

湖北祥锦汽车转向系统股份有限公司 2015 年半年度报告 公告编号：2015-003

证券简称：湖北祥锦 证券代码：832683 主办券商：申万宏源证券有限公司



湖北祥锦  
NEEQ :832683

湖北祥锦汽车转向系统股份有限公司  
( Hubei Xiangjin Steering System co.,LTD. )



半年度报告

2015

## 公司半年度大事记

### 一、公司股票成功挂牌

2015年6月10日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2015]2651号，同意我公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；2015年7月8日，公司股票在全国中小企业股份转让系统隆重挂牌并公开转让，为公司充分利用资本市场、实现资本与实业有效对接，开启了公司发展的新篇章。

---

### 二、产品研发取得突破性进展

报告期内，公司成功研发了湖北三环集团汽车方向机有限公司 EC03-3404135N花键轴节叉分总成、EC10-3404135花键轴节叉分总成、EC06-3404135花键轴节叉分总成、EC06-3404142上节叉分总成等14个新产品及深圳比亚迪公司SC-3414600中间轴总成全面切换，为公司的可持续发展奠定了良好的基础。

## 目录

声明与提示 .....	4
第一节公司概况 .....	5
第二节主要会计数据和关键指标 .....	6
第三节管理层讨论与分析 .....	7
第四节财务报表 .....	11
第五节财务报表附注 .....	17
第六节重要事项 .....	31
第七节股本变动及股东情况 .....	33
第八节董事、监事、高管及核心员工情况 .....	35

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

## 备查文件目录

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2015 年 1-6 月财务报表。
	2、公司董事会、监事会会议相关文件。
	3、半年内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 公司信息

公司中文全称	湖北祥锦汽车转向系统股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Xiangjin Steering System co., LTD.
证券简称	湖北祥锦
证券代码	832683
法定代表人	郑卫锦
注册地址	石首市绣林办事处金平工业园区开发大道东侧
办公地址	石首市绣林办事处金平工业园区开发大道东侧
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所(如有)	大信会计师事务所(特殊普通合伙)

### 二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王立军
电话	0716-7890801
传真	0716-7283918
电子邮箱	ssxjqcpj@163.com
公司网址	http://www.hbxiangjin.com
联系地址及邮政编码	石首市绣林办事处金平工业园区开发大道东侧

### 三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2014-12-25
挂牌时间	2015-7-8
行业（证监会规定的行业大类）	汽车制造业，行业代码 C36。
主要产品与服务项目	公司研发、生产各种型号汽车转向控制类总成及零部件，近 50 个系列 200 个品种，以不断满足客户及市场需求。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,000,000
无限售条件的股份数量（股）	12,000,000
控股股东及持股比例	石首市祥锦投资管理有限公司 53%
实际控制人及持股比例	郑卫锦、罗月慧夫妇，通过石首市祥锦投资管理有限公司、石首市祥和投资管理有限公司共同控制公司 100%股份
截至报告期末的股东人数	2
截至报告期末的员工人数	132
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的重要经营资质	ISO/TS16949 质量体系证书

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	16,692,419.43	16,868,850.03	-1.05
毛利率	18.97%	28.35%	
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	-730,881.35	1,883,983.27	-138.79
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-858,484.27	1,201,733.71	-171.44
加权平均净资产收益率	-5.34	25.03	
基本每股收益（元/每股）	-0.06	0.16	-138.79

### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	53,637,984.58	49,618,137.65	8.10
负债总计（元）	40,323,569.26	35,572,840.98	13.35
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	13,314,415.32	14,045,296.67	-5.20
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.11	1.17	-5.20
资产负债率	75.18%	71.69%	
流动比率	0.80	0.95	
利息保障倍数	0.37	3.75	

### 三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,309,883.39	-7,676,236.84	69.91（L）
应收账款周转率	1.52	1.57	
存货周转率	3.05	4.24	

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.10%	68.70%	
营业收入增长率	-1.05%	16.53%	
净利润增长率	-138.79%	12.90%	

### 五、自愿披露

无

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司自成立以来，立足于汽车转向系统零部件的研发、设计、生产和销售，经过多年的潜心经营与市场开拓，现已建立了较为完善的现代企业管理制度、市场开发与管理团队，以市场需求为业务开拓导向，以规范化管理和合规经营为永续发展保障，采用订单采购的采购模式、以销定产的生产模式、直接面向国内终端客户的扁平化直接销售模式，为深圳比亚迪、武汉捷隆、荆州恒隆、湖北三环等汽车转向系统总成制造商提供质量可靠、性能稳定的汽车电动转向系统零部件和分总成产品，获取收入、利润和现金流。

#### 二、 经营情况

##### （一）财务运营情况

报告期内，公司实际完成营业收入16,692,419.43元，较去年同期的16,868,850.03元减少176,430.60元，下降1.05%；净利润为-730,881.35元，较去年同期的1,883,983.27元减少2,614,864.62元，下降138.79%。本报告期末，公司总资产为53,637,984.58元，比年初的49,618,137.65元增长8.10%，增加原因主要是本报告期购入固定资产机器设备。净资产为13,314,415.32元，比年初的14,045,296.67元下降了5.20%，下降的原因主要是利润亏损所致。

##### （二）业务运营情况

报告期内，公司新产品、新市场研发取得突破性进展，共完成湖北三环集团汽车方向机有限公司EC03-3404135N花键轴节叉分总成，EC10-3404135花键轴节叉分总成，EC06-3404135花键轴节叉分总成，EC06-3404142上节叉分总成等14个新产品及深圳比亚迪公司SC-3414600中间轴总成全面切换，为公司的可持续发展奠定了良好的基础。

##### （三）行业发展情况

当前全国经济下行压力加大，尤其表现为实体经济发展内生动力不足。能源消耗、人工成本、产品价格持续出现“二高一低”的状况，市场需求明显放缓。但同时我们应该看到，

汽车整车制造业及零部件业仍在国民经济中占有优先发展的地位，它具有产业辐射广、发展周期长、吸纳就业人员多等特点。作为企业而言，是在认清行业发展趋势，顺应发展方向的前提下把握好企业发展与市场需求默契合点。随着国家一系列支持实体经济政策的出台，将进一步促进汽车产业的发展，未来市场将持续不断释放新的需求。

### 三、 风险与价值

#### 1、 客户相对集中风险

2015年1-6月，公司对前五名客户的营业收入占公司当期营业收入的95.81%，其中来自前两大客户武汉捷隆和荆州恒隆的收入占比之和为83.90%，武汉捷隆和荆州恒隆是国内知名汽车转向系统总成制造商，经营状况良好，对汽车转向系统零部件需求巨大，而公司受制于产能与资金因素，在订单生产中，一般优先满足优质客户需求，从而造成客户相对集中的情况。近年来，双方合作稳定，且建立了较为稳固的合作关系，但如果上述客户的生产经营在未来发生不利变化，将有可能减少对公司产品的采购量，从而对公司的收入规模、经营性现金流量带来较大不利影响。

对策：目前公司面临着公司规模较小与优质客户需求量较大导致的供求不匹配的现状，2014年公司制定了未来两年发展战略规划，一方面通过加强科技创新、新产品开发、建设EPS生产基地等措施提升公司的供给规模；另一方面，在稳固现有客户基础上，积极开拓如东风、奇瑞、湖北三环为代表的国内整车制造企业和汽车管柱类生产厂商等新客户，拓展目标市场范围，优化客户结构，降低因客户相对集中带来的经营风险。

#### 2、 应收账款发生坏账的风险

截至2015年6月30日、2014年12月31日，公司应收账款余额分别为11,871,523.59元、10,770,368.10元，虽然大部分应收款项账龄在1年以内，但是由于客户集中度高，一旦某个主要客户经营情况不良，则可能产生较大比例的应收款项无法收回的风险

对策：公司将加强对应收账款的管理，对于信用期外账期较长的款项，公司将采取措施积极催收。在与主要客户洽谈合作的过程中，公司将更多地考虑收款节点及金额，使得公司有充足的现金流入以支持自身的运营与发展。此外，公司也将关注客户的资信状况，以降低坏账发生的可能性。

#### 3、 原材料价格波动风险



公司生产所需原材料主要为钢管、钢材，在产品成本中占比超过50%，公司在对该类原材料采购时一般采用市场价格，因此钢材的价格波动对公司产品成本影响较大，进而影响公司产品毛利率水平和盈利能力。钢材属大宗商品，价格波动频繁。以我国上海地区冷轧钢板卷价格波动为例，2012年至2014年，各年度我国上海地区冷轧钢板卷的月末价格平均数分别为5,050,50元/吨、4,789.42元/吨和4,362.75元/吨，热轧钢板卷的月末价格平均数分别为4,099.25元/吨、3,739.08元/吨和3,364.75元/吨。虽然公司通过（1）改进生产工艺降低单位产品的原材料消耗和（2）选择优质供应商建立长期合作关系以提升议价能力等手段，部分化解了钢材价格波动带来的不利因素。但如果未来钢材价格出现预期之外的大幅波动，而公司又不能及时采取措施转嫁此风险，将会显著增加公司成本控制压力，进而影响公司的盈利水平，为公司经营带来不利影响。

对策：限于公司目前业务规模较小，钢管、钢材的年度需求也相对较少，因此无法与供应商达成较长期限的价格协议以有效抵御主要原材料的价格波动风险，但随着公司业务规模的不断扩大、原材料需求量的迅速提高，将进一步提高公司原材料采购的议价能力，届时，公司将在优化并稳固优质供应商的基础上，采取一定措施，如一定期限的定价采购等，并持续通过工艺优化降低单位产品材耗，将有效缓解主要原材料的价格波动风险。

#### 4、资产负债率过高的风险

截至2015年6月30日、2014年12月31日，公司负债总额分别为40,323,569.26元、35,572,840.98元，占同期期末资产总额的比例分别为75.18%、71.69%，公司负债总额较大，资产负债率偏高，面临一定的财务风险。

对策：公司将调整优化产品结构，努力实现产品从低附加值向高附加值的转变，从而增加公司的销售收入，增强公司的盈利能力。此外，公司已在全国中小企业股份转让系统挂牌，计划充分利用资本市场融资功能，特别是引进战略投资者等方式增强公司自有资本，降低负债率，推动公司实现跨越式发展。

#### 5、应缴税费尚未缴纳的风险

截至2015年6月30日，公司应交税费余额较大，主要原因系公司拟申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，聘请的会计师事务所审计过程中对公司原始财务报表的营业成本、管理费用等项目会计核算差错按照企业会计准则进行了调整，从而增加了应交企业所得税以及其他相关税费。经过审计调整，补提2013年及以前年度企业所得税、城建税及教育费附加共计2,149,270.58元。上述会计差错产生的原因主要是由于公司会计人

员的疏忽以及公司内部控制制度的不健全，公司并不存在主观故意偷逃税款。

对策：目前，公司正在积极与主管税务机关沟通落实相关的审计调整事项的纳税申报工作，在税务机关依法确认应缴纳税款后，公司将依法缴纳相应税款。公司承诺：2015年12月31日之前，公司将积极与税务机关沟通好，并缴纳2013年度及以前年度欠缴税款。针对上述情况，公司实际控制人郑卫锦、罗月慧出具了《承诺函》，承诺：湖北祥锦汽车转向系统股份有限公司自2015年1月1日起，若因税务主管部门对其所缴纳的企业所得税、增值税等全部税收情况进行处罚的，本人将无条件地全额承担因处罚所产生的所有相关费用

。

## 第四节 财务报表

### 一、 审计情况

#### (一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	5.2.1	3,229,858.70	4,159,410.48
结算备付金	-		
拆出资金	-		
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	5.2.2	2,263,133.97	1,885,000.00
应收账款	5.2.3	11,508,759.97	10,440,639.15
预付款项	5.2.4	663,363.750	530,628.22
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	5.2.5	311,856.00	572,748.12
买入返售金融资产	-		
存货	5.2.6	4,845,782.70	4,019,841.52
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			
<b>流动资产合计</b>	-	<b>22,822,755.09</b>	<b>21,608,267.49</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-		
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	5.2.7	23,268,809.54	20,468,578.73
在建工程	5.2.8	681,641.00	600,000.00
工程物资	-		
固定资产清理	-		
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
无形资产	5.2.9	6,777,568.50	6,854,080.98
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用			
递延所得税资产	5.2.10	87,210.45	87,210.45
其他非流动资产	-		
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>30,815,229.49</b>	<b>28,009,870.16</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>53,637,984.58</b>	<b>49,618,137.65</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	5.2.11	12,400,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	5.2.12	5,980,487.05	6,069,710.67
预收款项			
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	5.2.13	235,586.00	648,955.00
应交税费	5.2.14	2,398,581.09	2,927,176.90
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	5.2.15	5,602,731.77	98,045.07
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	-		
<b>流动负债合计</b>	-	<b>28,617,385.91</b>	<b>22,743,887.64</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	5.2.16	7,000,000.00	8,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	5.2.17	4,706,183.35	4,828,953.34
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>11,706,183.35</b>	<b>12,828,953.34</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>40,323,569.26</b>	<b>35,572,840.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	5.2.18	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	5.2.19	1,872,512.03	1,872,512.03
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	-	17,278.46	17,278.46
一般风险准备	-		
未分配利润	5.2.20	-575,375.17	155,506.18
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>13,314,415.32</b>	<b>14,045,296.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>53,637,984.58</b>	<b>49,618,137.65</b>

法定代表人：郑卫锦 主管会计工作负责人：王立军 会计机构负责人：王立军

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	16,692,419.43	16,868,850.03
其中：营业收入	5.2.21	16,692,419.43	16,868,850.03
利息收入	-		
手续费及佣金收入	-		
<b>二、营业总成本</b>	-	17,550,903.70	15,321,114.33
其中：营业成本	5.2.21	13,525,826.59	12,085,952.27
利息支出	-	-	-

手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	5.2.22	61,888.22	166,655.56
销售费用	5.2.23	239,437.16	77,542.72
管理费用	5.2.24	2,550,821.10	1,792,037.38
财务费用	5.2.25	1,147,964.79	916,415.62
资产减值损失	5.2.26	24,965.84	282,510.78
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）	-		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-858,484.27	1,547,735.70
加：营业外收入	5.2.27	130,102.92	976,231.46
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	5.2.28	2,500.00	6,350.00
其中：非流动资产处置损失	-		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-730,881.35	2,517,617.16
减：所得税费用	5.2.29		633,633.89
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-730,881.35	1,883,983.27
归属于母公司所有者的净利润	-	-730,881.35	1,883,983.27
少数股东损益	-		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.06	0.16
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郑卫锦 主管会计工作负责人：王立军 会计机构负责人：王立军

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金		17,938,301.15	18,288,246.48
客户存款和同业存放款项净增加额	-		
向中央银行借款净增加额	-		
向其他金融机构拆入资金净增加额	-		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-		
收取利息、手续费及佣金的现金	-		
拆入资金净增加额	-		
回购业务资金净增加额	-		
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	5.2.30	17,690.43	282,496.13
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>17,955,991.58</b>	<b>18,570,742.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,541,945.22	13,740,973.43
客户贷款及垫款净增加额	-		
存放中央银行和同业款项净增加额	-		
支付利息、手续费及佣金的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,788,640.16	2,438,759.90
支付的各项税费	-	1,622,099.16	1,351,536.84
支付其他与经营活动有关的现金	5.2.30	1,313,190.43	8,715,709.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>20,265,874.97</b>	<b>26,246,979.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5.2.30	<b>-2,309,883.39</b>	<b>-7,676,236.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-		
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	-		
<b>投资活动现金流入小计</b>	-		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,626,453.94	11,457,057.17
投资支付的现金	-		
质押贷款净增加额	-		
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	-		
<b>投资活动现金流出小计</b>	-		
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	3,626,453.94	11,457,057.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-3,626,453.94	-11,457,057.17
吸收投资收到的现金	-		11,500,000.00
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	-	9,900,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-	6,200,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	16,100,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	993,214.45	695,463.35
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	-	500,000.00	6,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	10,993,214.45	14,195,463.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	5,106,785.55	19,804,536.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-829,551.78	671,242.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,559,410.48	39,086.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,729,858.70	710,329.26

法定代表人：郑卫锦 主管会计工作负责人：王立军 会计机构负责人：王立军



## 第五节 财务报表附注

## 一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

## 二、 报表项目注释

## 5-2 财务报表项目注释

### 5.2.1 货币资金

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
现金	14,042.30	12,554.89
银行存款	2,715,816.40	3,546,855.59
其他货币资金	500,000.00	600,000.00
<b>合计</b>	<b>3,229,858.70</b>	<b>4,159,410.48</b>

说明：期末货币资金中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项为50万元。

### 5.2.2 应收票据

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
银行承兑汇票	2,263,133.97	1,885,000.00
<b>合计</b>	<b>2,263,133.97</b>	<b>1,885,000.00</b>

### 5.2.3 应收账款

类别	2015年6月30日		2014年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：	11,871,523.59	362,763.62	10,770,368.10	329,728.95
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款				
组合小计：				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>11,871,523.59</b>	<b>362,763.62</b>	<b>10,770,368.10</b>	<b>329,728.95</b>

1、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	2015年6月30日			2014年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	11,835,169.03	99.69	355,055.07	10,734,013.54	99.66	322,020.41
1—2 年(含 2 年)	15,989.11	0.13	1,598.91	15,989.11	0.15	1,598.91
2—3 年(含 3 年)	20,365.45	0.18	6,109.64	20,365.45	0.19	6,109.64
<b>合计</b>	<b>11,871,523.59</b>	<b>100</b>	<b>362,763.62</b>	<b>10,770,368.10</b>	<b>100</b>	<b>329,728.95</b>

## 2、截至2015年6月30日，应收账款余额前五名单位情况：

债务单位	2015年6月30日	账龄	比率(%)	欠款内容
武汉捷隆汽车转向系统有限公司	7,786,986.44	1年以内	65.59	货款
荆州恒隆汽车配件有限公司	2,503,144.23	1年以内	21.09	货款
重庆龙润汽车转向器有限公司	832,999.99	1年以内	7.02	货款
荆州东来汽车零部件有限公司	310,557.58	1年以内	2.62	货款
荆州宏洋机械厂	79,665.96	1年以内	0.67	货款
合计	<b>11,513,354.20</b>		<b>96.99</b>	

说明：2015年6月30日期末余额中无应收本公司关联方款项以及5%以上表决权股东款项。

## 5.2.4 预付账款

项目	2015年6月30日	比例(%)	2014年12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	663,363.75	100.00	530,628.22	100.00
1-2年				
合计	<b>663,363.75</b>	<b>100.00</b>	<b>530,628.22</b>	<b>100.00</b>

## 1、截至2015年6月30日，预付账款余额前五名单位情况：

债务单位	2015年6月30日	账龄	比率(%)	欠款内容
李兴发	450,000.00	1-2年	67.84	工程款
荆州市天亿工贸有限公司	91,324.80	1年	13.77	预付款
湖北省电力公司石首市供电公司	30,000.00	1-2年	4.52	预付金
安平县利商隆丝网厂	29,000.00	1-2年	4.37	预付款
中国石化销售有限公司湖北荆州石首石	20,000.00	1-2年	3.01	预付款
合计	<b>620,324.80</b>		<b>93.51</b>	

说明：2015年6月30日余额中无预付本公司关联方款项以及5%以上表决权股东款项。

## 5.2.5 其他应收款

类别	2015年6月30日		2014年12月31日	
	金	坏账准备	金	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：	322,900.00	11,044.00	591,860.95	19,112.83
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款				
特殊性质款项，可收回风险较小的保证金，关联方款项				
组合小计：				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<b>322,900.00</b>	<b>11,044.00</b>	<b>591,860.95</b>	<b>19,112.83</b>

## 1、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	317,800.00	98.42	9,534.00	586,760.95	99.14	17,602.83
1-2 年 (含 2 年)	100.00	0.03	10.00	100.00	0.02	10.00
2-3 年 (含 3 年)	5,000.00	1.55	1,500.00	5,000.00	0.84	1,500.00
合计	<b>322,900.00</b>	<b>100.00</b>	<b>11,044.00</b>	<b>591,860.95</b>	<b>100.00</b>	<b>19,112.83</b>

2、截至 2015 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名单位情况：

债务单位	2015年 6 月 30 日	账龄	比率 (%)	欠款内容
荆州市天亿工贸有限公司	200,000.00	1 年	61.94	保证金
李建国	80,000.00	1 年	24.78	职工借款
荆州恒隆置业有限公司	30,000.00	1 年	9.29	往来款
中国石化江津加油站	7,000.00	1 年	2.17	往来款
李建明	5,000.00	2-3 年	1.55	备用金
	<b>322,000.00</b>		<b>99.72</b>	

说明：2015 年 6 月 30 日余额中无其他应收本公司关联方款项以及 5% 以上表决权股东款项。

#### 5.2.6 存货

项目	2015年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,804,130.01		1,804,130.01	2,124,852.85		2,124,852.85
低值易耗品	221,589.31		221,589.31	183,236.54		183,236.54
库存商品	2,820,063.38		2,820,063.38	1,711,752.13		1,711,752.13
合计	<b>4,845,782.70</b>		<b>4,845,782.70</b>	<b>4,019,841.52</b>		<b>4,019,841.52</b>

#### 5.2.7 固定资产

项目	2014 年 12 月 31	本期增加额	本期减少	2015 年6月30 日
一、原价合计	22,655,387.76	3,474,800.83		26,130,188.59
其中：机器设备	3,984,201.74	3,371,106.83		7,355,308.57
其他设备	182,686.02	103,694.00		286,380.02
房屋及建筑物	18,488,500.00			18,488,500.00
二、累计折旧合计	2,186,809.03	674,570.02		2,861,379.05
其中：机器设备	1,407,925.88	252,900.37		1,660,826.25
其他设备	58,252.73	19,936.30		78,189.03
房屋及建筑物	720,630.42	401,733.35		1,122,363.77
三、固定减值准备累计金额合计				
其中：机器设备				
其他设备				
房屋及建筑物				

四、固定资产账面价值合计	<b>20,468,578.73</b>			<b>23,268,809.54</b>
其中：机器设备	2,576,275.86			5,694,482.32
其他设备	124,433.29			208,190.99
房屋及建筑物	17,767,869.58			17,366,136.23

### 5.2.8 在建工程

项目	2014年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015年6月30 日
隔断及其他工程	600,000.00	81,641.00		681,641.00
<b>合计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>81,641.00</b>		<b>681,641.00</b>

### 5.2.9 无形资产

项目	2014年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015年6月30 日
一、无形资产原值	7,310,814.75			7,310,814.75
土地使用权	7,310,814.75			7,310,814.75
二、累计摊销合计	456,733.77	76,512.48		533,246.25
土地使用权	456,733.77	76,512.48		533,246.25
三、无形资产账面净值合计	6,854,080.98			6,777,568.50
土地使用权	6,854,080.98			6,777,568.50
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	<b>6,854,080.98</b>			<b>6,777,568.50</b>
土地使用权	6,854,080.98			6,777,568.50

### 5.2.10 递延所得税资产

#### 1、递延所得税资产不以抵销后的净额

项目	2015 年6 月 30日		2014 年12 月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	87,210.45	348,841.78	87,210.45	348,841.78
合计	<b>87,210.45</b>	<b>348,841.78</b>	<b>87,210.45</b>	<b>348,841.78</b>

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	24,965.84	—
合计	<b>24,965.84</b>	—

### 5.2.11 短期借款

借款类别	2015 年6月30日	2014年 12 月 31 日	备注
质押借款	5,000,000.00	5,000,000.00	注1
抵押、保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00	注2
抵押借款	1,400,000.00		注3
合计	<b>12,400,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>	

注 1：2015 年 6 年月 30 日质押借款 500.00 万元，系公司用带追索权的应收账款（武汉捷隆汽车电动转向系统有限公司债权）和银行存款 50 万元向中国工商银行股份有限公司石首支行进行质押取得。

注 2：2015 年 6 年月 30 日抵押借款 600.00 万元，系公司将位于石首市绣林大道 72 号厂房、土地及设备向湖北银行股份有限公司石首支行进行抵押取得，同时实际控制人郑卫锦、罗月慧夫妻二人向湖北银行股份有限公司石首支行提供了保证担保；

注 3：2015 年 6 年月 30 日抵押借款 140.00 万元，系公司将位于石首市绣林办事处金平工业园厂房、土地向湖北石首农村商业银行股份有限公司进行抵押取得。

### 5.2.12 应付账款

项目	2015年 6 月 30 日	比例 (%)	2014 年 12 月 31 日	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,893,584.96	98.55	5,982,808.58	98.57
1年以上	86,902.09	1.45	86,902.09	1.43
合计	<b>5,980,487.05</b>	<b>100</b>	<b>6,069,710.67</b>	<b>100</b>

1、截至 2015年6月30日，应付账款余额前五名单位情况：

债权单位	2015 年 6 月 30 日	账龄	比率 (%)	欠款内容
张家港市贝思特管业有限公司	1,446,874.55	1 年以内	24.29	货款
荆州三和物资有限公司	1,016,125.71	1 年以内	17.06	货款
张家港市阿尔泰钢管制造有限公	375,711.05	1 年以内	6.31	货款
杭州萧山中亚汽配有限公司	144,210.40	1 年以内	2.42	货款
杭州爱博汽车零部件有限公司	126,640.00	1年以内	2.13	货款
合计	<b>3,609,561.71</b>		<b>52.21</b>	

说明：2015 年 6 月 30 日期末余额中无应付本公司关联方款项以及 5%以上表决权股东款项。

### 5.2.13 应付职工薪酬

项目	2014年12月31日	本期增加额	本年支付额	2015年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	621,925.00	3,067,249.00	3,483,040.00	206,134.00

二、职工福利费	800.00	173,391.76	170,969.76	3,222.00
三、社会保险费	10,262.00	55,206.40	55,206.40	10,262.00
四、工会经费和职工教育经费				
五、离职后福利-设定提存计	15,968.00	79,424.00	79,424.00	15,968.00
六、其他				
<b>合计</b>	<b>648,955.00</b>	<b>3,375,271.16</b>	<b>3,788,640.16</b>	<b>235,586.00</b>

#### 5.2.14 应交税费

项目	税率	2015年6月30日	2014年12月31日
企业所得税	25%	1,960,184.06	2,573,381.32
城建税	7%	120,210.02	125,110.02
地方教育附加	3%	57,185.72	
堤防费	2%	57,385.72	58,585.72
教育费附加	2%	54,578.58	56,678.58
增值税	17%	149,036.99	54,635.54
<b>合计</b>		<b>2,398,581.09</b>	<b>2,927,176.90</b>

#### 5.2.15 其他应付款

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
郑卫锦		98,045.07
石首市财政局	5,000,000.00	
李剑波	600,000.00	
其他	2,731.77	
<b>合计</b>	<b>5,602,731.77</b>	<b>98,045.07</b>

#### 5.2.16 长期借款

借款类别	2015年6月30日	2014年12月31日	备注
抵押借款	9,000,000.00	10,000,000.00	注1
减：一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>	

注 1：2015 年 6 月 30 日抵押借款 900.00 万元，系公司将位于石首市绣林办事处金平工业园厂房、土地向湖北石首农村商业银行股份有限公司进行抵押取得。

#### 5.2.17 递延收益

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日

政府补助	4,828,953.34		122,769.99	4,706,183.35
<b>合 计</b>	<b>4,828,953.34</b>		<b>122,769.99</b>	<b>4,706,183.35</b>
<b>项 目</b>	<b>2014年12月31日</b>	<b>本期新增补助 金额</b>	<b>本期计入营业 外收入金额</b>	<b>2015年6月30日</b>
年产30万套EPS汽车电动管总成项目基础设施建设补助资金	4,828,953.34	—	122,769.99	4,706,183.35
<b>合 计</b>	<b>4,828,953.34</b>		<b>122,769.99</b>	<b>4,706,183.35</b>

## 5.2.18 实收资本（股本）

投资者名称	2014年12月31日		本年 增加	本年 减少	2015年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
石首市祥锦投资管理有限公司	6,360,000.00	53			6,360,000.00	53
石首市祥和投资管理有限公司	5,640,000.00	47			5,640,000.00	47
<b>合计</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>100</b>			<b>12,000,000.00</b>	<b>100</b>

## 5.2.19 资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
资本溢价	1,872,512.03			1,872,512.03
<b>合计</b>	<b>1,872,512.03</b>			<b>1,872,512.03</b>

## 5.2.20 未分配利润

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
上年年末未分配利润	155,506.18	5,481,361.77
加：本期归属母公司所有者的净利润	-730,881.35	1,961,373.20
减：提取的法定盈余公积		196,137.32
应付普通股股利		6,500,000.00
转作股本的未分配利润		591,091.47
年初未分配利润		
期末未分配利润	-575,375.17	155,506.18

## 5.2.21 营业收入及成本

## 1.营业收入及成本明细：

项目	2015年1-6月		2014年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	16,349,172.42	13,511,980.44	16,868,850.03	12,085,952.27
销售产品收入	16,349,172.42	13,511,980.44	16,868,850.03	12,085,952.27
其他收入	343,247.01	13,846.15		



合计	16,692,419.43	13,525,826.59	16,868,850.03	12,085,952.27
----	---------------	---------------	---------------	---------------

2. 主营业务按产品类别列示如下:

项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
转向系统管柱类总成	1,897,495.45	1,542,151.28	1,528,963.32	1,042,382.55
转向系统管柱类零部件	9,901,476.28	8,227,633.94	11,052,362.35	7,990,857.73
转向系统轴类总成	3,156,742.44	2,572,207.21	1,527,963.47	1,028,680.92
转向系统轴类零部	1393458.25	1169988.01	2,759,560.89	2,024,031.07
合计	16,349,172.42	13,511,980.44	16,868,850.03	12,085,952.27

3. 截至 2015 年 6 月 30 日, 营业收入前五名单位情况:

客户名称	2015 年 1-6 月	比率 (%)
武汉捷隆汽车转向系统有限公司	10,327,893.31	61.87
荆州恒隆汽车配件有限公司	3,676,277.29	22.03
重庆龙润汽车转向器有限公司	973,333.32	5.83
荆州东来汽车零部件有限公司	756,918.18	4.53
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	259,171.81	1.55
合计	15,993,593.91	95.81

#### 5.2.22 营业税金及附加

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
城市维护建设税	23,208.22	83,327.78
教育费附加	9,720.00	35,711.90
堤防费	6,480.00	23,807.94
地方教育费附加	6,480.00	23,807.94
营业税	16,000.00	
合计	61,888.22	166,655.56

#### 5.2.23 销售费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
运输费用	83,287.30	28,786.00
质量扣款	99,987.36	18,779.38
维修及包装费	885.00	19,594.34
办公、招待及差旅费	54,907.50	5,110.00
其他	370.00	5,273.00
合计	239,437.16	77,542.72

#### 5.2.24 管理费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
----	--------------	--------------

职工薪酬	1,383,981.16	1,432,431.78
中介服务费	653,268.40	7,600.00
差旅招待费	122,722.90	61,578.50
业务咨询费	40,400.00	108,800.00
交通费	121,337.06	36,276.56
办公费	85,288.16	92,343.93
税金	67,728.29	
折旧费	23,842.09	20,682.04
其他	52,253.04	32,324.57
<b>合计</b>	<b>2,550,821.10</b>	<b>1,792,037.38</b>

### 5.2.25 财务费用

项目	2015年 1-6 月	2014年 1-6 月
利息支出	993,214.45	915,624.31
减：利息收入	10,357.50	1,728.02
汇兑损失		
减：汇兑收益		
现金折扣	162,364.09	
手续费支出	2,743.75	2,519.33
<b>合计</b>	<b>1,147,964.79</b>	<b>916,415.62</b>

### 5.2.26 资产减值损失

项目	2015年 1-6 月	2014年 1-6 月
坏账损失	24,965.84	282,510.78
<b>合计</b>	<b>24,965.84</b>	<b>282,510.78</b>

### 5.2.27 营业外收入

#### 1. 营业外收入

项目	2015年 1-6 月	2014年 1-6 月
政府补助	122,769.99	947,463.35
其他	7,332.93	28,768.11
<b>合计</b>	<b>130,102.92</b>	<b>976,231.46</b>

#### 2. 政府补助利得

项目	2015年 1-6 月	2014年 1-6月	来源和文件依据
财政贴息		695,463.35	
税收奖励		252,000.00	税款返还
年产30万套EPS汽车 电动管总成项目基础	122,769.99		
<b>合计</b>	<b>122,769.99</b>	<b>947,463.35</b>	

**5.2.28 营业外支出**

项目	2015年 1-6 月	2014 年1-6月
其他	2,500.00	6,350.00
合计	<b>2,500.00</b>	<b>6,350.00</b>

**5.2.29 所得税费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税		654,261.59
递延所得税调整		-20,627.70
合计		<b>633,633.89</b>

**5.2.30 现金流量表项目注释**

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息收入	10,357.50	1,728.02
政府补助		252,000.00
其他收入	7,332.93	28,768.11
合计	<b>17,690.43</b>	<b>282,496.13</b>

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015年 1-6 月	2014 年 1-6 月
其中：支付的往来款	—	8,297,968.61
中介服务费	653,268.40	7,600.00
交通运输费及修理费	205,509.36	84,656.90
办公、招待及差旅费	303,318.56	267,832.43
其他	151,094.11	57,651.34
合计	<b>1,313,190.43</b>	<b>8,715,709.28</b>

## 3. 现金流量表间接法情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-730,881.35	1,883,983.27
加：资产减值准备	24,965.84	282,510.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	674,570.02	136,259.14
无形资产摊销	76,512.48	76,512.49
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		

固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	993,214.45	695,463.35
投资损失（收益以“一”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		-20,627.70
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-825,941.18	-931,969.16
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-1,318,098.20	-9,450,189.11
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-1,204,225.45	-348,179.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,309,883.39	-7,676,236.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,729,858.70	710,329.26
减：现金的期初余额	3,559,410.48	39,086.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-829,551.78	671,242.64

### 5.2.31 补充资料

#### 1. 非经常性损益

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
1. 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）	122,769.99	947,463.35
2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,832.93	-37,797.27
3. 所得税影响额	—	-227,416.52
合计	127,602.92	682,249.56

#### 2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		基本每股收益	
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	-5.34	25.03	-0.06	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.28	15.97	-0.07	0.10

## 5-3财务报表主要数据变动情况及变动原因

## 5.3.1 资产负债类主要数据变动情况及变动原因

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	变动金额	变动幅度%	变动原因
货币资金	3,229,858.70	4,159,410.48	-929,551.78	-22.35	1
存货	4,845,782.70	4,019,841.52	825,941.18	20.55	2
其他应付款	5,602,731.77	98,045.07	5,504,686.70	5714.44	3

## 说明:

1. 货币资金: 2015年6月30日期末货币资金为3,229,858.70元, 较上年末下降22.35%, 主要是因为本期购置机器设备增加了较多的现金支出。
2. 存货: 2015年6月30日期末数为4,845,782.70元, 较上年末增长20.55%, 主要是因为五至六月销售有所放缓, 导致库存商品增加所致。
3. 其他应付款: 2015年6月30日期末数为5,602,731.77元, 较上年末98,045.07元增加5,504,686.70元, 增长5714.44%, 主要是原因报告期内新增地方政府支持重点企业的专项免息借款500万元。

## 5.3.2 损益类主要数据变动情况及变动原因

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	变动金额	变动幅度	变动原因
营业收入	16,692,419.43	16,868,850.03	-176,430.60	-1.05	1
营业成本	13,525,826.59	12,085,952.27	1,439,874.32	11.91	2
营业税金及附加	61,888.22	166,655.56	-104,767.34	-62.86	3
销售费用	239,437.16	77,542.72	161,894.44	208.78	4
管理费用	2,550,821.10	1,792,037.38	758,783.72	42.34	5
财务费用	1,147,964.79	916,415.62	231,549.17	25.27	6
营业外收入	130,102.92	976,231.46	-846,128.54	-86.67	7
所得税费用		633,633.89	-633,633.89	-100.00	8

## 说明:

1. 营业收入: 2015年1-6月为16,692,419.43元, 比上年同期下降1.05%, 是因为产品处于转型调整期, 加之市场需求有所放缓所致。
2. 营业成本: 2015年1-6月为13,525,826.59元, 比上年同期增长11.91%, 有下列因素导致成本上升: 1、新建的厂房2014年8月投入使用后固定资产折旧有所增加。2、生产工人工资、福利等薪酬费用增加。
3. 营业税金及附加: 2015年1-6月为61,888.22元, 比上年同期下降62.82%, 是因为本期存货采购进项税抵扣发票较多, 导致少交增值税, 相应的营业税金及附加也正常下降。
4. 销售费用: 2015年1-6月为239,437.16元, 比上年同期增长208.78%, 主要是因为报告期内质量扣款增长较

多以及公司市场开拓力度加大，导致办公差旅费用增加较多。

5. 管理费用：2015年1—6月为2,550,821.10元，比上年同期增长42.34%，主要是因为报告期内公司新三板上市中介服务费、差旅招待费增加较多。

6. 财务费用：2015年1—6月为1,147,964.79元，比上年同期增长25.27%，主要原因是借款本金增加导致利息支出增加。

8. 营业外收入：2015年1—6月为130,102.92元，比上年同期下降86.67%，主要原因是公司在本报告期内未收到政府补贴，但随着公司成功在“新三板”挂牌，下半年公司可望收到政府有关补贴。

9. 所得税费用：2015年1—6月为0元，比上年同期的633,633.89元下降100.00%，是因为公司在本报告期内利润为负数，所以未计提和发生此项费用。

### 5.3.3 现金流量类主要数据变动情况及变动原因

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-2,309,883.39	-7,676,236.84	5,366,353.45	69.91(L)	1
投资活动产生的现金流量净额	-3,626,453.94	-11,457,057.17	-7,833,603.23	-68.35	2
筹资活动产生的现金流量净额	5,106,785.55	19,804,536.65	-14,697,751.10	-74.21	3
现金及现金等价物净增加额	-829,551.78	671,242.64	1,500,794.42	-223.58	4

#### 说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额：2015年1—6月为-2,309,883.39元，比上年同期-7,676,236.84元减亏5,366,353.45元，主要原因为本期支付的其他与经营活动有关的现金减少较多。
2. 投资活动产生的现金流量净额：2015年1—6月为-3,626,453.94元，比上年同期-11,457,057.17元减亏7,833,603.23元，主要原因为上年新厂房投资较大导致支付的现金较多。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：2015年1—6月为5,106,785.55元，比上年同期19,804,536.65元减少14,697,751.10元，主要原因为上年增资及借款增加较多。
4. 现金及现金等价物净增加额：2015年1—6月为-829,551.78元，比上年同期的671,242.64元减少1,500,794.42元，主要原因为本年偿还借款增加。

## 第六节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
总计		

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
郑卫锦	关联担保	3,500,000.00	是
罗月慧	关联担保	3,500,000.00	是
总计		3,500,000.00	

说明：2015年3月30日郑卫锦、罗月慧夫妻二人为公司向湖北银行股份有限公司石首支行借款350万元提供了保证担保。

#### (二) 承诺事项

截至2015年6月30日，公司应交税费余额较大，主要原因系公司拟申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，聘请的会计师事务所在审计过程中对公司原始财务报表的营业成本、管理费用等项目会计核算差错按照企业会计准则进行了调整，从而增加了应交企业所得税以及其他相关税费。经过审计调整，补提2013年及以前年度企业所得税、城建税及教育费附加共计2,149,270.58元。上述会计差错产生的原因主要是由于公司会计人员的疏忽以及公司内部控制制度的不健全，公司并不存在主观故意偷逃税款。

目前，公司正在积极与主管税务机关沟通落实相关的审计调整事项的纳税申报工作，在税务机关依法确认应缴纳税款后，公司将依法缴纳相应税款。公司承诺：2015年12月31日之前，公司将积极与税务机关沟通好，并缴纳2013年度及以前年度欠缴税款。



## 第七节 股本变动及股东情况

## 一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量(股)	比例(%)		数量(股)	比例(%)
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100		12,000,000	100
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	100		12,000,000	100
	董事、监事、高管					
	核心员工					
<b>总股本</b>		<b>12,000,000</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>12,000,000</b>	<b>100</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>2</b>				

## 二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数(股)	持股变动(股)	期末持股数(股)	期末持股比例(%)	期末持有限售股份数量(股)	期末持有无限售股份数量(股)
1	石首市祥锦投资管理有限公司	6,360,000	0	6,360,000	53	6,360,000	
2	石首市祥和投资管理有限公司	5,640,000	0	5,640,000	47	5,640,000	
	<b>合计</b>	<b>12,000,000</b>		<b>12,000,000</b>		<b>12,000,000</b>	

前十名股东间相互关系说明：公司两位法人股东石首市祥锦投资管理有限公司、石首市祥和投资管理有限公司均为公司实际控制人郑卫锦、罗月慧夫妇所控制的企业。

## 三、控股股东、实际控制人情况

## (一) 控股股东、实际控制人情况

公司控股股东为石首市祥锦投资管理有限公司（以下简称“祥锦投资”）。祥锦投资直接持有公司 636.00 万股股份，持股比例为 53.00%。根据《公司法》中持有股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东即为控股股东的规定，认定祥锦投资为公司的控股股东。

祥锦投资成立于 2014 年 9 月 25 日，注册资本 10 万元，公司住所为湖北省石首市绣林办事处绣林大道 206 号，法定代表人郑卫锦，由股东郑卫锦、罗月慧分别出资人民币 9.80 万、0.20 万元出资设立。经营范围：投资管理咨询服务；自有资产投资及咨询服务；投资咨

询服务；投资理财咨询服务（不含金融、证券、期货）。

公司的实际控制人为郑卫锦、罗月慧夫妇。

郑卫锦，男，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年3月至2001年5月，在湖北汽车制动阀厂历任车间工艺员、技术部设计员、副主任工程师、新产品项目组组长、技术部科长、副部长、部长、总工程师助理、副总工程师职务。2001年自主创业成立石首祥锦汽车配件制造有限公司并任执行董事、总经理，2014年9月至今任石首市祥锦投资管理有限公司执行董事。2014年11月25日起任湖北祥锦董事长、总经理，任期三年。

截至2015年6月30日，郑卫锦直接持有祥锦投资98%的股权，祥锦投资持有湖北祥锦公司股份比例为53%。

罗月慧，女，1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990年3月至2006年11月，在石首市长江修防总段任出纳。2007年1月至2012年7月，在石首祥锦汽车配件制造有限公司历任会计、财务部经理。2014年9月至今，在石首市祥锦投资管理有限公司任总经理；2014年9月至今，在石首市祥和投资管理有限公司任执行董事兼总经理。2014年11月25日起担任股份公司董事，任期三年。

截至2015年6月30日，罗月慧直接持有祥锦投资2%的股权，祥锦投资持有湖北祥锦公司股份比例为53%；罗月慧直接持有祥和投资100%的股权，祥和投资持有湖北祥锦公司股份比例为47%。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

## 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑卫锦	董事长、总经理	男	48	大专	2014.11.25-2017.11.24	是
罗月慧	董事	女	47	中专	2014.11.25-2017.11.24	是
王立军	董事、董事会秘书、财务总监	男	52	大专	2014.11.25-2017.11.24	是
李武	董事	男	50	中专	2014.11.25-2017.11.24	是
陈吉祥	董事	男	29	中专	2014.11.25-2017.11.24	是
李大华	监事会主席	男	38	中专	2014.11.25-2017.11.24	是
郑重	职工代表监事	男	29	中专	2014.10.24-2017.10.23	是
万丹	监事	女	25	大专	2014.11.25-2017.11.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

## 二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郑卫锦	董事长、总经理	0	0	0	0	0
罗月慧	董事	0	0	0	0	0
王立军	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	0
李武	董事	0	0	0	0	0
陈吉祥	董事	0	0	0	0	0
李大华	监事会主席	0	0	0	0	0
郑重	职工代表监事	0	0	0	0	0
万丹	监事	0	0	0	0	0
合计		0	0	0	0	0

## 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
----	------	--------------------	------	--------

#### 四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0		-

核心员工变动情况:

报告期内，核心员工无变动。

湖北祥锦汽车转向系统股份有限公司

董事会

2015 年 8 月 26 日