

浙江群臻科技股份有限公司

（住所：浙江省永嘉县瓯北镇和三村）



公开转让说明书

（申报稿）

主办券商



福建省福州市湖东路 268 号

二〇一六年八月

声明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或者投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）治理机制未充分落实引致的公司治理风险

公司于 2014 年 3 月份整体变更为股份公司后，虽然制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等治理制度，建立起相对完善、健全的公司治理机制，但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，如果公司未能作出适时、有效调整，则上述变化可能对公司正常经营造成不利影响，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行等引致的公司治理风险。

（二）竞争加剧引起的盈利能力下降风险

汽车零部件行业已处于成熟期，国内汽车零部件的中小企业数量非常多，但是很多小企业存在效率低下，重复建设等问题。近年来，中国汽车零部件行业逐渐从整车制造行业剥离出来，技术开发能力相对较弱，在一定程度上无法完全匹配整车的要求，同时随着经济全球化浪潮中，中国汽车零部件市场进一步开放，低成本和快速发展的市场优势，吸引全球化专业性零部件生产商在中国合资设厂，进行本土化研发及生产。未来行业竞争更趋激烈，可能造成公司毛利率下滑和盈利水平降低的风险。

（三）核心技术失密或更新不及时引致的竞争力下降风险

随着科学的快速发展，汽车零配件行业也在不断变革中，给行业发展带来了较大的提升空间。新的工艺能够提高产品质量并降低成本，给行业的发展与提升带来了机遇。如果公司对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。公司的研发能力和核心技术将对公司的未来发展起到至关重要的作用，公司拥有多项专利技术，研发人员总数为 4 人，占公司总员工人数的 12.5%。若公司核心技术外泄，势必对公司经营带来负面影响。与此同时，若公司竞争对手研发出与公司相近的技术，那么公司将面临较大的竞争压力。

（四）高新技术企业的税收政策风险

公司是高新技术企业，于 2014 年 10 月通过高新技术企业认定，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，公司 2014 年度、2015 年度、

2016年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。若国家税收政策发生变化或企业不再符合国家高新技术企业条件，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

（五）公司规模较小，融资能力不足带来的经营风险

汽车零部件行业对企业资金要求较高。公司未来拓展业务规模，吸纳人才、购置设备均需要资金的支持。公司规模尚小，资金实力有限，主要依靠自身积累进行发展，目前公司主要依靠自有资金和银行贷款，投资固定资产和补充流动资金，融资手段单一，难以满足公司快速发展的资金需求，束缚公司生产规模的扩大，对公司长远发展产生了不利影响。

（六）客户较为集中和销售区域较为集中风险

2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司对前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为100.00%、82.30%、76.59%，且前五名客户主要集中在温州当地。其中，2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司对第一大客户冠盛集团下属各公司合计的销售额占公司销售总额的比重分别为92.10%、39.52%、40.11%。随着公司知名度的提高及市场份额的增加，下游客户量将会有所提升，但对单个客户的销售额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险以及销售区域集中的风险。

目录

声明.....	2
重大事项提示	3
目录.....	5
释义.....	7
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况	9
二、股票挂牌情况	10
三、公司的股权结构	11
四、公司控股子公司及分公司的情况	18
五、公司董事、监事及高级管理人员	18
六、公司主要会计数据和财务指标	20
七、与本次挂牌有关的机构	21
第二节 公司业务	23
一、公司主营业务、主要产品及用途	23
二、公司组织结构及主要业务流程	24
三、与业务相关的关键资源要素	30
四、与主营业务相关情况	47
五、公司商业模式	51
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	52
第三节 公司治理	65
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	65
二、公司董事会关于公司治理机制执行情况的说明	66
三、公司及控股股东、实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况 ...	68
四、公司的独立性情况	68
五、同业竞争情况	70
六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为控 股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明	70
七、董事、监事及高级管理人员对公司持续经营有不利影响的情况	74
八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况	77
第四节 公司财务	78
一、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	78
二、最近两年一期的财务会计报告的审计意见	87
三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况	87
四、最近两年一期的主要财务指标	103
五、报告期主要会计数据	110
六、关联方、关联方关系及交易	140
七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	

.....	144
八、报告期内资产评估情况	144
九、股利分配政策和历年分配情况	145
十、风险因素	146
第五节 有关声明	149
第六节 附件	154
一、备查文件	154
二、信息披露平台	154

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、群臻科技	指	浙江群臻科技股份有限公司
有限公司、金特模具	指	浙江金特模具有限公司，股份公司前身
金臻投资	指	永嘉金臻投资管理有限公司
新会计准则	指	财政部修订后的《企业会计准则—基本准则》及财政部印发的《企业会计准则第1号—存货》（财会[2006]3号文）等38项具体准则
新所得税法	指	全国人民代表大会于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》
股东大会、董事会、监事会	指	浙江群臻科技股份公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	浙江金特模具有限公司股东会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监以及董事会秘书
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	现行有效的《浙江群臻科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
审计机构、申报会计师	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办律师	指	浙江浙中律师事务所律师
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本次挂牌、公开转让	指	公司股票在全国股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
本说明书、本公开转让说明书	指	浙江群臻科技股份有限公司公开转让说明书
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、最近两年一期	指	2014年度、2015年度、2016年1-2月
银钢一通	指	四川银钢一通凸轮科技股份有限公司
冠盛集团	指	温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司
车球笼	指	轿车传动系统中的重要部件，其作用是将发动机的动力从变速器传递到汽车的驱动轮，满足轿车传动轴外端转角的要求；将发动机的动力平稳、可靠的传递给车轮；补偿轿车内端悬架的跳动，驱动轿车高速行驶，主要有

		钟形壳、星形套、保持架、钢球等组成
保持架	指	即轴承保持架，又称轴承保持器，指部分地包裹全部或部分滚动体，并随之运动的轴承零件，用以隔离滚动体，通常还引导滚动体并将其保持在轴承内。
万向节	指	即万向接头，英文名称 universal joint，是实现变角度动力传递的机件，用于需要改变传动轴线方向的位置，它是汽车驱动系统的万向传动装置的“关节”部件。
圆钢	指	截面为圆形的实心长条钢材。其规格以直径表示，单位毫米(mm),如“50mm”即表示直径为50毫米的圆钢。
聚氯乙烯树脂	指	全名 Polyvinylchlorid，简称 PVC，主要成份为聚氯乙烯，另外加入其他成分来增强其耐热性，韧性，延展性等，一种被广泛应用的合成材料。
百分表	指	利用精密齿条齿轮机构制成的表式通用长度测量工具。
底座	指	液压支架的一个部件，它直接与底板接触，把支架的支撑力传递到底板。

注：本公开转让说明书中若出现合计数与各单项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：浙江群臻科技股份有限公司

法定代表人：金建成

统一社会信用代码：913303007580597276

有限公司成立日期：2004年1月7日

股份公司成立日期：2014年3月4日

注册资本：500万元人民币

住所：浙江省永嘉县瓯北镇和三村

邮编：325105

经营范围：模具、锁具、塑料制品、小五金、电子产品、电器产品、汽车零配件、健身器材、卫生洁具、阀门、水泵、鞋底、鞋跟、教具、玩具的研发、制造、销售。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处的行业属于“C36 汽车制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处的行业属于C3660汽车零件及配制造业。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业属于“C3660汽车零部件及配件制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处的行业属于“13101010机动车零配件与设备”。

主营业务：汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售业务。

电话：0577-67318589

传真：0577-67372589

电子邮箱：jh@qunzhen.com.cn

互联网网址：<http://www.qunzhen.com.cn>

信息披露负责人：金建海

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：

股票简称：群臻科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：500万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股票转让方式

2016年5月5日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过《关于确定公司股份采取协议转让方式的议案》，公司股票在全国股份转让系统挂牌后采取协议转让方式。

（三）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

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

《业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述股份锁定的规定外，报告期内，公司与股东之间不存在任何形式的对赌协议、条款或约定；公司其他股东与机构投资者之间亦不存在任何形式有关公司的对赌协议、条款或约定。公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的限售安排。

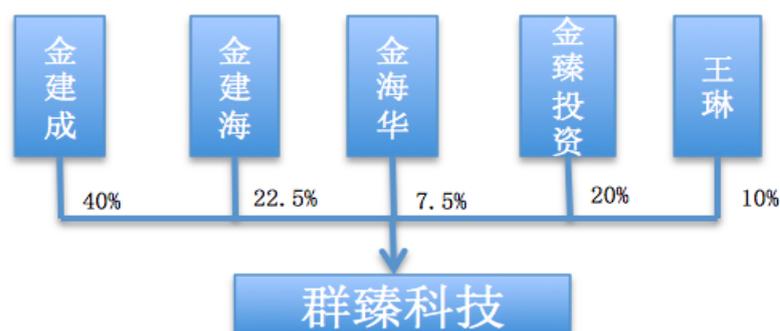
股份公司成立于 2014 年 3 月 4 日，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立已超过一年。因此，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司股东可进行公开转让的股份情况如下：

序号	股东姓名/名称	股票数量 (股)	是否董监高/ 实际控制人	可转让股份数量 (股)
1	金建成	2,000,000	董事长、总经理，实际控制人	500,000
2	金建海	1,125,000	董事、董事会秘书、实际控制人	281,250
3	金海华	375,000	实际控制人	125,000
4	金臻投资	1,000,000	-	333,333
5	王琳	500,000	-	166,666
	合计	5,000,000	-	1,406,249

注：金臻投资、王琳持有的股份系挂牌前十二个月内从公司实际控制人处受让，根据《业务规则（试行）》第 2.8 条规定，金臻投资、王琳持有的股份限售安排比照实际控制人持有的股份执行，即每年可转让股份数量为其持有的股份数量总额三分之一。

三、公司的股权结构

（一）股权结构图



（二）控股股东和实际控制人的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东金建成直接持有公司股份数量 200 万股，并通过金臻投资控制公司股份数量 100 万股，其控制的股份数量占公司总股本比例为 60%。此外，金建成担任公司董事长兼总经理职务。故，金建成成为公司的控股股东。

公司控股股东直接或间接控制公司股份比例为 60%，而其胞弟金建海、金海华合计持有公司 30.00% 的股份，其中金建海还担任公司董事会秘书职务。金建成、金建海、金海华三兄弟于 2016 年 3 月 1 日签订《一致行动协议》，约定“在召开之董事会或股东大会时，金建海、金海华愿意和金建成的意思表示（同意/反对/弃权）保持一致，本协议有效期为长期。”故，金建成、金建海、金海华三兄弟为公司的共同实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

公司控股股东金建成，共同实际控制人金建成、金建海、金海华的基本情况如下：

金建成先生，1976 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，本科在读，模具设计首席技师，曾获得“永嘉县劳动模范”、“温州市第二轮首席技师”、“浙江省优秀高技能人才”、“温州市模具协会副会长”、“温州市技师学院技术委员”、“温州市 551 第二层次培养人才”、“温州市瓯江技能大奖获得者”等多项荣誉，同时还是“温州市高技能人才（劳模）创新工作室”、“浙江省金建成技能大师工作室”的创办人。1998 年 6 月至 2004 年 1 月担任温州市金城模具厂厂长，2004 年 1 月至 2014 年 3 月担任浙江金特模具有限公司执行董事，股份公司成立后担任股份公司董事长、总经理，任期三年。2014 年 2 月 11 日至今担任上海群臻投资管理有限公司执行董事。

金建海先生，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专在读，模具设计二级技师。1996年8月至1999年2月在温州丰中模具厂学习模具制作，1999年2月至2004年1月担任温州市金城模具厂模具设计师，2004年1月至2014年3月担任浙江金特模具有限公司监事，2014年3月至今历任股份公司董事，2016年4月至今担任股份公司董事会秘书，任期三年。

金海华先生，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专在读。2000年2月至2004年1月在温州市金城模具厂学习模具制作，2004年1月至2014年3月担任浙江金特模具有限公司总经理、销售经理，2014年3月至今历任股份公司董事、销售部经理。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名 (名称)	股东性质	股份数量 (股)	持股比例 (%)	出资方式	股份质押 情况
1	金建成	境内自然人	2,000,000	40.00	净资产折股	无
2	金建海	境内自然人	1,125,000	22.50	净资产折股	无
3	金海华	境内自然人	375,000	7.50	净资产折股	无
4	金臻投资	境内法人企业	1,000,000	20.00	净资产折股	无
5	王琳	境内自然人	500,000	10.00	净资产折股	无
合 计			5,000,000	100.00	-	-

1、金建成

金建成持有公司股份2,000,000股，占公司总股本比例为40.00%。金建成简历见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、公司的股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

2、金建海

金建海持有公司股份 1,125,000 股，占公司总股本比例为 22.50%。金建海的简历见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、公司的股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

3、金海华

金海华持有公司股份375,000股，占公司总股本比例为7.5%。金海华的简历见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、公司的股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

4、金臻投资

永嘉金臻投资管理有限公司持有公司股份1,000,000股，占公司总股本比例为20.00%，金臻投资基本情况如下：

金臻投资系于2016年4月14日成立的有限责任公司，持有永嘉县市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册资本100万元人民币，统一社会信用代码为91330324MA285H9M9N；住所：浙江省温州市永嘉县东瓯街道和三村；法人代表为金建成；经营范围为：投资管理、投资信息咨询、商务信息咨询，财务信息咨询、企业管理咨询服务、经济信息咨询（以上均不含证券、期货咨询）。

截至本公开转让说明书签署之日，金臻投资的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	金建成	58	58
2	金建海	10	10
3	周益豹	24.375	24.375
4	胡利勇	5.625	5.625
5	金芒	0.5	0.5
6	谭燕霞	0.5	0.5
7	刘兴华	0.5	0.5
8	郑皖	0.5	0.5
合计		100.00	100

5、王琳

王琳持有公司股份500,000股，占公司总股本比例为10.00%，王琳基本情况如下：

王琳，男，1988年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2008年11月至2010年5月在美国西雅图中心社区学院留学。**2010年6月至2010年7月待业。**2010年8月至2011年8月在苏州思达德阀门有限公司担任销售经理。**2011年9月至2013年4月，待业。**2013年5月至今在湖南春风电力科技有限公司担任销售总监。

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东金建成、金建海、金海华为三兄弟的亲属关系，公司股东金臻投资系金建成、金建海控制的企业，上述股东构成关联关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（五）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

（六）私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其股东不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

（七）公司股本形成及变化

1、有限公司设立

2004年1月7日，有限公司经永嘉县工商行政管理局核准成立并取得该局核发的《企业法人营业执照》，注册号为330324000019806，设立时公司名称为温州市金特模具有限公司，法定代表人为金建成，住所为永嘉县瓯北镇和三村，经营范围为“一般经营项目：模具、锁具、塑料制品、小五金制造、销售”。

有限公司设立时注册资本与实收资本均为150万元，出资方式为货币，2004年1月5日，永嘉海天会计师事务所出具了海天会验（2004）第006号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验，所有股东出资已于2004年1月5日之前缴足。有限公司的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	金建成	60.00	40.00	货币
2	金建海	45.00	30.00	货币
3	金海华	45.00	30.00	货币
合计		150.00	100.00	-

2、有限公司增资

2009年1月20日，有限公司股东会作出决议，全体股东一致同意增加注册资本350万元，注册资本由150万元变更为500万元，新增资本由股东金建成认缴140万元，由股东金建海认缴105万元，股东金海华认缴105万元，各股东均以货币出资。

2009年1月20日，温州市东成会计师事务所（特殊普通合伙）出具了温东成会变验字（2009）012号《验资报告》对本次增资的实收情况进行了审验，截止2009年1月20日止，变更后累计注册资本500万元，实收资本500万元。

本次增加注册资本后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	金建成	200.00	40.00	货币
2	金建海	150.00	30.00	货币
3	金海华	150.00	30.00	货币

合计	500.00	100.00	-
----	--------	--------	---

有限公司修改了《公司章程》，并于 2009 年 1 月 21 日在永嘉县工商行政管理局办理了工商变更登记，领取新的《企业法人营业执照》。

3、有限公司整体变更为股份有限公司

2014 年 1 月 15 日，有限公司股东会通过决议，同意公司企业类型由有限责任公司整体折股变更为股份有限公司，股改基准日为 2014 年 1 月 31 日。

2014 年 1 月 10 日，“浙江群臻科技股份有限公司”名称获得浙江省工商行政管理局核准。

2014 年 2 月 21 日，永嘉海天会计师事务所出具海天会专审字（2014）5 号《审计报告》确认，截至 2014 年 1 月 31 日，有限公司经审计的账面净资产为 5,139,678.53 元。

2014 年 2 月 25 日，有限公司召开股东会，决定以公司股改基准日 2014 年 1 月 31 日经审计的账面净资产值 5,139,678.53 元，按照 1.028: 1 的折股比例折为股份公司股份 500 万股（普通股），每股面值人民币 1 元，股份公司注册资本为人民币 500 万元，净资产超过注册资本部分 139,678.53 元转为股份公司资本公积。有限公司现有股东 3 人全部作为股份公司发起人，认购股份公司的全部股份。按其各自持有公司股权比例相对应的净资产值作为对股份公司的出资，以有限公司不高于经审计账面值且不高于评估值的全部净资产折合为股份公司股份。

2014 年 2 月 28 日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会，通过了股份公司章程，选举了公司第一届董事会及第一届监事会非职工代表监事成员。

2014 年 2 月 21 日，永嘉海天会计师事务所出具海天会变验字（2014）第 6 号《验资报告》确认：公司已收到全体出资者所拥有的截至 2014 年 1 月 31 日止有限公司经审计的净资产 5,139,678.53 元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合股本为 500 万元，折股后的余额 139,678.53 元计入资本公积。

股份公司于 2014 年 3 月 4 日取得了温州市工商行政管理局核发的注册号为 330324000019806 的《营业执照》。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	金建成	200.00	40.00	净资产折股

2	金建海	150.00	30.00	净资产折股
3	金海华	150.00	30.00	净资产折股
合计		500.00	100.00	-

此次整体变更为股份公司注册资本未发生变化，未涉及以未分配利润、盈余公积转增股本的情形，因此不存在需要公司代缴代扣个人所得税的情况。

注：2014年3月4日，公司整体变更为股份公司，根据2014年2月20日新发布的《公司注册资本登记管理规定》，工商登记时，已不再要求企业出具资产评估报告，故当时公司在整体变更时并没有进行资产评估。2016年4月，公司为夯实改制时的注册资本，聘请银信资产评估有限公司对改制时的资产情况进行了追溯评估。银信资产评估有限公司于2016年4月5日出具银信评报字（2016）沪第0410号《浙江金特模具有限公司整体变更设立股份有限公司涉及的净资产价值追溯评估项目评估报告》，确认以2014年1月31日作为评估基准日，公司净资产的市场评估值为517.57万元，较审计后账面净资产增值3.6万元，增值率0.70%。

4、股份公司第一次股权转让

2016年4月16日，股东金海华将其持有的公司20%股权（计100万股），按照每股1.34元、总价134万元的价格转让给金臻投资；股东金海华将其持有的公司2.5%的股权（计12.5万股）按照每股1.34元、总价16.75万元的价格转让给王琳；股东金建海将其持有的公司7.5%的股权（计37.5万股），按照每股1.34元、总价50.25万元的价格转让给王琳。

以上股权转让已按合同约定实际支付转让款，并已在税务部门缴纳股权转让税款，股权转让发生于股份公司成立一年以后，且公司章程并未对股权转让有超出《公司法》规定的其他限售规定，股份公司的此次股权转让合法有效。

公司此次股权转让已完成工商登记，转让后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	金建成	200.00	40.00	净资产折股
2	金建海	112.50	22.50	净资产折股
3	金海华	37.50	7.50	净资产折股
4	金臻投资	100.00	20.00	净资产折股
5	王琳	50.00	10.00	净资产折股
合计		500.00	100.00	-

截至本公开转让说明书签署之日，公司股本未发生其他变化。

（八）公司股权明晰情况

公司各股东出资真实、足额，出资程序、出资形式及相应比例符合公司章程及当时有效的法律法规规定。

公司设立及历次股权变更均履行了必要的内部决议及外部审批程序，合法合规，历次股权转让均为当事人真实意愿的表现，并已办理了相关登记，不存在代持股等权属争议或潜在纠纷，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

四、公司控股子公司及分公司的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在任何子公司及分公司。

五、公司董事、监事及高级管理人员

（一）董事基本情况

序号	姓名	职务	任期	担任时间	是否持有公司股票
1	金建成	董事长	3年	2014年2月	是
2	金建海	董事	3年	2014年2月	是
3	金芒	董事	3年	2016年4月	否
4	叶万青	董事	3年	2016年4月	否
5	虞月琴	董事	3年	2016年4月	否

金建成先生，董事长，简历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

金建海先生，董事，简历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

金芒女士，1985年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专在读，2011年5月至今担任股份公司仓库管理。2014年3月至2016年4月担任股份公司监事，2016年4月至今担任股份公司董事，任期三年。

叶万青先生，1954年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1974年8月毕业于温州市二轻职工校。1975年3月至1985年6月担任温州市测绘仪器厂技术员，1985年6月至1994年8月担任温州市瓯江日用五金厂厂长，1994年8月至今担任温州市龙湾兴兴打火机配件厂厂长，2002年至今担任广州市万缘电子有限公司执行董事，2016年4月至今担任股份公司董事，任期三年。

虞月琴女士，1981年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2014年7月毕业于永嘉广播电视大学。2007年3月至2011年5月担任浙江博豪

阀门有限公司出纳。2011年6月至2011年9月待业。2011年10月至2014年4月担任有限公司、股份公司出纳。2014年4月至2016年4月待业，2016年4月至今担任股份公司董事，任期三年。

（二）监事基本情况

序号	姓名	职务	任期	担任时间	是否持有公司股票
1	谭燕霞	监事会主席（职工监事）	3年	2016年4月	否
2	杨治	监事	3年	2016年4月	否
3	王丽	监事	3年	2016年4月	否

谭燕霞女士，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1999年7月毕业于湖北民族学院。1999年8月至2000年3月院外实习。2000年4月至2007年12月担任广州永盟皮具厂行政助理。2008年2月至2009年12月担任楠江集团有限公司行政主管。2009年2月至2011年12月担任华艺艺术品有限公司办公室主任，2012年1月待业。2012年2月至2013年12月担任浙江欧维克阀门有限公司行政经理，2014年1月待业。2014年2月至今担任股份公司生产经理。2016年4月至今担任股份公司监事，任期三年。

杨治先生，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2003年3月至今担任永嘉县瓯北沪达阀门厂销售经理。2016年4月至今担任股份公司监事，任期三年。

王丽女士，1977年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2009年12月毕业于中共中央函授学院。2003年10月至2010年2月担任温州市三桥收费管理站收费员，2010年3月至2010年9月担任温州大桥收费管理站收费员，2010年10月至今担任永嘉县排水有限公司化验员。2016年4月至今担任股份公司监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

序号	姓名	职务	任期	担任时间	是否持有公司股票
1	金建成	总经理	3年	2014年2月	是
2	金建海	董事会秘书	3年	2016年4月	是
3	林丽君	财务负责人	3年	2016年3月	否

金建成，总经理，简历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

金建海，董事会秘书，简历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

林丽君，女，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2002年12月毕业于浙江大学。1996年9月至2002年12月担任浙江永久皮件有限公司主办会计，2003年1月至2006年12月担任温州爱迪制衣有限公司会计主管，2007年1月至2016年2月担任温州博德真空镀铝有限公司财务经理。2016年3月至今担任股份公司财务负责人，任期三年。

六、公司主要会计数据和财务指标

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	899.73	986.97	824.72
股东权益合计（万元）	656.64	671.69	585.57
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	656.64	671.69	585.57
每股净资产（元）	1.31	1.34	1.17
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.31	1.34	1.17
资产负债率（%）	27.02	31.94	29.00
流动比率（倍）	2.39	2.13	2.28
速动比率（倍）	1.83	1.62	1.62
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	59.07	988.58	894.85
净利润（万元）	-15.05	86.12	19.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-15.05	86.12	19.61
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-15.05	66.88	4.93
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）	-15.05	66.88	4.93
毛利率（%）	2.24	22.22	15.75
净资产收益率（%）	-2.27	13.70	3.39
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-2.27	10.64	0.85
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.17	0.04
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.17	0.04
应收帐款周转率（次）	0.16	2.95	3.45
存货周转率（次）	0.39	4.86	4.82
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-76.05	119.20	456.78

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.15	0.24	0.91
----------------------	-------	------	------

七、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：兴业证券股份有限公司

住所：福州市湖东路 268 号

法定代表人：兰荣

电话：0591-38281888

传真：0591-38507766

项目小组负责人：尹永志

项目小组成员：杨改明、胡凯为、熊焕呈、丁鹏

（二）律师事务所

名称：浙江浙中律师事务所

住所：浙江省金华市雅苑街 118 号环球商务大厦 B 座四楼

负责人：严亮奇

电话：0579-82370419

传真：0579-82370419

经办律师：吴丽红、严小燕、盛蓓蕾

（三）会计师事务所

名称：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 1201 室

负责人：王晖

电话：0571-86015216

传真：0571-86015216

经办会计师：王晶、王何成

（四）评估公司

名称：银信资产评估有限公司

住所：嘉定工业区叶城路 1630 号 4 幢 1477 室

负责人：梅惠民

电话：021-63391558

传真：021-63391116

经办会计师：程永海、周强

（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

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务

本公司主营业务是汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售业务。公司主要从事各类精密机械加工技术的研发、制造和销售，**主要产品包括汽车球笼保持架、各类精密模具以及鞋跟。**

经营范围：一般经营项目：模具、锁具、塑料制品、小五金、电子产品、电器产品、汽车零配件、健身器材、卫生洁具、阀门、水泵、鞋底、鞋跟、教具、玩具的研发、制造、销售。

（二）公司主要产品及用途

本公司主要产品为**汽车球笼保持架、各类精密模具以及鞋跟。**

公司的主要产品及用途简介如下：

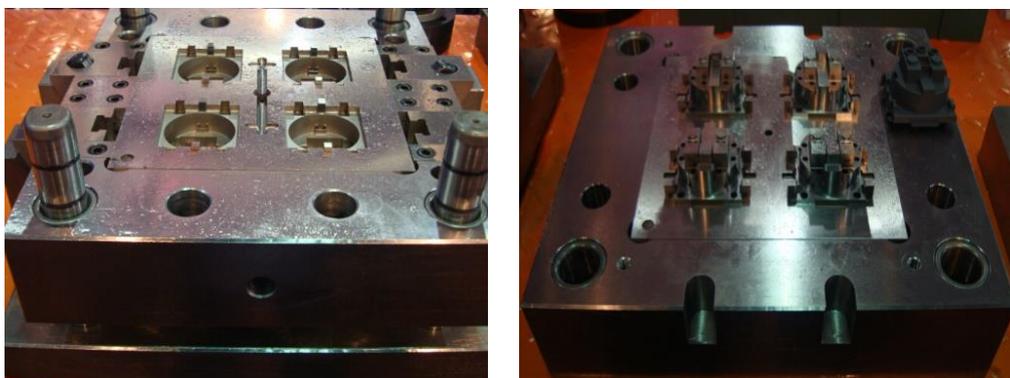
1、汽车球笼保持架

车球笼是轿车传动系统中的重要部件，其作用是将发动机的动力从变速器传递到汽车的驱动轮，满足轿车传动轴外端转角的要求；将发动机的动力平稳、可靠的传递给车轮；补偿轿车内端悬架的跳动，驱动轿车高速行驶，主要有钟形壳、星形套、保持架、钢球等组成，球笼的钢球是被固定放置在星形套和钟形壳之间的保持架的六个窗口中，保持架把钢球在星形套和钟形壳里刚好各有一半的位置，一次来确定和万向节的作用角度，使得万向节的运动像一个斜齿轮一样，保持架中的六个钢球分别推动各自所在的星形套和钟形壳中的球道，通过钢球传递扭矩。滚动轴承在工作时，由于滑动摩擦而造成轴承发热和磨损，特别在高温运转条件下，惯性离心力的作用加剧了摩擦、磨损与发热，严重时会造成保持架烧伤或断裂，致使轴承不能正常工作。因此，要求保持架的材料除具有一定强度外，还必须导热性好、摩擦因数小、耐磨性好、冲击韧性强、密度较小且线胀系数与滚动体相接近。此外，冲压保持架需经受较复杂的冲压变形，还要求材料具有良好的加工性能。



2、模具

模具是一种有一定形状与尺寸的型腔工具，与模具内各种系统或辅助机构配合使用，将各种高温液态的材料（塑料或金属合金等）填充至模具型腔内，即可生产出具有特定的形状、尺寸、功能和质量的工业零件。模具是工业生产的基础工艺装备，被称为“工业之母”。作为国民经济的基础行业，模具涉及机械、汽车、轻工、电子、化工、冶金、建材等各个行业，应用范围十分广泛。在电子、汽车、电机、仪器、电器、仪表、家电和通信等产品中，60%—80%的零部件都要依靠模具成型。用模具生产零件所表现出来的高精度、高复杂度、高一一致性、高生产率和低消耗是其他加工制造方法所不能比拟的。模具又是“效益放大器”，用模具生产的最终产品的价值，往往是模具自身价值的几十倍、上百倍。目前全世界的模具年产值约有600亿美元，日、美等工业发达国家的模具工业产值已超过机床工业产值。从1997年开始，我国模具工业产值也超过了机床工业产值。模具生产技术水平的高低已成为衡量一个国家产品制造水平高低的重要标志，在很大程度上决定着产品的质量、效益和新产品的开发能力。



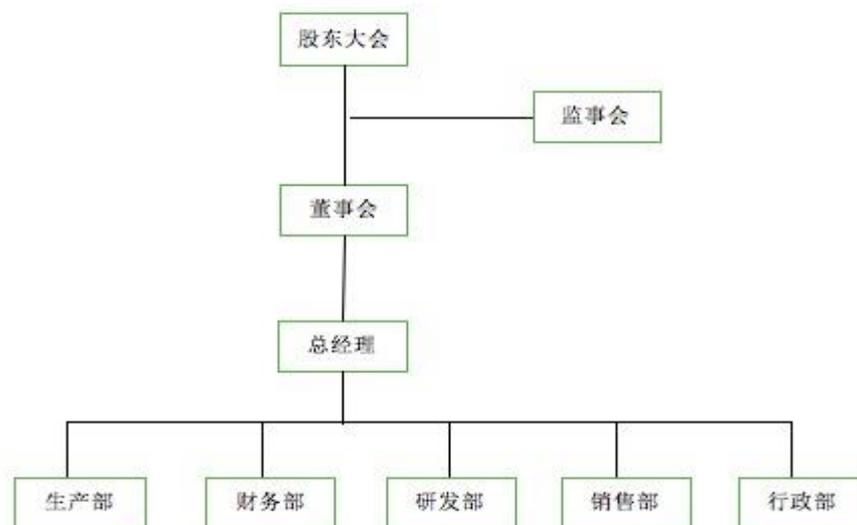
3、鞋跟

鞋跟主要用在皮鞋上面，起到增高的作用从而使人的体型变得更加美丽与时尚。脚后跟下方有单独高度的鞋部件即为鞋跟，一般的男女士皮鞋都会用到鞋跟。男士皮鞋的鞋跟一般 2CM 左右，而女士皮鞋的鞋跟则可以高达 10CM 以上。鞋跟的材料以橡胶为主，也有一部份鞋跟采用皮革/硬木等材料。鞋跟的种类很多，一般可分为平跟、中跟、高跟三大类，而形状各异，有卷跟、压掌跟、坡跟等，跟的大小粗细有细高跟、粗高跟、马蹄跟、半圆跟等。鞋跟的造型随着社会经济的发展和服饰潮流的变化而变化。本公司主要为客户开发鞋跟模具，应部分客户要求直接供应成品鞋跟，但由于鞋跟个性化太强品种多，产品批量小，公司将不断减少新鞋跟模具的开发与供应，但对已开发的鞋跟模具会继续供应给客户。



二、公司组织结构及主要业务流程

（一）公司组织结构图



（二）公司主要部门的职责

部门名称	部门主要职责
财务部	负责资金管理、调度，编制月、季、年度财务情况说明分析，向公司领导报告公司经营情况，负责总账和所有明细分类账的记账、结账、核对。合理安排资金，建立规范的财务制度，控制资金风险，做好税控工作，为公司融资等方面献计献策。辅助总经理完善公司政策与发展目标。
生产部	根据销售部的订单制订原材料采购计划和生产计划，并根据生产计划对生产进行认真排期，以保证生产计划准时完成。从原材料的品质控制，产品规格控制，生产工艺的控制，后加工控制，包装整理质量控制等方面着手，逐步完善品质控制体系。建立物资管理流程，从源头上降低物资消耗，加强仓库进出库控制。
研发部	负责参与新产品开发的可行性论证，对新产品开发过程实施监督、控制，确保新产品开发工作顺利进行。负责监督、指导生产工艺、安装调试及检验流程的建立及运行，推进新产品市场化，保证产品质量，确保产品生产工艺及生产流程符合大规模生产的需要。拟定本部门开发费用预算并加以控制。
销售部	完成产品的销售，制定公司的销售制度、全年的销售计划，维护公司老客户，开发新客户。
行政部	负责公司的行政管理和日常事务，协助总经理搞好各部门之间的综合协调，落实公司规章制度，沟通内外联系。负责公司各项规章制度的修订，制定及检查监督。

（三）业务流程

1、采购流程

公司根据客户需求进行产品设计、生产，根据订单项目进行原料采购，采购流程如下：

各部门	<pre> graph TD A[年度经营计划大纲] --> C[编制采购计划] B[原材料技术标准] --> C C --> D{批准} D -- 否 --> C </pre>	1.1. 采购组根据年度经营计划大纲及技术组编制的技术标准，编制(年)度采购计划。
采购组 相关部门		1.1.1 采购组根据生产部的采购申请单编制采购通知单。 1.1.2 临时性使用的材料、新产品试制的材料，由使用部门提出申请，由采购组编制采购通知单。
总经理		1.1.3 采购通知单由部门主管审核、总经理批准。
技术组		1.1.4 原材料的采购标准包括：

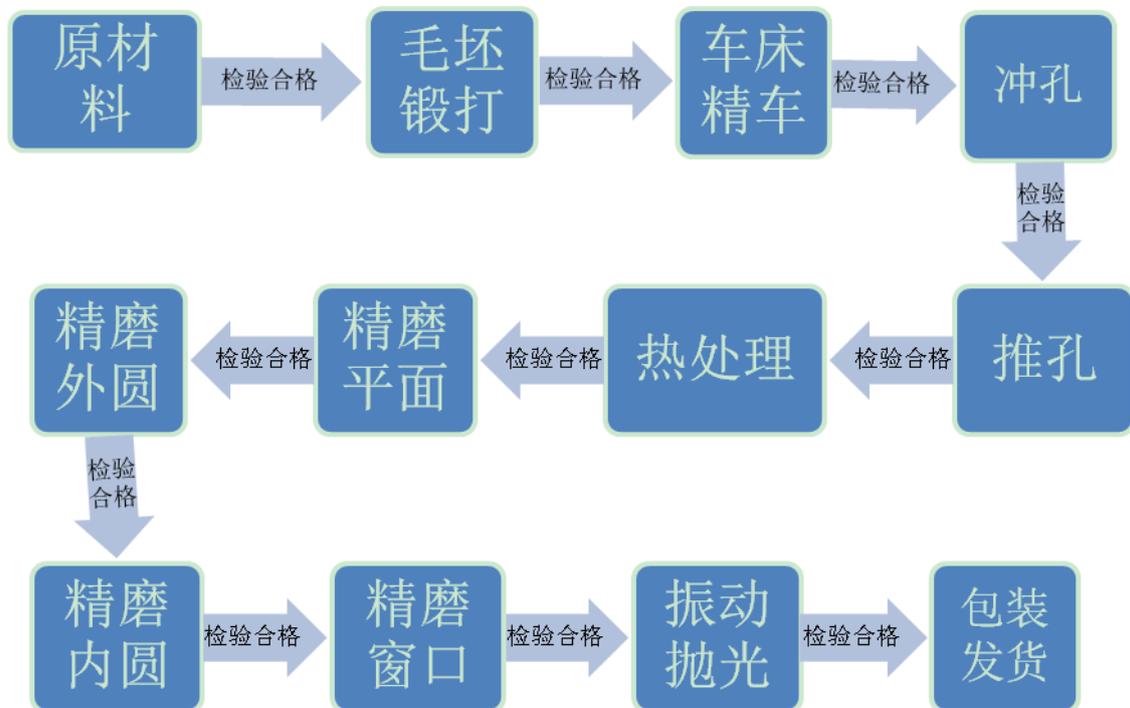
		<p>a. 对非标产品，要准确规定类别，规格和检验范围； b. 包装、标识、运输、贮存、交付的要求采购规范可列入采购协作合同，也可与供应商签订技术协议。</p>
<p>采购组 技术组</p>		<p>1.2 供应商选择</p> <p>1.2.1 对合格及潜在供应商、协方进行开发、选定和管理，编制合格供应商名册，并定期进行评审。</p> <p>1.2.2 对主要原材料一般实施同一产品选择两个供应商，即“一品两点”或建立潜在供应商目录，以备紧急采购协作，同时须得到总经理的批准。</p>
<p>采购组</p>		<p>1.3 采购实施与监控</p> <p>1.3.1 采购组根据合格供方名录与供方签定供货协议或采购合同，并建立合同台帐。</p> <p>1.3.2 采购组根据生产作业计划，向供应商发出（采购通知单）采购原材料。采购通知单中明确规定交货日期和数量，并进行持续跟踪。</p>
<p>采购组</p>		<p>1.4 采购产品的验证</p> <p>1.4.1 顾客需要（如合同规定）到供应商（或本公司）对采购物资进行验证时，由采购组协助顾客或其代表对其验证。</p> <p>1.4.2 当本公司需要在供应商货源处对采购产品进行验证时，由采购组在质保协议中规定或临时通知供应商安排实施验证。</p>
<p>采购组 供方</p>		<p>1.4.3 采购物料厂后，仓库管理员根据采订单对物料的品名、数量、规格等进行核对，无误后放入待检区。</p>
<p>仓库</p>		<p>1.4.4 仓库管理员按采购通知单要求填写《送检单》，交品管组 IQC（来料质量控制）检验。</p>

技术组		1.4.5 对入库物资进行检验。
技术组 采购组		1.4.6 采购组对检验结果进行确认如有不合格通知供应商进行整改，同时采购组要求供应商进行退货或调换处理。
采购组		1.4.7 仓库管理员将检验合格的物资办理入库手续，不合格品处置见《不合格品管理程序》。
采购组 技术组		1.4.8 技术组负责将检验结果纳入合格供方质量档案，采购组负责将采购资料归档。
采购组 技术组		1.4.9 采购组每月需对供应商进行综合评定，填写《供应商考核记录表》，具体见《供应商管理规范》。

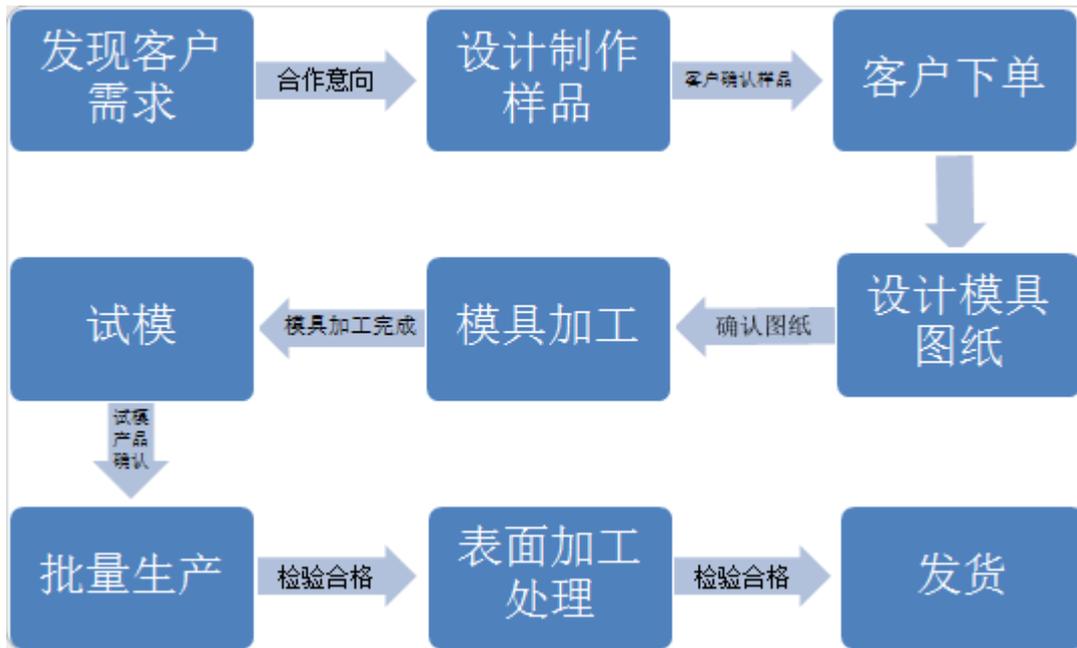
2、生产流程

1、公司主要产品保持架的生产流程图如下：

保持架生产工艺流程图

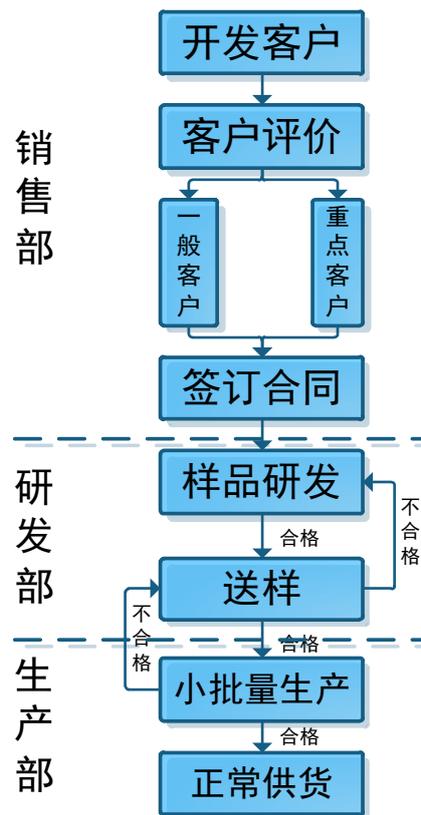


2、鞋跟的生产流程图如下：



3、销售流程

公司的销售流程如下：



开发客户：销售部通过各种渠道发现潜在的客户，明确客户的需求并与客户建立合作意向；

客户评价：销售部通过对客户在行业中的地位与市场份额的调查，确定客户系一般客户或重点战略合作客户；

签订合同：与客户确定合作意向，通过合同明确供货数量、价格、技术要求、货款结算方式等；

样品研发：根据客户提供的图纸和技术要求，开发部门负责开发产品；

送样：销售部将新开发的样品交与客户确认，若合格，则开始批量生产，若不合格，则重新研发；

批量生产：样品确认合格后，生产部开始批量生产；

正常供货：产品完工后，由质检组负责质量控制，产品检验合格后，由销售部安排发货。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）主要产品或服务所使用的主要技术

公司的主要核心技术

公司专业从事模具、汽车传动系统零部件的研发、生产和销售，技术装备达到国际水平，自动化程度高，整个生产过程部分运用自动控制系统进行生产工艺和产品品质控制，产品品质得到有效保障。

公司主要核心技术情况如下：

1、一种球笼 V 型保持架

本实用新型公开一种球笼 V 型保持架，包括保持架本体，保持架本体上设有若干个用于放置钢球的钢球孔，所述钢球孔上下两侧并靠近两端的位置还开设有润滑油槽，其特征在于：所述保持架本体呈薄壁环状中间凸出呈 V 形状，其两边保持圆弧状从中间部位分别向上下两端延伸，且向中心方向倾斜，且上下两端相互对称，此保持架的结构相比传统的球面形状更小，圆弧周线走向结构更加合理，使球面活动空间更大且万向运动范围更广。

2、一种一孔加长保持架

本实用新型公开一种一孔加长保持架，包括保持架本体，呈光滑圆球面，其球面上设有若干个用于放置钢球的孔，其特征在于：其中一个孔为长孔，其余的为短孔，所述长孔尺寸大于短孔，以尺寸加长的钢球孔为切入口，装配更容易，同

时不影响保持架的使用性能，装配工作效率大大提高。

3、 一种防卡死保持架

本实用新型公开一种防卡死保持架，包括保持架本体，呈光滑圆球面，其球面上设有若干个用于放置钢球的钢球孔，其特征在于：所述钢球孔两端为弧形槽，且弧形槽上下两端开设圆形槽，所述钢球孔两端的弧形槽和弧形槽上下两端的圆形槽为一条整体线性，此线性周长大于钢球线性周长，这使钢球在钢球孔里无论跑到哪一边都不会有触点干涉，来回自如，从来钢球在钢球孔两端的滚动更加流畅，避免了出现钢球卡死的现象。

4、 一种保持架窗口精密检测装置

本实用新型公开一种保持架窗口精密检测装置，包括左百分表、右百分表、固定板、底座及设置在底座上的台板，固定板与底座垂直连接成L形，其特征在于：所述的左百分表和所述的右百分表分别与所述的固定板平行设置，分别通过左测杆表夹和右测杆表夹固定在所述的固定板上，杆弹簧片组件一端固定在固定板上，另一端的上方连接下摆测杆，上杆弹簧组件一端固定在固定板上，另一端的上方通过右测杆表夹与右百分表连接，下方连接上摆测杆。本实用新型的其优点在于通过上下摆测杆的接触到保持架窗口的上下测量边，最后将工件保持架轻轻摆动，目测左右百分表的数值变化及读数形成窗口上下对比，使用方便，精度高。

公司的核心技术均已在生产过程中得到广泛应用，其中“一种球笼V型保持架”、“一种一孔加长保持架”、“一种防卡死保持架”系公司为客户专门开发的产品，均已申请实用新型专利；“一种保持架窗口精密检测装置”系公司自主开发的质检装置，大大提高了公司产品的质检效率，提高了出厂产品的质量以及客户满意度。

以上核心技术均为在长期的业务实践中基于对客户需求的不断总结、对行业经验的积累，通过持续创新和自主研发获得，并在实际生产过程中得到了广泛、有效的应用，并获得了客户的认可。

公司的专注于细分行业，主要产品保持架已具有较高的规模化产量，受益于公司多年的技术和经验积累，该产品已具有较强的成本和技术优势；同时公司重视客户的需求，利用公司自身的研发优势专门为客户开发了相应的产品并积极改善自身生产工艺，与主要客户建立了稳固的合作关系，具有较强的竞争优势。

（二）主要无形资产

1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的商标情况如下：

序号	商标名称	注册商标	注册号	注册有效期限	核定使用商品	商标权人	取得方式
1	多艺多		6425516	自 2010.5.21- 2020.5.20止	第28类 电动游艺车；玩具；麻将牌；高尔夫球杆；健美器；箭弓；体操器械；游泳池（娱乐用品）；溜冰鞋；钓鱼杆（截止）	公司	原始取得
2	足光		5782269	自 2009.12.28- 2019.12.27 止	第25类 鞋（脚上的穿着物）；靴；系带靴子；凉鞋；鞋内底；鞋和靴和金属附件；鞋和靴后跟；鞋后跟；鞋底；鞋垫（截止）	公司	原始取得
3	JNTR		6517326	自 2010.3.28- 2020.3.27止	第7类 加工塑料用模具；模压加工机器；塑料切粒机；注塑机；塑料绕丝机（截止）	公司	原始取得
4	群臻		1048180 6	自2013.4.7- 2023.4.6止	第7类 包装机；制药加工工业机器；混凝土搅拌机(机器)；电梯(升降机)；金属加工机械；金属加工机械；汽车发动机火花塞；金属加工机械；汽车发动机活塞；非陆地车辆用联轴节；（截止）	公司	原始取得
5	群臻		8312024	自 2011.6.28- 2021.6.27止	第9类 计算机软件（已录制）；导航仪器；手提电话；学习机；测量仪器；电线；电开关；电器插头；电镀设备；个人用防事故装置（截止）	公司	原始取得

6	QUN ZHE N		8311842	自 2011.6.28- 2021.6.27止	第9类 计算机软件（已录制）； 导航仪器；手提电话； 测量仪器；电线；电开 关；电器插头；电镀设 备；个人用防事故装置 （截止）	公司	原始取得
7	群臻		8311984	自 2011.5.28- 2021.5.27止	第7类 加工塑料用模具；冷冲 模；机床；机床用夹持 装置；机器人(机械)；自 动操作机(机械手)；夹盘 (机器部件)；泵(机器、 发动机或马达部件)；气 动元件；阀(机器零件) （截止）	公司	原始取得
8			8312400	自 2011.5.28- 2021.5.27止	第7类 加工塑料用模具；冷冲 模；机床；机床用夹持 装置；机器人(机械)；自 动操作机(机械手)；夹盘 (机器部件)；泵(机器、 发动机或马达部件)；气 动元件；阀(机器零件) （截止）	公司	原始取得
9	群臻		8482753	自 2011.7.28- 2021.7.27止	第12类 车辆行李架；车辆内装 饰品；车辆行李架；汽 车； 摩托车；自行车； 缆车； 商品装卸手推 车；车辆轮胎；飞机（截 止）	公司	原始取得
10			8316478	自2011.8.7- 2021.8.6止	第9类 计算机软件（已录制）； 导航仪器；手提电话； 学习机；测量仪器；电 线；电开关；电器插头； 电镀设备；个人用防事 故装置（截止）	公司	原始取得
11	QUN ZHE N		8311694	自 2011.5.28- 2021.5.27止	第7类 加工塑料用模具；冷冲 模；机床；机床用夹持 装置；机器人(机械)；自	公司	原始取得

					动操作机(机械手); 夹盘(机器部件); 泵(机器、发动机或马达部件); 气动元件; 阀(机器零件) (截止)		
12			8482791	自 2011.7.28- 2021.7.27止	第12类 车辆行李架; 车辆内装饰品; 车辆行李架; 汽车; 摩托车; 自行车; 缆车; 商品装卸手推车; 车辆轮胎; 飞机(截止)	公司	原始取得
13	QUN ZHE N		8482655	自 2011.7.28- 2021.7.27止	第12类 车辆行李架; 车辆内装饰品; 车辆行李架; 汽车; 摩托车; 自行车; 缆车; 商品装卸手推车; 车辆轮胎; 飞机(截止)	公司	原始取得

2、专利技术

截至本公开转让说明书出具日, 公司拥有专利权 14 项, 其中发明专利 4 项, 实用新型专利 9 项, 外观专利 1 项; 正在申请的专利权 6 项, 其中发明专利 3 项, 实用新型专利 3 项, 具体情况如下:

(1) 已取得的专利

序号	专利名称	专利号	专利权人	专利类型	申请日	授权日	专利到期日	取得方式	专利有效期
1	一种用于万向节保持架方孔端口铣削的装置	ZL201110160147.3	股份公司	发明专利	2011.6.14	2013.2.27	2031.6.13	原始取得	20 年
2	万向节保持架的方孔加工装置	ZL201110160093.0	股份公司	发明专利	2011.6.15	2013.6.5	2031.6.14	原始取得	20 年
3	用于生产多斜孔产品的抽芯注塑模具	ZL201310310471.8	股份公司	发明专利	2013. 7. 23	2015.4.29	2033.7.22	原始取得	20 年
4	万向节保持架窗口切割夹具	ZL201510060866.6	股份公司	发明专利	2015.2.3	2016.4.13	2035.2.2	原始取得	20 年

5	快速定位装夹装置	ZL201020573514.3	股份公司	实用新型	2010.10.22	2011.5.18	2020.10.21	原始取得	10年
6	一种保持架窗口精密检测装置	ZL201520184432.2	股份公司	实用新型	2015.3.23	2015.9.9	2025.3.22	原始取得	10年
7	一种保持架内圆精密检测装置	ZL201520184431.8	股份公司	实用新型	2015.3.23	2015.9.9	2025.3.22	原始取得	10年
8	一种球笼V型保持架	ZL201420427390.6	股份公司	实用新型	2014.7.28	2015.1.14	2024.7.27	原始取得	10年
9	一种防卡死保持架	ZL201420428631.9	股份公司	实用新型	2014.7.28	2015.1.14	2024.7.27	原始取得	10年
10	一种一孔加长保持架	ZL201420428803.2	股份公司	实用新型	2014.7.28	2015.1.14	2024.7.27	原始取得	10年
11	净水器安装支架	ZL201320476140.7	股份公司	实用新型	2013.8.6	2014.1.8	2023.8.5	原始取得	10年
12	万向节保持架的方孔加工装置	ZL201120200633.9	股份公司	实用新型	2011.6.15	2012.2.8	2021.6.14	原始取得	10年
13	一种用于万向节保持架方孔端口铣削的装置	ZL201120200302.5	股份公司	实用新型	2011.6.14	2012.1.25	2021.6.13	原始取得	10年
14	净水器壁挂装置	ZL201330374587.9	股份公司	外观设计	2013.8.6	2014.1.1	2023.8.5	原始取得	10年

公司的上述 14 项专利均系公司原始取得，不存在任何他项权利，不存在其他单位的职务发明问题、不存在侵犯他人知识产权以及竞业禁止问题，不存在纠纷或潜在纠纷。

（2）正在申请的专利

序号	专利名称	法律状态	申请号	专利权人	专利类型	申请日	取得方式
1	万向节保持架外圆磨削机	2015.2.11 受理	201510060869.X	股份公司	发明专利	2015.2.3	原始取得
2	一种保持架窗口精密检测装置	2015.1.28 受理	201520042876.2	股份公司	实用新型	2015.1.19	原始取得
3	一种保持架内圆精密检测装置	2015.1.28 受理	201520042856.5	股份公司	实用新型	2015.1.19	原始取得

4	一种自动调节平衡的万向节总成	2015.8.14 受理	201510483820.5	股份公司	发明专利	2015.8.5	原始取得
5	一种自动调节平衡的万向节总成	2015.8.14 受理	201520592530.X	股份公司	实用新型	2015.8.5	原始取得
6	万向节保持架窗口切割夹具	2015.2.3 受理	201510060853.9	股份公司	发明专利	2015.2.3	原始取得

3、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有土地使用权情况如下：

土地使用权人	土地使用权证号	地号	土地面积（平方米）	地类	使用权类型	土地使用权到期日
股份公司	永国用（2016）第001293号	330324005200GB00572	170.4	工业用地	出让	2053.04.27

（三）业务许可资质情况

（1）业务资质

公司目前主营业务为汽车零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售业务，根据《工业产品生产许可证管理条例》（国务院令 第 440 号）、《工业产品生产许可证管理条例实施办法》（国家质检总局令 130 号）、《关于公布实行生产许可证制度管理的产品目录的公告》（国家质检总局 2012 年第 181 号）的规定，公司无需办理《工业产品生产许可证》。

（2）公司获得的主要的荣誉及荣誉称号如下：

序号	名称	颁奖部门	获奖时间
1	高新技术企业	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	2014.10.27
2	温州市科技（创新）型企业	温州市科学技术局	2013.10.14
3	永嘉县科技（创新）型企业	永嘉县人民政府	2013.12
4	浙江省科技型中小企业	浙江省科学技术厅	2013.12
5	温州市模具行业技术创新奖	温州市模具协会	2014.3
6	最具创新活力小微企业	浙江省中小企业优秀企业家评选委员会、浙江省中小企业协会	2013.12
7	百星企业	永嘉县人民政府办公室	2011.11
8	百星企业	永嘉县人民政府办公室	2012.11

9	永嘉县专利示范企业	永嘉县人民政府	2013.12
10	永嘉县企业技术中心、研发中心	永嘉县人民政府	2014.11
11	金建成技能大师工作室	浙江省人力资源和社会保障厅	2013.10
12	温州市高技能人才创新工作室	温州市总工会	2015.10
13	副会长单位	温州市模具协会三届会员大会	2010.9
14	副会长单位	温州市模具协会	2016.1
15	明星会员	乐清电器模具协会	2014.3.13
16	会员单位	乐清市模具行业协会	2009.6
17	会员单位	温州市瓯海区汽摩配行业协会第四届	2014.2
18	优秀会员企业	温州市模具协会	2006.3
19	常务理事单位	温州市鞋跟商会	2007.2
20	理事单位	温州市模具协会二届会员大会	2008.3
21	团体会员单位	中国模具工业协会	2008.8.11
22	永嘉县名牌商标	永嘉县人民政府	2014.12.29

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在生产经营方面不存在特许经营权。

（五）公司主要固定资产情况

1、固定资产情况

公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等。报告期内公司生产设备运转良好，没有出现因生产设备原因导致的生产不正常情况。公司固定资产主要情况如下：

序号	设备名称	设备原值（元）	设备净值（元）	成新率（%）
1	房屋及建筑物	62,781.00	28,238.36	44.98
2	机器设备	4,618,822.37	2,649,892.74	57.37
3	运输设备	200,100.00	141,363.08	70.65
4	电子设备及其他设备	461,686.38	286,727.71	62.10
合计		5,343,389.75	3,106,221.89	58.13

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有房屋所有权情况如下表所示：

所有权人	房屋产权证号	房屋坐落	设计用途	建筑面积（平方米）
股份公司	温房权证永嘉县字第80044200号	东瓯街道和三村	非住宅	128.65

2、房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共租赁以下1处房产作为生产车间，具体情况如下：

承租人	出租人	租赁地址	面积 (m ²)	租金 (万元/年)	租赁期限
公司	浙江浦东 电缆厂	永嘉县东瓯街道和二 村浙江浦东电缆厂	997.00	8.38	2016.01.01-2018.12 .31

（六）公司员工情况

截至本公开转让说明书签署日，公司在册员工人数为 32 人，具体情况如下：

1、按专业结构划分

专业结构	人数（人）	比例（%）
管理人员	3	9.38
研发人员	4	12.50
财务人员	2	6.25
生产人员	21	65.63
销售人员	2	6.25
合计	32	100.00

2、按教育程度划分

学历	人数（人）	比例（%）
本科学历	4	12.5
专科学历	6	18.8
高中及以下	22	68.7
合计	32	100.00

3、按年龄划分

年龄段	人数（人）	比例（%）
30 岁及以下	12	37.5
31 至 40 岁	15	46.9
41 至 50 岁	3	9.4
50 岁以上	2	6.2
合计	32	100.00

4、公司核心技术人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 4 名核心技术人员，基本情况如下：

金建成，董事长兼总经理，简历见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之

“三、公司的股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

金建海，董事兼董秘，简历见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“三、公司的股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

叶振国，男，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。2008年2月至2010年12月担任台州奥星纳机械有限公司数控车工。2011年3月至2013年1月担任温州市瓯海梧田君红五金厂技术员。2013年3月至今担任浙江群臻科技股份有限公司技术员。股份公司成立以后担任股份公司技术总监，任期三年。

刘兴华，男，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2003年3月至2007年1月担任台州凯迪汽车零部件有限公司磨床操作工。2008年3月至2010年1月担任台州英克尔传动轴有限公司设备科科长。2011年3月至2016年1月担任玉环县冠丰汽车零部件有限公司车间主任。2016年3月至今担任浙江群臻科技股份有限公司车间主任。

5、核心技术人员在近两年内发生重大变动的情况和原因

最近两年核心技术团队未发生重大变动。

6、核心技术人员持股情况

报告期内公司核心技术人员直接间接合计持股情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	合计持股比例（%）
1	金建成	董事长兼总经理	258.00	51.60
2	金建海	董事兼董秘	122.50	24.50
	合计		380.50	76.10

（七）研发费用情况

报告期内，公司研发费用的具体情况如下所示：

期间	研发费用（元）	占当期营业收入比率（%）
2016年1-2月	54,845.25	9.29%
2015年度	608,821.25	6.16%
2014年度	548,233.93	6.13%

（1）2016年1-2月研发费用分项目明细如下表所示：

单位：元

项目名称	预计时间	用途/特点	项目进程	金额
球笼式万向节保	2016.1-2017.	本项目创新性开发了由三台	中试阶段	21,935.92

持架柔性自动化生产工艺研究	5	数控卧式磨床+自动化输送带构成窗口、内外圆磨削的加工过程控制自动化线，实现加工的复杂动作，有效保证了尺寸要求、精度要求、位置要求，零件加工质量稳定。在柔性磨削加工过程中，本项目创新应用了库存数据分析，平衡生产节拍，实现生产效益和加工效率可以调节，大幅度提高了转向节生产的自动化程度，也降低了劳动工作强度，提升企业的市场适应能力。		
自润式万向节保持架研究	2016.1-2016.11	该种自润式万向节保持架使钢球在钢球孔里无论跑到哪一边都不会有触点干涉，来回自如，从而钢球在钢球孔两端的滚动更加流畅，避免了出现钢球卡死的现象，并且两圆槽可以注射润滑油，达到润滑的效果。	中试阶段	15,800.36
等速万向节保持架研究	2016.1-2016.12	该种等速万向节，具有减少的拖拽转矩的特点；该产品使相互支承的万向节内部件与万向节外部件的接触部位与万向节中心的距离 x 小于等于球保持架外径的一半 $D/2$ 。此形式的等速万向节特别适合作为转向万向节，即在汽车的转向舵中使用，其中无间隙性和低拖拽转矩同样是特别有意义的。	中试阶段	10,638.10
非等宽组合式四窗孔万向节保持架研究	2016.1-2016.12	该种保持架结构上包括具有内球面、外球面和均布的七个窗孔，内球面和外球面的中心重合设置，内球面和外球面中心与架体的宽度中心重合，该产品不仅能平稳、可靠、灵活、精确地传递运动和转矩，而且受力合理，承载转矩大，耐冲击等。	中试阶段	6,470.87
合计				54,845.25

(2) 2015 年度研发费用分项目明细如下表所示:

单位: 元

项目名称	预计时间	用途/特点	项目进程	金额
自动调节平衡万向节总成研发	2015.1-2015.12	本项目在现有汽车传动轴总成的基础上添加了一个具有平衡功能的平衡装置, 不仅能平稳、灵活、可靠和精确地传递运动和转矩, 而且降低不平衡传动轴的振动情况。	已完成	189,707.77
保持架精密切割加工技术研发	2015.1-2015.12	本项目的优点是采用两块圆形平板组成保持架激光切割夹具, 通过调节压紧块的径向位置, 可以适用于各种规格保持架的夹具, 其装夹简单方便、夹具无磨损、免维护、加工效率高、加工成本低、窗口加工精度好。	已完成	112,735.05
特大加长型精密万向节保持架研发	2015.1-2015.12	包括保持架基体、铜垫和堆焊铝青铜支脚, 通过采用圆角方直兜孔、双面带有铜垫的堆焊铝青铜支脚和外径面带有通油槽设计的保持架基体, 以此来达到延长保持架寿命、改善保持架摩擦性能的目的。	已完成	132,790.49
大角度异型精密万向节保持架研发	2015.1-2015.12	采用本项目的保持架, 可以根据产品兜孔大小加工出统一的锁量, 锁量均匀, 便于装配, 保持架内表面或外表面无凿口, 外观质量得到提高, 由一个操作者就可完成合套, 提高生产效率, 产品质量稳定, 球笼式万向节中每个兜孔对钢球的锁紧程度一致, 无掉钢球现象发生。	已完成	173,587.94
合计				608,821.25

(3) 2014 年度研发费用分项目明细如下表所示:

单位: 元

项目名称	预计时间	用途/特点	项目进程	金额
保持架内圆精密检测装置	2014.1-2014.12	该种保持架内圆精密检测装置, 包括百分表、底座、台	已完成	138,682.47

		板,本产品具有检测速度快,使用方便,精度高,很好的解决现有技术中保持架内圆中心高在加工时会不会跑偏的问题。		
保持架窗口精密检测装置	2014.1-2014.12	该种保持架窗口精密检测装置,包括左百分表、右百分表、固定板、底座及设置在底座上的台板,本产品的其优点在于通过上下摆测杆的接触到保持架窗口的上下测量边,最后将工件保持架轻轻摆动,目测左右百分表的数值变化及读数形成窗口测量上下对比,使用方便,剪度高。	已完成	144,899.26
精密冷锻式球坯保持架	2014.1-2014.12	该精密冷锻式球坯保持架的筒形壳比平行沟道的筒形壳能更长久地保持配合精度,使用寿命长。同时采用精锻技术成型等速万向节毛坯,减少机加工工序,节约了资源且加工工艺简单,产品质量稳定、成品剪高、剪度大、剪度高、抗冲击,剪效率高,既能满足精度要求,又降低了制造成本,同时也符合当今世界制造业发展的趋势。	已完成	129,213.07
精准外圆无棱形保持架	2014.1-2014.12	该种保持架主要解决了现有的末端封闭型滑移万向节球道加工困难及加工效率低的问题。该产品采用分体式结构,加工方便,该产品的加工工艺采用拉削对球道精加工,保证了球道精度,加工剪效率高。	已完成	135,439.13
合计				548,233.93

（八）规范运营情况

1、劳动用工、社会保险执行情况

（1）劳动用工情况

报告期内，公司依法与员工签订了劳动合同，不存在非法用工形式，公司建立了较为完善的劳动规章制度，保障劳动者享有的劳动权利。截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 32 名在册员工，均签订了《劳动合同》（其中一人系退休返聘，公司与其签订《聘用合同》），不存在劳务派遣形式的用工。

（2）社保执行情况

报告期内，公司各期末社会保险（养老保险、失业保险、生育保险、工伤保险和医疗保险）缴纳情况如下表所示：

时间	员工人数	社保缴纳人数	未缴纳人数	工伤保险缴纳人数
2014/12/31	33	9	24	33
2015/12/31	36	10	26	36
2016/2/29	32	10	22	32

报告期内，公司社会保险执行情况存在不规范之处，公司虽为每位员工缴纳了工伤保险，但是五项社保项目完全缴纳人数较少。2016 年 3 月起，公司已积极进行了整改，整改时公司向每位员工明确告知参加社保的法定权利义务，整改后公司社保缴纳情况如下：

时间	员工人数	社保缴纳人数	未缴纳人数	工伤保险缴纳人数
签署之日	32	28	4	32

截至本公开转让说明书签署之日，公司有员工 32 人，公司已参保人数 28 名，仍有 4 名员工未缴纳社会保险金，其中 1 人已达退休年龄、3 人为农民已缴纳新型农村社会养老保险和新型农村合作医疗保险，上述 3 人已向公司出具了《不参与社会保险承诺书》，均表示因农村户口已参加农保而不参加社会保险。

虽然未缴纳社保员工出具了《不参与社会保险承诺书》，自愿要求放弃参加社保，但参加社会保险是《社会保险法》规定的企业和职工强制性法定义务，公司存在被当地主管部门对应缴未缴的社会保险费用进行追缴，或者进行处罚的风险。

公司对上述风险采取了以下风险管理措施：明确告知员工参加社会保险的法定权利义务；确实已参加农村的新型农村社会养老保险和新型农村合作医疗保险并要求不参加公司社会保险的，要求员工向公司出具《不参与社会保险承诺书》；就报告期内公司未能为全体符合条件的员工缴纳社保存在的不规范之处，公司实际控制人已作出不可撤销的承诺：如因未缴纳社会保险而引起的纠纷责任由

实际控制人承担；或社保主管部门要求公司对报告期内社会保险进行补缴，公司实际控制人将无条件按照主管部门核定的金额无偿代公司缴纳，确保公司不因此受到损失。

浙江省永嘉县人力资源和社会保障局于 2016 年 3 月 23 日出具了《证明》，证明公司 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 23 日不存在因劳动用工和社保方面的重大违法违规行为而受到行政处罚的情况，社会保险费缴纳正常，无存在欠缴社会保险费行为。

2、环境保护

（1）公司所处行业不属于重污染行业

目前公司主营业务是汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售业务。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C36 汽车制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处的行业属于 C3660 汽车零件及配制造业。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C3660 汽车零部件及配件制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“13101010 机动车零配件与设备”。而参照《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）、《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函〔2008〕373 号）等相关规范性文件规定，公司所处行业不属于重污染行业。

（2）环评手续履行情况

根据《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规的规定，在中华人民共和国领域和中华人民共和国管辖的其他海域内建设对环境有影响的项目应当依法进行环境影响评价。公司的生产建设项目办理环境影响报告表（书）的审批情况如下：

2016 年 3 月 23 日，永嘉县环境保护局下发关于对《浙江群臻科技股份有限公司年产 100 万只汽车零配件建设项目环境影响报告表》的审批意见（永环建[2016]62 号，该意见主要内容为：一、原则同意“环评”中提出的污染防治措施和结论，要求建设单位逐项予以落实。三、项目废水经处理至《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后纳管处理。四、项目大气污染物排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中的新污染源排放限值二级标准。五、项目厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类功能区的排放标准。六、项目废液压油、废磨削液收集后委托有资质的单位处

理；边角料等收集后由厂家回收利用；生活垃圾委托环卫部门及时清运。

2016年4月22日，永嘉县环境保护局下发《关于浙江群臻科技股份有限公司年产100万只汽车零配件建设项目竣工环境保护验收意见的函》（永环验[2016]25号），主要内容为：该局于2016年4月20日对该项目进行竣工环境保护验收现场检查，项目履行了建设项目环境影响审批手续，执行了环境保护“三同时”制度，基本落实了环境影响评价报告及批复提出的相关污染防治措施，准予投入正式生产。

（3）公司日常环保运营情况

公司在日常生产过程中，严格按照相关法律法规及规范性文件和永嘉县环保局相关审批意见执行。公司持有的排污许可证如下：

名称	编号	单位名称	单位地址	环境空气质量标准	水环境质量标准	生态功能区划	有效期	发证机关	发证日期
浙江省排污许可证	浙CG2016B0175	股份公司	永嘉县东欧街道和二工业区	环境空气质量标准（GB3095-1996）二级	地标水环境质量标准（GB3838-2002）III类	优化准入区	2016.4.27-2017.4.26	永嘉县环境保护局	2016.4.27

永嘉县环境保护局于2016年3月23日出具证明，公司自2014年1月1日至今，项目投资建设及生产经营活动符合有关环境保护法律、法规和规范性文件的要求，未涉及任何环境保护纠纷和与环境保护有关的处罚记录。

3、安全生产

根据《安全生产许可证条例》第二条：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。公司自成立以来一直从事汽车传动系统零配件、模具的研发、制造、销售业务，其生产经营无需取得安全生产许可。

公司高度重视安全生产的日常管理工作，对新员工及特殊作业员工等生产人员进行安全生产教育和培训，每日对岗位操作等生产环节进行安全检查和监督，定期召开安全生产相关会议。同时，公司为保障生产工人的权益，为每一位员工缴纳了工伤保险。

在日常生产经营过程中，公司按照《中华人民共和国安全生产法》等相关法律、法规之规定，严格执行生产安全、安全施工防护及风险防控等措施。公司在实际生产经营过程中，未发生安全生产方面的事故、诉讼等情形，也未因安全生产违法行为而受到相关部门的处罚。

此外，公司目前已经委托中介机构进行安全生产管理体系认证，于2016年3月21日与温州博安企业管理咨询有限公司签订了《技术咨询合同书》，约定由该公司为公司提供安全生产标准化服务咨询（三级）。

2016年3月21日，永嘉县安全生产监督管理局出具《证明》：“兹证明浙江群臻科技股份有限公司从2014年1月1日至今，不存在违法违规的行为。”

4、质量标准

目前公司主营业务是汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售业务，属汽车零部件制造业，其主管部门是发改委和工信部，行业自律组织是中国汽车工业协会。其中工信部负责拟订汽车零部件行业规划和产业政策并组织实施，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作；中国汽车工业协会主要负责产业及市场研究、技术标准的起草和制定、产品质量的监督、提供信息和咨询服务、行业自律管理等。行业产品质量标准目前只有《中华人民共和国机械行业标准：汽车用等速万向节及其总成 JB/T10189-2000》。

公司已建立了全面完善的质量管理体系，根据客户的需要，公司制定了《质量管理体系》和“验收流程”，确保公司产品符合客户的需求。

质量控制方面，公司对整个业务流程实施严格管理。在产品研发阶段，公司在新的零部件项目生产前，以研发人员为主，管理人员、技术人员共同参与，组成研发团队，针对客户产品的应用需求，结合产品的特点，公司加工机器的优势，以及对于整体加工工艺的理解，对产品的加工工艺和加工流程进行研发，设计高效，合理的加工工艺方案；在原材料采购阶段，公司对供应商进行严格的资质审查和产品质量检查，对采购的原材料作入库前质量检测，合格后方可验收；在生产阶段，实行流程控制，检验员根据检验规程进行检验，填写检验记录。生产完成后，质量员对产成品进行检验，并填写成品质量检验记录，检验合格后，包装人员按照要求进行产品包装，涉及外协加工工序的产品，在外协工序确认合格之前不进行包装。

公司最近两年所生产的产品符合有关产品质量和技术监督标准，最近两年未因违反有关产品质量和技术监督方面的法律法规而受到处罚。

四、与主营业务相关情况

（一）主要产品或服务的营业收入情况

1、报告期内主营业务收入构成情况

产品名称	2016 年度 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
模具	46,637.61	7.90	2,932,062.46	30.48	625,931.63	7.09
保持架	544,040.52	92.10	5,135,100.56	53.37	6,408,180.96	72.58
鞋跟			1,553,675.27	16.15	1,794,709.57	20.33
合计	590,678.13	100.00	9,620,838.29	100.00	8,828,822.16	100.00

2、报告期内主营业务收入按地域分布情况

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
浙江省内	590,678.13	100.00	8,384,283.57	87.15	7,108,787.66	80.52
浙江省外			1,236,554.72	12.85	1,720,034.50	19.48
合计	590,678.13	100.00	9,620,838.29	100.00	8,828,822.16	100.00

（二）产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司的主要产品为保持架、模具、鞋跟，公司产品的主要销售对象为汽车零部件生产厂商、电器生产厂商、鞋厂等。

2、报告期内前五名客户情况

报告期内，公司前五名客户情况如下：

2016 年 1-2 月，公司对前五大客户的销售金额及其占当期销售总额比例如下表所示：

单位：元

序号	客户名称		销售金额	占营业收入比例 (%)
1	冠盛集团	南京冠盛汽配有限公司	358,732.40	60.73
		温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	185,308.12	31.37
2	温州力邦企业有限公司		46,637.61	7.90
合计			590,678.13	100.00

2015 年度，公司对前五大客户的销售金额及其占当期销售总额比例如下表所示：

单位：元

序号	客户名称		销售金额	占营业收入比例（%）
1	冠盛集团	温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	2,697,277.97	27.28
		南京冠盛汽配有限公司	1,209,370.44	12.23
2	浙江通明电器有限公司		1,192,888.89	12.07
3	温州德源电气有限公司		1,159,829.06	11.73
4	金帝集团有限公司		1,147,238.72	11.60
5	宁波纬尚汽车零部件有限公司		729,853.63	7.38
合计			8,136,458.71	82.30

2014 年度，公司对前五大客户的销售金额及其占当期销售总额比例如下表所示：

单位：元

序号	客户名称		销售金额	占营业收入比例（%）
1	冠盛集团	温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	3,153,271.36	35.24
		南京冠盛汽配有限公司	435,563.44	4.87
2	宁波纬尚汽车零部件有限公司		1,121,033.50	12.53
3	襄阳同盛达传动系统有限公司		1,063,451.01	11.88
4	金帝集团有限公司		627,834.19	7.02
5	宁波万航实业有限公司		452,772.18	5.06
合计			6,853,925.68	76.59

注：上述客户中，对同属集团的各客户进行了合并披露，但公司在实际销售中对各个客户独立签订销售合同。

2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度，公司对前五名客户累计销售金额占当期销售总额比重分别为 100.00%、82.30%、76.59%。2014 年度和 2015 年度，公司不存在对单一客户销售金额超过当期销售总额 50% 以上的情况，但 2016 年 1-2 月，公司对冠盛集团的销售占当期销售总额的 92.10%，这主要是受到农历春节的影响，公司长期处于放假状态，对其他客户的销售额未能充分体现。公司不存在对于单一客户的严重依赖。

报告期公司前五大客户变化不大，一方面说明公司通过良好的产品质量和客户维护形成较为稳定的客户群；另一方面由于 2015 年度模具的销售明显增长，前五大客户中新增加的浙江通明电器有限公司、温州德源电气有限公司均系采购模具的客户。

截至本公开转让说明书签署之日，公司无董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述客户中占有权益。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、主要产品或服务的原材料与能源供应情况

公司的采购主要为钢板塑料、保持架毛坯、圆钢和聚氯乙烯树脂。

2、报告期内，本公司向前五名供应商的采购情况如下：

期间	序号	客户名称	采购金额（元）	占比（%）
2016年 1-2月	1	福州展志钢铁有限公司	64,102.56	17.45
	2	广德凯奕凯机械有限公司	43,956.41	11.97
	3	上海莒侑实业有限公司	25,641.03	6.98
	4	浙江浦东电缆厂	22,877.78	6.23
	5	浙江湖磨抛光磨具制造有限公司	18,807.69	5.12
	前五大供应商采购金额合计			175,385.47
2015年度	1	台州市嘉悦金属材料有限公司	1,443,000.00	27.67
	2	安徽名塑塑业有限公司	680,000.00	13.04
	3	玉环圣保禄机械厂（普通合伙）	633,604.25	12.15
	4	玉环县金泰机械锻造有限公司	575,703.76	11.04
	5	昆山茂竣精密机械设备有限公司	408,000.00	7.82
	前五大供应商采购金额合计			3,740,308.01
2014年度	1	玉环县金来机械厂	1,183,805.38	15.46
	2	玉环县金泰机械锻造有限公司	1,075,920.65	14.05
	3	安徽名塑塑业有限公司	615,384.62	8.04
	4	玉环圣保禄机械厂（普通合伙）	438,399.40	5.73
	5	温州市华晨金属材料有限公司	256,525.64	3.35
	前五大供应商采购金额合计			3,570,035.69

本公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%的情况。公司建立了全产业链的质量监控体系，从采购源头开始把握产品的质量，坚持向市场上具有良好声誉的大型供应商进行采购。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在前五名供应商中占有权益，并且前五名供应商之间也不存在关联关系。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

1、重大销售合同

单位：元

序号	签订日期	客户名称	合同金额	履行情况
1	2014.1.1	温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	持续供货，定期结算	履行完成
2	2014.1.1	宁波纬尚汽车零部件有限公司	持续供货，定期结算	履行完成
3	2014.6.2	襄阳同盛达传动系统有限公司	754,147.00	履行完成
4	2014.7.5	襄阳同盛达传动系统有限公司	574,275.00	履行完成
5	2015.12.24	温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	持续供货，定期结算	履行中
6	2015.12.24	南京冠盛汽配有限公司	持续供货，定期结算	履行中
7	2014.9.16	温州德源电气有限公司	421,500.00	履行完成
8	2014.11.10	温州德源电气有限公司	357,000.00	履行完成
9	2015.2.2	温州德源电气有限公司	320,000.00	履行完成
10	2015.9.10	温州德源电气有限公司	520,000.00	履行完成
11	2015.10.13	浙江通明电器有限公司	412,000.00	履行完成

2、重大采购合同

单位：元

序号	签订日期	客户名称	合同金额	履行情况
1	2014.1.1	玉环县金来机械厂	持续供货，定期结算	履行完成
2	2014.1.1	玉环县金泰机械锻造有限公司	持续供货 定期结算	履行中
3	2014.5.11	台州市嘉悦金属材料有限公司	1,443,001.78	履行完成
4	2014.1.1	玉环圣保禄机械厂	持续供货 定期结算	履行中

（五）重大借款、担保合同

1、报告期内，公司重大借款合同情况如下：

单位：万元

序号	借款人	合同名称	出借人	金额(万元)	借款期限	履行情况	担保情况
1	有限公司	小企业流动资金借款合同	交通银行股份有限公司温州分行	135.00	2013.1.10-2014.1.10	到期已归还	金建成
2	有限公司	小企业流动资金借款合同	交通银行股份有限公司温州分行	200.00	2013.12.5-2014.6.6	到期已经归还	温州市总商会中小企业融资担保有限公司、金建成

3	有限公司	流动资金保证借款合同	浙江永嘉农村合作银行东瓯支行	100.00	2014.1.16-2015.1.14	到期已归还	杨利勇、池雷鸣、金建成
4	股份公司	流动资金借款合同	兴业银行股份有限公司温州永嘉支行	200.00	2014.6.13-2014.12.13	到期已归还	金建成、金建海、金海华、徐学聪、吴晓瑜、单孙群
5	股份公司	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司永嘉县支行	100.00	2015.6.25-2016.6.25	未到期	金建成、金建海、金海华、徐学聪、吴晓瑜、单孙群

2、报告期内，公司无重大对外担保合同。

五、公司商业模式

本公司主要产品为模具和保持架。公司长期注重研发投入，通过全产业链的质量控制，以及贴近市场一线以客户需求为导向的产品设计理念，力求为客户提供高质量的可靠产品和优质服务。公司成立已十多年，是温州市模具协会副会长单位（实际控制人金建成为协会副会长），并建立了浙江省金建成技能大师工作室，在行业内建立了很好的口碑，也是多家合作企业的重点供应商、战略合作伙伴。随着经济全球化的浪潮，汽车零部件行业在世界范围内发生着变化。公司将加大力度开拓市场，逐步形成稳固的市场格局。

公司从2004年设立之初，即将可靠的质量和优异的性能作为产品的重心，随着十多年的技术积累和市场推广，公司已经建立了较高的市场美誉度并积累了一批优质的客户。公司根据客户的订单和需求组织产品的研发、原材料的采购以及产品生产和销售，以此获得销售收入和现金流入；公司主要产品保持架具有较高的规模化产量，是目前公司的主要利润来源。

1、采购模式

依据公司与客户签订的协议、产品的交付计划、生产部拟定的生产计划以及仓库的库存情况，生产部编写采购申请单并向采购员提交申请。采购员对合格供应商进行发布询比价作业，确定供货方，签订供货协议并建立物料采购周期，制定采购时间。供应商完成生产后送交仓库，经仓库保管人员确认数量、包装规范以及质量控制部确认物料质量后办理入库手续。采购部按仓库的入库凭证，通知供应商开具发票，填写付款申请单，交财务部办理付款。公司定期对供应商进行

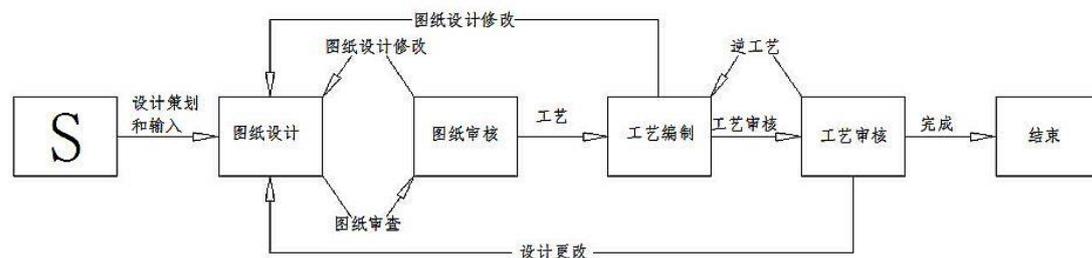
评估和考核，将评价结果记录存档，并建立合格供应商名录。

2、生产模式

生产部依据交付计划，制定生产计划，组织安排生产。具备资格的生产人员根据生产安排，领取相应材料，按照作业指导书的要求，进行工件加工。生产过程中，生产人员需填写生产过程记录表，实行制程控制，检验员根据检验规程进行检验，填写检验记录。生产完成后，统计员填写生产日报表报送生产部，生产部对每日生产状况进行追踪。质量员对产成品进行检验，并填写成品质量检验记录。检验合格后，包装人员按照要求进行产品包装，涉及外协加工工序的产品，在外协工序确认合格之前不进行包装。成品入库后，由仓库保管人员填写入库单。

3、研发模式

公司在新的零部件项目生产前，以研发人员为主，管理人员、技术人员共同参与，组成研发团队，针对客户产品的应用需求，结合产品的特点，公司加工机器的优势，以及对于整体加工工艺的理解，对产品的加工工艺和加工流程进行研发，设计高效合理的加工工艺方案。



4、销售模式

公司设立销售部负责产品销售。销售部负责客户开发沟通，获取客户采购/开发部门发来的产品询盘，与研发部、生产部、采购部进行技术评估、工艺评估，对项目进行报价。取得客户定单后，公司对项目进行工艺研发，制作样品。样品获得客户认可后，公司与客户签订采购框架协议或产品订单，设定项目时间表和任务清单。销售部负责与客户进行商务沟通和订单交付计划，并将交付计划发至生产部安排产品生产。产品生产完成后，根据客户需求发货。发货后，销售将出库单交给财务部做账，财务部根据客户确认日期开具销售发票并确认收入。销售部根据约定时间，通知客户付款。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业归属

目前公司主营业务是汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售业务。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司属于“C36汽车制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2011),公司所处的行业属于C3660汽车零件及配件制造业。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司属于“C3660汽车零部件及配件制造”;根据《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司属于“13101010机动车零配件与设备”。

（二）行业监管体制和政策

1、行业管理部门和行业协会

汽车零部件制造业是国家宏观指导及行业协会自律管理下的自由竞争行业。行业主管部门是国家及各省发展和改革委员会以及工业和信息化部；自律部门为中国汽车协会。我国对汽车零部件行业，采取政府宏观调控和行业自律相结合的方式。各部门的主要职能如下：

部门名称	职能
国家与浙江发展和改革委员会	拟订汽车零部件行业发展方针政策，进行中长期规划，制定相关行业标准，审批行业相关事项。
工业信息部	拟订汽车零部件行业规划和产业政策并组织实施，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作。
中国汽车工业协会	主要负责产业及市场研究、技术标准的起草和制定、产品质量的监督、提供信息和咨询服务、行业自律管理等。

2、国家产业政策

汽车工业作为国民经济发展的支柱产业和基础产业，在国民经济发展中占有举足轻重的地位。汽车零部件制造行业作为汽车工业的基础，受到国家产业政策的大力推动，属于国家重点支持的行业。近年来，我国一直重视汽车及汽车零部件行业的发展，国家和各地政府陆续出台了一系列的行业政策，具体如下：

发布时间	名称	主要内容
2003年8月	《浙江省先进制造业基地建设规划纲要》	提倡发展装备制造业，其中将汽车摩托车及零部件产业列为重点发展的产业之一，提高汽摩零部件的制造质量和档次，着力培育系统供货及模块化技术生产，使更多的汽车零部件进入国家采购体系。
2004年5月 (2009年8月修订)	《汽车产业发展政策》(国家发改委)	要培育一批有比较优势的零部件企业，实现规模生产并进入国际汽车零部件采购体系，积极参与国际竞争，引导社会资金投向汽车零部件生产领域，促使有比较优势的零部件企业形成专业化、大批量生产和模块化

		供货能力。对能为多个独立的汽车整车生产企业配套和进入国际汽车零部件采购体系的零部件生产企业，国家在技术引进、技术改造、融资以及兼并重组等方面予以优先扶持。
2006年12月	《关于汽车工业结构调整意见的通知》(国家发改委)	支持汽车零部件产业发展，打破不利于汽车零部件配套的地区之间或企业集团之间的封锁，逐步建立起开放的、有竞争性的、不同技术层次的零部件配套体系，支持有条件的地区发展汽车零部件产业集群。
2009年3月	《汽车产业调整和振兴规划》(国务院)	“通过实施积极的消费政策，开拓城乡市场，稳定和扩大汽车消费需求；以结构调整为主线，推进汽车企业兼并重组，加强关键技术研发，加快技术改造，提升企业素质”。
2009年10月	《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的意见》(发改委、商务部等六部委)	“大力实施汽车产品出口战略，扩大具有自主知识产权和自主品牌的汽车产品出口”，“提高出口增长效益和质量，推动我国汽车产品出口持续健康发展。”“汽车及零部件出口从2009年到2011年力争实现年均增长10%；到2015年，汽车和零部件出口达到850亿美元，年均增长约20%；到2020年实现我国汽车及零部件出口额占世界汽车产品贸易总额10%的战略目标”。
2011年3月	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	提出汽车行业要强化整车研发能力，实现关键零部件技术自主化，提高节能、环保和安全技术水平。
2012年6月	《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020)》(国务院)	提出节能与新能源汽车已成为国际汽车产业的发展方向，未来10年将迎来全球汽车产业转型升级的重要战略机遇期。提出要加快培育和发展节能与新能源汽车产业。

汽车零部件行业作为汽车整车行业的上游行业，是汽车工业的发展基础，其上游行业主要是钢材、石油、有色金属、天胶、布料及其他材料行业，下游行业主要是整车装配行业和维修服务行业。汽车零部件按其性质分类，可分为发动机系统、动力系统、传动系统、悬挂系统、制动系统、电气系统及其他。

2011年12月出台的《汽车产业“十二五”规划》中对汽车零部件的发展提出具体目标：汽车零部件行业将致力于全面提升综合竞争力，汽车零部件出口形成进入国际汽车配套体系为主的格局，培育出一批初具国际竞争力的零部件大型企业集团。

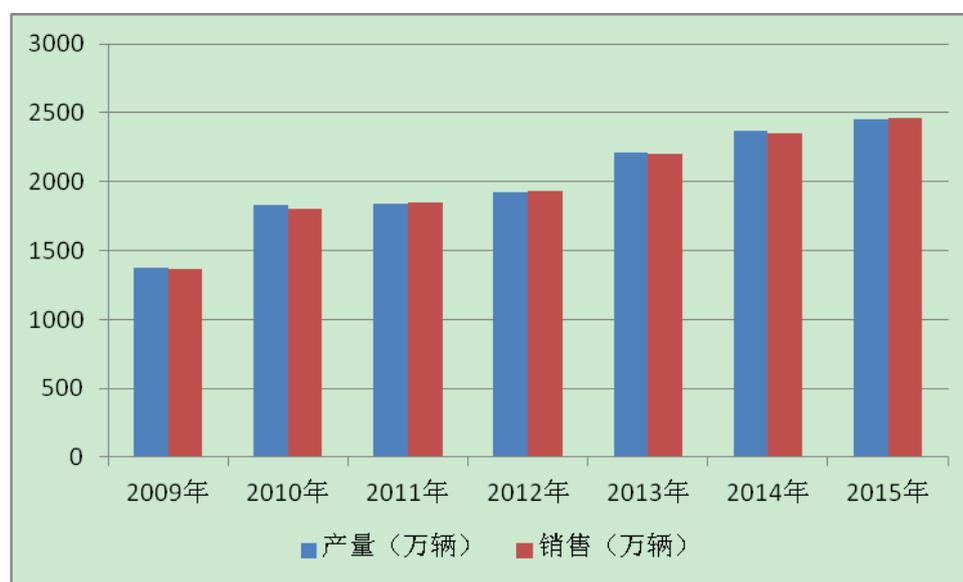
2015年一系列涉及汽车零部件的政策、标准相继出台或执行，如：《关于征求促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》、《绿色轮胎技术规范》，这些产业政策将推动汽车零部件产业向更环保、更节能、更规范的方向发展。

（三）行业概况及市场规模

1、汽车零部件行业发展概况

（1）行业发展

2015年，中国汽车产销双双超过2450万辆，增速大幅提升，再次刷新全球记录，已连续七年蝉联全球第一。随着汽车行业的快速发展，中国汽车零部件行业保持迅速增长，并成为全球零部件行业盈利水平最高的国家。但是中国汽车零部件产业达到全球最高的盈利水平，并不意味着中国汽车零部件行业拥有了更多的专利和核心技术，其实除了规模以外，汽车零部件与国际先进水平仍有较大差距。近年来，国内汽车零部件产业规模增速较快，但由于产业技术含量不高，并受国外厂商的挤压，深陷“内忧外患”之中，已成为制约中国汽车产业做大做强的主要“短板”之一。作为世界上最大的汽车制造国和汽车消费市场，未来几年内，中国汽车零部件产业的发展直接关系到中国汽车产业与全球汽车产业的发展，如何利用全球科技成果和智力资源，调整结构、转型升级、提升核心竞争力，克服困难，突出重围，中国零部件产业任重道远。另外，中国市场巨大的发展潜力，行业新能源发展的需求，以及国家坚持零部件对汽车工业节能减排工作的支撑作用，都将给中国汽车零部件行业的发展带来新的契机。



（2）市场需求分析

汽车保有量越高，汽车配件产品需求就会越高，而汽车产销量越多汽车零部件市场就会越大。近年来，中国汽车工业在整车的良好发展情况下带动全国汽车配件行业的发展并带来海量商机。

在一个完全成熟的国际化的汽车市场，有 50%-60% 的利润是在其零部件服务领域中产生的。而按照国际运行的标准，汽车行业整车与零部件规模比例应为 1:1.7。根据现有数据，我国汽车零部件总产值却无法超越汽车整车制造业工业总产值，两者规模比例也仅为 1:0.7。从这一点而言，我国汽车零部件产业还存在较大的发展潜力。

（四）行业发展前景

1、企业规模化与集约化

中国汽车零部件的中小企业数量非常多，但是很多小企业存在效率低下，重复建设等问题。在市场机制的作用下，汽车零部件产业组织形态必将逐步优化。近年来，中国汽车零部件行业逐渐从整车制造行业剥离出来，技术开发能力相对较弱，在一定程度上无法完全匹配整车的要求，导致零部件行业与整车行业不能同步发展。但是随着经济全球化浪潮中，中国汽车零部件市场进一步开放，低成本和快速发展的市场优势，吸引全球化专业性零部件生产商在中国合资设厂，进行本土化研发及生产，从而带动了中国零部件企业的快速发展。

2、全球汽车保有量的提升和消费者个性化需求

由于售后维修市场是随着汽车消费的不断增长、消费者对汽车及零部件的保养和维护意识的不断增强、以及消费者个性化追求的不断高涨而发展起来的，因此 AM 市场的需求主要受汽车保有量和消费者个性化需求的影响。随着全球汽车保有量的稳步提升以及消费者对汽车消费的个性化追求不断增强，全球售后维修市场对各种产品的消费量将不断增加。

3、中国汽车产业环境的发展趋势

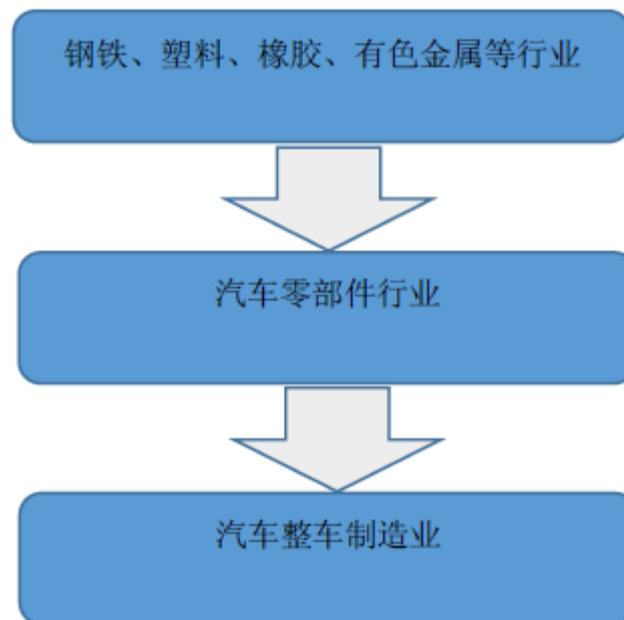
首先，根据《中国汽车产业发展报告（2013）》的相关分析，国内需求仍将保持较快增长。主要原因在于：一是中国经济预计在未来 10 年内仍将保持以 7% 至 8% 的年均增长率增长。二是在新型城镇化的推动下国内城镇化程度将进一步提高。到 2020 年，中国城镇化率将达到 60%。城市化水平的加深将给出行需求带来重大的影响，进一步拉动国内乘用车市场发展。三是中高收入城市家庭数量将大幅增长，占比将从 2011 年的 17% 左右增长到 2020 年的 58% 左右。收入的增加以及汽车普及率偏低，则意味着未来汽车市场仍有巨大的释放空间。四是国内公路质量、公路体系等基础设施建设的改善将刺激汽车需求。

其次，汽车产业地位将得到进一步的巩固和提高。根据行业生命周期理论，一个行业周期大致可以划分为萌芽期、成长期、成熟期以及衰退期四个阶段。从

目前来看，中国汽车市场需求增长较快，品牌较为多样化，汽车行业在中国仍然处于成长期，其在国民经济中的支柱性地位将得到进一步的巩固。

（五）公司上下游行业的情况

汽车零部件行业处于汽车行业产业链条的中间部分，是汽车工业发展的基础。汽车零部件产品的上游行业为钢铁、塑料、橡胶、有色金属等；汽车零部件的最终客户是整车制造企业，其下游行业为汽车整车制造业。



1、上游行业的分析

汽车零部件行业上游为钢铁、塑料、橡胶、有色金属等原材料行业，原材料供货量充足、且渠道丰富，但价格受国内外大宗商品交易价格影响较大。目前，国内期货市场已经拥有丰富的钢铁、橡胶、有色金属、塑料等期货交易品种，大型汽车零部件行业的制造企业可以通过所需原材料的套期保值，来对冲原材料价格的波动，从而平滑采购成本。

2、下游行业的变动对公司所处行业的影响

汽车零部件行业是服务于汽车整车制造业的细分行业，其生产的汽车零部件直接供应整车企业。所以，汽车零部件作为汽车工业的基础，是支撑汽车行业持续健康发展的必要因素，同时，汽车整车制造又是串联汽车零部件与消费者的重要途径，对于汽车零部件行业的发展有举足轻重的影响作用。公司的客户主要是汽车零部件供应商，最终客户是汽车整车制造企业，因此公司所处行业的下游行业是汽车整车制造行业。汽车整车制造行业的景气程度对于上游汽车零部件行业

的发展状况影响较大。虽然近两年汽车行业增长率总体有所回落，但据国家信息中心有关专家预计，2020年前中国汽车市场仍将处于二次高速增长期，未来十年中国乘用车市场仍将保持较高的增速。主要因为（1）中国自主品牌乘用车的高速发展，（2）中国汽车市场形成了高度国际化格局，（3）进口车数量达到可观程度，（4）中国工业化和城市化进程。汽车行业发展前景依旧可观。在下游汽车行业快速发展的带动下，汽车零部件行业也必将迎来更广阔的发展空间。

（六）行业壁垒

1、采购体系的进入壁垒

目前，全球汽车产业随着经济全球化进程，逐步建立了分工明确合作体系。汽车集团逐步将零部件制造分离，明确集团的核心业务。同时，汽车零部件行业将在这种商业模式中与整车制造企业建立全面紧密的合作，相辅相成，共同发展。由于整车制造企业的严格标准，其对于零部件供应商也有严格准入要求。长时间合作，技术优良，产品可靠的供应商往往成为整车企业不可或缺的合作伙伴。因此，一旦双方合作关系确立，汽车整车制造企业通常不会轻易变换其零部件供应商。汽车零部件行业的新进入者很难在短时间内融入供应采购体系，这是行业新进入者在新的商业模式下面临的采购壁垒。

2、严格的质量体系认证

汽车整车制造企业在选择上游零部件配套供应商过程中，建立有一整套严格的质量体系认证标准。通常情况下，零部件供应商通过国际组织、国家和地区汽车协会组织建立的零部件质量管理体系认证后，方可成为汽车整车制造企业的候选供应商；其后，汽车整车制造企业按照各自建立的供应商选择标准，对零部件供应商的各个生产管理环节进行现场制造工艺审核产品零部件需要经过反复的试装车验证，以上合格后才可确定供应合作关系。

3、较高的资金门槛

汽车零部件行业属于资金密集型行业，其市场化程度相对较高，行业竞争也较为激烈。一方面，由于汽车整车制造企业对零部件供应商供货的及时性、生产的规模性以及产品质量的稳定性有较高要求，零部件供应商在购建厂房、采购生产及检测设备、维持必要的库存原材料及产成品的过程中均存在较高的资金需求。另一方面，由于全球汽车工业的行业集中度较高，导致汽车整车制造企业往往占据一定的谈判优势，零部件供应商需要先期垫付资金来购进原材料，组织生产，待汽车整车制造企业收货后的一定期限内，才能收回销售款项。汽车整车制造企

业信用期限相对较长，对零部件供应商造成一定的流动资金压力，使得零部件供应商的财务风险较大，存在出现短期的流动性不足的风险。

4、管理技术壁垒

在原材料采购、生产、销售等过程中，精细化程度越来越高，原料可靠性、生产的稳定性、销售的及时性均需要汽车零部件供应商具有良好系统化的管理体系及管理团队。只有具备全面出色的系统化管理能力，零部件供应商才能够保证原材料及产成品的质量稳定性和向下游供货的持续性。新进入该行业的企业难以在短时间内建立高效的管理团队、稳定的和系统性的管理机制，较难获得下游厂家的订单，从而形成一定的行业进入壁垒。

5、人才壁垒

一方面，熟练技术工人是企业一项重要资源，更是企业生产效率、产品质量的重要保障。行业新进入者较难在短时间内招募到足够的技术工人，这会影响到企业的生产效率、产品成本、交货期等。另一方面，由于本行业许多订单是来样加工或仅提供技术图纸，企业新产品开发能力是企业接到订单的重要保障。行业新进入者在短时间内建立起一支经验丰富、稳定的专业研发团队，相比资深企业将存在较大难度。

（七）影响行业发展的因素

1、有利因素

（1）国家产业政策的支持

我国将汽车工业列为国民经济发展的支柱产业之一，并规划在我国培育一批具有国际竞争优势的零部件生产企业，使其进入国际汽车零部件采购体系，并力争使我国成为世界汽车零部件的供应基地。中央和地方政府先后出台了一系列相关产业政策，支持汽车工业，尤其是自主品牌的整车和零部件生产企业的发展，如《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》、《汽车产业发展政策》、《汽车产业调整和振兴规划》、《关于汽车工业结构调整意见的通知》等。

（2）节能减排要求不断提高，推动汽车零部件行业的技术发展

在汽车产业不断发展的同时，汽车节能减排的要求也在不断的提高。随着我国国三排放标准和国四排放标准的逐步实施，部分高能耗、高排放的汽车零部件将被具有高技术含量的节能环保型产品所替代，这将推动汽车零部件行业的技术

升级，扩大满足节能环保要求的汽车零部件的市场空间。

（3）世界汽车产业大转移提供新机遇

全球经济发展的一体化趋势促成了汽车零部件采购的国际化。近年来，随着国际汽车价格竞争的加剧，国外汽车整车制造企业为了提高竞争力，纷纷采用零部件全球采购方式以降低整车生产成本和优化供应结构。世界各大汽车制造商正加速转移本土的汽车制造业到发展中国家去，我国因高速增长的汽车消费势头和巨大的消费市场潜力而成为他们首选的目的国。由于汽车整车制造商的大部分零部件都靠全球采购，因此，可以预期未来一段时期内，我国的汽车零部件仍将会有较高的需求，这对我国汽车零部件企业来说，是一个发展壮大的机遇。

（4）自主品牌整车制造企业的崛起，有利于我国汽车零部件行业的成长

自主品牌整车制造企业因地缘和成本的因素，倾向于向内资汽车零部件供应商采购零部件，这为内资汽车零部件供应商提供了产品订单。原来自主品牌整车制造企业主要集中于商用车制造领域，在乘用车制造领域的市场份额较小。近年来，国内自主品牌汽车，如奇瑞、吉利、比亚迪等企业已经在乘用车市场占据一定的份额。自主品牌整车制造企业的发展壮大将会带动内资汽车零部件行业的发展，为内资汽车零部件供应商提供市场空间。

（5）国内汽车保有量水平整体偏低

从全国范围来看，截至 2014 年底，民用汽车人均保有量仅为 105.83 辆/千人口，低于世界汽车保有量平均 160 辆/千人的水平。从长期来看，伴随经济、道路、能源等条件的持续改善，国内汽车市场仍具有广阔的前景。从区域分布来看，二三线地区汽车保有率水平仍存在提升空间。随着中国经济发展和居民收入水平提升，受益于一线地区的换车需求、二三线地区的汽车普及，预计未来 3-5 年国内乘用车仍将保持 8-10% 的较快增长。

2、不利因素

（1）企业规模偏小，产品结构不合理

目前，我国汽车零部件企业数量众多，但规模较小，产业集中度低，产品在精度和寿命方面相比国外同类产品具有一定差距，研发能力也相对缺乏，使得新产品的开发能力不能满足汽车产品更新换代的需要，难以形成规模优势和较强的竞争力，大多数生产企业只能从事简单加工服务或生产低价产品，通过一味的价格竞争来获得加工订单，往往只能获取较低的利润率。

（2）原材料价格的波动和人工工资的增长对行业盈利水平的影响

近年来，受铁矿石、石油等基础原料价格波动的影响，钢材、铝材等原材料价格出现了较大波动，直接影响行业利润和价格的稳定。而人工工资的增长直接影响行业盈利水平。

（3）汽车整车销售对零部件行业的影响

汽车零部件制造企业是典型供应链中上游企业。虽然其产品在整个设备中可能处于核心部件，但因在市场链中处于从属地位，是整车企业的配套企业，当汽车销售市场出现较大程度波动，利润下滑时，汽车零部件企业之间相互竞争逐渐恶化，利润空间不断压缩，行业受到的影响会尤为明显。这种行业之间的依赖性也一定程度上限制汽车零部件行业的发展。

（八）行业基本风险

1、经济环境风险

由于近期我国经济增速的减慢，制造业面临行业不景气、产能过剩等问题，产业结构正在调整中，很可能对下游汽车制造业的客户造成影响，进而汽车零部件行业将面临需求下降、存货积压、收款期延长等风险，对本行业的经营业绩和盈利能力带来不利影响。

2、政策风险

汽车产业是国民经济的重要支柱性产业，由于对上下游产业的拉动效应巨大，已成为驱动我国国民经济发展的重要力量之一。为进一步扶持汽车产业的发展并鼓励汽车行业的产业升级及重组整合，国家发改委、国务院相继发布了《关于汽车工业结构调整意见的通知》、《汽车产业调整和振兴规划》等政策性文件。但随着汽车销售数量及汽车保有量的快速增长，城市交通拥堵、能源、环境危机等一系列问题也越来越引起人们的关注，为抑制私家车的过快增长，部分城市出台了限制性措施并大力提倡公共交通。如未来汽车产业政策发生变化，公司的经营及盈利能力将会受到一定不利影响。

3、技术风险

我国汽车零部件制造业技术基础薄弱，专业人才也相对缺乏，目前汽车零部件制造企业产品定位主要集中于中低端，利润空间有限，技术研发和新产品设计开发的投入有限，因此在技术开发上仍然存在一定的风险。

（九）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争概况

从行业发展历程看，近年来，中国汽车零部件行业逐渐从整车制造行业剥离出来，技术开发能力相对较弱，在一定程度上无法完全匹配整车的要求，导致零部件行业与整车行业不能同步发展。但是随着经济全球化浪潮中，中国汽车零部件市场进一步开放，低成本和快速发展的市场优势，吸引全球化专业性零部件生产商在中国合资设厂，进行本土化研发及生产，从而带动了中国零部件企业的快速发展。另外，中国市场巨大的发展潜力，行业新能源发展的需求，以及国家坚持零部件对汽车工业节能减排工作的支撑作用，都将给中国汽车零部件行业的发展带来新的契机。

2、公司的竞争地位

公司作为专业生产保持架的供应商，自 2004 年成立以来，就注重自主研发，生产的产品具有质量高、性能好等优异的特点，随着技术的积累和研发实力的提升，公司在汽车零部件领域是全国目前唯一专注生产保持架的企业，在现有的汽车零配件市场中是独一无二的。

在汽车零配件市场上，公司的主要竞争对手是杭州通绿机械有限公司，杭海实业有限公司，山西忻州利民精密机械制造有限公司，竞争对手发展情况及对比如下：

杭州通绿机械有限公司，成立于 2000 年，位于杭州萧山，主要生产汽车用等速万向节保持架驱动轴零件、刹车底板、方向柱零件。主要客户 90% 为国内外知名配套厂家。

杭海实业有限公司，成立于 2008 年，位于杭州萧山，主要以保持架为主。

山西忻州利民精密机械制造有限公司，成立于 1988 年，位于山西省忻州市，是一家专业从事汽车等速万向节部件（保持架，星型套，钢球等）制造的企业。属于国内最早致力于汽车球笼式等速万向节部件开发、生产的企业之一，产品远销到德国、美国、日本以及许多其他国家和地区。

3、公司的竞争优势

（1）客户服务优势

公司致力于主营业务的发展，积累了较丰富的汽车零部件研发、生产经验，

根据客户需求提供产品生产工艺方案，并在较短时间转化为试制产品，协助客户优化产品设计等服务，满足下游厂商的需求，具有一定的服务优势。公司正逐步尝试从产品的加工制造逐步向产品前期开发过渡，向客户提供不同的产品和技术解决方案，满足客户对产品的功能、质量、成本需求，提高了公司的竞争优势。

（2）客户优势

公司与主要客户建立稳定、可持续的合作关系，不断开拓新的客户、新的产品销售渠道，提高公司产品的市场份额。公司凭借自身实力，保证产品质量和性能稳定，持续通过客户的产品认证程序，与温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司等著名的零部件供应商建立了长期稳定的合作关系，积累了大量优质的客户资源。

（3）生产流程的优势

由于国内劳动力成本上升趋势明显，汽车整车制造企业对零部件质量稳定性要求的提升，汽车零部件生产趋于自动化，公司 2015 年自主研发了专门生产保持架的生产设备流程，提高产品生产效率、产品质量稳定性；另一方面也降低了劳动力成本，提高了公司产品的市场竞争力。

4、公司的竞争劣势

（1）融资能力尚待提升

汽车零部件行业对企业资金要求较高。公司未来拓展业务规模，吸纳人才、购置设备均需要资金的支持。截至目前公司主要依靠自有资金和银行贷款，投资固定资产和补充流动资金，融资手段单一，难以满足公司快速发展的资金需求，束缚公司生产规模的扩大，对公司长远发展产生了不利影响。

（2）与外资竞争对手相比，公司综合实力较弱

外资零部件公司凭借与整车厂商传统的血缘关系、雄厚的技术和资本优势，在市场竞争中占据了较大优势。虽然公司经过多年的发展，拥有一定的市场，但由于公司规模较小、自由资金不足等原因，公司综合实力与外资零部件公司相比，仍然存在一定差距。

（3）品牌影响力较弱

与国际厂商及国内主要零部件企业相比，公司在品牌知名度方面还存在差距，用户在选择产品时更加倾向于与知名度高的企业合作，不利于公司产品推广，因

此还需加强与规模较大的零部件供应商及整车制造企业合作，提升公司品牌的知名度。

（4）公司规模相对较小，国内市场布局有限

公司主要专注于汽车零部件行业中保持架的研发、生产和销售，产品主要以国内市场为主，2012年开始逐步规模化生产，与行业内其它企业相比，在国内市场的布局和业务规模方面相对较小。

（5）资金实力有限，融资渠道单一

公司规模尚小，资金实力有限，主要依靠自身积累进行发展，在流动资金和后期产品规模化扩张等方面可能受到影响。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）关于股东大会、董事会、监事会制度的建立及运行情况

整体变更为股份公司前，有限公司初步建立了公司治理机制，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会；有限公司成立时，未设立董事会，但设一名执行董事；未设立监事会，但设一名监事。公司变更经营范围、增资、整体改制等事项均履行了股东会决议程序。相关的决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定，合法、合规、有效。有限公司期间，股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况也存有一定的瑕疵。例如：没有按照有关规定召开股东会、董事会的情形，有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告。

股份公司自创立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各类规章制度齐全，主要有：股份公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等重要制度。通过上述组织机构的建立和相关制度的实施，公司已经逐步建立健全了能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》等相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

股份公司自成立以来，共召开了 7 次股东大会、7 次董事会及 5 次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行

使了表决权。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《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，保证公司的正常发展。公司股东、董事通过参与股东大会、董事会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东、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，职工监事通过参与监事会会议对于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，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

二、公司董事会关于公司治理机制执行情况的说明

（一）投资者关系管理

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司制定信息披露管理制度，对公司于全国股转系统挂牌后的信息披露具体事项进行管理。董事会设董事会秘书，负责股东大会和董事会会议的筹备、文件的保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。公司应当真实、准确、完整、及时地披露信息，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司应当同时向所有投资者公开披露信息。公司及公司的董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第八条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间的权利义务关系、对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。公司可以依据公司章程起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员；股东可以依据公司章程起诉公司；股东可以依据公司章程起诉股东；股东可以依据公司章程起诉公司的董事、监事、经理和其他高级管理人员。

《公司章程》第一百九十条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以通过诉讼等方式解决。

《公司章程》第三十条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行

政法规的,股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程,或者决议内容违反本章程的,股东有权自决议作出之日起 60 日内,请求人民法院撤销。

《公司章程》第三十一条规定:董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,连续 180 日以上单独或合并持有公司 5% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼;监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼,或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼,或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的,前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益,给公司造成损失的,本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十二条规定:董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定,损害股东利益的,股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）关联股东、董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易决策制度》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易,应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序,关联董事、关联股东应当回避表决做了相应规定。针对关联交易,公司制定了《关联交易决策制度》,对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定,关联股东和关联董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避表决。

（四）财务管理、风险控制机制

公司建立了财务管理等一系列规章制度,涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、采购销售管理等经营过程各个环节,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷,内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行,保护了公司资产的安全完整,促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现,符合公司发展的要求。

三、公司及控股股东、实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年未发生因违法、违规行为而受到国家行政机关或行业主管部门处罚的情形，各行政主管机关出具合法合规证明文件如下：

永嘉县安全生产监督管理局于 2016 年 3 月 21 日出具《证明》，证明群臻公司自 2014 年 1 月 1 日至今不存在违法违规的行为。

永嘉县国家税务局于 2016 年 3 月 21 日出具《证明》，证明群臻公司自 2014 年 1 月 1 日至今不存在违法违规行为。

永嘉县地方税务局瓯北税务分局于 2016 年 3 月 18 日出具《证明》，证明群臻公司自 2014 年 1 月 1 日至今不存在违法违规的行为。

永嘉县国土资源局于 2016 年 3 月 23 日出具《证明》，证明群臻公司自 2014 年 1 月 1 日至今在其辖区内没有违反《土地管理法》而受到行政处罚的情况。

温州市工商行政管理局于 2016 年 3 月 31 日出具《证明》，证明群臻公司自 2013 年 3 月 23 日至 2016 年 3 月 22 日期间在其行政区域内无工商行政处罚记录。

永嘉县环境保护局于 2016 年 3 月 23 日出具《证明》，证明群臻公司自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 23 日，项目投资建设及生产经营活动符合有关环境保护法律、法规及规范性文件的要求，未涉及任何环境保护纠纷与环境保护有关的处罚记录。

永嘉县人力资源和社会保障局于 2016 年 3 月 23 日出具了《证明》，确认公司 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 23 日不存在因劳动用工和社保方面的重大违法违规行为而受到行政处罚的情况，社会保险费缴纳正常，无存在欠缴社会保险费行为。

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罚的情况，公司实际控股股东、实际控制人已就此出具书面声明。

四、公司的独立性情况

报告期内，公司自严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司建立了独立完整的研发体系、采购体系和销售体系，公司业务独立；公司拥有生产经营所需的资产，以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖股东进行生产经营的情形，与股东及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立

公司独立拥有全部资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中兼职。公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，独立决定员工工资和奖金的分配方法；在员工社会保障、工薪报酬等方面均独立管理。

（四）财务独立

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

为规范公司股东及关联方借用公司资金行为，公司制定了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》。股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并设立了生产部、财务部、研发部、销售部、行政

部等职能部门，这些职能部门系公司根据自身的需要设置的，不存在股东干预的情形。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

报告期内，公司控股股东为金建成，共同实际控制人为金建成、金建海、金海华，公司控股股东、实际控制人对外投资的企业（组织）与本公司不存在同业竞争关系。

（二）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、实际控制人金建成、金建海、金海华已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

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

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

3. 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况

报告期内，公司存在资金被控股股东、实际控制人以及其控制的企业以借款方式占用的情形，具体情况如下：

单位：元

2016年1-2月						
关联方	期初占用资金	本期资金占用	本期占用资	本期资金占用	期末占用资	占用形

	余额	累积发生金额	金的利息(如有)	累积收回金额	金余额	成原因
金建成	-	-	-	-	-	
金建海	-	500,000.00	-	330,102.00	169,898.00	往来款
2015 年度						
金建成	-	-	-	-	-	
金建海	-	-	-	-	-	
2014 年度						
金建成	985,140.00	1,947,000.00	-	2,932,140.00	-	往来款
金建海	3,142,048.00	1,880,748.00	-	5,022,796.00	-	往来款

具体明细如下：

1. 金建成

日期	借出金额	归还金额	占用资金余额
2014-1-1			985,140.00
2014-1-14		260,000.00	725,140.00
2014-1-16	1,000,000.00		1,725,140.00
2014-1-20		757,000.00	968,140.00
2014-3-15		208,990.00	759,150.00
2014-3-16		200,000.00	559,150.00
2014-3-31	410,000.00		969,150.00
2014-4-10		200,000.00	769,150.00
2014-4-25		20,000.00	749,150.00
2014-5-26	117,000.00		866,150.00
2014-5-29		100,000.00	766,150.00
2014-6-5	420,000.00		1,186,150.00
2014-6-13		300	1,185,850.00
2014-6-21		485,000.00	700,850.00
2014-8-2		241,000.00	459,850.00
2014-8-15		205,500.00	254,350.00
2014-9-1		125,000.00	129,350.00
2014-10-4		129,350.00	0.00
2015-12-31			0.00
2016-2-29			0.00

2. 金建海

日期	借出金额	归还金额	占用资金余额
2014-1-1			3,142,048.00
2014-1-10		1,500,000.00	1,642,048.00
2014-1-14	150,000.00		1,792,048.00

2014-1-20		10,000.00	1,782,048.00
2014-2-19		10,000.00	1,772,048.00
2014-3-18		8,300.00	1,763,748.00
2014-4-19		15,000.00	1,748,748.00
2014-5-20		8,000.00	1,740,748.00
2014-6-5		1,740,748.00	0.00
2014-6-13	1,730,748.00		1,730,748.00
2014-6-13		1,730,748.00	0.00
2014-12-31			0.00
2015-12-31			0.00
2016-1-3	500,000.00		500,000.00
2016-1-3		329,802.00	170,198.00
2016-1-5		300	169,898.00
2016-2-29[注]			169,898.00

注：实际控制人金建海已于2016年3月15日归还全部借款。

以上资金占用主要发生在中国筹备全国股转系统挂牌申报工作之前，由于当时公司治理不完善，公司经营者规范意识不强，上述资金拆借在发生时，未履行相应的股东会决策程序（仅履行财务审批程序），也未签署协议并支付利息（资金占用费）。除2016年1月3日发生的一笔签订了《借款合同》（合同约定金建海向公司借款50万元，借款期限为一年，前三个月为无息，超过三个月后利率为年化9.6%。）外，其他往来款项均未签订借款协议。

公司于2016年4月16日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于确认公司最近两年及一期关联交易事项的议案》，对报告期内的关联交易进行了确认。

自2016年初开始，公司开始筹备全国股转系统挂牌申报工作，同时经过中介机构的辅导，公司进一步规范了财务内控制度。截至2016年3月15日，金建海已归还全部借款。截至本公开转让说明书签署日，公司已不存在其他资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业以借款方式占用的情况。同时公司实际控制人出具《承诺函》，承诺：“将来不会以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司资金或转移公司资金、资产及其他资源”。

公司建立了防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的机制，在《公司章程》中明确：“公司的股东及其关联方不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及其关联方对公司和股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，

控股股东及其关联方不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和股东的利益。”

同时，公司制定了《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》，对防范控股股东、实际控制人占用公司资金作出了具体规定。其中《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》第六条规定：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人或其他关联方使用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向控股股东、实际控制人或其他关联方提供委托贷款；
- 3、委托控股股东、实际控制人或其他关联方进行投资活动；
- 4、为控股股东、实际控制人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代控股股东、实际控制人或其他关联方偿还债务；
- 6、在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；
- 7、不及时追偿公司承担对其的担保责任而形成的债务；
- 8、全国中小企业股份转让系统有限公司认定的其他方式。

《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》第四条规定：“公司董事长是防止资金占用、资金占用清欠工作的第一责任人。”

《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》第十八条规定：“第十八条 公司若发生因控股股东、实际控制人及其他关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全、冻结股权等保护性措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司及其他股东权益造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并依法追究其责任。公司董事会应对控股股东所持股份“占用即冻结”，即发现控股股东侵占资产的应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，可以依法通过红利抵债、变现股权或者以资抵债等方式偿还侵占资产。”

《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》第二十一条规定：“第二十条 公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东、实际控制人及其他关联方

侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有重大责任的董事提议股东大会予以罢免。”

报告期末实际控制人金建海占用的资金已于2016年3月15日全部归还，归还后至申报审查期间，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。

（二）公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

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

七、董事、监事及高级管理人员对公司持续经营有不利影响的情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属的持股情况

序号	姓名	职务/亲属关系	持有股份数量（股）	持股比例（%）
1	金建成	董事长、总经理	2,000,000	40.00
2	金建海	董事、董事会秘书	1,125,000	22.50
3	金芒	董事	-	-
4	叶万青	董事	-	-
5	虞月琴	董事	-	-
6	谭燕霞	监事会主席	-	-
7	杨治	监事	-	-
8	王丽	监事	-	-
9	林丽君	财务负责人	-	-
10	金海华	金建成、金建海弟弟	375,000	7.50
合计			3,500,000	70.00

（二）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属间接持有本公司股份的情况

序号	姓名	职务/亲属关系	间接持有股份数量（股）	持股比例（%）
1	金建成	董事长、总经理	580,000	11.60
2	金建海	董事、董事会秘书	100,000	2.00
3	金芒	董事	5,000	0.10
4	谭燕霞	监事会主席	5,000	0.10
合计			690,000	13.80

除此之外，公司董事、监事以及高级管理人员的直系亲属不存在直接或间接

持有公司股份的情况。

（二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员相互之间，除金建成、金建海、金海华为兄弟关系，金芒为金建成、金建海、金海华的堂妹以外，其他人员不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

1、协议签署情况

在公司任职并专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。

2、承诺情况

公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争承诺函》、《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》等承诺。

上述有关合同、协议及承诺均履行正常，不存在违约情形。

（四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况如下：

姓名	本公司职务	兼职公司名称	在兼职公司担任职务	持有兼职公司股权比例	兼职公司与本公司关系
金建成	董事长、总经理	永嘉金臻投资管理有 限公司	执行董事	58%	公司股东
		上海群臻投资管理有 限公司	执行董事	45%	关联公司
叶万青	董事	广州市万缘电子有限 公司	执行董事	50%	关联公司
		温州市龙湾兴兴打火 机配件厂	厂长	30%	关联公司
王丽	监事	永嘉县排水有限公司	化验员	-	非关联公司
杨治	监事	永嘉县瓯北沪达阀门 厂	销售经理	-	非关联公司

（五）对外投资与公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下表显示：

股东董监高技 人员名称	对外投资的公 司（组织）名 称	出资金 额、出资金 比例	经营范围	是否冲突
金建成（持股 40%股东、董事 长、总经理）	永嘉金臻投资 管理有限公司	58.0万元、 58%	投资管理、投资信息咨询、 商务信息咨询、财务信息咨 询、经济信息咨询、企业管 理咨询服务（以上均不包含 金融、证券、期货咨询）。	否
	上海群臻投资 管理有限公司	13.5万元、 45%	投资管理、投资咨询、商务 咨询（以上咨询不得从事经 纪），企业形象策划，市场 营销策划，品牌营销策划， 文化艺术交流活动策划，展 览展示服务，会务服务，礼 仪服务，花卉租赁（不得从 事金融租赁），广告设计、 制作、代理，图文设计，工 业产品设计；食品流通。	否
徐学聪（股东 金建成配偶）	永嘉县东瓯呦 呦日用品店	个人经营	日用品零售及信息咨询服务、 保健食品批发、零售	否
金建海（持股 22.5%股东、董 事、董秘）	永嘉县东瓯雅 雅日用品店	个人经营	日用品零售及信息咨询服务、 保健食品批发、零售	否
金海华（持股 7.5%股东）	永嘉县东瓯街 道绿蓓日用品 店	个人经营	日用品零售及信息咨询服务、 保健食品批发、零售	否
叶万青（董事）	广州市万缘电 子有限公司	104.5万 元、50%	电子元件及组件制造；电子 产品批发；电子产品零售； 商品批发贸易类商品零售 贸易；货物进出口；技术进 出口；金属结构制造；金属 日用杂品制造；日用塑料制 品制造；家用电力器具专用 配件制造；其他家用器具制 造。	否
	温州市龙湾兴 兴打火机配电 厂	17.4万元、 30%	打火机配件	否

截至本公开转让说明书签署之日，除上表披露事项以外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

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

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情况。

八、董事、监事及高级管理人员近两年变动情况

近两年内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况及原因如下：

变动日期		董事会成员	监事会成员	高级管理人员
2014年2月28日	变动前情况	金建成（执行董事）	金建海	金海华（总经理）
	变动后情况	金建成（董事长）、金建海、金海华、吴晓瑜、徐学聪	单孙群（监事会主席）、金芒、翁张德	金建成（总经理）
	变动原因	公司整体变更为股份公司		
2014年10月9日	变动前情况	金建成（董事长）、金建海、金海华、吴晓瑜、徐学聪	单孙群（监事会主席）、金芒、翁张德	金建成（总经理）
	变动后情况	金建成（董事长）、金建海、金孙长、吴晓瑜、徐学聪	单孙群（监事会主席）、金芒、翁张德	金建成（总经理）
	变动原因	董事金海华辞职、选举金孙长为董事		
2016年4月1日	变动前情况	金建成（董事长）、金建海、金孙长、吴晓瑜、徐学聪	单孙群（监事会主席）、金芒、翁张德	金建成（总经理）
	变动后情况	金建成（董事长）、金建海、金芒、叶万青、虞月琴	谭燕霞（监事会主席）、王丽、杨治	金建成（总经理） 金建海（董秘） 林丽君（财务负责人）
	变动原因	个人主动辞职或新聘用		

报告期内，以上变动均未造成对公司经营造成实际影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

（一）资产负债表

单位：元

资 产	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金	345,779.41	446,007.17	209,707.37
应收票据		40,500.00	178,700.00
应收账款	3,260,393.93	3,358,820.43	2,843,841.13
预付款项	670,989.46	519,759.46	652,306.78
其他应收款	161,403.10	22.14	
存货	1,373,051.95	1,599,428.87	1,564,867.81
其他流动资产		750,000.00	
流动资产合计	5,811,617.85	6,714,538.07	5,449,423.09
非流动资产			
固定资产	3,106,221.89	3,106,943.90	2,730,828.39
递延所得税资产	79,444.18	48,190.34	66,987.01
非流动资产合计	3,185,666.07	3,155,134.24	2,797,815.40
资产总计	8,997,283.92	9,869,672.31	8,247,238.49

单位：元

负债及所有者权益	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付账款	1,062,653.09	1,411,476.34	1,535,597.43
预收款项	226,950.00	141,950.00	51,500.00
应付职工薪酬	10,862.28	12,973.57	14,286.64
应交税费	36,243.47	219,895.00	68,608.49
应付利息	12,005.75	1,630.41	
应付股利			20,223.04
其他应付款	82,164.00	364,814.00	701,290.00
流动负债合计	2,430,878.59	3,152,739.32	2,391,505.60
负债合计	2,430,878.59	3,152,739.32	2,391,505.60

所有者权益			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	139,678.53	139,678.53	139,678.53
盈余公积	109,580.01	109,580.01	23,460.00
未分配利润	1,317,146.79	1,467,674.45	692,594.36
所有者权益合计	6,566,405.33	6,716,932.99	5,855,732.89
负债及所有者权益总计	8,997,283.92	9,869,672.31	8,247,238.49

（二）利润表

单位：元

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业收入	590,678.13	9,885,795.56	8,948,480.28
减：营业成本	577,430.45	7,689,388.45	7,538,998.64
营业税金及附加	3,069.31	42,711.27	41,335.90
销售费用	9,395.73	100,390.12	302,455.98
管理费用	171,580.31	1,145,817.88	1,043,178.16
财务费用	10,300.85	25,328.27	206,532.26
资产减值损失	682.98	143,793.11	-246,324.50
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			
二、营业利润	-181,781.50	738,366.46	62,303.84
加：营业外收入		285,626.42	239,660.05
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		59,268.18	66,858.70
其中：非流动资产处置损失		59,169.80	66,726.81
三、利润总额	-181,781.50	964,724.70	235,105.19
减：所得税费用	-31,253.84	103,524.60	38,963.08
四、净利润	-150,527.66	861,200.10	196,142.11
五、综合收益总额	-150,527.66	861,200.10	196,142.11

（三）现金流量表

单位：元

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
-----	-----------	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	897,363.13	11,161,727.08	9,474,468.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	47,687.83	286,647.44	5,809,151.41
经营活动现金流入小计	945,050.96	11,448,374.52	15,283,619.79
购买商品、接受劳务支付的现金	764,242.78	7,656,684.26	8,196,274.13
支付给职工以及为职工支付的现金	128,191.35	984,964.90	943,505.25
支付的各项税费	218,674.54	424,511.79	520,496.71
支付其他与经营活动有关的现金	594,426.46	1,190,173.48	1,055,527.06
经营活动现金流出小计	1,705,535.13	10,256,334.43	10,715,803.15
经营活动产生的现金流量净额	-760,484.17	1,192,040.09	4,567,816.64
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	750,000.00		
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,305.61
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	750,000.00		35,305.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,743.59	1,161,774.33	328,725.00
投资支付的现金		750,000.00	
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	89,743.59	1,911,774.33	328,725.00
投资活动产生的现金流量净额	660,256.41	-1,911,774.33	-293,419.39
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金			7,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,965.96	219,944.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,965.96	7,569,944.79
筹资活动产生的现金流量净额		956,034.04	-4,569,944.79

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-100,227.76	236,299.80	-295,547.54
加：年初现金及现金等价物余额	446,007.17	209,707.37	505,254.91
六、年末现金及现金等价物余额	345,779.41	446,007.17	209,707.37

（四）所有者权益变动表

1、2016年1-2月所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2015年12月31日年末余额	5,000,000.00	139,678.53	109,580.01	1,467,674.45	6,716,932.99
会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
2016年1月1日年初余额	5,000,000.00	139,678.53	109,580.01	1,467,674.45	6,716,932.99
2016年1-2月增减变动额				-150,527.66	-150,527.66
（一）综合收益总额				-150,527.66	-150,527.66
（二）所有者投入和减少资本					
1.股东投入的普通股					
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.股份支付计入所有者权益的金额					
4.其他					
（三）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4.其他					
（四）所有者权益内部结转					

1.资本公积转增资本（或实收资本）					
2.盈余公积转增资本（或实收资本）					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
（五）专项储备					
1.提取专项储备					
2.使用专项储备					
（六）其他					
2015年2月29日年末余额	5,000,000.00	139,678.53	109,580.01	1,317,146.79	6,566,405.33

2、2015年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
2014年12月31日年末余额	5,000,000.00	139,678.53	23,460.00	692,594.36	5,855,732.89
会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
2015年1月1日年初余额	5,000,000.00	139,678.53	23,460.00	692,594.36	5,855,732.89
2015年度增减变动额			86,120.01	775,080.09	861,200.10
（一）综合收益总额				861,200.10	
（二）所有者投入和减少资本					

1.股东投入的普通股					
2.其他权益工具持有者投入资本					
3.股份支付计入所有者权益的金额					
4.其他					
(三) 利润分配			86,120.01	-86,120.01	
1.提取盈余公积			86,120.01	-86,120.01	
2.提取一般风险准备					
3.对所有者（或股东）的分配					
4.其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本（或实收资本）					
2.盈余公积转增资本（或实收资本）					
3.盈余公积弥补亏损					
4.其他					
(五) 专项储备					
1.提取专项储备					
2.使用专项储备					
(六) 其他					
2015年12月31日年末余额	5,000,000.00	139,678.53	109,580.01	1,467,674.45	6,716,932.99

3、2014年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
----	------	------	------	-------	---------

2013年12月31日年末余额	5,000,000.00		78,884.69	605,984.90	5,684,869.59
会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
2014年1月1日年初余额	5,000,000.00		78,884.69	605,984.90	5,684,869.59
2014年度增减变动额		139,678.53	-55,424.69	86,609.46	170,863.30
（一）综合收益总额				196,142.11	196,142.11
（二）所有者投入和减少资本					
1. 股东投入的普通股					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配			23,460.00	-48,738.81	-25,278.81
1. 提取盈余公积			23,460.00	-23,460.00	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-25,278.81	-25,278.81
4. 其他					
（四）所有者权益内部结转		139,678.53	-78,884.69	-60,793.84	
1. 资本公积转增资本（或实收资本）					
2. 盈余公积转增资本（或实收资本）			-78,884.69		-78,884.69
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他		139,678.53		-60,793.84	78,884.69
（五）专项储备					

1.提取专项储备					
2.使用专项储备					
(六) 其他					
2014年12月31日年末余额	5,000,000.00	139,678.53	23,460.00	692,594.36	5,855,732.89

二、最近两年一期的财务会计报告的审计意见

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度财务报告经具有证券期货相关业务资格的山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了和信审字(2016)第 020259 号标准无保留意见的审计报告。

三、报告期内的会计政策、会计估计及其变更情况

(一) 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及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)的披露规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月以内具有持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大事项。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年 1-2 月,2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计年度

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本期报告为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 2 月 29 日止。

(四) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(五) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

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

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，

且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。**金融负债于初始确认时分类为：**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值

变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关

系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

权益工具:指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

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

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(3) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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

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

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的各项事项:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现

	金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指期末余额大于100万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	50	50
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十) 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、在产品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	3-10	5	9.5-31.67
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

（十三）长期资产的减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本

是指, 设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少; (2) 设定受益义务的利息费用; (3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。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, 本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益; 第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利: 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提出给予补偿的建议, 在同时满足下列条件时, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债, 同时计入当期损益: 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施; 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 在符合预计负债确认条件时, 计入当期损益。

(十五) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时, 按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入: ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; ③收入的金额能够可靠地计量; ④相关的经济利益很可能流入企业; ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度, 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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、收入确认具体方法

公司主营业务是汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售，主要产品包括各类精密模具、汽车球笼保持架。

针对产品销售收入，具体收入确认方法如下：公司将产品按照合同规定发送至客户，经检验合格，收到对方确认的结算单后，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，即确认销售收入的实现。

(十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

(十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

四、最近两年一期的主要财务指标

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	899.73	986.97	824.72
股东权益合计(万元)	656.64	671.69	585.57
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	656.64	671.69	585.57
每股净资产(元)	1.31	1.34	1.17
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.31	1.34	1.17
资产负债率(%)	27.02	31.94	29.00
流动比率(倍)	2.39	2.13	2.28
速动比率(倍)	1.83	1.62	1.62
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	59.07	988.58	894.85
净利润(万元)	-15.05	86.12	19.61
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	-15.05	86.12	19.61
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-15.05	66.88	4.93
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)	-15.05	66.88	4.93
毛利率(%)	2.24	22.22	15.75
净资产收益率(%)	-2.27	13.70	3.39
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	-2.27	10.64	0.85
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.17	0.04
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.17	0.04
应收帐款周转率(次)	0.16	2.95	3.45
存货周转率(次)	0.39	4.86	4.82
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-76.05	119.20	456.78
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.15	0.24	0.91

备注：

- 1、毛利率按照“(营业收入-营业成本)/营业收入”计算；
- 2、全面摊薄净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/期末净资产”计算；扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率按照“扣除非经常性损益的归属于普通股股东的当期净利润/期末净资产”计算；
- 3、加权平均净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率按照“扣除非经常性损益的归属于普通股股东的当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 4、基本每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/普通股加权平均数”计算(公司2016年1-2月、2015年度、2014年度的普通股加权平均数分别以5,000,000.00股、5,000,000.00股、5,000,000.00股作为基准计算)；
- 5、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算；
- 6、应收账款周转率按照“当期营业收入/(期初应收账款+期末应收账款)/2”计算；
- 7、存货周转率按照“当期营业成本/(期初存货+期末存货)/2”计算；
- 8、每股经营活动产生的现金流量净额按照“经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；
- 9、资产负债率按照母公司“当期负债/当期资产”计算；
- 10、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 11、速动比率按照“(流动资产-存货)/流动负债”计算。

(一) 盈利能力分析

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度	2015年较2014年变动	
营业收入	590,678.13	9,885,795.56	8,948,480.28	937,315.28	10.47%
营业成本	577,430.45	7,689,388.45	7,538,998.64	150,389.81	1.99%
毛利率	2.24%	22.22%	15.75%	6.47%	41.06%
营业利润	-181,781.50	738,366.46	62,303.84	676,062.62	1085.11%
净利润	-150,527.66	861,200.10	196,142.11	665,057.99	339.07%

报告期内，公司营业收入、毛利率、营业利润和净利润均有明显波动，2015年度实现收入9,885,795.56元，较2014年度增长10.47%；2015年度营业成本为7,689,388.45元，较2014年度增长1.99%；销售毛利率2015年度为22.22%，较

2014 年度的 15.75%有所增长；2015 年度营业利润为 738,366.46 元，较 2014 年度增长 1085.11%，净利润为 861,200.10 元，较 2014 年度增长 339.07%。

公司的产品主要为汽车球笼保持架和模具，其中主要产品保持架具有较高的规模化产量，是公司的主要收入来源。

2015 年度，公司营业收入上涨 10.47%，整体毛利增加了 6.47 个百分点，主要系模具业务收入明显增加，公司 2015 年度的模具业务以新开发为主，技术含量高，相对毛利较高。

2015 年度，公司净利润较 2014 年度增长 339.07%，一方面是由于收入增长，毛利率上升导致的盈利增加；另一方面是由于 2015 年度公司借款减少，利息支出减少。

2016 年 1-2 月营业收入较少，毛利仅为 2.24%，并出现亏损，净利润为 -150,527.66 元。主要受农历春节的影响，当地工厂（公司及公司客户）约一个月的时间处于放假状态，产量与销售都明显下降，但固定费用列支变化不大，故毛利率和利润都较全年平均水平明显偏低。

公司业务规模在目前宏观经济下行的情况下，保持稳定并稳步增长，主要由于以下几点原因：1.公司技术优势明显：公司目前是国家高新技术企业、永嘉县专利示范企业，拥有多项发明专利生产技术，在国内同行业处于领先水平，具有很强的技术竞争优势，此外公司成立已十多年，是温州市模具协会副会长单位（公司董事长金建成为协会副会长），并建立了浙江省金建成技能大师工作室，在行业内建立了很好的口碑，也是多家合作企业的重点供应商、战略合作伙伴；2.地理环境优势：公司坐落于温州永嘉县瓯北镇，周边阀门制造业公司林立，已形成具有竞争优势的产业集群，此类企业均是公司的客户或潜在客户，保证了公司业务稳定性。

根据公司的战略规划和经营目标，公司拟在未来整合行业内资源，打造汽配制造、模具行业的生态链，实现减少行业内耗、节约成本，进一步扩大企业竞争优势。

（二）偿债能力分析

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率	27.02%	31.94%	29.00%
流动比率（倍）	2.39	2.13	2.28
速动比率（倍）	1.83	1.62	1.62

长期偿债能力分析：

报告期内，公司资产负债率较低且基本保持稳定在 30%左右。这与公司稳健的经营策略有关，公司负债较少，主要为短期借款、应付账款等。公司合理利用财务杠杆并加速发展扩张的空间较大。

短期偿债能力分析：

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的流动比率分别为 2.39、2.13、2.28，速动比率分别为 1.83、1.62、1.62，均处于较高水平且保持稳定，短期偿债能力较强。

偿债能力的同行业比较：

我们选取了类似的同行业公司银钢一通（832836）、冠盛集团（834175）作为样本企业，并获取以上企业 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的偿债指标与本公司进行数据对比：

项目 2014 年 12 月 31 日	群臻科技	银钢一通 832836	冠盛集团 834175
资产负债率（母公司）	29.00%	71.01%	53.72%
流动比率	2.28	0.79	1.03
速动比率	1.62	0.47	0.63

项目 2015 年 12 月 31 日	群臻科技	银钢一通 832836	冠盛集团 834175
资产负债率（母公司）	31.94%	71.22%	47.30%
流动比率	2.13	0.78	1.12
速动比率	1.62	0.51	0.71

（数据来源：各公司公开披露信息文件，包括年度报告和公开转让说明书）

从上表可见，2014 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 29.00%，远低于银钢一通的 71.01%和冠盛集团的 53.72%；公司流动比率为 2.28，速动比率为 1.62，明显高于同行业公司；2015 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 31.94%，远低于同行业公司，流动比率为 2.13，速动比率为 1.62，同样明显高于同行业公司。

报告期内，公司的偿债指标明显优于同行业公司，这与公司稳健的经营策略有关，在当前宏观经济形势下，公司专注于产品质量的提升和生产工艺的改良，维护优质客户。公司未来利用财务杠杆提升经营能力的空间较大。

（三）营运能力分析

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
应收账款周转率(次)	0.16	2.95	3.45
存货周转率(次)	0.39	4.86	4.82

公司2016年1-2月、2015年度、2014年度的应收账款周转率分别为0.16、2.95、3.45，应收账款周转率处于较高水平，但2015年度与2014年度相比，略有下降，主要受到2015年个别客户回款速度较慢的影响，如襄阳同盛达传动系统有限公司的货款一年以上仍未回款。

公司2016年1-2月、2015年度、2014年度的存货周转率分别为0.39、4.86、4.82，存货周转率处于较高水平，主要由于公司存货管理较好，公司根据订单安排采购和生产，严格控制库存数量以降低运营成本，存货余额较低。

营运能力的同行业比较分析：

我们选取了类似的同行业企业银钢一通（832836）、冠盛集团（834175）作为样本企业，并获取以上企业2014年度和2015年度的营运能力指标与本公司进行数据对比：

项目 2014年度	群臻科技	银钢一通 832836	冠盛集团 834175
应收账款周转率	3.45	5.27	7.16
存货周转率	4.82	3.46	4.22

项目 2015年度	群臻科技	银钢一通 832836	冠盛集团 834175
应收账款周转率	2.95	5.71	7.06
存货周转率	4.86	3.69	3.81

（数据来源：各公司公开披露信息文件，包括年度报告和公开转让说明书）

①应收账款周转率：2014年度和2015年度，公司的应收账款周转率分别为3.45和2.95，较同行业公司偏低。同行业公司中，银钢一通的客户主要为重庆当地的大型整车或发动机生产商，回款较快；冠盛集团系公司的主要客户，其业务以外销为主，回款也较快。

②存货周转率：2014年度和2015年度，公司的应收账款周转率分别为4.82和4.86，高于同行业公司。这与公司稳健的经营策略有关，公司按订单安排生产，严格控制库存水平，降低经营风险和运营成本。

（四）现金流量分析

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-760,484.17	1,192,040.09	4,567,816.64
投资活动产生的现金流量净额	660,256.41	-1,911,774.33	-293,419.39
筹资活动产生的现金流量净额		956,034.04	-4,569,944.79
现金及现金等价物净增加额	345,779.41	446,007.17	209,707.37

1、经营活动产生的现金流分析：

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	897,363.13	11,161,727.08	9,474,468.38
收到其他与经营活动有关的现金	47,687.83	286,647.44	5,809,151.41
经营活动现金流入小计	945,050.96	11,448,374.52	15,283,619.79
购买商品、接受劳务支付的现金	764,242.78	7,656,684.26	8,196,274.13
支付给职工以及为职工支付的现金	128,191.35	984,964.90	943,505.25
支付的各项税费	218,674.54	424,511.79	520,496.71
支付其他与经营活动有关的现金	594,426.46	1,190,173.48	1,055,527.06
经营活动现金流出小计	1,705,535.13	10,256,334.43	10,715,803.15
经营活动产生的现金流量净额	-760,484.17	1,192,040.09	4,567,816.64

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-760,484.17元、1,192,040.09元、4,567,816.64元，经营活动产生的现金流量净额呈下降趋势。2015年度经营活动产生的现金流量净额与2014年度相比下降，主要是由于2014年度收回往来款项，导致收到的其他与经营活动有关的现金高达5,809,151.41元，剔除此项影响，公司2015年度的现金流量实际呈上升趋势。2016年1-2月经营活动产生的现金流量净额为负，主要是受农历春节影响，员工放假等原因，产量与销量同时下降，但固定开支不变，导致本期利润与现金流量同时下滑。

2016年1-2月、2015年度、2014年度净利润分别为-150,527.66元、861,200.10元、196,142.11元，与每期经营活动产生的现金流量净额差异较大，主要是因为收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金较大所致。收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金主要为往来资金、政府补助、期间费用等。

收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
收到资金往来	47,474.14		5,560,959.00
收到银行存款利息	213.69	1,021.02	8,532.36
收到政府补助		285,626.42	239,653.31

其他			6.74
合计	47,687.83	286,647.44	5,809,151.41

支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
支付往来资金	500,000.00	336,498.14	40,481.00
支付期间费用	94,426.46	853,576.96	1,014,914.17
其他		98.38	131.89
合计	594,426.46	1,190,173.48	1,055,527.06

2、投资活动产生的现金流量分析:

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	750,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,305.61
投资活动现金流入小计	750,000.00		35,305.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,743.59	1,161,774.33	328,725.00
投资支付的现金		750,000.00	
投资活动现金流出小计	89,743.59	1,911,774.33	328,725.00
投资活动产生的现金流量净额	660,256.41	-1,911,774.33	-293,419.39

报告期内,投资活动产生的现金流量波动较大,主要系公司购买设备等固定资产以及用闲置资金购买理财产品所致,2016年1-2月,公司收回用于购买理财产品的75万元银行存款,投资活动产生的现金流量净额由负转正。

3、筹资活动产生的现金流量分析:

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金			7,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,965.96	219,944.79
筹资活动现金流出小计		43,965.96	7,569,944.79
筹资活动产生的现金流量净额		956,034.04	-4,569,944.79

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为0元、956,034.04元、-4,569,944.79元;2014年度筹资活动现金流量净额为负主要系归还银行借款及借款利息所致,2015年度筹资活动现金流量净额为正

主要系收到银行借款所致，2016年1-2月筹资活动产生的现金流量净额为0，主要由于银行借款余额未变以及公司的借款按季结息所致。

随着公司业务的进一步发展，公司获取现金能力仍有很大提升空间。

五、报告期主要会计数据

(一) 主要收入类型和具体确认方法

公司主营业务是汽车传动系统零配件、模具、鞋跟的研发、制造、销售，主要产品包括各类精密模具、汽车球笼保持架。

针对产品销售收入，具体收入确认方法如下：公司将产品按照合同规定发送至客户，经检验合格，收到对方确认的结算单后，产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，即确认销售收入的实现。

(二) 营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入分析

(1) 营业收入结构情况

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	590,678.13	100.00%	9,620,838.29	97.32%	8,828,822.16	98.66%
其他业务收入			264,957.27	2.68%	119,658.12	1.34%
合计	590,678.13	100.00%	9,885,795.56	100.00%	8,948,480.28	100.00%

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司主营业务收入分别为590,678.13元、9,620,838.29元、8,828,822.16元，主营业务收入占营业收入的比重分别为100%、97.32%和98.66%，公司主营业务突出，未发生重大变化。

(2) 主营业务收入按产品构成分析

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
模具	46,637.61	7.90%	2,932,062.46	30.48%	625,931.63	7.09%
汽车球笼保持架	544,040.52	92.10%	5,135,100.56	53.37%	6,408,180.96	72.58%
鞋跟			1,553,675.27	16.15%	1,794,709.57	20.33%
合计	590,678.13	100.00%	9,620,838.29	100.00%	8,828,822.16	100.00%

公司主营业务中，以汽车球笼保持架的制造和销售为主，2016年1-2月、2015

年度、2014 年度，汽车球笼保持架销售收入占主营业务收入的比例分别为 92.10%、53.37%、72.58%。

公司 2015 年度主营业务收入为 9,620,838.29 元，较 2014 年度增长 8.97%，其中模具收入增加 2,306,130.83 元，增长 368.43%；汽车球笼保持架收入减少 1,273,080.40 元，下降 19.87%；鞋跟销售收入减少 241,034.30 元，下降 13.43%。具体分析如下：

2015 年度模具收入较 2014 年度增加 2,306,130.83 元，增长 368.43%；由于模具使用寿命较长，一般为 3-10 年，公司的模具收入来源一是原有模具的更新替换，二是新模具的开发。2015 年度公司承接的新模具开发订单较多，导致 2015 年度模具收入明显上涨。

2015 年度汽车球笼保持架收入较 2014 年度减少 1,273,080.40 元，下降 19.87%，主要有以下两方面原因：一是 2014 年度个别客户（如襄阳同盛达传动系统有限公司）采购的是保持架的毛坯件，这部分的销售额较高，约 106 万元，但利润率较低，公司 2015 年不再从事此类毛坯保持架的销售；二是汽车球笼保持架的销售价格受原材料的价格影响较大。保持架的主要原材料是钢材，2015 年钢材价格下降，保持架的售价降低，也是销售收入下降的原因之一。

鞋跟收入的下降主要是由于宏观经济形势不好，公司的鞋跟客户经营情况呈下滑趋势，且收款风险较大，公司决定逐渐减少鞋跟业务。

(3) 按地域特征计算的主营业务收入变化分析

单位：元

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
浙江省内	590,678.13	100.00%	8,384,283.57	87.15%	7,108,787.66	80.52%
浙江省外			1,236,554.72	12.85%	1,720,034.50	19.48%
合计	590,678.13	100.00%	9,620,838.29	100.00%	8,828,822.16	100.00%

报告期内，公司主要业务集中于浙江省内，占比在 80%以上，省外市场主要集中在江苏、湖南、湖北等地。省外部分客户以采购毛坯件为主，利润较低，公司 2015 年度逐渐减少此类业务，导致省外销售的比例较 2014 年度明显下降。

2、毛利分析

单位：元

年度	收入	成本	毛利	毛利率
2016 年 1-2 月				

模具	46,637.61	35,356.75	11,280.86	24.19%
汽车球笼保持架	544,040.52	542,073.70	1,966.82	0.36%
合计	590,678.13	577,430.45	13,247.68	2.24%
2015 年度				
模具	2,932,062.46	2,004,942.78	927,119.68	31.62%
汽车球笼保持架	5,135,100.56	4,336,764.82	798,335.74	15.55%
鞋跟	1,553,675.27	1,344,009.86	209,665.41	13.49%
其他	264,957.27	3,670.99	261,286.28	98.61%
合计	9,885,795.56	7,689,388.45	2,196,407.11	22.22%
2014 年度				
模具	625,931.63	474,297.75	151,633.88	24.23%
汽车球笼保持架	6,408,180.96	5,476,356.70	931,824.26	14.54%
鞋跟	1,794,709.57	1,588,344.19	206,365.38	11.50%
其他	119,658.12		119,658.12	100.00%
合计	8,948,480.28	7,538,998.64	1,409,481.64	15.75%

报告期内，公司整体毛利水平呈波动趋势，2015 年度毛利水平有所增长，主要由于毛利较高的模具业务增长明显，2016 年 1-2 月，受农历春节员工放假影响，收入和毛利均明显下降。

公司的产品以模具、汽车球笼保持架、鞋跟为主，其中模具是定制化和研究开发产品，主要成本是技术人员的薪酬，技术含量高，相对毛利较高；鞋跟、保持架是加工制造产品，毛利相对较低且受原材料价格波动影响较大。

模具的销售毛利在报告期内一直保持较高水平且较为稳定，2015 年度模具的毛利较 2014 年度增加 7.39%，一方面是由于 2015 年度模具产量增加，单位模具分担的固定成本下降所致；另一方面是模具业务分为固有模具的更新以及新模具的开发，2015 年度新承接的浙江通明电器、温州德源电气等客户的订单以新模具的开发为主，毛利相对较高。2016 年 1-2 月模具毛利基本与 2014 年度持平，主要由于 2016 年初销售的模具实际在 2015 年度已完工，但这部分模具为固有模具的更新业务，毛利较 2015 年度偏低。

汽车球笼保持架的毛利在报告期内略有上升，2014 年度毛利为 14.54%，2015 年略有增长，主要由于以下原因：（1）保持架毛坯件销售业务的减少：2014 年度公司为拓展新客户，开发了个别采购保持架毛坯件的客户，如襄阳同盛达传动系统有限公司，销售额 106 万元左右，但基本上是平价销售，毛利极低，剔除此部分业务影响之后，2014 年度保持架成品销售毛利实际约为 17.43%，与 2015 年度相比，实际略高；（2）原材料价格下降导致的售价下降大于成本下降：保持架的主要材料是钢材，报告期内，钢材价格下降明显（2014 年 1 月份 20CrMnTi

铬锰钛合金钢价格为 4280 元/吨，2015 年 1 月 20CrMnTi 铬锰钛合金钢价格为 3580 元/吨。2016 年 1 月 20CrMnTi 铬锰钛合金钢价格为 2605 元/吨），公司的保持架的价格随原料价格波动而波动，一般为原料价格下降 200 元/吨，单位售价下降 0.1 元，但单位成本一般仅下降 0.005 元~0.008 元。故 2015 年度保持架成品的毛利较 2014 年度有所下降。

2016 年 1-2 月保持架毛利仅为 0.36%，主要是受农历春节的影响，产量和销售额均较低，但固定成本的分摊不变导致单位成本的提高，毛利下降。

鞋跟的毛利由于其销售规模基本保持稳定，报告期内鞋跟的毛利也相对稳定。

毛利率的同行业比较分析：

我们选取了类似的同行业企业银钢一通（832836）、冠盛集团（834175）作为样本企业，并获取以上企业 2014 年度和 2015 年度的毛利率数据与本公司进行数据对比：

项目 2014 年度	群臻科技	银钢一通 832836	冠盛集团 834175
营业收入（元）	8,948,480.28	160,319,740.51	941,917,154.70
毛利率	15.75%	16.09%	22.78%

项目 2015 年度	群臻科技	银钢一通 832836	冠盛集团 834175
营业收入（元）	9,885,795.56	173,287,771.10	1,035,839,927.91
毛利率	22.22%	16.54%	24.59%

（数据来源：各公司公开披露信息文件，包括年度报告和公开转让说明书）

2014 年度，本公司整体毛利率（15.75%）低于银钢一通（16.09%）和冠盛集团（22.78%）；2015 年度本公司整体毛利率（22.72%）有所上升，介于银钢一通（16.54%）和冠盛集团（24.59%）之间。核心业务及业务范围的不同，决定了毛利率的不同。

公司的主要产品是汽车球笼保持架、模具；其中保持架具有较高的规模化产量，是公司的主要收入来源。

银钢一通的主要产品是汽车凸轮轴、摩托车凸轮轴、通用汽柴油机凸轮轴。

冠盛集团的主要产品包括了传动轴、万向节和轮毂。

公司的主要产品汽车球笼保持架是专用于汽车万向节中的一个零件，主要的生产工序是毛坯锻打、车床精工、热处理、冲孔、精磨、抛光等，其生产工序与银钢一通类似，故二者毛利更为接近。冠盛集团是公司的主要客户之一，其产品传动轴、万向节等系汽车传动系统中较为总成的一种零部件，相对技术要求更高，故毛利高于公司。

公司的另一主要产品模具，由于具有较高的技术要求精度要求，且部分新构台模具具有定制化的特征，毛利相对较高。2015年度，公司模具业务增长明显，导致整体毛利上升明显。

3、营业成本分析

营业成本构成：

单位：元

营业成本	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	163,439.03	28.30%	5,134,110.04	66.77%	5,010,404.28	66.46%
直接人工	96,908.40	16.78%	626,120.31	8.14%	648,143.79	8.60%
制造费用	317,083.03	54.91%	1,929,158.10	25.09%	1,880,450.58	24.94%
合计	577,430.45	100.00%	7,689,388.45	100.00%	7,538,998.64	100.00%

公司营业成本主要由直接材料、直接人工、制造费用构成，其中制造费用主要为厂房租金和设备折旧等构成。

报告期内公司的营业成本构成相对稳定，其中2016年1-2月制造费用占比偏高主要是受到农历春节的影响，产量下降，直接材料和直接人工相应减少，但厂房租金和设备折旧等制造费用相对固定，导致制造费用的占比明显上升。

4、营业收入和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度	2015年较2014年变动	
营业收入	590,678.13	9,885,795.56	8,948,480.28	937,315.28	10.47%
营业成本	577,430.45	7,689,388.45	7,538,998.64	150,389.81	1.99%
毛利率	2.24%	22.22%	15.75%	6.47%	41.06%
营业利润	-181,781.50	738,366.46	62,303.84	676,062.62	1085.11%
净利润	-150,527.66	861,200.10	196,142.11	665,057.99	339.07%

报告期内，公司营业收入、毛利率、营业利润和净利润均有明显波动，2015年度实现收入9,885,795.56元，较2014年度增长10.47%；2015年度营业成本为7,689,388.45元，较2014年度增长1.99%；销售毛利率2015年度为22.22%，较

2014 年度的 15.75%有所增长；2015 年度营业利润为 738,366.46 元，较 2014 年度增长 1085.11%，净利润为 861,200.10 元，较 2014 年度增长 339.07%。

公司的产品主要为汽车球笼保持架和模具，其中主要产品保持架具有较高的规模化产量，是公司的主要收入来源。

2015 年度，公司营业收入上涨 10.47%，整体毛利增加了 6.47 个百分点，主要系模具业务收入明显增加，公司 2015 年度的模具业务以新开发为主，技术含量高，相对毛利较高。

2015 年度，公司净利润较 2014 年度增长 339.07%，一方面是由于收入增长，毛利率上升导致的盈利增加；另一方面是由于 2015 年度公司借款减少，利息支出减少。

2016 年 1-2 月营业收入较少，毛利仅为 2.24%，并出现亏损，净利润为 -150,527.66 元。主要受农历春节的影响，当地工厂（公司及公司客户）约一个月的时间处于放假状态，产量与销售都明显下降，但固定费用列支变化不大，故毛利率和利润都较全年平均水平明显偏低。

公司业务规模在目前宏观经济下行的情况下，保持稳定并稳步增长，主要由于以下几点原因：1.公司技术优势明显：公司目前是国家高新技术企业、永嘉县专利示范企业，拥有多项发明专利生产技术，在国内同行业处于领先水平，具有很强的技术竞争优势，此外公司成立已十多年，是温州市模具协会副会长单位（公司董事长金建成为协会副会长），并建立了浙江省金建成技能大师工作室，在行业内建立了很好的口碑，也是多家合作企业的重点供应商、战略合作伙伴；2.地理环境优势：公司坐落于温州永嘉县瓯北镇，周边阀门制造业公司林立，已形成具有竞争优势的产业集群，此类企业均是公司的客户或潜在客户，保证了公司业务稳定性。

根据公司的战略规划和经营目标，公司拟在未来整合行业内资源，打造汽配制造、模具行业的生态链，实现减少行业内耗、节约成本，进一步扩大企业竞争优势。

（三）主要费用及变动情况

1、销售费用明细：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	8,000.00	46,000.00	24,335.00

运输费		29,625.00	52,450.89
广告费			215,000.00
其他	1,395.73	24,765.12	10,670.09
合计	9,395.73	100,390.12	302,455.98

2、管理费用明细：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
职工薪酬	31,669.92	191,387.71	177,926.94
折旧和摊销	16,964.44	75,777.13	45,256.14
办公咨询费	13,106.98	71,117.95	94,685.89
业务招待费	2,113.00	74,408.10	40,250.50
交通差旅费	7,708.00	68,272.00	84,480.01
研究开发费	54,845.25	608,821.25	548,233.93
税金	1,282.72	20,972.39	19,075.69
其他	43,890.00	35,061.35	33,269.06
合计	171,580.31	1,145,817.88	1,043,178.16

其中，研究开发费明细如下：

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
原材料	13,261.55	342,057.88	326,013.08
工资	29,812.00	171,605.00	157,299.00
折旧费	11,771.70	56,258.37	53,666.85
其他		38,900.00	11,255.00
合计	54,845.25	608,821.25	548,233.93

3、财务费用明细：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
利息支出	10,375.34	25,373.33	214,889.02
减：利息收入	213.69	1,021.02	8,532.36
手续费	139.20	975.96	175.60
合计	10,300.85	25,328.27	206,532.26

4、公司最近两年一期的主要费用及变动情况：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度	2015较2014增长率
销售费用	9,395.73	100,390.12	302,455.98	-66.81%
管理费用	171,580.31	1,145,817.88	1,043,178.16	9.84%

财务费用	10,300.85	25,328.27	206,532.26	-87.74%
期间费用合计	191,276.89	1,271,536.27	1,552,166.40	-18.08%
销售费用占营业收入比重	1.59%	1.02%	3.38%	-69.96%
管理费用占营业收入比重	29.05%	11.59%	11.66%	-0.58%
财务费用占营业收入比重	1.74%	0.26%	2.31%	-88.90%
三项期间费用占营业收入比重	32.38%	12.86%	17.35%	-25.85%

2016年1-2月公司的期间费用合计为191,276.89元，占营业收入比重为32.38%；2015年度公司的期间费用合计为1,271,536.27元，占营业收入比重为12.86%；2014年度公司的期间费用合计为1,552,166.40元，占营业收入比重为17.35%；报告期内，公司的期间费用总额随营业收入的变化呈现波动态势。其中2015年度由于销售费用和财务费用的下降，导致期间费用在收入增长的情况下反而有所下降，具体分析如下：

公司2015年度销售费用较2014年度下降-84.79%，主要由于广告费和运输费的下降：（1）广告费：2014年度公司投入了广告费215,000.00元，但随着宏观经济形势的变化，公司认为扩大产能，扩张业务的风险加大，2015年度不再投入广告费，导致销售费用大幅下降；（2）运输费：2015年度收入增加，但运输费有所下降，一方面是由于保持架的销量有所下降（公司的主要产品分别为保持架和模具，其中模具主要供应温州当地企业，全部由公司自行派车运输，且由于模具单价高，体积和数量相对较小，运费极少；保持架一般单价低，数量多，公司运费主要是保持架的运输产生的）；另一方面，保持架的本地客户由公司自行派车运输，运费低，外地客户则使用快递或物流运输，成本明显较高，2014年度外地客户需求量较大，如宁波纬尚汽车零部件有限公司、宁波万航实业有限公司合计采购保持架150多万元，均使用快递运输，2015年度保持架客户主要在温州当地，公司自行送货，外地客户由快递送货改为工业物流运输，运费价格也有所下降。

公司2015年度管理费用较2014年度增长9.84%，具体原因如下：①管理人员薪酬增加，相比于2014年度，2015年度管理费用中工资增长了7.57%；②研发费用增加，公司不断加大研发费用的投入，2015年度研发费用较2014年度增长了11.05%；③折旧和摊销增加，随着办公用设备的增加，相应的折旧费用也有所增加。2015年度公司的营业收入较2014年度增长10.47%，管理费用的增

长速度基本与营业收入的增长保持一致。相应的管理费用占营业收入的比例也基本保持稳定。

公司 2015 年度财务费用较 2014 年度下降 87.74%，主要是由于 2015 年度公司资金周转情况有所改善，银行借款减少，相应的利息支出减少。

(四) 重大投资收益、非经常性损益情况和税收政策

1、公司在报告期内无重大投资收益。

2、非经常性损益情况：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益		-59,169.80	-66,726.81
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		285,626.42	239,653.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-98.38	-125.15
非经常性损益小计		226,358.24	172,801.35
所得税影响额		-33,966.73	-25,939.99
非经常性损益合计		192,391.51	146,861.36
非经常性损益总额占公司当期利润总额的比例		19.94%	62.47%
非经常性损益净额占公司当期净利润的比例		22.34%	74.87%

公司的非经常性损益主要为政府补助及非流动资产处置损益等，均为偶发性和阶段性发生的事项，除政府补助金额影响较大，其余项目对净利润影响较小。2014 年度，由于营业利润较低，非经常性损益占净利润的比较较高，但 2015 年度明显好转。

政府补助相关明细：

2015 年度政府补助明细：

单位：元

补助项目	2015 年计入营业外收入金额	与资产相关/与收益相关
社保减征优惠	6,626.42	与收益相关
企业股份制改造奖励	150,000.00	与收益相关

永嘉县科技创新奖励	100,000.00	与收益相关
永嘉县专利奖励	29,000.00	与收益相关
合计	285,626.42	

2014 年度政府补助明细:

单位: 元

补助项目	2014 年计入 营业外收入金额	与资产相关/与收益相关
永嘉县百星企业专项资金补助	50,600.00	与收益相关
永嘉县财政扶持金融改革创新项目	15,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	50,000.00	与收益相关
社保减征优惠	18,053.31	与收益相关
永嘉县专利奖励	56,000.00	与收益相关
工作室补贴	50,000.00	与收益相关
合计	239,653.31	

报告期内, 公司的政府补助为与收益相关的政府补助, 公司在收到相关补助款项后, 直接计入营业外收入, 上述会计处理符合企业会计准则的要求。

3、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	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
增值税	商品销售收入	17%	17%	17%
城市维护建设税	按应交流转税税额	5%	5%	5%
教育费附加	按应交流转税税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	按应交流转税税额	2%	2%	2%
水利建设基金	商品销售收入	0.1%	0.1%	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%

(2) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发文的浙高企认〔2014〕05 号《关于公示浙江省 2014 年第二批 1087 家和 2 家复审拟认定高新技术企业名单的通知》的文件, 公司于 2014 年 10 月通过高新技术企业认定, 企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(五) 主要资产情况及其重大变动分析

单位：元

资 产	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产			
货币资金	345,779.41	446,007.17	209,707.37
应收票据		40,500.00	178,700.00
应收账款	3,260,393.93	3,358,820.43	2,843,841.13
预付款项	670,989.46	519,759.46	652,306.78
其他应收款	161,403.10	22.14	
存货	1,373,051.95	1,599,428.87	1,564,867.81
其他流动资产		750,000.00	
流动资产合计	5,811,617.85	6,714,538.07	5,449,423.09
非流动资产			
固定资产	3,106,221.89	3,106,943.90	2,730,828.39
递延所得税资产	79,444.18	48,190.34	66,987.01
非流动资产合计	3,185,666.07	3,155,134.24	2,797,815.40
资产总计	8,997,283.92	9,869,672.31	8,247,238.49

2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司的资产总额分别为8,997,283.92元、9,869,672.31元、8,247,238.49元，其中流动资产比重较大，流动资产分别为5,811,617.85元、6,714,538.07元、5,449,423.09元，流动资产占资产总额的比重分别为64.59%、68.03%、66.08%。

公司的非流动资产主要是机器设备、运输工具、电子及其他设备等固定资产，主要资产构成以货币资金、应收账款、存货等流动资产为主。

以下为具体的资产明细及重大变化分析：

1、货币资金

(1) 货币资金明细：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	6,012.60	11,826.12	26,317.15
银行存款	339,766.81	434,181.05	183,390.22
合 计	345,779.41	446,007.17	209,707.37

2、应收票据

(1) 应收票据明细：

单位：元

种类	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票		40,500.00	178,700.00
合计		40,500.00	178,700.00

公司在日常经营活动中收取客户开具或背书转让的承兑汇票，2016年2月末、2015年末、2014年末应收票据均为银行承兑汇票。

(2) 截至2016年2月29日应收票据前五名余额：

截至2016年2月29日应收票据无余额。

(3) 截至2015年12月31日应收票据前五名余额：

单位：元

单位名称	承兑人	销售内容	金额	占比(%)
宁波纬尚汽车零部件有限公司	招商银行宁波江东支行	保持架	40,500.00	100.00
合计			40,500.00	100.00

(4) 截至2014年12月31日应收票据前五名余额：

单位：元

单位名称	承兑人	销售内容	金额	占比(%)
浙江奇伟鞋业有限公司	交行温州分行营业部	鞋跟	178,700.00	100.00
合计			178,700.00	100.00

(5) 截至2016年2月29日已背书且尚未到期的应收票据：

项目	背书金额
银行承兑汇票	128,578.30
合计	128,578.30

(6) 截至2016年2月29日已背书且尚未到期的应收票据前五名情况：

单位：元

出票单位	票据性质	出票日	到期日	金额
宁波纬尚汽车零部件有限公司	银行承兑汇票	2015年12月23日	2016年6月23日	40,500.00
宁波金品电子有限公司	银行承兑汇票	2016年1月6日	2016年7月6日	88,078.30
合计				128,578.30

(7) 截至2016年2月29日，公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类:

单位: 元

类别	2016年2月29日				
	账 余 额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,476,510.97	97.28	216,117.04	6.22	3,260,393.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	97,340.00	2.72	97,340.00	100.00	
合计	3,573,850.97	100.00	313,457.04	8.77	3,260,393.93

单位: 元

类别	2015年12月31日				
	账 余 额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,582,749.39	97.35	223,928.96	6.25	3,358,820.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	97,340.00	2.65	97,340.00	100.00	
合计	3,680,089.39	100.00	321,268.96	8.73	3,358,820.43

单位: 元

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	2,993,516.98	99.08	149,675.85	5.00	2,843,841.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,800.00	0.92	27,800.00	100.00	
合计	3,021,316.98	100.00	177,475.85	5.87	2,843,841.13

(2) 应收账款及坏账准备账龄分析明细表:

单位: 元

账龄	2016年2月29日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额
1年以内	2,630,681.27	75.67%	131,534.07	2,499,147.20
1-2年	845,829.70	24.33%	84,582.97	761,246.73

合计	3,476,510.97	100.00%	216,117.04	3,260,393.93
----	--------------	---------	------------	--------------

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额
1年以内	2,686,919.69	75.00%	134,345.99	2,552,573.70
1-2年	895,829.70	25.00%	89,582.97	806,246.73
合计	3,582,749.39	100.00%	223,928.96	3,358,820.43

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面净额
1年以内	2,993,516.98	100.00%	149,675.85	2,843,841.13
合计	2,993,516.98	100.00%	149,675.85	2,843,841.13

公司一年以内的应收账款占2014年末应收账款总额的比重超过90%，2015年末及2016年2月末一年以内的应收账款占比有所下降，但仍在70%以上，公司应收账款的账龄结构合理，应收账款质量较高。

截至2016年4月30日，公司2016年2月末应收账款余额回款金额1,509,861.80元，占期末余额的56%。

公司的回款较为稳定，一般与客户约定交货后三个月内付款。公司制定了以下措施，应对应收账款出现坏账的风险：1、加强客户信用管理，对主要客户的资信情况持续跟踪分析，优先满足长期合作及信誉良好的大客户；2、建立应收账款管理台账，每月更新，及时催收款项。从而有效地控制了应收账款的期限和风险。

公司坏账准备计提政策较为稳健，已按会计准则要求及时足额计提坏账准备。

(3) 截至2016年2月29日，应收账款余额前五名客户情况

单位：元

单位名称	2016年2月29日	占比(%)	账龄
襄阳同盛达传动系统有限公司	762,599.30	21.34	1-2年
浙江通明电器有限公司	682,080.00	19.09	1年以内
南京冠盛汽配有限公司	655,617.82	18.34	1年以内
温州德源电气有限公司	520,000.00	14.55	1年以内
温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	407,086.00	11.39	1年以内
合计	3,027,383.12	84.71	

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五名客户情况

单位: 元

单位名称	2015 年 12 月 31 日	占比(%)	账龄
襄阳同盛达传动系统有限公司	762,599.30	20.72	1-2 年
浙江通明电器有限公司	682,080.00	18.53	1 年以内
温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	520,000.00	14.13	1 年以内
温州德源电气有限公司	434,780.51	11.81	1 年以内
南京冠盛汽配有限公司	372,880.17	10.13	1 年以内
合计	2,772,339.98	75.33	

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应收账款余额前五名客户情况

单位: 元

单位名称	2014 年 12 月 31 日	占比(%)	账龄
襄阳同盛达传动系统有限公司	1,112,599.30	36.82	1 年以内
温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司	810,512.97	26.83	1 年以内
宁波万航实业有限公司	435,146.30	14.40	1 年以内
常德市嘉成鞋业有限责任公司	93,230.40	3.09	1 年以内
宁波宏祥汽车配件有限公司	83,934.26	2.78	1 年以内
合计	2,535,423.23	83.92	

(6) 截至 2016 年 2 月 29 日, 应收账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(7) 截至 2016 年 2 月 29 日, 应收账款期末余额中无其他应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 公司最近两年一期的预付款项如下表:

单位: 元

账龄	2016 年 2 月 29 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	362,100.00	53.97		362,100.00
1-2 年	308,889.46	46.03		308,889.46
合计	670,989.46	100.00		670,989.46

单位: 元

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	455,561.46	87.65		455,561.46

1-2 年	64,198.00	12.35		64,198.00
合计	519,759.46	100.00		519,759.46

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面净额
1 年以内	652,306.78	100.00		652,306.78
1-2 年				
合计	652,306.78	100.00		652,306.78

截至 2016 年 2 月 29 日，公司预付账款余额为 670,989.46 元，主要为预付房租及材料款，潜在回收风险较小。

(2) 截至 2016 年 2 月 29 日，预付款项金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2016 年 2 月 29 日	占比 (%)	性质	账龄
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	200,000.00	29.81	房款	1-2 年
上海灵克工业自动化有限公司	117,000.00	17.44	货款	1 年以内
圣邦集团有限公司	108,000.00	16.10	货款	1 年以内
温州欧特贸易有限公司	100,000.00	14.90	货款	1 年以内
玉环信品机械有限公司	50,000.00	7.45	货款	1-2 年
合计	575,000.00	85.69		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2015 年 12 月 31 日	占比 (%)	性质	账龄
永嘉县瓯北泵阀工业园区开发有限公司	200,000.00	38.48	房款	1 年以内
上海灵克工业自动化有限公司	117,000.00	22.51	货款	1 年以内
圣邦集团有限公司	78,000.00	15.01	货款	1 年以内
玉环信品机械有限公司	50,000.00	9.62	货款	1 年以内
缙云县绚彩眼镜辅料有限公司	27,500.00	5.29	货款	1-2 年
合计	472,500.00	90.91		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2014 年 12 月 31 日	占比 (%)	性质	账龄
------	------------------	--------	----	----

昆山茂竣精密机械设备有限公司	340,100.05	52.14	设备款	1年以内
无锡市红峰机电设备有限公司	141,357.20	21.67	设备款	1年以内
温州市贝莱克光谱仪器有限公司	55,400.00	8.49	设备款	1年以内
缙云县绚彩眼镜辅料有限公司	27,500.00	4.22	货款	1年以内
浙江艾瑞斯激光设备有限公司	26,000.00	3.99	设备款	1年以内
合计	590,357.25	90.50		

(5) 截至 2016 年 2 月 29 日, 预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 截至 2016 年 2 月 29 日, 预付款项期末余额中无预付其他本公司关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类:

单位: 元

类别	2016 年 2 月 29 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	169,898.00	100.00	8,494.90	5.00	161,403.10
其中: 账龄组合	169,898.00	100.00	8,494.90	5.00	161,403.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	169,898.00	100.00	8,494.90	5.00	161,403.10

单位: 元

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	22.14	100.00			22.14
其中: 账龄组合	22.14	100.00			22.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	22.14	100.00			22.14

(2) 其他应收款及坏账准备账龄分析明细表

单位：元

账龄	2016年2月29日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	169,898.00	100.00	8,494.90	161,403.10
合计	169,898.00	100.00	8,494.90	161,403.10

单位：元

账龄	2015年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	22.14	100.00		22.14
合计	22.14	100.00		22.14

截至2016年2月29日，公司其他应收款余额为169,898.00元，主要系股东拆借款，已于2016年3月14日归还。

(3) 其他应收款按款项性质分类如下：

款项性质	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
拆借款	169,898.00		
其他		22.14	
合计	169,898.00	22.14	

(4) 截至2016年2月29日，其他应收款金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2016年2月29日	占比(%)	性质	账龄
金建海	169,898.00	100.00	拆借款	1年以内
合计	169,898.00	100.00		

(5) 截至2015年12月31日，其他应收款金额前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	2015年12月31日	占比(%)	性质	账龄
个人所得税	22.14	100.00	其他	1年以内
合计	22.14	100.00		

(6) 截至 2014 年 12 月 31 日, 其他应收款金额前五名客户情况如下:

截至 2014 年 12 月 31 日, 其他应收款无余额。

(7) 截至 2016 年 2 月 29 日, 其他应收款期末余额中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况如下:

关联方名称	2016 年 2 月 29 日	性质	账龄
金建海	169,898.00	拆借款	1 年以内
合计	169,898.00		

(8) 截至 2016 年 2 月 29 日, 其他应收款期末余额中无应收其他关联方款项。

6、存货

(1) 存货明细构成:

单位: 元

项目	2016 年 2 月 29 日			
	账面余额	比例 (%)	跌价准备	账面净额
原材料	41,763.35	3.04		41,763.35
在产品	358,184.27	26.09		358,184.27
库存商品	470,239.95	34.25		470,239.95
发出商品	502,864.38	36.62		502,864.38
合计	1,373,051.95	100.00		1,373,051.95

单位: 元

项目	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	跌价准备	账面净额
原材料	46,779.27	2.92		46,779.27
在产品	554,045.59	34.64		554,045.59
库存商品	516,129.02	32.27		516,129.02
发出商品	482,474.99	30.17		482,474.99
合计	1,599,428.87	100.00		1,599,428.87

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	跌价准备	账面净额
原材料	138,413.01	8.85		138,413.01
在产品	346,333.55	22.13		346,333.55
库存商品	597,646.26	38.19		597,646.26
发出商品	482,474.99	30.83		482,474.99
合计	1,564,867.81	100.00		1,564,867.81

公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品，其中原材料占比较低，一般控制在存货总额的5%以内，主要由于公司对材料采购有严格的规定，根据订单需要以及生产情况安排材料的采购，降低库存风险。

公司生产经营非常稳健，报告期内，存货各明细的占比基本保持稳定。存货余额呈下降趋势，存货周转速度较快。

2016年2月末、2015年末和2014年末存货占流动资产的比重分别为23.63%、23.82%、和28.72%，比重稳定；公司存货的状况良好、流动性强，无减值迹象，无需计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行理财产品		750,000.00	
合计		750,000.00	

公司2015年末的其他流动资产系公司利用闲置资金购买的银行理财产品。

8、固定资产

(1) 公司的固定资产主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备，折旧按直线法计提。固定资产类别、预计使用年限、预计残值率和年折旧率情况如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	3-10	5	9.5-31.67
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

(2) 2016年1-2月固定资产及折旧变动情况表：

单位：元

类别	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
一、账面原值合计	5,253,646.16	89,743.59		5,343,389.75
房屋建筑物	62,781.00			62,781.00
机器设备	4,618,822.37			4,618,822.37
运输工具	200,100.00			200,100.00
电子及其他设备	371,942.79	89,743.59		461,686.38
二、累计折旧合计	2,146,702.26	90,465.60		2,237,167.86
房屋建筑物	34,045.62	497.02		34,542.64
机器设备	1,895,428.47	73,501.16		1,968,929.63

运输工具	55,162.28	3,574.64		58,736.92
电子及其他设备	162,065.89	12,892.78		174,958.67
三、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
四、账面净值合计	3,106,943.90			3,106,221.89
房屋建筑物	28,735.38			28,238.36
机器设备	2,723,393.90			2,649,892.74
运输工具	144,937.72			141,363.08
电子及其他设备	209,876.90			286,727.71

(3) 2015年度固定资产及折旧变动情况表:

单位: 元

类别	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值合计	5,429,738.07	1,025,701.68	1,201,793.59	5,253,646.16
房屋建筑物	62,781.00			62,781.00
机器设备	4,968,427.93	800,427.35	1,150,032.91	4,618,822.37
运输工具	233,860.68		33,760.68	200,100.00
电子及其他设备	164,668.46	225,274.33	18,000.00	371,942.79
二、累计折旧合计	2,698,909.68	590,416.37	1,142,623.79	2,146,702.26
房屋建筑物	31,063.52	2,982.10		34,045.62
机器设备	2,487,604.12	501,275.49	1,093,451.14	1,895,428.47
运输工具	52,423.34	34,811.59	32,072.65	55,162.28
电子及其他设备	127,818.70	51,347.19	17,100.00	162,065.89
三、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
四、账面净值合计	2,730,828.39			3,106,943.90
房屋建筑物	31,717.48			28,735.38
机器设备	2,480,823.81			2,723,393.90
运输工具	181,437.34			144,937.72
电子及其他设备	36,849.76			209,876.90

(4) 2014年度固定资产及折旧变动情况表:

单位: 元

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、账面原值合计	5,296,489.75	282,436.32	149,188.00	5,429,738.07

房屋建筑物	62,781.00			62,781.00
机器设备	4,702,615.97	265,811.96		4,968,427.93
运输工具	383,048.68		149,188.00	233,860.68
电子及其他设备	148,044.10	16,624.36		164,668.46
二、累计折旧合计	2,236,379.77	509,685.49	47,155.58	2,698,909.68
房屋建筑物	28,081.42	2,982.10		31,063.52
机器设备	2,029,589.25	458,014.87		2,487,604.12
运输工具	68,651.92	30,927.00	47,155.58	52,423.34
电子及其他设备	110,057.18	17,761.52		127,818.70
三、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				
四、账面净值合计	3,060,109.98			2,730,828.39
房屋建筑物	34,699.58			31,717.48
机器设备	2,673,026.72			2,480,823.81
运输工具	314,396.76			181,437.34
电子及其他设备	37,986.92			36,849.76

(5) 截至2016年2月29日,公司在用的固定资产均使用状态良好,不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

(6) 截至2016年2月29日,无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项,不存在减值迹象,未计提固定资产减值准备。

9、递延所得税资产

单位:元

项目	2016年2月29日		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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	321,951.94	48,292.79	321,268.96	48,190.34	177,475.85	26,621.38
可抵扣亏损	207,675.95	31,151.39			269,104.19	40,365.63
合计	529,627.89	79,444.18	321,268.96	48,190.34	446,580.04	66,987.01

10、资产减值准备计提情况

(1) 2016年1-2月资产减值准备变动表:

单位:元

项目	2015年12月31日	计提/转回	核销	2016年2月29日
坏账准备	321,268.96	682.98		321,951.94
合计	321,268.96	682.98		321,951.94

(2) 2015年度资产减值准备变动表:

单位: 元

项目	2014年12月31日	计提/转回	核销	2015年12月31日
坏账准备	177,475.85	143,793.11		321,268.96
合计	177,475.85	143,793.11		321,268.96

(3) 2014年度资产减值准备变动表:

单位: 元

项目	2013年12月31日	计提/转回	核销	2014年12月31日
坏账准备	423,800.35	-246,324.50		177,475.85
合计	423,800.35	-246,324.50		177,475.85

(六) 主要负债情况

单位: 元

负债	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付账款	1,062,653.09	1,411,476.34	1,535,597.43
预收款项	226,950.00	141,950.00	51,500.00
应付职工薪酬	10,862.28	12,973.57	14,286.64
应交税费	36,243.47	219,895.00	68,608.49
应付利息	12,005.75	1,630.41	
应付股利			20,223.04
其他应付款	82,164.00	364,814.00	701,290.00
流动负债合计	2,430,878.59	3,152,739.32	2,391,505.60
负债合计	2,430,878.59	3,152,739.32	2,391,505.60

公司的负债主要为短期借款、应付账款、预收款项、应交税费、应付利息、其他应付款等;短期借款主要为银行借款,应付账款主要为应付供应商款项,预收款项主要为预收货款,应交税费主要为应交增值税及所得税,其他应付款主要为各类往来款。

2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日负债总额分别

为 2,430,878.59 元、3,152,739.32 元、2,391,505.60 元，均为流动负债，占比较大的为短期借款和应付账款。

具体明细及重大变化分析如下：

1、短期借款

(1) 短期借款分类明细表：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	

金建成、金建海、金海华、徐学聪、吴晓瑜、单孙群于 2015 年 7 月 9 日与中国银行温州永嘉瓯北支行签署“温 YJ201529014B-1”的《最高额保证合同》，为公司在中国银行温州永嘉瓯北支行的 100.00 万元（期限为 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 7 月 9 日）的短期借款提供担保；

(2) 截至 2016 年 2 月 29 日短期借款明细表：

单位：元

借款银行	借款性质	借款用途	借款金额	借款日	到期日	年利率
中国银行温州永嘉瓯北支行	保证	支付货款	1,000,000.00	2015-7-9	2016-7-9	5.41%
合计			1,000,000.00			

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日短期借款明细表：

单位：元

借款银行	借款性质	借款用途	借款金额	借款日	到期日	年利率
中国银行温州永嘉瓯北支行	保证	支付货款	1,000,000.00	2015-7-9	2016-7-9	5.41%
合计			1,000,000.00			

2、应付账款

(1) 公司最近两年一期的应付账款如下表：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付材料款	1,042,753.14	98.13	1,391,576.39	98.59	1,533,597.43	99.87
应付设备款	19,899.95	1.87	19,899.95	1.41	2,000.00	0.13
合计	1,062,653.09	100.00	1,411,476.34	100.00	1,535,597.43	100.00

(2) 截至 2016 年 2 月 29 日应付账款余额前五名供应商情况:

单位: 元

单位名称	2016 年 2 月 29 日	占比(%)	性质	账龄
玉环县金来机械厂	723,191.22	68.06	货款	1 年以内、1-2 年
广德凯奕凯机械有限公司	151,754.00	14.28	货款	1 年以内
温州市佳泰热处理有限公司	63,985.90	6.02	货款	1 年以内
泰州市茂尧聚氨酯塑料制品厂	31,175.00	2.93	货款	1 年以内
温州利宏热处理厂	26,307.86	2.48	货款	1 年以内
合计	996,413.98	93.77		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日应付账款余额前五名供应商情况:

单位: 元

单位名称	2015 年 12 月 31 日	占比(%)	性质	账龄
玉环县金来机械厂	754,453.54	53.45	货款	1 年以内、1-2 年
广德凯奕凯机械有限公司	177,693.30	12.59	货款	1 年以内
玉环圣保禄机械厂(普通合伙)	139,628.85	9.89	货款	1 年以内
温州市佳泰热处理有限公司	92,743.05	6.57	货款	1 年以内
泰州市茂尧聚氨酯塑料制品厂	48,075.00	3.41	货款	1 年以内
合计	1,212,593.74	85.91		

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额前五名供应商情况:

单位: 元

单位名称	2014 年 12 月 31 日	占比(%)	性质	账龄
玉环县金来机械厂	1,029,487.45	67.04	货款	1 年以内

温州市佳泰热处理有限公司	117,224.10	7.63	货款	1年以内
玉环圣保禄机械厂(普通合伙)	79,127.50	5.15	货款	1年以内
永嘉县鸿鑫化工贸易有限公司	78,700.00	5.13	货款	1年以内
玉环县金泰机械锻造有限公司	76,623.68	4.99	货款	1年以内
合计	1,381,162.73	89.94		

(4) 截至2016年2月29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的款项。

(5) 截至2016年2月29日, 应付账款中无应付其他关联方的款项。

3、预收账款

(1) 公司最近两年一期的预收账款如下表:

单位: 元

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预收货款	226,950.00	100.00	141,950.00	100.00	51,500.00	100.00
合计	226,950.00	100.00	141,950.00	100.00	51,500.00	100.00

(2) 截至2016年2月29日预收账款余额前五名情况:

单位名称	2016年2月29日	占比(%)	性质	账龄
温州伟望塑业电气有限公司	134,000.00	59.04	货款	1年以内
浙江贝旺玩具有限公司	92,950.00	40.96	货款	1年以内
合计	226,950.00	100.00		

(3) 截至2015年12月31日预收账款余额前五名情况:

单位名称	2015年12月31日	占比(%)	性质	账龄
温州伟望塑业电气有限公司	99,000.00	69.74	货款	1年以内
浙江贝旺玩具有限公司	42,950.00	30.26	货款	1年以内
合计	141,950.00	100.00		

(4) 截至2014年12月31日预收账款余额前五名情况:

单位名称	2014年12月31日	占比(%)	性质	账龄
温州伟望塑业电气有限公司	45,000.00	87.38	货款	1年以内
温州力邦企业有限公司	4,500.00	8.74	货款	1年以内
浙江贝旺玩具有限公司	2,000.00	3.88	货款	1年以内
合计	51,500.00	100.00		

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
一、短期薪酬	4,691.06	146,603.82	148,302.00	2,992.88
二、离职后福利-设定提存计划	8,282.51	12,934.64	13,347.75	7,869.40
三、辞退福利				
合计	12,973.57	159,538.46	161,649.75	10,862.28

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
一、短期薪酬	4,566.40	1,103,709.73	1,103,585.07	4,691.06
二、离职后福利-设定提存计划	9,720.24	57,915.09	59,352.82	8,282.51
三、辞退福利				
合计	14,286.64	1,161,624.82	1,162,937.89	12,973.57

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬		1,063,301.44	1,058,735.04	4,566.40
二、离职后福利-设定提存计划		67,566.50	57,846.26	9,720.24
三、辞退福利				
合计		1,130,867.94	1,116,581.30	14,286.64

(2) 短期薪酬：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
1、工资、奖金、津贴和补贴		140,200.00	140,200.00	
2、职工福利费				

3、社会保险费	3,808.61	5,842.13	6,890.42	2,760.32
其中：医疗保险费	2,178.00	4,356.00	4,356.00	2,178.00
工伤保险费	1,473.44	1,261.81	2,240.83	494.42
生育保险费	157.17	224.32	293.59	87.90
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	596.76	141.08	670.09	67.75
6、残疾人保障金	285.69	420.61	541.49	164.81
合计	4,691.06	146,603.82	148,302.00	2,992.88

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
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,052,702.00	1,052,702.00	
2、职工福利费		9,895.00	9,895.00	
3、社会保险费	3,733.63	34,752.22	34,677.24	3,808.61
其中：医疗保险费	2,642.36	20,741.40	21,205.76	2,178.00
工伤保险费	909.39	12,326.50	11,762.45	1,473.44
生育保险费	181.88	1,684.32	1,709.03	157.17
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	491.75	3,211.40	3,106.39	596.76
6、残疾人保障金	341.02	3,149.11	3,204.44	285.69
合计	4,566.40	1,103,709.73	1,103,585.07	4,691.06

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,005,319.00	1,005,319.00	
2、职工福利费		18,005.00	18,005.00	
3、社会保险费		33,213.28	29,479.65	3,733.63
其中：医疗保险费		22,593.85	19,951.49	2,642.36
工伤保险费		8,961.72	8,052.33	909.39
生育保险费		1,657.71	1,475.83	181.88
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		3,231.18	2,739.43	491.75
6、残疾人保障金		3,532.98	3,191.96	341.02
合计		1,063,301.44	1,058,735.04	4,566.40

(3) 设定提存计划：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
----	-------------	------	------	------------

1、基本养老保险	7,987.82	12,353.84	12,762.66	7,579.00
2、失业保险费	294.69	580.80	585.09	290.40
合计	8,282.51	12,934.64	13,347.75	7,869.40

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
1、基本养老保险	9,265.54	54,756.98	56,034.70	7,987.82
2、失业保险费	454.70	3,158.11	3,318.12	294.69
合计	9,720.24	57,915.09	59,352.82	8,282.51

单位：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、基本养老保险		62,855.86	53,590.32	9,265.54
2、失业保险费		4,710.64	4,255.94	454.70
合计		67,566.50	57,846.26	9,720.24

5、应交税费

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	15,384.39	163,734.93	59,856.71
城市维护建设税	749.22	8,166.75	2,972.84
企业所得税	18,955.43	36,978.51	
教育费附加	449.53	4,900.05	1,783.70
地方教育费附加	299.69	3,266.70	1,189.13
水利建设基金	211.72	1,864.87	1,536.72
其他	193.49	983.19	1,269.39
合计	36,243.47	219,895.00	68,608.49

6、应付利息

(1) 公司最近两年一期的应付利息明细表：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款应付利息	12,005.75	1,630.41	
合计	12,005.75	1,630.41	

7、应付股利

(1) 公司最近两年一期的应付股利明细表：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
金建成			8,089.22
金建海			6,066.91

金海华			6,066.91
合计			20,223.04

8、其他应付款

(1) 公司最近两年一期的其他应付款如下表：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付暂收款	82,164.00	364,814.00	701,290.00
合计	82,164.00	364,814.00	701,290.00

(2) 截至2016年2月29日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位：元

单位名称	2016年2月29日	占比(%)	性质	账龄
浙江浦东电缆厂	82,164.00	100.00	房租	1年、1-2年
合计	82,164.00	100.00		

(3) 截至2015年12月31日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位：元

单位名称	2015年12月31日	占比(%)	性质	账龄
金建海	329,802.00	90.40	应付暂收款	1年以内
浙江浦东电缆厂	34,712.00	9.51	房租	1年以内
金建成	300.00	0.09	应付暂收款	1年以内
合计	364,814.00	100.00		

(4) 截至2014年12月31日，期末其他应付款中欠款金额前五名：

单位：元

单位名称	2014年12月31日	占比(%)	性质	账龄
金建海	418,782.00	59.72	应付暂收款	1年以内
浙江浦东电缆厂	252,208.00	35.96	房租	1年以内
金建成	30,300.00	4.32	应付暂收款	1年以内
合计	701,290.00	100.00		

(5) 截至2016年2月29日，其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及应付关联方的款项。

(七) 报告期股东权益情况

单位：元

所有者权益	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

资本公积	139,678.53	139,678.53	139,678.53
盈余公积	109,580.01	109,580.01	23,460.00
未分配利润	1,317,146.79	1,467,674.45	692,594.36
所有者权益合计	6,566,405.33	6,716,932.99	5,855,732.89

报告期内，公司股东权益变动主要系股东股权转让、增资及利润分配形成。股东股权转让及增资情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司的股权结构”之“（七）公司股本形成及变化”；利润分配情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、股利分配政策和最近两年分配及实施情况”。

六、关联方、关联方关系及交易

（一）关联方信息

1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与公司的关联关系
金建成、金建海、金海华	实际控制人

2、存在非控制关系的关联方

序号	关联方名称	与公司的关联关系
1	金芒	间接持有公司 0.1% 股权、董事
2	叶万青	董事
3	虞月琴	董事
4	谭燕霞	间接持有公司 0.1% 股权、监事会主席、职工监事
5	王丽	监事
6	杨治	监事
7	林丽君	财务负责人
8	徐学聪	实际控制人、董事长、总经理金建成配偶
9	吴晓瑜	持股 5% 以上股东、董秘金建海配偶
10	单孙群	持股 5% 以上股东金海华配偶
11	永嘉金臻投资管理有 限公司	股份公司法人股东，持有股份公司 20% 股权，实际控制人金建成控制的公司，其中金建成持有 58% 的股权
12	上海群臻投资管理有 限公司	实际控制人金建成对外投资的公司，其中金建成持有 45% 的股权
13	永嘉县东瓯呦呦日用 品店	实际控制人金建成夫妻经营的个体工商户
14	永嘉县东瓯雅雅日用 品店	持股 5% 以上股东、董秘金建海经营的个体工商户
15	永嘉县东瓯街道绿筱 日用品店	持股 5% 以上股东金海华经营的个体工商户
16	广州市万缘电子有限	董事叶万青对外投资的公司，其中叶万青持有 50% 的股权

	公司	
17	温州市龙湾兴兴打火机配电厂	董事叶万青对外投资的公司，其中叶万青持有 30%的股权
18	温州红星阀门有限公司	持股 5%以上股东王琳近亲属王宗立对外投资的公司，王宗立持有 45%的股权
19	丽水华泰钢结构有限公司	持股 5%以上股东王琳近亲属王建华对外投资的公司，王建华持有 30%的股权
20	苏州卓隆电力设备有限公司	持股 5%以上股东王琳近亲属王建华、王宗立控制的公司，二人合计持有 100%的股权
21	永嘉县红星阀门厂	持股 5%以上股东王琳近亲属王建华控制的公司，王建华持有 88.32%的股权
22	上海巨业阀门制造有限公司	持股 5%以上股东王琳近亲属王建华对外投资的公司，王建华持有 49%的股权
23	王琳	公司持股 10%的股东

(二) 关联方交易

1、经常性关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

报告期内，公司无采购商品和接受劳务的经常性关联交易。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

报告期内，公司无出售商品和提供劳务的经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

报告期内，公司无采购商品和接受劳务的偶发性关联交易。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

报告期内，公司无出售商品和提供劳务的偶发性关联交易。

(3) 关联方资金拆借

报告期内，公司发生的关联方资金拆借情况如下：

①2014 年度

单位：元

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计息
拆入					

金建成		1,000,300.00	970,000.00	30,300.00	
金建海		434,232.00	15,450.00	418,782.00	
拆出					
金建成	985,140.00	1,947,000.00	2,932,140.00		
金建海	3,142,048.00	1,880,748.00	5,022,796.00		

②2015 年度

单位：元

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计息
拆入					
金建成	30,300.00	1,030,000.00	1,060,000.00	300.00	
金建海	418,782.00	390,000.00	478,980.00	329,802.00	
拆出					
金建成					
金建海					

③2016 年 1-2 月

单位：元

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计息
拆入					
金建成	300.00		300.00	-	
金建海	329,802.00		329,802.00	-	
拆出					
金建成					
金建海	-	500,000.00	330,102.00	169,898.00	

报告期内，公司与关联方之间的资金拆借均未计息。根据借款金额、借款期间以及公司同期的银行借款利率（5.41%，1 年期基准贷款利率上浮 25%）测算，公司向关联方拆入资金的，如计息则对公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度的利润总额的影响分别为-148.69 元、-39,276.06 元和-15,648.60 元；公司向关联方拆出资金的，如计息则对公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度的利润总额的影响分别为 1,455.41 元、0 元和 72,642.55 元。整体来说，对公司经营成果影响较小。

报告期内，公司实际控制人基于公司临时资金周转需求，故向公司临时提供资金支持，相关资金拆入未收取利息，不存在损害公司利益的情形。随着公司规模不断扩大以及相关规章制度的不断完善，上述资金拆借将会逐步减少。

公司报告期内曾发生关联方占用公司资金的情况，主要发生在公司筹备全

国股转系统挂牌申报工作之前，由于当时公司治理不完善，公司经营者规范意识不强。自 2016 年初开始，公司开始筹备全国股转系统挂牌申报工作，同时经过中介机构的辅导，公司进一步规范了财务内控制度。截至 2016 年 3 月 15 日，金建海已归还全部借款，自此后，公司已不存在其他资金被控股股东、实际控制人以及其控制的企业以借款方式占用的情况。同时公司实际控制人出具《承诺函》，承诺：“将来不会以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司资金或转移公司资金、资产及其他资源”。因此这类关联交易不具有持续性，未来将不再发生。

(4) 接受关联方担保

关联方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金建成、金建海、金海华、徐学聪、吴晓瑜、单孙群	本公司	100.00	2015 年 7 月 9 日	2016 年 6 月 25 日	否

金建成、金建海、金海华、徐学聪、吴晓瑜、单孙群于 2015 年 7 月 9 日与中国银行温州永嘉瓯北支行签署“温 YJ201529014B-1”的《最高额保证合同》，为公司在中国银行温州永嘉瓯北支行的 100.00 万元（期限为 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 7 月 9 日）的短期借款提供担保。

公司接受关联方担保，主要系由于现阶段公司规模仍较小，融资能力不强，公司实际控制人及其亲属为支持公司的发展，保证公司经营的稳定，以为公司提供无偿担保的形式增加公司的融资能力。因而此类关联交易具有必要性。公司未来如有贷款需求，公司的实际控制人及其亲属仍会为公司提供无偿担保，因此该关联交易具有一定的持续性。但随着公司的发展，以及公司进入资本市场后带来的融资能力的增强，未来此类关联交易也将逐渐减少。

(三) 关联方往来余额明细表

单位：元

期间	项目	关联方	账面余额	所占余额比例%
2016 年 2 月 29 日	其他应收款	金建海	169,898.00	100.00
2015 年 12 月 31 日	其他应付款	金建成	300.00	0.08
		金建海	329,802.00	90.40
2014 年 12 月 31 日	其他应付款	金建成	30,300.00	4.32
		金建海	418,782.00	59.72

(四) 关联交易决策程序执行情况

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司根据相关法律法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议关联交易事项时关联股东、董事回避表决机制和其他公允决策程序，且有关议事规则以及管理制度已经股东大会审议通过。

同时，为规范公司关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股 5%以上股东、公司实际控制人、董监高已向公司出具《关于减少及避免关联交易的承诺》。

七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的期后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的或有事项。

八、报告期内资产评估情况

（一）股份制改革用净资产评估

2014年3月4日，公司整体变更为股份公司，根据2014年2月20日新发布的《公司注册资本登记管理规定》，工商登记时，已不再要求企业出具资产评估报告，故当时公司在整体变更时并没有进行资产评估。2016年4月，公司为夯实整体变更时的注册资本，对改制时的资产情况补充进行了资产评估。

2016年4月5日，银信资产评估有限公司出具了银信评报字（2016）沪第号《浙江金特模具有限公司整体变更设立股份有限公司涉及的净资产价值追溯评估项目评估报告》。确认了有限公司股东全部权益于评估基准日2014年1月31日的市场价值为517.57万元。

1、资产评估的方法

采用资产基础法评估结果作为本次评估的结论。

2、资产评估的结果

单位：万元

项目	资产评估前的账面价值	评估值	增减变动	增减变动比例(%)
净资产	513.97	517.57	3.60	0.70

公司整体变更为股份公司后延续原账面值进行核算，未根据本次资产评估结果进行调账。

九、股利分配政策和历年分配情况

(一) 股利分配政策

根据《公司章程》，公司自股票挂牌公开转让后，公司实行同股同利的股利政策，按股东所持有的股份份额，以现金、股票或其他法律认可的方式进行分配。具体分配方式如下：

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。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续

性和稳定性，同时公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、行政法规允许的其他方式分配利润。

公司可以进行中期现金分红。

（二）公司最近两年一期股利分配情况

根据 2015 年 3 月 31 日股东会决议，公司分配 25,278.81 元(税前)，其中：金建成 10,111.53 元，金建海 7,583.64 元，金海华 7,583.64 元。

十、风险因素

（一）治理机制未充分落实引致的公司治理风险

公司于 2014 年 3 月份整体变更为股份公司后，虽然制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》等治理制度，建立起相对完善、健全的公司治理机制，但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，如果公司未能作出适时、有效调整，则上述变化可能对公司正常经营造成不利影响，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行等引致的公司治理风险。

应对措施：公司要完善公司治理机制，根据经营情况的进展及时调整经营思路，同时在管理理念、人员调配、内部控制等方面进行调整，以适应公司规模扩张后的变化。

（二）竞争加剧引起的盈利能力下降风险

汽车零部件行业已处于成熟期，国内汽车零部件的中小企业数量非常多，但是很多小企业存在效率低下，重复建设等问题。近年来，中国汽车零部件行业逐渐从整车制造行业剥离出来，技术开发能力相对较弱，在一定程度上无法完全匹配整车的要求，同时随着经济全球化浪潮中，中国汽车零部件市场进一步开放，低成本和快速发展的市场优势，吸引全球化专业性零部件生产商在中国合资设厂，进行本土化研发及生产。未来行业竞争更趋激烈，可能造成公司毛利率下滑和盈利水平降低的风险。

应对措施：为了提高公司竞争力，公司不断加强自身建设，并加大研发力度，积极开发新的技术和工艺，保持自身专业领域的优势，满足客户需求。

（三）核心技术失密或更新不及时引致的竞争力下降风险

随着科学的快速发展，汽车零配件行业也在不断变革中，给行业发展带来了较大的提升空间。新的工艺能够提高产品质量并降低成本，给行业的发展与提升带来了机遇。如果公司对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。公司的研发能力和核心技术将对公司的未来发展起到至关重要的作用，公司拥有多项专利技术，研发人员总数为4人，占公司总员工人数的12.5%。若公司核心技术外泄，势必对公司经营带来负面影响。与此同时，若公司竞争对手研发出与公司相近的技术，那么公司将面临较大的竞争压力。

应对措施：公司将积极提高研发能力，在优势领域继续做专做深，开发出更好的生产技术与工艺，提升公司产品质量并降低成本。公司将加大对研发的投入，时刻关注国内外相关行业的新技术新工艺，保持公司技术与同行业先进水平接轨，使公司在市场竞争中处于优势地位。

（四）高新技术企业的的税收政策风险

公司是高新技术企业，于2014年10月通过高新技术企业认定，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，公司2014年度、2015年度、2016年度企业所得税按应纳税所得额的15%税率计缴。若国家税收政策发生变化或企业不再符合国家高新技术企业条件，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将继续加大对研发的投入，时刻关注国家税收政策的变化，同时进一步规范公司经营，以规避税收政策风险。

（五）公司规模较小，融资能力不足带来的经营风险

汽车零部件行业对企业资金要求较高。公司未来拓展业务规模，吸纳人才、购置设备均需要资金的支持。公司规模尚小，资金实力有限，主要依靠自身积累进行发展，目前公司主要依靠自有资金和银行贷款，投资固定资产和补充流动资金，融资手段单一，难以满足公司快速发展的资金需求，束缚公司生产规模的扩大，对公司长远发展产生了不利影响。

应对措施：公司未来拟通过并购整合行业内资源，打造汽车零部件和模具行业的生态链，实现减少行业内耗、节约成本，进一步扩大企业竞争优势。

(六) 客户较为集中和销售区域较为集中风险

2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司对前五名客户累计销售量占当期销售总额比重分别为100.00%、82.30%、76.59%，且前五名客户主要集中在温州当地。其中，2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司对第一大客户冠盛集团下属各公司合计的销售额占公司销售总额的比重分别为92.10%、39.52%、40.11%。随着公司知名度的提高及市场份额的增加，下游客户量将会有所提升，但对单个客户的销售额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险以及销售区域集中的风险。

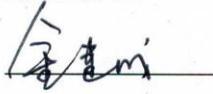
应对措施：一方面，公司未来将加大市场拓展力度，积极开发优质客户；另一方面，公司将加强研发力度，提高产品质量或改良产品生产工艺，提高公司产品的竞争力。

第五节有关声明

一、本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：



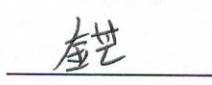
金建成



虞月琴



金建海



金芒

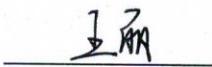


叶万青

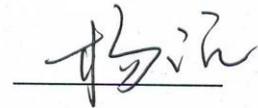
全体监事：



谭燕霞

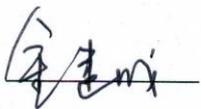


王丽

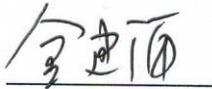


杨治

全体高级管理人员：



金建成



金建海



林丽君

浙江群臻科技股份有限公司
2016年8月9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： 兰 荣
 兰 荣

项目负责人： 尹永志
 尹永志

项目小组成员：

 杨改明 胡凯为 熊焕呈 丁 鹏
 杨改明 胡凯为 熊焕呈 丁 鹏

兴业证券股份有限公司

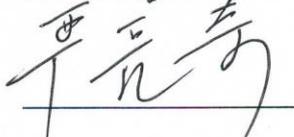
2016 年 8 月 9 日



三、律师声明

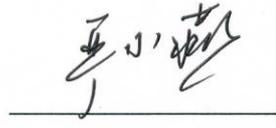
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书中不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

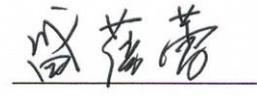
律师事务所负责人：


严亮奇

经办律师：


吴丽红


严小燕


盛蓓蕾

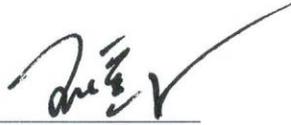


2016年 8 月 9 日

四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读《浙江群臻科技股份有限公司公开转让说明书》，确认《浙江群臻科技股份有限公司公开转让说明书》与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认该公开转让说明书中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：



王晖

签字注册会计师：



王晶



王何成

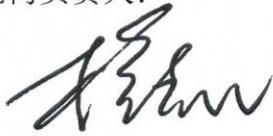
山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）



五、评估机构声明

本公司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公司出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司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专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书中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。

评估机构负责人：



梅惠民

签字注册资产评估师：


中国注册
资产评估师
程永海
33100010

程永海


中国注册
资产评估师
周强
33000325

周强

银信资产评估有限公司

2016年8月9日

第六节 附件

一、备查文件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 《公司章程》
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

二、信息披露平台

本公司公开转让股票申请已经全国股份转让系统审查同意,本公司的股票将在全国股份转让系统公开转让,公开转让说明书及附件披露于全国股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc, 供投资者查阅。