



山东巨环铸造机械股份有限公司

诸城市密州街道北石桥666号

JOHO

公开转让说明书（申报稿）

主办券商



西藏同信证券股份有限公司

二〇一四年六月

公司声明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司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注意下列风险及重大事项:

(一) 盈利能力依赖投资收益的风险

公司 2012 年度、2013 年度投资收益分别为 783,866.00 元、727,597.00 元,公司投资收益主要是公司参股 10%的诸城小贷公司的现金分红产生的投资收益。公司 2012 年度、2013 年度利润总额分别为 269,693.07 元、626,486.52 元,2012 年度、2013 年度投资收益占当期利润总额的比重分别为 290.65%、116.14%,虽然比重较高,对公司盈利能力影响仍较大,但投资收益占当期利润总额比例呈下降趋势。若扣除投资收益,2012 年度、2013 年度公司的利润总额分别为 -514,172.93 元、-101,110.48 元,则公司近两年主营业务亏损,但亏损额度呈下降趋势。若被投资单位盈利能力的变化、利润分配政策的改变而少分红或不分红,将对公司经营效果产生不利影响。

(二) 应收账款无法回收的风险

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的应收账款余额分别为 77 万元、330 万元,对应的坏账准备分别为 7 万元、12 万元,对应的坏账准备计提比例分别为 9.10%、3.55%;报告期内,应收账款坏账准备计提比例仍处于较低水平,是由于应收账款的账龄主要为 1 年以内。2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的应收账款净额占当期末资产总额比重分别 4.09%、16.55%,同期应收账款净额占当期营业收入的比例 20.55%、31.26%,均呈逐年递增趋势。随着公司销售规模的扩大,应收账款余额的增长,若公司应收账款不能按时回收,会对公司的经营业绩产生一定的影响。

(三) 流动资金不足的风险

公司成立时间较短,整体实力相对于同行业企业仍显不足;公司规模相对较小,未来随着市场规模的扩大,公司在资金方面可能存在一定压力。同时,公司对诸城小贷公司的长期股权投资 1000 万元,占公司 2012 年末资产总额 17,054,089.50 元、2013 年末资产总额 19,279,715.82 元的比例分别为 58.64%、51.87%。公司对诸城小贷公司的投资占用公司大量的资金,资产结构中长期股权投资比重较大,导致流动负债高,流动资产小,流动比率(倍)及速动比率(倍)较低且均小于 1,公司短期偿债能力偏弱,随着公司业务的增长,随着公司整体

规模的不断扩大,现有流动资金规模可能会对未来经营规模的快速扩张形成一定的影响。

(四) 依赖关联资金的风险

报告期内,由于资金实力偏弱,公司与关联方存在金额较大的资金余额未结清。公司 2012 年末、2013 年末其他应付款余额中分别有 430 万元、305.32 万元未归还关联方巨环专用车,上述资金占公司同期流动负债的比重分别为 60.64%、35.11%。若按其他应付款平均余额,银行同期 1-3 年贷款年利率 6.15% 计算,公司每年利息费用为 226,109.82 元,将减少公司营业利润、净利润分别 226,109.82 元、169,582.37 元。报告期内,控股股东及关联方通过资金拆入给予公司资金支持对公司的生产经营起到了一定的促进作用。若公司全部归还关联方资金,将会对公司的生产经营产生一定的影响。

(五) 汇率风险

报告期内公司产品主要通过全资子公司青岛鲁威出口加拿大、新加坡、中东、欧洲等市场,基本以美元或欧元计价。2012 年、2013 年,公司产品的外销收入 0 元、3,551,749.33 元占营业收入 3,393,348.92 元、10,190,614.96 元比例分别为 0%和 34.85%。由于海外销售单笔结算小,公司通常采用预收货款、收款付货方式,很少形成应收账款,因此结算产生的汇兑损益很小。2012 年、2013 年汇兑损益分别为 0 元和 59.10 元,占当期财务费用的比重分别为 0%和 0.25%,占当期利润总额的比例分别为 0%和 0.0094%。报告期内,公司盈利能力受汇率波动影响小。

(六) 出口退税政策波动的风险

我国对外贸出口商品实行国际通行的退税制度,将增值税的进项税额按产品的退税率退还企业。公司用于出口产品执行增值税出口退税政策,按照“出口销售收入 $\times$ (17%-出口退税率)”作为产品成本计入营业成本,因此出口退税率变动会导致公司营业成本波动;在出口商品增值税出口退税政策下,企业应收的退税款在往来账户“其他应收款-出口退税”中核算,其他应收款增减变动不影响损益。2012 年、2013 年出口退税金额分别为 0 元、444,559.25 元。2012 年、2013 年公司其他应收款-应收出口退税余额分别为 4,576.90 元、176,745.61 元,占其他应收款总额比例分别为 0.62%和 53.00%,系出口后尚未

退还增值税税款。出口退税率政策是促进行业结构调整的手段之一。出口退税率作为国家税收政策，其变动是公司无法控制的，若未来政策对公司相关产品的出口退税率实行下调，将对公司经营业绩带来一定的压力。

（七）技术人员流失的风险

公司核心技术人才包括抛丸清理技术、砂处理技术、除尘技术等方面的掌握专业核心工艺的技术人才，人才是公司的核心竞争力之一。虽然在抛丸清理设备、砂处理设备、除尘设备等设计、制造及服务细分领域，公司有一定技术和专业化优势，但未来大量竞争对手的涌入，以及市场竞争的加剧，势必造成对人才资源的争夺。尽管公司一贯重视并不断完善技术人员的激励与约束机制，部分技术骨干持有公司股份；但如果公司在人才激励方面不够完善，可能存在技术人员流失的风险。

（八）公司治理风险

随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，对公司在战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份报价转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。而公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（九）实际控制人不当控制的风险

王勇直接持有公司股份 700 万股，占公司总股本的 70.00%，还通过其持有 62%的股份的青岛巨环间接持有公司股份 300 万股，占公司总股本的 30.00%，为公司控股股东、实际控制人。虽然公司建立了关联交易回避表决制度等，但公司的股权高度集中，实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

目录

公司声明	2
重大事项提示	3
目录	6
释义	12
第一节 公司基本情况	13
一、基本情况	13
二、股票挂牌情况	14
(一) 股票挂牌基本情况	14
(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	14
三、主要股东情况	15
(一) 公司股权结构	15
(二) 控股股东、实际控制人基本情况	15
(三) 前十名股东和持有 5%以上股份股东及其持股情况、相互间的关联关 系	16
(四) 控股股东及实际控制人控制的其他企业情况	19
四、公司股本的形成及其变化情况	22
(一) 有限公司的设立	22
(二) 有限公司股权转让	23
(三) 有限公司增资	23
(四) 有限公司整体变更为股份公司	24
(五) 股份公司名称变更	25
(六) 股份公司股权转让	25
五、公司资产重组情况	26
(一) 青岛鲁威的基本情况	26
(二) 收购的青岛鲁威的原因及过程	27
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	29
(一) 公司董事	29
(二) 公司监事	30
(三) 高级管理人员	31

七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	31
八、本次挂牌有关机构	32
(一) 主办券商	32
(二) 律师事务所	32
(三) 会计师事务所	33
(四) 资产评估机构	33
(五) 证券登记结算机构	33
(六) 证券交易场所	33
第二节 公司业务	34
一、业务情况	34
(一) 主营业务	34
(二) 主要产品及其用途	34
二、公司内部组织结构与产品工艺流程.....	36
(一) 内部组织结构图	36
(二) 产品工艺流程	37
三、公司业务相关的关键资源要素.....	39
(一) 产品的主要技术	39
(二) 主要产品的可替代性	42
(三) 主要无形资产	43
(四) 公司租赁的主要资产	44
(五) 公司获得的其他资质证书.....	45
(六) 主要固定资产	45
(七) 员工情况	45
(八) 研究开发情况	46
四、商业模式及经营模式	48
(一) 商业模式	48
(二) 经营模式	49
五、公司业务相关的情况	52
(一) 营业收入主要构成	52
(二) 公司的主要消费群体及报告期内前五名客户销售情况	53

(三) 公司的采购情况	54
(四) 重大业务合同及履行情况.....	56
(五) 质量控制情况	57
(六) 环保、安全情况	60
六、所处行业基本情况	62
(一) 行业概况	62
(二) 行业市场规模	63
(三) 行业面临的机遇及挑战.....	66
(四) 公司的竞争地位	68
七、公司未来两年的业务发展计划.....	72
第三节 公司治理	74
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立及运作情况	74
(一) 公司股东大会、董事会、监事会.....	74
(二) 董事会秘书	75
(三) 董事会专门委员会的设置及运行情况.....	75
二、公司内部控制制度情况	77
(一) 内部管理制度建设情况.....	77
(二) 公司董事会对治理机制执行情况的评估.....	80
三、公司近两年违法违规及受处罚行为情况.....	82
四、公司业务、资产、人员、财务和机构独立的情况	82
(一) 业务独立性	82
(二) 资产独立性	82
(三) 人员独立性	82
(四) 财务独立性	82
(五) 机构独立性	83
五、同业竞争	83
(一) 同业竞争情况	83
(二) 控股股东、实际控制人及主要股东对避免同业竞争所作的承诺 ..	84
六、公司近两年资金占用和对外担保的情况.....	85
(一) 公司最近两年内资金占用情形以及相关措施.....	85

(二) 公司对外担保情形以及相关措施.....	85
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况.....	86
(一) 董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份情况.....	86
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况.....	87
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺.....	87
(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况.....	87
(五) 公司董事、监事、高级管理人员对外投资.....	88
(六) 董事、监事、高级管理人员的任职资格.....	88
八、董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因.....	88
(一) 董事会成员变动情况.....	88
(二) 监事会成员变动情况.....	89
(三) 高级管理人员变动情况.....	90
第四节 公司财务.....	91
一、审计意见.....	91
二、财务报表.....	91
(一) 合并财务报表.....	91
(二) 母公司财务报表.....	97
(三) 财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况.....	103
三、本公司采用的主要会计政策和会计估计.....	104
(一) 合并会计报表编制方法.....	104
(二) 主要会计政策、会计估计.....	105
(三) 主要会计政策、会计估计的变更.....	117
四、财务分析.....	117
(一) 主要会计数据和财务指标及分析.....	117
(二) 公司适用的税率及享受的主要财政税收优惠政策.....	119
(三) 营业收入和利润的分析.....	119
(四) 主要费用情况分析.....	121
(五) 重大投资收益.....	122
(六) 经注册会计师核验的非经常性损益明细表.....	125
(七) 资产状况分析.....	126

(八) 负债状况分析	133
(九) 股东权益情况分析	137
五、关联方、关联方关系及关联交易	138
(一) 关联方和关联方关系	138
(二) 关联方交易	140
(三) 关联方的应收应付款项余额	141
(四) 关联交易决策权限和程序的规定	142
六、期后事项、或有事项、承诺事项、其他重要事项及对本公司的影响	147
(一) 资产负债表日后事项	147
(二) 或有事项	147
(三) 承诺事项	147
(四) 其他重要事项	147
七、报告期内的资产评估情况	147
八、股利分配	147
(一) 最近两年股利分配政策及实际股利分配情况	147
(二) 公开转让后的利润分配政策	149
九、纳入合并报表企业情况	149
(一) 子公司基本情况	149
(二) 子公司简要财务数据	149
十、公司持续经营风险因素自我评估	149
(一) 盈利能力依赖投资收益的风险	149
(二) 应收账款无法回收的风险	150
(三) 流动资金不足的风险	150
(四) 依赖关联资金的风险	151
(五) 汇率风险	151
(六) 出口退税政策波动的风险	152
(七) 技术人员流失的风险	152
(八) 公司治理风险	153
(九) 实际控制人不当控制的风险	153
第五节 有关声明	155

第六节 附件	160
--------------	-----

释义

在本公开转让说明书(申报稿)中,除非另有说明,下列词汇具有如下含义:

公司、本公司、股份公司	指	山东巨环铸造机械股份有限公司
巨环有限、有限公司	指	诸城市巨环电器有限公司,系公司的前身
巨环股份	指	山东巨环电器股份有限公司,2009年7月24日由诸城市巨环电器有限公司变更设立的股份公司,系公司的前身
五环机械	指	诸城市五环机械有限公司,于2006年6月23日更名为山东巨环投资有限公司
巨环投资	指	山东巨环投资有限公司
巨环专用车	指	山东巨环专用汽车有限公司
巨环物流	指	山东巨环物流有限公司
马耳山旅游	指	山东马耳山旅游开发有限公司
青岛巨环	指	青岛巨环机电科技有限公司,于2014年2月27日更名青岛巨环投资咨询有限公司
青岛鲁威	指	青岛鲁威机电科技有限公司
香港鲁威	指	鲁威(香港)贸易有限公司
兴商保理	指	兴商商业保理有限公司
诸城小贷公司	指	诸城市恒生小额贷款股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	西藏同信证券股份有限公司
会计师	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京国枫凯文律师事务所
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
公司章程	指	山东巨环铸造机械股份有限公司《公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	山东巨环铸造机械股份有限公司股东大会、董事会、监事会
近两年、报告期	指	2012年1月1日至2013年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司基本情况

一、基本情况

中文名称：山东巨环铸造机械股份有限公司

英文名称：Shandong JOHO Casting Machinery CO.,LTD

法定代表人：王勇

有限公司设立日期：2006 年 8 月 4 日

股份公司设立日期：2009 年 7 月 24 日

注册资本：1000 万元

住所：诸城市密州街道北石桥 666 号

邮政编码：262200

联系电话：0536-6046811

传真号码：0536-6053672

互联网地址：<http://www.juhuanzhuji.com/>

电子信箱：sdjuhuanzhuji@163.com

董事会秘书：程永平

信息披露事务负责人：程永平

所属行业：根据中国证券监督管理委员会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于制造业（C）中的通用设备制造业（34）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于铸造机械制造业（C3423）

经营范围：制造、销售抛喷丸设备，砂处理成套设备，环保除尘设备，造型射芯设备，电控设备；机械设备设计、加工；货物进出口。（以上范围不含铸造、电镀、电泳漆等工艺）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：非标准铸造机械设备的研发、生产和销售

组织机构代码：79247945-0

二、股票挂牌情况

(一) 股票挂牌基本情况

股票代码：830967

股票简称：山东巨环

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1000 万股

挂牌日期：【】

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 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。”

公司控股股东及实际控制人王勇承诺：其在股份公司挂牌前直接或间接持有的股份公司股票（包括挂牌前十二个月以内转让的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。

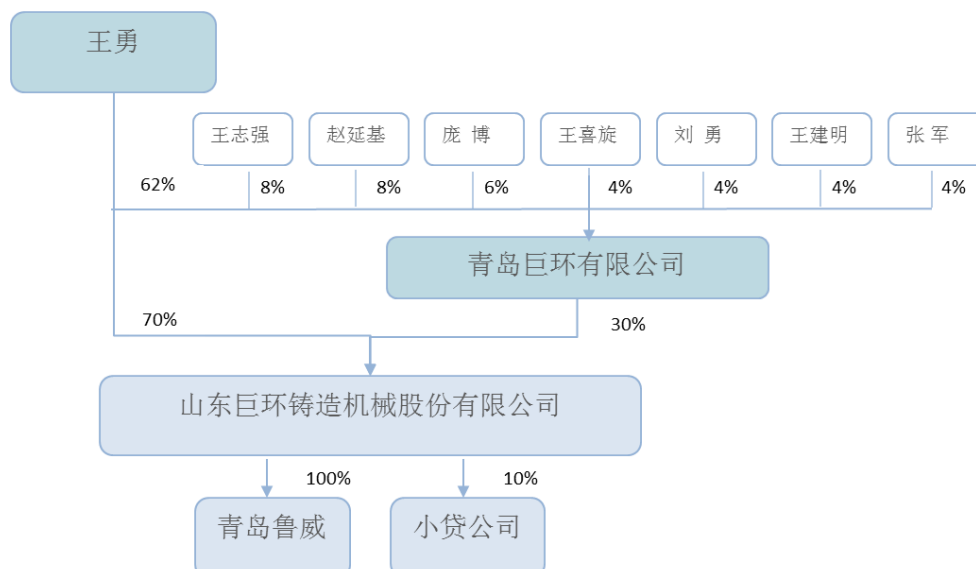
公司股东青岛巨环承诺，其在挂牌前十二个月以内从实际控制人王勇、股东王秀英处受让的股票均按上述规定进行转让。

基于上述情况，公司挂牌时无可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份。

三、主要股东情况

(一) 公司股权结构

公司股权结构如下：



(二) 控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署日，王勇直接持有公司 700 万股股份，占总股本的 70%，同时还持有第二大股东青岛巨环 62% 的股份。自公司成立以来，王勇历任执行董事兼经理、董事长兼总经理、董事长，负责公司的日常经营管理，为公司控股股东、公司实际控制人。

王勇，男，1981 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 6 月 25 日毕业于湖南商学院法学系专业，本科学历，北京大学 EMBA 硕士在读。2006 年 3 月至 2010 年 3 月就职于诸城市五环机械有限公司，任总经理。2010 年 3 月至 2010 年 8 月就职于山东巨环专用汽车有限公司，任总经理。2006 年 8 月至 2014 年 3 月创办诸城市巨环电器有限公司（山东巨环电器股份有限公司、山东巨环铸造机械股份有限公司），任董事长兼总经理，同时兼任诸城市五环机械有限公司总经理。现任公司董事长。

公司自设立以来，实际控制人未发生变化。

(三) 前十名股东和持有 5%以上股份股东及其持股情况、相互间的关联关系

截止本公开转让说明书签署日，公司前十名股东和持有 5%以上股份股东及其持股情况如下表：

序号	股东名称	持股数额(万股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押情况
1	王勇	700.00	70.00	自然人	无
2	青岛巨环	300.00	30.00	法人	无
合计		1000.00	100.00		

公司的股份权属清晰，不存在代持情形，也不存在争议。

1、王勇

王勇，基本情况详见本节“三、主要股东情况（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、青岛巨环

青岛巨环前身为青岛巨环机电科技有限公司，成立于 2013 年 12 月 16 日，注册资本为 1,000 万元（实收资本 1,000 万元），法定代表人韩双，《企业法人营业执照》注册号为 370284230079975，注册地址为青岛胶南市珠海东路 288 号东方金石 1 栋 2 单元 19 层 1901 户，经营范围为投资管理，投资信息咨询，企业管理咨询服务。其出资结构为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	持股比例(%)
1	王勇	620.00	62.00
2	赵延基	80.00	8.00
3	王志强	80.00	8.00
4	庞博	60.00	6.00
5	刘勇	40.00	4.00
6	王明建	40.00	4.00
7	王喜旋	40.00	4.00
8	张军	40.00	4.00
合计		1,000.00	100.00

3、青岛巨环股东表决权委托协议主要内容

2014 年 3 月 31 日，公司控股股东、实际控制人王勇通过《股东表决权行使委托书》全权授权股东庞博、赵延基分别独立行使其所持青岛巨环 41%、21%的股东表决权，只有在其所持青岛巨环的股权比例下降至不超过 35%时才失效。

2014年3月31日,王勇和庞博、赵延基签署了《股东表决权委托行使协议》,王勇不可撤销地、无偿地将其所持青岛巨环41%、21%的股东表决权分别授权受托人庞博和赵延基自《股东表决权委托行使协议》签署之日起独立行使。在《股东表决权委托行使协议》有效期内,受托人依据青岛巨环届时有效的公司章程行使包括但不限于如下委托权利:(1)召集、召开和出席青岛巨环的股东会会议;(2)代表王勇对所有根据相关法律或公司章程需要股东会讨论、决议的事项行使表决权;(3)届时有效的相关法律、法规及其他有法律约束力的规范性文件规定的股东所应享有的其他表决权;(4)其他公司章程项下的股东表决权(包括在公司章程经修改后而规定的任何其他的股东表决权)。

受托人应在《股东表决权委托行使协议》规定的授权范围内谨慎、勤勉地履行委托权利;对受托人行使上述委托权利所产生的任何法律后果,王勇均予以认可并承担相应责任。

委托权利的行使:

(1)王勇应在《股东表决权委托行使协议》生效后即按照协议内容向受托人出具《股东表决权行使委托书》;

(2)王勇不得以任何形式干扰或妨碍受托人行使委托权利,并应就受托人完全、充分、独立地行使委托权利提供充分的保障及协助,包括在必要时及时签署相关法律文件;

(3)如果在《股东表决权委托行使协议》期限内的任何时候,委托权利的授予或行使因任何原因(王勇或青岛巨环违约除外)无法实现,各方应立即寻求与无法实现的约定最相近的替代方案,并在必要时签署补充协议修改或调整《股东表决权委托行使协议》条款,以确保可继续实现《股东表决权委托行使协议》之目的。

陈述、保证与承诺:

(1)各方陈述、保证与承诺如下:具有完全、独立的法律地位和法律能力,并已获得适当的授权签署并履行《股东表决权委托行使协议》;

(2)王勇陈述、保证与承诺如下:在《股东表决权委托行使协议》生效时是青岛巨环的在册股东,其授权受托人行使委托权利上不存在任何第三方权利或

行权限制；保障及协助受托人可以根据《股东表决权委托行使协议》及青岛巨环公司届时有效的章程完全、充分、独立地行使委托权利；

(3) 青岛巨环陈述、保证与承诺如下：在《股东表决权委托行使协议》期限内无条件配合执行根据《股东表决权委托行使协议》及青岛巨环公司届时有效的章程作出的股东会决议。

违约责任：

(1) 各方同意并确认，如任一方实质性地违反《股东表决权委托行使协议》项下所作的任何一项约定，或实质性地未履行《股东表决权委托行使协议》项下的任何一项义务，即构成违约，其利益受损的未违约方的任一方有权要求违约方在合理期限内纠正或采取补救措施；

(2) 如违约方在合理期限内或在守约方书面通知违约方并提出纠正要求后的 30 日内仍未纠正或采取补救措施的，则守约方有权要求违约方就前述行为所造成的损失承担赔偿责任。

效力和期限：

《股东表决权委托行使协议》自各方或授权代表签署后即生效，且于王勇所持青岛巨环的股权比例下降至不超过 35%时自动失效。

2014 年 3 月 31 日，公司控股股东、实际控制人王勇为了通过其与管理层共同设立的持股平台公司青岛巨环实现有效激励，作出不可撤销的承诺如下：“1、在山东巨环实现如下业绩目标时，按本承诺书所列条件由青岛巨环收购本人所持青岛巨环 55%的股权（对应的注册资本人民币 550 万元），并无条件配合青岛巨环办理公司减少注册资本的变更登记手续：（1）股权收购启动条件：山东巨环经具备证券从业资格会计师事务所审计后会计年度营业收入达人民币 2000 万元以上，且扣除诸城市小额贷款股份有限公司的投资收益后的净利润为正；（2）股权收购时间：年度审计报告出具日 6 个月内实施；（3）股权收购价格：1 元/注册资本。2、本承诺书有效期为 3 年。”

4、青岛巨环股东表决权委托授权的原因

王勇直接持有公司股份 700 万股，占公司总股本的 70.00%，并通过其持有 62%的股份的青岛巨环间接持有公司股份 300 万股，占公司总股本的 30.00%，是公司控股股东、实际控制人。虽然公司通过董事会下设了战略、提名、薪酬与考

核等三个专门委员会来加强公司治理，分散控股股东、实际控制人的职权，并建立了关联交易回避表决制度等，但公司的股权高度集中，实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，损害公司和其他股东的利益。

为尽量降低实际控制人不当控制的风险，2014年3月31日，王勇和庞博、赵延基签署《股东表决权委托行使协议》，不可撤销地、无偿地将其所持青岛巨环41%、21%的股东表决权分别授权庞博、赵延基独立行使，该委托自2014年3月31日起生效，且于王勇所持青岛巨环的股权比例下降至不超过35%时自动失效。同时，王勇就前述事项出具《股东表决权行使委托书》。

5、青岛巨环股东表决权委托授权的合法性

根据《公司法》及青岛巨环公司章程的相关规定，股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人出席并由其在授权范围内行使表决权；股东（包括股东代理人）以其所代表的的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

主办券商及律师认为，《股东表决权委托行使协议》及《股东表决权行使委托书》是三方股东的真实意思表示，符合《公司法》、《合同法》的要求，该等授权合法、有效。青岛巨环公司章程的规定股东可委托代理人出席并由其在授权范围内行使表决权，该等授权具有可执行性，不存在纠纷或潜在纠纷。

（四）控股股东及实际控制人控制的其他企业情况

1、青岛巨环

青岛巨环的基本情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东情况（三）前十名股东和持有5%以上股份股东及其持股情况、相互间的关联关系”。

2、巨环专用车

名称：山东巨环专用汽车有限公司

法定代表人：王勇

注册资本：2800万元

企业住所：诸城市密州街道北石桥666号

企业类型：有限责任公司

设立日期：2005 年 10 月 27 日

营业期限：自 2005 年 10 月 27 日至 2015 年 10 月 26 日

企业法人营业执照注册号：37078222802001

经营范围：前置许可经营项目：生产、销售改装汽车。一般经营项目：生产、销售电动车、专用车车厢、车罐及配件、农业机械、工程机械、建筑机械；销售钢材、汽车；货物及技术的进出口业务。（以上范围不含铸造、电镀、电泳漆、金属表面酸洗处理、燃煤热处理工艺、九座以下的乘用车；法律、法规、国务院决定规定禁止经营的不得经营；需许可经营，须凭许可证经营）

巨环专用车股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资（万元）	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	王勇	2,660.00	2,660.00	95.00
2	臧家秀	140.00	140.00	5.00
合计		2,800.00	2,800.00	100.00

3、巨环物流

名称：山东巨环物流有限公司

法定代表人：王家增

注册资本：500 万元

实收资本：500 万元

企业住所：诸城市皇华镇桃寿街 618 号

企业类型：有限责任公司

设立日期：2009 年 4 月 27 日

营业期限：自 2009 年 4 月 27 日至 2019 年 4 月 26 日

企业法人营业执照注册号：370782200005232

经营范围：前置许可经营项目：普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2014 年 2 月 8 日止）；一般经营项目：钢材销售；货物仓储、物流服务；停车服务。（以上不含危险化学品、法律、法规和国务院决定规定需许可经营的，须凭许可经营）

巨环物流股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资（万元）	注册资本（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	----------	---------

1	巨环专用车	300.00	300.00	60.00
2	王家增	200.00	200.00	40.00
合计		500.00	500.00	100.00

4、马耳山旅游

名称：山东马耳山旅游开发有限公司

法定代表人：王家增

注册资本：1000 万元

实收资本：1000 万元

企业住所：诸城市皇华镇桥上村

企业类型：有限责任公司

成立日期：2005 年 03 月 30 日

营业期限：自 2005 年 03 月 30 日至 2025 年 03 月 30 日

企业法人营业执照注册号：370782228018153

经营范围：前置许可经营项目：中型餐馆（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）（餐饮服务许可证有效期至 2014 年 7 月 6 日止）；客房（卫生许可证有效期至 2015 年 6 月 15 日止）；生产、销售饮料：瓶（桶）装饮用水类【其他饮用水，瓶（桶）装饮用山泉水】（工业产品生产许可证有效期至 2016 年 9 月 15 日）；一般经营项目：旅游资源开发；旅游纪念品、工艺品销售；中药材、食用菌、有机蔬菜、板栗、果树、粮食种植、销售；家畜禽、禽蛋销售。（以上不含甘草、麻黄草、麝香、杜仲、厚朴，需许可经营的，须凭许可经营）

马耳山旅游股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资（万元）	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	王勇	600.00	600.00	60.00
2	王家增	400.00	400.00	40.00
合计		1,000.00	1,000.00	100.00

5、香港鲁威

名称：鲁威（香港）贸易有限公司

企业住所：海港城海洋中心尖沙咀吉隆坡 1413 室

企业类型：有限责任公司

成立日期：2013 年 12 月 4 日

营业期限：自 2013 年 12 月 4 日至 2014 年 12 月 3 日

公司注册证书：2006857

经营范围： 贸易

6、兴商保理

名称：兴商商业保理有限公司

法定代表人： 别智勇

注册资本：10000 万元

实收资本： 0 元

企业住所：深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

企业类型：有限责任公司

设立日期： 2014 年 2 月 14 日

营业期限：永续经营

企业法人营业执照注册号：440301108802539

经营范围：保付代理（非银行融资类）；从事担保业务（非融资性担保）；供应链管理。财务信息咨询。

兴商保理股权结构如下：

序号	股东名称	实缴出资（万元）	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	别智勇	0.00	5,000.00	50.00
2	巨环专用车	0.00	5,000.00	50.00
合计		0.00	10,000.00	100.00

四、公司股本的形成及其变化情况

（一）有限公司的设立

公司前身为诸城市巨环电器有限公司，是经诸城市工商行政管理局批准设立的有限责任公司，成立于 2006 年 8 月 4 日。《企业法人营业执照》注册号为 3707822802340，注册地址为兴贸路中段路南，经营范围为：制造、销售工业用电器设备、民用电器设备、焊接设备（不含铸造、电镀、电泳漆等工艺，需许可经营的，未经许可不得经营）。

有限公司设立时的注册资本为 100 万元，由山东巨环投资有限公司及王勇共同投资设立。2006 年 7 月 27 日，诸城千禧有限责任会计师事务所出具了诸千禧内资验字[2006]第 201 号验资报告，对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。有限公司设立时的出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	设立时缴付额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	巨环投资	60.00	60.00	60.00	货币
2	王勇	40.00	40.00	40.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

（二）有限公司股权转让

2007 年 9 月 5 日，有限公司股东会作出决议，同意股东巨环投资将其持有的有限公司 55 万元股权转让给王勇，将其持有的有限公司 5 万元股权转让给王秀英。

2007 年 9 月 5 日，巨环投资与王勇签订了《股权转让协议书》；将其持有的有限公司的 55 万元股权转让给王勇，转让价格为 55 万元。巨环投资与王秀英签订了《股权转让协议书》；将其持有的有限公司的 5 万元股权转让给王秀英，转让价格为 5 万元。

有限公司修改了公司章程，并于 2007 年 9 月 12 日，办理了工商变更登记手续。

本次股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王勇	95.00	95.00	货币
2	王秀英	5.00	5.00	货币
合计		100.00	100.00	

（三）有限公司增资

2009 年 6 月 10 日，有限公司股东会作出决议，决定将公司的注册资本由 100 万元增至 1000 万元，由王勇以货币增资 900 万元。

2009 年 6 月 10 日，诸城千禧有限责任会计师事务所出具了诸千禧内资验字（2009）第 148 号验资报告，截至 2009 年 6 月 10 日止，有限公司已收到王勇以货币缴纳的新增注册资本（实收资本）900 万元。

有限公司修改了公司章程，并于 2009 年 6 月 16 日，办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王勇	995.00	99.50	货币
2	王秀英	5.00	0.50	货币
合计		1,000.00	100.00	

（四）有限公司整体变更为股份公司

2009 年 6 月 22 日，山东省工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（（鲁）名称变核[私]字[2009]第 2756 号），核准有限公司名称变更为“山东巨环电器股份有限公司”。

2009 年 7 月 9 日，诸城万祥资产评估有限公司出具诸万祥评估字[2009]第 016 号《资产评估报告书》，以确定资产的价值。根据该报告，截至 2009 年 6 月 30 日，有限公司的资产账面值合计 10,842,278.23 元，负债账面值合计 393,580.04 元，净资产账面值为 10,448,698.19 元。有限公司的评估后资产合计 10,643,209.23 元，负债合计 393,580.04 元，净资产为 10,249,629.19 元。

2009 年 7 月 10 日，诸城千禧有限责任会计师事务所出具诸千禧年审字[2009]第 77 号《审计报告》，根据该报告，截至 2009 年 6 月 30 日，有限公司的资产合计 10,643,209.23 元，负债合计 393,580.04 元，净资产为 10,249,629.19 元。

2009 年 7 月 13 日，有限公司股东会通过决议，拟以 2009 年 6 月 30 日经诸城千禧有限责任会计师事务所审计的净资产折股，整体变更设立股份有限公司。

2009 年 7 月 13 日，诸城千禧有限责任会计师事务所出具诸千禧内验字[2009]第 194 号《验资报告》，对股份公司设立的实收股本进行了审验。根据该报告，以有限公司截至 2009 年 6 月 30 日的净资产 10,249,629.19 元出资，其中注册资本 10,000,000.00 元，其余净资产计入资本公积。

2009 年 7 月 13 日，巨环股份召开创立大会，同意根据诸城千禧有限责任会计师事务所出具诸千禧年审字[2009]第 77 号《审计报告》，以 2009 年 6 月 30 日有限公司净资产 10,249,629.19 元折股，按照 1:0.9756 的比例折合实收资本 10,000,000.00 元，剩余部分 249,629.19 元计入公司资本公积，整体变更设立

山东巨环电器股份有限公司。公司股票每股面值 1.00 元，注册资本为 10,000,000.00 元，各发起人按照其持有的有限公司股权比例相应持有巨环股份的股份。

2009 年 7 月 24 日，潍坊市工商行政管理局核准了本次变更，并向巨环股份颁发了《企业法人营业执照》，注册号为 370782228023405。

本次变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	王勇	995.00	99.50
2	王秀英	5.00	0.50
合计		1,000.00	100.00

发起人王勇和王秀英于公司设立时并未签署发起人协议。2014 年 3 月 31 日，发起人王勇和王秀英签署《关于公司整体变更的声明》，声明发起人之间未因公司整体变更相关事项而发生过任何争议，发起人认可公司整体变更的有效性，未来亦不会因为公司整体变更相关事项发生争议。诸城市工商局出具的《关于山东巨环铸造机械股份有限公司的合法合规证明》，公司不存在违反工商行政管理法律法规以及受到工商行政处罚的情形。

主办券商及律师认为，公司设立的主体、程序合法合规，履行了适当的法律程序并办理了相应的工商变更登记手续，股东出资合法合规，出资方式及比例符合有关法律、法规和规范性文件的规定，符合“依法设立”的挂牌条件。

（五）股份公司名称变更

2011 年 10 月 28 日，巨环股份股东会作出决议，股份公司名称变更为山东巨环铸造机械股份有限公司，同时将股份公司经营范围变更为制造、销售抛喷丸设备，砂处理成套设备，环保除尘设备，造型射芯设备，电控设备；机械设备设计、加工；货物进出口。

股份公司修改了公司章程，并于 2011 年 10 月 28 日办理了工商变更登记手续。2011 年 11 月 9 日，潍坊市工商行政管理局核准了本次变更，并向股份公司颁发了《企业法人营业执照》。

（六）股份公司股权转让

2014 年 3 月 31 日，王勇与青岛巨环签订了《股权转让协议书》；将其持有的股份公司的 295 万股股份转让给青岛巨环，转让价格为 3,127,000 元。2014

年 3 月 31 日，王秀英与青岛巨环签订了《股权转让协议书》；将其持有的股份公司的 5 万股股份转让给青岛巨环，转让价格为 53,000 元。

股份公司修改了公司章程，并办理了工商变更登记手续。2014 年 3 月 29 日，诸城市工商行政管理局向股份公司换发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	王勇	700.00	70.00
2	青岛巨环	300.00	30.00
合计		1,000.00	100.00

五、公司资产重组情况

报告期内，股份公司收购了属于同一控制的青岛鲁威，使其成为股份公司的全资子公司。

（一）青岛鲁威的基本情况

1、青岛鲁威的设立

青岛鲁威机电科技有限公司，是经青岛市工商行政管理局批准设立的有限责任公司，成立于 2010 年 1 月 19 日。《企业法人营业执照》注册号为 370202230052311，注册地址为青岛市市南区香港中路 68 号 19 层 F 户，经营范围为：机电设备研发；销售：汽车（不含小轿车）、电动车、钢材；生产批发：电子设备、机械设备、汽车零部件（生产限分支机构）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

青岛鲁威设立时的注册资本为 100 万元，由王勇及庞博共同投资设立。2010 年 1 月 5 日，青岛康帮联合会计师事务所出具了青康帮内资验字（2010）第 18-Y0001 号验资报告，对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。青岛鲁威设立时的出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	设立时缴付额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王勇	90.00	90.00	90.00	货币
2	庞博	10.00	10.00	10.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	

2、青岛鲁威变更住所

2012年3月15日，青岛鲁威股东会作出决议，同意公司住所变更为青岛市崂山区深圳路222号（青岛国际金融广场）2号楼4层403户，并修改章程。

3、青岛鲁威股权转让

2013年12月25日，青岛鲁威召开股东会并通过决议，同意王勇将其持有的青岛鲁威90%的股权转让给股份公司；同意庞博将其持有青岛鲁威10%的股权转让给股份公司；同意公司类型由有限责任公司（自然人投资或控股）并更为一人有限责任公司（法人独资）；同意修改后的公司章程。

2013年12月25日，青岛鲁威的股东王勇、庞博分别与股份公司签订《股权转让协议》，将所持有的青岛鲁威股权全部转让给股份公司，本次股权转让的价格为青岛鲁威的账面净资产392,858.18元。

2013年12月26日，青岛工商行政管理局向青岛鲁威换发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，青岛鲁威的股权结构变更为：

序号	股东名称	实收资本（万元）	股权比例（%）	出资方式
1	山东巨环铸造机械股份有限公司	100.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	

4、青岛鲁威变更经营范围

2014年2月8日，青岛鲁威的股东签署股东决定，青岛鲁威的经营范围变更为：机电设备研发；生产批发：电子设备、机械设备、汽车零部件（生产限分支机构）；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

5、青岛鲁威简要财务数据

单位：元

项目	2013年12月31日
资产总计	765,853.02
净资产	392,858.18
营业收入	3,685,045.06
净利润	-3,369.36

（二）收购的青岛鲁威的原因及过程

1、收购青岛鲁威的原因

虽然公司拥有进出口货物报关资格,但公司离报关出海的港口较远,无报关出口专业人员,报关出口并不便利。为了开拓国外市场,充分利用青岛鲁威拥有报关出口专业人员的人才优势、青岛港的地域优势、报关的便利条件,整合旗下的机械设备销售业务,规范经营管理,实际控制人王勇通过其控股的山东巨环收购王勇、庞博持有的青岛鲁威 100%的股权,将青岛鲁威变成山东巨环的全资子公司。

2、收购协议签订情况

2013 年 12 月 25 日,股份公司股东会作出决议,决定股份公司受让青岛鲁威全体股东持有的青岛鲁威 100%的股权。

2013 年 12 月 25 日,青岛鲁威召开股东会并通过决议,同意王勇将其持有的青岛鲁威 90%的股权转让给股份公司;同意庞博将其持有青岛鲁威 10%的股权转让给股份公司。股权转让后,青岛鲁威变更为股份公司所有的一人有限责任公司。

2013 年 12 月 25 日,青岛鲁威的股东王勇、庞博分别与股份公司签订《股权转让协议》,将所持有的青岛鲁威股权以账面净资产价全部转让给股份公司。

经北京兴华会计师事务所审阅((2014)京会兴阅字第 07100001 号)的青岛鲁威 2013 年 12 月 31 日的报表净资产为 392,858.18 元。2013 年 12 月 31 日,青岛鲁威的总资产 76.59 万元,资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款,不包括存货,固定资产仅 4.36 万元且系办公设备,资产变形能力强,审阅报告公允反映青岛鲁威的净资产价值,因此经双方协商确定不进行评估。

本次股权转让价格以青岛鲁威的账面净资产 392,858.18 元作价,价格公允。

3、收购实施情况

2013 年 12 月 26 日,青岛鲁威股东持有的 100%股权已经转至股份公司名下,并已办理工商变更登记,青岛鲁威变更为公司所有的一人有限责任公司。股份公司于 2013 年 12 月 31 日支付完毕收购价款 392,858.18 元,合并日为 2013 年 12 月 31 日。

通过收购实际控制人同一控制下青岛鲁威可充分利用青岛鲁威的人才优势、地域优势、出口资质、便利的报关条件,同时避免同业竞争,减少了关联交易,完善了公司的业务链。公司更侧重于铸造机械设备设计、生产、国内销售,青岛

鲁威从事公司生产铸造机械设备的出口贸易,开拓海外市场,形成优势互补的局面,提升公司的整体影响力,为公司创造效益。

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 公司董事

王勇,男,董事长,基本情况详见本节“公司基本情况”之“三、主要股东情况(二)控制股东、实际控制人基本情况”。

赵延基,男,董事,1977年12月生,中国国籍,无境外永久居留权。2002年7月毕业于山东农业大学机电学院电气及自动化专业,本科学历。2002年07月至2007年8月就职于青岛双星铸造机械有限公司,工程师,主要从事铸造机械的机械设计、产品研发及方案设计;2007年8月至2009年10月就职于诸城市华润铸造机械有限公司,任技术科长,担任技术科长,主要从事产品的研发设计、方案谈判及技术管理;2009年10月进入公司,担任董事,副总经理。现任公司董事兼总经理。

王志强,男,董事,1981年7月生,中国国籍,无境外永久居留权。2000年5月毕业于潍坊农贸职业中专学院机电一体化专业,中专学历。2005年1月至2009年11月就职于诸城市五环机械有限公司,历任五环机械驻潍坊业务经理、五环机械副总经理;2009年11月进入公司,历任经理、副总经理。现任公司董事兼副总经理。

庞博,女,董事,1983年2月生,中国国籍,无境外永久居留权。2005年7月毕业于中南大学商学院国际贸易专业,本科学历。2005年9月至2008年5月就职于富士康科技集团,任行政人事人员;2008年6年至2009年1月就职于青岛大瀚人力资源咨询有限公司,任顾问;2009年2月至2009年12月就职于青岛中天嘉和置业有限公司,任人力资源主管;2010年1月,进入青岛鲁威机电科技有限公司,任总经理。现任公司董事。

王明建,男,董事,1977年2月生,中国国籍,无境外永久居留权。1998年毕业于青岛海军航空技术学院机械设计与制造专业,大专学历。1998年9月至2007年11月就职于青岛双星铸造机械有限公司,任工程师;2007年12月至2010年09月就职于山东汇通机械有限公司,任技术总工;2010年10月进入公司,任技术主管。现任公司董事兼技术总监。

张军，男，董事，1980年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于鲁东大学外国语学院英语专业，本科学历。2006年2月至2009年1月就职于青岛太平洋恩利食品有限公司，任贸易部区域外贸主管；2009年3月至2010年10月就职于山东龙力生物科技有限公司，任亚太部外贸主管；2010年10月至2012年3月就职于青岛天辰燃具铸造有限公司，任业务部外贸部经理。2012年3月进入青岛鲁威机电科技有限公司，任外贸部经理。现任公司董事。

程永平，男，董事，1974年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于北京电子信息工程学院工商企业管理专业，大专学历。1993年7月至1994年8月就职于诸城市食品公司，任会计；1994年9月至2004年12月就职于诸城市服装针织股份公司，任财务科长；2005年1月至2008年12月就职于诸城市兴创纺织有限公司，任财务科长；2009年1月进入公司，历任财务经理、审计经理。现任公司董事、董事会秘书。现任公司董事、董事会秘书。

上述公司董事任期均为2014年3月31日至2017年3月30日，任期3年。

（二）公司监事

王喜旋，男，监事会主席，1980年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年6月毕业于青岛大学机电工程学院机械电子工程专业，本科学历。2002年7月至2003年7月就职于青岛双星橡胶机械有限公司研究所，任技术人员；2003年7月至2009年5月就职于青岛双星铸造机械有限公司研究所，任技术人员；2009年5月至2010年3月就职于青岛德盛利机械制造有限公司，任技术人员。2010年3月进入公司，历任技术员、技术科长。现任监事会主席、技术部部长。

刘勇，男，监事，1981年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于山东农业大学机电学院电气及自动化专业，本科学历。2002年7月至2003年4月就职于青岛统一，任经理助理；2003年5月至2006年12月就职于青岛双星，任工程师。2010年3月进入公司，历任技术员。现任公司监事、技术主管。

王煜选，男，监事，1978年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年5月毕业于诸城繁华中学，高中学历。2001年5月至2009年12月就职于诸城市大宇铸造机械有限公司，历任普通员工、班长、车间主任；2010年8月进

入公司，历任班长、调度、制造部经理。现任公司监事、制造部经理。现任公司监事、制造部经理。

上述公司监事任期均为 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日，任期 3 年。

(三) 高级管理人员

赵延基，男，总经理，基本情况详见本节“公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况（一）公司董事”。

王志强，男，副总经理，基本情况详见本节“公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况（一）公司董事”。

程永平，男，董事会秘书，基本情况详见本节“公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况（一）公司董事”。

王海令，男，财务总监，1979 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 6 月毕业于山东纺织职业学院学院财务会计专业，本科学历。2000 年 8 月至 2012 年 7 月就职于诸城市五环机械有限公司，历任会计、会计主管；2012 年 8 月至 2013 年 7 月就职于山东巨环铸造机械股份有限公司，任财务主管；2013 年 7 月至 2014 年 3 月就职于山东巨环专用汽车有限公司，任财务科长。2014 年 3 月进入公司，现任财务总监，自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 09 日，任期 3 年。

七、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
总资产	19,279,715.82	17,054,089.50
股东权益合计	10,592,758.79	9,962,772.23
归属于申请挂牌公司股东权益合计	10,592,758.79	9,962,772.23
每股净资产（元）	1.06	1.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.06	1.00
资产负债率（母公司）	44.61%	40.52%
流动比率（倍）	0.91	0.81
速动比率（倍）	0.55	0.47
项目	2013 年度	2012 年度
营业收入	10,190,614.96	3,393,348.92
净利润	626,617.20	247,814.94

归属于申请挂牌公司股东的净利润	626,617.20	247,814.94
扣除非经常性损益后的净利润	605,617.65	247,657.29
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	605,617.65	247,657.29
毛利率	21.73%	17.88%
净资产收益率	5.75%	2.46%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.56%	2.46%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.02
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.06	0.02
每股净资产(元/股)	1.06	1.00
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.06	1.00
应收账款周转率(次)	5.25	4.87
存货周转率(次)	3.66	1.38
经营活动产生的现金流量净额	-776,178.77	-462,906.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	-0.05

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求进行计算而得。

八、本次挂牌有关机构

（一）主办券商

名称：西藏同信证券股份有限公司

法定代表人：贾绍君

住所：西藏拉萨市北京中路101号

联系电话：010-82206339

传真：010-82206351

项目小组负责人：曹建荣

项目小组成员：查生怀、张文哲、刘鹏

（二）律师事务所

名称：北京国枫凯文律师事务所

律师事务所负责人：张利国

住所：北京市西城区金融大街一号写字楼A座12层

联系电话：010-88004488

传真：010-66555566

经办律师：曹雪峰、韩涌涛

（三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 16 层

联系电话：010-82250666

传真：010-82251923

签字注册会计师：梁小强、刘炯

（四）资产评估机构

名称：诸城万祥资产评估有限公司

法定代表人：赵强

住所：诸城市西关大街

联系电话：0536-6213943

传真：0536-6263508

签字注册资产评估师：赵强、宋建森

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889600

第二节 公司业务

一、业务情况

(一) 主营业务

公司主营业务为抛丸清理设备、砂处理设备、除尘设备研发、生产、销售。

公司从事铸造机械设备的研发、设计、生产、销售、安装和售后服务，为客户提供个性化、多样化、系统化铸造机械设备解决方案。公司自 2012 年以来，主营业务及主要产品未发生变化。

(二) 主要产品及其用途

公司主要产品为抛丸清理设备、砂处理设备及环保除尘设备，广泛应用于铸造、冶金、汽车、船舶、建筑、矿山及工程等行业。抛丸清理不但可以去除工件表面的氧化皮，增加工件漆膜附着力，而且可以消除工件的焊接应力。砂处理设备是对铸造行业中的各类铸造砂进行破碎、磁选分离、筛分、冷却、再生、除尘等功能，使铸造砂再进行重复利用的各种非标设备。环保除尘主要针对以上两类设备中所产生的粉尘进行过滤沉降，改善车间的工作环境。产品具体情况如下：

1、抛丸清理设备

定制型抛丸清理设备		
产品名称	图片	产品用途
吊钩式 抛丸清理机		吊挂式抛丸机具有抛丸量大、室体有效空间大、结构紧凑，采用无地坑形式，对清理工件的外形结构无特殊要求。该系列产品广泛应用于铸铁件、铸钢件、锻件、焊接件及热处理件的表面清理或强化。
辊道式 抛丸清理机		该系列属于辊道通过式抛丸清理机，主要用于建筑、桥梁、造船、机车、航天等行业的钢板、型钢（工字钢、角钢、槽钢）、结构件的表面除锈清理。

工程机械 抛丸清理机		工程机械、建筑机械等行业大型抛丸清理机用于清理单件重量在两吨以上的大型结构件、铸件等，如挖掘机的动臂、斗杆、建筑行业的吊塔等，具有清理效果好，效率高等特点。
---------------	---	--

2、砂处理设备

定制型砂处理设备		
产品名称	图片	产品用途
呋喃树脂 砂处理线		自硬砂生产工艺流程有多种变化，但一般主要由旧砂回收，旧砂再生回收，节省新砂消耗以及为丢旧砂所需的运输等费用，而且再生砂粒均匀，表面光滑，热稳定好，有利于提高铸件质量，尤其是树脂砂旧砂再生回用时，可以减少树脂加入量，降低成本，减少污染。
移动式混砂机		主要用于混制树脂砂和水玻璃砂。具有粘结剂给系统采用电动变量隔膜泵，重量轻、体积结构紧凑、流量稳定可靠，混砂时间短，无头、尾砂，停机后排料干净。操作维修方便。可以根据需要配置调节比例。

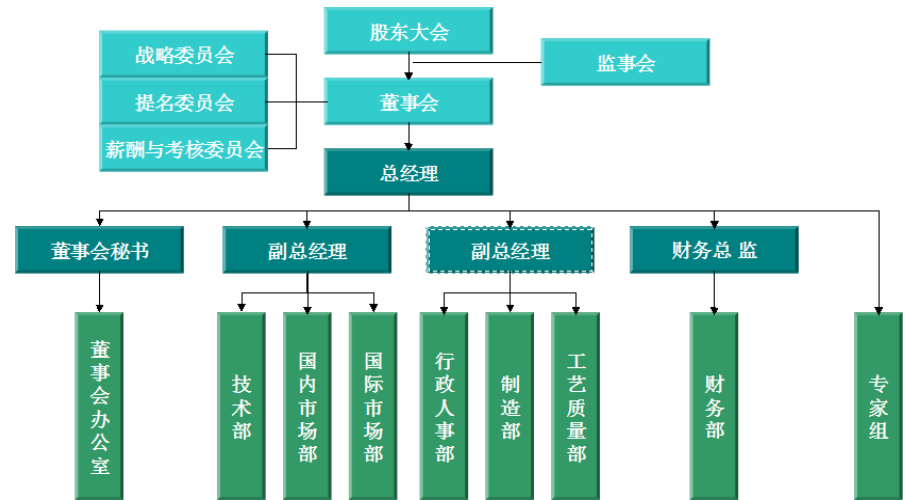
3、环保除尘设备

定制型除尘设备		
产品名称	图片	产品用途

脉冲反吹袋式除尘器		该除尘器配用于中小型抛、喷丸清理设备及砂轮机、粉碎机、筛砂机、混砂机等灰尘浓度较高的设备除尘。该产品具有运行稳定、噪音小、经济适用、效率高、操作方便等特点。
滤筒式除尘器		该产品是引进国外先进技术制作的新型除尘器，广泛应用于烟草、焊接、冶金、机械、铸造、化工等行业。
机械振打除尘器		通过技术改进生产的该款除尘器，以气流携带尘粉，通过滤袋，依靠滤袋将粉尘颗粒予以收集，采用机械振打的方式清灰。该除尘器可配用于中小型抛、喷丸清理设备及砂轮机、粉碎机、筛砂机、混砂机等灰尘浓度较高的设备除尘。

二、公司内部组织结构与产品工艺流程

(一) 内部组织结构图



（二）产品工艺流程

销售部门积极开拓市场，负责与企业客户进行接洽签订产品订单；技术部门针对客户的需求设计各种个性化的专用铸造机械设备方案，工艺质量部根据设计方案采购所需原材料，制造部门根据设计方案组织生产、安装，安装调试后经工艺质量部检验合格后，组织客户验收，验收合格后按照合同约定将产品交付给用户。

生产主要流程如下：

1、准备工作：

（1）检查设备：检查各种机器设备等性能完好，能够满足生产需求，检查电器仪表、照明等设施，保证能够安全生产。

（2）选择适于安全生产的加工现场，检查材料是否合格。

2、板材的下料：

（1）板材的加工：外观检验并划线，测量对角线，误差控制，用半自动切割机切割板材，在机床上工件加工、检验。

（2）大型板材上机床、按图纸要求加工、送检验科检验；

3、组装焊接

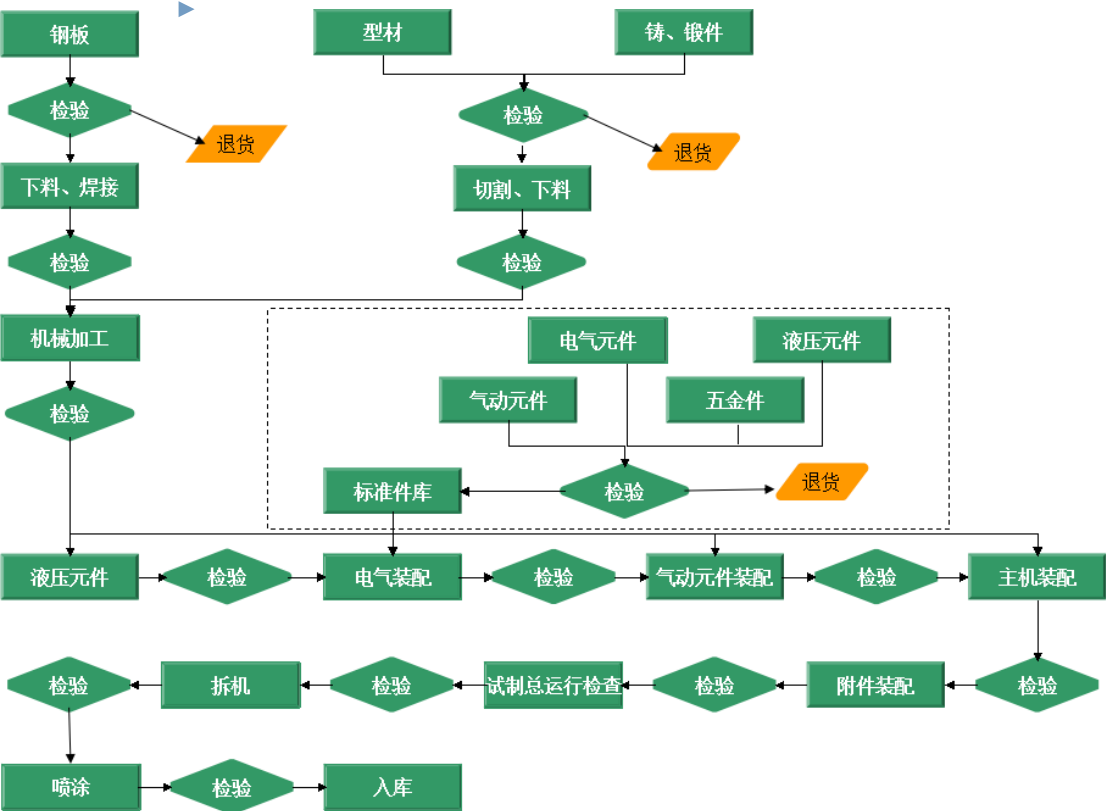
各种板材加工完毕，经检验合格后，进行组装焊接，组装焊接时严格按照图纸及验收标准执行。每一台设备组装完成后，都需对其进行实验，以检验各部分运行是否符合出厂标准。

4、除锈防腐

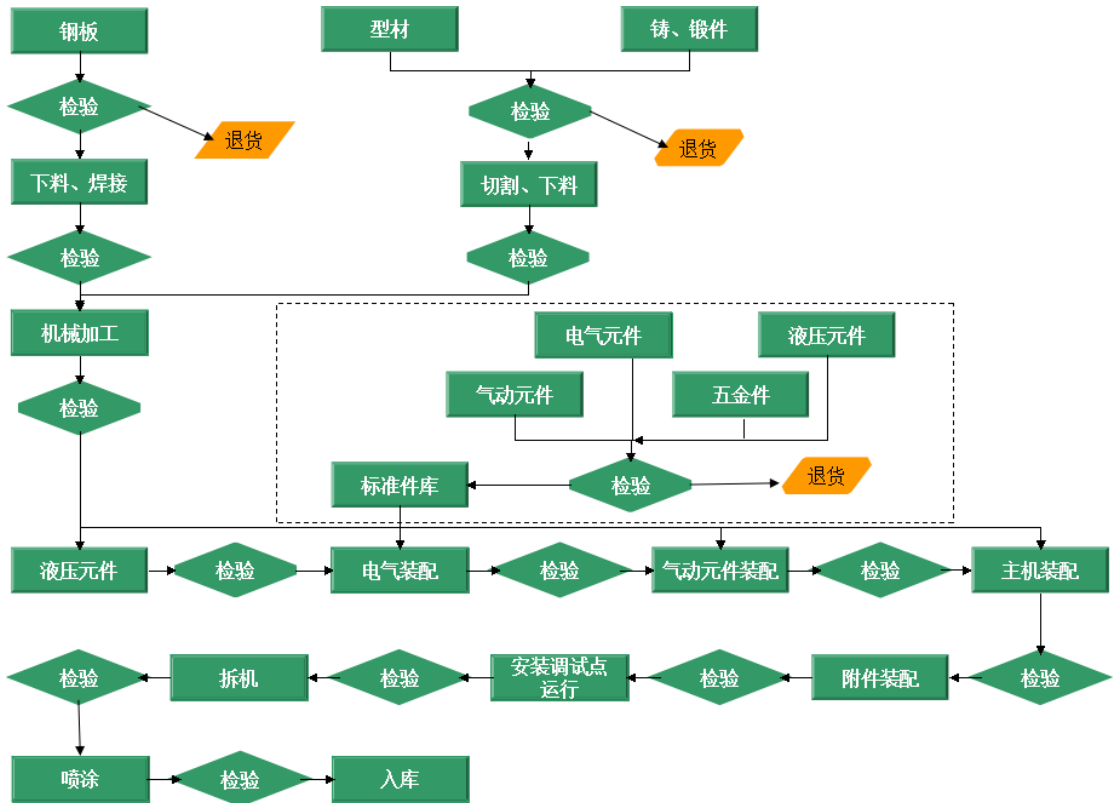
经实验合格后，即可对其进行喷漆，验收合格后，办理入库手续。

报告期内，公司产品工艺流程图如下：

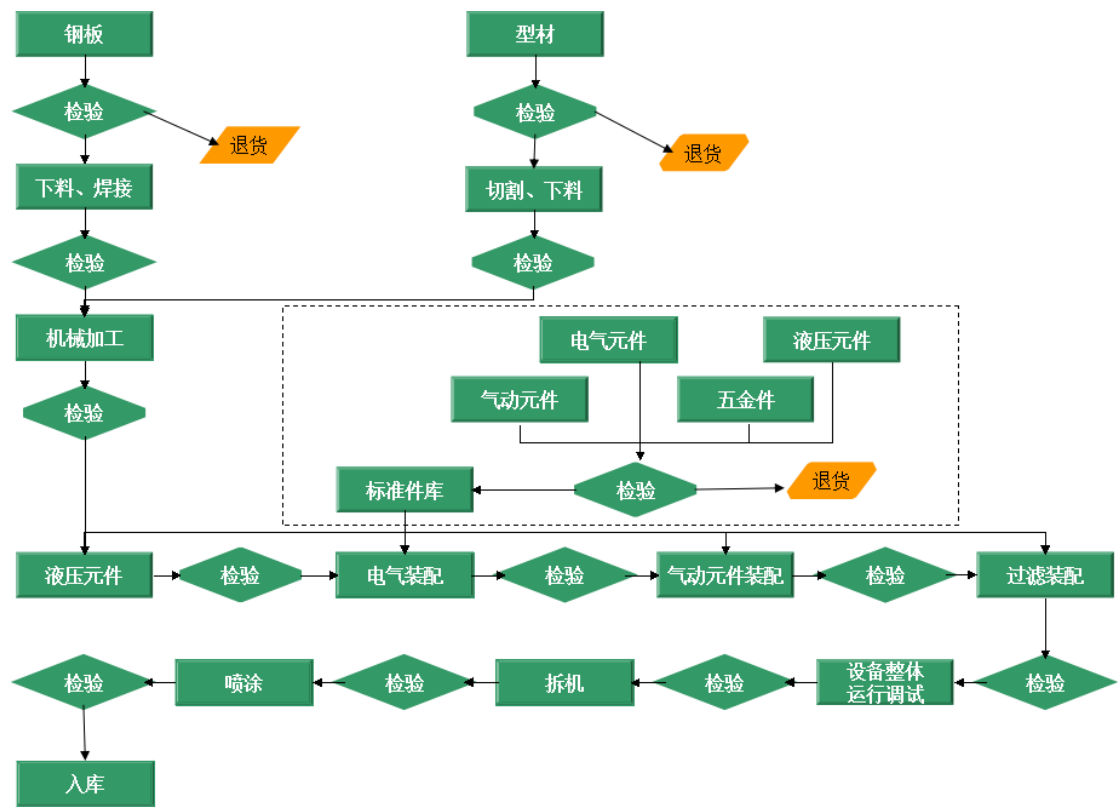
（1）抛丸清理设备工艺流程图：



(2) 砂处理设备工艺流程图



(3) 除尘设备工艺流程图



三、公司业务相关的关键资源要素

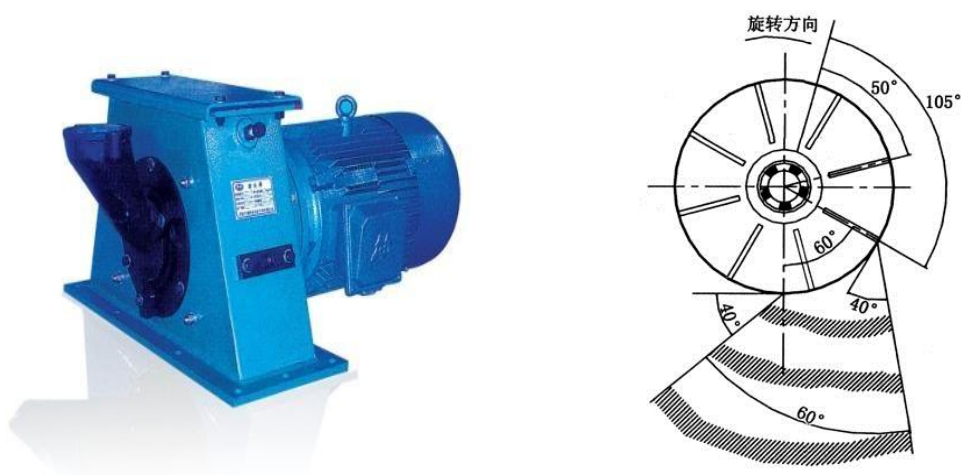
(一) 产品的主要技术

公司的主要产品为抛丸清理设备、砂处理设备 & 环保除尘设备。该主营业务的形成主要依赖于公司的核心技术支持。抛丸清理设备主要由清理室、抛丸器、分离器、电器系统等部分组成。抛丸器则为关键部件主要由叶轮、叶片、护板、定向套等耐磨件组成。设备设计上主要采用美国的潘邦技术、维尔贝莱特技术及德国的罗斯勒技术。美国的潘邦技术、维尔贝莱特技术从美国钢结构协会传入国内，德国的罗斯勒技术从罗斯勒公司传入国内。抛丸器设计吸收了瑞士的 GF 公司与 DISA 公司的技术。公司重视技术吸收转化，掌握了耐磨件的配方以及热处理技术。

行业内采用轧制 Mn13 护板铺室体最新铺发（防止室内螺母脱落），而公司掌握的各类大小循环量的提升、分离、螺旋系列化技术，保证了产品的性能，减少了售后服务频率，降低了公司的成本，是公司未来持续发展的重要保证。

图一：抛丸器

图二：抛丸器运行原理



公司拥有核心技术如下：

	技术名称	技术水平与特点	技术来源	技术类型
整机技术	MPB旁插脉冲反吹扁袋式除尘器	MPB 系列除尘器是公司自主研发而成的旁插脉冲反吹扁袋式除尘器，采用上进风、中过滤、下出风的顺流工作原理，大大降低了设备的阻力，增强了除尘效果，降低了设备的运行成本。除尘器具有占地面积小、清灰效率高、维修简便的性能。除尘器采用扁布袋，使整个系统相对于圆袋除尘器的体积小，占地面积小；除尘布袋成矩阵形式布置在除尘器的钢结构壳体内。布袋可由维修人员在除尘器维修平台上在侧面方便的抽出进行检修或更换，避免了老式除尘器在除尘器顶部不易维修现象。公司的 MPB 系列除尘器已经实现了模块化生产，可根据不同的风量和过滤面积，实现组装生产。	自主创新	非专利技术
整机技术	30吨工件吊挂行走、自转装置	对于需要抛丸的 30 吨的工件比较大、比较重，传统的抛丸方式是采用台车式的抛丸机；台车式抛丸清理机中的台车在抛丸时处在抛丸室内，受到抛丸器抛出的弹丸的冲击；台车的防护与密封一直以来是行业难题，这就使得台车的托轮、减速机、电缆等极易受到损坏，台车不能正常运作；台车是台车式抛丸清理机的关键部件，没有台车对铸件的运载及自转，整台设备就无法为工件进行抛丸处理，另外台车式抛丸清理机的地坑比较深且复杂，施工比较困难；而公司自主研发的 30 吨吊钩式抛丸清理机的运载工件的吊钩及自传机构处在抛丸室外，地坑较浅且简单，克服了台车式抛丸清理机的以上缺点，并且还具有操作简单、运行可靠、故障率低等优点；行走小车采用双梁桥式结构，在梁的侧面上，设有行走动力马达；电动葫芦安装在小车正上方；自转机构由独立减速机驱动，并且由变频调速器控制，以达到在一定范围内随意调整吊钩自转速度的目的；	自主创新	非专利技术

		自转机构可以上下升降，以方便吊挂需要抛丸的工件，自转减速机的电缆采用电缆卷筒可自动收放；小车沿承载轨进入抛丸室后停止。吊钩自转机构运行，带动吊钩转动。		
整机技术	钢管内壁电动内抛头	钢管内壁在国内外一直采用液压马达带动内抛头进行钢管内壁的抛丸清理，液压内抛头需要液压站、液压马达、输油管路等，很多关键零部件需要进口，工期长，价格高，并且在安装调试过程中，对工人的整体素质要求比较高，后期维修比较困难，维护费用较高；公司结合国内市场实际情况，开发出采用特种电机为动力的内抛头，把电机密封在一个长方体壳内，通过微型水泵进行水循环冷却，在前方与叶轮连接，构成了小巧、细长的电动内抛头；新式内抛头安装简单、费用比液压式抛头可降低 50% 的费用。	自主创新	非专利技术
整机技术	直连式抛头电机的可互换性	国内的直连式抛头电机（7.5kw）轴端密封有一个密封盘，按国内通用制作方法是通过对电机端盖的二次钻孔攻丝，将密封盘用螺栓固定在电机壳上，此方法比较麻烦，需要对电机端盖二次加工，并且保证不了密封盖的同轴度；另一方面直连抛头的电机是特制的，轴头比标准的短一些；若电机烧坏，更换电机时，客户面对电机盖的二次加工和电机轴的不通用的问题；针对以上两点弊端，公司通过重新设计改进，把密封盘固定在抛丸器罩壳上，电机选择采用市场通用电机，既减少加工量，有保证电机的互换性。	自主创新	非专利技术
整机技术	自动重力卸灰装置	除尘器底部有一卸灰阀，国内大部分公司不太重视此处，一般设计为手动卸灰或单层式重锤卸灰阀，但这里是除尘器很关键的一个部分，除尘器最关键的一项是室体的密封性要好；按原来的设计，当灰尘较多时，通过手动或单层重锤卸灰时，风机一直在运行着，这样就可能把要卸下的灰尘又重复抽到布袋或滤筒上；或者当重锤密封不好时，一部分风从此处进入除尘器，导致风量损失，除尘效果不好；针对以上问题，公司通过创新改进，把重锤式卸灰阀设计为上下两套，组合起来使用，并且保证此处密封胶板与卸灰筒的接触密封性及调整上下重锤的重量，保证上层卸灰时，下层是封闭的，下层卸灰时，上层是封面的；从而有效的使积灰不被二次吸附，保证了除尘器的密封性。	自主创新	非专利技术

公司经过多年的技术创新和经验积累，围绕主营业务自主研发了多项核心技术，均具有较高的技术含量，能够降低设备运行的阻力，降低了设备的运行成本，提高产品的质量，技术具有独创性。

2011 年 12 月 7 日，公司与山东豪迈集团签订的 Q37300 设备是公司技术人员自主研发国内目前承载最大的一种吊钩式大型抛丸设备。

对于抛丸 30 吨比较大、比较重的工件，传统的抛丸方式是采用台车式的抛丸机；台车式抛丸清理机中的台车在抛丸时处在抛丸室内，受到抛丸器抛出的弹丸的冲击；台车的防护与密封一直以来是行业难题，这就使得台车的托轮、减速机、电缆等极易受到损坏，台车不能正常运作；台车是台车式抛丸清理机的关键部件，没有台车对铸件的运载及自转，整台设备就无法为工件进行抛丸处理，另外台车式抛丸清理机的地坑比较深且复杂，施工比较困难。

而公司自主研发的 30 吨吊钩式抛丸清理机的运载工件的吊钩及自传机构处在抛丸室外，地坑较浅且简单，克服了台车式抛丸清理机的以上缺点，并且还具有操作简单、运行可靠、故障率低等优点；行走小车采用双梁桥式结构，在梁的侧面上，设有行走动力马达；电动葫芦安装在小车正上方；自转机构由独立减速机驱动，并且由变频调速器控制，以达到在一定范围内随意调整吊钩自转速度的目的；自转机构可以上下升降，以方便吊挂需要抛丸的工件，自转减速机的电缆采用电缆卷筒可自动收放；小车沿承载轨进入抛丸室后停止。吊钩自转机构运行，带动吊钩转动。

2013 年 7 月 24 日，公司与德州中矿集团签订钢管内壁抛丸机，是我国第一台使用特种电机带动内抛头进行钢管内壁清理的抛丸清理机。

传统上，钢管内壁采用液压马达带动内抛头进行钢管内壁的抛丸清理，液压内抛头需要液压站、液压马达、输油管路部件，而很多关键零部件需要进口，工期长，价格高，并且设备安装调试对工人的整体素质要求比较高，后期维修比较困难，维护费用较高。

公司结合国内市场实际情况，开发出采用特种电机为动力的内抛头，把电机密封在一个长方体壳内，通过微型水泵进行水循环冷却，在前方与叶轮连接，构成了小巧、细长的电动内抛头；新式内抛头安装简单、费用比液压式抛头可降低 50% 的费用。

（二）主要产品的可替代性

公司主要生产抛丸清理设备、砂处理设备、除尘设备等，大都为非标准化产品，每一个产品都需要根据客户的车间的布局、生产要求等情况进行设计，由于产品的结构复杂性及工艺复杂性导致工程设计任务很重，不仅新产品开发要重新

设计,生产过程中也有大量的变型设计和工艺设计任务。基本上没有完全相同的产品,主要产品可替代性弱。

公司的抛丸清理设备和环保除尘设备等产品,客户众多,设计方案满意度高。公司一方面保持现有产品质量,另一方面加大研发力度,与国内大学合作,大学教授来公司指导工作,保证了技术敏感度,产品质量也有了显著提高,公司还不断追踪行业相关新标准和政策信息。

(三) 主要无形资产

1、非专利技术

截至本公开转让说明书签署日,公司非专利技术情况如下:

序号	技术名称	技术来源
1	MPB 旁插脉冲反吹扁袋式除尘器	自主创新
2	30 吨工件吊挂行走、自转装置	自主创新
3	钢管内壁电动内抛头	自主创新
4	直连式抛头电机的可互换性	自主创新
5	自动重力卸灰装置	自主创新

公司正在将上述第 3、4、5 项非专利技术申报专利。

公司与相关科研人员的合作研发签有正式合同,对技术使用权、知识产权的归属等均有明确的约定。公司现有的 5 项非专利技术吸收原有公共技术的基础上,自主创新研发取得,技术权属清晰,未发生知识产权纠纷。

2、商标

根据公司及其控股子公司持有的商标注册证及查询国家工商行政管理总局网站信息并经查验,公司及其控股子公司合法持有以下国内注册商标:

序号	商标内容	注册人	核定使用类别	注册号	注册有效期
1		公司	7	10791635	2013.6.28-2023.6.27
2		公司	7	10791671	2013.10.7-2023.10.6

3		公司	9	5986654	2010.1.7-2020.1.6
4		公司	7	7656301	2011.1.14-2021.1.13
5		青岛鲁威	7	8182382	2011.4.7-2021.4.6
6		青岛鲁威	9	8182386	2011.6.21-2021.6.20

公司的商标经国家工商行政管理总局注册登记，受国家法律保护。

截至本公开说明书签署日，公司拥有 6 项注册商标；其中第 4 项商标为公司前身巨环电器 2011 年 1 月申请并使用，2011 年 10 月公司名称变更为山东巨环铸造机械股份有限公司，并将公司经营范围由生产经营电器设备变更为生产经营铸造机械设备，电器类商标已停止使用。

3、域名

根据公司及其控股子公司持有的《顶级国际域名证书》并经验，公司及其控股子公司拥有的网络域名情况如下：

域名	注册所有人	注册时间	到期时间
juhuanzhuji.com	公司	2011.12.20	2014.12.20
ruvii.com	青岛鲁威	2010.3.31	2016.3.31

(四) 公司租赁的主要资产

2012 年 12 月，公司与巨环专用车签订的《房屋租赁合同》，公司租赁巨环专用车位于密州街道北石桥 666 号甲方院内，租赁面积为 7800 平方米，其中厂房面积为 7700 平方米，以及办公楼一楼西侧共 5 间办公室面积为 100 平方米，作为公司生产及办公场所。租赁期为 2013 年 1 月 1 日起至 2032 年 12 月 31 日，年租金 300,000.00 元。第一年年租金不变，第二年起递增率为 3%—5%。2013 年结算租金 300,000.00 元。

密州街道北石桥 666 号甲方院厂房为连跨式钢结构,房产证号为鲁潍房权证诸城市字第 019756 号。办公楼一楼西侧共 5 间办公室房产证号为鲁潍房权证诸城市字第 002800 号,厂房及办公场所所在地对应的国有土地使用权证号为:诸国用(2011)第 02031 号。巨环专用车是上述房产的所有权人,是土地使用权的权利人。

(五) 公司获得的其他资质证书

公司获得的其他资质证书情况如下:

序号	资质名称	持证企业	发证机关/ 备案机关	证书编号	发证日期	有效期
1	海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	公司	潍坊海关驻诸城办事处	3723960249	2009.08.20	6 年
2	自理报检企业备案登记证明书	公司	潍坊出入境检验检疫局	3709602952	2012.05.25	无
3	对外贸易经营者备案登记表	公司		01193345	2012.05.28	无
4	海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	青岛鲁威	青岛海关	3752960520	2010.07.30	6 年
5	自理报检企业备案登记证明书	青岛鲁威	青岛出入境检验检疫局	3701610667	2010.02.21	无
6	对外贸易经营者备案登记表	青岛鲁威		00935117	2011.03.4	无

(六) 主要固定资产

2013 年 12 月 31 日,公司主要固定资产情况如下:

单位: 元

类 别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	成新率
机器设备	1,178,658.12	597,702.17	580,955.95	49.29%
运输工具	902,281.00	217,453.61	684,827.39	75.90%
电子设备	86,185.34	36,382.31	49,803.03	57.79%
合计	2,167,124.46	851,538.09	1,315,586.37	60.71%

(七) 员工情况

截至本公开转让说明书签署日,本公司及全资子公司共有员工 59 人,人员结构具体情况如下:

1、员工按专业分布

专业结构	人数	占比
管理人员	3	5.09%
技术人员	6	10.17%
财务人员	2	3.39%
销售人员	3	5.09%
行政人员	1	1.69%
采购人员	1	1.69%
生产人员	43	72.88%
合计	59	100.00%

2、员工按教育程度分布

学历	人数	占比
研究生毕业	1	1.69%
本科毕业	6	21.43%
专科毕业	28	47.46%
高中及以下	24	40.68%
合计	59	100.00%

3、员工按年龄分布

年龄	人数	占比
25 岁以下	12	20.34%
25-35 岁	29	49.15%
35-45 岁	12	20.34%
45 岁以上	6	10.17%
合计	59	100.00%

公司员工 59 人，技术人员 6 人，占公司员工总数的 10.17%；专科及以下 52 人，占总人数 88.14%，主要原因为公司属于生产型企业，焊接环节等需要生产工人较多，公司生产工人 43 人，占总人数 72.88%。

（八）研究开发情况

1、研发机构设置情况

公司自成立之日组建了技术部，技术部主要负责市场调研、新产品的设计开发等工作。公司每年的研发投入主要用于研发设备折旧、研发设备修理、样品设计制造、研发人员工资、研发人员培训等工作。技术部根据市场需求信息来制定

一些有针对性的设计开发计划，设计开发工作通过层层评审、验证环节后进入试生产阶段，试生产通过评审、验证后由生产部推进小批量生产工作，后由销售部逐步推向市场。技术部密切联系市场不断进行的研发工作为公司新产品的市场化提供了可能，为公司产品市场竞争力的维持和提高起到很大作用。

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有技术研发人员 6 人，学历结构如下表所示：

学历	人数	占比
本科毕业	2	33.33%
专科毕业	4	66.67%
合计	6	100.00%

2、核心技术人员介绍

王喜旋，技术部部长，基本情况详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、高级管理人员基本情况（二）公司监事”。

刘勇，技术主管，基本情况详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、高级管理人员基本情况（二）公司监事”。

王明建，技术总监，基本情况详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、高级管理人员基本情况（一）公司董事”。

徐伟杰，机械设计工程师，1986 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居住权。2008 年 9 月毕业于黄海职业学院机电一体化专业，专科学历。2008 年 11 月至 2011 年 4 月就职于诸城旭日东造纸机械有限公司，任机械设计工程师；2011 年 6 月至 2012 年 4 月，就职于诸城华润铸造机械有限公司，任机械设计工程师；2012 年 5 月至 2013 年 6 月就职于潍坊宏盛铸造有限公司，任机械设计工程师，2013 年 7 月进入公司，历机械设计工程师。现任质控部工艺员。

臧娜，机械设计工程师，1986 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居住权。2007 年 8 月毕业于山东工业职业学院机械制造及其自动化专业，专科学历。2007 年 4 月至 2012 年 1 月就职于山东汇通机械制造有限公司，任机械设计工程师；2012 年 2 月进入公司，任机械设计工程师。

郭鹏飞，电气工程师，1986 年 05 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月毕业于诸城市高级技工学校机电与自动化专业，专科学历。2004 年 08

月至 2012 年 4 月就职于诸城万通装备有限公司，任电气设计工程师；2012 年 4 月进入公司，任电气工程师。现任电气工程师。

公司核心技术人员最近两年未发生重大变动。

3、研发投入情况

报告期内，公司最近两年研发费用投入情况如下：

项目	2013 年度	2012 年度
研发费用(元)	597,170.04	191,920.00
营业收入(元)	10,190,614.96	3,393,348.92
研发费用占营业收入的比例(%)	5.86%	5.66%

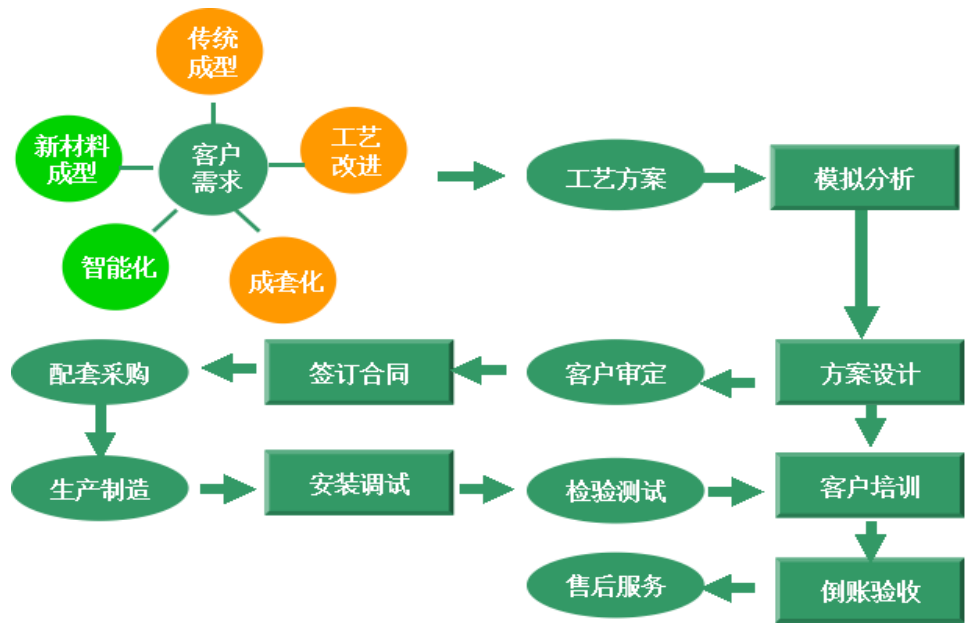
四、商业模式及经营模式

(一) 商业模式

公司主要通过设计、生产制造铸造机械设备，向客户销售，获取收入及利润，形成现金流。

公司所属行业为技术、劳动、资金密集型，具有产品结构复杂、产品结构更新快、设计工艺复杂等特点。公司以先进的工艺技术及过硬的产品质量为依托，通过向客户提供高质量的非标准机械设备，获取收入并实现利润，形成了持续性的盈利模式。随着经济的发展和科技的进步，客户对于成形工艺的需求呈现个性化、多样化的趋势，包括传统的金属成形需求、新材料成形需求、成形工艺改进、以及设备的成套化、智能化等，因此公司针对不同行业、不同客户的成形需求特点，为客户提供量身定做的个性化解决方案。通过经验积累，公司逐渐形成了以客户需求为起点，通过个性化方案设计、模拟分析并形成解决方案，在制造、安装调试、检验测试合格后为客户提供培训、售后服务等一系列完整流程。

公司业务流程图如下：

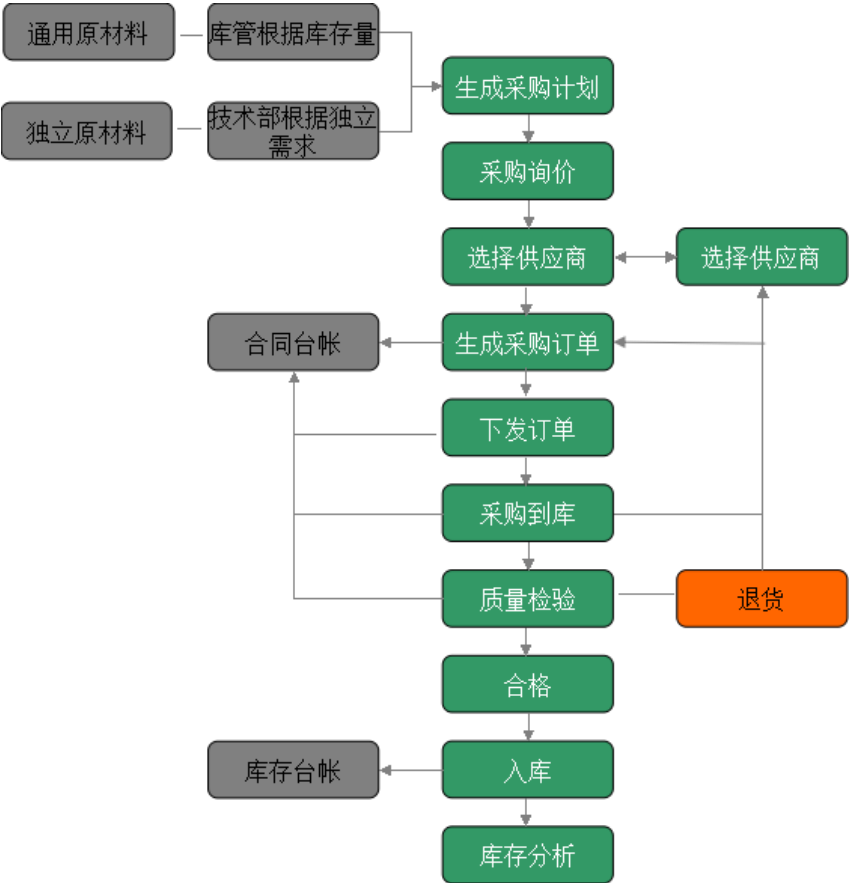


（二）经营模式

1、采购模式

公司产品主要原材料采取“以销定产，以产定购”的采购模式，即：在与客户签订合同并收到定金后，即安排技术部门进行产品设计，形成详细的生产物料清单，根据生产需要，编制采购计划，及时组织采购，以降低原材料价格波动风险，锁定产品利润，同时保证产品交货的及时性和稳定性。公司根据“以销定产、以产定购、合理安排”的指导原则来编制采购计划，对主要原材料采取招标采购、比质比价采购制度，建立了严格的价格、质量、数量和资金控制程序，对采购过程实行全程监督。公司所需要的主要原材料国内有众多成熟的生产厂家，供应充足，选择面较广。公司在物资采购等方面积累了丰富的经验和资源，与主要原材料厂家建立了长期、稳定的供应渠道和良好的合作关系。

公司的采购模式图如下：



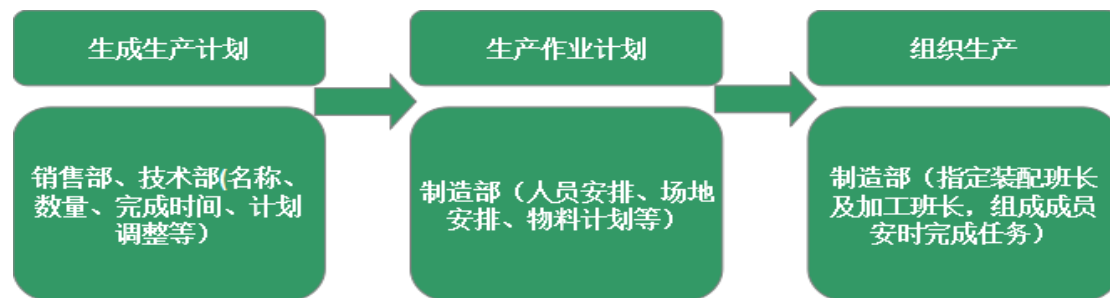
2、生产模式

对于定制型产品，由于不同的用户对产品的性能、参数等要求一般有其特殊性，公司采取了“按订单生产”的生产模式。“按订单生产”是指以市场部确认的订单合同为依据，先由技术部门根据用户要求进行产品开发和设计，再由制造部按计划进行工艺编制并组织安排生产。对于部分通用型产品，公司一般按照“以销定产，保持合理库存”的原则，由市场部根据年度、季度和月度销售计划，结合机加工车间与装配车间生产能力，制定月度生产计划并下达给制造部，再由制造部编制相应的生产作业计划，组织安排生产。

在产品生产过程中，公司先由技术部门根据用户要求进行产品开发和设计，经用户确认后，制造部编制功能部件及标准件的采购计划，并交由采购科组织采购，并下达机加工部件（含外协）生产加工计划，由加工车间组织进行加工制造，生产计划科对所有自制件和外购件进行检验，加工车间进行部件的分装和部装，然后完成产品的总装，在经过调试、检测、综合试验和空运转等程序后，最终生产出成品。公司建立了公司、生产车间两级生产指挥系统，并设立了日生产调度

会、周产销协调会等例会制度，负责日常生产协调工作，确保生产进度，实现按期交货。

公司的生产模式图如下：

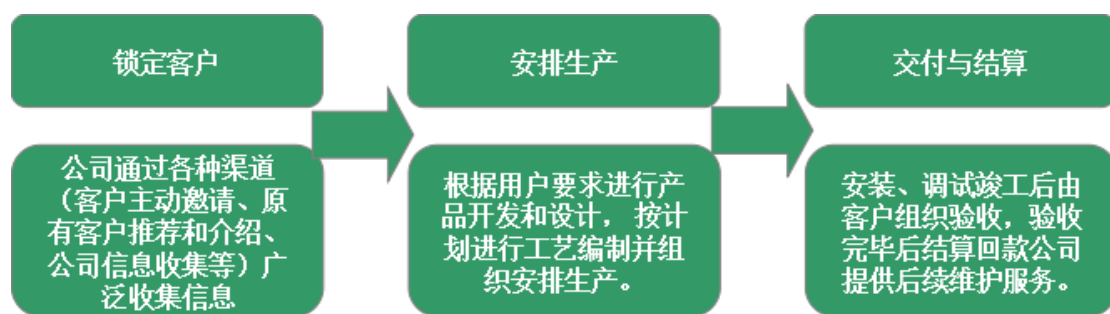


3、销售模式

公司采取了直销为主的销售模式。公司销售都是通过自己的销售业务员联系业务对外销售，产品直接销往终端客户，没有经销商和代理商。直销方式有利于公司建立长期、稳定的客户渠道，能有效地提高产品销售价格，实现效益最大化。公司采取“成本加成”的定价模式，一般根据完成订单所需材料耗用数量和当时的材料市场价格、机器损耗、人工费用等综合生产成本，同时综合考虑市场环境、产品技术附加值、品牌附加值等因素以成本加成的方法确定最终的销售价格。公司在销售流程方面实行业务经理跟单制，对于每个业务从最初售前设计到设备的验收再到回款实行一人跟单负责制。对于较大非标客户，公司派公司的业务骨干去跟踪。业务经理的提成或奖金也是根据跟单的效率进行考核，从最大程度上更保证了客户的满意度。在内销方面，绝大部分采用直销方式，产品直接销售给下游大中型生产企业。目前，公司已与迈赫自动化等国内厂商形成长期合作关系。

青岛是中国的副省级城市、计划单列市和区域中心城市，山东省最大城市，是世界性区域贸易中心、东北亚国际航运中心，拥有国际性海港和区域性枢纽空港，是 21 个全国性物流节点城市和 42 个全国性综合交通枢纽（节点城市）之一。青岛鲁威位于青岛市，具有人才优势、地域优势、出口资质、便利的报关条件，易于吸引报关出口专业人员，能及时传递行业市场信息及技术，便于出口贸易及运输。通过青岛鲁威做出口贸易，开拓海外市场，有利于公司专心于铸造机械设备设计、生产，公司内形成优势互补的局面。在外销方面，公司通过青岛鲁威销往加拿大、新加坡、中东、欧洲等地。公司外销业务的结算货币主要为美元，结算方式采用电汇和不可撤销信用证结算。由于单笔结算金额不大，通常采用预收货款、收款付货方式。

公司的销售模式图如下：



五、公司业务相关的情况

（一）营业收入主要构成

1、报告期内，公司营业收入构成按业务类别划分情况如下：

产品分类	2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
装备制造销售收入	10,190,614.96	100.00%	3,236,755.14	95.39%
其中：吊钩式抛丸机	2,582,088.00	25.34%	1,136,500.00	33.49%
工程式抛丸机	66,000.00	0.65%	53,000.00	1.56%
辊道式抛丸机	5,728,020.96	56.21%	1,341,667.64	39.54%
履带式抛丸机	26,000.00	0.26%	38,800.00	1.14%
抛丸机配件	304,006.00	2.98%	408,787.50	12.05%
喷砂房	679,500.00	6.67%	165,000.00	4.86%
转台式抛丸机	805,000.00	7.90%	93,000.00	2.74%
其他业务收入			156,593.78	4.61%
合计	10,190,614.96	100.00%	3,393,348.92	100.00%

2、报告期内，公司营业收入构成按区域类别划分情况如下：

区域分类	2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
东北	1,935,663.59	18.99%	243,140.00	7.17%
华北	603,607.20	5.92%	94,789.70	2.79%
华东	4,093,070.28	40.17%	3,055,419.22	90.04%
其中：山东	2,484,089.87	24.38%	2,399,827.22	70.72%
华中	6,524.56	0.06%		

国外	3,551,749.33	34.85%		
合计	10,190,614.96	100%	3,393,348.92	100%

3、报告期内，公司营业收入构成按内外销划分情况如下：

分类	2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比
内销	6,638,865.63	65.15%	3,393,348.92	100%
外销	3,551,749.33	34.85%		
合计	10,190,614.96	100%	3,393,348.92	100%

外销收入具体确认方法：公司外销以离岸价格（FOB）做为报价基础，以货物装载时越过合同规定装运港船只船舷的时间为风险转移时点，业务部门根据经确认的订货合同安排备货，装柜完成后，开具出货单交财务部。财务部的报关人员审核无误后开具出口发票，制作装箱单，将报关委托书、出口结汇核销单、出口货物合同副本、出口商品检验证书等文本送交海关办理报关手续。同时业务部门安排车辆将货物运送到货代公司仓储地点，并安排装船。装船完毕后，海关出具出口货物报关单。在商品装船后，财务部凭出口发票及海关出口货物报关单所列外汇金额确认收入。

（二）公司的主要消费群体及报告期内前五名客户销售情况

1、公司的主要消费群体

公司的主要消费群体为铸造业、建筑钢结构、船舶制造、汽车制造等行业。

2、报告期内前五名客户销售情况

公司 2013 年度及 2012 年度前五名客户销售情况分别如下：

2013 年度，境内前五名客户销售情况：

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额的比例
1	山东迈赫自动化装备有限公司	1,227,375.21	12.04%
2	江苏翔盟精密铸造有限公司	1,083,448.10	10.63%
3	鞍山重型矿山机械股份有限公司	914,529.91	8.97%
4	滕州昊晖工贸有限公司	641,025.64	6.29%
5	沈阳工大重型设备制造有限公司	602,564.10	5.91%
合计		4,468,942.97	43.85%

2013 年境外前五名客户销售情况：

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额的比例
1	Rimex Supply Ltd.	637,552.05	6.25%
2	SENATOR/Alu-kolor	521,236.00	5.11%
3	Meksis Mekanik A.S	492,000.00	4.83%
4	WEG.Mexico, S.A de C.V	380,664.00	3.74%
5	Sarwaja Timur Sdn Bhd	337,506.40	3.31%
合计		2,368,958.09	23.24%

报告期内,公司不存在向其他单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数客户的情况,公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

2012 年度前五名客户销售情况:

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额的比例
1	山东华星工程机械有限公司	598,290.60	17.63%
2	东营胜利高原有限公司	275,370.94	8.12%
3	江苏翔盟精密铸造有限公司	199,794.87	5.89%
4	尤洛卡矿业安全工程股份有限公司	198,717.95	5.86%
5	大连远东工具有限公司	196,581.20	5.79%
合计		1,468,755.56	43.28%

报告期内,公司不存在向其他单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数客户的情况,公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

2012 年度,公司没有境外销售收入。

(三) 公司的采购情况

1、主要原材料和能源供应情况

公司生产所需原材料主要有钢板、槽钢、圆钢、钢管等。原材料均为市场化产品,市场供应充足,因此公司的原材料一般根据产品订单采购,库存量小。一般采用现款方式原材料采购。公司生产或服务中消耗的主要能源为电力,市场供应充足。报告期内,公司生产成本中材料费、人工费如下:

项目	2013 年度	2012 年度
材料费	6,253,384.75	1,638,567.00

人工费	630,492.28	360,064.83
-----	------------	------------

公司 2013 年材料费较上年同期增长 281.64%，而公司 2013 年人工费较上年同期增长 75.11%。主要原因是营业收入低时，工资费用具有刚性，难以压缩；当业务增长，营业收入大幅增加时，工资会相应提高。但材料费具有很强的变动性，随业务的发展，不断增长。因此，报告期内，业务增长，人工费占比下降，材料费占比上升。

2、报告期内前五名供应商采购情况

公司 2013 年度、2012 年度前五名供应商采购情况分别如下：

2013 年度前五名供应商采购情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额的比例
1	天津市玉聪商贸有限公司	1,173,120.80	12.60%
2	诸城中一机械制造有限公司	569,846.00	6.12%
3	潍坊晟之源公司	539,202.00	5.79%
4	潍坊国益贸易有限公司	493,692.00	5.30%
5	诸城金元机电公司有限公司	397,887.76	4.27%
合计		3,173,748.56	34.08%

2012 年度前五名主要供应商采购情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额的比例
1	诸城金元机电公司有限公司	368,877.50	9.21%
2	潍坊新远方广告有限公司	327,860.00	8.19%
3	潍坊昌盛金属材料贸易中心	264,719.00	6.61%
4	潍坊晟之源公司有限公司	240,139.10	6.00%
5	诸城中一机械制造有限公司	173,884.76	5.08%
合计		1,375,480.36	35.09%

公司 2013 年度、2012 年度对各供应商的采购额占总成本比例不高于 15%，公司并不存在严重依赖某一客户或供应商的情况。

报告期内，公司不存在境外供应商。

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

(四) 重大业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日, 公司将要履行的合同和正在履行的合同进展顺利, 重大业务合同等均签署了书面文本, 已经履行完毕的合同未发生法律纠纷。

1、销售合同

合同签订日期有 2010 年、2011 年、2012 年, 时间较长, 这与公司的生产周期较长及客户自身原因延期验收有关。公司与客户签订合同, 一般要求客户在合同生效后预付 30% 的货款, 货到客户现场预检后合格后付 30% 货款, 安装调试合格后付 30% 货款, 质保期一年, 质保期满双方无异议后付 10% 货款。报告期内对持续经营有重大影响的金额在 50 万元人民币以上的重要业务合同情况如下:

序号	年度	合同类别	客户名称	产品名称	合同额(元)	合同是否正常履行
1	2010 年	销售合同	江苏翔盟精密铸造有限公司	抛丸机	1,540,000.00	是
2	2010 年	销售合同	江苏翔盟精密铸造有限公司	台车式抛丸机	1,430,000.00	是
3	2011 年	销售合同	林州市银桥机械制造有限公司	悬链式抛丸机	910,000.00	是
4	2011 年	销售合同	山东迈赫自动化装备有限公司	抛丸机	1,425,000.00	是
5	2011 年	销售合同	芜湖市奇瑞设备有限公司	通过式抛丸机	660,000.00	是
6	2012 年	销售合同	滕州昊晖工贸有限责任公司	抛丸机	600,000.00	是
7	2012 年	销售合同	烟台万华集团华建防腐隔热工程有限公司	辊道式抛丸机	650,000.00	是
8	2012 年	销售合同	北京坤煌环保工程技术有限公司	辊道式抛丸机	500,000.00	是
9	2013 年	销售合同	鞍山重型矿山机械股份有限公司	辊道式抛丸机	1,070,000.00	是
10	2013 年	销售合同	沈阳工大重型设备制造有限公司	呋喃树脂砂再生线	705,000.00	是

2、采购合同

序号	年度	合同类别	客户名称	产品名称	合同额(元)	合同是否正常履行
1	2012 年	采购合同	天津市玉聪商贸有限公司	热板	60,930.00	已履行完

序号	年度	合同类别	客户名称	产品名称	合同额(元)	合同是否 正常履行
			司			毕
2	2012 年	采购合同	诸城中一机械制造有限公司	端护板、护板	54,392.50	已履行完 毕
3	2012 年	采购合同	天津市玉聪商贸有限公司	热板、热轧卷板、角钢	53,733.30	已履行完 毕
4	2012 年	采购合同	诸城中一机械制造有限公司	端护板、护板	48,811.60	已履行完 毕
5	2013 年	采购合同	诸城中一机械制造有限公司	侧护板、端护板、叶片	81,574.40	已履行完 毕
6	2013 年	采购合同	诸城市东昊物资有限公司	无缝钢管	89,196.00	已履行完 毕
7	2013 年	采购合同	天津市玉聪商贸有限公司	热轧卷板、卷板、热板	103,432.20	已履行完 毕
8	2013 年	采购合同	天津市玉聪商贸有限公司	开平板、热板、热轧卷板、卷板、槽钢	105,691.75	已履行完 毕
9	2013 年	采购合同	诸城市东昊物资有限公司	圆钢、钢管	73,359.70	已履行完 毕
10	2013 年	采购合同	诸城中一机械制造有限公司	侧护板、端护板	93,806.80	已履行完 毕

3、公司正在履行的担保合同

2013 年 8 月 14 日,公司与潍坊银行股份有限公司签署了合同编号为 2013 年 0814 第 0108 号的《保证合同》,公司为诸城市鸿祥包装有限公司向潍坊银行股份有限公司的 100 万元借款提供连带责任保证,借款期限为 2013 年 8 月 14 日至 2014 年 8 月 14 日,保证期间为主合同项下借款期限届满之日起两年。

(五) 质量控制情况

1、质量控制标准

公司有完善的质量控制体系,通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 质量管理体系认证和产品 CE 认证。公司主要产品遵循的质量控制标准如下:

(1) 公司产品适用的国家标准

序号	标准号	标准名称	实施日期	标准主管部门
1	GB 20905-2007	铸造机械安全要求	2007-10-01	中国机械工业联合会
2	GB/T 25711-2010	铸造机械通用技术条件	2011-07-01	中国机械工业联合会

3	GB/T 23576-2009	抛喷丸设备通用技术条件	2010-01-01	中国机械工业联合会
4	GB/T 28690-2012	树脂砂再生成套设备 技术条件	2013-01-01	中国机械工业联合会
5	GB/T 28689-2012	高效转子混砂机 技术条件	2013-01-01	中国机械工业联合会
6	GB 28759-2012	粘土砂混砂机 安全要求	2013-10-01	中国机械工业联合会

(2) 公司产品适用的行业标准

序号	标准号	标准名称	实施日期	标准主管部门
1	JB/T 8495-2010	台车抛喷丸清理机 技术条件	2010-07-01	工业和信息化部
2	JB/T 11552-2013	抛喷丸强化 技术条件	2014-07-01	工业和信息化部
3	JB/T 8354.1-2013	抛喷丸清理及强化用金属磨料 第1部分：钢丝切丸	2014-07-01	工业和信息化部
4	JB/T 5360-2007	履带抛丸清理机 技术条件	2008-02-01	中国机械工业联合会
5	JB/T 5359-2006	滚筒抛丸清理机 技术条件	2007-03-01	中国机械工业联合会
6	JB/T 7459-2007	单钩抛喷丸清理机 技术条件	2008-02-01	中国机械工业联合会
7	JB/T 6578-2006	单圆盘抛丸器 技术条件	2007-07-01	中国机械工业联合会
8	JB/T 7460-2008	倾斜滚筒抛丸清理机 技术条件	2008-11-01	中国机械工业联合会
9	JB/T 11044-2010	多工位转台抛丸机 技术条件	2010-07-01	工业和信息化部
10	JB/T 11164-2011	吊钩抛丸清理机 技术条件	2011-08-01	工业和信息化部
11	JB/T 9984.2-2011	辊道式抛丸清理机 第2部分：技术条件	2011-08-01	工业和信息化部

12	JB/T 8351-2011	吊链步进抛丸清理机 技术条件	2011-08-01	工业和信息化部
13	JB/T 9979-2011	吊链连续抛丸清理机 技术条件	2011-08-01	工业和信息化部
14	JB/T 3713.2-2011	双圆盘抛丸器 第2部分：技术条件	2011-08-01	工业和信息化部
15	JB/T 11545-2013	板簧预应力抛丸强化机 技术条件	2014-07-01	工业和信息化部
16	JB/T 11546-2013	板链抛丸清理机 技术条件	2014-07-01	工业和信息化部
17	JB/T 8349-2013	转台抛丸清理机 技术条件	2014-07-01	工业和信息化部
18	JB/T 505-2008	粘土砂混砂机 通用技术条件	2014-07-01	中国机械工业联合会
19	JB/T 8784-1998	滚筒落砂机 技术条件	1998-12-01	全国铸造机械标准化技术委员会
20	JB/T 7457-2007	转子混砂机 技术条件	2008-02-01	中国机械工业联合会
21	JB/T 8497-1996	碗形树脂砂混砂机 技术条件	1997-01-01	全国铸造机械标准化技术委员会
22	JB/T 8498-1996	螺旋叶片式树脂砂连续混砂机 技术条件	1997-01-01	全国铸造机械标准化技术委员会

2、质量控制措施

公司按 GB/T19001—2008/ISO9001：2008 标准要求，建立了以过程控制为基础的质量管理体系，制订了符合企业的现状和发展需求的质量方针和质量目标，严格执行产品质量国际标准和国家、行业相关标准，通过现代化的管理、先进的生产设备和一流的检测手段来保证产品的质量。公司严格按照质量管理体系的文件要求操作，对订货合同、设计、采购、生产、销售及顾客服务等各个过程

进行有效的控制。对质量管理体系有效运行和产品质量影响较大的特殊过程和关键过程能按要求实施和控制，为产品质量提供了保证。

另外，公司还定期开展质量教育工作，提高员工质量意识，对各工序关键岗位定期进行操作技能培训，不断提高生产过程的质量控制水平。严格科学的管理机制保证在市场上的知名度和质量信誉，通过建立有效的质量管理体系，顾客的满意度较高，产品质量情况良好。

3、产品质量纠纷情况

公司在营销服务部设立了售后服务中心，负责了解、收集、处理顾客对产品质量的投诉、质量纠纷和各种服务咨询，明确规定了产品的售前、售中、售后服务及对顾客满意度的测量，确保公司生产的产品满足顾客的要求，同时还采用多种的方式和手段对顾客的满意度进行测量以全面了解顾客对产品的要求，为完善服务体系、服务网络和改进产品质量提供依据。

诸城市质量技术监督局出具的《关于山东巨环铸造机械股份有限公司的合法合规证明》，自2006年起至2014年1月27日，山东巨环各项经营活动符合有关质量和技术监督方面的法律、法规及规范性文件的规定，产品质量符合企业及国家标准，未发生因违反国家及地方有关质量技术监督方面的法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。

报告期内公司未发生重大质量纠纷，也未受到质量管理部门的处罚。

主办券商及律师认为，公司近两年的经营符合有关质量和技术监督标准的要求，公司产品质量及技术执行标准合法、合规。

（六）环保、安全情况

1、环保情况

公司的铸造机械装备研发及中试车间建设项目对环保经过严密的论证，在项目实施中严格执行“三同时”制度和“环境影响评价”，以减少环保要求给公司带来的不利影响。2012年1月18日，诸城市环境保护局出具了《关于山东巨环铸造机械股份有限公司智能自动控制铸造机械装备研发及中试车间建设项目〈项目建设环境影响报告表〉的审批意见》，同意公司进行建设和生产。2012年5月9日，诸城市环境保护局出具了诸环验【2012】6号《关于山东巨环铸造机械股

份有限公司智能自动控制铸造机械装备研发及中试车间项目竣工环境保护验收的批复》，工程竣工环境保护验收合格。

公司主要生产抛丸设备、砂处理成套设备、环保除尘设备，主要用钢板、角铁、槽钢经剪板、下料、折弯、冲压、焊接、车、铣、钻、磨、组装、喷漆等工艺加工铸造机械设备。

(1)关于工艺，公司不建设水洗、酸洗、碱洗、磷化、电泳漆、电镀等金属表面湿处理等重大污染工艺；(2)关于污水，生产过程中不产生废水，生活污水经厂内初步处理后入城镇污水管网由诸城市银河污水处理厂集中处理；(3)关于粉尖，公司不使用燃煤，无煤烟大气污染，对生产过程中产生的粉尖，加强管理，避免造成污染；(4)关于焊接过程产生的烟尘，通过排风扇无组织排放，焊接烟浓度满足《山东省固定源大气颗粒物综合排放标准》(DB37/1996-2011)无组织排放限值要求；(5)关于噪音污染，公司所处诸城市工业区，远离城市居民区，噪音对城市居民污染小，公司采取减震、隔声等降噪措施，厂界噪音满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的2类声环境功能区标准要求；(6)关于废物，废漆渣、下脚料由规范储存场所存放并外售综合利用，未造成二次污染；(7)关于喷漆工艺环节，为设备喷防水漆及防面漆，公司设置了喷漆专用空间，采取了活性炭吸附、人员佩戴防毒面具施工等必要有效措施。

子公司青岛鲁威主要从事铸造机械装备的销售，未涉及生产等环节，无需办理环评立项等手续。

公司一贯重视环保工作，实现公司效益和社会效益的共同发展，目前没有因为违反环境保护法规受到处罚。2014年3月5日，诸城市环境保护局出具了《关于山东巨环铸造机械股份有限公司的环保守法证明》，“经审查，生产中能够贯彻环境保护有关法律、法规的要求，污染治理设施健全并能正常运行，三年内未发生污染事故及违反环保法律法规的行为，未受环保处罚”。

主办券商及律师认为，公司在日常生产经营活动中，能够自觉遵守国家相关环保法规，在环保方面合法、合规。

2、安全生产情况

根据实际生产情况，公司建立健全安全生产管理制度和操作规程；规范用工管理，加强对员工的教育培训力度，进一步提高各类人员对作业现场危险性的认

识,强化制度的执行力;严格现场安全管理,配备专门人员扎实有效地开展现场施工作业的督促、检查,不断提高从业人员的安全技能和安全意识,严格规范施工作业行为,杜绝习惯性违章的发生。公司成立至今未发生重大安全事故。

报告期内,公司遵守国家关于安全生产和环境保护的规定,按照安全生产与环境协调发展的原则,做好各项安全生产和环境保护工作,未因安全生产和环保原因受到相关部门的处罚。

六、所处行业基本情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司属于制造业(C)中的通用设备制造业(34)。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011),公司属于铸造机械制造业(C3423)(指金属铸件(机械零件毛坯件)铸造用专用设备及其专门配套件的制造,普通铸造设备、制芯设备、砂处理设备、清理设备和特种铸造设备等制造)。

(一) 行业概况

1、行业监管体制

公司属于铸造机械制造业。行政管理部门为工业和信息化部。行业自律组织主要为中国铸造协会。国家铸造锻压机械质量监督检验测试中心系由国家技术监督局、国家商检局和机电部批准的法定质检机构,对国内生产的铸锻机械产品的质量进行检验,同时对行业产品质量进行归口管理,是国内唯一的进出口铸锻机械质量检验机构。国家铸造锻压机械质量监督检验测试中心中心铸造认证室,则承担铸造机械行业的全面工作,除负责质量检测任务,还负责铸造机械行业标准化归口管理和行业工艺管理工作。全国铸造机械标准化技术委员会秘书处亦挂靠在这里,负责我国铸造机械行业标准的立项、制订和审查。

2、行业政策及规划

我国的铸造业发展态势良好,随着汽车、航空、医疗等行业的蓬勃发展,给国内铸造机械制造业提供了广阔的发展平台,铸造机械制造业在传统市场稳步前进,同时国家颁布一系列的优惠政策和措施,为行业发展建立了优良的政策环境。

2000年,国家计划发展委员会、国家经济贸易委员会颁布了经国务院批准的《国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》,明确将真空精炼与铸造技术开发及设备制造列入国家重点鼓励发展的产业、产品和技术。2006年国务院出

台了《关于加快振兴装备制造业的若干意见》，其中振兴目标为：到 2010 年，发展一批有较强竞争力的大型装备制造企业集团，增强具有自主知识产权重大技术装备的制造能力，基本满足能源、交通、原材料等领域及国防建设的需要。依靠区域优势，发挥产业集聚效应，形成若干具有特色和知名品牌的装备制造集中地。建设和完善一批具有国际先进水平的国家级重大技术装备工程中心，初步建立以企业为主体的技术创新体系。逐渐形成重大技术装备、高新技术产业装备、基础装备、一般机械装备等专业化合理分工、相互促进、协调发展的产业格局。产业政策的扶持及国家产业结构的调整成为助推铸造机械制造业发展的重大动力，为铸造机械制造业的发展创造了良好的发展机遇。

发布时间	发文单位	文件名
2000 年 7 月 27 日	国家计委、国家经贸委	《国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》
2006 年 6 月 28 日	国务院	《关于加快振兴装备制造业的若干意见》
2007 年 1 月 14 日	财政部、发改委、海关总署、国家税务总局	《关于落实国务院加快振兴装备制造业的若干意见有关进口税收政策的通知》
2007 年 9 月 27 日	发改委、财政部、商务部	《关于发布鼓励进口技术和产品目录的通知》
2009 年 5 月 12 日	国务院	《装备制造业调整和振兴规划》
2013 年 5 月 21 日	工信部	《铸造行业准入条件》
2013 年 9 月 30 日	工信部	《铸造行业准入公告管理办法》

（二）行业市场规模

1、我国铸造机械行业市场发展情况

铸造机械，是机床行业的四大主机之一，在机械制造业中具有重要地位，在振兴我国装备制造业中将起到不可缺少的作用。

中国经济高速增长，在巨大的市场需求下，我国铸造机械行业保持高速增长态势，铸造机械行业的生产产值及工业总产值逐年递增。2013 年 12 月我国铸造机械产量为 94,913 台，全年产量达到 944,232 台。

图 1：我国铸造机械月产量



数据来源：WIND 资讯，西藏同信证券

图 2：我国铸造机械月产量同



数据来源：WIND 资讯，西藏同信证券

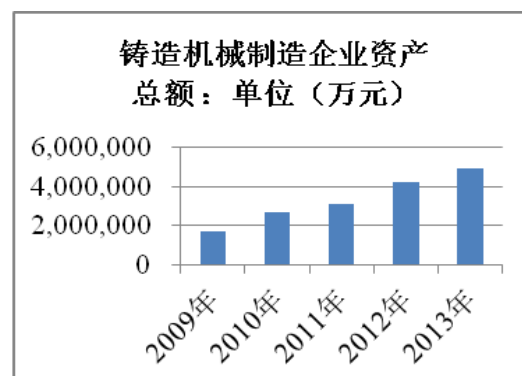
“十二五”期间，全国铸造机械制造企业总数每年逐年增加，由 2011 年的 457 家增至 2013 年的 616 家，随着全国通用设备制造业固定资产投资额的逐年增长，全国铸造机械制造企业的资产总额以每年约 30%的速度平稳增长，由 2009 年的 170.17 亿元增加至 2013 年的 490.68 亿元。

图 3：全国铸造机械制造企业情况



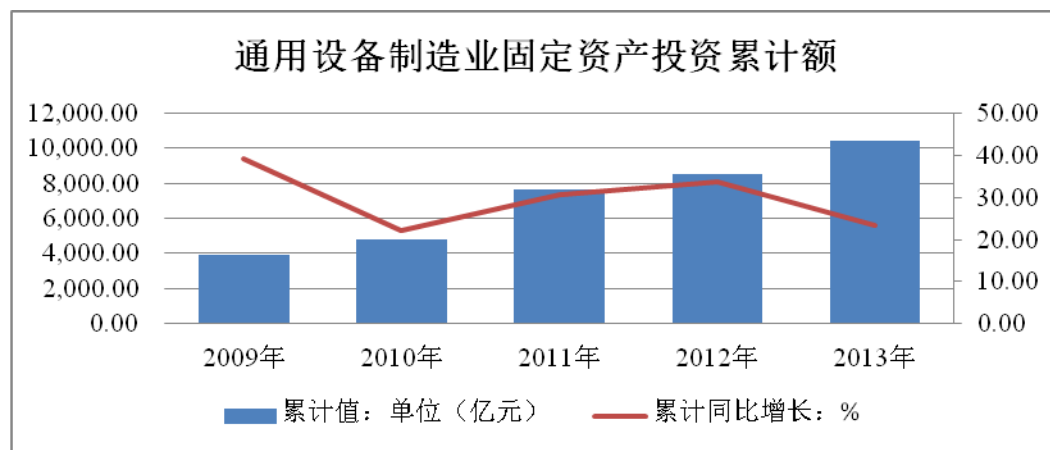
数据来源：WIND 资讯，西藏同信证券

图 4：全国铸造机械制造企业资产总额



数据来源：WIND 资讯，西藏同信证券

图 5：全国通用设备制造业固定资产投资完成额及增长情况



数据来源: WIND 资讯, 西藏同信证券

随着我国铸件产量的增加以及对铸件产品质量要求的提高,用铸造机械代替人工铸造成为趋势,这有利推动铸造机械市场需求更快增长,再加上铸造技术和工艺的不断发展和提高,高精度和自动化的铸造机械逐渐得到市场的青睐,工程机械、农机、电工、家电、轻工等行业逐渐增加了大量高水平铸造生产线,将进一步带动铸造机械需求的增长。目前由于国内铸造机械产品的技术水平仍然与市场需求差距较大,使铸造机械行业的发展存在巨大的发展潜力和扩展空间,为铸造机械行业的快速发展带来机遇。

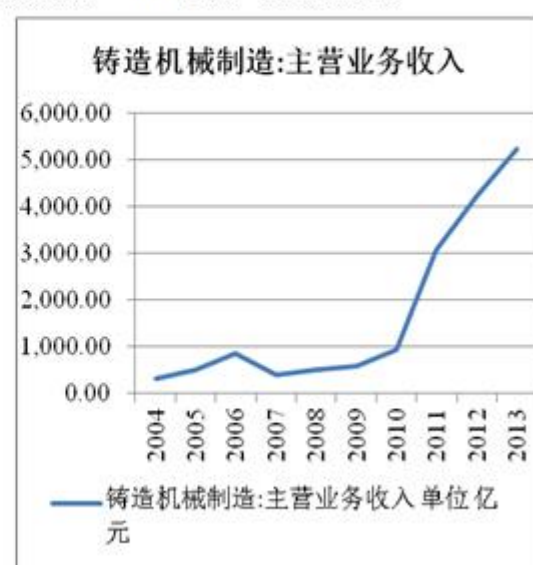
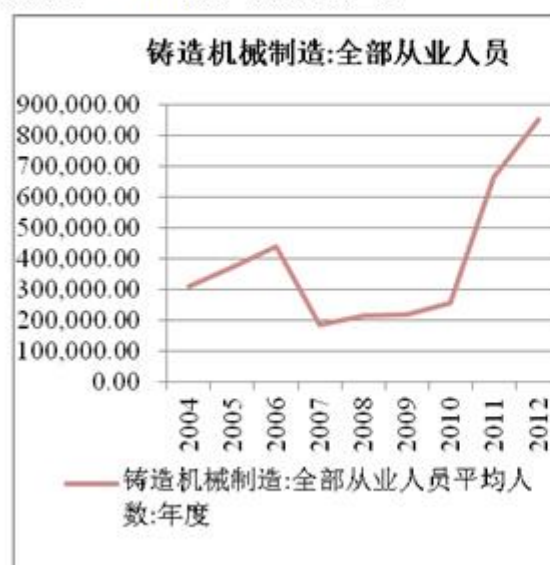
整个行业从 2004 年的时间到 2013 年的 10 年间,取得了长足的增长,主营业务收入从 2004 年的 327 亿元增长到 2013 年的 5229 亿元,10 年间成长了十六倍。整个行业的从业人数 10 年间增长了 1 倍。

图 6: 铸造机械制造主营业务收入情况

图 7: 铸造机械制造从业人员情况

数据来源: WIND 资讯, 西藏同信证券

数据来源: WIND 资讯, 西藏同信证券



2、抛丸清理机及砂处理设备市场概况

铸造机械行业 2011 年、2012 年、2013 年累计产品销售收入 5,165,869.20 万元、7,122,288.00 万元、8,881,109.40 万元，整体销售收入呈上升趋势。抛丸机、除尘器等属环保设备，其下游行业多为铸造行业及机械行业，随着国家对环境保护的要求不断提高，抛丸机应用行业拓宽，国内抛丸机行业报告期市场容量不断扩大。

我国从事抛丸机械清理设备生产的厂家数多，遍布全国，其中以大丰市为代表的江苏省和以青岛、诸城为代表山东省企业最多。这两省是中国抛丸设备的生产大省，也是我国抛丸机两大生产集中地。虽然生产厂家数以千计，但注册资金过千万的不过十几家，公司就是其中之一；生产抛丸机的主要厂家有青岛双星、青岛黄河、盐城丰特、潍坊宏盛、山东开泰、山东巨环等；其它铸造设备如砂处理设备主要分布在青岛周边和苏南地区，其中以原青岛四铸为中心的平度田庄镇最为密集，另外，还有无锡锡南铸机和江阴三铸机为核心的地区，也是砂处理最密集的地方。

抛丸机历经多年的不断发展，已从传统的固定式到现在的移动式发展，从水平移动到垂直移动。抛丸机从单一的一种机械发展到一个领域，从单一的一道生产程序到整个生产工艺中的一部分。抛丸机正在不断延伸到每一个行业，给各行业生产工艺带来很大的便利。

现行阶段，我们国内的设备型号及制作方式与国外相差不多，不过在制作工艺或者是个别设备零部件的材质上有很大差异。零部件的材质影响着设备部件的寿命，从而影响着设备的质量。而零部件的材质与我国整个机械工业铸造基础有关系。随着我国机械化水平和工业化水平的提高，整个铸造业水平也会相应地提高，与国外的差距会逐渐的缩小。

（三）行业面临的机遇及挑战

1、行业机遇

（1）国家产业政策的扶持助推行业发展

我国的铸造业发展态势良好，随着汽车、航空、医疗等行业的蓬勃发展，给国内铸造机械制造业提供了广阔的发展平台，铸造机械制造业在传统市场稳步前进，同时国家颁布一系列的优惠政策和措施，为行业发展建立了优良的政策环境。

(2) 行业市场空间广阔

随着我国铸件产量的增加以及铸件产品质量要求的提高,用铸造机械代替人工铸造成为趋势,这有利地推动铸造机械市场需求的更快增长。再加上铸造技术和工艺的不断发展和提高,高精度和自动化的铸造机械逐渐得到市场的青睐,工程机械、农机、电工、家电、轻工等行业逐渐增加了大量高水平铸造生产线,将进一步带动铸造机械需求的增长。

目前国内铸造机械产品的技术水平仍然与市场需求差距较大,使铸造机械行业的发展存在巨大的发展潜力和扩展空间,为铸造机械行业的快速发展带来机遇。随着《铸造行业“十二五”发展规划》的逐步实施,我国铸造机械制造行业面临着巨大的市场机遇,将步入新的快速发展阶段。

2、行业挑战

我国是世界制造大国,但还不是制造强国,制造技术基础薄弱,创新能力不强,产品以低端为主,制造过程资源、能源消耗大,污染严重。这些问题在我国铸造行业较为突出。我国与德国、日本等国外先进制造国家相比,各个门类的设备普遍比较落后。

(1) 宏观经济波动的风险

公司所处的铸造机械制造业是各类机械装备制造业的关键基础件行业,产业关联度较高,产品广泛应用于国民经济的各行各业,包括工程机械、农机、电工、家电、轻工等行业。下游制造业的市场需求变动将直接影响本行业的供需状况。近年来,全球宏观经济的恢复以及国家对重大机械装备基础件国产化的需求不断增加,为公司开拓了广阔的市场空间,公司经营业绩稳步增长。经过多年发展,公司与上游主要供应商和下游客户建立了长期而稳定的合作关系,能够共同分担由于宏观经济波动带来的影响,具备一定的抵抗宏观经济波动风险的能力,但如果宏观经济环境持续恶化,经济出现衰退,公司下游行业不景气或者发生重大不利变化,将影响公司产品的市场需求,可能造成公司的订单减少,进而造成公司业绩下滑。因此,公司存在受宏观经济波动影响而发生业绩下滑的风险。

(2) 技术升级风险

铸造机械传统上被认为是简单粗放的设备,使用环境也远差于其他机床。尽管已有相当数量的产品水平高、制造精细的铸造设备乃至成套生产线,依然难以

改变其制造粗放的现状。我国铸造机械行业依然长期存在着规格品种基本齐全，但中低档产品过剩、高档产品缺乏的状况。我国许多铸造机械需要进口，这反映了市场对中高端产品需求明显增加，也反映出国产中高端产品在技术水平、产值上都存在明显不足，无法在产品质量、技术指标、用户服务等方面满足用户需求。只有公司不断的进行技术升级，才能降低在激烈的市场竞争中被淘汰的风险。

(3) 创新能力差，技术进步滞后，资源消耗大，产品附加值低

我国铸造机械企业创新能力不强。在技术创新投入和扩大产业规模之间，众多企业更愿意选择后者。在一个市场需求旺盛的环境下，扩大产业规模可以获得短期效益，但不一定有长远效益，这种短期行为倾向既有企业自主冲动，更有地方政府的推动。由于企业管理落后，虽然我们投入的人力物力资源比国外多，但我们的产品综合性能差、可靠性差、寿命周期短、外观粗糙，只能靠低价竞争。质量差、技术含量低的产品根本谈不上产品附加值。配置相当、主要功能基本相同的国产设备价格仅是德、意、日等国同型产品价格的 $1/3 \sim 1/2$ ，但国外产品在精度、可靠性、设计深入周全、做工精细等方面的确技高一筹。

(4) 片面追求制造能力，忽略产品增值服务

近年来，我国铸造机械行业持续高速发展，大多数行业企业都取得了显著的发展成就。而伴随高速发展，企业最普遍的特点就是经营规模迅速扩张，并且成为了一种行业企业的“发展惯性”。不少企业规模越做越大，却忽视了企业的内涵发展与建设，片面重视制造能力等硬实力的扩张，而一定程度上忽视技术创新能力、市场运作能力、管理能力和文化内涵等软实力的建设。在产品开发上，重有形的功能和规格指标的实现，忽视无形的技术附加值建设；在产品制造上，重有形的装备能力建设而忽视知识积累、工艺提升和稳定的质保体系建设；在市场开发上，重视订单实现而忽视用户服务、用户体验及用户增值服务。所有这些，正是制约行业中高档产品市场竞争力提升的重要因素。

(四) 公司的竞争地位

1、竞争格局

公司地处山东诸城，受到规模方面的影响较大。但整体来看公司业务处于上升期，2013 年销售收入是 2012 年销售的 3 倍，增速迅猛，高于行业平均水平。公司管理层具有宏观视野，先进的管理理念，2013 年大力开拓国外市场，国外

市场销售初见成效，国外销售收入占营业收入的 20%以上。公司自从事铸造机械设备制造以来，凭借自身努力业务迅速发展，赢得了市场的认可，提升了公司的知名度。公司注重技术人才培养，同时，加快引进行业内的专业尖端人才。公司为客户提供一个集设计、生产、安装调试、售后服务为一体的专业服务。公司为用户提供个性化、多样化、系统化铸造机械设备设计解决方案，具有较高的相对优势和竞争能力。

我国铸造机械产品主要包括造型铸造设备、制芯设备、砂处理设备、清理设备等。目前我国铸造机械行业规格品种基本齐全。抛丸清理设备的主要产地在山东，目前青岛的即墨、胶南等地，抛丸清理设备年销售收入在 3,000 万元以上、规模比较大的有青岛铸造机械集团公司、青岛双星铸造机械有限公司、青岛黄河铸造机械集团有限公司、青岛新东机械有限公司等。山东诸城的近 20 家清理设备企业年销售大都在 3,000 万元左右。山东邹平是新崛起的清理设备产地，采用最新的生产加工及检测等设备，并注重节能环保，年销售达一亿元以上。

近几年，我国企业在砂处理设备方面也取得了很大发展。50t/h 以下国外品牌，由国内制造混砂机产品已基本过关。无锡锡南铸造机械有限公司研制生产出具有自主知识产权的国内最大吨位的 100t/h 连续式混砂机，为我国铸件生产提供了良好的装备条件。另外，我国在树脂砂设备生产方面也取得一定成绩，如无锡锡南铸造有限公司、保定维尔铸造机械厂、济南二机床集团有限公司、杭州太阳铸造工程有限公司等许多厂家生产的树脂砂造型生产线、树脂砂混砂机、再生装置等都具有较高水平。国内铸造厂商在选用树脂砂处理设备时以国产为主流。

公司主要竞争对手情况如下：

(1) 青岛双星

青岛双星铸造机械有限公司是原青岛华青铸造机械股份有限公司，主导产品有抛喷丸清理设备、造型及砂处理设备，企业在铸机行业通过了 ISO9001，2000 国际质量体系认证。

(2) 青岛黄河铸造

青岛黄河铸造机械有限公司是机械工业部定点生产抛喷丸清理设备的专业厂家。公司主营生产抛丸机、抛丸清理机等。在铸造业率先通过了 ISO9001 国际质量体系认证。

(3) 山东开泰

山东开泰抛丸机械有限公司集科研、开发、生产、销售、安装与调试服务为一体的铸造机械及铸造产品企业。主要生产抛（喷）丸清理机械，砂处理设备，环保除尘设备及机械配件等。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、CE 认证等。

(4) 盐城丰特

盐城丰特机械制作有限公司是一家集科研、设计、制造安装调试与咨询服务一体的铸造机械专业生产企业。主要产品有“H”型钢通过式抛丸机、钢板预处理生产线；各种高效抛丸器、特种合金耐磨件及相关配套件等。公司按 ISO9001 标准建立国际质量管理体系。

(5) 锡南铸造

无锡锡南铸造有限公司专业从事研究、开发、设计、制造铸造机械与工程及其自动化控制设备的股份制企业；公司主营自硬砂造型、制芯、砂再生设备等，以生产有色合金铸件及机加工为主；于 1997 年通过 ISO9000 认证，2002 年 7 月通过 QS9000 认证，2005 年 2 月通过 TS16949 论证。

(6) 维尔铸造

保定维尔铸造机械厂专业从事铸造机械研发，制造及营销，服务为一体的股份制公司。公司主导产品有静压造型自动线及砂处理系统；树脂砂，水玻璃砂铸造生产线；垂直分型无箱造型自动线及砂处理系统；各种抛（喷）丸清理设备及生产线；各种造型机、造型线；承接非标铸造设备设计制造及铸造项目设计施工。

（资料来源：万方数据《中国抛喷丸技术与装备现状分析》）

2、竞争优势

(1) 设计与技术优势

公司自成立以来一直注重技术创新，不断设计开发高附加值的产品，提升企业的核心竞争力。公司提供个性化、多样化的铸造机械设备设计解决方案，公司在提供多样化解决方案的同时，面对不同行业及同一行业不同客户的个性化功能

要求,始终注重将提供个性化解决方案的理念运用于企业经营中,通过个性化的设计,使产品最大限度地贴近客户的需求。公司根据客户需求个性化设计、“量身定做”的定制型产品。公司所生产的抛丸设备产品因精度高、性能优而深受用户的客户青睐,广泛应用于汽车、船舶、交通、能源、轻工家电、航空航天、军工、石油化工等重要行业或领域。

产品设计上公司吸收消化了美国的潘邦技术、维尔贝莱特技术及德国的罗斯勒技术,重要部件抛丸器设计上吸收了瑞士技术。在产品的设计、加工制造工艺等多个环节充分考虑节约能源、环境保护等要求。公司产品能够贴近市场,贴近用户,对市场反应敏捷,方式灵活,能够根据用户要求对产品进行不断改型完善,最大限度地满足客户多样化、个性化需求。在激励的市场竞争中,公司能够站在锻压设备技术发展的前沿,不断提高相关产品的研究开发力量,推进技术创新与产品的升级换代,提高市场竞争力。

(2) 品牌及客户资源优势

公司一直注重产品质量和服务,通过多年积累,公司产品在国内市场享有较高的市场知名度和美誉度,并不断进行国外市场开拓,传播品牌知名度。公司产品优势日益凸显,市场占有率不断提高,销售额不断提高。公司产品畅销国内十多个省市自治区,包括 安徽、河北、山东、吉林、浙江、江苏、辽宁、河南、山西、重庆等涉及汽车、船舶制造、轻工家电、石油化工、铸造行业及机械制造行业等多个行业和领域,具有广泛、稳定的客户基础。公司知名客户及其所在行业情况如下:

行业	客户名称
汽车制造	奇瑞汽车、山东迈赫
铸造行业	徐州翔盟精密铸造有限公司、山东豪迈集团
石油化工	东营胜利高原、烟台万华集团、济南黄台煤气炉有限公司
矿山机械	山东尤洛卡公司、鞍山矿山重型设备股份有限公司、 中矿橡塑集团、山东华特磁电有限公司等
铁塔、钢结构	青岛中天斯壮有限公司、莱芜连云钢构有限公司
船舶制造	青岛朋尔船用阀门有限公司、鞍山重型板材加工有限公司

(3) 团队优势

公司管理团队，特别是核心管理层，专注于金属成形行业二十余年，有丰富的行业经验，对清理设备，特别是抛丸机的特点及其所服务的领域有着深刻的理解，对行业的发展动态有着准确的把握。在公司管理层的带领下，公司抓住行业发展机遇，产品结构不断升级，逐步形成了以抛丸机为代表的核心竞争优势。当前，公司管理层科学定位，计划通过抛丸机及砂处理设备产品协同发展，抓住我国汽车、船舶、交通、能源、轻工家电、航空航天、军工、石油化工等行业对大型、精密金属的迫切需求，在未来几年将公司打造为国家重点创新及生产基地之一。此外，公司管理层对人才的招聘、引进、培养、激励等也有着独到、系统的方法。优秀的管理层是公司能够持续取得良好业绩的保障。股东青岛巨环为优秀技术人员持股平台，股权激励平台，利用地理优势吸引人才。公司管理理念注重人文关怀，为留住人才提供强有力软环境支撑。

3、竞争劣势

公司尚未进入资本市场，主要依靠银行间接融资，融资渠道单一。实施投资项目、设备改造及进行研究开发均需要资金支持，特别是随着本公司产品结构的调整优化，数控化、大吨位锻压产品比重提升，对资金的需求日益加大，资金缺乏已明显制约了公司高端业务的开展。

公司的主要竞争对手青岛铸造机械集团公司、青岛双星铸造机械有限公司、青岛黄河铸造机械集团有限公司均建立时间较早，其中青岛双星铸造机械有限公司建立于上世纪五十年代，行业经验丰富。公司系的民营企业，虽然发展速度较快，但与国内主要竞争对手相比，公司在行业知名度和人才储备方面均有不足，在一定程度上影响了公司规模进一步扩大和核心竞争力的不断提升。

七、公司未来两年的业务发展规划

公司将进一步引进技术人员，加大研发投入力度，整合公司及相关科研院所的资源和技术，进一步提升公司产品的技术深度，提高产品质量及技术含量，保持并提升公司产品的竞争力，提升技术水平，开拓新产品。

公司未来将通过在全国股份转让系统挂牌并定向增发等方式拓宽融资渠道，增强资金实力。

公司将引进更多优秀的销售人员,在维护与现有客户良好的合作关系的基础上,深度挖掘客户的价值,加强市场开拓,扩大公司的市场份额及知名度,提升销售额。

第三节 公司治理

股份公司设立以来,就依法建立健全股东大会、董事会、监事会制度,制订了《公司章程》,约定各自的权利、义务以及工作程序,并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。

根据《公司法》、《公司章程》的规定,并参照证监会的要求,公司董事会、监事会和股东大会先后审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等一系列规章制度,以规范公司的管理和运作。

通过对上述规章制度的制定和执行,公司明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序,股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职,认真履行各自的权力和义务,逐步建立健全了符合非上市公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司历次董事、监事、高级管理人员的变化符合有关法律法规的相关规定,并履行了必要的法定程序,合法有效,保证了公司的生产、经营健康发展。

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立及运作情况

公司自设立以来,股东大会、董事会、监事会能够依法规范运作、履行职责,公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策能够严格按照《章程》的相关规定履行决策程序。截至本公开转让说明书签署日,上述机构及人员未出现违法违规现象,公司法人治理结构功能不断得到完善。

(一) 公司股东大会、董事会、监事会

公司股东大会是公司的最高权力机构,决定公司经营方针和投资计划,审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案,审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案。涉及关联交易的,关联股东实行回避表决制度。《公司章程》规定了股东的权利和义务,以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法律法规,制定了《股东大会议事规则》,规范了股东大会的运行。

公司董事会是股东大会的执行机构,负责制定财务预算和财务决算方案;制订公司的利润分配方案、弥补亏损方案、增加或者减少注册资本的方案;在股东

大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。涉及关联交易的，关联董事实行回避表决制度。公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照公司《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，监事会中的职工代表由公司职工通过职工民主选举产生。公司监事会可行使包括检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议等职权。公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

股份公司成立后，严格遵守《公司法》、《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度中的有关规定规范运行，各股东、董事、监事及高级管理人员勤勉、诚信地履行职责，按相关法律、法规及制度规定切实地行使权利、承担义务。

(二) 董事会秘书

公司设董事会秘书 1 名，董事会秘书对公司董事会负责。董事会秘书是公司的高级管理人员，承担法律、行政法规、部门规章以及《章程》规定的义务，也享有相应的职权。

根据《章程》的规定，董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，办理信息披露事务等事宜。

(三) 董事会专门委员会的设置及运行情况

2014 年 4 月 10 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《设立董事会战略委员会》、《设立董事会提名委员会》、《设立董事会薪酬与考核委员会》、《关于董事会各专门委员会组成人选》、《董事会专门委员会工作细则》的议案，公司董事会下设战略、提名、薪酬与考核等三个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成。目前，公司各委员会委员名单如下：

战略委员会委员为王勇、赵延基、王志强，王勇为召集人。提名委员会委员为王勇、赵延基、庞博，赵延基为召集人。薪酬与考核委员会委员为王勇、赵延基、程永平，王勇为召集人。

1、战略委员会

根据 2014 年 4 月 10 日，公司召开董事会审议通过的《董事会专门委员会工作细则》规定：“第八条 战略委员会的主要职责权限：

（一）对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；

（二）对公司章程规定或股东大会授权须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；

（三）对公司章程规定或股东大会授权须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；

（四）对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

（五）对以上事项的实施情况进行检查；

（六）董事会授权的其他事宜。

第九条 战略委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。”

2、提名委员会

根据 2014 年 4 月 10 日，公司召开董事会审议通过的《董事会专门委员会工作细则》规定：“第十条 提名委员会的主要职责权限：

（一）根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；

（二）研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

（三）根据提名工作组提出的方案选定合格的董事、高级管理人员和其他需提请董事会聘任的其他高级管理人员的人选，并对董事候选人和高级管理人员候选人向董事会提出建议；

（四）董事会授权的其他事宜。

第十一条 提名委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定；控股股东在无充分理由或可靠证据的情况下，应充分尊重提名委员会的建议；否则，不能提出替代性的董事、高级管理人员人选。”

3、薪酬与考核委员会

根据 2014 年 4 月 10 日，公司召开董事会审议通过的《董事会专门委员会工作细则》规定：“第十条 薪酬与考核委员会的主要职责权限：

（一）根据董事和高级管理人员（高级管理人员限于总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监及公司章程认定的其他高级管理人员，下同）管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬政策、计划或方案；薪酬政策、计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；

（二）拟订董事和高级管理人员基本薪酬方案；

（三）审查公司董事和高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，拟订年终奖励方案，报股东大会决定后实施；

（四）负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；

（五）董事会授权的其他事宜。

第十一条 董事会有权否决损害股东利益的薪酬政策、计划或方案。

第十二条 薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬政策、计划和方案须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。”

截至本公开转让说明书签署日，公司战略委员会会议严格按照《董事会战略委员会议事规则》规定的职权范围对公司战略规划以及业务发展目标等相关事务进行讨论和决策，会议通知、召开、表决方式符合规定，会议记录完整规范，公司战略委员会依法履行了《公司法》赋予的权利和义务，运行情况良好。

二、公司内部控制制度情况

（一）内部管理制度建设情况

为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产安全和完整，公司依据《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规和规范性文件的规定以及公司内控制度的要求，不断健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。总体来说，公司有关内部控制情况如下：

1、完善的法人治理结构

公司建立了较为完善的法人治理结构，权力机构、决策机构、监督机构，与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。在公司法人治理方面，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，以保证公司规范运作、健康发展。

股东大会议事规则：根据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《股东大会议事规则》。对股东的权利与义务、股东大会职权、股东大会的召集、股东大会提案与通知、股东大会的召开、决议等工作程序作出明确的规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使职权，有利于保障股东的合法权益。

董事会议事规则：根据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《董事会议事规则》。对董事会召集与通知、董事会议事规则、董事会决议和会议记录等作出明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了董事会内部机构的设置及议事程序，明确了董事会的职责权限，发挥了董事会经营决策的中心作用，提高了董事会决策行为的民主化、科学化水平，使公司的经营、管理工作更符合现代企业制度的要求。

监事会议事规则：根据《公司法》、《证券法》等法律、法规和公司章程的规定，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会召集与通知，议事规则和纪律、监事会记录、决议等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，保证了监事会职权的依法独立行使，提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

总经理工作细则：根据《公司法》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《总经理工作细则》，对总经理的任职资格、职权、工作及议事规则等作出了明确的规定。该细则的制定并有效执行，完善了公司法人治理结构，提高了公司的战略管理和风险管理水平，同时有利于促进公司管理层进一步提高经营管理水平，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

2、合理的内部组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。根据公司内部组织架构，公司设行政人事部、财务部、制造部、工艺质量部、国内市场部、国际市场部及技术部等部门，各职能部门之间职责明确，相互牵制，保证了公司生产经营活动有序进行。根据公司章程，公司设立监事会，代表全体股东监督董事会对企业的管理。

3、多层次的管理制度

人力资源方面，根据《劳动法》及有关法律法规，公司实行全员劳动合同制，制定了《员工手册》、《绩效管理制度》，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

财务管理方面，为了规范公司的财务管理行为，保证公司财务报告信息质量，防范财务与经营风险，提高公司经济效益，维护股东权益，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《内部控制应用指引》、公司章程及公司相关规章，结合公司的实际情况和管理要求，制定了《财务管理制度》。

关联交易方面，为保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东利益，制订了《关联交易决策制度》，明确了关联股东和关联董事应回避的情形。

投资者关系管理方面，为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解，保护投资者的合法权益，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系，实现公司诚信自律、规范运作，提升公司的内在价值，制定了《投资者关系管理制度》。公司投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理工作的主管负责人。

对外担保方面，为依法规范公司的对外担保行为，防范财务风险，确保公司经营稳健，制定了《对外担保管理制度》，明确了对外担保的权限及公司董事会或股东大会对担保事项做出决议时，与该担保事项有利害关系的董事或股东应回避表决。

4、风险评估

公司根据战略目标及发展思路,结合行业特点,制定和完善风险管理政策和措施,实施内控制度执行情况的检查和监督,确保业务交易风险的可知、可防与可控,确保公司经营安全,将企业风险控制在可承受的范围内,同时避免从事与公司战略目标发展不相符的业务,对符合公司战略发展方向,但同时存在经营风险的业务,也充分认清风险实质并积极采取降低、分担等策略来有效防范风险。

5、信息系统与沟通

公司已建立起较为全面的生产经营信息采集、整理、分析、传递系统,还针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效沟通渠道和机制,并为信息系统有效运行提供适当的人力、财力保障。日常经营过程中,利用内部局域网等现代化信息平台,并通过各种例会、办公会等方式管理决策,保证公司的有效运作。公司持续优化信息管理流程,不断提高管理决策及运营效率。在与客户、合作伙伴、投资者和员工关系方面,公司已建立起较完整透明的沟通渠道,完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。

通过健全公司内部控制体系和控制制度,公司现有治理机制能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(二) 公司董事会对治理机制执行情况的评估

公司实际控制人王勇直接持有公司股份 700 万股,占公司总股本的 70.00%,并通过其持有 62%的股份的青岛巨环间接持有公司股份 300 万股,占公司总股本的 30.00%。《股东表决权委托行使协议》及《股东表决权行使委托书》,王勇将其所持青岛巨环 41%、21%的股东表决权分别授权庞博、赵延基独立行使。该委托自 2014 年 3 月 31 日起生效,且于王勇所持青岛鲁威的股权比例下降至不超过 35%时自动失效。通过表决权委托行使弱化控股股东对公司的控制,降低控股股东不当控制的风险。

且在公司挂牌后,王勇所持公司的股权比例存在进一步稀释的可能。公司控股股东及实际控制人王勇承诺:1、在山东巨环实现如下业绩目标时,按本承诺书所列条件由青岛巨环收购本人所持青岛巨环 55%的股权(对应的注册资本人民币 550 万元),并无条件配合青岛巨环办理公司减少注册资本的变更登记手续:

(1) 股权收购启动条件:山东巨环经具备证券从业资格会计师事务所审计后会计年度营业收入达人民币 2000 万元以上,且扣除诸城市小额贷款股份有限公司的

投资收益后的净利润为正；（2）股权收购时间：年度审计报告出具日 6 个月内实施；（3）股权收购价格：1 元/注册资本。2、本承诺书有效期为 3 年。

公司通过董事会下设了战略、提名、薪酬与考核等三个专门委员会来加强公司治理，分散控股股东、实际控制人的职权，降低不当控制的风险。

公司制定并通过了《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》、《董事会专门委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等公司治理制度。且公司设立以来，“三会”会议的召开、决议内容及签署符合有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规。

主办券商及律师认为，《股东表决权委托行使协议》及《股东表决权行使委托书》，王勇将其所持青岛巨环 41%、21%的股东表决权分别授权庞博、赵延基独立行使期间，董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，可有效分散控股股东的职权，降低不当控制的风险。公司的组织机构、职能部门的设置及内部治理制度符合有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，且公司的“三会一层”能够按照公司内部治理制度进行规范运作，符合“公司治理机制健全，合法规范经营”的挂牌条件。

公司现有内部控制体系和控制制度已基本建立，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。

本报告期，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。公司治理机制执行情况良好，运作规范并有效。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

三、公司近两年违法违规及受处罚行为情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规及受处罚情况。

四、公司业务、资产、人员、财务和机构独立的情况

(一) 业务独立性

股份公司承继了有限公司原有的研发、采购、生产、销售等全部业务体系，具有独立的研发、采购、生产、销售业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，在生产经营及管理上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在有影响公司独立性的同业竞争或显失公平的关联交易。

(二) 资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已全部进入公司。公司具备与生产经营有关的办公设备、生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的房屋、注册商标、机器设备的所有权或使用权，股份公司的资产完整独立，公司对此拥有合法的所有权或使用权。

(三) 人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

(四) 财务独立性

公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员；有独立的财务核算体系；有规范的财务管理制度和对子公司的财务管理制度；有独立的银行账户；

依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。公司能够独立作出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜。

（五）机构独立性

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。在机构设置方面，公司按照业务体系的需要设立有独立的经营机构和管理机构，包括独立的行政体系、财务体系、营销体系、生产体系、研发体系和质量控制体系；不存在与股东混合、混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

1、巨环专用车

报告期内，公司及全资子公司青岛鲁威曾与控股股东、实际控制人王勇控制的关联方巨环专用车存在同业竞争。

巨环专用车与公司的经营范围均存在“生产销售环保机械”业务，并且都经营环保机械业务。为了避免从事相同业务，2014年1月24日，巨环专用车修改了公司章程，删除了经营范围中与公司存在重叠的“环保机械”业务，并办理了工商变更登记。

巨环专用车与青岛鲁威的经营范围均存在“销售汽车（不含小轿车）、电动车、钢材”业务，而青岛鲁威实际并未开展汽车（不含小轿车）、电动车、钢材的销售业务。为了避免从事相同业务，2014年2月17日，青岛鲁威修改了公司章程，删除了经营范围中与巨环专用车存在重叠的“销售汽车（不含小轿车）、电动车、钢材”业务，并办理工商变更登记。

同时，巨环专用车出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“本公司承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对山东巨环或其下属全资或控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动；本公司促使本公司下属其他合资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上

对山东巨环或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动”。

变更经营范围后,巨环专用车不再从事与公司及全资子公司青岛鲁威相竞争的业务。

2、五环机械

报告期内,公司及全资子公司青岛鲁威曾与控股股东、实际控制人王勇的直系亲属王家增、臧家秀(王勇的父母)所控制的关联方五环机械存在同业竞争。

五环机械与公司的经营范围均存在“生产销售铸造机械”业务,并且都经营铸造机械业务。为了避免从事相同业务,2014年1月24日,五环机械修改了公司章程,删除了经营范围中与公司存在重叠的“铸造机械”业务,并办理了工商变更登记。

五环机械与青岛鲁威的经营范围均存在“销售钢材”业务,而青岛鲁威实际并未开展钢材的销售业务。为了避免从事相同业务,2014年2月17日,青岛鲁威修改了公司章程,删除了经营范围中与五环机械存在重叠的“销售钢材”业务,并办理工商变更登记。

同时,五环机械出具了《关于避免同业竞争承诺函》,承诺如下:“本公司承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对山东巨环或其下属全资或控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动;本公司促使本公司下属其他合资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对山东巨环或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动”。

变更经营范围后,五环机械不再从事与公司及全资子公司青岛鲁威相竞争的业务。

截至本公开转让说明书签署日,公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

(二) 控股股东、实际控制人及主要股东对避免同业竞争所作的承诺

为有效防止及避免同业竞争,公司控股股东和实际控制人王勇、董事、监事及高级管理人员已向公司出具了《关于避免同业竞争承诺函》,承诺如下:

1、本人及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及其子公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开

展对公司及其子公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司及其子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；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人作为公司实际控制人期间，或担任公司董事、监事或高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。

3、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。

4、本承诺为不可撤销的承诺。

六、公司近两年资金占用和对外担保的情况

（一）公司最近两年内资金占用情形以及相关措施

报告期内，公司存在股东及其他关联方占用公司资金的不规范情形。截至本公开转让说明书签署日，各占用方已归还所占用资金，并且公司为有效防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，通过制定《章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内控制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。对此，公司股东、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出承诺：严格禁止通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，坚决维护公司全体股东和债权人的合法权益。

（二）公司对外担保情形以及相关措施

2013年8月14日，公司与潍坊银行股份有限公司签署了合同编号为2013年0814第0108号的《保证合同》，公司为诸城市鸿祥包装有限公司向潍坊银行股份有限公司的100万元借款提供连带责任保证，被担保的主债权为潍坊银行股份有限公司与诸城市鸿祥包装有限公司签订合同编号为2013年0814第0108号的《流动资金借款合同》项下的100万元借款，借款期限为2013年8月14日至2014年8月14日，保证期间为主合同项下借款期限届满之日起两年。经核查，诸城市鸿祥包装有限公司与公司的控股股东、实际控制人及其控制其他企业无关联关系。

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。公司《章程》中已经明确了对外担保的审批权限和审批程序，除此之外，公司股东大会审议通过了《对外担保管理制度》，详细规定了公司股东大会、董事会、经营管理层审批对外担保、对外投资的权限及程序。

七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

(一) 董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员直接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	在公司任职（职务）	所持股份（万股）	持股比例（%）
1	王勇	董事长	700.00	70.00
2	赵延基	董事兼总经理	0	0
3	王志强	董事兼副总经理	0	0
4	庞博	董事	0	0
5	王明建	董事	0	0
6	张军	董事	0	0
7	程永平	董事、董事会秘书	0	0
8	王喜旋	监事会主席	0	0
9	刘勇	监事	0	0
10	王煜选	监事	0	0
11	王海令	财务总监	0	0
合计			700.00	70.00

此外，公司董事、监事、高级管理人员通过青岛巨环间接持有公司股份。公司董事、监事、高级管理人员在公司股东青岛巨环的出资情况如下：

序号	股东名称	职务	出资金额（万元）	持股比例
1	王勇	董事长	620.00	62.00%
2	赵延基	董事兼总经理	80.00	8.00%
3	王志强	董事兼副总经理	80.00	8.00%
4	庞博	董事	60.00	6.00%
5	张军	董事	40.00	4.00%
6	王明建	董事	40.00	4.00%
7	王喜旋	监事会主席	40.00	4.00%
8	刘勇	监事	40.00	4.00%

合计	1,000.00	100.00%
----	----------	---------

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

公司持股 5%以上的股东、全体董监高，以及核心技术人员避免同业竞争的承诺见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况（二）控股股东、实际控制人及主要股东对避免同业竞争所作的承诺”。

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司任职（职务）	兼职情况		兼职企业与本公司关联关系
			单位名称	职务	
1	王勇	董事长	青岛巨环	总经理	股东
			香港鲁威	董事	关联方
			兴商保理	监事	关联方
			巨环物流	监事	关联方
			巨环专用车	执行董事 兼总经理	关联方
			马耳山旅游	监事	关联方
2	赵延基	董事兼总经理	/	/	/
3	王志强	董事兼副总经理	青岛鲁威	执行董事	全资子公司
4	庞博	董事	青岛鲁威	监事	全资子公司
5	王明建	董事	青岛巨环	监事	股东
6	张军	董事	青岛鲁威	经理	全资子公司
7	程永平	董事、董事会秘书	/	/	/
8	王喜旋	监事会主席	/	/	/
9	刘勇	监事	青岛巨环	董事	股东
10	王煜选	监事	/	/	/
11	王海令	财务总监	/	/	/

(五) 公司董事、监事、高级管理人员对外投资

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	在公司任职（职务）	被投资单位名称	出资金额(万元)	持股比例（%）
王勇	董事长	青岛巨环	620.00	62.00
		巨环专用车	2,660.00	95.00
		巨环物流	300.00	60.00 注 1
		马耳山旅游	600.00	60.00
		香港鲁威		100.00
		兴商保理		50.00 注 2
赵延基	董事兼总经理	青岛巨环	80.00	8.00
王志强	董事兼副总经理	青岛巨环	80.00	8.00
庞博	董事	青岛巨环	60.00	6.00
王明建	董事	青岛巨环	40.00	4.00
张军	董事	青岛巨环	40.00	4.00
王喜旋	监事会主席	青岛巨环	40.00	4.00
刘勇	监事	青岛巨环	40.00	4.00

注 1：王勇通过巨环专用车间接持有巨环物流 60%股权。

注 2：王勇通过巨环专用车间接持有兴商保理 50%股权。

上述董事、监事及高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资单位的基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东情况（四）控股股东及实际控制人控制的其他企业情况”。

(六) 董事、监事、高级管理人员的任职资格

本公司董事、监事、高级管理人员的任职资格符合《公司法》及国家相关法律法规的规定，最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，也未受到全国股份转让系统公司公开谴责。

八、董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因

(一) 董事会成员变动情况

股份公司设立以来，公司董事变动情况如下：

2009年7月13日,公司召开职工代表大会并选举晏峰、高珏、臧家青、邱昭波为公司董事。同日,公司召开创立大会暨第一次股东大会并选举王勇,与职工代表大会选举的晏峰、高珏、臧家青、邱昭波共同组成公司第一届董事会。2009年7月13日,公司召开董事会并选举王勇为董事长。

2011年10月28日,公司召开职工代表大会并免去晏峰、高珏的职工代表董事职务,重新选举赵延基、王喜旋为职工代表董事。同日,公司召开股东大会并继续选举王勇,与职工代表大会重新选举产生的赵延基、王喜旋、臧家青、邱昭波共同组成公司第二届董事会。2011年10月28日,公司召开董事会并继续选举王勇为董事长。

2014年3月10日,公司召开职工代表大会并免去王喜旋、臧家青、邱昭波职工代表董事职务,重新选举王志强、庞博、王明建、张军为职工代表董事。2014年3月10日,公司召开董事会选举王勇为董事长。

2014年3月31日,公司召开股东大会选举王勇、赵延基、王志强、庞博、王明建、张军、程永平共同组成公司第三届董事会。

(二) 监事会成员变动情况

股份公司设立以来,公司监事变动情况如下:

2009年7月13日,公司召开职工代表大会并选举邱昭军、王志强为公司监事。同日,公司召开创立大会暨第一次股东大会并选举王秀英,与职工代表大会选举的邱昭军、王志强组成公司第一届监事会。2009年7月13日,公司召开监事会并选举王秀英为监事会主席。

2012年6月25日,公司召开2012年第二次临时股东大会并继续选举王秀英,与重新选举的职工代表邱昭军和王志强共同组成公司第二届监事会。2012年6月25日,公司召开监事会并继续选举王秀英为监事会主席。

2014年3月10日,公司召开职工代表大会并免去邱昭军、王志强为职工代表监事,重新选举刘勇、王煜选为职工代表监事。同日,公司召开股东大会并免去王秀英监事职务,重新选举王喜旋,与职工代表大会选举的刘勇、王煜选共同组成公司第三届监事会。2014年3月10日,公司召开监事会并免去王秀英监事会主席,重新选举王喜旋为监事会主席。

(三) 高级管理人员变动情况

股份公司设立以来，公司高级管理人员变动情况如下：

2009年7月13日，公司召开董事会并聘任王勇为总经理。

2012年6月25日，公司召开董事会并继续聘任王勇为总经理。

2014年3月10日，公司召开董事会并解聘王勇总经理职务，重新聘任赵延基为总经理，聘任王海令为财务总监，程永平为董事会秘书、王志强为副总经理。

第四节 公司财务

本节财务数据，非经特别说明，均引自公司经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。

一、审计意见

受公司委托，具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年度、2013 年度的财务报表进行审计，出具了[2014]京会兴审字第 07100092 号《审计报告》，发表了标准无保留的审计意见。

二、财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	531,365.47	365,582.40
交易性金融资产		
应收票据	702,000.00	
应收账款	3,185,875.05	697,164.23
预付款项	77,971.50	718,252.97
应收利息		
应收股利		783,866.00
其他应收款	329,671.31	741,740.90
存货	3,107,023.79	2,458,304.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,933,907.12	5,764,910.92
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	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
固定资产	1, 315, 586. 37	1, 271, 798. 69
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		
递延所得税资产	30, 222. 33	17, 379. 89
其他非流动资产		
非流动资产合计	11, 345, 808. 70	11, 289, 178. 58
资产总计	19, 279, 715. 82	17, 054, 089. 50

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2, 833, 707. 81	833, 850. 35
预收款项	1, 935, 978. 80	1, 234, 070. 00
应付职工薪酬	339, 073. 50	89, 503. 50
应交税费	125, 561. 77	17, 159. 37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3, 452, 635. 15	4, 916, 734. 05
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8, 686, 957. 03	7, 091, 317. 27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

负债和所有者权益	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
专项应付款		
预计负债		
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	8,686,957.03	7,091,317.27
所有者权益：		
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	249,629.19	249,629.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,312.96	
一般风险准备		
未分配利润	308,816.64	-286,856.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	10,592,758.79	9,962,772.23
少数股东权益		
所有者权益合计	10,592,758.79	9,962,772.23
负债和所有者权益总计	19,279,715.82	17,054,089.50

2、合并利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	10,190,614.96	3,393,348.92
减：营业成本	7,975,712.30	2,786,648.70
营业税金及附加	29,490.97	11,389.03
销售费用	477,228.58	518,557.63
管理费用	1,706,049.43	520,080.44
财务费用	23,875.01	1,116.28
资产减值损失	51,369.75	69,519.57
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）	727,597.00	783,866.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	654,485.92	269,903.27
加：营业外收入	1,661.54	105.00
减：营业外支出	29,660.94	315.20

项 目	2013 年度	2012 年度
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	626,486.52	269,693.07
减：所得税费用	-130.68	21,878.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	626,617.20	247,814.94
归属于母公司所有者的净利润	626,617.20	247,814.94
少数股东损益		
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0627	0.0248
（二）稀释每股收益	0.0627	0.0248
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	626,617.20	247,814.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	626,617.20	247,814.94
归属于少数股东的综合收益总额		

3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 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	7,957,069.77	3,989,424.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		148,679.28
经营活动现金流入小计	7,957,069.77	4,138,103.88
购买商品、接受劳务支付的现金	7,487,863.92	3,759,919.96
支付给职工以及为职工支付的现金	853,362.00	672,765.44
支付的各项税费	325,654.90	120,974.42
支付其他与经营活动有关的现金	66,367.72	47,350.11
经营活动现金流出小计	8,733,248.54	4,601,009.93
经营活动产生的现金流量净额	-776,178.77	-462,906.05
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	1,511,463.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,531,463.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,215.34	69,914.53
投资支付的现金	39,285.82	
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		

项 目	2013 年度	2012 年度
投资活动现金流出小计	589,501.16	69,914.53
投资活动产生的现金流量净额	941,961.84	-69,914.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	165,783.07	-532,820.58
加：期初现金及现金等价物余额	365,582.40	898,402.98
六、期末现金及现金等价物余额	531,365.47	365,582.40

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	249,629.19		-286,856.96		9,962,772.23
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	249,629.19		-286,856.96		9,962,772.23
三、本年增减变动金额				629,986.56		629,986.56
(一) 净利润				629,986.56		629,986.56
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				629,986.56		629,986.56
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入						

项 目	2013 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股	所有者权益
所有者权益的金 额						
3. 其他						
(四) 利润分配			34,312.96	-34,312.96		
1. 提取盈余公积			34,312.96	-34,312.96		
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、本年年末余额	10,000,000.00	249,629.19	34,312.96	308,816.64		10,592,758.79

项 目	2012 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余 额	10,000,000.00	249,629.19		-575,086.17		9,674,543.02
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	249,629.19		-575,086.17		9,674,543.02
三、本年增减变 动金额				288,229.21		288,229.21

项 目	2012 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东	所有者权益
(一) 净利润				288,229.21		288,229.21
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				288,229.21		288,229.21
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
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、本年年末余额	10,000,000.00	249,629.19		-286,856.96		9,962,772.23

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	207,169.46	147,528.08
交易性金融资产		
应收票据	702,000.00	
应收账款	3,183,277.65	694,567.43
预付款项	77,971.50	718,252.97
应收利息		
应收股利		783,866.00
其他应收款	152,925.70	737,164.00
存货	3,107,023.79	2,435,212.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,430,368.10	5,516,590.59
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	10,392,858.18	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,271,971.37	1,214,598.69
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		
递延所得税资产	30,222.33	17,379.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,695,051.88	11,231,978.58
资产总计	19,125,419.98	16,748,569.17

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----------	------------------	------------------

负债和所有者权益	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,833,707.81	833,850.35
预收款项	2,130,307.80	1,458,340.00
应付职工薪酬	339,073.50	89,503.50
应交税费	125,245.41	19,560.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,104,326.67	4,384,543.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,532,661.19	6,785,796.94
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	8,532,661.19	6,785,796.94
所有者权益:		
实收资本(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	249,629.19	249,629.19
盈余公积	34,312.96	
未分配利润	308,816.64	-286,856.96
所有者权益合计	10,592,758.79	9,962,772.23
负债和所有者权益总计	19,125,419.98	16,748,569.17

2、母公司利润表

单位: 元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	8,349,800.90	3,140,642.28
减: 营业成本	7,042,351.71	2,583,698.26

营业税金及附加	29,490.97	10,990.07
销售费用	477,228.58	518,557.63
管理费用	816,127.21	430,458.14
财务费用	6,615.26	967.07
资产减值损失	51,369.75	69,519.57
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）	727,597.00	783,866.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	654,214.42	310,317.54
加：营业外收入	1,661.54	105.00
减：营业外支出	29,660.94	315.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	626,215.02	310,107.34
减：所得税费用	-3,771.54	21,878.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	629,986.56	288,229.21
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	629,986.56	288,229.21

3、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 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	6,663,627.98	3,847,894.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		
经营活动现金流入小计	6,663,627.98	3,847,894.92
购买商品、接受劳务支付的现金	6,626,332.76	3,526,558.93
支付给职工以及为职工支付的现金	707,430.00	621,843.44
支付的各项税费	145,973.26	116,585.96
支付其他与经营活动有关的现金	66,212.42	47,194.81
经营活动现金流出小计	7,545,948.44	4,312,183.14
经营活动产生的现金流量净额	-882,320.46	-464,288.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

项 目	2013 年度	2012 年度
取得投资收益收到的现金	1,511,463.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,531,463.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	550,215.34	69,914.53
投资支付的现金	39,285.82	
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	589,501.16	69,914.53
投资活动产生的现金流量净额	941,961.84	-69,914.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	59,641.38	-534,202.75
加：期初现金及现金等价物余额	147,528.08	681,730.83
六、期末现金及现金等价物余额	207,169.46	147,528.08

4、母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	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	249,629.19		-286,856.96	9,962,772.23
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	249,629.19		-286,856.96	9,962,772.23
三、本年增减变动金额				629,986.56	629,986.56
(一) 净利润				629,986.56	629,986.56

项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				629,986.56	629,986.56
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			34,312.96	-34,312.96	
1. 提取盈余公积			34,312.96	-34,312.96	
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、本年年末余额	10,000,000.00	249,629.19	34,312.96	308,816.64	10,592,758.79

项 目	2012 年度				
	股本	资本公积	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	249,629.19		-575,086.17	9,674,543.02
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	249,629.19		-575,086.17	9,674,543.02

项 目	2012 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
三、本年增减变动金额				288,229.21	288,229.21
(一) 净利润				288,229.21	288,229.21
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				288,229.21	288,229.21
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
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、本年年末余额	10,000,000.00	249,629.19		-286,856.96	9,962,772.23

(三) 财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定、以及中

国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、合并财务报表的范围及变化情况

(1) 报告期内，纳入合并报表范围的子公司情况

子公司名称	经营范围	注册资本	所占权益比例	合并期间
青岛鲁威机电科技有限公司	机电设备研发；生产批发、电子设备、机械设备、汽车零部件；货物进出口、技术进出口	100.00 万元	100%	2010 年 1 月 -至今

(2) 报告期内，合并报表范围的变化情况（通过同一控制下的企业合并取得的子公司）

2010 年 1 月，王勇货币出资 90.00 万元、庞博货币出资 10.00 万元成立青岛鲁威。2013 年 12 月 25 日，公司受让王勇、庞博持有的青岛鲁威的 100% 股份。2013 年 12 月 26 日，青岛鲁威股东持有的 100% 股权已经过户至股份公司名下，并已办理工商变更登记，青岛鲁威变更为公司所有的一人有限责任公司。股份公司于 2013 年 12 月 31 日支付完毕收购价款 392,858.18 元，合并日为 2013 年 12 月 31 日。青岛鲁威自成立以来一直为公司实际控制人王勇控制，通过该次收购实现对青岛鲁威同一控制下的企业合并，故报告期内，青岛鲁威均在合并财务报表范围内。

截至本公开转让说明书签署日，青岛鲁威的股权结构未发生变化。

三、本公司采用的主要会计政策和会计估计

(一) 合并会计报表编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议, 拥有被投资单位半数以上的表决权;

(2) 根据公司章程或协议, 有权决定被投资单位的财务和经营政策;

(3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时, 同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

2、合并会计报表编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内, 若因非同一控制下企业合并增加子公司的, 则不调整合并资产负债表期初数; 将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

3、子公司会计政策、会计期间差异的说明及处理

子公司执行与本公司一致的会计政策、会计期间。

(二) 主要会计政策、会计估计

1、收入确认原则

收入确认原则和计量方法:

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

2、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额为人民币 60 万元以上的应收款项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) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项计提坏账准备

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。

项目	确定组合的依据	计提坏账准备的方法
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外,其余应收款项按账龄划分组合	账龄分析法
关联方组合	按关联方划分组合	单独进行减值测试

①采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3-5 年 (含 5 年)	50.00
5 年以上	100.00

②本公司对于单项金额虽不重大的关联方划分组合应收款项,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。

(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。

3、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品、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。存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得、发出的计价方法

本公司取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

4、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权

益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。

B、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。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、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。

E、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

②损益确认

成本法下,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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润

的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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,同时确认投资收益。

在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

①、存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②、存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、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方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(5) 长期股权投资的处置：

本公司持有长期股权投资的过程中，决定将持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资，原计入资本公积的金额与所出售股权相对应的部分在处置时转入当期损益。

5、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 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,在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司的固定资产折旧按直线法计提,各类固定资产的年限及残值率列示如下:

固定资产分类	折旧年限	净残值(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	6	5.00	16.00
办公设备	3	5.00	32.00
电子设备	3	5.00	32.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

6、递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异,本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,确认相关的递延所得税资产。此外,与商誉的初始确认相关的,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、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,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

7、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时,应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断,满足以下条件之一的,应确认为无形资产:①源于合同性权利或其他法定权利;②能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:①在个别财务报表中,应当以购买日之前所持

被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。②在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

(三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期内未发生会计政策变更。

2、 会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更。

3、 前期会计差错更正

本报告期内未发现前期重大会计差错。

四、 财务分析

(一) 主要会计数据和财务指标及分析

1、 盈利能力分析

项目	2013 年度	2012 年度
毛利率	21.73%	17.88%
净资产收益率	5.75%	2.46%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.56%	2.46%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.02

报告期内,公司主营业务稳步发展,主打产品吊钩式抛丸机、辊道式抛丸机销售增幅明显。与2012年度相比,2013年度当期营业利润增长,公司毛利率、净资产收益率、每股收益等盈利指标均有所提高,主要是由于公司的产品适应市场需求,公司加强营销,吊钩式抛丸机、辊道式抛丸机等产品营业收入增长,每单位收入固定费用下降,毛利率提高。

从盈利状况指标看,公司的产品质量赢得了客户的认可,持续营销稳定了客户,随着收入的增长,公司持续盈利能力稳步增强。

2、 偿债能力分析

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	44.61%	40.52%
流动比率（倍）	0.91	0.81
速动比率（倍）	0.56	0.47

报告期内公司资信状况良好，不存在未偿还到期银行贷款、未偿付重大款项等情况。公司 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日资产负债率分别为 44.61%、40.52%，虽呈现上升趋势，但仍维持在较低水平。主要是公司业务的增长，预收客户货款增加。报告期内，流动比率分别为 0.91、0.81，速动比率分别为 0.56、0.47，呈现上升趋势，主要原因是公司非流动资产占用公司大量的资金，导致流动负债高，流动资产小，公司短期偿债能力较弱。公司为诸城市鸿祥包装有限公司向潍坊银行股份有限公司的 100 万元借款提供连带责任保证，若诸城市鸿祥包装有限公司不能按期偿债，由公司承担连带责任，将对公司产生一定的不利影响，但总体上在公司的偿债能力水平内，不会对公司持续经营产生重大影响。

从资产负债结构的角度看，公司资产负债结构符合公司当前所处的发展阶段，总体偿债压力不大。

3、 营运能力分析

项目	2013 年度	2012 年度
应收账款周转率（次）	5.25	4.87
存货周转率（次）	3.66	1.38

2012 年度、2013 年度，应收账款周转率分别为 5.25、4.87，存货周转率分别为 3.66、1.38，均维持在较高水平且呈增大态势，主要是由于公司多种型号的抛丸机完成调试并结算，营业收入大幅增长，而应收账款、存货的增长幅度高于营业收入增长幅度。

从营运状况指标看，公司应收账款周转率与公司的销售结算周期相匹配，且应收账款回款情况良好，符合公司的经营模式和客户结构的特点。报告期内，随着抛丸机产品的结算，存货增幅下降，存货周转率上升。

4、 现金流量状况分析

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
经营活动产生的现金流量净额	-776,178.77	-462,906.05
投资活动产生的现金流量净额	941,961.84	-69,914.53

筹资活动产生的现金流量净额	0	0
现金及现金等价物净增加额	165,783.07	-532,820.58

(1) 经营活动

公司 2013 年度、2012 年度经营活动现金流均呈现较大净流出，主要是由于吊钩式抛丸机、辊道式抛丸机等产品的营业收入大幅增长，公司大量储备存货、原材料，以及销售形成应收账款增加。

(2) 投资活动

公司 2013 年度及 2012 年度经营活动现金流均呈现较大净流入，主要是公司投资诸城小贷公司 2013 年一次性支付两年分红 151.15 万元，远高于公司收购青岛鲁威支付的对价和公司购置固定资产支出 58.95 万元。

综上，公司报告期内总体现金流与公司的生产经营情况相适应。

(二) 公司适用的税率及享受的主要财政税收优惠政策

1、 公司适用税率

税 种	计税依据	税率、征收率
增值税	应纳税增值额（产品、原材料销售收入）	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 出口退税率

报告期内，公司主要产品的出口退税率未发生变化，具体出口退税率如下：

序号	海关编码	退税率(%)
1	84609090 抛丸清理机	17%
2	72051000 钢砂	17%
3	87059099 洒水车	17%
4	84243000 喷砂机	15%

3、 税收优惠

报告期内，公司不享受相关税收优惠政策。

(三) 营业收入和利润的分析

1、 主营业务收入占营业收入比例

项目	2013 年度	2012 年度
----	---------	---------

	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	10,190,614.96	100.00%	3,236,755.14	95.39%
其他业务收入			156,593.78	4.61%
合计	10,190,614.96	100.00%	3,393,348.92	100.00%

公司最近两年的主营业务为非标准专用机械设备的研发、生产和销售。从收入结构来看,公司营业收入主要来源于主营业务抛丸机的生产销售,公司主营业务突出。公司主营业务收入主要来源于非标准专用机械设备销售收入,占当期营业收入总额比重达95%以上,并呈现较大规模集中态势,2013年公司主营业务收入的全部来源于主营业务。

公司2013年度、2012年度的营业收入分别为10,190,614.96元和3,393,348.92元,2013年营业收入较2012年增长200.31%,营业收入持续大幅增长的主要原因为2012年营业收入基数小,公司大力开拓市场,非标准专用机械设备抛丸机的销售获得了较快的增速发展。

2、营业收入、毛利、毛利率的分析

报告期内,按产品分销售毛利率情况:

单位:元

年 度	产品分类	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率(%)
2013 年度	装备制造收入	10,190,614.96	7,975,712.30	2,214,902.66	21.73
	其他收入			0.00	
	合计	10,190,614.96	7,975,712.30	2,214,902.66	21.73
2012 年度	装备制造收入	3,236,755.14	2,657,974.00	578,781.14	17.88
	其他收入	156,593.78	128,674.70	27,919.08	17.83
	合计	3,393,348.92	2,786,648.70	606,700.22	17.88

报告期内,境内外销售毛利率情况:

单位:元

年 度	产品分类	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率(%)
2013 年度	境内销售	6,638,865.63	5,277,607.89	1,361,257.74	20.50
	境外销售	3,551,749.33	2,698,104.41	853,644.92	24.03
	合计	10,190,614.96	7,975,712.30	2,214,902.66	21.73
2012 年度	境内销售	3,393,348.92	2,786,648.70	606,700.22	17.88
	境外销售				
	合计	3,393,348.92	2,786,648.70	606,700.22	17.88

2013 年度、2012 年度，公司的综合毛利率分别为 21.73%和 17.88%，综合毛利率呈现逐年小幅上扬的态势。2013 年度公司装备制造收入销售业务毛利率比 2012 年度上升 3.85%。主要是由于公司的产品适应市场需求，公司大力开拓市场，加强营销，吊钩式抛丸机、辊道式抛丸机等产品营业收入增长，每单位收入固定费用下降，毛利率提高。

3、 利润总额分析

项目	2013 年度	2012 年度	增长率 (%)
营业总收入	10,190,614.96	3,393,348.92	200.31
营业总成本	10,263,726.04	3,907,311.65	162.68
营业利润	654,485.92	269,903.27	142.49
利润总额	626,486.52	269,693.07	132.30
净利润	626,617.20	247,814.94	152.86

公司 2012 年度、2013 年度净利润分别为 24.78 万元、62.66 万元，公司盈利能力较弱，主要原因：1、公司业务特点为以客户为中心进行非标产品设计制造，公司所处行业市场竞争较激烈，公司正处于发展初期，生产销售规模相对较小，市场占有率及市场议价能力较低。2、公司管理费用较高，公司 2013 年管理费用 170.60 万元，占营业收入 16.74%，使其盈利能力受到较大影响，公司成本控制能力相对较弱。3、公司产品单一，2013 年销售收入来源于抛丸机的生产与销售。公司正在建立新利润增长点，研发产品附加值较高的产品。4、因公司发展初期，公司营销策略主要以山东区域为突破口，渠道相对单一。公司已经逐步扩展至全国，海外业务也逐渐成熟。

公司虽盈利能力较弱，但 2013 年度营业总收入较上年同期增长 200.31%，公司营业利润较上年同期增长 142.49%，利润总额较上年同期增长 132.30%，业务发展较快，盈利能力增强幅度较大，公司通过扩大市场份额、占有更多行业资源、增加收入、控制成本的方式转变公司盈利能力较弱的局面，并且公司在产品多样性方面有所突破。

营业利润的增长幅度低于收入的增长幅度，主要原因是：期间费用管理费用的增长幅度超过了收入的增长幅度。利润总额的增长幅度低于营业利润的增长幅度，主要原因是：固定资产处置损失导致营业外支出增长较快。

（四）主要费用情况分析

主要费用情况如下：

项目	2013 年度	2012 年度	增长率 (%)
销售费用	477,228.58	518,557.63	-7.97
管理费用	1,706,049.43	520,080.44	228.04
财务费用	23,875.01	1,116.28	2,038.80
销售费用占营业收入的比重	4.68%	15.28%	
管理费用占营业收入的比重	16.74%	15.33%	
财务费用占营业收入的比重	0.23%	0.03%	

公司的期间费用 2013 年增长幅度较大,销售费用的增长速度小于营业收入的增长速度,管理费用和财务费用的增长速度高于营业收入的增长速度,而管理费用占营业收入的比重最高,管理费用的过快增长影响了公司营业利润率的提升。

公司销售费用主要为销售人员工资及业务推广费等,由于收入规模的扩大,相关的规模效应凸显,因此报告期内,公司的销售费用率呈下降趋势。公司 2013 年末销售费用 477,228.58 元,较上年同期 518,557.63 元减少 7.97%。销售费用减少的主要原因为:调整广告投入范围减少参展频率,提高广告针对性,参展的实用性,减少费用 6.57 万元。

公司管理费用增长较快的主要原因为:1、公司业务规模扩大,为公司未来发展存储人才,2013 年度新增管理人员增加工资性支出 17.28 万元,增加劳动保障费用支出 7.79 万元;2、2012 年厂房、办公场所为控股股东免费提供,2013 年度办公场所从关联方以市场价格租用,增加房租支出 30 万元;3、业务增长,办公费用支出增加 34.64 万元;4、管理人员出差扩展业务差旅费支出增加 10.59 万元;5、货物出口增加,增加运费支出 14.43 万元。

公司财务费用主要包括银行存款利息收入及进出业务手续费等。

(五) 重大股权投资

1、对外长期股权投资

截至目前,公司持有诸城小贷公司 10%股权,采用成本法核算。具体长期投资情况如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2013 年末余额	2012 年末余额	持股比例 (%)
诸城小贷公司	成本法	1000 万元	1000 万元	1000 万元	10

2、公司投资诸城小贷公司

公司是诸城小贷公司的发起人之一,并持有诸城小贷 10%股权。

2010年9月5日,公司召开第一届董事会第三次会议,审议通过了《关于对外投资诸城市恒生小额贷款股份有限公司的议案》。

2010年9月20日。公司召开2010年第一次临时股东大会决议,审议通过《关于对外投资诸城市恒生小额贷款股份有限公司的议案》。

2010年10月19日,山东省金融工作办公室《关于同意诸城市恒生小额贷款股份有限公司设立方案的批复》(鲁金办字[2010]38号)同意诸城市恒生小额贷款股份有限公司设立,注册资本10000万元,在诸城市区域内办理各项小额贷款;开展中小企业发展、管理、财务咨询业务。

2010年10月14日,诸城千禧出具的诸城小贷公司《验资报告》(诸千禧内资验字[2010]第235号),公司以货币资金1000万元足额缴纳了出资份额1000万元。

2010年10月25日,诸城小贷公司在潍坊工商局登记注册,取得注册号为370700200016510号的《企业法人营业执照》。

主办券商及律师认为,公司对诸城小贷公司的投资已履行相关内部决策程序。公司主体合格,投资诸城小贷公司符合当时相关监管要求。

3、诸城小贷公司基本情况

名称:诸城市恒生小额贷款股份有限公司

法定代表人:张兆吉

注册资本:10000万元

企业住所:诸城市兴华东路114号基泰小区1号楼101号

企业类型:股份有限公司

设立日期:2010年10月25日

营业期限:长期

企业法人营业执照注册号: 370700200016510

经营范围:前置许可经营范围:在诸城市区域内办理各项小额贷款;开展中小企业发展、管理、财务咨询业务。

诸城小贷公司股权结构如下:

序号	股东名称	持股数额(万股)	持股比例(%)
1	诸城市基泰汽修有限公司	3,000.00	30.00

序号	股东名称	持股数额(万股)	持股比例(%)
2	诸城市恒基大众汽车销售服务有限公司	1,000.00	10.00
3	山东亚恒工贸有限公司	1,000.00	10.00
4	诸城市鲁康工贸有限责任公司	1,000.00	10.00
5	潍坊昊龙包装有限公司	1,000.00	10.00
6	山东巨环铸造机械股份有限公司	1,000.00	10.00
7	诸城龙祥钢业有限公司	1,000.00	10.00
8	诸城市康佛特机械电器有限公司	1,000.00	10.00
合计		10,000.00	100.00

4、诸城小贷公司最近两年的简要财务数据

单位：元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产	109,086,679.82	109,793,764.89
股东权益合计	108,030,619.70	108,956,089.89
资产负债率	0.97%	0.76%
项目	2013年度	2012年度
营业收入	11,488,614.16	13,112,717.00
利润总额	8,828,665.27	10,788,683.76
净利润	6,351,598.96	8,091,512.81
净资产收益率	5.85%	7.72%

注：以上财务数据经诸城千禧有限责任会计师事务所出具了诸千禧年审字[2014]第15号审计报告。

2012年、2013年,诸城小贷公司分别发放贷款398笔、241笔,累计贷款金额分别为46,750万元、27,263万元,年末贷款余额11,060万元、10796万元,主要服务于“三农”、中小企业等。

5、诸城小贷公司风险管理控制

诸城小贷公司自设立以来,就依法建立健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《董事会秘书工作细则》等公司治理的基础制度。公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作,相关人员能切实履行各自的权利、义务与职责。

(1) 风险控制情况

诸城小贷公司建立了《贷款风险管理制度》,强化贷款管理有效防范信贷风险,采取如下措施控制风险:

①严格执行办贷程序，执行贷款“贷前调查、贷时审查和贷后检查”；审贷分离，两部门权责相互制衡。

②建立贷款审批制度，贷款审批程序为立项、初审、复审、评审，贷款项目评审合格后，报董事长审批。

③实行贷款管理责任制，各环节责任明确到岗位和个人，对违规贷款追究责任。

④建立贷款风险预警和贷款退出机制，按季对存量贷款进行贷款五级分类，对存在隐患以及制约企业发展的因素及时预警；对有可疑因素的企业贷款应尽快收回，不得再增加贷款。

⑤加强信贷人员掌握专业知识要求。

风险控制措施行之有效，诸城小贷公司成立至今未有借款人有延期支付等违约情况。

(2) 风险隔离情况

诸城小贷公司建立《信贷业务审贷分离管理制度》，完善内部制约机制，防范经营风险，风险隔离措施如下：

①实行“部门（岗位）分设、职能分离”。

②信贷业务的调查、审查、检查的职能通过分设信贷业务、信贷管理、信贷风险资产管理三个部门（岗位）进行实施，各部门权责清晰，对应各岗位禁止交叉。

③贷审会与信贷稽核的事前事中事后审查，首笔贷款、异地贷款、超过审批权限和情况复杂、风险较大的各种信贷业务均需通过贷审会；信贷稽核对风险隔离等全过程进行核查。

④实行奖惩相结合的考核制度。

综上所述，公司通过制度建设及部门设置对风险进行有效隔离。

(六) 经注册会计师核验的非经常性损益明细表

报告期内，本公司的非经常性损益如下表所示：

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-29,531.86	

同一控制下企业合并被合并方合并期初至合并日产生的净亏损	-3,369.36	-40,414.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,532.46	-210.2
小 计	-31,368.76	-40,624.47
减：所得税影响额	-6,999.85	-52.55
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-24,368.91	-40,571.92

（七）资产状况分析

1、 资产结构总体分析

公司各类资产金额及占总资产的比例如下：

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
流动资产：				
货币资金	531,365.47	2.76	365,582.40	2.14
应收票据	702,000.00	3.64		-
应收账款	3,185,875.05	16.52	697,164.23	4.09
预付款项	77,971.50	0.40	718,252.97	4.21
应收股利		-	783,866.00	4.60
其他应收款	329,671.31	1.71	741,740.90	4.35
存货	3,107,023.79	16.12	2,458,304.42	14.41
流动资产合计	7,933,907.12	41.15	5,764,910.92	33.80
非流动资产：				
长期股权投资	10,000,000.00	51.87	10,000,000.00	58.64
固定资产	1,315,586.37	6.82	1,271,798.69	7.46
递延所得税资产	30,222.33	0.16	17,379.89	0.10
非流动资产合计	11,345,808.70	58.85	11,289,178.58	66.20
资产总计	19,279,715.82	100.00	17,054,089.50	100.00

公司近两年快速发展，随着业务规模的扩张和经营业绩的不断提升，公司资产总额不断增长。2013 年末资产总额比 2012 年末增长 13.05%。资产规模的稳步扩大反映了公司持续良性发展的态势，并且公司资产结构稳定，整体资产质量优良。

公司资产主要由流动资产、固定资产和长期股权投资构成。2013 年末，流动资产、固定资产和长期股权投资合计占资产总额的比例分别为 41.15%、6.82%

和 51.87%。2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，流动资产占资产总额的比例分别为 33.80%、和 41.15%，并且主要是与主营业务经营活动密切相关的应收账款、存货等。2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，长期股权投资占资产总额的比例分别为 51.87%、58.64%，主要是公司对诸城小贷公司的投资。资产结构中长期股权投资比重较大但呈现下降趋势，随着公司业务的增长，主营相关的流动资产比重不断上升，并持续增长。

2、流动资产构成情况

公司流动资产主要是与主营业务活动密切相关的货币资金、应收账款、其他应收款和预付款项。

(1) 货币资金

货币资金明细情况如下：

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金		
其中：人民币	207,635.81	16,960.32
银行存款		
其中：人民币	304,581.88	346,312.57
美元	19,147.78	2,309.51
合计	531,365.47	365,582.40

2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，货币资金余额分别为 531,365.47 元和 365,582.40 元，占流动资产的比例分别为 2.14%和 2.76%。

2013 年年末比 2012 年年末货币资金增长的主要原因是：公司投资活动产生的现金净流入大于经营活动现金净流出。

(1) 应收账款

①应收账款余额情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款余额	3,302,929.54	766,683.80
应收账款坏账准备	117,054.49	69,519.57
应收账款净额	3,185,875.05	697,164.23
应收账款净额占当期末资产总额比重	16.52%	4.09%
当期营业收入	10,190,614.96	3,393,348.92

应收账款净额占当期营业收入的比例	31.26%	20.55%
------------------	--------	--------

2013 年末与 2012 年年末相比,公司应收账款余额总量较大增长,同时,应收账款净额占资产总额比重和应收账款净额占当期营业收入的比重上升。公司 2013 年末、2012 年末应收账款余额分别为 3,302,929.54 元和 766,683.80 元;应收账款净额占资产总额比重分别为 16.52%和 4.09%;应收账款净额占当期营业收入的比重分别为 31.26%和 20.55%。应收账款净额增加的主要原因是随着业务规模的增长,受业务结算周期影响,报告期各期末应收账款余额呈逐渐上升的趋势。

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元

账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	3,042,553.14	92.19	91,276.59
1-2 年 (含 2 年)	257,779.00	7.81	25,777.90
2-3 年 (含 3 年)			
合 计	3,300,332.14	100.00	117,054.49
账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	478,859.00	62.67	14,365.77
1-2 年 (含 2 年)	87,018.00	11.39	8,701.80
2-3 年 (含 3 年)	198,210.00	25.94	46,452.00
合 计	764,087.00	100.00	69,519.57

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	2013 年年末账面 余额 (元)	坏账准备	计提比例	计提理由
凯润特	2,597.40			已经收回

④应收账款余额前五名客户情况

2013 年末,应收账款余额前五名客户:

单位名称	期末金额 (元)	账 龄	占应收账款 总额比例 (%)
江苏翔盟精密铸造有限公司	857,083.28	一年以内	25.95
山东迈赫自动化装备有限公司	356,100.00	一年以内	10.78
青岛吉尔工程橡胶有限公司	330,000.00	一年以内	9.99

鞍山重型矿山机械股份有限公司	266,000.00	一年以内	8.05
青岛双星铸造机械有限公司	149,436.86	一年以内	4.52
合 计	1,958,620.14	--	59.30

公司期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

2012 年末，应收账款余额前五名客户：

单位名称	期末金额（元）	账龄	占应收账款 总额比例（%）
江苏翔盟精密铸造有限公司	120,980.00	一年以内	15.78
青岛思锐科技有限公司	115,500.00	一年以内	15.06
诸城市洋晨机械制造有限公司	77,500.00	一年以内	10.11
诸城市钰刚机电公司	43,700.00	一年以内	5.70
诸城市荣和机械公司	42,600.00	一年以内	5.56
合 计	400,280.00	--	52.21

（2）预付款项

①预付款项账龄明细表

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	66,563.50	85.37	478,929.97	66.68
1-2 年	11,408.00	14.63	178,865.00	24.90
2-3 年	0.00	0.00	34,804.00	4.85
3 年以上	0.00	0.00	25,654.00	3.57
合 计	77,971.50	100.00	718,252.97	100.00

公司 2013 年、2012 年期末预付款项余额为 77,971.50 元、718,252.97 元，占流动资产的比重分别为 0.40%、4.21%。

②预付款项余额前五名客户情况

2013 年末，公司预付款项余额前五名客户：

单位名称	期末金额(元)	年限	未结算原因	款项性质
潍坊市对外贸易计划统计学会	39,800.00	1 年以内	未参会	参展费
潍坊中迅信息科技有限公司	12,000.00	1 年以内	未发货	采购款
中海油山东销售有限公司第七加油站	10,000.00	1 年以内	未加油	采购油款
潍坊凯拓印刷有限公司	6,300.00	1 年以内	未发货	采购款
山东鲁新起重设备有限公司	4,700.00	1 年以内	未发货	采购款
合 计	72,800.00	--	--	

公司期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的预付款项。

2012 年末，公司预付款项余额前五名客户：

单位名称	期末金额(元)	年限	未结算原因	款项性质
潍坊市对外贸易计划统计学会	120,000.00	1 年以内	未参会	参展费
青岛金霆机械有限公司	96,848.00	1 年以内	未发货	采购款
潍坊昌盛金属材料贸易中心	64,795.50	1 年以内	未发货	采购款
诸城市东昊精工公司	63,961.40	1 年以内	未发货	采购款
青岛冠顺机械厂	48,650.00	1 年以内	未发货	采购款
合计	394,254.90	--	--	

(3) 应收股利

被投资单位	2012 年 12 月 31 日	2013 年增加	2013 年减少	2012 年 12 月 31 日
诸城小贷公司	783,866.00	727,597.00	1,511,463.00	

公司 2013 年收到诸城小贷公司现金红利 1,511,463.00 元。

(4) 其他应收款

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收账款余额	333,506.14	741,740.90
其他应收账款坏账准备	3,834.83	0
其他应收账款净额	329,671.31	741,740.90

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	127,827.37	100.00	3,834.83
合 计	127,827.37	100.00	3,834.83
账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	741,740.90	100.00	
合 计	741,740.90	100.00	

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款：

单位名称	2013 年年末账面 余额 (元)	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛鲁威应收出口退税	176,745.61			已经收回
占强	28,933.16			已经收回
合计	205,678.77			

公司其他应收款净额 2013 年期末余额为 333,506.14 元，比年初余额减少 44.96%，其主要原因为公司在 2013 年度收回了大部分其他应收款。

③其他应收款余额前五名情况

2013 年末，公司其他应收款余额前五名客户：

单位名称	期末金额（元）	年限	款项性质	占其他应收款 总额比例
青岛鲁威 应收出口退税	176,745.61	1 年内	出口退税款	53.00%
王勇	127,827.37	1 年内	备用金	38.33%
占强	28,933.16	1 年内	备用金	8.67%
合 计	333,506.14			100.00%

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人王勇已归还借备用金 127,827.37 元。公司无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的其他应收款。

2012 年末，公司其他应收款余额前五名客户：

单位名称	期末金额（元）	年限	款项性质	占其他应收款 总额比例
诸城市五环机械有限公司	737,164.00	1 年内	关联方往来款	99.38%
青岛鲁威应收出口退税	4,576.90	1 年内	出口退税款	0.62%
合 计	741,740.90			100.00%

(5) 存货

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌 价 准 备	账面余额
原材料	949,466.75	-	949,466.75	1,304,625.31	-	1,304,625.31
自制半成品 及在产品	2,116,606.79	-	2,116,606.79	717,513.61	-	717,513.61
周 转 材 料 (低 值 易 耗 品)	32,203.25	-	32,203.25	31,803.25	-	31,803.25
库存商品				395,615.25	-	395,615.25
其他	8,747.00	-	8,747.00	8,747.00	-	8,747.00
合 计	3,107,023.79	-	3,107,023.79	2,458,304.42	-	2,458,304.42

公司 2013 年末存货账面价值 3,107,023.79 元，其中原材料 949,466.75 元，自制半成品及在产品 2,157,557.04 元。原材料主要为公司对外采购的钢板、槽

钢、圆钢、钢管等；自制半成品主要为处于生产过程中的各种标准零件及非标零件等，在成品为正在生产加工未完工的产品。

公司根据“以销定产、以产定购、合理安排”的指导原则来编制采购计划，出于批量采购时获得优惠以及为不确定的订单储备一定原材料的考虑在平时会有一些原材料的库存。2013 年原材料余额为 949,466.75 元，属于正常的储备余额。期末存货增长较大，是因为自制半成品及在产品比 2012 年同期增长 194.99%，2013 年业务较 2012 年增长较大，导致期末未完成订单大幅增加，因此存货余额较大与业务订单相匹配。

公司存货资产处于良好状态，期末存货与订单计划相配，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

3、非流动资产构成情况

公司非流动资产包括长期股权投资、固定资产和递延所得税资产。

(1) 长期股权投资

参股公司诸城小贷公司基本情况见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联方关系及关联交易（一）关联方和关联关系”相关部分介绍。

(2) 固定资产

2013 年、2012 年末，固定资产原值分别为 2,167,124.46 元和 1,974,000.05 元，净值分别为 1,315,586.37 元和 1,271,798.69 元，综合成新率分别为 60.71% 和 64.43%，截至 2013 年 12 月 31 日，公司不存在闲置未用的固定资产。

公司的固定资产折旧按直线法计提，各类固定资产的年限及残值率如下：

固定资产分类	折旧年限	净残值(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	6	5.00	16.00
电子设备	3	5.00	32.00

固定资产类别如下表：

单位：元

类别	2013 年 12 月 31 日			
	固定资产原值	累计折旧	固定资产减值准备	固定资产账面价值
机器设备	1,178,658.12	597,702.17		580,955.95

运输工具	902,281.00	217,453.61		684,827.39
电子设备	86,185.34	36,382.31		49,803.03
合计	2,167,124.46	851,538.09		1,315,586.37
类别	2012年12月31日			
	固定资产原值	累计折旧	固定资产减值准备	固定资产账面价值
机器设备	1,178,658.12	490,604.76		688,053.36
运输工具	724,612.00	188,456.52		536,155.48
电子设备	70,729.93	23,140.08		47,589.85
合计	1,974,000.05	702,201.36		1,271,798.69

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。截至2013年12月31日公司各项固定资产未发生可收回金额低于账面价值的事项,故未计提固定资产减值准备。

截至2013年12月31日,公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

(3) 递延所得税资产

2013年、2012年末,公司递延所得税资产年末余额分别为30,222.33元和17,379.89元,递延所得税资产产生的原因主要为应收款项计提坏账准备所致。

4、 资产减值准备提取情况

公司资产减值准备全部为应收账款和其他应收款按照账龄提取的坏账准备。公司已按照资产减值准备计提政策的规定,足额计提了各项资产减值准备,各项减值准备的计提符合目前公司资产的状况。

公司计提各项坏账准备的情况如下:

单位:元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
坏账准备余额	69,519.57	51,369.75		120,889.32
应收账款	69,519.57	47,534.92		117,054.49
其他应收款		3,834.83		3,834.83

(八) 负债状况分析

1、 负债结构总体分析

公司的主要负债情况如下:

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
流动负债:				
应付账款	2,833,707.81	32.62	833,850.35	11.76
预收款项	1,935,978.80	22.29	1,234,070.00	17.40
应付职工薪酬	339,073.50	3.90	89,503.50	1.26
应交税费	125,561.77	1.45	17,159.37	0.24
其他应付款	3,452,635.15	39.75	4,916,734.05	69.33
流动负债合计	8,686,957.03	100.00	7,091,317.27	100.00
负债合计	8,686,957.03	100.00	7,091,317.27	100.00

2013 年与 2012 年相比,公司负债总额略有增长,公司负债结构中经营性负债比重上升,非经营性负债比重降低,公司负债全部为流动负债,流动负债主要构成为应付账款、预收账款、其他应付款等。

总体上,负债总额的变动与公司业务规模的扩张保持合理的匹配关系,负债结构与公司以流动资产为主的资产结构相适应,无逾期未偿还债务。

2、 主要负债情况

(1) 应付账款

应付账款按账龄列示如下:

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
1 年以内(含 1 年)	2,620,403.07	92.47	492,310.14	59.04
1-2 年(含 2 年)	213,304.74	7.53	26,656.00	3.20
2-3 年(含 3 年)	0.00	-	215,660.41	25.86
3 年以上	0.00	-	99,223.80	11.90
合 计	2,833,707.81	100.00	833,850.35	100.00

2013 年末、2012 年末,公司应付账款余额分别为 2,833,707.81 元和 833,850.35 元,占流动负债的比例分别为 32.62%和 11.76%。公司应付账款增长的主要原因为经营规模的扩大,采购量增加,付算周期的影响。

2013 年末,公司应付账款余额前五名合计 1,609,742.42 元,占应付账款期末余额的比例为 56.81%,明细如下:

单位名称	期末金额(元)	年限	占比(%)
潍坊晟之源公司	539,202.00	1 年以内	19.03
天津市玉聪商贸有限公司	366,235.30	1 年以内	12.92
山东巨环专用汽车有限公司	367,519.60	1 年以内	12.97

诸城中一机械制造有限公司	184,945.76	1 年以内	6.53
诸城市东昊精工公司	151,839.76	1 年以内	5.36
合 计	1,609,742.42		56.81

截止 2013 年 12 月 31 日, 应付账款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方山东巨环专用汽车有限公司 367,519.60 元。

2012 年末, 应付账款余额前五名供应商:

单位名称	期末金额(元)	年限	占比(%)
诸城市五环机械有限公司	273,090.41	1 年以内	32.75
山东巨环专用汽车有限公司	150,413.00	1 年以内	18.04
青岛双大机械有限公司	47,860.00	1 年以内	5.74
天津市玉聪商贸有限公司	41,914.50	1 年以内	5.03
诸城市凯立通机电设备有限公司	40,750.00	1 年以内	4.89
合 计	554,027.91		66.44

(2) 预收账款

预收账款按账龄列示如下:

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
1 年以内(含 1 年)	1,541,728.80	79.64	1,143,670.00	92.67
1-2 年(含 2 年)	394,250.00	20.36	90,400.00	7.33
合 计	1,935,978.80	100.00	1,234,070.00	100.00

2013 年、2012 年末, 公司预收账款余额分别为 1,935,978.80 元和 1,234,070.00 元, 占流动负债的比例分别为 22.35%和 17.40%。公司预收账款增长的主要原因为经营规模的扩大。

由于公司主要从事非标准铸造机械设备业务, 设备造价一般较高, 并且根据客户的个性化需求进行设计、制造、安装调试, 专用性强。为控制风险, 公司与客户签订合同后, 一般要求客户在合同生效后预付 30%的货款, 货到客户现场预检合格后付 30%货款, 安装调试合格后付 30%货款, 质保期一年, 质保期满双方无异议后付 10%货款。公司结算特点决定了应收账款、预收款项金额会同时较高。

2013 年末, 公司预收账款前五名余额合计 1,269,618.80 元, 占预收账款期末余额的比例为 65.58%, 明细如下:

单位名称	期末金额(元)	年限	占比(%)
山东中矿橡塑	301,750.00	1 年以内	15.59

林州市银桥机械制造有限公司	270,868.80	1年以内	13.99
孙华强	260,000.00	1年以内	13.43
沈阳铸锻工业有限公司	228,000.00	1年以内	11.78
山东莱芜连云钢结构有限公司	209,000.00	1年以内	10.80
合 计	1,269,618.80		65.58

截止2013年12月31日,预收账款中无预收持有公司5%以上表决权股份的股东单位的款项。

2012年末,预收账款余额前五名客户:

单位名称	期末金额(元)	年限	占比(%)
北京坤煌环保工程技术有限公司	475,000.00	1年以内	38.49
山东鲁航实业有限公司	175,750.00	1年以内	14.24
山东省博兴县晨峰工贸有限公司	171,500.00	1年以内	13.90
山东莱芜连云钢结构有限公司	110,000.00	1年以内	8.91
安徽水安建设集团股份有限公司	88,500.00	1年以内	7.17
合 计	1,020,750.00		82.71

(3) 应付职工薪酬

2012年末,应付职工薪酬余额为89,503.50元,全部为应付职工工资及奖金。2013年末公司应付职工薪酬余额比2012年末增加249,570.00元,主要为公司新增员工及工资标准的提高导致了工资上涨。

(4) 应交税费

公司应交税费明细如下:

单位:元

项 目	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	90,452.29	6,155.80
城建税	3,328.14	631.08
企业所得税	7,315.05	9,407.73
个人所得税	311.31	208.57
土地使用税	225.00	225.00
教育费附加	1,426.37	270.47
其他	22,503.61	260.72
合 计	125,561.77	17,159.37

2013年年末,公司应交税费余额为125,561.77元,较2012年年末大幅增长,其中主要为增值税的增长,主要原因是随着公司营业额的增长,流转税金相应增加。

(5) 其他应付款

其他应付款按账龄列示如下:

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
1 年以内(含 1 年)	350,785.63	9.48	12,010.80	0.24
1-2 年(含 2 年)	348,684.48	10.18	6,553.22	0.13
2-3 年(含 3 年)	0	-	4,898,170.03	99.62
3 年以上	2,753,165.04	80.34	0	-
合 计	3,452,635.15	100.00	4,916,734.05	100.00

公司 2013 年末其他应付款余额为 3,452,635.15 元,比 2012 年减少 1,464,098.90 元,主要原因为公司归还关联方巨环专用车的往来款。

2013 年末,其他应付款余额前五名:

单位名称	期末金额(元)	年限	占比(%)
山东巨环专用汽车有限公司	3,053,165.04	1-3 年内	88.43
赵佃波	2,423.00	1 年以内	0.07
杨树超	2,425.00	1 年以内	0.07
陈金川	1,928.00	1 年以内	0.06
张文涛	3,119.00	1 年以内	0.09
合 计	3,063,060.04		88.72

截止 2013 年 12 月 31 日,应付账款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。应付关联方山东巨环专用汽车有限公司 3,053,165.04 元。

2012 年末,其他应付款余额前五名:

单位名称	期末金额(元)	年限	占比(%)
山东巨环专用汽车有限公司	4,300,000.00	1-2 年内	87.46
代扣风险抵押金	4,870.00	1 年以内	0.10
食堂	2,800.00	1 年以内	0.06
晏云	2,630.00	1 年以内	0.05
宋昭辉	1,621.00	1 年以内	0.03
合 计	4,311,921.00		87.70

(九) 股东权益情况分析

公司股东权益情况如下:

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
所有者权益:				
实收资本(或股本)	10,000,000.00	94.40	10,000,000.00	100.37

资本公积	249,629.19	2.36	249,629.19	2.51
盈余公积	34,312.96	0.32		-
未分配利润	308,816.64	2.92	-286,856.96	-2.88
归属于母公司所有者权益合计	10,592,758.79	100.00	9,962,772.23	100.00
所有者权益合计	10,592,758.79	100.00	9,962,772.23	100.00

2013 年、2012 年末，公司所有者权益总额分别为 10,592,758.79 元和 9,962,772.23 元，2013 年末所有者权益比 2012 年末增长 6.32%。主要原因为公司业绩增长导致留存收益等企业积累增加。

1、实收资本、资本公积

详细情况见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“四、公司股本形成及变化情况”部分。

2、盈余公积

盈余公积明细如下：

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积	34,312.96	0

公司按净利润的 10%计提法定盈余公积，新增的盈余公积均为该年度计提的法定盈余公积。

3、未分配利润

未分配利润明细如下：

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
年初未分配利润	-286,856.96	-575,086.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	629,986.56	288,229.21
减：提取法定盈余公积	34,312.96	0.00
期末未分配利润	308,816.64	-286,856.96

2013 年、2012 年末，公司未分配利润余额分别为 308,816.64 元和 -286,856.96 元。

五、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联方关系

1、关联方的认定标准

关联方是指公司控股股东；持有公司股份 5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

2、存在控制关系的关联方

名称	与本公司的关系
王勇	董事长，持股 70.00%
青岛鲁威机电科技有限公司	全资子公司

3、不存在控制关系的关联方

名称	与本公司的关系
青岛巨环投资咨询有限公司	持股 5%以上的股东
山东巨环专用汽车有限公司	实际控制人王勇持股 95%
山东巨环物流有限公司	实际控制人王勇间接控制 60%股权
山东马耳山旅游开发有限公司	实际控制人王勇持股 60%
鲁威（香港）贸易有限公司	实际控制人王勇持股 100%
兴商商业保理有限公司	实际控制人王勇间接控制 50%股权
诸城市五环机械有限公司	实际控制人王勇的父亲王家增控制
诸城市小额贷款股份有限公司	公司参股 10%的企业

注：五环机械系王勇的父母王家增、臧家秀分别持股 60%、40%的有限责任公司，现持有注册号为 370782228003645 的《企业法人营业执照》，住所为南外环路东首，法定代表人为王家增，注册资本为 1000 万元，实收资本为 1000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“一般经营项目：制造、销售塑料机械、橡胶机械、食品机械、工程机械、收获机械配件、农用车配件、摩托车配件、脱粒机、焊接设备、体育器材；销售钢材”，经营期限自 1999 年 09 月 23 日至 2017 年 09 月 22 日。

4、关联自然人

持有公司股份 5%以上的其他股东和公司董事、监事和高级管理人员为本公司的关联自然人。上述人员的具体情况请见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、主要股东情况（三）前十名股东和持有 5%以上股份股东及其持股情况、相互间的关联关系”和“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”的相关内容。

（二）关联方交易

1、经常性关联交易

交易事项	交易对象	2013 年度	2012 年度
公司租巨环专用车厂房	巨环专用车	300,000.00	无偿使用
青岛鲁威向王勇租办公室	王勇	无偿使用	无偿使用

（1）房产的市场租赁价格及对公司的影响

公司租赁巨环专用车的厂房位于密州街道北石桥 666 号，按面积比例计算，此房产账面原值 502 万元，评估值约为 690 万元，每年 30 万元的价格租赁，按房产账面原值算厂房租赁回报率约 6%，按厂房评估值算厂房租赁回报率约 4.3%。另外，巨环专用车厂房附近租赁市场较为活跃，较容易取得厂房的租赁，通过询问市场上其他房地产资源，公司按年租金 30 万元租赁厂房属于正常的市场价格。

青岛鲁威无偿使用王勇的房产位于青岛市崂山区深圳路 222 号(青岛国际金融广场)2 号楼 403 户，建筑面积 100 平米，市场租赁价大约为每年 3.6 万元左右。

2012 年，公司无偿租赁实际控制人王勇及关联方巨环专用车的房屋，按市场租赁价格约为 33.60 万元，将减少公司营业利润 33.60 万元、净利润 25.2 万元。

2013 年，公司无偿租赁实际控制人王勇的房屋，按市场租赁价格约为 3.60 万元，将减少公司营业利润 3.60 万元、净利润 2.70 万元。

（2）租赁协议

2010 年 1 月，公司变更住所时，巨环专用车出具《证明》同意为公司无偿提供密州街道北石桥 666 号的厂房作为生产经营场所，使用期限 10 年。

2012 年 12 月，公司与巨环专用车签订《房屋租赁协议》，约定公司租赁巨环专用车位于密州街道北石桥 666 号的厂房及办公楼，作为公司生产及办公场所，租赁期为 2013 年 1 月 1 日起至 2032 年 12 月 31 日，年租金 300,000.00 元。第一年年租金不变，第二年起递增率为 3%—5%。

2011年7月,王勇与青岛鲁威签订了《协议》,约定青岛鲁威无偿使用其房屋作为办公场所,期限至2017年12月31日。为了避免关联租赁,2014年3月,王勇和青岛鲁威双方协商,租赁合同于2014年12月31日终止,青岛鲁威将从独立第三方租赁办公室。

(3) 租赁的合理性、公允性

公司参照厂房租赁回报率,通过市场上类似房产比价的方式,确定合理的租赁价格。公司与巨环专用汽车签订的《租赁协议》,该租赁是合理且公允。市场上取得同类型的房产的租赁较为容易,不构成对关联方租赁的重大依赖,不影响公司资产的独立性。

青岛鲁威无偿使用王勇房产,双方约定青岛鲁威将于2014年12月31日搬移。由于无偿使用的房屋面积小,租金少,不构成对关联方租赁的重大依赖,不影响公司资产的独立性。

2、偶发性关联交易

交易事项	交易对象	2013 年度	2012 年度
公司向控股股东收购青岛鲁威的股权	青岛鲁威	392,858.18	
公司向五环机械购材料	五环机械	509,786.32	

公司向控股股东收购青岛鲁威的股权详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司资产重组情况”。

2013年,公司向五环机械采购钢材,包括型钢、槽钢、圆钢等,金额为50.98万元,用于公司生产经营,并与结清五环机械此款项。此次采购以市场价格进行交易,价格公允。

(三) 关联方的应收应付款项余额

名称	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	占所属科目余额的比例	金额(元)	占所属科目余额的比例
其他应收款				
王勇	127,827.37	38.33%		
诸城市五环机械有限公司			737,164.00	99.38%
应付账款				
诸城市五环机械有限公司			273,090.41	32.75%
山东巨环专用汽车有限公司	367,519.60	12.97%	150,413.00	18.04%
其他应付款				

山东巨环专用汽车有限公司	3,053,165.04	80.34%	4,300,000.00	87.46%
--------------	--------------	--------	--------------	--------

1、其他应收款

2012 年，公司与关联方五环机械的资金往来，未履行董事会、股东会的决策程序，也未签署书面的协议，亦未结算利息。公司股东会、董事会、监事制度的建立和运行存有一定瑕疵，没有专门的制度规范关联方资金拆借行为。

2、其他应付款

2012 年末、2013 年末，公司其他应付款余额中应付巨环专用车分别为 430 万元、305.32 万元，系关联方资金往来款。上述关联方资金借入款，未履行董事会、股东会的决策程序，也未签署书面的协议，亦未结算利息。从关联方资金借入款用于公司正常生产经营。公司股东出具了关于公司报告期内关联交易的确认证书，确认知悉公司报告期内发生的各项关联资金往来。公司以经营所得将分次分批以货币资金偿还关联方巨环专用车的款项。

2014 年 3 月 31 日，公司制定了《关联交易管理办法》，规定了关联交易的审批程序。公司股东、管理层签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。同时，公司股东、董监事及高级管理人员做出《禁止直接或间接占用公司的任何资金和资源的承诺函》。

（四）关联交易决策权限和程序的规定

公司已建立了完善的公司治理制度，在公司《章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度中，规定了有关关联交易的回避表决制度、决策权限、决策程序等，以保证公司关联交易的公允性，确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。主要规定如下：

1、《章程》的规定

第二十二条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。若违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司的控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司的控股股东在行使表决权时，不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定。

公司的控股股东对公司董事、监事候选人的提名，应严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东提名的董事、监事候选人应当具备相关专业知识和决策、监督能力。控股股东不得对股东大会有关人事选举决议和董事会有关人事聘任决议履行任何批准手续；不得越过股东大会、董事会任免公司的高级管理人员。

公司的控股股东应尊重公司财务的独立性，不得干预公司的财务、会计活动。

公司的控股股东及其他关联方不应从事与公司相同或相近似的业务，并应采取有效措施避免同业竞争。

公司的控股股东及其他关联方与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

公司董事会对公司的控股股东所持股份实行“占用即冻结”机制，即发现公司的控股股东侵占公司资产应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

本章程所称“控股股东”是指其持有的股份占公司股本总额百分之五十以上的股东；持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。

本章程所称“实际控制人”是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

本章程所称的“关联关系”，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅仅因为同受国家控股而具有关联关系。

第二十六条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

(1) 公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

(2) 公司的对外担保总额, 达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保;

(3) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保;

(4) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保;

(5) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3000 万元;

(6) 对股东、实际控制人及股东、实际控制人的关联方提供的担保。

本章程所称“对外担保”, 是指公司为他人提供的担保, 包括公司对其控股子公司的担保。所称“公司及公司控股子公司的对外担保总额”, 是指包括公司对其控股子公司担保在内的公司对外担保总额与公司的控股子公司对外担保总额之和。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时, 该股东或者受该实际控制人支配的股东, 不得参与该项表决, 该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

第二十七条 公司与关联自然人发生的交易金额在 300 万元以上的关联交易, 由股东大会审议批准;

公司与关联法人发生的交易(公司获赠现金资产除外)金额在 1000 万元以上, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易, 由股东大会审议批准。

第二十八条 股东大会审议关联交易事项时, 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。

第二十九条 审议关联交易事项时, 关联股东回避表决的程序如下:

(1) 股东大会审议的某项事项与某股东存在关联关系的, 该股东应在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系;

(2) 股东大会在审议有关关联交易事项时, 大会主持人宣布有关关联股东, 并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系;

(3) 大会主持人宣布关联股东回避, 由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决;

(4) 关联交易事项形成决议, 必须由非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过;

(5) 关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避, 有关该关联事项的一切决议无效, 应重新进行表决。

第四十三条 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易, 由公司董事会审议批准; 公司与关联法人发生的交易金额在 100 万元以上, 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易, 由公司董事会审议批准。

公司为关联人提供担保的, 不论数额大小, 均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

第五十二条 董事应当遵守法律法规和公司章程, 对公司负有下列忠实义务。

- (1) 不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入, 不得侵占公司的财产;
 - (2) 不得挪用公司资金;
 - (3) 不得将公司资产或者资金以其个人名义或者其他个人名义开立账户存储;
 - (4) 不得违反本章程的规定, 未经股东大会或董事会同意, 将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保;
 - (5) 不得违反本章程的规定或未经股东大会同意, 与本公司订立合同或者进行交易;
 - (6) 未经股东大会同意, 不得利用职务便利, 为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会, 自营或者为他人经营与本公司同类的业务;
 - (7) 不得接受与公司交易的佣金归为己有;
 - (8) 不得擅自披露公司秘密;
 - (9) 不得利用其关联关系损害公司利益;
 - (10) 法律、行政法规、部门规章及本章程规定的其他忠实义务。
- 董事违反本条规定所得的收入, 应当归公司所有; 给公司造成损失的, 应当承担赔偿 责任。

2、《股东大会议事规则》的规定

第二十九条 股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

公司所持有自己的股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

第三十五条 股东大会对提案进行表决前，应当推举两名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系的，相关股东及代理人不得参加计票、监票。股东大会对提案进行表决时，应当由股东代表与监事代表共同负责计票、监票。

3、《董事会议事规则》的规定

第十八条 董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

第十九条 公司董事会就关联交易表决时，关联董事不得参与表决，也不得代理其他董事行使表决权，但有权亦有义务参加该事项的审议讨论并提出自己的意见：

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

（一）为交易对方；

（二）为交易对方的直接或间接控制人；

（三）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位、该交易对方直接或间接控制的法人单位任职；

（四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；

（五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；

（六）根据《公司章程》或者公司其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

前款董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的，应将该事项提交上市公司股东大会审议。

六、期后事项、或有事项、承诺事项、其他重要事项及对本公司的影响

（一）资产负债表日后事项

资产负债表日后事项详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司股本的形成及其变化情况（六）股份公司股权转让”。

（二）或有事项

或有事项详见本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、公司近两年资金占用和对外担保的情况（二）公司对外担保情形以及相关措施”。

（三）承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

（四）其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

七、报告期内的资产评估情况

报告期内，公司未进行资产评估。

八、股利分配

（一）最近两年股利分配政策及实际股利分配情况

1、公司股利分配的一般政策

根据《公司法》及本公司《公司章程》，对利润分配有如下规定：

（1）利润分配的方式

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（2）利润分配的顺序

- ①以税后利润弥补以前年度的亏损；
- ②提取税后利润的 10%作为法定公积金；
- ③提取任意盈余公积金；

④付股东股利。

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《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司应以现金、股票或其他合法的方式分配股利。

(3) 公司的利润分配政策为：

①利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

②利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策，视公司经营和财务状况，可以进行中期分配；

③公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。

公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上，制定利润分配方案；监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

董事会审议通过利润分配方案后，按照《公司法》及章程规定提交股东大会审议。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、 最近两年股利分配情况

公司最近两年按照当年实现的净利润提取 10%的法定盈余公积，未进行利润分配情况。

（二）公开转让后的利润分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用《公司章程》中规定的股利分配制度。

九、纳入合并报表企业情况

公司纳入合并报表范围的企业 1 家。

（一）子公司基本情况

子公司全称	法定代表人	主要业务	注册资本	股东构成	持股比例
青岛鲁威	王志强	机械设备进出口	100.00 万元	山东巨环	100%

（二）子公司简要财务数据

子公司的简要财务数据详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司资产重组情况（一）青岛鲁威的基本情况”。

十、公司持续经营风险因素自我评估

（一）盈利能力依赖投资收益的风险

公司 2012 年度、2013 年度投资收益分别为 783,866.00 元、727,597.00 元，公司投资收益主要是公司参股 10%的诸城小贷公司的现金分红产生的投资收益。公司 2012 年度、2013 年度利润总额分别为 269,693.07 元、626,486.52 元，2012 年度、2013 年度投资收益占当期利润总额的比重分别为 290.65%、116.14%，虽然比重较高，对公司盈利能力影响仍较大，但投资收益占当期利润总额比例呈下降趋势。若扣除投资收益，2012 年度、2013 年度公司的利润总额分别为 -514,172.93 元、-101,110.48 元，则公司近两年主营业务亏损，但亏损额度呈下降趋势。若被投资单位盈利能力的变化、利润分配政策的改变而少分红或不分红，将对公司经营效果产生不利影响。

针对上述风险，公司将加大研发及市场拓展力度，扩大公司主营业务规模，严格内部管理，控制成本及费用支出，增强公司的盈利能力，降低投资收益变化可能的负面影响。同时，公司控股股东、实际控制人王勇承诺：2014 年度至 2016

年度，小额贷款公司若发生年度亏损，本人将在 3 个月内无条件收购公司所持小额贷款公司的全部股份，并以现金方式支付价款。

（二）应收账款无法回收的风险

2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的应收账款余额分别为 77 万元、330 万元，对应的坏账准备分别为 7 万元、12 万元，对应的坏账准备计提比例分别为 9.10%、3.55%；报告期内，应收账款坏账准备计提比例仍处于较低水平，是由于应收账款的账龄主要为 1 年以内。2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的应收账款净额占当期末资产总额比重分别 4.09%、16.55%，同期应收账款净额占当期营业收入的比例 20.55%、31.26%，均呈逐年递增趋势。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额的增长，若公司应收账款不能按时回收，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对上述风险，公司建立了应收账款催收管理制度及问责机制，安排专人对应收账款回收情况进行记录、统计及风险评估。同时，将应收账款的回收情况作为对公司市场部业务人员的重要考核指标，通过多种措施降低应收账款无法回收的风险。

（三）流动资金不足的风险

公司成立时间较短，整体实力相对于同行业企业仍显不足；公司规模相对较小，未来随着市场规模的扩大，公司在资金方面可能存在一定压力。同时，公司对诸城小贷公司的长期股权投资 1000 万元，占公司 2012 年末资产总额 17,054,089.50 元、2013 年末资产总额 19,279,715.82 元的比例分别为 58.64%、51.87%。公司对诸城小贷公司的投资占用公司大量的资金，资产结构中长期股权投资比重较大，导致流动负债高，流动资产小，流动比率（倍）及速动比率（倍）较低且均小于 1，公司短期偿债能力偏弱，随着公司业务的增长，随着公司整体规模的不断扩大，现有流动资金规模可能会对未来经营规模的快速扩张形成一定的影响。

针对上述风险，公司将加大应收账款的催收回笼工作，加强市场营销，产成品存货的出售变现，贷款、股权质押融资、定向增发等其他方式募集发展资金，解决公司临时性流动资金短缺。同时，公司控股股东、实际控制人王勇承诺，公司对小额贷款公司 1000 万元股权投资占公司经证券从业资格会计师事务所审计

的总资产账面值的比例超过 35%以上(1000 万元/总资产>35%)，且公司发生流动资金紧缺，占用关联方资金持续增大至人民币 500 万元以上，没有其他融资方式以缓解公司资金紧缺时，本人将在 3 个月内无条件收购公司所持小额贷款公司的全部股份，并以现金方式支付价款。

(四) 依赖关联资金的风险

报告期内，由于资金实力偏弱，公司与关联方存在金额较大的资金余额未结清。公司 2012 年末、2013 年末其他应付款余额中分别有 430 万元、305.32 万元未归还关联方巨环专用车，上述资金占公司同期流动负债的比重分别为 60.64%、35.11%。若按其他应付款平均余额，银行同期 1-3 年贷款年利率 6.15% 计算，公司每年利息费用为 226,109.82 元，将减少公司营业利润、净利润分别 226,109.82 元、169,582.37 元。报告期内，控股股东及关联方通过资金拆入给予公司资金支持对公司的生产经营起到了一定的促进作用。若公司全部归还关联方资金，将会对公司的生产经营产生一定的影响。

针对上述风险，公司已制订了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《信息披露管理制度》和《关联交易管理办法》等治理制度，并通过加强管理层培训的方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，避免公司与关联方之间发生非交易性资金往来，保证公司在独立经营的基础上实现业务的持续发展。随着公司在股转系统挂牌转让，公司可以通过定向增发、股权质押贷款等其他方式募集发展资金，可从根本上解决公司资金短缺的难题。

(五) 汇率风险

报告期内公司产品主要通过全资子公司青岛鲁威出口加拿大、新加坡、中东、欧洲等市场，基本以美元或欧元计价。2012 年、2013 年，公司产品的外销收入 0 元、3,551,749.33 元占营业收入 3,393,348.92 元、10,190,614.96 元比例分别为 0%和 34.85%。由于海外销售单笔结算小，公司通常采用预收货款、收款付货方式，很少形成应收账款，因此结算产生的汇兑损益很小。2012 年、2013 年汇兑损益分别为 0 元和 59.10 元，占当期财务费用的比重分别为 0%和 0.25%，占当期利润总额的比例分别为 0%和 0.0094%。报告期内，公司盈利能力受汇率波动影响小。

随着未来海外市场不断扩大、海外业务增多,公司将考虑更多措施应对汇率风险,包括以短周期订单与浮动价格相结合的方式、应收账款办理保理业务、与银行开展了远期结/售汇业务等方式,将远期汇率予以锁定,以规避人民币升值风险。

(六) 出口退税政策波动的风险

我国对外贸出口商品实行国际通行的退税制度,将增值税的进项税额按产品的退税率退还企业。公司用于出口产品执行增值税出口退税政策,按照“出口销售收入 $\times$ (17%-出口退税率)”作为产品成本计入营业成本,因此出口退税率变动会导致公司营业成本波动;在出口商品增值税出口退税政策下,企业应收的退税款在往来账户“其他应收款-出口退税”中核算,其他应收款增减变动不影响损益。2012年、2013年出口退税金额分别为0元、444,559.25元。2012年、2013年公司其他应收款-应收出口退税余额分别为4,576.90元、176,745.61元,占其他应收款总额比例分别为0.62%和53.00%,系出口后尚未退还增值税税款。出口退税率政策是促进行业结构调整的手段之一。出口退税率作为国家税收政策,其变动是公司无法控制的,若未来政策对公司相关产品的出口退税率实行下调,将对公司经营业绩带来一定的压力。

如果出口退税率突然下调,对公司已签署订单的产品利润率会产生影响,但公司能迅速通过自身的定价、议价能力在下批订单中及时进行价格调整,将出口退税下调的风险迅速予以转嫁。

(七) 技术人员流失的风险

公司核心技术人才包括抛丸清理技术、砂处理技术、除尘技术等方面的掌握专业核心工艺的技术人才,人才是公司的核心竞争力之一。虽然在抛丸清理设备、砂处理设备、除尘设备等设计、制造及服务细分领域,公司有一定技术和专业化优势,但未来大量竞争对手的涌入,以及市场竞争的加剧,势必造成对人才资源的争夺。尽管公司一贯重视并不断完善技术人员的激励与约束机制,部分技术骨干持有公司股份;但如果公司在人才激励方面不够完善,可能存在技术人员流失的风险。

针对上述风险，公司在一贯重视公司人才内部培训及培养的基础上，进一步加大核心技术人才的引进力度，逐步完善公司核心技术人才的激励机制，稳定核心技术人才，降低人才流失风险。

（八）公司治理风险

随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，对公司在战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司股份进入全国中小企业股份报价转让系统后，对公司的治理水平提出更高层次的要求。而公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，进一步完善内部控制体系，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

（九）实际控制人不当控制的风险

王勇直接持有公司股份 700 万股，占公司总股本的 70.00%，还通过其持有 62%的股份的青岛巨环间接持有公司股份 300 万股，占公司总股本的 30.00%，为公司控股股东、实际控制人。虽然公司建立了关联交易回避表决制度等，但公司的股权高度集中，实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险，公司建立了较为健全的三会治理机制、三会议事规则及其他内部管理制度。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，重大对外担保等事项须经股东大会审议通过。同时在“三会”议事规则及《关联交易管理办法》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》的规定，通过股东大会、董

事会、监事会共同发挥作用，限制实际控制人的权力，尽可能避免实际控制人利用实际控制权对公司带来风险。

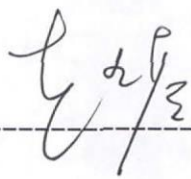
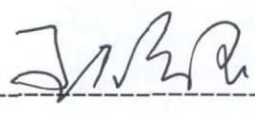
同时，公司控股股东、实际控制人王勇全权授权股东庞博、赵延基分别独立行使其所持青岛巨环 41%、21%的股东表决权，只有在其所持青岛巨环的股权比例下降至不超过 35%时才失效。另外，公司控股股东、实际控制人王勇承诺在适当时机，由青岛巨环收购其所持青岛巨环 55%的股权(对应的注册资本人民币 550 万元)，减少青岛巨环注册资本，降低其持有青岛巨环的股权比例。

公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

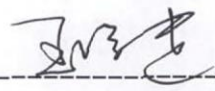
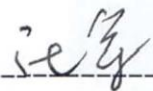
本公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

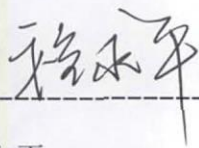
全体董事签名：

王勇赵延基王志强

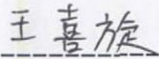
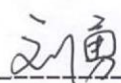
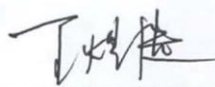
  

庞博王明建张军



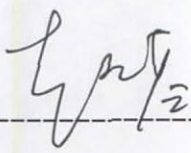
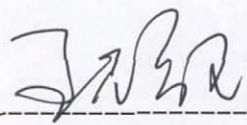
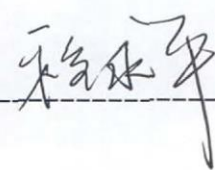
程永平

全体监事签名：

王喜旋刘勇王煜选

全体高级管理人员签名：

赵延基王志强程永平

王海令

王海令



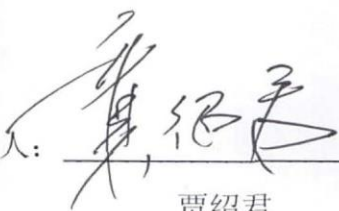
山东巨环铸造机械股份有限公司（盖章）

2014年 7月21日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大以后、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：

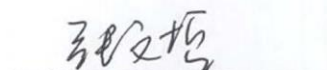

贾绍君

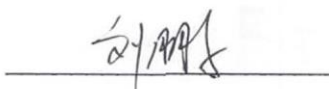
项目负责人：


曹建荣

项目小组成员：


查生怀


张文哲


刘 鹏

西藏同信证券股份有限公司

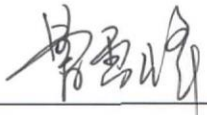
2014年7月21日

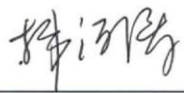


律师事务所声明

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。本所及经办律师对申请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。

经办律师：


曹雪峰


韩涌涛

律师事务所负责人：


张利国

北京国枫凯文律师事务所

2014年7月21日



关于山东巨环铸造机械股份有限公司 公开转让的会计师事务所声明书

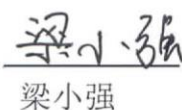
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：


王全洲

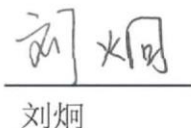


经办注册会计师签名：


梁小强



经办注册会计师签名：


刘炯



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一四年七月二十一日

评估机构声明

本公司及签字注册评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司及签字注册评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏、并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人: _____

赵强

签字注册评估师: _____

赵强

宋建森

诸城万祥资产评估有限公司

2014年 7 月 21 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) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件