

广西华原过滤系统股份有限公司



主办券商

 国海证券股份有限公司  
SEALAND SECURITIES CO., LTD.

二〇一六年七月

## 挂牌公司声明

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

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。

## 释义

在本公开转让说明书中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

<b>一、普通术语</b>		
本公司、公司、华原股份	指	广西华原过滤系统股份有限公司，根据文意需要亦包括其子公司
华原有限、有限公司	指	广西华原过滤系统有限公司，曾用名玉柴华盛机械有限公司、玉柴华原机械（玉林）有限公司
玉柴集团、集团公司	指	广西玉柴机器集团有限公司
玉林市国资委	指	玉林市人民政府国有资产监督管理委员会
华盛过滤	指	深圳华盛过滤系统有限公司
深圳华盛	指	华盛企业发展（深圳）有限公司，曾用名华盛滤清器（深圳）有限公司
平原公司	指	平原滤清器有限公司
香港华盛	指	华盛机械（香港）有限公司
粤科金叶	指	肇庆市粤科金叶创业投资有限公司，曾用名“肇庆市金粤创业投资有限公司”
中金润合	指	北京中金润合创业投资中心（有限合伙）
本说明书、本公开转让说明书	指	广西华原过滤系统股份有限公司公开转让说明书
股东大会	指	广西华原过滤系统股份有限公司股东大会
董事会	指	广西华原过滤系统股份有限公司董事会
监事会	指	广西华原过滤系统股份有限公司监事会
三会	指	广西华原过滤系统股份有限公司股东大会、董事会及监事会
公司章程	指	广西华原过滤系统股份有限公司公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司、新三板	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
会计师、大华	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、上海远业	指	上海远业律师事务所
报告期、最近两年	指	2014 年度、2015 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《信息披露细则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》

元、万元	指	人民币元、人民币万元
<b>二、专业术语</b>		
滤清器	指	通过滤纸起过滤杂质或者气体的作用的配件，按不同过滤功能分为：机油滤清器，燃油滤清器（汽油滤清器、柴油滤清器、油水分离器、液压滤清器），空气滤清器，空调滤清器等
OEM	指	Original Equipment Manufacturer,原始设备制造商，指一家厂家根据另一家厂商的要求，为其生产产品和产品配件，亦称为定牌生产或授权贴牌生产
AM	指	After-Market, 售后服务市场，指修理或更换汽车零件的市场

本公开转让说明书中部分合计数会出现四舍五入导致的尾差现象。

## 重大事项提示

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

### 一、关联交易占比较大风险

2014 年度、2015 年度公司对关联方的销售分别为 203,137,319.08 元和 206,561,319.02 元，占当期主营业务收入的比例分别为 66.12% 和 68.75%；对关联方的采购分别为 13,614,576.02 元和 12,920,073.71 元，占当期采购总额的比例分别为 8.21% 和 9.25%。

报告期内公司关联方销售占比较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内关联销售和采购的价格公允，但由于经常性关联交易占比较大，关联交易较为频繁，且预计在未来较长一段时间，关联交易将会继续存在，如果未来公司不能有效减少关联交易，或者不能按照公司相关制度对关联交易履行相关决策程序，不能执行公允的关联交易价格，将导致由于关联交易损害公司及公司股东利益的风险。

### 二、原材料采购价格上涨风险

公司采购的原材料主要有钢板、滤纸、滤座、橡胶件等，生产成本中原材料成本占比在 70% 以上。报告期内，钢材价格呈总体向下趋势，目前钢材价格处于历史低位，未来继续下跌的空间有限，如果未来原材料价格上涨将导致成本增加，可能会对公司的业绩产生不利影响。

### 三、国家税收政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，对于国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年 11 月通过了高新技术企业复审，取得了编号为 GF201445000039 的《高新技术企业证书》，公司在 2014 年-2016 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。另外，2014 年 8 月 4 日，公司取得了《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（玉区国税审字【2014】2 号），公司享受西部大开发税收优惠政策。公司自 2014

年至 2020 年企业所得税可暂按 15% 税率预缴，每年企业所得税汇算清缴时，若当年度鼓励类主营业务收入占企业收入总额不达 70% 以上的，则按税法规定的适用税率重新计算缴纳企业所得税。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

#### **四、核心技术人员流失与技术泄密的风险**

公司作为研发生产车用及工业用滤清器的高新技术企业，拥有多项知识产权和核心非专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

#### **五、下游厂商生产车型/发动机销售不畅风险**

公司目前的主要业务是为下游大型发动机制造厂商及大型客车制造商进行滤清器及相关零部件的配套供应。通常，先要根据下游厂商新品设计情况进行新产品的配套研发，待研发、试制成功后进行批量生产。因此，公司产品的销售情况取决于下游厂商主机或整车销售的情况，一旦下游厂商主机或整车销售情况不佳，则会对公司的经营业绩带来风险。

#### **六、市场竞争风险**

随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强，国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大，与此同时，国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。

## 目录

挂牌公司声明 .....	2
释义 .....	3
重大事项提示 .....	5
一、关联交易占比较大风险.....	5
二、原材料采购价格上涨风险.....	5
三、国家税收政策变化的风险.....	5
四、核心技术人员流失与技术泄密的风险.....	6
五、下游厂商生产车型/发动机销售不畅风险 .....	6
六、市场竞争风险.....	6
目录 .....	7
第一节 公司概况 .....	9
一、 概览.....	9
二、 本次挂牌基本情况.....	10
三、 公司股权结构.....	11
四、 公司主要股东情况.....	11
五、 公司设立以来股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况.....	17
六、 公司董事、监事、高级管理人员情况.....	30
七、 公司最近两年主要会计数据和财务指标.....	35
八、 与本次挂牌有关的机构.....	36
第二节 公司业务 .....	38
一、 公司主营业务和主要产品与服务.....	38
二、 公司组织架构及主要运营模式.....	41
三、 与公司业务相关的关键资源要素.....	49
四、 主营业务情况.....	63
五、 公司商业模式.....	71
六、 公司所处行业基本情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	74
第三节 公司治理 .....	86
一、 公司治理机制的建立及运行情况.....	86
二、 公司合法合规情况.....	90
三、 公司独立运营情况.....	95
四、 同业竞争情况.....	97
五、 公司控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用、担保情况.....	105
六、 公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策及执行情况.....	107
七、 董事、监事、高级管理人员相关情况.....	109
第四节 公司财务 .....	114

一、 最近两年的审计意见、主要财务报表.....	114
二、 主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	131
三、 主要会计数据和财务指标.....	159
四、 关联方、关联方关系及关联交易.....	201
五、 需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	215
六、 报告期内资产评估情况.....	215
七、 股利分配政策和最近两年分配情况.....	216
八、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	217
九、 可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素.....	218
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>220</b>
一、 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	220
二、 主办券商声明.....	221
三、 申请挂牌公司律师声明.....	222
四、 承担审计业务的会计师事务所声明.....	223
五、 资产评估机构声明.....	224
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>225</b>

## 第一节 公司概况

### 一、概览

中文名称：广西华原过滤系统股份有限公司

英文名称：Guangxi Watyuan Filtration System Co., Ltd

法定代表人：张文

公司设立日期：2001年7月25日

注册资本：人民币12,000万元

住所：玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园坡塘工业集中区

统一社会信用代码：914509007297448485

电话号码：0775-3287339

传真号码：0775-3813111

邮编：537000

互联网网址：[www.watyuan.com](http://www.watyuan.com)

电子信箱：[watyuan@foxmail.com](mailto:watyuan@foxmail.com)

董事会秘书：黎锦海

所属行业：C36 汽车制造业(根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》);  
C3660 汽车零部件及配件制造业(按照《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》);  
C3660 汽车零部件及配件制造业(按照《挂牌公司管理型行业分类指引》);  
13101010 机动车零配件与设备业(按照《挂牌公司投资型分类结果》)。

主营业务：车用滤清器和工业用过滤设备的研发、制造与销售。

经营范围：燃气轮机过滤器、成套净化过滤设备及相关的部件和零配件产品的生产(凭有效许可经营)、销售；内燃机用滤清器产品及内燃机配附件的研究、设计、生产(凭有效许可经营)、销售；货物进出口(法律、行政法规禁止的

项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

## 二、本次挂牌基本情况

### （一）股票挂牌概况

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：120,000,000 股

挂牌日期：

挂牌股票转让方式：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

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：

1、公司股东广西玉柴机器集团有限公司、华盛企业发展（深圳）有限公司、张文自愿承诺：本公司在华原股份挂牌之前直接或间接持有的股票分三批解除转让，每批解除转让限制的数量相同，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。

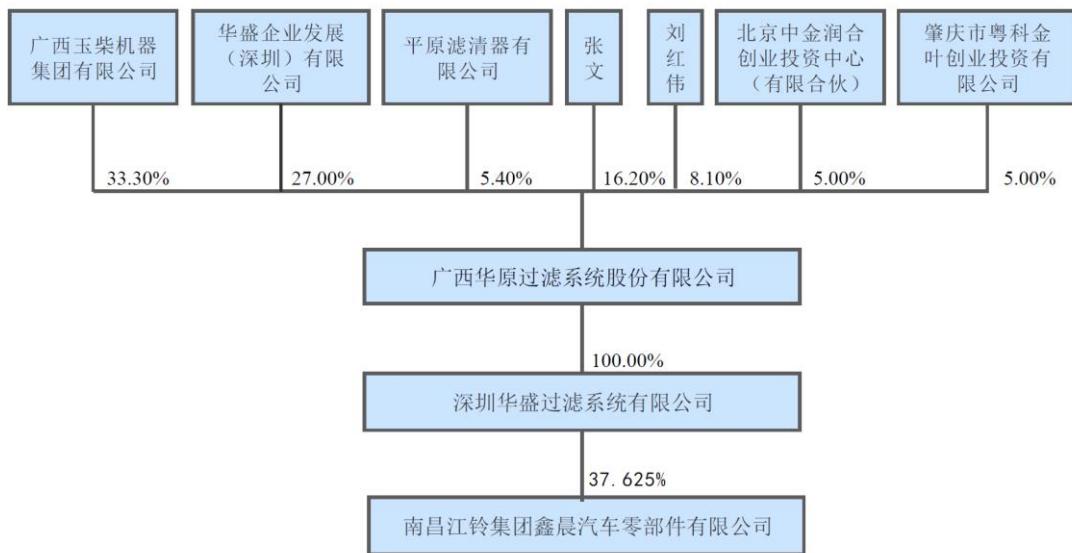
2、担任公司董事、高级管理人员的张文、刘红伟自愿承诺：本人任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。

### （三）本次挂牌时可转让的股份

股份公司成立于 2012 年 12 月 27 日，截至本公开转让说明书签署日，公司发起人持股已满一年。公司章程未对股东所持股份作出其他限制性规定。公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。因此，截至公司挂牌之日，公司股东可进行公开转让的股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	可转让股份数量 (股)	可转让股份占持股 数量的比例 (%)
1	广西玉柴机器集团有限公司	39,960,000	13,320,000	33.33
2	华盛企业发展(深圳)有限公司	32,400,000	10,800,000	33.33
3	张文	19,440,000	4,860,000	25.00
4	刘红伟	9,720,000	2,430,000	25.00
5	平原滤清器有限公司	6,480,000	6,480,000	100.00
6	北京中金润合创业投资中心(有限合伙)	6,000,000	6,000,000	100.00
7	肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	6,000,000	6,000,000	100.00
合计		120,000,000	49,890,000	41.58

### 三、公司股权结构



### 四、公司主要股东情况

#### (一) 控股股东、实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署日，广西玉柴机器集团有限公司持有公司33.30%的股权，是公司的控股股东；玉林市人民政府国有资产监督管理委员会持有玉柴集团100%的股权，是公司的实际控制人。

#### 1、控股股东的基本情况

公司名称：广西玉柴机器集团有限公司

成立时间：1992年8月4日

注册资本：100,000万元人民币

住所：玉林市玉柴新城玉柴大道西侧

法定代表人：晏平

注册号：450900000008082

经营范围：资产管理，投资管理，融资服务（需国家审批的除外）与财务顾问服务，项目投资与策划，企业改制、重组、兼并、收购咨询，计算机软件、硬件及外围设备开发、销售及系统集成，科学技术咨询服务，企业管理咨询服务，外贸进出口业务；增值电信业务（第二类增值电信业务中的呼叫中心业务）；成品油销售（此项目仅供分支机构经营）；对出资人授权经营的国有资产开展有关投资、经营活动，对全资、控股子公司资产进行经营管理。

## 2、实际控制人的基本情况

玉林市国资委系根据玉林市人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产法》及《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规对市直属企业履行出资人职责并进行监督管理的国有资产监督管理机构。

## 3、控制权的变化情况及说明

### （1）控制权的变化情况

公司股东中张文系玉柴集团的一致行动人。根据《非上市公众公司收购管理办法》第十二条“投资者在公众公司中拥有的权益，包括登记在其名下的股份和虽未登记在其名下但该投资者可以实际支配表决权的股份。投资者及其一致行动人在公众公司中拥有的权益应当合并计算”的规定，2014年1月至2015年12月，玉柴集团及其一致行动人张文合计持有公司46.80%的股权；2015年12月至今，玉柴集团及其一致行动人张文合计持有公司49.50%的股权，其实际支配的股权表决权远高于其他股东。因此，近两年，虽然公司第一大股东发生变换，但是公司控制权未发生变更。

## (2) 一致行动人认定的说明

2014年1月1日，玉柴集团与张文签订《一致行动协议》，有效期三年。根据一致行动协议，为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策的效率，双方拟在公司股东会、董事会中采取和甲方玉柴集团的“一致行动”，以控制公司。

## (二) 公司股东的持股情况及股东情况

### 1、公司股东持股情况

公司股东持股情况列示如下：

股东名称	所持股份数 (股)	持股比 例 (%)	股东性质	所持股份质押 或者争议情况
广西玉柴机器集团有限公司	39,960,000	33.30	国有独资公司	否
华盛企业发展（深圳）有限公司	32,400,000	27.00	境内非国有法人	否
张文	19,440,000	16.20	境内自然人	否
刘红伟	9,720,000	8.10	境内自然人	否
平原滤清器有限公司	6,480,000	5.40	国有法人	否
北京中金润合创业投资中心 (有限合伙)	6,000,000	5.00	境内非国有法人	否
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	6,000,000	5.00	国有法人	否
<b>合计</b>	<b>120,000,000</b>	<b>100.00</b>		

### 2、公司股东简介

#### (1) 玉柴集团

玉柴集团的基本情况详见本说明书“第一节 公司概况”之“四、公司主要股东情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”之“1、控股股东的基本情况”。

#### (2) 华盛企业发展（深圳）有限公司

华盛企业发展（深圳）有限公司（以下简称“深圳华盛”）成立于 1990 年 10 月 13 日，曾用名华盛滤清器（深圳）有限公司，统一社会信用代码为 91440300618899660R，法定代表人为梁子斌，公司经营范围为加工生产纸质滤清器(具体加工生产由分支机构经营)。

### （3）张文

股东张文先生，1966 年 9 月出生。中国国籍，无境外永久居留权，2005 年 3 月毕业于西安交通大学商学院工商管理专业，研究生结业。1989 年 7 月至 1994 年 3 月任广西电子公司及广西农业大学新技术开发总公司副经理；1994 年 4 月至 1997 年 5 月任玉林市科委国家星火技术密集区工委副总经理；1997 年 5 月至 1997 年 7 月任玉柴股份办公室秘书科秘书；1997 年 8 月至 1997 年 12 月任玉柴股份销售公司办公室秘书；1998 年 1 月至 1998 年 5 月任玉柴股份河北办事处主任；1998 年 6 月 1999 年 2 月任玉柴股份柳州办事处主任；1999 年 2 月至 1999 年 12 月任玉柴股份销售公司策划部部长；2000 年 1 月至 2001 年 9 月任玉柴股份浙江办事处主任；2001 年 9 月至 2006 年 6 月任有限公司总经理；2002 年 8 月至 2007 年 2 月任有限公司董事；2007 年 2 月至 2009 年 3 月任有限公司董事长兼总经理；2009 年 3 月至 2012 年 1 月任有限公司董事长兼总经理、党支部书记 2012 年 1 月至今任华原股份董事长、党总支部书记。

### （4）刘红伟

股东刘红伟先生，1961 年 10 月出生。中国国籍，无境外永久居留权，2005 年 3 月毕业于西安交通大学商学院工商管理专业，研究生结业。高级工程师。1993 年 8 月至 2002 年 7 月任平原机器厂分厂，担任副厂长、民品设计所副所长、建线办副主任、和平公司副总经理兼党支部书记；2002 年 8 月至 2011 年 12 月任有限公司副总经理，2012 年 1 月至 2015 年 12 月任华原股份总经理、董事会秘书兼管理部部长；2016 年 1 月至今任华原股份总经理兼管理部部长。

### （5）平原滤清器有限公司

平原滤清器有限公司（以下简称“平原公司”）成立于 1993 年 12 月 24 日，统一社会信用代码为 914107006149144485，法定代表人为高海军，公司经营范

围为各种机油、燃油、气体过滤系统、流体过滤元件及其零部件的研究、设计、制造；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（凡涉许可凭证经营）。

#### （6）北京中金润合创业投资中心（有限合伙）

北京中金润合创业投资中心（有限合伙）（以下简称“中金润合”）成立于2012年03月08日，统一社会信用代码为911103025923163074，企业类型为有限合伙企业，执行事务合伙人为中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司，经营范围为投资；投资管理、资产管理、企业管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）。

**中金润合的合伙人及其认缴出资情况如下：**

单位：万元

姓名（名称）	合伙人类别	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
陈俊海	有限合伙	300	300	4.24%	货币
陈燕	有限合伙	160	160	2.26%	货币
程维涛	有限合伙	100	100	1.41%	货币
程筠筝	有限合伙	100	100	1.41%	货币
崔晓萌	有限合伙	100	100	1.41%	货币
邓广慧	有限合伙	100	100	1.41%	货币
邓健荣	有限合伙	100	100	1.41%	货币
邓凯	有限合伙	130	130	1.84%	货币
侯丹丹	有限合伙	600	600	8.49%	货币
黄蓉蓉	有限合伙	100	100	1.41%	货币
黄顺暖	有限合伙	100	100	1.41%	货币
纪常山	有限合伙	120	120	1.70%	货币
李维红	有限合伙	100	100	1.41%	货币
李垣昌	有限合伙	300	300	4.24%	货币
林松	有限合伙	110	110	1.56%	货币
刘兴萍	有限合伙	100	100	1.41%	货币
刘杨丽	有限合伙	160	160	2.26%	货币
刘振英	有限合伙	100	100	1.41%	货币
吕元强	有限合伙	130	130	1.84%	货币
罗晓云	有限合伙	460	460	6.51%	货币
麻晓蕾	有限合伙	210	210	2.97%	货币
莫丽芳	有限合伙	100	100	1.41%	货币
潘正峰	有限合伙	100	100	1.41%	货币

姓名（名称）	合伙人类别	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
钱素贊	有限合伙	100	100	1.41%	货币
冉斌	有限合伙	100	100	1.41%	货币
申玲	有限合伙	160	160	2.26%	货币
盛美丽	有限合伙	100	100	1.41%	货币
孙国水	有限合伙	100	100	1.41%	货币
汤海斌	有限合伙	100	100	1.41%	货币
王民强	有限合伙	100	100	1.41%	货币
王小兵	有限合伙	200	200	2.83%	货币
王琦	有限合伙	200	200	2.83%	货币
吴伟东	有限合伙	100	100	1.41%	货币
许峰	有限合伙	100	100	1.41%	货币
薛运青	有限合伙	100	100	1.41%	货币
游永忠	有限合伙	200	200	2.83%	货币
袁小梅	有限合伙	100	100	1.41%	货币
章秋凤	有限合伙	100	100	1.41%	货币
张松	有限合伙	100	100	1.41%	货币
赵辉	有限合伙	150	150	2.12%	货币
郑红晓	有限合伙	100	100	1.41%	货币
郑继娅	有限合伙	260	260	3.68%	货币
郑永俊	有限合伙	200	200	2.83%	货币
朱立杰	有限合伙	200	200	2.83%	货币
北京骐通投资管理有限公司	有限合伙	290	290	4.10%	货币
中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司	普通合伙	30	30	0.42%	货币
合计		7070	7070	100.00%	货币

### （7）肇庆市粤科金叶创业投资有限公司

肇庆市粤科金叶创业投资有限公司（以下简称“粤科金叶”）成立于 2010 年 10 月 18 日，曾用名“肇庆市金粤创业投资有限公司”，统一社会信用代码为 9144120056264932XK，法定代表人为黄日雄，经营范围为创业投资业务，创业投资咨询，为创业投资企业提供管理服务，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务，创业投资企业设立策划与企业投资管理咨询服务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。粤科金叶的股权结构为：广东省科技创业投资有限公司持有其 33.33% 股权，广东金叶投资控股集团有限公司持有其 66.67% 的股权。

公司的自然人股东均为具有完全民事权利能力的中国境内自然人，法人股东为依法设立并有效存续的有限责任公司或有限合伙企业，在中国境内有住所。公司的股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格问题。

公司控股股东玉柴集团，在报告期内不存在重大违法违规行为。

### （三）公司现有股东之间的关联关系

公司股东中张文是玉柴集团的一致行动人。

### （四）现有股东中私募基金备案情况

北京中金润合创业投资中心（有限合伙）属于私募投资基金，其已于 2014 年 4 月 22 日根据中国证券投资基金业协会的规定办理了私募基金备案手续。北京中金润合创业投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人中金创新（北京）国际投资管理顾问有限公司已于 2014 年 4 月 22 日根据中国证券投资基金业协会的规定办理了私募基金管理人备案手续。

肇庆市粤科金叶创业投资有限公司属于私募投资基金，其已于 2015 年 12 月 17 日根据中国证券投资基金业协会的规定办理了私募基金备案手续。同时，肇庆市粤科金叶创业投资有限公司作为私募基金管理人，已于 2015 年 12 月 16 日根据中国证券投资基金业协会的规定办理了私募基金管理人备案手续。

## 五、公司设立以来股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况

### （一）公司设立及历史沿革

经玉林市对外贸易经济合作局《关于玉柴华盛机械（玉林）有限公司合同、章程的批复》（玉市外经贸资字【2001】18 号）批准，玉柴集团与香港华盛合资设立玉柴华盛，投资总额 700 万元港币，注册资本 500 万元港币。

2001 年 7 月 23 日，广西壮族自治区政府核发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸桂合资字【2001】00118 号）；2001 年 7 月 25 日，玉林市工商局核发《核准登记外商投资企业通知书》（企合桂玉总字第 000506 号），玉柴华盛成立。玉林英威尔会计师事务所对本次货币出资进行了审验，并

出具了“英威尔验字【2001】第 072 号”验资报告。

玉柴华盛设立后股权结构如下：

序号	股东名称	投资总额 (万元港币)	出资额 (万元港币)	占注册资本比例
1	玉柴集团	200	200	40.00%
2	香港华盛	300	300	60.00%
<b>合计</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>100.00%</b>

## （二）公司设立后至上市前的历史沿革情况

### 1、2002 年 7 月，有限公司第一次股权变更，增加投资总额和更名

玉柴华盛董事会于 2002 年 7 月 17 日作出决议，决定增补平原公司为股东；持股比例变更为香港华盛 45%、玉柴集团 35%、平原公司 20%；注册资本不变，投资总额从港币 500 万元增加至 700 万元港币，通过增加投资额港币 200 万元解决。

其中，玉柴集团追加出资等值于 45 万元港币的人民币，香港华盛追加出资港币 15 万元，平原公司出资等值于 140 万港币的人民币；合资公司名称变更为玉柴华原机械（玉林）有限公司。

同日，玉柴集团、香港华盛与平原公司三方签订《合资经营玉柴华原机械（玉林）有限公司合同》及玉柴华原公司章程（章程规定的出资方式与董事会决议一致）。同日，三方签署股权转让协议，由玉柴集团、香港华盛分别向平原公司转让 5% 及 15% 的股权，调整三方持股比例为 35%、45%、20%，以使公司在注册资本不变的情况下，三股东持股比例与增资后各方实际投资额比例一致。

该次股权比例及公司名称变更事宜已经玉林市对外贸易经济合作局《关于同意玉柴华盛机械（玉林）有限公司变更公司名称及股东股比的批复》（玉市外经贸资【2002】32 号）批准。2002 年 8 月 14 日，玉柴华原办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，玉柴华原的股权结构如下：

序号	股东名称	投资总额	出资额	占注册资本比例

		(万元港币)	(万元港币)	
1	玉柴集团	245	175	35.00%
2	香港华盛	315	225	45.00%
3	平原公司	140	100	20.00%
	合计	700	500	100.00%

## 2、2005 年 1 月，有限公司第一次增资

2005 年 1 月，玉柴华原召开董事会，该次会议审议通过了关于新增三名自然人股东、调整公司股权比例以及增加注册资本等相關议案。

玉柴华原董事会于 2005 年 1 月 10 日作出决议，同意对公司进行增资及调整股权结构,即投资总额由 700 万港元变更到 1,000 万人民币，注册资本由 500 万港元变更到 1,000 万人民币。

其中：玉柴集团由原来的 175 万港元等值人民币变更到 280 万元人民币，持股比例由原来的 35% 调整为 28%；香港华盛由原来的 225 万港元增加到 360 万人民币的等值港币，持股比例由原来的 45% 调整为 36%；平原公司由原来的 100 万港元变更为 100 万人民币，持股比例由原来的 20% 调整为 10%。同时，增加张文、刘红伟、李勇三位自然人股东，其中张文出资 120 万元人民币，占注册资本 12%；刘红伟出资 120 万元人民币，占注册资本的 12%；李勇出资 20 万元人民币，占注册资本的 2%。

玉林英威尔会计师事务所对本次增资进行了审验，并出具了“英威尔验字【2005】第 046 号”验资报告。玉林市商务局、玉林市发改委、玉林市国资委分别出具了《关于同意合资企业广西玉柴华原机械（玉林）有限公司变更公司章程的批复》（玉市商资【2005】34 号）、《关于玉柴华原机械有限公司股权变更的批复》（玉发改体改【2005】3 号）、《关于玉柴集司减持玉柴华原（玉林）有限公司国有股的批复》（玉市国资【2005】37 号）对该次股权转让及增加注册资本事宜予以批准。2005 年 5 月 24 日，广西壮族自治区政府核发了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2005 年 11 月 9 日，公司办理了工商变更登记。

本次股权转让及增资完成后，玉柴华原的股权结构如下：

序号	股东名称	投资总额 (万元人民币)	出资额 (万元人民币)	占注册资本比例
1	玉柴集团	280	280	28.00%
2	香港华盛	360	360	36.00%
3	张文	120	120	12.00%
4	刘红伟	120	120	12.00%
5	平原公司	100	100	10.00%
6	李勇	20	20	2.00%
<b>合计</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>100.00%</b>

2013年11月1日，玉林市人民政府国有资产监督管理委员会印发《关于广西华原过滤系统股份有限公司增资扩股项目确认的函》(玉市国资函【2013】122号)，确认华原股份2002年7月及2005年1月的两次增资扩股行为已履行内部决策程序，获玉柴集团的同意及有关部门的批准，承担上述项目审计的广西英威尔会计师事务所具有相应合法资质，报告的格式内容符合要求。为此玉林市国资委确认华原股份两次增资扩股行为未发现有国有资产流失的现象。

### 3、2005年9月，有限公司第二次增资

2005年9月，玉柴华原召开董事会，审议通过公司增加注册资本的相关议案。玉柴华原的投资总额、注册资本人民币由1,000万元增加到2,000万元，投资各方以1：1增资，持股比例不变。

各股东新增出资额及出资方式如下：

序号	股东名称	原有出资 (万元人民币)	新增出资 (万元人民币)	出资方式
1	玉柴集团	280	280	资本公积转增2,800,000元
2	香港华盛	360	360	A、货币资金增资3,220,483.56元； B、资本公积转增379,516.44元。
3	平原公司	100	100	资本公积转增1,000,000元
4	张文	120	120	货币资金增资
5	刘红伟	120	120	
6	李勇	20	20	

序号	股东名称	原有出资 (万元人民币)	新增出资 (万元人民币)	出资方式
	合计	1,000	1,000	

玉林英威尔会计师事务所对该次增资进行了审验，并出具了“英威尔验字【2006】第 44 号”验资报告。玉林市商务局、玉林市发改委和玉林市国资委分别出具了《关于同意合资企业玉柴华原机械（玉林）有限公司变更事项的批复》（玉市商资【2005】13 号）、《关于玉柴华原机械（玉林）有限公司增加投资额和注册资本的批复》（玉发改办【2005】47 号）、《关于增加玉柴华原公司注册资本及投资额的批复》（玉市国资【2005】148 号）对该次增加注册资本事宜予以批准。2005 年 10 月 18 日，广西壮族自治区政府核发了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2005 年 11 月 28 日，公司办理了工商变更登记。

本次增资完成后，玉柴华原的股权结构如下：

序号	股东名称	投资总额 (万元人民币)	出资额 (万元人民币)	占注册资本比例
1	玉柴集团	560	560	28.00%
2	香港华盛	720	720	36.00%
3	张文	240	240	12.00%
4	刘红伟	240	240	12.00%
5	平原公司	200	200	10.00%
6	李勇	40	40	2.00%
合计		2,000	2,000	100.00%

#### 4、2007 年 2 月，有限公司第一次股权转让

2007 年 2 月，香港华盛、平原公司与张文分别签署了《股权转让协议》，香港华盛、平原公司分别将其持有玉柴华原 6% 和 4% 的股权转让给张文。

- (1) 根据香港华盛与张文签署的《股权转让协议》，转让价格为 120 万元；
- (2) 根据平原公司与张文签订的《股权转让协议》，转让价格以 2006 年 12 月 31 日经评估后的净资产值为基准，根据英威尔会计师事务所出具的《评估报告》

(英威尔评报字【2007】100号),以2006年12月31日为基准日,玉柴华原净资产值的账面价值为29,333,758.88元,评估值为20,068,709.49元。根据该评估结果,该次转让的价格为 $20,068,709.49 \times 4\% = 802,748.38$ 元。

玉林市商务局出具了《关于同意玉柴华原机械(玉林)有限公司股权转让和变更企业法定地址的批复》(玉市商函【2008】15号)对该次交易予以批准。

2008年3月31日,玉林市人民政府核发了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2008年3月11日,公司办理了工商变更登记。

针对同次股权转让不同价格的情况,本次股权转让系股东之间的自愿股权转让,股权转让方与受让方之间对公司资产、负债情况进行了综合考虑,并在此基础上协商确定了转让价格。平原公司转让股权给张文涉及国有股权的转让,根据《企业国有资产评估管理暂行办法》等相关法律法规,本次股权转让已履行了必要的评估程序并以该资产评估结果作为作价参考依据,不存在交易价格低于评估价格的情况。因此,本次股权转让价格未损害国家和第三人的合法权益,应为合法有效。本次股权转让涉及的转让方与受让方对此情况充分了解,且无异议。

本次股权转让完成后,玉柴华原的股权结构如下:

序号	股东名称	投资总额 (万元人民币)	出资额 (万元人民币)	占注册资本比例
1	玉柴集团	560	560	28.00%
2	香港华盛	600	600	30.00%
3	张文	440	440	22.00%
4	刘红伟	240	240	12.00%
5	平原公司	120	120	6.00%
6	李勇	40	40	2.00%
合计		2,000	2,000	100.00%

## 5、2008年12月,有限公司第二次股权转让

2008年11月,张文与李勇签署了《股权转让协议》,李勇将其持有玉柴华原2%的股权转让给张文,转让价格为1元/股。2008年12月9日,玉柴华原召开董事会,审议通过关于股权转让的议案。

玉林市商务局出具了《关于同意玉柴华原机械（玉林）有限公司变更合同、章程的批复》（玉市商函【2009】31号）对该次交易予以批准。2009年7月27日，玉林市人民政府核发了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2009年8月13日，公司办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，玉柴华原的股权结构如下：

序号	股东名称	投资总额 (万元人民币)	出资额 (万元人民币)	占注册资本比例
1	玉柴集团	560	560	28.00%
2	香港华盛	600	600	30.00%
3	张文	480	480	24.00%
4	刘红伟	240	240	12.00%
5	平原公司	120	120	6.00%
<b>合计</b>		<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>100.00%</b>

#### 6、2011年12月，有限公司第三次股权转让

2011年12月，香港华盛与深圳华盛签署了《股权转让协议》，香港华盛将其所持玉柴华原4.90%的股权转让给深圳华盛，转让价格为1元/股。

玉林市商务局出具《关于同意玉柴华原机械（玉林）有限公司股权转让的批复》（玉市商资函【2012】3号）对本次股权转让予以批准。2012年2月8日，玉林市人民政府核发了变更后的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2012年2月16日，公司办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，玉柴华原的股权结构如下：

序号	股东名称	投资总额 (万元人民币)	出资额 (万元人民币)	占注册资本比例
1	玉柴集团	560	560	28.00%
2	香港华盛	502	502	25.10%
3	张文	440	440	24.00%
4	刘红伟	240	240	12.00%
5	平原公司	120	120	6.00%

6	深圳华盛	98	98	4.90%
<b>合计</b>		<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>100.00%</b>

### 7、2012年4月，有限公司第四次股权转让、外资企业转内资企业

2012年4月，香港华盛与深圳华盛签订《股权转让协议》，约定由香港华盛将其所持有玉柴华原25.10%的股权转让给深圳华盛，转让价格为1元/股。本次股权转让完成后，因外资股东不再持有公司股权，玉柴华原由外商投资企业转变为内资企业。

2012年4月28日，玉林市商务局出具《关于同意玉柴华源机械（玉林）有限公司股权转让终止中外合资企业合同章程的批复》（玉市商资函【2012】11号），批准本次股权转让及玉柴华原由外商投资企业转为内资企业，并收回《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2012年6月8日，公司办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，玉柴华原的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元人民币）	占注册资本比例
1	玉柴集团	560	28.00%
2	深圳华盛	600	30.00%
3	张文	440	24.00%
4	刘红伟	240	12.00%
5	平原公司	120	6.00%
<b>合计</b>		<b>2,000</b>	<b>100.00%</b>

### 8、2012年6月，有限公司第二次更名

2012年6月15日，玉柴华原召开股东会，审议通过将公司名称变更为“广西华原过滤系统有限公司”的议案，并对公司章程进行相应修改。2012年7月2日，玉林市工商局出具《准予变更登记通知书》，批准玉柴华原更名为“广西华原过滤系统有限公司”。

### 9、2012年8月，有限公司第三次增资

2012年8月16日，华原有限召开股东会，审议通过由现有股东按持股比例

对公司进行增资 2,500 万元，华原有限注册资本增加至 4,500 万元，各股东增资额及出资方式如下：

序号	股东名称	出资方式	增资额（万元人民币）
1	玉柴集团	货币出资	700
2	深圳华盛		750
3	张文		600
4	刘红伟		300
5	平原公司		150
<b>合计</b>			<b>2,500</b>

2012 年 8 月 22 日，大华会计师事务所出具《验资报告》（大华验字【2012】242 号）对此次增资进行了验证，截至 2012 年 8 月 22 日，各股东认缴的增资均缴纳完毕，出资方式均为货币出资。

本次增资完成后，华原有限股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元人民币）	占注册资本比例
1	玉柴集团	1,260	28.00%
2	深圳华盛	1,350	30.00%
3	张文	1,080	24.00%
4	刘红伟	540	12.00%
5	平原公司	270	6.00%
<b>合计</b>		<b>4,500</b>	<b>100.00%</b>

## 10、2012 年 9 月，有限公司第四次增资

2012 年 9 月 14 日，华原有限召开股东会，审议通过引入中金润合及粤科金叶。依据股东会决议，中金润合及粤科金叶均以现金方式出资 2,750 万元认缴此次新增注册资本，其中 250 万元作为新增注册资本，剩余 2,200 万元作为资本溢价进入资本公积。增资完成后，中金润合及粤科金叶均持有华原有限 5% 的股权，华原有限注册资本增加至 5,000 万元。

2012 年 9 月 20 日，大华会计师事务所出具《验资报告》（大华验字【2012】272 号）对此次增资进行了验证，截至 2012 年 9 月 18 日，中金润合及粤科金叶

认缴新增注册资本缴纳完毕，出资方式均为货币出资。

本次增资完成后，华原有限的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元人民币）	占注册资本比例
1	玉柴集团	1,260	25.20%
2	深圳华盛	1,350	27.00%
3	张文	1,080	21.60%
4	刘红伟	540	10.80%
5	平原公司	270	5.40%
6	中金润合	250	5.00%
7	粤科金叶	250	5.00%
<b>合计</b>		<b>5,000</b>	<b>100.00%</b>

### 11、2012年12月，有限公司整体变更成股份有限公司

2012年10月17日，玉林市国资委核发《关于同意广西华原过滤系统有限公司变更为股份有限公司的批复》，批准华原有限以净资产折股整体变更设立股份有限公司。

2012年10月25日，大华会计师事务所有限公司出具了《广西华原过滤系统有限公司审计报告》（大华审字【2012】5215号），截至2012年9月30日，华原有限经审计的账面净资产值为人民币154,851,253.29元。

2012年11月18日，中通诚资产评估有限公司出具《广西华原过滤系统有限公司拟进行股份制改制而涉及的股东全部权益资产评估报告》（中通桂评报字【2012】第050号），以2012年9月30日为评估基准日，采用资产基础法评估，评估结果如下：华原有限的净资产账面值为15,485.12万元，评估值为19,595.56万元，评估增值率为26.54%。

2012年11月28日，华原有限召开股东会，审议通过将华原有限以2012年9月30日为基准日的经审计净资产折股整体变更设立股份有限公司。

2012年12月18日，公司召开创立大会暨2012年第一次股东大会，表决通过以华原有限截至2012年9月30日账面净资产154,851,253.29元人民币为基础，

按照 1:0.7749 的比例折合股份 120,000,000 股，每股面值 1 元，超出部分 34,851,253.29 元列入资本公积。

2012 年 12 月 20 日，大华会计师事务所有限公司出具《广西华原过滤系统股份有限公司（筹）验资报告》（大华验字【2012】376 号），验证公司“已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将广西华原过滤系统有限公司截至 2012 年 9 月 30 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 154,851,253.29 元，按 1:0.7749 的比例折合股份总额 120,000,000 股，每股 1 元，大于股本部分 34,851,253.29 元计入资本公积。”

2012 年 12 月 27 日，公司完成工商登记手续。2012 年 12 月 31 日，广西国资委出具《关于广西华原过滤系统有限公司变更设立股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（桂国资复【2012】193 号，同意华原有限公司变更设立股份有限公司后，总股本为 120,000,000 股，其中，国有法人股为 42,720,000 股，占总股本的 35.6%。

公司整体变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	数量(股)	比例
1	玉柴集团	30,240,000	25.20%
2	深圳华盛	32,400,000	27.00%
3	张文	25,920,000	21.60%
4	刘红伟	12,960,000	10.80%
5	平原公司	6,480,000	5.40%
6	中金润合	6,000,000	5.00%
7	粤科金叶	6,000,000	5.00%
合计		120,000,000	100.00%

## 12、2015 年 12 月，股份公司第一次股权转让

2015 年 12 月，玉柴集团与张文、刘红伟分别签订《股权转让协议》，根据协议，玉柴集团分别按 1,353 万元和 676 万元的价格收购该两位自然人股东 648 万股和 324 万股，转让价格为 2.08 元/股。

中通诚资产评估有限公司对本次股权转让出具了《广西玉柴机器集团有限公

司拟购买股权所涉及的广西华原过滤系统股份有限公司 8.10% 股权价值资产评估报告》（中通桂评报字【2015】第 186 号），以 2015 年 9 月 30 日为基准日，采用收益法评估，全部股东权益价值为 41,036.71 万元，共 120,000,000 股，每股单价为 3.42 元。

玉柴集团董事局根据《公司章程》审议通过了该次股份收购事项。玉林市国资委已就本次股权转让事项出具了《玉林市国资委监管企业事项备案登记回执单》((2015)6 号)。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	数量(股)	比例
1	玉柴集团	39,960,000	33.30%
2	深圳华盛	32,400,000	27.00%
3	张文	19,440,000	16.20%
4	刘红伟	9,720,000	8.10%
5	平原公司	6,480,000	5.40%
6	中金润合	6,000,000	5.00%
7	粤科金叶	6,000,000	5.00%
<b>合 计</b>		<b>120,000,000</b>	<b>100.00%</b>

### (三) 重大资产重组和子公司设立情况

2012 年 4 月 12 日，玉柴华原通过董事会决议，为解决股东深圳华盛与玉柴华原的同业竞争问题，玉柴华原在深圳新设子公司深圳华盛过滤系统有限公司作为收购主体收购深圳华盛过滤器业务及相关资产。

#### 1、收购深圳华盛经营性资产

2012 年 5 月 18 日，中通诚资产评估有限公司出具了《玉柴华原机械(玉林)有限公司拟设立全资子公司购买华盛滤清器(深圳)有限公司相关经营性资产项目资产评估报告》(中通桂评报字【2012】007 号)，以 2012 年 3 月 31 日作为基准日，设备类固定资产及长期股权投资采用成本法、无形资产采用收益法进行评估，相关经营性资产账面价值 992.48 万元，评估值为 2,767.73 万元，增值率为 178.87%。

2012年5月19日，玉柴华原与深圳华盛签订了《资产转让协议》，约定标的资产以2012年3月31日评估基准日的评估值2,767.73万元作为转让对价，相关存货按照2012年5月31日的账面值加上10.88%的预期销售利润作价转让。

2012年5月21日，玉柴华原通过股东会决议，表决通过了上述《评估报告》和《资产转让协议》。

玉林市国资委出具了《关于同意玉柴华原机械（玉林）有限公司收购华盛滤清器（深圳）有限公司相关经营性资产的批复》（玉市国资复【2012】111号），同意玉柴华原以2,767.73万元收购深圳华盛相关经营性资产。

## 2、设立子公司华盛过滤

2012年5月16日，深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（深鹏所验字【2012】0106号），验证截至2012年5月15日，深圳华盛过滤系统有限公司（筹）已收到玉柴华原机械（玉林）有限公司缴纳的注册资本合计人民币2,000万元，均已货币出资。

截至本公开转让说明书签署日，华盛过滤的基本信息如下：

公司住所	龙华街道东环二路48号华盛滤清器（深圳）有限公司厂房二至五层
法定代表人	张文
注册资本	2,000万元
注册号	440306106250600
营业期限	2012年05月21日至2032年05月21日
经营范围	从事汽车内燃机滤清器、燃气轮机过滤器、成套净化过滤设备及内燃机附件的销售

## （四）历史沿革中涉及股本变动和资产重组事项的合法性

2014年3月6日，玉林市国资委出具《关于广西华原过滤系统股份有限公司股本变动及资产重组事项确认的通知》（玉市国资发【2014】24号），确认：广西华原过滤系统股份有限公司（原玉柴华原机械（玉林）有限公司）的设立、增资、重组、改制过程中涉及的股本变动和资产重组履行了必要的审批程序、符合当时国家有关法律、法规和政策的规定。股本变动和资产重组均真实有效，未

发现有损害国有资产权益的情形。

2014年7月25日，广西区国资委出具《关于广西华原过滤系统股份有限公司股权变动及资产重组事项有关问题》（桂国资复【2014】150号）的批复：广西华原过滤系统股份有限公司设立、增资、重组、改制过程中涉及的股权变动和资产重组事项履行了必要的法律程序，符合当时国家有关法律、法规和政策规定，未发现有损害国有资产权益的情形。

据此，公司历次变更均符合《公司法》等相关法律、法规、其他规范性文件的规定，并履行了法律、法规以及公司章程所规定的必要审批程序，均合法有效。股份公司设立后，公司股本未发生变化，公司的股东进行过一次股权转让。公司设立至今未发行过股票。公司发起人股东持有的股份不存在股权代持的情形，亦不存在影响公司股权明细的其他问题。公司现有股权不存在权属争议纠纷情形。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员情况

公司董事、监事、高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	任职期限
1	张文	董事长	2015年12月31日至2018年12月31日
2	刘红伟	董事、总经理	2015年12月31日至2018年12月31日
3	周孙海	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
4	王元乾	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
5	梁子斌	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
6	丁邦开	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
7	谢泽敏	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
8	王运生	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
9	尤存武	董事	2015年12月31日至2018年12月31日
10	汪虹	监事	2015年12月31日至2018年12月31日
11	马双喜	监事	2015年12月31日至2018年12月31日
12	卢少芬	监事	2015年12月31日至2018年12月31日
13	赵玉宝	副总经理	2015年12月31日至2018年12月31日

序号	姓名	职务	任职期限
14	廖杰萍	财务总监	2015年12月31日至2018年12月31日
15	邓福生	副总经理	2015年12月31日至2018年12月31日
16	黎锦海	董事会秘书	2015年12月31日至2018年12月31日

### (一) 董事会成员

1、董事长：张文先生，简历详见本公司公开转让说明书“第一节 公司概况”之“四、公司主要股东情况”之“（二）公司股东的持股情况及股东情况”之“2、股东情况”。

2、董事：周孙海先生，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1993年10月任玉柴股份办公室副主任；1993年10月至1994年3月任玉柴股份项目经理；1994年3月至1996年1月任玉柴股份项目经理部施工负责人；1996年1月-1997年12月任玉柴股份发展部项目实施处计划调度科副科长；1998年1月至2005年6月任广西玉柴绿源公司市场部经理；2005年6至2007年5月任玉柴股份董事长秘书；2007年2月至2007年9月任玉柴股份办公室主任；2007年9月至2011年8月任玉柴股份工程研究院党总支书记、兼院长助理、兼办公室主任；2011年8月至2011年12月任玉柴集团总裁助理；2011年12月至2012年4月任玉柴集团副总裁；2012年4月至2012年12月任玉柴集团副总裁兼规划部总经理；2012年12月至2013年12月任玉柴集团董事局董事、副总裁，兼规划部总经理；2013年11月至今任广西玉柴博耐特电器有限公司董事长、玉林市成鑫机械有限责任公司董事长、海南玉柴机器有限责任公司董事长；2014年1月至今任玉柴集团董事局董事、副总裁；2016年1月至今任华原股份董事。

3、董事：王元乾先生，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2011年12月至2012年5月任玉柴集团投融资部副总经理；2012年5月至2013年6月任玉柴集团副总经济师；2013年6月至2014年2月任玉柴集团副总经济师、投融资部总经理；2014年2月至2014年3月任玉柴集团投资总监、投融资部总经理；2014年3月至2014年11月任玉柴集团投资总监、董事局秘书、投融资部总经理；2014年11月至2015年10月任玉柴集团投

资总监、董事局秘书、投融资部总经理、玉柴集团南宁分公司负责人；2015年10月至今任玉柴集团投资总监、董事局秘书、战略发展部总经理、玉柴集团南宁分公司负责人；2013年3月至今任华原股份董事。

4、董事：梁子斌先生，1961年12月生，新加坡国籍，高中学历，1980年1月至1990年1月从事机械贸易工作；1999年至今任华盛机械贸易公司、华盛机械（香港）有限公司，担任董事长；1990年1月至今任华盛企业发展（深圳）有限公司，担任董事长；2001年8月至今任华原股份董事。

5、董事：刘红伟先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“四、公司主要股东情况”之“（二）公司股东的持股情况及股东情况”之“2、股东情况”。

6、董事：丁邦开先生，1945年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授。1991年1月至1997年2月任南京大学—哥廷根大学中德经济法研究所所长；1997年3月至2003年12月任上海财经大学法学院院长、法学院教授、法学院教授委员会主任、博士生导师；2004年1月至2011年1月任芜湖港储运股份有限公司独立董事；2011年至今，任北京航天航空大学北海学院代理董事长；2012年12月至今任华原股份董事。

7、董事：谢泽敏先生，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。注册会计师，具有高级会计师职称。1986年7月至1991年5月任湖南省常德市财政局财政干部；1991年6月至1996年12月任湖南武陵会计师事务所副局长；1997年1月至1998年4月任永诚合伙会计师事务所主任会计师；1998年11月至2000年6月任广西中和会计师事务所主任会计师；2000年7月至2005年4月任华寅会计师事务所总经理；2005年5月至2013年5月任中磊会计师事务所总经理；2013年6月至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）总裁；2012年12月至今任华原股份董事。

8、董事：王运生先生，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1990年7月至1994年5月任广西商业厅财务处主管会计；1994年5月至2001年4月任广西财政厅下属广西会计师事务所审计员、经理；2001年5月至2003年2月任安达信/普华永道深圳分公司项目经理；2003年2月至

2003 年 10 月任广西丰林林业开发有限公司财务总监；2003 年 11 月至 2005 年 7 月任广西嘉诚达会计师事务所合伙人；2005 年 8 月至 2009 年 11 月任广西博华会计师事务所合伙人；2009 年 12 月至今任广西同德会计师事务所有限责任公司副所长；2016 年 1 月至今任华原股份董事。

9、董事：尤存武先生，1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2008 年 7 月至今任中原证券股份有限公司投资银行总部业务董事；2016 年 1 月至今任华原股份董事。

## （二）监事会成员

1、监事：汪虹女士，1970 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1992 年 7 月至 1998 年 9 月任广州东站会计员、助理会计师；1998 年 9 月至 2001 年 5 月任广州东站财务室主任、会计师；2001 年 5 月至 2001 年 9 月任广深铁路股份公司多元经济中心副总经济师、会计师；2001 年 9 月至 2003 年 8 月任广深铁路股份公司客运事业部总会计师；2003 年 8 月至 2004 年 5 月任广深铁路股份公司多元经营事业部总会计师；2004 年 5 月至 2006 年 1 月任广深铁路股份公司多元资产管理中心总会计师；2006 年 1 月至 2007 年 1 月任广西玉柴物流集团有限公司总会计师；2007 年 1 月至 2007 年 9 月任玉柴集团副总会计师、财务部经理；2007 年 9 月至 2008 年 9 月任玉柴集团代总会计师、财务部经理；2008 年 9 月至 2012 年 12 月任玉柴集团董事局董事、总会计师、财务部总经理；2009 年 9 月至今任玉柴船舶动力股份有限公司副董事长；2012 年 12 月至今任玉柴集团董事局董事、总会计师；2012 年 5 月至今任华原股份监事。

2、监事：马双喜先生，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1988 年 3 月至 1989 年 12 月任平原机器厂（新乡）机动分厂经管室主任；1990 年 1 月至 1994 年 12 月任平原机器厂（新乡）财务处室主任；1995 年 1 月至 1996 年 5 月任平滤人造板厂财务负责人；1996 年 6 月至 2004 年 9 月先后任平原机器厂（新乡）审计处处长、财务处处长、副总会计师兼财务部长、财务总监；2004 年 10 月至 2007 年 8 月任新乡航空工业（集团）有限公司副总会计师兼财务审计部部长；2007 年 9 月至今任平原机器厂（新乡）总会计师；2012 年 5 月至今任华原股份监事。

3、职工监事：卢少芬女士，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1998年1月至2012年5月任华盛滤清器(深圳)有限公司财务主管；2012年6月至2016年2月由华原股份派往华盛过滤任财务部经理；2016年3月至今由华原股份派往华盛过滤任华盛过滤财务部副经理；2012年5月至今任华原股份监事。

### （三）公司高级管理人员

1、总经理：刘红伟先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“四、公司主要股东情况”之“（二）公司股东的持股情况及股东情况”之“2、股东情况”。

2、副总经理：赵玉宝先生，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1989年7月至2005年10月任蚌埠滤清器公司研究所所长、董事长助理；2005年12月至2011年12月任有限公司总经理助理、技术部部长，2012年1月至今任华原股份副总经理。

3、财务总监：廖杰萍女士，1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1989年7月至1996年5月任玉柴股份财务部会计；1996年6月至2001年12月任玉林市国企工业总公司财务部经理；2002年1月至2011年12月任有限公司财务部部长，2012年1月至今任华原股份财务总监兼财务部部长。

4、副总经理：邓福生先生，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2011年12月任有限公司销售部片区销售经理；2012年1月至2014年4月任华原股份销售部片区销售经理；2014年5月至2014年12月任华原股份副总经理兼配套开发部部长，2015年1月至今任华原股份副总经理。

5、董事会秘书：黎锦海先生，1984年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年7月至2012年7月任广西玉柴重工有限公司国际贸易部海外市场科科长；2012年7月至2015年12月历任华原股份管理部项目经理、董事长办公室副主任、管理部副部长；2015年12月至今任华原股份董事会

秘书。

## 七、公司最近两年主要会计数据和财务指标

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	38,060.67	31,085.51
股东权益合计（万元）	26,018.70	21,463.63
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	26,018.70	21,463.63
每股净资产（元）	2.17	1.79
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.17	1.79
资产负债率（母公司，%）	30.68	25.90
流动比率（倍）	2.49	2.37
速动比率（倍）	1.84	1.53
项 目	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	30,386.86	31,244.71
净利润（万元）	3,226.31	2,601.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	3,226.31	2,601.73
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	2,835.96	2,333.04
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）	2,835.96	2,333.04
毛利率（%）	33.99	33.48
净资产收益率（%）	13.98	12.52
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	12.29	11.22
基本每股收益（元/股）	0.27	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.22
应收帐款周转率（次）	4.26	4.07
存货周转率（次）	3.17	3.17
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,972.90	7,793.46
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.33	0.65

注：上述财务指标计算公式如下：

1、每股净资产=净资产期末余额÷期末股本数

2、资产负债率=负债期末余额÷资产期末余额×100%

3、流动比率=流动资产期末余额 / 流动负债期末余额;

4、速动比率=（流动资产期末余额-存货期末余额-预付账款期末余额） / 流动负债期末余额

5、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

6、净资产收益率和每股收益是根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定计算。

7、应收账款周转率=营业收入÷应收账款期初期末平均余额

8、存货周转率=营业成本÷存货期初期末平均余额

9、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷股本期末余额

## 八、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

名称：国海证券股份有限公司

法定代表人：何春梅

住所：广西桂林市辅星路 13 号

联系电话：0771-5569385

传真：0771-5569659

项目小组负责人：张燚

项目小组成员：马正、张鸣、韦璐

### （二）律师事务所

名称：上海远业律师事务所

负责人：温陈静

住所：上海市宜山路 425 号光启城 1012 室

联系电话：021-64687723

传真：021-54250622

经办律师：尤存国、郭锋

### （三）会计师事务所

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：梁春

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

联系电话：010-58350011

传真：010-58350006

经办注册会计师：魏志华、张军

### （四）资产评估机构

名称：中通诚资产评估有限公司

法定代表人：刘公勤

住所：北京市朝阳区胜古北里 27 号楼一层

联系电话：010-64414576

传真：010-64410537

经办评估师：黄朝明、黄玉芳

### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

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

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务和主要产品与服务

公司主营业务为车用滤清器和工业用过滤设备的研发、制造与销售，产品涵盖空气滤清器、燃油（燃气）滤清器、机油滤清器、液压过滤器、工业用过滤器五大类，共 3000 多个品种型号。

车用空气滤清器	
	<p>蓝盾空气滤清器采用 Comfibers 技术，新一代滤材技术使产品品质全面提升，过滤效率达 F8 级，对细小颗粒过滤效率显著；新滤材具有卓越的表面过滤性能，产品阻力复原性超过 90%，使用寿命极大延长；产品超强防水、防潮技术使其耐候性更强，更适用于雨雪、雾霾等潮湿气候。</p> <p>本产品适用于客车、卡车、工程机械的进气系统。</p>

<b>车用燃油（燃 气）滤清器</b>	
	<p>华原燃油滤清器具有较高的过滤精度，减少燃油微粒物对油泵和喷油嘴的影响，对燃油中的水分也有较高的滤除能力，防止燃油系统中的金属件被锈蚀。燃气滤清器壳体采用铝合金挤压成型，表面经阳极氧化处理，耐压强度高抗腐蚀性能好；滤芯采用进口高精度滤材及液滴集聚分离技术，液气分离效率高、性能可靠、阻力小、使用寿命长。</p> <p>本产品适用于客车、卡车、工程机械的燃油（燃气）系统。</p>
<b>车用机油滤清 器</b>	
	<p>华原机油滤清器对机油中固体污染物的过滤效率较高，最大限度减少污染物对发动机的磨损，对机油中水分和空气也能有效过滤，减轻机油在使用过程中性能下降的速度，同时能过滤机油中的有机污染物，减少因积碳聚集而形成的油泥，延长机油滤清器寿命。</p> <p>本产品适用于客车、卡车、工程机械的润滑冷却系统。</p>

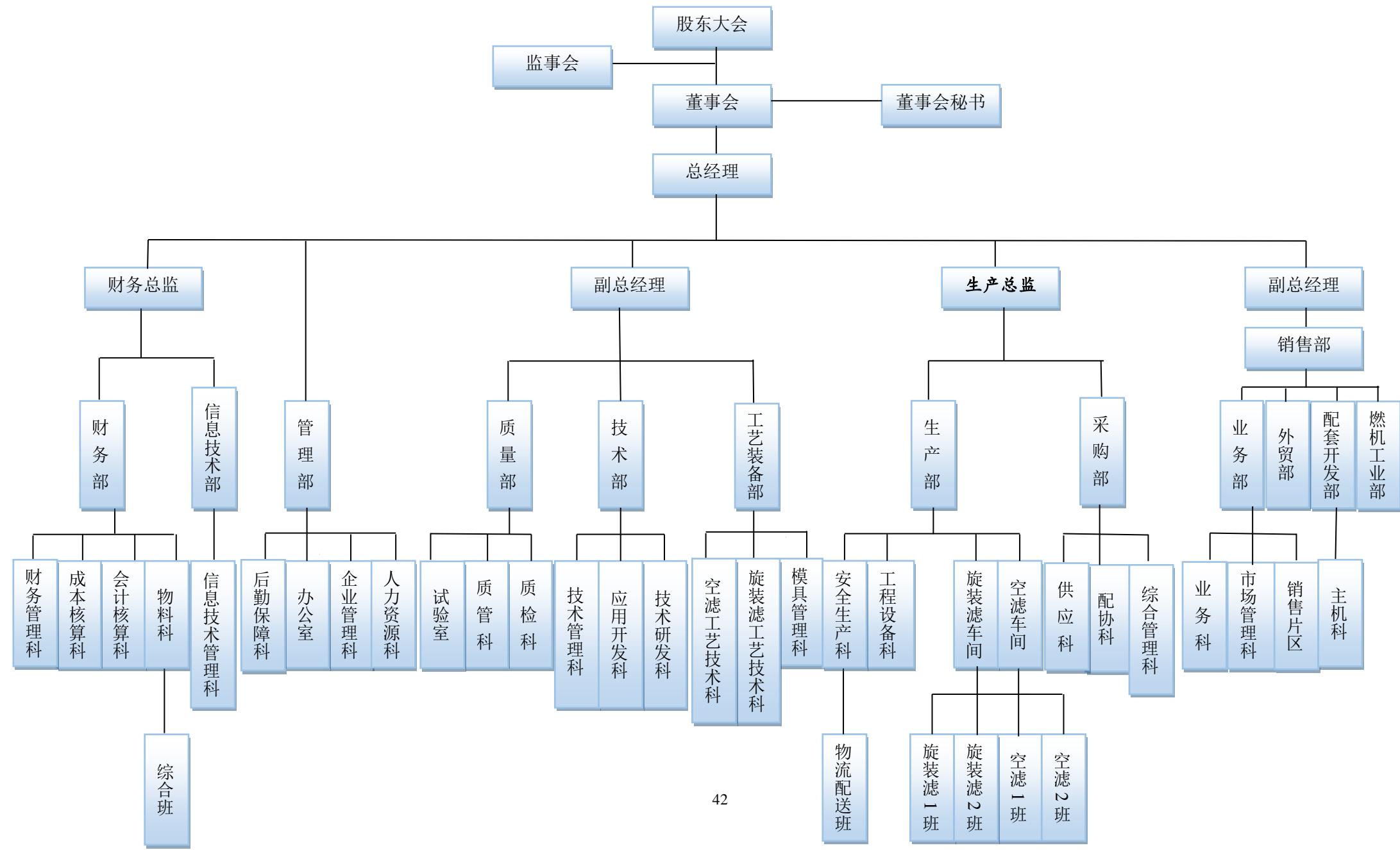
液压过滤器	 <p>华盛过滤拥有各类液压系统的高、中、低压力的过滤器，用于保护各种中、重型移动设备和机械。通过不同性能滤材技术的应用，可以满足客户对不同过滤产品的要求。华盛过滤的液压过滤产品包括：吸油滤网、吸油过滤器、回油过滤器、中低压旋装过滤器、高压过滤器、先导过滤器、管路大流量过滤器、可拆滤芯式过滤器、油箱呼吸器等。</p> <p>产品应用于：重型自卸车、重型牵引车、各类工程机械（如：挖掘机、推土机、装载机、叉车、吊车等）、机床、工业设备的液压动力系统。</p>
工业用过滤器	 <p>华盛过滤拥有各类型工业用途的空气过滤器，天然气过滤器和石化过滤器。</p> <p>空气过滤器包括：板式（粗中效）过滤器、袋式过滤器、有隔板过滤器、无隔板密褶式过滤器、自洁式圆筒过滤器、粉尘过滤器等。</p> <p>广泛应用于：燃气轮机进气系统、压缩机进气、鼓风机进气、自洁式除尘器、洁净室回风系统、空调及通风系统及除尘净化设备。</p>

	<p>天然气过滤器包括：前置预过滤器、管道 Y 型过滤器、进气精滤等。</p> <p>石化过滤器包括：各类型石化设备和石化产品的过滤器，如：乙烯过滤器、氮气过滤器等。</p>
--	---

## 二、公司组织架构及主要运营模式

### (一) 公司组织架构及主要部门职能

#### 1、公司组织架构图：



## 2、主要部门职责

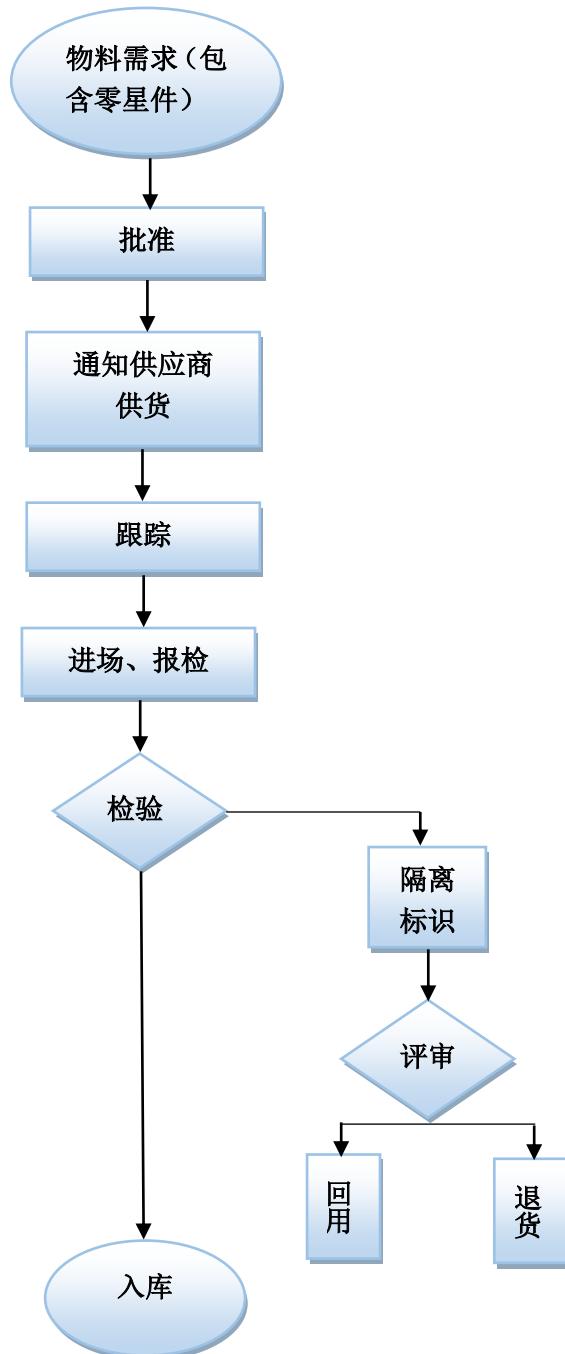
公司实行董事会领导下的总经理负责制，总经理全面主持公司日常工作，各职能部门如下：

<b>财务部 职能</b>	构建公司财务管理体系，建立健全财务规章制度、流程并组织实施；编制、执行公司全面预算方案，监控费用预算指标；对公司盈亏及财务状况进行综合分析并发布经营财务状况；监督、管理公司所有资产及一切经营活动。
<b>信息技术 部职能</b>	制订公司信息化总体规划，建立和完善信息化管理体系；负责业务流程的设计、开发、优化和管理；保证网络及信息系统安全、稳定运行；建设、维护公司网站；负责信息化资产、监控系统、办公自动化设备的维护与管理。
<b>管理部 职能</b>	构建公司管理体系，建立公司管理评价、管理诊断体系，并组织实施；监督、检查各职能部门履职情况；策划并组织实施企业文化建设方案；建立、健全公司人力资源、绩效管理体系；负责公司后勤保障工作。
<b>质量部 职能</b>	构建公司质量管理体系，制订、宣贯质量方针目标并组织实施；编制质量程序文件；检查工序质量控制，监督、检查原材料及产品制造质量，试验、鉴定产品质量可靠性；持续改进、保证质量管理系统持续有效运行。
<b>技术部 职能</b>	构建公司技术标准和研发标准体系并监督实施；收集、管理产品技术标准文件，组织技术攻关及对外技术合作；制订、实施中长期技术发展战略，组织、管理新产品研发及试验；为产品生产、销售和售后服务提供技术支持服务。
<b>工艺装备 部职能</b>	构建公司制造技术、工艺管理体系，制订工艺管理标准并组织实施、验证；规划产能、制造技术方案、工艺布局并组织实施；设计、制造工装模具；推广应用新工艺、新技术、新材料，为产品制造及新产品开发提供工艺技术支持。
<b>生产部 职能</b>	构建公司生产运作管理体系，制订生产计划并组织实施；贯彻执行国家安全、环保等法律法规，建立职业健康安全、环境管理体系，落实安全环保、职业卫生教育；负责公司动能管理，确保生产设备正常运转，组织开展节能降耗工作。
<b>采购部 职能</b>	构建公司物资供应管理体系，收集、管理全球相关采购信息、采购物资价格信息，制订“价-量”供应商商务政策并组织实施；组织成熟供应商开点评审，供应商管理及综合评价，负责采购物资的质量管理。
<b>销售部</b>	构建完善的营销管理体系，制订产品营销规划、商务政策并组织实施；组织产

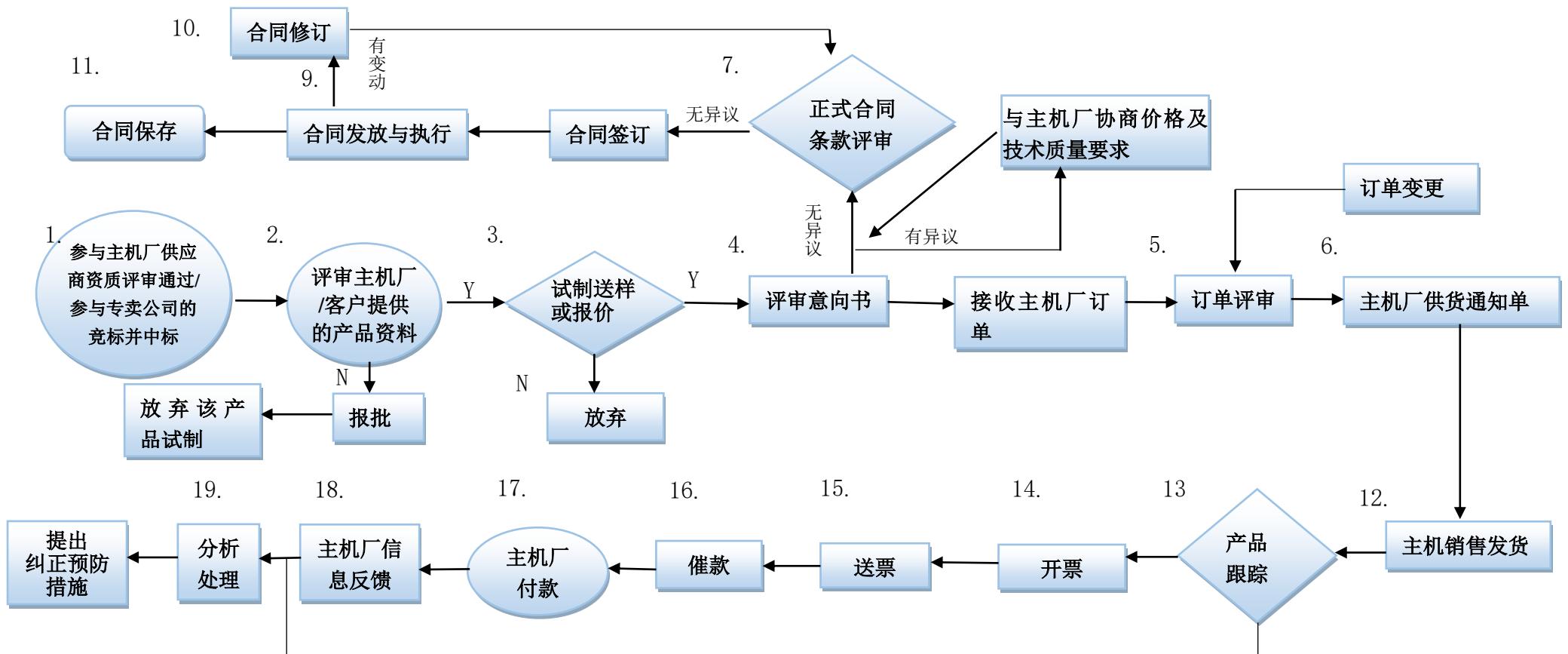
职能	品发运及销售货款的回笼；建立、完善产品服务网络，配合开展技术培训及现场服务；负责产品配套开发，对接顾客产品技术输入，保持顾客满意。
----	---

## (二) 公司主要生产和服务流程及方式

### 1、采购流程

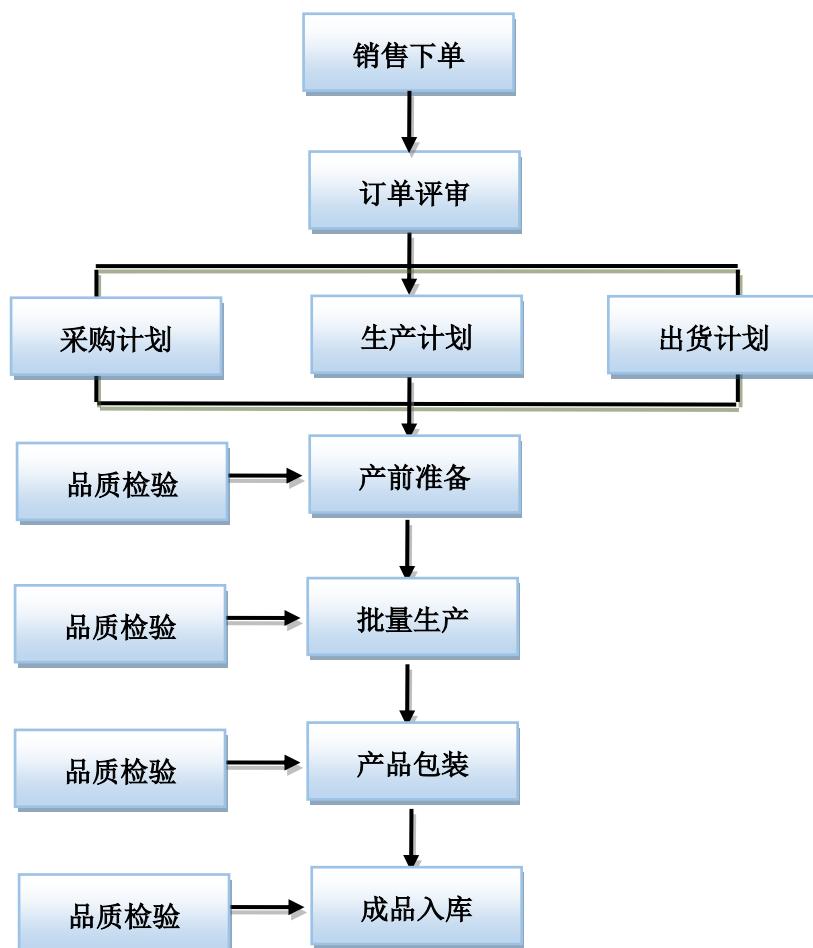


## 2、销售流程

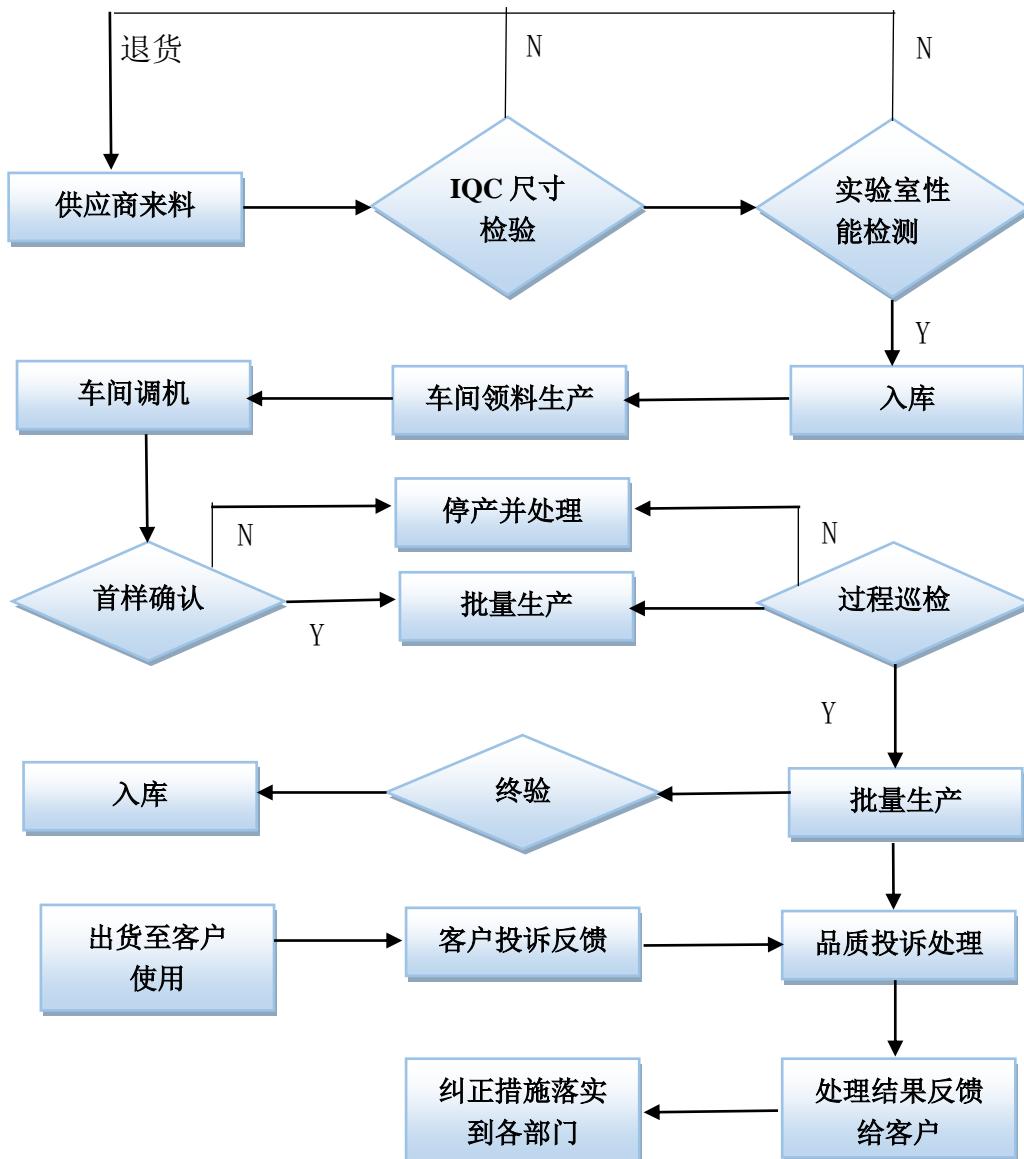


### 3、生产流程

对于开发完成的产品，公司与客户签订/框架生销售合同并确定生产计划，之后，根据生产计划向采购部下达采购需求，原材料到货入库后，生产部门安排领料进行生产，产品进行质检后入库，流程示意如下：



#### 4、质量管理流程



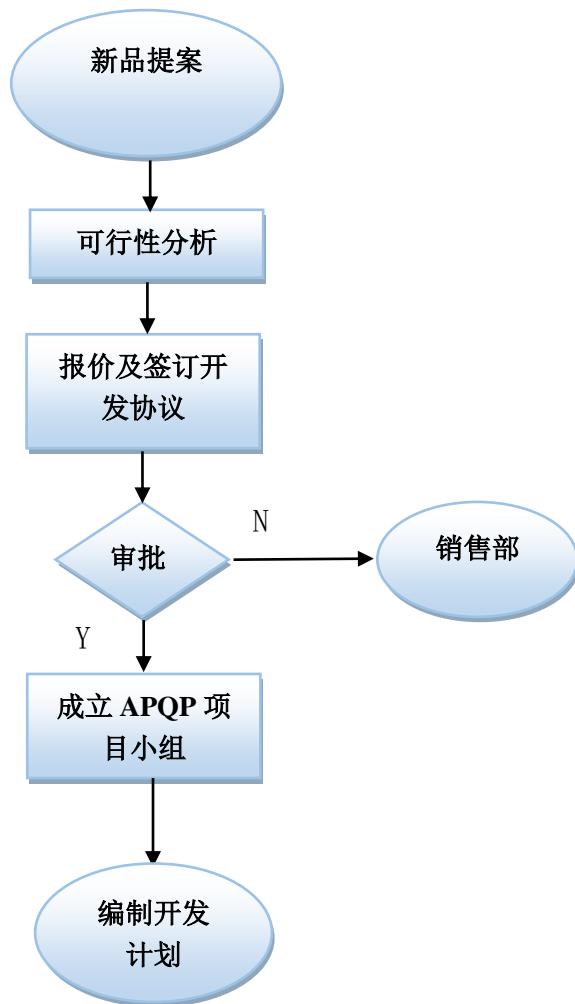
**来料:** 对于供应商来料检验环节,采用“零缺陷”理念,供应商的零件必须经过尺寸检验、材质检验、性能检测合格后才能进行入库。如滤材、橡胶件、胶水、钢板、滤座等。

**现场控制:** 生产过程各工序必须首样尺寸检验合格,个别工序性能试验合格后方能生产,如折纸工序的滤纸滴定试验、封罐工序的气密性试验、空滤壳体前盖滚焊气密性试验;生产过程中如发现异常,即时停产,现场解决并再次首样合格后方可批量生产。

**客户投诉处理:** 客户反馈问题后,品质工程师对存在的问题使用 5W 法分析

并按照 8D 步骤进行处理，将处理结果反馈给客户，并对问题措施进行落实及跟踪，直至闭环，同时将整改有效的措施纳进程序文件或 FMEA 中管理。

## 6、研发流程



公司新产品开发始于《新品提案单》，由销售部根据市场需求，提出新产品开发申请，技术部、工艺装备部对《新品提案单》分析发新产品所需要的技术条件、开发周期，财务部分析成本。最终分析结果由董事长批复，新产品开发提案通过后，技术部牵头成立项目小组，根据 APQP 控制程序要求进行产品开发。提案单应在发起申请流程后 3 个工作日内完成审批，产品开发周期根据 APQP 计划。开发计划以 APQP 程序五个阶段（计划和确定项目，产品设计和开发，过程设计和开发，产品和过程确认，反馈、评定和纠正措施）为节点进行阶段性更新，每个阶段须按时完成相应过程文件。计划需要调整时，由项目经理填写《项目变更

记录表》，提交技术副总审批。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要产品的核心技术

公司技术工艺质量水平处于行业领先地位，在国内率先采用“颗粒计数法”替代“重量法”对滤清器的过滤效率指标进行科学标定。成功研制符合欧III标准排放标准发动机使用的滤清器，成为最早替代同类进口产品的厂家之一。2012年研发出符合国家第四阶段机动车污染物排放标准（以下简称“国四”）和国家第五阶段机动车污染物排放标准（以下简称“国五”）的产品，目前致力于国家第六阶段机动车污染物排放标准（以下简称“国六”）产品的研发，研发进度在国内同行处于先进水平。华原公司具备世界先进水平试验室，配备国外进口的满足 ISO4548 & 19438 & 16889 检测标准的多通试验台，满足 ISO16332 & SAE J1488 & SAE J1839 检测标准的油水分离试验台，满足 ISO12500-1/-3 检测标准的油气分离试验台等世界一流水平的试验设备。

#### (二) 技术许可及合作情况

在报告期内，公司无技术许可情形。

华原股份长期与玉柴工程研究院保持紧密的合作关系，致力于市场最新需求产品的同步开发；2014年10月公司与华南理工大学签订合作协议，成立联合研发中心，共建过滤技术产学研基地；2015年1月，公司正式与美国明尼苏达大学过滤研究中心（Center for Filtration Research, University of Minnesota）签订合作协议，成为该研究中心成员，从此享用滤清器行业世界一流研发机构的最新成果。

#### (三) 主要无形资产情况

公司的主要无形资产包括土地使用权、专利技术、商标所有权，截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有一处土地使用权、外观专利11项，实用新型专利28项，在审的发明专利15项，商标所有权20项。

##### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的土地使用权具体如下：

序号	土地权证号	坐落	面积 (M <sup>2</sup> )	使用权类型	权利终止日期	抵押情况
1	玉国用(2013)第000563号	玉林市玉公公路坡塘段西侧	55,565.81	工业用地	2057年2月15日	未抵押

## 2、专利技术

公司目前拥有专利权情况如下：

### (1) 外观专利

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日	授权公告日
1	外包装箱(空气滤清器)	201330003035.7	华原股份	2013.01.07	2013.06.12
2	燃油滤芯组件(J6000-1105140-937)	201430034784.0	华原股份	2014.02.26	2014.07.23
3	燃油滤芯组件(L4700-1105350-937)	201430034806.3	华原股份	2014.02.26	2014.07.23
4	燃气滤清器	201530056111.X	华原股份	2015.03.09	2015.08.26
5	燃气滤清器	201530056195.7	华原股份	2015.03.09	2015.08.26
6	燃气滤清器	201530065604.X	华原股份	2015.03.18	2015.08.26
7	外包装箱(机油滤清器/燃油滤清器)	201330003142X	华原股份	2013.01.07	2013.06.12
8	内包装箱(机油滤清器/燃油滤清器)	2013300030910	华原股份	2013.01.07	2013.06.12
9	空气滤芯	2015300655969	华原股份	2015.03.18	2015.06.16
10	空气滤芯	201530065435X	华原股份	2015.03.18	2015.06.16
11	包装盒(黄蓝彩盒)	2014300542434	华盛过滤	2014.03.18	2014.08.13

### (2) 实用新型专利

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日	授权公告日
1	一种新型的多工位塑料铆接机	201320322842.X	华原股份	2013.06.06	2014.01.15
2	一种安装位置可调的新型塑料空气滤清器	201320323307.6	华原股份	2013.06.06	2014.01.15
3	一种新型船用柴油发动机空气滤清器	201320328909.0	华原股份	2013.06.08	2014.01.15
4	一种新型可更换滤芯式柴油滤清器	201320577282.2	华原股份	2013.09.18	2014.04.09

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日	授权公告日
5	一种新型柴油机燃油预滤器	201420087066.4	华原股份	2014.02.28	2014.07.23
6	一种新型径向密封聚氨酯空滤芯	201420082943.9	华原股份	2014.02.26	2014.10.08
7	一种新型空气滤清器滤芯	201520130586.3	华原股份	2015.03.06	2015.08.12
8	一种新型两级串联燃油过滤系统	201520130619.4	华原股份	2015.03.06	2015.08.12
9	一种具有压差报警功能的机油滤清器	201520132583.3	华原股份	2015.03.09	2015.08.12
10	一种具有电动泵油功能的机油滤清器	201520134118.3	华原股份	2015.03.09	2015.08.12
11	一种自动排气燃油过滤系统	201520134290.9	华原股份	2015.03.09	2015.08.12
12	一种高效长寿命机油滤清器	201520440574.0	华原股份	2015.06.25	2015.09.11
13	一种全流式机油滤清器	201520442306.2	华原股份	2015.06.25	2015.09.02
14	一种三级过滤空气滤清器装置	201220301854.X	华原股份	2012.06.26	2013.02.13
15	一种新型柴油机燃油预滤器	201220302823.6	华原股份	2012.06.26	2013.02.13
16	一种新型柴油发动机空气滤清器	201220301800.3	华原股份	2012.06.26	2013.02.13
17	一种柴油机机油滤清器	200720195664.3	华原股份	2007.11.07	2010.07.01
18	一种柴油机微粒捕捉器	200720148311.8	华原股份	2007.05.29	2011.04.01
19	一种燃油滤清器	200920164992.6	华原股份	2009.12.21	2011.04.01
20	一种便携式在线流阻测试仪	201520130167.X	华原股份	2015.03.06	2015.05.27
21	一种新型放水阀结构的柴油滤清器	201520443883.3	华原股份	2015.02.28	2016.01.11
22	一种空气过滤器	201520387978.8	华盛过滤	2015.06.05	2015.11.11
23	一种空气滤芯	201520387934.5	华盛过滤	2015.06.05	2015.11.18
24	一种滤芯及机油滤清器	201520383936.7	华盛过滤	2015.06.04	2015.10.07
25	一种滤纸结构	201520383616.1	华盛过滤	2015.06.04	2015.10.28

序号	专利名称	专利号	专利权人	申请日	授权公告日
26	一种高效空气过滤器	201520383618.0	华盛过滤	2015.06.04	2015.10.28
27	一种高效空气过滤器、过滤系统及燃气轮机	201420663083.8	华盛过滤	2014.11.07	2015.04.08
28	空气滤清器	200720120154.X	华盛过滤	2007.05.18	2008.02.20

### (3) 在审发明专利

序号	专利名称	申请号	申请人	申请日	公开日	状态
1	一种全流式机油滤清器	201510355775.5	华原股份	2015.06.25	2015.09.16	实质审查
2	一种新型放水阀结构的柴油滤清器	201510355721.9	华原股份	2015.06.25	2015.09.16	实质审查
3	一种高效长寿命机油滤清器	201510355683.7	华原股份	2015.06.25	2015.09.16	实质审查
4	一种新型两级串联燃油过滤系统	201510100051.6	华原股份	2015.03.06	2015.07.08	实质审查
5	一种便携式在线流阻测试仪	201510100405.7	华原股份	2015.03.06	2015.07.01	实质审查
6	一种新型空气滤清器滤芯	201510100082.1	华原股份	2015.03.06	2015.07.01	实质审查
7	一种自动排气燃油过滤系统	201510103695.0	华原股份	2015.03.09	2015.06.24	实质审查
8	一种具有电动泵油功能的机油滤清器	201510103543.0	华原股份	2015.03.09	2015.06.24	实质审查
9	一种具有压差报警功能的机油滤清器	201510102058.1	华原股份	2015.03.09	2015.06.24	实质审查
10	具有报警功能的燃油过滤系统及其报警方法	201310271216.7	华原股份	2013.07.01	2013.09.25	实质审查
11	一种滤清器的生产方法	201510423675.1	华盛过滤	2015.07.17	2015.10.21	实质审查
12	一种辊筒压筋的生产方法	201510423674.7	华盛过滤	2015.07.17	2015.10.28	实质审查
13	一种高效空气过滤器、过滤系统及燃气轮机	201410624761.4	华盛过滤	2014.11.07	2015.02.25	实质审查
14	一种高效空气过滤器、过滤系统及燃气轮机	201410624761.4	华盛过滤	2014.11.07	2015.02.25	实质审查
15	一种滤纸结构及其制作方法	201510532646.9	华盛过滤	2015.08.27	2015.12.16	实质审查

公司使用的核心技术真实、合法，不存在侵犯他人知识产权的情形。

### (5) 公司技术的可替代性

公司致力于车用过滤器和工业过滤器领域的研究，凭借长期经营过程中形成的创新理念，形成较强的技术储备和人才储备，生产技术用于实践中并得到了市场的认可。其中诸多条件的微小控制对过滤器技术影响较大，核心技术具有较高的进入门槛，短期内较难复制。

### (6) 核心技术的保护

公司非常重视核心技术的保护，并建立了完善的规章制度。公司通过申请专利、为核心技术人员提供优越条件和签订保密协议等方式实现对核心技术的保护。同时，公司加强与行业研究机构的合作，通过定期派人培训和共同研发新项目的方式，掌握了大量基础数据和创新理念，为研发工作创造了良好的平台条件，保证了公司研发项目的领先优势。

#### 4、商标权情况

截止本说明书签署日，公司及其下属子公司华盛过滤持有的商标权情况具体如下：

序号	商标名称	类别	注册人	注册号	有效期
1		7	华原股份	14778424	2025.8.06
2		7	华原股份	9189763	2022.9.20
3		7	华原股份	9189765	2022.9.20
4		11	华盛过滤	14142337	2025.04.27
5		11	华盛过滤	1918864	2022.10.06
6		11	华盛过滤	7801790	2021.07.13
7		12	华盛过滤	1394311	2020.05.06
8		12	华盛过滤	1397427	2020.05.13
9		12	华盛过滤	7801789	2021.06.06
10		12	华盛过滤	922313	2016.12.27
11		12	华盛过滤	923583	2016.12.27
12		7	华盛过滤	14142338	2025.09.06

13		7	华盛过滤	1498740	2020.12.27
14		7	华盛过滤	1510842	2021.01.21
15		7	华盛过滤	1593747	2021.06.27
16		7	华盛过滤	1633818	2021.09.13
17		7	华盛过滤	1911393	2022.10.27
18		7	华盛过滤	6659207	2020.03.27
19		7	华盛过滤	7801791	2021.02.13
20		7	华盛过滤	7801792	2021.02.13

公司商标权属清晰，不存在法律纠纷。

#### （四）与业务相关的资质

##### 1、出口经营权

2013年1月5日华原股份取得备案登记号为00987933号的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为4500729744848。

华盛过滤取得海关注册编码为440316738D的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》，获得货物进出口权，注册登记日期为2012年9月7日，核发日期为2015年6月24日。

2012年7月17日华盛过滤取得编号为01635161的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为4403596786912。

2012年9月26日华盛过滤取得备案登记号为4708608093的《自理报检单位备案登记证明书》。

##### 2、高新技术企业证书

2006年8月2日华原股份首次被认定为高新技术企业，取得编号为

0694509B0001 的《高新技术企业认定证书》。高新技术企业认定方式改革后，公司于 2011 年重新获得高新技术企业认定。2014 年 11 月，公司通过了高新技术企业复审，取得了编号为 GF201445000039 的《高新技术企业证书》。

### 3、ISO 认证

华原股份于 2006 年 7 月 28 日取得了由 IATF（International Automotive Task Force，国际汽车工作组）颁发的证书，公司汽车发动机用滤清器总成（含机油滤清器、柴油滤清器，空气滤清器）的设计和制造管理体系符合 ISO/TS 16949：2009 规范的要求。公司按期完成质量体系认证的复检，详细如下：

序号	项目	证书号	有效期
1	取得认证	IATF 0029810	2006.7.28-2009.7.27
2	复检	IATF 0086770	2009.7.16-2012.7.15
3	复检	IATF 0141911	2012.6.28-2015.6.27
4	复检	IATF 0212222	2015.6.19-2018.6.18

华盛过滤的质量管理体系已达到 ISO 9001：2008 质量管理体系标准要求，于 2014 年 1 月 20 日取得编号为 CNBJ300682-UK 的质量管理体系认证证书，认证体系覆盖范围为机油、燃油滤清器和空气滤清器的设计开发和制造，有效期至 2017 年 1 月 19 日。

### 4、排放污染许可证

华原股份于 2016 年 4 月取得玉林市环境保护局颁发的《排放污染许可证》（玉市环（声）许字第（临时）04 号），污染物排放种类及数量为：噪声夜≤55 分贝 昼≤65 分贝，有效期至 2016 年 12 月 31 日。

### 5、运输许可证

华原股份于 2013 年 4 月 10 日取得编号为桂交运管许可玉字 450901512458 号的《道路运输经营许可证》，经营范围为道路普通货物运输，证件有效期至 2017 年 4 月 9 日。

华盛过滤于 2013 年 7 月 9 日取得编号为粤交运管许可深字 440300165091 号的《道路运输经营许可证》，经营范围为普通货运，证件有效期至 2017 年 4

月 7 日。

### (五) 特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

### (六) 公司所获荣誉

截至本公开转让说明书签署日，公司获得的主要荣誉如下：

序号	资质/荣誉名称	发证机关	发证日期
1	YK3046D 型空气滤芯荣获“中国道路运输杯”2015 年度最佳客车零部件奖	北京国际道路运输、城市公交车辆及零部件展览会组委会	2015 年 5 月
2	YRQ-0001 型空气低压滤清器荣获“中国道路运输杯”2015 年度最佳新能源客车零部件奖	北京国际道路运输、城市公交车辆及零部件展览会组委会	2015 年 5 月
3	(2014 年度创新奖) 新能源客车创新型先进企业	中国节能与新能源汽车创新评价委员会、中国土木工程学会城市公共交通分会	2015 年 5 月
4	安全生产标准化二级企业	广西壮族自治区安全生产监督管理局/国家安全生产监督管理总局监制	2015 年 4 月 28 日
5	广西科学技术进步奖三等奖	广西壮族自治区人民政府	2015 年 4 月 2 日
6	广西壮族自治区产学研用一体化企业	广西壮族自治区工业和信息化委员会	2014 年 12 月
7	2014 年度质量奖	广西玉柴机器股份有限公司	2014 年 12 月
8	广西壮族自治区级研发中心	广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区发展和改革委员会	2014 年 11 月
9	广西名牌产品	广西壮族自治区质量技术监督局	2014 年 7 月

### (七) 提供产品时所使用主要设备和固定资产的情况

#### 1、公司所有的房屋所有权

序号	房产名称	房屋座落地址	房屋所有权证编号	登记时间	建筑面积(M <sup>2</sup> )	抵押情况
1	坡塘新厂房 - 办公	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(办	2013006772	2013.05.29	3,775.86	未抵押

序号	房产名称	房屋座落地址	房屋所有权证编号	登记时间	建筑面积(M <sup>2</sup> )	抵押情况
	楼	公楼)				
2	坡塘新厂房 - 倒班楼	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(倒班楼)	2013006778	2013.05.29	3,505.13	未抵押
3	坡塘新厂房 - 生产厂房二	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(生产厂房二)	2013006769	2013.05.29	10,413.7	未抵押
4	坡塘新厂房 - 生产厂房一	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(生产厂房一)	2013006775	2013.05.29	10,413.7	未抵押
5	坡塘新厂房 - 成品仓库	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(成品仓库)	2013006773	2013.05.29	5,672.14	未抵押
6	坡塘新厂房 - 原材料仓库	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(原材料仓库)	2013006777	2013.05.29	5,672.14	未抵押
7	坡塘新厂房 - 辅助厂房	玉林市玉公公路坡塘段西侧玉柴工业园(广西华原过滤系统股份有限公司辅助厂房)	2013009145	2013.07.04	2,500.00	未抵押

## 2、机器设备

截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要生产机器设备的具体情况如下：

单位：元

序号	固定资产名称	取得时间	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值	持有人
1	配电设施系统	2009.12.01	3,221,547.28	1,739,635.33	1,481,911.96	华原股份
2	柴油滤多通试验台	2012.09.24	2,855,381.40	833,675.11	2,021,706.29	华原股份
3	全自动螺旋式中心管生产设备	2015.11.30	1,806,427.05	13,548.20	1,792,878.85	华原股份
4	油水分离器试验台	2013.10.31	1,291,083.30	251,761.12	1,039,322.18	华原股份
5	电泳线	2009.12.01	1,145,897.39	618,784.57	527,112.82	华原股份
6	热板焊设备	2015.04.16	806,430.28	48,385.84	758,044.44	华原

序号	固定资产名称	取得时间	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值	持有人
						股份
7	立式加工中心	2014.03.07	709,401.71	111,730.71	597,671.00	华原股份
8	台式粉体涂装生产线	2011.01.01	688,034.21	266,899.69	421,134.52	华原股份
9	转盘式自动封罐机	2015.06.30	631,104.19	28,399.68	602,704.51	华原股份
10	空滤试验台	2007.12.01	481,000.00	346,320.00	134,680.00	华原股份
11	全自动双色UV丝网印刷机	2015.10.30	451,282.07	6,769.24	444,512.83	华原股份
12	旋装滤粉体喷装生产线	2009.05.01	444,444.45	263,333.18	181,111.27	华原股份
13	四合一拉伸机	2012.09.01	410,256.42	119,999.88	290,256.54	华原股份
14	四合一拉伸机	2012.09.01	410,256.42	119,999.88	290,256.54	华原股份
15	四工位拉伸机	2005.06.01	401,409.57	361,268.61	40,140.96	华原股份
16	四合一拉伸机	2009.06.01	384,196.57	211,166.98	173,029.59	华原股份
17	四合一拉伸机	2009.08.01	383,296.58	205,182.34	178,114.24	华原股份
18	燃气管道	2009.12.01	370,800.00	200,232.00	170,568.00	华原股份
19	热板焊机	2012.06.01	857,710.26	638,334.44	219,375.82	华盛过滤
20	热板焊机	2012.06.01	857,710.26	638,334.44	219,375.82	华盛过滤
21	清洗/喷漆生产线(流水线)	2012.06.01	677,494.87	504,212.58	173,282.29	华盛过滤
22	一般通风实验台(过滤器过滤性能检测台)	2012.06.01	522,839.32	389,113.09	133,726.23	华盛过滤
23	滤清器生产线设备8台	2012.06.01	477,035.00	355,024.20	122,010.80	华盛过滤
24	柴油发电机组(进口)	2012.06.01	450,126.00	334,997.53	115,128.47	华盛过滤
25	空调机组及相关设备	2012.06.01	437,863.25	325,871.36	111,991.89	华盛过滤

序号	固定资产名称	取得时间	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值	持有人
26	立式加工中心机(进口)	2012.06.01	374,302.00	278,567.13	95,734.87	华盛过滤
27	热板焊机	2012.06.01	316,571.79	235,602.56	80,969.23	华盛过滤
	合计		<b>21,863,901.64</b>	<b>9,447,149.69</b>	<b>12,416,751.95</b>	

## (八) 员工情况

### 1、员工构成

截至 2016 年 3 月 1 日，华原股份在册员工人数为 482 人，华盛过滤在册员工人数为 199 人，员工构成情况如下：

#### (1) 按年龄划分

年龄段	华原股份		华盛过滤	
	人数	比例	人数	比例
25 岁（含）以下	155	32.20%	7	3.50%
26—30（含）岁	116	24.10%	26	13.10%
31-40（含）岁	140	29.00%	93	46.70%
41（含）岁以上	71	14.70%	73	36.70%
合计	<b>482</b>	<b>100.00%</b>	<b>199</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 接受教育程度划分

学历	华原股份		华盛过滤	
	人数	比例	人数	比例
硕士研究生以上	8	1.70%	0	0.00%
本科	93	19.30%	19	9.50%
大专	84	17.40%	20	10.10%
高中以及下	297	61.60%	160	80.40%
合计	<b>482</b>	<b>100.00%</b>	<b>199</b>	<b>100.00%</b>

#### (3) 按岗位结构划分

岗位结构	华原股份		华盛过滤	
	人数	比例	人数	比例
管理人员	67	13.90%	29	14.60%
技术人员	69	14.30%	20	10.10%
销售人员	42	8.70%	31	15.60%

岗位结构	华原股份		华盛过滤	
	人数	比例	人数	比例
财务人员	10	2.10%	5	2.50%
生产人员	255	52.90%	108	54.30%
其他人员	39	8.10%	6	3.00%
合计	<b>482</b>	<b>100.0%</b>	<b>199</b>	<b>100.00%</b>

## 2、关键技术人员

### (1) 核心人员基本情况:

赵玉宝先生，简历详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司高级管理人员”。

于天先生，1983 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2012 年 7 月至 2014 年 11 月任华南理工大学博士后工作站组长；2015 年 3 月至 2016 年 2 月华原股份总经理助理；2016 年 3 月至今任华原股份技术总监。

梁新波先生，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004 年 7 月至 2010 年 5 月任江门市大长江集团有限公司技术部主管工程师、项目经理；2010 年 5 月至 2012 年 12 月历任华原股份技术部主任工程师、技术部副部长、技术部常务副部长，现任技术部部长。

韦荣灵先生，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2015 年 5 月历任华原股份技术部技术员、主管工程师、主任工程师，2015 年 6 月至今任技术部副部长。

邓业全先生，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 1 月至 2006 年 9 月任玉柴股份技术员、质检科长；2006 年 9 月至 2013 年 3 月任华原股份质量部部长，2013 年 4 月至今任华原股份工艺装备部部长。

成文术先生，1983 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010 年 7 月至 2016 年 1 月历任华原股份技术部设计员、技术部管理科科长、技术部研发科科长；2016 年 2 月至今任华原股份技术部副部长兼技术部研发科科长。

### (2) 核心技术人员持股情况

核心技术人员未持有公司股份。

### （3）为稳定核心技术人员而采取或拟采取的措施

为保障本公司技术优势，防止核心技术外泄给本公司造成不利后果，本公司结合多年经验，制定了一系列行之有效技术保密措施：

#### ①注重知识产权管理和保护

公司高度重视知识产权管理、保护工作，制定了《专利工作关联规定》，

技术部技术研发科负责专利申请的前期准备工作、专利工作策划、专利申请的审核、对外联系专利代理机构及申报工作、专利资料收集、资料整理、专利信息检索、专利宣传、培训、专利授权前的费用申付、行业专利申请及授权情况的动态监视、专利是否缴费维持的评审和最终确定等工作，缴交年费及日常管理等工作。公司管理部负责专利建档、使用许可、转让、纠纷处理，专利证书的保管。

#### ②建立完善的技术资料及信息管理制度

本公司建立了完善的技术资料及信息管理制度，使全体员工树立对公司核心技术加以保密的意识。在技术开发过程中，建立文档管理，设置访问权限，妥善保管立项、开发文档、项目管理、变更、评审、实现、测试等各阶段的软件版本及终极软件版本等技术文档资料。技术部、研发部、工艺装备部普通员工的电脑无外网链接功能并禁止使用 U 盘，研发人员不得将阶段性研发成果的书面版或电子版本文件携带出研发实验室，研发的阶段性成果严禁对外公布。

#### ③与技术人员签订保密协议和竞业禁止协议

公司全体员工均签署保密协议，员工对工作中所获知的本公司机密承担保密的责任。对于核心技术人员，根据其获知的机密程度签署相应的竞业限制协议，并提醒履行保密义务及泄密的法律责任。

#### ④对核心技术人员进行绩效奖励

公司对核心技术人员进行了绩效奖励，使得核心技术人员的个人利益与公司利益得到统一，不仅能够增强核心技术人员的归属感，保证技术与人员的稳定性，防止技术泄密对本公司利益的损害，同时能够进一步激发其技术创新的热情，从

而使本公司的整体技术水平不断提高，实现可持续发展。

近两年来公司核心技术人员情况稳定，无重大变动情况。

### (九) 公司研发情况

#### 1、研发机构和研发人员

公司研发质控部是公司核心研发机构，负责对公司技术进行改进和研发、产品的设计和技术资料的管理等，同时设立技术顾问室，聘请国内行业专家对公司产品和技术开发进行指导。公司研发人员主要由管理层人员、质控研发部员工和技术顾问组成，共 22 人，其中核心技术人员 6 人。

报告期内，公司研发费用的支出情况如下：

项 目	2015 年度	2014 年度
研发费用	11,302,000.47	10,298,130.43
营业收入	303,868,640.76	312,447,141.27
研发费用占收入的比例	3.72%	3.30%

2、公司目前正在进行的研发项目情况如下：

序号	项目名称	项目用途及项目目标	进展情况
1	便携式柴油压差测量设备研制	用途：1、研制一套便携式柴油压差测量设备； 2、完成路试，采集车辆上的预滤及精滤压差数据。 目标：1、具备滤清能器道路在线压差测试力； 2、完成车辆预滤及精滤压差数据的收集和分析。	已完成待验收
2	柴油预滤器放水阀放水性能研究	用途：1、通过试验找出目前能够顺畅放水的样件结构； 2、分析、对比成功放水样件的特性，归纳、总结顺畅放水的主要因素； 3、根据能顺畅放水的几大要素，对目前 6360 放水阀结构提出整改意见，并进行相应的验证 目标：根据能顺畅放水的几大要素，对目前 6360 放水阀结构提出整改意见，使其放水顺畅。	已完成结构优化，正在进行路试验证
3	柴油预滤器排气性能研究	用途：1、透明测试装置设计、制作； 2、柴油预滤器排气结构设计改进及小批市场验证。 目标：1、形成柴油预滤器排气机理研究测试能力； 2、解决现有质量隐患。	根据路试结果进一步优化设计中
4	压差传感器工程规范、质	用途：1、完成压差传感器工程规范的企业标准； 2、完成压差传感器质量开发规范的企业标准；	已完成企业标准，正

序号	项目名称	项目用途及项目目标	进展情况
	量开发规范及测试能力建设	3、完成压差传感器性能检测设备研制。 目标：1、规范压差传感器技术要求及完善测试能力； 2、缩短后续新产品开发周期。	在进行检测设备研制
5	加热器的工程规范、质量开发规范及测试能力建设	用途：1、完成加热器工程规范的企业标准； 2、完成加热器质量开发规范的企业标准； 3、完成加热器性能检测设备研制。 目标：1、规范加热器技术要求及完善测试能力； 2、缩短后续新产品开发周期。	已完成待验收

#### (十) 公司的质量标准情况

公司目前使用的行业技术和管理标准如下：

序号	文件名称	文件号
1	内燃机 空气滤清器 第一部分：干式空气滤清器总成 技术条件	JB/T 9755.1-2011
2	内燃机空气滤清器纸质滤芯技术条件	JB/T9756-2004
3	内燃机空气滤清器性能试验方法	JB-T9747-2005
4	内燃机 纸质滤芯机油滤清器 第一部分：总成 技术条件	JB/T 5089.1-2010
5	内燃机 纸质滤芯机油滤清器 第二部分：滤芯 技术条件	JB/T 5089.2-2010
6	内燃机 纸质滤芯机油滤清器 第三部分：试验方法	JB/T 5089.3-2010
7	柴油机 柴油滤清器 第一部分：纸质滤芯总成 技术条件	JB/T 5239.1-2008
8	柴油机 柴油滤清器 第二部分：纸质滤芯技术条件	JB/T 5239.2-2008
9	柴油机 柴油滤清器 第四部分：试验方法	JB/T 5239.4-2011
10	一般通风用空气过滤器 过滤性能的测定	EN 779 :2002
11	液压流体动力过滤器.过滤器元件过滤性能多路法的评估	ISO16889-2008
12	内燃机用柴油燃料和汽油过滤器.用粒子计数及污物滞留量评定过滤效率	ISO 19438-2003
13	柴油机 柴油滤清器 燃料 水分离效果评定方法	ISO 16332-2006
14	内燃机全流式机油滤清器试验方法 第十二部分:采用颗粒计数法测定滤清效率和容灰量	ISO 4548-12-2000
15	道路车辆 内燃机和压缩机用进气清洁设备 第二部分：粗颗粒分级效率测试(5μm-40μm 光学直径)	ISO 19713.2-2010

## 四、主营业务情况

### (一) 报告期内公司主要产品与服务收入及毛利情况

报告期内公司主营业务收入为销售机油滤清器、柴油滤清器、空气滤清器及相关产品的收入，公司主营业务收入按照产品类别划分情况如下：

产品类别	2015 年度				
	收入(元)	占主营业务收入比例(%)	毛利(元)	毛利率(%)	毛利贡献率(%)
机油滤清器	89,968,289.65	29.94	21,899,935.08	24.34	21.79
柴油滤清器	119,980,564.50	39.93	61,340,446.78	51.13	61.04
空气滤清器	84,108,786.09	27.99	15,224,433.40	18.10	15.15
其他	6,396,857.72	2.13	2,033,961.61	31.80	2.02
<b>合计</b>	<b>300,454,497.96</b>	<b>100.00</b>	<b>100,498,776.87</b>	<b>33.45</b>	<b>100.00</b>
产品类别	2014 年度				
	收入(元)	占主营业务收入比例(%)	毛利(元)	毛利率(%)	毛利贡献率(%)
机油滤清器	93,360,266.56	30.39	21,532,824.24	23.06	21.54
柴油滤清器	116,926,737.65	38.06	60,637,069.28	51.86	60.65
空气滤清器	89,651,108.52	29.18	15,580,729.61	17.38	15.58
其他	7,307,435.27	2.38	2,226,836.64	30.47	2.23
<b>合计</b>	<b>307,245,548.00</b>	<b>100.00</b>	<b>99,977,459.77</b>	<b>32.54</b>	<b>100.00</b>

2015 年度公司主营业务收入较 2014 年度减少 2.21%，主要系销量减少。主营业务毛利率较 2014 年增长 0.91%，主要系 2015 年原材料价格下跌导致生产成本降低。

## (二) 报告期内公司主要客户情况

报告期内，公司对前五名客户销售情况如下：

年度	客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)	关联关系
2015 年度	广西玉柴机器专卖发展有限公司	155,450,571.43	51.16	关联方
	广西玉柴机器股份有限公司	40,652,152.09	13.38	关联方
	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	5,118,769.17	1.70	关联方
	广西玉柴动力机械有限公司	4,353,378.29	1.45	非关联方
	厦门金龙联合汽车工业有限公司	3,623,624.29	1.21	非关联方
	<b>合 计</b>	<b>209,198,495.27</b>	<b>69.63</b>	
2014 年度	广西玉柴机器专卖发展有限公司	150,628,599.58	49.03	关联方
	广西玉柴机器股份有限公司	39,708,157.73	12.92	关联方
	华盛过滤器(上海)有限公司	6,013,851.63	1.96	关联方
	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	5,214,564.08	1.70	非关联方

年度	客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)	关联关系
	AL ARIF TRADING AFENCIES CO.LTD	4,798,245.56	1.56	非关联方
	合 计	206,363,418.58	67.17	

2014 年度、2015 年度公司向前五名客户的销售收入占当期营业收入的比例分别为 67.17% 和 69.63%。

报告期内，公司主要关联方及公司董事、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% 以上股份的股东在公司前五名客户中占有权益的情况如下：

年度	客户名称	关联方在客户持股情况	公司董、监、高及核心技术人员在客户任职情况
2015 年度	广西玉柴机器专卖发展有限公司	玉柴集团持 28.20%， 玉柴股份持 71.80%	无
	广西玉柴机器股份有限公司	玉柴集团持 22.10%	无
	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	无	无
	广西玉柴动力机械有限公司	无	无
	厦门金龙联合汽车工业有限公司	无	无
2014 年度	广西玉柴机器专卖发展有限公司	玉柴集团持 28.20%， 玉柴股份持 71.80%	无
	广西玉柴机器股份有限公司	玉柴集团持 22.10%	无
	华盛过滤器(上海)有限公司	华盛机械(香港)有限公司持股 100%	梁子斌任董事长
	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	无	无
	AL ARIF TRADING AFENCIES CO.LTD	无	无

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、未在公司前五名客户中占有权益。

### (三) 报告期内公司主要原材料与能源供应情况

#### 1、原材料采购情况

公司主要采购的原材料有各种规格的钢板、滤纸、滤座、五金件、包装品、塑料件、橡胶件等，报告期内公司采购原材料情况如下：

2015 年度		
原材料名称	金额（元）	占采购总额比例（%）
滤纸	33,079,139.26	23.69
钢板	30,984,823.18	22.19
滤座	18,004,448.18	12.90
包装品	12,486,539.20	8.94
塑料件	10,759,496.83	7.71
合 计	<b>105,314,446.65</b>	<b>75.43</b>
2014 年度		
原材料名称	金额（元）	占采购总额比例（%）
钢板	39,957,751.43	24.09
滤纸	39,001,156.96	23.51
滤座	15,933,299.73	9.60
包装品	14,017,902.89	8.45
塑料件	13,373,522.22	8.06
合 计	<b>122,283,633.23</b>	<b>73.71</b>

## 2、委托加工情况

报告期内，公司不存在委托加工的情况。

## 3、主要能源采购情况

能源方面，公司正常生产经营所需的能源主要为电力，公司对电力的消耗主要为研发、生产及办公等设备，供应稳定且充足。

## 4、生产成本构成

报告期内，公司直接材料，直接人工和制造费用占生产成本的比例明细情况如下：

项 目	2015 年度	2014 年度
直接材料	74.75%	76.03%
直接人工	12.06%	11.25%
制造费用	13.19%	12.72%
合 计	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## 5、主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购情况如下：

年度	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例（%）
2015 年度	广州华创化工材料科技开发有限公司	16,753,040.83	12.00
	奉化迪尔威动力机械有限公司	10,043,241.70	7.19
	佛山市顺德区钰吉贸易有限公司	6,871,869.66	4.92
	佛山市顺德区江海钢铁加工配送有限公司	6,256,112.10	4.92
	湛江市天隆机电有限公司	5,063,198.30	3.63
	合 计	<b>44,987,462.59</b>	<b>32.22</b>
2014 年度	广州华创化工材料科技开发有限公司	16,988,618.71	10.24
	奉化迪尔威动力机械有限公司	9,960,885.58	6.00
	佛山市顺德区江海钢铁加工配送有限公司	7,245,500.73	4.37
	佛山市顺德区钰吉贸易有限公司	6,526,086.67	3.93
	湛江市天隆机电有限公司	5,004,786.63	3.02
	合 计	<b>45,725,878.32</b>	<b>27.56</b>

报告期内，公司对单一供应商不存在重大依赖。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。

#### （四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内对公司业务有重大影响的合同包括销售合同、采购合同、技术合作协议、借款合同、质押合同、担保合同等。报告期内重大合同均履行正常，不存在纠纷情况。

##### 1、销售合同

报告期内重大销售合同主要为单笔金额在 300 万元以上、框架协议实际执行金额达到 300 万元以上的合同，如为框架协议，以合同执行期间内实际执行金额列示：

序号	签订日期	执行期限	客户名称	合同内容	合同金额（元）	公司名称	履行情况
框架协议							
1	2015.11.04	2014.01.01-2015.12.31	广西玉柴动力机械有限公司	销售滤清器	6,343,269.23	华原股份	履行完毕
2	2015.07.30	2015.01.01-	广西玉柴机器股份有限公司	销售滤	40,652,152.09	华原	履行

序号	签订日期	执行期限	客户名称	合同内容	合同金额(元)	公司名称	履行情况
		2015.12.31	限公司	清器		股份	完毕
3	2015.01.01	2015.01.01-2016.12.31	广西玉柴机器专卖发展有限公司	销售滤清器	171,257,069.66	华原股份	正在履行
4	2014.12.02	2014.01.01-2014.12.31	广西玉柴机器股份有限公司	销售滤清器	39,708,157.73	华原股份	履行完毕
5	2014.01.01	2014.01.01-2015.12.31	广州市第二公共汽车公司	销售滤清器	4,353,640.20	华原股份	履行完毕
6	2014.01.01	2014.01.01-2015.12.31	厦门金龙联合汽车工业有限公司	销售滤清器	7,516,733.55	华原股份	履行完毕
7	2013.01.01	2013.01.01-2014.12.31	广西玉柴机器专卖发展有限公司	销售滤清器	285,344,327.14	华原股份	履行完毕
	2014.01.01	2014.01.01-2014.12.31	广西玉柴机器专卖发展有限公司				
8	2015.01.09	2015.01.01-2015.12.31	华盛过滤器(上海)有限公司	销售滤清器	3,075,323.86	华盛过滤	履行完毕
9	2015.01.02	2015.01.02-2016.01.01	DIESEL TECHNIC AG	销售滤清器	3,101,714.51	华盛过滤	履行完毕
10	2015.01.02	2015.01.02-2016.01.01	AL-ARIF TRADING AGENCIES CO.,LTD	销售滤清器	3,296,945.69	华盛过滤	履行完毕
11	2015.01.01	2015.01.01-2015.12.31	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	销售滤清器	4,374,051.24	华盛过滤	履行完毕
12	2014.02.13	2014.02.13-2014.12.31	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	销售滤清器	5,214,564.08	华盛过滤	履行完毕
13	2014.01.08	2014.01.01-2014.12.31	华盛过滤器(上海)有限公司	销售滤清器	6,013,851.63	华盛过滤	履行完毕
14	2014.01.02	2014.01.02-2015.01.01	DIESEL TECHNIC(M.E.)FZE	销售滤清器	3,207,331.19	华盛过滤	履行完毕
15	2014.01.02	2014.01.02-2015.01.01	DIESEL TECHNIC AG	销售滤清器	4,446,085.85	华盛过滤	履行完毕
16	2014.01.02	2014.01.02-2015.01.01	AL-ARIF TRADING AGENCIES CO.,LTD	销售滤清器	3,296,945.69	华盛过滤	履行完毕

## 2、采购合同

报告期内重大采购合同主要为单笔金额在 200 万元以上、框架协议实际执行金额达到 200 万元以上的合同，如为框架协议，以合同执行期间内实际执行金额列示：

序号	签订日期	执行期限	供应商名称	合同内容	合同金额(元)	公司名称	履行情况
<b>框架协议</b>							
1	2015.09.09	2015.08.01-20 16.07.31	奉化迪尔威动力机 械有限公司	采购滤 座	4,075,529.19	华原 股份	正在 履行
2	2015.08.07	2015.08.01-20 16.07.31	广州华创化工材料 科技开发有限公司	采购滤 纸	6,861,566.03	华原 股份	正在 履行
3	2015.07.01	2015.07.01-20 16.06.30	广西玉柴捷运物流 有限公司	物流服 务	5,671,432.60	华原 股份	正在 履行
4	2014.09.11	2014.08.01-20 15.07.31	奉化迪尔威动力机 械有限公司	采购滤 座	10,432,218.44	华原 股份	履行 完毕
5	2014.08.26	2014.08.01-20 15.07.31	江门市永拓动力机 械有限公司	采购零 星件	2,398,825.89	华原 股份	履行 完毕
6	2014.08.22	2014.08.01-20 15.07.31	广西玉林市泽顺机 械制造有限公司	采购零 星件	2,903,652.06	华原 股份	履行 完毕
7	2014.08.04	2014.08.01-20 15.07.31	广州华创化工材料 科技开发有限公司	采购滤 纸	12,156,302.48	华原 股份	履行 完毕
8	2014.6.30	2014.06.30-20 15.6.30	广西玉柴捷运物流 有限公司	物流服 务	4,152,416.51	华原 股份	履行 完毕
9	2013.08.30	2013.08.01-20 14.07.31	奉化迪尔威动力机 械有限公司	采购滤 座	8,711,045.12	华原 股份	履行 完毕
10	2013.08.29	2013.08.01-20 14.07.31	江门市永拓动力机 械有限公司	采购零 星件	4,284,452.31	华原 股份	履行 完毕
11	2013.08.26	2013.08.01-20 14.07.31	广西玉林市泽顺机 械制造有限公司	采购零 星件	5,414,868.69	华原 股份	履行 完毕
12	2013.08.01	2013.08.01-20 14.07.31	广州华创化工材料 科技开发有限公司	采购滤 纸	11,203,677.52	华原 股份	履行 完毕
13	2014.05.29	2014.6.1-2015 .5.31	广州华创化工材料 科技开发有限公司	采购滤 纸	4,605,786.43	华盛 过滤	履行 完毕
14	2014.05.20	2014.5.20-201 5.05.20	东莞市大朗生旺五 金制品厂	采购零 部件	2,179,980.71	华盛 过滤	履行 完毕
15	2013.05.21	2013.6.1-2014 .5.31	广州华创化工材料 科技开发有限公司	采购滤 纸	6,663,221.56	华盛 过滤	履行 完毕
<b>单笔协议</b>							
16	2015.01.27	2015 年度	广东烨辉钢铁有限 公司	采购钢 板	2,844,000.00	华原 股份	履行 完毕

### 3、技术合作协议

报告期内，公司签订的技术合作协议如下：

序号	合作方	合同内容	合同金额	签订日期	合作期限	履行情 况
----	-----	------	------	------	------	----------

序号	合作方	合同内容	合同金额	签订日期	合作期限	履行情况
1	华南理工大学	共建过滤技术产学研研究基地暨联合研发中心	人民币 200 万元	2014.10.30	2014.10.30-2019.12.31	履行中
2	Center for Filtration Research, University of Minnesota	成为明尼苏达大学过滤过滤研究中心会员	12 万美元	2015.1.5	2015.01.01-2017.12.31	履行中

#### 4、房屋租赁合同

截至公开转让说明书签署日，公司及子公司租赁的房产情况如下：

序号	承租方	出租方	合同内容	合同金额(元/月)	出租面积(M <sup>2</sup> )	签订日期	租赁期限	履行情况
1	华盛过滤	深圳华盛	租赁厂房	449,158.05	16,333.02	2015.06.01	2015.06.01-2016.05.31	履行中
2	华盛过滤	深圳华盛	租赁住宅	78,104.00	3,905.20	2015.06.01	2015.06.01-2016.05.31	履行中
3	华盛过滤	深圳华盛	租赁厂房	76,980.00	3,849.00	2015.06.01	2015.06.01-2016.05.31	履行中
4	华原股份	玉林市玉州区祥祥服装加工厂	租赁仓库	28,000.00	2,800.00	2014.02.21	2014.03.01-2017.02.28	履行中
5	华盛过滤	深圳华盛	租赁厂房	289,094.00	16,333.02	2012.05.31	2012.06.01-2015.05.31	履行完毕
6	华盛过滤	深圳华盛	租赁住宅	57,016.00	3,905.20	2012.05.31	2012.06.01-2015.05.31	履行完毕
7	华盛过滤	深圳华盛	租赁厂房	56,195.00	3,849.00	2012.05.31	2012.06.01-2015.05.31	履行完毕

#### 5、借款合同

报告期内重大借款合同主要为合同金额在 1,000 万以上的借款合同以及正在履行的借款合同：

序号	借款银行	合同编号	合同金额(万元)	合同期限	担保条件	履行情况
1	中国银行玉林分行	2013 年流贷合字 022 号	2,000	2013.07.19-2014.07.18	信用贷款	履行完毕
2	中国银行玉林分行	2013 年流贷合字 025	2,000	2013.08.07-	信用贷款	履行完毕

序号	借款银行	合同编号	合同金额(万元)	合同期限	担保条件	履行情况
	号			2014.08.06		
3	工商银行玉林市江南支行	2013 年（江南）字 0110 号	1,000	2013.11.26-2014.05.26	信用贷款	履行完毕
4	工商银行玉林市江南支行	2014 年（江南）字 0009 号	1,800	2014.1.23-2014.6.30	质押贷款	履行完毕
5	中国银行玉林分行	DD4807314000026	1,000	2014.3.28-2014.8.6	保理融资	履行完毕
6	工商银行玉林市江南支行	2014 年（江南）字 0075 号	1,000	2014.6.24-2014.12.23	信用贷款	履行完毕
7	工商银行玉林市江南支行	2014 年（江南）字 0089 号	1,000	2014.8.15-2015.2.15	信用贷款	履行完毕
8	工商银行玉林市江南支行	2014 年（江南）字 0121 号	1,000	2015.1.1-2015.10.30	信用贷款	履行完毕
9	建设银行玉林分行	66045512302015005	1,000	2015.1.4-2016.1.4	信用贷款	履行完毕
10	工商银行玉林市江南支行	2015 年（江南）字 0008 号	2,000	2015.2.10-2015.11.6	保证	履行完毕
11	中国银行玉林分行	2015 年流贷合字 035 号	1,000	2015.11.3-2016.11.2	信用贷款	正在履行
12	工商银行玉林市江南支行	2015 年（江南）字 0106 号	1,000	2015.12.1-2016.11.29	信用贷款	正在履行
13	建设银行玉林分行	66045512302016002	1,000	2016.1.4-2017.1.4	信用贷款	正在履行
14	中国银行玉林分行	2016 年流贷合字 002 号	950	2016.1.22-2017.1.21	信用贷款	正在履行

## 6、质押与担保合同

序号	被保证的合同编号	合同编号	质权人/债权人	出质人/保证人	担保/保证期限	标的	履行情况
1	2014 年(江南)字 0009 号	2014 年江南(质)字 0014 号	工商银行玉林市江南支行	华原股份	2013.1.23-2014.6.30	银行承兑汇票	履行完毕
2	2015 年(江南)字 0008 号	2015 年(保)字 0008 号	工商银行玉林市江南支行	张文、刘红伟	主合同项下借款期限届满之次日起两年	-	履行完毕

## 五、公司商业模式

公司借助玉柴技术研发平台、与玉柴工程研究院及华南理工大学产学研结

合，针对国内工况需要的过滤器滤材进行前沿研究；与美国明尼苏达大学过滤研究中心签订合作协议，成为该研究中心成员，共享滤清器行业世界一流研发机构的最新成果。根据发动机特有的工况、特性，设计、研发、生产、对客户提供基于满足低排放发动机标准的全系列滤清器产品。主要通过供应玉柴集团及下属子公司、郑州宇通、厦门金龙、厦门金旅、苏州金龙等主流主机厂、整车厂的装机配套、售后服务维修配件市场销售及全国各大公交客户服务等，获取稳定和持久的现金收入。同时，公司紧跟行业发展趋势和客户市场需求变化，通过自主研发、技术引进、产学研合作等方式，实现技术升级，生产、储备一些专用的、特种滤清器，如燃气轮机过滤器、成套净化过滤设备及相关的部件和零配件产品，形成产品的梯次储备，则是未来的利润增长点。公司以成熟产品的销售及服务为主，特种产品为辅，使业务延展性得到增强，逐步提升市场竞争力，研发与销售相辅相成，不断提高产品研发水准及产品品质，使公司核心竞争力不断提升。

### （一）采购模式

公司目前主要采购模式有：订货点采购和 MRP 采购模式

**订货点采购：**对于滤纸、钢板、胶水等大宗采购物资，采购部根据历史采购数量以及订货周期，预先制定安全库存，确定订货点和订货批量。然后根据库存使用情况，当库存下降至订货点时，就发出订单，订单大小结合次月以及下季度销售订单确定。其中，钢材价格随市场波动进行调整，故不签订年度采购合同，由当批采购询价结果签订单批次采购协议。滤纸、胶水板块，已签订年度采购合同，产品在价格在采购合同中已经明确。

**MRP 采购模式：**外协外购件目前主要使用 MRP(Material Requirement Planning, 物料需求计划)采购模式，采购部通过 ERP 软件，制定采购计划进而实施采购。主要是根据销售主计划、BOM(Bill of Material, 物料清单)和零部件现有库存量，逐步计算出主产品的各个零部件、原材料的采购计划，然后根据采购计划进行采购。

### （二）生产模式

公司采用多种批量生产的柔性化生产模式，原则上按“以销定产”的方式组

织生产，即根据产品库存和订单情况，下达生产订单，并组织生产。针对产品客户产品销售，除考虑客户订单外，根据市场需求的变化，结合库存情况调节生产计划，公司采用储备部分库存商品的生产模式，以满足市场需求，提高对用户需求的快速反应能力。

### （三）质量管理模式

关键重要工序采用了全自动设备，并采用控制图监控，确保质量稳定受控。公司生产过程严格按照世界先进技术标准和 ISO\TS16949 国际质量体系标准执行。采用首检合格后方可组织生产，生产过程中采用生产者自检、质检巡检、入库环节专检方式，入库后还有监督抽查等方式确保入库的产品符合图纸要求。对出现质量问题的，我公司采用 5W 法（5 Why, 5 个为什么分析）进行原因分析，8D 法（8 Disciplines, 团队导向问题解决方法）等先进质量方法落实闭环。

### （四）销售模式

在国内主机配套市场，公司通过承接发动机配套滤清器订单销售产品，销售对象主要是发动机、汽车生产厂商。

在国内售后服务市场，公司通过 OEM 以及直销模式销售产品，销售对象主要是广西玉柴机器专卖发展有限公司，贸易公司等。

在国际市场，子公司华盛过滤通过与国外分销商建立合作伙伴关系，开展销售业务。目前公司在新加坡，台湾，马来西亚，日本，澳大利亚，泰国，德国，俄罗斯，迪拜，伊拉克等地有分销商和直接用户。国外用户推广主要通过推广平台如参加国内外展览会、交易会，环球资源、阿里巴巴、慧聪网或搜索引擎等网站发布产品信息等方式与海外客户建立联系，获取订单。

### （五）研发模式

公司产品技术开发以自主开发为主，并长期与玉柴工程研究院、华南理工大学制浆造纸工程国家重点实验室开展产学研合作，联合开发新产品。经过十多年的发展与沉淀，公司技术队伍已经积累了丰富的滤清器产品设计经验和验证手段。现有技术队伍已经具备进行独立技术研发的能力。

此外，公司加强行业合作和交流，积极参加各种行业会议和行业标准的制定。公司曾参与全国内燃机标准化技术委员会委托的 JB/T 11478—2013 《通用小型内燃机空气滤清器总成技术条件》和 JB/T 9755.5—2013 《内燃机 空气滤清器第 5 部分：性能试验方法》的制修订工作。同时，加强与国际同行进行技术交流合作，及时了解国外技术动态。

## 六、公司所处行业基本情况、风险特征及公司在行业所处地位

### （一）行业基本情况

公司主营产品为车用空气滤清器、机油滤清器和燃油滤清器的研究和制造，根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于汽车制造业(行业代码: C36)，根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》公司属于汽车零部件及配件制造业（行业代码：C3660）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁布并实施的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于汽车零部件及配件制造业（行业代码：C3660），根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于机动车零配件与设备业（行业代码 13101010）。

#### 1、行业管理体制

我国过滤器行业管理体制为国家宏观指导及协会自律管理下的市场化竞争体制，从事该行业的各企业面向市场自主经营，政府职能部门依法管理。

目前行业宏观管理职能部门为国家发展与改革委员会、工业和信息化部。国家发展与改革委员会对行业进行宏观管理，主要负责研究拟定过滤器工业的行业规划、行业法规和经济技术政策。工信部主要负责拟定并组织实施行业规划和行业技术规范标准，指导行业质量管理工作，推动技术创新。

由于过滤技术是现代各工业领域不可缺少的多学科渗透的边缘学科与综合技术，所涉及下游领域极为广泛，几乎涵盖了所有的工业领域和航空、航天等高科技及国防领域，产品延展性高，因此，与过滤产品相关的行业自律性组织也较多。汽车滤清器行业的自律性组织包括中国汽车工业协会和中国内燃机工业协会，协会主要职责是接受政府委托，组织制（修）订过滤器国家和行业标准；组织制定自律性行规行约；组织和参与行业统计、调查；维护会员的合法权益，维护行

业内的公平竞争，协调会员关系等服务性工作。

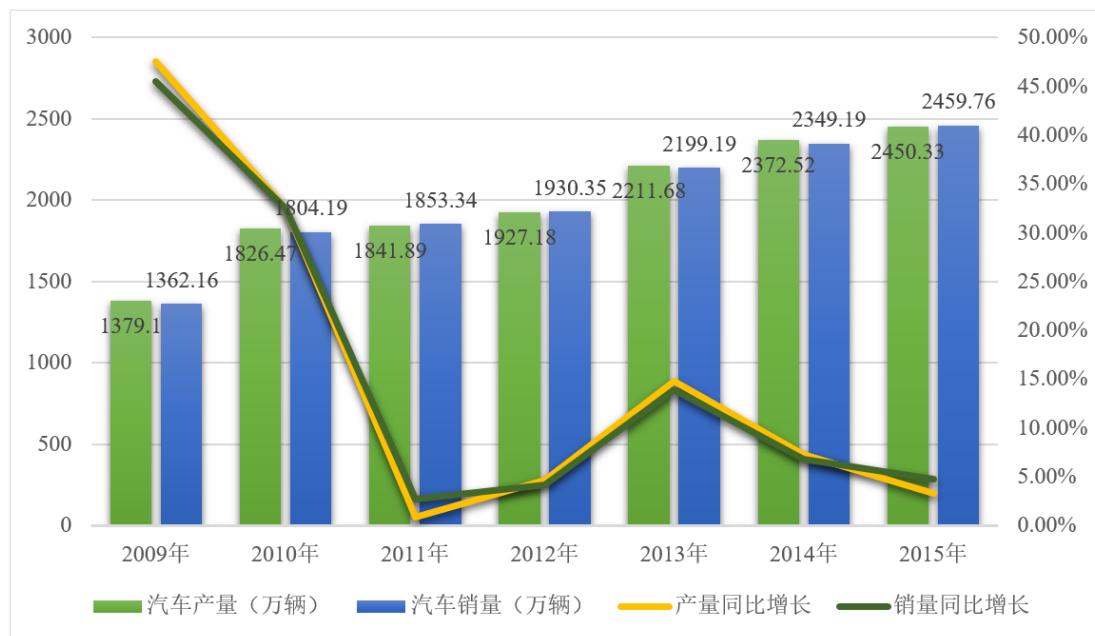
## 2、主要法律法规及政策

颁布时间	政策名称	颁布单位	相关内容
2009 年 3 月	《汽车产业调整和振兴规划》	国务院办公厅	支持关键零部件技术实现自主化，重点支持关键零部件产业化以及独立公共检测机构和“产、学、研”相结合的汽车关键零部件技术中心建设
2009 年 11 月	《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的意见》	商务部、国家发改委、工信部、财政部、海关总署、质检总局	推进汽车产品出口结构实现五个转变，加快国家汽车及零部件出口基地建设，增强汽车产品出口的技术基础，鼓励企业利用金融工具，提高企业国际竞争力，加大国际市场开拓力度
2010 年 3 月	《关于加强汽车产品质量建设促进汽车产业健康发展的指导意见》	工信部	要提高汽车产品和关键零部件的检测能力，结合生产线改造，增加在线检测设备
2013 年 1 月	《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》	工信部、国家发改委、财政部等	支持零部件骨干企业通过兼并重组扩大规模，与整车生产企业建立长期战略合作关系，发展战略联盟，实现专业化分工和协作化生产
2013 年 2 月	关于加强内燃机工业节能减排的意见	国务院办公厅	降低内燃机燃油消耗率
2014 年 4 月	工业和信息化部第 27 号公告-2015 年 1 月 1 日起全国实施国四排放标准	工信部	为落实《节能减排“十二五”规划》和《大气污染防治行动计划》，促进大气污染防治，减少汽车尾气排放，保护消费者权益，我部定于 2014 年 12 月 31 日废止适用于国家第三阶段汽车排放标准（以下简称国三）柴油车产品《公告》，2015 年 1 月 1 日起国三柴油车产品将不得销售。

## （二）我国车用滤清器行业发展概况

### 1、我国车用滤清器行业规模

车用滤清器行业是过滤行业的细分行业。作为汽车工业的一个重要配套行业，车用滤清器行业的市场容量和整车的产销量密切相关。据行业部门统计，按国际通行的算法，滤清器需求量与汽车保有量之间的比例是 8:1，随着我国汽车产销量逐年增加，对滤清器的需求也逐步提升。2009 至 2015 年我国汽车产销量情况如下所示：

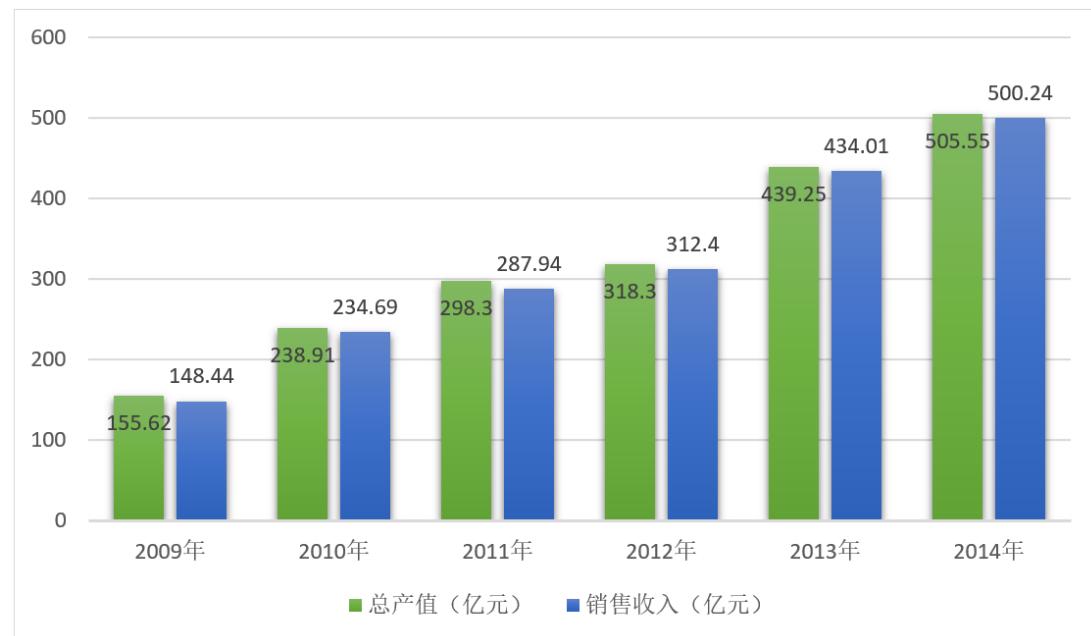


数据来源：前瞻网，国家统计局综合整理

截至 2015 年 12 月 31 日，我国汽车市场的销量为 2459.76 万辆，同比增长 4.71%，相比上年同期减缓 2.11 个百分点；产量为 2450.33 万辆，同比增长 3.28%，相比上年同期减缓 3.99 个百分点。自 2009 年以来连续 7 年全球汽车产销量第一，自 2013 年以来连续 3 年汽车产销量超过 2000 万辆。

车用滤清器的市场主要有两个，一是整机配套市场，即为发动机或整车生产企业提供配套滤清器；二是售后市场，由于滤清器属于需定期更换的易耗品，因此售后市场的需求也十分庞大。据公安部交通管理局统计，截至 2015 年底，全国汽车保有量已突破 1.72 亿辆，并且到 2020 年我国汽车产销量仍会保持增长，据推算，2020 年我国车用滤清器市场需求总量将增加到 11.6 亿套，市场规模将达到 500 亿以上，车用滤清器市场将继续受惠于汽车保有量增加所带来的机遇。目前车用滤清器行业仍处于成长期，行业总产值和销售收入逐年增加。

#### 2009-2014 年中国滤清器制造行业工业总产值和销售收入情况



数据来源：智研数据研究中心

## 2、过滤行业产业链分析

### (1) 上游产业链

过滤行业的上游产业主要为钢材和滤材。

随着我国改革开放深入发展，特别是近 10 年内汽车工业的迅速发展及家用汽车的普及，极大地刺激带动了汽车工业滤纸的迅速发展。随着我国汽车产销量持续提升以及售后市场的需要，汽车滤纸的需求也成倍增长。我国企业生产的滤纸与国际上先进企业生产的滤纸还存在一定差异，目前高端滤纸主要依赖进口。

钢材价格受近年来经济周期波动和供求关系影响，波动幅度较大，特别是对使用温度、工况环境等工作条件有一定要求的专用钢板的价格变动在很大程度上影响了过滤与分离行业的整体生产成本。相对而言，过滤与分离行业在钢铁上的议价能力不强，钢价对企业生产成本的控制影响较大。总体来说，各类专用钢板价格的变动趋势将影响过滤与分离行业的平均利润率。然而，我国钢铁生产企业众多，产量逐年上升，钢铁行业普遍存在产能过剩情况，市场竞争充分，产品供应充足，因此，本行业企业对钢铁行业单个企业不存在依赖。

### (2) 下游产业链

车用滤清器行业的下游产业链主要是主机配套市场和售后市场。

### 3、行业竞争格局

目前国内滤清器行业中，国有、民营、合资、外商独资多种经济成分并存，其中大多数为民间投资设立的中小型企业。随着行业研发技术、生产能力的提高，我国自主品牌滤清器企业的产品不仅能够满足国内主机厂配套和售后服务市场的需求，而且有相当数量的滤清器出口到欧洲、北美、中东及东南亚等地区。

从国内行业市场份额来看，自主品牌滤清器企业虽然占有一定的优势，但跨国公司占据着重要的市场地位，国际品牌的发动机和汽车企业更青睐国外知名滤清器企业，自主品牌的发动机和汽车企业也倾向于国外知名滤清器企业，国外品牌几乎垄断了高端车型滤清器的配套市场。近年来，外资滤清器企业如德国曼胡默尔、马勒、索格菲，美国的弗列加、唐纳森、派克，日本的电装等逐步加快布局中国市场的步伐。从主机配套市场看，外资企业几乎垄断了高端车型滤清器的配套市场，目前市场占有率为40%。

在售后市场，竞争更为激烈，原因主要有以下两点：第一，滤清器属于汽车上的易损件，需要定期更换，因此在售后市场的销量非常大，这就直接导致了争夺售后市场的滤清器企业数量远远多于配套市场。第二，我国汽车滤清器行业厂家众多，而且规模普遍较小，大部分都是生产条件不完备、检测手段落后、规模较小的手工作坊式的汽车滤清器企业，这些企业基本上都达不到配套的要求，因此只能角逐售后市场。企业的激烈竞争，使得在滤清器售后市场，品牌的集中度很低，前5家滤清器企业的市场占有率仅在15%左右。

目前国内滤清器行业由于分散、弱小，虽然在国内配套市场上尚占有一定份额，但主机配套所需的许多特殊功能滤清器及系统与模块，内资企业尚未涉及，跨国公司在华投资的滤清器生产企业占有明显竞争优势。随着滤清器售后市场竞争激烈程度的加剧利润率的下降，进入整车配套体系已经成为行业发展的趋势。

### （三）进入本行业的主要壁垒

#### 1、客户开发壁垒

以公司目前主营的车用滤清器销售市场为例。汽车零部件市场按照其供应对象不同，分为整车配套市场（OEM市场）和售后服务市场（AM市场）对于汽

车发动机精密零部件行业而言，OEM 市场就是指直接为主机厂进行配套的零部件市场。售后服务市场面对的是零售市场的消费者，与 OEM 市场面对的主机厂客户不同，该市场受汽车保有量、消费者对汽车保养维护意识等的影响。随着汽车保有量的持续增加，售后服务市场的规模和比重也在稳步扩大和提高。

由于 OEM 配套市场对供应商的配套研发和生产能力要求高，在大型主机厂或整车厂现有的一级供应商不发生严重失误的情况下，其他零部件生产供应商难以进入 OEM 配套市场。而 AM 市场是 OEM 市场的衍生市场，大型主机厂和整车厂为保证其售后保障，往往会要求其售后服务经销商选择原厂配件，这又进一步压缩了非原厂配件的生存空间。

## 2、技术设备壁垒

过滤器产品的种类、应用范围众多，在低端空气过滤器方面，技术门槛较低，但高端的空气过滤器及应用于特殊行业的空气过滤器等产品存在较高技术壁垒，主要体现在过滤材料、生产工艺、技术装备、检测技术等方面。由于不同行业、不同领域对于过滤器的要求差异较大，下游行业的发展促使空气过滤器行业的技术进步和产业升级，也对过滤器生产企业的持续研发能力提出了更高要求。

过滤器下游企业通常只提出所需过滤器的过滤效率、压损及具有特殊功效的相关参数要求，由过滤器生产厂商自主设计满足要求的过滤器。因此，过滤器生产厂商需要对原材料特性、过滤的原理、过滤器的结构等具有深入地研究，才能设计出符合客户需求的高效、低阻、耐用的空气过滤器。在生产空气过滤器的过程中，需长期累积经验，才能形成一套可实现产品质量的稳定性和一致性的生产工艺。而缺少研发、生产空气过滤器经验以及研发设计能力、生产工艺水平薄弱的企业无法进入本行业参与竞争。此外，作为主机配套供应商，如果没有强大的技术作为支撑，难以与主机厂保持同步研发生产能力，就很难以保障持续的新品供应。

## 3、规模经济和资金壁垒

规模经济是资金密集型行业。过滤器行业具有明显的规模经济效应。客户尤其是管理严苛的主机生产企业对于新进入的过滤器企业的产品的接受是一个比

较缓慢的过程，新进入该行业的企业短时间内很难取得市场的认可，产量很难做大，同等条件下成本上不具有竞争力。同时，主机厂和整车厂为保证装机需求和售后服务市场的需求，对供应商的持续供货能力要求严格。过滤器的下游行业发展迅速，过滤器的生产企业必须根据客户的需求，持续进行研究开发，并进行市场开拓，因此空气过滤器生产企业每年必须投入一定数量的资金用于研究开发新产品、市场开拓以及引入相关人才。其次，过滤器品种多样，一般来说空气过滤器生产企业对常规品种的产品都有一定数量的备货，满足下游厂商的应急需要，所以对于流动资金的要求较高。因此，空气过滤器行业存在较高的资金壁垒。

#### 4、管理能力壁垒

由于过滤器的主要原材料及辅助材料品种多样化、生产工艺流程较长，且下游厂商需求侧重点各不相同，如何保证原材料的稳定供应、生产的合理安排、产品的品质保证、订单的及时交付等，均对空气过滤器生产企业的管理能力提出了较高要求。因此，对新进入者而言，空气过滤器行业存在较高的综合管理能力壁垒，必须经历长期的积累。

### （四）影响行业发展的因素分析

#### 1、过滤行业发展有利因素

##### （1）国民经济的持续稳定发展和下游行业的持续增长

家用及商用电器、汽车、火车、航天、航空、电子、制药、生物工程等行业是国经济的重要基础产业，尤其是家用及商用电器、汽车、火车行业，随着我国经济发展及居民生活水平的提高，家用及商用电器、汽车、火车行业的需求量逐年上升，产量也不断增长。预计上述三个行业在今后一段时间仍保持平稳发展，对空气过滤器的需求仍将继续增加。

##### （2）下游行业技术进步推动产业升级

空气过滤器应用广泛，下游行业本身的技术进步和对节能降耗的要求推动了空气过滤器行业的技术进步和产业升级。近年来过滤新材料、新工艺不断出现，同时空气过滤器本身的设计也取得了显著进展，提高了过滤效率，降低了气流阻力，减少了能量消耗。此外，空气过滤器在耐高温、耐腐蚀以及防水、防菌等方面

面也取得了很大的进展，满足了一些特殊行业的需求。

### （3）居民收入水平提高及消费能力升级

各种装饰、装修材料、家具、日用化学品的大量使用，使室内污染物的来源、种类、数量不断增加，而空调房内良好的温湿度条件，更给各种细菌、霉菌提供极好的繁殖生长环境。随着经济的发展，人均可支配收入不断提高，人们将更加关注室内空气质量的改善，包括空气净化器及具有空气净化功能的空调过滤网等应用于居民室内空气治理的空气过滤器的需求将稳步上升。

### （4）环保政策是过滤行业发展的有利推动因素

环保产业是典型的政策推动型产业。近年来，随着我国经济的快速发展，经济与环保之间的矛盾日益凸显。在 2014 年，相关部门陆续出台包括《2014-2015 年节能减排低碳发展行动方案》、《全国生态保护与建设规划》、《2014 年工业绿色发展专项行动实施方案》等多项举措来支持环保产业的发展，并于 2015 年 1 月 1 日开始实施修订过的，堪称“史上最严”环保法，国家治理环保问题的决心可见一斑。环保部曾于今年 3 月召开常务会议，对《清洁空气研究计划》的下一步重点工作提出了明确要求，即积极参与大气污染防治科技重点专项，深度参与科技部大气污染防治科技重点专项的设计与实施；做好“十三五”大气环境科技发展规划编制工作；着力抓好项目组织实施和成果推广应用工作。

近年来，由于雾霾、水污染等现象的加剧，环保产业越来越受到了重视。2001-2010 年，我国环保投资规模由 1107 亿元增长到 6654 亿元，增长 6 倍；环保投资占 GDP 的比重从 1.01% 上升到 1.66%，增长了 64%。在“十二五”期间，我国节能环保产业以 15% 至 20% 的速度增长，十二五期间环保投资 3.4 万亿元，比十一五期间增长了 62%。PM2.5 排放是雾霾形成的重要原因。根据环保部 2012 年公布的《中国机动车污染防治年报》，2011 年全国汽车（此处为环保部统计口径，仅包括客车和货车）一氧化碳（CO）排放量为 2796.0 万吨，碳氢化合物（HC）排放量为 339.2 万吨，氮氧化物（NOx）排放量为 576.4 万吨，颗粒物（PM）排放量为 59.0 万吨。这 4 种污染物尤其后 2 种，是汽车产生 PM2.5 的直接和间接原因。同时，工业污染颗粒排放也是雾霾形成的重要原因。随着国家控制 PM2.5 的环保政策相继出台，将会进一步增加对车用过滤设备和工业过滤设备的需求。

## 2、过滤行业发展不利因素

### （1）经济周期波动

过滤器行业与家用及商用电器、房地产、汽车、医药、电子等产业关系密切，我国的国民经济持续稳定发展，必将推动上述产业固定资产投资的持续增长，从而带动空气过滤器行业的持续发展。当经济周期出现波动时，上述行业将受到一定的影响，从而间接影响空气过滤器行业的发展。

### （2）我国与发达国家的技术差距

从产业规模来看，中国是空气过滤器生产大国，但并不是生产强国，与日本、欧美等发达国家相比，在生产技术工艺上存在着一定的差距。在空气过滤器市场上，中国企业的产品大多为中低档产品，只有少数厂商能生产高端空气过滤器产品。

## （五）滤清器行业风险分析

### 1、经济波动风险

公司主要产品为车用滤清器，尤其是商用车滤清器。商用车的销售量和使用量与宏观经济的波动紧密相关。若未来世界经济危机延续、中国经济增长速度持续放缓或行业转型升级乏力，造成下游汽车、火力发电等行业发展受限，则将对滤清器的整体经营状况产生不良影响。

### 2、行业技术风险

从总体上看，我国过滤技术基础研究仍然薄弱，过滤机械制造业尚处于发展阶段，尤其在滤材制造、过滤检测方面，该等技术现状使得我国目前低端产品生产能力过剩，高性能、高效能产品多依赖于进口。对于过滤产品来说，生产高精度、高技术含量产品的企业具有较强的定价能力，而一般的过滤产品生产企业本身定价能力相对较弱，现阶段我国过滤产品制造企业多集中在中低端产品的领域竞争，为产品盈利带来不利影响。

### 3、产业升级风险

近来，新能源产业的发展和技术突破使得传统燃油动力汽车、火力发电等产

业受到了新科技带来的巨大挑战。电动汽车的技术进步将使得传统内燃机的需求下降，相应的燃油滤清器采购需求和售后更换需求也随之下降。核能、太阳能的规模建设，将使得火电装机容量大幅下降，也从而降低火力发电行业对工业过滤器的采购需求。如果以动力滤清器为主导产品的企业不能适应动力产业升级的新形势，拓展其他领域的过滤产品，其生存空间将会受到新产业的严重挤压。

#### 4、市场竞争风险

目前我国过滤行业处于高速发展阶段，市场发展空间巨大，吸引了众多过滤设备制造企业涌入市场。过滤行业长期以来生产企业数量较高，企业规模普遍较小，资金实力薄弱，行业内生产企业之间在资金状况、设备情况、利润水平、成本情况等都存在十分明显的差异，市场竞争较为激烈。在这种情况下，若过滤产品价格上涨，企业很容易形成利润联盟共同的不断上调价格，但是当市场价格进入下降通道时，企业的心态就会发生分化，在利益面前各自为战，大幅降低价格促销，造成整个市场竞争秩序的混乱。

#### 5、原材料价格风险

车用滤纸国内总需求达到 5 万吨，但是，高档滤纸和主机配套的滤纸主要依赖进口，每年将达到 2 万吨以上，产品主要由美国 H V 公司和韩国奥斯龙公司提供。采购过度依赖必然会导致采购成本的提升，如果国内滤清器生产商不能通过自主研发或并购解决滤材原料问题，将会时刻存在较大的成本压力和原材料持续供应风险。

### (六) 公司竞争的优势和劣势

#### 1、公司竞争地位

目前汽车滤清器的生产企业已超过 3000 家。国有、民营、合资、外商独资多种经济成分并存，其中大多数为民间投资设立的中小型企业。大多数滤清器企业规模较小，生产集中度低，低水平重复建设现象严重，低端产品产能过剩。据统计，国内销售额超过 3 亿元的自主品牌滤清器约有十三家，公司从生产能力、销售规模、研发能力上来说是目前国内最具现代化设备和先进技术的滤清器生产企业之一。

近年来，国际上实力很强的滤清器公司都竞相在我国建立了合资(或独资)企业,如弗列加,唐纳森,曼.胡默尔,马勒,索菲玛等公司,这些公司都具有很强研发能力和国际市场的开发经验,它们以其母公司所在国主机配套的优势和企业本身的技术优势,在我国的中外合资(或独资)汽车,发动机企业的滤清器配套上占尽先机,并逐步扩大其主机配套的范围,形成了对内资滤清器企业的挤压态势。

## 2、公司的主要竞争优势

### (1) 技术工艺优势

公司生产过程严格按照世界先进技术标准和 ISO\TS16949 国际质量体系标准执行。公司率先在国内采用“颗粒计数法”替代“重量法”对滤清器的过滤效率指标进行科学标定、最早成功研制符合欧 3 排放标准发动机使用的滤清器,成为最早替代进口同类产品的厂家之一。公司与玉柴工程研究院、华南理工大学产学研结合,设计研发国 3、国 4 全系列滤清器产品,参与 JB/T 11478—2013 《通用小型内燃机空气滤清器总成技术条件》和 JB/T 9755.5—2013 《内燃机 空气滤清器 第 5 部分：性能试验方法》等行业标准的制（修）定工作，为推动滤清器行业的发展作出积极的贡献。

### (2) 品种齐全优势

在产品品种方面,公司现在已经开发出包括空气滤清器、机油滤清器和燃油滤清器、气滤、液压滤五大系列产品,共 3000 多个品种,广泛应用于汽车、发动机、燃气轮机组、发电机设备、工程机械和空气压缩机等动力工业,能够满足各类客户的需求,相较于同行业其他企业具有明显的品种齐全优势。

### (3) 管理团队及机制优势

公司自成立以来,经过多年的磨炼形成了以董事长张文为核心的管理团队,具有较强的凝聚力和战斗力。同时公司还造就了一支素质过硬的员工队伍。培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的专业人才。公司整体变更为股份公司后,进一步健全了现代企业制度,企业运作更加规范,激励机制更加有效,为公司的快速发展和壮大奠定了坚实的基础。

公司注重不断进行管理体制的探索和创新。2008 年公司全面推行了用友系

统信息化管理，以先进的信息技术为手段，通过对公司资源、供应链、客户关系等进行信息化管理，优化公司的人力、物力、财力和信息资源。2015 年进行信息化管理软件升级，实现供、产、销及管理职能一体化，激发创新精神，全流程降低经营成本。公司在各部门建立了岗位责任考核办法，明确管理人员的责任，有效调动了其积极性。

### 3、公司的主要竞争劣势

#### (1) 专业人才不足

公司长期从事车用滤清器的研发和生产，储备的人才资源也集中在该细分领域。过滤器行业是跨学科行业，公司在其他领域过滤器应用方面的人才不足，可能会影响公司产品线的扩展。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

1、中外合资有限公司期间，公司按照《中华人民共和国外合资经营企业法》、《公司法》的要求制定了合营协议、公司章程，并在国家对外经济贸易主管部门、工商行政管理部门进行了备案。

转制为有限责任公司（内资）后，公司按照《公司法》的要求制定了公司章程，并在工商行政管理部门进行了备案。

公司整体变更为股份公司后，在主办券商和律师的协助下，按照规范化公司管理体系及《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定的要求，完善了《公司章程》，并制定了“三会”议事规则、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》等公司基本制度。

2、中外合资企业成立时，公司不设股东会，最高权力机构为董事会，董事成员7名；公司设监事会，监事成员3名。

转制为有限责任公司（内资）后，公司设有股东会，由全体股东组成；公司设董事会，董事7名；公司设监事会，监事成员3名。

股份公司成立后，公司设有股东大会，由全体股东组成。设立董事会，由9名董事组成，其中，独立董事3名，任期3年，设董事长1名，由董事会选举产生；设立监事会，由3名监事组成，其中1名职工代表监事由职工代表大会选举产生，2名股东代表监事由股东大会选举产生，任期3年。

3、中外合资企业和有限公司阶段，公司按照发展需要建立了较为完整的公司组织架构和治理机制，公司的各个部门均制定了具体的工作制度，公司的内控制度较为完善。

股份公司成立后，公司进一步完善了治理结构，形成新的公司组织架构。为了保证上述部门及相应岗位有效的开展工作，公司逐步制定了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》及各个部门的工作制度等规章制度。公司“三会”能够按照相关法律法规对公司治理的要求规范运行并作出决议。

## （二）公司治理机制的执行情况

### 1、股东（大）会召开情况

公司成立时系中外合资经营企业，董事会系公司最高权力机构，不设股东会。在此期间，公司历次重大决策均经过有限责任公司的董事会议决通过（包括公司股权变更、经营范围变更、增加或减少注册资本等），决议均能由董事正常签署，决议均得到有效执行。

内资有限责任公司期间，公司历次重大决策均经过有限责任公司的股东会会议决通过（包括公司股权变更、经营范围变更、增加或减少注册资本等），决议均能由股东正常签署，决议均得到有效执行。在此期间，公司治理已较为规范，公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且由相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

股份有限公司设立之后，按照规范化公司管理的体系及相关的要求，制定了股份公司《公司章程》，对公司股东大会的召开、关联方回避、表决、决议等方面作出了较为细致的规定。公司聘任董事会秘书一名，负责公司股东大会、董事会召开等事宜。股改后，公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且由相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

### 2、董事会召开情况

公司于 2001 年 7 月 25 日成立，对于公司经营中一些重大问题的决策及公司股东股权变更等重大事项都通过召开董事会审议决议，且相关会议决议、会议记录保存完好。

股份公司成立后，公司按照规定选举产生公司董事组成董事会，董事会能够正常召开，召开的方式符合《公司法》及《公司章程》等相关要求，会议记录完整且由相关人员正常签署并予以归档保存。

### 3、监事会召开情况

有限责任公司期间，设监事会，监事会成员 3 名。

股份公司成立后，公司按照规定选举监事组成监事会，监事会能够正常召开，召开的方式符合相关的要求，会议记录完整并予以归档保存。

### 4、总经理办公会召开情况

总经理办公会按照股份公司建立的《总经理工作细则》规定，分别对公司生产经营及业务管理事宜进行商谈及总结。

### 5、公司董事会、监事会换届选举情况

股份公司成立后，公司进行过一次换届选举。

### 6、董事会参与公司战略目标的制定和执行

董事会参与公司重大经营事项的决定，并能够切实执行股东大会、董事会决议。

### 7、关联交易决策情况

公司在有限责任公司阶段已在公司章程中明确了关联交易决策及回避制度，并能得到有效执行。股份公司成立之后，公司建立了《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》，并能够按照相关要求对关联交易进行决策。

### 8、表决权回避制度执行情况

转制为有限责任公司及股份公司成立之后，在《公司章程》中对关联董事、股东及其他利益相关者表决权回避制度进行了相应规定，并建立表决权回避制度，公司能够按照相关要求执行表决权回避制度。

### 9、监事会监督作用的发挥

有限公司时期，公司监事会监督机制并未完全建立，由监事根据实际情况进行把握。股份公司成立之后，监事会制度得到了较好的运行。

### 10、“三会”决议的执行情况

股份公司成立后，“三会”决议都能够得到较好的执行。

### （三）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

公司设立以来，公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工代表监事通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。

### （四）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司整体变更为股份公司后，按照规范化公司管理体系及相关规定的要求，完善了《公司章程》，并制定了“三会”议事规则和总经理工作细则。公司还依法完善了公司治理结构，设有股东大会，由全体股东组成。设立董事会，由 9 名董事组成，其中 3 名是独立董事，任期 3 年，设董事长 1 名，由董事会选举产生；设立监事会，由 3 名监事组成，其中 1 名职工代表监事由职工大会选举产生，2 名股东代表监事由股东大会选举产生，任期 3 年。至此，公司已经按照发展需要建立了较为完整的公司组织架构。

创立大会审议通过了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》，第一届董事会第一次会议审议通过了《经理人员工作细则》、《独立董事工作制度》等治理制度。相关制度建立之后，股东的知情权、参与权、质询权和表决权将得到更好的保障，投资者关系管理、沟通机制也将更加完善。

股份公司监事会自成立之初便积极参与公司治理机制的建立健全，其公司内部监督职能得到了正常发挥。

在财务管理方面，公司制定了《资金管理制度》、《因公借款、申请付款及财务报销制度》、《应收账款管理规定》、《全面预算管理制度》、《内部审计

管理制度》、《应收票据管理制度》、《会计档案管理规定》等制度，对资金管理、财务管理及会计核算管理等方面均进行了具体规定。在风险控制方面，公司制定了《采购业务管理细则》、《公司保密管理制度》、《安全生产检查制度》、《安全生产、环境保护责任制》、《销售需求生产管理制度》、《供应商综合评价管理办法》、《专利工作管理规定》、《华原体系经销商开服管理办法》、《质量奖罚管理规定》等一系列规章制度，相应风险控制程序已涵盖公司研发、采购、销售、质量控制、安全生产等各个环节。

综上所述，董事会认为：目前华原股份治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

但是，随着公司规模的不断扩大以及市场环境的持续变化，在公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌之后可能会对公司治理机制的建设和执行带来新的挑战。对此，公司相关人员将继续加强对公司治理机制的学习，不断提高认识和管理水平，加深规范化公司治理的理念，保证公司重大决策制定符合要求。公司将根据经营发展需要和公司治理机制的实际执行情况，及时补充和完善公司治理机制，进一步加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，各尽其职，勤勉尽责的履行义务，使公司治理更加规范。

## 二、公司合法合规情况

### （一）公司控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受到行政处罚的情形，亦不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

### （二）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

#### 1、违法违规及受处罚情况

自公司设立至今，本公司严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》

的规定规范运作，依法经营。本公司及其控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受到重大行政处罚的情况。

## 2、未决诉讼或仲裁情况

截至本转让说明书签署之日，公司不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况。

## （三）管理层任职资格情况

报告期内，公司现任董事、监事及高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条“不得担任高级管理人员的情形”。

现任董事、监事、高级管理人员出具《声明》，公司现任董事、监事、高级管理人员报告期内不存在如下情形：

- 1、最近二年因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 2、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- 4、存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、有欺诈或其他不诚实行为等情况。

公司现任董事、监事和高级管理人员不存在其他违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形，不存在所兼职单位规定的任职限制的情形；亦不存在最近 24 个月内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。

## （四）竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与公司签订了《员工商业秘密保密及竞业限制协议》，以防止公司商业秘密、核心技术的泄露。

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未与原任职单位单独签

署保密协议或者竞业禁止协议或与原任职单位签署但现已终止的劳动合同中约定竞业禁止条款。公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员不存在侵犯原任职单位知识产权或商业秘密的情形，与原任职单位无纠纷或潜在纠纷。

## （五）环保合法合规情况

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司从事的行业属于 C36 种类“汽车制造业”，据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）公司属于汽车零部件及配件制造（代码 C3660）。公司主营业务为车用滤清器和工业用过滤设备的研发、制造与销售。根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函【2008】373 号）、《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》（环发【2013】150 号），公司不属于重污染行业。公司未被当地环保部门列入重点排污单位名录，依法不需公开披露环境信息。

### 1、华原股份的环保合法合规情况

（1）玉林市环境保护局于 2007 年 4 月 12 日出具编号为玉环项管[2007]16 号《关于玉柴华原机械（玉林）有限公司汽车发动机过滤器生产线项目环境影响报告表的批复》，同意该项目建设，该项目建成试生产前，需向玉林市环境保护局提出试生产申请，经批准后方可试生产。试生产三个月内向玉林市环境保护局申请进行项目竣工环境保护验收，经验收合格批准后，进入正式生产阶段。

玉林市环境保护局 2008 年 11 月 20 日出具了《玉林市环保局关于同意玉柴华原机械（玉林）有限公司汽车发动机过滤器生产线试生产的批复》同意公司开始试生产，并在试生产三个月内向玉林市环境保护局申请进行项目竣工环境保护验收。由于公司自身原因，试生产期间未办理验收申请。2008 年 11 月至 2010 年 12 月，公司未受到环保部门的处罚。

玉林市环境保护局 2010 年 12 月 21 日出具了《玉林市环保局关于同意玉柴华原机械（玉林）有限公司汽车发动机过滤器生产线项目试生产的批复》，同意公司开始试生产，并在试生产三个月内向玉林市环境保护局申请进行项目竣工环境保护验收。

2011 年 4 月 2 日，玉林市环境保护局出具了玉市环验[2011]17 号《关于玉柴

华原机械(玉林)有限公司汽车发动机过滤器生产线项目环境保护验收的批复》，同意项目从接到本批复之日起可以正式投入使用。

玉林市环境保护局于 2011 年 9 月 19 日出具编号为玉环项管[2011]80 号《关于玉柴华原机械(玉林)有限公司加热固化烘道节能改造工程项目环境影响报告表的批复》，同意该项目建设，该项目建成试生产前，需向玉林市环境保护局提出试生产申请，经批准后方可试生产。试生产三个月内向玉林市环境保护局申请进行项目竣工环境保护验收，经验收合格批准后，进入正式生产阶段。

玉林市环境保护局于 2013 年 12 月 12 日出具编号为玉环函[2013]183 号《关于玉柴华原机械(玉林)有限公司变更建设单位及增加产品品种意见的函》，同意将“玉柴华原机械(玉林)有限公司”建设单位名称变更为“广西华原过滤系统股份有限公司”，同意增加燃气轮机过滤器、成套净化过滤设备及其相关的部件和零配件产品品种。

(2) 公司整个生产过程中不存在工业固体废物和危险废物，亦不存在禁止使用或重点防控的物质。

(3) 2016 年 2 月 19 日，玉林市环境保护局为广西华原过滤系统股份有限公司出具了证明，自 2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，公司无环保方面违法违规情况发生。

## 2、子公司华盛过滤的环保合法合规情况

(1) 2012 年 7 月 4 日，华盛过滤取得了由深圳市宝安区环境保护和水务局颁发的《建设项目环境影响审查批复》(深宝环水批[2012]602972 号)，同意公司项目在深圳华盛厂房二至五层开办，可排放的污染物是废气和噪声。

2012 年 10 月 20 日，华盛过滤取得由深圳市龙华新区龙华环境监督管理所出具的《建设项目环保“三同时”检查验收简表》，验收结论为同意投入运营。

(2) 报告期内，华盛过滤存在借用深圳华盛生产厂的名义与深圳市宝安区工业废物处理站签订《工业废物处理协议》的情况。

深圳华盛于 2008 年 5 月 5 日取得深圳市宝安区环境保护局出具的《建设项

目环境影响审查批复》（深宝环批[2008]602088号），同意公司在深圳华盛厂房一层开办，可排放的污染物是废水、废气和噪声。同时，根据该批复，深圳华盛通过与深圳市宝安区工业废物处理站签订《工业废物处理协议》的方式，由深圳市宝安区工业废物处理站处理生产废水。

2012年，华原股份为解决上市过程中的同业竞争问题，从公司股东深圳华盛处购入全部经营过滤器相关的经营性资产、租赁经营性资产所在的深圳华盛持有的厂房，并设立子公司华盛过滤予以经营。华盛过滤设立后，向当地环保部门提交了办理新的环境影响审查批复的申请，但是，由于华盛过滤所在地深圳宝安区被设立为深圳的水源保护区，因此当地政府不予办理新的涉及废水排放的环境影响审查批复。同时，由于签订《工业废物处理协议》需要《建设项目环境影响审查批复》中同意废水的排放，而华盛过滤的批复中不包含废水排放，因此华盛过滤与深圳华盛签署协议，借用深圳华盛的名义签署《工业废物处理协议》，处理生产中产生的废水。

为解决资质借用问题，公司已承诺于2016年12月31日前关闭从事除油、酸洗、磷化、喷漆、喷塑、电镀、电氧化、印刷电路板、染洗、砂洗、印花等产生污水的一楼生产线。同时，公司控股股东玉柴集团已出具承诺，同意如公司因借用环保资质或未能及时履行停产承诺给公司造成损失的，愿意代为承担全部损失。

(3) 华盛过滤生产过程已落实各项环保措施，2016年4月14日深圳市龙华新区龙华环境保护管理所出具《无需办理排污许可证的说明》，公司无需办理排污许可证。

2016年4月14日，深圳市龙华新区龙华环境保护管理所出具《关于深圳华盛过滤系统有限公司的现场检查情况》，2014年1月1日至2016年4月14日在我所未有行政处罚及环境信访投诉记录。

## (六) 安全生产情况

### 1、公司不需要取得相关部门的安全生产许可

根据《中华人民共和国安全生产许可证条例》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、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。公司不属于上述类型企业，生产活动无需取得安全生产许可。

2、报告期内，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷或处罚。玉林市安全生产监督管理局于 2016 年 3 月 9 日出具了《证明》，证明公司自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，未发现有安全生产违法违规行为。

3、公司为规范日常业务安全生产、风险防控等工作，分别制定了《安全生产、环境保护责任制》、《仓库消防管理规定》、《安全生产检查制度》、《警示标志和安全防护设施管理制度》、《消防安全管理规定》等一系列制度，并在日常经营及生产过程中严格执行。

### 三、公司独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司主营业务为车用滤清器和工业用过滤设备的研发、制造与销售，公司该等业务均具备独立完整的采购、研发、销售、生产系统，原材料采购、技术研发、销售流程、质量控制等均已形成了书面化的较为齐备的程序制度，不受其他公司干预。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。公司自成立以来，没有与控股股东及持股 5% 以上的股东发生显失公允的关联交易。公司主营业务突出，能面向市场独立自主开展生产经营活动，无需依赖关联股东。公司的业务独立。

#### （二）资产独立性

自公司设立以来，公司的历次出资合法合规，通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司的土地、房产、生产设备、车辆等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资

产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。公司的资产独立。

### （三）机构独立情况

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位、个人的控制。公司上述各内部组织机构和各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。公司的机构独立。

### （四）人员独立情况

公司的所有员工均与公司签订劳动合同，工资报酬和社会保障都能完全独立管理，公司按时向员工发放工资及缴纳社保。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中兼职。

### （五）财务独立情况

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司取得了《开户许可证》，并开立基本存款账户，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司持有有效的国税和地税《税务登记证》，且独立进行纳税申报和缴纳税款。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

### (六) 研发独立情况

公司研发质控部是公司核心研发机构，负责对公司技术进行改进和研发、产品的设计和技术资料的管理等，同时设立技术顾问室，聘请国内行业专家对公司产品和技术开发进行指导。公司研发人员主要由管理层人员、质控研发部员工和技术顾问组成，共 22 人，其中核心技术人员 6 人，研发人员均与公司签订劳动合同，研发人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中任职，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪。

## 四、同业竞争情况

### (一) 公司与控股股东及其实际控制的其他企业的同业竞争情况

报告期内，玉柴集团控制的企业及其经营范围具体如下表所列：

序号	公司名称	营业执照号	法定代表人	经营范围
1	广西金创汽车零部件制造有限公司	45092200003154	韦明发	汽车零部件，拖拉机零部件，内燃机零部件，摩托车零部件，自行车零部件，紧固件，橡胶制品，塑料制品，玻璃制品，铝制品，工程机械，环保设备，金属材料，建筑机械，五金交电，化工产品（危险化学品除外），家用电器。
2	玉林市成鑫机械有限责任公司	450900200005409	周孙海	汽车及内燃机零配件、农机零配件、工程机械零配件的加工、销售。
3	广西玉柴动力机械有限公司	450900000000922	李汉阳	农用、车用、非车用柴油机，发电机组、农用机械、机械配件的制造、加工（凭有效许可证经营）、销售。
4	广西玉柴专用汽车有限公司	450111000000538	苏朋	许可经营项目：专用汽车研发、改装制造（包括小型养路汽车制造）；经营范围内的车辆、设备的来料加工、定做、售后服务；普通货运；固体废弃物、餐厨废弃物、生活垃圾、生活污水、工业渗沥液等环境污染防治专用设备的研发、集成、制造、销售、安装、技术服务、技术咨询；环卫、环保工程的设计、承包、施工、技术咨询、技术服务；环卫、环保及其它机电设备的安装；本企业自产产品及技术的进出口；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口；环卫、环保工程系统控制软件的开发、维护、销售；筑路机械、工程构件、桥梁、隧道、园林养护设备及其零部件的制造、销售及相关技术服务；城市生活垃圾的经营性清扫、收集、运输、无害化处理；园林绿化工程服务；铺面出租；自产车辆、机械设备的租赁经营。
5	广西启晨能源化工有限公司	450900000002776	王永前	润滑油、塑料及制品、矿产品（钨、锡、锑及国家规定须审批的除外）及矿物制品、煤炭批发经营、金属材料、建筑装饰材料、机械设备、五金交电及电子产品、日用百花、纸类、豆类、食用糖、茶叶、食用动物油、食用调和油、食用植物油、化工原料及化工产品【危险货物品名表（GB12268-90）第三类2、3项，第八类第1项除剧毒品意外的危险化学品】的批发、销售；技术咨询；货物进出口（国

序号	公司名称	营业执照号	法定代表人	经营范围
				家禁止经营的除外，国家限制经营的取得有效许可证后方可经营）。
6	广西玉柴物流集团有限公司	914509007086524 18P	陈德坚	普通货运、货物专用运输（罐式容器、集装箱、冷藏保鲜）、大型物件运输（四类）、国际道路普通货物运输；物流信息服务；汽车销售；汽车租赁；机电产品、电子产品、工程机械、农业机械、柴油机及配件、金属材料（除依法需审批的项目）、化工产品（除危险化学品）、润滑油、生铁、铁矿砂的销售；煤炭的批发；普通货物及技术的进出口贸易（除依法需审批的项目）；代理货物运输保险、机动车辆保险；仓储服务（除危险化学品）。
7	广西玉柴产业新城投资发展有限公司	450900000109188	申光	对工业园及基础设施建设、高新科技、机电设备、新能源项目的投资、策划；发动机、农业机械、电动车的技术开发、技术推广、技术服务；企业管理服务；市场营销策划服务；展览、会议策划、组织服务；投资信息咨询；房地产中介服务；物业管理；停车场管理服务；自有房屋、自有土地、机械设备的租赁服务；房地产开发经营（凭借有效资质证经营）。
8	玉林市兴玉酒店投资开发有限公司	450900000008451	李天生	酒店投资开发（不含酒店经营及房地产开发业务）。
9	广西玉林玉柴物业管理有限公司	450900000002506	李天生	物业管理（凭有效资质证经营），家政服务，园林工程、室内外装饰工程的设计及施工，土石方工程服务，水电安装，垃圾搬运，物业管理信息咨询服务，房地产中介服务。
10	广西玉柴新能源有限公司	914509005843269 864	古堂生	太阳能发电；太阳能电站工程建设；太阳能发电设备维护、技术服务；节能环保设备销售；节能工程设计、建设、管理服务；节能技术研发、咨询；新能源项目投资。
11	广西玉柴智佳置业有限公司	450100000140456	周孙海	房地产开发与经营，物业管理服务（以上项目凭资质证经营）；建筑材料（除危险化学品及木材）、装饰材料（除危险化学品及木材）、金属材料的销售；房屋租赁；商务信息咨询（除国家有专项规定外）。
12	广西玉柴石油化工有限公司	450700000009126	郑杰军	生产销售本企业的甲基叔丁基醚（M T B E）；石油液化气；二甲苯（轻芳烃，混合芳烃）；石脑油；

序号	公司名称	营业执照号	法定代表人	经营范围
				三甲基苯；氢〔压缩的〕（有效期至2015年9月3日止）；气体烃、液态烃、芳烃、溶剂油化工产品项目投资、信息服务及技术咨询；货物、技术进出口业务（国家法律法规禁止或限制的除外）。
13	广西北海玉柴马石油高级润滑油有限公司	914505007322380308	谢裕强	润滑油，机动车制动液及包装桶的加工、销售；重油、润滑油添加剂、防冻液、切削液、五金交电、汽车零部件、建筑材料、日用百货的批发、零售；机电维修；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外）。
14	广西南宁玉柴马石油润滑油有限公司	450100000018568	谢裕强	润滑油、包装桶、建筑材料（除危险化学品及木材）、化工产品（除危险化学品）、重油、防冻液、切削液、五金交电（除助力自行车）、汽车零配件、柴油机零配件、日用百货的销售。
15	玉柴国际进出口有限公司	110105016952327	李天生	销售机械设备、汽车（不含九座以下乘用车）、五金交电；货物进出口；技术进出口；代理进出口。
16	玉柴营销有限公司	450300400000155	严力	汽车、摩托车、工程机械、农业机械、柴油机等机电产品及其配件的销售、租赁，维修（取得资质证书后方可开展经营活动）；电子产品、金属材料、化工产品（危险品除外）、润滑油的销售；技术咨询服务。
17	广西玉林玉柴机电有限公司	450900000007203	农永坚	汽车租赁；商用车、天津一汽品牌汽车销售；汽车零配件、摩托车、机电产品及零配件、机械设备、金属材料（钨、锡、锑除外）、五金交电、电子产品、润滑油的批发、零售；机动车辆保险代理（有效期至2017年3月20日）；汽车装饰（国家规定需许可审批的除外）；汽车证照代办；汽车销售及汽车装饰咨询与信息中介服务；二手车交易市场，代理汽车消费信贷业务。
18	广西玉林玉柴汽车维修有限公司	450900000004477	温志雄	一类机动车维修；机电产品、五金交电、汽车零部件、摩托车零部件、农业机械及配件、机械设备、金属材料（除钨、锡、锑、稀土及其它国家规定须审批的项目）、电子产品、润滑油的批发、销售；以下项目仅供分机构凭有效许可证经营：二类、三类机动车维修。
19	广西玉柴物流股份有限公司	914500005951068	古堂生	普通货运、货物专用运输（集装箱）、大型物件运输（一类）、货物专用运输（罐式）；国内货物运

序号	公司名称	营业执照号	法定代表人	经营范围
		31Y		输代理，国际货物运输代理；物流信息咨询服务，供应链管理及相关配套服务；计算机软硬件及网络设备的技术开发与销售；机电产品、电子产品、工程机械、农业机械、柴油机及配件、金属材料、化工产品、润滑油、建筑材料、生铁、矿产品、钢材、化肥、重油、镍铁、纸制品、燃料油、橡胶及橡胶产品、太阳能转换材料、太阳能电池、晶硅薄膜、消防设备、纺织品、服装、工艺品、五金交电、日用百货、农副产品、办公用品、有色金属原材料及制品的销售；煤炭批发经营；进出口贸易；对物流产业的投资；经济信息咨询；企业投资信息咨询；企业管理咨询；货物中转、仓储；货物装卸服务；汽车租赁（出租车业务除外）；危险化学品批发（按许可证核定范围及有效期限开展经营）；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发（按许可证核定范围及有效期限开展经营）。
20	重庆长安玉柴润滑油有限公司	915000006220465 99M	谢裕强	生产、加工、销售润滑油及添加剂、化工原料及产品（不含化学危险品）、清洁剂、货物进出口业务。
21	广西动力源科技发展有限公司	914501007943326 98L	李乃松	润滑油、化工产品（危险化学品除外）、发动机配件、汽车零配件、汽车轮胎、汽车保养与维修设备的生产（仅限分支机构取得相关许可后方可开展）与销售；汽车行业有关新产品开发、研究及技术服务；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务，许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），塑料制品（除一次性发泡塑料制品及超薄塑料袋）、柴油机、汽车装饰品、工程机械及配件、五金交电（除助力自行车）的购销代理。
22	广西宜州玉柴农业装备有限公司	451281000000952	倪析晓	单缸柴油机、农用机械生产销售、出口；轮胎、汽车配件、农用车配件、钢材、机电产品、拖拉机、农用运输车销售、出口。
23	广西安宁玉柴国际贸易有限公司	450111000007058	黄冯青	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；汽车、专用类汽车的销售（不含小轿车）；汽车零部件销售、润滑油、五金交电（除助力自行车）、金

序号	公司名称	营业执照号	法定代表人	经营范围
				属材料（除国家专控产品外）及各类钢材、板材、建筑材料、工程机械的销售。
24	广西华原过滤系统股份有限公司	450900400000307	张文	燃气轮机过滤器、成套净化过滤设备及相关的部件和零配件产品的生产（凭有效许可经营）、销售；内燃机用滤清器产品及内燃机配附件的研究、设计、生产（凭有效许可经营）、销售；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（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。）
25	湖北玉柴发动机有限公司	421182000022729	李汉阳	柴油发动机（依《工业产品生产许可证》核定的项目经营）、发电机组、水泵机组、农业机械配件制造、加工、销售；农用汽油机及配件、建筑机械及配件、凭农业机械管理部门批准手续从事耕整机、手扶拖拉机、收割机的制造、销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营。）
26	玉柴东特专用汽车有限公司	421300000004311	苏朋	第III类低、中压容器，汽车罐车，罐式集装箱（需持有效许可证并按许可的项目经营，许可证有效期至 2015 年 1 月 10 日止）制造销售；专用汽车及配件制造、销售；车载钢罐体（不小于 500L）、储存用钢罐体（不小于 500L）、储存用塑料罐体（大于 220L）制造、销售（许可证有效期至 2018 年 2 月 28 日止）；钢材销售；消防器材制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业需要的机械设备、零配件、原材料及技术的进口业务（国家限制经营或禁止的进出口商品及技术除外）。
27	茂名市长晟油脂工业有限公司	440903000001463	黄少波	生产、压榨、销售、储存：大豆、菜籽、花生、食用油（半精炼、全精炼）、食用油脂制品（起酥油）；仓储、销售：粮食；货物进出口、技术进出口；码头和其他港口设施经营，在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营。
28	茂名市广垦长晟粮油食品有限公司	91440904304002937C	王泽	生产、压榨、销售、储存：大豆、菜籽、花生、食用油；仓储、销售：粮食；货物进出口、技术进出口。
29	广西玉林玉柴包装材料有限公司	450900400001123	李革	带锯割木、木包装箱、木制品、家具的制造销售；铁、纸、泡沫塑料包装箱的制造销售。

序号	公司名称	营业执照号	法定代表人	经营范围
	任公司			
30	珠海广兴隆宇威商贸有限公司	440400000202908	冯振富	预包装食品（食用油，许可证有效期至 2012 年 12 月 24 日）的批发；农畜产品、石油制品（不含成品油）、矿产品（不含贵金属矿）、非金属矿物制品、金属材料（不含金）、建筑装饰材料、机械设备、五金产电、电子产品、日用百货、纸、纸制品、化工产品（不含化学危险品）的批发、零售；社会经济信息咨询；货物进出口。（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）
31	茂名市中晟实业有限公司	914409040537729 1XQ	黄少波	投资、建设、经营：粮油综合市场；批发、零售：农产品、百货；酒店业、餐饮业；物业管理、房地产开发及销售、代办电信业务、停车服务；代理、设计、制作、发布广告，企业形象策划，市场营销策划，活动策划，产品推广，会展服务，室内装饰设计，市场租赁经营；仓储服务、货物搬运装卸服务、普通货运。（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）
32	柳州玉柴动力有限公司	450206000002776	李汉阳	柴油发动机及发电机组、内燃机配件的生产、销售及售后服务，商用车及九座以上乘用车、汽车配件、润滑油的销售，货物进出口（以上项目国家限制或禁止经营的除外）。
33	深圳华盛过滤系统有限公司	440306106250600	张文	内燃机滤油器、内燃机滤清器、燃气轮机过滤器、成套净化过滤设备及内燃机配附件的销售；货物及技术进出口。^内燃机滤油器、内燃机滤清器、燃气轮机过滤器的生产；普通货运。
34	茂名长晟物流有限公司	914409046924014 96E	张雪琴	物流服务，货运代理。
35	茂名长晟集装箱有限公司	914409046904578 328	罗鹏	"集装箱业务信息、技术咨询；货代服务；从事集装箱港口装卸、仓储、拆装箱经营；为船舶提供岸电、淡水等船舶港口服务经营；港口设施、设备和港口机械的租赁经营；销售：农副产品。

玉柴集团控制的非中国大陆注册的公司如下：

序号	公司名称	注册地	公司编号
1	Goldman Industrial Limited	英属维尔京群岛	453993
2	Coomber Investments Limited	英属维尔京群岛	81547
3	Goldman Construction Holdings Company Limited	英属维尔京群岛	1538664

经核查，公司控股股东玉柴集团除公司外无其他控制企业从事过滤器生产和销售，因此不存在公司与控股股东及其控制的其他企业间的同业竞争。

## （二）公司与梁子斌实际控制的公司同业竞争情况

梁子斌为公司第二大股东深圳华盛的实际控制人、公司董事，在初创期为公司提供技术与人员支持。报告期内梁子斌控制的公司主要有深圳华盛、华盛过滤器（上海）有限公司、华盛机械贸易公司和华盛机械（香港）有限公司。

深圳华盛在参股公司时主营业务范围与公司存在同业竞争。2012年5月，为解决同业竞争问题，深圳华盛将其整体经营性资产按评估价格转让予公司新成立的子公司华盛过滤，深圳华盛与经营相关人员均与华盛过滤签订劳动协议，劳动关系转至华盛过滤。收购经营性资产与成立子公司的相关情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“五、公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（二）重大资产重组和子公司设立情况”。根据资产转让协议，收购日至2014年12月31日为经营过渡期。深圳华盛在过渡期为避免业务流失，仍然通过深圳华盛自身和关联方华盛过滤器（上海）有限公司开展少量滤清器销售业务，其销售的滤清器产品主要从华盛过滤采购。

为彻底解决同业竞争问题，2016年3月17日，华盛滤清器（深圳）有限公司更名为华盛企业发展（深圳）有限公司并承诺将于2016年6月30日前更改经营范围。关联方华盛过滤器（上海）有限公司将转让给无关联关系的第三方。2016年4月6日，上海市嘉定区人民政府出具了《关于同意华盛过滤器（上海）有限公司变更企业类型的批复》嘉府审外批【2016】136号，同意公司的股权转让。目前，公司正在办理市场监督管理局、外汇管理、海关、税务等相关部门的变更手续。

深圳华盛已出具关于避免同业竞争的承诺函。

### （三）公司与平原公司的同业竞争情况

平原滤清器曾为公司初创阶段提供技术支持，目前持股 5.4%，其经营范围包括各种机油、燃油、气体过滤系统、流体过滤元件及其零部件的研究、设计、制造；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（凡涉许可凭证经营）。虽然平原公司与公司存在同业竞争，但由于该公司未委派董事会成员，且持股比例较低，不存在可能利用股东身份侵害公司商业机会的情形。该公司已出具承诺，不利用华原公司股东身份侵害属于华原公司的商业机会，未来不会增持华原公司股份。

### （四）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东玉柴集团出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本公司未从事或参与广西华原过滤系统股份有限公司存在同业竞争的业务，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司的董事、监事及高级管理人员，在公司任职期间以及承担相关竞业禁止义务期间，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

## 五、公司控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用、担保情况

### （一）资金占用情况

报告期内，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况。

## （二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形

报告期内，公司未对控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保，也不存在为其他关联方提供担保的情形。

## （三）控股股东、实际控制人及其控制的企业为公司提供担保的情形

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未对公司借款提供担保。

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

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司采取具体如下安排：

1、在《公司章程》中规定：“公司应防止股东及其关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，不得以下列方式或任何其他方式将资金直接或间接地提供给股东及其关联方使用：

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；
- (三) 委托控股股东及关联方进行投资活动；
- (四) 为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代控股股东及关联方偿还债务；
- (六) 以其他方式占用公司的资金和资源。

公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给

公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。”

2、同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

### （五）公司关联交易决策及执行情况

公司关联交易决策及执行情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易的决策权限、决策程序、定价机制序及执行情况”。

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

### （一）公司关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易的相关规定

公司制定了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》和《关联交易决策制度》，就关联交易、对外担保、对外投资等事项的审批程序、审批权限、回避表决等内容进行规范。

### （二）公司对外担保决策及执行情况

报告期内，公司未发生对外担保事项。

### （三）公司重大投资决策及执行情况

报告期内，公司未发生对外投资事项。

### （四）公司委托理财决策及执行情况

为进一步提高流动资金的使用效率，报告期内公司多次向中国银行、中国农业银行、交通银行和中国光大银行购买过银行理财产品。2014 年度合计购买理财产品 9,980 万元，取得利息收入 53,192.39 元，**2014 年 12 月 31 日投资理财余额为 0**，2015 年度合计购买理财产品 34,750 万元，取得利息收入 **457,732.68** 元，**2015 年 12 月 31 日投资理财余额为 0**。具体明细如下：

购买金额(元)	购买时间	赎回时间	赎回金额(元)	到期收益(元)
1,300,000.00	2014.7.23	2014.7.31	1,300,000.00	797.83
30,000,000.00	2014.7.24	2014.7.31	30,000,000.00	16,684.93
30,000,000.00	2014.8.1	2014.8.5	30,000,000.00	10,191.78
3,000,000.00	2014.8.21	2014.8.27	3,000,000.00	1,380.82
4,000,000.00	2014.8.21	2014.8.31	4,000,000.00	2,542.47
4,000,000.00	2014.9.2	2014.9.11	4,000,000.00	2,761.65
2,000,000.00	2014.9.2	2014.9.11	2,000,000.00	1,380.83
1,500,000.00	2014.11.7	2014.11.28	1,500,000.00	2,416.44
2,500,000.00	2014.11.7	2014.11.14	2,500,000.00	1,342.47
7,000,000.00	2014.11.21	2014.11.28	7,000,000.00	3,758.90
9,000,000.00	2014.11.21	2014.11.28	9,000,000.00	4,832.89
1,500,000.00	2014.12.1	2014.12.8	1,500,000.00	805.49
4,000,000.00	2014.12.1	2014.12.15	4,000,000.00	4,295.89
3,000,000.00	2015/1/7	2015/1/28	3,000,000.00	6,904.11
20,000,000.00	2015/1/7	2015/1/28	20,000,000.00	46,027.40
4,500,000.00	2015/1/7	2015/1/15	2,000,000.00	2,761.67
		2015/1/26	2,500,000.00	
20,000,000.00	2015/1/28	2015/1/30	20,000,000.00	1,068.49
9,000,000.00	2015/2/4	2015/2/10	9,000,000.00	6,564.36
6,000,000.00	2015/2/6	2015/2/28	6,000,000.00	
4,000,000.00	2015/3/2	2015/3/31	4,000,000.00	4,602.75
10,000,000.00	2015/3/13	2015/3/31	10,000,000.00	14,547.95
8,000,000.00	2015/3/17	2015/3/19	2,000,000.00	186.3
		2015/3/31	6,000,000.00	5,753.42
8,000,000.00	2015/4/2	2015/4/23	8,000,000.00	18,641.1
5,000,000.00	2015/4/2	2015/4/16	5,000,000.00	6,520.55
5,000,000.00	2015/4/17	2015/4/24	5,000,000.00	2,013.7
22,000,000.00	2015/6/2	2015/6/15	3,000,000.00	2,724.66
		2015/6/29	19,000,000.00	35,839.73
7,000,000.00	2015/6/2	2016/6/29	7,000,000.00	12,945.21
8,000,000.00	2015/7/1	2015/7/14	4,000,000.00	3,561.65
		2015/7/31	4,000,000.00	8,219.18
3,000,000.00	2015/7/2	2015/7/23	3,000,000.00	5,005.48
6,000,000.00	2015/7/2	2015/7/30	6,000,000.00	13,347.95
3,000,000.00	2015/8/3	2015/11/3	3,000,000.00	26,250.00
4,000,000.00	2015/8/7	2015/8/27	4,000,000.00	5,479.45
4,000,000.00	2015/8/7	2015/8/31	4,000,000.00	3,624.66
3,000,000.00	2015/8/10	2015/8/31	3,000,000.00	5,523.29
4,000,000.00	2015/9/7	2015/9/21	4,000,000.00	3,528.77
3,000,000.00	2015/9/7	2015/9/28	3,000,000.00	9,780.82

购买金额（元）	购买时间	赎回时间	赎回金额（元）	到期收益（元）
10,000,000.00	2015/9/11	2015/9/25	10,000,000.00	3,969.86
16,000,000.00	2015/9/14	2015/10/14	16,000,000.00	43,333.33
10,000,000.00	2015/10/12	2015/10/28	10,000,000.00	9,501.37
16,000,000.00	2015/10/14	2015/11/16	16,000,000.00	46,000.00
17,000,000.00	2015/10/20	2015/10/28	17,000,000.00	11,178.08
16,000,000.00	2015/11/17	2015/11/30	16,000,000.00	13,106.85
11,000,000.00	2015/11/19	2015/11/30	11,000,000.00	7,624.66
27,000,000.00	2015/12/1	2015/12/9	27,000,000.00	13,389.04
10,000,000.00	2015/12/3	2015/12/9	10,000,000.00	2,876.71
37,000,000.00	2015/12/9	2015/12/24	18,000,000.00	20,367.12
		2015/12/29	19,000,000.00	29,176.71
8,000,000.00	2015/12/16	2015/12/28	8,000,000.00	5,786.30
合计金额			447,300,000.00	510,925.07

公司主要购买与公司有多年合作的中国银行及农业银行等银行的理财产品。产品为保本浮动收益型，低风险，周期短的理财产品，例如：农业银行本利丰步步高、交通银行蕴通财富·日增利系列、中国银行人民币按期开放等。购买理财产品的资金为公司闲置自有资金，未挤占公司正常运营和项目建设资金。

2014 年公司进行投资理财已经第一届董事会第六次会议、2014 年度第二次临时股东大会、第一届监事会第三次会议审议通过，2015 年公司进行投资理财经第一届董事会第七次会议、第一届监事会第四次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过。

### （五）公司关联交易决策及执行情况

公司关联交易决策及执行情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、关联方、关联方关系及关联交易”之“（四）关联交易的决策权限、决策程序、定价机制序及执行情况”。

## 七、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员的持股情况

股东名称	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
张文	董事长	19,440,000	16.20

股东名称	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
刘红伟	董事、总经理	9,720,000	8.10
周孙海	董事	-	-
王元乾	董事	-	-
梁子斌	董事	-	-
丁邦开	董事	-	-
谢泽敏	董事	-	-
王运生	董事	-	-
尤存武	董事	-	-
汪虹	监事	-	-
马双喜	监事	-	-
卢少芬	监事	-	-
赵玉宝	副总经理	-	-
廖杰萍	财务总监		
邓福生	副总经理		
黎锦海	董事会秘书		
<b>合 计</b>		<b>29,160,000</b>	<b>24.30</b>

## (二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

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

### 1、避免同业竞争的承诺

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广西华原过滤系统股份有限公司构成竞争的业务或活动，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。

如存在与股份公司利益相冲突的商业机会，本人将放弃或通过合理方式安排给股份公司及其控制企业实施。

### 2、规范关联交易的承诺

本人及本人控制的企业将严格遵守股份公司关于关联交易相关制度及规定，尽量避免与股份公司之间发生关联交易；若发生不可避免且必要的关联交易，本人及本人控制的企业将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及股份公司《公司章程》、《广西华原过滤系统股份有限公司关联交易管理制度》之规定，履行关联交易审批决策程序；确保从根本上杜绝通过关联交易损害股份公司及其他股东合法权益的情形发生。

### 3、高级管理人员不在其他单位兼职的承诺

截止本声明书出具日，本人未在华原股份的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在华原股份的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务
张文	董事长	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	董事
刘红伟	董事、总经理	无	无
周孙海	董事	广西玉柴博耐特电器有限公司	董事长
		玉柴集团	董事局董事、副总裁
		玉林市成鑫机械有限责任公司	董事长
		海南玉柴机器有限责任公司	董事长
王元乾	董事	玉柴集团	投资总监、董事局秘书、战略发展部总经理
		玉柴集团南宁分公司	负责人
梁子斌	董事	华盛企业发展（深圳）有限公司	董事长
		华盛机械贸易公司	
		华盛机械（香港）有限公司	
		株洲湘华盛动力高科有限公司	董事
丁邦开	董事	北京航天航空大学北海学院	代理董事长

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务
谢泽敏	董事	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	总裁
王运生	董事	广西同德会计师事务所有限责任公司	副校长
尤存武	董事	中原证券股份有限公司投资银行总部	业务董事
汪虹	监事	玉柴集团	董事、总会计师
马双喜	监事	平原机器厂（新乡）	总会计师
卢少芬	监事	深圳华盛过滤系统有限公司	财务部副经理
赵玉宝	副总经理	无	无
廖杰萍	财务总监	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	监事
邓福生	副总经理	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	董事
黎锦海	董事会秘书	无	无

### （五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年受处罚的情形

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。亦不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施的情形。

### （六）最近两年公司董事、监事、高级管理人员发生变动的情况

2012年12月18日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举晏杰、沈捷、陈宁斌、梁子斌、张文、刘红伟、丁邦开、蔡敢为、谢泽敏为公司第一届董事会成员，任期三年，其中丁邦开、蔡敢为、谢泽敏为独立董事；选举汪虹、马双喜为公司第一届监事会中的非职工代表监事任期三年。2012年12月18日，公司召开职工代表大会，选举卢少芬为公司职工代表监事，与非职工代表监事汪虹、马双喜共同组成公司第一届监事会；2012年12月18日，股份公司召开第一届董事第一次会议，选举张文为公司董事长，聘任刘红伟为公司总经理，聘任廖杰萍为公司财务总监，聘任刘红伟为公司董事会秘书，任期三年；2012年12月18日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举马双喜为公司监事会主席。

2013年12月18日，2013年第二次临时股东大会，同意晏杰、陈宁斌辞去董事职务，选举王元乾、钱作勤为董事。其中，钱作勤为独立董事。

因个人原因，独立董事蔡敢为、钱作勤分别于 2014 年 3 月和 2015 年 1 月向公司董事会申请辞去董事职务。

2016 年 1 月 30 日，公司 2016 年第一次临时股东大会表决通过了《关于选举广西华原过滤系统股份有限公司第二届董事会成员的议案》，王元乾、周孙海、梁子斌、张文、刘红伟、丁邦开、谢泽敏、王运生、尤存武为第二届董事会董事候选人，其中丁邦开、王运生、尤存武、谢泽敏为独立董事。

报告期内公司董事、监事和高级管理人员的变化系为完善股份公司法人治理结构，满足公司经营的要求而增选或调整，公司的实际控制人未发生变更。上述任职变化对公司治理和经营具有积极影响，并且履行了必要的法律程序，符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年的审计意见、主要财务报表

#### (一) 最近两年的审计意见

公司 2014 年度和 2015 年度的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字【2016】001356 号）。

#### (二) 最近两年的财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

##### 2、公司的财务报表

###### (1) 合并财务报表

**合并资产负债表**

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	67,733,694.11	29,131,206.91
应收票据	65,848,604.81	32,997,602.08
应收账款	70,921,989.78	71,878,442.14
预付款项	13,459,567.97	7,596,722.57
其他应收款	5,709,679.39	1,122,376.68
存货	60,380,762.78	66,133,882.54
其他流动资产	303,692.78	805,505.43
<b>流动资产合计</b>	<b>284,357,991.62</b>	<b>209,665,738.35</b>
<b>非流动资产：</b>		

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
长期股权投资	-	2,586,377.77
固定资产	82,213,765.85	81,793,024.69
在建工程	90,367.21	653,316.12
固定资产清理		1,016.00
无形资产	12,879,373.30	13,865,949.00
长期待摊费用	7,119.67	201,838.45
递延所得税资产	1,058,091.89	2,087,862.39
<b>非流动资产合计</b>	<b>96,248,717.92</b>	<b>101,189,384.42</b>
<b>资产总计</b>	<b>380,606,709.54</b>	<b>310,855,122.77</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	30,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	33,185,735.98	17,510,000.00
应付账款	25,109,135.29	39,311,969.00
预收款项	696,125.47	928,594.28
应付职工薪酬	16,731,798.81	8,878,386.12
应交税费	6,302,987.66	1,268,418.94
其他应付款	2,153,940.11	2,631,456.81
<b>流动负债合计</b>	<b>114,179,723.32</b>	<b>88,528,825.15</b>
<b>非流动负债：</b>		
递延收益	6,240,000.00	7,690,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,240,000.00</b>	<b>7,690,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>120,419,723.32</b>	<b>96,218,825.15</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	48,138,846.34	34,851,253.29
盈余公积	10,118,679.93	6,600,183.50
未分配利润	81,929,459.95	53,184,860.83
<b>股东权益合计</b>	<b>260,186,986.22</b>	<b>214,636,297.62</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>380,606,709.54</b>	<b>310,855,122.77</b>

## 合并利润表

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>303,868,640.76</b>	<b>312,447,141.27</b>
<b>二、营业总成本</b>	<b>271,039,883.37</b>	<b>286,283,101.92</b>
其中：营业成本	200,586,841.10	207,831,811.01
营业税金及附加	3,100,862.66	2,714,959.61
销售费用	29,338,067.18	33,796,724.56
管理费用	33,936,020.31	36,077,405.73
财务费用	3,117,596.59	6,217,171.14
资产减值损失	1,660,228.21	-128,277.74
加：公允价值变动收益		
投资收益	908,525.84	676,997.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	450,793.16	623,804.67
<b>二、营业利润</b>	<b>33,037,550.55</b>	<b>26,614,344.02</b>
加：营业外收入	4,111,419.99	3,208,480.45
其中：非流动资产处置利得	58.37	4,138.23
减：营业外支出	23,501.30	100,237.27
其中：非流动资产处置损失	11,721.65	62,553.45
<b>三、利润总额</b>	<b>37,125,469.24</b>	<b>29,722,587.20</b>
减：所得税费用	4,862,373.69	3,705,263.11
<b>四、净利润</b>	<b>32,263,095.55</b>	<b>26,017,324.09</b>
归属于母公司所有者的净利润	32,263,095.55	26,017,324.09
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>32,263,095.55</b>	<b>26,017,324.09</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,263,095.55	26,017,324.09

## 合并现金流量表

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	282,433,491.47	307,040,865.87
收到的税费返还	177,918.34	1,190,944.18
收到其他与经营活动有关的现金	31,927,775.13	31,604,071.43
经营活动现金流入小计	314,539,184.94	339,835,881.48

项目	2015 年度	2014 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	141,387,511.40	125,288,588.15
支付给职工以及为职工支付的现金	57,828,065.75	59,315,157.02
支付的各项税费	28,764,001.13	27,378,048.55
支付其他与经营活动有关的现金	46,830,567.22	49,919,465.34
经营活动现金流出小计	274,810,145.50	261,901,259.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>39,729,039.44</b>	<b>77,934,622.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	347,500,000.00	99,800,000.00
取得投资收益收到的现金	457,732.68	53,192.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,558.63	38,168.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	347,961,291.31	99,891,360.79
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,158,459.03	8,127,912.00
投资支付的现金	347,500,000.00	99,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	353,658,459.03	107,927,912.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,697,167.72</b>	<b>-8,036,551.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	70,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	70,800,000.00
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	132,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,327,486.62	18,053,315.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,327,486.62	150,453,315.76

项目	2015 年度	2014 年度
筹资活动产生的现金流量净额	<b>9,672,513.38</b>	<b>-79,653,315.76</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<b>151,102.10</b>	<b>23,274.49</b>
五、现金及现金等价物净增加额	43,855,487.20	-9,731,970.06
加：期初现金及现金等价物余额	23,878,206.91	33,610,176.97
六、期末现金及现金等价物余额	67,733,694.11	23,878,206.91

## 合并股东权益变动表（2015 年度）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>6,600,183.50</b>	<b>53,184,860.83</b>	<b>214,636,297.62</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>6,600,183.50</b>	<b>53,184,860.83</b>	<b>214,636,297.62</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>13,287,593.05</b>		<b>3,518,496.43</b>	<b>28,744,599.12</b>	<b>45,550,688.60</b>
(一)综合收益总额					32,263,095.55	32,263,095.55
(二)股东投入和减少资本		13,287,593.05				13,287,593.05
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他		13,287,593.05				13,287,593.05
(三)利润分配				3,518,496.43	-3,518,496.43	
1、提取盈余公积				3,518,496.43	-3,518,496.43	
2、提取一般风险准备						
3、对股东的分配						
4、其他						
(四)股东权益内部结转						
1、资本公积转增股本						

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用（以负号填列）						
(六) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>48,138,846.34</b>		<b>10,118,679.93</b>	<b>81,929,459.95</b>	<b>260,186,986.22</b>

## 合并股东权益变动表（2014 年度）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	34,851,253.29		4,065,458.83	44,702,261.41	203,618,973.53
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	120,000,000.00	34,851,253.29		4,065,458.83	44,702,261.41	203,618,973.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,534,724.67	8,482,599.42	11,017,324.09
（一）综合收益总额					26,017,324.09	26,017,324.09
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				2,534,724.67	-17,534,724.67	-15,000,000.00
1、提取盈余公积				2,534,724.67	-2,534,724.67	
2、对股东的分配					-15,000,000.00	-15,000,000.00
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						

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
3、盈余公积弥补亏损						
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用(以负号填列)						
(六) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>6,600,183.50</b>	<b>53,184,860.83</b>	<b>214,636,297.62</b>

## (2) 母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	61,427,592.97	21,308,651.87
应收票据	64,748,604.81	31,846,272.97
应收账款	52,664,084.29	56,383,171.57
预付款项	7,859,303.49	6,818,016.38
其他应收款	11,727,689.23	10,354,824.73
存货	44,096,093.23	45,783,148.49
其他流动资产	303,692.78	805,505.43
<b>流动资产合计</b>	<b>242,827,060.80</b>	<b>173,299,591.44</b>
<b>非流动资产:</b>		
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00
固定资产	77,243,136.79	75,475,359.53
在建工程		300,695.64
固定资产清理		1,016.00
无形资产	6,942,481.24	6,927,294.17
长期待摊费用		
递延所得税资产	700,895.54	1,786,154.32
<b>非流动资产合计</b>	<b>104,886,513.57</b>	<b>104,490,519.66</b>
<b>资产总计</b>	<b>347,713,574.37</b>	<b>277,790,111.10</b>

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债:</b>		
短期借款	30,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	33,185,735.98	17,510,000.00
应付账款	19,089,128.73	19,433,639.19
预收款项	82,606.87	48,165.26
应付职工薪酬	15,211,798.81	7,169,441.12

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
应交税费	1,310,869.66	445,704.19
其他应付款	1,555,381.70	1,640,072.99
<b>流动负债合计</b>	<b>100,435,521.75</b>	<b>64,247,022.75</b>
<b>非流动负债:</b>		
递延收益	6,240,000.00	7,690,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,240,000.00</b>	<b>7,690,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>106,675,521.75</b>	<b>71,937,022.75</b>
<b>股东权益:</b>		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	34,851,253.29	34,851,253.29
盈余公积	10,118,679.93	6,600,183.50
未分配利润	76,068,119.40	44,401,651.56
<b>股东权益合计</b>	<b>241,038,052.62</b>	<b>205,853,088.35</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>347,713,574.37</b>	<b>277,790,111.10</b>

## 母公司利润表

单位：元

项目	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>236,422,107.88</b>	<b>236,029,970.70</b>
减：营业成本	148,287,090.11	151,283,353.25
营业税金及附加	2,397,280.57	1,986,358.04
销售费用	23,171,294.49	27,321,209.17
管理费用	21,663,526.38	23,866,449.43
财务费用	3,708,108.24	6,473,883.65
资产减值损失	1,438,275.08	-705,948.66
加：公允价值变动收益		
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</b>	<b>36,214,265.69</b>	<b>25,857,858.21</b>
加：营业外收入	3,845,465.70	3,164,255.42
其中：非流动资产处置利得		384.75
减：营业外支出	22,250.71	54,253.34
其中：非流动资产处置损失	11,721.65	54,153.64
<b>三、利润总额</b>	<b>40,037,480.68</b>	<b>28,967,860.29</b>
减：所得税费用	4,852,516.41	3,620,613.57

项目	2015 年度	2014 年度
四、净利润	35,184,964.27	25,347,246.72
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	35,184,964.27	25,347,246.72

## 母公司现金流量表

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	217,434,367.97	226,759,222.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,023,601.08	22,805,403.12
经营活动现金流入小计	228,457,969.05	249,564,625.73
购买商品、接受劳务支付的现金	96,030,450.40	82,874,868.24
支付给职工以及为职工支付的现金	40,643,146.08	41,819,931.35
支付的各项税费	25,614,055.73	24,626,365.13
支付其他与经营活动有关的现金	25,667,751.40	19,692,082.56
经营活动现金流出小计	187,955,403.61	169,013,247.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>40,502,565.44</b>	<b>80,551,378.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	347,500,000.00	99,800,000.00
取得投资收益收到的现金	457,732.68	53,192.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,458.63	26,668.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	347,961,191.31	99,879,860.79
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,264,329.03	7,254,455.01
投资支付的现金	347,500,000.00	99,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	352,764,329.03	107,054,455.01
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,803,137.72</b>	<b>-7,174,594.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

项目	2015 年度	2014 年度
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	70,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	70,800,000.00
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	132,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,327,486.62	18,053,315.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,327,486.62	150,453,315.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,672,513.38</b>	<b>-79,653,315.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>45,371,941.10</b>	<b>-6,276,531.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额	16,055,651.87	22,332,183.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>61,427,592.97</b>	<b>16,055,651.87</b>

## 母公司股东权益变动表（2015 年度）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	34,851,253.29		6,600,183.50	44,401,651.56	205,853,088.35
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	120,000,000.00	34,851,253.29		6,600,183.50	44,401,651.56	205,853,088.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,518,496.43	31,666,467.84	35,184,964.27
（一）综合收益总额					35,184,964.27	
（二）股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				3,518,496.43	-3,518,496.43	
1、提取盈余公积				3,518,496.43	-3,518,496.43	
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						

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
3、盈余公积弥补亏损						
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用(以负号填列)						
(六) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>10,118,679.93</b>	<b>76,068,119.40</b>	<b>241,038,052.62</b>

## 母公司股东权益变动表（2014年度）

单位：元

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>4,065,458.83</b>	<b>36,589,129.51</b>	<b>195,505,841.63</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>4,065,458.83</b>	<b>36,589,129.51</b>	<b>195,505,841.63</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>				<b>2,534,724.67</b>	<b>7,812,522.05</b>	<b>10,347,246.72</b>
(一)综合收益总额					25,347,246.72	25,347,246.72
(二)股东投入和减少资本						
1、股东投入的普通股						
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入股东权益的金额						
4、其他						
(三)利润分配				2,534,724.67	-17,534,724.67	-15,000,000.00
1、提取盈余公积				2,534,724.67	-2,534,724.67	
2、对股东的分配					-15,000,000.00	-15,000,000.00
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						

项目	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
3、盈余公积弥补亏损						
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						
5、其他						
(五) 专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用(以负号填列)						
(六) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>34,851,253.29</b>		<b>6,600,183.50</b>	<b>44,401,651.56</b>	<b>205,853,088.35</b>

### (三) 最近两年更换会计师事务所情况

公司最近两年的审计报告均由大华会计师事务所(特殊普通合伙)进行审计，未更换会计师事务所。

## 二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

### (一) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置

目的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置目的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （二）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

①按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

②确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （三）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （四）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

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

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

## （五）应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项

#### （1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用

风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	---

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①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	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (六) 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料分次摊销法摊销。

## (七) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3、长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核

算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之

间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净

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

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

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 6、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (八) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3、固定资产后续计量及处置

### （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	30 年	10.00	3.00
机器设备	直线法	10 年	10.00	9.00
运输设备	直线法	6 年	10.00	15.00
办公设备	直线法	5 年	10.00	18.00

### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 5、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

## (九) 在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者

工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十一) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊

销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依 据
软件	3-5 年	可使用年限
商标使用权	10 年	注册商标的有效期
土地使用权	50 年	可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产 品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### （十三）长期待摊费用

#### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

#### 2、摊销年限

类别	摊销年限(年)	备注
模具	3	
装修费	3	

### （十四）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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2、离职后福利

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### 3、辞退福利

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

#### **4、其他长期职工福利**

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### **（十五）收入**

#### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### **2、确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## （十六）政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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。

## 2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税

主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (十八) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

### 1、经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

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

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

### 2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为

租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （十九）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

#### （1）职工薪酬

根据财政部《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》（2014 年修订）的规定，本公司对施行日已存在的离职后福利计划、辞退福利、其他长期职工福利进行追溯调整，包括：离退人员的统筹外福利、去世员工遗属生活费等。

#### （2）长期股权投资

根据财政部《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》（2014 年修订）的规定，本公司施行日已存在长期股权投资核算进行追溯调整

#### （3）财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2014 年 1 月 1 日		2014 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		9,140,000.00		7,690,000.00
其他非流动负债	9,140,000.00		7,690,000.00	
合计	<b>9,140,000.00</b>	<b>9,140,000.00</b>	<b>7,690,000.00</b>	<b>7,690,000.00</b>

### 2、会计估计变更

无。

## (二十) 前期差错更正

报告期内，公司无前期重大差错更正事项。

### 三、主要会计数据和财务指标

#### (一) 最近两年的主要会计数据和财务指标分析

##### 1、财务指标分析

###### (1) 资产结构分析

资产	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
货币资金	67,733,694.11	17.80	29,131,206.91	9.37
应收票据	65,848,604.81	17.30	32,997,602.08	10.62
应收账款	70,921,989.78	18.63	71,878,442.14	23.12
预付款项	13,459,567.97	3.54	7,596,722.57	2.44
其他应收款	5,709,679.39	1.50	1,122,376.68	0.36
存货	60,380,762.78	15.86	66,133,882.54	21.27
其他流动资产	303,692.78	0.08	805,505.43	0.26
<b>流动资产合计</b>	<b>284,357,991.62</b>	<b>74.71</b>	<b>209,665,738.35</b>	<b>67.45</b>
长期股权投资	-	-	2,586,377.77	0.83
固定资产	82,213,765.85	21.60	81,793,024.69	26.31
在建工程	90,367.21	0.02	653,316.12	0.21
固定资产清理	-	-	1,016.00	0.01
无形资产	12,879,373.30	3.38	13,865,949.00	4.46
长期待摊费用	7,119.67	0.01	201,838.45	0.06
递延所得税资产	1,058,091.89	0.28	2,087,862.39	0.67
<b>非流动资产合计</b>	<b>99,285,888.85</b>	<b>25.29</b>	<b>101,189,384.42</b>	<b>32.55</b>
<b>资产总计</b>	<b>380,606,709.54</b>	<b>100.00</b>	<b>310,855,122.77</b>	<b>100.00</b>

报告期内，固定资产、存货、应收账款、应收票据占资产的比例较大，是公司资产的主要构成。报告期末资产较 2014 年末增加 6,975.16 万元，增长 22.44%，主要系货币资金与应收票据大幅增加。2015 年末由于部分理财产品到期，导致货币资金大幅增加。应收票据大幅增加主要系 2015 年票据贴现较 2014 年度减少。

###### (2) 负债结构分析

负 债	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
短期借款	30,000,000.00	24.91	18,000,000.00	18.71
应付票据	33,185,735.98	27.56	17,510,000.00	18.20
应付账款	25,109,135.29	20.85	39,311,969.00	40.86
预收款项	696,125.47	0.58	928,594.28	0.97
应付职工薪酬	16,731,798.81	13.89	8,878,386.12	9.23
应交税费	6,302,987.66	5.23	1,268,418.94	1.32
其他应付款	2,153,940.11	1.79	2,631,456.81	2.73
<b>流动负债合计</b>	<b>114,179,723.32</b>	<b>94.82</b>	<b>88,528,825.15</b>	<b>92.01</b>
递延收益	6,240,000.00	5.18	7,690,000.00	7.99
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,240,000.00</b>	<b>5.18</b>	<b>7,690,000.00</b>	<b>7.99</b>
<b>负债合计</b>	<b>120,419,723.32</b>	<b>100.00</b>	<b>96,218,825.15</b>	<b>100.00</b>

公司负债主要由短期借款、应付票据和应付账款组成，报告期末负债较 2014 年末增加 2,420.09 万元，主要系短期借款、应付票据和应付职工薪酬增加。

## 2、盈利能力分析

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入(元)	303,868,640.76	312,447,141.27
净利润(元)	32,263,095.55	26,017,324.09
扣除非经常性损益后的净利润(元)	28,359,586.33	23,330,367.69
综合毛利率(%)	33.99	33.48
净资产收益率(%)	13.98	12.52
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	12.29	11.22
基本每股收益(元/股)	0.27	0.22
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	0.24	0.19

2015 年末，公司收入较 2014 年末减少 857.85 万元，降低 2.75%，而净利润增加了 624.58 万元，增长 24.01%，主要系 2015 年度销售费用、管理费用和财务费用较 2014 年度分别减少了 445.87 万元、214.14 万元和 309.96 万元。2015 年公司加强了对费用的控制，取得了较好成效。

报告期内，公司营业收入较 2014 年度减少，主要系销量较 2014 年减少。公司综合毛利率上升，主要受到原材料价格下跌的影响。

受净利润增长的影响，公司净资产收益率、每股收益等指标均有不同程度的

增长。

### 3、偿债能力分析

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	30.68	25.90
流动比率（倍）	2.49	2.37
速动比率（倍）	1.84	1.53
息税前利润（EBIT）(元)	39,452,955.86	34,062,902.96
利息保障倍数	16.95	7.85

注：息税前利润（EBIT）=净利润+所得税费用+利息支出

利息保障倍数=息税前利润÷利息费用

#### (1) 短期偿债能力

公司流动比率和速动比率均呈现增长趋势，主要系 2015 年末货币资金和应收票据较 2014 年末增加。公司利息保障倍数较高，短期偿债能力较强。

#### (2) 长期偿债能力

公司的资产负债率较低。2015 年末公司资产负债率较 2014 年末有所增长，主要系 2015 年末公司短期借款的增长所致。

总体来看，公司资产负债率、流动比率、速动比率处于良好水平，公司具有较强的偿债能力，偿债风险较小。

### 4、营运能力分析

项目	2015 年度	2014 年度
应收帐款周转率（次）	4.26	4.07
存货周转率（次）	3.17	3.17

2015 年度应收账款周转率较 2014 年度略微上升，主要系应收账款余额减少。报告期内，公司存货周转率保持稳定。总体来看，公司营运能力指标与公司情况相符。

### 5、现金获取能力分析

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	39,729,039.44	77,934,622.42
投资活动产生的现金流量净额	-5,697,167.72	-8,036,551.21
筹资活动产生的现金流量净额	9,672,513.38	-79,653,315.76
现金及现金等价物净增加额	43,855,487.20	-9,731,970.06
每股经营活动产生的现金流量净额	0.33	0.65
净利润	32,263,095.55	26,017,324.09

### (1) 经营活动产生的现金流量分析

2015 年公司经营活动产生的现金流量净额较 2014 年降幅较大，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金较 2014 年减少 2,460.74 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 1,609.89 万元。2015 年度公司营业收入与 2014 年基本持平，但销售商品、提供劳务收到的现金减少，主要系 2015 年应收票据较 2014 年增加 3,285.10 万元。

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润关系详见下表：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,263,095.55	26,017,324.09
加：资产减值准备	1,660,228.21	-128,277.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,011,485.42	8,399,722.94
无形资产摊销	1,270,336.38	1,350,569.91
长期待摊费用摊销	194,718.78	452,373.36
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)	11,663.28	58,415.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,327,486.62	4,340,315.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-908,525.84	-676,997.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,029,770.50	136,904.10

项目	2015 年度	2014 年度
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）	6,096,448.30	-1,852,629.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,054,527.55	20,641,872.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,826,859.79	19,195,029.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,729,039.44	77,934,622.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	67,733,694.11	23,878,206.91
减：现金的期初余额	23,878,206.91	33,610,176.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,855,487.20	-9,731,970.06

#### (2) 投资活动产生的现金流量分析

报告期内投资活动产生的现金流量净额为负，主要系购建固定资产导致现金流出。2014 年度、2015 年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 812.79 万元和 615.85 万元。

#### (3) 筹资活动产生的现金流量分析

2014 年度、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 -7,965.33 万元和 967.25 万元，其中 2014 年度、2015 年度取得借款收到的现金分别为 7,080 万元和 6,000 万元，偿还债务支付的现金分别为 13,240 万元和 4,800 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金分别为 1,805.33 万元和 232.75 万元。由于 2014 年度偿还短期借款 13,240 万元并支付了 1,500 万元现金股利，因此 2014 年度筹资活动产生的现金净流出金额较大。

#### (4) 期末现金及现金等价物余额

2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物余额分别为 2,387.82 万元和 6,773.37 万元，2015 年末现金及现金等价物余额大幅上升，主要系筹资活动现金流出相比 2014 年大幅度的减少。

公司的现金流量整体变化情况与公司经营状况相符，公司对现金流的控制良好，从短期看，公司不会发生因现金流短缺而出现财务风险的情形。

## 6、同行业对比分析

在股转系统挂牌的同行业公司中，公司选择了苏州达菲特过滤技术股份有限公司（以下简称“达菲特”）及安徽凤凰滤清器股份有限公司（以下简称“安徽凤凰”）2014 年度、2015 年度的财务指标进行行业比较和分析。可比公司的基本情况如下：

代码	简称	主营业务
833524	达菲特	柴油滤清器的研发、生产和销售
832000	安徽凤凰	汽车滤清器的研发、生产和销售

注：以下可比公司数据来源于可比公司公开转让说明书及年度报告。

### （1）盈利能力对比分析

公司与同行业公司盈利指标情况如下：

项目	可比公司	2015 年度	2014 年度
综合毛利率（%）	安徽凤凰	29.17	27.78
	达菲特	35.92	41.37
	华原股份	33.99	33.48
加权平均净资产收益率（%）	安徽凤凰	25.55	25.34
	达菲特	24.75	10.47
	华原股份	13.98	12.52

公司的综合毛利率与可比公司相比没有太大差异。安徽凤凰的主打产品为空气滤清器和空调滤清器，达菲特主打产品为柴油滤清器，公司主打产品是柴油滤清器、机油滤清器和空气滤清器。

### （2）偿债能力对比分析

#### ①短期偿债能力对比分析

公司与同行业公司短期偿债指标情况如下：

项目	可比公司	2015 年度	2014 年度
流动比率（倍）	安徽凤凰	1.10	0.78
	达菲特	1.19	1.29
	华原股份	2.49	2.37
速动比率（倍）	安徽凤凰	0.70	0.43
	达菲特	0.71	0.73
	华原股份	1.84	1.53

如上表所示，公司流动比率、速动比率优于可比公司。

## ②长期偿债能力对比分析

公司与同行业公司资产负债率（母公司报表口径）对比情况如下：

项目	可比公司	2015 年度	2014 年度
资产负债率（%）	安徽凤凰	41.08	51.71
	达菲特	65.51	63.49
	华原股份	30.68	25.90

公司的资产负债率低于可比公司，公司在同行业公司中该项指标良好，长期偿债能力较强。

## （3）营运能力对比分析

公司与同行业公司营运能力指标对比情况如下：

项目	可比公司	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	安徽凤凰	7.75	9.20
	达菲特	3.24	3.76
	华原股份	4.26	4.07
存货周转率（次）	安徽凤凰	6.29	6.29
	达菲特	2.12	1.76
	华原股份	3.17	3.17

公司的营运能力指标在三家公司中处于中等水平。

## （4）现金获取能力对比分析

公司与同行业公司每股经营活动产生的现金流量净额对比情况如下：

项目	可比公司	2015 年度	2014 年度
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	安徽凤凰	0.54	0.80
	达菲特	0.27	0.17
	华原股份	0.33	0.65

公司每股经营活动产生的现金流量净额指标接近于安徽凤凰。

由于公司的业务规模、客户对象和产品种类、资质和研发水平、发展阶段等方面与选取的两家可比上市公司存在部分的距离，可比性相对有限，因此仅可作为辅助参考。

## (二) 报告期利润形成的有关情况

### 1、收入的具体确认方法

#### (1) 国内客户销售收入确认的具体原则

公司向国内客户销售产品以货物送至客户方，获取客户签收的送货单日期为产品风险转移时点，确认收入。

#### (2) 国外客户销售收入确认的具体原则

公司国外客户销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，一般为 FOB (Free On Board, 离岸价)。公司商品经海关申报后，取得出口货物报关单并开具出口商品发票，公司以出口发票作为收入确认的依据。

### 2、营业收入的主要构成及变化情况分析

公司营业收入由主营业务收入及其他业务收入构成，具体详见下表：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	300,454,497.96	98.88	307,245,548.00	98.34
其他业务收入	3,414,142.80	1.12	5,201,593.27	1.66
合 计	<b>303,868,640.76</b>	<b>100.00</b>	<b>312,447,141.27</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司主营业务收入为销售机油滤清器、柴油滤清器、空气滤清器及相关产品的收入，其他业务收入为销售废料、原材料等取得的收入。公司销售模式报告期内没有发生改变，对其收入确认没有影响。

### (1) 主营业收入按产品类别划分及分析

报告期内，公司主营业务收入按照产品类别划分情况如下：

产品类别	2015 年度		2014 年度	
	收入(元)	比例(%)	收入(元)	比例(%)
机油滤清器	89,968,289.65	29.94	93,360,266.56	30.39
柴油滤清器	119,980,564.50	39.93	116,926,737.65	38.06
空气滤清器	84,108,786.09	27.99	89,651,108.52	29.18
其他	6,396,857.72	2.13	7,307,435.27	2.38
合计	<b>300,454,497.96</b>	<b>100.00</b>	<b>307,245,548.00</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司产品收入结构保持稳定。主营业务其他产品的收入主要为销售液压滤清器、燃气过滤器等产生的收入。

### (2) 主营业收入按地区划分

地区名称	2015 年度				
	收入(元)	占收入的比例(%)	成本(元)	毛利(元)	毛利率(%)
广西区内	201,884,318.8	67.19	126,121,682.27	75,762,636.53	37.53
广西区外	74,404,788.83	24.76	52,849,063.62	21,555,725.21	28.97
国外	24,165,390.33	8.04	20,984,975.20	3,180,415.13	13.16
合计	<b>300,454,497.96</b>	<b>100.00</b>	<b>199,955,721.09</b>	<b>100,498,776.87</b>	<b>33.45</b>
地区名称	2014 年度				
	收入(元)	占收入的比例(%)	成本(元)	毛利(元)	毛利率(%)
广西区内	192,543,951.88	62.67	124,420,479.65	68,123,472.23	35.38
广西区外	86,951,445.42	28.30	59,586,093.38	27,365,352.04	31.47
国外	27,750,150.70	9.03	23,261,515.20	4,488,635.50	16.18
合计	<b>307,245,548.00</b>	<b>100.00</b>	<b>207,268,088.23</b>	<b>99,977,459.77</b>	<b>32.54</b>

报告期内，公司产品主要销往广西区内，由于销往广西区内的产品主要是毛利较高的柴油滤清器，因此区内的毛利率较区外和出口高。

出口的毛利率低的主要原因为：首先，从销售收入来看，出口的产品中有50%左右为空气滤清器，由于空气滤清器的技术含量较柴油滤清器和机油滤清器低，因此议价能力也比其他两种滤清器要低；其次，国外客户主要是批发、代理商以及贴牌客户，意向价普遍较国内客户低。

#### ①报告期内公司主要出口业务情况如下：

公司的出口业务全部由子公司华盛过滤进行，公司产品出口至德国、伊拉克、日本、迪拜、俄罗斯、马来西亚等 20 多个国家和地区。公司的客户主要为国外分销商和直接用户如国外公交公司或工程机械车队。国外用户推广主要通过推广平台如参加国内外展览会、交易会，环球资源、阿里巴巴、慧聪网或搜索引擎等网站发布产品信息等方式与海外客户建立联系，以邮件、QQ、SKYPE 等方式与客户联系，获取订单。

出口业务的定价策略为，华盛过滤外贸部根据订单产品的市场价格给出外贸部建议价，财务部根据订单产品的成本情况给出财务部建议价，再由总经理定夺。从地域来看，发达国家报价略高于发展中国家或不发达国家；从起订量来看，单一产品订购数量较大能获得更高的折扣。

### ②主要外销客户情况

报告期内公司重大外销合同详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、主营业务情况”之“（四）报告期内重大业务合同履行情况”，报告期内与主要客户的销售情况具体如下：

2015 年度					
国家	客户名称	主要交易内容	金额（元）	定价方法	结算
伊拉克	AL-ARIF TRADING AGENCIES CO.,LTD	销售滤清器	3,296,945.69	市场价	电汇
迪拜	DIESEL TECHNIC(M.E.)FZE	销售滤清器	2,309,499.69	市场价	电汇
日本	PEACOCK ELEMENT MFG. CO.,LTD	销售滤清器	2,588,666.72	市场价	电汇
德国	DIESEL TECHNIC AG	销售滤清器	3,101,714.51	市场价	电汇
	合 计		<b>11,296,826.61</b>		

2014 年度					
国家	客户名称	主要交易内容	金额（元）	定价方法	结算
伊拉克	AL-ARIF TRADING AGENCIES CO.,LTD	销售滤清器	4,798,245.56	市场价	电汇
德国	DIESEL TECHNIC AG	销售滤清器	4,446,085.85	市场价	电汇
迪拜	DIESEL TECHNIC(M.E.)FZE	销售滤清器	3,207,331.19	市场价	电汇
日本	PEACOCK ELEMENT MFG. CO.,LTD	销售滤清器	2,624,663.84	市场价	电汇
	合 计		<b>15,076,326.44</b>		

### ③汇兑损益

报告期内公司因外销业务形成的汇兑损益情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
汇兑收益	674,689.78	418,216.67
汇兑损失	80,910.53	205,764.37
汇兑净收益	<b>593,779.25</b>	<b>212,452.30</b>

报告期内，受人民币持续贬值的影响，公司因外销业务形成的汇兑净收益分别为 212,452.30 元和 593,779.25 元，占 2014 年度、2015 年度净利润的比例分别为 0.82% 和 1.84%，汇兑损益对公司净利润的影响较小。

#### ④出口退税情况

报告期内，公司出口退税情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
出口退税	177,918.34	809,805.55
净利润	32,263,095.55	26,017,324.09
出口退税占当期净利润的比例	0.55%	3.11%

目前，我国对内燃发动机的燃油过滤器、内燃发动机的进气过滤器及内燃发动机排气过滤及净化装置的增值税退税率均为 15%，公司出口退税占当期净利润的比例较小，若未来出口退税政策发生变化，对公司的影响较小。

#### (5) 主营业务收入季节性分析

单位：元

季 度	2015 年度	2014 年度
一季度	63,165,920.56	64,786,014.86
二季度	91,321,573.30	103,696,881.90
三季度	57,359,099.94	65,008,377.21
四季度	88,607,904.16	73,754,274.03
全年合计	<b>300,454,497.96</b>	<b>307,245,548.00</b>

每年的 2 月、7 月和 8 月，是汽车行业产销的相对淡季，对应滤清器的需求相对其他月份较小。

### (3) 主营业务毛利分析

项 目	2015 年度			2014 年度		
	毛利(元)	毛利率 (%)	毛利贡献率 (%)	毛利(元)	毛利率 (%)	毛利贡献率 (%)
机油滤清器	21,899,935.08	24.34	21.79	21,532,824.24	23.06	21.54
柴油滤清器	61,340,446.78	51.13	61.04	60,637,069.28	51.86	60.65
空气滤清器	15,224,433.40	18.10	15.15	15,580,729.61	17.38	15.58
其他	2,033,961.61	31.80	2.02	2,226,836.64	30.47	2.23
合计	<b>100,498,776.87</b>	<b>33.45</b>	<b>100.00</b>	<b>99,977,459.77</b>	<b>32.54</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司毛利率较为稳定，毛利率较 2014 年度略有上升，主要系原材料成本降低所致。

### 3、营业成本的主要构成及变化情况分析

#### (1) 成本的分配、归集和结转方法

公司成本核算按照配比原则，根据产品批次计算产品生产成本，主要包括直接材料、直接人工和制造费用等核算科目。根据材料、成本、费用的实际领用或发生情况，按照成本费用发生的受益对象计入生产成本，完工产品材料成本根据当月验收入库产品数量乘以各该产品的材料定额得出，在产品直接材料成本根据工艺部提供的产品物料明细表核算各产品/产品零部件的单个材料定额，根据单个材料定额乘上各该工序在产品的数量，得出期末在产品中直接材料的成本，直接人工和制造费用每月归集后在月末按产品的标准工时在产成品和在产品中分配。

月末按照本月销售库存商品的成本编制产品销售成本计算表，按照加权平均法计算产成品出库价格，结转确认营业成本。

#### (2) 报告期内，公司营业成本的构成情况如下：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
主营业务成本	199,955,721.09	99.69	207,268,088.23	99.73
其他业务成本	631,120.01	0.31	563,722.78	0.27
合 计	<b>200,586,841.10</b>	<b>100.00</b>	<b>207,831,811.01</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务成本占营业成本的比重分别为 99.69% 和 99.73%。

### (3) 主营业务成本的构成及变化情况分析

公司产品的主营业务成本情况如下：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	金额(元)	占成本比重 (%)	金额(元)	占成本比重 (%)
机油滤清器	68,068,354.57	34.04	71,827,442.32	34.65
柴油滤清器	58,640,117.72	29.33	56,289,668.37	27.16
空气滤清器	68,884,352.69	34.45	73,070,378.91	35.25
其他	4,362,896.11	2.18	6,080,598.63	2.93
<b>合计</b>	<b>199,955,721.09</b>	<b>100.00</b>	<b>207,268,088.23</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司产品的营业收入与营业成本互相匹配，其中机油滤清器、柴油滤清器和空气滤清器的成本构成情况如下：

单位：元

项目	2015 年度					
	机油滤清器	比例 (%)	柴油滤清器	比例 (%)	空气滤清器	比例 (%)
直接材料	47,999,295.58	70.52	45,512,873.87	77.61	52,339,421.85	75.98
直接人工	9,685,106.56	14.23	6,236,764.47	10.64	7,847,116.69	11.39
制造费用	10,383,952.42	15.26	6,890,479.38	11.75	8,697,814.14	12.63
<b>合计</b>	<b>68,068,354.57</b>	<b>100.00</b>	<b>58,640,117.72</b>	<b>100.00</b>	<b>68,884,352.69</b>	<b>100.00</b>
项目	2014 年度					
	机油滤清器	比例 (%)	柴油滤清器	比例 (%)	空气滤清器	比例 (%)
直接材料	52,359,992.78	72.90	43,504,296.74	77.29	56,732,282.96	77.64
直接人工	9,091,546.00	12.66	5,979,856.21	10.62	7,721,807.21	10.57
制造费用	10,375,903.54	14.45	6,805,515.42	12.09	8,616,288.73	11.79
<b>合计</b>	<b>71,827,442.32</b>	<b>100.00</b>	<b>56,289,668.37</b>	<b>100.00</b>	<b>73,070,378.91</b>	<b>100.00</b>

### (三) 主要费用及变动情况

#### 1、期间费用及变动情况

##### (1) 期间费用及其与营业收入比例变化情况

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度

项目	2015 年度	2014 年度
销售费用	29,338,067.18	33,796,724.56
管理费用	33,936,020.31	36,077,405.73
财务费用	3,117,596.59	6,217,171.14
期间费用小计	66,391,684.08	76,091,301.43
营业收入	303,868,640.76	312,447,141.27
销售费用/营业收入 (%)	9.65	10.82
管理费用/营业收入 (%)	11.17	11.55
财务费用/营业收入 (%)	1.03	1.99
期间费用/营业收入 (%)	21.85	24.35

报告期内，销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比例均有不同程度的降低，2015年期间费用之和较2014年减少了969.96万元，期间费用占营业收入的由24.35%降至21.85%。

## (2) 销售费用

报告期内销售费用主要由工资、差旅费、运输费和劳务手续费组成，报告期内，公司销售费用构成情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	比例 (%)	2014 年度	比例 (%)
工资	6,146,911.66	20.95	6,206,184.40	18.36
职工福利费	108,294.75	0.37	81,626.10	0.24
劳动保险费	1,027,690.49	3.50	737,377.07	2.18
住房公积金	361,480.00	1.23	240,512.00	0.71
办公费	443,836.38	1.51	992,512.11	2.94
差旅费	3,176,630.17	10.83	3,467,924.26	10.26
运输费	8,051,877.16	27.45	8,841,127.68	26.16
租赁仓储服务费	821,571.97	2.80	1,139,575.16	3.37
装卸费	874,299.64	2.98	407,900.97	1.21
展览费	155,608.85	0.53	69,169.57	0.20
业务招待费	1,560,437.65	5.32	1,136,843.78	3.36
劳务手续费	3,303,091.60	11.26	7,132,353.55	21.10
三包赔退	888,460.70	3.03	733,020.60	2.17
折旧	260,867.39	0.89	349,044.44	1.03
广告费	645,631.39	2.20	679,639.39	2.01
会议费	111,598.75	0.38	379,458.11	1.12
电信费	234,466.71	0.80	229,296.66	0.68

低值易耗品摊销	213,050.28	0.73	214,788.47	0.64
汽车费	285,758.80	0.97	213,435.22	0.63
职工辞退补偿	375,289.00	1.28		-
奖励	242,000.00	0.82	173,500.00	0.51
其他	49,213.84	0.17	371,435.02	1.10
<b>合计</b>	<b>29,338,067.18</b>	<b>100.00</b>	<b>33,796,724.56</b>	<b>100.00</b>

2015 年公司销售费用较 2014 年减少 13.46%，主要系 2015 年因市场行情与收入减少的影响导致劳务手续费较 2014 年减少 382.93 万元。

### (3) 管理费用

#### ① 报告期内管理费用情况

报告期管理费用主要由工资、技术开发费组成。主要构成及变动如下：

单位：元

项 目	2015 年度	比例 (%)	2014 年度	比例 (%)
工资	8,373,341.84	24.67	9,746,427.28	27.02
职工福利费	1,263,035.89	3.72	1,459,834.13	4.05
办公费	1,406,026.40	4.14	2,129,012.29	5.9
差旅费	288,999.06	0.85	317,513.92	0.88
咨询费	747,805.52	2.20	570,620.69	1.58
无形资产摊销	1,206,095.34	3.55	1,223,650.80	3.39
工会经费	72,949.24	0.21	108,835.75	0.3
职工教育经费	359,549.60	1.06	548,993.42	1.52
税金	909,260.88	2.68	927,902.24	2.57
住房公积金	431,863.50	1.27	332,355.00	0.92
防洪保安费	237,100.87	0.70	243,101.99	0.67
水电气费	237,608.14	0.70	247,170.61	0.69
物业管理费	229,166.65	0.68	312,499.97	0.87
折旧	689,446.60	2.03	824,038.86	2.28
排污费	269,613.40	0.79	227,190.00	0.63
技术开发费	11,302,000.47	33.30	10,298,130.43	28.54
业务招待费	413,971.86	1.22	539,469.40	1.5
劳动保险费	1,339,506.80	3.95	1,061,242.86	2.94
租赁费	2,426,218.22	7.15	1,877,444.94	5.2

项 目	2015 年度	比例 (%)	2014 年度	比例 (%)
运输费	687,809.24	2.03	276,430.08	0.77
汽车费	291,429.53	0.86	267,745.34	0.74
低值易耗品摊销	257,845.89	0.76	230,611.01	0.64
修理费	111,020.40	0.33	69,028.50	0.19
装修费	10,679.64	0.03	55,664.88	0.15
职工辞退补偿	287,665.60	0.85	-	-
其他	86,009.73	0.25	2,182,491.34	6.05
<b>合 计</b>	<b>33,936,020.31</b>	<b>100.00</b>	<b>36,077,405.73</b>	<b>100.00</b>

#### (4) 财务费用

公司财务费用主要由利息支出和贴息支出组成。报告期公司财务费用主要构成情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	2,327,486.62	4,340,315.76
减：利息收入	274,090.03	543,480.32
汇兑损益	-593,779.25	-212,452.30
贴息支出	1,485,814.09	2,426,431.76
手续费	172,165.16	206,356.24
<b>合计</b>	<b>3,117,596.59</b>	<b>6,217,171.14</b>

#### 2、与同行业对比分析

2014 年度、2015 年度同行可比挂牌公司收入费用配比情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度		
	公司	安徽凤凰	达菲特
销售费用	29,338,067.18	16,515,158.52	10,021,712.77
管理费用	33,936,020.31	21,445,400.80	8,886,513.27
财务费用	3,117,596.59	294,134.09	3,218,515.01
<b>期间费用小计</b>	<b>66,391,684.08</b>	<b>38,254,693.41</b>	<b>22,126,741.05</b>
<b>营业收入</b>	<b>303,868,640.76</b>	<b>224,370,544.30</b>	<b>82,864,403.48</b>
销售费用/营业收入 (%)	9.65	7.36	12.09
管理费用/营业收入 (%)	11.17	9.56	10.72
财务费用/营业收入 (%)	1.03	0.13	3.88

项 目	2015 年度		
	公司	安徽凤凰	达菲特
期间费用/营业收入 (%)	21.85	17.05	26.70
项 目	2014 年度		
	公司	安徽凤凰	达菲特
销售费用	33,796,724.56	14,470,782.60	7,683,312.20
管理费用	36,077,405.73	20,814,306.74	9,146,595.51
财务费用	6,217,171.14	4,106,411.48	2,770,123.19
期间费用小计	76,091,301.43	39,391,500.82	19,600,030.90
营业收入	312,447,141.27	215,813,035.57	55,045,780.78
销售费用/营业收入 (%)	10.82	6.71	13.96
管理费用/营业收入 (%)	11.55	9.64	16.62
财务费用/营业收入 (%)	1.99	1.90	5.03
期间费用/营业收入 (%)	24.35	18.25	35.61

报告期内，公司收入费用配比情况与同行业公司相比不存在重大差异。

#### (四) 重大投资收益情况

报告期内，公司投资收益明细情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	450,793.16	623,804.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	457,732.68	53,192.39
合 计	908,525.84	676,997.06

#### (五) 非经常性损益情况

报告期内公司非经常性损益具体情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	-11,663.28	-58,415.22
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,538,401.59	2,924,551.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	2015 年度	2014 年度
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	457,732.68	53,192.39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	561,180.38	242,107.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-642,142.15	-474,479.17
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>3,903,509.22</b>	<b>2,686,956.40</b>

## 1、营业外收入

报告期内，公司营业外收入明细情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得合计	58.37	4,138.23
其中：固定资产处置利得	58.37	4,138.23
政府补助	3,538,401.59	2,924,551.15
其他	572,960.03	279,791.07
<b>合计</b>	<b>4,111,419.99</b>	<b>3,208,480.45</b>

其中，公司计入非经常性损益政府补助明细如下：

序号	项 目	2015 年度		2014 年度		依据文件
		金额（元）	计入损益金额（元）	金额（元）	计入损益金额（元）	

序号	项目	2015 年度		2014 年度		依据文件
		金额(元)	计入损益金额(元)	金额(元)	计入损益金额(元)	
1	生产线技改项目	3,000,000.00	300,000.00	3,000,000.00	300,000	桂经投资【2008】508 号
2	生产线技改项目	600,000.00	60,000.00	600,000.00	60,000.00	玉林市经济委员会 2008 年 11 月 24 日“关于拨款解决市直重大项目贴息补助资金的请示”
3	检测中心技改项目	5,000,000.00	500,000.00	5,000,000.00	500,000.00	桂经投资【2009】132 号
4	检测中心技改项目	150,000.00	15,000.00	150,000.00	15,000.00	玉林市经济委员会 2009 年 10 月 27 日“关于拨款解决技改项目财政贴息补助资金的请示”
5	塑料空滤外壳及塑料端盖滤芯项目补助项目	2,500,000.00	250,000.00	2,500,000.00	250,000.00	桂工信投资【2010】412 号
6	塑料空滤外壳及塑料端盖滤芯项目补助项目	250,000.00	25,000.00	250,000.00	25,000.00	玉林市工业和信息化委员会 2010 年 9 月 15 日“关于拨款解决市直企业重大项目技改贴息补助资金的请示”
7	微型车、轿车发动机过滤器生产线贷款贴息	30,00,000.00	300,000.00	30,00,000.00	300,000.00	桂工信投资【2012】297 号
8	企业职工基本养老保险财政资金补助	327,284.84	327,284.84			玉市人社报【2014】52 号
9	工业发展专项资金贴息补助	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	玉工信投资【2014】315 号
10	技术研究与开发财政补助项目	400,000.00	400,000.00			桂财教【2015】98 号
11	科学技术奖励	60,000.00	60,000.00			桂政发【2015】15 号、桂政发【2011】76 号
12	财政局流动资金贷款贴息	240,000.00	240,000.00			桂财企【2015】66 号

序号	项目	2015年度		2014年度		依据文件
		金额(元)	计入损益金额(元)	金额(元)	计入损益金额(元)	
13	失业保险稳岗补贴	207,116.75	207,116.75			玉社保局发【2015】22号
14	外经贸发展专项资金	500,000.00	500,000.00			桂商财发【2015】55号
15	优秀中小企业奖励	100,000.00	100,000.00			玉政发【2015】29号
16	提升国际化经营能力支持资金	24,000.00	24,000.00			深经贸信息预算字【2014】222号
17	深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助计划	80,000.00	80,000.00			深经贸信息中小字【2015】165号
18	财政局产业发展专项资金	150,000.00	150,000.00			深龙华经服【2013】114号
19	工业创新发展补贴			600,000.00	600,000.00	玉市财企【2014】5号文件
20	企业职工基本养老保险财政资金补助			624,551.15	624,551.15	桂人社发【2013】55号、桂人社发【2011】72号
21	玉林市科技研究与技术开发计划项目			50,000.00	50,000.00	玉市科能1421002、(玉科计字【2014】21号)
	小计	13,788,401.59	3,738,401.59	12,974,551.15	2,924,551.15	

## 2、营业外支出

报告期内，公司营业外支出明细情况如下：

单位：元

项目	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失	11,721.65	62,553.45
其他	11,779.65	37,683.82
合计	23,501.30	100,237.27

## 2、非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响

报告期非经常性损益占净利润的比例情况如下：

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
非经常性损益	3,903,509.22	2,686,956.40
净利润	32,263,095.55	26,017,324.09
非经常性损益/净利润占比（%）	12.10	10.33

2015 年度和 2014 年度非经常性损益占当期净利润比例较低。公司净利润主要来自主营业务，公司经营业绩对政府补贴不存在重大依赖。

## （六）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%
房产税	房产税按照房产原值的 70.00% 为纳税基准或以租金收入为纳税基准。	1.20% 或 12.00%
所得税	应纳税所得额	华盛过滤：25.00%、 华原股份：15.00%

### 2、主要财政税收优惠政策

报告期内，公司享受的主要税收优惠政策如下：

2006 年 8 月 2 日公司被认定为高新技术企业，取得编号为 0694509B0001 的《高新技术企业认定证书》，有效期三年。2014 年 11 月，公司通过了高新技术企业复审，取得了编号为 GF201445000039 的《高新技术企业证书》，公司在 2014 年-2016 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

2014 年 8 月 4 日，公司取得了《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（玉区国税审字【2014】2 号），公司享受西部大开发税收优惠政策。公司自 2014 年至 2020 年企业所得税可暂按 15% 税率预缴，每年企业所得税汇算清缴时，若当年度鼓励类主营业务收入占企业收入总额不达 70% 以上的，则按税法规定的适用税率重新计算缴纳企业所得税。

### 3、增值税出口退税情况

报告期内，公司出口滤清器及相关配件享受增值税出口退税的优惠，具体如下：

商品编码	商品名称	计量单位	增值税退税税率（%）
84212300	内燃发动机的燃油过滤器	个/千克	15.00
84219990	其他过滤、净化装置用零件	千克	15.00

### （七）报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

#### 1、货币资金

2014 年末和 2015 年末，公司货币资金余额分别为 29,131,206.91 元和 67,733,694.11 元，具体情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	54,920.50	4,147.20
银行存款	67,678,773.61	23,874,059.71
其他货币资金		5,253,000.00
合计	<b>67,733,694.11</b>	<b>29,131,206.91</b>

报告期内，公司货币资金主要为银行存款，其他货币资金为银行承兑汇票保证金。2015 年末银行存款大幅增加主要系公司理财产品到期。

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据的分类

报告期内，公司应收票据均为银行承兑汇票。

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	65,848,604.81	32,997,602.08
商业承兑汇票		
合计	<b>65,848,604.81</b>	<b>32,997,602.08</b>

2015 年末由于应收票据贴现及背书减少，因此应收票据余额较 2014 年末增加。

##### （2）应收票据的增减变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2015 年度	32,997,602.08	248,998,592.16	216,147,589.43	65,848,604.81
2014 年度	43,216,047.76	240,639,364.69	250,857,810.37	32,997,602.08

## (3) 应收票据贴现、背书、承兑情况

单位：元

项目	贴现金额	背书金额	承兑金额	合计
2015 年度	85,590,347.29	27,160,734.99	103,396,507.15	216,147,589.43
2014 年度	134,773,190.70	55,401,936.44	60,682,683.23	250,857,810.37

## (4) 应收票据质押情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司质押的应收票据金额为 34,193,329.16 元。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款余额及其变动分析

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值分别为 71,878,442.14 元、70,921,989.78 元，按类别列示如下：

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,174,701.00	100.00	4,252,711.22	5.66	70,921,989.78
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,174,701.00	100.00	4,252,711.22	5.66	70,921,989.78
种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,936,008.37	100.00	4,057,566.23	5.34	71,878,442.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,936,008.37	100.00	4,057,566.23	5.34	71,878,442.14

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	坏账准备计提比例(%)	账面净值(元)
1 年以内	71,806,195.01	95.52	3,590,309.76	5	75,396,504.77
1—2 年	2,486,133.56	3.31	248,613.36	10	2,734,746.92
2—3 年	532,234.91	0.71	159,670.47	30	691,905.38
3—4 年	86,641.30	0.12	43,320.65	50	129,961.95
4—5 年	263,496.22	0.35	210,796.98	80	474,293.20
5 年以上	-	-	-	-	-
合 计	<b>75,174,701.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,252,711.22</b>		<b>79,427,412.22</b>
账 龄	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	坏账准备计提比例(%)	账面净值(元)
1 年以内	73,710,805.55	97.07	3,685,540.28	5	77,396,345.83
1—2 年	1,752,866.00	2.31	175,286.60	10	1,928,152.60
2—3 年	197,145.30	0.26	59,143.59	30	256,288.89
3—4 年	275,191.52	0.36	137,595.76	50	412,787.28
4—5 年	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-
合 计	<b>75,936,008.37</b>	<b>100.00</b>	<b>4,057,566.23</b>		<b>79,993,574.60</b>

公司应收账款均为营业收入形成的未结算货款，2014 年末和 2015 年末，公司 1 年以内的应收账款占应收账款账面余额的比例分别为 95.52% 和 97.07%。公司主要客户的信用良好，款项不能收回的潜在风险较低。

(3) 报告期应收账款前五名单位情况

2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与公司关系	期末余额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广西玉柴机器专卖发展有限公司	关联方	41,521,276.27	1 年以内	55.23
广西玉柴动力机械有限公司	关联方	2,699,891.26	1 年以内	3.59
广东惠州天然气发电有限公司	非关联方	2,260,800.00	1 年以内、1-2 年	3.01
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	1,999,752.30	1 年以内、1-2 年	2.66
广西玉柴机器股份有限公司	关联方	1,784,557.82	1 年以内	2.37

<b>合 计</b>		<b>50,266,277.65</b>		<b>66.87</b>
<b>2014 年 12 月 31 日</b>				
单位名称	与公司关系	期末余额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广西玉柴机器专卖发展有限公司	关联方	42,026,089.37	1 年以内	56.82
广西玉柴机器股份有限公司	关联方	5,515,387.41	1 年以内	7.46
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	非关联方	1,488,000.00	1 年以内	2.01
厦门金龙联合汽车工业有限公司	非关联方	1,431,872.92	1 年以内	1.94
浙江开山压缩机股份有限公司	非关联方	1,189,159.24	1 年以内	1.61
<b>合 计</b>		<b>51,650,508.94</b>	-	<b>69.83</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款中包含持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。具体见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易情况”之“3、关联方应收应付款项余额”。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付账款余额

2014 年末和 2015 年末，公司预付账款账面价值分别为 7,596,722.57 元、13,459,567.97 元，主要为预付材料款，按账龄列示如下：

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	13,322,398.92	98.98	7,372,234.68	97.04
1 至 2 年	21,192.99	0.16	141,611.86	1.86
2 至 3 年	38,013.04	0.28	1,185.87	0.02
3 年以上	77,963.02	0.58	81,690.16	1.08
<b>合计</b>	<b>13,459,567.97</b>	<b>100.00</b>	<b>7,596,722.57</b>	<b>100.00</b>

2015 年末预付账款较 2014 年末增加，主要系 2015 年原材料价格下跌，公司加大了原材料的购买量。

##### (2) 报告期末预付账款前五名单位情况

单位名称	金额(元)	账龄	占预付账款总额的比例(%)

天津华钢投资发展有限公司	2,410,339.72	1 年以内	30.67
佛山市顺德区钰吉贸易有限公司	1,115,562.50	1 年以内	14.19
广东烨辉钢铁有限公司	666,395.52	1 年以内	8.48
广州三星物产贸易有限公司	506,637.00	1 年以内	6.45
昆山市新思维精密自动化设备有限公司	406,400.00	1 年以内	5.17
<b>合 计</b>	<b>5,105,334.74</b>	-	<b>64.96</b>
<b>2014 年 12 月 31 日</b>			
单位名称	金额（元）	账龄	占预付账款总额的比例（%）
HELIX INTERNATIONAL,INC.	1,474,250.73	1 年以内	19.41
BEST CHEM INTERNATIONAL CO.,LTD	859,298.38	1 年以内	11.31
NEENAH GESSNER GMBH	576,862.99	1 年以内	7.59
UNION TECH CO.	525,671.39	1 年以内	6.92
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	469,782.99	1 年以内	6.18
<b>合 计</b>	<b>3,905,866.48</b>	-	<b>51.41</b>

报告期预付账款中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款余额

2014 年末和 2015 年末，公司其他应收款账面价值分别为 1,122,376.68 元和 5,709,679.39 元，按种类列示如下：

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,037,170.93	49.67			3,037,170.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,077,460.52	50.33	404,952.06	13.16	2,672,508.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,114,631.45</b>	<b>100.00</b>	<b>404,952.06</b>	<b>13.16</b>	<b>5,709,679.39</b>
种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值（元）

	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,392,250.64	100.00	269,873.96	19.38	1,122,376.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,392,250.64</b>	<b>100.00</b>	<b>269,873.96</b>	<b>19.38</b>	<b>1,122,376.68</b>

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2015年12月31日			
	其他应收款(元)	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	3,037,170.93			投资款

关于应收南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司投资款的情况详见本公开转让说明书“（七）报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析”之“8、长期股权投资”。

(3) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位：元

账 龄	2015年12月31日				
	账面余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	坏账准备计提比例(%)	账面净值(元)
1 年以内	2,693,739.29	87.53	134,686.96	5	2,559,052.33
1—2 年	98,951.25	3.22	9,895.12	10	89,056.13
2—3 年	20,000.00	0.65	6,000.00	30	14,000.00
3—4 年	-	-	-	50	0.00
4—5 年	52,000.00	1.69	41,600.00	80	10,400.00
5 年以上	212,769.98	6.91	212,769.98	100	0.00
<b>合 计</b>	<b>3,077,460.52</b>	<b>100.00</b>	<b>404,952.06</b>		<b>2,672,508.46</b>

账 龄	2014年12月31日				
	账面余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	坏账准备计提比例(%)	账面净值(元)
1 年以内	1,096,801.66	78.78	70,590.08	5	1,026,211.58
1—2 年	30,679.00	2.20	3,067.90	10	27,611.10
2—3 年	-	-	-	30	0.00

3—4 年	52,000.00	3.73	26,000.00	50	26,000.00
4—5 年	212,769.98	15.28	170,215.98	80	42,554.00
5 年以上	-	-	-	100	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,392,250.64</b>	<b>100.00</b>	<b>269,873.96</b>		<b>1,122,376.68</b>

## (2) 公司其他应收账款前五名债务人情况

单位：元

单位名称	关联关系	2015 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	关联方	3,037,170.93	1 年以内	49.67
广西电网有限责任公司玉林供电局	非关联方	465,002.74	1 年以内	15.11
玉林市玉州区祥祥服装加工坊	非关联方	396,682.89	2 年以内	12.89
职工食堂	非关联方	285,699.85	1 年以内	9.28
贵阳科盛机械有限公司	非关联方	162,769.98	5 年以上	5.29
<b>合 计</b>		<b>4,347,326.39</b>		<b>92.24</b>

续表

单位：元

单位名称	关联关系	2014 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
贵阳科盛机械有限公司	非关联方	162,769.98	4-5 年	11.69
中国建设银行玉林玉柴路支行	非关联方	154,941.00	1 年以内	11.13
广西电网有限责任公司玉林供电局	非关联方	138,087.79	1 年以内	9.92
南宁康腾网络科技有限公司	非关联方	104,900.00	1 年以内	7.53
员工社保	非关联方	59,715.09	1 年以内	4.29
<b>合 计</b>		<b>620,413.86</b>		<b>44.56</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货

## (1) 报告期期末存货余额情况如下：

单位：元

存货种类	2015年12月31日			
	账面余额	占比(%)	跌价准备	账面价值
原材料	18,149,019.94	29.60	-	18,149,019.94
在途物资	-	-	-	-
周转材料	2,251,244.61	3.67	-	2,251,244.61
在产品	7,987,814.50	13.03	-	7,987,814.50
库存商品	32,222,771.93	52.54	943,759.07	31,279,012.86
发出商品	713,670.87	1.16	-	713,670.87
合计	<b>61,324,521.85</b>	<b>100.00</b>	<b>943,759.07</b>	<b>60,380,762.78</b>
存货种类	2014年12月31日			
	账面余额	占比(%)	跌价准备	账面价值
原材料	22,841,145.97	33.88	-	22,841,145.97
在途物资	144,625.64	0.21	-	144,625.64
周转材料	2,006,417.31	2.98	-	2,006,417.31
在产品	6,121,321.69	9.08	-	6,121,321.69
库存商品	35,991,362.11	53.38	1,287,087.61	34,704,274.50
发出商品	316,097.43	0.47	-	316,097.43
合计	<b>67,420,970.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,287,087.61</b>	<b>66,133,882.54</b>

公司存货主要由原材料和库存商品构成。

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	2014年12月31日	本期增加金额		本期减少金额			2015年12月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料							
在产品							
库存商品	1,287,087.61	1,330,005.12			1,673,333.66		943,759.07
发出商品							
委托加工物资							
周转材料							
自制半成品							
合计	<b>1,287,087.61</b>	<b>1,330,005.12</b>			<b>1,673,333.66</b>		<b>943,759.07</b>

## 7、其他流动资产

报告期内，公司的其他流动资产为预缴企业所得税：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	303,692.78	805,505.43
合 计	<b>303,692.78</b>	<b>805,505.43</b>

## 8、长期股权投资

报告期内，公司长期股权投资情况如下：

单位：元

款项性质	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资				2,586,377.77		2,586,377.77
合计				<b>2,586,377.77</b>		<b>2,586,377.77</b>

长期股权投资明细变动情况如下：

单位：元

被投资单位		南昌江铃华盛滤清器有限公司
2014 年 12 月 31 日		2,586,377.77
本期增减变动	追加投资	
	减少投资	
	权益法确认的投资损益	450,793.16
	其他综合收益调整	
	其他权益变动	-3,037,170.93
	宣告发放现金股利或利润	
	计提减值准备	
	其他	
2015 年 12 月 31 日		
减值准备期末余额		

根据 2015 年 11 月 20 日，南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司（以下简称“鑫晨有限”）吸收南昌江铃华盛滤清器有限公司（以下简称“江铃华盛”）合并协议，合并后江铃华盛注销，相关债权债务由鑫晨有限承担并享有，合并后鑫晨有限注册资本由人民币 1,200 万元增加到 1,600 万元，其中华盛过滤持股 9%。根据资产评估报告和审计报告的数据，吸收合并前后华盛过滤持有权益情况如下：

单位：元

项目	2015年4月30日		华盛过滤持有 股份比例	华盛过滤持有 权益余额
	帐面值	评估值		
江铃华盛净资产	7,384,943.91	8,372,500.00	36%	3,014,100.00
鑫晨有限（合并前）净资产	17,663,116.03	19,001,000.00		-
鑫晨有限（合并后）净资产	25,048,059.94	27,373,500.00	9%	2,463,615.00

截至 2015 年 12 月 31 日，江铃华盛已注销，华盛过滤长期股权投资余额 3,037,170.93 元全部转入其他应收款，待增资事项及工商变更完成后，该投资款转为对鑫晨有限的长期股权投资，投资款 3,037,170.93 元与出资额 2,463,615.00 元差额 550,485.00 元待鑫晨有限工商变更完毕并调账后进行归还。

## 9、固定资产

公司主要固定资产为房屋及建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。报告期内固定资产明细情况如下：

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
(一) 2014 年 12 月 31 日余额	64,214,128.73	47,741,915.01	4,467,837.64	4,061,874.91	120,485,756.29
(二)本期增加金额	824,072.83	6,923,279.34	290,192.87	408,797.73	8,446,342.77
购置	824,072.83	5,110,402.81	290,192.87	392,131.06	6,616,799.57
在建工程转入		1,812,876.53	0.00	16,666.67	1,829,543.20
企业合并增加					
股东投入					
其他转入					
(三)本期减少金额		86,911.18		28,194.85	115,106.03
处置或报废		86,911.18		28,194.85	115,106.03
其他转出					
(四) 2015 年 12 月 31 日余额	65,038,201.56	54,578,283.17	4,758,030.51	4,442,477.79	128,816,993.03
二、累计折旧					
(一) 2014 年 12 月 31 日余额	10,709,378.57	22,158,840.68	3,264,134.24	2,560,378.11	38,692,731.60
(二)本期增加金额	1,989,462.53	5,201,391.39	381,978.15	438,653.35	8,011,485.42
计提	1,989,462.53	5,201,391.39	381,978.15	438,653.35	8,011,485.42
企业合并增加					
其他转入					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(三)本期减少金额		77,615.01		23,374.83	100,989.84
处置或报废		77,615.01		23,374.83	100,989.84
其他转出					
(四) 2015 年 12 月 31 日余额	12,698,841.10	27,282,617.06	3,646,112.39	2,975,656.63	46,603,227.18
三、减值准备					
(一) 2014 年 12 月 31 日余额					
(二)本期增加金额					
计提					
企业合并增加					
其他转入					
(三)本期减少金额					
处置或报废					
其他转出					
(四) 2015 年 12 月 31 日余额					
四、账面价值合计					
(一) 2015 年 12 月 31 日账面价值	52,339,360.46	27,295,666.11	1,111,918.12	1,466,821.16	82,213,765.85
(二) 2014 年 12 月 31 日账面价值	53,504,750.16	25,583,074.33	1,203,703.40	1,501,496.80	81,793,024.69

## 10、在建工程

报告期内，公司在建工程明细情况如下：

单位：元

项 目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自动封罐机				160,194.18		160,194.18
折纸机	89,338.21		89,338.21	179,729.15		179,729.15
凹凸辊	1,029.00		1,029.00	12,697.15		12,697.15
机器设备类				300,695.64		300,695.64
合 计	90,367.21		90,367.21	653,316.12		653,316.12

报告期内，公司重要在建工程项目本期变动情况如下：

单位：元

工程项目名称	2014年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2015年12月31日
自动封罐机	160,194.18		160,194.18		
折纸机	179,729.15			90,390.94	89,338.21
凹凸辊	12,697.15	802.65		12,470.80	1,029.00
机器设备类	300,695.64	1,351,986.71	1,652,682.35		
合计	<b>653,316.12</b>	<b>1,352,789.36</b>	<b>1,812,876.53</b>	<b>102,861.74</b>	<b>90,367.21</b>

报告期内，公司不存在计提在建工程减值准备情况。

## 11、无形资产

报告期内，公司无形资产明细情况如下：

单位：元

项目	土地使用权	软件	商标	专利	合计
一、账面原值合计					
(一) 2014年12月31日余额	7,580,000.00	1,482,829.25	9,160,700.00	172,600.00	18,396,129.25
(二) 本期增加金额		283,760.68			283,760.68
购置		283,760.68			283,760.68
内部研发					
企业合并增加					
股东投入					
其他转入					
(三) 本期减少金额					
处置					
其他转出					
(四) 2015年12月31日余额	7,580,000.00	1,766,589.93	9,160,700.00	172,600.00	18,679,889.93
二、累计摊销					
(一) 2014年12月31日余额	1,187,533.22	803,532.77	2,366,514.26	172,600.00	4,530,180.25
(二) 本期增加金额	151,600.00	202,666.34	916,070.04		1,270,336.38
计提	151,600.00	202,666.34	916,070.04		1,270,336.38
企业合并增加					
其他转入					
(三) 本期减少金额					
处置					
其他转出					
(四) 2015年12月31日余额	1,339,133.22	1,006,199.11	3,282,584.30	172,600.00	5,800,516.63

项目	土地使用权	软件	商标	专利	合计
一. 减值准备					
1. 2014年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置					
其他转出					
4. 2015年12月31日余额					
二. 账面价值合计					
1. 2015年12月31日账面价值	6,240,866.78	760,390.82	5,878,115.70		12,879,373.30
2. 2014年12月31日账面价值	6,392,466.78	679,296.48	6,794,185.74		13,865,949.00

## 12、长期待摊费用

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015 年 12 月 31 日
工装模具	184,039.14		184,039.14		
装修费	17,799.31		10,679.64		7,119.67
合 计	<b>201,838.45</b>		<b>194,718.78</b>		<b>7,119.67</b>

## 13、递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产明细情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,101,422.35	1,058,091.89	6,114,527.77	1,037,862.39
应付职工薪酬			7,000,000.00	1,050,000.00
合 计	<b>6,101,422.35</b>	<b>1,058,091.89</b>	<b>13,114,527.77</b>	<b>2,087,862.39</b>

## (八) 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

### 1、短期借款

### (1) 短期借款情况

报告期内，公司的短期借款情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	30,000,000.00	18,000,000.00
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>

### (2) 借款明细

截至 2015 年 12 月 31 日，公司借款余额为 3,000 万元，借款相关情况如下：

借款银行	借款金额 (万元)	借款期限	借款性质	利率 (%)
建设银行玉林分行	1,000	2015.1.4-2016.1.4	信用贷款	5.6
中国银行玉林分行	1,000	2015.11.3-2016.11.2	信用贷款	4.35
工商银行玉林市江南分行	1,000	2015.12.1-2016.11.29	信用贷款	4.35

## 2、应付票据

报告期内，公司应付票据情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	33,185,735.98	17,510,000.00
<b>合计</b>	<b>33,185,735.98</b>	<b>17,510,000.00</b>

报告期内应付票据增减变动情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
期初余额	17,510,000.00	0
本期增加	60,737,039.98	17,510,000.00
本期减少	45,061,304.00	0
<b>期末余额</b>	<b>33,185,735.98</b>	<b>17,510,000.00</b>

## 3、应付账款

(1) 公司应付账款按账龄列示如下:

单位: 元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	25,046,212.59	27,353,637.69
1-2 年	54,882.70	11,884,131.69
2-3 年	8,040.00	20,373.29
3 年以上		53,826.33
合 计	<b>25,109,135.29</b>	<b>39,311,969.00</b>

报告期内公司应付账款主要为未结算的材料款。2015 年末应付账款较 2014 年末减少, 主要系应付股东深圳华盛的款项在 2015 年付清。

(2) 报告期应付账款前五名单位情况

2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
广西玉柴机器专卖发展有限公司	关联方	2,448,583.20	1 年以内	9.75
广州华创化工材料科技开发有限公司	非关联方	2,279,916.19	1 年以内	9.08
奉化迪尔威动力机械有限公司	非关联方	1,162,465.14	1 年以内	4.63
广西玉林市金科集彩色包装装潢印刷厂	非关联方	1,118,321.01	1 年以内、1-2 年	4.45
蚌埠市万达电子有限公司	非关联方	926,190.12	1 年以内	3.69
合 计		<b>7,935,475.66</b>		<b>31.60</b>
2014 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
华盛企业发展(深圳)有限公司	关联方	11,658,987.53	1 年以内、1-2 年	29.66
广州华创化工材料科技开发有限公司	非关联方	2,038,532.21	1 年以内	5.19
奉化迪尔威动力机械有限公司	非关联方	1,872,907.12	1 年以内	4.76
广西玉林市金科集彩色包装装潢印刷厂	非关联方	1,342,655.90	1 年以内	3.42
广西玉柴机器专卖发展有限公司	关联方	1,094,369.45	1 年以内	2.78
合 计		<b>18,007,452.21</b>		<b>45.81</b>

报告期各期末公司应付账款账龄以一年以内为主, 截至 2015 年 12 月 31 日,

应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

#### 4、预收款项

(1) 公司预收款项按照账龄列示如下：

项 目	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	321,589.54	46.20	445,089.59	47.93
1-2 年	374,535.93	53.80	482,941.73	52.01
2-3 年			562.96	0.06
合计	<b>696,125.47</b>	<b>100.00</b>	<b>928,594.28</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的预收款项主要为预收货款。

(2) 报告期内预收款项前五名单位情况

单位：元

2015 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
邯郸市春泉物资有限公司	非关联方	368,000.00	2-3 年	52.86
KM MACHINERY CO.,LTD	非关联方	76,831.36	1 年以内	11.04
安琪酵母(睢县)有限公司	非关联方	32,000.00	1 年以内	4.60
ANUJ GUDKA	非关联方	23,328.91	1 年以内、 1-2 年、2-3 年	3.35
MURRAY ENGINEERING PTY LTD	非关联方	22,643.19	1 年以内、 1-2 年	3.25
<b>合 计</b>		<b>522,803.46</b>		<b>75.10</b>
2014 年 12 月 31 日				
单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
邯郸市春泉物资有限公司	非关联方	368,000.00	1-2 年	39.63
ASIAN POWER INVESTMENT PRIVATE LIMITED	非关联方	142,726.35	1 年以内	15.37
哈尔滨城林科技有限公司	非关联方	136,080.00	1 年以内	14.65
INTERNATIONAL ENGINEERING FOR VEHICLES EQUIPMENT CO. LTD.	非关联方	72,399.15	1 年以内、 1-2 年	7.80
玉柴联合动力股份有限公司	关联方	28,460.03	1 年以内	3.06
<b>合 计</b>		<b>747,665.53</b>		<b>80.52</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，预收款项中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬明细

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
短期薪酬	8,878,386.12	59,893,011.90	52,039,599.21	16,731,798.81
离职后福利-设定提存 计划		5,125,511.94	5,125,511.94	
辞退福利		662,954.60	662,954.60	
一年内到期的其他福利				
合 计	<b>8,878,386.12</b>	<b>65,681,478.44</b>	<b>57,828,065.75</b>	<b>16,731,798.81</b>

### (2) 短期薪酬

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
工资、奖金、津贴和补 贴	8,708,945.00	52,520,861.76	44,539,806.76	16,690,000.00
职工福利费	2,827.00	1,690,906.46	1,693,733.46	
社会保险费		2,029,310.23	2,029,310.23	
其中：基本医疗保险费		1,547,044.60	1,547,044.60	
工伤保险费		293,341.85	293,341.85	
生育保险费		188,923.78	188,923.78	
住房公积金	132,794.00	2,363,986.10	2,496,780.10	
工会经费和职工教育经 费	33,820.12	883,373.33	875,394.64	41,798.81
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享 计划				
其他短期薪酬		404,574.02	404,574.02	
其他				
合计	<b>8,878,386.12</b>	<b>59,893,011.90</b>	<b>52,039,599.21</b>	<b>16,731,798.81</b>

### (2) 离职后福利

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
基本养老保险		4,673,112.85	4,673,112.85	
失业保险费		452,399.09	452,399.09	
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>5,125,511.94</b>	<b>5,125,511.94</b>	

## 6、应交税费

单位：元

税费项目	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	1,552,444.82	779,694.78
营业税		33,880.00
企业所得税	4,429,197.68	85,807.17
个人所得税	41,892.59	25,493.49
城市维护建设税	143,972.62	95,020.95
教育费附加	102,837.59	67,872.12
防洪保安费	26,132.56	27,283.10
其他	6,509.80	153,367.33
<b>合计</b>	<b>6,302,987.66</b>	<b>1,268,418.94</b>

## 7、其他应付款

(1) 公司其他应付款按照账龄列示如下：

单位：元

项 目	2014年12月31日	2015年12月31日
1年以内	2,589,496.81	2,048,063.70
1-2 年	7,700.00	92,596.41
2-3 年	18,560.00	7,700.00
3年以上	15,700.00	5,580.00
<b>合计</b>	<b>2,631,456.81</b>	<b>2,153,940.11</b>

报告期内，公司的其他应付款主要是押金和保证金等。

(2) 报告期内其他应付款前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2015年12月31日	账 龄	占其他应付 款比例(%)
广州华创化工材料科技开发有限公司	非关联方	706,600.00	1年以内、	32.80

			1-2 年	
广昌宏途物流汽车配送有限公司	非关联方	406,087.00	1 年以内	18.85
玉柴住房基金管理中心	非关联方	309,160.00	1 年以内	14.35
广西玉林市恒基人力资源服务有限公司	非关联方	223,124.34	1 年以内	10.36
玉林市社会劳动保险事业管理所	非关联方	145,250.40	1 年以内	6.74
<b>合 计</b>		<b>1,790,221.74</b>		<b>83.11</b>
<b>单位名称</b>	<b>与本公司 关系</b>	<b>2014年12月31 日</b>	<b>账 龄</b>	<b>占其他应 付 款比例(%)</b>
西安锐盟企业投资管理有限公司	非关联方	506,152.50	1 年以内	19.23
江西万晶物流有限公司	非关联方	502,762.70	1 年以内	19.11
玉林市社会劳动保险事业管理所	非关联方	467,669.30	2 年以内	17.77
北京信永济成财务咨询有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	9.50
株洲湘潍机械有限公司	非关联方	161,600.00	1 年以内	6.14
<b>合 计</b>		<b>1,888,184.50</b>		<b>71.75</b>

### (九) 报告期内各期末主要所有者权益情况及重大变动分析

#### 1、股本

报告期内，公司股本情况如下：

单位：元

股东名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
广西玉柴机器集团有限公司	30,240,000.00	30,240,000.00
华盛企业发展（深圳）有限公司	32,400,000.00	32,400,000.00
平原滤清器有限公司	6,480,000.00	6,480,000.00
张文	25,920,000.00	25,920,000.00
刘红伟	12,960,000.00	12,960,000.00
北京中金润合创业投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00
肇庆市金粤创业投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>120,000,000.00</b>

报告期内，公司股本未发生变化。

报告期后至本公开转让说明书签署日，公司进行了一次股权转让，转让后公司股本情况如下：

股东名称	股本情况（元）
广西玉柴机器集团有限公司	39,960,000.00

华盛企业发展（深圳）有限公司	32,400,000.00
平原滤清器有限公司	6,480,000.00
张文	19,440,000.00
刘红伟	9,720,000.00
北京中金润合创业投资中心（有限合伙）	6,000,000.00
肇庆市金粤创业投资有限公司	6,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>120,000,000.00</b>

股权转让情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“五、公司设立以来股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况”之“公司设立后至上市前的历史沿革情况”。

## 2、资本公积

报告期内，公司资本公积情况如下：

单位：元

项 目	2015年12月31日	2014年12月31日
股本溢价	34,851,253.29	34,851,253.29
其他资本公积	13,287,593.05	
<b>合 计</b>	<b>48,138,846.34</b>	<b>34,851,253.29</b>

2014 年度资本公积变化情况如下：

单位：元

项 目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
资本溢价（股本溢价）	34,851,253.29			34,851,253.29
<b>合 计</b>	<b>34,851,253.29</b>			<b>34,851,253.29</b>

2015 年度资本公积变化情况如下：

单位：元

项 目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价（股本溢价）	34,851,253.29			34,851,253.29
其他资本公积		13,287,593.05		13,287,593.05
<b>合 计</b>	<b>34,851,253.29</b>	<b>13,287,593.05</b>		<b>48,138,846.34</b>

根据 2012 年 5 月 19 日公司与华盛企业发展（深圳）有限公司签订的资产

转让协议相关约定，若全资子公司深圳华盛过滤系统有限公司净利润在 2014 年 12 月 31 日未达到约定标准，华盛企业发展（深圳）有限公司需向全资子公司支付业绩补偿款，经测算金额为人民币 17,716,790.73 元，扣除相关税费后资本公积增加额为 13,287,593.05 元。

### 3、盈余公积

报告期内公司盈余公积情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
法定盈余公积	10,118,679.93	6,600,183.50
合计	10,118,679.93	6,600,183.50

2014 年度盈余公积变动情况如下：

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	4,065,458.83	2,534,724.67		6,600,183.50
合计	4,065,458.83	2,534,724.67		6,600,183.50

2015 年度盈余公积变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	6,600,183.50	3,518,496.43		10,118,679.93
合计	6,600,183.50	3,518,496.43		10,118,679.93

### 4、未分配利润

报告期内未分配利润情况如下：

项目	2015年度	2014年度
调整前上期末未分配利润	53,184,860.83	44,702,261.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	53,184,860.83	44,702,261.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,263,095.55	26,017,324.09
减：提取法定盈余公积	3,518,496.43	2,534,724.67

提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利		15,000,000.00
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产 所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	81,929,459.95	53,184,860.83

## 四、关联方、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。《企业会计师准则第 36 号—关联方披露》第六条的规定，“仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方”。据此，公司与实际控制人玉林市国资委直接或间接控制的玉柴集团架构外的其他企业除同受国家控制外，不存在其他关联方关系，无需作为关联方披露。关联方包括关联法人和关联自然人。

### (二) 公司关联方

#### 1、公司的控股股东、持有公司股份 5%以上的股东

企业名称	关联关系	持股数量(股)	持股比例(%)
广西玉柴机器集团有限公司	控股股东	39,960,000	33.30
华盛企业发展(深圳)有限公司	股东	32,400,000	27.00
平原滤清器有限公司	股东	6,480,000	5.40
北京中金润合创业投资中心(有限合伙)	股东	6,000,000	5.00
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	股东	6,000,000	5.00

## 2、公司控股股东控制的企业

公司控股股东、实际控制人控制及投资的其他企业基本情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“四、同业竞争情况”之“（一）控股股东、实际控制人控制的其他企业情况”。

## 3、公司控股股东实施重大影响的企业

序号	企业名称	注册号
1	广西玉柴机器专卖发展有限公司	450900000000221
2	广西玉柴机器股份有限公司	450000400005190

公司控股股东实施重大影响的企业详细信息如下：

### (1) 广西玉柴机器股份有限公司

广西玉柴机器股份有限公司(以下简称“玉柴股份”)成立于1993年4月26日，注册号450000400005190，法定代表人为晏平，经营范围为柴油机、汽油机、发电机组、小型工程机械的制造销售；提供技术咨询服务。玉柴股份系在美国纽约证券交易所上市的中国玉柴国际有限公司(NYSE:CYD，以下简称“玉柴国际”)控制的公司，玉柴国际持股76.4%，根据玉柴国际在纽约证券交易所的公告，新加坡丰隆国际(Hong Leong Group)通过旗下子公司丰隆亚洲有限公司(Hong Leong Asia LTD)持有玉柴国际38.7%的股权加上可决定公司半数以上董事任命及一票否决权的金股，是玉柴国际的实际控制人，玉柴集团持有玉柴国际17.9%的股权并直接持有玉柴股份22.09%的股权，能对玉柴股份实施重大影响。

### (2) 广西玉柴机器专卖发展有限公司

广西玉柴机器专卖发展有限公司(以下简称“玉柴专卖”)成立于2000年1

月 28 日，注册号 450000400005190，法定代表人为晏杰，经营范围为发动机配件的组装；柴油机、汽油机、工程机械、发电机组、农业机械、摩托车、五金交电及其配件的销售、租赁；轮胎、橡胶制品、清洗机、汽车保养与维修设备、汽车零部件的销售；润滑油、化工产品（除危险化学品）的生产销售；工程机械、农业机械、柴油机、汽油机、清洗机、汽车保养与维修设备的维修；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营对外贸易和转口贸易；与生产和经营范围有关的技术咨询服务。

玉柴集团直接持有玉柴专卖 28.17% 的股权，能对玉柴专卖实施重大影响。

#### 4、公司控股及参股的企业

序号	企业名称	关联关系
1	深圳华盛过滤系统有限公司	华原股份全资子公司
2	南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	华盛过滤持股 <b>37.625%</b> 、张文、邓福生任董事、廖杰萍任监事
3	南昌江铃华盛滤清器有限公司	报告期内华盛过滤持股 36%，已注销

#### 5、公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员的情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员相关情况”

#### 6、与公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

与公司的董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员包括公司的董事、监事、高级管理人员的配偶、父母及配偶的父母，兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### 7、其他关联企业

序号	企业名称	关联关系
1	华源迅捷科技（北京）有限公司 (曾用名：华原迅捷科技（北京）有限公司)	副总经理邓福生持股 50%，担任公司监事，截至本公开转让说明书签署日，邓福生所持股权已转让给无关联关系的第三方
2	华盛过滤器（上海）有限公司	董事梁子斌任董事长、华盛机械（香港）有限公司持股 100%，截至本公开转让说明书签署日，公司股权转让工商变更手续正在进行中
3	株洲湘华盛动力高科有限公司	董事梁子斌任董事，华盛机械（香港）有限公司

		持股 77%
4	华盛机械贸易公司	董事梁子斌持股 100%
5	华盛机械（香港）有限公司	董事梁子斌持股 70%、董事梁子斌妹妹梁茶云持股 30%
6	深圳市华的实业有限公司	董事梁子斌妻子张仲玲任董事、董事梁子斌妻子张仲玲之兄张仲辉持股 50%、之妹张仲萍持股 50%
7	华盛（新）私人有限公司	董事梁子斌妻子张仲玲持股 4.5%并任董事

### （三）关联交易情况

#### 1、经常性关联交易

##### （1）购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内 容	关联交易定 价方式及决 策程序	2015 年度	
			金额（元）	占同类交易金 额比例（%）
广西玉柴机器专卖发展有限公司	采购包装标识	市场价	6,731,117.04	4.82
广西玉林宾馆有限公司	住宿\会议	市场价	126,389.57	0.09
广西玉林玉柴包装材料有限公司	材料买卖	市场价	21,032.29	0.02
广西玉柴国际旅游有限公司	接受劳务	市场价	61,193.16	0.04
广西玉柴物业管理有限公司	接受劳务	市场价	264,476.03	0.19
广西玉柴物流集团有限公司	接受劳务	市场价	5,671,432.60	4.06
华盛企业发展(深圳)有限公司	采购原材料	市场价	140,585.18	0.03
<b>合计</b>			<b>13,016,225.87</b>	<b>9.25</b>
关联方	关联交易内 容	关联交易定 价方式及决 策程序	2014 年度	
			金额（元）	占同类交易金 额比例（%）
广西玉柴机器专卖发展有限公司	采购包装标识	市场价	8,457,244.91	5.10
广西玉林宾馆有限公司	住宿\会议	市场价	127,753.39	0.08
广西玉林玉柴包装材料有限公司	材料买卖	市场价	96,746.07	0.06
广西玉柴国际旅游有限公司	接受劳务	市场价	282,669.00	0.17
广西玉柴物业管理有限公司	接受劳务	市场价	361,139.89	0.22
广西玉柴物流集团有限公司	接受劳务	市场价	4,152,416.51	2.50
华盛企业发展(深圳)有限公司	采购原材料	市场价	139,237.37	0.08
<b>合计</b>			<b>13,617,207.14</b>	<b>8.21</b>

## (2)销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2015 年度	
			金额（元）	占同类交易金 额比例（%）
广西玉柴动力机械有限公司	销售 滤清器	市场价	4,353,378.29	1.45
广西玉柴机器股份有限公司	销售 滤清器	市场价	40,652,152.09	13.53
广西玉柴机器专卖发展有限公司	销售 滤清器	市场价	155,450,571.43	51.74
广西玉柴物流集团有限公司	销售 滤清器	市场价	40,507.18	0.01
华盛企业发展（深圳）有限公司	销售 滤清器	市场价	2,870,540.52	0.95
华盛过滤器（上海）有限公司	销售 滤清器	市场价	3,075,323.86	1.02
华盛（新）私人有限公司	销售 滤清器	市场价	1,565,623.35	0.52
南昌江铃华盛滤清器有限公司	销售辊筒 及修理费	市场价	14,529.91	0.00
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	销售汽车 零部件	市场价	5,118,769.17	1.70
<b>合计</b>			<b>213,141,395.80</b>	<b>70.79</b>
关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2014 年度	
			金额（元）	占同类交易金 额比例（%）
广西玉柴动力机械有限公司	销售 滤清器	市场价	1,989,890.94	0.65
广西玉柴机器股份有限公司	销售 滤清器	市场价	39,708,157.73	12.97
广西玉柴机器专卖发展有限公司	销售 滤清器	市场价	150,628,599.58	49.20
广西玉柴物流集团有限公司	销售 滤清器	市场价	23,282.50	0.01
华盛企业发展（深圳）有限公司	销售 滤清器	市场价	2,879,490.04	0.94
华盛过滤器（上海）有限公司	销售 滤清器	市场价	6,013,851.63	1.96
华盛（新）私人有限公司	销售 滤清器	市场价	1,864,046.66	0.61
南昌江铃华盛滤清器有限公司	销售辊筒	市场价	30,000.00	0.01

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2015 年度	
			金额（元）	占同类交易金 额比例（%）
司	及修理费			
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	销售汽车零部件	市场价	5,214,564.08	1.70
<b>合计</b>			<b>208,351,883.16</b>	<b>68.06</b>

## (3)关联租赁情况

序号	承租方	出租方	房屋编码	出租面积 (M <sup>2</sup> )	确认的租赁费（元）	
					2015 年度	2014 年度
1	华盛过滤	深圳华盛	440306007005430001	16,333.02	4,589,576.35	3,469,128.00
2	华盛过滤	深圳华盛	440306007005400103	3,905.20	831,808.00	684,192.00
3	华盛过滤	深圳华盛	440306007005400098	3,849.00	819,835.00	674,340.00
<b>合计</b>					<b>6,241,219.35</b>	<b>4,827,660.00</b>

报告期内，华盛过滤承租厂房及宿舍的月租金情况如下：

序号	房产证号	出租面积 (M <sup>2</sup> )	每平方米租金（元）	
			2015年6-12月	2014年度及2015年1-5月
1	440306007005430001	16,333.02	27.50	17.70
2	4403060070054000103	3,905.20	20.00	14.60
3	4403060070054000098	3,849.00	20.00	14.60

2015 年 12 月 24 日，深圳华盛与华盛过滤签署了《关于租赁华盛滤清器（深圳）有限公司相关物业的补充协议》，调整了租赁价格与租赁期限。调整前后的租赁价格如上表所示，调整后的租赁价格自 2015 年 6 月 1 日开始执行。房屋编码为 4403060070054300001 的房屋原租赁期限为 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日，新的租赁期限为 2015 年 6 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日；房屋编码为 4403060070054000103 的房屋原租赁期限为 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日，新的租赁期限为 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日；房屋编码为 4403060070054000098 的房屋原租赁期限为 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日，新的租赁期限为 2015 年 6 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

华盛过滤承租的厂房及宿舍位于深圳市龙华新区，通过查阅赶集网深圳龙华新区的厂房租赁价格在每平方米 20.00 元/月至 40.00 元/月之间，考虑到位置、交通、面积等因素的影响，该租赁价格公允。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联担保情况

报告期内，张文和刘红伟为公司向工商银行玉林市江南支行的 2,000 万借款提供了担保。

担保方	借款合同编号	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	履行情况
张文、刘红伟	2015 年(江南)字 0008 号	20,000,000.00	2015.02.10	2015.11.06	履行完毕

## 3、关联方应收应付款项余额

### (1) 应收票据

关联方名称	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面金额(元)	坏账准备(元)	账面金额(元)	坏账准备(元)
广西玉柴机器专卖发展有限公司	41,394,494.64		22,364,484.79	
广西玉柴机器股份有限公司	3,125,800.00		4,550,000.00	

### (2) 应收账款

关联方名称	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面金额(元)	坏账准备(元)	账面金额(元)	坏账准备(元)
广西玉柴重工有限公司	408,130.20	243,950.19	413,910.50	140,912.07
广西玉柴动力机械有限公司	2,699,891.26	134,994.56	175,386.71	8,769.34
广西玉柴机器股份有限公司	1,784,557.82	89,227.89	5,515,387.41	275,769.37
广西玉柴机器专卖发展有限公司	41,521,276.27	2,076,063.81	42,026,089.37	2,101,304.47
华盛过滤器(上海)有限公司	1,070,481.00	53,524.05	500,000.00	25,000.00
华盛企业发展(深圳)有限公司	368,536.85	18,426.84	435,532.62	21,776.63
华盛(新)私人有限公司	616,935.35	30,846.77	1,032,229.39	51,611.47

## (3) 其他应收款

关联方名称	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面金额(元)	坏账准备(元)	账面金额(元)	坏账准备(元)
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	3,037,170.93			

## (4) 应付账款

单位：元

关联方名称	2015年12月31日	2014年12月31日
华盛企业发展(深圳)有限公司		11,682,247.03

## (5) 其他应付款

单位：元

关联方名称	2015年12月31日	2014年12月31日
华盛企业发展（深圳）有限公司		102,300.00

## 4、关联方资金占用情况

报告期初至申报审查期间，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形。

## (四) 关联交易的必要性与公允性

## 1、关联交易的必要性

玉柴集团是国内大型的内燃机生产基地，华原股份作为滤清器专业生产制造商，是玉柴集团发动机产业链的一个重要组成部分。上世纪 90 年代末，内燃机用滤清器主要靠国外进口，国内滤清器自主研发生产也才刚起步，滤清器的采购价格较高。玉柴集团出于节约成本的考虑于设立了本公司，引进工艺设备和技术人员，生产出质量符合自产内燃机需要的滤清器，实现了产业链的拓展。

国内滤清器生产企业主要分布在华东地区，公司地处广西玉林市玉柴工业园内，相对于其他外部供应商具有十分明显的区域优势，在同等条件下，公司具有运输/仓储成本低、时间短、产品响应快速的优势。加上公司与玉柴股份、玉柴

专卖合作多年，在研发端和售后端都积累了丰富经验，这也是其他外部供应商所不具备的。玉柴股份及玉柴专卖对于过滤器的采购倾向于向少量供应商集中采购，原因在于过滤器的品种较多，每种型号采购数量多寡不一，若集中在少量供应商采购，便可以获得较为优惠的价格。

因此，公司与玉柴集团下属各企业供应滤清器形成的关联交易，具有一定行业发展特色，亦是市场经济发展过程中玉柴集团及其关联方对具有产品质量、成本优势企业的必然选择，具有发展的合理性。

公司向玉柴专卖购买包装物主要系玉柴专卖对所采购的产品采取标准化统一包装的规定，供应商需要从玉柴专卖购买包装物。公司采用广西玉柴物流集团有限公司（以下简称“玉柴物流”）的物流服务主要系玉柴物流在玉林本地的实力较为雄厚，玉林本地或其他物流公司无法全面替代。

与深圳华盛及其控制的企业发生关联交易主要系深圳华盛的经营性资产转让后，在过渡期内为履行已签订的合同，仍然通过深圳华盛自身和关联方华盛过滤器（上海）有限公司开展少量滤清器销售业务，其销售的滤清器产品主要从华盛过滤采购。同业竞争解决情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“四、同业竞争情况”之“（二）公司与梁子斌实际控制的公司同业竞争情况”。

## 2、关联交易的公允性

### （1）关联交易价格的公允性

#### ①关联交易的定价原则

公司产品定价以市场公允价为定价原则。

#### ②关联交易的公允性

报告期内公司与玉柴集团关联方销售占总营业收入的比例均超过了 60%，主要销售对象是玉柴股份及玉柴专卖。2014 年约有 500 多种产品既销售给玉柴集团关联方又销售给非关联方，该部分产品的收入占总营业收入的比例约为 50%，该部分产品关联方与非关联方的售价不存在重大差异。2015 年约有 180 多种产品既销售给玉柴集团关联方又销售给非关联方，该部分产品的收入占总营业收入

的比例约为 50%，该部分产品关联方与非关联方的售价不存在重大差异。因此，公司与玉柴集团关联方销售的价格是公允的。

从主要关联方的角度来说，玉柴股份有着严格的内控制度。以采购合同的审批为例，玉柴股份签订采购合同需要经过多部门联合审批，若供应商为关联方，还要提供产品价格与同类厂商价格的对比，外方派的财务总监对关联交易价格发表专门意见。玉柴股份聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所（以下简称“安永华明”）就所有关联交易的独立交易原则进行审核，并出具年度转让定价分析报告。年度转让定价分析报告对生产型关联交易采用交易净利润法，以完全成本加成率来评估公司在生产型关联交易中所应当实现的合理利润区间。2015 年度的分析报告尚未出具，2014 年度安永华明所出具的报告认为玉柴股份的完全成本加成率处于合理区间之内，证实了玉柴股份生产型关联交易没有违反独立交易原则，因此玉柴股份及其子公司与华原股份的关联交易定价是公允的。

公司与深圳华盛、华盛过滤器（上海）有限公司等关联方的关联销售采取市场定价，定价公允。报告期内公司向关联方采购主要为包装物、物流服务以及部分原材料，关联采购采取市场定价，定价公允。

因此，报告期内，公司与关联方之间的各项关联交易采用市场价，符合公允性原则，履行程序合法，符合公司利益且不存在违反相关法律、法规、公司章程及损害股东权益的情形。

## （2）重要关联方关于供应商管理的有关情况

玉柴专卖和玉柴股份实行严格的供应商开发和管理制度，具体如下：

### ①玉柴专卖

拟申请成为授权供应商的企业需满足以下因素：

- A. 该企业属于专卖体系内供应商，供货品种属于成熟产品且质量稳定；
- B. 该企业所在地交通发达便于发货；
- C. 该企业在同类供应商中售后服务优异；

#### D. 该配件采购量大，便于发货。

另外，对于拟授权的产品，需为成熟产品，定型、批量，技术质量状态稳定，且已批量对玉柴股司供货。

符合以上条件的企业，由采购部填写《授权包装配件供应商/配件开发申请表》，由采购部审批后提交技术部进行技术状态审批，最终报常务副总经理进行审批。

#### ②玉柴股份

对于滤清器的采购，玉柴股份实行供应商开发（2+1）政策，“2”指实际性开发工作的供应商，其中第一家为主要供应商、另一家为辅助供应商；“+1”指储备的一家供应商，不进行实质性的开发工作。如果因供应商原因有两轮开发不通过，则由后面的“+1”供应商顶替，确保质量开发完成后，所有开发的供应商都是合格的。

供应商开发时，工程研究院产品经理预先要填写《X 机型专用件供应商清单》，明确机型开发背景、零部件结构特点，由采购部组织采购部、工程研究院及品质工程部三方会议讨论。会后由产品经理启动流程，经采购部补充供应商名称、品质工程部审核、采购委员会主任批准后，再与供应商签订协议。

### （3）关联交易价格公允的保障措施

①关联交易双方的内部审批制度和控制体系为关联交易价格的公允性提供了制度和机制上的保障

玉柴股份作为在美上市公司的子公司，对公司治理、关联交易和信息披露都有严格、完备、公开的审批流程和信息披露要求，玉柴股份及其子公司玉柴专卖就与公司的关联交易不仅需要履行相应的内部审批流程，接受外方管理人员意见，同时玉柴股份还受到国资监管、证券监管、内外部审计等多方面的监督。公司作为拟挂牌公司，在股份制改造时已建立关联交易管理制度并得到有效执行，同时公司也受到国资、外部审计、独立董事的监督。上述审批机制及控制体系为滤清器销售关联交易价格的公允性提供了制度和机制上的保障。

#### ②双方签署购销合同，并严格执行

公司与玉柴集团下属企业及关联企业以及深圳华盛、华盛过滤器（上海）有限公司等关联方均签署了销售/采购协议，明确了定价原则，并得到了严格执行。

### （五）关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及执行情况

公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》（以下简称“制度”）等，在相关规章制度中对关联交易的决策权限、程序等进行了规范：

#### 1、关联交易的决策权限

##### （1）股东大会决策权限：

公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在人民币 3,000 万元以上（含 3,000 万元）且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上（含 5%）的，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并提交股东大会审议。公司为关联人提供担保，不论金额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

##### （2）董事会决策权限：

公司与关联自然人发生的交易金额高于 30 万元的关联交易。公司与关联法人发生的交易金额高于 300 万元且占最近一期经审计净资产绝对值超过 0.5%的关联交易；

##### （3）董事会授权权限

公司与关联自然人发生的交易金额低于 30 万元的关联交易；公司与关联法人发生的单笔或连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易低于 300 万元，或交易金额在 300 元以上但占公司最近一期经审计净资产绝对值低于 0.5%（以两者较低者为准）的关联交易，可由公司董事会授权总经理决定。

#### 2、关联交易的决策程序与关联交易回避制度

公司以及有关职能部门在其经营管理过程中，如遇到按《关联交易管理制度》确定为公司与关联人之间关联交易情况的，相关部门应当将有关关联交易情况以书面形式报告公司总经理；该书面报告须包括以下内容：

- (1) 关联交易方的名称、住所；
- (2) 具体关联交易的项目以及交易金额；
- (3) 确定关联交易价格的原则与定价依据；
- (4) 须载明的其他事项。

公司总经理在收到有关职能部门的书面报告后，应召集有关人员进行专题研究，按本制度规定对将发生之关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行初步审查；初审认为必须发生关联交易的，总经理须责成有关职能部门草拟关联交易协议，并将关联交易的具体内容及时书面报告公司董事会。

公司董事会在收到总经理报告后，公司董事会向公司全体董事发出召开临时董事会会议通知。如关联交易为与公司董事或与董事有利害关系的个人或其他企业进行的，则关联董事须回避表决。非关联董事不得委托关联董事代为出席，关联董事也不得接受非关联董事的委托；独立董事不得委托非独立董事代为出席，非独立董事也不得接受独立董事的委托。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。关联董事回避后出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应当由全体董事（含关联董事）就将该交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该交易作出相关决议。

股东大会应对董事会提交的有关关联交易议案进行审议并表决；在进行表决时，关联股东应按有关规定回避表决，其持股数不应计入有效表决总数。在股东投票前，公司董事会应当提醒关联股东予以回避；股东投票表决时，公司董事会应检查关联股东是否回避，如发现异常情况，应及时向监管部门报告。

### 3、关联交易的定价机制

公司关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：

- (1) 交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；
- (2) 交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；

(3) 除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；

(4) 关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；

(5) 既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

#### 4、关联交易决策执行情况

报告期内达到董事会、股东大会授权范围内的关联交易事项，均经过董事会和股东大会的审议，关联股东对关联交易议案实行回避表决，独立董事及监事均发表了意见。

2014年7月，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议公司与广西玉柴机器股份有限公司2014年度日常关联销售的议案》以及《关于审议公司与广西玉柴机器专卖发展有限公司2014年度日常关联销售的议案》，关联股东玉柴集团、张文对关联交易议案回避表决。

2015年6月，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于审议公司与广西玉柴机器股份有限公司2015年度日常关联销售的议案》以及《关于审议公司与广西玉柴机器专卖发展有限公司2015年度日常关联销售的议案》，关联股东玉柴集团、张文对关联交易议案回避表决。

#### 5、减少和规范关联交易的具体安排

报告期内关联交易占比较大，关联销售和关联采购对公司的财务状况有着重大影响，未来关联交易将持续，为减少关联交易对公司业绩的影响，公司努力开发大型客车、整机生产厂等潜在客户，目前尚处在客户培育期，若未来能够成功引进新的大客户，将能够减少关联销售占公司销售收入的比例。公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的要求，规范关联交易，杜绝资金占用等情况发生。

## 五、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

一、2016年1月30日，公司召开2016年度第一次临时股东大会，大会审议通过了《关于广西华原过滤系统股份有限公司分配2015年年底股东可分配利润的议案》，经股东一致协商，决定从公司剩余未分配利润中的15,000,000.00元人民币以现金的形式进行分配，具体如下：

股东名称	持股比例 (%)	分配金额 (元)
广西玉柴机器集团有限公司	33.30	4,995,000.00
华盛滤清器（深圳）有限公司	27.00	4,050,000.00
张文	16.20	2,430,000.00
刘红伟	8.10	1,215,000.00
平原滤清器有限公司	5.40	810,000.00
北京中金润创业投资中心（有限合伙）	5.00	750,000.00
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	5.00	750,000.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

二、经华原股份董事会、股东大会决议，为加强合作，同意华原股份子公司华盛过滤收购鑫晨有限部分股东的股权，持股比例由9%上升至37.625%，本次收购完成后，鑫晨有限的股权结构为：南昌江铃拖拉机有限公司持股比例为62.375%，华盛过滤持股比例为37.625%，新增华原股份董事长张文为鑫晨有限董事，工商变更于2016年7月7日完成。

## 六、报告期内资产评估情况

2015年12月26日，中通诚资产评估有限公司对华原股份全部资产与负债进行评估，并出具了《广西玉柴机器集团有限公司拟购买股权所涉及的广西华原过滤系统股份有限公司8.10%股权价值资产评估报告》（中通桂评报字【2015】第186号）。

本次评估以2015年9月30日为基准日，采用收益法评估，在持续经营前提下，华原股份全部股东权益价值为41,036.71万元。与账面净资产25,067.38万元相比，评估增值15,969.33万元，增值率63.71%。

## 七、股利分配政策和最近两年分配情况

### (一) 股利分配的一般政策

#### 1、分配顺序

公司分配当年税后利润时,应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

#### 2、分配政策与分配方式

公司的利润分配注重对股东合理的投资回报,利润分配政策保持连续性和稳定性。

公司可以采取现金、股票或现金加股票的方式分配股利,可以进行中期现金分红。

公司董事会未作出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见

存在股东违规占用公司资金的情况,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还该股东占用的资金。

#### 3、分配时间

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

## (二) 报告期内利润分配情况

2014年5月15日，公司召开2014年度第一次临时股东大会，大会审议通过了《关于2013年年底前未分配利润分配的议案》，将2013年年底前剩余未分配利润中的15,000,000.00元人民币以现金的形式进行分配，分配情况如下：

股东名称	持股比例 (%)	分配金额(元)
广西玉柴机器集团有限公司	25.20	3,780,000.00
华盛滤清器(深圳)有限公司	27.00	4,050,000.00
张文	21.60	3,240,000.00
刘红伟	10.80	1,620,000.00
平原滤清器有限公司	5.40	810,000.00
北京中金润创业投资中心(有限合伙)	5.00	750,000.00
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	5.00	750,000.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

## (三) 公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与现行政策一致。

## 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内纳入合并范围的子公司为华盛过滤，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”之“重大资产重组和子公司设立情况”。

华盛过滤最近两年的主要财务数据如下：

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
总资产	62,393,135.17	62,565,011.67
净资产	38,648,933.60	28,283,209.27
项目	2015年度	2014年度
营业收入	67,634,006.83	79,885,482.52
净利润	-2,921,868.72	923,687.26

## 九、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素

### （一）关联交易占比较大风险

2014 年度、2015 年度公司对关联方的销售分别为 203,137,319.08 元和 206,561,319.02 元，占当期主营业务收入的比例分别为 66.12% 和 68.75%；对关联方的采购分别为 13,614,576.02 元和 12,920,073.71 元，占当期采购总额的比例分别为 8.21% 和 9.25%。

报告期内公司关联方销售占比较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内关联销售和采购的价格公允，但由于经常性关联交易占比较大，关联交易较为频繁，且预计在未来较长一段时间，关联交易将会继续存在，如果未来公司不能有效减少关联交易，或者不能按照公司相关制度对关联交易履行相关决策程序，不能执行公允的关联交易价格，将导致由于关联交易损害公司及公司股东利益的风险。

### （二）原材料采购价格上涨风险

公司采购的原材料主要有钢板、滤纸、滤座、橡胶件等，生产成本中原材料成本占比在 70% 以上。报告期内，钢材价格呈总体向下趋势，目前钢材价格处于历史低位，未来继续下跌的空间有限，如果未来原材料价格上涨将导致成本增加，可能会对公司的业绩产生不利影响。

### （三）国家税收政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，对于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2014 年 11 月通过了高新技术企业复审，取得了编号为 GF201445000039 的《高新技术企业证书》，公司在 2014 年-2016 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。另外，2014 年 8 月 4 日，公司取得了《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（玉区国税审字【2014】2 号），公司享受西部大开发税收优惠政策。公司自 2014 年至 2020 年企业所得税可暂按 15% 税率预缴，每年企业所得税汇算清缴时，若当年度鼓励类主营业务收入占企业收入总额不达 70% 以上的，则按税法规定的适用税率重新计算缴纳企业所得税。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大

变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

#### （四）核心技术人员流失与技术泄密的风险

公司作为研发生产车用及工业用滤清器的高新技术企业，拥有多项知识产权和核心非专利技术。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

#### （五）下游厂商生产车型/发动机销售不畅风险

公司目前的主要业务是为下游大型发动机制造厂商及大型客车制造商进行滤清器及相关零部件的配套供应。通常，先要根据下游厂商新品设计情况进行新产品的配套研发，待研发、试制成功后进行批量生产。因此，公司产品的销售情况取决于下游厂商主机或整车销售的情况，一旦下游厂商主机或整车销售情况不佳，则会对公司的经营业绩带来风险。

#### （六）市场竞争风险

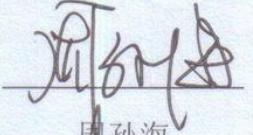
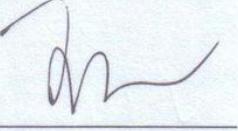
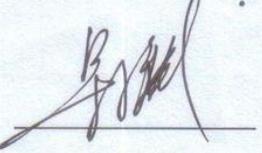
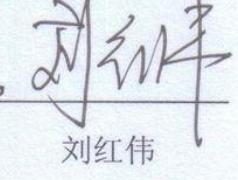
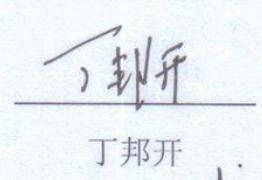
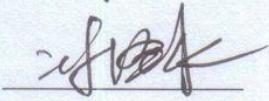
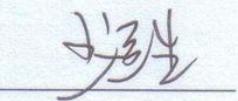
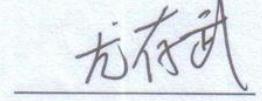
随着我国汽车产业的高速发展以及零部件全球采购的趋势加强，国内主要的汽车滤清器生产企业都在谋求生产规模的扩大，与此同时，国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。

## 第五节 有关声明

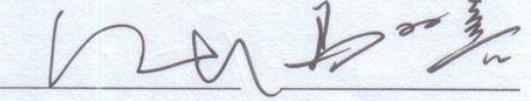
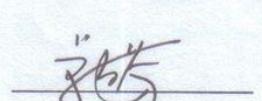
### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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

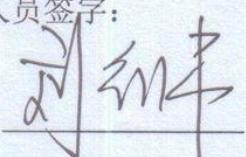
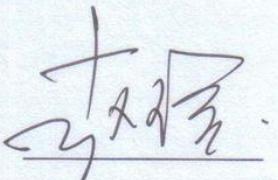
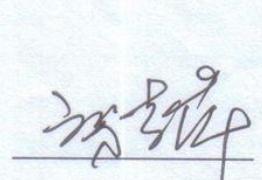
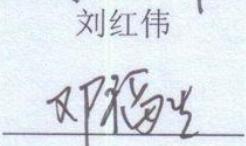
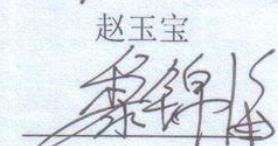
全体董事签名：

    
周孙海 王元乾 梁子斌  
    
张文 刘红伟 丁邦开  
    
谢泽敏 王运生 尤存武

全体监事签名：

   
汪虹 马双喜 卢少芬

全体高级管理人员签字：

    
刘红伟 赵玉宝 廖杰萍  
   
邓福生 黎锦海

广西华原过滤系统股份有限公司

2016年7月29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：

何春梅

何春梅

项目负责人：

张燚

张 羚

项目小组成员：

马正

马 正

韦璐

韦 璐

张鸣

张 鸣



### 三、申请挂牌公司律师声明

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。

律师事务所负责人：

温陈静

温陈静

经办律师：

尤存国

尤存国

郭锋

郭锋



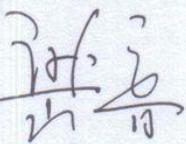
2016年7月29日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

大华特字【2016】003872号

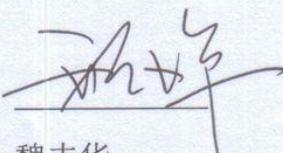
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的大华验字[2012]376号验资报告及大华审字[2016]00135号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用上述审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

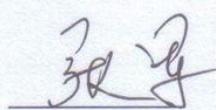


梁 春

经办注册会计师：



魏志华



张 军

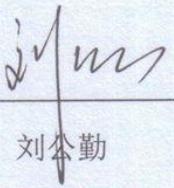
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



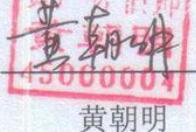
## 五、资产评估机构声明

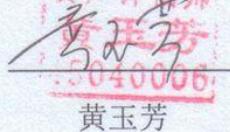
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人:

  
刘企勤

签字注册资产评估师:

  
黄朝明  
45000001

  
黄玉芳  
45040006

中通诚资产评估有限公司



## 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、全国中小企业股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件