

江苏荣腾精密组件科技股份有限公司 公开转让说明书

主办券商



二零一四年七月

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

1. 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人杨荣和仲伟香夫妇直接和间接合计持有公司过半数以上的股份，若未来杨荣和仲伟香利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。

2. 公司治理和内部控制风险

公司在有限公司阶段和股份公司成立初期，治理层和管理层规范治理意识相对薄弱，内部控制体系不够健全，存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管、关联股东未回避表决以及公司与实际控制人、昆山康凯自动化生产线设备有限公司、昆山永泽模具五金有限公司关联交易未完全履行相关决策程序等不规范情况。虽然自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、三会议事规则、《关联交易决策办法》、《对外担保管理办法》等决策制度，但由于股份公司成立时间不长，公司治理层和管理层对规范运作的意识仍有待提高，其执行治理机制和内部控制的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司仍然存在治理机制和内部控制制度未能得到有效执行的风险。

3. 专业技术人员流失的风险

公司作为高精密模具产品的供应商，属于技术密集型行业，高素质的研发队伍与技术队伍对于公司的生存发展至关重要，通常一名合格的模具设计人才既要熟悉模具设计制造，又要熟悉与之配套的软硬件技术、下游行业特性及对产品功能的特殊需求等，因此过硬的专业素质及丰富的产品经验二者缺一不可，如果公司专业技术人员大量流失，将对公司生产经营产生较大的不利影响。

4. 偿债风险

报告期内母公司2013年末、2012年末的资产负债率分别为63.92%、44.10%，合并层面流动比率分别为0.72、1.30，速动比率分别为0.39、1.09，报告期内公司长短期偿债压力较大。公司未来债务到期，如果公司不能通过经营活动产生足

够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，有可能无法全额归还到期债务，从而产生偿债风险，影响公司正常的经营活动。

5. 汇率波动风险

2013 年、2012 年公司的出口产品销售收入分别为 13,939,276.06 元、8,410,318.52 元，占当期营业收入比例分别为 22.17%、17.06%，主要以美元结算，产生的汇兑损益分别为-92,212.98 元、-14,996.19 元，占当期净利润比重分别为-3.45%、2.09%。近两年人民币对美元汇率出现较大幅度波动，随着公司海外市场开拓，产品出口销售规模的不断扩大，届时汇率的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

6. 重大担保风险

报告期内公司及子公司江苏泽恩与昆山市创意百货商厦有限公司、昆山市创意电脑系统集成有限公司存在互相担保情况。截至 2013 年 12 月 31 日，子公司江苏泽恩为上述两公司银行借款提供保证担保金额为 1,500 万元，上述两家公司为公司及子公司江苏泽恩银行借款提供保证担保金额为 1,600 万元。虽然子公司江苏泽恩上述担保行为已经公司董事会、股东大会决议通过，履行了必要的决策程序，但如果被担保人无法及时偿还银行债务时，子公司江苏泽恩需承担相应连带责任，从而给子公司江苏泽恩带来相应的担保风险，并对其生产经营活动产生不利影响。

7. 售后回租融资风险

公司分别于 2010 年 10 月、2012 年 4 月 19 日、2013 年 1 月 30 日、2013 年 9 月 13 日与仲利国际租赁有限公司签订《租赁合同》和《买卖合同》，于 2013 年 2 月 5 日与台骏国际租赁有限公司签订《租赁合同》和《买卖合同》，将公司拥有的机器设备以售后租回的形式向仲利国际租赁和台骏国际租赁有限公司融资，以解决新建厂区及不断扩大的生产线所需的资金，其尚未支付的租金形成了公司报告期内的长期应付款，截至 2013 年 12 月 31 日，应付仲利国际租赁有限公司、台骏国际租赁有限公司的租金分别为 10,104,036.00 元和 1,731,476.00 元。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，有可能无法按期支付租金，从而产生偿债风险，影响公司正常的经营活动。

8. 票据融资不规范的风险

报告期内，公司与供应商存在以融资为目的的不规范票据，所融资金均用于公司生产经营。截至 2013 年 12 月 31 日，公司未到期的应付票据的余额为 2,600 万元，2013 年期后公司该等应付票据均按期履行了相关票据义务，未产生逾期应付票据以及欠息和其他纠纷。截至本说明书签署日，公司未到期的应付票据余额为 2,000 万元，公司已按银行承兑协议约定足额缴纳了保证金。

虽然苏州银行股份有限公司昆山支行和中国人民银行昆山支行出具了公司开具票据行为的合法合规证明，但仍然存在因票据融资不规范给公司生产经营活动带来不利影响的可能。

9. 公司对政府补助依赖的风险

报告期内公司收到的政府补助收入主要为新三板挂牌财政补贴、搬迁补贴、技改项目补贴、高新产品奖励、商标补贴、专利补贴等收益性政府补助，虽然公司各年均可获得高新产品奖励、技改项目补贴、专利补贴等不同项目的政府补助，但各年收到的政府补助不具有相关性，也不具有持续性。2012 年、2013 年公司确认的政府补助分别为 1,233,500.00 元和 2,009,200.00 元，占当期营业收入的比例分别为 3.20%、2.50%，占当期净利润的比例分别为 75.07%、172.06%。报告期内公司净利润对政府补助存在一定依赖。

目 录

释 义	1
第一章 公司基本情况	3
一、公司情况	3
二、股票挂牌情况	3
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	4
四、公司股权结构	5
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况	7
六、公司子公司基本情况	17
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	20
八、公司最近两年主要会计数据和财务指标	23
九、与本次挂牌相关的中介机构情况	23
第二章 公司业务	26
一、业务情况	26
二、公司主要业务流程和方式	28
三、与公司业务相关的关键资源要素	33
四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况	42
五、业务模式	48
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征	49
七、公司面临的主要竞争状况	60
第三章 公司治理	64
一、公司三会建立健全及运行情况	64
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估	66
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	69
四、公司的独立性	69
五、同业竞争情况	70
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	71
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况	72
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况	74
第四章 公司财务	77
一、最近两年的审计意见及主要财务报表	77
二、公司的主要会计政策及会计估计	94
三、报告期的主要财务指标分析	113
四、报告期利润形成的有关情况	115
五、公司最近两年的主要资产情况	123
六、母公司最近两年的重大资产情况	133
七、公司最近两年的重大债务情况	136
八、报告期股东权益情况	144
九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	145
十、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	157
十一、历次资产评估情况	160
十二、股利分配政策和最近两年分配情况	160
十三、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况	161
十四、风险提示	162
第五章 股票发行	167

一、拟发行股数.....	167
二、拟发行对象.....	167
三、拟发行价格.....	168
四、预计募集资金金额.....	168
第六章 有关声明.....	169
一、公司声明.....	169
二、主办券商声明.....	170
三、律师事务所声明.....	171
四、会计师事务所声明.....	172
五、资产评估机构声明.....	173
第七章 附件.....	174
一、主办券商推荐报告.....	174
二、公司 2012 年度、2013 年度财务报表及审计报告.....	174
三、法律意见书.....	174
四、公司章程.....	174
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	174

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、荣腾科技	指	江苏荣腾精密组件科技股份有限公司及其前身昆山荣腾模具部品制造有限公司
有限公司、荣腾模具	指	昆山荣腾模具部品制造有限公司
江苏泽恩	指	江苏泽恩汽机车部品制造有限公司
昆山荣辉	指	昆山荣辉精密冲压模架制造有限公司
昆山高特佳	指	江苏昆山高特佳创业投资有限公司
高特佳创投	指	昆山高特佳创业投资管理有限公司
昆山工业资产	指	昆山市工业资产经营有限责任公司
昆山工研院	指	昆山市工研院创业投资有限公司
昆山国资办	指	昆山市政府国有资产监督管理办公室
昆山控股	指	昆山市创业控股有限公司
阳林投资	指	昆山阳林投资管理有限公司
昆山创业	指	昆山市创业担保有限公司
昆山康凯	指	昆山康凯自动化生产线设备有限公司
昆山永泽	指	昆山永泽模具五金有限公司
昆山吉盛	指	昆山吉盛模具材料有限公司
点云监测	指	用三次元在钣金上均匀测点，利用均值误差最小化来把监测手法的不足予以克服
逆向工程	指	利用激光扫描把需检测的部件利用点云检测原理把理论的点云利用逆向软件做出所需的型面，反馈给所需工程人员
快速成型	指	利用有效机构原理，在较短时间内一次完成多个工段的程序
四门两盖	指	汽车的四个车门和引擎盖和后备箱盖，这都是车身上容易受损的部分
CAD	指	Computer Aided Design, 计算机辅助设计，是制造业企业产品设计时非常重要的工具，运用大量的、非常复杂的数学模型进行计算
CAE	指	Computer Aided Engineering, 计算机辅助工程，是用计算机辅助求解复杂工程和产品结构强度、刚度、屈曲稳定性、动力响应、热传导、三维多体接触、弹塑性等力学性能的分析计算以及结构性能的优化设计等问题的一种近似数值分析方法
CAM	指	Computer Aided Manufacturing, 计算机辅助制造，利用计算机来进行生产设备管理控制和操作的过程
CAPP	指	Computer Aided Process Planning, 计算机辅助过

		程计划一种将企业产品设计数据转换为产品制造数据的技术，通过这种计算机技术辅助工艺设计人员完成从毛坯到成品的设计
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	江苏荣腾精密组件科技股份有限公司章程
《公司章程》	指	昆山荣腾模具部品制造有限公司章程
报告期、最近两年	指	2012年度及2013年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
投资者适当性管理细则	指	《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一章 公司基本情况

一、公司情况

中文名称：江苏荣腾精密组件科技股份有限公司

英文名称：Jiangsu Rongteng Precision Component Technology Co., Ltd.

股票发行前注册资本：3,375.00 万元

股票发行后注册资本：3,987.50 万元

法定代表人：杨荣

有限公司成立日期：2002 年 11 月 14 日

股份公司设立日期：2012 年 9 月 19 日

住所：江苏省昆山市玉山镇城北高科园益胜路 108 号

电话：0512-57789406

传真：0512-57789407

互联网网址：<http://www.rontem.com>

信息披露负责人：朱祥龙

电子邮箱：13820808@qq.com

所属行业：根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为模具制造业（C3525）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为专用设备制造业（C35）

经营范围：模具、模具标准件、五金制品的制造、加工、销售、货物进出口

主要业务：汽车、电机零部件模具及汽车零部件的研发、制造和销售

组织机构代码：74392861-9

二、股票挂牌情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元

股票发行前股票总量：33,750,000 股

股票发行后股票总量：39,875,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司的股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。

截至本说明书签署日，股份公司成立已满一年。股东杨荣、仲伟香、杨伟在公司任董事、监事、高级管理人员，依照《公司法》第一百四十一条的规定，上述人员任公司董事、监事、高级管理人员等职务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。依照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条的规定，控股股东杨荣、仲伟香夫妇持有的股票分三批解除转让限制。阳林投资作为杨荣、仲伟香夫妇持有 100.00%股权的公司，并由杨荣担任法定代表人，因此阳林投资持有的公司股份依照控股股东、实际控制人间接持股的相关规则分三批解除转让限制，挂牌时可转让 80 万股。昆山工业资产、昆山控股等法人股，以及杨建春、李惠元等自然人股东所持有股份亦不受转让限制。本次定向发行对象昆山工业资产、昆山工研院所持新增股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

除上述情况外，股东所持公司股份无冻结、质押或其他转让限制情况，股东亦未出具其它对所持股份自愿锁定的承诺。本次挂牌并同时定向发行后，公司可转让的股份数为 2057.50 万股，详见下表：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	挂牌前 12 月内受让 的控股股 东股票	股东在公司任职 情况	挂牌时可 转让股份 数 (万股)
1	杨荣	1,645.00	41.25	-	董事长兼总经理	411.25
2	仲伟香	615.00	15.42	-	董事	153.75
3	昆山工业资产	750.00	18.81	-	-	750.00
4	阳林投资	240.00	6.02	-	-	80.00
5	杨建春	200.00	5.02	-	-	200.00
6	李惠元	200.00	5.02	-	-	200.00
7	杨伟	100.00	2.51	-	董事、副总经理	25.00
8	昆山控股	125.00	3.13	-	-	125.00
9	昆山工研院	112.50	2.82	-	-	112.50
合计		3,987.50	100.00	-		2,057.50

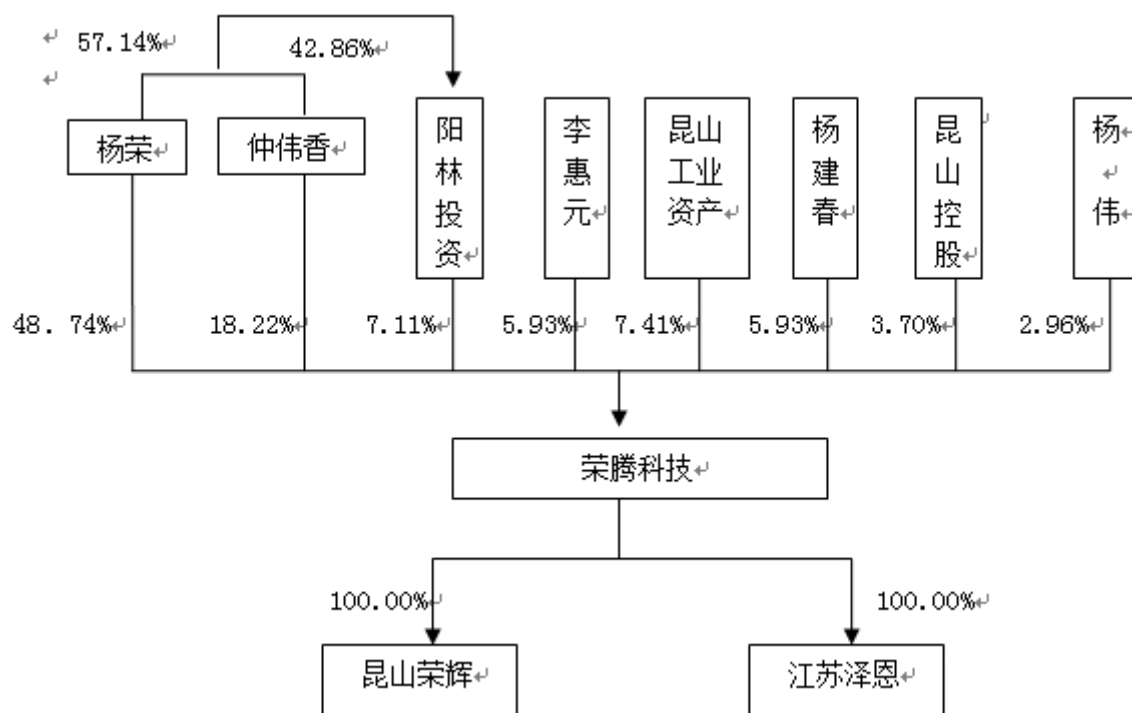
四、公司股权结构

(一) 公司股权结构

截至本说明书签署日，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名(名称)	认购股份数(股)	出资方式	占总股本比 例 (%)
1	杨荣	16,450,000.00	净资产	48.74
2	仲伟香	6,150,000.00	净资产	18.22
3	昆山工业资产	2,500,000.00	净资产	7.41
4	阳林投资	2,400,000.00	净资产	7.11
5	杨建春	2,000,000.00	净资产	5.93
6	李惠元	2,000,000.00	净资产	5.93
7	昆山控股	1,250,000.00	净资产	3.70
8	杨伟	1,000,000.00	净资产	2.96
合计		33,750,000.00	净资产	100.00

截至本说明书签署日，公司的股权结构图如下：



（二）控股股东和实际控制人基本情况

最近两年内公司控股股东和实际控制人为杨荣和仲伟香夫妇，未发生变化。截至本说明书签署日，杨荣和仲伟香夫妇的对外投资包括：直接持有公司66.96%的股份，通过阳林投资间接持有公司7.11%的股份，合计持有阳林投资100%的股权。除此之外，杨荣和仲伟香夫妇未投资其他企业。

杨荣先生，1973年生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1994年至1997年就读于武汉工业大学经贸专业；1998年至2002年在昆山华新机电有限公司任业务经理；2003年设立昆山荣腾模具部品制造有限公司；2012年7月20日被公司创立大会选举为董事，同月经第一届董事会第一次会议选举为董事长，2013年7月15日，经第一届董事会第四次会议被聘为公司总经理，任期均为三年。

仲伟香女士，1979年生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年至1998年就读于宝应卫校护理专业；1998年至2003年在南京自主创业；2004年至2012年担任荣腾模具采购主管。2012年7月20日，经公司创立大会选举为董事，任期为三年。

（三）公司前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东姓名(名称)	认购股份数(万股)	出资方式	占总股本比例(%)
----	----------	-----------	------	-----------

1	杨荣	1,645.00	净资产	48.74
2	仲伟香	615.00	净资产	18.22
3	昆山工业资产	250.00	净资产	7.41
4	阳林投资	240.00	净资产	7.11
5	杨建春	200.00	净资产	5.93
6	李惠元	200.00	净资产	5.93
7	昆山控股	125.00	净资产	3.70
8	杨伟	100.00	净资产	2.96
合计		3,375.00	净资产	100.00

（四）公司股东相互间的关联关系

阳林投资成立于 2012 年 3 月 6 日，注册资本为 350 万元，注册号为 320583000513381，注册地为昆山市玉山镇益胜路 108 号 7 幢，经营范围为“一般经营项目：投资管理”。阳林投资是荣腾科技的法人股东，持有其 240 万股股份。除此之外，阳林投资未控制其它公司。阳林投资的股东均为荣腾科技的股东，持股情况如下：

序号	股东名称	在荣腾科技任职	出资额（万元）	占比（%）
1	杨荣	董事长兼总经理	200.00	57.14
2	仲伟香	董事	150.00	42.86

阳林投资的设立旨在作为持股平台，用于公司挂牌后员工的股权激励，目前激励计划细节尚在制定中，未来将逐步明确。截至本说明书签署日，杨荣、仲伟香直接持有阳林投资 100%的股权，不存在股份代持行为。

股东杨荣和仲伟香为夫妻关系，杨荣与杨伟为兄弟关系。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（一）有限公司成立

公司前身为昆山荣腾模具部品制造有限公司。2002 年 11 月 14 日，经苏州市昆山工商行政管理局核准，有限公司成立，注册号为 3205832106102。有限公司注册资本 50 万元，由杨荣与周建平出资组建。

2002 年 11 月 13 日，苏州新大华会计师事务所有限公司出具了苏新华会验（2002）第 1127 号《验资报告》，确认截至 2002 年 11 月 13 日，荣腾模具已收

到其股东杨荣出资 35 万元、周建平出资 15 万元，合计为 50 万元，占注册资本的 100%，全体股东货币出资已全部到位。

有限公司设立时出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资方式	持股比例（%）
1	杨荣	35.00	35.00	货币	70.00
2	周建平	15.00	15.00	货币	30.00
合计		50.00	50.00	货币	100.00

（二）有限公司第一次变更住所、增加注册资本

2004 年 10 月 10 日，有限公司召开股东会并作出决议，决定将公司住所变更为玉山镇城北高科园益胜路 108 号，并增加注册资本 50 万元，并由股东杨荣认缴 50 万元。

2004 年 9 月 10 日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具金会苏验字[2004]第 107 号《验资报告》，根据公司股东会决议和修改后章程规定，增加注册资本 50 万元，由杨荣以债权转增注册资本，确认截至 2004 年 8 月 31 日，荣腾模具变更后的累计实收资本为 100 万元。

本次出资后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	85.00	货币、债权	85.00
2	周建平	15.00	货币	15.00
合计		100.00		100.00

2004 年 10 月 14 日，有限公司办理了工商变更登记。

有限公司此次增资采用债权转股权方式进行，并未对该债权进行评估，存在一定的法律瑕疵。但根据《中华人民共和国公司法》（1999 年版）第二十四条规定，债权不是当时法律明确规定的出资方式，亦不是法律明文禁止的出资方式。股东杨荣用于转股的债权是因补充荣腾模具流动资金而形成，借款方式为货币。杨荣与荣腾模具虽未签订借款协议，但存在完整的银行单据，债权关系明确。此外，根据最高人民法院《关于审理与企业改制相关的民事纠纷案件若干问题的规定（法释〔2003〕1 号）》规定，“债权人与债务人自愿达成债权转股权协议，且不违反法律和行政法规强制性规定的，应当确认债权转股权协议有效。因此，在一般情况下发起人不得单纯以其对第三人的债权出资，即发起人不得以拟设立公司以外的债权出资。”公司本次债权转股权的债权系债权人杨荣自愿补充荣腾

模具流动资金而形成，不违反法律和行政法规强制性规定；并且用于转股权的债权系股东杨荣对荣腾模具的债权，并非对第三人的债权，符合上述规定。

2014年1月24日，公司召开股东大会，审议通过了《关于对2004年杨荣以50万元债权出资进行确认的议案》，确认杨荣2004年以50万元债权进行出资有效。

2014年3月25日，股东杨荣、周建平（持有公司当时100.00%股份）出具承诺书，当时的债权转股权行为得到二人一致同意，不存在损害公司、股东及其第三人利益的情形，承诺不会提起任何与之相关的诉讼及赔偿。

（三）有限公司第一次变更经营范围

2004年10月24日，公司召开股东会并作出决议，同意修改公司章程，公司经营范围修改为：模具、模具标准件、五金制品的制造、加工、销售、货物进出口。

2004年10月25日，有限公司办理了工商变更登记。

（四）有限公司第二次增加注册资本

2006年7月15日，公司召开股东会并作出决议，同意增加注册资本100万元，由股东杨荣认缴100万元，增资后的公司注册资本为200万元。

2006年7月14日，苏州华明联合会计师事务所出具苏华内验(2006)第0873号《验资报告》，确认截至2006年7月14日，公司已经收到股东杨荣以货币缴纳的新增出资100万元。变更后的注册资本实收金额为人民币200万元，占注册资本的100%。

本次出资后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	185.00	货币、债权	92.50
2	周建平	15.00	货币	7.50
合计		200.00		100.00

2006年7月28日，有限公司办理了工商变更登记。

（五）有限公司第一次股权转让

2007年9月10日，公司股东杨荣与杨伟签订《股权转让合同》，将其持有的公司185万元股权转让给杨伟。2007年9月10日，公司召开股东会，同意股

东杨荣将其所持公司 185 万元的股权转让给杨伟，同意增加杨伟为公司新股东并选举其为执行董事，免去杨荣执行董事职务，选举周建平为公司监事。

本次变更后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨伟	185.00	货币、债权	92.50
2	周建平	15.00	货币	7.50
合计		200.00		100.00

2007 年 9 月 26 日，有限公司办理了工商变更登记。

（六）有限公司第一次变更注册号

根据苏州市昆山工商局于 2008 年 3 月 18 日出具的“(05830024_1) 昆工商注册号换号字[2008]第 03180519 号”注册号变化证明，将原注册号：3205832106102 变更为现注册号：320583000056476。

（七）有限公司第三次增加注册资本

2009 年 4 月 5 日，公司召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本 100 万元，增资后的公司注册资本为 300 万元。其中股东杨伟认缴 100 万元。

2009 年 4 月 8 日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具了金会苏内验字（2009）第 219 号《验资报告》，确认截至 2009 年 4 月 8 日，股东杨伟已以货币缴纳新增出资 100 万元，全体股东注册资本 300 万元全部缴足。

本次出资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨伟	285.00	货币、债权	95.00
2	周建平	15.00	货币	5.00
合计		300.00		100.00

2009 年 5 月 4 日，有限公司办理了工商变更登记。

（八）有限公司第二次股权转让

2009 年 4 月 22 日，公司股东周建平与杨荣签订《股权转让合同》，将其持有的公司 15 万元股权转让给杨荣。同日，荣腾模具召开股东会，决议同意上述股权转让，并修改公司章程。

本次变更后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
----	------	----------	------	---------

1	杨伟	285.00	货币、债权	95.00
2	杨荣	15.00	货币	5.00
合计		300.00		100.00

2009年5月4日，有限公司办理了工商变更登记。

（九）有限公司第一次变更经营期限

2010年8月20日，公司召开股东会并作出决议，同意将公司经营期限由“2002年11月14日至2010年11月14日到期”变更为“长期”，并修改公司章程。

2010年8月27日，有限公司办理了工商变更登记。

（十）有限公司第三次股权转让

2010年9月17日，公司股东杨伟与杨荣签订股权转让协议，由杨伟将其持有的公司270万元股权转让给杨荣。

同日，公司召开股东会并作出决议，同意股东杨伟将其持有的公司270万元股权转让给杨荣，并修改公司章程。

本次变更后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	285.00	货币、债权	95.00
2	杨伟	15.00	货币	5.00
合计		300.00		100.00

2010年9月25日，有限公司办理了工商变更登记。

（十一）有限公司第四次股权转让

2011年3月1日，杨伟与仲伟香签订股权转让协议，将其持有公司15万元股权转让给仲伟香。

同日，公司召开股东会并作出决议，同意股东杨伟将其持有的公司5%股权转让给仲伟香，选举仲伟香为执行董事，免去杨伟执行董事职务，选举金根元为监事，免去周建平监事职务，并修改公司章程。变更后的有限公司法定代表人为仲伟香女士。

本次变更后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	285.00	货币、债权	95.00

2	仲伟香	15.00	货币	5.00
合计		300.00		100.00

2011年3月29日，有限公司办理了工商变更登记。

（十二）有限公司第四次增加注册资本

2011年5月3日，公司召开股东会并作出决议，同意公司新增注册资本1,200万元，由仲伟香、杨荣两位股东认缴，增资后公司注册资本为1,500万元，并修改公司章程。

2011年5月11日，江苏金陵会计师事务所有限公司苏州分所出具金会苏内验字[2011]第0680号《验资报告》，确认截至2011年5月11日，股东杨荣已以货币缴纳认购股款600万元，仲伟香已以货币缴纳认购股款600万元。

至此，公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	885.00	货币、债权	59.00
2	仲伟香	615.00	货币	41.00
合计		1,500.00		100.00

2011年5月12日，有限公司办理了工商变更登记。

（十三）有限公司第五次增加注册资本

2012年3月5日，公司召开股东会并作出决议，同意公司新增注册资本1,500万元，以货币形式出资，增加阳林投资、李惠元、杨伟为公司新股东。其中：股东杨荣认缴760万元，阳林投资认缴240万元；杨建春认缴200万元；李惠元认缴200万元，杨伟认缴100万元，每股价格为1元/股。增资后公司注册资本为3,000万元。

2012年3月20日，江苏金陵会计师事务所出具的金会苏内验字[2012]第0273号《验资报告》，确认截至2012年3月20日，股东已以货币形式缴纳新增出资1,500万元，其中杨荣、阳林投资、杨建春、李惠元、杨伟分别缴纳760万元、240万元、200万元、200万元及100万元。

本次出资后，有限公司股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	1,645.00	货币、债权	54.83
2	仲伟香	615.00	货币	20.50
3	阳林投资	240.00	货币	8.00

4	杨建春	200.00	货币	6.67
5	李惠元	200.00	货币	6.67
6	杨伟	100.00	货币	3.33
合计		3,000.00		100.00

2012年3月27日，有限公司办理了工商变更登记。

（十四）有限公司整体变更为股份公司

根据公司2012年6月30日股东会决议，荣腾模具拟由公司现有全体股东作为发起人，以经审计的截至2012年3月31日的公司净资产值为折股依据，整体变更设立“江苏荣腾精密组件科技股份有限公司”。全体股东一致同意以有限公司2012年3月31日为审计基准日，以有限公司账面净资产为依据整体变更为股份公司，注册资本3,000万元，余额计入资本公积。

根据北京兴华会计师事务所有限责任公司于2012年6月25日出具的(2012)京会兴审字第07034018号《审计报告》，截至2012年3月31日，有限公司经审计的账面净资产值为30,602,078.89元。

根据上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字(2012)第221号《资产评估报告书》，有限公司2012年3月31日经评估的净资产值为35,370,869.03元。

2012年7月20日，股份公司全体发起人召开创立大会，一致同意有限公司全体股东作为发起人，以2012年3月31日为基准日，以公司经审计的净资产30,602,078.89元按1.0201:1的比例折合为股本30,000,000股，每股人民币1元，余额602,078.89元计入股份公司资本公积，有限公司整体变更为股份公司，并选举了股份公司第一届董事会成员和第一届股东代表监事。同日，公司召开了职工代表大会，选举了股份公司职工代表监事。

2012年8月16日，北京兴华会计师事务所有限责任公司针对整体变更出具了(2012)京会兴审字第07030169号《验资报告》，确认截至2012年7月20日，股份公司已将截至2012年3月31日经审计账面净资产30,602,078.89元中的30,000,000.00元作为股份公司注册资本，其余602,078.89元作为股份公司资本公积。

公司办理了工商变更登记，苏州市工商行政管理局于2012年9月19日向公司核发了股份公司营业执照。股份公司营业执照的注册号为320583000056476，

住所为玉山镇城北高科园益胜路 108 号, 法定代表人杨荣, 注册资本及实收资本均为 3,000 万元, 公司类型为股份有限公司(自然人投资或控股), 经营范围为“模具、模具标准件、五金制品的制造、加工、销售、货物进出口”。

整体变更后, 股份公司的出资情况和股权结构如下:

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资方式	出资比例(%)
1	杨荣	1,645.00	净资产	54.83
2	仲伟香	615.00	净资产	20.50
3	阳林投资	240.00	净资产	8.00
4	杨建春	200.00	净资产	6.67
5	李惠元	200.00	净资产	6.67
6	杨伟	100.00	净资产	3.33
合计		3,000.00	净资产	100.00

(十五) 股份公司第一次增资

昆山市人民政府于 2012 年 5 月 20 日出具(2012)昆字 301 号文件, 昆山国资办于 2012 年 5 月 30 日出具昆国资办(2012)23 号批复文件, 同意昆山市工业资产委托昆山高特佳投资荣腾科技, 总投资为 1,000 万元, 共计占股份 250 万股。

2012 年 7 月 5 日, 昆山工业资产、高特佳创投与昆山高特佳签订《委托投资协议》, 约定由昆山工业资产将资金委托给昆山高特佳管理, 对荣腾科技进行股权投资。高特佳创投作为昆山高特佳的投资管理公司, 全权负责昆山高特佳的对外投资管理事务, 高特佳创投以昆山高特佳为投资主体向荣腾科技增资, 从而实现昆山高特佳代昆山工业资产持有荣腾科技的股权。

2012 年 11 月 5 日, 股份公司召开股东大会并作出决议, 同意公司新增注册资本 375 万元, 其中由昆山高特佳以 4 元/股认购 250 万股, 昆山创业以 4 元/股认购 125 万股, 其他股东放弃本次优先认购权, 变更后公司注册资本为 3,375 万元。

2012 年 11 月 26 日, 江苏金陵会计师事务所出具的金会苏内验字[2012]第 1131 号《验资报告》, 确认截至 2012 年 11 月 9 日, 公司已收到到昆山高特佳和昆山创业缴纳的认股款合计人民币 375 万元, 各股东以货币出资。

本次增资后, 公司股权结构变更为:

序号	股东姓名(名称)	认购股份数(万股)	出资方式	占总股本比例(%)
----	----------	-----------	------	-----------

1	杨荣	1,645.00	净资产	48.74
2	仲伟香	615.00	净资产	18.22
3	昆山高特佳	250.00	货币	7.41
4	阳林投资	240.00	净资产	7.11
5	杨建春	200.00	净资产	5.93
6	李惠元	200.00	净资产	5.93
7	昆山创业	125.00	货币	3.70
8	杨伟	100.00	净资产	2.96
合计		3,375.00		100.00

2013年1月16日，股份公司办理了工商变更登记。

（十六）股份公司第一次股权转让

1. 昆山工业资产与昆山高特佳解除代持协议

2014年2月26日，昆山国资办出具昆国资办复（2014）5号文件，确认昆山工业资产委托昆山高特佳以4：1溢价增资荣腾科技。

2014年3月11日，昆山工业资产、昆山高特佳与高特佳创投于签订《委托投资协议的终止协议》，同意终止2012年7月5日签订的《委托投资协议》。

2014年3月11日，昆山高特佳、高特佳创投与昆山工业资产签订《股权转让协议》，同意将昆山高特佳持有荣腾科技的7.41%股权（250万股）转让给昆山工业资产。同日，荣腾科技召开2014年第一次临时股东大会，同意上述股权转让。

2014年4月18日，昆山国资办对昆山工业资产关于解除委托代持协议请示进行批复，同意昆山高特佳与昆山工业资产解除股份代持协议，昆山工业资产无偿收回昆山高特佳代持的荣腾科技股份。

截至本说明书签署日，昆山工业资产的股权结构如下所示：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	昆山国资办	32,480.16	100.00
合计		32,480.16	100.00

昆山市工业资产经营有限责任公司设立于1996年12月30日，注册资本为32,480.16万元，注册地址为昆山市玉山镇人民路128号，法定代表人为薛仁民，经营范围为“对授权范围内的公有资产实施存量经营，增量参股投资、工业资产交易、房地产开发、收缴投资收益、兴办合资、独资企业，及相关企业的原材料采购和产品销售，自有房屋租赁，机械设备租赁”。

2014年5月6日，昆山国资办出具《证明》，认为上述股权转让行为“已办理了相关备案手续和履行了相应的法律程序，此股权转让行为符合国有资产监管的法律法规”，对此次股权转让予以确认。

2014年5月13日，股份公司办理了工商变更登记。

2. 昆山创业转让股份于昆山控股

2014年2月26日，昆山国资办出具的昆国资办复[2014]5号《对市政府办公室（2014）昆字66号办文单的办理意见》以及昆山市人民政府办公室出具（2014）昆字66号《昆山市人民政府办公室办文单》，同意昆山创业将其持有荣腾科技的股权转让给昆山控股。

截至本说明书签署日，昆山控股股权结构如下所示：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	昆山市国有（集体）资产管理委员会	158,651.14	100.00
合计		158,651.14	100.00

昆山市创业控股有限公司设立于2001年11月12日，注册资本与实收资本均为158,651.14万元，住所为开发区前进中路368号，法定代表人为徐卫球，经营范围为“房地产开发、经营；一般经营项目：对授权范围内的国有（集体）资产投资、经营、管理”。

2014年3月11日，昆山创业与昆山控股签订《股权转让协议》，将昆山创业将所持公司3.7%（计125万股）股份转让给昆山控股。同日，荣腾科技召开2014年第一次临时股东大会，同意上述股权转让。

本次变更后，公司股权结构变更为：

序号	股东姓名(名称)	认购股份数 (万股)	出资方式	占总股本比例 (%)
1	杨荣	1,645.00	净资产	48.74
2	仲伟香	615.00	净资产	18.22
3	昆山工业资产	250.00	货币	7.41
4	阳林投资	240.00	净资产	7.11
5	杨建春	200.00	净资产	5.93
6	李惠元	200.00	净资产	5.93
7	昆山控股	125.00	货币	3.70
8	杨伟	100.00	净资产	2.96
合计		3,375.00	净资产	100.00

2014年5月6日，昆山国资办出具《证明》，认为上述股权转让行为“已办理了相关备案手续和履行了相应的法律程序，此股权转让行为符合国有资产监管的法律法规”，对此次股权转让予以确认。

2014年5月13日，股份公司办理了工商变更登记。

六、公司子公司基本情况

（一）昆山荣辉

1. 公司设立

昆山荣辉成立于2006年1月13日，由杨荣与杨伟出资组建，注册资本100万元，经苏州市昆山工商行政管理局核准，取得注册号为3205832114217的企业法人营业执照。住所为昆山市玉山镇城北高科园模具区益胜路108号，法定代表人为仲伟香，经营范围为“模具、模具标准件、模架、五金产品、金属制品生产、加工、销售。”。

2006年1月12日，苏州新大华会计师事务所有限公司出具了苏新华会验（2006）第20号《验资报告》，确认截至2006年1月12日，昆山荣辉已收到其股东杨荣出资80万元、杨伟出资20万元，合计为100万元，占注册资本的100%，全体股东货币出资已全部到位。

昆山荣辉设立时出资情况及股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例（%）
1	杨荣	80.00	80.00
2	杨伟	20.00	20.00
合计		1,00.00	100.00

2006年1月13日，昆山荣辉办理了工商登记。

2. 昆山荣辉第一次增加注册资本

2009年4月20日，昆山荣辉召开股东会并作出决议，决定增加注册资本100万元，并由股东杨荣认缴100万元。

2009年4月27日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具金会苏验字[2009]第256号《验资报告》，确认截至2009年4月27日，昆山荣辉已收到股东杨荣缴纳的新增注册资本100万元，变更后的累计实收资本为200万元。

本次出资后，昆山荣辉股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	180.00	货币	90.00
2	杨伟	20.00	货币	10.00
合计		200.00		100.00

2009年5月4日，昆山荣辉办理了工商变更登记。

3. 昆山荣辉第一次股权转让

2010年7月15日，股东杨伟与仲伟香签订《股权转让合同》，将其持有的昆山荣辉20万元股权转让给仲伟香。2010年7月15日，昆山荣辉召开股东会并作出决议，同意股东杨伟持有昆山荣辉20万元股权转让给仲伟香，并修改昆山荣辉公司章程，选举仲伟香为执行董事，杨伟为公司监事。

本次变更后，昆山荣辉股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	180.00	货币	90.00
2	仲伟香	20.00	货币	10.00
合计		200.00		100.00

2010年7月22日，昆山荣辉办理了工商变更登记。

4. 昆山荣辉第二次增加注册资本

2011年1月7日，昆山荣辉召开股东会并作出决议，决定增加注册资本800万元，并由股东杨荣认缴600万元，仲伟香认缴200万元。

2011年1月13日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具金会苏验字[2011]第0077号《验资报告》，确认截至2011年1月12日，昆山荣辉已收到股东杨荣、仲伟香缴纳的新增注册资本合计800万元，变更后的累计实收资本为1,000万元。

本次出资后，昆山荣辉股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	780.00	货币	78.00
2	仲伟香	220.00	货币	22.00
合计		1,000.00		100.00

2011年1月13日，昆山荣辉办理了工商变更登记。

5. 昆山荣辉第二次股权转让

2012年2月26日，杨荣和仲伟香分别与荣腾模具签订股权转让合同。同日，昆山荣辉召开股东会，决议同意股东杨荣持有的公司780万元的股权转让给荣

腾模具、同意股东仲伟香持有的公司 220 万元的股权转让给荣腾模具，并修改公司章程。

本次变更后，昆山荣辉的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	荣腾模具	1,000.00	货币	100.00
合计		1,000.00		100.00

2012 年 3 月 15 日，昆山荣辉办理了工商变更登记。

（二）江苏泽恩

1. 公司设立

江苏泽恩成立于 2010 年 5 月 12 日，由杨荣与仲伟香出资组建，注册资本 3,000 万元，经苏州市昆山工商行政管理局核准，取得注册号为 320583000369714 的企业法人营业执照。住所为昆山市巴城镇东盛路北侧，法定代表人为仲伟香，经营范围为“汽车模具、金属制品的加工、销售；货物及技术的进出口业务。”。

2010 年 5 月 12 日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具了苏新华会验（2010）第 408 号《验资报告》，确认截至 2010 年 5 月 12 日，江苏泽恩已收到其股东杨荣出资 1,500 万元、仲伟香出资 1,500 万元，合计为 3,000 万元，占注册资本的 100%，全体股东货币出资已全部到位。

江苏泽恩设立时出资情况及股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例（%）
1	杨荣	1,500.00	50.00
2	仲伟香	1,500.00	50.00
合计		3,000.00	100.00

2. 江苏泽恩第二次增加注册资本

2013 年 5 月 29 日，江苏泽恩召开股东会并作出决议，决定增加注册资本 2,000 万元，并由股东杨荣认缴 1,000 万元，仲伟香认缴 1,000 万元。

2013 年 6 月 4 日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具金会苏验字[2013]第 0652 号《验资报告》，确认截至 2013 年 6 月 4 日，江苏泽恩已收到股东杨荣、仲伟香缴纳的新增注册资本合计 2,000 万元，变更后的累计实收资本为 5,000 万元。

本次出资后，江苏泽恩股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	杨荣	2,500.00	货币	50.00
2	仲伟香	2,500.00	货币	50.00
合计		5,000.00		100.00

2011年1月13日，江苏泽恩办理了工商变更登记。

3. 江苏泽恩第一次股权转让

2013年7月1日，江苏泽恩召开股东会，决议同意股东杨荣、仲伟香将所持江苏泽恩股份转让给荣腾科技。

2013年7月1日，杨荣、仲伟香分别与荣腾科技签订股权转让协议，分别将其持有的江苏泽恩50%股权，合计5,000万元股份，以5,000万元价格转让给荣腾科技。

本次变更后，江苏泽恩的股权结构如下：

序号	股东	出资额（万元）	持股比例（%）
1	荣腾科技	5,000.00	100.00
合计		5,000.00	100.00

2013年8月2日，江苏泽恩办理了工商变更登记。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

1. 杨荣先生，公司董事长，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2012年7月20日被公司创立大会选举为董事，同日经第一届董事会第一次会议选举为董事长，任期为三年。

2. 仲伟香女士，公司董事，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2012年7月20日，经公司创立大会选举为董事，任期为三年。

3. 杨伟先生，1976年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年至2007年就读于淮阴食品工业学院国际贸易专业；2002年至2009年在昆山统柚木业有限公司任业务部部长；2009年至2012年担任昆山荣腾模具部品制造有限公司业务总监。2012年7月20日，被公司创立大会选举为董事，任期为三年。

4. 王靖华女士，1976年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年至2005年就读于中国地质大学会计学专业；2002年至2011年在昆山景崑电子有限公司任财务经理；2011年至今担任公司财务主管。2012年7月20日，被公司创立大会选举为董事，任期为三年。

5. 朱祥龙先生，1973年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年至1996年就读于江苏广播电视大学财会专业；1998年至2004年在昆山金海纸制品有限公司任财务课长；2005年至2012年在昆山曼氏集团上海奥利生物科技有限公司任财务经理；2012年进入公司财务部工作。2012年7月20日，被公司创立大会选举为董事，任期为三年。

6. 王建平先生，1965年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982年9月至1984年6月就读于江苏省经济管理学校统计专业；1984年7月至1990年5月担任昆山市计划委员会科员、副科长；1990年6月至1991年6月担任昆山市新镇镇政府镇长助理；1991年7月至2005年5月担任昆山市散装水泥办公室副主任、发改委党委委员、办公室主任；2005年6年至2012年9月担任昆山市发改委副主任；2012年10月至今担任昆山市工业资产经营有限责任公司总经理，兼任昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司、昆山华茂国际汽车商城置业有限公司、昆山市金茂工业园置业有限责任公司等公司法人代表。2014年6月3日，经公司2014年第三次临时股东大会选举为董事，任期为三年。

7. 顾卫东先生，1967年生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年9月至1989年7月就读于南京大学物理系专业；1989年8月至1991年1月担任昆山晶体管二厂职工；1991年1月至1996年1月担任昆山中江公司职员；1996年1月至1999年3月担任出国人员服务公司职员；2000年4月至今担任昆山市工业资产经营有限责任公司投资管理部经理。2014年6月3日，经公司2014年第三次临时股东大会选举为董事，任期为三年。

（二）公司监事

1. 陆卫萍女士，1973年生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1993年5月至2003年5月担任昆山市机电房产开发公司财务经理；2003年5月至2005年3月担任昆山金茂工业园置业有限责任公司财务经理；2005年4月至今担任昆山市工业资产经营有限责任公司财务经理。2014年6月3日，经公司2014年

第三次临时股东大会决议，被选举为监事，2014年6月5日，经公司第一届监事会第六次会议决议，被选举为监事会主席，任期均为三年。

2. 金根元先生，1950年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年至1991年就读于中南财经大学财务专业（自学修业）；1965年至1977年于昆山市千灯镇善浦村任团支部书记，治保主任；1978年至1983年于昆山市千灯镇中心小学任辅导员；1984年至1986年于昆山市千灯镇工业公司任财务科审计员；1986年至1997年任昆山市电子元件厂财务科长，党总支委员；2005年至今任公司办公室主任。2012年7月20日，经公司创立大会被选举为监事，任期为三年。

3. 万松先生，1983年生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000年至2003年就读于肥西花岗中学；2003至2005年从事个体经营；2005年至今先后担任公司职工、生产部经理等职务；2012年到2013年就读苏州PMBA学院。2014年5月16日，经公司职工代表大会决议，被选举为职工代表监事，任期为三年。

（三）公司高级管理人员

1. 杨荣先生，公司董事长兼总经理，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况”。2013年7月15日，经第一届董事会第四次会议，被聘为公司总经理，任期为三年

2. 杨伟先生，公司副总经理，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事”。2013年7月23日，经公司第一届董事会第五次会议，被任命为副总经理，任期为三年。

3. 王靖华女士，公司财务总监，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事”。2013年7月23日，经公司第一届董事会第五次会议，被任命为财务总监，任期为三年。

4. 朱祥龙先生，公司董事会秘书，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）公司董事”。2013年7月23日，经公司第一届董事会第五次会议，被任命为董事会秘书，任期为三年。

5. 徐刚先生，公司副总经理，男，1977年生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年至1999年就读于常州工学院模具设计与制造专业；2000年至

2012年6月份，历任通用模具工业（吴江）有限公司设计部组员、组长、主管、制造部工艺外协、业务报价、成本核算负责人、采购部经理、品保经理。2013年7月23日，经公司第一届董事会第五次会议被任命为副总经理，任期为三年。

八、公司最近两年主要会计数据和财务指标

财务指标	2013年12月31日/ 2013年度	2012年12月31日/ 2012年度
营业收入（元）	62,870,352.84	49,285,110.28
净利润（元）	2,676,573.27	-716,887.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,676,573.27	-716,887.73
扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,040,552.79	-818,350.88
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,040,552.79	-818,350.88
毛利率（%）	38.54	36.68
净资产收益率（%）	4.04	-1.18
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	10.53	-5.25
应收账款周转率（次/年）	2.81	2.95
存货周转率（次/年）	1.38	2.48
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.03
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,918,696.87	10,632,626.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.29	0.40
总资产（元）	199,423,071.96	167,800,760.70
股东权益合计（元）	48,347,964.97	75,671,391.70
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	48,347,964.97	75,671,391.70
每股净资产（元/股）	1.43	2.24
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.43	2.24
资产负债率（以母公司报表为基础）（%）	63.92	44.10
流动比率（倍）	0.72	1.30
速动比率（倍）	0.39	1.09

九、与本次挂牌相关的中介机构情况

（一）主办券商

名称：	广发证券股份有限公司
住所：	广州市天河北路183-187号大都会广场43层

法定代表人:	孙树明
联系电话:	020-87555888
传真:	020-87553577
项目小组负责人:	张柯
项目小组成员:	郑光炼、黄瑞国、胡浩

(二) 律师事务所

名称:	北京市中银(苏州)律师事务所
住所:	苏州市东环路1400号综艺开元大厦12楼B座
单位负责人:	罗洪岭
联系电话:	0512-62766608
传真:	0512-62766665
经办律师:	郭新燕、梁丽

(三) 会计师事务所

名称:	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
住所:	北京市西城区裕民路18号北环中心16层
单位负责人:	王全洲
联系电话:	010-82250666
传真:	010-82250851
经办注册会计师:	马海福、臧其冠

(四) 资产评估机构

名称:	上海申威资产评估有限公司
住所:	上海市虹口区东体育会路860号2号楼202室
法定代表人:	马丽华
联系电话:	021-31273006
传真:	021-31273006
经办资产评估师:	余伯康、倪红元

(五) 证券登记结算机构

名称:	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所:	北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
联系电话:	010-58598980
传真:	010-58598977

(六) 证券交易场所: 全国中小企业股份转让系统

住所:	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
联系电话:	010-63889512

传真：

010-63889674

第二章 公司业务

一、业务情况

（一）主营业务

公司主营业务是汽车、电机零部件模具及汽车零部件的研发、制造和销售。公司从成立最初的汽车模具制造，逐步扩展到汽车、电机零部件模具和汽车零部件的研发、设计、制造。公司致力于为国内外著名汽车整车制造厂商、零部件厂商、电机制造厂商提供模具及零部件。

（二）公司主要产品

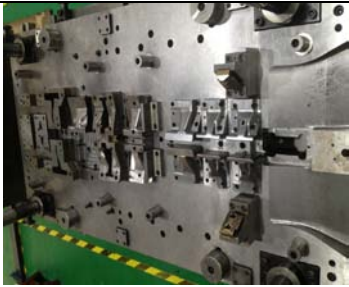
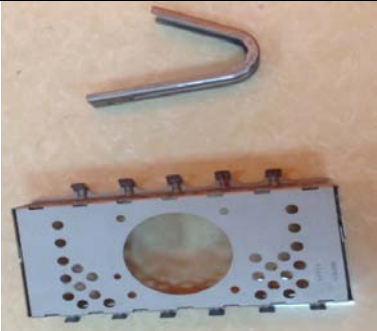
公司主要产品包括模具（主要包括汽车模具、电机零部件模具）、汽车零部件（主要包括注塑件和冲压件）。具体情况如下所示：

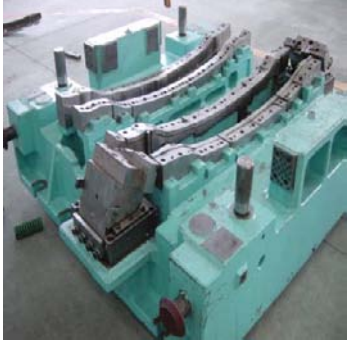
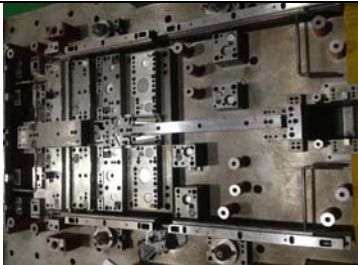
1. 模具

（1）汽车模具

公司生产汽车模具种类主要包括：座椅系列模具、四门两盖系列模具、仪表盘系列模具、发动机系列模具、底板系列模具等。

公司模具产品如下：

模具名称	公司生产的模具	模具生产的产品名称	模具生产的产品
座椅系列模具		座椅系列产品	
仪表盘系列模具		仪表盘系列产品	

发动机系列 模具		发动机系列 产品	
四门两盖 系列模具		四门两盖系 列产品	
			
底板系列 模具		底板系列产 品	

(2) 电机零部件模具

公司产品包括各种电机定子、转子模具及其产品，电机零部件模具产品如下：

模具名称	公司生产的模具	模具生产的产品 名称	模具生产的产品
电机定子、转子 模具		电机定子、转子	

2. 汽车零部件

公司生产和销售的汽车各种局部零件，包括注塑件和冲压件，主要应用于汽车底盘、仪表盘骨架、车门锁系统、座椅系统、排气管系统、发动机系统等。

公司注塑件产品如下：

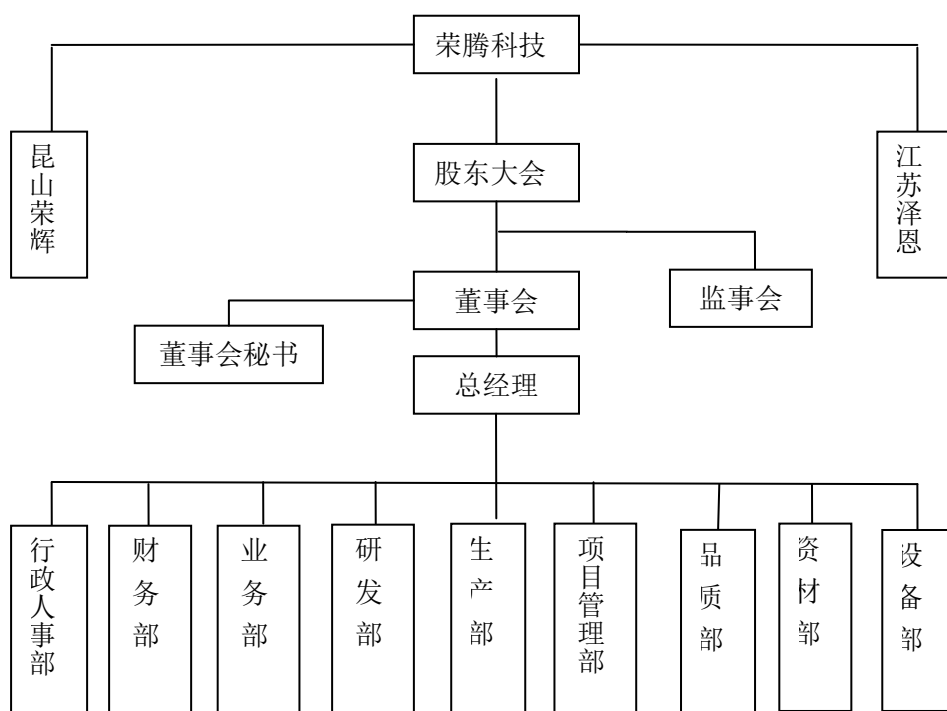
			
边管塞	内封盖	外封盖	按扣
			
卡扣	边条-上盖	滑块	边条-下座
			
汽车灯饰		汽车仪表	

公司冲压件产品：

			
上板盖	锁体盖	上盖	下盖
			
Cover plate	Base	下曲臂	Hinge

二、公司主要业务流程和方式

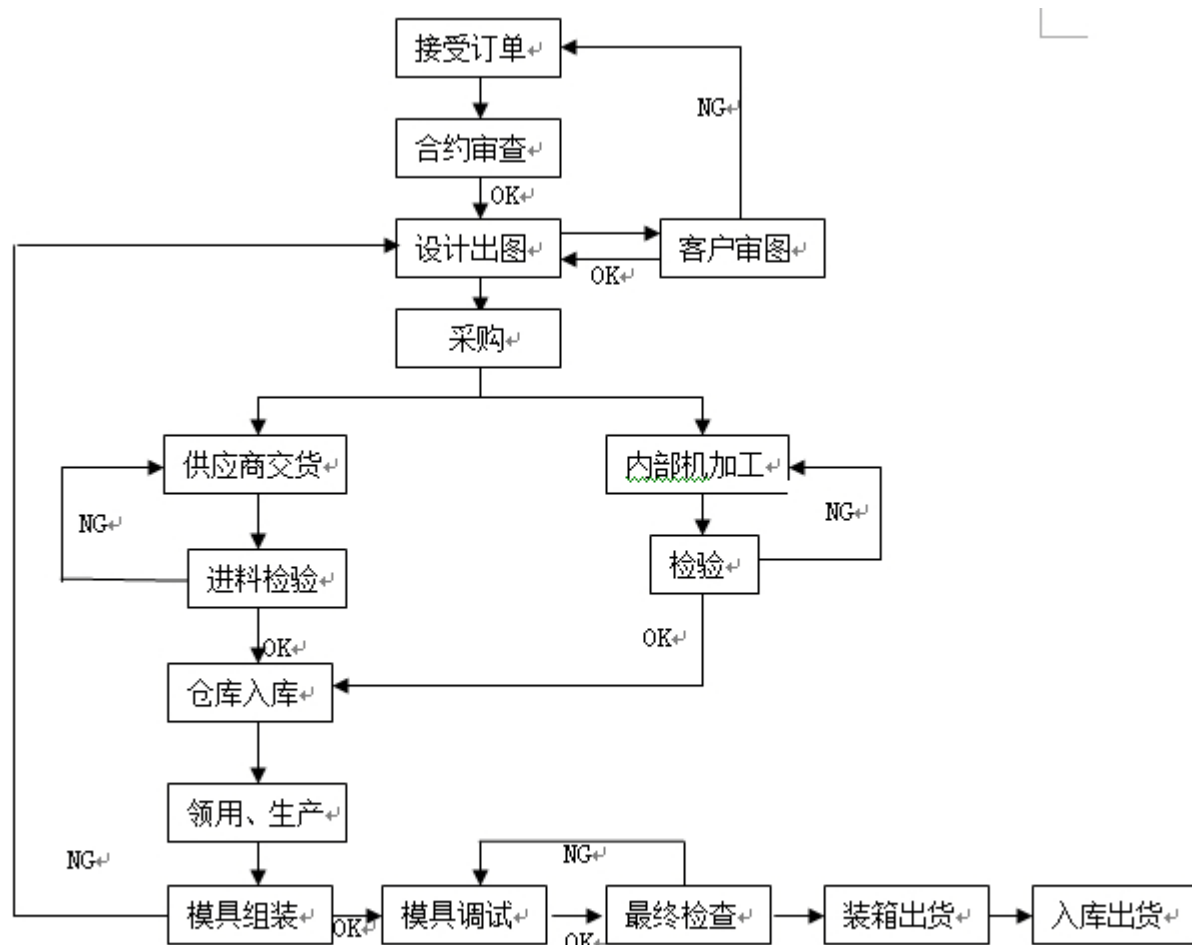
（一）公司内部组织结构图



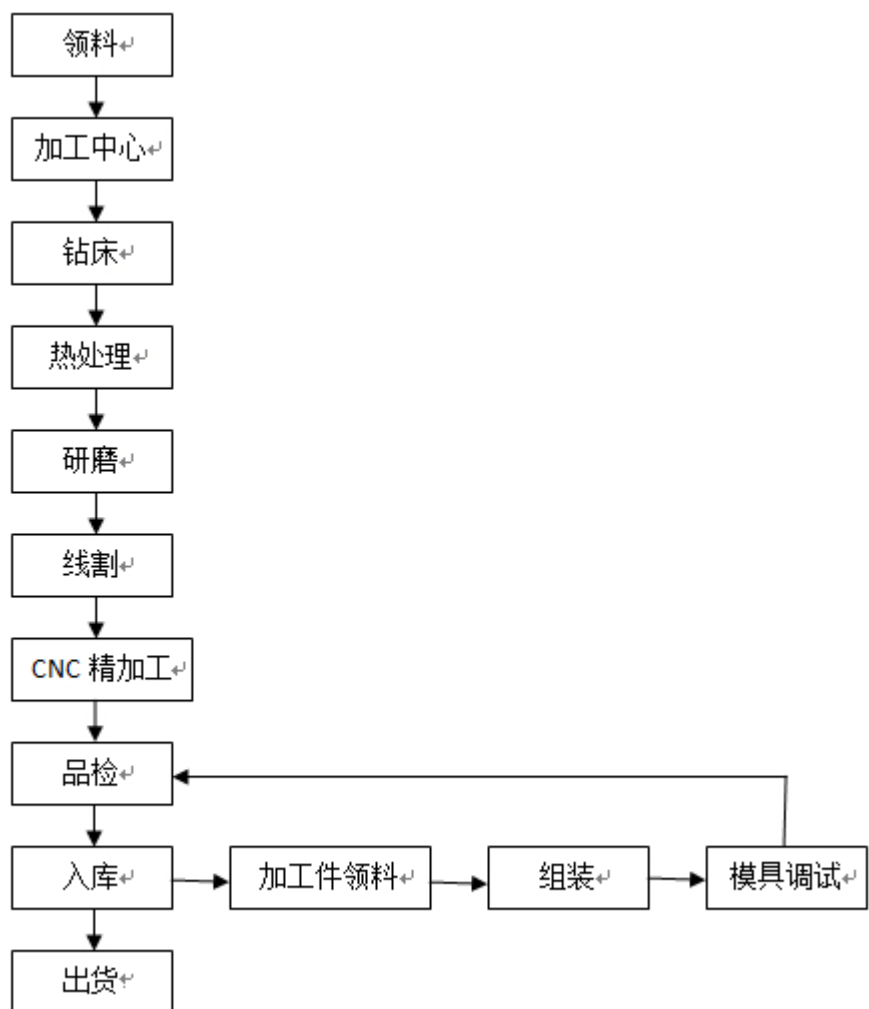
（二）公司主要生产和服务流程及方式

1. 模具

（1）业务流程图

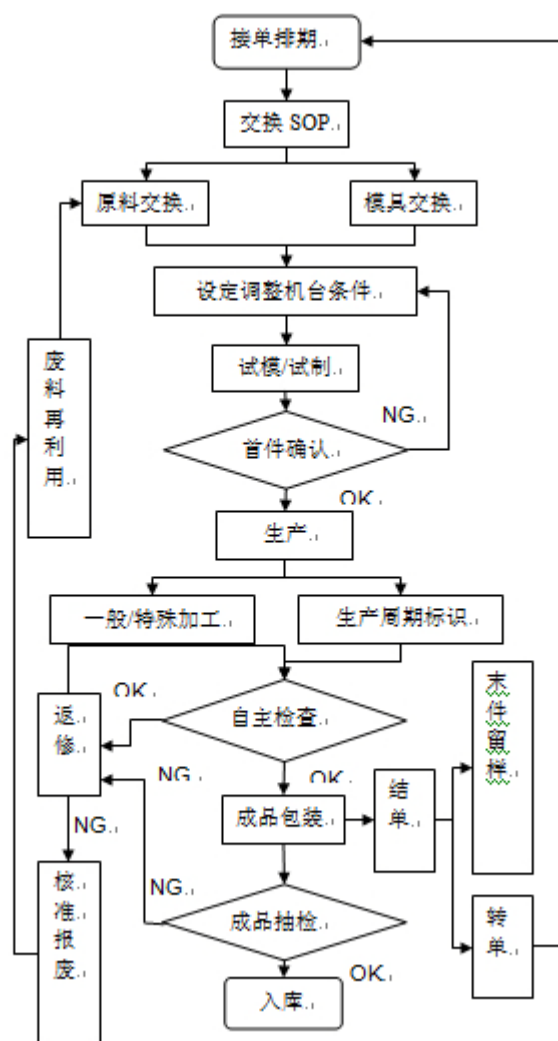


(2) 生产流程图



2. 汽车零部件

(1) 业务流程图



(2) 生产工艺流程图



三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）产品所使用的主要技术

公司属于模具生产企业，核心技术主要集中于汽车零部件模具及汽车零部件的研发生产。公司经过多年的研发和积累，拥有完整的模具设计开发、生产制造和调试检测技术，公司所采用的核心技术主要为自主研发。具体情况如下：

1. 模具成型的汽车覆盖件加强筋料厚控制技术

常规的汽车覆盖件加强筋的料薄一般为 1.5-2mm，公司使用的汽车覆盖件加强筋的料薄为 0.8mm，而产品的尺寸精度误差仍可控制在 0.005mm 内，使得该技术不但适应了汽车舒适度和美观度的要求，而且符合汽车轻量化的发展趋势，同时仍可保障产品的品质。

2. 铝合金汽车结构冲压件模技术

为了适应行业轻量化的发展趋势,越来越多的汽车采用了铝合金作为其结构件,将铝合金应用在汽车领域主要是需要考虑其强度和变形量是不是可以达到要求。在铝合金的模具冲压行业,往往较难控制的就是冲压过程中的产品形变。公司通过经验积累及自主研发,通过增加交接工艺缺口改善落料线与修边线交接不好的不足;通过对镶块进行表面 TD 强化处理解决翻边镶块上出现积屑的问题;通过控制翻边间隙参数控制制件的回弹量,一举解决冲压后产品的成形移边线不易控制、镶块表面 TD 强化处理技术、控制制件的毛刺和回弹量等一系列问题。

3. V 型和 U 型模技术

传统的波纹片生产过程中,只能冲出“一出一波”的 U 型波纹片或 V 型波纹片,生产效率较低,而公司在精密波纹片一次成型高速冲压模具中所使用的斜向 V 型模技术和直向高速精密 U 型模技术已经能够冲制出“一出两波”的波纹片,单位产品的成本大为降低。该技术的创新点在于 V 型每分钟出波 480 波以上,比传统模具高出 3 倍, U 型每分钟出波 400 波以上,比传统模具高出 8 倍,大大提高了生产效率,同时波纹片精度提高。

(二) 重要固定资产情况

公司的固定资产主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备四类。截至 2013 年 12 月 31 日,公司固定资产总体成新率为 86.36%。公司固定资产情况如下:

类别	2013. 12. 31 账面净值(元)	净值占比 (%)	成新率 (%)	折旧年 限(年)	预计净残 值率(%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	37,754,020.18	42.91	96.28	20	10	4.5
机器设备	47,815,840.93	54.34	81.46	10	10	9.0
运输工具	805,773.44	0.92	62.91	4 或 5	10	22.5 或 18
其他设备	1,614,868.41	1.83	65.62	5	10	18
账面净值 合计	87,990,502.96	100.00	86.36			

截至本说明书签署日,公司及子公司拥有的房产情况如下:

序号	房屋所有证证号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	设计用途	发证时间	所有人
1	昆房权证玉山字第 101210669 号	昆山市玉山镇益 胜路 108 号 4 号房	827.28	工业	2014.7.18	荣腾科技

2	昆房权证玉山字第101210670号	昆山市玉山镇益胜路108号7号房	1322.35	工业	2014.7.18	荣腾科技
3	昆房权证巴城字第281039760号	昆山市巴城镇东盛路318号4号房	8741.73	厂房	2012.8.20	江苏泽恩
4	昆房权证巴城字第281039759号	昆山市巴城镇东盛路318号3号房	3657.37	厂房	2012.8.20	江苏泽恩
5	昆房权证巴城字第281039758号	昆山市巴城镇东盛路318号1号房	39.02	配电	2012.8.20	江苏泽恩
6	昆房权证开发区字第301203076号	昆山开发区兵希昆嘉路473号3号房	301.28	工业	2014.3.13	荣腾科技
7	昆房权证开发区字第301203077号	昆山开发区兵希昆嘉路473号4号房	5124.45	工业	2014.3.13	荣腾科技

（三）主要无形资产情况

1. 专利技术

截至本说明书签署日，公司已获得十九项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利名称	发明人	专利号	专利申请日	证书号	授权公告日
1	一种波纹片压制模具	杨荣	ZL200920153827.0	2009.5.6	1367325	2010.2.24
2	带薄片收集装置的冲压模具	冯诸	ZL200920074272.0	2009.7.14	1411854	2010.5.12
3	带弯折冲件的冲压模具	冯诸	ZL200920074271.6	2009.7.14	1409734	2010.5.12
4	冲压机床的自动脱模模具	冯诸	ZL200920074274.X	2009.7.14	1412715	2010.5.12
5	冲压机床上模压紧模具	冯诸	ZL200920074273.5	2009.7.14	1515576	2010.8.25
6	一种八板式铁芯模架	杨荣	ZL201020160293.7	2010.4.15	1602100	2010.11.24
7	一种反压脱料机构	杨荣	ZL201120006340.7	2011.1.11	1921075	2011.9.7
8	一种带弯折冲头的快速冲压模具	杨荣	ZL201120160288.6	2010.4.15	1737972	2011.3.30
9	一种高速连续模凸模润滑结构	杨荣	ZL201120222826.4	2011.6.28	2088583	2012.1.25
10	一种连续冲压模具	杨荣	ZL201120100412.4	2011.4.8	2101206	2012.2.8
11	缸垫压波纹模具	杨荣	ZL201220381841.8	2012.8.3	2697356	2013.2.13

12	一种 V 形折弯模具	杨荣	ZL201220423786.4	2012.8.24	2696721	2013.2.13
13	一种拉延模具	杨荣	ZL201220423561.9	2012.8.24	2730434	2013.2.27
14	模具成型角度快速调整机构	杨荣	ZL201220462885.3	2012.9.12	2795368	2013.3.27
15	回转叠铆模	杨荣	ZL201220467715.4	2012.9.14	2794457	2013.3.27
16	扇形片下料模	杨荣	ZL201220423451.2	2012.8.24	2795489	2013.3.27
17	修边翻边冲孔复合模	杨荣	ZL2012204223787.9	2012.8.24	2898509	2013.5.8
18	模具加工产品的负角度快速成型	杨荣	ZL201220462460.2	2012.9.12	2911763	2013.5.15
19	一种连续冲压折弯模具	杨荣	ZL201220448328.6	2012.9.5	2793668	2013.3.27

截至本说明书签署日，公司已获得两项发明专利，具体情况如下：

序号	专利名称	发明人	专利号	专利申请日	证书号	授权公告日
1	一种波纹片压制模具及波纹片生产系统	杨荣	ZL200910136611.8	2009.5.8	804542	2011.7.6
2	一种反压脱料机构	杨荣	ZL201110004352.0	2011.1.11	1114522	2013.1.2

截至本说明书签署日，江苏泽恩获得一项发明型专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	发明人	专利号	专利申请日	证书号	授权公告日
1	一种卷圆抽芯导向机构	发明专利	杨荣	ZL201110004342.7	2011.1.11	1115777	2013.1.2

截至本说明书签署日，江苏泽恩获得十一项实用新型专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	发明人	专利号	专利申请日	证书号	公告日
1	电机定子铁芯圆点叠铆模具	实用新型	杨荣	ZL201120306976.3	2011.8.23	2172282	2012.4.25
2	三板式高速级进冲压模具	实用新型	杨荣	ZL201120306980.X	2011.8.23	2183477	2012.5.2
3	汽车波纹片加工装置	实用新型	杨荣	ZL201320097134.0	2013.3.4	3164934	2013.9.11

4	模具加工 废料快速 出仓机构	实用 新型	杨荣	ZL201320116033.3	2013.3.14	3164330	2013.9.11
5	平面度保 证装置	实用 新型	杨荣	ZL201320060819.8	2013.2.4	3164932	2013.9.11
6	冲床防止 误加工装 置	实用 新型	杨荣	ZL201320096756.1	2013.3.4	3165331	2013.9.11
7	快速取产 品翻板装 置	实用 新型	杨荣	ZL201320096868.7	2013.3.4	3164583	2013.9.11
8	双动微调 成型机构	实用 新型	杨荣	ZL201320096932.1	2013.3.4	3165181	2013.9.11
9	分步骤厚 壁拉伸成 型模具	实用 新型	杨荣	ZL201320096795.1	2013.3.4	3164099	2013.9.11
10	模具双向 滑块机构	实用 新型	杨荣	ZL201320115822.5	2013.3.14	3163151	2013.9.11
11	分步骤控 伸成型模 具	实用 新型	杨荣	ZL201320060827.2	2013.2.4	3164635	2013.9.11

2. 商标情况

截至本说明书签署日，公司拥有一项注册商标，具体情况如下：

序号	商标名称	申请号/ 权利号	申请日期	注册人	核定使用类别	核定使用商品	商标有效期
1		7002775	2008.10 .16	荣 腾 模 具	第6类	垫板；钢板；钢板桩；金属板条；金属杆；金属片和金属板；金属支架；金属柱；金属桩；装甲板。	2011.4.7- 2021.4.6

公司上述商标尚在有限公司名下，未及时办理更名手续。公司承诺在本说明书签署之日起三个月内将上述商标权属由有限公司变更至股份公司名下。上述商标注册人为公司，不存在权属纠纷，将其更名至股份公司名下不存在法律障碍。

截至本说明书签署日，江苏泽恩拥有两项注册商标，具体情况如下：

序号	商标名称	申请号/ 权利号	申请日期	注册 人	核定 使用 类别	核定使用商品	商标有效期
1		11262191	2012. 7. 26	江苏 泽恩	第 6 类	锌粉；垫板；金属杆； 铁板；铁条；金属板条； 金属柱；角铁；金属支 架；金属片和金属板。	2013. 12. 21- 2023. 12. 20
2		10379170	2012. 1. 4	江苏 泽恩	第 12 类	汽车；小汽车；小型机 动车；公共汽车；卡车； 越野车；卧车；水车； 救护车；货车（车辆）	2013. 3. 14- 2023. 3. 13

3. 软件使用权

截至 2013 年 12 月 31 日，公司及子公司账面有五项软件使用权，均为外购取得，具体情况如下：

序号	软件名称	取得 方式	取得日期	使用期限	预计摊 销月数	净值（元）
1	迪艾工程软件系统	购买	2013. 8. 31	永久使用	60	188,817.68
2	CAD 软件	购买	2013. 9. 30	永久使用	60	62,222.22
3	UG 软件	购买	2013. 10. 31	永久使用	60	167,521.37
4	ERP 软件	购买	2013. 11. 30	永久使用	60	108,931.93
5	编程软件	购买	2013. 7. 31	永久使用	60	27,500.00
	合计					554,993.20

4. 土地使用权

截至本说明书签署日，公司及子公司拥有的土地使用权情况如下：

编号	土地使用权证	座落	使用权面 积(m²)	地类 (用途)	使用权 类型	终止日期	使用 权人
1	昆国用(2007)第 12007100040 号	昆山市玉山镇同 心中心路西侧	1,320.40	工业用 地	出让	2056.12.26	荣腾 模具
2	昆集用(2004)字 第 22004100111 号	昆山市玉山镇模 具路东侧	2,247.00	工业用 地	集体流 转	2052.11.16	荣腾 模具
3	昆国用(2011)第 18011104019 号	昆山市巴城镇东 盛路北侧	13,332.00	工业用 地	出让	2060.12.14	江苏 泽恩
4	昆国用(2014)第 DWB90 号	开发区昆嘉路南 侧、洞庭湖路东 侧	21,308.00	工业用 地	出让	2053.12.03	荣腾 科技

昆国用(2007)第 12007100040 号、昆集用(2004)字第 22004100111 号土地
使用权证书使有权人仍为“昆山荣腾模具部品制造有限公司”，尚未更名为“江
苏荣腾精密组件科技股份有限公司”，原因为该等土地使用权证书公司用作抵押

担保，抵押担保期限尚未到期，无法办理更名所致。公司承诺上述权证抵押担保到期后及时办理更名手续。

报告期内，江苏泽恩曾租赁昆山工业资产房产与土地。2013年3月15日，江苏泽恩与昆山工业资产签订《合作经营协议》，协议内容主要包括：（1）江苏工业资产提供位于昆山开发区兵希昆嘉路473号4号房、3号房（昆嘉路南侧、洞庭湖路东侧）作为江苏泽恩经营场所；（2）江苏泽恩独立核算，独立经营，昆山工业资产不参与其生产经营；（3）江苏泽恩每年支付昆山工业资产固定利润（税后）人民币九十万元。（4）合作期为三年。2014年4月5日，上述租赁场地土地使用权人已经变更为荣腾科技，本协议自动终止。

上述资产权属清晰，所有权人或使用权人均为公司及子公司，不存在权属方面的法律纠纷。

（四）业务许可资格或资质情况

目前，公司及其子公司获取一系列的经营资质及认证证书，具体情况如下：

获证单位	证书名称	颁发单位	有效期
荣腾科技	高新技术企业证书 (编号: GR201332000315)	江苏省科学技术厅 江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局	颁发日期为 2013. 12. 11, 有效期三年
	进出口货物收发货人报 关注册登记证书 (编码 3223960225)	中华人民共和国昆山 海关	2004. 11. 22-2017. 4. 28
	重合同守信用企业证书 (编号: (2012) 016 号)	昆山市人民政府	2012. 3. 28-长期
	中国精密冲压模具重点 骨干企业证书 (编号: 中 模企证【2012】108 号)	中国模具工业协会	2012. 5-2016. 5
江苏泽恩	江苏省民营科技企业证 书 (编号: EC20130436)	江苏省民营科技企业 协会	2013. 7-2015. 7
	进出口货物收发货人报 关注册登记证书 (编码 3223962709)	中华人民共和国昆山 海关	2014. 1. 21-2017. 1. 27
	环境管理体系认证证书 ISO14001: 2004 (编号: E4953)	英国国家质量保证有 限公司	2013. 6. 17-2016. 6. 17

	质量管理体系认证证书 ISO/TS16949: 2009 (NQA 编号: E4953、IATF 编号: 0149272)	英国国家质量保证有 限公司	2012. 10. 29-2015. 10. 28
--	--	------------------	---------------------------

(五) 特许经营权情况

报告期内，公司暂不涉及特许经营权的情况。

(六) 员工情况

1. 员工划分

截至 2014 年 3 月 31 日，荣腾科技共有员工 102 人，具体结构如下：

按年龄划分			按专业结构划分			按教育程度划分		
年龄	人数	占比 (%)	部门	人数	占比 (%)	学历	人数	占比 (%)
30 岁以下	71	69.61	管理人员	19	18.63	本科及以上	9	8.83
31-40 岁	24	23.53	研发人员	29	28.43	大专	35	34.31
40 岁以上	7	6.86	生产人员	54	52.94	高中及以下	58	56.86
合计	102	100.00	合计	102	100.00	合计	102	100.00

子公司江苏泽恩共有员工 159 人，具体结构如下：

按年龄划分			按专业结构划分			按教育程度划分		
年龄	人数	占比 (%)	部门	人数	占比 (%)	学历	人数	占比 (%)
30 岁以下	98	61.63	管理人员	15	9.43	本科及以上	7	4.40
31-40 岁	48	30.19	研发人员	50	31.45	大专	49	30.82
40 岁以上	13	8.18	生产人员	94	59.12	高中及以下	103	64.78
合计	159	100.00	合计	159	100.00	合计	159	100.00

子公司昆山荣辉共有员工 26 人，具体结构如下：

按年龄划分			按专业结构划分			按教育程度划分		
年龄	人数	占比 (%)	部门	人数	占比 (%)	学历	人数	占比 (%)
30 岁以下	15	57.69	管理人员	3	11.54	本科及以上	0	0
31-40 岁	8	30.77	研发人员	0	0	大专	3	11.54
40 岁以上	3	11.54	生产人员	23	88.46	高中及以下	23	88.46
合计	26	100.00	合计	26	100.00	合计	26	100.00

2. 核心技术人员

(1) 核心技术人员概况

杨荣先生，公司董事长，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“(二) 控股股东和实际控制人基本情况”。

徐刚先生，公司副总经理，详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（三）公司高级管理人员”。

单松泉先生，江苏泽恩冲压事业部总经理，男，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1980 年至 1984 年就读于南京航空航天大学机械工程系机械制造工程专业；1984 年至 1994 年任上海航空电器厂助理设计工程师、高级工程师；1994 年至 1996 年任 East (Thailand) Electrical Accessory Co.,Ltd. 品质和项目经理；1996 年至 1998 年任 Civia (Thailand) Co.,Ltd. 冲压和塑胶工厂厂长；1998 年至 2005 年任安特（上海）精密部件有限公司品质部、营业部经理；2005 年至 2006 年任上海贝联金属部品有限公司市场开发经理；2006 年至 2011 年任上海博俊精密部件有限公司总经理；2012 年至今任江苏泽恩冲压事业处总经理。

蒋洪辉先生，江苏泽恩注塑事业处总经理，男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年至 2002 年任昆山宏新塑料有限公司成型课长，2002 年至 2004 年任昆山骏意电子有限公司工程课长，2004 年至 2007 年任昆山韦翔塑料有限公司注塑部副经理，2007 年至 2010 年任苏州海威光电有限公司制造部经理，2010 年至今任江苏泽恩汽注塑事业部总经理。

（2）核心技术人员持股情况

截至本说明书签署日，以上核心技术人员除杨荣直接持有公司1,645万股股份并和其妻仲伟香通过阳林投资间接持有公司240万股外，其他核心技术人员未持有公司股份。

最近两年内公司核心技术人员保持稳定，未发生重大变动。

（七）公司研发情况

1. 研发机构设置

公司设有独立的研发部门，其职能包括新产品、新技术的研究与开发。具体负责模具产品图面检讨、产品图面展开、产品素材尺寸评估、产品工序拆解、模具组立图与模具零件设计、产品设变、模具维修、模具图面变更与图面发行等内容。

2. 研发队伍情况

截至2014年3月31日，公司及其子公司研发人员共有79人，占公司及子公司总人数的27.53%，其中专职研发人员75人，均来自机械制造、模具设计与制造等专业，多数人员具有两年以上的研发经验。总体而言，公司的研发团队知识结构较为合理，研发能力较强，有效地支撑了公司的研发体系。

研发人员学历结构见下表：

学历	人数	所占比例（%）
本科及以上	11	13.92
专科	68	86.08
合计	79	100.00

研发人员年龄结构见下表：

年龄	人数	所占比例（%）
21-30	59	74.68
31-40	20	25.32
合计	79	100.00

3. 研发费用情况

公司研发投入较为稳定，拥有自主研发能力。公司2012年度研发费用为1,623,969.11元，占营业收入的3.30%；2013年度研发费用为1,496,466.10元，占营业收入的2.38%。

四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况

（一）报告期业务收入的主要构成

报告期内公司的主营收入来自模具销售，其主要情况如下：

项目	2013 年度（元）	占比（%）	2012 年度（元）	占比（%）
模具	50,725,507.30	82.26	39,500,669.29	80.66
冲压件	5,845,318.60	9.48	7,105,940.05	14.51
注塑件	5,095,299.96	8.26	2,368,178.64	4.83
合计	61,666,125.86	100.00	48,974,787.98	100.00

公司专业从事汽车模具、电机零部件模具及汽车零部件的研发、制造和销售企业。报告期内公司收入绝大部分由主营业务收入构成。报告期内收入呈现稳定增长态势，2013 年主营业务收入较 2012 年同比增长 25.91%。

（二）主要客户

报告期内，前五大客户的销售额占营业收入总额的比例分别约为 55.67%、32.32%。公司前五大客户统计情况如下：

序号	客户名称	2012 年度销售额 (元)	占当年营业收入 的比例 (%)
1	昆山康凯	10,961,075.98	22.24
2	江苏华东天工投资有限公司	6,837,606.84	13.87
3	早川金属制品（昆山）有限公司	4,245,523.32	8.62
4	吉地亚汽车系统有限公司	2,906,300.91	5.90
5	昆山皇田汽车配件工业有限公司	2,484,668.55	5.04
前五大客户销售额合计		27,435,175.60	55.67
2012 年销售合计		49,285,110.28	100.00

序号	客户名称	2013 年度销售额 (元)	占当年营业收入 的比例 (%)
1	昆山品田精密塑胶有限公司	5,115,427.35	8.13
2	昆山皇田汽车配件工业有限公司	4,166,414.68	6.63
3	昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司	3,813,846.15	6.07
4	LINDE WIEMANN	3,777,848.40	6.01
5	上海航空发电机制造股份有限公司	3,444,106.84	5.48
前五大客户销售额合计		20,317,643.43	32.32
2013 年销售合计		62,870,352.84	100.00

公司产品为模具、汽车零部件，报告期内，模具产品销售占主营业务收入的 80%以上，由于不同模具的用途存在较大差异，工作流程各异，一般没有重复加工并批量生产，同时我国汽车行业平稳发展，汽车零部件的市场需求也呈现稳步增长的趋势，汽车零部件厂商对于模具的需求也是逐步增加，公司客户主要为汽车零部件厂商，客户根据订单及市场预估决定模具的采购量，同时模具具有使用时间相对长，单套价格高等特点，使得公司模具销售模式具有以单定产、单套销售的特点，导致公司客户较为分散。

（三）报告期内主要原材料及供应情况，占成本的比重

公司生产模具所需要的主要材料包括碳素钢、合金钢等，冲压件所需主要材料包括不锈钢、冷轧钢、铝、铜等，注塑件所需材料主要包括塑料粒子、色母、铜等，报告期内原材料占成本比重如下：

期间	产品类别	材料占成本比重 (%)
2012 年	模具	37.73

2013 年	冲压件	51.92
	注塑件	49.86
	模具	35.38
	冲压件	53.23
	注塑件	48.39

（四）主要供应商

公司报告期内对前 5 名供应商的采购额分别占年度采购总额的 24.96%和 26.24%。公司前五大供应商统计情况如下：

序号	供应商名称	2012 年度采购额 (元)	占当年采购总额的 比例 (%)
1	昆山康凯	5,753,383.39	11.23
2	苏州华兴恒泰机电有限公司	2,649,572.65	5.17
3	昆山吉盛模具材料有限公司	1,686,261.28	3.29
4	杭州友佳精密机械有限公司	1,282,051.28	2.50
5	ACMEastChina(HK)Limited	1,417,590.00	2.77
前五大供应商采购额合计		12,788,858.60	24.96
2012 年采购合计		51,243,465.15	100.00

序号	供应商名称	2013 年度采购额 (元)	占当年采购总额的 比例 (%)
1	昆山康凯	9,082,230.28	9.60
2	昆山圣康建设工程安装有限公司	6,103,729.48	6.45
3	昆山吉盛模具材料有限公司	5,423,513.88	5.73
4	盘起工业(大连)有限公司	2,406,684.55	2.54
5	昆山永泽模具五金有限公司	1,816,677.23	1.92
前五大供应商采购额合计		24,832,835.42	26.24
2013 年采购合计		94,648,969.75	100.00

（五）公司生产加工外协情况

公司的产品为汽车模具及汽车零部件，汽车模具采用自主加工与外协生产结合的方式，汽车零部件基本不涉及外协加工，根据汽车模具的业务流程，业务部门在客户处接到正式订单后，公司进行内部合约审查，后由研发部门设计出图，图纸经客户审核同意后由采购部门进行原材料采购，并转入内部加工程序对模具的各个零部件进行加工成型，或因产能不足将部分原材料交给合作工厂进行委托加工模具成型，外协加工后品质部进行检验，公司拥有严格的产品质量标准及质

量检验程序，对内部加工模具及外协加工模具统一检验，有效降低产品不良率，提高产品质量。

2012 年、2013 年公司的生产成本分别为 3,463.66 万元和 7,558.39 万元，外协加工金额分别为 643.07 万元和 1,807.56 万元，分别占生产成本的 18.57% 和 23.91%。

报告期内，前五大外协厂商如下：

2012 年度				
序号	加工厂名称	加工内容	金额(元)	占外协加工总额比例
1	昆山湘岳精密模具有限公司	模具加工	965,732.10	15.02%
2	太仓坤泰精密模具有限公司	模具加工	909,914.53	14.15%
3	昆山市元合力众模具有限公司	模具加工	607,641.03	9.45%
4	苏州钰铭金属工业有限公司	模具加工	406,766.24	6.33%
5	昆山市玉山镇铭旭精密模具配件厂	模具加工	399,907.69	6.22%
2012 年前五大外协加工厂加工金额合计			3,289,961.59	45.01%

2013 年度				
序号	加工厂名称	加工内容	金额(元)	占外协加工总额比例
1	昆山湘岳精密模具有限公司	模具加工	1,657,369.43	9.17%
2	六和铸造工业（昆山）有限公司	模具加工	1,601,303.90	8.86%
3	太仓坤泰精密模具有限公司	模具加工	1,467,900.00	8.12%
4	苏州钰铭金属工业有限公司	模具加工	920,676.80	5.09%
5	昆山尚瑞斯模具有限公司	模具加工	911,394.94	5.04%
2013 年前五大外协加工厂加工金额合计			6,558,645.07	36.28%

报告期内，公司的外协工厂分布较为分散，主要的外协厂商与公司合作时间较长，已形成稳定的合作关系，同时汽车模具的生产对于技术和经验的要求主要集中在前端模具的设计开发和后端的组装调试上，对中端模具的加工成型要求相对不高，市场上存在大量具备此段生产环节生产能力的企业，因此外协厂商的选择性和可替代性较强，公司不存在对外协厂商的重大依赖。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员与外协厂商不存在关联关系，没有在外协厂商中任职或拥有权益。

（六）公司与前五大供应商、前五大客户关联情况

1. 昆山康凯

昆山康凯成立于2010年2月28日,由杨荣与康保和出资组建有限责任公司,经苏州市昆山工商行政管理局核准,取得注册号为320583000352188的企业法人营业执照,法定代表人为康保和,注册资本50万元,其中杨荣持有昆山康凯50%股权计25万元,康保和持有昆山康凯50%股权计25万元。

2010年6月18日,昆山康凯增加注册资本250万元,均由股东杨荣认缴250万元,增资后的注册资本为300万元,其中杨荣持有昆山康凯91.67%的股权计275万元,康保和持有昆山康凯8.33%股权计25万元。

2012年5月29日,股东杨荣与周荣林签订股权转让合同,将其持有的昆山康凯91.67%的股权计275万元转让给周荣林。至此,昆山康凯注册资本为300万元,由周荣林持有91.67%的股权计275万元,康保和持有昆山康凯8.33%股权计25万元。杨荣不再持有昆山康凯任何股权。

2014年3月8日,昆山康凯召开股东会并作出决议,同意昆山康凯予以注销,并成立清算小组。2014年4月8日,昆山康凯在江苏经济报刊登注销公告。截至本说明书签署日,注销公告业已期满,现正在办理税务、工商等部门的注销手续。

报告期内,昆山康凯系公司2012年第一大客户和报告期内第一大供应商,具体情况详见本说明书“第四章 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“(二)关联交易”、“(三)关联交易必要性”、“(四)关联交易定价方法及公允性”。

2. 昆山永泽

昆山永泽成立于2007年9月28日,由自然人张宏兵和杨永英共同出资组建的有限责任公司,注册资本500万元,注册号为320583000180517,法定代表人为张宏兵,注册地址为玉山镇城北高科园模具区益胜路108号,经营范围为“模具及零配件、五金材料销售。”2007年9月15日昆山永泽股东会决议,选举张宏兵为执行董事,选举杨伟为公司监事。2014年2月26日,昆山永泽股东会决议,免去杨伟监事职务。

根据2012年7月20日荣腾科技股东大会决议,选举张宏兵为荣腾科技监事,任期三年。根据2013年7月15日荣腾科技2013年第二次临时股东大会决议,张宏兵监事职务予以撤销。昆山永泽控股股东张宏兵于2012年7月20日至2013

年 7 月 15 日兼任荣腾科技监事，除此之外，未担任荣腾科技公司及其子公司其他职务，也未在荣腾科技公司及其子公司领取薪酬。

报告期内，昆山永泽在 2012 年第五大供应商，具体情况详见本说明书“第四章 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”、“（三）关联交易必要性”、“（四）关联交易定价方法及公允性”。

除此之外，报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在上述供应商或客户中任职或拥有权益。

（七）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

截止 2014 年 3 月 31 日，对公司及其子公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：（重大业务合同的标准：采购合同单笔金额 10 万元以上，销售合同与设计制造合同单笔金额 80 万元以上）

合同类型	序号	订单日期	订货方/供货方	订单金额（元）	履行情况
销售合同	1	2012.09.19	迈梭电子（上海）有限公司	997,000.00	执行完毕
	2	2012.10.23	MP0 Group	1,786,310.92	执行完毕
	3	2013.02.18	上海元禾汽车模具有限公司	2,150,000.00	执行完毕
	4	2013.03.12	日芯光伏科技有限公司	5,500,000.00	执行完毕
	5	2013.04.25	LINDE WIEMANN	1,089,543.85	执行完毕
	6	2013.05.10	斯诺浦汽车部件（广州）有限公司	980,000.00	执行完毕
	7	2013.06.15	昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司	1,632,200.00	执行完毕
	8	2013.06.25	苏州福维斯精密机械有限公司	1,020,000.00	执行完毕
	9	2013.07.01	MP0 Group	1,913,147.60	执行完毕
	10	2013.07.24	LINDE WIEMANN	871,762.50	执行完毕
	11	2013.07.20	摩缇马帝汽车科技（昆山）有限公司	1,004,666.13	执行完毕
	12	2013.08.12	上海航空发动机制造股份有限公司	1,865,000.00	执行完毕
	13	2013.08.12	无锡市华光金属科技有限公司	1,010,000.00	执行完毕
	14	2013.09.01	昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司	1,450,000.00	执行完毕
	15	2013.11.01	昆山品田精密塑胶有限公司	1,800,000.00	执行完毕
	16	2013.11.03	昆山三联机械设备工业有限公司	960,000.00	执行完毕
	17	2013.03.13	无锡市华光金属科技有限公司	3,100,000.00	执行中
	18	2013.03.29	星宇科技（无锡）有限公司	1,942,200.00	执行中
	19	2013.06.09	烟台华浦汽车部件有限公司	1,500,000.00	执行中
	20	2013.06.11	星宇科技（无锡）有限公司	2,141,100.00	执行中
	21	2013.07.02	星宇科技汽车部件（盐城）有限公司	2,445,300.00	执行中

	22	2013. 09. 09	靖江市新程汽车零部件有限公司	4, 190, 000. 00	执行中
	23	2013. 09. 13	伟速达（中国）汽车安全系统有限公司	924, 300. 00	执行中
	24	2013. 10. 24	LINDE WIEMANN	2, 079, 289. 17	执行中
	25	2013. 11. 02	奇昊汽车系统（苏州）有限公司	1, 259, 643. 00	执行中
	26	2013. 11. 27	浦项（苏州）汽车配件制造有限公司、上海拖拉机内燃机有限公司	2, 005, 647. 97	执行中
	27	2013. 12. 10	林德英利（天津）汽车部件有限公司	3, 776, 666. 40	执行中
	28	2013. 12. 10	麦格纳汽车系统有限公司	1, 434, 332. 00	执行中
	29	2014. 02. 05	奇昊汽车系统有限公司	882, 525. 00	执行中
	30	2014. 02. 18	吉地亚汽车系统有限公司	1, 506, 750. 00	执行中
	合计			55, 217, 384. 54	
采购合同	1	2013. 07. 16	昆山永泽模具五金有限公司	360, 000. 00	执行完毕
	2	2013. 08. 01	昆山杰德模具有限公司	313, 393. 00	执行完毕
	3	2013. 08. 08	昆山吉盛模具材料有限公司	190, 535. 05	执行完毕
	4	2013. 08. 10	太仓顺泰模具钢有限公司	302, 641. 03	执行完毕
	5	2013. 09. 03	太仓顺泰模具钢有限公司	266, 183. 26	执行完毕
	6	2013. 09. 05	昆山吉盛模具材料有限公司	353, 282. 61	执行完结
	7	2013. 09. 05	米思米（中国）精密机械贸易有限公司	276, 317. 92	执行完毕
	8	2013. 09. 10	昆山永泽模具五金有限公司	330, 000. 00	执行完毕
	9	2013. 09. 20	昆山永泽模具五金有限公司	350, 000. 00	执行完毕
	10	2013. 09. 23	苏州凯贸铸造工业有限公司	409, 527. 20	执行完毕
	11	2013. 10. 21	昆山吉盛模具材料有限公司	373, 095. 77	执行完毕
	12	2013. 10. 25	盘起工业（大连）有限公司	345, 000. 49	执行完毕
	13	2013. 10. 25	盘起工业（大连）有限公司	385, 954. 61	执行完毕
	14	2013. 11. 05	昆山吉盛模具材料有限公司	351, 296. 47	执行完毕
	15	2013. 11. 19	六和铸造工业（昆山）有限公司	218, 761. 40	执行完毕
	16	2013. 12. 4	昆山湘岳精密模具有限公司	310, 635. 00	执行中
	17	2014. 01. 02	昆山乾嘉金属制品厂	432, 900. 00	执行中
	18	2014. 01. 02	靖江市隆昊机械设备厂	198, 000. 00	执行中
	19	2014. 02. 12	昆山永泽模具五金有限公司	165, 500. 00	执行中
	合计			5, 933, 023. 81	

五、业务模式

（一）商业模式

公司凭借在模具领域的技术及客户资源优势，在汽车模具、电机模具制造基础上，逐步向产业链下游延伸，积极开拓汽车零部件、电机定子、转子等产品，使母公司主要承担模具的研发、制造，子公司主要承担汽车零部件的生产和销售，

打通模具与下游零部件业务，从而进一步完善公司产业链，获得更广阔的市场空间，努力促进公司业务的持续、稳定增长。公司拥有独立的研发团队，在掌握核心技术和多项知识产权的基础上，采用“以单定产”模式进行生产，出售给境内外客户，从而获得收入与利润。

（二）销售模式

公司产品需按照客户的要求设计、制造，差异性较强，因此公司主要采用直接销售方式，通过业务推销、展会推介、广告宣传、电子商务等途径获取订单，拓展市场。

（三）盈利模式

公司目前主要通过汽车、电机零部件模具及其零部件制造与销售获取利润。同时，公司引进先进技术，加大研发投入，推动产品、技术等不断升级，加大与上下游企业的深入合作，在质量控制及成本价格方面获得一定保障，为公司持续盈利创造充分条件。

（四）生产模式

公司模具产品采用“以单定产”模式，根据客户提供的样品或设计图进行订制生产，由于各产品设计和精度方面存在较大差异，工作流程各异，一般没有重复加工。公司产品的生产模式为“订单生产”，根据客户订单具体需求，并利用自身的技术和经验优势进行产品设计和生产。

六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

公司主要从事汽车、电机零部件模具及汽车零部件的研发、制造和销售，根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》，公司所属行业为模具制造业(C3525)；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为专用设备制造业（C35）。

（一）所处行业概况

1. 模具制造业概况

模具是工业生产的基础工艺装备，被称为“工业之母”，75%的粗加工工业产品零件、50%的精加工零件、绝大部分塑料制品均由模具加工成型。作为国民经

济的基础工业, 模具涉及机械、汽车、轻工、电子、化工、冶金、建材等各个行业应用范围十分广泛。

现代模具制造行业属于技术密集型行业。模具生产要采用一系列高新技术, 如 CAD/CAE/CAM/CAPP 等技术、计算机网络技术、激光技术、逆向工程和并行工程、快速成形技术及敏捷制造技术、高速数控加工及超精加工、微细加工、复合加工、表面处理技术等。因此, 模具工业已成为高新技术产业的一个重要组成部分, 在国民经济中占有十分重要的地位。模具分类具体情况如下:

序号	分类标准	具体分类
1	成型材料	塑料成型模具、硅胶成型模具、金属成型模具
2	成型方法	注塑模、冲压模、压铸模、锻压模
3	加工精度	精密模具 (误差在 $\pm 2 \mu\text{m}$ 内)、普通精度模具

汽车模具被誉为“汽车工业之母”, 汽车生产中90%以上的零部件需要依靠模具成形。在美国、日本等汽车制造业发达国家, 模具产业超过40%的产品是汽车模具。汽车模具包括冲压模具、塑料模具、铸造模具等, 其中冲压模具所占比重约40%。而在冲压模具中, 汽车覆盖件模具又占据了主导地位, 因此“汽车模具”常特指“汽车冲压模具”或“汽车覆盖件模具”。汽车覆盖件模具是汽车车身生产的重要工艺装备, 其设计和制造时间约占汽车开发周期的2/3, 是汽车换型的主要制约因素。汽车覆盖件模具具有尺寸大、工作型面复杂、技术标准高等特点, 属于技术密集型产品。汽车覆盖件模具按以其冲压的汽车覆盖件类型可分为外覆盖件模具、内覆盖件模具和结构件模具。

2. 汽车零部件行业概况

汽车零部件是构成汽车配件加工整体的各单元及服务于汽车配件加工的产品, 主要包括发动机配件、电器仪表系配件、汽车灯具、汽车内外饰、车身及附件。作为汽车模具的下游产业, 汽车零部件行业在发达国家是一个成熟的产业, 由于发达国家汽车工业产能过剩, 通过全球化、模块化、系统化采购降低成本, 通过应用高技术提高汽车产品技术含量成为汽车工业重塑竞争力的重要手段, 作为汽车工业基础的零部件, 在不断提高技术含量的同时, 正在不断从高成本的发达国家向发展中国家转移, 以降低成本, 提高竞争力。汽车工业在我国处于迅速发展阶段, 我国的汽车零部件工业也积极调整产品结构, 不断提高技术水平, 加快国产化步伐, 形成一批初具规模, 能面向多种车型配套并开始进入国际市场的重要产品和骨干企业, 零部件生产实力有所增强。

3. 模具制造业上下游

(1) 行业上游

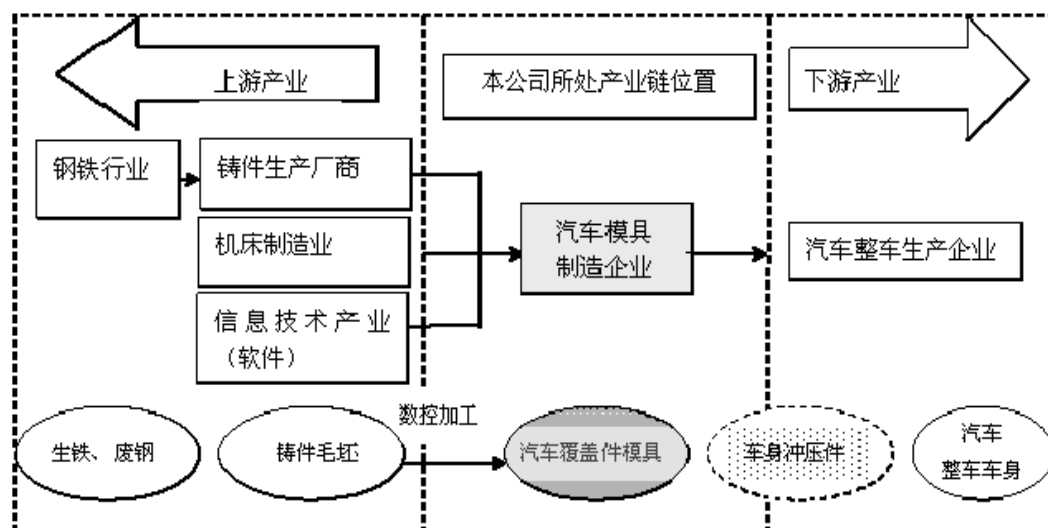
钢是精密模具的主要组成部分，直接影响着精密模具价格及行业的利润水平。精密模具具有高精度、表面光滑及寿命较长等特点，且正朝高档化、精密化、多样化、个性化及高附加值方向发展，模具钢质量直接影响着精密模具质量及性能。

数控机床是精密模具行业的主要加工设备，其发展对于提升精密模具的精度、光滑度及使用寿命，有效的缩短制造周期，降低生产成本有着重要的意义。数控机床价格相对高昂，在本行业企业固定资产中比重较高。数控机床行业的发展，使得加工精度的上升及机床价格的下降，对本行业的发展有着重要的推动作用。

(2) 行业下游

模具属于生产过程中的中间产品，不用于最终消费，其需求依赖于下游各行业的需求。由于模具应用极其广泛，几乎所有的产品都需要模具加工，单一行业在一定时期内需求并不能主导模具行业的发展，因此模具行业不依赖于下游某个具体行业发展，而更多地受宏观经济发展影响。

模具制造业可以有效的带动其他行业的发展，被称为“效益放大器”。零部件市场规模远远大于模具制造业本身的价值，其生产最核心部分是模具，因此模具制造商天然具备向下游扩张的潜质与优势。最理想的情况是，模具制造企业能打通模具与下游零部件的生产，这既可充分运用在模具设计上的能力，又能分享下游较大的市场份额。据统计，模具制造业可带动其相关产业产值的比例大约是1:100，即模具制造业发展1亿元，可带动相关产业产值100亿元。



汽车模具产业上下游示意图

（二）行业监管及相关产业扶持政策

1. 行业管理体制

公司所处行业属于完全竞争性行业，受国务院、工业和信息化部、国家发展和改革委员会等颁布的行政法规、部门规章的约束，行业自律社团组织为中国模具工业协会，行业相关标准制定组织为中国模具标准化技术委员会，本公司属于中国模具工业协会专业会员单位，接受协会的政策指导和享受行业政策扶持。

2. 行业主要法律法规、产业规划及政策

序号	制定部门	制定或发布时间	政策与法律法规名称	具体内容
1	国务院	2009. 5. 12	《国家装备制造业调整和振兴规划》	规划指出，“提升四大配套产品制造水平，夯实产业发展基础。”，其中第三条明确指出：“重点发展大型精密型腔模具、精密冲压模具、高档模具标准件，高效、高性能、精密复杂刀具，高精度、智能化、数字化测量仪，高档精密磨料磨具等。”“在对铸件、锻件、模具、数控机床产品增值税实行先征后返的政策到期后，研究制定新的税收扶持政策，调整政策适用范围，引导发展高技术、高附加值产品。”

2	国务院	2010. 10. 10	《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	我国将在“十二五”期间重点发展战略性新兴产业。高端装备制造产业作为“十二五”重点发展的七大新兴战略性产业之一，提出“重点强化基础配套能力”；同时除了高端装备制造产业，节能环保、信息技术产业、新能源、新能源汽车等其余新兴战略性新兴产业将通过对下游应用市场的推动，间接带动模具制造产业的发展。
3	中国模具工业协会	2011. 6. 1	《模具行业“十二五”发展规划》	提出“重点发展大型、精密、复杂、组合、多功能复合模具和高速多工位级进模、连续复合精冲模、高强度厚板精冲模、子午线轮胎活络模具以及微特模具”，“重点骨干企业达到160个左右，其中10亿元级企业10个左右。重点骨干企业研发费用要占销售收入的5%左右，都要有自己的研发队伍和专利技术，其中半数左右要建立技术中心。”
4	国家发展和改革委员会	2013. 2. 16	《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》	将“大型（下底板半周长度冲压模>2500毫米，下底板半周长度型腔模>1400毫米）、精密（冲压模精度≤0.02毫米，型腔模精度≤0.05毫米）模具”、“非金属制品精密模具设计、制造”列入“鼓励类”产品，并将“软边结构自行车胎，以棉帘线为骨架材料的普通输送带和以尼龙帘线为骨架材料的普通V带，轮胎、自行车胎、摩托车胎手工刻花硫化模具”列入“淘汰类”产品。

3. 模具行业标准

(1) 国家颁发的模具主要产品标准：

序号	模具类型	相关标准
1	塑料注塑模	零件（GB4169—4170）； 中、小型模架及技术条件（GB/T12556.1—2）； 大型模架及技术条件（GB/T12555.1—15）
2	冲模	模架（GB/T2851—2861）； 钢板模架（JB/T7181—7188）； 零件及技术条件（JB/T7642—7652）； 圆凸模与圆凹模（JB/T5825—5830）
3	压铸模	压铸模零件及技术条件（GB4678—4679）
4	锻模	通用锻制模块尺寸系列及计量方法（JB/T5900）； 金刚石拉丝模具（JB3944—85）

(2) 国家颁布的主要模具工艺质量标准：

序号	模具类型	相关标准
1	塑料模具	塑料注射模具验收技术条件（GB/T12554—90）； 塑封模具技术条件（GB/T14663—93）； 塑封模具尺寸公差规定（GB/T14664—93）； 塑料模具成型部分用钢及其热处理技术条件（JB/T6057—92）； 塑料成型模具型面类型和粗糙度（JB/T7781—95）； 橡胶模具技术条件（JB/T5831—91）
2	冲模	冲模验收技术条件（GB/T14662—93）； 冲模用钢及其热处理技术条件（JB/T6058—92）； 冲模模架技术条件（JB/T8050—95）； 冲模模架精度检查（JB/T8071—95）
3	其他模具	压铸模验收技术条件（GB8844—88）； 辊锻模通用技术条件（ZB/TJ46003—90）； 紧固件冷锻模具技术条件（JB/T4213—96）； 冷锻模具用钢及热处理技术条件（JB/T7715—95）； 热锻成型模具钢及其热处理技术条件（JB/T5823—91）； 聚晶金刚石拉丝模具技术条件（JB/T5823—91）； 硬质合金拉丝模具技术条件（JB/T3943—85）； 玻璃制品模具技术条件（JB/T5785—91）

（三）进入本行业的主要障碍

模具制造行业整体属于技术密集型及资本密集型相结合的行业，研发能力带来的新产品持续开发能力是一个模具企业的核心竞争力，因此存在着一定的进入壁垒，具体如下：

1. 技术壁垒

模具行业需要较强的技术实力，从产品设计开始、到模具制作、注塑、装配及表面处理等，工序比较繁琐且这些工序之间相互影响，必须有良好的生产管理水平 and 前后配合才能高效完成。所以模具设计技术、加工工艺、品质控制和生产管理水平都要求较高，需要长时间的实践和积累。同时，由于模具更新换代较快，模具企业需要长期不断进行模具技术、品质控制及生产管理等多方面的更新和提高。

2. 管理经验壁垒

在模具制造过程中，设计、编程、操作中的失误或者误差会使得模具实物与客户样品不同导致必须修模，严重情况下，必须重新设计制造。修模会使得模具企业制造成本提升，利润下降，而一旦出现必须重制模具的状况，模具生产企业

订单必定亏损，因此，如何避免人为原因导致的修模、报损、返工现象成为了模具企业工作的重中之重。模具企业只有通过不断的实践和长期的积累，才能不断提升生产管理水平，建立起一套行之有效的流程作业标准，减少企业修模次数，杜绝重制现象。而这必须通过长时间的积累，不是新进企业短时间内所能拥有的。

3. 人才壁垒

作为技术密集型行业，高素质的研发队伍与技术队伍对于公司的生存发展至关重要，通常一名合格的模具设计人才既要熟悉模具设计制造，又要熟悉与之配套的软硬件技术、下游行业特性及对产品功能的特殊需求等，因此过硬的专业素质及丰富的产品经验二者缺一不可。由于我国核心技术水平仍然落后于欧美及日本市场，培养或招募一支高素质的团队对于行业潜在进入者将会构成一定阻碍。

4. 资金规模

要成为一个种类齐全、质量过硬的模具厂商需要购置大量的机械、设备、仪器，引进专业技术人才，需要大量的资金。资金实力要求使得其他企业进入本行业时需要跨越较高的门槛。同时，模具公司服务对象包括大量国际大型跨国公司，而跨国公司业务规模往往较大，这就要求作为其全球供应链一个重要环节的模具企业必须具有较大的生产规模，只有实现生产规模化，才能有效地降低采购成本和生产成本。

（四）市场供求状况及变动原因

1. 市场供应

（1）模具

目前，美国、日本、德国等发达国家的模具总产值都已超过机床总产值，主要得益于其电子、计算机技术在世界上的领先优势。同时，欧美模具企业的先进技术和先进管理，使其生产的大型、精密、复杂模具，对促进汽车、电子、通讯、家电等产业的发展起了极其重要的作用，也给模具企业带来了良好的经济效益。

近年来，全球制造业以垂直整合模式向亚太地区转移，全国目前共有生产模具的厂商数万家，绝大部分都是中小型企业，从人员接近100万人。华东、华南和华北成为我国三大主要模具生产基地，聚集了我国主要的模具企业形成一大批具有规模的模具产业园，产业集聚效应逐渐凸显。国内模具产业无论在质还是在量上都取得巨大突破，目前我国模具行业的生产规模已经占据世界总量近10%，

仅次于日本、美国位列世界第三¹，我国俨然已经发展成模具制造大国，中国的模具产业已经进入至成熟期，产业发展稳定有序。2012年整个模具行业的产能已超过2,000亿元，销售总额接近1,400亿元²。我国的模具工业体系已基本完善。同时，模具产品结构更趋合理，按照的材料和成形方法分为十大类主要有冲压模、注塑、铸锻、玻璃等。近几年，就国内市场而言，模具产业供需两旺，企业投资热情高涨，较大的技改项目和新建项目不断出现。

通过坚持技术进步和不断转型升级，我国模具工业不仅基本满足我国制造业发展对模具品种、质量和数量的要求，而且具备了多品种批量出口的能力。1999年我国模具出口打破了徘徊近20年的局面，出口额突破1亿美元，经过10年的高速增长（年增长35%以上），2010年我国模具出口达到22亿美元，首次超过模具进口（21亿美元），2012年我国模具出口额达到37亿美元，2013年1-9月份，我国模具出口总额达到31.28亿美元，出口呈稳步增长发展走势³。

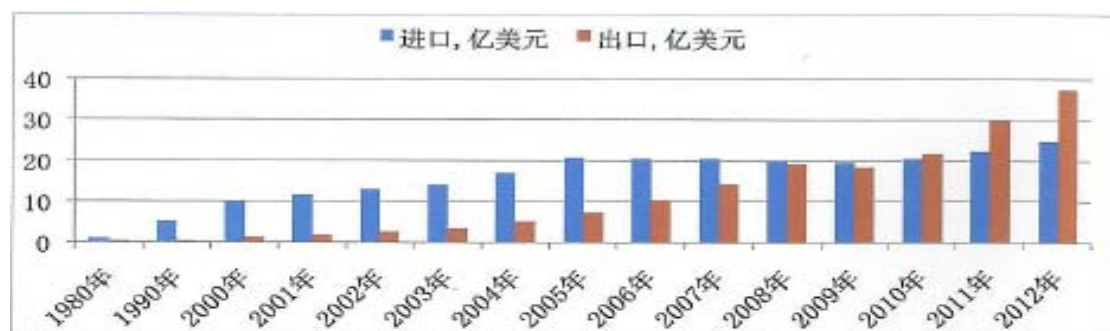
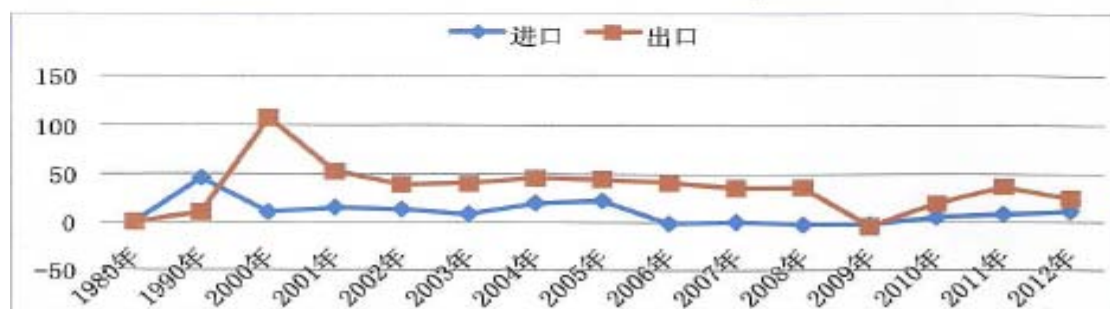


图1 改革开放以来我国模具进出口情况



数据来源：《中国模具信息》第160期

模具产业超过40%的产品是汽车模具，根据中国模具工业协会数据显示，随着汽车工业的发展，汽车模具制造业已进入世界前五位，2013年，我国汽车模具销售额约600亿元⁴。

（2）汽车零部件

¹ 数据来源：《模具工业》第395期

² 数据来源：《中国模具信息》第160期

³ 数据来源：《中国模具信息》第160期

⁴ 数据来源：《模具工业》第395期

从我国汽车行业整体来看，汽车生产企业数量多、规模小。主要原因是整车制造技术，尤其是轿车制造技术多采用国外汽车厂商的技术生产，并通过合资途径完成，形成数量众多的汽车合资企业。另一方面，我国许多省份都将汽车工业列为本省经济发展的支柱产业，纷纷投资建厂。上述原因使我国汽车制造企业数量增长较快，2013 年汽车年产总量已达 2,387 多万辆⁵，而汽车零部件及配件制造业的销售收入总额超过 20,000 亿元，出口超过 3,300 亿元⁶。

2. 市场需求

（1）模具

模具应用领域不断扩大，在机械、汽车、电子、家电等传统行业的基础上，航空航天、新能源、IT、医疗器械等行业迅速发展，为模具制造业提供了新的市场机遇。

一辆普通轿车制造需要约1,500个模具，当中有接近1,000个的冲压模具和超过200个的内饰件模具⁷，因此汽车模具被誉为“汽车工业之母”。在美国、日本等汽车制造业发达国家，模具产业超过40%的产品是汽车模具。

汽车模具行业的发展与汽车工业的高速成长息息相关。我国汽车工业的迅猛发展和市场需求为本行业提供了难得的发展机遇和巨大的推动力。近十年，我国汽车工业取得长足发展，年均复合增长率高达20%以上。2009年中国汽车产量为1,379.1万辆，同比增长48.30%，首次成为全球产销量第一国家。随着宏观经济复苏，以及国家对汽车工业的政策扶持，中国继续保持全球产销量第一的地位。2013年我国汽车市场保持平稳增长态势，月产销量均在200万辆左右，全年累计产销超过2,387万辆⁸。汽车工业的快速发展，催生了汽车模具市场的巨大需求。目前，汽车尤其是轿车已进入多元化、个性化发展阶段，随着市场竞争加剧，汽车生产企业更多地依靠新车型上市来争取市场份额，一般企业常常同时开发多款新车型。新车投放、旧车改型步伐不断加快，周期越来越短，其中全新车型开发周期已由原来的4年左右缩短到1~3 年，旧车改型周期已由原来的6~24 个月缩短到4~15 个月。近年，我国汽车制造企业每年推出的新车型上百种，这些新车型相当大的一部分是在保持发动机及汽车底盘基本不变的情况下，汽车外观的变

⁵ 数据来源：国家统计局网站

⁶ 数据来源：《中国模具信息》第 158 期

⁷ 数据来源：中国塑料模具网

⁸ 数据来源：国家统计局网站

化，即车身覆盖件的不断更新，而汽车覆盖件的更新均需要汽车模具作为基础装备，由此对汽车模具产生了巨大的需求。

随着国内模具骨干企业综合实力不断提升、汽车厂商成本压力加大以及国家政策鼓励，奇瑞、长城、华晨等众多自主品牌汽车企业，先后将汽车开发所需的整车模具由进口转向国内采购；大众、通用等著名合资汽车企业也开始将高端汽车模具转向国内采购。模具国产化进一步扩大了国内模具市场需求，尤其是高端汽车模具市场。国内汽车模具企业已具备了生产中高档轿车覆盖件模具的能力；同时我国平均劳动力成本低廉，模具性价比优势明显。基于上述因素，近年来，国外汽车厂商纷纷转向我国采购，并将我国作为新的汽车模具制造基地，客观上带动了我国汽车模具的出口。

2013年中国模具行业的销售总额约1400亿元，而汽车模具的销售总额约600亿元。根据模具行业“十二五”规划，预计2015年模具行业的销售总额将达到1,740亿元，其中汽车模具市场将保持年均10%以上的增长速度。⁹

随着宏观经济逐渐复苏，电力、冶金、石化等电机下游应用领域的需求进一步增长，加上国家大力推广高效节能电机，电机制造业增幅明显。

电机定转子冲片和铁心作为实现电能和机械能相互转化的关键部件，因此被称为电机的“心脏”，其能量损耗的高低是影响电机总能耗的重要因素。电机制造业需求增长将进一步带动电机模具及电机转子、定子市场的迅速发展。

（2）汽车零部件

汽车整车的市场容量（产销量和保有量）决定汽车零部件的市场容量，十年来，汽车零部件的国内外市场规模不断扩大。2012年汽车零部件累计出口金额达到553.22亿美元，其中汽车零件、附件及车身出口金额达到278.77亿美元，同比增长2.74%。在欧美等汽车成熟市场，汽车整车与汽车零部件的产值规模比例达1:1.7¹⁰。中国汽车零部件2012年总产值的达到22,212.70亿元，但占整车产值规模（49,943.62亿元）的比重仅为44.48%，远低于欧美发达国家，尚有较大发展潜力¹¹。而从国外汽车产业发展规律看，人均GDP达到4000美元时，将进入全面汽车消费时代，我国汽车零部件行业也会伴随汽车行业的增长而呈现长期增加趋势。

⁹ 数据来源：《中国模具信息》第148期

¹⁰ 数据来源：中国行业研究网

¹¹ 数据来源：中经网产业数据库

（五）行业基本风险特征

1. 行业竞争加剧

尽管我国模具规模稳居世界前列，但产品结构并不合理，高档、精密、复杂类模具自给率较低，低档模具供过于求，市场竞争在不断加剧。国内模具的产品附加值低，同质化严重，价格战成为企业主要竞争手段，导致模具价格和行业经营利润率不断下降，亏损甚至倒闭企业日益增多。近年来国际模具制造巨头凭借技术优势及资金实力大举进入国内，进一步挤压了国内企业的利润空间。

2. 国内整体技术落后，高端人才缺乏

近年来我国模具行业职工队伍发展迅速，目前已近 100 万人，但在数量与质量方面跟不上行业发展要求，不能满足模具企业实际需要。模具行业的人才需要经验积累，模具设计学习需要 2-3 年，成为一名优秀的模具设计师则需要 10 年左右。初学者面对枯燥和艰苦的学习，以及较长的实践考验，常常半途而废，一旦学成，又被同行业公司高薪挖走，导致企业技术人才严重不足。

3. 宏观经济形势影响

近年来宏观经济形势对我国模具制造业带来一定程度的冲击，使我国模具产品出口受阻，模具订单大量减少、推迟甚至取消，加之欧美地区贸易保护主义抬头，部分国家和地区对我国模具产品实施反倾销限制，部分企业因产品缺乏竞争力以及资金链断裂而倒闭停业。

4. 外资依存度高

鉴于中国广阔市场、相对低廉的人力及原材料成本，外资逐步加大对中国模具企业的投入，以分享中国模具制造业快速增长的红利，国内模具制造业对外资的依存度逐年增大。以我国模具大省广东省为例，外资企业已占全省模具产能 60%左右，合资企业约占 10%左右。一旦出现外资大规模流出，将会对我国模具制造行业造成巨大冲击。

（六）行业周期性、季节性、区域性特征

公司所处行业的下游应用领域，如汽车制造、医疗器械、电机、塑料等，与国民经济发展息息相关。宏观经济运行周期性波动，将对汽车制造、电机、塑料等行业产生重大影响，进而影响模具制造业的发展。因此，模具制造业的周期与经济周期呈现正相关联系。

公司所处行业的下游应用领域的消费需求，如汽车制造、医疗器械、电机、塑料等，均呈现一定的季节性特征。以商用车产销为例，3月份达到全年最高点，之后逐月下降，7月为最低点，从8月开始开始逐步回升，10-12月销量高于上年同期水平。公司主要产品为汽车模具、模架及五金制品，其季节性与汽车行业季节性类似，呈现出“中间冷两头热”的格局，即1-6月份，订单较多，7、8月份订单较少，9-12月又逐渐回升。

公司所处行业呈现出一定的区域性。从产业布局来看，珠江三角洲和长江三角洲是我国模具工业最为集中的地区，环渤海地区近年来发展快速。广东是模具第一大省，浙江、上海、江苏、安徽等省市位居全国前列。

七、公司面临的主要竞争状况

（一）行业竞争格局

1. 汽车模具

随着汽车模具市场需求的快速增长，数控机床和计算机软件等先进技术和生产装备在模具行业中的逐步应用，我国汽车模具产业形成了新的竞争格局：一是以天汽模、一汽模、东风汽模、成飞集成、比亚迪模具等为代表的行业重点骨干企业，不断进行产业结构升级，产品逐渐向高档汽车覆盖件模具转型；二是以本公司为代表的一些规模较小的模具企业迅速壮大，普什模具、上海屹丰模具等拥有较大投资规模的新兴企业不断涌现，并在市场上抢得一席之地；三是外来资本积极投入国内模具市场，如丰田一汽（天津）模具有限公司。根据覆盖件类别及汽车整车厂要求，汽车覆盖件模具可划分为低端、中端和高端三个档次。其中技术含量低的模具已供过于求，市场利润空间狭小；中端具市场竞争日趋激烈，而技术含量较高的高端模具还远不能满足市场需求，具有巨大的发展空间。

层级	主要产品	市场化程度	代表企业
高端	1. 达到国际主流汽车厂家出口标准要求的模具；2. 国内市场关键部件覆盖件模具（主要包括侧围、翼子板、车门、发动机盖、顶盖等）	此层级参与厂商少、进入有一定壁垒，市场竞争较为平缓	一汽模、东风汽模、成飞集成、上海屹丰模具、天气模等
中端	国内非关键大中型内覆盖件模具	此层级有众多实力雄厚的企业参与竞争	行业内的10余家重点骨干企业

低端	国内自主品牌汽车结构件模具和非关键中小型内覆盖件模具	低端市场企业众多，同质化现象严重，产品供过于求，竞争极为激烈	长三角、珠三角等地中小模具制造企业、家庭作坊
----	----------------------------	--------------------------------	------------------------

本公司定位于中高端市场，在中端市场，目前已形成相对稳定的竞争格局，市场参与者主要包括本公司在内的10余家重点骨干企业。在高端市场，本公司经过几年的探索，正逐步进行国际汽车模具市场的开拓，已经获得数家国外汽车厂商的认同并获得供应商资格。

2. 电机模具

目前电机定子、转子行业竞争格局主要呈现公开采购和自行配套并存的局面，即电机企业生产过程中所需的电机定子、转子主要由专业生产厂商和电机企业自身的配套车间供应。随着行业成熟度的不断提高，分工的继续深化，电机定子、转子的专业化生产已成为行业发展的必然趋势，未来电机定子、转子将更多地由专业化生产厂商供应。但是目前国内专业化生产厂商数量仍然较少，规模普遍较小。

2. 汽车零部件

从汽车零部件行业来看，汽车零部件配套体系相互独立，不能相互交叉配套，导致汽车零部件生产企业数量多，但大部分规模小，竞争激烈。根据全国模具工业协会统计，目前我国汽车零部件企业数以万计，但真正具备较大规模、较高水平的企业不多。模具开发技术和制造工艺决定汽车零部件的质量，零部件企业是否具有模具开发和制造能力直接决定了该企业未来的发展，虽然目前公司该部分收入占营业收入收入较少，但公司可充分利用所掌握的先进的模具开发应用技术，向产业链的下游—汽车零部件延伸，以获取更多的利润。

（二）公司的竞争优势

1. 稳定的客户优势

由于汽车模具、汽车零部件对品质的严格要求，一些国际组织、国家和地区行业协会对汽车模具、汽车零部件产品质量及其管理体系均已提出各类标准，模具、零部件供应商必须通过这些组织的评审（即第三方认证），才可能被整机厂选择为候选供应商。如汽车生产和相关配件组织应用 ISO9001:2008 特殊要求的 ISO16949 标准，即是汽车发电机领域的权威标准。通过第三方严格认证后，汽

车模具、汽车零部件企业还需要由整车厂进一步做出评审（即第三方认证），评审通过才能作为整车厂采购体系的成员。

第三方认证审核通常针对某项产品的单独审核，认证的周期长，技术质量要求高，双方投入大，供应商一旦通过第三方认证即成为整车厂该种规格零部件的合格供应商，双方即建立长期稳定的合作关系，整车厂一般也不轻易改变供应商。公司目前主要客户大部分为国内外大型汽车零部件供应商，并建立了长期的合作伙伴关系，有力巩固了本公司的竞争优势和行业地位。

2. 优秀的模具配套开发能力

公司在与整车零部件配套企业合作伊始，就投入资源建立了一支具有很强的模具研发、模具设计制造能力的技术团队，从客户产品设计阶段就与客户对接沟通，参与产品前端模具设计，为新产品提供模具的解决方案，同时在公司制造模具，这也奠定了该产品在客户中的不可替代性和不可转移性之地位，使订单获取得到了保证，同时获得了客户的认可和依赖。公司一直大力推行新产品研发及工艺技术改进工作，针对客户需求及行业发展趋势，进行在研项目的储备和推进。

3. 严谨的质量保证体系

产品质量达标并保持稳定，是专业化的零部件制造企业获得订单的重要原因。公司拥有高速冲床、博世氩焊机、精密数控坐标磨、精密数控慢走丝线切割机、OK7725线切割机、数控送料机等先进设备等。上述设备在国内同行业中处于领先水平，且覆盖模具研发、生产、试验、检测的全过程，为提高加工精度、生产效率、保持产品的质量稳定性提供了保证。

稳定优良产品质量，是公司吸引客户，尤其是国内外大型客户的关键要素。公司在产品生产过程中，公司利用丰富的生产经验并通过计算机辅助模拟，合理安排质量控制工艺和质量控制程序，并根据多次的试验结果，最终确定高效和规范的生产工艺流程，有效提高产品质量和降低产品不良率。

同时，公司不断引入先进的管理理念，从企业标准化、质量管理体系、计量体系、生产环境、工艺和工装管理、人力资源管理等各方面建立起完整和有效的制度，整体提升了企业的过程控制能力，确保高稳定性、高可靠性的生产。公司已通过了ISO14001:2004和ISO/TS16949:2009等质量体系认证，产品质量在行业处于领先地位，并获得客户的一致认同。

4. 区域优势

公司位于江苏省昆山市，昆山市是我国沿海地区电机、汽车零部件产业较为集中的地区之一，公司产品上下游产业分布较为密集。公司充分利用此区位优势实现专业化分工，提高了生产效率。同时，华东地区经济发达，交通运输便利，这些都为公司发展提供了良好的环境。民营经济较为活跃，使得公司的经营环境也较为宽松，能够得到政策的有力支持。

（三）公司的竞争劣势

1. 融资渠道单一

作为民营企业，公司虽然资信状况良好，但是目前能够利用的融资平台较为单一，模具行业属于资金密集型行业，对生产设备和研究开发投入要求较高，公司现有资金难以充分满足公司日益扩大的设备投资、经营周转及国内外销售网络的需要，使得公司在竞争中处于一定的劣势。

2. 公司规模偏小

与国外知名汽车、电机模具及其零部件企业相比，公司规模和资金实力都还较小。作为资本密集型和技术密集型行业，装备购置、研发投入、市场营销都需要大量的资金投入，较小的规模限制了公司的生产效率和产品性能的进一步提高，虽然公司目前在汽车、电机模具及其零部件若干细分市场占据了相当的市场份额并有着较强的市场竞争力，但是在激烈的市场竞争中，特别是面对外资企业竞争时，公司在规模和资金实力上仍处于一定的劣势。

第三章 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况

（一）公司管理层关于三会制度的建立健全及运行情况的自我评估意见

有限公司时期，公司制订了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定建立了股东会；未设立董事会，但设一名执行董事；未设立监事会，但设一名监事。公司变更经营范围、变更住所、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵。例如未依照《公司章程》规定按时召开股东会定期会议，档案保管不善，公司部分股东会会议文件缺失等。此外，有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告，有限公司章程也未就关联交易决策程序做出明确规定。

股份公司自成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》等制度规则。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了行政人事部、财务部、业务部、研发部、生产部、项目管理部、品质部、资材部、设备部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

（二）公司管理层关于上述机构及相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”规范运作意识，重视加强内部控制制度的完整性及各项管理制度执行的有效性，公司治理依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

（三）公司对子公司的管理与控制

公司于2012年制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、财务管理制度及其他管理制度，控股子公司昆山荣辉于2012年2月26日，江苏泽恩于2012年7月1日通过公司章程，公司根据上述制度对控股子公司江苏泽恩及昆山荣辉进行管理，并正在拟定专门的子公司管理制度。

公司对控股子公司的资产控制表现在以下方面：1. 根据江苏泽恩及昆山荣辉公司章程，其均不设立股东会，公司作为控股子公司唯一股东行使如下职权：审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；决定公司增加或减少注册资本；公司合并、解散、清算和变更公司形式等。2. 控股子公司不设董事会，由公司委派执行董事一名，负责决定公司的经营计划和投资方案，制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案，决定公司内部常设机构的设置等职能。3. 控股子公司经理由执行董事兼任，主持公司的生产经营管理工作，组织实施公司年度经营计划和投资方案等。综上，控股子公司资产的购置、转让等均由公司实际控制。

公司对控股子公司财务管理控制表现在以下方面：1. 控股子公司按公司财务部的要求定期报送报表以及相关财务分析。2. 控股子公司日常的管理费用、销售费用、营业外支出、个人业务借款，预算内金额由总经理、财务负责人签批，超过预算金额的应由控股子公司说明情况后报公司董事会审议后，由公司总经理、财务总监逐笔审批。3. 控股子公司购置、处置固定资产、银行贷款均需由公司统一安排，购置、处置单项、单笔金额在10万元以上固定资产报、银行贷款由总经理审批。经批准后，控股子公司执行购置或处置。4. 公司将根据需要通过规定程序调配控股子公司流动资金。5. 控股子公司应严格控制与关联方之间资金、资产及其他资源往来，避免发生任何非经营性占用的情况。如发生异常情况，公司财务部门应及时提请公司董事会采取相应的措施。因上述原因给公司造成损失的，公司有权要求执行董事、监事根据事态发生情况依法选择追究相关人员责任。6.

控股子公司对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保，须经公司股东大会审议通过。

公司对控股子公司生产经营控制表现在以下方面：1. 公司总经理负责下属子公司日常运营管理及协调，子公司需严格按照事业部下达的各类业务计划、调度指令进行相关生产经营活动，确保公司生产经营的顺利开展。2. 各控股子公司于每年年末，在公司的指导下，由控股子公司总经理组织、编制提出下一年度的经营计划和财务预算，最迟不得超过12月报公司，由公司董事会在每年年初审批。3. 控股子公司材料采购，由公司统一进行对外采购的谈判，确定供应商和材料采购价格，由控股子公司根据生产计划按已确定的供应商和价格进行采购，以达客户资源共享的目的。4. 控股子公司产品销售，由公司确定产品的销售价格、价格变化的幅度范围。控股子公司不能自行定价，如因特殊情况需对价格调整超出幅度范围的，经公司总经理和财务总监审核同意，以达客户资源共享的目的。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

股份公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构。公司现有3名法人股东和5位自然人股东，股东人数、资格均符合《公司法》要求。股份公司第一届董事会于2012年7月20日成立，最初为五人，后经2014年第三次临时股东大会决议通过，增加王建平、顾卫东为董事，目前董事会由七人组成，杨荣经由2014年6月3日第一届董事会第十一次会议决议，被选举为董事长，并被聘为总经理，全面负责公司运营，杨伟、徐刚出任副总经理，朱祥龙担任董事会秘书，王靖华出任财务总监。

股份公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规及规范性文件的要求，制订通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《董事会秘书工作细则》等内部制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证现有公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

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

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决
权等权利做出了明确规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十一章专门规定了投资者关系管理的相关事宜。公司还专门
制定了《投资者关系管理办法》，对投资者关系管理的工作对象、内容、方式、
组织及实施等内容做出了具体规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程
规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可通过向公司所在地人民
法院起诉解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监
事和高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事和高
级管理人员。

4、累积投票制

《公司章程》第七十八条规定了累积投票制的实行状况和程序。公司选举董
事或监事时实行累积投票制度。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者
监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决
权可以集中使用。

5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十六条规定了关联股东回避制度。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决。

《公司章程》第一百一十四条规定了董事回避制度。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》等内部制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜做出了明确规定。

6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

《公司章程》第三十六条规定，公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司制定了《投资决策管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《销售与收款制度》、《成本作业制度》、《低值易耗品管理办法》、《仓库作业管理制度》等一系列规章制度，分别针对管控投资及担保风险，规范关联交易、财务运行、报销付款流程、各类物资产品的报废程序和废品处置、仓库管理和货物调度，以及优化公司的设计开发、产品升级等业务流程事项均进行了具体规定。相应的财务管理和风险控制制度建设已涵盖公司对外投资、担保、研发、采购、生产管理、销售服务等各个环节。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至本说明书签署日，公司根据实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

自股份公司设立以来，公司共召开了 11 次股东大会、11 次董事会会议、6 次监事会会议。股份公司成立之初，管理层规范意识有待加强，部分关联交易等决策程序存在一定瑕疵，之后股份公司董事、监事、高级管理人员均加强规章制度学习，截至本说明书签署日，公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。但由于股份公司成立时间相对较短，公司治理运行效果尚待观察。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，有效执行各项制度及保护全体股东的利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人杨荣先生、仲伟香女士最近两年不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

四、公司的独立性

截至本说明书签署日，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与股东单位相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主要从事汽车、电机零部件模具及汽车零部件的研发、制造和销售，拥有独立完整的研发、技术、采购、生产和服务体系，具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

（二）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入股份公司。公司合法拥有其办公、生产用房的使用权以及与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等资产的所有权。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所与股东公司的经营场所相互独立。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，没有以公司资产等为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（三）人员独立情况

截至本说明书签署日，公司独立招聘生产经营所需工作人员，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东、其他部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任命的情况。除杨荣担任阳林投资法定代表人、执行董事兼总经理外，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和业务部门负责人均未在股东单位或股东单位、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在上述企业领取薪酬。

（四）机构独立情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（五）财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，不存在与控股股东共享银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

五、同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人杨荣、仲伟香夫妇除直接持有本公司股份外，还通过阳林投资间接持有本公司股份。虽然杨荣、仲伟香夫妇直接控制阳林投资，但该公司仅为持股平台，与本公司不存在同业竞争。为避免今后出现同业竞争情

形，公司控股股东、实际控制人杨荣、仲伟香以及公司的董事、监事、高级管理人员书面承诺如下：出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与荣腾科技业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与荣腾科技业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；

2、本人承诺不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与荣腾科技业务相竞争的任何活动；

3、本人不会利用荣腾科技控股股东及实际控制人身份从事损害荣腾科技及其他股东利益的经营活动。

4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给荣腾科技造成损失，本人将对荣腾科技遭受的一切损失（包括直接损失和间接损失）作出赔偿。

5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）关联方占款情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“九、关联方及关联交易”的具体内容。截至本说明书签署日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况。

（二）为关联方担保情况

最近两年内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。截至本说明书签署日，也不存在该等情况。

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

为防止由于股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害公司股东利益的行为，公司参照了《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，建立了完善的公司法人治理架构，制定了股东大会、董事会、监事会议事规则，在《公司章程》和《关联交易管理办法》和《对外担保管理办法》中

对关联交易的原则、回避制度、关联交易的决策权限做出了明确的规定，有助于提高决策质量和治理水平。

在未来运营过程中，公司将严格按照相关规定，防止由于股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

截至本说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	直接持股数量（万股）	直接持股比例（%）	在阳林投资的持股占比（%）	间接持股比例（%）
1	杨荣	董事长、总经理	1,645.00	48.74	57.14	4.0627
2	仲伟香	董事	615.00	18.22	42.86	3.0473
3	杨伟	董事、副总经理	100.00	2.96	-	-
4	朱祥龙	董事、董事会秘书	-	-	-	-
5	王靖华	董事、财务总监	-	-	-	-
6	王建平	董事	-	-	-	-
7	顾卫东	董事	-	-	-	-
8	徐刚	副总经理	-	-	-	-
9	陆卫萍	监事会主席	-	-	-	-
10	金根元	监事	-	-	-	-
11	万松	监事	-	-	-	-
合			2,360.00	69.92	100.00	7.11

杨荣、仲伟香夫妇通过阳林投资间接持有荣腾科技 240 万股股份，占荣腾科技注册资本比例 7.11%。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本说明书签署日，本公司董事杨荣先生与仲伟香女士为夫妻关系，杨荣先生与杨伟先生为兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员均与本公司签订了《劳

动合同》。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“1、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与荣腾科技业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与荣腾科技业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；

2、本人承诺不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与荣腾科技业务相竞争的任何活动；

3、本人不会利用荣腾科技控股股东及实际控制人身份从事损害荣腾科技及其他股东利益的经营活动。

4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给荣腾科技造成损失，本人将对荣腾科技遭受的一切损失（包括直接损失和间接损失）作出赔偿。

5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”

（四）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

序号	姓名	在公司所任职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关系
1	杨荣	董事长、总经理	昆山市模具协会	副会长	-
			昆山市青商会	副会长	-
			阳林投资	法定代表人、执行董事、总经理	法人股东
2	杨伟	董事、副总经理	昆山荣辉	监事	全资子公司
3	仲伟香	董事	昆山荣辉	执行董事、总经理	全资子公司
			江苏泽恩	执行董事、总经理	全资子公司
			阳林投资	监事	法人股东
4	王靖华	董事、财务总监	-	-	-
5	朱祥龙	董事、董事会秘书	-	-	-
6	王建平	董事	昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司	法定代表人	公司法人股东昆山工业资产的全资子公司

			昆山华茂国际汽车商城置业有限公司	法定代表人	公司法人股东昆山工业资产的全资子公司
			昆山市金茂工业园置业有限责任公司	法定代表人	公司法人股东昆山工业资产的全资子公司
7	顾卫东	董事	-	-	-
8	陆卫萍	监事会主席	-	-	-
9	金根元	监事	江苏泽恩	监事	全资子公司
10	万松	监事	-	-	-
11	徐刚	副总经理	江苏泽恩	模具事业部总经理	全资子公司

（五）公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本说明书签署日，除持有本公司股份外，公司的两名董事、监事、高级管理人员还持有公司法人股东阳林投资的股份（详见下表）。

序号	姓名	职务	对阳林投资出资金额 (万元)	在阳林投资的持股占比 (%)
1	杨荣	董事长、总经理	200.00	57.14
2	仲伟香	董事	150.00	42.86
合计			350.00	100.00

报告期内杨荣先生是阳林投资的法定代表人、执行董事兼总经理，持股比例 57.14%，仲伟香女士持股 42.86%，任阳林投资监事。

阳林投资经营范围为“一般经营项目：投资管理”，与公司经营范围并不一致，且阳林投资未有实际开展经营活动，不存在与公司利益冲突的情况。

除以上披露的情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资。公司董事、监事、高级管理人员投资的企业与公司不存在同业竞争，亦不存在利益冲突情况。

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

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

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

（一）董事

2012年3月5日，公司股东会选举杨荣为执行董事，免去仲伟香执行董事职务。

2012年7月20日，公司创立大会选举杨荣、仲伟香、杨伟、王靖华、朱祥龙为公司董事会董事，任期三年。

2014年6月3日，公司2014年第三次临时股东大会通过决议，增选王建平、顾卫东为董事，任期三年。

（二）监事

2012年3月5日，公司股东会选举仲伟香为监事，免去金根元监事职务。2012年7月20日有限公司整体变更为股份公司后，公司设立监事会，监事会成员包括：金根元（监事会主席）、张宏兵、陆秋兰（职工代表监事）。2013年7月15日，公司2013年第二次临时股东大会选举周彩虹为监事，撤销张宏兵监事职务。

2014年5月16日，公司职工代表大会通过决议，同意陆秋兰辞去职工代表监事职务，选举万松为公司职工代表监事。

2014年6月3日，公司2014年第三次临时股东大会通过决议，同意周彩虹辞去股东监事职务，选举陆卫萍为公司股东监事。

2014年6月3日，公司第一次监事会第六次会议通过决议，同意金根元辞去监事会主席职务，选举陆卫萍为监事会主席。

（三）高级管理人员

截至本说明书签署之日，公司的高级管理人员包括：杨荣（总经理）、杨伟（副总经理）、徐刚（副总经理）、王靖华（财务总监）、朱祥龙（董事会秘书）。2012年7月20日，经公司第一届董事会第一次会议决议，聘任杨伟为总经理，2013年7月15日，经公司第一届第四次会议决议，聘任杨荣为总经理，免去杨伟总经理职务，2013年7月23日，经公司第一届第五次会议决议，聘任王靖华为财务总监，朱祥龙为董事会秘书，杨伟及徐刚为副总经理。

上述变化主要是基于公司股份制改造，为规范公司经营管理、完善公司治理机构而发生的，履行了必要的程序，符合公司章程的规定。报告期内，实际控制人一直是杨荣、仲伟香夫妇，其中杨荣担任公司董事长兼总经理，直接负责公司

日常经营与政策制定，高管团队基本保持稳定，部分人员的变更并不会影响公司的正常经营活动。

第四章 公司财务

一、最近两年的审计意见及主要财务报表

(一) 最近两年的审计意见

公司2012年度、2013年度财务会计报告已经具有证券、期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了(2014)京会兴审字第12200002号标准无保留意见的审计报告。

(二) 最近两年财务报表

1. 公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 公司合并报表范围确定原则

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

3. 合并报表范围及其变化

(1) 纳入合并范围的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)
昆山荣辉	昆山	模具、模具标准件、模架、五金产品、金属制品生产、加工、销售。	1,000	100	100
江苏泽恩	昆山	汽车模具、金属制品的加工、销售；货物及技术的进出口业务。	5,000	100	100

(2) 合并范围变化情况

根据 2012 年 2 月 26 日公司与杨荣、仲伟香夫妇签订的《昆山荣辉精密冲压模架有限公司股权转让协议》，公司以 1,000 万元受让杨荣、仲伟香夫妇持有的昆山荣辉 100%股权。由于公司和昆山荣辉同受杨荣、仲伟香夫妇最终控制且非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。截至 2012 年 3 月 31 日，公司已支

付了股权转让款 1,000 万元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2012 年 3 月 31 日拥有该公司的实际控制权，故将 2012 年 3 月 31 日确定为合并日，并将其纳入合并报表范围，并调整了相关期初数据。

根据 2013 年 7 月 1 日公司与杨荣、仲伟香夫妇签订的《江苏泽恩汽机车部品制造有限公司股权转让协议》，公司以 5,000 万元受让杨荣、仲伟香夫妇持有的江苏泽恩 100%股权，由于本公司和江苏泽恩同受杨荣、仲伟香夫妇最终控制且非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。公司已于 2013 年 7 月以债权抵作股权转让款支付 3,900 万元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2013 年 7 月 1 日拥有该公司的实际控制权，故将 2013 年 7 月 1 日确定为合并日，并将其纳入合并报表范围，并调整了相关期初数据。

报告期内，公司为了解决与同受实际控制人控制的昆山荣辉、江苏泽恩存在的同业竞争情况，采取了如下措施：

1) 2012 年 2 月 26 日，荣腾模具与杨荣、仲伟香分别签订股权转让合同，并经昆山荣辉召开股东会决议同意，荣腾模具分别受让股东杨荣、仲伟香夫妇合计持有的昆山荣辉 100%股权，共计 1,000 万元。由于在股权转让日昆山荣辉尚未盈利，且无房产和土地使用权等增值资产，杨荣和仲伟香与荣腾模具协商一致以 1 元/股作为转让价格，即按昆山荣辉原出资金额 1,000 万元平价转让，荣腾模具以自有资金支付了该项股转转让款。报告期内昆山荣辉的经营和财务状况情况如下：

项目	2012 年（元）	2013 年（元）
资产总计	24,500,958.07	21,076,856.84
负债合计	16,211,420.70	11,866,909.27
股权权益合计	8,289,537.37	9,209,947.57
营业收入	5,991,832.88	4,460,043.14
净利润	104,597.61	920,410.20

2) 2013 年 7 月 1 日，荣腾模具与杨荣、仲伟香分别签订股权转让合同，并经江苏泽恩召开股东会决议同意，荣腾模具分别受让股东杨荣、仲伟香夫妇合计持有的江苏泽恩 100%股权，共计 5,000 万元。由于在股权转让日江苏泽恩尚未盈利，经评估的净资产价值为 4,795.78 万元，杨荣和仲伟香与荣腾科技协商一致以 1 元/股作为转让价格，即以原出资额 5,000 万元平价转让。荣腾科技以债权抵作股权转让款支付 3,900 万元，以银行存款支付股权转让款 1,100 万元。荣腾

科技以实际控制人杨荣和仲伟香向公司和子公司拆借的资金以及自有资金支付了该项股转转让款。

报告期内江苏泽恩的经营和财务状况情况如下：

项目	2012 年（元）	2013 年（元）
资产总计	70,152,843.92	135,860,548.43
负债合计	41,086,490.42	86,492,333.21
股权权益合计	29,066,353.50	49,368,215.22
营业收入	21,275,015.01	35,667,615.37
净利润	-876,966.02	301,861.72

4. 公司最近两年主要的财务报表

（1）合并资产负债表

单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产		
货币资金	20,210,716.51	2,811,723.83
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	20,076,996.63	24,590,395.80
预付款项	652,835.51	7,536,302.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,570,653.87	40,802,963.01
买入返售金融资产		
存货	43,168,755.74	12,914,458.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,268,139.84	1,691,995.03
流动资产合计	99,948,098.10	90,347,839.48
非流动资产		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		

固定资产	87,990,502.96	45,022,043.07
在建工程	2,220,277.80	25,329,224.81
工程物资		
固定资产清理		
生物性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,465,234.72	5,015,425.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	63,232.13	526,540.40
其他非流动资产	3,735,726.25	1,559,687.00
非流动资产合计	99,474,973.86	77,452,921.22
资产总计	199,423,071.96	167,800,760.70

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债		
短期借款	64,300,000.00	48,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据	26,000,000.00	
应付账款	30,569,278.70	15,590,562.87
预收款项	2,384,161.94	954,592.85
应付职工薪酬	1,878,818.65	984,396.47
应交税费	477,061.99	249,351.97
应付利息	262,500.00	
应付股利		
其他应付款	3,367,773.71	2,937,946.84
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	139,239,594.99	69,516,851.00
非流动负债		

长期借款		18,000,000.00
应付债券		
长期应付款	11,835,512.00	4,612,518.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,835,512.00	22,612,518.00
负债合计	151,075,106.99	92,129,369.00
所有者权益		
实收资本	33,750,000.00	33,750,000.00
资本公积	13,252,078.89	43,252,078.89
减:库存股		
专项储备		
盈余公积	150,978.21	5,548.07
一般风险准备		
未分配利润	1,194,907.87	-1,336,235.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	48,347,964.97	75,671,391.70
少数股东权益		
所有者权益合计	48,347,964.97	75,671,391.70
负债及所有者权益合计	199,423,071.96	167,800,760.70

(2) 合并利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、营业总收入	62,870,352.84	49,285,110.28
其中:营业收入	62,870,352.84	49,285,110.28
二、营业总成本	61,292,303.35	50,592,917.68
其中:营业成本	38,641,805.40	31,208,730.64
营业税金及附加	40,632.05	97,432.08
销售费用	1,939,177.71	1,673,754.67
管理费用	12,246,107.66	9,520,174.07

财务费用	10,277,813.63	7,495,963.32
资产减值损失	-1,853,233.10	596,862.90
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,578,049.49	-1,307,807.40
加：营业外收入	2,009,200.00	1,233,500.00
减：营业外支出	49,118.98	52,871.76
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,538,130.51	-127,179.16
减：所得税费用	861,557.24	589,708.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,676,573.27	-716,887.73
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,676,573.27	-716,887.73
少数股东损益		
被合并方在合并前实现的净利润	-3,837,940.28	-784,008.03
六、每股收益		
（一）基本每股收益	0.08	-0.03
（二）稀释每股收益	0.08	-0.03
七、其他综合收益		1,400,000.00
八、综合收益总额	2,676,573.27	683,112.27
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	2,676,573.27	683,112.27
归属于少数股东的综合收益总额		
被合并方在合并前实现的的综合收益总额	-3,837,940.28	-784,008.03

(3) 合并现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	77,956,062.58	39,711,648.28

收到的税费返还	1,805,493.91	542,176.03
收到其他与经营活动有关的现金	12,377,792.70	29,769,948.10
经营活动现金流入小计	92,139,349.19	70,023,772.41
购买商品、接受劳务支付的现金	39,497,879.74	24,432,954.89
支付给职工以及为职工支付的现金	17,717,490.57	11,917,664.39
支付的各项税费	839,886.05	2,896,353.21
支付其他与经营活动有关的现金	24,165,395.96	20,144,173.78
经营活动现金流出小计	82,220,652.32	59,391,146.27
经营活动产生的现金流量净额	9,918,696.87	10,632,626.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,266,573.79	41,398,316.10
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,266,573.79	41,398,316.10
投资活动产生的现金流量净额	-26,266,573.79	-41,398,316.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,800,000.00	55,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,465,409.21	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	107,265,409.21	90,800,000.00
偿还债务支付的现金	63,300,000.00	39,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,178,800.55	6,650,263.08

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	17,039,739.06	12,896,527.42
筹资活动现金流出小计	89,518,539.61	59,346,790.50
筹资活动产生的现金流量净额	17,746,869.60	31,453,209.50
四、汇率变动对现金的影响		-226.19
五、现金及现金等价物净增加额	1,398,992.68	687,293.35
加：期初现金及现金等价物的余额	2,811,723.83	2,124,430.48
六、期末现金及现金等价物余额	4,210,716.51	2,811,723.83

(4) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其 他	
一、上年年末余额	33,750,000.00	43,252,078.89			5,548.07		-1,336,235.26		75,671,391.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	33,750,000.00	43,252,078.89			5,548.07		-1,336,235.26		75,671,391.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-30,000,000.00			145,430.14		2,531,143.13		-27,323,426.73
（一）净利润							2,676,573.27		2,676,573.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							2,676,573.27		2,676,573.27
（三）股东投入和减少资本		20,000,000.00							20,000,000.00
1. 股东投入股本		20,000,000.00							20,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					145,430.14		-145,430.14		
1. 提取盈余公积					145,430.14		-145,430.14		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									

1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备提取和使用									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		-50,000,000.00							-50,000,000.00
四、本年年末余额	33,750,000.00	13,252,078.89			150,978.21		1,194,907.87		48,347,964.97

合并所有者权益变动表续

单位：元

项目	2012 年度								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	15,000,000.00						1,860,020.15		16,860,020.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		40,000,000.00					-1,871,740.72		38,128,259.28
二、本年初余额	15,000,000.00	40,000,000.00					-11,720.57		54,988,279.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,750,000.00	3,252,078.89			5,548.07		-1,324,514.69		20,683,112.27
（一）净利润							-716,887.73		-716,887.73
（二）其他综合收益		1,400,000.00							1,400,000.00

上述（一）和（二）小计		1,400,000.00					-716,887.73			683,112.27
（三）股东投入和减少资本	18,750,000.00	11,250,000.00								30,000,000.00
1. 股东投入股本	18,750,000.00	11,250,000.00								30,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,548.07		-5,548.07			
1. 提取盈余公积					5,548.07		-5,548.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转		602,078.89					-602,078.89			
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		602,078.89					-602,078.89			
（六）专项储备提取和使用										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-10,000,000.00								-10,000,000.00
四、本年年末余额	33,750,000.00	43,252,078.89			5,548.07		-1,336,235.26			75,671,391.70

(5) 母公司资产负债表

单位：元

资产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,905,800.10	447,111.31
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	10,585,126.29	16,346,153.82
预付款项	66,450.00	1,047,034.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,246,984.07	29,826,503.27
存货	11,384,456.34	5,003,080.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	393,080.86	177,626.10
流动资产合计	35,581,897.66	52,847,509.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,496,310.97	8,267,897.75
投资性房地产		
固定资产	27,538,299.52	21,466,245.87
在建工程	13,106.80	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	682,699.41	569,352.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	63,232.13	158,895.40
其他非流动资产	2,558,036.92	20,169.89
非流动资产合计	84,351,685.75	30,482,561.35
资产总计	119,933,583.41	83,330,070.94

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及所有者权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款	30,800,000.00	26,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据	5,000,000.00	
应付账款	7,316,269.48	8,637,629.04
预收款项	209,578.00	234,591.53
应付职工薪酬	669,727.61	519,896.07
应交税费	134,344.45	111,549.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,484,586.72	131,126.40
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	68,614,506.26	36,434,792.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	8,052,964.00	311,880.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,052,964.00	311,880.00
负债合计	76,667,470.26	36,746,672.36
股东权益：		

股本	33,750,000.00	33,750,000.00
资本公积	8,480,492.11	13,252,078.89
减：库存股		
盈余公积	150,978.21	5,548.07
未分配利润	884,642.83	-424,228.38
股东权益合计	43,266,113.15	46,583,398.58
负债和股东权益总计	119,933,583.41	83,330,070.94

(6) 母公司利润表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	25,734,110.07	23,287,975.90
减：营业成本	16,031,581.70	14,791,034.13
营业税金及附加		48,150.14
销售费用	596,477.04	411,227.54
管理费用	5,709,020.65	5,294,195.45
财务费用	3,630,380.59	2,981,686.31
资产减值损失	-382,653.10	357,250.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,303.19	-595,568.57
加：营业外收入	1,554,200.00	1,231,000.00
减：营业外支出	43,918.98	18,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,659,584.21	617,431.43
减：所得税费用	205,282.86	561,950.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,454,301.35	55,480.68
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		1,400,000.00

七、综合收益总额	1,454,301.35	1,455,480.68
----------	--------------	--------------

(7) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	36,119,468.97	15,339,131.78
收到的税费返还	78,240.02	25,762.91
收到的其他与经营活动有关的现金	5,953,076.90	1,257,516.16
经营活动现金流入小计	42,150,785.89	16,622,410.85
购买商品、接受劳务支付的现金	18,801,228.67	8,112,976.12
支付给职工以及为职工支付的现金	8,320,267.24	5,932,758.19
支付的各项税费	333,139.24	1,884,094.80
支付的其他与经营活动有关的现金	2,897,400.95	16,423,555.99
经营活动现金流出小计	30,352,036.10	32,353,385.10
经营活动产生的现金流量净额	11,798,749.79	-15,730,974.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,289,804.07	10,120,179.34
投资所支付的现金	11,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,289,804.07	20,120,179.34
投资活动产生的现金流量净额	-19,289,804.07	-20,120,179.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		18,750,000.00
取得借款所收到的现金	42,300,000.00	30,800,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	6,535,609.21	11,250,000.00
筹资活动现金流入小计	48,835,609.21	60,800,000.00
偿还债务所支付的现金	33,300,000.00	21,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,656,694.08	2,727,154.19
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,929,172.06	639,803.42
筹资活动现金流出小计	39,885,866.14	25,166,957.61
筹资活动产生的现金流量净额	8,949,743.07	35,633,042.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-226.19
五、现金及现金等价物净增加额	1,458,688.79	-218,337.39
加：期初现金及现金等价物余额	447,111.31	665,448.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,905,800.10	447,111.31

(8) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2013 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	33,750,000.00	13,252,078.89		5,548.07	-424,228.38	46,583,398.58
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	33,750,000.00	13,252,078.89		5,548.07	-424,228.38	46,583,398.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,771,586.78		145,430.14	1,308,871.21	-3,317,285.43
（一）净利润					1,454,301.35	1,454,301.35
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					1,454,301.35	1,454,301.35
（三）股东投入和减少资本						
1、股东投入股本						
2、股份支付计入股东权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				145,430.14	-145,430.14	
1、提取盈余公积				145,430.14	-145,430.14	
2、对股东的分配						
3、其他						
（五）股东权益内部结转						

1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
(六) 专项储备提取和使用						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他		-4,771,586.78				-4,771,586.78
四、本年年末余额	33,750,000.00	8,480,492.11		150,978.21	884,642.83	43,266,113.15

母公司所有者权益变动表续

单位：元

项目	2012 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00				1,860,020.15	16,860,020.15
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	15,000,000.00				1,860,020.15	16,860,020.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,750,000.00	13,252,078.89		5,548.07	-2,284,248.53	29,723,378.43
（一）净利润					55,480.68	55,480.68
（二）其他综合收益		1,400,000.00				1,400,000.00
上述（一）和（二）小计		1,400,000.00			55,480.68	1,455,480.68
（三）股东投入和减少资本	18,750,000.00	11,250,000.00				30,000,000.00
1、股东投入股本	18,750,000.00	11,250,000.00				30,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				5,548.07	-5,548.07	
1、提取盈余公积				5,548.07	-5,548.07	
2、对股东的分配						
3、其他						
（五）股东权益内部结转		602,078.89			-602,078.89	
1、资本公积转增股本						
2、盈余公积转增股本						

3、盈余公积弥补亏损						
4、其他		602,078.89			-602,078.89	
(六) 专项储备提取和使用						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他					-1,732,102.25	-1,732,102.25
四、本年年末余额	33,750,000.00	13,252,078.89		5,548.07	-424,228.38	46,583,398.58

5. 最近两年更换会计师事务所情况

公司最近两年财务报表均由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（原北京兴华会计师事务所有限责任公司）进行审计，未更换会计师事务所。

二、公司的主要会计政策及会计估计

（一）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

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

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

（二）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

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

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

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

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

公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（三）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（四）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债、应收款项和其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分

的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6. 主要金融资产减值测试方法

公司在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，有以下客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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

7. 主要金融资产减值准备计提方法

（1）以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等), 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(3) 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, 应当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, 计入当期损益。

(4) 可供出售的金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 原所计入所有者权益中的因公允价值下降形成的累积损失, 应当予以转出, 计入当期损益。可供出售的金融资产发生的减值损失, 不得通过损益转回。

(五) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:

余额超过人民币 100 万元的应收款项;

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

经单独测试未发生减值的应收款项, 按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项:

对于单项金额非重大的应收款项, 按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本期应计提的坏账准备。

组合的确定依据: 主要是依据账龄划分。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

应收款项账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

（六）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

低值易耗品及包装物采用一次转销法。

（七）长期股权投资

1. 投资成本的确认

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（八）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法工作量法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4 或 5	5	23.75 或 19
办公设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

3. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（九）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

（十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十一）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 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	土地使用权年限
软件使用权	5 年	预计通常使用年限

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

根据受益期确定。

（十三）预计负债

公司需向客户提供产品质保期内免费维修服务，且该服务很可能需要公司未来提供资产或劳务，且其金额能够可靠计量，因此确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

（1）产品质保期内免费维修服务是由公司目前实现的产品销售而需承担的义务；

（2）履行该义务需向客户提供资产或劳务，并很可能导致经济利益流出公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险及不确定性等因素。具体方法为根据公司历年产品质保期内免费维修而产生的支出占销售收入的平均比例作为预计负债的计提比例。

（十四）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额

能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

需要安装验收产品的销售收入确认原则为：根据销售合同条款的约定，如果合同中明确产品需要安装验收，且安装验收工作是销售合同的重要组成部分的，在安装调试验收合格后才视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给了购买方，确认产品销售收入实现。

不需要安装验收产品的销售收入确认原则为：与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入能够可靠计量且满足销售商品确认标准时，确认相关的收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 确认提供劳务收入的依据

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现。

4. 公司出口业务收入确认方式

公司向国外销售货物在已经发货离港并取得海关的报关单据，相关存货的风险与报酬已经转移时确认相应收入，结转成本。

（十五）政府补助

1. 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

（十七）经营租赁

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

公司的关联方包括但不限于：

- （1）公司的母公司；
- （2）公司的子公司；
- （3）与公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对公司实施共同控制的投资方；
- （5）对公司施加重大影响的投资方；
- （6）公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

公司在报告期内主要会计政策及主要会计估计未发生变更。

三、报告期的主要财务指标分析

（一）盈利能力分析

报告期内公司的营业收入稳步增长，主营业务毛利率稳中有升。2013 年、2012 年公司营业收入分别为 62,870,352.84 元、49,285,110.28 元，2013 年较 2012 年同比增长 27.56%。报告期公司各类业务毛利率基本保持稳定，2013 年、2012 年总体毛利率分别为 38.54%、36.68%，出现小幅上升，主要原因系 2013 年公司较多的废料销售使其他业务收入有较大增长，同时钢材等原材料价格有所下降，使主营业务毛利率有所提高。但由于公司产品采用成本加成定价，因此报告期内主营业务毛利率基本保持稳定，公司盈利能力较为稳定。

（二）偿债能力分析

母公司 2013 年末、2012 年末的资产负债率分别为 63.92%、44.10%，负债水平呈增长趋势。公司 2013 年末、2012 年末流动比率分别为 0.72、1.30，速动比率分别为 0.39、1.09。2013 年流动负债增加 6,972.27 万元，增长 100.30%，主

要原因系公司及子公司江苏泽恩大规模扩充生产线而购买机器设备和新建厂房，同时扩大产能而增加营运资金占用，公司通过银行借款、开具银行承兑汇票以及充分利用供应商给予的信用期延缓支付货款等大幅增加流动负债，而流动资产中存货、应收账款余额维持在较高水平，使公司 2013 年流动比率、速动比率出现大幅下滑。目前公司偿债压力较大，整体偿债能力有待提高。

（三）营运能力分析

公司 2013 年、2012 年应收账款周转率分别为 2.81、2.95，基本保持稳定。2013 年、2012 年存货周转率分别为 1.38、2.48，2013 年存货周转率出现较大的下降，主要原因系 2013 年下半年公司接收到较多的模具产品销售订单，截至 2013 年底仍有较多的模具产品在生产中或已完工但尚未通过客户的试生产检验合格，导致 2013 年末公司库存商品和在产品余额大幅增加，同时公司不断扩大生产销售规模，相应增加原材料库存，使 2013 年末存货余额较 2012 年末整体增长 2.34 倍，从而使 2013 年的存货周转率较 2012 年有所下降。

（四）现金使用分析

公司 2013 年、2012 年经营活动产生的现金流量净额分别为 9,918,696.87 元、10,632,626.14 元，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额基本保持稳定。2013 年公司营业收入和销售货款回款虽然有较大的增长，但公司在因开具银行承兑汇票支付了大额的保证金，使经营活动产生的现金流量净额没有增长。

公司 2013 年、2012 年投资活动产生的现金流量净额分别为-26,266,573.79 元、-41,398,316.10 元。2013 年投资活动产生的现金流量主要为公司扩大生产线而采购机器设备而发生大额的支出。2012 年投资活动产生的现金流量主要为公司及子公司江苏泽恩新建厂房的工程支出和大规模购买机器设备支出。

公司 2013 年、2012 年筹资活动现金流量净额分别为 17,746,869.60 元、31,453,209.50 元。2013 年、2012 年筹资活动现金流量均主要为因公司及子公司江苏泽恩新建厂房和大规模购买机器设备而向银行借款或向融资租赁公司融资而发生的筹资活动现金流量净流入。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1. 公司最近两年的营业收入构成如下：

项目	2013 年度		2012 年度	
	收入（元）	比例（%）	收入（元）	比例（%）
主营业务收入	61,666,125.86	98.08	48,974,787.98	99.37
其他业务收入	1,204,226.98	1.92	310,322.30	0.63
合计	62,870,352.84	100.00	49,285,110.28	100.00

报告期内公司实现的营业收入主要来自主营业务收入，只有少量的废料销售计入其他业务收入。公司主营业务收入主要为生产制造模具、冲压件、注塑件等产品实现的销售收入，其中模具收入主要为销售汽车、电机零部件模具实现的收入，冲压件收入为销售冲压制造的汽车零部件实现的收入，注塑件收入为销售注塑制造的汽车零部件实现的收入。公司按照销售商品收入的确认原则确认主营业务收入。公司产品销售分为国内销售和国外出口销售。国内销售收入具体确认方法为公司根据客户订单约定，将经公司检验合格后的产品发货至客户，客户进行试生产检验，检验合格后在送货单签收确认，公司开具发票确认收入。国外出口销售收入具体确认方法为根据客户订单约定，将已经通过公司和客户检验合格的产品发货装运，同时将公司编制的销售清单（形式发票）、装箱单等报关资料与货物一起交给货运代理公司，由货运代理公司负责公司货物的报关和出口运输，公司收到货运代理公司传来的经海关盖章的报关单或者在中国电子口岸查到公司出口货物已经离岸出口，公司开具发票确认收入。上述公司收入确认原则符合收入的一般确认原则：公司在已将产品的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与使用权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

2. 公司最近两年主营业务收入产品按地域分类构成

项目	2013 年度（元）	占比（%）	2012 年度（元）	占比（%）
国内销售	47,726,849.80	77.40	40,564,469.46	82.83
国外销售	13,939,276.06	22.60	8,410,318.52	17.17
合计	61,666,125.86	100.00	48,974,787.98	100.00

公司 2013 年国内外销售收入较 2012 年均较大的增长，主要原因系公司 2013 年建立了专门的国内业务营销团队和国外业务营销团队，使公司增加较多的国内外新客户，从而使公司收到的国内外销售订单有较大的增加，同时公司新增生产线扩大产能，使公司及时供货，从而使公司 2013 年国内外销售收入均有较大的增长。

报告期内公司国外销售客户主要集中在欧洲和北美等政治经济政策较为稳定的国家或地区，如德国、法国、加拿大等国家或地区。2013 年开始，该等国家或地区经济形势开始回暖，使公司 2013 年接收到的外销订单有所增加，外销收入有所增长。报告期内公司外销均采用直销的业务模式，均享有出口退税等税收优惠政策。公司外销主要采取欧元和美元为结算币种，其中主要欧洲主要客户除 MPO Group、PRENSO-METAL, LDA 采用美元结算外，基本都采用欧元结算，北美主要客户均采用美元结算，报告期内人民币对美元汇率处于下降趋势、人民币对欧元汇率处于上升趋势，但汇率波动对公司报告期整体外销业务影响不大。公司外销主要客户的具体情况如下：

主要客户名称	所处国家或地区	2013 年度（元）	2012 年度（元）
LINDE WIEMANN	德国	3,777,848.40	328,696.50
MPO Group	法国	1,946,521.10	2,118,793.27
ESTAMP, S. A	西班牙	1,851,370.13	
吉地亚汽车系统有限公司	德国	1,825,649.49	2,906,300.91
ANTONMFG	加拿大	836,745.86	
CULOBEL HONG KONG TLD	比利时	431,043.90	
MIKALOR TOOLS ENGINEERING S. L	西班牙	423,779.88	
DOGA NAVARRA, S. L	西班牙	366,563.42	
MR NICHOLAS C JOHANNESSEN	加拿大		839,248.83
PRENSO-METAL, LDA	葡萄牙		679,401.15
SA SEDEPA	法国		555,085.37
小计		11,459,522.18	7,427,526.03
外销收入合计		13,939,276.06	8,410,318.52
占比		82.21%	88.31%

报告期内国内外销售毛利率情况如下：

项目	2013 年度		
	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
国内销售	47,726,849.80	29,245,393.79	38.72
国外销售	13,939,276.06	9,058,340.74	35.02

合计	61,666,125.86	38,303,734.53	37.89
项目	2012 年度		
	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率（%）
国内销售	40,564,469.46	25,649,332.96	36.77
国外销售	8,410,318.52	5,559,397.68	33.90
合计	48,974,787.98	31,208,730.64	36.28

2013 年较 2012 年，国内销售和国外销售毛利率均略有增长，主要原因系钢材等原材料价格有所下降，相应的成本有所降低所致。国外销售业务毛利率略低于国内销售业务，主要原因系公司出具的模具、冲压件产品出口退税率分别为 15%、13%，出口销售产生了增值税进项税转出直接计入营业成本。2012 年、2013 年计入营业成本的增值税进项税转出金额分别为 289,090.77 元、599,183.47 元，该等进项税转出成本一定程度上降低了国外销售收入的毛利率。

报告期内国外销售的汇兑损益、出口退税金额对净公司经营情况的影响：

项目	2013 年度	2012 年度
当期净利润（元）	2,676,573.27	-716,887.73
汇兑损益（元）	92,212.98	14,996.19
占当期净利润比重（%）	3.45	-2.09
出口退税（元）	1,805,493.91	542,176.03
占当期净利润比重（%）	67.46	-75.63
进项税转出（元）	599,183.47	289,090.77
占当期净利润比重（%）	22.39	-40.33

从上表可以看出，汇兑损益对公司当期净利润的直接影响不大，出口退税占公司当期净利润的比重较高，公司出口退税使公司增加了经营性现金流入，但出口退税不直接计入当期损益，没有对公司经营业绩产生直接影响。公司由于产品出口退税率低于原材料采购的 17% 的增值税率，出口导致产生的进项税转出增加了营业成本，相应的减少外销业务对净利润的贡献。随着公司国外市场的不断扩展，国外销售收入比重的增加，汇率波动和出口退税政策变化可能对公司经营业绩的产生一定的影响。

3. 公司最近两年主营业务收入按产品分类构成

项目	2013 年度（元）	占比（%）	2012 年度（元）	占比（%）	增长率（%）
模具	50,725,507.30	82.26	39,500,669.29	80.66	28.42
冲压件	5,845,318.60	9.48	7,105,940.05	14.51	-17.74

项目	2013 年度（元）	占比（%）	2012 年度（元）	占比（%）	增长率（%）
注塑件	5,095,299.96	8.26	2,368,178.64	4.83	115.16
合计	61,666,125.86	100.00	48,974,787.98	100.00	25.91

报告期内公司主营业务收入有较大的增长，2013 年营业收入与 2012 年相比增长 25.91%。各类产品收入增长主要源自公司销售订单的增加和生产产能的增加。其中，模具销售收入 2013 年较 2012 年增长 28.42%，主要原因为生产销售规模扩大，产能增加，使营业收入有较大增长，同时随着销售订单增加和销售规模扩大，使其毛利率有所增长，从而使 2013 年营业收入整体毛利率有所增长。报告期内模具销售收入占公司营业收入总额 80%以上，为公司主要产品，对公司营业收入总额和毛利率具有重要影响；冲压件销售收入 2013 年较 2012 年下降 17.74%，主要原因为冲压件产品生产技术尚未完全成熟，尚未进入大规模量产阶段，使报告期内冲压件销售收入规模小，对营业收入总额和毛利率影响较小；注塑件销售收入 2013 年较 2012 年大幅增长 1.15 倍，主要原因为报告期内注塑件生产销售规模扩大，产能增加，使其收入有较大增长，报告期内注塑件收入规模较小，对营业收入总额和毛利率影响较小。

4. 公司最近两年的主营业务毛利情况

产品	2013 年度		
	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
模具	50,725,507.30	32,449,800.86	36.03
冲压件	5,845,318.60	3,275,539.99	43.96
注塑件	5,095,299.96	2,916,464.55	42.76
合计	61,666,125.86	38,641,805.40	37.34
产品	2012 年度		
	收入（元）	成本（元）	毛利率（%）
模具	39,500,669.29	26,005,731.40	34.16
冲压件	7,105,940.05	3,806,006.36	46.44
注塑件	2,368,178.64	1,396,992.88	41.01
合计	48,974,787.98	31,208,730.64	36.28

报告期内公司主营业务收入毛利率基本保持稳定，主要与公司参照产品成本加上一定比例的利润制定产品价格有关。报告期内公司产品定价模式基本保持稳定，使公司最近两年的毛利率未发生较大波动。公司 2013 年营业收入总体毛利率略有上升，主要为模具和注塑件销售毛利率略有增长，其主要原因系钢材等原

材料价格有所下降所致。而冲压件由于生产技术尚未完全成熟，尚未进入大规模量产阶段，2013 销售规模有所下降，单位固定成本有所上升，导致其毛利率略有下降。

5. 营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

项目	2013 年度（元）	2012 年度（元）	2013 年增长率（%）
营业收入	62,870,352.84	49,285,110.28	27.56
营业成本	38,641,805.40	31,208,730.64	23.82
营业利润	1,578,049.49	-1,307,807.40	220.66
利润总额	3,538,130.51	-127,179.16	2882.00
净利润	2,676,573.27	-716,887.73	473.36

报告期内公司营业收入保持稳定增长，主营业务毛利率基本保持稳定。2013 年与 2012 年相比，营业收入增长 27.56%，净利润增长 4.73 倍，2013 年净利润增长幅度远高于营业收入增幅的主要原因为：（1）由于 2013 年公司对关联方款项的清理和收回，使 2013 年末较 2012 年末其他应收款余额大幅下降，同时公司 2013 年加快销售回款，应收账款余额也有所下降，使资产减值损失减少 245.01 万元；（2）2013 年公司收到较多收益性政府补助，使 2013 年营业外收入增加 77.57 万元。

（二）主要费用及变动情况

项目	2013 年度		2012 年度		增长率（%）
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	
销售费用	1,939,177.71	3.08	1,673,754.67	3.40	15.86
管理费用	12,246,107.66	19.48	9,520,174.07	19.32	28.63
财务费用	10,277,813.63	16.35	7,495,963.32	15.21	37.11
合计	24,463,099.00	38.91	18,689,892.06	37.93	30.89

注：上表中“占比”系指费用项目金额占当期营业收入的比例。

公司 2013 年、2012 年销售费用分别为 1,939,177.71 元、1,673,754.67 元，占当期营业收入的比重分别为 3.08%、3.40%，销售费用占营业收入比重基本保持稳定。销售费用主要由广告费、差旅费、职工薪酬、代理费、运输费、招待费等构成。由于 2013 年公司加强销售营销，广告费、职工薪酬等费用有所增长，同时外国出口销售增加使报关等代理费也相应有所增长，从而使 2013 年销售费

用有小幅增长。但由于营业收入的增长超过销售费用的增长，使销售费用占营业收入的比重小幅下降。

公司管理费用主要包括职工薪酬、差旅费、研发费、办公费、服务费、折旧费等。公司管理费用 2013 年较 2012 年增长 28.63%，增加 2,725,933.59 元。其中职工薪酬增加 248,441.96 元，差旅费增加 916,869.43 元、办公费增加 567,372.20 元、服务费增加 679,113.82 元，折旧与摊销增加 225,538.32 元。职工薪酬的增加主要系随着公司生产销售规模扩大，相应的管理人员人数有所增加，同时员工工资平均水平逐年提高所致；差旅费的增加主要系 2013 年公司管理人员为扩大生产销售规模，积极奔走开拓业务而使差旅费相应增加所致；办公费和服务费的增加主要系公司生产销售规模的扩大导致相应的费用有所增加所致。折旧与摊销费的增加主要系公司及子公司江苏泽恩新建办公楼投入使用，以及新购办公设备，使其相应的折旧费用有所增长所致。

2013 年、2012 年公司研发费分别为 1,496,466.10 元、1,623,969.11 元，2013 年较 2012 年研发费用略有下降，主要系如一次成型汽车铸铝薄料曲臂连续模具、长寿命高精密无磁模架、应用于航空业的高精密快速锁紧装置模具、高精密汽车轴承密封盖模具等项目前期研发投入较大，2013 年已经开发成功，相应的研发投入有所减少。

公司财务费用主要系银行借款利息支出，2013 年度较 2012 年度财务费用有较大增加，主要原因为 2013 年公司由于新增生产线、扩大生产规模而增加向银行等金融机构融资，从而使利息支出有所增长。

（三）非经常性损益情况

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（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）	2,009,200.00	1,233,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-3,837,940.28	-784,008.03

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,918.98	-52,871.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-1,872,659.26	396,620.21
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	-491,320.26	-295,157.06
少数股东损益		
归属于母公司股东的非经常性损益净额	-2,363,979.52	101,463.15
归属于母公司股东的净利润	2,676,573.27	-716,887.73
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5,040,552.79	-818,350.88

公司大额非经常性损益主要为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、计入当期损益的政府补助等。

1. 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

2012年2月26日，公司与杨荣、仲伟香夫妇签订的《昆山荣辉精密冲压模架有限公司股权转让协议》，公司以1,000万元受让杨荣、仲伟香持有的昆山荣辉100%股权。由于公司和昆山荣辉同受杨荣、仲伟香夫妇最终控制且非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并，公司以2012年3月31日为合并日，故将2012年1-3月昆山荣辉实现的损益92,957.99元作为非经常性损益列报。

2013年7月1日，公司与杨荣、仲伟香夫妇签订的《江苏泽恩汽机车部品制造有限公司股权转让协议》，公司以5,000万元受让杨荣、仲伟香夫妇持有的江苏泽恩100%股权，由于本公司和江苏泽恩同受杨荣、仲伟香夫妇最终控制且非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并，公司以2013年7月1日为合并日，故将2013年1-6月、2012年的江苏泽恩实现的损益-3,837,940.28元、-876,966.02元作为非经常性损益列报。

2. 计入当期损益的政府补助

项目	补助金额	说明
2013年度		
收搬迁补贴款	540,000.00	根据巴城人民政府《投资协议》
技改专项资金	352,400.00	根据昆经信（2012）192号文
财政补贴	269,400.00	根据昆经信（2013）123号文
财政补贴	250,000.00	根据昆科字（2013）91号文
财政补贴	200,000.00	根据苏财工贸（2013）107号文
财政补贴	100,000.00	根据昆科字（2013）113号文

财政补贴	100,000.00	根据昆科字（2013）127号文
科技研发资助	50,000.00	根据昆科字（2013）79号文
专利补助	36,500.00	根据昆知发（2013）4号文
财政补贴	35,800.00	根据苏财工贸（2013）108号文
财政补贴	22,500.00	根据昆知发（2013）11号文
扶持企业发展专项资金	18,600.00	根据苏财工贸（2013）108号文
专利奖励	18,000.00	根据昆知发（2013）11号文
科技企业奖励	10,000.00	根据昆科字（2013）94号文
专利补助	5,000.00	根据昆知发（2013）4号文
商标注册补贴	1,000.00	根据昆三自办 2013（10）号文
小计	2,009,200.00	
2012年度		
新三板奖励	1,000,000.00	根据昆政办发（2012）652号文
火炬计划奖励	100,000.00	根据昆科字（2012）114号文
江苏第四批高新产品奖励	50,000.00	根据昆科字（2012）8号文
培训补贴	50,000.00	根据苏中小科技（2012）1038号文
国际市场开拓资金	20,000.00	根据苏工贸（2011）183号文
专利奖励	9,000.00	根据昆知发（2012）6号文
专利补助	2,500.00	根据昆知发（2012）6号文
出国展会补贴	2,000.00	根据苏财工贸（2012）28号文
小计	1,233,500.00	

3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

报告期内“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”主要为报告期内“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”主要为2012年、2013年各发生捐赠支出18,000元，以及防洪保安资金支出31,118.98元、34,871.76元。

公司合并口径下，2013年利润总额3,538,130.51元、净利润2,676,573.27元、扣除非经常性损益后的净利润为5,040,552.79元；2012年利润总额-127,179.16元、净利润为-716,887.73元、扣除非经常性损益后净利润为-818,350.88元。报告期内非经常性损益对公司利润总额影响较大。

（四）适用税率及主要财政税收优惠政策

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）		
		荣腾科技	江苏泽恩	昆山荣辉
增值税	增值税应税收入	17	17	17

企业所得税	应纳税所得额	15	25	25
城市建设维护税	实际缴纳的流转税额	7	7	7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3	3	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2	2	2
防洪保安资金	应税销售额	0.1	0.1	0.1

2. 税收优惠

公司于 2010 年 12 月 13 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201032000823 高新技术企业证书, 有效期限为三年。根据 2013 年 12 月江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协(2013)18 号《关于公示江苏省 2013 年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》, 公司通过高新企业复审, 并于 2013 年 12 月 11 日并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201332000315 高新技术企业证书, 有效期限为三年。故报告期内公司享受企业所得税税率 15% 的税收优惠。

五、公司最近两年的主要资产情况

(一) 应收账款

报告期末公司尚未结算完毕的应收账款情况具体如下:

类别	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额(元)	坏账准备(元)	金额(元)	坏账准备(元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,139,944.13	62,947.50	24,616,961.80	26,566.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,139,944.13	62,947.50	24,616,961.80	26,566.00

按账龄段划分的信用风险特征组合分析如下:

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额(元)	占总额比例	坏账准备(元)	余额(元)	占总额比例	坏账准备(元)

		(%)			(%)	
1 年以内	19,510,469.13	96.87		24,351,301.80	98.92	
1-2 年	629,475.00	3.13	62,947.50	265,660.00	1.08	26,566.00
合计	20,139,944.13	100.00	62,947.50	24,616,961.80	100.00	26,566.00

公司销售货款收款政策主要为：对于冲压件、注塑件产品一般在发货开票后 1-6 个月收取货款；对于模具产品一般在客户核准通过公司的模具设计方案后预收 10-40%的货款，在客户检验合格前收取 40-50%货款，在客户检验合格后 1 年内再收取 10-30%左右尾款，结算方式主要为银行电汇。报告期内公司应收账款余额稳中有降，公司 2013 年末应收账款净额较 2012 年末下降 17.98%，而 2013 年营业收入较 2012 年增长 27.91%，主要原因系 2012 年第四季度现实较多的销售收入，但截至 2012 年末大部分尚未销售回款，使 2012 年末应收账款余额大幅增加，而 2013 年虽然公司信用政策、结算方式没有发生重大变化，但随着公司模具产品销售订单的增加，公司加强模具产品的销售审批和销售货款的催收，收款周期有所缩短，从而加快了销售收入的回款。

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否关联方
上海航空发电机制造股份有限公司	2,950,000.00	1 年以内	14.65	否
昆山品田精密塑胶有限公司	2,544,830.57	1 年以内	12.63	否
昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司	1,902,200.00	1 年以内	9.44	否
早川金属制品（昆山）有限公司	1,181,301.37	1 年以内	5.87	否
吉地亚汽车系统有限公司	1,065,470.52	1-2 年	5.29	否
合计	9,643,802.46		47.88	

截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否关联方
昆山康凯	9,271,398.05	1 年以内	37.66	否
江苏华东天工投资有限公司	7,000,000.00	1 年以内	28.43	否
吉地亚汽车系统有限公司	1,488,712.84	1 年以内	6.05	否
浙江机械科学研究院浙江分院有限公司	939,475.00	1 年以内	3.82	否
早川金属制品（昆山）有限公司	832,347.60	1 年以内	3.38	否
合计	19,531,933.49		79.34	

报告期内公司应收账款余额稳中有降，2013 年末、2012 年末应收账款前 5 名余额占应收账款余额分别为 47.88%、79.34%，应收账款前 5 名余额占应收账款总的余额比例处于下降趋势，主要原因系公司 2013 年底收回昆山康凯的的货款，同时公司不断开拓市场，增加新客户所致。

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）预付账款

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面价值（元）	占比（%）	账面价值（元）	占比（%）
1 年以内	611,670.51	93.69	6,279,367.08	83.32
1-2 年	38,461.00	5.89	880,925.25	11.69
2-3 年	2,704.00	0.42	103,757.50	1.38
3-4 年			272,253.00	3.61
合计	652,835.51	100.00	7,536,302.83	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	未结算原因	是否关联方
宁波海太工贸有限公司	168,000.00	1 年以内	预付设备款	否
江苏省电力公司昆山市供电公司	107,408.01	1 年以内	预付电费	否
北京亚细亚国际展览公司	84,000.00	1 年以内	预付展览费	否
苏州新华商智教育培训有限公司	58,000.00	1 年以内	预付培训费	否
东莞市瑞辉机械制造有限公司	50,000.00	1 年以内	预付设备款	否
合计	467,408.01			

截至 2012 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	账龄	未结算原因	是否关联方
昆山康凯	4,172,781.44	1 年以内	预付设备款	否
海克斯康测量技术(青岛)有限公司	520,000.00	1 年以内	预付设备款	否
昆山市信元农村小额贷款有限公司	280,000.00	1-2 年	预付担保费	否
安徽裕隆模具铸业有限公司	271,151.25	1 年以内	预付货款	否
苏州瑞测精密仪器有限公司	260,100.00	1-2 年	预付设备款	否
合计	5,504,032.69			

报告期内预付账款余额包括预付设备款、原材款、费用款等。2013 年末、2012 年末预付账款前五名余额占期末余额的比重分别为 71.59%、73.03%。

2013 年末较 2012 年末预付账款余额大幅下降, 主要原因系 2012 年末预付昆山康凯、海克斯康测量技术(青岛)有限公司、苏州瑞测精密仪器有限公司机器设备购置款余额, 2013 年已收到该等设备并结转了相应的预付款项。

(三) 其他应收款

报告期末公司其他应收款按种类披露如下:

类别	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	坏账准备 (元)	金额 (元)	坏账准备 (元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,760,634.87	189,981.00	42,882,558.61	2,079,595.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,760,634.87	189,981.00	42,882,558.61	2,079,595.60

账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额 (元)	占总额比例 (%)	坏账准备 (元)	余额 (元)	占总额比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	12,310,824.87	86.19		35,410,490.61	82.58	
1-2 年	1,899,810.00	13.81	189,981.00	3,352,180.00	7.82	335,218.00
2-3 年				1,051,888.00	2.45	210,377.60
3 年以上				3,068,000.00	7.15	1,534,000.00
合计	13,760,634.87	100.00	189,981.00	45,892,748.31	100.00	2,079,595.60

截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应收款金额前五名情况如下:

款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	是否关联方
仲利国际租赁有限公司	3,152,888.00	1 年以内	22.91	否
昆山信元农村小额贷款有限公司	1,900,000.00	1 年以内	13.81	否
昆山永泰隆企业管理有限公司	600,000.00	1 年以内	4.36	否
台骏国际租赁有限公司	500,000.00	1 年以内	3.63	否
赵娟	419,000.00	1 年以内	3.04	否

合计	6,571,888.00		47.76	
----	--------------	--	-------	--

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	是否关联方
杨荣	12,180,554.76	1 年以内	28.41	是
昆山荣祥精密机械有限公司	10,331,760.32	1 年以内	24.09	否
朱伟华	4,000,000.00	1 年以内	9.33	否
昆山康凯	3,195,696.11	1-2 年	7.45	否
昆山市信元农村小额贷款有限公司	2,510,000.00	1 年以内	5.85	否
合计	32,218,011.19		75.13	

报告期内其他应收款余额较大，主要包括因公司融资租赁保证金、担保保证金、其他资金往来款等。

2013 年末、2012 年末其他应收款前五名余额占期末余额的比重分别为 47.76%、75.13%。其他应收款前 5 名余额占其他应收款总额余额比例处于下降趋势，主要原因系 2013 年公司开始清理和收回关联方款项，截至 2013 年末，公司已无关联方欠款。

（四）存货

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）	占比（%）
原材料	3,190,010.60		3,190,010.60	7.39
库存商品	25,626,900.28		25,626,900.28	59.36
在产品	14,351,844.86		14,351,844.86	33.25
合计	43,168,755.74		43,168,755.74	100.00

项目	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）	占比（%）
原材料	1,692,714.43		1,692,714.43	13.11
库存商品	9,247,070.14		9,247,070.14	71.60
在产品	1,974,674.41		1,974,674.41	15.29
合计	12,914,458.98		12,914,458.98	100.00

公司存货由原材料、库存商品、在产品构成。公司模具原材料主要包括碳素钢、合金钢、气缸、导柱、导套、保持圈、轴承、弹簧等；冲压件原材料主要为

不锈钢、冷轧钢、铝、铜等；注塑件原材料主要为塑料粒子、色母、铜等。公司库存商品包括公司已检验合格的模具、冲压件、注塑件。公司期末在产品均为尚未完工的模具。

2013 年末较 2012 年末原材料、库存商品、在产品余额均大幅增长，导致存货总体余额大幅增长。2013 年末原材料余额较 2012 年末相比增加 1,497,296.17 元，增长 88.46%，主要原因系公司不断扩大的生产销售规模，相应增加原材料库存保证生产需求所致。2013 年末较 2012 年末相比，公司库存商品余额增加 16,379,830.14 元，增长 1.77 倍，在产品余额增加 12,377,170.45 元，增长 6.27 倍，主要原因系 2013 年下半年公司接收到较多的模具销售订单，截至 2013 年底仍有较多的模具在生产中，或已检验合格但尚未发货，或已发货但未通过客户的试生产检验，而使 2013 年底的库存商品和在产品余额大幅增加。

2013 年末存货余额的大幅增长，使 2013 年的存货周转率较 2012 年有所下降。

公司报告期末存货均处于正常生产销售周转中，未有减值的迹象，故未计提存货跌价准备。

（五）其他流动资产

项目	2013 年 12 月 31 日（元）	2012 年 12 月 31 日（元）
待抵扣增值税	2,268,139.84	1,620,245.88
装修费		49,500.00
修理费		22,249.15
合计	2,268,139.84	1,691,995.03

其他流动资产 2013 年末较 2012 年末增加 576,144.81 元，增长 34.05%，主要原因系 2013 年下半年公司生产销售规模的扩大，增加了原材料采购，相应的待抵扣进项税有所增长所致。

（六）固定资产

2013 年度				
一、账面原值合计				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	4,742,663.79	34,525,353.60		39,268,017.39
机器设备	45,500,783.97	22,666,449.92	9,469,934.67	58,697,299.22
运输工具	919,457.69	361,300.00		1,280,757.69

其他设备	2,064,466.76	1,280,174.54	17,094.01	2,734,730.9
合计	53,227,372.21	58,240,461.67	9,487,028.68	101,980,805.20
二、累计折旧合计				
房屋及建筑物	469,413.1	1,044,584.11		1,513,997.21
机器设备	6,750,335.97	4,437,248.59	306,126.27	10,881,458.29
运输工具	263,226.12	211,758.13		474,984.25
其他设备	722,353.95	398,534.18	1,025.64	1,119,862.49
合计	8,205,329.14	6,092,125.01	307,151.91	13,990,302.24
三、固定资产账面净值合计				
房屋及建筑物	4,273,250.69			37,754,020.18
机器设备	38,750,448.00			47,815,840.93
运输工具	656,231.57			805,773.44
其他设备	1,342,112.81			1,614,868.41
合计	45,022,043.07			87,990,502.96

2012 年度				
一、账面原值合计：				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,334,574.59	2,408,089.20		4,742,663.79
机器设备	24,169,740.75	27,612,068.82	6,281,025.60	45,500,783.97
运输工具	621,005.00	298,452.69		919,457.69
其他设备	1,151,118.66	917,279.69	3,931.59	2,064,466.76
合计	28,276,439.00	31,235,890.40	6,284,957.19	53,227,372.21
二、累计折旧合计				
房屋及建筑物	311,712.36	157,700.74		469,413.10
机器设备	3,951,782.33	3,029,292.09	230,738.45	6,750,335.97
运输工具	140,575.06	122,651.06		263,226.12
其他设备	472,568.93	249,785.02		722,353.95
合计	4,876,638.68	3,559,428.91	230,738.45	8,205,329.14
三、固定资产账面净值合计				
房屋及建筑物	2,022,862.23			4,273,250.69
机器设备	20,217,958.42			38,750,448.00
运输工具	480,429.94			656,231.57
其他设备	678,549.73			1,342,112.81
合计	23,399,800.32			45,022,043.07

截至 2013 年 12 月 31 日公司抵押的固定资产原值为 34,478,353.60 元，通过售后回租的固定资产原值 13,841,509.44 元。

报告期内固定资产增加主要为公司及子公司为扩大生产规模而新购机器设备和其他办公设备、子公司江苏泽恩新建办公楼及厂房的投入使用以及售后回租引起的固定资产变动。子公司江苏泽恩新建办公楼及厂房已经于 2013 年分批投入使用。报告期内固定资产减少主要为因售后租回引起的固定资产变动以及正常计提折旧而减少固定资产净值。

报告期末固定资产均处于正常生产经营使用中，未有减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

（七）在建工程

在建工程构成情况如下：

项目	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额（元）	减值准备（元）	账面净值（元）	账面余额（元）	减值准备（元）	账面净值（元）
龙门工程	13,106.80		13,106.80			
冲床地基工程	100,000.00		100,000.00			
新厂区工程 2	2,107,171.00		2,107,171.00			
CNC 设备				1,025,760.68		1,025,760.68
新厂区工程 1				24,303,464.13		24,303,464.13
合计	2,220,277.80		2,220,277.80	25,329,224.81		25,329,224.81

报告期内公司在建工程主要为待安装设备、新建厂区以及配套工程。截至 2013 年末，公司待安装 CNC 设备已于 2013 年 7 月安装调试完毕并投入使用；新建厂区 1 为子公司江苏泽恩新建的办公楼及厂房，公司已于 2013 年陆续投入使用；龙门工程和冲床地基工程均系加工中心设备配套设施，该等工程已于 2014 年 1 月建造完成并投入使用；新厂区工程 2 系子公司江苏泽恩租赁的昆嘉路 473 号厂房装修工程，该厂房已于 2014 年 1 月装修完成并投入使用，江苏泽恩部分生产线已于 2013 年下半年至 2014 年 1 月陆续搬迁至新厂房并开始生产经营。该租赁厂房系根据 2013 年 3 月 15 日子公司江苏泽恩与昆山工业资产签订《合作经营协议》，协议约定昆山工业资产以位于昆山开发区兵希昆嘉路 473 号 4 号房、3 号房（昆嘉路南侧、洞庭湖路东侧）和昆山锦港实业集团公司厂区内一幢建筑面积约 5124.45 平方米钢结构厂房、一幢建筑面积为 301.38 平方米的办公楼作为江

苏泽恩项目运营场所，江苏泽恩以设备、技术、人员和流动资金投入项目运营，子公司江苏泽恩每年支付昆山工业固定利润（税后）90 万元。

（八）无形资产

报告期内的无形资产价值变化如下：

2013 年度				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、账面原值合计	5,259,220.80	592,816.39		5,852,037.19
其中：土地使用权	5,259,220.80			5,259,220.80
软件		592,816.39		592,816.39
二、累计摊销额合计	243,794.86	143,007.61		386,802.47
其中：土地使用权	243,794.86	105,184.42		348,979.28
软件		37,823.19		37,823.19
三、减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	5,015,425.94			5,465,234.72
其中：土地使用权	5,015,425.94			4,910,241.52
软件				554,993.20
2012 年度				
项目	期初余额(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末余额(元)
一、账面原值合计	5,093,122.56	166,098.24		5,259,220.80
其中：土地使用权	5,093,122.56	166,098.24		5,259,220.80
二、累计摊销额合计	139,994.60	103,800.26		243,794.86
其中：土地使用权	139,994.60	103,800.26		243,794.86
三、减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
四、账面价值合计	4,953,127.96			5,015,425.94
其中：土地使用权	4,953,127.96			5,015,425.94

公司无形资产包括软件、土地使用权。其中：软件均为公司购买的用于公司及子公司生产经营的财务及管理软件。公司及子公司的土地使用权均用于公司及子公司的生产经营中，使用期限 50 年。

截至 2013 年 12 月 31 日用于抵押担保的土地使用权账面原值为 5,259,220.80 元。

(九) 递延所得税资产

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产(元)	可抵扣暂时性差异(元)	递延所得税资产(元)	可抵扣暂时性差异(元)
应收账款坏账准备	15,736.88	62,947.50	6,641.50	26,566.00
其他应收款坏账准备	47,495.25	189,981.00	519,898.90	2,079,595.60
合计	63,232.13	252,928.50	526,540.40	2,106,161.60

公司递延所得税资产由计提坏账准备产生的暂时性差异引起。报告期内递延所得税资产母公司荣腾科技属于高新技术企业，减按 15% 的企业所得税率计算，子公司江苏泽恩和昆山荣辉按 25% 的企业所得税率计算。

截至 2013 年 12 月 31 日，计提坏账准备产生的暂时性差异 252,928.50 元，递延所得税资产 63,232.13 元。

(十) 其他非流动资产

2013 年度				
项目	期初余额(元)	本期增加额(元)	本期摊销额(元)	期末余额(元)
未确认融资费用	582,396.57	2,155,741.72	1,300,676.22	1,437,462.07
未实现售后回租损益	977,290.43	1,534,661.22	213,687.47	2,298,264.18
合计	1,559,687.00	3,690,402.94	1,514,363.69	3,735,726.25
2012 年度				
项目	期初余额(元)	本期增加额(元)	本期摊销额(元)	期末余额(元)
未确认融资费用	235,724.89	1,209,253.26	626,856.69	582,396.57
未实现售后回租损益		1,050,287.15	72,996.72	977,290.43
合计	235,724.89	2,259,540.41	699,853.41	1,559,687.00

报告期内其他非流动资产均为因售后回租形成的未确认融资费用和未实现售后回租损益。公司分别于 2010 年 11 月、2012 年 4 月 19 日、2013 年 1 月 30 日、2013 年 9 月 13 日与仲利国际租赁有限公司签订《租赁合同》和《买卖合同》，租赁期限分别为 2010 年 12 月 3 日至 2013 年 12 月 3 日、2012 年 4 月 25 日至 2015 年 4 月 25 日、2013 年 1 月 31 日至 2016 年 1 月 31 日、2013 年 9 月 18 日至 2016 年 9 月 18 日，租金总额分别为 151.19 万元、598.20 万元、461.24 万元、786.17 万元；于 2013 年 2 月 5 日与台骏国际租赁有限公司签订《租赁合同》和《买卖

合同》，租赁期限为 2013 年 2 月 5 日至 2015 年 2 月 5 日，租金总额为 447.82 万元。将公司拥有的部分机器设备以售后回租的形式向仲利国际租赁有限公司进行融资，以解决新建厂区及不断扩大的生产线所需的资金，从而形成了未确认融资费用和未实现售后回租损益。

（十一）资产减值准备

资产减值准备相关政策请参见“第四章公司财务”之“二公司的主要会计政策及会计估计”。资产减值准备计提情况：

项目	期间	期初数（元）	当期计提（元）	当期转回	当期转销	期末数（元）
坏账准备	2013 年度	2,106,161.60	-1,853,233.10			252,928.50
	2012 年度	1,509,298.70	596,862.90			2,106,161.60

六、母公司最近两年的重大资产情况

（一）应收账款

报告期末母公司尚未结算完毕的应收账款情况具体如下：

类别	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额（元）	坏账准备（元）	金额（元）	坏账准备（元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,648,073.79	62,947.50	16,367,039.82	20,886.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,648,073.79	62,947.50	16,367,039.82	20,886.00

按账龄段划分的信用风险特征组合分析如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额（元）	占总额比例（%）	坏账准备（元）	余额（元）	占总额比例（%）	坏账准备（元）
1 年以内	10,018,598.79	94.09		16,158,179.82	98.72	
1-2 年	629,475.00	5.91	62,947.50	208,860.00	1.28	20,886.00
合计	10,648,073.79	100.00	62,947.50	16,367,039.82	100.00	20,886.00

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否关联方
上海航空发电机制造股份有限公司	2,950,000.00	1 年以内	27.71	否
昆山品田精密塑胶有限公司	2,487,625.15	1 年以内	23.36	否
昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司	1,902,200.00	1 年以内	17.86	否
浙江机机械科学研究院浙江分院有限公司	629,475.00	1-2 年	5.91	否
早川金属制品(昆山)有限公司	590,180.00	1 年以内	5.54	否
合计	8,559,480.15		80.38	

截至2012年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否关联方
昆山康凯	7,898,800.00	1 年以内	48.26	否
江苏华东天工投资有限公司	5,899,000.00	1 年以内	36.04	否
浙江机机械科学研究院浙江分院有限公司	939,475.00	1 年以内	5.74	否
科孚德机电(烟台)有限公司	383,403.51	1 年以内	2.34	否
昆山永泽	230,900.00	1 年以内	1.41	是
合计	15,351,578.51		93.79	

(二) 其他应收款

类别	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	坏账准备 (元)	金额 (元)	坏账准备 (元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,436,965.07	189,981.00	30,441,198.87	614,695.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,436,965.07	189,981.00	30,441,198.87	614,695.60

账龄	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	余额 (元)	占总额比例 (%)	坏账准备 (元)	余额 (元)	占总额比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	4,357,486.66	67.69		26,557,130.87	87.24	
1-2 年	1,899,810.00	29.51	189,981.00	2,641,180.00	8.67	264,118.00
2-3 年				902,888.00	2.97	180,577.60
3-4 年				340,000.00	1.12	170,000.00
合计	6,436,965.07	100.00	189,981.00	30,441,198.87	100.00	614,695.60

截至 2013 年 12 月 31 日，单项金额较大的其他应收款情况如下：

款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	是否关联方
仲利国际租赁有限公司	2,152,888.00	1 年以内	33.44	否
昆山信元农村小额贷款有限公司	1,900,000.00	1-2 年	29.52	否
蒋志航	330,022.00	1 年以内	5.13	否
吕延涛	235,000.00	1 年以内	3.65	否
昆山荣祥精密机械有限公司	198,800.00	1 年以内	3.09	否
合计	4,816,710.00		74.83	

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	是否关联方
杨荣	14,166,631.32	1 年以内	46.53	是
昆山荣祥精密机械有限公司	7,791,760.32	1 年以内	25.60	否
昆山永泽	3,114,060.43	1 年以内	10.23	否
昆山市信元农村小额贷款有限公司	2,000,000.00	1-2 年	6.57	否
昆山荣辉	474,566.85	1 年以内	1.56	是
合计	27,547,018.92		90.49	

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

单位名称	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额（元）	坏账准备（元）	金额（元）	坏账准备（元）
杨荣			14,166,631.32	
合计			14,166,631.32	

（三）长期股权投资

截至 2013 年 12 月 31 日，公司长期股权投资情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	2013 年 12 月 31 日余额	持股比例（%）	表决权比例（%）
昆山荣辉精密冲压模架制造有限公司	成本法	8,267,897.75	8,267,897.75	100.00	100.00
江苏泽恩汽机车部品制造有限公司	成本法	45,228,413.22	45,228,413.22	100.00	100.00
合计		53,496,310.97	53,496,310.97		

七、公司最近两年的重大债务情况

(一) 短期借款

借款类别	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
抵押借款	2,300,000.00	2,300,000.00
保证借款	62,000,000.00	46,500,000.00
合计	64,300,000.00	48,800,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日，短期借款余额明细如下：

贷款银行	起始日	到期日	利率 (%)	借款金额 (元)	备注
中国银行昆山支行	2013.04.02	2014.03.24	7.20	2,000,000.00	注 1
中国银行昆山支行	2013.04.03	2014.03.25	7.20	6,000,000.00	注 2
鹿城村镇银行	2013.05.14	2014.05.13	7.20	250,000.00	注 3
鹿城村镇银行	2013.05.14	2014.05.13	7.20	250,000.00	注 3
鹿城村镇银行	2013.05.14	2014.05.13	7.20	1,800,000.00	注 3
上海银行苏州分行	2013.06.25	2014.02.21	7.60	5,000,000.00	注 4
华夏银行昆山支行	2013.08.22	2014.08.22	6.60	10,000,000.00	注 5
招行银行昆山支行	2013.08.27	2014.02.19	基准利率上浮 30%	2,500,000.00	注 6
中信银行昆山支行	2013.11.08	2014.05.08	基准利率上浮 20%	3,000,000.00	注 7
昆山农村商业银行 中华园支行	2013.01.09	2014.01.08	7.50	8,000,000.00	注 8
上海农商银行	2013.03.05	2014.03.04	7.50	6,000,000.00	注 9
上海农商银行	2013.07.18	2014.07.16	7.50	2,500,000.00	注 10
昆山农村商业银行 中华园支行	2013.08.16	2014.08.15	7.50	8,000,000.00	注 11
中国建行昆山分行	2013.01.23	2014.01.22	基准利率上浮 20%	5,000,000.00	注 12
昆山农村商业银行 中华园支行	2013.05.21	2014.05.20	7.80	2,000,000.00	注 13
江苏银行昆山支行	2013.10.21	2014.10.20	6.60	2,000,000.00	注 14
合计				64,300,000.00	

注 1：公司该项借款同时由昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司、昆山三联机械工业有限公司、昆山创业、杨荣、仲伟香提供保证担保，并由公司以应收账款提供质押担保。

注 2：公司该项借款同时由昆山鸿乃馨精密机械工业有限公司、昆山三联机械工业有限公司、杨荣、仲伟香提供保证担保，并由公司以应收账款提供质押担保。

注 3：公司该等借款由公司昆房权证(玉山)字第 101105719 号房产以及昆集用(2004)第 22004100111 号和昆国用(2007)第 12007100040 号土地使用权提供抵押担保。

注 4：公司该项借款同时由昆山创业、杨荣、仲伟香提供保证担保。

注 5：公司该项借款同时由昆山创意电脑系统集成有限公司、昆山荣辉、杨荣、仲伟香提供保证担保。

注 6：公司该项借款同时由江苏泽恩、杨荣、仲伟香提供保证担保。

注 7：公司该项借款同时由江苏泽恩、杨荣、仲伟香提供保证担保。

注 8：子公司江苏泽恩该项借款由昆山创业提供保证担保。

注 9：子公司江苏泽恩该项借款同时由昆山市创意百货商厦有限公司、杨荣、仲伟香提供保证担保。

注 10：子公司江苏泽恩该项借款同时由杨荣、仲伟香提供保证担保，同时由杨荣以自有房产提供抵押担保。

注 11：子公司江苏泽恩该项借款由昆山创业提供保证担保。

注 12：子公司昆山荣辉该项借款由江苏永泰隆投资担保有限公司提供保证担保。

注 13：子公司昆山荣辉该项借款由江苏金桥投资担保有限公司提供保证担保。

注 14：子公司昆山荣辉该项借款同时由昆山创业、仲伟香提供保证担保。

(二) 应付票据

种类	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票（元）	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

2013 年 12 月 31 日应付票据明细如下：

出票日期	出票银行	出票单位	承兑到期日	金额（万元）	收款单位
2013.08.23	华夏银行昆山支行	公司	2014.02.23	250	昆山永泽
2013.08.23	华夏银行昆山支行	公司	2014.02.23	250	昆山康凯
2013.11.25	苏州银行昆山支行	公司	2014.05.25	1,000	昆山吉盛
2013.11.19	苏州银行昆山支行	江苏泽恩	2014.05.19	1,000	昆山永泽
2013.11.25	上海农商行昆山支行	江苏泽恩	2014.05.25	100	昆山永泽
合计				2,600	

公司虽然与上述关联方和非关联方供应商存在采购原材料或机器设备的交易，但公司上述应付票据存在以融资为目的，给供应商开具的票据金额超过采购金额，并由供应商背书给公司，公司进行贴现获取融资款的不规范使用票据情况，具体情况如下：

项目	2013 年度
票据金额（元）	26,000,000.00
票据贴现利息（元）	885,677.50
手续费（元）	13,000.00
年平均贴现成本（%）	6.91%
票据保证金（元）	16,000,000.00
票据保证金占票面金额的比例（%）	61.54%

公司上述票据融资的资金均用于公司生产经营。公司报告期和上述应付票据均按期履行了相关票据义务，未产生逾期应付票据以及欠息和其他纠纷。

报告期后至本公开转让说明书签署日，公司未到期的应付票据，具体情况如下表：

出票日期	出票银行	出票单位	承兑到期日	金额（万元）	收款单位
2014.05.21	苏州银行昆山支行	公司	2014.08.21	1,000	昆山吉盛
2014.05.16	苏州银行昆山支行	江苏泽恩	2014.11.16	1,000	昆山永泽
合计				2,000	

公司不规范票据融资行为是为了满足生产经营需要，且所融资之款项均用于生产经营活动，不具有欺诈或非法占有目的，也没有因该等不规范票据融资行为而受到过有关部门行政处罚的情形。公司股东、董事、监事以及高级管理人员也没有从中谋取个人利益。公司不规范使用票据行为不属于重大违法违规行为，亦不存在刑事处罚和发生诉讼赔偿的风险。

上述未到期应付票据，公司已按银行承兑协议约定足额缴纳了保证金。2014年6月30日，公司已作出承诺，将按期解付到期的银行承兑汇票，并将不再开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票。公司为加强票据管理的内部控制，制定了《票据管理办法》，明确规定公司要按照《中华人民共和国票据法》和相关法律法规使用银行承兑汇票；开立银行承兑汇票须经财务总监、总经理和董事长的批准。今后公司将严格按照《中华人民共和国票据法》和公司制定的《票据管理办法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为，如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。

公司控股股东及实际控制人杨荣、仲伟香夫妇已出具承诺函：若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，致使公司遭受任何损失的，实际控制人杨荣、仲伟香夫妇将无条件以现金全额赔偿公司该等损失。同时实际控制人杨荣、仲伟香夫妇承诺将充分行使股东权利，保证公司不再发生。

2014年6月30日，苏州银行股份有限公司昆山支行出具了《关于江苏荣腾精密组件科技股份有限公司及其子公司使用票据融资的确认函》认为“我行已知悉江苏荣腾精密组件科技股份有限公司及其子公司（以下简称“公司”）在办理票据业务过程中对已到期票据均及时履行了票据付款责任，对于未到期票据均已按照银行承兑协议的要求提供了交易合同、保证金或其他担保、所有承兑协议及订立的票据融资安排符合银行要求，未发现公司、董事或高管不诚实或欺诈行为，未发现票据逾期或欠息情况，未发生违约或纠纷、争议情况，未发生给银行造成损失的情形。”同时，中国人民银行昆山支行出具了截至2014年6月30日之前公司的守法证明。

（三）应付账款

报告期内应付账款余额情况如下：

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	余额（元）	比例（%）	余额（元）	比例（%）
1年以内	30,362,692.12	99.32	15,300,562.87	98.14
1-2年	206,586.58	0.68	290,000.00	1.86
合计	30,569,278.70	100.00	15,590,562.87	100.00

截至2013年12月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位名称	2013年12月31日			是否关联方
	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例（%）	
昆山吉盛模具材料有限公司	4,232,452.93	1年以内	13.84	否
盘起工业（大连）有限公司	2,145,080.33	1年以内	7.02	否
太仓顺泰模具钢有限公司	1,363,816.45	1年以内	4.46	否
昆山市玉山镇湘岳精密模具厂	1,152,981.99	1年以内	3.77	否
优德精密工业(昆山)有限公司	977,091.62	1年以内	3.20	否
合计	9,871,423.32		32.29	

截至2012年12月31日，应付账款金额前五名情况如下：

单位名称	2012 年 12 月 31 日			是否关联方
	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	
昆山吉盛模具材料有限公司	1,608,301.28	1 年以内	10.32	否
Acm East China (HK) Limited	1,417,590.00	1 年以内	9.09	否
昆山市玉山镇湘岳精密模具厂	972,099.98	1 年以内	6.24	否
太仓坤泰精密模具有限公司	949,100.00	1 年以内	6.09	否
太仓顺泰模具钢有限公司	470,002.04	1 年以内	3.01	否
合计	5,417,093.30		34.75	

应付账款余额 2013 年末与 2012 年末相比,增加 14,978,715.83 元,增长 96.08%,主要原因为随着公司生产销售规模的扩大,公司较大增加原材料和机器设备采购,从而导致应付账款余额有较大的增长。

报告期内公司应付账款余额主要为采购货款和应付设备款,应付账款余额前五名供应商主要为模具等主要原材料的供应商。

截止 2013 年 12 月 31 日,应付账款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(四) 预收账款

报告期内预收账款余额情况如下:

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	余额(元)	比例 (%)	余额(元)	比例 (%)
1 年以内	2,218,184.14	93.04	954,592.85	100.00
1-2 年	165,977.80	6.96		
合计	2,384,161.94	100.00	954,592.85	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日,预收账款金额前五名情况如下:

单位名称	2013 年 12 月 31 日			是否关联方
	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	
浦项(苏州)汽车配件制造有限公司	1,133,838.20	1 年以内	31.42	否
绵阳富临精工机械股份有限公司	206,400.00	1 年以内	27.78	否
SA SEDEPA	206,120.31	1 年以内	10.68	否
江苏力乐汽车部件股份有限公司	200,000.00	1 年以内	7.88	否
BATZ NOMINATION LETTER	179,030.30	1 年以内	6.87	否
合计	1,925,388.81		84.63	

截至 2012 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名情况如下：

单位名称	2012 年 12 月 31 日			是否关联方
	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)	
昆山奥技研塑胶制品有限公司	157,500.00	1 年以内	16.50	否
上海威克迈龙川汽车发动机零件有限公司	112,000.00	1 年以内	11.73	否
宁波洛卡特汽车零部件有限公司	89,400.00	1 年以内	9.37	否
GEDR RATH WERK ZEUGBAVG NBH	87,804.78	1 年以内	9.20	否
昆山安高精密组件有限公司	76,752.00	1 年以内	8.04	否
合计	446,704.78		54.84	

公司新客户或偶发性客户在客户核准通过公司的模具设计方案后，公司预收 10-30%的订金，从而形成预收账款。2013 年末预收账款余额较 2012 年末增长 1.5 倍，主要原因系 2013 年下半年公司接收到较多的模具产品销售订单，公司向部分客户提交了模具设计方案并预收了销售订金，导致 2013 年末预收账款余额大幅增长。

截至 2013 年 12 月 31 日，预收账款余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权的股份的单位款项。

（五）应交税费

报告期内应交税费余额情况如下：

税费项目	2013 年 12 月 31 日（元）	2012 年 12 月 31 日（元）
应交增值税	10,809.40	
应交所得税	398,248.97	219,177.71
应交城市建设维护税	756.66	
个人所得税	64,118.30	29,087.76
应交印花税	2,588.19	1,086.50
教育费附加	324.28	
地方教育附加	216.19	
合计	477,061.99	249,351.97

应交税费余额 2013 年末与 2012 年末相比增加 227,710.02 元，增长 91.32%，主要原因系公司 2013 年第四季度的应交企业所得税尚未缴纳而形成较大的应交企业所得税余额，同时 2013 年公司营业收入和政府补助的增加，使利润总额有

较大的增长，相应的应纳税所得额也较大的增长，从而相应增加了公司 2013 年应交企业所得税。

（六）其他应付款

报告期内其他应付款余额情况如下：

账龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	余额（元）	比例（%）	余额（元）	比例（%）
1 年以内	3,387,773.71	100.00	2,937,946.84	100.00
合计	3,387,773.71	100.00	2,937,946.84	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款较大余额情况如下：

单位名称	2013 年 12 月 31 日				是否关联方
	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)	款项性质	
朱伟华	1,791,500.00	1 年以内	52.88	暂借款	否
谷红梅	360,400.00	1 年以内	7.67	暂借款	否
单松泉	260,000.00	1 年以内	5.44	代垫款	否
杨荣	184,155.35	1 年以内	1.48	暂借款	是
严风海	50,000.00	1 年以内	78.11	代垫款	否
合计	2,646,055.35		52.88		

截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款较大余额情况如下：

单位名称	2012 年 12 月 31 日				是否关联方
	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)	款项性质	
仲伟香	1,318,039.39	1 年以内	44.86	暂借款	是
严风海	130,300.00	1 年以内	4.43	代垫款	否
昆山圣康建设工程有限公司	60,765.71	1 年以内	2.07	代垫款	否
合计	1,509,105.10		51.36		

报告期内其他应付款余额主要为公司为补充流动资金而向杨荣、仲伟香及朱伟华等短期拆借资金，其他往来金额主要为公司管理人员在生产经营过程中的暂时性代垫款。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款中持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况如下：

名称	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
杨荣	184,155.35	
仲伟香		1,318,039.39
合计	184,155.35	1,318,039.39

(七) 一年内到期的非流动负债

报告期内一年内到期的非流动负债余额情况如下：

借款类别	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

截至 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的长期借款余额明细如下：

借款单位	起始日	到期日	利率 (%)	借款金额 (元)	报告期末余额 (元)
昆山农村商业银行中华园支行	2011.08.05	2014.08.04	基准利率上浮 20%	2,000,000.00	2,000,000.00
	2011.08.25	2014.08.04		3,000,000.00	3,000,000.00
	2011.08.25	2014.06.24		5,000,000.00	5,000,000.00
合计					10,000,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日，一年内到期的非流动负债余额均为一年内到期的长期借款，该等借款由昆山创业提供保证担保。

(八) 长期应付款

报告期内长期应付款的非流动负债余额情况如下：

单位名称	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
仲利国际租赁有限公司	10,104,036.00	4,612,518.00
台骏国际租赁有限公司	1,731,476.00	
合计	11,835,512.00	4,612,518.00

截至2013年12月31日，公司融资租赁情况如下：

序号	租赁物	售价/融资金额 (万元)	融资用途	租赁期限	租金费用支付情况	出租方及所有权人
1	机器设备	500.00	生产经营	2012.4.25-2015.4.25	租金合计 598.20 万元，已支付 393.09 万元	仲利国际租赁有限公司
2	机器设备	375.00	生产经营	2013.1.31-2016.1.31	租金合计 461.24 万元，已支付 170.16 万	仲利国际租赁有限公司

					元	
3	机器设备	411.31	生产经营	2013.2.5-2015.2.5	租金合计 447.82万元,已 支付274.67万 元	台骏国际 租赁有限 公司
4	机器设备	176.20	生产经营	2013.9.18-2016.9.18	租金合计 210.70万元,已 支付56.44万元	仲利国际 租赁有限 公司
5	机器设备	494.98	生产经营	2013.9.18-2016.9.18	租金合计 575.47万元,已 支付215.52万 元	仲利国际 租赁有限 公司

报告期内公司及子公司江苏泽恩以其拥有的部分生产经营用的机器设备以售后租回的形式向仲利国际租赁有限公司等公司融资,以解决新建厂区及不断扩大的生产线所需的资金。根据上述合同,该等设备租赁期间所有权归属于上述租赁公司,但公司及子公司正常生产经营使用不受限制。租赁到期后,公司及子公司根据优先购买权收回该等机器设备的所有权,优先购买权的价格为0元。公司及子公司根据上述合同约定按期支付租金,截至本说明书签署日,公司及子公司没有延迟支付租赁款等违约情况。

八、报告期股东权益情况

股东权益	2013年12月31日(元)	2012年12月31日(元)
实收资本(股本)	33,750,000.00	33,750,000.00
资本公积	13,252,078.89	43,252,078.89
盈余公积	150,978.21	5,548.07
未分配利润	1,194,907.87	-1,336,235.26
归属于母公司所有者权益合计	48,347,964.97	75,671,391.70
少数股东权益		
股东权益合计	48,347,964.97	75,671,391.70

2012年3月20日,根据公司股东会决议,增加注册资本为人民币1,500万元,变更后注册资本为3,000万元,该项增资由江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分公司审验并出具金会苏内验字(2012)第0273号《验资报告》。

2012年7月20日,公司召开创立大会暨第一次股东大会,一致同意以全体股东作为发起人,以2012年3月31日为审计基准日的,对公司的净资产进行审计、评估,并以经审计的净资产折股的方式将公司整体变更为股份公司。公司全

体股东以 2012 年 3 月 31 日为基准日的净资产 30,602,078.89 元按 1.02007:1 的比例折合成股份公司股份总数 3,000 万股，每股 1 元，计人民币 3,000 万元，其余 602,078.89 元计入资本公积。2012 年 8 月 16 日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具京会兴验字（2012）第 07030169 号《验资报告》。

2012 年 11 月 5 日，根据公司召开股东大会决议，增加注册资本 375 万元，由昆山高特佳出资 1,000 万元以 4 元/股认购 250 万股，昆山创业出资 500 万元以 4 元/股认购 125 万股，其中 375 万元计入股本，1,125 万元计入资本公积，增加后的注册资本为 3,375 万元。2012 年 11 月 26 日，江苏金陵会计师事务所有限责任公司苏州分所出具金会苏内验字（2012）第 1131 号《验资报告》。

2012 年 3 月，实际控制人仲伟香放弃对公司债权而增加资本公积 140 万元。

2012 年 3 月公司以 1,000 万元对价收购了杨荣、仲伟香夫妇持有昆山荣辉的 100% 股权，2013 年 7 月公司以 5,000 万元对价收购了杨荣、仲伟香夫妇持有江苏泽恩的 100% 股权，属于同一控制下的合并，因此视同昆山荣辉、江苏泽恩从设立起就被母公司控制。所以，公司在 2012 年的合并财务报表时，将昆山荣辉、江苏泽恩的有关资产、负债并入的同时，因合并财务报表增加昆山荣辉、江苏泽恩的净资产而追溯调整增加 2012 年合并财务报表期初数资本公积 1,000 万元和 3,000 万元，而公司合并昆山荣辉支付 1,000 万元对价，在其合并日即 2012 年 3 月 31 日减少合并财务报表资本公积 1,000 万元。公司在编制 2013 年度合并财务报表时，因 2013 年 6 月江苏泽恩增资 2,000 万元而增加合并财务报表资本公积 2,000 万元，而公司合并江苏泽恩支付 5,000 万元对价，在其合并日即 2013 年 7 月 1 日减少合并财务报表资本公积 5,000 万元。

九、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方及关联关系

关联方	关联关系
杨荣	董事长、总经理、实际控制人
仲伟香	董事、实际控制人
杨伟	董事、副总经理
朱祥龙	董事、董事会秘书
王靖华	董事、财务总监
王建平	董事

顾卫东	董事
徐刚	副总经理
陆卫萍	监事会主席
金根元	监事
万松	职工代表监事
杨建春	持股 5%以上的股东
李惠元	持股 5%以上的股东
昆山高特佳	原持股 5%以上的显名股东（2013 年 1 月 16 日-2014 年 5 月 14 日为昆山工业资产代持）
昆山创业	原持股 5%以上的股东
昆山控股	持股 5%以上的股东
昆山市工业资产	持股 5%以上的股东
昆山康凯	原杨荣控股公司，已于 2012 年 5 月转出
昆山永泽	原公司监事张宏兵（2012 年 7 月 20 日—2013 年 7 月 15 日）投资控股的公司，公司副总经理杨伟曾担任监事（2007 年 9 月 15 日-2014 年 2 月 26 日）的公司
苏州市嘉成装潢材料有限公司	杨建春投资控股并担任监事的公司
苏州市白领家居广场	杨建春投资的个人独资企业
苏州工业园区富领投资有限公司	杨建春投资控股并担任执行董事兼总经理的公司
苏州工业园区富领股权投资合伙企业（有限合伙）	杨建春投资控股并担任合伙人的企业
苏州市富领进出口贸易有限公司	杨建春投资控股并担任监事的公司
苏州菁品坊家具有限公司	杨建春投资控股并担任执行董事兼总经理的公司
苏州工业园区中翔美通仓储销售有限公司	杨建春投资并担任执行总经理的公司
苏州市相城区蠡口喜尔登家具有限公司	杨建春（48.28%）与其兄（51.72%）投资控股并由杨建春担任监事的公司
昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司	由董事王建平担任法定代表人，且为昆山工业资产全资子公司
昆山华茂国际汽车商城置业有限公司	由董事王建平担任法定代表人，且为昆山工业资产全资子公司
昆山市金茂工业园置业有限责任公司	由董事王建平担任法定代表人，且为昆山工业资产全资子公司

杨荣直接持有公司 1,645 万股股份、仲伟香直接持有公司 615 万股股份。此外杨荣、仲伟香夫妇通过阳林投资间接持有本公司 240 万股，其直接和间接合计持有公司 74.07%股权，为公司控股股东和实际控制人。

昆山康凯、昆山永泽具体情况详见“第二章 公司业务”之“四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况”之“（五）公司与前五大供应商、前五大客户关联情况”。

苏州市嘉成装潢材料有限公司，注册号为 320507000023015，注册资本 50 万元，住所为苏州市相城区蠡口太阳路 2868 号油漆市场 A8006，经营范围：许可经营项目为其他经营：一般危化品（按《危险化学品经营许可证》“苏（苏）安经字（相）000039”号所列范围经营）；一般经营项目为销售：家具装潢材料、五金、包装材料、沙发材料、皮革。公司股东杨建春与其配偶共同持股 100%，并担任监事。

苏州市白领家居广场，为公司股东杨建春投资的个人独资企业。注册号为 320507000063455，住所为苏州市相城区相城大道家具城 H 幢，经营范围为销售：家具；摊位出租。

苏州工业园区富领投资有限公司，注册号为 320594000184530，注册资本 3,000 万元人民币，住所为苏州工业园区沙苑路 99 号，经营范围为：房地产投资、商业投资、创业投资、实业投资、项目投资；投资咨询。公司股东杨建春持股 80%，并担任法定代表人、执行董事兼总经理。

苏州工业园区富领股权投资合伙企业（有限合伙），注册号为 320594000189970，主要经营场所为苏州工业园区娄葑镇东富路 9 号东景工业坊 31 号，经营范围为：股权投资，创业投资，代理其他创业投资企业、机构或个人的创业投资业务，创业投资咨询服务，创业管理服务，参与设立创业投资管理顾问机构。公司股东杨建春及其配偶共同持有 98% 合伙份额。

苏州市富领进出口贸易有限公司，注册号为 320507000128220，注册资本 100 万元，住所为苏州市相城区元和街道灵前村，经营范围为：许可经营项目：预包装食品批发与零售；一般经营项目：自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。销售：五金建材、家具、家居用品、日用百货。公司股东杨建春及其配偶共同持股 100%，并担任监事。

苏州菁品坊家具有限公司，注册号为 320507000034659，注册资本 150 万元人民币，住所为江苏蠡口国际家具城汇海隆 H 幢东（原灵前村），经营范围为：

销售：家具。公司股东杨建春及其配偶共同持股 100%，公司股东杨建春担任法定代表人、执行董事兼总经理。

苏州工业园区中翔美通仓储销售有限公司，注册号为 320594000076048，注册资本 10,000 万元人民币，住所为苏州工业园区娄葑镇板泾工业区 312 国道边扬清路 1 号，经营范围为：自有房屋出租；销售：装饰五金材料、建筑材料、家具、百货、小百货、钢材、不锈钢制品。公司股东杨建春持股 16.67%，并担任执行董事兼总经理。

苏州市相城区蠡口喜尔登家具有限公司，注册号为 320507000011934，注册资本 58 万元人民币，住所为苏州市相城区蠡口镇，经营范围为：生产、销售：家具；销售：建筑装饰装璜材料；摊位出租。公司股东杨建春持股 51.72%，并担任监事。

昆山市工业高新技术发展投资有限责任公司，注册号为 320583000007986，注册资本 8,000 万元人民币，住所为玉山镇人民路 128 号，经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：开发高新技术项目，转化高新技术成果，建立产学研联合体，引进推广新技术、新工艺，举办合资、独资企业及从事相关企业的原材料采购和产品销售；自有房产租赁。（国家禁止经营和需专项审批的除外）。公司法人股东昆山工业资产持股 100.00%，并由公司董事王建平担任法定代表人的公司。

昆山华茂国际汽车商城置业有限公司，注册号为 320583000087216，注册资本 5,000 万元人民币，住所为昆山开发区朝阳中路 293 号，经营范围为：房产开发、销售、租赁。公司法人股东昆山工业资产持股 100.00%，并由公司董事王建平担任法定代表人的公司。

昆山市金茂工业园置业有限责任公司，注册号为 320583000009772，注册资本 1,000 万元人民币，住所为玉山镇人民路 128 号，经营范围为：许可经营项目：工业标准厂房开发、出租、销售。一般经营项目：园区工业项目配套设施建设，项目的开发、投资。公司法人股东昆山工业资产持股 100.00%，并由公司董事王建平担任法定代表人的公司。

（二）关联交易

1. 偶发性关联交易

(1) 资金往来

报告期内，实际控制人杨荣、仲伟香夫妇与公司及子公司存在资金拆借情况，截至 2012 年末，杨荣尚未归还公司的款项合计 12,180,554.76 元。2013 年 6 月，实际控制人杨荣、仲伟香夫妇增加向公司拆借资金 2,000 万元。2013 年 7 月，公司以 5,000 万元价格受让杨荣、仲伟香夫妇持有的江苏泽恩 100% 股权，公司以应收杨荣、仲伟香夫妇的 3,900 万元债权冲抵销该项部分股权转让款。同时，2013 年公司对关联款项进行了清理和收回，截至 2013 年 12 月 31 日，实际控制人杨荣、仲伟香夫妇已无占用公司及子公司资金的情况。

2012 年及以前年度，实际控制人仲伟香为公司提供流动资金借款合计 140 万元用于日常营运，2012 年 3 月仲伟香鉴于公司资金较为紧张，主动放弃该债权，公司将该 140 万元转入资本公积；同时仲伟香在公司及子公司经营过程中代垫了部分经营款项，截至 2012 年末，公司及子公司尚未归还仲伟香的款项合计 1,318,039.39 元，公司及子公司于 2013 年结清了与仲伟香的资金往来。

2013 年，杨荣在公司及子公司生产经营过程中代垫部分经营款项，截至 2013 年末，公司尚未归还杨荣的款项合计 184,155.35 元。

报告期内，公司及子公司与昆山康凯、昆山永泽存在相互资金拆借的情况，截至 2012 年底，公司及子公司其他应收昆山康凯 3,195,696.11 元、昆山永泽 3,314,060.43 元。公司于 2013 年清理和收回大部分关联方资金拆借款项，截至 2013 年底，公司与昆山康凯已无资金往来余额，公司其他应收昆山永泽尚有余额 149,350.00 元，已于 2014 年 4 月收回。

报告期内公司及子公司与杨荣、仲伟香、昆山康凯、昆山永泽的拆借资金及垫付款均未签订合同，亦未实际支付利息。截至本说明书签署日，实际控制人杨荣、仲伟香、昆山康凯、昆山永泽占用公司及子公司的款项均已归还。

(2) 关联租赁

2013 年 1 月 5 日，公司与阳林投资签订《场地租赁协议》，公司将位于玉山镇城北益胜路 108 号 7 幢厂房二楼租给阳林投资使用，面积为 20 平方米，租赁期为 2013 年 2 月 1 日至 2018 年 1 月 31 日，公司按照同地段市场价向其收取年租金为 2,400 元。公司于 2014 年 2 月 1 日收到阳林投资支付的 2013 年租赁费 2,400 元。

(3) 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	备注
杨荣、仲伟香	本公司	2,000,000.00	2013.04.02	2014.03.24	借款担保
杨荣、仲伟香	本公司	6,000,000.00	2013.04.03	2014.03.25	借款担保
杨荣、仲伟香	本公司	5,000,000.00	2013.06.25	2014.02.21	借款担保
杨荣、仲伟香	本公司	10,000,000.00	2013.08.22	2014.08.22	借款担保
杨荣、仲伟香	本公司	3,000,000.00	2013.11.08	2014.05.08	借款担保
杨荣、仲伟香	江苏泽恩	6,000,000.00	2013.03.05	2014.03.04	借款担保
杨荣、仲伟香	江苏泽恩	2,500,000.00	2013.07.18	2014.07.16	借款担保
仲伟香	昆山荣辉	2,000,000.00	2013.10.21	2014.10.20	借款担保
合计		36,500,000.00			

报告期内实际控制人杨荣、仲伟香为公司借款提供担保的情况，详见本章“七、公司最近两年的重大债务情况（合并口径）”之“（一）短期借款”、“（七）一年内到期的非流动负债”。

2. 经常性交易

(1) 与昆山康凯的关联购销情况

昆山康凯原为公司实际控制人杨荣投资的公司。2012年5月，实际控制人将其持有的该公司91.67%的股权全部转让给自然人周荣林，至此昆山康凯与公司及其子公司无关联关系。昆山康凯作为专业从事精密机械生产线设备、自动化生产线设备、金属模具采购和销售的贸易商，报告期内昆山康凯为公司及其子公司代理采购的机器设备及配件主要为采购压力机、慢走丝及加工中心机器设备及配件，该等机器设备及配件均用于公司产品的加工制造。报告期内昆山康凯为公司及其子公司代理销售的产品均为特种设备定制模具，该等模具产品均用于生产专业设备的生产制造。报告期内公司与昆山康凯的交易具体情况如下：

2012年5月及之前公司及子公司与昆山康凯的关联购销情况：

关联方	关联交易类型	2012年1-5月	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例
昆山康凯	货物销售	503.76	10.22
小计		503.76	
昆山康凯	机器设备采购	75.21	1.71
小计		75.21	

2012年5月之后公司及子公司与昆山康凯的购销情况如下：

关联方	交易类型	2012 年 6-12 月		2013 年 1-12 月	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
昆山康凯	货物销售	592.35	15.00	217.98	4.30
小计		592.35	15.00	217.98	4.30
昆山康凯	机器设备采购	500.12	18.11	908.22	40.07
小计		500.12	18.11	908.22	40.07

（2）与昆山永泽的关联购销

昆山永泽控股股东张宏兵于 2012 年 7 月 20 日至 2013 年 7 月 15 日任荣腾科技监事。昆山永泽作为专业从事金属模具、五金耗材、办公耗材的采购和销售的贸易商。报告期内，公司在生产经营过程中需要大量的五金配件、车间耗材，如螺杆、扳手、丝攻、安全阀、安全帽、铣刀、垫片、车刀刀杆、刀片、电缆线、钻头、夹头等。这些耗材是公司及其子公司模具生产过程中必需制造耗材和模具配件。2012 年 7 月至 2013 年 7 月公司及子公司与昆山永泽发生的关联购销情况如下：

关联方	交易类型	2012 年 7-12 月		2013 年 1-7 月	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
昆山永泽	货物采购	28.57	0.65	107.08	4.48
小计		28.57	0.65	107.08	4.48

报告期内 2012 年 7 月之前和 2013 年 7 月之后公司及子公司与昆山永泽的购销情况如下：

关联方	交易类型	2012 年 1-6 月		2013 年 8-12 月	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
昆山永泽	货物销售	43.49	0.86		
小计		43.49	0.86		
昆山永泽	货物采购	111.46	2.18	74.58	0.79
小计		111.46	2.18	74.58	0.79

（三）关联往来余额

关联方	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额（元）	占比（%）	账面余额（元）	占比（%）
应收账款				

昆山永泽			406,400.00	1.65
小计			406,400.00	1.65
其他应收款				
杨荣			12,180,554.76	28.40
昆山永泽			2,453,192.98	5.72
小计			14,633,747.74	34.13
应付账款				
昆山永泽			340,008.16	2.18
小计			340,008.16	2.18
其他应付款				
杨荣	184,155.35	5.47		
仲伟香			1,318,039.39	44.86
小计	184,155.35	5.47	1,318,039.39	44.86

（四）关联交易必要性

1. 与昆山康凯关联交易必要性

昆山康凯成立于2010年2月28日，由公司实际控制人杨荣和康保和共同出资组建。经营范围为“精密机械生产线设备、自动化生产线设备、金属模具及其他制品的制造、销售”。

昆山康凯2013年度、2012年度财务报表未经审计。其财务报表主要指标（未经审计）的情况如下：

	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产（元）	27,029,778.82	14,961,675.01
流动负债（元）	24,080,877.59	12,037,082.56
总资产（元）	27,031,118.82	14,964,020.01
总负债（元）	24,080,877.59	12,037,082.56
净资产（元）	2,950,241.23	2,926,937.45
	2013年度	2012年度
主营业务收入（元）	10,159,145.37	6,479,024.37
主营业务成本（元）	9,079,728.14	5,973,903.57
营业利润（元）	66,576.80	99,605.75
利润总额（元）	66,576.80	99,605.75
净利润（元）	23,303.78	99,605.75

昆山康凯作为专业从事精密机械生产线设备、自动化生产线设备、金属模具采购和销售的贸易商，同时原为公司实际控制人杨荣投资的公司。报告期内，公司与昆山康凯发生了关联采购，其一，主要由于公司资金较为紧张，购买该等机

器设备和配件的资金来源要通过银行借款或售后回租融资支付，银行或融资租赁要求一次性放款给设备供应商，但公司与设备供应商约定分期支付采购款以控制设备质量风险，公司为了解决该项融资放款和向供应商支付采购款的时间差，而由昆山康凯代理采购，从而产生公司对昆山康凯的关联采购交易；其二，昆山康凯代理公司向个人采购公司生产经营需要的二手设备，并开票出售给公司，从而产生公司对昆山康凯的关联采购交易。同时，报告期内昆山康凯股东康保和、周荣林介绍给公司部分客户资源，即开封空分集团有限公司、无锡市凯旋涂装输送设备有限公司两家客户，公司对上述两家客户的销售需要通过昆山康凯对其进行销售，从而产生了公司对昆山康凯的关联销售。所以，报告期内公司存在通过昆山康凯的采购来周转融资资金、取得原始票据等不规范的情况，为此，公司及子公司和实际控制人杨荣、仲伟香夫妇承诺，公司及子公司停止和改正通过昆山康凯周转融资资金和通过昆山康凯代理采购取得原始票据，如果公司及子公司因上述事项使公司及子公司和其他股东利益受损，实际控制人杨伟、仲伟香夫妇承担相应的赔偿责任。

同时由于昆山康凯的经营业务主要来自公司及子公司，失去公司及子公司业务，昆山康凯经营也很难维持。2013 年底公司实际控制人杨荣与昆山康凯股东康保和、周荣林协商，注销昆山康凯，康保和、周荣林未来再给公司及子公司介绍业务，公司及子公司将以佣金形式支付给康保和、周荣林个人，以解决公司与昆山康凯关联采购和销售不规范情况和关联交易风险。2014 年 3 月 8 日，昆山康凯召开股东会并作出决议注销昆山康凯，并成立清算组进行清算，2014 年 4 月 8 日，昆山康凯在江苏经济报刊登注销公告。截至本说明书签署日，昆山康凯注销手续正在办理中。

2. 与昆山永泽关联交易必要性

昆山永泽成立于 2007 年 09 月 28 日，由张宏兵和杨永英夫妇共同投资设立的有限公司(自然人控股)，注册资本 500 万元。经营范围为许可经营项目：无 一般经营项目：模具及零配件、五金材料销售。

昆山永泽 2013 年度、2012 年度财务报表未经审计。其财务报表主要指标（未经审计）的情况如下：

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产（元）	8,182,868.74	7,479,553.89
流动负债（元）	3,025,273.94	2,327,611.14
总资产（元）	8,296,275.75	7,514,413.89
总负债（元）	3,025,273.94	2,327,611.14
净资产（元）	5,271,001.81	5,186,802.75
项目	2013 年度	2012 年度
主营业务收入（元）	2,857,117.23	3,845,349.48
主营业务成本（元）	2,363,860.87	3,327,283.05
营业利润（元）	112,770.23	100,540.32
利润总额（元）	112,770.23	100,540.32
净利润（元）	84,199.06	62,086.82

昆山永泽作为专业从事金属模具、五金耗材、办公耗材的采购和销售的贸易商。报告期内，公司在生产经营过程中需要大量的五金、办公耗材，如螺杆、扳手、丝攻、安全阀、安全帽、铣刀、垫片、车刀刀杆、刀片、电缆线、钻头、夹头等。这些公司所需的耗材属于种类繁多，每种类每批次采购金额小，如果公司直接向这些耗材的生产商采购，不但采购繁杂，而且采购成本较高。而昆山永泽作为专业从事五金耗材、办公耗材的贸易商，可以提供公司所需的各类别耗材，便于公司按需集中采购各类耗材，减少每批次每种耗材采购量，从而一定程度上可以小幅降低公司采购成本和耗材资金占用。

公司作为模具加工制造型企业，公司具有模具主要零部件生产加工技术。但由于模具零部属于五金配件产品，毛利率较低，销售订单金额较小，生产效率较低，公司只有在销售订单不足的情况下，才零星生产销售。2012 年 1-5 月公司模具销售订单不足，公司接收了昆山永泽的小批量模具配件销售订单，销售订单产品主要为导柱、导套、铜保持圈、滚珠导向件等模具配件产品，销售金额为 43.49 万元。2012 年 5 月之后，随着公司及子公司模具等销售订单的不断增加，公司及子公司已无专门销售模具配件产品，也无对昆山永泽的销售情况。

（五）关联交易定价方法及公允性

1. 公司与昆山康凯关联交易定价方法及公允性

公司与昆山康凯发生的关联采购，在实际采购中该等设备和配件的询价、定价、签订采购合同及验收入库均由公司控制，故公司向昆山康凯采购设备的定价

与昆山康凯和最终供应商确定的采购价格差异较小，一般差异在 1.5%左右，为公司支付给昆山康凯因其为公司代理采购发生的相关费用。

公司与昆山康凯发生的关联销售，主要为昆山康凯的股东康保和、周荣林介绍的客户，即开封空分集团有限公司、无锡市凯旋涂装输送设备有限公司两家客户，公司按照上述两家单位与昆山康凯确定的价格扣除 8.5%左右确定公司向昆山康凯销售的价格，8.5%左右的差价作为昆山康凯为公司介绍客户的销售佣金。

2. 公司与昆山永泽关联交易定价方法及公允性

2012 年 1-5 月公司模具销售订单不足，公司接收了昆山永泽的小批量模具配件销售订单，销售订单产品主要为导柱、导套、铜保持圈、滚珠导向件等模具配件产品，销售金额为 43.49 万元，并按照市场低于市场零售价 5%左右的批发价格对昆山永泽进行了销售，销售金额为 43.49 万元。2012 年 5 月之后，随着公司及子公司模具等销售订单的不断增加，公司及子公司已无专门销售模具配件产品，也无对昆山永泽的销售情况。

公司与昆山永泽发生的关联采购均参照市场价定价。由于公司向昆山永泽每批次均为集中采购各类所需耗材，类别繁多，每类别金额较小，所以虽然具体到某一类别不能完全与第三方价格完全一致，但各类别采购单价差异幅度不大，每批次采购总体上看，与市场价差异较小。对 2012 年、2013 年随机抽取 5 笔与第三方采购相同品种的价格比较情况如下：

期间	名称	昆山永泽 单价	第三方单价		单价差异率 (%)
			厂商名称	单价	
2012 年	刀片(1003)	11.00	昆山宇泰联数控刀具有限公司	11.00	0.00
	刮刀(E111)	8.00	昆山哈一工五金机电有限公司	8.00	0.00
	挂锁(中号)	10.00	昆山哈一工五金机电有限公司	10.00	0.00
	内六角扳手	55.00	昆山哈一工五金机电有限公司	55.00	0.00
	气枪	16.00	昆山哈一工五金机电有限公司	17.00	-6.25
2013 年	SUS 钻头 ϕ 20	210.00	昆山宇泰联数控刀具有限公司	215.00	-2.38
	SUS 钻头 ϕ 22	243.00	昆山宇泰联数控刀具有限公司	245.00	-0.82
	钨钢铣刀 ϕ 8	105.00	丹阳市海纳汽车零部件有限公司	105.00	0.00

	日立刀片 ZCHG 080	120.00	昆山开发区新建精密模具加工厂	120.00	0.00
	日立刀片 ZCHG 250	162.00	昆山开发区新建精密模具加工厂	163.00	-0.62

所以，报告期内公司与昆山永泽关联购销，与无关联第三方交易价格没有重大差异，未显失公允。

（六）关联交易决策程序执行情况

1. 有限公司及股份公司成立关联交易决策程序执行情况

公司整体变更为股份公司以前，对于与实际控制人杨伟、仲伟香夫妇和昆山康凯、昆山永泽等关联方发生的拆借资金、关联购销等交易行为并没有制定特别的决策程序，与非关联公司发生的此类业务决策程序一致，存在不规范现象。

2. 公司整体变更为股份公司后关联交易决策程序执行情况

公司《关联交易管理办法》于 2012 年 9 月 19 日股份公司成立后经股东大会表决通过生效。根据该办法，公司与关联方之间发生的交易金额低于 300 万元（人民币，下同），或低于公司最近经审计净资产的 0.5% 的关联交易，由公司法定代表人做出判断并实施。公司与关联方之间发生的交易金额在人民币 300 万元以上（含 300 万元）、不足 3000 万元，由公司董事会审议批准。公司与关联方之间的交易金额在人民币 3000 万元以上（含 3000 万元），且占公司最近一期经审计净资产值的 5% 以上的关联交易，由公司股东大会审议批准。

由公司法定代表人作出判断并实施的关联交易的审议，按照《公司章程》和其他有关规定执行。股东大会对涉及本办法规定的关联交易进行审议时，公司应按有关规定聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构对交易标的进行评估或审计，必要时还应听取独立财务顾问机构就关联交易的合理性、公允性出具独立财务顾问意见。董事会在审议关联交易事项时，下列关联董事应当回避表决：交易对方；在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职的；拥有交易对方的直接或间接控制权的；交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；中国证监会、证券交易所或公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

（七）规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》及《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益。同时公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已签署承诺将尽可能的避免和减少其本人及关系密切的家庭成员及其控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构与公司之间的关联交易。

十、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

根据 2014 年 1 月 15 日子公司江苏泽恩与上海农村商业银行股份有限公司昆山支行签订编号为 3200414407005 的《保证合同》，子公司江苏泽恩为昆山市创意电脑系统集成有限公司编号为 3200414401005 的《借款合同》项下的借款提供保证担保，该项借款金额为 500 万元，借款期限为 2014 年 1 月 18 日至 2015 年 1 月 17 日。

截至本说明书签署日，公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

根据 2013 年 1 月 17 日子公司江苏泽恩与上海农村商业银行股份有限公司昆山支行签订编号为 6310112407003 的《保证合同》，子公司江苏泽恩为昆山市创意电脑系统集成有限公司编号为 6310112401003 的《借款合同》项下的借款提供保证担保，该项借款金额为 500 万元，借款期限为 2013 年 1 月 18 日至 2014 年 1 月 17 日。

根据 2013 年 8 月 19 日子公司江苏泽恩与中信银行股份有限公司昆山支行签订的 2013 苏银最保字第 KS123 号《最高额保证合同》，子公司江苏泽恩为昆山市创意百货商厦有限公司 2013 年 8 月 12 日至 2014 年 8 月 12 日期间因中信银行股份有限公司昆山支行向昆山市创意百货商厦有限公司授信而发生的债权提供最高额度为 1,000 万元的保证担保。

根据 2011 年 12 月 1 日公司与昆山鹿城村镇银行有限责任公司签订的编号分别为 72010220110615、72010220110617、72010220110619 的《最高额抵押合同》，最高额度为 230 万元，担保期限为 2011 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 1 日。公司

以公司有所有的昆集用（2004）字第 22004100111 号、昆国用（2007）第 12007100040 号的土地使用权和昆房权证玉山字第 101105719、101081305 号的房产，为公司向昆山鹿城村镇银行有限责任公司最高额为 230 万元借款提供抵押担保。截至 2013 年 12 月 31 日，公司在该等抵押合同项目的借款余额为 230 万元。

（三）承诺事项

由于昆山创业为子公司江苏泽恩与江苏昆山农村商业银行股份有限公司中华园支行签订的昆农商银高借综授字（2011）第 58004 号《最高额借款及综合授信合同》的债务最高额为 1,800 万元提供保证担保（《最高额保证合同》编号为昆农商银高保字（2011）第 58001 号），担保期限为 2011 年 8 月 5 日至 2014 年 8 月 4 日。2011 年 8 月 5 日，子公司江苏泽恩与昆山创业签订了编号为昆创保 2011140-2 号、昆创保 2011140-3 号的《最高额反担保抵押合同》，公司、昆山荣辉与昆山创业签订了编号为昆创保 2011140-4 号和昆创保 2011140-5 的《应收账款质押合同》，公司、昆山荣辉、昆山三联模具工业有限公司、杨荣、仲伟香与昆山创业签订了编号为昆创保 2011140-6 号、昆创保 2011140-7、昆创保 2011140-8、昆创保 2011140-9 的《最高额反担保保证合同》，子公司江苏泽恩以其拥有的土地使用权和生产设备作为抵押，以公司和昆山荣辉 2011 年 8 月 5 日至 2014 年 8 月 4 日期间账面全部应收款作为质押，同时由公司、子公司昆山荣辉、昆山三联模具工业有限公司、杨荣、仲伟香提供保证担保，为昆山创业向子公司泽恩在上述授信合同项下的借款提供的担保提供反担保，担保期限为 2011 年 8 月 5 日至 2014 年 8 月 4 日。截至 2013 年 12 月 31 日，子公司江苏泽恩在上述授信合同项下的借款余额为 1,000 万元。

由于昆山创业为江苏泽恩与江苏昆山农村商业银行股份有限公司中华园支行签订的编号为昆农商银流借字（2013）第 58006 号《流动资金借款合同》项下的 800 万元借款提供保证担保（《保证合同》编号为昆农商银高保字（2013）第 584005 号），担保期限为 2013 年 1 月 9 日至 2014 年 1 月 8 日。2013 年 1 月 9 日，昆山荣辉与昆山创业签订了编号为昆创保 2013013-3 号的《反担保保证合同》，由昆山荣辉为昆山创业向江苏泽恩上述借款提供的担保提供反担保，担保

期限为 2013 年 1 月 9 日至 2014 年 1 月 8 日。截至 2013 年 12 月 31 日，子公司江苏泽恩在上述借款合同项下的借款余额为 800 万元。

由于昆山创业为子公司江苏泽恩与江苏昆山农村商业银行股份有限公司中华园支行签订的编号为昆农商银流借字（2013）第 58032 号《流动资金借款合同》项下的 800 万元借款提供保证担保（《保证合同》编号为昆农商银高保字（2013）第 584024 号），担保期限为 2013 年 8 月 16 日至 2014 年 8 月 15 日。2013 年 8 月 15 日，江苏泽恩与昆山创业签订了编号为昆创保 2013162-5 号的《最高额反担保抵押合同》。江苏泽恩以其拥有的厂房作为抵押，为昆山创业向江苏泽恩上述借款提供的担保提供反担保，担保期限为 2013 年 8 月 16 日至 2014 年 8 月 15 日。截至 2013 年 12 月 31 日，江苏泽恩在上述借款合同项下的借款余额为 800 万元。

由于昆山创业为公司与上海银行股份有限公司苏州分行签订的编号为 308130454《综合授信合同》项下的最高额 500 万元债务提供保证担保（《最高额保证合同》编号为 ZDB30813045401），担保借款期限 2013 年 6 月 25 日至 2014 年 2 月 21 日，江苏泽恩、昆山荣辉、杨荣与昆山创业签订了编号为昆创保 2013133-3 号、昆创保 2013133-4 号、昆创保 2013133-5 号的《最高额反担保保证合同》。由江苏泽恩、昆山荣辉、杨荣为昆山创业向公司上述借款提供的担保共同提供反担保，担保期限为 2013 年 8 月 16 日至 2014 年 8 月 15 日。截至 2013 年 12 月 31 日，公司在上述授信合同项下的借款余额为 500 万元。

由于昆山创业为公司与中国银行股份有限公司昆山分行签订的中银（昆山中小）授字（2013）第 044 号《授信额度协议》项下的 200 万元借款提供保证担保（《最高额保证合同》编号为中银（昆山中小）保字（2013）第 147 号），担保期限为 2013 年 4 月 2 日至 2014 年 3 月 24 日。2013 年 3 月，江苏泽恩、昆山荣辉、昆山吉盛、杨荣与昆山创业签订了编号为昆创保 2013069-2 的《应收账款质押合同》、编号为昆创保 2013069-4 号、昆创保 2013069-5 号、昆创保 2013069-6 号、昆创保 2013069-7 的《最高额反担保保证合同》，江苏泽恩以应收账款作为质押，同时由江苏泽恩、昆山荣辉、昆山吉盛、杨荣提供保证担保，为昆山创业向公司在上述授信协议项下的借款提供的担保提供反担保，担保期限为 2013 年

4月2日至2014年3月24日。截至2013年12月31日，公司在上述授信协议项下的借款余额为200万元。

（四）其他重要事项

根据公司2012年6月30日股东会决议，荣腾模具由公司现有全体股东作为发起人，以2012年3月31日为基准日，以公司经审计的净资产30,602,078.89元按1.0201:1的比例折合为股本30,000,000股，每股人民币1元，余额602,078.89元计入股份公司资本公积，整体变更设立“江苏荣腾精密组件科技股份有限公司”，注册资本3,000万元，余额计入资本公积。改制具体情况参见本说明书“第一章 公司基本情况”之“五、公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（十四）有限公司整体变更为股份公司”。

十一、历次资产评估情况

公司于2012年7月经上海申威资产评估有限公司进行资产评估，评估基准日为2012年3月31日，并出具了沪申威评报字[2012]第221号《昆山荣腾模具部品制造有限公司拟改制为股份有限公司涉及的股东全部权益价值评估报告》用于公司整体变更。根据该资产评估报告，此次评估主要采用资产基础法，评估对象为公司于评估基准日的净资产市场价值，截至2012年3月31日止公司经评估后的净资产为人民币5,639.37万元，比公司经审计净资产价值3,060.21万元高出2,579.16万元，增值率为84.28%。

公司于2013年12月10月经江苏五星资产评估有限责任公司进行资产评估，评估基准日为2013年7月31日，并出具了苏五星评报字（2013）第339号评估报告，用于昆山市工业资产经营有限责任公司的备案编号为2014-002接受非国有（集体）资产评估项目备案表。根据该资产评估报告，截至2013年7月31日止公司净资产评估值为19,486.92万元，净资产账面值为4,792.50万元，增值率为306.61%。

十二、股利分配政策和最近两年分配情况

（一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取法定公积金 10%；
3. 提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
4. 分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）

（二）最近两年股利分配情况

报告期内公司未分配股利。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

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

十三、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

报告期内公司的控股子公司基本情况如下：

公司名称	注册地	成立时间	公司性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
昆山荣辉	昆山	2006. 1. 13	有限责任	1, 000. 00	100	100
江苏泽恩	昆山	2010. 5. 12	有限责任	5, 000. 00	100	100

报告期内公司的控股子公司财务状况和经营成果简要情况如下：

1. 昆山荣辉

项目	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
资产总额	21, 076, 856. 84	24, 500, 958. 07
负债总额	11, 866, 909. 27	16, 211, 420. 70
所有者权益总额	9, 209, 947. 57	8, 289, 537. 37
项目	2013 年度 (元)	2012 年度 (元)
营业收入	4, 460, 043. 14	5, 896, 452. 88
利润总额	1, 282, 460. 20	-171, 808. 12
净利润	920, 410. 20	104, 597. 61

2. 江苏泽恩

项目	2013 年 12 月 31 日 (元)	2012 年 12 月 31 日 (元)
资产总额	135, 860, 548. 43	70, 152, 843. 92
负债总额	86, 492, 333. 21	41, 086, 490. 42
所有者权益总额	49, 368, 215. 22	29, 066, 353. 50
项目	2013 年度 (元)	2012 年度 (元)

营业收入	34,965,486.39	21,097,918.01
利润总额	596,086.10	-572,802.47
净利润	301,861.72	-876,966.02

报告期内公司控股子公司及纳入合并会计报表范围的变化详见本章“一、最近两年的审计意见及主要财务报表”之“（二）最近两年财务报表”之“3. 合并报表范围及其变化”。

公司近两年内不存在其他控股子公司或纳入合并报表的企业。

十四、风险提示

（一）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人杨荣和仲伟香夫妇直接持有公司 66.96% 的股份，通过阳林投资间接持有公司 7.11% 的股份，若未来杨荣和仲伟香利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会损害公司和少数权益股东利益。

针对这一风险，一方面，公司通过完善法人治理结构来规范股东行为，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，使股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险；另一方面，实际控制人作出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。

（二）公司治理风险

公司在有限公司阶段和股份公司成立初期，治理层和管理层规范治理意识相对薄弱，内部控制体系不够健全，存在股东会会议届次不规范、会议文件未能妥善保管、关联股东未回避表决以及公司与实际控制人杨荣和仲伟香夫妇、昆山康凯、昆山永泽关联交易未完全履行相关决策程序等不规范情况。虽然自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、三会议事规则、《关联交易决策办法》、《对外担保管理办法》等决策制度，但由于股份公司成立时间不长，公司治理层和管理层对规范运作的意识仍有待提高，其执行治理机制和内部控制的效果有待考察。因此，在未来的一段时间内，公司仍然存在治理机制和内部控制制度未能得到有效执行的风险。

针对这一风险，公司已经进一步建立健全了法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等三会运作机制，和《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资决策管理制度》等适应企业现阶段发展的内部控制体系，从而在制度基础上能够有效地保证公司经营决策和业务的有效进行。同时公司管理层进行关于公司治理的相关学习，对公司章程及相关规则、制度进行了深入研究，并承诺在实际运作中严格、切实履行。

（三）专业技术人才流失的风险

公司作为技术密集型行业，高素质的研发队伍与技术队伍对于公司的生存发展至关重要，通常一名合格的模具设计人才既要熟悉模具设计制造，又要熟悉与之配套的软硬件技术、下游行业特性及对产品功能的特殊需求等，因此过硬的专业素质及丰富的产品经验二者缺一不可，如公司核心技术人员流失则会对公司产生较大的不利影响。

针对这一风险，公司将通过加强内部培养及外部直接引进的方式保留及吸引人才。完善对内部技术人才、管理人才的培养机制建立，为基层员工打开向上发展的通道，提供有竞争力的薪酬体系及良好的职业发展路径，公司未来将推行了股权激励计划，让核心员工均持有公司股份；同时，在适当时机引入外部高素质人才，抓住模具行业下一个黄金发展机遇，使员工与公司共同成长。

（四）偿债风险

报告期内母公司 2013 年末、2012 年末的资产负债率分别为 63.92%、44.10%，合并层面流动比率分别为 0.72、1.30，速动比率分别为 0.39、1.09，因此报告期内公司长短期偿债压力较大。公司未来债务到期，如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，有可能无法全额归还到期债务，从而产生偿债风险。公司的流动资金甚至其他资产可能会被全部用于偿债，从而影响公司正常的经营活动。

针对这一风险，公司采取了一下措施：第一，加强应收账款管理，加快货款回笼，充分利用供应商给予的信用期延期支付货款，缓解资金压力。第二，公司积极与银行等资金供应方沟通和合作，通过银行借款、开具商业票据，增加大额

资金供应。第三，公司积极引进投资机构，拓宽融渠道，保证扩大生产经营规模的资金需求。

（五）汇率波动风险

2013 年、2012 年公司的出口产品销售收入分别为 13,939,276.06 元、8,410,318.52 元，占当期营业收入比例分别为 22.17%、17.06%，主要以美元结算，产生的汇兑损益分别为-92,212.98 元、-14,996.19 元，占当期净利润比重分别为-3.45%、2.09%。近两年人民币对美元汇率出现较大幅度波动，随着公司海外市场开拓，产品出口销售规模的不断扩大，届时汇率的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对这一风险，公司采取以下措施：第一，加强对外汇变动的跟踪研究，主动应对和防范汇率风险，密切关注全球和我国宏观经济走势，跟踪人民币对世界主要货币的汇率变化情况，根据市场预期采取应对措施；第二，调整和优化企业经营结构，切实强化内部结售汇管理，适当通过办理人民币与外币调期业务防范汇率风险；第三，改善业务运作模式，灵活采用结算货币和价格策略，通过灵活采用结算货币，有效减少外汇损失，并采用灵活的价格策略，通过加强与客户的沟通，适当调高产品价格，减少汇率变动带来的影响。

（六）重大担保风险

报告期内公司及子公司江苏泽恩与昆山市创意百货商厦有限公司、昆山市创意电脑系统集成有限公司存在互相担保情况。截至 2013 年 12 月 31 日，子公司江苏泽恩为上述两公司银行借款提供保证担保金额为 1,500 万元，上述两家公司为公司及子公司江苏泽恩银行借款提供保证担保金额为 1,600 万元。虽然子公司江苏泽恩上述担保行为已经公司董事会、股东大会决议通过，履行了必要的决策程序，但如果被担保人无法及时偿还银行债务时，子公司江苏泽恩需承担相应连带责任，从而给子公司江苏泽恩带来相应的担保风险，并对其生产经营活动产生不利影响。

针对这一风险，公司采取如下措施：第一，鉴于昆山市创意电脑系统集成有限公司、昆山市创意百货商厦有限公司主要经营数码商场和百货商场，经营情况较为稳定，公司目前通过每月取得被担保公司的财务报表等方式对被担保公司日

常经营和财务状况进行实时监控，一旦发现被担保公司日常经营和财务状况不佳，立即采取解除担保等措施，最大限度减少和控制对外担保可能产生的风险。第二，公司及子公司、实际控制人承诺，公司未来不再提供对外担保，以减少对外担保给公司带来的或有偿债风险。

（七）售后回租融资风险

公司分别于 2010 年 10 月、2012 年 4 月 19 日、2013 年 1 月 30 日、2013 年 9 月 13 日与仲利国际租赁有限公司签订《租赁合同》和《买卖合同》，于 2013 年 2 月 5 日与台骏国际租赁有限公司签订《租赁合同》和《买卖合同》，将公司拥有的机器设备以售后租回的形式向仲利国际租赁和台骏国际租赁有限公司融资，以解决新建厂区及不断扩大的生产线所需的资金，其尚未支付的租金形成了公司报告期内的长期应付款，截至 2013 年 12 月 31 日，应付仲利国际租赁有限公司、台骏国际租赁有限公司的租金分别为 10,104,036.00 元和 1,731,476.00 元。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，有可能无法按期支付租金，从而产生偿债风险，影响公司正常的经营活动。

针对这一风险，公司采取如下措施：公司逐步加强内部资金管理、健全各项财务管理制度，根据业务拓展情况核算资金投入；加强对风险的监控，建立现金流量分析及预测制度，并制定了资金管理制度；拓宽融资渠道，采取如股权、债券、质押、应收账款贴现等在内的多元化融资方式，避免因无法按期支付租金而产生偿债风险。

（八）票据融资不规范的风险

报告期内，公司与供应商存在以融资为目的的不规范票据，所融资金均用于公司生产经营。截至 2013 年 12 月 31 日，公司未到期的应付票据的余额为 2,600 万元，2013 年期后公司该等应付票据均按期履行了相关票据义务，未产生逾期应付票据以及欠息和其他纠纷。截至本说明书签署日，公司未到期的应付票据余额为 2,000 万元，公司已按银行承兑协议约定足额缴纳了保证金。

虽然苏州银行股份有限公司昆山支行和中国人民银行昆山支行出具了公司开具票据行为的合法合规证明,但仍然存在因票据融资不规范给公司生产经营活动带来不利影响的可能。

针对这一风险,公司采取如下措施:(1)上述未到期应付票据,公司已按银行承兑协议约定足额缴纳了保证金;(2)2014年6月30日,公司已作出承诺,将按期解付到期的银行承兑汇票,并将不再开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票;(3)公司控股股东及实际控制人杨荣、仲伟香夫妇已出具承诺函:若因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚,致使公司遭受任何损失的,实际控制人杨荣、仲伟香夫妇将无条件以现金全额赔偿公司该等损失。同时实际控制人杨荣、仲伟香夫妇承诺将充分行使股东权利,保证公司不再发生;(4)公司为加强票据管理的内部控制,制定了《票据管理办法》,规范票据开具、使用、贴现等行为,杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为,如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。

(九) 公司对政府补助依赖的风险

报告期内公司收到的政府补助收入主要为公司在全国股份转让系统挂牌财政补贴、搬迁补贴、技改项目补贴、高新产品奖励、商标补贴、专利补贴等收益性政府补助,虽然公司各年均可获得高新产品奖励、技改项目补贴、专利补贴等不同项目的政府补助,但各年收到的政府补助不具有相关性,也不具有持续性。2012年、2013年公司确认的政府补助分别为1,233,500.00元和2,009,200.00元,占当期营业收入的比例分别为3.20%、2.50%,占当期净利润的比例分别为75.07%、172.06%。报告期内公司净利润对政府补助存在一定依赖。

针对这一风险,公司采取如下措施:公司目前正在积极优化产品结构,加强优势产品的改进研发,以拓展优势产品的运用领域,增加公司收入来源。未来随着公司规模扩大及更高附加值产品的投产,公司对政府补助等非经常性损益的依赖将减小。

第五章 股票发行

2014 年 5 月 15 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》、《关于公司定向发行股票的议案》，并授权董事会全权办理公司定向发行股票的有关事宜。

一、拟发行股数

本次挂牌同时拟发行股份 6,125,000 股。

二、拟发行对象

本次拟发行的对象为公司法人股东昆山工业资产和昆山市工研院创业投资有限公司。

1、昆山市工业资产经营有限责任公司

昆山市工业资产经营有限责任公司设立于 1996 年 12 月 30 日，注册资本为 32,480.16 万元，注册地址为昆山市玉山镇人民路 128 号，法定代表人为薛仁民，经营范围为“对授权范围内的公有资产实施存量经营，增量参股投资、工业资产交易、房地产开发、收缴投资收益、兴办合资、独资企业，及相关企业的原材料采购和产品销售，自有房屋租赁，机械设备租赁。”，系国有独资企业。

昆山工业资产增资的审批情况如下所示：

序号	批复主体	批复时间	批复文件名	批复内容
1	昆山市人民政府	2013.11.13	(2013 年)昆字 531 号办公室办文单	批复同意昆山市工业资产经营有限责任公司以昆嘉路、洞庭湖东侧 21,308 平方米工业用地和 5425.83 平方米地上建筑物，以不低于备案后的评估价对荣腾科技进行增资
2	昆山国资办	2014.2.26	昆山国资办复(2014)5 号	对该项增资行为的未提出异议，确认昆山工业资产两次投资均经过昆山市政府批准

3	昆山 国资办	2014. 4. 9	关于昆山工业资产合法合规的证明	确认投资已经履行相应审批及法律手续
---	-----------	------------	-----------------	-------------------

本次增资对荣腾科技评估结果及备案情况如下所示：

序号	出具主体	出具时间	文件名	备案对象	评估备案结果
1	江苏五星资产评估有限责任公司	2013. 12. 10	苏五星评报字（2013）第 339 号评估报告	昆山国资办	评估基准日为 2013 年 7 月 31 日，并出具了苏五星评报字（2013）第 339 号评估报告，用于昆山市工业资产经营有限责任公司的备案编号为 2014-002 接受非国有（集体）资产评估项目备案表。根据该资产评估报告，荣腾科技净资产账面价值为 4792.50 万元，评估值为 19486.92 万元，评估增值 306.61%。

2. 昆山市工研院创业投资有限公司

昆山市工研院创业投资有限公司设立于 2012 年 7 月 2 日，注册资本为 3,000 万元，注册地址为昆山市玉山镇苇城南路 1699 号 503 室，法定代表人为沈军，经营范围为“项目投资、投资管理、投资信息咨询；高新技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询”，系昆山市工业技术研究院有限责任公司全资子公司，而昆山市工业技术研究院有限责任公司系国有独资企业。

三、拟发行价格

本次拟发行的每股价格为人民币 4.00 元。

四、预计募集资金金额

本次发行的预计募集资金及土地使用权、房产资产总值为 24,500,000.00 元。

第六章 有关声明

一、公司声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在任何虚假记载、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。

全体董事签字：

杨荣 杨荣 仲伟香 仲伟香 杨伟 杨伟 王靖华 王靖华
朱祥龙 朱祥龙 王建平 王建平 顾卫东 顾卫东

全体监事签字：

金根元 金根元 陆卫萍 陆卫萍 万松 万松

全体高级管理人员签字：

杨荣 杨荣 杨伟 杨伟 王靖华 王靖华
朱祥龙 朱祥龙 徐刚 徐刚

江苏荣腾精密组件科技股份有限公司

2014年 7月 23日

二、主办券商声明

本公司已对江苏荣腾精密组件科技股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人： 张 柯 张柯

项目小组成员： 郑光炼 郑光炼

黄瑞国 黄瑞国

胡 浩 胡浩

法定代表人： 孙树明 孙树明



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读江苏荣腾精密组件科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

郭新燕 郭新燕

梁 丽 梁丽

律师事务所负责人：罗洪岭

罗洪岭

北京市中银（苏州）律师事务所

2014年7月23日



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读江苏荣腾精密组件科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

马海福 

臧其冠 

会计师事务所负责人：王全洲



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

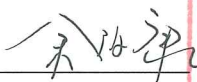


2014年7月23日

五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读江苏荣腾精密组件科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：余伯康



倪红元



资产评估机构负责人：马丽华



上海申威资产评估有限公司

2014年7月23日



第七章 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2012 年度、2013 年度财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见