

苏州创投汽车科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



主办券商



二零一七年十二月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

一、应收账款发生坏账的风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额分别为 405.13 万元、646.71 万元、929.09 万元，占各期末流动资产的比例分别为 29.60%、26.56%、31.51%。报告期内，公司已经按照谨慎的方法在各期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但是，如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将使公司面临坏账损失的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

二、存货减值风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 6 月 30 日，公司存货净值分别为 450.43 万元、720.10 万元、1,065.10 万元，占流动资产的比例分别为 32.91%、29.58%、36.12%，占总资产的比例分别为 30.50%、27.08%、33.69%，存货占流动资产和总资产的比例较高，并且总额逐年增加。在报告期内，公司各期末对存货进行全面清查，并针对存在减值迹象的存货执行减值测试，未发现存货可变现净值低于账面价值而需要计提存货跌价准备的情况。但未来如果出现技术更新，或者随着存货余额及品类的增加而相应的管理滞后，仍存在存货跌价的风险，也可能影响公司的存货周转率以及资金运作效率。从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

三、主要供应商集中风险

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月，公司向前五大供应商的采购额占采购总额的比重分别为 51.15%、60.54%、65.21%，供应商的集中度较高。且报告期内，公司向湖北中航精机科技有限公司采购额占总采购额的比重分别为

24.25%、46.35%、36.13%，公司存在供应商集中度较高的风险。虽然针对同一品类产品，公司至少会有 2-3 家供应商储备，但仍不排除供应商产能不足，不能及时给公司供货带来的风险。

四、行业竞争加剧风险

汽车座椅制造行业尚处于行业周期的成长期，现有市场的整体规模较大，为整车厂配套生产汽车座椅的企业规模均较大。像公司这样主要为汽车后市场服务的汽车座椅制造企业均存在规模较小，市场占有率较为分散的情况。因此，部分企业可能会在未来采取降价促销的策略，提高市场占有率，从而进一步加剧市场竞争，致使公司面临行业竞争加剧的风险。

五、未全员缴纳社会保险及公积金的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚有部分员工未缴纳城镇社会保险或住房公积金，虽然公司实际控制人承诺如公司及其子公司被要求为员工缴纳社保或住房公积金，或者有权部门要求公司或子公司为员工补缴社会保险费、住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何滞纳金或罚款及其他所有相关费用损失，将由其承担，确保公司不因此发生任何经济损失，公司仍然存在可能被追偿及追责的风险。

六、人力成本增加的风险

由于我国人口老龄化以及农村剩余劳动数量的下降，从而减少了劳动力的供给，最终导致劳动成本上升。2006-2015 年全国城镇单位就业人员平均工资年均增速为 12.9%（数据来源：中国统计年鉴）。而车辆座椅零部件行业属于劳动密集型产业，劳动成本的上涨对本行业企业影响较大。

拥有优秀的人才 是汽车座椅零部件公司保持竞争力的关键，公司的管理水平和研发实力很大程度上依赖于核心技术人员和管理人员。如果企业的核心技术人员和管理人员不能保持稳定的状态，则会给企业带来运营和管理方面的风险。

七、安全运营风险

安全生产是制造业企业生产运营过程中的关键要素。汽车座椅制造业务涉及到皮料剪裁、金属结构件制作和钣金件焊接等操作，一旦发生安全事故，会对公司产生不良的社会影响。公司重视员工的安全教育，制定并实施了安全生产管理制度，报告期内未发生过生产安全事故。但公司目前发展速度较快，在扩大生产过程中新进员工仍可能存在对安全生产意识不足，导致公司面临安全运营风险的可能性。

八、关联交易风险

报告期内，公司与关联方存在关联采购、关联销售、关联资金拆借等交易，虽然公司与其交易价格公允，不存在利用关联交易进行成本转移、利润虚增或利益输送的情形，且于 2017 年 9 月 15 日召开的股份公司第三次临时股东大会对公司与关联方 2015 年度、2016 年度、2017 年上半年的关联交易进行了追认，并对预计于 2017 年度发生的经常性关联交易金额进行了审议，但若未来公司内控制度得不到有效执行，可能会对公司利润产生一定影响。

九、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人陶巍直接持有公司 700 万股股份，通过苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）间接控制公司 80 万股股份，合计占公司总股本的 72.22%。若实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司、其他股东及债权人带来风险。若内部控制体系无法适应公司未来发展，即存在控股股东实际控制人控制失当风险，控股股东、实际控制人可能利用控制权，通过关联方进行不当利益输送，并对公司的经营独立造成不当影响，进而可能损害公司及中小股东利益。

目录

声明	2
重大事项提示	3
目录	6
释义	9
第一节 公司基本情况	12
一、基本情况	12
二、公司股票挂牌情况	13
三、股东所持股份的限售安排	13
四、公司股东情况	14
五、公司股本形成及变化和资产重组情况	20
六、公司董事、监事和高级管理人员情况	26
七、报告期内的主要财务数据和财务指标	28
八、本次挂牌相关机构的基本情况	29
第二节 公司业务	31
一、公司主营业务、主要产品及用途	31
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	33
三、与公司业务相关的关键资源要素	42
四、公司业务经营情况	53
五、公司的商业模式	62
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征	64
第三节 公司治理	79
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	79
二、公司董事会关于公司治理机制的说明	81
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚的情况	83
四、公司独立性	83

五、同业竞争情况	85
六、公司资产被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况和对外担保情况及制度安排	86
七、公司董事、监事、高级管理人员的其他相关情况	87
八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况	93
第四节 公司财务会计信息	95
一、最近两年及一期的审计意见	95
二、近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表	95
三、报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况	118
四、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标	134
五、报告期利润形成的有关情况	139
六、公司报告期内主要资产	151
七、重大债务	169
八、股东权益情况	176
九、关联方、关联方关系及重大关联交易	177
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	182
十一、报告期内公司资产评估情况	183
十二、股利分配政策和最近两年及一期分配及实施情况	184
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	185
十四、风险因素与自我评估	186
第五节 有关声明	190
一、全体董事、监事、高级管理人员声明	190
二、主办券商声明	191
三、律师事务所声明	192
四、会计师事务所声明	193
五、资产评估机构声明	194
第六节 附件	195
一、主办券商推荐报告	195

二、财务报表及审计报告	195
三、法律意见书	195
四、公司章程	195
五、全国股份转让系统公司同意公司股挂牌的审查意见.....	195
六、其他与本次公开转让有关的重要文件	195

释义

在本公开转让说明书中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

一、常用词语		
公司、本公司、创投汽车、股份公司	指	苏州创投汽车科技股份有限公司
有限公司、创投机电	指	苏州创投机电科技有限公司，股份公司前身
子公司、全资子公司、苏州合创	指	苏州合创汽车内饰有限公司
德意巍、苏州德意巍	指	苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）
苏州晶创	指	苏州晶创汽车部件有限公司
图博节能	指	苏州图博节能科技有限公司
股东会	指	苏州创投机电科技有限公司股东会
股东大会	指	苏州创投汽车科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州创投汽车科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州创投汽车科技股份有限公司监事会
董监高	指	董事、监事和高级管理人员
三会、“三会”会议	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程、《公司章程》、《股份公司章程》	指	苏州创投汽车科技股份有限公司章程
主办券商、爱建证券	指	爱建证券有限责任公司
上会、会计师事务所、上会会计师事务所	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
天元律师、律师事务所	指	北京市天元律师事务所上海分所
上海万隆、评估师事务所	指	万隆（上海）资产评估有限公司
《审计报告》	指	上会出具的上会师报字(2017)第 5189号《审计报告》
《股改审计报告》	指	上会出具的上会师报字（2017）第 4061 号《审计报告》
《股改评估报告》	指	上海万隆出具的万隆评报（2017）第 1455 号《苏州创投机电科技有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产资产评估报告》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
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	苏州创投汽车科技股份有限公司公开转让说明书
报告期、申报期、两年一期、最近两年一期、最近两年及一期	指	2015年度、2016年度、2017年1-6月
发起人	指	共同发起设立股份有限公司的股东
元、万元	指	人民币元、人民币万元
二、机构名称及专业术语		
APQP	指	Advanced Product Quality Planning, 产品质量先期策划, 是 QS9000/TS16949 质量管理体系的一部分。
PIP 发泡技术	指	Pour-in-Place, 一种直接在头枕面套内浇注发泡材料的头枕制造工艺; 国内通常称之为体内发泡。
NSF-ISR	指	美国 NSF-ISR (International Strategic Registrations) 国际标准认证有限公司
ISO/TS16949: 2009	指	对汽车生产和相关配件组织应用的特殊要求, 适用于汽车生产供应链的组织形式。
3C 认证	指	强制性产品认证制度, 英文名称 China Compulsory Certification, 缩写 CCC, 是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施的一种产品合格评定制度。
D-FMEA	指	Design Failure Mode and Effects Analysis, 设计失效模式及后果分析, 是一种以预防为主的可靠性设计分析技术, 该技术的应用有助于企业提高产品质量, 降低成本, 缩短研发周期。
P-FMEA	指	Process Failure Mode and Effects Analysis, 过程失效模式及后果分析, 是由负责制造/装配的工程师/小组主要采用的一种分析技术, 用以最大限度地保证各种潜在的失效模式及其相关的起因/机理已得到充分的考虑和论述。
PPAP	指	Production Part Approval Process, 生产件批准程序 (PPAP) 规定了包括生产件和散装材料在内的生产件批准的一般要求, 其目的是用来确定供应商是否已经正确理解了顾客工程设计记录和规范的所有要求, 以及其生产过程是否具有潜在能力, 在实际生产过程中按规定的生产节拍满足顾客要求的产品。
汽车保有量	指	一个地区拥有车辆的数量, 一般是指在当地登记的车辆。
整车厂	指	出产的为整车的厂称为整车厂, 一般由整车厂完成最后的

		组装、喷漆、焊接等任务。
中航精机	指	湖北中航精机科技有限公司
佛吉亚	指	佛吉亚（无锡）座椅部件有限公司和佛吉亚（盐城）汽车部件系统有限公司
继峰股份	指	宁波继峰汽车零部件股份有限公司，股票代码 603997
天成自控	指	浙江天成自控股份有限公司，股票代码 603085
昊邦智控	指	江苏昊邦智能控制系统股份有限公司，股票代码 870655
双英股份	指	柳州双英股份有限公司，股票代码 837677

注：本公开转让说明书中主要数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称	苏州创投汽车科技股份有限公司
英文名称	SUZHOU CHUANGTOU AUTO TECH CO., LTD
注册资本	1080 万元
统一社会信用代码	91320506679817104U
法定代表人	陶巍
有限公司成立日期	2008 年 8 月 27 日
股份公司成立日期	2017 年 7 月 13 日
住所和邮政编码	苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层 215164
电话号码	0512-65989505
传真号码	0512-66571968
互联网网址	http://www.chtou.com/
董事会秘书	吴银萍
电子邮箱	wuyp@chtou.com
主营业务	公司的主营业务为商务车、房车、残疾人车、新能源车、高铁等车辆的座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的研发、生产、销售。其中，座椅机构件包括腿托、扶手、调角器、滑轨、电动调节机构、头枕等。新能源车和高铁的座椅总成正处于研发过程中，尚未对外销售。
经营范围	研发、销售：机电设备；生产、销售：汽车零部件（汽车座椅及配件）、五金、CNC 夹具；模具加工；组装电气及电子控制设备；销售：电子元器件、汽车内饰件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
所属行业	按照国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》，公司属于“C3670 汽车零部件及配件制造”；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C36 汽车制造业”；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”。

二、公司股票挂牌情况

股票代码:	【 】
股份简称	创投汽车
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00 元
股票总量	1080 万股
股票转让方式	协议转让
挂牌日期	【 】年【 】月【 】日

三、股东所持股份的限售安排

(一) 法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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。”

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

《公司章程》第二十五条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 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 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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。

除以上限制转让情形外，《公司章程》未就股份转让作出其他限制，股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

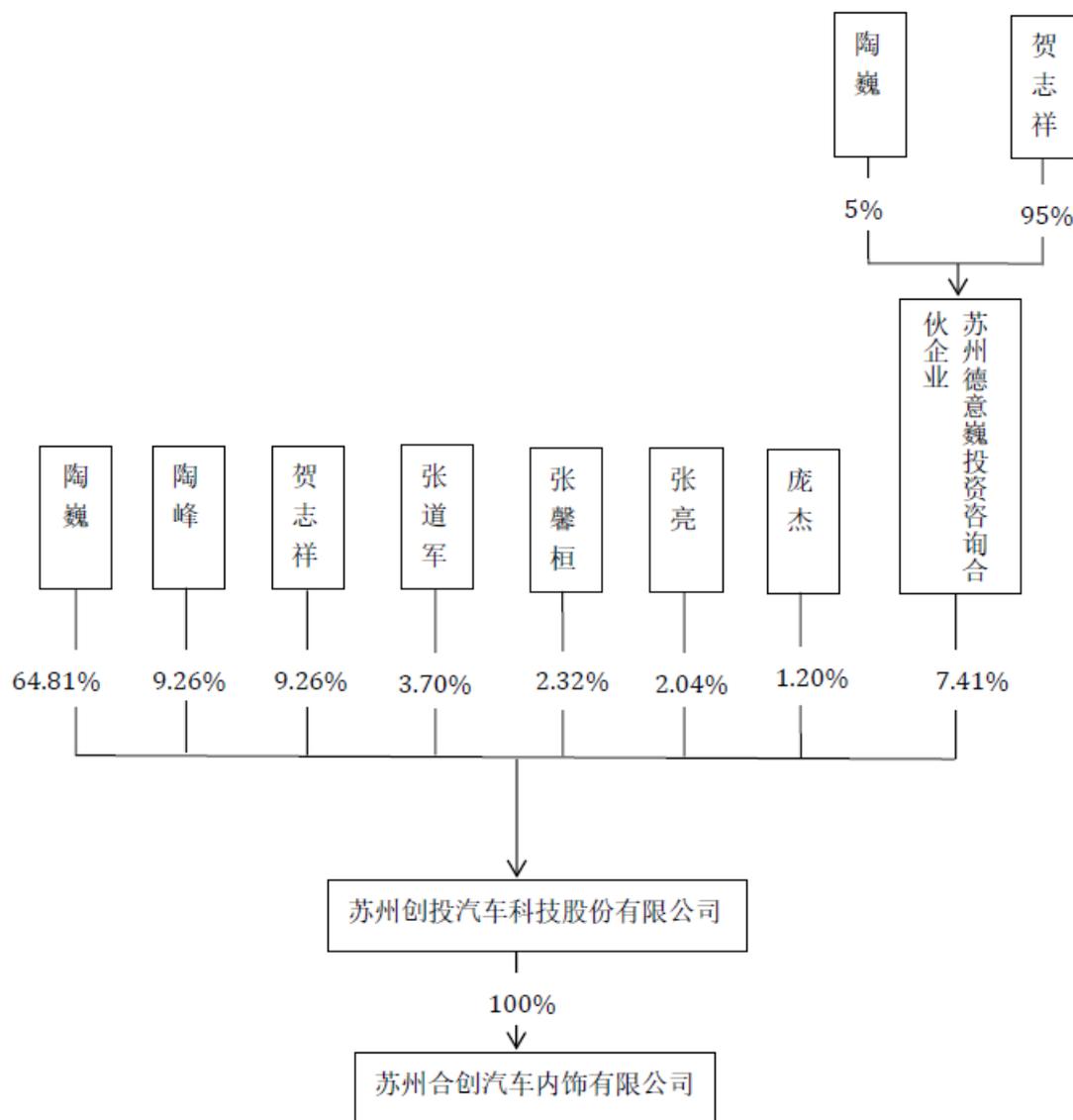
（二）股东所持股份的限售安排

截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定、《公司章程》第二十五条规定，本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份数量如下：

序号	股东	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可转让股 份数量(股)	是否存在质 押情形
1	陶巍	7,000,000	64.81	0	否
2	陶峰	1,000,000	9.26	0	否
3	贺志祥	1,000,000	9.26	0	否
4	张道军	400,000	3.70	0	否
5	张馨桓	250,000	2.32	0	否
6	张亮	220,000	2.04	0	否
7	庞杰	130,000	1.20	0	否
8	苏州德意巍投资咨询合 伙企业（有限合伙）	800,000	7.41	266,666	否
合计	-	10,800,000	100.00	266,666	-

四、公司股东情况

（一）公司股权结构图



(二) 子公司、参股公司以及分公司基本情况

公司拥有一家全资子公司苏州合创汽车内饰有限公司，一家参股公司苏州安赛新材料科技有限公司，公司未设分公司。

1、子公司基本情况

苏州合创成立于 2016 年 2 月 1 日，住所为苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层，法定代表人陶巍，注册资本 200 万元，公司类型为有限责任公司，公司的经营范围：研发、生产、加工、销售：汽车零部件、汽车座椅及配件、汽车内饰件、机电设备、五金、夹具、模具；组装：电气及电子控制设备、电子元器件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），营业期限：

2016年2月1日至长期。

苏州合创截至本公开转让说明书签署日的股权结构如下：

股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
创投汽车	货币	200.00	30.00	100.00
合计		200.00	30.00	100.00

2、子公司简要历史沿革

苏州合创汽车内饰有限公司设立于2016年2月1日，公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	张馨桓	货币	20.00	-	10.00
2	创投机电	货币	180.00	30.00	90.00
合计			200.00	30.00	100.00

2016年9月18日，张馨桓与创投机电签订股权转让协议书，约定张馨桓将其持有的苏州合创股权20万元（占注册资本10%，其中实缴出资额0万元，未缴出资额20万元）以人民币0万元的价格转让给创投机电。同日苏州合创股东会决议修改苏州合创公司章程相关条款并变更公司类型，公司类型由有限公司变更为有限公司（法人独资）。根据2017年8月10日，主办券商、天元律师对张馨桓的访谈，张馨桓确认已按照《股权转让协议》的数额和对价完成股权转让，无异议。

2016年9月29日，苏州市吴中工商行政管理局签发的《企业法人营业执照》。股权转让后苏州合创股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	创投机电	货币	200.00	30.00	100.00
合计			200.00	30.00	100.00

3、参股公司基本情况

苏州安赛新材料科技有限公司成立于2017年8月18日，住所为苏州市吴中

区苏福路胥口镇石码头 2 号 C 座，法定代表人周永钢，注册资本 50 万元，公司类型为有限责任公司，营业范围：研发、生产、销售：炉衬材料、陶瓷材料、耐火材料、电子零配件，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限为：2017 年 8 月 18 日至长期。

苏州安赛新材料科技有限公司截至本公开转让说明书签署日的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴出资比例 (%)
1	周永钢	货币	36.50	6.50	73.00
2	创投汽车	货币	13.50	13.50	27.00
合计			50.00	20.00	100.00

4、参股公司简要历史沿革

2017 年 8 月 1 日，股东周永钢和创投汽车召开股东会作出决议，决定设立苏州安赛新材料科技有限公司。

2017 年 8 月 18 日，苏州市吴中区市场监督管理局核准登记事项并颁发营业执照（统一社会信用代码：91320506MA1Q41TE6J）。

（三）公司控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据

截至本公开转让说明书签署之日，陶巍直接持有公司 64.81% 的股份，为公司第一大股东，且为苏州德意巍的唯一普通合伙人及执行事务合伙人，间接控制公司 7.41 % 的股份。同时，陶巍担任公司董事长兼法定代表人，负责公司的生产经营、营销管理等各项工作。因此，陶巍为公司的控股股东、实际控制人。

2、公司控股股东、实际控制人基本情况

陶巍，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 7 月出生，大专学历，中级工程师职称。1989 年 7 月-2000 年 6 月任中航工业 610 研究所技术部工程师；2000 年 6 月-2009 年 2 月任湖北中航精机科技有限公司（原“湖北中航精机科技股份公司”）项目部项目经理；2009 年 2 月至 2017 年 6 月任职于苏州

创投机电科技有限公司，担任董事长；2017年6月至今，任股份公司董事长。

2017年3月至今任苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2016年2月至今任苏州合创汽车内饰有限公司执行董事法定代表人。

3、公司控股股东、实际控制人近两年内的变化情况

2008年8月27日至今，公司控股股东、实际控制人均为陶巍。报告期内，本公司的实际控制人没有发生重大变化。

（四）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十名股东及持有公司5%以上股份股东情况如下：

序号	股东	股东性质	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	陶巍	自然人	700.00	64.81
2	陶峰	自然人	100.00	9.26
3	贺志祥	自然人	100.00	9.26
4	张道军	自然人	40.00	3.70
5	张馨桓	自然人	25.00	2.32
6	张亮	自然人	22.00	2.04
7	庞杰	自然人	13.00	1.20
8	苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）	有限合伙	80.00	7.41
合计			1,080.00	100.00

公司股东不存在不适合担任股东的情形，具备适格性。

1、苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）

德意巍是由创投汽车股东陶巍、贺志祥以自有资金出资设立的有限合伙，不存在对外募集资金行为，对创投股份的出资使用的是德意巍的自有资金，因此德意巍不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募基金或私募基金管理人，无需向中国证券投资基金业协会申请办理私募基金管理人或私募基金备案。

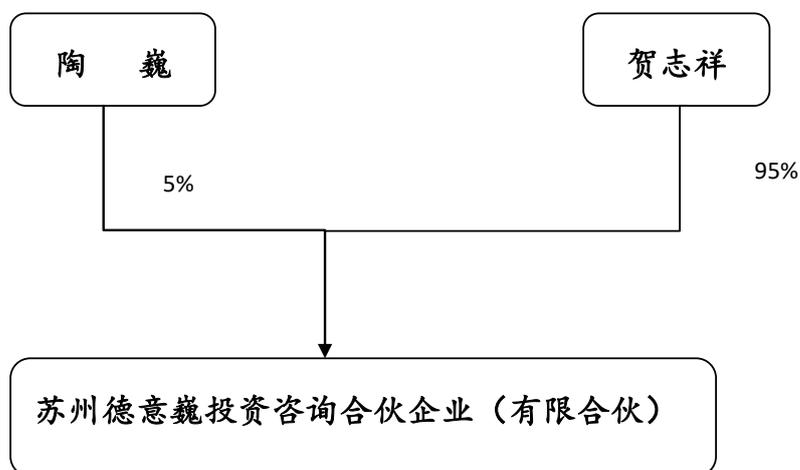
全称	苏州德意巍投资咨询合伙企业 (有限合伙)	统一社会信用代码	91320594MA1NNGAA4E
合伙期限	2017-03-29 至 2037-03-08	出资额	100 万元
注册地址	苏州工业园区汀兰巷 192 号	执行事务合伙人	陶巍
出资	陶巍	5 万元	
	贺志祥	95 万元	
经营范围	投资咨询、企业管理咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		

根据中国证券基金业协会官方网站公示信息显示苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）不是私募基金或私募基金管理人。

2017年3月8日，陶巍和贺志祥签订《合伙协议》共出资50万元设立苏州德意巍，陶巍任普通合伙人和执行事务合伙人出资2.5万元占比5%，贺志祥为有限合伙人出资47.5万元占比95%；2017年7月10日，陶巍和贺志祥签订《变更决定书》，出资增至100万元，陶巍增资2.5万元，贺志祥增资47.5万元。截至本公开转让说明书签署之日，苏州德意巍的合伙人出资情况如下：

合伙人姓名	出资比例	合伙人性质	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)
陶巍	5%	普通合伙人	货币	5.00	5.00
贺志祥	95%	有限合伙人	货币	95.00	95.00

苏州德意巍的股权结构图如下：



（五）股东之间的关联关系

公司股东陶巍与陶峰系兄弟关系，除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

五、公司股本形成及变化和资产重组情况

（一）公司股本形成及变化情况

1、有限公司设立及存续情况：

（1）有限公司设立

2008年8月25日，自然人苏新、陶巍和姜伟召开股东会决议设立公司，注册资本50万元，其中苏新认缴出资人民币11万元，陶巍认缴出资人民币26.5万元，姜伟以认缴出资人民币12.5万元，选举苏新为执行董事兼法定代表人选举陶巍为公司监事。

2008年8月25日，苏州万隆永鼎会计师事务所出具《验资报告》（苏万隆验字（2008）第0706号），验证截至2008年8月25日，有限公司已收到全体股东足额缴纳的出资，出资合计50万元，出资方式为货币。

2008年8月27日，有限公司取得苏州市吴中工商行政管理局签发的《企业法人营业执照》（注册号：320506000147716），有限公司依法设立。公司名称为“苏州创投机电科技有限公司”，住所为苏州市吴中区木渎镇木东公路298号，法定代表人为苏新，注册资本为50万元，实收资本为50万元，经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：生产、销售；汽车零部件（座椅调角器）、五金、CNC夹具；模具加工；组装电气及电子控制设备；销售：电子元器件。”营业期限为2008年8月27日至2018年8月26日，公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	苏新	11.00	11.00	22.00	货币
2	陶巍	26.50	26.50	53.00	货币
3	姜伟	12.50	12.50	25.00	货币
合计		50.00	50.00	100.00	-

（2）第一次股权转让与第一次增资

2014年8月5日，苏新与陶巍签订《股权转让协议》，同意将所持有的股权

11 万元（占有限公司股本 22%）以 11 万元对价转让给陶巍。根据 2017 年 3 月 22 日，主办券商对苏新的访谈，苏新确认已按照《股权转让协议》的数额和对价完成股权转让，无异议。

2014 年 8 月 5 日，姜伟与陶巍签订《股权转让协议》，同意将所持有的股权 12.5 万元（占有限公司股本 25%）以 12.5 万元对价转让给陶巍。根据 2017 年 8 月 3 日，主办券商、天元律师对姜伟的访谈，苏新确认已按照《股权转让协议》的数额和对价完成股权转让，无异议。

2014 年 8 月 5 日，有限公司股东陶巍作出股东决定，决定将注册资本由 50 万元变更为 200 万元，新增注册资本 150 万元由陶巍认缴，出资方式为货币，公司法定代表人由苏新变更为陶巍，签署新《苏州创投机电科技有限公司章程》。公司类型由有限公司（自然人控股）变更为有限公司（自然人独资）。

本次增资经上会会计师事务所验证，并出具上会师报字(2017)第4040号验资报告，陶巍新增150万元注册资本已出资到位，均为货币出资。

2014 年 9 月 4 日，有限公司在苏州市吴中工商行政管理局依法完成上述事项的变更登记并领取新营业执照。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陶巍	200.00	200.00	100.00	货币
	合计	200.00	200.00	100.00	-

（3）第二次增资

2015 年 10 月 26 日，有限公司股东陶巍作出股东决定，决定新增股东陶峰、贺志祥、张道军、宋阳、张亮。

2015 年 10 月 26 日，有限公司通过股东会决议，同意变更公司注册资本，注册资本由 200 万元变更为 500 万元，其中陶巍认缴新增注册资本 150 万元，陶峰认缴新增注册资本 50 万元，贺志祥认缴新增注册资本 50 万元，张道军认缴新

增注册资本 25 万元，宋阳认缴新增注册资本 16 万元，张亮认缴新增注册资本 9 万元，本次认缴出资方式均为货币。选举张道军为公司监事，公司类型由有限公司（自然人独资）变更为有限公司（自然人控股）。

本次增资经上会会计师事务所验证，并出具上会师验字(2017)第4042号《验资报告》，各股东认缴新增注册资本共计300万元均已出资到位，均为货币出资。

2015 年 11 月 9 日，有限公司在苏州市吴中区市场监督管理局依法完成上述事项的变更登记并领取营业执照。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陶巍	350.00	350.00	70.00	货币
2	陶峰	50.00	50.00	10.00	货币
3	贺志祥	50.00	50.00	10.00	货币
4	张道军	25.00	25.00	5.00	货币
5	宋阳	16.00	16.00	3.20	货币
6	张亮	9.00	9.00	1.80	货币
合计		500.00	500.00	100.00	-

（4）第二次股权转让

2016 年 9 月 18 日，宋阳和陶巍签订《股权转让协议书》，宋阳将持有的股权 16 万元（占有限公司股本 3.20%）转让给陶巍，转让金额 16 万元。

根据 2017 年 3 月 23 日，主办券商、天元律师对宋阳的访谈，宋阳确认已按照股权转让的协议的数额和对价完成股权转让，对此无异议。

2016 年 9 月 18 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意上述股权转让并修改章程。

2016 年 9 月 26 日，有限公司在苏州市吴中区市场监督管理局领取营业执照，完成上述变更。

本次变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陶巍	366.00	366.00	73.20	货币
2	陶峰	50.00	50.00	10.00	货币
3	贺志祥	50.00	50.00	10.00	货币
4	张道军	25.00	25.00	5.00	货币
5	张亮	9.00	9.00	1.80	货币
合计		500.00	500.00	100.00	-

（5）第三次增资

2016年9月20日，有限公司召开股东会作出决议：注册资本由500万元增至1000万元，其中陶巍认缴新增注册资本334万元，陶峰认缴新增注册资本50万元，贺志祥认缴新增注册资本50万元，张道军认缴新增注册资本15万元，张馨桓认缴新增注册资本25万元，张亮认缴新增注册资本13万元，庞杰认缴新增注册资本13万元，以上认缴增资均为货币出资，2016年11月30日前缴纳；对公司章程进行修正，重新制定公司章程。

本次增资经上会会计师事务所上会师验字(2017)第4043号《验资报告》，各股东认缴新增注册资本共计500万元均已缴纳。

2016年12月8日，有限公司在苏州市吴中区市场监督管理局依法完成上述事项的变更登记并领取营业执照。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	陶巍	700.00	700.00	70.00	货币
2	陶峰	100.00	100.00	10.00	货币
3	贺志祥	100.00	100.00	10.00	货币
4	张道军	40.00	40.00	4.00	货币
5	张馨桓	25.00	25.00	2.50	货币
6	张亮	22.00	22.00	2.20	货币
7	庞杰	13.00	13.00	1.30	货币
合计		1000.00	1000.00	100.00	-

2、股份公司设立及存续情况：

（1）股份公司设立

2017年1月10日，有限公司召开股东会作出决议：以2016年12月31日为基准日审计后的有限公司净资产折股整体变更公司为股份公司，聘请上会会计师事务所为审计机构、万隆（上海）资产评估有限公司为评估机构。

2017年5月31日，上会会计师事务所出具上会师报字（2017）第4061号审计报告，经审计公司净资产10,847,943.03元。

2017年5月31日，万隆（上海）资产评估有限公司出具万隆评报字（2017）第1455号评估报告，经评估公司净资产10,961,346.61元。

2017年6月5日，有限公司召开股东会作出决议：有限公司全部股东作为发起人，将有限公司整体变更为股份公司，以经审计的净资产10,847,943.03元，折合股份公司1000万股，每股面值1元，注册资本1000万元，净资产超出部分847,943.03元计入资本公积。折股后，各股东持股比例不变。名称变更为：苏州创投汽车科技科技股份有限公司。

2017年6月5日，公司7名股东签订《苏州创投汽车科技股份有限公司发起人协议》，发起设立股份公司。

2017年6月20日，上会会计师事务所出具上会师报字（2017）第4464号验资报告，全体股东出资已缴纳。

2017年6月20日，苏州创投汽车科技股份有限公司第一次股东大会召开通过设立股份公司及公司章程。

2017年7月13日，股份公司在苏州市工商行政管理局完成上述事项的登记并取得营业执照（统一社会信用代码：91320506679817104U）。公司名称：苏州创投汽车科技股份有限公司；苏州市吴中区胥口镇藏藏中路589号5幢一层；公司代表人：陶巍；注册资本：1000万元；住所：经营范围为“研发、销售：机电设备；生产、销售：汽车零部件（汽车座椅及配件）、五金、CNC夹具；模具加工；组装电气及电子控制设备；销售：电子元器件、汽车内饰件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”；营业期限为2008年8月27日至不固定期限。

变更后股份公司后的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股份数（万股）	持股比例（%）
1	陶巍	700.00	70.00
2	陶峰	100.00	10.00
3	贺志祥	100.00	10.00
4	张道军	40.00	4.00
5	张馨桓	25.00	2.50
6	张亮	22.00	2.20
7	庞杰	13.00	1.30
合计		1,000.00	100.00

（2）股份公司增资

2017年7月31日，股份公司召开2017年第二次临时股东大会，通过决议将注册资本由人民币1000万元增加至人民币1080万元，新增80万元注册资本由苏州德意巍以100万元认购，其中80万元计入注册资本，20万元计入资本公积；通过章程修正案。

2017年8月11日，上会会计师事务所出具上会师报字（2017）第4657号《验资报告》，苏州德意巍全部出资已缴纳。

2017年8月28日，股份公司在苏州市工商行政管理局依法完成上述事项的变更登记，并领取新营业执照。

此次增资完成后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	陶巍	自然人	7,000,000	64.81
2	陶峰	自然人	1,000,000	9.26
3	贺志祥	自然人	1,000,000	9.26
4	张道军	自然人	400,000	3.70
5	张馨桓	自然人	250,000	2.32
6	张亮	自然人	220,000	2.04
7	庞杰	自然人	130,000	1.20

序号	股东	股东性质	持股数量 (股)	持股比例(%)
8	苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)	有限合伙	800,000	7.41
合计-			10,800,000	100.00

(二) 公司设立以来重大资产重组情况

公司设立以来未发生重大资产重组。

六、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事基本情况

陶巍，董事长，男，基本情况见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司股东情况”之“(三) 公司控股股东、实际控制人基本情况”。

张馨桓，男，汉族，出生于1955年12月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学工商管理学院，本科学历。1989年2月-2010年12月，任职于延锋汽车饰件系统有限公司担任运营总监，2010年12月-2015年6月，任职于上海伟昊汽车技术股份有限公司（原“上海伟昊汽车服务有限公司”）担任生产部经理，2016年2月-2017年6月，任苏州合创总经理，2017年6月至今任股份公司董事、总经理。

贺志祥，男，汉族，出生于1968年04月，中国国籍，无境外居留权，毕业于武汉工学院，本科学历。1990年7月-1999年7月，任职于湖北襄樊电视机厂，担任财务科长。1999年7月-2007年8月，任职于TCL集团，担任事业部财务总监。2007年10月-2015年1月，任职于星恒电源股份有限公司（原“苏州星恒电源有限公司”），担任财务总监。2015年1月-2017年6月，任有限公司副总、财务总监。2017年6月至今任股份公司董事、副总经理兼财务负责人。

陶峰，男，汉族，出生于1970年02月09日，中国国籍，无境外居留权，毕业于三峡大学，本科学历，高级工程师职称。1992年7月-1997年12月任职于中国航空救生研究所技术十室，担任产品设计员；1997年12月-2000年12月任职于中国航空救生研究所嘉利分公司技术部，担任产品设计员；2001年1月-2004年12月，任职于湖北中航救生科技有限公司技术部，担任产品设计员；

2005年1月-2008年12月，任职于湖北中航精机科技有限公司（原“湖北中航精机科技股份公司”）技术部，担任产品设计员；2009年1月至今任职于湖北中航精机科技有限公司，担任精冲车间经理。2017年6月至今任股份公司董事。

张道军，董事，男，汉族，出生于1971年04月15日，中国国籍，无境外居留权，毕业于平顶山工业职业技术学院，专科学历。1991年1月-2008年7月，任职于湖北卫东控股集团有限公司（原“国营卫东机械厂”）技术部，担任工程设计。2008年7月-2017年7月，任有限公司事业部经理；2017年6月至今任股份公司董事、事业部经理。

上述董事任期三年，从2017年6月20日至2020年6月19日止。

（二）监事基本情况

昌洪黔，男，苗族，出生于1983年09月，中国国籍，无境外居留权，高中学历。2003年-2011年任职于捷和工业电机（深圳）有限公司生产部，担任生产科员；2011年8月2017年6月，任有限公司生产部经理。2017年6月至今，任股份公司监事会主席、生产部经理。

闵艳，女，汉族，出生于1975年08月，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1995年9月-1997年3月任职于湖北襄阳市给排水公司仓库主管；1998年3月-2005年3月任职于湖北襄阳市再尔广场财务部文员；2006年10月-2015年3月任职于湖北卫东控股集团有限公司（原“国营卫东机械厂”）仓库主管；2015年11月-2017年6月任职有限公司主管；2017年6月至今任股份公司监事、仓库主管。

王小平，男，汉族，出生于1950年10月，中国国籍，无境外居留权，专科学历。1970年7月-2010年10月，任延锋汽车饰件系统有限公司质量工程师。2016年3月2017年6月任有限公司座椅质量总监。2017年6月至今任股份公司监事、座椅质量总监。

上述监事任期三年，从2017年6月20日至2020年6月19日止。

（三）高级管理人员基本情况

张馨桓，董事兼总经理，男，基本情况见本公开转让说明书“第一节 公司

基本情况”，“六、公司董事、监事和高级管理人员情况（一）董事基本情况”。

贺志祥，董事兼财务负责人，男，基本情况见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事和高级管理人员情况（一）董事基本情况”。

吴银萍，女，汉族，生于1984年01月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2007年3月-2014年7月任上海连成(集团)有限公司外贸部外贸专员；2014年12月-2017年6月任有限公司外贸主管；2017年6月至今任股份公司董事会秘书。

上述公司高级管理人员任期3年，从2017年6月20日至2020年6月19日止。

七、报告期内的主要财务数据和财务指标

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计(万元)	3,161.48	2,658.99	1,476.88
股东权益合计(万元)	1,099.13	1,090.05	195.45
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,099.13	1,090.05	195.45
每股净资产(元/股)	1.10	1.09	0.78
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.10	1.09	0.78
资产负债率(母公司)(%)	65.21	59.00	86.77
流动比率(倍)	1.43	1.55	1.07
速动比率(倍)	0.91	1.09	0.72
项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	2,138.42	3,941.29	2,702.09
净利润(万元)	9.08	144.59	30.49
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	9.08	144.59	30.49
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	1.00	147.1	73.76
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)	1.00	147.1	73.76
毛利率(%)	22.15	22.86	21.87

加权平均净资产收益率 (%)	0.83	31.76	22.69
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	0.09	32.31	54.89
基本每股收益 (元/股)	0.01	0.33	0.15
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.33	0.15
应收账款周转率 (次)	2.71	7.49	8.98
存货周转率 (次)	1.87	5.20	5.78
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	46.11	-864.88	172.74
每股经营活动产生的现金流量金额 (元/股)	0.05	-0.86	0.69

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率按照“(营业收入-营业成本)/营业收入”计算。
- 2、应收账款周转率按照“主营业务收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。
- 3、存货周转率按照“主营业务成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 4、基本每股收益、稀释每股收益、净资产收益率、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定计算。
- 5、每股经营活动现金流量净额按照“经营活动产生的现金流量净额/期末股本”计算。
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
- 7、资产负债率按照“负债总额/资产总额”计算。
- 8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 9、速动比率按照“(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债”计算。

八、本次挂牌相关机构的基本情况

(一) 主办券商：爱建证券有限责任公司

法定代表人	祝健
住所	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1600号1幢32楼
联系电话	021-32229888
项目负责人	汪晨杰
项目组成员	王威、盛竹筠、赵奎

(二) 律师事务所：北京市天元律师事务所上海分所

负责人	王帮民
-----	-----

住所	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 4403-4406 室
联系电话	021-58797066
经办律师	曹程钢、蔡磊、盛安彦

(三) 会计师事务所：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人	张晓荣
住所	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 楼
联系电话	021-52920000
签字注册会计师	董毅强、张志云

(四) 资产评估机构：万隆（上海）资产评估有限公司

负责人	刘宏
住所	上海迎勋路 168 号 16 楼
联系电话	021-63767687
传真	021-63788398
签字资产评估师	张志飞、毛卫民

(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
邮编	100033
联系电话	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) 公司主营业务

1、公司及主营业务情况

公司经工商管理部门核准的经营范围为“研发、销售：机电设备；生产、销售：汽车零部件（汽车座椅及配件）、五金、CNC 夹具；模具加工；组装电气及电子控制设备；销售：电子元器件、汽车内饰件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】”。

公司的主营业务为商务车、房车、残疾人车、新能源车、高铁等车辆的座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的研发、生产、销售。其中，座椅机构件包括腿托、扶手、调角器、滑轨、电动调节机构、头枕等。新能源车和高铁的座椅总成正处于研发过程中，尚未对外销售。

2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月，公司经审计的主营业务收入分别为 2,693.78 万元、3,930.17 万元、2,138.42 万元，公司主营业务收入占同期营业收入比重分别为 99.69%、99.72%、100%。公司主营业务明确。

按照国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》，公司属于“C3670 汽车零部件及配件制造”；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C36 汽车制造业”；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”。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

2、子公司及主营业务情况

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答——关于挂牌条件适用若干问题的解答》“一、申请挂牌公司应满足条件、相关信息披露及核查要求”之

“（四）对业务收入占申请挂牌公司 10%以上的子公司，应按照《全国中小企业股份转让系统公开转让说明书内容与格式指引（试行）》第二章第二节公司业务的要求披露业务情况。”

截至本公开转让说明书签署之日，本公司设有一家全资子公司，公司名称为苏州合创汽车内饰有限公司，苏州合创成立于 2016 年 2 月，经工商管理部门核准的经营范围为“研发、生产、加工、销售：汽车零部件、汽车座椅及配件、汽车内饰件、机电设备、五金、夹具、模具；组装：电气及电子控制设备、电子元器件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。苏州合创业务定位为为股份公司生产的车辆座椅总成开拓客户渠道。报告期内，苏州合创的业务收入均为销售股份公司生产的车辆座椅总成。苏州合创 2016 年和 2017 年 1-6 月的营业收入总额为 589.33 万元，占同期股份公司合并报表营业收入总额的 9.69%，苏州合创的业务收入未达到股份公司业务收入的 10%，不具有重要性。据此本转让说明书不对子公司的业务情况进行单独披露。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品为车辆座椅总成、座椅骨架总成、调角器及滑轨等座椅机构件总成。

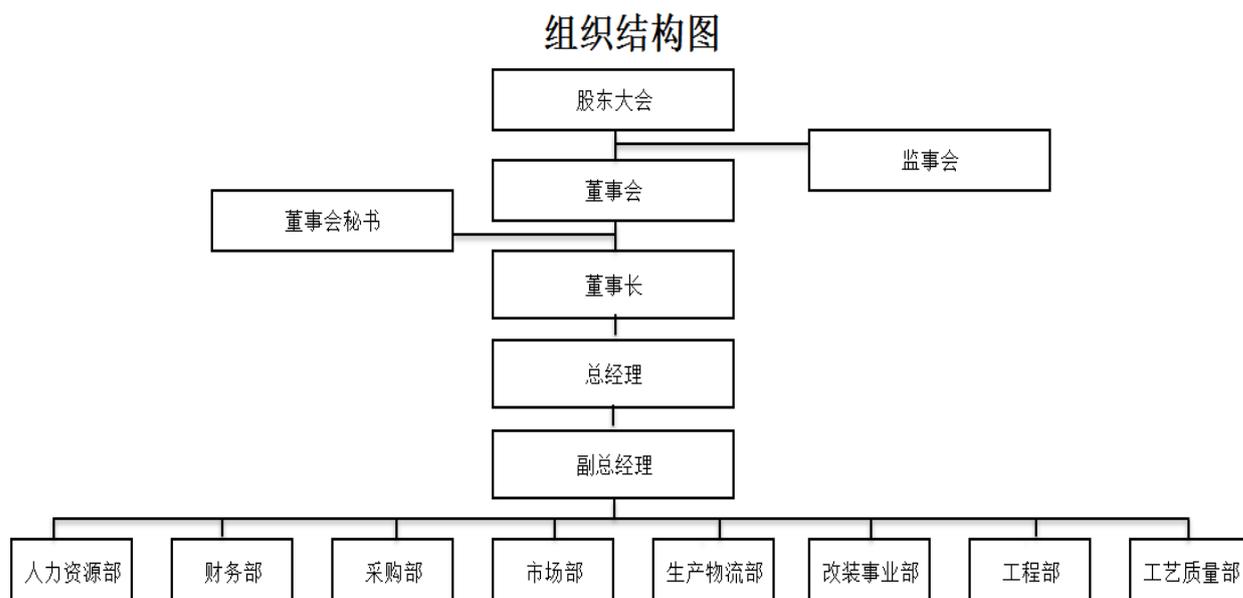
产品名称	产品图片	备注
车辆座椅总成		车辆座椅总成由坐垫、靠背、头枕、滑轨及调角器等零部件构成。产品主要用于商务车、客车等乘用车座椅，起着定位、支撑和保护的功能。主要产品型号包括 CTZY007、CTZY008、CTZY017、CTZY057、SZ23。

<p>座椅骨架总成</p>		<p>座椅骨架总成由靠背、座框、腿托、滑轨、调角器等零部件构成。产品主要用于各类商务车、客车乘用车等座椅内部骨架，起到座椅内部支撑、功能实现。主要产品型号包括 DG33E、DG02、DG06、DG10。</p>
<p>座椅机构件总成</p>		<p>座椅机构件总成产品主要由调角器、钢结构、冲压件等零件构成。产品可用在各类座椅骨架上的关键功能键，实现前后移动，角度调节，支撑等功能。主要产品包括腿托、扶手、调角器、滑轨、电动调节机构、头枕等集合。</p>

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

(一) 公司内部组织结构

1、组织结构图



2、各部门职责

公司总经理整体负责公司的日常经营与管理，同时直接参与市场部对外业务拓展，以及产品设计研发工作。公司依据国家有关法律、法规的规定，根据业务发展需要，建立了完整合理的治理结构和组织架构。

主要职能机构具体职责如下表：

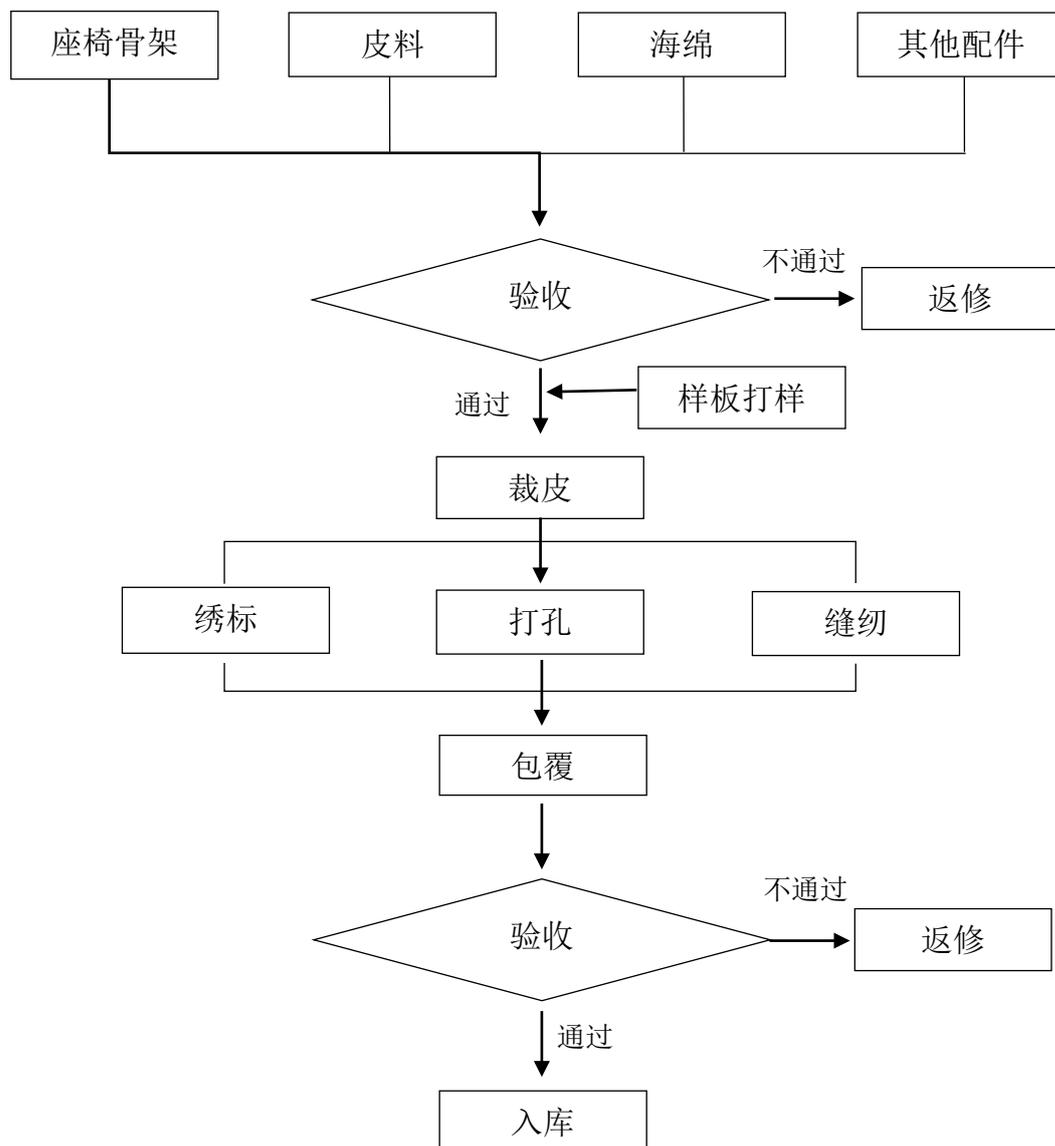
序号	部门	主要职能
1	人力资源部	根据公司战略发展需要，制定公司中长期人才战略规划，确定各机构年度人员编制计划；制定公司人事管理制度，部门和人员岗位职责，制定员工福利政策并管理实施；负责日常工作人力管理工作（招聘甄选、内部配置、薪酬管理、人才发展、绩效考核、入、离职等工作）。
2	财务部	制定公司内部财务、会计制度和资金管理类工作程序，组织实施并监督执行。负责公司外单位借款及个人借款的催收工作，防止公司资金被占用；及时向决策层提供预算执行情况数据资料，及时办理公司纳税申报及税款缴纳工作，并负责准确核算固定资产增减变动及计提折旧；按照公司会计档案管理的规定，确保会计档案资料安全完整。
3	采购部	主动与申购部门联系，核实所购物资的规格、型号、数量、验货时间等，避免差错，按需进货，及时采办保证按时到货；熟悉市场行情及进货渠道，努力降低进货成本，严把质量关，杜绝假冒伪劣商品的流入；采购管理，了解公司及下属各企业的物资需求及市场供应情况，熟悉各种物资采购计划；熟悉和掌握本人分管的各种物料的名称、型号、规格、单价、品质及供应商品的厂家、供应商，要准确了解、掌握市场供求即时行情，适时组织采购；尽可能多渠道采购，降低采购成本，提高采购质量；严格执行公司各项财务制度及规定，并坚持“凭单采购”的原则，购进的一切物资要及时通知收货员及用货部门负责人，按规定办理验收入库手续。共同把好质量、数量关。
4	市场部	跟据公司战略发展，建立营销计划，制定及实施市场推广活动和公关活动，以实施品牌规划和品牌形象建设；对竞争品牌产品的性能，价格等收集、整理和分析。
5	生产物流部	严格按工艺、图纸、制度进行生产，确保产品符合要求；负责生产现场“6S”管理，产品标识和可追溯性管理，做到文明安全生产，杜绝浪费；负责生产所需设备、设施的日常维护保养工作，确保满足产品要求的生产能力等设备管理；积极配合、参与对不合格品的评审、处置、控制工作；认真做好关键特殊工序的控制与管理工作；负责对生产过程实施的控制，对生产的运作进行归口管理，进行生产调度，协调生产过程中各部门上和技术上的接口，对生产安排不当和严重不均衡而造成的产品质量低劣负责；编制和上报各种生产报表；制定年度、季度和月度生产计划；负责外协件外包加工，对外协件的质量负责；监督检查生产现场；负责生产物料采购及入库。

序号	部门	主要职能
6	改装事业部	提供技术支持，规范公司产品规格及图纸；负责技术文件的编制和管理，做好产品的技术革新工作，不断提高设计能力，降低成本及产品的技术革新；负责公司的改装项目，工艺的技术管理；负责国家技术标准、规范、规程、技术文件、图纸、工程变更等信息的收集和更新。
7	工程部	负责主导新产品、新物料试产及 EP、PP、MP 各阶段导入工作；负责量产产品生产过程中异常问题处理、失效分析、对策及改善；负责生产排线及产前的培训与指导；负责现场改善，效率提升，不良率降低等；负责产品作业指导书、BOM、产品加工工艺、EC 等相关工艺文件制作及管控；负责对公司设施设备管理及设备治工具申购、验收、校验、维护、定期保养等工作；负责公司新工艺、新材料验证工作。
8	工艺质量部	制定公司质量管理目标及相应的实施方案；负责公司产品质量的考核工作；负责产品生产所需物料的进料检验，制程检验，成品检验及出货检验；负责对内、对外质量信息的收集，整理、分析、处理及反馈工作；负责客户投诉、客户抱怨的处理；负责对公司质量事故的调查、分析、跟踪、处理、结果呈报及资料存档；负责对公司品质持续改进工作的发展；负责所有供应商的考核和评估；负责组织陪同客户进行成品验货工作；负责组织公司质量体系的内部审核及外部审核的支持与陪同工作；负责对公司员工品质意识的培训与教育；负责公司产品认证之关键件进料管理；负责公司产品各阶段的检验标准的制定与发放。

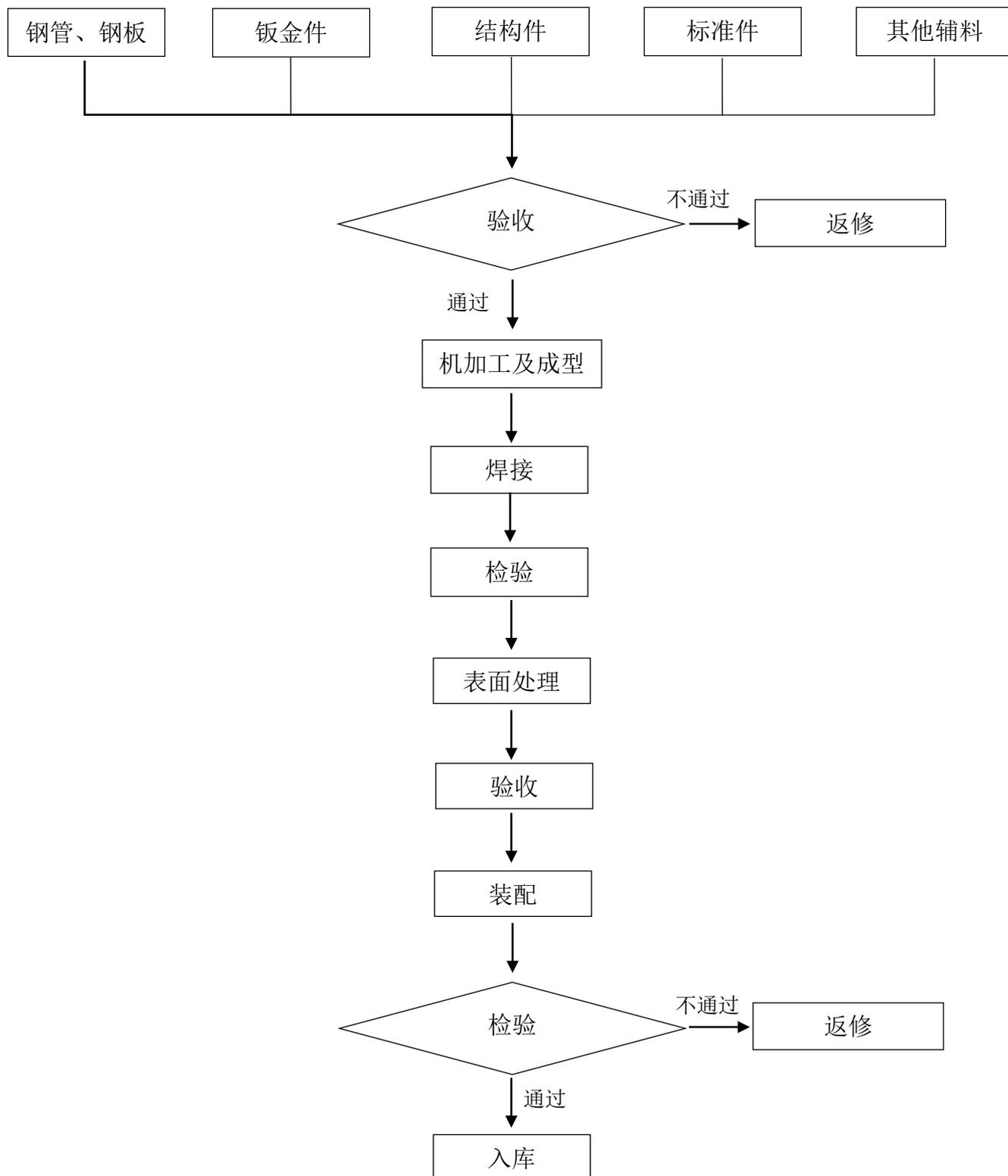
(二) 主要业务流程

1、生产流程

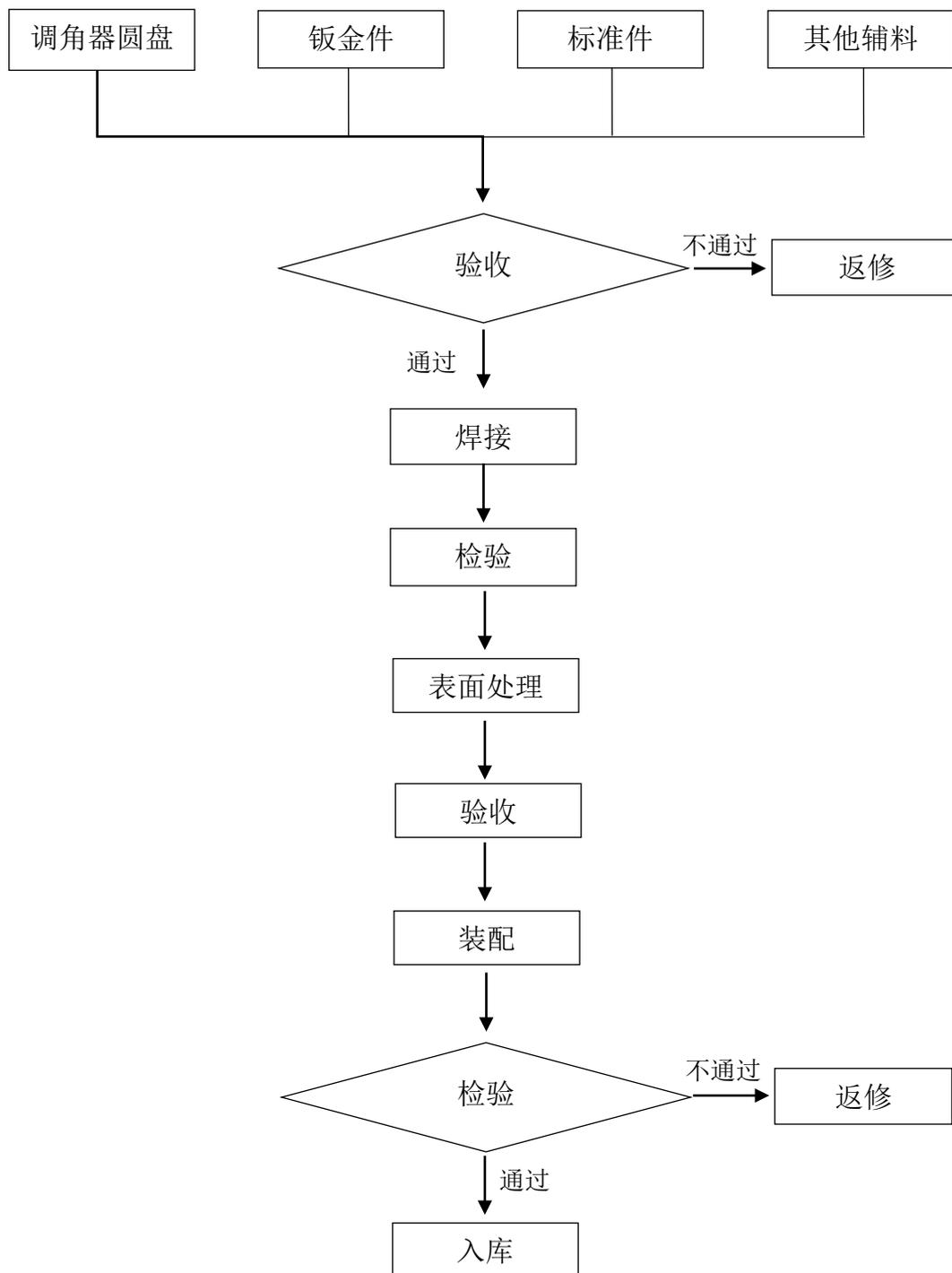
(1) 车辆座椅总成生产流程图



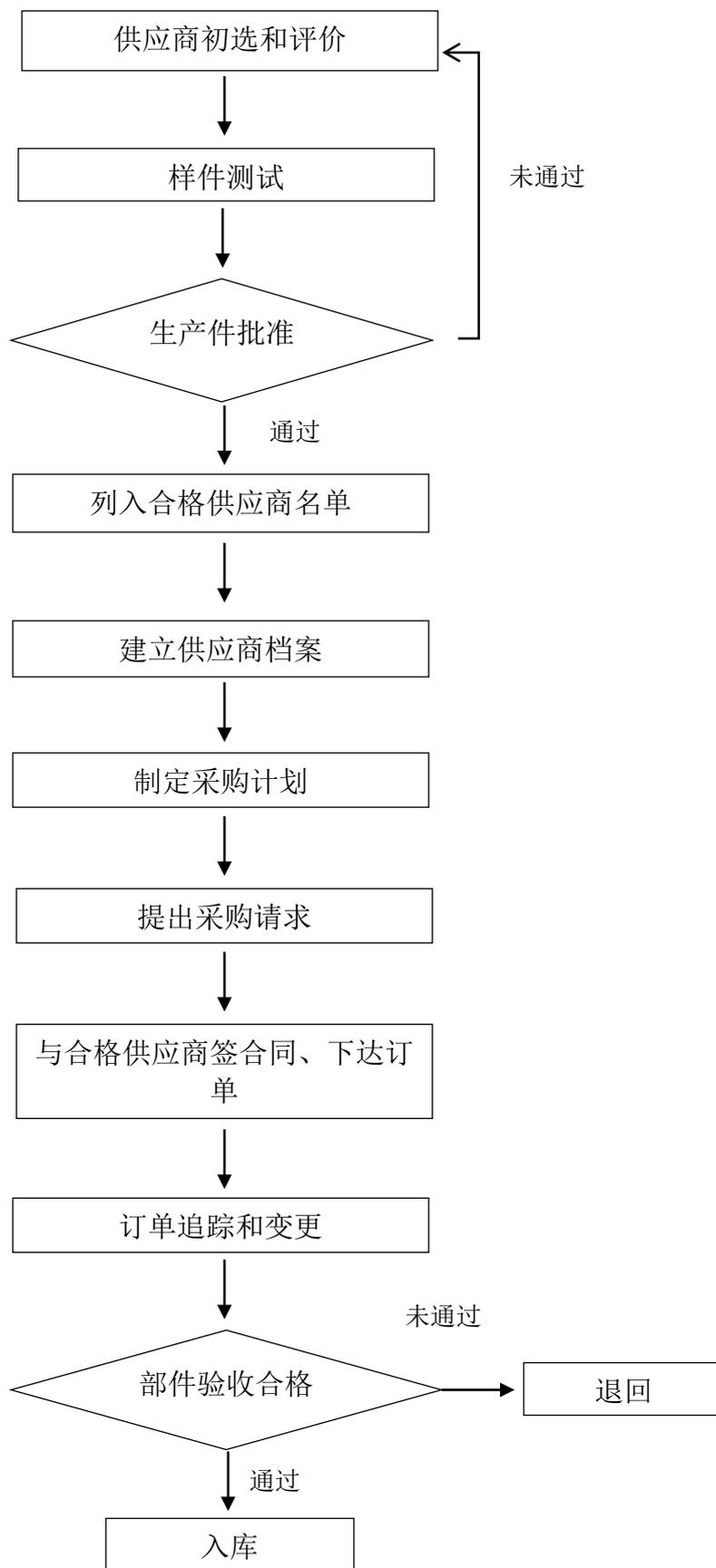
(2) 座椅骨架总成生产流程图



(3) 调角器生产流程图

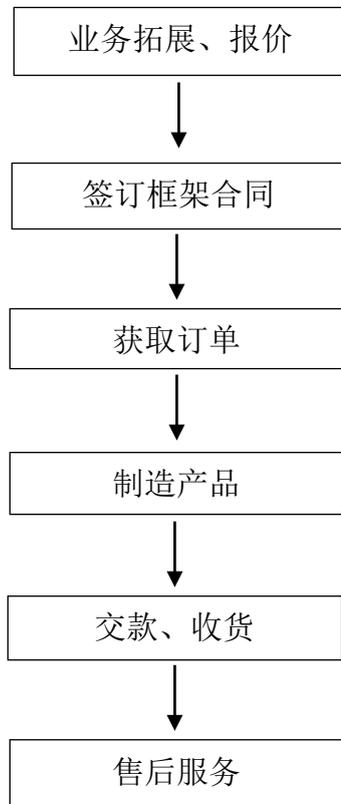


2、采购流程

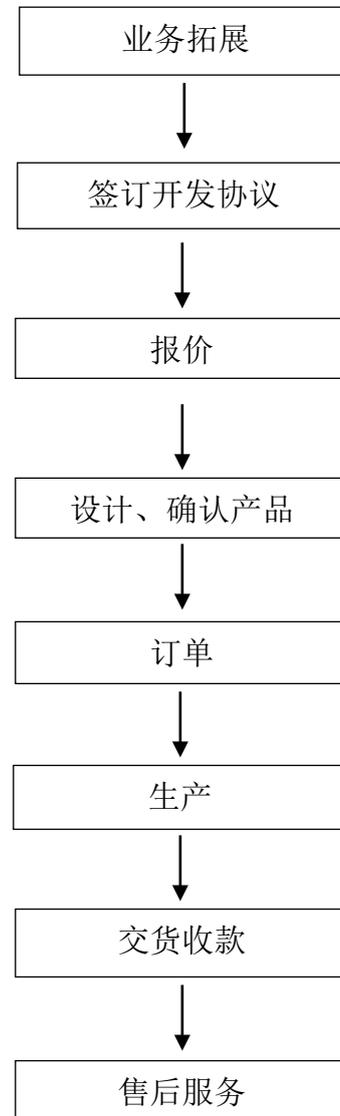


3、销售流程

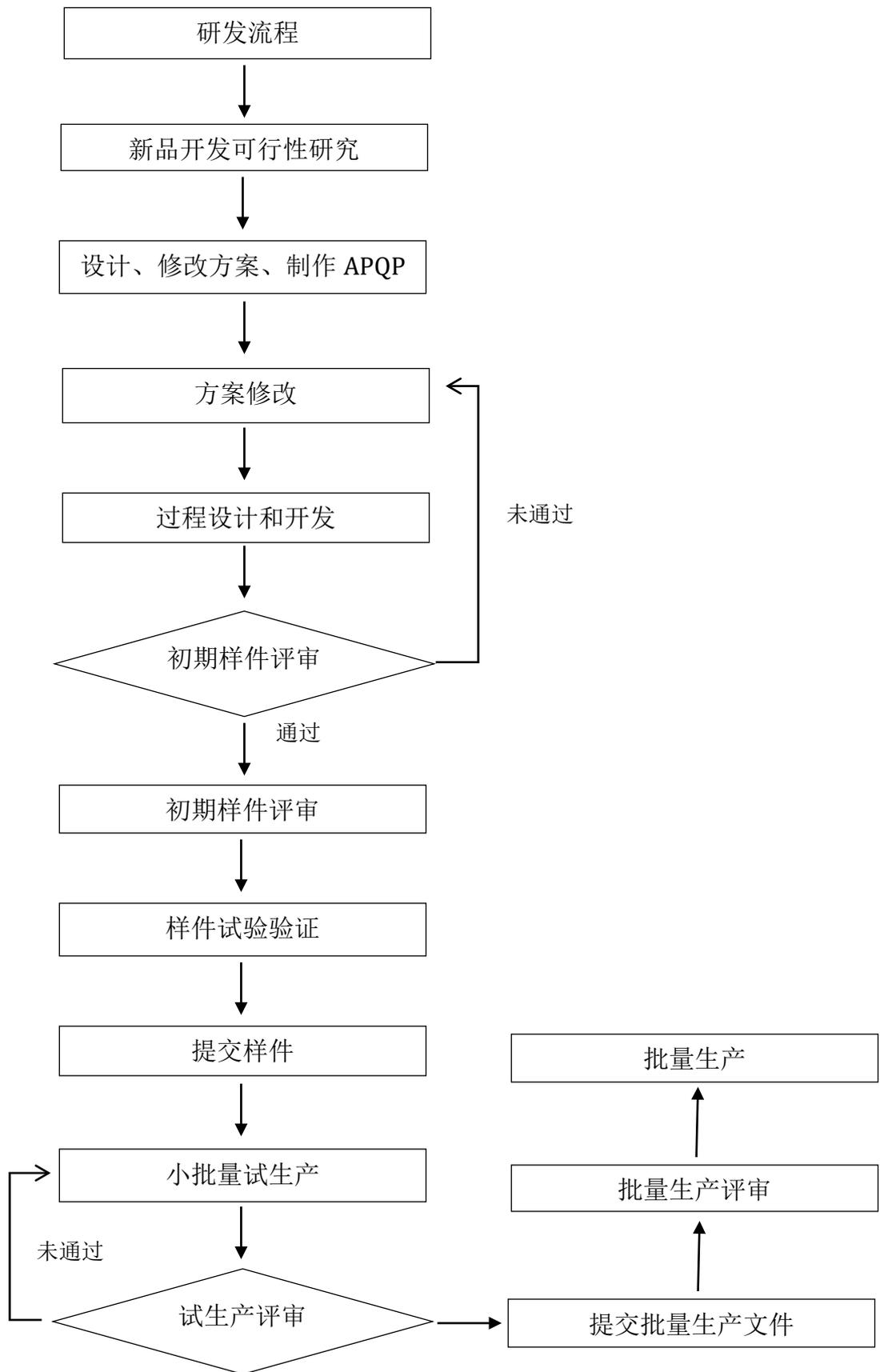
(1) 标准产品



(2) 定制产品



4、研发流程



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

序号	技术名称	取得方式	技术优势
1	座椅扶手技术	自主研发	改变了传统扶手的档位限制，达到无极调节、在安全舒适的同时，在有限空间内适应不同体型的乘客对座椅扶手角度的要求。 改变传统的咬合式齿轮调节方式、开发出阻尼弹簧与固定轴一体化结构方式，调节更灵活，生产安装效率更高，耐用性及安全性更高。
2	座椅腿托伸展技术	自主研发	针对车内乘客小腿长期处于悬空状态的不舒适的情况，开发出了手动式腿托、旋转式腿托、二级腿托等产品，采用的技术包括“扭矩弹簧组装机构”、自动展开与回收、0~90度无极调节等专利技术，在有限的车内空间完全解决了在乘客在履行途中小腿的舒适性问题，安全舒适美观。
3	座椅调角与自动升降技术	自主研发	自主开发出采用平面涡卷簧、转轴、手柄一体化的座椅调角机构，结构简单、操作方便、安全耐用，在飞机起飞或车辆行驶过程中能够安全方便将座椅角度调整控制到 107~130 度，到达飞行或行驶的安全，飞行结束或者行驶结束，快速方便将座椅角度调整到 40~50 度，方便空乘或司乘人员进行清理与打扫。 采用双电机、丝杆、万向连接杆新型集成专利技术实现座椅前后上下前后倾的六项调节功能，简化了座椅调节结构，提高了生产的便利性、座椅的安全性与稳定性。
4	吧台椅技术	自主研发	利用自主开发的无极调角技术、开发了靠背升降、座位前倾旋转的吧台椅，能做到自动展开与收拢，解决了房车、商务车、飞机的会客室功能需求，展开是座椅，收拢是吧台，安全美观实用，节省空间。
5	电子控制系统	自主研发	采用微电脑触屏、记忆电机等开发出座椅功能控制模块，达到通过显示屏调节座椅功能的效果，相比按钮控制更方便灵活。
6	PIP 发泡技术	自主研发	座椅的坐垫靠背以及头枕只有在符合人体工程学特点才能让乘客感觉到舒适，为达到该效果，公司专业的造型设计师设计出产品及产品模具，能在 PIP 发泡时通过改变不同部位的应力等方法，达到了 PIP 海绵对应不同部位的软硬程度不同，让乘客感觉更舒适，而且不变形、经久耐用。
7	柔性生产订单追溯系统	自主研发	针对改装行业小批量多品种定制化特点，公司定制了适合公司特点的订单系统，不同客户订单下达到系统后，系统根据订单对物料以及工艺流程的特点，自动检索匹配后将专用物料以及通用物料的生产质量下达到各工序，通用部件安排集中生产，专用部件在工序灵活切换，总装工序按订单需求集成后发给客户。

序号	技术名称	取得方式	技术优势
			使用效果：生产效率高，销售给客户的每台座椅能够追溯到所使用的原材料、零部件、生产工序等，极大提高了产品质量与客户满意度。

（二）公司的无形资产情况

1、注册商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的商标权具体情况如下：

序号	商标名称	商标图案	商标注册证号	核定使用商品种类	注册有效期限	注册人	取得方式
1	驾之星		20178766	第 35 类	2017.07.21-2027.07.20	创投机电	注册
2	车之光		20178730	第 35 类	2017.07.21-2027.07.20	创投机电	注册
3	驾之星		20178032	第 12 类	2017.07.21-2027.07.20	创投机电	注册
4	车之光		20177891	第 12 类	2017.07.21-2027.07.20	创投机电	注册
5	中航 T		11250187	第 7 类	2014.06.21-2024.06.20	创投机电	注册
6	创投 T		11250258	第 7 类	2013.12.21-2023.12.20	创投机电	注册

注：由于公司已经工商部门核准整体变更为“苏州创投汽车科技股份有限公司”，公司上述权属证书正在办理相应的权利人名称变更手续。

2、网络域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的主要的网络域名情况如下表所示：

序号	域名	域名所有人	注册商	有效日期至
1	www.chtou.com	创投汽车	上海美橙科技信息发展有限公司	2021.6.12
2	www.ctautoseat.com	创投汽车	北京新网数码信息技术有限公司	2020.9.13

3、专利技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的专利具体情况如下：

序号	名称	专利号	申请日期	专利类型	取得方式
1	坐盆调节机构	ZL201621157926.2	2016.10.25	实用新型	原始取得
2	升高装置	ZL201520969467.7	2015.11.30	实用新型	原始取得
3	吧台椅结构	ZL201520969463.9	2015.11.30	实用新型	原始取得
4	调角器	ZL201520971869.0	2015.11.30	实用新型	原始取得
5	腿托	ZL201520969251.0	2015.11.30	实用新型	原始取得
6	扶手	ZL201520971574.3	2015.11.30	实用新型	原始取得
7	二级腿托结构	ZL201520969427.2	2015.11.30	实用新型	原始取得
8	一种新型升高机构	ZL201320083983.0	2013.2.25	实用新型	原始取得
9	手动式腿托	ZL201320083984.5	2013.2.25	实用新型	原始取得
10	旋转式腿托	ZL201320083982.6	2013.2.25	实用新型	原始取得
11	一种无级扶手	ZL201320083981.1	2013.2.25	实用新型	原始取得
12	座椅骨架	ZL201330060099.0	2013.3.12	外观设计	原始取得

注：由于公司已经工商部门核准整体变更为“苏州创投汽车科技股份有限公司”，公司上述权属证书正在办理相应的权利人名称变更手续。

4、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有的土地使用权。公司相关房产和土地租赁情况见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（五）公司重要固定资产”。

（三）业务许可资格（资质）及荣誉情况

1、业务许可资格（资质）情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在营业执照经营范围内开展生产经营活动所拥有的资质及业务许可资格情况如下：

序号	证书名称	发证机关	核准范围	证书编号	首次发证日期	有效期
1	3C 认证	中国质量认证中心	汽车座椅及头枕 CTZY017	2016011114930176	2016.12.27	2021.12.27
2	3C 认证	中国质量认证中心	汽车座椅及头枕 CTZY057	2016011114916161	2016.11.15	2021.11.15
3	3C 认证	中国质量认证中心	汽车座椅及头枕 CTZY008	2016011114910021	2016.10.13	2021.10.13
4	3C 认证	中国质量认证中心	汽车座椅及头枕 CTZY007	2016011114851436	2016.3.24	2021.3.24
5	3C 认证	中国质量认证中心	汽车座椅及头枕 SZ23	2016011114765559	2015.4.13	2020.4.13

序号	证书名称	发证机关	核准范围	证书编号	首次发证日期	有效期
6	ISO/TS16949: 2009	NSF-ISR	座椅及调角器的生产	CNTS023151	2016. 4. 18	2018. 9. 14
7	安全生产标准化证书	吴中区安全生产监督管理局	安全生产标准化三级企业（轻工其他）	苏 AQB320506QG IIII201700008	2017. 2. 27	2020. 2
8	高新技术企业证书	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局	---	GR201632003216	2016. 11. 30	2019. 11. 30
9	海关报关单位注册登记证书	苏州海关	进出口货物收发货人	3205962850	2015. 1. 26	长期有效
10	对外贸易经营者备案登记表	苏州市吴中区商务局	---	02768380	2015. 1. 20	长期有效

注：由于公司已经工商部门核准整体变更为“苏州创投机电科技有限公司”，公司上述未作变更的证书正在办理相应的权利人名称变更手续。

2、荣誉情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司获得的荣誉情况如下：

序号	荣誉名称	颁发单位	颁发单位性质
1	中国汽车后市场总会汽车改装分会理事单位	中国汽车后市场总会汽车改装分会	行业协会
2	中华全国工商业联合会汽车经销商商会理事单位	汽车定制改装行业发展委员会	行业协会
3	江苏省民营科技企业	江苏省民营科技企业协会	行业协会

（四）特许经营权（如有）的取得、期限、费用标准

截至本公开转让说明书签署之日，公司无任何特许经营权。

（五）公司重要固定资产

公司的固定资产主要为模具设备、机器设备、办公电子设备和运输设备，公司依法拥有相关产权或使用权的权益证明文件。截至 2017 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下：

序号	资产名称	原值（元）	净值（元）	成新率
1	模具设备	807,882.24	640,147.51	79.24%
2	机器设备	649,511.26	296,012.79	45.57%
3	办公电子设备	260,613.38	107,050.68	41.08%

序号	资产名称	原值（元）	净值（元）	成新率
4	运输设备	1,112,409.94	407,153.16	36.60%
-	合计	2,830,416.82	1,450,364.14	51.24%

（六）生产经营场所情况

报告期内，公司及其子公司无任何自有房产。

截止本公开转让说明书签署日，公司租赁的厂房情况如下：

序号	出租方	房屋座落	规划用途	租赁面积 (m ²)	租赁期限	履行情况
1	苏州图博节能科技有限公司	胥口镇藏中路 589 号 4 幢三层	非居住用房	2646.0	20170501-20220430	履行中
2	苏州图博节能科技有限公司	胥口镇藏中路 589 号 5 幢三层	非居住用房	2480.4	20160601-20220530	履行中
3	苏州图博节能科技有限公司	胥口镇藏中路 589 号 4 幢三层北侧	非居住用房	198.1	20160601-20220530	履行中
4	苏州图博节能科技有限公司	胥口镇藏中路 589 号 5 幢四层走廊	非居住用房	379.2	20160601-20161230	已终止
5	苏州图博节能科技有限公司	胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层	非居住用房	2107.6	20160301-20220228	履行中
6	苏州图博节能科技有限公司	胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层	非居住用房	505.6	20160301-20220228	履行中
7	苏州藏书五金工艺厂	胥口镇石码头 2 号 B 座 1 楼、2 楼、3 楼南间房、C 座	工业用房	1100.0	20150604-20151019	已终止
8	苏州藏书五金工艺厂	胥口镇石码头 2 号 A 座	工业用房	2193.0	20150420-20181019	已终止
9	苏州藏书五金工艺厂	胥口镇石码头 2 号 A 座	工业用房	1200.0	20150419-20181019	已终止
10	苏州藏书五金工艺厂	胥口镇石码头 2 号 B 座 3 楼	工业用房	399.0	20140101-20161230	已终止

公司目前正在使用的房屋建筑物为苏州市胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层、三层和 4 幢三层，用于公司生产和办公。该厂房已取得编号为“苏（2016）苏州市不动产权第 6045205 号”的房产证（工业工地/非居住用房）。

该厂房已取得了苏州市公安消防支队吴中区大队出具的编号为苏吴公消竣备字[2014]第 0196 号《建设工程竣工验收消防备案凭证》。2014 年 7 月 31 日，经苏州市公安消防支队吴中区大队消防验收合格，并出具苏吴公消竣字（2014）第 0127 号《建设工程竣工验收消防备案检查意见书》，综合评定该工程消防验收合格。

经苏州市吴中区公安消防大队查询：报告期内该厂房未发生消防处罚或存在违法消防法律法规的记录。

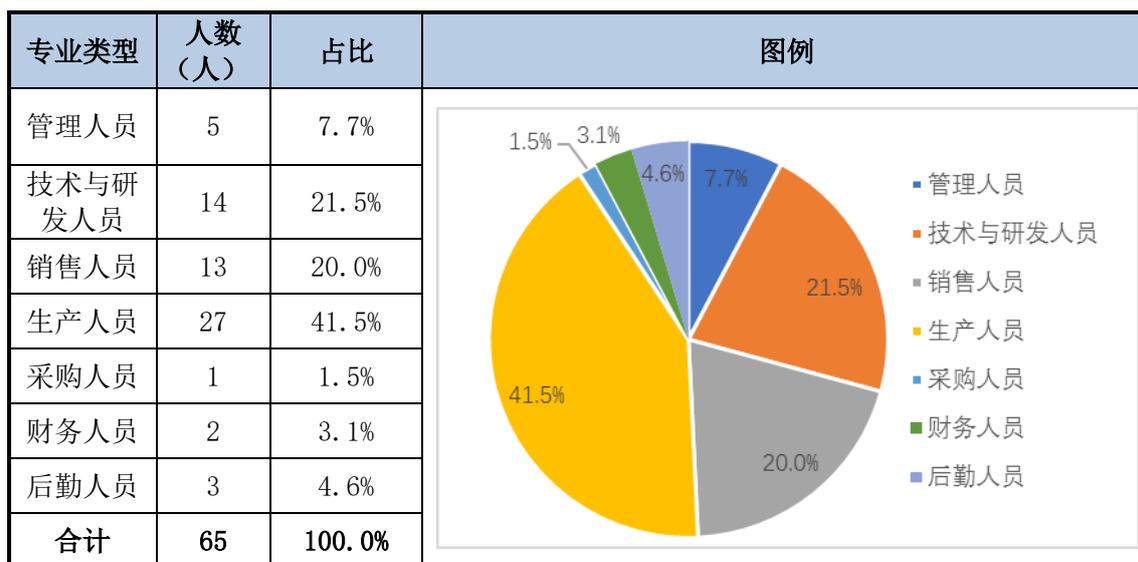
该厂房现场配备了相应消防设施，每层具备配备消防通道且保持畅通，消防喷淋系统完备、各区域均配备消防栓、灭火器、消防标识等。同时公司高度重视消防安全，制定了消防管理制度，配置安全人员 6 人，均取得安全员资质，严格遵守消防制度，保障公司安全生产。

综上，公司场地通过消防验收，消防设施完备、配置相应安全人员、严格遵守消防的法律法规和公司消防管理制度，符合消防安全管理要求。

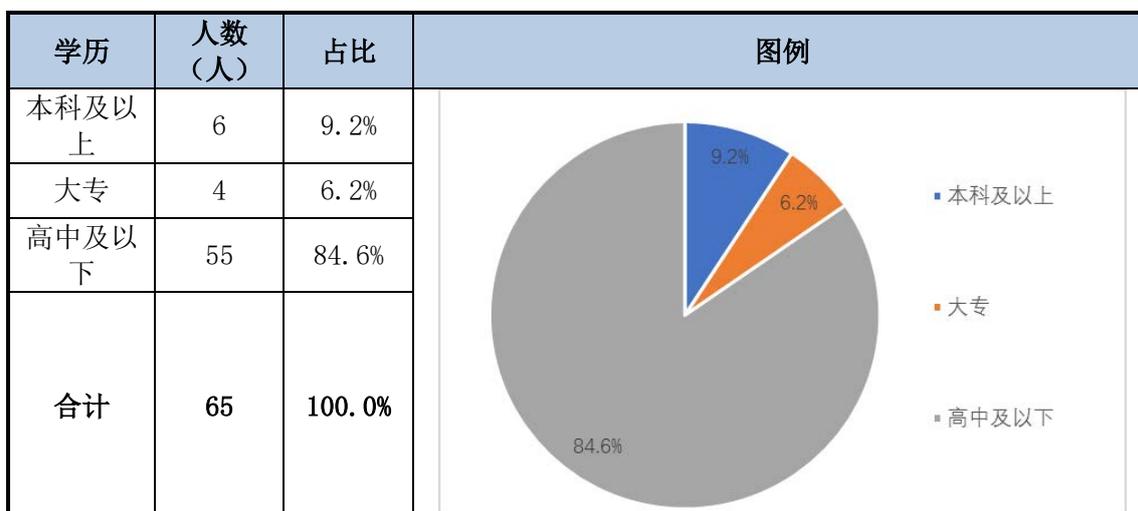
（七）员工情况

1、公司的员工情况

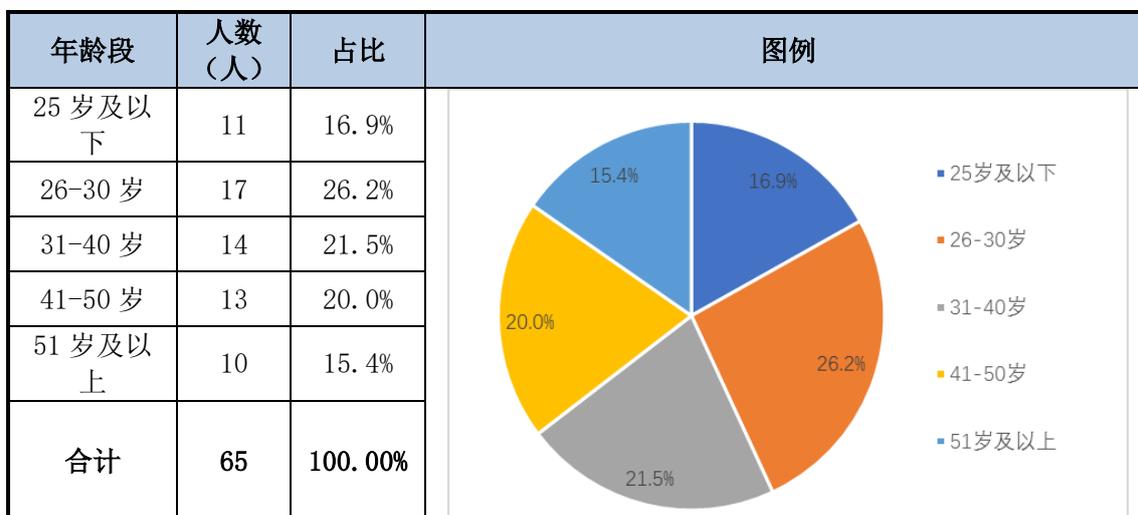
（1）截至 2017 年 6 月 30 日的员工专业结构



(2) 截至 2017 年 6 月 30 日的员工受教育程度



(3) 截至 2017 年 6 月 30 日的员工年龄结构



2、核心技术人员情况

公司核心技术人员为陶巍和张道军。

陶巍先生，现任公司董事长，详细情况见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

张道军先生，现任公司董事，详细情况见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

3、员工缴纳社保及住房公积金情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司及其子公司共有员工 65 人。公司已与 60 名员工签订了劳动合同，与 5 名退休返聘人员签订了劳务合同。公司为 30 名员工缴纳了社会保险，5 名退休返聘人员无需缴纳社会保险，其余员工均缴纳了新型农村社会养老保险及新型农村合作医疗保险，并签署了《自愿放弃缴纳社保承诺书》。公司已为 29 名员工缴纳了住房公积金，其余员工因户籍及房屋限购的原因未缴纳住房公积金，未缴纳住房公积金的员工均签署了《自愿放弃缴纳公积金承诺书》。

2017 年 8 月 25 日，苏州市吴中区人力资源和社会保障局出具《证明》，确认公司及其子公司苏州合创能按照有关规定为员工参加社会保险等，没有因违反相关法律法规而被处罚的情形。

2017 年 8 月 11 日，苏州市住房公积金管理中心出具证明，公司及其子公司苏州合创在住房公积金方面未受过任何行政处罚和行政处理。

公司实际控制人陶巍已出具书面承诺，如公司及其子公司被要求为员工缴纳社保或住房公积金，或者有权部门的要求公司或子公司为员工补缴社会保险费、住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何滞纳金或罚款及其他所有相关费用损失，将由其承担，确保公司不因此发生任何经济损失。

（八）公司研发情况

公司以产品为核心，注重研发，通过研发提高产品性能，报告期内，公司的研发投入情况如下：

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
研发费用（万元）	132.30	219.41	229.43
营业收入（万元）	2,138.42	3,941.29	2,702.09
研发费用占营业收入的比（%）	6.19	5.57	8.49

报告期内，公司研发主要依据公司战略及客户需求进行，2017年公司为提高竞争力加大新产品研发及工艺改进研发力度，研发费用占比有所上升。

报告期内公司研发支出研发项目明细如下表所示：

2017年1-6月研发支出明细表

序号	研发项目	研发费用投入（万元）	占营业收入的比重（%）
1	宇通 T2 座椅	53.83	2.52
2	金冠 T6 座椅	40.29	1.88
3	001 航椅的研发（火箭军项目）	18.26	0.85
4	CTRD 17001 转盘	9.33	0.44
5	CTRD17003 外推式二级腿托	10.59	0.50
合计		132.30	6.19
2017年1-6月合并营业收入		2,138.42	

2016年研发支出明细表

序号	研发项目	研发费用投入（万元）	占营业收入的比重（%）
1	大客车多功能电动航椅的研发（宇通 T2 座椅）	55.48	1.41
2	小客车多功能电动航椅的研发（金冠 T6 座椅+路虎腿托）	93.48	2.37
3	双人折叠电动航椅的研发	42.00	1.07
4	001 航椅的研发（火箭军项目）	28.46	0.72
合计		219.41	5.57
2016年合并营业收入		3,941.29	

2015年研发支出明细表

序号	研发项目	研发费用投入（万元）	占营业收入的比重（%）
1	RD03 新型升高机构	26.19	0.97
2	RD05 调角器	32.06	1.19

3	RD06 扶手	37.02	1.37
4	RD07 吧台椅结构	40.28	1.49
5	RD08 腿托	45.19	1.67
6	RD09 二级腿托结构	48.69	1.80
	合计	229.43	8.49
	2015 年合并营业收入	2,702.09	

从上述表格可知，公司报告期内研发支出金额和占比波动较大，这主要是由于公司 2015 年的研发项目主要集中在座椅机构件的研发，2016 年及之后的期间，公司的研发项目侧重于座椅整椅的研发，不同的研发项目是为了满足公司客户的不同需求而产生，其所需要的资金投入亦不相同。研发支付的变化和企业对新产品的开发需求密切相关，公司为开拓新客户或者满足老客户的新需求，需要不断的进行研发活动，以增加自身产品对客户的吸引力。

（九）公司环境保护情况

1、公司环保情况

根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）的规定，“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。

公司从事车辆座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的研发、生产和销售。按照国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》，公司属于“C3670 汽车零部件及配件制造”；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C36 汽车制造业”；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”。综上，公司所处行业不属于重污染行业。

2016 年 9 月 25 日，创投汽车向苏州市吴中区环境保护局递交了《建设项目环境影响申报（登记）表》，申请办理“苏州创投机电科技有限公司搬迁项目”即“迁建 4660 个汽车座椅项目”的环评手续。2017 年 3 月 28 日，苏州市吴中区环境保护局作出“同意苏州创投机电科技有限公司位于苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢‘迁建 4660 个汽车座椅项目’通过环保验收”（吴环验【2017】65 号）的审批意见。

2、子公司环保情况

2016年8月5日，苏州合创向苏州市吴中区环境保护局递交了《建设项目环境影响申报（登记）表》，申请办理“苏州合创汽车内饰有限公司建设项目”即“年加工1500套汽车座椅总成项目”的环评手续。2017年3月28日，苏州市吴中区环境保护局作出“同意苏州合创汽车内饰有限公司位于苏州市吴中区胥口镇藏中路589号5幢‘年加工1500套汽车座椅总成项目’通过环保验收”（吴环验【2017】64号）的审批意见。

3、环保合法合规情况

根据2017年9月6日主办券商项目组与环境保护主管机关相关负责人员的访谈，创投汽车及子公司苏州合创自2015年1月1日至今未受到环保方面处罚。创投汽车及苏州合创目前没有生产废水产生，仅存在生活污水；相关污水处理符合规定，无需办理排污许可证。

（十）安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》第二条的规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业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”。经查询《危险化学品目录（2015版）》，公司生产的产品为汽车座椅、座椅骨架和座椅机构件，不属于《安全生产许可证条例》规定的高危行业，因此公司无需办理安全生产许可证。

公司制定了并实施了《安全生产管理制度》，配备了相关安全生产管理人员，通过加强员工培训和进行安全生产教育，不断提高公司安全生产管理水平。公司目前能够遵守各项制度的规定进行安全生产、职工安全教育、培训以及安全隐患的防控等。

公司及子公司苏州合创已于2017年8月21日分别取得了苏州市吴中区安全生产监督管理局出具的证明，自2015年1月1日起至2017年8月14日无安全生产行政处罚记录和安全事故记录。

（十一）公司产品质量和技术标准

汽车座椅行业主要的技术标准的指导性规范体系主要包括针对整个汽车商业的 ISO/TS16949: 2009、以及 GB15083-2006、GB11550-2009 和 GB8410-2006。

报告期内，公司取得了 NSF-ISR 出具的《认证证书》，证明公司经评估已建立的质量管理体系符合 ISO/TS16949: 2009 的技术范围。公司取得了《中国国家强制性产品认证证书》，认定公司生产的相应型号的汽车座椅及头枕符合上述产品标准和技术要求的规定，且以上证书皆在有效期内。

公司已取得苏州市吴中区市场监督管理局出具的《企业守法生产经营状况意见》，公司及其子公司苏州合创从 2015 年 1 月 1 日起至今，未发现因违反质量技术监督相关法律法规而受到行政处罚的情况。

报告期内，公司能够遵守和执行国家有关产品质量和技术的法律法规和其他规范性文件的要求，不存在因违法、违规行为受到行政处罚的情形。

四、公司业务经营情况

公司业务主要流程为从上游采购钣金件、机构件、转盘、海绵、线束等原材料，以此为基本原料进行车辆座椅总成、座椅骨架总成和座椅机构件总成的生产。2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月公司主营业务收入分别为 26,937,846.55 元、39,301,696.43 元、21,384,164.22 元，分别占营业收入的 99.69%、99.72%、100.00%。报告期内，公司主营业务突出，且未发生重大变化。

(一) 报告期内业务收入的构成及各期产品规模、销售收入

1、营业收入及利润总体情况

报告期内，公司营业收入（合并）构成情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	21,384,164.22	39,412,850.34	27,020,892.84
其中：主营业务收入	21,384,164.23	39,301,696.43	26,937,846.55
营业利润	-957.44	1,576,891.67	733,528.89
利润总额	94,042.56	1,547,388.86	301,579.04
净利润	90,790.22	1,445,931.52	304,914.05

2、营业收入按产品类别分类

公司及子公司收入按照产品分类可分为车辆座椅总成销售收入、座椅骨架总成销售收入、座椅机构件总成（滑轨、调角器等）销售收入、原材料贸易收入。其中，所占比重最大的为座椅机构件总成销售形成的收入。公司收入分类与业务部分的产品分类匹配。

报告期内，公司的营业收入按产品性质分类的构成情况如下：

产品名称	营业收入					
	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
车辆座椅总成	7,460,379.98	34.89	14,384,275.33	36.50	7,238,100.75	26.79
座椅骨架总成	4,802,214.79	22.46	8,033,548.37	20.38	6,408,718.00	23.72
座椅机构件总成	9,121,569.45	42.65	16,883,872.73	42.84	13,291,027.80	49.18
原材料贸易	0.00	0.00	111,153.91	0.28	83,046.29	0.31
合计	21,384,164.22	100.00	39,412,850.34	100.00	27,020,892.84	100.00

从2016年开始，公司车辆座椅总成的生产和销售有所增加，座椅机构件总成的销售收入占比有所下降。

3、营业收入按地区分类

从客户地域分布来看，报告期内公司营业收入主要来源于华东、华南和东北地区，客户地域集中度高。近年来，公司也在积极拓展海外业务，海外业务收入占比逐年递增；同时，公司也将会大力拓展全国其他省市的业务，以进一步提高公司业绩。

(1) 报告期内，公司的营业收入按地区分类的构成情况如下：

产品名称	营业收入					
	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
国内	20,198,536.01	94.46	37,578,324.16	95.35	26,362,037.87	97.56
华东地区	12,795,397.72	59.84	24,762,106.15	62.84	16,231,192.57	60.07
西南地区	2,830,820.45	13.24	2,914,544.10	7.39	985,708.01	3.65

产品名称	营业收入					
	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
华南地区	2,154,103.97	10.07	2,736,739.30	6.94	2,502,282.98	9.26
华北地区	1,051,772.05	4.92	2,800,890.58	7.11	1,534,044.64	5.68
东北地区	547,203.76	2.56	4,075,335.91	10.34	4,340,546.48	16.06
西北地区	482,545.30	2.26	142,326.49	0.36	0.00	0.00
华中地区	336,692.76	1.57	146,381.63	0.37	768,263.19	2.84
境外	1,185,628.21	5.54	1,834,526.18	4.65	658,854.97	2.44
境外(含港澳台地区)	1,185,628.21	5.54	1,834,526.18	4.65	658,854.97	2.44
合计	21,384,164.22	100.00	39,412,850.34	100.00	27,020,892.84	100.00

注：华北地区包括：北京、天津、河北、山西、内蒙古；

东北地区包括：辽宁、吉林、黑龙江；

华东地区包括：上海、江苏、浙江、安徽、福建、江西、山东；

华南地区包括：广东、广西、海南；

华中地区包括：河南、湖北、湖南；

西南地区包括：重庆、四川、贵州、云南、西藏；

西北地区包括：陕西、甘肃、青海、宁夏、新疆。

(2) 公司境外销售收入按出口国家分类如下：

国家	2017年1-6月		国家	2016年		国家	2015年	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		金额	比例(%)
越南	458,600.99	38.68	越南	836,910.84	45.62	越南	433,460.68	65.79
阿联酋	170,019.09	14.34	韩国	605,760.54	33.02	英国	52,774.28	8.01
韩国	138,125.69	11.65	英国	204,549.67	11.15	韩国	16,603.16	2.52
德国	123,898.15	10.45	印尼	43,111.37	2.35	印尼	10,344.02	1.57
印尼	62,126.92	5.24	阿联酋	40,726.48	2.22	-	-	-
其他	232,857.37	19.64	其他	103,467.28	5.64	其他	145,672.83	22.11
合计	1,185,628.21	100.00		1,834,526.18	100.00		658,854.97	100.00

① 公司与主要境外客户的合作情况如下：

序号	客户英文名称	国别	合作模式	订单获取方式	定价政策	销售方式
1	The Van Co., Ltd.	韩国	直销	网站	市场价	按订单生产销售
2	GMG AUTO JOINT STOCK COMPANY (Motor Spare Parts Saigon JSC)	越南	直销	展会	市场价	按订单生产销售
3	SCUDERIA MOTOR DESIGN	阿联酋	直销	网站	市场价	按订单生产销售
4	LOMBARDI AUTO INDONESIA GEDUNG	印度尼西亚	直销	网站	市场价	按订单生产

		西亚				销售
--	--	----	--	--	--	----

② 主要境外客户简介：

The Van Co., Ltd. 公司是德国奔驰在韩国授权的奔驰改装工厂，同时也是奔驰授权的代理公司。该公司有自己的改装工厂，根据客户的要求提供个性化改装。该公司汽车销售门店是韩国知名的豪华商务车供应商，我公司为其提供整套的商务车座椅总成。

GMG AUTO JOINT STOCK COMPANY (Motor Spare Parts Saigon JSC) 是越南知名的汽车改装公司，有近 80 年的历史，从最初的摩托车厂，逐渐成长为越南较大的特种车辆改装厂。我公司根据客户需求提供订制的座椅骨架总成及相关机构件总成。

LOMBARDI AUTO INDONESIA GEDUNG 是印度尼西亚一家商务车改装厂。该公司拥有自己的设计、生产、组装、包覆、装潢等一条龙整车改装员工，为印尼政府要员及周边国家的客户提供高端的商务车改装服务。我公司为其提供汽车座椅机构件总成。

SCUDERIA MOTOR DESIGN 是迪拜一家著名的改装商务车、豪华大巴车厂。该公司产品主要提供给当地的旅游租赁公司及各大酒店，该公司拥有自己的设计团队，为不同客户提供定制化的产品，我公司为其提供汽车座椅骨架总成及机构件总成。

③ 公司境外销售收入分析

公司的出口地区和境外客户较为分散，其中最主要的出口国为越南和韩国。同时，2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月，公司来自境外的营业收入占公司总营业收入的比重分别为 2.44%、4.65%、5.54%，占比较低。公司的货物结算以美元、欧元和英镑为主。2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月期间，公司汇兑损益净额分别为-4,141.55 元、-38,202.18 元、8,489.45 元，占当期利润总额的比例分别为-1.36%、-2.64%和 9.35%，占比较小。故出口地区的政治经济政策和汇率的变动对公司持续经营的影响不大。如未来公司出口业务增长，公司将积极采取汇率避险的有效措施以减少由此带来的影响。

(二) 产品或服务的主要消费群体，报告期内前五名客户情况

1、产品或服务的主要客户群体

公司的主营业务为车辆座椅总成、座椅骨架总成和座椅机构件总成的研发、生产和销售。公司的主要客户为重庆金冠汽车制造股份有限公司、上海伟昊汽车技术股份有限公司等专用车改装企业以及扬州市江都区洪业汽车部件有限公司、苏州大仟车辆部件有限公司等汽车部件生产企业。

2、报告期内各期前五名客户情况

报告期内，公司前五大客户及其销售收入占比情况如下：

年度	客户名称	销售额（元）	占销售总额比例（%）
2017年 1-6月	重庆金冠汽车制造股份有限公司	2,730,134.99	12.77
	上海伟昊汽车技术股份有限公司	1,827,216.00	8.54
	扬州市江都区洪业汽车部件有限公司	1,666,656.45	7.79
	捷和电机制品（深圳）有限公司 ^{注1}	1,265,830.95	5.92
	捷和工业电机（深圳）有限公司		
	苏州大仟车辆部件有限公司	841,517.11	3.94
	前五大客户合计	8,331,355.50	38.96
	销售收入合计	21,384,164.22	100.00
2016年度	常州华阳万联汽车附件有限公司	8,231,288.30	20.88
	上海伟昊汽车技术股份有限公司	4,380,665.82	11.11
	大连黄海汽车有限公司	3,534,786.31	8.97
	重庆金冠汽车制造股份有限公司	2,448,314.46	6.21
	捷和工业电机（深圳）有限公司	1,613,157.46	4.09
	前五大客户合计	20,208,212.35	51.27
	销售收入合计	39,412,850.34	100.00
	2015年度	常州华阳万联汽车附件有限公司	3,147,214.00
大连黄海汽车有限公司		2,628,205.11	9.73
捷和工业电机（深圳）有限公司		1,974,361.88	7.31
上海伟昊汽车服务有限公司		1,953,261.91	7.23
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司		1,675,773.35	6.20
前五大客户合计		11,378,816.25	42.11
销售收入合计		27,020,892.84	100.00

注 1：捷和电机制品（深圳）有限公司和捷和工业电机（深圳）有限公司系受同一实际控制人控制，故合并计算。

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月前五大客户合计的销售额占当期营业收入的比例分别为 42.11%、51.27%、38.96%，前五大客户及其收入占比均有所波动，主要原因是公司每年会开发新客户，且每年每个客户的需求量会变动。

报告期内，公司对单个客户的销售收入比重均不超过 50%，因此不存在对单一客户依赖的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和公司持股 5%以上的股东均不在上述前五大客户任职或拥有权益。公司与上述前五大客户不存在关联关系。

（三）报告期内前五名供应商情况

1、公司主要原料供应情况

公司的主营业务为汽车座椅总成、座椅骨架总成和座椅机构件总成的研发、生产和销售，主要采购调角器圆盘、钣金件、滑轨、转盘、海绵等材料进行生产和加工。

报告期内，公司营业成本中直接材料、直接人工和制造费用的占比情况如下：

成本项目	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
直接材料	14,944,580.46	89.77	26,163,519.84	86.05	18,156,283.90	86.00
直接人工	749,204.63	4.50	2,203,831.90	7.25	1,648,499.52	7.81
制造费用	954,322.40	5.73	2,037,507.56	6.70	1,306,379.56	6.19
合计	16,648,107.49	100.00	30,404,859.30	100.00	21,111,162.97	100.00

2、报告期内各期前五名供应商情况

报告期内，公司前五大供应商及其销售占比情况如下：

年度	供应商名称	采购内容	采购额（元）	占采购总额比例（%）
2017 年 1-6 月	湖北中航精机科技有限公司	调角器圆盘、滑轨、电机等	6,834,152.00	36.13
	上海胜华波汽车电器有限公司	电机等	2,620,756.61	13.86
	佛吉亚（无锡）座椅部件有限公司 ^{注1}	调角器圆盘等	950,400.00	7.42

年度	供应商名称	采购内容	采购额（元）	占采购总额比例(%)
	佛吉亚（盐城）汽车部件系统有限公司	滑轨等	453,650.00	
	太仓英诺科高分子材料制品有限公司	海绵制品	849,323.16	4.49
	浙江程逸汽车电器有限公司	座椅开关	626,082.39	3.31
	前五大供应商合计	-	12,334,364.16	65.21
	采购额合计	-	18,914,886.88	100.00
2016年度	湖北中航精机科技有限公司	调角器圆盘、滑轨、电机等	13,953,311.13	46.35
	上海胜华波汽车电器有限公司	电机等	1,747,961.24	5.81
	苏州沃可达精密机械科技有限公司	各种钣金件	940,687.38	3.13
	苏州金达成激光科技有限公司	各种钣金件	837,675.11	2.78
	太仓英诺科高分子材料制品有限公司	海绵制品	743,728.18	2.47
	前五大供应商合计	-	18,223,363.04	60.54
	采购额合计	-	30,101,204.07	100.00
2015年度	湖北中航精机科技有限公司	调角器圆盘、滑轨、电机等	4,954,234.00	24.25
	亿迈齿轮（太仓）有限公司	丝杆、齿轮箱等	2,260,452.00	11.07
	上海胜华波汽车电器有限公司	电机等	1,391,520.12	6.81
	襄阳龙思达精密机械有限公司	连杆、钣金件等	933,162.39	4.57
	苏州沃可达精密机械科技有限公司	各种钣金件	910,046.68	4.46
	前五大供应商合计	-	10,449,415.19	51.15
	采购额合计	-	20,427,507.74	100.00

注1：佛吉亚（无锡）座椅部件有限公司和佛吉亚（盐城）汽车部件系统有限公司系受同一实际控制人控制，故合并计算。

2015年度、2016年度和2017年1-6月，公司向前五大供应商的采购额占采购总额的比重分别为51.15%、60.54%、65.21%，前五大供应商均为长期合作的单位，且针对同一品类产品，公司至少会有2-3家供应商。

2015年度、2016年度和2017年1-6月，公司向湖北中航精机科技有限公司采购额占总采购额的比重分别为24.25%、46.35%、36.16%，采购比重较大，主要原因是在座椅零配件生产厂商中中航精机的产品品质较好，公司向同一家供应商大额采购在采购价格上会有更大议价空间。2016年，随着公司的销售重心从

座椅机构件总成转向座椅总成和座椅骨架总成，公司增加了向中航精机的采购。2017年，公司为避免对单一供应商的依赖，公司加大了向佛吉亚采购同类原材料的比例。报告期内，公司对单个供应商不存在重大依赖。

公司的董事、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未在上述供应商中占有权益。

3、能源供应情况

公司产品和服务所需的主要能源为电和水。电力和水由当地供电公司及水务局提供，采取市场化方式采购，供应充足。

（四）重大合同及履行情况

公司客户主要是改装车厂，公司一般与客户签订框架协议，根据订单安排生产与发货。因此，公司前五大客户及供应商的框架协议，销售、采购合同金额超过40万元，或者交易金额虽未达到此标准，但对公司生产经营活动、未来发展或者财务状况有重要影响的合同进行披露。

报告期内，公司正在履行或已履行完毕的对公司生产经营、财务状况或未来发展具有重大影响的业务合同及履行情况如下：

1、销售合同

序号	客户名称	合同标的	合同金额 (元)	签订日期	履行状态
1	重庆金冠汽车制造股份有限公司	电动座椅和座椅骨架	框架协议	2017.3.25	正在履行
2	苏州大仟车辆部件有限公司	座椅机构件总成	框架协议	2017.3.22	正在履行
3	苏州中航中振汽车饰件有限公司	座椅骨架、机构件总成	框架协议	2017.1.1	正在履行
4	扬州市江都区洪业汽车部件有限公司	座椅机构件总成	框架协议	2016.12.1	正在履行
5	大连黄海汽车有限公司	手动座椅、机构件总成	框架协议	2016.5.5	履行完毕
6	重庆金冠汽车制造股份有限公司	电动座椅和座椅骨架总成	框架协议	2016.4.7	履行完毕
7	上海伟昊汽车技术股份有限公司	座椅骨架总成和泡棉	框架协议	2016.3.25	正在履行
8	天津巴博斯汽车装饰用品制造有限公司	电动座椅	433,500	2016.2.21	正在履行
9	宁波雅戈尔国际贸易运输	座椅机构件总成	545,664	2016.1.22	履行完毕

序号	客户名称	合同标的	合同金额 (元)	签订日期	履行状态
	有限公司				
10	天津巴博斯汽车装饰用品 制造有限公司	电动座椅	框架合同	2016. 1. 15	正在履行
11	大连黄海汽车有限公司	手动座椅、机构件 总成	框架合同	2015. 11. 19	履行完毕
12	常州华阳万联汽车附件有 限公司	座椅机构件总成	框架合同	2014. 12. 26	正在履行
13	苏州大仟车辆部件有限公 司	座椅机构件总成	框架合同	2014. 12. 26	履行完毕
14	重庆金冠新技术开发有限 公司	电动座椅和座椅 骨架	框架合同	2014. 7. 1	履行完毕

2、采购合同

序号	客户名称	合同标的	合同金额 (元)	签订日期	履行状态
1	湖北中航精机科技有限 公司	调角器圆盘、滑轨 等零配件	框架合同	2017. 1. 3	正在履行
2	湖北中航精机科技有限 公司	调角器圆盘、滑轨 等零配件	框架合同	2016. 2. 28	履行完毕
3	湖北中航精机科技有限 公司	调角器圆盘、滑轨 等零配件	框架合同	2015. 3. 20	履行完毕
4	苏州沃可达精密机械科 技有限公司	钣金件	框架合同	2015. 1. 10	正在履行
5	苏州市吴中区横泾创展 机械厂	机加工件	框架合同	2015. 1. 8	正在履行
6	浙江程逸汽车电器有限 公司	座椅开关	框架合同	2015. 1. 5	正在履行
7	北京智驱车控科技有限 公司	电机	框架合同	2015. 1. 3	正在履行
8	上海胜华波汽车电器有 限公司	电机等	框架合同	2015. 1. 3	正在履行
9	苏州金达成激光科技有 限公司	钣金件	框架合同	2014. 12. 28	正在履行
10	太仓英诺科高分子材料 制品有限公司	海绵制品	框架合同	2014. 12. 26	正在履行
11	常州市星河致远汽车附 件有限公司	座椅转盘	框架合同	2014. 12. 25	正在履行

3、借款合同及保证合同

报告期内，公司发生的全部借款合同如下：

序号	债权人	合同编号	借款金额 (元)	期限	年利 率%	担保 方式	合同履 行情况
1	华夏银行股份 有限公司苏州	SZZX1410120160014	2,000,000	2016/5/18- 2017/5/18	5.8725	担保 借款	履行 完毕

序号	债权人	合同编号	借款金额 (元)	期限	年利率 率%	担保 方式	合同履 行情况
	分行 ^{注1}						
2	苏州银行股份有限公司胥口支行 ^{注2}	苏银贷字 706660182-2017 第 416059 号	2,000,000	2017/5/15- 2018/5/14	5.90	担保 借款	履行 中

注 1：根据编号为 SZZX14(高保)20160205 的最高额保证合同，苏州高新区中小企业担保有限公司为该借款提供担保的最高债权额为贰佰万元整，期间为 2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 18 日。同时，根据编号为 SZZX14(高保)20160206 的最高额保证合同，陶巍和黄晓敏夫妇为该借款提供担保的最高债权额为贰佰万元整，期间为 2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 18 日。

注 2：公司已向中国人民财产保险股份有限公司投保了中小企业贷款保证保险，保险单号为 PBBX201732050000000417，保证贷款金额贰佰万元整，保险期限为 2017 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日，保险费率为年费率的 1.5%。

公司为该笔借款购买了保单号为 PERE201732050000000136 的借款人人身意外伤害保险，保险金额 200 万元，被保险人为陶巍，唯一受益人为苏州银行股份有限公司胥口支行，保险期间自 2017 年 5 月 15 日起至 2018 年 5 月 14 日止。

4、租赁合同

报告期内，公司发生的租赁合同情况详见“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（六）生产经营场所情况”。

五、公司的商业模式

（一）研发模式

公司产品均根据市场和客户的需求开发设计，每个新产品的开发都要按照严格的研发流程进行，主要包括 ISO/TS16949：2009 体系文件规定的流程，经过试验合格后进入量化生产。

市场部或改装事业部接到项目研发意向后，收集市场信息进行分析并撰写《新产品开发建议书》。经总经理审批后成立的项目小组通过比较现有技术水平、人员素质、设备能力、生产能力以及与客户沟通确认方案，制作《新产品研发可行性报告》、《产品开发进度管制表》。在对开发方案进行评估分析后，总经理进行审批，工程部在此基础上制定产品开发清单。工程部负责对产品开发具体数据的制作，并考虑 D-FMEA，以降低设计产品时产品安全隐患和产品设计风险。工

程部随后对部件进行过程流程的分析编制并制定 P-FMEA，生产物流部给予支持配合。生产物流部、品质部和工程部在产品的设计开发完毕后共同进行样件制作和试生产。对试生产产品验证后，工程部向客户提交 PPAP 资料，PPAP 资料得到顾客认可后，产品进入批量生产阶段。

（二）采购模式

公司的采购模式主要分为通用部件采购模式和专用部件采购模式。通用部件采购模式是根据销售预测、采购周期设定安全库存及最低起订量，从而下达采购计划并执行采购。专用部件采购模式是根据销售订单，制定生产计划，下达采购订单并执行采购。

公司采取以产定购的采购模式，由负责采购的部门统一根据制造部门每周的生产计划制定采购计划并下达采购订单。采购部会将实际生产情况结合采购订单的执行情况进行后续跟进，以确保供应商交货的及时性和准确性。

为了保证产品的生产质量，由品质部对到货的原材料和外购件的质量和数量进行严格检验后入库。采购范围包括：钢材、调机器圆盘、面料、海绵原料、各类外购配件等。采购部会根据生产计划，结合原材料的价格波动趋势等综合因素考虑采购数量和金额，以避免专用件积压和通用件缺货，减少资金占用和供货不足的可能性。

公司结合多年的采购经验建立了严格的供应商管理制度。在选择供应商时，采购部会同品质部、工程部和生产物流部对供应商进行综合考评并确定供应商名单。由采购部负责对供应商名单的日常维护。

（三）生产模式

公司采用以“以销定产”的生产模式，市场部根据签订的合同或订单下达制造指令。制造部接到制造指令后编制合理的生产计划表并组织生产。制造部根据技术编制的工艺技术说明进行各道工序的作业，质量部负责按照《产品监视和测量控制程序》和《检验指导书》中规定的参数对各半成品、产成品进行检验和监控。公司目前遵循 ISO/TS16949 质量管理体系认证，同时参照国家 3C 质量体系认证，对各类产品进行严格的质量管控。

公司产品的主要部件、工艺均为自主开发设计，绝大部分部件为自主生产。

公司根据部件通用性，会安排不同部件相同订单的集中生产以平衡产能，提高生产效率。公司的外协加工内容主要为表面处理，属于非关键生产环节，所需技术含量较低，占产品生产成本的比重很小。

（四）销售模式

公司的客户主要分为改装车厂、座椅厂和改装门店。公司的主要销售领域在国内，采用直销模式，不采用代理。公司销售的全部产品均为自主研发生产产品，不存在委托生产后销售行为。

报告期内，公司国内销售均采用直销模式，凭借多年耕耘建立的品牌影响力，由市场部负责开发客户，并负责售后服务等相关事宜，公司主要在华东地区的上海、浙江、江苏、安徽、江西、山东，西南地区的重庆、四川、贵州、云南，华南地区的广东、广西、海南，华北地区的北京、天津、河北、山西等地均有稳定的客户，基本形成了覆盖全国的销售网络。

同时，公司制定了较为完善的定价流程、应收账款管理制度和订单管理制度等文件。公司于年初与主要客户签订销售协议，如年中新品种产品销售，公司会另与客户签订确定最终销售价格的价格协议。

公司约有 5% 左右的销售收入来自于海外市场，公司海外市场的销售主要采取直销的模式，按照客户订单执行生产计划。海外业务的订单系客户通过大中型展会或公司网站产生需求，自主与公司接洽并采购商品。对于有意向的客户，公司亦会邀请其到公司进行参观洽谈或者通过网络渠道与有意向的客户进行沟通洽谈。

由于公司海外订单多为定制化产品，且目前海外客户需求相对较小。故公司海外销售定价主要根据同期市场行情、产品制造成本（原材料、人工、制造费用等）、管理成本、运输成本、交易方式、汇率政策、各地区经济环境和形势等通过综合计算后，与海外客户直接协商确定最终的产品价格。

六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

公司的主营业务为商务车、房车、残疾人车、新能源车、高铁等车辆的座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成的研发、生产、销售。

按照国家统计局 2017 年发布的《国民经济行业分类》，公司属于“C3670 汽车零部件及配件制造”；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C36 汽车制造业”；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”。

（一）行业监管体制、主要法律法规及政策

1、主管部门及主要行业协会

目前国家发展和改革委员会为汽车及汽车零部件行业的宏观管理职能部门，工业和信息化部为汽车及汽车零部件行业的行政主管部门。工信部作为行业主管部门，主要职责是研究提出工业发展战略，拟定工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟定；推进工业、通信业体制改革和管理创新等。

行业的自律性组织为中国汽车工业协会。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、行业主要法规与政策

公司座椅总成产品配套于各种房车、商用车等作业车辆，受相关产业政策鼓励与支持。近年来，国家一直重视行业的发展，陆续出台了一系列的行业政策，相关法规政策如下：

年份	法规/政策	颁发单位	相关内容
2004 年发布 2009 年修订	《汽车产业政策》	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	《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	《汽车产业调整和	国务院	支持关键零部件技术实现自主化，重点支持关

年份	法规/政策	颁发单位	相关内容
	振兴规划》		键零部件产业化以及独立公共检测机构和“产、学、研”相结合的汽车关键零部件技术中心建设。
2009 年	《关于促进我国汽车产品出口持续健康发展的意见》	商务部、国家发改委等六个部门	提出到 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，并鼓励企业通过海内外兼并等方式掌握关键零部件等相关技术，提升研发能力。
2009 年	《装备制造业调整和振兴规划》	国务院	坚持发展整机与提高基础配套水平相结合，大幅度提高基础配套件和基础工艺水平，通用零部件基本满足国内市场需求。加大对重点基础配套企业的投入力度，引导民营资本和外资投向基础零部件、加工辅具等领域，发展一批高起点、大规模、专业化企业，健全产业配套体系。
2010 年	《工业和信息化部关于加强汽车产品质量建设促进汽车产业健康发展的指导意见》	工信部	进一步加强汽车产品质量建设，全面提高汽车产品质量信誉，促进汽车产业健康发展。
2011 年	《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》	国务院	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。
2011 年	《“十二五”机械工业发展总体规划》	中国机械工业联合会	加大对重点基础性配套企业的投入力度，引导民营资本和外资投向基础零部件领域，发展一批“专、精、特”的配套企业，健全产业配套体系。
2011 年	《中国工程机械行业“十二五”发展规划》	工信部、中国工程机械工业协会	调整好工程机械行业发展重心，将政策面、资金面、管理层、人才资源行业三基（基础零部件、基础制造工艺、专业基础材料）倾斜，引导和培养出一批专、精、特的能满足主机产品配套要求的工程机械产业基础。
2012 年	《重大技术装备自主创新指导目录》	工信部、科技部、财政部、国务院国有资产监督管理委员会	工信部等对《重大技术装备自主创新指导目录（2009 年版）》进行了修订，形成了《重大技术装备自主创新指导目录（2012 年版）》，《目录》共包含 19 个重大技术装备领域、260 项装备项目。
2015 年	《中国制造 2025》	国务院	到 2020 年，40%的核心基础零部件、关键基础材料实现自主保障，受制于人的局面逐步缓解，航天装备、通信装备、发电与输变电设备、工程机械、轨道交通装备、家用电器等产业急需的核心基础零部件（元器件）和关键基础材料的先进制造工艺得到推广应用。 到 2025 年，70%的核心基础零部件、关键基础材料实现自主保障，80 种标志性先进工艺得到推广应用，部分达到国际领先水平，建成较为完善的产业技术基础服务体系，逐步形成整机

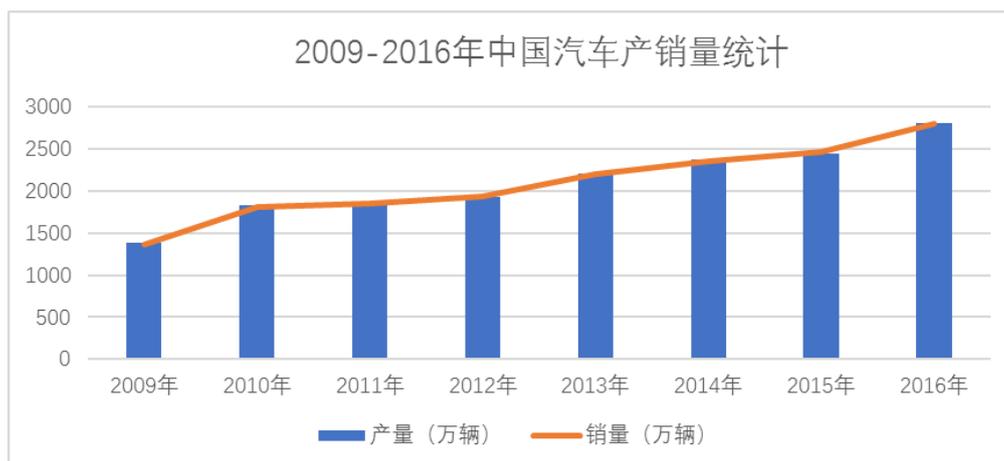
年份	法规/政策	颁发单位	相关内容
			牵引和基础支撑协调互动的产业创新发展格局。 继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展,掌握汽车衡低碳化、信息化、智能化核心技术,提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力,形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系,推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨。

(二) 行业概况和市场规模

1、行业发展现状

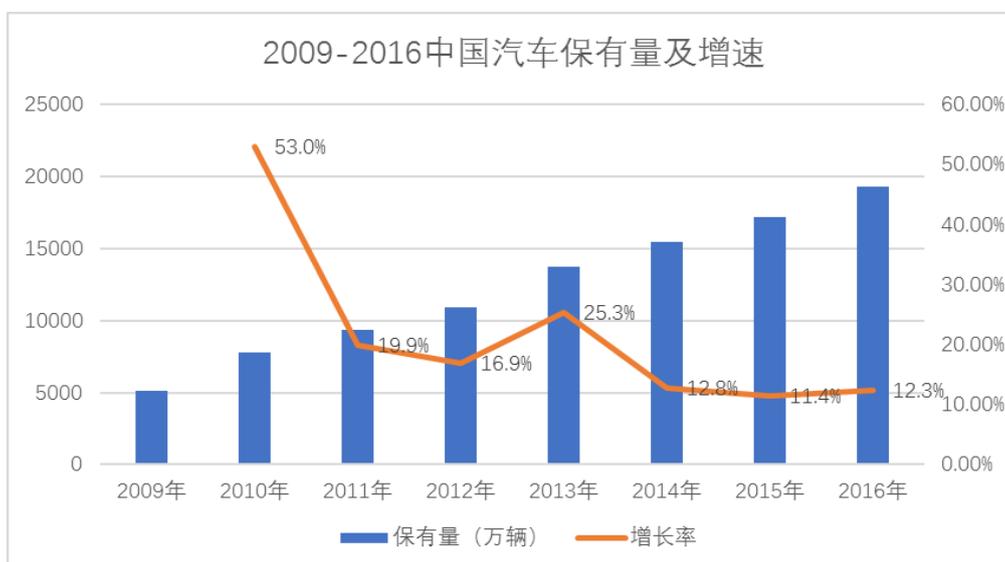
(1) 国内汽车工业市场情况

汽车行业产业链长、关联度高、消费拉动大,已经成为我国经济的重要支柱产业。2009 年以来,在一系列汽车相关产业政策密集出台的拉动下,汽车行业产销呈现大幅度增长,2010 年我国汽车产销分别完成 1,826.47 万辆和 1,806.19 万辆,同比分别增长 32.4%和 32.4%。经历两年的高速增长后,由于国家宏观经济政策的调整、购置税优惠等有关促进政策的推出、部分城市汽车限购以及行业自身所需调整的影响,2011 年全行业增速大幅回落,由 2010 年的高速增长转为平缓增长。2012 年全年汽车产销量分别为 1,927.18 万辆和 1,930.64 万辆,分别增长 4.6%和 4.3%,2013 年产销量分别增长 14.8%和 13.9%,2014 年度汽车产销量分别为 2,372.29 万辆和 2,349.19 万辆。2015 年,受增长基数高、国内宏观经济形势下行压力增大及国家在汽车行业的相关政策的影响,我国汽车产量为 2,450.33 万辆,同比上升 3.3%,2015 年全年我国汽车销量为 2,459.76 万辆,同比上升 4.7%。2016 年汽车行业有所好转,产销量分别增长 14.8%和 13.9%。

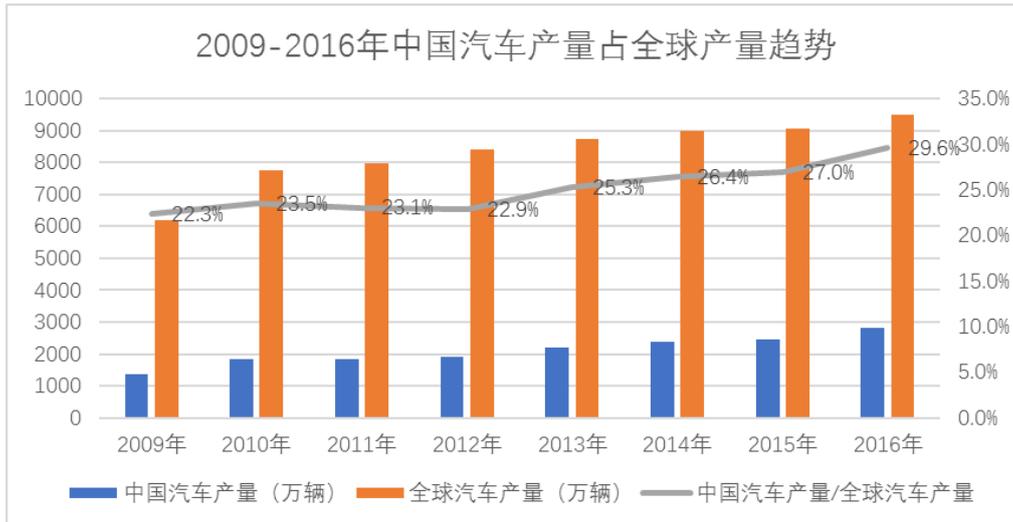


资料来源：国际汽车协会 OICA（网址：<http://oica.net>）

随着宏观经济的蓬勃发展和居民收入的不断提升，中国汽车行业得到了长足的发展，汽车保有量从2009年的5,100万辆增长到2016年的1.93亿辆，年均增速超过20%。根据中国汽车工业协会的数据显示，2015年乘用车产销分别完成2,450.33万辆和2,459.76万辆，比上年分别增长3.3%和4.7%；2016年我国汽车产销分别完成2,811.90万辆和2,802.80万辆，创历史新高，比上年分别增长14.8%和13.9%，总体呈现平稳增长态。目前，乘用车是我国汽车产品的主体，今年的比例进一步提高，已达到汽车总量的86%。



资料来源：国际汽车协会 OICA（网址：<http://oica.net>）



资料来源：国际汽车协会 OICA（网址：<http://oica.net>）

中国汽车产量占全球汽车产量的比重由 2009 年的 22.3% 增长到 2016 年的 29.6%，连年持续增长说明了中国汽车工业国际地位的不断提升，中国已成为了名副其实的汽车制造大国。此外，鉴于亚洲、南美、东欧等新兴市场折射出的巨大增长空间和市场潜力，这三大市场（尤其是以中国为中心的亚太地区）成为了北美、西欧、日本等发达国家和地区中的整车生产厂商竞争的焦点。海外整车厂商纷纷涉足中国市场，进行合资合作及投资建厂，不仅给中国汽车工业带来了巨大的发展机遇，同时也带来了严峻的挑战。

（2）国内汽车座椅零部件市场情况

汽车座椅是提供乘员乘坐且有完整装饰并与车辆构为一体或分体的乘坐设施，座椅总成包括头枕、靠背、座垫、调节装置及连接件等。其中调节装置又包括升降机构、滑轨、调角器等。由于汽车座椅是以人体工程学为基础，起着支承、定位和保护等功能，是汽车上的重要功能件，其设计的优劣直接影响到乘坐的安全性和舒适性，以及内饰的观感，在整车整体安全技术中占有重要地位。因此整车厂对座椅的技术要求高，核心部件需要达到很高的制造精度和较高的强度，制造难度较大。

自上世纪九十年代以来，整车厂出于降低生产成本、提升生产效率的考虑，进一步细分工序并加大行业内分工协作的力度，将汽车零部件的生产交由其他专业化企业完成，通过招投标采购强化市场竞争来提高汽车零部件产品的技术水平，降低汽车零部件的成本，其直接的影响就是，整车制造商从传统的纵向经营、

追求大而全的生产模式，逐渐转向以开发整车项目为主的专业化生产模式，该经营模式推动了汽车零部件行业的发展。目前，汽车行业产业链形成了整车厂与零部件企业各自独立面向市场自由发展的模式。整车厂商通过质量、技术、价格、服务等指标选择零部件供应商，同时，零部件企业也自主选择与不同的整车企业开展合作。整车厂商主要通过检查零部件生产企业是否通过 ISO/TS16949 质量管理体系质量认证、通过 PPAP（生产件批准程序）查看企业产品的各项技术指标，来确定零部件的质量、技术指标是否符合要求。

国际市场方面，全球汽车座椅基本分为两大阵营，其一是四家日本企业和一家台湾企业，其二是五家欧美企业。四家日本企业主要供应日本厂家，几乎无其他客户。台资企业全兴科技（GSK）主要客户为日韩整车厂家，归属于日韩阵营。五家欧美企业中，Magna、李尔是以北美厂家为核心客户，佛吉亚以法德企业为核心客户。韩国现代主要与李尔和伟世通合作，属欧美阵营。江森自控则是全球分布最广泛的。十大座椅厂家占据世界汽车座椅 95% 的市场份额。

国内市场方面，国内的汽车座椅几乎全被几家外资和合资企业所掌控。如江森自控、延锋江森、李尔中国等，这三家企业（含其合资公司）约占中国 60% 的市场份额。还有一些全球著名的汽车座椅企业如佛吉亚、麦格纳、丰田纺织等看好中国汽车产业巨大的发展空间，也看到了一些本土整车厂的成长潜力，通过在华设立独资或合资企业，除服务于其全球传统客户外，还与中国自主品牌整车厂进行合作，并逐步控制了中国的汽车座椅总成市场，形成了垄断竞争的局面。

就市场规模而言，2014 年中国汽车座椅市场销售规模约为 490 亿元，其中汽车功能件的市场规模约为 98 亿元左右（数据来源：中国汽车工业协会车身附件委员会）。中国本土企业平均规模较小、整体装备水平落后、技术创新层次低，所以在竞争中难以得到整车企业的支持。在这种背景下，中国本土汽车座椅企业更多地是活跃在二级或三级配套市场，进入一级配套市场的较少。汽车座椅零部件产业严重滞后于整车产业已经是业内的共识，并在一定程度上阻碍了汽车产业的发展。

（3）汽车后市场的发展情况

汽车后市场最早分类是以汽车整车销售的前、后顺序进行分类的，汽车销

售后的市场简称汽车后市场。汽车后市场是指汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。汽车后市场大体上可分为七大行业：汽保行业；汽车金融行业；汽车 IT 行业；汽车精品、用品、美容、快修及改装行业又称汽车养护行业；汽车维修及配件行业；汽车文化及汽车运动行业；二手车及汽车租赁行业等。

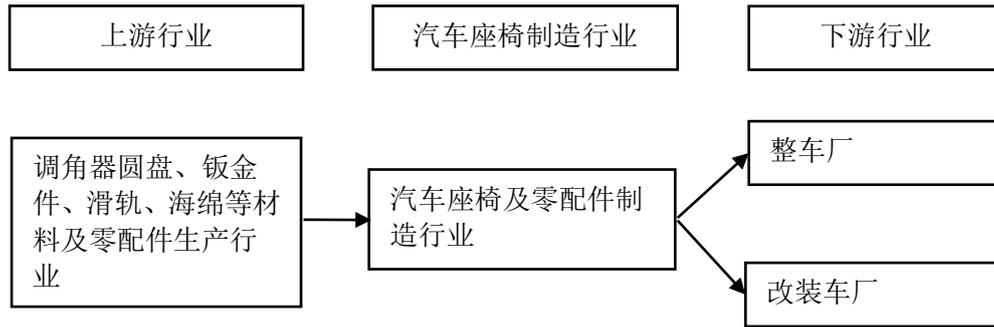
汽车内饰是汽车后市场中的一个重要组成部分。汽车内饰是指汽车销售以后，围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。包括：汽车维修及配件、汽车精品、用品、美容、快修及改装。

在欧美以及日韩等发达国家里，汽车内饰很早就已经发展起来了，早在 20 世纪 30 年代初，汽车美容、养护业在英美等发达国家开始起步，汽车内饰的雏形便开始形成。二次世界大战后，经济的复苏使汽车工业飞速发展。同时，也使汽车美容、养护业日益壮大，汽车已经不再采用“大拆大卸”的维修方式，而是采用以维护为主，视情维修的方式，推行免拆维护。汽车内饰逐渐走向成熟。

就我国来说，汽车内饰的发展经历了很重要的四个阶段。第一阶段是 1990—1996 年，开始阶段；服务对象：基本是公务车。第二阶段是 1997—2006 年，高速发展阶段；服务对象：公务车为主，私车为辅。第三阶段是 2007—2010 年，洗牌阶段；服务对象：私车逐步占据主导地位。第四阶段是 2011 年以后，平缓发展阶段；服务对象：私家车为主。在这过程中，除了服务对象的变化，服务项目也在改变。从早期的以汽修为主逐渐转变为以目前的汽车养护为主，而更能突显个性的汽车改装行业也将逐渐成为汽车内饰中的主力军。

2、本行业与上下游行业的关系

汽车座椅制造行业的下游行业为整车厂和改装车厂。公司的产品主要为汽车座椅总成、座椅骨架总成和座椅机构件总成，用于商务车、房车、残疾人车、新能源车等车型的售后改装市场。该行业的上游主要是调角器圆盘、钣金件、滑轨、转盘、海绵等生产座椅所需要的材料和部件的生产企业。汽车座椅制造行业产业链如下：



（三）行业壁垒

1、技术壁垒

车辆座椅系统由头枕、靠背、侧背支撑、扶手、坐垫、腿托等组成，座椅除满足乘坐的功能外，在发生交通事故时能最大限度地起到保护乘客的作用。车辆座椅对乘坐舒适性、减震性能、安全性等方面有很高的要求，所以无论是整车厂还是改装车厂对座椅总成的设计和检测都有严格的流程，以确保产品的质量和性能符合标准。

2、资质壁垒

座椅配套企业供应商首先需要具备多项第三方授予资质和相关认证，如 NSF 和 AQA 的 ISO/TS16949 认证、3C 认证等。长期而复杂的资质和产品认证给本行业的潜在进入者构成了较高的壁垒。在通过第三方认证后，各大改装车厂根据自身制定的选择标准，对座椅或座椅零部件配套企业的产品质量、技术水平、生产情况、物流体系等关键领域进行严密的审核。

（四）行业发展的有利因素及不利因素

1、影响行业发展的有利因素

（1）政策支持

汽车工业的产业链与国民经济其他产业具有很强的联动性和紧密相关性，其上游涉及钢铁、橡胶、石化、电子等行业，下游涉及保险、金融、销售、服务维修等行业。同时，汽车作为社会耐用消费品，其本身亦对国民经济发展具有重要的推动作用。由于汽车工业能够为社会创造的巨大价值，提供大量就业岗位、提高人民收入水平以及促进消费的作用，我国政府历来对汽车工业发展极为重视，

先后出台一系列促进汽车工业发展的政策。在未来的一段时间，我国将通过大力鼓励节能与新能源汽车发展等方式推动我国汽车产业实现健康稳定的发展。

（2）我国汽车保有量屡创新高

中国作为世界上最大的汽车消费市场，我国的汽车产销量蝉联世界第一；而且目前我国的汽车保有量已跃居世界第二。发达国家与地区有着巨大的汽车改装商业市场，尤其是美国、欧洲、日本等国家和地区。我国的汽车改装市场虽然呈现巨大的增长势头，但与国外汽车改装行业相对完整的产业链相比，无论是行业政策、管理规章制度还是应用技术及市场环境，都还存在较大差距。中国目前改装车的比例还不到汽车保有量的 3%，因此，中国的汽车改装业还有很大的发展潜力。随着我国经济与汽车工业的发展，汽车改装业将成为未来中国汽车业的又一大朝阳产业。随着中国成为世界第一汽车消费大国，乃至世界第一汽车保有量大国，也必将成为世界上最大的改装车市场。

（3）符合现代人对个性化和舒适度的追求

我国车主年龄层次趋于年轻化，超前的消费意识让他们更懂得生活并享受着生活的乐趣。由此，车主们对爱车的个性化和舒适度需求也就表现得越来越强烈，更成为众多有车族的不二选择。随着中国改装车市场的日趋庞大，一些外国汽车改装商感受到了中国市场的潜力，即使阻力重重，也纷纷投入资金提前布局中国市场。更有利于国内汽车改装市场向“高端化、品牌化、品质化、个性化、定制化”发展。

（4）全球化采购带来的发展契机

伴随着经济全球化和技术进步的脚步，劳动密集型产业自发达国家向发展中国家转移的趋势越发明显。在此背景下，国外改装车厂商为降低成本而纷纷向华采购，使得近年来国内汽车座椅零部件供应商受到海外市场需求扩大影响，其经营规模和利润水平均实现迅速提升。在与外国厂商的合作过程中，本土座椅零部件企业学习到了先进的生产和管理理念，这也大大推动了国内汽车座椅行业的发展，对于提升本土座椅零部件企业在全全球制造业中的地位起到了推波助澜的作用。

2、影响行业发展的不利因素

（1）自主研发能力较弱

本土座椅零部件行业研发投入不足，与全球知名座椅零部件企业如江森、李尔、佛吉亚相比，仍然存在一定的差距。国内座椅零部件行业的研发模式一般是通过引进技术产品后行适应性开发、逆向开发或模仿开发来实现国产化。缺乏核心技术和专业人才已经被业内公认为是制约行业发展的重要“瓶颈”。

（2）产业集中度较低

我国座椅零部件行业整体产值规模虽大，但各地方、企业各成一系，没有形成有较强竞争力的大型骨干零部件企业，也未形成按专业化分工、分层次合理配套的产业结构，难以充分体现行业规模效益。长此以往，不利于车辆座椅行业的健康有序发展。

（3）缺乏明确完善的法规支持

中国汽车改装产业一直受到国家相关政策法规与地方行政措施的限制，难以突破。国务院颁布的新版《道路交通安全法》第十六条中明确规定，任何单位或者个人不得拼装机动车或者擅自改变机动车已登记的构造或者特征。商用车在改装后，会造成与车辆出厂技术参数不符的情况，有可能不会通过年检和日常的交通检测。可见，政策瓶颈是中国民用改装车行业难以取得较大发展的主因。

（五）公司竞争地位

1、公司的竞争优势

（1）技术优势

公司于 2016 年被认定为高新技术企业，拥有十余个平台骨架产品和座椅外观及机构件专利，经过 TS16949 质量体系认证，能够严格的按照 APQP 开发流程完成整个项目的运作。公司的专业团队拥有国内相关核心企业的从业背景，有座椅机构件、骨架、外观造型等内饰件的专业设计能力，能够提供更加专业化的技术服务。

（2）团队优势

公司的多位高管在业内拥有多年从业经历，熟悉该行业技术开发、项目管理

和销售推广。公司高管人员和核心技术人员一直都比较稳定，在很大程度上避免了因团队的分裂导致的技术、市场、人才的大规模流失，促进了公司持续稳定的发展。公司的核心管理团队秉持专业化发展的经营理念，经营风格稳健；经过多年的磨合，公司的管理团队在实际的运营管理过程中形成了一种高度默契、脉络清晰的工作关系与氛围。

（3）供应链优势

公司与座椅行业的主要零部件供应商合作近 10 年，重合同守信用，有良好的信用与口碑。公司的供应链渠道的安全畅通，有充分的保障，即使在零部件紧张的旺季，也能得到供应的保障与安全。

（4）销售渠道优势

公司拥有国内商务车及房车改装行业优质主力客户，如上海伟昊汽车技术股份有限公司、苏州中航中振汽车饰件有限公司、上海裕泰汽车维修有限公司等。公司目前正在积极拓展海外市场，且每年销售比重增加，从 2015 年的海外销售比例为 2.44%，至 2017 年上半年已达到 5.54%。

2、公司的竞争劣势

（1）专业人才引进存在不足

新技术和新产品的开发和应用需要专业技术力量支持，专业人才的数量和质量是公司进一步发展的关键因素之一。在市场竞争愈发激烈的背景下，需要更加注重引进专业人才以提高专业能力，同时还要注重员工的知识更新，培养员工掌握最新的行业动态和技术水平。如何完善人才引进和人才培养机制，并建立起长效激励机制以确保员工的积极性，将成为公司面临的重要挑战之一。

（2）融资渠道

公司提高竞争力需要不断的更新装备，引进新技术开发新产品。设备购置和维护技术的研发及实际应用，产品的开发及推广均需要投入资金。汽车座椅滑轨、调角器、汽车电动座椅总成等新产品开发计划，要求大量资金投入，且前期的资金的投资回报周期较长，给公司造成较大的资金压力。公司面临着国内所有民营实体企业的共同融资难问题，虽然公司有着优质的供应链资源以及客户资源，良

好的盈利能力以及发展潜力，但获取融资的难度和成本都较大。公司目前的发展大部分依靠自有资金，制约了发展速度，需要进一步拓宽融资渠道。

3、公司主要竞争对手

(1) 继峰股份

宁波继峰汽车零部件股份有限公司（603997）成立于 2003 年，主营业务为乘用车座椅头枕及扶手的研发、生产与销售，主营产品包括乘用车座椅头枕、头枕支杆、座椅扶手，主要为一汽大众、宝马、长安福特、神龙汽车、广菲克、上汽通用五菱、日产、本田、丰田、马自达等合资品牌整车厂及长城、吉利、一汽轿车等国产品牌整车厂配套。

(2) 天成自控

浙江天成自控股份有限公司（603085）成立于 2010 年，主营业务为车辆座椅的研发、生产和销售，产品包括工程机械座椅、商用车座椅、农用机械座椅、园林机械座椅、轨道交通车辆座椅、矿用车座椅、水上交通工具座椅等。浙江天成自控股份有限公司是国内工程机械座椅的龙头企业，是工程机械座椅国家标准的起草单位之一，同时参与起草了《土方机械司机座椅振动的试验室评价》、《土方机械司机座椅尺寸和要求》、《土方机械座椅安全带及其固定器性能要求和试验》等多项工程机械座椅行业标准。

(3) 昊邦智控

江苏昊邦智能控制系统股份有限公司（870655）成立于 2003 年，公司的主营业务为车辆座椅总成以及座椅减震器、滑轨、调角器等座椅零部件的研发、生产和销售；商务房车的销售；以及新能源汽车及零部件研发等业务。公司具备专业的生产工艺改进及产品研发能力，长期专注于车辆座椅行业，具有较强的竞争能力。公司成立的研发中心专门负责新产品开发、技术支持、工艺管理等。截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 1 项发明专利、15 项实用新型专利，合计 16 项专利。

(4) 双英股份

柳州双英股份有限公司（837677）成立于 2003 年，主营业务为汽车座椅总

成、汽车座椅骨架总成、汽车内饰件（塑料件）、制动支架总成、仪表板支架总成、底盘系列冲压等产品的生产和销售。拥有用于座椅骨架点焊的旋转定位装置、用于切割钢管的工装、自动翻折汽车座椅、汽车座椅靠扶手结构等专利产品。公司产品的主要客户为内外资或合资的汽车制造企业及零部件一级供应商，包括上汽通用五菱、李尔集团、延峰伟世通公司、延峰江森公司等。

（六）公司业务未来发展方向

1、业务方向规划

房车以及高端商务车改装行业是在国内市场刚刚起步的朝阳行业，为高端房车以及高端商务车提供座椅解决方案是公司的主要业务方向。未来5年，公司将继续以这部分业务为基础，积累在座椅、座椅机构件、座椅内饰件方面的开发实力、产业化实力，成为行业领头羊。

公司依靠在改装行业积累的丰富研发经验，未来陆续为整车厂提供腿托、扶手、骨架等关键机构件及整椅。公司的未来战略规划方向是先以奇瑞、比亚迪、众泰等二线品牌提供产品作为突破口，逐步发展长安福特、上汽大众等一线客户。公司也致力于拓展高铁和飞机商务舱座椅业务，自动座椅的安全性及舒适性是高铁和飞机商务舱的首选，相关的合作开发及业务的拓展一直持续。公司将在未来完成产品定型之后开始量产。

新能源老年代步车在欧美市场已经很成熟，国内市场已经起步，该车的主要构成核心就在座椅和机构件，目前公司已经规划这部分业务的产品开发及市场开发，计划用3至5年的时间将这部分业务发展为公司的主要业务板块之一。

2、市场开拓计划

公司将从国内和海外两个市场拓展业务范围。

在国内市场中，一方面，公司针对整车厂、大型改装车厂等前装市场，继续采用专业技术团队跟进服务的方式，从项目设计开始做定制并不断完善，满足整车厂以及改装车厂的装车需求，并不断完善与改进。另一方面，针对后装市场，主要是巨大的汽车二级市场、改装门店、4S店等对座椅升级换代的需求。针对市场拥有的主力车型，做标准化的产品及部件，到达提高成品质量以及安全性稳定性、降低产品成本，提升市场份额的目的。

从销售网点及渠道方面，采取在主要中心区域城市派驻业务代表，与合作代理伙伴签订代理协议开拓周边城市市场，同时在区域中心城市采用自建办事处或直样板店模式，提升市场覆盖面及占有率。

海外市场的开拓一直为我司战略规划的一部分，公司成立之初，就已将我公司的调角器等机构件产品用在出口美国市场的代步车上。我公司与“一带一路”沿线国家开始了直接出口的合作，超过 20 家的客户已开始小批量供货，聚焦重点客户为其量身定制提供服务，提高满意度。我司将继续通过门户网站、展会等对公司进行海外推广，同时继续加大海外市场团队。

3、人力资源规划

公司致力于让员工在公司这个大平台上实施创新、创业，提升自我已经列入公司的长远发展规划。在选才方面，公司注重内部选拔培养和外部引进，充实公司的人才队伍。针对公司以技术背景为主的特点，在外部人才引进方面，以引进技术类人才为主，其他人才引进为辅。在培养与使用方面，因为公司是以技术为依托的企业，只有熟悉产品、了解技术，才能做好市场推广、做好生产质量管理等。因此在人才培养方向，公司会采取以技术部门作为主导，向营销、质量、生产采购物流等部门输送人才。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

(一) 关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全情况

自 2008 年设立以来，有限公司根据《公司法》和《公司章程》等的规定，逐步建立健全股东会、执行董事、监事及其他公司治理方面的各项规章制度。虽然公司早期存在诸如部分“三会”会议记录内容不规范、记录存档不完整等事项，但在重大事项如历次股权转让、增资等，均履行了相关的决策程序，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

2017 年 6 月 20 日，股份公司召开第一次股东大会，审议通过了《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》等公司治理制度。同日，股份公司召开了第一届董事会第一次会议，选举产生股份公司董事长，通过了聘任股份公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书的议案。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生监事会主席。公司建立健全治理机制，为公司的规范管理、合规运营提供了制度保证。

公司的董事会、监事会和高级管理人员符合法律法规的任职要求，能够依据法律法规和《公司章程》的规定召集、召开股东大会、董事会、监事会会议，“三会”会议材料符合法律法规要求，会议决议能够正常签署并得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会依法规范运作和履行职责，未出现重大违法违规行为，公司治理运行状态良好。

(二) 公司股东大会、董事会、监事会运行情况

1、公司股东大会的运行情况

自股份公司设立以来，公司历次股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定执行，规范运行。

公司召开的历次股东大会均按会议通知规定的时间和地点召开，且对会议通知所列的全部议案均进行了审议，采用记名投票的方式对审议的议案进行表决，股东大会参会人员均按规定在会议记录和决议上签字。股东大会能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》规定程序召开，股东大会的提案、表决程序及决议符合《公司法》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，会议记录、决议内容齐备，股东大会决议均得以有效执行。

2、公司董事会的运行情况

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成。董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。董事会设董事长1人，由董事会以全体董事的过半数选举产生。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会成员分别为：陶巍、陶峰、张馨桓、张道军、贺志祥，其中陶巍为董事长。

自股份公司设立以来，公司历次董事会严格依据《公司章程》和《董事会议事规则》规定的权利和义务对公司的各项事务进行充分讨论和决策。报告期内，公司董事会成员均认真、勤勉地履行了各自职责。公司董事会除审议日常事项外，对公司管理人员任命、基本制度的制定等事项进行审议并作出了有效决议。

3、公司监事会的运行情况

监事会是公司内部监督管理机构。公司监事会严格依据《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定行使自己的权利和履行自己的义务，规范运行。监事会由三名监事组成，设监事会主席一名。其中一名职工代表监事由公司职工大会选举产生，其余两名监事由公司股东大会选举产生。

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会成员为：昌洪黔、王小平、闵艳，其中昌洪黔为监事会主席。

自股份公司设立以来，各监事会成员均勤勉地履行了各自职责，对董事会的决策程序、公司董事和高级管理人员履行职责情况进行了有效监督，在检查公司财务、关联交易和促进公司治理完善等方面发挥了重要作用。

综上，公司股东大会、董事会、监事会均能依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，公司董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。

二、公司董事会关于公司治理机制的说明

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

自成立以来，公司建立了较为完善的公司治理机制。公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《融资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《重大投资、重大经营及财务决策程序与规则》等一系列制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十章专门规定了投资者关系管理相关规定，内容包括了投资者关系管理工作的负责人、内容、与投资者沟通的方式等。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司及股东、董事、监事、高级管理人员应遵循以下争议解决的规则：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，由争议各方提交公司所在地有管辖权的人民法院通过诉讼解决。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决权总数；股东大会决议中应当充分记载非关联股东的表决情况。

《关联交易决策制度》规定，股东大会审议有关关联交易事项的，董事会秘书应当在会议召开前依照有关法律、法规和规范性文件确定关联股东的范围，对是否属于关联股东难以判断的，应当向公司聘请的专业中介机构咨询确定。董事会秘书应当在会议开始前将关联股东名单通知会议主持人，会议主持人在审议关联交易事项时应当宣布关联股东回避表决。关联股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应主动回避，不参与投票表决；关联股东未主动回避表决，参加会议的其他股东或主持人有权要求关联股东回避表决。关联股东回避表决后，由其他股东根据其所持表决权进行表决；董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行。出席董事会的无关联关系董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。董事会审议关联交易事项时，关联董事可以出席董事会会议，并可以在董事会阐明其观点，说明该关联交易是否公允，但应当回避表决。

5、与财务管理相关的内部管理制度建设情况

公司制定了《资金管理制度》、《借款和报销制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《会计档案管理制度》等一系列制度，对资金管理、财务管理、会计核算管理等方面均进行了具体规定，保证了公司内控管理制度的有效运行。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度。自股份公司设立以来，前述制度均能得以有效执行。同时，公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规及受处罚的情况

（一）违法违规及受处罚情况

根据相关主体出具的合规证明公司、子公司在报告期内税务、工商、质量、安全、社保、公积金等方面无重大违法违规行为。

（二）诉讼仲裁情况

根据相关主体出具的承诺，并经网络检索，报告期内，公司、子公司、持有公司 5%以上股份的主要股东、实际控制人，以及公司的董事、监事、高级管理人员不存在尚未了结或可预见的重大仲裁及诉讼案件。

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司具有独立的生产经营场所，拥有独立完整的采购、销售、生产系统，能够顺利开展相关业务，具备直接面向市场独立经营的能力。在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司的业务独立。

（二）资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的所有资产、负债及权益。公司拥有独立完整的资产结构，拥有必要的人员、资金和经营场所，能够独立支配和使用人、财、物等要素。公司资产权属清晰、完整，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，并建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。公司的财务独立。

公司报告期末财务部原配置 2 人，其中会计 1 人、出纳 1 人。为加强公司财务管理及适应公司发展需要，目前公司财务部设置人员已经增加至 5 人，其中会计 3 人（财务总监、财务经理、主办会计各 1 名）、出纳 2 人。

（五）机构独立

公司按照《公司法》要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司机构设置及生产经营的现象。公司的机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人陶巍控制的企业有吴江市松陵镇采之韵养生会所、苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)，企业情况如下：

1、吴江市松陵镇采之韵养生会所

企业名称	吴江市松陵镇采之韵养生会所
负责人	陶巍
注册资本	20 万元
企业类型	个体工商户
成立日期	2011 年 6 月 7 日
注册地址	松陵镇体育路 1155 号 1 单元 118、119 号房
注册号	320584600500451
经营范围	许可经营项目：美容场所（生活美容）。一般经营项目：无。

报告期内，采之韵养生与公司在经营范围、主营业务、产品、市场领域等方面均没有重叠，与公司不存在同业竞争的情形。

2、苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）

公司名称	苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)	
执行事务合伙人	陶巍	
注册资本	100 万元	
企业类型	有限合伙	
成立日期	2017 年 3 月 29 日	
注册地址	苏州工业园区汀兰巷 192 号	
纳税人识别号	91320594MA1NNGAA4E	
合伙比例	陶巍	5%
	贺志祥	95%
经营范围	投资咨询、企业管理咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	

2017 年 3 月 9 日，德意巍设立，系公司股东，持有公司 7.41%股份。陶巍持

有德意巍 5%的合伙份额，系执行事务合伙人和普通合伙人。报告期内，德意巍有限与公司在经营范围、主营业务、产品、市场领域等方面均没有重叠，与公司不存在同业竞争的情形。

（二）控股股东、实际控制人出具的避免未来发生同业竞争的相关承诺

为避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，控股股东及实际控制人、持有公司 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺书》：

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

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

六、公司资产被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况和对外担保情况及制度安排

（一）报告期内公司资产被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况和对外担保情况

1、资金占用情况

报告期内，公司存在向实际控制人陶巍、股东贺志祥借入资金的情形，该情形不属于资金占用。报告期内，公司存在占用关联方苏州晶创资金的情形，该情况不属于资金占用。具体情况详见公开转让说明书“第四节、四、（二）关联交易”。

报告期初至本公开转让说明书签署日，控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用公司资金的情形。

持有公司 5%以上股份的股东及全体董监高已签署《关于违规担保及资金占用等事项的承诺书》，承诺未来将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求规定，确保将来不发生以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。

2、对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

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

股份公司设立以来，公司制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》和《对外担保制度》，建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来，就关联方及关联交易、对外担保等事项明确了具体的审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

公司持股比例 5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于违规担保及资金占用等事项的承诺书》，承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不发生占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

七、公司董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况

1、直接持股情况

姓名	职务	直接持股数 (万股)	直接持股比例 (%)
陶巍	董事长	700.00	64.81
张馨桓	董事、总经理	25.00	2.32
贺志祥	董事、副总经理、 财务负责人	100.00	9.26
张道军	董事	40.00	3.70
陶峰	董事	100.00	9.26
昌洪黔	监事会主席	0	0
王小平	监事	0	0
闵艳	监事	0	0
吴银萍	董秘	0	0

2、间接持股情况

陶巍为苏州德意巍的执行事务合伙人，持有 5%的合伙份额，贺志祥为苏州德意巍的有限合伙人，持有 95%的合伙份额，苏州德意巍持有股份公司 80 万股股份，持股比例为 7.41%。

除上述情形外，截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以其他方式直接或间接持有公司股份的情况。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

陶巍与陶峰系兄弟关系，张道军与闵艳系夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员互相不存在亲属关系。

(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情况

截至本公开转让说明书签署之日，高级管理人员均为公司正式员工，除总经理张馨桓因已退休和公司签订劳务合同，其他高级管理人员均与公司均签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员根据全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相关声明和承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

序号	姓名	公司职务	在其他单位任职情况	所兼职单位与本公司关系
1	陶巍	董事长	苏州合创担任执行董事	公司全资子公司
2			德意巍有限担任执行事务合伙人	公司股东
3			吴江市松陵镇采之韵养生会所负责人	实际控制人控制的企业
4			苏州航投机电科技有限公司任监事	实际控制人参股的企业
5			广州市采韵电子科技有限公司任监事	实际控制人参股的企业
6	张馨桓	董事、总经理	苏州合创担任总经理	公司全资子公司
7	张道军	董事	苏州合创担任监事	公司全资子公司

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无其他对外兼职情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员对外投资具体情况如下：

1、截至本公开转让说明书签署之日的对外投资情况

序号	投资人	公司任职	被投资企业	注册资本/出资额（万元）	投资额（万元）
1	陶巍	董事长	吴江市松陵镇采之韵养生会所	20.00	20.00
2			苏州航投机电科技有限公司	50.00	15.00
3			广州市采韵电子科技有限公司	110.00	48.40
4			苏州德意巍	100.00	5.00
5	贺志祥	董事、副总经理、财务负责人			95.00

（1）吴江市松陵镇采之韵养生会所

吴江市松陵镇采之韵养生会所的情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（一）公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况”。

（2）苏州航投机电科技有限公司

公司名称	苏州航投机电科技有限公司	
法定代表人	姜伟	
注册资本	50 万元	
公司类型	有限责任公司	
成立日期	2005 年 7 月 21 日	
注册地址	苏州高新区狮山路 229 号	
统一社会信用代码	913205057768917364	
股权比例	姜伟	70%
	陶巍	30%
经营范围	机电设备研发；机电设备及配件，照明电器，金属制品，电子元件，电线电缆，非危险化工产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	

(3) 广州市采韵电子科技有限公司

公司名称	广州市采韵电子科技有限公司	
法定代表人	曹一智	
注册资本	110 万元	
公司类型	有限责任公司	
成立日期	2007 年 11 月 13 日	
注册地址	广州市越秀区广园西路 121 号安华美博城三层 82 号商铺	
统一社会信用代码	91440104668136194G	
股权比例	曹一智	44.00%
	李炜	12.00%
	陶巍	44.00%
经营范围	电子、通信与自动控制技术研究、开发；五金产品批发；仪器仪表批发；电子元器件批发；电子元器件零售；五金零售；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	

(4) 苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)

苏州德意巍投资咨询合伙企业(有限合伙)的情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(一) 公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况”。

上述企业在报告期内均未同本公司发生交易，不存在利益冲突。

2、报告期内曾持有的对外投资情况

序号	投资人	被投资企业	注册资本/出资份额 (万元)	投资额(万元)
1	陶巍	广州中创汽车座椅有限公司	100.00	45.00
		苏州晶创	50.00	7.50
2	贺志祥		50.00	7.50
3	张道军		50.00	7.50

(1) 广州中创汽车座椅有限公司（已注销）

公司名称	广州中创汽车座椅有限公司（已注销）	
法定代表人	李炜	
注册资本	100 万元	
公司类型	有限责任公司	
成立日期	2013 年 8 月 19 日	
注册地址	广州市番禺区大龙街富怡路傍江西村段 13 号 3 栋 1002（不可作厂房）使用	
注册号	440111000529671	
股权比例	曹一智	10%
	李炜	45%
	陶巍	45%
经营范围	汽车零配件批发;汽车零配件零售;电子产品批发;市场调研服务;商品信息咨询服务;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）;金属家具制造;飞机座椅制造;汽车零部件再制造;（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动开展经营活动）	

(2) 苏州晶创汽车部件有限公司

公司名称	苏州晶创汽车部件有限公司
法定代表人	庞杰
注册资本	50 万元
公司类型	有限责任公司

公司名称	苏州晶创汽车部件有限公司	
成立日期	2016年2月1日	
注册地址	苏州市吴中区胥口镇藏藏中路589号三层	
统一社会信用代码	91320506MA1MF321X0	
股权比例	庞杰	90%
	张亮	10%
经营范围	生产、加工、销售：汽车座椅零配件、五金、夹具、模具；座椅及配件的研发及销售；汽车内饰件销售；开关、电机、电源线生产及销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	

经主办券商核查，报告期内陶巍曾为苏州晶创股东，认缴出资7.5万元实缴出资3.75万元，曾任苏州晶创监事，另公司董事贺志祥、张道军曾同为苏州晶创股东，分别认缴出资7.5万元实缴出资3.75万元，三人合计持有苏州晶创45%股权。公司董事陶巍、贺志祥、张道军三人对苏州晶创具有重大影响，据此认定苏州晶创为公司关联方，苏州晶创曾为公司生产线束、座椅皮料、螺母等车辆座椅零部件，与公司存在关联交易及营业范围部分重合的情况。

为避免关联交易可能对公司产生的影响，2016年10月28日陶巍、贺志祥、张道军已将股权转让出，陶巍辞去苏州晶创监事职务。2017年7月10日苏州晶创作出注销公司的股东会决议，并于2017年8月21日向苏州市吴中区国家税务局第一税务局提交注销文件。截至本公开转让说明书签署之日，苏州晶创注销程序正在办理中。

3、为避免公司与苏州晶创发生关联交易公司出具的承诺如下：

(1) 自本承诺函出具之日起至苏州晶创注销前，本公司承诺杜绝一切与苏州晶创及其下属企业（如有）的资金往来、资金拆借、资金占用的行为，在任何情况下均不会为苏州晶创提供任何形式的担保。

(2) 自本承诺函出具之日起至苏州晶创注销前，本公司将避免与苏州晶创及其下属企业（如有）之间的交易。对于无法避免或有合理原因而发生的交易，本公司将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订书面协议，切实保护本公司及本公司股东利益，保证不通过

不公允交易损害本公司及本公司股东的合法权益。

(3) 若违反前述承诺, 造成本公司股东利益受损的, 本公司将承担相应的赔偿责任。

(六) 董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在重大违法违规行为, 也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。

八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

(一) 董事变动情况

2015年初至股份公司设立前公司未设董事会设执行董事一名, 由陶巍担任。

2017年6月20日, 股份公司第一次股东大会选举陶巍、陶峰、张馨桓、贺志祥、张道军为股份公司第一届董事会成员。同日, 股份公司第一届董事会第一次会议选举陶巍为董事长。

(二) 监事变动情况

有限公司阶段, 公司未设立监事会, 设监事一名。

2015年初至2015年10月25日由谭时军担任公司监事。

2015年10月26日至股份公司设立前由张道军担任公司监事。

2017年6月20日, 股份公司第一次股东大会选举闵艳、王小平为股东代表监事; 2017年6月20日, 公司职工代表大会选举昌洪黔为公司职工代表监事; 同日, 股份公司第一届监事会第一次会议选举昌洪黔为监事会主席。

(三) 高级管理人员变动情况

有限公司阶段, 公司聘任陶巍为经理。

2017年6月20日, 股份公司第一届董事会第一次会议决议: 聘任张馨桓为总经理, 聘任贺志祥为副总经理兼财务负责人, 聘任吴银萍为董事会秘书。

除上述披露情况外, 公司的董事、监事、高级管理人员近两年没有发生其他

变化，上述变化不构成管理团队的重大变化。

第四节 公司财务会计信息

除特别说明外，以下财务会计信息数据单位为人民币元，“报告期内”指2015年度、2016年度及2017年1-6月。

一、最近两年及一期的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年、2016年、2017年1-6月的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》[上会师报字（2017）第5189号]。

二、近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:			
货币资金	7,743,861.99	9,420,634.54	2,963,757.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	519,160.50		1,170,000.00
应收账款	9,290,877.52	6,467,139.32	4,051,297.73
预付款项	677,382.18	712,572.65	843,920.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	603,155.07	546,608.14	153,346.05
存货	10,650,984.42	7,201,040.33	4,504,344.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	29,485,421.68	24,347,994.98	13,686,666.51
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,450,364.14	1,523,955.50	962,183.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	586,067.66	656,810.84	84,188.03
递延所得税资产	92,922.67	61,130.46	35,796.21
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,129,354.47	2,241,896.80	1,082,168.19
资产总计	31,614,776.15	26,589,891.78	14,768,834.70

合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益总计	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,600,000.00	7,404,825.98	
应付账款	11,749,272.20	5,383,730.90	6,535,215.47
预收款项	483,495.96	388,843.35	1,879,801.72
应付职工薪酬	10,709.29	11,667.00	
应交税费	35,476.03	158,067.05	34,891.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	744,565.00	342,290.05	4,364,390.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	20,623,518.48	15,689,424.33	12,814,298.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	20,623,518.48	15,689,424.33	12,814,298.77
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00
其他权益工具			
资本公积	847,943.03		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	14,662.25	84,794.30	
未分配利润	128,652.39	815,673.15	-545,464.07
归属于母公司所有者权益合计	10,991,257.67	10,900,467.45	1,954,535.93
所有者权益合计	10,991,257.67	10,900,467.45	1,954,535.93
负债和所有者权益总计	31,614,776.15	26,589,891.78	14,768,834.70

合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	21,384,164.22	39,412,850.34	27,020,892.84
其中: 营业收入	21,384,164.22	39,412,850.34	27,020,892.84
二、营业总成本	21,385,121.66	37,835,958.67	26,287,363.95
其中: 营业成本	16,648,107.49	30,404,859.30	21,111,162.97
税金及附加	51,342.21	119,956.16	67,321.60
销售费用	817,813.71	1,256,343.71	953,255.75
管理费用	3,567,004.61	5,825,829.97	4,034,983.00
财务费用	88,905.62	60,074.54	-1,768.54
资产减值损失	211,948.02	168,894.99	122,409.17
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-957.44	1,576,891.67	733,528.89
加: 营业外收入	95,000.00	497.19	3,060.09
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		30,000.00	435,009.94
其中: 非流动资产处置损失			434,868.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	94,042.56	1,547,388.86	301,579.04
减: 所得税费用	3,252.34	101,457.34	-3,335.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	90,790.22	1,445,931.52	304,914.05
归属于母公司所有者的净利润	90,790.22	1,445,931.52	304,914.05
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	90,790.22	1,445,931.52	304,914.05

合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年1-6月	2016年度	2015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	21,928,206.59	43,056,505.29	29,362,511.77
收到的税费返还	115,734.37	69,990.69	81,183.68
收到其他与经营活动有关的现金	3,372,205.89	6,091,628.87	2,927,359.84
经营活动现金流入小计	25,416,146.85	49,218,124.85	32,371,055.29
购买商品、接受劳务支付的现金	17,896,178.13	28,867,565.31	22,610,847.44
支付给职工以及为职工支付的现金	2,713,578.90	5,341,199.66	3,511,229.80
支付的各项税费	1,238,819.73	1,468,094.23	1,090,510.87
支付其他与经营活动有关的现金	3,106,485.19	22,190,051.94	3,431,058.56
经营活动现金流出小计	24,955,061.95	57,866,911.14	30,643,646.67
经营活动产生的现金流量净额	461,084.90	-8,648,786.29	1,727,408.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
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		3,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,827.35	1,739,713.53	207,687.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	231,827.35	1,739,713.53	207,687.19
投资活动产生的现金流量净额	-231,827.35	-1,736,713.53	-207,687.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		7,500,000.00	500,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	9,500,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,412.78	70,651.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	32,301.89	30,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,092,714.67	100,651.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-92,714.67	9,399,349.00	500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,489.45	38,202.18	4,141.66
五、现金及现金等价物净增加额	128,053.43	-947,948.64	2,023,863.09
加：期初现金及现金等价物余额	2,015,808.56	2,963,757.20	939,894.11
六、期末现金及现金等价物余额	2,143,861.99	2,015,808.56	2,963,757.20

合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年1-6月								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						84,794.30	815,673.15	10,900,467.45
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	10,000,000.00						84,794.30	815,673.15	10,900,467.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			847,943.03				-70,132.05	-687,020.76	90,790.22
(一)净利润								90,790.22	90,790.22
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三)所有者投入和减少资本			847,943.03				-84,794.30	-763,148.73	
1.所有者投入资本			847,943.03				-84,794.30	-763,148.73	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配							14,662.25	-14,662.25	
1.提取盈余公积							14,662.25	-14,662.25	
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									

(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00		847,943.03				14,662.25	128,652.39	10,991,257.67

合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000.00							-545,464.07	1,954,535.93
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,500,000.00							-545,464.07	1,954,535.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,500,000.00						84,794.30	1,361,137.22	8,945,931.52
(一) 净利润								1,445,931.52	1,445,931.52
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本	7,500,000.00								7,500,000.00
1. 所有者投入资本	7,500,000.00								7,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							84,794.30	-84,794.30	
1. 提取盈余公积							84,794.30	-84,794.30	
2. 提取一般风险准									

备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00						84,794.30	815,673.15	10,900,467.45

合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00							-850,378.12	1,149,621.88
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,000,000.00							-850,378.12	1,149,621.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000.00							304,914.05	804,914.05
（一）净利润								304,914.05	304,914.05
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资本	500,000.00								500,000.00
1. 所有者投入资本	500,000.00								500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）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									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	2,500,000.00							-545,464.07	1,954,535.93

母公司资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产:			
货币资金	7,444,320.86	8,901,313.88	2,963,757.20
衍生金融资产			
应收票据	519,160.50		1,170,000.00
应收账款	9,433,664.52	6,494,818.98	4,051,297.73
预付款项	566,602.36	699,532.85	843,920.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	602,949.87	655,843.14	153,346.05
存货	10,650,984.42	7,201,040.33	4,504,344.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	29,217,682.53	23,952,549.18	13,686,666.51
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	300,000.00	300,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,409,517.09	1,485,696.35	962,183.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	586,067.66	656,810.84	84,188.03
递延所得税资产	89,681.88	60,132.28	35,796.21
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,385,266.63	2,502,639.47	1,082,168.19
资产总计	31,602,949.16	26,455,188.65	14,768,834.70

母公司资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益总计	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
应付票据	5,600,000.00	7,404,825.98	
应付账款	11,735,464.65	5,338,783.66	6,535,215.47
预收款项	483,495.96	388,843.35	1,879,801.72
应付职工薪酬	10,345.00	10,345.00	0.00
应交税费	34,513.03	122,157.58	34,891.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	744,565.00	342,290.05	4,364,390.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	20,608,383.64	15,607,245.62	12,814,298.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	20,608,383.64	15,607,245.62	12,814,298.77
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00
其他权益工具			
资本公积	847,943.03		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	14,662.25	84,794.30	
未分配利润	131,960.24	763,148.73	-545,464.07
归属于母公司所有者权益合计	10,994,565.52	10,847,943.03	1,954,535.93
所有者权益合计	10,994,565.52	10,847,943.03	1,954,535.93
负债和所有者权益总计	31,602,949.16	26,455,188.65	14,768,834.70

母公司利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	21,187,725.00	39,047,448.87	27,020,892.84
其中: 营业收入	21,187,725.00	39,047,448.87	27,020,892.84
二、营业总成本	21,132,398.73	37,561,442.44	26,287,363.95
其中: 营业成本	16,501,518.00	30,461,696.32	21,111,162.97
税金及附加	46,331.64	105,896.01	67,321.60
销售费用	817,813.71	1,249,643.14	953,255.75
管理费用	3,482,253.09	5,521,711.47	4,034,983.00
财务费用	87,484.97	60,255.01	-1,768.54
资产减值损失	196,997.32	162,240.49	122,409.17
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	55,326.27	1,486,006.43	733,528.89
加: 营业外收入	95,000.00	28,616.19	3,060.09
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		30,000.00	435,009.94
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	150,326.27	1,484,622.62	301,579.04
减: 所得税费用	3,703.78	91,215.52	-3,335.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	146,622.49	1,393,407.10	304,914.05
归属于母公司所有者的净利润	146,622.49	1,393,407.10	304,914.05
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	146,622.49	1,393,407.10	304,914.05

母公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年1-6月	2016年度	2015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	21,707,440.29	42,624,339.19	29,362,511.77
收到的税费返还	115,734.37	69,990.69	81,183.68
收到其他与经营活动有关的现金	3,371,765.54	6,088,977.19	2,927,359.84
经营活动现金流入小计	25,194,940.20	48,783,307.07	32,371,055.29
购买商品、接受劳务支付的现金	17,761,663.36	29,529,540.54	22,610,847.44
支付给职工以及为职工支付的现金	2,499,121.83	4,713,407.98	3,511,229.80
支付的各项税费	1,164,996.39	1,359,223.82	1,090,510.87
支付其他与经营活动有关的现金	3,104,294.19	22,133,481.00	3,431,058.56
经营活动现金流出小计	24,530,075.77	57,735,653.34	30,643,646.67
经营活动产生的现金流量净额	664,864.43	-8,952,346.27	1,727,408.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
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		3,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,827.35	1,655,474.21	207,687.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	215,827.35	1,955,474.21	207,687.19
投资活动产生的现金流量净额	-215,827.35	-1,952,474.21	-207,687.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		7,500,000.00	500,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	9,500,000.00	500,000.00

偿还债务支付的现金	2,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,412.78	70,651.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	32,301.89	30,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,092,714.67	100,651.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-92,714.67	9,399,349.00	500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,489.45	38,202.18	4,141.66
五、现金及现金等价物净增加额	347,832.96	-1,467,269.30	2,023,863.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,496,487.90	2,963,757.20	939,894.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,844,320.86	1,496,487.90	2,963,757.20

母公司所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2017年1-6月								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00						84,794.30	763,148.73	10,847,943.03
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	10,000,000.00						84,794.30	763,148.73	10,847,943.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			847,943.03				-70,132.05	-631,188.49	146,622.49
(一) 净利润								146,622.49	146,622.49
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本			847,943.03				-84,794.30	-763,148.73	
1. 所有者投入资本			847,943.03				-84,794.30	-763,148.73	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							14,662.25	-14,662.25	

1. 提取盈余公积							14,662.25	-14,662.25	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00		847,943.03				14,662.25	131,960.24	10,994,565.52

母公司所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2016 年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000.00							-545,464.07	1,954,535.93
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,500,000.00							-545,464.07	1,954,535.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,500,000.00						84,794.30	1,308,612.80	8,893,407.10
(一) 净利润								1,393,407.10	1,393,407.10
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本	7,500,000.00								7,500,000.00
1. 所有者投入资本	7,500,000.00								7,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									

3. 其他									
(四) 利润分配							84,794.30	-84,794.30	
1. 提取盈余公积							84,794.30	-84,794.30	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	10,000,000.00						84,794.30	763,148.73	10,847,943.03

母公司所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015 年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00							-850,378.12	1,149,621.88
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,000,000.00							-850,378.12	1,149,621.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	500,000.00							304,914.05	804,914.05
(一) 净利润								304,914.05	304,914.05
(二) 其他综合收益									
上述 (一) 和 (二) 小计									
(三) 所有者投入和减少资本	500,000.00								500,000.00
1. 所有者投入资本	500,000.00								500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 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									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	2,500,000.00							-545,464.07	1,954,535.93

三、报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

(一) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

(2) 持续经营能力评价

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报告的会计期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、现金等价物的确定标准

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

6、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

①应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

②可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没

有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认条件

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

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款和金额 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包

括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按照账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	25	25
3至4年	50	50
4至5年	60	60
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货的确认和计量

（1）存货的分类

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

本公司存货主要由库存商品、原材料、在产品等组成。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转

回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

9、长期股权投资的确认和计量

(1) 长期股权投资的投资成本确定

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

②本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共

同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

参与被投资单位财务和经营政策制定过程；

与被投资单位之间发生重要交易；

向被投资单位派出管理人员；

向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

10、固定资产的确认和计量

（1）固定资产确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(3) 固定资产折旧计提方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	4 年	5.00%	23.75%
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
办公电子设备	3 年	-	33.33%
模具设备	3 年	-	33.33%

(4) 固定资产减值测试及减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

11、在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(3) 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

12、无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

13、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但应由报告期和以后各期负担的受益期限

在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

14、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

15、职工薪酬

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

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

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

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

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

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

16、收入确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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时。

(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(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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：

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；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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 收入的具体确认原则

在国内业务中，公司将产品交付、并取得客户的签收确认单时点作为所有权的主要风险和报酬转移给对方，确认收入金额依照与客户订单约定价格扣除增值税项后净额，并根据已收到销货款或确信能够收回销货款，商品的销售成本能够可靠计量或估计时，确认销售收入的实现。

在国外业务中公司按离岸价进行交易，公司以货物交付，并取得货运提单的时点作为所有权的主要风险和报酬转移给对方，确认收入金额依照与购货方协议约定报价和货物出口需要办理的海关手续费用及出口时应交纳的一切关税、税款和其它费用的总计，并且根据已收到销货款或确信能够收回销货款，销售成本能够可靠计量或估计时，确认销售收入的实现。

17、政府补助的确认和计量

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

(3) 会计处理方法

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

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

的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

18、所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

19、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

（1）确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由

可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

本公司报告期无重要会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本公司报告期无重要会计估计变更事项。

3、重要会计差错更正

本公司报告期内无重要会计差错更正事项。

四、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计(万元)	3,161.48	2,658.99	1,476.88
股东权益合计(万元)	1,099.13	1,090.05	195.45
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,099.13	1,090.05	195.45
每股净资产(元/股)	1.10	1.09	0.78
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.10	1.09	0.78
资产负债率(母公司)(%)	65.21	59.00	86.77
流动比率(倍)	1.43	1.55	1.07
速动比率(倍)	0.91	1.09	0.72
项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
营业收入(万元)	2,138.42	3,941.29	2,702.09
净利润(万元)	9.08	144.59	30.49

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	9.08	144.59	30.49
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1.00	147.1	73.76
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）	1.00	147.1	73.76
毛利率（%）	22.15	22.86	21.87
加权平均净资产收益率（%）	0.83	31.76	22.69
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	0.09	32.31	54.89
基本每股收益（元/股）	0.01	0.33	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.33	0.15
应收账款周转率（次）	2.71	7.49	8.98
存货周转率（次）	1.87	5.20	5.78
经营活动产生的现金流量净额（万元）	46.11	-864.88	172.74
每股经营活动产生的现金流量金额（元/股）	0.05	-0.86	0.69

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率按照“（营业收入－营业成本）/营业收入”计算。
- 2、应收账款周转率按照“主营业务收入/（（期初应收账款＋期末应收账款）/2）”计算。
- 3、存货周转率按照“主营业务成本/（（期初存货＋期末存货）/2）”计算。
- 4、基本每股收益、稀释每股收益、净资产收益率、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算。
- 5、每股经营活动现金流量净额按照“经营活动产生的现金流量净额/期末股本”计算。
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
- 7、资产负债率按照“负债总额/资产总额”计算。
- 8、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 9、速动比率按照“（流动资产－存货－其他流动资产）/流动负债”计算。

（一）盈利能力分析

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	2,138.42	3,941.29	2,702.09
净利润（万元）	9.08	144.59	30.49
毛利率（%）	22.15	22.86	21.87
加权平均净资产收益率（%）	0.83	31.76	22.69
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	0.09	32.31	54.89
基本每股收益（元/股）	0.01	0.33	0.15

2015年度、2016年度、2017年1-6月公司营业收入分别为2,702.09万元、3,941.29万元和2,138.42万元；净利润分别为30.49万元、144.59万元和9.08万元。加权平均净资产收益率分别为22.69%、31.76%和0.83%，扣除非经常损益后的净资产收益率为54.89%、32.31%和0.09%，通过上述数据分析，公司报告期营业收入呈逐年增长趋势，净利润在2017年1-6月有所下降。

2015年度、2016年度、2017年1-6月公司毛利率分别为21.87%、22.86%和22.15%，毛利相对稳定，具体分析详见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（五）毛利率分析”。

综合来看，公司报告期内的盈利能力符合公司自身经营发展趋势。

（二）偿债能力分析

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率（母公司）（%）	65.21	59.00	86.77
流动比率（倍）	1.43	1.55	1.07
速动比率（倍）	0.91	1.09	0.72

2015年末、2016年末和2017年6月末，公司的资产负债率分别为86.77%、59.00%及65.21%。2016年资产负债率较2015年有大幅度的降低，主要是由于公司进行增资扩股，使得净资产的总额大幅度增加，加上2016年的净利润大幅增加，使得公司的资产负债率大幅下降，长期偿债能力得到显著提升。

2015年末、2016年末和2017年6月末，公司流动比率分别为1.07、1.55和1.43，速动比率分别为0.72、1.09和0.91。2016年流动比率、速动比率呈现上升趋势，说明公司的短期偿债能力得到了提高。原因是公司流动资产中货币资金的占比大幅增加，这得益于公司的增资扩股带来的净资本的增加。

综上所述，公司偿债能力指标良好，与现有的经营规模和经营情况相适应，能够有效地支持公司生产经营的正常运行，不存在无法偿还债务本息的风险。

（三）营运能力分析

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	2.71	7.49	8.98

存货周转率（次）	1.87	5.20	5.78
----------	------	------	------

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月，公司应收账款周转率分别为 8.98 次、7.49 次和 2.71 次。2016 年应收账款周转率相较于 2015 年有所下降，主要系公司营业收入不断增长，应收账款余额同时增长，营业收入增长率小于应收账款余额增长率。

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月公司存货周转率分别为 5.78 次、5.20 次和 1.87 次，存货周转率略有下降。主要是由于公司为满足客户的多种需求，增加销售金额，备货的金额增加所致。公司目前大多数产品采用“以销定产”的销售模式，该种模式下公司存货不存在滞销情况，周转情况良好。报告期内，2017 年 1-6 月存货周转率下降，主要是随着公司新签合同数量的不断增长，为满足客户需求，期末存货金额增长比较多，相应地存货周转率有所下降。

与同行业对比分析如下：

股票简称	股票代码	应收账款周转率		
		2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
昊邦智控	870655	1.19	2.07	2.63
继峰股份	603997	1.88	3.80	3.79
天成自控	603085	1.86	3.34	3.21
创投汽车		2.71	7.49	8.98
股票简称	股票代码	存货周转率		
		2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
昊邦智控	870655	1.55	2.79	3.76
继峰股份	603997	1.87	3.64	3.48
天成自控	603085	2.05	3.82	3.91
创投汽车		1.87	5.20	5.78

从上表分析可知，2015、2016 年度创投汽车的应收账款周转率和存货周转率皆高于可比公司；公司的运营能力比较好。公司采取以销定产的模式，在减少存货资金占用的前提下，尽可能快的提高存货的周转效率；公司的客户能够及时的支付货款，公司的期末应收账款余额占营业收入的比例比较低。总体上来看，公司应收账款周转率、存货周转率均维持在较高水平，符合公司所属的行业状况和自身的经营特点。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	461,084.90	-8,648,786.29	1,727,408.62
投资活动产生的现金流量净额	-231,827.35	-1,736,713.53	-207,687.19
筹资活动产生的现金流量净额	-92,714.67	9,399,349.00	500,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,489.45	38,202.18	4,141.66
现金及现金等价物净增加额	128,053.43	-947,948.64	2,023,863.09

1、经营活动产生的现金流量

2015年度、2016年度、2017年1-6月公司经营活动产生的现金流量净额分别为1,727,408.62元、-8,648,786.29元及461,084.90元。公司收入稳步增长，公司2015年、2016年销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入，购买商品、接受劳务支付的现金与营业成本，经营活动产生的现金流量净额与利润变动趋势基本保持一致。2016年，公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为公司对供应商的采购金额有较大幅度的增加，公司采用开具银行承兑汇票的形式进行货款支付，因此而增加的银行承兑汇票保证金支出大幅度增加；2016年度公司归还股东提供的资金，使得经营活动产生的现金流出金额比较大。2017年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额增加较多，主要是因为公司销售回款情况较好，本期新增采购期后待偿还金额比较大，本期的付现采购支出比较少所影响。

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金与支付的其他与经营活动有关的现金情况如下：

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
收到的其他与经营活动有关的现金	3,372,205.89	6,091,628.87	2,927,359.84
支付的其他与经营活动有关的现金	3,106,485.19	22,190,051.94	3,431,058.56

2016年公司支付其他与经营活动有关的现金发生额较大，2016年公司支付其他与经营活动有关的现金流量分类列示如下：

单位：元

项目	2016年度
归还关联方陶巍拆借款	1,908,000.00
归还关联方贺志祥拆借款	8,246,500.00
银行承兑汇票保证金增加	7,404,825.98

三项费用付现支出	4,100,725.96
向图博节能借款支出	500,000.00
其他	30,000.00
合计	22,190,051.94

2016年其他与经营活动相关的现金流出主要是由：1、公司归还控股股东、实际控制人陶巍以及公司股东、董事、财务总监贺志祥拆借款支出；2、公司因开具银行承兑汇票而转入保证金账户的增加额；3、公司付现的销售费用、管理费用以及财务费用等构成。

2、投资活动产生的现金流量

2015年度、2016年度、2017年1-6月投资活动产生的现金流量净额分别为-207,687.19元、-1,736,713.53元和-231,827.35元，2016年投资活动产生的现金净流出主要系公司在生产经营过程中购买模具设备、发生房屋维修支出等金额较大，故现金流量金额流程净额比较多。公司的投资活动的现金流量与企业的实际经营情况相符。

3、筹资活动产生的现金流量

2015年度、2016年度、2017年1-6月筹资活动产生的现金流量净额为500,000.00元、9,399,349.00元和-92,714.67元。2015年筹资活动产生的现金流入为股东增资款50万元；2016年的筹资活动产生的现金流入主要由短期借款200万元和股东增资款750万元组成；2017年1-6月的筹资活动流入主要是新增200万元借款，流出主要是归还原来的200万元短期借款，净流出主要是由借款利息和担保费用支出组成。

综上，公司报告期内经营活动现金流波动合理，经营活动现金流量净额与净利润不匹配的原因清楚；报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）公司最近两年及一期营业收入构成及收入确认具体方法

公司收入来源于商品销售，主要的销售产品包括车辆座椅总成、座椅骨架总成、座椅机构件总成等。

收入的具体确认原则：公司将产品交付、并取得客户的签收确认单时点作为所有权的主要风险和报酬转移给对方，确认收入金额依照与客户订单约定价格扣除增值税项后净额，并根据已收到销货款或确信能够收回销货款，商品的销售成本能够可靠计量或估计时，确认销售收入的实现。

（二）营业收入的主要构成及变动情况分析

1、按业务划分的营业收入构成情况

单位：元

项目	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	21,384,164.22	100.00	39,301,696.43	99.72	26,937,846.55	99.69
其他业务收入	0.00	0.00	111,153.91	0.28	83,046.29	0.31
合计	21,384,164.22	100.00	39,412,850.34	100.00	27,020,892.84	100.00

报告期内公司营业收入99%以上来源于主营业务收入，公司专注于主营业务，主营业务突出，收入结构未发生重大变化。

2、营业收入按产品分类列示

单位：元

项目	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
车辆座椅总成	7,460,379.98	34.89	14,384,275.33	36.50	7,238,100.75	26.79
座椅骨架总成	4,802,214.79	22.46	8,033,548.37	20.38	6,408,718.00	23.72
座椅机构件总成	9,121,569.45	42.66	16,883,872.73	42.84	13,291,027.80	49.19
原材料贸易	0.00	0.00	111,153.91	0.28	83,046.29	0.31
合计	21,384,164.22	100.00	39,412,850.34	100.00	27,020,892.84	100.00

报告期内公司收入主要来源于座椅机构件总成、座椅骨架总成、座椅总成的销售，其收入占营业收入的比重分别为100%、99.72%和99.69%。

（3）营业收入按地区分类列示

单位：元

区域分类	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
国内	20,198,536.01	94.05	37,578,324.16	95.35	26,362,037.87	97.56
华东地区	12,795,397.72	59.84	24,762,106.15	62.83	16,231,192.57	60.07
东北地区	547,203.76	2.56	4,075,335.91	10.34	4,340,546.48	16.06
华南地区	2,154,103.97	10.07	2,736,739.30	6.94	2,502,282.98	9.26
华北地区	1,051,772.05	4.92	2,800,890.58	7.11	1,534,044.64	5.68
西南地区	2,830,820.45	13.24	2,914,544.10	7.39	985,708.01	3.65
华中地区	336,692.76	1.57	146,381.63	0.37	768,263.19	2.84
西北地区	482,545.30	2.26	142,326.49	0.36	0.00	0.00
境外	1,185,628.21	5.54	1,834,526.18	4.65	658,854.97	2.44
合计	21,384,164.22	100.00	39,412,850.34	100.00	27,020,892.84	100.00

报告期内，公司主营业务收入主要来源于华东地区，该地区收入在2015年、2016年和2017年1-6月分别占营业收入总额的60.07%、62.83%和59.84%。华东地区作为我国经济最为发达的地区之一，座椅行业相关的企业比较集中，拥有比较大的市场空间，为企业的稳定发展提供了良好的外部环境。

(三) 营业成本构成及变动情况分析

1、按业务划分的营业成本构成情况

单位：元

项目	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务成本	16,648,107.49	100.00	30,347,989.78	99.81	21,058,705.05	99.75
其他业务成本			56,869.52	0.19	52,457.92	0.25
合计	16,648,107.49	100.00	30,404,859.30	100.00	21,111,162.97	100.00

2、主营业务成本按产品分类列示

单位：元

项目	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
车辆座椅总成	5,446,753.53	32.72	10,645,039.19	35.08	5,549,513.90	26.35

座椅骨架总成	3,706,331.07	22.26	6,166,391.65	20.32	4,957,656.23	23.54
座椅机构件总成	7,495,022.89	45.02	13,536,558.94	44.60	10,551,534.92	50.11
合计	16,648,107.49	100.00	30,347,989.78	100.00	21,058,705.05	100.00

3、营业成本明细构成分析

单位：元

成本项目	2017年1-6月		2016年度		2015年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
直接材料	14,944,580.46	89.77	26,163,519.84	86.05	18,156,283.90	86.00
直接人工	749,204.63	4.50	2,203,831.90	7.25	1,648,499.52	7.81
制造费用	954,322.40	5.73	2,037,507.56	6.70	1,306,379.56	6.19
合计	16,648,107.49	100.00	30,404,859.30	100.00	21,111,162.97	100.00

报告期内，公司主营业务成本各明细构成项目变化不大，直接材料占比略有上升，直接人工的占比呈下降趋势，制造费用的占比稳中有降，这些变化和企业的经营状况相匹配。

（四）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年及一期的营业收入及利润情况如下表：

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度		2015年度
		金额	变动率（%）	
营业收入	21,384,164.22	39,412,850.34	45.86	27,020,892.84
营业成本	16,648,107.49	30,404,859.30	44.02	21,111,162.97
营业利润	-957.44	1,576,891.67	114.97	733,528.89
利润总额	94,042.56	1,547,388.86	413.10	301,579.04
净利润	90,790.22	1,445,931.52	374.21	304,914.05

报告期内，公司2015年、2016年和2017年1-6月营业收入分别为27,020,892.84元、39,412,850.34元和21,384,164.22元，随着公司新客户的不断开发，业务规模持续扩大，公司营业收入规模在报告期内保持了稳定增长。

报告期内，公司2015年、2016年和2017年1-6月营业利润分别为733,528.89元、1,576,891.67元和-957.44元；净利润分别为304,914.05元、1,445,931.52

元和 90,790.22 元。2016 年度随着公司经营规模扩大，公司盈利能力良好，在收入保持稳定增长的同时，营业利润和净利润也保持了同步增长态势。2017 年上半年由于公司的期间费用增加比例较大，使得营业利润的下降幅度比较大。

公司处于业务快速发展阶段，公司产品种类不断丰富和产品质量不断上升，公司产品定价随着市场价格的变化而调整确定，公司在产品定价上具有一定的议价能力，公司的成本费用增长趋势和收入的增长趋势保持一致，具有合理性。报告期内公司充分挖掘老客户的新需求，并积极的开拓新客户，2017 年上半年新增大客户江都洪业，受益于行业的景气，2016 年公司对主要老客户的销售收入大幅增加，比如重庆金冠、华阳万联、上海伟昊、天成自控等老客户的销售金额大幅度增加，对企业的业绩提升帮助很大，这些客户属于规模和体量比较大、规范性比较高的企业，销售收入的真实性可以得到合理的验证。

公司净利润的增加的主要原因是营业收入的规模大幅度增加。2016 年的营业收入相比 2015 年大幅度增加 45.86%，期间费用的增长比例为 43.23%，因此 2016 年净利润实现增长。

（五）毛利率分析

1、公司近两年及一期毛利率的变动趋势

单位：元

按产品类别分：	2017 年 1-6 月			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
车辆座椅总成	7,460,379.98	5,446,753.53	2,013,626.45	26.99
座椅骨架总成	4,802,214.79	3,706,331.07	1,095,883.72	22.82
座椅机构件总成	9,121,569.45	7,495,022.89	1,626,546.56	17.83
原材料贸易				
合计	21,384,164.22	16,648,107.49	4,736,056.73	22.15

（续上表）

按产品类别分：	2016 年			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
车辆座椅总成	14,384,275.33	10,645,039.19	3,739,236.14	26.00
座椅骨架总成	8,033,548.37	6,166,391.65	1,867,156.72	23.24
座椅机构件总成	16,883,872.73	13,536,558.94	3,347,313.79	19.83

原材料贸易	111,153.91	56,869.52	54,284.39	48.84
合计	39,412,850.34	30,404,859.30	9,007,991.04	22.86

(续上表)

按产品类别分:	2015年			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率(%)
车辆座椅总成	7,238,100.75	5,549,513.90	1,688,586.85	23.33
座椅骨架总成	6,408,718.03	4,957,656.23	1,451,061.80	22.64
座椅机构件总成	13,291,027.80	10,551,534.92	2,739,492.88	20.61
原材料贸易	83,046.26	52,457.92	30,588.34	36.83
合计	27,020,892.84	21,111,162.97	5,909,729.87	21.87

(1) 整体分析:

如上表所述,2017年度1-6月、2016年度及2015年度,公司毛利率分别为22.15%、22.86%及21.87%。总体综合毛利率相对稳定,处于合理水平。

(2) 分产品毛利分析:

公司分产品毛利率波动幅度不大,除了原材料贸易以外,各产品毛利率保持相对稳定。

2、公司毛利率变动的原因

2017年度1-6月、2016年度及2015年度,公司毛利率分别为22.15%、22.86%及21.87%。公司毛利率波动不大,和实际经营情况相符。

3、与同行业可比挂牌公司毛利率对比

按照国家统计局2017年发布的《国民经济行业分类》,公司属于“C3670汽车零部件及配件制造”;根据中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》,公司属于“C36汽车制造业”;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”。根据公司所处行业,从同行业上市公司中遴选了天成自控(603085)、继峰股份(603997),全国中小企业股份转让系统中遴选了昊邦智控(870655),将其报告期内的销售毛利率进行了比较分析,具体内容如下表所示:

股票简称	股票代码	销售毛利率
------	------	-------

		2017年1-6月	2016年度	2015年度
天成自控	603085	30.89%	32.55%	33.16%
继峰股份	603997	34.06%	35.61%	36.17%
昊邦智控	870655	20.98%	24.14%	23.46%
创投汽车		22.15%	22.86%	21.87%

数据来源：上市公司、挂牌公司 2015、2016 年报，2017 年半年报。

从上表可以看出，同行业可比公司毛利率水平存在一定的差异，这主要是由于各企业的规模、资本实力、细分产品和具体客户等不同综合作用导致的结果。继峰股份属于沪市主板上市公司，其主要产品为乘用车座椅零配件的研发生产销售，产品销售对象属于整车厂的一级供应商，因此其毛利率比较高；天成自控为沪市主板上市公司，其主要销售的是工程机械类的座椅，直接面对下游的整车厂，所以，拥有较高的毛利率。昊邦智控属于在新三板挂票的企业，其主要产品为工程机械类的座椅，受制于工程机械行业的周期波动，其毛利率变动呈下降趋势。创投汽车属于汽车后市场，其面对的是中小汽车改装企业对汽车座椅个性化的需求的，其客户的主要经济实力和行业地位与整车厂相比较差，因此能够承受的溢价比例比较低。综合比较分析，公司毛利率符合企业的实际情况和行业的特点。

（六）主要费用及变动情况

公司最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	817,813.71	1,256,343.71	31.80	953,255.75
管理费用	3,567,004.61	5,825,829.97	44.38	4,034,983.00
财务费用	88,905.62	60,074.54	-	-1,768.54
期间费用合计	4,473,723.94	7,142,248.22	43.23	4,986,470.21
营业收入	21,384,164.22	39,412,850.34	45.86	27,020,892.84
销售费用占营业收入比重(%)	3.82		3.19	3.53
管理费用占营业收入比重(%)	16.68		14.78	14.93
财务费用占营业收入比重(%)	0.42		0.15	-0.01
三项费用合计占营业收入比重(%)	20.92		18.12	18.45

报告期内，公司销售费用主要由物流费、包装材料、售后服务费、网络推广以及展会费等组成。报告期内销售费用占营业收入的比重分别为 3.53%、3.19%、3.82%，占比稳中有升，公司在营收规模增加的情况下，2016 年销售费用较 2015 年增加 31.80%，低于公司 2016 年营业收入的增加比例，公司对销售费用增长的控制比较好。

报告期内，公司管理费用主要由研发支出、人员工资与社保费用、折旧费、办公费、差旅费等构成。2016 年管理费用较 2015 年增加 44.38%，主要系 2016 年公司工资与社保支出、折旧费、中介机构服务费、职工教育经费等大幅度增加所致；2017 年 1-6 月管理费用有大幅的增加，主要原因为公司加大了新产品新技术的研发力度，研发费用大幅增加，同时由于企业的规模稳步扩大，企业的管理人员人数有所增加，相应的工资和社保支出亦同步增加；公司为在股转系统挂牌新增中介机构费用支出等。

报告期内，公司财务费用主要包括利息收入、利息支出、手续费、汇兑损益等项目。2016 年财务费用比 2015 年大幅增加，但是绝对金额较小。主要系 2016 年度新增银行借款，发生利息支出 70,651.00 元；银行手续费大幅度增加，汇兑收益相比 2015 年大幅度增加，对财务费用的增加有所减缓，综上所述财务费用的增长是合理的。

1、销售费用明细

单位：元

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
物流费	453,217.75	702,013.17	637,468.75
包装材料	210,125.30	248,545.94	222,896.82
售后服务费	36,821.20	59,893.81	
网络推广费	43,000.00	159,577.91	
展会费	67,871.42	58,215.79	
其他	6,778.04	28,097.09	92,890.18
合计	817,813.71	1,256,343.71	953,255.75

2、管理费用明细

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
研发费用	1,323,013.20	2,194,130.54	2,294,301.41
工资及社保	939,078.85	1,467,395.44	552,549.73
差旅费	193,869.22	309,337.84	269,721.25
福利费	95,808.11	295,644.11	210,426.00
汽车费	91,566.82	224,258.52	208,294.48
折旧费	125,318.33	243,478.96	118,489.12
办公费	130,969.56	64,769.88	126,872.05
招待费	108,919.70	151,704.93	108,672.10
服务费	46,227.71	494,278.09	50,595.20
保险费	4,711.75	57,254.97	28,203.76
工会经费	5,496.26	18,695.23	8,747.00
印花税		5,282.60	6,430.90
江苏地方基金	3,072.00	2,160.00	1,680.00
装修费	199,031.52	54,743.06	-
其他		13,140.64	50,000.00
会议费	215,534.71	7,336.00	-
职工教育经费	11,572.52	180,964.17	-
低值易耗品	6,716.98	31,309.71	-
招聘费	66,097.37	9,945.28	-
合计	3,567,004.61	5,825,829.97	4,034,983.00

3、财务费用明细

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
利息支出	60,412.78	70,651.00	
减：利息收入	33,713.78	17,955.43	2,879.87
银行手续费	21,415.28	15,581.15	5,252.99
汇兑损益	8,489.45	-38,202.18	-4,141.66
其他	32,301.89	30,000.00	
合计	88,905.62	60,074.54	-1,768.54
利润总额	90,790.22	1,445,931.52	304,914.05
汇兑损益/利润总额	9.35%	-2.64%	-1.36%

2015年度、2016年度、2017年1-6月，公司来自境外的营业收入占公司总

营业收入的比重分别为 2.44%、4.65%、5.54%，占比较小。公司的货物结算以美元、欧元和英镑为主。2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月期间，公司汇兑损益净额分别为-4,141.55 元、-38,202.18 元、8,489.45 元，占当期利润总额的比例分别为-1.36%、-2.64%和 9.35%。报告期内汇兑损益的绝对值较小，对公司的经营情况影响较小。如未来公司出口业务增长，公司将积极采取汇率避险的有效措施以减少由此带来的影响。

（七）非经常性损益

单位：元

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益			-434,868.94
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	80,000.00		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000.00	-29,502.81	2919.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	95,000.00	-29,502.81	-431,949.85
减：所得税影响额	14,250.00	-4,425.42	729.77
少数股东权益影响额(税后)			
扣除所得税及少数股东权益影响后的非经常性损益	80,750.00	-25,077.39	-432,679.62

公司非经常性损益主要包括计入当期损益的政府补助以及计入营业外支出的非流动资产处置损失。“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”的主要内容是合同解约收支等。

(1) 营业外收入

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年	2015年
政府补助	80,000.00		
顺丰赔款		400.00	2,500.00
其他	15,000.00	97.19	560.09
合计	95,000.00	497.19	3,060.09

其中计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年	2015年	与资产相关/ 与收益相关
关于下达吴中区2016年江苏省第一、二、三批高新技术企业政策性奖励经费的通知（吴科计【2017】15号，吴财科【2017】16号）	80,000.00			与收益相关
合计	80,000.00			

(1) 营业外支出

单位：元

项目	2017年1-6月	2016年	2015年
非流动资产处置损失合计			434,868.94

其中：固定资产处置损失			434,868.94
其他		30,000.00	141.00
合计	0.00	30,000.00	435,009.94

报告期内，2015 年公司营业外支出主要是非流动资产处置损失；2016 年为合同解除违约金支出 30,000.00 元。

（八）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税项

税种	计税依据	税率(征收率)
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	母公司 2015 年度按 25% 的税率缴纳企业所得税，2016 年、2017 年享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税；子公司属于小微企业，按照 10% 的征收率缴纳企业所得税。

2、税收优惠政策

（1）企业所得税

苏州创投汽车科技股份有限公司于 2016 年 11 月 30 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的证书编号为 GR201632003216 的高新技术企业证书，2016 年度的企业所得税减按 15% 的税率征收。

苏州合创汽车内饰有限公司适用小微企业所得税税率。

（2）出口退税的具体情况

根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）文件，生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外

提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。其中出口企业是指依法办理工商登记、税务登记、对外贸易经营者备案登记，自营或委托出口货物的单位或个体工商户，以及依法办理工商登记、税务登记但未办理对外贸易经营者备案登记，委托出口货物的生产企业。出口货物是指向海关报关后实际离境并销售给境外单位或个人的货物，分为自营出口货物和委托出口货物两类。

公司为出口型生产企业，出口销售增值税税率为零，出口的产品享受增值税“免、抵、退”优惠。报告期内，公司主要产品的出口退税率为17%，具体情况如下：

序号	出口退税编码	出口商品种类	出口退税率
1	8708299000	拉线手柄	17%
2	9019101000	座椅靠背按摩器	17%
3	9401201000	汽车座椅	15%
4	9401209000	汽车座椅套料（无皮套）	15%
5	9401901100	座椅调角器	15%
6	9401901900	汽车座椅骨架，座椅零件等	15%
7	9404909000	座椅海绵	17%

报告期内，公司出口退税金额如下表所示：

项目	2017年1-6月	2016年	2015年
出口退税金额	115,734.37	69,990.69	81,183.68
免抵退税不得免征和抵扣税额	15,431.24	19,930.90	10,109.36

六、公司报告期内主要资产

（一）货币资金

1、货币资金明细如下：

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
----	------------	-------------	-------------

现金	5,741.29	0.00	0.00
银行存款	2,138,120.70	2,015,808.56	2,963,757.20
其他货币资金	5,600,000.00	7,404,825.98	0.00
合计	7,743,861.99	9,420,634.54	2,963,757.20

2、受限制的货币资金明细如下：

类别	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票保证金	5,600,000.00	7,404,825.98	0.00
合计	5,600,000.00	7,404,825.98	0.00

注：报告期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金 5,600,000.00 元。

(二) 应收票据

1、应收票据明细如下：

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	519,160.50	0.00	1,170,000.00
商业承兑汇票			
合计	519,160.50	0.00	1,170,000.00

2、截至 2017 年 6 月 30 日，公司无已质押的应收票据。

3、截至 2017 年 6 月 30 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,514,346.58	-
商业承兑票据	-	-
合计	5,514,346.58	-

4、截至 2017 年 6 月 30 日，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收款项

1、应收账款

(1) 应收账款按照组合风险进行列示：

单位：元

种类	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单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	9,874,619.68	100.00	583,742.16	5.91
组合1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	9,874,619.68	100.00	583,742.16	5.91
组合2: 关联方款项、质保金、保证金				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	9,874,619.68	100.00	583,742.16	5.91

单位: 元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单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	6,840,157.61	100.00	373,018.29	5.45
组合1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	6,840,157.61	100.00	373,018.29	5.45
组合2: 关联方款项、质保金、保证金				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	6,840,157.61	100.00	373,018.29	5.45

单位: 元

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单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	4,281,868.24	100.00	230,570.51	5.38
组合1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	4,281,868.24	100.00	230,570.51	5.38
组合2: 关联方款项、质保金、保证金				

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	4,281,868.24	100.00	230,570.51	5.38

(2) 应收账款按账龄列示:

单位: 元

账龄	2017年6月30日			
	账面余额	坏账准备		净额
		金额	比例 (%)	
1年以内	9,264,654.22	463,232.71	5.00	8,801,421.51
1至2年	398,564.41	39,856.44	10.00	358,707.97
2至3年	100,190.05	25,047.51	25.00	75,142.54
3至4年	111,211.00	55,605.50	50.00	55,605.50
4至5年				
5年以上				
合计	9,874,619.68	583,742.16	5.91	9,290,877.52

(续上表)

账龄	2016年12月31日			
	账面余额	坏账准备		净额
		金额	比例 (%)	
1年以内	6,590,117.36	329,505.87	5.00	6,260,611.49
1至2年	131,629.25	13,162.92	10.00	118,466.33
2至3年	115,424.00	28,856.00	25.00	86,568.00
3至4年	2,987.00	1,493.50	50.00	1,493.50
4至5年				
5年以上				
合计	6,840,157.61	373,018.29	5.45	6,467,139.32

(续上表)

账龄	2015年12月31日			
	账面余额	坏账准备		净额
		金额	比例 (%)	
1年以内	3,961,287.24	198,064.36	5.00	3,763,222.88
1至2年	317,594.00	31,759.40	10.00	285,834.60
2至3年	2,987.00	746.75	25.00	2,240.25
3至4年				

4至5年				
5年以上				
合计	4,281,868.24	230,570.51	5.38	4,051,297.73

(3) 应收账款余额前五名情况:

2017年6月30日

单位:元

单位名称	与本公司关系	账龄	金额	占余额比例
重庆金冠汽车制造股份有限公司	非关联方	1年以内	2,227,615.88	22.56%
扬州市江都区洪业汽车部件有限公司	非关联方	1年以内	1,549,988.00	15.70%
上海裕泰汽车维修有限公司	非关联方	1年以内,1-2年	834,404.18	8.45%
江苏西格尔汽车内饰件有限公司	非关联方	1年以内	684,888.75	6.94%
常州华阳万联汽车附件有限公司	非关联方	1年以内	436,649.11	4.42%
合计			5,733,545.92	58.07%

2016年12月31日

单位:元

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占余额比例
重庆金冠汽车制造股份有限公司	非关联方	1年以内	2,133,357.94	31.19%
常州华阳万联汽车附件有限公司	非关联方	1年以内	594,628.73	8.69%
南京东宇汽车零部件有限公司	非关联方	1年以内,1-2年	490,300.00	7.17%
上海裕泰汽车维修有限公司	非关联方	1年以内	408,860.00	5.98%
浙江星驰汽车有限公司	非关联方	1年以内	299,700.00	4.38%
合计			3,926,846.67	57.41%

2015年12月31日

单位:元

单位名称	与本公司关系	账龄	期末余额	占余额比例
南京东宇汽车零部件有限公司	非关联方	1年以内	958,300.00	22.38%
浙江星驰汽车有限公司	非关联方	1年以内	540,000.00	12.61%
新凯汽车集团有限	非关联方	1年以内	410,050.00	9.58%

公司				
常州华阳万联汽车附件有限公司	非关联方	1年以内	341,066.84	7.97%
苏州中航中振汽车饰件有限公司	非关联方	1年以内	217,922.71	5.09%
合计			2,467,339.55	57.62%

本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款账龄主要在 1 年以内，1 年以内的应收帐款占应收帐款账面价值的比例分别为 92.89%、96.81%和 94.73%，占比很高，公司客户具有较强的履约能力，在报告期内不存在货款收不回来的情况，应收账款发生坏账的可能性较小。

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额分别为 4,051,297.73 元、6,467,139.32 元、9,290,877.52 元，占各期末流动资产的比例分别为 29.60%、26.56%、31.51%，占比较高。公司期末应收账款净额较大，且呈上升趋势，主要原因如下：随着公司新签约合同数量的增加，收入增加，应收账款净额增加。

（4）报告期各期末应收账款余额增长分析

①公司信用政策对报告期末应收账款余额增长的影响

公司的信用政策分为：款到发货、客户收到发票 30 天付款、60 天付款、90 天付款。针对小客户公司一般要求款到发货，小客户成长到一定阶段，且信用评估良好后也会给与一定账期；针对大客户公司一般给与的是 30 天、60 天、90 天不等的账期，其中客户为整车厂或者信誉较好的改装车厂的，公司一般会给与 90 天账期。

在信用政策的执行上，公司在与客户书面协议约定的账期不变的前提下也会对信誉情况较好的大客户给与一定的灵活变通，在大客户流动资金较紧的情况下给与一定期限的付款延期，付款延期一般不采用书面形式确认，付款延期期间公司仍会对应收账款进行催收。在报告期内公司的信用政策没有发生重大的变化，对公司报告期各期末应收账款余额增长影响较小。公司对个别大客户

给与的付款延期会对报告期末应收账款余额变动产生影响。

②公司的结算方式对报告期末应收账款余额增长的影响

公司的结算方式分为：银行转账和银行承兑汇票结算两种主要方式。在报告期内公司的结算方式没有发生重大的变化，对公司报告期各期末应收账款余额增长影响较小。

③公司营业收入增长对报告期末应收账款余额增长的影响

公司报告期各期末应收账款余额增长的主要原因为公司营业收入的增长。

公司应收账款余额与周转天数的情况如下表所示：

项目	2017/6/30 或 2017年1-6月	2016/12/31 或 2016年度	2015/12/31 或 2015年度
应收账款余额（万元）	987.46	684.02	428.19
营业收入（万元）	2,138.42	3,941.29	2,702.09
应收账款周转天数（取整）	67天	48天	40天

从报告期各期应收账款周转天数来看，2015年度与2016年度的应收账款周转天数未发生较大变化，说明公司2016年末比2015年末应收账款余额的增长主要受公司营业收入增长影响。公司2017年1-6月与2016年度的应收账款周转天数相比有所增加，说明公司2017年6月末比2016年末应收账款余额的增长除了受公司营业收入增长影响外还受到其他因素影响。

④信用期外应收账款增加对报告期末应收账款余额增长的影响

公司对个别大客户给与的付款延期会形成信用期外应收账款余额增加。公司2017年6月末比2016年末应收账款余额的增长除了受公司营业收入增长影响外还受到公司信用期外应收账款增加的影响。

公司2017年6月30日信用期外应收账款情况如下表所示：

单位：元

项目	报告期末 应收账款余额	信用期外 应收账款余额	截至2017年11月30日 回款金额	回款比例（%）
1年以内	9,264,654.22	3,365,949.07	8,628,404.69	93.13
1至2年	398,564.41	398,564.41	282,964.41	71.00
2至3年	100,190.05	100,190.05	34,350.00	34.28
3至4年	111,211.00	111,211.00	0.00	0.00

金额	9,874,619.68	3,975,914.53	8,945,719.10	90.59
----	--------------	--------------	--------------	-------

注：报告期末信用期外应收账款余额指报告期末账龄在90天以上的应收账款余额。

截至2017年11月30日，报告期末应收账款已收回8,945,719.10元，占报告期末应收账款余额的90.59%。报告期末1年以上的应收账款公司也已充分计提了坏账准备并在积极的与客户联系催收货款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按照组合风险进行列示：

单位：元

种类	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	638,897.28	100.00	35,742.21	5.59
组合1:以账龄为信用风险特征的其他应收账款	638,897.28	100.00	35,742.21	5.59
组合2:关联方款项、质保金、保证金				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项				
合计	638,897.28	100.00	35,742.21	5.59

单位：元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	581,126.20	100.00	34,518.06	5.94
组合1:以账龄为信用风险特征的其他应收账款	581,126.20	100.00	34,518.06	5.94
组合2:关联方款项、质保金、保证金				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项				
合计	581,126.20	100.00	34,518.06	5.94

单位：元

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	161,416.90	100.00	8,070.85	5.00
组合 1:以账龄为信用风险特征的其他应收账款	161,416.90	100.00	8,070.85	5.00
组合 2:关联方款项、质保金、保证金				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项				
合计	161,416.90	100.00	8,070.85	5.00

(2) 其他应收款按照账龄列示:

单位：元

账龄	2017年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	562,950.28	88.11	28,147.51
1至2年	75,947.00	11.89	7,594.70
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	638,897.28	100.00	35,742.21

(续上表)

账龄	2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	581,126.20	100.00	34,518.06
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			

5年以上			
合计	581,126.20	100.00	34,518.06

(续上表)

账龄	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	161,416.90	100.00	8,070.85
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	161,416.90	100.00	8,070.85

(3) 报告期内, 无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款余额的前五名情况:

2017年6月30日

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	账龄	性质
图博节能	非关联方	509,000.00	79.67	1年以内	借款
图博节能	非关联方	101,084.00	15.82	1年以内, 1-2年	房屋租赁保证金
代扣代缴个人社保	非关联方	22,617.79	3.54	1年以内	代扣代缴社保
代扣代缴个人公积金	非关联方	3,887.99	0.61	1年以内	代扣代缴公积金
职工备用金	非关联方	2,307.50	0.36	1年以内	员工备用金
合计		638,897.28	100.00		

报告期内, 公司向苏州图博节能科技有限公司提供 50 万元借款, 借款期限开始于 2016 年 8 月 29 日, 截止于 2017 年 8 月 28 日, 约定月利率为 0.6%。图博节能为公司经营场地的出租方, 和公司不存在关联关系。

2016年12月31日

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	性质
图博节能	非关联方	500,000.00	86.04	1年以内	借款
图博节能	非关联方	75,947.00	13.07	1年以内	房屋租赁保证金
李燕	非关联方	3,179.20	0.55	1年以内	员工备用金
闵艳	非关联方	2,000.00	0.34	1年以内	员工备用金
合计		581,126.20	100.00		

2015年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	性质
图博节能	非关联方	75,947.00	47.05	1年以内	房屋租赁保证金
陈超	非关联方	38,696.30	23.97	1年以内	员工备用金
郁静洁	非关联方	14,000.00	8.67	1年以内	员工备用金
张栋栋	非关联方	13,000.00	8.05	1年以内	员工备用金
谭时军	非关联方	6,100.00	3.78	1年以内	员工备用金
合计		147,743.30	91.53		

(4) 本报告期其他应收款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位情况。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	590,966.38	87.24	711,252.65	99.81	843,920.89	100.00
1-2年	86,415.80	12.76	1,320.00	0.19		
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	677,382.18	100.00	712,572.65	100.00	843,920.89	100.00

报告期内，公司预付款项期末余额主要是预付的房屋租金和原材料采购款。

(2) 预付款项余额前五名情况：

2017年6月30日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	性质
图博节能	非关联方	99,903.00	14.75	1年以内, 1-2年	预付款
苏州晶创汽车部件有限公司	关联方	99,061.12	14.62	1年以内	预付款
江苏忠明祥和精工股份有限公司	非关联方	97,000.00	14.32	1年以内	预付款
昆山华美惠塑胶制品有限公司	非关联方	45,680.00	6.74	1年以内	预付款
襄阳市樊卫达机械有限责任公司	非关联方	44,670.60	6.59	1年以内	预付款
合计		386,314.72	57.03		

2016年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	性质
襄阳宇恒模具有限公司	非关联方	170,800.00	23.97	1年以内	预付款
图博节能	非关联方	99,885.00	14.02	1年以内	预付款
上海广伟金属材料有限公司	非关联方	47,937.00	6.73	1年以内	预付款
浙江明新旭腾皮业有限公司	非关联方	45,238.08	6.35	1年以内	预付款
合肥昊霖商贸有限公司	非关联方	37,630.60	5.28	1年以内	预付款
合计		401,490.68	56.34		

2015年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	性质
图博节能	非关联方	199,001.00	23.58	1年以内	预付款
宁波市鄞州乾利汽配工贸有限公司	非关联方	128,000.05	15.17	1年以内	预付款
上海英提尔交运汽车零部件有限公司	非关联方	92,680.00	10.98	1年以内	预付款
北京亿英汽车电器系统有限公司	非关联方	84,504.50	10.01	1年以内	预付款
李炜	非关联方	49,299.00	5.84	1年以内	预付款

合计	553,484.55	65.58		
----	------------	-------	--	--

(3) 本报告期无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（五）存货

1、主要存货的类别

单位：元

项目	2017年6月30日			比例（%）
	账面余额	跌价准备	账面价值	
原材料	7,130,800.76		7,130,800.76	66.95
库存商品(产成品)	2,297,936.89		2,297,936.89	21.57
发出商品	220,424.42		220,424.42	2.07
在产品	1,001,822.35		1,001,822.35	9.41
合计	10,650,984.42		10,650,984.42	100.00

（续上表）

项目	2016年12月31日			比例（%）
	账面余额	跌价准备	账面价值	
原材料	4,438,550.69		4,438,550.69	61.64
库存商品(产成品)	1,964,522.59		1,964,522.59	27.28
发出商品				
在产品	797,967.05		797,967.05	11.08
合计	7,201,040.33		7,201,040.33	100.00

（续上表）

项目	2015年12月31日			比例（%）
	金额	跌价准备	账面价值	
原材料	2,304,418.02		2,304,418.02	51.16
库存商品(产成品)	1,584,102.12		1,584,102.12	35.17
发出商品				
在产品	615,824.50		615,824.50	13.67
合计	4,504,344.64		4,504,344.64	100.00

公司的存货主要由原材料、库存商品、在产品、发出商品等组成。现阶段公司主要采用“以销定产”的销售模式，该种模式下公司存货不存在滞销情况。报告期各期末，公司不存在存货发生减值的情况。

公司系汽车零部件制造企业，主要为高端商务车及房车改装企业提供汽车座椅及零部件，原则上以“以销定产”的方式进行生产，并需要适当备货量。

随着公司业务不断拓展，2015年度、2016年度和2017年度1-6月营业收入分别为27,020,892.84元、39,412,850.34元和21,384,164.22元，呈逐年增长趋势，2016年度与2015年度相比，营业收入增长45.86%，2017年1-6月营业收入已达2016年全年的54.26%，因此公司必须为满足营业收入的高速增长储备库存。同时汽车座椅关键零部件在下半年采购紧张是多年的行业特点，再加上采购物资所用钢材等原材料价格的不断上涨与人工成本不断上升，零部件价格呈现上涨趋势，为了满足下半年生产订单需要，同时规避采购成本的上涨，所以公司不断增加了原材料的库存以及所占存货的比例，报告期各期原材料占存货的比例分别为51.16%、61.64%、66.95%。

公司存货结构及存货金额较高具有合理性。

（六）固定资产

1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输设备	4年	5%	23.75%
机器设备	10年	5%	9.50%
办公电子设备	3年	-	33.33%
模具设备	3年	-	33.33%

公司固定资产折旧按照年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

2、固定资产及累计折旧情况：

2017年1-6月

单位：元

项目	模具设备	机器设备	办公电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	643,950.62	606,844.59	235,384.32	1,112,409.94	2,598,589.47
2. 本期增加金额	163,931.62	42,666.67	25,229.06		231,827.35
（1）购置	163,931.62	42,666.67	25,229.06		231,827.35
（2）在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
(4) 投资者投入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	807,882.24	649,511.26	260,613.38	1,112,409.94	2,830,416.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,370.48	315,428.00	112,582.68	598,252.81	1,074,633.97
2. 本期增加金额	119,364.25	38,070.47	40,980.02	107,003.97	305,418.71
(1) 计提	119,364.25	38,070.47	40,980.02	107,003.97	305,418.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	167,734.73	353,498.47	153,562.70	705,256.78	1,380,052.68
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	640,147.51	296,012.79	107,050.68	407,153.16	1,450,364.14
2. 期初账面价值	595,580.14	291,416.59	122,801.64	514,157.13	1,523,955.50

2016 年度

单位：元

项目	模具设备	机器设备	办公电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		582,120.50	135,511.17	989,035.34	1,706,667.01
2. 本期增加金额	643,950.62	24,724.09	99,873.15	173,374.60	941,922.46
(1) 购置	643,950.62	24,724.09	99,873.15	173,374.60	941,922.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资者投入					
3. 本期减少金额				50,000.00	50,000.00
(1) 处置或报废				50,000.00	50,000.00
4. 期末余额	643,950.62	606,844.59	235,384.32	1,112,409.94	2,598,589.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	0.00	248,015.36	56,163.71	440,304.00	744,483.07

2. 本期增加金额	48,370.48	67,412.64	56,418.97	201,490.45	373,692.54
(1) 计提	48,370.48	67,412.64	56,418.97	201,490.45	373,692.54
3. 本期减少金额				43,541.64	43,541.64
(1) 处置或报废				43,541.64	43,541.64
4. 期末余额	48,370.48	315,428.00	112,582.68	598,252.81	1,074,633.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	595,580.14	291,416.59	122,801.64	514,157.13	1,523,955.50
2. 期初账面价值		334,105.16	79,347.46	548,731.33	962,183.95

2015 年度

单位：元

项目	模具设备	机器设备	办公电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		1,219,923.04	64,465.87	989,035.34	2,273,424.25
2. 本期增加金额		74,163.26	71,045.30		145,208.56
(1) 购置		74,163.26	71,045.30		145,208.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资者投入					
3. 本期减少金额		711,965.80			711,965.80
(1) 处置或报废		711,965.80			711,965.80
4. 期末余额		582,120.50	135,511.17	989,035.34	1,706,667.01
二、累计折旧					
1. 期初余额		475,077.85	21,401.59	271,809.80	768,289.24
2. 本期增加金额		50,034.35	34,762.12	168,494.21	253,290.68
(1) 计提		50,034.35	34,762.12	168,494.21	253,290.68
3. 本期减少金额		277,096.86			277,096.86
(1) 处置或报废		277,096.86			277,096.86
4. 期末余额		248,015.34	56,163.71	440,304.01	744,483.06
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		334,105.16	79,347.46	548,731.33	962,183.95
2. 期初账面价值		744,845.19	43,064.28	717,225.54	1,505,135.01

公司固定资产主要由模具设备、机器设备、运输设备以及办公设备等组成，属于企业生产经营中必不可少的资产。固定资产占总资产的比重合理，报告期内，公司各期末固定资产净额占总资产的比例分别为 4.59%、5.73%和 6.51%。

3、固定资产减值情况

报告期内，公司固定资产均保持良好的使用和运行状态，不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备的情况。

4、报告期内，公司无暂时闲置的固定资产。

5、截至 2017 年 6 月 30 日，公司固定资产不存在抵押、担保的情况。

(七) 长期待摊费用

单位：元

项目	原始金额	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期摊销额	2015 年 12 月 31 日余额	剩余摊销月数
房屋租赁费	170,000.00	37,499.88	114,188.03	67,499.88	84,188.03	9
模具费	148,589.74		148,589.74	148,589.74		
合计	318,589.74	37,499.88	262,777.77	216,089.62	84,188.03	-

(续上表)

项目	原始金额	2015 年 12 月 31 日余额	本期增加额	本期摊销额	2016 年 12 月 31 日余额	剩余摊销月数
房屋租赁费	120,000.00	84,188.03		84,188.03		
租入固定资产改良支出	703,725.90		703,725.90	46,915.06	656,810.84	56

合计	823,725.90	84,188.03	703,725.90	131,103.09	656,810.84	-
----	------------	-----------	------------	------------	------------	---

(续上表)

项目	原始金额	2016年12月31日余额	本期增加额	本期摊销额	2017年12月31日余额	剩余摊销月数
租入固定资产改良支出	703,725.90	656,810.84		70,743.18	586,067.66	50
合计	703,725.90	656,810.84		70,743.18	586,067.66	-

(八) 递延所得税资产

1、递延所得税资产明细：

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
递延所得税资产：			
资产减值准备递延所得税资产	92,922.67	61,130.46	35,796.21
负债账面价值大于计税基础递延所得税			
可弥补亏损递延所得税资产			
合计	92,922.67	61,130.46	35,796.21

2、可抵扣差异项目明细：

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣差异项目：			
应收账款坏账准备	583,742.16	373,018.29	230,570.51
其他应收款坏账准备	35,742.21	34,518.06	8,070.85
负债账面价值大于计税基础递延所得税			
可弥补亏损递延所得税资产			
合计	619,484.37	407,536.35	238,641.36

公司各期末递延所得税资产均严格按照《企业会计准则》进行核算，主要由应收账款计提减值准备形成的可抵扣差异产生的递延所得税资产构成。

(九) 资产减值准备计提情况

截至2017年6月30日，资产减值损失为应收款项计提坏账准备。具体计提

坏账准备和跌价准备情况如下：

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
坏账准备余额	619,484.37	407,536.35	238,641.36
其中应收账款坏账准备	583,742.16	373,018.29	230,570.51
其他应收款坏账准备	35,742.21	34,518.06	8,070.85
合计	619,484.37	407,536.35	238,641.36

七、重大债务

（一）短期借款

1、报告期内短期借款分类：

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他借款			
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	

2、截至2017年6月30日本公司无已逾期未偿还的短期借款

3、截至2017年6月30日本公司短期借款明细如下：

单位：元

贷款单位	贷款银行	贷款金额	利率	贷款期间	担保措施	保证人
创投汽车	苏州银行股份有限公司胥口支行	2,000,000.00	5.9%	2017.05.15-2018.05.14	银保贷	中国人民保险苏州分公司
合计	-	2,000,000.00	-	-	-	-

公司短期借款为保证借款。主要用于补充公司经营流动性资金。

（二）应付票据

1、应付票据明细列示：

单位：元

类别	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	5,600,000.00	7,404,825.98	
商业承兑汇票			
合计	5,600,000.00	7,404,825.98	

截止 2017 年 6 月 30 日，公司无已到期未支付的应付票据。

(三) 应付账款

1、报告期内应付账款按账龄列示：

单位：元

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,735,407.13	99.88	5,377,050.90	99.88	5,065,315.51	77.51
1-2 年	13,865.07	0.12	5,000.00	0.09	1,680.00	0.03
2-3 年			1,680.00	0.03	-	
3 年以上			-		1,468,219.96	22.47
合计	11,749,272.20	100.00	5,383,730.90	100.00	6,535,215.47	100.00

报告期内公司 2015 年末、2016 年末、2017 年 6 月末应付账款余额分别为 6,535,215.47 元、5,383,730.90 元和 11,749,272.20 元，占流动负债的比例分别为 51.00%、34.31%和 56.92%。公司的应付账款余额主要是应付供应商采购款。由于公司业务规模扩张，收入增长迅速，使得采购量有所增加，应付账款余额也相应增加。

2、本报告期应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、应付账款金额前五名单位情况：

(1) 截至 2017 年 6 月 30 日，应付账款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
湖北中航精机科技有限公司	非关联方	6,086,376.26	1 年以内	货款
太仓英诺科高分子材料制品有限公司	非关联方	707,495.70	1 年以内	货款
上海胜华波汽车电器有限公司	非关联方	563,442.51	1 年以内	货款
亿迈齿轮（太仓）有限公司	非关联方	473,091.84	1 年以内	货款
佛吉亚（无锡）座椅部件有限公司	非关联方	296,524.80	1 年以内	货款
合计		8,126,931.11		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
------	--------	----	----	----

湖北中航精机科技有限公司	非关联方	1,380,418.42	1年以内	货款
苏州沃可达精密机械科技有限公司	非关联方	357,901.63	1年以内	货款
太仓英诺科高分子材料制品有限公司	非关联方	319,425.02	1年以内	货款
亿迈齿轮（太仓）有限公司	非关联方	216,863.70	1年以内	货款
佛吉亚（无锡）座椅部件有限公司	非关联方	185,328.00	1年以内	货款
合计		2,459,936.77		

（3）截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
湖北中航精机科技有限公司	非关联方	1,774,203.78	1年以内	货款
襄阳宇恒模具有限公司	非关联方	1,468,219.96	3年以上	货款
太仓英诺科高分子材料制品有限公司	非关联方	479,337.60	1年以内	货款
上海胜华波汽车电器有限公司	非关联方	399,320.64	1年以内	货款
海盐县澉浦镇延鑫服装厂	非关联方	283,000.00	1年以内	货款
合计		4,404,081.98		

（四）预收账款

1、报告期内预收账款按账龄列示：

单位：元

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	433,649.43	367,773.35	1,863,649.72
1年以上	49,846.53	21,070.00	16,152.00
合计	483,495.96	388,843.35	1,879,801.72

报告期各期末，公司的预收账款主要在一年以内。报告期内公司 2015 年末、2016 年末、2017 年 6 月末预收账款余额分别为 1,879,801.72 元、388,843.35 元和 483,495.96 元。2016 年末预收账款余额较 2015 年末减少 1,490,958.37 元，系随着前期订单完成并确认收入，导致 2016 年末余额下降。2017 年 6 月末预收账款余额较 2016 年末余额增加 94,652.61 元，主要系公司部分客户预先支付款项，但未满足收入确认条件，公司先按预收款项进行核算。

2、本报告期预收账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、预收账款金额前五名单位情况：

(1) 截至 2017 年 6 月 30 日, 预收账款中金额前五名:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
MOTOR SPARE PARTS(越南)	非关联方	115,335.82	1 年以内, 1-2 年	货款
THE VAN CO LTD	非关联方	58,100.84	1 年以内	货款
DMC Exotic Car Tuning Limited	非关联方	49,794.22	1 年以内	货款
DASAN TECHNICAL & TRADING JOINT STOCK COMPANY(越南)	非关联方	34,167.56	1 年以内	货款
KLASSEN MANUFACTURE GmbH	非关联方	32,564.32	1 年以内	货款
合计		289,962.76		

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日, 预收账款中金额前五名:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
MOTOR SPARE PARTS(越南)	非关联方	115,490.12	1 年以内	货款
PT. prodotti indonesia(印尼)	非关联方	40,196.03	1 年以内	货款
和美路通(北京)汽车有限公司	非关联方	34,300.00	1 年以内	货款
珠海上盟汽车用品有限公司	非关联方	26,900.00	1 年以内	货款
天津荣治林投资有限公司	非关联方	25,500.00	1 年以内	货款
合计		242,386.15		

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日, 预收账款中金额前五名:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质
大连黄海汽车有限公司	非关联方	615,000.00	1 年以内	货款
宁波雅戈尔国际贸易运输有限公司	非关联方	325,800.00	1 年以内	货款
柳州嘉泰裕华汽车零部件有限公司	非关联方	289,685.76	1 年以内	货款
MOTOR SPARE PARTS(越南)	非关联方	209,653.21	1 年以内	货款
重庆穗通实业股份有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	货款
合计		1,490,138.97		

(五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬情况

2017 年 1-6 月

单位: 元

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
短期薪酬	11,667.00	2,577,804.40	2,578,762.11	10,709.29
离职后福利-设定提存计划	-	92,331.89	92,331.89	-
短期辞退福利	-	42,484.90	42,484.90	-
合计	11,667.00	2,712,621.19	2,713,578.90	10,709.29

2016年度

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
短期薪酬	-	5,310,107.42	5,298,440.42	11,667.00
离职后福利-设定提存计划	-	107,985.75	107,985.75	-
短期辞退福利	-	27,504.10	27,504.10	-
合计	-	5,445,597.27	5,433,930.27	11,667.00

2015年度

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
短期薪酬	-	3,388,281.67	3,388,281.67	-
离职后福利-设定提存计划	-	80,461.01	80,461.01	-
短期辞退福利	-	42,487.12	42,487.12	-
合计	-	3,511,229.80	3,511,229.80	-

2、短期薪酬列示

2017年1-6月

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,667.00	2,144,516.88	2,145,474.59	10,709.29
二、职工福利费	-	148,214.02	148,214.02	-
三、社会保险费	-	69,538.79	69,538.79	-
其中：医疗保险费	-	41,528.70	41,528.70	-
工伤保险费	-	3,886.54	3,886.54	-
生育保险费	-	2,307.55	2,307.55	-

住房公积金	-	21,816.00	21,816.00	-
四、工会经费和职工教育经费	-	215,534.71	215,534.71	-
合计	11,667.00	2,577,804.40	2,578,762.11	10,709.29

2016 年度

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	4,760,595.29	4,748,928.29	11,667.00
二、职工福利费	-	295,644.11	295,644.11	-
三、社会保险费	-	54,208.62	54,208.62	-
其中：医疗保险费	-	46,688.46	46,688.46	-
工伤保险费	-	4,925.43	4,925.43	-
生育保险费	-	2,594.73	2,594.73	-
住房公积金	-	-	-	-
四、工会经费和职工教育经费	-	199,659.40	199,659.40	-
合计	-	5,310,107.42	5,298,440.42	11,667.00

2015 年度

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,129,183.09	3,129,183.09	-
二、职工福利费	-	210,426.00	210,426.00	-
三、社会保险费	-	39,925.58	39,925.58	-
其中：医疗保险费	-	33,681.06	33,681.06	-
工伤保险费	-	3,742.34	3,742.34	-
生育保险费	-	2,502.18	2,502.18	-
住房公积金	-	-	-	-
四、工会经费和职工教育经费	-	8,747.00	8,747.00	-
合计	-	3,388,281.67	3,388,281.67	-

报告期内，公司的职工薪酬一般是当月计提当月发放，各年末应付薪酬主要是公司计提的社保与公积金、职工教育经费等。

(六) 应交税费

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
企业所得税	52,098.54	-69,086.59	11,384.37
代扣代缴个人所得税	1,141.53	10,357.57	13,186.12
增值税	-22,446.79	193,277.86	9,322.26
城市维护建设税	2,305.29	11,759.10	499.41
教育费附加	1,428.30	7,055.46	299.65
地方教育费附加	949.16	4,703.65	199.77
合计	35,476.03	158,067.05	34,891.58

报告期各期末，应交税费的期末余额主要是增值税、各项流转税附加税费、个人所得税和企业所得税等。

（七）其他应付款

1、其他应付款按账龄列示：

单位：元

账龄分析	2017年6月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额	金额	占总额	金额	占总额
		比例		比例		比例
		(%)		(%)		(%)
1年以内	699,230.00	93.91	342,290.05	100	3,156,390.00	72.32
1年以上	45,335.00	6.09	-	-	1,208,000.00	27.68
合计	744,565.00	100	342,290.05	100	4,364,390.00	100

2、本报告期其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
陶巍			1,908,000.00
贺志祥	500,000.00		2,220,000.00
合计	500,000.00	0.00	4,128,000.00

报告期内，公司对陶巍、贺志祥的欠款系陶巍、贺志祥将自有资金借予公司用于日常生产经营周转，且不向公司收取任何利息费用。

3、其他应付款金额前五名情况：

截至2017年6月30日，其他应付款中金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
贺志祥	关联方	500,000.00	1年以内	借款
苏州胥口振新装潢营业部	非关联方	163,570.00	1年以内, 1-2年	装修费
江苏迅麟货运有限公司	非关联方	32,164.00	1年以内	运费
苏州聚创物流有限公司	非关联方	31,500.00	1年以内	运费
苏州浩雯网络科技有限公司	非关联方	11,392.00	1-2年	服务费
合计		738,626.00		

截至2016年12月31日, 其他应付款中金额前五名:

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
苏州胥口振新装潢营业部	非关联方	131,433.00	1年以内	装修费
江苏迅麟货运有限公司	非关联方	98,164.00	1年以内	运费
北京市天元事务所上海分所	非关联方	70,000.00	1年以内	服务费
昆山吉全鸿国际货运	非关联方	14,500.00	1年以内	运费
苏州浩雯网络科技有限公司	非关联方	11,392.00	1年以内	服务费
合计		325,489.00		

截至2015年12月31日, 其他应付款中金额前五名:

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	性质
贺志祥	关联方	2,220,000.00	1年以内	借款
陶巍	关联方	1,908,000.00	1年以内, 1-2年	借款
苏州光大供应链管理有 限公司	非关联方	135,350.00	1年以内	运费
江苏广运快运有限公司	非关联方	57,000.00	1年以内	运费
苏州迅麟货运有限公司	非关联方	32,164.00	1年以内	运费
合计		4,352,514.00		

八、股东权益情况

单位：元

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00
资本公积	847,943.03		
盈余公积	14,662.25	84,794.30	
未分配利润	128,652.39	815,673.15	-545,464.07

合计	10,991,257.67	10,900,467.45	1,954,535.93
----	---------------	---------------	--------------

（一）股本

股本情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及变化”。

（二）资本公积

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股本溢价	-	847,943.03	-	847,943.03

2017年1-6月资本公积为股份公司改制形成，2015年度、2016年度公司无资本公积变动情况。

（三）盈余公积

2017年度1-6月盈余公积的情况如下：

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	84,794.30	14,662.25	84,794.30	14,662.25

2016年度盈余公积的情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	-	84,794.30	-	84,794.30

2015年度无盈余公积变动情况。

九、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）公司的关联方

1、存在控制关系的关联方

（1）控股股东、实际控制人

序号	股东名称	关联关系	备注
1	陶巍	控股股东、实际控制人、董事长	直接持有公司64.81%的股份，作为苏州德意巍执行合伙人间接控制公司7.41%的股份

(2) 公司控股子公司

序号	单位名称	关联关系	备注
1	苏州合创汽车内饰有限公司	全资子公司	持股比例为 100%

2、存在重大影响的关联方

序号	单位名称	关联关系	备注
1	苏州安赛新材料科技有限公司	参股公司	持股比例为 27.00%

3、控股股东、实际控制人之外的其他持有公司 5%以上股份的股东

序号	股东名称	关联关系	备注
1	贺志祥	持有公司 5%以上股份的股东、公司董事、副总经理、财务负责人	直接持有公司 9.26%的股份
2	陶峰	持有公司 5%以上股份的股东	直接持有公司 9.26%的股份
3	苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股东	直接持有公司 7.41%的股份，陶巍作为该企业执行合伙人控制该企业

4、公司控股股东、实际控制人控制或具有重大影响的其他企业

序号	股东名称	关联关系	备注
1	苏州航投机电科技有限公司	实际控制人具有重大影响的企业	陶巍直接持有该公司 30%的股份
2	广州市采韵电子科技有限公司	实际控制人具有重大影响的企业	陶巍直接持有该公司 44%的股份
3	吴江市松陵镇采之韵养生会所	实际控制人控制的企业	个体工商户
4	苏州晶创汽车部件有限公司	报告期内实际控制人曾经参股的企业	已经办理注销程序
5	广州中创汽车座椅有限公司	报告期内实际控制人曾经参股的企业	已注销

5、公司的董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员

公司的董事、监事和高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务	备注
1	陶巍	董事长	直接持有公司 64.81%的股份，作为苏州德意巍执行合伙人间接控制公司 7.41%的股份
2	黄晓敏	-	陶巍的妻子

序号	姓名	职务	备注
3	贺志祥	董事、副总经理、财务负责人	直接持有公司 9.26% 的股份
4	张馨桓	董事、总经理	直接持有公司 2.32% 的股份
5	陶峰	董事	直接持有公司 9.26% 的股份
6	张道军	董事	直接持有公司 3.70% 的股份
7	昌洪黔	职工代表监事	-
8	闵艳	监事	-
9	王小平	监事	-
10	吴银萍	董事会秘书	-

(二) 关联交易

1、日常性关联交易

(1) 创投汽车向关联方采购情况统计

单位：元

关联方名称	关联交易内容	2017年1-6月发生额	占原材料采购总额比例
苏州晶创	线束、座椅皮料、螺母等	166,538.56	0.88%

(续上表)

关联方名称	关联交易内容	2016年发生额	占原材料采购总额比例
苏州晶创	线束、座椅皮料等	738,512.52	2.45%

(2) 创投汽车向关联方销售情况统计

单位：元

关联方名称	关联交易内容	2017年1-6月发生额	占销售收入总额比例
苏州晶创	座椅机构件	110,676.92	0.52%

(续上表)

关联方名称	关联交易内容	2016年发生额	占销售收入总额比例
苏州晶创	胶壳等原材料	97,931.76	0.25%

2、偶发性关联交易

(1) 关联方担保

报告期内，本公司作为被担保方的情况：

短期借款进行担保具体如下表：

单位：元

担保方	债权人	担保金额	主合同期限	主合同是否履行完毕
陶巍、黄晓敏夫妇	华夏银行苏州分行	2,000,000.00	2016.05.18-	是
			2017.05.18	

(2) 借款相关的关联方保险

2017年5月15日，公司向苏州银行股份有限公司胥口支行借款200万元，公司为该笔借款购买了保单号为PERE201732050000000136的借款人人身意外伤害保险，保险费为4,000元，保险金额200万元，被保险人为陶巍，唯一受益人为苏州银行股份有限公司胥口支行，保险期间自2017年5月15日起至2018年5月14日止。

(3) 关联方股权转让

2016年9月18日，张馨桓与创投机电签订股权转让协议书，约定张馨桓将其持有的苏州合创股权20万元（占注册资本10%，其中实缴出资额0万元，未缴出资额20万元）以人民币0万元的价格转让给创投机电。同日苏州合创股东会决议修改苏州合创公司章程相关条款并变更公司类型，公司类型由有限公司变更为有限公司（法人独资）。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	2016年12月31日拆入余额	本期拆入金额	本期拆出金额	2017年6月30日拆入余额
贺志祥	-	500,000.00	-	500,000.00
苏州晶创	-	90,436.33	90,436.33	-
合计	-	590,436.33	90,436.33	500,000.00

(续上表)

关联方	2015年12月31日拆入余额	本年拆入金额	本年拆出金额	2016年12月31日拆入余额
陶巍	1,908,000.00	-	1,908,000.00	-
贺志祥	2,220,000.00	6,026,500.00	8,246,500.00	-
合计	4,128,000.00	6,026,500.00	10,154,500.00	-

(续上表)

关联方	2014年12月31日 拆入余额	本年拆入金额	本年拆出金额	2015年12月31日 拆入余额
陶巍	1,358,000.00	700,000.00	150,000.00	1,908,000.00
贺志祥	-	2,220,000.00	-	2,220,000.00
合计	1,358,000.00	2,920,000.00	150,000.00	4,128,000.00

3、关联方应收应付款项

报告期内，本公司与关联方应收应付款项余额如下：

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应付款	陶巍	-	-	1,908,000.00
其他应付款	贺志祥	500,000.00	-	2,220,000.00
应收账款	苏州晶创	-	61,294.94	-
预付账款	苏州晶创	99,061.12	-	-
应付账款	苏州晶创	-	194,390.31	-

截至本公开转让说明书签署日，不存在关联方对公司资金占用的情形。

(三) 关联交易决策程序执行情况

公司在有限责任公司阶段，治理不够健全，《公司章程》中未就关联交易决策程序作出规定，公司也未制定专门的制度对关联交易的决策程序作出规定。公司在此期间发生的关联交易和关联方资金往来虽然未经公司董事会、股东会审议通过，但前述关联交易和关联方资金往来所导致的关联方占用的公司资金已经全部清偿。前述关联交易和关联方资金往来未导致公司以及公司股东的合法权益受到损失。

公司在股份有限公司阶段制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等相关规章制度，对公司关联交易决策程序进行了规范；股份公司成立后，公司建立了《关联交易决策制度》，并于2017年9月15日，召开2017年第三次临时股东大会，对上述关联交易事项进行了确认，确认上述事项不存在损害公司及其他股东利益的情况。并且，公司已出具书面承诺，承诺其在经营过程中将会切实履行该等制度的规定，规范公司的关联

交易行为；公司控股股东及实际控制人已出具书面承诺，以后严格执行公司的《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，不占用公司资金或资源；公司主要股东及董事、监事和高级管理人员均出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺规范并避免与关联方间可能发生的关联交易，对于将来可能发生的、不可避免的关联交易（如有），将按照公平、公正、公开的定价原则进行。

（四）减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，制定并完善了《公司章程》、制定了三会议事规则、《关联交易决策制度》，具体规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联股东及关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的权限及程序，采取必要的措施对公司及公司其他股东的利益进行保护。并且，公司主要股东、董事、监事和高级管理人员向公司出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构与公司之间的关联交易。

十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

2017年7月31日，根据第二次临时股东大会决议，公司拟增发80万股股份。本次发行的认购方为苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙），其拟以人民币100万元现金认购本次发行的全部股份，每股价格为人民币1.25元，其中，人民币80万元计入公司注册资本，余额20万元计入公司资本公积。于2017年7月31日之前缴足，变更后的注册资本为人民币10,800,000.00元。

（二）或有事项

截至本说明书签署日，本公司无需要披露的或有事项。

（三）其他重大事项

截至本说明书签署日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

十一、报告期内公司资产评估情况

（一）设立股份公司时所涉及的评估

2017年5月31日，万隆（上海）资产评估有限公司出具万隆评报字[2017]第1455号《苏州创投机电科技有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及的其净资产资产评估报告》。有限公司截至2016年12月31日经评估的净资产为1,096.13万元。

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

评估前苏州创投机电科技有限公司总资产账面值为2,645.51万元，负债账面值为1,560.72万元，净资产账面值为1,084.79万元。

经评估苏州创投机电科技有限公司在评估基准日的总资产评估值为2,656.85万元，负债评估值为1,560.72万元，净资产评估值为1,096.13万元。评估增值11.34万元，增值率1.05%。评估增值的主要为流动资产、长期股权投资以及固定资产；评估减值的主要为长期待摊费用与递延所得税资产。流动资产账面价值为2,395.25，评估值为2,455.98，评估增值率2.54%；固定资产账面原值148.57万元，评估原值161.42万元，评估增值率8.65%；长期股权投资账面净值30万元，评估净值39.46万元，净值评估增值9.46万元，增值率31.53%。

委评资产在评估基准日2016年12月31日的评估结果如下表：

资产评估结果汇总表单位：人民币万元

项目	账面价值	评估价值	增减额	增值率(%)
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
1 流动资产	2,395.25	2,455.98	60.73	2.54
2 非流动资产	250.26	200.88	-49.38	-19.73
3 其中：长期股权投资	30	39.46	9.46	31.53
4 固定资产	148.57	161.42	12.85	8.65
5 长期待摊费用	65.68		-65.68	-100.00
6 递延所得税资产	6.01		-6.01	-100.00
7 资产总计	2,645.51	2,656.85	11.34	0.43
8 流动负债	1560.72	1560.72		

9	负债合计	1560.72	1560.72		
10	净资产	1,084.79	1,096.13	11.34	1.05

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。

十二、股利分配政策和最近两年及一期分配及实施情况

（一）股利分配政策

根据《公司章程》的规定，本公司股利分配政策如下：

第一百四十五条“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。”

第一百四十六条“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%。”

第一百四十七条“股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

第一百四十八条“公司利润分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润。利润分配政策应保持连续性和稳定性。”

（二）最近两年及一期分配情况

报告期内公司不存在利润分配情况。

（三）公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让后的股利分配政策

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让后的股利分配政策与公司现行股利分配政策保持一致。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内公司纳入合并报表范围的企业有一家全资子公司：苏州合创汽车内饰有限公司。其基本情况如下：

苏州合创汽车内饰有限公司成立于 2016 年 02 月 01 日，住所为苏州市吴中区胥口镇藏中路 589 号 5 幢一层，法定代表人为陶巍，注册资本为 200 万人民币，公司类型为有限责任公司（法人独资），公司经营范围：研发、生产、加工、销售：汽车零部件、汽车座椅及配件、汽车内饰件、机电设备、五金、夹具、模具；组装：电气及电子控制设备、电子元器件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

子公司的股权结构

股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)
创投汽车	货币	200	30	100

子公司最近一期的主要财务数据

项目	2017 年 6 月 30 日
总资产	893,123.67
净资产	326,699.40
项目	2017 年 1-6 月
营业收入	2,153,473.78
净利润	-54,041.10

十四、风险因素与自我评估

（一）应收账款发生坏账的风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款净额分别为 405.13 万元、646.71 万元、929.09 万元，占各期末流动资产的比例分别为 29.60%、26.56%、31.51%。报告期内，公司已经按照谨慎的方法在各期末对应收账款计提了相应的坏账准备。但是，如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将使公司面临坏账损失的风险，从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司继续重视对应收账款的管理，划分客户信用等级，着力培养与公司往来密切的优质客户。对信用评级较低的客户，加大催款力度或者终止与其合作关系。

（二）存货减值风险

截至 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2017 年 6 月 30 日，公司存货净值分别为 450.43 万元、720.10 万元、1,065.10 万元，占流动资产的比例分别为 32.91%、29.58%、36.12%，占总资产的比例分别为 30.50%、27.08%、33.69%，存货占流动资产和总资产的比例较高，并且总额逐年增加。在报告期内，公司各期末对存货进行全面清查，并针对存在减值迹象的存货执行减值测试，未发现存货可变现净值低于账面价值而需要计提存货跌价准备的情况。但未来如果出现技术更新，或者随着存货余额及品类的增加而相应的管理滞后，仍存在存货跌价的风险，也可能影响公司的存货周转率以及资金运作效率。从而对公司的经营成果和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司在对存货管理的日常措施之外，严格按照以销定产的生产经营模式，加大对客户需求的深度挖掘，开发出更多的满足客户新的需求，使公司的产品紧跟市场需求，降低积压或者减值的可能性。

（三）主要供应商集中风险

2015年度、2016年度和2017年1-6月，公司向前五大供应商的采购额占采购总额的比重分别为51.15%、60.54%、65.21%，供应商的集中度较高。且报告期内，公司向湖北中航精机科技有限公司采购额占总采购额的比重分别为24.25%、46.35%、36.13%，公司存在供应商集中度较高的风险。虽然针对同一品类产品，公司至少会有2-3家供应商储备，但仍不排除供应商产能不足，不能及时给公司供货带来的风险。

应对措施：公司对于零部件供应商的选择标准严格，其主要零部件的供应商均为市场上信誉良好、资质齐全的知名企业。针对同一品类的零部件，公司至少会选择2-3家供应商作为储备以减小因供应商供货不足而缺货或不能按期交货的可能性。

（四）行业竞争加剧风险

汽车座椅制造行业尚处于行业周期的成长期，现有市场的整体规模较大，为整车厂配套生产汽车座椅的企业规模均较大。像公司这样主要为汽车后市场服务的汽车座椅制造企业均存在规模较小，市场占有率较为分散的情况。因此，不排除部分企业可能会在未来采取降价促销的策略，提高市场占有率，从而进一步加剧市场竞争，致使公司面临行业竞争加剧的风险。

应对措施：为防范行业竞争加剧风险，公司将不断优化经营模式，提高客户体验度和满意度，完善服务体系，提升品牌感召力，保持并扩大产品在汽车后市场的市场占有率。

（五）未全员缴纳社会保险及公积金的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚有部分员工未缴纳城镇社会保险或住房公积金，虽然公司实际控制人承诺如公司及其子公司被要求为员工缴纳社保或住房公积金，或者有权部门要求公司或子公司为员工补缴社会保险费、住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何滞纳金或罚款及其他所有相关费用损失，将由其承担，确保公司不因此发生任何经济损失，公司仍然存在可能被追偿及追责的风险。

应对措施：公司控股股东、实际控制人已出具相应书面承诺，员工或有权部

分要求公司或子公司为员工补缴社会保险费、住房公积金，及由此所产生的任何相关费用损失将由其承担，以确保公司不因此发生任何经济损失。

（六）人力成本增加的风险

由于我国人口老龄化以及农村剩余劳动数量的下降，从而减少了劳动力的供给，最终导致劳动成本上升。2006-2015年全国城镇单位就业人员平均工资年均增速为12.9%（数据来源：中国统计年鉴）。而车辆座椅零部件行业属于劳动密集型产业，劳动成本的上涨对本行业企业影响较大。

拥有优秀的人才 是汽车座椅零部件公司保持竞争力的关键，公司的管理水平和研发实力很大程度上依赖于核心技术人员和管理人员。如果企业的核心技术人员和管理人员不能保持稳定的状态，则会给企业带来运营和管理方面的风险。

应对措施：公司致力于让员工在公司这个大平台上实施创新、创业、提升自我。在选才方面，公司注重内部选拔培养和外部引进。针对公司以技术背景为主的特点，在外部人才引进方面，以引进技术类人才为主，其他人才引进为辅。在培养与使用方面，公司采取以技术部门作为主导，向营销、质量、生产采购物流等部门输送人才。在薪酬方面，公司设置了合理的薪酬架构，以减少人才的流失。

（七）安全运营风险

安全生产是制造业企业生产运营过程中的关键要素。汽车座椅制造业务涉及到皮料剪裁、金属结构件制作和钣金件焊接等操作，一旦发生安全事故，会对公司产生不良的社会影响。公司重视员工的安全教育，制定并实施了安全生产管理制度，报告期内未发生过生产安全事故。但公司目前发展速度较快，在扩大生产过程中新进员工仍可能存在对安全生产意识不足，导致公司面临安全运营风险的可能性。

应对措施：公司制定了并实施了《安全生产管理制度》，配备了相关安全生产管理人员，通过加强员工培训和进行安全生产教育，不断提高公司安全生产管理水平，增加安全隐患的防控，以减少安全事故发生的可能性。

（八）关联交易风险

报告期内，公司与关联方存在关联采购、关联销售、关联资金拆借等交易，虽然公司与其交易价格公允，不存在利用关联交易进行成本转移、利润虚增或利益输送的情形，且于2017年9月15日召开的股份公司第三次临时股东大会对公司与关联方2015年度、2016年度、2017年上半年的关联交易进行了追认，并对预计于2017年度发生的经常性关联交易金额进行了审议，但若未来公司内控制度得不到有效执行，可能会对公司利润产生一定影响。

应对措施：股份公司成立后，公司制定并完善了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》，具体规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联股东及关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的权限及程序，采取必要的措施对公司及公司其他股东的利益进行保护。此外，公司、控股股东及实际控制人、主要股东、董事、监事和高级管理人员已出具相应的书面承诺，承诺避免或规范与关联方间可能发生的关联交易，对于将来可能发生的、不可避免的关联交易，将按照公平、公正、公开的定价原则进行。

（九）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人陶巍直接持有公司700万股股份，通过苏州德意巍投资咨询合伙企业（有限合伙）间接控制公司80万股股份，合计占公司总股本的72.22%。若实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司、其他股东及债权人带来风险。若内部控制体系无法适应公司未来发展，即存在控股股东实际控制人控制失当风险，控股股东、实际控制人可能利用控制权，通过关联方进行不当利益输送，并对公司的经营独立造成不当影响，进而可能损害公司及中小股东利益。

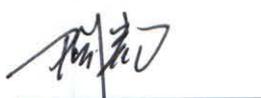
应对措施：公司在股份有限公司阶段制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等相关规章制度，对公司关联交易决策程序进行了规范。公司控股股东、实际控制人已出具了书面承诺，以后严格执行公司的《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，不占用公司资金或资源。通过以上方式，以减少实际控制人不当控制的风险。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司声明

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

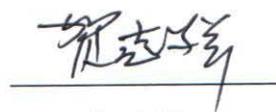
全体董事签字：



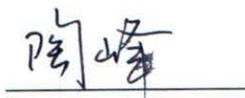
陶巍



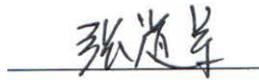
张馨桓



贺志祥



陶峰

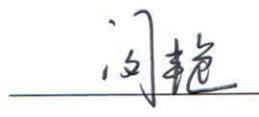


张道军

全体监事签字：



昌洪黔



闵艳



王小平

高级管理人员签字：



张馨桓



贺志祥



吴银萍

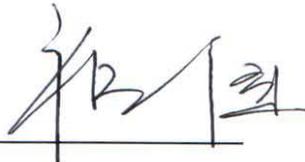
苏州创投汽车科技股份有限公司

2017年12月15日



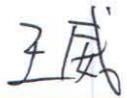
二、主办券商声明

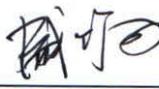
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

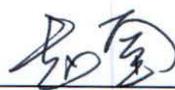
法定代表人： 
祝健

项目负责人： 
汪晨杰

项目小组成员：


王威


盛竹筠


赵奎



爱建证券有限责任公司

2017年12月5日

三、律师事务所声明

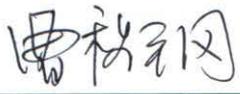
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见无矛盾之处。本所及经办律师对拟挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

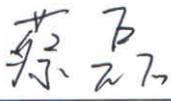
律师事务所负责人签字：



王帮民

经办律师签字：



曹程钢

蔡磊

盛安彦

北京市天元律师事务所上海分所

2017年12月5日



四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师签名：



张志云





董毅强



会计师事务所负责人签名：



张晓荣



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

2017年12月5日



五、资产评估机构声明

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

签字资产评估师签名：_____



张志飞



资产评估机构负责人签名：_____

刘宏
刘宏

万隆（上海）资产评估有限公司
2017 年 12 月 5 日



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意公司股票挂牌的审查意见

六、其他与本次公开转让有关的重要文件