

  
**浙江艾彼科技股份有限公司**  
**Zhejiang AB Technology CO.,LTD**

## 公开转让说明书

主办券商



**财通证券股份有限公司**  
CAITONG SECURITIES CO.,LTD.

二零一六年六月

# 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、受汽车产业发展水平影响的风险

汽车模具行业与汽车产业的发展息息相关，公司在汽车模具行业深耕细作多年，形成了一定的市场竞争力并积累了一批长期稳定的优质客户，但由于汽车行业与宏观经济发展高度相关，汽车制造行业的发展很大程度上取决于外部宏观环境的走势，公司易受市场环境变化、汽车行业政策法规调整等影响。如未来汽车市场发生行业性波动，将直接影响汽车模具行业的发展，进而给公司未来发展带来一定的不确定性。

### 二、实际控制人不当控制风险

截至本说明书签署日，公司股本总额2,000万股，其中实际控制人何建军、牟云飞夫妇持有2,000万股，占公司股本总额的100%。此外，何建军担任公司董事长职务，在公司决策、日常经营管理上可施予重大影响。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，建立健全了公司法人治理结构，但是，仍存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。

### 三、公司外销相关风险

2014年度及2015年度，公司外销收入占比分别为94.51%、54.04%；公司享受的增值税出口退税额分别为2,857,297.26元、2,327,460.87元，占主营业务收入的比例分别为12.88%、3.08%；公司汇兑损益金额分别为-16,729.32元、-499,652.18元，占营业利润的比例分别为1.00%、4.44%。

外汇汇率方面，公司境外销售货款主要以美元为主，尽管报告期公司外汇为汇兑收益，但人民币对相关汇率的波动仍具有不确定性，随着公司未来销售规模的不断扩大，外销金额的持续增加，如果未来人民币对相关货币汇率出现大幅波动将直接影响公司出口产品的销售及公司汇兑损益，将对公司盈利产生不利影响。

出口退税方面，目前公司主要产品退税率为 15%、13%，出口退税额不进入公司损益，对公司盈利没有影响。因出口退税产生的免抵退税不得免征和抵扣税额会计入产品成本中；如果未来国家出现调整出口退税政策，导致公司产品出口退税率降低或取消出口退税等不利的变化，将影响公司生产经营成本，进而对公司经营状况及现金流产生一定程度的影响。

#### 四、公司客户集中度较高的风险

2014 年度、2015 年度公司对前五大客户的销售收入分别为 2,164.37 万元、6,778.73 万元，占公司营业收入的比重分别为 97.58%、89.49%，公司前五大客户的销售占比较高。报告期内，公司前五大客户销售占比呈现下降趋势，且公司与主要客户一直保持长期稳定合作关系，客户粘性较高，但公司存在客户集中度较高的风险，若出现大客户流失，将会对公司的经营带来不利影响。

#### 五、公司治理和内部控制风险

股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

# 目录

声明 .....	6
重大事项提示 .....	7
目录 .....	9
释义 .....	11
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>13</b>
一、公司基本情况 .....	13
二、股票挂牌情况 .....	14
三、公司股权结构 .....	15
四、公司股本形成及变化情况 .....	17
五、公司资产重组情况 .....	20
六、公司控股子公司情况 .....	24
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	26
七、最近两年主要财务数据和财务指标 .....	28
八、相关中介机构 .....	30
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>32</b>
一、公司业务概况 .....	32
二、公司组织结构及业务流程图 .....	34
三、与公司业务相关的关键资源要素 .....	40
四、公司具体业务情况 .....	51
五、公司商业模式 .....	62
六、公司所处行业基本情况 .....	64
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>79</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	79
二、董事会对现有公司治理机制的评估 .....	79
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	80
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况 .....	80
五、同业竞争 .....	81
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况 .....	85
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 .....	87
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>91</b>
一、审计意见 .....	91

二、最近两年的财务报表 .....	91
三、财务报表的编制基础 .....	99
四、主要会计政策和会计估计 .....	99
五、最近两年主要财务数据及财务指标 .....	120
六、经营成果和财务状况分析 .....	128
七、关联方、关联方关系及关联交易 .....	159
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	163
九、最近两年资产评估情况 .....	164
十、股利分配政策和报告期内分配情况 .....	164
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	165
十二、风险因素与自我评估 .....	166
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>170</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>175</b>
一、主办券商推荐报告 .....	175
二、财务报表及审计报告 .....	175
三、法律意见书 .....	175
四、公司章程 .....	175
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	175

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般术语		
公司、本公司、股份公司、艾彼科技	指	浙江艾彼科技股份有限公司
艾彼有限、有限公司	指	台州黄岩艾彼模具有限公司，公司前身
明飞机械	指	台州明飞机械有限公司
金典模具	指	浙江金典模具有限公司
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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本说明书、本公开转让说明书	指	浙江艾彼科技股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2014年度、2015年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	万商天勤（上海）律师事务所
柳州五菱	指	柳州五菱汽车工业有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司

长城汽车哈弗分公司	指	长城汽车股份有限公司徐水哈弗分公司
东风小康	指	东风小康汽车有限公司
东风小康重庆分公司	指	东风小康汽车有限公司重庆分公司
北极星工业	指	POLARIS INDUSTRIES
<b>专业术语</b>		
模具	指	在工业生产中，强迫金属或非金属成型的工具
塑料模具	指	塑料加工工业中和塑料成型机配套，赋予塑料制品以完整构型和精确尺寸的工具
注塑模具	指	塑料模具最为普遍的成型方法，将熔融塑料注射成型的一种模具
模具钢	指	用来制造各种模具的钢种，由于模具苛刻的工作条件，一般要求模具钢具有很高的硬度、强度、耐磨性，足够的韧性，以及高的淬透性、淬硬性和其他工艺性能
标准件	指	指按照一定标准生产的模具用零部件和元件，是模具的重要组成部分
结构件	指	具有一定形状结构，并能够承受载荷的作用的构件
模架	指	模具之半制成品，由各种不同的钢板配合零件组成，可以说是整套模具的骨架
热流道系统	指	在注塑模具中使用的，将融化的塑料注入到模具空腔中的加热组件集合

本公开转让说明书中，部分合计数与各数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：浙江艾彼科技股份有限公司

英文名称：Zhejiang AB Technology CO.,LTD

法定代表人：何建军

成立日期：2012年2月20日

变更为股份有限公司日期：2016年4月11日

注册资本：2,000.00万元

住所：台州市黄岩区澄江街道石峰路198号

邮编：318020

董事会秘书：梁帅

电话：0576-84718596

传真：0576-84718599

公司网址：<http://www.abmold.com/>

电子邮箱：[info@abmold.com](mailto:info@abmold.com)

组织机构代码：统一社会信用代码91331003590580569G

经营范围：模具、通用零部件、塑料制品研发、制造、销售；货物和技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务。公司自成立以来一直专注于汽车注塑模具业务，主营业务始终稳定发展，未发生重大变化。

所属行业：公司所处行业为汽车模具，据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），汽车模具行业属“C35 专用设备制造业”之“C3525 模具制造业”；据

中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），汽车模具行业属“C35 专用设备制造业”之子行业；；根据全国中小企业股份转让系统公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C35 专用设备制造业”之“C3525 模具制造”。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：20,000,000股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《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，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让”、“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的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做出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批

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

公司章程第二十七条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

本公司控股股东及实际控制人分别承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为所持股份的三分之一，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。

股份公司于2016年4月11日成立，截至本说明书签署日，股份公司成立未满一年，目前无可进行公开转让的股份。公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统公司转让的数量如下：

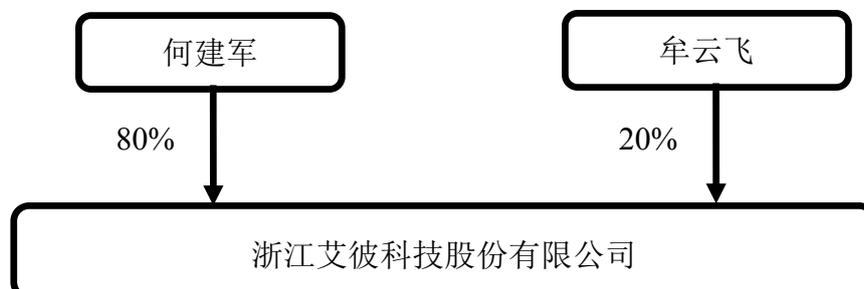
序号	股东名称/姓名	股东性质	截至挂牌前持股数量(股)	可公开转让的股份数量(股)
1	何建军	境内自然人	16,000,000	-
2	牟云飞	境内自然人	4,000,000	-
合计			<b>20,000,000</b>	-

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### 三、公司股权结构

## （一）公司股权结构图

截至本说明书签署日，公司的股权结构图如下：



## （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	何建军	16,000,000	80.00	境内自然人	否
2	牟云飞	4,000,000	20.00	境内自然人	否
合计		<b>20,000,000</b>	<b>100.00</b>	-	-

## （三）股东之间的关联关系

截至本说明书签署日，自然人股东何建军与牟云飞为夫妻关系。

## （四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书签署之日，自然人股东何建军持有公司 1,600 万股，占公司总股本的 80.00%，自然人股东牟云飞持有公司 400 万股，占公司总股本的 20.00%，何建军、牟云飞为夫妇关系，二者为一致行动人，合计持有公司 2,000 万股股份，占公司总股本的 100.00%，依其所持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，并且何建军长期担任本公司的董事长，实际从事公司的经营管理活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，因此何建军为公司的控股股东，何建军、牟云飞夫妇为公司实际控制人。报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

实际控制人何建军、牟云飞之个人简历请参见本节之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”的相关内容。

## 四、公司股本形成及变化情况

### （一）有限公司设立

2012年2月10日，台州市工商行政管理局黄岩分局向公司颁发了《企业名称预先核准通知书》（（黄工商）名称预核内[2012]第096067号），核准使用“台州黄岩艾彼模具有限公司”作为企业名称。

2012年2月14日，全体发起人签署《台州黄岩艾彼模具有限公司章程》，决定共同出资设立有限公司。

2012年2月15日，浙江华诚会计师事务所出具了华诚会验[2012]030号《验资报告》，经审验，截至2012年2月15日，有限公司已收到全体股东缴纳的出资人民币200万元，均以货币资金投入。

2012年2月20日，台州市工商行政管理局黄岩分局核准公司设立登记申请并颁发注册号为331003000081052号的《企业法人营业执照》。

公司成立时的注资情况及股权比例如下表：

股东名称/姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例（%）	出资方式
何建军	160	160	80	货币
牟云飞	40	40	20	货币
合计	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	/

### （二）有限公司吸收合并金典模具

2014年10月18日，艾彼有限召开股东会并形成决议，全体股东一致同意艾彼有限与金典模具签订合并协议，艾彼有限吸收合并金典模具，吸收合并基准日为2014年12月31日，吸收合并后金典模具公司所有债权债务均由有限公司承继，金典模具公司注销，公司注册资本变更为718.00万元。

2014年10月18日，全体股东签署修改后的《公司章程》。

2014年10月24日，有限公司与金典模具公司在《市场导报》刊登了合并公告。

2014年12月24日，台州市工商行政管理局核准此次变更事项。

合并时金典模具公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例（%）	出资方式
何建军	415	415	80.12	货币
牟云飞	103	103	19.88	货币
合计	<b>518</b>	<b>518</b>	<b>100</b>	/

2004年1月，金典模具公司初始设立时，浙江华诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》[浙华会验(2003)895号]，审验确认，截至2003年12月22日，金典模具公司已收到股东何建军、牟云飞缴纳的注册资本合计100万元，出资方式为货币。2006年3月，金典模具公司注册资本由100万元增至518万元，浙江华诚会计师事务所有限公司出具《验资报告》[华诚会验(2006)165号]，审验确认，截至2006年3月22日，金典模具公司已收到股东何建军、牟云飞缴纳的新增注册资本合计418万元，出资方式为货币，截至2006年3月21日止，金典模具变更后的累计注册资本实收金额为人民币518万元。此后至艾彼有限吸收合并金典模具公司时，金典模具公司在工商行政管理机关登记的注册资本一直为518万元，未发生增加或减少。

由于艾彼有限的股权结构与金典模具的股权结构一致，艾彼有限的股东一致同意：艾彼有限在吸收合并金典模具公司后的注册资本为原有限公司注册资本与金典模具公司注册资本之和，有限公司对吸收合并过来的资产和负债均以其原账面价值入账，未改变其计价基础。

艾彼有限吸收合并金典模具时，将注册资本由200万元变更为718万元，是依据国家工商行政管理总局《关于做好公司合并分立登记支持企业兼并重组的意见》（工商企字[2011]226号）第二条第（五）项，即“因合并而存续或者新设的公司，其注册资本、实收资本数额由合并协议约定，但不得高于合并前各公司的注册资本之和、实收资本之和的规定”确定的，且已在相关工商行政管理机关办理了变更登记，该注册资本变动行为合法有效。

本次吸收合并后，有限公司股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例（%）	出资方式
何建军	575	575	80.0836	货币
牟云飞	143	143	19.9164	货币
合计	<b>718</b>	<b>718</b>	<b>100</b>	/

### （三）有限公司第一次增资

2014年12月09日，有限公司全体股东一致同意增加注册资本人民币1,282万元，其中何建军以货币增加人民币1,025万元，牟云飞以货币增加人民币257万元，增资款于2024年12月9日前出资到位。此次增资系由实际控制人何建军、牟云飞夫妇共同投入，定价依据为原始出资1元/股。

2014年12月09日，全体股东签署修改后的《公司章程》。

2014年12月24日，台州市工商行政管理局核准此次变更事项。

2015年11月30日，温岭市中和联合会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（中和验【2015】32号），经审验，截至2015年9月30日止，公司已收到全体出资人缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1,282万元，出资方式为货币出资，变更后累计实收资本为人民币2,000万元，出资方式为货币出资。

本次变更登记后，各股东的认购股本金额及持股比例如下：

股东姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例（%）	出资方式
何建军	1,600	1,600	80	货币
牟云飞	400	400	20	货币
合计	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>100</b>	/

### （四）有限公司整体变更为股份公司

2016年3月9日，经艾彼有限股东会审议通过，艾彼有限全体股东作为发起人，以经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2015年12月31日账面净资产45,336,132.14元为基础，按照1:0.4411的折股比例折合股份总额2,000.00万股，

剩余净资产25,336,132.14元计入资本公积，艾彼有限整体变更为股份有限公司。

2016年3月25日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环验字（2016）010002号《验资报告》，审验确认公司股本已足额缴纳。

2016年4月11日，公司在台州市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了统一社会信用代码为91331003590580569G的《营业执照》。

股份公司设立后，公司的股权结构如下：

单位：万元

股东名称	认缴额	认缴比例 (%)	实缴额	出资比例 (%)	出资方式
何建军	1,600	80.00	1,600	80.00	净资产
牟云飞	400	20.00	400	20.00	净资产
合计	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>100.00</b>	/

## 五、公司资产重组情况

### （一）公司资产重组的基本情况

#### ① 合并的类型

金典模具原注册资本518万元，系由何建军出资415万、牟云飞出资103万共同组建。金典模具实际控制人与艾彼模具实际控制人同为何建军、牟云飞夫妇。2014年12月，艾彼有限吸收合并金典模具并于2014年12月24日办妥工商变更手续。因此可判定该行为构成同一控制下的吸收合并。

#### ② 合并的原因及必要性

根据产品类别及汽车整车厂要求，汽车模具可划分为低端、中端和高端三个档次。其中技术含量低的模具已供过于求，市场利润空间狭小；面对低端模具市场激烈的市场竞争及被充分挤压的利润空间，2014年底，艾彼有限着眼未来、立足长远，淘汰低端、落后产能，同时吸收合并金典模具，完成从生产单一的车灯模具公司转变为复合型的汽车内饰模具公司的转型，专注于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具的设计、研发、

生产及销售。

### ③ 合并审议程序

2014年10月18日，艾彼有限召开股东会，并形成吸收合并金典模具相关决议；2014年10月18日，金典模具召开股东会，并形成被艾彼模具吸收合并相关决议；同日，艾彼模具与金典模具签署了《合并协议》，2014年12月24日，台州市黄岩区工商行政管理局核准此次变更事项。

### ④ 合并定价依据

艾彼有限公司对吸收合并并入的金典模具公司资产和负债均以其原账面价值入账，未改变其计价基础，按其原账面价值入账，作价依据合理。

## （二）公司吸收合并过程

2014年10月18日，艾彼有限召开股东会，并形成如下决议：同意与金典模具签订《合并协议》，艾彼有限吸收合并金典模具，艾彼有限存续，金典模具注销；金典模具一切债权债务由艾彼有限承继；合并后注册资本为718万元，何建军出资575万元，牟云飞出资143万元，修改公司章程。

2014年10月18日，金典模具召开股东会，形成如下决议：同意与艾彼有限签订《合并协议》，艾彼有限吸收合并金典模具，艾彼有限存续，金典模具注销；金典模具一切债权债务由艾彼有限承继。合并时金典模具公司的股权结构如下：

股东名称/姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例（%）	出资方式
何建军	415	415	80.12	货币
牟云飞	103	103	19.88	货币
<b>合计</b>	<b>518</b>	<b>518</b>	<b>100</b>	/

注：由于艾彼有限的股权结构与金典模具的股权结构一致，艾彼有限吸收合并金典模具公司后的注册资本为原有限公司注册资本与金典模具公司注册资本之和，有限公司对吸收合并过来的资产和负债均以其原账面价值入账，未改变其计价基础。

2014年10月24日，有限公司与金典模具公司在《市场导报》刊登了合并公告。

2015年6月5日，浙江华诚会计师事务所有限公司对金典模具截至2014年12月31日的资产负债情况进行审计，并出具了《审计报告》（华诚会审【2015】175号），截至2014年12月31日，金典模具公司的资产总额为36,507,511.29元、负债总额为17,690,955.49元、净资产18,816,555.80元。

2015年6月17日，台州中信华资产评估有限公司对金典模具截至2014年12月31日的资产负债情况进行评估，并出具了《评估报告》（中信华评报【2015】第167号），截至2014年12月31日，金典模具公司净资产评估价值为18,750,494.95元。

2014年12月19日，金典模具公司于台州市黄岩区工商行政管理局办妥注销手续。

2014年12月24日，台州市黄岩区工商行政管理局核准此次变更事项。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述重大资产重组事项外，艾彼科技不存在其他重大资产重组情况。

### （三）公司吸收合并比较财务报表编制说明

根据《企业会计准则第20号—企业合并》解释：同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。

根据上述规定，因艾彼有限报告期仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表，公司在编制比较报表时未对2014年度已经编制的比较报表进行调整，即未将2014年度金典模具公司利润表、现金流量表项目纳入比较报表进行

调整。

#### （四）公司吸收合并期间及合并后对公司业务及财务的具体影响

##### ① 业务影响

艾彼有限吸收合并金典模具后，完成从生产单一的车灯模具公司转变为复合型的汽车内饰模具公司的转型后，公司专注于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具的设计、研发、生产及销售。此次吸收合并，解决了潜在的同业竞争问题，同时进一步完善了公司的业务体系，拓展了公司的产品和市场销售领域，淘汰了落后低端产能，对公司高端制造、智能制造起到积极作用，金典模具对于公司的业务发展起到了良好的协同作用。

金典模具设立于2004年，主要从事国内中低端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具设计、研发、生产及销售业务，金典模具公司通过近10年来在模具行业的深耕细作，积累了一批优质的长期稳定的客户资源，主要包括长城汽车、柳州五菱、东风小康；艾彼有限吸收合并金典模具后，公司管理层对其业务、团队以及相关资源进行有效整合，发挥了良好的协同效应以及整合效应，大幅拓宽及完善了公司国内销售业务，扩大了公司业务范围，大幅提高了公司业务收入规模。

##### ② 财务影响

2014年12月31日，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计的金典模具净资产金额为18,571,085.04元，上述净资产金额与艾彼有限增加的股本5,180,000.00的元之间的差额13,391,085.04元计入艾彼有限2014年底资本公积-其他资本公积。构成上述净资产的主要科目如下：

单位：元

项目	2014年12月31日
资产总额	28,541,819.42
其中：货币资金	3,885,814.40
应收及预付款项	11,087,447.76
存货及其他资产	13,568,557.26

负债总额	9,970,734.38
其中：应付及预收款项	9,473,356.09
其他负债	497,378.29
净资产金额	18,571,085.04
其中：实收资本	5,180,000.00
留存收益	13,391,085.04

2014年度，金典模具公司主要利润表项目如下：

单位：元

项目	2014 年度
营业收入	26,987,346.22
营业利润	1,682,712.06
净利润[注]	1,270,078.64

注：上述利润表数据未出具审计报告。

金典模具公司2014年末总资产2,854.18万元,净资产1,857.11万元,艾彼有限吸收合并金典模具后,进一步充实、扩大公司净资产规模,对公司经营业绩、经营效益提升带来有力促进作用。

金典模具公司2014年度营业收入2,698.73万元,营业利润168.27万元,净利润127.01万元,模拟考虑金典模具2014年度经营数据,公司2015年度营业收入总额较2014年度同比提升35.05%,净利润规模同比提升70.06%,一方面主要系凭借产品质量优势、品牌及技术优势,公司与客户合作持续加深,公司业务规模不断提升所致;另一方面,艾彼有限在吸收合并金典模具后,通过对管理和业务团队进行有效整合,充分发挥协同效应和整合效应,逐步完成从生产单一的车灯模具公司转变为复合型的汽车内饰模具公司的转型,从而整体提升公司主营业务毛利水平及盈利能力,导致公司净利润规模同比提升;可见吸收合并金典模具对于公司的业务发展起到了良好的协同作用。

## 六、公司控股子公司情况

截至本报告出具之日，公司拥有明飞机械 1 家子公司，其基本情况如下：

### （一）明飞机械基本情况

名称	台州明飞机械有限公司
住所	台州市黄岩区澄江街道石峰路 198 号
法定代表人	高明
注册资本	300 万
公司类型	有限责任公司
经营范围	许可经营项目：机械设备、模具配件制造、加工、销售。
股权结构	艾彼科技持股 51%
营业期限	2016 年 2 月 24 日至 2066 至 2 月 23 日
成立日期	2016 年 2 月 24 日

### （二）明飞机械历史沿革

明飞机械公司系由艾彼有限和自然人高明、何云飞共同投资设立，初始注册资本 300 万元，其中，艾彼有限出资 153 万元，占公司注册资本的 51.00%，出资方式为货币；自然人高明出资 117 万元，占公司注册资本的 39.00%，出资方式为货币；自然人何云飞出资 30 万元，占公司注册资本的 10.00%，出资方式为货币。明飞机械公司于 2016 年 2 月 24 日在台州市市场监督管理局黄岩分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 91331003MA28G87H0Y 的《营业执照》。

截至本公开转让说明书签署日，明飞机械股权结构如下：

股东姓名	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资比例（%）	出资方式
艾彼有限	153	-	51	货币
高明	117	-	39	货币
何云飞	30	-	10	货币
合计	<b>300</b>	<b>2,000</b>	<b>100</b>	/

截至本公开转让说明书签署日，明飞机械公司尚未实际开展经营。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

序号	姓名	任职情况
1	何建军	董事长、总经理
2	牟云飞	董事
3	韩子胜	董事
4	闫忠学	董事、副总经理
5	孙伟平	董事、财务负责人
6	周勤耀	监事会主席
7	陈国伟	监事
8	吴清友	职工监事
9	梁帅	董事会秘书

### （一）董事基本情况

何建军，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年至1999年任职于台州亿力模具有限公司；2000年1月至2003年12月任职于浙江黄岩纪元模具有限公司；2004年1月至2012年1月任金典模具总经理；2012年2月至2016年3月任艾彼有限监事；现任公司董事长、总经理。

牟云飞，董事，女，1973年8月出生，中国国籍，无境外居留权。2000年3月至2003年12月任职于浙江黄岩纪元模具有限公司；2004年1月至2012年1月任金典模具副总经理；2012年2月至2016年3月任艾彼有限执行董事；现任公司董事。

闫忠学，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年至2016年3月，任职于艾彼有限，历任担任车间主管、生产部经理；现任公司董事、副总经理。

韩子胜，男，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年5月至2012年5月，任职于金典模具，历任项目经理、技术部经理、技术副总等职；2012年6月至2016年3月，任艾彼有限项目经理；现任公司董事。

孙伟平，男，1957年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1981年7月至2007年12月，任职于中国工商银行黄岩支行；2008年1月至2015年9月，任华星（宿迁）化学有限公司财务经理；2015年10月至2016年3月任艾彼有限财务经理；现任公司董事、财务负责人。

## （二）监事基本情况

周勤耀，男，1992年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年1月至2016年3月，就职于艾彼有限公司。现任公司监事会主席。

陈国伟，男，1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年1月至2012年1月，任职于金典模具；2012年2月至2016年3月任职于艾彼有限；现任公司监事。

吴清友，男，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年3月至2012年1月，任职于金典模具；2012年2月至2016年3月，任职于艾彼有限。现任公司监事。

## （三）高级管理人员基本情况

何建军，总经理，简历详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

闫忠学，副总经理，简历详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

梁帅，董事会秘书，男，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013年2月至2016年2月，任浙江台绣服饰有限公司办公室主任；2016年3月至今，任艾彼有限总经理助理；现任公司董事会秘书。

孙伟平，财务负责人，简历详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

## （四）董事、监事、高级管理人员任职资格及合法合规

公司现任董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的情形；现任董事、监事和高级管理人员最近24个月未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；公司的董事、监事、高级管理人员最近24个月内不存在重大违法违规行为；公司董事、监事、高级管理人员合法合规，任职符合法律法规规定。

## 八、最近两年主要财务数据和财务指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	9,462.18	6,525.87
股东权益合计（万元）	4,533.61	2,252.47
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,533.61	2,252.47
每股净资产（元）	2.27	3.14
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.27	3.14
资产负债率（母公司）	52.09	65.48
流动比率（倍）	0.86	0.75
速动比率（倍）	0.26	0.44
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	7,574.28	2,220.51
净利润（万元）	999.14	172.10
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	999.14	172.10
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	956.61	139.80
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）	956.61	139.80
毛利率（%）	29.93	30.58
净资产收益率（%）	29.45	13.90
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	28.19	11.29

基本每股收益（元/股）	0.50	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.86
应收账款周转率（次）	50.27	20.97
存货周转率（次）	2.46	1.94
经营活动产生的现金流量净额（万元）	247.64	1,084.90
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	5.42

上述财务指标的计算公式如下：

$$\text{毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) / \text{营业收入} * 100\%$$

$$\text{净利率} = \text{净利润} / \text{营业收入} * 100\%$$

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

$$\text{扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率} = (P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{应收账款周转率} = \text{营业收入} / \text{应收账款平均余额}$$

$$\text{每股净资产} = \text{期末净资产} / \text{期末股本}$$

$$\text{公司资产负债率} = (\text{公司负债总额} / \text{公司资产总额}) \times 100\%$$

$$\text{流动比率} = \text{流动资产} / \text{流动负债}$$

$$\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货} - \text{其他流动资产}) / \text{流动负债}$$

$$\text{每股经营活动现金流量净额} = \text{经营活动产生的现金流量净额} / \text{期末股本}$$

由于报告期末股份公司尚未成立，因此上表以股改前实收资本情况按 1 元/股进行折算并计算报告期各期基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额及报告期各期末每股净资产、归属于股东的每股净资产。

## 九、相关中介机构

### （一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201，501，502，1103，  
1601-1615，1701-1716 室

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：朱欣灵

项目小组成员：洪清正、张雅文、赵薇

### （二）律师事务所

机构名称：万商天勤（上海）律师事务所

负责人：张斌

住所：上海市银城中路 488 号太平金融大厦 15 楼

联系电话：021-50819091

传真：021-50819591

经办律师：颜强、颜彬、王斑

### （三）会计师事务所

机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：石文先

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

联系电话：010-51716789

传真：010-51716790

经办注册会计师：秦晋臣、赵建锋

#### **（四）资产评估机构**

机构名称：北京亚超资产评估有限公司

法定代表人：罗林华

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2201-2206

联系电话：010-83557569

传真：010-83549215

经办注册评估师：赵彦杰、吴学舟

#### **（五）证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）股票拟挂牌及交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统公司

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

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概况

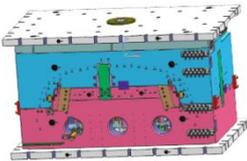
#### （一）主营业务情况

公司经工商部门核准的经营经营范围为：模具、通用零部件、塑料制品研发、制造、销售；货物和技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

艾彼科技公司主营业务：中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务。公司报告期主营业务收入占营业收入比重均在99%以上，近几年主营业务稳定、未发生重大变化。子公司明飞机械公司于2016年2月24日登记设立，目前尚未实际开展经营，未来定位于机械设备、模具配件的加工及制造业务，有助于提升对外协件加工模具零配件的质量及进度管控，从而整体提升公司整体的竞争力及盈利能力。

#### （二）主要产品及用途

报告期内，公司主营产品为中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具。公司产品主要是大型复杂汽车注塑模具及高档沙滩车注塑模具，公司主要产品具体介绍如下：

产品名称	关键技术	用途
 <p>内分型保险杠模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、三级联动无油缸机械顶出技术</li> <li>2、精密高寿命定距拉钩设计技术</li> <li>3、三级小斜顶的固定及导向机构设计技术</li> <li>4、铸造式动模模座设计技术</li> </ol>	用于生产高档汽车保险杆产品

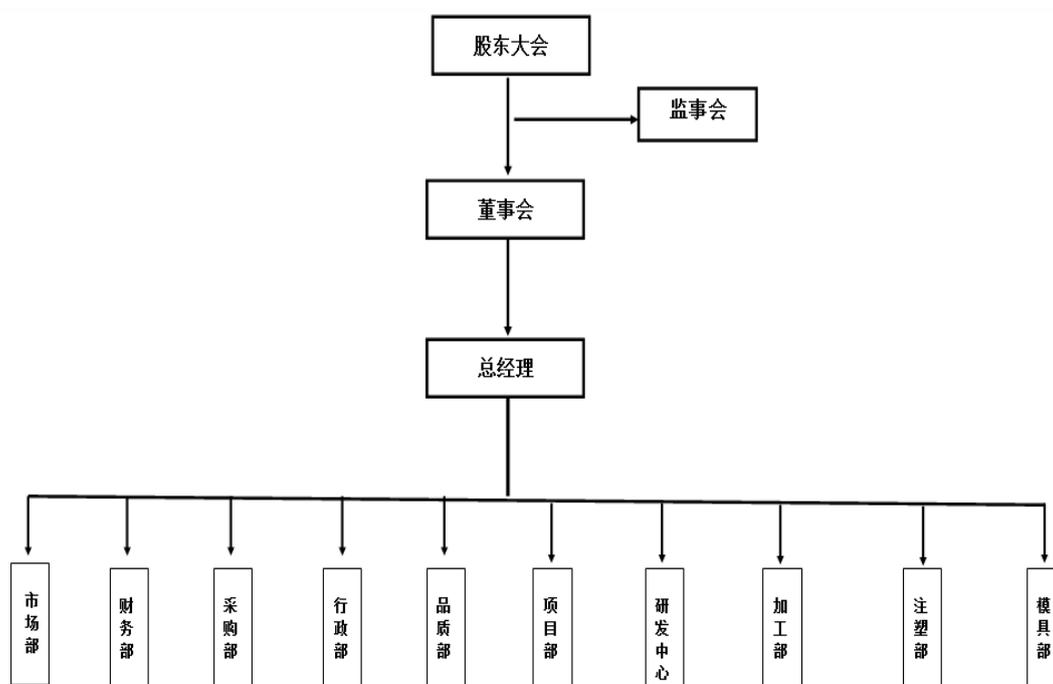
 <p>仪表主体模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、刚性内滑块技术</li> <li>2、双导套式斜顶杆导向技术</li> <li>3、大弹块定位技术</li> </ol>	<p>用于生产高档汽车仪表主体产品</p>
 <p>轮胎罩模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、多工作面一次成型技术</li> <li>2、内置油缸省空间内抽技术</li> <li>3、毛毡定位技术</li> <li>4、悬挂式滑块技术</li> <li>5、轮胎罩轻量化设计及热流道技术</li> </ol>	<p>用于生产高档汽车轮胎罩产品</p>
 <p>汽车门板模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、大型门板底部进胶技术</li> <li>2、镶拼式浇口水</li> <li>3、路铍铜镶块技术</li> <li>4、改进型小顶针两次顶出技术</li> <li>5、直顶杆调节技术</li> </ol>	<p>用于生产高档汽车门板产品</p>
 <p>汽车前格栅模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、斜顶式进胶结构设计技术</li> <li>2、顺续热流道分析与成型技术</li> <li>3、型腔整体式理纹加工技术</li> <li>4、单项针加速顶出技术</li> </ol>	<p>用于生产高档汽车前格栅产品</p>
 <p>沙滩车外饰件模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、斜顶斜滑和直顶平移组合脱模技术</li> <li>2、注塑模具直顶斜滑抽芯同步组合滑块机构设计技术</li> <li>3、直顶杆稳定运动技术</li> </ol>	<p>用于生产沙滩车外饰件产品</p>
 <p>气辅手柄模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、进气口设计技术</li> <li>2、气道设计技术</li> <li>3、气辅工艺技术</li> </ol>	<p>用于气辅手柄产品</p>

 <p>汽车内外饰高光成型模具</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、高光模具进胶方案设计技术</li> <li>2、高光模具温控系统设计技术</li> <li>3、高光模具成型工艺技术</li> <li>4、高光模具隔热系统技术</li> </ol>	<p>用于成型高品质 A 类汽车内外饰件</p>
--	--	--------------------------

## 二、公司组织结构及业务流程图

### （一）公司组织结构图

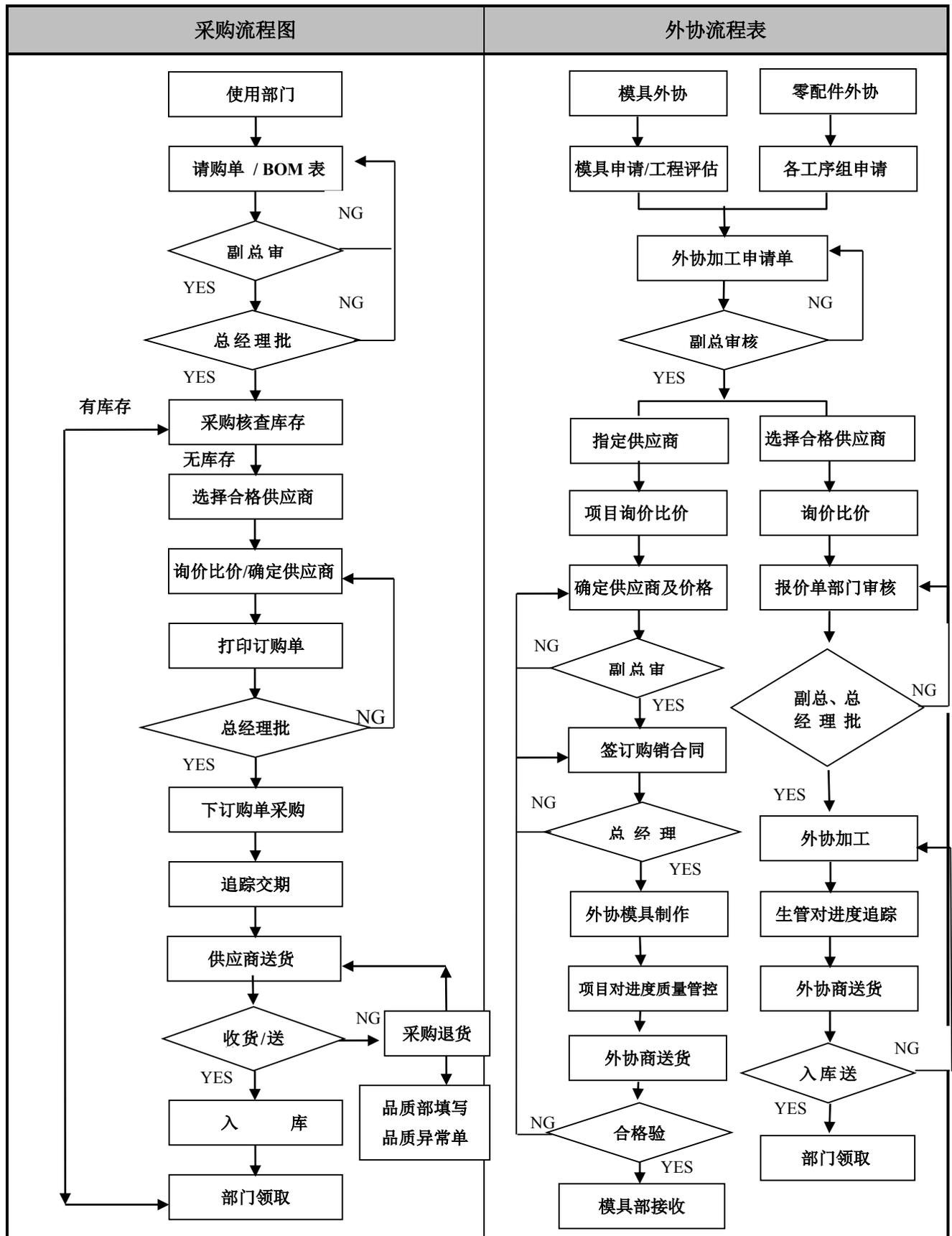
公司具体组织结构图如下：



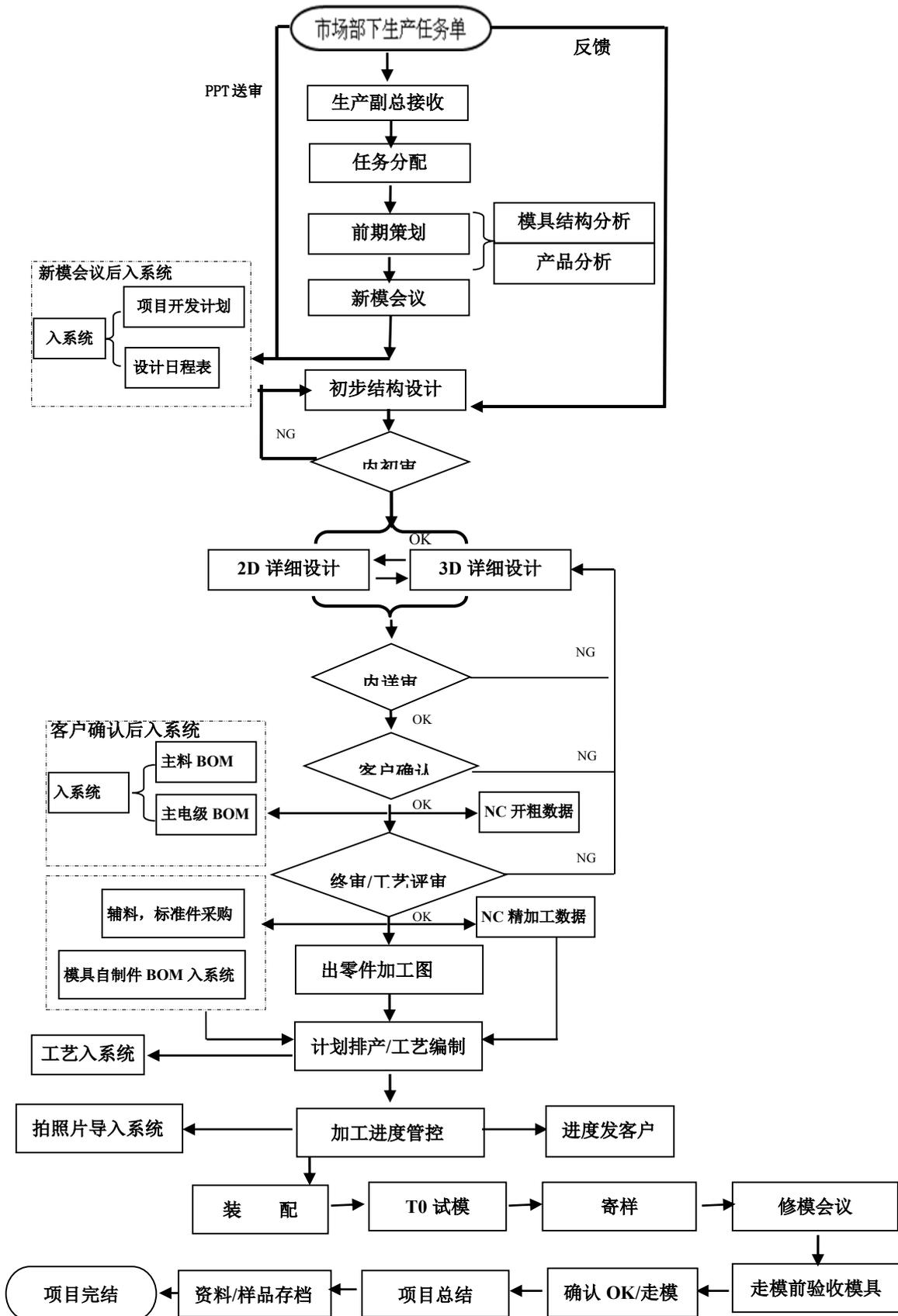
公司市场部负责营销业务的市场开发及执行公司的营销战略与销售计划；采购部负责执行和实施采购、物料交付工作；品质部负责进料、制程、入仓及出货等各个环节的品质监管工作；项目部负责新产品项目从导入到客户确认阶段的全面主持工作；研发中心负责所有项目的模具设计工作；加工部负责机加工中心各工序的加工工作；模具部分别就模具订单和注塑零部件订单成立项目小组负责产品的工程管理、制造和物流，财务部、行政部为公司后台辅助和管理部门。



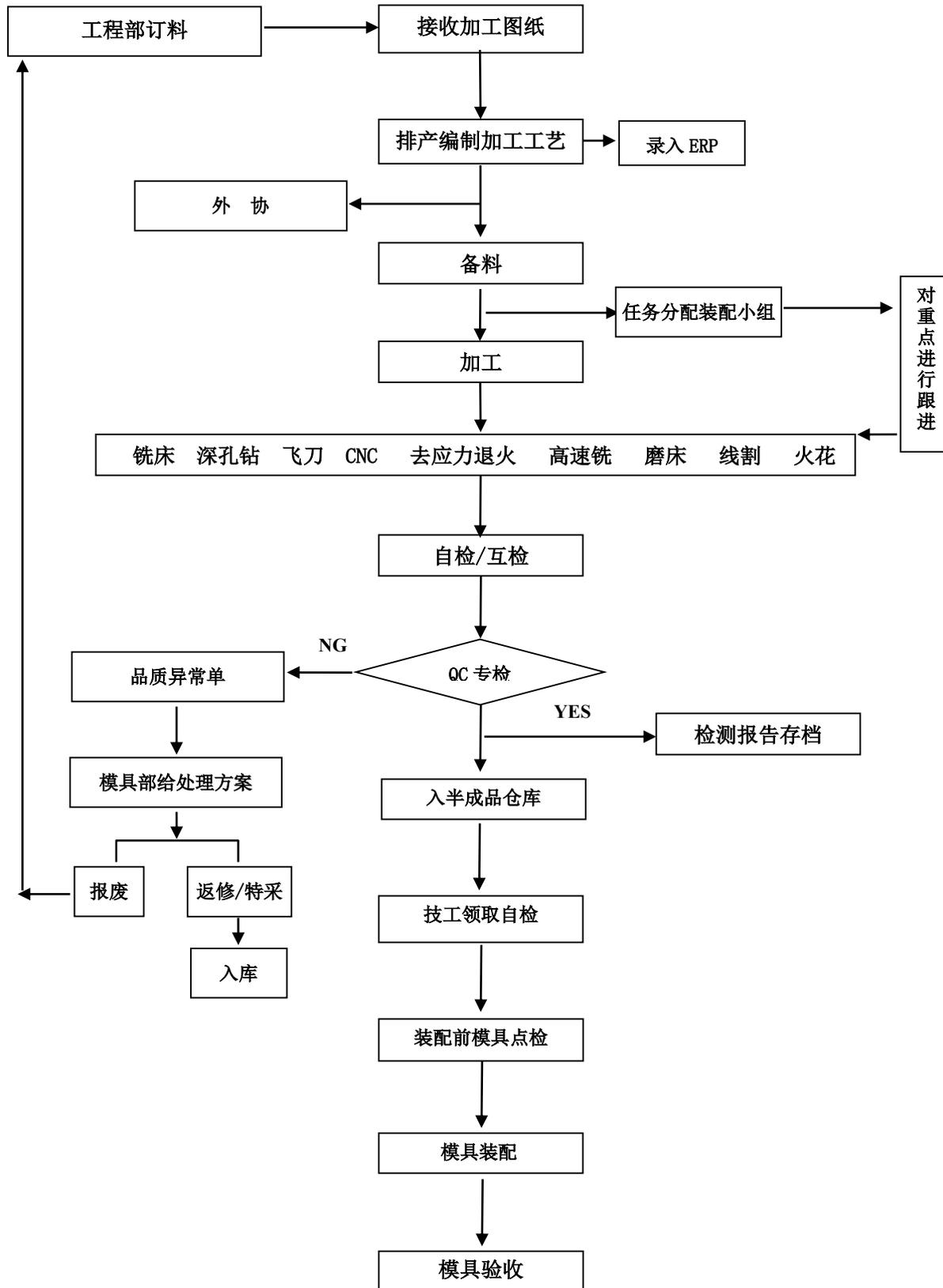
## 2、采购外协流程图



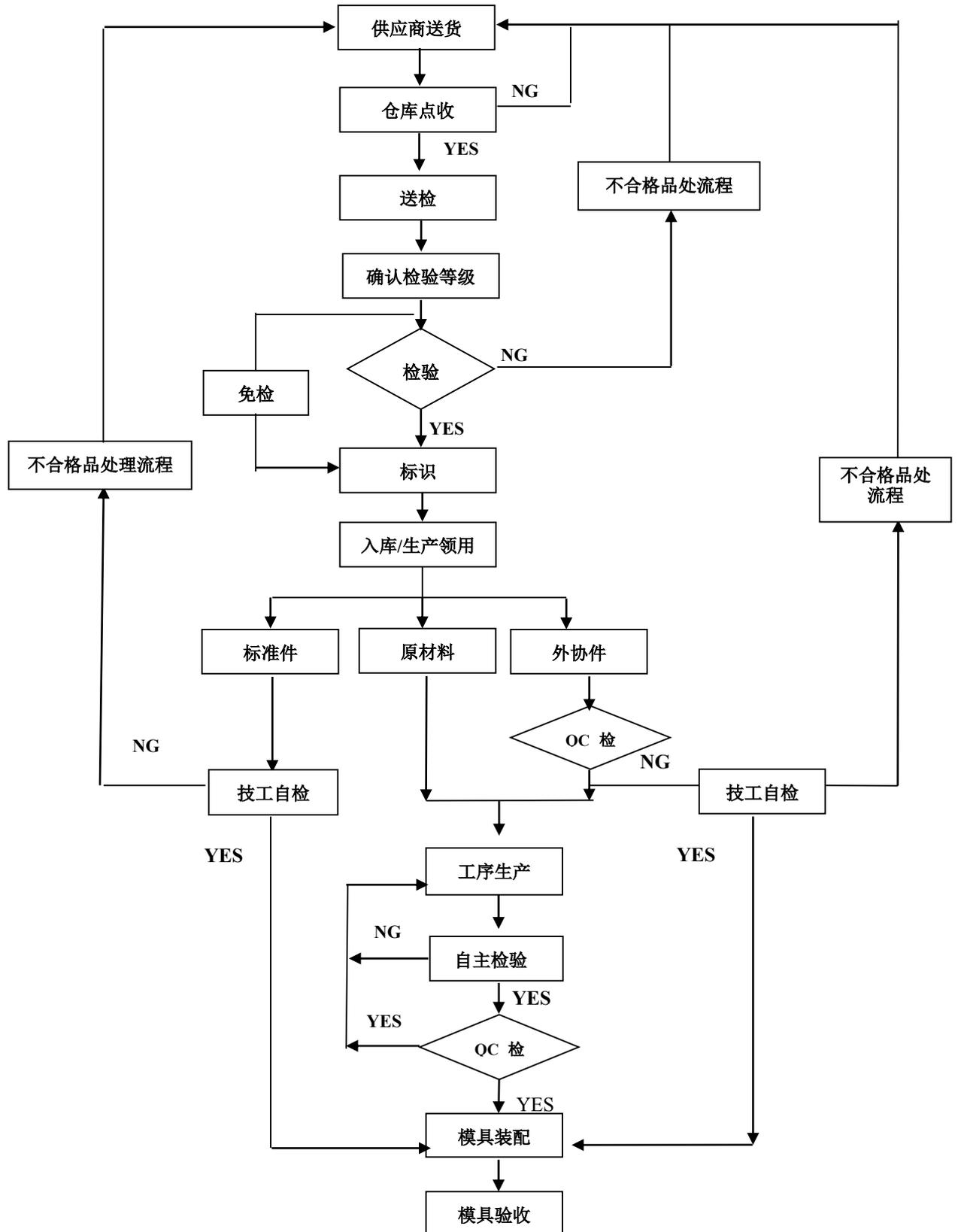
### 3、模具设计流程图



### 4、模具制造流程图



### 5、模具质量控制流程图



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司产品所使用的主要技术

公司一贯高度重视技术研发和自主创新,近年来,公司围绕中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具技术开展技术研发,经过多年的积累,公司拥有模具产品设计和制造的多项核心技术,这些技术已基本完成成果转化并应用于公司批量生产,主要包括:

序号	技术名称	核心技术及创新点	开发时间	技术来源
1	具有斜顶角度调节机构的汽车门板扶手盖板模具	<p>1、设计了一种注塑模具斜顶角度调节机构,采用圆弧式工字块形式,解决由于加工误差使得斜顶的倾斜角度产生偏移,造成斜顶安装在滑座上时却无法与型芯的导向孔相对应,导致顶出不顺及卡死等难题,特别适用于小斜顶机构;</p> <p>2、开发了一种加长型斜顶滑座机构,采用斜顶滑动脱模方式,通过在动模板中制有通孔,将顶块伸入通孔中,将斜滑杆的顶块加高,以减少斜滑杆的长度,从而使斜滑杆有足够的强度,提高寿命,简化结构,方便安装,大大提高生产效率;</p> <p>3、开发了一种注塑模具侧浇口进料流道,采用侧流道进料,在产品的侧壁设置侧浇口,模料从产品的一侧注入,使产品的表面(上表面或者下表面)没有注塑的流痕,表面光滑、平整,外型美观;</p> <p>4、采用镶块化形式,将制品卡扣部分及斜顶加成型机构单独做成镶块,然后通过数控机床加工,大大提高了卡扣部分的位置精度要求,解决了模具整体加工导致的卡扣部位达不到精度要求的问题。</p>	2012	自行研发
2	具有斜抽芯强脱机构的全地形车外覆件注塑模具	<p>1、通过对全地形车体覆盖件的总体布局、车体构件刚度以及工艺性分析,在软件中建立覆盖件扣件的数据模型,利用通用数据格式将模型导入到 ANSYS 环境中,建立扣件的有限元模型,进而分析扣件不同部位应力应变特性,提出了覆盖件的结构刚度改善的措施;</p> <p>2、设计一种注塑模具斜抽芯强脱机构,采用斜导柱抽芯,通过模具开合模力,斜导柱带动外滑块沿导柱面向模具外侧移动平移,无需外置动力强制斜抽块抽芯和复位,,结构简单,动作可靠,降低模具投资成本;</p> <p>3、设计一种深筋滑块顶针机构,利用斜导柱抽芯,先分步对深筋进行一次抽芯使筋条顺利出模,再整个滑块抽芯,无需外置动力,结构简单,用一支斜导柱完成复杂筋位侧抽。</p>	2012	自行研发
3	基于一次成型带毛毡加工工艺的汽车轮罩注塑模	<p>1、开发了一种多工作面一次成型技术,采用镶嵌注塑,先将冲压成型的合成聚酯毛毡在模具型腔内进行校位,然后通过特定装置进行固定,使轮罩框架与合成聚酯毛毡在注塑过程中一次成型,大大提高了汽车轮罩成型质量;</p> <p>2、设计了一种毛毡定位固定机构,采用顶针和自粘结构设计,通过电信号控制,使顶针机构顶出将毛毡定位,然后通过机械手将毛毡两端向里推送,同时粘接到自粘结构上,具有定位准确、固定牢靠等优点,有效解决了毛毡在合模及成型过程中存在位移等问题;</p>	2013	自行研发

	具	<p>3、采用强度条件式进行凹模壁厚设计模拟，通过刚度条件式校核，解决了型腔侧壁因定位固定装置某个零件而限制厚度，导致模具的塑性变形和断裂破坏，保证轮罩尺寸精度和顺利脱模；</p> <p>4、设计一种注塑模具斜抽芯强脱机构，采用斜导柱抽芯，通过模具开合模力，斜导柱带动外滑块沿导柱面向模具外侧移动平移，强制斜抽块抽芯和复位，无需外置动力，结构简单；并针对带消音孔的轮罩，设计改进型的内置斜抽机构，增加模具的通用性。</p>		
4	具有窝状结构的灯具底座注塑模具	<p>1、采用镶块化形式，将底座安装柱部位通过线切割制成镶块，然后通过精密磨床加工安装柱孔位，有效提高安装柱孔位的加工精度，解决了线切割直接加工孔位造成的精度不高，模具太大导致孔位无法单独精密加工，孔位产生飞边的问题；</p> <p>2、采用镀铜合金作为调光螺杆孔位镶件材料，由于镀铜合金散热性能很好，增强了调光螺杆孔位局部冷却，保证了孔位的位置精度；</p> <p>3、设计了一种镀铜镶件头部定位机构，通过将镀铜镶件头部固定在型腔上，使其两头都有固定，解决了注塑时料流冲击造成的镶件发生位移的问题，有效保证了孔位的垂直度，使孔位不变形。</p> <p>4、自主开发了一种的窝状注塑模具强脱机构。采用二次顶出方式，首先通过设置在顶杆垫板上的压缩弹簧使制件强制顶出一定距离，然后由直顶杆完全顶出，解决了由直顶杆强制顶出造成的制品损伤，保证了质量，提高了效率。</p>	2014	自行研发
5	汽车内饰注塑模具刚性内滑块抽芯机构	<p>1、设计了刚性内滑块抽芯机构，采用斜导块与滑座的斜导孔配合，在模具开模的同时带动滑座和刚性内滑块向外侧抽芯，脱出汽车仪表的内部横卡扣，无需油缸抽芯，开模、抽芯动作顺畅，模具制造方便，降低模具的制造成本；</p> <p>2、结合超长滑块的封胶精度要求及滑动部位的高强度高耐磨特点，设计了与之配套的专用加工夹具，并优化了“开粗—淬火—半精—上夹具精加工封胶位”的制造工艺；</p> <p>3、由于内滑块是在后模芯里的滑动部件，成型过程中易受热变形，发生“咬死”现象，超长滑块以串联式水路+表面进出水设计，使内滑块冷却效率高，运动灵活，易维护。</p>	2014	自行研发
6	具有侧推承压式脱模机构的内分型汽车保险杠精密注塑模具	<p>、在传统浇注系统设计的基础上，结合 MoldFlow 对浇注方案进行模拟分析，以扁形流道代替圆形流道或是梯形流道，同时优化了浇口的设计，使料流的分子取向以及熔接痕得到进一步的控制，在保证产品质量的同时，减少冷料废料的产生；</p> <p>2、设计了一种侧推承压式保险杠模具脱模机构，采用透空承压方式，减轻侧推滚轮（导滑轨）的侧推承受力，避免滚轮轴销折断，并且顶出拉钩滑块滑动顺滑，不卡位，降低模具故障率，提高模具生产效率；</p> <p>3、设计了三级联动无油缸机械顶出机构，替代传统油缸顶出机构，既提高了生产效率（成型周期缩短至 85s），又克服了模具在注塑成型加工中安装不便和需要较大吨位注塑机的限制。</p> <p>4.设计了一种直顶杆调节机构，通过中间调整块的优化设计，保证直顶杆顶出顺畅的注塑模具直顶杆调节机构，有效解决了直顶杆因不同心而容易磨损严重，顶出不顺畅，甚至产生变形的风险。</p>	2014	自行研发
7	大型汽车门板热流道	<p>1、开发了大型汽车门板底部进浇技术，通过将模具下模板、顶针板等机构进行优化，采用底部进浇的方式，同时取消流道，使料流可以直接进入模具，解决侧流道进浇时，行程太长，料流无法充满的问题；</p>	2014	自行研发

	底部直接进浇注注塑模具	<p>2、设计了一种潜伏浇口及其水路镶块结构，采用铍铜合金作为水路镶块材料，同时在里面布置水路，解决了水套膨胀量无法控制造成胀裂的问题，同时便于更换，有效提高模具使用寿命；</p> <p>3、优化了注塑模具斜顶杆的固定装置，通过在型芯镶块上开有固定孔，采用螺钉将固定孔与斜顶杆的上头螺纹连接，解决了以往通过销子固定连接带来的固定不可靠，稳定性差等问题，提高了模具的使用寿命。</p> <p>4、设计了一种直顶杆调节机构，通过中间调整块的优化设计，保证直顶杆顶出顺畅的注塑模具直顶杆调节机构，有效解决了直顶杆因不同心而容易磨损严重，顶出不顺畅，甚至产生变形的风险。</p>		
8	复杂无油缸三级联动内分型保险杠模具	<p>1、开发三级联动无油缸机械顶出技术，在模具开模同时，通过定模带动斜顶块运动，并在氮气缸的作用下完成第一次顶出，使型腔倒扣脱模；然后在专用高寿命定距拉钩的作用和塑机本身顶出机构的作用下，完成产品两侧的倒扣出模，最后通过三次小斜顶的出模，完成制品顺利脱模；</p> <p>2、设计拉钩精密导向机构、整体式拉钩滑块，提高行程准确性，使4组定距机构满足同步性要求，有效提升三级联动机构的寿命和稳定性；</p> <p>3、设计三级小斜顶的固定及导向机构，通过创新优化斜顶杆超长导向机构，使斜顶杆的导向加长及有效的缩短受力支点处的力臂，减少斜顶杆的变形，从而有效的解决三次小斜顶复位及导向不稳定问题；</p> <p>4、设计铸造式动模模座结构，结合关键零件加工工艺优化及时间控制顺序进胶热流道系统，解决传统保险杠模具刚度、精度及注塑工艺上的不足，以及保险杠产品内分型线段差大、大斜顶拼接线处产品色差及产品熔接线不易控制的难题。</p>	2015	自行研发
9	具有单顶针加速机构的汽车网罩注塑模具	<p>1、设计注塑模具单顶针加速顶出机构，通过在顶针板上设置翘板，翘板的头部连接顶针，在动模板下安装挡块，当模具脱模时，顶针板由注塑机动力推动向上顶起，带动顶针和翘板同时上顶，当顶到挡块位置时，翘板的尾部与挡块相碰触，相对于挡块下压，将翘板的头部翘起，从而带动顶针加速顶出，使产品的筋孔部位与顶针先脱出，顶针板继续上顶，带动其它顶针将产品顶出模具外，产品脱模顺利；</p> <p>2、采用在汽车网罩筋条处设置顶块，注塑时，料流通过顶块进浇，同时每个筋条上设置浇口，通过对各点浇口的顺序控制，可以使产品表面的熔接线减小，同时改善注塑压力和填充速度；</p> <p>3、开发单顶针加速顶出机构可靠连接技术，通过在顶针上制有凹口，凹口与翘板的头部相配合，翘板的头部插到凹口中，配合可靠；通过在顶针板上安装固定块，固定块经销孔销于连接翘板，由于销孔销子连接方便，可活动，翘板翘起容易。</p>	2015	自行研发
10	具有直顶斜滑抽芯同步组合滑块的沙滩车的机壳外装饰件	<p>1、开发斜顶斜滑和直顶平移组合脱模技术，采用直顶平移和斜顶斜滑相组合，使倒扣顺利脱出，不拉伤产品，构造简单，成本省，生产效率高；</p> <p>2、设计注塑模具直顶斜滑抽芯同步组合滑块机构，通过在上顶板上设置斜滑座和直顶杆，斜滑座上设置斜顶杆，斜顶杆带动斜滑顶块向上斜向顶出，与倒扣的内侧脱离接触，同时，直顶杆上行，带动平移滑块向模具的外侧平移滑动，结构紧凑，动作连贯不拉伤产品，生产效率高；</p> <p>3、设计直顶杆稳定运动技术，通过在型芯底部安装导向块，导向块套在直顶杆的外壁，对直顶杆起导向作用，使直顶杆动作稳定。</p>	2015	自行研发

	注塑模具			
11	具有悬挂式滑块机构的大型薄壁轻量化轮胎罩模具	1、设计悬挂式滑块机构，通过在轮胎罩动模侧面上设置压条，滑块机构通过螺栓紧固在压条上，从而顺利使轮胎罩侧壁倒扣进行抽芯，解决传统侧抽机构无法在轮胎罩侧壁设置导致无法侧抽的问题； 2、设计轮胎罩轻量化技术，通过对轮罩产品的模流分析，结合热流道技术，对热流道点位的合理布置，从而优化产品壁厚，使产品的最小壁厚做到 1mm 的同时也能满足产品性能； 3、设计一种斜工字滑块，代替斜导柱安装在滑块机构中，从而解决由于轮胎罩落差太大，导致无法开设斜导柱孔，不能抽芯的问题。	2015	自行研发
12	具有柔性复位式自锁内抽机构的高档汽车扶手盖板模具	1、开发柔性复位式自锁内抽技术，顺利实现网孔的成型，替代传统二板型腔开档结构，提高模具的稳定性及模具寿命； 2、设计自锁式斜工字机构，使内抽机构可以稳定的锁模，解决传统模具定模开档所造成的不稳定的问题，使产品顺利成型； 3、设计柔性弹簧复位机构，有效的减少自锁斜工字与内抽块的磨擦，提高内抽结构的使用寿命； 4、设计阶梯式型腔增强结构，增加型腔的整体强度，提高模具寿命，综合考虑内抽块的强度与型腔的整体强度。	2015	自行研发

## （二）公司的无形资产情况

### 1、商标

截至本说明书签署日，公司拥有 1 项注册商标正在申请过程中。具体如下：

商标	申请号	类号	申请时间	申请受理日期
<b>艾彼</b>	17859588	7	2015-09-09	2015-12-19

### 2、专利

截至本说明书签署日，公司拥有由中华人民共和国国家知识产权局授予的发明专利 1 项、实用新型专利共 21 项，拥有正在申请中的发明专利 4 项，具体情况如下：

序号	专利名称	授权日期	专利号	专利类型	取得方式	专利状态
1	注塑模具斜顶杆双同心导套机构	2015-06-25	ZL201520440842.9	实用新型	原始取得	专利权维持

序号	专利名称	授权日期	专利号	专利类型	取得方式	专利状态
2	侧推承压式保险杠模具脱模机构	2016-04-20	ZL201410128320.5	发明	原始取得	专利权维持
3	注塑模具单顶针加速顶出机构	2015-06-25	ZL201520440757.2	实用新型	原始取得	专利权维持
4	注塑模具直顶斜滑抽芯同步组合滑块机构	2015-07-22	ZL201520531648.1	实用新型	原始取得	专利权维持
5	注塑模具斜顶角度调节机构	2014-01-24	ZL201420045807.2	实用新型	原始取得	专利权维持
6	汽车仪表注塑模具刚性内滑块侧抽芯机构	2014-01-24	ZL201420043946.1	实用新型	原始取得	专利权维持
7	注塑模具斜顶杆的固定装置	2014-01-24	ZL201420043934.9	实用新型	原始取得	专利权维持
8	汽车轮胎罩消音孔注塑模具内置斜抽机构	2014-01-24	ZL201420043859.6	实用新型	原始取得	专利权维持
9	汽车亮条注塑模具潜伏浇口	2014-01-24	ZL201420044279.9	实用新型	原始取得	专利权维持
10	注塑模具直顶杆调节机构	2014-01-24	ZL201420044220.X	实用新型	原始取得	专利权维持
11	塑料壳体侧孔斜导柱内滑抽芯机构	2011-07-21	ZL201120259623.2	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
12	塑料模具深筋侧抽滑块顶针机构	2011-07-21	ZL201120259624.7	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
13	塑料花盆模具盆底顶块顶出机构	2011-07-21	ZL201120259890.X	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
14	注塑模具双节滑块抽芯机构	2011-07-21	ZL201120259835.0	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
15	塑料花盆底座模具二次强脱机构	2011-07-21	ZL201120259847.3	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
16	汽车转向灯模具卡扣斜顶机构	2010-07-13	ZL201020262071.6	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
17	注塑模具侧浇口进料流道	2010-07-13	ZL201020262069.9	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
18	汽车灯罩模具二次顶出机构	2010-07-12	ZL201020260816.5	实用新型	吸收合并取得	专利权维持

序号	专利名称	授权日期	专利号	专利类型	取得方式	专利状态
19	注塑模具斜抽芯强脱机构	2010-07-12	ZL201020260849.X	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
20	窝状注塑模具强脱机构	2010-07-12	ZL201020260820.1	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
21	汽车前灯罩卡孔滑块内脱机构	2010-07-12	ZL201020260858.9	实用新型	吸收合并取得	专利权维持
22	注塑模具斜滑式二次抽芯机构	2010-07-12	ZL201020260828.8	实用新型	吸收合并取得	专利权维持

公司正在申请中的专利 4 项，具体情况如下：

序号	专利名称	申请日	专利申请号	专利类型	专利状态
1	注塑模具直顶斜滑抽芯同步组合滑块机构	2015-07-22	CN201510431072.6	发明专利	实质审查生效
2	注塑模具单顶针加速顶出机构	2015-06-25	CN201510356022.6	发明专利	实质审查生效
3	注塑模具悬挂式滑块抽芯机构	2015-12-04	CN201510877575.6	发明专利	实质审查生效
4	注塑模具柔性复位式自锁内抽机构	2015-11-27	CN201510839696.1	发明专利	实质审查生效

### 3、土地使用权

公司拥有 1 项土地使用权，具体情况如下：

证书号	面积 (m <sup>2</sup> )	性质及用途	座落位置	使用权类型	终止期限	他项权利
黄岩国用 (2016) 第 01000001 号	11,356.80	工业用地	澄江街道石峰路 198 号	出让	至 2062 年 10 月 28 日	无

### (四) 公司业务许可资格或资质情况

资质名称	证书编号	发证机构	有效期/颁发日
中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3323960106	中华人民共和国台州海关	2015.4.24
对外贸易经营者备案登记表	01847351	对外贸易经营者备案登记	2015.4.21

自理报检企业备案登记证明书	3305608437	台州出入境检验检疫局	2013.2.26
高新技术企业证书	GR201433001307	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	2014.10.27-2017.10.27
安全生产标准化三级企业（机械）	ABQIIIJX台201400943	台州市安全生产监督管理局	2014.12（有效期三年）
质量管理体系认证证书	130472	Sira Certification Service	2016.01.08-2016.10.28
排污许可证	浙JC2016B162	台州市黄岩区环境保护局	2016.4.15-2021.4.14

## （五）公司安全生产、产品质量及环境保护执行情况

### 1、安全生产

《安全生产许可证条例》（国务院令第 397 号）第二条第一款规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。”

公司中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务，不属于需要取得安全生产许可证的企业，不需要取得相关部门的安全生产许可。

公司建立了安全生产管理制度，明确了安全产权责和安全生产管理流程。公司已于2014年12月取得台州市安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化证书》，为安全生产标准化三级企业。

台州市安全生产监督管理局于2016年3月25日出具的《证明》，证明公司“自2014年1月1日起无重大安全生产事故，不存在因违反有关安全生产、管理方面的法律法规而受到行政处罚的情形，也不存在正在被安全生产监督管理机关立案调查的情况。”

### 2、产品质量

在产品质量方面，公司始终坚持对产品质量不断改进提高，力争赶超行业先进水平。公司建有一套科学严谨的质量管理体系及完善的质量控制程序，于2014年通过ISO9001质量管理体系并在实际生产过程中严格按照ISO9001要求执行，公司生产过程中高度重视产品质量，公司建立完善的涵盖进货质量控

制、外协质量控制、生产过程质量控制、成品质量控制整条生产流程的产品质量控制程序并在生产过程中严格执行，以确保产品的质量。

台州市黄岩区市场监督管理局于2016年4月14日出具的《证明》，证明公司自2014年1月1日至2016年3月31日，不存在因违反工商行政管理，产品质量和技术监督管理方面的法律法规受到我局行政处罚的情形。

### 3、环境保护执行情况

根据《国家环境保护总局关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）的相关规定：“重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业”。公司所处模具制造业不属于重污染行业。

2013年1月27日，台州市黄岩区环境保护局出具《关于台州市黄岩艾彼模具有限公司年产汽车模具300套建设项目环境影响报告表的批复》（黄环管[2013]13号），同意艾彼有限年产汽车模具300套项目的项目建设。

2016年4月15日，台州市黄岩区环境保护局出具《台州市黄岩艾彼模具有限公司年产汽车模具300套建设项目竣工环境保护设施验收意见的函》（黄环验函[2016]21号），同意艾彼有限年产汽车模具300套建设项目通过竣工环保验收。

2015年2月27日，台州市黄岩区环境保护局出具《关于台州市黄岩艾彼模具有限公司年产100套汽车内外饰件塑件精密模具技改项目环境影响报告表的批复》（黄环管[2015]11号），同意艾彼有限技改项目的项目建设。

2016年4月15日，台州市黄岩区环境保护局出具《关于台州市黄岩艾彼模具有限公司年产100套汽车内外饰件塑件精密模具技改项目竣工环境保护设施验收意见的函》（黄环验函[2016]22号），同意艾彼有限汽车内外饰件塑件精密模具技改项目通过竣工环保验收。

公司目前持有台州市黄岩区环境保护局于2016年4月15日核发的《浙江省排污许可证》（编号：浙JC2016B162），有效期至2021年4月14日。

明飞机械公司于2016年2月24日登记设立，目前尚未实际开展经营，未来定

位于提供模具配件、机械配件加工服务。

## （六）特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

## （七）公司的主要固定资产情况

公司的固定资产为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及工具器具等，截至 2015 年 12 月 31 日，公司的固定资产情况如下：

类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）	成新率（%）
房屋及建筑物	16,749,473.19	-	16,749,473.19	100.00
机器设备	33,323,294.49	10,016,835.57	23,306,458.92	69.94
运输工具	2,543,136.73	1,996,552.87	546,583.86	21.49
工具器具	2,835,546.62	2,188,801.15	646,745.47	22.81
电子设备	702,776.87	511,346.71	191,430.16	27.24
<b>合计</b>	<b>56,154,227.90</b>	<b>14,713,536.30</b>	<b>41,440,691.60</b>	<b>73.80</b>

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值\*100%，下同

### 1、公司拥有的房屋所有权

截至本公开转让说明书签署日，公司共持有房屋所有权证 1 本，建筑面积 19,594.94 平方米，具体情况如下：

房屋所有权证号	坐落	面积(m <sup>2</sup> )	他项权利
台房权证黄字第 16313583 号	澄江街道石峰路 198 号等	19,594.94	无

### 2、主要机器设备

截至 2015 年 12 月 31 日，公司经营使用的主要生产设备情况如下：

设备名称	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）	成新率（%）
高速镗铣加工中心 D318	3,072,090.15	924,186.98	2,147,903.17	69.92
数控龙门铣床	3,003,476.94	1,902,202.39	1,101,274.55	36.67

数控镗铣加工中心	2,611,131.89	-	2,611,131.89	100.00
龙门型镗铣加工中心机 AV-128	2,349,351.07	706,763.14	1,642,587.93	69.92
数控电火花机床	2,034,626.39	-	2,034,626.39	100.00
塑料注塑成型机	1,931,623.94	550,512.72	1,381,111.22	71.50
龙门型镗铣加工中心机 AV-1612	1,540,426.82	463,411.90	1,077,014.92	69.92
三座标测量机	1,415,000.00	1,232,228.82	182,771.18	12.92
牧野数控石墨加工机	1,170,940.18	324,447.90	846,492.28	72.29
塑料注塑成型机	1,025,641.02	235,470.14	790,170.88	77.04
龙门型镗铣加工中心机	901,445.18	271,184.72	630,260.46	69.92
小计	<b>21,055,753.58</b>	<b>3,077,256.20</b>	<b>14,445,344.87</b>	<b>68.61</b>

## （八）员工情况

### 1、员工人数及结构

截至 2016 年 2 月，公司员工总数为 125 人。

#### （1）按岗位结构划分

岗位	人数	比例（%）
管理人员	10	8.00
财务人员	5	4.00
生产人员	71	56.80
销售人员	8	6.40
采购人员	5	4.00
研发人员	26	20.80
合计	<b>125</b>	<b>100.00</b>

#### （2）按受教育程度划分

学历	人数	比例（%）
本科及以上学历	8	6.40

大专	36	28.80
中专（含高中）及以下	81	64.80
<b>合计</b>	<b>125</b>	<b>100.00</b>

### （3）按年龄划分

年龄段	人数	比例（%）
30岁（含30岁）以下	66	52.80
30-40岁（含40岁）	44	35.20
40-50岁（含50岁）	12	9.60
50岁以上	3	2.40
<b>合计</b>	<b>125</b>	<b>100.00</b>

## 2、员工社保缴纳情况

截至2016年2月底，公司及子公司共有员工125人，均依法与所有员工签订了劳动合同，除自愿放弃缴纳社会保险、住房公积金的员工外，公司已为61名员工依法缴纳了社会保险、为55名员工依法缴纳了住房公积金。为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将进一步规范社会保险和住房公积金缴纳行为，在此期间，将充分保障公司员工权益。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；其将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

根据台州市黄岩区社会保险事业管理中心于2016年3月23日出具的《证明》，自2014年1月1日以来，公司不存在因违反社会保险管理方面的法律、法规而受到行政处罚的情形，无重大违法行为。

根据台州市住房公积金管理中心黄岩分中心于2016年3月23日出具的《证明》，公司不存在因违反公积金管理方面的法律、法规而受到行政处罚的情形，无重大违法行为。

## 3、核心技术人员情况

### (1) 公司核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 2 名，基本情况如下：

韩子胜，男，简历详见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

金时者，男，1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 8 月至今，任职于艾彼科技，历任模具设计师、项目经理、技术部经理等职，负责模具结构的设计、审核和研发工作；从事模具行业多年，具备丰富中高端汽车模具的设计开发经验。

### (2) 核心技术人员持股情况及报告期内的变动情况

公司核心技术人员均未持有公司股份。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动。

## 四、公司具体业务情况

### (一) 公司业务的具体构成情况

#### 1、报告期，公司营业收入的构成情况

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	75,578,453.05	99.78	22,178,793.04	99.88
其他业务收入	164,373.50	0.22	26,307.69	0.12
合计	<b>75,742,826.55</b>	<b>100.00</b>	<b>22,205,100.73</b>	<b>100.00</b>

公司报告期主营业务收入占营业收入比重均在 99% 以上，近几年主营业务稳定、未发生重大变化；报告期内，公司其他业务收入主要为废料收入，占营业收入比重极小。

#### 2、报告期，公司主营业务收入按产品分类

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
模具收入	73,791,089.31	97.64	19,275,557.65	86.91
塑件收入	1,080,526.16	1.43	2,738,021.71	12.35
加工费收入	706,837.58	0.94	165,213.68	0.74
<b>合计</b>	<b>75,578,453.05</b>	<b>100.00</b>	<b>22,178,793.04</b>	<b>100.00</b>

公司报告期模具及塑料件收入占主营业务收入比重均在 99% 以上，近几年主营产品结构稳定、未发生重大变化。

### 3、报告期，公司主营业务收入按地区分类

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
外销	40,845,708.50	54.04	20,961,084.51	94.51
内销	34,732,744.55	45.96	1,217,708.53	5.49
<b>合计</b>	<b>75,578,453.05</b>	<b>100.00</b>	<b>22,178,793.04</b>	<b>100.00</b>

## （二）公司的主要客户情况

### 1、主要客户群体

公司客户群体主要为下游整车厂企业及整车厂的一级供应商，主要客户包括长城汽车、柳州五菱、东风小康、北极星工业、ATTOP LIMITED。未来公司将依托现有行业地位、技术实力以及品牌影响力不断开拓国内外新客户，同时随着公司品牌知名度、产品质量不断提升，公司的客户群体将会进一步扩大。

公司报告期内的主要客户获取方式主要系市场开发、展会接洽等方式获得，交易背景一般是公司根据客户对质量、技术参数要求，按市场公允价签订合同，并利用自身优良的设计水平和丰富的生产经验制造出满足客户需求的各种汽车饰件模具产品，销售方式一般是对客户直接销售。

### 2、公司主要客户情况

2015 年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
ATTOP LIMITED	19,277,419.04	25.45
北极星工业	18,227,526.09	24.06
东风小康	12,229,059.84	16.14
其中：东风小康	3,079,487.18	4.06
东风小康重庆分公司	9,149,572.66	12.08
长城汽车	11,108,893.09	14.67
其中：长城汽车哈弗分公司	5,870,085.45	7.75
长城汽车	5,238,807.64	6.92
柳州五菱	6,944,444.48	9.17
<b>合计</b>	<b>67,787,342.24</b>	<b>89.49</b>

2014 年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
ATTOP LIMITED	16,654,801.66	75.09
PLASTICOS RIMAX S.A.S	2,824,383.86	12.73
UNUMOLD ASIA LIMITED	1,014,474.00	4.57
常州大茂精密模具有限公司	828,803.40	3.74
北极星工业	321,285.37	1.45
<b>合计</b>	<b>21,643,748.29</b>	<b>97.58</b>

2014 年度、2015 年度公司对前五大客户的销售收入分别为 2,164.37 万元、6,778.73 万元，占公司营业收入的比重分别为 97.58%、89.49%，前五大客户产生的收入占比较高。报告期内，公司前五大客户销售占比呈现递减趋势，且公司与主要客户一直保持长期稳定合作关系，客户粘性较高，但公司存在客户集中度较高的风险，若出现大客户流失，将会对公司的经营带来不利影响。

#### （1）针对客户依赖公司采取的措施

①以优异的产品质量维持稳固的客户关系。公司目前及未来将持续在生产过程中高度重视产品质量，公司建立完善的涵盖进货质量控制、外协质量控制、生产过程质量控制、成品质量控制等多环节的质量控制程序并在生产过程中严格执

行，以保证产品质量，确保公司产品按时、按质、按量交付。

②以产品设计、技术创新及增值服务提升客户粘性。公司将持续高度重视技术研发和自主创新工作，不断提升公司模具设计能力、技术创新能力，并将在未来提供模具研发、设计、制造外的其他增值服务，从而进一步提升客户粘性，使公司业务具有稳定性和持续性。

③以优质的服务维持长期的合作关系。公司始终将客户需求放在首位，为保持与客户的长期合作关系以及产品的持续改进和提高，公司制定了《售后服务管理流程》、《客户投诉管理流程》等制度，且针对公司主要客户，公司设置现场服务点，及时了解客户对产品的改进要求，以更好地服务客户，维持客户长期稳定合作关系。

④不断开拓新市场、新客户，减少客户依赖。公司管理层已充分意识到客户集中的风险并加大新市场的开拓力度，未来公司将依托现有产品及技术，在巩固现有客户长期稳定合作关系的同时，不断优化公司的战略布局，开发新产品，服务新客户。报告期内公司陆续开发了德国 RECARO CHILD SAFETY LLC1600 HARMON ROAD、英国 BTTTRADINGB.V.MOLENSTRAAT、东风柳州汽车有限公司等客户，并持续开发其他优质客户，以减少对主要客户的重大依赖，增强公司的经营稳定性及抗风险能力。

## (2) 公司客户集中具有行业共性

模具产品为客户定制产品，具备很强的客户需求导向性，一般模具制造商根据下游行业的需求进行设计、定制、生产，而不同客户需求不同，对模具制造商而言，客户集中在模具行业具有普遍性。

可比公司	前五销售占比	
	2015 年度/2015 半年度	2014 年度
天鸿股份 (831176)	83.45%	85.64%
泰利模具 (832078)	73.82%	86.38%
金田元丰 (830874)	78.11%	85.79%
鑫辉精密 (831818)	59.28%	72.07%

金全股份（836739）	87.90%	78.85%
--------------	--------	--------

注：相关数据来自可比公司定期公告。

可见，客户集中情况在模具制造行业较为普遍，公司销售前五占比较大符合行业特性。

### （3）境外客户基本情况

报告期内，公司境外主要客户情况如下表所示：

项目	ATTOP LIMITED	POLARIS INDUSTRIES
中文名称	香港 ATTOP LIMITED	美国北极星工业有限责任公司
基本情况	香港注册综合性贸易公司，主要产品包括汽车模具、家具模具、日用品模具、塑料件等，产品主要销往欧美地区。	北极星工业于 1954 年在美国明尼苏达州成立，是雪地摩托车的创始者，经过将近 60 年的发展，现在专注于设计制造和推广创新高质量、高性能运动车辆，来满足客户野外作业和休闲娱乐的需求，产品包括全地形越野车、雪地摩托车、美式巡航摩托车。目前已经成长为一家业务遍布全世界六大洲 140 多个国家和地区的跨国公司。
合作模式	模具为定制性产品，北极 ATTOP LIMITED 根据其自身订单需求，向公司下达订单签订合同，根据其质量、技术要求，公司利用自身的生产工艺和丰富的生产经验进行设计、制造后，向其发货确认销售。	模具为定制性产品，北极星工业根据自身产品生产需求，向公司下达订单签订合同，根据其质量、技术要求，公司利用自身的生产工艺和丰富的生产经验进行设计、制造后，定向直接向客户发货销售。
是否通过境外经销商实现销售	否	否
获取方式	展会接洽	展会接洽

交易背景	公司主要向其出售各类汽车模具产品。公司与其保持长期稳定的合作关系，作为公司重要的合作伙伴之一，对公司经营业绩增长起到长期深远的促进作用。	公司对其销售内容主要为摩托车模具，北极星工业是公司重要的合作伙伴，2015年度公司与其合作加深，销售规模进一步扩大。报告期内，公司对其销售额呈稳步增长趋势，2015年度成为公司第二大销售客户。
定价政策	成本加成	成本加成
销售方式	直接销售	直接销售

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

### （三）公司主要原材料、能源及供应情况

#### 1、原材料供应情况

公司注塑模具的主要原材料为模架、热流道系统、和模具钢。模架是模具的支撑，是模具不可分割的部分；热流道系统是保证流道平衡的核心部件，是模具中最关键的标准件之一，在注塑加工中扮演着非常重要的角色。

报告期内，公司直接材料、直接人工、制造费用占产品成本的比例情况如下：

项目	2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
原材料	47,927,660.42	64.43	16,015,292.74	65.79
人工成本	21,319,252.36	28.66	6,394,125.82	26.27
制造费用及其他	5,142,483.37	6.91	1,932,067.00	7.94
合计	<b>74,389,396.15</b>	<b>100.00</b>	<b>24,341,485.56</b>	<b>100.00</b>

公司产品技术成熟、生产工艺完善，报告期公司料工费占比稳定，未发生明显波动。

#### 2、能源供应情况

公司生产所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。水源均使用地下自

来水，无需缴纳相关费用。报告期电费占营业成本比重如下：

名称	2015 年度	2014 年度
电费（元）	1,129,172.96	472,684.36
营业成本（元）	52,963,766.57	15,396,293.68
电费比重（%）	2.13	3.07

公司能源报告期供应稳定，电费比重整体变动不大。

### 3、公司主要供应商情况

2015 年度，公司前五名供应商采购金额与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
浙江科佳模架制造有限公司	10,727,845.30	16.07
柳道万和(苏州)热流道系统有限公司	3,152,376.07	4.72
杭州龙记金属制品有限公司	2,754,897.44	4.13
上海诺森自动化设备有限公司	2,243,741.21	3.36
台州市黄岩佳友模料有限公司	2,003,163.25	3.00
<b>合计</b>	<b>20,882,023.27</b>	<b>31.28</b>

2014 年度，公司前五名供应商采购金额与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
圣万提注塑工业(苏州)有限公司	2,172,222.22	11.04
浙江黄岩跃日模钢有限公司	1,862,648.72	9.47
台州市信诺金属制品有限公司	1,231,002.56	6.26
上海诺森自动化设备有限公司	1,171,996.91	5.96
台州市黄岩宏晔模锻有限公司	1,066,144.02	5.42
<b>合计</b>	<b>7,504,014.43</b>	<b>38.15</b>

根据公司最近两年主要供应商情况分析，公司没有对单个供应商的采购比例超过 50% 的情形，不存在对单一或少数供应商的严重依赖的情况。

报告期内，公司供应商相对稳定，公司主要原材料为模架、热流道系统和模具钢，公司坐落于“中国模具之乡”台州黄岩，黄岩塑料模具产业已经具备了社

会化的协作加工网络、灵活的生产经营机制、配置精良的技术装备等配套产业集群优势。公司原材料市场供应充足、竞争充分，公司在选择供应商时综合考虑产品质量、供货能力、产品价格、技术水平、信用政策及售后服务等因素，目前已经与多家供应商建立了长期稳定的合作关系。

截至本说明书签署日，除何建军持有上海诺森自动化设备有限公司 40% 股份外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### 4、外协加工情况

2015 年度，公司前五名外协厂商采购金额与所占采购总额的比例如下：

外协厂商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
台州市黄岩迅驰模具塑料厂（普通合伙）	541,025.67	0.81
台州市黄岩乾途模塑有限公司	397,435.90	0.60
台州市黄岩宏特精工模具有限公司	393,161.39	0.59
台州市黄岩海磊模具机械加工厂	343,689.32	0.51
台州市黄岩光曝模具厂	282,524.28	0.42
<b>合计</b>	<b>1,957,836.56</b>	<b>2.93</b>

2014 年度，公司前五名外协厂商采购金额与所占采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占采购总额的比例（%）
台州市黄岩繁发模具厂	174,358.97	0.89
台州市黄岩迅驰模具塑料厂	105,128.20	0.53
台州市金尚塑膜有限公司	95,726.50	0.49
台州市黄岩恒鼎模业有限公司	81,196.57	0.41
台州市黄岩美途模塑有限公司	68,376.07	0.35
<b>合计</b>	<b>524,786.31</b>	<b>2.67</b>

报告期内，公司委托加工金额占采购金额的比例较小，公司对委托加工企业不存在重大依赖。上述外协供应商与公司、公司董事、监事、高级管理人员无关联关系。

公司存在外协加工情形，公司外协加工具体环节主要为数控铣（数控铣是用来加工棱柱形零件的机加工工艺）、高速铣（采用高的进给速度和小的切削参数加工）及零配件外协等。在行业内采用外协加工具有一定的普遍性，相关外协供应商供应充分、可替代性较强。为降低外协加工对质量潜在影响，公司制定《采购外协控制程序》、《供应商开发与评审控制程序》，并通过与主要供应商签订《供应商质量保证协议书》等方式对外协加工过程进行控制。同时公司采取了包括制定严格的外协加工商选择标准和程序、选择多家供应商以降低集中采购的风险以及在采购过程中对加工商进行定期质量评估，重视对外协加工商的后续管理和考核等措施进行严格掌控，将可能的风险降至最低。

公司一般向拟合作的外协加工厂商提供技术要求、产品参数等基础文件进行询价，外协加工厂参考生产成本、费用加上一定的利润率向公司提出报价，公司根据报价、生产周期及生产质量等因素选择合适的外协加工厂商；总体来讲，公司与外协加工厂商的定价机制合理，价格公允。

通过将非核心部件外协加工的方式，公司可专注于产品的核心部分。同一时期，公司合作的外协加工厂商一般有两到三家，不会对单一厂商形成依赖。因此，公司的主营业务链条完整，部分产品的外协加工不会影响公司业务的独立性。

#### （四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

##### 1、重大销售合同

报告期内，根据公司业务规模及销售业务合同情况，选取公司主要客户及金额 150 万以上的销售合同为重大销售合同，具体明细如下：

单位：元

序号	购货方	销售产品	签署日期	合同金额（元）	履行情况
1	长城汽车	SUV C 柱下护板 领域	2015-8-11	战略合作框架协议	正在履行

序号	购货方	销售产品	签署日期	合同金额（元）	履行情况
2	长城汽车哈弗分公司	注塑模具开发	2015-12-30	3,400,000.00	正在履行
3	长城汽车哈弗分公司	注塑模具开发	2015-12-30	3,040,000.00	正在履行
4	长城汽车	模具销售	2015-12-15	3,415,000.00	正在履行
5	Plasticos Rimax S.A.S	模具销售	2015-10-09	\$275,000.00	正在履行
6	Polaris Industries	模具销售	2015-08-13	\$263,500.00	正在履行
7	东风小康重庆分公司	塑料大件模具	2015-03-20	18,800,000.00	正在履行
8	长城汽车哈弗分公司	注塑模具开发	2015-04-06	3,440,000.00	正在履行
9	Attop Limited	模具销售	2014-9-10	\$547,040.00	履行完毕
10	Attop Limited	模具销售	2014-07-09	\$301,000.00	履行完毕
11	青岛点石汽车配件有限公司	模具销售	2014-03-08	3,280,000.00	履行完毕
12	柳州五菱	模具销售	2013-12-25	4,498,000.00	履行完毕
13	柳州五菱	模具销售	2013-12-13	3,528,000.00	履行完毕

## 2、重大采购合同

报告期内，根据公司业务规模及销售业务合同情况，选取公司主要供应商及金额 40 万以上的采购合同为重大采购合同，具体明细如下：

单位：元

序号	供货方	采购产品	签订日期	合同金额	履行情况
1	深圳市讯利达旧机电贸易有限公司	注塑机设备采购	2015-12-01	1,388,000.00	履行完毕
2	天津赛诺起重设备销售有限公司	起重机设备采购	2015-03-07	2,750,000.00	履行完毕
3	浙江科佳模架制造有限公司	模架	2015-09-29	663,476.00	履行完毕
4	浙江科佳模架制造有限公司	模架	2015-10-16	502,387.00	履行完毕
5	浙江科佳模架制造有限公司	模架	2015-04-06	418,284.00	履行完毕
6	浙江科佳模架制造有限公司	模架	2015-04-02	401,394.00	履行完毕
7	FIDIA S.p.A	数控镗铣加工中心设备采购	2014-11-12	373,000 欧元	履行完毕
8	上海诺森自动化设备有限公司	原材料	2014-09-05	617,314.68	履行完毕
9	上海诺森自动化设备有限公司	原材料	2014-03-10	446,460.68	履行完毕
10	上海诺森自动化设备有限公司	原材料	2014-01-04	405,049.52	履行完毕

### 3、重大借款合同

银行	编号	金额（万元）	有效期/期限	履行情况
台州银行	台银（借）字（0202148204）号	196	2015/11/12 至 2016/11/3	正在履行
	台银（借）字（0202148203）号	100	2015/11/12 至 2016/11/3	正在履行
	台银（借）字（0202148578）号	300	2015/12/2 至 2016/11/1	正在履行
合计		<b>596</b>		

公司 2015 年期末短期借款余额 5,960,000 元，其中质押借款 2,960,000.00 元；其中 1,960,000.00 元以股东牟云飞个人理财产品 2,000,000.00 元作为质押物，1,000,000.00 元以股东何建军之父亲何平方 1,030,000.00 元个人银行存单作为质

押物。

#### 4、重大租赁合同

出租方	房屋地址	承租人	金额 (万元)	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	有效期/期限	履行 情况	租赁房产权 属是否清晰
浙江黄岩纪元模具有限公司	台州市黄岩经济开发区西工业园区北城区块	艾彼有限	31.5	1,750	2012.09.01-2015.12.31	履行完毕	是

### 五、公司商业模式

公司根据国内外汽车生产厂商对各类汽车模具的需求，以核心技术的研发为中心，开发、提升、设计各类模具产品，并拥有自主知识产权。公司拥有关键生产加工设备、核心的设计开发能力、优质的工程技术人员。近年来，凭借优质的产品及服务，公司已与柳州五菱、长城汽车、东风小康及北极星工业等国内外知名企业公司建立良好的合作关系，已获得了国内外知名品牌公司的信任和认可。

由于模具产品为客户定制产品，具有差异化和个性化特点，公司采取以销定产，以产定购，直接面向客户销售的经营模式。

#### 1、采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，生产部门确定生产计划后，向采购部门提出采购需求，采购中心制订具体采购订单，按照比质比价原则向原材料供应商进行采购。除部分原材料由模具客户要求向指定供应商采购外，大部分原材料由公司自主采购。公司目前已经建立了供应商资质管理体系，与主要供应商形成了稳定的合作关系，采购渠道稳定，且公司原材料市场供应充足、竞争充分，完全能满足公司生产经营需要。在供应商的甄选及进货控制方面，公司制定了较为严格、科学的材料采购制度，形成了从原材料供应商的选择、采购价格的确定到原材料质量检验完整的采购流程体系。

#### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，根据产品订单情况，合理调度企业资源，快速有效地组织生产，实现产供销的有序对接。模具产品均为定制，各产品在设计和精度方面存在较大差异，因此具体生产过程中，公司首先与客户签订模具开发技术协议及销售合同，收到客户预付部分定金后，公司进入采购、开发和生产环节。生产过程中，公司建立完善的涵盖采购质量控制、外协加工控制、生产过程质量控制等产品质量控制程序并在生产过程中严格执行，以确保产品的质量。

### 3、销售模式

公司产品销售采取直销模式，模具产品专业性强、技术含量高，且为中间产品，客户对技术服务的要求很高，一般公司模具产品按照客户的要求进行设计、制造后，定向直接向客户销售；直销模式有利于公司深入及时了解客户的真实需求，方便为客户提供全方位技术服务，有利于与客户的长期稳定合作，同时有利于控制市场风险，有利于加强对客户资源的管理及对终端渠道的控制力度。公司极为重视产品质量和售后服务，销售部门专门制定了客户调查分析、客户拜访等制度，以更好地服务客户、及时了解客户对产品的要求。

### 4、研发模式

模具产品为客户定制产品，个性化需求突出，产品的设计、制造以及质量控制对公司的研发技术提出较高的要求。公司一贯高度重视技术研发和自主创新，经过多年的积累，公司已具备较为完善的模具设计、编程、加工自动化的自主研发能力，公司拥有相关技术的自主知识产权。公司专门设立研发中心，致力于模具设计及生产工艺的研发和自主创新，为公司发展提供高水平的技术支持。

### 5、盈利模式

公司专注于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务。公司基于产品技术优势，通过与客户的深度接触，全面了解客户需求，并通过不断增加研发投入，改善产品质量和设计水平，开拓新客户，顺应模具市场、汽车产业的发展需求，同时培育企业新的经济

增长点，保持公司盈利的持续性与发展的连续性。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）公司所处行业分类情况

公司自成立以来，专注于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计制造。据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），汽车模具行业属“C35 专用设备制造业”之“C3525 模具制造业”；据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），汽车模具行业属“C35 专用设备制造业”之子行业；根据全国中小企业股份转让系统公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C35 专用设备制造业”之“C3525 模具制造”。

### （二）行业基本情况

#### 1、行业主管部门和行业监管体制

模具行业作为充分竞争行业，与我国大多数行业监管体制相同，实行政府行政监管与行业自律监管相结合的监管体制。国家发展与改革委员会为模具行业的主要行政监管部门，主要负责产业政策的制订、提出产业发展战略与规划；指导行业技术法规和行业标准的拟订；推动高技术发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导等，侧重于行业宏观层面监督与管理。

中国模具工业协会为模具行业的自律性组织，主要负责研究模具行业的现状及发展方向，编制发展计划草案；向政府提出保障行业健康发展的政策性建议；组织技术经济信息与经营管理的经验交流；培训技术和管理人才，推广新技术；开展对外经济技术交流与合作等，侧重于行业内部自律性管理。

公司的业务主要集中于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计制造，不涉及国家产业政策禁止或限制发展的领域，也不涉及需要产业政策制定部门和行业管理部门特殊许可的业务。

#### 2、行业相关产业政策及主要法律法规

汽车模具是指应用于汽车领域的模具，被誉为“汽车工业之母”，汽车生产中90%以上的零部件需要依靠模具成形。从这个意义上来讲，高水平的模具制造

是实现高水平工业制成品的基础。因此，为推动我国汽车模具行业发展，相关部门先后制定和颁布了一系列促进和管理行业发展的政策。

制定部门	制定或发布日期	规划及政策名称	具体内容
国务院	2009.5	《国家装备制造业调整和振兴规划》	规划指出，“提升四大配套产品制造水平，夯实产业发展基础”，其中第三条明确指出：“重点发展大型精密型腔模具、精密冲压模具、高档模具标准件，高效、高性能、精密复杂刀具，高精度、智能化、数字化测量仪，高档精密磨料磨具等”、“在对铸件、锻件、模具、数控机床产品增值税实行先征后返的政策到期后，研究制定新的税收扶持政策，调整政策适用范围，引导发展高技术、高附加值产品”。
科学技术部、国家税务总局、财政部	2008.4	关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知	通知提出，“具备一定的信息化、数字化高端技术条件，为中小企业提供先进精密复杂模具制造技术、设计服务（包括汽车等相关产品高精度模具设计等）”的精密复杂模具设计企业，以及“包括数控机床等重点主机配套用精密轴承；高性能、高可靠性、长寿命液压、气动控制元件；精密、复杂、长寿命塑料模具及冲压模具；快速原型和快速经济模具制造新技术等”的机械基础件及模具技术企业（常规通用工艺技术，性能、结构、精度、寿命一般的普通机械基础件、普通塑料模具和冷冲压模具除外），在符合一定条件下可以认定为高新技术企业。
工业和信息化部	2010.5	装备产业技术进步和技术改造投资方向（2010年）	该文件为加工辅具以及特种材料在技术层面制定了一系列标准，指明了技术改造方向，如“精度达0.005mm的精密多工位级进模；长度达2m的大型多工位级进模；10工位以上及寿命1亿次以上的复杂长寿命多工位级进模”，“精冲模具为材料厚度6mm以上的中高强度钢板精冲服务”，“大型塑料模具为1000T锁模力以上注塑机配套的注塑模具；为200T压力以上热压液压机配套的注塑模具”等一系列技术改造方向。
国务院	2010.10	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	我国将在“十二五”期间重点发展战略性新兴产业。高端装备制造产业作为“十二五”重点发展的七大新兴战略性产业之一，提出“重点强化基础配套能力”；同时除了高端装备制造产业，节能环保、信息技术产业、新能源、新能源汽车等其余新兴战略性产业将通过下游应用市场的推动，间接带动模具制造产业的发展。
国家发改委	2011.4	《产业结构调整指导目录	与模具行业相关的产品集中在鼓励类，包括：1、“大型（下底板半周长度冲压模>2500毫米，下底板

		(2011 年本))	半周长度型腔模>1400 毫米)、精密(冲压模精度≤0.02 毫米, 型腔模精度≤0.05 毫米)模具”列入“第一类 鼓励类”中的“十四、机械”; 2、“非金属制品精密模具设计、制造”列入“第一类 鼓励类”中“十九、轻工”。
中国模具业协会	2011.6	《模具行业“十二五”发展规划》	提出“重点发展大型、精密、复杂、组合、多功能复合模具和高速多工位级进模、连续复合精冲模、高强度厚板精冲模、子午线轮胎活络模具以及微型特种模具”, “重点骨干企业达到 160 个左右, 其中 10 亿元级企业 10 个左右。重点骨干企业研发费用要占销售收入的 5%左右, 都要有自己的研发队伍和专利技术, 其中半数左右要建立技术中心”。
财政部、国家发展改革委、海关总署、国家税务总局	2013.1	《国内投资项目不予免税的进口商品目录(2012 年调整)》	将乘用车车身侧围内外板模具、乘用车车身车顶模具、高速冲压模具、塑料模具、铸造模具等部分进口模具调整至不予免税的进口商品目录; 该项措施有利于国内模具行业的发展。
工业和信息化部、科学技术部、财政部、国务院国有资产监督管理委员会	2012.1	《重大技术装备自主创新指导目录(2012 年版)》	“大型及精密、高校塑料模具, 铸造模具, 轮胎模具, 精密、高效多工位级进冲压模具及超高强度钢板热成形模具以及为 C 级轿车整车车身成形生产配套的覆盖件及车身模具”等被列入其中。

### 3、行业周期性、区域性、季节特征

#### (1) 模具行业周期性

模具行业自身并不具有明显的周期性, 但由于模具行业与下游行业发展息息相关, 而随着下游产业的周期性变化而呈现周期性波动。公司的业务主要集中于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计制造。汽车作为高档耐用消费品, 其易受国家宏观经济的影响。国家宏观政策的周期性调整, 宏观经济运行呈现的周期性波动, 都会对汽车市场和汽车消费产生重大影响, 汽车行业的周期与经济周期保持正相关。汽车内外饰模具行业的发展与汽车行业的发展息息相关, 若汽车行业受到阶段性冲击, 汽车新产品开发亦步入低谷, 并直接波及汽车内外饰模具行业, 使其在一定程度上呈现周期性变动。

#### (2) 模具行业的区域性

模具行业在产业分布上具有明显的地域性。珠江三角洲和长江三角洲是我国模具工业最为集中的地区, 近来环渤海地区模具工业也在快速发展。按省、市来

说，广东是模具第一大省，浙江次之，上海和江苏的模具工业也相当发达，安徽发展较快。模具生产集聚地主要有深圳、宁波、台州、苏锡常地区、青岛和胶东地区、珠江下游地区、成渝地区、京津冀(泊头、黄骅)地区、合肥和芜湖地区以及大连、十堰等。

### (3) 模具行业的季节性

模具被广泛应用于工业生产的各个领域，不同领域的客户、同一领域的不同客户对设备及工装配置、要求都不一样，产品用途、规格、技术参数、使用寿命、执行标准等均需按客户合同、技术协议的要求进行单独设计与生产。因此，模具带有明显的定制特征，不具有明显的季节性特征。

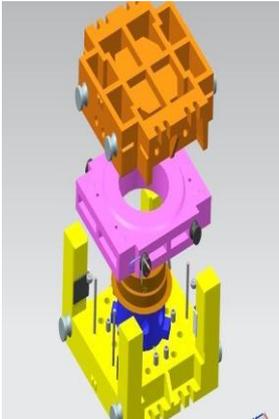
## 4、行业发展趋势和市场规模

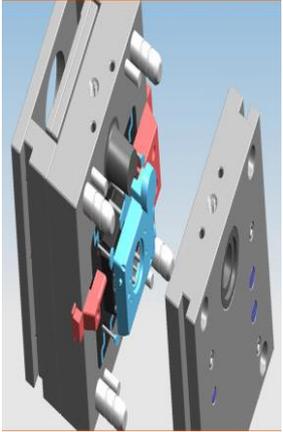
### (1) 模具行业概述

#### ①基本概念及行业主要产品分类

模具是指工业生产上用以注塑、吹塑、挤出、压铸或锻压成型、冶炼、冲压等方法得到所需产品的各种模子和工具，它主要通过所成型材料物理状态的改变来实现物品外形的加工，素有“工业之母”的称号。

模具种类有很多，根据模具的结构特点可以做如下分类：

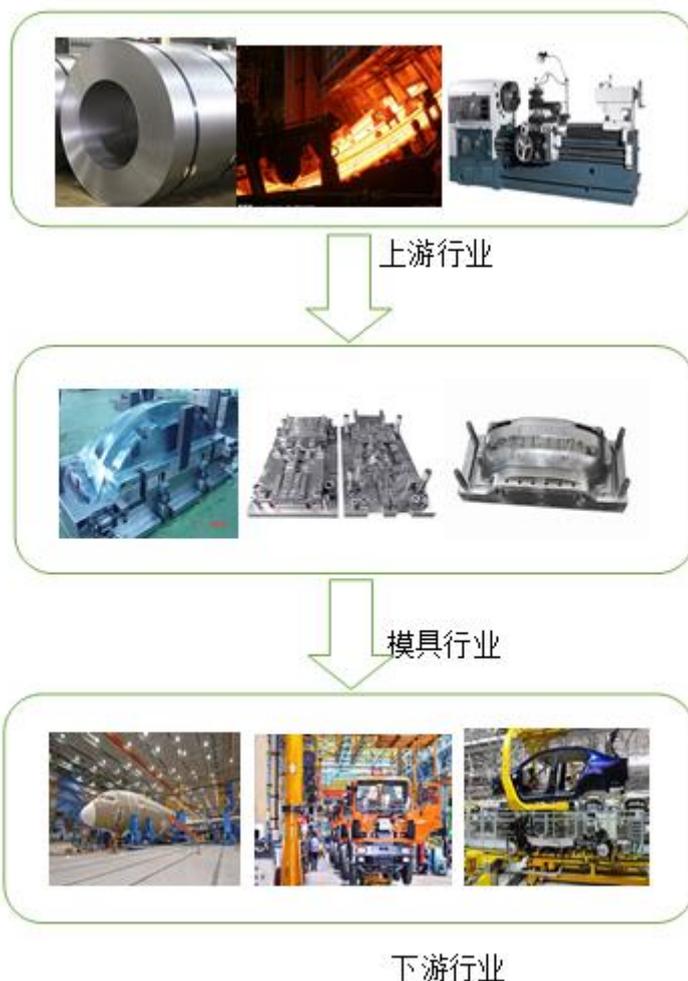
标准	类型	小类	图例	说明
结构特点	冲压模	包括冲裁模具、弯曲模具、拉深模具、翻孔模具、挤压模具、锻造模具等		在常温下，把金属或非金属材料放入模具内，通过压力机和安装在压力机上的模具对板材施加压力，使板料发生分离或塑性变形制成所需尺寸和形状的零件制品

	型腔模	包括锻模、合金压铸模、塑料模、粉末冶金模、陶瓷模、橡胶模等		<p>在生产中、把经过加热融化的金属或非金属材料，借助于压力机的压力，注入装于压力机上的模具型腔内，待冷却后，按型腔表面形状形成所需的制品零件</p>
--	-----	-------------------------------	--	---

## ②行业上下游

模具的上游行业主要为钢铁、铸件及机床制造业。铸铁件是生产模具，尤其是汽车模具的主要原材料，铸件的主要原材料为生铁和废钢，因而钢铁质量和价格的波动都对行业的成本和效益构成一定的影响。然而本行业基本采用“以销定产、以产定购”的经营模式，所采购的毛坯铸件与签订的销售合同存在对应关系，模具定价随毛坯铸件价格的波动而波动。尽管如此，由于本行业企业与下游客户签订订单时确定了产品价格，而从签订订单到铸件采购尚需要一段时间，由此导致模具制造企业在与客户签订订单后，钢铁价格若持续大幅上涨，模具制造企业成本将会随之上升，从而对盈利造成一定压力；若钢铁价格下跌，模具制造企业生产成本降低，本行业盈利能力提升。因此钢铁价格的波动将直接导致模具生产成本的波动，进而对汽车模具行业的盈利能力构成一定影响。

模具的下游行业主要为汽车、航空、造船等行业。作为下游行业的配套产品，其产品性能必须满足下游行业的需要，同时这些行业的运行状况及景气程度将直接影响模具的市场需求。作为公司的主营业务，汽车模具的主要用户为汽车厂商，因此汽车模具行业的发展与汽车行业的发展密切相关。根据汽车工业协会统计数据，2010年、2011年、2012年、2013年和2014年，我国汽车产量分别为1,826.47万辆、1,841.89万辆、1,927.18万辆、2,211.68万辆和2,372.29万辆，每年推出新车型上百种，汽车工业的快速发展为汽车模具行业带来了巨大的发展空间。



### ③行业壁垒

模具行业兼具技术密集型和资金密集型的双重特征，一方面需要模具生产商前期投入大量资金购买生产设备；另一方面，需要模具生产上持续不断的投入资金以维持自主研发以及新产品的持续开发，而自主研发能力和新产品的持续开发能力优势决定模具生产企业成败的核心竞争力，因而存在一定的行业进入壁垒，具体分析如下：

#### I、资金投入壁垒

模具生产商前期需要投入大量资金购入生产设备，而这部分投入无法在短期内收回，对进入该行业的企业资金实力提出很高的要求；由于此行业对技术的要求比较高，模具生产商需要引入大量的技术人才，并且持续投入大量资金进行技术研发以及新产品的开发。两个主要因素的影响，使得模具行业对资金的投入提

出了很高的要求，也使得其他企业进入本行业时需要跨越较高的门槛

## II、技术壁垒

模具技术水平高低的主要指标是模具精度和可靠度，而模具精度和可靠性取决于模具生产商在 CAE 工艺设计、三维实体设计、无图化生产、高速高精度加工、数字化检测和信息化管理等技术方面的熟练运用。从产品设计开始、到模具制作、注塑、装配及表面处理等，工序繁琐、相互影响，必须紧密配合才能完成。模具加工技术、品质控制水平和生产管理技术缺一不可，需要长时间的实践和积累。同时，由于下游电子、汽车行业终端设备更新换代较快，模具企业需要持续提升技术、品质及生产管理水平。

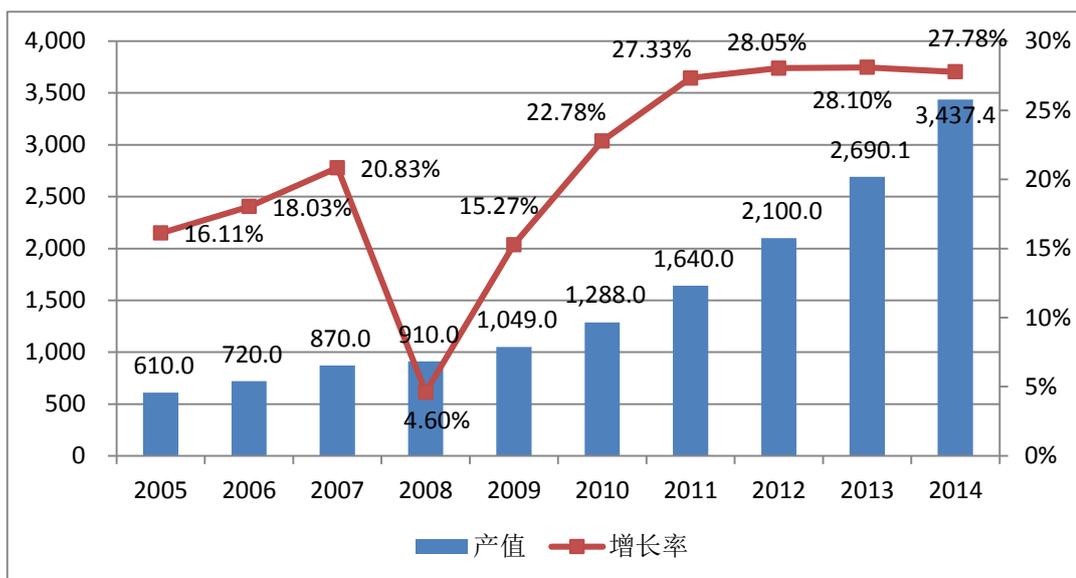
## III、品牌壁垒

模具行业具有较高的品牌壁垒，尤其是汽车模具行业，主要原因在于：一是模具为非标产品，各客户对模具品质的技术标准各不相同，客户一旦选定模具供应商，一般均具有长期合作的特征；二是模具能否按期保质交付，对新产品开发进程有至关重要的影响，客户选择模具供应商时多持谨慎态度，一般会选择业内有品牌影响力的企业；三是新进入者很难对客户的工艺要求和设计风格充分掌握，客户也无法完全信任新进入者的技术水平和产品质量。

### (2) 模具制造业市场规模

模具制造行业在产品制造体系中占有特殊地位，其发展水平决定了制造业整体水平。根据中国产业信息网数据显示，近 10 年来，中国模具工业一直保持着快速发展的态势，除 2008 年受国际金融危机影响增速有所下滑外，2005-2014 年行业总产值年均增速保持在 20% 以上。2014 年中国模具制造行业的产能增加，模具制造行业规模以上企业 1,589 家，实现销售收入 3,437.4 亿元，同比增长 27.78%，行业资产规模达到 1,394.82 亿元。下图为 2005-2014 年我国模具行业产值图，可以看到，近年来我国模具行业产值增长迅速，已经从 2005 年的 610 亿元增长到 2014 年的 3,437.4 亿元，增长率远高于世界模具行业整体速度。

#### 2005—2014 年中国模具行业产值



数据来源：中国产业信息网数据整理

目前，我国模具行业的最大市场是汽车行业、电子信息行业、家电和办公设备、机械和建材行业。随着我国国民经济的迅速发展，人民收入水平的提高，对汽车、电子消费产品、家电等的需求不断增加，使得这些行业近年来进入一个高速发展的阶段，成为我国模具行业迅速发展的一个重要原因。国际模具协会秘书长罗百辉认为，我国汽车、家电等行业的快速发展带动着模具制造行业的蓬勃发展，预计我国模具制造行业市场规模将继续扩大。

### (3) 公司产品所属细分行业市场概述

公司自成立以来，一直专注于中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、制造，所属细分行业为汽车模具行业。汽车模具是指应用于汽车领域的模具，被誉为“汽车工业之母”。汽车生产中 90% 以上的零部件需要依靠模具成形。在美国、日本等汽车制造业发达国家，模具产业超过 40% 的产品是汽车模具，而在我国目前仅有 1/3 左右的模具产品是为汽车制造业服务的，发展潜力较大。按成型方法、汽车部件和成型材料划分，汽车模具主要有以下几类产品：

分类方式	产品细分
成型方法分类	冲压模具
	注射模具
	铸造模具

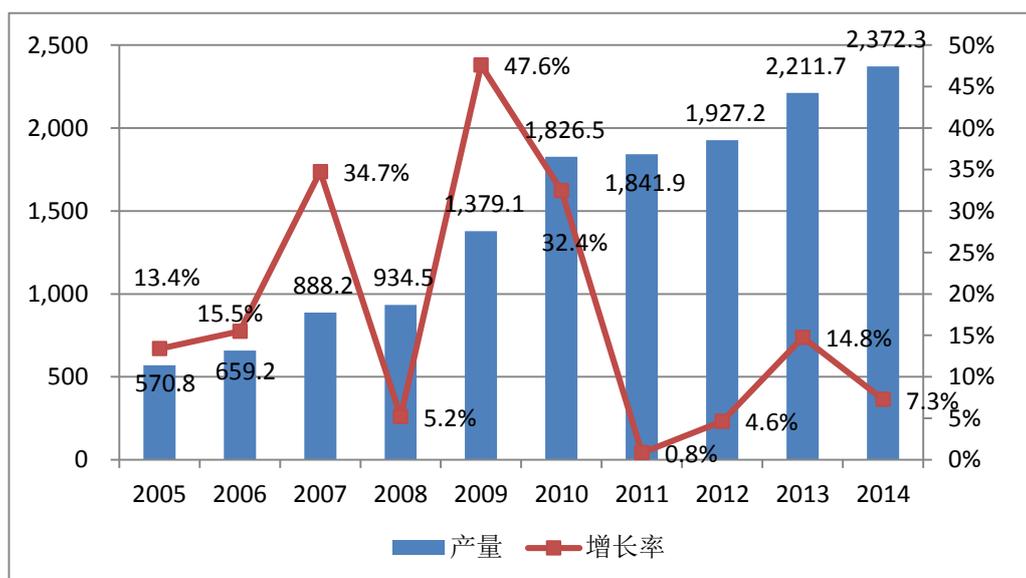
	锻压模具
汽车部件分类	汽车覆盖件模具
	轮胎模具
	汽车内外饰模具
成型材料分类	金属模具
	塑料模具
	无机非金属模具

资料来源：中国产业信息网资料整理

汽车模具行业的发展与汽车工业的高速成长息息相关。我国汽车工业的迅猛发展和市场需求为本行业提供了难得的发展机遇和巨大的推动力。近十年，我国汽车工业取得了长足发展，汽车产量由 2005 年度的 570.8 万辆迅速提高到 2014 年的 2,372.3 万辆，年均增长率高达 18.11% 以上。2009 年在全球金融危机的情况下，我国汽车产量更是一举超过美国，成为全球最大的汽车市场。汽车销量由 2005 年度的 575.8 万辆提高到 2014 年度的 2,349 万辆，年平均增长率同样高达 17.81%，持续稳居全球第一。汽车工业的快速发展，催生了汽车模具市场的巨大需求。

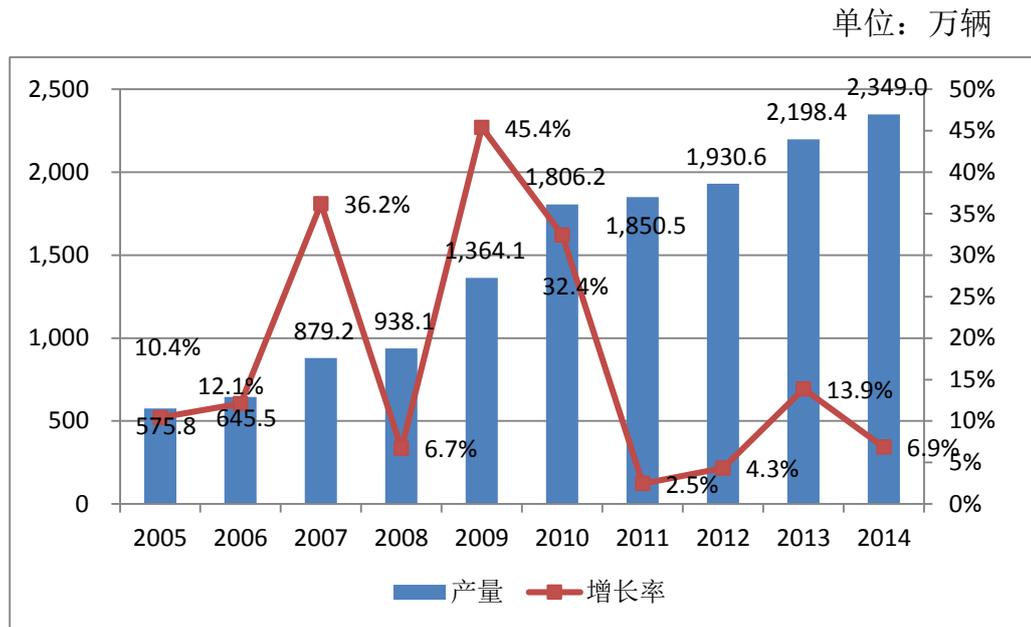
2005-2014 年我国汽车与轿车产量增长变化图

单位：万辆



数据来源：中国汽车工业协会网站数据整理

2005-2014 年我国汽车与轿车销量增长变化图



数据来源：中国汽车工业协会网站数据整理

目前，汽车尤其是轿车已进入多元化、个性化发展阶段，随着市场竞争加剧，汽车生产企业更多地依靠新车型上市来争取市场份额，一般企业常常同时开发多款新车型。新车投放、旧车改型步伐不断加快，周期越来越短，其中全新车型开发周期已由原来的 4 年左右缩短到 1-3 年，旧车改型周期已由原来的 6-24 个月缩短到 4-15 个月。近年来，我国汽车制造企业每年推出的新车型上百种，这些新车型相当大的一部分是在保持发动机及汽车底盘基本不变的情况下，汽车外观以及内外饰具的变化将对汽车模具产生了巨大的需求。

### （三）影响行业发展的有利因素及基本风险

#### 1、有利因素

##### （1）国家积极产业政策推动行业持续成长

制造业是我国国民经济的支柱性产业，模具行业作为现代精密制造的重要配套产业，其发展历来受到国家重视。近年来中央和地方政府先后颁布了一系列产业政策和中长期发展规划，支持本行业做大做强。

根据 2013 年 1 月 1 日起开始执行的由财政部、国家发展改革委、海关总署、国家税务总局联合发布的《国内投资项目不予免税的进口商品目录（2012 年调

整)》，将部分进口模具调整至不予免税的进口商品目录，该专项政策为国产模具提供了更为有利的竞争环境，有利于模具行业的产业升级和技术进步。

### (2) 市场容量巨大，且发展趋势明显

我国汽车工业发展迅速，汽车零部件的市场比整车还大，为汽车零部件提供装备的模具行业高速发展显而易见。一个型号的汽车所需模具几千副，其中铸造模具数百套。汽车工业是我国国民经济五大支柱产业之一，汽车工业重点是发展零部件、经济型轿车和重型汽车，汽车模具作为发展重点，已在汽车工业产业政策中得到了肯定。

### (3) 行业技术持续进步

我国模具行业经过多年的自主积累和引进、吸收后再创新，已经储备了一定的技术基础。目前，行业内精密、大型和复合模具产品明显增多，部分领先企业产品的主要指标已经达到国际一流水平。模具行业骨干企业也逐步实施高速加工、并行工程、逆向工程、虚拟制造、无图生产和标准化生产等先进技术和工艺，为行业发展树立了良好的示范效应。十二五时期，我国模具行业将着重突破一系列行业先进、前沿技术，为汽车、家电等主机行业核心零部件的国内配套打下坚实的基础。

### (4) 国际主机及配套产业重心持续向我国转移

模具产业的发展与其下游产业密切相关。近年来经济全球化的趋势日趋明显，全球汽车、家电等主机厂商及其零部件配套企业为了降低成本，纷纷将制造业务向我国转移。这为作为制造业基础产业之一的模具产业的发展提供了良好的外部环境。对于国内模具企业来说，一方面是一个跻身国际市场、成为全球性模具供应商的良好契机，可以获取更多的市场机会；另一方面，全球模具产业中心向我国转移，有利于我国企业消化、吸收国外的先进技术、产品，从而缩小与先进水平的差距。

## 2、不利因素

### (1) 产业链仍不够完善

我国以模具为核心的产业链各个环节协同发展不够，尤以模具材料发展滞后最为明显。模具材料对模具质量影响较大，国产模具材料长期以来，不论从品种、质量还是数量上都不能满足行业需要，高档模具和出口模具的材料几乎全部依靠进口。此外，模具上游的各种装备（机床、检测、热处理设备等）和生产手段（软件、辅料、损耗件等）以及成形材料（各种塑料、橡胶、板材、金属与非金属及复合材料等）和成形装备（橡塑成形设备、冲压设备、铸锻设备等）等都大量依赖进口，限制了模具行业的快速发展。

## （2）企业规模普遍较小

塑料模具产品通用性较低，专业化、细分化特点十分明显，造成了我国模具企业平均规模偏小，在应对原材料价格波动、客户变动，以及参与国际市场竞争方面处于不利地位。我国模具行业要做大做强，不仅需要在中高端模具开发方面取得突破，实现对进口产品的替代，还要求中小型塑料模具企业在专注于模具开发的基础上，为客户提供注塑件加工等配套服务，实现收入来源多元化和企业的规模化经营。

## （3）模具开发制造水平与发达国家存在差距，技术人才匮乏

我国塑料模具行业长期以来以模仿国外先进产品为主，在模具制造精度、使用寿命以及工艺上的试模次数等方面与国外模具的开发水平还有相当大的差距。同时，我国模具行业基础、共性和前沿性技术的学科带头人，以及应用型、技能型产业工人都较为紧缺，为行业的做强做大造成了一定的障碍。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、行业现有企业竞争分析

根据产品类别及汽车整车厂要求，汽车模具可划分为低端、中端和高端三个档次。其中技术含量低的模具已供过于求，市场利润空间狭小；中端模具市场竞争日趋激烈，而技术含量较高的高端模具还远不能满足市场需求，具有巨大的发展空间。

模具分类	主要产品	特点	竞争格局
------	------	----	------

<b>低端</b>	国内自主品牌汽车结构件模具和非关键中小型汽车模具	体量大、精度要求不高，对开发企业实力要求一般、进入门槛低，价格要求非常敏感	市场竞争激烈，参与者众多
<b>中端</b>	国内非关键大中型汽车模具	介于低端与高端之间	主要竞争者为行业内的10余家重点骨干企业
<b>高端</b>	1、达到国际主流汽车厂家出口标准要求的模具； 2、国内市场关键部件模具（主要包括：侧围、翼子板、车门、发动机盖、顶盖等）	体量大、精度要求非常高，对开发企业实力、企业知名度、信誉度等要求很高	国内方面，一汽模、东风汽模、成飞集成、上海屹丰模具、巨轮股份、豪迈科技、延锋伟世通等少数重点骨干企业

经过多年的市场竞争及行业的深耕细作，公司已初步形成具有竞争力的业务体系，在主营的汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具设计和制造上打造核心竞争力。在采购端和销售端，公司分别有着长期稳定的合格供应商及整车厂客户；在生产端，公司建立了严格的生产加工制度及模具制造流程，更好地满足高效生产、品质保证的需求，为客户提供优质的模具产品；在研发端，公司拥有一批高素质的管理与研发队伍，不断以核心技术的开发为中心，为公司新模具开发、设计提供源源不断的动力，公司在行业竞争中有一定的行业影响力及市场占有率，目前收入目前保持着高速增长的气势，发展前景良好。

## 2、公司主要竞争对手

序号	公司名称	竞争对手说明
1	新立科技	主要从事汽车塑料内外饰件及模具、汽车电子产品的研发、设计与生产。主要产品包括汽车塑料饰件、塑料模具及电子产品。公司2015年12月在全国股份转让系统挂牌，股票代码：835083，公司2014年度营业收入13,124.86万元，净利润109.26万元。
2	银宝山新	为大型精密注塑模具及精密结构件整体解决方案供应商，主要从事大型精密注塑模具的研发、设计、制造、销售及精密结构件成型生产和销售。公司在2015年12月在深圳证券交易所上市，股票代码：002786，公司坐落在深圳，在大型模具生产方面具备一定的综合竞争优势。
3	舜宇模具	舜宇模具的主要产品分为汽车注塑模具和注塑件两大类，公司在2015年1月在全国股份转让系统挂牌，股票代码：831906，公司2013年度营业收入11,578.61万元，净利润568.79万元。

## 3、公司竞争优势分析

### (1) 产业集群优势

公司坐落于国内闻名遐迩的“中国模具之乡”台州黄岩，作为省级高新技术特色产业基地和国家火炬计划塑料模具基地，黄岩塑料模具与制品在全国占有重要地位，拥有大量具有国际先进水平的模具加工中心设备。经过长期的发展，黄岩塑料模具产业已经具备了社会化的协作加工网络、灵活的生产经营机制、配置精良的技术装备等多种产业集群优势。相比其他地区竞争对手而言，艾彼科技具备天然的地缘、地理优势，坐拥黄岩地区丰富的模具行业资源及相关辅助性产业资源，而这些不可模仿的独特的资源给公司带来核心竞争优势。

## （2）优质的客户资源优势

公司通过近年来在模具行业的深耕细作，凭借产品质量优势、品牌及技术优势，积累了一批优质的长期稳定的客户资源，公司优质的客户资源是公司实力的最好证明，同时在与优质企业的合作中，公司不断以优秀企业作为标杆，提高产品性能、提升自身综合实力。目前，公司已与柳州五菱、长城汽车、东风小康、北极星工业等国内外知名公司建立长期直接稳定合作关系，实力雄厚的客户群体是公司销售业绩增长的长期稳固保障。

## （3）设计及制造能力优势

作为国家级高新技术企业，公司在发展过程中，尤其注重技术的开发和提升，多项注塑模荣获中国国际模具技术和设备展览会精模奖，同时，公司特别重视人才的引进和智力投资，拥有 CAD、CAE、CAM 一系列完整的软件设计，已汇聚了一批优秀的专业技术人才，积累了大量的模具设计经验及技术。制造方面，公司严格按照 ISO9001 质量管理体系进行规范管理、采用 ERP 管理软件合理控制安排生产，努力保证产品的交期与品质。

# 4、公司竞争劣势

## （1）资金限制

公司目前资本实力不足，融资渠道单一，虽已具备一定的生产规模，但与国内外大型汽车模具企业及同类上市公司相比仍存在较大差距。由于公司资金来源主要依靠自身积累与银行贷款，因此导致大规模的技术改造无法及时展开，产能

瓶颈无法有效突破。另外，本行业是技术密集型和资金密集型行业，资金规模的大小直接影响企业的产能和规模效益。

## （2）综合实力以及品牌知名度尚待提高

尽管近几年公司在市场开拓、品牌建设、产品研发、销售规模等方面取得了长足的发展，并在行业内有一定的声誉和影响力，但相比于一汽模具、比亚迪模具以及成飞集成等汽车模具生产企业而言，公司资产规模和业务规模均偏小，在资金实力、产能产量、业务技术、品牌知名度等方面存在一定的劣势，随着产业竞争程度的不断激烈，公司需要在现有基础上继续提升公司综合实力以及品牌知名度。

## 5、公司采取的竞争策略及应对措施

### （1）不断提升公司综合实力、走品牌化发展道路

面对汽车模具行业激烈竞争的局面，公司未来将紧跟国家政策导向，瞄准市场定位，从人才队伍建设、模具开发设计、技术革新、管理升级、市场营销、成本控制等多方面不断提升公司综合实力；另外，公司坚持走品牌发展道路，致力于不断提升“艾彼”品牌在汽车模具行业的知名度，并以品牌为牵引，不断提升产品的市场份额，扩大产品的市场占有率，为“塑世界品牌，创百年艾彼”的公司愿景不懈努力。

### （2）增加资本投入、丰富融资渠道

针对资金限制的问题，一方面，公司通过持续的市场开发、严格的成本控制进一步提升公司的盈利能力；同时公司拟借力资本市场，丰富融资渠道，从而实现企业扩大经营，进一步提升企业竞争实力。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### (一) 股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设执行董事和监事各一名。公司历次股权转让、变更住所、变更经营范围、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并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、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《规范与关联方资金往来管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

#### (二) 关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

截至本说明书签署日，股份公司共计召开股东大会2次、董事会2次、监事会1次。股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。但由于股份公司成立时间较短，三会事项的规范运作及相关人员的执行意识仍待进一步提高。

### 二、董事会对现有公司治理机制的评估

公司现有公司治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、

行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司将根据发展需要及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### **三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况**

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被环保、工商、税务、社保、质监等部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

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。

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

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### **（一）业务分开情况**

公司拥有独立的技术研发体系、生产体系与市场营销体系，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

#### **（二）资产分开情况**

公司通过整体变更设立,所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司,股份公司成立后均正在办理相关资产产权的变更登记手续。公司资产与股东资产严格分开,并完全独立运营,公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有,不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权,不存在资产、资金被股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

### **(三) 人员分开情况**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘;截至本说明书签署日,公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务,也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪;公司单独设立财务部门,财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

### **(四) 财务分开情况**

公司建立了独立的财务部门,配备专职财务人员,并建立了独立的财务核算体系,独立进行财务决策;公司开立了独立的银行账号,不存在与任何其他单位共用银行账户的情形;公司办理了独立的税务登记证,并独立纳税。

### **(五) 机构分开情况**

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构,建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构,建立了完整、独立的法人治理结构,各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权,其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预,与控股股东、实际控制人之间不存在上下级隶属关系,不存在股东直接干预公司机构设置的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开,不存在混合经营、合署办公的情况。

## **五、同业竞争**

### **(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同**

## 业竞争情况

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事的业务情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	与本企业 关系	法定代 表人
保定市艾彼塑业制造有限公司	201	保定	塑料制品、塑料颗粒、工装、检具、机械配件、汽车零配件、模具皮纹的制造和销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	公司控股股东何建军持股50.3%、董事兼副总经理闫忠学持股34.8%之企业	丁来明

公司目前从事经营的主要业务为中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务。保定市艾彼塑业制造有限公司的主营业务为：塑料制品的生产、销售。与本公司的主营业务汽车模具有实质性区别。

综上所述，本公司的业务范围与控股股东、实际控制人控制的其他企业所从事的业务不存在同业竞争情况。

## （二）公司与控股股东、实际控制人投资的其他企业不存在同业竞争情况

截至本说明书签署日，公司实际控制人投资的其他企业如下：

公司名称	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	与本企业 关系	法定代 表人
上海诺森自动化设备有限公司	300	上海	自动化设备及配件、仪器仪表、模具、五金交电、机械设备及配件、橡胶制品、塑料制品的销售，商务咨询。	控股股东何建军持股40%之企业	李雪

公司主营业务为中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、

沙滩车模设计、研发、生产及销售业务。尽管公司与上海诺森自动化设备有限公司之间营业范围有一定重叠，存在相似之处，但其主营业务为模具钢等自动化设备及配件的贸易业务，系公司上游企业，其主营业务与公司的主营业务有实质性区别，与公司不存在同业竞争。

### （三）公司与控股股东、实际控制人近亲属控制的企业之间不存在同业竞争情况

截至本说明书签署日，控股股东、实际控制人近亲属控制的企业基本情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	与本企业 关系	法定代 表人
浙江黄岩纪元模具有限公司	998	台州市	模具、塑料制品、自动化设备制造、销售，汽车用品、婴儿用品、童车加工、销售，五金、户外用品销售。	控股股东姐姐、姐夫控制之企业	李云迪

艾彼科技与保定市艾彼塑业制造有限公司、上海诺森自动化设备有限公司及控股股东姐姐、姐夫控制之企业浙江黄岩纪元模具有限公司就经营范围、主营业务、主要产品、客户群和供应商比较如下：

项目	保定市艾彼塑业制造有限公司	浙江黄岩纪元模具有限公司	上海诺森自动化设备有限公司	艾彼科技
经营范围	塑料制品、塑料颗粒、工装、检具、机械配件、汽车零配件、模具皮纹的制造和销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	模具、塑料制品、自动化设备制造、销售，汽车用品、婴儿用品、童车加工、销售，五金、户外用品销售。	自动化设备及配件、仪器仪表、模具、五金交电、机械设备及配件、橡胶制品、塑料制品的销售，商务咨询。	模具、通用零部件、塑料制品研发、制造、销售；货物和技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务	塑料制品的生	家居用塑料制品	模具钢等自动化设	中高端汽车仪表、

	产、销售	制造、销售。	备及配件的贸易业务。	门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模设计、研发、生产及销售业务。
主要产品	塑料件、塑料制品。	家居、家具用塑料制品。	模具钢等自动化设备及配件。	汽车模具、汽车饰件模具。
主要客户群	塑料件需求厂商。	家居制品生产厂商或代理商。	上海市轻纺集团进出口有限公司等进口代理商及汽车模具制造商。	整车厂企业及整车厂的一级供应商。
主要供应商	聚碳酸酯、聚丙烯等塑料原料的贸易商或生产商。	塑料制品贸易商或生产商。	钢材贸易商或生产商。	模架、热流道系统、和模具钢生产、制造厂商。

综上，虽然公司与保定市艾彼塑业制造有限公司、浙江黄岩纪元模具有限公司、上海诺森自动化设备有限公司之间营业范围有一定重叠，存在相似之处，但公司与其在业务性质、市场差别、客户群体、产品可替代性等方面均存在显著差异，不存在同业竞争。

### （三）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人、持股5%以上（含5%）的股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为浙江艾彼科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从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、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，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、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

### (一) 公司资金被关联方占用的情况

上海诺森自动化设备有限公司占用公司资金 2014 年初余额为 250 万元，2014 年度已归还完毕，双方未约定或支付利息，上述占用公司资金的情形已在报告期内解决。除上述外，报告期内公司不存在资金被关联方占用的情况。

报告期初至申报审查期间公司关联方资金往来款及资金占用具体情况如下：

单位：元

关联方名称	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
公司作为资金拆入方：				
申报审查期间（截止本说明书出具日）				
何平方	3,200,000.00	315,000.00	-	3,515,000.00
何建军	1,961,017.40	-	-	1,961,017.40
牟云飞	-	-	-	-
浙江黄岩纪元模具有限公司	-	-	-	-
上海诺森自动化设备有限公司	-	-	-	-
合计	5,161,017.40	315,000.00	-	5,476,017.40
2015 年度				
何平方	1,250,000.00	8,550,000.00	6,600,000.00	3,200,000.00
何建军	6,923,800.00	1,437,217.40	6,400,000.00	1,961,017.40
牟云飞	1,600,000.00	1,300,000.00	2,900,000.00	-
浙江黄岩纪元模具有限公司	-	100,000.00	100,000.00	-
合计	9,773,800.00	11,387,217.40	16,000,000.00	5,161,017.40
2014 年度				
何平方	100,000.00	2,050,000.00	900,000.00	1,250,000.00
何建军	6,400,000.00	523,800.00	-	6,923,800.00
牟云飞	1,600,000.00	700,000.00	700,000.00	1,600,000.00
合计	8,100,000.00	3,273,800.00	1,600,000.00	9,773,800.00

公司作为资金拆出方：				
关联方名称	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
2014 年度				
上海诺森自动化设备有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-
合计	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-

报告期初至申报审查期间，公司仅存在 2014 年初上海诺森自动化设备有限公司占用公司资金 250 万元，上述款项已于 2014 年 6 月底前归还完毕，双方未约定或支付利息，且上述占用公司资金的情形已在报告期内解决。除上述外，报告期内公司不存在其他资金被关联方占用的情况。

上述上海诺森自动化设备有限公司 2014 年初占用公司资金情况的具体情况如下：

占用主体	发生的时间与次数	金额	决策程序的完备性	资金占用费的支付情况	是否违反相应承诺	规范情况
上海诺森自动化设备有限公司	2013 年 12 月（共一笔 250 万）	250 万元	有限公司阶段，因公司治理尚不完善，资金管理制度和关联方相关制度尚未有效建立，亦未履行相应的审批决策程序。	双方未约定或支付利息	否	已于 2014 年规范清理完毕

由上表可知，上述资金占用情形发生在有限公司阶段，系报告期期初余额，已于 2014 年规范清理完毕。

股份公司设立以后，为规范关联交易及关联方资金占用，防止大股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源而损害公司及小股东利益行为的发生，公司已在《公司章程》、《关联交易决策与控制制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《信息披露管理制度》中对于防范关联方占用资金做出了明确规定，并得到有效执行；同时，针对此，公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。期后公司未发生关联方占款的情况，公司与关联方资金独立，针对关联方资金占用的公司治理规范措施有效。

## （二）公司对外担保情况的说明

截至本说明书签署之日，公司不存在其他对外担保的行为。

### （三）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策与控制制度》，公司各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
何建军	董事长、总经理	16,000,000	80.00
牟云飞	董事	4,000,000	20.00
韩子胜	董事	-	-
闫忠学	董事、副总经理	-	-
孙伟平	董事、财务负责人	-	-
周勤耀	监事会主席	-	-
陈国伟	监事	-	-
吴清友	职工代表监事	-	-
梁帅	董事会秘书	-	-
合计	-	20,000,000	100.00

#### 2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

报告期内，除何建军、牟云飞为夫妻关系外，公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司的股份。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

报告期内，除何建军、牟云飞为夫妻关系外，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的重要协议或做出的重要承诺**

#### **1、避免同业竞争承诺**

公司董事、监事和高级管理人员、核心技术人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

“本人作为浙江艾彼科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。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、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

#### **2、股份自愿锁定承诺**

2016年4月，公司董事、监事、高级管理人员签订了关于持有浙江艾彼科技股份有限公司股份自愿锁定的《承诺函》，具体承诺内容见本说明书“第一节 基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

#### **3、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议**

公司除了与高级管理人员、核心技术人员签订劳动合同外，没有与其签署其他协议。

根据公司监事、董事、高级管理人员及核心技术人员出具的承诺，其不存在违反竞业禁止法律规定的情形，其从原任职单位离职到公司时与原任职单位不存在关于竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因其与原任职单位存在竞业禁止约定而给公司造成损失的，由其本人承担。

根据公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的承诺，其不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；如果出现上述纠纷，由其个人承担全部责任，与公司无关。

#### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
何建军	董事长、总经理	保定市艾彼塑业制造有限公司	监事	同受实际控制人控制

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

#### （七）其它对公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

#### （八）董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

近两年公司董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

## 1、有限公司阶段，公司董事、监事及高级管理人员及变化情况

日期	组织机构
2012年2月20日	执行董事/经理：牟云飞；监事：何建军

有限公司阶段，公司董事、监事及高级管理人员未发生变化。

## 2、股份有限公司成立后，公司董事、监事及高级管理人员情况

姓名	职务
何建军	董事长、总经理
牟云飞	董事
韩子胜	董事
闫忠学	董事、副总经理
孙伟平	董事、财务负责人
周勤耀	监事会主席
陈国伟	监事
吴清友	职工监事
梁帅	董事会秘书

公司的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生了变化，其变动主要是由于公司股权变更及股份公司的设立所引起的。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会产生重大不利影响。

## 第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

### 一、审计意见

公司2014年度、2015年度财务会计报告业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众环审字(2016)230017号标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、最近两年的财务报表

#### 资产负债表

单位：元

资产	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产</b>		
货币资金	5,861,390.56	9,566,638.80
交易性金融资产		
应收票据	2,196,348.40	3,963,714.60
应收账款	1,661,980.14	1,149,964.94
预付款项	334,659.02	1,201,259.94
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,397,906.19	779,457.43
存货	29,514,063.32	13,601,500.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	596,854.52	1,881,711.87
<b>流动资产合计</b>	<b>42,563,202.15</b>	<b>32,144,247.65</b>
<b>非流动资产</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	41,440,691.60	22,190,762.60
在建工程	158,900.51	5,364,560.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,508,401.35	5,296,429.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,120.90	17,080.28
其他非流动资产	4,937,532.35	245,570.83
<b>非流动资产合计</b>	<b>52,058,646.71</b>	<b>33,114,403.62</b>
<b>资产总计</b>	<b>94,621,848.86</b>	<b>65,258,651.27</b>
<b>负债和股东权益</b>		
<b>流动负债</b>		
短期借款	5,960,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	9,028,845.92	4,923,999.00
应付账款	12,502,143.11	6,413,436.52
预收款项	15,205,645.33	20,640,593.61
应付职工薪酬	698,865.99	705,283.97
应交税费	729,198.97	126,585.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,161,017.40	9,774,002.59
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>49,285,716.72</b>	<b>42,583,901.51</b>
<b>非流动负债</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
递延收益		150,000.00

预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		<b>150,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>49,285,716.72</b>	<b>42,733,901.51</b>
<b>股东权益</b>		
实收资本	20,000,000.00	7,180,000.00
资本公积	13,391,085.04	13,391,085.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,194,504.72	195,366.48
未分配利润	10,750,542.38	1,758,298.24
<b>所有者权益合计</b>	<b>45,336,132.14</b>	<b>22,524,749.76</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>94,621,848.86</b>	<b>65,258,651.27</b>

## 利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>75,742,826.55</b>	<b>22,205,100.73</b>
减：营业成本	52,963,766.57	15,396,293.68
营业税金及附加	392,015.18	
销售费用	3,654,683.00	985,777.04
管理费用	8,068,227.25	3,424,125.18
财务费用	-573,390.87	670,762.26
资产减值损失	-26,395.87	61,446.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>11,263,921.29</b>	<b>1,666,696.17</b>
加：营业外收入	651,819.35	380,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	151,541.06	
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,764,199.58	2,046,696.17
减：所得税费用	1,772,817.20	325,710.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,991,382.38	1,720,986.02
五、每股收益		
（一）基本每股收益	0.50	0.86
（二）稀释每股收益	0.50	0.86
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,991,382.38	1,720,986.02

注：有限公司阶段以实收资本模拟计算报告期各期基本每股收益、稀释每股收益

## 现金流量表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	76,198,391.83	36,286,052.50
收到的税费返还	2,327,460.87	2,857,297.26
收到的其他与经营活动有关的现金	659,832.83	560,341.81
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>79,185,685.53</b>	<b>39,703,691.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	61,686,116.50	23,893,680.73
支付给职工及为职工支付的现金	9,282,077.20	3,223,105.29
支付的各项税费	1,649,442.14	636,848.40
支付的其他与经营活动有关的现金	4,091,629.70	1,101,072.30
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>76,709,265.54</b>	<b>28,854,706.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,476,419.99</b>	<b>10,848,984.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,876,537.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		3,324,314.40
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,876,537.12</b>	<b>3,324,314.40</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	25,704,979.05	5,571,060.30
投资所支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>25,704,979.05</b>	<b>5,571,060.30</b>
<b>投资活动所产生的现金流量净额</b>	<b>-22,828,441.93</b>	<b>-2,246,745.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	12,820,000.00	
取得借款所收到的现金	5,960,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	3,387,217.40	3,985,300.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>22,167,217.40</b>	<b>5,985,300.00</b>
偿还债务所支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29,219.88	711,278.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>8,029,219.88</b>	<b>8,711,278.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,137,997.52</b>	<b>-2,725,978.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>499,652.18</b>	<b>-8,757.67</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-5,714,372.24</b>	<b>5,867,503.28</b>
加：期初现金及现金等价物余额	7,055,138.80	1,187,635.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,340,766.56</b>	<b>7,055,138.80</b>

### 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
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	7,180,000.00	13,391,085.04	195,366.48	1,758,298.24		22,524,749.76	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	7,180,000.00	13,391,085.04	195,366.48	1,758,298.24		22,524,749.76	

三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,820,000.00		999,138.24	8,992,244.14		22,811,382.38
(一)综合收益总额	-	-	-	9,991,382.38	-	9,991,382.38
(二)股东投入和减少资本	12,820,000.00	-	-	-	-	12,820,000.00
1. 股东投入的普通股	12,820,000.00	-	-	-	-	12,820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	999,138.24	-999,138.24	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	999,138.24	-999,138.24	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	20,000,000.00	13,391,085.04	1,194,504.72	10,750,542.38		45,336,132.14

单位：元

项目	2014 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,000,000.00		23,267.87	209,410.83		2,232,678.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-					
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	2,000,000.00		23,267.87	209,410.83		2,232,678.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,180,000.00	13,391,085.04	172,098.61	1,548,887.41	-	20,292,071.06
(一)综合收益总额	-	-	-	1,720,986.02	-	1,720,986.02
(二)股东投入和减少资本	5,180,000.00	13,391,085.04	-	-	-	18,571,085.04
1. 股东投入的普通股	5,180,000.00	-	-	-	-	5,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	13,391,085.04	-	-	-	13,391,085.04
(三)利润分配	-	-	172,098.61	-172,098.61	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	172,098.61	-172,098.61	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-

1.资本公积 转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积 转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积 弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(五)专项 储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期 末余额</b>	<b>7,180,000.00</b>	<b>13,391,085.04</b>	<b>195,366.48</b>	<b>1,758,298.24</b>	-	<b>22,524,749.76</b>

### 三、财务报表的编制基础

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

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

### 四、主要会计政策和会计估计

#### (一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

#### (二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (三) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (四) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （五）金融工具

### 1、金融工具的确认

本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。

### 2、金融资产的分类和计量

（1）本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计

量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ②持有至到期投资

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

#### ③贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### 4④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (3) 金融资产的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行

后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

③贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

#### （4）金融资产的减值准备

①本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

②本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，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、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、

所处行业不景气等；

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

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### ③金融资产减值损失的计量

#### A、持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 30%，或者持续下跌时间达 6 个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

### 3、金融负债的分类和计量

(1) 本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计

量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (3) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

②其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

## 4、金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

## 5、金融负债的终止确认

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

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

## 6、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (六) 应收款项

### 1、坏账的确认标准

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

(2) 债务人逾期未履行偿债义务超过五年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

### 2、坏账准备计提方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指 100 万元以上的款项；

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

#### (1) 单项金额重大并单独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	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

账龄组合	账龄分析法
无风险组合	关联方款项及出口退税、押金、备用金等款项，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

## (七) 存货

1、存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3、存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。原材料、包装物、低值易耗品在领用和发出时，按先进先出法计价。库存商品在领用和发出时，按个别计价法计价。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊

销。

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

(1) 可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备按照单个存货项目计提。

7、存货的盘存制度：永续盘存制。

## (八) 固定资产

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。

1、固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	20	4.75
机器设备	5	10	19.00
运输设备	5	4—5	19.00—23.75
电子及办公设备	5	3—8	11.875—31.66
工具器具	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### 3、融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

### 4、固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (九)在建工程

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

3、在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## (十) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

### 2、借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

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

## (十一)无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。1、无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

### 2、无形资产的计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

### 3、无形资产的后续计量

对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

销。

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十二) 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产

组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （十三）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。

#### 1、短期薪酬

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

#### 2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### ① 设定提存计划

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

##### ② 设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

#### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的

成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十四) 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

#### 1、销售商品

本公司收入确认的具体方法：在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

##### (1) 国内销售收入的具体确认原则

按照从购货方应收的合同或协议价款确定为销售商品收入金额。具体收入确认时点在货物到达客户收货地点,经客户验收合格并签收确认后,公司开具发票确认收入。

##### (2) 国外销售收入的具体确认原则

根据客户订单约定，将已经通过公司和客户检验合格的产品发货装运，产品装船取得报关单和提单(运单)后，业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司开具发票确认收入。

#### 2、提供劳务

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

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

能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (十五) 政府补助

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### 1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

### 2、政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (十六) 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### 1、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (十七) 租赁

### 1、经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线

法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法

计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （十八）主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》两项具体会计准则。实施上述两项具体会计准则未对本公司财务报表数据产生影响。

### 2、会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

## 五、最近两年主要财务数据及财务指标

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	9,462.18	6,525.87
股东权益合计（万元）	4,533.61	2,252.47
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,533.61	2,252.47
每股净资产（元）	2.27	3.14
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.27	3.14
资产负债率（母公司）	52.09	65.48
流动比率（倍）	0.86	0.75
速动比率（倍）	0.26	0.44
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	7,574.28	2,220.51
净利润（万元）	999.14	172.10
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	999.14	172.10
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	956.61	139.80
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	956.61	139.80

(万元)		
毛利率 (%)	29.93	30.58
净资产收益率 (%)	29.45	13.90
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	28.19	11.29
基本每股收益 (元/股)	0.50	0.86
稀释每股收益 (元/股)	0.50	0.86
应收账款周转率 (次)	50.27	20.97
存货周转率 (次)	2.46	1.94
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	247.64	1,084.90
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.12	5.42

上述财务指标的计算公式如下:

$$\text{毛利率} = (\text{营业收入} - \text{营业成本}) / \text{营业收入} * 100\%$$

$$\text{净利率} = \text{净利润} / \text{营业收入} * 100\%$$

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

$$\text{扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率} = (P - \text{非经常性损益}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中: P 为报告期归属于公司普通股股东的利润; NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润; E<sub>0</sub> 为期初净资产; E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产; M<sub>0</sub> 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{应收账款周转率} = \text{营业收入} / \text{应收账款平均余额}$$

$$\text{每股净资产} = \text{期末净资产} / \text{期末股本}$$

$$\text{归属于母公司股东的每股净资产} = \text{期末归属于母公司股东的净资产} / \text{期末股本}$$

$$\text{母公司资产负债率} = (\text{母公司负债总额} / \text{母公司资产总额}) \times 100\%$$

$$\text{流动比率} = \text{流动资产} / \text{流动负债}$$

$$\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货} - \text{其他流动资产}) / \text{流动负债}$$

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

由于报告期末股份公司尚未成立，因此上表以股改前实收资本情况按 1 元/股进行折算并计算报告期各期基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额及报告期各期末每股净资产、归属于股东的每股净资产。

## （一）盈利能力分析

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	75,742,826.55	22,205,100.73
净利润（元）	9,991,382.38	1,720,986.02
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	9,991,382.38	1,720,986.02
扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,566,145.83	1,397,986.02
毛利率（%）	29.93	30.58
加权平均净资产收益率（%）	29.45	13.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	28.19	11.29

2014 年度和 2015 年度，公司的营业收入分别为 22,205,100.73 元和 75,742,826.55 元，2015 年度营业收入同比增长 241.11%，一方面，凭借公司优良的模具开发及设计能力、优质的产品及服务，公司与主要客户合作持续加深，报告期内销售订单增加，营业收入增大；另一方面，公司 2014 年度吸收合并金典模具，进一步扩大公司资产及人员规模，公司生产能力得到进一步提升，金典模具 2014 年度销售收入 30,714,151.24 元，模拟考虑金典模具业务后公司销售收入同比增长 43.13%，系公司淘汰低端产能后业绩合理增长，表明公司具有较好的成长能力。

2014 年度和 2015 年度，公司主营业务毛利率分别为 30.58%、29.93%，略有下降，主要系公司人工成本同比略微提升所致。根据目前可比公司已披露数据，报告期内，结合同行业公众公司毛利数据，公司与同行三板挂牌公司平均毛利接近，与公司所处行业与经营状况相符。

2014 年度和 2015 年度公司净利润分别为 1,720,986.02 元和 9,991,382.38 元，扣除非经常性损益后的净利润的分别为 1,397,986.02 元、9,566,145.83 元；

加权平均净资产收益率分别为 13.90%、29.45%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 11.29%、28.19%，报告期内，公司经营性利润保持持续盈利，加权平均净资产收益率保持较高水平，表明公司具有良好的成长能力及盈利能力。

综上，公司的销售规模逐年增大，公司毛利水平与同行三板挂牌公司平均毛利接近，加权平均净资产收益率保持较高水平，且对非经常性损益的依赖不大，随着公司产品不断扩大市场占有率，公司销售规模将进一步扩大，盈利能力将进一步提升。

## （二）偿债能力分析

### 1、公司偿债能力指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
母公司资产负债率（%）	52.09	65.48
流动比率（倍）	0.86	0.75
速动比率（倍）	0.26	0.44

### 2、同行业公众公司偿债能力指标

项目	舜宇模具 (股票代码 831906)		银宝山新 (股票代码 002786)	
	2015年6月30日	2014年12月31日	2015年6月30日	2014年12月31日
资产负债率（%）	53.66	61.21	65.78	63.94
流动比率	1.22	1.11	1.11	1.08
速动比率	0.49	0.47	0.58	0.55

(续)

项目	泰利模具 (股票代码 832078)		平均水平	
	2015年12月31日	2015年6月30日	2015年6月30日	2014年12月31日
资产负债率（%）	75.45	77.31	64.96	67.49

流动比率	0.77	0.74	1.03	0.98
速动比率	0.35	0.25	0.47	0.42

长期偿债能力方面，各报告期末，公司资产负债率呈现逐年下降的趋势，表明公司长期偿债能力趋于增强；短期偿债能力方面，各报告期末，公司的流动比率分别为 0.75 倍、0.86 倍，速动比例分别为 0.44 倍、0.26 倍，公司流动比率、速动比例均处于较低水平，主要原因是模具行业产品销售周期较长，占用资金量较大，且随着公司业务规模持续扩大，公司存货规模大幅提升，但总体而言，公司目前的资产负债水平与现有业务规模是相匹配的，短期偿债能力稳定。

由上表可知，公司资产负债率与同行业上市公司及三板挂牌公司平均水平基本接近，略低于可比公司，表明公司长期偿债能力较好；短期偿债方面，公司流动比率、速动比率略低于可比公司，主要系公司处于业务快速发展期，因期末订单增加导致采购应付账款及合同预收账款较大，进而流动比率、速度比率较低所致，但公司偿债能力指标整体符合公司行业特性，处于合理水平。

### （三）营运能力分析

#### 1、公司营运能力指标

项目	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	50.27	20.97
存货周转率（次）	2.46	1.94

#### 2、同行业公众公司营运能力指标

项目	舜宇模具 (股票代码 831906)		银宝山新 (股票代码 002786)	
	2015 年 1-6 月	2014 年度	2015 年 1-6 月	2014 年度
应收账款周转率 (次)	1.22	3.66	2.73	5.62
存货周转率（次）	2.13	1.49	1.16	2.66

(续)

项目	泰利模具 (股票代码 832078)		平均水平	
	2015 年度	2014 年度	2015 年 1-6 月	2014 年度
应收账款周转率 (次)	4.99	6.89	1.87	5.39
存货周转率(次)	1.48	1.23	1.41	1.79

各报告期，公司应收账款年周转率分别为 20.97 次、50.27 次，应收账款周转率较高，表明公司应收账款质量良好，货款回笼较快。公司应收账款周转率高于同行业可比公司平均水平，主要系公司客户较集中，且销售第一大、第二大客户均系国外客户，客户信用良好，外销收款及时。针对外销客户，公司合同支付条件中一般货物报关后收款至 90%，因此公司应收账款余额较小，周转率较高。

公司 2014 年度、2015 年度存货周转率分别为 1.94、2.46，相比行业内可比公司，存货周转率略高，存货周转率相对较为稳定，主要系公司对存货管理较为严格，确保满足生产需求的同时减少存货占用资金，与公司实行的“以销定产”的订单生产模式相适应。

#### (四) 现金流量分析

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,476,419.99	10,848,984.85
投资活动产生的现金流量净额(元)	-22,828,441.93	-2,246,745.90
筹资活动产生的现金流量净额(元)	14,137,997.52	-2,725,978.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响(元)	499,652.18	-8,757.67
现金及现金等价物净增加额(元)	-5,714,372.24	5,867,503.28

由上表可知，报告期公司经营活动产生的现金流量净额均为正数，表明公司经营现金流情况良好；报告期，公司投资活动产生的现金流量均为负数，主要系公司处于快速成长期，新建厂房及购买新设备导致购建固定资产支付的现金流出较多所致；2015 年度，公司注册资本增加 1,282 万，故筹资活动产生的现金流量净额为较大金额的净流入，2014 年度，公司偿还银行借款 800 万元，

导致筹资活动产生的现金流量净额为负数；2015年度公司现金及现金等价物净增加额为-571.44万元，主要系公司购建厂房及设备投入较多资金所致。

### 1、公司报告期经营活动现金流量

单位：元

项目	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的现金（元）	76,198,391.83	36,286,052.50
购买商品、接受劳务支付的现金（元）	61,686,116.50	23,893,680.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,476,419.99	10,848,984.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.12	5.42

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入基本匹配，购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本基本匹配。

### 2、公司经营活动现金流量净额与净利润匹配情况

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	9,991,382.38	1,720,986.02
加：资产减值准备	-26,395.87	61,446.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,045,394.03	1,651,594.59
无形资产摊销	182,171.75	197,283.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	29,417.37	
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）	-470,432.30	720,035.67
投资损失（收益以“-”号填列）		

项目	2015 年度	2014 年度
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	3,959.38	-3,974.75
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）	-15,912,563.25	-7,174,568.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,788,360.51	-1,846,925.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,845,125.99	15,523,106.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>2,476,419.99</b>	<b>10,848,984.85</b>

由上表可知，经营活动产生的现金流量净额与净利润差异主要系固定资产折旧摊销、存货的变动及经营性应收应付款项变动等因素影响所致，与现金流量表勾稽一致。

### 3、报告期内现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
收到的政府各类补贴	483,500.00	380,000.00
收到的利息收入	115,488.39	30,341.81
收回其他应收款相关保证金及社保费用	60,844.44	-
收到科技局专项补助款	-	150,000.00
合计	<b>659,832.83</b>	<b>560,341.81</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
支付的物流费用	2,306,665.39	557,657.91

支付的中介代理服务费	737,889.48	180,720.43
支付的展览费	171,918.49	79,683.58
支付的办公费、差旅费 及业务招待费	516,907.51	227,189.18
支付的房租费	47,604.00	15,750.00
支付的车辆费用	71,621.73	3,108.31
支付的客户违约金	100,000.00	-
支付的其他费用	139,023.10	36,962.89
<b>合计</b>	<b>4,091,629.70</b>	<b>1,101,072.30</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
吸收合并浙江金典模具 有限公司支付的现金	-	3,324,314.40
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,324,314.40</b>

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
收关联方暂借款	3,387,217.40	1,485,300.00
收回上海诺森自动化设 备有限公司往来款	-	2,500,000.00
<b>合计</b>	<b>3,387,217.40</b>	<b>3,985,300.00</b>

## 六、经营成果和财务状况分析

## (一) 报告期经营成果情况

## 1、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	75,742,826.55	22,205,100.73
营业成本	52,963,766.57	15,396,293.68
营业利润	11,263,921.29	1,666,696.17
利润总额	11,764,199.58	2,046,696.17
净利润	9,991,382.38	1,720,986.02

2014 年度和 2015 年度，公司的营业收入分别为 22,205,100.73 元和 75,742,826.55 元，2015 年度营业收入同比增长 241.11%，一方面，凭借公司优良的模具开发及设计能力、优质的产品及服务，公司与主要客户合作持续加深，导致报告期内销售订单增加，营业收入增大；另一方面，公司 2014 年度吸收合并金典模具，进一步扩大公司资产及人员规模，公司生产能力得到进一步提升，金典模具 2014 年度销售收入 2,698.73 万元，模拟考虑金典模具业务后公司销售收入同比增长 35.05%，一方面主要系凭借产品质量优势、品牌及技术优势，公司与客户合作持续加深，公司业务规模不断提升所致；另一方面，艾彼有限在吸收合并金典模具后，通过对管理和业务团队进行有效整合，充分发挥协同效应和整合效应，逐步完成从生产单一的车灯模具公司转变为复合型的汽车内饰模具公司的转型，从而整体提升公司的业务规模；可见吸收合并金典模具对于公司的业务发展起到了良好的协同作用。

2014 年度和 2015 年度公司净利润分别为 1,720,986.02 元和 9,991,382.38 元，扣除非经常性损益后的净利润的分别为 1,397,986.02 元、9,566,145.83 元；加权平均净资产收益率分别为 13.90%、29.45%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 11.29%、28.19%，报告期内，公司经营性利润保持持续盈利，加权平均净资产收益率保持较高水平，表明公司具有良好的成长能力及盈利能力。报告期内公司净利润增长较多，主要系公司在实现收入增长的同时对公司各项成本费用控制较好，导致报告期公司的利润水平不断提高。

综上，报告期内，公司的销售规模、营业利润、利润总额、净利润情况良好，随着公司产品不断扩大市场占有率，公司销售规模将进一步扩大，经营状况及盈利能力将进一步提升。

## 2、主营业务收入的构成、变动趋势及原因

报告期内，除部分偶发性加工费收入外，公司的主营业务收入均来自于模具及塑料样品业务，主营业务明确且突出。

### (1) 按产品分类

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
模具收入	73,791,089.31	97.64	19,275,557.65	86.91
塑件收入	1,080,526.16	1.43	2,738,021.71	12.35
加工费收入	706,837.58	0.94	165,213.68	0.74
合计	<b>75,578,453.05</b>	<b>100.00</b>	<b>22,178,793.04</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的主要产品为模具及塑料件收入，二者合计占比占公司主营业务收入99%以上，2015年度模具销售收入占公司主营业务收入总额的比重有较大的提高，主要系公司利用公司产品及技术优势，巩固发展主营产品模具产品市场，导致模具销售收入占比同比有一定上升。

2014 年度和 2015 年度，公司的营业收入分别为 2,220.51 万元和 7,574.28 万元，营业收入同比增长 241.11%；金典模具 2014 年度销售收入 2,698.73 万元，模拟考虑金典模具业务后公司销售收入同比增长 35.05%，报告期，公司营业收入规模增长明显，主要原因如下：

① 吸收合并金典模具，协同效应和整合效应明显：公司 2014 年度吸收合并金典模具，进一步扩大公司资产及人员规模，公司生产能力得到进一步提升；合并后，公司通过对管理和业务团队进行有效整合，充分发挥协同效应和整合效应，从而整体提升公司的业务规模、竞争力及盈利能力。

② 业务模式方面：公司主营中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务；公司采取以销定产，

以产定购，面向客户定制化生产的经营模式。面对低端模具市场激烈的市场竞争及被充分挤压的利润空间，报告期内，公司完成了由 2014 年度生产单一的车灯模具向 2015 年度生产复合型的汽车内饰模具的转型，并淘汰了部分低端、落后产能，逐步完成了低端模具到中高端模具的转化，从而提升了公司整体竞争力，导致销售规模大幅提升。

③ 销售客户方面：吸收合并前，艾彼有限公司主要为外销业务，金典模具主要为内销业务，艾彼有限 2014 年底吸收合并金典模具承接引入东风小康、东风小康重庆分公司、长城汽车、长城汽车哈弗分公司及柳州五菱、天津博信汽车零部件有限公司等国内优质客户，进一步扩大了艾彼有限公司客户数量、完善了公司客户结构，随着公司与上述客户合作的持续加深，公司销售规模提升明显。公司 2015 年度与上述客户签订大额合同统计如下：

客户名称	合同内容	合同金额
长城汽车哈弗分公司	CH175B 包注塑模具项目	304 万
长城汽车哈弗分公司	CHB131A 包注塑模具	340 万
长城汽车哈弗分公司	CHB071 (A 包) 注塑模具	344 万
东风小康汽车有限公司重庆分公司	F507 车型注塑模具	1,880 万
天津博信汽车零部件有限公司	CHB025C 包注塑模具	404 万
天津博信汽车零部件有限公司	CH071 模具	219 万
小计		3,491 万

④ 产品销售数量、销售单价方面：由于模具产品为客户定制产品，具有差异化和个性化特点，因此各模具产品销售单价差异较大，可比性不大；产品销售数量方面，公司 2015 年度产能进一步释放，完成了年销售 261 套模具，同比 2014 年销售 108 套提升 141.67%，导致公司销售收入实现大幅增长。

## (2) 按地区分类

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
国内	34,732,744.55	45.96	1,217,708.53	5.49
国外	40,845,708.50	54.04	20,961,084.51	94.51

合计	75,578,453.05	100.00	22,178,793.04	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

报告期内，艾彼有限公司主要为外销业务，金典模具主要为内销业务，因此2014年度公司国外销售占比近95%左右，2014年底吸收合并金典模具后，2015年度内销比重大幅上升，综合考虑金典模具公司国内外销售情况，2014年度公司内外销收入占比为52.11%、47.89%，综合考虑后，报告期，公司内外销结构变动不大。

### (3) 产品毛利率分析

单位：元

项目	2015 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
模具收入	73,791,089.31	51,683,114.71	29.96
塑件收入	1,080,526.16	805,117.25	25.49
加工费收入	706,837.58	470,915.03	33.38
合计	75,578,453.05	52,959,146.99	29.93
项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
模具收入	19,275,557.65	13,315,867.62	30.92
塑件收入	2,738,021.71	1,970,239.78	28.04
加工费收入	165,213.68	110,186.28	33.31
合计	22,178,793.04	15,396,293.68	30.58

#### ①公司收入确认原则

本公司收入确认的具体方法：在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入；

##### A、国内销售收入的具体确认原则

按照从购货方应收的合同或协议议价款确定为销售商品收入金额，具体收入确认时点在货物到达客户收货地点，经客户验收合格并签收确认后，公司开具发票确认收入。

## B、国外销售收入收入的具体确认原则

根据客户订单约定，将已经通过公司和客户检验合格的产品发货装运，产品装船取得报关单和提单(运单)后，业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司开具发票确认收入。

### ②公司成本的归集、分配、结转方法如下：

#### A、材料的归集

公司模具产品是按订单生产，每批次的产品都是新产品，每个订单对应模具产品在成本核算过程中为一个成本中心。材料费用的归集采用生产领用直接计入的方式，即每月将采购入库的原材料直接出库到所生产的产品，利用用友软件的成本管理模块直接计入对应的产品成本。

#### B、直接人工、制造费用的归集及分配

人工费用主要包括生产人员工资、社会保险费、住房公积金及福利费；制造费用主要包括车间管理人员工资、外协加工费用、生产水电费、厂房及设备折旧、设备维修费、劳动保护费、机物料耗费等费用。职工薪酬费用按用途和部门进行归集，月末，财务部门根据工资结算单和有关生产工时记录，编制职工薪酬汇总表，将职工薪酬费用按产品品种进行分配。制造费用同样按照用途和部门进行归集。

#### C、完工产品与在产品的成本分配

公司的模具产品和塑料件产品采用的是分批法核算和结转成本，每批次的加工周期较长，月末在制产品为在产品，完工后入库后成本全部结转。

### ③ 公司收入会计政策

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；公司销售收入同时满足上述条件时，才能确认商品销售收入。

#### ④ 公司收入具体会计处理

##### A、国内销售收入的具体会计处理

公司国内销售在达到收入确认条件时，具体会计分录如下：

借方：应收账款/应收票据等科目

贷方：主营业务收入-内销-模具收入/塑件收入等

应交税费-应交增值税（销项税额）

在确认内销销售收入同时，结转相应销售成本。

##### B、国外销售收入的具体会计处理

公司国外销售在达到收入确认条件时，具体会计分录如下：

借方：应收账款/应收票据等科目

贷方：主营业务收入-外销-模具收入/塑件收入等

在确认外销销售收入同时，结转相应销售成本。

各报告期，公司的主营业务毛利率分别为 30.58%、29.93%，整体毛利较为稳定，2015 年度毛利同比略微降低，主要系人工成本同比略微提升所致；报告期，公司各产品毛利相对平稳，未见异常波动；结合同行业公众公司毛利数据，公司与同行三板挂牌公司平均毛利接近，与公司所处行业与经营状况相符。

报告期内，公司主营业务毛利率与国内同行业新三板挂牌公司的比较情况如下：

可比公司名称	2014 年度	2015 年 1-6 月/2015 年度
舜宇模具（831906）	36.02%	28.37%
泰利模具（832078）	24.26%	27.77%
荣腾科技（831110）	39.11%	27.45%
平均毛利	33.13%	27.86%
艾彼科技	30.58%	29.93%

注：数据来源于可比公司定期报告。泰利模具毛利率数据为 2015 年度数据

由以上数据可知，公司与同行三板挂牌公司平均毛利接近，与公司所处行业与经营状况相符。2015 年度，公司吸收合并金典模具，充分整合资源，淘汰落后低端产能，完成从生产单一的车灯模具公司转变为复合型的汽车内饰模具公司的转型，导致毛利略高于可比公司平均毛利水平。

## (4) 分地区毛利分析

单位：元

项目	2015 年度		2014 年度	
	毛利（元）	毛利率	毛利（元）	毛利率
国内	10,489,653.54	30.20%	385,880.71	31.69%
国外	12,129,652.52	29.70%	6,396,618.65	30.52%
合计	<b>22,619,306.06</b>	<b>29.93%</b>	<b>6,782,499.36</b>	<b>30.58%</b>

报告期内，公司内外销毛利大致持平，且内外销毛利相对平稳，未见重大异常波动。

报告期内，公司内销、外销的收入、成本、毛利及毛利率情况如下：

单位：元

年度	项目	收入	成本	毛利	毛利率	收入占比
2015 年度	国内	34,732,744.55	24,243,091.01	10,489,653.54	30.20%	45.96%
	国外	40,845,708.50	28,716,055.98	12,129,652.52	29.70%	54.04%
2014 年度	国内	1,217,708.53	831,827.82	385,880.71	31.69%	5.49%
	国外	20,961,084.51	14,564,465.86	6,396,618.65	30.52%	94.51%

2014 年度，公司内外销毛利率分别为 31.69%、30.52%，其中内销毛利率比外销毛利率高 1.17 个百分点；2015 年度，公司内外销毛利率分别为 30.20%、29.70%，其中内销毛利率比外销毛利率高 0.50 个百分点，内销毛利率相对较高，主要原因系公司出口产品享受增值税退税政策，公司外销销售定价方面考虑出口退税因素，因此外销定价略低于内销价格，但整体而言报告期内，公司内外销毛利率水平大致持平，且内外销毛利率基本保持平稳，未见重大异常波动。

## 3、主要费用情况

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
销售费用	3,654,683.00	985,777.04
管理费用	8,068,227.25	3,424,125.18
其中：研发费用	3,698,283.17	1,770,382.61
财务费用	-573,390.87	670,762.26
<b>期间费用合计</b>	<b>10,999,519.38</b>	<b>5,080,664.48</b>
销售费用占营业收入比重（%）	4.83	4.44
管理费用占营业收入比重（%）	10.65	15.42
其中：研发费用占营业收入比重	4.88	7.97
财务费用占营业收入比重（%）	-0.76	3.02
<b>期间费用占比合计</b>	<b>14.72</b>	<b>22.88</b>

各报告期，公司三项期间费用占营业收入的比重分别为 22.88%、14.72%，呈现递减趋势，主要系管理费用占营业收入比重同比降低，2014 年度公司管理费用占比相对较高，主要系研发投入较多，而 2015 年度公司前期研发投入效用凸显，公司产能提升、收入规模扩大；另一方面，公司在实现收入增长的同时对公司各项成本费用控制较好，报告期公司期间费用占比呈下降趋势，利润水平亦不断提高。

报告期内公司期间费用具体明细及变动如下：

（1）销售费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
物流费用	2,270,227.75	557,061.87
职工工资	840,000.00	180,000.00
中介代理服务费	206,396.70	53,811.28
展览费	171,918.49	79,683.58
包装费	62,887.11	104,372.76
装卸费	36,437.64	596.04

仓储费用	40.00	2,058.60
其他	66,775.31	8,192.91
<b>合计</b>	<b>3,654,683.00</b>	<b>985,777.04</b>

报告期内，公司销售费用主要系运输费用、职工工资，2015 年度销售费用同比增加较多主要系公司销售规模扩大所致；2014 年度、2015 年度，销售费用占营业收入比重分别为 4.44%、4.83%，占比稳定，销售费用增加幅度与销售规模增长持平。

## (2) 管理费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
技术开发费	3,848,283.17	1,770,382.61
职工薪酬	2,168,217.01	783,793.59
福利费	151,976.58	47,681.71
中介服务费	531,492.78	126,909.15
折旧费	225,495.30	64,985.70
办公费	108,305.04	19,007.38
差旅费	245,539.40	134,471.30
业务招待费	163,063.07	73,710.50
各类税费	154,359.28	131,380.07
职工教育经费	77,225.00	39,232.00
劳保费	35,311.63	12,204.38
车辆费用	71,621.73	3,108.31
摊销费	178,094.15	193,459.22
房租费	47,604.00	15,750.00
工会经费	2,500.00	-
其他	59,139.11	8,049.26
<b>合计</b>	<b>8,068,227.25</b>	<b>3,424,125.18</b>

报告期内，公司管理费用主要系技术开发费、职工薪酬、中介机构服务费、

差旅费等，2014、2015 年度上述费用合计占比分别为 82.23%、84.20%；2015 年度公司管理费用同比增加 464.41 万元，增幅 135.63%，主要系技术开发费同比增加 207.79 万元、职工薪酬同比增加 138.44 万元、中介服务费同比增加 40.46 万元所致。

2015 年度，公司大力增加研发投入，持续加大模具技术开发，研发费用同比增加较多；2014 年底，公司吸收合并金典模具公司，公司人员增加同比增加，导致公司职工薪酬增加明显；公司积极进入资本市场，2015 年度审计咨询等中介费用同比增加 40.46 万元，增幅 318.80%。

其中，公司报告期内研发费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
材料投入	2,427,220.79	1,096,175.69
人工工资	961,251.00	479,800.00
设备折旧	426,885.31	188,326.64
其他	32,926.07	6,080.28
<b>合计</b>	<b>3,848,283.17</b>	<b>1,770,382.61</b>

公司报告期研发费用主要系研发材料投入、研发人员工资及研发设备折旧等，报告期内，公司研发费用结构稳定，未发生明显波动。

### （3）财务费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	29,219.88	711,278.00
减：利息收入	-115,488.39	-30,341.81
汇兑损益	-499,652.18	-16,729.32
银行手续费	12,529.82	6,555.39
<b>合计</b>	<b>-573,390.87</b>	<b>670,762.26</b>

报告期内，2015 年度财务费用比 2014 年减少 124.42 万元，主要系利息支

出同比减少 68.21 万元、汇兑损益同比减少 48.29 万元；2014 年底利息支出 711,278.00 元，其中银行借款利息 276,422.00 元，由于公司业务发展及短期资金需求，公司 2014 年度向金典模具公司平均借入资金额 8,566,900.00 元，并向其支付了往来借款利息 434,856.00 元，2015 年度公司增资 1,282 万元，此次增资后，公司获得了企业经营所需的长期资金，财务状况进一步改善；公司外销主要为美元结算，2015 年度，受人民币对美元汇率变动影响，公司汇兑表现为较大金额的汇兑收益。

报告期内，公司汇兑损益及其对利润影响情况如下：

项目	2015 年度	2014 年度
汇兑损益金额（元）	-499,652.18	-16,729.32
占营业利润的比例（%）	4.44	1.00
占净利润的比例（%）	5.00	0.97

2014 年度、2015 年度，公司会对损益金额占营业利润的比例分别为 1.00%、4.44%，报告期内，公司外汇结算为汇兑收益，汇兑损益对促进公司利润起到一定积极作用，但未来人民币对相关货币的汇率波动仍具有不确定性，将有可能给公司带来汇兑损失，如果未来人民币对相关货币汇率出现大幅波动将直接影响公司出口产品的销售及公司汇兑损益，将对公司盈利产生不利影响。

总体来说，公司期间费用整体占营业收入比重较低，盈利能力较强。未来公司将积极建立健全各项内部控制制度，确保在实现收入增长的同时进一步控制好公司的各项成本费用，从而不断提高公司的利润水平。

#### 4、非经常性损益情况

公司最近两年非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	-29,417.37	-

项目	2015 年度	2014 年度
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	633,500.00	380,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,804.34	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
<b>小计</b>	<b>500,278.29</b>	<b>380,000.00</b>
所得税影响额	-75,041.74	-57,000.00
少数股东权益影响额（税后）	-	-
非经常性损益净额	425,236.55	323,000.00
扣除非经常性损益后的净利润	9,566,145.83	1,397,986.02
非经常性损益净额占当期净利润的比重	4.26%	18.77%

其中，政府补助明细：

项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
制造业转型升级技术改造专项资金补助	-	360,000.00	与收益相关
市级科技资金补贴	220,000.00	-	与收益相关
经济转型升级“科技创新”奖励资金	300,000.00	-	与收益相关
成长型中小企业竞赛活动优胜奖励	100,000.00	-	与收益相关
安全生产标准化补贴	6,500.00	-	与收益相关
7 项实用专利补贴	7,000.00	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>633,500.00</b>	<b>360,000.00</b>	

报告期内，公司非经常性损益整体金额较小，占公司净利润的比重分别为 18.77%、4.26%，整体来说，公司的非经常性损益对公司的利润有一定的积极作用，但对其持续经营能力影响不大。

## 5、主要税收政策

### （1）主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
------	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## (2) 税收优惠及批文

艾彼有限公司于2014年10月27日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准发放的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201433001307，有效期为2014年1月1日至2016年12月31日。

## (3) 公司出口退税

### ① 出口退税相关会计处理

公司增值税出口退税相关的会计处理如下：

I. 货物出口并确认收入实现时，根据出口销售额做如下会计处理：

借：应收账款（或银行存款等）

贷：主营业务收入-外销-模具收入/塑件收入等

II. 月末根据《免抵退税汇总表》中计算出的“免抵退税不予免征和抵扣税额”做如下会计处理：

借：主营业务成本

贷：应交税金—应交增值税（进项税额转出）

III. 月末根据《免抵退税汇总表》中计算出的“应退税额”做如下会计处理：

借：其他应收款—出口退税

贷：应交税金—应交增值税（出口退税）

IV. 收到出口退税款时，做如下会计处理：

借：银行存款

贷：其他应收款—出口退税

## ② 各期出口退税金额及其对公司经营的影响

公司按销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为17%；公司自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税，模具产品退税率15%，塑件产品退税率13%，报告期内产品各期出口退税金额如下：

年度	2014 年度	2015 年度
出口退税额	2,857,297.26	2,327,460.87

出口退税额不进入公司损益，对公司盈利没有影响。公司出口退税率15%、13%，增值税税率17%，差额2%、4%作为免抵退税不得免征和抵扣税额计入产品成本中，2014年度、2015年度公司因出口退税产生的免抵退税不得免征和抵扣税额分别为449,483.96元、823,984.46元，占当期营业成本的比例分别为2.92%、1.56%，对公司利润影响额为-449,483.96元、-823,984.46元。

## (二) 最近两年主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	32,731.81	91,632.13
银行存款	1,308,034.75	6,928,306.67
其他货币资金	4,520,624.00	2,546,700.00
合计	5,861,390.56	9,566,638.80

本公司其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

公司期末货币资金较期初金额减少3,705,248.24元，减少比例38.73%，主要系公司2015年度新增厂房及设备增加资金投入所致；2015年12月31日其他货币资金余额较2014年12月31日增加1,973,924.00元，增长77.51%，主要系期末应付票据增加较多所致。

### 2、应收票据

单位：元

种类	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	2,196,348.40	3,963,714.60
合计	<b>2,196,348.40</b>	<b>3,963,714.60</b>

截至2016年3月31日，公司票据期后收款情况如下：

单位：元

项目		银行承兑汇票	合计
2015年12月31日余额			
期后收款情况	到期收款	1,399,000.00	1,399,000.00
	贴现	-	-
	背书转让	299,348.40	299,348.40
	未到期	498,000.00	498,000.00
	合计	<b>2,196,348.40</b>	<b>2,196,348.40</b>

报告期内，公司应收票据均能按期兑付，未发生背书转让后被追偿或到期无法收回的情形。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款及坏账准备情况

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年,下同)	1,749,452.78	100.00	87,472.64	1,661,980.14
合计	<b>1,749,452.78</b>	<b>100.00</b>	<b>87,472.64</b>	<b>1,661,980.14</b>
账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年,下同)	1,151,218.25	91.09	57,560.91	1,093,657.34
3至4年	112,615.20	8.91	56,307.60	56,307.60
合计	<b>1,263,833.45</b>	<b>100.00</b>	<b>113,868.51</b>	<b>1,149,964.94</b>

各报告期末，公司 1 年以内的应收账款余额占应收账款总额的比例分别为 91.09%和 100.00%，比例较高，且呈增加趋势，应收账款质量良好，回款风险相对较小。公司出于谨慎性考虑，已采取合理的坏账政策计提了坏账准备。

## (2) 应收账款前五名情况

截至 2015 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	比例（%）	款项内容	与公司关系
东风小康汽车有限公司	598,000.00	34.18	货款	非关联方
柳州五菱汽车工业有限公司	536,163.80	30.65	货款	非关联方
青岛点石汽车配件有限公司	328,000.00	18.75	货款	非关联方
长城汽车股份有限公司	168,000.28	9.60	货款	非关联方
常州市知麟汽车配件有限公司	110,360.00	6.31	货款	非关联方
<b>合计</b>	<b>1,740,524.08</b>	<b>99.49</b>	-	-

截至 2014 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	比例（%）	款项内容	与公司关系
常州大茂精密模具有限公司	393,686.08	31.15	货款	非关联方
ATTOP LIMITED	260,299.75	20.60	货款	非关联方
法国 UNUMOLD ASIA LIMITERRM	203,579.13	16.11	货款	非关联方
哥伦比亚 PLASTICOS RIMAX S.A.S	172,334.29	13.64	货款	非关联方
常州市知麟汽车配件有限公司	121,319.00	9.60	货款	非关联方
<b>合计</b>	<b>1,151,218.25</b>	<b>91.10</b>	-	-

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

## 4、预付账款

### (1) 预付账款账龄情况

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	334,659.02	100.00	1,072,159.22	89.25
1-2年	-	-	12,252.12	1.02
2-3年	-	-	116,848.60	9.73
合计	<b>334,659.02</b>	<b>100.00</b>	<b>1,201,259.94</b>	<b>100.00</b>

各期末预付账款主要系预付材料采购款及预付的电费。

## (2) 预付账款前五名情况

截至2015年12月31日，预付账款前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	占预付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
国网浙江台州市黄岩区供电公司	100,000.00	29.88	电费	非关联方
英格斯模具制造(中国)有限公司	70,020.00	20.92	材料款	非关联方
台州市黄岩永恒电力建设有限公司	50,758.75	15.17	材料款	非关联方
台州市黄岩佳友模料有限公司	35,584.00	10.63	材料款	非关联方
台州市黄岩锦鸿塑模配件有限公司	27,751.60	8.29	材料款	非关联方
合计	<b>284,114.35</b>	<b>84.89</b>	-	-

截至2014年12月31日，预付账款前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	占预付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
英格斯模具制造(中国)有限公司	692,000.00	57.61	材料款	非关联方
上海诺森自动化设备有限公司	116,561.61	9.70	材料款	关联方
浙江省天和建材集团有限公司	100,000.00	8.32	材料款	非关联方
台州市现代国际商务展览有限公司	89,760.00	7.47	展览费	非关联方
厦门彩晶交通光单科技有限公司	45,000.00	3.75	材料款	非关联方
合计	<b>1,043,321.61</b>	<b>86.85</b>	-	-

截至2015年12月31日，无预付持有本公司5%（含5%）以上股份的股

东及关联方款项。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	<b>2,397,906.19</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>2,397,906.19</b>
组合1: 以账龄为信用风险特征的应收款项					
组合2: 关联方款项及出口退税、押金、备用金等款项	2,397,906.19	100.00	-	-	2,397,906.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	<b>2,397,906.19</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>2,397,906.19</b>

(续)

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	<b>779,457.43</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>779,457.43</b>
组合1: 以账龄为信用风险特征的					

应收账款					
组合2:关联方款项及出口退税、押金、备用金等款项	779,457.43	100.00	-	-	779,457.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	<b>779,457.43</b>	<b>100.00</b>	-	-	<b>779,457.43</b>

组合2中,关联方款项及出口退税、押金、备用金等款项的其他应收款项情况如下:

款项性质	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
出口退税	1,720,028.19	-	40,734.99	-
押金、保证金	677,878.00	-	738,722.44	-
合计	<b>2,397,906.19</b>	-	<b>779,457.43</b>	-

2015年12月31日,其他应收款账面余额同比增加,主要系随着公司外销规模扩大,公司出口退税款增加所致。

## (2) 其他应收款前五名情况

截至2015年12月31日,欠款金额前五名的债务人情况如下表:

单位	金额(元)	比例(%)	款项内容	与公司关系
出口退税	1,720,028.19	71.73	出口退税	非关联方
浙江省黄岩经济开发区管理委员会	390,000.00	16.26	保证金	非关联方
台州市黄岩区财政局	225,078.00	9.39	保证金	非关联方
台州市黄岩区水利局	50,000.00	2.09	保证金	非关联方
黄岩电力公司	12,800.00	0.53	押金	非关联方
合计	<b>2,397,906.19</b>	<b>100.00</b>	-	-

截至2014年12月31日,欠款金额前五名的债务人情况如下表:

单位	金额(元)	比例(%)	款项内容	与公司关系
----	-------	-------	------	-------

浙江省黄岩经济开发区管理委员会	390,000.00	50.03	保证金	非关联方
台州市黄岩区财政局	225,078.00	28.88	保证金	非关联方
长城汽车股份有限公司	56,500.00	7.25	保证金	非关联方
台州市黄岩区水利局	50,000.00	6.41	保证金	非关联方
出口退税	40,734.99	5.23	出口退税	非关联方
<b>合计</b>	<b>762,312.99</b>	<b>97.80</b>	-	-

截至 2015 年 12 月 31 日，无其他应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及关联方款项。

## 6、存货

报告期内，公司存货明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	23,607,910.72	-	23,607,910.72
库存商品	5,906,152.60	-	5,906,152.60
<b>合计</b>	<b>29,514,063.32</b>	-	<b>29,514,063.32</b>
项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	5,764,197.35	-	5,764,197.35
库存商品	7,837,302.72	-	7,837,302.72
<b>合计</b>	<b>13,601,500.07</b>	-	<b>13,601,500.07</b>

2015年12月31日，存货账面余额较期初增加1,591.26万元，增长116.99%，主要系随着2015年底订单增加，在产品大幅增加所致。

报告期各期末，公司存货均有合同订单支持，不存在存货可变现净值低于期末存货成本的情形，不需计提存货跌价准备。

## 7、固定资产

固定资产及累计折旧情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值</b>				
房屋及建筑物	-	16,749,473.19	-	16,749,473.19
机器设备	37,138,603.51	8,056,499.72	11,871,808.74	33,323,294.49
运输工具	2,461,307.24	81,829.49	-	2,543,136.73
工具器具	3,039,259.09	37,988.06	241,700.53	2,835,546.62
电子设备	807,068.58	163,773.80	268,065.51	702,776.87
<b>合计</b>	<b>43,446,238.42</b>	<b>25,089,564.26</b>	<b>12,381,574.78</b>	<b>56,154,227.90</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物				
机器设备	16,635,514.11	2,528,681.39	9,147,359.93	10,016,835.57
运输工具	1,831,813.99	164,738.88	-	1,996,552.87
工具器具	2,148,185.35	226,947.72	186,331.92	2,188,801.15
电子设备	639,962.37	125,026.04	253,641.70	511,346.71
<b>合计</b>	<b>21,255,475.82</b>	<b>3,045,394.03</b>	<b>9,587,333.55</b>	<b>14,713,536.30</b>
<b>三、账面价值</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	16,749,473.19
机器设备	20,503,089.40	-	-	23,306,458.92
运输工具	629,493.25	-	-	546,583.86
工具器具	891,073.74	-	-	646,745.47
电子设备	167,106.21	-	-	191,430.16
<b>合计</b>	<b>22,190,762.60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>41,440,691.60</b>

(续)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值</b>				
房屋及建筑物				
机器设备	37,733,005.22	81,598.29	676,000.00	37,138,603.51
运输工具	2,461,307.24	-	-	2,461,307.24

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工具器具	3,039,259.09	-	-	3,039,259.09
电子设备	780,739.65	26,328.93	-	807,068.58
<b>合计</b>	<b>44,014,311.20</b>	<b>107,927.22</b>	<b>676,000.00</b>	<b>43,446,238.42</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	13,668,102.53	3,609,611.00	642,199.42	16,635,514.11
运输工具	1,574,995.88	256,818.11	-	1,831,813.99
工具器具	2,042,484.34	105,701.01	-	2,148,185.35
电子设备	541,789.93	98,172.44	-	639,962.37
<b>合计</b>	<b>17,827,372.68</b>	<b>4,070,302.56</b>	<b>642,199.42</b>	<b>21,255,475.82</b>
<b>三、账面价值</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	24,064,902.69	-	-	20,503,089.40
运输工具	886,311.36	-	-	629,493.25
工具器具	996,774.75	-	-	891,073.74
电子设备	238,949.72	-	-	167,106.21
<b>合计</b>	<b>26,186,938.52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>22,190,762.60</b>

2015年度，公司机器设备减少较多，主要是艾彼有限着眼未来、立足长远，淘汰低端、落后产能，引进先进生产设备所致。

截至2015年12月31日，公司无用于抵押的固定资产。

截至2015年12月31日，公司不存在未办妥产权证书的房屋及建筑物。

截至2015年12月31日，公司无闲置或准备处置的固定资产，各项固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提固定资产减值准备。

## 8、在建工程

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
厂房	5,316,145.04	11,433,328.15	16,749,473.19	-

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
变压器	48,415.59	-	48,415.59	-
合模机	-	8,338.04	-	8,338.04
新变压器	-	138,387.71	-	138,387.71
行车	-	12,174.76	-	12,174.76
<b>合计</b>	<b>5,364,560.63</b>	<b>11,592,228.66</b>	<b>16,797,888.78</b>	<b>158,900.51</b>

在建工程本期减少系达到预定可使用状态后转入固定资产。

## 9、无形资产

公司无形资产及摊销情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	5,280,667.00	-	-	5,280,667.00
专利权	21,450.00	32,725.00	-	54,175.00
软件	469,673.28	446,918.82	-	916,592.10
<b>合计</b>	<b>5,771,790.28</b>	<b>479,643.82</b>	<b>-</b>	<b>6,251,434.10</b>
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	211,226.68	105,613.34	-	316,840.02
专利权	6,043.36	2,189.75	-	8,233.11
软件	258,090.96	159,868.66	-	417,959.62
<b>合计</b>	<b>475,361.00</b>	<b>267,671.75</b>	<b>-</b>	<b>743,032.75</b>
<b>三、账面价值</b>				
土地使用权	5,069,440.32	-	-	4,963,826.98
专利权	15,406.64	-	-	45,941.89
软件	211,582.32	-	-	498,632.48
<b>合计</b>	<b>5,296,429.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,508,401.35</b>

截至2015年12月31日，公司无用于抵押的无形资产。

截至2015年12月31日，公司不存在尚未办妥产权证书的无形资产。

公司无形资产均为日常生产经营所必须的，不存在闲置情形，期末未发现

无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 10、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产明细情况

单位：元

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产减值准备	13,120.90	17,080.28
合 计	<b>13,120.90</b>	<b>17,080.28</b>

### (2) 递延所得税资产及产生递延税项的暂时性差异

单位：元

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产减值准备	87,472.64	113,868.51
合 计	<b>87,472.64</b>	<b>113,868.51</b>

各报告期末，账面递延所得税资产余额主要系公司按坏账政策计提的坏账准备产生的可抵扣暂时性差异所致。

## 11、资产减值准备计提情况

本公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策；报告期内本公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符，不存在潜在资产损失及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
坏账准备	87,472.64	113,868.51
合 计	<b>87,472.64</b>	<b>113,868.51</b>

## 12、其他非流动资产

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预付设备款	4,937,532.35	245,570.83
合 计	<b>4,937,532.35</b>	<b>245,570.83</b>

### (三) 最近两年主要负债情况

#### 1、短期借款

##### (1) 明细情况

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
信用借款	3,000,000.00	-
质押借款	2,960,000.00	-
合计	<b>5,960,000.00</b>	-

##### (2) 借款质押情况

公司 2015 年期末短期借款余额 5,960,000 元，其中质押借款 2,960,000.00 元； 1,960,000.00 元以股东牟云飞个人理财产品 2,000,000.00 元作为质押物，1,000,000.00 元以股东何建军之父亲何平方 1,030,000.00 元个人银行存单作为质押物。

#### 2、应付票据

公司应付票据明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,028,845.92	4,923,999.00
合计	<b>9,028,845.92</b>	<b>4,923,999.00</b>

截至2015年12月31日，无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方票据。

#### 3、应付账款

## (1) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	12,400,006.11	99.18	6,108,555.53	95.25
1至2年	93,000.0	0.75	38,130.11	0.59
2至3年	2,900.00	0.02	-	-
3年以上	6,237.00	0.05	266,750.88	4.16
合计	<b>12,502,143.11</b>	<b>100.00</b>	<b>6,413,436.52</b>	<b>100.00</b>

最近两年,公司应付账款主要为应付材料采购款。2015年12月31日,账面余额大幅增加,主要系公司订单增加,期末应付材料采购款增加所致。

## (2) 应收账款前五名情况

截至2015年12月31日,应付账款前五名债权人明细如下:

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
柳道万和(苏州)热流道系统有限公司	2,134,919.55	17.08	材料款	非关联方
浙江科佳模架制造有限公司	956,466.00	7.65	材料款	非关联方
浙江黄岩跃日模钢有限公司	925,000.00	7.40	材料款	非关联方
台州市黄岩鑫鹏模具配件经营部	560,000.00	4.48	材料款	非关联方
浙江三门太和大型锻造有限公司	373,905.58	2.99	材料款	非关联方
合计	<b>4,950,291.13</b>	<b>39.60</b>	-	-

截至2014年12月31日,应付账款前五名债权人明细如下:

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
台州市黄岩宏晔模锻有限公司	1,557,576.00	24.29	材料款	非关联方
圣万提注塑工业(苏州)有限公司	1,065,350.00	16.61	材料款	非关联方
柳道万和(苏州)热流道系统有限公司	613,200.00	9.56	材料款	非关联方

台州市黄岩凯达模具钢有限公司	520,010.79	8.11	材料款	非关联方
台州市黄岩大金模锻有限公司	362,318.00	5.65	材料款	非关联方
<b>合计</b>	<b>4,118,454.79</b>	<b>64.22</b>	-	-

截至2015年12月31日，无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

#### 4、预收账款

##### （1）预收账款账龄情况

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	15,147,820.78	99.62	19,532,816.01	94.63
1-2年	891.07	0.00	737,941.40	3.58
2-3年	56,933.48	0.38	-	-
3年以上	-	-	369,836.20	1.79
<b>合计</b>	<b>15,205,645.33</b>	<b>100.00</b>	<b>20,640,593.61</b>	<b>100.00</b>

各期末预收账款均为预收货款。

##### （2）预收账款前五名情况

截至2015年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
东风小康汽车有限公司重庆分公司	7,709,500.00	50.70	货款	非关联方
天津博信汽车零部件有限公司	2,576,000.00	16.94	货款	非关联方
北极星工业	2,173,851.17	14.30	货款	非关联方
ATTOP LIMITED	960,806.05	6.32	货款	非关联方
长城汽车股份有限公司徐水哈弗分公司	731,500.00	4.81	货款	非关联方
<b>合计</b>	<b>14,151,657.22</b>	<b>93.07</b>	-	-

截至2014年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
东风小康汽车有限公司重庆分公司	6,051,500.00	29.32	货款	非关联方
柳州五菱汽车工业有限公司	3,732,636.20	18.08	货款	非关联方
北极星工业	3,307,943.64	16.03	货款	非关联方
长城汽车股份有限公司徐水哈弗分公司	1,987,500.00	9.63	货款	非关联方
青岛点石汽车配件有限公司	1,968,000.00	9.53	货款	非关联方
合计	<b>17,047,579.84</b>	<b>82.59</b>	-	-

截至2015年12月31日，无预收持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

## 5、应付职工薪酬

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
<b>一、短期薪酬</b>	<b>591,324.19</b>	<b>8,410,740.48</b>	<b>8,429,984.43</b>	<b>572,080.24</b>
其中：工资、奖金、津贴和补贴	565,692.00	8,171,000.00	8,192,171.00	544,521.00
职工福利费	-	-	-	-
医疗保险费	13,045.92	137,525.84	137,490.32	13,081.44
工伤保险费	10,955.53	81,710.00	80,255.53	12,410.00
生育保险费	1,630.74	18,004.64	18,817.58	817.80
工会经费和职工教育经费	-	2,500.00	1,250.00	1,250.00
<b>二、离职后福利</b>	<b>113,959.78</b>	<b>600,405.53</b>	<b>587,579.56</b>	<b>126,785.75</b>
其中：设定提存计划	113,959.78	600,405.53	587,579.56	126,785.75
合计	<b>591,324.19</b>	<b>8,410,740.48</b>	<b>8,429,984.43</b>	<b>572,080.24</b>

## 6、应交税费

单位：元

税种	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	656,638.77	75,132.35
个人所得税	44,382.42	16,200.00
印花税	594.34	1,407.42
土地使用税	23,056.00	23,056.00
残疾人保障金	3,402.00	5,319.00
水利建设基金	1,125.44	5,471.05
<b>合计</b>	<b>729,198.97</b>	<b>126,585.82</b>

## 7、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	4,637,217.40	89.85	1,773,852.59	18.15
1至2年	523,800.00	10.15	8,000,000.00	81.85
2至3年	-	-	150.00	
<b>合计</b>	<b>5,161,017.40</b>	<b>100.00</b>	<b>9,774,002.59</b>	<b>100.00</b>

2015年12月31日,其他应付款账面余额大幅减少,主要系公司归还部分关联资金往来款所致。

### (2) 其他应付账款前五名

截至2015年12月31日,其他应付款前五名情况如下:

单位名称	金额(元)	占其他应付款比例(%)	款项内容	与公司关系
何平方	3,200,000.00	62.00	往来款	关联方
何建军	1,961,017.40	38.00	往来款	关联方
<b>合计</b>	<b>5,161,017.40</b>	<b>100.00</b>	-	-

截至2014年12月31日,其他应付款前五名情况如下:

单位名称	金额（元）	占其他应付款比例（%）	款项内容	与公司关系
何建军	6,923,800.00	70.84	往来款	关联方
牟云飞	1,600,000.00	16.37	往来款	关联方
何平方	1,250,000.00	12.79	往来款	关联方
余姚市健峰管理技术培训学校	202.59	0.00	其他	非关联方
合计	<b>9,774,002.59</b>	<b>100.00</b>	-	-

截至2015年12月31日，其他应付款应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东及关联方款项详见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（5）关联方应付款项”。

#### （四）最近两年所有者权益情况

单位：元

税种	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	20,000,000.00	7,180,000.00
资本公积	13,391,085.04	13,391,085.04
盈余公积	1,194,504.72	195,366.48
未分配利润	10,750,542.38	1,758,298.24
合计	<b>45,336,132.14</b>	<b>22,524,749.76</b>

2016年3月9日，有限公司召开临时股东会并作出决议，公司整体变更为股份有限公司。根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2016年2月1日出具的众环审字(2016)230017号《审计报告》，截至2015年12月31日，艾彼有限公司经审计的净资产为人民币45,336,132.14元。以此净资产为基础，股份公司按照1:0.4411的比例折合股份总数2,000.00万股，每股面值人民币1元，共计人民币2,000.00万元，剩余净资产25,336,132.14元计入资本公积。

2016年3月25日，股份公司创立大会暨2016年首次股东大会召开。

2016年4月11日，公司取得了整体变更为股份公司后的《营业执照》，核准登记的企业类型为股份有限公司（非上市）；注册资本为2,000.00万元。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方及其关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
何建军	80.00	实际控制人、董事长
牟云飞	20.00	实际控制人、董事

#### 2、不存在控制关系的主要关联方

##### （1）自然人关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
何建军	80.00	董事长、总经理
牟云飞	20.00	董事
韩子胜	-	董事
闫忠学	-	董事、副总经理
孙伟平	-	董事、财务负责人
周勤耀	-	监事会主席
陈国伟	-	监事
吴清友	-	职工监事
梁帅	-	董事会秘书
何平方	-	何建军之父亲

注：有限公司阶段，自然人韩子胜、闫忠学、孙伟平、周勤耀、陈国伟、吴清友、梁帅未任公司董事、监事或其他高级管理人员职务，上述7人不是公司关联方，2016年4月股份公司成立后，上述7人成为公司自然人关联方。

##### （2）法人关联方

公司名称	注册资本（万元）	经营范围	与本企业关系	法定代表人
保定市艾彼塑业制造有限公司	201	塑料制品、塑料颗粒、工装、检具、机械配件、汽车零配件、模具皮纹的制造和销售。（以上经	同受实际控制人控制的企业	丁来明

		营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)		
上海诺森自动化设备有限公司	300	自动化设备及配件、仪器仪表、模具、五金交电、机械设备及配件、橡胶制品、塑料制品的销售，商务咨询。（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）	控股股东何建军持股 40%之企业	李雪
浙江黄岩纪元模具有限公司	998	许可经营项目：模具、塑料制品、自动化设备制造、销售，汽车用品、婴儿用品、童车加工、销售，五金、户外用品销售。	控股股东姐姐、姐夫控制之企业	李云迪
台州明飞机械有限公司[注]	300	许可经营项目：机械设备、模具配件制造、加工、销售。	公司控股之企业	高明

注：2016年2月24日，由艾彼有限和自然人高明、何云飞共同投资设立的明飞机械在台州市市场监督管理局黄岩分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为91331003MA28G87H0Y的《营业执照》。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2015年度	2014年度
上海诺森自动化设备有限公司	采购模具钢	2,243,741.21	1,171,996.91
浙江黄岩纪元模具有限公司	电费	874,188.81	497,566.74
金典模具	加工	-	36,923.08

报告期内，公司向上海诺森自动化设备有限公司采购模具钢等材料，关联交易的定价均是通过公司统一的定价系统，与同期外部供应商价格基本一致，不存在重大差异及有失公允的情形。

报告期内，艾彼有限向浙江黄岩纪元模具有限公司租赁办公及生产厂房，浙江黄岩纪元模具有限公司根据当地电力局开具的电费单据与艾彼有限结算，具体金额与电力局结算的金额一致，定价公允。

## (2) 关联租赁

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	2015 年度确认租赁支出	2104 年度确认租赁支出
浙江黄岩纪元模具有限公司	厂房	315,000.00	315,000.00

艾彼有限向浙江黄岩纪元模具有限公司租赁其厂房 1,750 平方米，约定月租金为 26,250.00 元，租赁期限为 2012 年 9 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

## 2、偶发性关联交易

## (1) 关联担保情况

公司 2015 年期末短期借款余额 5,960,000 元，其中质押借款 2,960,000.00 元；其中 1,960,000.00 元以股东牟云飞个人理财产品 2,000,000.00 元作为质押物，1,000,000.00 元以股东何建军父亲何平方银行 1,030,000.00 元存单作为质押物。

## (2) 关联方资金往来

## ① 2015 年度

单位：元

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额	结算利息
何平方	1,250,000.00	8,550,000.00	6,600,000.00	3,200,000.00	均未约定和支付利息
何建军	6,923,800.00	1,437,217.40	6,400,000.00	1,961,017.40	
牟云飞	1,600,000.00	1,300,000.00	2,900,000.00	-	
浙江黄岩纪元模具有限公司	-	100,000.00	100,000.00	-	
合计	9,773,800.00	11,387,217.40	16,000,000.00	5,161,017.40	

## ② 2014 年度

单位：元

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额	结算利息
-----	------	------	------	------	------

何平方	100,000.00	2,050,000.00	900,000.00	1,250,000.00	均未约定 和支付利 息
何建军	6,400,000.00	523,800.00	-	6,923,800.00	
牟云飞	1,600,000.00	700,000.00	700,000.00	1,600,000.00	
上海诺森自动化 设备有限公司 [注]	-2,500,000.00	2,500,000.00	-	-	
<b>合计</b>	<b>5,100,000.00</b>	<b>6,273,800.00</b>	<b>1,600,000.00</b>	<b>9,773,800.00</b>	

注：有限公司阶段，因公司治理尚不完善，资金管理制度和关联方相关制度尚未有效建立，亦未履行相应的审批决策程序，财务规范意识不高，导致 2013 年末公司出现关联方资金占用的情形。公司与上海诺森自动化设备有限公司资金往来未签订协议及计算利息。2014 年初，公司已收回上述借款，报告期无其他关联方资金占用情形。

出于业务发展及资金需求，公司 2014 年度平均占用了金典模具公司资金额 8,566,900.00 元，并向其支付了往来借款利息 434,856.00 元。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
关键管理人员报酬	594,217.00	341,597.00

### (4) 应收关联方款项

单位：元

项目名称	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收票据：</b>				
上海诺森自动化设备有限公司	300,000.00	-	-	-
<b>预付账款：</b>				
上海诺森自动化设备有限公司	-		116,561.61	-
<b>小计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>-</b>	<b>116,561.61</b>	<b>-</b>

### (5) 应付关联方款项

单位：元

项目名称	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>应付账款：</b>		
浙江黄岩纪元模具有限公司	53,859.00	-
<b>其他应付款：</b>		-
何平方	3,200,000.00	1,250,000.00
牟云飞	-	1,600,000.00
何建军	1,961,017.40	6,923,800.00
小计	<b>5,161,017.40</b>	<b>9,773,800.00</b>
合计	<b>5,214,876.40</b>	<b>9,773,800.00</b>

### （三）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，公司对于与关联方发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## 八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

2016年4月11日，有限公司整体变更为股份公司并领取了营业执照，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”之“（四）有限公司整体变更为股份公司”之说明。

2016年2月24日，由艾彼有限和自然人高明、何云飞共同投资设立的台州明飞机械有限公司在台州市市场监督管理局黄岩分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为91331003MA28G87H0Y的《营业执照》。

### （二）或有事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的其他重要事项。

## 九、最近两年资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司过程中，公司聘请了北京亚超资产评估有限公司作为公司整体变更股份的资产评估事务所，出具了北京亚超评报字(2016)第 A052 号《评估报告》，评估基准日为 2015 年 12 月 31 日。有限公司 2015 年 12 月 31 日账面净资产为 4,533.61 万元，经评估的净资产为 5,972.48 万元，评估增值 1,438.87 万元，增值率为 31.74%。

## 十、股利分配政策和报告期内分配情况

### （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、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

### （二）公司最近两年的股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

### （三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### (一) 子公司基本情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万)	经营范围
台州明飞机械有限公司	有限责任公司	台州	模具配件加工、销售	300	许可经营项目：机械设备、模具配件制造、加工、销售。

接上表

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(%)
台州明飞机械有限公司	-	51.00	51.00	是	—

#### 1、子公司的业务资质

明飞机械经核准的经营范围为机械设备、模具配件制造、加工、销售，目前尚未实际开展经营，未来主营业务为基础机械加工业务，依法无需取得特殊生产经营资质。明飞机械取得台州市市场监督管理局黄岩分局依法核准的注册号为 91331003MA28G87H0Y 的《营业执照》。

#### 2、子公司的取得方式

明飞机械公司系由艾彼有限和自然人高明、何云飞共同投资设立，初始注册资本 300 万元，其中，艾彼有限出资 153 万元，占公司注册资本的 51.00%，出资方式为货币；自然人高明出资 117 万元，占公司注册资本的 39.00%，出资方式为货币；自然人何云飞出资 30 万元，占公司注册资本的 10.00%，出资方式为货币。明飞机械公司于 2016 年 2 月 24 日在台州市市场监督管理局黄岩分局办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 91331003MA28G87H0Y 的《营业执照》。

#### 3、母子公司业务分工情况

在业务分工方面，艾彼科技公司主营中高端汽车仪表、门板和车灯等汽车内外饰模具及摩托车、沙滩车模具设计、研发、生产及销售业务。子公司明飞机械于2016年2月24日登记设立，目前尚未实际开展经营，未来定位于机械设备、模具配件的加工及制造业务，有助于提升对外协件加工模具零配件的质量及进度管控，从而整体提升公司整体的竞争力及盈利能力。

#### 4、对子公司的控制情况

股权控制方面，艾彼科技拥有明飞机械51%股份。公司在股权方面对其拥有控制权。

决策机制方面，明飞机械的公司章程规定通过股东会行使决策职权；艾彼科技作为明飞机械的控股股东，可以保证对于公司制定的决策事项，子公司均能够有效地执行。

从公司制度方面，公司制定了各项规章制度，其中涉及到对子公司的控制规定包括《对外投资管理制度》、《关联交易决策与控制制度》等方面，在制度层面上保证艾彼科技对明飞机械的控制。

从利润分配方式方面，艾彼科技作为明飞机械的控股股东，按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，决定子公司利润分配政策及分配方案。

## 十二、风险因素与自我评估

### （一）公司客户集中度较高的风险

2014年度、2015年度公司对前五大客户的销售收入分别为2,164.37万元、6,778.73万元，占公司营业收入的比重分别为97.58%、89.49%，前五大客户产生的收入占比较高。报告期内，公司前五大客户销售占比呈现递减趋势，且公司与主要客户一直保持长期稳定合作关系，客户粘性较高，但公司存在客户集中度较高的风险，若出现大客户流失，将会对公司的经营带来不利影响。

针对上述风险，一方面，公司与老客户加强合作，不断提高服务质量，确保客户与公司保持长期稳定合作关系；另一方面，公司将不断通过提供技术创新、产品品质提升、品牌形象提升等多种途径，积极开拓新的客户、优化公司

客户结构，以降低客户集中的风险。同时，公司将紧紧把握行业发展的趋势，不断拓展新的业务。

## （二）实际控制人不当控制风险

截至本说明书签署日，公司股本总额2,000万股，其中实际控制人何建军、牟云飞夫妇持有2,000万股，占公司股本总额的100%。此外，何建军担任公司董事长职务，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，建立健全了公司法人治理结构，但是，仍存在实际控制人利用其控制地位对公司进行不当控制的风险。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

## （三）外销相关的风险

2014年度及2015年度，公司外销收入占比分别为94.51%、54.04%；公司享受的增值税出口退税额分别为2,857,297.26元、2,327,460.87元，占主营业务收入的比例分别为12.88%、3.08%；公司汇兑损益金额分别为-16,729.32元、-499,652.18元，占营业利润的比例分别为1.00%、4.44%。

外汇汇率方面，公司境外销售货款主要以美元为主，尽管报告期公司外汇为汇兑收益，但人民币对相关汇率的波动仍具有不确定性，随着公司未来销售规模的不断扩大，外销金额的持续增加，如果未来人民币对相关货币汇率出现大幅波动将直接影响公司出口产品的销售及公司汇兑损益，将对公司盈利产生不利影响。

出口退税方面，目前公司主要产品退税率为15%、13%，出口退税额不进入公司损益，对公司盈利没有影响。因出口退税产生的免抵退税不得免征和

抵扣税额会计入产品成本中；如果未来国家出现调整出口退税政策，导致公司产品出口退税率降低或取消出口退税等不利的变化，将影响公司生产经营成本，进而对公司经营状况及现金流产生一定程度的影响。

针对上述风险，一方面公司密切关注汇率变动，以汇率锁定等方式减弱出口汇率变动导致的不利影响；一方面进一步扩大收入规模，提高盈利能力，减弱出口退税政策变化风险对公司盈利的影响幅度。

#### （四）受汽车产业发展水平影响的风险

汽车模具行业与汽车产业的发展息息相关，公司在汽车模具行业深耕细作多年，形成了一定的市场竞争力并积累了一批长期稳定的优质客户，但由于汽车行业与宏观经济发展高度相关，汽车制造行业的发展很大程度上取决于外部宏观环境的走势，公司易受市场环境变化、汽车行业政策法规调整等影响，如未来汽车市场发生行业性波动，将直接影响汽车模具行业的发展，进而给公司未来发展带来一定的不确定性。

针对上述风险，公司积极将抓住宏观政策导向和产业发展机会，不断扩大公司业务规模，提升公司经营业绩，同时，公司计划通过加强高端汽车模具的研发，增加不同种类的产品，拓展市场空间，以增强公司的竞争优势，从而整体提高自身的应对宏观风险的抗风险能力，减少下游行业波动导致的经营业绩下滑的风险。

#### （五）公司治理和内部控制风险

股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

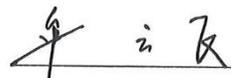
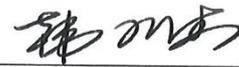
针对上述风险，公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

## 第五节 有关声明

### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

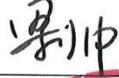
#### 全体董事：

何建军		牟云飞	
闫忠学		韩子胜	
孙伟平			

#### 全体监事：

周勤耀		陈国伟	
吴清友			

#### 全体高级管理人员：

何建军		闫忠学	
孙伟平		梁帅	

浙江艾彼科技股份有限公司

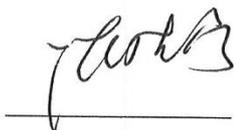
2016年6月20日



## 二、主办券商声明

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

法定代表人：



沈继宁

项目负责人：



朱欣灵

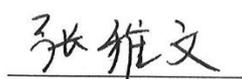
项目小组成员：



洪清正



赵薇

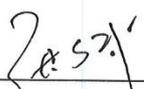


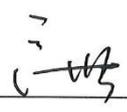
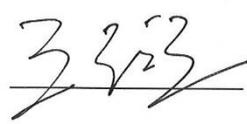
张雅文



### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签名：  \_\_\_\_\_  
张 斌

经办律师签名：  \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_  
颜 强                      颜 彬                      王 斑

  
万商天勤（上海）律师事务所（公章）  
2016年6月20日

#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对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。

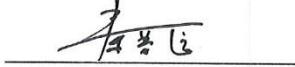
会计师事务所负责人：

石文先



经办注册会计师：

秦晋臣



赵建峰



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

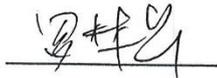
2016年6月20日



## 五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人：



罗林华

签字注册资产评估师：



赵彦杰



吴学舟



## 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