

安徽优合科技股份有限公司

公开转让说明书



(申报稿)

主办券商



申万宏源证券有限公司

二〇一六年六月

申万宏源
骑缝

挂牌公司声明

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、完整性承担个别及连带的法律责任。

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，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项予以充分关注：

1、宏观经济波动的风险

公司所处汽车零部件行业的发展主要取决于整车制造业的景气程度和汽车售后服务的需求。汽车制造业与宏观经济之间具有较强关联性。如遇到宏观经济预期变差或者消费政策调整为遏制消费等，都将导致整车销售市场下滑，进而公司所属的车轮行业的需求也将同步下降。汽车零部件售后服务业的发展则主要受到汽车保有量、人均可支配收入、地域和文化等因素的影响，对宏观经济波动较敏感。经济环境恶化、收入水平降低，将导致购买、维修、改装车辆的意愿降低，从而影响汽车售后维修市场对车轮轮毂的需求。

2、新生产线的扩大与市场开拓的风险

公司于 2015 年 11 月 23 日通过受让方式，取得位于广德经济开发区太极大道以南、广阳路以北的 75.7 亩土地使用权及地上厂房等所有附属设施，以用于公司二期生产项目。二期项目初步预计将于 2017 年 4 月份投产，预计年产轮毂 100 万件；而报告期内，公司 2014 年度、2015 年度轮毂销售量分别约为 37.62 万件、31.88 万件。若公司不能按预期有效开拓市场，公司将面临产能浪费、缩减公司经营利润的风险。

3、清偿到期债务而引起的经营性风险

截至 2015 年 12 月 31 日，公司账面短期借款总额共计 3,350.00 万元，其中的 2,800.00 万元是以公司一期厂房、土地和部分设备、存货为抵押或质押，剩余 550.00 万元则由卢军、周云正、金顺桃、杨平标、戚召建、赵振财和应兴法提供保证。虽然公司 2015 年底资产负债率仅为 46.13%，且 2014 年 4 月 17 日与广德农村商业银行签订了合同编号为 5943462014130017 的可循环使用借款额度为 1,800.00 万元的《流动资金借款合同》，但该贷款周期较短、要求公司年度还款再借款，加之公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额为-569.65 万元，在建

二期工程仍需支付大量现金，若公司不能合理规划资金使用效率，公司将会面临偿债压力，生产使用主要资产设备等则将面临被抵债的风险。

4、原材料价格波动的风险

铝合金轮毂行业的上游行业是电解铝和合金铝生产行业，电解铝价格的波动将直接影响到合金铝价格的价格波动，而合金铝作为铝合金轮毂的关键原材料，占主营业务成本的比例较高，故其价格的波动将对铝合金轮毂生产企业的生产成本产生较大的影响。而铝做为大宗商品在市场上采用现货交易，价格波幅较大，而公司目前尚未采用套期保值方法规避原材料现货价格波动的风险，因此公司将持续面临原材料价格波动带来的相关风险。

5、海外市场风险

2014年和2015年，公司的直接出口销售收入分别为4,746.31万元、5,739.72万元，分别占同期主营业务收入的58.02%、62.47%。产品主要出口到美国、南美、东南亚、中东、日本和韩国等多个国家和地区。从产品销售区域市场分布可以看出，出口业务对公司的影响重大。若公司产品销往的国家和地区的政治、经济环境、汽车消费政策等发生不利变化，将直接影响公司的产品出口，公司将面临海外市场的风险。

6、汇率风险

公司直接出口销售收入分别占同期主营业务收入的58.02%、62.47%。公司产品在国外市场以汽车售后维修市场为主导，结算货币以美元为主。公司2015年、2014年的汇兑损益分别为61.60万元、-5.71万元，人民币兑美元汇率波动程度直接影响公司的汇兑损益。因此，公司受汇率波动的影响较大。

7、出口退税率下调或者取消的风险

公司所处行业出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，执行17%的出口退税率。报告期内各期公司收到的出口退税金额分别为1036.93万元、788.91万元。从长期来看，出口退税作为一种政府补贴手段，随着我国企业竞争实力的增强以及经济环境的变化，不排除公司主导产品的出口退税率未来可能下调甚至取消，出口退税率的下调将增加公司出口产品成本，进而对公司经营业绩产生不利影响。

8、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在运营过程中逐渐完善，且公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行也需要一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

目录

挂牌公司声明	I
重大事项提示	II
第一节 基本情况	1
一、公司基本情况.....	1
二、挂牌股份的基本情况.....	1
三、公司股权基本情况.....	3
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况.....	6
五、公司董事、监事、高级管理人员简历.....	13
六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	15
七、本次挂牌的有关机构.....	16
第二节 公司业务	18
一、公司业务概述.....	18
二、公司组织结构及业务流程.....	20
三、与业务相关的资产和资质情况.....	24
四、公司的具体业务情况.....	32
五、公司的商业模式.....	37
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	38
第三节 公司治理	53
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况.....	53
二、公司董事会对公司治理机制建设及执行情况的评估结果.....	54
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	55
四、公司独立性情况.....	56
五、同业竞争情况.....	58
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	60
七、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	60
八、最近两年公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	65
第四节 公司财务	66
一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况	66
二、最近两年主要财务指标分析.....	94
三、报告期利润形成的有关情况.....	99
四、公司报告期内主要资产.....	107
五、重大债务	119

六、股东权益情况.....	124
七、关联方、关联方关系及重大关联交易.....	125
八、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.....	131
九、报告期内公司资产评估情况.....	131
十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况.....	132
十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况.....	132
十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划.....	134
第五节 有关声明	138
第六节 附件	143

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、优合科技、挂牌公司	指	安徽优合科技股份有限公司
优合有限、优合铝业、有限公司	指	安徽优合铝业科技有限公司，挂牌公司前身
顺邦投资	指	广德顺邦投资合伙企业（有限合伙），挂牌公司股东
蓝霸机械	指	浙江蓝霸机械科技有限公司，顺邦投资股东
富利卡铝业	指	安徽富利卡铝业科技有限公司，挂牌公司全资子公司
广幸机电	指	上海广幸机电有限公司，实际控制人控制的其他企业
香港鑫龙	指	鑫龙集团有限公司，实际控制人控制的其他企业
杰仕力电气	指	杰仕力电气（杭州）有限公司，实际控制人控制的其他企业
杰仕力机电	指	浙江杰仕力机电有限公司，实际控制人控制的其他企业
上海杰仕力	指	上海杰仕力电气有限公司，实际控制人控制的其他企业
日工科技	指	杭州日工科技有限公司，实际控制人控制的其他企业
AM 市场	指	汽车售后维修市场
涂层	指	涂料一次施涂所得到的固态连续膜，是为了防护，绝缘，装饰等目的，涂布于金属，织物，塑料等基体上的塑料薄层
电镀轮	指	轮毂表面是电镀工艺的轮毂
抛光轮	指	一种压合式平面轮，它由若干抛光轮片压合而成，每一个抛光轮片的外表面均均匀地涂有一层抛光油层
铸坯	指	连铸坯是炼钢炉炼成的钢水经过连铸机铸造后得到的产品
冒口	指	冒口是指为避免铸件出现缺陷而附加在铸件上方或侧面的补充部分
长江铝	指	长江有色现货市场上铝的价格
上海铝	指	上海有色现货市场上铝的价格
冲击试验机	指	对试样施加冲击试验力，进行冲击试验的材料试验机
径向疲劳强度试验机	指	该试验机主要用于轻合金车轮的径向载荷疲劳试验
OEM	指	OEM 生产，也称为定点生产，俗称代工（生产），主要指品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产
整车	指	整车就是非零部件的，即把零部件已经加工成了一辆汽车然后销售
汽车电商	指	汽车电子商务
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书

华商律所	指	广东华商律师事务所
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年12月30日修订）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
内核小组	指	申万宏源证券有限公司全国中小企业股份转让系统挂牌项目内部审核小组
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
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》

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：安徽优合科技股份有限公司

公司网站：<http://www.auher.com/>

注册资本：人民币 6,780 万元

法定代表人：卢军

有限公司设立日期：2011 年 7 月 14 日

股份公司设立日期：2015 年 12 月 11 日

住所：安徽宣城市广德县经济开发区（国华路以南、国安路以东）

邮编：242200

电话：0563-2220370

传真：0563-2220009

邮箱：13819600970@163.com

董事会秘书：潘巨明

所属行业：公司所从事的“汽车用铝合金轮毂制造业务”根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），属于“汽车零部件及配件制造”（行业代码：C3660）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于“汽车制造业”（行业代码：C36）；而根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》和《挂牌公司投资型行业分类指引》，则分别属于“汽车零部件及配件制造”（行业代码：C3660）和“机动车零配件与设备”（行业代码：13101010）。

主营业务：专注于汽车用铝合金轮毂的设计、开发、生产和销售业务。

统一社会信用代码：913418225785270367

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1 元
股票数量	67,800,000 股
挂牌日期	
转让方式	协议转让

（二）股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规等对股东所持股份的限制性规定

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

《业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。公司成立一年后发起人转让股份的，应遵守相关法律法规的规定。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%（因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外）；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东所持股份的限售情况

公司于 2015 年 12 月 11 日整体变更为股份公司，截至本公开转让说明书签署日，发起人所持公司整体变更时的股份未满一年，故该部分股份尚处限售期，无法公开转让。股份公司成立后，公司另行完成两次增资，根据上述法律法规及公司章程规定，公司股份可进入全国股份转让系统公开转让之情况具体如下：

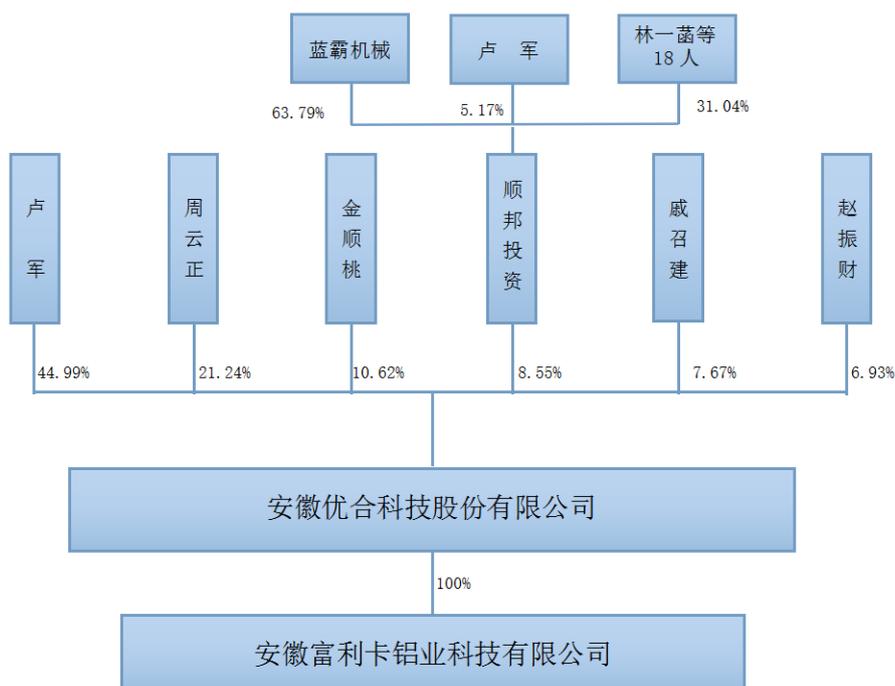
序号	股东名称	整体变更时持股数量(股)	整体变更后增持股数量(股)	总计持股数量(股)	是否为董事、监事及高管持股	股份是否冻结、质押	本次可公开转让股份数量(股)
1	卢军	18,500,000	12,000,000	30,500,000	是	否	7,625,000
2	周云正	7,400,000	7,000,000	14,400,000	是	否	3,600,000
3	金顺桃	3,700,000	3,500,000	7,200,000	是	否	1,800,000
4	顺邦投资	0	5,800,000	5,800,000	否	否	5,600,000
5	戚召建	3,700,000	1,500,000	5,200,000	是	否	1,300,000
6	赵振财	3,700,000	1,000,000	4,700,000	是	否	1,000,000
	合计	37,000,000	30,800,000	67,800,000	--	--	20,925,000

(三) 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于上述法律法规及《公司章程》的自愿锁定承诺。

三、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构图



报告期内，公司拥有 1 家全资子公司。子公司基本情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“十一、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况”。

（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	单位（或个人）	股东性质	股份数（股）	持股比例（%）
1	卢军	自然人股东	30,500,000	44.99
2	周云正	自然人股东	14,400,000	21.24
3	金顺桃	自然人股东	7,200,000	10.62
4	顺邦投资	有限合伙企业股东	5,800,000	8.55
5	戚召建	自然人股东	5,200,000	7.67
6	赵振财	自然人股东	4,700,000	6.93
合计			67,800,000	100.00

（三）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5%以上股份的股东直接或间接持有的公司股份中不存在冻结、质押或其它争议事项情形。

（四）股东相互间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司各股东间关联关系如下：

- 1、赵振财先生为戚召建先生配偶的舅舅，二者为姻亲关系。
- 2、卢军先生为股东顺邦投资的执行事务合伙人，并持有顺邦投资 5.17%的合伙份额，二者具有关联关系。

除上述关联关系外，公司各股东间并无其他关联关系。

（五）公司控股股东及实际控制人基本情况

1、控股股东及实际控制人认定

卢军先生为公司第一大股东，直接持有公司 44.99%的股份，并持有公司有限合伙企业股东顺邦投资 5.17%的出资，合计持有公司股本比例为 45.43%；且，卢军先生作为顺邦投资执行事务合伙人，其所行使公司表决权比例合计为 53.54%；另，公司自 2011 年成立至今，卢军先生历任公司执行董事、经理及董事长、总经理，并始终实际参与公司具体经营，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响。因此，认定卢军先生为公司控股股东及实际控制人。

2、控股股东及实际控制人基本情况

卢军先生，男，1967年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，温岭市大溪中学毕业，高中学历。1986年7月至1987年7月，待业；1987年7月至1995年8月，在甘肃兰州经商销售布料；1995年8月至2006年12月，担任台州市日丰机电有限公司执行董事兼经理；2006年2月至今，担任广幸机电执行董事；2007年10月至今，担任杰仕力机电执行董事；2011年7月至2015年12月，担任优合有限执行董事兼总经理；2015年12月至今，担任优合科技董事长兼总经理。

3、最近两年内公司控股股东及实际控制人变化情况

最近两年内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（六）非自然人股东是否属于私募投资基金管理人或私募投资基金情况

广德顺邦投资合伙企业（有限合伙），执行事务合伙人为卢军，成立于2015年12月7日，统一社会信用代码为91341822MA2MR6MR5W，地址是安徽省广德县经济开发区国华路20号，其经营范围为：投资咨询（不含限制项目），财务咨询（不含限制项目），企业管理咨询，经济信息咨询。顺邦投资由19位自然人和1位法人机构投资人民币1,160万元组建，具体出资情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	出资比例（%）
1	蓝霸机械	740	740	货币	63.79
2	卢军	60	60	货币	5.17
3	林一菡	60	60	货币	5.17
4	潘凌翔	60	60	货币	5.17
5	元利亚	40	40	货币	3.45
6	万波	40	40	货币	3.45
7	曾鸿华	22	22	货币	1.90
8	曾超	20	20	货币	1.72
9	张珠峰	20	20	货币	1.72
10	黄钰	20	20	货币	1.72
11	胡银琴	15	15	货币	1.29
12	曾鸿琴	13	13	货币	1.12
13	江玲玲	12	12	货币	1.03
14	吴颖萍	10	10	货币	0.86
15	吴颖俊	10	10	货币	0.86
16	孙琳娜	6	6	货币	0.52
17	王芋裘	4	4	货币	0.34
18	时永松	4	4	货币	0.34
19	江为	2	2	货币	0.17
20	朱芳宏	2	2	货币	0.17
合计		1,160	1,160		100.00

顺邦投资的法人股东即浙江蓝霸机械科技有限公司，成立于 2009 年 5 月 13 日，注册号为 331081100076579，注册资本为 1,000 万元人民币，法定代表人为叶招娥，地址是浙江省温岭市大溪镇注塑园区（台州泰福泵业有限公司内），经营范围为：机械设备研发，工业自动控制系统装置、机床、水泵、电机、电焊机、空压机制造和销售，货物进出口，技术进出口。蓝霸机械共计有两名自然人股东，其中叶招娥持有 80% 股权，郑涯持有 20% 股权。根据该公司的营业执照、公司章程等资料，并取得了其出具的《股东书面声明》，确认：蓝霸机械专业生产和销售各种泵类、高中低压阀门及变频恒压供水设备等产品，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

综上，根据顺邦投资的营业执照、有限合伙协议及相关工商登记资料等，并取得其出具的《股东书面声明》，确认：顺邦投资系专门为投资优合科技而设立的有限合伙企业，成立至今仅对优合科技进行投资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，且未聘请管理人进行投资管理，也未担任任何私募投资基金的管理人，故不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规规定的私募投资基金或私募基金管理人，不需要在中国证券投资基金业协会登记备案。

四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

（一）公司设立以来股本的形成及其变化情况

1、有限公司设立

2011 年 7 月 14 日，卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财五位自然人股东经安徽省广德县工商行政管理局核准，通过实缴注册资本额方式共同设立了优合有限，注册资本为人民币 100 万元，法定代表人为卢军。

同日，公司取得安徽省广德县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号为 341822000081323）。

安徽南方会计师事务所有限公司对上述实缴注册资本情况进行了审验，并于 2011 年 7 月 12 日出具了“皖南设验【2011】644 号”《验资报告》，确认上述 100 万元注册资本已全部以货币方式缴足。

有限公司设立时各股东的出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例 (%)
1	卢军	50	货币出资	50.00
2	周云正	20	货币出资	20.00
3	金顺桃	10	货币出资	10.00
4	戚召建	10	货币出资	10.00
5	赵振财	10	货币出资	10.00
合计		100		100.00

2、有限公司第一次增资

2011年8月8日，优合有限召开股东会议，表决通过将公司注册资本由100万元增加至1,000万元，新增注册资本900万元。其中，原股东卢军新增出资450万元、周云正新增出资180万元及金顺桃、戚召建、赵振财各新增出资90万元。

安徽南方会计师事务所有限公司对上述增加注册资本情况进行了审验，并于2011年8月9日出具了“皖南变验【2011】第222号”《验资报告》，确认上述900万元新增注册资本已全部以货币方式缴足。

2011年8月11日，安徽省广德县市场监督管理局核准该次公司增资工商登记。

此次增资完成后，有限公司各股东的具体出资情况变更如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例 (%)
1	卢军	500	货币出资	50.00
2	周云正	200	货币出资	20.00
3	金顺桃	100	货币出资	10.00
4	戚召建	100	货币出资	10.00
5	赵振财	100	货币出资	10.00
合计		1,000		100.00

3、有限公司第二次增资

2014年3月18日，优合有限召开股东会议，表决通过将公司注册资本由1,000万元增加至3,500万元，新增注册资本2,500万元。其中，原股东卢军认缴新增出资1,250万元、周云正认缴新增出资500万元及金顺桃、戚召建、赵振财分别认缴新增出资250万元。

2014年3月25日，优合有限召开股东会议，全体股东一致表决通过，将各自对公司享有的全部或部分债权（共计2,500万元）作为实缴其认购公司上述出资额的增资款，其中：卢军以债权实缴出资1,250万元，周云正以债权实缴出资500万元，金顺桃以债权实缴出资250万元，戚召建以债权实缴出资250万元，赵振财

以债权实缴出资 250 万元。本次实缴完成后，公司注册资本为 3,500 万元，股东实缴出资 3,500 万元。

2014 年 3 月 25 日，全体股东与优合有限签署《投资协议》，约定以截至协议签订之日全体股东对优合有限的全部或部分债权，共计人民币 2,500 万元实缴出资。各股东用以认缴出资款的债权情况如下：

债权人	债权金额	发生日期	债权人	债权金额	发生日期
卢军	488,000	2011-07-12	赵振财	500,000	2011-07-20
	5,210,000	2011-08-08		250,000	2011-08-11
	648,750	2011-08-09		500,000	2011-11-25
	2,000,000	2011-12-01		250,000	2012-02-21
	4,153,250	2012-02-05		250,000	2012-03-21
	---	---		750,000	2012-07-18
合计	12,500,000		合计	2,500,000	
周云正	1,150,000	2011-07-27	戚召建	250,000	2011-11-27
	1,450,000	2011-08-08		250,000	2011-12-01
	1,000,000	2011-11-27		250,000	2012-02-05
	1,400,000	2012-02-05		400,000	2013-07-23
	---	----		1,350,000	2013-10-14
合计	5,000,000		合计	2,500,000	
金顺桃	1,100,000	2011-07-19			
	1,000,000	2011-11-29			
	400,000	2012-03-21			
合计	2,500,000				

2014 年 4 月 4 日，安徽省广德县市场监督管理局核准该次公司增加注册资本（认缴）的工商变更登记。

2015 年 10 月 15 日，深圳广诚会计师事务所出具了“深诚验字【2015】第 037 号”《验证报告》，审验复核确认已收到股东卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财缴纳注册资本合计人民币 3,500 万元，其中股东以货币出资人民币 1,000 万元，以持有优合有限的债权作价出资 2,500 万元。

股东对公司的上述借款债权均是在公司日常经营活动中累计形成的。优合有限在设立时的注册资本为 100 万元，注册资本较小，而公司设立至今所从事业务

均为“汽车用铝合金轮毂的生产、销售”，前期需要投入大量资金购置生产经营所需土地、建设厂房、购买生产设备和原材料以及聘请员工。虽然，公司于 2011 年 8 月增资至 1,000 万元，但仍无法满足公司经营运转所需资金。在公司无法获得外部融资的情况下，公司多次向股东筹借资金，以解决资金缺口。

上述股东向公司提供的借款，有相应的转账凭证、银行流水等财务凭证证实，各方当事人也通过股东会决议、投资协议予以认可且股东并未收取利息，未违反当时有效的法律、法规及规范性文件，未损害公司合法权益，相关债权真实、合法、有效。

同时，根据 2014 年 2 月 20 日国家工商行政管理总局发布的《公司注册资本登记管理规定（2014）》第七条关于“债权人可以将其依法享有的对在中国境内设立的公司的债权，转为公司股权”、“转为公司股权的债权应当符合以下情形之一：（一）债权人已经履行债权所对应的合同义务，且不违反法律、行政法规、国务院决定或者公司章程的禁止性规定。...”等规定，优合有限股东以其对公司之借款债权实缴注册资本，未进行评估，而在 2015 年 10 月 15 日进行验证，符合《公司法》及上述《公司注册资本登记管理规定（2014）》规定，股东出资合法、真实、有效，不存在产权纠纷和风险。

此次增资完成后，有限公司各股东的出资具体情况变更如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例（%）
1	卢军	1,250	债权出资	50.00
		500	货币出资	
2	周云正	500	债权出资	20.00
		200	货币出资	
3	金顺桃	250	债权出资	10.00
		100	货币出资	
4	戚召建	250	债权出资	10.00
		100	货币出资	
5	赵振财	250	债权出资	10.00
		100	货币出资	
合计		3,500		100.00

本次增资仅办理了注册资本的认缴工商变更，并未办理实缴出资的工商变更，具体原因为：《公司法》（2013 年 12 月修订）规定实施注册资本认缴制，工商部门不再登记实收资本缴纳情况，亦不再要求企业提供验资报告。本次增资未办理实收资本缴纳的工商登记，符合法律规定，股东认缴的出资也已足额缴纳，出资程序完备，本次增资不构成虚假出资，公司本次增资是合法、有效的。

4、公司整体变更

2015年11月20日，由具备证券从业资质的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚太B审字【2015】679号”《审计报告》，确认优合有限在截至2015年10月31日的账面净资产额为37,134,299.04元。

2015年11月21日，由具备证券从业资质的天津华夏金信资产评估有限公司对优合有限资产进行整体评估，并出具“华夏金信评报字【2015】311号”《资产评估报告》，确认优合有限在截至2015年10月31日评估基准日的净资产值为40,114,100.00元。

2015年11月22日，优合有限召开临时股东会，审议通过了关于公司整体变更为股份有限公司的议案，一致同意公司名称变更为“安徽优合科技股份有限公司”。且，临时股东会还一致表决通过将公司账面净资产值37,134,299.04元按1.0036:1折股，折合后的股份公司股本为37,000,000股，各股东按原持有的优合有限出资额比例折算其各自在股份公司的股份数额。

2015年12月7日，由具备证券从业资质的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚太B验字【2015】311号”《验资报告》，确认优合科技各股东以其各自在公司截至2015年10月31日应享的账面净资产值出资的3,700万元注册资本已纳足。

2015年12月8日，优合科技召开创立大会暨2015年第一次股东大会，全体发起人出席会议，代表股份37,000,000股，占优合科技股份总数的100%。该次股东大会以出席会议股东所持表决权的100%审议通过了股份公司设立相关的议案，并选举产生优合科技第一届董事会成员和第一届监事会股东代表监事。

2015年12月11日，安徽省广德县市场监督管理局核准优合有限整体变更变更申请，并核发了《营业执照》[统一社会信用代码为：913418225785270367（1-1）]。

本次变更后，股份公司的股权结构变更如下：

单位：股

序号	股东名称	股份数	出资方式	持股比例（%）
1	卢军	18,500,000	净资产出资	50.00
2	周云正	7,400,000	净资产出资	20.00
3	金顺桃	3,700,000	净资产出资	10.00
4	戚召建	3,700,000	净资产出资	10.00
5	赵振财	3,700,000	净资产出资	10.00
合计		37,000,000		100.00

公司在整体变更过程中，因资本公积转增注册资本 200 万，股份公司发起人暂未缴纳个人所得税，就此各发起人均出具《承诺书》承诺：若税务机关追缴本人在公司以资本公积转增注册资本时应缴纳的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自愿承担由此引起的全部滞纳金或罚款；就公司未履行个人所得税代扣代缴义务，由此可能给公司造成的损失或处罚，本人将对公司承担连带赔偿责任，并确保公司不会因此遭受任何经济损失。

5、股份公司第一次增资

2015 年 12 月 26 日，优合科技召开第二次临时股东大会，表决通过将公司注册资本由 3,700 万元增加至 6,200 万元，新增注册资本 2,500 万元。其中，原股东卢军认购新股 1,200 万股、周云正认购 700 万股、金顺桃认购 350 万股、戚召建认购 150 万股和赵振财认购 100 万股。鉴于公司在截至 2015 年 10 月 31 日的账面净资产额为 37,134,299.04 元，折合公司股本为 37,000,000 股，每股价格约为 1.0036 元，故经股东大会表决确定本次增资的认购价格为 1 元/股。

深圳广诚会计师事务所对上述增资行为进行了审验，并于 2015 年 12 月 28 日出具了“深诚验字【2015】第 038 号”《验资报告》，确认该等 2,500 万元资金已以货币方式全额缴足。

2015 年 12 月 28 日，安徽省广德县市场监督管理局核准该次公司增加注册资本的工商变更登记。

此次增资完成后，股份公司股权结构变更如下：

单位：股

序号	股东名称	股份数	出资方式	持股比例 (%)
1	卢军	12,000,000	货币出资	49.17
		18,500,000	净资产出资	
2	周云正	7,000,000	货币出资	23.33
		7,400,000	净资产出资	
3	金顺桃	3,500,000	货币出资	11.67
		3,700,000	净资产出资	
4	戚召建	1,500,000	货币出资	8.33
		3,700,000	净资产出资	
5	赵振财	1,000,000	货币出资	7.50
		3,700,000	净资产出资	
合计		62,000,000		100.00

上列各出资人均签署承诺函，承诺在公司及股份公司成立及运营期间，向公

公司及股份公司投入的、用以增资的资金均为承诺人自有资金，来源合法，不存在公开或非公开向第三方募集资金的情形，不存在任何争议。相关增资形成的股权（股份）不存在任何权利负担或被任何第三方主张权利的情形，不存在代他人持有公司/股份公司股权/股份的情形，真实、合法、有效。

6、股份公司第二次增资

2015年12月28日，优合科技召开第三次临时股东大会，表决通过将公司注册资本由6,200万元增加至6,780万元，所增注册资本580万元，全部由新增股东顺邦投资认购，认购价格为2元/股。

此次增资认购价格的定价依据主要在于新增股东顺邦投资看好公司的发展前景，按照公司当时业绩及未来业绩预测，与公司原有股东协商一致确定公司估值为人民币13,567万元，顺邦投资共计增资人民币1,160万元后持有公司8.55%持股比例。

深圳广诚会计师事务所对上述增资行为进行了审验，并于2015年12月31日出具了“深诚验字【2015】第039号”《验资报告》，确认该等580万元资金已以货币方式全额缴足。

2015年12月30日，安徽省广德县市场监督管理局核准该次公司增加注册资本的工商变更登记。

此次增资完成后，股份公司股权结构变更如下：

单位：股

序号	股东名称	股份数	出资方式	持股比例（%）
1	卢军	12,000,000	货币出资	44.99
		18,500,000	净资产出资	
2	周云正	7,000,000	货币出资	21.24
		7,400,000	净资产出资	
3	金顺桃	3,500,000	货币出资	10.62
		3,700,000	净资产出资	
4	顺邦投资	5,800,000	货币出资	8.55
5	戚召建	1,500,000	货币出资	7.67
		3,700,000	净资产出资	
6	赵振财	1,000,000	货币出资	6.93
		3,700,000	净资产出资	
合计		67,800,000		100.00

公司上述两次增资的目的在于解决公司购买二期土地厂房、生产设备及其他相关扩大产能的资金压力，进一步加强公司的资金实力和生产规模，以形成规模性效应，提高公司的生产经营能力、盈利能力和抗风险能力。

（二）公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大资产重组的情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员简历

（一）公司董事

卢军，公司董事长，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股本基本情况”之“（五）公司控股股东及实际控制人基本情况”之“2、控股股东及实际控制人基本情况”。

周云正，公司董事，1969年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987年7月至2000年3月，于西藏拉萨经商销售鞋；2000年4月至2003年7月，于浙江温岭经商销售鞋；2003年8月至2004年10月，担任浙江一品电气机械有限公司总经理；2004年11月至2006年12月，担任浙江台州椒江康家商务宾馆总经理；2007年1月至今，担任台州正派电器有限公司执行董事兼总经理；2011年7月至2015年12月，担任优合有限监事。2015年12月起，担任优合科技董事，任期三年。

金顺桃，公司董事，1963年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1979年7月至1981年7月，务农；1981年8月至2001年2月，担任温岭大溪建筑工程队领班；2001年3月至2007年11月，于浙江台州市经商销售注塑产品；2007年12月至今，担任温岭市金宏申橡塑制品厂厂长。2015年12月起，担任优合科技董事，任期三年。

戚召建，公司董事，1979年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1995年7月至1995年8月，待业；1995年9月至1997年8月，任职浙江新界泵业有限公司职员；1997年9月至2008年12月，担任浙江奇峰泵业有限公司厂长；2009年1月至2012年1月，担任浙江杭海泵业有限公司总经理；2012年2月至今，历任优合有限（后变更为优合科技）副经理、副总经理。2015年12月起，担任优合科技董事，任期三年。

赵振财，公司董事，1956年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。1970年7月至1990年7月，在家务农；1990年8月至2000年8月，在甘肃陇西经商销售眼镜；2000年9月至2011年6月，在浙江温岭经商销售注塑产品；2011年7月至今，担任优合有限（后变更为优合科技）行政后勤。2015年12月

起，担任优合科技董事，任期三年。

（二）公司监事

吴志森，公司监事会主席，1966年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1982年7月至1984年12月，务农；1985年1月至1987年9月，从事家具木工工作；1988年10月至2012年5月，于西藏拉萨经商销售鞋；2012年6月至今，担任优合有限（后变更为优合科技）采购部经理。2015年12月起，担任优合科技监事会主席，任期三年。

万波，公司监事，1977年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年7月至2000年4月，待业；2000年5月至2001年8月，担任广东台山富城铝业有限公司加工技术员；2001年9月至2004年5月，历任广东台山恒达模具厂模具工程师、产品开发设计员；；2004年6月至2012年8月，担任浙江跃岭轮毂制造有限公司技术部部长；2012年9月至今，担任优合有限（后变更为优合科技）技术部经理。2015年8月起，担任优合科技监事，任期三年。

张珠峰，公司职工代表监事，1980年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年7月至2001年2月，待业；2001年3月至2003年5月，担任厦门市厦华电子股份有限公司作业员；2003年6月至2006年5月，担任厦门民兴工业有限公司作业员；2006年6月至2011年12月，担任黄石鑫华轮毂有限公司技术员；2011年12月至今，担任优合有限（后变更为优合科技）制二部经理。2015年12月起，担任优合科技职工代表监事，任期三年。

（三）公司高级管理人员

卢军，总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（五）公司控股股东及实际控制人基本情况”之“2、控股股东及实际控制人基本情况”。

戚召建，副总经理，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（一）公司董事”。

曾鸿琴，财务负责人，1965年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1978年8月至1985年2月，在家务农；1985年3月至1987年12月，担任温岭市海味水产冷冻厂助理会计；1988年1月至1993年12月，在家务农；1994年1月至1998年12月，担任温岭新源机电有限公司主管会计；1999年1月至2005

年12月,担任温岭市双扬装饰品有限公司主管会计;2006年1月至2008年12月,担任温岭市宝迪路鞋厂主管会计;2009年1月至2011年12月,担任浙江杰仕力机电有限公司主管会计;2012年1月至2015年5月,担任温岭万顺机电制造有限公司财务部经理;2015年6月至今,担任优合有限(后变更为优合科技)财务负责人。

潘巨明,董事会秘书,1976年12月生,中国国籍,中共党员,无境外永久居留权,本科学历,国家高级人力资源管理师,经济师,拥有企业法律顾问执业资格。1994年6月至1996年9月,担任浙江摩托车厂6分厂技术工人;1996年10月至1999年6月,于中央团校学习;1999年7月至2000年9月,担任北京万通律师事务所律师助理;2000年10月至2002年6月,于中国劳动关系学院(中国工运学院)学习;2002年7月至2003年3月,待业;2003年4月至2007年8月,历任台州绿意物业管理有限公司人事主管、区域经理;2007年9月至2009年10月,担任台州天勤物业管理有限公司经理;2009年11月至2013年4月,历任浙江万邦药业股份有限公司人力资源主管、董事长秘书;2013年5月至2014年12月,担任温岭市九龙人力资源服务有限公司总经理;2015年1月至2016年2月,从事自由职业;2016年3月至今,担任优合科技董事会秘书。

六、公司最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年 12月31日	2014年 12月31日
资产总计(万元)	13,642.74	11,089.67
股东权益合计(万元)	7,349.08	2,628.80
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	7,349.08	2,628.80
每股净资产(元)	1.08	0.75
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.08	0.75
资产负债率(%)	46.13	76.30
流动比率(倍)	1.10	0.68
速动比率(倍)	0.56	0.31
项目	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	8,239.44	9,252.25
净利润(万元)	160.27	120.26
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	160.27	120.26
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	127.01	110.30
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)	127.01	110.30

毛利率（%）	20.51	17.07
加权平均净资产收益率（%）	5.88	6.52
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	4.66	5.98
基本每股收益（元/股）	0.05	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04
应收账款周转率（次）	8.51	11.17
存货周转率（次）	2.09	2.94
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-569.65	232.00
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	0.07

注：每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额两项指标中的“股本数”均按当年年末实际数确定。

七、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

住所：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

联系电话：0755-88286851

传真：0755-83360367

项目小组负责人：郭晓霞

项目小组成员：郭晓霞、窦前生、陈建翔

（二）律师事务所

名称：广东华商律师事务所

负责人：高树

住所：深圳市福田区深南大道 4011 号港中旅大厦 22-23 层

联系电话：（0755）83025555

传真：（0755）83025068

签字执业律师：齐梦林、王峰

（三）会计师事务所

名称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王子龙

住所：北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

联系电话：（010）88312386

传真：（010）88386116

签字注册会计师：肖蕾、唐文彬

（四）资产评估机构

名称：天津华夏金信资产评估有限公司

法定代表人：施耘清

住所：天津市河西区解放南路 256 号泰达大厦 16 层

联系电话：（022）23201481

传真：（022）23201482

经办注册资产评估师：汪勤、张慧

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-59598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦全国股份转让系统

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务概述

（一）公司的业务情况

公司专业从事铝合金车轮毂的生产和销售。公司产品在国内和国际市场均有销售，主销国外市场，并以 AM 市场为主导。目前，公司国外业务覆盖美国、南美、东南亚、中东、日本和韩国等多个国家和地区。为了满足市场需求，公司还在不断改革创新，提升管理水平，提高产品品质，努力把公司打造成行业内部具有竞争力、影响力和发展潜力的优质企业。如今，公司正在走专业化、差异化和精细化的经营之道，并以成为国内外一流的铝合金车轮制造商为目标而奋力前进。

（二）公司的主要产品

公司目前主营产品为：各种尺寸的汽车用铝合金车轮毂。

1、产品性能及用途

公司主要产品为汽车铝合金涂装轮毂。轮毂又叫轮圈、轱辘、胎铃，是轮胎内廓支撑轮胎的圆桶形的、中心装在轴上的金属部件。车辆轮毂按照生产材料的不同可以分为钢质轮毂和铝合金轮毂两种，前者用于载重汽车和普通轿车，后者一般用于高、中级轿车。钢质轮毂最主要的优点就是制造工艺简单，成本相对较低，而且抗金属疲劳的能力很强。但钢质轮毂的缺点也相对比较突出，就是外观丑陋、重量较大、惯性阻力大、散热性能也比较差，而且比较容易生锈。公司主要生产的铝合金轮毂是上世纪 80 年代中期发展起来的一款新品种，它是由特殊的低温铸造工艺手段制成，可把轮辐联成一体，铸成各种花式外形。上世纪九十年代初，该技术在轿车领域中普及开来，现在铝合金轮毂已是衡量轿车外观质量的一项标准。

铝合金轮毂的种类、结构较多，主要因车种、车型等而异，但强度与精度兼备是最基本的共同要求。由于汽车轮毂是汽车行驶中非常重要的一个部件，一般来说车轮毂应具备以下性能：1) 材质、形状和尺寸正确合理，能充分发挥轮胎的功能，与轮胎互换，具有国际通用性；2) 行驶时，纵、横向振摆小，失衡量与惯性矩小；3) 在轻量化的前提下，具有足够的强度、刚度和动态稳定性；4) 与轴、

轮胎的可分离性好；5) 具有优良的耐久性；6) 其制造工艺能达到性能稳定、成本低、品种多样、可大规模量产等要求。

由于其材料的特质，铝合金轮毂相比钢制轮毂更加符合消费者对汽车轮毂在性能上的要求，具有节能、安全、舒适等如下优点。

节能：铝合金轮毂的重量轻，制造精度高，在高速转动时的变形小，惯性阻力小，有利于提高汽车的直线行驶性能，减轻轮胎滚动阻力，从而减少了油耗。

安全：铝合金轮毂的导热系数是钢的三倍，散热效果非常好，从而增强了制动性能，提高了轮胎和制动碟的使用寿命，有效保障了汽车的安全行驶。

舒适：装用铝合金轮毂的汽车一般都采用缓冲和吸震性能优于普通轮胎的扁平轮胎，使汽车在不平坦的道路上或高速行驶时，舒适性大大提高。

我国汽车产销量从 2009 年就跃居世界第一并保持至今。按照国产汽车 65% 铝合金轮毂的装车率计算，国内汽车市场的蓬勃发展形成了对铝合金轮毂的巨大需求。当今铝合金轮毂的使用已经不仅仅局限于中高端轿车，越来越多的中、大型汽车也在使用尺寸较大的铝合金轮毂，来迎合当今更为提倡的、趋向于节能减排的汽车市场发展方式。铝合金轮毂相比传统钢制轮毂的优势将会体现的愈加明显，未来铝合金轮毂的市场发展前景亦会更为广阔。

2、公司具体产品图示：

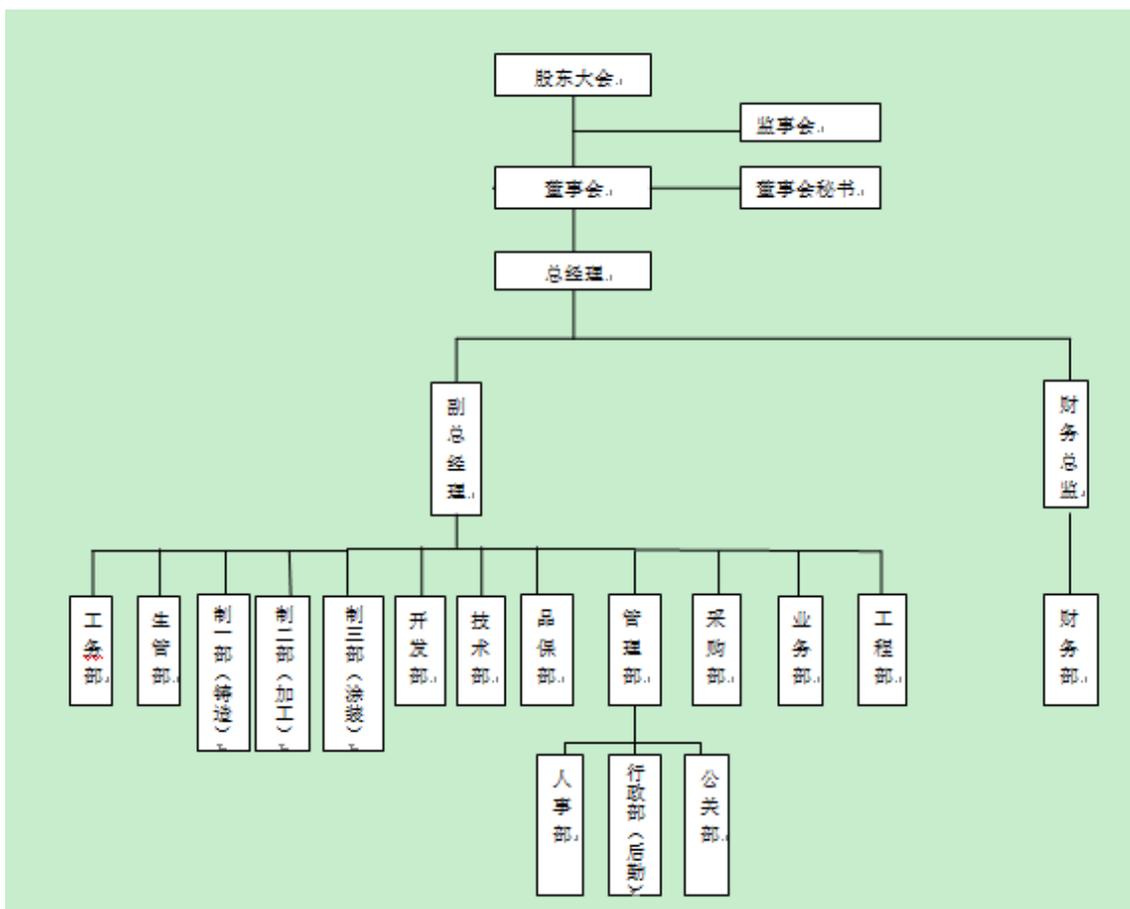




二、公司组织结构及业务流程

（一）公司组织结构图

根据国家有关法律法规和企业章程，公司建立了规范的治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司内部组织结构如下图所示：

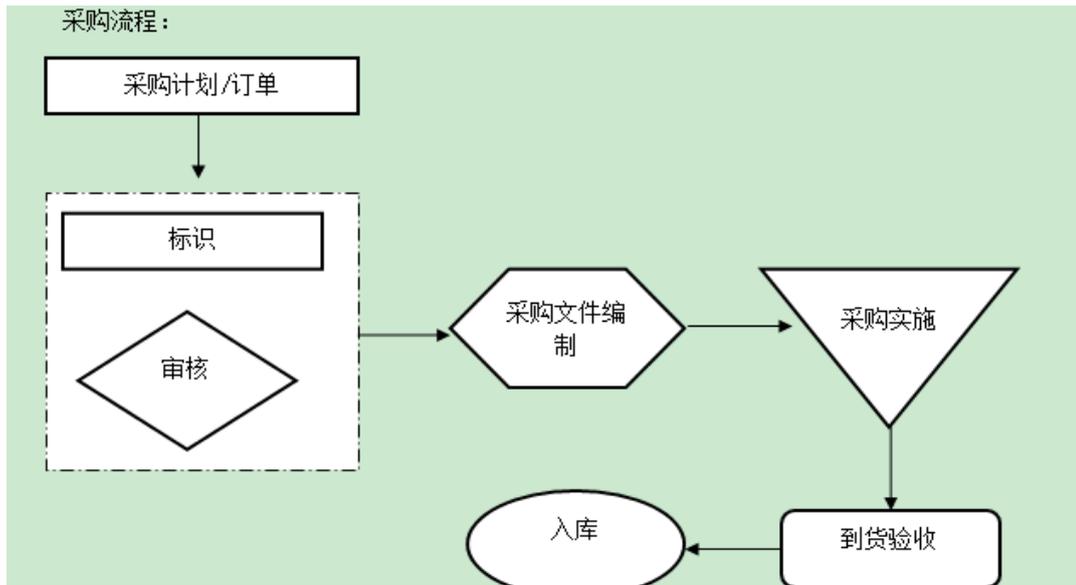


(二) 公司业务流程

1、采购流程

公司采购部负责公司各项业务采购需求。采购部根据公司内相关部门的“物资采购申请单”和库存编制“采购订单”，并根据采购金额大小设定了不同审批权限，以确保公司采购项目的必要性和合理性。采购部与合格的供方应签订“供货合同/采购订单”，同时将需求部门提供的相应采购要求作为合同附件提供给供方，采购员随时跟踪供方生产供货进度。品质部检验人员则按公司制定的《检验和试验控制程序》的要求，对采购的物资进行检验。采购货物经验收合格后，仓库将物料按规定要求存放于合格品区域并进行标识，填制《入库单》。

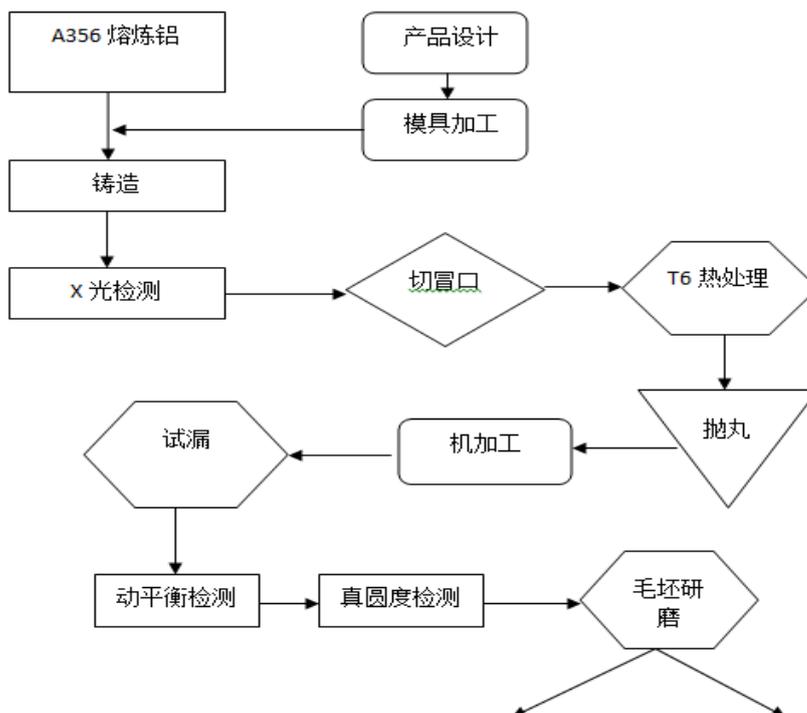
目前，公司主要适用的采购流程如下图简列：

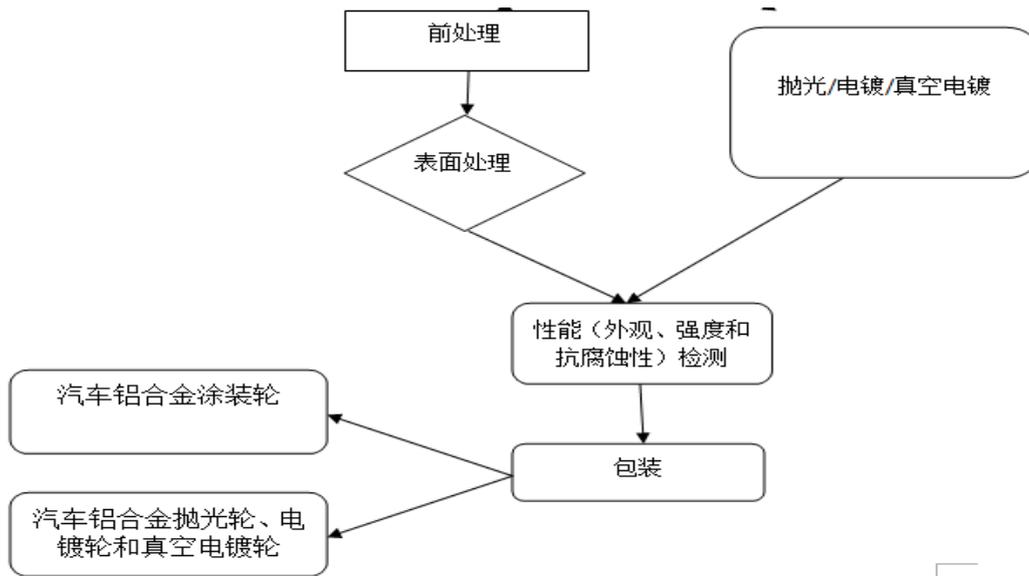


2、生产工艺流程

公司依据客户所下订单，结合自身产能、原材料供应情况等因素制定生产计划、排配生产进度，并落实到制造的各个部门执行。在产品生产方面，生产经理负责对整个生产过程的管控。公司于 2015 年 9 月 16 日通过 ISO/TS16949：2009 质量管理体系认证，产品质量控制体系已深入贯彻到生产经营全过程。

(1) 公司生产工艺流程图如下：

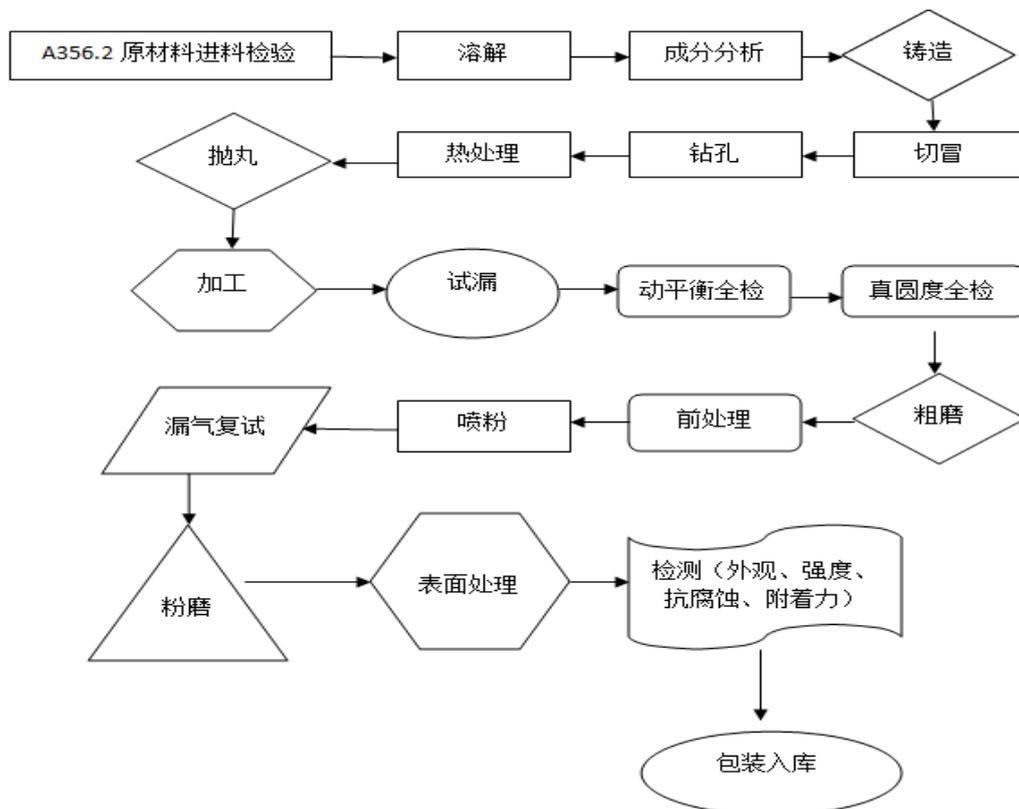




公司目前生产的主要产品为汽车铝合金涂装轮，若客户有铝合金电镀轮需求，公司当前会将其生产委托外包给其他企业，加工完成后公司再行转售客户。在公司未来的发展战略中，预计将会直接进行汽车铝合金电镀轮、抛光轮等生产加工，从而不断丰富产品种类，提升公司市场竞争力，以满足客户多样化的需求。

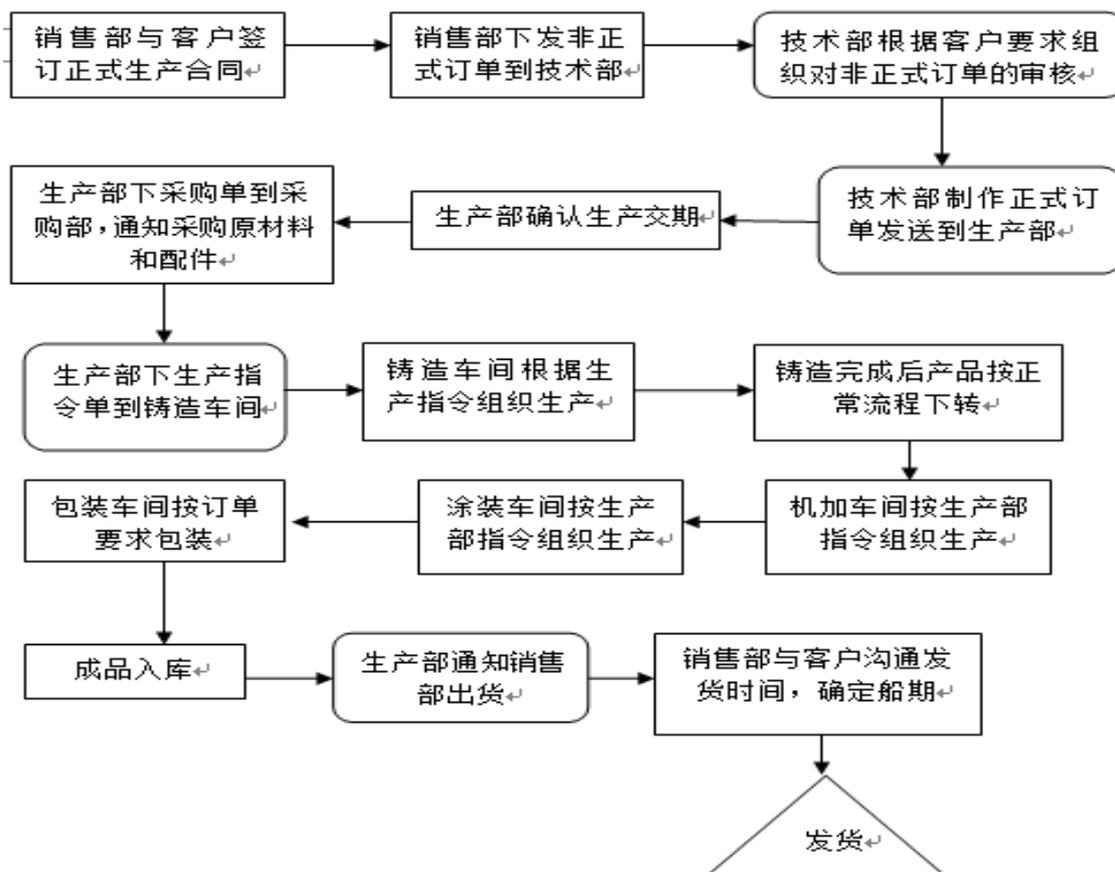
(2) 公司铸造技术工艺流程图

目前，公司产品在生产过程中的关键步骤—铸造生产工艺主要采用的是重力铸造技术，重力铸造技术工艺流程图如下：



3、销售流程

公司产品销售模式目前主要包含：①通过自营出口或进出口公司贸易出口的方式外销；②国内经销商销售；③业务人员零售。公司主要适用的销售流程如下图简列：



三、与业务相关的资产和资质情况

(一) 公司主要产品的技术含量

1、重力铸造技术

重力铸造技术是将铝水注入模型腔，液体金属在地球重力作用下充填铸造型腔而取得铸坯的一种工艺，也称浇铸，成形原理是靠冒口的重力作用来补充凝固收缩。金属型的铸型模具能反复多次使用，每浇注一次金属液，就获得一次铸件，寿命很长，生产效率高。公司根据多年来积累的生产经验和总结，铝轮产品的尺寸精度高、表面光洁、抗拉强度高。

2、表面处理技术

表面处理技术是通过材料基体表面加涂层或改变表面形貌、化学组成、微

观结构、缺陷状态，来达到提高材料抵御外部环境作用能力或赋予材料表面某种功能特性的工艺技术。公司主要采用涂装技术，将涂料或其他表面附着材料涂于铝轮表面，使其表面具有抗腐蚀性和抗氧化性。涂装设备为涂装自动生产线，由表面预处理、烘干、静电粉末喷涂、喷漆、固化等设备组成。

3、检测技术

为确保产品的安全性和品质，公司实验室内的 13°/30°冲击试验机、弯曲疲劳强度试验机和径向疲劳强度试验机三大实验设备获得了日本自动轻合金制轮毂试验协会的所颁发的《自动车用轻合金制轮毂试验设备认证证书》，有效期至 2023 年 1 月 27 日。这些专业设备的引进和使用大大加强了公司的检测技术和检测能力，以确保公司产品的安全性和稳定性。

（二）公司的无形资产情况

1、申请中的专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请的专利共计 14 项，其中发明专利 6 项、实用新型专利 8 项，具体情况如下：

序号	专利申请人	专利名称	专利类型	申请号	专利申请时间
1	优合有限	一种轮毂表面处理工艺	发明专利	201510496823.2	2015 年 8 月 13 日
2	优合有限	一种车轮轮毂的制造工艺	发明专利	201510496752.6	2015 年 8 月 13 日
3	优合有限	一种轮毂浇铸成型工艺	发明专利	201510496764.9	2015 年 8 月 13 日
4	优合有限	一种汽车轮毂喷涂工艺	发明专利	201510496712.1	2015 年 8 月 13 日
5	优合有限	一种轮毂表面抛光工艺	发明专利	201510496755.x	2015 年 8 月 13 日
6	优合有限	一种轮毂热处理工艺	发明专利	201510496089.x	2015 年 8 月 13 日
7	优合有限	一种车用轮毂	实用新型	201520608870.7	2015 年 8 月 13 日
8	优合有限	一种跑车用轮毂	实用新型	201520608899.5	2015 年 8 月 13 日
9	优合有限	一种卡车用轮毂	实用新型	201520609742.4	2015 年 8 月 13 日
10	优合有限	一种新型轮毂	实用新型	201520609140.9	2015 年 8 月 13 日

11	优合有限	一种前轮毂	实用新型	201520609824.9	2015年8月13日
12	优合有限	一种轮毂	实用新型	201520609745.8	2015年8月13日
13	优合有限	一种轿车用轮毂	实用新型	201520609725.0	2015年8月13日
14	优合有限	一种后轮毂	实用新型	201520609264.7	2015年8月13日

2、申请转让中的商标

截至本公开转让说明书签署日，公司申请转让中的商标共计3项，具体情况如下：

序号	名称	权利人	注册号	类别	指定产品	权利有效期
1		杰仕力机电	9107081	12	电动车辆、气泵、汽车车轮、汽车车轮毂、车轮、自行车钢圈等	2012/02/07 ~ 2022/02/06
2		杰仕力机电	9107057	12	电动车辆、气泵、汽车车轮、汽车车轮毂、车轮、自行车钢圈等	2012/02/14 ~ 2022/02/13
3		杰仕力机电	10163902	12	小型机动车、电动车辆、气泵、车轮、车轮毂、摩托车等	2012/12/28 ~ 2022/12/27

公司控股股东及实际控制人卢军控制的杰仕力机电已于2015年9月7日向主管机关中国商标局提交申请，将其持有的上述3项商标权无偿转让予公司，现该申请已被商标局受理，截至2016年6月27日，处于审核状态。

3、域名权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有域名权如下：

序号	域名	注册人	权利有效期	颁布证书机构
1	auherkeji.com	优合科技	2015/07/14~2016/07/14	ICANN
2	auher.com	优合科技	2011/10/10~2016/10/10	ICANN

4、土地使用权

序号	权属人	权属证号	位置	用途	使用权面积 (m ²)	使用到期日	取得方式	他项权利
1	优合有限	广开国用(2011)第1574号	广德经济开发区	工业用地	29654.5	2061/12/31	出让	广房地产他证桃州镇字第009213号、字第009212号、字第

序号	权属人	权属证号	位置	用途	使用权面积 (m ²)	使用到期日	取得方式	他项权利
								009788 号抵押权
2	优合科技	广开国用(2016)第6340号	广德经济开发区	工矿仓储	50451.1	2056/9/28	出让	广房地产他证桃州镇字第019718号、字第019717号

公司以出让方式取得上述两宗土地的使用权，并按期办理完毕相应土地使用权证。其中，编号“广开国用(2016)第6340号”的土地使用权系公司于2015年11月23日，在安徽广德经济开发区管委会的见证下，与广德华东电子电路发展有限公司签订土地、厂房及地上其他附属物转让协议受让而得。该受让土地、厂房及地上其他附属物将主要用于公司扩展的二期项目投产运营。

(三) 公司取得业务许可资格或资质情况

公司于2015年9月16日通过ISO/TS16949:2009质量管理体系认证，有效期三年。ISO/TS16949:2009质量体系是ISO/TS16949对汽车生产和相关配件组织应用ISO9001:2008的特殊要求，其适用于汽车生产供应链的组织形式。截至2013年，国内、外各大整车厂均要求其供应商进行ISO/TS16949认证，以确保各供应商具有高质量的产品管理和运行业绩，并提供持续稳定的长期合作，以实现互惠互利。

公司于2015年5月11日取得海关注册登记编码为3414960463的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，有效期为长期。

(四) 公司重要固定资产

截至本公开转让书签署之日，公司在生产经营中所使用的主要固定资产情况列示如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)	成新率(%)
房屋及建筑物	20	10	4.5	88.63
生产设备	5-10	5	9.50-19.00	67.53
运输设备	5-10	5	9.50-19.00	43.81
办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.67	19.67

其中，公司拥有的房屋及建筑物主要包括如下：

序号	房产	地点	建筑面积(平方米)	取得方式	所有权人	他项权利
----	----	----	-----------	------	------	------

1	厂房地权证桃州镇字第 021074 号	广德县桃州镇经济开发区	3164.59	自建	优合有限	广房地产他证桃州镇字第 009213 号抵押权
2	厂房地权证桃州镇字第 021073 号	广德县桃州镇经济开发区	10649.26	自建	优合有限	广房地产他证桃州镇字第 009212 号抵押权
3	厂房地权证桃州镇字第 022634 号	广德县桃州镇经济开发区	2271.27	自建	优合有限	广房地产他证桃州镇字第 009788 号抵押权
4	厂房地权证桃州镇字第 047487 号	广德县经济技术开发区	5400	受让	优合科技	广房地产他证桃州镇字第 019717 号抵押权
5	厂房地权证桃州镇字第 047488 号	广德县经济技术开发区	5400	受让	优合科技	广房地产他证桃州镇字第 019718 号抵押权

(五) 公司人员结构及核心技术人员情况

1、员工人数及结构

截至 2016 年 2 月 29 日，公司共有员工 206 人，具体人员结构如下：

(1) 按年龄划分

年龄	人数(人)	比例(%)
小于 20 岁	6	2.91
20-30 岁	55	26.70
31-40 岁	44	21.36
41-50 岁	76	36.89
51-60 岁	24	11.65
60 岁以上	1	0.49
合计	206	100.00

(2) 按岗位结构划分

岗位结构	人数(人)	比例(%)
高层管理级别	4	1.94
技术员级别	5	2.43
一般办公室职员	9	4.37
销售人员	7	3.40
生产工人	172	83.50
仓管工人	6	2.91

安保工人及其他	3	1.46
合计	206	100.00

(3) 按教育程度划分

教育程度	人数(人)	比例(%)
小学及初中	109	52.91
中专及高中	80	38.83
大专	16	7.77
本科	1	0.49
合计	206	100.00

由上可见，公司员工岗位结构以年龄在 50 岁以下的青壮年生产工人为主，而学历则以中专及高中以下学历为主，符合公司生产制造业务人才结构需求。

2、公司核心技术人员简历

(1) 张珠峰先生，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（二）公司监事”。

(2) 王芋袭女士，1982 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川省渠县有庆中学，高中学历。2000 年 6 月至 2004 年 2 月，在家务农；2004 年 3 月至 2012 年 10 月，历任浙江跃岭轮毂制造有限公司技术部领班、技术部组长；2012 年 10 月至今，担任优合科技技术部领班。

(3) 万波先生，详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员简历”之“（二）公司监事”。

(4) 时永松先生，1977 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖北黄冈水产学校，大专学历。1996 年 9 月至 2004 年 1 月，担任厦门民兴工业有限公司职员；2004 年 2 月至 2014 年 4 月，担任浙江跃岭股份有限公司领班主管；2014 年 5 月至今，担任优合科技部门经理。

王芋袭、时永松非浙江跃岭股份有限公司董事或高级管理人员，未违反《公司法》对董事及高级管理人员的强制性竞业禁止规定；且二人未与浙江跃岭股份有限公司签署《竞业禁止协议》及收取竞业禁止补偿款，故并未违反需双方自行约定并支付对价的竞业禁止规定。就此事宜，王芋袭、时永松于 2016 年 4 月 20 日出具相关声明予以确认。

3、核心技术人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，张珠峰、王芋袭、万波和时永松均通过公

司股东顺邦投资间接持有公司股份，其各自依序持有公司股东顺邦投资 1.72%、0.34%、3.45%和 0.34%的合伙份额。

4、核心技术团队变动情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

（六）研发能力和技术储备情况

1、公司研发机构设置

公司设立技术部，主要负责公司生产过程中产品制作工艺、流程的革新及完善改进两方面。目前公司研发技术人员 9 人，均具有丰富的生产技术经验，但整体学历水平不高，未来公司将逐步通过内部培养和外部招聘的方式不断提升自身的研发实力。

2、研发费用占公司业务收入的比重：

时间	研发费用投入总额（元）	占营业收入比例（%）
2015 年度	627,077.14	0.76
2014 年度	466,799.80	0.50

2015 年度公司研发费用为 627,077.14 元，主要用于支付研发人员工资，公司目前研发费用占比较低，后续公司将不断加大研发投入，加强研发力度及技术改进，提升产品质量，以促使公司更快更好发展。

（七）安全生产情况

公司主要从事汽车用铝合金轮毂的设计、开发、生产和销售业务，不属于《安全生产许可证条例》（2014 修订）规定的须办理安全生产许可证的矿山、建筑施工和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品等高危生产企业，无需取得相关部门的安全生产许可。

公司生产办公用厂房、宿舍楼在建成时通过了相关消防验收，并取得了建设工程竣工验收消防备案凭证。为了减少和消除安全隐患，公司结合自身生产特点，制定了相关安全生产管理制度，建立了安全生产管理体系，并指定专人负责公司安全生产的推进落实和管控，定期对公司生产进行安防检查、协助和督促。对查出的隐患制订防范措施，检查隐患整改工作，并针对特定生产工艺和所使用物料的特性建立了火灾、触电、突然自然灾害等相应的事故应急预案。公司按国家相

关规定严格开展员工的各类安全教育培训工作，定期进行消防及其他突发事件的演习，坚持落实公用及个人作业的必要劳动防护用品的配发。

报告期内，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷及处罚等。广德县安全生产监督管理局于 2016 年 3 月 14 日出具证明，确认：公司在报告期内生产经营活动符合国家相关法律法规规定，未受到过安全生产监督管理部门的行政处罚。

（八）环境保护情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主营的汽车用铝合金轮毂的设计、开发、生产和销售业务属于“汽车制造业”（行业代码：C36），参照环境保护部【2008】373 号《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》（该文现已失效）以及《环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》（环发[2013]150 号），并结合公司主营业务产品生产流程、工序等，公司不属于火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等重污染行业。

2011 年 10 月 20 日，公司取得了安徽省宣城市广德县环境保护局核发的《关于安徽优合铝业科技有限公司年产 300 万件铝轮毂等汽配项目环境影响报告书审批意见的复函》（广环[2011]1929 号），同意公司在登记注册地进行相关项目建设。

2014 年 12 月 22 日，安徽省宣城市广德县环境保护局就公司年产 350 万件机动车铝制轮毂配套环境保护设施在办理完毕《年产 300 万件铝轮毂等汽配项目环境影响报告书》及批复函后，未及时办理通过“三同时”验收而投产的违法行为出具了“广环罚字【2014】第 54 号”行政处罚决定书，对公司处以 8 万元罚款。

针对上述环保行政处罚，公司于 2015 年 1 月 8 日及时缴纳了该罚款，并采取了一系列措施进行整改，具体包括：新增专业环保设备，指定专人负责公司环保管理体系的推进落实和管控，积极主动与环保部门沟通办理工程环评竣工验收等。鉴于公司已按照处罚决定书要求及时缴纳了罚款，并积极进行了整改，未对周边环境造成重大或持续影响，且目前已整改完毕，于 2016 年 4 月 6 日通过了广德县环境保护局的环保验收，取得了《安徽优合科技股份有限公司年产 300 万件铝轮毂等汽配项目（一期年产 60 万件铝轮毂等汽配项目）竣工环境保护验收的批复》（广环验【2016】16 号），处罚机关广德县环境保护局也就此于 2016 年 4 月 7 日出具书面说明，确认公司上述环境违法行为不属于严重违法行为。

四、公司的具体业务情况

（一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司各期业务的规模、销售收入情况如下：

产品类别	2015 年		2014 年	
	销售收入（元）	占比（%）	销售收入（元）	占比（%）
主营业务	81,800,013.23	99.28	91,881,973.55	99.31
其他业务	594,426.80	0.72	640,575.43	0.69
合计	82,394,440.03	100.00	92,522,548.98	100.00

公司其他业务收入主要为废料销售收入和房租收入。公司自 2011 年设立以来，主营业务和主要产品没有发生重大变化。

（二）公司的主要客户情况

公司专业从事铝合金车轮毂的研发、设计、生产和销售，其产品销售模式为：
①通过自营出口或进出口公司贸易出口的方式外销；②国内经销商销售；③业务人员零售销售。

公司 2015 年度前 5 大客户销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	销售额（元）	占比(%)
1	美国 BSI 公司（BSI WHEELS INC）	11,229,042.83	13.63
2	宁波摩多进出口有限公司	10,866,878.43	13.19
3	昆山中锐汽车配件有限公司	6,570,896.16	7.97
4	宁波市鄞州澳恒进出口有限公司	6,555,547.84	7.96
5	宁波自由者进出口有限公司	5,266,561.00	6.39
2015 年度对前五大客户销售总额合计		40,488,926.26	49.14
2015 年销售总额合计		82,394,440.03	100.00

公司 2014 年度前 5 大客户销售额及其占年度销售总额的百分比：

序号	客户名称	销售额（元）	占比(%)
1	赵氏兄弟进出口有限公司（IMPORTADORA Y EXPORTADORA ZHAO & HERMANO LTDA）	10,208,263.61	11.03
2	宁波自由者进出口有限公司	9,723,426.16	10.51
3	亚科企业有限公司（ASIA KINGDOM ENTERPRISE INC）	9,043,881.51	9.77
4	美国 BSI 公司（BSI WHEELS INC）	7,639,419.39	8.26
5	昆山中锐汽车配件有限公司	7,075,359.47	7.65

序号	客户名称	销售额(元)	占比(%)
	2014年度对前五大客户销售总额合计	43,690,350.14	47.22
	2014年度销售总额合计	92,522,548.98	100.00

其中，赵氏兄弟进出口有限公司系持有公司 6.93%股份的股东赵振财之子赵江峰、赵华峰经营的公司。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述客户中任职或拥有权益。

公司在 2014 年度、2015 年度，对前 5 大客户的销售占比分别为 47.22%、49.14%，客户较为集中。其中，美国 BSI 公司（BSI WHEELS INC）、昆山中锐汽车配件有限公司和宁波自由者进出口有限公司 3 家客户均占据了公司两个年度的前五大，客户相对稳定。公司对单一客户的销售占比均低于 50%，不存在对单一客户的依赖。

（三）公司的主要供应商情况

1、主要业务的成本情况

公司业务成本主要为：原材料、天然气、人工工资、制造费用等，情况如下：

项目	2015 年度	2014 年度
直接材料	41,201,273.21	48,684,633.12
天然气	4,985,563.74	6,545,215.08
直接人工	8,859,274.06	10,354,041.89
制造费用	10,363,151.52	11,019,534.54
其他	84,573.18	130,030.64
合计	65,493,835.71	76,733,455.27

报告期内，公司业务成本由直接材料、天然气、直接人工和制造费用等构成。其中，直接材料占营业成本的平均比例约为 63.18%，对成本影响较大，且占比较为稳定；直接人工系生产工人的工资；制造费用占营业成本的比例约为 15.09%，与公司生产规模和产量的变动趋势一致。报告期内，公司各项生产成本占营业总成本的比例基本一致。

公司 2015 年度对前 5 名供应商的采购额及其占年度采购总额的百分比：

序号	供应商名称	采购额(人民币元)	占比(%)
1	杭州方略实业有限公司	73,514,659.94	73.05
2	昆山帮达轮毂模具制造有限公司	4,331,933.00	4.30
3	广德嘉宝莉化工有限公司	2,701,946.40	2.68
4	山东创丰金属科技有限公司	2,612,696.83	2.60
5	广德有德彩印包装有限公司	1,719,078.50	1.71
	2015年度前五大供应商采购额合计	84,880,314.70	84.34

2015 年度采购总额	100,642,713.34	100.00
--------------------	-----------------------	---------------

公司 2014 年度对前 5 名供应商的采购额及其占当期采购总额的百分比：

序号	供应商名称	采购额（人民币元）	占比(%)
1	杭州方略实业有限公司	30,466,801.67	35.27
2	连云港庆盈金属材料贸易有限公司	20,713,143.18	23.98
3	河南神火国贸有限公司	5,735,650.20	6.64
4	山东创新工贸有限公司	3,526,452.02	4.08
5	昆山帮达轮毂模具制造有限公司	3,181,488.00	3.68
2014 年度前五大供应商采购额合计		63,623,535.07	73.65
2014 年度采购总额		86,383,031.72	100.00

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5% 以上股份的股东均不在上述供应商中任职或拥有权益。

报告期内，公司采购主要集中在关键原材料铝锭上，采购价格均是以长江铝或上海铝现货交易价格基础上另加付一定的加工费。虽然公司 2014 年与 2015 年度前五大供应商采购额占比合计分别为 73.65% 与 84.34%，总体前五大供应商金额占比较大，但考虑到国内市场对于原材料铝的需求疲软，因此国内市场上原材料铝的均价近年来呈现不断下降的趋势，而公司又基于与现有供应商施行长期稳定合作的策略，即使现有供应商产生变化，公司也备存有较多同类的其他供应商来保证供货的及时性和可靠性，且因为原材料铝处于买方市场，因此公司市场谈判能力较强，不存在对主要供应商的依赖。

（四）公司重大业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署日，对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

1、销售合同

序号	签署日期	合同名称	合同相对方	合同金额	履行情况
1	2014. 04. 24	商品销售合同	美国 BSI 公司（BSI WHEELS INC）	\$515, 136. 00	履行完毕
2	2015. 05. 05	商品销售合同	美国 BSI 公司（BSI WHEELS INC）	\$508, 856. 00	履行完毕

3	2015.06.11	购销合同	宁波自由者进出口有限公司	¥2,690,175.08	履行完毕
4	2016.01.04	商品销售合同	美国 BSI 公司 (BSI WHEELS INC)	\$211,070.00	正在履行
5	2016.01.11	出口产品购销合同	宁波摩多进出口有限公司	¥153,864.00	正在履行

2、采购合同

序号	签署日期	合同名称	合同相对方	合同金额 (人民币元)	履行情况
1	2014.04.08	合金锭购销合同	杭州方略实业有限公司	1,873,601.76	履行完毕
2	2014.03.11	合金锭购销合同	杭州方略实业有限公司	1,756,767.61	履行完毕
3	2015.01.01	工业品买卖合同	河南神火贸易有限公司	A00 现货均价 另加加工费 710 元/吨	履行完毕
4	2016.04.07	合金锭购销合同	新疆方略实业有限公司	1,377,934.88	正在履行
5	2016.04.14	合金锭购销合同	新疆方略实业有限公司	699,560.20	正在履行

3、其他合同

序号	签署日期	合同名称	合同相对方	合同金额 (人民币元)	履行情况
1	2015.11.23	土地、厂房及地上附属物转让协议	广德华东电子电路发展有限公司	14,500,000.00	履行完毕
2	2014.04.17	流动资金借款合同	安徽广德农村商业银行股份有限公司	18,000,000.00 (借款额度)	正在履行
3	2015.05.29	人民币流动资金贷款合同	中国建设银行股份有限公司广德支行	8,000,000.00	正在履行
4	2016.04.18	流动资金借款合同	安徽广德农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	正在履行
5	2015.06.16	流动资金借款合同	浙江民泰商业银行	5,500,000.00	正在履行

6	2016.03.31	流动资金借款合同	安徽广德农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	正在履行
7	2014.06.04	流动资金借款合同	安徽广德农村商业银行股份有限公司	2,000,000.00 (借款额度)	正在履行

2015年5月29日，公司与中国建设银行广德支行签订了合同编号为CGD2015017的《人民币流动资金借款合同》，合同金额800万元，期限自2015年5月29日至2016年5月28日，利率6.63%。该合同以广德县立城融资担保有限公司和公司股东卢军担保，同时公司与广德县立城融资担保有限公司签订合同编号为：广立诚抵保[2015]字第96号的反担保抵押合同，抵押物为公司的机器设备和存货，抵押物的实际抵押值为800万元，期限自保证合同签订之日起至合同约定的抵押反担保范围所包括的全部款项由借款人或乙方清偿时止。

2014年4月17日，公司与安徽广德农村商业银行签订了合同编号为5943462014130017的《流动资金借款合同》，合同借款额度1,800万元，期限自2014年4月17日至2019年4月17日，利率8.832%；2016年4月18日，公司与安徽广德农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为5997080220160021的《流动资金借款合同》，合同借款额度为800万元，期限自2016年4月14日至2017年4月14日，利率7.395%。上述合同以公司厂房、办公楼、宿舍、土地为抵押，抵押物的实际抵押值为3746.43万元，抵押期自2014年4月17日起至2019年4月17日止。

2014年6月4日，公司与安徽广德农村商业银行签订了合同编号为5943462014130021的《流动资金借款合同》，合同借款额度200万元，期限自2014年6月4日至2019年6月4日，利率8.832%，该合同以公司车间三室为抵押，抵押物的实际抵押值为454万元，抵押期限自2014年6月4日至2019年6月4日。

2015年6月16日，公司与浙江民泰商业银行签订了合同编号为浙江民泰银借字第DK021015001300的《流动资金借款合同》，借款金额550万元，期限自2015年12月3日至2016年4月9日，利率9.144%，该合同由卢军、周云正、金顺桃、杨平标、戚召建、赵振财和应兴法提供保证，保证期限自2015年6月5日至2016年6月3日。

2016年3月31日，公司与安徽广德农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为5992081220160018的《流动资金借款合同》，借款金额为500万元，期限自

2016年3月31日至2017年3月31日，利率7.395%，该合同以公司厂房，土地为抵押，抵押物的实际抵押值为2053万元，抵押期限自2016年3月30日至2021年3月20日。

五、公司的商业模式

公司自设立时起，一直致力于铝合金车轮毂的生产制造和销售业务，至今未发生变化。

（一）公司的盈利模式

公司充分利用自身良好的商业信誉、加工制造技术，并通过有效管控材料库存与产品库存，降低生产成本与风险，以加工制造产生出尽可能大的工业增加值来实现盈利。公司还通过向客户提供高品质、高性价比的产品，强化售前与售后服务，精心打造产品品牌，来赢得市场占有率和获取利润。

（二）采购模式

公司采购部负责采购管理，对提供相关原材料的供应商进行资质管理。公司采购部负责寻找、初选供应商，此后采购部、技术部、品质部共同根据公司《供应商管理制度》优选合格供应商。对于主要原材料铝锭，公司一般与供应商签订框架协议，采购价格以送货当天长江铝或上海铝现货价格为参考加上每吨加工费来确定。在物资供应过程中，品质部对供货质量进行检测和监控。目前公司与上游供应商保持良好关系，能够充分保证公司正常生产所需的原材料物资的供应。

（三）生产服务模式

公司依据订单，结合自身产能、原材料供应情况等因素制定生产计划、排配生产进度，并落实到制造部的各个部门执行。在产品生产方面，生产经理负责对整个生产过程的管控，以保证优越的产品质量和生产效益，且公司于2015年9月16日通过ISO/TS16949:2009质量管理体系认证，产品质量控制体系已深入贯彻到生产经营全过程。

（四）营销管理模式

目前，公司产品销售模式主要包含：①通过自营出口或进出口公司贸易出口的方式外销；②国内经销商销售；③业务人员零售。

自营出口或通过进出口公司贸易出口的方式外销：外销模式主要面向AM市

场销售。公司业务员通过网络、展会或对外贸易公司直接将订单交给公司的方式获取订单。客户提供样本技术参数、经公司技术员认证后安排生产，自营出口一般采取船到港结清货款的方式进行结算，进出口公司一般给予1-2个月账期。

国内销售则以经销商模式为主，市场集中在江浙地区并向全国范围辐射。目前，公司有7-8个经销商，各个经销商一般与公司签订框架协议，经销商需要商品时向公司下达订单，同时预付部分货款，产品发出时支付全部货款或给予经销商2-3个月的账期。国内经销商销售均为买断式销售，公司的退货政策为当出现产品退回情况时，公司先进行退货原因分析，对属于产品质量问题的退货商品进行维修或赔货处理，公司报告期内不存在退货的现象。

业务员零星销售，主要是公司业务员通过网络销售给终端客户，客户付款发货，该销售模式占公司销售收入占比较小。

六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

（一）公司所处行业概况

1、行业基本情况及分类

公司所从事的“汽车用铝合金轮毂制造业务”根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），属于“汽车零部件及配件制造”（行业代码：C3660）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），属于“汽车制造业”（行业代码：C36）；而根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》和《挂牌公司投资型行业分类指引》，则分别属于“汽车零部件及配件制造”（行业代码：C3660）和“机动车零配件与设备”（行业代码：13101010）。

2、行业监管体制

国家发展和改革委员会及地方各级发改部门负责本行业固定资产投资项目的规划、核准审批等行政管理职能。国家工业和信息化部负责本行业发展规划、产业政策和技術标准的制定、实施等行政管理职能。

汽车车轮生产企业还可自愿接受中国汽车工业协会车轮委员会的自律性管理。车轮委员会负责组织编制、修订车轮行业发展规划，建立行业自律机制，为行业内会员企业提供信息交流平台，促进企业间的公平竞争。

3、行业法律法规及政策

近年来，我国对汽车及汽车零部件行业的主要政策有：

(1) 2009 年 3 月，国务院办公厅发布《汽车产业调整和振兴规划细则》中指出，稳定汽车消费，加快结构调整，增强自主创新能力，推动产业升级，促进我国汽车产业持续、健康、稳定发展。

(2) 2010 年 7 月，工商总局、交通运输部、质检总局颁布的《关于进一步加强汽车销售行为以及汽车配件质量监管工作的通知》中要求：对生产、销售、使用假冒伪劣汽车配件，虚假宣传，商业贿赂，欺诈消费者的行为加强监管。

(3) 2010 年 12 月，工业和信息化部颁发的《商用车生产企业及产品准入管理规则》中要求：对商用车生产企业及产品准入实施分类管理。商用车生产企业应当按照批准的产品类别组织相应产品的生产、销售。

(4) 2011 年 3 月，国家发展和改革委员会颁布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中指出：汽车轻量化材料列入鼓励类产业投资项目。

(5) 2011 年 6 月国家发展和改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、商务部、国家知识产权局发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》，确定了当前的信息、生物、航空航天、新材料、现金能源、现代农业、现金制造、节能环保和资源综合利用、海洋、高技术服务十大产业中的 137 项高技术产业化重点领域，其中汽车关键零部件是现金制造业中的一项高技术产业化重点领域。

(6) 2012 年 3 月 27 日，科学技术部发布了《电动车科技发展“十二五”专项规划》的通知，国家科技计划将加大力度持续支持电动汽车科技创新，把科技创新引领与战略性新兴产业培育相结合，组织实施电动汽车科技发展专项规划。

(7) 2013 年 9 月，工信部发布了由财政部、科技部、工信部、发改委共同制定的《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》，通知中规定了对消费者购买新能源汽车给予补贴，补助范围是纳入中央财政补贴范围的新能源汽车，车型应是符合要求的纯电动车、插电式混合动力汽车和燃料电池汽车。

(8) 为加强道路运输车辆技术管理，保持车辆技术状况良好，交通运输部对 1990 年颁布的《汽车运输业车辆技术管理规定》进行了修订，并于 2016 年 1 月 22 日重新颁布《道路运输车辆技术管理规定》。

(9) 2016 年 2 月 14 日，中国人民银行、发改委、工信部、财政部等八部委联合印发了《关于金融支持工业稳增长调结构增效益的若干意见》，鼓励银行业金融机构在风险可控前提下，适当降低新能源汽车、二手车的贷款首付比例，合理扩大汽车消费信贷，支持新能源汽车生产、消费及相关产业发展。

近几年来，我国相关政府部门制订并颁布实施涉及汽车及零部件行业的主要法律法规及规章制度如下：

序号	法律、规定名称	实施时间	颁布的政府部门
1	《中华人民共和国道路交通安全法》	2004.5.1	全国人大常委会
2	《汽车品牌销售管理办法》	2005.4.1	国家发改委等
3	《机动车维修管理规定》	2005.8.1	交通部
4	《二手车流通管理办法》	2005.10.1	商务部等
5	《关于鼓励发展节能环保型小排量汽车的意见》	2005.12.25	国务院办公厅
6	《汽车产品外部标识管理办法》	2006.2.1	国家发改委
7	《汽车产品回收利用技术政策》	2006.2.6	国家发改委等
8	《关于汽车工业结构调整意见的通知》	2006.12.20	国家发改委
9	《关于规范汽车出口秩序的通知》	2006.12.31	商务部等
10	《机动车排放欧III、欧IV中国标准》	2007.7.1	国家环境保护总局
11	《关于促进运输类专用汽车结构调整有关问题的通知》	2007.6.29	国家发改委
12	《新能源汽车生产准入管理规则》	2007.11.1	国家发改委
13	《关于调整乘用车消费税政策的通知》	2008.9.1	财政部等
14	《关于促进汽车消费的意见》	2009.3.20	商务部等
15	《2009年老旧汽车报废更新补贴资金发放范围及标准》	2009.4.13	财政部等
16	《关于促进汽车消费贷款保证保险业务稳步发展的通知》	2009.5.27	保监会
17	《促进扩大内需鼓励汽车、家电“以旧换新”实施方案》	2009.6.1	国家发改委等
18	《新能源汽车生产企业及产品准入管理规则》	2009.6.17	工业和信息化部
19	《汽车“以旧换新”实施办法》	2009.7.13	财政部等
20	《关于进一步加强汽车销售行为以及汽车配	2010.7	国家工商局、交通

	件质量监管工作的通知》		部、国家质检局
21	《关于汽车及汽车零部件产品强制性认证执行标准有关要求》	2011.11.25	国家认监委
22	《机动车强制报废标准规定》	2013.05.01	商务部、发改委、公安部、环境保护部
23	《财政部国家税务总局工业和信息化部关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》	2015.11.25	工业和信息化部、国家税务总局
24	《道路运输车辆技术管理规定》	2016.1.22	交通运输部

4、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 影响行业发展的有利因素有：

①国家产业政策扶持

近年来，我国出台了一系列鼓励汽车零部件行业做大做强的产业政策。“汽车关键零部件开发制造”列入了 2000 年修订的《国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》。2004 年 6 月，国家发展和改革委员会颁布了《汽车产业发展政策》，对于我国汽车产业，包括汽车零部件产业的结构调整、产业升级以及国际竞争力的提高具有重大的积极作用。2009 年 8 月，国家发展和改革委员会在发布的《汽车产业发展政策》中指出，要培育一批有比较优势的零部件企业实现规模生产并进入国际汽车零部件采购体系。2011 年 6 月，国家发展和改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、商务部、国家知识产权局发布《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南》，确定了当前的信息、生物、航空航天、新材料、现代能源、现代农业、现代制造、节能环保和资源综合利用、海洋、高技术服务十大产业中的 137 项高技术产业化重点领域，其中汽车关键零部件是现代制造业中的一项高技术产业化重点领域。对能为多个独立的汽车整车制造企业配套和进入国际汽车零部件采购体系的零部件生产企业，国家在技术引进、技术改造、融资以及兼并重组等方面予以优先扶持。产业政策的扶持有利于包括铝合金车轮在内的汽车零部件行业良好、快速发展。

②世界汽车产业的大转移提供了新机遇

全球经济发展的一体化趋势促使跨国汽车公司在全球范围内优化资源配置。近年来，随着全球汽车价格竞争不断加剧，整车制造商为了提高竞争力，纷纷采

用零部件全球采购的方式来降低整车生产成本和优化供应结构。世界各大汽车制造商正加速将汽车产业转移到发展中国家，我国凭借良好的工业基础、丰富的劳动力以及巨大的市场潜力而成为主要的目的国。同时在汽车集团的推动下，汽车零部件工业逐渐脱离整车厂商迈向独立。汽车零部件工业的全球化 and 独立化，促使跨国汽车公司的零部件采购也随之遍布全球。因此，可以预期未来一段时期内，我国的汽车零部件仍将会有较高的市场需求，汽车零部件行业也将迎来难得的发展机遇。

③我国人均 GDP 的增长带动了汽车及零部件消费的需求

根据国家统计局统计，2015 年，我国的 GDP 总量为 676,708 亿元，比上年增长 6.9%，其中人均 GDP 为 49,351 元，增幅为 6.3%。人均 GDP 的大幅增长带来物质消费，尤其是汽车消费的大幅提升。截止至 2015 年 6 月，我国民用汽车拥有量已超过 16,000 万辆，自 2007 年 6 月至今，我国汽车保有量的复合增长率达到 14.9%。相比于发达国家，我国的人均汽车保有量水平还较低。随着我国国民经济水平的持续攀升和居民消费能力的不断增加，我国人均汽车保有量将逐步接近发达国家水平，汽车及零部件行业在未来较长的时间内将保持较快的发展速度，有更为广阔的市场空间。

④汽车消费信贷政策促进了汽车及零部件行业的发展

近年来，我国汽车工业已成为国民经济的支柱产业之一，各地陆续出台了降低汽车使用费用政策和汽车消费信贷政策，这对我国汽车及汽车零部件市场的发展起到了一定的促进作用。我国《汽车产业发展政策》明确指出，国家支持发展汽车信用消费。

(2) 影响行业发展的不利因素有：

①生产技术创新及自动化水平将成为我国汽车零部件行业发展的障碍

汽车零部件行业具有规模化、专业化、大批量、大投入、回收期较长等特点。国外知名企业的生产技术及自动化水平较高，生产效率高于国内汽车零部件行业，企业精细化管理必须借助专业的信息系统平台才能实现。中国品牌汽车零部件企业大多对产业认识不足、缺乏战略规划、实际投入不够，加之在研发、生产、管理和人才等方面的缺失等，造成中国品牌零部件企业与外资企业发展差距较大。据统计，中国汽车零部件产业研发投入占营业收入比不足 2%，远低于 7%-10%的

世界先进水平。目前，国内多数企业与国际先进水平具有一定的差距，企业的信息化建设还相对滞后，不能适应市场需求的快速变化，因此需要构建完善的公司工艺等基础数据，搭建内部以成本为核心的管理平台，通过实施精益生产和供应链管理系统，改善企业内外部物流和制造体系。

②制造成本的上升和下游整车价格的下降压缩汽车零部件行业的利润空间

近几年，国内劳动力成本不断上涨，一定程度上影响了零部件产品的制造成本。同时，下游整车厂商竞争激烈，整车价格不断下降，整车制造商往往将成本压力转嫁给零部件供应商，导致行业的利润空间被压缩。同时，中国汽车轮毂以出口为主，虽然中国汽车产量全球第一，但是轿车轮毂的采购权仍然握在合资的外方企业手中，日本和韩国都有其独特的供应体系，国内企业如果要进入该行业体系，需要经历漫长的认证过程。

③高端科技人才缺乏

目前，相当部分的国内零部件企业由于对技术人才的重视不足和使用不当，导致人才流失，高科技人才严重短缺，行业高素质的人才大都集中在外资企业。事实上，国内汽车零部件核心技术的掌握要依靠创新人才，而人才需要培育和发现，需要宽容的环境鼓励创新。中国品牌零部件企业亟需完善人才培养体系。

④国外的贸易保护政策使出口环境有所恶化

近年来，我国汽车零部件出口增长迅猛，对进口国本土产业造成了一定的冲击。为保护本国汽车产业，一些国家纷纷出台限制汽车及零部件的进口政策，如欧盟、澳大利亚、印度等国家纷纷对进口原产地为中国的铝合金车轮征收反倾销税。这些贸易限制政策提高了我国产品的出口价格，一定程度上阻碍了汽车车轮行业的出口增长。

（二）市场规模

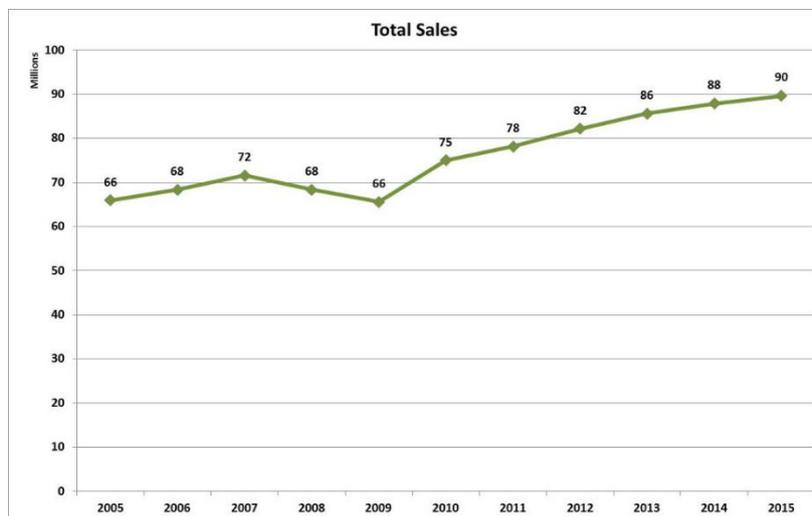
1、汽车市场规模

（1）国际汽车市场规模

进入 21 世纪以来，发达国家经济普遍衰退，能源环境问题日益突出，市场竞争日益激烈，对国际汽车工业产生了巨大的影响。汽车产业全球性结构调整步伐加快，大型汽车制造企业通过跨国合并、重组等手段，不断扩大生产规模，在全球范围内抢占市场份额。就国际市场而言，全球汽车市场在金融危机后自 2010 年

起连续 5 年扩大。世界汽车销售量呈稳步增长态势，2015 年全球汽车销售量已达到 9 千万辆的规模，汽车已经成为一种大众消费品，汽车消费进入快速发展阶段。

下图为 2005 至 2015 年来世界汽车销售量统计数据：

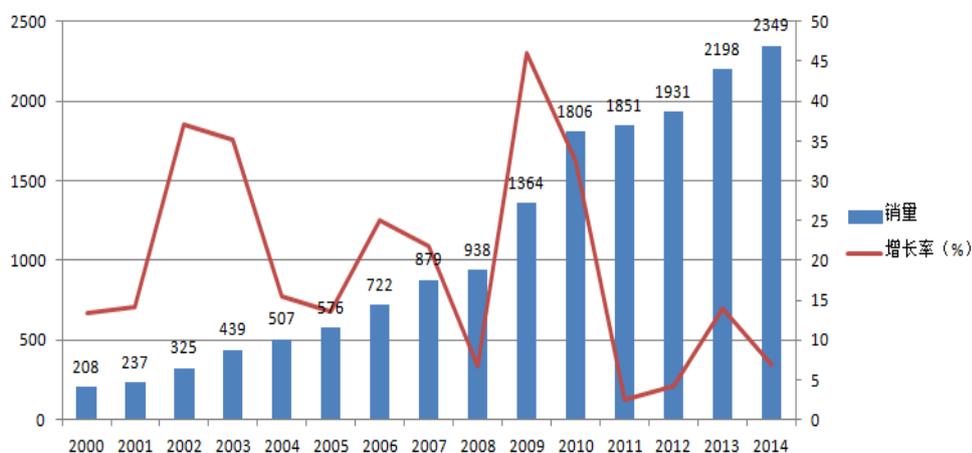


（数据来源：世界汽车组织）

（2）国内汽车市场规模

据中汽协公布的统计数据，2015 年全年我国汽车产销量分别完成 2450.33 万辆和 2459.76 万辆，同比分别增长 3.25% 和 4.68%。虽然这一数据增速较上一年度有所放缓，分别减少了 4.01 和 2.18 个百分点，但自 2013 年以来我国汽车产销量已连续 3 年超过 2000 万辆，并在 2015 年以全球历史新高的成绩连续 7 年蝉联全球第一。（数据来源：中国汽车工业协会 CAAM）

下图为中国汽车市场历年销量统计数据：



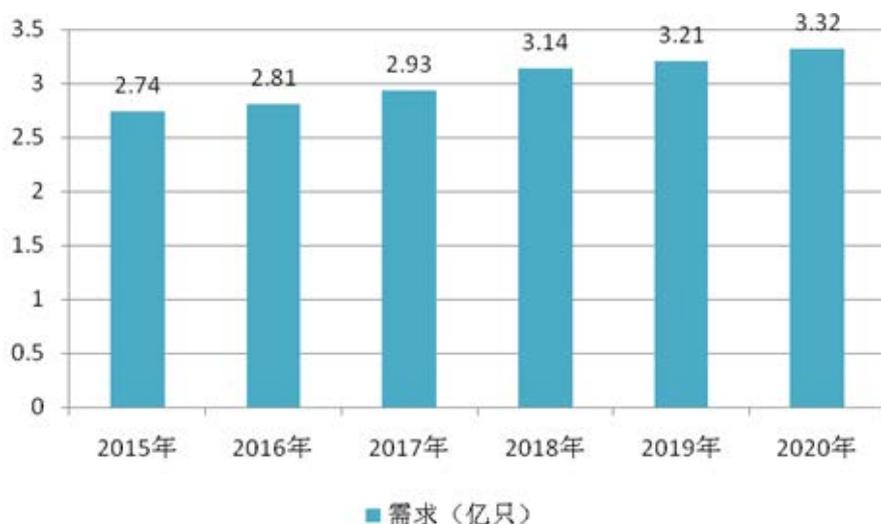
（数据来源：世界汽车组织）

2、市场规模预测

(1) 国际轮毂市场规模预测

从全球角度上来看，2015 年以后预计全球轮毂行业需求会呈现缓慢上升的趋势，世界范围内对于轮毂需求的增加，企业开拓海外市场，扩大销售额需要抓住的机遇。在全球汽车工业稳步发展的带动下，汽车铝轮毂消费量保持持续增长，预计 2020 年全球汽车铝轮毂消费量达到 3.32 亿只。

2015 年后全球轮毂行业需求预测



(资料来源：中国产业信息网)

(2) 国内轮毂市场规模预测

未来十年是中国汽车产业的黄金期，作为世界汽车产业重要的组成部分，中国汽车产业已经完成了从小到大的发展过程，正在逐步实现由弱到强的巨大跨越。全球汽车工业将向中国和一些新兴经济体进一步转移，这对中国汽车工业来说，仍是非常难得的历史机遇。预计未来几年，我国汽车市场年均增长率将达到 7.1%。随着我国汽车产业的快速发展，汽车零部件市场的需求规模也会呈现快速增长的趋势。中国的汽车零部件行业将进入加速整合阶段，行业销售收入迅速增长，到 2020 年，将增长至 58475.34 亿元。

汽车零部件行业销售预计增长情况分析

年份	行业销售收入 (亿元)	同比增长
2015 年	33287.54	14.49%
2016 年	36914.27	10.90%
2017 年	41600.14	12.69%

2018年	46506.69	11.79%
2019年	52201.08	12.24%
2020年	58475.34	12.02%

（资料来源：智研数据中心整理）

2015年11月25日，主题为“创新促发展·迎接新挑战——中国制造2025引领汽车零部件发展”的2015中国汽车零部件行业年会暨中国汽车零部件发展与整零合作高峰论坛在浙江平湖隆重举办。论坛中提到，随着中国经济进入新常态，中国汽车工业面临重大机遇与挑战。论坛还提出了“中国制造2025”引领下的汽车零部件产业发展目标、任务、路径及建议：到2020年，将国内自主品牌核心零部件配套份额提升至30%，2025年再提升至40%；到2020年，在新能源汽车领域，动力电池、驱动电机等关键系统达到国际先进水平，中国品牌市场占有率80%，2025年形成自主可控的、完整的产业链。

轮毂作为与汽车相配套的零部件行业，近年来，产量也在高速增长。随着新技术、新工艺的不断应用，自主创新能力的不断提高，企业实力不断增强，我国轮毂行业正在努力做大做强，发展的主要目标是建成几个年产能超千万件的企业集团，早日使我国成为轮毂生产强国。预计到2020年，我国汽车轮毂产量将达到3亿件，具体情况如下图所示：

2015-2020年我国汽车轮毂行业产量预测



（资料来源：智研数据中心整理）

（三）行业进入壁垒

（1）资金及规模壁垒

车轮行业具有较高的资金进入门槛，新建一个现代化车轮厂需要投入较大的资金。车轮生产企业的规模因素已成为决定企业发展成败的一个关键，只有具备较强资金实力的企业才可能形成相当的生产规模，有效提高生产效率，降低产品单位成本，因此，具备一定生产规模且资金雄厚的生产企业才能够得以生存、实现快速、可持续发展，而规模和资金优势不明显的企业则极容易遭到淘汰。

（2）生产技术壁垒

车轮的设计生产涉及模具加工、金属成型、表面涂装、产品检测等一系列技术和学科。随着汽车工业的不断发展，整车制造商和 AM 市场消费者对铝合金车轮的性能、精度、外观等要求越来越高，没有深厚的技术研发水平积累，一般车轮生产企业的产品品质很难达到客户要求，从而对后入者形成较高的技术壁垒。

（3）管理技术壁垒

当前汽车零部件行业的下游市场更加趋向于小批量、多批次的要求，这推动汽车零部件供应商在原料采购、生产运作、市场销售等管理环节需要逐步采用精益化管理模式以应对存货及经营风险。只有具备全面出色的系统化管理能力，零部件供应商才能够保证原材料及产成品的质量稳定性和向下游供货的持续性。突出的管理水平源自于高效的管理团队和持续不断的管理技术革新，行业新进入者通常情况下难以在短时间内建立起高效的管理团队和有序的管理机制，从而形成一定的行业进入壁垒。

（4）合格供应商评审壁垒

汽车零部件制造企业要进入整车制造企业供应链的前提是必须通过严格的第三方质量管理体系认证，同时还要满足整车制造企业的特殊标准和要求，具备客户认可的技术研发能力、质量保证能力、生产制造能力、成本控制能力等多方面的能力认定。一般来说整车制造企业对供应商的认证过程包括技术评审、质量体系评审、价格竞标、模具开发与制造、试验、检测、小批量生产、装机试用产品试制、小批量试用、批量生产等多个阶段，因此认证过程较为严苛。

鉴于整车制造企业对合格供应商有着极其严格的资格认证及考核，因此零部

件制造企业一旦被纳入整车制造企业的合格供应商目录，就会形成较为稳固的长期合作关系。新进入企业需要在产品质量、生产能力、工艺过程、质量控制、价格和沟通能力等多方面显著超过原有供应商，才能获得整车制造企业的认可。因此新进入行业的企业，在市场拓展上面临着较高的合格供应商评审壁垒。

（四）行业风险特征

1、宏观经济波动的风险

公司所处汽车零部件行业的发展主要取决于整车制造业的景气程度和汽车售后服务的需求。汽车制造业与宏观经济之间具有较强关联性。如遇到宏观经济预期变差或者消费政策调整为遏制消费等，都将导致整车销售市场下滑，进而公司所属的车轮行业的需求也将同步下降。汽车零部件售后服务业的发展则主要受到汽车保有量、人均可支配收入、地域和文化等因素的影响，对宏观经济波动较敏感。经济环境恶化、收入水平降低，将导致购买、维修、改装车辆的意愿降低，从而影响 AM 市场对车轮轮毂的需求。

2、新生产线的扩大与市场开拓的风险

公司于 2015 年 11 月 23 日通过受让方式，取得位于广德经济开发区太极大道以南、广阳路以北的 75.7 亩土地使用权及地上厂房等所有附属设施，以用于公司二期生产项目。二期项目初步预计将于 2017 年 4 月份投产，预计年产轮毂 100 万件；而报告期内，公司 2014 年度、2015 年度轮毂销售量分别约为 37.62 万件、31.88 万件。若公司不能按预期有效开拓市场，公司将面临产能浪费、缩减公司经营利润的风险。

（五）公司在行业中的竞争地位

1、竞争格局

在国内汽车轮毂 OEM 市场方面，由于一级供应商格局尚不稳定，故而一、二级供应商之间的界限并不突出，车轮生产企业可直接向国内整车制造商供应产品。近年来，我国民营车轮生产企业、外资车轮生产企业发展迅速，提高行业整体技术水平和生产能力的同时，也加剧了市场竞争程度。目前，在我国整车市场已步入买方市场的压力下，我国各类企业处于平等竞争的地位，市场竞争激烈。竞争能力主要体现在资金实力、设计开发、产品品质、及时配套能力和售后服务能力等各个环节，竞争的市场化程度越来越高。

在国内 AM 市场方面，由于国内人均汽车保有量水平还远低于发达国家，且消费者对汽车产品的个性化需求远不及发达国家，因此国内 AM 市场还未充分发展起来。

在出口市场方面，由于铝合金车轮产品的技术附加值较其他高科技产品低，且国内产品在国际市场的价格优势依旧明显，因此我国生产的铝合金车轮产品具有较强的国际市场竞争力，国外 AM 市场对我国铝合金车轮产品的市场需求与日俱增；相对于国内的 OEM 市场和 AM 市场，国外 AM 市场较大的市场需求量和较高的销售利润吸引了越来越多的国内厂商。目前我国的汽车铝合金车轮生产企业已有相当一部分把目光锁定在国外 AM 市场。

预计未来，在汽车零部件行业由分散竞争向集中竞争过渡的背景下，铝合金车轮生产企业的资金实力、技术水平、产品质量以及国内外客户群数量将越来越成为各大厂商竞争取胜的关键。

2、公司竞争地位

公司凭借积累的铝合金车轮行业技术、客户优势，积极参与铝合金车轮的研发、设计、生产，积极开发拓展国际国内销售渠道，稳步提升市场份额。公司于 2015 年 9 月 16 日通过 ISO/TS16949: 2009 质量管理体系认证。目前，公司产品已远销美国、东南亚、中东、日本和韩国等地区，在国内外均有一定的竞争优势。

3、公司在行业中的主要竞争对手

公司名称	企业描述	主要产品
中信戴卡股份有限公司	中信戴卡股份有限公司作为全球领先的铝合金车轮制造商，是中国中信集团公司于 1988 年投资组建的大陆第一家铝合金车轮制造企业，在世界汽车零部件生产制造领域具有重要地位和影响力。	铝合金轮毂制造、模具制造、铸造机械制造、汽车零部件专用设备制造
浙江跃岭股份有限公司	浙江跃岭股份有限公司是一家专注于铝合金汽车轮毂和摩托车轮毂的研发、设计、生产和销售的高科技民营企业，公司在铝合金车轮出口 AM 市场中的排名位居全国第一。	铝合金轮毂、汽车配件、摩托车配件制造
浙江金飞凯达轮毂股份有限公司	浙江金飞凯达股份有限公司是一家集铝合金汽车、摩托车、电动车轮毂及组件生产销售；机械模具开发、涉及、制造为一体的专业制造商。“今飞”牌铝合金车轮其产品和商标分别被认定为浙江省名牌产品和中国驰名商标。	汽车摩托车轮毂及组件生产销售；机械模具开发、设计、制造

浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司是国内最大的汽车铝合金车轮制造企业之一，产销量及出口额均位居全国前三名，且是浙江省高新技术企业。	汽车铝合金车轮及零部件的生产、销售及技术咨询、技术服务
----------------	--	-----------------------------

4、公司的竞争优势与劣势

（1）竞争优势

①产品质量优势

公司从 2011 年成立至今，始终专注于铝合金车轮的生产制造和销售，致力于打造一流精密的铝合金轮毂。经过五年的发展，公司积累了丰富的设计生产经验，为客户提供优质产品奠定了技术基础。同时，公司以“质量第一、信誉至上”为经营宗旨，制定了更为严格的质量检测标准，并配备严格的质量检测技术，产品满足 ISO/TS16949: 2009 质量管理体系认证标准，在以高质量的产品保障留住现有客户的同时，吸引更多的客户。

②客户资源优势

自成立至今，公司凭借其高质量的产品优势在上下游相关行业中留下了良好的口碑，与公司有过业务往来的单位大多数都能与公司形成稳定的供应关系。经过积累，公司拥有了较多的稳定客户，且稳定客户的数量随着公司产品的认可度而逐渐增加，公司产品远销欧美、南美、东南亚等地区国家，市场潜力巨大。

③成本优势

公司地处安徽省宣城市广德县经济开发区，广德县东临杭嘉湖，北倚苏锡常，周边“两个半小时经济圈”有上海、杭州、南京、合肥等 4 个省会城市和 16 个大中发达城市，地理位置优越，全县面积达 2165 平方公里，人数不过百万，地广人稀，土地价格相对较低，有一定的土地成本优势。除此之外，公司地处县城，员工大多为当地人，较经济发达地区而言劳动力成本较低，有一定的人力成本优势。

（2）竞争劣势

①与国际同行业企业相比资金规模不足

铝合金车轮产业是典型的资金密集型产业，强调规模经济。公司依靠自身的

资金积累和银行信贷，不断提高现有生产能力。但与国际同行业企业相比，特别是与进入 OEM 市场的国外同类企业相比，公司在资金实力上有较大的差距。目前，公司在进行二期项目的筹备，需要大量流动资金来保证项目的质量水平和工期，从而增强其市场竞争力。因此公司需要较强的资金实力保证经营的稳定，持续进行技术创新，保持行业优势地位。

②专业人才不足

公司员工人数达 206 人，技术人员比重严重不足，且公司员工中专及高中学历以下人数过半，学历水平普遍偏低，制约了公司的进一步发展。尤其是近年来，随着公司的快速发展，技术、营销等方面人才匮乏的局面已逐步显现，在以国际市场为主的销售策略下，公司更急需扩大国际营销团队。目前，公司正在进一步开拓海外 AM 市场，对各类人才的需求也将大幅增加，若公司在未来不能持续吸引充足的专业人才，并在人才培养和激励方面继续进行机制创新，公司将在发展过程中面临人才短缺的风险。

③产品单一

目前，公司主要进行汽车铝合金涂装轮的生产制造，对于铝合金电镀轮、抛光轮等有较高生产要求的产品，公司尚不具备相关生产能力，故公司产品单一，缺乏一定的市场竞争力。在未来的发展战略中，公司将会不断提升自身竞争实力，布局汽车铝合金电镀轮、抛光轮等产品的生产加工，丰富产品种类。

(3) 公司的应对策略

①积极进入资本市场

公司在加强自身发展的同时，正积极进入资本市场，努力获得资本市场的认可，增加公司的融资渠道。未来通过资本化的运作，公司将继续加大研发投入，开发新产品扩大公司业务范围，提高市场竞争力。公司也将以此为契机，积极引入行业人才，制定人才激励政策，保证公司人才储备；同时，引入国际先进制造设备，保障产品质量，维护公司在客户中的良好口碑；另外，引入国际同行业先进管理理念，促进公司高效运转。

②加强技术改造以提升研发和技术创新能力

铝合金车轮产品的用途都具有很强的专用性，设计和生产加工具有很强的针对性，部分产品就是根据客户本身的实际需要进行设计和生产的，这就对新产品的研发水平提出了很高的要求。因此，产品的研发和迅速量产的能力是行业内企业在未来保持竞争力的关键所在。未来公司将加强技术改造，以提升研发和技术创新能力。

③提高知名度

公司致力于将优合车轮打造成为国内铝合金车轮毂制造知名企业，成为国内品种丰富、规格较全、规模较大的铝合金车轮专业制造商，并在国际同行内形成较大影响力，全面提升公司产品的品牌形象，巩固发展市场地位，进一步提升公司的知名度和美誉度。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

公司自设立以来，建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了公司的基本架构：公司股东会由全体股东组成，因股东人数较少，公司仅设执行董事一名和监事一名。公司能够按照相关的法律法规运作：公司历次增资和变更经营期限等事项均通过了股东会决议，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程，合法有效。但是，有限公司阶段，公司治理也存在一定瑕疵，如没有形成关联交易、股东借款、重大投资等重要事项的决策和执行制度等。

有限公司整体变更为股份公司后，公司按照规范治理的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员（含总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书）等组成的公司法人治理结构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一。公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。目前，公司法人治理结构仍在不断的健全和完善中。

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，并切实履行相关权利义务；三会决议内容完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行；公司召开的监事会会议中，职工代表监事均按照要求出席会议并行使表决权利。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照三会议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的

完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

二、公司董事会对公司治理机制建设及执行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估。董事会认为，在有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了公司的基本架构：公司股东会由全体股东组成，并设执行董事和监事各一名。有限公司能够按照相关的法律法规进行运作。公司历次增资及经营期限等事项的变更均召开了股东会，相关的决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程，合法合规。但是，有限公司阶段的公司治理也存在一定瑕疵，如没有形成关联交易、股东借款、重大投资等重要事项的决策和执行制度等。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》及有关法律法规规范性文件的要求，制订了《公司章程》及三会（股东大会、董事会、监事会）议事规则、总经理工作制度，在保证股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等法定权利的同时，明确了公司股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围及工作程序；对涉及公司对外担保、重大投资、关联交易、信息披露等重大事宜，制订了对应的管理制度，为公司重大生产经营活动作出了制度安排，营造其规范运作的内部控制环境。

目前，公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。但由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层仍需持续深化公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识。

综上所述，公司董事会认为公司“三会”和相关人员基本能够按照“三会”议事规则履行职责。且股份公司成立以来，公司管理层更增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。截至本公开转让说明书签署日，公司的“三会”运行情况良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

(一) 公司最近两年违法违规及受处罚情况

1、广德县环境保护局行政处罚

2014年12月22日，安徽省宣城市广德县环境保护局就公司年产350万件机动车铝制轮毂配套环境保护设施在办理完毕《年产300万件铝轮毂等汽配项目环境影响报告书》及批复函后，未及时办理通过“三同时”验收而投产的违法行为出具了“广环罚字【2014】第54号”行政处罚决定书，对公司处以8万元的罚款。公司已于2015年1月8日缴纳该罚款。

针对上述环保行政处罚，公司采取了一系列措施进行整改，具体包括：新增专业环保设备，指定专人负责公司环保管理体系的推进落实和管控，定期对公司环保体系核查、协助和督促，积极主动与环保部门沟通办理工程环评竣工验收等。基于前述整改，公司于2016年4月6日通过了广德县环境保护局的环保验收，取得了《安徽优合科技股份有限公司年产300万件铝轮毂等汽配项目（一期年产60万件铝轮毂等汽配项目）竣工环境保护验收的批复》（广环验【2016】16号）。

华商律师事务所对上述处罚事项出具了相应的法律意见：“基于以下原因，本所律师认为，公司上述行政处罚所涉事项不构成重大违法行为：

(1) 公司上述违反环境法律法规的行为并不存在主观恶意，也未造成严重的环境危害事故或结果。

(2) 收到行政处罚通知后，公司高度重视并及时进行整改，并于2016年4月6日通过了建设项目的竣工环境保护验收。

(3) 2016年4月7日，广德县环境保护局出具《关于行政处罚决定书的说明》。广德县环境保护局认为，“鉴于公司已按照处罚决定书要求及时缴纳了罚款，并积极进行整改，未对周边环境造成重大、持续影响，且目前已整改到位。所涉环境违法行为不属于严重环境违法行为”。

(4) 根据《审计报告》及公司说明，除上述行政处罚外，公司未受到其他环境行政处罚。

综上所述，本所律师认为：公司的生产经营活动符合有关环境保护的要求，公司报告期内不存在违反环境保护法律法规的重大违法行为，上述环保处罚不构成公司本次挂牌转让的实质法律障碍。”

2、广德县消防行政处罚

2015年8月21日，安徽省宣城市广德县公安消防大队就公司部分消防设施不合格出具了“广公（消）行罚决字【2015】第0094号”行政处罚决定书，对公司处以5000元的罚款。公司已于2015年8月24日缴纳该罚款。

针对上述消防处罚，公司采取了一系列整改措施，包括更换不合格消防设施、建立消防专人负责定期对公司消防进行检查、进行员工消防意识培训、并针对特定生产工艺和所使用物料的特性建立了火灾、触电等相应的事故应急预案等。鉴于，该处罚性质轻微、公司及时缴纳罚款，并未对公司的正常持续经营产生重大不利影响，且主管消防机关广德县公安消防大队出具相关证明，确认公司在报告期内无重大消防安全违法违规记录，故该处罚不属于重大违法违规行为。

华商律师事务所对上述处罚事项出具了相应的法律意见：虽然主管消防机关对优合科技进行了消防处罚，但上述违法行为性质轻微，且公司及时进行了整改，相应主管消防机关出具了相关证明，确认公司在报告期内无重大违法违规行为。因此，公司律师认为：报告期内，公司消防方面不存在重大违法违规行为。

除上述披露事项外，公司未受到过工商、税务、社保、海关、质监、安全生产监督管理等行政部门的处罚，公司不存在重大违法违规行为。

（二）控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

公司及控股股东、实际控制人对此出具书面声明，郑重承诺：本公司及本人最近两年内不存在重大违法违规行为，且也不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等。

四、公司独立性情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，在资产、业务、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

（一）业务独立

公司主要从事各种尺寸规格的汽车用铝合金轮毂的设计、开发、生产和销售业务。截至本公开转让说明书签署日，公司在业务上独立于公司股东、股东控制

的企业及其他关联方。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担责任与风险，在业务上与公司持股 5% 以上的股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立

公司资产均合法拥有，具有独立性。截至本公开转让说明书签署日，不存在股东及其关联方占有和支配公司资产的情形，不存在资产被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

（三）人员独立

截至 2016 年 2 月 29 日，公司共有员工 206 名。其中，缴纳社会保险（养老、医疗、失业、工伤、生育五险）的人数共计为 63 名，另有 23 名员工将于 2016 年 5 月缴纳社会保险、16 名员工因离职未缴纳社会保险、20 名员工在试用期尚未缴纳社会保险、剩余 84 名员工签署了自愿放弃缴纳社保的承诺函。公司未缴纳住房公积金。

2016 年 4 月，公司实际控制人卢军出具承诺函，承诺公司如因未足额缴纳社会保险费或住房公积金而被政府相关部门追缴或者处罚，或者涉及诉讼、仲裁等事项而导致公司遭受损失的，由卢军无条件全额承担上述损失。如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险费或公积金，以及公司因未足额缴纳社会保险费或公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失，卢军将足额补偿公司因此发生的支出或承受的损失，且毋需公司支付任何对价。

公司于 2016 年 4 月出具承诺函，确认公司将基于其大多数员工为当地农民工的实际用工情况，在取得员工签署自愿放弃缴纳社保的承诺函的基础上，尊重其真实意愿，按照当地社保及公积金要求缴纳员工社保及公积金，以规范企业社保缴纳情况。

截至本公开转让说明书签署日，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任其他职务的情况，也不存在在持股 5% 以上股东及其控制的其他企业领薪的情况。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准

则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度；公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度。本公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司独立进行税务登记，依法独立纳税。

公司在安徽广德农村商业银行股份有限公司开发区支行开立了独立银行账户，账号为 200003098685103*****，公司不存在与其他单位共用银行账户的情况。

（五）机构独立

公司依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，具有独立健全的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。

公司根据自身经营管理的需要设立了独立和完整的职能部门，成立了独立的制一部（铸造）、制二部（加工）、制三部（涂装）、开发部、技术部、品保部、业务部、采购部、财务部和其他职能部门。本公司及下属子公司的办公机构和经营场所与公司股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，也不存在控股股东、实际控制人干预公司机构设立的情形。

综上所述，公司拥有业务经营所需的资产和人员，建立了独立的财务核算体系，设置了独立的职能部门和业务机构，管理机构和管理制度健全，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

五、同业竞争情况

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的基本情况

1、报告期内，富利卡铝业原为优合科技五位股东卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财 100%控股的企业，成立于 2014 年 2 月 21 日，经营范围为汽车配件铝轮毂销售、研发，自营和代理各种商品及技术的进出口业务。为了避免同业竞争，优合科技于 2015 年 8 月 28 日召开临时股东会，会议决议通过以受让富利卡铝业股权的方式收购富利卡铝业，每一元出资额作价 1 元，该转让价格是由转让各方依据当时富利卡铝业未经审计的账面净资产值协商确定。优合科技与富利卡铝业原股东卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财于 2015 年 8 月 28 日签订股权转让协议。截至 2015 年 9 月 9 日，富利卡铝业已完成了工商变更登记手续，成为优合科技全资子公司。

2、截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人卢军先生除控制公司及其子公司外，还控制或参股的其他企业具体情况如下：

序号	公司名称	持股比例	经营范围	同业竞争情况
1	杰仕力机电	80%	水泵、防爆机电、其他电机、风机、电焊机、空压机、振动器、电动工具、服装制造、加工、销售；货物进出口、技术进出口。	主营业务为水泵、风机的加工组装和销售，与公司不存在同业竞争。
2	广幸机电	50%	水泵、电机、风机、空压机制造销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	主营业务为水泵、风机的销售，与公司不存在同业竞争。
3	香港鑫龙	50%	无	未实际运营，仅于2006年6月28日投资设立下列的杰仕力电气
4	杰仕力电气	香港鑫龙持股100%	生产、加工：水泵、风机、电机、空压机、电焊机；销售本公司的电气设备。	水泵、风机、电机销售业务
5	上海杰仕力	杰仕力机电持股100%	电气设备，机电设备，机械设备及配件（除特种设备），水泵，太阳能硅片，太阳能电池，太阳能灯具生产，太阳能设备设计及安装。	未实际运营
6	日工科技	51%	电机、水泵、风机的生产，电机、水泵、风机的设计研发及销售	水泵、风机、电机生产和销售业务

公司控股股东、实际控制人除控制公司及子公司外，还控制或参股的其他上述企业均主要经营水泵、电机、风机的加工组装或销售等。水泵主要用于输送液体或使液体增压，关键原材料包括铸铁、铸钢、不锈钢材料等，部分情况下应客户需求使用铝制造铝制外壳；电机主要用来产生驱动转矩从而成为各种用电装置的动力源，关键原材料包括铸铁、硅钢片、漆包线等；风机的主要用来提高气体压力并排送气体，主要原材料为铁板。前述产品与公司主营的汽车用铝合金轮毂无论在用途，还是关键原材料上均不存在交叉，因此，不存在同业竞争情形。

（二）控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司实际控制人卢军于 2016 年 3 月出具《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为安徽优合科技股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）的控股股东、实际控制人，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他与股份公司业务构成竞争关系的企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

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

2、本人在作为股份公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

公司的资金占用具体情况见“第四节 公司财务”之“七、关联交易”相关内容。

报告期内，公司存在资金被关联方占用的情况，截至本公开转让说明书签署之日，关联方资金占用问题已得到解决。

（二）对外担保情况

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

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止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，保障公司权益，股份公司成立伊始，就制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》等内部管理制度。对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应

制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

（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

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股权情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量 (股)	持股比例 (%)	间接持股情况
1	卢军	董事长、总经理	30,500,000	44.99	持有顺邦投资 5.17% 出资，占优合科技 0.44%，故合计持有公司 45.43% 股权
2	周云正	董事	14,400,000	21.24	无
3	金顺桃	董事	7,200,000	10.62	无
4	戚召建	董事、副总经理	5,200,000	7.67	无
5	赵振财	董事	4,700,000	6.93	无
6	吴志森	监事会主席	0	0	无
7	万波	监事	0	0	持有顺邦投资 3.45% 出资，间接持有公司 0.29% 股权
8	王芋袭 (万波配偶)	公司职员	0	0	持有顺邦投资 0.34% 出资，间接持有公司 0.03% 股权
9	张珠峰	职工代表监事	0	0	持有顺邦投资 1.72% 出资，间接持有公司 0.15% 股权
10	曾鸿琴	财务负责人	0	0	持有顺邦投资 1.12% 出资，间接持有公司 0.10% 股权
11	曾超 (曾鸿琴儿子)	无	0	0	持有顺邦投资 1.72% 出资，间接持有公司 0.15% 股权
12	曾鸿华 (曾鸿琴妹妹)	无	0	0	持有顺邦投资 1.90% 出资，间接持有公司 0.16% 股权
13	潘巨明	董事会秘书	0	0	无
	合计		62,000,000	91.45	

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

1、赵振财先生为戚召建先生配偶的舅舅，二者为姻亲关系。

2、周云正和吴志森系姻亲连襟关系。

除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要的协议或做出的重要承诺的情况

- 1、《避免同业竞争承诺函》（董、监、高）
- 2、《高级管理人员关于独立性的书面声明》
- 3、《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

序号	姓名	公司职务	在其他单位兼职情况	
			兼职单位	兼职职务
1	卢军	董事长、总经理	广幸机电	执行董事
			香港鑫龙	董事
			杰仕力电气	总经理（变更中）
			杰仕力机电	执行董事
			上海杰仕力	执行董事
			日工科技	执行董事
2	周云正	董事	台州正派电器有限公司	执行董事兼总经理
			台州市云泰贸易有限公司	执行董事
			上海巨派电器有限公司	执行董事
			浙江一品电气机械有限公司	监事
3	金顺桃	董事	温岭市金宏申橡塑制品厂（普通合伙）	厂长
4	戚召建	董事、副总经理	无	无
5	赵振财	董事	无	无
6	吴志森	监事会主席	无	无
7	万波	监事	无	无
8	张珠峰	职工代表监事	无	无
9	曾鸿琴	财务负责人	无	无
10	潘巨明	董事会秘书	无	无

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

序号	姓名	公司职务	对外投资企业名称	持股比例（%）
1	卢军	董事长、总经理	广幸机电	50
			香港鑫龙	50
			杰仕力电气	香港鑫龙持 100
			杰仕力机电	80
			上海杰仕力	杰仕力机电持 100
			日工科技	51
2	周云正	董事	台州正派电器有限公司	70
			上海巨派电器有限公司	70
			台州市云泰贸易有限公司	55
			浙江一品电气机械有限公司	42
3	金顺桃	董事	温岭市金宏申橡塑制品厂 (普通合伙)	50
4	戚召建	董事、副总经理	无	无
5	赵振财	董事	无	无
6	吴志森	监事会主席	无	无
7	万波	监事	无	无
8	张珠峰	职工代表监事	无	无
9	曾鸿琴	财务负责人	无	无
10	潘巨明	董事会秘书	无	无

上海广幸机电有限公司成立于 2006 年 2 月 27 日，法定代表人卢军，注册资本 50 万元，住所为上海市金山区朱泾镇万安街 51 号 7 幢 405 室 C 座，经营范围包括水泵、电机、风机、空压机制造销售，公司主营水泵、风机、电机销售业务。

香港鑫龙集团有限公司成立于 2006 年 5 月 3 日，董事为卢军、叶琴华，认缴注册资本 100 万港元，住所为 B5-3, 29/F, LEGEND TOWER, 7 SHING YIP STREET, KWUN TONG, KOWLOON, HK。该公司设立之初，拟用于拓展“水泵、风机、电机等产品”的海外市场业务，然后续发展规划进行了调整，仍重点发展国内业务，故现并未实际开展业务。

杰仕力电气（杭州）有限公司成立于 2006 年 6 月 28 日，法定代表人卢军，注册资本 45.5 万美元，住所为杭州市转塘镇石龙山村，经营范围包括生产、加工水泵、风机、电机、空压机、电焊机和销售本公司的电气设备，公司主营水泵、风机、电机销售业务。

浙江杰仕力机电有限公司成立于 2007 年 10 月 23 日，法定代表人卢军，注册

资本 500 万元，住所为温岭市大溪镇良山工业区海关大道（海关隔壁），经营范围包括水泵、防爆机电、其他电机、风机、电焊机、空压机、振动器、电动工具、服装制造、加工、销售；货物进出口、技术进出口，公司主营业务为水泵、风机、电机的研发、生产和销售。

上海杰仕力电气有限公司成立于 2009 年 8 月 19 日，法定代表人卢军，注册资本 10 万元，住所为上海市金山区枫泾镇兴坊路 565 号 3 幢 238 室，经营范围包括电气设备、机电设备、机械设备及配件（除特种设备）、水泵、太阳能硅片、太阳能电池、太阳能灯具生产，太阳能设备设计及安装，目前未实际运营。

杭州日工科技有限公司成立于 2016 年 1 月 15 日，法定代表人卢军，注册资本 100 万元，住所为杭州市余杭区仁和街道仁良路 286 号 3 幢第五层，经营范围包括电机、水泵、风机的生产，电机、水泵、风机的设计研发及销售，公司主营水泵、风机、电机生产和销售业务。

台州正派电器有限公司成立于 2007 年 1 月 8 日，法定代表人周云正，注册资本 100 万元，住所为温岭市大溪镇下员山村，经营范围包括电机、风机制造、销售，公司主营风机、电机及相关零组件的制造和销售业务。

上海巨派电器有限公司成立于 2007 年 2 月 1 日，法定代表人周云正，注册资本 10 万元，住所为上海市金山区山阳镇山通路 88 号 B 幢 207 室，经营范围包括电机、风机、水泵、电焊机、切割机及机电设备的销售，公司主营水泵、风机的销售业务。

台州市云泰贸易有限公司成立于 2003 年 1 月 20 日，法定代表人周云正，注册资本 50 万元，住所为台州市市府大道 340 号至 350-1 号四楼，经营范围包括服装鞋帽、灯饰、机电产品、水道配件、泵及真空设备、分机批发、零售。

浙江一品电气机械有限公司成立于 2003 年 8 月 21 日，法定代表人赵益茂，注册资本 500 万元，住所为温岭市大溪镇泵业园区，经营范围包括空压机、清洗机、发电机、水泵、电焊机、电机制造销售，货物进出口、技术进出口。

温岭市金宏申橡塑制品厂（普通合伙）成立于 2008 年 10 月 14 日，经营范围包括橡胶制品、塑料制品、电机及配件、水泵配件制造、加工、销售，企业主营水泵配件及各类橡塑制品制造、加工、销售业务。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。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

公司近两年不存在董事、监事、高级管理人员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。

八、最近两年公司董事、监事、高级管理人员变动情况

近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

（一）董事变动情况：

时间	董事情况	变动原因
2011/7/14-2015/12/8	卢军	有限公司仅设一名执行董事
2015/12/8 至今	卢军、周云正、戚召建 金顺桃、赵振财	公司整体改制变更为股份公司，成立股份公司第一届董事会

（二）监事变动情况：

时间	监事情况	变动原因
2011/7/14-2015/12/8	周云正	有限公司仅设一名监事
2015/12/8 至今	吴志森、万波、张珠峰	公司整体改制变更为股份公司，成立股份公司第一届监事会

（三）高级管理人员变动情况：

时间	高管情况	变动原因
2011/7/14-2015/12/8	经理：卢军	有限公司设立
2015/12/8-2016/3/7	总经理：卢军 副总经理：戚召建 财务负责人：曾鸿琴	公司整体改制变更为股份公司，成立经营层
2016/3/7 至今	总经理：卢军 副总经理：戚召建 财务负责人：曾鸿琴 董事会秘书：潘巨明	新增公司董事会秘书

公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务

一、最近两年的审计意见、主要财务报表和主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）最近两年的审计意见

公司2014年度、2015年度财务会计报告已经具有证券从业资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的亚会B审字（2016）0222号审计报告。

（二）最近两年的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司财务报表编制基础

公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

公司合并财务报表按照2014年颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

报告期内，安徽富利卡铝业科技有限公司需要纳入本公司合并范围。

3、经审计的两年财务报表如下：

合并及公司资产负债表

单位:元

资产	2015年12月31日		2014年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	25,019,750.01	25,010,398.39	11,442,127.02	11,433,927.27
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	9,699,595.39	9,279,144.06	8,584,031.66	8,596,894.40
预付款项	330,880.68	330,880.68	248,114.12	248,114.12
应收利息				
应收股利				
其他应收款	278,265.00	278,265.00	5,864,246.83	5,823,924.51
存货	33,364,149.88	33,364,149.88	29,278,699.92	29,278,699.92
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	349,012.54	200,000.00	2,132,558.10	1,993,686.64
流动资产合计	69,041,653.50	68,462,838.01	57,549,777.65	57,375,246.86
非流动资产:				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		979,899.13		
投资性房地产				
固定资产	47,073,823.92	47,073,823.92	46,806,510.15	46,806,510.15
在建工程	8,774,437.53	8,774,437.53	968,800.00	968,800.00
工程物资				
固定资产清理	121,529.46	121,529.46		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,790,843.99	9,790,843.99	2,728,106.71	2,728,106.71
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	555,446.28	555,446.28	236,146.09	236,146.09
递延所得税资产	769,951.06	761,110.76	1,366,058.17	1,327,492.28
其他非流动资产	299,727.30	299,727.30	1,241,311.30	1,241,311.30
非流动资产合计	67,385,759.54	68,356,818.37	53,346,932.42	53,308,366.53
资产总计	136,427,413.04	136,819,656.38	110,896,710.07	110,683,613.39

合并及公司资产负债表（续）

单位:元

负债和所有者权益	2015年12月31日		2014年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	33,500,000.00	33,500,000.00	37,100,000.00	37,100,000.00
交易性金融负债				
应付票据	13,355,494.22	13,355,494.22	15,150,059.15	15,150,059.15
应付账款	12,229,785.72	12,229,785.72	14,397,659.49	14,397,659.49
预收款项	1,508,566.15	1,514,720.56	6,185,219.15	6,185,219.15
应付职工薪酬	1,757,462.21	1,745,956.26	2,512,039.91	2,415,313.91
应交税费	380,622.50	380,297.32	108,249.15	107,779.30
应付利息	83,704.96	83,704.96	64,561.18	64,561.18
应付股利				
其他应付款	121,026.50	512,526.50	9,090,884.45	9,859,285.95
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	62,936,662.26	63,322,485.54	84,608,672.48	85,279,878.13
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	62,936,662.26	63,322,485.54	84,608,672.48	85,279,878.13
股东权益：				
股本（实收资本）	67,800,000.00	67,800,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	5,954,399.91	5,934,299.04	1,000,000.00	
减：库存股				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	-263,649.13	-237,128.20	-9,711,962.41	-9,596,264.74
归属于公司所有者权益合计	73,490,750.78	73,497,170.84	26,288,037.59	25,403,735.26
少数股东权益				
所有者权益合计	73,490,750.78	73,497,170.84	26,288,037.59	25,403,735.26
负债所有者权益总计	136,427,413.04	136,819,656.38	110,896,710.07	110,683,613.39

合并及公司利润表

单位:元

项目	2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	82,394,440.03	81,925,538.37	92,522,548.98	92,350,905.25
减：营业成本	65,493,835.71	65,537,798.85	76,733,455.27	76,757,716.65
营业税金及附加	105,500.39	101,284.60	76,985.05	74,887.37
销售费用	6,884,377.47	6,747,115.47	7,942,400.45	7,880,400.45
管理费用	5,611,546.42	5,298,127.37	4,311,497.98	4,029,767.26
财务费用	2,174,000.60	2,222,539.87	3,394,637.43	3,397,743.98
资产减值损失	163,391.93	148,709.74	215,799.12	208,352.29
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-” 号填列）				
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	1,961,787.51	1,869,962.47	-152,226.32	2,037.25
加：营业外收入	254,995.97	227,895.97	184,400.00	184,400.00
减：营业外支出	17,963.17	17,940.47	84,770.00	84,770.00
其中：非流动资产处置 损失				
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	2,198,820.31	2,079,917.97	-52,596.32	101,667.25
减：所得税费用	596,107.12	566,381.52	-1,255,184.11	-1,216,618.21
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	1,602,713.19	1,513,536.45	1,202,587.79	1,318,285.46
归属于公司所有者的 净利润	1,602,713.19		1,202,587.79	
少数股东损益				
五、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	1,602,713.19	1,513,536.45	1,202,587.79	1,318,285.46

合并及公司现金流量表

单位:元

项目	2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	83,578,843.31	84,524,869.05	97,659,951.97	97,392,892.32
收到的税费返还	10,369,305.37	9,144,964.94	7,889,100.87	7,607,613.06
收到的其他与经营活动有关的现金	38,481,407.01	40,081,963.75	38,011,596.99	39,436,320.07
经营活动现金流入小计	132,429,555.69	133,751,797.74	143,560,649.83	144,436,825.45
购买商品、接受劳务支付的现金	69,875,409.28	70,275,409.28	79,639,425.28	79,633,204.28
支付给职工以及为职工支付的现金	12,766,339.92	12,305,004.92	13,056,457.75	12,855,218.75
支付的各项税费	749,533.45	737,696.96	480,933.52	477,191.89
支付的其他与经营活动有关的现金	54,734,743.41	56,075,548.21	48,063,826.63	48,151,754.47
经营活动现金流出小计	138,126,026.06	139,393,659.37	141,240,643.18	141,117,369.39
经营活动产生的现金流量净额	-5,696,470.37	-5,641,861.63	2,320,006.65	3,319,456.06
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金				
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				
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,314,864.76	20,314,864.76	6,541,830.12	6,541,830.12
投资支付的现金		1,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	20,314,864.76	21,314,864.76	6,541,830.12	6,541,830.12
投资活动产生的现金流量净额	-20,314,864.76	-21,314,864.76	-6,541,830.12	-6,541,830.12
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	36,600,000.00	36,600,000.00		
取得借款收到的现金	39,000,000.00	39,000,000.00	48,100,000.00	48,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,789,359.29	11,789,359.29	4,129,940.85	3,129,940.85
筹资活动现金流入小计	87,389,359.29	87,389,359.29	52,229,940.85	51,229,940.85
偿还债务支付的现金	42,600,000.00	42,600,000.00	48,100,000.00	48,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,027,061.50	3,027,061.50	3,420,662.22	3,420,662.22
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00			
筹资活动现金流出小计	46,627,061.50	45,627,061.50	51,520,662.22	51,520,662.22
筹资活动产生的现金流量净额	40,762,297.79	41,762,297.79	709,278.63	-290,721.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	616,019.62	560,259.01	-57,059.95	-64,709.11
五、现金及现金等价物净增加额	15,366,982.28	15,365,830.41	-3,569,604.79	-3,577,804.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,292,067.87	1,283,868.12	4,861,672.66	4,861,672.66
六、期末现金及现金等价物余额	16,659,050.15	16,649,698.53	1,292,067.87	1,283,868.12

2015 年度合并所有者权益变动表

单位:元

项目	2015 年度					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益				未分配利润		
	实收资本	资本公积	盈余公积				
一、上年年末余额	35,000,000.00	1,000,000.00			-9,711,962.41		26,288,037.59
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	35,000,000.00	1,000,000.00			-9,711,962.41		26,288,037.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”	32,800,000.00	4,954,399.91			9,448,313.28		47,202,713.19
（一）综合收益总额					1,602,713.19		1,602,713.19
（二）所有者投入和减少资本	30,800,000.00	15,800,000.00					46,600,000.00
1. 所有者投入资本	30,800,000.00	5,800,000.00					36,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他		10,000,000.00					10,000,000.00
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转	2,000,000.00	-9,865,700.96			7,865,700.96		
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	2,000,000.00	-9,865,700.96			7,865,700.96		
（五）其他		-979,899.13			-20,100.87		-1,000,000.00
四、本年年末余额	67,800,000.00	5,954,399.91			-263,649.13		73,490,750.78

2014 年度合并所有者权益变动表

单位:元

项目	2014 年度					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00			-10,914,550.20		-914,550.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	10,000,000.00			-10,914,550.20		-914,550.20
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00	1,000,000.00		1,202,587.79		27,202,587.79
（一）综合收益总额				1,202,587.79		1,202,587.79
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	1,000,000.00		-		26,000,000.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00					25,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他		1,000,000.00				1,000,000.00
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）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						
四、本年年末余额	35,000,000.00	1,000,000.00		-9,711,962.41		26,288,037.59

2015 年度母公司所有者权益变动表

单位:元

项目	2015 年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00				-9,596,264.74	25,403,735.26
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	35,000,000.00				-9,596,264.74	25,403,735.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,800,000.00	5,934,299.04			9,359,136.54	48,093,435.58
（一）综合收益总额					1,513,536.45	1,513,536.45
（二）所有者投入和减少资本	30,800,000.00	15,800,000.00				46,600,000.00
1. 所有者投入资本	30,800,000.00	5,800,000.00				36,600,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他		10,000,000.00				10,000,000.00
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转	2,000,000.00	-9,865,700.96			7,865,700.96	
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	2,000,000.00	-9,865,700.96			7,865,700.96	
（五）其他					-20,100.87	-20,100.87
四、本年年末余额	67,800,000.00	5,934,299.04			-237,128.20	73,497,170.84

2014 年度母公司所有者权益变动表

单位:元

项目	2014 年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00				-10,914,550.20	-914,550.20
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	10,000,000.00				-10,914,550.20	-914,550.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				1,318,285.46	26,318,285.46
（一）综合收益总额					1,318,285.46	1,318,285.46
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00					25,000,000.00
1. 所有者投入资本	25,000,000.00					25,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）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）其他						
四、本年年末余额	35,000,000.00				-9,596,264.74	25,403,735.26

（三）报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

2、重要会计政策及会计估计

（1）遵循企业会计准则的声明

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

（2）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（3）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（4）现金及现金等价物的确定标准

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

（5）外币业务和外币报表折算

I、外币业务折算

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

II、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（6）金融工具

I、金融资产和金融负债的分类

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

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

II、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销

额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

III、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

IV、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以

下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

V、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

③按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

④可供出售金融资产减值的客观证据

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

a、债务人发生严重财务困难；b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金

发生违约或逾期；c、公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；e、因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；f、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

（7）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

I、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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

II、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	涉诉款项、客户信用状况恶化等的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

III、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	信用风险特征	账龄分析法
合并范围内关联方	按照合并报表范围内的关联方划分组合	不计提坏账准备
应收出口退税款组合	应收出口退税款	不计提坏账准备

其中：对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

（8）存货的确认和计量

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

企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售

费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货的盘存制度为永续盘存制。

（9）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

I、投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本（资本）溢价；资本公积中的股本（资本）溢价不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处

理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

II、后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

②权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投

投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确

认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

III、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管

理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

IV、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

(10) 固定资产

I、固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

II、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	10	4.5
生产设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

III、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见 14。

IV、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资

产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

V、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（11）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见 14。

（12）借款费用

I、借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

II、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

III、暂停资本化期间

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

IV、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（13）无形资产

I、无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

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

III、使用寿命不确定的无形资产，无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

IV、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（14）长期资产减值

本公司固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（15）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（16）职工薪酬

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

I、短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

II、辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认

与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

III、离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(17) 收入

I、销售商品

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

II、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

III、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计

算确定。

IV、本公司收入确认方式

①外销

a、公司外销采用 FOB(离岸价) /CIF(到岸价)的定价模式，主要采用 FOB 形式出口，在 FOB 模式下，货物装船出港后即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给经销商(客户)，并不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不对已售商品实施有效控制，可视为风险转移；相应地在 CIF 模式下，货物到港后可视为风险转移；

b、根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单(运单)；

c、产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；

d、出口产品的单位成本能够合理计算。

②内销

公司内销在满足以下条件后，可予确认收入：

a、根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，经客户检验合格并领用，并经客户确认开具销售发票；

b、产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；

c、产品的单位成本能够合理计算。

(18) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：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。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，或该项补助是按照固定的定额标准拨付的，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（19）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

(20) 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司固定资产生产设备模具根据实际使用情况折旧年限由原来的3年变更为5年，除此之外，公司无会计政策、会计估计变更事项。

(21) 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

二、最近两年主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

公司主要从事铝合金车轮毂的生产制造和销售。公司2015年度、2014年度销售毛利率分别为20.51%、17.07%。2015年度公司销售毛利率较2014年度上涨3.44个百分点，主要原因是2015年下半年正值国内铝价处于较长时间的缓慢下降期，作为以铝为原材料的汽车轮毂，铝价的下降直接影响轮毂生产成本，而客户出于对铝价格缓慢下降的不确定性，考虑到铝价上升、下降是经常发生的大概率事件，以往常下降不久又大幅上升，故没有向公司提出降价的请求；公司2015年产品销

售价格与 2014 年基本一致，因此，公司产品的毛利率较上年度增长。此外，毛利率较高的产品 18-20 寸轮毂销售结构占比增加，由 2014 年度占营业收入比重的 30.25% 增加至 2015 年度的 40.76%。

公司未来将通过四个方面改善盈利能力及流动性：第一，积极开拓客户，扩大业务规模；第二，提升现有产品品质，同时控制相关成本减少损耗，提高产品盈利能力；第三，加强内部管理，降低运营费用；第四、加强存货管理，提高存货周转率减少存货积压占用公司资金。

公司 2015 年度、2014 年度加权平均净资产收益率分别为 5.88%、6.52%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 4.66%、5.98%。报告期内，公司 2015 年度加权平均净资产收益率较 2014 年度下降 9.82%，主要原因是公司 2014 年度以前经营亏损，期初净资产为负 91.46 万元，导致 2014 年度加权平均净资产降低，随着 2014 年度、2015 年度的盈利积累以及公司的增资，2015 年度加权平均净资产增加，加权平均净资产的增加率高于净利润的增长率导致加权平均净资产收益率降低。

（二）偿债能力分析

公司 2015 年末、2014 年末资产负债率分别为 46.13%、76.30%，报告期内，公司资产负债率呈现逐渐下降趋势，公司 2015 年末资产负债率较 2014 年末大幅下降主要原因是公司股东在 2015 年度进行了增资，注册资本由 3,500.00 万元增加至 6,780.00 万元，同时短期借款由 2014 年末的 3,710.00 万元减少至 2015 年末的 3,350.00 万元，应付关联方股东的借款减少 595.00 万元。

公司 2015 年末、2014 年末流动比率分别为 1.10、0.68，速动比率分别为 0.56、0.31。报告期内，公司流动比率呈现逐渐上涨的趋势，其中 2015 年末流动比率较 2014 年末上涨 61.76%，主要是因为 2015 年末货币资金、应收账款、存货等流动资产期末余额较上年度末增加 1,149.19 万元，而流动负债相比上年度末却减少 2,167.20 万元所致。

公司速动比率 2015 年末较 2014 年末上涨 80.65%，主要是因为 2015 年末货币资金、应收账款等速动资产期末余额较上年度增加 910.72 万元，而流动负债减少 2,167.20 万元。

公司 2015 年末、2014 年末每股净资产分别为 1.08 元/股、0.75 元/股，2015 年

末每股净资产较 2014 年末增加主要是因为广德顺邦投资合伙企业（有限合伙）在 2015 年度进行了增资，资本公积溢价 580.00 万元，同时当年公司净利润 160.27 万元较上年度增加 40.01 万元，导致公司净资产增加。

（三）营运能力分析

公司 2015 年度、2014 年度应收账款周转率分别为 8.51、11.17。报告期内，公司应收账款周转率 2015 年度较 2014 年度下降 23.81%，主要是因为应收账款平均余额增加，同时营业收入较上年度下降 10.95%。

公司 2015 年度、2014 年度存货周转率分别为 2.09、2.94，公司存货周转率降低主要是因为报告期内公司平均存货余额增加。公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日存货余额分别为 3,336.41 万元、2,927.87 万元。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-5,696,470.37	2,320,006.65
投资活动产生的现金流量净额	-20,314,864.76	-6,541,830.12
筹资活动产生的现金流量净额	40,762,297.79	709,278.63
汇率变动对现金及现金等价物的影响	616,019.62	-57,059.95
现金及现金等价物净增加额	15,366,982.28	-3,569,604.79

公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因是 2015 年度销售收入减少导致销售商品、提供劳务收到的现金减少，此外关联方股东借款的偿还，支付其他与经营活动有关的现金流增加。

公司 2015 年度投资活动产生现金流量净额流出增加，主要原因是 2015 年度支付二期项目用地相关资金 1,450.00 万元。

公司 2015 年度筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是吸收投资收到现金 3,660.00 万元。

报告期内，公司经营活动现金流量与净利润的关系如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,602,713.19	1,202,587.79
加：资产减值准备	163,391.93	215,799.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,847,308.53	5,031,239.74
无形资产摊销	84,506.82	56,934.36

项目	2015 年度	2014 年度
长期待摊费用摊销	278,787.18	297,792.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,411,041.88	3,477,722.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	596,107.11	-1,255,184.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,085,449.96	-6,419,420.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,208,004.66	2,637,413.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,802,881.71	-2,924,878.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,696,470.37	2,320,006.65

报告期内，公司净利润与经营活动现金流量净额的差异主要有资产减值准备、资产折旧、存货、财务费用以及经营性应收、应付项目的变动影响。公司净利润和经营活动现金流的变动情况符合公司实际经营状况。

公司销售商品、提供劳务收到的现金与其他会计科目的关系如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	81,800,013.23	91,881,973.55
其他业务收入	594,426.80	640,575.43
销项税	7,038,850.89	5,946,671.90
加：应收账款的减少(期初-期末)	-1,177,794.61	-1,605,962.02
加：应收票据的减少(期初-期末)		
预收账款的增加(期末-期初)	-4,676,653.00	796,693.11
减票据贴现利息		
销售商品、提供劳务收到的现金	83,578,843.31	97,659,951.97

公司购买商品、接受劳务支付的现金与其他会计科目的关系如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
主营业务成本	65,409,262.53	76,603,424.63
其他业务支出	84,573.18	130,030.64
购买商品接受劳务对应的进项税支出	10,553,648.50	12,212,146.32
加:存货的增加（期末-期初）	4,085,449.96	6,419,420.61
加:应付票据的减少(期初-期末)	1,794,564.93	2,629,940.85
加:应付账款的减少(期初-期末)	2,167,873.77	-2,585,055.70
加:预付账款的增加(期末-期初)	82,766.56	-1,094,851.67
生产成本中包含人工、折旧、摊销等	-14,302,730.15	-14,675,630.40

购买商品、接受劳务支付的现金	69,875,409.28	79,639,425.28
----------------	---------------	---------------

公司其他大额现金流量项目内容如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金	38,481,407.01	38,011,596.99
支付其他与经营活动有关的现金	54,734,743.41	48,063,826.63
构建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,314,864.76	6,541,830.12
吸收投资收到的现金	36,600,000.00	

公司 2015 年度、2014 年度收到其他与经营活动相关现金分别为 3,848.14 万元、3,801.16 万元，支付其他与经营活动有关现金分别为 5,473.47 万元、4,806.38 万，相关明细如下：

收到其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
收到的存款利息收入	380,317.73	422,869.20
收到的政府补助	168,100.00	184,400.00
收到的资金往来款及其他	37,932,989.28	37,404,327.79
合计	38,481,407.01	38,011,596.99

支付其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
支付的销售费用	3,402,736.00	2,584,028.21
支付的管理费用	2,248,490.21	761,777.90
支付手续费	143,276.45	339,784.46
罚款及滞纳金	17,963.17	84,770.00
支付的资金往来款及其他	48,922,277.58	44,293,466.06
合计	54,734,743.41	48,063,826.63

构建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金主要是公司购置固定资产机器设备、房屋建筑物，购买无形资产土地使用权，支付在建工程二期厂房工程所支付的现金。

公司吸收投资收到的动现金流量主要是吸收公司股东追加投资产生的现金流入，2015 年度公司吸收投资收到的现金 3,660.00 万，分别是 2015 年 12 月收到公司原股东投入资金 2,500.00 万元，2015 年 12 月收到广德顺邦投资合伙企业（有限合伙）投入资金 1,160.00 万元。

三、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	81,800,013.23	99.28	91,881,973.55	99.31
其他业务收入	594,426.80	0.72	640,575.43	0.69
合计	82,394,440.03	100.00	92,522,548.98	100.00

公司主要从事铝合金车轮毂的生产制造和销售，2015 年度、2014 年度主营业务收入占营业收入的比重分别为 99.28%、99.31%，其他业务收入为废料销售收入、房租收入，不构成公司主要业务。公司报告期内业务模式未发生改变，对其收入确认没有影响。

具体而言，收入确认方法如下：

(i)公司外销采用 FOB(离岸价)/CIF(到岸价)的定价模式，主要采用 FOB 形式出口，在 FOB 模式下，货物装船出港后即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给经销商(客户)，并不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不对已售商品实施有效控制，可视为风险转移；相应地在 CIF 模式下，货物到港后可视为风险转移并确认相关收入。

(ii)公司内销根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，经客户检验合格并签收，确认相关收入。

(二) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年的营业收入及利润情况如下表：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	82,394,440.03	-10.95	92,522,548.98
营业成本	65,493,835.71	-14.65	76,733,455.27
营业利润	1,961,787.51	1,388.73	-152,226.32
利润总额	2,198,820.31	4,280.56	-52,596.32
净利润	1,602,713.19	33.27	1,202,587.79

公司 2015 年度营业收入减少，主要是因为 2014 年度公司第一大客户赵氏兄弟进出口有限公司本期业务开始收缩，对汽车轮毂进出口贸易规模减少，此外，南美货币贬值，2014 年度出口的货库积压等原因，导致 2015 年进货量减少，销售

额由 2014 年度的 1,020.83 万元下降至 2015 年度的 142.65 万元，同时受国际环境的影响，国外出口业务略有减少。公司未来预计将会重新扩展南美市场，加强与赵氏兄弟进出口有限公司的业务合作。营业收入的减少导致营业成本的减少。

公司 2015 年度、2014 年度营业利润分别 196.18 万元、-15.22 万元,营业利润 2015 年度较 2014 年度显著提高，主要原因是 2015 年度产品毛利率较 2014 年度增长 3.44 个百分点，但是期间费用占营业收入的比重基本维持不变，2015 年度、2014 年度公司期间费用占营业收入的比重分别为 17.80%、16.91%。

公司 2015 年度、2014 年度利润总额分别为 219.88 万元、-5.26 万元，公司利润总额的增加原因与营业利润增加原因一致。

(三) 公司业务毛利率分析

单位：元

项目	2015 年度			2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
13 寸轮毂	1,263,593.45	1,070,325.53	15.30	2,046,679.59	1,906,259.72	6.86
14 寸轮毂	4,597,651.32	3,913,697.09	14.88	6,418,570.27	5,706,277.48	11.10
15 寸轮毂	12,796,411.55	10,783,295.28	15.73	18,749,926.07	16,330,878.38	12.90
16 寸轮毂	7,412,006.48	6,161,700.57	16.87	12,342,321.21	10,741,791.21	12.97
17 寸轮毂	14,153,306.85	11,819,912.35	16.49	17,934,241.62	15,329,050.26	14.53
18 寸轮毂	15,688,935.43	12,160,150.76	22.49	12,723,694.01	9,896,107.20	22.22
19 寸轮毂	3,120,704.05	2,304,390.27	26.16	1,874,122.29	1,405,163.83	25.02
20 寸轮毂	14,771,696.75	11,204,097.82	24.15	13,389,648.56	10,550,502.11	21.20
21 寸轮毂	803,979.72	728,739.56	9.36	85,264.98	81,210.57	4.76
22 寸轮毂	7,120,745.58	5,220,256.41	26.69	6,076,745.97	4,512,105.92	25.75
24 寸轮毂	70,982.05	42,696.89	39.85	240,758.98	144,077.94	40.16
其他业务收入	594,426.80	84,573.18	85.77	640,575.43	130,030.64	79.70
合计	82,394,440.03	65,493,835.71	20.51	92,522,548.98	76,733,455.27	17.07

公司 2015 年度、2014 年度销售毛利率分别为 20.51%、17.07%。2015 年度公司销售毛利率较 2014 年度上涨 3.44 个百分点，主要原因是 2015 年下半年正值国内铝价处于较长时间的缓慢下降期，作为以铝为原材料的汽车轮毂，铝价的下降直接影响轮毂生产成本，而客户出于对铝价格缓慢下降的不确定性，考虑到铝价上升、下降是经常发生的大概率事件，以往常下降不久又大幅上升，故没有向公司提出降价的请求；公司产品销售价格与 2014 年基本一致，因此，公司产品的毛

利率较上年度增长。此外，毛利率较高的产品 18-20 寸轮毂销售结构占比增加，由 2014 年度占营业收入比重的 30.25% 增加至 2015 年度的 40.76%。

公司 13 寸轮毂 2015 年度销售毛利率较 2014 年度增加，主要是因为 2015 年度销售的该型号产品 1162 件轮毂因客户对产品工艺提出要求，售价为 167 元/件，高于平均售价 134.5/件。同时公司 2015 年 12 月销售一批经过电镀工艺的 13 寸轮毂，导致 13 寸轮毂出口均价上升。

公司 14 寸轮毂 2015 年度销售毛利率较 2014 年度增加，主要原因是 2015 年度针对宁波摩多公司、AK 公司这几个客户销售的 14 寸轮毂都采用了精加工技术对工艺进行了改进，采用了新工艺做出的新产品销售价格要比普通轮毂高出 5% 左右，同时 2014 年初结余库存 7271 件，单价 146 元/件，高于 2014 年度入库平均单价，该批次产品销售的成本结转相应的会降低 2014 年度该产品的销售毛利率。

公司 16 寸轮毂 2015 年度销售毛利率较 2014 年度增加，主要是因为 2014 年度销售的该型号产品 1714 件轮毂是普通轮毂，销售均价 192.45 元，低于平均售价 212.77 元。

公司 18 寸轮毂 2015 年度的销售毛利率增幅低于整体毛利率增长率是因为该产品型号销售内外销比例的变动，内销收入占该型号产品收入的比例由 2014 年度的 30% 增长至 51%，内销毛利率低于外销毛利率。

公司 21 寸轮毂 2015 年度销售毛利率高于 2014 年度是因为 2015 年度该型号产品国内零售 44 件，单价 546.08 元，同时销售的该型号产品 396 件因增加工艺电泳和铣窗口导致单价 505.91 元，均高于平均价格 453.39 元。

报告期内，公司主营业务国外业务与国内业务毛利率对比情况如下：

单位：元

项目	2015 年度			2014 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
内销合计	34,336,922.97	28,381,897.62	17.34	34,484,742.52	29,305,382.82	15.02
外销合计	47,463,090.26	37,027,364.91	21.99	57,397,231.03	47,298,041.80	17.60
合计	81,800,013.23	65,409,262.53	20.04	91,881,973.55	76,603,424.62	16.63

公司 2015 年度、2014 年度主营业务内销毛利率分别为 17.34%、15.02%，外销毛利率分别为 21.99%、17.60%，外销毛利率较内销毛利率高是因为外销为公司直接报关出口，内销部分是通过国内进出口公司出口，这些进出口公司在海外接

收订单，赚取部分贸易差价。

公司海外销售业务分地区比较如下：

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
东南亚	10,533,792.89	22.19	11,990,622.46	20.89
南美	2,307,049.59	4.86	11,056,133.01	19.26
欧洲	5,637,204.81	11.88	11,054,690.17	19.26
北美	12,060,626.04	25.41	8,790,492.63	15.32
中东	6,958,708.36	14.66	7,075,359.47	12.33
中亚	7,080,618.09	14.92	6,108,309.74	10.64
东亚	2,193,537.78	4.62	1,178,098.03	2.05
南非			143,525.52	0.25
俄罗斯	691,552.70	1.46	-	
合计	47,463,090.26	100.00	57,397,231.03	100.00

公司海外业务主要分布在东南亚、南美、欧洲、以及北美等地区。公司 2015 年度南美业务减少是因为 2014 年度公司第一大客户赵氏兄弟进出口有限公司本期业务开始收缩，对汽车轮毂进出口贸易规模减少，此外，南美货币贬值，2014 年度出口的货库积压等原因，导致 2015 年进货量减少，销售额由 2014 年度的 1,020.83 万元下降至 2015 年度的 142.65 万元。

公司 2015 年度欧洲业务减少是因为公司客户 AK 公司在拉脱维亚，受俄罗斯经济恶化的影响采购需求量下降，采购额由 2014 年度 904.30 万元下降至 2015 年度的 254.82 万元。

公司 2016 年 1-5 月销售收入 34,316,386.24 元（未审数），公司未来在保持现有国际市场业务的同时，将会加大国内市场 AM 的开发力度，增加国内经销商的数量，扩大国内市场的占有量。

公司出口销售货物享受出口货物“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。公司 2015 年度、2014 年度实际收到的退税金额分别为 1,036.93 万元、788.91 万元。

公司与同行业上市公司涂装车轮胎毛利率的比较：

同行业上市公司	2015 年度	2014 年度
万丰股份	26.56%	22.19%

跃岭股份	21.76%	23.90%
优合科技	20.04%	16.63%

公司与同行业上市公司万丰股份、跃岭股份相比，公司产品毛利率因规模、管理水平等相关因素略低于同行业上市公司。公司毛利率变动整体处于合理水平。行业毛利率波动 2-4 个百分点处于正常水平。

公司营业成本构成如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	41,201,273.21	62.91	48,684,633.12	63.45
天然气	4,985,563.74	7.61	6,545,215.08	8.53
直接人工	8,859,274.06	13.53	10,354,041.89	13.49
制造费用	10,363,151.52	15.82	11,019,534.54	14.36
其他	84,573.18	0.13	130,030.64	0.17
合计	65,493,835.71	100.00	76,733,455.27	100.00

报告期内，公司营业成本由直接材料、天然气、直接人工和制造费用等构成，其中：直接材料占营业成本的平均比例约为 63.18%，对成本影响较大，且占比较为稳定；直接人工系生产工人的工资，报告期内随着公司产量、生产工人数量和工资水平的上升而变动；制造费用占营业成本的平均比例约为 15.09%，与公司生产规模和产量的变动趋势一致。报告期内，公司各项生产成本占营业总成本的比例基本一致。

（四）主要费用及变动情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度
	金额	同比增长 (%)	金额
销售费用	6,884,377.47	-13.32	7,942,400.45
管理费用	5,611,546.42	30.15	4,311,497.98
其中：研发费用	627,077.14	34.34	466,799.80
财务费用	2,174,000.60	-35.96	3,394,637.43
营业收入	82,394,440.03	-10.95	92,522,548.98

销售费用与营业收入之比 (%)	8.36	8.58
管理费用与营业收入之比 (%)	6.81	4.66
研发费用与营业收入之比 (%)	0.76	0.50
财务费用与营业收入之比 (%)	2.64	3.67
期间费用占营业收入比合计值 (%)	17.80	16.91

报告期内，公司销售费用主要为支付的销售人员工资、包装费、运输费和参展费等。公司 2015 年度销售费用较 2014 年度减少 13.32%，主要是因为营业收入的减少导致包装费和运输费用减少。销售费用占营业收入的比例与 2014 年度基本一致。

报告期内，公司管理费用主要为支付的管理人员工资、职工福利费、折旧摊销费、中介机构费用等。公司 2015 年度管理费用较 2014 年度增长 30.51%，主要是因为公司 2015 年度启动新三板挂牌事项导致支付给中介机构费用增加。

报告期内，公司研发费用主要为支付的研发人员相关工资，公司 2015 年度研发费用较 2014 年度增长 34.34% 主要是因为工资水平的提高。

公司 2015 年度、2014 年度销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
包装费	3,676,874.62	4,927,432.71
运费	2,006,297.95	2,356,345.61
工资等	441,352.00	419,182.00
装卸费	33,699.32	71,413.14
参展费	361,892.76	105,358.50
广告费	34,404.66	25,528.40
其他	329,856.16	37,140.09
合计	6,884,377.47	7,942,400.45

公司 2015 年度、2014 年度管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
工资	989,613.37	1,148,602.00
职工福利费	788,534.24	597,924.11
职工保险费用	135,752.61	137,100.86
折旧	495,237.43	388,449.93

税费	419,424.06	375,413.63
研究与开发费	627,077.14	466,799.80
招待费用	330,308.00	292,909.00
长期待摊费用摊销	227,521.76	297,792.41
邮电（寄）费	59,735.38	58,104.29
无形资产摊销	84,506.82	56,934.36
汽车费用	102,996.89	89,164.15
工会经费	10,000.00	47,953.78
中介服务费	940,307.93	21,000.00
环保费用	75,341.88	
其他	325,188.91	333,349.66
合计	5,611,546.42	4,311,497.98

公司 2015 年度、2014 年度财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	3,027,061.50	3,420,662.22
减：利息收入	380,317.73	422,869.20
汇兑损失	-616,019.62	57,059.95
手续费及其他	143,276.45	339,784.46
合计	2,174,000.60	3,394,637.43

公司财务费用主要是银行存款利息收入和支出、银行手续费用和汇兑损失，2015 年度财务费用较 2014 年度减少 35.96%，主要是公司短期借款较上年度减少导致利息支出减少 39.36 万元，同时，2015 年度汇兑收益 61.61 万元较 2014 年度汇兑损失 5.71 万元减少财务费用 67.31 万元。

报告期内公司汇兑损益占净利润的比例如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
汇兑损益	-616,019.62	57,059.95
净利润	1,602,713.19	1,202,587.79
汇兑损益占净利润比例（%）	-38.44	4.74

由于公司产品大量出口，主要以美元结算，2015 年度美元兑人民币汇率上涨，导致 2015 年度公司汇兑收益增加，汇率波动会对公司经营业绩产生一定影响。报告期内公司汇兑损益占净利润的比重分别为-38.44%、4.74%，汇兑损益占公司净利润比重较大，对公司业绩有一定的影响。如果我国对外贸易环境或汇率发生变

化，将导致公司以美元结算的销售收入发生波动。对此，公司会进一步加强外币结算管理，减少汇兑损失，应对汇率波动对公司经营的影响。公司未来会根据业务的发展，择机采用金融工具规避汇兑风险。

（五）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2015 年度	2014 年度
计入当期损益的政府补助	168,100.00	184,400.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	95,596.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,932.8	-84,770.00
非经常性损益合计	332,629.60	99,630.00
所得税影响数		
非经常性损益净额	332,629.60	99,630.00
净利润	1,602,713.19	1,202,587.79
非经常性损益占净利润比例 (%)	20.75	8.28

报告期内，公司收到的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
出口增量奖励		174,400.00
外贸促进奖励	168,100.00	
国外参展奖励		10,000.00
合计	168,100.00	184,400.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出明细如下：

单位：元

项目		2015 年度	2014 年度
营业外收入	无需支付的款项	86,895.97	
营业外支出	赔偿金、违约金及罚款支出及其他	17,963.17	84,770.00
合计		68,932.8	-84,770.00

公司营业外支出主要为赔偿金、违约金及罚款支出。2015 年度营业外支出 1.80 万元为：小车违章罚款 0.72 万元，消防罚款 0.5 万元，其他支出 0.58 万元；2014 年度营业外支出 8.48 万元为：小车违章罚款 0.48 万元，环保罚款 8.00 万元。

公司 2015 年度、2014 年度，非经常性损益占净利润的比率分别为 20.75%、

8.28%，公司净利润对非经常性损益不存在依赖。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	按 17% 的税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。
城建税	按应缴纳流转税税额	7%
教育费附加	按应缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%

报告期内，公司无相关税收优惠政策。

四、公司报告期内主要资产

（一）货币资金

报告期内，公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	原币	折算率	本位币	原币	折算率	本位币
库存现金						
其中：人民币	5,802.36		5,802.36	86,049.96		86,049.96
银行存款						
其中：人民币	16,568,104.58		16,568,104.58	1,206,017.85		1,206,017.85
美元	13,309.24	6.4936	85,143.21	0.01	6.1190	0.06
其他货币资金						
其中：人民币	8,360,699.86		8,360,699.86	10,150,059.15		10,150,059.15
合计			25,019,750.01			11,442,127.02

公司银行存款余额 2015 年 12 月 31 日显著高于 2014 年 12 月 31 日是因为公司 2015 年 12 月收到广德顺邦投资合伙企业（有限合伙）投资款 1,160.00 万元。公司其他货币资金均为银行承兑汇票保证金。

(二) 应收款项

1、应收账款

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	10,266,333.20	100.00	566,737.81	5.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,266,333.20	100.00	566,737.81	5.52

单位：元

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	9,088,538.59	100.00	504,506.93	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,088,538.59	100.00	504,506.93	5.55

报告期内，按组合(账龄)计提坏账准备应收账款明细如下：

单位：元

账龄	坏账准备计提比率(%)	2015年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5	9,910,192.25	96.53	495,509.62	9,414,682.63
一至二年	10				
二至三年	20	356,140.95	3.47	71,228.19	284,912.76
合计	--	10,266,333.20	100.00	566,737.81	9,699,595.39

单位：元

账龄	坏账准备计	2014年12月31日			
----	-------	-------------	--	--	--

	提比率(%)	余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5	8,086,938.51	88.98	404,346.93	7,682,591.58
一至二年	10	1,001,600.08	11.02	100,160.00	901,440.08
合计	--	9,088,538.59	100.00	504,506.93	8,584,031.66

公司2015年12月31日、2014年12月31日应收账款余额分别为1026.63万元、908.85万元，2015年末应收账款余额较上年末增加，主要是因为公司2015年12月销售商品金额887.08万元，其中外销金额212.17万元，国内进出口公司销售金额658.91万元，其他零售金额16万元，而2014年12月份销售商品金额799.63万元，其中外销金额426.52万元，国内进出口公司销售金额373.12万元，2015年期末销量的增加导致应收账款期末余额较2014年末增加。公司应收账款账龄与行业特点相符。

报告期内，公司应收账款账龄一年以内分别占96.53%、88.98%，应收账款账龄整体较短，回款情况良好，基本不存在坏账风险。

截至2015年12月31日，账龄二至三年的356,140.95元是销售给RZC秘鲁公司的货款，该款项已于2016年4月25日全部收回。

报告期内，公司应收账款净额占比情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款净额	9,699,595.39	8,584,031.66
营业收入	82,394,440.03	92,522,548.98
应收账款净额占营业收入比重(%)	11.77	9.28
总资产	136,427,413.04	110,896,710.07
应收账款净额占总资产比重(%)	7.11	7.74

公司2015年12月31日、2014年12月31日应收账款净额分别为969.96万元、858.40万元，应收账款净额占当期末总资产比例分别为7.11%、7.74%。

报告期内，公司应收账款中应收外币情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	原币	折算率	本位币	原币	折算率	本位币

人民币-应收账款	7,753,878.84		7,753,878.84	6,828,689.09		6,828,689.09
美元-应收账款	386,912.40	6.4936	2,512,454.36	369,316.80	6.1190	2,259,849.50
合计			10,266,333.20			9,088,538.59

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
宁波自由者进出口有限公司	非关联方	2,402,827.44	一年以内	23.40	货款
宁波摩多进出口有限公司	非关联方	1,655,655.26	一年以内	16.13	货款
宁波铭恒汽车部件有限公司	非关联方	1,569,778.00	一年以内	15.29	货款
ASTA KINGDOM ENTERPRISE INC	非关联方	916,558.76	一年以内	8.93	货款
昆山中锐汽车配件有限公司	非关联方	477,319.72	一年以内	4.65	货款
合计		7,022,139.18		68.40	

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
赵氏兄弟进出口有限公司	关联方	3,788,569.67	一年以内	41.69	货款
宁波自由者进出口有限公司	非关联方	1,797,331.00	一年以内	19.78	货款
RZC PERU S.A.C	非关联方	939,920.80	一至二年	10.34	货款
ASTA KINGDOM ENTERPRISE INC.	非关联方	780,788.25	一年以内	8.59	货款
MAG AND TYRE DIRECT LYD	非关联方	323,370.79	一年以内	3.56	货款
合计		7,629,980.51		83.96	

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

2、预付款项

按账龄计提坏账准备的预付款项

单位：元

账龄分析	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
------	------------------	------------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	310,408.32	93.81	219,301.12	88.39
一至二年	12,172.36	3.68	25,763.00	10.38
二至三年	5,250.00	1.59	3,050.00	1.23
三至四年	3,050.00	0.92		
合计	330,880.68	100.00	248,114.12	100.00

报告期内，公司预付款项主要为预付的天燃气费、电费、设备配件款等，截至 2015 年 12 月 31 日，账龄三至四年的 3,050.00 元为预付南京市六合区建宁石英砂厂的货款，因退货预付款项尚未收回；账龄二至三年的 5,250.00 元为预付周春兰的配件款。

截至 2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
广德皖能天然气有限公司	非关联方	177,143.44	1 年以内	53.54	天然气款
宁波艾立特汽车配件有限公司	非关联方	71,300.00	1 年以内	21.55	配件款
河南神火国贸有限公司	非关联方	39,778.47	1 年以内	12.02	货款
周春兰	非关联方	22,410.00	1 至 3 年	6.77	配件款
国网安徽广德县供电有限责任公司	非关联方	10,682.31	1 年以内	3.23	电费
合计		321,314.22		97.11	

截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	款项性质
广德县天然气开发有限公司	非关联方	130,290.12	1 年以内	52.51	天然气款
河南神火国贸有限公司	非关联方	34,255.03	1 年以内	13.81	货款
广德县新东方水业有限公司	非关联方	18,073.22	1 年以内	7.28	自来水款
周春兰	非关联方	10,230.00	一年以内	6.24	配件款
		5,250.00	一至二年		
温岭市大丰橡塑制品有限公司	非关联方	14,430.00	1-2 年	5.82	配件款

合计		212,528.37		85.66	
----	--	------------	--	-------	--

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无预付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

3、其他应收款

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	334,015.00	100.00	55,750.00	16.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	334,015.00	100.00	55,750.00	16.69

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	2,486,011.39	41.30	154,788.44	6.23
按组合计提坏账准备的其他应收款（出口退税组合）	3,533,023.88	58.70		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,019,035.27	100.00	154,788.44	2.57

报告期内按组合（账龄）计提坏账准备的其他应收款明细如下：

单位：元

账龄	坏账准备计提比率 (%)	2015 年 12 月 31 日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
一年以内	5	54,070.00	16.19	2,703.50	51,366.50
一至二年	10	154,685.00	46.31	15,468.50	139,216.50
二至三年	20				
三至四年	30	125,260.00	37.50	37,578.00	87,682.00
合计	--	334,015.00	100.00	55,750.00	278,265.00

单位：元

账龄	坏账准备计提比率(%)	2014年12月31日			
		余额	比例(%)	坏账准备	净额
一年以内	5	2,170,973.89	87.33	108,548.69	2,062,425.20
一至二年	10	167,677.50	6.74	16,767.75	150,909.75
二至三年	20	147,360.00	5.93	29,472.00	117,888.00
合计	--	2,486,011.39	100.00	154,788.44	2,331,222.95

公司2015年12月31日账龄三至四年的12.5万元主要为应收安徽电力广德供电有限责任公司的用电保证金。

截至2015年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称/个人姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
安徽电力广德供电有限责任公司	非关联方	125,000.00	三至四年	37.42	用电保证金
杰仕力机电	关联方	106,250.00	一至二年	31.81	废铝款
张晓慧	非关联方	40,000.00	一年以内	24.32	备用金
		41,235.00	一至二年		
吴志森	关联方	10,000.00	一年以内	2.99	采购备用金
租房押金	非关联方	7,000.00	一至二年	2.10	租房押金
合计		329,485.00		98.66	

截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称/个人姓名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
应收出口退税	非关联方	3,533,023.88	一年以内	58.70	出口退税款
戚召建	关联方	1,850,000.00	一年以内	30.74	个人借款
昆山玮通国际货运代理有限公司	非关联方	142,367.87	一年以内	2.37	代理运费
安徽电力广德供电有限责任公司	非关联方	125,000.00	二至三年	2.08	用电保证金
杰仕力机电	关联方	106,250.00	一年以内	1.77	废铝款
合计		5,756,641.75		95.64	

截至2015年12月31日，关联方占款详见本节“七、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

(三) 存货

1、主要存货的类别

单位：元

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
原材料	11,664,640.58	34.96	10,520,811.78	35.93
在产品	5,262,549.77	15.77	3,188,011.91	10.89
库存商品	16,436,959.53	49.27	15,569,876.23	53.18
合计	33,364,149.88	100.00	29,278,699.92	100.00

(2) 存货占总资产的比例

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
存货余额	33,364,149.88	29,278,699.92
资产总额	136,427,413.04	110,896,710.06
存货占总资产的比例%	24.46	26.40

公司存货主要包括原材料、库存商品和在产品。原材料主要为铝锭。公司2015年12月31日、2014年12月31日存货金额分别为3,336.41万元、2,927.87万元。报告期内，存货各项构成占存货结构比例变化不大。公司2015年12月31日存货期末余额较上年度上涨13.95%，主要是因为公司2015年底为了2016年1月销售备货导致期末余额增加，其中在产品增加207.45万元，原材料增加114.38万元，库存商品增加86.71万元。

公司自设立时起，一直致力于铝合金车轮胎的生产制造和销售业务，公司依据订单，客户的预期采购情况，结合自身产能、原材料供应情况等因素制定生产计划、排配生产进度，并落实到制造部的各个部门执行，生产周期从原材料领出到产成品入库大约25-30天，从经营模式、生产周期、生产模式上看公司存货构成与业务发展相匹配。

公司生产核算流程及其核算时点情况

公司产品主要为铝合金轮胎。主要生产流程包括熔铸、热处理、抛光等。公司采用“以销定产、合理库存”的生产模式。公司每年与上游供应商签订采购框架协议，生产部门根据采购订单及客户采购惯例制定生产计划并组织实施生产，原材料到货入库后，生产部门安排领料进行生产，品质部门在生产过程中安排巡检，并对产成品进行质检，合格后入库。

A. 原材料

原材料系由公司从供应商直接购入，主要包括铝锭、油漆等主要原材料以及纸箱等辅助材料。原材料取得时按实际成本计价，成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费及其他可归属于原材料采购成本的费用。原材料发出按移动加权平均法计价，原材料结转根据不同领用类型处理不同，生产领用的原材料按照当月领用料直接计生产成本；并在完工产品与在产品之间按材料定额成本占比分配，。

B. 在产品

公司在产品核算未完工产品的投入成本，按实际成本计价，主要是按产品类别核算的直接材料。直接材料按照当月领用料直接计生产成本；并在完工产品与在产品之间按材料定额成本分配，制造费用按当期投入累计耗用材料的占比在产成品和半成品中分配，人工按实际耗时在产成品与半成品中核算分配。

C. 库存商品

公司库存商品核算已完工产品的成本，按实际成本计价。当产品完工时，成本会计对成本进行归集，并编制相应的产品成本计算分配表，将本期生产的产成品转入库存商品。公司销售满足收入确认原则时，公司财务确认收入的同时按照加权平均法对当月销售的产品成本进行结转至营业成本。

综上所述，公司存货各项目的确认、计量与结转符合会计准则的规定。

公司2014年、2015年存货周转率分别为2.09、2.94，公司存货周转率较低。未来将会以销定产的方式来合理安排库存原材料的采购，科学进行生产订单安排，通过高效的生产经营管理，加强对存货库存的管控，防止原材料积压。2016年初公司已聘任具有丰富生产管理经验的公司副总统筹管理生产。同时公司将加强与供应商的合作争取材料采购价格的优势，此外提高生产效率，降低生产成本，提高存货周转率，减少存货采购占用资金成本。

（四）其他流动资产

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	145,163.49	2,132,558.10
预缴企业所得税	203,849.05	
合计	349,012.54	2,132,558.10

（五）固定资产

公司固定资产按取得时的实际成本入账，固定资产折旧采用直线法计提，并按估计使用年限和预计净残值率确定其折旧率。

固定资产及累计折旧情况如下：

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2013 年末原值	13,745,440.92	29,925,986.11	498,401.44	368,158.58	44,537,987.05
本期增加	8,288,413.00	6,311,833.90	46,000.00	18,051.28	14,664,298.18
本期减少					
2014 年末原值	22,033,853.92	36,237,820.01	544,401.44	386,209.86	59,202,285.23
本期增加	931,775.90	5,286,975.86		17,400.00	6,236,151.76
本期减少		2,430,585.78			2,430,585.78
2015 年末原值	22,965,629.82	39,094,210.09	544,401.44	403,609.86	63,007,851.21

固定资产累计折旧

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2013 年末累计折旧	796,697.76	6,331,758.30	139,353.92	96,725.36	7,364,535.34
本期增加	800,970.28	4,040,301.69	79,274.57	110,693.20	5,031,239.74
本期减少					
2014 年末累计折旧	1,597,668.04	10,372,059.99	218,628.49	207,418.56	12,395,775.08
本期增加	1,013,982.58	4,629,238.09	87,286.20	116,801.66	5,847,308.53
本期减少		2,309,056.32			2,309,056.32
2015 年末累计折旧	2,611,650.62	12,692,241.76	305,914.69	324,220.22	15,934,027.29

固定资产净值

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2015 年末净值	20,353,979.2	26,401,968.33	238,486.75	79,389.64	47,073,823.92
2014 年末净值	20,436,185.8	25,865,760.02	325,772.95	178,791.30	46,806,510.15

报告期内，公司的固定资产主要为房屋建筑物、生产设备、运输设备以及办公设备等。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产原值的构成为：房屋及建筑物占比 36.45%，生产设备占比 62.05%，运输设备占比 0.86%，办公设备占比 0.64%。综合成新率为 74.71%，其中：房屋及建筑物成新率 88.63%，生产设备成新率 67.53%，运输设备成新率 43.81%，办公设备成新率 19.67%。公司固定资产综合成新率较高，不存在减值风险，未对公司固定资产计提减值准备。

（六）在建工程

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
二期厂房工程	8,000,505.90	
防尘设施	81,623.93	
油漆废气净化塔升级改造工程	136,752.14	
涂装废水、废气处理工程	427,350.43	
有机废气净化工程	128,205.13	
一期厂房配套工程		968,800.00
合计	8,774,437.53	968,800.00

2015 年 11 月 23 日，在安徽广德经济开发区管委会见证下，公司与广德华东电子电路发展有限公司签订合同，受让其位于广德经济开发区太极大道以南、广阳路以北的 75.7 亩国有出让土地使用权及地上厂房等所有附属设施（共计人民币壹仟肆佰伍拾万元整）用于公司二期项目建设。预计 2017 年 4 月份投入生产。

（七）无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2013 年末原值	2,846,720.00			2,846,720.00
本期增加				
本期减少				
2014 年末原值	2,846,720.00			2,846,720.00
本期增加	7,086,744.10	31,500.00	29,000.00	7,147,244.10
本期减少				
2015 年末原值	9,933,464.10	31,500.00	29,000.00	9,993,964.10

无形资产累计摊销

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2013 年末累计摊销	61,678.93			61,678.93
本期增加	56,934.36			56,934.36
本期减少				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2014 年末累计摊销	118,613.29			118,613.29
本期增加	80,556.84	1,050.00	2,899.98	84,506.82
本期减少				
2015 年末累计摊销	199,170.13	1,050.00	2,899.98	203,120.11

无形资产净值

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2015 年末净值	9,734,293.97	30,450.00	26,100.02	9,790,843.99
2014 年末净值	2,728,106.71			2,728,106.71

(八) 递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	622,487.81	155,621.95	659,295.37	164,823.84
可弥补亏损	2,457,316.43	614,329.11	4,804,937.32	1,201,234.33
合计	3,079,804.24	769,951.06	5,464,232.69	1,366,058.17

报告期内，公司资产暂时性差异为应收账款和其他应收款计提坏账准备形成资产账面价值小于计税基础形成的可抵扣暂时性差异以及可弥补亏损形成的可抵扣暂时性差异。

(九) 其他非流动资产

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付工程设备款	299,727.30	445,983.30
预付的二期土地款		795,328.00
合计	299,727.30	1,241,311.30

(十) 资产减值准备计提情况

报告期内，公司除对应收款项计提坏账准备外，未计提其他资产的减值准备。具体计提坏账准备情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备余额	566,737.81	504,506.93

其他应收款坏账准备余额	55,750.00	154,788.44
合计	622,487.81	659,295.37

五、重大债务

(一) 短期借款

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	28,000,000.00	21,600,000.00
保证借款	5,500,000.00	15,500,000.00
合计	33,500,000.00	37,100,000.00

截至2015年12月31日，公司借款详细说明见公开转让说明书第二节“公司业务”之四“公司的具体业务情况”。

(二) 应付票据

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	13,355,494.22	15,150,059.15
合计	13,355,494.22	15,150,059.15

公司不存在无真实交易背景的票据融资情形，公司的票据融资均有真实的采购交易背景。公司开展票据融资的主要原因系公司采购铝锭、磨具、油漆时占用公司资金量较大，为缓解资金压力，公司与部分客户协商开具银行承兑汇票。

(三) 应付账款

单位：元

账龄分析	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	10,534,036.25	86.14	12,646,453.71	87.84
一至二年	901,692.65	7.37	1,657,004.37	11.51
二至三年	794,056.82	6.49	89,201.41	0.62
三至四年			5,000.00	0.03
合计	12,229,785.72	100.00	14,397,659.49	100.00

截至2015年12月31日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款比例(%)	款项性质
广德嘉宝莉化工有限公司	非关联方	2,017,712.43	一年以内	16.50	材料款
广德有德彩印包装有限公司	非关联方	974,950.67	一年以内	7.97	材料款
浙江丰杨钢结构有限公司	非关联方	883,569.28	一至三年	7.22	工程款
广德泰诺纸箱有限公司	非关联方	601,769.62	一年以内	4.92	材料款
昆山帮达轮毂模具制造有限公司	非关联方	767,772.24	一年以内	6.28	设备款
合计		5,245,774.24		42.89	

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款比例(%)	款项性质
广德嘉宝莉化工有限公司	非关联方	2,361,055.71	一年以内	16.40	材料款
浙江丰杨钢结构有限公司	非关联方	1,269,569.28	一至二年	8.82	工程款
昆山帮达轮毂模具制造有限公司	非关联方	846,878.00	一年以内	5.88	设备款
昆山玮通国际货运代理有限公司	非关联方	600,194.03	一年以内	4.17	运费
广德县有德彩印包装人限公司	非关联方	583,761.15	一年以内	4.05	材料款
合计		5,661,458.17		39.32	

截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款中不含应付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

（四）预收款项

单位：元

账龄分析	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	1,508,566.15	100.00	6,171,537.07	99.78
一至二年			13,682.08	0.22
合计	1,508,566.15	100.00	6,185,219.15	100.00

报告期内，公司预收款项全部为预收客户的货款。

截至 2015 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款比例 (%)	款项性质
宁波市鄞州澳恒进出口有限公司	非关联方	463,659.00	一年以内	30.74	货款
赵氏兄弟进出口有限公司	关联方	319,839.41	一年以内	21.20	货款
浙江中大元通实业有限公司	非关联方	226,513.30	一年以内	15.02	货款
圣费南多公司	非关联方	137,964.17	一年以内	9.15	货款
BHL 公司	非关联方	110,750.06	一年以内	7.34	货款
合计		1,258,725.94		83.45	

截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款比例 (%)	款项性质
L2 公司	非关联方	1,825,776.39	一年以内	29.52	货款
(中锐美国)KUNSHAN CHINA RACINC AUTO PARTS	非关联方	614,879.95	一年以内	9.94	货款
(中锐印尼 1)KUNSHAN CHINA RACINC AUTO PARTS	非关联方	545,621.44	一年以内	8.82	货款
宁波摩多进出口有限公司	非关联方	463,654.23	一年以内	7.50	货款
EDDYATENG 印尼 2	非关联方	414,378.68	一年以内	6.70	货款
合计		3,864,310.69		62.48	

截至 2015 年 12 月 31 日，预收款项中不含预收持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

（五）其他应付款

单位：元

账龄分析	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	121,026.50	100.00	6,186,909.75	68.06

一至二年			2,403,974.70	26.44
二至三年			500,000.00	5.50
合计	121,026.50	100.00	9,090,884.45	100.0

报告期内，公司 2015 年末余额较 2014 年末余额减少是因为关联方借款的偿还。

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款比例 (%)	款项性质
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	100,000.00	一年以内	82.63	审计费
广德县地方病医院	非关联方	11,000.00	一年以内	9.09	员工体检费
胡亮	非关联方	3,806.00	一年以内	3.14	员工暂扣款
江杨帆	非关联方	1,457.00	一年以内	1.20	员工暂扣款
吴程奇	非关联方	1,348.00	一年以内	1.11	员工暂扣款
合计		117,611.00		97.17	

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款比例 (%)	款项性质
周云正	关联方	2,800,000.00	一年以内	30.80	借款
叶丽丽	非关联方	2,050,000.00	一年以内	22.55	借款
卢军	关联方	500,000.00	一年以内	18.70	借款
		1,200,000.00	一至二年		
金顺桃	关联方	900,000.00	一至二年	9.90	借款
郑有成	非关联方	300,000.00	一至二年	8.80	购废铝商，暂存款作为日后供货保证金
		500,000.00	二至三年		
合计		8,250,000.00		90.75	

报告期内，公司其他应付款关联方余额详见本节“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易”。

（六）应交税费

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	245,652.51	
营业税		4,500.00
城市维护建设税	15,418.04	225.00
教育费附加	9,250.83	135.00
地方教育费附加	6,167.22	90.00
个人所得税	5,406.73	50.00
房产税	31,009.50	31,009.50
土地使用税	58,486.56	58,486.60
印花税	3,719.98	8,781.88
水利基金	5,511.13	4,971.17
合计	380,622.50	108,249.15

（七）应付职工薪

（1）分类列示

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
短期薪酬	1,757,462.21	2,512,039.91
离职后福利-设定提存计划		
合计	1,757,462.21	2,512,039.91

（2）短期薪酬

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,034,774.74	13,615,209.39	12,353,190.13	2,296,794.00
二、职工福利费		597,924.11	597,924.11	
三、社会保险费		137,100.86	137,100.86	
其中：1. 基本医疗保险费				
2. 补充医疗保险费				
3. 基本养老保险费				
4. 补充养老保险				
5. 失业保险费				
6. 工伤保险费		137,100.86	137,100.86	
7. 生育保险费				

四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		264,359.69	49,113.78	215,245.91
六、辞退福利及内退补偿				
七、其他				
合计	1,034,774.74	14,614,594.05	13,137,328.88	2,512,039.91

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,296,794.00	11,077,475.37	11,832,053.07	1,542,216.30
二、职工福利费		788,534.24	788,534.24	
三、社会保险费		135,752.61	135,752.61	
其中:1.基本医疗保险费				
2.补充医疗保险费				
3.基本养老保险费				
4.补充养老保险				
5.失业保险费				
6.工伤保险费		135,752.61	135,752.61	
7.生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	215,245.91	10,000.00	10,000.00	215,245.91
六、辞退福利及内退补偿				
七、其他				
合计	2,512,039.91	12,011,762.22	12,766,339.92	1,757,462.21

应付职工薪酬主要包括短期薪酬和离职后福利提存计划，短期薪酬包括员工工资、福利费、医疗、工伤及生育保险；离职后福利提存计划包括养老保险和失业保险。公司应付职工薪酬余额 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日分别为 175.75 万元、251.20 万元。报告期内公司除给员工缴纳工伤保险外未缴纳其他保险和住房公积金。

六、股东权益情况

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	67,800,000.00	35,000,000.00
资本公积	5,954,399.91	1,000,000.00
盈余公积		
未分配利润	-263,649.13	-9,711,962.41

股东权益合计	73,490,750.78	26,288,037.59
--------	---------------	---------------

公司以 2015 年 10 月 31 日为股份制改制基准日，将有限责任公司整体变更为股份公司，具体情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。有限公司以经审计的净资产 3,713.43 万元，按原股东持股比例折为股份公司的股本共计 3,700.00 万股，每股面值 1 元，其余部分 13.43 万元计入资本公积。

七、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	直接和间接持股比例（%）	与本公司关系
卢军	45.43	实际控制人、自然人股东、董事长、总经理
安徽富利卡铝业科技有限公司	100.00	子公司

（二）公司的其他关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系
周云正	自然人股东、董事
金顺桃	自然人股东、董事
戚召建	自然人股东、董事、副总经理
赵振财	自然人股东、董事
广德顺邦投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业股东
吴志森	监事会主席
万波	监事、间接持有公司 0.29% 股权
王芋裘（万波配偶）	间接持有公司 0.03% 股权
张珠峰	职工代表监事、间接持有公司 0.15% 股权
曾鸿琴	财务负责人、间接持有公司 0.10% 股权
潘巨明	董事会秘书
曾超(曾鸿琴儿子)	间接持有公司 0.15% 股权
曾鸿华(曾鸿琴妹妹)	间接持有公司 0.16% 股权
香港鑫龙	卢军持股 50%、卢军任董事
杰仕力电气	香港鑫龙持 100%、卢军任总经理（变更中）
广幸机电	卢军持股 50%、卢军任执行董事
杰仕力机电	卢军持股 80%、卢军任执行董事
上海杰仕力	杰仕力机电持 100%、卢军任执行董事

日工科技	卢军持股 51%、卢军任执行董事
台州正派电器有限公司	周云正持股 70%、周云正任执行董事兼总经理
台州市云泰贸易有限公司	周云正持股 55%、周云正任执行董事
上海巨派电器有限公司	周云正持股 70%、周云正任执行董事
浙江一品电气机械有限公司	周云正持股 42%、周云正任监事
温岭市金宏申橡塑制品厂 (普通合伙)	金顺桃持股 50%、金顺桃任厂长
赵氏兄弟进出口有限公司	赵振财之子赵江峰、赵华峰共同经营的企业，各持股 50%。

(三) 关联交易

1、公司报告期内偶发性关联交易

(1) 销售废铝

单位：元

销售时间	产品	关联方	关联方销售价格	关联方销售金额	非关联方名称	非关联方销售价格
2014 年	废铝	杰仕力	7,777.78	220,311.11	永康中环机械制造有限公司	7,094.02

报告期内，公司 2014 年度向关联方杰仕力公司以市场价格销售废铝 28.12 吨，销售总金额 22.03 万元，因销售数量原因导致其销售单价略高于同期非关联方销售，2014 年度销售给永康中环机械制造有限公司废铝为 38.5 吨。上述关联方交易不存在重大定价不公允的情形。

(2) 采购风机

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年度金额	2014 年度金额
浙江杰仕力机电有限公司	采购风机	53,164.10	

报告期内，公司 2015 年度向关联公司浙江杰仕力机电有限公司采购风机 6 台，总金额 6.2 万元（含税）。该 6 台风机系公司向杰仕力公司定制，根据相关定制合同，设备数量、技术参数应与公司的要求相符。杰仕力公司生产该相关产品的生产成本为 51,731.62 元，毛利率为 20%，而杰仕力公司一般生产普通产品毛利为 15%左右，生产非标准产品毛利率在 20%左右，综上，报告期内公司向关联方杰仕力公司采购定制了 6 台风机虽然市场上未能找到同类型产品的价格比较，但从杰

仕力公司的生产该产品的成本和毛利率上看，公司向其采购的产品价值较小，且价格公允。

(3) 无偿受让

商标名称	证书编号	转让日期	转让方	受让方
	第 9107081 号	2015 年 8 月 4 日	杰仕力	优合科技
	第 10163902 号	2015 年 8 月 4 日	杰仕力	优合科技
	第 9107057 号	2015 年 8 月 4 日	杰仕力	优合科技

2015 年 8 月 4 日，经中华人民共和国浙江省温岭市公证处（2015）折温证字第 7540 号、（2015）折温证字第 7539 号、（2015）折温证字第 7538 号公证“浙江杰仕力机电有限公司无偿将其名下所属的上述注册商标使用权转让给公司”。2015 年 9 月 7 日，浙江杰仕力机电有限公司向国家工商行政管理总局商标局申请商标转让受理并获相关商标转让申请受理通知书。

(4) 关联方担保

单位：元

序号	担保/保证关联方	合同名称	合同相对方	合同金额
1	卢军	流动资金借款合同	中国建设银行股份有限公司广德支行	8,000,000.00
2	卢军、周云正、金顺桃、戚召建、赵振财	流动资金借款合同	浙江民泰商业银行	5,500,000.00

报告期内，公司关联方担保具体情况详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司的具体业务情况。”

(5) 关联方股权转让

富利卡铝业为优合科技公司股东卢军、周云正、金顺桃、戚召建、赵振财出资设立的企业，经营范围为汽车配件铝轮毂销售、研发，自营和代理各种商品及技术的进出口业务。2015 年 8 月 28 日，富利卡铝业股东会表决通过了股东卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财将其各自共计持有富利卡铝业 100% 的出资额转让给新股东优合科技，公司变更为优合科技全资子公司。同日，转让各方签署了《股权转让协议》，每一元出资额作价 1 元，该转让价格是由转让各方依据当时富利卡铝业未经审计的账面净资产值协商确定。截至 2015 年 7 月 31 日，富利卡铝

业未经审计的账面净资产 853,443.26 元。即每 1 元出资额以富利卡未经审计的上述账面净资产值作价为 0.85 元。该关联交易价格虽然略高于每股净资产账面价值，但出于协商确定，该关联交易并未损害公司利益。

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
富利卡铝业	100%	同受卢军、周云正、金顺桃、戚召建、赵振财控制	2015 年 8 月 28 日	股权转让协议

2、公司报告期内经常性关联交易

报告期内，公司经常性关联交易体现在关联方销售上。公司向关联方赵氏兄弟进出口有限公司销售商品，其交易金额如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	2015 年度		2014 年度	
		金额	占当期营业收入比例 (%)	金额	占当期营业收入比例 (%)
赵氏兄弟进出口有限公司	出售商品	1,426,544.51	1.73	10,208,263.61	11.03
合计		1,426,544.51	1.73	10,208,263.61	11.03

赵氏兄弟进出口有限公司为公司股东赵振财之子赵江峰、赵华峰二人共同经营的公司。主营进出口贸易。公司生产销售的轮毂在价格公允条件下向其销售具有合理性。

销售给关联方赵氏兄弟进出口有限公司的产品价格与销售给其他非关联方的产品价格比较如下：

单位：元

销售时间	产品	关联方	关联方销售数量	关联方销售价格	同型号产品其他非关联方客户销售均价
2014 年	13 寸轮毂	赵氏兄弟	6994	135.16	129.99
2014 年	14 寸轮毂	赵氏兄弟	15084	156.58	156.19
2014 年	15 寸轮毂	赵氏兄弟	18435	194.21	190.77
2014 年	16 寸轮毂	赵氏兄弟	3052	241.10	220.07
2014 年	17 寸轮毂	赵氏兄弟	9709	253.62	259.76
2014 年	18 寸轮毂	赵氏兄弟	52	422.15	322.27
2014 年	20 寸轮毂	赵氏兄弟	132	587.02	423.00
2014 年	22 寸轮毂	赵氏兄弟	40	579.46	530.83

2015年	13寸轮毂	赵氏兄弟	316	131.98	147.32
2015年	14寸轮毂	赵氏兄弟	296	153.13	156.96
2015年	15寸轮毂	赵氏兄弟	3984	188.02	184.23
2015年	16寸轮毂	赵氏兄弟	812	239.45	214.40
2015年	17寸轮毂	赵氏兄弟	1512	261.91	245.17

2014年度公司销售给关联方赵氏兄弟进出口有限公司的18寸、20寸、22寸轮毂因该型号产品销量较少导致销售单价略高于销售给其他非关联方企业的销售单价，除此之外，公司销售给关联方赵氏兄弟进出口有限公司的产品和销售给其他非关联方的产品价格基本相同，且处于销售价格的中间水平，不存在重大定价不公允的情形。

3、公司与关联方的资金往来

报告期，公司与关联方往来款余额如下：

单位：元

项目	关联方	款项性质	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款	赵氏兄弟进出口有限公司	货款		3,788,569.67
其他应收款	浙江杰仕力机电有限公司	废铝销售款	106,250.00	106,250.00
其他应收款	戚召建	借款		1,850,000.00
预收款项	赵氏兄弟进出口有限公司	货款	319,839.41	
应付账款	浙江杰仕力机电有限公司	货款	62,202.00	
其他应付款	赵振财	借款		550,000.00
其他应付款	金顺桃	借款		900,000.00
其他应付款	卢军	借款		1,700,000.00
其他应付款	周云正	借款		2,800,000.00

报告期内，公司应收赵氏兄弟进出口有限公司的款项，主要是向其销售商品而应收的货款。其他应收和其他应付款主要为公司股东的借款以及废铝销售款。

其他应收款中杰仕力机电的废铝销售款已于2016年4月20日收回。

关联方相关借款已经偿还，公司目前信用较好，公司通过增加注册资本，资产负债率下降，且目前与安徽广德农村商业银行股份有限公司签订了3000万的信用额度滚动借款合同，公司不会对关联方借款存在持续依赖。

报告期初至申报审查期间，公司与关联方所发生的资金拆借详细情况如下：

(1) 向关联方拆入资金

单位：万元

关联方名称	拆入金额	拆入日期	还款金额	还款日期
赵振财	100	2014年5月	100	2015年4月

赵振财	140	2014年6月	140	2015年12月
金顺桃	100	2014年3月	100	2015年12月
卢军	300	2014年2月	300	2015年10月
卢军	270	2014年4月	270	2014年7月
卢军	200	2015年11月	200	2015年12月
周云正	1470	2014年1月	1250	2014年3月
周云正			200	2015年10月
周云正			20	2015年11月
合计	2580		2580	

(2) 向关联方拆出资金

单位：万元

关联方名称	拆出金额	拆出日期	归还金额	归还日期
赵振财	10	2014年2月	10	2015年9月
赵振财	175	2014年2月	175	2015年9月
戚召建	185	2014年2月	185	2015年9月
卢军	50	2014年2月	50	2015年9月
周云正	20	2014年2月	20	2015年9月
金顺桃	10	2014年2月	10	2015年9月
合计	450		450	

报告期内公司与关联方之间共发生资金拆借 13 笔，其中：拆入资金 2580 万元为公司股东为公司日常经营活动过程中因资金周转需要所产生的垫资款。拆出资金 450 万元为公司股东向公司的借款，鉴于公司股东赵振财、金顺桃、卢军、周云正均向公司拆入资金，拆入拆出资金相抵后，实际只有戚召建拆出资金 185 万元占款时间较长，截至 2015 年 9 月 17 日，关联方股东戚召建的借款已归还。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司与关联方资金拆借已全部清理完毕。公司报告期后至申报审查期间，不存在关联方占用资金的情形。

公司与关联方款项签订相关借款合同，但约定借款利息为无息，关联定价不公允，按照关联方股东借款抵消欠款后以实际占款月份和借款当期一年期中国人民银行贷款利率 5.6% 年利息计算资金拆借对公司利润影响如下：

单位：万元

项目	2015 年度	2014 年度
模拟测算的利息净支出	18.85	31.13
公司当期经审计的净利润	160.27	120.26
模拟测算的利息净支出占净利润的比例	11.76%	25.89%

报告期内，公司股东等关联方为支持公司正常运行，向公司垫资扣除向公司借款，按照当期一年期中国人民银行贷款利率 5.6% 模拟计算，公司 2015 年度、2014

年度应分别支付利息 18.85 万元、31.13 万元，减少公司利润，不存在对公司利益产生损害。

4、减少和规范关联交易的具体措施

为减少和规范关联交易，公司的《公司章程》中对股东大会和董事会审议关联交易的程序作了明确规定；《股东大会议事规则》对股东大会审议关联交易的程序作了明确、详细的规定；《董事会议事规则》对董事会审议关联交易的程序进行了明确、详细的规定；《关联交易决策制度》对关联交易应遵循的原则、关联交易的定价原则和方法、关联交易的批准权限和批准程序等做了详尽的规定，具体规定详见《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》的相关规定。

5、关联交易决策程序

报告期内的关联交易发生在有限公司时期。有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由股东协商确定，并未形成书面决议。股份公司成立后，公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易的决策权限和程序做出了原则性规定，《关联交易决策制度》对公司的关联交易决策权限和程序做出了明确的规定。股份公司成立后，公司将严格按照规定对关联交易进行决策。

八、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

公司无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。

九、报告期内公司资产评估情况

2015 年 11 月 21 日，天津华夏金信资产评估有限公司对优合科技整体变更为股份公司所涉及的净资产进行了评估，评估基准日为 2015 年 10 月 31 日，并出具了“华夏金信评报字 [2015] 311 号”《资产评估报告书》。

天津华夏金信资产评估有限公司采用资产基础法进行资产评估。公司经评估的总资产为 11,508.15 万元，负债为 7,496.74 万元，净资产为 4,011.41 万元。而净资产的账面价值为 3,713.43 万万元，评估增值 297.98 万元，评估增值率 8.02%。

除此之外，公司在报告期内无其他重大评估事项。

十、股利分配政策和最近两年分配及实施情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年分配情况

报告期内，公司没有向股东分配股利。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司将在公开转让后，根据公司章程按照以下顺序进行利润分配：“弥补上一年度的亏损；提取法定公积金 10%；提取任意公积金；支付股东股利，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”。公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上，制定利润分配方案；监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况

报告期末公司财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司安徽富利卡铝业科技有限公司。

（一）安徽富利卡铝业科技有限公司

公司名称	安徽富利卡铝业科技有限公司
住所	安徽省广德县经济开发区国华路 20 号
法定代表人	周云正
注册资本	100 万元
股权结构	优合科技 100%
经营范围	汽车配件铝轮毂销售、研发，自营和代理各种商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）富利卡铝业历史沿革

1、子公司设立

2014 年 2 月 21 日，卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财五位自然人股东经安徽省广德县工商行政管理局核准，通过实缴注册资本额的方式共同设立了富利卡铝业，注册资本为人民币 100 万元，法定代表人为周云正。

安徽中辉会计师事务所有限公司对上述实缴注册资本情况进行了审验，并于 2014 年 2 月 12 日出具了“皖中辉会验字【2014】017 号”《验资报告》，确认上述 100 万元注册资本已全部以货币方式缴足。

富利卡铝业设立时各股东的出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例（%）
1	卢军	50.00	货币出资	50
2	周云正	20.00	货币出资	20
3	金顺桃	10.00	货币出资	10
4	戚召建	10.00	货币出资	10
5	赵振财	10.00	货币出资	10
合计		100.00		100

2、子公司股权转让

2015 年 8 月 28 日，富利卡铝业股东会表决通过了股东卢军、周云正、金顺桃、戚召建和赵振财将其各自共计持有富利卡铝业 100% 的出资额转让给新股东优合科技，公司变更为优合科技全资子公司。同日，转让各方签署了《股权转让协议》，每一元出资额作价 1 元，该转让价格是由转让各方依据当时富利卡铝业未经审计的账面净资产值协商确定。截至 2015 年 7 月 31 日，富利卡铝业未经审计的账面

净资产 853,443.26 元。

2015 年 9 月 9 日，安徽省广德县市场监督管理局核准该次股权转让的工商变更登记。

本次股权转让完成后，富利卡铝业的出资具体情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例 (%)
1	优合科技	100.00	货币出资	100
合计		100.00		100

(三) 最近两年主要财务数据：

单位：元

财务数据	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	985,310.21	1,247,449.12
负债总额	11,831.13	363,146.79
股东权益	973,479.08	884,302.33
财务数据	2015 年度	2014 年度
营业收入	7,080,618.09	3,496,133.04
利润总额	118,902.34	-154,263.57
净利润	89,176.76	-115,697.67

(四) 公司股东、董监高与子公司的关联关系

姓名	挂牌公司职务	在子公司任职
卢军	董事长兼总经理	监事
周云正	董事	执行董事兼总经理

十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划

(一) 宏观经济波动的风险

公司所处汽车零部件行业的发展主要取决于整车制造业的景气程度和汽车售后服务的需求。汽车制造业与宏观经济之间具有较强关联性。如遇到宏观经济预期变差或者消费政策调整为遏制消费等，都将导致整车销售市场下滑，进而公司所属的车轮行业的需求也将同步下降。汽车零部件售后服务的发展则主要受到汽车保有量、人均可支配收入、地域和文化等因素的影响，对宏观经济波动较敏感。经济环境恶化、收入水平降低，将导致购买、维修、改装车辆的意愿降低，从而影响 AM 市场对车轮轮毂的需求。

公司将加强对产业政策以及宏观环境的研究与关注，同时加大对汽车市场的调研力度，合理调整产品结构，从而灵活的通过产品的多样性结构来应对产品需求以及宏观经济环境波动的变化。

（二）新生产线的扩大与市场开拓的风险

公司于 2015 年 11 月 23 日通过受让方式，取得位于广德经济开发区太极大道以南、广阳路以北的 75.7 亩土地使用权及地上厂房等所有附属设施，以用于公司二期生产项目。二期项目初步预计将于 2017 年 4 月份投产，预计年产轮毂 100 万件；而报告期内，公司 2014 年度、2015 年度轮毂销售量分别约为 37.62 万件、31.88 万件。若公司不能按预期有效开拓市场，公司将面临产能浪费、缩减公司经营利润的风险。

公司将增加销售人员配置，加大现有主营产品市场的开发投入力度，积极挖掘优质客户资源，同时公司将增加研发投入，加强生产管理，不断提高公司产品性能以满足客户需求。

（三）清偿到期债务而引起的经营性风险

截至 2015 年 12 月 31 日，公司账面短期借款总额共计 3,350.00 万元，其中的 2,800.00 万元是以公司一期厂房、土地和部分设备、存货为抵押或质押，剩余 550.00 万元则由卢军、周云正、金顺桃、杨平标、戚召建、赵振财和应兴法提供保证。虽然公司 2015 年底资产负债率仅为 46.13%，且 2014 年 4 月 17 日与广德农村商业银行签订了合同编号为 5943462014130017 的可循环使用借款额度为 1,800.00 万元的《流动资金借款合同》，但该贷款周期较短、要求公司年度还款再借款，加之公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额为-569.65 万元，在建二期工程仍需支付大量现金，若公司不能合理规划资金使用效率，公司将会面临偿债压力，生产使用主要资产设备等则将面临被抵债的风险。

公司将通过科学的资金管理来发挥资金使用效率，合理安排债务资金和权益资金，维护好与银行等债权人关系，在保证公司资金运营安全的前提下稳健的推进二期项目建设，合理规避偿债压力和生产使用主要资产设备被抵债的风险。

（四）原材料波动的风险

铝合金轮毂行业的上游行业是电解铝和合金铝生产行业，电解铝价格的波动

将直接影响到合金铝价格的价格波动，而合金铝作为铝合金轮毂的关键原材料，占主营业务成本的比例较高，故其价格的波动将对铝合金轮毂生产企业的生产成本产生较大的影响。而铝做为大宗商品在市场上采用现货交易，价格波幅较大，而公司目前尚未采用套期保值方法规避原材料现货价格波动的风险，因此公司将持续面临原材料价格波动带来的相关风险。

公司将通过高效的生产经营管理，加强对存货库存管控，防止原材料积压，加强与供应商合作争取材料采购价格的优势，同时提高生产效率，降低生产成本。

（五）海外市场风险

2014年和 2015年，公司的直接出口销售收入分别为4,746.31 万元、5,739.72 万元，分别占同期主营业务收入的 58.02%、62.47%。产品主要出口到美国、南美、东南亚、中东、日本和韩国等多个国家和地区。从产品销售市场分布可以看出，出口业务对公司的影响重大。若公司产品销往的国家和地区的政治、经济环境、汽车消费政策等发生不利变化，将直接影响公司的产品出口，公司将面临海外市场的风险。

公司以强化标准化意识，采用合理的国际标准并且严格执行标准，从制度上保证产品的质量品质和环保品质，使企业在国际市场上处于有力的竞争地位。同时对出口地区以及国家的政治、经济环境、汽车消费政策等进行不断追踪与跟进，从而把握海外市场的变化趋势，规避销售不确定性带来的损失。另一方面积极拓展国内市场，减少公司对海外市场的依赖。

（六）汇率风险

公司直接出口销售收入分别占同期主营业务收入的 58.02%、62.47%。公司产品在国外市场以售后市场（AM）为主导，结算货币以美元为主。2015年、2014年的汇兑损益分别为 61.60 万元、-5.71 万元，人民币兑美元汇率波动程度直接影响公司的汇兑损益，因此，公司受汇率波动的影响较大。

（七）、出口退税率下调或者取消的风险

公司所处行业出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，执行 17%的出口退税率。报告期内各期公司收到的出口退税金额分别为 1036.93 万元、788.91 万元。从长期来看，出口退税作为一种政府补贴手段，随着我国企业竞争实力的增强以

及经济环境的变化，不排除公司主导产品的出口退税率未来可能下调甚至取消，出口退税率的下调将增加公司出口产品成本，进而对公司经营业绩产生不利影响。

（八）公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在运营过程中逐渐完善，且公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行也需要一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

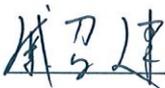
为降低公司治理风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平，防范公司治理风险。

第五节 有关声明

挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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

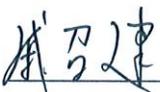
全体董事：（签字）

卢 军		周云正		金顺桃	
戚召建		赵振财			

全体监事：（签字）

吴志森		万 波		张珠峰	
-----	---	-----	---	-----	---

全体高级管理人员：（签字）

卢 军		戚召建		曾鸿琴	
潘巨明					

安徽优合科技股份有限公司

2016年 6月 28日



申万宏源证券有限公司 法定代表人授权委托书

本人作为公司法定代表人,兹授权 薛军 (职务:申万宏源证券有限公司总经理助理)在分管工作范围内,代表法定代表人在下列法律文件中签名或盖本人名章(法律法规及监管规定要求必须由法定代表人本人签名或盖法人章的除外):

一、与公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌业务相关的合同及其他法律文件,包括但不限于项目协议、推荐挂牌申报文件、挂牌公司股票发行文件、重大资产重组项目文件、投标文件、申请补贴文件等。

二、与企业债、金融债、非金融企业债券融资工具等固定收益证券发行与承销业务,以及公司债受托管理业务相关的合同及其他法律文件,包括但不限于项目协议、与项目有关的各类报送审批机关或监管机构的申报文件、投标文件等。

三、所分管部门日常经营管理及业务开展所需签订的其他合同及法律文件。

四、其他事项

1、上述事项需依照公司规定履行完审批决策流程,再由被授权人代表法定代表人在相关文件上签名。

2、本授权委托书自授权人与被授权人签字之日起生效,原则上有效期为一年。有效期截止后未及时签署新的授权委托书,则本授权委托书自动延续。

3、授权期间内,若公司对被授权人分管工作有所调整的,授权书内容按照调整后被授权人的分管工作同步调整。

4、本授权事项原则上不得转授权。为业务开展需要，被授权人确需转授权给所分管部门指定人员的，经报公司法定代表人批准后，可转授权一次。

5、本授权书未尽事项，依据公司《法定代表人名章用印审批管理规程》执行。

授权人：李梅
被授权人：陈军



申万宏源证券有限公司
2016年5月4日



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。

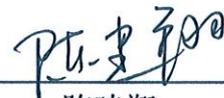
项目小组成员：（签字）



郭晓霞



窦前生



陈建翔

项目负责人：（签字）



郭晓霞



申万宏源证券有限公司

法定代表人或授权代表（签字）：



2016年6月28日

会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读安徽优合科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

1、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2、会计师事务所负责人签名：

李永

3、签字注册会计师签名：

唐文彬

肖菁

4、签署日期：

2016.6.28

律师事务所声明

本所及签字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。本所及经办人员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。



广东华商律师事务所 盖章

律师事务所负责人：_____

高 树

签字律师：

齐梦林

齐梦林

王峰

王 峰

2016年6月28日

评估师事务所声明

本所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所出具的“《安徽优合铝业科技有限公司拟进行股份制改造项目所涉及的账面净资产价值资产评估报告》（华夏金信评报字[2015]311号）”资产评估报告无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

1、天津华夏金信资产评估有限公司（盖章）



2、资产评估事务所负责人签名：




3、签字注册资产评估师签名：



47030023

4、签署日期：2016.06.28



47030032

第六节 附件

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

（正文完）