

证券简称：安徽凤凰

证券代码：832000

## 安徽凤凰滤清器股份有限公司

住所：安徽省蚌埠市高新区黄山大道南



# PHOENIX

### 向不特定合格投资者公开发行股票说明书（申报稿）

本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本公开发行说明书申报稿不具有据以发行股票的法律效力。投资者应当以正式公告的公开发行说明书全文作为投资决定的依据。

保荐机构（主承销商）



**国元证券股份有限公司**  
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

(安徽省合肥市梅山路 18 号)

中国证监会、全国股转公司对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对公开发行申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对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，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

# 声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、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。

发行人控股股东、实际控制人承诺本公开发行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。

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发行说明书中财务会计资料真实、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐机构、承销的证券公司承诺因发行人公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。

保荐机构及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

# 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股
发行股数	不超过 1741 万股(未考虑超额配售选择权的情况下); 不超过 2002 万股(全额行使本次股票发行的超额配售选择权的情况下), 公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权, 采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15% (即不超过 261 万股)
每股面值	人民币 1.00 元
定价方式	通过发行人和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格。本次发行价格区间确定为人民币 7.00 元/股至 13.60 元/股。
每股发行价格	人民币【】元
预计发行日期	
发行后总股本	
保荐机构(主承销商)	国元证券股份有限公司
公开发行说明书签署日期	

公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权, 采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%; 包含采用超额配售选择权发行的股票数量在内, 公司本次拟向不特定合格投资者发行股票数量不超过 20,020,000 股。

# 重大事项提示

本公司特别提醒投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读公开发行说明书正文内容：

## 一、公司实际控制人、持股 10%以上股东、总经理等人自愿延长股票锁定期的承诺

基于对公司未来发展的信心，公司实际控制人巫界树、巫玟翰、巫玟桦，持股 10%以上股东蚌埠菲尼斯，副董事长、总经理陈登宇及其配偶王小娟承诺如下：

（一）本人所持有的发行人股票自本承诺函出具日起至发行人公开发行股票并在精选层挂牌之日起三十六个月内，不转让或委托他人代为管理。

（二）本人所持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人公开发行并在精选层挂牌后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公开发行并在精选层挂牌后六个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价格指发行人公开发行股票的发行价格，如发行人有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，上述减持价格和收盘价等将相应进行调整。

（三）在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，本人将及时按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规则申报本人所持有发行人股份及其变动情况。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人自离职后半年内，亦不转让本人持有的股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，同样遵守上述规定。

（四）本人减持事项将严格遵守法律、法规，中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司以及发行人公司章程等相关规定或约定。

（五）本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

（六）本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

## 二、本次发行相关主体作出的其它重要承诺

本公司提示投资者认真阅读本公司、股东、董事、监事、高级管理人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺以及未能履行承诺的约束措施，具体承诺事项请参见本公开发行说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

### 三、本次发行完成前滚存利润的分配计划

经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司本次公开发行股票完成前滚存的未分配利润，由公司本次公开发行股票后的新老股东按发行后的持股比例共享。

### 四、重大风险提示

#### (一) 市场竞争风险

公司主营的汽车滤清器产品主要销往国内外 AM 市场。由于汽车滤清器属于需要定期更换的汽车配件，其市场容量跟汽车保有量密切相关。随着全球和国内汽车保有量的持续增长，汽车滤清器的市场空间非常庞大，行业内的生产企业数量也较多，竞争较为激烈。在国内市场方面，本土的汽车滤清器生产厂家众多，市场集中度较低，国外著名汽车滤清器生产企业也纷纷在国内以合资或独资方式建立生产基地。在境外市场方面，公司则要面对竞争力较强的国际汽车滤清器制造商的竞争。**汽车滤清器市场相对成熟且充分竞争，随着国家第六阶段机动车污染物排放标准等相关行业政策的实施，行业内生产企业整体技术水平和产品质量的逐步提升；汽车零部件产业不断向印度、东南亚劳动力成本低的国家转移，可能会诞生新的竞争者；以及为整车配套服务的滤清器生产企业向 AM 市场拓展等因素，都将使公司未来面临更加激烈的市场竞争，可能影响公司的盈利水平。**

#### (二) 产品进出口国政策变化的风险

公司产品销往全球 30 多个国家和地区，同时公司也有部分设备、原材料从境外进口。如果我国和相关进出口国出现贸易摩擦进而导致进出口国的贸易政策发生不利变化，境外客户可能会出现减少订单、要求公司产品降价等情况，境外供应商可能会被限制或被禁止向公司供货。若出现上述情况，则公司的经营会受到不利影响。同时，若产品销往的国家和地区的政治、经济环境、汽车消费政策、汽车零部件的准入标准等发生不利变化，也将直接影响公司的产品出口，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### (三) 汇率波动风险

2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司来自境外的主营业务收入分别为 17,242.33 万元、15,784.94 万元、17,015.32 万元和 7,939.57 万元，占相应期间公司主营业务收入的比例分别为 64.45%、60.19%、59.99% 和 59.20%，汇兑损益分别为 90.68 万元、-43.65 万元、-5.99 万元和 -88.48 万元。

由于公司对外销售主要以外币结算，其中又以美元、欧元为主要结算货币，因此人民币兑美元、欧元汇率波动对公司的营业收入、财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来公司不能采取有效措施应对汇率波动风险，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品在境外市场的竞争力以及公司的盈利水平产生一定影响。

#### （四）募集资金投资项目风险

本次发行募集资金投资项目建成后，公司生产能力及研发能力将得到较大提升。本次募集资金投资项目系基于当前市场环境、技术发展趋势、公司研发能力和技术水平、市场未来拓展情况等因素制定，如果未来市场需求发生重大不利变化，公司将面临新增产能不能及时消化的风险。同时，公司研发中心建设项目不直接产生利润，若公司技术研发未达预期，产品创新不能满足市场需求，将会对公司的持续盈利能力造成不利影响。

#### （五）发行失败风险

本次公开发行的结果将受到证券市场整体情况、投资者对公司的价值判断、投资者对本次发行方案的认可程度等多种因素的影响，故在本次发行的过程中，可能出现因认购不足、未能达到预计市值条件或触发相关法律法规规定的其他发行失败情形，从而导致发行失败的风险。

#### （六）新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险

2020 年年初以来，受新型冠状病毒引发的肺炎疫情影响，各家企业生产均受到不同程度的影响，可能对公司与客户和供应商的业务协同造成不利影响，亦可能对公司销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。

#### （七）公司部分房屋未办理房屋产权证书

截至本公开发行说明书签署日，公司存在面积合计约 2,237.25 m<sup>2</sup> 的房产未办理产权证书的情形。上述房产均系发行人以自建方式或收购方式取得，且全部为发行人依法拥

有国有土地使用权的地上建筑物，但因未办理规划许可或消防规范升级未取得产权证书，发行人可能因上述房产的权属瑕疵而面临政府部门罚款、拆除或搬迁房产的风险。

#### （八）全球整车制造市场景气度下滑的风险

2020年初以来，新冠肺炎疫情在全球不断蔓延导致的停工停产和市场需求疲软对全球整车制造市场和与之相应的汽车零部件整车配套市场造成了较大不利影响。虽然公司目标市场一直以来主要为汽车售后市场，短期内受整车制造市场景气度下滑的影响较小，但若整车制造市场长期不景气导致新车销售数量持续下滑，其不利影响未来会传导至汽车售后市场。本公司提请投资者关注全球汽车市场走势对公司未来经营业绩造成不利影响的风险。

#### （九）报告期内公司收到政府补助较多的风险

报告期各期，发行人计入当期损益的政府补助金额分别为 284.55 万元、193.93 万元、791.28 万元和 138.25 万元，占当期利润总额的比重分别为 10.07%、5.37%、15.67% 和 5.49%；发行人收到的政府补助金额分别为 253.62 万元、1,923.69 万元、1,616.20 万元和 1,040.92 万元，占当期经营活动现金流量净额的比例分别为 7.52%、43.17%、27.20% 和 31.12%。报告期内，发行人收到政府补助的金额较大，若公司未来获得的政府补助大幅减少或不再享有政府补助，将对公司的盈利能力及现金流量产生一定影响。

#### （十）募投项目产能消化风险

公司管理层对募集资金投资项目进行了充分详细的技术论证和市场调研，本次募投年产 2,500 万只高端滤清器建设项目完工后，将进一步增强公司在滤清器行业的生产能力。目前，公司的发展势头良好，但公司目标市场竞争激烈，若市场开拓不能取得预期效果，则公司产能存在消化风险。

# 目录

第一节	释义	10
第二节	概况	12
第三节	风险因素	18
第四节	发行人基本情况	23
第五节	业务和技术	54
第六节	公司治理与独立性	164
第七节	财务会计信息	174
第八节	管理层分析	233
第九节	募集资金运用	346
第十节	其他重要事项	362
第十一节	有关声明	363
第十二节	备查文件	372

# 第一节 释义

本公开发行说明书中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有的含义如下：

普通名词释义		
公司、本公司、安徽凤凰、发行人	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司
凤凰有限	指	蚌埠凤凰滤清器有限责任公司（2014年9月，整体变更为安徽凤凰滤清器股份有限公司）
蚌埠华纺	指	蚌埠华纺滤材有限公司
蚌埠菲尼斯	指	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司
蚌埠高投	指	蚌埠高新投资集团有限公司
合肥信联	指	合肥信联股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波信珲	指	宁波信珲创业投资合伙企业（有限合伙）
蚌埠艾科	指	蚌埠艾科滤清器有限公司
蚌埠优特	指	蚌埠优特燃油系统有限公司
凤凰华纺	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司
说明书、公开发行说明书	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书
报告期	指	2017年、2018年、2019年和2020年1-6月
报告期各期末	指	2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末
《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	《安徽凤凰滤清器股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《安徽凤凰滤清器股份有限公司章程（草案）》
股东大会	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司董事会
监事会	指	安徽凤凰滤清器股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
保荐机构、保荐人、主承销商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
申报会计师、审计机构、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
上海天衍禾、发行人律师	指	上海天衍禾律师事务所
专业名词释义		
OEM 市场	指	OEM 是 Original Equipment Manufacturer 的缩写，OEM 市场指整车配套市场，即零部件供应商为整车生产商配套而提供汽车零部件的市场。
AM 市场	指	AM 是 After Market 的缩写，AM 市场指汽车后市场，即修理或更换汽车零部件的市场。
OES 市场	指	OES 是 Original Equipment Supplier 的缩写，OES 市场指原装配件市场，也叫授权售后市场，是 AM 市场的一部分。
IAM 市场	指	IAM 是 Independent After Market 缩写，IAM 市场指独立售后市场，是 AM 市场的一部分。
GB/T19001-2016 idt	指	IS09001：2015 是由国际标准化组织（ISO）于 2015 年

ISO9001: 2015		9月发布的“质量管理体系——要求”标准，我国将其转化为 GB/T19001-2016 标准，即采用 GB/T19001-2016 标准等同采用 ISO9001:2015 标准。其中 idt 表示等同采用的意思。
IATF16949:2016	指	是由国际汽车工作组 (IATF) 于 2016 年 10 月发布的汽车行业质量管理体系，它的全名是“质量管理体系——汽车行业生产件与相关服务件组织实施 ISO9001: 2015 的特殊要求”。
ISO14001:2015	指	ISO14001: 2015 系列标准是由国际标准化组织制订的环境管理体系标准。
PU	指	PU 是聚氨基甲酸酯的简称，英文名称是 polyurethane，它是一种高分子材料，被誉为“第五大塑料”，被广泛应用于轻工、化工、电子、纺织、医疗、建筑、建材、汽车、国防、航天、航空等国民经济众多领域。
OICA	指	OICA 是 Organisation Internationale des Constructeurs d' Automobiles 的缩写，世界汽车组织。
PP	指	PP 是聚丙烯的简称，英文名称是 polypropylene，它是丙烯加聚反应而成的聚合物。是一种无色半透明的热塑性轻质通用塑料。
FOB	指	Free On Board 的缩写，即“装运港船上交货”，是指卖方必须在合同规定装运期内在指定装运港将货物交至买方指定的船上，并负担货物越过船舷为止的一切费用和货物灭失或损坏的风险。
CIF	指	Cost、Insurance and Freight 的缩写，即“成本加保险费、运费”，是指卖方必须在合同规定的装运期内在装运港将货物交至运往指定目的港的船上，负担货物越过船舷以前为止的一切费用和货物灭失或损坏的风险并办理货运保险，支付保险费，以及负责租船订舱，支付从装运港到目的港的正常运费。
C&F	指	Cost and Freight 的缩写，即“成本加运费”，是指卖方必须在合同规定的装运期内在装运港将货物交至运往指定目的港的船上，负担货物越过船舷以前为止的一切费用和货物灭失或损坏的风险，并负责租船订舱，支付至目的港的正常运费。

特别提示：公开发行说明书中部分合计数与所列数值总和不符，均系计算中四舍五入所致。

## 第二节 概览

本概览仅对公开发行说明书作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读公开发行说明书全文。

### 一、 发行人基本情况

发行人全称	安徽凤凰滤清器股份有限公司	统一社会信用代码	91340000796419607A
证券简称	安徽凤凰	证券代码	832000
有限公司成立日期	2006年12月19日	股份公司成立日期	2014年9月16日
注册资本	6,006.00万元	法定代表人	巫界树
注册地址	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南	主要生产经营地址	安徽省蚌埠市黄山大道8028号
控股股东	巫界树	实际控制人	巫界树、巫玟翰、巫玟桦
主办券商	国元证券股份有限公司	挂牌日期	2015年3月6日
管理型行业分类 (新三板)	C36 汽车制造业-C3660 汽车零部件及配件制造	证监会行业分类	C36 汽车制造业

### 二、 发行人主营业务情况

公司专注于汽车滤清器的研发、生产和销售，是国内汽车滤清器行业产品品种较为齐全的公司。公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列8,000多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械。凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司产品远销全球30多个国家和地区的汽车后市场，主要客户包括德国Bilstein、澳大利亚Wesfil、LKQ欧洲等行业知名企业。

公司是中国汽车流通协会售后零部件分会副理事长单位、中国汽车工业协会商用车滤清器委员会理事单位和中国内燃机工业协会滤清器分会副理事长单位，参与起草了滤清器行业1项国家标准、9项行业标准和2项团体标准。公司已通过ISO9001:2015、IATF16949:2016国际质量管理体系认证及ISO14001:2015国际环境管理体系认证，先后荣获“中国汽车用品行业十大驰名品牌”、“安徽省著名商标”、“安徽省名牌产品”、“安徽工业精品”等荣誉称号。

公司是高新技术企业，设有省认定企业技术中心。通过多年的探索与积累，公司已取得一系列拥有自主知识产权的核心技术专利。截至目前，公司共拥有各类专

利 141 项，其中发明专利 65 项，2014 年至 2019 年连续登榜“安徽省发明专利百强排行榜”，在国内同行业企业中具有较高的知识产权保有量。

### 三、 主要财务数据和财务指标

项目	2020年6月30日 /2020年1月—6 月	2019年12月31 日/2019年度	2018年12月31 日/2018年度	2017年12月31 日/2017年度
资产总额(元)	447,362,404.85	416,108,815.05	320,793,812.20	282,109,476.94
股东权益合计(元)	310,259,273.88	295,460,895.41	254,251,907.45	226,052,978.90
归属于母公司所有者的股 东权益(元)	310,200,696.91	295,452,910.70	254,177,416.99	225,873,491.70
资产负债率(母公司)(%)	30.53%	28.37%	19.73%	17.44%
营业收入(元)	137,663,036.10	292,922,011.08	272,742,005.71	275,486,548.12
毛利率(%)	32.68%	32.56%	29.53%	28.16%
净利润(元)	22,005,578.47	44,812,587.96	31,802,528.55	24,273,929.48
归属于母公司所有者的净 利润(元)	21,954,986.21	44,879,093.71	31,907,525.29	24,428,105.39
扣除非经常性损益后的净 利润(元)	20,773,548.10	38,033,842.90	29,719,290.87	22,081,380.07
归属于母公司所有者的扣 除非经常性损益后的净利 润(元)	20,722,786.09	38,101,093.40	29,826,338.92	22,235,614.69
加权平均净资产收益率 (%)	7.19%	16.37%	13.29%	11.31%
扣除非经常性损益后净资 产收益率(%)	6.79%	13.89%	12.43%	10.29%
基本每股收益(元/股)	0.37	0.75	0.53	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.75	0.53	0.41
经营活动产生的现金流量 净额(元)	33,453,103.78	59,414,251.01	44,565,736.38	33,722,887.62
研发投入占营业收入的比 例(%)	3.07%	4.47%	4.15%	4.58%

### 四、 发行决策及审批情况

2020 年 5 月 26 日，发行人召开第二届董事会第十四次临时会议，审议通过了《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行普通股股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的议案》等相关议案。

2020 年 6 月 11 日，发行人召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行普通股股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的议案》等相关议案。

2020年9月14日，发行人召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于进一步明确公司申请向不特定合格投资者公开发行普通股股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌发行方案的议案》，对本次发行方案相关条款进行了明确。

本次发行尚需通过全国股转公司的审核及中国证监会的核准。

## 五、 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	不超过 1741 万股（未考虑超额配售选择权的情况下）；不超过 2002 万股（全额行使本次股票发行的超额配售选择权的情况下），公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%（即不超过 261 万股）
发行股数占发行后总股本的比例	25%
定价方式	通过发行人和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格。本次发行价格区间确定为人民币 7.00 元/股至 13.60 元/股。
每股发行价格	
发行前市盈率（倍）	
发行后市盈率（倍）	
预测净利润（元）	
发行后基本每股收益（元/股）	
发行前每股净资产（元/股）	5.17
发行后每股净资产（元/股）	
发行前净资产收益率（%）	7.19%
发行后净资产收益率（%）	
发行前市净率（倍）	
发行后市净率（倍）	
本次股票发行期间停牌、复牌的时间安排	按证券监管部门的相关要求安排停、复牌时间
发行方式	通过公司和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格。
发行对象	符合条件的战略投资者、符合国家法律、法规和规范性文件等相关规定且已开通全国股转系统精选层股票交易权限的合格投资者（国家法律、法规和规范性文件等相关规定禁止购买的除外）。
战略配售情况	本次发行不存在战略配售的情况
本次发行股份的交易限制和锁定安排	-
募集资金总额	-
募集资金净额	-
承销方式及承销期	余额包销
询价对象范围及其他报价条件	-
优先配售对象及条件	-

**发行费用概算**

-

注：1、公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%；包含采用超额配售选择权发行的股票数量在内，公司本次拟向不特定合格投资者发行股票数量不超过 20,020,000 股；2、发行前净资产收益率为半年度数据。

## 六、 本次发行相关机构

### (一) 保荐机构（主承销商）

机构全称	国元证券股份有限公司
法定代表人	俞仕新
注册日期	1997 年 6 月 6 日
统一社会信用代码	91340000731686376P
注册地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
联系电话	0551-62207725
传真	0551-62207967
项目负责人	李峻、姬福松
项目组成员	顾寒杰、崔一鸣、樊俊臣

### (二) 律师事务所

机构全称	上海天衍禾律师事务所
负责人	汪大联
注册日期	2013 年 4 月 12 日
统一社会信用代码	313100000660173908
注册地址	上海市陕西北路 1438 号财富时代大厦 2401 室
办公地址	上海市陕西北路 1438 号财富时代大厦 2401 室
联系电话	021-52830921
传真	021-52895562
经办律师	祝传颂、李莉、方华子

### (三) 会计师事务所

机构全称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	邱靖之
注册日期	2012 年 3 月 5 日
统一社会信用代码	911101085923425568
注册地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
联系电话	010-88827799
传真	010-88018737
经办会计师	张居忠、周春阳、刘兵、董珺

### (四) 资产评估机构

适用 不适用

### (五) 股票登记机构

机构全称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂

注册地址	北京市海淀区地锦路 5 号 1 幢 401
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

#### (六) 收款银行

户名	国元证券股份有限公司
开户银行	中国工商银行合肥市四牌楼支行
账号	1302010129027337785

#### (七) 其他与本次发行有关的机构

适用 不适用

#### 七、 发行人与本次发行有关中介机构权益关系的说明

截至本公开发行说明书签署日，发行人与本次发行有关的保荐机构、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

#### 八、 发行人选择的具体进层标准

根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》，公司系在全国股转系统连续挂牌满 12 个月的创新层挂牌公司，拟按照“标准一”申请公开发行并进入精选层。即：市值不低于 2 亿元，最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%，或者最近一年净利润不低于 2,500 万元且加权平均净资产收益率不低于 8%。

发行人于 2015 年 3 月 6 日在全国股转系统挂牌，截至本公开发行说明书签署日，发行人连续挂牌时间超过 12 个月且目前为创新层挂牌企业。

根据天职国际出具的审计报告，发行人 2018 年度、2019 年度实现净利润分别为 2,982.63 万元和 3,810.11 万元，均不低于 1,500 万；加权平均净资产收益率分别为 12.43% 和 13.89%，均不低于 8%，且预计向不特定合格投资者公开发行价格计算的股票市值不低于 2 亿元，符合《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第十五条的规定。

#### 九、 发行人公司治理特殊安排等重要事项

截至本公开发行说明书签署日，发行人不存在公司治理特殊安排等重要事项。

#### 十、 募集资金运用

本次公开发行新股所募集资金扣除发行费用后，按照轻重缓急拟投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资	拟投入募集资金	项目备案文号	环评批复文号
1	年产2,500万只高端滤清器建设项目	10,603.00	10,603.00	蚌高管项(2020)64号	蚌生环高许(2020)18号
2	研发中心建设项目	3,305.49	3,305.49	蚌高管项(2020)63号	蚌生环高许(2020)20号
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00	不适用	不适用
合计		<b>18,908.49</b>	<b>18,908.49</b>	-	-

如果本次发行募集资金扣除发行费用后少于上述项目募集资金拟投入的金额，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决。若本次实际募集资金净额超出上述项目需求，超出部分将由公司投入与主营业务相关的日常经营活动中，或根据届时有关监管机构出台的最新监管政策规定使用。

在本次募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

## 十一、 其他事项

无。

## 第三节 风险因素

### 一、经营风险

#### (一) 市场竞争风险

公司主营的汽车滤清器产品主要销往国内外 AM 市场。由于汽车滤清器属于需要定期更换的汽车配件，其市场容量跟汽车保有量密切相关。随着全球和国内汽车保有量的持续增长，汽车滤清器的市场空间非常庞大，行业内的生产企业数量也较多，竞争较为激烈。在境内市场方面，本土的汽车滤清器生产厂家众多，市场集中度较低，国外著名汽车滤清器生产企业也纷纷在国内以合资或独资方式建立生产基地。在境外市场方面，公司则要面对竞争力较强的国际汽车滤清器制造商的竞争。**汽车滤清器市场相对成熟且充分竞争，随着国家第六阶段机动车污染物排放标准等相关行业政策的实施，行业内生产企业整体技术水平和产品质量的逐步提升；汽车零部件产业不断向印度、东南亚劳动力成本低的国家转移，可能会诞生新的竞争者；以及为整车配套服务的滤清器生产企业向 AM 市场拓展等因素，都将使公司未来面临更加激烈的市场竞争，可能影响公司的盈利水平。**

#### (二) 受汽车产业发展方向变化影响的风险

公司的汽车滤清器产品主要包括空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大类。其中，空气滤清器、机油滤清器和燃油滤清器主要用于燃油汽车的发动机相关系统。随着人们环保意识的逐步增强，减少燃油汽车对汽柴油的大量消耗，缓解燃油汽车对环境造成的污染已成为大众共识。随着欧洲国家陆续制定停止销售燃油车计划，中国也将这一计划提上日程。尽管燃油车退出时间可能有一个相当长的时间周期，但若公司未来不能及时调整产品结构，充分应对汽车产业方向变化，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

#### (三) 产品进出口国政策变化的风险

公司产品销往全球 30 多个国家和地区，同时公司也有部分设备、原材料从境外进口。如果我国和相关进出口国出现贸易摩擦进而导致进出口国的贸易政策发生不利变化，境外客户可能会出现减少订单、要求公司产品降价等情况，境外

供应商可能会被限制或被禁止向公司供货。若出现上述情况，则公司的经营会受到不利影响。同时，若产品销往的国家和地区的政治、经济环境、汽车消费政策、汽车零部件的准入标准等发生不利变化，也将直接影响公司的产品出口，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### （四）原材料价格波动的风险

公司主要原材料为配件、过滤材料、包装材料、金属材料、化工材料等。2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，公司直接材料成本占公司主营业务成本的比重分别为68.17%、68.73%、67.45%和68.59%，占比较高。如果上述原材料价格出现大幅上涨，将导致公司成本增加。公司原材料总体供应稳定，但如遇偶发性事件导致出现部分原材料供货紧张，价格上升，公司将面临主营业务成本增加或原材料供应不足的风险。

#### （五）产品创新不足的风险

AM市场对于滤清器产品的需求特点为产品型号繁多，客户需求的差异性较大。同时，汽车行业技术进步对滤清器产品不断提出新的要求。随着行业的快速发展，公司需要密切跟踪全球滤清器行业新材料、新技术和新工艺的发展趋势，以保持持续的产品创新能力。若公司不能持续进行产品研发，不断推出符合市场需求的新产品，将会对经营业绩产生不利影响。

#### （六）经营管理风险

本次公开发行股票完成后，随着募集资金投资项目的逐步实施，公司的资产规模、生产规模和销售规模等都将会有较大幅度的增加。因此，研发、采购、生产、销售等环节都对公司现有的组织结构和经营管理能力提出了更高要求。如果公司管理层的职业素养、经营能力、管理水平不能适应公司规模不断扩张的需要，公司将面临一定的管理风险。

#### （七）公司部分房屋未办理房屋产权证书

截至本公开发行说明书签署日，公司存在面积合计约2,237.25m<sup>2</sup>的房产未办理产权证书的情形。上述房产均系发行人以自建方式或收购方式取得，且全部为发行人依法拥有国有土地使用权的地上建筑物，但因未办理规划许可或消

防规范升级未取得产权证书，发行人可能因上述房产的权属瑕疵而面临政府部门罚款、拆除或搬迁房产的风险。

#### (八) 未为部分员工缴纳社保的风险

报告期内，发行人因员工属于退休返聘、台湾籍籍贯、新入职、异地或参加新农合自行参保等原因，未为全部员工缴纳社会保险。截至报告期期末，发行人未为 13 名员工缴纳社会保险，其中退休返聘 5 人，中国台湾籍 1 人，新入职员工 6 人，其他单位缴纳 1 人。公司不排除未来会被社保部门要求补缴社会保险，以及可能因此遭受行政处罚的风险。

#### (九) 全球整车制造市场景气度下滑的风险

2020 年初以来，新冠肺炎疫情在全球不断蔓延导致的停工停产和市场需求疲软对全球整车制造市场和与之相应的汽车零部件整车配套市场造成了较大不利影响。虽然公司目标市场一直以来主要为汽车售后市场，短期内受整车制造市场景气度下滑的影响较小，但若整车制造市场长期不景气导致新车销售数量持续下滑，其不利影响未来会传导至汽车售后市场。本公司提请投资者关注全球汽车市场走势对公司未来经营业绩造成不利影响的风险。

#### (十) 报告期内公司收到政府补助较多的风险

报告期各期，发行人计入当期损益的政府补助金额分别为 284.55 万元、193.93 万元、791.28 万元和 138.25 万元，占当期利润总额的比重分别为 10.07%、5.37%、15.67% 和 5.49%；发行人收到的政府补助金额分别为 253.62 万元、1,923.69 万元、1,616.20 万元和 1,040.92 万元，占当期经营活动现金流量净额的比例分别为 7.52%、43.17%、27.20% 和 31.12%。报告期内，发行人收到政府补助的金额较大，若公司未来获得的政府补助大幅减少或不再享有政府补助，将对公司的盈利能力及现金流量产生一定影响。

#### (十一) 募投项目产能消化风险

公司管理层对募集资金投资项目进行了充分详细的技术论证和市场调研，本次募投年产 2,500 万只高端滤清器建设项目完工后，将进一步增强公司在滤清器行业的生产能力。目前，公司的发展势头良好，但公司目标市场竞争激烈，

若市场开拓不能取得预期效果，则公司产能存在消化风险。

## 二、财务风险

### (一) 汇率波动风险

2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司来自境外的主营业务收入分别为 17,242.33 万元、15,784.94 万元、17,015.32 万元和 7,939.57 万元，占相应期间公司主营业务收入的比例分别为 64.45%、60.19%、59.99% 和 59.20%，汇兑损益分别为 90.68 万元、-43.65 万元、-5.99 万元和 -88.48 万元。

由于公司对外销售主要以外币结算，其中又以美元、欧元为主要结算货币，因此人民币兑美元、欧元汇率波动对公司的营业收入、财务费用及利润总额具有一定的影响。若未来公司不能采取有效措施应对汇率波动风险，将直接影响到公司出口产品的销售价格以及汇兑损益，从而对公司产品在境外市场的竞争力以及公司的盈利水平产生一定影响。

### (二) 每股收益和净资产收益率下降的风险

若本次发行成功且募集资金到位，公司股本、净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目需要一定的实施周期，短期内产生的效益难以与股本、净资产的增长幅度相匹配。因此，在募集资金到位后的一段时间内，公司存在每股收益、净资产收益率等指标在短期内下降，即期回报被摊薄的风险。

### (三) 所得税优惠政策变化风险

公司于 2010 年 11 月 5 日取得《高新技术企业证书》(编号 GR201034000222)，有效期 3 年；2013 年、2016 年、2019 年，公司连续通过高新技术企业认定。公司在报告期内享受 15% 的企业所得税优惠税率，如果未来公司不能通过高新技术企业认定，所得税优惠税率将相应取消，会对公司净利润水平产生不利影响。

## 三、募集资金投资项目风险

本次发行募集资金投资项目建成后，公司生产能力及研发能力将得到较大提升。本次募集资金投资项目系基于当前市场环境、技术发展趋势、公司研发能力和技术水平、市场未来拓展情况等因素制定，如果未来市场需求发生重大不利变化，公司将面临新增产能不能及时消化的风险。同时，公司研发中心建设项目不

直接产生利润，若公司技术研发未达预期，产品创新不能满足市场需求，将会对公司的持续盈利能力造成不利影响。

#### **四、股权集中及实际控制人不当控制的风险**

报告期末，公司实际控制人巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人合计持有公司37,013,000股股份，持股比例为61.63%。若公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、财务等进行不当控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利影响，公司存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。

#### **五、发行失败风险**

本次公开发行的结果将受到证券市场整体情况、投资者对公司的价值判断、投资者对本次发行方案的认可程度等多种因素的影响，故在本次发行的过程中，可能出现因认购不足、未能达到预计市值条件或触发相关法律法规规定的其他发行失败情形，从而导致发行失败的风险。

#### **六、新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险**

2020年年初以来，受新型冠状病毒引发的肺炎疫情影响，各国企业生产均不同程度放缓，可能对公司与客户和供应商的业务协同造成不利影响，亦可能对公司销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。

## 第四节 发行人基本情况

### 一、 发行人基本信息

公司全称	安徽凤凰滤清器股份有限公司
英文全称	Anhui Phoenix International Co., Ltd.
证券代码	832000
证券简称	安徽凤凰
法定代表人	巫界树
注册资本	6,006.00 万元
成立日期	2006 年 12 月 19 日
住所和邮政编码	安徽省蚌埠市高新区黄山大道南；邮编：233010
电话	0552-4126626
传真	0552-4127288
互联网网址	<a href="http://www.phoenixfilters.net">http://www.phoenixfilters.net</a>
电子信箱	yanyouwei@phoenixfilters.com
负责信息披露和投资者关系的部门	董事会办公室
董事会秘书或者信息披露事务负责人	闫有为
投资者联系电话	0552-4126626

### 二、 发行人挂牌期间的基本情况

#### (一) 挂牌基本信息及变动情况

挂牌日期	2015 年 3 月 6 日
目前所属层级	创新层
主办券商及其变动情况	国元证券股份有限公司，挂牌期间未发生变动。
股票交易方式及其变更情况	集合竞价转让方式，发行人自挂牌之日起至 2018 年 1 月 14 日，股票交易方式为协议转让；自 2018 年 1 月 15 日起，因全国股转公司股票交易制度修订，发行人股票转让方式由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

#### (二) 报告期内发行融资情况

报告期内，发行人不存在发行股票融资的情况。

#### (三) 报告期内重大资产重组情况

报告期内，发行人不存在重大资产重组情况。

#### (四) 报告期内控制权变动情况

报告期内，公司控制权未发生变动。

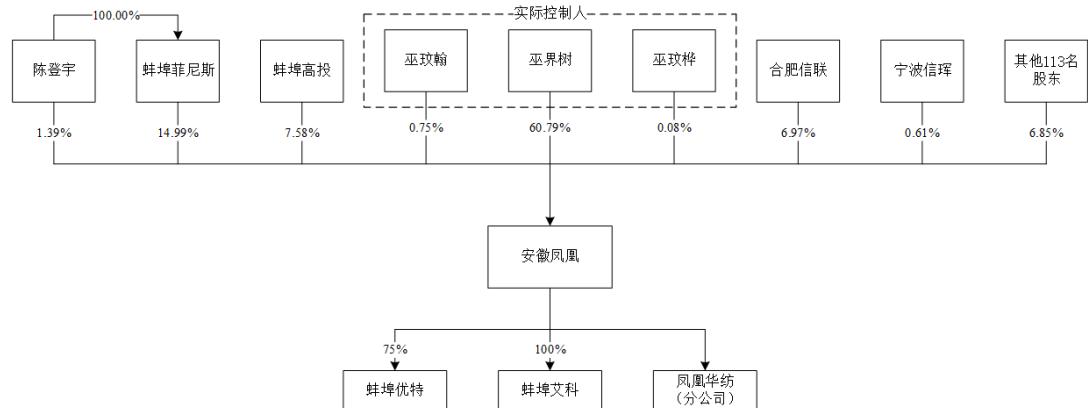
#### (五) 报告期内股利分配情况

年份	股利分配情况
2020 年 1-6 月	根据 2020 年 4 月 29 日发行人第二届董事会第十三次会议审议通过，并

	经 2019 年度股东大会批准，2019 年度利润分配方案为以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），合计派发现金股利 7,207,200.00 元（含税）。
2019 年	根据 2019 年 3 月 28 日发行人第二届董事会第九次会议审议通过，并经 2018 年年度股东大会审议批准，2018 年年度利润分配方案为以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），合计派发现金股利 3,603,600.00 元（含税）。
2018 年	根据 2018 年 4 月 20 日发行人第二届董事会第四次会议审议通过，并经 2017 年年度股东大会审议批准，2017 年年度利润分配方案为以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），合计派发现金股利 3,603,600.00 元（含税）。
2017 年	根据 2017 年 4 月 26 日发行人第一届董事会第二十五次会议审议通过，并经 2016 年年度股东大会审议批准，2016 年年度利润分配方案为以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），合计派发现金股利 4,804,800.00 元（含税）。

### 三、 发行人的股权结构

截至 2020 年 6 月 30 日，发行人的股权结构如下图所示：



### 四、 发行人股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东、实际控制人

公司控股股东为巫界树，实际控制人为巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人。

截至本公开发行说明书签署日，巫界树先生持有发行人 36,513,000 股，持股比例为 60.79%，为公司控股股东。巫玟翰先生持有发行人 450,000 股，持股比例为 0.75%，巫玟桦女士持有发行人 50,000 股，持股比例为 0.08%，巫玟翰为巫界树之子，巫玟桦为巫界树之女，三人合计持有发行人 37,013,000 股，合计持股比例为 61.63%；巫界树、巫玟翰、巫玟桦为公司实际控制人。

巫界树先生，1954 年 2 月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无

其他境外永久居留权，台湾居民来往大陆通行证号码 0083\*\*\*\*，现任公司董事长。

巫玟翰先生，1979 年 7 月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无其他境外永久居留权，台湾居民来往大陆通行证号码 0226\*\*\*\*，现任公司董事。

巫玟桦女士，1982 年 4 月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无其他境外永久居留权，台湾居民来往大陆通行证号码 0226\*\*\*\*，现任公司总经办助理。

## （二）控股股东、实际控制人持有的发行人股份质押或争议情况

截至本公开发行说明书签署日，发行人控股股东、实际控制人直接或间接持有的发行人股份不存在被质押或其他有争议的情况。

## （三）控股股东控制的其他企业基本情况

截至本公开发行说明书签署日，除安徽凤凰及其下属公司外，控股股东、实际控制人未控制其他企业。

## （四）持有发行人 5%以上股份或表决权的主要股东的基本情况

截至本公开发行说明书签署日，持有发行人 5%以上股份的其他股东为蚌埠菲尼斯、蚌埠高投、合肥信联。

### 1、蚌埠菲尼斯

截至本公开发行说明书签署日，蚌埠菲尼斯持有发行人 900 万股，持股比例为 14.99%。蚌埠菲尼斯的基本情况如下：

企业名称	蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司	
法定代表人	陈登宇	
成立时间	2008 年 12 月 25 日	
注册资本	100 万元	
实收资本	100 万元	
主要生产经营地	蚌埠市燕南路 17 号（科技金融产业园 1 号楼 1 层）	
注册地	蚌埠市燕南路 17 号（科技金融产业园 1 号楼 1 层）	
统一社会信用代码	91340300683614860N	
经营范围	滤清器技术咨询、滤清器项目投资。	
主营业务与发行人主营业务关系	项目投资，仅持有发行人股权，未从事与发行人主营业务相关的业务。	
股权结构	股东名称	持股比例

	陈登宇	100%
--	-----	------

## 2、蚌埠高投

截至本公开发行说明书签署日，蚌埠高投持有公司 455 万股，持股比例为 7.58%。蚌埠高投的基本情况如下：

企业名称	蚌埠高新投资集团有限公司	
法定代表人	李建廷	
成立时间	2001 年 5 月 29 日	
注册资本	170,000 万元	
实收资本	115,000 万元	
主要生产经营地	安徽省蚌埠市燕山路 1599 号（七楼）	
注册地	安徽省蚌埠市燕山路 1599 号（七楼）	
统一社会信用代码	91340300728526099R	
经营范围	投资再投资、新办及控股并购企业；投资管理和资本运营；受托资产管理（须经批准）；高新技术、工业项目的投资开发与孵化；基础设施建设投资；房地产投资；房地产开发及商品房销售；建筑工程、园林绿化工程施工；土地征用中介；受托土地整理开发（仅限集体所有制土地）；拆迁户安置及补偿；卫生保洁及物业管理；房屋租赁；企业管理咨询。	
主营业务与发行人 主营业务关系	项目投资，未从事与发行人主营业务相关的业务。	
股权结构	股东名称	持股比例
	蚌埠高新技术产业开发区管理委员会	100%

## 3、合肥信联

截至本公开发行说明书签署日，合肥信联持有公司 418.6 万股，持股比例为 6.97%。合肥信联的基本情况如下：

名称	合肥信联股权投资合伙企业（有限合伙）		
执行事务合伙人	合肥信盟投资管理合伙企业（有限合伙）		
成立日期	2016 年 9 月 6 日		
主要经营场所	合肥市高新区望江西路 860 号 B 座 1101 室		
注册地	合肥市高新区望江西路 860 号 B 座 1101 室		
统一社会信用代码	91340100MA2N0DQ45F		
经营范围	股权投资；项目投资咨询管理；金融产品投资；为产业、创业投资机构或个人提供创业、产业投资服务；投资咨询服务（未经金融部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等相关金融业务）。		
主营业务与发行人 主营业务关系	项目投资，未从事与发行人主营业务相关的业务。		
合伙人	合伙人构成	出资额（万元）	出资比例
	安徽省开发投资有限公司	9,237.17	45.88%
	西藏国轩创业投资有限公司	6,292.35	31.25%
	霍山衡欣投资管理（有限合伙）	2,516.94	12.50%
	合肥金鸿股权投资合资企业（有限合伙）	1,887.71	9.38%
	合肥信盟投资管理合伙企业（有限合伙）	201.36	1.00%

	合计	20,135.53	100.00%
--	----	-----------	---------

合肥信联的执行事务合伙人合肥信盟投资管理合伙企业(有限合伙)的基本情况如下:

公司名称	合肥信盟投资管理合伙企业(有限合伙)
统一社会信用代码	91340100MA2MYD6H9Q
成立日期	2016年7月26日
主要经营场所	合肥市高新区望江西路860号B座1101-2号
注册地	合肥市高新区望江西路860号B座1101-2号
经营范围	投资顾问、投资管理、投资咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

合肥信联已于2016年11月3日在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金的备案,基金编号为SM5325;其基金管理人合肥信盟投资管理合伙企业(有限合伙)已于2016年8月15日完成了私募投资基金管理人登记手续,登记编号为P1033019。私募基金及管理人已经按照《证券投资基金法》《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律、法规的规定履行了相应的登记备案程序。

#### (五)实际控制人认定依据

公司实际控制人为巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人。其中,巫玟翰为巫界树之子,巫玟桦为巫界树之女。公司实际控制人的认定依据如下:

##### 1、巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人拥有绝对控股权

截至目前,巫界树持有公司36,513,000股,持股比例为60.79%。其子巫玟翰持有公司450,000股,持股比例为0.75%,其女巫玟桦持有公司50,000股,持股比例为0.08%,三人合计持有公司37,013,000股,合计持股比例为61.63%。实际控制人合计持有的股份超过公司全部股份的50%,且明显高于其他股东,上述股份所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响。

##### 2、巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人均在公司工作,且巫界树、巫玟翰二人负责公司核心业务

巫界树系公司董事长,除履行董事长职务外,在日常工作中主要负责公司的境外销售业务。巫玟翰系公司董事,除履行董事职务外,在日常工作中主要负责公司自主品牌产品的境内销售业务。巫玟桦系公司总经办助理,负责总经办的行政工作。巫界树和巫玟翰均在公司负责核心业务。

### 3、副董事长、总经理陈登宇对公司实际控制权的影响分析

陈登宇系公司副董事长、总经理，其直接和间接持有公司 16.37%的股份，对公司董事会、股东大会决议具有一定影响。在日常工作中，陈登宇主要负责公司的日常经营管理和技术研发工作。虽然陈登宇对公司的技术研发具有重大作用和贡献，但公司的技术研发已形成完整的体系，拥有一支 64 人的技术研发团队。公司的技术成果是整个研发团队共同努力的结果，陈登宇作为技术领头人主要起着指导作用，公司不存在对单个核心技术人员的技术依赖。此外，陈登宇未与公司其他股东签署表决权委托等协议。

综上所述，公司实际控制人认定为巫界树、巫玟翰、巫玟桦三人的依据充分，公司实际控制人能够实际控制公司，不存在依赖陈登宇提供客户资源、技术研发的情况。

## 五、发行人股本情况

### (一) 本次发行前后的股本变化

截至 2020 年 6 月 30 日，公司总股本为 6,006.00 万股，股东人数为 121 人，其中自然人股东 107 名，法人等机构股东 14 家。

公司本次拟公开发行不超过 2,002.00 万股，占本次发行后总股本的 25%。若按照本次发行股数上限 2,002.00 万股计算，且假定公司前十大股东所持股份数量自 2020 年 6 月 30 日至本次公开发行完成前不发生变化，则本次公开发行前后公司股本结构如下：

序号	股东名称	发行前		发行后	
		持股数量(股)	持股比例	持股数量(股)	持股比例
1	巫界树	36,513,000	60.79%	36,513,000	45.60%
2	蚌埠菲尼斯	9,000,000	14.99%	9,000,000	11.24%
3	蚌埠高投	4,550,000	7.58%	4,550,000	5.68%
4	合肥信联	4,186,000	6.97%	4,186,000	5.23%
5	陈登宇	832,000	1.39%	832,000	1.04%
6	巫玟翰	450,000	0.75%	450,000	0.56%
7	张燕	450,000	0.75%	450,000	0.56%
8	孙峰	450,000	0.75%	450,000	0.56%
9	寇卫国	450,000	0.75%	450,000	0.56%
10	陈元姣	450,000	0.75%	450,000	0.56%
11	其他 111 名股东	2,729,000	4.54%	2,729,000	3.41%
本次发行股份		-	-	20,020,000	25.00%
合计		60,060,000	100.00%	80,080,000	100.00%

## (二) 本次发行前的前十名股东

截至本公开发行说明书签署日，发行人前十名股东持股基本情况如下：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例	股份性质	股份限售情况	
					无限售股份 (股)	有限售股份 (股)
1	巫界树	36,513,000	60.79%	境外自然人	0	36,513,000
2	蚌埠菲尼斯	9,000,000	14.99%	境内非国有法人	0	9,000,000
3	蚌埠高投	4,550,000	7.58%	国有法人	4,550,000	0
4	合肥信联	4,186,000	6.97%	境内非国有法人	4,186,000	0
5	陈登宇	832,000	1.39%	境内自然人	0	832,000
6	巫玟翰	450,000	0.75%	境外自然人	0	450,000
7	张燕	450,000	0.75%	境内自然人	0	450,000
8	孙峰	450,000	0.75%	境内自然人	0	450,000
9	寇卫国	450,000	0.75%	境内自然人	0	450,000
10	陈元姣	450,000	0.75%	境内自然人	0	450,000
合计		57,331,000	95.46%	-	8,736,000	48,595,000

## 六、 影响发行人股权结构的事项

截至本公开发行说明书签署日，发行人不存在已经制定或实施的股权激励及相关安排。截至本公开发行说明书签署日，发行人不存在控股股东、实际控制人与其他股东签署特殊投资约定等可能导致股权结构变化的事项。

## 七、 发行人子公司情况

截至本公开发行说明书签署日，公司拥有 2 家子公司，1 家分公司，具体情况如下：

### (一) 子公司情况

#### 1、 蚌埠艾科

公司名称	蚌埠艾科滤清器有限公司
成立时间	2015 年 7 月 29 日
注册资本	500.00 万元
实收资本	500.00 万元
法定代表人	陈登宇
注册地	蚌埠市黄山大道 8028 号（安徽凤凰滤清器股份有限公司院内办公楼 3 楼）
主要生产经营场所	蚌埠市黄山大道 8028 号（院内）
股权结构及控制情况	安徽凤凰持有其 100% 股权
经营范围	各类滤清器及汽车零配件的生产、销售。
主要产品（或服务）	主要从事机油滤清器的生产

主营业务及与发行人 主营业务关系	主要从事机油滤清器的生产，是发行人主营业务的组成部分
---------------------	----------------------------

蚌埠艾科最近一年及一期主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2020年6月30日/ 2020年1-6月	2019年12月31日/ 2019年度
总资产	2,536.64	1,894.79
净资产	559.63	404.86
净利润	154.77	264.95

注：上述财务数据已经天职国际审计。

## 2、蚌埠优特

公司名称	蚌埠优特燃油系统有限公司
成立时间	2015年5月22日
注册资本	200.00万元
实收资本	200.00万元
法定代表人	巫界树
注册地	安徽省蚌埠市高新区黄山大道8028号(安徽凤凰滤清器股份有限公司院内办公楼)
主要生产经营场所	安徽省蚌埠市黄山大道8028号(院内)
股权结构及控制情况	安徽凤凰持有蚌埠优特75%股权，杨光品持有蚌埠优特25%股权
经营范围	汽车滤清器、汽车零配件的生产、销售。
主要产品(或服务)	主要从事燃油滤清器的生产
主营业务及与发行人 主营业务关系	主要从事燃油滤清器的生产，是发行人主营业务的组成部分

蚌埠优特最近一年及一期主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2020年6月30日/ 2020年1-6月	2019年12月31日/ 2019年度
总资产	519.01	493.52
净资产	23.43	3.19
净利润	20.24	-26.60

注：上述财务数据已经天职国际审计。

## (二) 分公司情况

安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司，统一社会信用代码：91340300MA2N1R1318，类型：外商投资企业分支机构，成立日期：2016年10月31日，负责人：陈登宇，营业场所：安徽省蚌埠市怀远县经济开发区金河路32号，经营范围：过滤材料的生产与销售。

## 八、董事、监事、高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况

## 1、董事

截至本公开发行说明书签署日，公司董事名单如下：

序号	姓名	职务	任期
1	巫界树	董事长	2017.09-2020.09
2	陈登宇	副董事长	2017.09-2020.09
3	巫玟翰	董事	2017.09-2020.09
5	陈元姣	董事	2017.09-2020.09
6	高雪	董事	2018.11-2020.09
7	闫有为	董事	2020.05-2020.09
7	张传明	独立董事	2017.09-2020.09
8	李玉文	独立董事	2017.09-2020.09
9	盛明泉	独立董事	2020.05-2020.09

公司董事的简历如下：

巫界树先生，1954年2月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无其他境外永久居留权，台湾居民来往大陆通行证号码0083\*\*\*\*，大专学历。1982年1月至1990年9月，任职于日本东广工业台湾分公司，担任生产主任；1990年10月至1999年4月，任职于台湾律奥工业股份有限公司，担任董事长；1992年3月至1996年12月，任职于日本东广工业在深圳成立的东和工业公司，担任经理；1997年1月至2006年11月，任职于东莞东城诚威滤芯制品厂，担任总经理；2006年12月至2014年8月，任职于凤凰有限，担任董事长；2014年9月至2016年8月，担任公司董事长、总经理；2016年9月至今，担任公司董事长。

陈登宇先生，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年8月至1999年8月，任职于蚌埠滤清器总厂工艺处，担任工程师、处长；1999年9月至2000年7月，任职于深圳永吉滤清器有限公司，担任工程部经理、研发部经理；2000年8月至2001年6月，任职于无锡兴龙滤清器有限公司，担任副总经理；2001年7月至2006年4月，筹建并任职于东莞市寮步菲尼斯滤芯制品厂，担任总经理；2006年5月至2006年12月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任总经理；2007年1月至2014年8月，任职于凤凰有限，担任副董事长；2014年9月至今，担任公司副董事长；2016年9月起至今，兼任公司总经理。

巫玟翰先生，1979年7月出生，中国台湾籍，持有中国台湾地区护照，无

其他境外永久居留权，台湾居民来往大陆通行证号码 0226\*\*\*\*，大学学历。2004 年 8 月至 2006 年 11 月，任职于东莞东城诚威滤芯制品厂从事厂务管理；2006 年 12 月至 2009 年 6 月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司从事厂务管理工作；2009 年 7 月至 2014 年 8 月，任职于凤凰有限，担任生产部经理，2014 年 9 月至今，担任公司董事。

陈元姣先生，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 5 月至 2005 年 7 月，参与筹建并任职于东莞市寮步菲尼斯滤芯制品厂，担任物料管理员；2005 年 8 月至 2008 年 12 月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任仓库组长、品质组长；2009 年 1 月至 2014 年 8 月，任职于凤凰有限，担任信息部经理；2014 年 9 月至今，担任公司董事。

高雪女士，1989 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2014 年 7 月至 2015 年 7 月，任职于蚌埠高新技术产业开发区管理委员会；2015 年 7 月至今，任职于蚌埠高新投资集团有限公司投资部；2018 年 11 月至今，担任公司董事。

闫有为先生，1983 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 7 月至 2005 年 9 月，就职于安徽盐业晶鑫包装有限公司；2005 年 9 月至 2016 年 11 月就职于安徽省盐业总公司；2016 年 11 月至今就职于公司；2017 年 5 月至今，任公司董事会秘书职务；2020 年 5 月至今，任公司董事。

张传明先生，1955 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授。1982 年 8 月至 2015 年 4 月在安徽财经大学工作，**2015 年 4 月退休返聘为安徽财经大学会计学院教授**；2017 年 9 月至今任公司独立董事。

李玉文先生，1961 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授。1983 年 7 月至今在安徽财经大学工作，**现任安徽财经大学法学院教授**；2017 年 9 月至今任公司独立董事。

盛明泉先生，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。1985 年 7 月至今在安徽财经大学工作，**现任安徽财经大学会计学院教授、学术委员会副主任委员、公司治理与资本效率研究院（学术研究机构）院长**；2020 年 5 月至今任公司独立董事。

## 2、监事

截至本公开发行说明书签署日，公司监事名单如下：

序号	姓名	职务	任期
1	朱庆军	监事会主席	2020.03-2020.09
2	顾壮	监事	2017.09-2020.09
3	蒋文斌	监事	2017.09-2020.09

公司监事的简历如下：

朱庆军先生，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年4月至2008年9月，任职于广州市同心电子科技发展有限公司业务部，担任销售工程师；2008年11月至2013年1月，任职于广州市同森电子科技有限公司，担任行政主管；2013年6月至2014年8月，任职于安徽尚科院光电子科技有限公司，担任总经理助理；2014年8月至今，担任公司行政部长；2020年3月至今，担任公司监事会主席。

顾壮先生，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年4月至2008年12月，任职于东莞市亨易滤芯制品有限公司，担任生产部主管助理、贸易部主管助理；2009年1月至2009年7月任职于凤凰有限，担任生产部包装组长；2009年8月至2010年9月，任职于东莞市葆富活性炭科技有限公司，担任生产部主管；2010年10月至2014年8月，任职于凤凰有限，历任技术部技术员、组长、副经理；2014年9月至今，担任公司监事。

蒋文斌先生，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1983年9月至2009年1月，任职于蚌埠二建公司，担任设备部设备员；2009年2月至2014年8月，任职于凤凰有限行政部；2014年9月至今，任职于公司行政部，担任公司监事。

## 3、高级管理人员

截至本公开发行说明书签署日，公司高级管理人员名单如下：

序号	姓名	职务	任期
1	陈登宇	总经理	2017.09-2020.09
2	艾建明	副总经理	2017.09-2020.09
3	寇卫国	副总经理	2017.09-2020.09
4	饶琦	副总经理	2017.09-2020.09
5	孙峰	副总经理	2017.09-2020.09
6	张燕	财务负责人	2017.09-2020.09

7	闫有为	董事会秘书	2017.09-2020.09
---	-----	-------	-----------------

公司高级管理人员的简历如下：

陈登宇，简历见本公开发行说明书本节“八、董事、监事、高级管理人员”之“1、董事”。

闫有为，简历见本公开发行说明书本节“八、董事、监事、高级管理人员”之“1、董事”。

艾建明先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年2月至2006年2月，任职于神州数码（广州）管理系统有限公司，担任咨询部咨询经理；2006年3月至2008年3月，任职于福融集团公司，担任常务副总；2008年4月至2011年4月，任职于安徽安联管理系统有限公司，担任顾问部顾问总监；2011年5月至2013年4月，任职于凤凰有限，担任副总经理；2013年9月至2014年8月，任职于梯升科技发展（合肥）有限公司，担任业务部资深顾问；2014年9月至今，担任公司副总经理。

寇卫国先生，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年4月至2006年4月，任职于东莞市寮步菲尼斯滤芯制品厂，担任销售部销售工作；2006年5月至2009年6月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任销售部销售工作；2009年7月至2014年8月任职于凤凰有限，担任副总经理；2014年9月至今，担任公司副总经理。

饶琦先生，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年7月至2004年12月，任职于蚌埠滤清器总厂；2004年12月至2006年6月，任职于深圳恒佳滤清器有限公司，担任副总经理；2006年7月至2007年4月，任职于东莞澳韩滤清器有限公司，担任总经理；2007年5月至2008年7月，任职于蚌埠昊业滤清器有限公司，担任生产部部长；2008年7月至2009年8月，任职于蚌埠昊业滤清器有限公司，担任质量总监；2009年8月至2010年2月，任职于蚌埠昊业滤清器有限公司，担任副总经理；2010年3月至2013年3月，任职于无锡鲸鱼滤清器有限公司，担任总经理；2013年4月至2014年8月任职于凤凰有限，担任生产部经理；2014年9月至今，担任公司副总经理。

孙峰先生，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2004年8月至2006年4月，任职于东莞市寮步菲尼斯滤芯制品厂生产部，担任研发部助理；2006年5月至2009年2月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任研发部主管；2009年3月至2014年8月，任职于凤凰有限，担任技术部经理、副总经理；2014年9月至今，担任公司副总经理。

张燕女士，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年8月至2006年4月，任职于东莞市寮步菲尼斯滤芯制品厂，历任成本会计、主办会计；2006年5月至2008年12月，任职于东莞市菲尼斯滤芯制品有限公司，担任主办会计；2009年1月至2014年8月，任职于凤凰有限，担任财务部经理；2014年9月至2017年4月，担任公司财务负责人、董事会秘书。2017年5月至今，担任公司财务负责人。

## （二）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开发行说明书签署日，公司现任董事、监事、高级管理人员在公司及分、子公司之外的其他兼职情况如下：

姓名	在本公司任职	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与本公司关联关系
陈登宇	副董事长、总经理	蚌埠菲尼斯	执行董事兼总经理	持有本公司5%以上股份的股东
高雪	董事	蚌埠高新投资集团有限公司	投资部法务	持有本公司5%以上股份的股东
		安徽昊方机电股份有限公司	董事	本公司董事担任董事的企业
		蚌埠科技融资担保有限公司	监事	无
		蚌埠云森智能科技有限公司	副董事长	本公司董事担任董事的企业
		蚌埠三颐半导体有限公司	董事	本公司董事担任董事的企业
		蚌埠金能移动能源有限公司	监事	无
		安徽好思家涂料股份有限公司	监事	无
		中科（蚌埠）科技创新发展研究院有限责任公司	董事	本公司董事担任董事的企业
		蚌埠天河科技园投资发展有限公司	董事	本公司董事担任董事的企业
		蚌埠创新风险投资有限公司	监事	无
张传明	独立董事	安徽财经大学	教授	无

		志邦家居 股份有限公司	独立董事	本公司独立董事担 任独立董事的企业
		安徽昊方机电 股份有限公司	独立董事	本公司独立董事担 任独立董事的企业
李玉文	独立董事	安徽财经大学	教授	无
		安徽百济律师事务所	律师	无
		安徽宏宇五洲医疗 器械股份有限公司	独立董事	本公司独立董事担 任独立董事的企业
盛明泉	独立董事	安徽财经大学	教授	无
		淮南润成科技 股份有限公司	独立董事	本公司独立董事担 任独立董事的企业
		上海秦森园林股份有限 公司	独立董事	本公司独立董事担 任独立董事的企业

### (三) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开发行说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员中，巫界树与巫玟翰为父子关系，陈登宇与闫有为为舅甥关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (四) 董事、监事、高级管理人员的薪酬情况

#### 1、薪酬组成和确定依据

公司董事（不含独立董事及不在公司领薪的非独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬由固定工资和奖金组成。其中固定工资主要根据职级、岗位等确定；奖金根据公司经营业绩考核结果确定。公司董事（不含独立董事及不在公司领薪的非独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬和考核情况均经公司履行相关决策程序审议确定。公司根据《公司章程》相关规定设立薪酬与考核委员会，负责公司董事、高级管理人员的薪酬方案。薪酬与考核委员会根据相关人员的工作职责、工作年限、重要性、团队贡献、社会相关岗位的薪酬水平制定薪酬方案，董事和监事的薪酬由股东大会审议批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。

#### 2、薪酬总额占各期发行人利润总额的比重

报告期各期，发行人董事、监事、高级管理人员在发行人处领取的薪酬总额占各期发行人利润总额的比重情况如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
薪酬总额	112.05	275.31	246.15	237.83
利润总额	2,519.06	5,050.85	3,609.51	2,825.17

占比	4.45%	5.45%	6.82%	8.42%
----	-------	-------	-------	-------

## (五) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有发行人股份的情况

### 1、董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有发行人股份的情况

截至本公开发行说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份的情况如下：

姓名	职务	直接持股数(股)	间接持股数(股)	比例(%)
巫界树	董事长	36,513,000	-	60.79
陈登宇	副董事长、总经理	832,000	9,000,000	16.37
巫玟翰	董事	450,000	-	0.75
陈元姣	董事	450,000	-	0.75
朱庆军	监事会主席	30,000	-	0.05
顾壮	监事	30,000	-	0.05
蒋文斌	监事	30,000	-	0.05
艾建明	副总经理	250,000	-	0.42
寇卫国	副总经理	450,000	-	0.75
饶琦	副总经理	150,000	-	0.25
孙峰	副总经理	450,000	-	0.75
张燕	财务负责人	450,000	-	0.75
王小娟	董事长助理	405,000	-	0.67
胡国蓉	内贸事业部市场部部长	90,000	-	0.15
巫玟桦	总经办助理	50,000	-	0.08
李姿	计划部副部长	30,000	-	0.05
曾丽华	内贸事业部客服专员	20,000	-	0.03
合计		40,680,000	9,000,000	82.72

注：王小娟系副董事长、总经理陈登宇之配偶，胡国蓉系董事、董事会秘书闫有为之配偶，巫玟桦系董事长巫界树之女，李姿系副总经理寇卫国之配偶，曾丽华系董事陈元姣之配偶。

### 2、董事、监事、高级管理人员及其近亲属所持股份的质押冻结情况

截至本公开发行说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属所持有的公司股份不存在质押、冻结或诉讼情况。

## (六) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开发行说明书签署日，除持有本公司股份外，公司现任董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况如下：

姓名	在本公司担任职务	投资对象	投资金额(万元)	投资比例(%)
陈登宇	副董事长、总经理	蚌埠菲尼斯	100.00	100.00

截至本公开发行说明书签署日，除蚌埠菲尼斯外，陈登宇未实际控制其他公司。蚌埠菲尼斯系陈登宇于 2008 年 12 月成立的一人有限责任公司，经营范围

围为滤清器技术咨询、滤清器项目投资。蚌埠菲尼斯自成立以来仅持有发行人股权，不存在与发行人经营相似业务、共用供应商或销售渠道的情形，与发行人不存在利益冲突。

截至本公开发行说明书签署日，发行人董事、监事、高级管理人员不存在实质控制其他与发行人经营相似业务的公司，或与发行人共用供应商或销售渠道的情形，不存在关联方非关联化的情况。

## （七）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变化情况

### 1、董事变动情况

2017年初，安徽凤凰董事会成员9名，分别为：巫界树、陈登宇、巫玟翰、张娜梅、王小娟、何的明、张传明、李玉文、吴昊。报告期内，公司董事共计变化4人，具体如下：

（1）董事会换届，何的明不再担任公司董事，股东大会选举陈元姣为公司董事

2017年9月，公司第一届董事会任期届满，公司召开2017年第一次临时股东大会进行董事会换届选举。此次董事会换届，外部董事何的明不再担任公司董事，选举了公司内部培养的陈元姣为公司董事，其他董事未发生变化。

（2）公司国有股东蚌埠高投提名的董事张娜梅因个人原因辞职，股东大会选举高雪为公司董事

2018年9月，张娜梅因个人原因辞职辞去公司董事职务，公司于2018年11月召开2018年第一次临时股东大会，补选高雪为公司董事。张娜梅、高雪的董事职务均系由国有股东蚌埠高投提名并经股东大会选举产生。

（3）董事王小娟、吴昊因个人原因辞职，股东大会选举闫有为、盛明泉为公司董事

2020年4月，王小娟因个人原因辞去公司董事职务，吴昊因个人原因辞去公司独立董事职务，公司于2020年5月召开2019年度股东大会，补选公司内部培养的闫有为为公司董事，补选安徽财经大学会计学院盛明泉教授为公司独立董事。

## **2、监事变动情况**

(1) 2017年初，公司监事会成员3名，分别为：张莉、顾壮、蒋文斌。

(2) 2020年3月，张莉因个人原因辞去公司监事会主席职务，公司于2020年3月召开2020年第一次临时股东大会，选举朱庆军为公司监事。

## **3、高级管理人员变动情况**

2017年初，公司高级管理人员为总经理陈登宇、副总经理艾建明、寇卫国、孙峰、饶琦、蒋宇，董事会秘书、财务负责人张燕。**报告期内，公司高级管理人员共计变化2人。**

**(1) 张燕不再兼任董事会秘书职务，董事会聘任闫有为为董事会秘书**

2017年5月，张燕辞去公司董事会秘书职务，继续担任公司财务负责人。2017年5月，公司召开第一届董事会第二十六次会议，聘任**公司内部培养的闫有为**任公司董事会秘书。

**(2) 蒋宇因个人原因辞职**

2018年8月，公司副总经理蒋宇因个人原因辞职。

**报告期内，公司董事共计变化4人，其中1人为独立董事，其余3人变动后新增的人员均来自原股东委派或发行人内部培养。公司高级管理人员共计变化2人，其中1人继续在公司担任财务负责人，1人因个人原因辞职。公司董事、监事及高级管理人员的变动均履行了必要的法律程序，符合有关规定，不会对发行人生产经营构成重大不利影响。公司最近24个月内董事、高级管理人员没有发生重大不利变化。**

## **九、重要承诺**

### **(一) 报告期内的重要承诺及履行情况**

发行人于2014年申请在全国股转系统挂牌时，控股股东、董事、监事和高级管理人员等主体曾作出避免同业竞争、规范关联交易、股份锁定等重要承诺，该等重要承诺在报告期内均严格履行，且持续有效，该等重要承诺的主要内容如下：

## **1、避免同业竞争的承诺**

(1) 控股股东、实际控制人巫界树承诺:

①截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（安徽凤凰除外，下同）均未直接或间接从事任何与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

②自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

③自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

④自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与安徽凤凰之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。

⑤本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与安徽凤凰之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

⑥如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向安徽凤凰赔偿一切直接和间接损失。

## **2、规范关联交易的承诺**

(1) 控股股东、实际控制人巫界树及股东陈登宇承诺:

如本人及所控制的其他企业（若有）与安徽凤凰不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和安徽凤凰公司章程及安徽凤凰关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护安徽凤凰及所有股东的利益，本人将不利用在安徽凤凰中的控股股东/股东地位，为本人及所控制的其他企业（若有）在与安徽凤凰关联交易中谋取不正当利益。

**(2) 董事、监事、高级管理人员承诺:**

如本人及所控制的其他企业（若有）与发行人不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和发行人公司章程及发行人关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及所有股东的利益，本人将不利用在发行人中的董事/监事/高级管理人员地位，为本人及所控制的其他企业（若有）在与发行人关联交易中谋取不正当利益。

**(3) 控股股东、实际控制人巫界树和蚌埠菲尼斯承诺：**2年内将蚌埠华纺纳入公司的业务体系。

**3、减持承诺**

**(1) 董事、监事、高级管理人员承诺:**

在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。

**(二) 与本次公开发行相关的主要承诺**

**1、股份锁定及减持意向的承诺**

**(1) 控股股东、实际控制人承诺:**

①本人所持有的发行人股票自本承诺函出具日起至发行人公开发行股票并在精选层挂牌之日起三十六个月内，不转让或委托他人代为管理。

②本人所持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人公开发行并在精选层挂牌后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公开发行并在精选层挂牌后六个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价格指发行人公开发行股票的发行价格，如发行人有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，上述减持价格和收盘价等将相应进行调整。

③在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，本人将及时按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规则申报本人所持有发行人股份

及其变动情况。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人自离职后半年内，亦不转让本人持有的股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，同样遵守上述规定。

④本人减持事项将严格遵守法律、法规，中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司以及发行人公司章程等有关规定或约定。

⑤本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

⑥本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(2) 蚌埠菲尼斯、陈登宇及其配偶王小娟承诺：

①本公司/本人所持有的发行人股票自本承诺函出具日起至发行人公开发行并在精选层挂牌之日起三十六个月内，不转让或委托他人代为管理。

②本公司/本人所持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人公开发行并在精选层挂牌后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公开发行并在精选层挂牌后六个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。上述发行价格指发行人公开发行股票的发行价格，如发行人有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，上述减持价格和收盘价等将相应进行调整。

③在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，本人将及时按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规则申报本人所持有发行人股份及其变动情况。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人自离职后半年内，亦不转让本人持有的股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，同样遵守上述规定。

④本人减持事项将严格遵守法律、法规，中国证监会、全国中小企业股份转

让系统有限责任公司以及发行人公司章程等有关规定或约定。

⑤本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

⑥本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

(3) 在公司持股的非独立董事、高级管理人员承诺：

①本人所持有的发行人股票自本承诺函出具日起至发行人公开发行并在精选层挂牌之日起六个月内，不转让或委托他人代为管理。

②本人所持有的发行人股票在精选层挂牌后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；上述发行价格指发行人公开发行股票的发行价格，如发行人有派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，上述减持价格和收盘价等将相应进行调整。

③本人在担任发行人董事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不得超过承诺人所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人自离职后半年内，亦不转让本人持有的股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，同样遵守上述规定。

④本人减持事项将严格遵守法律、法规，中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司以及发行人公司章程等有关规定或约定。

⑤本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

⑥本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

## 2、稳定股价及增持公司股票的承诺

(1) 公司完成公开发行股票并在精选层挂牌之日起三个月内，若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格的情形，则本承诺人将在前

述触发条件成就之日起 10 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

本承诺人将在增持方案公告之日起 1 个月内实施增持公司股票方案。

(2) 本承诺人增持公司股票的价格不超过公司本次发行价格，增持股票的方式为竞价交易方式或全国股转公司认可的其他方式，合计增持股票使用的资金金额不超过上一年度从公司领取的税后现金分红的 30%。本承诺人履行完前述增持义务后，可自愿增持。

(3) 在本承诺人实施增持公司股票方案过程中，出现下述情形之一时，本承诺人有权终止执行该次增持公司股票方案：

①公司股票连续 3 个交易日的收盘价已不低于公司本次发行价；

②继续增持股票将导致公司不满足法定的精选层挂牌条件。

(4) 本承诺人如未履行上述承诺，将在安徽凤凰股东大会及中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向安徽凤凰股东和社会公众投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；并自触发本人增持公司股票的条件成就时之日起，本人停止在安徽凤凰处领取 50%的薪酬（如有）及全部股东分红（如有），同时本人持有的安徽凤凰股份将不得转让，直至按本承诺采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

### 3、稳定股价的承诺

#### (1) 触发稳定股价预案的条件

公司股票自在精选层挂牌之日起三年内，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权除息等事项的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。

#### (2) 稳定股价的具体措施

①稳定股价的具体措施包括：

A、公司回购股票；

B、公司控股股东、实际控制人增持公司股票；

C、公司董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员增持公司股票。

## ②稳定股价措施的实施顺序

触发稳定股价预案时，公司回购股票为第一选择，但公司回购股票不能导致公司不满足法定的精选层挂牌条件。

第二选择为公司控股股东、实际控制人增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：

A、公司回购股票将导致公司不满足法定的精选层挂牌条件，且控股股东、实际控制人增持公司股票不会致使公司将不满足法定的精选层挂牌条件；

B、若公司实施回购股票后，但公司股票仍未满足“连续 10 个交易日的收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件的。

第三选择为公司董事和高级管理人员增持公司股票。启动该项选择的条件为：若公司控股股东、实际控制人增持公司股票后，但公司股票仍未满足“连续 10 个交易日的收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，并且公司董事和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定的精选层挂牌条件。

(3) 发行人承诺：

①本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

②本公司将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

③在触发本公司回购股票的条件成就时，如本公司未按照《稳定股价预案》规定采取稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时将在限期内继续履行稳定股价的具体措施；本公司董事会未在回购条件满足后 10 日内审议通过回购股票方案的，本公司将延期发放董事（不包含独立董事，本承诺董事均不包含独立董事）50%的薪酬及其全部股东分红（如有），同时公司董事持有的公司股份（如有）不得转让，直至董事会审议通过回购股票方案之日止。

④在触发本公司控股股东增持公司股票的条件成就时，如控股股东未按照《稳定股价预案》规定采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；自控股股东违反上述预案之日起，本公司将延期向控股股东发放其全部股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按《稳定股价预案》规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

⑤在触发本公司董事、高级管理人员增持公司股票的条件成就时，如董事、高级管理人员未按照《稳定股价预案》规定采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；并自公司董事、高级管理人员违反上述预案之日起，本公司将延期发放公司董事、高级管理人员 50% 的薪酬及其全部股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）不得转让，直至其按《稳定股价预案》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

⑥在本公司新聘任董事和高级管理人员时，本公司将确保该等人员遵守《稳定股价预案》的规定，并签订相应的书面承诺。

#### （4）实际控制人承诺：

①本人将根据安徽凤凰股东大会批准的《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于在全国股转系统精选层挂牌后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会或其他决策会议上，对回购股份的相关决议投赞成票。

②本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

③本人将极力敦促发行人及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

④如未履行上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会、全国股转公

司指定的信息披露平台上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；并自触发本人增持公司股票的条件成就时之日起，本人停止在安徽凤凰处领取 50% 的薪酬（如有）及全部股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至按《稳定股价预案》规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

（5）在公司领薪的非独立董事、高级管理人员承诺：

①本人将根据安徽凤凰股东大会批准的《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于在全国股转系统精选层挂牌后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会或其他决策会议上，对回购股份的相关决议投赞成票。

②本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

③本人将极力敦促发行人及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

④如未履行上述承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；并自前述事项发生之日起停止在发行人处领取 50% 的薪酬（如有）及全部股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至按《稳定股价预案》规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

#### 4、规范关联交易的承诺

控股股东、实际控制人承诺：

如本人及所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和公司的章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，承诺人将不利用在公司中的股东的地位，为承诺人及所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。

**董事、监事、高级管理人员承诺:**

如本人及所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和公司的章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，承诺人将不利用在公司中的股东的地位，为承诺人及所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。

**持股 5%以上股东承诺:**

如本人及所控制的其他企业与发行人不可避免的出现关联交易，将依据《公司法》等国家法律、法规和公司的章程及有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护发行人及其他股东的利益，承诺人将不利用在公司中的股东的地位，为承诺人及所控制的其他企业在与发行人的关联交易中谋取不正当利益。

## **5、避免同业竞争的承诺**

**控股股东、实际控制人承诺:**

①截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（安徽凤凰除外，下同）均未直接或间接从事任何与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

②自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

③自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

④自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与安徽凤凰之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。

⑤本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与安徽凤凰之业务构成竞争的

其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

⑥如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向安徽凤凰赔偿一切直接和间接损失。

陈登宇承诺：

①截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司均未直接或间接从事任何与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

②自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

③自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与安徽凤凰构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

④自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与安徽凤凰之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。

⑤本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与安徽凤凰之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

⑥如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向安徽凤凰赔偿一切直接和间接损失。

## 6、避免资金和资产占用的承诺

控股股东、实际控制人承诺：

①本人及本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

②本承诺函自签字之日起生效，并且在本人作为股份公司的关联人期间，持续有效且不可撤销。

陈登宇承诺：

①本人及本人控制的其他企业、机构或经济组织不会利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

②本承诺函自签字之日起生效，并且在本人作为股份公司的关联人期间，持续有效且不可撤销。

## 7、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

### (1) 发行人承诺

为降低本次股票发行对发行人即期回报的摊薄影响，本公司拟采取系列措施来提升发行人整体实力，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补回报。本公司承诺采取以下措施：

“①巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将提升公司服务水平和执行能力，大力拓展市场营销网络，提高公司业务辐射区域和服务及时性，加强对项目的实时动态跟踪，实现精细化管理，在稳步推进现有项目的基础上，加大新项目的拓展力度，进一步提升公司的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。

②加强经营管理和内部控制，提升经营效率公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。

③加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理制度》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。

④加强人才队伍建设，积蓄发展活力进一步完善绩效考核制度，建立更为有

效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。

⑤不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障公司将严格遵循《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、总经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。”

(2) 董事和高级管理人员承诺：

①承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。

②承诺对本人的职务消费行为进行约束。

③承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

④承诺支持董事会或薪酬委员会制定薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

⑤承诺若公司未来实施股权激励计划，其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

⑥本承诺出具日后至公司本次公开发行股票完毕前，若中国证监会和全国股转公司就填补回报措施及其承诺发布相关新规，且上述承诺不能满足该等新规时，本人承诺届时将按中国证监会和全国股转公司发布的新规出具补充承诺。

⑦如本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未履行的具体原因并道歉；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。

## 8、公开发行说明书等资料真实、准确、完整的承诺

(1) 发行人承诺：

安徽凤凰本次公开发行股票事项提交的发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 控股股东、实际控制人承诺：

安徽凤凰本次公开发行股票事项提交的发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(3) 董事、监事和高级管理人员承诺：

安徽凤凰本次公开发行股票事项提交的发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(4) 中介机构承诺：

国元证券：①公开发行说明书及其他信息披露资料真实、准确、完整；若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。②本公司为安徽凤凰本次公开发行股票制作、出具的文件真实、准确、完整；若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

天职国际：本所为安徽凤凰本次公开发行股票事项制作、出具的文件真实、准确、完整；若有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

上海天衍禾：本所为安徽凤凰本次公开发行股票事项制作、出具的文件真实、准确、完整；若有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

## 十、 其他事项

### (一) 东莞菲尼斯注销的原因

安徽蚌埠是中国汽车零部件（滤清器）制造基地，具有良好的滤清器产业

政策和产业链配套环境。为了自身经营的滤清器事业得到更好地发展，应蚌埠市招商引资邀请，2006年12月，陈登宇持股100%的东莞菲尼斯与巫界树在安徽蚌埠共同发起设立了凤凰有限。陈登宇于2008年12月注册成立了一人有限公司蚌埠菲尼斯，2009年蚌埠菲尼斯通过股权转让方式承接了东莞菲尼斯所持凤凰有限的全部股权，股权转让完成后，东莞菲尼斯既未实际经营业务，也不再持有公司股份，于2010年5月办理了注销手续，东莞菲尼斯不存在重大违法违规情形。

## 第五节 业务和技术

### 一、 发行人主营业务、主要产品或服务情况

#### (一) 主营业务的基本情况

公司专注于汽车滤清器的研发、生产和销售，是国内汽车滤清器行业产品品种较为齐全的公司。公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械。凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司产品远销全球 30 多个国家和地区的汽车后市场，主要客户包括德国 Bilstein、澳大利亚 Wesfil、LKQ 欧洲等行业知名企业。

公司是中国汽车流通协会售后零部件分会副理事长单位、中国汽车工业协会车用滤清器委员会理事单位和中国内燃机工业协会滤清器分会副理事长单位，参与起草了滤清器行业 1 项国家标准、9 项行业标准和 2 项团体标准。公司已通过 ISO9001：2015、IATF16949：2016 国际质量管理体系认证及 ISO14001:2015 国际环境管理体系认证，先后荣获“中国汽车用品行业十大驰名品牌”、“安徽省著名商标”、“安徽省名牌产品”、“安徽工业精品”等荣誉称号。

公司是高新技术企业，设有省认定企业技术中心。通过多年的探索与积累，公司已取得一系列拥有自主知识产权的核心技术专利。截至目前，公司共拥有各类专利 141 项，其中发明专利 65 项，2014 年至 2019 年连续登榜“安徽省发明专利百强排行榜”，在国内同行业企业中具有较高的知识产权保有量。

#### (二) 主要产品的基本情况

公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械。

公司四大产品系列中具有代表性的主要产品如下：

产品类别	产品图示	产品特点
空气	PU 空气滤	

滤清器				产品主要结构为 PU 材料直接发泡成型，取代传统端盖粘接工艺，生产过程更加环保。PU 材料同时具备重量轻、密封性强、耐老化等特性，符合汽车轻量化发展趋势。
	<b>注塑空气滤</b>			
				产品主要结构为塑料颗粒注塑成型，结构强度较高，广泛适应无纺布、木浆纸等不同滤材成型，通常应用于日韩系及自然吸气发动机相关车型。
	<b>热合空气滤</b>			
				产品由无纺布热压成型，结构简单，工艺成熟，基本杜绝了塑料与金属的使用，产品寿命期满便于回收处理，更加环保。
	<b>组立空气滤</b>			
空调滤清器				产品骨架由金属构成，具备较高的结构强度，能够满足大排量内燃机进气压力要求，是商用车与工程机械用大型空气滤清器的常见结构，部分产品设有安全芯，能够在恶劣工况下提供双重保障。
	<b>单效空调滤</b>			
				通过静电吸附技术，能够阻挡空气中的灰尘颗粒与花粉随同空调通风系统进入乘驾室，功能相对简单，是最基础的空调滤产品。
<b>活性炭双效空调滤</b>				

				采用活性炭复合过滤材料，在颗粒物、花粉等过滤基础功能上，增加了有害气体吸附功能，能够更好的改善乘驾室空气质量。
<b>多效空调滤</b>				
				采用纳米银、二氧化钛等涂布技术，在双效产品功能上，增添防霉、抗菌等附加功能，进一步改善乘驾室空气质量，PM0.3 过滤效率最高达到95%以上。
<b>环保机油滤</b>				
机油 滤清器				适用于发动机已集成机油滤壳体的相关车型，生产过程减少了金属、化工粘接材料使用率，产品寿命期满仅需更换滤芯，符合汽车集成化、轻量化的发展趋势。
<b>旋装式机油滤</b>				
				产品为总成设计，集成滤芯、安全阀、密封件于一体，便于拆装更换，对发动机集成度要求低，适用性广，是最为普遍的机油滤产品类型。
<b>柴油滤</b>				
燃油 滤清器				产品结构通常集成集水杯、放水阀、液位传感器、加热器等多种部件。商用车通常设有多级过滤，第一级柴油滤通常作用为油水分离，滤除柴油中水分；后续粗滤、精滤柴油滤分别过滤特定直径颗粒物。
<b>汽油滤</b>				

				产品为总成设计，方便拆装更换，产品通常具备导电性能，防止静电引燃汽油，同时，电喷发动机燃油系统工作压力高，激光焊接能够保证总装强度，防止汽油渗漏。部分产品内置限压阀，能够调节燃油系统工作压力。
--	---	---	--	--

汽车滤清器的主要作用是过滤气体和液体中的杂质及有害物质，保证车辆正常运转和乘驾室空气清洁安全。汽车滤清器主要包括空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大类。其中，空气滤清器、机油滤清器和燃油滤清器属于汽车动力系统过滤部件，空调滤清器属于汽车空调系统过滤部件。各类汽车滤清器的主要功能如下：

### 1、空气滤清器

发动机正常运作必须吸入足量的清洁空气，如果空气中对发动机有害的物质（如沙粒、灰尘、胶质、氧化铝、酸化铁等）被吸入，缸筒、活塞组件会增加负担，出现异常磨损的状况，以至混入发动机机油，造成更大幅度的磨损，导致发动机性能劣化、寿命缩短。空气滤清器的作用是滤除空气中的杂质颗粒，保证发动机中进入清洁的空气。同时，空气滤清器还具有消音功能。根据使用环境不同，空气滤清器一般要求每 10,000-15,000 公里更换。

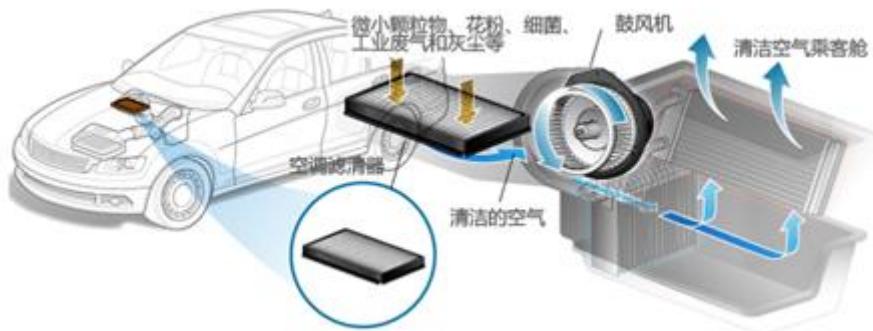
汽车发动机进气系统结构示意图



## 2、空调滤清器

用于过滤汽车乘驾室内的空气及乘驾室内外空气循环的过滤，除去乘驾室内或进入乘驾室的空气中的灰尘、杂质、有害气体、异味、花粉等，以保证车内人员的身体健康。同时，空调滤清器还具有使挡风玻璃不易雾化的作用。空调滤清器一般要求每 10,000 公里更换。

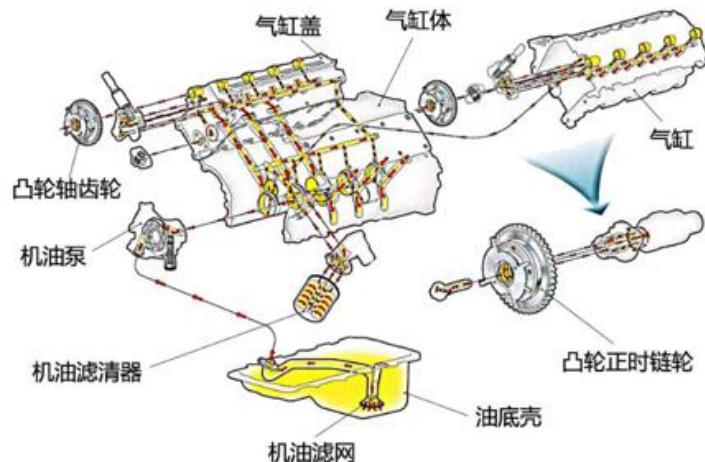
汽车空调进气系统结构示意图



## 3、机油滤清器

机油滤清器位于发动机润滑系统中，它的上游是机油泵，下游是发动机中需要润滑的各种零部件。其作用是滤除来自油底壳的机油中的有害杂质，将经过过滤后的洁净的机油供给曲轴、连杆、凸轮轴、增压器、活塞环等运动副，起到润滑、冷却、清洗作用，从而延长这些零部件的寿命。机油滤清器一般要求每 5,000 公里更换。

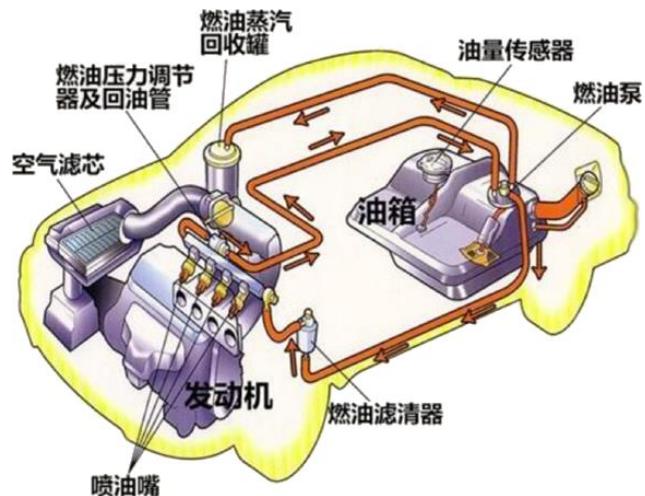
汽车发动机润滑油流向示意图



#### 4、燃油滤清器

燃油滤清器的作用是过滤发动机燃烧所需要的燃料（汽油、柴油），阻止燃料中的异物如尘土、金属颗粒、水分、有机物等进入发动机，防止发动机磨损及造成供油系统的阻塞。燃油滤清器一般要求每 20,000 公里更换。

汽车供油系统结构示意图



#### 5、主要产品覆盖的汽车品牌和主要车型

##### (1) 外销产品覆盖的汽车品牌和主要车型

品牌类型	品牌名称	覆盖车型								
国产品牌	长城	Hover	TENGYI	FENGJUN						
	比亚迪	F3	G5	E6						
	江铃	LANDWIN X5	LANDWIN X7							
	吉利	BO RUI								
	奇瑞	QQ	A3	A5	TIGGO	V5	AMULET	BONUS	FOR A	NICHE
欧系品牌	MERCEDES - BENZ	A CLASS	B CLASS	C CLASS	E CLASS	S CLASS	GLA	GLB	GLC	GL CLASS
		Citan	Smart	Sprinter	GLK	ML CLASS				
	BMW	Serie 1	Serie 3	Serie 5	Serie 6	Serie 7	X1	X2	X3	Z4
	BENTLEY	Arange	Continental	Mulsanne	X5	X6	MINI COOPER			
	AUDI	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	Q5
		Q7	R8	RS3	RS4	RS5	TT	Q2	Q3	
	PORSCHE	911	Boxster	Cayman	Cayenne	Macan	Panamera	928	968	
	ALFA ROMEO	ALFA	Giulia	GIULIA TTA	SPRINT					
	JAGUAR	F Type	X Type	XJ6	XF	XJ8	S Type	E-T type	Converte rti	
	LAND ROVER	Defender	Discovery	Station Wagon	Allegro	Austian	Freelander	Mestr o	Monte go	Rover
	SEAT	Cordoba	Ibiza	Altea	Leon	Alhambra	Fura	Toledo	Malaga	Ronda
		Arosa								
	SAAB	900	90	96	900	9-3 Serie	9-5 Serie			
	VOLVO	S40	V40	V50	S70	S80	C30	C70	XC60	XC70
		XC80	XC90							
	OPEL	Combo	Meriva	Movano	Agila	Astra	Movano	Asc ona	Sibnum	Kadett
		Calibra	Omega	Sintra						
	VOLKSWAGEN	Golf	POLO	Bora	Phaeton	Fabia	Cordoba	Caddy	Passat	Jetta
		Corrado	TOUAREG	Beetle						
	SKODA	Fabia	Roomster	FELICIA	FAVORIT	KAMIQ	RAPID	SUPERB	YETI	
	FIAT	Bravo	Doblo	Idea	Punto	Multi	QUBO	Cro	Argen	PANDA

品牌类型	品牌名称	覆盖车型								
美系品牌					EVO	jet		ma	ta	
		Cinque cento	Ritmo	Tempra	Bambino					
	CITROEN	Axel	206	C3	C4	C5	Berlingo	Picass o	XSARA	
	RENAULT	TWINGO	Dacia	Master	Masco tt	Laguna	Expres s	Esp ace	Clio	Kango o
		Fuego	Megane	Avanti me						
	PEUGEOT	208	308	307	C5	Bipper	3008	4007	504	Partn er
		BOXER	XSARA							
	LINCOLN	CONTINENTAL	MKC	MKT	MKZ	NAUTI LUS	NAVIGATOR	MKS	NAVIGATOR	
	CHEVROLET	AVEO	BLAZER	CAMARO	COLOR ADO	CORVE TTE	EQUINO X	EXPRES S	MALIBU	SILVERADO
		SPARK	SUBURB AN							
日系品牌	CADILLAC	ATS	CT6	CTS	ESCALADE	CXT4	XT5	XT6		
	FORD	ECOSPORT	EDGE	ESCAPE	EXPEDITION	EXPLO RER	F-150	F-250	F-350	F-450
		F-550	MUSTANG	TRANSIT	RANGE R	FUSIO N				
	BUICK	REGAL	RAINIER	PARK AVENUE	LESAB RE	CENTU RY	RENDEZ VOUS	LUC ERNE	ENCLAVE	ENCOR E
		LACROSSE	CASCADA							
	CHRYSLER	300	PACIFICA	VOYAGER	200	CONCORDE	PT CRUISE R	SEBRING		
	JEEP	CHEROKEE	COMPASS	GRAND CHEROKEE	RENEG ADE	WRANGLER	PATRIOT	LIBERTY		
	GMC	ACADIA	CANYON	SAVANA	TERRAIN	YUKON				
	HUMMER	H1	H2	H3						
	DODGE	ATTITUDE	CHALLENGER	CHARGE R	DURANGO	GRAND CARAVAN	JOURNEY	NEON		
日系品牌	TOYOTA	CAMRY	COROLLA	HIGHLANDER	HILUX	LAND CRUISER	RAV4	SEQ UOIA	SIENNA	TUNDRA
		YARIS	4RUNNE							

品牌类型	品牌名称	覆盖车型								
美系 品牌	HONDA		R							
		ACCORD	BR-V	CITY	CIVIC	CLARITY	CR-V	FIT	INSIGHT	ODYSEY
	NISSAN	PILOT	RIDGELINE							
		ALTIMA	ARMADA	MAXIMA	NP300	NV200	NV350	NV2500	PATHFINDER	QASHQAI
	MAZDA	ROGUE	TIIDA	X-TRAIL						
		MAZDA 2	MAZDA 3	MAZDA 6	CX-3	CX-5	CX-7	CX-9	B2300	B3000
		B4000								
	SUZUKI	CIAZ	IGNIS	S-CROS S	SWIFT	VITARA	GRAND VITARA	KIZASHI		
	INFINITI	Q50	Q60	Q70	QX30	QX60	QX70	QX80		
	LEXUS	ES300	ES350	GS300	GS350	NS300	NS350	LC500	LX500	NX300
		RC300	RC350							
韩系 品牌	ISUZU	ELF	FTR	NRR	NPR	NQR	FVR			
	MITSUBISHI	ECLIPSE CROSS	MIRAGE	MONTERO	OUTLANDER	ENDEAVOR	LANCER	L200		
	HYUNDAI	ACCENT	CRETA	ELANTRA	IONIQ	KONA	SANTA	SONATA	TUCSON	STAREX
		VELOSTER								
	DAEWOO	LANOS	LEGANZA	NUBIRA						
	KIA	FORTE	OPTIMA	NIRO	RIO	SEDONA	SORENTO	SOU L	SPORTAGE	STINGER
		TELLURIDE	K9000							

## (2) 内销产品覆盖的汽车品牌和主要车型

品牌类型	品牌名称	覆盖车型									
国产 品牌	吉利、领克	吉利帝豪	领克03	吉利嘉际	吉利豪情SUV	吉利帝豪GL	吉利缤瑞	吉利缤越	吉利博瑞	吉利博越	吉利帝豪GS
	长城、哈弗、WEY	长城风骏5	WEY P8	WEY VV5	WEY VV6	WEY VV7	长城风骏7	哈弗H6	哈弗H5	哈弗H4	哈弗H2s
	一汽、红旗	红旗H5	红旗H7	红旗H9	红旗HS5	红旗HS7	一汽威志	一汽夏利	一汽佳宝	一汽骏派D60	一汽森雅S80
	上汽、荣威	荣威	荣威	荣威	荣威	荣威	荣威	名爵	名爵	名爵	名爵

品牌类型	品牌名称	覆盖车型										
	荣威	350	550	750	RX5	i5	i6	GS 锐腾	HS	MG3	MG6	ZS
	东风	风光580	风光S560	风行景逸	风行T5L	风行F600	风行SX6	风神A60	风神AX7	风神H30	小康K01	小康K07
	长安	CS75	CS35	逸动	悦翔V7	欧力威	CS55 PLUS	CS35 PLUS	CS75 PLUS	CS85 COUPE	CX30	锐程CC
	比亚迪	F0	F3	秦Pro	速锐	宋MAX	宋	宋Pro	唐	唐DM	元	
	江淮	和悦	嘉悦A5	嘉悦X7	瑞风M3	瑞风S7	瑞风S5	瑞风M5	瑞鹰	悦悦	星锐	瑞铃
	北汽、奔腾	北汽E系列	北京40	北京80	北汽幻速H3	北汽幻速S5	北汽幻速S7	北汽绅宝D50	北汽绅宝D70	北汽威旺M30	北汽BJ212	奔腾B70
	奇瑞	A3	A5	QQ	艾瑞泽3	艾瑞泽5	艾瑞泽7	瑞虎7	瑞虎5x	瑞虎5	瑞虎3	瑞虎8
	纳智捷	U5 SUV	大7 MPV	大7 SUV	纳5/S5	锐3/S3	优6 SUV					
欧系品牌	奔驰	A级	B级	C级	E级	S级	GLA	GLB	GLC	GLE	GLK	GLS
	宝马	1系	2系	3系	5系	X1	X2	X3	X5	X6	7系	X4
	宾利	飞驰	慕尚	欧陆GT	欧陆	添越	雅致					
	奥迪	A3	A4L	A6L	Q3	Q2L	Q5	Q7	A8	Q8	TT	R8
	保时捷	718	911	924	Boxster	Cayman	Macan	Panamera	卡宴	918	928	968
	法拉利	599	612 Scaglietti	California								
	捷豹	F-PACE	F-TYPE	S-Type	XE	XF	XJL	XX	XKR	E-PACE	XFL	X-Type
	路虎	发现神行	发现运动版	揽胜极光	发现1	发现2	发现3	发现4	揽胜星脉	神行者	揽胜运动	卫士
	兰博基尼	Aventador	Gallardo	Huracan	Murcielago	Urus						
	劳斯莱斯	古思特	幻影	库里南	曜影	银灵	银天使					
	沃尔沃	S40	S80L	S60	S90	XC40	XC60	S80	V60	V40	XC90	V50
	迷你	JCW Clubman	JCW Countryman	JCW Coupé	JCW MINI	JCW Paceman	Clubman Coopers ALL4	Countryman Coopers	Coupe Cooper	Paceman Cooper	Roadster Cooper	
	大众	Polo	帕萨特	辉昂	凌渡	朗逸	途昂	迈腾	宝来	速腾	途观L	探岳
	斯柯达	柯迪亚克	晶锐	昊锐	柯珞克	柯米克	明锐	野帝	昕锐	速派	昕动	法比亚
	菲亚	菲翔	致悦	500	博悦	多宝	菲跃	领雅	派力	派朗	周末风	西耶

品牌类型	品牌名称	覆盖车型										
	特							奥			那	
	雪铁龙	C3-XR	C4L	C4世嘉	C5	C6	天逸C5	赛纳	富康	赛纳	爱丽舍云逸C4	
	雷诺	科雷傲	科雷缤	科雷嘉	Duster	风朗	大风景	卡缤	拉古那	梅甘娜	塔利斯曼	
	标致	2008	206	207	3008	301	307	308	5008	508	4008 408	
美系品牌	林肯	LS	MKC	MKS	MKT	MKX	MKZ	飞行家	航海家	飞行员	林肯大陆	领航员
	雪佛兰	爱唯欧	畅巡	创酷	景程	科鲁泽	开拓者	科鲁兹	乐驰	迈锐宝	科沃兹	科帕奇
	凯迪拉克	ATS-L	CT5	CT4	CT6	CTS	SLS赛威	XT4	XT5	XT6	SRX	DTS
	福特	福克斯	福睿斯	锐际	蒙迪欧	锐界	翼搏	金牛座	嘉年华	翼虎	F-150	探险者
	别克	GL6	GL8	昂科拉	昂科旗	君越	君威	荣御	凯越	威朗	赛欧	英朗
	克莱斯勒	300C	铂锐	PT漫步者	大捷龙	赛百灵						
	吉普	大指挥官	指挥官	指南者	自由光	自由侠	牧马人	大切诺基	自由客	城市猎人	切诺基	吉普2700
	吉姆西(GMC)	ACADI A	SAVANA	SIERRA	TERRAIN	YUKON	吉米					
	道奇	凯领	公羊	锋哲	凯领	酷搏	酷威	挑战者	拓远者	战马	王朝	
日系品牌	丰田	C-HR	汉兰达	凯美瑞	雷凌	皇冠	RAV4	普拉多	卡拉罗	兰德酷路泽	亚洲龙	锐志
	本田	CR-V	XR-V	杰德	思铂睿	缤智	飞度	奥德赛	思域	雅阁	锋范	杰德
	日产	劲客	骏逸	蓝鸟	楼兰	奇骏	玛驰	天籁	骐达	轩逸	阳光	逍客
	马自达	CX-30	CX-5	CX-8	马自达2	马自达3	昂克赛拉	星骋	CX-4	CX-7	阿特兹	马自达6
	斯巴鲁	BRZ	XV	傲虎	驰鹏	力狮	翼豹	森林人				
	雷克萨斯	ES	GS	LS	IS	GX	RX	RC	NX	UX	SC	CT200
	讴歌	ILX	MDX	RDX	NSX	RL	TL	RLX	ZDX	CDX	TLX-L	TSX
	三菱	劲炫ASX	欧蓝德	帕杰罗·劲畅	帕杰罗	奕歌	祺智PHEV	ASX 劲炫	戈蓝	格蓝迪	欧蓝德	伊柯丽斯
韩系品牌	现代	悦纳	ix25	伊兰特	ix35	菲斯塔	朗动	领动	名图	索纳塔	瑞纳	悦动
	起亚	K2	K3	K4	K5	KX5	福瑞迪	KX3	KX7	嘉年华	智跑	狮跑

### (三) 主营业务收入的主要构成

单位：万元

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
空气滤清器	4,946.04	36.88%	10,746.35	37.89%	10,148.91	38.70%	11,057.36	41.33%
机油滤清器	4,097.48	30.55%	8,488.64	29.93%	7,662.84	29.22%	6,424.57	24.01%
空调滤清器	3,126.84	23.31%	6,758.47	23.83%	6,582.05	25.10%	7,553.43	28.23%
燃油滤清器	1,241.20	9.25%	2,368.78	8.35%	1,831.11	6.98%	1,719.00	6.43%
合计	<b>13,411.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,362.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,224.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>26,754.36</b>	<b>100.00%</b>

#### （四）主要经营模式

##### 1、采购模式

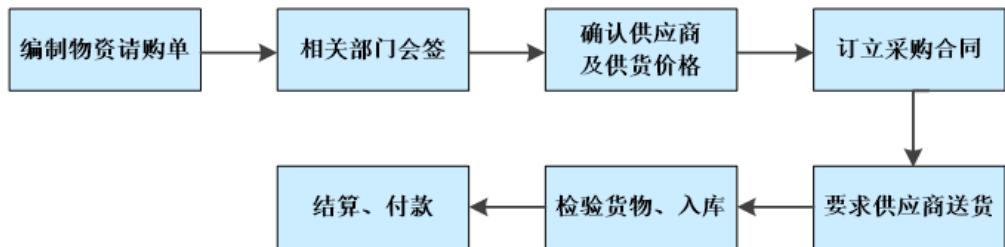
公司根据质量管理体系、环境管理体系等标准制定了《采购和供方管理控制程序》，适用于对供方的选择和评价及对原材料、外协外购件的采购。采购部为《采购和供方管理控制程序》的归口管理部门，负责供方的预选、参与评价供方及原材料、外协外购件的采购；品质部负责组织对供方的选择和定期评价，负责采购产品的验证；知识产权管理部门协助采购部开展相应知识产权管理工作；研发部或工艺部负责对供方技术能力进行审核。

公司将采购分为生产性物资、非生产性物资和服务的采购。其中，生产性物资是指产品生产过程中，用以组成产品的原材料、包装材料及配件。非生产性物资是指除生产性物资外的一切实物物资，包括办公用品、劳保用品、活动用品、宣传材料和设备设施等。服务是指所有不以实物的形式存在的咨询、培训、认证等类型。

对于生产性物资的供应商，在供方选择评价合格后，采购部根据《合同管理制度》与供应商签订框架协议。框架协议签订后，采购部将供应商录入《合格供方名录》。在公司有具体采购需求时，从《合格供方名录》中选择供应商进行采购。公司定期对《合格供方名录》中的供应商进行综合评价，并根据评价结果对《合格供方名录》进行调整。除定期评价外，在供应商质量不稳定，或其他有现场审核需求时，由质量部门安排临时现场审核计划，对供应商进行审核。

对于非生产性物资和服务等供应商则由主管负责部门自行调查后，按照公司《采购管理制度》、《设备管理制度》、《办公用品管理制度》、《劳动防护用品管理制度》等规定直接签订采购合同。

公司采购流程主要如下：



## 2、生产模式

公司产品分为贴牌产品和自主品牌产品。对贴牌产品，公司主要采用“订单式生产”模式进行生产；对自主品牌产品，公司主要采用“库存式生产”模式进行生产。在“订单式生产”模式下，公司按照客户订单来组织生产。在“库存式生产”模式下，公司根据市场状况计划生产，准备一定的产品库存，待客户正式订单下达后发货给客户。

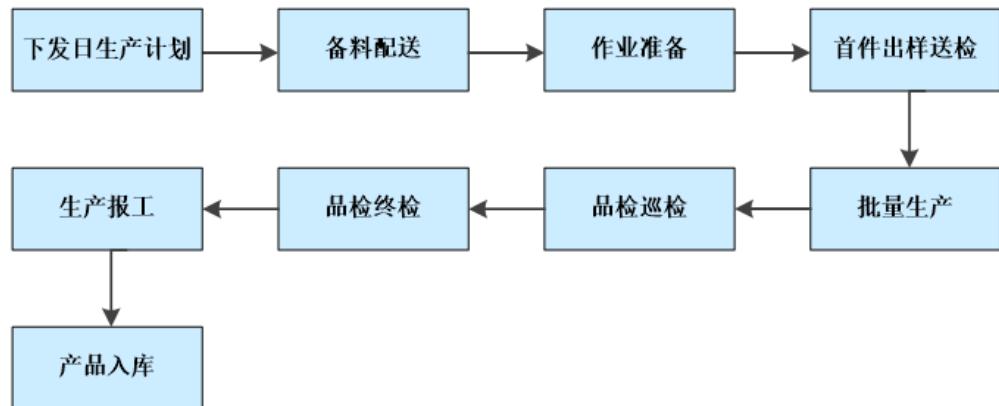
公司生产流程主要如下：

(1) 贸易部门将客户正式订单或库存预测订单录入 ERP 系统后，由计划部等相关部门评估并确定交期，执行 MRP 计算，分解成生产及采购计划，然后由各相关部门进行评审，评审完毕后发布生产及采购计划。

(2) 计划部依据月（周）出货计划或订单交期跟踪生产需求的物料状况，每天排出日生产计划（三天滚动排产）交生产部执行生产。

(3) 生产部依日生产计划进行备料、生产、报工入库。

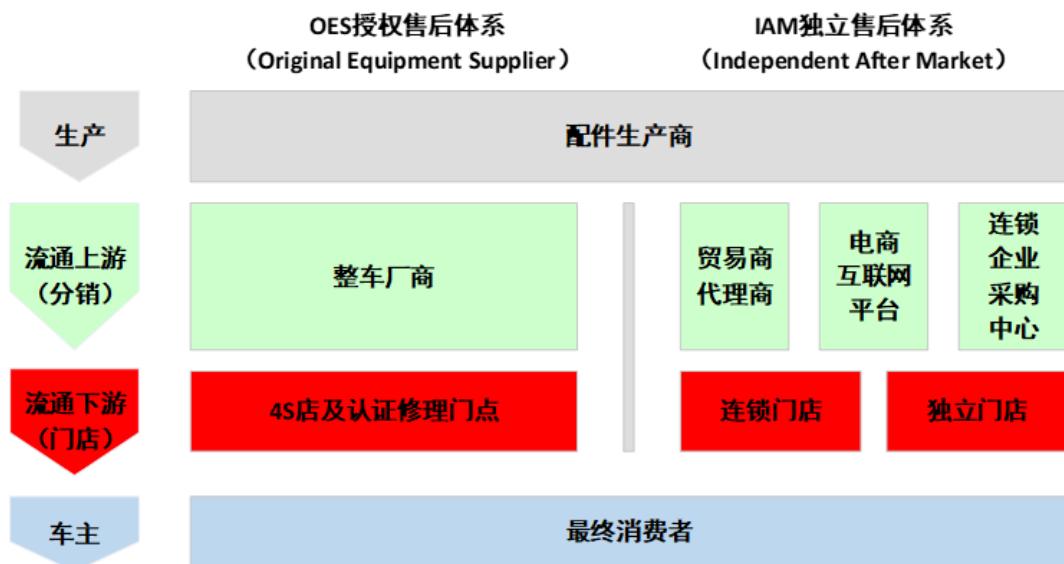
具体生产作业执行过程如下：



### 3、销售模式

公司产品主要销往国内外汽车售后服务市场（AM 市场）。AM 市场可以分为原装配件市场（OES 市场）和独立售后市场（IAM 市场），前者是以 4S 店为主要载体的授权售后体系，其供应链主要由整车厂商控制，后者主要由授权售后体系以外的汽车配件贸易商和零售商、汽车修理厂、汽车美容店等构成。

汽车后市场两大运营体系示意图



公司在各目标市场的品牌策略和销售模式具体如下：

	IAM 市场	OES 市场
国外	贴牌产品（直接销售模式）	-
国内	自主品牌产品（经销商模式）	贴牌产品（直接销售模式）
	贴牌产品（直接销售模式）	

（1）国外 IAM 市场

公司销往国外 IAM 市场的产品主要采取贴牌模式，客户主要是拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。公司国外客户来源主要是通过展会、网络主动联系或通过现有客户群推荐潜在客户。经初步接洽或拜访后，潜在客户对公司的综合实力进行考评，考察评定合格后，公司成为其合格供应商。经双方询价、报价、商谈价格后，达成合作意向。公司试制样品并经客户确认后，客户批量下单，公司组织生产，并在交期内履行后续发货、报关、结算工作。**公司的境外销售均采取直销模式，成交方式包括 FOB、CIF、C&F，结算方式为 TT 和 LC。**

公司贴牌产品的生产过程不同于简单的委托加工。传统的委托加工基本是加工企业被动的按照客户的具体要求组织生产，而公司在生产贴牌产品的过程中，掌握着产品研发和生产的核心技术，拥有相当的主动性。公司产品在定型生产前通常需要经过一系列的设计过程，具体过程为：一是根据安装尺寸与性能指标开发。客户提供安装尺寸与性能要求，公司在规定的安装尺寸内，全面负责产品结构设计与过滤材料开发工作；二是根据图纸及性能指标开发。客户提供图纸与性能要求，公司结合相关要求，在取得客户认可前提下，对图纸作出相应调整以满足、提升性能需求；三是根据样品开发。此类产品开发客户仅提供样品，公司需借助自身试验测量设备，测量产品尺寸及性能指标，并以此为依据，设计图纸、开发产品。从上述开发方式可以看出，无论采取何种开发方式，均要求企业拥有较为健全的试验、设计与检测能力，从而保障开发工作有效开展。本公司拥有较强的设计能力和较为完备的检测设施，掌握了相关过滤材料和汽车滤清器产品研发、生产的核心技术，产品开发与生产模式不同于简单的委托加工。

## （2）国内 IAM 市场

在国内 IAM 市场方面，公司主要销售自主品牌产品，另有部分产品以贴牌模式进行销售。

公司自主品牌产品的销售主要采用经销商模式。公司通过招商、展会、客户推荐等多种方式，洽谈、选定区域经销商，签订销售合同（通常为“一年一签”），明确销售区域与年度销售目标，客户每月根据实际需求量，向公司下达订单，公司按照订单从已有库存中发货给客户，验收后按月结算货款。公司每月将结合产品历史销量情况，设定、调整各类产品安全库存数量，并结合客户订单需求、现

有库存量等因素制定、下达库存商品生产订单。

贴牌产品的客户主要是拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。

### (3) 国内 OES 市场

国内 OES 市场客户主要是汽车整车厂商或其指定供应商。OES 市场的特征是以拥有整车厂商授权的 4S 店为主要载体。客户购买公司产品后作为原装配件以自己的品牌通过其渠道进行销售。

## 4、研发模式

在贴牌产品方面，公司主要依据客户的相关需求开发产品；在自主品牌产品方面，新品开发由公司贸易部门根据汽车滤清器市场需求与公司现有产品结构情况，通过市场调研与分析，提出开发申请。公司具体开发流程如下：



## 5、盈利模式

公司通常采取“成本+合理利润”的方式制定产品价格，并通过以下方式维

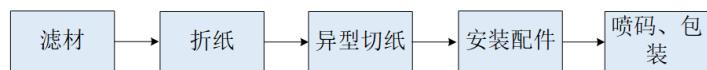
持产品利润水平：一是提升产品质量稳定性、供货及时性，在客户中树立良好口碑；二是通过新品研发或性能提升，扩大产品比较优势以提高议价权；三是通过专业定制、定向研发，满足客户特殊要求，提高企业竞争力及利润空间；四是通过成本控制降低产品成本；五是培育品牌价值，通过品牌溢价增加产品附加值。

## （五）设立以来主营业务、主要产品及主要经营模式的演变情况

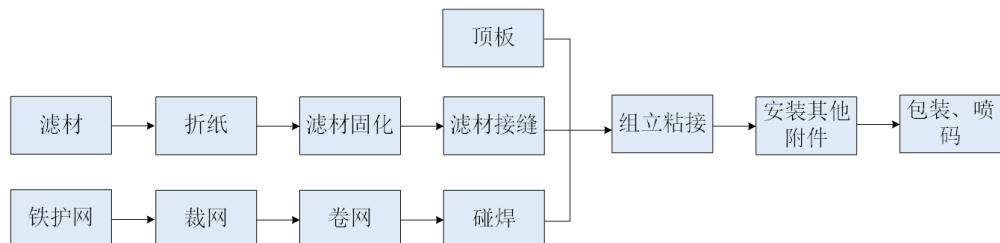
公司自成立以来主要从事汽车滤清器的研发、生产和销售，主营产品为空气滤清器、机油滤清器、空调滤清器、燃油滤清器四大类滤清器产品，公司产品主要销往汽车售后服务市场，主营业务和主要产品未发生重大变化。近年来，公司在继续拓展境外市场的前提下，大力开拓境内市场，发展自主品牌，取得了较为明显的成效。未来，公司将继续专注于主营业务，持续加大对主营业务的研发投入和资金支持。

## （六）主要产品工艺流程图

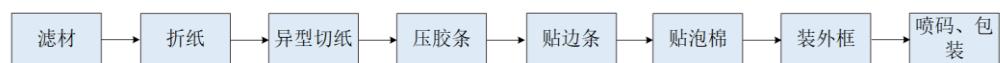
### 1、注塑空气滤清器和空调滤清器



### 2、组立空气滤清器



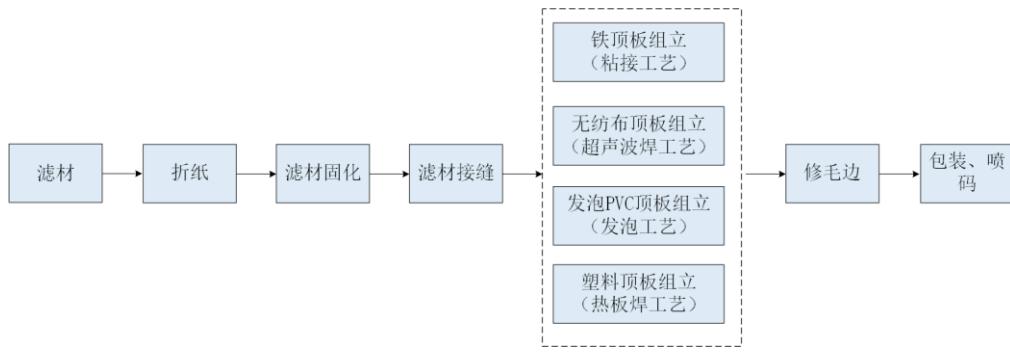
### 3、组立空调滤清器



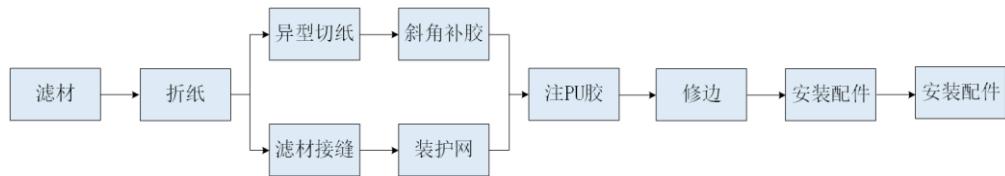
### 4、环保空气滤清器和空调滤清器



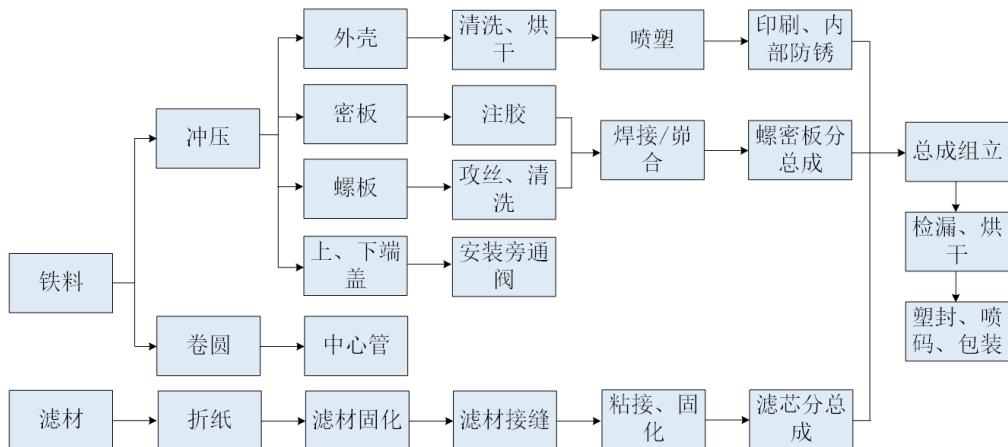
### 5、环保机油滤清器和燃油滤清器



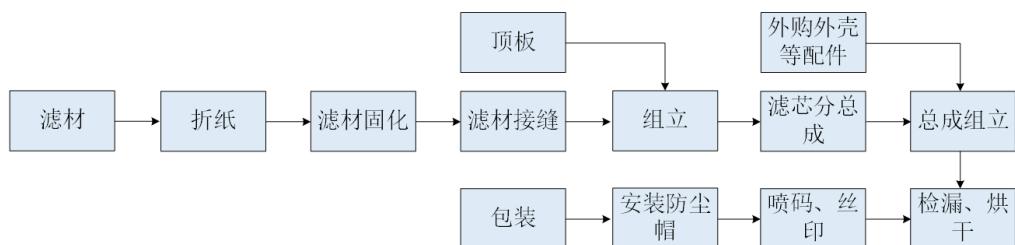
## 6、PU 空气滤清器



## 7、旋装式机油滤清器和柴油滤清器



## 8、汽油滤清器



## (七) 主要环境污染物及处理情况

### 1、生产经营中涉及的主要环境污染物及处理方法

公司属于汽车零部件及配件制造业，不属于重污染行业。

公司在生产过程中会产生废水、废气和固体废物。

废水主要为职工生活污水和生产过程中产生的清洗废水。生活污水经化粪池处理后排入市政管网；职工食堂产生的废水经隔油池后进入化粪池，处理后排入市政管网；清洗废水由厂区自建的污水处理系统处理后排入市政管网。

废气主要为食堂油烟废气和生产中产生的废气。油烟废气经油烟净化器处理后排放。生产废气主要在注塑、注胶、固化、烘干、喷塑等工序中产生，主要污染物为塑粉粉尘和 VOCs。喷塑工序产生的塑粉通过设备分离、收集后重复使用；注塑等生产工序产生的 VOCs 经光氧催化后，通过烟囱高空排放。

固体废物主要为生活垃圾和危险固体废弃物。生活垃圾由环卫部门定期清运，危险固体废弃物主要为废机油，交由有处理资质单位进行处置。

## 2、发行人主要污染物及其排放量、环保投入情况

发行人生产经营中涉及主要污染物名称及排放情况、主要处理设施、处理方式以及处理能力情况如下：

污染物	检测指标/ 污染物	主要处理设 施及处理能 力	处理方式	排放值	排放标准	处理 能力
废水	PH	脱脂废水处 理设备 1 套 处理能力： 5m <sup>3</sup> /h	1、生活污水经化粪 池处理，达到标准后 排入市政管网	7.12-7.27	6.00-9.00	充足
	化学需氧 量		2、职工食堂产生的 废水经隔油池沉淀 后进入化粪池，排入 市政管网	215mg/L	300mg/L	
	生物需氧 量		3、清洗废水由厂区 自建的污水处理系 统脱脂处理达到标 准后，排入市政管网	54mg/L	150mg/L	
	氨氮			0.868mg/L	30mg/L	
	悬浮物			61mg/L	108mg/L	
	动植物油			2.47mg/L	100mg/L	
废气	VOCs (排放量)	光氧催化装 置 2 套 合计处理能 力：16000m <sup>3</sup> /h 净化率 > 90%	VOCs 经光氧催化处 理达到标准后，通过 烟囱高空排放。	4.72mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	充足
	VOCs (速率)			0.0354Kg/h	1.5Kg/h	
固体	生活垃圾	垃圾回收装 置	由城市环卫部门统 一清运	少量	/	/
	危险废物	委外处置等	委托有资质的危 险废物经营单位定期清运 处理	/	/	/

报告期内，发行人环保投入和相关费用支出情况如下：

环保投入	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
环保设备投入 (万元)	4.46	-	3.98	14.10
环保成本费用 (万元)	8.14	20.32	23.56	20.01

综上，发行人不属于重污染行业，发行人现有的污染物处理设施及处理能力能够满足排污需求。报告期内，发行人环保设备投入金额相对较小，各期环保成本费用相对稳定，发行人环保设施运转正常有效，环保投入与排污量相匹配。

### 3、发行人生产经营所需的全部许可、认证或资质情况

#### (1) 排污许可证

安徽凤凰及其分公司依法领取了《排污许可证》，具体情况如下：

单位名称	许可证编号	行业类别	有效期限	发证机关
安徽凤凰	91340000796419607A001Q	汽车零部件及配件制造	2019.12.20-2022.12.19	蚌埠市生态环境局
华纺分公司	91340300MA2N1R1318001U	其他产业用纺织制成品制造	2020.04.23-2023.04.22	蚌埠市生态环境局

#### (2) 排污登记

安徽凤凰子公司依法在全国排污许可证管理信息平台办理排污登记，取得《固定污染源排污登记回执》，具体情况如下：

单位名称	登记编号	行业类型	有效期限
蚌埠艾科	91340300348771383M001W	其他制造业	2020.03.21-2025.03.20
蚌埠优特	9134030034381521XB001X	汽车零部件及配件制造	2020.04.13-2025.04.12

根据《固定污染源排污许可分类管理名录(2019年版)》的规定：“对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度较小的排污单位，实行排污许可简化管理。对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，实行排污登记管理。实行登记管理的排污单位，不需要申请取得排污许可证，应当在全国排污许可证管理信息平台填报排污登记表……”

安徽凤凰及其分子公司已依据当地生态环境局的要求分别办理《排污许可证》及《固定污染源排污登记回执》。

#### (3) 进出口业务经营资质

2014年10月29日，蚌埠海关核发《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：3403330007)，有效期为长期。

2017年1月3日，对外贸易经营者备案登记机关核发《对外贸易经营者备案登记表》(编号：01902953)。

#### (4) 高新技术企业资质

2016年10月21日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发《高新技术企业证书》(编号：GR201634000124)，有效期为三年。2019年9月9日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发《高新技术企业证书》(编号：GR201934000064)，有效期为三年。

#### (5) 体系认证

序号	单位	名称、体系	主要内容	有效期	出具机构
1	安徽凤凰	《环境管理体系 认证证书》 IS014001: 2015	滤清器及零部件的设计、生产	2016. 03. 02- 2021. 02. 25	QualityAustria-Trainings, Zertifizierungs und Begutachtungs GmbH
2	安徽凤凰	《质量管理体系 认证证书》 IS09001: 2015	滤清器及零部件的设计、生产	2018. 03. 16- 2021. 03. 15	
3	安徽凤凰	《质量管理体系 认证证书》 IATF16949: 2016	滤清器及零部件的设计、生产	2018. 03. 16- 2021. 03. 15	
4	安徽凤凰	《两化融合管理 体系评定证书》 信息化和工业化 融合管理体系 GB/T 23001-2017	安徽凤凰与汽车滤清器产品的产供销财一体化管控能力建设相关的两化融合管理	2019. 11. 22- 2022. 11. 22	中国电力企业联合会科技开发 服务中心

综上，发行人拥有生产经营所需的全部许可、认证或资质。

### 4、环保合法合规情况

根据蚌埠市生态环境局、蚌埠市怀远县生态环境分局出具的《环保守法证明》，报告期内，公司及其分、子公司能够遵守国家和地方有关环境保护法律、法规，不存在环境违法行为和环境污染事故，不存在因违反环保方面的法律法规受到行政处罚的情形。

## 二、 行业基本情况

## (一) 发行人所属行业

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所处行业为“汽车制造业”(C36)中的“汽车零部件及配件制造”(C3670)；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“汽车制造业”(C36)中的“汽车零部件及配件制造”(C3660)。

## (二) 行业监管情况及主要法律法规

### 1、行业主管部门、监管体制

公司所属的汽车零部件及配件制造行业属汽车制造业的细分行业。国家发改委主要负责制定产业政策和发展规划，审批和管理投资项目，国家工信部主要负责拟定并组织实施行业规划和行业技术规范标准，指导行业质量管理工作，推动技术创新。

汽车滤清器行业的自律性组织包括中国汽车工业协会和中国内燃机工业协会，协会承担协助有关部门组织制定行业发展规划及修订行业标注，建立行业自律机制，规范行业内企业行为，促进企业公平竞争等日常实务，汽车滤清器生产企业可自愿加入中国汽车工业协会和内燃机工业协会，接受自律管理，通过协会向政府部门提出产业发展建议等。

### 2、行业主要法律法规及政策

近年来，我国相关政府部门制订并颁布实施涉及汽车及零部件行业的主要法律法规及产业政策如下：

政策名称	相关内容
《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》(2013年)	推动零部件企业兼并重组。支持零部件骨干企业通过兼并重组扩大规模，与整车生产企业建立长期战略合作关系，发展战略联盟，实现专业化分工和协作化生产。
《关于加强内燃机工业节能减排的意见》(2013年)	降低内燃机燃油消耗率，提高我国内燃机产品的节能减排水平和内燃机工业的国际竞争力。
《关于促进汽车维修业转型升级提升服务质量的指导意见》(2014)	促进汽车维修配件供应渠道开放和多渠道流通。按照市场主体权利平等、机会平等、规则平等的原则，打破维修配件渠道垄断，鼓励原厂配件生产企业向汽车售后市场提供原厂配件和具有自主商标的独立售后配件；允许授权配件经销企业、授权维修企业向非授权维修企业或终端用户转售原厂配件，推动建立高品质维修配件社会化流通网络。

	贯彻落实《反垄断法》和《消费者权益保护法》有关规定，保障所有维修企业、车主享有使用同质配件维修汽车的权利，促进汽车维修市场公平竞争，保障消费者的自主消费选择权。
《中国制造 2025》(2015 年)	继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨
《中华人民共和国大气污染防治法（2015 修订）》	国家采取财政、税收、政府采购等措施推广应用节能环保型和新能源机动车船、非道路移动机械，限制高油耗、高排放机动车船、非道路移动机械的发展，减少化石能源的消耗。机动车船、非道路移动机械不得超过标准排放大气污染物。在用重型柴油车、非道路移动机械未安装污染控制装置或者污染控制装置不符合要求，不能达标排放的，应当加装或者更换符合要求的污染控制装置。
《关于 2016 年～2020 年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》(2015 年)	通知指出，将在 2016～2020 年继续实施新能源汽车推广应用补助政策，相比 2013 年～2015 年新能源车补贴政策，纯电动和插电式混合动力乘用车补贴减少 0.5 万元。2017～2020 年除燃料电池汽车外其他车型补助标准适当退坡，其中：2017～2018 年补助标准在 2016 年基础上下降 20%，2019～2020 年补助标准在 2016 年基础上下降 40%。
《关于促进二手车便利交易的若干意见》(2016)	各地人民政府不得制定实施限制二手车迁入的政策，国家鼓励淘汰和要求淘汰的相关车辆及国家明确的大气污染防治重点区域有特殊要求的除外。
《环境保护部工业和信息化部关于实施第五阶段机动车排放标准公告》(2016)	全国自 2017 年 1 月 1 日起，所有制造、进口、销售和注册登记的轻型汽油车、重型柴油车（客车和公交、环卫、邮政用途），须符合国五标准要求。全国自 2017 年 7 月 1 日起，所有制造、进口、销售和注册登记的重型柴油车，须符合国五标准要求。全国自 2018 年 1 月 1 日起，所有制造、进口、销售和注册登记的轻型柴油车，须符合国五标准要求。
《“十三五”汽车工业发展规划》(2016 年)	汽车产销量保持稳定增长，2020 年汽车产销规模达 2,800-3,000 万辆，乘用车达到 2,400-2,550 万辆，商用车达到 400-450 万辆。大力发展战略性新兴产业，开发生产具有世界一流水平的新一代插电式、纯电动汽车，成本具有竞争优势，新能源汽车市场规模达到 150-180 万辆，累计产销量超过 500 万台。
《中国内燃机工业“十三五”发展规划》(2016 年)	内燃机是目前和今后实现节能减排最具潜力、效果最为直观明显的产品，在相当一个时期作为主流动力机械的地位不可动摇。掌握核心制造技术和关键工艺技术，围绕高校内燃机的发展，建设 10 个共性基础技术平台，推动内燃机节能减排先进技术的研发和科技成果转化。燃油系统、滤清器、增压器和后处理装置是影响内燃机节能减排的关键部件。
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	纲要提出，适应消费加快升级，以消费环境改善释放消费潜力，以供给改善和创新更好满足、创造消费需求，

要》(2016年)	不断增强消费拉动经济的基础作用。增强消费能力，改善大众消费预期，挖掘农村消费潜力，着力扩大居民消费。以扩大服务消费为重点带动消费结构升级，支持信息、绿色、时尚、品质等新型消费，稳步促进住房、汽车和健康养老等大宗消费。
《关于发布国家污染物排放标准轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)的公告》(2016年)	为贯彻《中华人民共和国环境保护法》和《中华人民共和国大气污染防治法》，防治污染，保护和改善生态环境，保障人体健康，现批准《轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》为国家污染物排放标准，自2020年7月1日起，所有销售和注册登记的轻型汽车应符合该标准要求。
《汽车产业中长期发展规划》(2017年)	加大汽车节能环保技术的研发和推广。推动先进燃油汽车、混合动力汽车和替代燃料汽车研发，突破整车轻量化、混合动力、高效内燃机、先进变速器、怠速启停、先进电子电器、空气动力学优化、尾气处理装置等关键技术。不断提高汽车燃料消耗量、环保达标要求，加强对中重型商用车节能减排的市场监管。完善节能汽车推广机制，通过汽车燃料消耗量限值标准、标识标准以及税收优惠政策等，引导轻量化、小型化乘用车的研发和消费。鼓励天然气、生物质等资源丰富的地区发展替代燃料汽车，允许汽车出厂时标称油气两用，开展试点和推广应用，促进车用能源多元化发展。
《国务院办公厅关于印发完善促进消费体制机制实施方案(2018—2020年)的通知》(2018年)	促进汽车消费优化升级。继续实施新能源汽车车辆购置税优惠政策，完善新能源汽车积分管理制度，落实好乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法，研究建立碳配额交易制度。实施汽车销售管理办法，打破品牌授权单一模式，鼓励发展共享型、节约型、社会化的汽车流通体系。深入推进汽车平行进口试点。积极发展汽车赛事、旅游、文化、改装等相关产业，深挖汽车后市场潜力。
《国务院关税税则委员会关于降低汽车整车及零部件进口关税的公告》(2018年)	公告规定“自2018年7月1日起，降低汽车整车及零部件进口关税。将汽车整车税率由25%的135个税号和税率为20%的4个税号的税率降至15%，将汽车零部件税率分别由8%、10%、15%、20%、25%的共79个税号的税率降至6%。”
《关于发布国家污染物排放标准重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)的公告》(2018)	为贯彻《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》，防治压燃式及气体燃料点燃式发动机汽车排气对环境的污染，保护生态环境，保障人体健康，现批准《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》为国家污染物排放标准，该标准自2019年7月1日起实施。
《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案》(2019年)	要求“多措并举促进汽车消费，更好满足居民出行需要”，例如“有条件的地方可依托市场交易平台，对报废国三及以下排放标准汽车同时购买新车的车主，给予适当补助。可对农村居民报废三轮汽车，购买3.5吨及以下货车或者1.6升及以下排量乘用车，给予适当补贴，带动农村汽车消费。可将更多补贴用于支持综合性能先进的新能源汽车销售，鼓励发展高技术水平新能源汽车”
《国务院办公厅关于加快发展	意见指出受国内外多重因素叠加影响，当前流通消费领

流通促进商业消费的意见》  
(2019年)

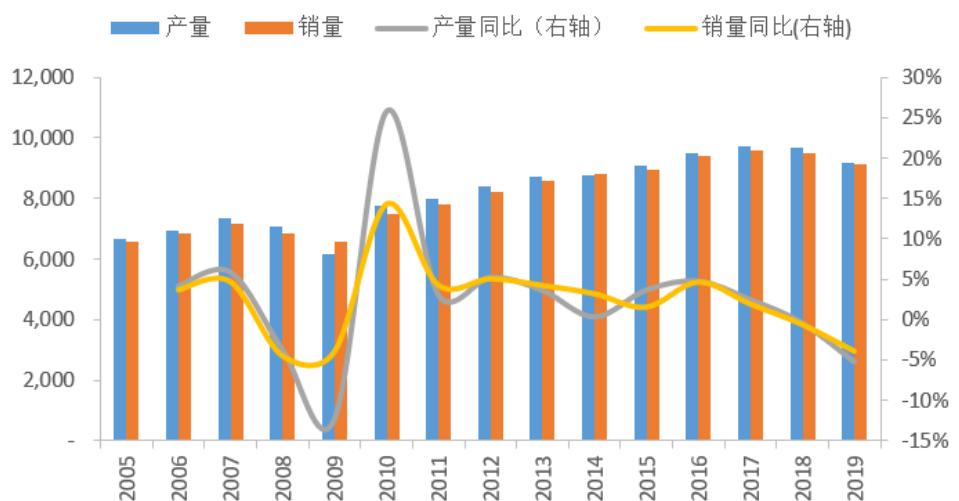
域仍面临一些瓶颈和短板，特别是传统流通企业创新转型有待加强，商品和生活服务有效供给不足，消费环境需进一步优化，城乡消费潜力尚需挖掘。为推动流通创新发展，优化消费环境，促进商业繁荣，激发国内消费潜力，更好满足人民群众消费需求，促进国民经济持续健康发展，意见提出释放汽车消费潜力。实施汽车限购的地区要结合实际情况，探索推行逐步放宽或取消限购的具体措施。

### (三) 所属行业发展情况及发展趋势

#### 1、汽车产业发展概况

##### (1) 全球汽车产业发展概况

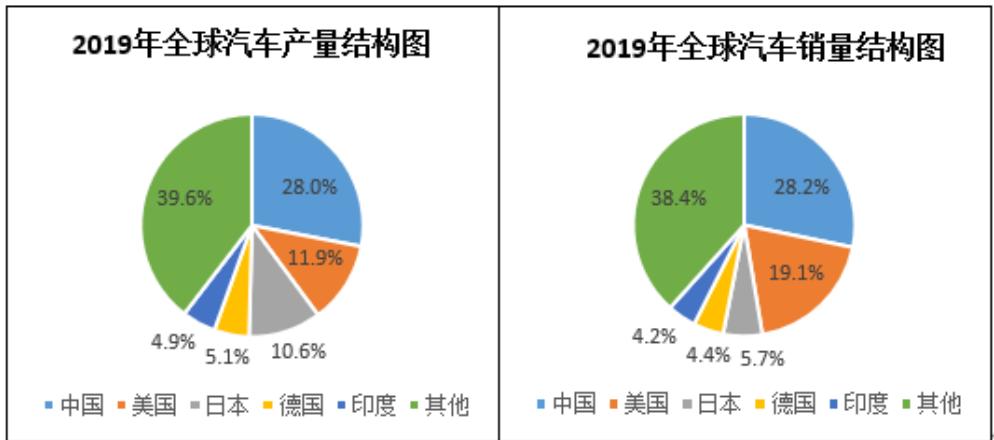
2005-2019年全球汽车产销(万辆)变动情况



数据来源：OICA

汽车产业具有产值大、产业链长、关联度高、技术要求高、就业面广、消费拉动大等特点，是衡量一个国家工业化水平、经济实力和科技创新能力的重要指标，在全球经济中占据着重要地位。

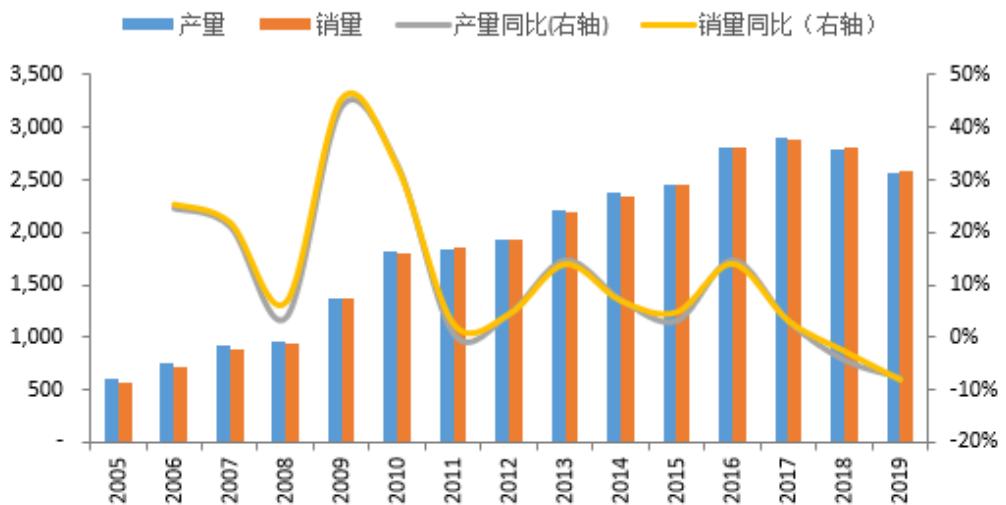
汽车产业经过百年发展，现已步入产业成熟期，21世纪之后进入了平稳增长的阶段。虽然2008年金融危机的爆发对汽车产业造成了一定的冲击，但自2010年起，得益于全球经济的温和复苏和各国鼓励汽车消费政策的出台，全球汽车产业快速回暖，并保持较为平稳的增长态势。数据显示，全球汽车产量从2005年的6,648.24万辆增长至2019年的9,178.69万辆，复合增长率达2.33%；同期，全球汽车销量从6,592.38万辆增长至9,129.67万辆，复合增长率达2.35%。



数据来源：OICA

从地区分布上看，2019 年汽车产销量占全球比重最高的五个国家分别为中国、美国、日本、印度、德国。上述五国的汽车产销量合计占全球汽车产销量的比重超过 60%。其中，中国和美国汽车产销量占据前两位，是全球仅有的产销量均在千万辆级别的国家。

### 2005-2019年中国汽车产销（万辆）变动情况



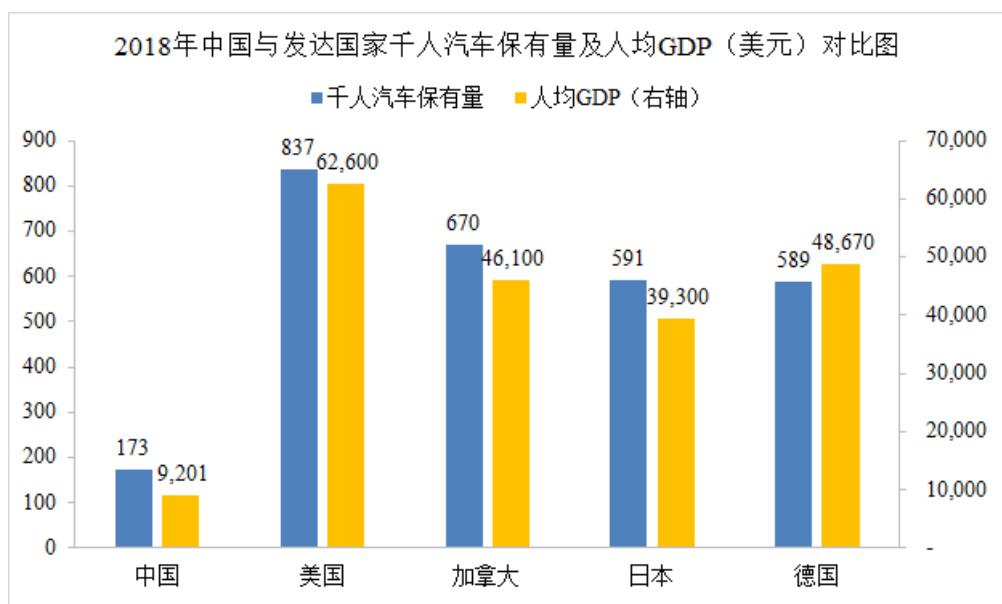
数据来源：中国汽车工业协会

## (2) 我国汽车产业发展概况

加入 WTO 以来，我国汽车工业产业进入发展的黄金期，集中度不断提高，产品技术水平逐渐进步，产销量增长迅速。汽车产业在国民经济中的地位不断提升，成为支撑和拉动我国经济持续快速增长的支柱产业之一，在拉动经济增长、增加就业、增加财政税收等方面发挥着重要的作用，也成为我国产业结构转型升级的关键因素。

2008 年，受全球金融危机的影响，我国汽车产销量增速有所回落，金融危

机结束后，2009至2010年我国汽车产销量呈现爆发式增长。2011年至2017年，我国汽车产销量呈现稳步增长态势。2018年和2019年，我国汽车产业面临较大的压力，行业主要经济效益指标增速下降，一方面是由于购置税优惠政策退出造成的影响；另一方面是受宏观经济增速回落、中美贸易战以及消费信心不足等因素的影响，汽车产销量较往年有所下降。2019年，我国汽车产销量分别为2,572.1万辆和2,576.9万辆，比上年同期分别下降7.51%和8.23%，但仍然蝉联全球第一。目前，我国汽车产业仍处于普及期，有较大的增长空间，未来，随着城镇化的进一步推进、人民生活水平的逐步提高，将为我国汽车产业的发展孕育更为良好的环境，中国汽车产业将逐步迈向高质量发展阶段。



数据来源：海通证券研究所

按每千人汽车保有量计算，2018年中国千人汽车保有量仅约173辆，远低于美国每千人837辆，加拿大每千人670辆，日本每千人591辆，德国每千人589辆的水平。由此可见，与主要发达国家相比，我国汽车千人保有量仍然较低，尤其是在三、四线城市和中西部地区，我国仍处于汽车消费的发展期。随着国内新型工业化和城镇化进程加快，人均GDP不断增长，居民消费不断升级，再加上海外新兴汽车市场的发展，未来我国汽车产业仍具有较大的发展空间。

## 2、汽车零部件行业发展概况

### (1) 汽车零部件的概念和分类

汽车零部件是汽车服务行业之一，也是构成汽车整体的各单元及服务于汽车的产品，统称为汽车配件。汽车零部件作为汽车工业的基础，是支撑汽车工业持

续健康发展的必要元素。按照专业化分工程度，汽车零部件产值约占整车产值的 50% 至 70%。一台汽车由数千个汽车零部件组成，按照功能来看，汽车零部件可分为发动机配件、传动系配件、制动系配件、转向系配件、行驶系配件、悬挂类配件、点火系配件、燃油系配件、冷却系配件、润滑系配件、电器仪表系配件、开关类和传感器类等，公司主营的滤清器产品主要分布在以下配件分类中：

	缸盖、缸体、油底壳等
发动机配件	曲柄连杆机构：活塞、连杆、曲轴、连杆瓦、曲轴瓦、活塞环等
	配气机构：凸轮轴、进气门、排气门、摇臂、摇臂轴、挺柱、推杆等
	进气系统： <b>空气滤清器</b> 、节气门、进气谐振器、进气歧管等
	排气系统：三元触媒、排气歧管、排气管等
燃油系配件	燃油泵、燃油管、 <b>燃油滤清器</b> 、喷油嘴、油压调节器、燃油箱等
润滑系配件	机油泵、 <b>机油滤清器</b> 、机油压力传感器等
电器仪表系配件	灯具类：装饰灯、防雾灯、室内灯、前照灯、前转向灯、侧转向灯、后组合灯、牌照灯、各类灯泡
	空调类：压缩机、冷凝器、干燥瓶、空调管、蒸发箱、鼓风机、空调风扇、 <b>空调滤清器</b>

## (2) 全球汽车零部件产业发展概况

近年来，全球汽车零部件市场随汽车工业同步发展，国际较为成熟的汽车工业市场通常都具备成熟的配套零部件市场。成熟的汽车零部件市场经过长期的发展与优胜劣汰，基本处于寡头垄断状态。国际知名的汽车零部件企业主要分布于诸如美国、德国、法国、日本、韩国等汽车工业起步早、汽车市场较为成熟的发达国家，该类零部件企业具有经营规模大、技术力量强、资本实力雄厚的特点，基本能够引导全球汽车零部件市场的发展方向。同时，国际汽车零部件行业并购整合趋势显著，不仅交易金额巨大，而且通过收购兼并与剥离出售，使得汽车零部件行业竞争格局发生重大变化。未来，全球汽车零部件制造业将呈现下列发展趋势：

### ① 市场总体增速放缓、结构性变化开始显现

全球汽车产业经历多年的快速发展后，行业发展速度趋缓。全球宏观经济形势复杂严峻，国际贸易争端等诸多市场不确定性因素涌现。全球汽车产量在 2018 年开始出现下降，2019 年全球汽车产量 9,178.69 万辆，同比下降 5.25%，降幅相比 2018 年扩大了 4.80 个百分点。因此整车配套市场的需求增速也将随之放缓，但汽车后市场需求有所增加。

### ② 产业转移不断加速

当前，中国、印度等新兴汽车市场已成为世界上市场容量最大、最具增长性的汽车消费市场，同时这些国家劳动力资源丰富、劳动力成本较低、劳动力素质不断提高。随着国际汽车及零部件行业竞争日趋激烈，为了开拓新兴市场，有效降低生产成本，汽车及零部件企业逐步加速向中国、印度、东南亚等国家和地区进行产业转移。

### ③汽配采购全球化

在全球经济一体化的背景下，面对竞争日益激烈的市场环境，世界各大汽车公司和零部件供应商在专注于自身核心业务和优势业务的同时，进一步减少汽车零部件的自制率，转而采用全球采购的策略，在世界范围内采购有比较优势的汽车零部件产品。我国规模巨大的制造业和质优价廉的特点，使得在未来一段时间内我国汽车零部件行业仍将以出口和国际化为主旋律。

### ④系统化开发、模块化制造、集成化供货

汽车零部件系统的集成化、模块化是通过全新的设计和工艺，将以往由多个零部件分别实现的功能，集成在一个模块组件中，以实现由单个模块组件代替多个零部件的技术手段。汽车零部件系统集成化、模块化具有很多优势，与单个零部件相比，集成化、模块化组件的重量更轻，有利于整机的轻量化，从而达到节能减排的目的；集成化、模块化组件所占的空间更小，能够优化整机的空间布局，从而改善整机性能；集成化、模块化组件减少了安装工序，提高了装配的效率。汽车零部件系统的集成化、模块化已成为汽车零部件行业，尤其是乘用车零部件行业一个重要的趋势。整车企业在产品开发上使用平台战略，系统化开发、模块化制造、集成化供货逐渐成为汽车配件行业的发展趋势。与此同时，汽车配件产业集群化发展特征越来越明显。

## （3）我国汽车零部件产业发展概况

汽车工业是最具全球化发展特征的产业之一。国内汽车市场的快速发展，吸引了大量的外资企业进入国内市场。外资企业凭借其在技术、资本方面的优势，迅速占据了中国汽车零部件市场的重要份额。世界排名前 20 位的著名汽车零部件公司多数已通过合资或独资的形式进入中国市场。

我国汽车零部件行业是在“八五”、“九五”期间，通过零部件企业的技术引

进、改造，与整车制造商分离，以及民营企业通过降低成本、改善生产工艺、提高产品质量、增强产品竞争力而逐步发展起来的。

进入 21 世纪以后，随着我国加入 WTO、逐渐融入世界市场，我国汽车零部件产业实现快速发展。但与国际市场相比，我国汽车工业还比较分散，汽车零部件行业的集中度也不高。生产产品主要集中在原材料密集型、劳动力密集型产品，在许多关键零部件生产以及产品的安全、环保、舒适性等方面，我国自主零部件企业与国外生产企业还有一定差距，这在一定程度上影响了我国汽车零部件行业的发展。近年来我国汽车消费市场快速发展，配套产业政策相继出台，这为国内汽车零部件生产企业创造了良好的外部环境及需求契机。同时，我国本土企业通过对国外先进技术的吸收、改造，生产能力和技术水平迅速提高。近年来我国汽车零部件行业也逐渐出现了一些具备专业研发能力、规模制造能力、优秀营销和管理能力的先进企业，这些企业逐渐成为市场的主导力量，促使汽车零部件行业集中度逐步提高，产业特征逐渐向国际市场靠拢。总体来看，汽车零部件产业已成为我国汽车工业乃至国民经济的重要支撑产业。

### 3、汽车后市场发展概况

#### (1) 汽车后市场的概念

汽车后市场是指汽车销售以后围绕汽车使用过程中的各种服务，它涵盖了消费者买车后所需要的一切服务。也就是说，它是汽车从售出到报废的过程中，围绕汽车售后使用环节中各种后继需要和服务而产生的一系列交易活动的总称。

汽车后市场庞大而复杂，从最早的汽车维修及配件行业发展至今，汽车后市场已经包含汽车养护、汽车保险、汽车维修及配件、汽车金融、汽车改装、二手车及汽车租赁、汽车电商等七大类，成为汽车产业链中的一个重要环节。

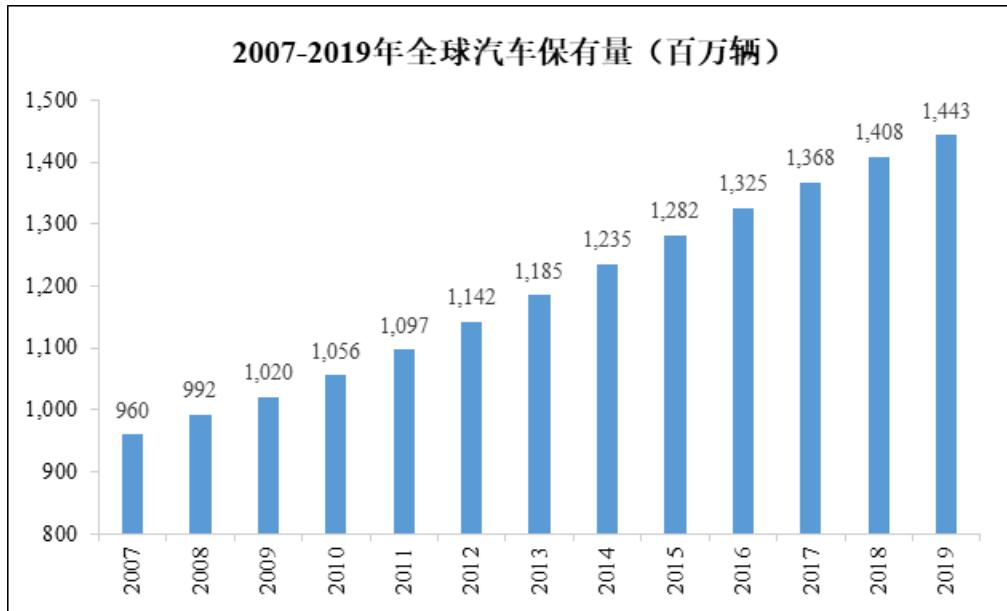
#### (2) 全球汽车后市场发展概况

根据麦肯锡的测算，2017 年全球汽车后市场规模达到约 8,000 亿欧元，其中北美市场规模约 2,700 亿欧元，欧洲市场规模约 2,400 亿欧元，中国市场规模约 900 亿欧元。预计整个汽车后市场规模将以每年 3% 左右的速度增长，到 2030 年将达到 12,000 亿欧元。

在区域市场方面，欧洲、北美主要发达国家的汽车后市场相对成熟，而中国、

巴西、印度等新兴国家的汽车后市场迅速发展，成为未来几年全球汽车后市场主要的增长点。

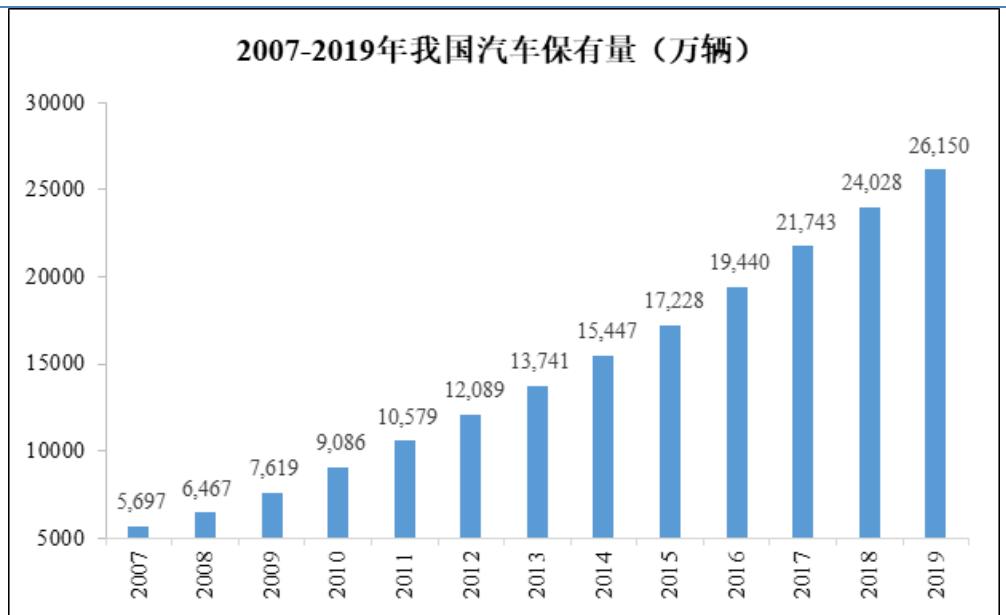
从利润分布上看，根据《2013-2017 中国汽车后市场蓝皮书》，在发达国家市场，汽车的整车销售利润约占整个汽车行业利润的 20%，零部件供应利润约占 20%，汽车后市场各类服务利润约占 60%。同时，汽车后市场服务的毛利率通常也高于整车销售毛利率。



数据来源：2007 年-2015 年数据来源于 OICA，2016 年-2019 年数据根据发行人测算  
从未来发展趋势看，全球汽车后市场的规模增长有几大驱动因素：

①汽车保有量逐年增加。OICA 数据显示，全球汽车保有量从 2007 年的 9.6 亿辆增加到 2015 年的 12.82 亿辆，根据测算，2019 年全球汽车保有量达到 14.43 亿辆，复合增长率为 3.45%。由于汽车后市场规模与汽车保有量呈正相关关系，随着汽车保有量的不断增长，汽车后市场规模也相应扩大；②汽车平均车龄增加。随着汽车平均车龄的增加，花费在这些汽车上的维修和保养相关费用也会相应提高；③汽车电子化程度不断提升带动服务的智能化、多样化，也是汽车后市场的主要驱动力之一。

### （3）中国汽车后市场发展概况

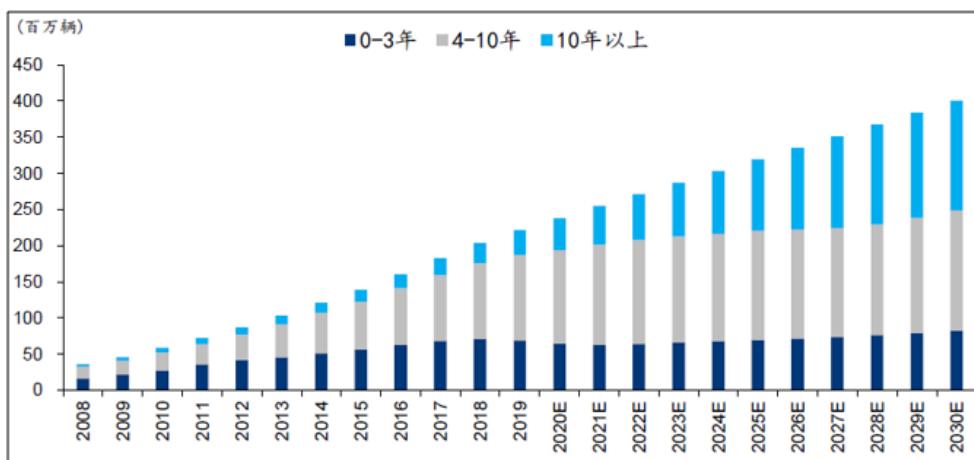


数据来源：中国汽车工业协会

中国汽车工业协会数据显示，我国汽车保有量从 2007 年的 5,697 万辆增加到 2019 年的 26,150 万辆，复合增长率达到 13.54%，显著高于同期全球汽车保有量增长速度。目前，我国汽车产业仍处于普及期，随着我国汽车工业的发展以及汽车保有量的迅速增加，我国汽车后市场拥有广阔的增长空间。

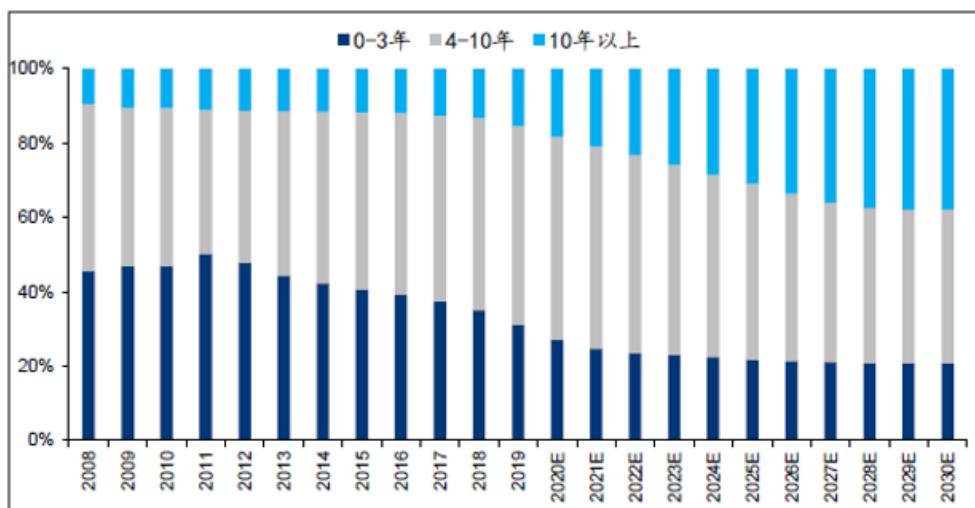
车龄结构的逐步老化是汽车后市场增长的主要驱动力之一。公开资料显示，2019 年我国乘用车平均车龄约为 6.2 年，整体车龄较为年轻，预计 2030 年平均车龄会增长至 8.7 年。以汽车故障率和维修保养费用作为分类依据，汽车保有量按车龄结构可分为 0-3 年、4-10 年、10 年以上。0-3 年车龄的汽车基本为新车，故障率低、维修保养费用较少；4-10 年车龄的汽车故障率开始上升，维修保养频率增加，相应支出也将明显增加；10 年以上车龄的汽车故障率显著上升，需要更换的零配件数量和价值较高。同时，由于车辆的残值已经不高，车主通常不会选择去价格较高的 4S 店进行维修保养，而倾向于选择独立售后体系的汽车修理厂等。随着我国汽车保有量的不断增长，0-3 年车龄的乘用车保有量占比将逐渐下降，而 10 年以上车龄的乘用车保有量占比将逐渐上升。车龄结构的逐步老化将推动我国汽车后市场规模的进一步增长。

### 中国乘用车市场：保有量按照车龄划分



资料来源：Wind，中国汽车工业协会，华泰证券研究所

### 中国乘用车市场：保有量占比按照车龄划分



资料来源：Wind，中国汽车工业协会，华泰证券研究所

与欧洲、北美等成熟汽车后市场中独立售后体系占据大部分市场份额不同，我国汽车后市场主要由授权售后体系（4S 系统）占据大部分市场份额。2019 年，授权售后体系的市场份额约为 73%。目前，我国汽车独立售后市场的市场参与者还处于起步阶段，整体规模较小。但是随着我国汽车车龄结构的逐步老化，独立售后市场将得到快速发展。因此，在我国汽车后市场未来发展过程中，授权售后市场的规模仍将保持持续增长，但其市场份额占比会逐渐下降，而独立售后市场的规模由于基数低会发展得更为迅速且市场份额逐渐上升。

## 4、汽车滤清器行业发展概况

空气滤清器、机油滤清器、燃油滤清器是汽车发动机/内燃机的重要配件，空调滤清器主要应用于汽车空调系统，上述四滤的需求量与汽车产量以及汽车保

有量密切相关。尤其是滤清器作为汽车配件中的消耗品必须定期更换，随着全球及中国汽车保有量的不断增长，滤清器在汽车售后服务市场的需求量逐年上升。

在整车配套市场（OEM 市场）方面，汽车滤清器需求量主要与新车产量有关。2005 年至 2019 年，全球汽车产量从 6,648.24 万辆增至 9,178.69 万辆，其中我国汽车年产量从 609.79 万辆增长至 2,572.10 万辆。按照每辆汽车出厂装配空气滤清器总成、空调滤清器总成、机油滤清器总成、燃油滤清器总成各一套计算，2019 年全球 OEM 市场滤清器需求量约为 3.67 亿个，其中我国 OEM 市场滤清器需求量约为 1.03 亿个。未来，随着全球经济景气度回升，汽车产销量提升，滤清器在 OEM 市场的需求量将随之增加。

在售后服务市场（AM 市场）方面，汽车滤清器需求量主要与汽车保有量有关。世界汽车制造商协会数据显示，2015 年全球汽车保有量约为 12.82 亿辆，根据测算，2019 年全球汽车保有量达到 14.43 亿辆。中国汽车工业协会数据显示，2019 年我国汽车保有量约为 2.6 亿台。以每辆汽车每年至少更换 5 个滤清器（包括 1 个空气滤、1 个空调滤、2 个机油滤和 1 个燃油滤）的需求量测算，2019 年全球 AM 市场滤清器需求量约为 72.15 亿个，其中我国 AM 市场滤清器需求量约为 13 亿个。随着全球汽车保有量的不断增长，滤清器在 AM 市场的需求量将保持稳定增长态势。

近年来，世界宏观经济形势复杂严峻，加上 2020 年受新冠肺炎疫情影响，全球 OEM 市场受到一定冲击。但随着我国居民生活水平不断提高、消费能力不断增强，我国汽车保有量仍有较大增长潜力，汽车滤清器的市场需求将持续增加。

#### （四）行业技术水平及技术特点

近年来，汽车滤清器行业技术进步继续向着深度和广度发展，产品在轻量化、节能环保、多功能和系统化、模块化等方面取得长足进步，过滤系统对汽车性能的影响以及在节能、减排中起的作用越来越重要。

空气进气过滤系统产品在近些年得到完善，产品数字化设计和数值仿真分析在乘用车进气过滤系统中得到全面实施，在商用车、工程机械和农用机械进气系统中也得到应用。

环保集成模块化机油滤清器在乘用车上已经普遍使用，在商用车上使用的比

例也在增加。产品集成了铝基座、冷却器、安全阀、调压阀、节温器等多种功能部件。

汽油滤清器不断满足汽油发动机改进升级要求。柴油滤清器在除水、纳污能力、低温启动技术上取得显著进步，附带的电子功能部件性能取得突破，如压力传感器、温度传感器、水位传感器、电动（手动）泵、控制阀和加热器等部件。

车用、内燃机用滤清器相关产品得到进一步扩展，如：空调滤清器、碳罐、油气分离器、转子滤清器、变速箱油滤清器、制动系统和悬挂系统液压油滤清器、方向机油滤清器、油箱通风滤清器、柴油机排放后处理装置及进气歧管等相关产品，已成为汽车滤清器企业横向拓展的产品。

## （五）主要技术门槛和技术壁垒

### 1、资质和认证壁垒

汽车零部件生产企业需要通过 ISO9001：2015、IATF16949：2016 等相关资质认证，获取认证投入资源多、认证周期长，对企业各方面的综合实力有很高的要求。在此基础上，汽车零部件生产企业还需满足下游厂商对于生产规模、管理体系、技术水平等方面的严苛要求才能成为其合格供应商。因此，汽车零部件行业具有较高的资质与认证壁垒。

### 2、品种和规模壁垒

汽车售后服务市场车型繁多，与之相应的滤清器品种可达上万种。如此繁多的产品种类，对生产企业的研发、生产、管理、资金、成本控制等综合能力提出了严峻的考验。同时，人工成本上升和原材料价格上涨等因素会增加滤清器生产企业的成本压力，企业必须扩大生产规模，进一步提高生产效率和规模效应，才能在市场竞争中占据优势。

### 3、客户资源和渠道壁垒

在全球 OEM 市场和国外 AM 市场方面，汽车滤清器生产企业的下游客户一般为整车厂商和国际汽车零部件贸易商，上述企业一般采用全球采购的策略，在世界范围内采购有比较优势的汽车零部件产品。为确保产品质量的稳定性和供货的及时性，一旦选定供应商，在同等条件下一般会维持长期、紧密的合作关系，

上述因素会对新企业进入相关市场形成一定的客户资源壁垒。

在国内 IAM 市场方面，汽车滤清器多采用代理商模式进行销售，企业建立起完整的销售网络不仅需要投入大量的人力、财力、物力，形成品牌知名度还需要经过漫长的市场培育期。滤清器产品较其它汽车零部件相比销量虽大但单位价值较低，且一旦出现质量问题易引发发动机等核心部件损坏，造成较大损失。因此，各地优质代理商及终端维修门店在选择滤清器品牌时较为慎重，会综合考虑价格、质量、产品覆盖面等诸多因素，对于滤清器产品通常只会选择一到两个主销品牌，一旦达成合作，将对其它品牌形成渠道壁垒。

#### 4、技术壁垒

随着节能减排已成为汽车/内燃机行业发展的新常态，更高的排放标准对汽车滤清器生产企业提出了更高的技术要求，随着“国 V”、“国 VI”等一批更为严格的排放标准陆续推出，抬高了行业进入的技术门槛。综合实力较弱、技术储备不足的小型企业、作坊式企业如无法适应新规则、新标准的技术要求，或将逐步退出市场。

### (六) 行业特有的经营模式、周期性、区域性或季节性特征

#### 1、行业特有的经营模式

##### (1) 生产模式

根据客户需求及市场特征，汽车滤清器生产企业主要采用两种生产模式：一种为“库存式生产”模式，企业通常会根据预测的销售量自行组织生产，准备一定产品库存，待客户正式订单下达后发货给客户；另一种为“订单式生产”模式，即企业在接到客户订单后组织生产。

##### (2) 销售模式

汽车滤清器产品的目标市场分为整车配套市场（OEM 市场）和售后服务市场（AM 市场）。

在 OEM 市场方面，整车厂商的供应商形成了金字塔式的多层次体系，下一级向上一级供应商提供产品，一级供应商直接向整车厂商提供产品。每一层级的供应商均需通过多种国际第三方质量管理体系认证和整车厂商认证后，方可进入

整车厂商的全球采购网络。因此，对汽车滤清器生产企业而言，OEM 市场的进入门槛相对较高。由于整车厂商对滤清器产品的批量需求较大、产品型号相对较少，所以 OEM 市场供应商对快速市场反应能力的要求相对较低。同时，由于近年来整车的市场价格不断下降，整车厂商通过压缩零部件的采购成本来提高利润空间，而供应商的议价能力相对较弱，导致 OEM 市场供应商的利润空间较小。进入门槛较高、批量需求较大、产品型号相对较少、利润空间较小是 OEM 市场经营的主要特点。

在 AM 市场方面，汽车滤清器生产企业对于 OES 市场和 IAM 市场的销售模式有所不同。在 OES 市场，由于 4S 店售后维修配件的供应链基本由整车厂商控制，汽车滤清器生产企业一般将产品直接销售给整车厂商或其指定供应商，由整车厂商或其指定供应商向 4S 店供货。而在 IAM 市场，汽车滤清器生产企业通常将产品销售给代理商或贸易商，由代理商或贸易商再供货给汽配店、汽车美容店和汽车修理厂等终端门店。由于 IAM 市场具有个性化需求强、产品型号复杂和产品更新快等特点，为适应消费者的需求特点，汽车零部件经营者在产品采购时往往采取小批量、多品种、多批次的采购方式，这就要求供应商必须具有能够适应上述特点的生产经营及管理模式。同时，由于产品特性及型号的复杂多样，供应商必须具有独特的研发设计能力和快速的市场反应能力，才能应对不断变化的市场需求。

## 2、行业的周期性、区域性和季节性

对于 OEM 市场，宏观经济的周期性波动会影响到下游汽车行业的景气度从而影响汽车滤清器行业，并且呈正相关关系；对于 AM 市场，由于市场需求主要与汽车保有量等因素相关，因此行业周期性不明显。

汽车滤清器的消费水平与区域人均收入水平呈正相关关系：经济较为发达的国家和地区，人均汽车保有量往往较高，汽车滤清器的消费水平也相对较高；收入水平增长较快的国家和地区，人均汽车保有量往往增长较快，汽车滤清器的消费需求也相应增长较快。

汽车滤清器行业的季节性特征不明显。

## (七) 行业竞争格局及发行人的市场竞争地位

## 1、行业竞争格局

我国滤清器制造业经过 30 多年的发展，目前已形成上海、安徽蚌埠、浙江瑞安、河北清河、广东珠三角五大产业集群，其中：上海是世界知名汽车滤清器生产企业在华设立外商独资企业或合资企业的集中地；安徽蚌埠是中国汽车零部件（滤清器）制造基地，滤清器产品品种较为丰富；浙江瑞安是旋装式滤清器出口最大的生产基地，也是生产量最大的聚集地；河北清河是空气滤清器最大的生产聚集地；广东珠三角也聚集了众多汽车滤清器生产企业。

国内汽车滤清器生产企业中国有、民营、合资、外商独资多种经济成分并存，其中大多数为民营中小型企业。由于汽车滤清器产品品种和结构具有多样性，既适合自动化程度较高的大批量生产，也可采用手工操作为主的小批量作坊式生产。因此，国内大多数汽车滤清器生产企业规模较小，具有较大规模的汽车滤清器生产企业为数不多，暂未形成垄断性的超大型企业。

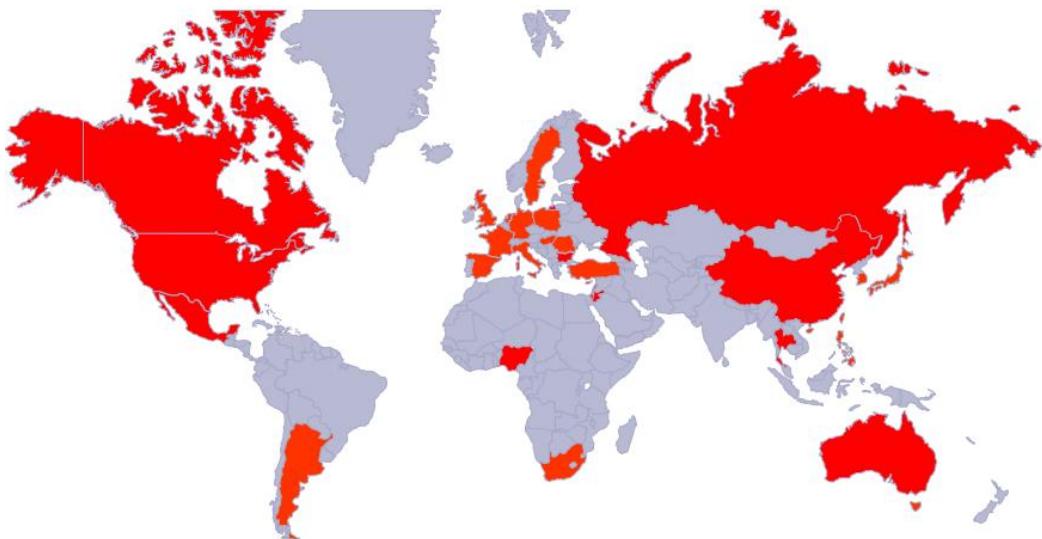
在 OEM 市场方面，随着汽车工业专业化分工水平的不断提升，大部分整车制造厂与发动机制造厂均采用外购配套方式组织生产，仅有少数厂商成立子公司进行滤清器配套。曼 胡默尔、马勒、唐纳森、索菲玛等世界知名滤清器制造企业在全球 OEM 市场占据了主导地位。在国内 OEM 市场方面，上述世界知名滤清器制造企业陆续在国内建厂，利用其与整车制造厂多年形成的合作关系，主导了国内合资汽车品牌配套市场。国内汽车滤清器生产企业如平原、金威、恒勃、万友、亿利等主要围绕国内自主品牌整车厂商或发动机厂开展配套合作。

在 AM 市场方面，由于 AM 市场的汽车滤清器市场容量跟汽车保有量有关，而 OEM 市场的汽车滤清器市场容量跟汽车产量有关，因此 AM 市场的市场容量远大于 OEM 市场容量，品牌集中度十分分散，市场尚未形成垄断性品牌。世界知名汽车滤清器制造企业借助其多年来在 OEM 市场形成的品牌知名度，占据了国内外高端售后市场的主要份额，但总体市场占有率仍然不高。部分国内汽车滤清器生产企业凭借各自在产品品类、研发能力、成本管理、销售渠道等方面的竞争优势，以国内外 AM 市场为切入点，近年来也获得了一定的市场份额，如本公司、豹王、箭冠等。

## 2、公司的市场竞争地位

公司是一家专注于汽车滤清器产品研发、生产和销售的高新技术企业，是国内汽车滤清器行业产品品种较为齐全的公司。公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型及工程机械，产品远销全球 30 多个国家和地区。

安徽凤凰全球客户国家和地区分布图（红色标记）



公司高度重视品牌建设和产品质量的持续改进，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。公司已通过 ISO9001：2015、IATF16949：2016 国际质量管理体系认证及 ISO14001:2015 国际环境管理体系认证，先后荣获“中国汽车用品行业十大驰名品牌”、“安徽省著名商标”、“安徽省名牌产品”、“安徽工业精品”等荣誉称号。

公司拥有较强的产品研发及生产能力，目前已取得一系列拥有自主知识产权的核心技术专利，2014 年至 2019 年连续登榜“安徽省发明专利百强排行榜”。截至本公开发行说明书签署日，公司拥有各类专利 141 项，其中发明专利 65 项，在同行业中具有较高的知识产权保有量。

公司的行业地位还体现在参与起草了滤清器行业多项国家标准、行业标准和团体标准，具体如下：

类别	序号	标准名称	牵头方	参与方	公司主要参与人员
国家标准	1	《汽车售后零配件市场服务规范》GB/T36684-201	中国标准化研究院	中国汽车流通协会、武汉艾车品牌管理有限公司、上汽大众汽车有限公司、东风汽车零部件（集团）有限公司	陈登宇

		8		司、烟台美丰机械有限公司、宝马(中国)汽车贸易有限公司、广汽丰田汽车有限公司、捷豹路虎(中国)投资有限公司、安徽凤凰滤清器股份有限公司、浙江骆氏减震件股份有限公司、温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司、江苏瑞安汽车实业有限公司、浙江宏利汽配集团有限公司、德师傅(中国)汽车服务有限公司、江苏黄海交通产业集团有限公司	
行业 标准	1	《汽车滤清器用非织造布性能要求和测试方法第1部分：乘驾室空气滤清器用》QC/T1000.1-2015	广州三立无纺布有限公司	纺织工业标准化研究所、中国产业用纺织品行业协会、蚌埠凤凰滤清器有限责任公司、东莞市海莎过滤器有限公司、浙江金海环境技术股份有限公司	陈登宇
	2	《汽车滤清器用非织造布性能要求和测试方法第2部分：空气滤清器用》QC/T1000.2-2015	广州三立无纺布有限公司	纺织工业标准化研究所、中国产业用纺织品行业协会、蚌埠凤凰滤清器有限责任公司、东莞市海莎过滤器有限公司、浙江金海环境技术股份有限公司	陈登宇
	3	《汽车空调滤清器技术条件》QC/T998-2015	长春科德宝·宝钢滤清器有限公司	科德宝·宝钢无纺布(苏州)有限公司、东莞市海莎过滤器有限公司、蚌埠凤凰滤清器有限责任公司	陈登宇
	4	《内燃机空气滤清器第3部分：油浴及油浸式空气滤清器总成技术条件》JB/T9755.3-2018	上海内燃机研究所	临海市江南内燃机附件厂、安徽凤凰滤清器股份有限公司、广西华原过滤系统股份有限公司、浙江威泰汽配有限公司、上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心、杭州特种纸业有限公司、杭州富阳北木浆纸有限公司、杭州新兴纸业有限公司、临海市江南滤清器有限公司	陈登宇
	5	《内燃机空气滤清器第4部分：油浴及油浸式空气滤清器滤芯技术条件》JB/T9755.4-2018	上海内燃机研究所	临海市江南内燃机附件厂、安徽凤凰滤清器股份有限公司、广西华原过滤系统股份有限公司、浙江威泰汽配有限公司、上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心、杭州特种纸业有限公司、杭州富阳北木浆纸有限公司、杭州新兴纸业有限公司、临海市江南滤清器有限公司	陈登宇
	6	《柴油机柴油滤清器第2部分：纸质滤芯技术条件》JB/T5239.2-201	广西华原过滤系统股份有限公司	安徽凤凰滤清器股份有限公司、上海内燃机研究所、浙江威泰汽配有限公司、临海市江南内燃机附件厂、杭州特种纸业有限公司、杭州富阳北木浆纸有限公司、上海汽车集团股份有限	陈登宇

	8		公司商用车技术中心、杭州新兴纸业有限公司、临海市江南滤清器有限公司	
	7	《柴油机柴油滤清器第1部分：纸质滤芯总成技术条件》JB/T5239.1-2018	广西华原过滤系统股份有限公司	安徽凤凰滤清器股份有限公司、上海内燃机研究所、浙江威泰汽配有限公司、临海市江南内燃机附件厂、杭州特种纸业有限公司、杭州富阳北木浆纸有限公司、上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心、杭州新兴纸业有限公司、临海市江南滤清器有限公司 司
	8	《内燃机旋装式机油滤清器第1部分：技术条件》JB/T5088.1-2018	广西华原过滤系统股份有限公司	上海滨道滤清器有限公司、安徽凤凰滤清器股份有限公司、上海内燃机研究所、安徽全柴动力股份有限公司、浙江威泰汽配有限公司、临海市江南内燃机附件厂、杭州特种纸业有限公司、杭州富阳北木浆纸有限公司、上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心、杭州新兴纸业有限公司、临海市江南滤清器有限公司
	9	《内燃机旋装式机油滤清器第2部分：试验方法》JB/T5088.2-2018	广西华原过滤系统股份有限公司	上海内燃机研究所、安徽凤凰滤清器股份有限公司、沈阳紫薇机电设备有限公司、浙江威泰汽配有限公司、临海市江南内燃机附件厂、杭州特种纸业有限公司、杭州富阳北木浆纸有限公司、上海汽车集团股份有限公司商用车技术中心、杭州新兴纸业有限公司、临海市江南滤清器有限公司
团体标准	1	《汽车售后零部件销售服务规范》T/CADA8-2017	中国标准化研究院	武汉艾车品牌管理有限公司、瑞安联合控股集团有限公司、安徽凤凰滤清器股份有限公司、浙江骆氏减震件股份有限公司、温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司、浙江宏利汽配集团、山东荣邦汽配有限公司、烟台美丰机械有限公司、江苏黄海交通产业集团有限公司、德师傅(中国)汽车服务有限公司
	2	《品牌价值评价汽车售后零部件服务》T/CADA9-2017	中国标准化研究院	武汉艾车品牌管理有限公司、安徽凤凰滤清器股份有限公司、浙江骆氏减震件股份有限公司、瑞安联合控股集团有限公司、温州市冠盛汽车零部件集团股份有限公司、毅合捷汽车科技股份有限公司、烟台美丰机械有限公司、浙江宏利汽配集团、江苏黄海交通产业集团有限公司、德师傅(中国)汽车服务有限公司、湖北恒隆汽车系统集团有限公司

在上述标准编制过程中，本公司投入了资深研发、技术人员以及相关实验设备，参与了国家标准、行业标准和团体标准编制涉及的研究、查阅相关国内外

技术标准数据以及实验方法，结合行业发展水平对相关标准的涉及指标或实验方法的先进性、可实现性、可接受性提出建议，利用自有实验设备对部分实验方法进行了验证，为相关标准顺利制定做出了积极贡献。

公司在国内汽车滤清器出口市场具有较高的市场占有率。根据《中国内燃机工业发展报告》发布的 2019 年国内汽车滤清器行业“四滤”产品出口量和本公司 2019 年度“四滤”产品出口量，测算公司在国内“四滤”产品出口市场的市场占有率情况如下：

“四滤”产品出口总量（万只）	15,617.36
本公司出口量（万只）	1,119.81
市场占有率	7.17%

汽车轻量化，是在确保汽车强度和安全性能下，尽最大可能降低汽车的整体质量，从而提高汽车的动力、减少燃油消耗、降低排放量。随着汽车排放标准日益严格，轻量化成为汽车行业重要发展方向之一，相关研究表明，汽车 75% 的油耗都与其质量有关，汽车整备质量每下降 10%，油耗即可下降 6-8%，排放下降 4%；车辆质量降低 100KG，百公里油耗即可降低 0.3 – 0.6L。汽车轻量化主要通过车身结构优化设计、使用轻量化新材料、使用轻量化成形制造工艺三种方式实现。发行人主要产品作为进气系统、空调系统、润滑系统、燃油系统中需要定期更换的组成部分，其安装尺寸、空间尺寸、技术参数应首先满足上述系统的总体要求，在此前提下，产品轻量化通常通过优化结构设计与轻量化新材料应用两方面实现。公司主要产品如 PU 空气滤、热合空气滤、环保机油滤均为符合汽车轻量化趋势的产品，其中：PU 空气滤轻量化技术主要体现在新材料应用方面，以轻质聚氨酯材料替代了原有塑料或金属的主要结构实现产品减重；热合空气滤轻量化技术主要体现在结构设计方面，以一次成型的无纺布过滤材料经过热压成型取代塑料框架以及部分密封件；环保机油滤产品轻量化技术主要体现在结构设计与材料应用两个方面，从结构设计上来看，传统机油滤清器为铁质罐状的整体结构，而环保机油滤将传统机油滤清器的各部件进行了拆分，壳体被重新设计成为集成在发动机本体上的底座与可拆装外盖，滤芯作为独立部件可单独更换，便于回收处理，具备一定环保性，这种设计减少了密封件、连接件等零配件数量，实现了减重。此外，在材料应用方面，部分底座采取了铝制或塑料材质，外盖使用了改性尼龙材质，滤芯端盖等结构部件由金属材质

改为塑料材质、无纺布材质，或采取发泡橡胶取代端盖。公司选取了尺寸、过滤材料重量基本相同的相关产品，并将热合空气滤与注塑空气滤、PU 空气滤与组立空气滤、环保机油滤与旋装式机油滤滤芯分总成作为三个对照组进行实际测试，比对相关产品重量，具体结果如下：

单位：厘米、克

分组	产品名称	长/直径	宽	高	重量
对照组 1	注塑空气滤	28	19.5	4	354
	热合空气滤	26	23	4	115
对照组 2	大型组立空气滤	28	-	40	4,100
	PU 空气滤	27.5	-	38	3,600
对照组 3	旋装式机油滤纸芯分总成	6.8	-	10	114
	环保机油滤（超声波焊）	6.5	-	10	70
	环保机油滤（PVC 发泡）	6.5	-	12	57

从上述对照组可以看出，PU 空气滤、热合空气滤、环保机油滤具备轻量化特性。

模块化就是将总成和零部件按其在汽车上的功能组合在一起，形成一个高度集中的、完整的功能单元，模块化思想贯穿在汽车的开发、工艺设计、采购和制造等环节的全过程中。利用模块化生产方式，整车厂商可以在全球范围内进行汽车模块的选择和匹配设计，优化汽车设计方案，有利于提高汽车零部件的质量和自动化水平，提高汽车的装配质量，缩短汽车的生产周期。公司部分旋装燃油滤清器产品集成了温度传感器、加热棒、液位传感器、自动放水阀等装置，实现了多种功能的组合，符合汽车零部件行业模块化发展趋势。此外，公司还有部分燃油滤清器产品在组合上述功能的同时，采用了可重复使用的塑料外壳设计，降低了整体重量，符合汽车零部件行业轻量化的发展趋势，并且每次保养仅需更换内部滤芯，减少了外壳和集成部件的更换频率，符合汽车零部件行业节能环保的发展趋势。

上述公司体现了轻量化、节能环保、模块化特征的产品生产技术虽然属于行业通用技术，但其与滤清器生产企业的材料、研发水平、生产工艺和装备水平有密切联系。从滤清器产品的核心功能来看，高效率、低阻力、长寿命等与过滤效果、使用寿命相关的技术是滤清器生产技术先进性的关键所在，发行人拥有较强的产品研发、设计与制造能力，能够确保产品的过滤效率、阻力、寿命等核心指标满足或超过相关标准要求。

### 3、行业内的主要企业

行业内的主要企业分为两部分，一部分是以曼·胡默尔、马勒、唐纳森、索菲玛等为代表的国际知名汽车滤清器生产企业，另一部分是国内具有较大规模的汽车滤清器生产企业。行业内主要企业的基本情况如下：

#### (1) 国外主要企业

##### ①曼·胡默尔 (MANN+HUMMEL)

曼·胡默尔集团总部位于德国路德维希堡，是全球领先的过滤系统制造商。该公司的主要产品包括多功能塑料空气过滤系统、进气歧管系统、液体过滤系统、空调滤清器和气缸盖罩以及用于车辆售后服务和维修的滤芯。

##### ②马勒 (MAHLE)

马勒集团总部位于德国斯图加特，是全球最大的过滤器制造商之一。该公司的主要产品包括汽车活塞系统、气缸部件、气门系统、空气管理系统和液体管理系统等。

##### ③唐纳森 (Donaldson)

唐纳森公司总部位于美国明尼苏达州，是全球领先的过滤器制造商。该公司的主要产品为发动机过滤器和零件；工业粉尘、焊烟及油雾过滤设备和备件；压缩空气和工艺过滤产品；防水透气产品；薄膜滤料；硬盘过滤等。

##### ④索菲玛 (SOFIMA)

索菲玛公司总部 (UFI 集团) 位于意大利，是欧洲处于领先地位的滤清器生产商。该公司的主要产品包括空气滤清器、机油滤清器、燃油电喷滤清器等各种类型的滤清器。

#### (2) 国内主要企业

##### ①蚌埠金威滤清器有限公司

蚌埠金威滤清器有限公司位于安徽省蚌埠市，该公司主要生产、销售车用空气、机油、燃油滤清器等产品，为国内主流汽车、发动机、工程机械、农业机械等厂商进行配套。

## ②平原滤清器有限公司

平原滤清器有限公司位于河南省新乡市，该公司是中国航空工业集团有限公司的全资子公司，产品主要配套内燃机和各类车辆的燃油、润滑、进气、排气四大系统。

## ③恒勃控股股份有限公司

恒勃控股股份有限公司位于浙江省台州市，该公司主要从事内燃机进气系统的研发、生产和销售，产品主要用于汽车、摩托车、通用机械等领域，是我国最大的摩托车滤清器生产企业。

## ④成都万友滤机有限公司

成都万友滤机有限公司位于四川成都市，该公司是中国兵器装备集团有限公司的全资子公司，主要产品包括车用空气、机油、燃油滤清器和发动机塑料进气歧管等。

## ⑤成都宁良实业有限公司

成都宁良实业有限公司位于四川省成都市，该公司主要为发动机厂、汽车厂配套机油、柴油、空气滤清器总成和部件，以及机油冷却过滤模块、板料皮带轮、节温器、消声器和铝合金压铸件等产品，同时供应售后配件市场。

## ⑥河北亿利橡塑集团有限公司

河北亿利橡塑集团有限公司位于河北省清河县，该企业主要产品有空气、空调、燃油滤清器，为长春解放卡车、青岛汽车厂、大连柴油机厂、无锡柴油机厂，华菱重卡、陕汽重卡等厂商配套。

## ⑦佛山市豹王滤芯制造有限公司

佛山市豹王滤芯制造有限公司位于广东省佛山市，该公司主要产品包括空气、空调、机油、燃油滤清器等，主要供应售后配件市场。

## ⑧广州市箭冠滤清器有限公司

广州市箭冠滤清器有限公司位于广东省广州市，该公司主要产品为汽车PP、PU、环保型滤清器、空调滤清器、欧美纸芯等，主要供应售后配件市场。

## 4、公司的竞争优势和劣势

### (1) 竞争优势

#### ①产品品种结构优势

公司依靠滤清器产品品种结构优势，在汽车售后服务市场走出了一条差异化的发展道路。由于汽车售后服务市场具有个性化需求强、产品型号复杂和产品更新快等特点，为适应消费者的需求特点，汽车零部件经营者在产品采购时往往采取小批量、多品种、多批次的采购方式，其在选择供应商时，产品型号的齐全性是其重要参考因素之一。公司现有产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 余款产品，广泛应用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械，能够满足不同国家和地区客户的多样化需求，相较于同行业其他企业具有明显的品种结构优势。丰富的产品品种结构是公司在汽车售后市场具有较强竞争力的关键因素，有利于公司在与同行业企业的市场竞争中获取订单，及时规避单一市场的变化风险，提升公司的持续盈利能力。

#### ②技术与研发优势

公司自成立以来，十分重视技术创新和产品研发，通过一体协同研发等模式从源头对滤清器产品进行系统性研发。经过多年的发展，公司在研发体系、研发团队、技术应用等方面，形成了一整套比较完善的技术创新与产品研发管理体制。

公司为高新技术企业，设有省级技术中心。多年来，公司一直重视核心技术团队的培养。截至 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司共有技术研发人员 64 人。公司现有技术研发人员中，绝大多数具备较为丰富的业内技术领域工作经验，并已在公司任职多年，较好地保障了公司技术团队的稳定性。

目前，公司已取得了一系列拥有自主知识产权的核心技术专利，2014 年至 2019 年连续登榜“安徽省发明专利百强排行榜”。截至本公开发行说明书签署日，公司拥有各类专利 141 项，其中发明专利 65 项，在同行业中具有较高的知识产权保有量。

同时，公司是中国汽车流通协会售后零部件分会副理事长单位、中国汽车工业协会车用滤清器委员会理事单位和中国内燃机工业协会滤清器分会副理事长

单位，参与起草了滤清器行业1项国家标准、9项行业标准和2项团体标准。

公司的技术和研发优势涵盖了四大类汽车滤清器的材料和生产工艺等方面，包括对过滤材料、粘接材料和吸附材料的研究，产品结构设计，产品外观设计，制造工艺改进等。技术和研发优势是公司能够掌握四大类汽车滤清器8,000余款产品生产能力的基础，公司据此可以为国内外客户提供满足各种车型各种款式的汽车滤清器“一站式”采购服务，客户从公司一家就可以一次性采购质量优秀的多种不同的小批量汽车滤清器产品，为客户节约了需要在多个供应商之间购买不同产品的成本。由于产能瓶颈，公司尚未形成显著的规模优势和成本优势，因此，公司的技术和研发优势最终体现为公司的产品品种结构优势以及产品质量和性能优势，而非主要体现在规模优势和成本优势上。

### ③产品质量优势

凭借优秀的产品质量，公司先后获得“中国汽车用品行业十大驰名品牌”、“安徽省著名商标”、“安徽省名牌产品”、“安徽工业精品”等荣誉。为了保证产品质量，公司原材料主要采用国内外知名品牌产品。公司拥有激光分切、自动化冲压、注塑、自动化组立生产线等一批国内行业较为先进的生产设备和生产线，各生产线的稳定运行和生产人员熟练操作，是生产效率的有效保障。公司建立了生产自检、品控首检、在线巡检、成品检测等多方位、多环节的产品检测体系，能够有效保障产品质量。公司拥有空调滤（粒子计数法）综合性能试验台、空调滤气体吸附综合性能试验台、机油滤综合性能试验台、多通试验台等一批较为先进的实验设备，持续加强产品检测能力，确保公司产品优良品质。

目前，公司执行的质量管理体系标准和环境管理体系标准如下：

序号	标准号	标准名称
1	GB/T19001-2016	《质量管理体系要求》
2	IATF16949: 2016	《质量管理体系——汽车生产件及相关服务件组织应用ISO9001: 2015 的特别要求》
3	GB/T24001-2016	《环境管理体系要求及使用指南》
4	JB/T5089.2-2010	《内燃机纸质滤芯机油滤清器第2部分：滤芯技术条件》
5	QC/T48-2013	《汽车电喷汽油机汽油滤清器总成技术条件》
6	JB/T9755.2-2014	《内燃机空气滤清器第2部分：干式空气滤芯技术条件》
7	QC/T998-2015	《汽车空调滤清器技术条件》
8	GBT5239.2-2018	《柴油机柴油滤清器第2部分：纸质滤芯技术条件》
9	JB/T5088.1-2018	《内燃机旋装式机油滤清器第1部分：技术条件》

### ④客户资源优势

经过多年地发展，凭借在行业内确立的良好口碑和企业形象，公司与国内外一大批优质客户建立了长期稳定的合作关系。目前，公司客户已覆盖全球 30 多个国家和地区。在贴牌产品方面，公司海外市场主要客户包括德国 Bilstein、澳大利亚 Wesfil、LKQ 欧洲等知名企业，国内主要客户包括佛山丰田纺织、电装（中国）、柳州五菱等。在自主品牌产品方面，公司拥有上百家合作良好的经销商客户，销售网络遍布全国大部分省、市、自治区。优质的国内外客户群体为公司今后的进一步发展壮大奠定了坚实地基础。

#### ⑤管理优势

公司经过多年的市场磨砺，培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的专业人才，形成了以董事长巫界树先生为核心的管理团队。公司总经理、技术领头人陈登宇先生被评为安徽省战略性新兴产业领军人才。公司管理团队具有敏锐的市场洞察力，有利于在各种市场环境下作出对公司发展有利的决策。同时，公司管理团队乐于接受新鲜事物，积极拥抱资本市场。2015 年 3 月，公司股票在新三板市场挂牌，成为国内汽车滤清器行业第一家公众公司。

公司通过了 ISO9001：2015、IATF16949：2016 国际质量管理体系认证和 ISO14001:2015 国际环境管理体系认证，建立了集采购、仓储、生产、质量和业务一体化的品质保障体系和较为完善的内部管理制度。同时，公司依托 ERP 信息管理手段将上述流程固化到管理系统中，降低管理中的人为因素影响。

### （2）竞争劣势

#### ①资本实力不足

汽车滤清器产业属于资金密集型行业，需要较高的资金投入推动产品研发与技术创新、生产规模提升与设备更新、营销网络与信息系统建设等方面。和国际知名汽车滤清器生产企业相比，公司的资金实力存在较大差距，在一定程度上制约了公司与国际知名汽车滤清器生产企业开展进一步竞争的能力。

#### ②装备自动化程度有待进一步提升

对于汽车滤清器生产企业来说，生产设备自动化程度的提升会进一步提高产品的一致性和生产效率。虽然公司在生产方面引进了部分国内外较为先进的机器

设备，但与国际知名汽车滤清器生产企业相比，目前公司的生产设备在自动化程度上仍存在一定差距。

## （八）行业发展面临的机遇与挑战

### 1、行业发展面临的机遇

#### （1）国家产业政策支持

汽车是世界经济重要的支柱性产业，汽车零部件产业则是汽车制造工业的基础。近年来，国家制定了一系列的产业政策加大对我国汽车零部件产业的支持和鼓励。本行业的产业支持政策详见本节“二、行业基本情况”之“（二）行业监管情况及主要法律法规”。

#### （2）汽配采购全球化为我国汽配企业提供了发展机遇

随着汽车零部件工业逐渐迈向全球化和独立化，跨国汽车公司的零部件采购也随之遍布全球，实行全球范围内的资源优化配置。劳动力成本是汽车零部件成本的重要组成部分。面对越来越重的成本压力，国际汽车企业纷纷寻求建立新的全球供应链，并将汽车零部件加工和采购向发展中国家转移，近年来汽车零部件加工向发展中国家转移的全球化趋势越来越强。我国汽车零部件工业具备较强的加工能力，劳动力成本也显著低于发达国家，可以向国外汽车工业提供成本较低的配套零部件，是汽车零部件产业全球化转移的重要承接地。国际汽车生产厂商的零部件全球加工和采购策略，将为我国的汽车零部件企业带来新的发展机遇。

#### （3）汽车市场需求仍有广阔空间

受益于全球经济的稳健发展和各国鼓励汽车消费政策的出台，全球汽车产业保持较为平稳的增长态势。同期，我国汽车产业亦发展蓬勃，已成为世界汽车生产及消费大国，汽车产销量均实现了高速增长。我国汽车产销量已多年位居世界第一，整体汽车产销量及保有量仍保持高位，我国是世界经济增长最快的经济体之一，2019年的GDP总量达到99.09万亿元，稳居世界第二大经济体。但是我国汽车千人保有量远低于同期发达国家水平，国内汽车消费需求还具有较大的提升空间，国民经济的持续发展将进一步带动汽车行业稳步增长。

#### （4）高端零部件国产化趋势有利于本土汽车零部件制造企业的发展

近年来，随着我国汽车行业发展和产业技术升级，部分本土制造企业已掌握精密汽车零部件的制造工艺，并具备量产能力，部分企业凭借优秀生产水准突破壁垒进入全球供应链体系。与此同时，部分国际厂商基于产业转型、竞争优势缩小等原因，或将采取主动退出的战略。在上述背景下，我国汽车产业尤其是零部件产业迎来第二次国产化浪潮，即此前整车装配、内外饰基础零件、核心零件合资模式过渡到高壁垒核心零部件的深度国产化。部分自主优质零部件企业甚至依靠成本优势和配套能力，从国产替代过渡到全球供货，已成为具有国际竞争力的厂商。

## 2、行业发展面临的挑战

### （1）行业集中度低、企业规模相对较小

汽车零部件行业是资金密集型行业，具有显著的规模经济性。目前我国汽车工业的行业集中度还不够高，企业规模普遍较小，综合实力较国外先进企业仍有较大差距。因此，行业整体难以获得生产和研发上的产业链协同效应，不利于行业整体竞争力的提升。从汽车滤清器行业来看，全球汽车滤清器行业龙头企业曼胡默尔 2018 年营业收入约 40 亿欧元，而国内汽车滤清器生产企业规模普遍较小，尚未产生具有绝对市场优势地位的企业。

### （2）节能减排提出新的挑战

近年来，节能减排已成为全球汽车工业发展新的主题之一，各类新能源汽车层出不穷，随着新能源技术的不断进步，特别是纯电动汽车，将对传统动力汽车配套产业造成一定的冲击。同时，随着各国对内燃机节能与排放的规定愈加严格，新的排放标准对滤清器企业提出了更高的技术要求。但新能源汽车续航里程较低、充电不方便、电池及材料成本高等痛点亟待解决，短时间内难以取代传统能源汽车。中国科技部前部长万钢指出，内燃机在相当长时间内仍然会是市场的主力，它具有难以替代的地位，特别是在货运、客运以及船舶运输中，更是发挥举足轻重的作用。同时，由于新能源汽车的配套设施不完善等问题，导致新能源汽车的推广不畅，传统燃油汽车在多数发展中国家市场依然广受欢迎，市场空间广阔。

### （3）车辆限购等政策抑制汽车销售情况

出于缓解城市交通压力、减少交通污染等因素考虑，2010 年起我国各省市陆续出台车辆限购政策，普通汽车消费受到严格限制。车辆限购政策的出台在一定程度上抑制了汽车消费的发展。但国家发展改革委、生态环境部、商务部联合印发的《推动重点消费品更新升级畅通资源循环利用实施方案（2019-2020 年）》指出坚决破除乘用车消费障碍，严禁各地出台新的汽车限购规定，已实施汽车限购的地方政府应根据城市交通拥堵、污染治理、交通需求管控效果，加快由限制购买转向引导使用，结合路段拥堵情况合理设置拥堵区域，研究探索拥堵区域内外车辆分类使用政策，原则上对拥堵区域外不予限购。未来，由于限购政策产生的不利影响将会有所减弱。

#### （4）资金来源渠道有限，制约后续发展能力

汽车零部件行业属于资本密集型产业，行业内企业绝大多数为民营企业，资金来源主要为企业留存收益的滚动投入和银行间接融资，融资渠道单一，不能够较好地促进企业规模的持续扩张、提高国际竞争力，行业内企业的后续发展潜力受到制约。随着经济水平的提高，我国劳动力、原材料等成本不断上升，这些现象也增加了成本控制的难度，对企业的成本控制能力和议价能力提出了更高的要求。

### （九）发行人与同行业可比公司在经营情况、市场地位、技术实力、衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等方面的情况

#### 1、同行业可比公司的选择依据

公司属于汽车零部件及配件制造业，主要产品为空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大类汽车滤清器，产品主要销往国内外汽车后市场，且来自境外的销售收入占比较高。

目前，A 股上市公司中尚无以汽车滤清器为主要产品的公司，新三板挂牌公司中有两家以汽车滤清器为主要产品的公司，分别为华原股份（证券代码：838837）和达菲特（证券代码：833542）。根据官方网站和年度报告披露的公开资料，华原股份的主要产品包括空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器和燃气滤清器等，达菲特的主要产品包括柴油滤清器、机油滤清器、空气滤清器、天然气滤清器、曲轴箱呼吸器和甲醇滤清器等。因此，公司选择华原股份和达菲

特作为可比公司。上述两家公司均以内销为主。

同时，由于公司来自境外的销售收入占比较高，且主要产品汽车滤清器属于易损件，主要面向汽车后市场，与A股上市公司金麒麟（股票代码：603586）较为类似。金麒麟的主要产品为汽车刹车片和汽车刹车盘等，属于易损件，主要面向汽车后市场，且来自境外的销售收入占比较高。因此，公司选择金麒麟作为可比公司。

综上所述，公司选择金麒麟、华原股份和达菲特作为可比公司的依据充分、合理。

## 2、发行人与同行业可比公司在经营情况、市场地位、技术实力、衡量核心竞争力的关键业务数据、指标等方面的情况

项目		金麒麟	华原股份	达菲特	安徽凤凰	
经营情况	主营业务和主要产品		汽车刹车片和汽车刹车盘等	汽车滤清器，包括空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器和燃气滤清器等	汽车滤清器，包括柴油滤清器、机油滤清器、空气滤清器、天然气滤清器、曲轴箱呼吸器和甲醇滤清器等	
	营业收入 (万元)	2020年1-6月	67,558.40	21,800.91	4,005.84	
		2019年度	162,208.04	37,340.28	10,201.79	
		2018年度	139,941.39	34,684.63	11,303.93	
		2017年度	149,964.17	33,820.83	10,263.89	
	扣非后归母净利润 (万元)	2020年1-6月	7,441.60	1,493.78	-10.24	
		2019年度	17,524.88	1,900.43	138.53	
		2018年度	10,149.14	2,492.32	743.40	
		2017年度	15,560.97	2,291.40	320.62	
市场地位	综合市场地位		国内制动摩擦材料及配套制动产品行业规模较大的企业，可提供刹车片品种6,400多个、刹车盘品种4,000多	广西玉柴机器集团有限公司的控股子公司，年生产能力达1,600万套，主要供应广西玉	拥有各系列列车用滤清器产品300多种，在国内实现了40多家整车厂商的配套服务，产品	国内汽车滤清器行业产品品种较为齐全的公司。公司产品涵盖四大系列8,000多个品种，广泛适用于各类主流

		个，适用于全球主流乘用车车型和商用车车型，产品销往全球70多个国家和地区	柴机器集团有限公司等国内整车厂商	种类覆盖SUV、皮卡、轻卡、中卡、重卡、客车、工程机械、非道路机械等应用领域	乘用车车型、商用车车型及工程机械，产品销往全球30多个国家和地区
	主要市场		国内外汽车后市场	国内整车配套市场	国内外汽车后市场
	主要客户类型		汽车零部件贸易商	整车厂商	汽车零部件贸易商
技术实力	专利权 (不包括子公司)	共184项，其中发明专利21项	共38项，其中发明专利1项	共50项，其中发明专利6项	共156项，其中发明专利65项
衡量核心竞争力的关键业务指标	综合毛利率	2020年1-6月	33.52%	31.44%	24.36% 32.68%
		2019年度	30.32%	26.88%	27.72% 32.56%
		2018年度	25.17%	29.97%	30.10% 29.53%
		2017年度	30.72%	29.84%	27.90% 28.16%
衡量核心竞争力的关键业务指标	销售净利率	2020年1-6月	13.02%	7.01%	1.56% 15.99%
		2019年度	12.52%	5.76%	1.33% 15.30%
		2018年度	6.31%	7.87%	6.73% 11.66%
		2017年度	11.59%	8.05%	3.58% 8.81%
衡量核心竞争力的关键业务指标	加权平均净资产收益率	2020年1-6月	4.16%	4.59%	1.42% 7.19%
		2019年度	9.50%	6.78%	3.15% 16.37%
		2018年度	4.20%	8.70%	19.80% 13.29%
		2017年度	10.25%	9.07%	11.20% 11.31%

数据来源：可比公司定期报告、官方网站、企查查网站等公开信息。

根据《中国内燃机工业发展报告》(2020版)发布的我国滤清器行业整体及重点企业的收入及产值情况，2019年，行业内共有营业收入超过亿元的企业29家，安徽凤凰位列第15位。排名前20位的企业及其主营产品、目标市场情况如下：

序号	企业名称	主营产品	主要目标市场
1	上海弗列加滤清器有限公司	空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器、水过滤器、冷却液添加剂等	整车配套
2	河北亿利橡塑集团有限公司	进气系统总成、空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器、排放处理系统、滚塑产品、变速操纵箱、传感器、软轴等	整车配套
3	上海马勒滤清系统有限责任公司	汽油滤清器、机油滤清器、空气滤清器等	整车配套和汽车后市场
4	科德宝·宝钢无纺布(苏州)有限公司	过滤器及过滤设备、工业有机废气净化设备等	整车配套

	司		
5	平原滤清器有限公司	空气滤清器、机油滤清器、燃油滤清器等	整车配套
6	淄博永华滤清器制造有限公司	空气滤清器、机油滤清器、燃油滤清器、船舶滤清器、空气净化器、工业过滤器等	整车配套和汽车后市场
7	恒勃控股股份有限公司	汽车空滤器、摩托车空滤器、小型通用机空滤器、沙滩车空滤器、碳罐、塑胶件、滤芯、焊接产品、注塑产品等	整车配套
8	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	汽车用滤清器、汽车内饰件、高档五金件、汽车电子装置及相关零部件等	整车配套
9	广西华原过滤系统股份有限公司	空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器、燃气滤清器等	整车配套
10	山东艾泰克环保科技股份有限公司	后处理系统、进气系统、排气系统、燃油箱、储气筒、滤芯等	整车配套
11	浙江环球滤清器有限公司	机油滤清器、燃油滤清器、空气滤清器、空调滤清器等	汽车后市场
12	浙江兄弟之星汽配有限公司	雨刮片、机油滤清器、燃油滤清器、空气滤清器、空调滤清器等	汽车后市场
13	蚌埠金威滤清器有限公司	柴油水分离器、柴油车电控防冻系统、空气滤清器、空调滤芯、机油滤芯、柴油滤芯、汽油滤清器、机油滤清器、液压油滤清器、农机用滤清器等	整车配套
14	浙江永钰过滤系统有限公司	机油滤清器、燃油滤清器、空气滤清器、总成、滤座、油水分离器、滤座、口罩、冷却液滤等	汽车后市场
15	安徽凤凰滤清器股份有限公司	空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器、空调滤清器等	汽车后市场
16	合肥威尔燃油系统股份有限公司	柴油滤清器、机油滤清器、电喷柴油滤清器等	整车配套
17	廊坊三议会滤清器有限公司	机油滤清器、燃油滤清器、环保滤清器、空气滤清器、汽油滤清器、液压滤清器、空调滤清器、除尘过滤器、水滤器	汽车后市场
18	成都万友滤机有限公司	发动机进气过滤系统、谐振系统、发动机塑料件、空调管道系统、整车功能塑料件等	整车配套
19	柳州日高滤清器有限责任公司	空气滤清器、机油滤清器、柴油滤清器、车用水泵、工业橡胶制品、橡塑制品等	整车配套
20	临沂曼宝过滤器制造有限公司	机油滤清器、燃油滤清器、空气滤清器、空调滤清器、液压滤清器、润滑油	整车配套和汽车后市场

如上表，排名前 14 位的企业中包括国际知名滤清器生产企业在华设立的中外合资或外商合资企业 4 家，分别为上海弗列加滤清器有限公司、上海马勒滤清系统有限责任公司、科德宝·宝钢无纺布（苏州）有限公司和佛山丰田纺织汽车零部件有限公司。此外，排位前 14 位的部分企业营业收入中除滤清器产品外，还有汽车内饰件、雨刮片、尾气处理及进气、排气系统等其他汽车零部件收入。

### 三、 发行人业务情况

#### (一) 主要产品销售情况

##### 1、主要产品的产能、产量和销量

产品类别		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
空气滤清器	产能(万只)	375.00	750.00	750.00	750.00
	产量(万只)	285.73	670.86	648.03	701.47
	产能利用率	76.19%	89.45%	86.40%	93.53%
	销量(万只)	290.02	656.42	638.05	722.76
	产销率	101.50%	97.85%	98.46%	103.03%
空调滤清器	产能(万只)	250.00	500.00	500.00	500.00
	产量(万只)	190.22	465.90	455.82	509.80
	产能利用率	76.09%	93.18%	91.16%	101.96%
	销量(万只)	203.21	451.62	453.64	516.79
	产销率	106.83%	96.93%	99.52%	101.37%
机油滤清器	产能(万只)	600.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	产量(万只)	577.80	1,243.71	1,287.57	1,058.60
	产能利用率	96.30%	103.64%	107.30%	88.22%
	销量(万只)	595.35	1,245.15	1,150.65	1,063.50
	产销率	103.04%	100.12%	89.37%	100.46%
燃油滤清器	产能(万只)	75.00	150.00	150.00	150.00
	产量(万只)	80.70	146.45	113.04	106.47
	产能利用率	107.61%	97.63%	75.36%	70.98%
	销量(万只)	72.85	139.26	107.10	108.52
	产销率	90.27%	95.09%	94.75%	101.93%

##### 2、主要产品销售收入情况

单位：万元

产品	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
空气滤清器	4,946.04	36.88%	10,746.35	37.89%	10,148.91	38.70%	11,057.36	41.33%
机油滤清器	4,097.48	30.55%	8,488.64	29.93%	7,662.84	29.22%	6,424.57	24.01%
空调滤清器	3,126.84	23.31%	6,758.47	23.83%	6,582.05	25.10%	7,553.43	28.23%
燃油滤清器	1,241.20	9.25%	2,368.78	8.35%	1,831.11	6.98%	1,719.00	6.43%
合计	13,411.56	100.00%	28,362.25	100.00%	26,224.91	100.00%	26,754.36	100.00%

##### 3、主要产品价格变动情况

报告期内，公司主要产品平均价格及变动情况如下表：

单位：元/只

产品	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度
	平均价格	变动比例	平均价格	变动比例	平均价格	变动比例	平均价格
空气滤清器	17.05	4.17%	16.37	2.92%	15.91	3.97%	15.30
机油滤清器	6.88	0.95%	6.82	2.37%	6.66	10.24%	6.04
空调滤清器	15.39	2.82%	14.97	3.14%	14.51	-0.73%	14.62
燃油滤清器	17.04	0.16%	17.01	-0.51%	17.10	7.94%	15.84

#### 4、各目标市场的品牌策略、销售模式和销售收入情况

报告期内，发行人在各目标市场的品牌策略、销售模式和销售收入情况如下表所示：

单位：万元

地区	市场类型	品牌策略	销售模式	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
				金额	占比	金额	占比	金额	比例	金额	比例
国外	IAM市场	贴牌产品	直销	7,939.57	59.20%	17,015.32	59.99%	15,784.94	60.19%	17,242.33	64.45%
国内	IAM市场	自主品牌	经销	3,498.49	26.09%	7,840.85	27.65%	7,703.03	29.37%	6,680.52	24.97%
		贴牌产品	直销	1,174.49	8.76%	2,102.43	7.41%	1,801.72	6.87%	1,619.19	6.05%
	OES市场	贴牌产品	直销	799.01	5.96%	1,403.64	4.95%	935.22	3.57%	1,212.33	4.53%
合计				13,411.56	100.00%	28,362.25	100.00%	26,224.91	100.00%	26,754.36	100.00%

报告期各期，公司国外销售占比为 64.45%、60.19%、59.99% 和 59.20%，国内销售占比为 35.55%、39.81%、40.01% 和 40.80%，国内销售占比较低，主要系公司的目标市场定位于 AM 市场，为汽车使用者提供车辆维修、保养的滤清器产品。北美、欧洲等经济发达地区在中国改革开放前已普及汽车，汽车后市场发展成熟，对汽车滤清器产品有大量的消费需求。公司在成立之初主要依靠外向型方式，通过贴牌、出口，积累了国外客户资源，逐步发展壮大。近年来，随着国内汽车保有量的不断提升和汽车后市场的蓬勃发展，公司的目标市场向国内 AM 市场拓展，目前国内市场的销售占比已上升至 40% 左右。此外，AM 市场的汽车滤清器产品市场容量跟汽车保有量有关，国外 AM 市场与国内 AM 市场相比，市场空间更大，竞争更加充分有序。公司产品品种覆盖面广、产品质量优秀、供货及时，在外销中得到了国外客户的广泛认可，具有较好的口碑，因此公司外销占比较大。同行业可比公司中，华原股份、达菲特以服务境内 OEM 市场为主，内销占比较高，金麒麟以服务国外 AM 市场为主，2017 年至 2019 年，国内

销售占比分别为 12.33%、14.16% 及 10.21%，国内销售占比较低，与公司类似。

同行业可比公司外销占比情况如下：

公司名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
金麒麟	未披露	89.79%	85.84%	87.67%
华原股份	未披露	未披露	未披露	未披露
达菲特	未披露	未披露	未披露	2.15%
发行人	59.20%	59.99%	60.19%	64.45%

### 5、与境外客户合作的背景、时间、协议签订等情况

序号	客户名称	主营业务	合作开始时间	客户市场定位	主要客户协议	主要条款内容
1	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	汽车零部件生产及贸易	2008 年	为世界知名汽车零部件生产商及贸易商	框架协议 + 订单	1、信用政策：装船日期+60 天 2、成交方式：CIF 3、结算方式：电汇
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	汽车零部件贸易	2008 年	为澳大利亚最大汽车零部件贸易商之一	订单	1、信用政策：装船日期+40 天 2、成交方式：FOB 3、结算方式：电汇
3	LKQ European Holdings B. V.	汽车零部件贸易	2013 年	为欧洲最大汽车零部件贸易商之一	框架协议 + 订单	1、信用政策： ECP : 装船日期+90 天 ERA: 装船日期+60 天 NIP: 装船日期+60 天 2、成交方式：FOB 3、结算方式：电汇
4	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	汽车零部件生产及贸易	2012 年	为美国知名汽车零部件生产商及贸易商	框架协议 + 订单	1、信用政策：装船日期+105 天 2、成交方式：FOB
5	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH&Co. KG	汽车零部件贸易	2008 年	为欧洲知名汽车零部件贸易商	框架协议 + 订单	1、信用政策：L/C 90 天 2、成交方式：FOB 3、结算方式：信用证
6	FTC-AIM JV INC	汽车零部件贸易	2008 年	为美国一般汽车零部件贸易商	订单	1、信用政策：装船日期+30 天 2、成交方式：FOB 3、结算方式：电汇
7	HART SP. Z O.O	汽车零部件贸易	2008 年	为波兰最大的汽车零部件贸易商之一	订单	1、信用政策：到港日期前 7 天 2、成交方式：FOB 3、结算方式：电汇

8	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	汽车零部件贸易	2014 年	其母公司 AAP 为美国最大的汽配连锁贸易商之一	框架协议 + 订单	1、信用政策: 装船日期+30 天 2、成交方式: FOB 3、结算方式: 电汇
---	------------------------------------	---------	--------	--------------------------	-----------	--

报告期内，发行人前五大外销客户均以签订框架协议或订单方式合作，在协议或订单中约定产品类型、产品数量、产品价格、交货时间、成交方式、信用政策、结算方式等相关条款，发行人均进入主要客户的供应商体系。

#### 6、发行人维护客户、拓展新客户的方式，与发行人实际控制人背景及履历的关系

公司创始人巫界树自 1982 年开始从事滤清器行业，积累较为丰富的境外客户资源，为公司海外市场的开拓奠定了基础。公司通过招商、参加展会、参加招投标、网络主动联系和通过现有客户群推荐等方式开拓市场。公司以新兴市场、空白市场为重点，提高参展频次及客户拜访力度，进一步拓展海外 IAM 市场的覆盖范围。境内市场方面，公司以现有经销网络为依托，不断加强销售网络建设工作，通过渠道下沉、完善终端服务水平、提升市场响应速度等多种措施，完善境内经销网络渠道分销、服务功能，努力消除境内经销网络空白区域；积极发挥公司多年形成的产品结构与技术优势，加强与互联网连锁养护企业、平台的合作力度，通过互联网新模式的带动，促进收入规模快速提升；以产能提升为契机，科学合理谋划产线布局，进一步提升综合设施水平，进一步提升过程控制与综合检测等综合能力，努力进入更多整车企业的合格供应商名单，努力开拓 OES 与 OEM 两个市场。

#### 7、公司在手订单情况

报告期末，公司在手订单 3,885.49 万元，7 月、8 月新增订单共计 6,307.17 万元，扣除 7 月、8 月已履行订单 5,270.87 万元，截止 2020 年 8 月 31 日公司在手订单 4,921.79 万元，订单充足，公司具备持续获取订单能力。

#### (二) 报告期内的主要客户

##### 1、报告期内，发行人向前五大客户的销售情况

序号	客户名称	销售额(万元)	占当期营业收入比例
----	------	---------	-----------

2020 年 1-6 月				
1	Ferdinand Bilstein Gmbh+ Co.KG	1,800.02	13.08%	
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	1,755.19	12.75%	
3	LKQ European Holdings B.V.	447.41	3.25%	
4	Fram Group Operations,LLC	423.46	3.08%	
5	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co.KG	339.28	2.46%	
<b>合计</b>		<b>4,765.37</b>	<b>34.62%</b>	
2019 年度				
1	Ferdinand Bilstein Gmbh+Co. KG	3,493.43	11.93%	
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	3,093.49	10.56%	
3	HART SP.Z O.O	1,105.92	3.78%	
4	LKQ European Holdings B.V.	984.34	3.36%	
5	FTC-AIM JV Inc	829.81	2.83%	
<b>合计</b>		<b>9,506.99</b>	<b>32.46%</b>	
2018 年度				
1	Ferdinand Bilstein Gmbh+Co. KG	3,192.73	11.71%	
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	2,959.01	10.85%	
3	HART SP.Z O.O	1,200.61	4.40%	
4	LKQ European Holdings B.V.	1,000.39	3.67%	
5	FTC-AIM JV Inc	918.32	3.37%	
<b>合计</b>		<b>9,271.05</b>	<b>33.99%</b>	
2017 年度				
1	Ferdinand Bilstein Gmbh+Co. KG	2,854.58	10.36%	
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	2,667.47	9.68%	
3	LKQ European Holdings B.V.	1,770.37	6.43%	
4	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	1,675.96	6.08%	
5	HART SP.Z O.O	1,033.81	3.75%	
<b>合计</b>		<b>10,002.20</b>	<b>36.31%</b>	

注：1、Ferdinand Bilstein Gmbh+Co. KG 销售额为 Ferdinand Bilstein UK Ltd.与 Ferdinand Bilstein Gmbh+Co. KG 合并计算金额。

2、LKQ European Holdings B.V.销售额为 Euro Car Parts Ltd.、ERA S.r.l.、Nipparts B.V.合并计算金额。

3、Fram Group Operations,LLC 销售额为 Fram Group Operations,LLC 与 Fram Group Operations Mexico City,Sa De Cv 合并计算金额。

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过 50% 的情况，也不存在严重依赖少数客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方在上述客户中未占有任何权益，与上述客户不存在关联关系。

## 2、按照境内外销售区域和销售模式，报告期各期前十大客户销售情况

按照境内外销售区域和销售模式，报告期各期前十大客户销售情况如下：

2020年半年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
1	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	110.87	1,800.02	13.08%	-
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	外销-直销	汽车滤清器	100.18	1,755.19	12.75%	-
3	LKQ European Holdings B. V.	外销-直销	汽车滤清器	32.26	447.41	3.25%	-
4	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	外销-直销	汽车滤清器	27.88	423.46	3.08%	-
5	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	36.20	339.28	2.46%	-
6	FTC-AIM JV INC	外销-直销	汽车滤清器	24.67	336.43	2.44%	-
7	P. C. Vaughan Mfg. Corp.	外销-直销	汽车滤清器	16.18	281.54	2.05%	-
8	HART SP.Z O.O	外销-直销	汽车滤清器	17.63	266.69	1.94%	-
9	JURA FILTRATION SA	外销-直销	汽车滤清器	9.92	216.26	1.57%	-
10	KS Filter Co., LTD	外销-直销	汽车滤清器	7.61	210.99	1.53%	-
小计				383.41	6,077.28	44.15%	41.20%
1	博世汽车技术服务(中国)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	29.15	325.01	2.36%	-
2	上海苏驭汽车用品有限公司	内销-直销	汽车滤清器	43.28	269.73	1.96%	-
3	上海滨道滤清器有限公司	内销-直销	汽车滤清器	12.58	193.20	1.40%	-
4	电装(中国)投资有限公司	内销-直销	汽车滤清器	10.41	181.11	1.32%	-
5	柏石(厦门)供应链有限公司	内销-直销	汽车滤清器	11.70	175.32	1.27%	-
6	上海索菲玛汽车滤清器有限公司	内销-直销	汽车滤清器	21.10	138.78	1.01%	-
7	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	内销-直销	汽车滤清器	22.42	128.26	0.93%	-
8	东风汽车集团股份有限公司	内销-直销	汽车滤清器	9.83	80.93	0.59%	-
9	梅施汽车零部件(上海)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	3.39	80.82	0.59%	-
10	安徽迈顺汽车零部件有限公	内销-直销	汽车滤	8.90	54.28	0.39%	-

	司		清器				
	小计			172.75	1,627.43	11.82%	25.00%
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
1	云南万融企业管理有限公司	内销-经销	汽车滤清器	24.60	200.74	1.46%	-
2	河南洁强汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	22.55	189.64	1.38%	-
3	太原市途远翔商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	17.47	163.31	1.19%	-
4	西安美恒汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	18.48	148.33	1.08%	-
5	成都金泰顺商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	17.72	129.56	0.94%	-
6	临沂佳配汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	14.33	99.28	0.72%	-
7	长沙市雨花区湘华汽车配件贸易有限公司	内销-经销	汽车滤清器	13.79	97.26	0.71%	-
8	烟台大田汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	12.46	91.51	0.66%	-
9	沧州市车信义汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	12.91	74.51	0.54%	-
10	北京联合汇晟汽车零件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	8.92	72.42	0.53%	-
	小计			163.25	1,266.56	9.20%	19.41%
	合计			719.40	8,971.28	65.17%	35.18%
	销售总计			1,161.43	13,766.30	100.00%	32.68%

2019年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
1	Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	211.14	3,493.43	11.93%	-
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	外销-直销	汽车滤清器	181.27	3,093.49	10.56%	-
3	HART SP.Z O.O	外销-直销	汽车滤清器	72.91	1,105.92	3.78%	-
4	LKQ European Holdings B.V.	外销-直销	汽车滤清器	75.11	984.34	3.36%	-
5	FTC-AIM JV INC	外销-直销	汽车滤清器	63.96	829.81	2.83%	-
6	P.C. Vaughan Mfg. Corp.	外销-直销	汽车滤清器	48.79	790.79	2.70%	-
7	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	80.52	764.22	2.61%	-
8	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	外销-直销	汽车滤清器	52.34	744.94	2.54%	-
9	Comline Auto Parts Limited	外销-直销	汽车滤清器	30.20	515.30	1.76%	-
10	Champion Laboratories Inc.	外销-直销	汽车滤清器	37.63	500.50	1.71%	-
小计				853.85	12,822.74	43.78%	38.61%
1	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	内销-直销	汽车滤清器	100.74	571.74	1.95%	-
2	博世汽车技术服务(中国)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	38.27	415.89	1.42%	-
3	上海滨道滤清器有限公司	内销-直销	汽车滤清器	25.47	379.36	1.30%	-
4	电装(中国)投资有限公司	内销-直销	汽车滤清器	20.52	353.41	1.21%	-
5	柏石(厦门)供应链有限公司	内销-直销	汽车滤清器	22.85	336.66	1.15%	-
6	东风汽车集团股份有限公司	内销-直销	汽车滤清器	18.77	163.52	0.56%	-
7	梅施汽车零部件(上海)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	5.73	143.29	0.49%	-
8	安徽迈顺汽车零部件有限公司	内销-直销	汽车滤清器	19.41	118.87	0.41%	-
9	广西汽车集团有限公司	内销-直销	汽车滤清器	19.05	110.22	0.38%	-

2019年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
10	太仓市联宏电塑有限公司	内销-直销	汽车滤清器	12.37	101.62	0.35%	-
小计				283.16	2,694.57	9.20%	28.83%
1	云南万融企业管理有限公司	内销-经销	汽车滤清器	52.58	431.76	1.47%	-
2	河南洁强汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	41.63	357.17	1.22%	-
3	太原市途远翔商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	34.98	314.47	1.07%	-
4	西安美恒汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	37.54	312.67	1.07%	-
5	成都金泰顺商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	39.27	290.02	0.99%	-
6	临沂佳配汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	31.09	210.84	0.72%	-
7	北京联合汇晟汽车零件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	23.59	209.01	0.71%	-
8	烟台大田汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	26.65	195.85	0.67%	-
9	杭州华申汽配有限公司	内销-经销	汽车滤清器	25.17	190.15	0.65%	-
10	骤起(上海)科技有限公司	内销-经销	汽车滤清器	20.83	174.74	0.60%	-
小计				333.35	2,686.67	9.17%	21.30%
合计				1,470.37	18,203.98	62.15%	34.53%
销售总计				2,492.45	29,292.20	100.00%	32.56%

2018 年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
1	Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	189.98	3,192.73	11.71%	-
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	外销-直销	汽车滤清器	181.04	2,959.01	10.85%	-
3	HART SP.Z O.O	外销-直销	汽车滤清器	79.33	1,200.61	4.40%	-
4	LKQ European Holdings B.V.	外销-直销	汽车滤清器	78.37	1,000.39	3.67%	-
5	FTC-AIM JV INC	外销-直销	汽车滤清器	71.07	918.32	3.37%	-
6	P.C. Vaughan Mfg. Corp.	外销-直销	汽车滤清器	45.54	673.74	2.47%	-
7	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	68.15	668.84	2.45%	-
8	Champion Laboratories Inc.	外销-直销	汽车滤清器	48.06	571.21	2.09%	-
9	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	外销-直销	汽车滤清器	41.63	550.07	2.02%	-
10	JURA FILTRATION SA	外销-直销	汽车滤清器	21.52	407.26	1.49%	-
小计				824.70	12,142.18	44.52%	37.48%
1	上海滨道滤清器有限公司	内销-直销	汽车滤清器	33.06	492.49	1.81%	-
2	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	内销-直销	汽车滤清器	88.13	469.50	1.72%	-
3	电装(中国)投资有限公司	内销-直销	汽车滤清器	17.90	322.46	1.18%	-
4	博世汽车技术服务(中国)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	26.07	272.52	1.00%	-
5	柏石(厦门)供应链有限公司	内销-直销	汽车滤清器	12.78	191.76	0.70%	-
6	高博集团有限公司	内销-直销	汽车滤清器	5.60	132.65	0.49%	-
7	梅施汽车零部件(上海)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	3.13	84.11	0.31%	-
8	厚德融智(北京)环保技术研究院	内销-直销	汽车滤清器	15.43	80.37	0.29%	-
9	安徽迈顺汽车零部件有限公司	内销-直销	汽车滤清器	11.15	69.68	0.26%	-

2019年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
10	太仓市联宏电塑有限公司	内销-直销	汽车滤清器	8.76	68.48	0.25%	-
小计				222.03	2,184.01	8.01%	23.72%
1	昆明宜车商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	52.45	422.87	1.55%	-
2	河南洁强汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	44.18	381.50	1.40%	-
3	西安美恒汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	37.31	305.21	1.12%	-
4	成都金泰顺商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	39.47	291.35	1.07%	-
5	太原市途远翔商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	32.82	289.43	1.06%	-
6	长沙市雨花区湘华汽车配件贸易有限公司	内销-经销	汽车滤清器	30.69	242.36	0.89%	-
7	临沂佳配汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	31.44	224.73	0.82%	-
8	杭州浙江汽配城华申汽配商行	内销-经销	汽车滤清器	27.33	210.78	0.77%	-
9	烟台大田汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	27.54	207.55	0.76%	-
10	淄博代何商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	22.34	147.69	0.54%	-
小计				345.58	2,723.48	9.99%	15.84%
合计				1,392.3 1	17,049.67	62.51%	32.26%
销售总计				2,349.4 4	27,274.20	100.00%	29.53%

2017 年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
1	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	198.30	2,854.58	10.36%	-
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	外销-直销	汽车滤清器	161.23	2,667.47	9.68%	-
3	LKQ European Holdings B. V.	外销-直销	汽车滤清器	138.13	1,770.37	6.43%	-
4	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	外销-直销	汽车滤清器	120.91	1,675.96	6.08%	-
5	HART SP. Z O.O	外销-直销	汽车滤清器	73.05	1,033.81	3.75%	-
6	FTC-AIM JV INC	外销-直销	汽车滤清器	69.95	876.28	3.18%	-
7	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	外销-直销	汽车滤清器	63.51	633.83	2.30%	-
8	Comline Auto Parts Limited	外销-直销	汽车滤清器	42.14	610.82	2.22%	-
9	P. C. Vaughan Mfg. Corp.	外销-直销	汽车滤清器	29.34	438.46	1.59%	-
10	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	外销-直销	汽车滤清器	30.75	401.03	1.46%	-
小计				927.31	12,962.61	47.05%	34.82%
1	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	内销-直销	汽车滤清器	164.87	816.62	2.96%	-
2	上海滨道滤清器有限公司	内销-直销	汽车滤清器	30.52	449.50	1.63%	-
3	电装（中国）投资有限公司	内销-直销	汽车滤清器	19.36	352.63	1.28%	-
4	博世汽车技术服务(中国)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	28.50	310.26	1.13%	-
5	深圳市一达通企业服务有限公司	内销-直销	汽车滤清器	8.28	119.41	0.43%	-
6	梅施汽车零部件(上海)有限公司	内销-直销	汽车滤清器	5.18	109.72	0.40%	-
7	高博集团有限公司	内销-直销	汽车滤清器	3.18	50.54	0.18%	-
8	合肥鑫旺物流有限公司	内销-直销	汽车滤清器	7.50	48.83	0.18%	-
9	浙江环球滤清器有限公司	内销-直销	汽车滤清器	3.39	45.28	0.16%	-
10	宁波金涛模具机械有限公司	内销-直销	汽车滤	1.80	24.28	0.09%	-

2019年度各销售区域、模式前十大客户							
序号	客户名称	销售区域、模式	销售产品	交易数量(万只)	销售收入(万元)	收入占比	毛利率
			清器				
小计				272.58	2,327.07	8.45%	19.54%
1	河南洁强汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	43.36	360.74	1.31%	-
2	昆明宜车商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	40.48	319.94	1.16%	-
3	太原市途远翔商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	31.71	288.68	1.05%	-
4	西安美恒汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	32.58	257.61	0.94%	-
5	烟台大田汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	31.44	226.71	0.82%	-
6	成都金泰顺商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	32.13	225.50	0.82%	-
7	武汉一鸣伟业商贸有限公司	内销-经销	汽车滤清器	21.49	175.48	0.64%	-
8	杭州浙江汽配城华申汽配商行	内销-经销	汽车滤清器	25.28	171.16	0.62%	-
9	长沙市雨花区湘华汽车配件贸易有限公司	内销-经销	汽车滤清器	22.23	160.99	0.58%	-
10	合肥聚仁汽车配件有限公司	内销-经销	汽车滤清器	21.22	156.31	0.57%	-
小计				301.92	2,343.12	8.51%	11.02%
合计				1,501.80	17,632.80	64.01%	29.64%
销售总计				2,411.58	27,548.65	100.00%	28.16%

报告期内，发行人客户结构较为分散，各期外销前十大客户以及内销直销和经销模式下前十大客户合计销售占比分别为 64.01%、62.51%、62.15% 和 65.17%，占比较为稳定。

报告期内，发行人外销前十大客户的平均毛利率为 34.82%、37.48%、38.61% 和 41.20%，内销直销模式下前十大客户的平均毛利率为 19.54%、23.72%、28.83% 和 25.00%，内销经销模式下前十大客户的平均毛利率为 11.02%、15.84%、21.30% 和 19.41%，均呈逐年上升趋势，与发行人报告期内的综合毛利率 28.16%、29.53%、32.56% 和 32.68% 变化趋势相符。报告期内，公司综合毛利率逐年上升，主要原因是机油滤清器、空调滤清器的毛利率提高及其收入占比变动所致，具体情况详见公开发行说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“(三)毛利率分析”之“2. 主营业务按

产品或服务分类的毛利率情况”。

报告期内，发行人外销前十大客户的平均毛利率高于内销直销和内销经销模式下前十大客户的平均毛利率，内销直销模式下前十大客户的平均毛利率高于内销经销模式下前十大客户的平均毛利率。主要原因如下：

(1) 报告期内，公司产品境外销售单价及毛利率显著高于境内销售单价及毛利率，主要系：①公司产品性价比较高，在国际市场与同类产品相比，公司产品的价格更具有竞争力，因此外销产品价格和毛利率相对较高；②公司自成立以来一直以境外市场为主要目标市场，近年来，公司开始大力开拓境内市场，并推出自主品牌产品。境内市场的竞争环境、产品定价等方面与境外市场存在较大差异，因此公司在境内销售的单价、毛利率与境外销售的单价、毛利率存在较大差异。

(2) 报告期内，公司内销直销模式的毛利率高于内销经销模式的毛利率，主要系：①公司直销模式销售的产品为贴牌产品，经销模式销售的产品为自主品牌产品。近年来，公司在销售贴牌产品的基础上，确立了大力发展自主品牌的战略。在自主品牌推广过程中，公司“让利”经销商，产品销售价格相对较低、毛利率较低。②公司经销模式销售的产品中，销售额占比最大的产品为旋装式机油滤清器，该类产品相比公司其他类产品毛利率较低。

按照境内外销售区域和销售模式，报告期各期发行人对前十大客户基本情况如下：

序号	客户全称	成立时间	注册资本	股权结构	交易合作历史
1	Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	1937年12月	1,400万欧元	Kerstin Bilstein 34.5%; Jan Siekerman 24.5%; Martin Bachmann 19%; Christoph Crone 10.1%; Bernd Crone 9.9%;	2008年
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	1996年6月	150万澳元	GUD Holdings Limited 100%	2008年
3	LKQ European Holdings B. V.	-	-	其母公司为总部位于美国的NASDAQ上市公 司 LKQ Corporation	2013年
4	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	2011年3月	-	TRICO GROUP HOLDINGS, LLC 100%	2012年
5	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	1955年1月	102.6万欧元	Horad Holding GmbH 100%	2008年
6	FTC-AIM JV INC	2006年8月	-	Jeffrey M Olefson 100%	2008年
7	P. C. Vaughan Mfg. Corp.	1981年	25,000美元	Jeff Starin 100%	2008年
8	HART SP. Z O. O	2003年8月	455万波兰兹罗提	Hart Group SP. Z O. O 100%	2008年
9	JURA FILTRATION SA	1989年4月	18万欧元	GROUPE HIFI 100%	2008年
10	KS Filter Co., LTD	2008年6月	100万日元	中本德太加 100%	2012年
11	Comline Auto Parts Limited	1988年3月	10,000英镑	Comline Holdings Limited 100%	2008年
12	Champion Laboratories Inc.	1975年6月	150万美元	Uci International, LLC 100%	2016年
13	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	2009年2月	500万元新台币	香港商驹进股份有限公司 100%	2014年
14	博世汽车技术服务(中国)有限公司	1995年12月	12,500万美元	博世(中国)投资有限公司 100%	2016年
15	上海苏驭汽车用品有限公司	2015年7月	500万元人民币	高爱兵 100%	2019年
16	上海滨道滤清器有限公司	2012年10月	1,200万元人民币	孙艺兰 90%; 赵大威 10%	2014年
17	电装(中国)投资有限公司	2003年1月	26,609.6935万美元	电装株式会社 100%	2011年
18	柏石(厦门)供应链有限	2010年	1,000万元	梁海斌 100%	2018年

序号	客户全称	成立时间	注册资本	股权结构	交易合作历史
	公司	11月	人民币		
19	上海索菲玛汽车滤清器有限公司	1996年3月	1,000万美元	意大利 UFI 集团 100%	2011年
20	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	2005年4月	960万美元	丰田纺织株式会社 60%; 电装(中国)投资有限公司 40%	2016年
21	东风汽车集团股份有限公司	2001年5月	861,612万元人民币	东风汽车集团有限公司 66.8559%	2017年
22	梅施汽车零部件(上海)有限公司	2008年3月	240万欧元	科施博格(中国)投资有限公司 100%	2016年
23	安徽迈顺汽车零部件有限公司	2003年12月	300万元人民币	安徽环新汽配有限公司 52%; 刘顺山 48%	2016年
24	广西汽车集团有限公司	1990年1月	108,289.31 2849万元人民币	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会 99.3599%	
25	太仓市联宏电塑有限公司	2002年4月	500万元人民币	李友连 80.00%, 李白芸 20.00%	2016年
26	厚德融智(北京)环保技术研究院	2011年3月	100万元人民币	陈庆东 75%, 吴丽娟 25.00%	2015年
27	深圳市一达通企业服务有限公司	2001年12月	330,000万元人民币	阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 100%	2011年
28	高博集团有限公司	2016年4月	10,000万元人民币	余振威 60%, 陈小红 40%	2017年
29	合肥鑫旺物流有限公司	2014年12月	2,000万元人民币	沙邦巢 70%, 汪宝友 30.00%	2017年
30	浙江环球滤清器有限公司	1993年6月	3,008万元人民币	海尚集团有限公司 51.00%, 刘万斌 19.60%, 叶华平 14.70%, 刘秀叙 14.70%	2016年
31	宁波金涛模具机械有限公司	2003年3月	180万元人民币	乐涛瀚 60.00%, 乐名山 20.00%, 戴金素 20.00%	2016年
32	云南万融企业管理有限公司	2018年11月	500万元人民币	田兴勇 52.9190%, 赵跃钢 22.4510%, 杨波 8.8200%, 董雪宾 8.8200%, 李品祥 4.1940%, 李成章, 1.3980%, 余学明 1.3980%	2019年
33	河南洁强汽车配件有限公司	2015年5月	100万元人民币	袁小平 99.00%, 李佳洁 1.00%	2015年
34	昆明宜车商贸有限公司	2010年5月	100万元人民币	吴文容 50.00%, 田兴勇 50.00%	2014年
35	太原市途远翔商贸有限公司	2011年10月	200万元人民币	胡晓胜 50.00%, 田娟 50.00%	2012年
36	西安美恒汽车配件有限公司	2012年1月	100万元人民币	郭晶献 90.00%, 王荣 10.00%	2012年

序号	客户全称	成立时间	注册资本	股权结构	交易合作历史
37	成都金泰顺商贸有限公司	2015年3月	50万元人民币	李冬 50.00%, 李涛 50.00%	2016年
38	临沂佳配汽车配件有限公司	2017年3月	50万元人民币	孔德勇 60.00%, 李健铭 38.00%, 刘庆华 2.00%	2017年
39	长沙市雨花区湘华汽车配件贸易有限公司	2012年5月	50万元人民币	黄海军 95.00%, 黄征 5.00%	2016年
40	烟台大田汽车配件有限公司	2007年5月	477.78万元人民币	王田一 89.9996%, 王荣祥 10.0004%	2012年
41	沧州市车信义汽车配件有限公司	2014年9月	200万元人民币	李娜 100%	2014年
42	北京联合汇晟汽车零件有限公司	2012年6月	150万元人民币	张丽娟 100%	2016年
43	杭州华申汽配有限公司	2009年5月	50万元人民币	郭延华 100%	2013年
44	杭州浙江汽配城华申汽配商行	2009年5月	50万元人民币	郭延华 100%	2013年
45	驥起(上海)科技有限公司	2019年7月	224.7191万元人民币	上海策良信息技术有限公司 51.05%, 张波林 26.70%, 舒显文 22.25%	2019年
46	淄博代何商贸有限公司	2013年1月	10万元人民币	许鹏飞 100%	2013年
47	武汉一鸣伟业商贸有限公司	2012年1月	50万元人民币	李朝阳 98.00%, 李启来 2.00%	2015年
48	合肥聚仁汽车配件有限公司	2010年8月	50万元人民币	张广森 60.00%, 高向荣 40.00%	2012年

发行人上述客户中，高博集团有限公司成立于2016年，系公司控股子公司蚌埠优特燃油系统有限公司的客户。

公司于2015年5月引进专业团队生产燃油滤清器，考虑到股权分配和便于独立核算，公司成立了子公司蚌埠优特，其中公司持股75%，团队骨干杨光品持股25%。蚌埠优特生产的产品以燃油滤清器中的汽油滤清器为主，也包括少量的柴油滤清器。蚌埠优特燃油滤清器的产量及销量占合并报表相关数据情况如下表所示：

单位：万只

燃油滤清器	2020年上半年	2019年	2018年	2017年
合并报表产量	80.70	146.45	113.04	106.47
蚌埠优特产量	28.58	50.27	38.64	13.66
产量占比	35.42%	34.33%	34.18%	12.83%

合并报表销量	72.85	139.26	107.10	108.52
蚌埠优特销量	28.70	50.73	39.29	12.42
销量占比	39.40%	36.43%	36.69%	11.44%

蚌埠优特的产品销售包含直接对外销售和对母公司销售再对外销售。划分依据主要为：国外客户及国内经销商客户统一从母公司销售，国内直销客户如果只采购蚌埠优特的产品就从蚌埠优特直接销售，如果几滤都需要的话，就统一从母公司销售。

报告期内，蚌埠优特直接对外销售和间接对外销售情况如下表所示：

单位：万只				
燃油滤清器销量	2020年半年	2019年	2018年	2017年
直接对外销售	6.06	20.16	21.53	11.18
间接对外销售	22.64	30.57	17.76	1.24

蚌埠优特根据产品的成本加合理利润及产品对外销售价格等因素确定集团内部交易价格；母公司在编制合并财务报表时，已根据企业会计准则的相关规定对集团内部交易和内部往来进行抵消；公司内部交易定价合理，已开具合法合规的购销发票并进行纳税申报，同时国家税务总局蚌埠市税务局已出具合法合规证明，确认公司及子公司报告期内不存在税务违法违规行为。

蚌埠优特报告期内的销售收入、销售毛利率情况如下表所示：

单位：元				
项目	2020年上半年	2019年	2018年	2017年
销售收入	3,862,512.34	7,130,005.97	5,751,249.57	2,548,412.57
销售毛利率	10.21%	5.02%	1.73%	-8.05%

蚌埠优特成立期初总订单量较少，产品的单位人工和制造费用偏高，导致毛利率为负。报告期内，随着蚌埠优特产品销售收入的逐步增长，毛利率也逐步提高。

昆明宜车商贸有限公司、云南万融企业管理有限公司均为自然人田兴勇实际控制的公司，自2019年开始，公司第一大经销商由昆明宜车商贸有限公司变更为云南万融企业管理有限公司，在云南省等地经销公司产品。

昆明宜车商贸有限公司的股东吴文容和田兴勇系夫妻关系。

### 3、报告期内，各期前十大客户变动情况及对发行人的影响

### (1) 报告期各期前十大客户变动的原因

报告期各期，公司前十大客户的变动情况如下：

序号	客户名称	客户各期销售收入排名			
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	第1	第1	第1	第1
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	第2	第2	第2	第2
3	LKQ European Holdings B. V.	第3	第4	第4	第3
4	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	第4	第8	第9	合作中，未进前十大客户
5	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH&Co. KG	第5	第7	第7	第8
6	FTC-AIM JV INC	第6	第5	第5	第6
7	博世汽车技术服务(中国)有限公司	第7	合作中，未进前十大客户	合作中，未进前十大客户	合作中，未进前十大客户
8	P. C. Vaughan Mfg. Corp.	第8	第6	第6	合作中，未进前十大客户
9	上海苏驭汽车用品有限公司	第9	合作中，未进前十大客户	尚未合作	尚未合作
10	HART SP. Z O. O	第10	第3	第3	第5
11	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	合作中，未进前十大客户	第9	合作中，未进前十大客户	第7
12	Comline Auto Parts Limited	合作中，未进前十大客户	第10	合作中，未进前十大客户	第9
13	Champion Laboratories Inc.	合作中，未进前十大客户	合作中，未进前十大客户	第8	合作中，未进前十大客户
14	上海滨道滤清器有限公司	合作中，未进前十大客户	合作中，未进前十大客户	第10	第10
15	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	不再合作	不再合作	不再合作	第4

报告期内，公司前十大客户的稳定性较强，前十大客户的变动主要系其采购量在不同年份增减变动导致排名有所变动所致，具有合理性。除 2017 年第四大客户 Crossroads Global Trading Co. Ltd. 滤清器产品的主要采购地点变为美国国内不再与公司进行合作以外，其他客户目前均与公司保持稳定合作关系。报告期内 HART SP. Z O. O 从公司采购的滤清器数量分别为 73.05 万只、79.33 万只、72.91 万只、17.63 万只。2020年上半年排名下滑至第十名主要系受疫情影响所致。该客户所处国别为波兰，

其销售市场比较单一，主要为本国的汽车售后服务连锁店，2020年上半年波兰国内受疫情影响较为严重，2020年下半年至今公司来自该客户的订单有所回升。报告期内，公司不存在因产品质量纠纷导致的客户变动。

### (2) 各期新增客户销售收入、占比情况

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
新增客户销售收入(万元)	177.59	909.42	1,218.33	1,428.91
总销售收入(万元)	13,766.30	29,292.20	27,274.20	27,548.65
占比	1.29%	3.10%	4.47%	5.19%

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月各期新增客户销售收入占比分别为5.19%、4.47%、3.10%和1.29%，新增客户收入占比较低，客户变动对发行人持续经营能力的影响较小。

### 4、发行人获客方式，客户集中度合理性

公司的获客方式主要包括招商、参加展会、参加招投标、网络主动联系和通过现有客户群推荐等多种方式。公司主要服务于汽车售后市场，主要客户群体为国内外汽车零部件贸易商、经销商，因此公司的客户较为分散，具有合理性。公司客户集中度与同行业可比公司中主要服务于汽车售后市场的金麒麟相似，达菲特和华原股份主要服务于整车配套市场，其客户集中度高于发行人。

### (三) 主要原材料和能源采购情况

#### 1、主要原材料和能源采购金额及占比

公司生产过程中所需的原材料种类较多，包括配件、过滤材料、包装材料、化工材料、金属材料等大类，生产耗用的能源主要为电力。

报告期内，公司主要原材料和能源的采购金额及占比情况如下：

单位：万元

主要原材料 和能源类别	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度		
	金额	占采购 总额的 比例	金额	占采购 总额的 比例	金额	占采购 总额的 比例	金额	占采购 总额的 比例	
<b>其中：</b>									
配件	铁配件	683.76	10.53%	1,292.32	8.97%	1,264.98	8.80%	904.72	6.47%
	塑胶件	502.71	7.74%	1,169.15	8.11%	1,056.21	7.34%	884.25	6.32%

	密封件	494.58	7.62%	1,015.60	7.05%	996.39	6.93%	881.88	6.31%
<b>其中：</b>									
过滤材料	木浆纸	865.32	13.32%	1,892.88	13.13%	1,961.19	13.64%	2,180.30	15.59%
	活性炭型滤布	325.57	5.01%	786.82	5.46%	481.32	3.35%	813.52	5.82%
	涤纶纤维	275.02	4.23%	682.41	4.73%	858.71	5.97%	716.10	5.12%
包装材料	<b>其中：</b>								
	内盒	841.64	12.96%	2,077.51	14.41%	2,098.92	14.59%	2,090.32	14.95%
化工材料	<b>其中：</b>								
	热熔胶	136.13	2.10%	356.56	2.47%	328.26	2.28%	352.09	2.52%
	组合聚醚 A 料	132.37	2.04%	352.78	2.45%	349.90	2.43%	372.00	2.66%
	PP	124.12	1.91%	318.37	2.21%	285.00	1.98%	253.30	1.81%
金属材料	组合聚醚 B 料	47.71	0.73%	137.29	0.95%	144.20	1.00%	132.31	0.95%
	<b>其中：</b>								
能源	铁卷料	585.58	9.02%	1,161.04	8.05%	1,311.14	9.12%	1,089.13	7.79%
	<b>其中：</b>								
合计		5,267.95	81.12%	11,827.90	82.05%	11,745.59	81.67%	11,270.97	80.62%

## 2、主要原材料和能源采购价格变动情况

报告期内，公司主要原材料和能源的平均采购价格及变动情况的具体情况如下：

主要原材料 和能源类别		单位	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度
			平均 价格	变动 比例	平均 价格	变动 比例	平均 价格	变动 比例	平均 价格
配件	铁配件	元/个	0.34	18.10%	0.29	3.57%	0.28	12.00%	0.25
	塑胶件	元/个	0.47	-4.65%	0.49	4.26%	0.47	0.00%	0.47
	密封件	元/个	0.32	-7.19%	0.34	0.00%	0.34	-2.86%	0.35
过滤材料	木浆纸	元/公斤	20.40	6.95%	19.07	-7.56%	20.63	-0.63%	20.76
	活性炭型滤布	元/公斤	40.13	2.20%	39.27	16.70%	33.65	3.83%	32.41
	涤纶纤维	元/公斤	7.85	-5.32%	8.29	-19.51%	10.30	8.76%	9.47
包装材料	内盒	元/个	0.80	-3.41%	0.83	-4.60%	0.87	-3.33%	0.90
化工材料	热熔胶	元/公斤	22.87	-5.02%	24.08	1.13%	23.81	1.54%	23.45
	组合聚醚 A 料	元/公斤	14.67	-6.06%	15.62	-4.99%	16.44	4.71%	15.70
	PP	元/公斤	7.39	-0.16%	7.40	0.68%	7.35	2.23%	7.19
	组合聚	元/公斤	17.99	-17.33%	21.76	-4.01%	22.67	20.07%	18.88

	醚 B 料								
金属材料	铁卷料	元/公斤	4.81	0.41%	4.79	-4.77%	5.03	-3.82%	5.23
能源	电	度	0.73	2.31%	0.71	-1.39%	0.72	-4.00%	0.75

#### (四) 报告期内的主要供应商

报告期内，发行人向前五大供应商的采购情况如下表所示：

序号	供应商名称	内容	采购额(万元)	占比
2020 年 1-6 月				
1	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	416.84	6.42%
2	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	381.68	5.88%
3	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	369.23	5.69%
4	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	334.78	5.16%
5	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	326.85	5.03%
合计			1,829.38	28.17%
2019 年度				
1	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	976.45	6.77%
2	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	954.50	6.62%
3	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	923.42	6.41%
4	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	822.81	5.71%
5	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	721.52	5.01%
合计			4,398.70	30.52%
2018 年度				
1	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	1,021.73	7.10%
2	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	882.58	6.14%
3	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	847.07	5.89%
4	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	781.94	5.44%
5	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	679.66	4.73%
合计			4,212.99	29.29%
2017 年度				
1	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	1,132.94	8.10%
2	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	896.54	6.41%
3	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	829.93	5.94%
4	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	665.18	4.76%
5	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	611.05	4.37%
合计			4,135.63	29.58%

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过 50%的情况，也不存在严重依赖少数供应商的情形。公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方在上述供应商中未占有任何权益，与上述供应商不存在关联关系。

## (五) 外协加工情况

### 1、外协合作方的基本情况

公司根据需求寻找合适的外协合作方，通常以质量、价格、服务能力、交货期、运输距离等作为主要的选择标准。公司通过使用《供方能力调查表》的形式初步收集供方能力资料，并向潜在供方索取营业执照等基本证件，对潜在供方实际生产能力、质量稳定能力、技术能力进行选择评价，通过供方选择评价合格后，采购部根据《合同管理制度》与供应商签订框架协议，录入《合格供方名录》，并将供方相关信息提交给信息部，将供方信息录入ERP系统中。

报告期各期，公司前五名外协方的名称及基本情况如下所示：

委外工序	企业名称	注册资本 (万元)	注册地址	成立时间	经营范围
产品注 PU 胶	河北旭鼎汽车零部件有限公司	300	清河县漓江街北侧 62 号	2014 年 10 月 21 日	滤清器、拉线、密封条、橡塑制品、无纺布加工销售；货物或技术进出口
滤材复合加工	东莞市利韬过滤材料有限公司	1,000	东莞市塘厦镇清湖头龙田路 6A 号	2010 年 01 月 13 日	产销：过滤材料、无纺布制品、空气滤清器；销售：模具及通用机械设备；货物进出口、技术进出口
	泰州市宏大无纺布有限公司	500	泰州市高港区刁铺街道万庄社区普丰组 13 号	2011 年 01 月 27 日	无纺布、衬布、坯布、针刺棉、水刺布、海绵、编织袋、塑料网、尼龙网、化工原料（不含危险化学品）销售
网料注塑成型	蚌埠益铭晖塑模科技有限公司	80	安徽省蚌埠市兴旺路 555 号	2012 年 02 月 17 日	塑料制品及塑料零配件（不含一次性餐具），机械零配件，模具及模具零配件的加工、销售
	蚌埠市圣博塑模科技有限公司	50	蚌埠市黄山路 8318 号（上理大科技园 3 号厂房）	2014 年 10 月 23 日	塑料制品、模具的研发、生产、销售
	蚌埠市兰天模具有限公司	200	安徽省蚌埠市高新区黄山路 8318 号（5 号厂房 CYN5-2 区域）	2013 年 01 月 07 日	模具技术的研发；模具制品、电子产品的设计、生产加工和销售、维修；过滤器及其配件、设备的研发、生产、销售、维修、装配；通用机械零部件的研发、生产、销

					售、维修；专用设备、金属材料的销售
配件冲压成型	蚌埠法斯特滤清器有限公司	30	蚌埠市高新区长华路（蚌埠市华骜汽车配件有限公司院内综合楼一楼）	2016年11月30日	滤清器及滤清器配件的生产、销售。特种滤清器及设备的制造、销售；机械加工、模具制造销售
组装工序	温岭市航泰机电设备厂	-	温岭市石塘镇上箬路	2003年11月14日	船用液压设备、船用甲板机械、船用电器、汽车配件、工业自动化设备加工、销售

上述外协厂商主要为公司提供产品注 PU 胶、滤材复合加工、滤材复合加工、网料注塑成型、配件冲压成型等公司生产流程中的普通工序，其过程简单，不需要相应的特殊资质，以上外协方与公司、公司员工或前员工间不存在关联关系或其他利益安排，不存在利益输送。

## 2、外协定价机制及合作内容

符合条件的外协厂商，采购部根据《采购管理制度》对供方进行询价、比价、议价，并依此确定主供应商和副供应商，并以《询价结果报告》的形式通知信息部录入 ERP 中。在价格调整或者需要变更主供应商时，由采购部提交申请，报经分管副总审批后，采购部根据审批结果对 ERP 信息进行维护。

报告期内，公司将部分生产工艺简单、技术附加值较低的加工工序委托外协加工单位进行加工，公司外协加工金额及其占主营业务成本的比例情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
外协加工金额	19.56	61.14	74.11	88.72
主营业务成本	9,024.48	19,071.47	18,416.53	19,136.18
外协加工金额占主营业务成本的比例	0.22%	0.32%	0.40%	0.46%

报告期内，公司外协加工金额占主营业务成本的比重较低，各年均低于 1%。公司将部分生产工艺简单、技术附加值较低的工序进行委外加工，可以减少固定支出，适当降低生产成本，公司的外协加工工序在公司整个业务中环节中并不处于重要地位，该外协生产环节不涉及公司产品的核心技术或核心生产环节，且目前市场中同类型外协厂商众多，公司能较易找到满足服务要求的厂商提供外协服务。因此，外协不会对发行人独立性和业务完整性构成影响。

### 3、外协质量控制

公司按照 IATF16949 标准建立了一整套完善的、严格的质量管理体系，已通过了 ISO9001：2015、IATF16949：2016 国际质量管理体系认证和 IS014001：2015 国际环境管理体系认证。报告期内，公司产品质量标准符合行业标准或国家标准。为保证外协加工产品质量，公司控制外协产品质量的具体措施主要包括以下方面：

①外协厂商选择：以质量、加工服务能力、交货期等作为主要的选择标准对外协厂商名单进行调查、评价、审核，最终选择合格的外协供应商。

②加工过程：在发出每批委外物资后，公司设有专门人员跟踪外协厂商的加工进度，并不定期进驻外协厂商对在产品的加工品质进行现场查验，发现问题现场整改。

③产品验收：公司按照合同规定的时限收回委外加工物资，并执行严格的验收检验。对于不合格产品，退回外协厂商并要求其限期整改，并将本次不合格品的情况记录，作为以后评价供应商名单时的参考之一。

对于加工过程中，由于外协合作方原因造成委外物资损坏的，由外协合作方承担损坏原材料费用。对于验收不合格的外协加工产品，如果是委外物资质量问题，由公司承担报废责任；如果是由于外协合作方加工工艺导致的二次加工、材料报废，则由外协合作方承担。外协方加工完成经验收合格交付给公司的产品，公司在后续加工或交付客户后因外协方原因导致产品质量出现问题的，公司向外协方进行追偿。报告期内，公司与外协合作方不存在关于外协生产的产品质量纠纷。

## （六）报告期内对持续经营有重要影响的合同的基本情况

### 1、重大销售合同

发行人与客户的具体销售内容根据订单执行，单个订单的金额较小，按照同一交易主体在一个会计年度内连续发生的相同内容或性质的合同累计计算，选取了各年度累计交易金额前五名的客户作为重大销售合同的披露标准。

序号	交易对方	销售内容	交易年度	交易金额(万元)	是否履行完毕
1	Wesfil Australia PTY Ltd.	汽车滤清器	2017 年	2,667.47	是
2	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	汽车滤清器	2017 年	1,868.46	是
3	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	汽车滤清器	2017 年	1,675.96	是

4	Euro Car Parts Ltd.	汽车滤清器	2017 年	1,645.77	是
5	HART SP.Z O.O	汽车滤清器	2017 年	1,033.81	是
6	Wesfil Australia PTY Ltd.	汽车滤清器	2018 年	2,959.01	是
7	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	汽车滤清器	2018 年	1,613.99	是
8	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	汽车滤清器	2018 年	1,578.74	是
9	HART SP.Z O.O	汽车滤清器	2018 年	1,200.61	是
10	FTC-AIM JV Inc	汽车滤清器	2018 年	918.32	是
11	Wesfil Australia PTY Ltd.	汽车滤清器	2019 年	3,093.49	是
12	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	汽车滤清器	2019 年	1,876.58	是
13	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	汽车滤清器	2019 年	1,616.85	是
14	HART SP.Z O.O	汽车滤清器	2019 年	1,105.92	是
15	FTC-AIM JV Inc	汽车滤清器	2019 年	829.81	是
16	Wesfil Australia PTY Ltd.	汽车滤清器	2020 上半年	1,755.19	是
17	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	汽车滤清器	2020 上半年	970.90	是
18	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	汽车滤清器	2020 上半年	829.12	是
19	Euro Car Parts Ltd.	汽车滤清器	2020 上半年	356.37	是
20	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH &Co.KG	汽车滤清器	2020 上半年	339.28	是

## 2、重大采购合同

发行人与供应商的具体采购内容根据订单执行，单个订单的金额较小，按照同一交易主体在一个会计年度内连续发生的相同内容或性质的合同累计计算，选取了各年度累计交易金额前五名的供应商作为重大采购合同的披露标准。

序号	交易对方	采购内容	交易年度	交易金额(万元)	是否履行完毕
1	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	2017 年	1,132.94	是
2	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	2017 年	896.54	是
3	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	2017 年	829.93	是
4	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	2017 年	665.18	是
5	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	2017 年	611.05	是
6	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	2018 年	1,021.73	是
7	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	2018 年	882.58	是
8	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	2018 年	847.07	是
9	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	2018 年	781.94	是
10	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	2018 年	679.66	是
11	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	2019 年	976.45	是
12	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	2019 年	954.50	是
13	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	2019 年	923.42	是
14	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	2019 年	822.81	是

15	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	2019 年	721.52	是
16	安徽省粤隆印刷科技有限公司	包装材料	2020 上半年	416.84	是
17	广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	包装材料	2020 上半年	381.68	是
18	泰州市宏大无纺布有限公司	过滤材料	2020 上半年	369.23	是
19	安徽同丰橡塑工业有限公司	密封件	2020 上半年	334.78	是
20	山东菲尔德过滤科技有限公司	过滤材料	2020 上半年	326.85	是

### 3、重大担保合同

截至本公开发行说明书签署日，公司正在履行的以公司作为保证人或者以公司自身资产作为担保物**担保额度 500 万元以上的**重大担保合同如下：

序号	贷款银行	合同编号	担保额度 (万元)	主债权发生期间	被担保人	担保措施
1	徽商银行股份有限公司蚌埠分行	1308101811009	5,120	2018.11.29-2023.11.29	安徽凤凰	公司房屋、土地抵押

### 4、重大借款合同

截至本公开发行说明书签署日，公司正在履行的**借款金额 500 万元以上的**银行借款合同如下：

序号	贷款银行	合同编号	额度 (万元)	贷款期限	担保措施
1	徽商银行股份有限公司蚌埠分行	固借字第 128101812261000001	500	2018.12.26-2022.12.26	巫界树、蚌埠菲尼斯保证；公司不动产抵押
2		固借字第 128101905201000001	1,500	2019.5.20-2023.5.20	巫界树、蚌埠菲尼斯保证；公司不动产抵押
3		固借字第 128101907181000001	1,000	2019.7.18-2023.7.18	巫界树、蚌埠菲尼斯保证；公司不动产抵押
4		固借字第 128101910171000001	2,000	2019.10.17-2023.10.17	巫界树、蚌埠菲尼斯保证；公司不动产抵押

### 5、重大工程建设合同

截至本公开发行说明书签署日，公司正在履行的 500 万元以上的工程施工有关的合同如下：

序号	交易对方单位名称	合同内容	签订时间	金额（万元）
1	安徽德耀建筑工程有限公司	生产车间建设工程施工	2018.10.10	6,021.10

2	蚌埠二建建设有限公司	研发车间、综合楼建设 工程施工	2018.02.11	5,000.00
---	------------	--------------------	------------	----------

报告期内，公司已按重大合同的认定标准充分披露重大合同。

#### 四、关键资源要素

##### (一) 产品所使用的核心技术

序号	技术名称	技术来源	所处阶段	对应专利	对应产品
1	环保型机油滤清器滤芯及其制造工艺	原始创新	批量生产	201110121788.8 201420322811.9 201020279544.3 201621088703.5 201621033027.1 201621033030.3	环保机油 滤清器
2	电喷汽油滤清器用竹浆滤纸及其制备方法	原始创新	批量生产	201210351322.1 201821293299.4	汽油滤清器
3	柴油滤清器用耐高温阻燃滤纸及其制备方法	原始创新	批量生产	201210351131.5 201210351303.9	柴油滤清器
4	汽油滤清器用耐高温抗腐蚀滤纸及其制备方法	原始创新	批量生产	201210351330.6 201210360322.8	汽油滤清器
5	旋装式滤清器外壳的喷粉工艺及该工艺中用的流水线	原始创新	批量生产	201210199197.7 201220284234.X 201020279551.3 201921569113.8 201220500559.7 201220497328.5	旋装机油 滤清器
6	耐高温燃油滤纸及其制备方法	原始创新	批量生产	201210351368.3 201520887443.7	燃油滤清器
7	阻燃型汽车空气滤纸及其制备方法	原始创新	批量生产	201210351323.6 201210351287.3 201921856238.9	空气滤清器
8	耐高温汽车滤清器用滤纸	原始创新	批量生产	201210360403.8 201210351360.7	空气滤清器
9	去除吸附有害颗粒的结构滤芯及其制备方法	原始创新	批量生产	201310255124.X 201310255143.2	空调滤清器
10	燃油滤清器用复合滤纸及其制备方法	原始创新	批量生产	201410170085.8 201721246188.3 201721246181.1	燃油滤清器
11	活性炭滤芯及其制备方法	原始创新	批量生产	201310255455.3 201310255272.1 201310255197.9 201520733705.4 201921878801.2 201921673803.8	空调滤清器

				201621032627.6 201620507950.8	
--	--	--	--	----------------------------------	--

报告期内，公司核心技术对应的产品收入占营业收入的比例情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
核心技术产品收入(万元)	11,569.82	25,208.08	22,879.48	20,665.97
占营业收入的比例	84.04%	86.06%	83.89%	75.02%

## (二) 生产经营资质

截至本公开发行说明书签署日，公司取得的与生产经营相关的资质如下表所示：

序号	主体	文件名称、号码	出具机构	取得时间、有效期
1	安徽凤凰	《对外贸易经营者备案登记表》 (编号：01902953)	对外贸易经营者 备案登记机关	2017年 1月3日
2	安徽凤凰	《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： 3403330007)	蚌埠海关	2014年10 月29日， 有效期为 长期
3	安徽凤凰	《高新技术企业证书》 (编号：GR201934000064)	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、 国家税务总局安徽省税务局	2019年 9月9日， 有效期三 年
4	安徽凤凰	《排污许可证》 (编号：91340000796419607A001Q)	蚌埠市 生态环境局	2019.12.20- 2022.12.19
5	安徽凤凰	《两化融合管理体系评定证书》 (编号： AIITRE-00519IIIMS0032201)	中国电力企业联合会科技开发服务中 心	2019.11.22- 2022.11.22
6	安徽凤凰	《环境管理体系认证证书》 ISO14001:2015	QualityAustria-Trainings, ZertifizierungsundBegutachtungsGmbH	2016.03.02- 2021.02.25
7	安徽凤凰	《质量管理体系认证证书》 ISO9001:2015		2018.03.16- 2021.03.15
8	安徽凤凰	《质量管理体系认证证书》 IATF16949:2016		2018.03.16- 2021.03.15
9	安徽凤凰 华纺分公 司	《排污许可证》(编号： 91340300MA2N1R1318001U)	蚌埠市 生态环境局	2020.04.23- 20 3.04.22
10	蚌埠艾科	《固定污染源排污登记回执》(编号： 91340300348771383M001W)	全国排污许可证 管理信息平台	2020.03.21- 2025.03.20
11	蚌埠优特	《固定污染源排污登记回执》(编号： 9134030034381521XB001X)	全国排污许可证 管理信息平台	2020.04.13- 2025.04.12

### (三) 特许经营权

截至本公开发行说明书签署日，公司未拥有特许经营权。

### (四) 主要固定资产

#### 1、固定资产构成情况

截至 2020 年 6 月 30 日，公司固定资产构成情况如下：

单位：万元

类别	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋及建筑物	10,707.80	3,802.81	6,905.00	64.49%
机器设备	5,519.55	3,144.12	2,375.43	43.04%
运输设备	426.85	322.36	104.49	24.48%
电子设备	369.44	320.05	49.39	13.37%
其他设备	376.63	340.75	35.88	9.53%
合计	17,400.26	7,930.08	9,470.19	54.43%

#### (1) 房屋及建筑物

截至 2020 年 6 月 30 日，发行人主要房屋建筑物原值及净值如下：

单位：万元

序号	建筑物名称	账面原值	账面净值	主要用途
1	二期厂房	1,143.90	728.34	生产车间、原料仓储
2	2号厂房	1,087.13	864.94	生产车间、原料仓储
3	纳米1号厂房	1,029.95	671.49	生产车间、原料仓储
4	纳米科研楼	1,024.95	668.23	研发、办公楼
5	纳米2号厂房	993.06	647.44	生产车间、原料仓储
6	纳米3号厂房	983.71	641.34	成品仓储
7	三期1#车间	907.62	717.21	生产车间、食堂
8	纳米4号厂房	678.94	442.65	成品仓储
9	一期科研车间	519.46	268.60	研发试制楼
10	一期模具车间	449.51	233.03	生产车间
11	一期主厂房	333.00	173.08	生产车间
12	1号厂房	307.06	224.97	生产车间、办公楼
13	一期职工宿舍	226.35	117.04	职工宿舍
14	一期办公楼	190.25	98.37	经营管理
合计		9,874.89	6,496.73	

#### (2) 机器设备

截至 2020 年 6 月 30 日，发行人主要机器设备生产线原值及净值如下：

单位：万元

性质	主要用途	账面原值	账面净值	使用状态
折纸设备	折纸	538.50	279.64	正常使用
检测设备	检测、实验	509.78	216.89	正常使用
注胶设备	注胶	485.14	261.37	正常使用
冲压设备	冲压、铆合、铆压	383.75	121.82	正常使用
组立设备	安装、封口、攻丝、固化、烘干、夹条	338.87	196.86	正常使用
注塑设备	注塑	301.14	147.23	正常使用
喷涂设备	喷粉、喷涂、清洗、中心管设备	290.49	129.17	正常使用
印刷设备	贴标、印刷	264.55	107.44	正常使用
焊接设备	焊接、热板焊、热压成型	252.57	140.79	正常使用
包装设备	包装、称重、喷油	178.20	77.57	正常使用
切割设备	精切设备、模切、	55.51	13.39	正常使用
合计		3,598.50	1,692.17	

注：公司注塑设备主要用于注塑空气滤清器、注塑空调滤清器成品的注塑环节，外协注塑环节主要系生产滤清器使用的塑料零部件，上述两种注塑环节具体使用的注塑设备和注塑工艺不同。由于公司滤清器产品种类繁多，零部件种类也不尽相同，部分零部件由滤网、金属件、塑料框架构成，需要经过注塑环节。为降低制造成本、提升生产效率，公司对部分零部件注塑加工采取了外协模式。

发行人主要房屋建筑物和机器设备均与日常生产经营活动相关，报告期内主要房屋建筑物和机械设备生产线均在正常使用，不存在闲置、废弃、毁损和减值的情形。

## 2、不动产权

截至本公开发行说明书签署日，公司拥有《不动产权证书》的不动产包括 4 宗土地使用权和 14 栋房产，共计宗地面积 184,993.83 平方米、房屋建筑面积 92,305.93 平方米，具体情况如下：

序号	不动产权证号	坐落	权利性质	用途	面积		使用期限	是否抵押
					宗地面积(m <sup>2</sup> )	房屋建筑面积(m <sup>2</sup> )		
1	皖(2018)蚌埠市不动产权第0044397号	黄山大道8028号院内办公楼	出让/自建房	工业用地/工业	1,815.44	33,331.3	2007.06.05至2057.06.04	是
2	皖(2018)蚌埠市不动产权第0043470号	黄山大道8028号院内主厂房	出让/自建房	工业用地/工业	7,020.02	33,331.3	2007.06.05至2057.06.04	是
3	皖(2018)蚌埠市不动产权第0043481号	黄山大道8028号院内1号车间	出让/自建房	工业用地/工业	8,463.29	33,331.3	2007.06.05至2057.06.04	是
4	皖(2018)蚌埠市不动产权第0043482号	黄山大道8028号院内2号厂房	出让/自建房	工业用地/工业	11,961.52	33,331.3	2007.06.05至	是

	0045722 号						2057.06.04	
5	皖(2018)蚌埠市不动产权第0043464号	黄山大道8028号院内模具车间	出让/自建房	工业用地/工业		3,133.32	2007.06.05至2057.06.04	是
6	皖(2018)蚌埠市不动产权第0043458号	黄山大道8028号院内科研车间	出让/自建房	工业用地/工业		5,437.28	2007.06.05至2057.06.04	是
7	皖(2018)蚌埠市不动产权第0044396号	黄山大道8028号院内职工宿舍楼	出让/自建房	工业用地/工业(宿舍)		1,95 .34	2007.06.05至2057.06.04	否
8	皖(2018)蚌埠市不动产权第0041005号	兴中路1111号院内1号车间	出让/自建房	工业用地/工业		8,202.94	2011.01.06至2061.01.05	否
9	皖(2018)蚌埠市不动产权第0041870号	兴中路1111号院内2号车间	出让/自建房	工业用地/工业		8,933.74	2011.01.06至2061.01.05	否
10	皖(2018)蚌埠市不动产权第0041007号	兴中路1111号院内3号车间	出让/自建房	工业用地/工业	26,303.86	8,933.74	2011.01.06至2061.01.05	否
11	皖(2018)蚌埠市不动产权第0041009号	兴中路1111号院内4号车间	出让/自建房	工业用地/工业(车间)		6,357.6	2011.01.06至2061.01.05	否
12	皖(2018)蚌埠市不动产权第0041815号	兴中路1111号院内科研车间	出让/自建房	工业用地/工业		7,150.08	2011.01.06至2061.01.05	否
13	皖(2017)蚌埠市不动产权第0027050号	高新区山香路东侧、兴中路北侧	出让	工业用地	112,271.67	/	2017.04.25至2067.04.24	是
14	皖(2017)怀远县不动产权第0005832号	怀远经济开发区金河路32号	出让/单位建房	工业/工业		8,248.93	2008.06.05至2058.06.05	否
15	皖(2017)怀远县不动产权第0012032号	怀远经济开发区金河路32号	出让/单位建房	工业/综合楼	13,087.00	4,689.69	2008.06.05至2058.06.05	否

除上述房产外，公司存在面积合计约2,237.25 m<sup>2</sup>的房产未办理产权证书的情形，上述房产均位于公司自有土地上，面积较小，约占公司房屋建筑物总面积的2.37%，且用途系生产辅助性用房，不是公司主要生产经营用房。目前公司正在与相关政府部门沟通协调办理，如果未来上述瑕疵房产无法顺利办理权证，有关部门要求公司进行拆除，不会对公司生产经营构成重大影响。

截至2020年6月30日，未办妥产权证书的资产账面原值、账面净值如下：

单位：万元

取得方式	资产名称	账面原值	账面净值
自建	配电室	13.71	7.09
	保安室	8.74	4.52
	库房	42.93	26.45
	2号厂房附房	31.11	20.03
	小计	96.49	58.09
购入	保安室	4.63	3.02
	配电室1	8.00	5.21
	配电室2	7.83	5.10
	空压机房	24.69	16.09
	库房	5.92	3.86
小计		51.07	33.28
合计		147.56	91.36

对于未办妥产权证书的固定资产，发行人能够拥有或控制，预期会给企业带来经济利益资源，同时相应资产的成本能够可靠的计量。发行人未办妥产权证的房屋建筑物中自建固定资产原值为 96.49 万元，购入固定资产原值为 51.07 万元。自建固定资产核算依据为建造该固定资产达到预定可使用状态前发生的必要支出，购入固定资产的价格包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用等。发行人未办妥产权的固定资产原值、净值的计量符合企业会计准则。

公司实际控制人已出具承诺，若将来公司因上述瑕疵房产未能办理权证而产生的任何罚款或损失，由其全额承担，保证安徽凤凰不会因此遭受损失。

蚌埠市住房和城乡建设局、怀远县住房和城乡建设局、蚌埠市自然资源和规划局已出具证明，公司自 2017 年 1 月 1 日以来不存在因违反住建领域法律、房产及自然资源管理的法律法规而受到行政处罚的情形。

## （五）主要无形资产

### 1、商标

#### （1）境内商标

截至本公开发行说明书签署日，公司取得的境内注册商标具体情况如下：

序号	注册人	商标	证号	分类号	有效期	取得方式	法律状态	他项权利

1	安徽凤凰		第 1191525 号	第 11 类	2028 年 7 月 13 日	受让取得	有效	无
2	安徽凤凰		第 1514766 号	第 7 类	2031 年 1 月 27 日	受让取得	有效	无
3	安徽凤凰		第 6957933 号	第 7 类	2030 年 5 月 20 日	受让取得	有效	无
4	安徽凤凰		第 6957935 号	第 12 类	2030 年 5 月 20 日	受让取得	有效	无
5	安徽凤凰		第 6957934 号	第 11 类	2030 年 8 月 27 日	受让取得	有效	无
6	安徽凤凰		第 10768429 号	第 7 类	2023 年 7 月 13 日	原始取得	有效	无
7	安徽凤凰		第 10834903 号	第 7 类	2023 年 7 月 27 日	原始取得	有效	无
8	安徽凤凰		第 1277 792 号	第 7 类	2024 年 10 月 27 日	受让取得	有效	无
9	安徽凤凰		第 12771713 号	第 7 类	2024 年 10 月 27 日	受让取得	有效	无
10	安徽凤凰		第 12771655 号	第 24 类	2025 年 3 月 20 日	受让取得	有效	无
11	安徽凤凰		第 12771609 号	第 7 类	2025 年 4 月 6 日	受让取得	有效	无
12	安徽凤凰		第 12771753 号	第 24 类	2025 年 12 月 13 日	受让取得	有效	无
13	安徽凤凰		第 17181510 号	第 4 类	2026 年 8 月 6 日	原始取得	有效	无

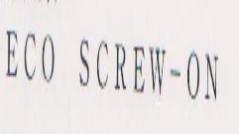
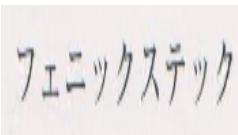
14	安徽凤凰	PURSANG	第 17181650 号	第 4 类	2026 年 8 月 6 日	原始取得	有效	无
15	安徽凤凰	TESTONI	第 17181715 号	第 4 类	2026 年 8 月 6 日	原始取得	有效	无
16	安徽凤凰	PITWORK	第 17181800 号	第 4 类	2026 年 8 月 6 日	原始取得	有效	无
17	安徽凤凰	PURSANG	第 17182770 号	第 12 类	2026 年 8 月 6 日	原始取得	有效	无
18	安徽凤凰	耐摩世	第 17111578 号	第 4 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
19	安徽凤凰	耐摩世	第 17111691 号	第 11 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
20	安徽凤凰	耐摩世	第 17111603 号	第 7 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
21	安徽凤凰	AIGNER	第 17181104 号	第 4 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
22	安徽凤凰	MINTEX	第 17181381 号	第 4 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
23	安徽凤凰	KASHIYAMA	第 17182215 号	第 7 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
24	安徽凤凰	TESTONI	第 17182365 号	第 7 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
25	安徽凤凰	PAGID	第 17182619 号	第 11 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
26	安徽凤凰	KASHIYAMA	第 17182644 号	第 11 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
27	安徽凤凰	TESTONI	第 17182818 号	第 12 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无

28	安徽凤凰	<b>PAGID</b>	第 17182260 号	第 7 类	2026 年 9 月 6 日	原始取得	有效	无
29	安徽凤凰	<b>PURSANG</b>	第 17182270 号	第 7 类	2026 年 9 月 6 日	原始取得	有效	无
30	安徽凤凰	<b>MINTEX</b>	第 17182594 号	第 11 类	2026 年 9 月 27 日	原始取得	有效	无
31	安徽凤凰	<b>TESTONI</b>	第 17182634 号	第 11 类	2026 年 10 月 20 日	原始取得	有效	无
32	安徽凤凰	<b>KASHIYAMA</b>	第 17181288 号	第 4 类	2026 年 10 月 20 日	原始取得	有效	无
33	安徽凤凰	<b>AIGNER</b>	第 17182393 号	第 7 类	2026 年 10 月 20 日	原始取得	有效	无
34	安徽凤凰	<b>ESPRESSO</b>	第 17182314 号	第 7 类	2026 年 10 月 20 日	原始取得	有效	无
35	安徽凤凰	<b>MINTEX</b>	第 17182049 号	第 7 类	2026 年 12 月 6 日	原始取得	有效	无
36	安徽凤凰	<b>phœnix</b>	第 22664025 号	第 16 类	2028 年 2 月 13 日	原始取得	有效	无
37	安徽凤凰	<b>phœnix</b>	第 22663824 号	第 11 类	2028 年 2 月 13 日	原始取得	有效	无
38	安徽凤凰	<b>BENDIX</b>	第 17182105 号	第 7 类	2026 年 10 月 20 日	原始取得	有效	无
39	安徽凤凰	<b>phœnix</b>	第 22664133 号	第 17 类	2028 年 4 月 13 日	原始取得	有效	无
40	安徽凤凰	<b>phœnix</b>	第 22663924 号	第 1 类	2028 年 7 月 27 日	原始取得	有效	无
41	安徽凤凰	<b>青滤</b>	第 32247284 号	第 7 类	2029 年 4 月 6 日	原始取得	有效	无

42	蚌埠优特		第 17112822 号	第 7 类	2026 年 8 月 6 日	原始取得	有效	无
43	蚌埠优特		第 17112885 号	第 12 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
44	蚌埠优特		第 17112583 号	第 7 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无
45	蚌埠优特		第 17112747 号	第 12 类	2026 年 8 月 20 日	原始取得	有效	无

## (2) 境外商标

截至本公开发行说明书签署日，公司取得的境外注册商标具体情况如下：

国别/ 性质	序号	专利 权人	注册商标	证号	核定商标 类别	有效期	取得 方式
日本	1	安徽 凤凰		5545726	第 7 类	2022.12.21	原始 取得
	2	安徽 凤凰		5549822	第 7 类	2023.01.11	原始 取得
	3	安徽 凤凰		5570557	第 7 类	2023.03.29	原始 取得
	4	安徽 凤凰		5485341	第 7 类、第 11 类	2022.04.06	原始 取得
	5	安徽 凤凰		5 85342	第 7 类、第 11 类	2022.04.06	原始 取得

俄罗斯	6	安徽凤凰		456927	第 7 类、第 12 类	2021.03.22	原始取得
	7	安徽凤凰		462371	第 7 类	2021.03.22	原始取得
哈萨克斯坦	8	安徽凤凰		64919	第 11 类	2028.06.13	原始取得
马德里商标	9	安徽凤凰		1450151	第 11 类	2028.11.23	原始取得
中国台湾	10	安徽凤凰		第 01886123 号	第 7 类	2027.12.15	受让取得
中国台湾	11	安徽凤凰		第 01886386 号	第 11 类	2027.12.15	受让取得
中国台湾	12	安徽凤凰		第 01886424 号	第 12 类	2027.12.15	受让取得
中国台湾	13	安徽凤凰		第 00878254 号	第 7 类	2023.10.09	受让取得
中国台湾	14	安徽凤凰		第 00954414 号	第 7 类	2021.08.15	受让取得
中国台湾	15	安徽凤凰		第 00567904 号	第 82 类	2022.07.31	受让取得
中国台湾	16	安徽凤凰		第 01360239 号	第 12 类	2029.04.30	受让取得
中国台湾	17	安徽凤凰		第 01359912 号	第 7 类	2029.04.30	受让取得

(3) 受让取得相关商标的具体情况

①境内商标

序号	转让方	受让方	商标	证号	有效期至	法律状态
1	巫界树	安徽凤凰		第 1191525 号	2028.07.13	有效
2	巫界树	安徽凤凰		第 1514766 号	2031.01.27	有效
3	巫玗翰	安徽凤凰		第 6957933 号	2030.05.20	有效
4	巫玗翰	安徽凤凰		第 6957935 号	2030.05.20	有效
5	巫玗翰	安徽凤凰		第 6957934 号	2030.08.27	有效
6	蚌埠华纺	安徽凤凰		第 12771792 号	2024.10.27	有效
7	蚌埠华纺	安徽凤凰		第 12771713 号	2024.10.27	有效
8	蚌埠华纺	安徽凤凰		第 12771655 号	2025.03.20	有效
9	蚌埠华纺	安徽凤凰		第 12771609 号	2025.04.06	有效
10	蚌埠华纺	安徽凤凰		第 12771753 号	2025.12.13	有效

## ②境外商标

序号	转让方	受让方	注册商标	注册号	有效期至
1	巫界树	安徽凤凰		第 01886123 号	2027.12.15
2	巫界树	安徽凤凰		第 01886386 号	2027.12.15

3	巫界树	安徽凤凰		第 01886424 号	2027.12.15
4	巫界树	安徽凤凰		第 00878254 号	2023.10.09
5	巫界树	安徽凤凰		第 00954414 号	2021.08.15
6	巫界树	安徽凤凰		第 00567904 号	2022.07.31
7	巫界树	安徽凤凰		第 01360239 号	2029.04.30
8	巫界树	安徽凤凰		第 01359912 号	2029.04.30

公司上述受让取得的商标均系无偿受让。

第 12771792 号、第 12771713 号、第 12771655 号、第 12771609 号、第 12771753 号商标为蚌埠华纺申请取得，因蚌埠华纺注销，安徽凤凰设立分公司凤凰华纺承继蚌埠华纺业务，该等商标无偿转让至发行人名下。

除上述商标外，公司其他受让取得的商标均系受让自公司实际控制人巫界树、巫玟翰，受让取得的境外商标均系中国台湾商标。因巫界树、巫玟翰为中国台湾籍，在台湾以其个人名义申请商标效率高于公司自行申请，所以该等商标均由巫界树或巫玟翰取得后无偿转让至安徽凤凰名下，用于安徽凤凰利用自主品牌拓展境外销售业务。

公司受让取得的上述商标均不存在到期注销、终止等异常情况，不存在知识产权争议或纠纷等风险。

## 2、专利

截至本公开发行说明书签署日，公司拥有的专利具体情况如下：

序号	专利类型	专利名称	专利权人	专利号	申请日	有效期	取得方式
1	发明专利	一种环保型机油滤清器的滤芯及其制造工艺	安徽凤凰	201110121788.8	2011.05.07	20 年	原始取得
2	发明专利	旋装式滤清器外壳的喷粉工艺及该工	安徽凤凰	201210199197.7	2012.06.18	20 年	原始取得

		艺中用的流水线					
3	发明专利	一种柴油滤清器用耐高温阻燃滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351131.5	2012.09.20	20年	原始取得
4	发明专利	一种竹炭负载壳聚糖汽车工业滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351274.6	2012.09.20	20年	原始取得
5	发明专利	一种掺有中空涤纶短纤柴油滤清器用滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351288.8	2012.09.20	20年	原始取得
6	发明专利	一种燃油滤清器用矿棉纤维滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351303.9	2012.09.20	20年	原始取得
7	发明专利	一种电喷汽油滤清器用竹浆滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351322.1	2012.09.20	20年	原始取得
8	发明专利	一种汽油滤清器用耐高温抗腐蚀滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351330.6	2012.09.20	20年	原始取得
9	发明专利	一种滤清器滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351360.7	2012.09.20	20年	原始取得
10	发明专利	一种硅胶负载氧化锆空气滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351361.1	2012.09.20	20年	原始取得
11	发明专利	一种耐高温燃油滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351368.3	2012.09.20	20年	原始取得
12	发明专利	一种汽车发动机滤清器用空气滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351287.3	2012.09.20	20年	原始取得
13	发明专利	一种阻燃型汽车空气滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351323.6	2012.09.20	20年	原始取得
14	发明专利	一种机油滤清器用耐高温纤维滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201210351321.7	2012.09.20	20年	原始取得
15	发明专利	一种麻浆高过滤精度滤清器滤纸	安徽凤凰	201210360322.8	2012.09.25	20年	原始取得
16	发明专利	一种含有改性迪开石粉的滤纸	安徽凤凰	201210360323.2	2012.09.25	20年	原始取得
17	发明专利	一种含有纳米蒙脱石粉的滤清器用滤纸	安徽凤凰	201210360366.0	2012.09.25	20年	原始取得
18	发明专利	一种空气滤清器用滤纸的制备工艺	安徽凤凰	201210360368.X	2012.09.25	20年	原始取得

19	发明专利	一种聚四氟乙烯纤维阻燃滤纸	安徽凤凰	201210360406.1	2012.09.25	20 年	原始取得
20	发明专利	一种含有改性纳米竹炭粉的空气滤清器用滤纸	安徽凤凰	201210360420.1	2012.09.25	20 年	原始取得
21	发明专利	一种含有玻璃纤维的滤纸的制备工艺	安徽凤凰	201210360445.1	2012.09.25	20 年	原始取得
22	发明专利	一种含有纳米瓷土的空气滤清器用滤纸的制备方法	安徽凤凰	201210360412.7	2012.09.25	20 年	原始取得
23	发明专利	一种含有改性高岭土的空气滤清器用滤纸的制备方法	安徽凤凰	201210360414.6	2012.09.25	20 年	原始取得
24	发明专利	一种含有改性珍珠陶土的燃油滤清器用滤纸的制备方法	安徽凤凰	201210360405.7	2012.09.25	20 年	原始取得
25	发明专利	一种耐高温汽车滤清器用滤纸	安徽凤凰	201210360403.8	2012.09.25	20 年	原始取得
26	发明专利	一种含有改性硅藻土的燃油滤清器用滤纸	安徽凤凰	201210360421.6	2012.09.25	20 年	原始取得
27	发明专利	一种苇浆滤纸的制备工艺	安徽凤凰	201210360423.5	2012.09.25	20 年	原始取得
28	发明专利	一种含有纳米二氧化钛的滤清器用滤纸的制备方法	安徽凤凰	201210360428.8	2012.09.25	20 年	原始取得
29	发明专利	一种醋酸纤维滤纸	安徽凤凰	201210360431.X	2012.09.25	20 年	原始取得
30	发明专利	一种含有纳米凹凸棒土的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416492.3	2012.10.7	20 年	原始取得
31	发明专利	一种含有纳米重晶石粉的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416493.8	2012.10.27	20 年	原始取得
32	发明专利	一种氯丁橡胶与三元乙丙橡胶混炼而得的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416494.2	2012.10.27	20 年	原始取得
33	发明专利	一种高强度复配滤清器用胶片粘合剂	安徽凤凰	201210416508.0	2012.10.27	20 年	原始取得
34	发明专利	一种环氧大豆油改性的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416510.8	2012.10.27	20 年	原始取得
35	发明	一种滤清器用氯丁	安徽	201210416504.2	2012.10.27	20 年	原始

	专利	橡胶和溴化丁基橡胶混炼而得的粘合剂胶片	凤凰				取得
36	发明专利	一种氯丁橡胶与氯磺化聚乙烯橡胶复配而得的滤清器用胶片粘合剂	安徽凤凰	201210416505.7	2012.10.27	20 年	原始取得
37	发明专利	一种含有纳米碳酸钙的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416499.5	2012.10.27	20 年	原始取得
38	发明专利	一种含有改性复配粉体的滤清器用胶片粘合剂	安徽凤凰	201210416495.7	2012.10.27	20 年	原始取得
39	发明专利	一种含有纳米陶土粉的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416502.3	2012.10.27	20 年	原始取得
40	发明专利	一种滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416503.8	2012.10.27	20 年	原始取得
41	发明专利	一种含有改性纳米钾长石粉的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	2012104165061	2012.10.27	20 年	原始取得
42	发明专利	一种含有改性纳米硅藻土的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416509.5	2012.10.27	20 年	原始取得
43	发明专利	一种含有改性蒙脱石粉的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416507.6	2012.10.27	20 年	原始取得
44	发明专利	一种含有纳米二氧化硅的滤清器用粘合剂胶片	安徽凤凰	201210416501.9	2012.10.27	20 年	原始取得
45	发明专利	一种复合陶瓷滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255456.8	2013.06.25	20 年	原始取得
46	发明专利	一种硅藻土陶瓷滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255131.X	2013.06.25	20 年	原始取得
47	发明专利	一种竹炭粉滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255122.0	2013.06.25	20 年	原始取得
48	发明专利	一种多孔无机微滤滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255193.0	2013.06.25	20 年	原始取得
49	发明专利	一种去除饮用水中苯的结构滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255123.5	2013.06.25	20 年	原始取得
50	发明专利	一种铝钒土结构滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255200.7	2013.06.25	20 年	原始取得
51	发明	一种活性炭纤维过	安徽	201310255197.9	2013.06.25	20 年	原始

	专利	滤芯及其制备方法	凤凰				取得
52	发明专利	一种多孔陶瓷滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255259.6	2013.06.25	20年	原始取得
53	发明专利	一种活性炭滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255272.1	2013.06.25	20年	原始取得
54	发明专利	一种活性炭滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255455.3	2013.06.25	20年	原始取得
55	发明专利	一种电气石功能陶瓷滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255194.5	2013.06.25	20年	原始取得
56	发明专利	一种炭晶复合微孔陶瓷滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255348.0	2013.06.25	20年	原始取得
57	发明专利	一种过滤微孔滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255351.2	2013.06.25	20年	原始取得
58	发明专利	一种空气净化滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255374.3	2013.06.25	20年	原始取得
59	发明专利	一种微孔纳米银活性滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255143.2	2013.06.25	20年	原始取得
60	发明专利	一种去除吸附有害颗粒的结构滤芯及其制备方法	安徽凤凰	201310255124.X	2013.06.25	20年	原始取得
61	发明专利	一种改性秸秆活性炭水处理剂及其制备方法	安徽凤凰	201310387449.3	2013.08.30	20年	原始取得
62	发明专利	一种添加铁粉芯的复合机油滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201410124977.4	2014.03.31	20年	原始取得
63	发明专利	一种使用废旧密度板为原料的复合机油滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201410124956.2	2014.03.31	20年	原始取得
64	发明专利	一种燃油滤清器用复合滤纸及其制备方法	安徽凤凰	201410170085.8	2014.04.25	20年	原始取得
65	发明专利	一种具有杀菌作用的混合脱硫除尘颗粒及其制备方法	安徽凤凰	201410638582.6	2014.11.13	20年	原始取得
66	实用新型	一种旋装式过滤器的手动切割器	安徽凤凰	201020279551.3	2010.07.27	10年	原始取得
67	实用新型	一种环保型过滤器	安徽凤凰	201020279544.3	2010.07.27	10年	原始取得
68	实用	旋转式滤清器外壳	安徽	201220284234.X	2012.06.18	10年	原始

	新型	的喷粉工艺中用的流水线	凤				取得
69	实用新型	一种用于制造滤清器的凸模芯	安徽凤凰	201220497451.7	2012.09.26	10年	原始取得
70	实用新型	一种滤清器用加强型止回阀片	安徽凤凰	201220500559.7	2012.09.26	10年	原始取得
71	实用新型	一种用于制造滤清器的凸模固定板	安徽凤凰	201220500865.0	2012.09.26	10年	原始取得
72	实用新型	滤清器的密板模具用的加强型凹凸模芯	安徽凤凰	201220500594.9	2012.09.26	10年	原始取得
73	实用新型	一种滤清器进出液口处用密封垫	安徽凤凰	201220500881.X	2012.09.26	10年	原始取得
74	实用新型	一种用于制备滤清器的凸模	安徽凤凰	201220497336.X	2012.09.26	10年	原始取得
75	实用新型	一种密板模具用加强型退件块	安徽凤凰	201220500556.3	2012.09.26	10年	原始取得
76	实用新型	用于制造滤清器密板的凹凸模	安徽凤凰	201220500864.6	2012.09.26	10年	原始取得
77	实用新型	一种带润滑层的上模结构	安徽凤凰	201220499754.2	2012.09.27	10年	原始取得
78	实用新型	一种螺板成型模具中方便退料的下模组	安徽凤凰	201220500897.0	2012.09.27	10年	原始取得
79	实用新型	一种螺板成型模具中的固定板结构	安徽凤凰	201220499751.9	2012.09.27	10年	原始取得
80	实用新型	一种螺板成型模具中的垫板结构	安徽凤凰	201220501043.4	2012.09.27	10年	原始取得
81	实用新型	一种壳体拉伸成型模具的模座结构	安徽凤凰	201220505879.1	2012.09.27	10年	原始取得
82	实用新型	一种方便更换模芯的上模座结构	安徽凤凰	201220505897.X	2012.09.27	10年	原始取得
83	实用新型	一种方便扣合形成上座体的座体结构	安徽凤凰	201220501044.9	2012.09.27	10年	原始取得
84	实用新型	一种滤清器进水口用止回阀片	安徽凤凰	201220497328.5	2012.09.26	10年	原始取得
85	实用新型	一种壳体拉伸模具凸模沿面座	安徽凤凰	201220500593.4	2012.09.27	10年	原始取得
86	实用新型	一种自带密封圈的空滤器滤芯	安徽凤凰	201220590834.9	2012.11.12	10年	原始取得
87	实用新型	一种新型环保型机油滤清器及其滤芯	安徽凤凰	201420322811.9	2014.06.17	10年	原始取得

88	实用新型	一种高效多功能车用空调滤芯	安徽凤凰	201520733705.4	2015.09.21	10 年	原始取得
89	实用新型	一种内置限压阀的燃油滤清器	安徽凤凰	201520887443.7	2015.11.09	10 年	原始取得
90	实用新型	空调滤清器	安徽凤凰	201620507950.8	2016.05.24	10 年	原始取得
91	实用新型	斜置式空气滤清器	安徽凤凰	201620507884.4	2016.05.24	10 年	原始取得
92	实用新型	空气滤清器	安徽凤凰	201620507922.6	2016.0 .24	10 年	原始取得
93	实用新型	空调滤清器和车用空调	安徽凤凰	201621032627.6	2016.08.31	10 年	原始取得
94	实用新型	机油滤芯、机油滤清器和发动机	安徽凤凰	201621033027.1	2016.08.31	10 年	原始取得
95	实用新型	机油滤芯、机油滤清器和发动机	安徽凤凰	201621033030.3	2016.08.31	10 年	原始取得
96	实用新型	机油滤芯、机油滤清器和发动机	安徽凤凰	201621088703.5	2016.09.28	10 年	原始取得
97	实用新型	燃油滤清器及其组合传感器	安徽凤凰	201721246188.3	2017.09.26	10 年	原始取得
98	实用新型	燃油滤清器	安徽凤凰	201721246193.4	2017.09.26	10 年	原始取得
99	实用新型	空调滤芯和车用空调	安徽凤凰	201721246189.8	2017.09.26	10 年	原始取得
100	实用新型	燃油滤清器的滤芯	安徽凤凰	201721246181.1	2017.09.26	10 年	原始取得
101	实用新型	铆合机压装置	安徽凤凰	201721330596.7	2017.10.16	10 年	原始取得
102	实用新型	机油滤芯、机油滤清器和发动机	安徽凤凰	201820244613.3	2018.02.10	10 年	原始取得
103	实用新型	空气滤清器和发动机	安徽凤凰	201820244611.4	2018.02.10	10 年	原始取得
104	实用新型	曲轴箱油气分离器及发动机系统	安徽凤凰	201821293299.4	2018.08.10	10 年	原始取得
105	实用新型	一种半自动旁通阀组装工装	安徽凤凰	201920037460.X	2019.01.10	10 年	原始取得
106	实用新型	机油滤清器拆装工具	安徽凤凰	201921569113.8	2019.09.19	10 年	原始取得
107	实用新型	车用空调滤清器	安徽凤凰	201921673803.8	2019.09.30	10 年	原始取得
108	实用新型	用于加热器的空气滤清器	安徽凤凰	201921856238.9	2019.10.30	10 年	原始取得
109	实用	空气滤芯、空气滤	安徽	201921906271.8	2019.10.31	10 年	原始

	新型	清器及发动机	凤凰				取得
110	实用新型	车用空调滤清器	安徽凤凰	201921878801.2	2019.11.01	10年	原始取得
111	外观设计	包装盒(凤凰滤清器)	安徽凤凰	201230022801.X	2012.02.06	10年	原始取得
112	外观设计	包装盒(凤凰滤清器)	安徽凤凰	201430413088.0	2014.10.28	10年	原始取得
113	外观设计	滤材(黄绿色高效多功能型)	安徽凤凰	201530383186.9	2015.09.30	10年	原始取得
114	外观设计	空调滤芯(黄绿色高效多功能型)	安徽凤凰	201530383082.8	2015.09.30	10年	原始取得
115	外观设计	包装盒	安徽凤凰	201630057565.3	2016.03.02	10年	原始取得
116	外观设计	空调滤清器	安徽凤凰	201630457418.5	2016.08.31	10年	原始取得
117	外观设计	机油滤芯	安徽凤凰	201630487381.0	2016.09.28	10年	原始取得
118	外观设计	燃油滤清器	安徽凤凰	201730460776.6	2017.09.26	10年	原始取得
119	外观设计	包装盒(燃油滤清器)	安徽凤凰	201830036100.9	2018.01.25	10年	原始取得
120	外观设计	包装盒(空气滤清器)	安徽凤凰	201830035971.9	2018.01.25	10年	原始取得
121	外观设计	包装盒(机油滤清器)	安徽凤凰	201830036111.7	2018.01.25	10年	原始取得
122	外观设计	包装盒(大车机油滤清器)	安徽凤凰	201830036339.6	2018.01.25	10年	原始取得
123	外观设计	包装盒(机油滤清器-纸芯)	安徽凤凰	201930010970.3	2019.01.09	10年	原始取得
124	外观设计	包装盒(空气滤清器-PP)	安徽凤凰	201930010967.1	2019.01.09	10年	原始取得
125	外观设计	包装盒(燃油滤清器)	安徽凤凰	201930010959.7	2019.01.09	10年	原始取得
126	外观设计	包装盒(空气滤清器-PU-2)	安徽凤凰	201930010850.3	2019.01.09	10年	原始取得
127	外观设计	包装盒(空气滤清器-热合)	安徽凤凰	201930010857.5	2019.01.09	10年	原始取得
128	外观设计	包装盒(空气滤清器-PU)	安徽凤凰	201930010858.X	2019.01.09	10年	原始取得
129	外观设计	包装盒(空调滤清器)	安徽凤凰	201930010849.0	2019.01.09	10年	原始取得
130	外观设计	包装盒(机油滤清器)	安徽凤凰	201930010860.7	2019.01.09	10年	原始取得

131	外观设计	机油滤清器拆装工具	安徽凤凰	201930514784.3	2019.09.19	10 年	原始取得
132	外观设计	用于加热器的空气滤清器	安徽凤凰	201930595347.9	2019.10.30	10 年	原始取得
133	外观设计	空气滤芯	安徽凤凰	201930599028.5	2019.10.31	10 年	原始取得
134	外观设计	车用空调滤清器	安徽凤凰	201930601401.6	2019.1 .01	10 年	原始取得
135	外观设计	包装盒(商用车空 气滤清器)	安徽凤凰	201930612683.X	2019.11.07	10 年	原始取得
136	外观设计	包装盒(乘用车空 调滤清器)	安徽凤凰	201930612669.X	2019.11.07	10 年	原始取得
137	外观设计	包装盒(商用车燃 油滤清器)	安徽凤凰	201930612668.5	2019.11.07	10 年	原始取得
138	外观设计	包装盒(乘用车空 气滤清器)	安徽凤凰	201930612056.6	2019.1 .07	10 年	原始取得
139	外观设计	包装盒(乘用车燃 油滤清器)	安徽凤凰	201930612051.3	2019.11.07	10 年	原始取得
140	外观设计	包装盒(商用车机 油滤清器)	安徽凤凰	201930612040.5	2019.11.07	10 年	原始取得
141	外观设计	包装盒(乘用车机 油滤清器)	安徽凤凰	201930612039.2	2019.11.07	10 年	原始取得

### 3、著作权

截至本公开发行说明书签署日，公司拥有著作权具体情况如下表所示：

序号	著作权名称	证书号	著作权人	创作完成日期
1		国作登字 -2017-F-00316332	安徽凤凰	2016.11.16
2		国作登字 -2020-F-01023594	安徽凤凰	2020.5.25

### (六) 公司员工情况

截至 2020 年 6 月 30 日，公司员工总数为 931 人，员工结构具体如下：

#### 1、专业结构

按工作性质分类	人数	比例
行政管理人员	46	4.94%
生产人员	769	82.60%
财务人员	12	1.29%
技术人员	64	6.87%

营销人员	40	4.30%
合计	931	100.00%

## 2、学历结构

学历	人数	比例
本科及以上	46	4.94%
专科	122	13.10%
专科以下	763	81.95%
合计	931	100.00%

## 3、年龄结构

年龄	人数	比例
51 岁以上	81	8.70%
41 至 50 岁 (含)	383	41.14%
31 至 40 岁 (含)	313	33.62%
30 岁以下	154	16.54%
合计	931	100.00%

## 4、报告期内员工人数变动情况

报告期各期末公司员工人数、岗位分布变动情况如下：

工作性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
行政管理人员	46	47	48	43
财务人员	12	13	15	16
销售人员	40	39	40	40
技术人员	64	64	57	58
生产人员	769	730	731	779
合计	931	893	891	936

## (七) 核心技术人员

公司核心技术人员为陈登宇、饶琦、孙峰、顾壮。

### 1、核心技术人员简历

陈登宇先生，简历见本公开发行说明书“第四节发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“1、董事”。

饶琦先生，简历见本公开发行说明书“第四节发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“3、高级管理人员”。

孙峰先生，简历见本公开发行说明书“第四节发行人基本情况”之“八、董事、监

事、高级管理人员”之“3、高级管理人员”。

顾壮先生，简历见本公开发行说明书“第四节发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“2、监事”。

## 2、核心技术人员所取得专业资质及重要科研成果、获得的奖项

序号	姓名	重要科研成果、获得的奖项
1	陈登宇	焊接工艺及设备专业，本科学历，工程师。全国汽车标准化技术委员会滤清器分技术委员会委员、省“技术领军人才”、“十大徽商领军人物”，负责多项省市科研项目的研制，具有丰富的技术和管理经验。曾获安徽省专利优秀奖、科协“5612”工程优秀奖、蚌埠市3221创新团队；参与了多项国家、行业、团体标准起草；期刊发表学术论文1篇、作为发明人的发明专利60余项、实用新型20余项。
2	饶琦	电子技术及工业自动化专业，大专学历。从事汽车滤清器生产、技术及管理工作30多年，具有丰富的滤清器项目建设、新产品研发、工艺路线设计、生产工艺及生产管理经验。主持项目获得蚌埠市技术进步二等奖。任职以来，主导多个旋装式机油滤清器、国VI燃油滤清器项目的产品开发、技术改造、工艺路线制定、模具开发方案等一系列工作。“一种半自动旁通阀组装工装”实用新型专利的发明人，在国家级月刊发表论文1篇。
3	孙峰	机械制造及自动化专业，本科学历。现任公司技术副总，技术中心主任，多年来为公司技术研发团队的组建和发展提供了重要支撑。主持或参与了公司大部分研发任务及技术改进项目，作为发明人的各类专利20余项，省级重点新产品一项，9项新产品被认定为安徽省新产品，6项产品被认定为省级高新技术产品、1项为安徽省工业精品。
4	顾壮	机械设计与制造专业，大专学历。从事汽车滤清器研发和制造工作近13年，具有丰富的技术和管理经验。在任期间主持各类滤清器的研发工作，特别是OES市场产品的开发设计和工艺设计工作。主持开发了车用甲醇滤清器并作为主要起草人起草了行业内首部车用甲醇滤清器的企业标准。主持并完成多项公司的技术科研项目，1项实用新型专利的发明人。

## 3、核心技术人员持股情况、对外投资及兼职情况

截至本公开发行说明书签署日，核心技术人员持有公司股份情况如下表所示：

姓名	职务	直接持股数(股)	间接持股数(股)	比例(%)
陈登宇	副董事长、总经理	832,000	9,000,000	16.37
饶琦	副总经理	150,000	-	0.25
孙峰	副总经理	450,000	-	0.75
顾壮	监事	30,000	-	0.05
合计		1,462,000	9,000,000	17.42

截至本公开发行说明书签署日，核心技术人员对外投资情况如下表所示：

姓名	本公司任职	投资对象	投资金额(万元)	投资比例(%)
陈登宇	副董事长、总经理	蚌埠菲尼斯	100.00	100.00

截至本公开发行说明书签署日，核心技术人员在其他单位的兼职情况如下表所示：

姓名	本公司任职	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司关联关系
陈登宇	副董事长、总经理	蚌埠菲尼斯	执行董事兼总经理	持股 5%以上股东

#### 4、核心技术人员不存在侵犯第三方知识产权或商业秘密、不存在违反与第三方的竞业禁止约定或保密协议的情况

公司核心技术人员均已在公司工作多年，不存在侵犯第三方知识产权或商业秘密的情况，也不存在违反与第三方的竞业禁止约定或保密协议的情况。

#### 5、核心技术人员的变动及对发行人的影响

公司核心技术人员陈登宇、饶琦、孙峰、顾壮在报告期内未发生变化。

### (八) 研发项目情况

#### 1、在研项目情况

截至本公开发行说明书签署日，公司主要在研项目如下：

序号	项目名称	所处阶段	主要研发人员	预算(万元)	拟达到的目标	技术水平
1	用于加热器的空气滤清器研发	设计阶段	陈登宇、孙峰、孙军、夏冬、张涛、王瑞雪、张郁、陈鹏、王雪剑、张文静、张丹、陈烨	235	通过使用塑胶外壳+滤芯结构，在复杂、恶劣的环境中，使得滤清器对进入加热器内的空气的过滤效果要达到 OE 要求。	在产品的开发中，选用阻燃优质滤材和阻燃 PC 材料，并利用 3D 打印技术，对所开发的产品进行打印，再对打印出来的样件外观和结构进行数据测量分析，不断调整，最终使得做出的产品的全寿命过滤效率≥97.7%，容尘量≥55g。
2	高性能机油滤清器的研发	设计阶段	陈登宇、孙峰、孙军、夏冬、张涛、展金曼、王永贵、彭介洋、候芳、孔翔、付凯旋、顾壮、冯健、杨涛	210	通过使用新型滤材和优化产品结构，使得滤芯具有高效、长寿命、耐腐蚀、耐高温、耐油性等特性。	采用新型高效滤材超细纤维实现超高的过滤效率，通过采用独特的“W”型折纸工艺和顶板焊接工艺，在 150°、192 小时条件下浸泡 5W-30 机油试验后，纸芯无脆化，顶板无开裂等异常现象。其过滤性能在额定的流量 14L/min 下，其压差≤25kPa，20μm 过滤

						效率≥90%。
3	高性能空调滤清器的研发	试生产阶段	陈登宇、孙峰、孙军、夏冬、张涛、施娜、何馨、张晗、张婷婷、汤文凤、朱格、陈烨	215	通过使用一种新型滤材，使得滤芯具有更好的过滤性能和使用寿命性能，从而使得车内的空气清新。	采用一种全新高效活性炭滤材，添加的抗菌、除臭活性炭颗粒和复合结构，具有很好的过滤性能和使用寿命性能，0.3μm 过滤效率≥99.5%，容尘量≥50g，并使用机器人来代替人工方式生产，生产效率提高 60%。
4	高性能燃油滤清器的研发	试生产阶段	陈登宇、孙峰、孙军、夏冬、张涛、周正、陆晓妍、赵忠港、陈如月、魏雪婷、李程、顾壮、李国柱、杨涛	215	通过使用新型滤材和优化产品结构，使得滤芯具有阻燃、长寿命、耐腐蚀、耐高温和较高的过滤性能。	采用全新的过滤滤材，利用特殊的复合结构，在滤材中添加一种特殊的材料，使之具有良好的阻燃效果、抗水性和抗燃油稳定性，滤材的透 气 度 控 制 在 86-89L/m³ 之间，原始过滤效率≥99%。并使用顶板焊接和自动出料方式生产，生产效率提高了 50%。
5	新型甲醇滤清器的研发	性能验证阶段	饶琦、顾壮、杨涛、冯健、袁琨、朱焕宇、陆兆言、刘亮、顾萍萍、朱孝娜、刘成龙、葛昊涛	180	产品符合公司提出的甲醇滤清器验收标准。	滤材采用进口全合成超细纤维滤材，双向梯度过滤，超细纤维合成滤材实现更高的过滤效率，同时实现长寿命、低阻力，5μm 过滤效率大于 99%，10μm 过滤效率达到 99.99%。滤芯具有良好的耐甲醇液体性能，总成在 100% 甲醇液体中，在室温条件下浸泡 96h 试验后，总成无渗漏，滤芯无脱胶、开裂、变形等异常现象。总成封口工艺采用高精度激光焊接工艺，保证造成密封性安全可靠。
6	高压液压滤清器的研发	性能验证阶段	饶琦、顾壮、杨涛、李国柱、葛葵、李根、乔兴、奚彬、徐政、周	200	在工作压力最大 100 公斤下可以正常工作，并且 beta1000 需要达到 5.7，脉冲	滤材采用意大利进口全合成滤材并覆尼龙网材料，螺板采用 100% 铸铝件，通过内封边工艺加强密封性能和静压强

			炎、越裕兴、 葛昊涛		静压和容尘都 要达到 OE 要 求。	度。
--	--	--	---------------	--	--------------------------	----

## 2、合作研发项目情况

报告期内，公司主要合作研发项目如下：

协议名称	生效时间	协议主体	协议的主要内容	研究成果的分配
《<高效低成本燃料电池汽车空气滤清器的开发与应用>项目申报协议书》	2019年12月19日	甲方： 安徽凤凰  乙方： 合肥工业大学	双方对“安徽省 2020 年重点研究与开发计划----面上攻关----高新领域”类项目“高效低成本燃料电池汽车空气滤清器的开发与应用”提出联合申报，项目经费预算为 440 万元，研究和开发的具体内容以项目批准后双方签署的技术合同或任务合同书为准。	独立完成的科研成果和知识产权属于独立完成单位，双方共同完成的科研成果和知识产权属双方共有。

### (1) 合作背景

伴随新能源汽车以及氢燃料电池的发展，为加强公司在新能源汽车滤清器产品方面的技术储备，公司拟发挥多年来在滤清器行业积累的技术优势，针对燃料电池过滤产品开展研究、开发。合肥工业大学在汽车领域具有较强的学术实力，为促进研发工作早日形成成果，发行人与合肥工业大学经充分沟通交流后，决定合作研发“高效低成本燃料电池汽车空气滤清器”项目，就“安徽省 2020 年重点研究与开发计划----面上攻关----高新领域”类项目“高效低成本燃料电池汽车空气滤清器的开发与应用”进行联合申报。

### (2) 合作模式

根据双方协商，双方以联合申报、合作研发的方式共同研发。

### (3) 合同签署

2019 年 12 月 16 日，安徽凤凰与合肥工业大学签订《<高效低成本燃料电池汽车空气滤清器的开发与应用>项目申报协议书》。

### (4) 主要协议约定

根据《项目申报协议书》，双方就 “安徽省 2020 年重点研究与开发计划----面上攻

关----高新领域”类项目“高效低成本燃料电池汽车空气滤清器的开发与应用”进行联合申报，安徽凤凰为项目牵头承担单位，合肥工业大学为项目参与单位，项目经费预算为 440 万元，由安徽凤凰按项目经费的 10% 比例分期支付给合肥工业大学作为研究费用；科研成果和知识产权分享，独立完成的科研成果和知识产权属于独立完成单位，双方共同完成的科研成果和知识产权属双方共有。

#### (5) 主要研发项目及成果

双方主要研发项目为“高效低成本燃料电池汽车空气滤清器的开发与应用”项目。根据安徽省科学技术厅网站《关于安徽省 2020 年重点研究与开发计划项目立项情况的公示》，该项目已于 2020 年 4 月 29 日通过“安徽省 2020 年重点研究与开发计划项目立项”。项目立项后，暂未实际开展，因此暂无研发成果。

#### (6) 知识产权的归属

根据《项目申报协议书》，该研发项目的科研成果和知识产权分享，独立完成的科研成果和知识产权属于独立完成单位，双方共同完成的科研成果和知识产权属双方共有。

#### (7) 收入成本费用的分摊情况

根据《项目申报协议书》，项目经费预算为 440 万元，由安徽凤凰按项目经费的 10% 比例分期支付给合肥工业大学作为研究费用。

#### (8) 发行人在其中参与的环节及发挥的作用

根据《项目申报协议书》，该项目由安徽凤凰为项目牵头承担单位，合肥工业大学为项目参与单位。

因该项目尚未进入实质研发阶段，《项目申报协议书》仅系发行人与合肥工业大学双方就该项目签署的原则性约定，项目进入实质研发阶段前，双方将会就该项目具体实施情况、收益分配、技术使用范围及用途等方面进行详细约定。截至目前，公司与合肥工业大学在该合作研发项目的利益分配、研发成果方面不存在纠纷。

### 3、报告期内研发费用投入情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
研发费用（万元）	422.18	1,308.47	1,130.75	1,261.95

营业收入(万元)	13,766.30	29,292.20	27,274.20	27,548.65
研发费用占营业收入的比例	3.07%	4.47%	4.15%	4.58%

## 五、境外经营情况

公司未在境外拥有资产，除向境外客户销售和向境外供应商采购外，公司目前的经营业务全部在境内，不存在境外经营之情形。

## 六、业务活动合规情况

报告期内，公司严格按照法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为以及受到主管部门行政处罚且情节严重的情况，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或其他严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情况。

## 七、其他事项

### (一) 人均创收与同行业可比公司的差异情况

单位：人、万元、万元/人

公司	2019年			2018年			2017年		
	员工人数	营业收入	人均创收	员工人数	营业收入	人均创收	员工人数	营业收入	人均创收
金麒麟	3,315	162,208.04	48.93	3,180	139,941.39	44.01	3,544	149,964.17	42.31
华原股份	599	37,340.28	62.34	735	34,684.63	47.19	706	33,820.83	47.90
达菲特	105	10,201.79	97.16	126	11,303.93	89.71	114	10,263.89	90.03
平均值	1,340	69,916.70	52.19	1,347	61,976.65	46.01	1,454	64,682.96	44.47
本公司	893	29,292.20	32.80	891	27,274.20	30.61	936	27,548.65	29.43

2017年至2019年，公司人均创收分别为29.43万元、30.61万元和32.80万元，呈逐年上升态势，公司人均创收低于同行业平均水平，主要系公司产品的单位价格与同行业其它企业存在较大区别：公司主要产品为汽车滤清器单品，金麒麟的主要产品

为汽车刹车片和汽车刹车盘等，其单位价格通常高于汽车滤清器产品。华原股份与达菲特主要面向整车厂、主机厂提供配套，其产品主要为汽车滤清器总成产品，且其单位价格和单位成本较高的柴油滤清器总成类产品占比较高，其中 2017 年至 2019 年，华原股份柴油滤清器收入占比为 38.20%、39.60% 和 37.30%，达菲特柴油滤清器收入占比为 97.02%、96.32% 和 95.05%。

# 第六节 公司治理

## 一、公司治理概况

自股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格遵守规定进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》在内的一系列管理制度。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及公司章程的要求，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、法规和《公司章程》的相关规定，不存在违反《公司法》、《公司章程》及其他规定行使职权的情况。

### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的权力机构，决定公司的经营方针和投资计划。公司根据《公司法》、《证券法》等相关规定，制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，对股东大会的职权、召集、提案和通知、召开、表决等作出了明确的规定。

自 2017 年 1 月 1 日至本公司公开发行说明书签署日，公司共召开了 10 次股东大会，对公司年度利润分配方案、选举公司董事会非独立董事和独立董事、选举监事会股东监事、修改公司章程、修改关联交易决策制度等重大事宜作出了有效决议。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利，历次会议股东出席情况符合法律规定，会议的召开及决议内容均合法有效。公司股东大会的召开和决议程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和有关法律法规的要求，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关规定，建立了《董事会议事规则》，对董事会的议事方式和决策程序等事项进行了明确约定。截至本公开发行说明书签署日，董事会由 9 名董事组成，其中董事长 1 人，副董事长 1 人，独立董事 3 名。

自 2017 年 1 月 1 日至本公开发行说明书签署日，公司共召开了 18 次董事会，公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权，履行义务，董事会规范运行，历次会议的召开及决议内容合法有效，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

### **(三) 监事会的建立健全及运行情况**

公司根据《公司法》、《证券法》等有关规定，建立了《监事会议事规则》，对监事会的议事方式、表决程序等事项进行了明确约定。截至本公开发行说明书签署日，公司监事会由 3 名监事组成，监事会主席 1 人。

自 2017 年 1 月 1 日至本公开发行说明书签署日，公司共召开了 13 次监事会，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定依法召集、召开并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，监事会规范独立运作，依法监督。历次会议的召开及决议内容合法有效，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

### **(四) 独立董事制度的建立健全及运行情况**

为进一步完善公司治理机制，落实《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》相关要求，公司建立了《独立董事制度》，对独立董事的任职资格、产生与任职、免职、辞职、特别职权等事宜作出了规定。截至本公开发行说明书签署日，董事会中有 3 名独立董事。公司独立董事任职以来，严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等相关文件的要求，认真履行职责，并对需要独立董事发表意见的事项发表了意见，对公司的规范运作和提高公司治理水平起到了积极的作用。

### **(五) 董事会秘书制度的建立健全及运行情况**

根据《公司章程》规定，公司设董事会秘书 1 名，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、公司股东资料管理，承担公司信息披露管理、投资者关系管理等事

务。为进一步完善公司治理机制，规范公司行为，公司制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的选任、履职、惩戒等方面作出了明确规定。公司董事会秘书自任职以来，严格按照《公司章程》、《董事会秘书工作细则》和全国股转公司的规定开展工作，在公司信息对外发布、公司投资者关系管理事务、负责公司股权管理事务等方面发挥了重要作用。

## 二、 特别表决权

截至本公开发行说明书签署日，公司不存在特别表决权股份或类似安排的情况。

## 三、 违法违规情况

报告期内，公司严格遵守国家的有关法律、法规，不存在重大违法违规行为，也未受到国家行政机关及行业主管部门的重大处罚。

## 四、 内控制度

### （一）发行人管理层对内部控制的自我评估意见

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司董事会对公司 2020 年 6 月 30 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。公司董事会认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### （二）注册会计师对公司内部控制的鉴证意见

2020 年 7 月 24 日，天职国际出具了《内部控制鉴证报告》（天职业字[2020] 32484 号），对公司管理层按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规定编制的截至 2020 年 6 月 30 日《安徽凤凰滤清器股份有限公司关于内部控制的自我评价报告》中

涉及的与财务报告有关的内部控制有效性进行了鉴证，认为公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。

## 五、 资金占用

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情况，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 六、 同业竞争

### (一) 同业竞争情况

截至本公开发行说明书签署日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

### (二) 避免同业竞争的承诺

为有效避免未来可能存在的同业竞争，发行人控股股东、实际控制人作出了《避免同业竞争的承诺》，主要内容详见本公开发行说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二) 与本次公开发行相关的主要承诺”之“4、避免同业竞争的承诺”。

## 七、 关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、发行人控股股东、实际控制人

截至本公开发行说明书签署日，巫界树先生为发行人控股股东。巫玟翰为巫界树之子，巫玟桦为巫界树之女，巫界树、巫玟翰、巫玟桦为发行人实际控制人。

#### 2、发行人控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本公开发行说明书签署日，发行人控股股东、实际控制人不存在控制其他企业的情形。

### **3、持有发行人 5%以上股份的其他股东**

截至本公开发行说明书签署日，持有发行人 5%以上股份的其他股东为蚌埠菲尼斯、蚌埠高投、合肥信联。蚌埠菲尼斯持有发行人 900 万股，占公司总股本的 14.99%。蚌埠高投持有发行人 455 万股，占公司总股本的 7.58%。合肥信联持有发行人 418.6 万股，占公司总股本的 6.97%。上述股东的具体情况详见本公开发行说明书“第四节发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“(四) 持有发行人 5%以上股份或表决权的主要股东的基本情况”。

### **4、发行人控股子公司、参股公司**

截至本公开发行说明书签署日，公司拥有 1 家全资子公司蚌埠艾科，1 家控股子公司蚌埠优特，无参股公司。子公司的基本情况详见本公开发行说明书“第四节 发行人基本情况”之“七、发行人子公司情况”。

### **5、发行人的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员**

截至本公开发行说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员的具体情况详见本公开发行说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的简要情况”。

公司董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）亦为公司关联方。

### **6、发行人董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或者间接控制或者担任董事、高级管理人员的其他企业**

截至本公开发行说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员直接或者间接控制或者担任董事、高级管理人员的其他企业情况详见本公开发行说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“(二) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况”和“(六) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况”。

公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员直接或者间接控制或者担任董事、高级管理人员的其他企业如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	滕州市卡友商贸有限公司	公司监事顾壮的姐姐顾敏的配偶孙开发持股 51% 并担任执行董事的企业
2	滕州市同茂网络科技有限公司	公司监事顾壮的姐姐顾敏的配偶孙开发持股 100% 并担任执行董事、经理的企业
3	徐州奎红商贸有限公司	公司监事顾壮的姐姐顾敏的配偶孙开发担任执行董事、总经理的企业
4	滕州市卡联商贸有限公司	公司监事顾壮的姐姐顾敏的配偶孙开发持股 49% 并担任总经理的企业
5	滕州市荆河帝王经济信息咨询处	公司监事顾壮的姐姐顾敏的配偶孙开发经营的个体工商户
6	珠海市维度新材料有限公司	公司监事顾壮的姐姐顾静的配偶房明浩持股 10% 并担任董事的企业
7	广州市睿银电子科技发展有限公司	公司监事朱庆军的弟弟朱庆峰的配偶余晓莉持股 84% 并担任经理的企业
8	安徽天谷信息技术有限公司	公司财务负责人张燕的哥哥张俊的配偶吕嫄持股 100% 的企业
9	洛南县聚鑫缘工艺品店	公司副总经理寇卫国的姐姐寇会云的配偶闫顺朋经营的个体工商户

## 7、其他关联方

关联方名称	关联关系
杨光品	公司子公司蚌埠优特的参股股东，持有蚌埠优特 25% 股权
张莉	报告期内曾担任公司监事，2020 年 3 月辞去公司监事职务
吴昊	报告期内曾担任公司独立董事，2020 年 4 月辞去公司独立董事职务

根据《公司法》、《企业会计准则》、中国证监会及全国股转公司有关规定，除上述所列关联方外，过去 12 个月或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的亦为公司的关联方。

## 8、报告期内曾经存在的主要关联方

序号	姓名/名称	关联关系
1	何的明	报告期内曾担任公司董事（2017 年 9 月离任）
2	张娜梅	报告期内曾担任公司董事（2018 年 9 月离任）
3	蒋宇	报告期内曾担任公司副总经理（2018 年 8 月离职）
4	PHOENIX INTERNATIONAL LIMITED	公司实际控制人控制的其他企业，已于 2018 年 4 月注销
5	蚌埠华纺	公司实际控制人控制的其他企业，已于 2017 年 6 月注销

### （1）注销蚌埠华纺的原因

蚌埠华纺成立于 2008 年 5 月 8 日，住所为安徽省蚌埠市怀远经济开发区，已于 2017

年 6 月注销，注销前系公司实际控制人巫界树控制的企业。

由于公司成立之初生产所需的原材料滤材主要从外省（主要为广东省）采购，发货周期长且运输成本较高。为了保证滤材供应的稳定性和及时性，公司实际控制人巫界树和蚌埠菲尼斯出资设立了蚌埠华纺生产滤材，产品主要用于对公司供应。

为了规范并减少公司与蚌埠华纺之间的关联交易，公司于 2016 年 10 月收购蚌埠华纺的经营性资产，并设立分公司凤凰华纺承继蚌埠华纺的业务。蚌埠华纺自 2017 年 1 月 1 日后未与公司发生关联交易，并于 2017 年 6 月完成注销手续。

报告期内，发行人与蚌埠华纺之间不存在同业竞争和关联交易情况。

## （2）注销 PHOENIX INTERNATIONAL LIMITED 的原因

PHOENIX INTERNATIONAL LIMITED 系公司实际控制人巫界树于 2005 年 8 月在文莱设立的从事国际贸易业务的公司，已于 2018 年 4 月注销。鉴于发行人前身凤凰有限于 2006 年 12 月设立时，海外地区业务的销售渠道尚未建立，因此公司海外地区业务主要采取与凤凰国际合作的方式进行：凤凰国际与海外客户签订销售订单后，凤凰国际向公司下达订单，产品完工后直接报关至海外客户地点，产品到达海外客户地点后由海外客户提货。凤凰国际与海外客户进行结算，公司再与凤凰国际进行结算。

随着业务规模的不断扩大，公司后续成立了专门的外贸部，开拓海外市场。凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司在长期合作中得到了海外客户的普遍认可，因此与海外客户建立了良好的合作关系。同时，为了规范并减少公司与凤凰国际的关联交易，自 2014 年 1 月 1 日起，由公司直接与海外客户签订销售订单并对海外客户进行销售。凤凰国际自 2014 年 1 月 1 日后未与公司发生关联交易，最终于 2018 年 4 月完成注销手续。

报告期内，发行人与凤凰国际之间不存在同业竞争和关联交易情况。

## （二）关联方交易

### 1、日常性关联交易

#### （1）关键管理人员薪酬

报告期内，公司关键管理人员薪酬如下：

单位：元				
项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	1,120,546.25	2,753,072.77	2,461,479.08	2,378,284.64

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联担保情况

报告期内，公司不存在作为担保方的关联担保。公司作为被担保方的关联担保情况如下：

单位：元				
担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巫界树	65,000,000.00	2018.12.14	2023.12.14	否
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司				
巫界树	35,000,000.00	2017.7.19	2018.7.19	是
蚌埠市菲尼斯过滤技术有限公司				

### (三) 关联方往来款项余额

报告期内，公司关联方往来款项的期末余额如下：

单位：元					
关联方名称	项目名称	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
杨光品	其他应收款	-	86,417.00	48,837.00	-

上述款项系子公司蚌埠优特总经理杨光品借用的业务备用金。

### (四) 关联交易对发行人财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司发生的关联交易主要系接受关联方担保、向关键管理人员发放薪酬等事项，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果未产生重大不利影响。

### (五) 关联交易决策程序的执行情况

公司在《公司章程》中明确了关联交易决策权限与程序，关联股东回避表决等事项。《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中对关联交易决策和程序作出了更加详尽的规定。

报告期内，公司发生的关联交易已按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等履行了必要的决策程序，关联交易议案表决时，关联股东回避表决，并履行了相应的信息披露义务。

#### **(六) 规范关联交易的承诺**

为规范关联交易，相关主体作出了《关于规范关联交易的承诺》，承诺内容详见本公开发行说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“(二)与本次公开发行相关的主要承诺”之“3、规范关联交易的承诺”。

### **八、 其他事项**

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全了法人治理结构。在资产、人员、财务、机构和业务等方面均遵循了精选层挂牌公司规范运作的要求，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### **(一) 资产完整方面**

公司独立完整地拥有生产经营所需的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售系统，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

#### **(二) 人员独立方面**

公司拥有独立的人事、工资及福利制度，拥有从事汽车滤清器的研发、设计、生产和销售的独立员工队伍。董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》及《公司章程》规定的程序产生；总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### **(三) 财务独立方面**

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### （四）机构独立方面

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，明确了各自的职权范围，建立了有效的法人治理结构。公司已建立起了一套适应公司发展需要的组织结构，各部门及子公司组成了一个有机的整体，组织机构健全完整，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的状况。

#### （五）业务独立方面

公司主要从事汽车滤清器的研发、生产与销售，具有独立自主开展业务的能力。目前，公司拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同、开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公允的关联交易。

## 第七节 财务会计信息

### 一、 发行人最近三年及一期的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动资产:</b>				
货币资金	33,079,868.88	40,339,930.38	24,952,248.35	25,914,095.50
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
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	381,186.93	-	-	100,000.00
应收账款	52,500,772.67	39,840,954.91	29,624,061.37	32,150,673.42
应收款项融资		-	-	-
预付款项	2,081,066.95	1,748,089.88	2,298,335.40	2,032,371.51
应收保费	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-	-
其他应收款	569,068.19	718,402.47	433,707.15	476,718.96
其中: 应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	66,099,020.64	68,543,675.47	63,348,749.48	51,536,604.19
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	11,557,949.96	1,344,559.76	4,135,309.85	12,905,175.72
<b>流动资产合计</b>	<b>166,268,934.22</b>	<b>152,535,612.87</b>	<b>124,792,411.60</b>	<b>125,115,639.30</b>
<b>非流动资产:</b>				
发放贷款及垫款	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	500,000.00	-
其他债权投资	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-

<b>投资性房地产</b>	-	-	-	-
固定资产	94,701,852.41	98,881,477.60	103,225,458.98	107,630,706.17
在建工程	131,830,637.38	112,438,713.01	36,122,674.75	187,086.82
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	-	-	-	-
无形资产	43,908,888.63	44,467,038.88	42,514,471.82	43,493,794.85
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	6,288,668.85	4,717,272.15	3,305,205.32	723,296.14
其他非流动资产	4,363,423.36	3,068,700.54	10,333,589.73	4,958,953.66
<b>非流动资产合计</b>	<b>281,093,470.63</b>	<b>263,573,202.18</b>	<b>196,001,400.60</b>	<b>156,993,837.64</b>
<b>资产总计</b>	<b>447,362,404.85</b>	<b>416,108,815.05</b>	<b>320,793,812.20</b>	<b>282,109,476.94</b>
<b>流动负债:</b>				
短期借款	-	-	-	1,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	750,000.00	8,264,680.00
应付账款	39,308,704.88	31,947,751.64	28,697,887.63	35,010,701.36
预收款项	-	1,405,601.10	1,433,606.59	1,553,022.24
合同负债	1,329,791.06	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
应付职工薪酬	3,340,173.52	5,502,337.02	5,168,870.10	4,886,161.66
应交税费	4,220,158.61	1,888,848.73	3,536,927.12	1,994,918.10
其他应付款	107,900.00	231,892.40	1,137,900.00	209,199.00
其中：应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付分保账款	-	-	-	-
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,500,000.00	4,500,000.00	-	-
其他流动负债	521,881.71	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>57,328,609.78</b>	<b>45,476,430.89</b>	<b>40,725,191.44</b>	<b>52,918,682.36</b>
<b>非流动负债:</b>				
保险合同准备金	-	-	-	-

长期借款	41,000,000.00	45,500,000.00	5,000,000.00	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	37,711,373.98	28,684,502.32	20,435,359.00	3,137,815.68
递延所得税负债	1,063,147.21	986,986.43	381,354.31	-
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>79,774,521.19</b>	<b>75,171,488.75</b>	<b>25,816,713.31</b>	<b>3,137,815.68</b>
<b>负债合计</b>	<b>137,103,130.97</b>	<b>120,647,919.64</b>	<b>66,541,904.75</b>	<b>56,056,498.04</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
股本	60,060,000.00	60,060,000.00	60,060,000.00	60,060,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	66,650,191.64	66,650,191.64	66,650,191.64	66,650,191.64
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	17,658,642.11	17,658,642.11	13,415,735.48	10,195,443.09
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	165,831,863.16	151,084,076.95	114,051,489.87	88,967,856.97
归属于母公司所有者权益合计	310,200,696.91	295,452,910.70	254,177,416.99	225,873,491.70
少数股东权益	58,576.97	7,984.71	74,490.46	179,487.20
<b>所有者权益合计</b>	<b>310,259,273.88</b>	<b>295,460,895.41</b>	<b>254,251,907.45</b>	<b>226,052,978.90</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>447,362,404.85</b>	<b>416,108,815.05</b>	<b>320,793,812.20</b>	<b>282,109,476.94</b>

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	31,728,978.29	40,100,561.13	24,223,106.08	24,424,985.85
交易性金融资产	-	-	-	-
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	381,186.93	-	-	100,000.00
应收账款	51,921,918.64	38,265,404.38	30,006,992.31	31,567,508.72
应收款项融资	-	-	-	-
预付款项	1,495,704.60	1,256,708.45	2,028,109.62	1,579,218.50
其他应收款	12,111,603.52	10,930,879.87	11,302,278.08	7,955,720.51
其中：应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	58,677,850.09	62,198,682.25	57,268,828.90	45,209,081.03
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	11,557,949.96	1,344,559.76	4,133,297.74	12,691,465.64
<b>流动资产合计</b>	<b>167,875,192.03</b>	<b>154,096,795.84</b>	<b>128,962,612.73</b>	<b>123,527,980.25</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	500,000.00	-
其他债权投资	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	11,020,446.99	11,413,673.19	12,200,125.59	12,914,598.79
固定资产	76,020,481.14	79,210,192.26	82,984,232.96	87,434,136.59
在建工程	131,830,637.38	112,438,713.01	36,122,674.75	187,086.82
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	-	-	-	-
无形资产	43,908,888.63	44,467,038.88	42,514,471.82	43,493,794.85
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	6,240,497.72	4,717,272.15	3,305,205.32	723,296.14
其他非流动资产	4,169,304.22	3,008,715.54	9,627,837.87	4,360,528.66
<b>非流动资产合计</b>	<b>279,690,256.08</b>	<b>261,755,605.03</b>	<b>193,754,548.31</b>	<b>155,613,441.85</b>
<b>资产总计</b>	<b>447,565,448.11</b>	<b>415,852,400.87</b>	<b>322,717,161.04</b>	<b>279,141,422.10</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	-	-	-	1,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-

应付票据	-	-	750,000.00	8,264,680.00
应付账款	39,899,159.07	30,410,570.98	27,033,948.18	28,890,887.55
预收款项	-	1,402,941.10	1,399,153.19	1,316,022.24
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付职工薪酬	2,591,393.48	4,611,618.73	4,127,504.93	4,088,901.57
应交税费	3,949,176.21	1,644,344.49	3,397,078.63	1,858,707.08
其他应付款	107,900.00	231,107.74	1,137,900.00	128,869.00
其中：应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
合同负债	1,297,047.70	-	-	-
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,500,000.00	4,500,000.00	-	-
其他流动负债	517,625.07			
<b>流动负债合计</b>	<b>56,862,301.53</b>	<b>42,800,583.04</b>	<b>37,845,584.93</b>	<b>45,548,067.44</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	41,000,000.00	45,500,000.00	5,000,000.00	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	37,711,373.98	28,684,502.32	20,435,359.00	3,137,815.68
递延所得税负债	1,063,147.21	986,986.43	381,354.31	-
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>79,774,521.19</b>	<b>75,171,488.75</b>	<b>25,816,713.31</b>	<b>3,137,815.68</b>
<b>负债合计</b>	<b>136,636,822.72</b>	<b>117,972,071.79</b>	<b>63,662,298.24</b>	<b>48,685,883.12</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	60,060,000.00	60,060,000.00	60,060,000.00	60,060,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	84,786,482.57	84,786,482.57	84,786,482.57	84,786,482.57
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	17,658,642.11	17,658,642.11	13,415,735.48	10,195,443.09
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	148,423,500.71	135,375,204.40	100,792,644.75	75,413,613.32
<b>所有者权益合计</b>	<b>310,928,625.39</b>	<b>297,880,329.08</b>	<b>259,054,862.80</b>	<b>230,455,538.98</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>447,565,448.11</b>	<b>415,852,400.87</b>	<b>322,717,161.04</b>	<b>279,141,422.10</b>

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>一、营业总收入</b>	137,663,036.10	292,922,011.08	272,742,005.71	275,486,548.12
其中：营业收入	137,663,036.10	292,922,011.08	272,742,005.71	275,486,548.12
利息收入	-	-	-	-
已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	112,672,428.64	248,884,785.88	239,059,268.64	249,407,268.73
其中：营业成本	92,679,500.20	197,560,596.89	192,193,257.82	197,907,106.50
利息支出	-	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-	-
退保金	-	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-	-
保单红利支出	-	-	-	-
分保费用	-	-	-	-
税金及附加	2,131,494.95	3,688,768.24	3,969,109.31	4,864,661.50
销售费用	8,873,438.57	20,913,620.03	20,128,123.82	20,232,471.14
管理费用	5,629,488.79	13,622,921.82	11,635,362.13	12,262,492.55
研发费用	4,221,791.21	13,084,668.71	11,307,524.38	12,619,464.91
财务费用	-863,285.08	14,210.19	-174,108.82	1,521,072.13
其中：利息费用	-	-	197,796.69	598,547.83
利息收入	44,173.44	58,137.72	79,899.19	120,908.40
加：其他收益	1,382,362.29	7,912,840.91	1,939,320.39	2,845,464.99
投资收益（损失以“-”号填列）	150,547.94	-	281,773.97	127,380.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,011,237.58	-868,320.64	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-215,569.04	-619,738.46	9,296.91	-408,817.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-29,820.03	193,062.65	-381,187.85

<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	25,296,711.07	50,432,186.98	36,106,190.99	28,262,119.42
加：营业外收入	8,000.00	115,001.16	5,426.00	-
减：营业外支出	114,088.26	38,682.58	16,488.45	10,400.00
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	25,190,622.81	50,508,505.56	36,095,128.54	28,251,719.42
减：所得税费用	3,185,044.34	5,695,917.60	4,292,599.99	3,977,789.94
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	22,005,578.47	44,812,587.96	31,802,528.55	24,273,929.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-	-
(一)按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	22,005,578.47	44,812,587.96	31,802,528.55	24,273,929.48
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
(二)按所有权归属分类：				
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	50,592.26	-66,505.75	-104,996.74	-154,175.91
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	21,954,986.21	44,879,093.71	31,907,525.29	24,428,105.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(3)其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
(4)企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
(5)其他	-	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益				
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(2)其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
(6)其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-

(7) 现金流量套期储备	-	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-	-
(9) 其他	-	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>22,005,578.47</b>	<b>44,812,587.96</b>	<b>31,802,528.55</b>	<b>24,273,929.48</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	21,954,986.21	44,879,093.71	31,907,525.29	24,428,105.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	50,592.26	-66,505.75	-104,996.74	-154,175.91
<b>八、每股收益：</b>				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.37	0.75	0.53	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.37	0.75	0.53	0.41

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	2020年1月 —6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>一、营业收入</b>	<b>136,422,775.88</b>	<b>285,655,325.24</b>	<b>266,748,292.51</b>	<b>267,966,976.95</b>
减：营业成本	93,468,862.38	194,344,047.73	187,101,783.81	188,480,762.57
税金及附加	1,965,939.46	3,403,130.42	3,647,063.78	4,743,305.65
销售费用	8,835,720.11	20,708,967.50	19,836,832.55	20,058,320.37
管理费用	5,381,625.45	12,509,748.39	11,280,095.59	11,943,202.24
研发费用	4,221,791.21	13,084,668.71	10,814,327.38	12,252,315.12
财务费用	-860,773.51	18,192.65	-207,023.00	1,497,938.02
其中：利息费用	-	-	162,392.52	573,317.83
利息收入	40,408.06	53,499.99	76,775.20	118,714.51
加：其他收益	1,122,019.94	7,750,874.86	1,854,075.11	2,845,197.44
投资收益（损失以“-”号填列）	150,547.94	-	281,773.97	127,380.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-994,468.67	-670,446.01	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-158,186.60	-592,581.36	87,932.22	-340,888.66

资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-29,820.03	7,592.56	-381,187.85
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	23,529,523.39	48,044,597.30	36,506,586.26	31,241,634.74
加：营业外收入	8,000.00	115,001.16	5,426.00	-
减：营业外支出	109,088.26	34,614.58	16,488.45	10,400.00
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	23,428,435.13	48,124,983.88	36,495,523.81	31,231,234.74
减：所得税费用	3,172,938.82	5,695,917.60	4,292,599.99	3,977,789.94
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	20,255,496.31	42,429,066.28	32,202,923.82	27,253,444.80
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	20,255,496.31	42,429,066.28	32,202,923.82	27,253,444.80
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-	-
9.其他	-	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	20,255,496.31	42,429,066.28	32,202,923.82	27,253,444.80
<b>七、每股收益：</b>				
(一)基本每股收益(元/股)	-	-	-	-
(二)稀释每股收益(元/股)	-	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位: 元

项目	2020年1月 —6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	129,290,612.29	295,686,083.59	294,340,271.23	284,807,475.19
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-	-
收到的税费返还	5,445,269.31	19,369,317.58	13,794,115.98	10,854,241.68
收到其他与经营活动有关的现金	10,789,150.99	17,724,613.48	32,049,278.43	3,249,434.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>145,525,032.59</b>	<b>332,780,014.65</b>	<b>340,183,665.64</b>	<b>298,911,151.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	68,242,557.20	172,951,349.93	191,136,409.89	171,978,558.94
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	23,381,885.80	55,507,127.28	56,090,878.56	53,430,405.78
支付的各项税费	5,969,248.77	14,697,810.28	10,870,908.67	9,710,164.99
支付其他与经营活动有关的现金	14,478,237.04	30,209,476.15	37,519,732.14	30,069,134.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>112,071,928.81</b>	<b>273,365,763.64</b>	<b>295,617,929.26</b>	<b>265,188,263.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>33,453,103.78</b>	<b>59,414,251.01</b>	<b>44,565,736.38</b>	<b>33,722,887.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金	38,000,000.00	-	35,000,000.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金	127,534.24	-	281,773.97	127,380.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	20,000.00	233,342.56	-

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	-	500,000.00	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>38,127,534.24</b>	<b>520,000.00</b>	<b>35,515,116.53</b>	<b>16,127,380.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,135,164.83	84,482,789.12	55,845,111.98	46,482,648.31
投资支付的现金	48,000,000.00	-	25,000,000.00	26,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	500,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>70,135,164.83</b>	<b>84,482,789.12</b>	<b>81,345,111.98</b>	<b>72,482,648.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,007,630.59</b>	<b>-83,962,789.12</b>	<b>-45,829,995.45</b>	<b>-56,355,267.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	-	45,000,000.00	7,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,092,903.00	3,039,472.00	1,721,882.45
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>46,092,903.00</b>	<b>10,039,472.00</b>	<b>2,721,882.45</b>
偿还债务支付的现金	500,000.00	-	3,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,661,050.70	4,867,825.67	3,653,600.84	5,403,347.83
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	-	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>9,161,050.70</b>	<b>4,867,825.67</b>	<b>6,653,600.84</b>	<b>9,903,347.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,161,050.70</b>	<b>41,225,077.33</b>	<b>3,385,871.16</b>	<b>-7,181,465.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>455,516.01</b>	<b>-195,954.19</b>	<b>-43,987.24</b>	<b>-591,836.38</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,260,061.50</b>	<b>16,480,585.03</b>	<b>2,077,624.85</b>	<b>-30,405,681.62</b>
加：期初现金及现金等价物余额	40,339,930.38	23,859,345.35	21,781,720.50	52,187,402.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>33,079,868.88</b>	<b>40,339,930.38</b>	<b>23,859,345.35</b>	<b>21,781,720.50</b>

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1月 —6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	125,805,170.46	291,325,093.78	285,887,486.60	273,211,134.95
收到的税费返还	5,445,269.31	19,369,317.58	13,794,115.98	10,854,241.68
收到其他与经营活动有关的现金	10,641,970.08	17,721,030.29	31,909,909.16	3,315,859.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>141,892,409.85</b>	<b>328,415,441.65</b>	<b>331,591,511.74</b>	<b>287,381,236.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	72,836,513.44	184,280,315.15	199,966,709.83	174,335,722.98
支付给职工以及为职工支付的现金	18,304,130.50	42,785,407.75	43,504,403.84	44,548,987.81
支付的各项税费	4,645,717.10	12,440,796.73	8,319,239.57	8,889,793.01
支付其他与经营活动有关的现金	14,105,916.37	29,293,754.49	36,631,577.46	29,643,980.11
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>109,892,277.41</b>	<b>268,800,274.12</b>	<b>288,421,930.70</b>	<b>257,418,483.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>32,000,132.44</b>	<b>59,615,167.53</b>	<b>43,169,581.04</b>	<b>29,962,752.22</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	38,000,000.00	-	35,000,000.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金	127,534.24	-	281,773.97	127,380.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	20,000.00	9,342.56	-
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	-	500,000.00	39,754.17	20,880.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>38,127,534.24</b>	<b>520,000.00</b>	<b>35,330,870.70</b>	<b>16,148,260.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,793,714.83	83,393,932.62	52,504,743.43	42,845,623.18
投资支付的现金	48,000,000.00	-	25,000,000.00	26,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	800,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>69,793,714.83</b>	<b>84,193,932.62</b>	<b>79,004,743.43</b>	<b>69,845,623.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-31,666,180.59</b>	<b>-83,673,932.62</b>	<b>-43,673,872.73</b>	<b>-53,697,362.35</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	-	45,000,000.00	7,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现	-	1,092,903.00	3,039,472.00	1,721,882.45

<b>金</b>				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	46,092,903.00	10,039,472.00	2,721,882.45
偿还债务支付的现金	500,000.00	-	3,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,661,050.70	4,867,825.67	3,653,600.84	5,403,347.83
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>9,161,050.70</b>	<b>4,867,825.67</b>	<b>6,653,600.84</b>	<b>9,903,347.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,161,050.70</b>	<b>41,225,077.33</b>	<b>3,385,871.16</b>	<b>-7,181,465.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	455,516.01	-195,954.19	-43,987.24	-591,836.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-8,371,582.84	16,970,358.05	2,837,592.23	-31,507,911.89
加：期初现金及现金等价物余额	40,100,561.13	23,130,203.08	20,292,610.85	51,800,522.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>31,728,978.29</b>	<b>40,100,561.13</b>	<b>23,130,203.08</b>	<b>20,292,610.85</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位: 元

项目	2020年1月—6月											少数股 东权益	所有者权益合 计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润				
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	17,658,642.11	-	151,084,076.95	7,984.71	295,460,895.41		
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、本年期初余额	60,060,000.00				66,650,191.64				17,658,642.11		151,084,076.95	7,984.71	295,460,895.41		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,747,786.21	50,592.26	14,798,378.47		
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,954,986.21	50,592.26	22,005,578.47		
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,207,200.00	-	-7,207,200.00		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,207,200.00	-	-	-7,207,200.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	17,658,642.11	-	165,831,863.16	58,576.97	310,259,273.88	

单位：元

项目	2019 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年期末余额		60,060,000.00	-	-	66,650,191.64	-	-	-	13,415,735.48	-	114,051,489.87	74,490.46	254,251,907.45		

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>60,060,000.00</b>	-	-	-	<b>66,650,191.64</b>	-	-	-	<b>13,415,735.48</b>	-	<b>114,051,489.87</b>	<b>74,490.46</b>	<b>254,251,907.45</b>		
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-	-	-	-	-	-	-	<b>4,242,906.63</b>	-	<b>37,032,587.08</b>	<b>-66,505.75</b>	<b>41,208,987.96</b>		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>44,879,093.71</b>	<b>-66,505.75</b>	<b>44,812,587.96</b>		
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					-	-	-	-	<b>4,242,906.63</b>	-	<b>-7,846,506.63</b>	-	<b>-3,603,600.00</b>		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>4,242,906.63</b>	-	<b>-4,242,906.63</b>	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-3,603,600.00</b>	-	<b>-3,603,600.00</b>		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备						-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	17,658,642.11	-	151,084,076.95	7,984.71	295,460,895.41	

单位：元

项目	2018 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	10,195,443.09	-	88,967,856.97	179,487.20	226,052,978.90		
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、本年期初余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	10,195,443.09	-	88,967,856.97	179,487.20	226,052,978.90		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,220,292.39	-	25,083,632.90	-104,996.74	28,198,928.55		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,907,525.29	-104,996.74	31,802,528.55		

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,220,292.39	-	-6,823,892.39	-	-	-3,603,600.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,220,292.39	-	-3,220,292.39	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,603,600.00	-	-	-3,603,600.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	13,415,735.48	-	114,051,489.87	74,490.46	254,251,907.45
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---------------	---	----------------	-----------	----------------

单位：元

项目	2017 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	7,470,098.61	-	72,069,896.06	333,663.11	206,583,849.42		
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、本年期初余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	7,470,098.61	-	72,069,896.06	333,663.11	206,583,849.42		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,725,344.48	-	16,897,960.91	-154,175.91	19,469,129.48		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,428,105.39	-154,175.91	24,273,929.48		
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,725,344.48	-	-7,530,144.48	-	-4,804,800.00		

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,725,344.48	-	-2,725,344.48	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-4,804,800.00	-	-4,804,800.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	66,650,191.64	-	-	-	10,195,443.09	-	88,967,856.97	179,487.20	226,052,978.90

法定代表人：巫界树

主管会计工作负责人：张燕

会计机构负责人：彭阳

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年1月—6月									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合

		优先股	永续债	其他		存股	综合收益	储备		风险准备		计
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	17,658,642.11	-	135,375,204.40	297,880,329.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	17,658,642.11	-	135,375,204.40	297,880,329.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,048,296.31	13,048,296.31
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,255,496.31	20,255,496.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,207,200.00	-7,207,200.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,207,200.00	-7,207,200.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	17,658,642.11	-	148,423,500.71	310,928,625.39	

单位：元

项目	股本	2019年度										所有者权益合计	
		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	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	13,415,735.48	-	100,792,644.75	259,054,862.80	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	13,415,735.48	-	100,792,644.75	259,054,862.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242,906.63	-	34,582,559.65	38,825,466.28	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,429,066.28	42,429,066.28	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242,906.63	-	-7,846,506.63	-3,603,600.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,242,906.63	-	-4,242,906.63	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,603,600.00	-3,603,600.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	17,658,642.11	-	135,375,204.40	297,880,329.08

单位：元

项目	2018 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债				收益			准备		
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	10,195,443.09	-	75,413,613.32	230,455,538.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	10,195,443.09	-	75,413,613.32	230,455,538.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,220,292.39	-	25,379,031.43	28,599,323.82
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,202,923.82	32,202,923.82
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,220,292.39	-	-6,823,892.39	-3,603,600.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,220,292.39	-	-3,220,292.39	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,603,600.00	-3,603,600.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	13,415,735.48	-	100,792,644.75	259,054,862.80

单位：元

项目	股本	2017 年度									
		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	一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	7,470,098.61	-	55,690,313.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,060,000.00	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	7,470,098.61	-	55,690,313.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,725,344.48	-	19,723,300.32
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,253,444.80
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,725,344.48	-	-7,530,144.48	-4,804,800.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,725,344.48	-	-2,725,344.48	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,804,800.00	-4,804,800.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,060,000.00	-	-	-	-	84,786,482.57	-	-	-	10,195,443.09	-	75,413,613.32	230,455,538.98

## 二、 审计意见

2020 年 1 月—6 月	
审计意见	是否审计 <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2020]32702 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2020 年 7 月 24 日
注册会计师姓名	张居忠、周春阳、董珺
2019 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2020]22408 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	张居忠、周春阳、刘兵
2018 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2019]4565 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2019 年 3 月 28 日
注册会计师姓名	张居忠、周春阳
2017 年度	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]11878 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	张居忠、周春阳

## 三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

### （一） 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现可能导致对本

公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## (二) 合并财务报表范围及变化情况

### 1、合并报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日，纳入公司合并范围的子公司基本情况如下：

子公司全称	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例(%)	取得方式
			直接	间接		
蚌埠优特	蚌埠市	生产销售	75.00	-	75.00	设立
蚌埠艾科	蚌埠市	生产销售	100.00	-	100.00	设立

### 2、报告期合并财务报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生变化。

## 四、会计政策、估计

### (一) 会计政策和会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

#### 2. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本公司的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

**(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；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的会计处理方法**

适用 不适用

**6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

**(1) 合并报表范围的确定原则**

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

**(2) 合并报表编制的方法**

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

**(1) 外币业务折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

**(2) 外币财务报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

2019 年度和 2020 年 1-6 月

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融负债

对此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### ①预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和

实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

②本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### ③应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## （6）金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 2017 年度和 2018 年度

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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。

本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贷款和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。

本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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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；当金融负债的现时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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本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。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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，与原直接计入其他综合收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，与原直接计入其他综合收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）主要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；初始取得或源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。

#### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### 11. 应收票据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据预期信用损失率计提坏账准备

## 12. 应收款项

适用 不适用

2019 年度和 2020 年 1-6 月

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。信用风险特征组合的账龄

与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年（含1年）	5.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	50.00
3年以上	100.00

### 2017年度和2018年度

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，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。

#### （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	单项金额重大是指：应收账款金额在500万元以上(含500万元)并占应收账款余额10%以上(含10%)的款项，其他应收款金额在100万元以上(含100万元)并占其他应收款余额10%以上(含10%)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

##### a.确定组合的依据：

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
---------	---------------------

##### b.按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年(含2年)	10.00	10.00
2-3年(含3年)	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

#### （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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

公司对与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项目单独进行减值测试，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。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

适用 不适用

2019 年度和 2020 年 1-6 月

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“10、金融工具”。

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	备用金、保证金、合并范围关联方等无回收风险款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2017 年度和 2018 年度

详见“12、应收款项”。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

**(4) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产**

适用 不适用

**17. 合同成本**

适用 不适用

**18. 持有待售资产**

适用 不适用

**19. 债权投资**

适用 不适用

**20. 其他债权投资**

适用 不适用

**21. 长期应收款**

适用 不适用

**22. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 本部分所指长期股权投资的范围**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

## (2) 初始投资成本的确定

(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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),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分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 23. 投资性房地产

适用 不适用

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和已出租的建筑物。

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,并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。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24. 固定资产

适用 不适用

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产以取得时的实际成本入账。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

#### 1) 固定资产折旧计提方法

固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50	5.00	1.90-9.50
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	3-8	5.00	11.88-31.67
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	3-8	5.00	11.88-31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 在建工程

适用 不适用

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决算的，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。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A.资产支出已经发生；B.借款费用已经发生；C.为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27. 生物资产

适用 不适用

## 28. 无形资产与开发支出

适用 不适用

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定年限
软件	3-10 年	预计可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 开发阶段研发支出资本化的条件

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，能证明其有用性；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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：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。

**29. 长期资产减值**

适用 不适用

**30. 长期待摊费用**

适用 不适用

**31. 合同负债**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 32. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ①本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义

务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第 A 项和第 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关

规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**33. 租赁负债**

适用 不适用

**34. 预计负债**

适用 不适用

**35. 股份支付**

适用 不适用

**36. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**37. 收入、成本**

适用 不适用

2020 年 1-6 月

(1) 收入的确认

本公司履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

①本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

A.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

B.客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

C.本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

②对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

A.本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

B.本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

C.本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

D.本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

E.客户已接受该商品。

F.其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2017年度、2018年度和2019年度

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

①劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

②劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

#### (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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 各项业务收入与成本的确认及计量

业务模式			收入确认及计量方法	成本归集及结转方法
销售区域	销售市场	销售模式		
境外	IAM	直销	一般采用 FOB、CIF 或	(1)对于直接材料，根据工单的领料单直接归

销售	市场	模式	C&F 作为成交方式，发行人均以货物完成报关且取得货物提单时点作为收入确认的时点，以取得的货物提单作为收入的确认依据。	集到相关产品成本。（2）直接人工，直接制造费用先归集到各生产中心，根据各生产中心工单工时分配到相关产品成本（3）对于境外销售，当产品出库时，计入“发出商品”核算，当取得相应的货物提单确认收入时，结转对应的产品成本，从“发出商品”结转到“主营业务成本”。
境内销售		直销模式	一般按照销售合同约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，发行人均以取得客户验收单的时点作为收入确认的时点，以取得的客户验收单作为收入确认依据。	(1)对于直接材料，根据工单的领料单直接归集到相关产品成本。（2）直接人工，直接制造费用先归集到各生产中心，根据各生产中心工单工时分配到相关产品成本。（3）对于境内销售，当产品出库客户尚未验收时，计入“发出商品”核算，一般采用月度加权平均法确认相关产品的单位成本，同时根据出库数量确认“发出商品”的成本，当取得客户验收单确认收入时，结转对应的产品成本，从“发出商品”结转到“主营业务成本”。
		经销模式		
OES 市场	直销模式			

境内销售，发行人销售的产品面向 IAM 市场和 OES 市场，销售模式分为直销模式和经销模式，收入确认及计量方法、成本结转及归集方法不存在差异。具体流程为：发行人与客户达成交易意向后，双方签署销售合同或销售订单，约定采购品种、价格、数量、货款结算方式等要素，根据合同约定安排发货，取得客户验收单并向客户开具增值税发票，达到收入确认时点时确认收入同时结转成本。发行人均以取得客户验收单的时点作为收入确认时点，以取得的验收单作为收入确认依据，确认收入的同时结转成本。

境外销售，发行人与客户达成交易意向后，双方签署销售合同或销售订单，约定采购品种、价格、数量、货款结算方式等要素，根据合同约定安排发货，办理出口报关，取得货物提单，达到收入确认时点时确认收入同时结转成本。发行人一般采用 FOB、CIF 及 C&F 三种成交方式，发行人均以在装运港货物越过船舷时完成交货，即货物完成报关取得货物提单时作为收入确认时点，以取得的货物提单作为收入确认依据，确认收入的同时结转成本。

### 38. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法:

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**39. 递延所得税资产和递延所得税负债**

适用 不适用

(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) 本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。

#### 40. 租赁

适用 不适用

##### (1) 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 41. 所得税

适用 不适用

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权

益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 42. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

公司结合自身所处的行业、发展阶段和经营状况，从事项的性质和金额两方面判断财务会计信息的重要性水平。在判断事项性质的重要性时，公司主要考虑该事项在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断事项金额的重要性时，公司主要考虑该事项金额占资产总额、净资产、营业收入、利润总额等直接相关项目金额的比重。

#### 43. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 金融资产减值（自 2019 年 1 月 1 日起）

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

##### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净

值及陈旧的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (4) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

## 44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (二) 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

#### 1、与可比公司对比情况

本公司主要的会计政策、会计估计与可比公司不存在较大差异。

#### 2、执行新收入准则对公司收入确认的影响

《企业会计准则第 14 号—收入（2006 年）》规定，企业在销售商品时同时满足下列条件时确认收入：（一）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（二）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（三）收入的金额能够可靠地计量；（四）相关的经济利益很可能流入企业；（五）

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）规定，企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

公司根据新收入准则评估了公司主要业务模式、合同条款、收入确认和计量等方面，经评估认为执行新收入准则对公司的收入确认政策无重大影响。

## 五、 分部信息

适用 不适用

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	2020年1月 —6月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益	-	-29,820.03	176,574.20	-381,187.85
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司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	1,378,010.34	7,906,006.68	1,939,320.39	2,835,676.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	150,547.94	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值	-	-	-	-

准备转回				
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-106,088.26	76,318.58	287,199.97	126,769.15
<b>非经常性损益总额</b>	<b>1,422,470.02</b>	<b>7,952,505.23</b>	<b>2,403,094.56</b>	<b>2,581,257.97</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	190,439.65	1,173,760.17	319,856.88	388,708.56
少数股东权益影响额（税后）	-169.75	744.75	2,051.31	58.71
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,232,200.12</b>	<b>6,778,000.31</b>	<b>2,081,186.37</b>	<b>2,192,490.70</b>
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<b>21,954,986.21</b>	<b>44,879,093.71</b>	<b>31,907,525.29</b>	<b>24,428,105.39</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>	<b>20,722,786.09</b>	<b>38,101,093.40</b>	<b>29,826,338.92</b>	<b>22,235,614.69</b>
<b>归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%）</b>	<b>5.61%</b>	<b>15.10%</b>	<b>6.52%</b>	<b>8.98%</b>

非经常性损益分析：

2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 2,192,490.70 元、2,081,186.37 元、6,778,000.31 元和 1,232,200.12 元，占当期归属于母公司股东的净利润的比例分别为 8.98%、6.52%、15.10% 和 5.61%。报告期内，公司主营业务盈利情况良好，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润逐年上升。

## 七、 主要会计数据及财务指标

项目	2020年6月30日/2020年1月—6月	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度	2017年12月31日/2017年度
资产总额(元)	447,362,404.85	416,108,815.05	320,793,812.20	282,109,476.94
股东权益合计(元)	310,259,273.88	295,460,895.41	254,251,907.45	226,052,978.90
归属于母公司所有者的股东权益(元)	310,200,696.91	295,452,910.70	254,177,416.99	225,873,491.70
每股净资产(元/股)	5.17	4.92	4.23	3.76
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	5.16	4.92	4.23	3.76
资产负债率(合并)(%)	30.65%	28.99%	20.74%	19.87%
资产负债率(母公司)(%)	30.53%	28.37%	19.73%	17.44%
营业收入(元)	137,663,036.10	292,922,011.08	272,742,005.71	275,486,548.12
毛利率(%)	32.68%	32.56%	29.53%	28.16%

净利润(元)	22,005,578.47	44,812,587.96	31,802,528.55	24,273,929.48
归属于母公司所有者的净利润(元)	21,954,986.21	44,879,093.71	31,907,525.29	24,428,105.39
扣除非经常性损益后的净利润(元)	20,773,548.10	38,033,842.90	29,719,290.87	22,081,380.07
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	20,722,786.09	38,101,093.40	29,826,338.92	22,235,614.69
息税折旧摊销前利润(元)	30,986,739.47	62,381,118.61	48,382,369.40	41,119,023.66
加权平均净资产收益率(%)	7.19%	16.37%	13.29%	11.31%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	6.79%	13.89%	12.43%	10.29%
基本每股收益(元/股)	0.37	0.75	0.53	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.75	0.53	0.41
经营活动产生的现金流量净额(元)	33,453,103.78	59,414,251.01	44,565,736.38	33,722,887.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.56	0.99	0.74	0.56
研发投入占营业收入的比例(%)	3.07%	4.47%	4.15%	4.58%
应收账款周转率	2.82	7.99	8.38	8.84
存货周转率	1.36	2.98	3.35	3.85
流动比率	2.90	3.35	3.06	2.36
速动比率	1.75	1.85	1.51	1.39

注：以上财务指标除特别注明外，为合并报表口径。

上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 7、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销
- 8、研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入
- 9、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 10、归属于母公司所有者的每股净资产=归属于母公司股东权益/期末股本总额
- 11、加权平均净资产收益率=P0/(E0+NP±2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

12、基本每股收益=P0÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期内因回购等减少股份数；Sk 为报告期内缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内公司不存在稀释性的潜在普通股。

## 八、 盈利预测

适用 不适用

## 第八节 管理层讨论与分析

### 一、经营核心因素

#### (一) 影响收入、成本、费用和利润的主要因素

##### 1、影响收入的主要因素

公司专注于汽车滤清器的研发、生产和销售，是国内汽车滤清器行业产品品种较为齐全的公司。影响公司收入的主要因素是下游行业发展与需求情况、公司产能状况、客户资源等。

公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械。凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司产品远销全球 30 多个国家和地区的汽车后市场，主要客户包括德国 Bilstein、澳大利亚 Wesfil、LKQ 欧洲等行业知名企业。下游行业发展与需求变化将影响公司的营业收入。

报告期内，公司产能利用率已基本达到饱和状态。本次募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务展开，募投项目达成后将显著提高公司的生产能力，从而扩大公司业务规模、提高公司的收入水平。

报告期内，公司主要客户较为稳定，公司现有客户的维护及优质新客户的持续开发是公司扩大收入规模的主要途径。

##### 2、影响成本的主要因素

影响公司成本的主要因素是产品原材料价格、产能利用率、生产工艺优化、管理水平提升等。

报告期内，公司主营业务成本中直接材料占比分别为 68.17%、68.73%、67.45% 和 68.59%，公司产品生产所需的主要原材料为配件、过滤材料、包装材料、金属材料和化工材料等，故原材料价格变动是影响公司主营业务成本的主要因素；

生产工艺优化、管理水平提升可在一定程度上提升生产效率和产品质量，降低生产运营成本，对公司主营业务成本亦有一定影响。

### 3、影响费用的主要因素

公司期间费用主要包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用。报告期内，公司销售费用及管理费用主要由运输费、职工薪酬、折旧及摊销、广告宣传费、业务招待费等项目构成，其变动主要取决于人工成本的变动及生产销售规模变化等；研发费用主要取决于对公司新产品、新技术开发的投入规模；财务费用主要由利息支出和汇兑损益构成，取决于公司的融资需求和外币汇率的变动情况。上述期间费用项目会在一定程度上影响公司的利润水平。

### 4、影响利润的主要因素

影响公司利润的主要因素是销售毛利和期间费用。报告期内公司销售毛利逐年增长，期间费用占主营业务收入比重相对稳定、结构合理。

除上述因素外，税收优惠政策、政府补助等也对公司净利润产生一定的影响。

#### （二）对发行人具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标分析

根据公司所处的行业状况及自身业务特点，公司主营业务收入增长率、主营业务毛利率、研发投入金额、应收账款周转率、存货周转率及经营活动产生的现金流量净额等财务指标和下游行业的发展与需求情况、产能利用情况、生产工艺优化、管理水平等非财务指标对分析公司的业绩情况具有核心意义，其变动情况对于公司业绩变动具有较强的预示作用。

#### （三）报告期内，上述因素和指标对财务状态和盈利能力的影响

公司收入、成本、费用和利润变动情况的分析详见本节“三、盈利情况分析”。

## 二、资产负债等财务状况分析

### （一）应收款项

#### 1. 应收票据

适用 不适用

##### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	-	-	-	100,000.00
商业承兑汇票	381,186.93	-	-	-

合计	381,186.93	-	-	100,000.00
----	------------	---	---	------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	401,249.40	100.00%	20,062.47	5.00%	381,186.93
其中：无风险银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	401,249.40	100.00%	20,062.47	5.00%	381,186.93
<b>合计</b>	<b>401,249.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,062.47</b>	<b>5.00%</b>	<b>381,186.93</b>

单位：元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：元

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：元

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	100,000.00	100.00%	-	-	100,000.00
其中：组合1	100,000.00	100.00%	-	-	100,000.00
组合2	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,000.00</b>

1) 按单项计提坏账准备:

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	401,249.40	20,062.47	5.00%
合计	<b>401,249.40</b>	<b>20,062.47</b>	<b>5.00%</b>

单位: 元

组合名称	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	-	-	-
组合 2	-	-	-
合计	-	-	-

单位: 元

组合名称	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	-	-	-
组合 2	-	-	-
合计	-	-	-

单位: 元

组合名称	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	100,000.00	-	-
组合 2	-	-	-
合计	<b>100,000.00</b>	-	-

确定组合依据的说明:

应收票据确定组合的依据如下:

应收票据组合 1: 无风险银行承兑汇票组合。由于出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。公司参考历史信用损失经验不计提坏账准备。

应收票据组合 2: 商业承兑汇票组合。公司结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合, 根据预期信用损失率计提坏账准备。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(4) 报告期各期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(5) 报告期各期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位: 元

2020 年 6 月 30 日		
项目	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,018,730.71	-
商业承兑汇票	-	401,249.40
合计	<b>2,018,730.71</b>	<b>401,249.40</b>

单位: 元

2019 年 12 月 31 日		
项目	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	990,693.47	-
商业承兑汇票	-	-
合计	<b>990,693.47</b>	<b>-</b>

单位: 元

2018 年 12 月 31 日		
项目	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,418,801.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	<b>1,418,801.00</b>	<b>-</b>

单位: 元

2017 年 12 月 31 日		
项目	报告期期末终止确认金额	报告期期末未终止确认金额
银行承兑汇票	880,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	<b>880,000.00</b>	<b>-</b>

(6) 报告期各期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(7) 报告期内实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他事项:

无。

## 2. 应收账款

适用 不适用

(1) 按账龄分类披露

单位: 元

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	54,739,163.95	41,209,211.88	31,028,052.51	33,442,773.87
1 至 2 年	221,650.75	769,115.14	96,059.96	422,058.05

2至3年	598,162.49	-	121,915.05	372.00
3年以上	121,915.05	121,915.05	-	-
合计	<b>55,680,892.24</b>	<b>42,100,242.07</b>	<b>31,246,027.52</b>	<b>33,865,203.92</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	55,680,892.24	100.00%	3,180,119.57	5.71%	52,500,772.67
其中：账龄分析组合	55,680,892.24	100.00%	3,180,119.57	5.71%	52,500,772.67
合计	<b>55,680,892.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,180,119.57</b>	<b>5.71%</b>	<b>52,500,772.67</b>

单位：元

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	42,100,242.07	100.00%	2,259,287.16	5.37%	39,840,954.91
其中：账龄分析组合	42,100,242.07	100.00%	2,259,287.16	5.37%	39,840,954.91
合计	<b>42,100,242.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,259,287.16</b>	<b>5.37%</b>	<b>39,840,954.91</b>

单位：元

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	31,246,027.52	100.00%	1,621,966.15	5.19%	29,624,061.37
其中：账龄分析组合	31,246,027.52	100.00%	1,621,966.15	5.19%	29,624,061.37
合计	<b>31,246,027.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,621,966.15</b>	<b>5.19%</b>	<b>29,624,061.37</b>

单位：元

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	33,865,203.92	100.00%	1,714,530.50	5.06%	32,150,673.42

的应收账款					
其中：账龄分析组合	33,865,203.92	100.00%	1,714,530.50	5.06%	32,150,673.42
合计	<b>33,865,203.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,714,530.50</b>	<b>5.06%</b>	<b>32,150,673.42</b>

1) 按单项计提坏账准备:

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	2020年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	54,739,163.95	2,736,958.20	5.00%
1至2年	221,650.75	22,165.08	10.00%
2至3年	598,162.49	299,081.24	50.00%
3年以上	121,915.05	121,915.05	100.00%
合计	<b>55,680,892.24</b>	<b>3,180,119.57</b>	<b>5.71%</b>

单位: 元

组合名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	41,209,211.88	2,060,460.60	5.00%
1至2年	769,115.14	76,911.51	10.00%
2至3年	-	-	-
3年以上	121,915.05	121,915.05	100.00%
合计	<b>42,100,242.07</b>	<b>2,259,287.16</b>	<b>5.37%</b>

单位: 元

组合名称	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,028,052.51	1,551,402.62	5.00%
1至2年	96,059.96	9,606.00	10.00%
2至3年	121,915.05	60,957.53	50.00%
3年以上	-	-	-
合计	<b>31,246,027.52</b>	<b>1,621,966.15</b>	<b>5.19%</b>

单位: 元

组合名称	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	33,442,773.87	1,672,138.69	5.00%
1至2年	422,058.05	42,205.81	10.00%
2至3年	372.00	186.00	50.00%
3年以上	-	-	-
合计	<b>33,865,203.92</b>	<b>1,714,530.50</b>	<b>5.06%</b>

确定组合依据的说明:

应收账款组合: 账龄组合

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

### (3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	2019年12月 31日	本期变动金额			2020年6月 30日
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	2,259,287.16	920,832.41	-	-	3,180,119.57
合计	<b>2,259,287.16</b>	<b>920,832.41</b>	-	-	<b>3,180,119.57</b>

单位：元

类别	2018年12月 31日	本期变动金额			2019年12月 31日
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	1,621,966.15	735,712.76	-	98,391.75	2,259,287.16
合计	<b>1,621,966.15</b>	<b>735,712.76</b>	-	<b>98,391.75</b>	<b>2,259,287.16</b>

单位：元

类别	2017年12月 31日	本期变动金额			2018年12月 31日
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	1,714,530.50	-95,681.02	3,116.67	-	1,621,966.15
合计	<b>1,714,530.50</b>	<b>-95,681.02</b>	<b>3,116.67</b>	-	<b>1,621,966.15</b>

单位：元

类别	2016年12月 31日	本期变动金额			2017年12月 31日
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	1,421,852.56	359,808.11	-	67,130.17	1,714,530.50
合计	<b>1,421,852.56</b>	<b>359,808.11</b>	-	<b>67,130.17</b>	<b>1,714,530.50</b>

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

单位名称	收回或转回金额				收回方式
	2020年6月30 日	2019年12月 31日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	
KPR LTD STI	-	-	3,116.67	-	银行转账
合计	-	-	<b>3,116.67</b>	-	-

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

项目	核销金额			
	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
实际核销的应收账款	-	98,391.75	-	67,130.17

其中重要的应收账款核销的情况:

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	2020年6月30日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Wesfil Australia PTY Ltd.	8,401,050.87	15.09%	420,052.54
Ferdinand Bilstein GmbH+ Co.KG	4,810,311.34	8.64%	240,515.57
Ferdinand Bilstein UK Ltd.	4,688,046.84	8.42%	234,402.34
博世汽车技术服务(中国)有限公司	2,511,135.23	4.51%	125,556.76
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co.KG	2,463,225.12	4.42%	123,161.26
合计	22,873,769.40	41.08%	1,143,688.47

单位: 元

单位名称	2019年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Ferdinand Bilstein UK Ltd.	4,134,792.25	9.82%	206,739.61
Wesfil Australia PTY Ltd.	3,786,990.25	9.00%	189,349.51
Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	3,355,210.71	7.97%	167,760.54
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH&Co. KG	2,572,479.56	6.11%	128,623.98
P.C. VaughanMfg. Corp.	2,363,528.50	5.61%	118,176.43
合计	16,213,001.27	38.51%	810,650.07

单位: 元

单位名称	2018年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Wesfil Australia PTY Ltd.	3,355,779.88	10.74%	167,788.99
P.C.Vaughan Mfg.Corp.	2,909,820.69	9.31%	145,491.03
Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	2,681,450.20	8.58%	134,072.51
Euro Car Parts Ltd.	2,131,085.58	6.82%	106,554.28
FTC-AIM JV Inc	1,715,142.70	5.49%	85,757.14
合计	12,793,279.05	40.94%	639,663.95

单位：元

单位名称	2017年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
Wesfil Australia PTY Ltd.	6,213,838.84	18.35%	310,691.94
Euro Car Parts Ltd.	5,751,715.02	16.98%	287,585.75
Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH&Co. KG	1,903,723.83	5.62%	95,186.19
Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	1,893,900.48	5.59%	94,695.02
Crossroads Global Trading Co. Ltd.	1,790,301.80	5.29%	89,515.09
合计	<b>17,553,479.97</b>	<b>51.83%</b>	<b>877,673.99</b>

其他说明：

2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末，公司按欠款方归集的应收账款余额前五名合计占应收账款余额的比例分别为51.83%、40.94%、38.51%和41.08%，主要应收账款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他事项：

无。

### 3. 应收款项分析

报告期内，公司应收款项包括应收票据、应收账款、预付款项和其他应收款，具体情况如下：

单位：万元

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	占流动资产比例	金额	占流动资产比例
应收票据	38.12	0.23%	-	-
应收账款	5,250.08	31.58%	3,984.10	26.12%
预付款项	208.11	1.25%	174.81	1.15%
其他应收款	56.91	0.34%	71.84	0.47%
合计	<b>5,553.21</b>	<b>33.40%</b>	<b>4,230.74</b>	<b>27.74%</b>

续上表

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	占流动资产比例	金额	占流动资产比例
应收票据	-	-	10.00	0.08%
应收账款	2,962.41	23.74%	3,215.07	25.70%
预付款项	229.83	1.84%	203.24	1.62%
其他应收款	43.37	0.35%	47.67	0.38%

合计	3,235.61	25.93%	3,475.98	27.78%
----	----------	--------	----------	--------

### (1) 应收票据

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司应收票据余额分别为 10.00 万元、0 万元、0 万元和 38.12 万元，占各期流动资产比例分别为 0.08%、0%、0% 和 0.23%。报告期内，公司较少采用应收票据收取货款，期末应收票据余额较小。

### (2) 应收账款

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司应收账款账面价值分别为 3,215.07 万元、2,962.41 万元、3,984.10 万元和 5,250.08 万元，占各期流动资产的比例分别为 25.70%、23.74%、26.12% 和 31.58%。

#### ①应收账款变动分析

报告期各期末，公司应收账款余额变动及占营业收入的比例情况如下：

项目	单位：万元			
	2020 年 6 月 30 日 /2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日 /2019 年度	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度
应收账款余额	5,568.09	4,210.02	3,124.60	3,386.52
营业收入	13,766.30	29,292.20	27,274.20	27,548.65
应收账款余额 占营业收入比 例	40.45%	14.37%	11.46%	12.29%

报告期内，随着公司收入规模的变动，应收账款余额亦有所波动。2017 年末、2018 年末和 2019 年末，公司应收账款余额占营业收入比重分别为 12.29%、11.46% 及 14.37%，占比较为稳定。

2020 年 6 月末，公司应收账款余额较 2019 年末增长增加 1,358.07 万元，增长 32.26%，主要系公司 2020 年二季度实现营业收入较多，期末未达收款期的应收账款余额增加所致。

#### ②回款情况

截至 2020 年 8 月 31 日，报告期各期末发行人应收账款期后回款的总体情况如下：

项目	单位：万元			
	2020 年 8 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款余额	5,568.09	4,210.02	3,124.60	3,386.52
期后回款金额	4,186.03	4,103.04	3,046.50	3,364.72
已回款比例	75.18%	97.46%	97.50%	99.36%

应收账款前五客户期后回款情况如下：

境内外客户应收账款前五名情况					
区域	序号	客户全称	截止 2020 年 6 月 30 日应收余额	截止 2020 年 8 月 31 日回款金额	回款金额占期末余额比例
境外	1	Wesfil Australia PTY Ltd.	840.11	833.93	99.26%
	2	Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	481.03	404.6	84.11%
	3	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	468.80	388.96	82.97%
	4	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	246.32	123.94	50.32%
	5	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	209.96	57.41	27.34%
境内	1	博世汽车技术服务(中国)有限公司	251.11	91.94	36.61%
	2	上海索菲玛汽车滤清器有限公司	156.82	-	0.00%
	3	龙口曼胡默尔滤清器有限公司	125.45	49.12	39.15%
	4	上海滨道滤清器有限公司	88.29	88.29	100.00%
	5	上海苏驭汽车用品有限公司	86.63	35.72	41.24%
小计			2,954.53	2073.91	70.19%

注：截至 2020 年 8 月末，公司应收上海索菲玛汽车滤清器有限公司余额 156.82 万元均在信用期内。2020 年 9 月，上海索菲玛汽车滤清器有限公司已按期向公司全额支付上述货款。

由上表可知，公司应收账款前五客户期后回款正常，未回款均在信用期内，无逾期回款的情形。最近一期末应收账款余额为 5,568.09 万元，截止 2020 年 8 月 31 日已回款 4,186.03 万元，期后回款比例 75.18%，应收账款不存在较高的回收风险。

### ③应收账款账龄结构

报告期各期末，公司应收账款账龄结构如下：

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比
1 年以内	5,473.92	98.31%	4,120.92	97.88%
1 至 2 年	22.17	0.40%	76.91	1.83%
2 至 3 年	59.82	1.07%	-	-
3 年以上	12.19	0.22%	12.19	0.29%
合计	5,568.09	100.00%	4,210.02	100.00%

续上表

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比
1 年以内	3,102.81	99.30%	3,344.28	98.75%
1 至 2 年	9.61	0.31%	42.21	1.25%
2 至 3 年	12.19	0.39%	0.04	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	3,124.60	100.00%	3,386.52	100.00%

报告期内，账龄在 1 年以内的应收账款占比均在 97% 以上，是公司应收账款的主要

组成部分，应收账款质量较高。

#### ④公司与可比公司按账龄组合计提坏账比例对比情况

单位：%

账龄	金麒麟	华原股份	达菲特	本公司
6个月以内	5.00	5.00	0.50	5.00
6个月至1年	5.00	5.00	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00	10.00	10.00
2至3年	50.00	30.00	30.00	50.00
3至4年	100.00	50.00	50.00	100.00
4至5年	100.00	80.00	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

注：上述数据来源于可比公司定期报告。

公司基于谨慎性原则，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。坏账准备的计提比例与实际状况相符，与同行业公司不存在显著差异。

#### ⑤主要客户应收账款情况

报告期内，公司各年度前五大客户的期末应收账款余额情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	销售金额 (万元)	应收账款余额 (万元)	占当期应收账款 余额的比例
<b>2020年1-6月</b>				
1	Ferdinand Bilstein GmbH+Co.KG 及其下属企业			
	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	970.90	468.80	8.42%
	Ferdinand Bilstein GmbH+Co.KG	829.12	481.03	8.64%
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	1,755.19	840.11	15.09%
3	LKQ European Holdings B.V.下属企业			
	Euro Car Parts Ltd.	356.37	189.91	3.41%
	ERA S.r.l.	91.04	65.16	1.17%
4	Fram Group Operations,LLC 及其下属企业			
	Fram Group Operations,LLC	275.01	209.96	3.77%
	Fram Group Operations Mexico City,Sa De Cv	148.45	113.85	2.04%
5	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co.KG	339.28	246.32	4.42%
<b>合计</b>		<b>4,765.37</b>	<b>2,615.14</b>	<b>46.97%</b>
<b>2019年度</b>				
1	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG 及其下属企业			
	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	1,876.58	413.48	9.82%
	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	1,616.85	335.52	7.97%
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	3,093.49	378.70	9.00%
3	HART SP.Z O.O	1,105.92	40.27	0.96%
4	LKQ European Holdings B.V.下属企业			
	Euro Car Parts Ltd.	768.65	147.17	3.50%
	ERA S.r.l.	215.69	61.63	1.46%
5	FTC-AIM JV Inc	829.81	85.81	2.04%

	<b>合计</b>	<b>9,506.99</b>	<b>1,462.58</b>	<b>34.74%</b>
<b>2018 年度</b>				
	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG 及其下属企业			
1	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	1,613.99	123.39	3.95%
	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	1,578.74	268.15	8.58%
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	2,959.01	335.58	10.74%
3	HART SP.Z O.O	1,200.61	26.08	0.83%
	LKQ European Holdings B.V.下属企业			
4	Euro Car Parts Ltd.	820.36	213.11	6.82%
	ERA S.r.l.	112.96	46.35	1.48%
	Nipparts B.V.	67.07	-	0.00%
5	FTC-AIM JV Inc	918.32	171.51	5.49%
	<b>合计</b>	<b>9,271.05</b>	<b>1,184.16</b>	<b>37.90%</b>
<b>2017 年度</b>				
	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG 及其下属企业			
1	Ferdinand Bilstein UK Ltd.	1,868.46	126.04	3.72%
	Ferdinand Bilstein GmbH+Co. KG	986.12	189.39	5.59%
2	Wesfil Australia PTY Ltd.	2,667.47	621.38	18.35%
	LKQ European Holdings B.V.下属企业			
3	Euro Car Parts Ltd.	1,645.77	575.17	16.98%
	Nipparts B.V.	124.60	-	0.00%
4	Crossroads Global Trading Co. Ltd.	1,675.96	179.03	5.29%
5	HART SP.Z O.O	1,033.81	104.09	3.07%
	<b>合计</b>	<b>10,002.20</b>	<b>1,795.10</b>	<b>53.01%</b>

#### ⑥新增主要客户应收账款情况

序号	客户名称	销售金额 (万元)	应收账款余额 (万元)	占当期应收账款 余额的比例
<b>2020 年 1-6 月</b>				
1	GPC Asia Pacific Pty Ltd.	108.84	68.80	1.24%
2	山东华通净化科技有限公司	24.00	-4.87	-0.09%
3	萧县禹王汽配经销部	9.42	-	-
4	济南普及汽车零部件有限公司	6.97	-	-
5	广饶县广饶街道本恒汽车配件销售中心	6.44	-	-
	<b>合计</b>	<b>155.68</b>	<b>63.93</b>	<b>1.15%</b>
<b>2019 年度</b>				
1	Kavo B.V.	206.93	15.91	0.38%
	广西汽车集团有限公司下属企业			
2	柳州五菱汽车工业有限公司	87.38	24.98	0.59%
	柳州五菱汽车科技有限公司	22.84	4.50	0.11%
3	江苏悦达汽车用品有限公司	86.76	-	-
4	东风雷诺汽车有限公司	82.09	24.90	0.59%
5	沈阳久阳嘉星贸易有限公司	46.14	-6.86	-0.16%
	<b>合计</b>	<b>532.15</b>	<b>63.44</b>	<b>1.51%</b>
<b>2018 年度</b>				
1	柏石（厦门）供应链有限公司	191.76	25.40	0.81%
2	恒勃控股股份有限公司	145.78	75.44	2.41%
3	S.C. Augsburg International Impex S.r.l.	126.81	-23.73	-0.76%
4	兰州信义元商贸有限公司	76.20	6.00	0.19%

5	汉腾汽车有限公司	57.31	66.87	2.14%
	合计	<b>597.86</b>	<b>149.97</b>	<b>4.80%</b>
<b>2017 年度</b>				
1	Hengst Se&Co. KG	137.08	58.22	1.72%
2	福建一达通企业服务有限公司	105.01	-	-
3	唐山市新五星汽车配件有限公司	92.37	-5.92	-0.17%
4	临沂佳配汽车配件有限公司	82.78	-	-
5	苏州金润汽车配件有限公司	73.05	5.00	0.15%
	合计	<b>490.29</b>	<b>57.30</b>	<b>1.69%</b>

注：上述余额为负数的应收账款，公司在编制财务报表时已重分类至预收款项列示。

#### ⑦应收账款周转率与可比公司对比情况

##### A.可比公司的选择依据

公司属于汽车零部件及配件制造业，主要产品为空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大类汽车滤清器，产品主要销往国内外汽车后市场，且来自境外的销售收入占比较高。

目前，A 股上市公司中尚无以汽车滤清器为主要产品的公司，新三板挂牌公司中有两家以汽车滤清器为主要产品的公司，分别为华原股份（证券代码：838837）和达菲特（证券代码：833542）。根据官方网站和年度报告披露的公开资料，华原股份的主要产品包括空气滤清器、燃油滤清器、机油滤清器和燃气滤清器等，达菲特的主要产品包括柴油滤清器、机油滤清器、空气滤清器、天然气滤清器、曲轴箱呼吸器和甲醇滤清器等。因此，公司选择华原股份和达菲特作为可比公司。上述两家公司均以内销为主。

同时，由于公司来自境外的销售收入占比较高，且主要产品汽车滤清器属于易损件，主要面向汽车后市场，与 A 股上市公司金麒麟（股票代码：603586）较为类似。金麒麟的主要产品为汽车刹车片和汽车刹车盘等，属于易损件，主要面向汽车后市场，且来自境外的销售收入占比较高。因此，公司选择金麒麟作为可比公司。

综上所述，公司选择金麒麟、华原股份和达菲特作为可比公司的依据充分、合理。

##### B.报告期内，公司与可比公司应收账款周转率对比情况如下：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
金麒麟	0.71	4.78	4.83	5.49
华原股份	1.75	4.49	4.78	5.12
达菲特	0.82	2.27	2.56	2.42
平均值	1.09	3.85	4.06	4.34
本公司	<b>2.82</b>	<b>7.99</b>	<b>8.38</b>	<b>8.84</b>

注：上述数据来源于可比公司定期报告。

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司应收账款周转率分别为 8.84 次、8.38 次和 7.99 次，应收账款周转效率较高，主要系公司通常选取资信水平较高的客户开展合作，客户在约定的账期及时支付货款；另一方面公司制定了规范的应收账款相关管理制度，按账期及时催收回款。

#### ⑧营业收入中第三方回款情况

报告期内，公司存在少量销售回款来自非签订经济合同的往来客户的情况。公司在收到回款、核实对应的客户后，进行相关账务处理。

##### (一) 外销业务第三方回款

报告期，外销第三方回款按回款方与签订合同方的关系分类如下：

类别	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
关联方代付	297.31	358.23	55.18	155.00
合计	297.31	358.23	55.18	155.00

报告期内，公司外销业务的第三方回款金额分别为 155.00 万元、55.18 万元、358.23 万元和 297.31 万元，公司外销业务的第三方回款金额有所增加，主要原因是 2019 年公司客户 FRAM GROUP OPERATIONS, LLC 和 PRESTONE SINGAPORE PTE. LTD 被其他公司并购，自 2019 年 10 月开始，FRAM GROUP OPERATIONS, LLC 和 PRESTONE SINGAPORE PTE. LTD 向本公司采购的部分货款由其关联方代为支付。报告期内公司外销业务第三方回款的主要销售对象、销售产品及金额、回款安排及是否涉及现金交易情况如下：

##### ① 2020 年 1-6 月

序号	销售对象	销售产品	销售金额	第三方回款金额	销售对象与回款方之间的关系	是否涉及现金交易
1	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	空气滤清器、机油滤清器	423.46	228.62	关联方	否
2	PRESTONE SINGAPORE PTE. LTD	空气滤清器、空调滤清器	27.14	11.95	关联方	否
3	Forecast Products Corp.	空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器	62.66	56.74	关联方	否
合计			513.26	297.31		

##### ②2019 年度第三方回款具体情况

单位：万元

序号	销售对象	销售内容	销售金额	第三方回款金额	销售对象与回款方之间的关系	是否涉及现金交易
1	Forecast Products Corp.	空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器	118.15	195.46	关联方	否
2	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	空气滤清器、机油滤清器	744.94	145.68	关联方	否
3	PRESTONE SINGAPORE PTE. LTD	空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器、燃油滤清器	40.37	17.09	关联方	否
合计			903.45	358.23		

### ③2018年度第三方回款具体情况

单位：万元

序号	销售对象	销售内容	销售金额	第三方回款金额	销售对象与回款方之间的关系	是否涉及现金交易
1	Forecast Products Corp.	空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器	104.50	55.18	关联方	否
合计			104.50	55.18		

### ③2017年度第三方回款具体情况

单位：万元

序号	销售对象	销售内容	销售金额	第三方回款金额	销售对象与回款方之间的关系	是否涉及现金交易
1	Forecast Products Corp.	空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器	115.47	155.00	关联方	否
合计			115.47	155.00		

## (二) 内销业务第三方回款

报告期，第三方回款按回款方与签订合同方的关系分类如下：

单位：万元

类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关联方代付	-	3.02	40.00	199.95
指定第三方支付	1.26	27.78	46.18	44.58
合计	1.26	30.80	86.18	244.53

报告期内，公司内销业务的第三方回款金额 244.53 万元、86.18 万元、30.80 万

元和1.26万元，内销业务的第三方回款金额较小且逐年下降。报告期内公司内销业务第三方回款的主要销售对象、销售产品及金额、回款安排及是否涉及现金交易情况如下：

### (1) 第三方回款相关销售及回款情况

#### ① 2020年1-6月

单位：万元						
序号	销售对象	销售内容	销售金额 (不含税)	第三方 回款金额	销售对象与回 款方之间的关 系	是否涉 及现金 交易
1	东营汇百川电子 科技有限公司	-	-	1.26	客户指定的 第三方	否
合计			-	1.26		

#### ② 2019年度第三方回款具体情况

单位：万元						
序号	销售对象	销售内容	销售金额(不 含税)	第三方 回款金额	销售对象与回款 方之间的关系	是否涉 及现金 交易
1	乌鲁木齐亿信恒工贸有限 责任公司	滤清器	85.14	13.40	指定第三方支付	否
2	石家庄强哉贸易有限公司	滤清器	0.47	14.38	指定第三方支付	否
3	西安云圣达机 械设备有限公 司	滤清器	5.33	3.02	关联方	否
合计			90.93	30.80		

#### ③ 2018年度第三方回款具体情况

单位：万元						
序号	销售对象	销售内容	销售金额(不 含税)	第三方 回款金额	销售对象与回款 方之间的关系	是否涉 及现金 交易
1	太原市途远翔 商贸有限公司	滤清器	289.43	40.00	关联方	否
2	石家庄强哉贸易有限公司	滤清器	115.92	41.99	指定第三方支付	否
3	邯郸县宏达汽 配城鑫盛达汽 配门市	滤清器	9.51	3.00	指定第三方支付	否
4	蚌埠市龙子湖 区亚泰滤清器 经营部	滤清器	1.03	1.19	指定第三方支付	否
合计			415.89	86.18		

③2017 年度第三方回款具体情况

单位：万元

序号	销售对象	销售内容	销售金额 (不含 税)	第三方 回款金额	销售对象与回款 方之间的关系	是否涉 及现金 交易
1	太原市途远翔 商贸有限公司	滤清器	288.68	65.00	关联方	否
2	阜阳市天合汽 配经营有限公 司	滤清器	87.34	54.13	关联方	否
3	合肥聚仁汽车 配件有限公司	滤清器	156.31	31.09	关联方	否
4	武汉一鸣伟业 商贸有限公司	滤清器	175.48	29.57	关联方	否
5	邯郸县宏达汽 配城鑫盛达汽 配门市	滤清器	24.64	22.99	指定第三方支付	否
6	福州卡农汽车 配件有限公司	滤清器	7.89	12.95	指定第三方支付	否
7	厦门市同安区 欣驭友汽车配 件店	滤清器	6.53	7.64	指定第三方支付	否
8	保定市福硕商 贸有限公司	滤清器	6.14	7.24	关联方	否
9	温州市乐林汽 配有限公司	滤清器	0.26	6.18	关联方	否
10	贵州盛祥通达 商贸有限公司	滤清器	34.96	5.71	关联方	否
11	海拉尔区源万 达汽车品牌易 损件商店	滤清器	2.33	1.00	指定第三方支付	否
12	菏泽牡丹区森 焱汽配有限公 司	滤清器	-	1.00	关联方	否
13	承德一易商贸 有限公司	滤清器	-	0.01	关联方	否
合计			790.56	244.53		

(3) 预付款项

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司预付款项金额分别为 203.24 万元、229.83 万元、174.81 万元和 208.11 万元，占各期流动资产比例分别为 1.62%、1.84%、1.15% 和 1.25%，主要为预付供应商的款项。

(4) 其他应收款

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司其他应收款账面价值分

别为47.67万元、43.37万元、71.84万元和56.91万元，占各期流动资产比例分别为0.38%、0.35%、0.47%和0.34%，具体情况如下：

单位：万元

项目	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
应收利息	-	-	-	-
其他应收款	56.91	71.84	43.37	47.67
合计	<b>56.91</b>	<b>71.84</b>	<b>43.37</b>	<b>47.67</b>

### ①其他应收款账龄结构

单位：万元

账龄	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
1年以内	25.18	60.45	26.37	28.11
1至2年	31.85	8.90	12.81	13.59
2至3年	8.64	12.81	13.59	17.47
3年以上	33.54	24.95	12.61	1.87
小计	<b>99.21</b>	<b>107.11</b>	<b>65.38</b>	<b>61.04</b>
减：坏账准备	42.30	35.27	22.01	13.37
合计	<b>56.91</b>	<b>71.84</b>	<b>43.37</b>	<b>47.67</b>

### ②按款项性质分类情况

单位：万元

款项性质	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
备用金	0.40	8.64	5.48	0.60
押金、保证金	87.03	83.29	35.58	44.93
电费	-	-	14.07	14.41
其他	11.78	15.18	10.25	1.10
合计	<b>99.21</b>	<b>107.11</b>	<b>65.38</b>	<b>61.04</b>

报告期内，公司其他应收款主要为支付的押金、保证金。

## (二) 存货

### 1. 存货

#### (1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	2020年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,668,491.85	617,474.03	20,051,017.82
在产品	7,176,300.54	146,040.66	7,030,259.88
库存商品	31,025,471.99	47,102.96	30,978,369.03
发出商品	8,039,373.91	-	8,039,373.91
合计	66,909,638.29	810,617.65	66,099,020.64

单位：元

项目	2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,220,742.42	412,415.06	20,808,327.36
在产品	6,080,496.32	151,819.73	5,928,676.59
库存商品	29,372,892.80	55,503.67	29,317,389.13
发出商品	12,489,282.39	-	12,489,282.39
合计	<b>69,163,413.93</b>	<b>619,738.46</b>	<b>68,543,675.47</b>

单位：元

项目	2018年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,945,290.38	-	19,945,290.38
在产品	3,831,426.90	-	3,831,426.90
库存商品	30,484,791.84	-	30,484,791.84
发出商品	9,087,240.36	-	9,087,240.36
合计	<b>63,348,749.48</b>	-	<b>63,348,749.48</b>

单位：元

项目	2017年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,463,457.83	-	19,463,457.83
在产品	4,104,545.70	-	4,104,545.70
库存商品	17,801,875.41	-	17,801,875.41
发出商品	10,166,725.25	-	10,166,725.25
合计	<b>51,536,604.19</b>	-	<b>51,536,604.19</b>

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	412,415.06	211,616.11	-	6,557.14	-	617,474.03
在产品	151,819.73	11,180.02	-	16,959.09	-	146,040.66
库存商品	55,503.67	12,071.43	-	20,472.14	-	47,102.96
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	<b>619,738.46</b>	<b>234,867.56</b>	-	<b>43,988.37</b>	-	<b>810,617.65</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	412,415.06	-	-	-	412,415.06
在产品	-	151,819.73	-	-	-	151,819.73
库存商品	-	55,503.67	-	-	-	55,503.67

发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	619,738.46	-	-	-	619,738.46

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

#### 存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

资产负债表日，公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末，公司计提的存货跌价准备余额分别为0、0、61.97万元和81.06万元。

报告期各期末，发行人结合期末存货盘点信息，综合分析评判存货的库龄、迭代、销售可能性、是否淘汰过时等因素，对呆滞、存在质量问题、因产品升级预计无法继续使用或销售的原材料、半成品和库存商品计提了足额跌价准备。基于谨慎原则，对库龄2年以上，当期无领用且短期内暂无明确生产领用计划的原材料、在产品，以及库龄2年以上，未实现销售且发行人预计无法实现销售的少量库存商品，全额计提了跌价准备；发行人充分计提了存货跌价准备。

发行人存货跌价准备计提比例与同行业可比公司比较情况如下：

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
华原股份	3.43%	3.30%	3.27%	1.92%
达菲特	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
金麒麟	11.01%	10.74%	7.35%	6.51%
发行人	1.21%	0.90%	—	—

注：同行业可比信息来源于可比公司定期报告。

报告期内发行人存货跌价准备计提比例与同行业可比公司存在差异，主要原因如下：

①发行人毛利率水平较高，受产品结构、生产工艺等不同，毛利率略高于同行业平均水平，盈利能力较强，报告期各期毛利率如下表所示：

公司名称	2020年1月—6月	2019年	2018年	2017年
金麒麟	33.52%	30.32%	25.17%	30.72%
华原股份	31.44%	26.88%	29.97%	29.84%
达菲特	24.36%	27.72%	30.10%	27.90%
平均数(%)	29.77%	28.31%	28.42%	29.48%
发行人(%)	32.68%	32.56%	29.53%	28.16%

②细分市场及主要经营产品不同。发行人存货跌价准备计提比例低于金麒麟计提存货跌价准备比例，主要系金麒麟刹车盘业务毛利率为负，从而导致对刹车盘业务相关的存货计提的减值较大；低于华原股份计提存货跌价准备比例，主要系目标市场不同，华原股份主要为整机厂配套、公司主要目标市场为售后服务市场。

综上，发行人的存货跌价准备计提充分。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

其他事项：

无。

## 2. 存货分析

2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末，公司存货账面价值分别为5,153.66万元、6,334.87万元、6,854.37万元和6,609.90万元，占各期末流动资产的比例分别为41.19%、50.76%、44.94%和39.75%，报告期内，存货余额较为稳定。公司存货主要为原材料、库存商品和发出商品等。

公司原材料主要为配件、过滤材料、包装材料、金属材料及化工材料等。2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末，公司原材料账面余额分别为1,946.35万元、1,994.53万元、2,122.07万元和2,066.85万元，占各期末存货账面余额的比例分别为

37.77%、31.48%、30.68%和30.89%。

2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末，公司库存商品账面余额分别为1,780.19万元、3,048.48万元、2,937.29万元和3,102.55万元，占各期末存货账面余额的比例分别为34.54%、48.12%、42.47%和46.37%。

2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末，公司发出商品账面余额分别为1,016.67万元、908.72万元、1,248.93万元和803.94万元，占各期末存货账面余额的比例分别为19.73%、14.34%、18.06%和12.02%。

#### 公司报告期各期原材料、在产品、库存商品库龄情况

单位：万元

项目	2020年6月30日库龄			
	1年以内	1-2年	2年以上	小计
原材料	1,642.89	217.11	206.85	2,066.85
在产品	667.97	25.58	24.08	717.63
库存商品	2,743.48	245.48	113.59	3,102.55
发出商品	803.94			803.94
合计	5,858.28	488.17	344.52	6,690.97
各库龄存货占存货的比例	87.56%	7.30%	5.15%	100.00%

单位：万元

项目	2019年12月31日库龄			
	1年以内	1-2年	2年以上	小计
原材料	1,725.70	235.65	160.72	2,122.07
在产品	570.65	16.24	21.16	608.05
库存商品	2,405.31	378.24	153.74	2,937.29
发出商品	1,248.93			1,248.93
合计	5,950.59	630.13	335.62	6,916.34
各库龄存货占存货的比例	86.04%	9.11%	4.85%	100.00%

单位：万元

项目	2018年12月31日库龄			
	1年以内	1-2年	2年以上	小计
原材料	1,722.16	105.76	166.6	1,994.52
在产品	353.18	7.54	22.44	383.16
库存商品	2,770.77	183.4	94.31	3,048.48
发出商品	908.72			908.72
合计	5,754.83	296.7	283.35	6,334.88
各库龄存货占存货的比例	90.84%	4.68%	4.47%	100.00%

单位：万元

日期	2017年12月31日库龄			
	1年以内	1-2年	2年以上	小计
原材料	1,730.54	29.57	186.24	1,946.35
在产品	383.85	4.58	22.02	410.45

库存商品	1,683.70	5.21	91.28	1,780.19
发出商品	1,016.67			1,016.67
合计	4,814.76	39.36	299.54	5,153.66
各库龄存货占存货的比例	93.42%	0.76%	5.81%	100.00%

报告期各期末，公司库龄1年以内存货比例分别为87.56%、86.04%、90.84%、93.42%，公司的存货周转率分别为3.85、3.35、2.98、1.36，存货库龄多为1年以内，且存货周转速度相对较快，公司报告期各期库龄2年以上占当期账面余额比例如下：

项目	单位：万元			
	2020年6月30日2年以上存货占账面余额比例	2019年12月31日2年以上存货占账面余额比例	2018年12月31日2年以上存货占账面余额比例	2017年12月31日2年以上存货占账面余额比例
原材料	3.09%	2.32%	2.63%	3.61%
在产品	0.36%	0.31%	0.35%	0.43%
库存商品	1.70%	2.22%	1.49%	1.77%

由上表可知，公司报告期各期末库龄在2年以上的原材料占账面余额比例分别为3.61%、2.63%、2.32%、3.09%，主要为各年累计购入的备货类原材料，为减少采购周期对生产带来的不利影响，会对原材料进行一定量的备货。部分原材料库龄较长的主要原因系该等备货类原材料近期无对应的产品订单，故产生闲置导致库龄较长，若后期有对应的产品订单，该部分原材料可用于生产领用。

公司报告期内各期库龄2年以上的在产品占账面余额比例分别为0.43%、0.35%、0.31%、0.36%，该部分在产品主要为原材料经过剪裁等工序后的在产品，主要系部分客户取消订单以及相关材料、尺寸等因素的影响，导致未被领用，后期若有对应的产品订单，则该部分在产品可用于生产领用。

公司报告期内各期库龄2年以上的库存商品账面余额的比例分别为1.77%、1.49%、2.22%、1.70%，主要为自主品牌的备货产品，采取库存式生产，因此其周转速度相对较低，期后获取订单后该部分库存商品可直接用于销售。

公司报告期内发出商品都在1年以内，主要系尚未取得客户验收单或提单所致，当取得客户验收确认单或相关提单后，确认相关收入，并结转成本，发出商品的减值风险较小。

### (三) 金融资产、财务性投资

适用 不适用

**1. 交易性金融资产**

适用 不适用

**2. 衍生金融资产**

适用 不适用

**3. 债权投资**

适用 不适用

**4. 其他债权投资**

适用 不适用

**5. 长期应收款**

适用 不适用

**6. 长期股权投资**

适用 不适用

**7. 其他权益工具投资**

适用 不适用

**(1) 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2) 非交易性权益工具投资情况**

适用 不适用

其他事项:

无。

**8. 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**9. 其他财务性投资**

适用 不适用

**10. 金融资产、财务性投资分析**

报告期内，公司可供出售金融资产系公司 2018 年以受让方式取得武汉一家仁实业投资合伙企业（有限合伙）2.5%的合伙份额，2019 年公司收回了该项投资。

**（四）固定资产、在建工程**

**1. 固定资产**

适用 不适用

**(1) 分类列示**

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	94,701,852.41	98,881,477.60	103,225,458.98	107,630,706.17
固定资产清理	-	-	-	-
合计	<b>94,701,852.41</b>	<b>98,881,477.60</b>	<b>103,225,458.98</b>	<b>107,630,706.17</b>

**(2) 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元

2020年6月30日

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	107,078,016.91	54,459,224.35	3,469,933.24	4,268,483.35	3,740,423.93	173,016,081.78
2. 本期增加金额	-	736,276.87	224,442.05		25,834.69	986,553.61
(1) 购置	-	736,276.87	224,442.05		25,834.69	986,553.61
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	107,078,016.91	55,195,501.22	3,694,375.29	4,268,483.35	3,766,258.62	174,002,635.39
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	35,444,830.86	29,106,715.58	3,111,652.63	3,107,853.04	3,363,552.07	74,134,604.18
2. 本期增加金额	2,583,230.76	2,334,463.13	88,839.46	115,717.98	43,927.47	5,166,178.80
(1) 计提	2,583,230.76	2,334,463.13	88,839.46	115,717.98	43,927.47	5,166,178.80
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	38,028,061.62	31,441,178.71	3,200,492.09	3,223,571.02	3,407,479.54	79,300,782.98
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	69,049,955.29	23,754,322.51	493,883.20	1,044,912.33	358,779.08	94,701,852.41
2. 期初账面价值	71,633,186.05	25,352,508.77	358,280.61	1,160,630.31	376,871.86	98,881,477.60

单位：元

2019年12月31日

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	107,078,016.91	48,765,842.67	3,371,172.18	3,802,878.05	3,723,142.38	166,741,052.19
2. 本期增加金额	-	5,693,381.68	98,761.06	516,365.30	17,281.55	6,325,789.59
(1) 购置	-	3,903,354.59	98,761.06	516,365.30	17,281.55	4,535,762.50
(2) 在建工程转入	-	1,790,027.09	-	-	-	1,790,027.09
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	50,760.00	-	50,760.00
(1) 处置或报废	-	-	-	50,760.00	-	50,760.00
4. 期末余额	107,078,016.91	54,459,224.35	3,469,933.24	4,268,483.35	3,740,423.93	173,016,081.78
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	30,178,673.88	24,637,567.16	2,699,240.81	2,807,170.98	3,192,940.38	63,515,593.21
2. 本期增加金额	5,266,156.98	4,469,148.42	412,411.82	302,289.46	170,611.69	10,620,618.37
(1) 计提	5,266,156.98	4,469,148.42	412,411.82	302,289.46	170,611.69	10,620,618.37
3. 本期减少金额	-	-	-	1,607.40	-	1,607.40
(1) 处置或报废	-	-	-	1,607.40	-	1,607.40
4. 期末余额	35,444,830.86	29,106,715.58	3,111,652.63	3,107,853.04	3,363,552.07	74,134,604.18

<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	71,633,186.05	25,352,508.77	358,280.61	1,160,630.31	376,871.86	98,881,477.60
2. 期初账面价值	76,899,343.03	24,128,275.51	671,931.37	995,707.07	530,202.00	103,225,458.98

单位：元

2018年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	106,473,948.62	44,066,460.55	3,349,549.27	3,509,437.36	3,638,451.34	161,037,847.14
2. 本期增加金额	604,068.29	5,919,887.42	22,995.51	331,420.69	111,862.06	6,990,233.97
(1) 购置	124,767.32	-	-	-	-	124,767.32
(2) 在建工程转入	479,300.97	5,919,887.42	22,995.51	331,420.69	111,862.06	6,865,466.65
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,220,505.30	1,372.60	37,980.00	27,171.02	1,287,028.92
(1) 处置或报废	-	498,363.26	1,372.60	37,980.00	27,171.02	564,886.88
(2) 转入在建工程	-	722,142.04	-	-	-	722,142.04
4. 期末余额	107,078,016.91	48,765,842.67	3,371,172.18	3,802,878.05	3,723,142.38	166,741,052.19
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	25,027,180.60	21,056,255.08	2,162,820.10	2,407,790.74	2,753,094.45	53,407,140.97
2. 本期增加金额	5,151,493.28	4,519,649.44	537,724.68	435,595.34	465,658.40	11,110,121.14
(1) 计提	5,151,493.28	4,519,649.44	537,724.68	435,595.34	465,658.40	11,110,121.14
3. 本期减少金额	-	938,337.36	1,303.97	36,215.10	25,812.47	1,001,668.90
(1) 处置或报废	-	285,881.00	1,303.97	36,215.10	25,812.47	349,212.54
(2) 转入在建工程	-	652,456.36	-	-	-	652,456.36
4. 期末余额	30,178,673.88	24,637,567.16	2,699,240.81	2,807,170.98	3,192,940.38	63,515,593.21
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	76,899,343.03	24,128,275.51	671,931.37	995,707.07	530,202.00	103,225,458.98
2. 期初账面价值	81,446,768.02	23,010,205.47	1,186,729.17	1,101,646.62	885,356.89	107,630,706.17

单位：元

2017年12月31日						
项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1. 期初余额	106,199,578.14	38,157,260.18	2,268,387.74	3,433,368.98	3,586,015.36	153,644,610.40

2. 本期增加金额	651,598.10	6,070,511.41	1,081,161.53	76,068.38	75,767.09	7,955,106.51
(1) 购置	651,598.10	6,070,511.41	1,081,161.53	76,068.38	75,767.09	7,955,106.51
(2) 在建工程转入	-	-	-		-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-		-	-
3. 本期减少金额	377,227.62	161,311.04	-		23,331.11	561,869.77
(1) 处置或报废	377,227.62	161,311.04	-		23,331.11	561,869.77
4. 期末余额	106,473,948.62	44,066,460.55	3,349,549.27	3,509,437.36	3,638,451.34	161,037,847.14
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	19,899,517.28	16,676,686.93	1,612,588.28	1,858,528.77	2,154,801.58	42,202,122.84
2. 本期增加金额	5,136,622.48	4,532,813.64	550,231.82	549,261.97	616,770.14	11,385,700.05
(1) 计提	5,136,622.48	4,532,813.64	550,231.82	549,261.97	616,770.14	11,385,700.05
3. 本期减少金额	8,959.16	153,245.49	-		18,477.27	180,681.92
(1) 处置或报废	8,959.16	153,245.49	-		18,477.27	180,681.92
4. 期末余额	25,027,180.60	21,056,255.08	2,162,820.10	2,407,790.74	2,753,094.45	53,407,140.97
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	81,446,768.02	23,010,205.47	1,186,729.17	1,101,646.62	885,356.89	107,630,706.17
2. 期初账面价值	86,300,060.86	21,480,573.25	655,799.46	1,574,840.21	1,431,213.78	111,442,487.56

**(3) 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）**

适用 不适用

**(5) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

单位：元

2020年6月30日		
项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	913,636.66	未办理报建手续建设了部分生产辅助性用房

**(7) 固定资产清理**

适用 不适用

其他事项：

无。

**2. 在建工程**

适用 不适用

(1) 分类列示

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	131,830,637.38	112,438,713.01	36,122,674.75	187,086.82
工程物资	-	-	-	-
合计	<b>131,830,637.38</b>	<b>112,438,713.01</b>	<b>36,122,674.75</b>	<b>187,086.82</b>

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元

2020年6月30日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
研发、综合楼	55,783,986.95	-	55,783,986.95
2、6、7车间	75,210,479.95	-	75,210,479.95
高低压设备	150,294.37	-	150,294.37
其他设备	685,876.11	-	685,876.11
合计	<b>131,830,637.38</b>	-	<b>131,830,637.38</b>

单位: 元

2019年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
研发楼、综合楼	51,543,298.28	-	51,543,298.28
2、6、7车间	60,745,120.36	-	60,745,120.36
高低压设备	150,294.37	-	150,294.37
无纺布机	-	-	-
合计	<b>112,438,713.01</b>	-	<b>112,438,713.01</b>

单位: 元

2018年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
研发楼、综合楼	34,317,518.90	-	34,317,518.90
2、6、7车间	-	-	-
高低压设备	150,294.37	-	150,294.37
无纺布机	1,654,861.48	-	1,654,861.48
合计	<b>36,122,674.75</b>	-	<b>36,122,674.75</b>

单位: 元

2017年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
研发楼、综合楼	36,792.45	-	36,792.45
高低压设备	150,294.37	-	150,294.37
合计	<b>187,086.82</b>	-	<b>187,086.82</b>

其他说明:

无。

(3) 重要在建工程项目报告期变动情况

适用 不适用

单位: 元

2020年1月—6月												
项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发、综合楼	60,000,000.00	51,543,298.28	4,240,688.67	-	-	55,783,986.95	92.97	92.97	-	-	-	自有资金
2、6、7车间	83,461,200.00	60,745,120.36	14,465,359.59	-	-	75,210,479.95	90.11	90.11	2,718,076.37	1,453,850.70	5.74%	自有资金+银行借款
合计	143,461,200.00	112,288,418.64	18,706,048.26	-	-	130,994,466.90	-	-	2,718,076.37	1,453,850.70	-	-

单位: 元

2019年度												
项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发楼、综合楼	60,000,000.00	34,317,518.90	17,225,779.38	-	-	51,543,298.28	85.91%	85.91%	-	-	-	自有资金
2、6、7车间	83,461,200.00	-	60,745,120.36	-	-	60,745,120.36	72.78%	72.78%	1,264,225.67	1,264,225.67	5.79%	借款
无纺布机		1,654,861.48	92,762.14	1,747,623.62	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自有资金
合计	143,461,200.00	35,972,380.38	78,063,661.88	1,747,623.62	-	112,288,418.64	-	-	1,264,225.67	1,264,225.67	-	-

单位: 元

2018年度												
项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发楼、	60,000,000.00	36,792.45	34,280,726.45	-	-	34,317,518.90	57.20%	80.00%	-	-	-	自有资金

综合楼												
合计	60,00 0,000 .00	36,79 2.45	34,280, 726.45	-	-	34,317 ,518.9 0	-	-	-	-	-	-

单位: 元

2017 年度												
项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
研发楼、综合楼	60,00 0,000 .00	-	36,792. 45	-	-	36,792 .45	0.06%	1.00%	-	-	-	自有资金
合计	60,00 0,000 .00	-	36,792. 45	-	-	36,792 .45	-	-	-	-	-	-

其他说明:

公司取得专门借款用于 2、6、7 车间项目建设，2019 年度、2020 年 1-6 月发生相应的借款利息支出分别为 126.42 万元、145.39 万元，公司按照企业会计准则的规定将相关利息支出资本化。

#### (4) 报告期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

#### (5) 工程物资情况

适用 不适用

其他事项:

无。

### 3. 固定资产、在建工程分析

#### (1) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 10,763.07 万元、10,322.55 万元、9,888.15 万元和 9,470.19 万元，主要为房屋及建筑物、机器设备。报告期各期末，上述两项资产合计占固定资产的比例分别为 97.05%、97.87%、98.08% 和 98.00%。

公司固定资产折旧政策与可比公司折旧政策对比情况如下：

公司	类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)
金麒麟	房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%
	机器设备	年限平均法	5-10	5%
	运输设备	年限平均法	5	5%
	办公设备及电子设备	年限平均法	5	5%
华原股份	房屋及建筑物	年限平均法	30	10%
	机器设备	年限平均法	10	10%
	运输设备	年限平均法	6	10%
	办公设备	年限平均法	5	10%
达菲特	机器设备	年限平均法	10	5%
	运输设备	年限平均法	5	5%
	电子设备	年限平均法	3-5	5%
	其他设备	年限平均法	3-10	5%
本公司	房屋建筑物	年限平均法	10-50	5%
	机器设备	年限平均法	5-10	5%
	运输设备	年限平均法	5-10	5%
	电子设备及其他	年限平均法	3-8	5%

注：数据来源于可比公司年度报告。

报告期内，公司固定资产折旧方法、折旧年限、残值率与同行业可比公司相比不存在显著差异。

## (2) 在建工程

报告期内，公司大额在建工程项目为2、6、7车间项目、研发楼和综合楼项目。截至2020年6月末，项目主要情况如下：

①2、6、7车间项目预算总投资金额为8,346.12万元，项目建设完成后将主要用作年产2500万只高端滤清器建设项目的生产车间、仓库等。截至2020年6月末，该项目已投资额7,521.05万元，项目发生专门借款5,000.00万元，利息资本化累计金额为271.81万元。

②研发楼、综合楼项目预算总投资金额为6,000.00万元，项目建设完成后将作为研发中心场所及办公场所。截至2020年6月末，该项目已投资额5,578.40万元，资金来源为自有资金，不存在利息资本化的情形。

公司于2017年取得上述在建的生产车间、研发车间及综合楼所在的建设用地，该用地位于蚌埠市高新区山香路东侧、兴中路北侧，宗地面积共计11.23万平方米，主要用途为公司研发中心与生产项目的建设用地，规划总建筑面积15.94万平方米，该在建工程主体工程已经完工，正在进行装饰工程以及配套的道排工程建设工作。公司原计划综合楼及研发车间竣工日期为2019年8月，工期约18个月，该工期为公司估

算的工程理论完工时间，由于建筑业受天气、温度等自然条件影响，计划工期与实际工期存在一定偏差；同时，综合楼、研发车间使用用途为办公及研发实验室，尚需经过装修才能满足使用；此外，最新滤清器行业标准对产品洁净度提出了明确要求，生产车间内部还需建设洁净厂房，建筑配套的道排工程建设也需要一定建设周期。上述五栋建筑原定于今年年中陆续投入使用，受新冠疫情影响，交付时间被迫顺延，预计2020年底前陆续交付使用，目前，上述建筑的装饰以及配套工程的建设工作正在正常开展，不存在不能完工的风险。该等建设工程的建设资金除项目专项借款5,000万元外，其他均为公司自筹资金。公司上述工程的实施履行了竞争性谈判程序，合同相对方与公司实际控制人、董监高不存在关联关系。

### (3) 减值情况

报告期各期末，公司固定资产和在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## (五) 无形资产、开发支出

### 1. 无形资产

适用 不适用

#### (1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

2020年6月30日				
项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	45,349,500.52	4,425,998.21		49,775,498.73
2. 本期增加金额	-	71,787.61		71,787.61
(1) 购置	-	71,787.61		71,787.61
(2) 内部研发	-	-		-
(3) 企业合并增加	-	-		-
3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
4. 期末余额	45,349,500.52	4,497,785.82		49,847,286.34
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,776,776.12	1,531,683.73		5,308,459.85
2. 本期增加金额	453,518.58	176,419.28		629,937.86
(1) 计提	453,518.58	176,419.28		629,937.86
3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
4. 期末余额	4,230,294.70	1,708,103.01		5,938,397.71
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-		-
2. 本期增加金额	-	-		-
(1) 计提	-	-		-

3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
4. 期末余额	-	-		-
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	41,119,205.82	2,789,682.81		43,908,888.63
2. 期初账面价值	41,572,724.40	2,894,314.48		44,467,038.88

单位：元

2019年12月31日				
项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	45,349,500.52	1,221,436.47	-	46,570,936.99
2. 本期增加金额	-	3,204,561.74	-	3,204,561.74
(1) 购置	-	3,204,561.74	-	3,204,561.74
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	45,349,500.52	4,425,998.21	-	49,775,498.73
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	2,869,738.96	1,186,726.21	-	4,056,465.17
2. 本期增加金额	907,037.16	344,957.52	-	1,251,994.68
(1) 计提	907,037.16	344,957.52	-	1,251,994.68
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	3,776,776.12	1,531,683.73	-	5,308,459.85
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	41,572,724.40	2,894,314.48	-	44,467,038.88
2. 期初账面价值	42,479,761.56	34,710.26	-	42,514,471.82

单位：元

2018年12月31日				
项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	45,349,500.52	1,235,047.57	-	46,584,548.09
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	13,611.10	-	13,611.10
(1) 处置	-	13,611.10	-	13,611.10

4. 期末余额	45,349,500.52	1,221,436.47	-	46,570,936.99
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,962,701.80	1,128,051.44	-	3,090,753.24
2. 本期增加金额	907,037.16	72,285.87	-	979,323.03
(1) 计提	907,037.16	72,285.87	-	979,323.03
3. 本期减少金额	-	13,611.10		13,611.10
(1) 处置	-	13,611.10	-	13,611.10
4. 期末余额	2,869,738.96	1,186,726.21	-	4,056,465.17
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,479,761.56	34,710.26	-	42,514,471.82
2. 期初账面价值	43,386,798.72	106,996.13	-	43,493,794.85

单位：元

2017 年 12 月 31 日				
项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,594,260.52	1,161,543.30	-	11,755,803.82
2. 本期增加金额	34,755,240.00	73,504.27	-	34,828,744.27
(1) 购置	34,755,240.00	73,504.27	-	34,828,744.27
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	45,349,500.52	1,235,047.57	-	46,584,548.09
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,287,366.24	920,330.64	-	2,207,696.88
2. 本期增加金额	675,335.56	207,720.80	-	883,056.36
(1) 计提	675,335.56	207,720.80	-	883,056.36
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,962,701.80	1,128,051.44	-	3,090,753.24
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	43,386,798.72	106,996.13	-	43,493,794.85
2. 期初账面价值	9,306,894.28	241,212.66	-	9,548,106.94

其他说明：

无。

**(2) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况**

适用 不适用

其他事项：

无。

**2. 开发支出**

适用 不适用

**3. 无形资产、开发支出分析**

**(1) 无形资产的主要类别与变动原因**

报告期内，公司无形资产为土地使用权及外购软件。2017 年末无形资产原值较年初增加 3,482.87 万元，主要原因是公司当年通过竞拍方式取得高新区山香路东侧、兴中路北侧的土地使用权而支付的土地出让金及契税等；2019 年末无形资产原值较年初增加 320.46 万元，主要是公司外购的鼎捷 T100 管理软件等系列软件 2019 年上线运行结转无形资产。

**(2) 无形资产减值测试的方法与结果**

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

报告期各期末，公司土地使用权和软件不存在减值情形，故未计提减值准备。

**(3) 研发支出资本化情况**

报告期内，不存在研发支出资本化的情形。

**(六) 商誉**

适用 不适用

**(七) 主要债项**

**1. 短期借款**

适用 不适用

**2. 交易性金融负债**

适用 不适用

### 3. 衍生金融负债

适用 不适用

### 4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

#### (1) 合同负债情况

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日
销售相关的合同负债	1,329,791.06
<b>合计</b>	<b>1,329,791.06</b>

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他事项：

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司预收账款余额分别为 155.30 万元、143.36 万元和 140.56 万元，占各期末负债总额的比例分别为 2.77%、2.15% 和 1.17%，金额及占比较小，预收账款主要为预收客户货款。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，将销售相关的合同负债列入“合同负债”科目列示，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

### 5. 长期借款

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日
质押借款	-
抵押借款	49,500,000.00
保证借款	-
信用借款	-
减：一年内到期的长期借款	8,500,000.00
<b>合计</b>	<b>41,000,000.00</b>

长期借款分类的说明：

适用 不适用

公司上述借款同时由巫界树、蚌埠市菲尼斯提供连带责任担保。

公司上述长期借款中，将于 1 年内到期的长期借款金额为 850 万元，公司已将其重分类至“一年内到期的非流动负债”科目列示。

其他事项：

无。

### 6. 其他流动负债

适用 不适用

#### (1) 其他流动负债情况

单位: 元

项目	2020 年 6 月 30 日
短期应付债券	-
应付退货款	-
已背书未到期未终止确认的应收票据对应的负债	401,249.40
待转销项税	120,632.31
<b>合计</b>	<b>521,881.71</b>

#### (2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他事项:

报告期各期末, 公司其他流动负债余额分别为 0 万元、0 万元、0 万元和 52.19 万元, 2020 年 6 月末其他流动负债余额包括已背书未到期未终止确认的应收票据对应的负债以及合同负债对应的待转销项税额。

#### 7. 其他非流动负债

适用 不适用

#### 8. 应付债券

适用 不适用

#### 9. 主要债项分析

报告期各期末, 公司负债构成情况如下表所示:

单位: 万元

项目	2020 年 6 月末		2019 年末		2018 年末		2017 年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债:								
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	100.00	1.78%
应付票据	-	0.00%	-	0.00%	75.00	1.13%	826.47	14.74%
应付账款	3,930.87	28.67%	3,194.78	26.48%	2,869.79	43.13%	3,501.07	62.46%
预收款项	-	0.00%	140.56	1.17%	143.36	2.15%	155.30	2.77%
合同负债	132.98	0.97%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
应付职工薪酬	334.02	2.44%	550.23	4.56%	516.89	7.77%	488.62	8.72%
应交税费	422.02	3.08%	188.88	1.57%	353.69	5.32%	199.49	3.56%
其他应付款	10.79	0.08%	23.19	0.19%	113.79	1.71%	20.92	0.37%
一年内到期的非流动负债	850.00	6.20%	450.00	3.73%	-	0.00%	-	0.00%
其他流动负债	52.19	0.38%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>5,732.86</b>	<b>41.81%</b>	<b>4,547.64</b>	<b>37.69%</b>	<b>4,072.52</b>	<b>61.20%</b>	<b>5,291.87</b>	<b>94.40%</b>

<b>非流动负债：</b>								
长期借款	4,100.00	29.90%	4,550.00	37.71%	500.00	7.51%	-	0.00%
递延收益	3,771.14	27.51%	2,868.45	23.78%	2,043.54	30.71%	313.78	5.60%
递延所得税负债	106.31	0.78%	98.70	0.82%	38.14	0.57%	-	0.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,977.45</b>	<b>58.19%</b>	<b>7,517.15</b>	<b>62.31%</b>	<b>2,581.67</b>	<b>38.80%</b>	<b>313.78</b>	<b>5.60%</b>
<b>负债合计</b>	<b>13,710.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,064.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,654.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,605.65</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 5,605.65 万元、6,654.19 万元、12,064.79 万元和 13,710.31 万元，公司负债总额逐年增长。2018 年末负债总额较 2017 年末增加 1,048.54 万元，主要原因是公司 2018 年收到资产相关的政府补助，递延收益余额较 2017 年末增加 1,729.75 万元；2019 年末负债总额较 2018 年末增加 5,410.60 万元，增长 81.31%，主要原因是公司 2019 年收到长期借款 4,500.00 万元以及 2019 年度收到资产相关的政府补助，递延收益余额较 2018 年末增加 824.91 万元。

### (1) 银行借款

2017 年末银行借款余额为 100.00 万元（均为短期借款）、2018 年末银行借款余额为 500.00 万元（均为长期借款）、2019 年公司银行借款余额为 5,000.00 万元（长期借款余额为 4,550.00 万元、一年内到期的非流动负债余额为 450.00 万元）、2020 年 6 月末公司银行借款余额为 4,950.00 万元（长期借款余额为 4,100.00 万元、一年内到期的非流动负债余额为 850.00 万元）。2019 年末公司银行借款余额较 2018 年增加 4,500.00 万元，系公司 2019 年取得 2、6、7 车间项目建设的专门借款 4,500.00 万元。2019 年度、2020 年 1-6 月分别发生相应的专门借款利息支出 126.42 万元、145.39 万元，公司按照企业会计准则的规定将相关利息支出资本化。截至本公开发行说明书签署日，公司不存在逾期未偿还的银行借款。

### (2) 其他债项

其他债项情况详见本节“二、资产负债等财务状况分析”之“(九) 其他资产负债科目分析”。

### (3) 偿债能力指标

公司偿债能力指标与可比公司对比情况如下：

项目	公司名称	2020年 6月30日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
----	------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

	金麒麟	<b>2.42</b>	3.91	2.82	3.81
	华原股份	<b>1.86</b>	2.55	2.64	2.76
	达菲特	<b>1.14</b>	1.11	1.13	1.08
	<b>平均值</b>	<b>1.81</b>	<b>2.52</b>	<b>2.20</b>	<b>2.55</b>
	<b>公司</b>	<b>2.90</b>	<b>3.35</b>	<b>3.06</b>	<b>2.36</b>
	金麒麟	<b>1.61</b>	2.39	3.29	0.99
	华原股份	<b>1.43</b>	2.02	2.02	2.20
	达菲特	<b>0.70</b>	0.71	0.70	0.71
	<b>平均值</b>	<b>1.25</b>	<b>1.71</b>	<b>2.00</b>	<b>1.30</b>
	<b>公司</b>	<b>1.75</b>	<b>1.85</b>	<b>1.51</b>	<b>1.39</b>
	金麒麟	<b>39.98%</b>	22.05%	25.21%	24.80%
	华原股份	<b>39.69%</b>	31.28%	30.28%	29.10%
	达菲特	<b>64.71%</b>	65.19%	68.72%	73.24%
	<b>平均值</b>	<b>48.13%</b>	<b>39.51%</b>	<b>41.40%</b>	<b>42.38%</b>
	<b>公司</b>	<b>30.65%</b>	<b>28.99%</b>	<b>20.74%</b>	<b>19.87%</b>

注：数据来源于可比公司定期报告。

2017 年末、2018 年末、2019 年末和 2020 年 6 月末，公司流动比率分别为 2.36、3.06、3.35 和 2.90，速动比率分别为 1.39、1.51、1.85 和 1.75，资产负债率分别为 19.87%、20.74%、28.99% 和 30.65%，公司短期偿债能力较强。同时，公司保持了较为经济合理的存货余额，因此流动资产的可变现性较强、变现速度较快，足够偿付到期的流动负债。

#### (4) 偿债能力和流动性风险分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 3,372.29 万元、4,456.57 万元、5,941.43 万元和 3,345.31 万元，能够为偿还各项债务提供有力保障；截至本公开发行说明书签署日，公司不存在逾期未偿还的银行借款，公司具有良好的资信水平，银行融资渠道畅通。

综上，报告期内，公司经营活动现金流量较好，偿债能力较强，未出现到期债务违约不能偿还的情形，不存在明显的偿债能力风险和流动性风险。

### (八) 股东权益

#### 1. 股本

	2019 年 12 月 31 日	本期变动					2020 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,060,000.00	-	-	-	-	-	60,060,000.00

	2018 年 12 月	本期变动	2019 年 12 月
--	-------------	------	-------------

	31 日	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	31 日
股 份 总 数	60,060,000.00	-	-	-	-	-	60,060,000.00

单位: 元

	2017 年 12 月 31 日	本期变动					2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,060,000.00	-	-	-	-	-	60,060,000.00

单位: 元

	2016 年 12 月 31 日	本期变动					2017 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,060,000.00	-	-	-	-	-	60,060,000.00

其他事项:

无。

## 2. 其他权益工具

适用 不适用

## 3. 资本公积

适用 不适用

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
资本溢价(股本溢价)	57,532,019.94	-	-	57,532,019.94
其他资本公积	9,118,171.70	-	-	9,118,171.70
合计	<b>66,650,191.64</b>	-	-	<b>66,650,191.64</b>

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	57,532,019.94	-	-	57,532,019.94
其他资本公积	9,118,171.70	-	-	9,118,171.70
合计	<b>66,650,191.64</b>	-	-	<b>66,650,191.64</b>

单位: 元

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	57,532,019.94	-	-	57,532,019.94
其他资本公积	9,118,171.70	-	-	9,118,171.70
合计	<b>66,650,191.64</b>	-	-	<b>66,650,191.64</b>

单位: 元

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价(股本溢价)	57,532,019.94	-	-	57,532,019.94
其他资本公积	9,118,171.70	-	-	9,118,171.70
合计	<b>66,650,191.64</b>	-	-	<b>66,650,191.64</b>

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

适用 不适用

其他事项:

无。

**4. 库存股**

适用 不适用

**5. 其他综合收益**

适用 不适用

**6. 专项储备**

适用 不适用

**7. 盈余公积**

适用 不适用

单位: 元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
法定盈余公积	17,658,642.11	-	-	17,658,642.11
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	17,658,642.11	-	-	17,658,642.11

单位: 元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	13,415,735.48	4,242,906.63	-	17,658,642.11
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	13,415,735.48	4,242,906.63	-	17,658,642.11

单位: 元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	10,195,443.09	3,220,292.39	-	13,415,735.48
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	10,195,443.09	3,220,292.39	-	13,415,735.48

单位: 元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积	7,470,098.61	2,725,344.48	-	10,195,443.09
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	7,470,098.61	2,725,344.48	-	10,195,443.09

其他事项:

报告期内公司盈余公积增加系根据《公司法》及公司章程有关规定,按净利润 10% 提取法定盈余公积所致。

**8. 未分配利润**

单位: 元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日

调整前上期末未分配利润	151,084,076.95	114,051,489.87	88,967,856.97	72,069,896.06
调整期初未分配利润合计数	-	-	-	-
调整后期初未分配利润	151,084,076.95	114,051,489.87	88,967,856.97	72,069,896.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,954,986.21	44,879,093.71	31,907,525.29	24,428,105.39
减：提取法定盈余公积	-	4,242,906.63	3,220,292.39	2,725,344.48
提取任意盈余公积	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-
应付普通股股利	7,207,200.00	3,603,600.00	3,603,600.00	4,804,800.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
期末未分配利润	165,831,863.16	151,084,076.95	114,051,489.87	88,967,856.97

调整期初未分配利润明细：

适用 不适用

其他事项：

2020年4月29日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过并经2019年度股东大会批准，2019年度利润分配方案为以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每10股派发现金股利1.20元（含税），合计派发现金股利7,207,200.00元（含税）。此次股利分配已实施完毕。

## 9. 股东权益分析

报告期内，公司盈利能力持续提升，留存收益余额逐年增加，有效提高并增厚了所有者权益。

### （九）其他资产负债科目分析

#### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	60,127.42	71,849.97	53,668.83	77,753.93
银行存款	33,019,741.46	40,268,080.41	23,805,676.52	21,703,966.57
其他货币资金	-	-	1,092,903.00	4,132,375.00
合计	<b>33,079,868.88</b>	<b>40,339,930.38</b>	<b>24,952,248.35</b>	<b>25,914,095.50</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日

票据保证金	-	-	1,092,903.00	4,132,375.00
合计	-	-	<b>1,092,903.00</b>	<b>4,132,375.00</b>

其他事项:

2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末，公司货币资金分别为2,591.41万元、2,495.22万元、4,033.99万元和3,307.99万元，占流动资产比例分别为20.71%、20.00%、26.45%和19.90%。公司货币资金主要为银行存款，其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

## 2. 应付票据

适用 不适用

单位: 元

种类	2020年6月30日
商业承兑汇票	-
银行承兑汇票	-
合计	-

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

其他事项:

2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末，公司应付票据余额分别为826.47万元、75.00万元、0万元和0万元。应付票据系公司为支付采购款而向供应商开具的银行承兑汇票。

## 3. 应付账款

适用 不适用

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	2020年6月30日
原材料款	35,504,900.79
应付运费	1,150,935.55
工程设备款	2,413,627.13
水电费	239,241.41
合计	<b>39,308,704.88</b>

### (2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位: 元

单位名称	2020年6月30日		
	应付账款	占应付账款期末余额 合计数的比例 (%)	款项性质
安徽省粤隆印刷科技有限公司	3,503,092.42	8.91%	货款
广州市明彩纸制品包装印刷有限公司	3,230,369.66	8.22%	货款

山东菲尔德过滤科技有限公司	2,049,077.72	5.21%	货款
安徽同丰橡塑工业有限公司	2,019,549.09	5.14%	货款
泰州市宏大无纺布有限公司	1,994,039.26	5.07%	货款
合计	12,796,128.15	32.55%	-

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他事项:

无。

4. 预收款项

适用 不适用

(1) 预收款项项列示

单位: 元

项目	2020 年 6 月 30 日
预收货款	-
合计	-

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况 (未执行新收入准则公司适用)

适用 不适用

其他事项:

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司预收账款余额分别为 155.30 万元、143.36 万元和 140.56 万元，占各期末负债总额的比例分别为 2.77%、2.15% 和 1.17%，金额及占比较小，预收账款主要为预收客户货款。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)，公司已根据准则的规定将 2020 年 6 月末销售业务的合同负债列入“合同负债”科目列示。

5. 应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
1、短期薪酬	5,502,337.02	20,788,260.70	22,950,424.20	3,340,173.52
2、离职后福利-设定提存计划	-	443,439.08	443,439.08	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,502,337.02	21,231,699.78	23,393,863.28	3,340,173.52

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、短期薪酬	5,168,870.10	49,902,159.77	49,568,692.85	5,502,337.02
2、离职后福利-设定提存计划	-	5,922,026.14	5,922,026.14	-
3、辞退福利	-	25,141.75	25,141.75	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<b>5,168,870.10</b>	<b>55,849,327.66</b>	<b>55,515,860.74</b>	<b>5,502,337.02</b>

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、短期薪酬	4,886,161.66	49,316,080.10	49,033,371.66	5,168,870.10
2、离职后福利-设定提存计划	-	6,972,038.26	6,972,038.26	-
3、辞退福利	-	54,070.00	54,070.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<b>4,886,161.66</b>	<b>56,342,188.36</b>	<b>56,059,479.92</b>	<b>5,168,870.10</b>

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、短期薪酬	4,416,282.82	46,985,176.48	46,515,297.64	4,886,161.66
2、离职后福利-设定提存计划	383,252.23	6,334,024.78	6,717,277.01	-
3、辞退福利	-	72,000.00	72,000.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<b>4,799,535.05</b>	<b>53,391,201.26</b>	<b>53,304,574.65</b>	<b>4,886,161.66</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,492,737.02	18,239,445.36	20,401,608.86	3,330,573.52
2、职工福利费	-	1,139,757.38	1,139,757.38	-
3、社会保险费	-	915,921.81	915,921.81	-
其中：医疗保险费	-	903,666.93	903,666.93	-
工伤保险费	-	12,254.88	12,254.88	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	466,642.20	466,642.20	-
5、工会经费和职工教育经费	9,600.00	26,493.95	26,493.95	9,600.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	<b>5,502,337.02</b>	<b>20,788,260.70</b>	<b>22,950,424.20</b>	<b>3,340,173.52</b>

单位：元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,160,470.10	43,056,073.38	42,723,806.46	5,492,737.02
2、职工福利费	-	2,622,170.09	2,622,170.09	-
3、社会保险费	-	3,197,767.82	3,197,767.82	-
其中：医疗保险费	-	2,830,161.71	2,830,161.71	-
工伤保险费	-	119,864.13	119,864.13	-
生育保险费	-	247,741.98	247,741.98	-
4、住房公积金	-	918,395.40	918,395.40	-
5、工会经费和职工教育经费	8,400.00	107,753.08	106,553.08	9,600.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,168,870.10</b>	<b>49,902,159.77</b>	<b>49,568,692.85</b>	<b>5,502,337.02</b>

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,886,161.66	41,910,859.77	41,636,551.33	5,160,470.10
2、职工福利费	-	2,685,748.78	2,685,748.78	-
3、社会保险费	-	3,502,141.13	3,502,141.13	-
其中：医疗保险费	-	3,012,530.45	3,012,530.45	-
工伤保险费	-	200,998.59	200,998.59	-
生育保险费	-	288,612.09	288,612.09	-
4、住房公积金	-	928,978.90	928,978.90	-
5、工会经费和职工教育经费	-	288,351.52	279,951.52	8,400.00
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,886,161.66</b>	<b>49,316,080.10</b>	<b>49,033,371.66</b>	<b>5,168,870.10</b>

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,416,282.82	39,494,632.29	39,024,753.45	4,886,161.66
2、职工福利费	-	3,297,949.93	3,297,949.93	-
3、社会保险费	-	3,105,236.09	3,105,236.09	-
其中：医疗保险费	-	2,687,579.04	2,687,579.04	-
工伤保险费	-	231,144.04	231,144.04	-
生育保险费	-	186,513.01	186,513.01	-
4、住房公积金	-	907,411.70	907,411.70	-
5、工会经费和职工教育经费	-	179,946.47	179,946.47	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,416,282.82</b>	<b>46,985,176.48</b>	<b>46,515,297.64</b>	<b>4,886,161.66</b>

(3) 设定提存计划

单位: 元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1、基本养老保险	-	429,997.40	429,997.40	-
2、失业保险费	-	13,441.68	13,441.68	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	<b>443,439.08</b>	<b>443,439.08</b>	-

单位: 元

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、基本养老保险	-	5,753,807.72	5,753,807.72	-
2、失业保险费	-	168,218.42	168,218.42	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	<b>5,922,026.14</b>	<b>5,922,026.14</b>	-

单位: 元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、基本养老保险	-	6,854,642.15	6,854,642.15	-
2、失业保险费	-	117,396.11	117,396.11	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	<b>6,972,038.26</b>	<b>6,972,038.26</b>	-

单位: 元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、基本养老保险	383,252.23	6,110,281.56	6,493,533.79	-
2、失业保险费	-	223,743.22	223,743.22	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<b>383,252.23</b>	<b>6,334,024.78</b>	<b>6,717,277.01</b>	-

其他事项:

2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末，公司应付职工薪酬分余额别为488.62万元、516.89万元、550.23万元和334.02万元，占负债总额的比例分别为8.72%、7.77%、4.56%和2.44%。

6. 其他应付款

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年6月30日
应付利息	-
应付股利	-
其他应付款	107,900.00
合计	<b>107,900.00</b>

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位: 元

项目	2020年6月30日
保证金	107,900.00
合计	107,900.00

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

无。

其他事项:

2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末，公司其他应付款分别为20.92万元、113.79万元、23.19万元和10.79万元，占负债总额的比例分别为0.37%、1.71%、0.19%和0.08%。公司其他应付款主要为保证金等，2018年末其他应付款较2017年末增加92.87万元，主要系公司2018年在建工程项目招标收取的投标保证金较多所致。

7. 长期应付款

适用 不适用

8. 递延收益

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
政府补助	37,711,373.98	28,684,502.32	20,435,359.00	3,137,815.68
合计	37,711,373.98	28,684,502.32	20,435,359.00	3,137,815.68

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元

补助项目	2019年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2020年6月30日	与资产/收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助
凤凰纳米厂房补贴	2,255,500.00	-	-	86,750.00	-	-	2,168,750.00	与资产相关	是
研发设备补贴	283,402.32	-	-	62,978.34	-	-	220,423.98	与资产相关	是

								关	
综合楼、 研发车间 补贴	26,145,600.00	9,176,600.00	-	-	-	-	35,322,200.00	与资产 相关	是
合计	28,684,502.32	9,176,600.00	-	149,728.34	-	-	37,711,373.98	-	-

单位：元

补助项目	2018年12月 31日	本期增加补 助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入 其他收益 金额	本期 冲减 成本 费用 金额	其 他 变 动	2019年12月 31日	与资产 /收益 相关	是否为与企 业日常活动 相关的政府 补助
凤凰纳米 厂房补贴	2,429,000.00	-	-	173,500.00	-	-	2,255,500.00	与资产 相关	是
研发设备 补贴	409,359.00	-	-	125,956.68	-	-	283,402.32	与资产 相关	是
综合楼、研 发车间补 贴	17,597,000.00	8,548,600.00	-	-	-	-	26,145,600.00	与资产 相关	是
合计	20,435,359.00	8,548,600.00	-	299,456.68	-	-	28,684,502.32	-	-

单位：元

补助项目	2017年12月 31日	本期增加补 助金额	本期 计 入 营 业 外 收 入 金 额	本期计 入 其 他 收 益 金 额	本期 冲 减 成 本 费 用 金 额	其 他 变 动	2018年12月 31日	与资产 /收益 相关	是否为与企 业日常活动 相关的政府 补助
凤凰纳米 厂房补贴	2,602,500.00	-	-	173,500.00	-	-	2,429,000.00	与资产 相关	是
研发设备 补贴	535,315.68	-	-	125,956.68	-	-	409,359.00	与资产 相关	是
综合楼、研 发车间补 贴	-	17,597,000.00	-	-	-	-	17,597,000.00	与资产 相关	是
合计	3,137,815.68	17,597,000.00	-	299,456.68	-	-	20,435,359.00	-	-

单位：元

补助项目	2016年12月 31日	本期增加补 助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入 其他收益 金额	本期 冲 减 成 本 费 用 金 额	其 他 变 动	2017年12 月31日	与资产/ 收益相 关	是否为与企 业日常活动 相关的政府 补助
凤凰纳米 厂房补贴	2,776,000.00	-		173,500.00	-	-	2,602,500.00	与资产 相关	是
研发设备 补贴	661,272.35	-	-	125,956.67	-	-	535,315.68	与资产 相关	是
合计	3,437,272.35	-	-	299,456.67	-	-	3,137,815.68	-	-

其他事项：

无。

## 9. 其他资产负债科目分析

### (1) 其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2020年6月末	2019年末	2018年末	2017年末
理财产品	-	-	-	1,000.00
结构性存款	1,002.30	-	-	-
待抵扣的进项税	89.34	134.46	402.30	280.02
预缴的税费	-	-	11.23	10.49
预付公开发行中介机构费	64.15	-	-	-
合计	<b>1,155.79</b>	<b>134.46</b>	<b>413.53</b>	<b>1,290.52</b>

报告期各期末，公司其他流动资产余额分别为 1,290.52 万元、413.53 万元、134.46 万元和 1,155.79 万元，占流动资产比例分别为 10.31%、3.31%、0.88% 和 6.95%，主要系公司利用闲置资金购买的理财产品及待抵扣的进项税款等。

2020 年 6 月末，公司其他流动资产余额较 2019 年末增加 1,021.34 万元，主要是 2020 年 6 月末结构性存款余额增加 1,002.30 万元；

2018 年末，其他流动资产余额较 2017 年减少 876.99 万元，主要是公司 2018 年收回了银行理财投资，2018 年末银行理财产品余额较 2017 年末减少 1,000.00 万元；

2017 年末，公司理财产品余额为 1,000.00 万元，系公司为了提高的资金利用率，增加投资收益，在不影响主营业务的正常发展、并确保经营需求的前提下，利用闲置自有资金购买银行发售的低风险型或保本型理财产品，上述事项已经公司第二届董事会第二次会议审议通过。

### (2) 递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产情况如下：

单位：万元

项目	2020年6月末	2019年末	2018年末	2017年末
信用减值	51.55	32.57	23.99	25.26
递延收益	565.67	430.27	306.53	47.07
存货减值	11.65	8.89	-	-
合计	<b>628.87</b>	<b>471.73</b>	<b>330.52</b>	<b>72.33</b>

2017 年末、2018 年末、2019 年末及 2020 年 6 月末，公司递延所得税资产主要为

信用减值准备、递延收益、存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异所致。

2020年6月末、2019年末、2018年末公司递延所得税资产余额分别较上期末增加157.14万元、141.21万元和258.19万元，主要原因是报告期内公司陆续收到与资产相关的政府补助，递延收益余额增加，相应的可抵扣暂时性差异增加。

### (3) 其他非流动资产

报告期各期末，公司其他非流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2020年6月末	2019年末	2018年末	2017年末
预付工程设备款	436.34	306.87	712.90	181.33
未完工软件	-	-	320.46	279.01
预付软件服务费	-	-	-	35.55
合计	<b>436.34</b>	<b>306.87</b>	<b>1,033.36</b>	<b>495.90</b>

报告期各期末，公司其他非流动资产余额分别为495.90万元、1,033.36万元、306.87万元和436.34万元，占非流动资产比例分别为3.16%、5.27%、1.16%和1.55%，其他非流动资产系公司预付的长期资产购置款。

2018年末其他非流动资产余额较2017年末增加537.46万元，主要是公司2018年末预付的工程设备款增加531.57万元所致；2019年末公司其他非流动资产余额较2018年末减少726.49万元，主要是公司2019年末预付的工程设备款减少406.03万元，以及外购软件上线运营预付软件款减少320.46万元。

## 三、 盈利情况分析

### (一) 营业收入分析

#### 1. 营业收入构成情况

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	134,115,564.51	97.42%	283,622,451.68	96.83%	262,249,110.63	96.15%	267,543,596.32	97.12%
其他业务收入	3,547,471.59	2.58%	9,299,559.40	3.17%	10,492,895.08	3.85%	7,942,951.80	2.88%
合计	<b>137,663,036.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>292,922,011.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>272,742,005.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>275,486,548.12</b>	<b>100.00%</b>

其他事项：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在95%以上，主营业务突出。公司其他业务收入主要为滤材销售收入等。

## 2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位: 元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
空气滤清器	49,460,420.41	36.88%	107,463,462.99	37.89%	101,489,099.06	38.70%	110,573,632.12	41.33%
机油滤清器	40,974,763.72	30.55%	84,886,446.50	29.93%	76,628,393.31	29.22%	64,245,667.57	24.01%
空调滤清器	31,268,403.93	23.31%	67,584,708.94	23.83%	65,820,478.65	25.10%	75,534,307.79	28.23%
燃油滤清器	12,411,976.45	9.25%	23,687,833.25	8.35%	18,311,139.61	6.98%	17,189,988.84	6.43%
合计	<b>134,115,564.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>283,622,451.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>262,249,110.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>267,543,596.32</b>	<b>100.00%</b>

其他事项:

报告期内,公司主营业务收入按产品分类的结构相对较为稳定。机油滤清器的销售收入增长相对较快,其营业收入由2017年的6,424.57万元增长到2019年的8,488.64万元,占主营业务收入的比例由2017年的24.01%上升至2019年的29.93%。

## 3. 主营业务收入按销售区域分类

单位: 元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
境外销售	79,395,665.51	59.20%	170,153,236.68	59.99%	157,849,420.41	60.19%	172,423,305.44	64.45%
境内销售	54,719,899.00	40.80%	113,469,215.00	40.01%	104,399,690.22	39.81%	95,120,290.88	35.55%
合计	<b>134,115,564.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>283,622,451.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>262,249,110.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>267,543,596.32</b>	<b>100.00%</b>

其他事项:

报告期内,公司产品面向境内外市场销售,其中境外销售收入占比约为60%、境内销售收入占比约为40%,境内、境外销售占比较为稳定。

报告期内,公司境外销售按大洲列示如下:

单位: 万元

大洲名称	2020年1-6月		2019年度	
	金额	占主营业务收入的比例	金额	占主营业务收入的比例
欧洲	4,131.15	30.80%	9,635.10	33.97%
大洋洲	1,862.14	13.88%	3,091.17	10.90%
北美洲	1,412.24	10.53%	2,985.16	10.53%
亚洲	484.92	3.62%	1,217.88	4.29%
南美洲	43.90	0.33%	56.09	0.20%
非洲	5.22	0.04%	29.93	0.11%
合计	<b>7,939.57</b>	<b>59.20%</b>	<b>17,015.32</b>	<b>59.99%</b>

续上表

单位: 万元

大洲名称	2018年度	2017年度
------	--------	--------

	金额	占主营业务收入的比例	金额	占主营业务收入的比例
欧洲	8,686.59	33.12%	9,508.50	35.54%
大洋洲	2,954.31	11.27%	2,664.41	9.96%
北美洲	3,127.49	11.93%	3,749.72	14.02%
亚洲	1,015.32	3.87%	1,319.70	4.93%
南美洲	-	-	-	-
非洲	1.23	0.00%	-	-
合计	<b>15,784.94</b>	<b>60.19%</b>	<b>17,242.33</b>	<b>64.45%</b>

报告期内，公司主营业务来自于欧洲、大洋洲、北美洲的销售收入合计分别为 15,922.63 万元、14,768.39 万元、15,711.43 万元和 7,405.52 万元，占当期主营业务收入的比例分别为 59.52%、56.32%、55.40% 和 53.79%，随着公司境内销售收入的增加，公司来源于上述地区的主营业务收入占比有所下降。

报告期内，公司主要外销国家和地区除美国外，贸易环境未发生重大变化，对我国的进口政策未发生重大调整。

2018 年 9 月以来，受中美贸易摩擦的影响，我国与美国之间的贸易环境发生了重大变化，本公司销往美国的产品先后被加征 10% 和 25% 的关税。报告期内，公司来源于北美洲的收入因此有所下滑，来自北美洲的主营业务收入分别为 3,749.72 万元、3,127.49 万元、2,985.16 万元和 1,412.24 万元，占比分别为 14.02%、11.93%、10.53% 和 10.53%。

报告期内，公司对北美洲的销售毛利率情况如下：

区域	2020年上半年	2019年	2018年	2017年
北美洲	38.05%	36.51%	31.14%	32.91%
其中：美国	38.08%	36.56%	30.90%	32.81%

报告期内，公司对北美洲的销售毛利率基本呈上升趋势。公司并未因美国加征关税因素下调产品销售价格，因此毛利率未发生不利变化，美国加征关税因素对公司毛利率情况未产生重大不利影响。报告期内，虽然公司来源于北美洲的收入呈下降趋势，但外销收入基本保持稳定，分别为 17,242.33 万元、15,784.94 万元、17,015.32 万元和 7,939.57 万元，主要系公司来自大洋洲的收入逐年增长，并开拓了南美洲和非洲市场。总体来看，中美贸易摩擦虽然对公司在北美洲的外销业务造成一定不利影响，但公司外销业务总体稳定、可持续。

为应对贸易摩擦对发行人未来业绩的营销，发行人制定了以下应对措施：

(1) 加强品牌培育力，通过媒体、自媒体、地面推广活动等多种方式，提高市场对公司品牌的认知度，通过品牌价值带动销售规模增长。

(2) 完善营销网络。以现有经销网络为依托，不断加强销售网络建设工作，通过渠道下沉、完善终端服务水平、提升市场响应速度等多种措施，完善国内经销网络渠道分销、服务功能，带动销售规模增长。

(3) 拓宽市场渠道。积极发挥公司多年形成的产品品种结构与质量优势，加强与互联网连锁养护企业、平台的合作力度，通过互联网新模式的带动，促进收入规模快速提升；用好专业展会、互联网等海外业务开拓渠道，以新兴市场、空白市场为重点，提高参展频次及客户拜访力度，进一步拓展海外 IAM 市场的覆盖范围；以产能提升为契机，科学合理谋划产线布局，进一步提升装备水平、过程控制与综合检测等综合能力，努力进入更多整车企业的合格供应商名单，努力开拓 OES 与 OEM 两个市场。

公司外销业务稳定及可持续性情况如下：

#### (1) 境外客户所在国贸易环境对公司经营业绩的影响分析

报告期内，公司主要外销国家和地区除美国外，贸易环境未发生重大变化，对我国的进口政策未发生重大调整。

2018 年 9 月以来，受中美贸易摩擦的影响，我国与美国之间的贸易环境发生了重大变化，本公司销往美国的产品先后被加征 10% 和 25% 的关税。报告期内，公司来源于北美洲的收入因此有所下滑，来自北美洲的主营业务收入分别为 3,749.72 万元、3,127.49 万元、2,985.16 万元和 1,412.24 万元，占比分别为 14.02%、11.93%、10.53% 和 10.53%。报告期内，虽然公司来源于北美洲的收入呈下降趋势，但外销收入基本保持稳定，分别为 17,242.33 万元、15,784.94 万元、17,015.32 万元和 7,939.57 万元，主要系公司来自大洋洲的收入逐年增长，并开拓了南美洲和非洲市场。总体来看，中美贸易摩擦虽然对公司北美洲的外销业务造成一定不利影响，但公司外销业务总体稳定、可持续。

#### (2) 新冠肺炎疫情对公司经营业绩的影响分析

2020 年初新冠肺炎疫情爆发且疫情形势不断蔓延。在全国抗疫期间，公司积极响应国务院和当地政府的号召，推迟复工复产，公司的生产经营活动在短期内受到一定程度的影响。随着国内疫情逐步得到有效控制后，公司及时复工复产，科学合理地安

排生产经营活动，最大程度地减少本次疫情对公司的影响。此外，虽然新冠肺炎疫情导致的停工停产和市场需求疲软对全球整车制造市场和与之相应的汽车零部件整车配套市场造成较大不利影响，但公司目标市场一直以来主要为汽车售后市场，在巨大的汽车保有量的支撑下，作为消耗品的汽车滤清器拥有稳定的市场需求，因此本次疫情未对公司经营业绩造成重大不利影响。

2020年上半年，公司营业收入为13,766.30万元，较去年同期增长4.29%。其中，外销收入为7,956.69万元，较去年同期增长9.09%。公司在境外汽车滤清器后市场的主要竞争对手为曼·胡默尔、马勒、索菲玛等国外企业以及国内非上市的滤清器出口企业，因此无法取得其上半年境外业务开展情况的客观准确数据。根据同行业可比公司金麒麟公告的《<关于请做好山东金麒麟股份有限公司可转债申请发审委会议准备工作的函>的回复》，金麒麟境外销售方面，2020年1-2月份境外市场需求未受到新冠疫情的影响，3月份以来新冠疫情出现全球蔓延的迹象，欧洲、美洲、日韩等多个国家或地区均受到较大范围传播，其海外订单的执行受到一定程度的影响。整体而言，其海外市场销售暂未因新冠肺炎疫情受到重大不利影响，2020年上半年出口收入的占比基本保持稳定，整体变动幅度不大，业务保持平稳运行。

截止2020年8月31日，公司外销订单履行情况如下：

项目	区域	截止2020年6月30日未履行订单	期后新增订单	期后履行订单	截止2020年8月31日在手订单
外销	欧洲	1,509.89	2,015.77	1,463.23	2,062.44
	大洋洲	667.70	922.42	624.87	965.24
	北美洲	501.84	477.79	543.25	436.38
	亚洲	372.51	117.25	316.25	173.50
	南美洲	61.60	43.34	42.54	62.40
	非洲	6.29	15.25	20.97	0.56
合计		3,119.83	3,591.81	3,011.12	3,700.53

由上表可知，公司外销订单获取及客户稳定、产品交货、订单履行均处于正常状态。

综上所述，公司外销业务稳定、可持续，境外疫情及贸易环境未对发行人持续经营及盈利能力构成重大不利影响。

#### 4. 主营业务收入按销售模式分类

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直销模式	99,130,701.21	73.91%	205,213,915.58	72.35%	185,218,783.77	70.63%	200,738,425.45	75.03%
经销模式	34,984,863.30	26.09%	78,408,536.10	27.65%	77,030,326.86	29.37%	66,805,170.87	24.97%
合计	<b>134,115,564.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>283,622,451.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>262,249,110.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>267,543,596.32</b>	<b>100.00%</b>

其他事项：

报告期内，直销模式的主营业务收入分别为 20,073.84 万元、18,521.88 万元、20,521.39 万元和 9,913.07 万元，占当年主营业务收入的比例分别为 75.03%、70.63%、72.35% 和 73.91%，各年占比均在 70% 以上，直销模式是公司主营业务收入的主要来源。

### (1) 经销模式符合行业惯例

金麒麟在首次公开发行股票招股说明书中披露“在 AM 市场，生产商主要通过经销商向专业零售店、连锁店、专卖店，以及修理厂、改装厂等形式销售给终端消费者”；达菲特在公开转让说明书中披露“对于售后的维修保养件，公司一般采用经销的方式”；华原股份在公开转让说明书中披露“在风险控制方面，公司制定了……《华原体系经销商开服管理办法》……等一系列规章制度”。因此，发行人同行业可比公司金麒麟、华原股份、达菲特均存在通过经销方式销售的情形，经销模式符合行业惯例。除金麒麟在招股说明书中披露其经销收入占境内收入比例为 56.89% 外，华原股份与达菲特均未公开披露其经销收入占比。

### (2) 与经销商的关联关系及信用政策

经销商与发行人、实际控制人、董监高和核心技术人员不存在实质或潜在的关联关系、资金往来或其他利益安排，对经销商的信用政策合理，不存在员工或前员工为经销商的情形。

发行人为与经销商保持良好的合作关系，对新增的经销商，初始交易一般为先款后货；对于非新增经销商，给予一定的信用期，一般为月结。发行人的信用政策符合商业逻辑，与企业经营战略和商业交易的实质相符，具有合理性。

### (3) 经销商数量及其变动情况

报告期内各期经销商数量及其变动情况如下：

2020年上半年	2019年全年	2018年全年	2017年全年
----------	---------	---------	---------

数量	变动率	数量	变动率	数量	变动率	数量
141	-9.03%	155	8.39%	143	-8.92%	157

注：经销商数量根据当期发生交易的经销商数量统计

由上表可知，2017年至2019年，发行人经销商数量整体变动较小，不存在大幅变动的情况。同行业公司金麒麟、华原股份、达菲特等未披露报告期内相关经销商数量信息。报告期内，发行人经销商数量及其变动符合公司的经营实际情况。

发行人对经销商的管理制度主要如下：

①经销商资格的确认：发行人经考察后确认经销商的经销资格，授予全国统一规格的《授权书》作为经销商在指定区域市场经销发行人产品的证明。

②经销商的管理：发行人对经销商建立规范的客户档案，并安排专人进行维护，发行人与经销商签订年度销售合同，合同约定付款方式、结算方式；发行人对经销商销售区域、进货类型以及信用期进行严格的管控。具体措施为：

A、明确经销商授权销售区域，制定防窜货制度，防止客户跨区域销售，进行不正当市场竞争，扰乱市场秩序。建立相应的惩罚措施，包括罚款、缩减经销区域、停供敏感产品、调整相关产品价格政策等措施；严重时终止合作，停止供货，以及追究其造成的经济损失，以保护品牌市场环境；

B、要求经销商订购全系列产品用于市场推广，控制经销商的进货产品线；稳定发行人各类型产品销售利润的均衡；

C、建立客户激励政策，视客户历史交易及回款等方面情况给予资金方面的支持，并制定周密资金安全措施；

D、制定免责申请，维护发行人合法利益；

E、建立经销商考核制度。经销商未能按时回款、存在跨区域销售等情况时，发行人可根据当时市场情况灵活进行调整。

③经销商资格的取消：按季度划分，经销商连续两个季度未完成发行人的销售任务，发行人有权取消经销商的经销资格；合同期间，经销商若未经发行人同意将经销权转让给第三方，且未对发行人的资讯进行保密，发行人将取消经销商的经销资格。

#### (4) 非法人经销商

报告期内，发行人非法人实体经销商数量及销售额占比情况如下：

项目	非法人实体经销商		
	数量	销售额(万元)	占营业收入比
2020年1-6月	14	212.86	1.55%
2019年度	20	572.16	1.95%
2018年度	22	587.75	2.15%
2017年度	29	653.98	2.37%

报告期各期，发行人的经销商均以法人实体为主，非法人实体经销商数量较少，销售额占比较低，不存在专门销售发行人产品的情况。

报告期内，非法人实体经销商分类列示如下：

项目	非法人实体经销商类型					
	个人独资企业		个体工商户		全民所有制分支机构(非法人)	
	数量	销售额(万元)	数量	销售额(万元)	数量	销售额(万元)
2020年1-6月	0	0	13	195.79	1	17.07
2019年度	1	27.89	18	490.05	1	54.22
2018年度	3	72.30	18	453.88	1	61.57
2017年度	2	171.95	26	435.04	1	46.99

报告期各期，非法人实体经销商主要以个体工商户为主，即经营汽车零配件的汽配行、修理厂等。

### (5) 经销商的终端销售实现情况

报告期内，发行人经销模式实现的主营业务收入分别为6,680.52万元、7,703.03万元、7,840.85万元和3,498.49万元。发行人经销模式下，对经销商的销售为买断式销售，发行人与经销商签订合同，并按合同约定发货，产品由经销商验收后，发行人对经销商确认收入。发行人确认收入并按照合同约定收取货款，并不受经销商终端销售实现情况的影响。报告期内发行人对经销商的销售金额较为稳定，不存在异常波动，经销商终端销售实现情况良好，不存在通过经销商压货、囤货调节收入的情形。

## 5. 主营业务收入按季度分类

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
第一季度	51,931,027.94	38.72%	63,938,381.87	22.54%	57,658,658.65	21.99%	55,869,581.81	20.88%
第二季度	82,184,536.57	61.28%	63,305,329.46	22.32%	68,156,392.86	25.99%	72,322,961.34	27.03%
第三季度			76,727,686.87	27.05%	71,030,446.91	27.09%	70,135,899.73	26.21%
第四季度			79,651,053.48	28.08%	65,403,612.21	24.94%	69,215,153.44	25.87%

合计	134,115,564.51	100.00%	283,622,451.68	100.00%	262,249,110.63	100.00%	267,543,596.32	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------	----------------	---------	----------------	---------

其他事项:

报告期内，公司主营业务收入在各季度之间波动相对较小，除一季度受春节放假影响收入占比相对较低外，公司主营业务收入不存在明显的季节性波动。因受 2020 年初爆发的新冠疫情影响，公司一季度主营业务收入相对较少，二季度随着公司全面复工复产主营业务收入增加较快。

## 6. 营业收入总体分析

报告期内，公司营业收入构成如下：

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	13,411.56	97.42%	28,362.25	96.83%
其他业务收入	354.75	2.58%	929.96	3.17%
合计	13,766.30	100.00%	29,292.20	100.00%

续上表

项目	2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务收入	26,224.91	96.15%	26,754.36	97.12%
其他业务收入	1,049.29	3.85%	794.30	2.88%
合计	27,274.20	100.00%	27,548.65	100.00%

报告期内，公司营业收入分别为 27,548.65 万元、27,274.20 万元、29,292.20 万元和 13,766.30 万元，其中，主营业务收入分别为 26,754.36 万元、26,224.91 万元、28,362.25 万元和 13,411.56 万元，主营业务收入复合增长率为 2.96%，主营业务收入增幅较小，主要是公司产能已基本达到饱和状态，现有产能制约了公司主营业务的快速发展。

## (二) 营业成本分析

### 1. 营业成本构成情况

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)						
主营业务成本	90,244,750.65	97.37%	190,714,702.74	96.53%	184,165,323.87	95.82%	191,361,845.50	96.69%
其他业务成本	2,434,749.55	2.63%	6,845,894.15	3.47%	8,027,933.95	4.18%	6,545,261.00	3.31%
合计	92,679,500.20	100.00%	197,560,596.89	100.00%	192,193,257.82	100.00%	197,907,106.50	100.00%

其他事项:

报告期内，公司营业成本结构与营业收入结构基本一致，主营业务成本占营业成本的比例均在 95% 以上。

## 2. 主营业务成本构成情况

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
直接材料	61,896,805.15	68.59%	128,637,852.81	67.45%	126,572,691.65	68.73%	130,442,870.54	68.17%
直接人工	14,945,115.98	16.56%	35,249,494.57	18.48%	35,029,469.31	19.02%	35,700,094.97	18.66%
制造费用	13,402,829.52	14.85%	26,827,355.36	14.07%	22,563,162.91	12.25%	25,218,879.99	13.18%
合计	<b>90,244,750.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>190,714,702.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>184,165,323.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>191,361,845.50</b>	<b>100.00%</b>

其他事项：

报告期内，公司主营业务成本由直接材料、直接人工和制造费用构成，直接材料成本占主营业务成本的 68% 左右，相对较高，符合公司所处行业特征。直接材料、直接人工、制造费用占主营业务成本的比重总体较为稳定，报告期内未发生较大变化。

## 3. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
空气滤清器	31,954,990.38	35.41%	68,032,060.90	35.67%	64,516,359.45	35.03%	71,593,199.51	37.41%
机油滤清器	31,085,276.43	34.45%	64,749,914.17	33.95%	62,083,788.06	33.71%	56,294,401.76	29.42%
空调滤清器	19,820,455.37	21.96%	43,845,301.68	22.99%	46,069,845.24	25.02%	52,682,300.26	27.53%
燃油滤清器	7,384,028.47	8.18%	14,087,425.99	7.39%	11,495,331.12	6.24%	10,791,943.97	5.64%
合计	<b>90,244,750.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>190,714,702.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>184,165,323.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>191,361,845.50</b>	<b>100.00%</b>

其他事项：

报告期内，公司主营业务成本按产品分类的结构与主营业务收入基本一致，其中空气滤清器与机油滤清器成本合计占主营业务成本的 66.83%、68.74%、69.62% 和 69.85%，是主营业务成本的主要组成部分。

## 4. 营业成本总体分析

报告期内，公司的营业成本分别为 19,790.71 万元、19,219.33 万元、19,756.06 万元和 9,267.95 万元，公司营业成本主要为主营业务成本，占比分别为 96.69%、95.82%、

96.53%和97.37%，其他业务成本占比较小。

报告期内，公司主营业务成本由直接材料、直接人工和制造费用构成，直接材料成本所占比重较高，符合公司所处行业特征，直接材料、直接人工、制造费用占主营业务成本的比重总体较为稳定。主营业务成本具体构成情况分析如下：

### (1) 直接材料

公司是汽车滤清器生产企业，直接材料成本占主营业务成本比重较高，报告期内占比分别为68.17%、68.73%、67.45%和68.59%。报告期内直接材料成本占主营业务成本的比重总体保持稳定。

公司生产所需的原材料种类众多，主要分为配件、过滤材料、包装材料、金属材料、化工材料等大类。目前，公司已与多家原材料供应商建立了长期稳定的合作关系，可确保公司生产所需各类原材料按质量要求及时供应。报告期内，公司主要原材料的采购金额及其占相应期间采购总额的比例情况如下：

单位：万元

主要原材料类别	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	占采购总额的比例	金额	占采购总额的比例	金额	占采购总额的比例	金额	占采购总额的比例
<b>配件</b>		<b>其中：</b>						
铁配件	683.76	10.53%	1,292.32	8.97%	1,264.98	8.80%	904.72	6.47%
塑胶件	502.71	7.74%	1,169.15	8.11%	1,056.21	7.34%	884.25	6.32%
密封件	494.58	7.62%	1,015.60	7.05%	996.39	6.93%	881.88	6.31%
<b>过滤材料</b>		<b>其中：</b>						
木浆纸	865.32	13.32%	1,892.88	13.13%	1,961.19	13.64%	2,180.30	15.59%
活性炭型滤布	325.57	5.01%	786.82	5.46%	481.32	3.35%	813.52	5.82%
涤纶纤维	275.02	4.23%	682.41	4.73%	858.71	5.97%	716.1	5.12%
<b>包装材料</b>		<b>其中：</b>						
内盒	841.64	12.96%	2,077.51	14.41%	2,098.92	14.59%	2,090.32	14.95%
<b>化工材料</b>		<b>其中：</b>						
热熔胶	136.13	2.10%	356.56	2.47%	328.26	2.28%	352.09	2.52%
组合聚醚A料	132.37	2.04%	352.78	2.45%	349.9	2.43%	372	2.66%
PP	124.12	1.91%	318.37	2.21%	285	1.98%	253.3	1.81%
组合聚醚B料	47.71	0.73%	137.29	0.95%	144.2	1.00%	132.31	0.95%
<b>金属材料</b>		<b>其中：</b>						
铁卷料	585.58	9.02%	1,161.04	8.05%	1,311.14	9.12%	1,089.13	7.79%
<b>合计</b>	<b>5,014.52</b>	<b>77.22%</b>	<b>11,242.73</b>	<b>77.99%</b>	<b>11,136.22</b>	<b>77.43%</b>	<b>10,669.92</b>	<b>76.32%</b>

## (2) 直接人工

直接人工主要为生产人员的薪酬，包括为生产相关人员支付的工资、奖金、社会保险费、住房公积金等。2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司直接人工占主营业务成本的比例分别为 18.66%、19.02%、18.48% 和 16.56%。

## (3) 制造费用

制造费用主要为固定资产折旧、物料消耗、水电费等。2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司制造费用占主营业务成本的比例分别为 13.18%、12.25%、14.07% 和 14.85%。

## (三) 毛利率分析

### 1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	43,870,813.86	97.53%	92,907,748.94	97.43%	78,083,786.76	96.94%	76,181,750.82	98.20%
其中：空气滤清器	17,505,430.03	38.92%	39,431,402.09	41.35%	36,972,739.61	45.90%	38,980,432.61	50.25%
机油滤清器	9,889,487.29	21.98%	20,136,532.33	21.12%	14,544,605.25	18.06%	7,951,265.81	10.25%
空调滤清器	11,447,948.56	25.45%	23,739,407.26	24.89%	19,750,633.41	24.52%	22,852,007.53	29.46%
燃油滤清器	5,027,947.98	11.18%	9,600,407.26	10.07%	6,815,808.49	8.46%	6,398,044.87	8.25%
其他业务毛利	1,112,722.04	2.47%	2,453,665.25	2.57%	2,464,961.13	3.06%	1,397,690.80	1.80%
合计	44,983,535.90	100.00%	95,361,414.19	100.00%	80,548,747.89	100.00%	77,579,441.62	100.00%

其他事项：

报告期内，公司主营业务毛利占营业毛利的比例分别为 98.20%、96.94%、97.43% 和 97.53%，主营业务毛利是公司营业毛利的主要来源，其他业务毛利贡献较低。随着机油滤清器营业收入的增加及其毛利率提高，机油滤清器的毛利额由 2017 年的 795.13 万元增加到 2019 年的 2,013.65 万元，机油滤清器的毛利占营业毛利的比例由 2017 年的 10.25% 上升到 2019 年的 21.12%。

### 2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
空气滤清器	35.39%	36.88%	36.69%	37.89%	36.43%	38.70%	35.25%	41.33%
机油滤清器	24.14%	30.55%	23.72%	29.93%	18.98%	29.22%	12.38%	24.01%
空调滤清器	36.61%	23.31%	35.13%	23.83%	30.01%	25.10%	30.25%	28.23%
燃油滤清器	40.51%	9.25%	40.53%	8.35%	37.22%	6.98%	37.22%	6.43%
合计	<b>32.71%</b>	<b>100.00%</b>	<b>32.76%</b>	<b>100.00%</b>	<b>29.77%</b>	<b>100.00%</b>	<b>28.47%</b>	<b>100.00%</b>

其他事项：

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 28.47%、29.77%、32.76% 和 32.71%，2020 年 1-6 月主营业务毛利率与 2019 年度基本持平。2018 年较 2017 年上升 1.30 个百分点，2019 年较 2018 年上升 2.99 个百分点，主要原因是机油滤清器、空调滤清器的毛利率提高及其收入占比变动所致，具体如下：

#### （1）产品毛利率及其收入占比变动对主营业务毛利率变动影响的量化分析

报告期内，机油滤清器、空调滤清器毛利率变动及其收入占比变化对主营业务毛利率的影响如下：

产品名称	2019年			2018年		
	产品毛利率 变动影响数	收入占比 变动影响数	综合影响数	产品毛利率 变动影响数	收入占比 变动影响数	综合影响数
机油滤清器	1.42%	0.13%	1.55%	1.93%	0.64%	2.57%
空调滤清器	1.22%	-0.38%	0.84%	-0.06%	-0.95%	-1.01%

注 1：产品毛利率变动对主营业务毛利率变动的影响数=（本期该产品毛利率-上期该产品毛利率）×本期该产品收入占比；

注 2：产品收入结构变动对主营业务毛利率变动的影响数=（本期该产品收入占比-上期该产品收入占比）×上期该产品毛利率。

2019 年度，公司主营业务毛利率较 2018 年上升 2.99 个百分点，主要系机油滤清器、空调滤清器毛利率上升综合影响所致。2019 年度，机油滤清器毛利率由 18.98% 上升至 23.72%，提高 4.74 个百分点；空调滤清器毛利率由 30.01% 上升至 35.13%，提高 5.12 个百分点。

2018 年度，公司主营业务毛利率较 2017 年上升 1.30 个百分点，主要系机油滤清器毛利率上升及其收入占比提高综合影响所致。2018 年度，机油滤清器毛利率由 12.38% 上升至 18.98%，提高 6.60 个百分点；机油滤清器收入占主营业务收入的比例由 24.01% 提高至 29.22%，提高 5.21 个百分点。

## (2) 产品单位价格和单位成本变动对产品毛利率变动影响的量化分析

产品名称	2019 年			2018 年		
	单位价格 变动影响数	单位成本 变动影响数	毛利率 变动额	单位价格 变动影响数	单位成本 变动影响数	毛利率 变动额
机油滤清器	1.87%	2.87%	4.74%	8.14%	-1.54%	6.60%
空调滤清器	2.13%	2.99%	5.12%	-0.51%	0.27%	-0.24%

注 1: 单位价格变动对毛利率变动的影响数= (当期单位价格-上期单位成本) /当期单位价格-上期毛利率;

注 2: 单位成本变动对毛利率变动的影响数=当期毛利率- (当期单位价格-上期单位成本) /当期单位价格。

2019 年度, 机油滤清器毛利率较 2018 年度上升 4.74 个百分点, 主要系单位价格上涨影响 1.87 个百分点, 单位成本下降影响 2.87 个百分点所致, 具体情况详见本节“(3) 报告期机油滤清器销量、毛利率大幅上升的原因”中相关分析。

2019 年度, 空调滤清器毛利率较 2018 年度上升 5.12 个百分点, 主要系单位价格上涨影响 2.13 个百分点, 单位成本下降影响 2.99 个百分点所致。

单位价格上升的主要原因为: ①2019 年美元对人民币汇率上升, 导致以美元结算的空调滤清器出口产品单位价格上升; ②2019 年 4 月 1 日起, 公司国内销售增值税税率由 16% 调整为 13%, 因此间接导致采取价税合计报价方式的部分产品单位价格上升。

单位成本下降的具体原因为: 空调滤清器产品工艺改进, 导致单位直接人工成本和单位制造费用费有所降低。

2018 年度, 机油滤清器毛利率较 2017 年度上升 6.60 个百分点, 主要系单位价格上涨影响 8.14 个百分点所致, 具体情况详见本节“(3) 报告期机油滤清器销量、毛利率大幅上升的原因”中相关分析。

## (3) 报告期机油滤清器销量、毛利率大幅上升的原因

①报告期内发行人机油滤清器主要客户及采购变动背景、采购产品的类型

报告期内, 公司机油滤清器销售的前五名客户如下:

单位: 万元

年度	序号	客户名称	销售金额	产品类型
2020 年 1-6 月	1	Wesfil Australia PTY Ltd.	317.67	环保机油滤
	2	上海苏取汽车用品有限公司	269.73	旋装式机油滤
	3	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	199.85	旋装式机油滤、环保机油滤
	4	FRAM GROUP OPERATIONS, LLC	146.30	旋装式机油滤、环保机油滤
	5	上海索菲玛汽车滤清器有限公司	138.78	旋装式机油滤、环保机油滤

	合计			1, 072. 33	
201 9 年 度	1	Wesfil Australia PTY Ltd.	642. 96	环保机油滤	
	2	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	571. 74	旋装式机油滤	
	3	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	428. 44	旋装式机油滤、环保机油滤	
	4	Fram Group Operations, LLC	252. 98	旋装式机油滤、环保机油滤	
	5	LKQ European Holdings B. V.	228. 38	旋装式机油滤、环保机油滤	
	合计		2, 124. 50		
201 8 年 度	1	Wesfil Australia PTY Ltd.	641. 03	环保机油滤	
	2	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	469. 50	旋装式机油滤	
	3	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	366. 49	旋装式机油滤、环保机油滤	
	4	Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	214. 61	环保机油滤	
	5	Champion Laboratories Inc.	228. 27	旋装式机油滤、环保机油滤	
	合计		1, 919. 90		
201 7 年 度	1	佛山丰田纺织汽车零部件有限公司	816. 58	旋装式机油滤	
	2	Wesfil Australia PTY Ltd.	563. 37	环保机油滤	
	3	Herth+Buss Fahrzeugteile GmbH & Co. KG	311. 88	旋装式机油滤、环保机油滤	
	4	Ferdinand Bilstein GmbH+ Co. KG	220. 02	环保机油滤	
	5	河南洁强汽车配件有限公司	153. 92	旋装式机油滤、环保机油滤	
	合计		2, 065. 78		

报告期内，公司向机油滤清器前五名客户的销售金额分别为 2, 065. 78 万元、1, 919. 90 万元、2, 124. 50 万元和 1, 072. 33 万元，销售金额保持基本稳定。

## ②报告期内，机油滤清器销量大幅上升的原因

报告期内，公司机油滤清器分产品类型的销售收入、数量如下：

项目	产品名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
销售收入 (万元)	旋装式机油滤	2, 796. 14	5, 666. 81	5, 001. 59	4, 030. 33
	环保机油滤	1, 301. 33	2, 821. 83	2, 661. 25	2, 394. 24
合计		4, 097. 48	8, 488. 64	7, 662. 84	6, 424. 57
销售数量 (万只)	旋装式机油滤	459. 22	944. 72	856. 88	787. 07
	环保机油滤	136. 14	300. 44	293. 77	276. 43
合计		595. 35	1, 245. 15	1, 150. 65	1, 063. 50

从产品类别来看，公司机油滤清器销售数量的增长，主要来自于旋装式机油滤清器产品销售数量的增长。

报告期内，公司旋装式机油滤销量增长较快，主要原因是：近年来，公司在销售贴牌产品的基础上，确立了大力发展自主品牌的战略，而旋装式机油滤清器产品为发行人主要自主品牌产品之一；自主品牌的旋装式机油滤清器凭借优秀的产品质量和较低的销售价格，逐步得到了客户的认可，品牌知名度在国内 IAM 市场上日益提高，销量得到较为快速的增长。

## ③公司旋装式机油滤主要性能指标与相关行业标准对比

产品类型	关键性能	原标准要求	标准名称及标准号	现行标准或拟发布标准要求	标准名称及标准号	发行人产品性能
旋装式机油滤清器	流量阻力	$\leq 0.025 \text{ MPa}$ 流阻系数 $k=0.006 \text{ L}/(\text{min} \cdot \text{cm}^2)$	内燃机 旋装式机油滤清器 第1部分: 技术条件 JB/T 5088.1-2008	$\leq 25 \text{ kPa}$ 流阻系数 $k=0.009 \text{ L}/(\text{min} \cdot \text{cm}^2)$		15.1 ~ 25kPa
	密封性能	无		在 800kPa 气压下, 保压 1min, 各密封部位及封口部位不允许出现泄漏现象		满足现行标准要求
	静压强度	1500kPa 油压下, 保压 5min, 外壳应无破损和渗油		1800kPa 油压下, 保压 5min, 外壳应无破损和泄漏现象	JB/T 5088.1-2018	1.8 ~ 2.1 MPa 油压下, 外壳无破损和泄漏现象

公司是上述旋装式机油滤清器行业标准 JB/T 5088.1-2018 的起草单位之一, 现有产品的关键性能指标已达到或超越最新标准要求, 具备较强的技术先进性, 能够适应市场对不同产品的各类需求。

#### ④报告期内, 机油滤清器毛利率大幅上升的原因

报告期内, 公司机油滤清器分产品的毛利率构成如下:

产品名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
旋装式机油滤	12.98%	11.14%	4.88%	-4.20%
环保机油滤	48.11%	48.99%	45.49%	40.28%
合计	24.14%	23.72%	18.98%	12.38%

报告期内, 公司机油滤清器毛利率由 12.38% 上升至 24.14%, 主要原因是旋装式机油滤毛利率提高所致。报告期内, 公司旋装式机油滤的销售单价及单位成本变动情况如下:

单位: 元/只				
产品名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
销售单价	6.09	6.00	5.84	5.12
单位成本	5.30	5.33	5.55	5.34

2018 年度, 公司旋装式机油滤毛利率为 4.88%, 较 2017 年度上升 9.08 个百分点, 主要原因是: A. 公司对国内经销商统一上调了旋装式机油滤产品的销售价格并取消了部分型号旋装式机油滤产品的特价优惠政策; B. 2018 年 5 月 1 日起, 公司国内销售增值税税率由 17% 调整为 16%, 因此间接导致采取价税合计报价方式的部分产品单位价格

上升。上述因素等导致旋装式机油滤 2018 年平均销售价格较 2017 年提高了 0.72 元/只，上升了 14.06%。

2019 年度，公司旋装式机油滤毛利率为 11.14%，较 2018 年度上升了 6.26 个百分点，主要原因是：A. 销售价格方面，公司对部分直销客户上调了旋装式机油滤产品的销售价格，且自 2019 年 4 月 1 日起，公司国内销售增值税税率由 16% 调整为 13%，因此间接导致采取价税合计报价方式的部分产品单位价格上升，上述因素等导致旋装式机油滤 2019 年平均销售价格较 2018 年提高了 0.16 元/只，上升 2.73%；B. 机油滤清器产品生产的部分设备于当年折旧计提完毕，导致生产旋装式机油滤产品的成本下降约 4.00%。

报告期内，环保型机油滤销售收入占机油滤清器销售收入的比例较低，其主要采用直销模式出口销售，毛利率分别为 40.28%、45.49%、48.99% 和 48.11%。2018 年度、2019 年度，公司环保型机油滤毛利率分别较上年上升 5.21 个百分点、3.50 个百分点，主要原因是：A. 公司出口销售主要采用美元定价，2018 年度和 2019 年度，美元兑人民币汇率持续上升，导致环保型机油滤单价上升；B. 2018 年度和 2019 年度，公司逐步对环保型机油滤产品生产工艺进行改进，以热板焊逐步替换手工黏胶工艺，降低了环保型机油滤的生产成本。

综上所述，报告期内公司机油滤清器毛利率从 12.38% 上升至 24.14% 是合理的。

#### ⑤ 行业内同类产品单位价格及毛利率变动趋势

报告期内，未有公开资料披露行业内机油滤清器同类产品单位价格及成本变动情况，同行业公司亦未披露其机油滤清器毛利率等相关数据。根据华原股份公开转让说明书，其 2014 年度、2015 年度机油滤清器的毛利率分别为 23.06%、24.34%，报告期内公司境内销售机油滤清器的毛利率从 1.07% 上升至 17.35%，上升后公司境内销售机油滤清器的毛利率仍低于华原股份的机油滤清器毛利率水平。

### 3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

适用  不适用

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
境外销售	40.43%	59.20%	39.15%	59.99%	36.92%	60.19%	36.38%	64.45%
境内销售	21.51%	40.80%	23.17%	40.01%	18.98%	39.81%	14.14%	35.55%

主营业务合计	32.71%	100.00%	32.76%	100.00%	29.77%	100.00%	28.47%	100.00%
--------	--------	---------	--------	---------	--------	---------	--------	---------

其他事项：

报告期内，公司主要产品在不同区域的平均单价和毛利率

产品分类	销售区域	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
		平均单价	毛利率	平均单价	毛利率	平均单价	毛利率	平均单价	毛利率
空气滤清器	境外销售	18.57	39.74%	17.96	39.14%	17.38	39.04%	16.25	37.49%
	境内销售	13.39	20.81%	12.52	28.20%	12.39	27.69%	12.49	26.61%
机油滤清器	境外销售	9.59	39.39%	9.41	37.53%	9.40	33.67%	8.40	38.22%
	境内销售	6.12	17.35%	5.99	16.77%	5.80	11.50%	5.38	1.07%
空调滤清器	境外销售	16.60	39.13%	15.59	35.99%	14.83	30.96%	14.73	31.25%
	境内销售	13.62	32.13%	13.96	33.59%	13.92	28.11%	14.34	27.67%
燃油滤清器	境外销售	19.92	48.00%	19.92	51.56%	19.05	54.69%	17.07	50.26%
	境内销售	12.77	23.18%	13.63	21.79%	15.20	15.93%	14.22	16.60%

报告期内，公司产品境外销售单价及毛利率显著高于境内销售单价及毛利率，主要原因是：①公司产品性价比较高，在国际市场与同类产品相比，公司产品的价格更具有竞争力，因此外销产品价格和毛利率相对较高；②公司自成立以来一直以境外市场为主要目标市场，近年来，公司开始大力开拓境内市场，并推出自主品牌产品。境内的竞争环境、产品定价等方面与境外市场存在较大差异，因此公司在境内销售的单价、毛利率与境外销售的单价、毛利率存在较大差异。

报告期内，公司燃油滤清器、机油滤清器境内外销售毛利率差异较大，除上述因素外，主要是境内外销售的产品具体类别存在差异所致，具体如下：

①机油滤清器：报告期内，公司境外销售主要为贴牌生产的环保型机油滤产品，产品毛利率较高；公司内销的产品主要为旋装式机油滤，旋装式机油滤产品为公司主要自主品牌产品之一，在自主品牌推广过程中，公司“让利”经销商，产品销售定价及毛利率较低。随着自主品牌知名度在国内 IAM 市场上日益提高，公司适时上调了旋装式机油滤产品的销售价格并取消了部分型号旋装式机油滤产品的特价优惠政策，公司机油滤清器境内外销售毛利率差异逐步缩小。

②燃油滤清器：报告期内，公司燃油滤清器的销售规模相对较小。公司境外销售的燃油滤清器主要为贴牌生产的燃油滤清器产品，产品毛利率较高；内销的燃油滤清器中约三分之一为公司自主品牌燃油滤清器，自主品牌产品主要采取经销模式，销售定价及毛利率较低；此外，公司内销的燃油滤清器中较多为蚌埠优特生产的产品，蚌埠优特成立期初总订单量较少，产品的单位人工和制造费用偏高，因此，毛利率较低。报告期内，随着蚌埠优特订单量的逐步增加，销售收入相应增长，毛利率也逐步提高，公司燃油滤清器境内外销售毛利率差异也在逐步缩小。

综上，报告期内，公司主要产品在不同地区平均单价和毛利率存在较大差异，原因合理。

#### 境内毛利率快速攀升的原因及合理性

报告期内，公司境内销售的收入及毛利率按直销、经销模式划分如下：

单位：万元					
模式	境内销售	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
经销模式	收入（万元）	3,498.49	7,840.85	7,703.03	6,680.52
	毛利率	19.76%	21.23%	17.07%	11.82%
直销模式	收入（万元）	1,973.50	3,506.07	2,736.94	2,831.51
	毛利率	24.60%	27.50%	24.33%	19.62%
境内销售 合计	收入（万元）	5,471.99	11,346.92	10,439.97	9,512.03
	毛利率	21.51%	23.17%	18.98%	14.14%

报告期内，经销模式销售收入占公司境内销售收入的比重分别为 70.23%、73.78%、69.10% 和 63.93%，对应的毛利率分别为 11.82%、17.07%、21.23% 和 19.76%。经销模式收入占比较高且其毛利率持续上升，带动了报告期内境内销售毛利率的快速提升，经销模式毛利持续上升的原因，详见本节“4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况”相关分析。

#### 4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

适用 不适用

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	毛利率 (%)	主营收 入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收 入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收 入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收 入占比 (%)
直销模式	37.28%	73.91%	37.16%	72.35%	35.06%	70.63%	34.02%	75.03%
经销模式	19.76%	26.09%	21.23%	27.65%	17.07%	29.37%	11.82%	24.97%
主营业务合计	32.71%	100.00%	32.76%	100.00%	29.77%	100.00%	28.47%	100.00%

其他事项：

报告期内，公司主要产品在不同渠道的平均单价和毛利率

产品分类	销售模式	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
		平均单价	毛利率	平均单价	毛利率	平均单价	毛利率	平均单价	毛利率
空气滤清器	直销	18.21	38.26%	17.43	38.26%	17.06	38.51%	16.00	37.07%
	经销	12.41	18.46%	12.37	28.35%	12.01	26.49%	12.23	24.83%
机油滤清器	直销	8.12	31.10%	8.03	33.06%	8.17	29.76%	6.96	26.38%
	经销	5.99	17.30%	5.99	15.21%	5.82	10.53%	5.43	0.45%
空调滤清器	直销	16.03	38.40%	15.34	35.96%	14.80	30.93%	14.67	31.22%
	经销	13.20	29.17%	13.70	31.99%	13.51	26.55%	14.35	25.69%
燃油滤清器	直销	17.46	42.22%	17.60	43.48%	18.08	41.59%	16.33	41.77%
	经销	13.64	22.66%	13.66	18.97%	12.86	10.71%	13.54	11.35%

报告期内，公司经销模式的单价、毛利率显著低于直销模式的单价、毛利率，主要原因是：（1）公司经销模式仅在境内市场开展，公司境内销售的单价、毛利率显著低于境外销售的单价、毛利率；（2）公司直销模式销售的产品为贴牌产品，经销模式销售的产品为自主品牌产品。近年来，公司在销售贴牌产品的基础上，确立了大力发展战略自主品牌的战略。在自主品牌推广过程中，公司“让利”经销商，产品销售价格相对较低、毛利率较低。（3）公司经销模式销售的产品中，销售额占比最大的产品为旋装式机油滤清器，该类产品相比公司其他类产品毛利率较低。

1、发行人结合报告期内主要经销商背景及变动情况、区域及终端销售实现情况

（1）报告期内，公司前五名经销商及变动情况

年度	供应商名称	销售收入(万元)	平均销售价格(元/只)	销售区域
2020年1-6月	云南万融企业管理有限公司	200.74	8.16	云南省
	河南洁强汽车配件有限公司	189.64	8.41	河南省（除安阳、南阳、鹤壁）
	太原市途远翔商贸有限公司	163.31	9.35	太原、忻州、晋中、阳泉、吕梁
	西安美恒汽车配件有限公司	148.33	8.02	陕西省（除汉中、宝鸡），甘肃省庆阳市
	成都金泰顺商贸有限公司	129.56	7.31	成都、德阳、南充、宜宾、自贡、乐山、广元
	合计	831.58		
2019年度	云南万融企业管理有限公司	431.76	8.21	云南省
	河南洁强汽车配件有限公司	357.17	8.58	河南省（除安阳、南阳、鹤壁）
	太原市途远翔商贸有限公司	314.47	8.99	太原、忻州、晋中、阳泉、吕梁
	西安美恒汽车配件有限公司	312.67	8.33	陕西省（除汉中、宝鸡外）

	成都金泰顺商贸有限公司	290.02	7.39	成都、乐山、绵阳、德阳、南充、雅安、达州
	合计	1,706.09		
2018 年度	昆明宜车商贸有限公司	422.87	8.06	云南省、四川省西昌市
	河南洁强汽车配件有限公司	381.50	8.63	河南省（除安阳、南阳、鹤壁）
	西安美恒汽车配件有限公司	305.21	8.18	陕西省（除汉中、宝鸡）
	成都金泰顺商贸有限公司	291.35	7.38	成都、乐山、绵阳、南充、德阳、资阳、遂宁、达州、自贡
	太原市途远翔商贸有限公司	289.43	8.82	太原、忻州、晋中、阳泉、吕梁
	合计	1,690.36		
2017 年度	河南洁强汽车配件有限公司	360.74	8.32	河南省（除安阳、南阳、鹤壁）
	昆明宜车商贸有限公司	319.94	7.90	云南省、四川省西昌市
	太原市途远翔商贸有限公司	288.68	9.10	太原、忻州、晋中、阳泉、吕梁
	西安美恒汽车配件有限公司	257.61	7.91	陕西省（除汉中、宝鸡）
	烟台大田汽车配件有限公司	226.71	7.21	烟台、威海、青岛、滨州
	合计	1,453.69		

①昆明宜车商贸有限公司、云南万融企业管理有限公司均为自然人田兴勇实际控制的公司，自 2019 年开始，公司第一大经销商由昆明宜车商贸有限公司变更为云南万融企业管理有限公司，在云南省等地经销公司产品。

②2018 年成都金泰顺商贸有限公司从公司采购量增加，成为公司前五名经销商之一，导致烟台大田汽车配件有限公司自 2018 年起未进入公司前五名经销商名单，报告期内烟台大田汽车配件有限公司与公司继续保持业务合作关系。

综上，报告期内公司的前五名经销商保持基本稳定，未发生异常变化；2018 年公司向前五名经销商销售金额较 2017 年增长 16.28%，与经销收入变动趋势基本一致。

## （2）报告期内，公司前五名经销商的背景信息

供应商名称	成立时间	注册资本	股权结构	交易合作历史
云南万融企业管理有限公司	2018/11/23	500万元	田兴勇 52.9190%，赵跃钢 22.4510%，杨波 8.8200%，董雪宾 8.8200%，李品祥 4.1940%，李成章，1.3980%，余学明 1.3980%	2019年
昆明宜车商贸有限公司	2010/5/18	100万元	田兴勇 50.00%，吴文容 50.00%	2014年
河南洁强汽车配件有限公司	2015/5/20	100万元	袁小平 99.00%，李佳洁 1.00%	2015年
太原市途远翔商	2011/10/11	200万元	胡晓胜 50.00%，田娟 50.00%	2012年

西安美恒汽车配件有限公司	2012/1/19	100万元	郭晶献90.00%，王荣10.00%	2012年
成都金泰顺商贸有限公司	2015/3/20	50万元	李冬50.00%，李涛50.00%	2016年
烟台大田汽车配件有限公司	2007/5/10	477.78万元	王田一89.9996%，王荣祥10.0004%	2012年

注：昆明宜车商贸有限公司、云南万融企业管理有限公司均为自然人田兴勇实际控制的公司。

报告期内的前五名经销商与发行人合作时间较长，合作关系较为稳定。

### (3) 主要经销商终端销售实现情况

经访谈发行人主要经销商并实地走访其经营场所，主要经销商采购公司产品是基于自身经营需求进行的合理采购，终端销售实现情况良好，不存在经销商压货及囤货的情况。

## 2、经销模式销售产品的类别、价格变动情况

### (1) 报告期内，公司经销模式销售产品类别及毛利率

#### ①公司经销模式销售产品的类别结构

产品类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
机油滤清器	2,067.02	4,440.49	4,296.76	3,469.26
其他汽车滤清器	1,431.47	3,400.36	3,406.27	3,211.25
合计	3,498.49	7,840.85	7,703.03	6,680.52

报告期内，公司经销模式销售的主要产品是机油滤清器，占公司经销模式销售收入的比例分别为 51.93%、55.78%、56.63%和 59.08%。

#### ②报告期内，公司经销模式下各类别产品的毛利率

产品类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
机油滤清器	17.30%	15.21%	10.53%	0.45%
其他汽车滤清器	23.32%	29.08%	25.32%	24.10%
合计	19.76%	21.23%	17.07%	11.82%

报告期内，公司经销模式下的毛利率分别为 11.82%、17.07%、21.23%和 19.76%，毛利率上升较快，但其他汽车滤清器的毛利率保持相对稳定。因此，经销模式下的毛利率快速上升，主要是收入占比比较高的机油滤清器毛利率快速上升所致。

### (2) 报告期内，机油滤清器销售数量、单价变动情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
销售数量(万只)	345.33	740.90	738.74	639.19

销售单价(元/只)	5.99	5.99	5.82	5.43
单价变动金额(元/只)	-	0.17	0.39	-
单价变动比例	0.00%	2.92%	7.18%	-

报告期内，公司经销模式下机油滤清器的销售单价的上升，带动了其毛利率的上升。机油滤清器销售单价上升的主要原因是：近年来，公司在销售贴牌产品的基础上，确立了大力发展自主品牌的战略。在自主品牌推广过程中，公司“让利”经销商，产品销售定价及毛利率较低。公司自主品牌产品凭借优秀的产品质量和较低的销售价格，逐步得到了客户的认可，品牌知名度在国内 IAM 市场上日益提高，由于前期经销模式下机油滤清器毛利率很低，公司对国内经销商适时统一上调了旋装式机油滤产品的销售价格并取消了部分型号旋装式机油滤产品的特价优惠政策；此外，报告期内，公司国内销售增值税税率由 17%下降为 13%，间接导致采取价税合计报价方式的部分经销模式下机油滤清器单位价格上升。

## 5. 可比公司毛利率比较分析

公司名称	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
金麒麟	27.14%	30.32%	25.17%	30.72%
华原股份	31.44%	26.88%	29.97%	29.84%
达菲特	24.36%	27.72%	30.10%	27.90%
平均数(%)	27.65%	28.31%	28.42%	29.48%
发行人(%)	32.68%	32.56%	29.53%	28.16%

注：数据来源于可比公司定期报告。

其他事项：

### (1) 同行业公司滤清器产品类型及性能、销售领域

公司名称	主要产品类型	产品性能	销售领域	销售区域
华原股份	柴油滤清器、空气滤清器、机油滤清器等	产品根据发动机特有的工况、特性，设计、研发、生产对客户提供基于满足低排放发动机标准的全系列滤清器产品	主要供应玉柴机器、郑州宇通、厦门金龙等整车厂商，并积极拓宽销售渠道，开发售后市场	国内整车配套市场
达菲特	柴油滤清器、机油滤清器、燃气滤清器等	在掌握多项核心技术、知识产权和硬件优势的基础上，对客户提供基于满足低排放发动机标准的滤清器	主要供应整车厂商，产品种类覆盖SUV、皮卡、轻卡、中卡、重卡、客车、工程机械、非道路机械等应用领域	国内整车配套市场
发行人	空气滤清器、机油滤清器、空调滤清器、燃油滤清器	拥有较强的设计能力和较为完备的检测设施，掌握了相关过滤材料和汽车滤清器产品研发、生产的核心技术，产品关键性能指标已达到或超越	主要供应国内外汽车后市场。广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型及工程机械	国内外汽车后市场

		了最新标准要求		
--	--	---------	--	--

资料来源：华原股份、达菲特披露的年度报告及公开转让说明书。

①产品类型（主营业务收入构成）：

A. 华原股份

产品名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
柴油滤清器	-	13,604.54	13,469.69	12,648.43
空气滤清器	-	12,583.83	11,000.24	9,780.14
机油滤清器	-	9,075.62	9,053.78	9,285.00
其他	-	1,204.48	488.15	1,400.38
合计	-	36,468.46	34,011.86	33,113.95

资料来源：华原股份披露的年度报告，2020年1-6月分产品的收入类别结构未披露。

B. 达菲特

产品名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
柴油滤清器	-	9,690.68	10,885.87	9,955.60
机油滤清器	-	479.76	360.17	232.77
燃气滤清器	-	22.23	20.97	23.43
空气滤清器	-	2.86	35.13	49.20
合计	-	10,195.52	11,302.14	10,261.00

资料来源：达菲特披露的年度报告，2020年1-6月分产品的收入类别结构未披露。

C. 发行人

产品名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
空气滤清器	4,946.04	10,746.35	10,148.91	11,057.36
机油滤清器	4,097.48	8,488.64	7,662.84	6,424.57
空调滤清器	3,126.84	6,758.47	6,582.05	7,553.43
燃油滤清器	1,241.20	2,368.78	1,831.11	1,719.00
合计	13,411.56	28,362.25	26,224.91	26,754.36

在产品类型方面，华原股份主要产品是柴油滤清器、空气滤清器和机油滤清器，达菲特主要产品是柴油滤清器；发行人主要产品是空气滤清器、机油滤清器、空调滤清器和燃油滤清器，公司与同行业可比公司存在一定的差异。

②在产品性能方面，华原股份根据发动机特有的工况、特性，设计、研发、生产、对客户提供基于满足低排放发动机标准的全系列滤清器产品；达菲特凭借公司研发团队的技术优势，在掌握多项核心技术、知识产权和硬件优势的基础上，对客户提供基于满足低排放发动机标准的滤清器；公司拥有较强的设计能力和较为完备的检测设施，掌握了相关过滤材料和汽车滤清器产品研发、生产的核心技术，产品关键性能指标已

达到或超越了最新标准要求。

③在销售领域及销售区域方面，华原股份主要面向玉柴机器、郑州宇通、厦门金龙等国内主流主机厂、整车厂装机提供配套，同时也在开拓售后服务维修配件市场等；达菲特主要向云内动力、玉柴机器等大型主机厂商、汽车厂商提供滤清器及相关零部件的配套供给；公司产品主要销往国内外汽车售后服务市场（AM市场）。

从以上对比可以看出，发行人滤清器产品在类型、性能、销售领域及区域等方面均与华原股份及达菲特均存在一定差异。

## （2）公司毛利率与同行业可比公司对比

### ①报告期内，发行人毛利率与华原股份对比

公司名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
华原股份	31.44%	26.88%	29.97%	29.84%
发行人	32.68%	32.56%	29.53%	28.16%

报告期内，公司毛利率水平与华原股份持平，变动趋势也基本一致。2019年度华原股份毛利率出现较大幅度的下降，华原股份2019年度报告披露，其2019年度毛利率为26.88%，较2018年度下降3.10个百分点，主要是原因是当年产品销售单价下降影响所致；其2020年上半年度报告披露，其2020年1-6月毛利率为31.44%，比2019年同期上涨5.52个百分点，主要原因是其产品销售结构变化及内部降本有成效影响。

综上，报告期内，公司毛利率水平与华原股份持平，变动趋势也基本一致，2019年公司与华原股份毛利率存在差异的原因合理。

### ②报告期内，发行人毛利率与达菲特对比

公司名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
达菲特	24.36%	27.72%	30.10%	27.90%
发行人	32.68%	32.56%	29.53%	28.16%

2017年度及2018年度，发行人毛利率与达菲特基本持平。达菲特2019年度报告披露，其2019年度毛利率下降至27.72%，毛利率下降的主要原因是：2019年5月21日央视《焦点访谈》节目曝光蓝牌轻卡灰色产业链之后，无论是轻卡用户还是车企都陷入恐慌，导致蓝牌轻卡发动机滤清器2019年下半年装机收入减少，由于2019年的销售结构变化，营业收入降幅大于营业成本降幅3.08个百分点。

2020年1-6月，达菲特毛利率下降至24.36%。达菲特2020年上半年度报告披露，

新冠疫情直接影响到其节后复工、供应商供货等，其2020年1-6月营业收入较2019年同期下降19.95%，营业收入下降幅度大于营业成本的下降幅度，导致其毛利率较上年同期下降2.48个百分点。

由于发行人主要供应国内外汽车后市场，该市场容量跟汽车保有量密切相关，随着全球和国内汽车保有量的持续增长，汽车后市场对汽车滤清器的需求也会持续增长，故导致达菲特毛利率下降的因素对发行人毛利率影响较小。因此，2019年度及2020年1-6月，公司与达菲特毛利率存在差异的原因合理。

此外，同行业以整车配套市场为主要目标市场的滤清器企业一般需要通过招投标的方式获取整车厂商的业务，该种定价方式也在一定程度上导致了该类企业的毛利率相对较低。

综上，结合与同行业公司对比分析，发行人报告期内毛利率较高且持续上升是合理的。

## 6. 毛利率总体分析

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，公司主营业务毛利率分别为28.47%、29.77%、32.76%和32.71%，主营业务毛利率总体稳步提升。

报告期内，公司四大系列产品的毛利率水平均有不同程度的上升。其中，毛利率增长最快的为机油滤清器产品，毛利率水平最高的为燃油滤清器产品。

报告期内，公司境外销售的毛利率显著高于境内销售的毛利率，直销模式的毛利率显著高于经销模式的毛利率。

报告期内，公司综合毛利率处于合理水平，与可比公司总体较为接近，不存在较大差异。

## (四) 主要费用情况分析

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	营业收入占比	金额	营业收入占比	金额	营业收入占比	金额	营业收入占比

		(%)		(%)		(%)		(%)
销售费用	8,873,438.57	6.45%	20,913,620.03	7.14%	20,128,123.82	7.38%	20,232,471.14	7.34%
管理费用	5,629,488.79	4.09%	13,622,921.82	4.65%	11,635,362.13	4.27%	12,262,492.55	4.45%
研发费用	4,221,791.21	3.07%	13,084,668.71	4.47%	11,307,524.38	4.15%	12,619,464.91	4.58%
财务费用	-863,285.08	-0.63%	14,210.19	0.00%	-174,108.82	-0.06%	1,521,072.13	0.55%
<b>合计</b>	<b>17,861,433.49</b>	<b>12.97%</b>	<b>47,635,420.75</b>	<b>16.26%</b>	<b>42,896,901.51</b>	<b>15.73%</b>	<b>46,635,500.73</b>	<b>16.93%</b>

其他事项：

2017 年度、2018 年度和 2019 年度，公司期间费用分别为 4,663.55 万元、4,289.69 万元和 4,763.54 万元，占同期营业收入的比重分别为 16.93%、15.73% 和 16.26%。报告期内，公司销售费用、管理费用、研发费用占营业收入的比例基本稳定，财务费用占比随利息净支出、汇兑损益的变动而变动。

2020 年 1-6 月公司期间费用金额为 1,786.14 万元，占同期营业收入的比重为 12.97%，占比相对较低，主要原因是：(1) 根据人社部发〔2020〕11 号《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》、医保发〔2020〕6 号《关于阶段性减征职工基本医疗保险费的指导意见》等相关文件的规定，公司自 2020 年 2 月起，享受企业基本养老保险、失业保险、工伤保险减免单位缴费部分，职工医保单位缴费部分实行减半征收，各项期间费用中的职工薪酬费用相应减少；(2) 受 2020 年初爆发的新冠疫情影响，公司 2020 年 1-6 月差旅、业务招待、广告宣传及研究开发等相关支出有所减少。

### 1. 销售费用分析

#### (1) 销售费用构成情况

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
运输费	6,924,852.83	78.04%	14,097,894.63	67.41%	13,635,498.25	67.74%	13,048,273.40	64.49%
广告宣传费	577,365.00	6.51%	2,139,310.69	10.23%	2,161,409.08	10.74%	2,889,873.88	14.28%
职工薪酬	1,144,989.55	12.90%	3,107,552.35	14.86%	2,891,928.41	14.37%	2,754,751.55	13.62%
业务招待费	35,033.50	0.39%	436,388.41	2.09%	370,605.93	1.84%	381,486.54	1.89%
差旅费	62,822.90	0.71%	446,826.06	2.14%	688,650.64	3.42%	577,614.49	2.85%
折旧及摊销	43,898.33	0.49%	136,999.06	0.66%	139,565.98	0.69%	142,051.38	0.70%
其他	84,476.46	0.95%	548,648.83	2.62%	240,465.53	1.19%	438,419.90	2.17%
<b>合计</b>	<b>8,873,438.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,913,620.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,128,123.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,232,471.14</b>	<b>100.00%</b>

#### (2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
金麒麟	7.45%	6.20%	7.24%	7.04%
华原股份	8.16%	9.35%	10.04%	9.69%
达菲特	8.99%	10.70%	10.52%	11.07%
平均数(%)	8.20%	8.75%	9.27%	9.27%
发行人(%)	6.45%	7.14%	7.38%	7.34%
原因、匹配性分析	报告期内，公司销售费用率低于华原股份和达菲特，与金麒麟基本一致，主要原因系公司和金麒麟境外销售收入占比较高，销售人员占员工总数的比例较低，相关销售费用总体占比较小；华原股份和达菲特以境内销售为主，销售人员占员工总数的比例相对较高，销售人员薪酬、差旅费用总体占比较高。			

其他事项：

无。

## 2. 管理费用分析

### (1) 管理费用构成情况

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	2,311,125.13	41.05	6,062,466.80	44.50%	5,885,563.70	50.58%	6,022,734.96	49.12%
折旧及摊销	948,684.91	16.85	2,209,028.63	16.22%	2,370,712.76	20.38%	2,413,368.37	19.68%
办公费	651,804.05	11.58	973,967.55	7.15%	295,439.22	2.54%	454,170.94	3.70%
业务招待费	87,095.00	1.55	242,447.82	1.78%	130,615.20	1.12%	167,335.90	1.36%
差旅费	49,449.81	0.88	849,108.08	6.23%	871,181.99	7.49%	786,807.26	6.42%
中介机构费	246,952.28	4.39	523,016.66	3.84%	353,951.03	3.04%	692,738.47	5.65%
咨询服务费	268,659.56	4.77	575,024.19	4.22%	122,916.19	1.06%	413,923.56	3.38%
保险费	104,394.32	1.85	629,412.93	4.62%	546,994.80	4.70%	151,179.26	1.23%
修理费	304,486.45	5.41	557,623.80	4.09%	133,565.34	1.15%	187,030.83	1.53%
其他	656,837.28	11.67	1,000,825.36	7.35%	924,421.90	7.94%	973,203.00	7.94%
合计	5,629,488.79	100.00	13,622,921.82	100.00%	11,635,362.13	100.00%	12,262,492.55	100.00%

### (2) 管理费用率与可比公司比较情况

适用 不适用

公司名称	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
金麒麟	6.35%	3.87%	7.33%	3.92%
华原股份	8.16%	6.68%	5.79%	6.26%
达菲特	5.73%	5.60%	4.27%	4.45%
平均数(%)	6.75%	5.38%	5.79%	4.88%
发行人(%)	4.09%	4.65%	4.27%	4.45%
原因、匹配性分析	报告期内，公司管理费用率处于可比公司中间水平，与可比公司不存在明显差异。			

	差异。2018年度，金麒麟管理费用率显著较高且拉高了可比公司平均水平，主要系金麒麟终止股权激励计划加速确认股份支付费用4,776.66万元，扣除此因素影响，2018年度金麒麟管理费用率为3.91%、可比公司平均数为4.66%。
--	---

其他事项：

无。

### 3. 研发费用分析

#### (1) 研发费用构成情况

单位：元

项目	2020年1月—6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	2,126,089.28	50.36%	5,024,337.25	38.40%	4,712,704.98	41.68%	4,206,849.77	33.34%
直接投入	1,742,790.20	41.28%	7,285,923.12	55.68%	5,679,191.43	50.22%	7,715,879.95	61.14%
折旧	272,341.57	6.45%	545,064.33	4.17%	558,301.98	4.94%	520,317.54	4.12%
其他相关费用	80,570.16	1.91%	229,344.01	1.75%	357,325.99	3.16%	176,417.65	1.40%
合计	4,221,791.21	100.00%	13,084,668.71	100.00%	11,307,524.38	100.00%	12,619,464.91	100.00%

#### (2) 研发费用率与可比公司比较情况

适用 不适用

公司名称	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
金麒麟	3.77%	3.67%	3.51%	3.10%
华原股份	3.13%	3.86%	3.67%	3.98%
达菲特	6.12%	5.75%	4.90%	4.93%
平均数(%)	4.34%	4.43%	4.03%	4.00%
发行人(%)	3.07%	4.47%	4.15%	4.58%
原因、匹配性分析	报告期内，公司研发费用率与可比公司基本一致，不存在明显差异。			

注：数据来源于可比公司年度报告

其他事项：

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，公司研发费用分别为1,261.95万元、1,130.75万元、1,308.47万元和422.18万元。2020年1-6月，受2020年初爆发的新冠疫情影晌，公司适度减少了研发投入，研发投入占同期营业收入的比例有所下降。

报告期内，职工薪酬和直接投入是公司研发费用的主要组成部分。

### 4. 财务费用分析

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息费用	1,453,850.70	1,264,225.67	197,796.69	598,547.83
减：利息资本化	1,453,850.70	1,264,225.67	-	-

减：利息收入	44,173.44	58,137.72	79,899.19	120,908.40
汇兑损益	-884,839.34	-59,876.79	-436,461.57	906,784.41
银行手续费	-	-	-	-
其他	65,727.70	132,224.70	144,455.25	136,648.29
合计	<b>-863,285.08</b>	<b>14,210.19</b>	<b>-174,108.82</b>	<b>1,521,072.13</b>

#### (1) 财务费用率与可比公司比较情况

适用 不适用

其他事项：

公司财务费用主要由利息支出、利息收入、汇兑损益及其他等构成。

2018 年度，公司财务费用较 2017 年减少 169.52 万元，主要原因是：(1) 2018 年公司借款平均余额较 2017 年减少，利息费用相应下降；(2) 2018 年美元对人民币汇率呈上升趋势，受此影响公司当期实现汇兑收益 43.65 万元，汇兑收益较 2017 年增加 134.32 万元。

2018 年底及 2019 年度，公司取得的专门借款用于在建项目建设，该专项借款 2019 年度、2020 年 1-6 月发生相应的借款利息支出分别为 126.42 万元、145.39 万元，公司按照企业会计准则的规定将相关利息支出资本化。

## 5. 主要费用情况总体分析

2017 年度、2018 年度和 2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司期间费用分别为 4,663.55 万元、4,289.69 万元、4,763.54 万元和 1,786.14 万元，2018 年较 2017 年减少 373.86 万元，主要系财务费用减少 169.52 万元、研发费用减少 131.19 万元；期间费用占各期营业收入的比重分别为 16.93%、15.73%、16.26% 和 12.97%，2017 至 2019 年度期间费用占营业收入的比例较为稳定，2020 年 1-6 月期间费用占比下降的原因详见本公开发行说明书“第八节 管理层讨论与分析”之“三、盈利情况分析”之“(四) 主要费用情况分析”中相关内容内容。

## (五) 利润情况分析

### 1. 利润变动情况

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
----	----------------	---------	---------	---------

	金额	营业收入占比 (%)						
营业利润	25,296,711.07	18.38%	50,432,186.98	17.22%	36,106,190.99	13.24%	28,262,119.42	10.26%
营业外收入	8,000.00	0.01%	115,001.16	0.04%	5,426.00	0.00%	-	-
营业外支出	114,088.26	0.08%	38,682.58	0.01%	16,488.45	0.01%	10,400.00	0.00%
利润总额	25,190,622.81	18.30%	50,508,505.56	17.24%	36,095,128.54	13.23%	28,251,719.42	10.26%
所得税费用	3,185,044.34	2.31%	5,695,917.60	1.94%	4,292,599.99	1.57%	3,977,789.94	1.44%
净利润	22,005,578.47	15.99%	44,812,587.96	15.30%	31,802,528.55	11.66%	24,273,929.48	8.81%

其他事项:

(1) 2018 年度净利润较 2017 年度增长的原因及合理性

2018 年度公司合并利润表主要数据与 2017 年度对比情况如下:

项目	2018 年度	2017 年度	变动金额
一、营业收入	27,274.20	27,548.65	-274.45
营业成本	19,219.33	19,790.71	-571.38
税金及附加	396.91	486.47	-89.56
销售费用	2,012.81	2,023.25	-10.43
管理费用	1,163.54	1,226.25	-62.71
研发费用	1,130.75	1,261.95	-131.19
财务费用	-17.41	152.11	-169.52
加: 其他收益	193.93	284.55	-90.61
投资收益(损失以“-”号填列)	28.18	12.74	15.44
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	0.93	-40.88	41.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)	19.31	-38.12	57.43
二、营业利润	3,610.62	2,826.21	784.41
加: 营业外收入	0.54	-	0.54
减: 营业外支出	1.65	1.04	0.61
三、利润总额	3,609.51	2,825.17	784.34
减: 所得税费用	429.26	397.78	31.48
四、净利润	3,180.25	2,427.39	752.86

2018 年度, 公司营业收入较 2017 年度减少 274.45 万元, 净利润较 2017 年度增加 752.86 万元, 主要原因是:

①公司 2018 年度毛利率为 29.53%, 较 2017 年提高了 1.37 个百分点, 毛利率提高增加当年营业毛利 374.22 万元; 公司 2018 年度实现营业收入 27,274.20 万元, 较 2017 年减少了 274.45 万元, 相应减少当年营业毛利 77.29 万元; 二者合计增加 2018 年度营业毛利 296.93 万元;

②2018 年公司享受土地使用税优惠政策, 导致当年土地使用税较 2017 年减少

59.18 万元；公司 2018 年在建工程投入较多，取得增值税进项税额较大，导致 2018 年缴纳的增值税额减少，相应城建税、教育费附加等附加税较 2017 年减少 31.60 万元；受上述因素等影响，2018 年度税金及附加较 2017 年减少 89.56 万元；

③2018 年中介机构费、咨询服务费等费用减少，公司管理费用较 2017 年减少 62.71 万元；

④2018 年，公司研发项目根据项目需要直接投入有所减少，研发费用金额较 2017 年度减少 131.19 万元；

⑤2018 年受美元兑人民币汇率上升影响，公司汇兑收益较 2017 年增加 134.32 万元；2018 年公司银行借款平均余额减少，相应利息支出较 2017 年减少 40.08 万元；受上述因素等影响，2018 年度财务费用较 2017 年减少 169.52 万元；

⑥2018 年度，公司收到政府补助有所减少，导致 2018 年其他收益较 2017 年减少 90.61 万元。

综上，受上述因素等综合影响，公司 2018 年利润总额较 2017 年增加 784.34 万元，扣除所得税费用后，公司 2018 年净利润较 2017 年增加 752.86 万元，增长的原因合理。

## (2) 2019 年度净利润较 2018 年度增长的原因及合理性

2019 年度公司合并利润表主要数据与 2018 年度对比情况如下

项目	2019 年度	2018 年度	变动金额
一、营业收入	29,292.20	27,274.20	2,018.00
营业成本	19,756.06	19,219.33	536.73
税金及附加	368.88	396.91	-28.03
销售费用	2,091.36	2,012.81	78.55
管理费用	1,362.29	1,163.54	198.76
研发费用	1,308.47	1,130.75	177.71
财务费用	1.42	-17.41	18.83
加：其他收益	791.28	193.93	597.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-	28.18	-28.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-86.83	-	-86.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61.97	0.93	-62.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2.98	19.31	-22.29
二、营业利润	5,043.22	3,610.62	1,432.60
加：营业外收入	11.50	0.54	10.96
减：营业外支出	3.87	1.65	2.22
三、利润总额	5,050.85	3,609.51	1,441.34
减：所得税费用	569.59	429.26	140.33

四、净利润	4,481.26	3,180.25	1,301.01
-------	----------	----------	----------

2019年度，公司营业收入较2018年度增加2,018.00万元，利润总额较2018年度增加1,441.34万元。利润增长的主要原因是：

①公司2019年度毛利率为32.56%，较2018年提高了3.02个百分点，毛利率提高增加当期营业毛利885.29万元；2019年度实现营业收入29,292.20万元，较2018年增加了2,018.00万元，相应增加当年营业毛利595.97万元；二者合计增加2019年度营业毛利1,481.27万元；

②公司2019年在建工程投入较多，自2019年4月1日起，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分2年抵扣，公司取得增值税进项税额较大；2019年4月1日起，公司产品销售增值税税率由16%调整为13%，2019年公司应纳增值税额减少较多，相应城建税、教育费附加等附加税较2018年减少89.43万元；同时，公司2019年不再享受土地使用税优惠政策，土地使用税较2018年增加60.24万元。受上述因素等影响，2019年度税金及附加较2018年减少28.03万元；

③2019年度公司收到失业保险稳岗补贴等政府补助款较多，当年其他收益较2018年度增加597.35万元。

综上，受上述因素等综合影响，公司2019年利润总额较2018年增加1,441.34万元，扣除所得税费用后，公司净利润较2018年增加1,301.01万元，增长的原因合理。

### (3) 报告期内税金及附加与营业收入变动趋势不一致的原因分析

报告期各期，公司营业收入与税金及附加情况如下：

项目	2020年1-6月金额	2019年		2018年		2017年 金额
		金额	变动率	金额	变动率	
营业收入	13,766.30	29,292.20	7.40%	27,274.20	-1.00%	27,548.65
税金及附加	213.15	368.88	-7.06%	396.91	-18.41%	486.47
其中：城市维护建设税	46.67	57.29	-47.93%	110.03	-14.35%	128.46
教育费附加	20.42	25.14	-46.69%	47.15	-14.35%	55.06
地方教育费附加	13.61	16.76	-46.69%	31.44	-14.35%	36.70
房产税	45.45	92.99	0.04%	92.95	0.04%	92.91
土地使用税	75.47	147.66	68.91%	87.42	-40.37%	146.61
车船使用税	0.74	1.44	35.98%	1.06	39.47%	0.76
印花税	4.72	9.77	2.34%	9.54	-17.57%	11.58
其他	6.06	17.83	2.92%	17.33	20.39%	14.39

发行人 2018 年、2019 年营业收入分别较上年同期变动 -1.00%、7.40%，相关税金及附加的变动率为 -18.41%、-7.06%，税金及附加与营业收入变动趋势不一致主要系土地使用税、城市维护建设税以及附加税费的影响。

#### ① 土地使用税变动

发行人 2018 年土地使用税金额较低，较 2017 年低 59.19 万元，较 2019 年低 60.24 万元，主要系 2018 年受土地使用税减免政策的影响。根据《蚌埠市地方税务局纳税服务局税务事项通知书》【蚌地税通[2018]1880 号】，对本公司鼓励类工业、物流企业土地使用税，暂按现行标准的 50% 缴纳相关税款，2017 年和 2019 年均未享受此优惠政策。

#### ② 城建税及附加税变动

报告期内，发行人城建税及附加税呈减少趋势，主要系因受增值税政策的影响，导致购建不动产产生抵扣进项税额的增加，城建税及附加税计税基数减少，具体如下：

自 2018 年 4 月 30 日起自 2016 年 5 月 1 日后取得并在会计制度上按固定资产核算的不动产，以及 2016 年 5 月 1 日后发生的不动产在建工程，其进项税额按照本办法有关规定分 2 年从销项税额中抵扣，第一年抵扣比例为 60%、第二年抵扣比例为 40%；同时自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分 2 年抵扣。此前按照上述规定尚未抵扣完毕的待抵扣进项税额，可自 2019 年 4 月税款所属期起从销项税额中抵扣，上述政策导致 2017 年至 2020 年 6 月各期可抵扣的不动产的进项税额分别为 0.13 万元、242.70 万元、916.14 万元、150.06 万元，从而导致城建税以及相关附加费计税基数减少，累计减少城建税以及相关附加费金额为 0.02 万元、29.12 万元、109.93 万元、18.07 万元，从而导致城建税以及相关附加税费呈减少趋势。

## 2. 营业外收入情况

适用  不适用

### (1) 营业外收入明细

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
接受捐赠	-	-	-	-
政府补助	-	-	-	-
盘盈利得	-	-	-	-
违约金收入	-	-	5,426.00	-
其他	8,000.00	115,001.16	-	-
合计	<b>8,000.00</b>	<b>115,001.16</b>	<b>5,426.00</b>	-

(2) 计入当期损益的政府补助:

适用 不适用

其他事项:

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，营业外收入发生额分别为0.00万元、0.54万元、11.50万元和0.80万元，发生额较小。

3. 营业外支出情况

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
对外捐赠	109,050.55	4,400.00	-	10,000.00
滞纳金	37.71	30,214.58	-	-
资产报废损失	-	-	16,488.45	-
赔偿款	5,000.00	4,068.00	-	-
罚款	-	-	-	400.00
其他	-	-	-	-
合计	<b>114,088.26</b>	<b>38,682.58</b>	<b>16,488.45</b>	<b>10,400.00</b>

其他事项:

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，公司营业外支出主要包括对外捐赠、滞纳金及资产报废损失等，金额较小。

4. 所得税费用情况

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	4,680,280.26	6,502,352.31	6,493,154.86	3,973,935.20
递延所得税费用	-1,495,235.92	-806,434.71	-2,200,554.87	3,854.74
合计	<b>3,185,044.34</b>	<b>5,695,917.60</b>	<b>4,292,599.99</b>	<b>3,977,789.94</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	25,190,622.81	50,508,505.56	36,095,128.54	28,251,719.42
按适用税率 15%计算的所得税费用	3,778,593.42	7,576,275.83	5,414,269.28	4,237,757.91
部分子公司适用不同税率的影响	-10,753.18	212,733.52	-40,039.53	-297,951.53
调整以前期间所得税的影响	-	-	8,569.54	180,891.35
税收优惠的影响	-	-1,472,025.23	-1,216,611.83	-916,741.23
非应税收入的纳税影响	-	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失	10,735.01	41,319.65	32,267.97	32,637.27

的影响				
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-118,579.40	-662,386.17	-16,213.58	-3,682.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-474,951.51	-	110,358.14	744,878.83
<b>所得税费用</b>	<b>3,185,044.34</b>	<b>5,695,917.60</b>	<b>4,292,599.99</b>	<b>3,977,789.94</b>

其他事项：

上表所列“税收优惠的影响”金额为研发费用加计扣除的影响金额。报告期内，研发费用加计扣除对所得税的影响金额为根据税务规定可扣除的研发费用按照一定比例进行加计扣除，其中2017年加计扣除的比例为研发费用的50%，2018年、2019年加计扣除比例为研发费用的75%。

## 5. 利润变动情况分析

### (1) 2018年度净利润较2017年度增长的原因及合理性

2018年度公司合并利润表主要数据与2017年度对比情况如下：

项目	2018 年度	2017 年度	变动金额
<b>一、营业收入</b>	<b>27,274.20</b>	<b>27,548.65</b>	<b>-274.45</b>
营业成本	19,219.33	19,790.71	-571.38
税金及附加	396.91	486.47	-89.56
销售费用	2,012.81	2,023.25	-10.43
管理费用	1,163.54	1,226.25	-62.71
研发费用	1,130.75	1,261.95	-131.19
财务费用	-17.41	152.11	-169.52
加：其他收益	193.93	284.55	-90.61
投资收益（损失以“-”号填列）	28.18	12.74	15.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.93	-40.88	41.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19.31	-38.12	57.43
<b>二、营业利润</b>	<b>3,610.62</b>	<b>2,826.21</b>	<b>784.41</b>
加：营业外收入	0.54	-	0.54
减：营业外支出	1.65	1.04	0.61
<b>三、利润总额</b>	<b>3,609.51</b>	<b>2,825.17</b>	<b>784.34</b>
减：所得税费用	429.26	397.78	31.48
<b>四、净利润</b>	<b>3,180.25</b>	<b>2,427.39</b>	<b>752.86</b>

2018年度，公司营业收入较2017年度减少274.45万元，净利润较2017年度增加752.86万元，主要原因是：

①公司2018年度毛利率为29.53%，较2017年提高了1.37个百分点，毛利率提高

增加当年营业毛利 374.22 万元；公司 2018 年度实现营业收入 27,274.20 万元，较 2017 年减少了 274.45 万元，相应减少当年营业毛利 77.29 万元；二者合计增加 2018 年度营业毛利 296.93 万元；

②2018 年公司享受土地使用税优惠政策，导致当年土地使用税较 2017 年减少 59.18 万元；公司 2018 年在建工程投入较多，取得增值税进项税额较大，导致 2018 年缴纳的增值税额减少，相应城建税、教育费附加等附加税较 2017 年减少 31.60 万元；受上述因素等影响，2018 年度税金及附加较 2017 年减少 89.56 万元；

③2018 年中介机构费、咨询服务费等费用减少，公司管理费用较 2017 年减少 62.71 万元；

④2018 年，公司研发项目根据项目需要直接投入有所减少，研发费用金额较 2017 年度减少 131.19 万元；

⑤2018 年受美元兑人民币汇率上升影响，公司汇兑收益较 2017 年增加 134.32 万元；2018 年公司银行借款平均余额减少，相应利息支出较 2017 年减少 40.08 万元；受上述因素等影响，2018 年度财务费用较 2017 年减少 169.52 万元；

⑥2018 年度，公司收到政府补助有所减少，导致 2018 年其他收益较 2017 年减少 90.61 万元。

综上，受上述因素等综合影响，公司 2018 年利润总额较 2017 年增加 784.34 万元，扣除所得税费用后，公司 2018 年净利润较 2017 年增加 752.86 万元，增长的原因合理。

## （2）2019 年度净利润较 2018 年度增长的原因及合理性

2019 年度公司合并利润表主要数据与 2018 年度对比情况如下

项目	2019 年度	2018 年度	变动金额
一、营业收入	29,292.20	27,274.20	2,018.00
营业成本	19,756.06	19,219.33	536.73
税金及附加	368.88	396.91	-28.03
销售费用	2,091.36	2,012.81	78.55
管理费用	1,362.29	1,163.54	198.76
研发费用	1,308.47	1,130.75	177.71
财务费用	1.42	-17.41	18.83
加：其他收益	791.28	193.93	597.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-	28.18	-28.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-86.83	-	-86.83

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61.97	0.93	-62.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2.98	19.31	-22.29
二、营业利润	5,043.22	3,610.62	1,432.60
加：营业外收入	11.50	0.54	10.96
减：营业外支出	3.87	1.65	2.22
三、利润总额	5,050.85	3,609.51	1,441.34
减：所得税费用	569.59	429.26	140.33
四、净利润	4,481.26	3,180.25	1,301.01

2019年度，公司营业收入较2018年度增加2,018.00万元，利润总额较2018年度增加1,441.34万元。利润增长的主要原因是：

①公司2019年度毛利率为32.56%，较2018年提高了3.02个百分点，毛利率提高增加当期营业毛利885.29万元；2019年度实现营业收入29,292.20万元，较2018年增加了2,018.00万元，相应增加当年营业毛利595.97万元；二者合计增加2019年度营业毛利1,481.27万元；

②公司2019年在建工程投入较多，自2019年4月1日起，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分2年抵扣，公司取得增值税进项税额较大；2019年4月1日起，公司产品销售增值税税率由16%调整为13%，2019年公司应纳增值税额减少较多，相应城建税、教育费附加等附加税较2018年减少89.43万元；同时，公司2019年不再享受土地使用税优惠政策，土地使用税较2018年增加60.24万元。受上述因素等影响，2019年度税金及附加较2018年减少28.03万元；

③2019年度公司收到失业保险稳岗补贴等政府补助款较多，当年其他收益较2018年度增加597.35万元。

综上，受上述因素等综合影响，公司2019年利润总额较2018年增加1,441.34万元，扣除所得税费用后，公司净利润较2018年增加1,301.01万元，增长的原因合理。

### （3）报告期内税金及附加与营业收入变动趋势不一致的原因分析

报告期各期，公司营业收入与税金及附加情况如下：

项目	2020年1-6月金额	2019年		2018年		2017年 金额
		金额	变动率	金额	变动率	
营业收入	13,766.30	29,292.20	7.40%	27,274.20	-1.00%	27,548.65
税金及附加	213.15	368.88	-7.06%	396.91	-18.41%	486.47
其中：城市维护建设税	46.67	57.29	-47.93%	110.03	-14.35%	128.46
教育费附加	20.42	25.14	-46.69%	47.15	-14.35%	55.06

地方教育费附加	13.61	16.76	-46.69%	31.44	-14.35%	36.70
房产税	45.45	92.99	0.04%	92.95	0.04%	92.91
土地使用税	75.47	147.66	68.91%	87.42	-40.37%	146.61
车船使用税	0.74	1.44	35.98%	1.06	39.47%	0.76
印花税	4.72	9.77	2.34%	9.54	-17.57%	11.58
其他	6.06	17.83	2.92%	17.33	20.39%	14.39

发行人 2018 年、2019 年营业收入分别较上年同期变动-1.00%、7.40%，相关税金及附加的变动率为-18.41%、-7.06%，税金及附加与营业收入变动趋势不一致主要系土地使用税、城市维护建设税以及附加税费的影响。

#### ①土地使用税变动

发行人 2018 年土地使用税金额较低，较 2017 年低 59.19 万元，较 2019 年低 60.24 万元，主要系 2018 年受土地使用税减免政策的影响。根据《蚌埠市地方税务局纳税服务局税务事项通知书》【蚌地税通[2018]1880 号】，对本公司鼓励类工业、物流企业土地使用税，暂按现行标准的 50% 缴纳相关税款，2017 年和 2019 年均未享受此优惠政策。

#### ②城建税及附加税变动

报告期内，发行人城建税及附加税呈减少趋势，主要系因受增值税政策的影响，导致购建不动产产生抵扣进项税额的增加，城建税及附加税计税基数减少，具体如下：

自 2018 年 4 月 30 日起自 2016 年 5 月 1 日后取得并在会计制度上按固定资产核算的不动产，以及 2016 年 5 月 1 日后发生的不动产在建工程，其进项税额按照本办法有关规定分 2 年从销项税额中抵扣，第一年抵扣比例为 60%、第二年抵扣比例为 40%；同时自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分 2 年抵扣。此前按照上述规定尚未抵扣完毕的待抵扣进项税额，可自 2019 年 4 月税款所属期起从销项税额中抵扣，上述政策导致 2017 年至 2020 年 6 月各期可抵扣的不动产的进项税额分别为 0.13 万元、242.70 万元、916.14 万元、150.06 万元，从而导致城建税以及相关附加费计税基数减少，累计减少城建税以及相关附加费金额为 0.02 万元、29.12 万元、109.93 万元、18.07 万元，从而导致城建税以及相关附加税费呈减少趋势。

## (六) 研发投入分析

### 1. 研发投入构成明细情况

单位：元

项目	2020 年 1 月—6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
----	----------------	---------	---------	---------

职工薪酬	2,126,089.28	5,024,337.25	4,712,704.98	4,206,849.77
直接投入	1,742,790.20	7,285,923.12	5,679,191.43	7,715,879.95
折旧	272,341.57	545,064.33	558,301.98	520,317.54
其他相关费用	80,570.16	229,344.01	357,325.99	176,417.65
合计	<b>4,221,791.21</b>	<b>13,084,668.71</b>	<b>11,307,524.38</b>	<b>12,619,464.91</b>
研发投入占营业收入的比例 (%)	<b>3.07%</b>	<b>4.47%</b>	<b>4.15%</b>	<b>4.58%</b>
原因、匹配性分析	报告期内，公司研发投入与营业收入规模较为匹配。2020年1-6月，受2020年初爆发的新冠疫情影晌，公司适度减少了研发投入，研发投入占同期营业收入的比例有所下降。			

其他事项：

报告期内，公司研发投入全部费用化，不存在研发投入资本化的情形。

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，公司研发费用分别为1,261.95万元、1,130.75万元、1,308.47万元和422.18万元。2020年上半年，公司研发费用率有所下降，主要系2020年初国内爆发新冠疫情，受停产停工的影响，发行人适度延缓了研发投入。

报告期各期发行人研发费用直接投入主要为材料、试制模具、购买的样品、样机等，发行人最近一期研发费用直接投入的减少主要系材料投入以及试制模具的减少，主要原因为新冠疫情期间发行人推迟了复工复产，研发投入有所减缓。发行人研发活动主要是针对未来较长周期的生产经营安排，虽短期内有所波动，但发行人在研项目并未停滞，同时随着疫情逐步得到有效控制，发行人的研发投入会逐步恢复，故研发费用直接投入的波动对发行人生产经营规划不会产生重大不利影响。

## 2. 报告期内主要研发项目情况

序号	项目名称	研发进度	单位：万元			
			2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
1	一种高效长寿命空气滤清器研发	已完成	-	-	280.44	390.98
2	油气分离器的研发	已完成	-	-	185.09	208.59
3	一种低阻长寿命机油滤芯研发	已完成	-	-	200.70	173.17
4	高效环保阻燃长寿命空气滤清器的研发	已完成	-	154.01	214.61	-
5	新型空滤产品研发	已完成	-	280.02	-	-
6	新型燃油滤产品研发	已完成	-	251.60	-	-
7	十万公里燃油滤清器（总成）研发	已完成	-	-	-	248.79
8	高效环保低阻长寿命机油滤清器的研发	已完成	-	125.15	102.85	-
9	新型机油滤产品研发	已完成	-	210.14	-	-
10	高效、低阻车用空调滤研发	已完成	-	-	-	200.79

11	高效尿素水过滤器的研发	已完成	-	99.06	94.42	-
12	新型抗菌空调滤产品研发	已完成	-	188.48	-	-
13	新型纳米抗菌活性炭空调过滤材料的研发	已完成	-	-	3.33	2.91
14	用于加热器的空气滤清器研发	研发中	110.50	-	-	-
15	高性能机油滤清器的研发	研发中	114.04	-	-	-
16	高性能空调滤清器的研发	研发中	62.65	-	-	-
17	高性能燃油滤清器的研发	研发中	48.29	-	-	-
18	新型甲醇滤清器的研发	研发中	43.75	-	-	-
19	高压力液压滤清器的研发	研发中	42.95	-	-	-

2020 年 1-6 月，发行人研发项目情况如下：

单位：万元

名称	预计经费	实际支出	支出比例	研发状态
一种用于加热器的空气滤清器研发	235.00	114.04	48.53%	正常
高性能机油滤清器的研发	210.00	62.65	29.83%	正常
高性能空调滤清器的研发	215.00	48.29	22.46%	正常
高性能燃油滤清器的研发	215.00	42.95	19.98%	正常
新型甲醇滤清器的研发	180.00	43.75	24.30%	正常
高压力液压滤清器的研发	200.00	110.50	55.25%	正常

目前发行人在研项目均正常进行，受新冠疫情影响研发速度有所放缓但未出现停滞。

### 3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

适用 不适用

单位：元

公司	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
金麒麟	3.77%	3.67%	3.51%	3.10%
华原股份	3.13%	3.86%	3.67%	3.98%
达菲特	6.12%	5.75%	4.90%	4.93%
平均数 (%)	4.34%	4.43%	4.03%	4.00%
发行人 (%)	3.07%	4.47%	4.15%	4.58%

其他事项：

报告期内，公司研发费用率与同行业公司基本持平，不存在明显差异。

### 4. 研发投入总体分析

公司研发费用主要包括研发人员薪酬、直接投入、固定资产折旧及其他相关费用。其中职工薪酬主要核算研发人员发生的工资奖金、社会保险费及住房公积金等支出；直接投入主要核算为实施研发项目而消耗的物资成本；固定资产折旧主要为研发用固定资产的折旧费用。

报告期内，公司研发费用分别为1,261.95万元、1,130.75万元、1,308.47万元和422.18万元，占各年度营业收入的比例分别为4.58%、4.15%、4.47%和3.07%。报告期内，公司注重技术和产品的持续创新，公司为更好的开发新产品、满足客户需求，持续稳定地进行研发投入。

### (七) 其他影响损益的科目分析

#### 1. 投资收益

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	150,547.94	-	281,773.97	127,380.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>150,547.94</b>	<b>-</b>	<b>281,773.97</b>	<b>127,380.83</b>

其他事项：

报告期内，公司投资收益分别为12.74万元、28.18万元、0万元和15.05万元，对公司经营业绩的影响较小。投资收益系公司为提高的资金使用效率，在不影响公司主营业务的正常发展的前提下，利用闲置自有资金购买银行发售的低风险型或保本型理财产品及结构性存款取得的收益。

#### 2. 公允价值变动收益

适用 不适用

#### 3. 其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
失业保险稳岗补贴	849,499.00	5,038,810.00	140,895.00	-
高新技术企业补助	-	1,000,000.00	-	-
工业发展专项资金	-	-	120,000.00	814,000.00
制造强省建设资金	-	80,000.00	400,000.00	700,000.00
自主创新专项资金	-	-	-	499,000.00
创新型省份建设专项资金	-	27,000.00	401,000.00	-
外贸促进政策资金	-	387,000.00	124,000.00	101,000.00
凤凰纳米厂房补贴	86,750.00	173,500.00	173,500.00	173,500.00
财政贡献奖	-	200,000.00	-	100,000.00
研发设备补贴	62,978.34	125,956.68	125,956.68	125,956.67
省市两级发明专利奖项	-	204,240.00	159,049.06	206,220.00
先进单位奖励	-	-	2,000.00	116,000.00
企业职工岗位提升培训补贴	-	45,600.00	184,000.00	-
战略性新兴产业企业补贴	-	-	100,000.00	-
个税返还手续费	4,351.95	6,834.23	8,919.65	9,788.32
科技保险补助	-	108,000.00	-	-
商标奖励	-	200,000.00	-	-
中小企业国际市场开拓资金补贴	-	215,900.00	-	-
重新通过高企认定补助	-	100,000.00	-	-
重点研究与开发资金	300,000.00	-	-	-
污水处理补助	48,783.00	-	-	-
入规奖励	30,000.00	-	-	-
合计	1,382,362.29	7,912,840.91	1,939,320.39	2,845,464.99

其他事项：

公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，将与日常活动相关的政府补助计入其他收益。报告期内，公司确认为其他收益的政府补助分别为 284.55 万元、193.93 万元、791.28 万元和 138.24 万元。

#### (1) 2020 年 1-6 月政府补助具体情况明细表

单位：万元

文件名称	文号	补助事由	补助时间	收到金额	付款安排	会计处理
关于落实疫情防控期间稳定和扩大就业有关政策的通知	蚌人社发[2020]3号	失业保险稳岗补贴	2020	15.95	2020-4-9	借：银行存款 贷：其他收益
关于蚌埠市返乡人员“就业直通车”有关政策的通知	蚌人社发[2020]4号	失业保险稳岗补贴	2020	69.00	2020-4-20	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达战略性	蚌发改工高	污水处	2020	4.88	2020-6-2	借：银行存款

新兴产业企业污水处理费补助资金的通知	[2020]169号	理补助				贷：其他收益
关于组织 2020 年安徽省重点研究与开发计划项目的通知	皖科资秘 [2019]485号	重点研究与开发资金	2020	30.00	2020-6-30	借：银行存款 贷：其他收益
个税返还	《中华人民共和国个人所得税法》	个税返还手续费	2020	0.44	2020-4-9; 2020-5-26	借：银行存款 贷：其他收益
关于拨首批 2019 年度支持制造强市和民营经济发发展专项资金的通知	财企 [2019]259号	入规奖励	2020	3.00	2020-4-9	借：银行存款 贷：其他收益

(2) 2019 年政府补助具体情况明细表

单位：万元

文件名称	文号	补助事由	补助时间	收到金额	付款安排	会计处理
关于下达 2018 年省“三重一创”相关支持事项资金安排计划的通知	蚌发改高 [2018]382 号	高新技术企业补助	2019	100.00	2019-1-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于使用失业保险基金支付企业稳岗补贴有关问题的通知	蚌人社发 [2017]36号	失业保险稳岗补贴	2019	14.81	2019-2-21	借：银行存款 贷：其他收益
安徽省财政厅关于下达 2018 年安徽省创新型省份建设专项资金的（第四批）通知	财教 [2018]1636号	创新型省份建设专项资金	2019	2.70	2019-3-25	借：银行存款 贷：其他收益
关于对高新区 2018 年度“财政贡献奖”企业进行表彰奖励的通知	蚌高管 [2019]23号	财政贡献奖	2019	20.00	2019-4-3	借：银行存款 贷：其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政 [2017]70号	省市两级发明专利奖励	2019	10.00	2019-6-28	借：银行存款 贷：其他收益
关于全面开展 2019 年度企业失业保险费返还工作的通知	皖人社秘 [2019]42号	失业保险稳岗补贴	2019	481.50	2019-8-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于申报 2018 年度市级外贸促进政策项目的通知	蚌商外 [2019]18号	外贸促进政策资金	2019	38.70	2019-10-8	借：银行存款 贷：其他收益
个税返还	《中华人民共和国个人所得	个税返还手续费	2019	0.68	2019-11-8	借：银行存款

	税法》	费				贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政[2017]70号	商标奖励	2019	20.00	2019-11-22	借: 银行存款贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政[2017]70号	科技保险补助	2019	2.90	2019-11-29	借: 银行存款贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政[2017]70号	中小企业国际市场开拓资金补贴	2019	21.59	2019-12-20	借: 银行存款贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政[2017]70号	科技保险补助	2019	2.90	2019-12-20	借: 银行存款贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政[2017]70号	重新通过高企认定补助	2019	10.00	2019-12-20	借: 银行存款贷: 其他收益
关于组织 2019 年支持制造强省建设若干政策和大力促进民营经济发展若干意见相关项目申请工作通知	蚌经信技改[2019]144 号	制造强省建设资金	2019	8.00	2019-12-23	借: 银行存款贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”建设的若干政策意见	蚌政[2017]70号	企业职工岗位提升培训补贴	2019	4.56	2019-12-24	借: 银行存款贷: 其他收益
关于做好 2018 年度区级专利资助工作的通知	蚌高科技[2019]3 号	省市两级发明专利奖励	2019	1.45	2019-12-24	借: 银行存款贷: 其他收益
关于做好蚌埠市 2018 年市级专利政策兑现工作的通知	蚌科[2019]29号	省市两级发明专利奖励	2019	5.37	2019-12-25	借: 银行存款贷: 其他收益
关于使用失业保险基金支付企业稳岗有关问题的通知	蚌人社发[2017]36 号	失业保险稳岗补贴	2019	6.79	2019-2-21; 2019-12-13	借: 银行存款贷: 其他收益
关于拨首批 2019 年度支持制造强市和民营经济发展专项资金的通知	财企[2019]259 号	科技保险补助	2019	5.00	2019-7-17	借: 银行存款贷: 其他收益
关于实施创新驱动发展战略加快“两个中心”	蚌政[2017]70号	省市两级发明专利奖励	2019	3.60	2019-11-21	借: 银行存款贷:

建设的若干政策意见		专利奖励				其他收益
关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知	皖财税法[2019]183号	失业保险稳岗补贴	2019	0.78	2019-11-30	借：银行存款贷：其他收益

(3) 2018年政府补助具体情况明细表

单位：万元

文件名称	文号	补助事由	补助时间	收到金额	付款安排	会计处理
关于使用失业保险基金支付企业稳岗补贴有关问题的通知	蚌人社发[2017]36号	失业保险稳岗补贴	2018	14.09	2018-4-9	借：银行存款贷：其他收益
关于表彰高新区和谐劳动关系示范企业的通报	蚌高管[2018]44号	创新型省份建设专项资金	2018	0.30	2018-5-4	借：银行存款贷：其他收益
关于表彰2017年度高新区科技工作先进单位、十佳科技带头人和科技管理工作先进个人的通报	蚌高管[2018]41号	先进单位奖励	2018	0.20	2018-5-16	借：银行存款贷：其他收益
关于失业保险支持参保职工提升职业技能有关问题的通知	皖人社发[2017]37号	企业职工岗位提升培训补贴	2018	14.90	2018-11-1	借：银行存款贷：其他收益
安徽省发展改革委安徽财政厅关于印发“三重一创”若干政策实施细则的通知	皖发改产业[2017]312号	战略性新兴产业企业补贴	2018	5.00	2018-11-14	借：银行存款贷：其他收益
关于做好迎接创建国家节水型城市验收的工作通知	-	创新型省份建设专项资金	2018	1.00	2018-11-22	借：银行存款贷：其他收益
关于下达2018年制造强省建设若干政策奖补项目和资金的通知	蚌经信技改[2018]301号	制造强省建设资金	2018	20.00	2018-11-22	借：银行存款贷：其他收益
关于下达2018年度支持制造强市建设政策专项资金项目计划的通知	蚌经信技改[2018]327号	制造强省建设资金	2018	20.00	2018-12-26	借：银行存款贷：其他收益
关于商请拨付市级外贸促进政策资金的函	蚌商外[2017]114号	外贸促进政策资金	2018	4.90	2018-1-15	借：银行存款贷：其他收益

关于下达 2018 年市级外贸促进政策资金(指标)的通知	财企 [2018]438 号	外贸促 进政策 资金	2018	7.50	2018-11-23	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2016 年度蚌埠市促进新型工业化发展专项资金项目计划的通知	蚌经信技改 [2017]352 号	工业发 展专项 资金	2018	6.00	2018-2-11	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2016 年度蚌埠市促进新型工业化发展专项资金项目计划的通知	蚌经信技改 [2017]352 号	工业发 展专项 资金	2018	6.00	2018-2-12	借：银行存款 贷：其他收益
关于拨付 2017 年度蚌埠市《支持创新型城市建设政策》(第一批)奖补资金的通知	蚌创新办 [2018]4 号	省市两 级发明 专利奖 励	2018	10.00	2018-6-29	借：银行存款 贷：其他收益
关于兑现 2017 年度区级专利资助的请示	蚌高科技 [2018]13 号	省市两 级发明 专利奖 励	2018	5.90	2018-5-24; 2018-8-15; 2018-8-20	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年度第二批《支持创新型城市建设》及其他有关奖补资金的通知	蚌科 [2018]73 号	创新型 省份建 设专项 资金	2018	2.00	2018-12-14	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年安徽省创新型省份建设专项资金(第二批)的通知	财教 [2017]1310 号	创新型 省份建 设专项 资金	2018	2.90	2018-1-4	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年安徽省创新型省份建设专项资金(第二批)的通知	财教 [2017]1310 号	创新型 省份建 设专项 资金	2018	20.00	2018-2-11	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年度第一批蚌埠市《支持创新型城市建设政策》奖补资金的通知	蚌创新办 [2018]4 号	创新型 省份建 设专项 资金	2018	5.00	2018-6-29	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2018 年创新型省份建设专项资金(含省科技重大专项)的通知	科计 [2018]90 号	创新型 省份建 设专项 资金	2018	6.20	2018-12-25	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2018 年安徽省创新型省份建设专项资金(第四批)的通知	财教 [2018]636 号	创新型 省份建 设专项 资金	2018	2.70	2018-12-28	借：银行存款 贷：其他收益

个税返还	《中华人民共和国个人所得税法》	个税返还手续费	2018	0.89	2018-5-7; 2018-5-11	借：银行存款 贷：其他收益
关于印发《支持技工大省建设若干政策实施细则》的通知	皖人社发[2017]32号	企业职工岗位提升培训补贴	2018	3.50	2018-11-01	借：银行存款 贷：其他收益
关于印发《支持“三重一创”建设若干政策实施细则》的通知	皖发改产业[2017]312号	战略性新兴产业企业补贴	2018	5.00	2018-11-14	借：银行存款 贷：其他收益

(4) 2017年政府补助具体情况明细表

单位：万元

文件名称	文号	补助事由	补助时间	收到金额	付款安排	会计处理
关于拨付2016年市级外贸发展政策专项资金的请示	蚌高招二[2016]37号	外贸促进政策资金	2017	10.10	2017-1-3	借：银行存款 贷：其他收益
关于兑现2016年上半年市级专利资助的请示	蚌高科技[2016]27号	自主创新专项资金	2017	0.20	2017-1-6	借：银行存款 贷：其他收益
关于兑现2016年上半年区级专利资助的请示	蚌高科技[2016]21号	自主创新专项资金	2017	0.30	2017-1-17	借：银行存款 贷：其他收益
关于兑现2016年下半年区级专利资助的请示	蚌高科技[2017]2号	省市两级发明专利奖项	2017	0.05	2017-2-6	借：银行存款 贷：其他收益
关于拨付2015年度促进新型工业化发展专项资金的通知	蚌高管[2017]43号	工业发展专项资金	2017	81.40	2017-3-28	借：银行存款 贷：其他收益
关于对高新区2016年度“财政贡献奖”企业进行表彰奖励的通报	蚌高管[2017]41号	财政贡献奖	2017	10.00	2017-4-17	借：银行存款 贷：其他收益
关于表彰2016年度劳动保障工作先进单位的通报	蚌高管[2017]32号	先进单位奖励	2017	0.20	2017-4-18	借：银行存款 贷：其他收益
关于表彰2016年度高新区科技工作先进单位、十佳科技带头人和科技管理工作先进个人的通报	蚌高管[2017]30号	先进单位奖励	2017	0.20	2017-4-20	借：银行存款 贷：其他收益
关于表彰2016年度安全生产先进单位和先进个人	蚌高管[2017]27号	先进单位奖励	2017	0.20	2017-5-17	借：银行存款 贷：其他收益

的通报						
关于兑现 2015 年省级发明奖励的请示	蚌高科技 [2017]15 号	自主创新专项资金	2017	11. 50	2017-7-19	借：银行存款 贷：其他收益
关于兑现 2016年下半年市级专利资助及年费的请示	蚌高科技 [2017]14 号	省市两级发明专利奖项	2017	2. 17	2017-7-21	借：银行存款 贷：其他收益
关于表彰 2016 年度高新区招商引资先进单位的通报	蚌高管 [2017]40 号	先进单位奖励	2017	10. 00	2017-8-11	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年制造强省建设资金的通知	蚌经信技改 [2017]292 号	制造强省建设资金	2017	70. 00	2017-11-1	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年市自主创新专项资金支持计划的通知	蚌创新办 [2017]10 号	自主创新专项资金	2017	5. 00	2017-11-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年市自主创新专项资金支持计划的通知	蚌创新办 [2017]10 号	自主创新专项资金	2017	10. 00	2017-11-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年市自主创新专项资金支持计划的通知	蚌创新办 [2017]10 号	省市两级发明专利奖项	2017	12. 00	2017-11-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年市自主创新专项资金支持计划的通知	蚌创新办 [2017]10 号	自主创新专项资金	2017	10. 00	2017-11-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年市自主创新专项资金支持计划的通知	蚌创新办 [2017]10 号	自主创新专项资金	2017	10. 00	2017-11-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于下达 2017 年市自主创新专项资金支持计划的通知	蚌创新办 [2017]10 号	自主创新专项资金	2017	2. 90	2017-11-30	借：银行存款 贷：其他收益
关于兑现 2016 年第一批省、市级发明专利资助的请示	蚌高科技 [2017]27 号	省市两级发明专利奖项	2017	6. 40	2017-12-7	借：银行存款 贷：其他收益
关于对 29 家工贸企业安全生产标准化创建达标标准化创建达标兑现奖励的通知	怀安办 [2017]55 号	先进单位奖励	2017	1. 00	2017-12-25	借：银行存款 贷：其他收益
报告期各期，发行人对政府补助相关资产的权属及使用不存在限制。						

#### 4. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款坏账损失	-920,832.41	-735,712.76	-	-
应收票据坏账损失	-20,062.47	-	-	-
其他应收款坏账损失	-70,342.70	-132,607.88	-	-
应收款项融资减值损失	-	-	-	-
长期应收款坏账损失	-	-	-	-
债权投资减值损失	-	-	-	-
其他债权投资减值损失	-	-	-	-
合同资产减值损失	-	-	-	-
财务担保合同减值	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-1,011,237.58</b>	<b>-868,320.64</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

其他事项：

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等（以下合称“新金融工具准则”）。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原计入资产减值损失科目的坏账损失列示在本科目。

#### 5. 资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
坏账损失	-	-	9,296.91	-408,817.94
存货跌价损失	-215,569.04	-619,738.46	-	-
存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用）	-	-	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-	-	-
长期股权投资减值损失	-	-	-	-
投资性房地产减值损失	-	-	-	-
固定资产减值损失	-	-	-	-
在建工程减值损失	-	-	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-	-	-
油气资产减值损失	-	-	-	-
无形资产减值损失	-	-	-	-
商誉减值损失	-	-	-	-
合同取得成本减值损失（新收	-	-	-	-

入准则适用)				
其他	-	-	-	-
合计	<b>-215,569.04</b>	<b>-619,738.46</b>	<b>9,296.91</b>	<b>-408,817.94</b>

其他事项:

2017 年度、2018 年度，公司资产减值损失为当期应收账款、其他应收款计提的坏账准备；2019 年度、2020 年 1-6 月，公司资产减值损失系对部分原材料、在产品及库存商品计提的存货跌价准备。

## 6. 资产处置收益

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	-	-	-
其中：固定资产处置收益	-	-	-	-
无形资产处置收益	-	-	-	-
持有待售处置组处置收益	-	-	-	-
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-	-29,820.03	193,062.65	-381,187.85
其中：固定资产处置收益	-	-29,820.03	193,062.65	-381,187.85
无形资产处置收益	-	-	-	-
合计	-	<b>-29,820.03</b>	<b>193,062.65</b>	<b>-381,187.85</b>

其他事项:

报告期内，公司资产处置收益金额分别为-38.12 万元、19.31 万元、-2.98 万元及 0 万元，均为处置机器设备、电子设备、运输设备等固定资产的损益。

## 7. 其他影响损益的科目分析

适用 不适用

## 四、 现金流量分析

### (一) 经营活动现金流量分析

#### 1. 经营活动现金流量情况

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	129,290,612.29	295,686,083.59	294,340,271.23	284,807,475.19
收到的税费返还	5,445,269.31	19,369,317.58	13,794,115.98	10,854,241.68
收到其他与经营活动有关的现金	10,789,150.99	17,724,613.48	32,049,278.43	3,249,434.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>145,525,032.59</b>	<b>332,780,014.65</b>	<b>340,183,665.64</b>	<b>298,911,151.46</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	68,242,557.20	172,951,349.93	191,136,409.89	171,978,558.94
支付给职工以及为职工支付的现金	23,381,885.80	55,507,127.28	56,090,878.56	53,430,405.78
支付的各项税费	5,969,248.77	14,697,810.28	10,870,908.67	9,710,164.99
支付其他与经营活动有关的现金	14,478,237.04	30,209,476.15	37,519,732.14	30,069,134.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>112,071,928.81</b>	<b>273,365,763.64</b>	<b>295,617,929.26</b>	<b>265,188,263.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>33,453,103.78</b>	<b>59,414,251.01</b>	<b>44,565,736.38</b>	<b>33,722,887.62</b>

其他事项：

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额分别为 3,372.29 万元、4,456.57 万元、5,941.43 万元和 3,345.31 万元，经营活动现金流状况良好。

## 2. 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补助	10,409,233.95	16,161,984.23	19,236,863.71	2,536,220.00
利息收入	44,173.44	58,137.72	79,899.19	120,908.40
营业外收入	8,000.00	115,001.16	-	-
招标保证金	-	-	12,296,620.00	-
往来款及其他	327,743.60	1,389,490.37	435,895.53	592,306.19
<b>合计</b>	<b>10,789,150.99</b>	<b>17,724,613.48</b>	<b>32,049,278.43</b>	<b>3,249,434.59</b>

其他事项：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金主要是收到的政府补助款和招标保证金。

## 3. 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
退回招标保证金	-	1,030,000.00	11,278,920.00	-
运输费	7,202,766.12	14,091,607.95	13,635,498.25	13,048,273.40
差旅费	112,272.71	1,298,333.69	1,559,832.63	1,364,421.75
广告费	577,365.00	1,339,403.06	2,161,409.08	2,889,873.88
办公费	651,804.05	1,384,172.66	295,439.22	454,170.94
中介机构费用	246,952.28	523,016.66	353,951.03	692,738.47
招待费	122,128.50	678,554.23	501,221.13	548,822.44
保险费	104,394.32	629,412.93	546,994.80	151,179.26
研发费用	1,593,658.38	6,742,971.67	5,021,689.63	7,892,297.60
咨询服务费	285,449.26	548,631.06	122,916.19	413,923.56
往来款及其他	3,581,446.42	1,943,372.24	2,041,860.18	2,613,432.83
<b>合计</b>	<b>14,478,237.04</b>	<b>30,209,476.15</b>	<b>37,519,732.14</b>	<b>30,069,134.13</b>

其他事项:

报告期内,公司支付的其他与经营活动有关的现金主要系退回招标保证金及支付运费、研发费用等各项费用。

#### 4. 经营活动现金流量分析:

公司经营活动现金流入主要来源为销售商品、提供劳务收到的现金,经营活动现金流出主要为购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金,与公司实际业务相符。2017年度、2018年度和2019年度,公司经营活动现金流量净额分别为3,372.29万元、4,456.57万元和5,941.43万元,随公司利润规模的扩大,公司经营活动产生的现金流量净额呈上升趋势,公司经营活动现金流量状况良好。

#### (二) 投资活动现金流量分析

##### 1. 投资活动现金流量情况

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金	38,000,000.00	-	35,000,000.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金	127,534.24	-	281,773.97	127,380.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	20,000.00	233,342.56	-
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	-	500,000.00	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>38,127,534.24</b>	<b>520,000.00</b>	<b>35,515,116.53</b>	<b>16,127,380.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,135,164.83	84,482,789.12	55,845,111.98	46,482,648.31
投资支付的现金	48,000,000.00	-	25,000,000.00	26,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	500,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>70,135,164.83</b>	<b>84,482,789.12</b>	<b>81,345,111.98</b>	<b>72,482,648.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-32,007,630.59</b>	<b>-83,962,789.12</b>	<b>-45,829,995.45</b>	<b>-56,355,267.48</b>

其他事项:

无。

##### 2. 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
收回对武汉一家仁实业投资合伙企业(有限合伙)的投资	-	500,000.00	-	-
合计	-	<b>500,000.00</b>	-	-

其他事项:

无。

### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
投资武汉一家仁实业投资合伙企业(有限合伙)	-	-	500,000.00	-
合计	-	-	<b>500,000.00</b>	-

其他事项:

无。

### 4. 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净额分别为-5,635.53 万元、-4,583.00 万元、-8,396.28 万元和-3,200.76 万元，公司“投资活动产生的现金流量净额”均为负数，主要原因是为公司扩大生产规模、满足业务发展需要，研发楼、综合楼及 2、6、7 车间等在建工程项目投入较多，公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”金额分别为 4,648.26 万元、5,584.51 万元、8,448.28 万元和 2,213.52 万元。

2017 年度、2018 年度，公司“收回投资收到的现金”金额分别为 1,600.00 万元、3,500.00 万元，系公司收回理财产品投资而收到的现金；公司“投资支付的现金”金额分别为 2,600.00 万元、2,500.00 万元和，系公司购买理财产品而支付的现金。

2020 年 1-6 月，公司“收回投资收到的现金”金额为 3,800.00 万元，系公司收回结构性存款而收到的现金；公司“投资支付的现金”金额为 4,800.00 万元，系公司因购买结构性存款而支付的现金。

## (三) 筹资活动现金流量分析

### 1. 筹资活动现金流量情况

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
<b>筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	-	45,000,000.00	7,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,092,903.00	3,039,472.00	1,721,882.45
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>46,092,903.00</b>	<b>10,039,472.00</b>	<b>2,721,882.45</b>
偿还债务支付的现金	500,000.00	-	3,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,661,050.70	4,867,825.67	3,653,600.84	5,403,347.83
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>9,161,050.70</b>	<b>4,867,825.67</b>	<b>6,653,600.84</b>	<b>9,903,347.83</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,161,050.70</b>	<b>41,225,077.33</b>	<b>3,385,871.16</b>	<b>-7,181,465.38</b>

其他事项:

无。

### 2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元

项目	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
票据保证金	-	1,092,903.00	3,039,472.00	1,721,882.45
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,092,903.00</b>	<b>3,039,472.00</b>	<b>1,721,882.45</b>

其他事项:

报告期内,“收到的其他与筹资活动有关的现金”系公司收回银行承兑汇票保证金。

### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### 4. 筹资活动现金流量分析:

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-718.15 万元、338.59 万元、4,122.51 万元和-916.11 万元。

2017 年度,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-718.15 万元,主要是因为公司 2017 年偿还银行借款 450.00 万元及分配现金股利 480.48 万元。

2019 年度,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 4,122.51 万元,主要是因为公司 2019 年取得在建工程项目专门借款 4,500.00 万元。

## 五、 资本性支出

### (一) 报告期内资本性支出情况

2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月，公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”分别为 4,648.26 万元、5,584.51 万元、8,448.28 万元和 2,213.52 万元，公司重大资本性支出主要系为适应业务发展需要，扩大生产经营规模，公司投入资金建设研发楼、综合楼及 2、6、7 车间等在建工程项目。

### (二) 重大资本性支出对发行人主要业务和经营成果的影响

报告期内，公司在建工程项目尚未建成投产，重大资本性支出对发行人报告期内主要业务和经营成果未产生影响。随着在建工程项目建成达产，公司主要产品的生产能力和技术水平得到显著提高，为公司未来的快速发展奠定坚实基础。

### (三) 未来可预见的重大资本性支出计划

截至本公开发行说明书签署日，未来可预见的重大资本性支出为本次发行募集资金投资项目。该重大资本性支出项目均围绕发行人主营业务展开，不涉及跨行业投资。有关募集资金投资项目的具体投资计划详见本说明书“第九节募集资金运用”。

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率			
		2020 年 1 月 —6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	应税收入	13%、5%	16%、13%、 5%	17%、16%、 5%	17%、5%
消费税	-	-	-	-	-
教育费附加	流转税额	3%	3%	3%	3%
城市维护建设税	流转税额	7%	7%	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、 25%	15%、20%、 25%	15%、25%	15%、25%
地方教育费附加	流转税额	2%	2%	2%	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%	1.2%、12%	1.2%、12%	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率			
	2020年1月—6月	2019年度	2018年度	2017年度
安徽凤凰滤清器股份有限公司	15%	15%	15%	15%
蚌埠艾科滤清器有限公司	20%	20%	25%	25%
蚌埠优特燃油系统有限公司	25%	25%	25%	25%

其他事项:

无。

## (二) 税收优惠

适用 不适用

2016年10月21日公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201634000124的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司2016年度至2018年度享受企业所得税减按15%征收的税收优惠政策。

2019年9月9日公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201934000064的《高新技术企业认定证书》。根据企业所得税法的相关规定，本公司2019年度至2021年度享受企业所得税减按15%征收的税收优惠政策。

根据国家税务总局公告2019年第2号文，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。蚌埠艾科滤清器有限公司属于小型微利企业2019年1月1日至2021年12月31日享受该项税收优惠。

## (三) 其他事项

适用 不适用

## 七、会计政策、估计变更及会计差错

### (一) 会计政策变更

适用 不适用

#### 1. 会计政策变更基本情况

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
	新收入准则	国家	预收款项	1,405,601.10	-	-1,405,601.10

2020年1月1日		统一的会计制度要求变更  《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》  新金融工具准则	合同负债	-	1,263,083.38	1,263,083.38
			其他流动负债	-	142,517.72	142,517.72
			应收票据及应收账款	29,624,061.37	-	-29,624,061.37
			应收账款	-	29,624,061.37	29,624,061.37
			应付票据及应付账款	29,447,887.63	-	-29,447,887.63
			应付票据	-	750,000.00	750,000.00
			应付账款	-	28,697,887.63	28,697,887.63
			可供出售金融资产	500,000.00	-	-500,000.00
			其他权益工具投资	-	500,000.00	500,000.00
2017年度	《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)	国家统一的会计制度要求变更	管理费用	24,881,957.46	12,262,492.55	-12,619,464.91
			研发费用	-	12,619,464.91	12,619,464.91
			其他收益	2,835,676.67	2,845,464.99	9,788.32
			营业外收入	9,788.32	-	-9,788.32

其他事项:

无。

## 2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

公司 2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 等;

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号), 实施新收入准则在业务模式、合同条款、收入确认等方面无影响。

根据相关规定, 在首次执行上述准则时, 根据累积影响数, 调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在合并及母公司利润表新增“信用减值损失”报表项目	合并及母公司利润表信用减值损失 2019 年度列示金额分别为-868,320.64 元及-670,446.01 元;
金融资产根据公司管理的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为: 以摊余成本计	合并资产负债表列示其他权益工具 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元, 合并资产负债表列示其他权益

量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	工具 2019 年 1 月 1 日金额 500,000.00 元；母公司资产负债表列示其他权益工具 2019 年 12 月 31 日金额 0.00 元，母公司资产负债表列示其他权益工具 2019 年 1 月 1 日金额 500,000.00 元。
---	---

## (二) 会计估计变更

适用 不适用

单位：元

期间/时点	会计估计变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额	适用时点
2019 年 1 月 1 日	无形资产软件系统摊销年限由 3 年变更为 3-10 年	本会计估计变更业经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议和 2019 年年度股东大会审议通过。	无形资产	747,731.09	自 2019 年 1 月起采用未来适用法
			管理费用	-747,731.09	
			所得税费用	112,159.66	
			净利润	635,571.43	

其他事项：

2019 年度发行人新增鼎捷 T100 管理软件，该软件采用 linux+oracle 技术平台，可支持大数据量、高效能的数据处理，能满足集团化企业的弹性组织和业务管理需求。发行人结合实际经营情况对新增鼎捷 T100 管理软件未来预期尚可使用寿命情况进行预计，预计该软件在未来 10 年内能满足发行人业务发展需要，故将鼎捷 T100 管理软件的预期尚可使用寿命确定为 10 年。

出于会计核算准确性的考虑，根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，发行人对无形资产软件系统的预计使用年限进行变更并采用未来适用法进行会计处理。

发行人将软件摊销年限由 3 年变更为 3-10 年，此次会计估计变更仅涉及新增的软件系统即鼎捷 T100 管理软件，对报告期内财务数据的影响如下：

单位：万元

类别	原值	进行会计估计变更后摊销金额		未进行会计估计变更摊销金额		变更影响数	
		2020年1-6月	2019年度	2020年1-6月	2019年度	2020年1-6月	2019年度
软件系统	449.78	62.13	72.76	99.52	147.53	37.39	74.77
其中：鼎捷 T100 软件	320.46	16.02	32.05	53.41	106.82	37.39	74.77

经测算，本次会计估计变更对 2020 年上半年、2019 年度利润总额的影响分别为 37.39 万元、74.77 万元。

### (三) 会计差错更正

适用 不适用

#### 1. 追溯重述法

适用 不适用

单位：元

期间	会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2018 年度	公司 2017、2018 年合并抵消过程中，安徽凤凰滤清器股份有限公司华纺滤材分公司销售给母公司的材料在抵消时全部抵消其他业务成本，致使其他业务成本与主营业务成本归集错误；同时母公司对蚌埠优特燃油系统有限公司以及蚌埠艾科滤清器有限公司销售的电费以及房租在抵消时全部抵消其他业务成本，致使其他业务成本与主营业务成本归集错误。	本会计差错变更业经公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第九次会议、2019 年年度股东大会审议通过。	主营业务成本	-1,313,480.42
			其他业务成本	1,313,480.42
2017 年度			主营业务成本	-1,633,889.81
			其他业务成本	1,633,889.81

其他事项：

无。

#### 2. 未来适用法

适用 不适用

## 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 重大期后事项

适用 不适用

截至财务报告批准报出日止，公司未发生影响财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### (二) 或有事项

适用 不适用

### (三) 其他重要事项

适用 不适用

### (一) 分部信息

本公司根据附注三、(三十) 所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

### (二) 借款费用

项目	期间	资本化率	资本化金额(元)
2、6、7车间	2019年度	5.79%	1,264,225.67
2、6、7车间	2020年1-6月	5.74%	1,453,850.70

### (三) 外币折算

#### 1. 计入当期损益的汇兑差额。

项目	期间	金额(元)
计入当期损益的汇兑收益	2017年度	906,784.41
计入当期损益的汇兑收益	2018年度	436,461.57
计入当期损益的汇兑收益	2019年度	-59,876.79
计入当期损益的汇兑收益	2020年1-6月	-884,839.34

## 九、 滚存利润披露

适用 不适用

经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司本次公开发行股票完成前滚存的未分配利润，由公司本次公开发行股票后的新老股东按发行后的持股比例共享。

# 第九节 募集资金运用

## 一、募集资金概况

### (一) 本次募集资金投资项目

经公司第二届董事会第十四次临时会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过 2,002 万股。本次向不特定合格投资者公开发行所募集的资金扣除发行费用后，按照轻重缓急拟投入以下项目：

单位：万元					
序号	项目名称	总投资	拟投入募集资金	项目备案文号	环评批复文号
1	年产 2,500 万只高端滤清器建设项目	10,603.00	10,603.00	蚌高管项〔2020〕64 号	蚌生环高许〔2020〕18 号
2	研发中心建设项目	3,305.49	3,305.49	蚌高管项〔2020〕63 号	蚌生环高许〔2020〕20 号
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00	不适用	不适用
合计		<b>18,908.49</b>	<b>18,908.49</b>	-	-

如果本次发行募集资金扣除发行费用后少于上述项目募集资金拟投入的金额，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决。若本次实际募集资金净额超出上述项目需求，超出部分将由公司投入与主营业务相关的日常经营活动中，或根据届时有关监管机构出台的最新监管政策规定使用。

在本次募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

### (二) 募集资金管理制度

公司制定了《募集资金管理制度》，并经公司第二届董事会第十四次临时会议和 2020 年第三次临时股东大会审议通过。制度要求公司董事会负责建立健全公司募集资金管理制度，对募集资金存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定，并确保制度的有效实施；公司对募集资金使用的申请、分级审批权限、决策程序、风险控制措施以及信息披露做出明确要求；公司应当在发行认购结束后验资前与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议，对募集资金实行专户存储管理，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用，合法合规使用募集资金。

### (三) 募集资金投资项目与公司目前主营业务之间的关联性分析

多年来，公司持续专注于汽车滤清器的研发、生产和销售，是国内汽车滤清器行业产品品种较为齐全的公司。公司产品涵盖空气滤清器、空调滤清器、机油滤清器和燃油滤清器四大系列 8,000 多个品种，广泛适用于各类主流乘用车车型、商用车车型和工程机械。凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司产品远销全球 30 多个国家和地区的汽车后市场，拥有稳定的客户基础。公司在汽车滤清器的设计、研发、生产、销售等方面的丰富经验为本次募集资金项目的顺利实施提供了坚实的基础。

本次募集资金投资项目均围绕公司主营业务开展。本次募集资金到位后，公司的资本实力将得到大幅增强。募集资金投资项目的实施有利于提高公司的产品生产能力和研发设计能力，进一步优化公司资产负债结构，提高公司抗风险能力。公司将以本次募集资金为契机，进一步扩大业务规模，提升产品的知名度和市场占有率，进而增强公司的核心竞争力和持续盈利能力。

## 二、 募集资金运用

### (一) 年产 2,500 万只高端滤清器建设项目

#### 1、项目概况

随着公司持续开拓国内外市场，现有产能已不能满足公司产品日益增长的市场需求和公司进一步发展的需要。本项目投资总额为 10,603.00 万元，项目建成后主要生产产品为机油滤清器、空气滤清器、空调滤清器和燃油滤清器，为公司现有主要产品，也是核心技术产品。通过本项目的实施，公司将新增年产 2,500 万只高端滤清器的生产能力，大大提升公司产品的生产规模及生产效益，巩固和提高公司在汽车滤清器行业的市场地位。

#### 2、项目实施的可行性

##### (1) 国家及行业政策支持有利于本项目的顺利实施

《中国制造 2025》提出将“节能与新能源汽车”作为重点发展领域，强调提升高效内燃机、先进变速器等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完成工业体系和创新体系。工业和信息化部、国家发展改革委和科技部在共同印发《汽车产业中长期发展规划》(2017 年) 中提出，加大汽车节能环保技术的研发和推广。推动先进燃油汽车、混合动力汽车和替代燃料汽车研发，突破整车轻量化、混合动力、高

效内燃机、尾气处理装置等关键技术。《中国内燃机工业“十三五”发展规划》（2016年）提出，推动内燃机节能减排先进技术研发和科技成果转化。燃油系统、滤清器、增压器和后处理装置是影响内燃机节能减排的关键部件。国家和行业政策对汽车和内燃机节能环保的要求将进一步推动汽车滤清器行业的发展，为本项目的顺利实施提供广阔的下游市场基础。

### （2）公司拥有的竞争优势为本项目的顺利实施提供了坚实保障

公司经过多年的市场磨砺，培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的专业人才，公司管理团队具有较强的市场洞察力和敏锐感，有利于在各种市场环境下作出对公司发展有利的决策。其次，公司十分重视技术创新和产品研发，强调持续创新是提高公司核心竞争力的关键。自设立以来，公司不断加大技术创新和产品研发的力度，逐渐积累了丰富的产品和技术研发经验。再次，公司现有产品种类丰富，能够满足不同国家和地区客户的多样化需求，相较于同行业其他企业具有明显的品种结构优势。最后，公司拥有较为完善的多方位、多环节的产品检测体系，能够有效保证产品质量。综上所述，公司在管理、技术研发、产品品种结构和产品质量等方面的竞争优势为本项目的顺利实施提供了坚实保障。

## 3、项目实施的必要性

### （1）提高公司生产能力，突破公司产能瓶颈

报告期内，公司主要产品的产能利用率和产销率如下：

产品类别		2019 年度	2018 年度	2017 年度
空气滤清器	产能利用率	89.45%	86.40%	93.53%
	产销率	97.85%	98.46%	103.03%
空调滤清器	产能利用率	93.18%	91.16%	101.96%
	产销率	96.93%	99.52%	101.37%
机油滤清器	产能利用率	103.64%	107.30%	88.22%
	产销率	100.12%	89.37%	100.46%
燃油滤清器	产能利用率	97.63%	75.36%	70.98%
	产销率	95.09%	94.75%	101.93%

报告期内，公司各类主要产品的产能利用率已接近饱和状态，且产销率较高，公司现有产能已难以满足市场对汽车滤清器产品日益增长的需求。公司产能瓶颈在很大程度上制约了公司的进一步发展。通过本项目的顺利实施，公司将有效解决产能瓶颈问题，有利于公司充分发挥规模效应，满足日益增长的市场需求。

## (2) 抢抓国内汽车后市场发展机遇，提升公司市场竞争地位

随着我国汽车保有量的快速增长和车龄结构的逐步老化，我国汽车后市场显现出广阔的市场空间和蓬勃的发展前景。目前，国内汽车滤清器生产企业规模普遍较小、行业集中度较低，尚未产生具有绝对市场优势地位的企业，国内汽车滤清器前装市场和高端售后市场均由国际滤清器厂商占据主导地位。公司的汽车滤清器产品主要销往汽车后市场，通过本项目的实施，公司将抢抓国内汽车后市场的发展机遇，进一步提高公司产品的市场占有率和品牌影响力，在市场竞争中占得先机。

## 4、项目投资概算情况

本项目在公司现有土地及以自有资金建设的厂房内实施，项目总投资 10,603.00 万元，其中工程费用 7,954.95 万元，铺底流动资金 1,324.39 万元。项目投资预算具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	工程或费用名称	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	合计
1	工程费用	3,536.00	3,840.00	578.95		7,954.95
1.1	主体工程	3,500.00	3,689.00	541.95		7,730.95
1.2	公用工程	16.00	151.00	37.00		204.00
1.3	总图运输工程完善	20.00	-	-		20.00
2	工程建设其他费用				480.14	480.14
2.1	递延资产				480.14	480.14
3	预备费				843.52	843.52
4	建设投资合计	3,536.00	3,840.00	578.95	1,323.66	9,278.61
5	铺底流动资金					1,324.39
6	合计					10,603.00

注：本募投项目主体工程建设内容主要系对目前在建的 2、6、7 车间进行进一步装修和建设洁净生产车间等内容，与发行人目前在建工程的建设内容不存在重叠情形。

## 5、项目时间周期与时间进度

建设内容	建设进度(月)																							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
项目前期准备																								
装饰施工																								
设备订货及加工																								
设备到货																								

## 6、投资项目的选址和用地情况

项目用地为安徽省蚌埠市高新区山香路东侧、兴中路北侧。项目建设用地不涉及新增用地，为公司原有土地，该土地已取得不动产权证书。

序号	使用权证书号	面积(m <sup>2</sup> )	地址	权利性质	用途	使用期限	权利人	他项权利
1	皖(2017)蚌埠市不动产权第0027050号	宗地面积 112,271.67	高新区山香路东侧、兴中路北侧	出让	工业用地	2017.4.25至 2067.4.24	安徽凤凰	抵押

## 7、项目投资的效益分析

本项目拟定建设期为 2 年，建设期第二年采取边建设边投产模式，于第二年开始产品生产，并达到 40% 的产能，第四年产能利用率达到 100%。经测算，本项目投资所得税后内部收益率为 30.48%。

投产时间及收益率论证的合理性分析如下：

年产 2,500 万只高端滤清器建设项目拟建设期为 2 年，建设周期可分为项目前期和项目建设期两个阶段，项目前期包括可行性研究、环境评价、资金评估、设备的询价、报价和考察及工程初步设计等工作。当初步设计批准后，即进入项目建设期。项目建设期包括施工图设计、装饰施工、设备订货、技术培训、设备安装调试，设备验收等。各阶段之间互相交叉，确保项目及时投产运营，根据项目具体特点，安排建设期第二年开始试运营，试运营两年。

项目进入建设期第二年，项目的装修工程基本实施完毕。为最大程度提高生产效率，公司将采取边建边投产模式，按照计划逐步扩招生产人员、配套管理人员，生产设备到位并安装调试后，对生产人员进行技术培训，项目开始实现逐步投产。项目从设备安装、人员招聘和培训、设备调试到项目开始投产的过程需要一段时间，从谨慎性和可实现性角度考虑，公司认为项目将逐步实现达产，从第二年开始投产并达到40%的产能，第四年达到100%的产能。

年产 2,500 万只高端滤清器建设项目的投资总额为 10,603.00 万元，项目效益测算期为 13 年，其中建设期为 2 年，建设期第二年采取边建设边投产模式，项目第二年产能利用率为 40%，第四年产能利用率达到 100%。当项目完全达产后，新增产能所带来的收入为 29,943.00 万元。经测算，项目投资所得税后内部收益率为 30.48%，具体测算过程如下：

### (1) 项目收入估算明细

序号	项目	单位	单价(元)	生产负荷 100%	
				销量(万只)	金额(万元)
1	营业收入	-	-	2,500	29,943.00
1.1	旋装式机油滤(乘用车)	万只	5.98	600.0	3,588.00
1.2	环保机油滤	万只	8.9	250.0	2,225.00
1.3	旋装式机油滤(商用车)	万只	16.0	100.0	1,600.00
1.4	空气滤清器(乘用车)	万只	13.5	600.0	8,100.00
1.5	空气滤清器(商务车)	万只	25	100.0	2,500.00
1.6	空调滤清器(单效产品)	万只	12	400.0	4,800.00
1.7	空调滤清器(多效产品)	万只	15.8	350.0	5,530.00
1.8	柴油滤清器	万只	16	100.0	1,600.00

### (2) 项目利润表

单位：万元

序号	项目	建设期/ 投产期	投产期	达产期			
				2	3	4	5
1	营业收入	11,977.20	23,954.40	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00
2	税金及附加	75.88	151.76	189.70	189.70	189.70	189.70
3	总成本费用	10,851.58	20,888.63	25,726.46	25,726.46	25,726.46	25,726.46
4	利润总额	1,049.74	2,914.00	4,026.83	4,026.83	4,026.83	4,026.83
5	应纳所得税额	1,049.74	2,914.00	4,026.83	4,026.83	4,026.83	4,026.83
6	所得税	157.46	437.10	604.03	604.03	604.03	604.03
7	净利润	892.28	2,476.90	3,422.81	3,422.81	3,422.81	3,422.81

单位：万元

序号	项目	建设期/ 投产期	投产期	达产期			
				8	9	10	11
1	营业收入	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00
2	税金及附加	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70
3	总成本费用	25,726.46	25,726.46	25,726.46	25,726.46	25,258.65	25,258.65
4	利润总额	4,026.83	4,026.83	4,026.83	4,026.83	4,494.65	4,494.65
5	应纳所得税额	4,026.83	4,026.83	4,026.83	4,026.83	4,494.65	4,494.65
6	所得税	604.03	604.03	604.03	604.03	674.20	674.20

7	净利润	3,422.81	3,422.81	3,422.81	3,422.81	3,820.45	3,820.45
---	-----	----------	----------	----------	----------	----------	----------

### (3) 项目现金流量表

本项目现金流量表中的现金流入主要包括产品的销售收入和固定资产、流动资金、无形资产的回收净值。现金流出主要包括生产厂房的装修、生产设备的采购及安装、公用工程以及项目的其他费用。因本项目的实施场所为公司原有土地上在建的2、6、7车间，因此在本次募集资金效益测算过程中，项目投入成本中未包含公司以自有资金投入的生产厂房的建设成本和土地成本。项目现金流量测算过程如下：

单位：万元

序号	项目	建设期	建设期/ 投产期	投产期	达产期					
					1	2	3	4	5	6
1	现金流入		11,977.20	23,954.40	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00
1.1	营业收入		11,977.20	23,954.40	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00
1.2	回收固定资产余值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	回收流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	回收无形资产净值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	现金流出	4,639.30	16,830.86	21,971.25	25,962.86	25,121.89	25,121.89	25,121.89	25,121.89	25,121.89
2.1	建设投资	4,639.30	4,639.30	-	-	-	-	-	-	-
2.2	流动资金	-	1,848.47	1,725.13	840.97	-	-	-	-	-
2.3	经营成本	-	10,267.21	20,094.36	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19
2.4	税金及附加	-	75.88	151.76	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70
3	所得税前净现金流量	-4,639.30	-4,853.66	1,983.15	3,980.14	4,821.11	4,821.11	4,821.11	4,821.11	4,821.11
4	累计所得税前净现金流量	-4,639.30	-9,492.96	-7,509.81	-3,529.67	1,291.44	1,291.44	1,291.44	1,291.44	6,112.54
5	调整所得税		157.46	437.10	604.03	604.03	604.03	604.03	604.03	604.03
6	所得税后净现金流量	-4,639.30	-5,011.12	1,546.04	3,376.12	4,217.08	4,217.08	4,217.08	4,217.08	4,217.08

续上表

单位：万元

序号	项目	建设期	建设期/ 投产期	投产期	达产期						
					7	8	9	10	11	12	13
1	现金流入	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	39,616.70
1.1	营业收入	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00	29,943.00

1. 2	回收固定资产余值	-	-	-	-	-	-	7,741.33
1. 3	回收流动资金	-	-	-	-	-	-	1,324.37
1. 4	回收无形资产净值	-	-	-	-	-	-	608.00
2	现金流出	25,121.89	25,121.89	25,121.89	25,121.89	25,121.89	25,121.89	25,121.89
2. 1	建设投资	-	-	-	-	-	-	-
2. 2	流动资金	-	-	-	-	-	-	-
2. 3	经营成本	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19	24,932.19
2. 4	营业税金及附加	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70	189.70
3	所得税前净现金流量	4,821.11	4,821.11	4,821.11	4,821.11	4,821.11	4,821.11	14,494.81
4	累计所得税前净现金流量	10,933.65	15,754.76	20,575.87	25,396.98	30,218.09	35,039.19	49,534.00
5	调整所得税	604.03	604.03	604.03	604.03	604.03	674.20	674.20
6	所得税后净现金流量	4,217.08	4,217.08	4,217.08	4,217.08	4,217.08	4,146.91	13,820.61

经测算，本项目投资所得税后内部收益率为 30.48%。

## 8、项目产能消化分析

### (1) 产能消化的市场基础

根据测算，在整车配套市场（OEM 市场）方面，2019 年全球 OEM 市场汽车滤清器需求量约为 3.67 亿个，其中我国 OEM 市场汽车滤清器需求量约为 1.03 亿个。在售后服务市场(AM 市场)方面，2019 年全球 AM 市场汽车滤清器需求量约为 72.15 亿个，其中我国 AM 市场汽车滤清器需求量约为 13 亿个（具体测算过程详见本公开发行说明书“第五节业务和技术”之“二、行业基本情况”之“（三）所属行业发展情况及发展趋势”之“4、汽车滤清器行业发展概况”）。未来，随着全球经济景气度的回升，汽车产销量和保有量的不断增长，汽车滤清器在 OEM 市场和 AM 市场的需求量将保持稳定增长态势。汽车滤清器产品巨大的市场需求和广阔的市场空间为本项目的产能消化提供了市场需求基础。

### (2) 产能消化措施

本次募投项目新增产能是公司基于目前生产能力、市场环境、技术发展趋势、市场未来拓展情况等因素做出的，公司对本次募投项目进行了慎重、充分的调研和论证，认为募集资金投资项目有利于提升公司产品的生产规模及生产效益，巩固和提高公司

在汽车滤清器行业的市场地位。

公司现有的产能消化措施如下：

①巩固并深化现有客户的良好合作关系，充分挖掘客户需求

凭借优秀的产品质量和供货的及时性，公司产品远销全球 30 多个国家和地区的汽车后市场。经过多年的发展，公司与国内外一大批优质客户建立了长期稳定的合作关系。在贴牌产品方面，公司国外市场主要客户包括德国 Bilstein、澳大利亚 Wesfil、LKQ 欧洲等行业知名企业，国内市场主要客户包括佛山丰田纺织、电装（中国）、柳州五菱等。在自主品牌产品方面，公司拥有上百家合作良好的经销商客户，销售网络遍布全国大部分省、市、自治区。稳定、优质的国内外现有客户群体为公司本次募投项目的产能消化提供了渠道基础。未来，公司将和现有客户继续保持并深化良好合作关系，积极开展技术交流，充分挖掘市场和客户的需求并研发和推介相关产品，积极提升产品销量。

公司未来将根据销售区域划分，制定客户回访计划，将回访计划分解并分配到每位销售员工，定期统计回访情况，交流反馈回访情况并及时反馈至生产部门、研发等部门，针对客户反馈问题作出调整和优化，提高客户满意度，增强客户粘性和忠诚度。同时，根据客户需求趋向，积极推销本次新增产能的高端汽车滤清器产品。

②加大新客户的开发力度，拓宽销售渠道

近年来，公司在维护与老客户良好合作关系的同时积极开发新客户，在新客户的拓展方面取得了较好的成效。未来，公司将继续加大新客户的开发力度，但公司目前的产能状况在一定程度上制约了公司在大力开发新客户后的供货能力。通过本次募投项目的实施，公司的产能将得到大幅提升，有利于公司突破产能瓶颈，增强供货能力，为公司未来在开发新客户方面夯实了产能基础。未来，公司将进一步梳理销售端的业务定位，推进业务前端的整合和营销能力的提升。同时，公司将通过积极参加国内外行业展会及行业协会交流、加强品牌宣传等方式进一步拓宽销售渠道。

在销售渠道拓展方面，第一，加强品牌培育。通过公众媒体、自媒体、地面推广活动多种方式，提高市场对公司品牌的认知度，通过品牌价值带动销售规模增长。第二，完善经销网络。以现有经销网络为依托，通过渠道下沉、完善终端服务水平、提升市场响应速度等多种措施，完善国内经销网络渠道分销、服务功能，带动销售规模增长。第三，开拓电商渠道。积极发挥公司多年形成的产品品种结构优势与质量优势，

加强与互联网汽车养护平台的合作力度，通过互联网模式的带动，促进收入规模快速提升。第四，巩固外销优势。用好专业展会、互联网展示平台等业务拓展渠道，以新兴市场、空白市场为重点，提高参展频次及客户拜访力度，拓展海外 IAM 市场的覆盖范围，充分发挥公司产品在国际市场上的性价比优势，进一步巩固公司外销优势。第五，拓展整车厂商客户。科学合理谋划产线布局，提升综合服务水平，进一步提升过程控制与综合检测等核心能力，努力进入更多整车厂商的合格供应商名单，不断开拓 OES 与 OEM 两个市场。

③充分发挥技术研发和行业经验优势，提高产品市场竞争力

公司拥有较强的研发能力，积累了一大批汽车滤清器生产制造方面的专利技术。多年来，在汽车滤清器行业的生产经营过程中，也积累了丰富的行业经验。未来公司将根据市场最新需求，进一步发挥自身技术研发和行业经验优势，进一步完善现有产品结构、开发新类型产品；努力提升产品技术附加值、提高产品工艺水平和质量水平、通过完善管理进一步降低产品生产成本，从而提高产品的市场竞争力，为本次募投项目的产能消化提供优质的产品基础。

④横向拓宽产品下游市场，打造新的业务增长点

目前，公司汽车滤清器产品主要销往 AM 市场，且主要面向乘用车车型。受制于产能瓶颈，公司对于 OEM 市场以及商用车车型和工程机械的 AM 市场的开拓较为不足。随着募集资金投资项目的实施，公司的产能将进一步扩大，生产环境将进一步改善，过程控制能力将进一步提高，检测手段将进一步完善，公司产品具备进入 OEM 市场的条件。公司现已通过了日产、神龙、雷诺、上汽通用五菱、三一、悦达起亚、奇瑞、林海、依维柯等整车厂商 OES 件的合格供应商审核，为公司未来拓展 OEM 市场奠定了良好的基础。公司将适时选择在利润率、回款等方面条件较好的整车厂商进行合作切入 OEM 市场，加大对商用车车型和工程机械的 AM 市场及 OEM 市场的拓展，优化产品结构，打造新的业务增长点。

## （二）研发中心建设项目

### 1、项目概况

本项目总投资 3,305.49 万元，其中工程费用 2,872.50 万元，工程建设其他费用 132.49 万元，基本预备费 300.50 万元。公司通过本项目建设，计划在现有研发中心基础上进

一步升级，将着重于提升公司产品研发能力、实验检测能力、技术装备水平，继续致力于从事现有产品的自主研发和生产技术工艺升级改造等方面，以满足国外和国内市场不同品牌对滤清器的要求，为公司持续发展提供必要支持和有力保障，有利于提高公司的核心竞争力和持续发展能力。

## 2、项目实施的可行性

### （1）丰富的技术研发经验和行业经验

公司十分重视技术研发工作，强调持续创新是公司核心竞争力的关键。自设立以来，公司不断加大产品设计和技术研发力度，积累了多年产品设计和技术研发的经验。公司根据自身生产经营的特点，不断探索、积极创新，积累了丰富的汽车滤清器行业经营管理经验。公司生产的汽车滤清器品种丰富，能够满足不同客户的需求，在产品性能、质量等方面具有较强的竞争优势。公司丰富的技术研发经验和行业经验有利于本次募投项目的顺利实施。同时，本次募投项目的实施能够进一步加强公司研发技术水平，提升公司整体创新能力。

### （2）技术水平过硬和经验丰富的研发团队

公司自成立以来，十分重视技术研发团队的建设。经过多年的人才建设，公司培养了一支技术水平过硬、经验丰富的研发团队。公司的研发团队长期从事汽车滤清器产品的设计和研发，积累了丰富的产品经验和行业经验，能够及时地把握行业前沿技术和发展趋势，制定相应的研发计划，能够及时迅速地响应客户需求，提升客户满意度。公司拥有一支技术水平过硬和经验丰富的研发团队，能够为本募投项目的顺利实施提供坚实的保障。

## 3、项目实施的必要性

### （1）有利于提升公司技术研发实力，增强公司核心竞争力

技术研发与创新是推动汽车滤清器行业持续发展的重要动力之一，技术研发实力的强弱直接影响着企业核心竞争力的形成和提升。近年来，公司以市场为导向，不断加大研发投入，进而提升公司的技术创新能力和核心竞争力。但在国际市场竞争中，公司与国际领先企业之间仍存在较大差距，存在较大的成长空间。公司仅依靠现有内部资源，在一定程度上限制了研发资金的投入和研发实力的提升，不利于公司在未来日趋激烈的国际和国内市场竟争中取得优势。公司一直以国际一流的研发水平为目标，随着汽车滤

清器行业产品功能不断延伸及专业化水平不断提高，公司需全面整合内外部科研资源，建立高效的技术研发中心，提升公司技术研发实力，增强公司核心竞争力。

## （2）满足公司可持续发展的战略需要

随着公司业务规模的不断扩大，公司现有技术中心在研发设备、场地面积、人员配置等方面已无法满足公司实现长期可持续发展的战略要求，公司亟须通过本项目的建设，在研发团队、研发设备、项目管理等方面进行提升，建立起一个资源配置更加完善的研发中心，满足公司技术研发需求。通过本项目的实施，公司将购置更加先进和齐全的研发设备，引进更多行业技术人才，建设培养研发团队，全面提升公司的自主创新能力，为公司产品的研发、生产和检测提供有力的保障。通过本募投项目的实施，公司的研发资源将得到更大程度的整合，公司的研发管理体系将得到进一步完善，研发实力进一步增强，较好地满足公司可持续发展的战略需要。

## 4、项目投资概算情况

本项目总投资 3,305.49 万元，其中工程费用 2,872.50 万元，工程建设其他费用 132.49 万元，基本预备费 300.50 万元。项目投资预算具体情况如下表所示：

		单位：万元										
序号	名称	金额										
1	工程费用											2,872.50
1.1	土建工程											250.00
1.2	新增设备											2,572.50
1.3	公用工程配套完善											50.00
2	工程建设其他费用											132.49
3	预备费											300.50
4	建设投资合计											3,305.49

## 5、项目时间周期与时间进度

建设内容	建设进度(月)											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
项目前期准备												
装饰施工												
设备订货及加工												
设备到货												
技术培训												
设备安装、调试												
考核、验收												

## 6、投资项目的选址和用地情况

项目用地为安徽省蚌埠市高新区山香路东侧、兴中路北侧。项目建设用地不涉及新

增用地，为公司原有土地，该土地已取得不动产权证书。

序号	使用权证书号	面积 (m <sup>2</sup> )	地址	权利性质	用途	使用期限	权利人	他项权利
1	皖(2017)蚌埠市不动产权第0027050号	宗地面积 112,271.67	高新区山香路东侧、兴中路北侧	出让	工业用地	2017.4.25 至 2067.4.24	安徽凤凰	抵押

## 7、项目投资的效益分析

本项目为公司研发中心建设项目，项目不直接产生利润，不进行单独财务评价。通过本项目的实施，公司的技术研发实力将得到提升，为公司主营业务的发展提供强有力的研发支撑。

### (三) 补充流动资金项目

#### 1、基本情况

公司拟以本次募集资金不超过 5,000.00 万元用于补充流动资金，优化财务结构，满足经营规模日益扩大带来的资金需求。

#### 2、项目的可行性和必要性分析

##### (1) 增加公司营运资金，助力公司持续稳定发展

在国家和行业政策的支持下，结合公司的未来战略发展规划，公司将进一步提升产品创新能力和生产能力，进而稳步扩大生产经营规模，增强公司的品牌影响力和市场竞争力。同时，随着本次年产 2,500 万只高端滤清器建设项目的投产和研发中心建设项目的投入使用，公司日常运营资金的需求量亦将进一步增加。公司通过将本次部分募集资金用于补充流动资金，可以满足公司经营规模日益扩大带来的资金需求，为公司持续稳定发展提供保障。

##### (2) 进一步优化资本结构，降低财务风险

近年来，公司业务规模逐步扩大，经营发展稳中有进，但是公司仍然面临市场竞争、汇率波动等多种风险。报告期内，公司资产负债率呈逐年上升趋势。公司通过将本次部分募集资金补充流动资金，有助于优化资产负债结构，提高公司的抗风险能力、财务安全水平和财务灵活性，推动公司持续稳定发展。

#### 3、补充流动资金金额测算

公司根据维持正常生产经营所需保持的现金量、产品存货购置所需资金量、相关业

务往来款项等所需的资金等因素测算未来流动资金需求，结合对历史数据的分析、未来经营情况的判断、融资渠道的运用等综合确定募集资金补充流动资金的金额。

2017年至2019年营业收入分别为27,548.65万元、27,274.20万元、29,292.20万元，复合增长率为3.12%。未来随着公司经营规模的扩大及募集资金投资项目的投产，公司营业收入将继续稳步增长。

公司参考《流动资金贷款管理暂行办法》（中国银行业监督管理委员会令2010年第1号）中有关运营资金周转次数和流动资金量的计算公式，对公司流动资金的需求进行测算：

流动资金量=上年度销售收入×(1+预计销售收入年增长率)×(1-上年度销售利润率)/流动资金周转次数。其中：

流动资金周转次数=360/(存货周转天数+应收账款周转天数-应付账款周转天数+预付账款周转天数-预收账款周转天数)。

具体测算过程如下：

项目	2019年度
存货周转天数(天)	120.73
应收账款周转天数(天)	45.07
预付账款周转天数(天)	3.69
应付账款周转天数(天)	55.94
预收账款周转天数(天)	1.74
销售利润率	17.24%
2019年营收(万元)	29,292.20
营业收入增长率 <sup>1</sup>	3.00%
募投项目预计收入(万元)	29,943.00
预计营业收入 <sup>2</sup> (万元)	60,113.97
预计流动资金量(万元)	15,450.84
2019年流动资金量(万元)	4,033.99
需补充的流动资金(万元)	11,416.85
流动资金周转天数(天)	3.22

注1：2017年至2019年营业收入复合增长率为3.12%，出于谨慎性测算考虑，假设营业收入增长率为3.00%。

注2：预计营业收入测算时在考虑原有业务的基础上，考虑募投项目投产后新增收入影响，按照年产2,500万只高端滤清器建设项目预计收入29,943.00万元测算。

综上，根据测算，由于业务增长的需要，公司需补充流动资金量为11,416.85万元，综合考虑公司资金状况，公司拟使用募集资金5,000万元用于补充流动资金。

### 三、 历次募集资金基本情况

#### （一）发行人历次募集资金基本情况

截至本公开发行说明书签署日，公司共进行了 4 次股票发行，且不存在变更募集资金用途的情况。募集资金基本情况如下：

### **1、2015 年第一次股票发行募集资金情况**

公司于 2015 年 6 月 15 日和 2015 年 7 月 1 日分别召开了第一届董事会第七次会议和 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行方案的议案》，根据该方案，公司该次发行股票不超过 360 万股，每股价格为人民币 1.71 元，募集资金总额不超过 615.60 万元。募集资金用于补充流动资金。

该次发行募集资金总额 615.60 万元于 2015 年 7 月 7 日全部出资到位。2015 年 7 月 8 日，天职国际出具了《验资报告》(天职业字[2015]11576 号)，对上述增资事项进行了验证。2015 年 8 月 5 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2015]4971 号)，对公司该次股票发行的备案申请予以确认。

### **2、2015 年第二次股票发行募集资金情况**

公司于 2015 年 9 月 11 日和 2015 年 9 月 29 日分别召开了第一届董事会第十二次会议和 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行方案的议案》，根据该方案，公司该次发行股票不超过 124 万股，每股价格为人民币 2.50 元，募集资金总额不超过 310 万元。募集资金用于补充流动资金。

该次发行募集资金总额 310 万元于 2015 年 10 月 12 日全部出资到位。2015 年 10 月 15 日，天职国际出具了《验资报告》(天职业字[2015]13856 号)，对上述增资事项进行了验证。2015 年 11 月 6 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2015]7405 号)，对公司该次股票发行的备案申请予以确认。

### **3、2015 年第三次股票发行募集资金情况**

公司于 2015 年 12 月 7 日和 2015 年 12 月 23 日分别召开了第一届董事会第十三次会议和 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行方案的议案》，根据该方案，公司该次发行股票不超过 74 万股，每股价格为人民币 2.50 元，募集资金总额不超过 185 万元。募集资金用于补充流动资金。

该次发行募集资金总额 185 万元于 2015 年 12 月 25 日全部出资到位。2015 年 12 月 29 日，天职国际出具了《验资报告》(天职业字[2015]15862 号)，对上述增资事项进行了验证。2016 年 1 月 20 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2016]394 号)，对公司该次股票发行的备案申请予以确认。

#### **4、2016 年第四次股票发行募集资金情况**

公司于 2016 年 9 月 28 日和 2016 年 10 月 14 日分别召开了第一届董事会第二十次会议和 2016 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行方案的议案》，根据该方案，公司本次发行股票不超过 948 万股，每股价格为人民币 6.60 元，募集资金总额不超过 6,256.80 万元，募集资金用于购买蚌埠华纺滤材有限公司经营资产、购买土地使用权和补充流动资金。

本次发行募集资金总额 6,256.80 万元于 2016 年 10 月 20 日全部出资到位。2016 年 10 月 24 日，天职国际出具了验资报告 (天职业字[2016]15982 号)，对上述增资事项进行了验证。2016 年 11 月 15 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于安徽凤凰滤清器股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2016]8416 号)，对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

根据天职国际出具的《前次募集资金使用情况鉴证报告》(天职业字[2020]28967 号)，安徽凤凰《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)的规定，在所有重大方面公允反映了安徽凤凰截至 2019 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司历次集资金已全部使用完毕，历次募集资金实际投资项目未发生变更。

#### **四、 其他事项**

无。

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

截至本公开发行说明书签署日，公司不属于尚未盈利的企业，也不存在累计未弥补亏损的情形。

### 二、 对外担保事项

截至本公开发行说明书签署日，发行人不存在对外担保情况。

### 三、 诉讼、仲裁事项

截至本公开发行说明书签署日，公司及其下属公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。以及控股股东或实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人可能对发行人产生影响的刑事诉讼、重大诉讼或仲裁事项。

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

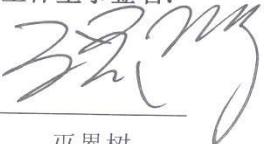
截至本公开发行说明书签署日，公司控股股东、实际控制人不存在重大违法行为。

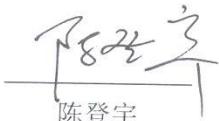
### 五、 其他事项

无。

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

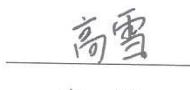
全体董事签名：

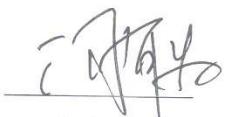
  
巫界树

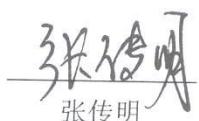
  
陈登宇

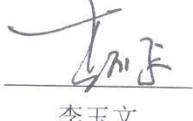
  
巫建翰

  
陈元姣

  
高 雪

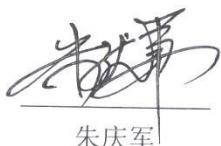
  
闫有为

  
张传明

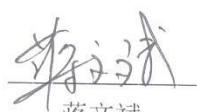
  
李玉文

  
盛明泉

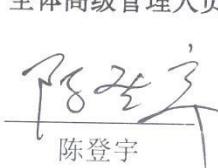
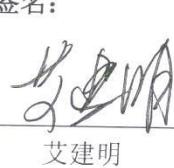
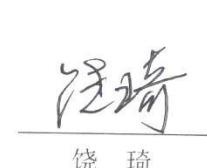
全体监事签名：

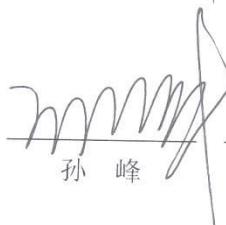
  
朱庆军

  
顾 壮

  
蒋文斌

全体高级管理人员签名：

  
陈登宇      
艾建明      
寇卫国      
饶 琦

  
孙 峰      
张 燕      
闫有为



## 二、发行人控股股东声明

本公司或本人承诺本公司公开发行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。

控股股东签名:

巫界树



本公司或本人承诺本公司公开发行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。

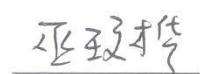
实际控制人签名：



巫界树



巫玟翰



巫玟桦

安徽凤凰滤清器股份有限公司

2020年10月13日



本公司已对公开发行说明书进行了核查，保荐机构管理层已认真阅读安徽凤凰滤清器股份有限公司公开发行说明书的全部内容，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、完整性承担相应的法律责任。

项目协办人（签名）：

顾寒杰

顾寒杰

保荐代表人（签名）：

李峻

李 峻

姬福松

姬福松

总裁（签名）：

陈新

陈 新

法定代表人（董事长）（签名）：

俞仕新

俞仕新



2020 年 10 月 13 日

本所及经办律师已阅读公开发行说明书，确认公开发行说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在公开发行说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认公开发行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、完整性承担相应的法律责任。

负责人签字:

汪大联

汪大联

经办律师签字:

祝传颂

祝传颂

李莉

李 莉

方华子



#### 六、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开发行说明书，确认公开发行说明书与本所出具的天职业字[2018]11878号审计报告、天职业字[2019]4565号审计报告、天职业字[2020]22408号审计报告、天职业字[2020]32702号审计报告、天职业字[2020]22408-1号关于2019年度前期会计差错更正的专项说明的审核报告、天职业字[2020]27843号内部控制鉴证报告、天职业字[2020]32484号内部控制鉴证报告、天职业字[2020]28967号前次募集资金使用情况的报告及经本所鉴证的天职业字[2020]28972号非经常性损益明细表、天职业字[2020]32482号非经常性损益明细表等无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开发行说明书中引用的审计报告、内部控制鉴证报告、发行人前次募集资金使用情况的报告及经本所鉴证的非经常性损益明细表内容无异议，确认公开发行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、完整性承担相应的法律责任。

负责人签字:

邱績之

经办注册会计师签字:

张居忠

周春阳

(已离职)

110角旗00272

刘兵

董 瑞

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

2020年10月13日

## 说 明

兹有注册会计师刘兵同志，自 2014 年 9 月至 2020 年 4 月一直在本所执业，并担任安徽凤凰滤清器股份有限公司 2019 年度审计签字注册会计师。2020 年 5 月，由于其个人原因提出离职，且已办理完离职交接手续。

本所将对安徽凤凰滤清器股份有限公司公开发行说明书引用的 2019 年度审计报告的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。



**七、 承担评估业务的资产评估机构声明**

适用 不适用

## 八、 其他声明

适用 不适用

# 第十二节 备查文件

## 一、备查文件

- (一) 发行保荐书;
- (二) 股票在精选层挂牌推荐书;
- (三) 法律意见书;
- (四) 财务报告及审计报告;
- (五) 公司章程(草案);
- (六) 发行人及其他责任主体作出的与本次公开发行上市相关的承诺事项;
- (七) 内部控制鉴证报告;
- (八) 经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表;
- (九) 全国股转系统同意发行人本次公开发行并在精选层挂牌的文件;
- (十) 其他与本次发行有关的重要文件。

## 二、备查文件查阅时间

工作日上午：09:30-11:30；下午：13:30-16:30

## 三、备查文件查阅地点

发行人：安徽凤凰滤清器股份有限公司

联系地址：安徽省蚌埠市高新区黄山大道南

联系人：闫有为

联系电话：0552-4126626

传真：0552-4127288

保荐机构（主承销商）：国元证券股份有限公司

联系地址：安徽省合肥市梅山路18号

联系人：李峻、姬福松

联系电话：0551-62207725

传真：0551-62207967