

自贡市川力科技股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商



二零一六年二月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### （一）市场竞争风险

随着零部件全球采购的趋势加强，世界各大摩托车零部件制造企业都在谋求生产规模的扩大，国外著名摩托车发动机零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。

### （二）市场需求下降风险

公司主要从事摩托车机油泵的研发、生产和销售，主要客户是摩托车整车制造商，因此公司产品的需求主要受摩托车行业发展状况的影响。而摩托车作为重要的工业产品与消费品与宏观经济的波动关系密切。公司的产品出口与内销兼有，一方面受全球经济波动的影响，若全球宏观经济不景气影响投资与消费，摩托车行业整体下滑将会削弱摩托车发动机零配件行业整体的销售增长与盈利能力；另一方面也受国内消费市场改变的影响，随着居民收入水平上升，居民更倾向于购买汽车作为代步工具，中小排量跨骑车和弯梁车主要应用于农村市场，农村市场缩小，影响到跨骑车和弯梁车的销售，三轮车受到微型车替代的影响，市场也有所下滑。因此，公司面临摩托车行业衰退以及市场占有率下降而导致的市场需求下降风险。

### （三）技术革新风险

随着行业的快速发展，人们对摩托车产品提出了诸如环保、节能、安全等越来越多和越来越高的要求，摩托车整车制造商对供应商的成本控制、研发设计能力也越来越重视，从而对与摩托车零部件生产行业提出了相应的技术进步、产品更新要求。摩托车发动机零部件生产企业为了适应激烈的市场竞争，必须紧跟摩托车行业的发展趋势，对产品材料配方、生产工艺及技术进行持续改进和创新。若公司在产品研发投入力度、技术开发方向、产品更新速度等方面发生经营决策的失误，将损害公司的技术竞争优势，从而削弱公司的核心竞争能力。

### （四）公司治理风险

公司控股股东施建国先生与公司股东王艾平为夫妻关系，施洋为该二人之子，该三人合计持有公司 100%的股份。虽然公司已经建立健全了股东大会、董

事会和监事会的法人治理结构，能够保证中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，且公司将继续在制度安排方面防范控股股东及其关联方操控或共同操控公司现象的发生。但仍不能排除大股东利用其控股股东地位、股东间利用关联关系对公司人事、经营决策进行控制或影响，进而损害中小股东利益的公司治理风险。

#### **（五）关联交易金额较大的风险**

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其关联方与公司发生的关联交易较为频繁，其中 2013 年、2014 年和 2015 年 1-10 月，公司向关联方嘉海贸易的采购金额分别为 14,261,405.09 元、14,453,889.21 元、8,020,697.22 元，占采购总额的比例分别为 39.34%、43.01%和 30.69%，关联采购金额较大，占比较高。公司与关联方之间的采购定价公允。公司承诺，后期将会逐渐减少关联交易，避免发生关联方资金拆借，进一步规范公司的关联交易行为。公司在报告期内关联交易较为频繁、关联往来金额较大，如公司内控制度的有效性不足，公司关联交易决策制度不能有效执行，将可能存在损害投资者合法权益的风险。

#### **（六）汇率变动及贸易政策风险**

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月，公司出口收入分别为 5,406,209.78 元、5,225,115.11 元、5,495,973.25 元，占主营业务收入的 5.68%、5.76%和 7.50%。由于公司产品销往美国、欧盟、越南等各个地区，并以外币进行结算，所以一旦汇率发生了对公司不利的变动以及贸易政策发生变化，可能将对公司盈利水平造成直接影响。

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、申请挂牌公司、川力、川力科技	指	自贡市川力科技股份有限公司
有限公司、川力有限	指	自贡市川力实业有限公司,即公司前身
千山粉末	指	自贡市千山粉末冶金有限公司,系公司全资子公司
金仪粉末	指	自贡金仪粉末冶金制品有限公司
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司 / 有限公司董事会
监事会	指	股份公司 / 有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《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	自贡市川力科技股份有限公司章程
说明书、本说明书	指	自贡市川力科技股份有限公司公开转让说明书
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	指	全国中小企业股份转让系统
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
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
律师	指	北京市天元律师事务所
会计师	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汽车泵	指	汽车机油泵、汽车润滑油泵等的总称
宝马	指	宝马中国有限公司
本田	指	本田技研工业株式会社(Honda ホームページ)
五羊本田	指	五羊-本田摩托(广州)有限公司
农行	指	中国农业银行
建行	指	中国建设银行
工行	指	中国工商银行
重庆宗申	指	重庆宗申发动机制造有限公司
重庆隆鑫	指	重庆隆鑫发动机有限公司
大长江	指	江门市大长江集团有限公司
南京金城	指	南京金城机械有限公司
重庆力帆	指	重庆力帆实业(集团)公司
株洲雅马哈	指	株洲建设雅马哈摩托车有限公司
中国嘉陵	指	中国嘉陵工业股份有限公司(集团)

云内动力	指	成都云内动力有限公司
新大洲本田	指	新大洲本田摩托有限公司
本田贸易	指	上海本田贸易有限公司
重庆望江	指	重庆望江豪爵发动机有限公司
嘉海贸易	指	四川嘉海贸易有限公司
百力通	指	美国 DBS Co. Ltd 公司

注：本转让说明书中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

# 目录

声明.....	2
重大事项提示 .....	3
释义.....	5
第一节 基本情况 .....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌概况.....	9
三、公司的股权结构.....	11
四、公司股东情况.....	11
五、公司股本形成及变化.....	12
六、公司重大资产重组情况.....	22
七、公司董事、监事、高级管理人员.....	22
八、最近两年一期主要财务数据和财务指标.....	25
九、与本次挂牌有关的机构.....	26
第二节 公司业务 .....	28
一、主营业务、主要服务（产品）及其用途.....	28
二、内部组织结构和业务流程.....	30
三、与业务相关的关键资源要素.....	33
四、公司主营业务经营情况.....	55
五、公司商业模式.....	66
六、所处行业.....	71
七、公司在行业中的竞争地位.....	81
八、公司的未来计划.....	85
第三节 公司治理 .....	87
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	87
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	87
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况.....	88
四、公司的独立性.....	89
五、同业竞争情况.....	90
六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保	

情况 .....	90
七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况.....	92
八、近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况.....	94
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>96</b>
一、最近两年一期的审计意见及主要财务报表.....	96
二、合并财务报表范围及变化情况.....	118
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	119
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标及分析.....	138
五、报告期利润形成的有关情况.....	143
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	186
七、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	194
八、公司成立时和报告期内资产评估情况.....	194
九、股利分配政策及最近两年一期的分配情况.....	194
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	195
十一、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素.....	200
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>错误！未定义书签。</b>
<b>第六节附件 .....</b>	<b>208</b>

# 第一节 基本情况

## 一、公司基本情况

1、中文名称：自贡市川力科技股份有限公司

2、法定代表人：施建国

3、有限公司成立日期：1995年3月6日

股份公司成立日期：2016年1月5日

4、注册资本：2460万元

5、住所：自贡市高新工业园区荣川路9号

6、邮编：643000

7、信息披露负责人：兰慧

8、电话：0813-2608516

9、传真：0813-2608856

10、互联网网址：[www.zgchuanli.com](http://www.zgchuanli.com)

11、所属行业：根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011),公司所处行业属于“C37 交通运输设备制造”中的“C3732 摩托车零部件及配件制造”；根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业公司所处行业属于“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的“C3752 摩托车零部件及配件制造”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于非日常生活消费品（一级行业代码 13），细分行业为机动车零配件与设备（四级代码为 13101010）。

12、主营业务：摩托车机油泵、通用机油泵、汽车泵的研发、生产及销售。

13、统一社会信用代码：91510300620714557Y

## 二、股票挂牌概况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码	
股票简称	川力科技

股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	2460 万股
挂牌日期	年 月 日
转让方式	协议转让

## (二) 股东所持股份限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

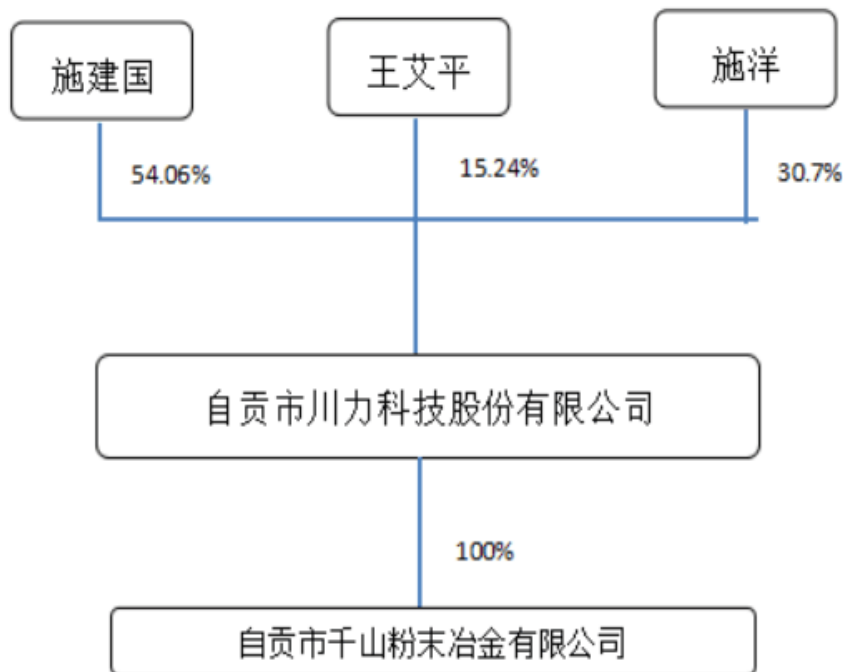
根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条以及《公司章程》第二十六条的规定，发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司控股股东、实际控制人施建国、王艾平在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会会议决议，公司挂牌后股票转让方式为协议转让。公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股票数量如下：

序号	股东姓名	股份数量（股）	在公司任职情况	本次可转让股份
1	施建国	13,300,000	董事长	0
2	施洋	7,552,000	董事、总经理	0
3	王艾平	3,748,000	董事、副总经理	0
合计		<b>24,600,000</b>	--	<b>0</b>

### 三、公司的股权结构

公司 3 名股东合计持有公司股份 2460 万股，股权结构如下图：



### 四、公司股东情况

#### （一）公司股东基本情况

截至本转让说明书签署日，公司共有 3 名股东，其持股情况如下：

序号	股东姓名	股份数量（股）	持股比例	股份性质
1	施建国	13,300,000	54.06%	境内自然人持股
2	王艾平	3,748,000	15.24%	境内自然人持股
3	施洋	7,552,000	30.70%	境内自然人持股
合计		<b>24,600,000</b>	<b>100%</b>	—

公司上述股东中，施建国与王艾平为夫妻，施洋为该二人之子。

#### （二）控股股东及实际控制人的基本情况

施建国、王艾平为公司发起人，该二人为夫妻，现共持有川力科技 1704.8 万股的股份，占公司注册资本的持股比例共为 69.3%，且施建国担任了公司董事长，王艾平担任了公司董事、副总经理，对公司能形成控制，故施建国、王艾平

为公司的控股股东、实际控制人。报告期内，施建国及王艾平合计所持公司的出资额比例均大于 50%，施建国担任了川力有限的执行董事的职务，王艾平亦担任了公司监事，故公司控股股东、实际控制人未发生变化。

控股股东、实际控制人的基本情况如下：

施建国，男，1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1976 年至 1992 年 7 月在自贡市东新电碳三厂工作，历任供销科科员、副科长；1992 年 8 月至 1993 年 11 月在海南安力实业有限公司工作，任副总经理；1993 年 12 月至 1995 年 2 月在自贡市大安区川力机械厂任厂长；1995 年 3 月至 2013 年 1 月任自贡市川力实业有限公司执行董事、总经理；2013 年 2 月至 2016 年 1 月任川力有限执行董事；2016 年 1 月至今任公司董事长。

王艾平，女，1956 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1977 年 11 月至 1981 年 4 月在大渡河水运局岱湾调运处工作；1981 年 5 月至 1997 年 2 月在自贡市粮食技工学校任教师、学生科科长；1997 年 3 月至 2001 年 6 月在川力有限任副总经理；2001 年 7 月至 2016 年 1 月任川力有限监事；2016 年 1 月至今任公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

## 五、公司股本形成及变化

### （一）川力有限设立

1995 年 1 月 27 日，自贡市工商行政管理局核发“自工商名称预核[1995]第 07 号”《企业名称预先核准通知书》，预先核准了“自贡市川力实业有限公司”的企业名称。

1995 年 1 月 10 日，自贡市川力实业有限公司（以下简称“川力有限”）召开股东会，通过了公司章程，并选举施建国为执行董事、经理。

1995 年 2 月 15 日，自贡市审计事务所出具了“自审事验（95）字第 026 号”《审计验资证明》，核实验证截至 1995 年 2 月 15 日，川力有限的实有资本为人民币 50 万元，出资方式为货币。

1995 年 3 月 6 日，自贡市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。川力有限设立时的股本结构如下：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
------	------	------	---------

施建国	40.00	货币	80.00%
王艾平	6.50	货币	13.00%
王子伟	3.00	货币	6.00%
陈贵章	0.50	货币	1.00%
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>--</b>	<b>100%</b>

## （二）历次工商变更事项

### 1、1999年11月，第一次增资

1999年11月7日，川力有限召开股东会并作出决议，同意公司注册资本增加至300万元。其中，新增的250万元由货币资金、实物资产按股份比例增加股东出资额。

1999年11月15日，自贡市沿滩区审计事务所出具了“自沿审事验字（1999）第025号”《验资报告》，审验确认截至1999年11月10日，川力有限增加投入资本250万元人民币。其中，股东施建国增加出资200万元人民币，出资方式为货币资金45万元、实物资产155万元；股东王艾平增加出资32.5万元人民币，出资方式为实物资产；股东王子伟增加出资15万元人民币，出资方式为实物资产；股东陈贵章增加出资2.5万元人民币，出资方式为实物资产。

川力有限就本次增资进行了工商变更登记，本次增资完成后，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	85.00	货币	80%
	155.00	实物	
王艾平	6.50	货币	13%
	32.50	实物	
王子伟	3.00	货币	6%
	15.00	实物	
陈贵章	0.50	货币	1%
	2.50	实物	
<b>合计</b>	<b>300.00</b>	<b>--</b>	<b>100%</b>

### 2、2001年6月，第一次股权转让

2001年6月11日，川力有限召开股东会并作出决议：同意施建国、王艾平、王子伟及陈贵章分别将所持公司120万元、24万元、15万元、1万元出资额转让给大安区凤凰乡大湾村村民委员会（以下简称“大湾村村委会”）。并同意修改公司章程。

同日，上述股权转让各方分别签订了有关上述出资额转让的《转让协议》。

川力有限就本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
大湾村村委会	160.00	实物	53.33%
施建国	85.00	货币	40%
	35.00	实物	
王艾平	6.50	货币	5%
	8.50	实物	
王子伟	3.00	货币	1%
陈贵章	1.50	实物	0.7%
	0.50	货币	
<b>合计</b>	<b>300.00</b>	<b>--</b>	<b>100%</b>

### 3、2001年6月，第二次股权转让

2001年6月15日，川力有限召开股东会并作出决议：同意大湾村村委会将所持公司的120万元出资额转让给施洋，将所持公司的40万元出资额转让给施建国，并同意修改公司章程。

2001年6月16日，上述股权转让各方分别签订了有关上述出资额转让的《转让协议》。

川力有限就本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	85.00	货币	53.33%
	75.00	实物	
施洋	120.00	实物	40%
王艾平	6.50	货币	5%
	8.50	实物	
王子伟	3.00	货币	1%
陈贵章	1.50	实物	0.7%
	0.50	货币	
<b>合计</b>	<b>300.00</b>	<b>--</b>	<b>100%</b>

就2001年6月大湾村村委会受让公司股权又迅速退出的事项，自贡市大安区凤凰乡济公村村委会（因行政区划的调整，大湾村、济公村合并为目前的济公村）出具了《确认函》予以说明，具体内容为：

“自贡市川力实业有限公司（川力实业）拟进军境外市场，基于成本费用等

方面的考虑，川力实业不想委托其他外贸公司进行进出口业务，想自营进出口业务。2001年6月，川力实业拟申请自营进出口业务时，注册资本为300万元，系由施建国、王艾平、王子伟、陈贵章共同投资组建的自然人控股的有限责任公司，其作为民营企业不符合对外贸易经济合作部于1999年10月11日发布《关于对国有、集体所有制的科研院所和高新技术企业实行自营进出口权登记制的通知》（〔1999〕外经贸政发第595号）规定的取得自营进出口权主体资格的条件，即仅有注册资本在200万元及以上的国有或集体控股的科研院所和高新技术企业方可取得自营进出口。

本村（大安区凤凰乡大湾村，因行政区划的调整，大湾村、济公村合并为现在的济公村）为支持地方企业川力实业的发展，与川力实业的股东口头约定，同意代川力实业股东持有部分川力实业的股权以使川力实业成为集体控股的企业从而满足取得自营进出口权的条件，待川力实业提交获取自营进出口权的申请之后，本村再将代为持有的股权转回给川力实业的股东或其指定的第三方。

基于上述口头约定，本村于2001年6月8日至2001年6月11日期间，自川力实业股东处受让川力实业160万元的出资额（其中，自施建国处受让120万元、王艾平处受让24万元、王子伟处受让15万元、陈贵章处受让1万元，以下合称“转让方”），占川力实业注册资本的53.33%，因本村仅代转让方持有川力实业股权，本村本无真实受让川力实业股权的意思表示，就此次股权转让，本村并未实际支付股权转让价款，但基于工商行政管理部门关于股权转让备案的要求，转让方向本村出具了收到相应股权转让价款的收据。因本村实际未支付任何对价就代持股权，转让方又向本村出具了相应的收据，为保证本村于川力实业提交获取自营进出口权的申请之后将代为持有的股权转回给转让方或转让方指定的第三方，本村承诺将对川力实业投入价值160万元的土地，并口头约定，若本村按约定将代为持有的股权转回给转让方或其指定的第三方的，则本村无需履行上述承诺事项。

2001年6月10日，川力实业向自贡市外经贸委提出取得自营进出口经营权资格的申请。2001年6月15日，本村将代为持有的川力实业160万元的出资额转回给施建国、施洋（其中，转给施建国40万元、转给施洋120万元），就此次股权转让，本村并未收取任何股权转让价款，但基于工商行政管理部门关于股权转让备案的要求，本村向受让方出具了收到相应股权转让价款的收据，因本村

已将代持股权转回给施建国、施洋，本村无需履行向川力实业投入价值 160 万元土地的承诺。

自川力实业成立至今，本村未向川力实业投入过任何资产，也未参与过川力实业的任何经营活动。”

同时，自贡市大安区凤凰乡人民政府在该《确认函》上加盖公章并表明《确认函》所述属实。

因此，公司的股权明晰，权属分明，不存在权属争议或潜在纠纷。

#### 4、2002 年 4 月，第二次增资

2002 年 3 月 4 日，川力有限召开股东会并作出决议，同意公司注册资本增加至 1000 万元。并同意修改公司章程。

2002 年 4 月 15 日，自贡宏正会计师事务所有限公司出具了“自宏会验[2002]第 047 号”《验资报告》，审验确认截至 2002 年 3 月 31 日，川力有限已收到各股东缴纳的新增注册资本 700 万元人民币。其中，施建国增资 2332137.50 元，出资方式为实物资产；王艾平增资 1098000 元，出资方式为实物资产 948000 元、债转股 150000 元；股东王子伟增资 550000 元，出资方式为实物资产 500000 元、债转股 50000 元；股东陈贵章增资 400000 元，出资方式为实物资产 300000 元、债转股 100000 元；股东施洋增资 2619862.5 元，出资方式为实物资产 2289862.50 元、债转股 330000 元。

川力有限就本次增资进行了工商变更登记，本次增资完成后，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	85.00	货币	39.32%
	308.21	实物	
王艾平	6.50	货币	12.48%
	103.30	实物	
	15.00	债权	
王子伟	3.00	货币	5.8%
	50.00	实物	
	5.00	债权	
陈贵章	0.50	货币	4.2%
	31.50	实物	
	10.00	债权	
施洋	348.99	实物	38.2%
	33.00	债权	

<b>合计</b>	<b>1000</b>	<b>--</b>	<b>100%</b>
-----------	-------------	-----------	-------------

此次用以增资的实物资产、债权未履行评估程序，不符合当时有效的《公司法》关于非货币资产出资必须进行评估作价的规定，且前述出资债权因年代久远，其真实性现已难以确认。

### 5、2004年12月，第三次股权转让

2004年12月20日，川力有限召开股东会并作出决议：同意王子伟将所持公司58万元的出资额转让给施洋；同意陈贵章分别向施洋、沈路鹏、王淑明、郭丹丹转让所持公司的7万元、15万元、10万元、10万元出资额，并同意修改公司章程。

2004年12月18日，上述股权转让各方分别签订了《股权转让协议》。

川力有限就本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让完成后，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	85.00	货币	39.32%
	308.21	实物	
王艾平	6.50	货币	12.48%
	103.30	实物	
	15.00	债权	
施洋	446.99	货币、实物、债权	44.70%
沈路鹏	15.00	货币、实物、债权	1.5%
王淑明	10.00	货币、实物、债权	1%
郭丹丹	10.00	货币、实物、债权	1%
<b>合计</b>	<b>1000</b>	<b>--</b>	<b>100%</b>

### 6、2005年11月，部分注册资本变更出资方式

2005年11月8日，川力有限召开股东会并作出决议，同意在注册资本1000万元总额不变的情况下原出资方式进行部分变更，具体为：施建国投入货币109.42万元将原出资393.21万元中的实物出资109.42万元变更为货币；王艾平投入货币29.8万元将出资124.80万元中的实物资产29.80万元变更为货币。因公司2004年12月在公司变更登记时因理解错误将变更时的注册资本出资方式栏填写错误，对相应股东的出资方式予以更正：施洋出资446.99万元构成为货币3万元、债转股45万元、实物398.99万元；沈路鹏出资15万元构成为债转股3万元、实物12万元；王淑明出资10万元构成为货币0.5万元、实物9.5万元；

郭丹丹出资 10 万元构成为实物 10 万元。

原施建国实物出资 109.42 万元及王艾平实物出资 29.80 万元，合计 139.22 万元的实物资产并未投入到川力有限，川力有限账面上也未将该 139.22 万元计入实收资本。

2005 年 9 月 12 日，自贡亚中会计师事务所出具“自亚会验报字（2005）第 221 号”《验资报告》，审验确认截至 2005 年 9 月 9 日，川力有限已收到施建国和王艾平缴纳的货币资金合计人民币 139.22 万元。

川力有限就出资方式的变更进行了工商变更登记，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	194.42	货币	39.32%
	198.79	实物	
王艾平	36.30	货币	12.48%
	73.50	实物	
	15.00	债权	
施洋	3.00	货币	44.70%
	398.99	实物	
	45.00	债权	
沈路鹏	12.00	实物	1.5%
	3.00	债权	
王淑明	0.50	货币	1%
	9.50	实物	
郭丹丹	10.00	实物	1%
合计	1000	--	100%

### 7、2006 年 11 月，第三次增资及第四次股权转让

2006 年 11 月 18 日，川力有限召开股东会并作出决议：同意公司注册资本增加 608 万元。其中，施建国增资 358 万元，王艾平增资 150 万元，施洋增资 100 万元；施建国分别受让沈路鹏、王淑明、郭丹丹持有的公司 15 万元、10 万元、10 万元的出资额；并同意修改公司章程。

同日，上述股权转让各方签署了《股权转让协议》。

2006 年 11 月 20 日，自贡亚中会计师事务所出具“自亚会验报字（2006）第 308 号”《验资报告》，审验确认截至 2006 年 11 月 20 日，川力有限已收到各股东缴纳的新增注册资本合计 608 万元，出资方式均为货币。

川力有限就本次增资及股权转让进行了工商变更登记，川力有限的股权结构

变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	552.92	货币	48.89%
	230.29	实物	
	3.00	债权	
王艾平	186.30	货币	17.09%
	73.50	实物	
	15.00	债权	
施洋	103.00	货币	34.02%
	398.99	实物	
	45.00	债权	
合计	<b>1608</b>	--	<b>100%</b>

#### 8、2009年12月，第四次增资

2009年12月10日，川力有限召开股东会并作出决议：同意公司注册资本增加至2460万元。其中，施建国增资543.79万元，施洋增资208.21万元，王艾平增资100万元，出资方式均为货币。

2009年12月23日，四川方圆联合会计师事务所出具“川方会验（2009）142号”《验资报告》，审验确认截至2009年12月21日，川力有限已收到各股东缴纳的新增注册资本合计852万元，出资方式均为货币。

川力有限就本次增资进行了工商变更登记，川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	1096.71	货币	54.06%
	230.29	实物	
	3.00	债权	
施洋	311.21	货币	30.70%
	398.99	实物	
	45.00	债权	
王艾平	286.30	货币	15.24%
	73.50	实物	
	15.00	债权	
合计	<b>2460</b>	--	<b>100%</b>

#### 9、2012年9月及2015年10月，部分注册资本变更出资方式

2012年起，中介机构开始对公司进行规范性辅导，发现公司的历史沿革中主要存在以下问题：

1) 1995年3月, 股东出资50万元货币资金设立公司, 但因年代久远, 公司及相关股东现存有的资料难以证明前述出资情况的真实性;

2) 1999年11月, 各股东以实物资产对川力有限进行增资共计205万元, 但该实物资产未履行评估程序, 并不符合当时有效的《公司法》关于非货币资产出资必须进行评估作价的规定, 同时其中139.22万元的实物资产并未移交给公司, 公司也未将其计入实收资本;

3) 由于2002年4月, 股东以实物资产、债权对川力有限进行增资共计700万元(实物资产637万元、债权63万元), 但该等实物资产、债权未履行评估程序, 不符合当时有效的《公司法》关于非货币资产出资必须进行评估作价的规定, 且前述出资债权因年代久远, 其真实性现已难以确认, 但公司账面上将其增资计入实收资本。

综上, 川力有限的注册资本中共计955万元的部分存在瑕疵。

鉴于2005年9月股东施建国、王艾平已投入共计139.22万元的货币资金(其中, 施建国109.42万元, 王艾平29.80万元)予以替换部分注册资本, 139.22万元的货币资金计入实收资本, 故川力有限的注册资本中尚有815.78万元的部分存在瑕疵。为此, 公司在中介机构的指导、建议下, 进行了以下规范措施:

1) 2012年9月25日, 公司召开2012年临时股东会并作出决议: 公司现股东按各自出资比例以现金补充出资765.78万元, 补充出资计入资本公积, 其中: 施建国以现金补充出资233.29万元, 施洋以现金补充出资443.99万元, 王艾平以现金补充出资88.5万元。

2) 2015年10月29日, 公司召开2015年临时股东会并作出决议: 公司现股东按各自出资比例以现金补充出资50万元, 补充出资计入实收资本, 其中施建国以现金补充出资32.37万元, 施洋以现金补充出资9.18万元, 王艾平以现金补充出资8.45万元。

公司未将上述两次以现金补充出资事宜进行工商变更登记。

2015年12月1日, 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具中汇会鉴[2015]4218号《自贡市川力实业有限公司验资专项复核意见》, 确认: 2005年9月施建国、王艾平已投入共计139.22万元的货币资金变更部分出资方式; 2012年9月施建国、施洋、王艾平向公司投入共计765.78万元的货币资金以补充出资; 2015年10月, 施建国、施洋、王艾平向公司投入共计50万元的货币资金以补

充出资。并认为，截至 2015 年 10 月 30 日止，公司已收到施建国、王艾平、施洋缴纳的投资款合计人民币 2,460 万元。

至此，川力有限历史沿革中注册资本存在瑕疵的情形业已消除。川力有限的股权结构变更为：

单位：万元

股东姓名	出资金额	出资方式	出资额所占比例
施建国	1330.00	货币	54.06%
施洋	755.20	货币	30.70%
王艾平	374.80	货币	15.24%
合计	<b>2460.00</b>	--	<b>100%</b>

### 10、2016 年 1 月，川力有限整体变更为股份公司

2015 年 12 月 5 日，川力有限全体股东形成决议：决定将公司整体变更为股份有限公司；确认公司经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中汇会审[2015]4141 号《审计报告》审计的公司净资产值；确认经天源资产评估有限公司出具的天源评报字[2015]第 0441 号《自贡市川力实业有限公司拟变更设立股份有限公司项目评估报告》评估的公司净资产值。批准公司整体变更为股份公司的折股方案，即以公司截至 2015 年 10 月 31 日经审计的净资产中的 24,600,000 元作为股份公司的股本总额，公司总股本 24,600,000 股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 24,600,000 元；超过注册资本部分 60,850,498.5 元计入股份公司的资本公积金。公司的全体股东成为股份公司发起人股东，享有相应的股东权利、承担相应的股东义务。

根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 12 月 2 日出具的《审计报告》（中汇会审[2015]4141 号），截止 2015 年 10 月 31 日，川力有限经审计的净资产为 85,450,498.50 元。

天源资产评估有限公司于 2015 年 12 月 3 日出具“天源评报字 [2015] 第 0441 号”《自贡市川力实业有限公司拟变更设立股份有限公司项目评估报告》，以 2015 年 10 月 31 日为评估基准日，川力有限的净资产账面值为 8,545.05 万元，评估价值为 12,053.11 万元，评估增值 3508.06 万元，增值率为 41.05%。

2015 年 12 月 5 日，川力有限股东签署《自贡市川力科技股份有限公司（筹）发起人协议》，全体股东以经审计的截止 2015 年 10 月 31 日的净资产按比例折合股份总额为 2,460 万股，每股面值人民币 1 元，全部为发起人股份。经审计账

面净资产超过注册资本部分计入股份公司资本公积。

2015年12月24日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。审议通过了《关于自贡市川力实业有限公司变更为自贡市川力科技股份有限公司筹建工作的报告》，并选举施建国、王艾平、施洋、王晓兵、何岗五人为公司董事组成公司第一届董事会，选举罗勇强、钟春琼为监事并与职工代表卢苇组成公司监事会。

2015年12月24日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举施建国为公司董事长，聘任施洋为公司总经理，聘任王艾平、王晓兵、何宁、何岗为公司副总经理，聘任兰慧为公司财务负责人。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举卢苇为公司监事会主席。

2015年12月24日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（中汇会验[2015]4225号），验证截至2015年12月24日止，公司已收到全体股东拥有的自贡市川力实业有限公司截至2015年10月31日止经审计的净资产人民币85,450,498.50元。

自贡市工商行政管理局于2016年1月5日向公司颁发了统一社会信用代码为91510300620714557Y的《营业执照》。

整体改制后，川力科技的股权结构如下表所示：

单位：万元

序号	股东姓名	股份数量（股）	持股比例	出资方式
1	施建国	13,300,000	54.06%	净资产
2	王艾平	3,748,000	15.24%	净资产
3	施洋	7,552,000	30.7%	净资产
合计		24,600,000	100%	——

### （三）公司或其股东的私募基金备案情况

公司的股东均为自然人，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

## 六、公司重大资产重组情况

公司报告期内不存在重大资产重组事项。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）董事

公司共有董事5名，分别为：

序号	姓名	职位
1	施建国	董事长
2	王艾平	董事
3	施洋	董事
4	王晓兵	董事
5	何岗	董事

施建国，简历见“控股股东及实际控制人简介”。

王艾平，简历见“控股股东及实际控制人简介”。

施洋，男，1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年于英国利物浦大学物流与供应链管理专业毕业，硕士学位。2009年2月至2010年2月在川力有限从事市场工作；2010年3月至2013年1月在川力有限任总经理助理；2013年2月至2016年1月任川力有限总经理；2016年1月至今任公司董事、总经理。

王晓兵，男，1969年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年7月至1998年9月在自贡鸿鹤化工股份有限公司工作；1998年10月至2016年1月在川力有限历任生产部部长、副总经理；2016年1月至今任公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

何岗，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川省干部函授学院。1994年8月至2003年12月曾任四川聚酯股份有限公司动力分厂热力站运行班班长；2004年1月至2008年7月任四川汇维仕化纤有限公司生产本部动力课运行班班长；2008年8月至2010年8月，四川瑞能硅材料有限公司公用工程车间主任，2010年9月至2016年1月，在川力有限公司历任生产部长助理、总经理助理，2016年至今任公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

## （二）监事

公司共有监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事任期3年，任期届满可连选连任。

序号	姓名	职位
1	卢苇	监事会主席、职工代表监事
2	罗勇强	监事
3	钟春琼	监事

卢苇，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川师范大学汉语言文学专业。2002年8月至2005年7月，任自贡市大安区和平中学教师；2005年8月至2009年1月任中共自贡市大安区委办公室秘书；2009年2月至2011年9月，在自贡市大安区委政法委工作；2011年10月至2016年在川力有限任办公室副主任、团委书记、工会主席；2016年1月至今任公司监事会主席。现任公司监事会主席、职工监事、办公室副主任。

罗勇强，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于自贡市东兴职业中学，高中学历。1996年6月至2016年1月在川力有限历任工人、金工车间班长、车间副主任、主任、公司生产部部长；2016年1月至今任公司监事；现任公司监事、生产部部长。

钟春琼，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于自贡市第三十四中学校，高中学历。1988年7月至1990年1月在家务农；1990年1月至1996年12月在从事服装销售工作；1996年12月至2016年1月在川力有限历任装配车间工人、装配车间副主任、装配车间主任；2016年1月至今任公司监事、装配车间主任。现任公司监事、装配车间主任。

### （三）高级管理人员

公司共有高级管理人员6名，基本情况如下：

姓名	职位
施洋	总经理
王艾平	副总经理
王晓兵	副总经理
何岗	副总经理
何宁	副总经理
兰慧	财务负责人

施洋，相关情况详见“董事简介”。

王艾平，相关情况详见“控股股东及实际控制人简介”。

王晓兵，相关情况详见“董事简介”。

何岗，相关情况详见“董事简介”。

何宁，男，1969年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年6月毕业于四川工业学院机械工程系机电一体化专业毕业，本科学历；1992年7月至1999年3月在自贡市长征机床厂研究所设计室工作，曾任工程师；1999年4月

至 2016 年 1 月在川力有限历任检验部部长、技术部部长、品保部部长、总经理助理、副总经理；2016 年 1 月至今任公司副总经理。现任公司副总经理。

兰慧，女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川广播电视大学会计专业。1993 年 8 月至 2007 年 9 月任四川鸿鹤精细化工股份有限公司会计；2007 年 10 月至 2016 年 1 月在川力有限历任成本控制室主任、财务部长；2016 年 1 月至今任公司财务负责人。现任公司财务负责人。

## 八、最近两年一期主要财务数据和财务指标

公司最近两年一期的财务报告已由具有证券、期货业务资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）所审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。公司主要财务数据及财务指标如下：

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	18,068.85	18,482.89	17,529.76
股东权益合计（万元）	8,494.66	8,041.19	7,329.73
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	8,494.66	7,851.77	7,329.73
每股净资产（元）	3.45	3.34	3.04
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.45	3.26	3.04
资产负债率（母公司）	52.75%	56.77%	58.19%
流动比率（倍）	0.92	0.89	0.72
速动比率（倍）	0.65	0.55	0.49
项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	7,529.85	9,210.58	9,696.31
净利润（万元）	618.84	496.08	678.60
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	631.93	522.04	678.60
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	604.90	412.94	540.25
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	617.99	438.90	540.25
毛利率（%）	37.31	36.06	35.88
净资产收益率（%）	7.41	6.55	9.98
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.24	5.45	7.95
基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.28

稀释每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.28
应收账款周转率（次）	3.60	4.25	4.97
存货周转率（次）	2.13	2.68	3.15
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,135.27	2,012.86	976.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.27	0.84	0.41

注：公司主要财务指标计算公式如下：

- (1) 每股净资产=期末净资产÷股本
- (2) 资产负债率（母公司）=负债总额÷资产总额×100%
- (3) 流动比率=流动资产÷流动负债
- (4) 速动比率=（流动资产-非速动资产）÷流动负债
- (5) 毛利率=（业务收入-业务成本）÷业务收入×100%
- (6) 净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%
- (7) 净资产收益率（扣除非经常性损益）=[净利润-非经常性损益（1-所得税率）]÷加权平均净资产×100%
- (8) 应收账款周转率=主营业务收入÷[(期初应收账款+期末应收账款)÷2]
- (9) 存货周转率=主营业务成本÷[(期初存货+期末存货)÷2]
- (10) 每股经营活动产生现金流量净额=经营活动现金流量净额÷期末股份总数
- (11) 基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷当期实际发行在外普通股的加权平均数
- (12) 稀释每股收益=稀释调整后的归属于普通股股东当期净利润÷当期实际发行在外普通股与稀释性潜在普通股的加权平均数

## 九、与本次挂牌有关的机构

1	主办券商：	广发证券股份有限公司
	法定代表人：	孙树明
	住所：	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
	联系电话：	020-87555888
	传真：	020-87555303
	项目负责人：	张洪晖
2	项目小组成员：	郝敏、王焕宇、张晓烨、尹乐
	律师事务所：	北京市天元律师事务所
	单位负责人：	朱小辉

	住所:	北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层
	联系电话:	028-65101851
	传真:	028-65101851
	经办律师:	刘斌、陈昌慧
<b>3</b>	<b>会计师事务所:</b>	<b>中汇会计师事务所(特殊普通合伙)</b>
	法定代表人:	余强
	住所:	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 栋 601 室
	联系电话:	028-62736996
	传真:	028-62736996
	签字注册会计师:	刘彬文、时斌
<b>4</b>	<b>资产评估机构:</b>	<b>天源资产评估有限公司</b>
	法定代表人:	钱幽燕
	住所:	杭州市江干区钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 1202 室
	联系电话:	028-62736982
	传真:	028-62736982
	签字注册资产评估师:	陆学南、林勇
<b>5</b>	<b>证券登记结算机构:</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司北京分公司</b>
	地址:	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 楼
	联系电话:	010-58598980
	传真:	010-58598977
<b>6</b>	<b>股票交易机构</b>	<b>全国中小企业股份转让系统有限责任公司</b>
	住所:	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
	法定代表人:	杨晓嘉
	联系电话:	010-63889513
	传真:	010-63889694

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要服务（产品）及其用途



#### （一）主营业务

公司主营业务为摩托车机油泵、通用机油泵、汽车泵的研发、生产及销售，是中国先进、具有国际竞争力的摩托车机油泵解决方案提供商。公司是重庆宗申、重庆隆鑫、大长江、南京金城、重庆力帆、株洲雅马哈等国内大多数知名摩托车生产厂商摩托车机油泵主要供应商，中国嘉陵摩托车机油泵独家供应商，国内高端品牌五羊本田、新大洲本田摩托车机油泵独家供应商，占领了大量高端市场份额。

公司经营范围为：生产、销售摩托车、汽车零配件、粉末冶金制品、机械密封材料及产品开发，销售电子仪器、五金、建材、机电产品、化工产品（危化品除外）、办公用品、橡胶制品、塑料制品，机械加工、摩托车维修；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，本企业生产摩托车与汽车的零配件、粉末冶金制品、机械密封材料及技术的出口业务。

#### （二）公司主要产品

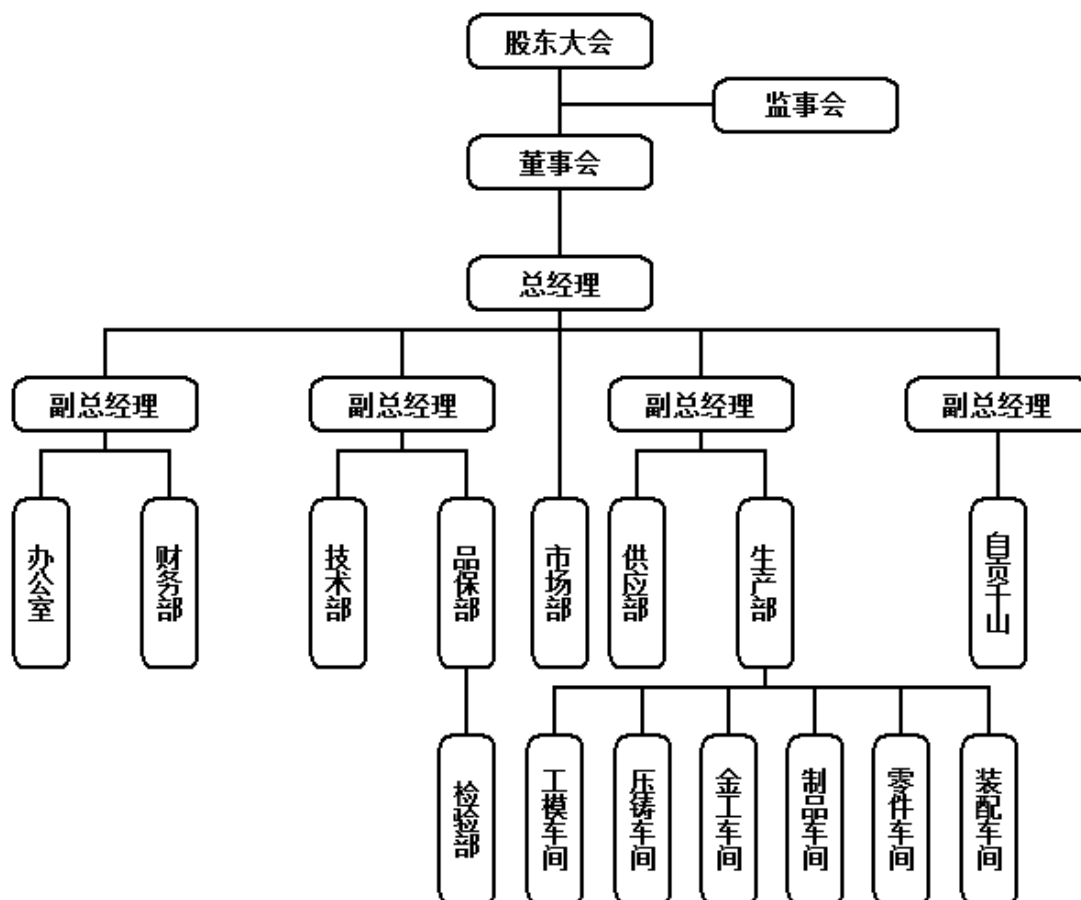
公司核心产品是摩托车机油泵，其他产品还包括通用机油泵、汽车泵、水泵、滤清器、齿轮、链条调整器等。主要产品结构图如下：

产品类型	产品名称	图示	作用及用途
机油泵	摩托车机油泵		把机油送到发动机各摩擦部位，使机油在润滑路中循环，以保证发动机得到良好的润滑。
	通用机油泵		把机油送到发动机各摩擦部位，使机油在润滑路中循环，以保证发动机得到良好的润滑。

	汽车变速器机油泵		提高机油压力, 将机油压送到运动部件的摩擦面, 使机油在润滑系统中得以循环, 以保证发动机的良好润滑。
水泵	摩托车水泵		通过水循环来冷却发动机, 以有效降低发动机的温度。
其他	摩托车机油滤清器		用于过滤内燃机等机械内部润滑油中的水份以及杂质。
	摩托车从动齿轮		主要用于传递主动齿动力的作用。
	摩托车链条调整器		具有自动调节摩托车大链条松紧度的功能; 防止大链条松动、脱落, 减轻链轮、链条磨损。
	汽车润滑油泵		提高机油压力, 将机油压送到运动部件的摩擦面, 使机油在润滑系统中得以循环, 以保证发动机的良好润滑。
	机油泵转子		转子是油泵的必须关键组件。转子使油液形成进出循环, 产生有压力的油液。

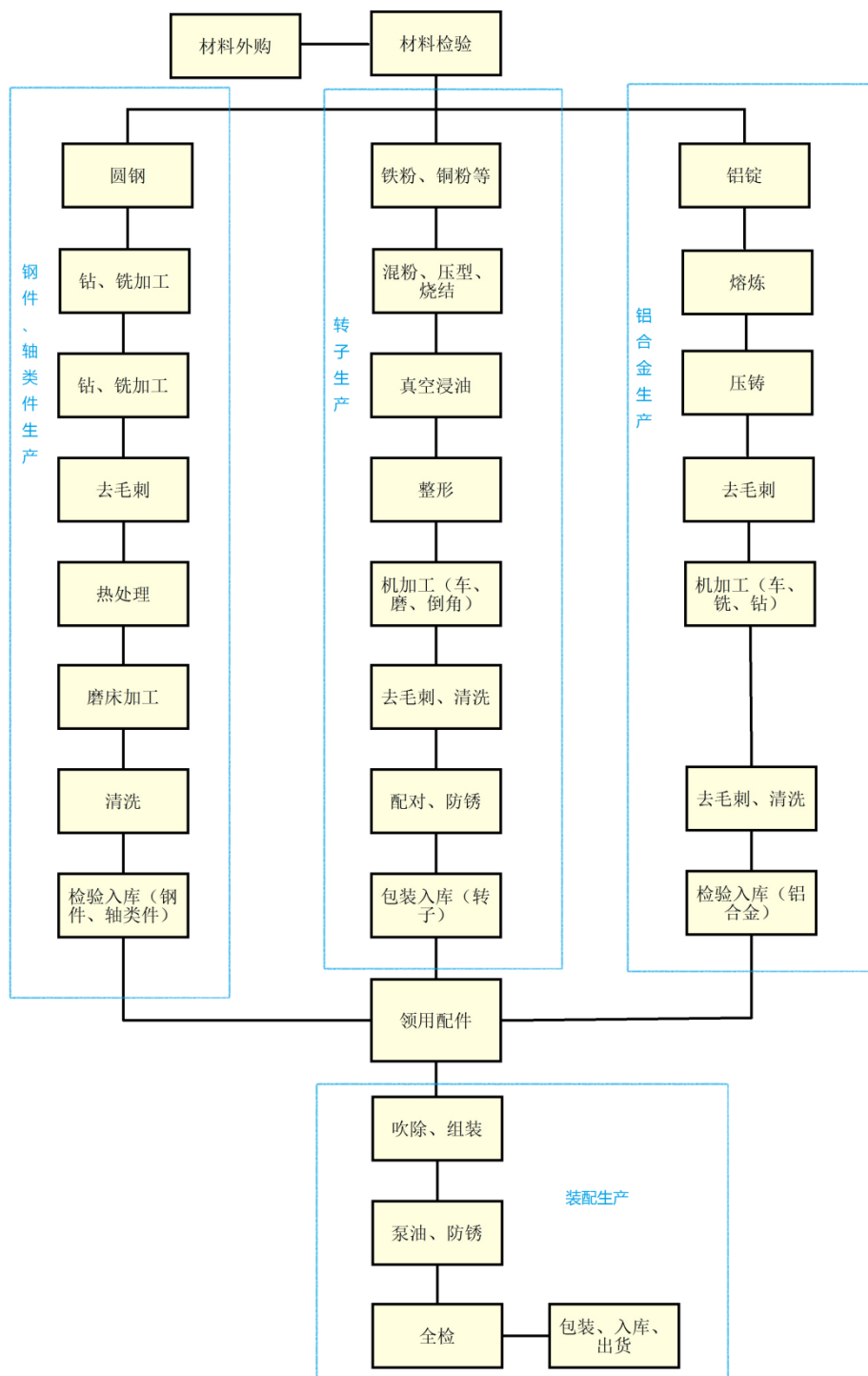
## 二、内部组织结构和业务流程

### (一) 公司内部组织结构及功能划分



## (二) 主要产品生产流程及方式

生产工序流程图



### 1、钢件（轴类件）生产

检验：对外购原材料圆钢进行检验，从源头上把关，确保品质。

车加工序：使用数控车床对工件进行外圆，切槽，端面，倒角等加工。

钻、铣加工：使用钻床、铣床对工件进行钻孔，攻丝，倒角，铣扁，铣槽等加工。

去毛刺：机器或人工去除工件毛刺。

热处理：使用网带炉，井式炉，箱式炉对工件进行淬火，回火，调质，渗碳等处理。

磨床加工：使用无心磨床、外圆磨床、端面磨床对工件进行磨加工。

清洗：使用超声波清洗机去除工件表面污渍。

检验、入库：半成品完工检验合格后入库。

## **2、转子生产**

检验：对外购原材料铁粉、铜粉等原材料进货检验，从源头上把关，确保品质。

混粉：使用混粉机将铁粉、铜粉等原材料均匀搅拌。

压型：使用液压机将混粉后的原料压制成型坯件。

烧结：使用烧结炉将压型坯件烧结提高坯件硬度。

真空浸油：使用真空浸油机对坯件渗入机油，符合一定含油率。

整形：使用液压冲床将坯件整形到合格尺寸。

机加工：使用车床、立磨、无心磨、倒角机加工到合格的成品尺寸。

配对、防锈：人工配对，并进行浸油防锈。

包装：成品包装入库。

## **3、铝合金生产**

检验：对外购原材料铝锭进货检验，从源头上把关，确保品质。

熔炼：使用熔炼炉将原材料铝锭熔化成铝水。

压铸：使用压铸机将铝水压铸成型。

机加工：使用加工中心、数控车床、钻床对压铸坯件进行外圆，切槽，端面，倒角等加工。

检验、入库：机加完工检验合格后入库。

## **4、装配生产**

吹除：使用压缩空气清理半成品表面上的灰尘。

组装：将所有配件按工序、工步进行组装成油泵、水泵总成。

泵油：使用泵油机对油泵油量性能进行全数检测。

防锈：人工加入防锈油。

全检：对产品外观、错、漏组装、灵活度全数检查。

包装：成品包装入库。

出货：物流公司将成品运输到各主机厂。

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）主要产品所使用的技术及优势

公司的核心技术体现在针对产品设计的结构类技术、提高生产效率降低生产成本的加工类技术和测量检测技术，主要技术如下：

##### 1、结构仿真优化技术

为了缩短产品的开发周期及保证产品设计的可靠性，公司引用了先进的模拟分析系统，产品设计初期采用流体分析软件对产品的结构设计进行优化改进，模具设计阶段采用模流分析软件对模具结构的设计进行优化改进，不断提升开发能力。公司在对油泵、水泵类产品总体性能的各零部件结构设计方面有积累多种失效模式（包括产品设计及过程设计）的应对经验，可灵活应用于同类的其他产品。

##### 2、渐开线摆线转子结构设计

由于油泵转子配合间隙较小，发动机运转所产生的金属磨损微粒及配件自身残余杂质进入油泵转子室，泵体与转子之间的配合特性使各种金属微粒无法通过油路排出，并堆积在内传齿与齿根中部，随着微粒数量增加，导致泵体及内转原微小间隙堵塞，油液无法到达杂质堆积部分，导致转子与泵体和泵盖部分位置干摩擦，容易造成局部严重磨损，影响机油泵使用寿命，并引发严重设备运行故障。针对上述问题，企业采用渐开线摆线转子结构设计，转子轮廓采用了渐开线和摆线相结合匹配成形原理和方法构成，使得转子啮合时具有更好的密封性，减少机油泵的内泄，并且有效延长机油泵使用寿命。

##### 3、精密成型关键技术

粉末冶金制品（例如油泵转子）决定了油泵能否满足发动机油压稳定性和使用寿命要求，为满足与整车同寿命的要求，对产品的精度和材料性能提出了非常高的要求。通过精密成型关键技术，可以提供一种耐磨损、抗拉强度和夏比冲击值高的粉末冶金材料。此项技术的核心是，在压制粉末冶金零件时，合理控制压力机的成型压力及其压力分布的合理设定；在保证零件密度的同时，减小零件内

部残留的内应力，保证尺寸精度的稳定性。

#### **4、人造金刚石刀具高速切削加工技术**

超高硬度人造金刚石刀具的开发设计与刀形尺寸的确定，即一尖、二刃、五个角；超高切削用量（切削速度、低进给量和被吃刀量）加工工参量设计。达到精加工粉末冶金零件刀具表面时，产生一定的挤压变形，可提高转子表面质量（表面粗糙度和表面物理机械性能），达到提高转子表面耐磨性和使用寿命的要求。

#### **5、超高压射流清洗去除加工毛刺新工艺**

在半导体制造业应用超高压水射流分离金属和取出表面毛刺是一种先进的工艺方法，它对其他表面不会造成损伤。对于具有小孔径空间交叉油路结构的油泵体、油泵盖零件，在去除油孔内的毛刺和残留物同时，不能损伤其他高精度配合（密封）表面，采用超高压沙水混合射流方法清洗去除加工毛刺和残留物，在机油泵零件加工中是新的工艺方法。关键在于沙水混合比例、流体流速等工艺参数的合理制定。

#### **6、压铸铝合金化学成分调节工艺技术**

在国家标准规定的压铸铝合金化学成分范围内，调整铝合金中铁及铁合金的含量，使其在标准规定的上限内，从而提高了压铸铝合金成形的流动性，易于充满型腔并提高其密度，进而提高了压铸铝合金零件的机械强度，以此同时，还可进一步提高压铸铝合金的磨削性能，为压铸铝合金采用高精高效磨削加工方法创造了条件。

#### **7、压铸铝合金零件磨削工艺技术**

采用传统的铣、车加工方式对产品进行磨削存在许多不足，例如磨削加工时间较长，效率低，存在安全风险等。本公司为了提高压铸铝合金零件平面的机械加工精度和生产效率，通过磨削工艺技术攻关，提供了一种结构简单、效率较高、磨削质量高的铝合金磨削装置，采用常规的碳化硅砂轮实现了压铸铝合金的高精高速磨削，与传统的铣削加工相比较，其加工精度调高了一个等级，效率提高了3~5倍。

#### **8、球铁件以车代磨技术**

汽车和摩托车的变速箱中，多种部件需要较高的硬度，并且同时要保证高的形位精度和尺寸精度，传统的加工方法工序多，效率低；且基于铸铁中含有游离的碳分子，球铁件磨削时，碳分子容易堵塞砂轮，减摩影响磨削性能的不足，设

计合理的工装夹具，采用高速车削的工艺方法，可以保证铸铁件加工质量、减少工序提高了加工效率，且设备维护低。

## 9、复杂型腔自动装夹与阵列铣削工艺技术

对于具有复杂型腔结构的机油泵泵体，采用自动装夹机械手，在数控加工中心上，以阵列装吸附夹定位的方式，通过数控编程，实现了对不同定位点的机油泵泵体型腔的自动化加工，进而提高了机油泵型腔的加工精度和加工效率，与单一型腔加工工艺相比较，其生产效率提高了 2~3 倍。

## （二）主要无形资产

### 1、无形资产使用情况

截至 2015 年 10 月 31 日，公司无形资产原值 18,318,094.38 元，净值 15,385,657.53 元。具体情况如下：

序号	项目	取得方式	原值（元）	取得时间	净值（元）
1	土地使用权	购买	16,861,809.18	1999 年 11 月至 2012 年 9 月	14,717,725.91
2	商标注册费	购买	238,645.75	2011 年 11 月	112,587.10
3	文档安全软件	购买	1,093,332.85	2010 年 4 月	472,339.97
4	WINDOWS SERVER 2003 标准版	购买		2011 年 4 月	
5	SQL SERVER 2005 中文版	购买		2011 年 5 月	
6	WINDOWS 7 中文版	购买		2011 年 6 月	
7	office 2007 中文标准版	购买		2011 年 6 月	
8	CAL 客户端访问许可	购买		2011 年 6 月	
9	K3 管理软件	购买		2011 年 1 月	
10	专利	自主研发	124,306.60	2012 年 1 月至 2015 年 9 月	83,004.55

### 2、商标情况


截至 2015 年 10 月 31 日，公司取得处于有效期的境内商标权 26 项，境外商标 14 项。具体如下：


#### 境内注册商标：

序号	商标标识	注册号	核定使用类别和商品	所属机构	有效期	查询状态
----	------	-----	-----------	------	-----	------

序号	商标标识	注册号	核定使用类别和商品	所属机构	有效期	查询状态
1		1717874	第七类：汽油机、柴油机、机器汽缸、引擎气缸盖、发动机用进排气管、泵(机器、发动机或马达部件)、润滑油泵	川力有限	2022年2月20日	正常
2		2024003	第七类：汽油机、柴油机、机器汽缸、引擎气缸盖、发动机用进排气管、泵(机器、发动机或马达部件)、润滑油泵	川力有限	2024年10月13日	正常
3		1054557	第十二类：汽车零部件(不包括轮胎)、摩托车零部件(不包括轮胎)	川力有限	2017年7月13日	正常
4		7524010	第七类：柴油机(陆地车辆用的除外)；内燃机(不包括汽车、拖拉机、谷物联合收割机、摩托车、油锯、蒸汽机车的发动机)；汽油机(陆地车辆用的除外)；发动机和引擎用汽缸；发动机用排气管；引擎气缸盖；汽车发动机消声器进排气管；泵(机器)；润滑油泵；泵(机器、发动机或马达部件)	川力有限	2020年10月27日	正常
5		13529868	第四十三类：餐厅；茶馆；饭店；假日野营住宿服务；住所(旅馆、供膳寄宿处)；酒吧服务；养老院	川力有限	2025年02月06日	正常
6		13530011	第四十二类：技术研究；替他人研究和开发新产品；质量控制；建筑学	川力有限	2025年02月06日	正常
7		13529953	第四十二类：技术研究；替他人研究和开发新产品；质量控制；建筑学	川力有限	2025年02月06日	正常
8		13530619	第三十七类：维修信息；电器的安装和修理；运载工具(车辆)保养服务；运载工具(车辆)加润滑油服务；防锈；气筒或泵的修理	川力有限	2025年02月13日	正常

序号	商标标识	注册号	核定使用类别和商品	所属机构	有效期	查询状态
9		13530472	第九类：计算机；计算机程序(可下载软件)；测量仪器；运载工具驾驶和控制模拟器；运载工具用测速仪；运载工具用电压调节器；传感器；电站自动化装置；报警器；运载工具用电池	川力有限	2025年02月13日	正常
10		13530538	第十二类：陆地车辆马达；陆地车辆引擎；陆地车辆用喷气发动机；自行车；运载工具用轮胎；水上运载工具；气泵(运载工具附件)；运载工具防盗报警器；运载工具内装饰品；运载工具用减震弹簧	川力有限	2025年02月06日	正常
11		13530410	第七类：车辆轴承；传动轴轴承；弹簧(机器零件)；电动关门器；电动开门器；调节器(机器部件)；分离器；风扇胶带(不包括陆地车辆引擎风扇传动带)；滚柱轴承；滑动台架(机器部件)	川力有限	2025年02月13日	正常
12		13529905	第四十三类：餐厅；茶馆；饭店；假日野营住宿服务；住所(旅馆、供膳寄宿处)；酒吧服务；养老院	川力有限	2025年02月06日	正常
13		13530608	第三十七类：维修信息；电器的安装和修理；运载工具(车辆)保养服务；运载工具(车辆)加润滑油服务；防锈；气筒或泵的修理	川力有限	2025年02月13日	正常
14		13530581	第三十五类：广告；商业管理辅助；进出口代理；替他人采购(替其他企业购买商品或服务)；替他人推销；市场营销；拍卖	川力有限	2025年02月13日	正常
15		13530447	第九类：计算机；计算机程序(可下载软件)；测量仪器；运载工具驾驶和控制模拟器；运载工具用测速仪；运载工具用电压调节器；传感器；电站自动化装置；报警器；运载工具用电池	川力有限	2025年02月13日	正常

序号	商标标识	注册号	核定使用类别和商品	所属机构	有效期	查询状态
16		13530519	第十二类：汽车零部件（不包括轮胎）、摩托车零部件（不包括轮胎）	川力有限	2025年02月20日	正常
17		13530568	第三十五类：广告，商业管理辅助，进出口代理；替他人采购(替其他企业购买商品或服务)；替他人推销，市场营销，拍卖，	川力有限	2025年03月06日	正常
18		13530190	第三十九类：货运，商品打包，运输，运输信息，汽车运输，停车场服务，运载工具(车辆)出租，贮藏；	川力有限	2025年02月20日	正常
19		13530216	第三十九类：货运，商品打包，运输，运输信息，汽车运输，停车场服务，运载工具(车辆)出租，贮藏；	川力有限	2025年03月13日	正常
20		13530314	第四类：齿轮油，工业用油，皮带油，润滑油，柴油，燃料，汽油，传动带用蜡，电能；	川力有限	2025年02月20日	正常
21		13530339	第四类：齿轮油，工业用油，皮带油，润滑油，柴油，燃料，汽油，传动带用蜡，电能；	川力有限	2025年02月20日	正常
22		13530096	第四十类：材料处理信息，定做材料装配(替他人)，金属处理，铁器加工，废物和垃圾的回收，发电机出租；	川力有限	2025年02月20日	正常
23		13530149	第四十类：材料处理信息，定做材料装配(替他人)，金属处理，铁器加工，废物和垃圾的回收，发电机出租；	川力有限	2025年02月20日	正常
24		13530248	第四十一类：教育，培训，安排和组织会议，组织教育或娱乐竞赛，文字出版(广告宣传材料除外)，提供娱乐设施，娱乐；	川力有限	2025年03月13日	正常
25		13530270	第四十一类：教育，培训，安排和组织会议，组织教育或娱乐竞赛，文字出版(广告宣传材料除外)，提供娱乐设施，娱乐；	川力有限	2025年02月20日	正常

序号	商标标识	注册号	核定使用类别和商品	所属机构	有效期	查询状态
26		13530378	第七类：车辆轴承，传动轴轴承，弹簧(机器零件)，电动关门器，电动开门器，调节器(机器部件)，分离器，风扇胶带(不包括陆地车辆引擎风扇传动带)，滚柱轴承，滑动台架(机器部件)；	川力有限	2025年02月20日	正常

## 境外注册商标

序号	国家/地区	国际类别	商标标识	注册号	有效期	状态
1	马德里	07		1015535	2019年9月21日	注册核准
2	欧盟	07		008510281	2019年08月26日	注册核准
3	(马德里)巴林	07		1015535	2021年7月9日	注册核准
4	(马德里)越南	07		1015535	2021年11月23日	注册核准
5	(马德里)美国	07		3864393	2019年9月21日	注册核准
6	(马德里)香港	07		301414638	2019年8月25日	注册核准
7	台湾	07		01399820	2020年03月15日	注册核准
8	(马德里)韩国	07		10135535	2019年9月20日	注册核准
9	科威特	07		92929	2019年10月18日	注册核准

10	(马德里)土耳其	07		1015535	2020年9月09日	注册核准
11	阿联酋	07		106227	2019年10月18日	注册核准
12	沙特阿拉伯	07		1215/76	2019年07月14日	注册核准
13	印度尼西亚	07		IDM000290784	2019年08月31日	注册核准
14	南非	07		2009/16547	2019年08月26日	注册核准

### 3、土地使用权

公司及其子公司目前拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地证号	坐落	用途	使用权类型	使用权面积(M <sup>2</sup> )	终止日期
1	自国用(2001)字第042627号	自贡市大安区凤凰乡大湾村二组	工业	出让	6548.48	2049年11月28日
2	自国用(2005)第045408号	自贡市大安区凤凰乡济公村4组	工业	出让	3319.00	2055年11月24日
3	自国用(2009)第031839号	贡井区贡井街和平路居委会4组(江西庙)	工业	出让	3568.00	2058年10月27日
4	自国用(2009)第010858号	板仓工业园区A1-14-1号	工业	出让	40703.34	2058年11月12日
5	自国用(2010)第012012号	板仓工业集中区A1-14-1-1号	工业	出让	5273.00	2058年11月12日
6	自国用(2012)第011583号	板仓工业集中区A1-16-02号	工业	出让	26145.47	2062年9月26日
7	203房地证2015字第06151号	江津区双福镇珊瑚路1号和润国际汽摩城40幢1-12号	其他商服用地	出让	47.45	2052年5月14日
8	203房地证2015字第06150号	江津区双福镇珊瑚路1号和润国际汽摩城40幢1-11号	其他商服用地	出让	47.45	2052年5月14日

9	安国用(2015)第0174号	安宁市太平新城街道办始甸社区居委会	城镇住宅	出让	14.47	2079年7月23日
10	安国用(2015)第01732号	安宁市太平新城街道办始甸社区居委会	城镇住宅	出让	15.02	2079年7月23日

公司土地使用权抵押情况如下:

序号	抵押证书号	抵押财务名称	处所	抵押财产的价值(万元)	面积或数量(平方米)
1	自国用(2012)第011583号	工业用地国有土地使用权	板仓工业集中区A1-16-02地块	904.63	26,145.47
2	自国用(2009)第010858号	工业用地国有土地使用权	板仓工业集中区A1-14-1号	1,396.12	40,703.34
3	自国用(2010)第012012号	工业用地国有土地使用权	板仓工业集中区A1-14-1-1号	180.86	5,273.00
4	自国用(2001)第042627号	工业用地国有土地使用权	大安区凤凰乡济公村2组	245.5	6,548.48
5	自国用(2005)第045408号	工业用地国有土地使用权	大安区凤凰乡济公村4组	124.5	3,319.00

#### 4、专利情况

截至2015年10月31日,公司拥有45项专利,具体情况如下:

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利期限	专利权人
1	ZL 2009 2 0308621.0	全密封离心式抽水泵	实用新型专利	2009年8月24日	10年	川力有限
2	ZL 2009 2 0308597.0	内泄式大功率机油泵	实用新型专利	2009年8月24日	10年	川力有限
3	ZL 2011 2 0566919.9	大功率发动机机油泵双油路结构	实用新型专利	2011年12月30日	10年	川力有限
4	ZL 2011 2 0006601.5	摩托车用传动齿轮	实用新型专利	2011年1月11日	10年	川力有限
5	ZL 2011 2 0009209.6	水泵动态气密性检测装置	实用新型专利	2011年1月13日	10年	川力有限
6	ZL 2011 2 009239.7	一种变速器用组合油泵盖	实用新型专利	2011年1月13日	10年	川力有限
7	ZL 2011 2 0009489.0	一种用于车削花键轴外端面的装置	实用新型专利	2011年1月13日	10年	川力有限
8	ZL 2011 2 0010363.5	一种铝合金镜面磨削装置	实用新型专利	2011年1月14日	10年	川力有限
9	ZL 2011 2 0390937.6	自动档变速器机油泵摆线内转子	实用新型专利	2011年10月14日	10年	川力有限
10	ZL 2011 2 0390952.0	一种汽车变速器油泵减磨结构	实用新型专利	2011年10月14日	10年	川力有限
11	ZL 2012 2 0649039.2	一种新型发动机冷却泵	实用新型专利	2012年11月30日	10年	川力有限

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利期限	专利权人
12	ZL 2012 2 0726953.2	一种摩托车发动机机油泵	实用新型专利	2012年12月26日	10年	川力有限
13	ZL 2012 2 0727123.1	一种毛刺去除装置	实用新型专利	2012年12月26日	10年	川力有限
14	ZL 2013 2 0211443.6	一种新型柔性机油泵	实用新型专利	2013年4月24日	10年	川力有限
15	ZL 2013 2 0211659.2	一种汽车发动机机油泵转子	实用新型专利	2013年4月24日	10年	川力有限
16	ZL 2013 2 0212896.0	一种轴类零件对称度检查仪	实用新型专利	2013年4月25日	10年	川力有限
17	ZL 2013 2 0213053.2	一种油泵体同轴尺寸加工工装	实用新型专利	2013年4月25日	10年	川力有限
18	ZL 2013 10145422.3	一种轴类零件对称度检查仪	发明专利	2013年4月25日	20年	川力有限
19	ZL 2013 2 0235411.X	一种高效弹性夹头	实用新型专利	2013年5月4日	10年	川力有限
20	ZL 2013 2 0242517.2	汽车机油泵专用活动顶尖	实用新型专利	2013年5月8日	10年	川力有限
21	ZL 2013 2 0242518.7	一种去除内孔毛刺的装置	实用新型专利	2013年5月8日	10年	川力有限
22	ZL 2013 2 0242578.9	一种铣削浮动自定位夹紧装置	实用新型专利	2013年5月8日	10年	川力有限
23	ZL 2013 2 0242579.3	共振去毛刺装置	实用新型专利	2013年5月8日	10年	川力有限
24	ZL 2013 2 0246676.X	发动机起动齿轮固定座车削工装	实用新型专利	2013年5月9日	10年	川力有限
25	ZL 2013 2 0280408.X	一种汽车发动机机油过滤器	实用新型专利	2013年5月22日	10年	川力有限
26	ZL 2013 2 0391706.6	一种发动机冷却水摆线泵	实用新型专利	2013年7月3日	10年	川力有限
27	ZL 2014 20084094.0	一种孔距比较测量仪	实用新型专利	2014年2月26日	10年	川力有限
28	ZL 2014 2 0091786.8	一种汽车发动机油泵转子的双端面磨削装置	实用新型专利	2014年2月28日	10年	川力有限
29	ZL 2014 2 0092229.8	一种汽车挡显座仿形定心车削夹紧装置	实用新型专利	2014年2月28日	10年	川力有限
30	ZL 2014 2 0117781.8	一种柴油机机油泵	实用新型专利	2014年3月15日	10年	川力有限
31	ZL 2014 2 0120449.7	一种齿轮的防脱落装置	实用新型专利	2014年3月15日	10年	川力有限
32	ZL 2014 2 0126327.9	一种机油泵	实用新型专利	2014年3月20日	10年	川力有限
33	ZL 2014 2 0126328.3	具有柔性泄油结构的机油泵	实用新型专利	2014年3月20日	10年	川力有限
34	ZL 2014 2 0127096.3	双转子式机油泵	实用新型专利	2014年3月20日	10年	川力有限

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利期限	专利权人
35	ZL 2014 2 0202259.X	转子机油泵双面车削装置	实用新型专利	2014年4月24日	10年	川力有限
36	ZL 2014 2 0202349.9	新型发动机机油泵	实用新型专利	2014年4月24日	10年	川力有限
37	ZL 2014 10166867.4	一种自动挡变速器用高性能铝合金材料及其制备方法	发明专利	2014年4月24日	20年	川力有限
38	ZL 2014 2 0247025.7	一种机油泵传动齿轮	实用新型专利	2014年5月15日	10年	川力有限
39	ZL 2014 2 0247091.4	一种用于汽车发动机机油泵的快速润滑结构	实用新型专利	2014年5月15日	10年	川力有限
40	ZL 2015 2 0337936.3	一种可调泄油压力机油泵	实用新型专利	2015年5月25日	10年	川力有限
41	ZL 2015 20337938.2	一种偏心量测量仪	实用新型专利	2015年5月25日	10年	川力有限
42	ZL 2015 20503614.1	机油泵齿轮轴	实用新型专利	2015年7月13日	10年	川力有限
43	ZL 2015 20504072.X	短轴钻孔用弹簧夹头	实用新型专利	2015年7月13日	10年	川力有限
44	ZL 2015 20505435.1	大功率三转子机油泵	实用新型专利	2015年7月13日	10年	川力有限
45	ZL 2015 20337895.8	一种深度检测装置	实用新型专利	2015年5月25日	10年	川力有限

上述专利技术为公司自主研发原始取得，不存在其他单位的职务发明问题也未侵犯他人知识产权，不存在竞业禁止问题。

### （三）业务许可资格、资质

#### 1、环境管理体系认证证书

公司一直重视环境保护问题，投入了大量资源建设环境保护设施、环境管理体系，于2013年12月2日取得了环境管理体系认证证书，证明公司的环境管理体系符合GB/T24001-2004/ISO14001：2004标准，具体情况如下：

名称	注册号	发证机构	有效期至	认证范围
环境管理体系认证证书	016ZB13E21080R0M	北京新世纪检验认证有限公司	2016年12月1日	12-300千瓦汽油机、柴油机机油泵的生产和服务

#### 2、质量管理体系证书

公司为了同步国际汽车行业质量系统体系的规范化要求，于2013年12月23日取得了适用于汽车行业生产件与相关服务件的质量管理体系认证，兹证明公司的质量管理体系适用于ISO/TS16949：2009标准，具体情况如下：

名称	IATF证书 编号	发证 机构	有效期至	认证范围
质量管理体系证书	0176507	nqa	2016年12 月22日	摩托车机油泵、水泵的设计和制造；汽车变速箱油泵的生产；摩托车机油滤清器的生产

### 3、报关单位注册登记证书

公司与海外客户有销售往来，于2015年7月22日取得了中华人民共和国成都海关核发的中华人民共和国海关报关单位注册登记证书，海关注册编码5103963040，企业经营类别进出口货物收发货人，有效期长期。

### 4、对外贸易经营者备案登记表

公司于2011年7月14日取得了自贡市商务局核发的《对外贸易经营者备案登记表》，编号00990735号。

### 5、自理报检单位备案登记证明书

公司于2012年6月8日取得了内江出入境检验检疫局核发的《自理报检单位备案登记证明书》，编号5103600460号。

### 6、高新技术企业证书

公司于2015年10月9日取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局共同核发的高新技术企业证书，证书编号GR201551000555，有效期三年。

### 7、排污许可证

公司经过环境部门的检测和调查，确认公司在日常生产过程中主要产生少部分工业废水、生活污水和少量金属粉末制品产生的废气排放，无固体和大量气体污染排放物，噪声污染指数达标。公司针对废水和少量废气排放在2016年1月12日更换了排污许可证，子公司千山粉末于2016年1月26日获得了临时排污许可证。

公司名称	证书编号	排污种类	证书有效期
自贡市川力实业有限公司	川环许 C00055	化学需氧量、氨氮	2020年3月31日
自贡市千山粉末冶金有限公司	川环临许 C00146	化学需氧量、氨氮	2016年7月25日

## （四）员工情况

### 1、员工结构

截至本说明书出具之日，公司员工总人数为419人，构成情况如下：

#### （1）按年龄划分

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例
------	-------	----------

30岁及以下	48	11.46%
31—40岁	138	32.94%
41—49岁	153	36.52%
50岁以上	80	19.09%
<b>合计</b>	<b>419</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 按接受教育程度划分

受教育程度	人数(人)	占员工总数比例
本科及以上学历	16	3.82%
大专	36	8.59%
中专高中	98	23.39%
初中及以下	269	64.20%
<b>合计</b>	<b>419</b>	<b>100.00%</b>

## (3) 按岗位划分

专业分工	人数(人)	占员工总数比例
高层管理人员	6	1.43%
生产人员	255	60.86%
质控人员	42	10.02%
研发人员	34	8.11%
财务人员	11	2.63%
销售人员	13	3.10%
采购人员	11	2.63%
其他	47	11.22%
<b>合计</b>	<b>419</b>	<b>100.00%</b>

**2、核心技术人员基本情况**

## (1) 核心技术人员基本情况

施建国，相关详情见第一节法律部分之“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人的基本情况”。

施洋，相关详情见第一节法律部分之“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事”。

王晓兵，相关详情见第一节法律部分之“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事”。

何宁，关详情见第一节法律部分之“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（三）高级管理人员”。

罗小平，男，1980年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年6月毕业于四川省自贡市工业学校机械专业，大专学历。2001年至2005年1月在浙江南龙集团航模科技有限公司任设计员；2005年2月至2008年1月在成都多沐汽车工程有限公司任机械工程师；2008年2月至2016年1月在自贡市川力实业有限公司任机械工程师、技术部部长，2016年1月至今任公司技术部部长。

周蕾，女，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年6月毕业于武汉化工学院(现武汉工程大学)计算机科学工程系计算机及应用专业，本科学历。2003年1月至2004年6月在武汉名实生物医药科技责任有限公司企划部做平面设计工作；2004年7月至2006年1月在广东省中山市华泰工艺制品有限公司设计部任设计助理；2006年2月至2007年2月辞职在家；2007年3月至2016年1月在自贡市川力实业有限公司工作，任品保部部长，主持公司品保部工作，2016年1月至今任公司品保部部长。

#### (2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

#### (3) 核心技术人员持股情况

报告期内，公司核心技术人员持股情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司股东情况”之“（一）公司股东基本情况”。

### (五) 主要固定资产

截至2015年10月31日，公司主要固定资产情况如下：

项目	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率
房屋建筑物	46,345,952.42	11,662,577.63	33,510,723.42	72.31%
机器设备	39,992,341.61	21,088,037.99	18,904,303.62	47.27%
运输工具	5,781,020.79	4,541,867.29	1,239,153.50	21.43%
办公设备	1,986,811.49	1,645,256.83	341,554.66	17.19%
其他设备	3,379,290.02	2,469,630.30	909,659.72	26.92%
<b>合计</b>	<b>97,485,416.33</b>	<b>41,407,370.04</b>	<b>54,905,394.92</b>	<b>56.32%</b>

#### 1、房产

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积(M <sup>2</sup> )	登记/填发时间	备注
1	自房权证大安字第00030192号	大安区凤凰乡大湾村2组	其他非住宅	179.12	2001年5月11日	自国用(2001)字第042627号

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
2	自房产证大 安字第 00030204号	大安区凤凰乡 大湾村2组	其他非 住宅	698.69	2001年 5月11 日	自国用 (2001)字第 042627号
3	自房产证大 安字第 00030198号	大安区凤凰乡 大湾村2组	其他非 住宅	407.90	2001年 5月11 日	自国用 (2001)字第 042627号
4	自房产证大 安字第 00058820号	大安区凤凰乡 大湾村2组	其他非 住宅	906.15	2002年 10月31 日	自国用 (2001)字第 042627号
5	自房产证大 安字第 00058816号	大安区凤凰乡 大湾村2组	其他非 住宅	164.40	2002年 10月31 日	自国用 (2001)字第 042627号
6	自房产证大 安字第 00030200号	大安区凤凰乡 大湾村2组	其他非 住宅	1259.75	2001年 5月11 日	自国用 (2001)字第 042627号
7	自房产证市 交字第 00084625号	大安区凤凰乡 济公村4组	其他非 住宅	752.56	2006年 3月21 日	自国用 (2005)第 045408号
8	自房产证市 交字第 00084617号	大安区凤凰乡 济公村4组	其他非 住宅	591.33	2006年 3月21 日	自国用 (2005)第 045408号
9	自房产证市 交字第 00084623号	大安区凤凰乡 济公村4组	其他非 住宅	843.22	2006年 3月21 日	自国用 (2005)第 045408号
10	自房产证市 交字第 00084619号	大安区凤凰乡 济公村4组	其他非 住宅	246.26	2006年 3月21 日	自国用 (2005)第 045408号
11	自房产证市 交字第 00084621号	大安区凤凰乡 济公村4组	其他非 住宅	677.73	2006年 3月21 日	自国用 (2005)第 045408号
12	自房产证 2009字第 071700920号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(右门卫)	其他非 住宅	20.33	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
13	自房产证 2009字第 071700796号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(教室)	其他非 住宅	250.37	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
14	自房产证 2009字第 071701154号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(车库)	其他非 住宅	54.62	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
15	自房产证 2009字第	贡井区贡井街 和平路居委会4	其他非 住宅	20.29	2009年 7月27	自国用 (2009)第

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
	071701098号	组(厕所)			日	031839号
16	自房权证 2009字第 071701166号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(办公室)	其他非 住宅	111.85	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
17	自房权证 2009字第 071700864号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(1号仓库)	其他非 住宅	357.81	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
18	自房权证 2009字第 07170097X 号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(2号仓库)	其他非 住宅	407.40	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
19	自房权证 2009字第 071700735号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(3号仓库)	其他非 住宅	429.97	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
20	自房权证 2009字第 071701062号	贡井区贡井街 和平路居委会4 组(4号仓库)	其他非 住宅	337.90	2009年 7月27 日	自国用 (2009)第 031839号
21	自房权证 (2011)字第 012004056号	沿滩区卫平镇 尖山村7组	工业	4654.91	2011年2 月28日	自国用 (2010)第 012012号
22	自房权证大 安字第 012003649号	沿滩区卫平镇 尖山村7组	工业	1470.45	2011年2 月28日	自国用 (2010)第 012012号
23	自房权证 2013字第 101100424号	沿滩区高新工 业园区荣川路9 号3号厂房	工业	10532.65	2013年 10月24 日	自国用 (2012)第 011583号
24	房权证2009 字第 101901740号	沿滩区卫坪镇 尖山村7组	办公	1673.43	2009年 10月30 日	自国用 (2009)第 010858号
25	自房权证 2009字第 051200368号	自流井区高新 技术产业园区 板仓工业集中 区科创一路16 号	工业	12516.84	2009年 6月16 日	自国用 (2009)第 010858号
26	房权证2009 字第 101901764号	沿滩区卫坪镇 尖山村7组	检测车 间	931.43	2009年 10月30 日	自国用 (2009)第 010858号
27	成房权证监 证字第 4274752号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋4层1号	办公	65.09	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
28	成房权证监 证字第	成都市高新区 吉泰路666号3	办公	45.5	2014年 12月26	成都福年广

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
	4274776 号	栋 4 层 2 号			日	场房产证
29	成房权证监 证字第 4274761 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 3 号	办公	37.15	2014 年 12 月 26 日	成都福年广 场房产证
30	成房权证监 证字第 4273033 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 4 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
31	成房权证监 证字第 4273023 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 5 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
32	成房权证监 证字第 4273076 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 6 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
33	成房权证监 证字第 4273029 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 7 号	办公	37.68	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
34	成房权证监 证字第 4273107 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 8 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
35	成房权证监 证字第 4273106 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 9 号	办公	66.62	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
36	成房权证监 证字第 4273111 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 10 号	办公	66.62	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
37	成房权证监 证字第 4273117 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 11 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
38	成房权证监 证字第 4273093 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 12 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
39	成房权证监 证字第 4273091 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 13 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
40	成房权证监 证字第 4273255 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 14 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
41	成房权证监 证字第 4273256 号	成都市高新区 吉泰路 666 号 3 栋 4 层 15 号	办公	45.5	2014 年 12 月 25 日	成都福年广 场房产证
42	成房权证监	成都市高新区	办公	45.5	2014 年	成都福年广

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
	证字第 4273261号	吉泰路666号3 栋4层16号			2014年 12月25 日	场房产证
43	成房权证监 证字第 4273284号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋4层17号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
44	成房权证监 证字第 4273262号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋4层18号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
45	成房权证监 证字第 4273304号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋4层19号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
46	成房权证监 证字第 4273362号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋4层20号	办公	65.09	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
47	成房权证监 证字第 4273367号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层1号	办公	65.13	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
48	成房权证监 证字第 4273371号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层2号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
49	成房权证监 证字第 4273374号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层3号	办公	36.99	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
50	成房权证监 证字第 4273383号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层4号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
51	成房权证监 证字第 4273378号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层5号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
52	成房权证监 证字第 4273380号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层6号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
53	成房权证监 证字第 4274467号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层7号	办公	37.84	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
54	成房权证监 证字第 4274529号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层8号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
55	成房权证监 证字第 4274487号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层9号	办公	66.58	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
56	成房权证监 证字第 4274510号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层10号	办公	66.58	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
57	成房权证监 证字第 4274538号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层11号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
58	成房权证监 证字第 4274605号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层12号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
59	成房权证监 证字第 4274662号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层13号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
60	成房权证监 证字第 4274653号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层14号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
61	成房权证监 证字第 4274585号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层15号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
62	成房权证监 证字第 4274556号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层16号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
63	成房权证监 证字第 4274559号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层17号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
64	成房权证监 证字第 4274647号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层18号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
65	成房权证监 证字第 4274570号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层19号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
66	成房权证监 证字第 4273186号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋5层20号	办公	65.13	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
67	成房权证监 证字第 4273190号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层1号	办公	65.09	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
68	成房权证监 证字第 4273193号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层2号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
69	成房权证监 证字第	成都市高新区 吉泰路666号3	办公	37.15	2014年 12月25	成都福年广 场房产证

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
	4273182号	栋6层3号			日	
70	成房权证监 证字第 4273233号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层4号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
71	成房权证监 证字第 4273219号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层5号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
72	成房权证监 证字第 4274687号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层6号	办公	45.5	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
73	成房权证监 证字第 4273213号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层7号	办公	37.68	2014年 12月25 日	成都福年广 场房产证
74	成房权证监 证字第 4274735号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层8号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
75	成房权证监 证字第 4274697号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层9号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
76	成房权证监 证字第 4274710号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层10号	办公	66.62	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
77	成房权证监 证字第 4274765号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层11号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
78	成房权证监 证字第 4274754号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层12号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
79	成房权证监 证字第 4274756号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层13号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
80	成房权证监 证字第 4274777号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层14号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
81	成房权证监 证字第 4274779号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层15号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
82	成房权证监 证字第 4274767号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层16号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
83	成房权证监	成都市高新区	办公	45.5	2014年	成都福年广

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填 发时间	备注
	证字第 4274786号	吉泰路666号3 栋6层17号			2014年 12月26 日	场房产证
84	成房权证监 证字第 4274785号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层18号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
85	成房权证监 证字第 4274796号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层19号	办公	45.5	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
86	成房权证监 证字第 4274792号	成都市高新区 吉泰路666号3 栋6层20号	办公	65.09	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
87	成房权证监 证字第 4274773号	成都市高新区 吉泰路666号附 37号1层	商业	67.84	2014年 12月26 日	成都福年广 场房产证
88	昆明市房权 证安宁市房 第201400605 号	安宁市太平镇 奥林匹克记者 村·尚峰商住小 区39幢1801号	住宅	155.31	2014年 1月23 日	员工住宅
89	昆明市房权 证安宁市房 第201400625 号	安宁市太平镇 奥林匹克记者 村·尚峰商住小 区39幢1803号	住宅	153.8	2014年 1月23 日	员工住宅
90	203房地证 2015字第 06150号	江津区双福镇 珊瑚路1号和润 国际汽摩城40 幢1-11号	商服用 房	139.52	2015年 4月1日	重庆办事处
91	203房地证 2015字第 06151号	江津区双福镇 珊瑚路1号和润 国际汽摩城40 幢1-12号	商服用 房	139.52	2015年 4月1日	重庆办事处
92	成房权证监 证字第 4489082号	成都市高新区 吉泰路666号1 栋—1楼157号	车位	41.88	2015年 7月9日	成都福年广 场房产证
93	成房权证监 证字第 4489070号	成都市高新区 吉泰路666号1 栋—1楼158号	车位	41.88	2015年 7月9日	成都福年广 场房产证
94	成房权证监 证字第 4489075号	成都市高新区 吉泰路666号1 栋—1楼159号	车位	30.46	2015年 7月9日	成都福年广 场房产证
95	成房权证监 证字第 4489064号	成都市高新区 吉泰路666号1 栋—1楼160号	车位	30.46	2015年 7月9日	成都福年广 场房产证

序号	房产证号	坐落	用途	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	登记/填发时间	备注
96	成房权证监证字第 4489089 号	成都市高新区吉泰路 666 号 1 栋—1 楼 161 号	车位	22.34	2015 年 7 月 9 日	成都福年广场房产证
97	成房权证监证字第 4489091 号	成都市高新区吉泰路 666 号 1 栋—1 楼 162 号	车位	22.34	2015 年 7 月 9 日	成都福年广场房产证

下述事宜需得到关注：

(1) 公司尚未取得成都福年广场所涉房产之分户土地使用权证。

公司尚未取得成都福年广场61处房产之分户土地使用权证，成都福年广场所涉建设项目已取得土地使用权证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建筑工程施工许可证和商品房预售许可证等审批手续，具备了取得分户土地使用权的各项要件；同时，根据成都福年广场开发商出具了《情况说明》，确认前述房屋的国土分户手续正在办理过程中。基于此，公司前述房产未取得土地使用权事宜对本次挂牌不构成实质性障碍。

(2) 公司所有的前述部分房产设有权利负担。具体情况如下：

抵押证书号	抵押人	抵押权人	抵押财产	抵押期间
自房他证 2013 字第 072502289 号	川力有限	建行自贡分行	房权证 2009 字第 051200368、101901740、101901764、012003649、012004056 号	2010 年 10 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日
自房他证 2014 字第 102002957 号	川力有限	建行自贡分行	自房权证 2013 字第 101100424 号	2014 年 10 月 20 日至 2017 年 12 月 31 日
自房他证 2014 字第 12040121X 号	川力有限	农行自贡盐都支行	自房权证市交字 00084623 号、00084617 号、00084619 号、00084625 号、00030192 号、00030200 号、00030198 号、00030204 号、00058820 号	2014 年 12 月 4 日至 2017 年 12 月 3 日

根据相关抵押合同，位于自国用（2001）字第042627号土地上的房产自房权证大安字第00058816号和自国用（2005）第045408号土地上的房产自房权证市交字第00084621号并未纳入抵押范围、亦未办理抵押登记，因该两处房屋为砖木结构，价格较低，且其他土地和房产的总评估值已经达到最高额抵押的要求，故在签订抵押合同时相关银行要求不将该两处房屋纳入抵押范围。根据《物权法》第182条的规定，“以建设用地使用权抵押的，该土地上的建筑物一并抵押，抵押人未依照前款规定一并抵押的，未抵押的财产视为一并抵押。”，基于此，公司已设定抵押权的建设地上的房屋建筑也一并视同设立了抵押。

## 2、主要机器设备

截至2015年10月31日，公司40万元以上机器设备如下：

序号	资产名称	数量	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率
1	CK6430 数控车床	6	447,000.00	406,970.53	40,029.47	8.96%
2	HYK20 数控车床	20	1,730,000.00	1,199,867.46	530,132.54	30.64%
3	C2-6130HK 车床	8	666,440.00	646,447.00	19,993.00	3.00%
4	DCC280 冷式压铸机	2	632,478.63	380,538.74	251,939.89	39.83%
5	DCC160B 冷式压铸机	2	461,538.46	277,690.56	183,847.90	39.83%
6	DM500 冷式压铸机	1	675,213.68	277,918.34	397,295.34	58.84%
7	FV-800A 立式加工中心	4	1,578,854.70	1,277,961.82	300,892.88	19.06%
8	TY-510 立式攻钻中心	2	620,000.00	456,527.05	163,472.95	26.37%
9	TC-S2CZ-0 数控钻孔攻丝中心	6	2,047,863.28	901,765.95	1,146,097.33	55.97%
10	VM32SA 立式加工中心	4	1,481,538.46	844,371.12	637,167.34	43.01%
11	VTC160AN-2PC 立式加工中心	4	670,940.14	329,296.70	341,643.44	50.92%
12	QTN200IIML/500 车削中心	2	1,401,709.44	665,867.96	735,841.48	52.50%
13	机油泵输送线	1	481,196.60	300,972.27	180,224.33	37.45%
14	SpectroMAxx 直读光谱仪	1	435,897.41	414,102.54	21,794.87	5.00%
15	SGX42A 数控车床	4	406,153.84	260,464.82	145,689.02	35.87%
16	CUT200P 精密数控慢走丝线切割机床	1	791,452.96	188,049.30	603,403.66	76.24%
17	TC-S2DNz-0 数控钻孔攻丝中心	2	692,307.69	131,593.92	560,713.77	80.99%
18	VARIAXIS i-600 五轴数控立式加工	1	1,829,059.83	28,972.30	1,800,087.53	98.42%
合计			<b>17,049,645.12</b>	<b>8,989,378.38</b>	<b>8,060,266.74</b>	<b>47.28%</b>

## 四、公司主营业务经营情况

### （一）主要产品的相关业务收入情况

单位：元

销售明细	2015年1-10月	2014年	2013年
------	------------	-------	-------

	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
机油泵	69,836,765.11	95.26%	85,842,183.56	94.61%	89,415,974.23	94.01%
水泵	3,185,244.31	4.34%	4,525,000.80	4.99%	5,384,061.37	5.66%
其他	291,279.82	0.40%	365,867.02	0.40%	314,454.41	0.33%
<b>合计</b>	<b>73,313,289.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>90,733,051.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>95,114,490.01</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 报告期内公司主要客户销售情况

### 1、报告期内前五名客户销售情况

单位：元

时间	客户名称	销售收入（元）	销售占比
2015年1-10月	上海本田贸易有限公司	16,285,421.87	21.63%
	五羊-本田摩托（广州）有限公司	11,213,920.02	14.89%
	新大洲本田摩托有限公司	11,352,743.83	15.08%
	重庆宗申发动机制造有限公司	10,409,253.01	13.82%
	重庆隆鑫发动机有限公司	6,938,289.76	9.21%
	<b>小计</b>	<b>56,199,628.49</b>	<b>74.64%</b>
2014年度	上海本田贸易有限公司	14,955,705.58	16.24%
	五羊-本田摩托（广州）有限公司	13,308,577.06	14.45%
	新大洲本田摩托有限公司	15,257,136.52	16.56%
	重庆宗申发动机制造有限公司	12,247,626.91	13.30%
	重庆隆鑫发动机有限公司	8,254,134.22	8.96%
	<b>小计</b>	<b>64,023,180.29</b>	<b>69.51%</b>
2013年度	上海本田贸易有限公司	17,198,009.93	17.74%
	新大洲本田摩托有限公司	18,177,206.58	18.75%
	五羊-本田摩托（广州）有限公司	11,608,032.26	11.97%
	重庆宗申发动机制造有限公司	12,027,381.18	12.40%
	重庆隆鑫发动机有限公司	7,975,124.83	8.22%
	<b>小计</b>	<b>66,985,754.78</b>	<b>69.08%</b>

报告期内，公司2013年、2014年、2015年1-10月前五名客户销售收入占总销售收入的比重分别为69.08%、69.51%、74.64%，下游客户结构相对稳定。不存在对公司销售收入有重大影响的单一客户，公司不存在依赖单一客户的情形。公司前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方与上述重要客户没有任何权益关系及其他利益条款。

### （三）主要原材料和能源及其供应情况

#### 1、公司生产成本构成

公司生产成本由原材料、人工成本、制造费用构成。报告期内公司生产成本构成如下：

单位：元

项目	2015年1-10月		2014年		2013年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
直接材料	29,906,688.17	61.54%	41,763,459.99	62.69%	44,742,405.07	68.94%
人工费用	7,497,778.47	15.43%	10,114,051.46	15.18%	7,785,243.01	12.00%
制造费用	11,191,617.68	23.03%	14,743,563.08	22.13%	12,372,454.40	19.06%
合计	<b>48,596,084.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>66,621,074.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>64,900,102.48</b>	<b>100.00%</b>

2013年、2014年、2015年1-10月原材料耗用中主要的项目及金额：

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
铝锭	7,049,351.50	10,166,724.91	11,754,640.67
尼龙材料	3,421,121.87	4,315,656.83	4,381,068.97
配件	15,076,821.24	20,557,852.83	19,342,459.43
其他	4,062,952.64	6,240,222.14	8,740,522.56
钢材	296,440.92	483,003.28	523,713.44
合计	<b>29,906,688.17</b>	<b>41,763,459.99</b>	<b>44,742,405.07</b>

公司采购的主要原材料为铝锭、尼龙材料、钢材、外购配件等，生产加工使用的能源主要为电力，公司报告期内尼龙材料及外购配件价格保持稳定，铝锭及钢材价格有所下降。

#### 2、生产成本归集、结转及分配方法

公司成本核算采用逐步综合结转分步法结合品种法进行分类核算，先核算单个自制件成本，再核算油泵或水泵的成本。上一步骤转入下一步骤的半成品成本，以半成品项目综合列入下一步骤的成本计算中，按照半成品实际成本结转。

生产成本归集按照直接材料、直接人工、制造费用分类归集。其中，直接材料领用时按照产品的配料清单领用，领用后直接计入对应生产的产品的成本；生产车间的人工费用每月根据生产情况计算出金额后，按照生产的每一类产成品对应的计件工资占合计产成品计件工资总额的比例分摊，制造费用主要包括折旧费、水电费等，每月归集后按照人工费用的分摊方式进行分摊。

公司在产品仅包括材料费用，不分摊人工费用和制造费用，人工费用和制造费用在完工产品中分摊。

### 3、报告期内公司前五名供应商采购情况

报告期内，公司前五名供应商情况如下：

单位：元

时间	供应商明细	采购金额(元)	采购占比
2015年1-10月	四川嘉海贸易有限公司	8,020,697.22	30.69%
	苏美达国际技术贸易有限公司	2,000,000.00	7.65%
	四川省电力公司自贡沿滩供电局	1,733,517.18	6.63%
	四川省自贡剑龙粉末制品有限公司	1,265,897.43	4.84%
	莱芜钢铁集团粉末冶金有限公司	1,067,521.38	4.08%
	<b>小计</b>	<b>14,087,633.21</b>	<b>53.90%</b>
2014年度	四川嘉海贸易有限公司	14,453,889.21	43.01%
	四川省自贡剑龙粉末制品有限公司	2,677,822.26	7.97%
	自贡金仪粉末冶金制品有限公司	2,656,108.98	7.90%
	四川省电力公司自贡沿滩供电局	1,926,501.09	5.73%
	自贡市玉环密封配件厂	1,518,729.90	4.52%
	<b>小计</b>	<b>23,233,051.44</b>	<b>69.13%</b>
2013年度	四川嘉海贸易有限公司	14,261,405.09	39.34%
	自贡金仪粉末冶金制品有限公司	4,191,274.43	11.56%
	四川省自贡剑龙粉末制品有限公司	2,467,052.47	6.81%
	四川省电力公司自贡沿滩供电局	1,806,872.43	4.98%
	自贡市玉环密封配件厂	1,434,802.67	3.96%
	<b>小计</b>	<b>24,161,407.09</b>	<b>66.65%</b>

报告期内，公司不存在对单一供应商的严重依赖。截至本说明书出具日，公司减少了向关联方嘉海贸易的采购量，转而是由公司直接从供应商采购原材料，公司除嘉海贸易外其他前五大供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方与上述供应商没有任何权益关系及其他利益条款。

## （四）对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1、销售合同

序号	合同对象	协议内容	协议执行情况
1	上海本田贸易有限公司	本田贸易采购川力科技生产的零件及配件	合同有效期 2010 年 6 月 8 日至任何一方意图修改或添加条款之日，正在执行

2	五羊-本田摩托(广州)有限公司	五羊本田采购川力科技生产的机油泵总成等零部件	合同有效期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 目前正在洽谈续签
3	新大洲本田摩托有限公司	新大洲本田采购川力科技生产的机油泵总成、内外转子等零部件	合同有效期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 目前正在洽谈续签
4	重庆宗申发动机制造有限公司	重庆宗申采购川力科技生产的机油泵零配件	合同有效期 2013 年 1 月 1 日至合同解除或重新签订之日, 正在执行
5	重庆隆鑫发动机有限公司	重庆隆鑫采购川力科技生产的机油泵部件	合同有效期 2015 年 1 月 1 日至重庆隆鑫更新或双方通过正式途径终止本合同为止, 正在执行

公司与客户签订的销售合同为框架性销售合同没有约定明确的金额, 在合同中规定的有效期限内, 客户可根据需要随时发出订单, 与公司确定所需采购的产品种类、数量、单价, 公司接收订单统计后向生产部门下达生产任务, 公司以订单中的价格向客户供应产品。

## 2、采购合同

序号	合同对象	协议内容	协议执行情况
1	四川嘉海贸易有限公司	川力科技向嘉海贸易采购铝合金 ADC12, 共计 763,305.00 元	签订时间 2015 年 5 月 20 日, 交付时间 2015 年 6 月 25 日前, 执行完毕
2	四川嘉海贸易有限公司	川力科技向嘉海贸易采购尼龙材料 共计 460,456.60 元	签订时间 2015 年 4 月 20 日, 交付时间 2015 年 5 月 30 日前, 执行完毕
3	四川省自贡剑龙粉末制品有限公司	川力科技向剑龙粉末采购摩托车机油泵配件, 于每月 27 日向剑龙粉末传真“定做计划”确定具体产品名称、型号规格、单价等	合同有效期 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 正在执行
4	自贡市玉环密封配件厂	川力科技向玉环配件采购摩托车机油泵配件, 于每月 27 日向玉环配件传真“定做计划”确定具体产品名称、型号规格、单价等	合同有效期 2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 正在执行
5	自贡金仪粉末冶金制品有限公司	川力科技向金仪粉末采购摩托车机油泵转子, 于每月 27 日向金仪粉末传真“定做计划”确定具体产品名称、型号规格、单价等	合同有效期 2013 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日, 执行完毕

## 3、借款合同

序号	合同编号	贷款方	借款金额(万元)	时间	期限	执行情况
1	(2013)建自小流 074 号	建行自贡分行	500	2013 年 10 月 25 日	36 个月	履行中
2	(2013)建自小流 080 号	建行自贡分行	600	2013 年 11 月 20 日	36 个月	履行中

3	(2014)建自小流 036 号	建行自贡分行	800	2014 年 5 月 29 日	36 个月	履行中
4	51010120140007289	农行自贡盐都支行	890	2014 年 12 月 4 日	12 个月	履行完毕
5	(2014)建自小流 073 号	建行自贡分行	700	2014 年 11 月 5 日	12 个月	履行完毕
6	0230300020-2015 年(法客)字 0001 号	工行自贡分行	500	2015 年 1 月 16 日	12 个月	履行完毕
7	(2015)建自小流 031 号	建行自贡分行	750	2015 年 7 月 2 日	12 个月	履行中
8	(2015)建自小流 034 号	建行自贡分行	700	2015 年 7 月 30 日	12 个月	履行中
9	(2015)建自小流 037 号	建行自贡分行	500	2015 年 8 月 27 日	12 个月	履行中
10	(2015)建自小流 040 号	建行自贡分行	700	2015 年 9 月 14 日	12 个月	履行中
11	(2015)建自小流 042 号	建行自贡分行	700	2015 年 9 月 25 日	12 个月	履行中
12	(2015)建自小流 050 号	建行自贡分行	700	2015 年 11 月 6 日	12 个月	履行中

#### 4、抵押、担保合同

(1) 2012年12月26日，自贡市川力实业有限公司与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订了《最高额抵押合同》（(2012)建自小抵034号），合同约定在2012年12月26日至2017年12月31日期间，自贡市川力实业有限公司以其所有的房屋所有权（自国用(2012)第011583号）对与中国建设银行股份有限公司自贡支行签订的主合同（人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件）项下的一系列债务提供最高额抵押担保。最高额抵押的担保范围为主合同项下全部债务，包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币550万元。

(2) 2013年7月22日，自贡市川力实业有限公司与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订了《最高额抵押合同》（(2013)建自小抵037号），合同约定在2010年10月25日至2020年12月31日期间，自贡市川力实业有限公司以其所有的房屋所有权（自国用(2009)第010858号、自国用(2010)第012012号）对与中国建设银行股份有限公司自贡支行签订的主合同（人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件）项下的一系列债务提供最高额抵押担保。最高额抵押的担保范围

为主合同项下全部债务，包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 1000 万元。

截至本公开转让说明书签署日，该合同尚在履行中。

(3) 2013 年 7 月 22 日，自贡市川力实业有限公司与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订了《最高额抵押合同》（（2013）建自小抵 038 号），合同约定在 2010 年 10 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日期间，自贡市川力实业有限公司以其所有的房屋所有权（房权证 2009 字第 051200368、101901740、101901764、012003649、012004056 土地证自国用（2009）第 010858、自国用（2010）012012 号）对与中国建设银行股份有限公司自贡支行签订的主合同（人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件）项下的一系列债务提供最高额抵押担保。最高额抵押的担保范围为主合同项下全部债务，包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 4400 万元。

截至本公开转让说明书签署日，该合同尚在履行中。

(4) 2013 年 7 月 22 日，自贡市川力实业有限公司股东施建国、王艾平、施洋分别与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订了《保证合同》（（2013）建自小保 049 号、（2013）建自小保 050 号、（2013）建自小保 051 号），合同约定在 2010 年 10 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日期间，施建国、王艾平、施洋分别对中国建设银行股份有限公司自贡支行签订的主合同（人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件）项下的一系列债务提供最高额保证。保证范围为主合同项下全部债务，包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。担保责任的最高限额为人民币 6000 万元。

截至本公开转让说明书签署日，该合同尚在履行中。

(5) 2014 年 1 月 21 日，自贡市川力实业有限公司与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订了《最高额抵押合同》（51100620140000867），合同约定在 2014 年 1 月 21 日至 2017 年 1 月 20 日期间，自贡市川力实业有限公司以其所有的房屋所有权（房地产抵押清单 51100620140000867-1 至 17 抵押物暂作

价 4305.42 万) 对与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订的主合同(人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件) 项下的一系列债务提供最高额抵押担保。最高额抵押的担保范围为主合同项下全部债务, 包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 3013 万元。

截至本公开转让说明书签署日, 该合同尚在履行中。

(6) 2014 年 10 月 20 日, 自贡市川力实业有限公司与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订了《最高额抵押合同》( (2014) 建自小抵 018 号), 合同约定在 2014 年 10 月 20 日至 2017 年 12 月 31 日期间, 自贡市川力实业有限公司以其所有的房屋所有权(自房权证 2013 字第 101100424 号, 自国用(2012) 第 011583 号) 对与中国建设银行股份有限公司自贡支行签订的主合同(人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件) 项下的一系列债务提供最高额抵押担保。最高额抵押的担保范围为主合同项下全部债务, 包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 2200 万元。

截至本公开转让说明书签署日, 该合同尚在履行中。

(7) 2014 年 12 月 4 日, 自贡市川力实业有限公司与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订了《最高额抵押合同》(51100620140010525), 合同约定在 2014 年 12 月 4 日至 2017 年 12 月 3 日期间, 自贡市川力实业有限公司以其所有的房屋所有权(自房权证市交字 00084623 号、00084617 号, 00084619 号、00084625 号、00030192 号、00030200 号、00030198 号、00030204 号、00058820 号) 对与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订的主合同(人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件) 项下的一系列债务提供最高额抵押担保。最高额抵押的担保范围为主合同项下全部债务, 包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 908 万元。

截至本公开转让说明书签署日, 该合同尚在履行中。

(8) 2015年1月16日, 自贡市川力实业有限公司股东施建国、王艾平与中国工商银行股份有限公司自贡分行签订了《保证合同》(0230300020-2015年(法客)字0001号--1), 合同约定在主合同履行期届满之日起或提前到期或续展到期之日起2年止, 施建国、王艾平对中国工商银行股份有限公司自贡支行签订的主合同(人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件)项下的一系列债务提供最高额保证。保证范围为主合同项下全部债务, 包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。担保责任的最高限额为人民币500万元。

截至本公开转让说明书签署日, 该合同尚在履行中。

(9) 2015年1月16日, 自贡市川力实业有限公司股东施洋、陶佳迪与中国工商银行股份有限公司自贡分行签订了《保证合同》(0230300020-2015年(法客)字0001号--2), 合同约定在主合同履行期届满之日起或提前到期或续展到期之日起2年止, 施洋、陶佳迪对中国工商银行股份有限公司自贡支行签订的主合同(人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件)项下的一系列债务提供最高额保证。保证范围为主合同项下全部债务, 包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、及实现债权及担保权益的费用。担保责任的最高限额为人民币500万元。

截至本公开转让说明书签署日, 该合同尚在履行中。

## (五) 质量控制

公司严格按照国家标准和行业标准以及严于以上标准的企业内控标准进行制品评估和判定, 保证向客户提供符合相应产品质量标准和订货协议的产品。公司依据《中华人民共和国产品质量法》、《中华人民共和国计量法》、《中华人民共和国标准化法》、《中华人民共和国安全生产法》等法律、法规建立质量控制体系, 按照GB/T 15114—1994 铝合金压铸件、GB/T 8886-1999 内燃机油泵试验方法、QC/T 229—1997 摩托车和轻便摩托车转子机油泵技术条件等标准进行产品生产, 同时制定了Q/62071455-7 1—2013 YB50~YB1500型系列转子机油泵、Q/62071455-7 2—2013 汽车自动挡变速器机油泵等企业内部标准。

公司为保证产品的质量制定了细致严密的质量控制措施,建立了完整有效的质量控制体系。公司通过了 ISO/TS16949:2009 标准质量体系认证,对质量控制职能进行合理分配,各部门相互合作相互监督,并形成文件化管理;按照 ISO/TS 16949:2009《质量管理体系-要求》编制了质量手册、程序文件和作业指导书、确保采购、生产和销售各个环节都严格按照规定执行;公司所有出口产品 100%进行严格检测,以确保产品质量。

公司通过严密的质量控制措施,以及持续的技术开发改进,提高公司产品的开发效率和市场竞争力,提升产品的质量,减少因产品质量引起的重大纠纷。

## **(六) 安全生产及环境保护**

### **1、安全生产**

根据国务院《危险化学品安全管理条例》(国务院令[第591号])第二条“危险化学品生产、储存、使用、经营和运输的安全管理,适用本条例”、第三条“本条例所称危险化学品,是指具有毒害、腐蚀、爆炸、燃烧、助燃等性质,对人体、设施、环境具有危害的剧毒化学品和其他化学品”,公司生产所需原材料主要为铝锭、尼龙材料、钢材、外购配件等,产品为各类摩托车零配件,不涉及危险化学品的生产、储存、使用、经营和运输,故公司不属于危险化学品生产企业。根据国务院《安全生产许可证条例》(国务院令[第397号])第二条“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业(以下统称企业)实行安全生产许可制度”,公司不属于上述范围企业,不必取得《安全生产许可证》。

### **2、环境保护**

公司主营摩托车零配件的生产及销售。根据国家环境保护部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》(环发[2003]101号)和《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》,公司属于交通运输设备制造,摩托车零部件及配件制造,未被列入环境保护核查范围。公司高度重视环境保护,报告期内公司未因环保问题受到相关部门处罚。

公司生产原料主要为铝锭、尼龙材料、钢材、外购配件等。生产过程中燃料为天然气,不会产生废气;需要使用NH<sub>3</sub>制备氮气N<sub>2</sub>作为加热工序中的保护气体,废水中会产生氨氮;固体残留物为金属屑等,公司进行回收再利用;生产过程中会剩余用废的矿物油、乳化液,公司已委托有资质的危废处理公司代为处置。

### （1）公司的建设项目环保合规性

公司于2007年11月14日获得自贡市环境保护局出具的“自环项批新[2007]014号”文件，同意“川力实业摩托车及汽车配件生产基地建设项目”进行建设。

其后，公司于2012年12月17日取得了自贡市环境保护局关于“摩托车及汽车配件生产基地”《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》，编号“自环验[2012]34号”，同意通过项目竣工环境保护验收。

2012年6月18日，自贡市环境保护局出具“自环项批新[2012]32号”《自贡市环境保护局关于自贡川力实业有限公司满足国III排放发动机油泵、水泵零部件技术改造建设项目环境影响报告表的批复》，同意公司报送的“满足国III排放发动机油泵、水泵零部件技术改造建设项目”进行项目建设。

2015年11月17日，自贡市环境保护局对“满足国III排放发动机油泵、水泵零部件技术改造建设项目”出具意见，认为该项目环保审查、审批手续完备，环保设施及措施已按环评要求建成或落实，环保管理符合相关要求，符合建设项目竣工环境保护验收条件，同意通过验收。

千山粉末于2016年1月29日获得自贡市环境保护局出具的“自环准许新[2016]02号”《自贡市环境保护局准予行政许可决定书》，该决定书对千山粉末报送的《新建年产油泵转子2000万套、含油轴承500万件生产线项目环境影响报告表》（以下简称《报告表》）进行了批复，同意千山粉末按照《报告表》中所列建设项目的性质、规模、污染防治措施及其他要求进行项目建设，目前千山粉末的该项目正在建设运营中。

### （2）公司的排污合规性

公司于2015年4月1日取得了自贡市环境保护局发放的《排放污染物许可证》，证书编号“川环许C00055”，有效期至2020年3月31日，主要污染物种类为化学需氧量、氨氮；因特殊生产工艺，公司在生产过程中产生废矿物油、废乳化液等危险废物，为此，报告期内公司曾与成都蜀光石油化学有限公司签订《危险废物代处置合同书》，约定由成都蜀光石油化学有限公司为公司处置生产过程中产生的危险废物（废矿物油、废乳化液）。成都蜀光石油化学有限公司现持有“川环危510106001号”《危险废物经营许可证》。

其后，2015年12月8日，公司改与四川九洲特种润滑油有限责任公司签订《危险废物委托处置协议》，委托该公司处置公司产生的危险废物。四川九洲特种润

滑油有限责任公司现持有“川环危第510701020号”《危险废物经营许可证》。

公司针对废水和少量废气排放在2016年1月12日更换了排污许可证。

根据自贡市环境保护局官方网站（<http://www.zghbw.gov.cn/>）公布的信息，自贡市环境保护局已于2015年12月16日受理了千山粉末提出的办理临时排污许可证申请，目前千山粉末已于2016年1月26日获得了临时排污许可证。

### （七）对子公司的控制制度

子公司千山粉末的总经理为施建国，施建国为公司股东，负责管理督导子公司生产经营目标的落实。因此，公司能够对子公司的业务进行有效控制。

子公司千山粉末为公司的全资子公司，股权结构及及决策机制方面，根据子公司的章程及内部制度能够对子公司的生产经营、财务及人事进行直接管理、监督，因此公司可对子公司的日常生产经营活动进行有效管理。

公司制定了各项规章制度，其中涉及到对子公司的控制规定包括《关联交易决策制度》、《对外投资决策制度》等。因此，根据公司及子公司的章程及内部制度规定，子公司应在公司授权的范围内进行对外投资、借款和抵押，超过授权范围的，须经公司审议通过后方可进行，子公司的重大交易事项需向公司报告，子公司发生的金额较大或风险较高的重大投资项目以及子公司的重大合同以及重大资产收购、出售及处置事项需报公司批准。因此，公司在制度层面上能够保证对子公司的控制。公司作为千山粉末的控股股东，按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，能够决定子公司利润分配政策及分配方案。

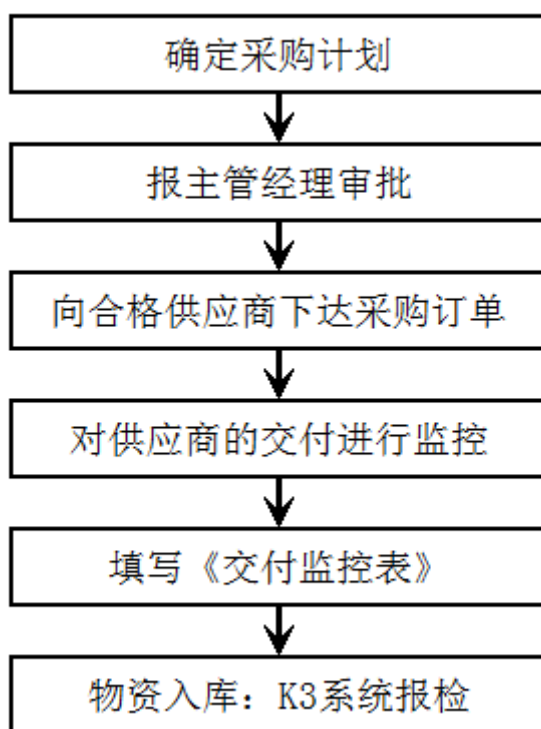
## 五、公司商业模式

公司的核心业务为摩托车机油泵的研发、生产及销售。公司拥有独立的技术团队，能够利用自身技术优势与客户合作共同设计、试制新产品。公司通过了ISO/TS16949:2009标准质量体系认证，制定了细致严密的质量控制措施，建立了完整有效的质量控制体系，编制了质量手册、程序文件和作业指导书，确保采购、生产和销售各个环节都严格按照规定执行。公司通过了国内外厂商严格的供应商考察，进入了其供应链体系，客户均为国内外知名的摩托车制造企业，与其建立了长期稳定的合作关系。

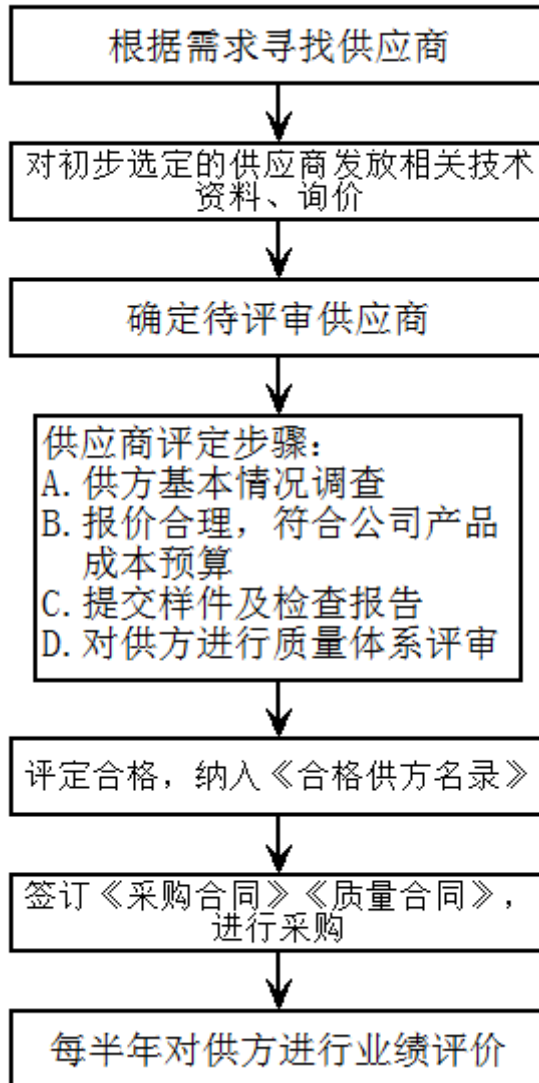
### （一）采购模式

公司采购的原材料主要为铝锭、尼龙材料、钢材、外购配件等。采购管理办法及程序严格按照 TS16949 标准质量体系执行。公司设置专职供应部，建立了相对完整的供应商管理体系。在具体运作过程中，公司根据市场部及生产部下达的订单数量进行原材料采购，并根据市场部提供的相关市场需求信息，对其他相关的物料进行采购，在保证质量的前提下选择性价比最高的供应商，并在入库前进行质检以保证所采购产品的产品质量。

公司采购流程图如下：



公司对生产性原材料、零部件等的供应商选择流程如下：



## （二）生产模式

公司采用以销定产的生产模式，根据客户每月订单确定的销售量制定实际生产计划并安排产品生产。公司所生产产品中的主要零部件如钢件、转子、铝合金等由公司采购原材料后自行生产加工。

公司出于降低成本、加快生产速度等原因，拥有长期合作的稳定外协单位，一部分非核心零部件委托具有生产资质的外协厂商加工完成，主要为机油泵体、机油泵盖等的机加工工序。公司向委托加工企业下达订单，提供所需原材料、产品设计图纸、质量检验标准，委托加工企业按照订单要求进行生产。完成后公司在入库前按照合同约定的《质量协议书》对成品进行质量检测，产品质量不符合要求的，外协厂商需于公司指定的期限内重新返工或加工，造成的损失由外协厂商承担并承担逾期交货违约金。公司根据外协厂商工作量，每吨原材料支付一定

的加工费，由于长年合作定价一直保持稳定。公司与外协厂商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及关联方与上述外协厂商没有任何权益关系及其他利益条款。

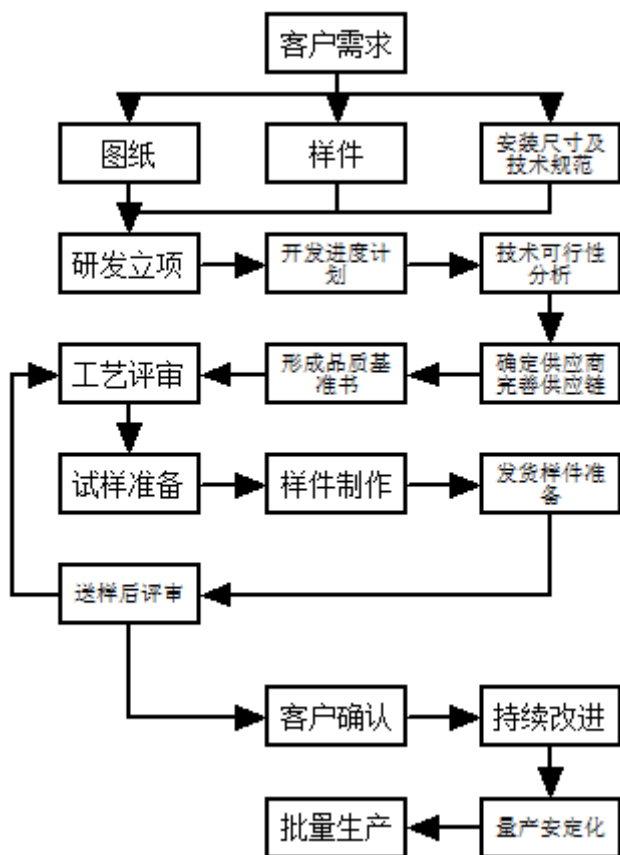
报告期各期外协加工费及占成本的比重情况如下：

外协厂商名称	2013 年度 外协加工费	2014 年度 外协加工费	2015 年 1-10 月 外协加工费
自贡市东方动力机械制造有限公司	1,630,917.54	1,669,569.63	1,134,419.82
自贡市世茂实业有限公司	907,313.08	860,805.02	396,887.16
自贡市攀协物资有限责任公司	284,215.16	397,787.14	338,712.18
<b>合计</b>	<b>2,822,445.78</b>	<b>2,928,161.79</b>	<b>1,870,019.16</b>
<b>合计占总成本比重</b>	<b>4.54%</b>	<b>4.97%</b>	<b>3.96%</b>

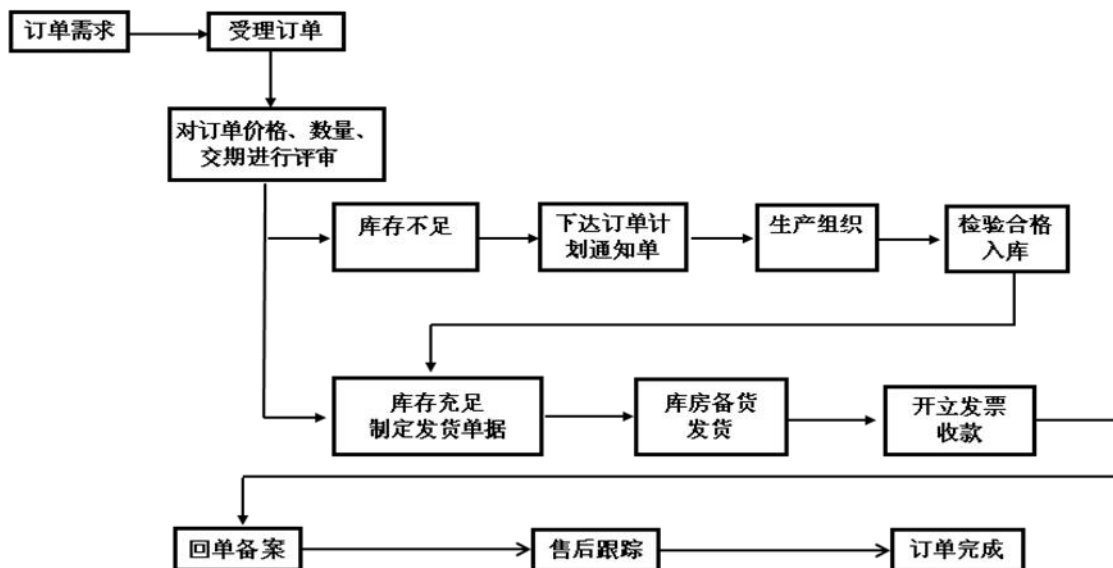
### （三）销售模式

公司的客户主要为国内外知名的摩托车制造企业，国内客户普遍会对公司进行全面的供应商考核，要求公司拥有适当的质量管理体系认证，综合评审公司的技术实力、生产供应体系、成本控制能力，达到要求后方能成为其供应商。国外客户除上述考核要求外，还要求供应商具有 ISO/TS16949: 2009 质量管理体系认证、GB/T24001-2004/ISO14001: 2004 环境管理体系认证。

公司获取国内外客户订单方式相仿，客户有了新的产品需求后，作为核心零部件供应商，公司一般都需要参与发动机的研发阶段，由客户提供图纸、样件、安装尺寸及技术规范，公司试制样品之后经客户进行测试、试装等环节确认，公司即进入到了该款车型的供应体系，从而将新产品销售给对方，客户将依据生产情况，给公司下达订单。客户仅向公司采购产品，并未支付设计费用，在此过程中由公司设计产生的专利均由公司自主注册，截至本说明书出具日不存在纠纷。



内销流程示意图如下：



公司产品远销海外，与众多国际客户有着直接合作关系，签订了长期意向合作协议，于每年 4 月份结合汇率与成本向客户报价，对方再就价格与企业相互协商确定。

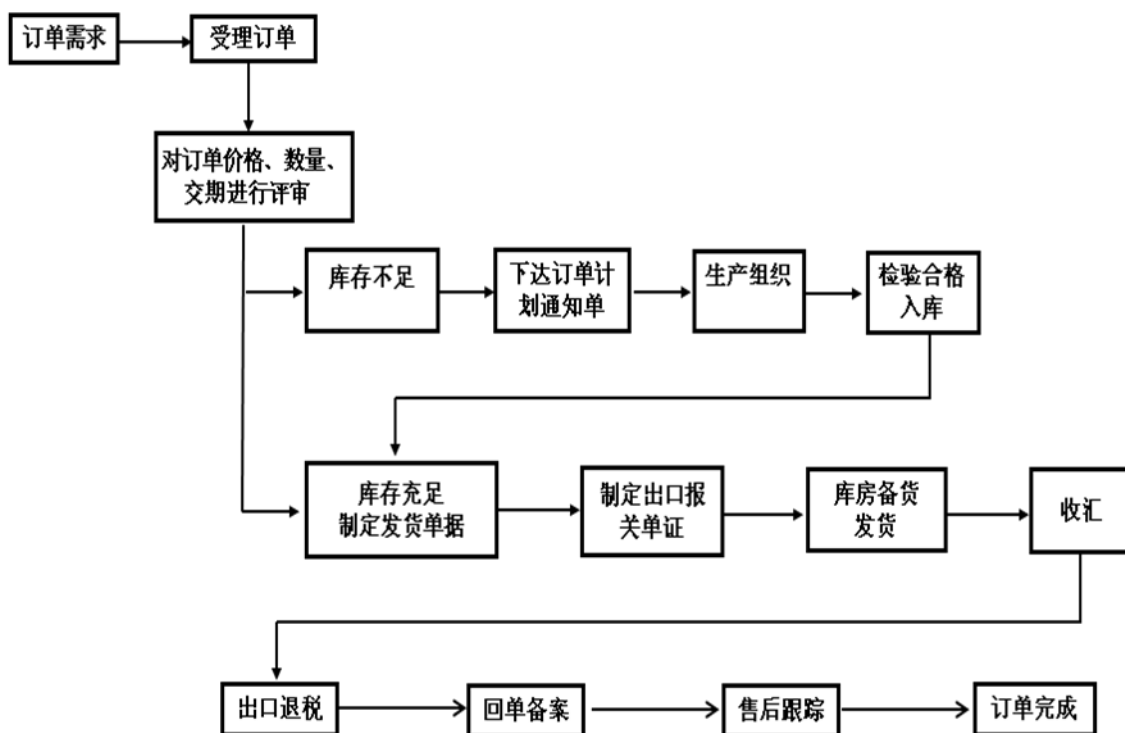
公司主要海外客户情况如下：

客户名称	销售收入		
	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-10 月
DBS Co.Ltd 公司	3,393,099.37	2,933,198.60	3,296,988.91
DAYTONA INTERNATIONAL	94,821.55	137,180.10	286,526.11
Piaggio Italy Co.,Ltd	422,125.71	852,699.75	599,091.02
Piaggio Vietnam Co.,Ltd	1,016,118.33	999,800.46	793,997.36
FUJI HEAVY INDUSTRIES LTD.	-	270,685.38	445,940.17
Kilang Sprocket S.A.SDN.BHD.	480,044.82	31,550.82	73,429.68
合计	5,406,209.78	5,225,115.11	5,495,973.25

公司主要出口国情况如下：

客户名称	百力通	地通那	意大利比亚乔	越南比亚乔	富士重工	南亚齿轮
出口国	日本	美国	意大利	越南	日本	印尼

外销流程示意图如下：



## 六、所处行业

### （一）公司所处行业的概况

根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所处行业属于“C37交通运输设备制造”中的“C3752摩托车零部件及配件制造”；根据中

国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C7510摩托车制造业”；根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业公司所处行业属于“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的“C3752摩托车零部件及配件制造”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于非日常生活消费品（一级行业代码13），细分行业为机动车零配件与设备（四级代码为13101010）。

## 1、行业主管部门和行业监管体制

公司所处的摩托车及汽车零部件制造业采用政府宏观指导和调控、企业自主经营、行业协会积极参与服务的政策和管理体制。行业主管部门及其主要职责如下：

（1）国家发展和改革委员会负责制定摩托车和汽车零部件产业发展政策、监督检查产业政策执行、提出产业发展战略和规划、指导拟定行业技术法规和行业标准、制定工业行业规划等。

（2）国家工业和信息化部是摩托车及汽车零部件产业的行政主管部门，主要负责提出行业发展战略；拟订实施行业规划、产业政策和标准；指导行业结构调整、行业体制改革；推动重大技术装备发展和自主创新、技术进步和技术改造等工作。

（3）中国汽车工业协会是摩托车及汽车零部件行业的行业协会，组织制、修订汽车工业的国家标准、行业标准和技术规范，组织贯彻执行国家有关标准化工作的政策法规，对行业经济运行跟踪分析及组织相关信息交流、咨询服务、培训、资格认证等。

（4）全国汽车标准化技术委员会负责制定、组织实施摩托车及汽车整车和零部件的技术标准。

（5）国家质量监督检验检疫总局依据行业标准负责产品质量国家监督抽查工作，工业产品生产许可证管理、产品质量安全强制检验和风险监控等工作。

## 2、行业主要法律法规及政策

### （1）行业主要法律法规

名称	发布文号	发布机构	发布时间
《产业结构调整指导目录（2005年修订）》	国家发展计划委员会、国家经济贸易委员会令第7号	国家发展计划委员会、国家经济贸易委员会	2000年08月31日

《国务院办公厅转发外经贸部等部门关于“十五”期间进一步促进机电产品出口意见的通知》	国办发[2001]84号	国务院办公厅	2001年11月3日
《第一批实施强制性产品认证的产品目录》	国家质量监督检验检疫总局、国家认证认可监督管理委员会公告(2001年第33号)	国家质量监督检验检疫总局、国家认证认可监督管理委员会	2001-12-3
《汽车产业发展政策》	发改委令第8号	发改委	2004年05月21日
修改《汽车产业发展政策》决定	工信部/发改委令第8号	工信部、发改委	2009年08月15日
《关于推进再制造产业发展的意见》	发改环资[2010]第991号	国家发展和改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、公安部、财政部、环境保护部、商务部、海关总署、国家税务总局、国家工商行政管理总局、国家质量监督检验检疫总局	2010年05月13日
《西部地区鼓励类产业目录》	发改委令第15号	发改委	2014年08月20日

## (2) 行业主要政策

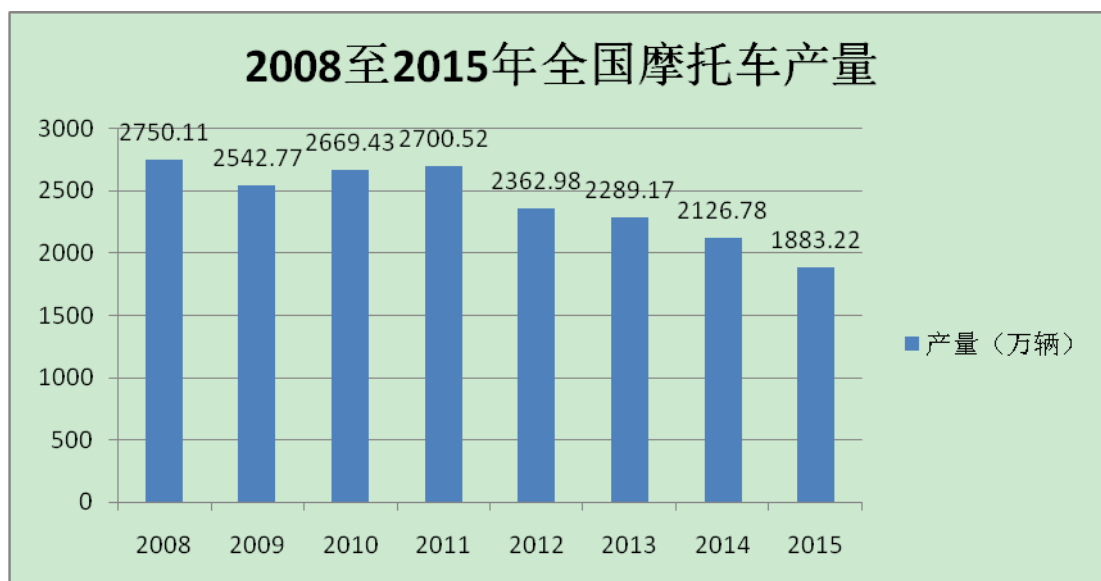
2004年5月，国家发展和改革委员会发布《汽车产业发展政策》，支持汽车、摩托车和零部件生产企业建立产品研发机构，形成产品创新能力和自主开发能力，提高研发能力和技术创新能力，积极开发具有自主知识产权的产品，实施品牌经营战略。鼓励汽车、摩托车生产企业开展国际合作，发挥比较优势，参与国际产业分工，支持具备第三方公正地位的汽车、摩托车和重点零部件检测机构规范发展。

2014年11月，中华人民共和国财政部、国家税务总局发布《关于调整消费税政策的通知》，取消气缸容量250毫升（不含）以下的小排量摩托车消费税。

2014年12月，中华人民共和国财政部发布《关于调整部分产品出口退税率的通知》，调整后摩托车的出口退税率为17%。

## 3、行业及市场概况

### (1) 摩托车产业现状



数据来源：中汽协会行业信息部

摩托车市场分为传统的代步工具及高端娱乐型消费两个层面。

2008年以前，摩托车作为传统的代步工具满足了我国大量有消费能力消费者的出行需求；2009年以来，随着我国汽车行业的迅猛发展以及电动自行车的普及，汽车和电动自行车发展的越来越快，其替代效应越来越明显，摩托车的发展受限。2008年至2015年，由于摩托车行业的景气程度与宏观经济环境相关性较大，受经济周期的影响，摩托车行业出现了一定波动。我国是全球最大的摩托车生产市场，根据中汽协会行业信息部的统计，2008年产量为峰值水平，其后四年产量趋于稳定。从2012年开始，全国摩托车产量开始下降，2012年我国摩托车产量达到2362.98万辆，2013年我国摩托车产量达到2289.17万辆，同比下降3.12%，2014年我国摩托车产量达到2126.78万辆，同比下降7.09%，2015年我国摩托车产量1883.22万辆，同比下降13.8%。

#### 2013年7月至2015年11月我国摩托车进口数量

时间 (月)	累计数量 (辆)	时间 (月)	累计数量 (辆)	时间 (月)	累计数量 (辆)
-	-	2014-01	951.00	2015-01	1,107.00
-	-	2014-02	1,266.00	2015-02	1,976.00
-	-	2014-03	2,048.00	2015-03	5,473.00
-	-	2014-04	3,049.00	2015-04	7,517.00
-	-	2014-05	4,274.00	2015-05	10,444.00
-	-	2014-06	5,889.00	2015-06	12,939.00
2013-07	1,960.00	2014-07	6,764.00	2015-07	14,446.00
2013-08	2,531.00	2014-08	7,636.00	2015-08	15,786.00

2013-09	2,926.00	2014-09	8,093.00	2015-09	17,694.00
2013-10	3,294.00	2014-10	9,155.00	2015-10	18,869.00
2013-11	3,728.00	2014-11	10,527.00	2015-11	21,394.00
2013-12	4,317.00	2014-12	12,410.00	-	-

数据来源：中国汽车工业协会

#### 2013年7月至2015年11月我国500ml以上排量摩托车进口数量

时间（月）	累计数量（辆）	时间（月）	累计数量（辆）	时间（月）	累计数量（辆）
-	-	2014-01	708.00	2015-01	835.00
-	-	2014-02	918.00	2015-02	1,505.00
-	-	2014-03	1,485.00	2015-03	2,976.00
-	-	2014-04	2,093.00	2015-04	3,816.00
-	-	2014-05	2,864.00	2015-05	5,033.00
-	-	2014-06	3,920.00	2015-06	6,219.00
2013-07	1,495.00	2014-07	4,448.00	2015-07	7,141.00
2013-08	1,917.00	2014-08	4,788.00	2015-08	8,163.00
2013-09	2,239.00	2014-09	5,078.00	2015-09	9,353.00
2013-10	2,500.00	2014-10	5,844.00	2015-10	9,973.00
2013-11	2,825.00	2014-11	6,621.00	2015-11	10,978.00
2013-12	3,172.00	2014-12	7,344.00	-	-

数据来源：中国汽车工业协会

全球市场情况，欧美市场以高端消费为主，印度、东南亚、非洲市场以低端代步工具为主。近年来，我国摩托车市场在逐渐发生变化。由于农民生活水平提高，汽车成为主要代步及运输工具，摩托车农村市场有所缩小。以休闲娱乐为主要目的250ml及以上排量摩托车增速明显，市场空间正不断增大，产品车型逐年增多。中汽协统计数据显示，2014年1-11月，我国进口摩托车10527辆，同比增长182.38%，其中500ml以上摩托车6621辆，占进口总量的62.90%，同比增长134.37%；2015年1-11月，我国进口摩托车21394辆，同比增长103.23%，其中500ml以上摩托车10978辆，占进口总量的51.31%，同比增长65.81%。摩托车的娱乐性和个性化特征逐步显现，消费者对摩托车的外观设计、性能和安全性有了更高的要求，国内市场正在向高端车转型升级。

#### 2013年至2015年10月我国摩托车制造企业利润总额

时间（月）	累计利润总额（万元）	时间（月）	累计利润总额（万元）	时间（月）	累计利润总额（万元）
2013-02	171,768.80	2014-02	211,685.50	2015-02	260,894.70

2013-03	301,025.00	2014-03	347,227.10	2015-03	419,205.60
2013-04	418,247.40	2014-04	493,409.60	2015-04	565,891.30
2013-05	549,730.80	2014-05	643,023.30	2015-05	743,717.10
2013-06	667,009.50	2014-06	792,044.00	2015-06	935,856.00
2013-07	795,761.90	2014-07	938,784.50	2015-07	1,069,316.40
2013-08	914,651.10	2014-08	1,055,847.30	2015-08	1,239,294.00
2013-09	1,040,575.30	2014-09	1,216,822.10	2015-09	1,411,524.20
2013-10	1,234,095.80	2014-10	1,427,927.50	2015-10	1,615,953.40
2013-11	1,404,098.80	2014-11	1,615,898.10	-	-
2013-12	1,701,562.90	2014-12	1,972,630.90	-	-

数据来源：国家统计局

在上述情况下，虽然摩托车产销量下降，但摩托车行业总体利润仍呈增长态势。国家统计局数据显示，2014年全年，我国摩托车制造业实现利润总额为197.26亿元，同比增长15.93%；2015年1月~10月，我国摩托车制造业实现利润总额为161.60亿元，同比增长13.17%。

#### 2013年至2015年我国向菲律宾出口摩托车数量

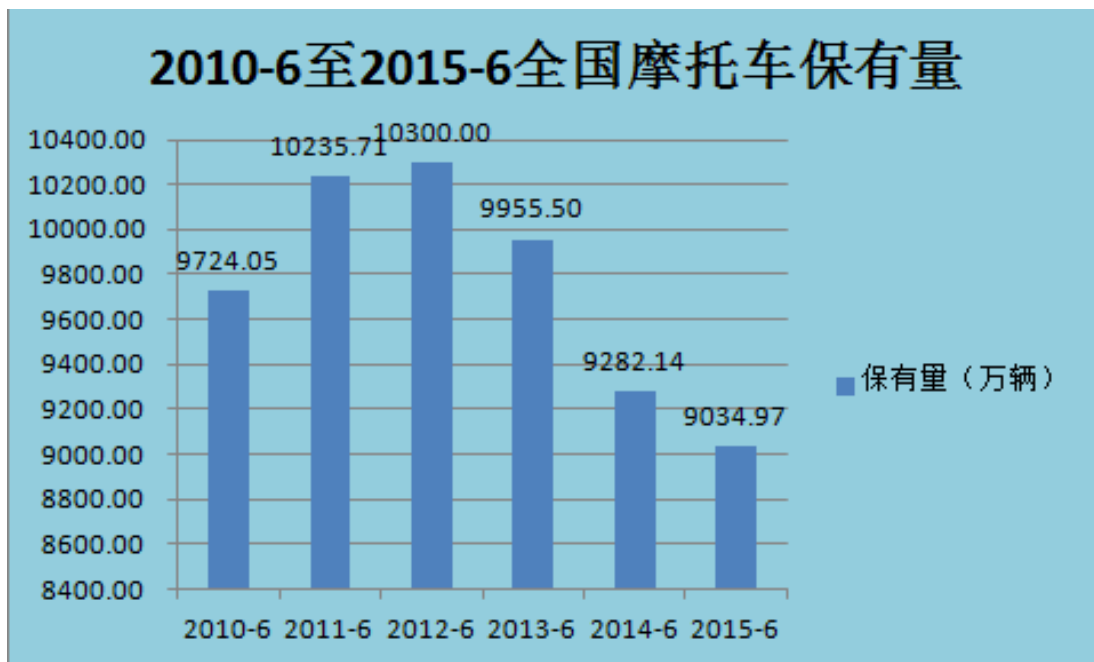
时间（月）	出口数量（辆）	时间（月）	出口数量（辆）	时间（月）	出口数量（辆）
2013-01	45,656.00	2014-01	49,160.00	2015-01	2,541.00
2013-02	27,382.00	2014-02	27,453.00	2015-02	52,192.00
2013-03	34,151.00	2014-03	47,235.00	2015-03	46,882.00
2013-04	28,582.00	2014-04	53,838.00	2015-04	63,522.00
2013-05	45,896.00	2014-05	74,491.00	2015-05	46,109.00
2013-06	61,156.00	2014-06	46,556.00	2015-06	52,161.00
2013-07	53,798.00	2014-07	57,762.00	2015-07	73,862.00
2013-08	50,760.00	2014-08	65,177.00	2015-08	65,454.00
2013-09	36,002.00	2014-09	43,709.00	2015-09	63,192.00
2013-10	31,507.00	2014-10	64,434.00	2015-10	60,190.00
2013-11	41,424.00	2014-11	54,566.00	2015-11	61,869.00
2013-12	40,916.00	2014-12	43,567.00	2015-12	71,495.00
<b>合计</b>	<b>497,230.00</b>	<b>合计</b>	<b>627,948.00</b>	<b>合计</b>	<b>659,469.00</b>

数据来源：中华人民共和国海关总署

东南亚及非洲地区处于经济相对落后且快速发展的时期，摩托车产品由于其质量及价位非常适合于其经济发展水平，有效满足了出行代步及运输工具的需求，在消费者中的认同度非常高。据我国海关统计，2013年我国向东南亚国家菲

律宾出口的摩托车整车为49.72万辆，2014年我国向菲律宾出口整车62.79万辆，同比增长了26.29%；2014年我国向菲律宾的摩托车出口继续保持了良好的发展态势，出口整车65.95万辆，同比增长了5.03%。欠发达地区的电力供应相对比较短缺，为此对电动车在短期内尚不会有大的市场需求，摩托车市场在未来几年仍有上升空间。

## （2）摩托车机油泵市场情况



数据来源：中华人民共和国公安部

2012年6月我国摩托车保有量达到10300万辆，2015年6月我国摩托车保有量下降到9034.97万辆，随着居民人均纯收入不断增加，人们开始购买汽车取代传统的摩托车作为代步工具，另外便利的电动自行车更适合中低层消费者作为代步工具，国内摩托车的消费市场被挤占。

从整体上看，国内摩托车市场容量趋于饱和，海外市场具有更大发展空间。本田技研工业事业部长青山真二在2015年1月16日东京总公司新车发表会上发布，“本田两轮摩托车的世界销量（2014年）与2013年相比上升了约105%（约1770万台左右）。世界两轮市场呈扩大趋势，特别是亚洲及东南亚国家的需求日益增加，尤其是印尼方面本田摩托车的销量超过500万台，印度也超过了400万台。”

作为摩托车发动机的核心部件之一，摩托车机油泵的需求与摩托车以及发动机产品的需求密切相关，未来国内市场会在平稳发展中逐渐转型，海外市场将孕育出新一轮发展机遇。

## （二）公司所处行业的有利因素与不利因素

### 1、有利因素

#### （1）国家产业政策支持

我国《汽车产业发展政策》要求，支持汽车、摩托车和零部件生产企业建立产品研发机构，形成产品创新能力和自主开发能力，提高研发能力和技术创新能力，积极开发具有自主知识产权的产品，实施品牌经营战略。鼓励汽车、摩托车生产企业开展国际合作，发挥比较优势，参与国际产业分工，支持具备第三方公正地位的汽车、摩托车和重点零部件检测机构规范发展。

2014年11月，中华人民共和国财政部、国家税务总局发布《关于调整消费税政策的通知》，取消气缸容量250毫升（不含）以下的小排量摩托车消费税。同年12月，中华人民共和国财政部发布《关于调整部分产品出口退税率的通知》，调整后摩托车的出口退税率为17%。

我国政策对于公司所处产业的结构调整、产业升级以及国际竞争力的提高具有重大的积极作用。

#### （2）国际市场空间广阔

为了增强竞争优势，跨国公司在全球范围内优化资源配置，在开发、生产、采购、物流等多方面压缩成本，其中零部件加工向发展中国家转移的趋势越来越强。公司机油泵加工能力很强，可以向国外摩托车、汽车工业提供配套的零部件。另外，随着东南亚、非洲等欠发达地区的摩托车产业发展，未来市场对摩托车机油泵的需求量越来越大，特别是技术含量高、质量优良的产品是市场亟需的。

#### （3）生产技术水平不断提高

摩托车零部件等装备制造的技术水平不断提高，在提升产品附加值的同时能够有效提高整车的性能，从而促进了产品更大范围的应用。

### 2、不利因素

#### （1）上下游行业的双重挤压

近年来我国摩托车市场已经逐步发展成为买方市场，整车市场价格不断下降。这直接或间接给零部件企业带来了双重压力。一方面，整车企业面临来自市

场的价格压力,必将通过技术改装以及严格控制原材料成本方法降低价格下降带来的损失,促使整车厂加大向上游零配件配套企业转移降价压力,另一方面,随着上游主要原材料价格上升,行业内企业本身也面临成本上升压力,这将进一步挤压行业内企业盈利能力。

### (2) 生产规模成为本行业发展的瓶颈

与国外生产企业相比,我国虽然生产企业众多,但大多数企业生产规模较小,远没有达到规模生产,无法体现规模生产优势。没有规模,也就无法进入全球采购体系,在竞争中将处于劣势。

### (3) 国内企业研发能力薄弱

尽管经过数十年的快速发展,行业中的领先企业通过多年的经验积累和技术攻关,自主研发能力、精密加工能力、质量控制能力和管理能力得到较大提高,部分产品达到了国际先进水平,可以与国外同类产品竞争。但与国外同行业知名企业相比,在自主创新和研发实力上仍有较大差距。

## (三) 行业竞争程度及行业壁垒

### 1、行业竞争格局

目前我国摩托车机油泵市场集中度较低,国内大多数摩托车机油泵生产企业由于受到生产规模、技术实力及品牌认同等因素的制约,仅能依靠价格成本优势争取部分低端市场,在整个行业竞争中处于相对被动的地位。公司竞争对手主要为国际摩托车零配件制造企业,如印度 ADVIK 及日本本田熊本工厂等。

ADVIK 高科技私人有限公司 (AHPL)是印度领先的全球汽车、摩托车零部件制造商,世界 500 强企业。在过去的十二年里,主要经营固定发动机和传动系统部分业务,产品包括升降器、油泵、手动和自动燃料旋塞阀、减压装置、水泵、复合制动系统,滚筒齿轮器、起动齿轮等。

本田公司的本田熊本制作所从 1976 年开始投入生产,目前拥有 3000 多名员工,是本田在日本国内生产从发动机零配件到整车的摩托车生产据点。2014 年度的产量约为 14 万台,主要生产超级弯梁车以及 50ML 小型到大中排量摩托车。

### 2、进入公司所处行业的主要壁垒

#### (1) 技术壁垒

摩托车机油泵技术无论从理论上还是产品研发、工业设计和工艺实现上,都需要较高的技术水平和经验积累,因此对人才队伍也有较高的要求,需要理论和

实践水平较高、经验丰富的技术人才。新进入本行业的企业缺乏技术和实践经验的积累，很难直接开展产品的研究与试制，因此，行业经验与专业技术的积累是新加入本行业者短期内无法逾越的壁垒。

## （2）营销壁垒

摩托车机油泵是摩托车发动机的核心零部件之一，整车制造商对摩托车机油泵供应商从研发能力、规模化生产能力、质量控制能力到控制成本能力不断地提出了更高的要求。摩托车机油泵供应商与摩托车整车制造商间的联合发展日益加强，严格的供应商审核和认证体系已成为整车厂商经营管理中的关键环节。摩托车零部件供应商在为整车制造商提供产品配套前，需要经过长期、严格的筛选过程，包括第三方认证和供应商审核的相应程序。经过认证的企业一般来说技术实力、生产规模均较强，合作关系比较牢固，新进入者较难替代原有的供应商。

## （3）资金壁垒

摩托车机油泵产品由于试验认证环节多且对相关试验认证设备精度要求高，在没有大额资金投入的情况下，生产企业很难形成有竞争力的制造规模和能力，此外，生产企业还需要有持续的技术研发、项目运营投入，这些因素对本行业新进入者造成了较高的资金壁垒。

## （四）行业基本风险特征

### 1、需求减弱风险

中汽协统计数据显示，2014年，我国摩托车行业共完成摩托车产销2126.78万辆和2129.44万辆，同比下降7.08%和7.59%；摩托车发动机产量2522.62万辆，同比下降3.61%。我国摩托车内销1271.06万辆，同比下降8.48%。2015年我国摩托车累计产量1833.22万辆，同比下降13.80%，其中跨骑车和弯梁车降幅较为明显，主要是由于中小排量跨骑车和弯梁车主要应用于农村市场，农村市场缩小，影响到跨骑车和弯梁车的销售。三轮车受到微车替代的影响，市场也有所下滑。在此情况下，国内市场需求有进一步减弱的风险，可能对公司的盈利情况及未来发展造成不利影响。

### 2、技术替代风险

2008年以前，摩托车作为传统的代步工具满足了我国大量有消费能力消费者的出行需求。2009年以来，我国汽车行业发展迅猛，汽车价格不断下降，越来越多的消费者选择直接购买汽车作为出行工具。随着电动自行车技术的成熟，

其售价大幅度下降，续航里程、安全性能等不断上升，相较摩托车在城市代步市场上受到了消费者更多的青睐。汽车和电动自行车的发展越来越快，其替代效应越来越明显，摩托车的发展受限。

### 3、政策风险

我国自 80 年代开始城市“禁限摩”以来，摩托车被人为的排挤出城市市场，一直以农村为主要消费市场。近年来，我国“禁限摩”的城市已达到 300 个左右，严重限制了摩托车行业的发展。若相关政策没有明显松动甚至愈演愈烈，我国摩托车行业整体需求难以打开局面。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）公司的行业地位

目前我国摩托车机油泵市场集中度较低，公司作为国内较早进入摩托车机油泵领域的制造企业，拥有较大的规模和资金实力，技术处于领先水平，产品质量具有竞争优势，占领了大量市场份额；其他大多数摩托车机油泵生产企业由于受到生产规模、技术实力及品牌认同等因素的制约，仅能依靠价格成本优势争取部分低端市场，在整个行业竞争中处于相对被动的地位。根据中国汽车工业协会发布的《2014中国摩托车行业情况及未来展望》，2014年我国摩托车行业共完成摩托车生产2126.78万辆，中国摩托车产量占全球总产量的50%。公司2014年共销售摩托车机油泵1009.44万套，其中向国内摩托车制造企业销售796.40万套，据此推算，公司的摩托车机油泵的市场占有率较高，在国内及国际市场上具有明显的竞争力。

### （二）公司的获奖情况

截止目前公司及公司产品已累计获得 113 项行业荣誉或奖项。以下为公司部分获奖情况表。

公司获得的主要荣誉如下：

获奖时间	荣誉称号	颁发单位
2013 年至 2015 年	四川省著名商标 (CL)	四川省工商行政管理局
2004 年至 2015 年	自贡市知名商标	四川省自贡市工商行政管理局
2015 年	第七届供应商 NHC 发布银奖	新大洲本田摩托有限公司
2015 年	NWH 成果发布银奖	五羊本田摩托广州有限公司
2012 年至 2015 年	免检供应商 (2015-2017)	五羊本田摩托广州有限公司

	免检供应商（2012-2014）	
2014 年	免检供应商（2014.4-2017.3）	重庆宗申发动机制造有限公司
2014 年	自贡市企业技术中心	自贡市经济委员会、科技局、国税局、地税局、财政局
2014 年	企业工会帮扶职工示范站点	四川省总工会
2009 年至 2014 年	纳税信用 A 级企业	四川省自贡市国家税务局、四川省自贡市地方税务局
2014 年	2013 年度品质优秀奖	新大洲本田摩托有限公司
2013 年	免检供应商（2013-2014）	重庆宗申发动机制造有限公司
2013 年	2012 年度优质产品供应商	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）
2005 年至 2014 年	守合同重信用企业	四川省工商行政管理局
2008 年至 2014 年	质量信用 AA 级	四川省质量技术监督局
2013 年	2013 年度四川省优秀质量管理小组	四川省经济和信息化委员会、四川省质量技术监督局、四川省总工会、共青团四川省委员会、四川省科学技术协会、四川省质量协会
2003 年至 2012 年	四川省名牌产品称号	四川省人民政府
2012 年	2012 年度技术降成本贡献奖	五羊-本田摩托（广州）有限公司
2012 年	全市社会扶贫成就显著奖	四川省扶贫基金会自贡市分会、自贡市扶贫开发协会
2003 年至 2012 年	年度优秀供应商	新大洲本田摩托有限公司
2010 年至 2011 年	年度优秀供应商	五羊本田摩托（广州）有限公司
2009 年、2011 年	年度优质产品奖	中国嘉陵工业股份有限公司（集团）
2010 年	银行信用等级 A A+	中国人民银行成都分行
2009 年	四川省建设创新型培育企业	四川省各机关
2009 年	四川省“小巨人”企业	四川省经委
2008 年	信用等级 AA+	四川省金通咨询评估有限公司
2006 年至 2008 年	银行信用等级 AA+	中国农业银行四川省分行

### （三）公司的竞争优势

#### 1、技术研发优势

公司是高新技术企业，自成立以来一直专注于从事摩托车机油泵的研发和生产工作，在与全球知名厂商的长期合作中，学习总结了大量先进的设计理念，沉淀为自己的核心技术竞争力，截至 2015 年 10 月 31 日，公司已拥有 43 项实用新型专利，2 项发明专利。公司研发团队拥有自主设计能力，可根据客户产品需求进行独立设计，或者就客户的设计图纸提出专业的建议，提升产品性能降低生产




生本，为客户打造整套解决方案，提升产品的附加值。公司的技术实力和课题成果得到了世界知名摩托车厂商的认可，曾获五羊本田摩托广州有限公司 2015 年 NWH 成果发布银奖、新大洲本田摩托有限公司 2015 年第七届供应商 NHC 发布银奖、五羊本田摩托广州有限公司 2012 年度技术降成本贡献奖、新大洲本田摩托有限公司 2010 年度 NHC 成果发布黄金奖等奖项。

## 2、产品质量优势

公司为了同步国际汽车行业质量系统体系的规范化要求，于 2013 年通过了适用于汽车行业生产件与相关服务件的 TS16949 质量体系认证。公司一直以来执行严格的质量管理体系，设有专门负责公司质量体系的机构，以保证公司各质量要素的控制程序运转良好。公司经过多年积累，在配方设计及工艺制造方面储备了大量的数据与经验，工艺成熟，过程控制可靠，产品质量稳定，PPM（不良率）控制在百万分之 10-20（一般为百万分之 300）范围之内。公司依靠高质量的产品和服务、持续的质量控制措施、可靠的技术支持服务和客户建立了长期的合作信任关系，公司产品多次被中国嘉陵工业股份有限公司（集团）、新大洲本田摩托有限公司认定为年度优质产品。

## 3、品牌优势

在经营过程中，公司注重自有品牌建设和产品质量持续改进，把品牌和产品质量作为市场开拓、促进企业发展的重要手段。经过二十多年的沉淀积累，公司凭借自身的技术实力、产品质量及优质服务，为川力有限的产品品牌在我国市场赢得了较高的品牌知名度。

凭借在行业内确立的良好品牌形象，公司拥有的“”商标被四川省工商行政管理局连续评为 2010 年至 2016 年度四川省著名商标、“”商标被四川省工商行政管理局评为 2014 年至 2017 年度四川省著名商标、“”商标被四川省自贡市工商行政管理局连续评为 2004 年至 2016 年度自贡市知名商标，公司的川力牌摩托车机油泵被四川省人民政府连续 10 年评为四川省名牌产品。

## 4、客户资源优势

公司专注于摩托车机油泵的研发及制造 20 余年，凭借其技术优势和产品质量优势，主动放弃低端市场聚焦全球高端市场，积累了大批国内外优质客户。在国外客户资源方面，公司通过国外厂商严格的供应商考察，进入了其供应链体系，

目前已与本田、比亚乔、百力通等世界知名企业建立了良好的合作关系；在国内客户方面，公司是重庆宗申、重庆隆鑫、大长江、南京金城、重庆力帆、株洲雅马哈等国内大多数知名摩托车生产厂商摩托车机油泵主要供应商，中国嘉陵摩托车机油泵独家供应商，并成为国内高端品牌五羊本田、新大洲本田摩托车机油泵独家供应商，占领了大量高端市场份额。公司产品获得了客户的广泛认可，已成为五羊本田摩托广州有限公司、重庆宗申发动机制造有限公司免检供应商，五羊本田摩托广州有限公司、新大洲本田摩托有限公司、中国嘉陵工业股份有限公司年度优质供应商，积累了大量优质稳定的客户资源。

## **5、成本优势**

相较于国内竞争对手，公司具备规模优势，同时生产管理更为科学合理，建立了一整套责任到岗、责任到人的成本控制制度，对单一产品的原材料耗用设定了具体标准，对原材料耗用和产品不合格率实行严格的奖惩制度，保证公司每一批次产品成本都在可控的标准成本范围之内。公司产品出口海外，相较于国际竞争者，公司拥有更为低廉的劳动力，能够在人力成本上获得优势。

## **（四）公司的竞争劣势**

### **1、融资渠道单一**

目前，公司仅通过银行商业借款形式进行融资，融资成本较高，同时银行贷款额度的限制也影响了企业更快更大的发展。由于资金实力与国外竞争对手存在差距，限制了公司在市场争夺中的竞争力，影响了公司的业务拓展，可能因此失去商机。

### **2、国际市场开拓劣势**

目前，公司产品主要通过整车配套出口。公司在 2013、2014 年配套出口收入虽然居行业首位，但还没有自己健全的国际营销渠道，因此在国际市场开拓方面还存在不足。

### **3、地理位置劣势**

公司地处自贡市板仓工业园区，自贡市相较一线城市人才聚集度低，工业园区由于公共配套设施建设滞后，为保证公司的生产经营持续发展，需要改善员工的工作和生活环境，创造条件使员工稳定工作，因此造成了人工成本上升较快。

## 八、公司的未来计划

公司 1995 年成立至今，专注于摩托车机油泵研发生产 20 年，以“勤业、精业、敬业”为核心理念，注重产品创新与工艺改进，不断研究先进的结构设计方法、加工工艺技术，埋头实干与时俱进，以适应未来市场不断变化的多元化需求。

### （一）摩托车机油泵市场维持份额调整结构

#### 1、现有产品结构调整

以哈雷、比亚乔、宝马、本田等品牌为代表的一批高端大排量摩托车，单价高达数十万元利润空间丰厚，作为一种文化娱乐用品，它脱离了最初的简单代步功能，形成了独特的骑行文化，被欧美市场消费者热捧，成为其生活方式的一部分。公司与比亚乔、本田均有合作，已经成功进入高端大排量摩托车市场，未来会调整产品结构，向高利润率的高端市场不断加码。

#### 2、新产品持续研发走高端消费品路线

近年来，我国摩托车市场也在逐渐发生变化，以休闲娱乐为主要目的 250ml 及以上排量摩托车增速明显，市场空间正不断增大，产品车型逐年增多，2014 年 1-11 月，我国进口摩托车 10527 辆，同比增长 182.38%，其中 500ml 以上摩托车 6621 辆，占进口总量的 62.90%，同比增长 134.37%。国内摩托车厂商主要生产小排量摩托车，高端大排量市场几乎被进口产品占领，公司凭借比亚乔、本田大排量摩托车机油泵的研发生产经验，在未来国内摩托车厂商向大排量转型的供应商竞争中，具有明显的先发优势，能够创造新的市场。

### （二）通用机油泵市场拓展

在发达国家，除草机、扫雪机、小型发电机等应用广泛，通用发动机市场广阔。公司于 2008 年开始进行通用机油泵的研发，是世界通用发动机前三强企业美国百力通、日本本田、日本富士重工的合作伙伴，2013 年、2014 年通用机油泵销售收入分别为 5,128,079.75 元、4,228,257.00 元。随着我国经济快速发展，国民生活水平不断提高，未来通用发动机会逐渐进入普通百姓的生活，拥有巨大的潜在市场空间，会成为公司新的利润增长点。

### （三）汽车机油泵市场试水

公司依托摩托车机油泵的技术研发经验成功进入了汽车机油泵领域，与国内厂商如吉利汽车、云内动力等合作多年，2013 年、2014 年分别实现了汽车机油

泵销售收入 6,181,651.37 元、5,346,962.96 元。公司依靠高质量的产品和服务、完善的质量管理体系、持续的质量控制措施、可靠的技术支持服务在摩托车机油泵领域探索出了一套高效可行的模式，鉴于汽车机油泵与摩托车机油泵在研发、生产上的共性，公司计划加大汽车机油泵研发投入，发挥技术实力与成本控制优势，开拓汽车机油泵市场。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，川力有限按照《公司法》及有限公司章程规定，设有股东会、董事会及一名监事。川力有限股权转让、增资等重大事项均履行了股东会审议程序，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程规定，合法有效。但有限公司阶段的治理仍存在一定瑕疵：如股东会会议记录不健全，股东会会议通知未提前十五日发出，未建立对外担保、重大投资、关联交易等相关制度等。

2015年12月24日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，公司根据《公司法》等相关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的职权、召开方式、条件、表决方式等做了明确规定。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

股份公司设立以来，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规和《公司章程》以及三会议事规则的规定，会议决议文件齐备。上述三会会议过程中，公司股东大会普通决议事项均经出席会议的股东二分之一以上表决权通过，特别决议事项均经出席会议的股东三分之二以上表决权通过；董事会和监事会均经公司全体董事或监事的过半数通过。

三会会议不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司董事、监事及高级管理人员及相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，严格执行三会决议。

### 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司在有限公司阶段设有股东会、执行董事、一名监事和总经理，建立了法人治理机制，基本能依照有限公司章程的规定分别行使相应的决策、执行和监督职能。股东会基本上依照有限公司《公司章程》的规定进行工作，对公司经营范围变更、股权转让等重大事项进行了审议，公司股东会决议均正常签署。公司成立至今未曾因股东会的召集、召开、决议、表决程序等发生任何法律纠纷，也未

曾发生股东会难以形成决议的情形。

2015年12月24日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《自贡市川力科技股份有限公司章程》，依法建立了股东大会、董事会、监事会和总经理的股份公司治理机制，并审议通过了《自贡市川力科技股份有限公司股东大会议事规则》、《自贡市川力科技股份有限公司董事会议事规则》、《自贡市川力科技股份有限公司监事会议事规则》等制度。

股份公司第一届董事会自成立之日起至今，历次董事会会议的召集和召开程序、出席会议人员的资格、表决程序和方式符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

董事会认为，公司制订了章程及三会议事规则，以及《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等内部制度，明确规定了股东的权利义务，以保证股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。公司现有治理机制能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年一期的违法违规情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会。公司成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定开展经营，不存在重大违法违规行为。

公司的控股股东、实际控制人施建国报告期内不存在违法违规及受到相应处罚的情况，并且做出如下声明：

“1、本人最近三年内未有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、本人最近三年内未有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

本人保证以上承诺的真实、准确和有效性，如违反上述任何一项承诺，本人

愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。”

## 四、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务的独立性

公司设立了独立的办公室、财务部、技术部、品保部、市场部、生产部、供应部等职能部门，制定了研发、采购、销售等方面的规章制度；公司的主营业务为摩托车机油泵、通用机油泵、汽车泵的研发、生产及销售。公司具有面向市场的自主经营能力。

### （二）资产的独立性

公司对其拥有的办公设备、商标专有权、专利权、土地使用权、房屋等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司在资产方面独立自主。

### （三）人员的独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的行政办公室，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司不存在公司高级管理人员与核心技术人员在股东单位兼职的情形。公司在人员方面独立。

### （四）财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。

公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和缴纳社保。

### （五）机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，

股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

## 五、同业竞争情况

报告期内，除持有本公司股份外，公司控股股东、实际控制人施建国、王艾平的对外投资情况如下：

对外投资企业名称	经营范围	备注
四川物华置业有限公司	房地产开发（叁级）及销售；房屋装修装饰；销售建筑装饰材料。	报告期内，公司股东施建国、王艾平和施洋持有该公司共 706 万元出资额，占该公司注册资本的 85.17%；2015 年 4 月 7 日，施建国已将其持有的该公司 256 万元股权全部转让给第三方胡先其；2015 年 6 月 17 日，王艾平已将其持有的该公司 200 万元股权全部转让给第三方胡先其。
四川嘉海贸易有限公司	一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：商品批发与零售；商务服务业；进出口业务。	报告期内，公司股东施洋和王艾平持有该公司 500 万元出资额，占该公司注册资本的 100%；2014 年 1 月 16 日，上述股东将其持有的该公司的股权全部转让给自然人陈琦。
自贡市沿滩区华商小额贷款有限责任公司	发放贷款（不含委托贷款）及相关咨询活动。	施建国持有该公司 1000 万元出资额，出资额所占注册资本比例为 8.7%。
自贡市大安区农村信用合作联社	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；代理收付款项及代理保险业务；经银行业监督管理机构批准的其他业务。	王艾平持有该企业 5 万元出资额，出资额所占注册资本比例为 0.0495%

上述企业的经营范围与川力科技存在显著区别，且施建国、王艾平已将四川物华置业有限公司转让给了无关联第三方，施建国、王艾平亦分别未对自贡市沿滩区华商小额贷款有限责任公司、自贡市大安区农村信用合作联社形成控制或施加重大影响。故公司控股股东、实际控制人控制或施加重大影响的其他企业与川力科技不存在同业竞争的情形。

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人施建国、王艾平已出具了《承诺函》。承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。

2.若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。

3.如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。

4.本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

5.如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿，以避免公司遭受损失。

## 六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

### （一）关联方资金占用情况

报告期内，公司存在资金被控股股东或其控制的其它企业占用的情况（具体见“第四节公司财务会计信息”中“六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”部分）。截止本说明书签署日，上述资金占用情况已全部清理规范，对公司本次挂牌不构成实质性影响。

### （二）公司为关联方担保的情况

截止本说明书签署日，川力科技没有涉及对外担保的情形。

### （三）为防止关联方资金占用采取的措施

为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，公司股

东严格依照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则的规定，履行股东的责任和义务；控股股东、实际控制人施建国、王艾平签署了《关于确保自贡市川力科技股份有限公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》，川力科技及其董事、监事、高级管理人员共同出具了《自贡市川力科技股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例	股份是否冻结 / 质押
施建国	董事长	13,300,000	54.06%	否
施洋	董事、总经理	7,552,000	30.7%	否
王艾平	董事、副总经理	3,748,000	15.24%	否
王晓兵	董事、副总经理	--	--	--
何岗	董事、副总经理	--	--	--
何宁	副总经理	--	--	--
兰慧	财务负责人	--	--	--
卢苇	监事会主席、职工代表监事	--	--	--
罗勇强	监事	--	--	--
钟春琼	监事	--	--	--
合计	--	<b>24,600,000</b>	<b>100%</b>	--

### （二）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关联关系
施建国	董事长	无	--	--
施洋	董事、总经理	无	--	--
王艾平	董事、副总经理	无	--	--
王晓兵	董事、副总经理	无	--	--
何岗	董事、副总经理	无	--	--
何宁	副总经理	千山粉末	执行董事、总经理	公司全资子公司
兰慧	财务负责人	无	--	--

姓名	职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关联关系
卢苇	监事会主席、 职工代表监事	自贡市明和园林绿化 有限公司	执行董 事、总经 理	关键管理人员施加重大影响 的企业
罗勇强	监事	无	--	--
钟春琼	监事	无	--	--

### (三) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

单位：万元

姓名	被投资公司名称	出资额/股份 数量	出资占 比	所投资企业与公司的关联关 系
施建国	自贡市沿滩区华商小额贷款 有限责任公司	1000	8.7%	无
施洋	无	--	--	--
王艾平	自贡市大安区农村信用 合作联社	5	0.0495%	无
王晓兵	无	--	--	--
何岗	无	--	--	--
何宁	无	--	--	--
兰慧	无	--	--	--
卢苇	自贡市明和园林绿化有 限公司	2	10%	关键管理人员施加重大影响 的企业
罗勇强	无	--	--	--
钟春琼	无	--	--	--

### (四) 董事、监事、高级管理人员的其他相关情况

#### 1、相互之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员中，施建国与王艾平为夫妻，施洋为该二人之子，王晓兵系施建国之侄。除此之外上述人员之间不存在近亲属关系。

#### 2、最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年一期不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

#### 3、竞业禁止情况

主办券商认为，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反

关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或可预见的潜在纠纷，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

#### 4、其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

根据《公司法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成；董事会是公司的经营决策机构，由五名董事组成；监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名；公司总经理、副总经理、财务负责人为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

近两年公司董事、监事、高级管理人员的变更情况如下：

### 1、董事

报告期初，川力有限设有一名执行董事为施建国。

2015年12月24日，川力科技召开创立大会暨第一次股东大会，选举施建国、施洋、王艾平、王晓兵、何岗五人组成董事会。

2015年12月24日，川力科技召开第一届董事会第一次会议，选举施建国为董事长。

### 2、监事

报告期初，王艾平担任川力有限监事。

2015年12月24日，川力有限召开股东大会，选举罗勇强、钟春琼并与职工代表监事卢苇组成公司监事会。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举卢苇为公司监事会主席。

根据《公司法》第一百一十七条之规定，高级管理人员不得兼任监事。但在有限公司期间，监事王艾平同时担任公司副总经理(副总经理职务未在工商登记机关进行备案)。鉴于公司在有限公司阶段，公司治理存在不规范之处，且该情形已于2015年12月变更为股份公司时予以规范，公司亦未因此受到工商行政主管部门的处罚。故，有限公司阶段监事王艾平同时担任副总经理的情形对川力科技本次挂牌不构成实质性法律障碍。

### 3、高级管理人员

报告期初，施洋担任川力有限总经理。

2015年12月24日，川力科技召开第一届董事会第一次会议，聘任施洋为总经理，聘任王艾平、王晓兵、何岗、何宁为公司副总经理，聘任兰慧为财务负责人。

有限公司期间，公司在工商登记机关备案的总经理为施建国，但至报告期初以来公司总经理职务实质由施洋担任，公司存在着总经理发生变动未及时向工商登记机关办理备案的情形。鉴于公司在有限公司阶段，公司治理存在不规范之处，且该情形已于2015年12月变更为股份公司时予以规范，公司亦未因此受到工商行政主管部门的处罚。故，前述情形对川力科技本次挂牌不构成实质性法律障碍。

截至本转让说明书签署日，公司董事会、监事会成员、高级管理人员情况具体如下：

姓名	所任职务	性别	产生方式
施建国	董事长	男	选举
施洋	董事	男	选举
王艾平	董事	女	选举
王晓兵	董事	男	选举
何岗	董事	男	选举
卢苇	监事会主席、职工代表监事	男	选举
罗勇强	监事	男	选举
钟春琼	监事	女	选举
施洋	总经理	男	聘任
王艾平	副总经理	女	聘任
王晓兵	副总经理	男	聘任
何岗	副总经理	男	聘任
何宁	副总经理	男	聘任
兰慧	财务负责人	女	聘任

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年一期的审计意见及主要财务报表

#### (一) 最近两年一期的审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-10 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2015]4141 号标准无保留意见的《审计报告》，认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 10 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-10 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 最近两年一期财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	27,985,116.90	19,817,747.56	4,984,925.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,381,049.35	3,645,542.80	4,603,422.62
应收账款	20,349,423.70	21,491,456.57	21,891,131.12
预付款项	916,089.14	4,588,678.88	781,273.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,670,423.54	1,451,022.91	12,097,735.58
存货	20,855,132.69	23,496,561.64	20,400,430.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	157,066.80	480,166.01	
<b>流动资产合计</b>	<b>74,314,302.12</b>	<b>74,971,176.37</b>	<b>64,758,918.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	50,000.00	50,000.00	50,000.00

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	34,493,942.62	35,976,160.42	
固定资产	54,905,394.92	54,889,536.25	55,429,941.59
在建工程			78,765.82
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	15,385,657.53	15,753,016.53	16,122,777.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	690,050.86	721,071.36	654,656.34
其他非流动资产	849,192.60	2,467,904.52	38,202,542.60
<b>非流动资产合计</b>	<b>106,374,238.53</b>	<b>109,857,689.08</b>	<b>110,538,684.25</b>
<b>资产总计</b>	<b>180,688,540.65</b>	<b>184,828,865.45</b>	<b>175,297,603.10</b>

## 合并资产负债表（续）

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	54,400,000.00	68,200,000.00	58,510,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,367,097.06	8,805,673.70	11,491,870.28
预收款项	131,182.81	31,498.90	474,478.87
应付职工薪酬	2,908,568.20	3,106,580.47	3,005,802.15
应交税费	2,578,289.50	2,334,570.30	2,696,211.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7,440,143.31	1,838,682.28	5,501,904.91
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00		8,000,000.00
其他流动负债			

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债合计</b>	<b>80,825,280.88</b>	<b>84,317,005.65</b>	<b>89,680,267.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	14,000,000.00	19,000,000.00	11,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	916,666.67	1,100,000.00	1,320,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>14,916,666.67</b>	<b>20,100,000.00</b>	<b>12,320,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>95,741,947.55</b>	<b>104,417,005.65</b>	<b>102,000,267.36</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	24,600,000.00	24,100,000.00	24,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,767,379.50	8,157,800.00	8,157,800.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,851,025.54	12,851,025.54	12,308,075.05
未分配利润	39,728,188.06	33,408,899.11	28,731,460.69
归属于母公司所有者权益合计	84,946,593.10	78,517,724.65	73,297,335.74
少数股东权益		1,894,135.15	
<b>所有者权益合计</b>	<b>84,946,593.10</b>	<b>80,411,859.80</b>	<b>73,297,335.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>180,688,540.65</b>	<b>184,828,865.45</b>	<b>175,297,603.10</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>75,298,535.43</b>	<b>92,105,794.51</b>	<b>96,963,060.58</b>
减：营业成本	47,205,821.33	58,896,959.95	62,172,125.20

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
营业税金及附加	763,682.99	876,259.47	917,159.69
销售费用	2,209,394.69	2,805,057.62	3,285,821.76
管理费用	13,361,748.76	18,170,290.03	18,195,957.63
财务费用	5,073,591.26	7,585,505.11	5,889,502.48
资产减值损失	-31,143.89	-524,049.79	621,316.17
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>6,715,440.29</b>	<b>4,295,772.12</b>	<b>5,881,177.65</b>
加：营业外收入	228,601.23	1,031,898.35	2,953,130.01
其中：非流动资产处置利得	10,807.86		
减：营业外支出	73,084.36	53,711.16	1,325,523.99
其中：非流动资产处置净损失	72,584.36	29,247.36	415,855.30
<b>三、利润总额</b>	<b>6,870,957.16</b>	<b>5,273,959.31</b>	<b>7,508,783.67</b>
减：所得税费用	682,523.86	313,135.25	722,794.31
<b>四、净利润</b>	<b>6,188,433.30</b>	<b>4,960,824.06</b>	<b>6,785,989.36</b>
归属于母公司股东的净利润	6,319,288.95	5,220,388.91	6,785,989.36
少数股东损益	-130,855.65	-259,564.85	
<b>五、综合收益总额</b>	<b>6,188,433.30</b>	<b>4,960,824.06</b>	<b>6,785,989.36</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	6,319,288.95	5,220,388.91	6,785,989.36
归属于少数股东的综合收益总额	-130,855.65	-259,564.85	

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013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	89,040,535.20	107,578,155.91	107,584,279.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8,985,747.23	12,297,781.58	25,194,101.78
<b>经营活动现金流入合计</b>	<b>98,026,282.43</b>	<b>119,875,937.49</b>	<b>132,778,381.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	31,850,678.35	58,468,455.49	48,345,153.65
支付给职工以及为职工支付的现金	19,562,766.70	24,249,775.24	21,769,617.21
支付的各项税费	8,476,042.00	10,143,084.77	9,842,882.27
支付其他与经营活动有关的现金	6,784,084.71	6,886,001.35	43,054,748.08
<b>经营活动现金流出合计</b>	<b>66,673,571.76</b>	<b>99,747,316.85</b>	<b>123,012,401.21</b>

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	31,352,710.67	20,128,620.64	9,765,980.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,000.00	11,500.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		300,002.06	
<b>投资活动现金流入合计</b>	132,000.00	311,502.06	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,174,527.40	8,188,959.98	19,958,060.47
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出合计</b>	3,174,527.40	8,188,959.98	19,958,060.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-3,042,527.40	-7,877,457.92	-19,858,060.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	500,000.00	412,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		412,500.00	
取得借款收到的现金	38,500,000.00	101,200,000.00	74,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入合计</b>	39,000,000.00	101,612,500.00	74,510,000.00
偿还债务支付的现金	52,300,000.00	91,510,000.00	69,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,101,623.99	7,520,841.11	5,636,808.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,741,200.00		
<b>筹资活动现金流出合计</b>	59,142,823.99	99,030,841.11	75,186,808.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-20,142,823.99	2,581,658.89	-676,808.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.06		
五、现金及现金等价物净增加额	8,167,369.34	14,832,821.61	-10,768,888.05
加：期初现金及现金等价物余额	19,817,747.56	4,984,925.95	15,753,814.00
六、期末现金及现金等价物余额	27,985,116.90	19,817,747.56	4,984,925.95

## 4、合并所有者权益变动表

单位：元

2015年1-10月所有者权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,851,025.54	33,408,899.11	1,894,135.15	80,411,859.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本期期初余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,851,025.54	33,408,899.11	1,894,135.15	80,411,859.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000.00				-390,420.50					6,319,288.95	-1,894,135.15	4,534,733.30
（一）综合收益总额										6,319,288.95	-130,855.65	6,188,433.30
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00				-390,420.50						-1,763,279.50	-1,653,700.00
1. 股东投入的资本	500,000.00											500,000.00

2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他					-390,420.50					-1,763,279.50	-2,153,700.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分 配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本											
2. 盈余公积转增 资本											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>24,600,000.00</b>				<b>7,767,379.50</b>				<b>12,851,025.54</b>	<b>39,728,188.06</b>	<b>84,946,593.10</b>

2014年度所有者权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,308,075.05	28,731,460.69		73,297,335.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本期期初余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,308,075.05	28,731,460.69		73,297,335.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									542,950.49	4,677,438.42	1,894,135.15	7,114,524.06
（一）综合收益总额										5,220,388.91	-259,564.85	4,960,824.06
（二）所有者投入和减少资本											2,153,700.00	2,153,700.00
1. 股东投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										2,153,700.00	2,153,700.00
(三) 利润分配								542,950.49	-542,950.49		
1. 提取盈余公积								542,950.49	-542,950.49		
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>24,100,000.00</b>				<b>8,157,800.00</b>			<b>12,851,025.54</b>	<b>33,408,899.11</b>	<b>1,894,135.15</b>	<b>80,411,859.80</b>

2013 年度所有者权益变动表

项目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上期期末余额	24,100,000.00				8,157,800.00				11,629,476.11	22,624,070.27		66,511,346.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本期期初余额	24,100,000.00				8,157,800.00				11,629,476.11	22,624,070.27		66,511,346.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									678,598.94	6,107,390.42		6,785,989.36
（一）综合收益总额										6,785,989.36		6,785,989.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的资本												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金												

额												
4. 其他												
（三）利润分配								678,598.94	-678,598.94			
1. 提取盈余公积								678,598.94	-678,598.94			
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>24,100,000.00</b>				<b>8,157,800.00</b>			<b>12,308,075.05</b>	<b>28,731,460.69</b>			<b>73,297,335.74</b>

## 5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	27,008,886.21	19,813,708.73	4,984,925.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,381,049.35	3,645,542.80	4,603,422.62
应收账款	20,266,875.88	21,491,456.57	21,891,131.12
预付款项	786,238.33	4,537,305.93	781,273.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,179,223.54	1,451,122.91	12,097,735.58
存货	19,665,521.25	22,146,607.80	20,400,430.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>72,287,794.56</b>	<b>73,085,744.74</b>	<b>64,758,918.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	50,000.00	50,000.00	50,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,000,000.00	2,337,500.00	
投资性房地产	34,493,942.62	35,976,160.42	
固定资产	52,285,027.69	51,888,982.62	55,429,941.59
在建工程			78,765.82
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	15,385,657.53	15,753,016.53	16,122,777.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	510,225.60	543,048.87	654,656.34
其他非流动资产	849,192.60	2,467,904.52	38,202,542.60

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
非流动资产合计	108,574,046.04	109,016,612.96	110,538,684.25
资产总计	180,861,840.60	182,102,357.70	175,297,603.10

### 母公司资产负债表（续）

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	54,400,000.00	68,200,000.00	58,510,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8,361,361.03	7,913,067.86	11,491,870.28
预收款项	36,182.81	31,498.90	474,478.87
应付职工薪酬	2,747,795.68	2,967,244.91	3,005,802.15
应交税费	2,578,050.80	2,334,348.51	2,696,211.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7,371,285.11	1,829,356.85	5,501,904.91
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00		8,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>80,494,675.43</b>	<b>83,275,517.03</b>	<b>89,680,267.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	14,000,000.00	19,000,000.00	11,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	916,666.67	1,100,000.00	1,320,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>14,916,666.67</b>	<b>20,100,000.00</b>	<b>12,320,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>95,411,342.10</b>	<b>103,375,517.03</b>	<b>102,000,267.36</b>
<b>所有者权益：</b>			

项目	2015.10.31	2014.12.31	2013.12.31
实收资本	24,600,000.00	24,100,000.00	24,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,157,800.00	8,157,800.00	8,157,800.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	12,851,025.54	12,851,025.54	12,308,075.05
未分配利润	39,841,672.96	33,618,015.13	28,731,460.69
<b>所有者权益合计</b>	<b>85,450,498.50</b>	<b>78,726,840.67</b>	<b>73,297,335.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>180,861,840.60</b>	<b>182,102,357.70</b>	<b>175,297,603.10</b>

## 6、母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>75,689,043.79</b>	<b>92,105,794.51</b>	<b>96,963,060.58</b>
减：营业成本	48,128,429.45	59,140,603.23	62,172,125.20
营业税金及附加	763,322.99	876,259.47	917,159.69
销售费用	2,209,394.69	2,805,057.62	3,285,821.76
管理费用	12,872,506.07	17,281,218.03	18,195,957.63
财务费用	5,070,691.63	7,584,230.47	5,889,502.48
资产减值损失	-35,488.51	-524,049.79	621,316.17
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b>	<b>6,680,187.47</b>	<b>4,942,475.48</b>	<b>5,881,177.65</b>
加：营业外收入	228,371.23	1,031,898.35	2,953,130.01
其中：非流动资产处置利得	10,807.86		
减：营业外支出	574.24	53,711.16	1,325,523.99
其中：非流动资产处置损失	74.24	29,247.36	415,855.30
<b>三、利润总额</b>	<b>6,907,984.46</b>	<b>5,920,662.67</b>	<b>7,508,783.67</b>
减：所得税费用	684,326.63	491,157.74	722,794.31
<b>四、净利润</b>	<b>6,223,657.83</b>	<b>5,429,504.93</b>	<b>6,785,989.36</b>

## 7、母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013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	88,871,425.20	107,578,155.91	107,584,279.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8,924,577.28	12,297,127.82	25,194,101.78
<b>经营活动现金流入合计</b>	97,796,002.48	119,875,283.73	132,778,381.73
购买商品、接受劳务支付的现金	33,389,153.97	58,280,878.98	48,345,153.65
支付给职工以及为职工支付的现金	18,244,391.33	23,618,796.29	21,769,617.21
支付的各项税费	8,468,444.10	10,139,513.87	9,842,882.27
支付其他与经营活动有关的现金	6,704,694.27	6,311,754.24	43,054,748.08
<b>经营活动现金流出合计</b>	66,806,683.67	98,350,943.38	123,012,401.21
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	30,989,318.81	21,524,340.35	9,765,980.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	11,500.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入合计</b>	32,000.00	11,500.00	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,174,527.40	8,138,716.46	19,958,060.47
投资支付的现金	2,250,000.00	737,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出合计</b>	5,424,527.40	8,876,216.46	19,958,060.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-5,392,527.40	-8,864,716.46	-19,858,060.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	500,000.00		
取得借款收到的现金	38,500,000.00	101,200,000.00	74,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入合计</b>	39,000,000.00	101,200,000.00	74,510,000.00
偿还债务支付的现金	52,300,000.00	91,510,000.00	69,550,000.00

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,101,623.99	7,520,841.11	5,636,808.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出合计</b>	<b>57,401,623.99</b>	<b>99,030,841.11</b>	<b>75,186,808.10</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-18,401,623.99</b>	<b>2,169,158.89</b>	<b>-676,808.10</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.06		
五、现金及现金等价物净增加额	7,195,177.48	14,828,782.78	-10,768,888.05
加：期初现金及现金等价物余额	19,813,708.73	4,984,925.95	15,753,814.00
六、期末现金及现金等价物余额	27,008,886.21	19,813,708.73	4,984,925.95

## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

2015年1-10月所有者权益变动表

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,851,025.54	33,618,015.13	78,726,840.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,851,025.54	33,618,015.13	78,726,840.67
三、本期增减变动金额	500,000.00									6,223,657.83	6,723,657.83
（一）综合收益总额										6,223,657.83	6,223,657.83
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00										500,000.00
1. 股东投入的资本	500,000.00										500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>24,600,000.00</b>				<b>8,157,800.00</b>				<b>12,851,025.54</b>	<b>39,841,672.96</b>	<b>85,450,498.50</b>

2014年所有者权益变动表

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,308,075.05	28,731,460.69	73,297,335.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期期初余额	24,100,000.00				8,157,800.00				12,308,075.05	28,731,460.69	73,297,335.74
三、本期增减变动金额									542,950.49	4,886,554.44	5,429,504.93
（一）综合收益总额										5,429,504.93	5,429,504.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									542,950.49	-542,950.49	
1. 提取盈余公积									542,950.49	-542,950.49	

2. 对所有者的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>24,100,000.00</b>				<b>8,157,800.00</b>			<b>12,851,025.54</b>	<b>33,618,015.13</b>	<b>78,726,840.67</b>

2013年所有者权益变动表

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	24,100,000.00				8,157,800.00				11,629,476.11	22,624,070.27	66,511,346.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本期期初余额	24,100,000.00				8,157,800.00				11,629,476.11	22,624,070.27	66,511,346.38
三、本期增减变动金额									678,598.94	6,107,390.42	6,785,989.36
（一）综合收益总额										6,785,989.36	6,785,989.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的资本											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									678,598.94	-678,598.94	
1. 提取盈余公积									678,598.94	-678,598.94	
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	<b>24,100,000.00</b>				<b>8,157,800.00</b>				<b>12,308,075.05</b>	<b>28,731,460.69</b>	<b>73,297,335.74</b>

## 二、合并财务报表范围及变化情况

### （一）纳入合并范围的子公司

报告期末，公司合并财务报表范围包括自贡市千山粉末冶金有限公司。

### （二）合并财务报表范围变化情况

2013年，公司无子公司纳入合并范围。2014年末和2015年10月末，自贡市千山粉末冶金有限公司纳入合并范围。

子公司名称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
自贡市千山粉末冶金有限公司	自贡市	500万元	制造、销售粉末冶金制品、汽车零配件、摩托车零配件、机械密封材料、动力机械零配件、通讯设备零配件、电器零配件；销售五金、建筑材料、化工产品（不含危化品和易制毒品）、橡胶制品、机电产品。	100.00	100.00

公司收购千山粉末为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并，是指参与合并各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的合并交易。公司收购千山粉末前，千山粉末的最终控制方为自贡金仪粉末冶金制品有限公司，因此认定收购千山粉末为非同一控制下企业合并。

千山粉末公司成立时，公司出资45万元。2014年8月18日，公司与自贡金仪粉末冶金制品有限公司签订《股权转让协议》，公司以160万元受让金仪粉末公司持有的千山粉末公司认缴出资32.00%股权（占实缴出资比例42.20%），根据双方协商本公司以应收金仪粉末公司款项160万元抵扣本次股权转让价款，千山粉末公司于当月21日办妥工商变更登记手续，本公司在2014年8月31日已合计持有千山粉末公司54.07%的股权，对千山粉末拥有实质控制权，因此将2014年8月31日确定为购买日，公司的合并成本为205万元。

由于千山粉末公司于2014年7月8日成立，2014年7月和8月生产经营时间较短，截至到2014年8月31日，千山粉末公司的生产经营状况未发生较大变化，公司净资产因生产经营影响变动不大，考虑到公司成立不久后，同时公司为传统生产制造业，无商标专利等资产，故公司的可辨认资产、负债的公允价值以

账面价值确定。公司合并千山粉末公司时未产生商誉。千山粉末公司于购买日可辨认资产、负债情况如下：

科目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	750,002.06	750,002.06
预付款项	111,083.00	111,083.00
其他应收款	135,913.71	135,913.71
存货	665,469.63	665,469.63
固定资产	3,018,740.18	3,018,740.18
减：应付款项	592,471.52	592,471.52
应付职工薪酬	101,537.06	101,537.06
其他应付款	196,000.00	196,000.00
净资产	3,791,200.00	3,791,200.00
减：少数股东权益	1,741,200.00	1,741,200.00
取得的净资产	2,050,000.00	2,050,000.00

### 三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （三）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；对于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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，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；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### **（四）合并财务报表的编制方法**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财

务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

报告期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合并当期期初数；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。

报告期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的合并当期期初数；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。

报告期本公司处置子公司，则该子公司处置当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司处置当期期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交

易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的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。

### **（五）现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（六）外币业务折算**

#### **1、外币业务**

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### **（七）金融工具的确认和计量**

#### **1、金融资产和金融负债的分类**

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

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

## 2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4、金融资产和金融负债的终止确认条件

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或原生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1）发行方或债务人发生了严重财务困难；2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5）因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9）其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的

累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## （八）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 500 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款——金额 50 万元且占其他应收款账面余额 10% 以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年,下同）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （九）存货的确认和计量

1、存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3、企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4、资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5、存货的盘存制度为永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

### （十）长期股权投资的确认和计量

1、长期股权投资的投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

## 2、长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对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。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回

投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4、长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。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，计提长期股权投资减值准备。

## (十一) 投资性房地产的确认和计量

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3、对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提投资性房地产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再

转回。

## （十二）固定资产的确认和计量

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### 2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### 3、固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输工具	4	5%	23.75%
办公设备	3-5	5%	19.00%-31.67%
其他设备	3-5	5%	19.00%-31.67%

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

### 4、固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的

其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（十三）在建工程的确认和计量**

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

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（十四）无形资产的确认和计量**

#### **1、无形资产的初始计量**

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

#### **2、无形资产使用寿命及摊销**

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销,但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核,并进行减值测试。

### 3、无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明无形资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认其相应的减值损失,减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 4、内部研究开发项目支出的确认和计量

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

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

产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **（十五）长期待摊费用的确认和摊销**

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### **（十六）预计负债的确认和计量**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：（1）该义务是承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### **（十七）职工薪酬**

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

#### **2、离职后福利的会计处理方法**

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **（十八）收入确认原则**

#### **1、销售商品**

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；（2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （十九）政府补助的确认和计量

1、政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：（1）能够满足政府补助所附条件；（2）能够收到政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资

产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十）递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5、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，公司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，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十一）租赁业务的确认和计量

### 1、租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

### 2、经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

### 3、融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## (二十二) 持有待售资产的确认和计量

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：（1）已经就处置该非流动资产作出决议；（2）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（3）该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本次会计政策变更对本公司的财务报表无影响。

## 四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标及分析

财务指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
毛利率	37.31%	36.06%	35.88%
净资产收益率	7.41%	6.55%	9.98%
扣除非经常性损益的净资产收益率	7.24%	5.45%	7.95%

财务指标	2015年1-10月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	3.60	4.25	4.97
存货周转率（次）	2.13	2.68	3.15
基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.21	0.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.27	0.84	0.41
每股净资产（元/股）	3.45	3.34	3.04
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.45	3.26	3.04
资产负债率	52.99%	56.49%	58.19%
流动比率（倍）	0.92	0.89	0.72
速动比率（倍）	0.65	0.55	0.49

### （一）盈利能力指标分析

公司主营产品为机油泵，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月营业收入分别为 96,963,060.58 元、92,105,794.51 元、75,298,535.43 元。营业收入 2014 年较 2013 年下降 5.01%，2015 年同比增加 1.54%，波动的主要原因为受公司下游摩托车行业景气度的影响及公司产品结构的调整。2014 年，公司净利润较 2013 年减少 1,825,165.30 元，减幅为 26.90%，减少的主要原因为 2014 年公司新增银行借款导致财务费用较 2013 年增加 1,696,002.63 元，2015 年 1-10 月，公司净利润主要随收入规模增加及财务费用减少而有所回升。

公司毛利率 2014 年与 2013 年基本持平，2015 年 1-10 月毛利率提升 1.25%，提升的主要原因一是公司适当调整产品结构，主动放弃部分附加值少、毛利率低的产品，同时部分毛利率较高的新产品逐步实现量产，二是公司主要原材料铝锭 2015 年采购价格下降。

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月净资产收益率分别为 9.98%、6.55%、7.41%。净资产收益率 2014 年较 2013 年降低 3.43%，2015 年 1-10 月较 2014 年增加 0.86%，扣除非经常性损益后净资产收益率增加 1.79%，增长更为显著，说明公司经营业务的盈利能力有回升。

总体来看，公司盈利能力较好。公司主业摩托车机油泵拥有良好的市场占有率且稳定的主要客户群体，未来公司拟向汽车机油泵生产发展，并逐步建立与宝马等新客户的合作关系，未来营业收入增长可期。

## （二）偿债能力指标分析

从长期偿债能力看，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月的资产负债率分别是 58.19%、56.49%、52.99%，整体呈下降趋势。公司 2015 年资产负债率下降的主要原因为公司加强经营活动的款项回收，同时偿还了部分银行借款。

从短期偿债能力看，报告期内公司流动比例分别为 0.72、0.89、0.92，速动比率分别为 0.49、0.55、0.65，公司短期偿债能力指标逐年增加，但指标总体仍处于低位，其主要原因为公司短期借款金额较大。公司报告期内每股经营活动的现金流量是 0.41、0.84、1.27，逐年增加，对公司偿债的保证较强。总体来看，公司资金相对紧张，但公司经营活动回款较好，2015 年货币资金充裕，占流动资产比例为 37.66%，公司偿债能力逐年好转。

## （三）营运能力指标分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月应收账款周转率分别为 4.97、4.25、3.60，应收账款周转率较高，账期较短且下游客户回款及时。应收账款周转率 2014 年较 2013 年下降的主要原因为销售收入减少，2015 年年化应收账款周转率与 2014 年较为接近。总体来看，公司应收账款较为稳定，客户回款情况较好。

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月存货周转率分别为 3.15、2.68、2.13，公司存货周转率适中，存货主要为机油泵、配件及铝锭。报告期内存货占资产的比重分别是 11.64%、12.71%、11.54%。公司存货周转率 2014 年较 2013 年略有降低，其主要原因为公司预计 2015 年销售规模增加提前进行存货备货，2015 年 1-10 月，年化存货周转率同比上升的原因为公司 2015 年消化了部分库存。

## （四）现金流量指标分析

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	31,352,710.67	20,128,620.64	9,765,980.52
经营活动现金流入	98,026,282.43	119,875,937.49	132,778,381.73
经营活动现金流出	66,673,571.76	99,747,316.85	123,012,401.21
投资活动产生的现金流量净额	-3,042,527.40	-7,877,457.92	-19,858,060.47
筹资活动产生的现金流量净额	-20,142,823.99	2,581,658.89	-676,808.10
现金及现金等价物净增加额	8,167,369.34	14,832,821.61	-10,768,888.05

### 1、经营活动现金流量分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月经营活动产生的现金流量净额为正且逐年显著增加。2014 年，经营活动产生的现金流量净额较 2013 年增加 10,362,640.12 元，主要为公司收到往来款约 1000 万元。2015 年 1-10 月，经营活动产生的现金流量净额较 2014 年增加 11,224,090.03 元，主要为公司购买商品支付的现金有所减少。总体而言，公司经营活动产生的现金流量净额情况较好。

### 2、投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量均为负，且变动较大，其主要原因为公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金金额较大，其中 2013 年主要系支付海南临高县博厚镇龙波湾碧桂园及成都市高新区吉泰路 666 号花样年-福年广场商品房购买款 12,790,195.60 元；2014 年主要系支付重庆市江津区双福镇珊瑚路 1 号和润国际汽摩城 40 栋购房款 1,666,544.00 元，以及杜万金工程款 3,963,511.82 元；2015 年主要系购买机器设备款，支出金额较小。

### 3、筹资活动现金流量分析

报告期内，公司 2013 年、2014 年筹资活动产生的现金流量净额相对较小，2015 年为-20,141,023.99 元，主要系公司归还 1380 万元银行借款、支付 510.16 万元借款利息以及购买少数股东股权支付款项 174.12 万元。

### 4、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

单位：元

补充资料	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	6,188,433.30	4,960,824.06	6,785,989.36
加：资产减值准备	-31,143.89	-524,049.79	621,316.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,453,672.16	7,390,972.86	6,063,545.68
无形资产摊销	417,258.61	482,137.62	464,449.06
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	61,776.50	29,247.36	415,855.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			

补充资料	2015年1-10月	2014年度	2013年度
财务费用（收益以“-”号填列）	5,095,957.08	7,584,535.32	5,867,217.28
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31,020.50	-66,415.02	-60,197.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,641,428.95	-3,096,131.29	3,412,564.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,741,258.40	6,208,262.86	-17,384,279.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,753,049.06	-2,840,763.34	3,579,520.37
其他			
经营活动产生的现金流量净额	31,352,710.67	20,128,620.64	9,765,980.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	27,985,116.90	19,817,747.56	4,984,925.95
减：现金的期初余额	19,817,747.56	4,984,925.95	15,753,814.00
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	8,167,369.34	14,832,821.61	-10,768,888.05

从上表可以看出，公司经营活动产生的现金流量状况好于公司的净利润。公司2013年、2014年、2015年1-10月净利润同经营活动现金流量净额的差异分别为2,979,991.16元、15,167,796.58元、25,164,277.37元，其主要原因为公司固定资产折旧及财务费用均较高，且经营性应收项目减少和经营性应付项目增加。公司为生产制造业，折旧摊销费用较高，每年约700多万元，在编制现金流量表附表时需要调整增加。公司生产过程中向银行借款较多，每年支付的利息支出超过500万元，利息支出为筹资活动现金流量项目。公司日常经营过程中形成的应收账款、应付账款、预收账款、预付账款较为稳定，变动较小。经营性应收项目和经营性应付项目变动较大的主要原因有：2013年公司其他应收款金额较高的原因为应收公司出纳王念红1000万元，该笔款项于2013年12月31日转账至王念红，且王念红于2014年1月2日将1000万元转回公司；2014年底预付账款较

大的原因为公司年底生产量增加，对铝锭和尼龙材料的需求增加，同时公司预测年底铝锭价格相对较低，公司增加了对四川嘉海贸易有限公司的预付货款，用于采购铝锭及尼龙材料；2015 年年底其他应付款金额较大的主要原因为应付股东王艾平 5,000,000.00 元。

#### 5、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
政府补助	34,000.00	797,100.00	2,733,020.00
往来款	8,722,301.67	11,432,886.30	22,415,966.31
其他	229,445.56	67,795.28	45,115.47
<b>合计</b>	<b>8,985,747.23</b>	<b>12,297,781.58</b>	<b>25,194,101.78</b>

报告期内，收到的其他与经营活动有关的现金中主要为往来款明细，其中 2013 年的往来款明细主要为：收到王艾平 930 万元、施洋 350 万元、四川嘉海贸易有限公司 920 万元；2014 年的往来款明细主要为收到王念红 1000 万元；2015 年 1-10 月的往来款明细为收到王艾平 500 万元、四川物华置业有限公司 230.40 万元。

#### 6、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
往来款	3,225,377.84	1,263,701.35	35,745,687.44
销售费用	1,263,801.74	1,628,797.24	1,879,647.94
管理费用	2,272,192.24	3,875,663.01	4,452,453.35
其他	22,712.89	117,839.75	976,959.35
<b>合计</b>	<b>6,784,084.71</b>	<b>6,886,001.35</b>	<b>43,054,748.08</b>

报告期内，支付的其他与经营活动有关的现金中主要为往来款明细，其中 2013 年支付的往来款明细主要为支付王艾平 930 万元、施洋 350 万元、四川嘉海贸易有限公司 920 万元、王念红 1000 万元；2015 年 1-10 月支付的往来款明细主要为支付四川物华置业有限公司 200 万元。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入构成及变动分析

#### 1、公司具体的收入确认方法

公司销售收入会计政策的制定严格遵循《企业会计准则—收入》中销售商品

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

公司主营业务为摩托车机油泵、通用机油泵、汽车泵的研发、生产及销售。公司核心产品是摩托车机油泵,其他产品还包括水泵、链条调整器、滤清器、汽车泵、齿轮等,公司根据自身业务特点和销售模式,结合《企业会计准则》及其应用指南的相关规定,公司产品销售收入具体确认方式:公司销售产品并经客户验收合格后开票确认收入。公司存在境外销售,以海运提单列示装船时点作为收入确认时点。

## 2、报告期内,公司营业收入构成及变化情况

单位:元

项目	2015年1-10月		2014年		2013年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	73,313,289.24	97.36	90,733,051.38	98.51	95,114,490.01	98.09
其他业务收入	1,985,246.19	2.64	1,372,743.13	1.49	1,848,570.57	1.91
<b>合计</b>	<b>75,298,535.43</b>	<b>100.00</b>	<b>92,105,794.51</b>	<b>100.00</b>	<b>96,963,060.58</b>	<b>100.00</b>

公司主营业务收入主要为机油泵、水泵等公司生产产品销售收入,其他业务收入主要为模具开发收入、外购配件再销售、投资性房地产租金收入等,模具开发收入在公司根据开发的模具生产出的产品经客户验收鉴定合格后确认收入,外购配件再销售收入在客户收货验收后确认收入,投资性房地产租金收入按照合同约定应取得租金时确认收入。报告期内,公司主营业务收入占比均超过95%,主营业务稳定。

## 3、报告期内,主营业务收入分产品分析

单位:元

项目	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
	主营业务收入	比例(%)	主营业务收入	比例(%)	主营业务收入	比例(%)
机油泵	69,836,765.11	95.26	85,842,183.56	94.61	89,415,974.23	94.01
水泵	3,185,244.31	4.34	4,525,000.80	4.99	5,384,061.37	5.66
其他	291,279.82	0.40	365,867.02	0.40	314,454.41	0.33

合计	73,313,289.24	100.00	90,733,051.38	100.00	95,114,490.01	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

公司核心产品为机油泵。报告期内，公司机油泵销售收入占主营业务收入平均比例约为 95%，水泵的销售收入占比约为 5%，其他产品收入为按客户需求生产销售的零星配件。整体来看，公司产品收入结构较为稳定。

公司机油泵产品细分为摩托车机油泵、汽车机油泵和通用机油泵，摩托车机油泵的客户主要包括本田系列摩托车生产商、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆隆鑫发动机有限公司、重庆望江豪爵发动机有限公司、中国嘉陵工业股份有限公司等国内大型摩托车生产商，汽车机油泵主要销售给成都云内动力有限公司，通用机油泵主要销往国外，主要客户为 DBS Co., Ltd、Piaggio Italy Co.,Ltd。报告期内。2014 年，机油泵销售收入较 2013 年小幅下滑，其主要原因一是公司产品下游国内摩托车市场需求量有所萎缩，导致公司产品收入下滑；二是公司结合业务发展战略，调整了产品结构，主动放弃了一些附加值低但销量较好的机油泵细分产品，同时加大了机油泵新产品的开发力度。

报告期内各期摩托车机油泵、汽车机油泵和通用机油泵的具体收入构成如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月		2014 年		2013 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
摩托车机油泵	62,685,890.46	89.76%	76,266,963.60	88.85%	78,106,243.11	87.35%
汽车机油泵	3,062,061.51	4.38%	5,346,962.96	6.23%	6,181,651.37	6.91%
通用机油泵	4,088,813.14	5.85%	4,228,257.00	4.93%	5,128,079.75	5.74%
<b>机油泵合计</b>	<b>69,836,765.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>85,842,183.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>89,415,974.23</b>	<b>100.00%</b>

报告期内摩托车机油泵和通用机油泵销售金额变化与公司主营业务收入变化原因一致，各期占比变化不大，汽车机油泵销售金额和占比减少，主要是由于销售给主要汽车机油泵客户成都云内动力有限公司减少所致。

公司水泵产品主要配置在高端摩托车上，水泵的主要客户包括上海本田贸易有限公司、重庆宗申发动机制造有限公司、重庆隆鑫发动机有限公司等，由于高端的摩托车产量较低，水泵需求量不大。2014 年，水泵销售收入较 2013 年下滑幅度较大，主要受下游高端摩托车销售市场萎缩所致。公司预计未来水泵的销售收入将有所上升，主要原因为公司客户上海本田贸易和重庆宗申、隆鑫的相关新

品开始进入量产阶段，对公司生产的水泵需求量将逐步增加。

公司主营业务收入的产品收入均为自主研发设计生产的产品，而非 OEM 代工产品。公司按照客户需求设计生产产品，设计和试生产过程中不断与客户进行沟通，以使生产出来的产品满足客户需求。

公司客户中除上海本田贸易有限公司为贸易类公司外，其他客户均为生产制造类公司，公司直接对其进行销售。上海本田贸易有限公司为日本本田公司设在中国的采购平台，上海本田贸易有限公司在中国采购原配件后，再将原配件发往日本本田公司在世界各地的工厂。报告期内，公司向本田贸易销售收入分别为 17,198,009.93 元、14,955,705.58 元、16,285,421.87 元。

#### 4、主营业务收入按地区分布的构成分析

单位：元

地区	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
国内	67,817,315.99	92.50%	85,507,936.27	94.24%	89,708,280.23	94.32%
国外	5,495,973.25	7.50%	5,225,115.11	5.76%	5,406,209.78	5.68%
合计	<b>73,313,289.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>90,733,051.38</b>	<b>100%</b>	<b>95,114,490.01</b>	<b>100%</b>

公司的销售收入主要集中在国内，国内销售收入占比较高，国内的主要客户包括五羊-本田摩托（广州）有限公司、上海本田贸易有限公司、新大洲本田摩托有限公司、重庆隆鑫发动机有限公司、重庆宗申发动机制造有限公司等。国内销售的具体地域构成如下：

单位：元

区域	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
华北	2,098,155.68	3,211,876.30	2,814,840.46
华南	13,733,001.68	16,718,200.02	15,812,519.77
华东	25,673,578.02	31,340,949.58	36,224,771.58
华中	504,664.57	825,956.47	921,723.83
西南	25,807,916.04	33,410,953.90	33,934,424.59
合计	<b>67,817,315.99</b>	<b>85,507,936.27</b>	<b>89,708,280.23</b>

报告期内各期国内销售以华东、西南和华南地区为主，单个地区的销售不超过销售总额的 40%，不存在地域集中。

公司生产的通用机油泵主要销往国外，国外的主要客户包括：DBS Co., Ltd、

Piaggio Italy Co.,Ltd 等，国外销售主要为收到货物运输代理公司出具的提货单后 45 天或 90 天付款，销售回款情况较好。公司新开发的国外客户均采用预收货款的形式结算。

## （二）经营成果变动分析

### 1、毛利分类别的构成分析

单位：元

项目	2015 年 1-10 月			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
主营业务	73,313,289.24	44,974,929.79	28,338,359.45	38.65%
其他业务	1,985,246.19	2,230,891.54	-245,645.35	-12.37%
<b>合计</b>	<b>75,298,535.43</b>	<b>47,205,821.33</b>	<b>28,092,714.10</b>	<b>37.31%</b>
项目	2014 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
主营业务	90,733,051.38	57,685,776.47	33,047,274.91	36.42%
其他业务	1,372,743.13	1,211,183.48	161,559.65	11.77%
<b>合计</b>	<b>92,105,794.51</b>	<b>58,896,959.95</b>	<b>33,208,834.56</b>	<b>36.06%</b>
项目	2013 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
主营业务	95,114,490.01	60,584,425.98	34,530,064.03	36.30%
其他业务	1,848,570.57	1,587,699.22	260,871.35	14.11%
<b>合计</b>	<b>96,963,060.58</b>	<b>62,172,125.20</b>	<b>34,790,935.38</b>	<b>35.88%</b>

报告期内，公司综合毛利率平均约为 36%，主要受主营业务毛利率影响。

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 36.30%、36.42%、38.65%。2014 年主营业务毛利率与 2013 年较为接近，虽然 2014 年主营业务收入出现小幅下滑，产量和销量有所降低，但公司严控生产成本，其变动基本与销售单价保持一致。2015 年 1-10 月，主营业务毛利率上升主要为产品结构调整，机油泵产品中附加值较高的新品逐步量产且市场需求量增加，低附加值的机油泵产品其产量和销量均逐步减少。

2013 年，公司其他业务主要为模具开发收入、外购配件再销售等，2014 年 9 月，公司新增投资性房地产，受投资性房地产租赁收入低于折旧的成本影响，其他业务毛利率下滑，2015 年甚为显著。2014 年投资性房地产租金收入为 180,000.00 元、投资性房地产折旧为 444,665.34 元；2015 年 1-10 月的投资性房

地产租金收入为 600,000.00 元、投资性房地产折旧为 1,482,217.80 元。

## 2、主营业务毛利分类别的构成分析

单位：元

项目	2015 年 1-10 月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
机油泵	69,836,765.11	42,647,562.13	27,189,202.98	38.93%
水泵	3,185,244.31	2,111,516.77	1,073,727.54	33.71%
其他	291,279.82	215,850.89	75,428.93	25.90%
<b>合计</b>	<b>73,313,289.24</b>	<b>44,974,929.79</b>	<b>28,338,359.45</b>	<b>38.65%</b>
项目	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
机油泵	85,842,183.56	54,282,955.53	31,559,228.03	36.76%
水泵	4,525,000.80	3,148,031.01	1,376,969.79	30.43%
其他	365,867.02	254,789.93	111,077.09	30.36%
<b>合计</b>	<b>90,733,051.38</b>	<b>57,685,776.47</b>	<b>33,047,274.91</b>	<b>36.42%</b>
项目	2013 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
机油泵	89,415,974.23	56,790,842.30	32,625,131.93	36.49%
水泵	5,384,061.37	3,533,671.39	1,850,389.98	34.37%
其他	314,454.41	259,912.29	54,542.12	17.35%
<b>合计</b>	<b>95,114,490.01</b>	<b>60,584,425.98</b>	<b>34,530,064.03</b>	<b>36.30%</b>

报告期内，主营业务毛利中机油泵和水泵的占比较高，达到 98% 以上，主营业务毛利率变动主要受机油泵和水泵影响。

2014 年，机油泵毛利率与 2013 年基本接近，水泵的毛利率出现小幅下滑，上述两类产品的收入规模均出现下降，其主要原因为受电动车市场冲击，国内摩托车市场需求量有所萎缩，公司客户适当减少了采购订单，进而影响公司机油泵和水泵的销量。公司严格控制单位成本，在与客户确定销售价格时，充分考虑了产品生产成本的变动情况，使得产品的单位生产成本变动与产品销售单价变动较为接近。机油泵由于产量和销量基数较大，产量小幅变动不会导致分摊的固定成本明显上升。但水泵的产量和销量基数较小，产量下降后分摊的固定成本相对较高。

2015 年，公司为应对市场变化，不断开发新型机油泵，产品结构优化调整，毛利率较高的机油泵产品产量和销量不断增加，同时 2015 年客户的订单量较

2014 年有所增加，使得公司 2015 年 1-10 月的毛利率出现稳定增长。

### 3、主营业务毛利分地域构成分析

单位：元

项目	2015 年 1-10 月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
内销	68,248,167.48	41,833,090.94	26,415,076.54	38.70%
外销	5,065,121.76	3,141,838.85	1,923,282.91	37.97%
<b>合计</b>	<b>73,313,289.24</b>	<b>44,974,929.79</b>	<b>28,338,359.45</b>	<b>38.65%</b>
项目	2014 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
内销	85,507,936.27	54,519,801.87	30,988,134.40	36.24%
外销	5,225,115.11	3,165,974.60	2,059,140.51	39.41%
<b>合计</b>	<b>90,733,051.38</b>	<b>57,685,776.47</b>	<b>33,047,274.91</b>	<b>36.42%</b>
项目	2013 年度			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
内销	89,708,280.23	57,590,783.00	32,117,497.23	35.80%
外销	5,406,209.78	2,993,642.98	2,412,566.80	44.63%
<b>合计</b>	<b>95,114,490.01</b>	<b>60,584,425.98</b>	<b>34,530,064.03</b>	<b>36.30%</b>

公司生产的通用机油泵主要销往国外，通用机油泵的毛利率略高于其他产品，导致外销毛利率高于内销毛利率。内销产品毛利率逐年增长，主要原因是原材料价格逐年下降；外销产品毛利率逐年小幅下降，主要原因是公司在对境外客户销售时，人民币相对于美元及日元有走强的趋势。

### 4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度	2014 年增长率
营业收入	75,298,535.43	92,105,794.51	96,963,060.58	-5.01%
营业成本	47,205,821.33	58,896,959.95	62,172,125.20	-5.27%
毛利润	28,092,714.10	33,208,834.56	34,790,935.38	-4.55%
营业利润	6,715,440.29	4,295,772.12	5,881,177.65	-26.96%
利润总额	6,870,957.16	5,273,959.31	7,508,783.67	-29.76%
净利润	6,188,433.30	4,960,824.06	6,785,989.36	-26.90%

2014 年，受摩托车市场需求萎缩影响，客户采购需求降低，公司营业收入出现小幅下滑，2015 年 1-10 月，公司营业收入较为稳定。报告期内，公司利润总额分别为 7,508,783.67 元、5,273,959.31 元和 6,870,957.16 元。2014 年，公司

毛利率与 2013 年较为接近，受销售收入下降、银行借款利息支出增加、营业外收入减少影响，利润总额较 2013 年减少 2,234,824.36 元。2015 年 1-10 月，公司营业收入较为稳定，毛利率呈现增长趋势，导致利润总额增加。

### (三) 报告期内的期间费用情况

#### 1、报告期期间费用及变动趋势

单位：元

项目	2015 年 1-10 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	2,209,394.69	2.93%	2,805,057.62	3.05%	3,285,821.76	3.39%
管理费用	13,361,748.76	17.75%	18,170,290.03	19.73%	18,195,957.63	18.77%
其中： 研发费用	4,972,590.38	6.60%	5,619,914.78	6.10%	5,524,128.40	5.70%
财务费用	5,073,591.26	6.74%	7,585,505.11	8.24%	5,889,502.48	6.07%
<b>合计</b>	<b>20,644,734.71</b>	<b>27.42%</b>	<b>28,560,852.76</b>	<b>31.01%</b>	<b>27,371,281.87</b>	<b>28.23%</b>

注：上表中“占比”指各项费用占当期营业收入的比例。

报告期内，销售费用、管理费用和财务费用合计占比分别为 28.23%、31.01%、27.42%，费用占比较为稳定。2014 年的费用合计占比较高，主要系财务费用增加所致。

#### 2、报告期销售费用明细

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	745,141.57	943,534.26	1,031,818.18
运杂费	606,682.89	818,251.34	1,077,581.75
差旅费	196,438.20	232,751.18	301,578.40
仓储费	187,255.55	244,773.21	261,354.54
业务宣传费	132,659.01	4,500.00	
售后服务费	85,400.44	147,993.19	337,900.70
办公费	84,291.72	123,217.74	141,546.07
其他	171,525.31	290,036.70	134,042.12
<b>合计</b>	<b>2,209,394.69</b>	<b>2,805,057.62</b>	<b>3,285,821.76</b>

公司销售费用同营业收入相适应，公司销售费用 2014 年较 2013 年减少 14.63%，其主要原因为运杂费和售后服务费合计减少 449,237.92 元。2015 年 1-10 月销售费用与 2014 年同期相比变化不大。

报告期内，公司运杂费逐年降低，其中 2014 年较 2013 年减少 26.93 万元，减幅 24.07%，其主要原因为公司同上海本田贸易有限公司的销售方式从送货上门逐步转变为客户上门提货，进而减少运杂费。

2014 年，计入销售费用的职工薪酬较 2013 年减少 8.56%，原因是 2014 年公司销售收入略有下滑，因此减少了销售人员绩效工资及奖金的发放。2015 年 1-10 月，由于两个月的旺季工资以及年终奖金尚未发放，计入销售费用的职工薪酬金额较低。

### 3、报告期管理费用明细

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	4,972,590.38	5,619,914.78	5,524,128.40
职工薪酬	4,004,260.37	5,182,376.76	5,660,271.08
税费	808,634.58	1,016,918.06	531,638.26
折旧费	727,240.76	1,871,082.54	1,535,862.77
差旅费	598,673.31	471,275.92	463,711.10
办公及汽车费用	569,520.75	830,057.48	923,434.17
无形资产摊销	402,549.64	484,176.18	464,449.06
业务招待费	356,293.17	551,001.32	661,891.89
修理费	111,252.24	766,504.12	843,671.83
其他	810,733.56	1,376,982.87	1,586,899.07
<b>合计</b>	<b>13,361,748.76</b>	<b>18,170,290.03</b>	<b>18,195,957.63</b>

管理费用主要为研发费用、职工薪酬、税费、折旧费等。报告期内，管理费用 2014 年较 2013 年整体变化较小，2015 年 1-10 月与 2014 年同期相比管理费用略有下降，其主要原因为修理费用和折旧费用减少。

报告期内，公司研发费用对应的主要研发项目如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
6EAT 变速器机油泵			57,135.29
一种柔性柴油机机油泵			1,128,999.19
大功率双油路机油泵			1,169,384.79
一种新型大功率发动机冷却泵			913,244.86
AP2 广本汽车油泵		82,551.86	1,362,094.00
富士重工通机油泵			893,270.27
HL4A 大功率发动机润滑泵		1,355,441.99	

标致 MD13 发动机机油泵		1,304,867.16	
玉柴柴油发动机冷却泵	127,507.95	1,363,172.48	
玉柴柴油发动机润滑油泵	151,626.07	1,513,881.29	
宝马 K8X 大功率发动机机油泵	1,126,148.47		
宝马 K8X 大功率发动机冷却泵	1,163,686.48		
本田 MJPB 三转子机油泵	1,451,791.04		
云内 D19 大功率发动机机油泵	531,762.60		
本田 JFOT 大功率发动机冷却泵	420,067.77		
<b>合计</b>	<b>4,972,590.38</b>	<b>5,619,914.78</b>	<b>5,524,128.40</b>

2014 年，受收入下降影响，计入管理费用的职工薪酬比 2013 年减少 8.44%，2015 年 1-10 月，职工薪酬如考虑剩余月份工资及年终奖，与前期相比变动不大。

公司折旧费用 2015 年 1-10 月较 2014 年减少 1,143,841.78 元，其主要原因为公司部分价值较高的管理用车辆在 2014 年底折旧到期。公司折旧费用 2014 年较 2013 年增加 335,219.77 元，其主要原因为公司购置位于成都市高新区吉泰路 666 号花样年-福年广场三号楼四、五、六层办公楼及三号楼十八号商铺在 2014 年 2 月-8 月作为固定资产核算，增加了折旧费。

2015 年 1-10 月，公司修理费较 2013 年及 2014 年大幅减少，系 2013 年及 2014 年发生的厂房修理费支出较多。

#### 4、报告期财务费用明细

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	5,101,623.99	7,520,841.11	5,636,808.10
减：利息收入	47,960.71	52,996.93	45,005.46
汇兑损失		63,694.21	230,409.18
减：汇兑收益	5,666.91		
手续费支出	25,594.89	53,966.72	67,290.66
<b>合计</b>	<b>5,073,591.26</b>	<b>7,585,505.11</b>	<b>5,889,502.48</b>

报告期内，公司财务费用 2014 年较 2013 年增加 1,696,002.63 元，其主要原因为新增 9,690,000.00 元短期借款，2015 年财务费用下降，系短期借款减少 13,800,000.00 元。总体来看，公司财务费用具有合理性。

报告期内，公司汇兑损益分别是 230,409.18 元、63,694.21 元、-5,666.91 元，汇兑损益产生的主要原因是资产负债表日即期汇率与初始确认时汇率不同以及结算外币货币性项目时因汇率波动而形成的汇兑差额。公司外币货币性项目主要

是应收账款，主要客户为 DBS Co., Ltd、Piaggio Italy Co.,Ltd，结算货币为美元和日元。因美元和日元结算产生的汇兑损益情况如下：

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
美元产生的汇兑损益（正数为损失）	-4,970.59	997.27	
日元产生的汇兑损益（正数为损失）	-696.32	62,696.94	230,409.18
<b>合计</b>	<b>-5,666.91</b>	<b>63,694.21</b>	<b>230,409.18</b>

报告期内，人民币对于日元和美元有走强的趋势，导致汇兑损益主要以汇兑损失为主。

#### （四）重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益

2001年6月15日，公司投资自贡市大安区农村信用合作联社50,000.00元，享有的持股比例为0.05%，投资金额及持股比例均较小。报告期内，此笔投资未产生投资收益，不存在重大投资收益。

##### 2、非经常性损益情况

报告期各期末，公司非经常性损益的具体内容如下：

单位：元

项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益	-61,776.50	-29,247.36	-415,855.30
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	217,333.33	1,017,100.00	2,953,020.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出[注1]	-39.96	-9,665.45	-909,558.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>合计</b>	<b>155,516.87</b>	<b>978,187.19</b>	<b>1,627,606.02</b>
所得税影响额	16,099.52	146,758.05	244,166.28
少数股东权益影响额（税后）			
<b>合计</b>	<b>139,417.35</b>	<b>831,429.14</b>	<b>1,383,439.74</b>

[注1]：2013年金额较大，主要为支付交通事故费用计入营业外支出金额为855,869.84元。

##### （1）报告期内计入损益的政府补助明细

###### 1) 2015年1-10月政府补助明细

单位：元

政府补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
出口机油泵成套产品技术改造项目	183,333.33	与资产相关	自贡市财政局；自财投【2010】12号
其他补助	34,000.00	与收益相关	
<b>合计</b>	<b>217,333.33</b>		

## 2) 2014 年政府补助明细

单位：元

政府补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
四川省财政厅、四川省科学技术厅关于四川省 2014 年第一批科技计划项目资金	500,000.00	与收益相关	四川省财政厅、四川省科学技术厅；川财教【2014】16号
出口机油泵成套产品技术改造项目	220,000.00	与资产相关	自贡市财政局；自财投【2010】12号
四川自贡高新技术产业园区管理委员会补助资金	78,000.00	与收益相关	四川自贡高新技术产业园区管理委员会文件；自高管委发【2013】92号
小额担保贷款财政贴息资金	61,500.00	与收益相关	自贡市财政局、自贡市人力资源与社会保障局、中国人民银行自贡市中心支行、自贡市妇女联合会文件；自财建【2014】32号
2014 年自贡市重点科技计划项目（第二批）补助资金	50,000.00	与收益相关	自贡市科学技术局、自贡市财政局；自知发【2014】16号
品牌建设奖励资金	50,000.00	与收益相关	自贡市经济和信息化委员会文件；自经信【2014】43号
自贡市财政局、商务局拨付 2013 年度中小企业国际市场开拓资金	45,600.00	与收益相关	自贡市财政局、商务局；自财外【2014】61号
自贡市 2014 年度第一批专利资助项目	12,000.00	与收益相关	自贡市知识产权、自贡市科学技术局、自贡市财政局；自知发【2006】7号
<b>合计</b>	<b>1,017,100.00</b>		

## 3) 2013 年政府补助明细

单位：元

政府补助项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
产业扶持资金	1,390,000.00	与收益相关	自贡高新技术产业开发区管理委员会经贸发展局
省财政厅、省科技厅 2013 年第二批科技项目资金	700,000.00	与收益相关	四川省财政厅、四川省科学技术厅；川财教【2013】193 号
四川省科学技术厅科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目资金	420,000.00	与收益相关	四川省科学技术厅；科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同书
出口机油泵成套产品技术改造项目	220,000.00	与资产相关	自贡市财政局；自财投【2010】12 号
自贡市财政局、自贡市经济和信息化委员会关于 2012 年工业经济首季“开门红”资金	200,000.00	与收益相关	自贡市财政局、自贡市经济和信息化委员会；自财建【2012】66 号；
四川自贡高新技术产业园区管理委员会对 2013 年一季度“开门红”作出突出贡献的企业给予奖励	10,000.00	与收益相关	四川自贡高新技术产业园区管理委员会文件；自高管委发【2013】68 号
其他补助	13,020.00	与收益相关	
<b>合计</b>	<b>2,953,020.00</b>		

## (2) 最近两年一期非经常性损益对当期净利润的影响

单位：元

项目	序号	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	6,319,288.95	5,220,388.91	6,785,989.36
非经常性损益影响的净利润	2	139,417.35	831,429.14	1,383,439.74
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东净利润	3=1-2	6,179,871.60	4,388,959.77	5,402,549.62
占归属于公司股东的净利润的比例	4=2/1	2.21%	15.93%	20.39%

公司非经常性损益主要是政府补助。报告期内，公司非经常性损益占归属于公司普通股股东的净利润的比例分别为 20.39%、15.93%、2.21%。2013 年和 2014 年政府补助较多，但公司的政府补助不具有稳定性。2015 年 1-10 月，公司政府补助较少，公司正常经营产生的利润较高，非经常性损益占归属于公司普通股股东的净利润的比例下降至 2.21%，公司对非经常性损益不存在依赖。

## （五）适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注 1]: 根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39 号) 规定, 本公司委托外贸企业代理出口自产货物, 增值税实行免、抵、退税管理办法。

川力科技公司享受高新技术企业所得税优惠政策, 按照 15% 计缴企业所得税, 子公司千山粉末企业所得税税率为 25%。

### 2、税收优惠及批文

公司于 2012 年 11 月 28 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局联合颁发的 GR201251000041 号《高新技术企业证书》, 有效期三年。公司于 2015 年 10 月 9 日取得 GR201551000555 号《高新技术企业证书》, 有效期三年。

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号), 本公司 2013 年、2014 年度减按 15% 计缴企业所得税, 2015 年 1-10 月企业所得税暂按 15% 计缴。

公司有海外销售, 产品出口退税税率为: 润滑油泵 15%、液体泵用零件 15%。报告期内公司出口退税金额及其占当期净利润的比例:

单位: 元

2015 年 1-10 月		2014 年		2013 年	
出口退税额 金额	占当期净利润 的比例	出口退税额 金额	占当期净利润 的比例	出口退税额 金额	占当期净利润 的比例
756,879.79	12.23%	805,437.73	16.24%	695,814.51	10.25%

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	25,691.55	12,419.85	10,206.54
银行存款	27,959,425.35	19,805,327.71	4,974,719.41
<b>合计</b>	<b>27,985,116.90</b>	<b>19,817,747.56</b>	<b>4,984,925.95</b>

2013年12月31日、2014年12月31日、2015年10月31日，公司货币资金期末余额分别为4,984,925.95元、19,817,747.56元、27,985,116.90元，占资产总额的比例分别为2.84%、10.72%、15.49%。公司货币资金逐期增加，主要受经营活动产生的现金流量净额增加。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	2,381,049.35	3,645,542.80	4,603,422.62
商业承兑汇票			
<b>合计</b>	<b>2,381,049.35</b>	<b>3,645,542.80</b>	<b>4,603,422.62</b>

公司的主要客户采取银行转账回款情况较多，使用银行承兑汇票支付货款的情况较少。采用银行承兑汇票支付的客户主要为云内动力、中国嘉陵、重庆隆鑫等。

### (2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	1,000,000.00		400,000.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>		<b>400,000.00</b>

### (3) 报告期各期末公司无质押的应收票据

### (4) 报告期各期末应收票据金额前五名情况

#### 1) 截至2015年10月31日，应收票据金额前五大详细情况如下

单位：元

出票人	票据种类	出票日	到期日	票据金额
中国嘉陵工业股份有限公司	银行承兑汇票	2015.6.5	2015.12.5	223,715.56
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2015.5.21	2015.11.21	300,000.00
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2015.5.28	2015.11.28	701,800.00
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2015.10.16	2016.4.16	200,000.00

成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2015.9.23	2016.3.22	300,000.00
<b>合计</b>				<b>1,725,515.56</b>

2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应收票据金额前五大详细情况如下

单位: 元

出票人	票据种类	出票日	到期日	票据金额
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2014.10.16	2015.4.16	400,000.00
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2014.12.10	2015.6.10	250,000.00
重庆隆鑫发动机有限公司	银行承兑汇票	2014.10.29	2015.4.29	261,599.74
中国嘉陵工业股份有限公司	银行承兑汇票	2014.7.18	2015.1.18	222,167.81
重庆隆鑫发动机有限公司	银行承兑汇票	2014.8.20	2015.2.19	200,000.00
<b>合计</b>				<b>1,333,767.55</b>

3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 应收票据金额前五大详细情况如下

单位: 元

出票人	票据种类	出票日	到期日	票据金额
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2013.7.31	2014.1.31	350,000.00
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2013.8.15	2014.2.15	300,000.00
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2013.9.27	2013.3.27	500,000.00
成都云内动力有限公司	银行承兑汇票	2013.9.30	2014.3.27	500,000.00
重庆隆鑫发动机有限公司	银行承兑汇票	2013-8-29	2014.2.27	296,700.00
<b>合计</b>				<b>1,946,700.00</b>

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类

单位: 元

类别	2015 年 10 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	21,520,638.55	100.00	1,171,214.85	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>21,520,638.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,171,214.85</b>	<b>5.44</b>
类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计				

提坏账准备				
按组合计提坏账准备	22,686,074.79	100.00	1,194,618.22	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>22,686,074.79</b>	<b>100.00</b>	<b>1,194,618.22</b>	<b>5.27</b>
	<b>2013年12月31日</b>			
类别	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	23,078,580.82	100.00	1,187,449.70	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>23,078,580.82</b>	<b>100.00</b>	<b>1,187,449.70</b>	<b>5.15</b>

公司主要销售机油泵，机油泵的销售收入达到 90% 以上，主要销售客户包括五羊本田、新大洲本田、本田贸易、重庆隆鑫、重庆宗申、重庆望江和云内动力，报告期内前五名的销售收入占比达到 60% 以上，同时报告期末前五名应收账款金额占应收账款余额的比例约为 65%。

公司主要客户一般在收到公司开具的发票后两个月左右支付货款，公司的客户群体主要为大型上市公司或外资企业，客户信用较好，基本能够按照合同约定执行付款。报告期内，应收账款账龄在 1 年以内的比例高达 99%，账龄超过 1 年的应收账款占比较小，应收账款质量较好。

报告期内，应收账款余额分别为 23,078,580.82 元、22,686,074.79 元、21,520,638.55 元，应收账款整体波动较小，与公司收入较为稳定相符。

1) 按组合计提坏账准备的应收账款，账龄组合如下

单位：元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	21,294,085.53	1,064,704.27	22,586,133.14	1,129,306.66
1至2年	126,892.68	12,689.27	5,383.79	538.38
2至3年	5,383.79	1,076.76	2,834.64	566.93
3至4年	2,553.33	1,021.33		
4至5年			91,723.22	64,206.25
5年以上	91,723.22	91,723.22		

合计	21,520,638.55	1,171,214.85	22,686,074.79	1,194,618.22
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(续表)

账龄	2013年12月31日	
	金额	坏账准备
1年以内	22,958,506.94	1,147,925.35
1至2年	28,350.67	2,835.07
2至3年	-	-
3至4年	91,723.21	36,689.29
4至5年		-
5年以上		-
合计	23,078,580.82	1,187,449.70

(2) 报告期各期末应收账款金额前五名情况

1) 截至2015年10月31日, 应收账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
五羊-本田摩托(广州)有限公司	非关联方	4,133,901.90	1年以内	19.21
上海本田贸易有限公司	非关联方	3,398,286.06	1年以内	15.79
重庆隆鑫发动机有限公司	非关联方	2,452,841.93	1年以内	11.40
新大洲本田摩托有限公司	非关联方	2,105,800.43	1年以内	9.79
重庆宗申发动机制造有限公司	非关联方	2,034,765.52	1年以内	9.45
合计		14,125,595.84		65.64

2) 截至2014年12月31日, 应收账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
五羊-本田摩托(广州)有限公司	非关联方	4,542,664.73	1年以内	20.02
成都云内动力有限公司	非关联方	3,176,526.29	1年以内	14.00
新大洲本田摩托有限公司	非关联方	2,874,108.50	1年以内	12.67
上海本田贸易有限公司	非关联方	2,374,881.92	1年以内	10.47
重庆宗申发动机制造有限公司	非关联方	2,003,651.69	1年以内	8.83
合计		14,971,833.13		66.00

3) 截至2013年12月31日, 应收账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)
新大洲本田摩托有限公司	非关联方	4,396,344.60	1年以内	19.05

五羊-本田摩托（广州）有限公司	非关联方	3,957,893.79	1年以内	17.15
成都云内动力有限公司	非关联方	2,845,149.03	1年以内	12.33
重庆隆鑫发动机有限公司	非关联方	2,289,159.23	1年以内	9.92
重庆宗申发动机制造有限公司	非关联方	1,935,329.58	1年以内	8.39
<b>合计</b>		<b>15,423,876.23</b>		<b>66.83</b>

(3) 报告期公司无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2015 年 10 月 31 日，应收账款中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	748,658.00	81.72	4,323,299.79	94.22	470,087.74	60.17
1至2年	20,132.08	2.20	39,461.94	0.86	302,980.59	38.78
2至3年	24,499.06	2.67	217,712.25	4.74	2,800.00	0.36
3年以上	122,800.00	13.40	8,204.90	0.18	5,404.90	0.69
<b>合计</b>	<b>916,089.14</b>	<b>100.00</b>	<b>4,588,678.88</b>	<b>100.00</b>	<b>781,273.23</b>	<b>100.00</b>

公司预付账款主要为预付材料款和设备款。整体来看，公司的预付账款较小。2014 年预付账款较大的原因为公司年底生产量增加，对铝锭和尼龙材料的需求增加，同时公司预测年底铝锭价格相对较低，公司增加了对四川嘉海贸易有限公司的预付货款，用于采购铝锭及尼龙材料。

(2) 截至 2015 年 10 月 31 日，预付账款中不含持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 报告期各期末预付款项金额前五名情况

1) 截至 2015 年 10 月 31 日，预付款项金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比(%)
四川省电力公司自贡沿滩供电局	电费	210,000.00	1年以内	26.71
自贡西部燃气有限责任公司	气费	106,836.16	1年以内	13.59
东莞市辉科自动化科技有限公司	设备款	82,800.00	3年以上	10.53
宁波浙澳机床有限公司	设备款	40,000.00	3年以上	5.09

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比 (%)
重庆新格有色金属有限公司	货款	38,566.99	1 年以内	4.91
<b>合计</b>		<b>386,519.97</b>		<b>49.16</b>

2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比 (%)
四川嘉海贸易有限公司	货款	3,759,252.30	1 年以内	82.85
四川省电力公司自贡沿滩供电局	电费	210,000.00	1 年以内	4.63
自贡西部燃气有限责任公司	气费	104,564.57	1 年以内	2.30
东莞市辉科自动化科技有限公司	设备款	82,800.00	2-3 年	1.82
自贡市康达贸易有限公司	货款	67,734.30	2-3 年	1.49
<b>合计</b>		<b>4,224,351.17</b>		<b>93.10</b>

3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 预付款项金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	金额	账龄	占比 (%)
四川省电力公司自贡沿滩供电局	电费	210,000.00	1 年以内	26.88
自贡西部燃气有限责任公司	气费	112,208.97	1 年以内	14.36
东莞市辉科自动化科技有限公司	设备款	82,800.00	1-2 年	10.60
云南日报报业集团安之泰房地产开发有限公司	房款	79,224.55	1-2 年	10.14
自贡市康达贸易有限公司	货款	67,734.30	1-2 年	8.67
<b>合计</b>		<b>551,967.82</b>		<b>70.65</b>

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类

单位: 元

类别	2015 年 10 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,815,739.22	100.00	145,315.68	8.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>1,815,739.22</b>	<b>100.00</b>	<b>145,315.68</b>	<b>8.00</b>

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	1,604,079.11	100.00	153,056.20	9.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>1,604,079.11</b>	<b>100.00</b>	<b>153,056.20</b>	<b>9.54</b>
类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	12,782,010.08	100.00	684,274.50	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
<b>合计</b>	<b>12,782,010.08</b>	<b>100.00</b>	<b>684,274.50</b>	<b>5.35</b>

## 1) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位: 元

账龄结构	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
1年以内	1,717,854.43	85,892.72	1,173,694.32	58,684.72	12,626,030.08	631,301.50
1至2年			306,454.79	30,645.48	87,030.00	8,703.00
2至3年	2,454.79	490.96	60,030.00	12,006.00	14,350.00	2,870.00
3至4年	60,830.00	24,332.00	9,300.00	3,720.00	22,000.00	8,800.00
4至5年			22,000.00	15,400.00	-	-
5年以上	34,600.00	34,600.00	32,600.00	32,600.00	32,600.00	32,600.00
<b>合计</b>	<b>1,815,739.22</b>	<b>145,315.68</b>	<b>1,604,079.11</b>	<b>153,056.20</b>	<b>12,782,010.08</b>	<b>684,274.50</b>

其他应收款主要为借款、房屋租金及员工备用金等, 公司其他应收款前五名占比较高, 账龄在1年以内的其他应收款占比较高。2013年公司其他应收款金额较高的原因为应收公司出纳王念红1000万元, 该笔款项于2013年12月31日转账至王念红, 且王念红于2014年1月2日将1000万元转回公司。主要原因是公司作为银行优质客户, 与银行建立了较好的商业关系, 2013年底银行对公账户超额完成指标, 为避免增加第二年的考核基数, 需将对公账户部分余额转至

对私账户，因此公司于 2013 年 12 月 31 日将 1000 万元款项从对公账户转至王念红，王念红于 2014 年 1 月 2 日及时将 1000 万元转回公司。公司在股份制改革后建立了较为完善的资金管理制度，公司实际控制人承诺今后将不再发生此种情况。

(2) 按欠款方归集的报告期各期末其他应收款金额前五名情况

1) 截至 2015 年 10 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	2015 年 10 月 31 日余额	账龄	占比 (%)
杜万金	借款	1,000,000.00	1 年以内	55.07
四川美利源酒店管理有限公司	房屋租金	600,000.00	1 年以内	33.04
刘剑	借款	78,030.00	3 年以上	4.30
陈力	员工备用金	20,000.00	1 年以内	1.10
长春蓝天密封技术开发有限公司	模具款保证金	15,000.00	1 年以内	0.83
<b>合计</b>		<b>1,713,030.00</b>		<b>94.34</b>

截至 2015 年 10 月 31 日，公司应收杜万金其他应收款 100 万元。杜万金前期承做公司厂房修建工程，因自身资金紧张，向公司借款 100 万元，截至本说明书出具日，该笔款项已归还公司。

截至 2015 年 10 月 31 日，公司应收刘剑其他应收款 78,030.00 元。刘剑为公司员工，截至本说明书出具日，该笔款项已归还公司。

2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	2014 年 12 月 31 日余额	账龄	占比 (%)
刘长荣	代垫投资款	412,500.00	1 年以内	25.72
四川物华置业有限公司	借款	304,000.00	1-2 年	18.95
四川美利源酒店管理有限公司	房屋租金	180,000.00	1 年以内	11.22
刘剑	借款	78,030.00	2-3 年、3 年以上	4.86
王力平	备用金	20,000.00	5 年以上	1.25
<b>合计</b>		<b>994,530.00</b>		<b>62.00</b>

3) 截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	2013 年 12 月 31 日余额	账龄	占比 (%)
------	------	--------------------	----	--------

单位名称	款项性质	2013年12月31日余额	账龄	占比(%)
四川物华置业有限公司	借款	500,000.00	1年以内	3.91
陈琦	借款	490,000.00	1年以内	3.83
王念红	往来款	10,000,000.00	1年以内	78.23
刘剑	借款	78,030.00	1-2年、3年以上	0.61
山西东睦华晟粉末冶金有限公司	模具保证金	20,000.00	1-2年	0.16
<b>合计</b>		<b>11,088,030.00</b>		<b>86.75</b>

(4) 截至 2015 年 10 月 31 日，其他应收款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	2015年10月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,864,097.28		6,864,097.28
自制半成品	1,358,822.60		1,358,822.60
在产品	3,617,155.39		3,617,155.39
库存商品	7,137,173.91		7,137,173.91
委托加工物资	192,578.59		192,578.59
包装物	188,093.70		188,093.70
低值易耗品	1,497,211.22		1,497,211.22
<b>合计</b>	<b>20,855,132.69</b>		<b>20,855,132.69</b>
项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,437,059.32		5,437,059.32
自制半成品	3,963,613.23		3,963,613.23
在产品	2,959,780.79		2,959,780.79
库存商品	8,909,210.69		8,909,210.69
委托加工物资	155,102.68		155,102.68
包装物	198,975.03		198,975.03
低值易耗品	1,872,819.90		1,872,819.90
<b>合计</b>	<b>23,496,561.64</b>		<b>23,496,561.64</b>
项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,132,522.45		5,132,522.45
自制半成品	4,189,649.80		4,189,649.80

在产品	2,169,048.76		2,169,048.76
库存商品	6,789,560.80		6,789,560.80
委托加工物资	275,137.14		275,137.14
包装物	188,475.01		188,475.01
低值易耗品	1,656,036.39		1,656,036.39
<b>合计</b>	<b>20,400,430.35</b>		<b>20,400,430.35</b>

公司存货包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品和委托加工物资等。报告期内，公司的存货总金额变动较小，存货主要由原材料、自制半成品、在产品、库存商品构成，合计占比约 90%。

### (2) 原材料

公司原材料品种、数量较多，主要原材料为铝锭、尼龙塑料、配件等材料。

单位：万元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
铝锭	138.73	172.17	159.62
尼龙材料	46.99	60.94	27.98
配件	409.61	248.30	253.48
<b>合计</b>	<b>595.33</b>	<b>481.41</b>	<b>441.08</b>
占比	86.73%	88.54%	85.94%

### (3) 库存商品

公司库存商品主要为机油泵、水泵等，公司平均储备约 700 万元的库存商品，以满足客户约一个半月的需求量。报告期内，公司库存商品按公司的产品分类，主要是机油泵类产品与水泵类产品。

单位：万元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
机油泵	634.85	837.64	627.05
水泵	78.87	53.28	51.90
<b>合计</b>	<b>713.72</b>	<b>890.92</b>	<b>678.96</b>

### (4) 在产品、自制半成品

自制半成品主要为公司生产机油泵的盖、轴、齿轮、叶轮等，在组装成成品前均以半成品核算。在产品主要为生产线上的产品。公司机油泵的生产周期为 10-20 天，生产过程中会产生较多的在产品与半成品。

### (5) 委托加工物资

委托加工物资为机油泵体、机油泵盖等，公司主要委托加工方为自贡市世茂实业有限公司、自贡市东方动力机械制造有限公司、自贡市攀协物资有限责任公

公司等，均为长期合作单位，与公司不存在关联关系。报告期内，公司委托加工的物资占原材料总采购金额的平均比例约为 10%，报告期各期委托加工物资发生额如下：

单位：元

期间	发生额
2013 年	9,484,939.05
2014 年	9,195,711.95
2015 年 1-10 月	6,162,933.63

公司有少量的低值易耗品以满足生产所需。

公司的存货构成各期变动不大，具有一定的稳定性以及合理性。报告期内，存货账面价值分别为 20,400,430.35 元、23,496,561.64 元、20,855,132.69 元，整体来看，存货金额及内部构成无较大变动。2014 年末存货金额较 2013 年末增加 3,096,131.29 元，2015 年 10 月底存货金额较 2014 年末减少 2,641,428.95 元，存货金额变动主要受库存商品库存量影响。

(6) 报告期各期末未发现存货可变现净值低于成本的情形，故未计提存货跌价准备。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产折旧年限及方法

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。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率	折旧方法
房屋及建筑物	20	5%	4.75%	房屋及建筑物
机器设备	10	5%	9.50%	机器设备
运输工具	4	5%	23.75%	运输工具
办公设备	3-5	5%	19.00%-31.67%	办公设备
其他设备	3-5	5%	19.00%-31.67%	其他设备

### (2) 固定资产原值及累计折旧情况

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 10 月 31 日
一、原价合计	93,501,711.21	5,207,966.47	1,224,261.35	97,485,416.33
房屋及建筑物	44,683,003.10	1,662,949.32		46,345,952.42

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年10月31日
机器设备	37,256,341.58	2,736,000.03		39,992,341.61
运输工具	6,610,760.77	394,521.37	1,224,261.35	5,781,020.79
办公设备	1,931,717.46	55,094.03		1,986,811.49
其他设备	3,019,888.30	359,401.72		3,379,290.02
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>37,439,523.59</b>	<b>4,971,454.36</b>	<b>1,003,607.91</b>	<b>41,407,370.04</b>
房屋及建筑物	9,982,766.70	1,679,810.93		11,662,577.63
机器设备	18,544,736.31	2,543,301.68		21,088,037.99
运输工具	5,151,947.64	393,527.56	1,003,607.91	4,541,867.29
办公设备	1,523,259.05	121,997.78		1,645,256.83
其他设备	2,236,813.89	232,816.41		2,469,630.30
<b>三、固定资产减值准备</b>	<b>1,172,651.37</b>			<b>1,172,651.37</b>
房屋及建筑物	1,172,651.37			1,172,651.37
机器设备				
运输工具				
办公设备				
其他设备				
<b>四、固定资产账面价值</b>	<b>54,889,536.25</b>			<b>54,905,394.92</b>
房屋及建筑物	33,527,585.03			33,510,723.42
机器设备	18,711,605.27			18,904,303.62
运输工具	1,458,813.13			1,239,153.50
办公设备	408,458.41			341,554.66
其他设备	783,074.41			909,659.72

(续表)

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>88,302,769.51</b>	<b>42,867,249.22</b>	<b>37,668,307.52</b>	<b>93,501,711.21</b>
房屋及建筑物	43,633,003.10	38,453,650.32	37,403,650.32	44,683,003.10
机器设备	33,865,540.28	3,390,801.30		37,256,341.58
运输工具	6,393,420.55	481,997.42	264,657.20	6,610,760.77
办公设备	1,796,354.81	135,362.65		1,931,717.46
其他设备	2,614,450.77	405,437.53		3,019,888.30
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>31,700,176.55</b>	<b>6,819,976.90</b>	1,080,629.86	<b>37,439,523.59</b>
房屋及建筑物	8,022,283.48	2,816,977.16	856,493.94	9,982,766.70
机器设备	15,659,759.00	2,884,977.31		18,544,736.31

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
运输工具	4,804,382.29	571,701.27	224,135.92	5,151,947.64
办公设备	1,327,101.13	196,157.92		1,523,259.05
其他设备	1,886,650.65	350,163.24		2,236,813.89
<b>三、固定资产减值准备</b>	<b>1,172,651.37</b>			<b>1,172,651.37</b>
房屋及建筑物	1,172,651.37			1,172,651.37
机器设备				
运输工具				
办公设备				
其他设备				
<b>四、固定资产账面价值</b>	<b>55,429,941.59</b>			<b>54,889,536.25</b>
房屋及建筑物	34,438,068.25			33,527,585.03
机器设备	18,205,781.28			18,711,605.27
运输工具	1,589,038.26			1,458,813.13
办公设备	469,253.68			408,458.41
其他设备	727,800.12			783,074.41

(续表)

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>81,671,878.81</b>	<b>7,231,690.70</b>	<b>600,800.00</b>	<b>88,302,769.51</b>
房屋及建筑物	38,898,003.10	4,735,000.00		43,633,003.10
机器设备	31,672,894.29	2,192,645.99		33,865,540.28
运输工具	6,994,220.55	-	600,800.00	6,393,420.55
办公设备	1,662,630.18	133,724.63		1,796,354.81
其他设备	2,444,130.69	170,320.08		2,614,450.77
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>25,734,593.54</b>	<b>6,063,545.68</b>	<b>97,962.67</b>	<b>31,700,176.55</b>
房屋及建筑物	6,328,089.48	1,694,194.00		8,022,283.48
机器设备	12,942,475.12	2,720,125.16		15,662,600.28
运输工具	3,847,927.86	1,051,575.82	97,962.67	4,801,541.01
办公设备	1,078,118.79	248,982.34		1,327,101.13
其他设备	1,537,982.29	348,668.36		1,886,650.65
<b>三、固定资产减值准备</b>	<b>1,172,651.37</b>			<b>1,172,651.37</b>
房屋及建筑物	1,172,651.37			1,172,651.37
机器设备				
运输工具				
办公设备				

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31
其他设备				
<b>四、固定资产账面价</b>	<b>54,764,633.90</b>			<b>55,429,941.59</b>
房屋及建筑物	31,397,262.25			34,438,068.25
机器设备	18,730,419.17			18,202,940.00
运输工具	3,146,292.69			1,591,879.54
办公设备	584,511.39			469,253.68
其他设备	906,148.40			727,800.12

公司房屋及建筑物主要包括自贡市板仓工业园区厂房、自贡市大安区凤凰乡大湾村2组的厂房及自贡市大安区凤凰乡济公村4组的厂房等，公司主要经营办公用地均为自有房产，房屋建筑物原值较高。公司机器设备主要包括数控车床、立式加工中心、车削中心、数控钻孔攻丝中心等。截至2015年10月31日，机器设备平均成新率为47.27%，机器设备运转正常，满足生产销售所需。

公司固定资产构成情况与公司业务相符。2014年，固定资产增减变动较大的原因系公司购买成都市高新区吉泰路666号花样年-福年广场三号楼四、五、六层办公楼以及三号楼十八号商铺转固，2014年9月对外出租结转至投资性房地产。

### (3) 暂时闲置的固定资产明细情况

单位：元

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	5,653,231.16	2,296,473.27	1,172,651.37	2,184,106.52
<b>合计</b>	<b>5,653,231.16</b>	<b>2,296,473.27</b>	<b>1,172,651.37</b>	<b>2,184,106.52</b>

截至2015年10月31日，公司购置的位于云南省安宁市太平镇奥林匹克记者村·尚峰商住小区39号1801号、1803号房产处于闲置状态，建筑面积309.11平方米，账面原值1,332,291.00元，累计折旧179,390.90元，账面价值1,152,900.10元。公司拟作为员工住宅。

截至2015年10月31日，公司购置的位于自贡市贡井区贡井街和平路居委会四组的工业用房处于闲置状态，建筑面积1,990.54平方米，账面原值331,406.98元，累计折旧53,784.59元，减值准备277,622.39元，账面价值为0元。该房产系位于拆迁规划区域，目前无法使用，故全额计提减值准备。

截至2015年10月31日，公司建造的位于自贡市大安区凤凰乡大湾村2组的厂处于闲置状态，建筑面积3,616.01平方米，账面原值1,710,360.91元，累计

折旧 967,443.09 元，减值准备 742,917.82 元，账面价值 0 元。该厂房系公司旧厂房，公司已将厂房搬迁至自贡市板仓工业园区，旧厂房不再使用，故全额计提减值准备。

截至 2015 年 10 月 31 日，公司建造的位于自贡市大安区凤凰乡济公村 4 组的厂房处于闲置状态，建筑面积 3,111.10 平方米，账面原值 1,184,934.87 元，累计折旧 1,032,823.71 元，减值准备 152,111.16 元，账面价值 0 元。该厂房系公司旧厂房，公司已将厂房搬迁至自贡市板仓工业园区，旧厂房不再使用，故全额计提减值准备。

截至 2015 年 10 月 31 日，公司购置的位于成都市高新区吉泰路 666 号花样年-福年广场的停车位 6 个，账面原值 1,094,237.40 元，累计折旧 63,030.98 元，账面价值 1,031,206.42 元。公司拟将该车位用于对外出租。

(4) 报告期各期末无融资租赁租入的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况说明

公司购买的位于云南省安宁市太平镇奥林匹克记者村·尚峰商住小区 39 号 1801 号/1803 号房产尚未办妥土地使用证。

## 8、无形资产

(1) 无形资产明细

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 10 月 31 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>18,268,194.77</b>	<b>49,899.61</b>		<b>18,318,094.38</b>
土地使用权	16,861,809.18			16,861,809.18
计算机软件	1,081,099.84	12,233.01		1,093,332.85
专利权	86,640.00	37,666.60		124,306.60
商标权	238,645.75			238,645.75
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,515,178.24</b>	<b>417,258.61</b>		<b>2,932,436.85</b>
土地使用权	1,847,876.60	296,206.67		2,144,083.27
计算机软件	547,768.42	73,224.46		620,992.88
专利权	24,921.57	16,380.48		41,302.05
商标权	94,611.65	31,447.00		126,058.65
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>15,753,016.53</b>			<b>15,385,657.53</b>
土地使用权	15,013,932.58			14,717,725.91

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年10月31日
计算机软件	533,331.42			472,339.97
专利权	61,718.43			83,004.55
商标权	144,034.10			112,587.10

(续表)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>18,155,818.52</b>	<b>112,376.25</b>		<b>18,268,194.77</b>
土地使用权	16,852,412.18	9,397.00		16,861,809.18
计算机软件	1,081,099.84			1,081,099.84
专利权	72,740.00	13,900.00		86,640.00
商标权	149,566.50	89,079.25		238,645.75
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,033,040.62</b>	<b>482,137.62</b>		<b>2,515,178.24</b>
土地使用权	1,492,538.22	355,338.38		1,847,876.60
计算机软件	460,388.38	87,380.04		547,768.42
专利权	13,912.47	11,009.10		24,921.57
商标权	66,201.55	28,410.10		94,611.65
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>16,122,777.90</b>			<b>15,753,016.53</b>
土地使用权	15,359,873.96			15,013,932.58
计算机软件	620,711.46			533,331.42
专利权	58,827.53			61,718.43
商标权	83,364.95			144,034.10

(续表)

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>18,004,529.59</b>	<b>151,288.93</b>		<b>18,155,818.52</b>
土地使用权	16,852,412.18			16,852,412.18
计算机软件	951,730.91	129,368.93		1,081,099.84
专利权	50,820.00	21,920.00		72,740.00
商标权	149,566.50			149,566.50
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>1,569,057.80</b>	<b>463,982.82</b>		<b>2,033,040.62</b>
土地使用权	1,137,278.14	355,260.08		1,492,538.22
计算机软件	378,398.69	81,989.69		460,388.38
专利权	7,082.02	6,830.45		13,912.47
商标权	46,298.95	19,902.60		66,201.55
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>16,435,471.79</b>			<b>16,122,777.90</b>
土地使用权	15,715,134.04			15,359,873.96
计算机软件	573,332.22			620,711.46
专利权	43,737.98			58,827.53

商标权	103,267.55			83,364.95
-----	------------	--	--	-----------

(2) 期末无未办妥权证的无形资产。

(3) 无形资产中土地使用权具体明细包括：

土地权证编号	土地位置	入账原值	取得日期	使用年限(年)	剩余摊销月份	面积(m <sup>2</sup> )
自国用(2009)第010858号	板仓工业园区A1-14-1号	8,171,769.81	2008年11月	45.78	466	40,703.34
自国用(2010)第012012号	板仓工业集中区A1-14-1-1号	1,058,629.15	2008年11月	45.78	466	5,273.00
自国用(2012)第011583号	板仓工业集中区A1-16-02地块	5,249,072.00	2012年9月	49.65	559	26,145.47
自国用(2005)第045408号	自贡市大安区凤凰乡济公村4组	504,468.91	2005年11月	42.81	395	3,319.00
自国用(2001)字第042627号	自贡市大安区凤凰乡大湾村2组	995,331.29	1999年11月	36.82	251	6,548.48
自国用(2009)第031839号	贡井区贡井街和平路居委会4组(江西庙)	882,538.02	2008年10月	45.74	465	3,568.00
<b>合计</b>		<b>16,861,809.18</b>				<b>85,557.29</b>

(4) 公司的计算机软件、商标权及专利权明细：

项目	明细	原值(元)	取得时间	净值(元)
计算机软件	文档安全软件	1,093,332.85	2010年4月	472,339.97
	WINDOWS SERVER 2003 标准版		2011年4月	
	SQL SERVER 2005 中文版		2011年5月	
	WINDOWS 7 中文版		2011年6月	
	office 2007 中文标准版		2011年6月	
	CAL 客户端访问许可		2011年6月	
	K3 管理软件		2011年1月	
专利权	专利注册费	124,306.60	2012年1月至2015年9月间	83,004.55
商标权	商标注册费	238,645.75	2011年11月	112,587.10

无形资产中的商标、专利权明细均为申请商标与专利过程中发生的费用，公司不存在研发费用资本化的情形。

## 9、投资性房地产

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年10月31日
账面原值合计	37,403,650.32			37,403,650.32
房屋建筑物	37,403,650.32			37,403,650.32
累计摊销合计	1,427,489.90	1,482,217.80		2,909,707.7
房屋建筑物	1,427,489.90	1,482,217.80		2,909,707.7
账面价值合计	35,976,160.42			34,493,942.62
房屋建筑物	35,976,160.42			34,493,942.62

(续表)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
账面原值合计		37,403,650.32		37,403,650.32
房屋建筑物		37,403,650.32		37,403,650.32
累计摊销合计		1,427,489.90		1,427,489.90
房屋建筑物		1,427,489.90		1,427,489.90
账面价值合计				35,976,160.42
房屋建筑物				35,976,160.42

公司与四川美利源酒店管理有限公司（以下简称“承租方”）签订《房屋租赁合同》，公司将位于成都市高新区吉泰路666号花样年-福年广场三号楼四、五、六层办公楼以及三号楼十八号商铺（出租建筑面积共计2993.59平方米）租赁给承租方，租赁期限自2014年9月6日至2024年9月6日，免租期1个月，租金从2014年10月6日起算，租金为每月6万元。上述用于出租的房产取得了房产证，正在办理土地使用证。

## 10、递延所得税资产

单位：元

项目	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的所得税影响	1,316,530.57	197,914.05	1,347,674.40	202,151.16	1,871,724.20	280,758.63
固定资产减值准备的所得税影响	1,172,651.37	175,897.71	1,172,651.37	175,897.71	1,172,651.40	175,897.71
递延收益的	916,666.67	137,500.00	1,100,000.00	165,000.00	1,320,000.00	198,000.00

项目	2015年10月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
所得税影响						
未弥补亏损的所得税影响	695,554.97	173,888.74	703,374.86	175,843.72		
合并抵消内部交易未实现利润的所得税影响	32,335.73	4,850.36	14,525.13	2,178.77		
<b>合计</b>	<b>4,133,739.31</b>	<b>690,050.86</b>	<b>4,338,225.76</b>	<b>721,071.36</b>	<b>4,464,375.60</b>	<b>654,656.34</b>

## 10、其他非流动资产

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
预付购房款	849,192.60	2,467,904.52	38,202,542.60
<b>合计</b>	<b>849,192.60</b>	<b>2,467,904.52</b>	<b>38,202,542.60</b>

2013年底，公司预付购房款主要为公司预付购买位于成都市高新区吉泰路666号花样年-福年广场三号楼四、五、六层办公楼以及三号楼十八号商铺的房款，该房屋于2014年交房。2014年底，预付购房款主要为公司预付购买位于重庆市江津区双福镇珊瑚路1号和润国际汽摩城40栋的房款，该房屋于2015年交房。2015年10月底，预付购房款为公司于2013年预付购买位于海南临高县博厚镇龙波湾碧桂园·金沙灘一号楼（幢）18（层）1809（号）、1808（号）的房款，该房屋预计2016年上半年交房。

## 11、资产减值准备

资产减值准备相关政策详见“第四章 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策及会计估计”。资产减值准备计提情况如下

单位：元

项目	期间	期初	本期增加	本期减少		期末
				转回	转销	
坏账准备	2013年	1,250,408.03	621,316.17			1,871,724.20
	2014年	1,871,724.20		524,049.78		1,347,674.42
	2015年1-10月	1,347,674.42		31,143.89		1,316,530.53
固定资	2013年	1,172,651.37				1,172,651.37

项目	期间	期初	本期增加	本期减少		期末
				转回	转销	
产减值准备	2014年	1,172,651.37				1,172,651.37
	2015年1-10月	1,172,651.37				1,172,651.37

## （七）报告期内各期末的主要债务情况

### 1、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

借款类别	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
信用借款[注]1	5,000,000.00		5,000,000.00
质押借款			10,000.00
抵押及担保借款	49,400,000.00	68,200,000.00	53,500,000.00
<b>合计</b>	<b>54,400,000.00</b>	<b>68,200,000.00</b>	<b>58,510,000.00</b>

[注]1：公司于2015年1月20日与中国工商银行自贡市南湖分理处签订《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2015年1月20日至2016年1月19日，并由公司股东施建国、王艾平、施洋及陶佳迪（施洋之配偶）提供连带责任担保。

#### （2）抵押借款明细情况

单位：元

贷款单位	借款起始日期	借款截止日期	借款金额	抵押、保证说明
中国建设银行股份有限公司自贡分行	2014-11-5	2015-11-4	7,000,000.00	[注]2
	2015-7-2	2016-7-1	7,500,000.00	[注]3
	2015-7-30	2016-7-29	7,000,000.00	
	2015-8-27	2016-8-26	5,000,000.00	
	2015-9-14	2016-9-13	7,000,000.00	
	2015-9-25	2016-9-24	7,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行	2014-12-12	2015-12-11	8,900,000.00	[注]4
<b>合计</b>			<b>49,400,000.00</b>	

[注]2：公司于2014年11月5日与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订《人民币流动资产借款合同》，借款金额为7,000,000.00元，借款期限自2014年11月5日至2015年11月4日。该借款以公司的房产及土地使用权作为抵押，并由本公司股东施建国、王艾平、施洋提供连带责任担保。抵押物清单如下：

抵押物	产权证号	抵押物地点	面积
-----	------	-------	----

名称			(平方米)
工业用地	自国用(2009)第010858号	板仓工业区A1-14-1号	40,703.00
工业用地	自国用(2010)第012012号	板仓工业区A1-14-1-1号	5,273.00
工业用房	自房权证2009字第051200368号 自国用(2009)第010858号	板仓工业区科创一路16号	12,517.00
办公用房	房权证2009字第101901740号 自国用(2009)第010858号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	1,673.00
检测车间	房权证2009字第101901764号 自国用(2009)第010858号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	931.00
研究车间	自房权证2011字第012003649号 自国用(2010)第012012号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	1,470.00
二期厂房	自房权证2011字第012004056号 自国用(2010)第012012号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	4,655.00
工业用房	自房权证2013字第101100424号 自国用(2012)第011583号	沿滩区高新工业园区荣川路9号3号厂房	10,532.65

[注]3: 公司于2015年向中国建设银行股份有限公司自贡分行取得借款, 以公司的房产及土地使用权作为抵押, 并由本公司股东施建国、王艾平、施洋提供连带责任担保。抵押物清单如下:

抵押物名称	产权证号	抵押物地点	面积(平方米)
工业用地	自国用(2009)第010858号	板仓工业区A1-14-1号	40,703.00
工业用地	自国用(2010)第012012号	板仓工业区A1-14-1-1号	5,273.00
工业用房	自房权证2009字第051200368号 自国用(2009)第010858号	板仓工业区科创一路16号	12,517.00
办公用房	房权证2009字第101901740号 自国用(2009)第010858号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	1,673.00
检测车间	房权证2009字第101901764号 自国用(2009)第010858号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	931.00
研究车间	自房权证2011字第012003649号 自国用(2010)第012012号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	1,470.00
二期厂房	自房权证2011字第012004056号 自国用(2010)第012012号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	4,655.00
工业用房	自房权证2013字第101100424号 自国用(2012)第011583号	沿滩区高新工业园区荣川路9号3号厂房	10,532.65
工业用地	自国用(2012)第011583号	板仓工业区A1-16-2地块	26,145.47

[注]4: 本公司于2014年12月4日与中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行签订《流动资金借款合同》, 借款金额8,900,000.00元, 借款期限自2014年12月12日至2015年12月11日止。该借款以本公司位于凤凰乡济公村4组、凤凰乡大湾村2组的房产及土地使用权作为抵押, 抵押物清单如下:

抵押物名称	产权证号	抵押物地点	面积 (平方米)
房产	自房权证市交字第 00084623 号	凤凰乡济公村 4 组	843.22
房产	自房权证市交字第 00084617 号	凤凰乡济公村 4 组	591.33
房产	自房权证市交字第 00084619 号	凤凰乡济公村 4 组	246.26
房产	自房权证市交字第 00084625 号	凤凰乡济公村 4 组	752.56
房产	自房权证大安字第 00030192 号	凤凰乡大湾村 2 组	179.12
房产	自房权证大安字第 00030200 号	凤凰乡大湾村 2 组	1,259.75
房产	自房权证大安字第 00030198 号	凤凰乡大湾村 2 组	407.90
房产	自房权证大安字第 00030204 号	凤凰乡大湾村 2 组	698.69
房产	自房权证大安字第 00058820 号	凤凰乡大湾村 2 组	906.15
土地使用权	自国用(2001)第 042627 号	凤凰乡大湾村 2 组	6,548.48
土地使用权	自国用(2005)第 045408 号	凤凰乡济公村 4 组	3,319.00

## 2、应付账款

### (1) 应付账款账龄分析

单位：元

账龄	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	7,292,178.65	8,144,824.50	11,257,835.27
1-2 年	633,686.64	545,526.89	234,035.01
2-3 年	335,457.46	115,322.31	
3 年以上	105,774.31		
<b>合计</b>	<b>8,367,097.06</b>	<b>8,805,673.70</b>	<b>11,491,870.28</b>

公司原材料采购主要为配件、铝锭、尼龙塑料，此外公司还采购油、气、电、钢材等大宗材料和模具。铝锭、尼龙塑料的供应商主要为四川嘉海贸易有限公司，配件供应商众多，较为分散，公司一般在收到货物及发票后 15 天内支付货款。

公司应付账款金额 2014 年较 2013 年减少 23.3%，受销售收入下滑的影响，采购额随之下降，从而影响应付账款余额。应付账款金额 2015 年较 2014 年变化不大。

报告期各期末，公司 1 年以内的应付账款比例分别为 97.96%、92.50%、87.15%，1 年以内应付账款比例呈下降趋势，但总体变动幅度不大。2015 年，公司 3 年以上应付账款金额为 105,774.31 元，系供应商尾款差异。公司应付账款较为分散，大额应付账款较少。

## (2) 报告期各期末应付账款金额前五名情况

1) 截至 2015 年 10 月 31 日, 应付账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比
四川嘉海贸易有限公司	关联方	1,003,289.76	1 年以内	11.99%
伊格尔益凯商贸(上海)有限公司	非关联方	373,551.82	1 年以内	4.46%
重庆驰程标准件有限公司	非关联方	268,836.75	1 年以内	3.21%
自贡市玉环密封配件厂	非关联方	226,000.05	1 年以内	2.70%
自贡市新皓塑料厂	非关联方	203,785.83	1 年以内	2.44%
<b>合计</b>		<b>2,075,464.21</b>		<b>24.81%</b>

2) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应付账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比
四川省自贡剑龙粉末制品有限公司	非关联方	712,563.88	1 年以内	8.09%
自贡市玉环密封配件厂	非关联方	272,900.43	1 年以内	3.10%
自贡金仪粉末冶金制品有限公司	非关联方	255,518.32	1 年以内	2.90%
重庆驰程标准件有限公司	非关联方	201,845.41	1 年以内	2.29%
自贡市新皓塑料厂	非关联方	199,206.28	1 年以内	2.26%
<b>合计</b>		<b>1,642,034.32</b>		<b>18.65%</b>

3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 应付账款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比
四川嘉海贸易有限公司	关联方	2,732,754.46	1 年以内	23.78%
自贡市玉环密封配件厂	非关联方	302,410.05	1 年以内	2.63%
四川省自贡剑龙粉末制品有限公司	非关联方	801,000.48	1 年以内	6.97%
自贡金仪粉末冶金制品有限公司	非关联方	397,338.20	1 年以内	3.46%
自贡市新皓塑料厂	非关联方	231,425.35	1 年以内	2.01%
<b>合计</b>		<b>4,464,928.54</b>		<b>38.85%</b>

(3) 应付账款各期末余额中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

### 3、预收款项

(1) 预收款项账龄分析

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	131,182.81	31,498.90	474,478.87
1-2年			
2-3年			
3年以上			
<b>合计</b>	<b>131,182.81</b>	<b>31,498.90</b>	<b>474,478.87</b>

公司预收账款金额较小，与公司的销售结算方式较为相符。

(2) 报告期各期末预收款项金额前五名情况

1) 截至2015年10月31日，预收款项金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄
增城市奔马实业有限公司	非关联方	3,049.60	1年以内
南京金城机械有限公司	非关联方	9,623.10	1年以内
DAYTONAINT'LTRADINGCORP.	非关联方	18,436.61	1年以内
重庆简森贸易有限公司	非关联方	1,190.00	1年以内
南亚齿轮工业有限公司	非关联方	2,263.50	1年以内
<b>合计</b>		<b>34,562.81</b>	

2) 截至2014年12月31日，预收款项金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄
洛阳北方企业集团有限公司	非关联方	10,350.00	1年以内
重庆铭汉贸易有限公司	非关联方	3,800.00	1年以内
增城市奔马实业有限公司	非关联方	4,950.10	1年以内
广州市锦睿机械科技有限公司	非关联方	6,166.52	1年以内
重庆润通动力制造有限公司	非关联方	5,957.28	1年以内
<b>合计</b>		<b>31,223.90</b>	

3) 截至2013年12月31日，预收款项金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄
增城市奔马实业有限公司	非关联方	12,025.10	1年以内
江门市迪豪摩托车有限公司	非关联方	54,431.20	1年以内
泰安惠好经贸有限公司	非关联方	58,350.00	1年以内
Piaggio Italy Co.,Ltd	非关联方	231,280.56	1年以内

东莞市成永机械有限公司	非关联方	7,474.00	1 年以内
<b>合计</b>		<b>363,560.86</b>	

(3) 预收款项各期末余额中无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

#### 4、应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	1,486,988.63	1,111,629.70	1,200,636.43
营业税	39,000.00	9,000.00	
城市维护建设税	106,819.21	79,852.68	84,443.56
企业所得税	480,422.85	1,014,496.23	1,310,544.64
房产税	172,962.27	21,600.00	
印花税	3,256.70	18,392.66	7,752.30
土地使用税	178,330.07		
教育费附加	45,779.65	34,222.58	36,198.68
地方教育附加	30,519.77	22,815.05	24,132.44
代扣代缴个人所得税	34,019.84	22,370.90	32,312.59
价格调节基金	190.51	190.51	190.51
<b>合计</b>	<b>2,578,289.50</b>	<b>2,334,570.30</b>	<b>2,696,211.15</b>

#### 5、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	6,336,761.47	873,044.78	4,599,630.41
1-2 年	309,806.20	163,425.67	185,998.88
2-3 年	163,802.63	178,856.21	85,200.00
3 年以上	629,773.01	623,355.62	631,075.62
<b>合计</b>	<b>7,440,143.31</b>	<b>1,838,682.28</b>	<b>5,501,904.91</b>

公司其他应付款主要为股东暂借款、工程款、模具保证金，账龄较长的主要为模具保证金。报告期各期末，其他应付款余额变动较大，2013 年底其他应付款金额较大的主要原因为公司应付厂房维修工程承包方自贡市永安建筑安装工程工程有限公司工程款，2015 年年底其他应付款金额较大的主要原因为预收股权转让

让款 50,000.00 元及应付股东王艾平借款 5,000,000.00 元，此笔借款未签订协议，无利息支付。

(2) 其他应付款按款项性质分析

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
押金保证金	1,842,017.86	1,026,542.11	858,896.61
暂借款	5,000,000.00	170,000.00	32,800.00
应付暂收款	7,143.00	349,942.22	196,367.90
厂房工程款			3,963,511.82
其他	590,982.45	292,197.95	450,328.58
<b>合计</b>	<b>7,440,143.31</b>	<b>1,838,682.28</b>	<b>5,501,904.91</b>

(3) 报告期各期末其他应付款金额前五名情况

1) 截至 2015 年 10 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄
王艾平	借款及预收股权转让款	5,050,000.00	1 年以内
四川福奔汽车贸易有限公司	汽车购置款	281,631.64	1 年以内
重庆宗申发动机制造有限公司	模具保证金	712,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年
重庆隆鑫发动机有限公司	模具保证金	483,750.00	1 年以内
四川华科机电装备有限责任公司	设备保证金	74,000.00	1 年以内
<b>合计</b>		<b>6,601,381.64</b>	

公司其他应付款模具保证金为应付给客户重庆宗申发动机制造有限公司、重庆隆鑫发动机有限公司等公司的保证金款项，其具体内容为客户需要公司制造新型号的机油泵等产品时，支付给川力科技购买或制造新模具的保证金，如果客户因自身原因而不需要该种新产品，模具保证金归川力科技以弥补购买或制造新模具的损失。

2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄
重庆宗申发动机制造有限公司	模具保证金	578,000.00	1 年以内、1-2 年
陈琦	保险公司赔款	328,392.00	1 年以内
重庆隆鑫发动机有限公司	模具保证金	160,250.00	1 年以内

单位名称	款项性质	金额	账龄
重庆隆鑫机车有限公司	模具保证金	110,250.00	3年以上
厦门厦杏摩托有限公司	模具保证金	63,000.00	3年以上
<b>合计</b>		<b>1,239,892.00</b>	

3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应付款金额前五名情况如下

单位: 元

单位名称	款项性质	金额	账龄
自贡市永安建筑安装工程有限公司	厂房工程款	3,963,511.82	1年以内
重庆宗申发动机制造有限公司	模具保证金	481,000.00	1年以内
自贡市金仪粉末冶金有限公司	模具保证金	153,815.00	1年以内
四川金软科技有限公司软件分公司	K3 软件款	129,050.00	1年以内
重庆隆鑫机车有限公司	模具保证金	110,250.00	3年以上
<b>合计</b>		<b>4,837,626.82</b>	

## 6、一年内到期的非流动负债

单位: 元

借款类别	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
质押借款			
抵押及担保借款	5,000,000.00		8,000,000.00
保证借款			
信用借款			
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>		<b>8,000,000.00</b>

(续表)

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国建设银行股份有限公司自贡分行	2013-10-25	2016-10-24	人民币	6.77		5,000,000.00		
<b>合计</b>						<b>5,000,000.00</b>		

## 7、长期借款

单位: 元

借款类别	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
质押借款			
抵押及担保借款	14,000,000.00	19,000,000.00	11,000,000.00

借款类别	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证借款			
信用借款			
<b>合计</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>19,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>

截至2015年10月31日，公司有三笔正在履行的长期借款，分别是（1）公司于2013年10月25日与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订编号为（2013）建自小流074号的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2013年10月25日至2016年10月25日，截至报告日，该笔借款被划分至一年内到期的非流动负债；（2）公司于2013年11月20日与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订编号为（2013）建自小流080号的《借款合同》，借款金额为6,000,000.00元，借款期限自2013年11月20日至2016年11月20日；（3）公司于2013年10月25日与中国建设银行股份有限公司自贡分行签订编号为（2014）建自小流036号的《借款合同》，借款金额为8,000,000.00元，借款期限自2014年5月29日至2017年5月29日。以上借款均由公司股东施建国、王艾平、施洋提供连带责任担保，由公司的房产及土地使用权作为抵押，抵押物清单如下：

抵押物名称	产权证号	抵押物地点	面积(平方米)
工业用地	自国用(2009)第010858号	板仓工业区A1-14-1号	40,703.00
工业用地	自国用(2010)第012012号	板仓工业区A1-14-1-1号	5,273.00
工业用房	自房权证2009字第051200368号 自国用(2009)第010858号	板仓工业区科创一路16号	12,517.00
办公用房	房权证2009字第101901740号 自国用(2009)第010858号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	1,673.00
检测车间	房权证2009字第101901764号 自国用(2009)第010858号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	931.00
研究车间	自房权证2011字第012003649号 自国用(2010)第012012号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	1,470.00
二期厂房	自房权证2011字第012004056号 自国用(2010)第012012号	沿滩区卫坪镇尖山村7组	4,655.00

## 8、递延收益

(1) 截至2015年10月31日递延收益明细情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,100,000.00		183,333.33	916,666.67	与资产相关补助

## (2) 截至 2015 年 10 月 31 日涉及政府补助的项目情况

单位：元

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
出口机油泵成套产品技术改造项目	1,100,000.00		183,333.33		916,666.67	与资产相关

## (八) 报告期内各期末的所有者权益情况

报告期内，公司所有者权益情况如下

单位：元

项目	2015 年 10 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	24,600,000.00	24,100,000.00	24,100,000.00
资本公积	7,767,379.50	8,157,800.00	8,157,800.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	12,851,025.54	12,851,025.54	12,308,075.05
未分配利润	39,728,188.06	33,408,899.11	28,731,460.69
少数股东权益		1,894,135.15	
<b>所有者权益合计</b>	<b>84,946,593.10</b>	<b>80,411,859.80</b>	<b>73,297,335.74</b>

(1) 实收资本变动：根据自贡市川力实业有限公司2015年10月29日临时股东会会议决议，鉴于公司1995年1月设立时，各股东出资额共计50万元，但因年代久远，公司及相关股东目前存有的资料仅为会计师事务所出具的出资证明，难以证明前述出资情况的真实性。为保护公司股东、公司及债权人利益，公司现股东按各自出资比例以现金补充出资50万元，其中施建国以现金补充出资32.37万元，施洋以现金补充出资9.18万元，王艾平以现金补充出资8.45万元。2015年10月30日，50万元的出资款到位。

(2) 资本公积的构成及变动：根据自贡市川力实业有限公司2012年9月25日临时股东会会议决议，鉴于公司1999年11月增资时205.00万元的实物资产和出资未经评估程序；公司2002年4月增资时637.00万元的实物资产出资和63.00万元的债权出资未经评估程序，且前述债权出资因年代久远，其真实性现已难以确认；同时，公司股东2005年12月以货币出资139.22万元，变更实物出资方式。为保护公司股东、公司及债权人利益，公司现股东按各自出资比例于2012年9月26

日以现金补充出资765.78万元，该笔现金出资后，相应增加资本公积765.78万元。

根据自贡市川力实业有限公司2015年10月29日临时股东会会议决议，鉴于公司1995年1月设立时，各股东出资额共计50万元，但因年代久远，公司及相关股东目前存有的资料仅为会计师事务所出具的出资证明，难以证明前述出资情况的真实性。为保护公司股东、公司及债权人利益，解决出资瑕疵，公司现股东于2015年10月30日以现金补充出资50万元，公司设立时出资50万元在报告期内计入资本公积。

2015年1-10月，因公司收购子公司千山粉末的少数股权，导致资本公积减少390,420.50元。

## 六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方及关联关系

据《公司法》和《企业会计准则第36号——关联方披露》相关规定，公司主要的关联方及关联关系如下

#### 1、控股股东及实际控制人

公司的实际控制人为施建国、王艾平。

#### 2、子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
自贡市千山粉末冶金有限公司	子公司	有限公司	四川自贡	何宁	制造业

（续上表）

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
自贡市千山粉末冶金有限公司	500.00	100.00	100.00	309404484

#### 3、合营和联营企业

报告期内无合营企业，联营企业。

#### 4、公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

关联方名称	关联关系	经营范围	备注
四川物华置业有限公司	公司的关联自然人控制的法人	房地产开发（叁级）及销售；房屋装修装饰；销售建筑装饰材料。	报告期内，公司股东施建国、王艾平和施洋持有该公司共706万元出资额，占该公司注册资本的85.17%；2014年4月7日，施建国已将其持有的该公司

关联方名称	关联关系	经营范围	备注
			256 万元股权全部转让给第三方胡先其；2015 年 6 月 18 日，王艾平已将其持有的该公司 200 万元股权全部转让给第三方胡先其，施洋已将其持有的该公司 250 万元股权全部转让给第三方冯艳
四川嘉海贸易有限公司	公司的关联自然人控制的法人	一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：商品批发与零售；商务服务业；进出口业务。	报告期内，公司股东施洋和王艾平持有该公司 500 万元出资额，占该公司注册资本的 100%，且施洋担任该公司总经理；2014 年 1 月 13 日，上述股东已将其持有的该公司的股权全部转让给自然人陈琦，且该公司总经理已于 2015 年 11 月变更为陈琦。
自贡市明和园林绿化有限公司	关键管理人员施加重大影响的企业	园林绿化树木、花卉、草坪的培育、生产、经营；园林绿化工程设计、施工；园林设施及设备安装。	公司监事会主席卢苇持有该公司 2 万元出资额，并担任其执行董事、总经理职务。

## 5、董事、监事、高级管理人员及其他关联自然人

关联方	与公司的关联关系
施建国	董事长
王艾平	董事、副总经理
施洋	董事、总经理
王晓兵	董事、副总经理
何岗	董事、副总经理
卢苇	监事会主席
罗勇强	监事
钟春琼	监事
何宁	副总经理
兰慧	财务负责人
陶佳迪	施洋之妻
陈琦	实际控制人之妹夫
王念红	公司高管王晓兵之姐

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

单位：元

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2015年1-10月		2014年度		2013年度	
			金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
四川嘉海贸易有限公司	采购原材料	协议价	8,020,697.22	30.69	14,453,889.21	43.01	14,261,405.09	39.34
<b>合计</b>			<b>8,020,697.22</b>	<b>30.69</b>	<b>14,453,889.21</b>	<b>43.01</b>	<b>14,261,405.09</b>	<b>39.34</b>

## 2、偶发性关联交易：

### (1) 关联担保

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	报告期内担保是否已经履行完毕
施建国、王艾平、施洋	公司	7,000,000.00	2014-11-5	2015-11-4	否
施建国、王艾平、施洋	公司	7,500,000.00	2015-7-2	2016-7-1	否
施建国、王艾平、施洋	公司	7,000,000.00	2015-7-30	2016-7-29	否
施建国、王艾平、施洋	公司	5,000,000.00	2015-8-27	2016-8-26	否
施建国、王艾平、施洋	公司	7,000,000.00	2015-9-14	2016-9-13	否
施建国、王艾平、施洋	公司	7,000,000.00	2015-9-25	2016-9-24	否
施建国、王艾平、施洋	公司	5,000,000.00	2013-10-25	2016-10-24	否
施建国、王艾平、施洋	公司	6,000,000.00	2013-11-20	2016-11-19	否
施建国、王艾平、施洋	公司	8,000,000.00	2014-5-29	2017-5-28	否
施建国、王艾平、施洋、陶佳迪	公司	5,000,000.00	2015-1-20	2016-1-19	否

### (2) 关联抵押

债权人	债务人	担保方	抵押期间	抵押方式	抵押财产	主债权数额(万元)	抵押是否解除
中国农业银行自贡盐都支行	公司	四川物华置业有限公司	2014.1.21—2017.1.20	最高额抵押	房产	3033.00	否
			2011.8.15—2014.8.14	最高额抵押	房产	880.00	是

截至2015年10月31日，公司银行借款中无与上述抵押对应的银行借款。

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	2015年1-10月	2014年度	2013年度
<b>拆入</b>			
王艾平	5,000,000.00		9,300,000.00
施洋			3,500,000.00
四川嘉海贸易有限公司			9,200,000.00
四川物华置业有限公司	2,304,000.00	196,000.00	
陈琦		490,000.00	
王念红		10,000,000.00	
<b>拆出</b>			
王艾平			9,300,000.00
施洋			3,500,000.00
四川嘉海贸易有限公司			9,200,000.00
四川物华置业有限公司	2,000,000.00		500,000.00
陈琦			490,000.00
王念红			10,000,000.00

#### (4) 股权处置

根据公司 2015 年 10 月 30 日股东会决议，全体股东一致同意将本公司持有的自贡市大安区农村信用合作联社 50,000.00 元股权转让给王艾平，转让价款为 50,000.00 元。公司与王艾平于 2015 年 11 月 1 日签订股权转让协议。

### 3、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

单位：元

项目及关联方名称	2015年10月31日 账面余额	2014年12月31日 账面余额	2013年12月31日 账面余额
<b>预付款项</b>			
四川嘉海贸易有限公司		3,759,252.30	
<b>其他应收款</b>			
四川物华置业有限公司		304,000.00	500,000.00
陈琦			490,000.00
王念红			10,000,000.00

#### (2) 应付关联方款项

项目及关联方名称	2015年10月31日 账面余额	2014年12月31日 账面余额	2013年12月31日 账面余额
<b>应付账款</b>			

四川嘉海贸易有限公司	1,003,289.76		2,732,754.46
<b>其他应付款</b>			
王艾平	5,050,000.00		
陈琦		328,392.00	

#### 4、关联交易的必要性、定价方法与公允性

##### (1) 经常性关联交易

##### ① 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司股东成立嘉海贸易以协助公司采购铝锭和尼龙材料。报告期内，公司主要通过嘉海贸易采购铝锭和尼龙材料，嘉海贸易向公司销售占比达到嘉海贸易销售总额的 95% 以上。截至本说明书出具日，公司减少了向嘉海贸易的采购量，转而是由公司直接从供应商采购原材料。

报告期内，公司一般每月根据铝锭、尼龙材料的库存量及生产需求量预测采购量，进而向嘉海贸易下采购订单，公司每笔采购均与嘉海贸易签订协议，每笔采购材料的单价经双方协商后参考市场价格合理确定。采购的货物按照协议约定一个月内交货，嘉海贸易负责直接将货物运往公司仓库，待货物验收合格后，公司予以入库，并与嘉海贸易对账确认，嘉海贸易据此开具发票，公司收到发票后按照协议约定 15 个工作日内予以付款。

公司向嘉海贸易的采购物主要是铝锭和尼龙材料，其中公司的铝锭全部由嘉海贸易提供，所采购铝锭型号为 ADC12 国标铝锭；公司约有三分之二的尼龙材料采购量向嘉海贸易采购。公司报告期内从嘉海贸易采购情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
铝锭	5,157,380.41	9,964,776.97	10,461,952.91
尼龙材料	2,863,316.81	4,489,112.24	3,799,452.18
<b>合计</b>	<b>8,020,697.22</b>	<b>14,453,889.21</b>	<b>14,261,405.09</b>

报告期内，公司对外采购原材料的总金额分别为 36,254,279.86 元、33,608,859.96 元、16,033,679.17 元。公司向嘉海贸易采购的铝锭占原材料采购总额的比例分别为 28.86%、29.65%、19.73%，公司向嘉海贸易采购的尼龙材料占原材料采购总额的比例分别为 10.48%、13.36%、10.96%，合计采购占比分别为 39.34%、43.01%、30.69%，比例较高。在 2012 年 2 月 3 日四川嘉海贸易有限公司成立之前，铝锭和尼龙材料均由公司自行采购，公司股东成立嘉海贸易后，嘉

海贸易则协助公司采购铝锭和尼龙材料。嘉海贸易目前采购铝锭和尼龙材料并无价格上的优势，嘉海贸易采购后主要销售给本公司。采购铝锭和尼龙采购无需相关资格要求，公司可以根据需求自行采购。嘉海贸易公司目前工作人员为 5 人，公司目前配备的采购相关人员为 11 人，具备自行采购铝锭和尼龙材料的能力。铝锭作为大宗材料采购较为容易，尼龙材料市场上供应商较多，也较容易采购。公司采购业务具有完整性，不存在对嘉海贸易的重大依赖。未来公司将主要采取自行采购铝锭及尼龙材料。

2013 年、2014 年、2015 年 1-10 月，公司向嘉海贸易采购的 ADC12 铝锭年平均税后价格分别为 16,204.17 元/吨、15,522.92 元/吨、15,372.22 元/吨。经查询，上海有色网同期 ADC12 铝锭年平均价格分别为 15,825.00 元/吨、15,825.00 元/吨、14,500.00 元/吨，差异率分别为 2.34%、2.40%、5.67%。总体而言，公司报告期内向嘉海贸易的采购价格同市价相比没有明显差异，交易价格较为合理。虽然公司部分尼龙材料从其他无关联第三方采购，但与公司从嘉海贸易采购的尼龙材料在规格型号、价格方面均存在差异较大，不具有可比性。公司从嘉海贸易采购的尼龙材料价格与其他经销商报价基本一致。公司与嘉海贸易交易的定价方式为在嘉海贸易与上游供货方所谈价格的基础上上浮约 2%-7%，用于补偿相关税金及费用，上浮比例较为合理。结合相关税金及费用后，嘉海贸易基本上盈亏平衡。从交易定价方式上来看，公司与嘉海贸易的关联交易具有公允性。嘉海贸易主要利润表指标如下（未经审计）：

单位：元

项目	2015 年 1-10 月	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	9,059,451.66	15,286,019.97	14,227,334.99
主营业务成本	8,379,108.24	14,624,198.01	13,869,324.75
毛利率	7.51%	4.33%	2.52%
净利润	15,764.12	14,285.29	-21,375.54

综上，公司与嘉海贸易的关联交易定价具有公允性，不存在损害公司利益的情形，但该关联交易不具有必要性，公司具备自行采购的能力，能够自行采购铝锭及尼龙材料，公司目前已开始直接进行铝锭及尼龙材料的采购，不再通过嘉海贸易采购，公司与嘉海贸易的关联交易不具有持续性，公司将于 2016 年下半年完全独立采购铝锭及尼龙材料，不再依赖关联方采购。

上述关联交易主要发生在有限公司阶段，公司章程中对关联交易没有相关的

规定，按实践操作中的规定经相关负责人审批完成了上述交易。

## （2）偶发性关联交易

### ①关联方担保抵押

报告期内关联方为公司提供的担保及抵押均未要求公司支付担保费或为其提供反担保等承担责任，未对报告期内公司利润产生影响。上述关联方为公司提供的担保具有必要性，担保协议的有效期限仍将持续一段时间，具有持续性。

### ②关联方资金拆借

有限公司阶段，公司存在与关联方发生资金拆借的情况。公司因资金周转紧张向关联方拆入资金，在资金宽裕时再予以归还。公司股东王艾平以其个人资金短期拆借给公司，以补充公司临时流动资金不足，截至 2015 年 10 月 31 日，公司仍有合计 5,000,000.00 元借款未归还王艾平，计划在资金充裕时归还。报告期内，公司与关联方之间拆借资金均未签订借款合同和约定利息，实际亦未支付利息，拆借期较短，未计利息费用对公司利润没有明显影响。

### ③股权处置

公司将持有的自贡市大安区农村信用合作联社 50,000.00 元股权转让给王艾平，转让价款为 50,000.00 元。公司投资自贡市大安区农村信用合作联社后，在报告期内未取得股东分红等收益。根据天源资产评估有限公司以 2015 年 10 月 31 日基准日出具的天源评报字[2015]第 0441 号资产评估报告，该股权按照账面价值 50,000.00 元进行评估，处置价格具有公允性。

## 5、关联交易的内部决策程序

有限公司阶段，公司并无履行特别的关联交易决策程序，对于发生的关联交易公司按照正常的业务审批流程进行决策；股份公司成立以后，公司制定了《关联交易管理制度》，规定了关联交易决策程序，关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

## （三）规范关联交易的制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中规定了关联交易决策程序，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度做出了规定。此外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》对关联方的认定、关联交易

的认定、关联交易的定价和决策应遵循的原则等内容进行了具体规定，以确保关联交易的公允。公司产供销系统独立、完整，生产经营上不存在依赖关联方的情形；报告期内公司的关联交易均严格履行了关联交易的决策程序的规定，不存在损害公司及其他股东权益的情形。

#### **（四）关于规范关联交易的承诺**

公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：

1. 本人和/或关联方将尽最大可能避免与川力科技发生关联交易。

2. 如果在今后的经营活动中，川力科技确需与本人或关联方发生任何关联交易的，则本人将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序；涉及需要回避表决的，本人及关联方将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和/或股东对关联交易的审议。关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照相当于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东的合法权益。本人及关联方还将严格和善意的履行与川力科技签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向川力科技谋求或给予任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

3. 本人将严格遵守《公司法》、《自贡市川力科技股份有限公司章程》、《自贡市川力科技股份有限公司关联交易管理制度》、《自贡市川力科技股份有限公司股东大会会议事规则》、《自贡市川力科技股份有限公司董事会议事规则》等法规或公司制度中关于关联交易的相关规定，自觉维护川力科技及全体股东的利益，不会利用关联交易损害公司或公司其他股东的合法权益。

4. 本人愿意承担因违反上述承诺而给川力科技造成的全部经济损失。

#### **（五）规范和减少关联交易的措施**

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护公司全体股东及公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照相关制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。

## 七、期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

本报告期无需要披露的期后事项。

### （二）或有事项

本报告期无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

本报告期无需要披露的其他重要事项。

## 八、公司成立时和报告期内资产评估情况

2015年12月3日，天源资产评估有限公司对公司进行资产评估，以2015年10月31日为评估基准日，并出具了天源评报字[2015]第0441号资产评估报告用于公司整体变更设立股份有限公司。

评估对象：公司于评估基准日的公司审计报告范围内的相关资产及负债

评估方法：资产基础法

价值类型：市场价值

评估结论：截至2015年10月31日，公司经评估的资产的评估价值为21,594.24万元，增值率为19.40%；经评估的负债评估价值为9,541.13万元，无评估增减值；净资产的评估价值为12,053.11万元，增值率为41.05%。

## 九、股利分配政策及最近两年一期的分配情况

### （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金10%；
- （3）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利。

## （二）最近两年一期股利分配情况

报告期内无股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

根据中国证监会《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》（证监会公告[2013]3号），2015年12月24日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会审议并通过了关于修改《公司章程》的议案，根据经修改的《公司章程》，公司公开转让后执行的股利分配政策为现行的股利分配政策。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，控股子公司或纳入合并报表的其他企业为：自贡市千山粉末冶金有限公司，其基本情况如下：

自贡市千山粉末冶金有限公司成立于2014年7月8日，注册资本为500万元，经营范围为：制造、销售粉末冶金制品、汽车零配件、摩托车零配件、机械密封材料、动力机械零配件、通讯设备零配件、电器零配件；销售五金、建筑材料、化工产品（不含危化品和易制毒品）、橡胶制品、机电产品。截至2015年10月31日，该公司的股东出资情况为：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例
川力科技	500	100%
合计	500	100%

千山粉末的股本形成及变化如下：

### （一）千山粉末设立

2014年6月30日，四川省自贡市工商行政管理局出具（川工商自字）登记内名核预字[2014]第000946号《企业名称预先核准通知书》，预先核准了“自贡市千山粉末冶金有限公司”的企业名称。

2014年6月30日，千山粉末召开股东会：通过了公司章程；并选举施建国为执行董事，选举刘长荣为总经理，选举邓华宾为监事；千山粉末注册资本为人民币500万元，其中，川力有限以货币形式出资95万元，占注册资本的19%；金仪粉末以实物及货币形式出资330万元（其中，实物284.12万元，货币45.88万元），占注册资本的66%；刘长荣以货币形式出资75万元，占注册资本的15%。

2014年6月28日，川力有限、金仪粉末、刘长荣签订《设立有限责任公司

出资协议书》，约定：三方共同出资设立千山粉末，注册资本为 500 万元。其中：川力有限认缴的出资额为 95 万元，出资方式为货币；金仪粉末认缴的出资为 330 万元，出资方式为实物和货币，刘长荣认缴出资为 75 万元，出资方式为货币。同时，各方进一步约定，基于刘长荣在粉末冶金制品行业的工作经验，川力有限同意代刘长荣出资 45 万元，邓华宾同意代刘长荣出资 30 万元，由刘长荣作为实际权益人享有前述 75 万元的股权（占公司注册资本的 15%），但刘长荣需承诺其将全职在千山粉末工作，且任职时间超过 10 年，若刘长荣因己方原因提前从千山粉末离职，则刘长荣应在离职后一个月内将其持有的千山粉末 15% 股权归还给川力有限（9%）和邓华宾（6%）。

2014 年 7 月 7 日，自贡方圆资产评估事务所出具自方评[2014]065 号《资产评估报告书》。根据该《资产评估报告书》，截至 2014 年 6 月 30 日，金仪粉末投入千山粉末的共计 106 套机器设备的评估价值为 284.12 万元。

千山粉末设立时的股权结构为：

序号	出资人	认缴出资金额（万元）	出资比例（%）	认缴出资（万元）		实缴出资（万元）	
				货币	实物	货币	实物
1	川力有限	95	19	95		45	
2	金仪粉末	330	66	45.88	284.12		284.12
3	刘长荣	75	15	75			
合计		500	100	215.88	284.12	45	284.12

2014 年 7 月 8 日，千山粉末取得自贡市工商局核发的注册号为 510300000099858 的《营业执照》。

根据千山粉末设立时全体股东签署的《公司章程》，千山粉末各股东应于 2014 年 8 月 8 日之前缴足其认缴的出资额。川力有限于 2014 年 8 月 1 日向千山粉末支付了 45 万元出资款。金仪粉末于 2014 年 8 月 8 日之前向千山粉末移交了 106 套机器设备。除此之外，公司股东川力有限、金仪粉末、刘长荣未在约定的时间内向千山粉末缴纳相应的出资货币。根据《公司法》（2014 年施行）第二十八条之规定，公司股东应当按期足额缴纳公司章程中规定的各自所认缴的出资额，未按期足额缴纳的，除应当向公司足额缴纳外，还应当向已按期足额缴纳出资的股东承担违约责任。

针对前述未按期足额缴纳出资的情形，公司各股东后续已通过现金出资的形式予以补足，规范了前述出资瑕疵。

## （二）2014年8月，第一次股权转让

2014年8月18日，千山粉末召开股东会并形成一决议：同意川力有限将其持有的千山粉末21.25万元出资额转让给张淼；同意金仪粉末分别将其持有的千山粉末160万元出资额、148.75万元出资额、21.25万元出资额分别转让给川力有限、邓华宾、张淼；同意各股东认缴出资在2014年8月30日前全部出资到位。并同意修改章程相关条款。

同日，川力有限、邓华宾、张淼分别与金仪粉末签订《股权转让协议》；张淼与川力有限签订《股权转让协议》。同时，川力有限、邓华宾、刘长荣、张淼亦于当日签订《合作协议书》，对股权转让后各方应承担的权利义务进行了约定，并就刘长荣应履行的出资75万元出资义务在其他各方之间重新进行了分配，其中：川力有限应代刘长荣出资41.25万元，邓华宾应代刘长荣出资26.25万元，张淼应代刘长荣出资7.5万元，并由刘长荣取得前述75万元股权。

千山粉末就此次股权转让事宜进行了工商变更登记。本次股权转让完成后，千山粉末的股权结构变更为：

序号	出资人	认缴出资金额（万元）	出资比例（%）	认缴出资（万元）		实缴出资（万元）	
				货币	实物	货币	实物
1	川力有限	233.75	46.75	73.75	160	45	160
2	邓华宾	148.75	29.75	24.63	124.12		124.12
3	刘长荣	75	15	75		7.5	
4	张淼	42.5	8.5	42.5		42.5	
合计		500	100	215.88	284.12	95	284.12

## （三）2015年3月，第二次股权转让

2015年3月23日，千山粉末召开股东会并形成决议：同意刘长荣将其持有的75万元股权分别转让给川力有限、邓华宾和张淼，转让后川力有限持有千山粉末55%出资额、邓华宾持有35%出资额、张淼持有10%出资额。并通过公司章程修正案。

2015年3月24日，川力有限、邓华宾、张淼分别与刘长荣签订《股权转让协议》，约定川力有限、邓华宾、张淼分别受让刘长荣持有的千山粉末的出资额41.25万元、26.25万元和7.5万元。

千山粉末就此次股权转让事宜办理了工商变更登记。本次股权转让完成后，

千山粉末的股权结构变更为：

序号	出资人	认缴出资金额（万元）	出资比例（%）	认缴出资（万元）		实缴出资（万元）	
				货币	实物	货币	实物
1	川力有限	275	55	115	160	115	160
2	邓华宾	175	35	50.88	124.12	0	124.12
3	张淼	50	10	50		50	
合计		<b>500</b>	<b>100</b>	<b>215.88</b>	<b>284.12</b>	<b>165</b>	<b>284.12</b>

#### （四）2015年5月，第三次股权转让

2015年5月8日，千山粉末召开股东会并形成决议：同意邓华宾将其持有的千山粉末175万元出资额转让给川力有限，并通过公司章程修正案。

同日，川力有限与邓华宾签订《股权转让协议》，约定川力有限受让邓华宾持有的千山粉末175万元出资额。

千山粉末已就此次股权转让事宜进行了工商变更登记。本次股权转让完成后，千山粉末的股权结构为：

序号	出资人	认缴出资金额（万元）	出资比例（%）	认缴出资（万元）		实缴出资（万元）	
				货币	实物	货币	实物
1	川力有限	450	90	165.88	284.12	115	284.12
2	张淼	50	10	50		50	
合计		<b>500</b>	<b>100</b>	<b>215.88</b>	<b>284.12</b>	<b>165</b>	<b>284.12</b>

#### （五）2015年6月，第四次股权转让

2015年6月30日，千山粉末召开股东会并形成决议：同意千山粉末的股东变更为川力有限，并通过公司章程修正案。

同日，川力有限与张淼签订《股权转让协议》，约定川力有限受让张淼持有的千山粉末50万元出资额。

千山粉末就此次股权转让事宜办理了工商变更登记。本次股权转让完成后，千山粉末的股权结构为：

序号	出资人	认缴出资金额（万元）	出资比例（%）	认缴出资（万元）		实缴出资（万元）	
				货币	实物	货币	实物
1	川力有限	500	100	215.88	284.12	165	284.12
合计		<b>500</b>	<b>100</b>	<b>215.88</b>	<b>284.12</b>	<b>165</b>	<b>284.12</b>

#### （六）2015年10月，变更实收资本

经核查，邓华宾于 2015 年 5 月转让给川力有限的 175 万元出资额中存有 50.88 万元未实际履行出资义务，不符合《公司法》第二十八条有关公司股东应当按期足额缴纳各自认缴出资额的规定。同时，根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉若干问题的规定（三）》第十九条之相关规定：川力有限作为前述股权的受让方应对其出资义务承担连带责任。为规范前述瑕疵，千山粉末于 2015 年 10 月 30 日作出股东决定，同意由川力有限对该 50.88 万元出资额予以补足。根据银行对账单等资料，川力有限已将该 50.88 万元货币资金投入至千山粉末。至此，前述千山粉末股东未按期履行出资义务的瑕疵业已消除。

千山粉末的股权结构为：

序号	出资人	认缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	认缴出资(万元)		实缴出资(万元)	
				货币	实物	货币	实物
1	川力有限	500	100	215.88	284.12	215.88	284.12
合计		<b>500</b>	<b>100</b>	<b>215.88</b>	<b>284.12</b>	<b>215.88</b>	<b>284.12</b>

#### (七) 千山粉末实收资本的实缴过程

单位：元

单位	出资方式	金额	时间
川力有限	银行转账	450,000.00	2014/8/1
自贡金仪粉末冶金制品有限公司	机器设备投入	2,841,200.00	2014/8/1
张淼	银行转账	500,000.00	2014/8/25
川力有限	银行转账	700,000.00	2014/10/13
川力有限	银行转账	508,800.00	2015/10/30
合计		<b>5,000,000.00</b>	

#### (八) 千山粉末最近两年一期的主要财务数据

单位：元

项目	2015年10月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产合计	3,946,880.91	2,778,002.77	
资产合计	6,742,223.04	5,954,400.12	
流动负债合计	2,280,940.58	2,004,524.11	
负债合计	2,280,940.58	2,004,524.11	
实收资本	5,000,000.00	4,491,200.00	
未分配利润	-538,717.54	-541,323.99	
所有者权益合计	4,461,282.46	3,949,876.01	
项目	2015年1-10月	2014年度	2013年度

营业收入	4,231,706.67	1,070,894.15	
营业利润	75,755.39	-717,167.71	
利润总额	3,475.27	-717,167.71	
净利润	2,606.45	-541,323.99	

## 十一、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

### （一）市场竞争风险

随着零部件全球采购的趋势加强，世界各大摩托车零部件制造企业都在谋求生产规模的扩大，国外著名摩托车发动机零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，使公司面临一定的市场竞争风险。公司凭借技术优势，正在进行产品结构调整，主动放弃部分低端市场，向高利润率的高端市场不断加码，避免陷入低端产品的同质化竞争。

### （二）市场需求下降风险

公司主要从事摩托车机油泵的研发、生产和销售，主要客户是摩托车整车制造商，因此公司产品的需求主要受摩托车行业发展状况的影响。而摩托车作为重要的工业产品与消费品与宏观经济的波动关系密切。公司的产品出口与内销兼有，一方面受全球经济波动的影响，若全球宏观经济不景气影响投资与消费，摩托车行业整体下滑将会削弱摩托车发动机零配件行业整体的销售增长与盈利能力；另一方面也受国内消费市场改变的影响，随着居民收入水平上升，居民更倾向于购买汽车作为代步工具，中小排量跨骑车和弯梁车主要应用于农村市场，农村市场缩小，影响到跨骑车和弯梁车的销售，三轮车受到微型车替代的影响，市场也有所下滑。因此，公司面临摩托车行业衰退以及市场占有率下降而导致的市场需求下降风险。在行业整体下滑的形势下，高端大排量市场反而逆势上涨，市场空间正不断增大，产品车型逐年增多，公司新产品持续研发走高端消费品路线，做好了未来国内市场向大排量转型的准备。

### （三）技术革新风险

随着行业的快速发展，人们对摩托车产品提出了诸如环保、节能、安全等越来越多和越来越高的要求，摩托车整车制造商对供应商的成本控制、研发设计能力也越来越重视，从而对与摩托车零部件生产行业提出了相应的技术进步、产品更新要求。若公司在产品研发投入力度、技术开发方向、产品更新速度等方面发

生经营决策的失误,将损害公司的技术竞争优势,从而削弱公司的核心竞争能力。公司为了适应激烈的市场竞争,紧跟摩托车行业的发展趋势,对产品材料配方、生产工艺及技术进行持续改进和创新,保证核心技术处于优势地位。

#### **(四) 公司治理风险**

公司控股股东施建国先生与公司股东王艾平为夫妻关系,施洋为该二人之子,该三人合计持有公司100%的股份。公司存在着大股东利用其控股股东地位、股东间利用关联关系对公司人事、经营决策进行控制或影响,进而损害中小股东利益的公司治理风险。

为此,公司已建立健全了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构,以保证中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利,且公司将继续在制度安排方面防范控股股东及其关联方操控或共同操控公司现象的发生。

#### **(五) 关联交易金额较大的风险**

报告期内,公司控股股东、实际控制人及其关联方与公司发生的关联交易较为频繁,其中2013年、2014年和2015年1-10月,公司向关联方嘉海贸易的采购金额分别为14,261,405.09元、14,453,889.21元、8,020,697.22元,占采购总额的比例分别为39.34%、43.01%和30.69%,关联采购金额较大,占比较高。公司与关联方之间的采购定价较为公允。公司承诺,后期将会逐渐减少关联交易,避免发生关联方资金拆借,进一步规范公司的关联交易行为。公司在报告期内关联交易较为频繁、关联往来金额较大,如公司内控制度的有效性不足,公司关联交易决策制度不能有效执行,将可能存在损害投资者合法权益的风险。

为规范关联交易,公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中规定了关联交易决策程序,同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度做出了规定。此外,公司还专门制定了《关联交易管理制度》对关联方的认定、关联交易的认定、关联交易的定价和决策应遵循的原则等内容进行了具体规定,以确保关联交易的公允。公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出了承诺。

#### **(六) 汇率变动及贸易政策风险**

2013年、2014年、2015年1-10月,公司出口收入分别为5,406,209.78元、5,225,115.11元、5,495,973.25元,占主营业务收入的5.68%、5.76%和7.50%。

由于公司产品销往美国、欧盟、越南等各个地区，并以外币进行结算，所以一旦汇率发生了对公司不利的变动以及贸易政策发生变化，可能将对公司盈利水平造成直接影响。

公司将针对汇率风险敞口，一方面公司将加快外销业务的回款速度；另一方面，公司将密切关注人民币兑美元、日元汇率波动情况，根据波动情况，适当调整销售价格或交易币别，以应对汇率波动可能给公司带来的损失。

## 第五节有关声明

### 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

董事：  
何宁 王皓兵 杨建刚 魏平  
施洋

监事：  
肖芳 王皓兵 钟春琼

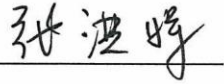
高级管理人员：  
何宁 王皓兵 魏平  
施洋 魏平



## 主办券商声明

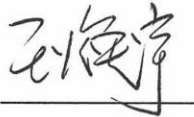
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：

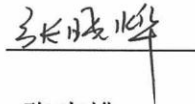


张洪晖

项目组成员签名：



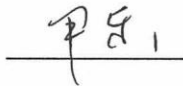
王焕宇



张晓辉



郝敏



尹乐

法定代表人签名：



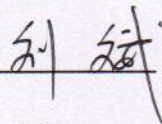
孙树明



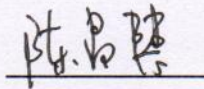
## 律师事务所声明

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机构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。

经办律师签名：

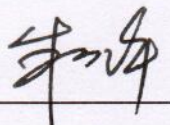


刘斌



陈昌慧

律师事务所负责人签名：



朱小辉



## 承担审计业务的会计师事务所声明

本机构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机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用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。

签字注册会计师签名：



刘彬文



时斌

会计师事务所负责人签名：



余强

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

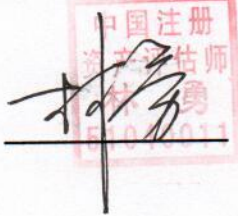
2016年2月20日



## 资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签名：



中国注册  
资产评估师  
林勇  
5100011



中国注册  
资产评估师  
李南  
33010134

评估机构负责人签名：



天源资产评估有限公司

2016年2月24日



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。