柳编仅作为农具使用。

### 2、发展时期

阜南县柳编工艺品的发展过程中有三个标志性事件最为重要：一、各企业集团的成立；二、技术手段的发展；三、柳编产业功能区的建立。

#### （1）各企业集团的成立

规模企业已成为阜南县柳编产业化发展的引擎。经过多年发展，当地已形成一批在基础设施建设、企业管理、标准化生产、产品和技术创新、国际市场开拓和企业文化建设等方面都较为规范的企业，并承担了柳编消费市场最主要的供给任务，同时，规模企业把部分订单分配给中小企业生产，促进了行业内企业的均

衡发展。目前全县柳编规模企业 43 家，产值超亿元企业发展到 7 家，这些龙头企业中拥有国家级进出口文化企业称号者为 2 家公司，省级龙头企业 2 家，省百强文化民营企业 3 家，市级龙头企业 12 家，县级龙头企业 45 家。

## （2）技术手段的发展

据当地柳编协会统计，阜南县组织产品技艺和产品研究创新团队约 56 个，科研人员约 433 人，拥有大学本科以上学历的约 376 人，大专学历约 57 人。安徽华宇工艺品股份有限公司董事长王文忠获得中国非物质文化遗产称号和高级工艺美术师职称；全县有省级工艺美术师 1 人，市级工艺美术师 3 人，县级工艺美术师 20 人；拥有各级柳编技艺非遗传承人 156 人，专业柳编技师 2618 人，重点从事柳编新技艺实验和产品样品编织；基层 13 万农民编织大军中有一支 526 人的传统民间老艺人队伍。

阜南县柳编产业目前的快速发展离不开创新。这主要体现在两方面：一是创新体系的成熟，全县每家企业都有新产品研发团队或人员，其中华宇有限获批省级企业技术中心，并与清华大学艺术系、南京林学院、安徽农学院、阜阳职业技术学院建立了产、学、研长期合作联系。目前，阜南县拥有一套全国最先进的加湿热处理设备，一条全国最大的柳编产品深加工生产流水线，各种多功能循环节能喷染设备以及柳编产品烘干设备、柳编工艺家具系列加工设备、杞柳电动机械脱皮设备等；拥有“霉菌灵”产品处理技术、静电植绒技术、无污染、无公害的循环节能喷染技术等。二是创新战略的实施，通过实施产品、原料、技法、经营模式等领域的创新战略，实现了阜南县柳编工艺品的快速发展。在产品的更新上，柳编产品从传统农业生产工具逐步向家居类、装饰类、艺术类、园艺类和观赏类等现代工艺制品转变；原料方面，从传统的柳条为主拓展到藤条、草绳、铁丝、木片、竹片、农作物秸秆，目前用于编织柳编工艺品的原材料发展到 60 多种。在技术上，从传统的勒编、经编技艺向柳木混编、柳铁混编、柳草混编、柳木草铁复合编、别茬编、意编、植绒技术及复合技术方面转变，当地 60% 以上的企业已实现了机械化、数控化生产与手工工艺的结合；在经营模式上，由“公司+经纪人+农户”的传统经营模式向公司设计研发产品，客户下订单，通过经纪人分发到农户生产转变。销售模式从传统的订单销售向直营店和网络销售转变。

## （3）柳编产业功能区的建设

按照“布局集中、用地集约、产业集聚”的原则，阜南县委、县政府于 2008 年批准建设黄岗柳编产业功能区，并在土地指标、园区基础设施建设启动资金上给予重点倾斜。2012 年 3 月阜南县委、县政府报省、市政府批准，将黄岗柳编产业功能区更名为阜南黄岗柳编文化产业园，规划总面积为 2.75 平方公里，一期工程占地一平方公里，截止 2014 年已有 31 家柳编文化企业入驻，2015 年又有 3 家外资企业落地建设，目前该期主体工程建设已完成。2014 年，柳编文化产业园区实现产值 13.6 亿元，较上年增加 3.67 亿元，出口总额达到 1.2 亿美元，实现税收 4600 万元。同时，阜南县还积极引导和鼓励县经济开发区及其他乡镇工业园区引进柳编企业和发展柳编产业，为柳编产业发展搭建更广阔的发展平台。

### 3、繁荣时期

阜南县柳编艺术的繁荣发展，离不开当地政府以及企业采取的积极措施。一方面，企业对各方面人才的培训，细化为员工提供参加外语、外贸、销售、管理等专业知识和技术培训的机会，以及为文化程度不高的企业老板和管理人员进行培训以提高他们在企业管理方面的能力。另一方面，当地政府为企业的发展提供一定的资金服务，加强行业环境的建设。

为推进柳编产业的发展，多年来，当地省、市、县政府出台了一系列相关的扶持政策，主要有：

(1) 对企业入驻黄岗柳编文化产业园给予用地和经费优惠。在用地方面，省政府以皖政地[2009]46 号下发了阜南县“关于黄岗柳编产业功能区（注：现改为‘黄岗柳编文化产业园区’）工程建设用地的批复”，新批建园用地 27.2125 公顷，包括原国有建设用地 2.3825 公顷，合计新批地 29.595 公顷，并通过 2009 年 6 月 5 号县政府常务会议 7 号纪要作出决定：黄岗柳编功能区内土地出让金，留足相关土地报批费用后，其余全部用于功能区征地拆迁补偿，失地农民安置和基础设施建设。入住黄岗柳编功能区的企业，建成投产从实现销售收入的第一个月起一年内，所缴的增值税地方留成部分，为争取更高的土地指标变现价格，将按省国土厅、市国土局协调的意见执行，变现指标所得资金主要用于土地复耕整理、土地报批费用支出。县政府在南秘[2012]59 号文件“关于阜南县黄岗柳编文化产业园总体发展规划的批复”中明确，园区审批用地 2492.2 亩。

在园区经费上，省政府、省商务局已连续 3 年累计支持“产业集群”建设资金 150 万元，主要用于柳编文化产业园区基础设施建设；省人社部门累计投入资金 150 万元，作为园区中返乡创业园入驻企业专项补贴和培训资金。阜南县委、县政府每年拨付 300-500 万元，专门扶持柳编产业发展和园区基础设施建设；在财政体制方面，以 2009 年为基数，财政收入超额完成任务的地方留成部分全部奖励给黄岗镇，园区土地出让金全部返还给黄岗镇以用于柳编文化产业发展。

(2) 在金融信贷政策方面。阜阳市、阜南县政府建立柳编产业出口创汇扶持担保基金，搭建银企对接平台，为柳编企业提供集中授信、信用评级、资产评估、贷款担保等服务。在中国人民银行的牵头协调下，市、县多家金融企业和黄岗镇建立“银镇共建单位”，创新退税抵押、信用证、出口订单、企业联保、政府担保等金融产品，累计向黄岗柳编企业投放贷款 3.1 亿元，年贷款余额始终保持在 8000 万元以上。

(3) 对杞柳栽插的扶持。阜南县政府以南政发[2012]81 号文件下发了“关于进一步加快杞柳产业发展意见”，意见指出，到 2020 年，新插杞柳 2 万亩（除上级每亩给予 200 元的补助外），从 2012 年起，每栽培杞柳 1 亩，财政补助 100 元。

(4) 对参展广交会摊位费的扶持。2009 年 5 月 13 日，阜南县政府第三十三次常务会议通过 6 号纪要决定：同意给予参加广交会阜南柳编企业的摊位费一定的补贴，补贴比例为 50%。此前，每届参展摊位在 20 个左右徘徊，2015 年已猛增到 190 个。

(5) 对专利申请和科技成果鉴定的扶持。阜南县政府办公室在南政办[2013]28 号文件第七条“资助标准”中指出：（一）国内发明专利申请受理后，凭受理通知书和交费发票给予资助 2000 元/件，发明专利授权后，凭发明专利证书再次给予资助 2000 元/件；（二）实用新型和外观设计专利授权后，凭专利证书分别一次性给予资助 1000 元/件；（三）国外发明专利（PCT）授权后，凭国外发明专利（PCT）专利证书，按照每个国家 10000 元/件的标准，一次性资助；（四）取得国家、省、市成果证书的科技成果，分别一次性资助 20000 元、10000 元、5000 元。

### （三）阜南县柳编工艺品的市场发展价值

#### 1、编织形态

阜南县柳编工艺品按编织形态分可以分为纯柳编和混合柳编两类，其中纯柳编即指以柳条为材料编织而成的产品；混合柳编则指除柳条外加入其他元素的编织产品，例如以木、藤、竹、绳(纸、草、麻)塑、金属等两种或者两种以上的材料以相同或者不同的编织工艺混合编织而成；在形式上，阜南县柳编工艺品比较复杂，以生活用品为主。

#### 2、工艺材料

环保方面，由于科技的发展以及人们对健康的要求，所有的柳编工艺品都要采取环保措施，按照环保要求，对漂白、染色等化学药剂集中进行无害化处理后，再进行排放，防止环境污染。生产效率上，现代柳编生产较传统柳编生产相比，由于抽芯机、烘干机等设备的出现，缩短了柳编产品成形的时间；使用寿命方面，对设计出的产品进行一系列的防火防潮处理则提高了柳编工艺品的质量，延长了柳编工艺品的使用寿命，如 2010 年上海世博会上西班牙国家馆的设计就很好的利用了对柳编的防火防潮处理；编织技术方面，如与竹木材料混合编织设计时，采用柳片、木条压花的技术，增加了柳编艺术的装饰美；着色工艺上，采用染色、熏蒸、烤漆等方法，使柳编的色彩多样化。

#### 3、原材料种植及产品设计

##### （1）原材料种植体系

阜南县柳编形成的主要原因是变劣势为优势，因地制宜开发柳条资源，而经过不断的发展，为了更好的发展柳编艺术，更充分的利用柳条资源，需要重新建立新的原材料种植体系，从原料开始，重新规划出柳编种植工业园区，形成一定的规模，同时加大力度培育优良的柳条品种，为柳编工艺品的发展提供充足的原材料。以上措施阜南地区已经落实。

##### （2）工艺与设计

作为柳编艺术，编织工艺和艺术设计十分重要；柳编艺术设计需要编织工艺来表现。在现代设计中，二者的关系表现的尤为突出。编织工艺是保证产品质量，

实现产品功能的基本条件，柳编艺术设计离不开编织工艺的支持，同时，自主研发新的编织工艺对柳编艺术的发展也有很重要的作用。现阶段，阜南县各大柳编企业基本都是以订单加工为主，按照外商订货单指定的花色、品种和数量，将任务分解各柳编加工户加工，然后由柳编企业负责将产品回收交货，贴牌出口。阜南县柳编的竞争力，除了编织工艺外，主要显示在想法创意上。用设计创造新产品、用设计赢得市场，是目前乃至今后一段时间内阜南县柳编企业的唯一选择。如今消费者对产品的加工技术本身并不感兴趣，而是注重产品是否具有设计美感，包括外观造型、色彩、图案、商标、包装、表面处理等因素。所以对于阜南柳编企业来说，除了对产品的外观、造型、色彩、图案、商标、包装、表面处理等进行重新设计外，还应开创并占领新的柳编类别，并大力促销该类别，以便开创一个新市场。

#### （四）市场发展需求

##### 1、消费市场

需求量上，随着人们生活水平的提高，审美观念的变化，环保意识的增强，市场对柳编工艺品的种类与功能提出了更高的要求，现有的产品种类与数量已经不能满足人们的需求。柳编近两年销量额的增长速度一直保持在 30% 以上，柳编市场需求较大；消费方向上，随着生产力水平的提高，人们对柳编的需求方向从传统农业生产工具向家居类、装饰类、艺术类、园艺类和观赏类等现代工艺制品转变。

##### 2、潜在市场

国内柳编工艺品的主要出口地区集中于欧美等发达国家，但国外其他地区仍有巨大的市场潜力。目前东南亚、南美洲和非洲等新兴市场，人口基数庞大，加之当地社会经济不断发展和居民环保意识逐步提升，柳编在上述市场将有较大发展空间。目前国内销售虽以低端的席、筐、篓、簸箕、笆斗、柳条箱、筐箩、花篮、箴篱、食盘等为主，但高端市场如家居类、装饰类和艺术类等市场潜力巨大。随着国内市场的成熟，人们对柳编高级装饰品的认知及接受度会提升，因而国内对柳编工艺品的需求也在增加。

在阜南县，柳编已进入发展的快速时期，表现在：一是产业经济指标上涨，2013 年全县柳编企业年实现产值 26 亿元，占全县工业总产值的 18%。拥有出口备案企业 57 家，比 2009 年增加 35 家，实现出口创汇 1.8957 亿美元，占全县出口创汇的 90%，占全市同类产品出口的 90%，占全省同类产品出口的 60%，占全国同类产品出口的 35%。二是产业间协作加强，阜南县柳编产业在经营模式和组织化管理上，实行“公司+经纪人+农户”的模式。在整个产业链中，柳编企业一头连着市场，一头连着农户，发挥着重要作用；在面对市场竞争上，阜南县柳编工艺品协会、阜阳市工艺品进出口企业轻工协会在协调服务企业方面发挥了作用，并指导组建了华宇柳编专业合作社、永兴杞柳种植专业合作社。每个柳编企业有一支经纪人队伍和一支样品编织队伍，经纪人连着所管区域的各家编织农户，中间通过合同连接

### 3、售后服务

柳编产品的售后服务体系目前在其他地区属于空白，但阜南县柳编较为重视售后服务，阜南县柳编的售后可以展开为系列家具的定做、设计、氛围营造以及定期保养等。

## （五）与其他编织艺术的比较

### 1、草编艺术

草编所选用的原材料即草料的品种很多，但大体可以分为两大类：野生草、种植草、农作物副料。

阜南县柳编主要以杞柳为原料，与草料相比，不如草料质地柔软，但柳材硬度更高，同时柔韧，存在自身的优势。柳编相较草编过于柔软，支撑力不够强，所以草编与柳编的产品侧重点不同，柳编主要以编框、编篮等农事器具为主，草编则主要以外观比较平整的对象为主。

### 2、棕编艺术

棕编艺术的品种比较繁多，有鞋、提包、帽、玩具等，但棕编艺术最为出彩的地方在于编织各种动物，利用棕搁树叶编织出来的动物精美且可以永久保存，阜南柳编动物以及玩具与棕编相比，由于材料等各方面的原因，柳编动物、玩具不及棕编精致；造型较呆板。

### 3、藤编艺术

藤条固有的身条细长、外皮色泽光润、手感平滑、柔软不易折断等特点，使得其非常适于编织。藤编产品主要有餐椅、沙发、屏风、橱柜等，随着人们对藤条材质的把握，发现藤条特有的其他材料无法比拟的优势就是扎实而不易折断，这使得编织的藤家具更寿命长，藤编的制作方法是以藤枝、藤芯或者竹为骨架，然后用藤皮或者是藤芯编织而成。

与柳编相比，藤编更轻更软，在编织与创作中可以运用各自的优势加以组合，上海世博会上的西班牙国家馆就是藤编与柳编结合的产物。

### 4、竹编艺术

从工艺流程来看，柳编与草编、棕编、藤编、竹编大体一致，只是各自所选用的原材料不同，仅在细节和先后顺序上稍有差别，大体分为采集原料、整理修剪材料、加工材料(包括漂白、蒸煮、染色、防虫防蛀的处理等)、编织、编织后处理(修整、装饰、无害处理、检验等)。从编织工艺来看，柳编与其他材料基本一致。

## (六) 公司所处行业管理体制

柳编工艺品行业需遵循国家有关柳编产品的相关法律、法规、方针、政策开展业务，但由于该行业的地域属性较强，因而未形成统一的行业行政主管部门，而是通过地方行业协会及地方政府成立的管理机构直接管理。柳编产业涉及的行业行政部门及自律性组织包括国家林业局、农业部、文化部、中国工艺美术协会。

国家林业局主要负责全国林业及其生态建设的监督管理；参与拟订林业及其生态建设的财政、金融、价格、贸易等经济调节政策；组织指导林业及其生态建设的科技、教育和外事工作。对于柳编产业而言，国家林业局领导的各级林业部门，特别是杞柳种植地的林业部门主要负责制定当地杞柳种植奖励政策，开展有关杞柳种植的防虫害研究，指导农户进行种植作业。

农业部研究拟定农业的产业政策，引导农业产业结构的合理调整、农业资源的合理配置和产品品质的改善。在柳编生产地及其上游杞柳加工地，农业部门主要制定针对柳编生产商的相关政策，确定生产企业适用的农产品税率；对辖区内杞柳的种植进行合理资源配置；对编织农户进行管理。

在柳编产品生产地的文化部门负责当地的柳编工艺的传承和保护，组织、指导地方企业的技术研发和艺术创造。

中国工艺美术协会，作为全国性的工艺美术行业组织，指导对柳编行业标准的制定，杞柳种植基地的建设及柳编行业产品结构的调整。

在地方行业协会及政府管理方面，各地均突出政府主导与市场激活相结合。例如，安徽省阜南县于2002年即成立了“阜南县柳编产业发展领导小组”，由县政府牵头，抽调各相关单位、部门的负责人参与其中，重点是开展指导，并协调解决柳编产业发展中遇到的各类问题；2003年，当地成立了阜南县柳编工艺品协会，2009年成立了阜阳市轻工工艺品进出口协会，并于2012年全面组建了协会和企业的党组织；2012年，县政府成立了“阜南县林业产业发展领导小组”，下设“杞柳产业发展办公室”；山东省临沭县临沭县委、县政府为实现柳编产业升级，积极组建“柳编航母”，支持和鼓励当地多家大型企业投资2.9亿元建设临沭特色工业园区，并成立了行业协会。

由于柳编产业仅为部分地区的支柱产业，因而没有全国性的法律、法规及政策文件，当地对公司所在行业出台的相关政策及规定如下：

| 时间    | 发布主体      | 法规名称                                      | 主要内容                                                                |
|-------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 2012年 | 阜南县人民政府   | “关于进一步加快杞柳产业发展意见”                         | 到2020年，新插杞柳2万亩（除上级每亩给予200元的补助外），从2012年起，每栽培杞柳1亩，财政补助100元。           |
| 2012年 | 黄岗镇人民政府   | 《阜南县黄岗柳编产业十二五发展规划》                        | 为了进一步壮大、提高黄岗镇柳编产业，促进乡镇企业快速发展，根据阜南县党委、政府的部署，结合黄岗镇的实际，编制阜南县黄岗镇柳编发展规划。 |
| 2011年 | 阜阳市人民政府   | 《阜阳市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》                  | 纲要指出重点建设黄岗柳编出口加工基地，把柳编特色产业发展列入“十二五”规划，为阜南镇的柳编产业发展创造了条件。             |
| 2010年 | 临沭县县委、县政府 | 《关于公布进一步扶持柳编产业十三项措施的通知》、《关于加快电子商务发展的实施意见》 | 强调临沭县要积极利用“互联网+”推动柳编产业发展，积极搭建电商公共服务平台。                              |

| 时间    | 发布主体      | 法规名称                                                                     | 主要内容                                                                                            |
|-------|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2010年 | 临沭县人民政府   | 《临沭县人民政府关于临沭柳编商标注册事项的批复》                                                 | 批复同意由县编织工艺品协会作为申请主体。申请人确定后，临沭县工商局考虑到协会的实际困难，又主动建议县政府拨出一定数额的专款，作为申报资金。                           |
| 2008年 | 固始县人民政府   | 《关于建立固始县出口食品农产品质量安全示范区促进固始县食品农产品扩大出口合作框架协议》                              | 在企业备案注册、出口检验放行、信息技术指导、优惠原产地证签发、示范区建设、生态原产地产品保护等方面给予大力支持，充分利用检验检疫优惠政策，扩大固始柳编等优势农产品出口，促进固始柳编产业发展。 |
| 2006年 | 阜南县县委、县政府 | 《阜南县工业发展的决定》、《阜南县人民政府柳编产业发展规划》、《阜南县人民政府关于加快柳编产业发展的实施意见》、《阜南县杞柳标准化生产实施方案》 | 阜南县县委、县政府确定把柳编产业作为重点产业，对柳编产业给予支持。                                                               |
| 2003年 | 固始县人民政府   | 《固始县人民政府关于推进名牌战略的实施意见》                                                   | 2005年，将固始柳编创设为河南省名牌。                                                                            |

### （七）行业内产品划分

公司所处行业统称为柳编行业，所生产之产品统称柳编工艺品。业内对产品的划分有多种标准，大致为以下划分方式：

按历史年代划分，分为传统柳编产品和现代柳编工艺品。改革开放前，主要为生产和生活用品：如笆斗、簸箕、筐箩、升、斗、水斗、针线八方筐箩，筐、篮等；改革开放后的初期，除传统产品外，开始出现柳编工艺产品，其主要材料为柳条（杞柳脱皮后的当地泛称），产品为箱包、宠物篮、洗衣篮、花篮、面包篮、安全帽、篓、盘等；随着柳编进入国际市场，时代的发展，产品获得转型升级，近几年来柳编产品转型为柳编家居、礼品工艺，装饰等各种工艺柳编产品。

按生产材料分：以柳条为主的产品有柳、柳线、柳草、柳竹、柳藤、柳铁、柳木、柳陶、柳瓷；或单纯采用柳、草、竹、木、藤、铁，芦苇、荻、茶树根和枝，树根、树皮、树枝、玉米秸秆、玉米棒皮的产品；采用或三种、四种以上材料混用的产品等。

按编织技法分类：分别有经编、勒编、拧编、钉编、平编、排编、射钉编、意编、别茬编、混编、多技法综合编产品等。

按使用功能分类：则大致为生产类、生活类、工艺类，工艺类具体分宠物类、宠物用品、包装、屏风、壁挂、园艺、装饰、箴篱、食盘、洗衣筐、花盆套、野餐食具筐、吊篮、灯罩、狗窝、猫窝、鸟巢、壁画类、仿生类、仿古类、工艺家居、户外家居、圣诞礼品等产品。

目前柳编工艺品林林总总，涵盖生产、生活、工作的多领域、多层面，有 20 大系列、上万个品种。

### （八）行业市场规模

根据阜南县经济和信息化委员会统计，近几年柳编行业市场规模日益扩大，2011 年至 2015 年 1-9 月国内柳编产品的销售额为 36.7 亿元、45.7 亿元、48.4 亿元、57.3 亿元、51.9 亿元，年销售额平均增长率为 20% 左右。其中外贸销售约占总销售额的 60% 以上，墨西哥、加拿大、美国、荷兰及英国等欧美国家为行业主要外销国家。柳编产品由于其具有的极强艺术观赏性和生活实用性，产品的价格逐年升高。生产企业的理论毛利率可以达到 20%—30%。

### （九）市场分布及空间

柳编广泛分布于中国的长江以北和广西、安徽等地区，并与南方的竹制品相对应。根据 2013 年全国外贸出口统计数字显示，安徽省的柳编工艺品出口量占全国的 50% 以上，河南、山东的出口总额占全国的 20%。

从整体来看山东、安徽、河南三个省，这几年柳编业大发展、大开放的格局已经形成，形成了龙头带基地，基地连农户，种植、加工、外贸一条龙的外向型创汇农业，成为农业结构调整和农业产业化进程的典范。各地拥有自营进出口权的企业越来越多，就山东省临沂市这个全国最大的出口基地而言，原来只有四五家具备进出口资质的企业，发展到目前已是 153 家。根据 2012 年国家统计局数据显示，以草柳竹藤制品出口为主业的拥有自营进出口权的企业共计 3319 家。

### （十）行业基本风险特征

#### 1、技能人员流失的风险

技能人员流失阻碍了企业的技术升级和整体竞争力的提高。随着我国经济快速发展，工业企业数量增多，企业用工大量增加，企业职工报酬大幅提高，致使农村劳动力发生巨大转移，新一代年轻人，不愿意在农村从事杞柳种植和柳编加工，进而导致编织户日趋减少。柳编属于传统手工行业，现在从事柳编加工的人员，大都是五十年代、六十年代出生的中老年人、农村妇女，从事柳编的人员日趋老年化、女性化，老、病、残群体成了主力，他们受教育程度相对较低，今后可能出现的柳条种植和柳编加工人力资源不足，可能影响柳编产业的长期快速发展。现在会编、愿意从事柳编的人越来越少，再过几十年，这种最原始的纯手工艺存在失传的风险。

## 2、原材料紧缺的风险

随着原材料消耗量的不断增多，杞柳等原材料产量越来越不能满足生产的需要，原材料匮乏已成为制约柳编产业发展的重要因素。税费改革后，杞柳种植相对其他作物用工多、投入大、补贴少，已出现失去种植优势，种植面积减少的情况；地蚕、灰甲虫、卷叶虫、柳篮金花虫等病虫害的影响，导致柳条连片死亡，也进一步影响了农户的种植积极性；农村外出务工人员增多，更是导致杞柳等原料产量不断下降的原因。未来可能出现的原料供应量缺口较大的问题，将严重影响柳编行业的规模发展。。

## 3、市场集中度过弱的风险

由于现有大多数柳编加工企业规模小、装备差，销售收入过亿的企业较少，柳编行业出现散而不强的局面，龙头带动效应明显缺乏，抵御市场风险的能力差。柳编行业市场集中度低，行业缺乏有效整合，整体竞争力亟需加强。另外柳编企业存在一定程度的恶性竞争，造成行业整体竞争力较弱，这都给行业的整体发展带来不利影响。

## 4、国际市场的风险

柳编工艺品外向度高，90%以上产品直接或间接出口，产品远销北美、西欧、东亚、东南亚及港、澳、台等56个国家和地区。柳编行业对国际市场的过度依赖，使柳编产业受海外经济形势的影响极大，波动幅度比较大。

## 5、经济环境带来的风险

自 2008 年金融危机以来，人民币持续升值、原材料价格大幅上涨、劳动力成本增加，如：2008 年 1 月人民币兑美元汇率为 7.39: 1；到 2015 年 1 月人民币兑美元汇率为 6.21: 1；特别是自 2010 年始，柳编企业的原材料价格大幅上涨，涨幅高达 250% 左右，2008 年 6 月份蒸柳、白柳、中柳均价分别为 6 元/公斤、5 元/公斤、1.6 元/公斤；而 2015 年 6 月份蒸柳、白柳、中柳的均价分别达到 28 元/公斤、14 元/公斤、7 元/公斤，同时，劳动力成本也大幅上涨，2015 年比 2008 年上涨 100%，受上述因素影响，柳编企业的效益降低很多。经济环境的变化给柳编企业的发展带来了风险。

### （十一）公司在行业中的竞争地位

#### 1、公司的主要竞争对手

##### （1）山东荣华工艺品有限公司

山东临沭荣华工艺品有限公司是一家从事草、柳、藤等编制品出口的大型企业，公司位于中国最大的柳编之乡山东省临沭县。公司是集设计、研发、种植、加工、出口于一体的柳编制品供应商、批发商。产品主要包括园艺和家具两大系列。园艺产品主要有：花盆套、花蓝、花架、吊蓝，工具蓝等。家具产品主要有：洗衣篓、果盘、篮子等。材料以皮柳为主，包括蒸柳、白柳、藤、草柳结合，铁柳结合。产品销往美国、加拿大、英国、法国、德国、意大利、西班牙、比利时、匈牙利、日本等 100 多个国家和地区。

##### （2）临沂金柳工艺品有限公司

临沂金柳工艺品有限公司位于山东临沭经济开发区，于 2002 年建厂，下设临沭金柳工艺品有限公司、青云工艺品有限公司，1998 年 5 月取得自营出口权。2013 年实现产值 1200 多万美元。公司生产的产品包括草、柳、木、藤、蒲、竹、布、铁制品等 300 多个系列，10000 多个品种，组建了中式、欧式展厅，形成了具有乡村、北欧、青年、现代四大风格，产品主要销往德国、美国、意大利、法国、英国、韩国、香港等 60 多个国家和地区。

#### 2、自身竞争优势及劣势分析

##### 1、优势分析

本公司的优势主要体现在以下方面：

### （1）产品优势

我国柳编工艺发展至今已有 500 多年历史，柳编工艺品外观精美、绿色无公害、实用性较强，深受广大消费者喜爱。我国柳编工艺品 1972 年开始出口，产品远销欧美、香港、中东、南非等三十多个国家和地区。公司在国内较早从事出口经营产品，拥有一定的生产规模和成熟的技术、研发、销售经验，主要原材料实现完全自给，经营上以“公司+经纪人+农户”的模式，进行运作。

### （2）品牌优势

近年来，公司制订了柳编家居工艺品地方标准，法定代表人王文忠系国家级非物质文化遗产传承人，公司拥有七十多项专利，产品在国家级、省级多次获奖。华柳产品被认定为安徽省名牌产品，华柳商标被认定为安徽省著名商标，公司产品经过多年市场沉淀，国内外市场前景较好。

### （3）销售渠道优势

通过多年经营，公司已在欧美、南非、中东等三十多个国家和地区建立了长期稳定的合作关系。公司为阜南地区较早参加广交会等交易博览会的企业，有着丰富的参展经验，熟悉展会中客户的交易习惯及兴趣关注点，并通过参展交易博览会等形式，与潜在客户进行初步交流洽谈，样品使用，进而了解客户需求，并在后期（交易展览会结束后）跟进与客户的沟通，根据前期对客户需求偏好信息的了解有针对性的详细介绍产品；公司实际控制人、高级管理层及核心技术人员均有着扎实的从业经验及客观的营销资源；公司在多年的发展过程中，始终重视营销，目前的销售部门，人员分工明确，业务能力强，并针对公司业务的特点组织部门人员学习外语、法律等专业技能，在业内取得了突出的成绩。

## 2、劣势分析

公司目前的劣势主要为公司总体规模较小，市场份额相对较小，可用于公司软硬件发展的资金较为短缺，市场拓展的力度有限。同时公司体制还不能较好地适应规范化要求，尚未能摆脱家长式或家族式管理模式，亟需建立规范的现代化的公司治理机制。

### 3、机会分析

自 2007 年以来，柳编工艺产业继续保持良好的运行态势，实现了稳定健康的发展，总体发展继续呈现“生产稳定增长，效益保持较大增幅”的运行态势。近年来，柳编工艺品的年出口量以 10% 的速度增长。我国政府提出的扩大农产品出口、促进经济平稳较快增长的政策，为柳编产品带来巨大的市场。外企来华投资寻找合作伙伴增多，全球性的国际合作可能性增大，这将给公司提供与它们进行柳编产业本土化的机会。外企进行产业本土化的一个最重要考虑因素便是将生产转向劳动力成本、材料成本等生产费用较低的、尤其是政治稳定的国家和地区，多年的发展证明，我国是首选对象。跨国公司将挑选国内有实力企业为合作伙伴。这样的合作还为我国企业提供更好地进入国际市场的机会。从某种意义上说，国际合作也是我国企业参与国际竞争的一种战略资源。

#### （十二）公司未来发展规划、重点项目

公司的未来发展规划包括以下三点：

##### 1、培养高级柳编人才

柳编制品的不断创新是柳编产业逐步发展壮大核心动力，而产品创新则离不开柳编人才的培养。公司积极与清华大学、南京林业大学、安徽农业大学、阜阳市职业技术学院等国内著名的高等院校和科研单位建立稳定的技术合作关系，以解决自身在生产、研发和管理中遇到的难题。大力鼓励一批年轻、具有发展潜力的柳编人才到高校和科研院所接受管理、创新、营销等知识培训，以培养具有现代创新意识的高级柳编人才。完善各类人才引进、激励机制，积极吸引高素质的人才从事柳编生产加工业。

##### 2、创新柳编编织工艺

随着柳编科技快速进步和几百年柳编产业实践积累，阜南柳编编织工艺自成体系，编织工艺实现了从传统的勒编、经编技艺向柳木混编、柳铁混编、柳草混编、柳木草铁复合编、别茬编、乱编（意编）、植绒技术及复合技术方面转变，其中“经编”“勒编”“拧编”技术全国一流。因此，必须在传承传统柳编（经编、勒编）技艺的基础上，着力推进柳编编织工艺创新，实现从廉价产品发展到技艺新颖并蕴涵独特地域文化的高档特色产品的转变，提高产品附加值。在柳编工艺

产品整体造型上创造出“编织工艺+图画镶嵌工艺”、“绘画工艺+图画镶嵌工艺”、“编织工艺品+静电植绒工艺”等编织工艺，把杞柳、藤柳与其它原料相结合，把绘画与编织技术相融合，创造和制造出壁画类、仿生类、仿古类产品，使产品立体感强，惟妙惟肖，提升传统柳编制品工艺水平，实现多种工艺创新。

### 3、开发新型柳编产品

加快企业柳编产品品牌化、国际化步伐，以市场需求为导向，不断开发、生产受国际国内两大市场青睐的适销对路产品；积极鼓励产品工艺创新，走产学研一体化研发新型柳编产品，努力提高产品创新率，推动传统柳编产品升级换代，实现从传统柳编产品的农业生产工具向生活类、装饰类、艺术类、家居类、园艺类和观赏类等现代工艺制品转变。

重点项目包括：

#### 1、参与阜南柳编文化产业园建设

积极参与政府主导的阜南柳编文化产业园建设，目前园区分为柳编生态观光游览区，柳编文化休闲服务区，柳编工艺加工生产区，柳编培训研发创新区，柳编文化会展商贸区，把“阜南”、“黄岗”两个品牌做大做强，使之成为全国规模较大的柳编生产、展销、物流和出口基地”的目标，实现企业在国家“十三五规划”期间的快速发展。

#### 2、发展柳编文化及生态旅游

公司拟在 2016 年至 2018 年三年间，立足阜南柳编产业优势，全力打造杞柳湿地生态公园和柳编生态景观区，高标准建设柳编生态博物馆。力争尽快创办具有阜南地方特色的柳编文化艺术节，每年定期举办以柳编为主题的大型文化活动。

#### 3、打造阜南柳编研究中心

配备和整合技术力量，承担全县柳编的科学研究和技术推广活动。力争到 2025 年，实现省部级科研立项 5 项，市县级科研立项 10 项，累计获得国家专利 500 项，其中发明专利 80 项，实用性专利 60 项，产品外观专利 360 项。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《重大信息内部报告制度》等。

公司自股份公司设立至本公开转让说明书签署之日。公司董事会秘书负责会议文档的保存工作，确保会议有据可查。公司三会机构及组成人员能够按照公司章程及三会议事规则履行职责，按照上述规范性文件规定的权限参与决策。公司职工代表监事积极参与监事会会议，充分表达建议，能够切实维护基层职工的利益。

公司虽已建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中还存在部分会议文件未完整归档保存的瑕疵，公司管理层承诺将不断深化公司治理理念，提升规范运作、严格管理的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

### 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

公司股东会、董事会、监事会在有限公司阶段缺乏制度性的规则，股份公司设立之后，公司建立健全了治理结构，通过章程及各项管理制度建立了投资者关系管理、关联交易管理、财务管理、风险控制等内部管理机制，指导股东、董事、监事、高级管理人员履行职责走向规范化。

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，有限公司阶段，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，就股权转让、增资、整体变更等重大事项召开股东会进行决议，但也存在股东会届次记录不清、关联交易未履行相关决策程序等问题。

公司整体变更为股份有限公司后，公司建立健全了公司治理机制，随着管理

层对规范运作意识的提高，积极针对不规范的情况进行整改，并参照上市公司标准建立了包括股东大会、董事会、监事会、董事会秘书、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了完善的《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》以及《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》等一系列公司治理规章制度，公司的组织结构与治理制度符合《公司法》及其他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。

公司现有的治理机制能够有效提高公司管理水平和控制公司内部风险，能够给股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关的管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

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。

### 三、公司及其控股股东最近两年及一期内重大违法违规及受处罚情况

公司取得相关主管部门无违法违规证明及公司管理层的说明、取得法定代表人的承诺，公司最近 24 个月不存在其他重大违法行为。

公司最近两年内严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。公司控股股东最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

### 四、公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司具有独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，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、机构方面相

互独立。

### 1、业务独立

公司主要经营柳、木、竹、藤、草等为主要原料的柳编家居工艺品的设计、生产和销售。目前设有销售部、采购部、质检部、生产部门、财务部、行政人事部等部门，分别负责公司销售、采购、质量控制、生产研发及财务、人事行政管理等职能。公司已形成清晰的生产、研发、采购、销售流程，并建立了独立的采购、销售渠道。报告期内，公司存在一定的关联交易，但关联交易的披露充分，不存在影响独立性的重大或频繁的关联方交易，并且公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中明确了关联交易表决、决策程序。因此，公司业务独立。

### 2、资产独立

公司拥有生产经营所需的货币资金、房产和相关设备等资产的所有权或使用权。公司的资产独立于股东资产，且权属清晰。从2005年8月华宇有限成立以来，公司持续经营多年并拥有与生产经营有关的独立、完整的生产经营所需的资产。整体变更为股份公司后，华宇工艺承继了有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，华宇工艺合法拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东及其控制的其他企业侵占的情形。

截止本说明书签署之日，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。因此，公司资产独立。

### 3、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事和应由股东大会选举的监事由股东大会选举产生，职工监事由职工代表大会选举产生。董事长由董事会选举产生，总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。高级管理人员和核心技术人员均与公司签署劳动合同并在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情形，也不存在在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司独立与员工签署劳动合同，独立为员工缴纳社会保险，并建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度。因此，公司人员独立。

### 4、财务独立

公司设置财务部，是公司独立的财务、会计机构，并依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司拥有独立银行账户，开立有独立的基本存款账户，不存在与股东单位或者任何其它单位或个人共享银行账户的情形。公司有自己的贷款卡，并办理了国税和地税的税务登记证，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。因此，公司财务独立。

#### 5、机构独立

公司依据《公司法》及《公司章程》建立了独立完整的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了三会议事规则，各机构依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适合自身经营所需的独立完整的内部管理机构，在总经理领导下负责公司的日常经营管理。控股股东控制的其他企业及其职能部门与公司及其经营管理机构之间没有隶属关系，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东单位及其他关联方混合经营、合署办公的情形。因此，公司机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与关联方之间同业竞争的情况

公司的关联方均出具相关声明，说明其实际从事的业务与公司之间不存在竞争或潜在竞争关系，公司主要关联方的业务范围如下：

| 序号 | 公司名称  | 具体从事的业务                                                          |
|----|-------|------------------------------------------------------------------|
| 1  | 柳编合作社 | 为本社成员种植技术培训、交流、咨询服务，无实际经营业务（已申请注销）                               |
| 2  | 德森贸易  | 国际贸易                                                             |
| 3  | 港源家居  | 家具、儿童家具、家居产品、园艺产品、家庭装饰产品、圣诞工艺品、纸箱、纸盒产品、礼品包装产品及电子产品生产销售提供技术服务     |
| 4  | 安徽港利  | 办公用品、日用品、纺织服装、鞋帽、日用百货、五金、电子产品、工艺品等国内销售、货物进出口业务代理、国内贸易、国内外商业信息查询等 |

| 序号 | 公司名称  | 具体从事的业务                                                              |
|----|-------|----------------------------------------------------------------------|
| 5  | 金石房地产 | 房地产开发、建材零售、房屋租赁                                                      |
| 6  | 佳宝石业  | 大理石系列产品的销售（已申请注销）                                                    |
| 7  | 德森电子  | 无实际经营业务（已申请注销）                                                       |
| 8  | 美国奥尔顿 | 进口篮子，包装制品以及批发篮子等工艺制品                                                 |
| 9  | 华利达   | <b>拉链、拉头、塑料制品生产销售、户外家具、钓鱼用具、野营出行装备、户外包、户外服装、吊椅、沙滩用品生产销售、自营进出口业务。</b> |

通过比较公司与主要关联方的业务情况可以看出，公司和主要关联方所从事的业务不具有竞争关系，主要事实及理由如下：

1、业务范围不同，公司主要从事的是竹、木、草、柳、藤类工艺品的生产和销售；而其他公司的业务范围与公司差别较大，不构成竞争。柳编合作社存在与公司业务重合情形，目前已经申请注销。

2、产品不同，德森贸易、安徽港利、佳宝石业、德森电子及美国奥尔顿主要系贸易类公司，不进行实际生产活动；港源家居主要是从事木制礼盒的生产和销售（公司也生产礼盒，但都为藤、草类编制礼盒或花篮）；华利达主要是从事各种规格型号的拉链生产销售。

3、所投入生产资料及生产工艺不同，公司生产所需要的原料主要是植物的根、茎、秆、叶等，生产过程中主要靠纯手工的编制；港源家居主要是原材料是各种规格型号的木质板材；华利达主要原材料是纱线、聚脂单丝、Y型铜线等拉链配件，港源家居及华利达生产工艺主要靠机械化的批量生产。

4、客户重合度低，公司和其他关联方所生产的产品，产品间可替代性较弱。公司生产的产品基本上全部是出口，主要客户及销售市场是欧美、南非、中东一些国家，极少量业务针对国内市场，客户的需求目的在于提高生活品质，方便日常生活；而其他公司生产的产品主要是内销，主要客户是安徽及周边批发商，一般不会出现重叠的情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争的情形，股东、董事、高级管理人员及核心技术人员均出具了关于避免同业竞争及关联交易的承诺。具体内容如下：

本人确认，截至目前，本人及本人直接、间接控制的公司、企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不存在与华宇工艺构成实质性同业竞争的业务和经营。

本人承诺，在本人持有华宇工艺股份并对华宇工艺具有控制权或具有重大影响期间，本人将采取有效措施，保证本人及本人直接、间接控制的公司、企业不会以任何形式从事与华宇工艺及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。

本人承诺，在本人在华宇工艺任职并对华宇工艺具有控制权或具有重大影响期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与华宇工艺的关联交易；对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。

本人愿意承担因违反上述承诺而给华宇工艺造成的全部经济损失。

## 六、公司资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

### （一）公司资金被控股股东 及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司资金不存在被控股股东占用的情况，也不存在为控股股东提供对外担保的情况。

### （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

公司为了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如下：

1、公司通过了《公司章程》，并规定公司控股股东及对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司的控股股东不得损害公司利益，违反相关法律、法规及章程规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。《公司章程》及公司制定的一系列内部规章制度一并对股东大会、董事会、对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项的审查和决策权限作出规定。

2、公司制定了《公司关联交易管理制度》，对公司的关联交易及决策程序作出规定。公司与关联方之间的购买或销售商品、购买或销售除商品以外的其他资产、提供或接受劳务、代理、租赁、提供资金（包括以现金或实物形式）、担保、管理方面的合同、研究与开发项目的转移、许可协议、赠与、债务重组等均按《公司章程》及《公司关联交易管理制度》的规定履行相应的决策程序，并规定了关联交易决策时，相关关联方的回避制度。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定对股东及其关联方提供的担保需经股东大会批准。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

董事、监事、高级管理人员持有本公司股份情况见本公开转让说明书第一节之“四、公司董事、监事及高级管理人员”之“（二）董事、监事及高级管理人员的持股情况”。

除上述情形外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

公司董事长王文忠与董事王东宝系父子关系，与杨子成系舅甥关系；董事王东宝与董事孙雪莉系夫妻关系，除此以外，公司董事、监事、高级管理人员之间

不存在近亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同。本公司董事、监事、高级管理人员已作出关于规范关联交易及避免同业竞争的承诺。

### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位任/兼职的情况

| 姓名  | 本公司职务 | 任/兼职单位及职务         | 任/兼职单位与本公司关系 |
|-----|-------|-------------------|--------------|
| 王文忠 | 董事长   | 兼任安徽省进出口商会副会长     | 无关联关系        |
|     |       | 兼任阜阳市轻工工艺品进出口协会会长 | 无关联关系        |
|     |       | 兼任阜阳市工业经济联合会副会长   | 无关联关系        |
|     |       | 兼任阜阳市企业家联合会副会长    | 无关联关系        |
|     |       | 兼任阜南县工商联副主席       | 无关联关系        |
|     |       | 兼任中国工艺美术协会常务理事    | 无关联关系        |
|     |       | 兼任安徽工艺美术协会副会长     | 无关联关系        |
|     |       | 兼任阜南县柳编工艺品协会会长    | 无关联关系        |
| 孙雪莉 | 董事    | 兼任华利达监事           | 关联方          |
|     |       | 兼任佳宝石业监事          | 关联方          |
| 戎成侠 | 董事    | 兼任德森电子            | 关联方          |
| 刘志远 | 外部监事  | 任职阜南众成会计师事务所负责人   | 无关联关系        |

除此以外，本公司董事、监事、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与公司存在利益冲突的情况

本公司的董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

| 姓名 | 本公司职务 | 对外投资公司 |      | 持股比例 |
|----|-------|--------|------|------|
|    |       | 公司名称   | 经营范围 |      |

| 姓名  | 本公司职务 | 对外投资公司          |                                                                                                                               | 持股比例   |
|-----|-------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 王文忠 | 董事长   | 阜南农商行           | 吸收公共存款；发放短期、中期长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑和贴现；从事借记卡业务；代理发行、代理承兑、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；代理收付款项及代理保险业务；提供保险箱服务；办理经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。 | 0.99%  |
| 杨子成 | 董事    | 华利达             | 拉链、拉头、塑料制品生产销售、户外家具、钓鱼用具、野营出行装备、户外包、户外服装、吊椅、沙滩用品生产销售、自营进出口业务。                                                                 | 50.00% |
|     |       | 柳编合作社<br>(已经注销) | 一般经营项目：杞柳种植、为本社成员杞柳种植生产资产的购买、柳编产品的销售、加工、运输、贮藏提供服务，以及杞柳种植技术培训、交流、咨询服务。                                                         | 15.00% |
| 王东宝 | 董事    | 柳编合作社<br>(已经注销) |                                                                                                                               | 50.00% |
| 刘志远 | 外部监事  | 任职阜南众成会计师事务所负责人 | 审计、查证、验资、咨询、中介服务。                                                                                                             | 合伙人    |

本公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

#### (六) 董事、监事、高级管理人员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况

本公司董事、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。

#### (七) 公司董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因

##### 1、公司董事变动情况

报告期内公司董事变动具体情况如下表：

| 时间                              | 董事长 | 其他董事会成员         |
|---------------------------------|-----|-----------------|
| 有限公司成立至 2007 年 2 月 10 日         | 王文忠 | 杨子成（副董事长）、王震    |
| 2007 年 2 月 11 日至 2015 年 7 月 1 日 | 王文忠 | 王东营（副董事长）、杨子成   |
| 2015 年 7 月 2 日至 2015 年 12 月 5 日 | 王文忠 | 王东宝、戎成侠、孙雪莉、杨子成 |

| 时间                 | 董事长 | 其他董事会成员         |
|--------------------|-----|-----------------|
| 2015年12月6日股份公司成立至今 | 王文忠 | 王东宝、戎成侠、孙雪莉、杨子成 |

报告期内公司董事会成员保持稳定，2015年7月王东营因长期再外出差，不能及参加董事会会议，辞去董事职务。其变动不会对公司正常生产经营造成重大影响。

## 2、公司监事变动情况

报告期内公司监事变动情况如下表：

| 时间                   | 监事会成员                    |
|----------------------|--------------------------|
| 2011年9月21日至2015年7月1日 | 王东宝                      |
| 2015年7月2日至2015年12月5日 | 陈刚（监事会主席）、朱国芳、张黎         |
| 2015年12月6日至今         | 张店伟（监事会主席）、王志举、刘志远（外部监事） |

2015年7月1日，王东宝因被选举为公司董事辞去监事职务；

2015年12月6日，公司职工代表大会选举张店伟和王志举为职工监事，与第一次股东大会选举的监事刘志远共同组成股份公司第一届监事会。

## 3、公司高级管理人员变动情况

报告期内公司高级管理人员变动情况如下表：

| 时间                   | 高级管理人员                        |
|----------------------|-------------------------------|
| 2005年5月至2015年7月1日    | 杨子成（总经理）                      |
| 2015年7月2日至2015年12月6日 | 杨子成（总经理）、戎成侠（经理）              |
| 2015年12月6日至今         | 杨子成（总经理）、戎成侠（财务总监），孙雪莉（董事会秘书） |

有限公司阶段，公司的高管选举或聘用的工商备案登记不尽完善，股份公司成立时，公司董事按照法定程序选举了公司高级管理人员并履行的工商备案手续。

公司上述董事、监事和高级管理人员变动是出于完善公司的治理结构、加强公司治理水平而进行的合理变更，使公司结构符合《公司法》和《公司章程》等规范性文件的要求，且履行了必要的法律程序。除上述情形外，公司董事、监事和高级管理人员近两年没有发生变化。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### （一）最近两年财务会计报告的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司最近两年一期财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（大信审字【2015】第 1-01454 号）。

#### （二）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （三）公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围及变化情况

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。

### 二、财务报表

#### （一）资产负债表（合并）

单位：元

| 项 目          | 2015-9-30     | 2014-12-31    | 2013-12-31    |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |               |               |               |
| 货币资金         | 1,508,821.48  | 912,821.67    | 3,195,436.60  |
| 应收账款         | 42,695,598.56 | 45,232,619.52 | 59,176,161.80 |

| 项 目            | 2015-9-30             | 2014-12-31           | 2013-12-31            |
|----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 预付款项           | 7,541,608.23          | 10,356,426.55        | 13,223,479.11         |
| 其他应收款          | 14,893,136.87         | 15,366,686.74        | 5,216,949.78          |
| 存货             | 6,302,480.50          | 11,463,774.36        | 16,958,592.14         |
| 其他流动资产         | ---                   | 111,794.09           | 1,493,840.45          |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>72,806,259.34</b>  | <b>83,444,122.93</b> | <b>99,212,465.80</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                      |                       |
| 长期股权投资         | ---                   | ---                  | ---                   |
| 固定资产           | 26,240,306.55         | 1,509,577.36         | 14,192,483.79         |
| 无形资产           | 8,162,418.79          | ---                  | 3,854,798.01          |
| 开发支出           | ---                   | ---                  | ---                   |
| 长期待摊费用         | ---                   | ---                  | 732,109.54            |
| 递延所得税资产        | 2,166,150.77          | 2,325,850.32         | 920,238.88            |
| 其他非流动资产        | ---                   | ---                  | ---                   |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>36,568,876.11</b>  | <b>3,835,427.68</b>  | <b>19,271,845.97</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>109,375,135.45</b> | <b>87,279,550.61</b> | <b>118,484,311.77</b> |

## 资产负债表（合并）续：

单位：元

| 项 目           | 2015-9-30            | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债：</b>  |                      |                      |                      |
| 短期借款          | 28,600,000.00        | 26,600,000.00        | 47,000,000.00        |
| 应付账款          | 13,737,246.24        | 10,388,164.51        | 12,998,861.83        |
| 预收款项          | 5,254,030.72         | 237,981.77           | 4,434,773.96         |
| 应付职工薪酬        | 1,117,891.78         | 20,839.85            | ---                  |
| 应交税费          | 3,210,548.08         | 2,167,625.82         | 131,473.46           |
| 其他应付款         | 35,096,038.85        | 29,668,094.46        | 34,231,455.77        |
| <b>流动负债合计</b> | <b>87,015,755.67</b> | <b>69,082,706.41</b> | <b>98,796,565.02</b> |
| <b>非流动负债：</b> |                      |                      |                      |
| 递延收益          | 5,270,000.00         | 5,000,000.00         | ---                  |
| 递延所得税负债       | ---                  | ---                  | ---                  |

| 项 目           | 2015-9-30      | 2014-12-31    | 2013-12-31     |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动负债合计       | 5,270,000.00   | 5,000,000.00  | ---            |
| 负债合计          | 92,285,755.67  | 74,082,706.41 | 98,796,565.02  |
| 所有者权益：        |                |               |                |
| 实收资本          | 8,201,150.00   | 8,481,011.50  | 8,481,011.50   |
| 资本公积          | 279,861.50     | ---           | ---            |
| 其他综合收益        | ---            | -12,134.95    | -3,081.56      |
| 盈余公积          | 221,011.00     | 221,011.00    | ---            |
| 未分配利润         | 8,387,357.28   | 2,511,237.73  | 1,170,767.91   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 17,089,379.78  | 11,201,125.28 | 9,648,697.85   |
| 少数股东权益        |                | 1,995,718.92  | 10,039,048.90  |
| 所有者权益合计       | 17,089,379.78  | 13,196,844.20 | 19,687,746.75  |
| 负债和所有者权益总计    | 109,375,135.45 | 87,279,550.61 | 118,484,311.77 |

## （二）资产负债表（母公司）

单位：元

| 项 目    | 2015-9-30     | 2014-12-31    | 2013-12-31    |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 流动资产：  |               |               |               |
| 货币资金   | 1,508,821.48  | 496,162.86    | 681,504.88    |
| 应收账款   | 42,695,598.56 | 40,723,660.99 | 42,855,075.14 |
| 预付款项   | 7,541,608.23  | 10,356,426.55 | 184,374.00    |
| 其他应收款  | 14,757,750.57 | 9,779,204.92  | 2,135,936.41  |
| 存货     | 6,302,480.50  | 6,107,035.57  | 4,986,002.13  |
| 其他流动资产 | ---           | ---           | 195,471.50    |
| 流动资产合计 | 72,806,259.34 | 67,462,490.89 | 51,038,364.06 |
| 非流动资产： |               |               |               |
| 长期股权投资 | ---           | 7,760,670.00  | 13,259,250.00 |
| 固定资产   | 26,240,306.55 | 1,500,314.54  | 1,885,346.21  |
| 无形资产   | 8,162,418.79  | ---           | ---           |
| 开发支出   | ---           | ---           | ---           |

| 项 目            | 2015-9-30             | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产        | 2,166,150.77          | 1,911,400.42         | 568,319.15           |
| 其他非流动资产        |                       |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>36,568,876.11</b>  | <b>11,172,384.96</b> | <b>15,712,915.36</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>109,375,135.45</b> | <b>78,634,875.85</b> | <b>66,751,279.42</b> |

## 资产负债表（母公司）续：

单位：元

| 项 目               | 2015-9-30             | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|-------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债：</b>      |                       |                      |                      |
| 短期借款              | 28,600,000.00         | 13,600,000.00        | 24,000,000.00        |
| 应付账款              | 13,737,246.24         | 305,805.38           | 5,569,327.65         |
| 预收款项              | 5,254,030.72          | 237,981.77           | ---                  |
| 应付职工薪酬            | 1,117,891.78          | ---                  | ---                  |
| 应交税费              | 3,210,548.08          | 2,154,462.63         | 131,473.46           |
| 其他应付款             | 35,096,038.85         | 43,229,394.46        | 25,153,356.71        |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>87,015,755.67</b>  | <b>59,527,644.24</b> | <b>54,854,157.82</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |                       |                      |                      |
| 递延收益              | 5,270,000.00          | 5,000,000.00         | ---                  |
| 递延所得税负债           | ---                   | ---                  | ---                  |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>5,270,000.00</b>   | <b>5,000,000.00</b>  | <b>---</b>           |
| <b>负债合计</b>       | <b>92,285,755.67</b>  | <b>64,527,644.24</b> | <b>54,854,157.82</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |                       |                      |                      |
| 实收资本              | 8,201,150.00          | 8,481,011.50         | 8,481,011.50         |
| 资本公积              | 279,861.50            | ---                  | ---                  |
| 盈余公积              | 221,011.00            | 221,011.00           | ---                  |
| 未分配利润             | 8,387,357.28          | 5,405,209.11         | 3,416,110.10         |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>17,089,379.78</b>  | <b>14,107,231.61</b> | <b>11,897,121.60</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>109,375,135.45</b> | <b>78,634,875.85</b> | <b>66,751,279.42</b> |

**(三) 利润表（合并）**

单位：元

| 项 目                  | 2015 年 1-9 月         | 2014 年度               | 2013 年度               |
|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>        | <b>78,168,641.23</b> | <b>119,603,768.96</b> | <b>115,815,176.14</b> |
| <b>减：营业成本</b>        | <b>68,078,286.17</b> | <b>107,085,073.53</b> | <b>105,740,747.71</b> |
| 营业税金及附加              | 32,832.16            | 40,890.14             | 67,930.82             |
| 销售费用                 | 3,320,787.84         | 5,384,892.88          | 6,004,919.77          |
| 管理费用                 | 3,870,469.02         | 4,819,251.69          | 4,713,962.69          |
| 财务费用                 | 268,462.51           | 3,228,325.19          | 4,935,464.18          |
| 资产减值损失               | 1,065,840.59         | 1,808,823.18          | 2,090,678.81          |
| 加：公允价值变动收益           | ---                  | ---                   | ---                   |
| 投资收益                 | 3,189,453.57         | 1,576,431.34          | ---                   |
| <b>二、营业利润</b>        | <b>4,721,416.51</b>  | <b>-1,187,056.31</b>  | <b>-7,738,527.84</b>  |
| 加：营业外收入              | 2,438,782.70         | 2,389,764.00          | 2,698,814.57          |
| 其中：非流动资产处置利得         | ---                  | ---                   | 91,047.07             |
| 减：营业外支出              | 92,000.00            | 15.94                 | 53,031.45             |
| 其中：非流动资产处置损失         | ---                  | ---                   | ---                   |
| <b>三、利润总额</b>        | <b>7,068,199.21</b>  | <b>1,202,691.75</b>   | <b>-5,092,744.72</b>  |
| 减：所得税费用              | 1,352,400.55         | 379,151.37            | -486,570.89           |
| <b>四、净利润</b>         | <b>5,715,798.66</b>  | <b>823,540.38</b>     | <b>-4,606,173.83</b>  |
| 其中：归属于母公司所有者净利润      | 5,876,119.55         | 1,561,480.82          | -3,414,843.85         |
| 少数股东损益               | -160,320.89          | -737,940.44           | -1,191,329.98         |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b> | <b>12,134.95</b>     | <b>-9,053.39</b>      | <b>-3,081.56</b>      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 12,134.95            | -9,053.39             | -3,081.56             |
| <b>六、综合收益总额</b>      | <b>5,727,933.61</b>  | <b>814,486.99</b>     | <b>-4,609,255.39</b>  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 5,876,119.55         | 1,561,480.82          | -3,414,843.85         |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -160,320.89          | -737,940.44           | -1,191,329.98         |

**(四) 利润表（母公司）**

单位：元

| 项 目           | 2015 年 1-9 月         | 2014 年度              | 2013 年度              |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b> | <b>72,924,223.87</b> | <b>99,089,725.96</b> | <b>88,274,723.02</b> |
| <b>减：营业成本</b> | <b>64,290,501.59</b> | <b>89,257,779.37</b> | <b>80,410,536.94</b> |
| 营业税金及附加       | 32,197.22            | 40,731.70            | 67,930.82            |
| 销售费用          | 2,988,155.13         | 4,249,144.12         | 4,709,200.84         |
| 管理费用          | 3,131,872.92         | 2,682,821.30         | 2,132,298.11         |
| 财务费用          | -96,747.03           | 1,769,525.37         | 3,091,788.23         |
| 资产减值损失        | 749,001.40           | 372,325.05           | 1,461,441.64         |
| 加：公允价值变动收益    | ---                  | ---                  | ---                  |
| 投资收益          | ---                  | ---                  | ---                  |
| <b>二、营业利润</b> | <b>1,829,242.64</b>  | <b>717,399.05</b>    | <b>-3,598,473.56</b> |
| 加：营业外收入       | 2,438,782.70         | 2,361,764.00         | 2,155,814.57         |
| 其中：非流动资产处置利得  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 减：营业外支出       | 92,000.00            | ---                  | 53,031.45            |
| 其中：非流动资产处置损失  | ---                  | ---                  | ---                  |
| <b>三、利润总额</b> | <b>4,176,025.34</b>  | <b>3,079,163.05</b>  | <b>-1,495,690.44</b> |
| 减：所得税费用       | 1,193,877.17         | 869,053.04           | -284,950.45          |
| <b>四、净利润</b>  | <b>2,982,148.17</b>  | <b>2,210,110.01</b>  | <b>-1,210,739.99</b> |

#### （五）现金流量表（合并）

单位：元

| 项 目                   | 2015 年 1-9 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        | 83,268,825.17         | 113,371,425.98        | 72,606,096.82         |
| 收到的税费返还               | 4,875,128.20          | 9,382,160.36          | 7,069,243.38          |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 34,646,224.55         | 22,802,171.20         | 38,756,847.05         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | <b>122,790,177.92</b> | <b>145,555,757.54</b> | <b>118,432,187.25</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | 62,573,218.84         | 119,622,480.62        | 110,745,976.42        |
| 支付给职工以及为职工支付现金        | 7,869,050.36          | 13,482,321.92         | 3,634,415.40          |
| 支付的各项税费               | 544,371.28            | 439,268.09            | 2,091,465.72          |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 39,129,500.76         | 23,034,305.87         | 11,132,615.29         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | <b>110,116,141.24</b> | <b>156,578,376.50</b> | <b>127,604,472.83</b> |

| 项 目                       | 2015年1-9月             | 2014年度               | 2013年度               |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 12,674,036.68         | -11,022,618.96       | -9,172,285.58        |
| <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               | ---                   | ---                  | ---                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | ---                   | ---                  | 91,047.07            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 8,604,852.09          | 4,900,434.83         | ---                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 270,000.00            | 5,000,000.00         | ---                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>8,874,852.09</b>   | <b>9,900,434.83</b>  | <b>91,047.07</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,237,553.54         | 143,452.85           | 8,223,704.86         |
| 投资支付的现金                   | ---                   | ---                  | ---                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | ---                   | ---                  | ---                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | ---                   | ---                  | ---                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>34,237,553.54</b>  | <b>143,452.85</b>    | <b>8,223,704.86</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-25,362,701.45</b> | <b>9,756,981.98</b>  | <b>-8,132,657.79</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | ---                   | ---                  | ---                  |
| 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                 | 27,000,000.00         | 47,600,000.00        | 48,000,000.00        |
| 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>27,000,000.00</b>  | <b>47,600,000.00</b> | <b>48,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 12,000,000.00         | 46,000,000.00        | 28,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,722,563.12          | 2,599,617.61         | 2,905,522.13         |
| 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>13,722,563.12</b>  | <b>48,599,617.61</b> | <b>30,905,522.13</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>13,277,436.88</b>  | <b>-999,617.61</b>   | <b>17,094,477.87</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>7,227.70</b>       | <b>-17,360.34</b>    | <b>---</b>           |

| 项 目            | 2015年1-9月    | 2014年度        | 2013年度       |
|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 595,999.81   | -2,282,614.93 | -210,465.50  |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 912,821.67   | 3,195,436.60  | 3,405,902.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,508,821.48 | 912,821.67    | 3,195,436.60 |

## (六) 现金流量表（母公司）

单位：元

| 项 目                       | 2015年1-9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            | 75,668,882.09         | 101,260,828.19        | 59,839,374.42        |
| 收到的税费返还                   | 4,875,128.20          | 6,122,475.98          | 6,482,604.12         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 31,140,203.53         | 36,974,118.43         | 16,434,483.29        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>111,684,213.82</b> | <b>144,357,422.60</b> | <b>82,756,461.83</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 53,056,414.03         | 111,745,043.30        | 77,976,000.41        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 7,511,871.96          | 11,492,632.61         | 1,431,148.82         |
| 支付的各项税费                   | 518,317.70            | 429,205.88            | 279,987.70           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 36,941,949.85         | 19,114,980.45         | 7,452,304.81         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>98,028,553.54</b>  | <b>142,781,862.24</b> | <b>87,139,441.74</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>13,655,660.28</b>  | <b>1,575,560.36</b>   | <b>-4,382,979.91</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                 | 8,690,640.00          | 9,180,000.00          | ---                  |
| 取得投资收益收到的现金               | ---                   | ---                   | ---                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | ---                   | ---                   | 91,047.07            |
| 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            | 270,000.00            | 5,000,000.00          | ---                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>8,960,640.00</b>   | <b>14,180,000.00</b>  | <b>91,047.07</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 34,236,571.31         | 55,672.22             | 1,462,175.24         |
| 投资支付的现金                   | 929,970.00            | 3,681,420.00          | 1,529,250.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | ---                   | ---                   | ---                  |

| 项 目                       | 2015 年 1-9 月          | 2014 年度               | 2013 年度              |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            | ---                   | ---                   | ---                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>35,166,541.31</b>  | <b>3,737,092.22</b>   | <b>2,991,425.24</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-26,205,901.31</b> | <b>10,442,907.78</b>  | <b>-2,900,378.17</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | ---                   | ---                   | ---                  |
| 取得借款收到的现金                 | 27,000,000.00         | 22,600,000.00         | 25,000,000.00        |
| 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>27,000,000.00</b>  | <b>22,600,000.00</b>  | <b>25,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 12,000,000.00         | 33,000,000.00         | 18,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付现金          | 1,437,100.35          | 1,803,810.16          | 1,449,772.07         |
| 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>13,437,100.35</b>  | <b>34,803,810.16</b>  | <b>19,449,772.07</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>13,562,899.65</b>  | <b>-12,203,810.16</b> | <b>5,550,227.93</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>---</b>            | <b>---</b>            | <b>---</b>           |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>1,012,658.62</b>   | <b>-185,342.02</b>    | <b>-1,733,130.15</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 496,162.86            | 681,504.88            | 2,414,635.03         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>1,508,821.48</b>   | <b>496,162.86</b>     | <b>681,504.88</b>    |

## (七) 所有者权益变动表 (合并)

2015年1-9月

| 项 目                       | 2015年1-9月    |            |            |            |              |               |               |               |
|---------------------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                           | 归属于母公司的所有者权益 |            |            |            |              |               | 少数<br>股东权益    | 股东<br>权益合计    |
|                           | 股本           | 资本公积       | 其他综合收益     | 盈余公积       | 未分配利润        | 小计            |               |               |
| 一、上年年末余额                  | 8,481,011.50 | ---        | -12,134.95 | 221,011.00 | 2,511,237.73 | 11,201,125.28 | 1,995,718.92  | 13,196,844.20 |
| 加：会计政策变更                  | ---          | ---        | ---        | ---        | ---          | ---           | ---           | ---           |
| 前期差错更正                    | ---          | ---        | ---        | ---        | ---          | ---           | ---           | ---           |
| 其他                        | ---          | ---        | ---        | ---        | ---          | ---           | ---           | ---           |
| 二、本年年初余额                  | 8,481,011.50 | ---        | -12,134.95 | 221,011.00 | 2,511,237.73 | 11,201,125.28 | 1,995,718.92  | 13,196,844.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） | -279,861.50  | 279,861.50 | 12,134.95  | ---        | 5,876,119.55 | 5,888,254.50  | -1,995,718.92 | 3,892,535.58  |
| （一）综合收益总额                 | ---          | ---        | ---        | ---        | 5,876,119.55 | 5,876,119.55  | -160,320.89   | 5,715,798.66  |
| （二）股东投入和减少资本              | -279,861.50  | 279,861.50 | 12,134.95  | ---        | ---          | 12,134.95     | -1,835,398.03 | -1,823,263.08 |
| 1.股东投入的普通股                | ---          | ---        | ---        | ---        | ---          | ---           | ---           | ---           |
| 2.其他权益工具持有者投入资本           | ---          | ---        | ---        | ---        | ---          | ---           | ---           | ---           |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额          | ---          | ---        | ---        | ---        | ---          | ---           | ---           | ---           |
| 4.其他                      | -279,861.50  | 279,861.50 | 12,134.95  | ---        | ---          | 12,134.95     | -1,835,398.03 | -1,823,263.08 |

| 项 目             | 2015年1-9月           |                   |            |                   |                     |                      |            |                      |
|-----------------|---------------------|-------------------|------------|-------------------|---------------------|----------------------|------------|----------------------|
|                 | 归属于母公司的所有者权益        |                   |            |                   |                     |                      | 少数<br>股东权益 | 股东<br>权益合计           |
|                 | 股本                  | 资本公积              | 其他综合收益     | 盈余公积              | 未分配利润               | 小计                   |            |                      |
| (三) 利润分配        | ---                 | ---               | ---        | ---               | ---                 | ---                  | ---        | ---                  |
| 1.提取盈余公积        | ---                 | ---               | ---        | ---               | ---                 | ---                  | ---        | ---                  |
| 2.对股东的分配        | ---                 | ---               | ---        | ---               | ---                 | ---                  | ---        | ---                  |
| 3.其他            | ---                 | ---               | ---        | ---               | ---                 | ---                  | ---        | ---                  |
| (四) 股东权益内部结转    | ---                 | ---               | ---        | ---               | ---                 | ---                  | ---        | ---                  |
| 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>8,201,150.00</b> | <b>279,861.50</b> | <b>---</b> | <b>221,011.00</b> | <b>8,387,357.28</b> | <b>17,089,379.78</b> | <b>---</b> | <b>17,089,379.78</b> |

2014年度

| 项目                    | 2014 年度      |      |           |            |              |              |               |               |
|-----------------------|--------------|------|-----------|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|                       | 归属于母公司的所有者权益 |      |           |            |              |              | 少数<br>股东权益    | 股东<br>权益合计    |
|                       | 股本           | 资本公积 | 其他综合收益    | 盈余公积       | 未分配利润        | 小计           |               |               |
| 一、上年年末余额              | 8,481,011.50 | ---  | -3,081.56 | ---        | 1,170,767.91 | 9,648,697.85 | 10,039,048.90 | 19,687,746.75 |
| 加：会计政策变更              | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |
| 前期差错更正                | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |
| 其他                    | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |
| 二、本年初余额               | 8,481,011.50 | ---  | -3,081.56 | ---        | 1,170,767.91 | 9,648,697.85 | 10,039,048.90 | 19,687,746.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | ---          | ---  | -9,053.39 | 221,011.00 | 1,340,469.82 | 1,552,427.43 | -8,043,329.98 | -6,490,902.55 |
| （一）综合收益总额             | ---          | ---  | -9,053.39 | ---        | 1,561,480.82 | 1,552,427.43 | -737,940.44   | 814,486.99    |
| （二）股东投入和减少资本          | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | -7,305,389.54 | -7,305,389.54 |
| 1.股东投入的普通股            | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |
| 4.其他                  | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | -7,305,389.54 | -7,305,389.54 |
| （三）利润分配               | ---          | ---  | ---       | 221,011.00 | -221,011.00  | ---          | ---           | ---           |
| 1.提取盈余公积              | ---          | ---  | ---       | 221,011.00 | -221,011.00  | ---          | ---           | ---           |
| 2.对股东的分配              | ---          | ---  | ---       | ---        | ---          | ---          | ---           | ---           |

| 项目              | 2014 年度             |            |                   |                   |                     |                      |                     |                      |
|-----------------|---------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                 | 归属于母公司的所有者权益        |            |                   |                   |                     |                      | 少数<br>股东权益          | 股东<br>权益合计           |
|                 | 股本                  | 资本公积       | 其他综合收益            | 盈余公积              | 未分配利润               | 小计                   |                     |                      |
| 3.其他            | ---                 | ---        | ---               | ---               | ---                 | ---                  | ---                 | ---                  |
| (四) 股东权益内部结转    | ---                 | ---        | ---               | ---               | ---                 | ---                  | ---                 | ---                  |
| 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>8,481,011.50</b> | <b>---</b> | <b>-12,134.95</b> | <b>221,011.00</b> | <b>2,511,237.73</b> | <b>11,201,125.28</b> | <b>1,995,718.92</b> | <b>13,196,844.20</b> |

## 2013年度

| 项目 | 2013 年度      |  |          |
|----|--------------|--|----------|
|    | 归属于母公司的所有者权益 |  | 少数<br>股东 |
|    |              |  |          |

|                              | 股本                  | 资本公积 | 其他综合收益           | 盈余公积 | 未分配利润                | 小计                   | 股东权益                 | 权益合计                 |
|------------------------------|---------------------|------|------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、上年年末余额</b>              | <b>8,481,011.50</b> | ---  | <b>-3,081.56</b> | ---  | <b>4,585,611.76</b>  | <b>13,063,541.70</b> | <b>11,230,378.88</b> | <b>24,293,920.58</b> |
| 加：会计政策变更                     | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 前期差错更正                       | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 其他                           | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| <b>二、本年年初余额</b>              | <b>8,481,011.50</b> | ---  | <b>-3,081.56</b> | ---  | <b>4,585,611.76</b>  | <b>13,063,541.70</b> | <b>11,230,378.88</b> | <b>24,293,920.58</b> |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | ---                 | ---  | ---              | ---  | <b>-3,414,843.85</b> | <b>-3,414,843.85</b> | <b>-1,191,329.98</b> | <b>-4,606,173.83</b> |
| （一）综合收益总额                    | ---                 | ---  | ---              | ---  | -3,414,843.85        | -3,414,843.85        | -1,191,329.98        | -4,606,173.83        |
| （二）股东投入和减少资本                 | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 1.股东投入的普通股                   | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本              | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额             | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 4.其他                         | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| （三）利润分配                      | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 1.提取盈余公积                     | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 2.对股东的分配                     | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 3.其他                         | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| （四）股东权益内部结转                  | ---                 | ---  | ---              | ---  | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |

| 项目              | 2013 年度             |            |                  |            |                     |                     |                      |                      |
|-----------------|---------------------|------------|------------------|------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                 | 归属于母公司的所有者权益        |            |                  |            |                     |                     | 少数<br>股东权益           | 股东<br>权益合计           |
|                 | 股本                  | 资本公积       | 其他综合收益           | 盈余公积       | 未分配利润               | 小计                  |                      |                      |
| 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>8,481,011.50</b> | <b>---</b> | <b>-3,081.56</b> | <b>---</b> | <b>1,170,767.91</b> | <b>9,648,697.85</b> | <b>10,039,048.90</b> | <b>19,687,746.75</b> |

（八）所有者权益变动表（母公司）

2015年1-9月

| 项 目 | 2015 年 1-9 月 |
|-----|--------------|
|-----|--------------|

|                           | 股本           | 其他权益工具 | 资本公积       | 其他综合收益 | 盈余公积       | 未分配利润        | 股东权益合计        |
|---------------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额                  | 8,481,011.50 | ---    | ---        | ---    | 221,011.00 | 5,405,209.11 | 14,107,231.61 |
| 加：会计政策变更                  | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 前期差错更正                    | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 其他                        | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 二、本年年初余额                  | 8,481,011.50 | ---    | ---        | ---    | 221,011.00 | 5,405,209.11 | 14,107,231.61 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -279,861.50  | ---    | 279,861.50 | ---    | ---        | 2,982,148.17 | 2,982,148.17  |
| (一) 综合收益总额                | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | 2,982,148.17 | 2,982,148.17  |
| (二) 股东投入和减少资本             | -279,861.50  | ---    | 279,861.50 | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 1. 股东投入的普通股               | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 4. 其他                     | -279,861.50  | ---    | 279,861.50 | ---    | ---        | ---          | ---           |
| (三) 利润分配                  | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 1. 提取盈余公积                 | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 2. 对股东的分配                 | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 3. 其他                     | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| (四) 股东权益内部结转              | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |
| 1. 资本公积转增资本               | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        | ---          | ---           |

| 项 目             | 2015年1-9月           |        |                   |        |                   |                     |                      |
|-----------------|---------------------|--------|-------------------|--------|-------------------|---------------------|----------------------|
|                 | 股本                  | 其他权益工具 | 资本公积              | 其他综合收益 | 盈余公积              | 未分配利润               | 股东权益合计               |
| 2.盈余公积转增资本      | ---                 | ---    | ---               | ---    | ---               | ---                 | ---                  |
| 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>8,201,150.00</b> | ---    | <b>279,861.50</b> | ---    | <b>221,011.00</b> | <b>8,387,357.28</b> | <b>17,089,379.78</b> |

2014年

| 项 目             | 2014年年度             |        |      |        |      |                     |                      |
|-----------------|---------------------|--------|------|--------|------|---------------------|----------------------|
|                 | 股本                  | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润               | 股东权益合计               |
| <b>一、上年年末余额</b> | <b>8,481,011.50</b> | ---    | ---  | ---    | ---  | <b>3,416,110.10</b> | <b>11,897,121.60</b> |
| 加：会计政策变更        | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 前期差错更正          | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 其他              | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| <b>二、本年初余额</b>  | <b>8,481,011.50</b> | ---    | ---  | ---    | ---  | <b>3,416,110.10</b> | <b>11,897,121.60</b> |

| 项 目                               | 2014 年年度 |        |      |        |                   |                     |                     |
|-----------------------------------|----------|--------|------|--------|-------------------|---------------------|---------------------|
|                                   | 股本       | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积              | 未分配利润               | 股东权益合计              |
| <b>三、本期增减变动金额<br/>(减少以“-”号填列)</b> | ---      | ---    | ---  | ---    | <b>221,011.00</b> | <b>1,989,099.01</b> | <b>2,210,110.01</b> |
| (一) 综合收益总额                        | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | 2,210,110.01        | 2,210,110.01        |
| (二) 股东投入和减少资本                     | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 1. 股东投入的普通股                       | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本                  | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额                 | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 4. 其他                             | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| (三) 利润分配                          | ---      | ---    | ---  | ---    | 221,011.00        | -221,011.00         | ---                 |
| 1. 提取盈余公积                         | ---      | ---    | ---  | ---    | 221,011.00        | -221,011.00         | ---                 |
| 2. 对股东的分配                         | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 3. 其他                             | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| (四) 股东权益内部结转                      | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 1. 资本公积转增资本                       | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 2. 盈余公积转增资本                       | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损                       | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| 4. 其他                             | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |
| (五) 专项储备                          | ---      | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                 |

| 项 目             | 2014 年年度            |        |      |        |                   |                     |                      |
|-----------------|---------------------|--------|------|--------|-------------------|---------------------|----------------------|
|                 | 股本                  | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积              | 未分配利润               | 股东权益合计               |
| 1.本期提取          | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                  |
| 2.本期使用          | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                  |
| (六) 其他          | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---               | ---                 | ---                  |
| <b>四、本期期末余额</b> | <b>8,481,011.50</b> | ---    | ---  | ---    | <b>221,011.00</b> | <b>5,405,209.11</b> | <b>14,107,231.61</b> |

2013年

| 项 目                              | 2013 年年度            |        |      |        |      |                      |                      |
|----------------------------------|---------------------|--------|------|--------|------|----------------------|----------------------|
|                                  | 股本                  | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润                | 股东权益合计               |
| <b>一、上年年末余额</b>                  | <b>8,481,011.50</b> | ---    | ---  | ---    | ---  | <b>4,626,850.09</b>  | <b>13,107,861.59</b> |
| 加：会计政策变更                         | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                  | ---                  |
| 前期差错更正                           | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                  | ---                  |
| 其他                               | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                  | ---                  |
| <b>二、本年初余额</b>                   | <b>8,481,011.50</b> | ---    | ---  | ---    | ---  | <b>4,626,850.09</b>  | <b>13,107,861.59</b> |
| <b>三、本期增减变动金额</b><br>(减少以“-”号填列) | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | <b>-1,210,739.99</b> | <b>-1,210,739.99</b> |
| (一) 综合收益总额                       | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | -1,210,739.99        | -1,210,739.99        |
| (二) 股东投入和减少资本                    | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                  | ---                  |
| 1.股东投入的普通股                       | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                  | ---                  |

| 项 目              | 2013 年年度            |        |      |        |      |                     |                      |
|------------------|---------------------|--------|------|--------|------|---------------------|----------------------|
|                  | 股本                  | 其他权益工具 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润               | 股东权益合计               |
| 2.其他权益工具持有者投入资本  | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 4.其他             | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| (三) 利润分配         | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 1.提取盈余公积         | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 2.对股东的分配         | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 3.其他             | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| (四) 股东权益内部结转     | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 1.资本公积转增资本       | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 2.盈余公积转增资本       | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 3.盈余公积弥补亏损       | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| 4.其他             | ---                 | ---    | ---  | ---    | ---  | ---                 | ---                  |
| (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>8,481,011.50</b> | ---    | ---  | ---    | ---  | <b>3,416,110.10</b> | <b>11,897,121.60</b> |

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

#### (一) 主要会计政策、会计估计

##### 1、合并财务报表的编制方法

###### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间  
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

###### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

###### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 2、外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 3、现金及现金等价物的确定标准

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

## 4、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

|                      |                                                                             |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项余额占应收款项合计 30%以上且金额 500 万以上                                              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备 |

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

|                        |                                                             |
|------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 项目                     | 确定组合的依据                                                     |
| 账龄组合                   | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                                         |
| 无风险组合                  | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合, 包括对政府单位、合营、联营企业及其他关联单位及保证金等性质款项 |
| <b>按组合计提坏账准备的计提方法:</b> |                                                             |
| 账龄组合                   | 账龄分析法                                                       |
| 无风险组合                  | 不计提坏账                                                       |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例明细:

| 账龄区间          | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00         | 5.00          |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00        | 10.00         |
| 2-3 年 (含 3 年) | 15.00        | 15.00         |
| 3-4 年 (含 4 年) | 50.00        | 50.00         |
| 4-5 年 (含 5 年) | 70.00        | 70.00         |
| 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 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

## 5、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、半成品、产成品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 6、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）       |
|-------|-----------|-----------|---------------|
| 房屋建筑物 | 20        | 5%        | 4.75%         |
| 机器设备  | 3-20      | 5%        | 4.75%-31.67%  |
| 运输设备  | 4-5       | 5%        | 19.00%-23.75% |
| 办公设备  | 3-5       | 5%        | 23.75%-31.67% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 7、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

- （1）商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方；
- （2）本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量。

实务中，公司对外销业务确认收入，一般是在合同签订后，商品已发出，在指定船运公司的运输方式下，以货物越过船舷后，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。企业对于出口收入的会计确认按照实质重于形式原则，采

用简化方法。目前海关和企业已经普遍采用了联网的电子口岸系统，所以企业根据海关的电子口岸系统上记录的出口日期来确认出口收入的时点，并且凭出口报关单、合同和出口发票等凭证来确认出口收入。在以上情况中已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量，据此确认相关销售收入。

## 8、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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。

### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 9、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差

额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的, 则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

## 10、职工薪酬

职工薪酬, 是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益

或相关资产成本。

### (3) 辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二) 主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对申报期比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报。

上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

| 财务报表项目   | 2014 年 12 月 31 日/2014 年度 |            | 2013 年 12 月 31 日/2013 年度 |           |
|----------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------|
|          | 变更前                      | 变更后        | 变更前                      | 变更后       |
| 外币报表折算差额 | -12,134.95               |            | -3,081.56                |           |
| 其他综合收益   |                          | -12,134.95 |                          | -3,081.56 |

## 四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

### （一）营业收入情况

#### 1、营业收入——按构成主体列示如下：

单位：元

| 构成主体             | 2015年1-9月            |             | 2014年度                |               | 2013年度                |               |
|------------------|----------------------|-------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                  | 销售额                  | 占比          | 销售额                   | 占比            | 销售额                   | 占比            |
| 华宇工艺             | 72,924,223.87        | 93.29%      | 99,089,725.96         | 79.81%        | 88,274,723.02         | 74.52%        |
| 港源家居             | ---                  | 0.00%       | 11,366,417.83         | 9.15%         | 18,573,480.85         | 15.68%        |
| 安徽港利             | 4,144,607.00         | 5.30%       | 11,983,958.61         | 9.65%         | 11,279,689.24         | 9.52%         |
| 金石房地产            | ---                  | ---         | ---                   | ---           | ---                   | ---           |
| 美国奥尔顿            | 1,099,810.36         | 1.41%       | 1,718,857.23          | 1.38%         | 333,939.56            | 0.28%         |
| <b>合计</b>        | <b>78,168,641.23</b> | <b>100%</b> | <b>124,158,959.63</b> | <b>100%</b>   | <b>118,461,832.67</b> | <b>100%</b>   |
| 内部交易             | ---                  | ---         | 4,555,190.67          | 3.67%         | 2,646,656.53          | 2.23%         |
| <b>内部交易抵消后合计</b> | <b>78,168,641.23</b> | <b>100%</b> | <b>119,603,768.96</b> | <b>96.33%</b> | <b>115,815,176.14</b> | <b>97.77%</b> |

注：上述内部交易系华宇工艺与美国奥尔顿的关联交易。

报告期内，港源家居、安徽港利、金石房地产、美国奥尔顿均系公司投资设立的子公司，其中，港源家居主要经营包装用纸盒为主，安徽港利主要经营柳编商贸业务，金石房地产主要经营房地产开发，美国奥尔顿主要经营装饰品贸易业务。但从整体上收入构成上看，集团公司销售收入主要以华宇工艺的柳编工艺品业务为主。

为突出本公司的核心优势业务，公司相继将非核心业务剥离。2014年8月，公司将控股子公司港源家居的股权转出；2014年12月，公司将控股子公司金石房地产的股权转出；2015年5月，公司将控股子公司安徽港利的股权转出；2015年6月，公司将全资子公司美国奥尔顿股权转出。由于公司柳编工艺品业务核心优势较为明显，报告期内处置以上子公司对公司后期业务不会产生实质影响。

## 2、营业收入——按产品构成分类情况如下：

单位：元

| 类别        | 2015年1-9月            |             |                      | 2014年度                |             |                      | 2013年度                |             |                      |
|-----------|----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|
|           | 合并主体收入               |             | 母公司收入                | 合并主体收入                |             | 母公司收入                | 合并主体收入                |             | 母公司收入                |
|           | 金额                   | 占比          |                      | 金额                    | 占比          |                      | 金额                    | 占比          |                      |
| 竹制品       | 30,200,117.75        | 38.63%      | 29,086,630.36        | 22,140,830.50         | 18.51%      | 23,972,847.50        | 17,611,033.72         | 15.21%      | 15,319,073.64        |
| 木制品       | 23,018,257.96        | 29.45%      | 19,614,399.14        | 55,817,694.81         | 46.67%      | 40,689,268.17        | 43,785,937.07         | 37.81%      | 30,348,694.76        |
| 草制品       | 6,864,097.81         | 8.78%       | 6,152,936.11         | 10,241,024.50         | 8.56%       | 9,546,638.99         | 18,334,509.41         | 15.83%      | 13,540,207.04        |
| 柳制品       | 16,447,207.30        | 21.04%      | 16,447,207.30        | 21,977,554.02         | 18.38%      | 17,749,640.74        | 27,984,695.61         | 24.16%      | 23,201,549.32        |
| 藤制品       | 1,638,960.41         | 2.10%       | 1,638,960.41         | 8,116,777.51          | 6.79%       | 7,131,330.56         | 7,185,729.81          | 6.20%       | 5,865,198.26         |
| 其他        | ---                  | ---         | ---                  | 1,309,887.62          | 1.10%       | ---                  | 913,270.52            | 0.79%       | ---                  |
| <b>合计</b> | <b>78,168,641.23</b> | <b>100%</b> | <b>72,940,133.32</b> | <b>119,603,768.96</b> | <b>100%</b> | <b>99,089,725.96</b> | <b>115,815,176.14</b> | <b>100%</b> | <b>88,274,723.02</b> |

报告期内，公司产品主要以竹、木、竹、藤、草等为原料编制的各类柳编工艺品。2013年之前，公司产品生产主要以杞柳为原料，随着公司工艺技术的不断创新及发展农村循环经济的考虑，2013年之后，公司产品生产所用原料从单纯柳条为主向柳条、藤条、草绳、柳铁、木片等多样化原料转变。根据对公司实际业务情况的分析，公司收入分类与业务情况基本匹配，公司主营业务明确、突出。

2013年、2014年、2015年1-9月份，合并主体销售收入中，母公司销售收入占比分别为76.22%、82.85%、93.31%，母公司业务收入占比较大，且呈逐步增长的趋势，主要系报告期内华宇工艺将其子公司转出所致。报告期内，华宇工艺本部具有独立的采购、销售、制造、研发、财务、人事、质检等部门，集团公司的多数业务由华宇工艺本部完成，公司合并范围内的其他子公司业务占比相对较小。从整体上看，华宇工艺处置其子公司对其业务影响不大。

### 3、营业收入——按销售区域列示如下：

单位：元

| 类别   | 2015年1-9月            |             | 2014年度                |             | 2013年度                |             |
|------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|      | 销售额                  | 占比          | 销售额                   | 占比          | 销售额                   | 占比          |
| 内销收入 | 427,746.62           | 0.55%       | 591,571.33            | 0.49%       | 1,579,269.40          | 1.36%       |
| 外销收入 | 77,740,894.61        | 99.45%      | 119,012,197.63        | 99.51%      | 114,235,906.74        | 98.64%      |
| 合计   | <b>78,168,641.23</b> | <b>100%</b> | <b>119,603,768.96</b> | <b>100%</b> | <b>115,815,176.14</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司业务收入主要以外销为主，内销业务占比相对较小。公司主要客户集中在欧美及东南亚地区。公司通过参加中国进出口商品交易会、香港礼品赠品展、英国伦敦亚洲博览展、迪拜展会、南非消费品展、德国法兰克福消费礼品展、德国科隆园艺展、波兰家居用品展等展会获取订单及客户信息，展会结束辅助于网络邮件、电话视频、登门拜访等方式与客户洽谈订单。参加展会是公司对外宣传公司产品的重要途径，公司营销方式相对单一，导致公司营业收入增长幅度较慢。

#### （二）营业毛利率情况

##### 1、营业毛利率——按构成主体列示如下：

单位：元

| 构成主体  | 2015年1-9月            |               | 2014年度                |               | 2013年度                |              |
|-------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|       | 销售额                  | 毛利率           | 销售额                   | 毛利率           | 销售额                   | 毛利率          |
| 华宇工艺  | 72,924,223.87        | 11.84%        | 99,089,725.96         | 9.92%         | 88,274,723.02         | 8.91%        |
| 港源家居  | ---                  | ---           | 11,366,417.83         | 16.83%        | 18,573,480.85         | 11.16%       |
| 安徽港利  | 4,144,607.00         | 9.52%         | 11,983,958.61         | 7.36%         | 11,279,689.24         | 2.84%        |
| 金石房地产 | ---                  | ---           | ---                   | ---           | ---                   | ---          |
| 美国奥尔顿 | 1,099,810.36         | 18.00%        | 1,718,857.23          | 29.84%        | 333,939.56            | 18.00%       |
| 合计    | <b>78,168,641.23</b> | <b>12.91%</b> | <b>124,158,959.63</b> | <b>10.47%</b> | <b>118,461,832.67</b> | <b>8.70%</b> |

报告期内，2013年、2014年、2015年1-9月合并主体销售毛利率分别为8.70%、10.47%、12.91%，华宇工艺销售毛利率分别为8.91%、9.92%、11.84%，华宇工艺销售毛利率与合并主体销售毛利率基本一致，主要系华宇工艺收入占合并主体收入的比相对较大。报告期内，公司销售毛利率相对偏低，主要系公司目

前所在行业竞争较为激烈，据不完全统计，阜南地区有自营出口经营权并有实际销售业绩的柳编企业达 89 家，行业内的部分企业存在无序竞争导致阜南柳编行业整体毛利率相对偏低。而公司秉承“发展循环经济产业，造福广大农民群众”经营理念，所经营产品过于宽泛，自己的优势拳头品牌产品不够突出，尽管公司多数产品设计新颖、深受市场青睐，但创新型产品销售占比相对较小，不足以提升公司整体销售毛利率。导致公司毛利率整体偏低。2013 年、2014 年公司盈利状况较差，已接近盈亏平衡点。销售毛利率的低下，是报告期内公司业绩不佳的根本原因。但是，从整体看，报告期内公司毛利率呈逐步递增趋势，主要系公司不断强化研发工艺，产品推陈出新，经营产品类别逐步由实用向装饰类、家居类、圣诞产品类方向发展，使得公司 2013 年-2015 年销售毛利率稳步上升。

## 2、营业毛利率——按销售区域列示如下：

单位：元

| 类别   | 2015 年 1-9 月         |               | 2014 年度               |               | 2013 年度               |              |
|------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|
|      | 销售额                  | 毛利率           | 销售额                   | 毛利率           | 销售额                   | 毛利率          |
| 内销收入 | 427,746.62           | 11.04%        | 591,571.33            | 13.48%        | 1,579,269.40          | 10.96%       |
| 外销收入 | 77,740,894.61        | 12.92%        | 119,012,197.63        | 10.45%        | 114,235,906.74        | 8.67%        |
| 合计   | <b>78,168,641.23</b> | <b>12.91%</b> | <b>119,603,768.96</b> | <b>10.47%</b> | <b>115,815,176.14</b> | <b>8.70%</b> |

报告期内，公司业务主要以外销为主，公司内外销收入毛利率有所差异，主要系公司对不同客户销售的产品类别有所不同导致。

## 3、营业毛利率——按产品分类列示如下：

单位：元

| 类别   | 2015 年 1-9 月  |        | 2014 年度       |        | 2013 年度       |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 销售额           | 毛利率    | 销售额           | 毛利率    | 销售额           | 毛利率    |
| 竹制品类 | 30,200,117.75 | 12.57% | 22,140,830.50 | 10.91% | 17,611,033.72 | 6.12%  |
| 木制品类 | 23,018,257.96 | 10.42% | 55,817,694.81 | 8.35%  | 43,785,937.07 | 10.51% |
| 草制品类 | 6,864,097.81  | 14.37% | 10,241,024.50 | 14.69% | 18,334,509.41 | 9.54%  |
| 柳制品类 | 16,447,207.30 | 15.68% | 21,977,554.02 | 10.46% | 27,984,695.61 | 6.81%  |
| 藤制品类 | 1,638,960.41  | 20.19% | 8,116,777.51  | 13.01% | 7,185,729.81  | 7.42%  |
| 其他类  | ---           | ---    | 1,309,887.62  | 44.83% | 913,270.52    | 22.72% |

| 类别 | 2015年1-9月     |        | 2014年度         |        | 2013年度         |       |
|----|---------------|--------|----------------|--------|----------------|-------|
|    | 销售额           | 毛利率    | 销售额            | 毛利率    | 销售额            | 毛利率   |
| 合计 | 78,168,641.23 | 12.91% | 119,603,768.96 | 10.47% | 115,815,176.14 | 8.70% |

报告期内，2013年、2014年、2015年1-9月，公司整体销售毛利率分别为8.70%、10.47%、12.91%，呈逐年上升的趋势。在产品定价上，公司主要采取成本加成定价法，公司管理层强化研发，不断推出差异化新产品，使得公司产品在销售上具有较大的自主定价权，从而使得公司销售毛利率逐年上升。

### （三）营业成本构成

报告期内，公司营业成本按构成主体列示如下：

单位：元

| 类别    | 2015年1-9月     |        | 2014年度         |        | 2013年度         |        |
|-------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额            | 占比     | 金额             | 占比     | 金额             | 占比     |
| 华宇工艺  | 63,426,550.56 | 93.17% | 85,324,657.68  | 79.68% | 78,005,762.46  | 73.77% |
| 港源家居  | ---           | ---    | 9,452,947.65   | 8.83%  | 16,501,517.73  | 15.61% |
| 安徽港利  | 3,749,873.51  | 5.51%  | 11,101,506.27  | 10.37% | 10,959,633.95  | 10.36% |
| 金石房地产 | ---           | ---    | ---            | ---    | ---            | ---    |
| 美国奥尔顿 | 901,862.10    | 1.32%  | 1,205,961.93   | 1.13%  | 273,833.57     | 0.26%  |
| 合计    | 68,078,286.17 | 100%   | 107,085,073.53 | 100%   | 105,740,747.71 | 100%   |

注：以上数据统计时，已抵消相关的内部交易。

报告期内，公司销售主要以华宇工艺、港源家居、安徽港利及美国奥尔顿为主，金石房地产无实际销售，因此，合并主体营业成本主要以华宇工艺为主。

报告期内，公司营业成本按构成要素列示如下：

单位：元

| 类别   | 2015年1-9月     |        | 2014年度         |        | 2013年度         |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额            | 占比     | 金额             | 占比     | 金额             | 占比     |
| 直接材料 | 54,748,557.74 | 80.42% | 86,117,816.13  | 80.42% | 84,307,098.15  | 79.73% |
| 直接人工 | 6,542,323.30  | 9.61%  | 10,719,215.86  | 10.01% | 10,975,889.61  | 10.38% |
| 制造费用 | 6,787,405.13  | 9.97%  | 10,248,041.54  | 9.57%  | 10,457,759.95  | 9.89%  |
| 合计   | 68,078,286.17 | 100%   | 107,085,073.53 | 100%   | 105,740,747.71 | 100%   |

报告期内，公司营业成本中，直接材料占比相对较大，主要为采购的各种杞柳、木材、竹坯、杂草、藤条等，约占成本的 80%；公司柳编工艺品成本中，直接人工占比在 10% 上下浮动的范围内，主要为支付给生产工人的工资；公司制造费用主要为房产折旧、摊销，以及生产车间的水电杂费等。

#### （四）主要费用及变动情况

报告期内，公司主要期间费用及其占营业收入的比重如下：

单位：元

| 类别   | 2015 年 1-9 月         |              | 2014 年度               |               | 2013 年度               |               |
|------|----------------------|--------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|      | 金额                   | 占比           | 金额                    | 占比            | 金额                    | 占比            |
| 销售费用 | 3,320,787.84         | 4.25%        | 5,384,892.88          | 4.50%         | 6,175,229.77          | 5.33%         |
| 管理费用 | 3,870,469.02         | 4.95%        | 5,202,133.46          | 4.35%         | 4,498,750.20          | 3.88%         |
| 财务费用 | 268,462.51           | 0.34%        | 3,228,325.19          | 2.70%         | 4,935,464.18          | 4.26%         |
| 合计   | <b>7,459,719.37</b>  | <b>9.54%</b> | <b>13,815,351.53</b>  | <b>11.55%</b> | <b>15,609,444.15</b>  | <b>13.48%</b> |
| 营业收入 | <b>78,168,641.23</b> | <b>100%</b>  | <b>119,603,768.96</b> | <b>100%</b>   | <b>115,815,176.14</b> | <b>100%</b>   |

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月主要期间费用占营业收入的比分别为 13.48%、11.55%、9.54%，有逐步下降的趋势。报告期内，公司销售费用、管理费用占营业收入的比变动不大，但财务费用的变动情况较为明显。由于公司 98% 的收入为外销，公司出口货物多以美元结算。汇兑损益波动相对较大，从而导致公司报告期内财务费用变动较为明显。报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用的发生额情况如下：

##### 1、销售费用

单位：元

| 类别   | 2015 年 1-9 月        |             | 2014 年度             |             | 2013 年度             |             |
|------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|      | 金额                  | 占比          | 金额                  | 占比          | 金额                  | 占比          |
| 员工工资 | 711,898.88          | 21.44%      | 1,127,302.55        | 20.93%      | 1,081,901.00        | 17.52%      |
| 展位费  | 980,636.24          | 29.53%      | 1,120,629.13        | 20.81%      | 1,695,015.84        | 27.45%      |
| 快运费  | 1,233,037.44        | 37.13%      | 2,472,790.36        | 45.92%      | 2,158,025.27        | 34.95%      |
| 其他   | 395,215.28          | 11.90%      | 664,170.84          | 12.33%      | 1,240,287.66        | 20.08%      |
| 合计   | <b>3,320,787.84</b> | <b>100%</b> | <b>5,384,892.88</b> | <b>100%</b> | <b>6,175,229.77</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司销售费用主要为销售人员工资、展位费、快运费。公司定期参加中国进出口商品交易会以及美国、德国、英国、波兰、迪拜、南非、香港等展会结识稳固新老客户，展会结束辅助于网络邮件、电话视频、客户回访等洽谈订单。目前，参加展会是公司对外宣传公司产品的重要途径，占销售费用的比相对较大。

2015年公司快运费变动较大，主要是由于公司通过视频、邮件等方式向客户发送高清图片，确认样品的规格、效果，减少了投递环节，很大程度上节省了快递成本；同时，安徽区域国际快递业务有所发展，快递服务方面有了选择与竞争，公司选择较为低廉的快递服务，由此导致公司2015年1-9月快运费下降较为明显。

## 2、管理费用

单位：元

| 类别     | 2015年1-9月           |             | 2014年度              |             | 2013年度              |             |
|--------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|        | 金额                  | 占比          | 金额                  | 占比          | 金额                  | 占比          |
| 员工工资   | 1,003,006.70        | 25.91%      | 1,957,535.12        | 37.63%      | 1,368,955.77        | 30.43%      |
| 无形资产摊销 | 664,746.77          | 17.17%      | 464,857.26          | 8.94%       | 128,022.56          | 2.85%       |
| 固定资产折旧 | 567,288.40          | 14.66%      | 622,067.18          | 11.96%      | 251,013.00          | 5.58%       |
| 房屋租赁费  | 208,335.88          | 5.38%       | 239,426.81          | 4.60%       | 325,307.43          | 7.23%       |
| 差旅费    | 201,801.80          | 5.21%       | 311,184.17          | 5.98%       | 241,657.30          | 5.37%       |
| 业务招待费  | 94,302.90           | 2.44%       | 144,557.50          | 2.78%       | 134,990.48          | 3.00%       |
| 其他     | 1,130,986.57        | 29.22%      | 1,462,505.42        | 28.11%      | 2,048,803.66        | 45.54%      |
| 合计     | <b>3,870,469.02</b> | <b>100%</b> | <b>5,202,133.46</b> | <b>100%</b> | <b>4,498,750.20</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司管理费用主要管理人员工资、房产折旧与摊销、房屋租赁费、差旅费、业务招待费等。

## 3、财务费用

单位：元

| 项目   | 2015年1-9月            |                 | 2014年度           |              | 2013年度              |               |
|------|----------------------|-----------------|------------------|--------------|---------------------|---------------|
|      | 金额                   | 占比              | 金额               | 占比           | 金额                  | 占比            |
| 利息支出 | 1,722,563.12         | 641.64%         | 2,770,719.85     | 85.83%       | 2,905,522.13        | 58.87%        |
| 利息收入 | 741.73               | 0.28%           | 3,199.00         | 0.10%        | 2,604.47            | 0.05%         |
| 汇兑损益 | <b>-2,127,894.34</b> | <b>-792.62%</b> | <b>54,798.66</b> | <b>1.70%</b> | <b>1,729,620.98</b> | <b>35.04%</b> |

| 项 目 | 2015 年 1-9 月      |                | 2014 年度             |             | 2013 年度             |             |
|-----|-------------------|----------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 其他  | 674,535.46        | 251.26%        | 406,005.68          | 12.58%      | 302,925.54          | 6.14%       |
| 合 计 | <b>268,462.51</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,228,325.19</b> | <b>100%</b> | <b>4,935,464.18</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司财务费用主要为利息支出、汇兑损益及相关的银行手续费。2013年、2014年、2015年1-9月公司汇兑损益分别为1,729,620.98元、54,798.66元、-2,127,894.34元，汇率风险已经成了影响公司利润的一大因素，公司目前面临着由于汇率波动而导致的贸易性汇率风险。实务中，公司主要根据进出口角色的转换以及预期汇率的走向，采取及时或延迟结汇的方式来规避汇率风险。

## （五）重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

### 1、重大投资收益

报告期内，公司重大投资收益主要系处置子公司股权形成，具体如下：

| 项 目        | 2015 年 1-9 月        | 2014 年度             | 2013 年度 |
|------------|---------------------|---------------------|---------|
| 处置港源家居公司   | ---                 | 1,736,334.91        | ---     |
| 处置金石房地产公司  | ---                 | -159,903.57         | ---     |
| 处置安徽安徽港利公司 | 639,687.77          | ---                 | ---     |
| 处置美国奥尔顿公司  | 2,549,765.80        | ---                 | ---     |
| <b>合 计</b> | <b>3,189,453.57</b> | <b>1,576,431.34</b> | ---     |

报告期内，为突出公司的核心优势业务，2014 年 8 月公司将控股子公司港源家居公司 51%的股权转出，合并层面确认投资收益 1,736,334.91 元；2014 年 12 月公司将控股子公司金石房地产公司 51%的股权转出，合并层面确认投资收益-159,903.57 元；2015 年 5 月公司将控股子公司安徽港利公司 51%的股权转出，合并层面确认投资收益 639,687.77 元；2015 年 6 月公司将控股子公司美国奥尔顿公司 100%的股权转出，合并层面确认投资收益 2,549,765.80 元。

### 2、非经常性损益

单位：元

| 项 目                  | 2015 年 1-9 月        | 2014 年度              | 2013 年度              |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>投资收益（处置子公司股权）</b> | <b>3,189,453.57</b> | <b>1,576,431.34</b>  |                      |
| 营业外收入                | 2,438,782.70        | 2,389,764.00         | 2,698,814.57         |
| 减：营业外支出              | 92,000.00           | 15.94                | 53,031.45            |
| <b>非经常性损益</b>        | <b>5,536,236.27</b> | <b>3,966,179.40</b>  | <b>2,645,783.12</b>  |
| 减：所得税影响额             | 23,000.00           | -3.99                | 9,503.90             |
| <b>非经常性损益影响数</b>     | <b>5,513,236.27</b> | <b>3,966,183.39</b>  | <b>2,636,279.22</b>  |
| 公司当期净利润              | <b>5,715,798.66</b> | <b>823,540.38</b>    | <b>-4,606,173.83</b> |
| <b>扣除非经常性损益后净利润</b>  | <b>202,562.39</b>   | <b>-3,142,643.01</b> | <b>-7,242,453.05</b> |

报告期内，公司非经常性损益对公司净利润影响较大，主要为公司处置子公司股权产生的投资收益及收到的政府补助款较多，在一定程度上，公司存在对非

经常性损益的依赖。

公司营业外收入主要为政府补助收入，具体如下：

单位：元

| 项 目         | 2015 年 1-9 月        | 2014 年度             | 2013 年度             |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | ---                 | ---                 | 91,047.07           |
| 其中：固定资产处置利得 | ---                 | ---                 | 91,047.07           |
| 政府补助        | 2,438,782.70        | 2,389,764.00        | 2,607,767.50        |
| <b>合 计</b>  | <b>2,438,782.70</b> | <b>2,389,764.00</b> | <b>2,698,814.57</b> |

报告期内，公司政府补助明细如下：

单位：元

| 项 目             | 2015 年 1-9 月        | 2014 年度             | 2013 年度             |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助      | 270,000.00          | 5,000,000.00        | ---                 |
| 与收益相关的政府补助      | 2,438,782.70        | 2,389,764.00        | 2,607,767.50        |
| <b>政府补助金额合计</b> | <b>2,708,782.70</b> | <b>7,389,764.00</b> | <b>2,607,767.50</b> |

2015 年 1-9 月，公司政府补助明细如下：

单位：元

| 序号 | 项目                                 | 发生额                 | 与收益相关/与资产相关 |
|----|------------------------------------|---------------------|-------------|
| 1  | 阜南县税费返还（契税、印花税）                    | 1,159,004.70        | 与收益相关       |
| 2  | 企业科专户国库                            | 364,000.00          | 与收益相关       |
| 3  | 阜南县柳编企业参加第 116 届广交会摊位费补助           | 234,278.00          | 与收益相关       |
| 4  | 外贸发展专项引导资金                         | 166,500.00          | 与收益相关       |
| 5  | 教科文卫奖                              | 150,000.00          | 与收益相关       |
| 6  | 专利资助和高新技术培育企业资助                    | 110,000.00          | 与收益相关       |
| 7  | 拨阜南县新三板上市启动奖励资金//2150899-其他支持中小企业  | 100,000.00          | 与收益相关       |
| 8  | 商标奖励                               | 60,000.00           | 与收益相关       |
| 9  | 拨阜南县 2014 年工业纳税明星企业奖//2011301-招商引资 | 60,000.00           | 与收益相关       |
| 10 | 农业产业化专项资金——现代农业 EMBA 学习奖补          | 25,000.00           | 与收益相关       |
| 11 | 省级外贸促进资金                           | 10,000.00           | 与收益相关       |
| 12 | 年产 280 万件礼品包装盒（箱）扩建项目              | 270,000.00          | 与资产相关       |
|    | <b>合 计</b>                         | <b>2,708,782.70</b> |             |

2014 年度，公司政府补助明细如下：

| 序号  | 项目                                    | 发生额                 | 与收益相关/与资产相关 |
|-----|---------------------------------------|---------------------|-------------|
| 1   | 2013 年度外贸促进政策专项资金                     | 916,000.00          | 与收益相关       |
| 2   | 摊位补助费                                 | 241,980.00          | 与收益相关       |
| 3   | 阜南县柳编企业参加 115 届广交会柳编企业摊位补助费           | 235,284.00          | 与收益相关       |
| 4   | 省级企业技术创新有关奖励经费                        | 200,000.00          | 与收益相关       |
| 5   | 2013 年阜阳市文化企业配套奖励                     | 150,000.00          | 与收益相关       |
| 6   | 农业产业化专项资金——电子商务奖补                     | 120,000.00          | 与收益相关       |
| 7   | 2013 年度阜阳市外贸发展专项引导资金                  | 114,000.00          | 与收益相关       |
| 8   | 2013 年科技富民强县专项行动计划资金——阜南县杞柳产业提升科技示范工程 | 100,000.00          | 与收益相关       |
| 9   | 2013 年扶贫贷款财政贴息资金                      | 90,000.00           | 与收益相关       |
| 10  | 2013 年工业纳税明星企业                        | 60,000.00           | 与收益相关       |
| 11  | 农业专户资金补贴                              | 50,000.00           | 与收益相关       |
| 12  | 2013 第二批中小企业国际市场开拓资金                  | 33,000.00           | 与收益相关       |
| 13  | 就业技能培训补贴资金                            | 31,500.00           | 与收益相关       |
| 14  | 2013 年度阜阳市外贸发展专项引导资金                  | 18,000.00           | 与收益相关       |
| 15  | 2014 年中央补助非物质文化遗产保护专项资金——文化局奖励        | 10,000.00           | 与收益相关       |
| 16  | 2013 年国家级非物质文化遗产保护专项资金                | 10,000.00           | 与收益相关       |
| 17  | 2013 年现金企业奖励                          | 10,000.00           | 与收益相关       |
| 18  | 柳编家居混编装饰品及礼品包装盒生产线建设项目                | 5,000,000.00        | 与资产相关       |
| 合 计 |                                       | <b>7,389,764.00</b> |             |

2013 年度公司政府补助明细如下：

| 序号 | 项目                                             | 发生额        | 与收益相关/与资产相关 |
|----|------------------------------------------------|------------|-------------|
| 1  | 2013 年中央文化产业发展专项资金——出口奖励                       | 500,000.00 | 与收益相关       |
| 2  | 2013 年度第一批市级工业发展专项资金企业科专户                      | 350,000.00 | 与收益相关       |
| 3  | 2013 年科技富民强县专项行动计划资金——阜南县杞柳产业提升科技示范工程（科教文专项资金） | 300,000.00 | 与收益相关       |
| 4  | 2012 年文化产业发展专项资金——出口奖励                         | 280,000.00 | 与收益相关       |
| 5  | 柳编工艺品生产工艺技术创新项目                                | 200,000.00 | 与收益相关       |

| 序号  | 项目                                  | 发生额                 | 与收益相关/与资产相关 |
|-----|-------------------------------------|---------------------|-------------|
| 6   | 阜南县柳编企业参加第 112 届广交会摊位补助费            | 173,905.50          | 与收益相关       |
| 7   | 阜南县柳编企业参加第 113 届广交会摊位补助费            | 157,362.00          | 与收益相关       |
| 8   | 2012 年度第二批中小企业国际市场开拓资金              | 150,000.00          | 与收益相关       |
| 9   | 2012 年扶贫贷款财政贴息资金                    | 120,000.00          | 与收益相关       |
| 10  | 2013 年第一批中小企业国际市场开头                 | 86,000.00           | 与收益相关       |
| 11  | 2013 年第一批中小企业国际市场开拓 企业科             | 70,000.00           | 与收益相关       |
| 12  | 2013 年度服务贸易促进资金——2013 上半年中小企业国际开拓资金 | 55,000.00           | 与收益相关       |
| 13  | 省地标款项资助                             | 50,000.00           | 与收益相关       |
| 14  | 企业股-01 企业周转 商贸 储备粮库等服务贸易            | 35,000.00           | 与收益相关       |
| 15  | 省级外贸鼓励政策资金——出口增量补贴                  | 32,000.00           | 与收益相关       |
| 16  | 2012 年度阜阳市外贸发展专项引导资金                | 26,000.00           | 与收益相关       |
| 17  | 2008 年下半年中小企业新增流动资金贷款贴息资金           | 20,500.00           | 与收益相关       |
| 18  | 2012 年度外贸发展专项引导资金                   | 2,000.00            | 与收益相关       |
| 合 计 |                                     | <b>2,607,767.50</b> |             |

### 3、适用税率及主要税收优惠政策

#### (1) 主要税项及税率

| 税 种     | 计税依据    | 2015 年度 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 增值税     | 销售收入    | 17%     | 17%     | 17%     |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%      | 7%      | 7%      |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额 | 3%      | 3%      | 3%      |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额 | 2%      | 2%      | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%     | 25%     | 25%     |

注1：报告期内，公司生产产品主要以农产品为原料，按照采购价格的13%作为进项税抵扣。

注2：报告期内，公司出口货物实行增值税的“免抵退”税政策，出口货物涉及34个商品编码，退税率涉及有5%、9%、13%、15%、17%。其中，公司出口多数产品适用13%的退税率，相关业务收入占比在90%以上；公司少量工艺品

为国家限制出口的工艺品，如木具支架、工具柄等，根据出口商品代码类别，涉及5%、9%的退税率；同时，少数工艺品为国家鼓励出口的工艺品，如化纤制其他狭幅机织物，根据出口商品代码类别，涉及15%、17%的退税率。

## （2）财政税收优惠

根据阜南县人民政府办公室文件南政办（2014）51号文件，《阜南县鼓励企业进入全国中小企业股份转让系统和安徽省股权托管交易中心挂牌交易暂行办法》，第五条：

对拟挂牌企业在财政上予以扶持，企业在整体改制或变更为股份公司时，因财务核算等原因造成上市障碍，有关部门要主动沟通协调，积极支持企业的资本运作。县财政设立“上市企业发展专项基金”企业因下列事项补缴或上缴税收，按征缴后地方留成部分的等额标准奖励企业用于发展和基础设施建设：

- 1、经资产增值部分应补缴的所得税；
- 2、因上市要求规范税收政策而对以前年度应补缴的增值税和所得税；
- 3、企业改制重组时补缴的增值税和所得税；
- 4、因土地、房产、车辆等产权过户而产生的所得税、营业税、契税、房产税、车船税、土地增值税等；
- 5、挂牌企业进行整体变更、增资扩股、股权转让等资产重组行为时缴纳的所得税。

## （六）资产减值损失

报告期内，公司的资产减值损失主要是对应收账款及其他应收款计提的坏账准备。公司管理层经评估后认为其他资产未出现减值迹象，因此未计提减值准备。坏账准备在报告期内每期的具体计提情况如下：

单位：元

| 项 目       | 2015 年 1-9 月 | 2014 年度      | 2013 年度      |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款坏账损失  | 628,858.30   | 1,616,045.85 | 2,273,352.64 |
| 其他应收款坏账损失 | 436,982.29   | 192,777.33   | -182,673.83  |
| 存货跌价准备    | ---          | ---          | ---          |
| 其他资产减值损失  | ---          | ---          | ---          |

| 项 目 | 2015 年 1-9 月 | 2014 年度      | 2013 年度      |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,065,840.59 | 1,808,823.18 | 2,090,678.81 |

**注 1：应收账款坏账损失说明**

截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款坏账准备金额分别为 3,192,868.90 元；截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款坏账准备金额分别为 3,209,367.92 元；2014 年 8 月，公司将控股子公司港源公司的股权转出，转出时港源公司应收账款坏账准备余额审定 1,481,646.95 元；2014 年 12 月，公司将控股子公司金石地产公司的股权转出，转让时金石地产公司应收账款坏账准备余额审定 117,899.88 元。因此，公司 2014 年度资产减值损失——应收账款发生额为 1,616,045.85 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款坏账准备金额分别为 3,209,367.92 元；截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款坏账准备余额为 2,862,946.20 元；2015 年 5 月，公司将控股子公司港利公司的股权转出，转出时港利公司应收账款坏账准备余额审定 968,717.11 元；2015 年 6 月，公司将全资子公司奥尔顿公司股权转出，转出时奥尔顿公司应收账款坏账准备余额审定 6,562.91 元。因此，公司 2015 年 1-9 月资产减值损失——应收账款发生额为 628,858.30 元。

**注 2：其他应收款坏账损失说明**

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备金额分别为 331,012.52 元；截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备金额分别为 254,935.72 元；2014 年 8 月，公司将控股子公司港源公司的股权转出，转出时港源公司其他应收款坏账准备余额审定 265,854.13 元；2014 年 12 月，公司将控股子公司金石地产公司的股权转出，转让时金石地产公司其他应收款坏账准备余额审定 3,000.00 元。因此，公司 2014 年度资产减值损失——其他应收款发生额为 192,777.33 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备金额分别为 254,935.72 元；截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备余额为 531,656.86 元；2015 年 5 月，公司将控股子公司港利公司的股权转出，转出时港利公司其他应收款坏账准备余额审定 156,663.52 元；2015 年 6 月，公司将全资子公司奥尔顿公司股权转出，转出时奥尔顿公司其他应收款坏账准备余额审定 3,597.63 元。因此，公司 2015 年 1-9 月资产减值损失——其他应收款发生额为 436,982.29 元。

## 五、期末主要资产情况

### （一）货币资金

报告期内，公司各期末货币资金按照项目分类明细如下：

单位：元

| 项 目    | 2015-9-30           |             | 2014-12-31        |             | 2013-12-31          |             |
|--------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
|        | 期末余额                | 占比          | 期末余额              | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 现金     | 455,726.13          | 30.20%      | 362,867.09        | 39.75%      | 2,204,478.93        | 68.99%      |
| 银行存款   | 917,709.05          | 60.82%      | 499,063.38        | 54.67%      | 938,963.59          | 29.38%      |
| 其他货币资金 | 135,386.30          | 8.97%       | 50,891.20         | 5.58%       | 51,994.08           | 1.63%       |
| 合 计    | <b>1,508,821.48</b> | <b>100%</b> | <b>912,821.67</b> | <b>100%</b> | <b>3,195,436.60</b> | <b>100%</b> |

报告期内，其他货币资金主要为公司收到的内销客户转入公司支付宝账户的资金。

报告期内，公司各期末货币资金构成主体明细如下：

单位：元

| 构成主体  | 2015-9-30           |             | 2014-12-31        |             | 2013-12-31          |             |
|-------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
|       | 期末余额                | 占比          | 期末余额              | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 华宇工艺  | 1,508,821.48        | 100%        | 496,162.86        | 54.35%      | 681,504.88          | 21.33%      |
| 港源家居  | ---                 | ---         | ---               | 0.00%       | 334,384.67          | 10.46%      |
| 安徽港利  | ---                 | ---         | 81,241.05         | 8.90%       | 253,980.21          | 7.95%       |
| 金石房地产 | ---                 | ---         | ---               | 0.00%       | 1,163,142.54        | 36.40%      |
| 美国奥尔顿 | ---                 | ---         | 335,417.76        | 36.75%      | 762,424.30          | 23.86%      |
| 合 计   | <b>1,508,821.48</b> | <b>100%</b> | <b>912,821.67</b> | <b>100%</b> | <b>3,195,436.60</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司货币资金主要包括现金、银行存款、其他货币资金。公司的货币资金主要用于经营性采购、工资支付、税金支付及其他支出等。截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日，公司货币资金余额分别为 319.54 万元、91.28 万元、150.88 万元。

### （二）应收账款

## 1、报告期内，公司各期末应收账款按类别列示如下：

单位：元

| 类别                     | 2015年9月30日账面余额       |             |                     |              | 2014年12月31日账面余额      |             |                     |              | 2013年12月31日账面余额      |             |                     |              |
|------------------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
|                        | 金额                   | 占比          | 计提坏帐准备              |              | 金额                   | 占比          | 计提坏帐准备              |              | 金额                   | 占比          | 计提坏帐准备              |              |
|                        |                      |             | 金额                  | 比例           |                      |             | 金额                  | 比例           |                      |             | 金额                  | 比例           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | ---                  | ---         | ---                 | ---          | ---                  | ---         | ---                 | ---          | ---                  | ---         | ---                 | ---          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 45,558,544.76        | 100%        | 2,862,946.20        | 6.28%        | 48,441,987.44        | 100%        | 3,209,367.92        | 6.63%        | 62,369,030.70        | 100%        | 3,192,868.90        | 5.12%        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | ---                  | ---         | ---                 | ---          | ---                  | ---         | ---                 | ---          | ---                  | ---         | ---                 | ---          |
| <b>合计</b>              | <b>45,558,544.76</b> | <b>100%</b> | <b>2,862,946.20</b> | <b>6.28%</b> | <b>48,441,987.44</b> | <b>100%</b> | <b>3,209,367.92</b> | <b>6.63%</b> | <b>62,369,030.70</b> | <b>100%</b> | <b>3,192,868.90</b> | <b>5.12%</b> |

报告期内，公司应收账款均按组合计提坏账准备，主要分为无风险组合与采用账龄分法计提坏帐准备应收账款组合。

2、报告期内，公司各期末应收账款按组合计提坏帐准备的应收账款明细如下：

单位：元

| 类别                       | 2015年9月30日账面余额 |        |              |       | 2014年12月31日账面余额 |      |              |       | 2013年12月31日账面余额 |      |              |       |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|-------|-----------------|------|--------------|-------|-----------------|------|--------------|-------|
|                          | 金额             | 占比     | 计提坏账准备       |       | 金额              | 占比   | 计提坏账准备       |       | 金额              | 占比   | 计提坏账准备       |       |
|                          |                |        | 金额           | 占比    |                 |      | 金额           | 占比    |                 |      | 金额           | 占比    |
| 无风险组合                    | 385,512.40     | 0.85%  | ---          | ---   | ---             | ---  | ---          | ---   | ---             | ---  | ---          | ---   |
| 采用账龄分法<br>计提坏帐准备<br>应收账款 | 45,173,032.36  | 99.15% | 2,862,946.20 | 6.34% | 48,441,987.44   | 100% | 3,209,367.92 | 6.63% | 62,369,030.70   | 100% | 3,192,868.90 | 5.12% |
| 合计                       | 45,558,544.76  | 100%   | 2,862,946.20 | 6.28% | 48,441,987.44   | 100% | 3,209,367.92 | 6.63% | 62,369,030.70   | 100% | 3,192,868.90 | 5.12% |

(1) 截至2015年9月30日，应收账款中无风险组合系应收关联方美国奥尔顿的货款，按照公司的坏账政策，不计提坏账准备。

(2) 报告期内，公司采用账龄分析法计提坏帐准备的应收账款明细如下：

单位：元

| 账龄   | 2015年9月30日账面余额 |        |              |        | 2014年12月31日账面余额 |        |              |        | 2013年12月31日账面余额 |        |              |        |
|------|----------------|--------|--------------|--------|-----------------|--------|--------------|--------|-----------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额             | 占比     | 计提坏账准备       |        | 金额              | 占比     | 计提坏账准备       |        | 金额              | 占比     | 计提坏账准备       |        |
|      |                |        | 金额           | 占比     |                 |        | 金额           | 占比     |                 |        | 金额           | 占比     |
| 1年以内 | 36,435,529.61  | 80.66% | 1,821,776.48 | 5.00%  | 33,294,445.71   | 68.73% | 1,664,722.28 | 5.00%  | 60,880,683.49   | 97.61% | 3,044,034.18 | 5.00%  |
| 1至2年 | 5,389,113.96   | 11.93% | 538,911.40   | 10.00% | 14,549,712.54   | 30.04% | 1,454,971.26 | 10.00% | 1,488,347.21    | 2.39%  | 148,834.72   | 10.00% |

| 账龄        | 2015年9月30日账面余额       |             |                     |              | 2014年12月31日账面余额      |             |                     |              | 2013年12月31日账面余额      |             |                     |              |
|-----------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
|           | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备              |              | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备              |              | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备              |              |
|           |                      |             | 金额                  | 占比           |                      |             | 金额                  | 占比           |                      |             | 金额                  | 占比           |
| 2至3年      | 3,348,388.79         | 7.41%       | 502,258.32          | 15.00%       | 597,829.19           | 1.23%       | 89,674.38           | 15.00%       | ---                  | ---         | ---                 | ---          |
| <b>合计</b> | <b>45,173,032.36</b> | <b>100%</b> | <b>2,862,946.20</b> | <b>6.34%</b> | <b>48,441,987.44</b> | <b>100%</b> | <b>3,209,367.92</b> | <b>6.63%</b> | <b>62,369,030.70</b> | <b>100%</b> | <b>3,192,868.90</b> | <b>5.12%</b> |

3、报告期内，公司各期末应收账款按构成主体列示如下：

单位：元

| 账龄        | 2015年9月30日账面余额       |             |                     |              | 2014年12月31日账面余额      |             |                     |              | 2013年12月31日账面余额      |             |                     |              |
|-----------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
|           | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备              |              | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备              |              | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备              |              |
|           |                      |             | 金额                  | 比例           |                      |             | 金额                  | 比例           |                      |             | 金额                  | 比例           |
| 华宇工艺      | 45,558,544.76        | 100%        | 2,862,946.20        | 6.28%        | 40,654,317.77        | 83.92%      | 2,493,484.40        | 6.13%        | 43,440,383.80        | 69.65%      | 2,214,369.74        | 5.10%        |
| 港源家居      | ---                  | ---         | ---                 | ---          | ---                  | ---         | ---                 | ---          | 11,608,554.22        | 18.61%      | 550,045.09          | 4.74%        |
| 安徽港利      | ---                  | ---         | ---                 | ---          | 7,302,546.66         | 15.07%      | 691,627.37          | 9.47%        | 6,393,835.49         | 10.25%      | 346,241.25          | 5.42%        |
| 金石房地产     | ---                  | ---         | ---                 | ---          | ---                  | ---         | ---                 | ---          | 819,999.20           | 1.31%       | 76,899.92           | 9.38%        |
| 美国奥尔顿     | ---                  | ---         | ---                 | ---          | 485,123.01           | 1.00%       | 24,256.15           | 5.00%        | 106,257.99           | 0.17%       | 5,312.90            | 5.00%        |
| <b>合计</b> | <b>45,558,544.76</b> | <b>100%</b> | <b>2,862,946.20</b> | <b>6.28%</b> | <b>48,441,987.44</b> | <b>100%</b> | <b>3,209,367.92</b> | <b>6.63%</b> | <b>62,369,030.70</b> | <b>100%</b> | <b>3,192,868.90</b> | <b>5.12%</b> |

注：上述数据统计时，合并范围内关联方往来已抵消。

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日公司应收账款扣除坏账准备后的净额分别为59,176,161.80元、45,232,619.52元、42,695,598.56元，占当期营业收入的比分别为51.10%、37.82%、56.04%。公司应收账款占比相对较高，销售回款相对较慢。报告期内，公司主要客户均为合作多年老客户，公司给予老客户相对宽松的信用政策，对其信用期限一般在3个月以上，由此导致报告期内各期末公司应收账款余额相对偏高。

从应收账款账龄结构来看，截至2013年12月31日，公司1年以内的应收账款占比为97.61%；截至2014年12月31日，公司1年以内的应收账款占比为68.73%；截至2015年9月30日，公司1年以内的应收账款占比为80.66%。总体来看，公司账龄结构保持在合理水平，出现坏账损失的可能性较小。

### 3. 报告期内应收账款期末余额前五名情况

#### 1) 2015年9月30日应收账款金额前五名情况

单位：元

| 序号 | 单位名称                    | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 期末余额占比        |
|----|-------------------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 1  | YORKSTARDEVELOPLIMITED  | 无关联    | 4,020,333.33         | 1年以内 | 9.03%         |
| 2  | SZESUNAQUARIUMPETCO LTD | 无关联    | 1,997,829.88         | 1年以内 | 4.49%         |
| 3  | ANKIEINDLTD             | 无关联    | 1,892,359.52         | 1年以内 | 4.25%         |
| 4  | THEGIFTINGGROUP         | 无关联    | 1,827,754.16         | 1年以内 | 4.11%         |
| 5  | REDOAKCREATIONINC       | 无关联    | 1,815,961.58         | 1年以内 | 4.08%         |
| 合计 |                         |        | <b>11,554,238.47</b> |      | <b>25.96%</b> |

#### 2) 2014年12月31日应收账款金额前五名情况：

单位：元

| 序号 | 单位名称                          | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 期末余额占比        |
|----|-------------------------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 1  | MAN LEE FACTORY               | 无关联    | 3,991,238.08         | 1年以内 | 8.24%         |
| 2  | ANKIE IND LTD                 | 无关联    | 2,629,340.57         | 1年以内 | 5.43%         |
| 3  | CARKEY AQUARIUM LTD           | 无关联    | 2,519,423.75         | 1年以内 | 5.20%         |
| 4  | Bacon Basketware Limited      | 无关联    | 2,368,238.46         | 1年以内 | 4.89%         |
| 5  | KORGIMPORT JURGEN WERNER GMGH | 无关联    | 2,190,777.39         | 1年以内 | 4.52%         |
| 合计 |                               |        | <b>13,699,018.25</b> |      | <b>28.28%</b> |

## 3) 2013年12月31日应收账款金额前五名情况:

单位: 元

| 序号  | 单位名称                                    | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 期末余额占比        |
|-----|-----------------------------------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 1   | WICKERLAND LIMITED                      | 无关联    | 5,261,122.38         | 1年以内 | 8.44%         |
| 2   | NANTUCKET DISTRIBUTING LTD              | 无关联    | 4,217,642.72         | 1年以内 | 6.76%         |
| 3   | MAN LEE FACTORY                         | 无关联    | 3,937,267.37         | 1年以内 | 6.31%         |
| 4   | GUANG WOODEN INDUSTRIAL COMPANY LIMITED | 无关联    | 3,155,590.22         | 1年以内 | 5.06%         |
| 5   | PEAKSUN ENTERPRISES LTD                 | 无关联    | 3,155,213.05         | 1年以内 | 5.06%         |
| 合 计 |                                         |        | <b>19,726,835.74</b> |      | <b>31.63%</b> |

## (三) 预付账款

## 1、报告期内, 公司各期末预付账款按账龄列示如下:

单位: 元

| 账 龄  | 2015-09-30          |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|      | 期末余额                | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 1年以内 | 7,541,608.23        | 100%        | 10,356,426.55        | 100%        | 13,109,255.07        | 99.14%      |
| 1-2年 | ---                 | ---         | ---                  | ---         | 114,224.04           | 0.86%       |
| 合 计  | <b>7,541,608.23</b> | <b>100%</b> | <b>10,356,426.55</b> | <b>100%</b> | <b>13,223,479.11</b> | <b>100%</b> |

报告期内, 公司预付账款主要为预付采购经纪人的款项。

## 2、报告期内, 公司各期末预付账款按构成主体列示如下:

| 构成主体  | 2015-09-30          |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|-------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|       | 期末余额                | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 华宇工艺  | 7,541,608.23        | 100%        | 10,356,426.55        | 100%        | 184,374.00           | 1.39%       |
| 港源家居  | ---                 | ---         | ---                  | ---         | 10,983,459.20        | 83.06%      |
| 安徽港利  | ---                 | ---         | ---                  | ---         | ---                  | ---         |
| 金石房地产 | ---                 | ---         | ---                  | ---         | 1,851,400.00         | 14.00%      |
| 美国奥尔顿 | ---                 | ---         | ---                  | ---         | 204,245.91           | 1.54%       |
| 合 计   | <b>7,541,608.23</b> | <b>100%</b> | <b>10,356,426.55</b> | <b>100%</b> | <b>13,223,479.11</b> | <b>100%</b> |

## 3、大额预付账款统计

1) 2015年9月30日预付账款的主要债权人列示如下:

单位: 元

| 序号 | 单位名称       | 与公司关系 | 金额                  | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 1  | 陈献良(采购经纪人) | 供应商   | 2,821,910.63        | 1年以内 | 37.42%        |
| 2  | 刘善同(采购经纪人) | 供应商   | 1,403,572.40        | 1年以内 | 18.61%        |
| 3  | 徐云沛(采购经纪人) | 供应商   | 1,979,831.70        | 1年以内 | 26.25%        |
| 4  | 徐广生(采购经纪人) | 供应商   | 607,149.00          | 1年以内 | 8.05%         |
| 5  | 招商证券       | 供应商   | 200,000.00          | 1年以内 | 2.65%         |
| 合计 |            |       | <b>7,012,463.73</b> |      | <b>92.98%</b> |

2) 2014年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

| 序号 | 单位名称       | 与公司关系 | 金额                  | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 1  | 陈献良(采购经纪人) | 供应商   | 2,472,208.92        | 1年以内 | 23.87%        |
| 2  | 李孝国(采购经纪人) | 供应商   | 1,316,005.67        | 1年以内 | 12.71%        |
| 3  | 张金忠(采购经纪人) | 供应商   | 1,307,061.60        | 1年以内 | 12.62%        |
| 4  | 郑龙杰(采购经纪人) | 供应商   | 1,027,339.44        | 1年以内 | 9.92%         |
| 5  | 陈传俊(采购经纪人) | 供应商   | 918,283.21          | 1年以内 | 8.87%         |
| 合计 |            |       | <b>7,040,898.84</b> |      | <b>67.99%</b> |

3) 2013年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

| 序号 | 单位名称       | 与公司关系 | 金额                  | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------------|-------|---------------------|------|---------------|
| 1  | 郑龙杰(采购经纪人) | 供应商   | 3,040,848.92        | 1年以内 | 40.32%        |
| 2  | 徐云沛(采购经纪人) | 供应商   | 1,979,831.70        | 1年以内 | 26.25%        |
| 3  | 刘善同(采购经纪人) | 供应商   | 1,403,572.40        | 1年以内 | 18.61%        |
| 4  | 徐广生(采购经纪人) | 供应商   | 607,149.00          | 1年以内 | 8.05%         |
| 5  | 李孝国(采购经纪人) | 供应商   | 421,713.47          | 1年以内 | 5.59%         |
| 合计 |            |       | <b>7,453,115.49</b> |      | <b>98.83%</b> |

#### (四) 其他应收款

## 1、报告期内，公司各期末其他应收款按类别列示如下：

单位：元

| 类别                     | 2015年9月30日账面余额       |             |                   |              | 2014年12月31日账面余额      |             |                   |              | 2013年12月31日账面余额     |             |                   |              |
|------------------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|
|                        | 金额                   | 占比          | 计提坏帐准备            |              | 金额                   | 占比          | 计提坏帐准备            |              | 金额                  | 占比          | 计提坏帐准备            |              |
|                        |                      |             | 金额                | 占比           |                      |             | 金额                | 占比           |                     |             | 金额                | 占比           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | ---                  | ---         | ---               | ---          | ---                  | ---         | ---               | ---          | ---                 | ---         | ---               | ---          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 15,289,407.43        | 100%        | 531,656.86        | 3.48%        | 15,621,622.46        | 100%        | 254,935.72        | 1.63%        | 5,495,968.22        | 100%        | 331,012.52        | 6.02%        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | ---                  | ---         | ---               | ---          | ---                  | ---         | ---               | ---          | ---                 | ---         | ---               | ---          |
| <b>合计</b>              | <b>15,289,407.43</b> | <b>100%</b> | <b>531,656.86</b> | <b>3.48%</b> | <b>15,621,622.46</b> | <b>100%</b> | <b>254,935.72</b> | <b>1.63%</b> | <b>5,495,968.22</b> | <b>100%</b> | <b>331,012.52</b> | <b>6.02%</b> |

## 2、报告期内，公司各期末其他应收款按组合计提坏帐准备明细：

单位：元

| 类别 | 2015年9月30日账面余额 |    |        |    | 2014年12月31日账面余额 |    |        |    | 2013年12月31日账面余额 |    |        |    |
|----|----------------|----|--------|----|-----------------|----|--------|----|-----------------|----|--------|----|
|    | 金额             | 占比 | 计提坏账准备 |    | 金额              | 占比 | 计提坏账准备 |    | 金额              | 占比 | 计提坏账准备 |    |
|    |                |    | 金额     | 占比 |                 |    | 金额     | 占比 |                 |    | 金额     | 占比 |

| 类别                   | 2015年9月30日账面余额       |             |                   |              | 2014年12月31日账面余额      |             |                   |              | 2013年12月31日账面余额     |             |                   |              |
|----------------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|
|                      | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备            |              | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备            |              | 金额                  | 占比          | 计提坏账准备            |              |
|                      |                      |             | 金额                | 占比           |                      |             | 金额                | 占比           |                     |             | 金额                | 占比           |
| 无风险组合                | 6,656,270.19         | 43.54%      | ---               | ---          | 11,552,523.73        | 73.95%      | ---               | ---          | 228,552.62          | 4.16%       | ---               | ---          |
| 采用账龄分法计提<br>坏帐准备应收账款 | 8,633,137.24         | 56.46%      | 531,656.86        | 6.16%        | 4,069,098.73         | 26.05%      | 254,935.72        | 6.27%        | 5,267,415.60        | 95.84%      | 331,012.52        | 6.28%        |
| <b>合计</b>            | <b>15,289,407.43</b> | <b>100%</b> | <b>531,656.86</b> | <b>3.48%</b> | <b>15,621,622.46</b> | <b>100%</b> | <b>254,935.72</b> | <b>1.63%</b> | <b>5,495,968.22</b> | <b>100%</b> | <b>331,012.52</b> | <b>6.02%</b> |

(1) 报告期内，公司各期末其他应收款中无风险组合主要是关联方的款项，按照公司坏帐政策，不计提坏帐准备，具体如下：

单位：元

| 单位名称      | 2015年9月30日账面余额      |             |            |            | 2014年12月31日账面余额      |             |            |            | 2013年12月31日账面余额   |             |            |            |
|-----------|---------------------|-------------|------------|------------|----------------------|-------------|------------|------------|-------------------|-------------|------------|------------|
|           | 金额                  | 占比          | 计提坏账准备     |            | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备     |            | 金额                | 占比          | 计提坏账准备     |            |
|           |                     |             | 金额         | 占比         |                      |             | 金额         | 占比         |                   |             | 金额         | 占比         |
| 孙雪莉       | 6,656,270.19        | 100%        | ---        | ---        | 6,888,977.03         | 59.63%      | ---        | ---        | ---               | ---         | ---        | ---        |
| 戎成侠       | ---                 | ---         | ---        | ---        | 1,036,546.7          | 8.97%       | ---        | ---        | 228,552.62        | 100%        | ---        | ---        |
| 港源家居      | ---                 | ---         | ---        | ---        | 3,627,000.00         | 31.40%      | ---        | ---        | ---               | ---         | ---        | ---        |
| <b>合计</b> | <b>6,656,270.19</b> | <b>100%</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>11,552,523.73</b> | <b>100%</b> | <b>---</b> | <b>---</b> | <b>228,552.62</b> | <b>100%</b> | <b>---</b> | <b>---</b> |

截至本公开转让说明书签署日，公司应收关联方孙雪莉的款项已全部收回。

(2) 报告期内，公司各期末采用账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款明细：

单位：元

| 账龄        | 2015年9月30日账面余额      |             |                   |              | 2014年12月31日账面余额     |             |                   |              | 2013年12月31日账面余额     |             |                   |              |
|-----------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|
|           | 金额                  | 占比          | 计提坏账准备            |              | 金额                  | 占比          | 计提坏账准备            |              | 金额                  | 占比          | 计提坏账准备            |              |
|           |                     |             | 金额                | 占比           |                     |             | 金额                | 占比           |                     |             | 金额                | 占比           |
| 1年以内      | 6,633,137.24        | 76.83%      | 331,656.86        | 5.00%        | 3,054,290.91        | 75.06%      | 152,714.55        | 5.00%        | 3,914,580.78        | 74.32%      | 195,729.04        | 5.00%        |
| 1至2年      | 2,000,000.00        | 23.17%      | 200,000.00        | 10.00%       | 1,000,000.00        | 24.58%      | 100,000.00        | 10.00%       | 1,352,834.82        | 25.68%      | 135,283.48        | 10.00%       |
| 2至3年      | ---                 | ---         | ---               | ---          | 14,807.82           | 0.36%       | 2,221.17          | 15.00%       | ---                 | ---         | ---               | ---          |
| <b>合计</b> | <b>8,633,137.24</b> | <b>100%</b> | <b>531,656.86</b> | <b>6.16%</b> | <b>4,069,098.73</b> | <b>100%</b> | <b>254,935.72</b> | <b>6.27%</b> | <b>5,267,415.60</b> | <b>100%</b> | <b>331,012.52</b> | <b>6.28%</b> |

3、报告期内，公司各期末其他应收款按按构成主体列示如下：

单位：元

| 账龄        | 2015年9月30日账面余额       |             |                   |              | 2014年12月31日账面余额      |             |                   |              | 2013年12月31日账面余额     |             |                   |              |
|-----------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------------|--------------|
|           | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备            |              | 金额                   | 占比          | 计提坏账准备            |              | 金额                  | 占比          | 计提坏账准备            |              |
|           |                      |             | 金额                | 占比           |                      |             | 金额                | 占比           |                     |             | 金额                | 占比           |
| 华宇工艺      | 15,289,407.43        | 100%        | 531,656.86        | 3.48%        | 9,931,322.18         | 63.57%      | 152,117.26        | 1.53%        | 1,230,131.44        | 22.38%      | 58,906.87         | 4.79%        |
| 港源家居      | ---                  | ---         | ---               | ---          | ---                  | ---         | ---               | ---          | 3,537,927.81        | 64.37%      | 218,029.74        | 6.16%        |
| 安徽港利      | ---                  | ---         | ---               | ---          | 5,678,354.52         | 36.35%      | 484,470.02        | 8.53%        | 696,006.36          | 12.66%      | 51,480.78         | 7.40%        |
| 金石房地产     | ---                  | ---         | ---               | ---          | ---                  | ---         | ---               | ---          | 20,000.00           | 0.36%       | 2,000.00          | 10.00%       |
| 美国奥尔顿     | ---                  | ---         | ---               | ---          | 11,945.76            | 0.08%       | 597.29            | 5.00%        | 11,902.61           | 0.22%       | 595.13            | 5.00%        |
| <b>合计</b> | <b>15,289,407.43</b> | <b>100%</b> | <b>531,656.86</b> | <b>3.48%</b> | <b>15,621,622.46</b> | <b>100%</b> | <b>637,184.57</b> | <b>4.08%</b> | <b>5,495,968.22</b> | <b>100%</b> | <b>331,012.52</b> | <b>6.02%</b> |

## 3. 报告期内其他应收款期末余额前五名情况

## 1) 2015年9月30日其他应收款期末余额前五名情况:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 金额                   | 款项性质  | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------|----------------------|-------|------|---------------|
| 1  | 孙雪莉  | 6,988,403.81         | 个人往来款 | 1年以内 | 45.25%        |
| 2  | 盛原木业 | 2,650,000.00         | 单位往来款 | 1年以内 | 17.16%        |
| 3  | 庞雪   | 2,572,066.68         | 个人往来款 | 1年以内 | 16.65%        |
| 4  | 出口退税 | 980,055.60           | 出口退税款 | 1年以内 | 6.35%         |
| 5  | 支付宝  | 10,449.02            | 内销往来款 | 1年以内 | 0.07%         |
| 合计 |      | <b>13,200,975.11</b> |       |      | <b>85.48%</b> |

注: 公司应收孙雪莉的款项, 主要系公司对关联方的资金拆借款, 截至本公开转让说明书签署日, 该款项已收回; 公司应收庞雪的款项, 主要系公司应收员工个人的往来款, 截至本公开转让说明书签署日, 该款项已全部收回; 公司应收盛原木业的款项, 主要系公司对合作供应商的短期资金拆借款, 截至本公开转让说明书签署日, 该款项已全部收回。

## 2) 2014年12月31日其他应收款期末余额前五名情况:

单位: 元

| 序号 | 单位名称          | 金额                  | 款项性质  | 年限   | 期末余额占比        |
|----|---------------|---------------------|-------|------|---------------|
| 1  | 孙雪莉           | 2,877,427.67        | 个人往来款 | 1年以内 | 18.42%        |
| 2  | 阜南盛原木业有限公司    | 2,000,000.00        | 单位往来款 | 1年以内 | 12.80%        |
| 3  | 阜阳市利民工艺品有限公司  | 500,000.00          | 单位往来款 | 1年以内 | 3.20%         |
| 4  | 阜南县中小企业融资担保中心 | 296,700.00          | 担保费   | 1年以内 | 1.90%         |
| 5  | 上海长润发涂料有限公司   | 286,999.00          | 单位往来款 | 1年以内 | 1.84%         |
| 合计 |               | <b>5,961,126.67</b> |       |      | <b>38.16%</b> |

注: 公司应收孙雪莉的款项, 主要系公司对关联方的资金拆借款; 公司应收盛原木业、阜阳市利民工艺品有限公司、上海长润发涂料有限公司的款项, 主要系公司对合作供应商的短期资金拆借款。

## 3) 2013年12月31日其他应收款期末余额前五名情况:

单位: 元

| 序号 | 单位名称 | 金额 | 款项性质 | 年限 | 期末余额占比 |
|----|------|----|------|----|--------|
|----|------|----|------|----|--------|

| 序号 | 单位名称          | 金额                  | 款项性质  | 年限   | 期末余额占比        |
|----|---------------|---------------------|-------|------|---------------|
| 1  | 王文忠           | 693,476.00          | 个人往来款 | 1年以内 | 12.50%        |
| 2  | 阜阳市利民工艺品有限公司  | 500,000.00          | 单位往来款 | 1年以内 | 9.01%         |
| 3  | 上海长润发涂料有限公司   | 286,999.00          | 单位往来款 | 1年以内 | 5.17%         |
| 4  | 阜南县中小企业融资担保中心 | 200,700.00          | 担保费   | 1年以内 | 3.62%         |
| 5  | 安徽财政厅         | 100,000.00          | 贷款保证金 | 1年以内 | 1.80%         |
| 合计 |               | <b>1,781,175.00</b> |       |      | <b>32.11%</b> |

注：公司应收王文忠的款项，主要系公司对关联方的资金拆借款；公司应收阜阳市利民工艺品有限公司、上海长润发涂料有限公司，主要系公司对合作供应商的短期资金拆借款。

### （五）存货

公司的存货主要为原材料、产成品、低值易耗品及周转材料等。报告期内，经公司管理层评估，公司存货不存在减值迹象，不需要计提存货跌价准备。

1、报告期内，存货各期末按分类明细列示如下：

单位：元

| 项 目    | 2015-9-30           |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|--------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|        | 期末余额                | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 原材料    | 164,713.89          | 2.61%       | 79,923.07            | 0.70%       | 3,201,244.53         | 18.88%      |
| 库存商品   | 6,137,766.61        | 97.39%      | 11,383,851.29        | 99.30%      | 5,268,584.61         | 31.07%      |
| 房产存货   | ---                 | ---         | ---                  | ---         | 8,488,763.00         | 50.06%      |
| 合计     | <b>6,302,480.50</b> | <b>100%</b> | <b>11,463,774.36</b> | <b>100%</b> | <b>16,958,592.14</b> | <b>100%</b> |
| 存货跌价准备 | ---                 | ---         | ---                  | ---         | ---                  | ---         |
| 存货净额   | <b>6,302,480.50</b> | <b>100%</b> | <b>11,463,774.36</b> | <b>100%</b> | <b>16,958,592.14</b> | <b>100%</b> |

2、报告期内，存货各期末按构成主体明细列示如下：

单位：元

| 构成主体  | 2015-9-30    |      | 2014-12-31   |        | 2013-12-31   |        |
|-------|--------------|------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 期末余额         | 占比   | 期末余额         | 占比     | 期末余额         | 占比     |
| 华宇工艺  | 6,302,480.50 | 100% | 6,107,035.57 | 23.26% | 4,986,002.13 | 4.03%  |
| 港源家居  | ---          | ---  | ---          | ---    | 1,306,888.61 | 10.48% |
| 安徽港利  | ---          | ---  | ---          | ---    | ---          | ---    |
| 金石房地产 | ---          | ---  | ---          | ---    | 8,488,763.00 | 68.04% |

| 构成主体      | 2015-9-30           |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|-----------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|           | 期末余额                | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 美国奥尔顿     | ---                 | ---         | 5,356,738.79         | 76.74%      | 2,176,938.40         | 17.45%      |
| <b>合计</b> | <b>6,302,480.50</b> | <b>100%</b> | <b>11,463,774.36</b> | <b>100%</b> | <b>16,958,592.14</b> | <b>100%</b> |

3、报告期内，存货各期末按账龄情况明细列示如下：

单位：元

| 构成主体      | 2015-9-30           |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|-----------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|           | 期末余额                | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 1年以内      | 3,245,943.58        | 51.50%      | 9,637,877.71         | 84.07%      | 15,088,741.49        | 88.97%      |
| 1-2年      | 2,228,141.32        | 35.35%      | 1,825,896.65         | 15.93%      | 1,869,850.65         | 11.03%      |
| 2-3年      | 828,395.60          | 13.14%      | ---                  | ---         | ---                  | ---         |
| <b>合计</b> | <b>6,302,480.50</b> | <b>100%</b> | <b>11,463,774.36</b> | <b>100%</b> | <b>16,958,592.14</b> | <b>100%</b> |

其中：华宇公司存货库龄情况如下：

单位：元

| 项目        | 2015-9-30           |             | 2014-12-31          |             | 2013-12-31          |             |
|-----------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|           | 期末余额                | 占比          | 期末余额                | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 1年以内      | 3,245,943.58        | 51.50%      | 4,281,138.92        | 70.10%      | 3,116,151.48        | 62.50%      |
| 1-2年      | 2,228,141.32        | 35.35%      | 1,825,896.65        | 29.90%      | 1,869,850.65        | 37.50%      |
| 2-3年      | 828,395.60          | 13.14%      | ---                 | ---         | ---                 | ---         |
| <b>合计</b> | <b>6,302,480.50</b> | <b>100%</b> | <b>6,107,035.57</b> | <b>100%</b> | <b>4,986,002.13</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司各期末存货主要为华宇工艺样品室存放的各种工艺品成品，主要涉及各种不同类型的灯饰工艺品、摆件工艺品、竹篮工艺品及园艺工艺品。样品室存放的样品有专人负责保管，定期检修、更换。截至报告期末，公司账面存货未涉及明显的减值迹象，无需计提存货跌价准备。

截至2013年12月31日，金石房地产账面存货为该公司开发的天元小区，相关房产位于淮河东路北侧曹集路西侧。

总体来看，公司存货的构成合理，符合公司实际的经营状况。

**(六) 其他流动资产**

单位：元

| 项 目        | 2015-9-30 |     | 2014-12-31        |             | 2013-12-31          |             |
|------------|-----------|-----|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
|            | 期末余额      | 占比  | 期末余额              | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 留抵税额       | ---       | --- | 111,794.09        | 100%        | 1,493,840.45        | 100%        |
| 其他         | ---       | --- | ---               | ---         | ---                 | ---         |
| <b>合 计</b> | ---       | --- | <b>111,794.09</b> | <b>100%</b> | <b>1,493,840.45</b> | <b>100%</b> |

报告期内，其他流动资产按构成主体明细如下：

单位：元

| 构成主体       | 2015-09-30 |     | 2014-12-31        |             | 2013-12-31          |             |
|------------|------------|-----|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
|            | 期末余额       | 占比  | 期末余额              | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 华宇工艺       | ---        | --- | ---               | ---         | 195,471.50          | 13.09%      |
| 港源家居       | ---        | --- | ---               | ---         | 98,848.54           | 6.62%       |
| 安徽港利       | ---        | --- | 111,794.09        | 100%        | 1,199,520.41        | 80.30%      |
| 金石房地产      | ---        | --- | ---               | ---         | ---                 | ---         |
| 美国奥尔顿      | ---        | --- | ---               | ---         | ---                 | ---         |
| <b>合 计</b> | ---        | --- | <b>111,794.09</b> | <b>100%</b> | <b>1,493,840.45</b> | <b>100%</b> |

**(七) 固定资产**

本公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电器设备及其他等，本公司固定资产按照直线法计提折旧。

报告期内，公司固定资产明细情况如下：

单位：元

| 项 目               | 2015-01-01          | 本期增加                 | 本期减少             | 2015-09-30           |
|-------------------|---------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| <b>一、固定资产账面原值</b> | <b>2,514,008.97</b> | <b>26,002,475.31</b> | <b>24,805.08</b> | <b>28,491,679.20</b> |
| 房屋及建筑物            | ---                 | 25,812,409.50        | ---              | 25,812,409.50        |
| 机器设备              | 179,167.77          | 120,835.03           | ---              | 300,002.80           |
| 运输工具              | 1,678,754.94        | 35,897.44            | ---              | 1,714,652.38         |
| 办公设备              | 656,086.26          | 33,333.34            | 24,805.08        | 664,614.52           |
| <b>二、固定资产累计折旧</b> | <b>1,004,431.61</b> | <b>1,262,483.30</b>  | <b>15,542.26</b> | <b>2,251,372.65</b>  |
| 房屋及建筑物            | ---                 | 920,819.56           | ---              | 920,819.56           |

| 项目                | 2015-01-01          | 本期增加       | 本期减少      | 2015-09-30           |
|-------------------|---------------------|------------|-----------|----------------------|
| 机器设备              | 92,267.96           | 30,822.73  | ---       | 123,090.69           |
| 运输工具              | 504,175.28          | 242,773.69 | ---       | 746,948.97           |
| 办公设备              | 407,988.37          | 68,067.32  | 15,542.26 | 460,513.43           |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | ---                 | ---        | ---       | ---                  |
| 房屋及建筑物            | ---                 | ---        | ---       | ---                  |
| 机器设备              | ---                 | ---        | ---       | ---                  |
| 运输工具              | ---                 | ---        | ---       | ---                  |
| 办公设备              | ---                 | ---        | ---       | ---                  |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | <b>1,509,577.36</b> | ---        | ---       | <b>26,240,306.55</b> |
| 房屋及建筑物            | ---                 | ---        | ---       | 24,891,589.94        |
| 机器设备              | 86,899.81           | ---        | ---       | 176,912.11           |
| 运输工具              | 1,174,579.66        | ---        | ---       | 967,703.41           |
| 办公设备              | 248,097.89          | ---        | ---       | 204,101.09           |

续上表

单位：元

| 项目                | 2014-01-01           | 本期增加              | 本期减少                 | 2014-12-31          |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| <b>一、固定资产账面原值</b> | <b>14,908,091.57</b> | <b>65,516.85</b>  | <b>12,459,599.45</b> | <b>2,514,008.97</b> |
| 房屋及建筑物            | 10,096,576.76        | ---               | 10,096,576.76        | ---                 |
| 机器设备              | 1,689,578.93         | 20,30---          | 1,530,711.16         | 179,167.77          |
| 运输工具              | 1,825,870.85         | ---               | 147,115.91           | 1,678,754.94        |
| 办公设备              | 1,296,065.03         | 45,216.85         | 685,195.62           | 656,086.26          |
| <b>二、固定资产累计折旧</b> | <b>715,607.78</b>    | <b>447,826.33</b> | <b>159,002.50</b>    | <b>1,004,431.61</b> |
| 房屋及建筑物            | ---                  | ---               | ---                  | ---                 |
| 机器设备              | 163,659.62           | 24,025.89         | 95,417.55            | 92,267.96           |
| 运输工具              | 202,469.48           | 318,393.45        | 16,687.65            | 504,175.28          |
| 办公设备              | 349,478.68           | 105,406.99        | 46,897.30            | 407,988.37          |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | ---                  | ---               | ---                  | ---                 |
| 房屋及建筑物            | ---                  | ---               | ---                  | ---                 |
| 机器设备              | ---                  | ---               | ---                  | ---                 |
| 运输工具              | ---                  | ---               | ---                  | ---                 |
| 办公设备              | ---                  | ---               | ---                  | ---                 |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | <b>14,192,483.79</b> | ---               | ---                  | <b>1,509,577.36</b> |

| 项目     | 2014-01-01    | 本期增加 | 本期减少 | 2014-12-31   |
|--------|---------------|------|------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 10,096,576.76 | ---  | ---  | ---          |
| 机器设备   | 1,525,919.31  | ---  | ---  | 86,899.81    |
| 运输工具   | 1,623,401.37  | ---  | ---  | 1,174,579.66 |
| 办公设备   | 946,586.35    | ---  | ---  | 248,097.89   |

续上表

单位：元

| 项目                | 2013-01-01          | 本期增加                 | 本期减少              | 2013-12-31           |
|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>一、固定资产账面原值</b> | <b>1,988,850.15</b> | <b>13,234,866.42</b> | <b>315,625.00</b> | <b>14,908,091.57</b> |
| 房屋及建筑物            | ---                 | 10,096,576.76        | ---               | 10,096,576.76        |
| 机器设备              | 808,343.33          | 881,235.60           | ---               | 1,689,578.93         |
| 运输工具              | 693,935.60          | 1,247,260.25         | 115,325.00        | 1,825,870.85         |
| 办公设备              | 486,571.22          | 1,009,793.81         | 200,30---         | 1,296,065.03         |
| <b>二、固定资产累计折旧</b> | <b>378,421.07</b>   | <b>620,100.91</b>    | <b>282,914.20</b> | <b>715,607.78</b>    |
| 房屋及建筑物            | ---                 | ---                  | ---               | ---                  |
| 机器设备              | 45,900.29           | 117,759.33           | ---               | 163,659.62           |
| 运输工具              | 129,495.21          | 354,135.84           | 281,161.57        | 202,469.48           |
| 办公设备              | 203,025.57          | 148,205.74           | 1,752.63          | 349,478.68           |
| <b>三、固定资产减值准备</b> | <b>---</b>          | <b>---</b>           | <b>---</b>        | <b>---</b>           |
| 房屋及建筑物            | ---                 | ---                  | ---               | ---                  |
| 机器设备              | ---                 | ---                  | ---               | ---                  |
| 运输工具              | ---                 | ---                  | ---               | ---                  |
| 办公设备              | ---                 | ---                  | ---               | ---                  |
| <b>四、固定资产账面价值</b> | <b>1,610,429.08</b> | <b>---</b>           | <b>---</b>        | <b>14,192,483.79</b> |
| 房屋及建筑物            | ---                 | ---                  | ---               | 10,096,576.76        |
| 机器设备              | 762,443.04          | ---                  | ---               | 1,525,919.31         |
| 运输工具              | 564,440.39          | ---                  | ---               | 1,623,401.37         |
| 办公设备              | 283,545.65          | ---                  | ---               | 946,586.35           |

截至 2015 年 9 月 30 日，公司固定资产账面原值为 28,491,679.20 元，固定资产净值为 26,240,306.55 元。固定资产净值占固定资产原值的比为 92.10%，占总资产的比例为 23.99%。公司固定资产的成新度相对较高，是由于报告期内公司新购置固定资产较多。公司的固定资产主要为房屋建筑物，截止 2015 年 9 月

30 日，房屋建筑物的账面价值占固定资产账面价值的 90.60%。

从总体来看，报告期内，公司固定资产使用状况良好，不存在减值的迹象，故未计提减值准备。截止 2015 年 9 月 30 日，公司固定资产不存在抵押、担保等所有权受限的情形。

报告期内，公司各期末固定资产按构成主体列示如下：

单位：元

| 构成主体      | 2015年9月30日           |                      |             | 2014年12月31日         |                     |             | 2013年12月31日          |                      |             |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|
|           | 账面原值                 | 账面净值                 |             | 账面原值                | 账面净值                |             | 账面原值                 | 账面净值                 |             |
|           |                      | 金额                   | 占比          |                     | 金额                  | 占比          |                      | 金额                   | 占比          |
| 华宇工艺      | 28,491,679.20        | 26,240,306.55        | 100%        | 2,489,203.89        | 1,500,314.54        | 99.39%      | 2,433,531.67         | 1,885,346.21         | 13.01%      |
| 港源家居      | ---                  | ---                  | ---         | ---                 | ---                 | ---         | 12,813,009.46        | 12,604,922.24        | 86.95%      |
| 安徽港利      | ---                  | ---                  | ---         | ---                 | ---                 | ---         | ---                  | ---                  | ---         |
| 金石房地产     | ---                  | ---                  | ---         | ---                 | ---                 | ---         | ---                  | ---                  | ---         |
| 美国奥尔顿     | ---                  | ---                  | ---         | 24,805.08           | 9,262.82            | 0.61%       | 14,960.45            | 6,540.63             | 0.05%       |
| <b>合计</b> | <b>28,491,679.20</b> | <b>26,240,306.55</b> | <b>100%</b> | <b>2,514,008.97</b> | <b>1,509,577.36</b> | <b>100%</b> | <b>15,261,501.58</b> | <b>14,496,809.08</b> | <b>100%</b> |

截至报告期末，公司所有的房屋建筑物位于阜南县工业园区阜安路北侧、中彩文具东侧，房产的土地证号为南国用（2015）第081号土地，土地面积37,701.90平方米，地上建筑物分别为南房字第15B00150号房产、南房字第15B00151号房产，南房字第15B00152号房产，南房字第15B00153号房产。该房产原系关联公司港源家居所有，2014年8月公司将港源家居股权转出，合并主体账面相应房产亦不存在，由此导致2014年底公司固定资产账面价值较前期相比大幅下降。2015年5月，管理层为充实公司的资产，经股东会决议通过，公司收购港源家居相关房产。2015年5月，港源家居委托安徽正诚房地产土地评估测绘有限公司对上述相关房产进行评估，根据评估结果，上述土地评估价值为791.74万元，房产评估价值为2070万元。2015年5-6月份，华宇工艺按照评估价值足额支付港源家居相关对价。截至2015年6月，上述房产的过户手续已办理完毕。

## (八) 无形资产

单位：元

| 项目         | 2015-01-01 | 本期增加                | 本期减少 | 2015-09-30          |
|------------|------------|---------------------|------|---------------------|
| 一、无形资产账面原值 | ---        | <b>8,234,096.00</b> | ---  | <b>8,234,096.00</b> |
| 其中：土地使用权   | ---        | 8,234,096.00        | ---  | 8,234,096.00        |
| 其他         | ---        |                     | ---  | ---                 |
| 二、无形资产累计摊销 | ---        | <b>71,677.21</b>    | ---  | <b>71,677.21</b>    |
| 其中：土地使用权   | ---        | 71,677.21           | ---  | 71,677.21           |
| 其他         | ---        | ---                 | ---  | ---                 |
| 三、无形资产减值准备 | ---        | ---                 | ---  | ---                 |
| 其中：土地使用权   | ---        | ---                 | ---  | ---                 |
| 其他         | ---        | ---                 | ---  | ---                 |
| 四、无形资产账面价值 | ---        | <b>8,162,418.79</b> | ---  | <b>8,162,418.79</b> |
| 其中：土地使用权   | ---        | 8,162,418.79        | ---  | 8,162,418.79        |
| 其他         | ---        |                     | ---  | ---                 |

续上表

单位：元

| 项目         | 2014-01-01          | 本期增加 | 本期减少                | 2014-12-31 |
|------------|---------------------|------|---------------------|------------|
| 一、无形资产账面原值 | <b>3,946,866.00</b> | ---  | <b>3,946,866.00</b> | ---        |
| 其中：土地使用权   | 3,946,866.00        | ---  | 3,946,866.00        | ---        |
| 其他         | ---                 | ---  | ---                 | ---        |
| 二、无形资产累计摊销 | <b>92,067.99</b>    | ---  | <b>92,067.99</b>    | ---        |
| 其中：土地使用权   | 92,067.99           | ---  | 92,067.99           | ---        |
| 其他         | ---                 | ---  | ---                 | ---        |
| 三、无形资产减值准备 | ---                 | ---  | ---                 | ---        |
| 其中：土地使用权   | ---                 | ---  | ---                 | ---        |
| 其他         | ---                 | ---  | ---                 | ---        |
| 四、无形资产账面价值 | <b>3,854,798.01</b> | ---  | <b>3,854,798.01</b> | ---        |
| 其中：土地使用权   | 3,854,798.01        | ---  | 3,854,798.01        | ---        |
| 其他         | ---                 | ---  | ---                 | ---        |

续上表

单位：元

| 项目         | 2013-01-01   | 本期增加      | 本期减少      | 2013-12-31   |
|------------|--------------|-----------|-----------|--------------|
| 一、无形资产账面原值 | 3,946,866.00 | ---       | ---       | 3,946,866.00 |
| 其中：土地使用权   | 3,946,866.00 | ---       | ---       | 3,946,866.00 |
| 其他         | ---          | ---       | ---       | ---          |
| 二、无形资产累计摊销 | 13,130.15    | 78,937.84 | ---       | 92,067.99    |
| 其中：土地使用权   | 13,130.15    | 78,937.84 | ---       | 92,067.99    |
| 其他         | ---          | ---       | ---       | ---          |
| 三、无形资产减值准备 | ---          | ---       | ---       | ---          |
| 其中：土地使用权   | ---          | ---       | ---       | ---          |
| 其他         | ---          | ---       | ---       | ---          |
| 四、无形资产账面价值 | 3,933,735.85 | ---       | 78,937.84 | 3,854,798.01 |
| 其中：土地使用权   | 3,933,735.85 | ---       | 78,937.84 | 3,854,798.01 |
| 其他         | ---          | ---       | ---       | ---          |

报告期内，公司各期末无形资产按构成主体列示如下：

单位：元

| 构成主体  | 2015-09-30   |      | 2014-12-31 |     | 2013-12-31   |      |
|-------|--------------|------|------------|-----|--------------|------|
|       | 期末余额         | 占比   | 期末余额       | 占比  | 期末余额         | 占比   |
| 华宇工艺  | 8,162,418.79 | 100% | ---        | --- | ---          | ---  |
| 港源家居  | ---          | ---  | ---        | --- | 3,854,798.01 | 100% |
| 安徽港利  | ---          | ---  | ---        | --- | ---          | ---  |
| 金石房地产 | ---          | ---  | ---        | --- | ---          | ---  |
| 美国奥尔顿 | ---          | ---  | ---        | --- | ---          | ---  |
| 合计    | 8,162,418.79 | 100% | ---        | --- | 3,854,798.01 | 100% |

报告期内，公司无形资产主要系土地使用权，相关房产情况详见公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“五、期末主要资产情况”之“(七) 固定资产”部分的相关说明。

#### (九) 递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2015-09-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|----|------------|------------|------------|
|----|------------|------------|------------|

|               | 递延<br>所得税资产         | 可抵扣<br>暂时性差异        | 递延<br>所得税资产         | 可抵扣<br>暂时性差异        | 递延<br>所得税资产       | 可抵扣<br>暂时性差异        |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 资产减值准备        | 848,650.77          | 3,394,603.06        | 859,862.56          | 3,439,450.20        | 859,768.37        | 3,439,073.47        |
| 未实现内部销<br>售损益 | ---                 | ---                 | 215,987.76          | 863,951.03          | 60,470.51         | 241,882.05          |
| 政府补助          | 1,317,500.00        | 5,270,000.00        | 1,250,000.00        | 5,000,000.00        | ---               | ---                 |
| <b>合 计</b>    | <b>2,166,150.77</b> | <b>8,664,603.06</b> | <b>2,325,850.32</b> | <b>9,303,401.23</b> | <b>920,238.88</b> | <b>3,680,955.52</b> |

报告期内，公司递延所得税资产按构成主体列示如下：

单位：元

| 构成主体          | 2015-09-30          |            | 2014-12-31          |            | 2013-12-31        |            |
|---------------|---------------------|------------|---------------------|------------|-------------------|------------|
|               | 期末余额                | 占比         | 期末余额                | 占比         | 期末余额              | 占比         |
| 华宇工艺          | 2,166,150.77        | 100.00%    | 1,911,400.42        | 82.18%     | 568,319.15        | 61.76%     |
| 港源家居          | ---                 | ---        | ---                 | ---        | 192,018.71        | 20.87%     |
| 安徽港利          | ---                 | ---        | 198,462.14          | 8.53%      | 99,430.51         | 10.80%     |
| 金石房地产         | ---                 | ---        | ---                 | ---        | ---               | ---        |
| 美国奥尔顿         | ---                 | ---        | ---                 | ---        | ---               | ---        |
| 未实现内部销<br>售损益 | ---                 | ---        | 215,987.76          | 9.29%      | 60,470.51         | 6.57%      |
| <b>合 计</b>    | <b>2,166,150.77</b> | <b>---</b> | <b>2,325,850.32</b> | <b>---</b> | <b>920,238.88</b> | <b>---</b> |

报告期内，公司递延所得税资产主要有资产减值准备、政府补助及合并主体内部未实现销售损益形成。

## (十) 主要资产减值准备的计提依据与计提情况

### 1、坏账准备

#### (1) 坏账的确认标准

A.因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的款项；

B.因债务人逾期未履行偿债义务并具有明显特征表明无法收回的款项。

以上确实不能收回的应收款项报经董事会批准后作为坏账核销。

#### (2) 坏账的核算方法

采取备抵法核算坏账准备。

### （3）坏账准备的计提方法

对应收账款与其他应收款采取账龄分析法结合个别计提法，如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足等全额计提坏账准备，或按可预计的损失金额计提，但对应收款项有债务重组计划、与关联方应收款项，则不全额计提坏账准备。账龄分析法坏账计提比例如下：

| 账 龄          | 计提比例    |         |
|--------------|---------|---------|
|              | 应收账款    | 其他应收款   |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%   | 5.00%   |
| 1-2 年（含 2 年） | 10.00%  | 10.00%  |
| 2-3 年（含 3 年） | 15.00%  | 15.00%  |
| 3-4 年（含 4 年） | 50.00%  | 50.00%  |
| 4-5 年（含 5 年） | 70.00%  | 70.00%  |
| 5 年以上        | 100.00% | 100.00% |

## 2、存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准、计提方法：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，在期末按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目比较存货成本与可变现净值孰低，如存货可变现净值低于存货成本，按其差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

## 3、固定资产减值准备

期末对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 4、无形资产减值准备

每年年度终了检查各项无形资产预计给企业带来未来的经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。

## 5、长期投资减值准备

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其账面价值，按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 6、减值准备实际计提情况

详见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“四、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）资产减值损失”。

## 六、期末主要负债情况

### （一）短期借款

1. 报告期内，公司短期借款按借款类型分类如下：

单位：元

| 项 目  | 2015-9-30            |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|      | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 抵押借款 | 17,000,000.00        | 59.44%      | 600,000.00           | 2.26%       | 12,000,000.00        | 25.53%      |
| 保证借款 | 11,600,000.00        | 40.56%      | 26,000,000.00        | 97.74%      | 35,000,000.00        | 74.47%      |
| 合 计  | <b>28,600,000.00</b> | <b>100%</b> | <b>26,600,000.00</b> | <b>100%</b> | <b>47,000,000.00</b> | <b>100%</b> |

2. 报告期内，公司各期末短期借款按构成主体列示如下：

单位：元

| 借款主体  | 2015-9-30            |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|-------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|       | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 华宇工艺  | 28,600,000.00        | 100%        | 13,600,000.00        | 50.00%      | 24,000,000.00        | 51.06%      |
| 港源家居  | ---                  | ---         | ---                  | ---         | 22,000,000.00        | 46.81%      |
| 安徽港利  | ---                  | ---         | 13,000,000.00        | 50.00%      | 1,000,000.00         | 2.13%       |
| 金石房地产 | ---                  | ---         | ---                  | ---         | ---                  | ---         |
| 美国奥尔顿 | ---                  | ---         | ---                  | ---         | ---                  | ---         |
| 合 计   | <b>28,600,000.00</b> | <b>100%</b> | <b>26,600,000.00</b> | <b>100%</b> | <b>47,000,000.00</b> | <b>100%</b> |

（1）报告期内，华宇工艺借款情况如下：

1) 截至 2013 年 12 月 31 日，华宇工艺银行借款期末余额为 2400 万元，包括公司向建

设银行阜南县支行借款 500 万元、公司向徽商银行阜阳颍州支行借款 1300 万元、公司向阜南县融鑫小额贷款公司借款 100 万元，公司向阜南农村商业银行借款 500 万元，具体如下：

2013 年 11 月，华宇工艺与建设银行阜南县支行签订了 500 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由阜南县融资担保中心提供担保，期限为 1 年，借款年利率为 6.08%（2014 年 11 月，公司已归还该笔借款）。

2013 年 3 月，华宇工艺与徽商银行阜阳颍州支行签订了 800 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由中小出口企业专项担保资金担保贷款，限期 1 年，借款年利率为 5.75%；2013 年 11 月，华宇工艺与徽商银行阜阳颍州支行再次签订了 500 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款，采购原料等，由阜南县融资担保中心提供担保，期限 1 年，借款年利率为 5.75%（2014 年 3 月、2014 年 11 月，公司已归还上述两笔借款）。

2013 年 7 月，华宇工艺与阜南农村商业银行签订了 300 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款，采购原料等；2013 年 10 月，华宇公再次与阜南农村商业银行签订了 200 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等。上述两笔借款均由阜南县融资担保中心提供担保，期限为 1 年，借款年利率均为 7.2%（2014 年 7 月、2014 年 10 月，公司已归还上述两笔借款）。

2013 年 10 月，华宇工艺与阜南融鑫小额贷款公司签订了 100 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，期限为 6 个月，借款年利率为 8.7%（2014 年 4 月，公司已归还该笔借款）。

2) 截至 2014 年 12 月 31 日，华宇工艺银行借款余额为 1360 万元，包括公司向阜南农商行借款 500 万元、公司向徽商银行阜阳颍州支行借款 700 万元、公司向阜南县融鑫小额贷款公司借款 100 万元、公司向中银富登村镇银行借款 60 万元，具体如下：

2014 年 2 月 13 日，华宇工艺与阜南融鑫小额贷款公司签订了 100 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，借款期限为 1 年，借款年利率为 10.20%，该笔借款由孙雪莉提供连带责任保证（2015 年 2 月公司已续借该笔借款）。

2014 年 7 月 7 日，华宇工艺与阜南农村商业银行签订了 300 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，借款期限为 1 年，借款年利率为 7.2%，该笔借款由阜南县中小企业融资担保中心、王文忠提供连带责任担保。2014 年 9 月 11 日，华宇工艺与阜南农村商业银行再次签订了一份 200 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，借款期限为 1 年，借款年利率为 7.2%，该笔借款由阜南县融资担保中心提供连带责任担保（2015 年 7 月、2015 年 9 月公司已归还上述两笔借款）。

2014 年 4 月 14 日，华宇工艺与徽商银行阜阳颍州支行签订了 700 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由中小出口企业专项担保资金担保贷款，借款期限为

1 年，借款年利率为 5.75%（2015 年 4 月公司已归还该笔借款）。

2014 年 7 月 11 日，华宇工艺与阜南中银富登村镇银行签订了金额为 60 万元借款合同，借款期限为 5 年，借款年利率为 8.33%，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，该笔借款由港源家居所有的阜南县阜安路北侧的相关土地房产做抵押。同时，王文忠先生对该笔借款提供连带责任担保。

3) 截至 2015 年 9 月 30 日，华宇工艺银行借款余额为 2860 万元，包括公司向阜南农商行营业部借款 1500 万元、公司向徽商银行阜阳分行借款 700 万元、公司向中国建设银行股份有限公司阜南支行借款 500 万元、公司向阜南县融鑫小额贷款公司借款 100 万元、公司向中银富登村镇银行借款 60 万元，具体如下：

2015 年 1 月 24 日，华宇工艺与中国建设银行阜南县支行签订了 500 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，该笔借款由阜南县中小企业融资担保中心提供连带责任保证，期限为 1 年，借款年利率为 6.7%。

2015 年 6 月 1 日，华宇工艺与阜南农村商业银行营业部签订了 1000 万元的借款合同，借款期限为 1 年，借款年利率为 8.64%，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由华利达的相关房产作抵押，阜南县助保金贷款管理办公室、王文忠、王东营、杨子成亦为该笔借款提供连带责任保证；2015 年 8 月 28 日，华宇工艺再次与阜南农村商业银行营业部签订了 300 万元的借款合同，借款期限为 1 年，借款年利率为 8.64%，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，该笔借款由阜南中小企业融资担保中心提供担保；2015 年 9 月 18 日，华宇工艺再次与阜南农村商业银行营业部签订了 200 万元的借款合同，借款期限为 1 年，借款年利率为 8.64%，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，该笔借款由阜南中小企业融资担保中心提供担保。

2015 年 2 月 12 日，华宇工艺与徽商银行阜阳颍州支行签订了 700 万元的借款合同，借款期限为 1 年，借款年利率为 7%，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由华利达相关的土地房产作抵押，王文忠亦为该笔借款提供连带责任保证。

## **(2) 报告期内，安徽港利借款情况如下：**

1) 截至 2013 年 12 月 31 日，安徽港利银行借款余额为 100 万元，主要为安徽港利向徽商银行阜阳颍州支行借款 100 万元，具体如下：

2013 年 9 月，安徽港利与徽商银行阜阳颍州支行签订了人民币 100 万元的借款合同，该笔借款主要用于流动资金周转，由中小出口企业专项担保资金担保贷款，限期为 9 个月，借款年利率为 5.75%（2014 年 6 月 20 日，安徽港利已归还该笔借款）。

2) 截至 2014 年 12 月 31 日，安徽港利银行借款余额为 1300 万元，主要为安徽港利向

阜南农村商业银行借款 1000 万元以及安徽港利向徽商银行阜阳颍州支行借款 300 万元，具体如下：

2014 年 10 月，安徽港利与阜南农村商业银行签订了 1000 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由阜南县融资担保中心提供担保，期限为 1 年，借款年利率为 7.2%（2015 年 9 月，安徽港利已归还该笔借款）。

2014 年 11 月，安徽港利与徽商银行阜阳颍州支行签订了 300 万元借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，由中小出口企业专项担保资金担保贷款，期限为 9 个月，借款年利率为 5.75%（2015 年 8 月，安徽港利已归还该笔借款）。

### （3）报告期内，港源家居借款情况如下：

1) 截至 2013 年 12 月 31 日，港源家居银行借款余额为 2200 万元，主要为港源家居向阜南农村商业银行借款 1000 万元及港源家居向徽商银行阜阳颍州支行借款 1200 万元，具体如下：

2013 年 3 月，港源家居与阜南农村商业银行签订了 400 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等；2013 年 10 月，港源家居与阜南农村商业银行再次签订了 600 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等。以上两笔借款均由阜南县融资担保中心提供担保，借款期限均为 1 年，借款年利率均为 7.2%（2014 年 3 月、2014 年 10 月，港源家居已按合同约定归还上述两笔借款）。

2013 年 4 月，港源家居与徽商银行阜阳颍州支行签订了 500 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等；2013 年 7 月，港源家居再次与徽商银行阜阳颍州支行签订了 700 万元的借款合同，该笔借款主要用于支付货款、采购原料等，以上两笔借款均由港源家居所有的阜南县阜安路北侧的相关土地房产做抵押，期限均为 1 年，借款年利率均为 5.75%（2014 年 4 月、2014 年 7 月，港源家居已按合同约定归还上述两笔借款）。

## （二）应付账款

1、报告期内，公司各期末应付账款按账龄分类如下：

单位：元

| 项 目   | 2015-9-30            |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|-------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|       | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 1 年以内 | 13,737,246.24        | 100%        | 10,189,610.51        | 98.09%      | 12,945,621.83        | 99.59%      |
| 1-2 年 | ---                  | ---         | 198,554.00           | 1.91%       | 53,240.00            | 0.41%       |
| 合 计   | <b>13,737,246.24</b> | <b>100%</b> | <b>10,388,164.51</b> | <b>100%</b> | <b>12,998,861.83</b> | <b>100%</b> |

2、报告期内，公司各期末应付账款按构成主体列示如下：

单位：元

| 项 目        | 2015-9-30            |             | 2014-12-31           |             | 2013-12-31           |             |
|------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
|            | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          | 期末余额                 | 占比          |
| 华宇工艺       | 13,737,246.24        | 100%        | 305,805.38           | 2.94%       | 5,569,327.65         | 42.84%      |
| 港源家居       | ---                  | ---         | ---                  | ---         | 2,943,261.69         | 22.64%      |
| 安徽港利       | ---                  | ---         | 6,504,126.54         | 62.61%      | 2,430,194.42         | 18.70%      |
| 金石房地产      | ---                  | ---         | ---                  | ---         | ---                  | ---         |
| 美国奥尔顿      | ---                  | ---         | 3,578,232.59         | 34.45%      | 2,056,078.07         | 15.82%      |
| <b>合 计</b> | <b>13,737,246.24</b> | <b>100%</b> | <b>10,388,164.51</b> | <b>100%</b> | <b>12,998,861.83</b> | <b>100%</b> |

3、大额应付账款统计

2015年6月30日应付账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 序号 | 债权人名称      | 期末余额                | 款项性质 | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------------|---------------------|------|------|---------------|
| 1  | 郑杰（采购经纪人）  | 2,165,530.86        | 采购款  | 1年以内 | 15.76%        |
| 2  | 李兴华（采购经纪人） | 1,862,173.14        | 采购款  | 1年以内 | 13.56%        |
| 3  | 杨德军（采购经纪人） | 1,278,866.34        | 采购款  | 1年以内 | 9.31%         |
| 4  | 徐德平（采购经纪人） | 688,720.86          | 采购款  | 1年以内 | 5.01%         |
| 5  | 陈传俊（采购经纪人） | 676,752.21          | 采购款  | 1年以内 | 4.93%         |
|    | <b>合 计</b> | <b>6,672,043.41</b> |      |      | <b>48.57%</b> |

2014年12月31日应付账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 序号 | 债权人名称      | 期末余额                | 款项性质 | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------------|---------------------|------|------|---------------|
| 1  | 李兴华（采购经纪人） | 1,862,173.14        | 采购款  | 1年以内 | 17.93%        |
| 2  | 徐德平（采购经纪人） | 688,720.86          | 采购款  | 1年以内 | 6.63%         |
| 3  | 山东盛安物流有限公司 | 632,342.32          | 运费   | 1年以内 | 6.09%         |
| 4  | 兰溪市包润粘合剂公司 | 11,000.00           | 采购款  | 1年以内 | 0.11%         |
| 5  | 上海孝伟实业有限公司 | 10,000.00           | 采购款  | 1年以内 | 0.10%         |
|    | <b>合 计</b> | <b>3,204,236.32</b> |      |      | <b>30.85%</b> |

2013年12月31日应付账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 序号 | 债权人名称      | 期末余额                | 款项性质 | 年限   | 期末余额占比        |
|----|------------|---------------------|------|------|---------------|
| 1  | 李兴华（采购经纪人） | 1,862,173.14        | 采购款  | 1年以内 | 14.33%        |
| 2  | 杨德军（采购经纪人） | 768,918.00          | 采购款  | 1年以内 | 5.92%         |
| 3  | 徐德平（采购经纪人） | 658,720.86          | 采购款  | 1年以内 | 5.07%         |
| 4  | 山东盛安物流有限公司 | 632,342.32          | 运费   | 1年以内 | 4.86%         |
| 5  | 陈传俊（采购经纪人） | 315,358.00          | 采购款  | 1年以内 | 2.43%         |
| 合计 |            | <b>4,237,512.32</b> |      |      | <b>32.60%</b> |

### （三）预收款项

1、报告期内，公司各期末预收账款按账龄分类如下：

单位：元

| 项目   | 2015-9-30           |             | 2014-12-31        |             | 2013-12-31          |             |
|------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
|      | 期末余额                | 占比          | 期末余额              | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 1年以内 | 5,254,030.72        | 100%        | 237,981.77        | 100%        | 4,434,773.96        | 100%        |
| 1-2年 | ---                 | ---         | ---               | ---         | ---                 | ---         |
| 合计   | <b>5,254,030.72</b> | <b>100%</b> | <b>237,981.77</b> | <b>100%</b> | <b>4,434,773.96</b> | <b>100%</b> |

2、报告期内，公司各期末预收账款按构成主体列示如下：

单位：元

| 账龄    | 2015-9-30           |             | 2014-12-31        |             | 2013-12-31          |             |
|-------|---------------------|-------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
|       | 期末余额                | 占比          | 期末余额              | 占比          | 期末余额                | 占比          |
| 华宇工艺  | 5,254,030.72        | 100%        | 237,981.77        | 100%        | ---                 | ---         |
| 港源家居  | ---                 | ---         | ---               | ---         | ---                 | ---         |
| 安徽港利  | ---                 | ---         | ---               | ---         | ---                 | ---         |
| 金石房地产 | ---                 | ---         | ---               | ---         | 3,730,000.00        | 84.11%      |
| 美国奥尔顿 | ---                 | ---         | ---               | ---         | 704,773.96          | 15.89%      |
| 合计    | <b>5,254,030.72</b> | <b>100%</b> | <b>237,981.77</b> | <b>100%</b> | <b>4,434,773.96</b> | <b>100%</b> |

注：截至2015年9月30日，华宇工艺预收账款5,254,030.72元，主要系华宇工艺预收WILLOW GROUP、DYNASTY PORT LIMITED等对公司新产品采购的定金；截至2013年12月31日，金石房地产预收账款主要系预售商品房销售款。

## 3、大额预收账款统计

2015年9月30日预收账款的主要债权人列示如下：

单位：元

| 序号  | 债权人名称                                | 期末余额                | 款项性质 | 年限   | 期末余额占比        |
|-----|--------------------------------------|---------------------|------|------|---------------|
| 1   | DYNASTY PORT LIMITED                 | 2,741,061.18        | 定金   | 1年以内 | 50.92%        |
| 2   | WILLOW GROUP                         | 1,631,319.14        | 定金   | 1年以内 | 30.31%        |
| 3   | CARKEY AQUARIUM LTD                  | 374,365.71          | 定金   | 1年以内 | 6.95%         |
| 4   | GUANG WOODEN INDUSTRIAL COMPANY LIMI | 361,404.33          | 定金   | 1年以内 | 6.71%         |
| 5   | DEVON CERAMICS LTD                   | 141,389.59          | 定金   | 1年以内 | 2.63%         |
| 合 计 |                                      | <b>5,249,539.95</b> |      |      | <b>97.53%</b> |

## (四) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

单位：元

| 项 目            | 2013-01-01 | 本期增加                 | 本期减少                 | 2013-12-31 |
|----------------|------------|----------------------|----------------------|------------|
| 1、短期薪酬         | ---        | 11,381,676.52        | 11,381,676.52        | ---        |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | ---        | 71,337.52            | 71,337.52            | ---        |
| 3、辞退福利         | ---        | ---                  | ---                  | ---        |
| 4、一年内到期的其他福利   | ---        | ---                  | ---                  | ---        |
| 合 计            | ---        | <b>11,453,014.04</b> | <b>11,453,014.04</b> | ---        |

续上表

单位：元

| 项 目            | 2014-01-01 | 本期增加                 | 本期减少                 | 2014-12-31       |
|----------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1、短期薪酬         | ---        | 11,908,421.54        | 11,887,581.69        | 20,839.85        |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | ---        | 115,903.92           | 115,903.92           | ---              |
| 3、辞退福利         | ---        | ---                  | ---                  | ---              |
| 4、一年内到期的其他福利   | ---        | ---                  | ---                  | ---              |
| 合 计            | ---        | <b>12,024,325.46</b> | <b>12,003,485.61</b> | <b>20,839.85</b> |

续上表

单位：元

| 项 目            | 2015-01-01       | 本期增加                | 本期减少                | 2015-09-30          |
|----------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1、短期薪酬         | 20,839.85        | 8,479,407.94        | 7,382,356.01        | 1,117,891.78        |
| 2、离职后福利-设定提存计划 | ---              | 150,355.80          | 150,355.80          | ---                 |
| 3、辞退福利         | ---              | ---                 | ---                 | ---                 |
| 4、一年内到期的其他福利   | ---              | ---                 | ---                 | ---                 |
| <b>合 计</b>     | <b>20,839.85</b> | <b>8,629,763.74</b> | <b>7,532,711.81</b> | <b>1,117,891.78</b> |

## 2、短期职工薪酬情况

单位：元

| 项 目           | 2013-01-01 | 本期增加                 | 本期减少                 | 2013-12-31 |
|---------------|------------|----------------------|----------------------|------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | ---        | 11,266,415.33        | 11,266,415.33        | ---        |
| 2.职工福利费       | ---        | 90,995.60            | 90,995.60            | ---        |
| 3.社会保险费       | ---        | 24,265.59            | 24,265.59            | ---        |
| 其中： 医疗保险费     | ---        | 15,839.96            | 15,839.96            | ---        |
| 工伤保险费         | ---        | 8,425.63             | 8,425.63             | ---        |
| 4.住房公积金       | ---        | ---                  | ---                  | ---        |
| 5.工会经费和职工教育经费 | ---        | ---                  | ---                  | ---        |
| 6.短期带薪缺勤      | ---        | ---                  | ---                  | ---        |
| 7.短期利润分享计划    | ---        | ---                  | ---                  | ---        |
| <b>合 计</b>    | <b>---</b> | <b>11,381,676.52</b> | <b>11,381,676.52</b> | <b>---</b> |

续上表

单位：元

| 项 目           | 2014-01-01 | 本期增加                 | 本期支付                 | 2014-12-31       |
|---------------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | ---        | 11,781,787.00        | 11,760,947.15        | 20,839.85        |
| 2.职工福利费       | ---        | 86,050.60            | 86,050.60            | ---              |
| 3.社会保险费       | ---        | 40,583.94            | 40,583.94            | ---              |
| 其中： 医疗保险费     | ---        | 16,591.40            | 16,591.40            | ---              |
| 工伤保险费         | ---        | 23,992.54            | 23,992.54            | ---              |
| 4.住房公积金       | ---        | ---                  | ---                  | ---              |
| 5.工会经费和职工教育经费 | ---        | ---                  | ---                  | ---              |
| 6.短期带薪缺勤      | ---        | ---                  | ---                  | ---              |
| 7.短期利润分享计划    | ---        | ---                  | ---                  | ---              |
| <b>合 计</b>    | <b>---</b> | <b>11,908,421.54</b> | <b>11,887,581.69</b> | <b>20,839.85</b> |

续上表

单位：元

| 项 目           | 2015-01-01       | 本期增加                | 本期支付                | 2015-09-30          |
|---------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 20,839.85        | 8,355,944.32        | 7,258,892.39        | 1,117,891.78        |
| 2.职工福利费       | ---              | 93,227.48           | 93,227.48           | ---                 |
| 3.社会保险费       | ---              | 30,236.14           | 30,236.14           | ---                 |
| 其中： 医疗保险费     | ---              | 12,919.64           | 12,919.64           | ---                 |
| 工伤保险费         | ---              | 17,316.50           | 17,316.50           | ---                 |
| 4.住房公积金       | ---              | ---                 | ---                 | ---                 |
| 5.工会经费和职工教育经费 | ---              | ---                 | ---                 | ---                 |
| 6.短期带薪缺勤      | ---              | ---                 | ---                 | ---                 |
| 7.短期利润分享计划    | ---              | ---                 | ---                 | ---                 |
| <b>合 计</b>    | <b>20,839.85</b> | <b>8,629,763.74</b> | <b>7,532,711.81</b> | <b>1,117,891.78</b> |

## 3、设定提存计划情况

单位：元

| 项 目        | 2014-01-01 | 本期增加              | 本期支付              | 2014-12-31 |
|------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 1.基本养老保险   | ---        | 115,903.92        | 115,903.92        | ---        |
| <b>合 计</b> | <b>---</b> | <b>115,903.92</b> | <b>115,903.92</b> | <b>---</b> |

续上表

单位：元

| 项 目        | 2015-01-01 | 本期增加              | 本期支付              | 2015-09-30 |
|------------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 1.基本养老保险   | ---        | 150,355.80        | 150,355.80        | ---        |
| <b>合 计</b> | <b>---</b> | <b>150,355.80</b> | <b>150,355.80</b> | <b>---</b> |

报告期内及截至报告期末，公司不存在拖欠性质的职工薪酬。

## (五) 应交税费

## 1、应交税费变动明细表

| 项 目   | 2015-9-30    |        | 2014-12-31   |        | 2013-12-31 |      |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|------------|------|
|       | 期末余额         | 占比     | 期末余额         | 占比     | 期末余额       | 占比   |
| 增值税   | 150,375.26   | 4.68%  | 97,343.74    | 4.49%  | ---        | ---  |
| 企业所得税 | 3,060,172.82 | 95.32% | 2,070,282.08 | 95.51% | 131,473.46 | 100% |

| 项 目 | 2015-9-30    |      | 2014-12-31   |      | 2013-12-31 |      |
|-----|--------------|------|--------------|------|------------|------|
|     | 期末余额         | 占比   | 期末余额         | 占比   | 期末余额       | 占比   |
| 合 计 | 3,210,548.08 | 100% | 2,167,625.82 | 100% | 131,473.46 | 100% |

报告期内，公司各期末应交税费按构成主体列示如下：

单位：元

| 项 目   | 2015-9-30    |      | 2014-12-31   |        | 2013-12-31 |      |
|-------|--------------|------|--------------|--------|------------|------|
|       | 期末余额         | 占比   | 期末余额         | 占比     | 期末余额       | 占比   |
| 华宇工艺  | 3,210,548.08 | 100% | 2,154,462.63 | 99.39% | 131,473.46 | 100% |
| 港源家居  | ---          | ---  | ---          | ---    | ---        | ---  |
| 安徽港利  | ---          | ---  | ---          | ---    | ---        | ---  |
| 金石房地产 | ---          | ---  | ---          | ---    | ---        | ---  |
| 美国奥尔顿 | ---          | ---  | 13,163.19    | 0.61%  | ---        | ---  |
| 合 计   | 3,210,548.08 | 100% | 2,167,625.82 | 100%   | 131,473.46 | 100% |

报告期内，公司按时正常缴纳各项税款，不存在重大税收违法的情况。

#### （六）其他应付款

1、报告期内，公司各期末其他应付款按账龄分类列示如下：

单位：元

| 项 目  | 2015-9-30     |        | 2014-12-31    |        | 2013-12-31    |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 期末余额          | 占比     | 期末余额          | 占比     | 期末余额          | 占比     |
| 1年以内 | 33,982,986.62 | 96.83% | 19,584,666.08 | 66.01% | 12,997,322.27 | 37.97% |
| 1-2年 | 1,113,052.23  | 3.17%  | 10,083,428.38 | 33.99% | 21,234,133.50 | 62.03% |
| 合 计  | 35,096,038.85 | 100%   | 29,668,094.46 | 100%   | 34,231,455.77 | 100%   |

2、报告期内，公司各期末其他应付款按构成主体列示如下：

单位：元

| 账 龄   | 2015-9-30     |      | 2014-12-31    |        | 2013-12-31    |        |
|-------|---------------|------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 期末余额          | 占比   | 期末余额          | 占比     | 期末余额          | 占比     |
| 华宇工艺  | 35,096,038.85 | 100% | 28,617,203.26 | 96.62% | 32,363,755.77 | 94.54% |
| 港源家居  | ---           | ---  | ---           | ---    | ---           | ---    |
| 安徽港利  | ---           | ---  | 1,000,000.00  | 3.38%  | 1,867,700.00  | 5.46%  |
| 金石房地产 | ---           | ---  | ---           | ---    | ---           | ---    |
| 美国奥尔顿 | ---           | ---  | ---           | ---    | ---           | ---    |

| 账龄 | 2015-9-30     |      | 2014-12-31    |      | 2013-12-31    |      |
|----|---------------|------|---------------|------|---------------|------|
|    | 期末余额          | 占比   | 期末余额          | 占比   | 期末余额          | 占比   |
| 合计 | 35,096,038.85 | 100% | 29,668,094.46 | 100% | 34,231,455.77 | 100% |

### 3、大额其他应付款统计

(1) 截至 2015 年 9 月 30 日，其他应付款前 5 名单位情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称      | 期末余额          | 款项性质 | 年限    | 期末余额占比 |
|----|-----------|---------------|------|-------|--------|
| 1  | 阜南县利民发展公司 | 20,000,000.00 | 暂借款  | 1 年以内 | 54.64% |
| 2  | 安徽港利      | 8,156,800.00  | 暂借款  | 1 年以内 | 22.29% |
| 3  | 李孝国       | 3,000,000.00  | 暂借款  | 1 年以内 | 8.20%  |
| 4  | 李兴华       | 1,862,173.14  | 暂借款  | 1 年以内 | 5.09%  |
| 5  | 王文忠       | 964,013.48    | 暂借款  | 1 年以内 | 2.63%  |
| 合计 |           | 33,982,986.62 |      |       | 92.85% |

注：阜南县利民发展有限公司系阜南县人民政府下设的融资项目公司。2015 年 5 月，经阜南县政府批准，该公司借款 2000 万元给华宇工艺，主要用于华宇工艺收购港源公司相关房产所应支付的对价。按照阜南县政府的要求，华宇工艺可在成功挂牌新三板后次月归还该笔款项。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前 5 名单位情况如下：

单位：元

| 序号 | 单位名称 | 期末余额          | 款项性质 | 年限    | 期末余额占比 |
|----|------|---------------|------|-------|--------|
| 1  | 王文忠  | 4,097,213.38  | 暂借款  | 0-2 年 | 13.83% |
| 2  | 杨光全  | 4,000,000.00  | 暂借款  | 1 年以内 | 13.51% |
| 3  | 段转建  | 1,500,000.00  | 暂借款  | 1-2 年 | 5.06%  |
| 4  | 深圳宝荣 | 1,300,000.00  | 暂借款  | 1-2 年 | 4.39%  |
| 5  | 温裕花  | 800,000.00    | 暂借款  | 1 年以内 | 2.70%  |
| 合计 |      | 11,697,213.38 |      |       | 39.49% |

注：期末应付王文忠个人的款项中，1 年以内的金额为 2,390,157.68 元，1-2 年的金额为 1,707,055.70 元。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前 5 名单位情况如下：

单位：元

| 序号  | 单位名称  | 期末余额                 | 款项性质 | 年限    | 期末余额占比        |
|-----|-------|----------------------|------|-------|---------------|
| 1   | 王文忠   | 9,832,886.53         | 暂借款  | 0-2 年 | 28.72%        |
| 2   | 陈刚    | 8,100,000.00         | 暂借款  | 1 年以内 | 23.66%        |
| 3   | 荣信公司  | 6,360,758.63         | 暂借款  | 1-2 年 | 18.58%        |
| 4   | 柳编合作社 | 2,120,252.87         | 暂借款  | 1-2 年 | 6.19%         |
| 5   | 孙雪莉   | 1,720,928.65         | 暂借款  | 1 年以内 | 5.03%         |
| 合 计 |       | <b>28,134,826.68</b> |      |       | <b>82.19%</b> |

注：期末应付王文忠个人的款项中，1 年以内的金额为 4,349,764.53 元，1-2 年的金额为 5,483,122.00 元。

### （七）其他非流动负债

报告期内，公司其他流动负债主要为递延收益，具体如下：

单位：元

| 期间           | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 备注   |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| 2013 年度      | ---          | ---          | ---  | ---          |      |
| 2014 年度      | ---          | 5,000,000.00 | ---  | 5,000,000.00 | 说明 1 |
| 2015 年 1-9 月 | 5,000,000.00 | 270,000.00   | ---  | 5,270,000.00 | 说明 2 |

说明 1：为推动安徽省文化产业发展，2014 年 11 月 3 日，安徽省财政厅下发了财教（2014）1691 号文件，根据该文件，华宇工艺申请的“柳编家居混编装饰品及礼品包装盒生产线建设项目”，获得中央补助文化产业发展专项资金 500 万元，按照企业会计准则的相关规定，该款项属于与资产相关的政府补助，计入递延收益科目。截至 2015 年 8 月底，该项目已达到预定可使用状态并正式投产。

说明 2：为加快安徽省农业产业化发展，2014 年 12 月 9 日，安徽省财政厅下发了财农（2014）2093 号文件，根据该文件，华宇工艺申请的“年产 280 万件礼品包装盒（箱）扩建项目”获得安徽省农业产业化专项资金补助款 27 万元，按照企业会计准则的相关规定，该款项属于与资产相关的政府补助，计入递延收益科目，截至 2015 年 9 月底，该项目已达到预定可使用状态并正式投产。

## 七、期末股东权益情况

单位：元

| 项 目                  | 2015-09-30           | 2014-12-31           | 2013-12-31           |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 实收资本                 | 8,201,150.00         | 8,481,011.50         | 8,481,011.50         |
| 资本公积                 | 279,861.50           | ---                  | ---                  |
| 其他综合收益               | ---                  | -12,134.95           | -3,081.56            |
| 盈余公积                 | 221,011.00           | 221,011.00           | ---                  |
| 未分配利润                | 8,387,357.28         | 2,511,237.73         | 1,170,767.91         |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>17,089,379.78</b> | <b>11,201,125.28</b> | <b>9,648,697.85</b>  |
| 少数股东权益               | ---                  | 1,995,718.92         | 10,039,048.90        |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>17,089,379.78</b> | <b>13,196,844.20</b> | <b>19,687,746.75</b> |

公司 2015 年转为内资企业之前,按照企业会计准则相关规定进行账务核算。在转为内资企业时,由于商务局核定的,以当日挂牌汇率中间价,将公司以港币计算的实收资本 250 万港币折算为人民币 1,972,400.00 元。由于企业财务记账本位币采用人民币,相关实收资本已在收到相关股东投入时经过验资并折算为人民币入账,账面金额为 2,252,261.50 元。由此产生账面实收资本与转内资时核定实收资本产生差异人民币 279,861.50 元,于转入时已调整至资本公积。

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)2015 年 12 月 5 日出具的大信审字[2015]第 1-01454 号审计报告,截至 2015 年 9 月 30 日,安徽华宇工艺品(集团)有限公司经审计的净资产为 17,089,379.78 元。2015 年 12 月 6 日,根据安徽华宇工艺品集团有限公司出资人关于公司改制变更的股东大会决议和改制后公司章程的规定,公司增加注册资本至 15,000,000.00 元,以公司 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产折股 15,000,000.00 股,净资产超出注册资本的余额 2,089,379.78 元计入资本公积。2016 年 1 月 4 日,大信会计师出具了大信验字[2016]第 1-0002 号验资报告,确认公司已收到全体股东以净资产折股的 17,089,379.78 元。

## 八、关联方、关联方关系及关联方交易

### (一) 关联方及关联关系

1、本公司的实际控制人为王文忠先生。

## 2、本公司的主要关联方（法人或合伙企业），如下所示：

| 序号 | 关联方名称                | 与本公司关系                                                                |
|----|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1  | 荣信公司                 | 2005年8月至2011年7月，为公司控股股东，持股比例为100%；2011年7月至2013年10月，为公司的参股股东，持股比例为25%。 |
| 2  | 柳编合作社                | 2011年7月至2015年5月，为公司的控股股东，持股比例为75%。                                    |
| 3  | 德森贸易                 | 2013年10月至2015年5月，为公司参股股东，持股比例为25%。                                    |
| 4  | 港源家居                 | 2012年9月入至2014年8月为公司的控股子公司，持股比例为51%。                                   |
| 5  | 安徽港利                 | 2012年9月入至2015年5月7日为公司的控股子公司，持股比例为51%。                                 |
| 6  | 金石房地产                | 2012年9月至2014年12月为公司的控股子公司，持股比例为51%。                                   |
| 7  | 阜南县佳宝石业有限公司          | 2014年8月至2015年5月，公司认缴出资比例为51%，报告期内公司并未实际出资。                            |
| 8  | 德森电子                 | 2014年12月至2015年5月，公司认缴出资比例为51%，报告期内公司并未实际出资。                           |
| 9  | ALTON CREATION SINC. | 2013年8月至2015年6月，为公司的全资控股子公司，持股比例为100%。                                |
| 10 | 华利达                  | 公司总经理杨子成实际控制的公司，持股比例为50%；公司董秘孙雪莉的父亲孙明安先生，持股比例为50%；公司董秘孙雪莉担任该公司的监事。    |
| 11 | 安徽阜南农村商业银行股份有限公司     | 公司实际控制人王文忠参股的公司，王文忠先生持股比例为0.49%。                                      |

## 3、本公司的其他关联方（自然人），如下所示：

| 序号 | 关联方名称 | 与本公司关系        |
|----|-------|---------------|
| 1  | 王文忠   | 公司的实际控制人      |
| 2  | 赵玉侠   | 公司实际控制人王文忠的妻子 |
| 3  | 王东营   | 公司实际控制人王文忠的长子 |
| 4  | 王东宝   | 公司实际控制人王文忠的次子 |

| 序号 | 关联方名称 | 与本公司关系          |
|----|-------|-----------------|
| 5  | 孙雪莉   | 王东宝的妻子，公司的董事会秘书 |
| 6  | 杨子成   | 王文忠的外甥，公司总经理    |
| 7  | 孙明安   | 孙雪莉的父亲          |
| 8  | 刘志远   | 公司监事            |
| 9  | 王志举   | 公司监事            |
| 10 | 张店伟   | 公司监事            |
| 11 | 朱国芳   | 报告期内公司高管，现无关联关系 |
| 12 | 陈刚    | 报告期内公司高管，现无关联关系 |

## （二）关联担保情况

## 1、报告期内，公司的关联担保情况如下：

| 序号 | 债务人  | 债权人            | 担保人                              | 担保形式、担保合同                                                                                                               | 主债权的期间                      | 担保金额(元)      | 是否履行完毕 |
|----|------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|--------|
| 1  | 华宇工艺 | 徽商银行阜阳颍州支行     | 王文忠                              | 《最高额保证合同》<br>(20120419000281号)                                                                                          | 2012年4月19日至<br>2013年4月19日   | 6,000,000.00 | 完毕     |
| 2  | 华宇工艺 | 徽商银行阜阳颍州支行     | 王文忠                              | 最高额保证合同》<br>(20120727000106号)                                                                                           | 2012年7月27日至<br>2013年7月27日   | 1,000,000.00 | 完毕     |
| 3  | 华宇工艺 | 阜南县融鑫小额贷款有限公司  | 孙雪莉                              | 《保证合同》融鑫保字(2013)<br>第0221号                                                                                              | 2013年9月9日至<br>2013年12月9日    | 1,000,000.00 | 完毕     |
| 4  | 华宇工艺 | 阜南县农村信用合作社     | 杨子成<br>王东营<br>王文忠                | 《保证合同》(联)社保(2013)<br>3631672013120035-2号                                                                                | 2013年10月12日至<br>2014年10月12日 | 2,000,000.00 | 完毕     |
| 5  | 华宇工艺 | 阜南县融鑫小额贷款有限公司  | 孙雪莉                              | 《保证合同》融鑫保字(2013)<br>第0256号                                                                                              | 2013年10月28日至<br>2014年5月29日  | 1,000,000.00 | 完毕     |
| 6  | 华宇工艺 | 徽商银行阜阳颍州支行     | 王东营<br>王文忠<br>王东宝                | 《最高额保证合同》<br>20131108001371号<br>/20131108001370号<br>/20131108001372号                                                    | 2013年11月8日至<br>2014年11月8日   | 5,000,000.00 | 完毕     |
| 7  | 华宇工艺 | 阜南县融鑫小额贷款有限公司  | 孙雪莉                              | 《保证合同》融鑫保字(2014)<br>第0004号                                                                                              | 2014年1月6日至<br>2014年5月6日     | 1,000,000.00 | 完毕     |
| 8  | 华宇工艺 | 阜南县融鑫小额贷款有限公司  | 孙雪莉                              | 《保证合同》融鑫保字(2014)<br>第0027号                                                                                              | 2014年2月13日至<br>2016年5月12日   | 1,000,000.00 | 未履行完毕  |
| 9  | 华宇工艺 | 阜南中银富登村镇银行有限公司 | 赵玉侠<br>王文忠<br>王东宝<br>孙雪莉<br>华宇工艺 | 《最高额保证合同》<br>(2014G0405016010121-4) /<br>《最高额保证合同》<br>(2014G0405016010121-3) /<br>《最高额抵押合同》<br>(2014G0405016010121-2) / | 2014年7月11日至<br>2019年7月11日   | 3,600,000.00 | 未履行完毕  |
| 10 | 华宇工艺 |                |                                  |                                                                                                                         |                             | 600,000.00   | 未履行完毕  |

| 序号 | 债务人  | 债权人              | 担保人                            | 担保形式、担保合同                                                                     | 主债权的期间                    | 担保金额(元)       | 是否履行完毕 |
|----|------|------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|--------|
|    |      |                  |                                | 《最高额抵押合同》<br>(2014G0405016010121-1)                                           |                           |               |        |
| 11 | 华宇工艺 | 徽商银行阜阳颍州支行       | 王文忠                            | 《最高额保证合同》<br>(20150211000332号)                                                | 2015年2月12日至<br>2016年2月12日 | 7,000,000.00  | 未履行完毕  |
| 12 | 华宇工艺 | 安徽阜南农村商业银行股份有限公司 | 王东营、<br>杨子成、<br>王文忠、<br>华利达公司、 | 《抵押合同》(南农商)行抵<br>字(2015)第3631672015130011<br>号/《最高额保证合同》<br>(20150211000332号) | 2015年6月1日至<br>2016年6月1日   | 10,000,000.00 | 未履行完毕  |

### (三) 关联方交易

1、报告期内公司与关联方的商品购销明细如下:

| 序号 | 关联方名称               | 关联交易内容    | 关联交易类型  | 关联方交易定价原则 | 2015年1-6月     |        | 2014年度       |        | 2013年度       |        |
|----|---------------------|-----------|---------|-----------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
|    |                     |           |         |           | 金额(元)         | 同类交易占比 | 金额(元)        | 同类交易占比 | 金额(元)        | 同类交易占比 |
| 1  | ALTON CREATION SINC | 销售工艺品     | 经常性关联交易 | 市场公允价     | 1,999,500.21  | 2.74%  | 4,555,190.67 | 3.72%  | 2,646,656.53 | 2.24%  |
| 2  | 港源家居                | 资产收购—购置房产 | 偶发性关联交易 | 市场公允价     | 21,542,308.70 | 72.00% | ---          | ---    | ---          | ---    |
| 3  | 港源家居                | 资产收购—购置土地 | 偶发性关联交易 | 市场公允价     | 8,234,096.00  | 28.00% | ---          | ---    | ---          | ---    |

说明1: 报告期内, 公司主要客户集中在欧美地区, 如美国、加拿大、墨西哥等地, 为进一步拓展海外市场, 2013年8月, 公司出资100万美元,

在美国加州开办了美国奥尔顿跨国直销公司，该投资对公司后期销售市场的拓展起到了积极作用。由于美国奥尔顿销售柳编工艺品具有先天性地理优势，因此报告期内，该公司向本公司采购商品的关联交易较为频繁，采购标的主要为各种柳蓝类工艺品，然而，从整体上看，公司该类关联交易占比相对较小，目前公司在销售上不存在对该公司的依赖，公司对其销售价格均为市场公允价。

说明 2：报告期内，公司生产经营所用厂房屋系港源家居所有，2014 年 8 月公司将港源家居股权转出，合并主体账面相应房产亦不存在。2015 年 5 月，公司为充实公司的资产及满足相关上市需求，经股东会决议通过，公司购入港源家居的相关房产，根据安徽正诚房地产土地评估测绘有限公司对上述相关房产的评估，土地评估价值为 791.74 万元，房产评估价值为 2070 万元。华宇工艺按照评估价值足额支付港源家居相关对价。

**（四）关联方应收应付款项**

单位：元

| 项目名称  | 关联方  | 2015/9/30    | 2014/12/31    | 2013/12/31   |
|-------|------|--------------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 孙雪莉  | 6,656,270.19 | 6,888,977.03  | ---          |
| 其他应收款 | 戎成侠  | ---          | 1,036,546.70  | 228,552.62   |
| 其他应收款 | 港源家居 | ---          | 3,627,000.00  | ---          |
| 其他应付款 | 孙雪莉  | ---          | ---           | 5,204,635.24 |
| 其他应付款 | 王东宝  | ---          | 10,306,800.00 | 4,120,000.00 |
| 其他应付款 | 陈刚   | ---          | ---           | 8,100,000.00 |
| 其他应付款 | 王文忠  | 964,013.48   | 2,983,806.78  | 6,725,318.83 |

截至2015年9月30日，公司其他应收款中应收孙雪莉个人的款项，主要系公司应收孙雪莉个人的资金拆借款。2015年7月28日，孙雪莉个人向公司借款130万元，2015年8月5日，孙雪莉向公司再次借款527.8万元，以上两笔借款期限均为3个月，由公司实际控制人王文忠先生对该款项提供连带责任保证。截至本公开转让说明书签署日，公司应收孙雪莉的资金拆借款已全部收回。

有限公司时期，公司内控制度尚未健全，公司虽然建立了董事会和监事会，但规范治理意识相对较薄弱，公司与关联方往来资金拆借较为频繁（如上表所示）。公司整体变更为股份公司后，完善了股权结构，制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易规则》《资金管理制度》等，对关联资金拆借进行重点控制。

报告期内，公司其他应付款主要为公司向关联方的借款，由于公司经营项目所需垫支资金较多，公司仅靠向外部金融机构的借款已不能满足公司的投资需求，为解决公司流动性资金需求，公司向关联方王文忠、王东宝、陈刚、孙雪莉等自然人的借款相对较多。截至本公开转让说明书签署日，公司与上述关联方的往来款均已结清。

**（五）关联交易决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性**

公司2015年12月第一次股东会通过的《关于审议报告期内公司与关联方关

联交易相关事项的议案》认定，报告期内，公司与关联方发生的经编号为大信审字[2015]第 1-01454 号的《审计报告》审计确认的采购、销售、接受劳务及租赁等方面的关联交易，系公司与关联方在基于普通的商业交易条件基础上，经双方协商一致后进行的，交易价格按照市场价格确定，遵守了“公开、公平、公正”的原则，关联交易协议条款及价格公允、合理，不存在损害公司及其股东利益的情况。

公司的《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易均作了严格规定，要求关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，规范关联交易。

#### **（六）公司减少和规范关联交易的措施**

公司将严格按照《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》等规章制度，规范关联交易。公司为减少和规范关联交易采取了以下措施：

1、公司制定了《关联交易管理办法》，对公司的关联交易及决策程序作出规定。公司与关联方之间的购买或销售商品、购买或销售除商品以外的其他资产、提供或接受劳务、代理、租赁、提供资金（包括以现金或实物形式）、担保、管理方面的合同、研究与开发项目的转移、许可协议、赠与、债务重组等均按《公司章程》及《关联交易管理办法》的规定履行相应的决策程序，并规定了关联交易决策时，相关关联方的回避制度。

2、公司的关联方出具了相关声明，承诺“本公司保证本公司及本公司分别/共同控制的其他任何类型的公司、企业或其它经济实体（境内及境外）不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预股份公司的经营，损害其利益。关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。”

3、公司董事、监事及高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺保证不利用自身特殊地位损害股份公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外收益。

## 九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的或有事项。

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的其他事项。

## 十、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一）最近两年股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

### （二）最近两年股利实际股利分配情况

公司近两年除按照规定对税后净利润计提法定公积金以外，均未对股东进行利润分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配仍继续执行上述政策。

## 十一、报告期内的资产评估情况

### （一）资产收购评估

截至报告期末，公司账面所有的房屋建筑物位于阜南县工业园区阜安路北侧、中彩文具东侧，房产的土地证号为南国用（2015）第081号土地，土地面积37,701.90平方米，地上建筑物为南房字第15B00150号房产、南房字第15B00151号房产、南房字第15B00152号房产、南房字第15B00153号房产。上述房产原系关联公司港源家居所有，2014年8月公司将港源家居股权转出，合并主体账面相应房产亦不存在，由此导致2014年底公司固定资产账面价值较前期相比大幅下降。2015年5月，公司为充实公司的资产，经股东会决议通过，公司拟收购港源家居的相关房产。2015年5月，港源家居委托安徽正诚房地产土地评估测绘有限公司对上述相关房产进行评估，该项评估是资产收购价格的重要参照。2015年5月19日，安徽正诚房地产土地评估测绘有限公司出具了皖正诚（2015）（估）字第087号土地估价报告，经评估，上述土地使用权在估价基准日价格为791.74万元；2015年5月19日，安徽正诚房地产土地评估测绘有限公司出具了皖正评房字（2015）第302号房产估价报告，经评估，上述房产在估价基准日价格为2070.00万元。

### （二）股改评估

2015年12月，安徽华宇工艺品（集团）有限公司股东会决议通过了本公司拟实施股改事宜的议案。公司委托了中京民信（北京）资产评估有限公司对本公司净资产在2015年9月30日的市场价值进行了评估。评估机构出具了京信评报字（2015）445号评估报告。该项评估是进行股改的必备程序，主要采用成本法进行评估。经评估，公司资产账面值10,937.51万元，评估值11,023.69万元，评估增值86.17万元，增值率0.79%；公司负债账面值9,228.58万元，评估值9,228.58万元，无增减值变化；公司净资产账面值1,708.94万元，评估值1,795.11万元，评估增值86.17万元，评估增值5.04%。

## 十二、管理层分析

### （一）偿债能力分析

| 财务指标         | 2015-09-30 | 2014-12-31 | 2013-12-31 |
|--------------|------------|------------|------------|
| 资产负债率        | 84.38%     | 84.88%     | 83.38%     |
| 其中：华宇工艺资产负债率 | 84.38%     | 82.06%     | 82.18%     |
| 流动比率         | 0.84       | 1.21       | 1.00       |
| 其中：华宇工艺流动比率  | 0.84       | 1.13       | 0.93       |
| 速动比率         | 0.76       | 1.04       | 0.83       |
| 其中：华宇工艺速动比率  | 0.76       | 1.03       | 0.84       |

注：资产负债率=负债总额/资产总额；流动比率=流动资产/流动负债；速动比率=（流动资产-存货）/流动负债。

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日，合并主体资产负债率分别为83.38%、84.88%、84.38%，华宇工艺资产负债率分别为82.18%、82.06%、84.38%。从整体来看，公司资产负债率处于较高水平，财务风险较大。报告期内，公司开展项目往往需垫支较大金额的资金，如采购原料、支付人员工资等，而公司销售回款相对滞后。为满足公司短期的流动性资金需求，在当地政府的大力支持下，在公司可控范围内，公司充分利用财务杠杆效应，陆续取得了阜南农村商业银行营业部、徽商银行阜阳分行、中国建设银行、中银富登村镇银行、阜南融鑫小额贷款公司的短期借款。同时，为解决临时性流动资金需求，公司管理层亦较多地向关联自然人筹措资金的方式来弥补公司的资金缺口。报告期内，公司流动比率、速动比率处于相对较低的水平。在一定程度上，公司面临资金流动性不足的风险。

### （二）盈利能力分析

| 财务指标         | 2015年1-9月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------|-----------|--------|--------|
| 销售毛利率        | 12.91%    | 10.47% | 8.70%  |
| 其中：华宇工艺销售毛利率 | 11.84%    | 9.92%  | 8.91%  |

| 财务指标            | 2015年1-9月 | 2014年度  | 2013年度  |
|-----------------|-----------|---------|---------|
| 销售净利率           | 7.31%     | 0.69%   | -3.98%  |
| 其中：华宇工艺销售净利率    | 4.09%     | 2.23%   | -1.37%  |
| 净资产收益率          | 36.42%    | 7.63%   | -15.12% |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 | 2.11%     | -11.75% | -26.83% |
| 基本每股收益（元/股）     | 0.70      | 0.18    | -0.40   |
| 稀释每股收益（元/股）     | 0.70      | 0.18    | -0.40   |

1、报告期内，2013年、2014年、2015年1-9月合并主体销售毛利率分别为8.70%、10.47%、12.91%，华宇工艺销售毛利率分别为8.91%、9.92%、11.84%，华宇工艺销售毛利率与合并主体销售毛利率基本一致，主要系华宇工艺收入占合并主体收入的比相对较大，详见公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”。报告期内，公司销售毛利率相对偏低，主要系公司目前所在行业竞争较为激烈，据不完全统计，阜南地区有自营出口经营权并有实际销售业绩的柳编企业达89家，导致阜南柳编行业整体毛利率相对偏低。而公司秉承“发展循环经济产业，造福广大农民群众”经营理念，所经营产品过于宽泛，自己的优势拳头品牌产品不算突出，导致公司毛利率整体偏低。但是，从整体看，报告期内公司毛利率呈逐步递增趋势，主要系公司不断强化研发工艺，产品推陈出新，经营产品类别逐步由实用向装饰类、家居类、圣诞产品类方向发展，2013年-2015年公司毛利率稳步上升。

2、报告期内，2013年、2014年、2015年1-9月合并主体销售净利率分别为-3.98%、0.69%、7.31%，华宇工艺销售净利率分别为-1.37%、2.23%、4.09%，华宇工艺销售净利率与合并主体销售净利率变动趋势一致，但存在一定差异，主要是由于2014年、2015年公司陆续将港源家居、金石地产公司、美国奥尔顿、港利公的股权转出，导致合并主体层面确认了较多的投资收益。从整体来看，公司销售净利率呈逐步递增趋势，主要系公司毛利率不断提升所致。

3、报告期内，2013年、2014年、2015年1-9月，公司净资产收益率分别为-15.12%、7.63%、36.42%，扣除非经常性损益后净资产收益率分别为-26.83%、-11.75%、2.11%，从整体看，公司净资产收益率大幅提升，主要系公司销售净利

率的稳步增长所致，同时，由于管理层善于利用财务杠杆效应（报告期内，公司各期末资产负债率均在 80% 以上），使得公司净资产收益率变动幅度明显加大。

### （三）营运能力分析

| 财务指标                | 2015 年 1-9 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次/年）        | 2.44         | 2.29    | 1.96    |
| 其中：华宇工艺应收账款周转率（次/年） | 2.28         | 2.37    | 2.06    |
| 应收账款周转天数（天）         | 147          | 157     | 184     |
| 其中：华宇工艺应收账款周转天数（天）  | 158          | 152     | 175     |
| 存货周转率（次/年）          | 10.22        | 7.54    | 6.24    |
| 其中：华宇工艺存货周转率（次/年）   | 13.82        | 16.09   | 16.13   |
| 存货周转天数（天）           | 35           | 48      | 58      |
| 其中：华宇工艺存货周转天数（天）    | 26           | 22      | 22      |

1、报告期内，2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月合并主体应收账款周转率分别为 1.96、2.29、2.44，合并主体应收账款周转天数分别为 184 天、157 天、147 天；华宇工艺应收账款周转率分别为 2.06、2.37、2.28，华宇工艺应收账款周转天数分别为 175 天、152 天、158 天。从整体看，公司应收账款周转率明显偏低，销售回款相对较慢。报告期内，公司主要客户均为合作多年老客户，公司给予其相对宽松的信用政策，公司对老客户的信用期限一般在 3 个月以上；报告期内新客户占比相对较小，公司对新客户的信用期限一般在 3 个月以内。由此导致公司应收账款周转率相对较低。报告期内，公司主要客户合作关系情况如下：

| 序号 | 客户名称                             | 合作年限 | 备注            |
|----|----------------------------------|------|---------------|
| 1  | DESIGNPAC GIFTS, LLC             | 11 年 | 报告期内前 5 大客户之一 |
| 2  | WINSON COMPANY                   | 10 年 | 报告期内前 5 大客户之一 |
| 3  | CARKEY AQUARIUM LTD              | 8 年  | 报告期内前 5 大客户之一 |
| 4  | WICKERLAND LIMITED               | 10 年 | 报告期内前 5 大客户之一 |
| 5  | ANKIE IND LTD                    | 6 年  | 报告期内前 5 大客户之一 |
| 6  | DAWOOD INTERNATIONAL CORPORATION | 8 年  | 报告期内前 5 大客户之一 |
| 7  | MAN LEE FACTORY                  | 10 年 | 报告期内前 5 大客户之一 |

| 序号 | 客户名称                      | 合作年限 | 备注          |
|----|---------------------------|------|-------------|
| 8  | DYNASTY PORT LIMITED      | 2年   | 报告期内前5大客户之一 |
| 9  | YORK STAR DEVELOP LIMITED | 2年   | 报告期内前5大客户之一 |

公司销售客户回款尽管滞后的现象，但合作客户一般都能按合同约定条件付款，主要客户的销售款项均在1年以内，出现坏账损失的风险相对较小。

公司目前已逐步加大了应收账款的催收力度，完善了相关的内控体系，制定了严格的客户资信评估程序，采取应收账款预防与监控相结合的方式，很好的控制了应收账款回收风险，截至本公开转让说明书签署日，公司应收账款期末余额较2015年9月30日余额下降近50%。

2、报告期内，2013年、2014年、2015年1-9月合并主体存货周转率分别为6.24、7.54、10.22，合并主体存货周转天数分别为58天、48天、35天；华宇工艺存货周转率分别为16.13、16.09、13.82，华宇工艺存货周转天数分别为22天、22天、26天。合并主体存货周转率逐步下降，主要是由于2014年12月份，公司将金石地产公司的股权转出，导致合并主体房地产存货减少848万，由此导致合并层面存货周转率下降较为明显。华宇工艺存货周转率变动相对均衡，平均周转期为22-26天，与公司的实际情况相符合。

#### （四）现金流量状况分析

##### 1、经营活动现金流量分析

单位：元

| 合并主体现金流           | 2015年1-9月             | 2014年度                | 2013年度                |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 经营活动现金流入小计        | <b>122,790,177.92</b> | <b>145,555,757.54</b> | <b>118,432,187.25</b> |
| 其中：销售商品、提供劳务收到的现金 | 83,268,825.17         | 113,371,425.98        | 72,606,096.82         |
| （公司当期销售收入）        | 78,168,641.23         | 119,603,768.96        | 115,815,176.14        |
| 经营活动现金流出小计        | <b>110,116,141.24</b> | <b>156,578,376.50</b> | <b>127,604,472.83</b> |
| 其中：购买商品、接受劳务支付的现金 | 62,573,218.84         | 119,622,480.62        | 110,745,976.42        |
| 经营活动产生的现金流量净额     | <b>12,674,036.68</b>  | <b>-11,022,618.96</b> | <b>-9,172,285.58</b>  |
| 华宇工艺现金流           | 2015年1-9月             | 2014年度                | 2013年度                |
| 经营活动现金流入小计        | <b>111,684,213.82</b> | <b>144,357,422.60</b> | <b>82,756,461.83</b>  |

|                      |                      |                       |                      |
|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 其中：销售商品、提供劳务收到的现金    | 75,668,882.09        | 101,260,828.19        | 59,839,374.42        |
| （公司当期销售收入）           | 72,924,223.87        | 99,089,725.96         | 88,274,723.02        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>    | <b>98,028,553.54</b> | <b>142,781,862.24</b> | <b>87,139,441.74</b> |
| 其中：购买商品、接受劳务支付的现金    | 53,056,414.03        | 111,745,043.30        | 77,976,000.41        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>13,655,660.28</b> | <b>1,575,560.36</b>   | <b>-4,382,979.91</b> |

2013年、2014年、2015年1-9月，公司经营活动产生的现金流入分别为118,432,187.25元、145,556,860.42元、122,790,177.92元，华宇工艺占比分别为69.88%、99.18%、91.06%，为合并主体经营活动现金流入的重要组成部分。公司经营活动现金流入主要为公司销售货物收到的款项，2013年、2014年、2015年1-9月，公司销售商品、提供劳务收到的现金流入与公司当期销售收入的比分别为0.63、0.95、1.07，主要系报告期内，公司逐步加大了销售回款的催收力度，由此导致销售商品、提供劳务收到的现金流入与公司当期销售收入的比稳步上升。

2013年、2014年、2015年1-9月公司经营活动产生的现金流出分别为127,604,472.83元、156,578,376.50元、110,116,141.24元，华宇工艺占比分别为68.30%、91.19%、89.06%，为合并主体经营活动现金流出的重要组成部分。公司经营活动现金流出主要为公司购买原材料支付的款项。报告期内，公司经营活动现金流出与公司经营活动现金流入基本匹配，符合公司的业务实际情况。

## 2、投资活动现金流量分析

单位：元

| 合并主体现金流                    | 2015年1-9月             | 2014年度              | 2013年度               |
|----------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>投资活动现金流入小计</b>          | <b>8,874,852.09</b>   | <b>9,900,434.83</b> | <b>91,047.07</b>     |
| 其中：处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 8,604,852.09          | 4,900,434.83        |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          | <b>34,237,553.54</b>  | <b>143,452.85</b>   | <b>8,223,704.86</b>  |
| 其中：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,237,553.54         | 143,452.85          | 8,223,704.86         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       | <b>-25,362,701.45</b> | <b>9,756,981.98</b> | <b>-8,132,657.79</b> |
| <b>华宇工艺现金流</b>             | <b>2015年1-9月</b>      | <b>2014年度</b>       | <b>2013年度</b>        |

|                            |                       |                      |                      |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>投资活动现金流入小计</b>          | <b>8,960,640.00</b>   | <b>14,180,000.00</b> | <b>91,047.07</b>     |
| 其中：收回投资收到的现金               | 8,690,640.00          | 9,180,000.00         |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>          | <b>35,166,541.31</b>  | <b>3,737,092.22</b>  | <b>2,991,425.24</b>  |
| 其中：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,236,571.31         | 55,672.22            | 1,462,175.24         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>       | <b>-26,205,901.31</b> | <b>10,442,907.78</b> | <b>-2,900,378.17</b> |

2013年、2014年、2015年1-9月，公司投资活动产生的现金流入量分别为91,047.07元、9,900,434.83元、8,874,852.09元。2013年公司投资活动产生的现金流量系公司处置部分固定资产形成；2014年、2015年公司投资活动产生的现金流量主要系处置子公司股权形成，2014年初，公司管理层大力推动新三板挂牌进程，为突出公司的核心业务，公司相继将港源家居、金石地产公司、美国奥尔顿、港利公的股权转出，公司收到受让方支付的相关对价，导致公司2014年、2015年投资活动产生的现金流入量相对较大。

2013年、2014年、2015年1-9月，公司投资活动产生的现金流出量分别为8,223,704.86元、143,452.85元、34,237,553.54元。2013年，公司为进一步拓展海外市场，公司出资100万美元，在美国加州开办了美国奥尔顿跨国直销公司，开设11家美国直营店，该投资对公司后期销售市场的拓展起到了积极作用。报告期内，公司生产经营所用厂房屋原系港源家居所有，2014年8月公司将港源家居股权转出，合并主体账面相应房产亦不存在。2015年5月，为充实公司资产及满足相关上市需求，经股东会决议通过，公司购入港源家居的相关房产，由此造成公司2015年投资活动现金流出量较大。

从整体看，报告期内，公司投资活动相关的现金流入及流出，主要系公司为满足新三板挂牌的相关要求而产生。报告期后，公司该部分投资活动相关的现金流将大幅降低。

### 3、筹资活动现金流量分析

单位：元

| 合并主体现金流           | 2015年1-9月            | 2014年度               | 2013年度               |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b> | <b>27,000,000.00</b> | <b>47,600,000.00</b> | <b>48,000,000.00</b> |
| 其中：取得借款收到的现金      | 27,000,000.00        | 47,600,000.00        | 48,000,000.00        |

|                   |                      |                       |                      |
|-------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>筹资活动现金流出小计</b> | <b>13,722,563.12</b> | <b>48,599,617.61</b>  | <b>30,905,522.13</b> |
| 偿还债务支付的现金         | 12,000,000.00        | 46,000,000.00         | 28,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,722,563.12         | 2,599,617.61          | 2,905,522.13         |
| <b>筹资活动现金流量净额</b> | <b>13,277,436.88</b> | <b>-999,617.61</b>    | <b>17,094,477.87</b> |
| <b>华宇工艺现金流</b>    | <b>2015年1-9月</b>     | <b>2014年度</b>         | <b>2013年度</b>        |
| <b>筹资活动现金流入小计</b> | <b>27,000,000.00</b> | <b>22,600,000.00</b>  | <b>25,000,000.00</b> |
| 其中：取得借款收到的现金      | 27,000,000.00        | 22,600,000.00         | 25,000,000.00        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b> | <b>13,437,100.35</b> | <b>34,803,810.16</b>  | <b>19,449,772.07</b> |
| 偿还债务支付的现金         | 12,000,000.00        | 33,000,000.00         | 18,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,437,100.35         | 1,803,810.16          | 1,449,772.07         |
| <b>筹资活动现金流量净额</b> | <b>13,562,899.65</b> | <b>-12,203,810.16</b> | <b>5,550,227.93</b>  |

2013年、2014年、2015年1-9月公司筹资活动产生的现金流入量分别为：48,000,000.00元、47,600,000.00元、27,000,000.00元，其中华宇工艺占比分别为52.08%、47.48%、100%。2013年、2014年、2015年1-9月公司筹资活动产生的现金流出量分别为：30,905,522.13元、48,599,617.61元、13,722,563.12元，其中华宇工艺占比分别为62.93%、71.61%、97.92%。报告期内，公司筹资活动产生的现金流入量主要为华宇工艺、港源家居、安徽港利向外部金融机构的借款。公司为开展项目往往需垫支较大金额的资金，如采购原料、支付人员工资等，而公司销售回款相对滞后。为满足公司短期的流动性资金需求，在当地政府的大力支持下，在公司可控范围内，公司充分利用财务杠杆效应，陆续取得了阜南农村商业银行营业部、徽商银行阜阳分行、中国建设银行、中银富登村镇银行、阜南融鑫小额贷款公司的短期借款。报告期内，公司筹资活动产生的现金流出量主要为华宇工艺、港源家居、安徽港利支付到期银行借款的本金及利息，按照借款合同的相关约定，公司及时足额地支付了上述银行借款到期的本金及利息，不存在逾期偿还的相关记录，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“六、期末负债情况”之“（一）短期借款”。

2013年、2014年、2015年1-9月公司筹资活动产生的现金流量净额分别为17,094,477.87元、-999,617.61元、13,277,436.88元，均在公司的可控范围内，与公司业务实际情况相符合。随着后期公司销售市场的进一步拓展及销售回款催收

力度的不断加强，华宇工艺筹资活动现金流量净额将逐步缩小。

## 十三、风险因素

### 一、公司传统柳编工艺后继乏人的风险

随着我国经济快速发展，工业企业增多，致使农村劳动力大幅向城市转移。公司在长期经营及传承中积累了丰富的传统制作技艺，而多数年轻人不喜欢从事单调乏味的柳编工作，公司所处的柳编行业从业人员老龄化问题突出。公司柳编技艺的传承面临后继乏人的风险。

#### 针对传统柳编工艺后继乏人的应对措施：

目前，华宇工艺高度重视从业人员的后续引进及培训工作，不断提高一线生产工人的薪资水平，通过招聘应届大学毕业生和专业技术工人的工作，改善员工队伍的年龄结构和专业水准，为企业做好了人力资源的储备工作。如公司联合阜阳师范学院、公桥职高对一线生产职工进行入职教育、安全生产、消防知识、加工技能、装配技能、技术知识等六项培训，通过培训，生产部已培养出了大批能独立操作的徒工，缓解了技术工人不足的难题。

### 二、核心技术泄密的风险

公司的产品属于兼具实用性的文化创意类产品，技术难度不大，模仿成本较低。公司的产品从产出到展示，中间可能存在被他人恶意盗用及模仿的风险。公司的专利申请范围不可能覆盖全部工艺品形态。因此，他人恶意的抄袭行为可能会产生对公司产品销量的恶劣影响。

#### 针对核心技术泄密风险的应对措施：

公司一向重视研发，依靠自身技术中心的科研力量，不断推动了传统柳编工艺的升级换代，出现了四大转变。一是柳编产品实现了从传统农业生产工具向生活类、装饰类、艺术类、家居类、园艺类和观赏类等现代工艺制品转变；二是编织原料实现了从单纯柳条为主向柳条、藤条、草绳、柳铁、木片等多样化原料转变；三是编织技术实现了从传统的立编、经编技艺向柳木混编、柳铁混编、柳草混编、柳木草铁复合编、别茬编、乱编（意编）、植绒技术及复合技术方面转变，

开发的“经编”、“立编”、“拧编”、“野生红藤编”技术达到行业先进水平。四是从柳编产品图案拓展到礼品盒产品惟妙惟肖的花色转变，使产品立体感强，惟妙惟肖，提升传统柳编制品工艺水平，实现多种工艺创新。目前，柳编工艺品年创新率在 65% 以上，企业能生产包括柳编在内的 20 大系列、上万个品种。

### 三、汇率波动的风险

报告期内，公司销售收入以外销为主，主要客户集中在欧美地区，出口货物多以美元、欧元结算。然而，世界主要货币汇率变动难以预料，无形之中，加大了公司的汇率风险。报告期内，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-9 月汇兑损益分别为 1,729,620.98 元、54,798.66 元、-2,127,894.34 元，汇率风险已经成了影响公司利润的一大因素，公司面临着由于汇率波动而导致的贸易性汇率风险。

#### 针对汇率波动风险的应对措施：

目前公司回避汇率风险的措施主要有两种：一是通过银行远期的结售汇业务；二是通过进行远期外汇买卖的方式避险。另外，根据进出口角色的转换以及预期汇率的走向，公司还采取及时或延迟结汇的方式来规避汇率风险。

### 四、应收账款余额较大的风险

报告期内，2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 9 月 30 日公司应收账款期末余额分别为 62,369,030.70 元、48,441,987.44 元、45,558,544.76 元，而应收账款周转期分别为 184 天、157 天、147 天，公司销售资金回笼较慢，如果宏观经济形势、行业发展前景发生不利变化，个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，公司的资金风险将加大。

#### 针对应收账款余额较大风险的应对措施：

公司的出口外销客户与公司业务关系稳定，以后公司会加强货款回收工作力度，保证资金周转能力。公司目前制定了严格的客户资信评估程序，建立了完善的客户信用评估及授信体系，根据客户的历史交易信用记录及其抗风险能力，公司对客户进行分类分档管理并授予相应的信用额度。公司的应收账款由财务部门和销售部门分别核算和统计，并定期对账分析。对尚在信用期内的款项，由销售

人员按合同协议条款定期催收；对部分长期合作的优质客户在资金紧张，提出展期要求后，根据授予的相应信用额度，经公司销售部门和财务部门负责人确认并报总经理批准后，方可执行，并严格控制；对超过延长信用期限仍未还款的客户，公司派专人以“一对一”方式加强催款，并在收回以前欠款后，才继续接受该客户的新订单。同时公司定期召开客户的应收账款分析会，分析下游市场发展和客户的经营状况，优先安排效益好、信誉高、货款及时的客户订单，保证应收账款能及时、全额回收。公司采取应收账款预防与监控相结合的方式，很好的控制了应收账款回收风险。

## 五、资产负债率过高的风险

报告期内，2013年12月31日、2014年12月31日、2015年9月30日公司资产负债率分别为83.38%、84.88%、84.38%，公司资产负债率明显过高，主要为公司向外部金融机构及关联方的借款较多。报告期后，若公司不能按合同规定的条件及时还款，公司的财务风险将加大。

### 针对资产负债率过高风险的应对措施：

目前，针对公司资产负债率过高的情况，公司管理层已将其纳入公司战略发展的高度统筹考虑，在确保公司战略顺利实现的前提下将负债规模控制在合理水平，切实降低公司经营风险。同时，公司结合自身发展战略规划、年度经营计划和经营业绩考核的需要，根据国家宏观经济发展政策趋势、行业的发展状况及现有产品的生命周期，加上不同阶段生产经营管理的需要，制订切实可行的降低负债水平的实施方案和目标，滚动编制，动态管理，分步实施，确保资产债务率呈现逐年下降的态势。

## 六、非经常性损益的不确定性导致公司后期经营亏损的风险

2013年、2014年、2015年1-9月公司净利润分别为-4,606,173.83元、823,540.38元、5,715,798.66元，而非经常性损益影响数分别为2,636,279.22元、3,966,183.39元、5,513,236.27元。报告期内，公司非经常性损益主要系处置子公司股权及收到政府补助款形成。由于非经常性损益发生情况具有很大的不确定性，导致公司后期发生经营亏损的风险将加大。

**针对非经常性损益的不确定性导致公司后期经营亏损的风险的应对措施：**

在工艺技术上，公司大力推进“产学研”合作，与安徽农业大学、南京林业大学、阜阳市职业技术学院等高校建立了稳定的技术合作关系。公司产品即传承了传统的经编、立编、拧编外，又融入现代技术，开发创新了排编、钉编、意编、别茬编、混编等编织手法，提升了产品的艺术品味。应用电动杞柳脱皮机、柳条拉皮、嗑瓣机等多种现代技术工艺和机械设备，实现了产品从外观到质量的全面突破。

在产品类型上，公司积极实施产品差异化战略，产品从朴实自然、绿色环保的传统柳编不断向家居类、装饰类、艺术类、园艺类、观赏类和礼品包装类等现代工艺制品转变。目前公司柳编产品已有柳木混编、柳铁混编、柳藤混编、柳荻混编、柳草绳混编、柳瓷混编等 20 多个系列，涵盖了家具装饰、花篮、果品篮、洗衣篓、宠物篮等上万个品种，深受国际客商的青睐，订单数量亦在不断增加。

**七、内控风险**

有限公司阶段，公司内控体系尚不够健全，公司虽然建立了董事会和监事会，但规范治理意识相对较薄弱。公司整体变更为股份公司后，完善了股权结构，制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易规则》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备。但由于股份公司成立时间不长，公司管理层对相关制度的理解及规范意识的提高尚需一个过程，相关制度的执行效果需要一段时间的实践来检验。因此，未来一段时间公司仍存在治理机制不规范而导致的内控风险。

**针对内控风险的应对措施：**

目前公司已制定了完备的《内部控制制度和流程汇编》，针对公司经营活动的各个环节进行管控，如财务核算、采购、销售、生产、研发等。目前公司已逐步加大内控执行力度，确保公司各项内控制度得以有效执行。

## 第五节 有关声明

### 一、全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

全体董事签字：



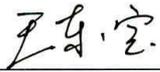
王文忠



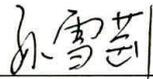
杨子成



戎成侠



王东宝



孙雪莉

全体监事签名：



张店伟

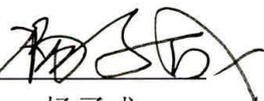


王志举



刘志远

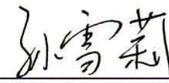
全体高级管理人员签名：



杨子成



戎成侠



孙雪莉



安徽华宇工艺品股份有限公司

2016年3月21日

## 二、主办券商声明

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

### 1、招商证券股份有限公司（盖章）



### 2、法定代表人

  
宫少林

### 3、项目负责人

  
李伟伟

### 4、项目小组成员

  
李伟伟

  
朱继业

  
杨展

### 5、签署日期

2016年3月21日

### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对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。

#### 1、北京盈科（上海）律师事务所（盖章）



#### 2、机构负责人签字

Handwritten signature of Li Junde in black ink.

李举东

#### 3、经办律师签字

Handwritten signature of Ding Jinsun in black ink.  
丁晶淼

Handwritten signature of Peng Min in black ink.

彭敏

#### 4、签署日期

2016.03.21

## 四、会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



1、大信会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）

2、执行事务合伙人

吴卫星

3、经办注册会计师

吴惠娟

林蓉

4、签署日期

2016年3月21日

## 五、资产评估机构声明

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

### 1、中京民信(北京)资产评估有限公司



### 2、法定代表人

  
周国章

### 3、经办注册评估师

  
江海

  
牛炳胜 31

### 4、签署日期 2016年3月21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