

苏州轴承厂股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商:	 东吴证券股份有限公司 SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD.
注册地址:	苏州工业园区星阳街5号

二零一三年十二月

声 明

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

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者关注以下重大事项：

一、应收账款坏账风险

近年来，由于公司业务拓展迅速，发行人经营规模逐年提升，应收账款规模相应增大。2011年末、2012年末，公司应收账款净值分别为2,978.45万元、3,697.97万元，分别占同期营业收入的18.53%、22.01%。

随着公司规模的扩大，应收账款可能会进一步增加。尽管公司目前绝大多数应收账款账龄为一年以内，且公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。

二、公司治理风险

公司于2013年9月10日由苏州轴承厂有限公司整体变更为股份公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

三、核心技术人员流失和技术失密风险

公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有一批高素质技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

四、税收政策风险

公司于 2008 年获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，2011 年 9 月 9 日通过了资格复审（证书编号 GF201132000019），有效期三年，2011 年至 2013 年享受减按 15.00% 的税率征收企业所得税的优惠。未来，若公司不能持续被评为高新技术企业或国家调整相关税收政策，公司将无法再享受 15% 的所得税税率，这将会增加公司税负并对公司盈利带来一定影响。

五、汇率波动风险

近年来，公司积极开拓海外市场，外销收入逐年上升，2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月公司出口销售收入分别为 4,774.36 万元、6,299.71 万元、4,055.11 万元，分别占同期营业收入的 29.71%、37.49%、41.19%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度，汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价，从而影响到产品竞争力，给公司经营带来一定风险。

2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月，公司的汇兑损失分别为 137.71 万元、-1.23 万元、84.00 万元，未来随着公司出口业务规模的增长，尽管公司可以采取调整产品价格、选择强势货币作为结算货币、采用远期外汇交易工具规避汇率波动风险，但人民币对外币的汇率波动具有不确定性，将有可能继续给公司带来汇兑损失。

六、人员独立性

公司建立了完善的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效。

目前，公司总经理沈洪洋兼任公司控股股东创元科技副总经理、苏州电瓷厂有限公司董事职务。虽然公司总经理沈洪洋担任控股股东创元科技的副总经理职务，但根据公司控股股东创元科技的《副总经理岗位说明书》，沈洪洋为创元科技副总经理，其副总经理的职责仅负责苏轴股份的工作，不负责创元科技其他方面的工作。沈洪洋虽然与创元科技签订劳动合同，但是其薪资报酬实际是由公司

按照公司制度并经由公司董事会对薪资报酬的具体数额作出决议后由公司支付给创元科技，再由创元科技发放给沈洪洋，因此沈洪洋的薪资报酬实际承担主体仍然是公司，而非创元科技。同时，薪资报酬的具体数额，也是由公司董事会根据公司的经营效益进行决议，而并非由创元科技决定。因此，沈洪洋在控股股东的任职不会对公司的独立性造成影响。

除上述兼职情况外，公司副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

七、控股股东创元科技未将公开募集资金投向公司

公司控股股东为创元科技，持有公司 55%的股份。创元科技为上市公司，未将其公开募集资金投入本公司。

八、控股股东创元科技及所属企业股东、董事、监事、高级管理人员及其关联人员持有公司股份情况

创元科技副董事长、总经理朱志浩持有公司股份 280 万股，占公司总股本的 7%，创元科技副总经理沈洪洋之配偶李雪梅持有公司股份 40 万股，占公司总股本的 1%。除上述持股情况外，控股股东创元科技及其所属企业股东、董事、监事、高级管理人员及其关联人员未持有公司股份。

九、重要承诺

公司承诺本次挂牌前所属上市公司创元科技符合证券交易所及监管部门要求并充分履行了信息披露义务；公司挂牌前后履行相关信息披露义务并保持与上市公司创元科技信息披露的一致和同步。

公司提请投资者关注以上重大事项，并提请投资者仔细阅读本说明书“风险因素”等相关章节。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示	3
目 录.....	6
释 义.....	9
第一节 基本情况.....	11
一、公司概况	11
二、本次挂牌基本情况	11
三、挂牌公司股东、股权变化情况	13
四、董事、监事、高级管理人员基本情况	17
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	20
六、本次挂牌的有关当事人	22
第二节 公司业务.....	24
一、主营业务及产品介绍	24
二、公司内部组织结构及主要业务流程及方式	29
三、与公司业务相关的主要资源要素	40
四、与业务相关的重要情况	51
五、公司商业模式	57
六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位	60
第三节 公司治理.....	71
一、公司治理机构的建立健全及运行情况	71
二、公司董事会对公司治理机制的评估	74
三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规及受处罚情况	76
四、公司独立性情况	77
五、同业竞争情况	78
六、关联方资金占用及对外担保情况	79

七、董事、监事、高级管理人员其他重要情况	79
八、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况	83
第四节 公司财务	84
一、公司最近两年及一期的财务报表	84
二、公司财务报表编制基础	97
三、公司最近两年审计意见	97
四、报告期主要会计政策、会计估计	97
五、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析	109
六、报告期利润形成有关情况	113
七、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	120
八、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	136
九、报告期股东权益情况	141
十、现金流量表补充资料	142
十一、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况	143
十二、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	153
十三、公司报告期内资产评估情况	155
十四、股利分配政策和最近二年及一期分配情况	155
十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况	156
十六、影响公司持续经营的风险	157
第五节 有关声明	159
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	159
二、主办券商声明	160
三、律师声明	161
四、审计机构声明	162
五、资产评估机构声明	163
第六节 附件	164
一、主办券商推荐报告	164

二、财务报表及审计报告	164
三、法律意见书	164
四、公司章程	164
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	164
六、股本形成及其变化	164
七、其他与公开转让有关的重要文件（无）	183

释 义

本说明书中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定含义：

公司、股份公司、苏轴股份	指	苏州轴承厂股份有限公司
有限公司、苏轴有限	指	苏州轴承厂有限公司
创元科技	指	创元科技股份有限公司，公司控股股东
创元集团	指	苏州创元投资发展（集团）有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	苏州轴承厂股份有限公司章程
股东大会	指	苏州轴承厂股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州轴承厂股份有限公司董事会
监事会	指	苏州轴承厂股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所有限公司
益友天元、公司律师	指	江苏益友天元律师事务所
评估师	指	江苏中天资产评估事务所有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
说明书、本说明书	指	苏州轴承厂股份有限公司公开转让说明书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期、近两年及一期	指	2011年、2012年、2013年1-6月
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
苏州市国资委	指	苏州市人民政府国有资产监督管理委员会
轴承	指	现代机械设备中应用十分广泛的一种基础零部件，其主要功能是支撑旋转轴或其他运动体，引导转动或移动运动并轴承受由轴或轴上零件传递而来的载荷，被称为“机械的关节”。
滚动体	指	滚动体是滚动轴承中必不可少、核心的元件，可承受较大的负荷，可将相对运动零件表面间的滑动摩擦改为滚动摩擦，提高使用性能。滚动体主要包括圆柱滚子、滚针及各类销轴。

滚针	指	长度与直径之比率较大的小直径圆柱滚子，一般长度在直径的3—10倍之间，但直径通常不超过5mm的圆柱体。
滚针轴承	指	滚动体为滚针的滚动轴承。应用于汽车起动电机、发动机、转向系统、ABS/ESP、空调压缩机等领域。
单向轴承	指	单向轴承是在一个方向上可以自由转动，而在另一个方向上固定的一种轴承。
保持架	指	部分包裹滚动体，并与之一起运动的轴承零件。
锻加工	指	利用锻压机械对金属坯料施加压力，使其产生塑性变形以获得具有一定机械性能、一定形状和尺寸锻件的加工方法，对公司而言锻加工为车加工的前道工序，产品为毛坯件。
车加工	指	在车床上车削加工毛坯，把它们加工成符合图样要求的各种不同形状规格的零件。
冲压加工	指	借助于常规或专用冲压设备的动力，使板料在模具里直接受到变形力并进行变形，从而获得一定形状、尺寸和性能的产品零件的生产技术。
热处理	指	将金属材料放在一定的介质内加热、保温、冷却，通过改变材料表面或内部的金相组织结构，来控制其性能的一种金属热加工工艺。
磨加工	指	用砂轮、油石等磨料对轴承零件表面进行切削加工，使零件的尺寸、形位精度及表面质量等达到设计要求，磨加工一般都作为零件表面的精加工工序
抛串清洗	指	抛串和清洗两道工艺。抛串是将产品放入抛桶内，通过一定的抛料抛去产品表面的毛刺；清洗则是因为产品在抛桶内进行抛串时表面会沾上抛料，为了产品的清洁度，所以将抛好的产品再放入清洗机中清洗干净。
ISO9001	指	国际标准化组织（International Organization for Standardization，缩写为ISO）就产品质量管理及质量保证而制定的一项国际化标准，ISO9001用于证实企业设计和生产合格产品的过程控制能力。
EDI	指	为Electronic Data Interchange的缩写，即“电子数据交换”，也译为“无纸贸易”，是一种在公司之间传输订单、发票等作业文件的电子化手段。
ISO/TS 16949	指	由国际汽车行动组（IATF）和日本汽车制造商协会（JAMA）编制，并得到国际标准化组织质量管理和质量保证委员会支持发布的世界汽车业的综合性质量体系标准。该标准已包含QS-9000和德国VDA6.1质量管理体系要求的内容。
GB/T24001	指	即推荐性国家标准环境管理体系标准要求。推荐性国家标准是指生产、交换、使用等方面，通过经济手段调节而自愿采用的一类标准，又称自愿标准。
耦合器	指	在微波系统中，往往需将一路微波功率按比例分为几路，这就是功率分配问题。实现这一功能的元件即为耦合器。
主机生产厂商	指	为汽车、摩托车、设备等整车、整机生产商配套而提供零部件的生产厂商，对供应商及其产品需要专门的资质认证，有较高的准入门槛。

注：本说明书若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司概况

中文名称	苏州轴承厂股份有限公司
英文名称	Suzhou Bearing Factory Co.,Ltd
法定代表人	沈佑
成立日期	1980年11月29日
有限公司设立日期	2001年8月24日
股份公司设立日期	2013年9月10日
注册资本	4,000万
住所	苏州高新区鹿山路35号
邮编	215129
联系电话	0512-66657251
传真	0512-66657355
网址	www.sbfcn.com
董事会秘书/ 信息披露负责人	张文华
所属行业	根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，属于C34通用设备制造业；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，属于C34通用设备制造业中的C345轴承、齿轮和传动部件制造。
经营范围	加工、制造：轴承、滚针、光学仪器。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的14种进口商品除外）；开展本企业进料加工和“三来一补”业务。
主要业务	轴承、滚动体等机电设备零部件的研发、生产和销售
组织机构代码	13770288-X

二、本次挂牌基本情况

（一）股份挂牌情况

股票代码	430418
------	--------

股票简称	苏轴股份
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00 元
股票总量	4,000 万股
挂牌日期	【】

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易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，不得转让其所持有的本公司股份。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股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》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。”

《公司章程》第 25 条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。

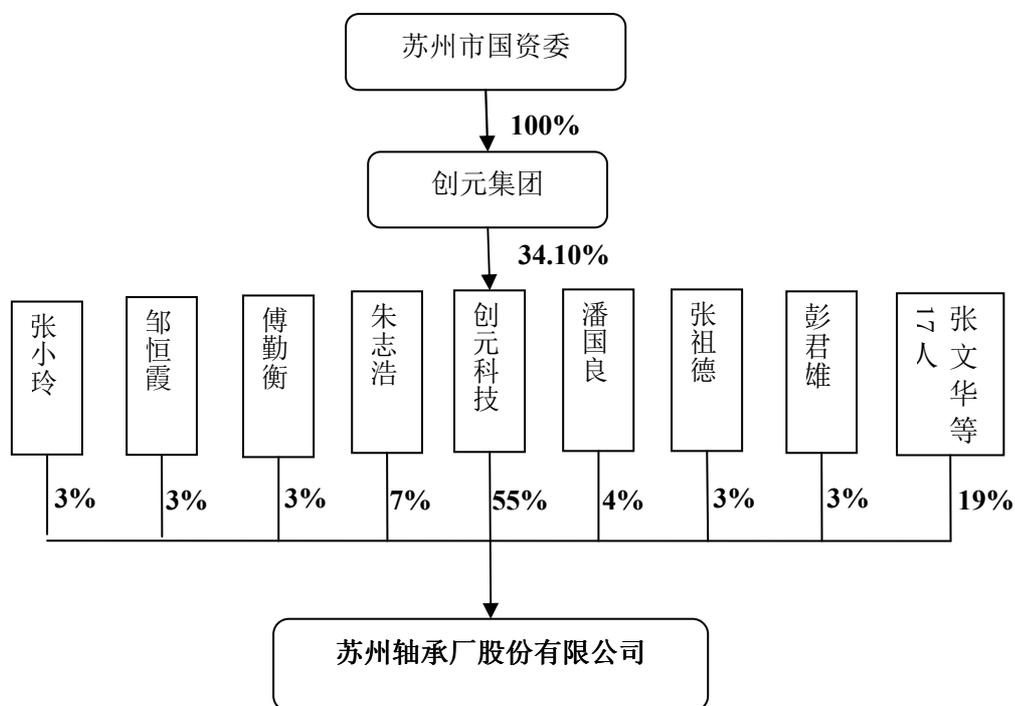
公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述规定股份锁定以外，股东所持股份无其他限售安排及所持股份自愿锁

定的承诺。

三、挂牌公司股东、股权变化情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人及实际控制人最近两年内变化情况

1、创元科技持有公司55%股份，为公司控股股东。

(1) 创元科技基本情况

创元科技基本情况如下：

公司名称：创元科技股份有限公司

注册地址：苏州市高新区鹿山路35号

办公地址：苏州工业园区苏桐路37号

法定代表人：董柏

注册资本：40,008.0405万元

成立时间：1993年12月22日

公司类型：股份有限公司（上市）

经营范围：许可经营项目：无。

一般经营项目：国内贸易；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；仪器仪表、电子、环保、电工器材、机械、自动化控制设备的开发、制造加工、销售；资产经营，物业管理，信息网络服务。

截止2013年6月30日，创元科技前十大股东数量及持股情况如下：

2013年6月30日股东总数（户）				40,498
2013年6月30日股份总数（股）				400,080,405
前十名股东持股情况				
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量（股）	股份质押或冻结情况
创元集团	国有法人	34.10%	136,408,809	无
苏州燃气集团有限责任公司	境内一般法人	2.60%	10,419,534	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品	2.50%	10,019,948	无
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	境内一般法人	1.42%	5,700,000	无
金永康	境内自然人	0.97%	3,871,954	无
董保生	境内自然人	0.63%	2,506,835	无
北京巨鑫泰经贸发展有限公司	境内一般法人	0.56%	2,253,923	无
孙月龙	境内自然人	0.44%	1,761,699	无
天平汽车保险股份有限公司—自有资金	基金、理财产品	0.31%	1,250,000	无
内蒙古中灿能源有限公司	境内一般法人	0.25%	1,015,800	无
合计	-	43.79%	175,208,502	-

（2）创元科技经营情况

创元科技主营业务为研发、生产及销售洁净环保设备及工程、输变电高压绝缘子、测绘仪器、磨料磨具、滚针轴承等，并逐渐形成以洁净环保设备及工程、输变电高压绝缘子为核心的两大业务板块，两者销售收入合计占主营业务业务收入总额的比重约为70%。

（3）创元科技主要财务数据

创元科技两年一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计	329,727.01	323,220.56	316,371.22
负债合计	162,194.05	157,926.22	151,505.25
股东权益合计	167,532.96	165,294.35	164,865.98
归属于母公司所有者权益合计	126,860.03	124,892.39	124,998.90
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	108,630.21	201,565.97	248,679.86
营业利润	4,325.66	1,339.13	6,171.52
利润总额	5,339.38	4,821.67	9,984.89
净利润	4,459.61	3,932.21	8,472.35
归属于母公司所有者的净利润	2,086.33	498.04	3,725.98

公司两年一期净资产、净利润在创元科技的占比情况如下表所示：

单位：万元

净资产	公司	创元科技	占比
2013年6月末	6,643.66	167,532.96	3.97%
2012年末	6,112.70	165,294.35	3.70%
2011年末	4,899.04	164,865.98	2.97%
净利润	公司	创元科技	占比
2013年1-6月	1,030.51	4,459.61	23.11%
2012年度	1,710.85	3,932.21	43.51%
2011年度	1,448.60	8,472.35	17.10%

注：创元科技的净资产和净利润为创元科技合并报表数据。

(4) 创元科技控股股东

创元科技的控股股东为创元集团。创元集团基本情况如下：

公司名称：苏州创元投资发展（集团）有限公司

注册地址：苏州市南门东二路4号

法定代表人：董柏

注册资本：65,000万元

成立时间：1995年6月28日

公司类型：有限公司（国有独资）

经营范围：授权范围内的资产经营管理；从事进出口经营（范围按外经贸部<2000>外经政审函字第266号规定）；经营国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外）；提供生产以及生活服务；开展技术开发、技术转让、技术服务；承接机械成套项目、房地产开发项目；为进出口企业提供服务。

2、苏州市国资委持有创元集团100%的股权，为创元科技的实际控制人，因此为公司实际控制人。

3、最近两年内，实际控制人为苏州市国资委，未发生变更。

（三）前十名股东及持股5%以上股东持股情况及股东之间关联关系

序号	股东名称	持股数 (万股)	持股比例	股东性质	股份质押或 股份冻结
1	创元科技	2,200.00	55.00%	境内法人	无
2	朱志浩	280.00	7.00%	境内自然人	无
3	潘国良	160.00	4.00%	境内自然人	无
4	傅勤衡	120.00	3.00%	境内自然人	无
4	张祖德	120.00	3.00%	境内自然人	无
4	邹恒霞	120.00	3.00%	境内自然人	无
4	彭君雄	120.00	3.00%	境内自然人	无
4	张小玲	120.00	3.00%	境内自然人	无
9	张文华	80.00	2.00%	境内自然人	无
9	王志翔	80.00	2.00%	境内自然人	无
9	陆一涵	80.00	2.00%	境内自然人	无
9	张逸民	80.00	2.00%	境内自然人	无
合计		3,560.00	89.00%	-	-

其中，朱志浩现任创元科技副董事长兼总经理，朱志浩为创元科技的关联自然人。除此之外，上述股东之间无其他关联关系。

（四）股本形成及其变化

公司的股本形成及其变化请参见本说明书“第六节 附件”之“六、股本形成及其变化。”

（五）重大资产重组情况

有限公司设立以来，无重大资产重组情况。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事

姓名	任职	任期
沈佑	董事长	2013年9月6日至2016年9月5日
朱志浩	副董事长	2013年9月6日至2016年9月5日
沈洪洋	董事、总经理	2013年9月6日至2016年9月5日
徐留金	董事	2013年9月6日至2016年9月5日
陈志红	董事	2013年9月6日至2016年9月5日
张文华	董事、董事会秘书、常务副总经理	2013年9月6日至2016年9月5日
彭君雄	董事、副总经理	2013年9月6日至2016年9月5日

公司董事会由7名董事组成，设董事长1名，副董事长1名。

沈佑先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年9月生，本科学历，高级经济师职称。1995年8月至2002年2月任苏州医药集团有限公司副董事长、总经理；2002年3月至2003年11月任苏州化工建材控股（集团）有限公司副总经理；2003年11月至2004年4月任苏州纺织控股（集团）有限公司党委书记；2004年4月至2008年6月任苏州工业投资发展有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2008年6月至2012年2月任创元集团副董事长、副总经理，2012年2月至2012年10月任创元集团董事、副总经理；同时2009年7月至2013年9月担任苏轴有限董事长。现任公司董事长。

朱志浩先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年10月生，本科学历，正高级经济师、高级工程师职称。2001年2月至2003年9月任创元科技副总经理，同时担任苏轴有限董事长；2003年9月至2009年12月任苏轴有限总经理；2009年9月至今任创元科技副董事长、总经理；同时2010年1月至2013年9月担任苏轴有限

副董事长。现任公司副董事长。

沈洪洋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月生，硕士研究生学历，工程师职称。1998年6月至2008年6月历任苏州纺织控股（集团）有限公司团委书记、工会副主席、办公室主任、总经理助理、副总经理；2008年6月至2008年11月在创元集团投资管理部工作；2008年11月至今任创元科技副总经理；同时2010年1月至2013年9月担任苏轴有限董事、总经理。现任公司董事、总经理。

徐留金先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年1月生，本科学历，高级经济师职称。1986年7月至1996年10月在苏州电机厂任职；1996年至今在创元集团任职；同时2009年7月至2013年9月担任苏轴有限董事。现任公司董事。

陈志红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1963年4月生，本科学历，高级经济师职称。1995年4月至2000年12月任苏州阿尔斯通开关有限公司科长、董事会秘书、党委副书记；2000年12月至2002年8月任苏州小羚羊电动车有限公司党委书记、副总经理、工会主席、纪委书记；2002年8月至2004年12月任苏州远东砂轮有限公司党委书记，2004年12月至2008年12月任苏州春兰空调器有限公司党支部书记；2008年至今，任创元科技总经理助理、综合管理部部长；同时2012年7月至2013年9月任苏轴有限董事。现任公司董事。

张文华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月生，本科学历，工程师职称。1991年8月进入公司工作，历任苏轴有限车间主任、生产部部长、总经理助理、常务副总经理。现任公司董事、董事会秘书、常务副总经理。

彭君雄先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年10月生，本科学历，高级经济师职称。1988年8月进入公司工作，历任苏州轴承厂销售业务员、销售科副科长、销售处副处长，苏轴有限销售处处长、总经理助理兼销售部长、销售总监、副总经理。现任公司董事、副总经理。

（二）监事

姓名	任职	任期
傅勤衡	监事会主席	2013年9月6日至2016年9月5日
程争鸣	监事	2013年9月6日至2016年9月5日
骆勤奋	职工监事	2013年9月6日至2016年9月5日

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事1名。

傅勤衡女士，中国国籍，无境外永久居留权，1962年1月生，大专学历。1997年3月至1998年1月在苏州仪表总厂任副厂长；1998年1月至2001年9月在苏州互感器厂任副厂长、副书记；2001年9月进入公司工作，2001年9月至2008年9月任苏轴有限党委副书记、人事总监，2008年9月至2011年4月任苏轴有限党委书记、工会主席、人事总监，2011年4月至2013年9月任苏轴有限党委书记、工会主席、副总经理、监事。现任公司监事会主席。

程争鸣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1957年9月生，大专学历。1994年9月至2001年4月在苏州机械工业局任职；2000年1月至2001年4月在创元科技任董事、综合管理部部长；2001年4月至2004年5月在创元集团先后任管理部副部长、财务中心副总经理；2004年5月至今在创元科技任财务审计部部长、战略发展部部长；同时2003年11月至2013年9月担任苏轴有限监事。现任公司监事。

骆勤奋女士，中国国籍，无境外永久居留权，1970年6月生，大专学历。1987年7月进入公司工作，在质量保证部工作。现任公司职工监事。

（三）高级管理人员

姓名	任职	任期
沈洪洋	董事、总经理	2013年9月6日至2016年9月5日
张文华	副总经理、董事会秘书	2013年9月6日至2016年9月5日
张小玲	副总经理、总工程师	2013年9月6日至2016年9月5日
彭君雄	副总经理	2013年9月6日至2016年9月5日
邹恒霞	副总经理	2013年9月6日至2016年9月5日
沈莺	财务负责人	2013年9月6日至2016年9月5日

沈洪洋先生，请参见本节之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

张文华先生，请参见本节之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

张小玲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1961年8月生，本科学历，高级工程师职称。1983年7月至2000年9月历任苏州轴承厂产品设计员、技术科科长、

技质部副部长、部长；2000年9月至2007年6月任苏州新豪轴承有限公司总工程师；2007年7月至2011年4月任苏轴有限总工程师兼技术部部长，2011年4月至2013年9月任苏轴有限副总经理兼总工程师。现任公司副总经理兼总工程师。

彭君雄先生，请参见本节之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事”。

邹恒霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1963年1月生，本科学历，高级工程师职称。2000年12月进入公司工作，历任苏轴有限技质部部长、总经理助理兼技质部部长、技术总监兼技质部部长、质量总监兼质量保证部部长、副总经理。现任公司副总经理。

沈莺女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月生，本科学历，会计师职称。1987年进入公司工作，历任财务部科员、财务部部长助理、副部长、部长、总经理助理兼财务部部长。现任公司财务负责人。

五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

江苏公证对本公司2011年度、2012年度及2013年1-6月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为苏公W[2013]A742号标准无保留意见的审计报告。公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标如下：

(一) 资产负债表主要数据

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
资产总计	156,977,135.68	144,083,153.03	117,627,959.00
负债合计	90,540,489.56	82,956,201.79	68,637,602.15
股东权益合计	66,436,646.12	61,126,951.24	48,990,356.85
归属于申请挂牌公司 股东权益合计	66,436,646.12	61,126,951.24	48,990,356.85

(二) 利润表主要数据

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入	98,453,101.99	168,025,177.06	160,693,176.99
净利润	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62
归属于申请挂牌公司所有者的净	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62

利润			
扣除非经常性损益后的净利润	10,245,890.41	15,914,035.76	13,933,487.23
扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司所有者的净利润	10,245,890.41	15,914,035.76	13,933,487.23

(三) 现金流量表主要数据

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	10,248,158.21	25,149,883.12	17,069,365.64
投资活动产生的现金流量净额	-3,406,062.24	-25,373,023.65	-16,558,024.71
筹资活动产生的现金流量净额	-6,676,967.47	972,508.79	1,507,522.68
现金及现金等价物净增加额	-137,324.45	330,018.82	1,033,051.34

(四) 主要财务指标

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
每股净资产(元)	1.66	1.53	1.22
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.66	1.53	1.22
资产负债率	57.68%	57.58%	58.35%
流动比率(倍)	1.40	1.37	1.27
速动比率(倍)	1.18	1.07	0.95
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
毛利率	37.55%	38.75%	35.76%
净资产收益率	15.95%	31.57%	33.83%
扣除非经常性损益后净资产收益率	15.86%	29.36%	32.54%
应收账款周转率(次)	2.38	5.03	5.61
存货周转率(次)	3.84	5.58	5.70
基本每股收益(元)	0.26	0.43	0.36
稀释每股收益(元)	0.26	0.43	0.36
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.26	0.63	0.43

注1:公司于2013年9月10日在江苏省苏州工商行政管理局办理了有限公司整体变更为股份公司的工商登记手续,注册资本为4,000万,每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额、每股净现金流量四项指标均以股份公司4,000

万股本为基础模拟计算。

注2: 资产负债率=负债总额/资产总额

注3: 流动比率=流动资产/流动负债

注4: 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

注5: 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

注6: 净资产收益率=净利润/加权平均净资产; 扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后净利润/加权平均净资产

注7: 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

注8: 存货周转率=营业成本/存货平均余额

六、本次挂牌的有关当事人

1、主办券商:	东吴证券股份有限公司
法定代表人:	吴永敏
地址:	苏州工业园区星阳街5号
联系电话:	0512-62938558
传真:	0512-62938500
项目小组负责人:	李永伟
项目小组成员:	洪志强、柳易成、施进、肖晨荣
2、公司律师:	江苏益友天元律师事务所
负责人:	唐海燕
地址:	苏州市解放东路555号桐泾商务广场1幢7层
联系电话:	0512-68240861
传真:	0512-68253379
经办律师:	唐海燕、陶奕
3、会计师事务所:	江苏公证天业会计师事务所有限公司
法定代表人:	张彩斌
地址:	无锡市新区开发区旺庄路生活区
联系电话:	0512-65728200

传真:	0512-65186030
经办注册会计师:	丁春荣、邓明勇
4、评估机构:	江苏中天资产评估事务所有限公司
法定代表人:	何宜华
地址:	常州市天宁区博爱路 72 号
联系电话:	0512-65728202
传真:	0512-65183136
经办注册评估师:	谢顺龙、郑超
5、证券登记结算机构:	中国证券中央登记结算有限责任公司深圳分公司
法定代表人:	戴文华
地址:	广东省深圳市深南中路1093号中信大厦18楼
联系电话:	0755-25938000
传真:	0755-25988122
6、挂牌场所:	全国中小企业股份转让系统
法定代表人:	杨晓嘉
地址:	北京市西城区金融大街丁26号
联系电话:	010-63889513
传真:	010-63889514

第二节 公司业务

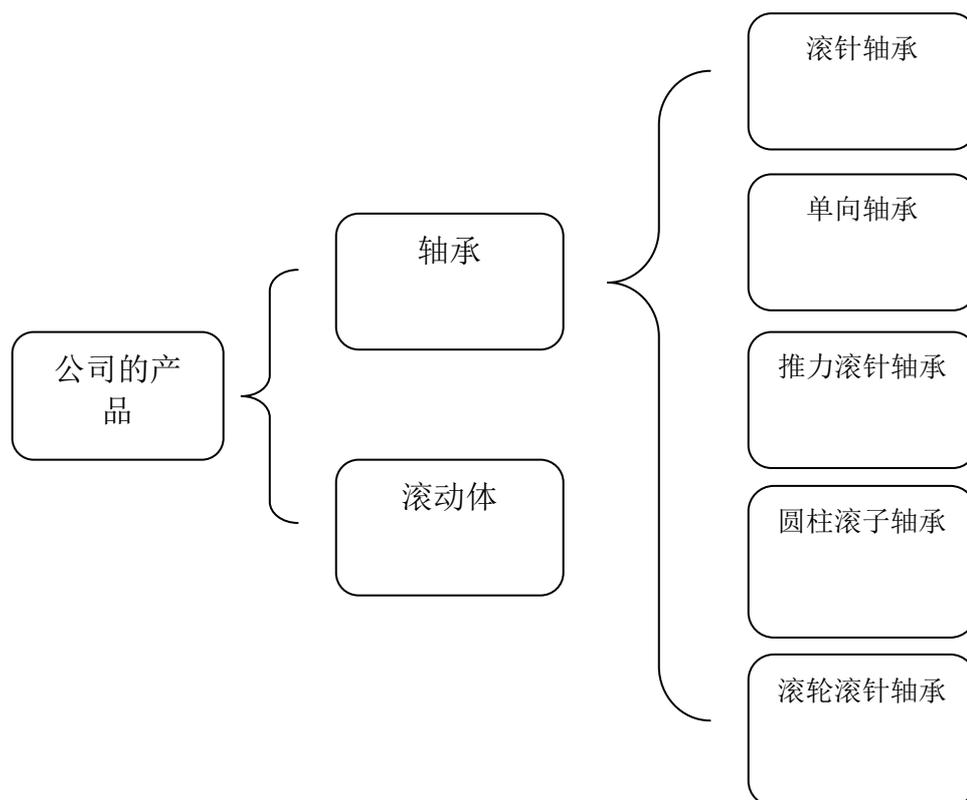
一、主营业务及产品介绍

（一）公司主营业务情况

公司的主营业务为轴承、滚动体等机电设备零部件的研发、生产和销售。公司生产的滚动体及各类轴承系列产品不仅被广泛应用于汽车的变速箱、发动机、转向系统、底盘刹车系统、耦合器和空调压缩机等产品，还广泛应用于家用电器、电动工具、工程机械、纺机、农林机械、国防等领域。

（二）公司主要产品

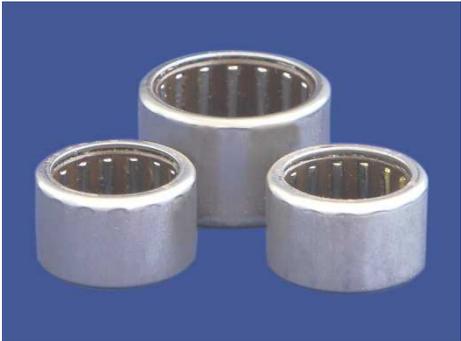
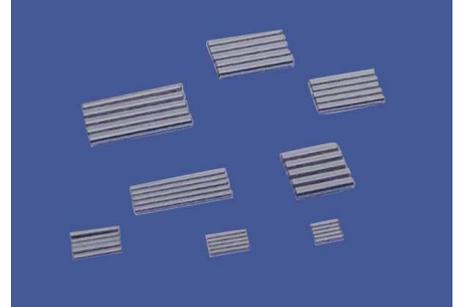
公司的产品可以概括为轴承和滚动体两大类，而公司生产的轴承产品又可以细分为滚针轴承、单向轴承、推力滚针轴承、圆柱滚子轴承、滚轮滚针轴承等。



公司主要产品及其功能用途如下表所示：

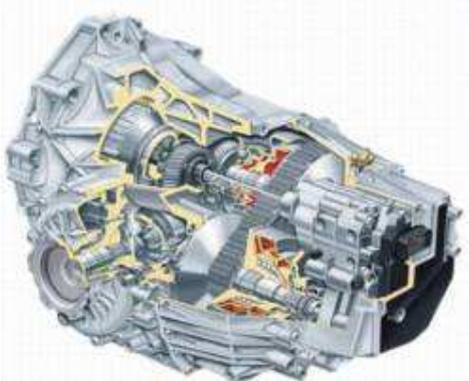
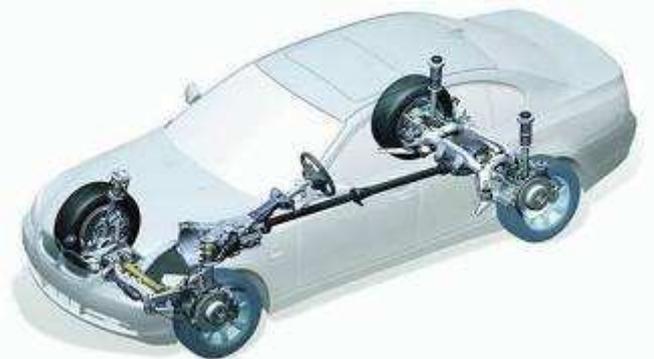
产品及名称		功能及用途简介
滚	实体套圈滚针轴承	实体套圈滚针轴承由机加工外圈、

针 轴 承		<p>滚针和保持架组件以及可分离内圈组成。该类产品有带挡边、不带挡边、带内圈或不带内圈的滚针轴承结构形式，可以根据不同的需要进行选用，不带内圈的该类轴承，有特别紧凑的径向尺寸，要求轴的滚道要经过淬硬和磨削。</p> <p>此类轴承广泛应用于卡车转向系统、汽车空调压缩机、工程机械液压泵等。</p>
	冲压外圈滚针轴承	<p>冲压外圈滚针轴承的主要特点是空间结构小而负载能力较高，主要用于结构紧凑和壳体孔不宜作为滚道的场合，轴承与壳体孔以过盈配合方式安装，可省去轴向定位。</p> <p>冲压外圈滚针轴承有穿孔形和封口型两种结构，此类轴承被广泛地应用于汽车变速箱、分动器、增压器、转向系统、空调压缩机、底盘刹车系统、车桥系统，启动电机，电动工具、工程液压机构、农林机械等。</p>
		<p>向心滚针和保持架组件</p> <p>向心滚针和保持架组件是由塑料或金属保持架和滚针组成的单列或双列轴承单元，因为其径向截面与滚针的直径相同，可以应用于非常小的轴与轴承座内部空间。此类轴承承载能力高，适用于高速而且特别易于安装。</p> <p>应用于汽车、摩托车、工程机械的传动轴和齿轮箱及连杆轴配置及电动工具等。</p>
单 向 轴 承	圆柱滚子离合器和球轴承组件	<p>圆柱滚子离合器和球轴承组件由滚柱式离合器和深沟球轴承组合而成。具有定位准确，超越时起动力矩小、振动小、噪音低、旋转灵活；反向旋转时，闭锁可靠、传递扭矩大等特点。</p> <p>圆柱滚子离合器和球轴承组件是专门为全自动洗衣机开发的一种组合轴承，同时还适用于传递高扭矩的转换器和止回装置。</p>
		
	冲压外圈滚针离合器	<p>冲压外圈滚针离合器由薄壁冲压外</p>

		<p>圈、塑料保持架、弹簧及滚针组合。冲压外圈内径面上具有夹紧滚针的斜面。塑料保持架上装有金属弹簧，塑料保持架保持滚针运动正确，滚针则起夹紧元件作用。具有最小径向截面高度。</p> <p>常用来传递高扭矩，可作为转换器、止回装置及超越离合器。</p>
<p>推力滚针轴承</p>		<p>推力滚针轴承由推力滚针和保持架组件及推力垫圈组成，如果相邻零件表面适合作滚道面时，可省去推力垫圈，使轴承在很小的空间下可获得较高的承载能力。推力垫圈与推力滚针和保持架组件可实现分离结构，亦可组合成一体实现非分离结构。</p> <p>产品被广泛应用于汽车变速箱、耦合器、空调压缩机、转向器，电动工具、工程液压机械、农业机械、建筑设备等。</p>
<p>圆柱滚子轴承</p>		<p>圆柱滚子轴承根据轴承滚动体的列数不同，可分为单列、双列和多列圆柱滚子轴承。其刚性强，径向承载能力大，受载荷后变形小，根据套圈挡边的结构也可承受一定的单向或双向轴向负荷。</p> <p>大多应用于变速箱、空调压缩机、大中型电动机、内燃机、轧钢机以及起重运输机械等。</p>
<p>滚轮滚针轴承</p>		<p>滚轮滚针轴承由较厚的外圈、滚针和保持架组件组成，滚轮的外径面呈现圆柱形和弧形，除了能承受高的径向载荷外，还能承受例如由于轻微的不对中缺陷、歪斜运行或短时冲击产生的轴向载荷。</p> <p>应用于汽车、摩托车、拖拉机的发动机、电动工具、纺机、农机、印刷机械、工程机械及自动仪表等。</p>
<p>滚动体</p>		<p>滚动体是滚动轴承中必不可少、核心元件，可承受较大的负荷，可将相对运动零件表面间的滑动摩擦改为滚动摩擦，提高使用性能。</p> <p>公司生产的滚动体主要包括圆柱滚子、滚针及各类销轴，主要用于各类轴承的配套。</p>

(三) 公司产品的的主要应用领域

公司产品主要应用领域如下所示：

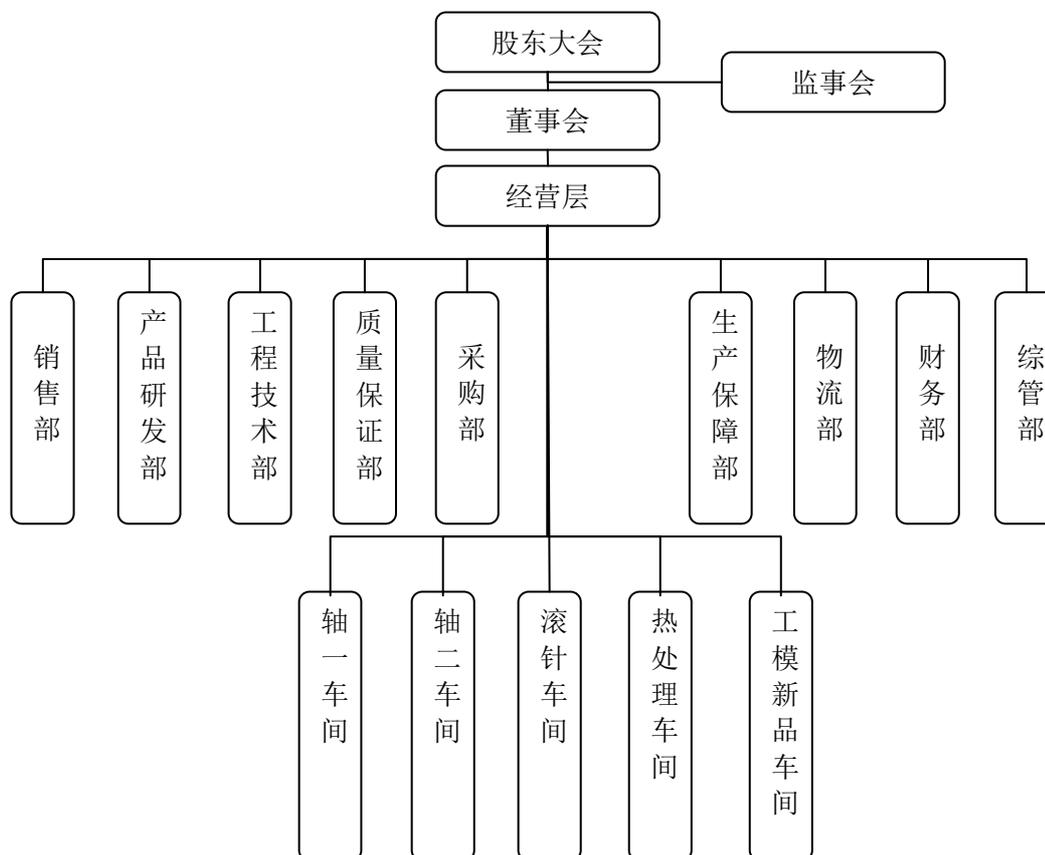
	<p>动力 总成 系统</p>	
<p>汽车 及零 部件</p>	<p>底盘 系统</p>	
	<p>空调 系统</p>	
<p>家用 电器</p>	<p>全自 动洗 衣机</p>	

	空调压缩机	
电动工具及园林机械		
工程机械及零部件		
国防工业		

二、公司内部组织结构及主要业务流程及方式

（一）公司内部组织结构

公司组织结构图如下：



公司内部组织机构设置及主要职能具体如下：

序号	部门	主要职能
1	综管部	协助总经理做好企业管理工作；组织编制企业中长期业务计划，为重大决策提供建议和信息；组织各业务部门编制企业年度综合业务计划，并确定、收集和分析适当的数据，以证实质量管理体系的适宜性和有效性；负责企业文书档案、人事档案、设备档案、科技档案的建档和管理；负责公司人力资源管理，组织实施人力资源规划、招聘与培训；负责公司外聘法律事务的联系等。
2	生产保障部	负责公司设备采购的调研、价格谈判、技术协议等组织协调，负责设备采购合同签订、采购实施及安装验收等过程管理；负责公司设备的管理与制度编制，对各车间/部门设备的日常管理进行监控；负责设备大修、保养计划和预见性维修计划的编制和组织实施；负责设备备品、备件的采购，并对设备备品、备件的台帐进行监督管理等；负责公司安全管理，建立健全公司安全管理规范，制定生产安全措施并组织实施。
3	物流部	根据销售预测编制公司生产计划，监控生产计划实施的过程，确保生

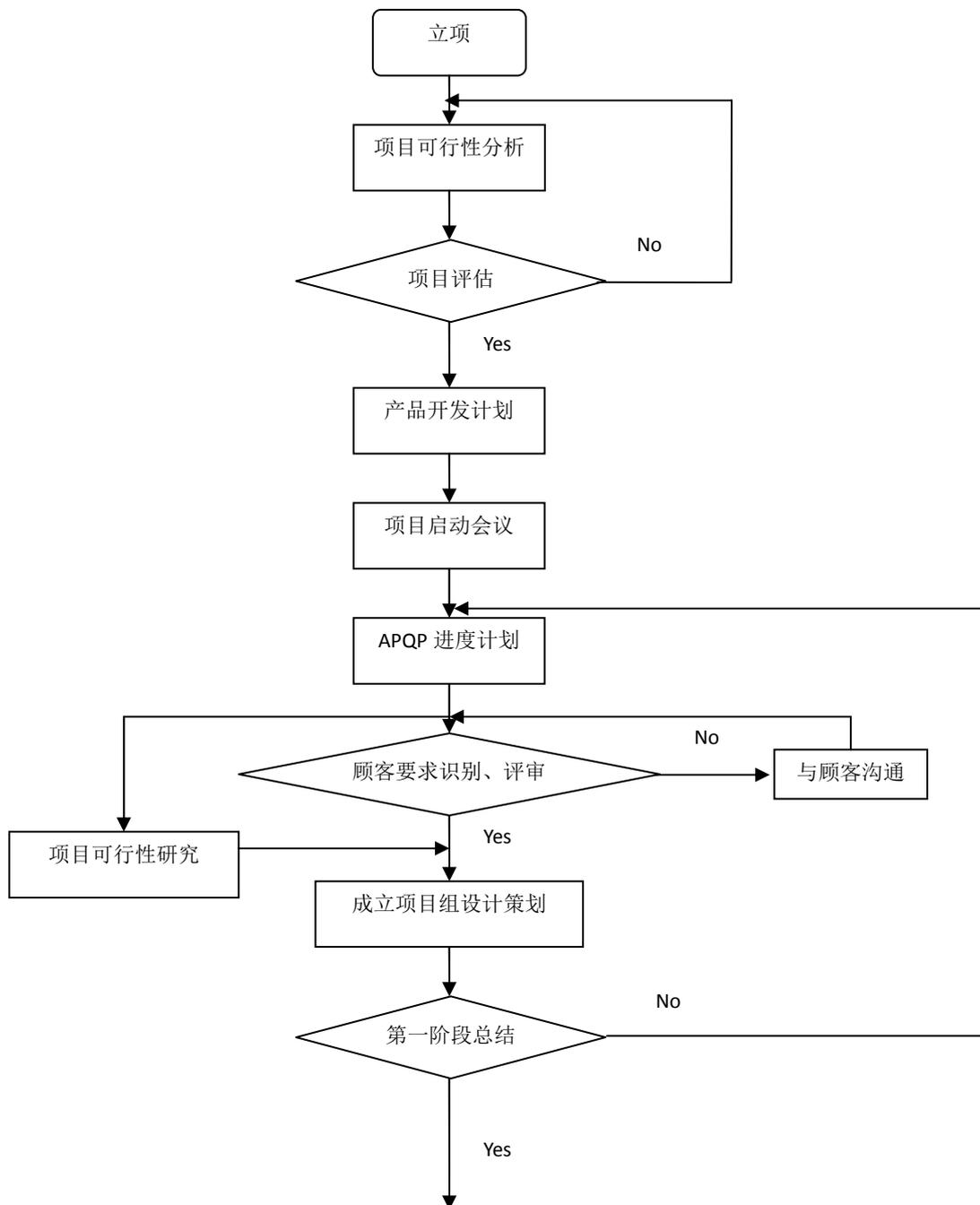
		产计划得到有效落实,负责公司生产计划完成情况的统计;负责公司各车间产能分析,对产能不足的工序提出提高改进计划;负责公司原材料、在制品、成品存放库房及五金库房的管理及监控。按规定对原材料、在制品及成品的入库进行验收、保管、发放;负责制定在制品及成品的安全库存,对安全库存实施监控,当偏离安全库存时,制定纠正措施;负责成品的发运,并对运输过程质量、数量进行监控等。
4	采购部	负责供应链的管理,核定供应商名录;负责对供应商的选择和考察评价管理,建立供方业绩档案,对合格供方实施监控;负责对采购物资的价格谈判,并按规定报批,进行价格管理;负责物资采购合同的签订,负责合同范本的制定与管理;根据生产计划,编制原材料的采购计划,负责原材料采购,保证采购质量并及时满足生产需求等。
5	产品研发部	根据公司发展规划,制定年度新产品开发计划以及技术基础管理工作计划;负责新产品项目中产品报价资料编制的组织工作,新产品图纸设计,以及新产品开发试制过程的组织工作,试制过程实施进度的跟踪管理,新产品完成情况的统计,并负责各阶段文件编制的组织和提交;负责样品试制过程中技术问题的解决和实施过程的跟踪检查,以及样件试制阶段外购件产品质量的认可,出厂产品质量的认可;负责新产品的试验验证,轴承寿命试验的日常运行和管理工作,制定年度轴承寿命试验计划和实施等。
6	工程技术部	根据公司发展战略,负责制定年度工艺工装设计及改进计划,非标设备的设计计划及工艺基础管理工作计划;参与新产品的合同评审、负责样品试制、试生产和批量生产过程中技术问题的解决和实施,协同销售部、产品研发部进行新产品市场开发的技术交流及售后服务;负责新产品工艺工装图纸及技术文件,以及车间工位器具的设计,编制材料消耗定额;负责经验数据来源工艺工装设计、非标设计方面资料的开发和维护,并推广应用等。
7	质量保证部	负责对本公司 ISO/TS16949、ISO14001 等贯标认证的实施及体系的日常管理;负责供方质量保证能力的评价、供方质量管理体系的开发、供方质量业绩评价;负责原材料、外购外协件产品的验证及不合格品的索赔;负责产品管控过程的质量监督和检验等。
8	销售部	负责销售价格的谈判、报价,货款的回笼与时效;根据发展规划组织市场调研、开发,积极开拓国际、国内市场;根据公司经营计划及绩效考核,制定销售计划,开展销售工作,完成各项经济指标与绩效指标;负责合同评审、管理及在授权范围内的合同签订,并进行市场预测,制定公司内部要货计划、生产准备计划、生产预测计划等。
9	财务部	根据国家相关部门颁布的财务会计法规政策,拟定公司会计政策及财务管理制度;组织编制及审核公司预算,经公司决策层通过后对预算进行控制和调整;编制成本、费用计划,上报审批后实施,对各部门的月度费用进行审核;负责公司成本核算,进行成本分析,编制成本分析报告;负责与财务、税务、金融部门的联系,及时掌握财政、税务及外汇动向;组织配合外部审计工作等。
10	各生产车间	负责按生产经营计划组织生产,确保生产任务指标的完成;负责按绩效指标考核,制定工作计划并实施,完成各项指标;协助生产保障部、物流部对设备、工装、工位器具的管理,正确使用、维护及日常保养,保证生产的正常运行等。

(二) 公司主要业务流程及方式

1、主要产品的设计研发流程

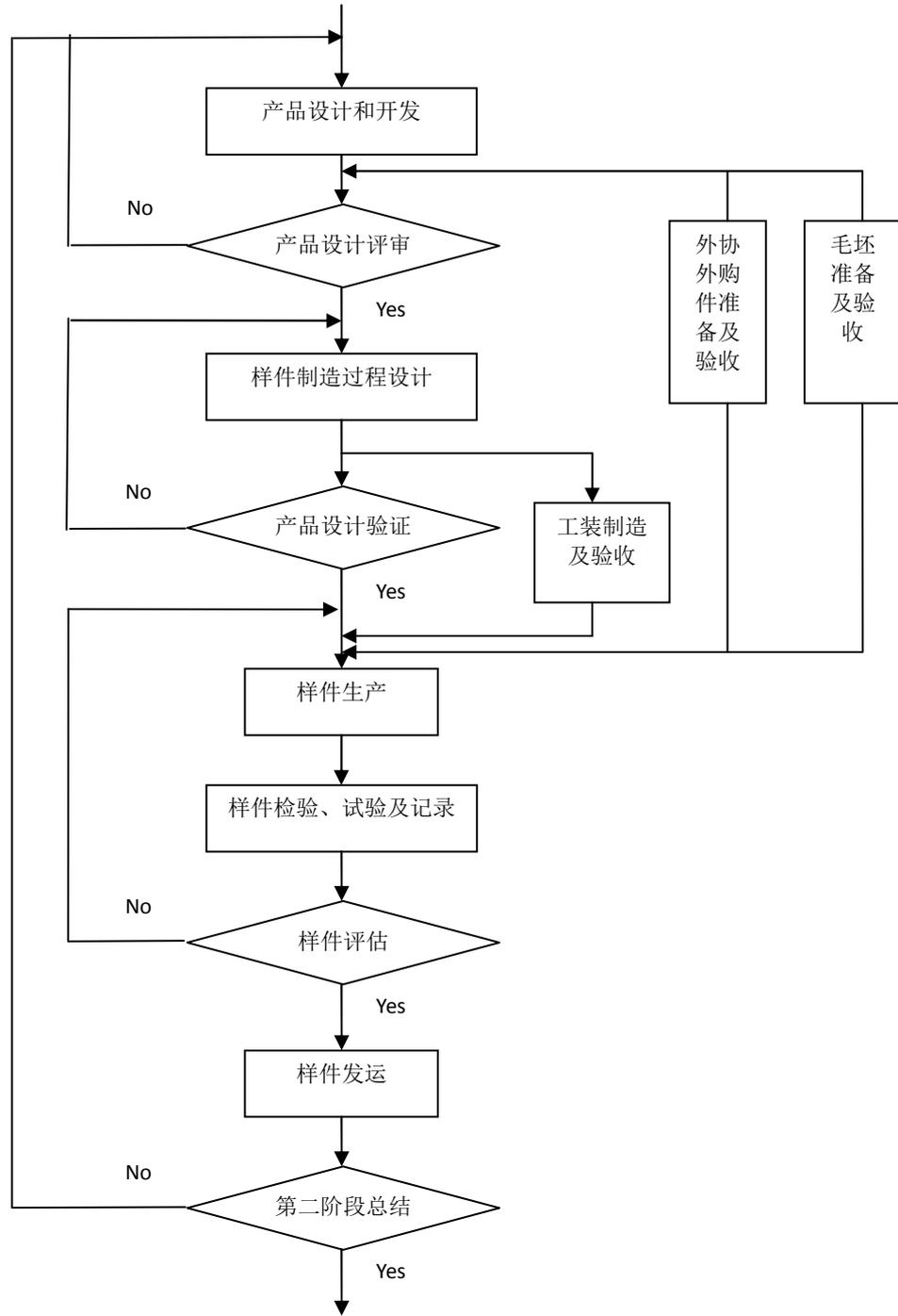
(1) 第一阶段

第一阶段主要为产品从立项、制定开发计划到成立项目组设计策划的过程，如下图所示：



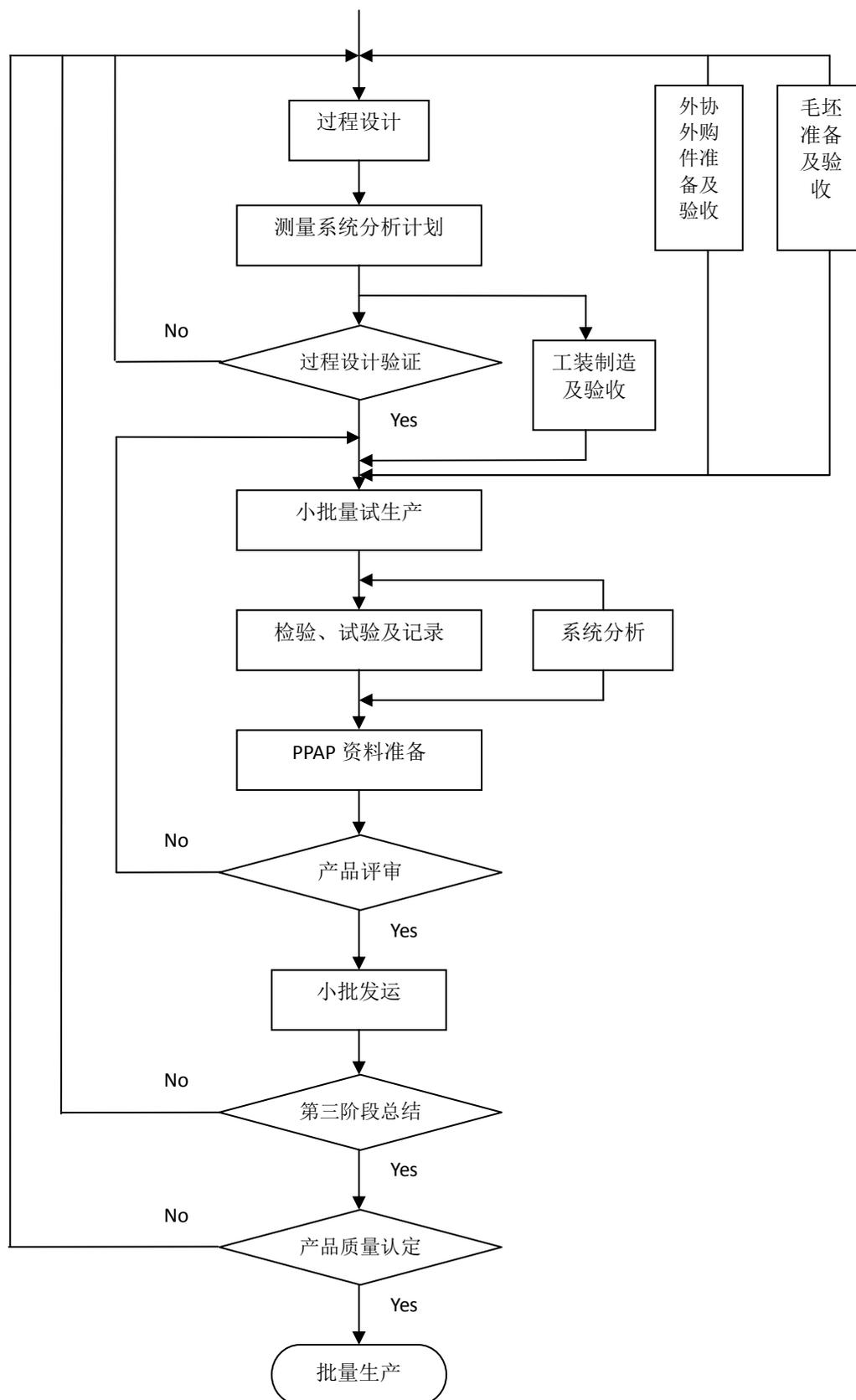
(2) 第二阶段

第二阶段主要为从产品的设计和开发、样件制造过程设计到样件生产、样件评估与发运的过程，如下图所示：



(3) 第三阶段

第三阶段主要为从过程设计、过程设计验证到小批量试生产、产品评审及产品质量认定、批量生产的过程，如下图所示：

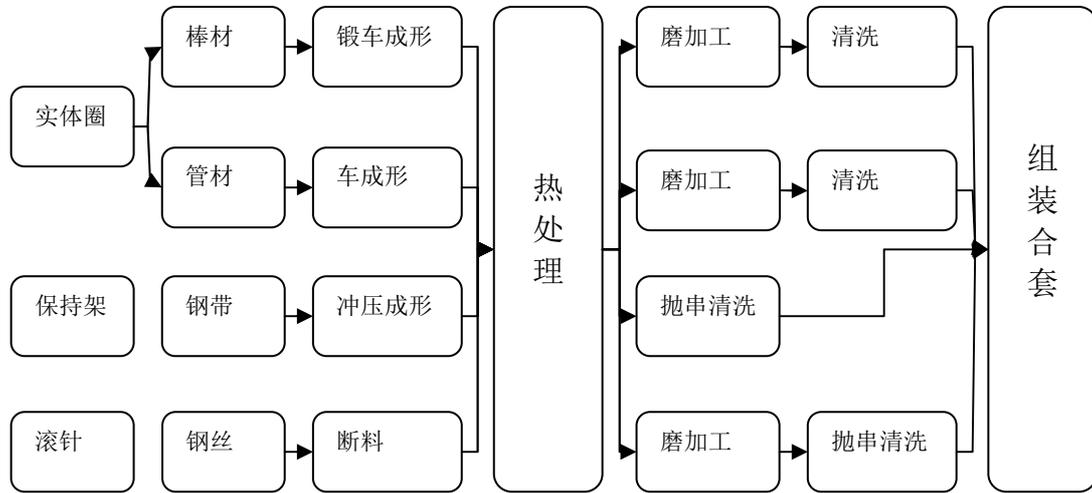


2、主要产品生产工艺流程

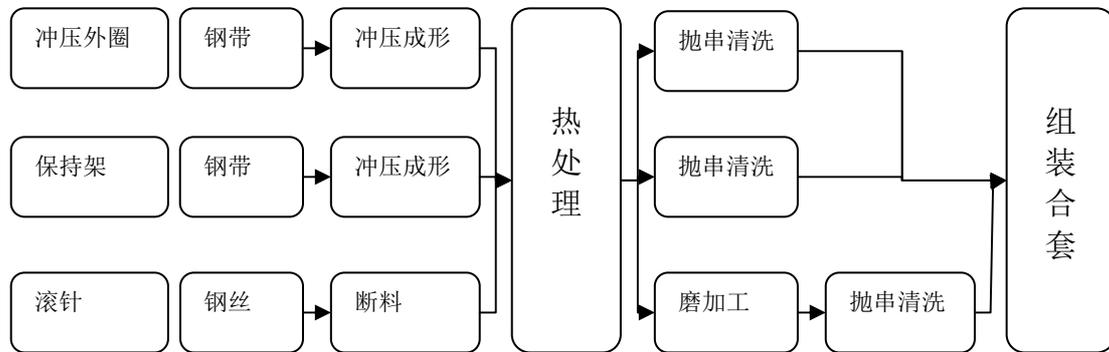
公司产品生产过程主要包括以下程序：轴承零件用原材料采购，粗加工（车

加工、锻加工、冲压加工等)，热处理，后续精加工、清洗检验、成品装配、成品检测、防锈包装等。

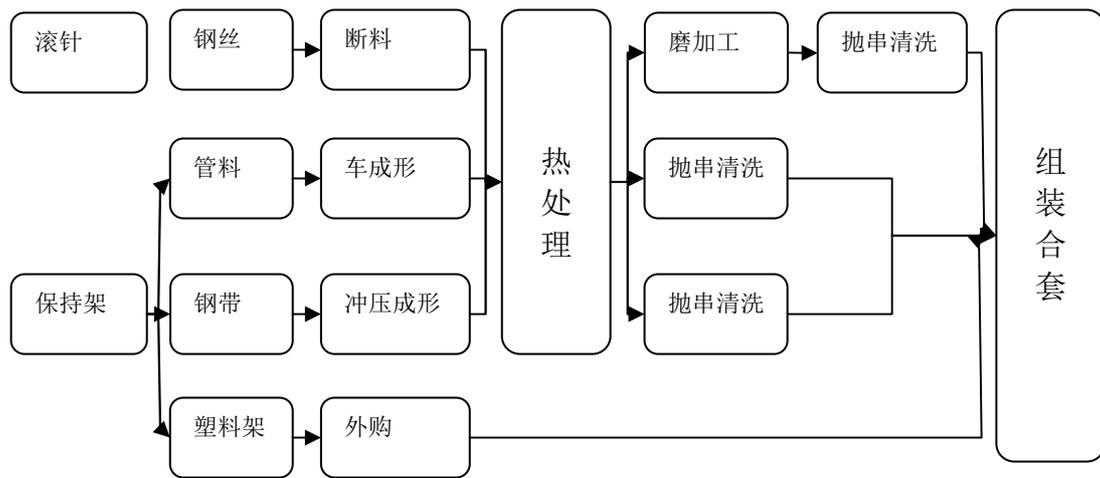
(1) 实体套圈滚针轴承、滚轮滚针轴承生产工艺流程



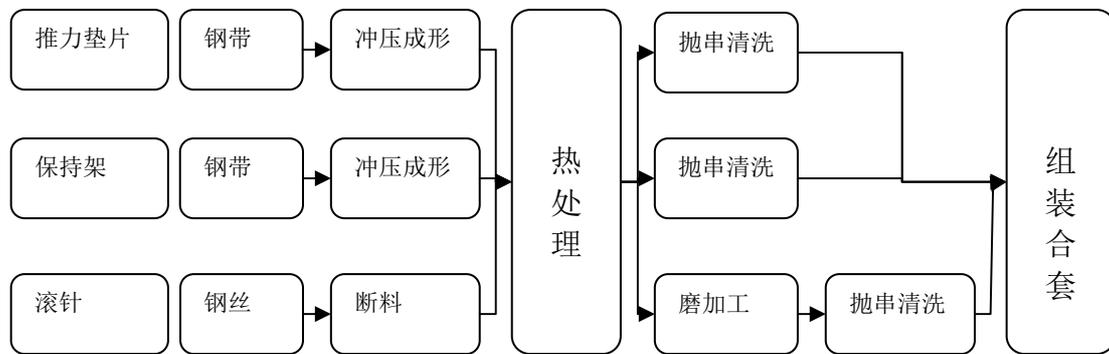
(2) 冲压外圈滚针轴承生产工艺流程



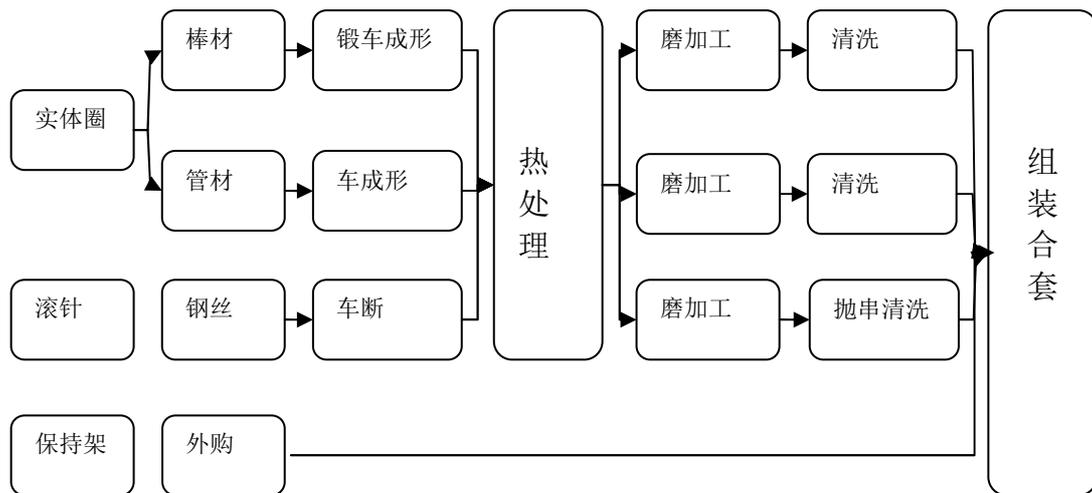
(3) 向心滚针和保持架组件生产工艺流程



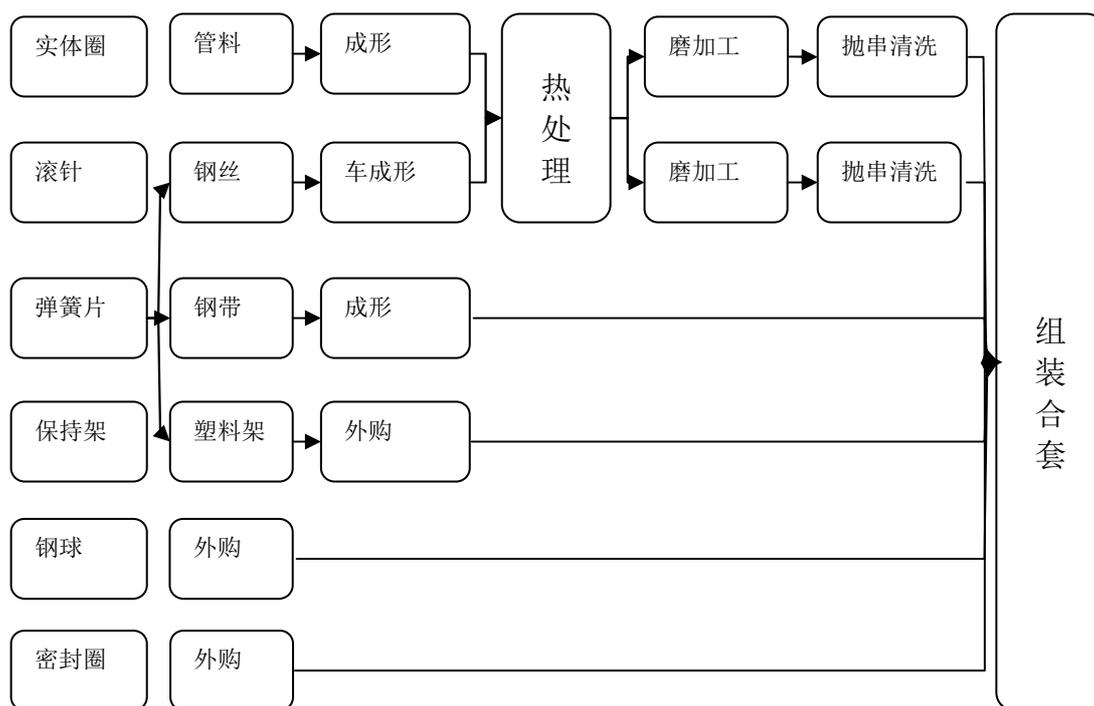
(4) 推力滚针轴承生产工艺流程



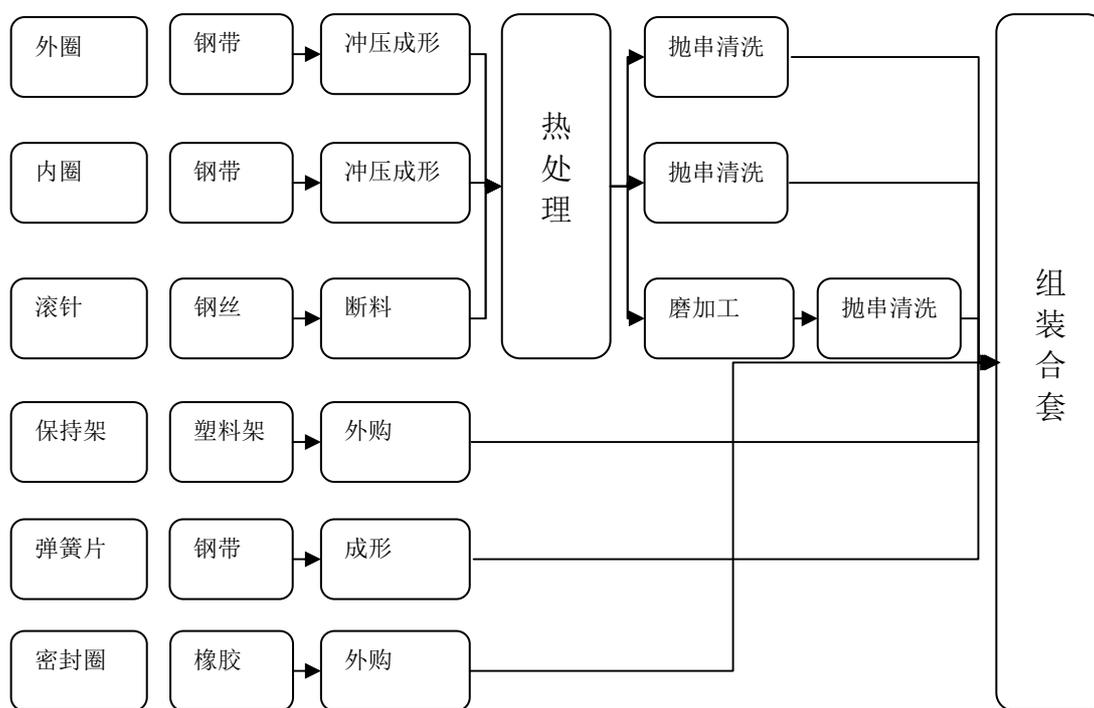
(5) 圆柱滚子轴承生产工艺流程



(6) 圆柱滚子离合器和球轴承组件生产工艺流程



(7) 冲压外圈滚针离合器生产工艺流程

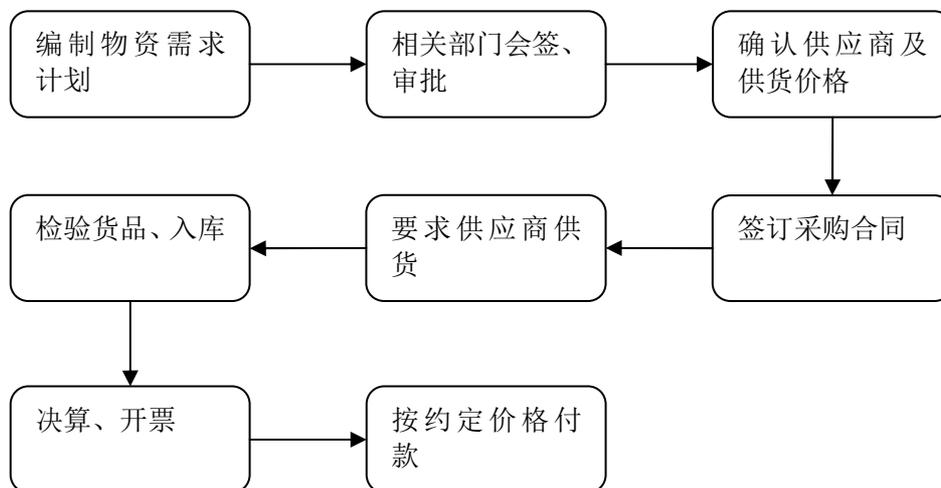


3、主要采购方式及流程

(1) 采购流程

公司的采购主要分原材料和辅料两大部分，由采购部门负责统一采购。公司

根据销售部提供的客户订单情况来制定生产计划表，采购部进而根据生产计划表制定每个月的采购计划表进行常规采购，采购计划表由生产保障部经理与物流部经理签字确认后，交由采购部进行采购。公司采购流程如下图所示：



(2) 供应商选择及维护

在供应商选择方面，公司优先考虑客户指定的供应商，如客户无特殊要求，则从公司原有的合格供应商中进行选择。

公司对供应商按照 A、B、C 类物资分为 A、B、C 类供应商。A 类为关键重要的产品配套原材料、零部件、成品等物资及热处理；B 类为产品配套的一般原材料；C 类为产品生产过程中使用辅助材料和部分化工原材料。公司对 A、B、C 类的供应商的选择采取不同的评定方式：①A 类供应商必须以 ISO9001 作为基本的质量保证体系要求，供应商评定小组必须到现场进行调查考察，并进行现场评审，根据评分准则必须为合格；②对 B 类供应商提供的相关资料的基础上，组织会议评审或预先了解情况下的会签评审；③C 类供应商在提供产品实物样品后经检测或试用合格即可以评定为合格供应商。

公司建立供应商档案管理制度，经考核合格的长期合作企业作为公司的长期供应商，并每年与其签订新的采购合同和质量协议。每年年终，公司按照供应商质量监视制度，对供应商进行年度综合评价，计入供应商档案。

4、主要销售方式及流程

(1) 销售部门结构及销售区域

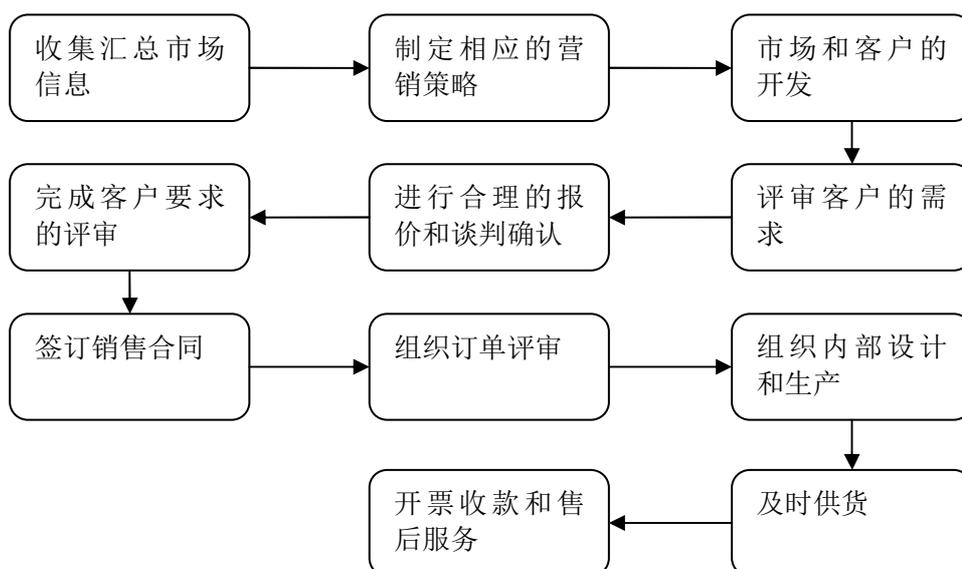
公司的销售部门由分管销售的副总经理全权负责，下设销售部。销售部分为国内业务部和外贸业务部，其中公司的国内业务销售区域分为华南西南区、华东区、华中西部区、华北区和东北区，主要客户如下图所示：



外贸业务的销售地区以欧洲、北美、南美、东南亚等为主，并在北美和南美设立销售和服务机构，主要外贸客户如下图所示：



(2) 销售流程



按照轴承行业惯例，客户对公司下达常年滚动销售计划，包括供货的产品名称、规格型号、计划供货量、技术要求和产品质量要求等，协商确定年度价格。通常客户每周通过其物流管理系统或邮件、传真方式通知公司今后一段时间的周订单计划和月滚动订单。公司据此需求计划和预测安排相关的排产计划，并形成滚动发货的库存。

公司销售部根据不同客户类型，按合同确定的方式，通知物流部组织发货，一些客户按约定根据客户订单需求，将订单产品发至客户处，并直接跟踪开票结算；另外一些客户发货至指定仓库，客户生产领用公司产品后以传真方式通知公司，或通过其 EDI 系统予以确认。公司发出商品主要包括库存在“第三方仓库”和客户约定仓库。

①第三方仓库

发出商品在公司租用的仓库，公司签订仓储协议，并按照协议付费，这类仓库一般由客户指定。该类发出商品一般通过如下措施进行管理：仓库方定期将客户需求情况，或者是客户的月、周、日装机计划通知公司，公司根据此计划数量发货到仓库；仓库方将每日产品入库数量、客户提货数量以及现有仓库数量通知公司，通知方式一般是库存清单，或者是直接进入仓库网站查询；仓库方如发现库存数量低于安全库存量，则向客户提出报警，再由客户向公司协调补充库存事宜。

②客户约定仓库

客户端的约定仓库属于客户，发到仓库里的产品不另收取仓储费用，但基于客户“零库存”的原则，公司将保持一定的安全库存，以便客户随时提货。该类发出商品一般通过如下措施进行管理：公司根据客户需求计划安排交货，保证仓库内的最大最小安全库存；客户定期将提货和库存清单报给公司，公司销售人员可以网上查对或前往客户处进行核对，确认提货数量、库存数量和公司发货数量，确认可开票数量。

三、与公司业务相关的主要资源要素

（一）产品所使用的主要技术

公司产品使用的主要核心技术涉及轴承设计、轴承零件的加工、检测和试验等方面。公司经过独立自主的科研攻关，已经掌握了从设计、生产、调试、测试等环节涉及到的各项核心技术。

1、公司核心技术的特点及技术含量如下表所示：

序号	应用技术名称	技术特点	对公司业务的影响
1	滚针轴承保持架冲压、卷圆和焊接连线生产技术	将多台通用设备，配备专用模具和专用夹具，使之成为一条轴承保持架全自动生产线。并对设备的运转、焊接参数、模具状态进行实时监控的功能，故障停机防错保护，采用保持架内外径无压痕锁针技术和群模大跳步交叉冲孔的工艺方法。	采用自动生产，提高材料利用率、生产效率和稳定性。提升公司产品档次，对提高自动化程度、降低成本有着及其重要的作用。
2	推力轴承保持架复合成型技术	采用先进的复合成型技术，改变了金属流向，使原来的拉应力变为压应力，改变了保持架的耐磨性。	大幅提升了生产效率，提高了保持架可靠性。掌握了该项技术，公司产品接近国际先进水平。
3	推力垫片级进模生产技术	级进模是采用整体式模架，把全部工位整合到一套模具里面，这样使加工精度与生产质量都有很大的提升。	采用自动生产，提高生产效率和稳定性。提升公司产品档次，对提高自动化程度、降低成本有着及其重要的作用。
4	冲压外圈滚针轴承自动装配、检测连线生产技术	将轴承装配、漏针检测、灵活性检测、涂油连成为一条轴承全自动生产线。	大幅提升了生产效率，实现了自动化生产，提高产品的装配及检测质量。
5	推力轴承漏针检测技术	采用光纤感应开关与旋转电机相结合，再与气缸相结合的 PLC 程序控制的设备，自动检测有无漏装、少装滚针。	大幅提高了生产效率，实现了自动化检测，提高产品检测质量和可靠性。

6	冲压外圈整体淬火技术	采用热处理前轴承零件组装套后，整体进行淬火处理工艺方法，解决了装配后翻边受工艺限制的产品，提高了冲压外圈的使用寿命和可靠性。	大幅提高产品的合格率，降低了产品潜在失效风险。掌握该项技术，提升了公司在行业里的竞争力。
7	滚针轴承寿命试验技术	采用计算机集成控制，模拟使用工况，对轴承的可靠性进行早期诊断，为完善、改进产品设计和制造提供试验数据。	保证产品质量可靠性，同时降低轴承试验考核周期，缩短了新项目的开发周期，提高了公司的竞争力。

2、公司主要产品和服务涉及的核心技术来源

公司属于机械基础件生产企业，核心技术主要集中于滚针轴承的研发，包括轴承零件的加工技术、检测和试验技术等，核心技术均为公司拥有所有权的专利或非专利技术，其最初来源为自主研究开发。公司经过多年的研发和积累，拥有了完整的滚针轴承设计开发、工艺加工、检测和试验的能力，部分技术已达到国际先进水平。

(二) 主要无形资产情况

1、土地使用权

截至本说明书签署日，公司拥有 2 处土地使用权，具体情况如下：

序号	土地使用权证	坐落	面积 (m ²)	地类 (用途)	使用权取得方式	终止日期	是否抵押
1	苏新国用 (2013) 第 001845 号	轴承厂西、北、创元双喜乳业东	13,350.40	工业用地	出让	2057.06.27	注 1
2	苏新国用 (2005) 第 011094 号	苏州高新区鹿山路 35 号	48,113.70	工业用地	出让	2052.10.22	注 2

注 1:2013 年 11 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向苏州创元集团财务有限公司提供最高额担保并融资的关联交易的议案》，同意公司以苏新国用 (2013) 第 001845 号土地使用权和苏房权证新区字第 00201270 号房产¹向苏州创元集团财务有限公司提供总额不超过 1,100 万元的最高额抵押，并在最高额抵押额度下向苏州创元集团财务有限公司融资贷款，关联股东创元科技进行了回避表决。截至本说明书签署日，相关的抵押手续正在办理当中。

注 2:2013 年 11 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向

¹ 2013 年 11 月 22 日，公司办理了房产变更手续，原苏房权证新区字第 00201270 号已变更为苏房权证新区字第 00203251 号。

中国工商银行股份有限公司苏州分行提供最高额担保并融资的议案》，同意公司以苏新国用（2005）第 011094 号土地使用权和苏房权证新区字第 00042010 号、苏房权证新区字第 00046426 号两处房产向中国工商银行股份有限公司苏州分行提供总额不超过 4,000 万元的最高额抵押，并在最高额抵押额度下向中国工商银行股份有限公司苏州分行融资贷款。截至本说明书签署日，相关的抵押手续正在办理当中。

2、商标

截至本说明书签署日，公司拥有 5 项商标，具体情况如下：

序号	商标名称	注册人	商标注册号	到期日	核定使用商品	取得方式
1		有限公司	第 160647 号	2023.02.28	轴承、滚针、滚柱	原始取得
2	SNBP	有限公司	第 3113147 号	2023.08.06	联轴器（机器）；机器轴；自动加油轴承；机器、马达和发动机连杆；机器用轴承承托架；轴承（机器零件）；传动装置（机器）；机器导轨；传动轴轴承；滚珠轴承（滚柱）；万能联轴节（向接头）	原始取得
3	SNP	有限公司	第 3113148 号	2023.08.06	联轴器（机器）；机器轴；自动加油轴承；机器、马达和发动机连杆；机器用轴承承托架；轴承（机器零件）；传动装置（机器）；机器导轨；传动轴轴承；滚珠轴承（滚柱）；万能联轴节（向接头）	原始取得
4	SBFCN	有限公司	第 3113149 号	2023.09.13	联轴器（机器）；机器轴；自动加油轴承；机器、马达和发动机连杆；机器用轴承承托架；轴承（机器零件）；传动装置（机器）；机器导轨；传动轴轴承；滚珠轴承（滚柱）；万能联轴节（向接头）	原始取得
5	SZZH	有限公司	第 3427641 号	2014.07.20	联轴器（机器）；机器轴；自动加油轴承；机器、马达和发动机连杆；机器用轴承承托架；轴承（机器零件）；传动装置（机器）；机器导轨；传动轴轴承；滚珠轴承（滚柱）；万能联轴节（向接头）	原始取得

3、专利权

截至本说明书签署日，公司拥有专利 10 项（其中发明专利 4 项、实用新型

6项), 另有8项专利已获得受理通知书。具体情况如下:

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	取得方式	专利权人
1	滚针轴承保持架锁口成形方式	发明	ZL200810025162.5	2008.04.24	原始取得	公司
2	平面推力轴承保持架的生产方法及其专用模具	发明	ZL200910186273.9	2009.10.16	原始取得	公司
3	推力轴承润滑流量试验装置	发明	ZL200910207858.4	2009.10.29	原始取得	公司
4	滚动轴承疲劳寿命强化试验机	发明	ZL200910209254.3	2009.10.27	原始取得	公司
5	滚针轴承保持架数控冲窗机	实用新型	ZL200820035619.6	2008.04.24	原始取得	公司
6	滚针轴承保持架内冲窗机	实用新型	ZL200820035584.7	2008.04.25	原始取得	公司
7	高润滑推力轴承	实用新型	ZL200920141954.9	2009.03.05	原始取得	公司
8	大尺寸推力轴承双头装针机	实用新型	ZL201120320706.8	2011.08.30	原始取得	公司
9	推力轴承漏针检测机	实用新型	ZL201120320689.8	2011.08.30	原始取得	公司
10	冲压导电零间隙球轴承	实用新型	ZL201220297597.7	2012.06.25	原始取得	公司
11	推力轴承漏针检测机	发明	受理通知	2011.08.30	原始取得	公司
12	大尺寸推力轴承双头装针机	发明	受理通知	2011.08.30	原始取得	公司
13	带自锁满滚针轴承冲压外圈轴承检测机	发明	受理通知	2013.09.24	原始取得	公司
14	滚针推力轴承保持架内外盒双出专用模具及工艺	发明	受理通知	2013.09.25	原始取得	公司
15	带自锁满滚针冲压外圈轴承双头装配机	实用新型	受理通知	2013.09.24	原始取得	公司
16	带自锁满滚针轴承冲压外圈轴承检测机	实用新型	受理通知	2013.09.24	原始取得	公司
17	滚针推力轴承保持架内外圈双出专用模具	实用新型	受理通知	2013.09.25	原始取得	公司
18	冲压外圈偏心滚针轴承	实用新型	受理通知	2013.10.29	原始取得	公司

公司获得的上述专利中, 发明专利的专利期限为20年, 实用新型的专利权期限为10年, 自申请日起算。

（三）公司拥有的资质情况

1、ISO/TS 16949:2009 标准认证

ISO/TS 16949:2009 是对汽车生产和相关配件组织的特殊要求，适用于汽车生产供应链的组织形式。作为汽车轴承的供应商，公司已经通过了该标准的资格认证，获得了相关的资格认证证书，认证范围包括“汽车用滚针轴承、圆柱滚子轴承、专用球轴承和部件的制造（包括产品的设计和研发）”。

2、高新技术企业证书

公司于 1995 年 8 月 29 日首次获得江苏省科学技术委员会颁发的《高新技术企业认定证书》，并于 1997 年、1999 年、2002 年、2003 年、2005 年、2007 年通过复审获得该认定证书。2008 年 9 月 24 日，公司首批通过了按新标准认定的“江苏省高新技术企业”，取得了《高新技术企业证书》，并于 2011 年 9 月 9 日通过复审。

公司现持有编号 GF201132000019 的《高新技术企业证书》，该证书有效期为 3 年。

3、高新技术产品证书

公司共有 5 项江苏省高新技术产品证书，如下表所示：

序号	产品名称	发证日期	有效期
1	汽车自动变速箱用推力滚针轴承	2008.12	5 年
2	中、高压齿轮泵用滚针轴承	2008.12	5 年
3	汽车自动座椅用推力滚针轴承	2010.08	5 年
4	汽车耦合器滚针轴承	2011.12	5 年
5	汽车转向机用滚针轴承	2012.12	5 年

4、环境管理体系认证证书

公司的环境管理体系符合 GB/T24001-2004（idt ISO14001:2004）标准，认证范围包括“滚针轴承、圆柱滚子轴承、商品滚针和圆柱滚子的设计、开发、生产和服务及相关管理活动”。

5、计量保证确认证书

公司于 2011 年 4 月 26 日取得由江苏省质量技术监督局颁发的《计量保证确

认证书》，确认公司在产品质量和经营管理等方面的计量保证能力符合《江苏省企业计量保证确认规范》规定的要求。

6、清洁生产审核证书

公司于 2010 年 11 月取得了苏州高新区发改局颁发的《清洁生产审核证书》，确认公司符合清洁生产审核工作的相关要求，通过了本轮清洁生产审核。

（四）特许经营权

公司生产的产品不属于特许经营产品，公司无特许经营权。

（五）公司主要生产设备及固定资产

1、报告期内固定资产情况

报告期内，公司固定资产账面净值情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
房屋建筑物	2,714.91	50.04%	1,564.34	37.13%	1,594.49	44.56%
通用设备	2,622.79	48.34%	2,551.65	60.56%	1,880.66	52.55%
运输工具	87.60	1.61%	97.48	2.31%	103.53	2.89%
合计	5,425.30	100.00%	4,213.47	100.00%	3,578.68	100.00%

2、房屋建筑物

截至本说明书签署日，公司共拥有 3 处房产，这 3 处房产的基本情况如下表所示：

序号	房屋所有权证	建筑面积（平方米）	坐落位置	所有权人	是否抵押
1	苏房权证新区字第 00042010 号	23,425.52	鹿山路 35 号	公司	注 1
2	苏房权证新区字第 00046426 号	1,280.67	鹿山路 35 号	公司	注 1
3	苏房权证新区字第 00203251 号	7,784.47	鹿山路 39 号	公司	注 2

注 1：2013 年 11 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，同意将此两处房产抵押给中国工商银行股份有限公司苏州分行。截至本说明书签署日，相关的抵押手续正在办理当中。具体情况请参见本节之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“（二）主要无形资产情况”之“1、土地使用权”之“注 2”。

注 2：2013 年 11 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，同意将此处房产抵押给苏州创元集团财务有限公司。截至本说明书签署日，相关的抵押手续正在办理当中。具体情况请参见本节之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“(二) 主要无形资产情况”之“1、土地使用权”之“注 1”。

3、主要机器设备

截至本说明书签署日，公司账面净值大于 10 万元的主要生产用机器设备情况如下表所示：

单位：元

序号	资产名称	数量 (台)	账面原值	账面净值	成新率
1	网带式连续气体渗碳淬火生产线	1	2,863,433.78	2,301,314.50	80%
2	多工位压力机	1	2,281,353.58	1,967,785.15	86%
3	国产轴承保持架卷焊生产线	1	692,035.68	546,712.46	79%
4	国产轴承保持架卷焊生产线	1	686,052.77	541,867.43	79%
5	国产轴承保持架卷焊生产线	1	757,760.66	525,590.60	69%
6	托辊网带炉	1	970,900.80	505,384.83	52%
7	直读光谱仪	1	566,837.61	481,744.55	85%
8	压力机	1	435,897.44	414,756.44	95%
9	中小尺寸外圈滚道凸度磨床	1	367,521.37	346,725.77	94%
10	多工位压力机	1	647,729.91	341,858.52	53%
11	多工位压力机	1	2,572,271.13	294,285.25	11%
12	壳型轴承自动装配机	1	276,581.19	269,874.09	98%
13	无心磨床	1	299,863.25	256,233.23	85%
14	保持架卷焊生产线	1	8,526,800.00	255,804.00	3%
15	无心磨床	1	255,555.55	255,555.55	100%
16	级进模	1	310,000.00	249,318.66	80%
17	全自动全封闭汽相型超声波清洗系统	1	232,164.24	219,027.62	94%
18	废水在线监测器	1	218,786.02	213,480.46	98%
19	履带式超声波清洗机	1	215,384.62	192,751.23	89%
10	数控圆柱滚子轴承外圈滚道超精机	1	179,487.18	175,134.63	98%
21	集中控制轴承试验机	1	350,000.00	167,021.87	48%
22	无心磨床	1	353,600.00	165,923.16	47%
23	数控滚子轴承外圈滚道磨床	1	166,666.67	162,625.01	98%

24	数控滚子轴承外圈滚道超精机	1	166,210.66	162,180.04	98%
25	数控轴承内圆磨床	2	163,509.16	159,544.06	98%
26	滚针长度直径分选机	1	171,794.86	153,742.02	89%
27	开式 C 型单曲轴冲床	1	224,846.16	148,611.64	66%
28	旋转冲压件	1	140,854.70	137,438.96	98%
29	无心磨床	2	162,308.51	134,756.72	83%
30	冲压外圈滚针轴承卷边机	1	141,747.57	133,727.04	94%
31	冲压外圈滚针轴承卷边机	1	137,864.08	130,063.28	94%
32	保持架级进模	1	130,000.00	127,898.33	98%
33	自动液压翻边机	1	141,747.57	121,123.35	85%
34	滚针直径分选机	2	141,025.64	117,580.19	83%
35	数控精密电火花穿孔机	1	117,094.02	116,147.51	99%
36	滚针直径分选机	2	141,025.64	115,347.29	82%
37	监控系统	1	192,035.00	111,330.43	58%
38	双压头显微硬度计	1	117,948.72	109,776.54	93%
39	空气压缩机	1	125,203.63	106,986.55	85%
40	平面磨床	1	109,401.70	104,095.72	95%
41	多工位压力机	1	2,612,123.93	104,090.83	4%
42	线切割机床	1	126,495.73	102,978.00	81%
43	无心磨床	1	117,726.49	100,597.33	85%

（六）公司员工情况

1、员工总体情况

截至本说明书签署日，公司员工人数合计 634 名，其中在册员工 329 名，劳务派遣员工 276 人，退休返聘人员 29 人。公司员工结构及人数情况如下：

（1）按岗位划分

员工岗位结构	全部人数	其中：在册员工		劳务派遣员工		退休返聘人员	
		人数	占比	人数	占比	人数	占比
管理人员	41	31	9.42%	6	2.17%	4	13.79%
销售人员	17	17	5.17%	-	0.00%	-	0.00%
财务人员	8	8	2.43%	-	0.00%	-	0.00%
技术人员	71	66	20.06%	2	0.72%	3	10.34%

生产人员	486	201	61.09%	266	96.38%	19	65.52%
其他人员	11	6	1.82%	2	0.72%	3	10.34%
合计	634	329	100%	276	100.00%	29	100%

(2) 按教育程度划分

员工学历结构	全部人数	其中：在册员工		劳务派遣员工		退休返聘人员	
		人数	占比	人数	占比	人数	占比
本科及以上	69	67	20.36%	1	0.36%	1	3.45%
专科	68	53	16.11%	12	4.35%	3	10.34%
专科以下	497	209	63.53%	263	95.29%	25	86.21%
合计	634	329	100%	276	100%	29	100%

(3) 按照年龄结构划分

员工年龄结构	全部人数	其中：在册员工		劳务派遣员工		退休返聘人员	
		人数	占比	人数	占比	人数	占比
30岁以下	153	71	21.58%	82	29.71%	-	0.00%
31-40岁	162	89	27.05%	73	26.45%	-	0.00%
41-50岁	233	120	36.47%	113	40.94%	-	0.00%
50岁以上	86	49	14.89%	8	2.90%	29	100.00%
合计	634	329	100%	276	100%	29	100%

2、核心技术人员情况

张小玲，请参见“第一节 公司基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(三) 高级管理人员”。

胡国年，1966年出生，1988年毕业于河南科技大学（原洛阳工学院）轴承设计与制造专业，1988年进入公司，1988年-2004年历任滚针车间工艺员、质量检验科质量工程师、轴二车间主任助理、技术部科员、技质部科员等。2006年至今担任公司副总工程师，现持有公司0.5%股份。

王传波，1961年出生，1996年毕业于吉林工学院（函授），机械设计与制造专业，1983年进入吉林大安轴承厂，1997年-1999年在大连轴承厂担任技术科科长，2000年-2002年担任吉林轴承集团大安轴承厂任公司技术副厂长职务，2003年进入公司，2008年担任公司副总工艺师，现持有公司1%股份。

周彩虹，1973年出生，1998年毕业于河南科技大学（原洛阳工学院）轴承

设计与制造专业，1998年进入公司，1998年-2010年担任公司产品设计师职务，2010年-2012年担任公司技术部副部长职务，2012年至今担任公司产品研发部部长，2013年至今担任公司总经理助理，现持有公司0.5%股份。

施善忠，1963年出生，1985年毕业于南京理工大学（原华东工学院）精密仪器专业，1985年-1990年在苏州第四光学仪器厂担任产品设计，1990年进入公司从事非标设计工作，2012年至今担任工程技术部主任工程师。

张海，1984年出生，2006年毕业于湖南工业大学机械设计制造及其自动化专业，2006年进入公司技术部，任职非标设计技术员，2007年开始任职产品设计技术员，2013年至今担任产品研发部副部长职务。

吴睦，1963年出生，1984年毕业于湖南大学计算机及其应用专业，1984年进入公司，进入公司一直承担计算机管理及网络管理工作，2012年至今担任主任工程师。

崔丽，1979年出生，2002年毕业于盐城工学院电气工程及其自动化专业，2002年进入公司，2012年下半年担任公司副主任工程师职务，2013年至今年担任公司工程技术部副部长职务。

赵锋伟，1979年出生，2004年毕业于陕西理工学院机械设计制造及其自动化专业，2004年进入公司，2004年-2011年担任公司工艺工程师，2012年担任公司副主任工程师，2013年4月开始担任公司主任工程师。

（七）研发情况

1、研发机构与研发人员

公司是江苏省科技厅认定的“江苏省高性能精密滚动轴承工程技术研究中心”，同时是江苏省经信委认定的“江苏省企业技术中心”。公司的产品研制开发活动由以上两个“中心”牵头，设产品开发部、工程技术部、测试中心和工模新品车间共同负责公司新产品的产品设计、工艺工装设计和优化改进、新产品试制、非标专用设备设计及制造、产品精度及性能检测和寿命试验等。

公司研发机构的主要部门构成如下：

序号	部门	专业	主要职能
----	----	----	------

1	产品研发部	产品设计室	负责轴承设计理论和研究，新产品开发图纸设计及客户技术服务
		基础研发管理室	负责制定公司技术管理制度、企业标准起草、标准化管理工作，参与行业标准工作。收集、研究与本公司发展相关的技术、产品等信息、专利申报和管理等工作，配合国家、省市等科技项目的申报以及对外技术合作等事宜
2	工程技术部	工艺模具设计室	负责新产品冲压加工、磨加工、热处理工艺研究及优化、模具设计。负责已有产品的生产工艺改进，技术改造和产品升级、等工作；根据市场发展的信息，应用先进技术开发领先行业的高端产品
		专用装备设计室	负责专用试验装备的研究和设计、调试，负责提高产品质量和可靠性、生产自动化的专用非标设备的结构设计、调试
3	测试中心	计量精测室	精度测试和分析、精度传递
		理化分析室	负责产品原材料检测，产成品理化性能检测、失效分析等
		寿命试验室	负责轴承可靠性性能试验、寿命试验及产品验证
4	工模新品车间	新产品试制组	新产品试制
		模具装备制造组	新产品模具、专用检具工艺及制造，专用非标装备的制造、调试等

注：测试中心人员由其他部门人员兼任，没有单独的人员岗位设置，因此在公司内部组织结构图中没有体现。

公司现有研发人员的专业涵盖轴承设计与制造、机械设计与制造、金属材料和热处理、光电技术、电气及自动化设计、计算机应用、质量管理等。核心研发人员请参见本节之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“（六）公司员工情况”之“2、核心技术人员情况”。

2、研发投入情况

为保持公司产品技术领先优势及满足客户多样化的产品需求，公司一直注重新产品研发投入，截至本说明书签署日，公司报告期内研发费用占主营业务收入比重如下：

单位：万元

年份	研发费用	主营业务收入	研发费用占主营业务收入比例（%）
2013年1-6月	723.79	9,699.12	7.46
2012年	1,529.19	16,536.63	9.25
2011年	1,094.34	15,835.57	6.91

3、研究成果情况

随着公司技术研发的不断积累，公司产品在研发方面取得了一定的突破，在研项目主要涉及汽车转向系统、变速箱、发动机、空调压缩机、工程机械等应用领域。主要的研究成果包括：

(1) 通过相关软件对汽车零部件用滚针轴承进行应力、应变、润滑、系统柔性间的关系及寿命、可靠性等方面进行研究，提高了产品研发的成功率；

(2) 通过对轴承零件表面应力分布状态、材料洁净度、热处理等与轴承寿命关系的研究，提高了产品使用可靠性；

(3) 研究不同材料的加工性能及热处理后的硬度变化对轴承寿命的影响，通过对轴承在低速重载，高载应用条件下的刚性研究，拓宽了冲压外圈滚针轴承在汽车零部件领域的应用；

(4) 通过对轴承结构、表面形貌、承受载荷、工作温度等因素对润滑油膜形成影响的研究，合理选择润滑脂，提高轴承在高温、高速条件下润滑脂的润滑性能，减少润滑脂对轴承寿命的影响，提升轴承使用寿命；

(5) 通过滚针凸度与套圈滚道凸度的合理匹配的研究，改善零件间接触区域的边缘效应，降低接触区域的应力集中，提高轴承使用寿命；

(6) 通过对轴承零件表面改性处理，增强零件表面润滑性能，降低摩擦，减少轴承温升，提高轴承极限转速。

四、与业务相关的重要情况

(一) 业务收入构成及各期主要产品的销售收入

公司在报告期内的营业收入由轴承系列产品、滚动体及其他材料的销售构成，其中轴承包括滚针轴承、单向轴承、推力滚针轴承、圆柱滚子轴承及滚轮滚针轴承。各期产品的销售收入具体情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
轴承	8,731.60	88.69%	14,914.95	88.77%	14,109.45	87.80%
滚针轴承	5,029.00	51.08%	7,689.76	45.77%	7,372.86	45.88%
单向轴承	1,049.59	10.66%	2,424.93	14.43%	2,847.71	17.72%

推力滚针轴承	2,033.11	20.65%	3,507.36	20.87%	2,314.97	14.41%
圆柱滚子轴承	374.55	3.80%	762.61	4.54%	860.75	5.36%
滚轮滚针轴承	245.35	2.49%	530.29	3.16%	713.16	4.44%
滚动体	967.51	9.83%	1,621.68	9.65%	1,726.24	10.74%
其他材料销售	146.19	1.48%	265.89	1.58%	233.62	1.45%
营业收入合计	9,845.31	100.00%	16,802.52	100.00%	16,069.32	100.00%

(二) 产品的主要消费群体、报告期内主要客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司生产的各类产品主要应用于汽车行业、家用电器、电动工具和工程机械等行业，主要消费群体是汽车整车及零部件生产厂商，家用电器生产厂商及电动工具生产厂商等。

2、报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

期间	排名	客户名称	金额(万元)	占营业收入的比例
2013年 1-6月	1	BorgWarner TorqTransfer Systems, Inc.(美国)	821.31	8.34%
	2	杭州松下家用电器有限公司	615.38	6.25%
	3	WIA Magna Powertrain Co. (韩国)	541.19	5.50%
	4	TRW Automotive U.S. LLC(美国)	523.07	5.31%
	5	泊姆克(天津)液压有限公司	459.83	4.67%
	合计			2,960.78
2012年	1	杭州松下家用电器有限公司	1,550.56	9.23%
	2	BorgWarner TorqTransfer Systems, Inc.(美国)	1,489.31	8.86%
	3	泊姆克(天津)液压有限公司	873.37	5.20%
	4	WIA Magna Powertrain Co. (韩国)	871.22	5.19%
	5	上海纳铁福传动轴有限公司	552.07	3.29%
	合计			5,336.53
2011年	1	杭州松下家用电器有限公司	1,926.47	11.99%
	2	泊姆克(天津)液压有限公司	669.82	4.17%
	3	宁波市奇精机械有限公司	533.47	3.32%
	4	牡丹江富通汽车空调有限公司	530.30	3.30%
	5	博世电动工具(中国)有限公司	525.67	3.27%
	合计			4,185.72

如上表所示，公司的客户相对比较分散，报告期各年前 5 大客户占比仅为 30%左右，不存在重大客户依赖情况。

（三）报告期内主营业务成本构成及主要供应商情况

1、主营业务成本构成情况

报告期内公司主营业务成本的构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料成本	3,716.06	61.68%	5,913.06	58.61%	6,143.00	60.66%
人工成本	1,132.60	18.80%	1,983.02	19.66%	1,932.86	19.09%
制造费用	1,176.42	19.52%	2,192.41	21.73%	2,051.13	20.26%
合计	6,025.09	100.00%	10,088.49	100.00%	10,126.99	100.00%

2、报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

期间	排名	供应商名称	金额（万元）	占采购总额的比例
2013年 1-6月	1	新昌县新翔宇轴承有限公司	1,026.89	17.37%
	2	苏州环球集团轴承有限公司	593.20	10.03%
	3	无锡鸿源特钢制品有限公司	371.97	6.29%
	4	苏州市珍旺机电厂	269.79	4.56%
	5	苏州通联机械轴承有限公司	218.99	3.70%
		合计		2,480.84
2012年	1	新昌县新翔宇轴承有限公司	2,477.24	22.93%
	2	苏州环球集团轴承有限公司	1,118.51	10.35%
	3	无锡鸿源特钢制品有限公司	627.81	5.81%
	4	苏州市珍旺机电厂	431.05	3.99%
	5	苏州通联机械轴承有限公司	363.30	3.36%
		合计		5,017.91
2011年	1	新昌县新翔宇轴承有限公司	2,629.87	22.45%
	2	苏州环球集团轴承有限公司	1,470.80	12.55%
	3	无锡鸿源特钢制品有限公司	377.90	3.23%
	4	苏州元和轴承有限公司	350.26	2.99%
	5	苏州通联机械轴承有限公司	348.89	2.98%

	合计	5,177.73	44.20%
--	-----------	-----------------	---------------

其中，公司向新昌县新翔宇轴承有限公司、苏州环球集团轴承有限公司、无锡鸿源特钢制品有限公司采购的具体内容如下表所示：

单位：万元

供应商	发生业务起始时间	采购内容	采购金额		
			2013年1-6月	2012年	2011年
新昌县新翔宇轴承有限公司	2005年5月	轴承零部件	1,026.89	2,477.24	2,629.87
苏州环球集团轴承有限公司	2007年8月	轴承零部件	294.85	596.73	728.09
		滚动体零部件	298.35	521.79	742.71
无锡鸿源特钢制品有限公司	1989年10月	滚动体零部件	332.93	524.00	253.99
		轴承钢丝	39.04	103.81	123.91

如上表所示，公司与上述三家供应商均保持着长期的合作关系，合作关系稳定，采购内容主要为轴承、滚动体的零部件及原材料中的轴承钢丝。

报告期内，公司同时向数家公司采购轴承零部件、滚动体零部件及轴承钢丝，每种采购产品均有2至3家可替代供应商同时供货。如公司向新昌县新翔宇轴承有限公司采购的轴承零部件，公司可向宁波美联达轴承有限公司、无锡上通轴承有限公司、常熟市万顺轴承有限公司等企业进行采购；公司同时向苏州环球集团轴承有限公司、无锡鸿源特钢制品有限公司和南京仁恒轴承有限公司采购滚动体零部件，产品可以相互替代；公司向无锡鸿源特钢制品有限公司采购的钢丝，可向苏州环球集团轴承有限公司采购，但由于公司轴承钢丝的采购量并不大，所以轴承钢丝的采购集中在一家供应商。因此，公司不存在对上述三家供应商在某种采购产品上的依赖。

主办券商认为：公司报告期内向前五大供应商采购金额占当期采购总额的百分比均不超过50%，不存在重大供应商依赖情况。

（四）对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、重大销售合同及履行情况

序号	合同名称	客户名称	签订日期	合同内容	交易金额（万元）	合同履行情况

1	基本交易合同书 质量保证协议书	杭州松下家用电器有限公司	2008-1-1	轴承买卖 交易	框架协议	合作中, 2011 年销售 1,926.47 万 元, 2012 年销 售 1,550.56 万 元, 2013 年 1-6 月销售 615.38 万元
2	BASIC AGREEMENT REGARDING BUSINESS TRANSACTIONS	WIA MAGNA POWERTRAIN CORPORATION	2011-5-30	Basic Agreement and Purchase Order	框架协议	合作中, 2011 年销售 554.51 万元, 2012 年 销售 871.22 万元, 2013 年 1-6 月销售 541.19 万元
3	Purchase Order	TRW ODYSSEY INC.LIVONIA MI USA	2011-8-19	Basic Agreement and Purchase Order	框架协议	合作中, 2011 年销售 58.75 万元, 2012 年 销售 488.22 万元, 2013 年 1-6 月销售 523.07 万元
4	采购合同	上海纳铁福传动 轴有限公司	2013-1-1	轴承供货 合同	框架协议	合作中, 2011 年销售 383.07 万元, 2012 年 销售 552.07 万元, 2013 年 1-6 月销售 279.80 万元
5	工矿产品购销合 同	广州日立压缩机 有限公司	2012-12-11	主轴承定 位销供货 合同	646.04	2011 年销售 460.31 万元, 2012 年销售 401.94 万元, 2013 年 1-6 月 已履行 263.60 万元
6	BASIC AGREEMENT	ZF Lenksysteme GmbH	2009-11-12	Basic Agreement and Purchase Order	框架协议	合作中, 2011 年销售 525.61 万元, 2012 年 销售 437.75 万元, 2013 年 1-6 月销售 275.74 万元
7	采购协议	博世电动工具 (中国) 有限公 司	2012-12-5	轴承产品 采购	框架协议	合作中, 2011 年销售 525.67 万元, 2012 年 销售 445.49 万元, 2013 年 1-6 月销售 254.00 万元

8	采购合同	牡丹江富通汽车空调有限公司	2009-12-3	合同零部件购买	框架协议	合作中, 2011年销售530.30万元, 2012年销售432.62万元, 2013年1-6月销售289.48万元
9	Purchase Order	BorgWarner TorqTransfer Systems, Inc	2011-8-19	Purchase Order	框架协议	合作中, 2011年销售53.63万元, 2012年销售1,489.31万元, 2013年1-6月销售821.31万元

注: 1、表中销售金额为不含税金额; 2、上海纳铁福传动轴有限公司、广州日立压缩机有限公司和博世电动工具(中国)有限公司与公司的合同均为一年一签。

2、重大采购合同及履行情况

公司与各大供应商签订的采购合同为统一模式, 合同名称均为“供货协议”, 其中设有各个方面的条款, 供应商根据实际情况使用。每年公司都会与各大供应商签订一份“供货协议”, 以约定公司对采购原材料的包装、质量的要求, 以及如果产生质量问题后, 质量问题的认定及处理。具体履行情况如下表所示:

序号	合同名称	供应商名称	报告期各年签订日期	合同履行情况
1	供货协议	新昌县新翔宇轴承有限公司	2010年12月、2012年1月、2013年1月	2011年采购2,629.87万元, 2012年采购2,477.24万元, 2013年上半年采购1,026.89万元
2	供货协议	苏州环球集团轴承有限公司	2010年12月、2012年1月、2013年1月	2011年采购1,470.80万元, 2012年采购1,118.51万元, 2013年上半年采购593.20万元
3	供货协议	无锡鸿源特钢制品有限公司	2010年12月、2012年1月、2013年1月	2011年采购377.90万元, 2012年采购627.81万元, 2013年上半年采购371.97万元
4	供货协议	苏州市珍旺机电厂	2010年12月、2012年1月、2013年1月	2011年采购128.44万元, 2012年采购431.05万元, 2013年上半年采购269.79万元
5	供货协议	苏州元和轴承有限公司	2010年12月、2012年1月、2013年1月	2011年采购350.26万元, 2012年采购243.46万元, 2013年

				上半年采购 192.35 万元
6	供货协议	苏州通联机械轴承有限公司	2010 年 12 月、2012 年 1 月、2013 年 1 月	2011 年采购 348.89 万元，2012 年采购 363.30 万元，2013 年上半年采购 218.99 万元
7	供货协议	苏州鼎宝轴承有限公司	2010 年 12 月、2012 年 1 月、2013 年 1 月	2011 年采购 223.25 万元，2012 年采购 289.21 万元，2013 年上半年采购 190.44 万元

(五) 公司建设项目取得环评批复验收情况

自《建设项目环境保护管理条例》发布实施以来，公司共三次就相关建设项目编制过环境影响报告表，并均取得环境保护主管部门的环评批复文件。具体情况如下所示：

1、公司于 2003 年 9 月 5 日委托苏州市环境科学研究所就“苏州轴承厂有限公司搬迁项目”进行了环境影响评价，并编制建设项目环境影响报告表上报苏州高新区环境保护局预审。该项目建设地点为苏州高新区创元一号工业园（珠江路以东、鹿山路以南），即公司现注册地址苏州高新区鹿山路 35 号；建设规模为年产实体轴承 150 万套、冲压轴承 1600 万套、滚针 14 亿支。通过各级环境保护主管部门的审核，2003 年 10 月 27 日，苏州市环境保护局出具《关于对苏州轴承厂有限公司搬迁建设项目环境影响报告表的审批意见》（苏环建[2003]426 号），同意该项目按照报告表内容进行建设，但报告表中的高频热处理炉的建设须向省环保厅另行申报。2005 年 6 月 30 日，苏州市环境保护局在《建设项目竣工环境保护验收申请表》验收意见栏中出具同意通过验收，可以正式投入生产的意见。

2、2005 年 6 月 15 日，公司就上述“高频热处理炉”项目委托苏州热工研究院有限公司进行了环境影响评价，并编制建设项目环境影响报告表，通过各级环保部门上报江苏省环境保护厅审批。建设内容为 4 台 GGC10-4A 型高频热处理炉，1 台 GGC25-4A 型高频热处理炉。2005 年 8 月 9 日，苏州市环境保护局出具《关于对苏州轴承厂有限公司高频热处理炉项目环境影响报告表的审核意见》（苏环建[2005]957 号），同意公司建设相关高频热处理炉，审核意见供省环境保护厅审批该项目时参考。2005 年 9 月 30 日，江苏省环境保护厅出具审批意见，根据建设项目环境影响报告表及苏州市环境保护局初审意见，同意公司 4 台

GGC10-4A 型高频热处理炉的建设。由于公司申请建设项目中 1 台 GGC25-4A 型高频热处理炉的申请未获得江苏省环境保护厅的审批同意，因此公司未将 GGC25-4A 型高频热处理炉投入生产使用。

由于相关工作人员的疏忽，公司上述 4 台 GGC10-4A 型高频热处理炉建设项目未办理竣工环保验收。但公司上述 4 台 GGC10-4A 型高频热处理炉均已报废，违规行为已经消失；且根据苏州高新区环境保护局于 2013 年 10 月 15 日出具的《环保证明》，公司不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的记录。据此，主办券商认为，上述 4 台 GGC10-4A 型高频热处理炉建设项目未办理竣工环保验收对公司未来的持续经营能力并不构成重大影响。

公司律师认为，鉴于公司上述 5 台高频热处理炉不再投入生产使用，不会对环境造成不利影响，违规情形已经消失，不会对公司的持续经营能力造成实质性障碍。

3、2012 年 11 月 25 日，公司就“年产精密滚针轴承 6000 万套等项目”委托苏州科技学院对项目进行了环境影响评价，并编制建设项目环境影响报告表上报苏州高新区环境保护局审批。建设地点位于苏州高新区鹿山路 35 号公司现有厂房西北侧新购厂房内，建设项目为年增产精密滚针轴承 1400 万套（其中实体滚针轴承 850 万套，冲压滚针轴承 550 万套），滚针 1 亿支。2012 年 12 月 20 日，苏州高新区环境保护局出具《关于对苏州轴承厂有限公司年产精密滚针轴承 6000 万套等建设项目环境影响报告表的审批意见》（苏新环项[2012]839 号），同意该项目的相关建设。2013 年 4 月 12 日，苏州高新区环境保护局出具《关于对苏州轴承厂有限公司年产精密滚针轴承 6000 万套等建设项目第一阶段竣工环境保护验收申请表的审核意见》（苏新环验[2013]65 号），同意该项目第一阶段验收内容（年产 550 万套冲压滚针轴承）通过环保验收。截至本说明书签署日，该项目第一阶段以外的建设内容尚未建成，公司将于该部分建设内容建成后立即向环保部门申请竣工环保验收。

五、公司商业模式

公司的商业模式为：在掌握轴承制造及相关加工工艺核心技术和多项知识产权的基础上，公司通过研发不同的产品以满足汽车、家电、工程机械行业的主要

客户的需求，并通过销售公司自主生产的各种轴承产品、滚动体来获取收入及利润。

（一）研发模式

公司坚持自主创新为主的研发模式。在调研、学习国际、国内的先进技术的基础上，公司组织研发力量消化、吸收，并通过自主研发，形成了大批具有自主知识产权的产品及相关加工工艺，培养了核心技术团队，在某些技术上达到了国际领先水平。在自主创新的同时，公司还同河南科技大学等高校，洛阳轴承研究所等科研机构进行合作，共同研发新品种及新型加工工艺，为公司核心技术的积累提供了有力支持。

（二）生产模式

公司的生产采用“以销定产”的生产模式，每个月销售部都会将客户的滚动订单情况反馈到相关生产部门，相关生产部门再根据客户的订单情况进行排产，公司采购部、生产保障部、物流部和质量保证部紧密合作，保证及时完成生产计划，实现良好的生产过程控制，满足客户对供货时间和产品品质的要求。公司产品的生产全部采用自主加工生产的方式，公司对产品的质量进行统一的检验和测试，主要的生产工序包括原材料采购、生产加工、检验、包装出货以及售后服务等。为了更好地对产品质量实施有效控制，公司建立了一套完整的程序控制文件，其中包括严格的质量管理体系，从产品设计、物资采购、生产计划、生产过程、内部质量控制、最终检验等多个环节确保产品的质量。

（三）销售模式

公司的销售部门由分管销售的副总经理全权负责，下设销售部。公司在销售模式上采取直销的模式，销售部分为国内业务部和外贸业务部来负责国内和国外业务的拓展并及时对存量客户进行跟踪服务。

公司与重要客户都签署框架协议，在框架协议约定的范围内，客户根据需求情况下滚动订单，公司根据客户的订单情况安排生产以满足客户对交货时间和质量的需求。由于客户一般采取“零库存”的原材料库存管理模式，公司需要在客户所在地租赁客户指定的第三方管理的物流仓库或者在客户的自有仓库保持安全库存。公司在具体订单载明的交货时间前将产品运送至指定仓库。客户按照其

生产计划随时从指定仓库中领用产品。

（四）盈利模式

公司盈利的主要来源是轴承产品及滚动体的销售。公司凭借自身的研发实力和技术积累，为不同客户提供满足其需求的高品质轴承系列产品，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。公司采取“以销定产”的订单式生产模式，降低了企业盲目生产所带来的营运成本占用，实现盈利的最大化。

六、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位

（一）所处行业的基本情况

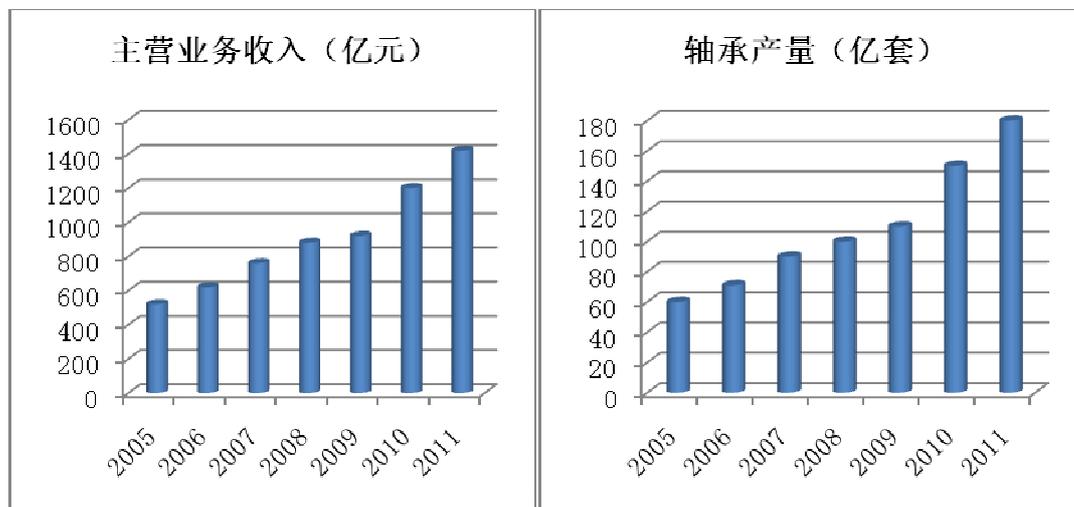
根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类，公司属于通用设备制造业（分类代码：C34），根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，属于C34通用设备制造业中的C345轴承、齿轮和传动部件制造。

轴承是机械装备的关键基础零部件，在机械装备中起着承受载荷和传递运动的作用，被誉为机械装备的“关节”，它的精度、性能、寿命和可靠性对主机的使用性能和可靠性起着决定性的作用。轴承自十九世纪末实现工业生产以来，经历一百多年的发展，已广泛应用于工业、农业、交通运输、国防、航空航天、家用电器、办公设备等领域，与国计民生息息相关。凡是工业发达的国家，都极其重视轴承工业的发展，如美国、日本、德国等，都是世界轴承工业强国。轴承工业在国民经济发展和国防建设中正起着越来越突出的作用。轴承产品的主要生产国家和地区为中国、德国、瑞典、日本等，十年前，已形成了八大跨国公司占主导地位的格局，其市场占有率达到80%以上，具有较为明显的技术优势。

我国轴承行业虽然发展迅速，但与世界轴承工业强国相比，我国轴承行业还存在一定差距，主要表现为高精度、高技术含量和高附加值产品比例偏低、产品稳定性有待进一步提高等方面。近年来，随着经济的蓬勃发展，我国轴承行业自主创新能力和国民经济的配套能力大大增强，已经能够生产出7万多个各种类型的轴承，基本满足国民经济和国防建设的配套要求。目前我国轴承生产企业通过引进先进的工艺设备，以及通过自身的研究开发，行业整体技术水平有了很大的提高，部分生产企业的工艺设备已达到国际先进水平。

（二）市场规模

2005年-2011年我国轴承行业的产量和销售额如下表：



数据来源：轴承工业协会网站

2005年-2011年，轴承行业增长幅度与国内GDP增长幅度比较如下：

单位：亿元

年度	轴承销售额	GDP	轴承同比增长	GDP 同比增长
2005年	520	184,937	16.59%	11.3%
2006年	620	216,314	19.23%	12.7%
2007年	760	265,810	22.58%	14.2%
2008年	880	314,045	15.79%	9.6%
2009年	920	340,903	4.55%	9.2%
2010年	1,200	401,512	30.43%	10.4%
2011年	1,420	472,881	18.33%	9.3%

注：1、数据来源：轴承工业协会网站、国家统计局网站；2、GDP的同比增长已经扣除了价格因素。

2005年-2011年，全国轴承产量从60亿套增加到180亿套，年平均增长20%；轴承销售额从520亿元增加到1,420亿元，年平均增长率为18.23%，大幅高于同期GDP的增长速度。而且随着主机工业的发展和国家“十二五”规划逐步实行，轴承行业市场空间巨大。

（三）行业基本风险特征

1、政策变动风险

轴承行业作为工程机械的基础行业，受到国家宏观经济政策以及产业政策的影响，国家会根据经济发展变化来调整政策。目前国家出台的有利于轴承行业发

展的政策，未来会有一定的波动风险，一旦发生变化势必会引起生产要素价格的波动及流向变化，会提高企业的成本压力，给企业经营带来不利影响。

2、原材料价格波动风险

轴承行业的主要原材料为各种类型的钢板、钢条、钢丝，上游行业为钢铁及钢铁制品行业。目前，国际铁矿石的价格始终处于剧烈震荡的状态，受此影响，轴承行业的原材料钢材的价格也处于频繁波动中，这在一定程度上给轴承行业的产品采购、存储和销售带来了影响。如果未来钢材价格上涨，势必会使得轴承行业的成本上升，进而影响轴承行业的盈利空间。

3、市场竞争风险

根据轴承工业协会的资料，中高档乘用车轴承以国际品牌为主，商用车和自主品牌的乘用车以国内品牌轴承为主。一方面，世界各大轴承企业均通过建立合资、独资企业的方式在国内不断扩大生产规模，加快实施人员和采购本土化，进入原来以国内品牌为主的市场；另一方面，国内轴承企业也通过不断提升品质，进入以国际品牌为主的市场，市场竞争加剧。根据轴承工业协会 2010 年的统计，国内共有 4,000 家以上的轴承制造企业，全行业规模以上轴承制造企业 1,850 家，产业集中度低，行业竞争激烈。如果公司在技术和市场上不能紧跟或快于竞争对手，竞争优势将可能逐渐削弱，进而导致公司利润水平下降。

（四）进入本行业的主要障碍

1、质量体系认证障碍

由于汽车产品对品质的严格要求，一些国际组织、国家和地区汽车行业组织对汽车零部件产品质量及其管理体系提出了标准要求，汽车零部件供应商必须通过这些组织的评审，即第三方认证（如 ISO/TS16949 国际质量体系认证），才可能被选择为候选供应商，并由整车制造商或零部件总成商进一步作出评审（即第二方认证），评审通过才能被接纳为全球采购体系的成员。除此之外，一些国际著名零部件总成商、主机厂商对管理办法也做了要求，要求供应商不断提高工艺管理和流程控制水平，符合各主机厂严格的产品质量标准。这种对质量体系以及管理办法的持续跟踪要求是一项必须长期坚持的工作，后进入行业者能否持续符合上述要求，是其在此行业高端市场中立足的障碍之一。

2、进入汽车零部件商、主机厂采购体系的障碍

汽车零部件总成商、主机厂商非常重视轴承生产企业的综合实力，这些要求主要表现在：

(1) 供应商有较大的经济规模，保证每年数百万件的供货能力；

(2) 供应商产品有稳定的质量，要有完善的质量控制体系、环保安全体系和社会责任体系等；

(3) 有持续降低成本的能力，以分担整车厂商价格竞争的压力。

因此，轴承生产企业要与零部件总成商、主机厂商建立配套或战略合作关系一般都需要经过三至五年的考核认证（第三方认证和第二方认证），如需要经过样件试制、样件检测、疲劳测试、跑机试验、小批量供货等多个步骤和环节，一旦通过验证并进入其采购体系，则合作关系一般较为稳固和长久。这种关系形成后，就形成了现有轴承供应商的先发优势。随着整车和零部件同步开发和合作开发的进行，轴承企业往往在整车厂商推出新车型之前就介入配套总成的开发，一旦新车型推出，就成为指定的轴承供应商，合作较为稳定。这种先发优势也就是新进入行业者的重要壁垒之一。对于行业新进入者而言，只有其产品与现有供应商相比有非常显著的优势（比如技术、性能、价格），才有可能进入其采购系统，这在无形之中提高了行业后入者的门槛。

3、品牌障碍

我国轴承行业生产集中度较低，在这种分散的市场环境中，品牌影响力成为主机用户选择产品的主要依据之一。尤其是效益好、信誉高、规模大的主机用户，对轴承的质量和可靠度要求更高，并特别关注以往是否有供货高端客户的经历。轴承供应商良好的品牌有助于开发高端、优质客户，而有供货高端客户的经历反过来又进一步提高其核心竞争力。因此良好的品牌、产品质量和信誉是轴承供应商赢得高端客户、获取稳定利润的重要因素之一，这是行业后进入者在短期内无法达到的。

4、人力资源障碍

随着下游主机市场对轴承性能、寿命和可靠性要求的不断提高，以及行业的

快速发展和日益激烈的市场竞争，轴承行业内的企业不仅要具备较强的综合竞争力，而且还需要拥有大批熟悉行业的管理人员、研发人才和专业技术人才以保证企业研发水平和生产技术的先进性。同时，我国轴承行业属技术密集型行业，某些关键工艺岗位还需要大批经验丰富、效率高、甚至掌握某些操作诀窍的熟练技术工人，尤其是在我国轴承行业整体自动化程度不高、对技术工人的装配技能要求较严格的现状下，这些工人操作技能、装配诀窍的熟练程度以及稳定性，也是确保产品性能稳定、生产高效率的重要因素之一。上述管理人员、技术人员及生产人员的培养，不是短期内能够形成或者被复制的，这对轴承行业后进入者也是一个较大的壁垒。

（五）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策的鼓励

从 2006 年国务院发布的《关于加快振兴装备制造业的若干意见》，到 2009 年国务院常务会议通过的《装备制造业调整和振兴规划》，再到 2010 年工信部《机械基础零部件产业振兴实施方案》，可以清晰看出对基础零部件行业从之前的“发展主机带动零部件行业发展”转变为“一手抓主机一手抓关键零部件发展”，对基础零部件的重视进一步增强，在国家政策层面改变了过去“重主机，轻配套”、“基础零部件排不上号”的情况。

《十二五规划纲要》中对制造行业总体要求优化结构、改善品种质量、增强产业配套能力、淘汰落后产能，发展先进装备制造业，调整优化原材料工业，改造提升消费品工业，促进制造业由大变强。

（2）下游主机行业的快速发展提供了巨大的市场空间

机械工业主机行业一直保持高速增长，特别是对轴承需求量大的汽车、摩托车、电机、计算机、家用电器、自动化办公机械等主机行业的高速发展，为轴承行业提供了较大的市场空间。同时，由于主机的性能、寿命的不断改善和提高，对轴承产品的精度、性能和寿命都提出了更高的要求，也将促进轴承行业的技术进步。

（3）全球化采购、世界制造业向中国转移提供的发展机遇

在全球一体化背景下，面对日益激烈的竞争，世界各大汽车公司为了降低成本，在扩大生产规模的同时逐渐减少汽车零部件的自制率，采用零部件全球采购策略。同时，国际零部件供应商为了获取更大利益，减少甚至停止其部分不占竞争优势产品的生产，转而在全球采购具有比较优势的产品。日本、欧美等发达国家的劳动力成本比较高，导致这些国家生产的汽车零部件产品缺乏成本优势。为了应对市场竞争，日本、欧美的大型汽车零部件供应商加大了产业转移的速度。

在汽车产业全球化进程中，作为全球瞩目的新兴市场国家，我国拥有丰富的人力资源、相对低的劳动力成本和显著改善的投资环境，具有接纳转移的明显比较优势。我国汽车零部件行业已开始融入国际大循环，进入全球采购体系。许多国际著名汽车制造企业及汽车零部件巨头大量从我国进口汽车零部件，进入全球配送体系，这为我国包括轴承在内的汽车零部件行业提供了良好的发展机遇。

2、不利因素

(1) 低端生产企业之间的恶性竞争制约了行业的发展

我国低研发能力、低创新能力以及低制造水平的轴承生产企业过多，低水平重复出现现象严重，轴承产品结构中普通、低档轴承的比例较高。这些企业往往通过恶性的价格竞争获取市场，价格战的结果就是行业利润率降低，企业积累利润的速度减慢，致使装备升级和研发投入不足，企业发展缺乏后劲。轴承和主机发展不同步，使得技术附加值高的轴承仍需大量进口，例如汽车轴承、高速铁路轴承等，这也直接减缓了我国高端设备制造业国产化的步伐。

(2) 国内轴承企业将直接面对跨国轴承企业的竞争压力

国内整车行业尤其是合资品牌乘用车，其零部件供应体系仅对少量国内企业开放。跨国轴承企业拥有在海外市场多年为其配套的渠道和服务优势、多年积累的技术优势等，加上近年来大力推行的本土化生产使得成本下降明显，与国内轴承企业的成本差距进一步缩小，国内轴承企业将直接面对跨国轴承企业的强大竞争压力。

(六) 公司在行业中的竞争地位

1、公司的市场地位

国内主要轴承行业上市公司营业收入、净利润情况如下：

单位：万元

公司简称	2013年1-6月		2012年		2011年	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润	营业收入	净利润
天马股份	105,181.26	1,974.76	250,411.06	22,522.86	309,876.19	44,124.87
襄阳轴承	40,677.21	103.58	76,135.59	557.24	87,314.92	2,584.21
南方轴承	13,180.63	2,261.05	23,581.53	3,936.85	22,993.42	3,792.04
龙溪股份	37,937.72	2,918.97	72,641.15	9,178.07	84,095.06	11,112.19
西北轴承	19,251.51	-3,173.64	37,367.75	811.17	47,622.26	716.64
轴研科技	31,732.73	2,228.02	66,086.39	6,557.96	61,615.55	6,432.75
申科股份	11,330.88	-711.14	26,760.77	650.45	24,648.55	3,917.82
公司	9,845.31	1,030.51	16,802.52	1,710.85	16,069.32	1,448.60

资料来源：各上市公司相关年报

与轴承行业上市公司相比，公司的营业收入相对较小，但是公司的净利润率同这些上市公司相比，处于领先地位。

2、主要竞争对手情况

(1) 舍弗勒（中国）有限公司

德国舍弗勒集团，旗下拥有三大品牌：INA、FAG 和 LuK，是全球最大的滚针轴承生产制造商，也是汽车行业知名的零部件供应商之一。其滚针轴承销售量占到全球销量的近一半。1998年3月于江苏省太仓经济开发区投资兴建舍弗勒（中国）有限公司，主导产品为滚针轴承。

(2) 常州光洋轴承股份有限公司

常州光洋轴承股份有限公司以生产圆柱滚子轴承、圆锥滚子轴承、实体套圈滚针轴承、滚针及保持架组件、冲压外圈滚针轴承、离合器角接触球轴承、四点接触球轴承、推力圆柱（滚针）轴承及低噪声深沟球轴承为主，产品主要为汽车、工程机械等行业配套。

(3) 江苏南方轴承股份有限公司

江苏南方轴承股份有限公司以生产滚针轴承、单向离合器、启动齿轮和外球面轴承为主，产品主要为汽车、摩托车等行业配套。

(4) 江苏容天乐机械股份有限公司

江苏容天乐机械股份有限公司产品主要为各类滚针、短圆柱和水泵系列轴承，主要为汽车主机厂商及摩托车厂商配套。

(5) 江苏联动轴承有限公司

江苏联动轴承有限公司以生产深沟球轴承，角接触球轴承，各类单向组合轴承和非标准类型的轴承，为家电、电动工具、电机、汽车、摩托车、电梯、农机和工程机械等行业配套。

(6) 人本集团有限公司

人本集团有限公司以生产滚动轴承为主，同时涉足商业超市、机电贸易等产业。滚针轴承产品主要为家电、汽车、电动工具等行业配套。

(七) 公司在行业内的竞争优势和竞争劣势

1、公司的竞争优势

(1) 研发与技术优势

公司具有较强的自主研发、技术创新能力，早在 1995 年，公司就被认定为江苏省高新技术企业。公司具有较强的新技术和新产品开发实力，是江苏省科技厅认定的“江苏省高性能精密滚动轴承工程技术研究中心”，同时也是江苏省经信委认定的“江苏省企业技术中心”。公司目前拥有专利 10 项（另有 8 项专利已获得受理通知书），核心技术人员团队非常稳定。

近年来，公司积极参与国家与行业标准的制定，作为主持和参与起草单位完成了多项标准的制定，具体如下表所示：

序号	标准名称	标准类别	标准号	备注
1	有保持架滚针轴承结构型式和基本尺寸	行业标准	JB2582-1979	主持
2	滚动轴承轻中系列滚针轴承	国家标准	GB5801-1986	主持
3	滚针轴承向心滚针和保持架组件	行业标准	JB2581-1979	主持
4	滚动轴承代号方法	国家标准	GB/T272-1993	参与
5	滚针轴承零件 滚针轴承套圈公差	行业标准	JB/T58005-82	主持
6	连杆用滚针轴承组件	行业标准	JB/T3372-2004	主持

7	滚动轴承代号方法的补充规定	行业标准	JB/T2974-1993	参与
8	滚动轴承冲压外圈滚针离合器	行业标准	JB/T11251-2011	主持
9	滚动轴承圆柱滚子离合器和球轴承组件	行业标准	JB/T11252-2011	主持
10	滚动轴承冲压外圈滚针轴承 技术条件	行业标准	JB/T8878-2011	参与
11	滚动轴承游隙第 1 部分 向心轴承的径向游隙	国家标准	GB/T4604.1-2012	参与
12	滚动轴承汽/柴油发动机起动电机用滚针轴承	行业标准	审核中	参与

公司从事各类轴承系列产品制造已有数十年的历史，具有较强的产品研发能力和丰富的产品制造诀窍，具备与松下、博世、博格华纳等主要客户同步设计、研究、开发能力和工艺创新能力。

（2）质量与品牌优势

公司通过了 ISO/TS 16949:2009 质量管理体系认证，产品从设计、生产、销售到服务都在该认证体系下有效运营，产品质量得到充分保证。公司的品牌“中华牌”被认定为江苏省著名商标，同时，公司还被认定为全国轴承行业“十一五”发展先进企业。公司还于 2009 年被松下和博世授予了优秀供应商称号。目前，公司共有 5 项产品获得了江苏省高新技术产品证书，具体参见“第二节 公司业务”之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“（四）公司拥有的资质情况”之“3、高新技术产品证书”。

（3）客户优势

公司致力于成为具有国际化竞争力的轴承制造企业，主要目标客户定位于全球知名的汽车、家电、工程机械主机零部件商。经过多年的发展，凭借质量、品牌和技术等方面的优势，公司已经与一大批国内外知名企业建立了稳定的业务合作关系。随着公司对相关客户产品与工艺的认识不断加深，客户对公司研发能力、管理水平以及产品质量、精度、交货时间等整体认可度不断提高，公司已与众多下游客户形成了稳定供应链关系，具有业务持续、稳定性。近几年来，公司的主要客户如下表所示：

所属行业	运用领域	主要客户名称	客户简介
汽车行业	汽车动力总成系统、底盘系统、空	BorgWarner TorqTransfer System, Inc (美国)	世界著名的汽车零部件生产企业，在世界各地有专业生产和研发基地，是公司的重要海外客户。
		WIA Magna Powertrain	

	调系统等	Co (韩国)	
		TRW Automotive U.S. LLC (美国)	
		ZF Lenksysteme GmbH (德国)	
		上海纳铁福传动轴有限公司	世界著名跨国公司 GKN 与上汽集团在中国合资公司, 专业设计、制造汽车传动轴产品, 具有极高的乘用车市场占有率。
家电行业	全自动洗衣机、空调压缩机等	杭州松下家用电器有限公司	著名的国际家电业跨国公司, 专业生产松下牌全自动洗衣机, 公司配套其家电洗衣机离合器。
		肇庆自动化仪表二厂有限公司	国内最早生产洗衣机离合器的生产厂家, 为海尔等品牌配套全自动洗衣机离合器。
		广州日立压缩机有限公司	著名跨国家电生产企业, 专业生产空调压缩机, 技术国内领先, 专业为格力、美的等品牌配套中高端商用空调压缩机。
		大连三洋压缩机有限公司	著名跨国家电生产企业, 专业生产大型冷冻压缩机, 技术国内领先, 专业为大型商用冷机压缩机配套。
工程机械行业	液压系统、齿轮箱、转向机等	泊姆克(天津)液压有限公司	著名工程机械配套企业, 总部位于美国, 是中高端液压泵专业设计制造销售企业。
		SAUER-DANFOSS Sp.z.o(萨奥-丹佛斯 波兰)	欧洲最大的低速高扭力液压马达的生产厂家。产品广泛应用于各类工程机械领域, 在全球有多个生产研发基地。
		纽科伦(新乡)起重机有限公司	新加坡在华独资企业, 专业生产各类起重机械, 是国内最大的起重机生产企业之一。
		伊顿液压系统(济宁)有限公司	该客户是液压市场的专业生产企业, 在产品开发、技术实力、产品质量和售后服务等各个方面处于领先地位。总部位于美国明尼苏达州, 在世界范围内拥有二十多家工厂。
电动工具行业	电动工具、园林机械等	博世电动工具(中国)有限公司	全球最大专业电动工具生产跨国公司, 总部在德国, 在世界各地都有生产基地。
		麦太保电动工具(中国)有限公司	全球电动工具的中高端品牌的专业制造公司, 总部在德国, 并有多处海外生产基地。
		江苏东成工具有限公司	国内最大的电动工具专业生产公司, 具有较高的国内市场占有率。
		上海锐奇工具股份有限公司	国内较早生产电动工具的生产厂家, 在国内有多个生产工厂。

随着公司生产规模的扩大和产品质量的不断提升, 公司将致力于成为更多优质客户的长期供应商。

(4) 营销网络优势

公司的销售部门分为国内业务部和外贸业务部, 其中公司的国内业务销售区

域分为华南西南区、华东区、华中西部区、华北区和东北区。公司根据客户对轴承产品的品质需求、功能需求和价格需求等划分不同的消费群体，并在不断扩大完善营销网络。经过多年的运营，公司营销网络的合理布局已经逐渐显示出优势，特别是公司的外销业务，产品已远销北美、南美、欧洲和东南亚等地区，已成为销售和利润的重要来源。

（5）管理优势

公司作为一家从事轴承研发、制造和销售长达几十年的企业，在企业管理水平、人才培养方面都有着得天独厚的优势。

公司的主要管理者大多具有十余年的轴承行业从业经验，在轴承制造、生产和销售等方面积累了丰富的经验，从而能够更好的将严格规范的管理落实到生产经营的各个环节。

2、公司的竞争劣势

（1）技术方面的劣势

与国外先进厂家相比，公司自主创新能力相对较弱，基础理论研究也很薄弱，设计和制造专业软件覆盖率低，产品生产的品种和质量与国外先进厂家相比存在一定的差距。

（2）融资渠道相对单一

轴承行业的固定资产装备投资额较大。此外，行业特有的经营模式对企业的流动资金提出更高的要求，而资金实力雄厚的企业也能因此获得更有利的竞争地位。公司目前融资渠道单一，主要通过银行贷款解决，不借助资本市场的力量，难以完成扩大生产规模、提高产品档次和进一步提升竞争地位的任务。

（3）专业人才的不足

公司处于快速发展之中，急需大量的人才储备。目前公司正加大国内和国际市场的开拓，随着公司生产规模的不断扩大，市场开拓力度进一步加强，对人才需求将进一步加大。专业人才的不足将影响公司市场的开拓。

第三节 公司治理

一、公司治理机构的建立健全及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》制定了《苏州轴承厂有限公司章程》并就此建立了公司治理结构。在有限公司阶段，公司的股东会和董事会制度就已经初步建立，股东会和董事会运行情况良好，相对比较规范。但是股东会和董事会在召开程序上存在一定的瑕疵，主要体现在通知未按公司章程的约定，但决议内容均进行了有效执行。公司未设监事会，仅设有两名监事，没有监事的工作报告，监事的职能未能充分发挥。公司变更为股份有限公司后，在公司与中介机构的共同努力下，公司股东大会、董事会和监事会制度逐步健全与完善，公司已建立了比较科学和规范的法人治理制度。

2013年9月6日，公司召开创立大会，审议通过了《苏州轴承厂股份有限公司章程》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员，制定和完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。2013年9月6日，公司召开第一届董事会第一次会议审议通过了《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》；2013年9月9日，公司召开第一届董事会第二次会议审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》；2013年9月24日，公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。

1、股东大会

根据《公司章程》规定，股东大会依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改本章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；

(12) 审议批准第 43 条规定的担保事项；(13) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；(14) 审议批准变更募集资金用途事项；(15) 审议股权激励计划；(16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

根据《公司章程》规定，公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

(1) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额达到或超过最近一期经审计净资产的 50% 以后提供的任何担保；(2) 公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30% 以后提供的任何担保；(3) 为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；(4) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；(5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

公司于 2013 年 9 月 6 日召开创立大会，制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照相关规定召开会议，审议股东大会职权范围内的事项，股东大会履行职责情况良好。

2、董事会

根据《公司章程》规定，董事会行使下列职权：(1) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；(2) 执行股东大会的决议；(3) 决定公司的经营计划和投资方案；(4) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；(5) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；(6) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及挂牌、上市方案；(7) 拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；(8) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；(9) 决定公司内部管理机构的设置；(10) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；(11) 制订公司的基本管理制度；(12) 制订本章程的修改方案；(13) 管理公司信息披露事项；(14) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；(15) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；(16) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

公司于 2013 年 9 月 6 日召开创立大会，制定了《董事会议事规则》。公司董

事会严格按照相关规定召开会议，审议董事会职权范围内的事项，董事会履行职责情况良好。公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利。

3、监事会

根据《公司章程》规定，监事会行使下列职权：（1）检查公司的财务；（2）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（3）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告；（4）提议召开临时股东大会会议，在董事会不履行本法规定的召集和主持股东大会会议职责时召集和主持股东大会会议；（5）向股东大会会议提出提案；（6）依照《公司法》和章程的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（7）股东大会授予的其他职权。

公司于2013年9月6日召开创立大会，制定和完善了《监事会议事规则》。公司监事会严格按照相关规定召开会议，审议监事会职权范围内的事项，监事会履行职责情况良好。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。

公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

（二）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责情况

公司股东大会由全体股东组成，是公司的权力机构，控股股东创元科技持有公司55%的股权，其他自然人股东持有公司45%的股权，公司核心管理团队绝大部分是公司的股东，股东结构合理。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由7名董事组成，设董事长1人，副董事长1人。董事由股东大会选举或更换，每届任期为三年，任期届满，可以连选连任；董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。公司董事会7名董事中，控股股东创元科技推荐的董事4人，其他自然人股东推荐的董事3人，董事会成员的构成充分反映了各股东方的意愿。

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，设主席 1 人。监事会包括股东代表 2 人和职工代表 1 人，其中职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。监事每届任期三年，任期届满，可以连选连任。公司董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。公司现任监事会主席傅勤衡女士是公司自然人股东之一。

公司股东结构合理，董事会及监事会构成符合相关法律法规，符合本公司实际发展情况和治理需要，公司各投资者均能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。

二、公司董事会对公司治理机制的评估

《公司章程》对投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等作出了规定，公司还专门制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》和《关联交易管理制度》。

（一）投资者关系管理

《公司章程》对投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者管理工作，工作内容包括以下几点：（1）信息沟通：根据法律法规、全国股份转让系统公司的规定和要求，及时、准确地进行信息披露；通过电话、电子邮件、传真、接待来访等方式回答投资者的咨询；（2）定期报告：包括年度报告、半年度报告；（3）筹备会议：筹备年度股东大会、临时股东大会、董事会会议，准备会议材料；（4）公共关系：建立和维护与监管部门、全国股份转让系统公司、行业协会等相关部门良好的公共关系；（5）媒体合作：加强与财经媒体的合作关系，安排公司董事、高级管理人员和其他重要人员的采访报道；（6）网络信息平台建设：在公司网站中设立投资者关系管理专栏，在网上披露公司信息，方便投资者查询；（7）危机处理：在诉讼、仲裁、重大重组、关键人员的变动、盈利大幅度波动、股票交易异动、自然灾害等危机发生后迅速提出有效的处理方案；（8）有利于改善投资者关系的其他工作。

公司还制定了《投资者管理关系制度》、《信息披露管理制度》，对投资者管理关系进行了更为详细的约定。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》对纠纷解决机制进行了规定。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，通过诉讼方式解决。

（三）累积投票制

《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据公司章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。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。

（四）关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，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情况。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 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。董事个人或者其所任职的其他企业直接或间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。董事会审议有关关联交易事项时，与事项有关联关系的董事除对该事项作充分必要披露外，不参与该事项的投票表决，其所代表的票数也不计入董事会法定表决总数，该交易事项由非关联关系董事过半数同意即为通过。除非有关联关系的董事按照前述要求向董事会作了披露、并且董事会在不将其计入法定人数、该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。如有特殊情况，关联董事无法回避时，董事会在征得有权部门同意后，可按照正常程序进行表决，并在董事会决议中作出详细说明。

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认

为：公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合理保护及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规及受处罚情况

（一）公司违法违规及受处罚情况

1、安全事故及其处罚情况

公司于 2012 年 7 月 9 日发生过一起安全事故，热处理车间发生一起炉前水箱爆炸事故。苏州市安全生产监督管理局于 2012 年 8 月 15 日出具行政处罚决定书，认定公司对事故负有一般责任，处以 11 万元的罚款。公司已及时缴纳了罚款，并对相关责任人进行了处罚及批评教育并加强日常安全管理。

2013 年 8 月 21 日，苏州市安全生产监督管理局出具《证明》，证明情况如下：根据《生产安全事故报告和调查处理条例》的有关规定，公司于 2012 年 7 月 9 日发生的安全事故经认定为一般安全事故，自 2011 年 1 月 1 日以来，公司除因上述安全事故受到行政处罚外，未发生其他违反安全生产监督管理法律法规的行为且无其他处罚记录。苏州市安全生产监督管理局认定上述一般安全事故及相关行政处罚不属于重大违法违规行为。

2、“高频热处理炉”项目未办理竣工环保验收

公司于 2005 年就“高频热处理炉”项目编制建设项目环境影响报告表并获得江苏省环境保护厅的审批同意，但该项目未办理竣工环保验收。该建设项目申报环评批复验收情况详见“第二节 公司业务”之“四、与业务相关的重要情况”之“（五）公司建设项目取得环评批复验收情况”。

公司“高频热处理炉”项目未办理竣工环保验收不满足《建设项目环境保护管理条例》的规定，但上述高频热处理炉均已报废，违规行为已经消失；且根据苏州高新区环境保护局于 2013 年 10 月 15 日出具的《环保证明》，公司不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到行政处罚的记录。主办券商认为上述建设项目未办理竣工环保验收行为不属于重大违法违规行为。

除上述违法违规及受处罚情况外，公司报告期内不存在其他违法违规及受处罚情况。

（二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立性

公司拥有独立完善的采购体系、生产体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二）资产独立性

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完善的生产经营场所，不存在被控股股东、实际控制人占用的情形；拥有与生产经营相关的机器设备以及商标等，具有独立的原料采购和产品销售体系。

（三）人员独立性

公司建立了完善的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效。

目前，公司总经理沈洪洋兼任公司控股股东创元科技副总经理、苏州电瓷厂有限公司董事职务。虽然公司总经理沈洪洋担任控股股东创元科技的副总经理职务，但根据公司控股股东创元科技的《副总经理岗位说明书》，沈洪洋为创元科技副总经理，其副总经理的职责仅负责苏轴股份的工作，不负责创元科技其他方面的工作。沈洪洋虽然与创元科技签订劳动合同，但是其薪资报酬实际是由公司按照公司制度并经由公司董事会对薪资报酬的具体数额作出决议后由公司支付给创元科技，再由创元科技发放给沈洪洋，因此沈洪洋的薪资报酬实际承担主体仍然是公司，而非创元科技。同时，薪资报酬的具体数额，也是由公司董事会根据公司的经营效益进行决议，而并非由创元科技决定。因此，沈洪洋在控股股东

的任职不会对公司的独立性造成影响。

除上述兼职情况外，公司副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

（四）财务独立性

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完善的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

（五）机构独立性

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构；公司具有完备的内部管理制度，设有销售部、产品研发部、工程技术部、质量保证部、采购部、生产保障部、物流部、财务部、综管部及各生产车间等职能部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务情况。除控制本公司外，创元科技、创元集团共有 73 家子公司是公司的关联方，上述关联公司与本公司主营业务差别较大，未涉及轴承产品、滚动体的生产和销售，不存在同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人以及持有公司 5%以上股份的自然人股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人未直接或间接投资于任何与苏轴股份存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与苏轴股份相同或类似的业务，与苏轴股份不存在同业竞争的情形。

2、本公司/本人在持有苏轴股份的股份期间，将不从事与苏轴股份生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与苏轴股份有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与苏轴股份业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与苏轴股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、如苏轴股份进一步拓展业务范围，本公司/本人承诺本公司/本人及本公司/本人控制的企业将不与苏轴股份拓展后的业务相竞争；若出现可能与苏轴股份拓展后的业务产生竞争的情形，本公司/本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入苏轴股份、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护苏轴股份利益，消除潜在的同业竞争。

4、本公司/本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本公司/本人愿意承担由此给苏轴股份造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本公司/本人违反上述承诺所取得的收益归苏轴股份所有。”

六、关联方资金占用及对外担保情况

公司报告期内不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易管理制度》。

七、董事、监事、高级管理人员其他重要情况

（一）本人及直系亲属持有公司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员本人及其亲属直接或间接持有公司股份情况

如下：

序号	名称	职务	本人直接持股数量（万股）	直系亲属持股或间接持股数量（万股）	备注
1	沈佑	董事长	0	0	-
2	朱志浩	副董事长	280	0	-
3	沈洪洋	董事、总经理	0	40	其妻李雪梅持有公司 40 万股份，占总股本的 1%。
4	徐留金	董事	0	0	-
5	陈志红	董事	0	0	-
6	张文华	董事、董事会秘书、常务副总经理	80	0	-
7	彭君雄	董事、副总经理	120	0	-
8	傅勤衡	监事会主席	120	0	-
9	程争鸣	监事	0	0	-
10	骆勤奋	职工监事	0	0	-
11	张小玲	副总经理	120	0	-
12	邹恒霞	副总经理	120	0	-
13	沈莺	财务负责人	40	0	-

（二）相互之间亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

1、重要协议

截至本说明书签署日，本公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订《保密与竞业禁止协议书》。

2、重要承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的自然人股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体情况详见本节之“五、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”。

(四) 在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

序号	姓名	在本公司任职情况	在其他单位兼职情况
1	沈佑	董事长	苏州市工业联合发展（集团）有限公司董事长，苏州爱能吉发展有限公司执行董事，苏州创元房地产开发有限公司董事长，苏州胶囊有限公司董事，雷允上药业有限公司董事
2	朱志浩	副董事长	创元科技股份有限公司副董事长、总经理，苏州一光仪器有限公司董事长，抚顺高科电瓷电气制造有限公司董事长，苏净集团副董事长
3	沈洪洋	董事、总经理	创元科技股份有限公司副总经理，苏州电瓷厂有限公司董事
4	徐留金	董事	苏州创元投资发展（集团）有限公司职工董事、办公室主任、工联会副主席，苏州工业园区创电科技服务有限公司董事，苏州新型建材房屋开发有限公司监事
5	陈志红	董事	创元科技股份有限公司总经理助理，高科电瓷电气制造有限公司董事，苏州电瓷厂有限公司董事
6	张文华	董事、副总经理	-
7	彭君雄	董事、副总经理	-
8	傅勤衡	监事会主席	-
9	程争鸣	监事	创元科技股份有限公司财务审计部部长、战略发展部部长，苏州创元集团财务有限公司董事，创元期货经纪有限公司董事，苏州远东砂轮有限公司董事，苏州电缆厂厂长，苏州电梯厂有限公司执行董事、总经理
10	骆勤奋	职工监事	-
11	张小玲	副总经理	-
12	邹恒霞	副总经理	-
13	沈莺	财务负责人	-

主办券商认为公司董事长沈佑，副董事长朱志浩，董事、总经理沈洪洋，董事徐留金，董事陈志红，监事程争鸣在外兼职情况不影响其独立工作，不影响公司的独立经营：

1、公司董事长沈佑，副董事长朱志浩，董事沈洪洋，董事徐留金，董事陈志红，监事程争鸣的任免符合《公司章程》的规定。沈佑、朱志浩、沈洪洋、徐留金、陈志红任公司董事职务系经公司 2013 年 9 月 6 日召开的创立大会选举产生。沈佑任董事长、朱志浩任副董事长系经公司 2013 年 9 月 6 日召开的第一届董事会第一次会议全体董事过半数选举产生。程争鸣任监事职务系经 2013 年 9

月6日召开的创立大会选举产生。因此，上述人员均是根据《公司章程》规定的程序及权限进行选举和任免，不存在超越公司股东大会、董事会的人事任免决定，不存在由控股股东、实际控制人直接决定的情形。

董事会现由7名董事构成，其中沈佑、沈洪洋、徐留金、陈志红由创元科技推荐，朱志浩、张文华、彭君雄由其余小股东推荐。现有董事会的构成系公司控股股东及其余小股东按照《公司章程》的规定选举代表参与公司治理的结果，既体现了控股股东对公司经营管理的控制权，也维护了小股东的合法权益。

2、公司董事长沈佑，副董事长朱志浩，董事、总经理沈洪洋，董事徐留金，董事陈志红，监事程争鸣在外兼职的企业从事的业务与公司存在较大的差异，不存在同业竞争情况。为避免同业竞争，保障公司利益，创元科技、创元集团、朱志浩先生均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺在持有公司股份期间，将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。公司董事长沈佑，副董事长朱志浩，董事沈洪洋，董事徐留金，董事陈志红，监事程争鸣在外兼职的其他企业，其主要经营业务均不涉及轴承、滚动体的研发、生产及销售，与公司不存在同业竞争情况。

3、公司董事、总经理沈洪洋兼任公司控股股东创元科技副总经理、苏州电瓷厂有限公司董事职务不会对其独立性造成实质性影响。具体内容请参见本节之“四、公司独立性情况”之“（三）人员独立性”。

（五）对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在投资或控制的企业与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

（六）最近两年受到中国证监会、全国股份转让系统公司处罚情况

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

（七）对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对本公司持续经营有不利影响的情形。

八、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年4月，苏轴有限召开三届三次董事会会议，提议并通过了聘任张文华为公司常务副总经理，聘任王志翔为公司副总经理兼财务负责人，聘任张小玲、傅勤衡、彭君雄、邹恒霞为公司副总经理的决议。潘国良由于年龄原因，不再担任常务副总经理职务。

2012年7月24日，公司召开临时股东会会议，决议并通过了沈佑、朱志浩、徐留金、彭君雄、沈洪洋、张文华、陈志红担任公司董事，傅勤衡和程争鸣担任公司监事，其中董事沈佑、徐留金、沈洪洋、陈志红，监事程争鸣由创元科技推荐，董事朱志浩、张文华、彭君雄、监事傅勤衡由自然人股东推荐。公司董事由沈佑、朱志浩、徐留金、彭君雄、沈洪洋、徐逸平、潘国良变更为沈佑、朱志浩、徐留金、彭君雄、沈洪洋、张文华、陈志红，监事人选未发生变化。2012年7月24日，苏轴有限召开四届一次董事会会议，仍然选举沈佑为公司董事长，朱志浩为公司副董事长，高管人员不变。

2013年9月6日，苏轴有限召开股份公司创立大会，通过决议整体变更为股份有限公司。创立大会选举产生了股份公司第一届董事会，董事会成员与苏轴有限相同，为7人；选举产生了由傅勤衡、程争鸣、骆勤奋组成的股份公司第一届监事会。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，仍然选举沈佑为公司董事长，朱志浩为公司副董事长，同意继续聘任沈洪洋为公司总经理，同意聘任张文华为董事会秘书，继续聘任张文华为公司常务副总经理、继续聘任张小玲为公司副总经理兼总工程师，继续聘任彭君雄、邹恒霞为公司副总经理，聘任沈莺为公司财务负责人。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举傅勤衡担任监事会主席。

第四节 公司财务

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露最近两年及一期的财务报表，在所有重大方面公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

一、公司最近两年及一期的财务报表

资产负债表

单位：元

资产	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
流动资产：			
货币资金	18,753,876.29	18,991,200.74	17,961,181.92
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	5,828,645.22	1,318,656.00	3,058,930.48
应收账款	45,666,744.67	36,979,689.68	29,784,462.78
预付款项	6,787,513.66	5,010,714.83	4,887,732.53
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	320,330.76	184,465.00	797,274.26
存货	14,685,222.65	17,335,525.20	19,553,328.94
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	92,042,333.25	79,820,251.45	76,042,910.91
非流动资产：			
可供出售金融资产	161,700.00	156,300.00	423,284.77
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	54,252,948.15	42,134,747.31	35,786,893.25
在建工程	2,760,884.84	14,701,162.25	4,660,370.33
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	6,661,592.24	6,351,300.00	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	110,256.46	125,641.06	-
递延所得税资产	987,420.74	793,750.96	714,499.74
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	64,934,802.43	64,262,901.58	41,585,048.09
资产总计	156,977,135.68	144,083,153.03	117,627,959.00

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
流动负债：			
短期借款	26,000,000.00	26,000,000.00	28,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	1,200,000.00	1,400,000.00	-
应付账款	30,914,266.93	23,798,432.76	24,458,109.02
预收款项	431,377.63	718,742.91	626,056.14
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	1,589,742.78	827,739.71	839,840.30
应付利息	33,835.62	361,506.86	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	5,351,411.48	5,199,068.50	5,782,584.09
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	65,520,634.44	58,305,490.74	59,706,589.55
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	9,876,767.12	9,940,082.18	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	12,095.10	11,285.10	6,332.82
其他非流动负债	15,130,992.90	14,699,343.77	8,924,679.78
非流动负债合计	25,019,855.12	24,650,711.05	8,931,012.60
负债合计	90,540,489.56	82,956,201.79	68,637,602.15
所有者（股东）权益：			
实收资本（或股本）	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
资本公积	498,538.90	493,948.90	465,885.95
减：库存股	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	8,504,003.67	7,473,493.18	5,762,640.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	39,434,103.55	35,159,509.16	24,761,830.86
所有者权益合计	66,436,646.12	61,126,951.24	48,990,356.85
负债和所有者权益总计	156,977,135.68	144,083,153.03	117,627,959.00

利润表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、营业收入	98,453,101.99	168,025,177.06	160,693,176.99
减：营业成本	61,479,586.01	102,918,123.21	103,222,097.16
营业税金及附加	949,443.11	1,551,366.51	1,021,884.54
销售费用	4,616,141.74	6,702,175.34	5,793,259.86
管理费用	16,625,207.07	35,798,723.37	29,548,616.87
财务费用	2,167,182.03	2,369,135.85	2,970,986.92
资产减值损失	604,989.18	528,341.48	2,544,627.94
加：公允价值变动收益	-	-	-
投资收益	-	-26,832.01	10,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润	12,010,552.85	18,130,479.29	15,602,503.70
加：营业外收入	103,331.67	1,579,116.33	685,585.28
减：营业外支出	33,667.59	146,995.42	46,396.58
其中：非流动资产处置损失	33,231.59	14,801.23	1,196.64
三、利润总额	12,080,216.93	19,562,600.20	16,241,692.40
减：所得税费用	1,775,112.05	2,454,068.76	1,755,714.78
四、净利润	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62
五、其他综合收益	4,590.00	28,062.95	-47,912.24
六、综合收益总额	10,309,694.88	17,136,594.39	14,438,065.38

现金流量表

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011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	90,280,682.90	175,529,683.05	171,117,729.04
收到的税费返还	-	201,490.22	1,095,184.74
收到其他与经营活动有关的现金	655,901.87	7,473,216.75	1,830,056.24
经营活动现金流入小计	90,936,584.77	183,204,390.02	174,042,970.02
购买商品、接受劳务支付的现金	47,737,935.98	95,069,744.89	100,251,595.75
支付给职工以及为职工支付的现金	22,075,392.49	42,594,108.70	40,047,515.88
支付的各项税费	4,802,402.62	7,801,526.70	8,016,396.22
支付其他与经营活动有关的现金	6,072,695.47	12,589,126.61	8,658,096.53
经营活动现金流出小计	80,688,426.56	158,054,506.90	156,973,604.38
经营活动产生的现金流量净额	10,248,158.21	25,149,883.12	17,069,365.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	262,367.99	-
取得投资收益收到的现金	-	10,800.00	10,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,300.00	519.80	-
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	5,300.00	273,687.79	10,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,411,362.24	25,646,711.44	16,568,824.71
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	3,411,362.24	25,646,711.44	16,568,824.71
投资活动产生的现金流量净额	-3,406,062.24	-25,373,023.65	-16,558,024.71

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	18,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	10,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	32,000,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,546,967.47	6,892,491.21	4,492,477.32
支付其他与筹资活动有关的现金	130,000.00	135,000.00	-
筹资活动现金流出小计	24,676,967.47	39,027,491.21	48,492,477.32
筹资活动产生的现金流量净额	-6,676,967.47	972,508.79	1,507,522.68
四、汇率变动对现金的影响	-302,452.95	-419,349.44	-985,812.27
五、现金及现金等价物净增加额	-137,324.45	330,018.82	1,033,051.34
加：期初现金及现金等价物余额	18,291,200.74	17,961,181.92	16,928,130.58
六、期末现金及现金等价物余额	18,153,876.29	18,291,200.74	17,961,181.92

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
一、上年年末余额	18,000,000.00	493,948.90	-	-	7,473,493.18	-	35,159,509.16	61,126,951.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	18,000,000.00	493,948.90	-	-	7,473,493.18	-	35,159,509.16	61,126,951.24
三、本年增减变动金额	-	4,590.00	-	-	1,030,510.49	-	4,274,594.39	5,309,694.88
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	10,305,104.88	10,305,104.88
（二）其他综合收益	-	4,590.00	-	-	-	-	-	4,590.00
上述（一）和（二）小计	-	4,590.00	-	-	-	-	10,305,104.88	10,309,694.88
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,030,510.49	-	-6,030,510.49	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,030,510.49	-	-1,030,510.49	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-5,000,000.00

分配								
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,000,000.00	498,538.90	-	-	8,504,003.67	-	39,434,103.55	66,436,646.12

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度							
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
一、上年年末余额	18,000,000.00	465,885.95	-	-	5,762,640.04	-	24,761,830.86	48,990,356.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	18,000,000.00	465,885.95	-	-	5,762,640.04	-	24,761,830.86	48,990,356.85
三、本年增减变动金额	-	28,062.95	-	-	1,710,853.14	-	10,397,678.30	12,136,594.39
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	17,108,531.44	17,108,531.44
（二）其他综合收益	-	28,062.95	-	-	-	-	-	28,062.95
上述（一）和（二）小计	-	28,062.95	-	-	-	-	17,108,531.44	17,136,594.39
（三）所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,710,853.14	-	-6,710,853.14	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,710,853.14	-	-1,710,853.14	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,000,000.00	493,948.90	-	-	7,473,493.18	-	35,159,509.16	61,126,951.24

所有者权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	18,000,000.00	513,798.19	-		4,314,042.28		14,724,451.00	37,552,291.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	18,000,000.00	513,798.19	-	-	4,314,042.28	-	14,724,451.00	37,552,291.47
三、本年增减变动金额	-	-47,912.24	-	-	1,448,597.76	-	10,037,379.86	11,438,065.38
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	14,485,977.62	14,485,977.62
（二）其他综合收益	-	-47,912.24	-	-	-	-	-	-47,912.24
上述（一）和（二）小计	-	-47,912.24	-	-	-	-	14,485,977.62	14,438,065.38
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,448,597.76	-	-4,448,597.76	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,448,597.76	-	-1,448,597.76	-
2. 提取一般准备	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,000,000.00	465,885.95	-	-	5,762,640.04	-	24,761,830.86	48,990,356.85

二、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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制财务报表。

三、公司最近两年审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的江苏公证天业会计师事务所有限公司对本公司2011年度、2012年度及2013年1-6月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为苏公W[2013]A742号标准无保留意见的审计报告。

四、报告期主要会计政策、会计估计

（一）收入

1、销售商品收入确认

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。

公司销售商品收入确认的具体方法为：对于国内销售，按照合同条款将产品交付客户，收到客户的收货确认通知，同时开具相应发票作为收入的确认时点；对于出口销售，以取得船运公司签发的提单或独立第三方仓库的提货记录，并办理完成海关报关作为收入的确认时点。

2、提供劳务收入确认

提供劳务收入，区别以下情况确认：（1）公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，完工百分比按已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例等方法确定；（2）公司在资产负债表日提供劳务交易的结果

不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入确认

公司在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入。

本公司收入确认所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(二) 金融工具

金融工具，是形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融资产和金融负债的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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或金融负债

公司在持有公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，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）持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期利息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

公司收回或处置应收款项时，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。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（5）其他金融负债

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。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债公允价值采用如下方式确定：（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值。（2）金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。（3）初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产减值准备的确认标准：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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

（三）外币业务

公司对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

（四）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料及低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货按成本进行初始计量。发出采用加权平均法。低值易耗品在领用时采用一次转销法摊销。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指公司在正常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货按照类别计提。资产负债表日，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额予以恢复，并在原计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期收益。

（五）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；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。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：一次交换交易实现的企业合并，为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认

（1）对子公司的股权投资

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。追加或收回的投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益时，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数

股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，确认为商誉。与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，依次调整资本公积及留存收益。

（2）对合营及联营企业的投资

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与跟公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）其他长期股权投资

其他长期股权投资是指本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本公司对其他长期股权投资采用成本法进行核算。

3、减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。按照可收回金额低于账面价值的金额，计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（六）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与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量的条件下予以确认。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合的在发生时计入当期损益。

2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的有关费用；自行建造的固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）；应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

3、固定资产的后续计量

本公司对所有固定资产计提折旧(已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外), 折旧方法采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命, 预计净残值率及年折旧率分别为:

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	5%	2.375~4.75%
通用设备	8-18 年	5%	5.278~11.875%
运输设备	5-12 年	5%	7.917~19%

已计提减值准备的固定资产计算折旧时, 扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

公司于每年年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查, 如发现存在减值迹象, 则对其进行减值测试, 计算可收回金额, 按照可收回金额低于账面价值的金额, 计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提, 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 按该资产所属的资产组为基础计提。

(七) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出入账。自营在建工程成本包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用; 发包在建工程成本包括建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照

《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定可使用状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项工程计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（八）借款费用

借款费用，是指因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

本公司在资产支出已经发生、借款费用已经发生且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的条件下，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，其后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

每一会计期间资本化金额，按至当期末购建或者生产资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。专门借款资本化金额，以专门借款当期实际发生的利息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确定；一般借款的资本化金额，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（即一般借款加

权平均利率) 计算确定。

(九) 无形资产

1、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

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资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额（前期已经费用化的支出不再调整）：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定（约定价值不公允的除外）。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

2、无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊

销。

3、无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项资产计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。筹建期间发生的费用，于生产经营开始的当期一次性计入当期损益。

（十二）政府补助

公司将收到的财政拨款、财政贴息、即征即退返还的税款等按照《企业会计准则第16号——政府补助》的有关要求进行核算。公司将取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助通过递延收益科目进行核算，自相关资产达到预定可使用状态时起，在使用寿命期内平均分配到各期损益。

公司取得的与收益相关的政府补助，按以下原则核算：用于补偿公司以后期

间的相关费用或损失的，取得时作为递延收益，在确认相关费用时转入当期损益；用于补偿公司已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（十三）递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（十四）会计政策、会计估计变更和差错更正

报告期内公司无会计政策、会计估计变更和差错更正。

（十五）公司的重大会计政策或会计估计与可比公司的差异

报告期内公司会计政策、会计估计与可比公司无重大差异。

五、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

项 目	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例

货币资金	18,753,876.29	11.95%	18,991,200.74	13.18%	17,961,181.92	15.27%
应收票据	5,828,645.22	3.71%	1,318,656.00	0.92%	3,058,930.48	2.60%
应收账款	45,666,744.67	29.09%	36,979,689.68	25.67%	29,784,462.78	25.32%
预付账款	6,787,513.66	4.32%	5,010,714.83	3.48%	4,887,732.53	4.16%
其他应收款	320,330.76	0.20%	184,465.00	0.13%	797,274.26	0.68%
存货	14,685,222.65	9.36%	17,335,525.20	12.03%	19,553,328.94	16.62%
流动资产合计	92,042,333.25	58.63%	79,820,251.45	55.40%	76,042,910.91	64.65%
非流动资产：						
可供出售金融资产	161,700.00	0.10%	156,300.00	0.11%	423,284.77	0.36%
固定资产	54,252,948.15	34.56%	42,134,747.31	29.24%	35,786,893.25	30.42%
在建工程	2,760,884.84	1.76%	14,701,162.25	10.20%	4,660,370.33	3.96%
无形资产	6,661,592.24	4.24%	6,351,300.00	4.41%	-	0.00%
长期待摊费用	110,256.46	0.07%	125,641.06	0.09%	-	0.00%
递延所得税资产	987,420.74	0.63%	793,750.96	0.55%	714,499.74	0.61%
非流动资产合计	64,934,802.43	41.37%	64,262,901.58	44.60%	41,585,048.09	35.35%
资产总计	156,977,135.68	100.00%	144,083,153.03	100.00%	117,627,959.00	100.00%

从整体来看，公司报告期内资产结构较为稳定，流动资产占较大比例，流动资产中主要是应收账款、货币资金和存货。应收账款的绝对金额和占资产总额比例呈上升趋势，主要原因是公司销售规模扩大。

2、负债结构分析

项目	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
短期借款	26,000,000.00	28.72%	26,000,000.00	31.34%	28,000,000.00	40.79%
应付票据	1,200,000.00	1.33%	1,400,000.00	1.69%	-	-
应付账款	30,914,266.93	34.14%	23,798,432.76	28.69%	24,458,109.02	35.63%
预收账款	431,377.63	0.48%	718,742.91	0.87%	626,056.14	0.91%
应交税费	1,589,742.78	1.76%	827,739.71	1.00%	839,840.30	1.22%
应付利息	33,835.62	0.04%	361,506.86	0.44%	-	-

其他应付款	5,351,411.48	5.91%	5,199,068.50	6.27%	5,782,584.09	8.42%
流动负债合计	65,520,634.44	72.37%	58,305,490.74	70.28%	59,706,589.55	86.99%
应付债券	9,876,767.12	10.91%	9,940,082.18	11.98%	-	-
递延所得税负债	12,095.10	0.01%	11,285.10	0.01%	6,332.82	0.01%
其他非流动负债	15,130,992.90	16.71%	14,699,343.77	17.72%	8,924,679.78	13.00%
非流动负债合计	25,019,855.12	27.63%	24,650,711.05	29.72%	8,931,012.60	13.01%
负债合计	90,540,489.56	100.00%	82,956,201.79	100.00%	68,637,602.15	100.00%

报告期内，公司负债结构较为稳定，流动负债占绝大比例，流动负债中以应付账款和短期借款为主。2012 年非流动负债占总负债的比重上升 16.71 个百分点，原因为 2012 年 6 月公司发行了苏高新“科技型”中小企业 2012 年第一期集合票据（以下简称“科技型中小企业集合票据”）1,000 万元。

（二）盈利能力分析

财务指标	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入（元）	98,453,101.99	168,025,177.06	160,693,176.99
净利润（元）	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62
扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,245,890.41	15,914,035.76	13,933,487.23
毛利率	37.55%	38.75%	35.76%
净资产收益率	15.95%	31.57%	33.83%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	15.86%	29.36%	32.54%

报告期内，公司毛利率基本保持稳定，处于较高水平，显示公司具有较强的盈利能力。毛利率的具体分析请参见本节之“六、报告期利润形成有关情况”之“（三）毛利率构成”。

报告期内，公司净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率亦相对保持稳定，处于较高水平。净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率差异不大，主要系公司非经常性损益金额较小，公司利润主要来源于经营利润。

（三）偿债能力分析

财务指标	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
资产负债率	57.68%	57.58%	58.35%
流动比率（倍）	1.40	1.37	1.27
速动比率（倍）	1.18	1.07	0.95

长期偿债能力方面，报告期各期末公司资产负债率保持稳定，维持在58%左右。2011年、2012年和2013年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为17,069,365.64元、25,149,883.12元、10,248,158.21元，自身能够产生稳定的现金流，因此公司长期偿债风险相对较小。

短期偿债能力方面，公司2011年末、2012年末、2013年6月末的流动比率分别为1.27、1.37、1.40，速动比率分别为0.95、1.07、1.18，从指标上看，公司短期偿债能力较强，且逐年提升。2011年末、2012年末、2013年6月末，公司流动比率和速动比率呈上升趋势的原因为公司流动资产的增幅高于流动负债的增幅。

综上，公司总体偿债能力较强，短期偿债压力较小。

（四）营运能力分析

财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次）	2.38	5.03	5.61
存货周转率（次）	3.84	5.58	5.70

公司2012年度应收账款周转率略低于2011年度，主要系公司2012年应收账款增长速度大于营业收入的增加幅度。公司应收账款增加的原因为公司产品被市场认可，产品销售规模增加。但总体而言，公司应收账款周转率仍处于较高水平。

公司2011年度和2012年度的存货周转率分别为5.70次、5.58次，基本保持平稳，主要得益于公司根据产品的销售情况及其规律，制定了合理的原材料、在产品 and 产成品库存水平，较好的控制了产品的销售周期。总体上看公司存货周转率较高，资金占用较少，营运能力较强。

（五）获取现金能力分析

财务指标	2013年1-6月	2012年度	2011年度
------	-----------	--------	--------

经营活动产生的现金流量净额（元）	10,248,158.21	25,149,883.12	17,069,365.64
投资活动产生的现金流量净额（元）	-3,406,062.24	-25,373,023.65	-16,558,024.71
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-6,676,967.47	972,508.79	1,507,522.68
现金及现金等价物净增加额（元）	-137,324.45	330,018.82	1,033,051.34

报告期内，公司经营活动产生的现金流量良好，经营活动产生的现金流量净额与公司的净利润相匹配，占同期净利润的比重分别为 117.83%、147.00%、99.45%，主要因为公司产品销售收入较好，资金能够及时回笼。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要系公司加大固定资产投资和无形资产购置所致。2012 年投资活动产生的现金流量净额为 -25,373,023.65 元，较 2011 年减少 8,814,998.94 元，主要系公司向创元集团购入地号为 3205120060210004 的工业用地土地使用权及所在地块上的在建工程和附着物所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流入主要为银行借款，筹资活动产生的现金流出主要为偿还银行借款和支付利息。

从整体上看，报告期内的现金流量整体变化情况与期间的经营状况基本相符。经营活动获取的盈余资金和短期银行借款增加了公司的可用资金。公司现金流较为充裕，保证了公司正常的生产经营活动。

六、报告期利润形成有关情况

（一）营业收入主要构成及比例

1、公司收入确认的方法

公司产品销售可分为国内销售和出口销售，收入确认的具体方法如下：

（1）国内销售收入确认的具体方法

客户到厂提货情况，根据已经客户签署的发货单据确认商品销售收入；送货上门情况，根据客户签署的收货单据确认商品销售收入；在客户所在地设物流仓

库情况，公司按照订单将产品发至内销客户指定的仓库后，客户根据其生产安排领用公司产品，每月会以邮件、传真或通过其 EDI 系统（电子数据交换系统）等方式通知公司领用的产品品种、数量等并进行对账，公司收到对账通知并经与客户确认无误后确认收入。

（2）出口销售收入确认的具体方法

根据公司合同或协议约定的货物交付方式不同，公司出口销售收入确认可分为如下两种方式：

①一般情况下，公司采用 FOB 或 CIF 的交易方式，此种交易方式下，卖方承担货物灭失或损坏的一切风险至货物在指定的装运港越过船舷为止，买方承担货物在装运港越过船舷之后灭失或损坏的一切风险。在 FOB 或 CIF 的交易方式下，公司以取得船运公司签发的提单日期确认货权转移，在商品装船后，公司根据订单、装箱单、提单、销售发票确认销售收入。公司大部分外销客户采取上述交易方式。

②公司与客户及海外第三方仓库签订协议，公司货物报关出口之后存放于海外第三方仓库，由客户自行到仓库提货，此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险直至已经按照协议规定交货为止，买方承担按照协议规定交货时起货物灭失或损坏的一切风险；公司根据核对无误的客户在独立第三方仓库的领用记录确认物权的转移，并确认收入实现。

2、营业收入按产品类别划分

单位：元、%

项目		2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业 务收入	轴 承 产 品	87,316,032.60	88.69	149,149,492.63	88.77	141,094,527.07	87.80
	其中：滚 针轴承	50,289,996.95	51.08	76,897,577.07	45.77	73,728,570.21	45.88
	推 力 滚 针轴承	20,331,097.10	20.65	35,073,584.99	20.87	23,149,694.55	14.41
	单 向 轴 承	10,495,949.38	10.66	24,249,349.48	14.43	28,477,123.95	17.72
	圆 柱 滚	3,745,532.18	3.80	7,626,119.10	4.54	8,607,498.86	5.36

	子轴承						
	滚 轮 滚 针轴承	2,453,456.99	2.49	5,302,861.99	3.16	7,131,639.50	4.44
	滚动体	9,675,140.58	9.83	16,216,827.91	9.65	17,262,415.99	10.74
主营业务收入小计		96,991,173.18	98.52	165,366,320.54	98.42	158,356,943.06	98.55
其他业 务收入	材 料 销 售	1,461,928.81	1.48	2,658,856.52	1.58	2,336,233.93	1.45
合计		98,453,101.99	100.00	168,025,177.06	100.00	160,693,176.99	100.00

公司营业收入分为主营业务收入和其他业务收入。报告期内，公司主营业务收入突出，占当期营业收入的比重均在98%以上。其中主营业务收入主要由以滚针轴承、推力滚针轴承为主导的轴承产品和滚动体构成，公司产品结构未发生重大变化。其他业务收入为公司材料销售形成的收入。

3、营业收入按地区划分

项 目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
内销 收入	57,902,013.41	58.81%	105,028,069.75	62.51%	112,949,583.07	70.29%
外销 收入	40,551,088.58	41.19%	62,997,107.31	37.49%	47,743,593.92	29.71%
合 计	98,453,101.99	100.00%	168,025,177.06	100.00%	160,693,176.99	100.00%

公司营业收入按地区划分为内销收入和外销收入。报告期内，公司外销收入占比逐年上升，其主要原因为：一是公司加大海外市场的开拓，报告期内销售费用中的外销费用逐年上升，2011年、2012年和2013年1-6月的外销费用分别为1,050,928.08元、1,836,917.27元、1,856,205.43元，目前公司产品已远销欧洲、北美、南美以及日本、韩国、印度、马来西亚等东南亚国家或地区；二是凭借优质的产品质量，公司产品已获得国外客户的认同，国外客户增加对本公司产品的采购。

(二) 报告期内利润情况

公司报告期内的利润情况如下表所示：

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
----	-----------	--------	--------

营业收入 (元)	98,453,101.99	168,025,177.06	160,693,176.99
营业利润 (元)	12,010,552.85	18,130,479.29	15,602,503.70
利润总额 (元)	12,080,216.93	19,562,600.20	16,241,692.40
净利润(元)	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62
非经常性损益 (元)	59,214.47	1,194,495.68	552,490.39
扣除非经常性 损益的净 利润(元)	10,245,890.41	15,914,035.76	13,933,487.23
营业利润/利 润总额	99.42%	92.68%	96.06%
净利润/利润 总额	85.31%	87.46%	89.19%
扣除非经常 性损益的净 利润/净利润	99.43%	93.02%	96.19%

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和净利润均呈平稳增长。公司利润来源主要依靠营业利润，非经常性损益金额较小。

(三) 毛利率构成

1、各项产品的毛利率构成

产品/项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
综合毛利率	37.55%	38.75%	35.76%
主营业务			
轴承产品	36.39%	37.32%	35.43%
其中：滚针轴承	39.98%	41.94%	42.12%
推力滚针轴承	42.86%	46.13%	44.49%
单向轴承	14.44%	16.04%	13.97%
圆柱滚子轴承	23.12%	23.84%	25.59%
滚轮滚针轴承	23.45%	28.69%	34.35%
滚动体	51.30%	54.40%	41.13%
主营业务产品	37.88%	38.99%	36.05%
其他业务			

材料销售	15.95%	23.53%	16.44%
------	--------	--------	--------

报告期内，公司综合毛利率和各项产品的毛利率均保持稳定，主营业务产品毛利率远高于材料销售的毛利率。比较主营业务各项产品，公司滚动体的毛利率最高，其次为核心产品滚针轴承和推力滚针轴承，最低为单向轴承。

从各项产品分析，公司 2012 年毛利率较 2011 年上升 2.99 个百分点，主要系公司高毛利率核心产品滚针轴承和推力滚针轴承的销售占比上升所致，滚针轴承和推力滚针轴承销售收入占营业收入的比重由 2011 年的 60.29% 上升至 2012 年的 66.64%。2013 年 1-6 月毛利率较 2011 年略有下降，下降 1.2 个百分点，主要系滚针轴承和推力滚针轴承的毛利率略有下降所致。

2、按区域划分的毛利率构成

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
内销	32.75%	33.05%	31.96%
外销	44.42%	48.25%	44.77%

报告期内，公司内销和外销的毛利率均保持稳定，外销毛利率高于内销的毛利率。公司外销毛利率高于内销毛利率的主要原因系公司出口产品主要以高毛利率的滚针轴承、推力滚针轴承、滚动体为主，低毛利率的单项轴承、圆柱滚子轴承、滚轮滚针轴承较小。

(四) 公司最近两年及一期主要费用及其变动情况

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度		2011 年度
	金额 (元)	金额 (元)	增长率	金额 (元)
销售费用	4,616,141.74	6,702,175.34	15.69%	5,793,259.86
管理费用	16,625,207.07	35,798,723.37	21.15%	29,548,616.87
财务费用	2,167,182.03	2,369,135.85	-20.26%	2,970,986.92
营业收入	98,453,101.99	168,025,177.06	4.56%	160,693,176.99
销售费用占营业收入比重	4.69%	3.99%		3.61%
管理费用占营业收入比重	16.89%	21.31%		18.39%
财务费用占营业收入比重	2.20%	1.41%		1.85%
期间费用占营业收入比重	23.78%	26.70%		23.84%

公司销售费用主要由销售人员工资、外销费用、装卸运输费、包装费等构成。报告期内，销售费用占营业收入的占比较小，呈上升趋势，主要原因系公司加大市场开拓力度，尤其是近年来在外销市场的投入增加，此外伴随业务规模的扩大，装卸运输费及包装费也随之上升。

公司管理费用主要由研究开发费、管理人员职工薪酬、业务招待费、办公费、差旅费等构成。2012年管理费用较2011年增长21.15%，主要系伴随业务规模的扩大，公司大幅增加研究开发费用所致。

公司财务费用主要由利息支出和汇兑损失构成。报告期内，财务费用占营业收入的比重较小。2012年财务费用较2011年下降20.26%的主要系汇兑损失减少所致。

总体而言，公司期间费用占营业收入的比重较为稳定。

（五）重大投资收益情况

报告期内公司无重大投资收益。

（六）非经常性损益

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-19,133.12	7,591.68	116,568.10
可供出售金融资产收益	-	-26,832.01	10,800.00
计入当期损益的政府补助	89,233.20	1,551,070.00	551,160.87
其它营业外收入和支出	-436.00	-126,540.77	-28,540.27
小计	69,664.08	1,405,288.90	649,988.70
所得税影响数	-10,449.61	-210,793.22	-97,498.31
非经常性净损益合计	59,214.47	1,194,495.68	552,490.39
净利润	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62
非经常性净损益占净利润的比重	0.57%	6.98%	3.81%

公司非经常性净损益占净利润的比重较小，对公司经营业绩未构成重大影响

响。公司非经常性损益主要由政府补助构成，报告期内，公司取得的政府补助情况如下：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	政府批文
枫桥街道科技创新奖励	45,000.00	-	-	苏高新枫街办发[2013]2号
培训补贴	27,200.00	-	24,240.00	苏人保职[2010]18号
外贸奖励资金	11,333.20	-	-	-
保险补贴	5,700.00	5,570.00	5,771.00	苏高新管[2010]421号
技术改造投资项目	-	675,000.00	-	苏财企字[2010]94号
外贸发展引导资金	-	250,000.00	262,500.00	苏财企字[2011]51号、苏财工贸[2011]138号、苏财工贸[2010]99号、苏财企字[2011]20号
2011年度第八批科技发展计划（科技支撑（工业））项目	-	250,000.00	-	苏科计[2011]169号、苏财教字[2011]44号
转型升级专项	-	200,000.00	-	苏财企字[2012]62号
中小企业技术创新资金	-	130,000.00	-	苏财企字[2012]71号
市级以上招牌、商标奖励	-	20,000.00	-	-
退增值税	-	-	223,099.87	-
申报专利奖励	-	6,000.00	5,550.00	-
节能循环项目	-	-	30,000.00	苏财企字[2007]66号
高新区科技局补贴	-	14,500.00	-	-
合计	89,233.20	1,551,070.00	551,160.87	-

(七) 适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

税种	计税依据	税率或单位税额
增值税	销售货物、提供应税劳务收入	17.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
房产税	自用房产原值的 70%	1.20%
城市土地使用税	应税面积（苏州市城市四等土地）	4 元/平方米
城市建设维护税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%

1、增值税税收优惠政策

根据2008年11月5日国务院第34次常务会议修订《中华人民共和国增值税暂行条例》和财政部、国家税务总局财税[2012]39号《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》文件的规定：从2012年7月1日起，生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还。

公司轴承、滚针类产品出口退税率为15%。

2、所得税税收优惠政策

公司为高新技术企业，证书编号：GF201132000019，按照《企业所得税法》规定，公司2011年-2013年享受企业所得税减按15%税率征收的优惠。

七、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析**(一) 应收票据**

单位：元

种类	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
银行承兑汇票	5,828,645.22	1,318,656.00	3,058,930.48

合计	5,828,645.22	1,318,656.00	3,058,930.48
----	--------------	--------------	--------------

公司应收票据均为银行承兑汇票，其取得主要有两种方式，一是公司客户采取银行承兑汇票进行货款结算取得，二是公司客户采取应收票据背书方式支付货款取得。

截至2013年6月30日，公司无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(二) 应收账款

1、公司报告期各期末应收账款余额、账面价值、账龄、及坏账准备计提情况

账龄	坏账准备 计提比例	2013.6.30			
		余额(元)	比例	坏账准备(元)	账面价值 (元)
一年以内	5%	30,716,601.39	58.00%	1,535,830.07	29,180,771.32
一至二年	10%	15,018,870.53	28.36%	1,501,887.05	13,516,983.48
二至三年	30%	4,241,414.10	8.01%	1,272,424.23	2,968,989.87
三年以上	100%	2,981,603.19	5.63%	2,981,603.19	0.00
合计	-	52,958,489.21	100.00%	7,291,744.54	45,666,744.67
账龄	坏账准备 计提比例	2012.12.31			
		余额(元)	比例	坏账准备(元)	账面价值 (元)
一年以内	5%	24,111,842.68	55.17%	1,205,592.13	22,906,250.55
一至二年	10%	12,237,861.27	28.00%	1,223,786.13	11,014,075.14
二至三年	30%	4,370,519.99	10.00%	1,311,156.00	3,059,363.99
三年以上	100%	2,981,603.19	6.82%	2,981,603.19	0.00
合计	-	43,701,827.13	100.00%	6,722,137.45	36,979,689.68
账龄	坏账准备 计提比例	2011.12.31			
		余额(元)	比例	坏账准备(元)	账面价值 (元)
一年以内	5%	12,237,861.27	33.66%	611,893.06	11,625,968.21
一至二年	10%	16,491,715.47	45.36%	1,649,171.55	14,842,543.92
二至三年	30%	4,737,072.36	13.03%	1,421,121.71	3,315,950.65
三年以上	100%	2,890,821.56	7.95%	2,890,821.56	0.00

合计	-	36,357,470.66	100.00%	6,573,007.88	29,784,462.78
----	---	---------------	---------	--------------	---------------

公司报告期间应收账款呈小幅增长趋势，主要原因是公司销售规模扩大导致应收账款增加。

截至2013年6月30日，应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位的款项。

2、公司报告期各期末应收账款余额前五名情况

截至2013年6月30日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款余额	占应收账款的比例	账龄			
				1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
BorgWarner TorqTransfer Systems, Inc. (美国)	非关联方	5,481,854.66	10.35%	2,217,397.47	3,264,457.19	-	-
TRW Automotive U.S. LLC (美国)	非关联方	3,671,909.97	6.93%	3,671,909.97	-	-	-
牡丹江富通汽车空调有限公司	非关联方	3,019,450.42	5.70%	1,130,203.88	1,889,246.54	-	-
泊姆克(天津)液压有限公司	非关联方	2,544,296.27	4.80%	774,969.64	1,769,326.63	-	-
江苏东成工具有限公司	非关联方	1,907,026.88	3.60%	835,835.62	283,449.13	787,742.13	-
合计	-	16,624,538.20	31.39%	8,630,316.58	7,206,479.49	787,742.13	-

截至2012年12月31日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款余额	占应收账款的比例	账龄			
				1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
BorgWarner TorqTransfer Systems, Inc. (美国)	非关联方	4,100,674.09	9.38%	4,100,674.09	-	-	-

TRW Automotive U.S. LLC (美国)	非关联方	3,162,339.40	7.24%	3,162,339.40	-	-	-
杭州松下家用电器有限公司	非关联方	2,652,784.99	6.07%	2,652,784.99	-	-	-
牡丹江富通汽车空调有限公司	非关联方	1,889,246.54	4.32%	1,489,682.89	399,563.65	-	-
泊姆克(天津)液压有限公司	非关联方	1,769,326.63	4.05%	934,597.03	834,729.60	-	-
合计	-	13,574,371.65	31.06%	12,340,078.40	1,234,293.25	-	-

截至2011年12月31日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款余额	占应收账款的比例	账龄			
				1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
杭州松下家用电器有限公司	非关联方	5,255,920.80	14.46%	1,172,412.07	376,612.73	3,706,896.00	-
牡丹江富通汽车空调有限公司	非关联方	2,742,913.10	7.54%	664,966.31	2,077,946.79	-	-
松下万宝(广州)压缩机有限公司	非关联方	1,892,825.89	5.21%	43,625.67	1,849,200.22	-	-
永康市苏中贸易有限公司	非关联方	1,753,394.92	4.82%	-	-	-	1,753,394.92
ZF Lenksysteme GmbH(德国ZF)	非关联方	1,298,817.00	3.57%	1,298,817.00	-	-	-

合计	-	12,943,871.71	35.60%	3,179,821.05	4,303,759.74	3,706,896.00	1,753,394.92
----	---	---------------	--------	--------------	--------------	--------------	--------------

(三) 其他应收款

1、公司报告期各期末其他应收款余额、账面价值、账龄、及坏账准备计提情况

账龄	坏账准备计提比例	2013.6.30			
		余额(元)	比例	坏账准备(元)	账面价值(元)
一年以内	5%	327,716.59	94.45%	16,385.83	311,330.76
一至二年	10%	10,000.00	2.88%	1,000.00	9,000.00
二至三年	30%	0.00	0.00%	0.00	0.00
三年以上	100%	9,240.57	2.66%	9,240.57	0.00
合计	-	346,957.16	100.00%	26,626.40	320,330.76
账龄	坏账准备计提比例	2012.12.31			
		余额(元)	比例	坏账准备(元)	账面价值(元)
一年以内	5%	184,700.00	90.57%	9,235.00	175,465.00
一至二年	10%	10,000.00	4.90%	1,000.00	9,000.00
二至三年	30%	0.00	0.00%	0	0.00
三年以上	100%	9,240.57	4.53%	9,240.57	0.00
合计	-	203,940.57	100.00%	19,475.57	184,465.00
账龄	坏账准备计提比例	2011.12.31			
		余额(元)	比例	坏账准备(元)	账面价值(元)
一年以内	5%	772,802.38	91.10%	38,640.12	734,162.26
一至二年	10%	66,164.00	7.80%	6,616.40	59,547.60
二至三年	30%	5,092.00	0.60%	1,527.60	3,564.40
三年以上	100%	4,240.57	0.50%	4,240.57	0.00
合计	-	848,298.95	100.00%	51,024.69	797,274.26

公司其他应收款主要为员工备用金、押金等项目构成，总体规模较小。

截至2013年6月30日，其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

2、公司报告期各期末其他应收款余额前五名情况

截至2013年6月30日，其他应收款金额前五名的情况如下：

名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例
潘国良	公司股东、员工	备用金	100,000.00	1年以内	28.82%
烟台华凯机电科技有限公司	服务商	咨询服务费	61,135.10	1年以内	17.62%
彭君雄	公司股东、员工	备用金	30,000.00	1年以内	8.65%
周灿荣	公司股东、员工	备用金	25,000.00	1年以内	7.21%
唐雪军	公司股东、员工	备用金	17,940.00	1年以内	5.17%
合计	-	-	234,075.10	-	67.47%

截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例
张海	公司员工	备用金、借款	借款 20,000.00, 备用金 15,000.00	1年以内	17.16%
周灿荣	公司股东、员工	备用金	25,000.00	1年以内	12.26%
彭君雄	公司股东、员工	备用金	20,000.00	1年以内	9.81%
周益习	公司员工	备用金	16,000.00	1年以内	7.85%
李淼	公司员工	备用金	12,000.00	1年以内	5.88%
合计	-	-	108,000.00	-	52.95%

截至2011年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例
供电局	电力供应商	预缴电费	578,902.38	1年以内	68.24%
赵芳	公司员工	备用金	40,000.00	1年以内	4.72%

张海	公司员工	借款	30,000.00	1-2 年	3.54%
张勇	公司员工	备用金	20,000.00	1 年以内	2.36%
赵锋伟	公司员工	借款	18,000.00	1-2 年	2.12%
合计	-	-	686,902.38	-	80.97%

报告期内，借用公司备用金的股东均为公司员工，备用金的用途主要为员工为办理公司业务出差所需预估的差旅费。

(四) 预付款项

账龄	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	余额(元)	占比	余额(元)	占比	余额(元)	占比
1 年以内	5,560,086.79	81.92%	4,955,470.46	98.90%	4,802,488.16	98.26%
1 至 2 年	1,172,182.50	17.27%	0.00	0.00%	71,000.00	1.45%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	55,244.37	0.81%	55,244.37	1.10%	14,244.37	0.29%
合计	6,787,513.66	100.00%	5,010,714.83	100.00%	4,887,732.53	100.00%

公司预付款项主要由设备采购、材料采购及预缴电费等项目构成。

截至2013年6月30日，预付款项无持有公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项的欠款。

截至2013年6月30日，预付款项金额前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例
苏州特纳尔金属材料有限公司	预付材料款	1,445,365.46	1 年以内	21.29%
无锡光洋机床有限公司	预付设备款	972,000.00	1 年以内	14.32%
江苏省电力公司苏州供电公司	预付电费	870,332.21	1 年以内	12.82%
海克斯康测量技术(青岛)有限公司	预付设备款	693,500.00	1 年以内	10.22%
上海乾创通用机电设备有限公司	预付设备款	390,000.00	1-2 年	5.75%
合计	-	4,371,197.67	-	64.40%

截至2012年12月31日，预付款项金额前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占总额比例
无锡光洋机床有限公司	预付设备款	972,000.00	1年以内	19.40%
江苏省电力公司苏州供电公司	预付电费	868,044.85	1年以内	17.32%
昆山天兴电子有限公司	预付货款	493,980.00	1年以内	9.86%
上海乾创通用机电设备有限公司	预付设备款	390,000.00	1年以内	7.78%
苏州工业园区丰成炉业有限公司	预付设备款	351,000.00	1年以内	7.00%
合计	-	3,075,024.85	-	61.37%

截至2011年12月31日，预付账款金额前五名的情况如下：

名称	款项性质	期末余额（元）	账龄	占总额比例
江苏丰东热技术股份有限公司	预付货款	2,304,000.00	1年以内	47.14%
上海纪博计量设备有限公司	预付设备款	625,100.00	1年以内	12.79%
无锡光洋机床有限公司	预付设备款	324,000.00	1年以内	6.63%
苏州特纳尔金属材料有限公司	预付货款	208,690.20	1年以内	4.27%
新乡日升数控轴承装备股份有限公司	预付货款	192,000.00	1年以内	3.93%
合计	-	3,653,790.20	-	74.75%

（五）存货情况

项目	2013.6.30		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
原材料	5,097,736.26	0.00	5,097,736.26
在产品	4,213,842.79	0.00	4,213,842.79
产成品	6,505,607.59	1,131,963.99	5,373,643.60
合计	15,817,186.64	1,131,963.99	14,685,222.65
项目	2012.12.31		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
原材料	5,638,225.00	0.00	5,638,225.00
在产品	4,052,484.35	0.00	4,052,484.35
产成品	8,787,758.41	1,142,942.56	7,644,815.85

合计	18,478,467.76	1,142,942.56	17,335,525.20
项目	2011.12.31		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
原材料	7,334,244.67	0.00	7,334,244.67
在产品	3,565,524.37	0.00	3,565,524.37
产成品	9,385,741.43	732,181.53	8,653,559.90
合计	20,285,510.47	732,181.53	19,553,328.94

公司存货由原材料、在产品和产成品构成，原材料主要为钢带、钢板、卷板等钢材，产成品主要为各类轴承。

报告期各期末存货账面余额呈下降趋势，主要原因为：一方面公司产品销路良好，满足客户不断增长的产品需求，从而导致产成品逐期下降；另一方面公司加强了库存管理，提高了存货的运营效率。

公司对部分账龄较长的产成品，根据谨慎性原则计提了存货跌价准备。

（六）固定资产情况

1、固定资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	5%	2.375~4.75%
通用设备	8-18年	5%	5.278~11.875%
运输设备	5-12年	5%	7.917~19%

2、固定资产原值及累计折旧情况

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2013.6.30
账面原值合计	98,474,644.55	14,647,946.08	894,394.31	112,228,196.32
房屋建筑物	20,473,609.89	13,850,115.16	-	34,323,725.05
通用设备	75,356,612.03	797,830.92	749,394.31	75,405,048.64
运输设备	2,644,422.63	-	145,000.00	2,499,422.63
累计折旧合计	56,339,897.24	2,430,289.04	794,938.11	57,975,248.17
房屋建筑物	4,830,156.60	759,302.16	-	5,589,458.76
通用设备	49,840,098.71	1,576,510.52	654,288.11	50,762,321.12

运输设备	1,669,641.93	94,476.36	140,650.00	1,623,468.29
固定资产账面净额合计	42,134,747.31	-	-	54,252,948.15
房屋建筑物	15,643,453.29	-	-	28,734,266.29
通用设备	25,516,513.32	-	-	24,642,727.52
运输设备	974,780.70	-	-	875,954.34

单位：元

项目	2011.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2012.12.31
账面原值合计	88,248,288.09	10,737,091.81	510,735.35	98,474,644.55
房屋建筑物	20,110,266.06	363,343.83	-	20,473,609.89
通用设备	65,615,223.32	10,252,124.06	510,735.35	75,356,612.03
运输设备	2,522,798.71	121,623.92	-	2,644,422.63
累计折旧合计	52,461,394.84	4,370,211.37	491,708.97	56,339,897.24
房屋建筑物	4,165,326.18	664,830.42	-	4,830,156.60
通用设备	46,808,598.35	3,523,209.33	491,708.97	49,840,098.71
运输设备	1,487,470.31	182,171.62	-	1,669,641.93
固定资产账面净额合计	35,786,893.25	-	-	42,134,747.31
房屋建筑物	15,944,939.88	-	-	15,643,453.29
通用设备	18,806,624.97	-	-	25,516,513.32
运输设备	1,035,328.40	-	-	974,780.70

单位：元

项目	2010.12.31	本期增加金额	本期减少金额	2011.12.31
账面原值合计	80,060,056.68	9,203,619.41	1,015,388.00	88,248,288.09
房屋建筑物	20,061,548.11	48,717.95	-	20,110,266.06
通用设备	58,022,172.20	8,608,439.12	1,015,388.00	65,615,223.32
运输设备	1,976,336.37	546,462.34	-	2,522,798.71
累计折旧合计	50,437,155.55	2,998,257.21	974,017.92	52,461,394.84
房屋建筑物	3,505,334.08	659,992.10	-	4,165,326.18
通用设备	45,635,133.46	2,147,482.81	974,017.92	46,808,598.35
运输设备	1,296,688.01	190,782.30	-	1,487,470.31
固定资产账面净额合计	29,622,901.13	-	-	35,786,893.25
房屋建筑物	16,556,214.03	-	-	15,944,939.88
通用设备	12,387,038.74	-	-	18,806,624.97
运输设备	679,648.36	-	-	1,035,328.40

3、固定资产抵押情况

固定资产抵押情况请参见本节之“十二、需提醒投资者关注财务报表中的期后事项、或有事项及其他重要事项”。

截至2013年6月30日，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，固定资产未计提减值准备。

（七）在建工程情况

1、在建工程情况

单位：元

项目	2013.6.30			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
待安装机器设备	2,419,375.41	-	2,419,375.41	2,924,126.37	-	2,924,126.37
新车间及装修工程	-	-	-	11,518,587.66	-	11,518,587.66
轴一车间改造	170,000.00	-	170,000.00	258,448.22	-	258,448.22
SZ-2012-002项目	171,509.43	-	171,509.43	-	-	-
合计	2,760,884.84	-	2,760,884.84	14,701,162.25	-	14,701,162.25

单位：元

项目	2012.12.31			2011.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
待安装机器设备	2,924,126.37	-	2,924,126.37	3,268,206.17	-	3,268,206.17
新车间及装修工程	11,518,587.66	-	11,518,587.66	1,392,164.16	-	1,392,164.16
轴一车间改造	258,448.22	-	258,448.22	-	-	-
合计	14,701,162.25	-	14,701,162.25	4,660,370.33	-	4,660,370.33

单位：元

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
待安装机器	3,268,206.17	-	3,268,206.17	1,219,797.54	-	1,219,797.54

设备						
新车间装修工程	1,392,164.16	-	1,392,164.16	-	-	-
合计	4,660,370.33	-	4,660,370.33	1,219,797.54	-	1,219,797.54

截至2013年6月30日，公司在建工程未发生可变现净值低于账面价值的事项，故未计提减值准备。

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程名称	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.6.30
			转固定资产	转无形资产	
待安装机器设备	2,924,126.37	2,298,369.61	2,803,120.57	-	2,419,375.41
新车间及装修工程	11,518,587.66	216,998.80	11,526,587.66	208,998.80	-
轴一车间改造	258,448.22	229,789.63	318,237.85	-	170,000.00
SZ-2012-002 项目	-	171,509.43	-	-	171,509.43
合计	14,701,162.25	2,916,667.47	14,647,946.08	208,998.80	2,760,884.84

单位：元

工程名称	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012.12.31
			转固定资产	其他减少	
待安装机器设备	3,268,206.17	10,029,668.18	10,373,747.98	-	2,924,126.37
新车间及装修工程	1,392,164.16	10,126,423.50	-	-	11,518,587.66
轴一车间改造	-	621,792.05	363,343.83	-	258,448.22
合计	4,660,370.33	20,777,883.73	10,737,091.81	-	14,701,162.25

单位：元

工程名称	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转固定资产	其他减少	
待安装机器设备	1,219,797.54	9,353,652.04	7,305,243.41	-	3,268,206.17
新车间装修工程	-	3,290,540.16	1,898,376.00	-	1,392,164.16
合计	1,219,797.54	12,644,192.20	9,203,619.41	-	4,660,370.33

(八) 无形资产情况

单位：元

项目	2012.12.31	本期增加 金额	本期减少 金额	2013.6.30
一、无形资产原价合计	6,351,300.00	386,599.65	-	6,737,899.65
土地使用权	6,351,300.00	208,998.80	-	6,560,298.80
金蝶软件	-	177,600.85	-	177,600.85
二、无形资产累计摊销额合计	-	76,307.41	-	76,307.41
土地使用权	-	73,711.20	-	73,711.20
金蝶软件	-	2,596.21	-	2,596.21
三、无形资产账面净值合计	6,351,300.00	-	-	6,661,592.24
土地使用权	6,351,300.00	-	-	6,486,587.60
金蝶软件	-	-	-	175,004.64
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
金蝶软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	6,351,300.00	-	-	6,661,592.24
土地使用权	6,351,300.00	-	-	6,486,587.60
金蝶软件	-	-	-	175,004.64

单位：元

项目	2011.12.31	本期增加 金额	本期减少 金额	2012.12.31
一、无形资产原价合计	-	6,351,300.00	-	6,351,300.00
土地使用权	-	6,351,300.00	-	6,351,300.00
二、无形资产累计摊销额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
三、无形资产账面净值合计	-	6,351,300.00	-	6,351,300.00
土地使用权	-	6,351,300.00	-	6,351,300.00
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	-	6,351,300.00	-	6,351,300.00
土地使用权	-	6,351,300.00	-	6,351,300.00

公司无形资产主要由土地使用权和财务软件构成，2012年新增的土地使用权系公司从关联方创元集团购入，具体情况请参见本节之“十一、关联方、关联方关系及重大关联方交易”之“(二) 关联交易”之“2、偶发性关联交易”。

公司无形资产按照其预计使用寿命年限直线法进行摊销。

截至2013年6月30日，公司无形资产没有发生需计提减值准备的情形。

（九）递延所得税资产

1、递延所得税资产明细情况

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
递延所得税资产：			
应收账款坏账准备	817,626.14	622,309.58	604,672.51
存货跌价准备	169,794.60	171,441.38	109,827.23
合计	987,420.74	793,750.96	714,499.74

递延所得税资产按15%的所得税率计算。

2、可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
应收账款坏账准备	5,450,840.95	4,148,730.51	4,031,150.09
存货跌价准备	1,131,963.99	1,142,942.56	732,181.53
合计	6,582,804.94	5,291,673.07	4,763,331.62

（十）资产减值准备计提情况

1、坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 100 万元（含）应收账款，余额超过 50 万元（含）其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其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。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
纳入母公司合并范围内 母子公司之间的应收款 项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之 间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

应收款项账龄	计提坏账准备比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理 由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、存货跌价准备

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指公司在正常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货按照类别计提。资产负债表日，以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额予以恢复，并在原计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期收益。

3、固定资产减值准备

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

4、在建工程减值准备

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项工程计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、无形资产减值准备

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，按单项资产计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

报告期内，公司除对应收账款计提坏账准备和对存货计提存货跌价准备外，其他资产的减值实际未发生，故未计提减值准备。资产减值准备计提情况如下：

单位：元

项目	2012.12.31	本期计提额	本期减少额		2013.6.30
			转回	转销	
坏账准备	6,741,613.02	615,967.75	-	39,209.83	7,318,370.94
存货跌价准备	1,142,942.56	-	10,978.57	-	1,131,963.99
合计	7,884,555.58	615,967.75	10,978.57	39,209.83	8,450,334.93

单位：元

项目	2011.12.31	本期计提额	本期减少额		2012.12.31
			转回	转销	
坏账准备	6,624,032.57	117,580.45	-	-	6,741,613.02
存货跌价准备	732,181.53	410,761.03	-	-	1,142,942.56
合计	7,356,214.10	528,341.48	-	-	7,884,555.58

单位：元

项目	2010.12.31	本期计提额	本期减少额		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	5,320,886.74	1,812,446.41	-	509,300.58	6,624,032.57

存货跌价准备	-	732,181.53	-	-	732,181.53
合计	5,320,886.74	2,544,627.94	-	509,300.58	7,356,214.10

公司应收账款坏账准备转销的条件为：（1）债务人死亡导致无法收回；（2）债务人破产导致无法收回；（3）债务人逾期未履行偿债义务，已超过三年仍不能收回的；经公司总经理授权报经税务有关部门批准。公司已履行坏账转销的相关程序。

八、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

（一）短期借款

单位：元

借款类别	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
抵押借款	26,000,000.00	26,000,000.00	28,000,000.00
合计	26,000,000.00	26,000,000.00	28,000,000.00

报告期内，公司为补充营运资金，通过短期借款方式进行融资。截至2013年6月30日的短期借款明细情况如下：

借款单位	借款金额(元)	期限	借款利率	担保方式	合同编号
中国工商银行股份有限公司苏州留园支行	4,000,000.00	2012.10.25-2013.10.15	6.00%	抵押	2012年（营业）字 1418 号
中国工商银行股份有限公司苏州留园支行	4,000,000.00	2012.11.23-2013.11.22	6.00%	抵押	2012年（营业）字 1624 号
中国工商银行股份有限公司苏州留园支行	2,000,000.00	2013.4.27-2014.4.18	6.60%	抵押	2013年（营业）字 0577 号
苏州创元集团财务有限公司	7,000,000.00	2013.1.30-2014.1.29	6.30%	抵押	2013年信贷字第 005 号
苏州创元集团财务有限公司	4,000,000.00	2013.2.5-2014.2.4	6.30%	抵押	2013年信贷字第 006 号
苏州创元集团财务有限公司	5,000,000.00	2013.2.5-2014.1.31	6.30%	抵押	
合计	26,000,000.00	-	-	-	-

（二）应付票据

单位：元

种类	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
----	-----------	------------	------------

银行承兑汇票	1,200,000.00	1,400,000.00	-
合计	1,200,000.00	1,400,000.00	-

公司应付票据均为银行承兑汇票。

截至2013年6月30日，应付票据明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额(元)
苏州轴承厂有限公司	2013-01-11	2013-07-11	400,000.00
苏州轴承厂有限公司	2013-01-11	2013-07-11	400,000.00
苏州轴承厂有限公司	2013-01-11	2013-07-11	400,000.00
合计	-	-	1,200,000.00

截至2012年12月31日，应付票据明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额(元)
苏州轴承厂有限公司	2012-12-20	2013-6-20	600,000.00
苏州轴承厂有限公司	2012-12-20	2013-6-20	800,000.00
合计	-	-	1,400,000.00

(三) 应付账款

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
一年以内	30,166,319.79	23,530,807.12	24,379,508.91
一年以上	747,947.14	267,625.64	78,600.11
合计	30,914,266.93	23,798,432.76	24,458,109.02

截至2013年6月30日，应付账款前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例
苏州环球集团轴承有限公司	购半成品	3,197,617.80	一年以内	10.34%
无锡鸿源特钢制品有限公司	购半成品	2,765,273.43	一年以内	8.94%
新昌县新翔宇轴承有限公司	购半成品	2,582,645.74	一年以内	8.35%
苏州通联机械轴承有限公司	购半成品	1,256,148.75	一年以内	4.06%
苏州市珍旺机电厂	购半成品	1,220,105.32	一年以内	3.95%
合计	-	11,021,791.04	-	35.65%

截至2012年12月31日，应付账款前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例
苏州环球集团轴承有限公司	购半成品	2,926,286.96	一年以内	12.30%
新昌县新翔宇轴承有限公司	购半成品	2,510,197.27	一年以内	10.55%
无锡鸿源特钢制品有限公司	购半成品	1,558,622.81	一年以内	6.55%
苏州市珍旺机电厂	购半成品	1,092,617.85	一年以内	4.59%
苏州通联机械轴承有限公司	购半成品	923,338.40	一年以内	3.88%
合计	-	9,011,063.29	-	37.86%

截至2011年12月31日，应付账款前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例
新昌县新翔宇轴承有限公司	购半成品	3,407,500.87	一年以内	13.93%
苏州环球集团轴承有限公司	购半成品	3,233,769.95	一年以内	13.22%
无锡鸿源特钢制品有限公司	购半成品	1,245,794.97	一年以内	5.09%
苏州元和轴承有限公司	购半成品	978,268.67	一年以内	4.00%
无锡市锡珠塑料有限公司	购半成品	788,558.26	一年以内	3.22%
合计	-	9,653,892.72	-	39.47%

公司应付账款主要为向供应商购买的原材料和半成品，无逾期付款现象。

截至2013年6月30日，期末应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

（四）预收账款

账龄	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
一年以内	400,744.66	92.90%	688,265.10	95.76%	253,730.32	40.53%
一年以上	30,632.97	7.10%	30,477.81	4.24%	372,325.82	59.47%
合计	431,377.63	100.00%	718,742.91	100.00%	626,056.14	100.00%

截至2013年6月30日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例
陕西航空电气有限责任公司	预收货款	247,240.00	一年以内	57.31%
北京恒信华东贸易有限公司	预收货款	21,600.00	一年以内	5.01%
贵州力源液压股份有限公司	预收货款	16,675.98	一年以内	3.87%
西安飞机国际航空制造股份有限公司汉中飞机分公司	预收货款	16,200.00	一年以内	3.76%
江阴市丰华金属制品有限公司	预收货款	12,256.92	一年以内	2.84%
合计	-	313,972.90	-	72.78%

截至2012年12月31日，预收账款金额前五名情况如下：

单位：元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例
山西平阳重工机械有限责任公司	预收货款	335,897.51	一年以内	46.73%
陕西航空电气有限责任公司	预收货款	152,000.00	一年以内	21.15%
中国航空救生研究所	预收货款	83,200.00	一年以内	11.58%
中航飞机起落架有限责任公司燎原分公司	预收货款	50,000.00	一年以内	6.96%
贵州力源液压股份有限公司	预收货款	16,675.98	一年以内	2.32%
合计	-	637,773.49	-	88.73%

截至2011年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位：元

名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例
ZF STEERING SYSTEMS LLC.(美国 ZF)	预收货款	133,718.96	一年以内	21.36%
Hecht Kugellager(德国 HK)	预收货款	23,014.99	一年以内	3.68%
苏州市阿尔帕斯动力机械有限公司	预收货款	16,287.50	一年以内	2.60%
Robert Bosch GmbH(德国博世)	预收货款	15,053.92	一年以内	2.40%
杨军	预收货款	10,440.00	一年以内	1.67%
合计	-	198,515.37	-	31.71%

截至2013年6月30日，期末预收账款中无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

(五) 其他应付款

单位：元

账龄	2013.6.30		2012.12.31		2011.12.31	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
一年以内	560,475.03	10.47%	526,620.60	10.13%	1,556,397.91	26.92%
一年以上	4,790,936.45	89.53%	4,672,447.90	89.87%	4,226,186.18	73.08%
合计	5,351,411.48	100.00%	5,199,068.50	100.00%	5,782,584.09	100.00%

截至2013年6月30日，主要其他应付款余额列示如下：

单位名称/ 项目	款项性质	金额	账龄	占其他应付款 总额的比例
创元集团	改制时托管资产	2,838,764.93	1年以上	53.04%
补充医疗保险	补充医疗保险	1,017,111.89	1年以上	19.01%
合计	-	3,855,876.82	-	72.05%

期末其他应付款中托管资产 283.88 万元的来源为：（1）根据创元集团《关于企业改制中剥离资产的处置及收益的暂行规定》（2002 年 10 月），1999 年苏州轴承厂的应收款项合计 656.73 万元转让给上级单位后委托苏轴有限进行管理催收。（2）2003 年苏轴有限改制时，根据苏州市人民政府《批转关于我市市属国有企业改制中若干问题的意见》（苏府[2002]81 号）和《关于出让苏州轴承厂有限公司国有股权等问题的批复》（苏财国资字[2003]372 号），苏轴有限：a、全额核销应收账款 505.02 万元；b、应收款项计提坏账准备 472.45 万元；c、剥离应收款项 193.96 万。上述全额核销的、计提坏账准备的、剥离的应收款项交由苏轴有限托管，由苏轴有限负责催收。

截至 2013 年 6 月 30 日，上述委托给苏轴有限托收管理的改制剥离应收款项、核销应收款项等合计收回 283.88 万元，该等收回款项在“其他应付款—创元集团托管资产”科目核算。

(六) 应缴税费

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
增值税	221,490.05	82,043.97	116,092.27

企业所得税	690,678.71	262,770.56	460,329.79
城建税	84,843.04	122,614.83	38,695.92
教育费附加	302,026.17	329,006.02	269,063.97
个人所得税	57,418.76	31,304.33	-44,341.65
房产税	112,582.91	-	-
土地使用税	120,703.14	-	-
合计	1,589,742.78	827,739.71	839,840.30

(七) 应付债券

2012年5月24日，中国银行间市场交易商协会接受了包含本公司在内5家企业发行的科技型中小企业集合票据的注册。科技型中小企业集合票据总发行金额18,000万元（其中：公司发行1,000万元），期限3年，发行利率6.5%，利息每年支付一次。2012年6月，本次科技型中小企业集合票据发行完毕，本公司发行费用为13.5万元。

单位：元

债券名称	项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
科技型中小企业集合票据	债券面值	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
	利息调整	-123,232.88	-59,917.82	0.00
	合计	9,876,767.12	9,940,082.18	0.00

苏州国发中小企业担保投资有限公司、苏州高新区中小企业担保有限公司为公司本次发行科技型中小企业集合票据按照 10:9 的比例联合提供保证担保，公司股东朱志浩、潘国良、傅勤衡、张小玲、邹恒霞、彭君雄、王志翔、张文华为苏州国发中小企业担保投资有限公司、苏州高新区中小企业担保有限公司就上述提供保证担保事宜提供了连带责任反担保保证。

九、报告期股东权益情况

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
实收资本	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
资本公积	498,538.90	493,948.90	465,885.95
盈余公积	8,504,003.67	7,473,493.18	5,762,640.04
未分配利润	39,434,103.55	35,159,509.16	24,761,830.86

所有者权益(或 股东权益)合计	66,436,646.12	61,126,951.24	48,990,356.85
--------------------	---------------	---------------	---------------

2013年8月22日，有限公司召开股东会，一致同意以全体股东作为发起人，以2013年6月30日作为基准日进行审计、评估，将有限公司整体变更为股份有限公司，按江苏公证天业会计师事务所有限公司出具《审计报告》（苏公S[2013]E3111号），公司2013年6月30日经审计的账面净资产66,436,646.12元，折为4,000万股股份，净资产高于股本部分计入资本公积。

2013年9月10日，江苏省苏州工商行政管理局核发了注册号为320512000022388的《企业法人营业执照》，注册资本为4,000万元。

十、现金流量表补充资料

（一）现金流量表补充资料

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	10,305,104.88	17,108,531.44	14,485,977.62
加：计提的资产减值准备	604,989.18	528,341.48	2,544,627.94
固定资产折旧	2,430,289.04	4,370,211.37	2,998,257.21
无形资产摊销	76,307.41	-	-
长期待摊费用摊销	15,384.60	28,205.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-14,098.47	-22,392.91	-117,764.74
固定资产报废损失	33,231.59	14,801.23	1,196.64
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	1,595,971.45	2,311,840.65	2,869,625.88
投资损失	-	26,832.01	-10,800.00
递延所得税资产减少	-193,669.78	-79,251.22	-305,299.10
递延所得税负债增加	-	-	-
存货的减少	2,661,281.12	1,807,042.71	-3,626,065.50
经营性应收项目的减少	-13,861,726.60	-4,974,883.57	-4,334,277.82
经营性应付项目的增加	6,495,093.79	4,730,604.83	2,563,887.51

保证金存款	100,000.00	-700,000.00	-
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,248,158.21	25,149,883.12	17,069,365.64
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	18,153,876.29	18,291,200.74	17,961,181.92
减：现金的期初余额	18,291,200.74	17,961,181.92	16,928,130.58
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-137,324.45	330,018.82	1,033,051.34

（二）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
一、现金	18,153,876.29	18,291,200.74	17,961,181.92
其中：库存现金	17,271.51	2,985.66	17,898.53
可随时用于支付的银行存款	18,136,604.78	18,288,215.08	17,943,283.39
可随时支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	18,153,876.29	18,291,200.74	17,961,181.92

十一、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方、关联方关系

1、存在控制关系关联方

关联方名称	与本公司的关系
创元科技	公司母公司，持有公司 55%的股份

创元集团	公司母公司的控股股东，持有母公司 34.10%的股份
------	----------------------------

2、不存在控制关系关联方

关联方名称或姓名	与本公司关系
江苏苏净集团有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州电瓷厂有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
抚顺高科电瓷电气制造有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州远东砂轮有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州一光仪器有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州电梯厂有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州安发国际空调有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州安泰空气技术有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州净化工程安装有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
江苏苏净科技有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州苏净环保工程有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
江苏苏净环保科技有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州工业园区大禹水处理机械有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州苏净保护气氛有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州惠普网络科技有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州苏净净化装置有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州苏净仪器自控设备有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州苏净环保新材料有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州苏净节能系统服务有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州电瓷厂（宿迁）有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州华昌仪器仪表公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州一光数码科技有限公司	同受一方控制，创元科技之子公司
苏州创元集团财务有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
创元期货经纪有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工业房地产综合开发有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州爱能吉发展有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工业联合发展（集团）有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
无锡时代盛业房地产开发有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州电器工业集团公司	同受一方控制，创元集团之子公司

书香酒店投资管理集团有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元资产开发经营有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元房地产开发有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州海格新能源汽车电控系统科技有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州时代房地产开发有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州美乐城实业有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州晶体元件有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元大宗物资贸易有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工投物业托管有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州凯天丝绸有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工艺美术博物馆	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元驾驶培训有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元高投创业投资管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工益管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州德安迅财务咨询有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元新材料有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工业园区创电科技服务有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州爱昆投资发展有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工业园区书香门第酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州高新区书香世家会所酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州独墅湖书香世家会所酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
上海书香门第酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州书香世家树山温泉度假酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州书香世家平江府酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
济南书香世家会所酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
无锡书香世家会所酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
南京书香世家酒店有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
徐州书香世家会所酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
杭州书香门第酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
南通书香门第酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
镇江书香门第酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
南京中江书香世家酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州书香旅行社有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州书香会展服务有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司

苏州远香堂创意艺术品有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州城堡酒店管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州胥城食品有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州城堡餐饮物业管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州胥城大厦有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州胥城餐饮管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元科技创业园管理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州工投科技创业园有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
盐城创元顺龙房地产开发有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
苏州创元汽车修理有限公司	同受一方控制，创元集团之子公司
沈佑	公司董事长
朱志浩	公司副董事长、持有公司 7%的股份
沈洪洋	公司董事、总经理
徐留金	公司董事
陈志红	公司董事
张文华	公司董事、董事会秘书、常务副总经理、持有公司 2%的股份
彭君雄	公司董事、副总经理、持有公司 3%的股份
傅勤衡	公司监事会主席、持有公司 3%的股份
程争鸣	公司监事
骆勤奋	公司职工监事
张小玲	公司副总经理、持有公司 3%的股份
邹恒霞	公司副总经理、持有公司 3%的股份
沈莺	公司财务负责人、持有公司 1%的股份

（二）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司每年向苏州创元集团财务有限公司抵押借款用于补充流动资金，借款期限为半年或一年，借款利率为中国人民银行同期贷款利率上浮5%或10%。

报告期各期末的关联借款情况如下表所示：

关联	内	关联交	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31
----	---	-----	-----------	------------	------------

方	容	易定价 方式及 决策程 序	金额（元）	占同类 交易的 比重	金额（元）	占同类 交易的 比重	金额（元）	占同类 交易的 比重
苏州 创元 集团 财务 有限 公司	短 期 借 款	参 照 市 场 定 价	16,000,000.00	61.54%	16,000,000.00	61.54%	18,000,000.00	64.29%

报告期内，公司支付的关联方借款利息如下表所示：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
关联方借款利息	507,316.67	1,242,382.77	957,750.31

苏州创元集团财务有限公司成立于1998年3月17日，注册资本为30,000万元，经营范围：许可经营项目：…（九）对成员单位办理贷款及融资租赁…；并持有中国银行业监督管理委员会江苏监管局颁发的《金融许可证》。因此，苏州创元集团财务有限公司具备给公司发放贷款的资质，贷款行为符合法律规定。

2、偶发性关联交易

（1）2012年购买资产

2012年10月8日，公司与创元集团签署了《资产转让协议》，创元集团将位于苏州高新区鹿山路35号地号为320512006021004（土地面积13,350.40平方米）的工业用地使用权及该地块上在建工程7,774.75平方米及附着物转让给公司，转让价格为16,420,600元。该转让价格已经江苏中天资产评估事务所有限公司评估（苏中资评报字（2012）第S162号），评估基准日为2012年6月30日，土地使用权的评估价值为6,351,300.00元、在建工程的评估价值为10,069,300.00元。截至2012年12月20日，公司已向创元集团支付全部转让款。2013年2月22日，公司已完成土地使用权权证的变更手续，取得了苏新国用（2013）第001845号土地使用权证。2013年10月9日，公司已完成该地块上房屋所有权的变更手续，取得了苏房权证新区字第00201270号房屋所有权证²。

² 2013年11月22日，原苏房权证新区字第00201270号已变更为苏房权证新区字第00203251号。

(2) 销售商品、提供劳务

关联方	内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
			金额(元)	占同类交易的比重	金额(元)	占同类交易的比重	金额(元)	占同类交易的比重
苏州一光仪器有限公司	提供劳务	市场定价	117,654.06	0.11%	36,497.50	0.02%	43,080.00	0.02%

公司为苏州一光仪器有限公司经纬仪、全站仪等测绘仪器的部分零部件提供热处理加工服务。苏州一光仪器有限公司成立于1999年8月28日，注册资本为6,331.96万元，经营范围为研发、生产、销售、上门维修：仪器仪表、软件、电子及通信设备、电工电器、机床设备及配件、包装物品及包装原辅材料，并提供相关咨询。

(3) 采购产品

关联方	内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
			金额(元)	占同类交易的比重	金额(元)	占同类交易的比重	金额(元)	占同类交易的比重
苏州远东砂轮有限公司	采购商品	市场定价	113,093.50	0.19%	267,977.20	0.25%	291,600.60	0.25%

公司向苏州远东砂轮有限公司采购砂轮，采购金额较小，属于零星采购。苏州远东砂轮有限公司成立于1992年3月11日，注册资本为16,690万元，经营范围为生产经营普通磨料、普通磨具，烧结刚玉磨具、涂附磨具，金刚石磨料及其制品，立方氮化硼磨料及其制品，工具，机床附件及小型机械设备，特种纺织品及后整理加工，矿物材料精细加工；货物及技术的进出口业务。

3、关联方资金往来

单位：元

项目	关联方	2013.6.30	2012.12.31	2011.12.31

名称		金额	占比	金额	占比	金额	占比
应收账款	苏州一光仪器有限公司	39,988.32	0.08%	2,987.50	0.01%	12,127.50	0.03%
应付账款	苏州远东砂轮有限公司	62,825.20	0.20%	77,438.20	0.33%	68,841.20	0.28%
其他应付款	创元集团	2,838,764.93	53.05%	2,838,764.93	54.60%	2,774,745.96	47.98%

4、报告期关联交易决策程序执行情况

股份公司整体变更前，公司治理尚不完善，苏轴有限公司章程未就关联交易决策程序做出明确规定，按有限公司章程的规定，公司与关联方苏州创元集团财务有限公司的关联借款经过了董事会的许可，公司向创元集团购买资产经董事会、股东会审议通过，关联采购与销售由于金额较小未经董事会或股东会审议。有限公司阶段，公司关联交易决策程序尚未制度化。

2013年9月，股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策作出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。

5、关联交易定价公允性及必要性

报告期内公司与关联方发生的经常性关联交易为每年向苏州创元集团财务有限公司抵押借款，公司关联借款的定价机制为：遵循市场价格，借款利率为中国人民银行同期贷款利率上浮5%或10%。关联借款利率定价客观、公允。关联借款可增加公司的融资渠道。为规范和减少苏州创元集团财务公司的关联借款，公司2012年发行了中小企业集合票据1,000万元，同时中国工商银行股份有限公司苏州留园支行给予公司1,500万元的贷款额度。未来随着公司规模扩大、融资渠道的增加，公司向关联方借款的必要性将会降低。

报告期内发生的偶发性关联交易为购买土地及其地上附着物、偶发性提供劳务及砂轮的采购。

购买土地及其地上附着物，公司按照经江苏中天资产评估事务所有限公司评估（苏中资评报字（2012）第 S162 号）的价值购买，定价客观、公允。

公司为苏州一光仪器有限公司经纬仪、全站仪等测绘仪器的部分零部件提供热处理加工服务，参照市场价格定价，定价客观、公允。

公司向苏州远东砂轮有限公司采购砂轮，采购金额较小，属于零星采购，交易参照市场价格定价，定价客观、公允。

（三）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司关联购销金额相对较低，占同类交易比重较小，交易按市场价格定价，定价公允，对公司财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不构成重大影响。

报告期内，公司向关联方抵押借款系公司为获取日常经营性流动资金或为满足日常生产需求所发生，关联方借款利率为中国人民银行同期贷款利率上浮5%或10%，定价公允，不存在损害公司及公司股东利益的情形，对公司财务状况、经营成果、业务完整性、独立性不构成重大影响。

报告期内，公司向关联方购买土地及其地上附着物，按评估值定价，定价公允，对公司财务状况、经营成果不构成重大影响，且有利于公司资产的完整性及公司的独立性。

报告期内，公司关联方资金往来为交易活动或托管财产所产生，且金额极小，不存在关联方占用公司资金的情形，对公司财务状况、经营成果、业务完整性、独立性不构成重大影响。

经核查，主办券商认为上述关联交易对公司财务状况、经营成果、业务完整性、独立性不构成重大影响。

（四）公司规范关联交易的制度安排

1、《公司章程》对关联交易决策权力与程序的规定

《公司章程》第37条 公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东及实际

控制人不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和社会公众股东的合法权益，不得利用其关联关系及控制地位损害公司和社会公众股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司和其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

《公司章程》第38条 公司股东及其关联方不得占用或者转移公司资金、资产和其他资源。公司相对于控股股东及其关联方在业务、人员、资产、机构、财务等方面应保持独立性，各自独立核算、独立承担责任和风险。

《公司章程》第39条 公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东及其关联方提供资金等财务资助。股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和其他资源直接或间接提供给控股股东及其关联方使用；也不得互相代为承担成本和其他支出。

《公司章程》第40条 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务；（6）证券监督管理部门认定的其他方式。

《公司章程》第41条 公司在拟购买或参与竞买控股股东或其关联方的项目或资产时，应当核查其是否存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保等情形。在上述违法违规情形未有效解决之前，公司不得向其购买有关项目或者资产。

《公司章程》第43条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：...
（5）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

《公司章程》第83条 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情况。

《公司章程》第85条 除公司处于危机等特殊情况下，非经股东大会以特别决议批准，公司将不与董事、总经理和其它高级管理人员以外的人订立将公司全

部或者重要业务的管理交予该人负责的合同。

《公司章程》第116条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

2、《关联交易管理制度》对关联交易决策权力与程序的规定

《关联交易管理制度》第十条 除公司章程和本管理制度另有规定外，公司关联交易的决策权限如下：

（一）公司与关联自然人单笔或在连续十二个月内发生的金额在30万元以上、并在1,000万元以下（不含1,000万）且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以下的关联交易，由公司董事会批准。

前款交易金额在1,000万元以上（含1,000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（含5%）的关联交易，由股东大会批准。

（二）公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在100万元以上（含100万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上（含0.5%）的关联交易，未达到本条第（三）项规定标准的，由董事会批准。

（三）公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在1,000万元以上（含1,000万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（含5%）的关联交易，由公司股东大会批准。

《关联交易管理制度》第十三条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持股5%以下的股东提供担保的，参照前述规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

（五）公司已采取的减少关联交易的措施

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等相关制度都完善了关联交易决策权限和程序。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按制度规范操作，确保交易的公允，并对关联交易予以充分及时披露。

(六) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中未占有权益。

十二、需提醒投资者关注财务报表中的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 期后事项

无。

(二) 或有事项

无。

(三) 承诺事项

2008年11月21日，公司与中国工商银行股份有限公司苏州留园支行签订“2008年阊门（抵）字0099号”及“2008年阊门（抵）字0104”最高额资产抵押合同，将公司位于苏州新区鹿山路35号部分土地使用权，面积21,013.90平方米（土地证号：苏新国用（2005）第011094号、苏新他项（2008）第000377号）和位于苏州新区鹿山路35号部分房产，建筑面积10,741.96平方米（房产证号：苏房权证新区字第00042010号、苏房新区他字第00048939号）抵押给中国工商银行股份有限公司苏州留园支行，抵押期限为：2008年11月21日至2013年11月21日。

2008年11月27日，公司与苏州创元集团财务有限公司签订“2008年最高抵字第111号”最高额资产抵押合同，将公司位于苏州新区鹿山路35号部分土地使用权，面积27,099.80平方米（土地证号：苏新国用（2005）第011094号、苏新他项（2008）第000378号）和位于苏州新区鹿山路35号部分房产，建筑面积12,683.56平方米（房产证号：苏房权证新区字第00042010号、苏房新区他字第00048988号）抵押给苏州创元集团财务有限公司，合计价值2,050万元，以最高额1,800万元作为抵押贷款，抵押期限为：2008年11月21日至2013年11月21日。

因苏州有限与中国工商银行股份有限公司苏州留园支行、苏州创元集团财

务有限公司签署的最高额资产抵押合同已到期终止，但苏轴股份向中国工商银行股份有限公司苏州分行的贷款余额尚有1,500万元，向苏州创元集团财务有限公司的贷款余额尚有1,000万元，因此，在未办理新的抵押手续之前，苏轴股份以其自有资产向中国工商银行股份有限公司苏州分行和苏州创元集团财务有限公司提供了如下保证担保：

序号	债权人	最高贷款余额	债权履行期限	保证期限
1	中国工商银行股份有限公司苏州分行	1,500 万元	600 万到期日为 2014 年 10 月 15 日；500 万到期日为 2014 年 11 月 3 日；400 万到期日为 2014 年 10 月 27 日。	自 2013 年 11 月 18 日起至苏轴股份将其位于鹿山路 35 号的土地使用权和房屋所有权抵押给中国工商银行股份有限公司苏州分行之日止。
2	苏州创元集团财务有限公司	1,000 万元	700 万到期日为 2014 年 1 月 29 日；300 万到期日为 2014 年 1 月 31 日	自 2013 年 11 月 18 日起至苏轴股份将其位于鹿山路 39 号的土地使用权和房屋所有权抵押给苏州创元集团财务有限公司之日止。

（四）其他重要事项

2013 年 11 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向苏州创元集团财务有限公司提供最高额担保并融资的关联交易的议案》，同意公司以苏新国用(2013)第 001845 号土地使用权和苏房权证新区字第 00201270 号房产³向苏州创元集团财务有限公司提供总额不超过 1,100 万元的最高额抵押，并在最高额抵押额度下向苏州创元集团财务有限公司融资贷款，关联股东创元科技进行了回避表决。截至本说明书签署日，相关的抵押手续正在办理当中。

2013 年 11 月 9 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向中国工商银行股份有限公司苏州分行提供最高额担保并融资的议案》，同意公司以苏新国用（2005）第 011094 号土地使用权和苏房权证新区字第 00042010 号、苏房权证新区字第 00046426 号两处房产向中国工商银行股份有限公司苏州分行提供总额不超过 4,000 万元的最高额抵押，并在最高额抵押额度下向中国工商银行股份有限公司苏州分行融资贷款。截至本说明书签署日，相关的抵押手续

³ 2013 年 11 月 22 日，公司办理了房产变更手续，原苏房权证新区字第 00201270 号已变更为苏房权证新区字第 00203251 号。

正在办理当中。

十三、公司报告期内资产评估情况

2013年8月17日，江苏中天资产评估事务所有限公司对截止评估基准日2013年6月30日的账面全部资产和负债进行了评估，并出具了“苏中评资报字(2013)第2014号”《资产评估报告》。

本次资产评估采用了资产基础法（成本法）和收益法两种评估方法。截止评估基准日2013年6月30日，采用资产基础法评估的净资产评估值为12,394.25万元，采用收益法评估的净资产评估值为21,455.89万元。采用基础资产法和收益法评估的结果相差9,061.64万元，主要原因为资产评估法评估结果仅针对企业账面所反映的资产和负债，对企业的管理能力、客户关系、销售网络和商誉等无形资产未能评估。评估师认为收益法更能反映公司的企业价值，将收益法的结果作为本次评估的最终评估结果。

本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，评估结果未调账。

十四、股利分配政策和最近二年及一期分配情况

（一）股利分配的政策

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%。列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分

配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

1、决策机制与程序：公司股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；

2、股利分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；

3、利润分配的形式：公司采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利；

4、公司采取股票或现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

（二）最近二年及一期分配情况

项目	2012 年度	2011 年度
现金分红（元）	5,000,000.00	5,000,000.00
净利润（元）	17,108,531.44	14,485,977.62
现金分红占比	29.23%	34.52%

公司均已按照法律法规的规定代扣代缴了自然人股东的个人所得税。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股利分配政策没有变动。

十五、控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况

报告期内，公司无控股子公司和纳入合并报表的其他企业。

十六、影响公司持续经营的风险

（一）应收账款坏账风险

近年来，由于公司业务拓展迅速，发行人经营规模逐年提升，应收账款规模相应增大。2011年末、2012年末，公司应收账款净值分别为2,978.45万元、3,697.97万元，分别占同期营业收入的18.53%、22.01%。

随着公司规模的扩大，应收账款可能会进一步增加。尽管公司目前绝大多数应收账款账龄为一年以内，且公司主要客户资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。

（二）公司治理风险

公司于2013年9月10日由苏州轴承厂有限公司整体变更为股份公司。变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（三）核心技术人员流失和技术失密风险

公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有一批高素质技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

（四）税收政策风险

公司于2008年获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，2011年9月9日通过了资格复审（证书编

号 GF201132000019), 有效期三年, 2011 年至 2013 年享受减按 15.00% 的税率征收企业所得税的优惠。未来, 若公司不能持续被评为高新技术企业或国家调整相关税收政策, 公司将无法再享受 15% 的所得税税率, 这将会增加公司税负并对公司盈利带来一定影响。

(五) 汇率波动风险

近年来, 公司积极开拓海外市场, 外销收入逐年上升, 2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月公司出口销售收入分别为 4,774.36 万元、6,299.71 万元、4,055.11 万元, 分别占同期营业收入的 29.71%、37.49%、41.19%。目前我国人民币实行有管理的浮动汇率制度, 汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售定价, 从而影响到产品竞争力, 给公司经营带来一定风险。

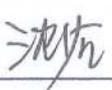
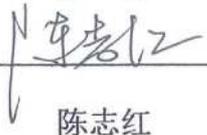
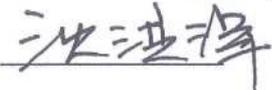
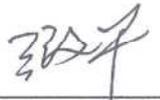
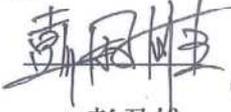
2011 年、2012 年、2013 年 1-6 月, 公司的汇兑损失分别为 137.71 万元、-1.23 万元、84.00 万元, 未来随着公司出口业务规模的增长, 未来随着公司出口业务规模的增长, 尽管公司可以采取调整产品价格、选择强势货币作为结算货币、采用远期外汇交易工具规避汇率波动风险, 但人民币对外币的汇率波动具有不确定性, 将有可能继续给公司带来汇兑损失。

第五节 有关声明

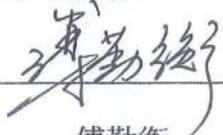
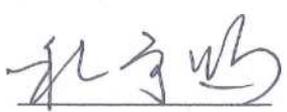
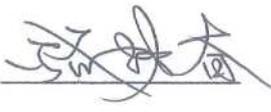
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

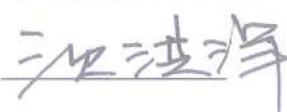
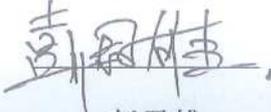
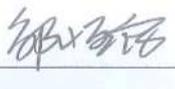
公司董事：

 沈佑	 朱志浩	 徐留金
 陈志红	 沈洪洋	 张文华
		 彭君雄

公司监事：

 傅勤衡	 程争鸣	 骆勤奋
--------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------

公司高级管理人员：

 沈洪洋	 张文华	 张小玲
 彭君雄	 邹恒霞	 沈莺

苏州轴承厂股份有限公司

2013年12月23日



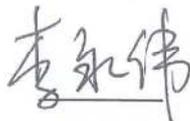
二、主办券商声明

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

法定代表人：


吴永敏

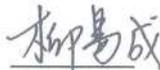
项目负责人：


李永伟

项目小组成员：


洪志强

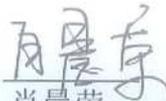
项目小组成员：


柳易成

项目小组成员：


施进

项目小组成员：

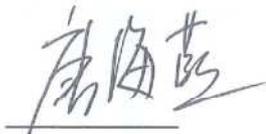

肖晨荣


东吴证券股份有限公司
2013年12月25日

三、律师声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

律师事务所负责人：


唐海燕

经办律师：


唐海燕

经办律师：


陶奕

江苏益友天元律师事务所

2015年12月23日

四、审计机构声明

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

会计师事务所负责人：张彩斌

张彩斌

签字注册会计师：丁春荣

丁春荣

签字注册会计师：邓明勇

邓明勇

江苏公证天业会计师事务所有限公司

2013年12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公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

资产评估机构负责人：



何宜华

何宜华

签字注册资产评估师：



谢顺龙

谢顺龙

签字注册资产评估师：



郑超

郑超

江苏中天资产评估事务所有限公司

2015年12月24日

第六节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、股本形成及其变化

(一) 1980年工商重新登记至有限公司阶段

原苏州轴承厂最早成立于1958年，是隶属于苏州市机械工业局的全民所有制企业，主营业务为制造轴承、滚针。

1980年11月29日，苏州轴承厂经过工商重新登记。江苏省苏州市革命委员会工商行政管理局核发了《工商企业营业执照》，主营业务为制造轴承、滚针。

1992年5月25日，经苏州市机械工业局出具的《关于苏州轴承厂兼并苏州第四光学仪器厂的决定》（苏机计【1992】417号文）批准，苏州轴承厂兼并了苏州第四光学仪器厂，苏州轴承厂更名为第一名称：苏州轴承厂，第二名称：苏州第四光学仪器厂。

1995年6月28日，苏州机械控股（集团）有限公司（简称“机械集团”，后更名为“创元集团”）成立，作为苏州市政府国有资产授权经营单位，苏州轴承厂的主管单位变更为机械集团。

1999年12月7日，苏州市国有资产管理局出具了《关于同意转让苏州轴承厂等三个企业的批复》（苏国资产字[1999]154号文），同意创元集团转让苏州轴承厂等企业给江苏苏州物贸中心（集团）有限公司（简称“物贸集团”），转让

价格以评估值为基础。1999年12月9日，机械集团与物贸集团签订了《资产买卖协议》，机械集团将苏州轴承厂等3家企业转让给物贸集团，转让价格以评估值为基础；同日，苏州产权交易所出具了编号为苏产交鉴字[1999]第60号《鉴证书》，对本次股权转让进行了鉴证，认为本次国有资产转让符合国家及省、市产权交易的有关规定，符合苏州市产权交易的交易程序。本次变更后，苏州轴承厂的主管单位变更为物贸集团。

1999年12月9日，苏州市国有资产管理局同意物贸集团《关于出售苏州轴承厂等三个企业净资产的请示》，同意物贸集团将苏州轴承厂等3家企业转让给苏州物资集团股份有限公司（简称“苏物贸”，后更名为“创元科技”），转让价格以评估值为基准。1999年12月10日，物贸集团与创元科技就本次股权转让签署了《置换协议书》。1999年12月16日，苏州产权交易所出具了编号为苏产交鉴字[1999]第63号《鉴证书》，对本次股权转让进行了鉴证，认为本次国有资产转让符合国家及省、市产权交易的有关规定，符合苏州市产权交易的交易程序。本次变更后，苏州轴承厂成为创元科技的全资子公司。

（二）有限公司阶段

1、苏州轴承厂股权转让并变更为有限公司

2001年8月，苏州轴承厂申请按照《公司法》要求登记成有限公司，即苏州轴承厂有限公司。本次变更中，苏州创元汽车销售有限公司（简称“创元汽销”）受让了创元科技持有苏州轴承厂5%的股权。

2001年8月22日，江苏公证会计师事务所有限公司出具了苏公S[2001]B088号《验资报告》确认出资到位。

2001年8月24日，江苏省苏州工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》，公司名称为苏州轴承厂有限公司，注册资本为2,475.40万元，法定代表人为朱志浩。

有限公司设立时，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	2,351.63	95.00%

2	创元汽销	123.77	5.00%
合计		2,475.40	100.00%

2、2002年12月，有限公司第一次股权变更

2002年11月19日，有限公司召开股东会，决议同意创元科技将其持有公司95%的股权转让给创元集团，创元汽销将其持有公司5%的股权转让给苏州电缆厂。同日，转让双方签署了《股权转让协议书》。

2002年12月30日，江苏省苏州工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元集团	2,351.63	95.00%
2	苏州电缆厂	123.77	5.00%
合计		2,475.40	100.00%

3、有限公司改制过程中的四次变更（2003年-2004年第二次至第五次股权变更）

2003年7月8日，根据苏府[2002]81号文和苏企改[2003]7号文的精神，有限公司制定了《关于苏州轴承厂有限公司整体改制及上市公司增资控股的方案》，该方案分三步实施：第一步，有限公司剥离资产，进行减资，将注册资本由2,475.4万元变更为900万元；第二步，股东创元集团、苏州电缆厂将有限公司股权全部转让给经营骨干和外来法人或自然人；第三步，创元科技对公司进行增资。该方案经创元集团出具的《关于苏州轴承厂有限公司改制的批复》（苏创投[2003]333号）批准，且经苏州市财政局出具的《关于出让苏州轴承厂有限公司国有股权等问题的批复》（苏财国资字[2003]372号）和苏州市企业改制办公室出具的《关于苏州轴承厂有限公司整体改制及改制后由创元科技实施增资扩股方案的会办意见书》（苏改办会[2003]144号）批准。有限公司陆续进行了如下的工商变更。

（1）2003年11月，有限公司第二次股权变更

2003年7月16日，有限公司召开股东会，决议同意将注册资本由2,475.4万元

减资至900万元，股东按照持股比例实施同比例减资，减少的资产资金全部用于改制时应由国有资产承担的职工安置费及资产处置等成本。有限公司分别于2003年7月21日、2003年7月23日和2003年7月25日在苏州日报进行了减资公告。

2003年11月10日，江苏公证会计师事务所有限公司苏州分所出具了苏公S[2003]B1048号《验资报告》对本次减资进行了验证。

2003年11月20日，江苏省苏州工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元集团	855.00	95.00%
2	苏州电缆厂	45.00	5.00%
合计		900.00	100.00%

(2) 2003年11月，有限公司第三次股权变更

2003年10月20日，创元集团、苏州电缆厂与宋锡武等19名经营层骨干及1名外来自然人杨芳签署了《股权转让协议书》。

2003年11月14日，苏州产权交易所对本次股权转让出具了编号为[2003]第300号《成交确认书》，确认：苏州轴承厂有限公司实行整体改制，改制过程中全部国有股权对应评估价值为837.75万元，经苏财国资字[2003]372号文批复同意，创元集团将其持有的78.18%的股权（对应评估价值654.95万元）按九折的价格即589.46万元一次性转让给企业经营者和骨干宋锡武等19位自然人，将其持有的16.82%的股权（对应评估价值140.91万元）以140.91万元的价格一次性转让给外来自然人杨芳；苏州电缆厂所持有的5%股权（对应评估价值41.89万元）以41.89万元的价格一次性转让给外来自然人杨芳，所涉及全部国有股权转让价款合计772.26万元已于2003年11月12日前支付，并已划入市产交所监管专户。

2003年11月26日，江苏省苏州工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	宋锡武	65.45	7.27%
2	朱志浩	130.91	14.55%
3	潘国良	65.45	7.27%
4	傅勤衡	49.09	5.45%
5	张祖德	49.09	5.45%
6	陆晓胜	32.73	3.64%
7	邹恒霞	49.09	5.45%
8	彭君雄	49.09	5.45%
9	王志翔	16.36	1.82%
10	张文华	32.73	3.64%
11	张逸民	32.73	3.64%
12	耿卫	16.36	1.82%
13	梅建萍	16.36	1.82%
14	王传波	16.36	1.82%
15	张胜	16.36	1.82%
16	庄志强	16.36	1.82%
17	唐雪军	16.36	1.82%
18	杜卫明	16.36	1.82%
19	李林之	16.36	1.82%
20	杨芳	196.40	21.82%
合计		900.00	100.00%

（3）2004年5月，有限公司第四次股权变更

2004年3月6日，有限公司召开股东会，决议同意朱志浩将其持有的1.82%的股权转让给宋宏昌，宋锡武将其持有的1.82%转让给沈莺。同日，转让双方签署了《关于苏州轴承厂有限公司股权转让协议书》。

2004年5月24日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	宋锡武	49.09	5.45%

2	朱志浩	114.55	12.73%
3	潘国良	65.45	7.27%
4	傅勤衡	49.09	5.45%
5	张祖德	49.09	5.45%
6	陆晓胜	32.73	3.64%
7	邹恒霞	49.09	5.45%
8	彭君雄	49.09	5.45%
9	王志翔	16.36	1.82%
10	张文华	32.73	3.64%
11	张逸民	32.73	3.64%
12	耿卫	16.36	1.82%
13	梅建萍	16.36	1.82%
14	王传波	16.36	1.82%
15	张胜	16.36	1.82%
16	庄志强	16.36	1.82%
17	唐雪军	16.36	1.82%
18	杜卫明	16.36	1.82%
19	李林之	16.36	1.82%
20	杨芳	196.40	21.82%
21	宋宏昌	16.36	1.82%
22	沈莺	16.36	1.82%
合计		900.00	100.00%

(4) 2004年6月，有限公司第五次股权变更

2004年6月18日，有限公司召开股东会，决议同意创元科技对公司增加注册资本736.36万元，占增资后注册资本的45%。

2004年6月25日，江苏公证会计师事务所有限公司苏州分所出具了苏公S[2004]B1048号《验资报告》对本次增资进行了验证，确认股东已缴纳货币出资736.36万元，变更后注册资本为1,636.36万元。

2004年6月28日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	736.36	45.00%
2	宋锡武	49.09	3.00%
3	朱志浩	114.55	7.00%
4	潘国良	65.45	4.00%
5	傅勤衡	49.09	3.00%
6	张祖德	49.09	3.00%
7	陆晓胜	32.73	2.00%
8	邹恒霞	49.09	3.00%
9	彭君雄	49.09	3.00%
10	王志翔	16.36	1.00%
11	张文华	32.73	2.00%
12	张逸民	32.73	2.00%
13	耿卫	16.36	1.00%
14	梅建萍	16.36	1.00%
15	王传波	16.36	1.00%
16	张胜	16.36	1.00%
17	庄志强	16.36	1.00%
18	唐雪军	16.36	1.00%
19	杜卫明	16.36	1.00%
20	李林之	16.36	1.00%
21	杨芳	196.4	12.00%
22	宋宏昌	16.36	1.00%
23	沈莺	16.36	1.00%
合计		1,636.36	100.00%

(5) 2003年-2004年有限公司改制及国有股权转让合法性说明

A、职工代表大会通过改制方案

2003年7月8日，有限公司制定了《关于苏州轴承厂有限公司整体改制及上市公司增资控股的方案》。2003年7月12日，有限公司八届二次职工代表大会审议通过了该方案。

B、资产评估情况

2003年7月8日，江苏公证会计师事务所有限公司出具了《苏州轴承厂有限公司企业改制所涉及全部资产及负债评估报告书》（苏公会评报字（2003）第2167号），评估基准日为2003年4月30日，评估结果为资产总额10,854.98万元，负债总额4,872.20万元，净资产为5,982.78万元。

本次评估结果经苏州市财政局同意备案，备案编号为苏国（2003）年第222号。

C、改制方案的行政审批

2003年7月28日，苏州市企业改制办公室出具的《关于苏州轴承厂有限公司整体改制及改制后由创元科技实施增资扩股方案的会办意见书》（苏改办会[2003]144号）对本次改制方案进行予以批准。

D、改制企业出让价格的确认与批准

2003年10月14日，苏州市财政局出具《关于出让苏州轴承厂有限公司国有股权等问题的批复》（苏财国资字[2003]372号），以评估的净资产为基础，扣除不进入企业的土地使用权、职工安置费、经批准提取的坏账准备、经批准核销的应收账款、经剥离的应收账款、离退休人员费用、公共维修基金等费用后，经调整、剥离后净资产为837.75万元；同意创元集团将其持有苏轴有限78.18%的股权654.95万元按9折计589.46万元一次性协议转让给原企业经营层和骨干，将其持有苏轴有限16.82%的股权140.91万元按140.91万元的价格一次性协议转让；同意苏州电缆厂将其持有苏轴有限5%的股权41.89万元按41.89万元的价格一次性协议转让。

E、转让协议书签订

2003年10月20日，创元集团、苏州电缆厂与宋锡武等19名经营层骨干及1名外来自然人杨芳签署了《股权转让协议书》，协议中明确：创元集团将其持有苏轴有限78.18%的股权654.95万元按9折计589.46万元转让给企业经营者和骨干宋锡武等19位自然人，将其持有16.82%的股权140.91万元按140.91万元转让给杨芳；苏州电缆厂将其持有苏轴有限5%的股权41.89万元按41.89万元转让给杨芳。

F、产权鉴证

2003年11月14日，苏州产权交易所对本次股权转让出具了编号为[2003]第300号《成交确认书》。

G、工商变更

2003年11月26日，江苏省苏州工商行政管理局核发了本次国有股权转让后的《企业法人营业执照》。

H、改制合法合规性确认

2013年10月21日，苏州市国资委出具了《关于苏州轴承厂有限公司改制过程合法合规确认》（苏国资产[2013]57号），确认公司2003年-2004年有限公司改制过程中股权转让及企业改制过程符合苏州市改制政策，改制过程合法合规。

主办券商认为2003年-2004年有限公司改制及国有股权转让合法合规。

公司律师认为2003年-2004年有限公司改制及国有股权转让合法合规。

4、2006年3月，有限公司第六次股权变更

2006年2月8日，有限公司召开股东会，决议同意梅建萍将其持有公司1%的股权转让给王志翔。同日，转让双方签署了《苏州轴承厂有限公司股权转让协议书》。

2006年3月8日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	736.36	45.00%
2	宋锡武	49.09	3.00%
3	朱志浩	114.55	7.00%
4	潘国良	65.45	4.00%
5	傅勤衡	49.09	3.00%
6	张祖德	49.09	3.00%
7	陆晓胜	32.73	2.00%
8	邹恒霞	49.09	3.00%

9	彭君雄	49.09	3.00%
10	王志翔	32.72	2.00%
11	张文华	32.73	2.00%
12	张逸民	32.73	2.00%
13	耿卫	16.36	1.00%
14	王传波	16.36	1.00%
15	张胜	16.36	1.00%
16	庄志强	16.36	1.00%
17	唐雪军	16.36	1.00%
18	杜卫明	16.36	1.00%
19	李林之	16.36	1.00%
20	杨芳	196.4	12.00%
21	宋宏昌	16.36	1.00%
22	沈莺	16.36	1.00%
合计		1,636.36	100.00%

5、2006年10月，有限公司第七次股权变更

2006年6月8日，杨芳与创元科技签署了《出资转让协议书》，约定杨芳将其持有的196.40万元出资转让给创元科技，转让价格为以2005年6月30日为评估基准日的该出资的评估净资产为基准，协商确定为223.79万元。

2006年6月18日，有限公司召开股东会，决议同意杨芳将其持有的196.40万元出资转让给创元科技，转让后创元科技持有公司57%的股权，杨芳不再持有公司股权。

2006年10月11日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	932.76	57.00%
2	宋锡武	49.09	3.00%
3	朱志浩	114.55	7.00%
4	潘国良	65.45	4.00%
5	傅勤衡	49.09	3.00%

6	张祖德	49.09	3.00%
7	陆晓胜	32.73	2.00%
8	邹恒霞	49.09	3.00%
9	彭君雄	49.09	3.00%
10	王志翔	32.72	2.00%
11	张文华	32.73	2.00%
12	张逸民	32.73	2.00%
13	耿卫	16.36	1.00%
14	王传波	16.36	1.00%
15	张胜	16.36	1.00%
16	庄志强	16.36	1.00%
17	唐雪军	16.36	1.00%
18	杜卫明	16.36	1.00%
19	李林之	16.36	1.00%
20	宋宏昌	16.36	1.00%
21	沈莺	16.36	1.00%
合计		1,636.36	100.00%

6、2007年1月，有限公司第八次股权变更

2006年11月26日，有限公司召开股东会，决议同意宋宏昌将其持有1%的股权转让给傅勤衡。同日，转让双方签署了《股权转让协议书》。

2007年1月16日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	932.76	57.00%
2	宋锡武	49.09	3.00%
3	朱志浩	114.55	7.00%
4	潘国良	65.45	4.00%
5	傅勤衡	65.45	4.00%
6	张祖德	49.09	3.00%

7	陆晓胜	32.73	2.00%
8	邹恒霞	49.09	3.00%
9	彭君雄	49.09	3.00%
10	王志翔	32.72	2.00%
11	张文华	32.73	2.00%
12	张逸民	32.73	2.00%
13	耿卫	16.36	1.00%
14	王传波	16.36	1.00%
15	张胜	16.36	1.00%
16	庄志强	16.36	1.00%
17	唐雪军	16.36	1.00%
18	杜卫明	16.36	1.00%
19	李林之	16.36	1.00%
20	沈莺	16.36	1.00%
合计		1,636.36	100.00%

7、2007年8月，有限公司第九次股权变更

2007年7月13日，有限公司召开股东会，决议同意创元科技将其持有3%的股权转让给张小玲、将其持有2%的股权转让给高小寅，其他股东放弃优先受让权。同日，创元科技与张小玲、高小寅签署了《出资转让协议书》。

2007年8月6日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	850.942	52.00%
2	宋锡武	49.09	3.00%
3	朱志浩	114.55	7.00%
4	潘国良	65.45	4.00%
5	傅勤衡	65.45	4.00%
6	张祖德	49.09	3.00%
7	陆晓胜	32.73	2.00%

8	邹恒霞	49.09	3.00%
9	彭君雄	49.09	3.00%
10	王志翔	32.72	2.00%
11	张文华	32.73	2.00%
12	张逸民	32.73	2.00%
13	耿卫	16.36	1.00%
14	王传波	16.36	1.00%
15	张胜	16.36	1.00%
16	庄志强	16.36	1.00%
17	唐雪军	16.36	1.00%
18	杜卫明	16.36	1.00%
19	李林之	16.36	1.00%
20	沈莺	16.36	1.00%
21	张小玲	49.0908	3.00%
22	高小寅	32.7272	2.00%
合计		1,636.36	100.00%

8、2009年5月，有限公司第十次变更

2009年3月26日，宋锡武与创元科技签署了《出资转让协议书》，约定宋锡武将其拥有公司49.09万元出资转让给创元科技。

2009年3月30日，有限公司召开股东会，决议同意宋锡武向创元科技转让公司49.09万元出资（占注册资本的3%）。

2009年5月4日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	900.032	55.00%
2	朱志浩	114.55	7.00%
3	潘国良	65.45	4.00%
4	傅勤衡	65.45	4.00%
5	张祖德	49.09	3.00%

6	陆晓胜	32.73	2.00%
7	邹恒霞	49.09	3.00%
8	彭君雄	49.09	3.00%
9	王志翔	32.72	2.00%
10	张文华	32.73	2.00%
11	张逸民	32.73	2.00%
12	耿卫	16.36	1.00%
13	王传波	16.36	1.00%
14	张胜	16.36	1.00%
15	庄志强	16.36	1.00%
16	唐雪军	16.36	1.00%
17	杜卫明	16.36	1.00%
18	李林之	16.36	1.00%
19	沈莺	16.36	1.00%
20	张小玲	49.0908	3.00%
21	高小寅	32.7272	2.00%
合计		1,636.36	100.00%

9、2009年7月，有限公司第十一次变更

2009年4月26日，有限公司召开股东会，决议同意公司注册资本由1,636.36万元增加至1,800.00万元，本次增资以公司经审计的截止2008年12月31日的未分配利润163.64万元转增股本。

2009年6月15日，苏州中一会计师事务所有限公司出具了苏中一验（2009）028号《验资报告》进行了验证，确认变更后的实收资本为1,800万元。

2009年7月2日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	990.00	55.00%
2	朱志浩	126.00	7.00%
3	潘国良	72.00	4.00%

4	傅勤衡	72.00	4.00%
5	张祖德	54.00	3.00%
6	陆晓胜	36.00	2.00%
7	邹恒霞	54.00	3.00%
8	彭君雄	54.00	3.00%
9	王志翔	36.00	2.00%
10	张文华	36.00	2.00%
11	张逸民	36.00	2.00%
12	耿卫	18.00	1.00%
13	王传波	18.00	1.00%
14	张胜	18.00	1.00%
15	庄志强	18.00	1.00%
16	唐雪军	18.00	1.00%
17	杜卫明	18.00	1.00%
18	李林之	18.00	1.00%
19	沈莺	18.00	1.00%
20	张小玲	54.00	3.00%
21	高小寅	36.00	2.00%
合计		1,800.00	100.00%

10、2011年6月，有限公司第十二次变更

2011年4月22日，有限公司召开股东会，决议同意：傅勤衡将其拥有的公司出资中的9万元出资转让给胡国年，将其拥有的公司出资中的9万元出资转让给周彩虹、其他股东放弃优先受让权；高小寅将其拥有公司出资中的9万元出资转让给周灿荣，将其拥有公司出资中的9万元出资转让给张有志，其他股东放弃优先受让权。同日，转让各方签署了《出资转让协议书》。

2011年6月20日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	990.00	55.00%

2	朱志浩	126.00	7.00%
3	潘国良	72.00	4.00%
4	傅勤衡	54.00	3.00%
5	张祖德	54.00	3.00%
6	陆晓胜	36.00	2.00%
7	邹恒霞	54.00	3.00%
8	彭君雄	54.00	3.00%
9	王志翔	36.00	2.00%
10	张文华	36.00	2.00%
11	张逸民	36.00	2.00%
12	耿卫	18.00	1.00%
13	王传波	18.00	1.00%
14	张胜	18.00	1.00%
15	庄志强	18.00	1.00%
16	唐雪军	18.00	1.00%
17	杜卫明	18.00	1.00%
18	李林之	18.00	1.00%
19	沈莺	18.00	1.00%
20	张小玲	54.00	3.00%
21	高小寅	18.00	1.00%
22	胡国年	9.00	0.50%
23	周彩虹	9.00	0.50%
24	周灿荣	9.00	0.50%
25	张有志	9.00	0.50%
合计		1,800.00	100.00%

11、2011年9月，有限公司第十三次变更

2011年8月25日，有限公司召开股东会，决议同意高小寅将其持有的1%股权转让给李雪梅。同日，转让双方签署了《出资转让协议书》。

2011年9月13日，苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发了本次变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
1	创元科技	990.00	55.00%
2	朱志浩	126.00	7.00%
3	潘国良	72.00	4.00%
4	傅勤衡	54.00	3.00%
5	张祖德	54.00	3.00%
6	陆晓胜	36.00	2.00%
7	邹恒霞	54.00	3.00%
8	彭君雄	54.00	3.00%
9	王志翔	36.00	2.00%
10	张文华	36.00	2.00%
11	张逸民	36.00	2.00%
12	耿卫	18.00	1.00%
13	王传波	18.00	1.00%
14	张胜	18.00	1.00%
15	庄志强	18.00	1.00%
16	唐雪军	18.00	1.00%
17	杜卫明	18.00	1.00%
18	李林之	18.00	1.00%
19	沈莺	18.00	1.00%
20	张小玲	54.00	3.00%
21	李雪梅	18.00	1.00%
22	胡国年	9.00	0.50%
23	周彩虹	9.00	0.50%
24	周灿荣	9.00	0.50%
25	张有志	9.00	0.50%
合计		1,800.00	100.00%

（三）股份公司阶段

1、股份公司的设立

2013年8月22日，有限公司召开股东会，决议同意将有限公司整体变更为股份有限公司，按江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（苏公S[2013]E3111号），2013年6月30日经审计的账面净资产为人民币66,436,646.12

元，折为4,000万股股份，净资产高于股本部分计入资本公积。同日，各发起人签署了《发起人协议》。

2013年8月28日，江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了编号苏公S[2013]B1049号《验资报告》，对本次整体变更的出资进行了验证确认。

2013年9月6日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，全体股东一致同意发起设立苏州轴承厂股份有限公司。

2013年9月10日，公司在江苏省苏州工商行政管理局完成了工商登记手续，领取了注册号为320512000022388的《企业法人营业执照》，注册资本变更为4,000万元。

股份公司设立时，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份数（万股）	占注册资本比例
1	创元科技	2,200.00	55.00%
2	朱志浩	280.00	7.00%
3	潘国良	160.00	4.00%
4	傅勤衡	120.00	3.00%
5	张祖德	120.00	3.00%
6	陆晓胜	80.00	2.00%
7	邹恒霞	120.00	3.00%
8	彭君雄	120.00	3.00%
9	王志翔	80.00	2.00%
10	张文华	80.00	2.00%
11	张逸民	80.00	2.00%
12	耿卫	40.00	1.00%
13	王传波	40.00	1.00%
14	张胜	40.00	1.00%
15	庄志强	40.00	1.00%
16	唐雪军	40.00	1.00%
17	杜卫明	40.00	1.00%
18	李林之	40.00	1.00%
19	沈莺	40.00	1.00%

20	张小玲	120.00	3.00%
21	李雪梅	40.00	1.00%
22	胡国年	20.00	0.50%
23	周彩虹	20.00	0.50%
24	周灿荣	20.00	0.50%
25	张有志	20.00	0.50%
合计		4,000.00	100.00%

2、股份公司成立后的股权变动

发起人股东陆晓胜于2013年9月21日去世，其股份转由其女儿陆一涵继承，江苏省苏州市公证处于2013年11月5日出具编号为(2013)苏苏东证民内字第4157号《公证书》对该事项进行了公证。2013年11月9日，苏轴股份2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于苏州轴承厂股份有限公司股东变更并修改章程的议案》，同意陆一涵通过继承取得原股东陆晓胜所持公司股份。

2013年12月11日，公司在江苏省苏州工商行政管理局完成了工商登记手续。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股份数（万股）	占注册资本比例
1	创元科技	2,200.00	55.00%
2	朱志浩	280.00	7.00%
3	潘国良	160.00	4.00%
4	傅勤衡	120.00	3.00%
5	张祖德	120.00	3.00%
6	陆一涵	80.00	2.00%
7	邹恒霞	120.00	3.00%
8	彭君雄	120.00	3.00%
9	王志翔	80.00	2.00%
10	张文华	80.00	2.00%
11	张逸民	80.00	2.00%
12	耿卫	40.00	1.00%
13	王传波	40.00	1.00%
14	张胜	40.00	1.00%

15	庄志强	40.00	1.00%
16	唐雪军	40.00	1.00%
17	杜卫明	40.00	1.00%
18	李林之	40.00	1.00%
19	沈莺	40.00	1.00%
20	张小玲	120.00	3.00%
21	李雪梅	40.00	1.00%
22	胡国年	20.00	0.50%
23	周彩虹	20.00	0.50%
24	周灿荣	20.00	0.50%
25	张有志	20.00	0.50%
合计		4,000.00	100.00%

除上述继承事项外，股份公司设立后至本说明书签署日，公司的股权结构未发生变化。

七、其他与公开转让有关的重要文件（无）