

洛阳升华感应加热股份有限公司

SHINING INDUCTION-HEATING GROUP Co.,LTD



## 公开转让说明书

主办券商



(湖北省武汉市唐家墩路 32 号国资大厦)

二〇一四年三月

## 挂牌公司声明

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

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

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注意下列风险

#### （一）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人张宗杰持有公司 69.27% 的股份，通过行使其股东或董事权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若张宗杰利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。此外，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，也可能发生实际控制人变更的风险。

#### （二）经济波动风险

2011 年以来，受金融危机的持续影响，热处理行业的国内及国际需求明显下降，行业发展面临较大的经营压力，市场需求在低点徘徊，主要企业新接订单量减少，行业的内部竞争也明显加剧，这将对公司产品的销售造成较大影响。同时，受全球经济不景气的影响，出口导向型企业的产品出口大幅减少，加工企业业务量大减，许多过去主要以出口为主的加工企业，为了提高设备利用率，正利用其技术和管理优势向内销企业转向，这将进一步加剧加工行业内的竞争，导致公司下游企业利润率产生较大波动，进而影响公司感应加热成套设备和感应器销售的利润水平。在经济波动的情形下，若公司不能准确把握行业发展形势，并采取恰当应对措施，则将会面临一定的经营风险。

#### （三）应收账款回收风险

公司 2013 年 9 月末、2012 年末、2011 年末应收账款净额分别为 10,276,678.30 元、10,056,823.65 元、11,765,334.58 元，占当年营业收入的比重分别为 78.83%、55.05%、49.73%。虽然公司主要客户是大中型企业，实力较强，信用记录良好，但随着公司未来业务规模的扩大，应收账款还会逐年增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。

#### （四）存货减值的风险

2013 年 9 月末、2012 年末、2011 年末，公司的存货余额分别为 11,805,720.22 元、13,047,105.18 元、16,075,199.00 元，占当期期末资产总额的比例分别 32.38%、39.87%、43.16%。公司产品主要为定制的非标准化产品，生产及验收周期较长，公司根据客户验收试用合格后才确认收入并相应结转成本，导致报告期末存货余额较



大。倘若在生产和验收过程中出现客户违约或所面临的行业发生重大变化，公司将面临一定的存货减值风险。

#### **（五）所得税优惠政策变化风险**

公司于 2011 年 10 月 28 日获得高新技术企业认定，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税，公司 2011 年、2012 年、2013 年的企业所得税税率为 15%。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。



## 目录

释义.....	1
<b>第一节 公司基本情况.....</b>	<b>4</b>
一、公司概况.....	4
二、股票挂牌情况.....	4
三、公司股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	11
五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	13
六、本次挂牌的有关机构情况.....	14
<b>第二节 公司业务.....</b>	<b>17</b>
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	17
二、公司组织结构.....	20
三、公司商业模式.....	20
四、公司业务流程.....	20
五、公司业务关键资源要素.....	28
六、与公司业务相关的其他情况.....	43
七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位.....	49
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>64</b>
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	64
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	65
三、最近两年一期有关处罚情况.....	66
四、公司的独立性.....	67
五、同业竞争情况.....	68
六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明.....	68
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	69
八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因.....	72
<b>第四节 公司财务调查.....</b>	<b>73</b>
一、公司最近两年及一期财务会计报告的审计意见.....	73



二、公司最近两年及一期经审计的财务报表.....	73
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更.....	84
四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析.....	89
五、报告期利润形成的有关情况.....	93
六、公司最近两年一期主要资产情况.....	101
七、公司最近两年一期主要负债情况.....	118
八、公司股东权益情况.....	126
九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	128
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	131
十一、资产评估情况.....	131
十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况.....	132
十三、本公司特别提醒投资者注意下列风险.....	132
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>135</b>
一、挂牌公司声明.....	135
二、主办券商声明.....	136
三、律师事务所声明.....	137
四、会计师事务所声明.....	139
五、评估师事务所声明.....	138
<b>第六节 附件.....</b>	<b>140</b>
一、主办券商推荐报告.....	140
二、财务报表及审计报告.....	140
三、法律意见书.....	140
四、公司章程.....	140
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件.....	140
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	140

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、 升华感应	指	洛阳升华感应加热股份有限公司
有限公司、升华有 限	指	洛阳升华感应加热有限公司
股东会	指	洛阳升华感应加热有限公司股东会
执行董事	指	洛阳升华感应加热有限公司执行董事
股东大会	指	洛阳升华感应加热股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳升华感应加热股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳升华感应加热股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、常务副总经理、总工程师、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统 公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
推荐主办券商、主 办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

《公司法》	指	2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订,自2006年1月1日起施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	2005年10月27日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订,自2006年1月1日起施行的《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)
君致、律师	指	北京市君致律师事务所
上会、会计师	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
感应加热	指	用感应电流使工件局部加热的表面热处理工艺
感应器	指	感应加热中,利用交变磁场在工件内产生封闭的感应电流的加热器件
非标	指	不参照国家标准或其他标准,而根据用户特殊要求进行设计和生产的产品
ISO 9001	指	ISO 9001 是由全球第一个质量管理体系标准 BS 5750 (BSI 撰写) 转化而来的, ISO 9001 是迄今为止世界上最成熟的质量框架,全球有 161 个国家/地区的超过 75 万家组织正在使用这一框架
数控技术	指	采用电脑程序控制机器的方法,按工作人员事先编好的程式对机械零件进行加工的过程
机械设计	指	根据使用要求对机械的工作原理、结构、运动方式、力和能量的传递方式、各个零件的材料和形状尺寸、润滑方法等进行构思、分析和计算并将其转化为具体的描述以作为制造依据的工作过程
淬火	指	将钢加热到临界温度 $A_{c3}$ (亚共析钢) 或 $A_{c1}$ (过共析钢) 以上某一温度,保温一段时间,使之全部或部分奥氏体化,然后以大于临界冷却速度的冷速快冷到 $M_s$ 以下 (或 $M_s$ 附近等温) 进行马氏体 (或贝氏体) 转变的热处理工艺

CVJ	指	等速万向节，是轿车传动系统中的重要部件，是把两个轴线不重合的轴连接起来，并使两轴以相同的角速度传递运动的机构
齿圈	指	一般由带外齿的凸缘半联轴器和齿数相同的内齿圈等零件组成
曲轴	指	发动机的主要旋转机构，它将活塞的上下往复运动转变为自身的圆周运动
轮毂轴承	指	应用于汽车车轴处，用来承重和为轮毂的转动提供精确引导的零部件，既承受轴向载荷又承受径向载荷，是汽车载重和转动的重要组成部分
晶体管	指	一种固体半导体器件，可以用于检波、整流、放大、开关、稳压、信号调制。晶体管作为一种可变开关，基于输入的电压，控制流出的电流，因此晶体管可做为电流的开关
链轨节	指	挖掘机、推土机等工程机械和坦克等军工机械所用履带中用以连接的部分
PLC	指	可编程逻辑控制器，它采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司概况

中文名称：洛阳升华感应加热股份有限公司

英文名称：SHINING INDUCTION-HEATING GROUP CO.,LTD

注册资本：500万元

法定代表人：张宗杰

有限公司设立日期：2003年1月22日

股份公司设立日期：2013年11月18日

住所：洛阳市高新开发区丰华路付10号

邮政编码：471003

电话：0379-64314815

传真：0379-64314818

网址：www.lyshgs.com

电子信箱：lyshgy@163.com

信息披露负责人：夏培

所属行业：C34 通用设备制造业（《上市公司行业分类指引》2012年修订版）；C3429 其他金属加工机械制造（《国民经济行业分类》GB/T 4754-2011）

主营业务：感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售

组织机构代码：74579180-4

### 二、股票挂牌情况

#### （一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：430677

股票简称：升华感应

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：500万股

挂牌日期：

## （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》、《业务规则》、《公司章程》等相关规定，公司股东对所持股份做出的自愿锁定承诺如下：

公司控股股东、实际控制人张宗杰承诺：自公司成立之日起一年内，本人不转让持有的公司股份。上述锁定期限届满后，本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。本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若从公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

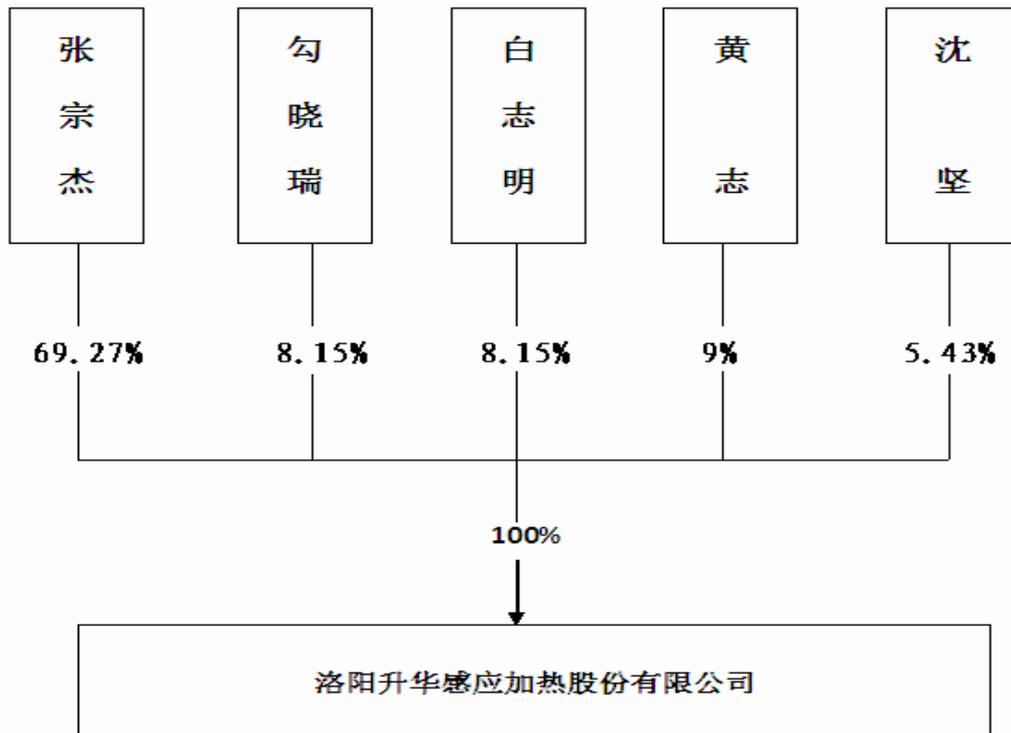
股东黄志、白志明、勾晓瑞、沈坚承诺：自公司成立之日起一年内，本人不转让持有的公司股份。上述锁定期限届满后，股票挂牌前十二个月内受让控股股东、实际控制人张宗杰直接持有的股票进行转让的，该部分股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若从公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

洛阳升华感应加热股份有限公司于2013年11月18日成立，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，因此，公司发起人的股份不具备公开转让的条件。符合转让条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让。

## 三、公司股东情况

### （一）股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



## (二) 控股股东、实际控制人及其他股东持股情况

序号	股东姓名	直接持股数 (股)	间接持股数 (股)	直接或间接累 计持股比例 (%)	股东性质	股份质押 或其他争 议情况
1	张宗杰	3,463,500	0	69.27	境内自然人	不存在
2	黄志	450,000	0	9.00	境内自然人	不存在
3	白志明	407,500	0	8.15	境内自然人	不存在
4	勾晓瑞	407,500	0	8.15	境内自然人	不存在
5	沈坚	271,500	0	5.43	境内自然人	不存在
合计		<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	<b>100.00</b>		—

## (三) 股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

## (四) 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

### 1、控股股东、实际控制人的基本情况

张宗杰，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，硕士研究生学历。1982年至1986年就职于洛阳劳动人事局；1986年至1989年就读东北大学硕士研究生；1989年至1992年任教于洛阳工业高等专科学校；1992年至1997年就职于洛阳高新技术开发区升华科技开发有限公司，担任执行董事、总经理；1997年至2002年就职于洛阳高新升华感应加热有限公司，担任执行董事、总经理；2003年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任执行董事、总经理。2013年10月至今，担任公司董事长、总经理，任期三年。

## **2、洛阳高新技术开发区升华科技开发有限公司、洛阳高新升华感应加热有限公司的基本情况**

洛阳高新技术开发区升华科技开发公司成立于1992年9月16日，设立时住所河南省洛阳市长江东路1号，法定代表人张宗杰，注册资本壹拾万元。经营范围：机电一体化、防盗与遥控技术、微机应用。公司设立时股权结构：张宗杰出资9万元，持股比例90%；王胜军出资1万元，持股比例10%。1997年10月30日，公司变更为洛阳高新升华感应加热有限公司，2003年8月公司注销工商登记。

### **3、公司控股股东和实际控制人最近两年未发生变更**

#### **(1) 张宗杰最近两年一直为公司的控股股东**

张宗杰目前持有公司69.27%的股份，为公司绝对控股股东。张宗杰自2007年6月以来持有公司股份的比例一直在50%以上，为公司的控股股东。

#### **(2) 张宗杰对公司生产经营有重大影响**

有限公司阶段，张宗杰作为公司控股股东，直接参与公司经营管理且担任执行董事兼总经理职务。股份公司阶段，张宗杰自股份公司成立至今一直担任公司的董事长、总经理。张宗杰无论是在有限公司阶段还是股份公司阶段均能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。

最近两年，公司的控股股东、实际控制人为张宗杰，未发生变更。

### **(五) 股本的形成及其变化和重大资产重组情况**

#### **1、公司的股本形成及其变化**

##### **(1) 2003年1月有限公司成立**

有限公司成立于2003年1月22日，由自然人张宗杰、王盛军、赵雪、宋晓

勇、葛运旺、黄志出资设立。有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	156.86	78.43
2	王盛军	10.08	5.04
3	赵雪	10.00	5.00
4	宋晓勇	8.66	4.33
5	葛运旺	7.20	3.60
6	黄志	7.20	3.60
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

### （2）2004年3月第一次股权变更

2004年2月25日，有限公司召开股东会，决议同意张宗杰将其72.86万元出资额分别转让给宋晓勇、王盛军、葛运旺、黄志、赵雪、沈坚、白志明，并分别签订股权转让协议。2004年3月25日，有限公司完成本次变更工商登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	84.00	42.00
2	王盛军	26.00	13.00
3	宋晓勇	22.00	11.00
4	黄志	18.00	9.00
5	赵雪	18.00	9.00
6	白志明	12.00	6.00
7	葛运旺	12.00	6.00
8	沈坚	8.00	4.00
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

### （3）2007年6月第二次股权变更

2007年6月12日，有限公司召开股东会，决议同意王盛军、宋晓勇、黄志将其所持公司股份全部转让给张宗杰，并分别签订股权转让协议。2007年6月25日，有限公司完成本次股权转让工商变更登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	150.00	75.00
2	赵雪	18.00	9.00
3	白志明	12.00	6.00

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
4	葛运旺	12.00	6.00
5	沈坚	8.00	4.00
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

#### （4）2009年6月第三次股权变更

2009年5月30日，有限公司召开股东会，决议同意张宗杰将其29.46万元出资额分别转让给黄志、白志明、葛运旺、沈坚，并分别签订股权转让协议。2009年6月5日，有限公司完成本次股权转让工商变更登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	120.54	60.27
2	黄志	18.00	9.00
3	赵雪	18.00	9.00
4	白志明	16.30	8.15
5	葛运旺	16.30	8.15
6	沈坚	10.86	5.43
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

#### （5）2009年8月增加注册资本至330万元

2009年7月20日，有限公司召开股东会，决议增加注册资本至330万元，各股东同比例增资。2009年8月4日，有限公司完成本次增资工商变更登记。

本次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	198.891	60.27
2	赵雪	29.700	9.00
3	黄志	29.700	9.00
4	葛运旺	26.895	8.15
5	白志明	26.895	8.15
6	沈坚	17.919	5.43
合计		<b>330.000</b>	<b>100.00</b>

#### （6）2011年10月第四次股权变更

2011年10月13日，有限公司召开临时股东会，决议同意葛运旺、赵雪将所持公司股份分别全部转让给勾晓瑞、张宗杰，并签订股权转让协议。2011年

10月31日，有限公司完成本次股权转让工商变更登记。

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	228.591	69.27
2	黄志	29.700	9.00
3	白志明	26.895	8.15
4	勾晓瑞	26.895	8.15
5	沈坚	17.919	5.43
合计		<b>330.000</b>	<b>100.00</b>

#### （7）2013年10月增加注册资本至500万元

2013年9月21日，有限公司召开临时股东会，决议增加注册资本至500万元，各股东同比例增资。2013年10月29日，有限公司完成本次增资工商变更登记。

本次注册资本变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	张宗杰	346.35	69.27
2	黄志	45.00	9.00
3	白志明	40.75	8.15
4	勾晓瑞	40.75	8.15
5	沈坚	27.15	5.43
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

#### （8）2013年11月整体变更为股份公司

2013年8月28日，有限公司召开临时股东会，决议将有限公司整体变更为股份有限公司。2013年10月16日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，同意以升华有限2013年9月30日经审计的账面净资产24,376,303.50元以4.8753:1的比例折合股份公司股本500万股。

2013年10月18日，股份公司（筹）召开创立大会暨第一次股东大会，并于2013年11月18日取得了洛阳市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（股）	出资比例（%）
----	------	------	---------	---------

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（股）	出资比例(%)
1	张宗杰	净资产折股	3,463,500	69.27
2	黄志	净资产折股	450,000	9.00
3	白志明	净资产折股	407,500	8.15
4	勾晓瑞	净资产折股	407,500	8.15
5	沈坚	净资产折股	271,500	5.43
合计		净资产折股	5,000,000	100.00

#### 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

##### （一）董事基本情况

张宗杰，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。2013年10月至今，担任公司董事长，任期三年。

赵世新，男，中国国籍，无境外永久居留权，1949年出生，本科学历。1968年至1970年就职于五机部辽宁第475厂；1970年至1990年就职于河南国营9645厂，历任车间主任、科长、副厂长；1990年至1997年就职于河南国营856厂，担任厂长，其中1994年至1997年兼任党委书记；1997年至1998年就职于河南长风机械总厂（国营9623厂），担任党委书记兼副厂长；1998年至2007年就职于洛阳北方企业集团（国营5111厂），历任电器厂厂长、龙口洛嘉摩托车有限公司总经理；2007年至2013年就职于河南省汇隆精密设备制造有限公司，担任总经理。2013年10月至今，担任公司董事，任期三年。

黄志，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，本科学历。1983年至2004年就职于第一拖拉机股份有限公司，担任工程师；2004年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任总工程师。2013年10月至今，担任公司董事，任期三年。

白志明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，大专学历。1983年至1985年就职于第一拖拉机股份有限公司自行车厂，担任行政科施工管理员。1985年至1988年就读于洛阳工学院。1988年至今就职于第一拖拉机股份有限公司，其中1988年至2004年历任自行车厂技术科综合工艺员、模科代科长、科长，通配厂车轮车间副主任、工模科副科长、科长、党支部书记、厂长助理；2004

年至 2012 年历任一拖（洛阳）神通工程机械有限公司副总经理，常务副总、党委委员；2012 年至今任一拖（洛阳）建筑机械有限公司（2013 年 10 月 16 日更名为国机重工（洛阳）建筑机械有限公司）副总经理。2013 年 10 月至今，担任公司董事，任期三年。

沈坚，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，大专学历。1986 年至 2001 年就职于第一拖拉机股份有限公司，担任实验员；2001 年至今就职于洛阳汇阳铸造材料有限公司，担任执行董事、总经理。2013 年 10 月至今，担任公司董事，任期三年。

武瑞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，大专学历。1991 年至 2003 年就职于洛阳铜加工厂，担任车间副主任；2003 年至 2013 年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任研发部部长。2013 年 10 月至今，担任公司董事，任期三年。

王健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，本科学历。1985 年至 1988 年就职于河南省黄河机械厂宣传科；1988 年至 1990 年就读于洛阳市职工科技学院；1990 年至 2002 年就职于河南省黄河机械厂，担任办公室主任；1992 年至 1994 年河南省委党校在职学习；2002 年至 2004 年就职于洛阳三明实业有限公司，担任办公室主任；2004 年至 2013 年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任办公室主任。2013 年 10 月至今，担任公司董事，任期三年。

## （二）监事基本情况

勾晓瑞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，硕士研究生学历。1995 年至 1998 年就职于洛阳大佳集团，担任中层管理人员；1998 年至 2004 年就职于洛阳众志科技有限公司，担任中层管理人员；2004 年至今就职于洛阳理工学院，任副教授。2013 年 10 月至今，担任公司监事会主席，任期三年。

徐超，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大专学历。1982 年至 1986 年就职于洛阳风动工具厂；1986 年至 1997 年就职于洛阳汽车配件厂，担任设备科副科长；1997 年至 1998 年就职于洛阳汽车零部件制造总厂，担任设备处副处长；1998 年至 2013 年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任市场部部长。2013 年 10 月至今，担任公司职工监事，任期三年。

陈超群，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，大专学历。1994 年至 2002 年就职于洛阳面粉厂彩印分厂，历任会计、厂长；2002 年至 2004 年

就职于洛阳丹菊食品有限责任公司，担任财务负责人；2004年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任会计。2013年10月至今，担任公司职工监事，任期三年。

### （三）高级管理人员基本情况

张宗杰，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。2013年10月至今，担任公司总经理，任期三年。

赵世新，详见上文“（一）董事基本情况”。2013年10月至今，担任公司常务副总经理，任期三年。

黄志，详见上文“（一）董事基本情况”。2013年10月至今，担任公司总工程师，任期三年。

霍金仙，女，中国国籍，无境外永久居留权，1954年3月出生，大专学历。1973年至2000年就职于洛阳轴承厂，担任销售处科长；2001年至2010年就职于洛阳新思路电气股份有限公司，担任财务科科长；2011年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任财务主管。2013年10月至今，担任公司财务负责人，任期三年。

## 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

### （一）报告期主要财务数据

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计（万元）	3,646.52	3,272.13	3,724.51
负债总计（万元）	1,208.89	1,045.69	1,548.55
股东权益合计（万元）	2,437.63	2,226.44	2,175.96
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	2,437.63	2,226.44	2,175.96
每股净资产（元）	4.88	6.75	6.59
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.88	6.75	6.59
资产负债率	33.15%	31.96%	41.58%
流动比率（倍）	2.64	2.66	2.05

速动比率（倍）	1.66	1.42	1.01
<b>项目</b>	<b>2013年1-9月</b>	<b>2012年度</b>	<b>2011年度</b>
营业收入（万元）	1,303.69	1,826.98	2,365.64
净利润（万元）	41.19	50.47	267.95
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	41.19	50.47	267.95
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	31.25	41.91	255.70
归属于申请挂牌公司股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	31.25	41.91	255.70
毛利率	31.56%	32.18%	42.18%
净资产收益率	1.83%	2.29%	13.12%
扣除非经常性损益后净资产收益率	1.39%	1.90%	12.52%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	0.81
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	0.81
应收账款周转率（次）	1.28	1.67	2.65
存货周转率（次）	0.72	0.85	0.99
经营活动产生的现金流量净额（万元）	77.23	-84.98	-26.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	-0.26	-0.08

注：若以 2013 年 9 月 30 日股改基准日折股后的股本总额 500 万元计算，公司 2013 年 9 月 30 日、2012 年、2011 年基本每股收益分别为 0.08 元/股、0.10 元/股、0.54 元/股；每股净资产分别为 4.88 元/股、4.45 元/股、4.35 元/股；每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.15 元/股、-0.17 元/股、-0.05 元/股。

## 六、本次挂牌的有关机构情况

### （一）主办券商

名称：天风证券股份有限公司

法定代表人：余磊

住所：武汉市唐家墩路 32 号国资大厦 B 座

邮政编码：430024

电话：027-87618889

传真：027-87618863

项目负责人：韩雨佳

项目小组成员：陈安阔、夏斌、高克南、明星

## **(二) 律师事务所**

名称：北京市君致律师事务所

负责人：刘小英

联系地址：北京市朝阳区门北大街乙 12 号天辰大厦 9 层

邮政编码：100020

电话：010-65518580/65518581/65518582

传真：010-65518687

经办律师：陈栋强、张雄涛

## **(三) 会计师事务所**

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张晓荣

联系地址：上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

邮编：200010

电话：021-63663688

传真：021-63674211

经办会计师：张大龙、卞秀云

## **(四) 资产评估机构**

名称：河南亚太联华资产评估有限公司

负责人：杨钧

联系地址：郑州市金水区红专路 97 号粮贸大厦 2 楼

邮编：450008

电话：0371-65932096

传真：0371-65931376

经办资产评估师：王明、郭宏

## **(五) 证券登记结算机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路1093号中信大厦18楼

电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

#### (六) 拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮政编码：100033

电话：010- 63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及用途

#### （一）公司主要业务

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所处行业为“C 制造业”中的“C34 通用设备制造业”。按照国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“C 342 金属加工机械制造”中的“C 3429 其他金属加工机械制造”。

公司的主营业务为感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售。主要产品为感应加热成套设备和感应器，目前主要应用于汽车零部件、机械基础件等制造领域。公司所处行业为国家当前优先发展的高技术产业化重点行业，符合2011年3月国家发展和改革委员会、中国热处理行业协会发布的《热处理行业“十二五”发展规划》的产业政策。

#### （二）公司主要产品、服务及其用途

##### 1、公司主要产品和服务

公司产品主要分为两类：感应加热成套设备和感应器。公司主要从事感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售。感应加热成套设备的功能主要是利用工件的感应电热效应，改变金属材料内部的组织，提升和强化金属材料的性能，感应器是感应加热成套设备实现该功能的核心组件。

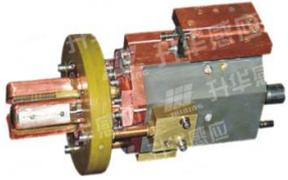
##### 2、公司主要产品和服务的用途

公司产品主要用于满足汽车、摩托车零部件制造、机械基础件制造（包括轴承、模具、紧固件等）、工程机械零部件制造、新能源零部件制造、机床零部件制造等行业对各型热处理设备的需求。

公司主要产品及功能说明如下：

产品种类	产品名称	产品图片	产品功能简介
感应加热成套设备	链轨节淬火回火自动生产线		<p>链轨节是工程机械、履带战车、履带农用机车上的主要零件。链轨节淬火回火自动生产线用于多种链轨节工作踏面的表面感应淬火及回火处理。</p> <p>该产品采用卧式双轨道多工位结构，两个轨道分别放置左右链轨节，左右链轨节的淬火感应加热，浸液（喷液）淬火和回火加热分工位同时进行。</p> <p>工作方式为半自动（即人工上下料，各种淬火时序动作自动完成），易于控制工件淬火的工艺参数，能有效保证淬火区域的准确性和淬火零件质量的一致性。</p>
	轿车轮毂轴承感应热处理自动线		<p>设置有两个淬火工位，采用一台电源配两套加热负载，通过接触器控制实现两个工位交替加热。针对汽车轮毂轴承感应淬火要求，具有连续淬火、同时淬火、分段连续淬火、分段同时淬火等加工方式。</p>
	齿轮逐齿淬火机床		<p>齿轮逐齿扫描淬火设备主要应用于风电轴承行业和重型机械行业的大模数齿轮单齿沿齿廓表面仿型淬火。</p> <p>其电控系统主要由工业计算机、PLC可编程控制器组成，具备对大型齿轮单齿扫描（内外齿均可）和周向扫描加热淬火功能。</p>
	齿轮链轮类工件淬火自动线		<p>用于传动齿轮、链轮的齿部表面淬火。主要由床身机架、主轴液压升降系统、主轴液压旋转系统、机械手部分、变位机部分、工件承台部分、负载部分、循环水路、控制系统、液压站等部分组成。采用 PLC 控制，可以向电源发出三段加热信号，即控制电源的不同输出通道，实现变功率自动控制和可调定时的三段加热、可调定时的二段喷水等功能。</p>
	四工位翻转式浸液曲轴淬火机床		<p>该机床用于曲轴轴颈带圆角及不带圆角的感应淬火，整套设备为半自动线形式，一次装夹四个工件，采用浸液淬火的工艺。在对曲轴进行带圆角淬火的同时，可以根据连杆颈上下支点的变化控制加热电源实现功率脉动，保证沿周向淬硬层深度的均匀性。</p>

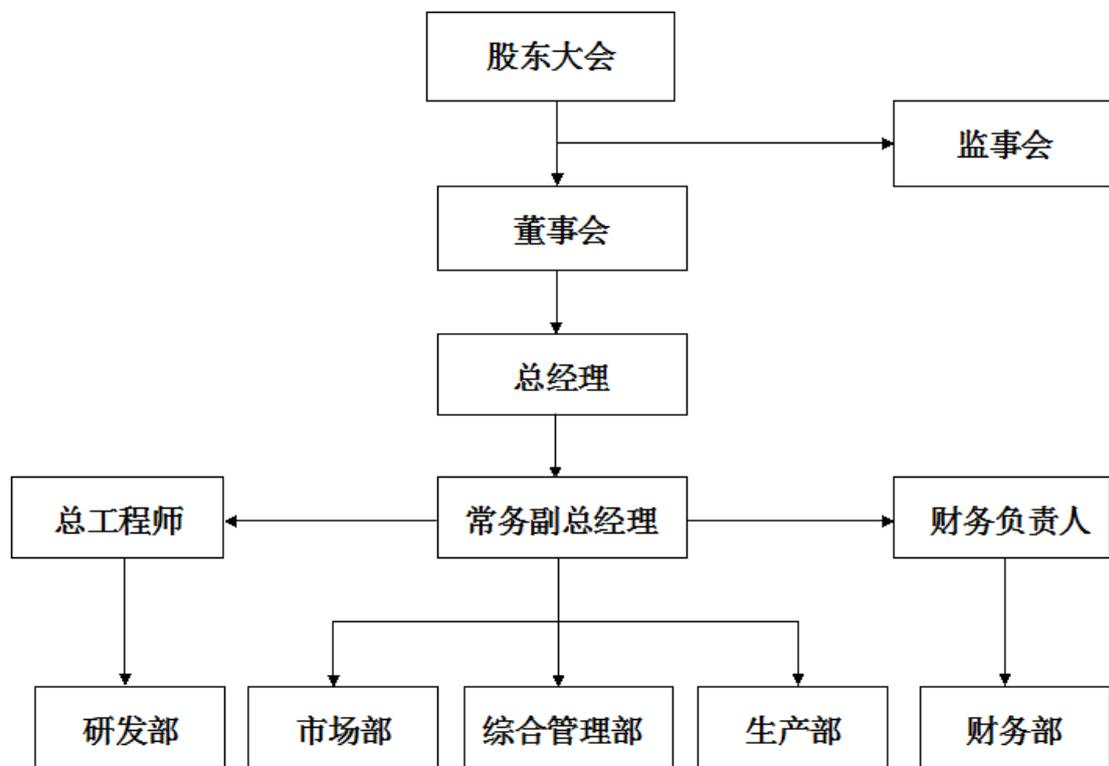
产品种类	产品名称	产品图片	产品功能简介
	全自动曲轴感应淬火机床		<p>淬火机床设置七套变压器-感应器负载，十个工位，变压器采用薄形专用变压器，可实现六缸曲轴主轴颈、连杆颈圆角及油封等部位感应淬火。多个感应器同时挂上，中间不需人工更换感应器，只需人工在机床外部将工件放置在送料工位上，其它过程自动完成。曲轴淬火工艺采用旋转感应加热、喷液淬火的工作方式。配置两台加热电源，加工不同轴颈时的负载切换采用气动切换装置自动完成，生产效率高。机床采用CNC系统控制，可手动、自动操作，可存储多种曲轴的淬火加工程序，适应淬火工件长度范围内的多品种曲轴。</p>
	销轴销套感应淬火自动线		<p>销轴、销套是工程机械、履带战车、履带农用机车上等传动系统上的主要零件。该自动线是为这两种工件进行感应淬火的专用机床。</p> <p>机床采用工件卧式放置结构，可以实现边旋转边加热边冷却的连续工作过程，机床工作方式为全自动（即自动上下料，各种淬火时序动作自动完成），易于控制工件淬火的工艺参数，有效保证淬火零件质量的一致性和淬火区域的准确性，还可以适应于参数范围内的其他各种轴类零件的表面感应热处理。</p>
	CVJ TJ 数控淬火自动线		<p>CVJ/TJ 是等速万向节部件的主要零件，承受很大的扭矩，需要很高的耐疲劳强度和抗冲击强度，其内腔和尾杆柄部均需表面淬火。该淬火自动线设置两个淬火工位，自动装卡工件，可实现 CVJ/TJ 内腔和尾杆柄部的分工位交替淬火。两个淬火工位均可以独立设置运动方式及各种感应加热参数，具有连续淬火、同时淬火等加工方式，内腔和尾杆淬火时均采用工件移动的方式。</p>
	数字化晶体管感应加热电源		<p>IGBT感应加热电源，利用新一代电力电子功率器件IGBT（绝缘栅门极双极晶体管）作为并联谐振逆变器的开关器件，吸收国外先进技术，结合国内工业现场的实际应用需求，是独立研制开发的用于实现交流电能的频率转换和功率控制的工业电源，其频率范围可覆盖中频及超音频，无须对电源进行任何调整，能在其中任一频率下工作，可以满足多种工艺要求，既可适应大批量自动化作业，又能适应小批量</p>

产品种类	产品名称	产品图片	产品功能简介
			多品种生产。其效率高、体积小、传输距离长、负载匹配简单、寿命长、无高压危险，适用于各种金属热处理、焊管等热加工行业。
感应器	曲轴淬火感应器		<p>环线半圈型曲轴淬火感应器的有效圈由二个环线串连组成，呈“8”字型，弯成半圈与轴颈外圆共圆心。主要由有效圈、定位块、喷液器、护板等组成。</p> <p>此种感应器能提高曲轴颈淬火质量，减少曲轴淬火变形，并能够调整淬火层的状况，从根本上解决了曲轴油孔裂纹的问题。</p>
	三柱槽同时淬火感应器		<p>三柱槽同时淬火感应器的有效圈由三个加热圈串联而成，有效圈与工件内腔仿形，有多根冷却管路及淬火液管路。为减少变形，还设置有辅助冷却喷液器。</p>

## 二、公司组织结构

### 洛阳升华感应加热股份有限公司

#### 组织结构图



公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。公司经理层由总经理、常务副总经理、总工程师和财务负责人组成，在董事会的领导下负责公司的日常经营与管理。

## 三、公司商业模式

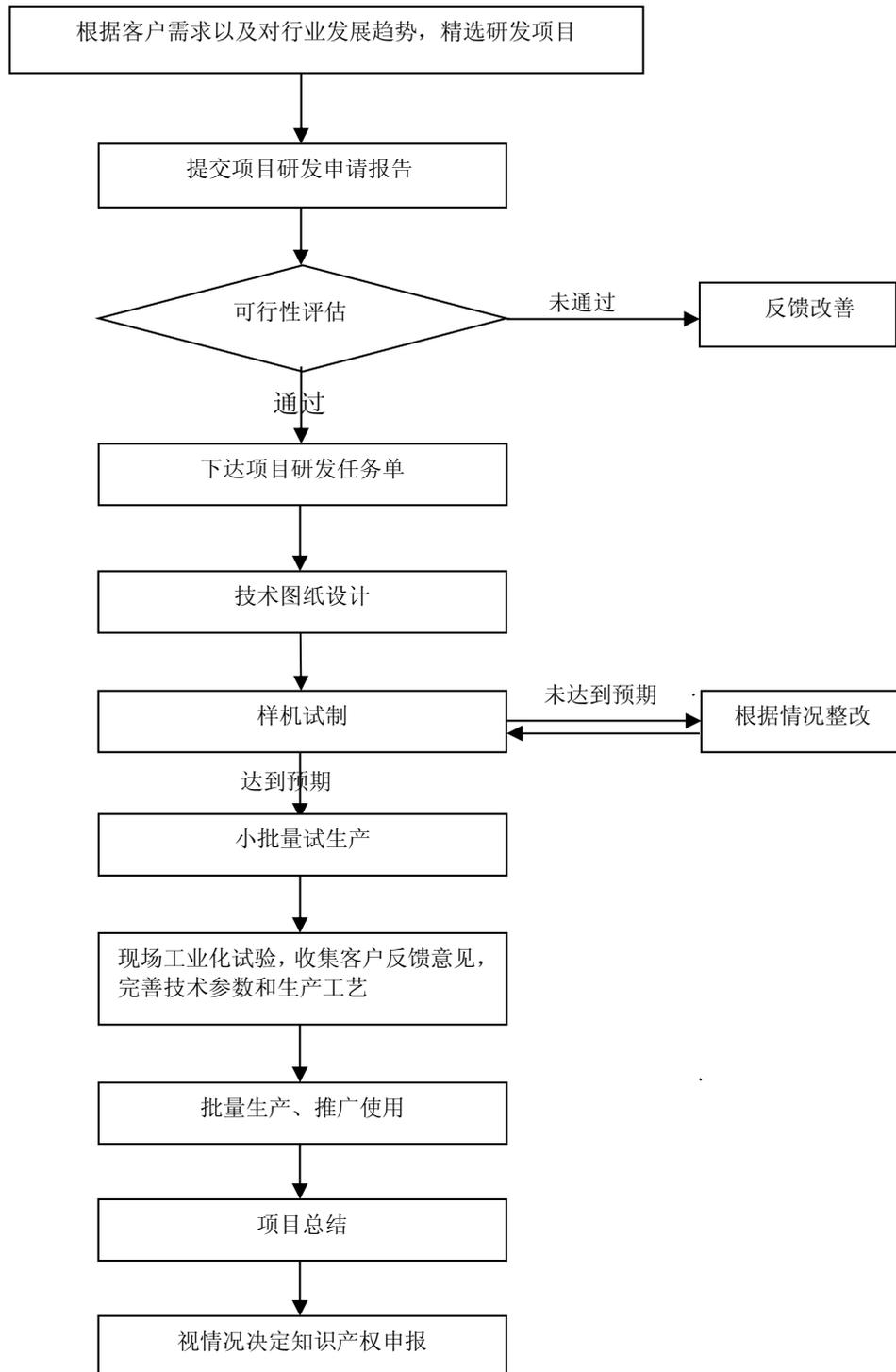
公司属于热处理行业中的感应加热表面处理设备行业，专业从事感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售。公司依托长期积累的感应热处理设备制造的成熟技术、经验及自主知识产权，基于对客户需求的精准把握，通过自主研发为主、产学研合作为辅的方式，设计制造出具有很强针对性和经济性的、满足客户特定需求的非标设备；公司多年来在与汽车零部件、机械基础件等生产厂商合作过程中建立了良好的业界声誉，服务客户包括湖北新火炬科技股份有限公司、宝山钢铁股份有限公司等企业。公司以直销的销售模式将产品销售给客户，并对客户提供高质量的技术服务，从而获得收入、利润和现金流。

## 四、公司业务流程

### （一）研发流程

公司建立了以研发部为主导，市场部、生产部为辅助的研发体系。统筹开展对淬火机床、小型感应热处理加工中心等新技术的研发，同时负责对定型产品的进一步技术开发，并组织公司同其他企业及单位的技术交流与合作。研发流程为：项目立项（提交项目研发申请报告并进行可行性评估）、产品设计（下达项目研发任务单）、技术图纸设计、产品试验（先期工艺试验、样机试制、现场试验并收集客户意见、批量生产并推广使用）、项目结题（项目总结、决定知识产权的申报）等环节来进行新产品的研发。

公司研发流程图如下：

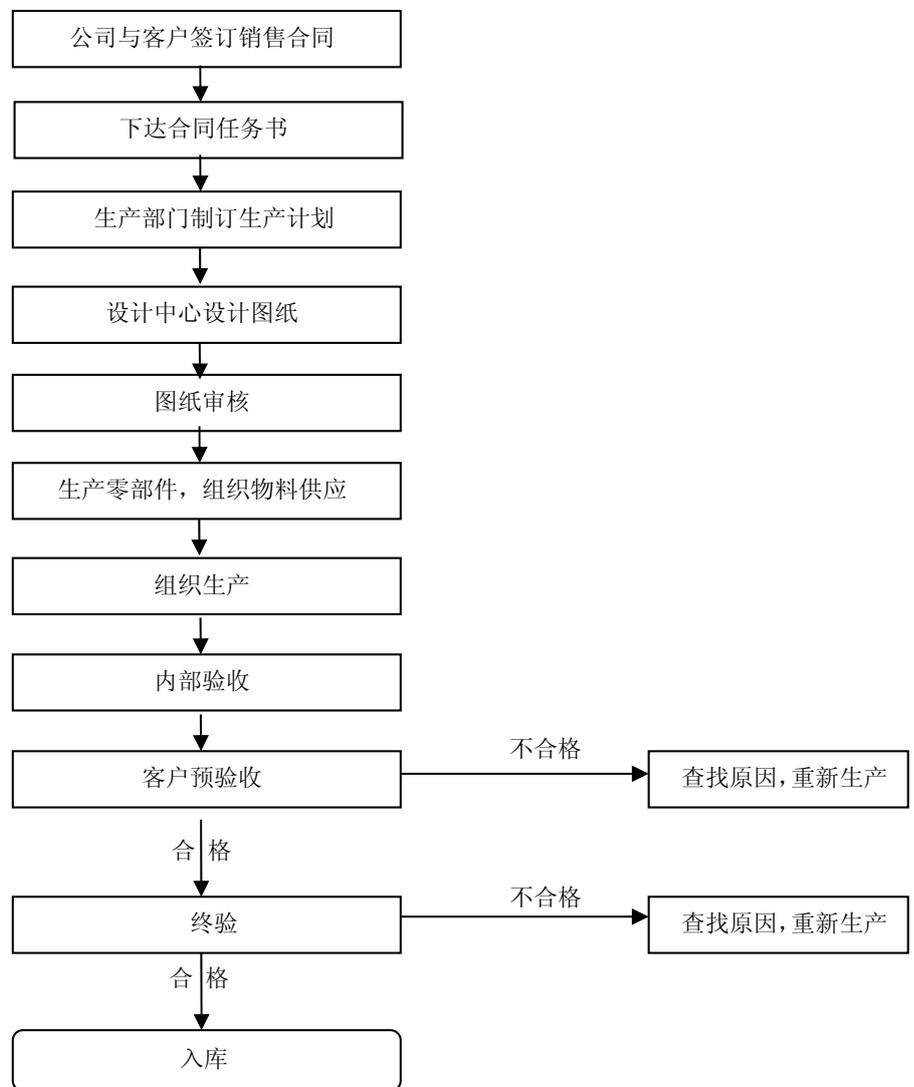


## （二）生产流程

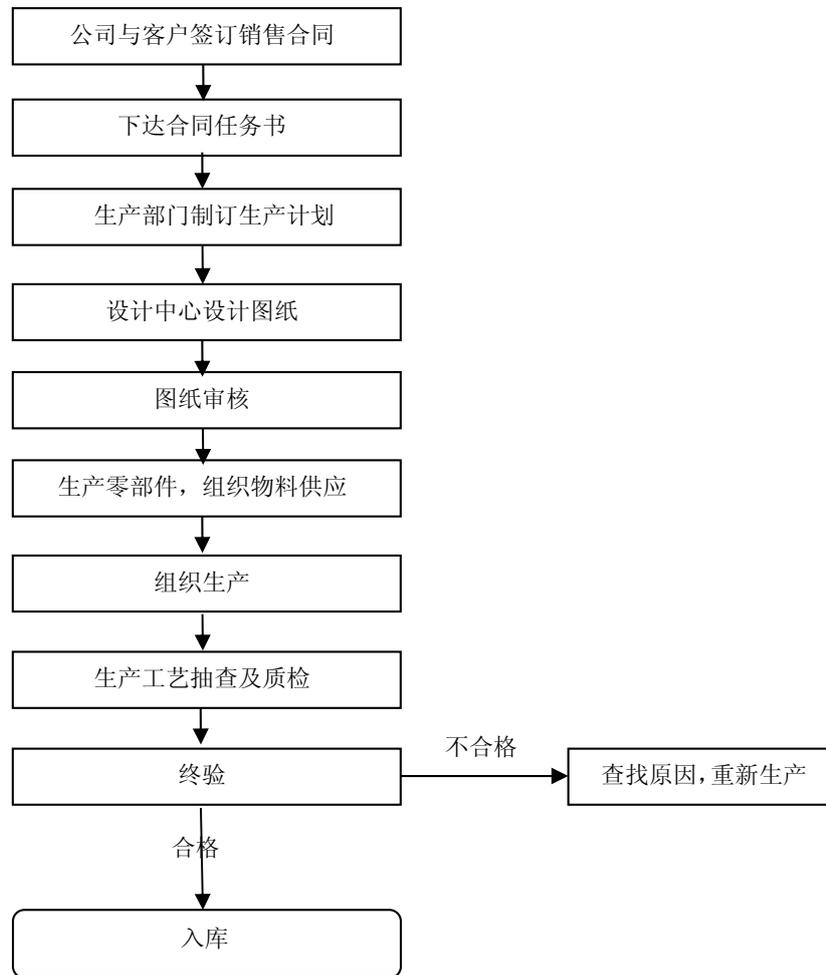
公司主要产品大多属于非标准件产品，需要根据项目的特殊要求进行设计、开发和生产，因而普遍采取订单生产、量身定制的生产方式。具体流程一般为：首先确定客户的设备购买意向，通过商务谈判或招投标的方式取得订单，签订设备采购合同和技术协议；然后根据客户的设备采购合同及技术协议，采用总体和分项设计相结合的形式，以多品种、小批量的生产方式进行产品制造。

感应加热成套设备和感应器的生产流程图分别如下：

感应加热成套设备生产流程图



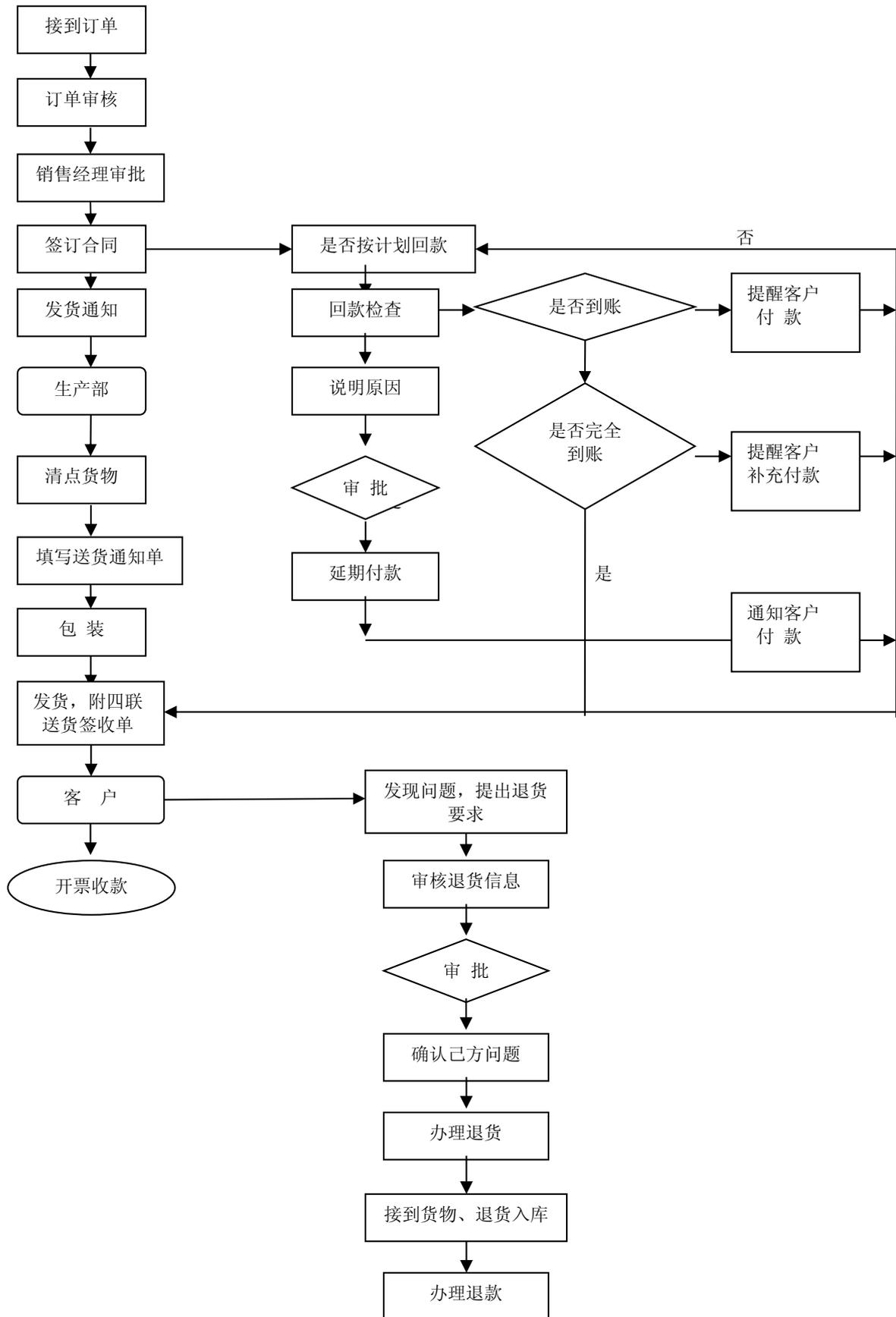
感应器生产流程图



### （三）销售流程

公司的销售模式主要是直销模式，由市场部组织具体销售工作的开展。具体流程为：在公司市场部签订销售合同之后，由研发部和生产部对合同要求进行评审和确认，生产出来的产品只有经过质检验收合格后才能出厂；接着由市场部检查是否按计划回款，若回款被确认，则开具发货通知；然后生产部清点货物，包装发货，并跟踪客户使用情况；最后在客户验收之后，公司向其开具发票收取货款。

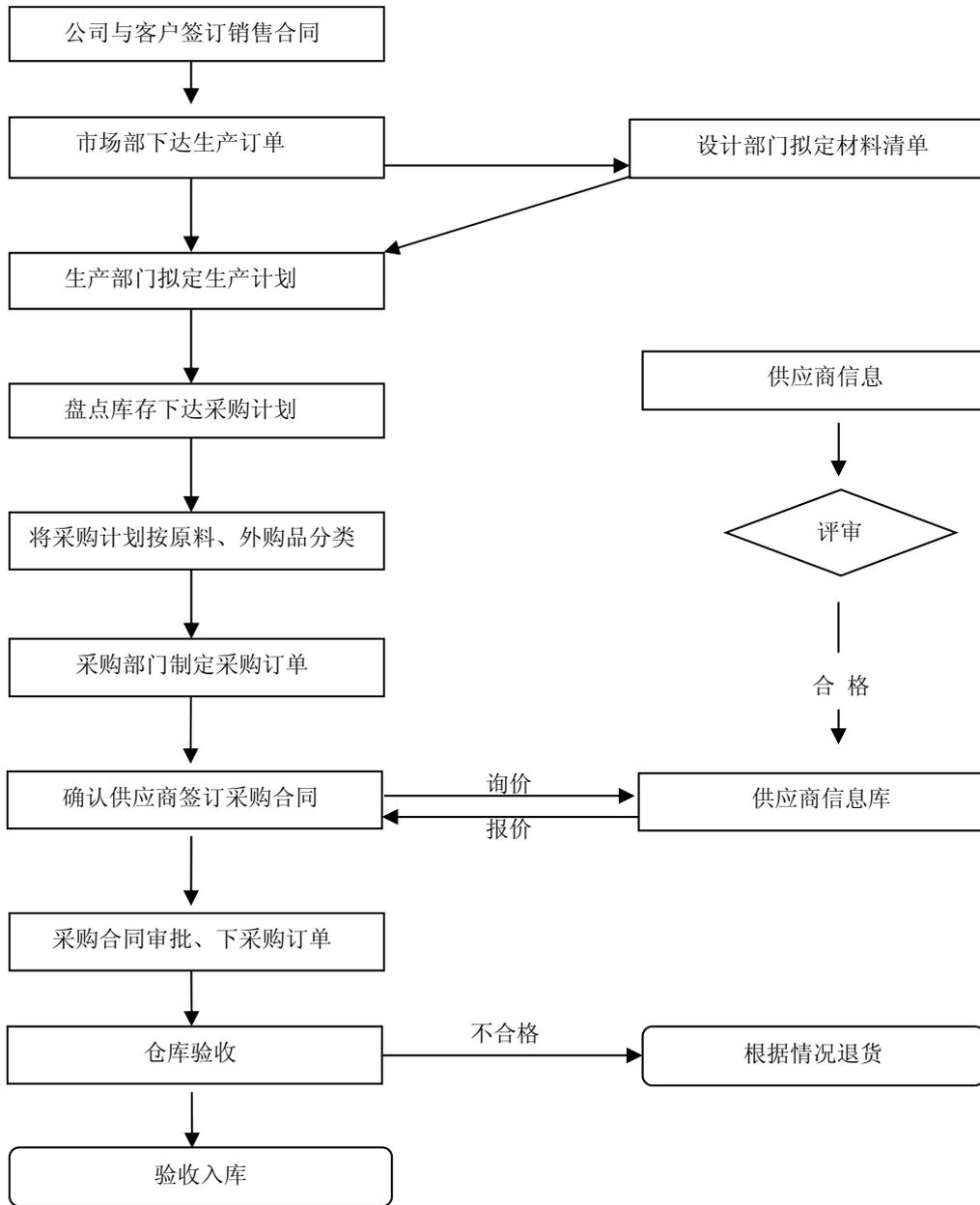
销售流程图如下：



#### （四）采购流程

公司采购一般采取多点对比供应商与建立长期稳定供货关系相结合的方式。坚持“采购比价管理、重大采购三次询价、较大金额招标采购”的采购原则。对于稳定的供货商，因为其供货的质量、价格、速度较有保障，一般会占到该种原材料采购总量的 50% 以上；而对于新的采购供货商，公司会先与其进行技术上的沟通，采取定制化采购，并综合考虑其技术的先进性、服务质量、价格、规模、信誉度、供货速度与公司产品生产进度的匹配程度来确定供货商人选，其中的价格考虑权重只占一半。由于公司制造的产品精度要求较高，对零部件精度及配套件的质量要求也较高，公司一般会选取较为知名的供应商进行考察，并进行一段时间的产品试用，在确认产品质量达标后，才最后协商采购价格。具体流程为：市场部接到合同后，下达设备生产任务单，设计完毕之后，确定采购清单；接着由采购部接收采购清单，并查验库存以确定购买数量，并形成采购计划单，在计划单经审核后，指导采购进行。

采购流程图如下：



## 五、公司业务关键资源要素

### (一) 公司主要产品技术含量

#### 1、公司主要产品及服务的技术含量

公司拥有逐齿数控分度技术、感应器浮动技术、快速升降浸液淬火技术、多头负载切换技术、单传送链单隧道感应器淬火技术、谐波治理技术、能量监控技术、输出功率闭环控制技术等技术。

公司主要产品采用的技术在国内处于比较先进的水平，除已经申请的 10 项专利技术之外，公司还拥有众多非专利核心技术和工艺手段。专利的使用基本覆盖了公司的主要产品，公司产品的部分功能和技术指标达到业内领先水平。

公司主要产品及其采用的核心技术和新技术工艺的情况如下：

主要产品	核心技术	新技术工艺
链轨节感应热处理自动线	左右链轨节淬回火同步技术； 双传送链双隧道感应器淬火技术； 单传送链单隧道感应器淬火技术； 浸液淬火技术。	采用一种全新的感应器连接及夹紧方式； 为浸液淬火需要，设计有一套工件快速升降机构； 为达到最佳的回火效果，设计有一套并料机构，在淬火结束后将左右两个链轨节并在一起； 设计专用感应器，保证加热的高效和均匀。
轿车轮毂轴承感应热处理自动线	自动化程度高，包括自动上料、清洗、淬火、吹干、打标以及与回火炉自动对接； 加工生产率高，最快可达 20s/件。	回转机构上下料； 回转机构淬火； 一次处理两个工件； 负载移动； 采用公司最新版本的淬火质量控制系统。
齿轮逐齿淬火机床	逐齿数控分度技术； 感应器浮动技术。	为保证浮动灵活，跟踪可靠，专门设计有淬火变压器和柔性水冷电缆； 为保证操作的方便性，专门设计有工件周向初始位置自动找正功能； 工件支撑自动定心功能。
四工位翻转式浸液曲轴淬火机床	四工位翻转机构，提高单头负载技术。	四工位翻转机构； 连杆颈淬火时感应器随动机构； 曲轴浸液淬火冷却机理。
齿轮链轮类工件淬火自动线	自动线的传送技术； 快速升降浸液淬火技术； 感应器连接及其夹	伺服控制链条快速传送机构； 链轨节加热位置定位及夹紧机构； 链轨节淬火位置定位及快速升降机构； 快速并料机构； 链轨节淬火加热温度深度控制机理；

主要产品	核心技术	新技术工艺
	持技术； 淬火完成后进行并料实现单炉膛感应回火技术。	链轨节回火加热升温控制机理。
全自动曲轴感应淬火机床	上料、清洗、周向找正、主轴颈淬火、大端油封淬火、连杆颈淬火、小端油封淬火及与回火炉自动对接等技术； 加工生产率高，最快可达 60s/件。	高压扫描清洗； 连杆颈淬火时感应器随动机构； 高效薄型淬火变压器； 多头负载切换技术。
销轴销套感应淬火自动线	自动上料、工艺件自动循环、淬火、吹干、打标、感应回火和自动下料等技术； 连续淬火技术。	设置有低碳钢制造的工艺件； 工艺件自动出击及自动返回机构； 自动测温系统。
CVJ/TJ 感应热处理自动线	自动上料、清洗、周向找正、内腔淬火、尾杆淬火、吹干、打标，以及与回火炉自动对接等技术； TJ 十二个面一次均匀加热淬火技术。	周向找正、分粗找正（由光电测量仪实现）和精确找正（由专用胎具实现）； 工件夹持机构和感应器可以多向制造，保证两者相对位置精度； 感应器经过优化设计，配置有可加工导磁体； 采用公司最新版本的淬火质量控制系统。
数字化晶体管感应加热电源	全数字化； 三相进线相序自适应技术； 谐波治理技术； 输出功率闭环控制技术。	以 DSP 和 FPGA 作为控制核心； 高次谐波的治理措施； 全部控制信号采用光纤传输，抗干扰能力强，反应速度快； 能量监控主机采用 IPC547 工控机和 S7-200PLC。
加热感应器	完善的加热感应器设计及制造技术。	对工件端面和外圆同时进行感应淬火； 可对曲轴感应淬火。

除已经申请的 10 项专利技术之外，公司正在研发的产品及其采用的核心技术和新技术工艺见下表：

主要产品	核心技术	新技术工艺
滚道无软带数控淬火成套设备	龙门式结构、无软带：既可用于大型环状工件内外滚道的无软带淬火，也可用于大型内外齿圈的逐齿扫描淬火。	<p>在加热淬火的起始点和终止点结合处，兼顾了合适的热型与及时充分的冷却淬火；</p> <p>无软带淬火双头负载独立动作，每一个负载在淬火过程中五个伺服坐标联动；</p> <p>感应头相对工件走圆弧曲线、感应头相对工件始终处于径向位置、实现工作台的快速转动、随工件端面变形进行感应头的闭环调节；</p> <p>解决了两个感应头充分接近时可能存在的磁场连接问题；</p> <p>专门的负载结构：两个感应头充分接近；</p> <p>负载上的水路、电缆和气管在大范围做复杂运动时的线路随动；</p> <p>加热效率高，沿工件周向有更窄的尺寸；</p> <p>专门的浮动机构和工件变形检测机构，感应器与加热面间隙的稳定性，高结构制造精度和刚性；</p> <p>兼有无软带淬火和滚道的预热淬火和双单齿扫描淬火。</p>
一体化数控淬火机床	一体化结构，感应加热电源及其负载、立式淬火机床、淬火液循环系统、冷却水循环系统和工业制冷机综合集成。	感应淬火成套设备的各部分的结构重新设计，合理布局，全部集成在一个方形罩框中，便于运输，安装简单。
组装型凸轮轴凸轮片感应淬火自动线	轻量化设计制造，由实心整体式而改为空心组装式，实现汽车轻量化。	<p>节拍快，每淬火一个凸轮片时间小于10s；</p> <p>自动化程度高，实现了自动上料、自动取向、自动翻边、自动加热、自动喷液、自动吹干、自动下料；</p> <p>淬火质量监控体系完善，监控参数包括输出功率、加热时间、淬火液流量、淬火液温度、工件旋转状态、冷却水压力、历史数据存储记录等。</p>

## 2、公司产品和服务的可替代性

公司主要产品为感应加热成套设备和感应器，目前主要应用于汽车零部件、机械基础件等制造领域。热处理技术是机械制造技术的主要组成部分，是强化金属材料，发挥其潜在能力的重要工艺措施，是保证和提高机械产品质量和寿命的关键技术。公司的产品能够显著提高下游行业产品的使用性能，满足下游行业的需要。公司主要产品在未来一段时期内可替代性较弱。

公司所生产的产品都具有自主知识产权，跟国内同类产品相比，公司具备一定的技术优势，公司有六项产品核心技术，并在国内率先研制出轿车轮毂轴承感应淬火自动线、数字化晶体管感应加热电源等产品。研发的多项产品达到国内领先水平：全自动曲轴感应淬火机床不仅生产效率和国内同类产品相比优势明显，还可以自动与回火炉对接；公司是国内能够生产 CVJ/TJ 感应热处理自动线仅有的两家厂商之一，而且与对手产品相比，产品结构更加合理、功能更丰富；公司的加热（淬火）感应器设计制造技术在国内已形成较高知名度，国外同行也多次来公司进行考察交流。公司生产的主要产品与同类进口产品相比，具有较高的性价比优势。如公司正在研发的组装型凸轮轴凸轮片感应淬火自动线，与欧美同类产品相比，具有结构简单、功能更强、价格优势明显的特点。

公司依托长期以来在热处理设备制造方面积累的成熟技术和经验，能够深刻理解和精准把握热处理行业客户的加工需求，开发出的各类产品具有很强针对性，能解决客户实际难题并满足客户特定要求，长期以来形成了稳定的客户群。目前国内一些知名企业如：一汽大众有限公司、上海大众有限公司、上海宝钢集团有限公司、万向集团公司、三一集团有限公司、龙工集团有限公司、湖北新火炬科技股份有限公司、西北轴承股份有限公司、襄阳轴承股份有限公司、杭州世宝汽车方向机有限公司等都是公司比较稳定的用户。经过长期的合作，公司的产品和服务质量得到了这些客户的认同。

一直以来，公司的技术开发总能紧跟市场变化发展趋势，并能为客户产品的更新换代或升级提供全面的技术支持，市场稳定，客户忠诚度较高。与国内同类企业相比，公司产品具有较强的技术优势；与国外同类企业相比，公司产品性能完备，且具备性价比优势，因此在短期内公司产品被替代的可能性较低。

## （二）公司无形资产情况

### 1、土地使用权

土地使用权证证号	面积 (m <sup>2</sup> )	位置	取得日期	终止日期	用途	使用权 类型	抵押 情况
洛市国用(2003)字第03-50084号	4415.93	高新技术开发区丰华路	2003.12.22	2053.2.25	工业	出让	抵押

## 2、商标

序号	注册人	注册证号	商标	核定内容	权利期限
1	升华有限	第 6131657 号		第 7 类	2009 年 12 月 21 日 至 2019 年 12 月 20 日
2	升华有限	第 6131656 号		第 9 类	2010 年 2 月 21 日 至 2020 年 2 月 20 日
3	升华有限	第 8379623 号		第 7 类	2011 年 6 月 21 日 至 2021 年 6 月 20 日
4	升华有限	第 8446258 号		第 7 类	2011 年 7 月 21 日 至 2021 年 7 月 20 日

## 3、专利

序号	专利名称	专利类型	专利号	取得方式	申请日	授权公告日	专利权人
1	淬火设备的工件自动找正机构	发明	ZL 2011 1 0027037.X	原始取得	2011.1.25	2012.6.13	升华有限
2	一种淬火设备的大型圆盘类工件支撑调整机构	发明	ZL 2011 1 0027038.4	原始取得	2011.1.25	2013.1.23	升华有限
3	对工件端面和外圆同时进行感应淬火的感应器	实用新型	ZL 2011 2 0024009.8	原始取得	2011.1.25	2011.5.4	升华有限
4	用以对曲轴感应淬火的感应器	实用新型	ZL 2011 2 0024007.9	原始取得	2011.1.25	2011.5.4	升华有限

序号	专利名称	专利类型	专利号	取得方式	申请日	授权公告日	专利权人
5	回火炉工件输送机机构	实用新型	ZL 2011 2 0024005.X	原始取得	2011.1.25	2011.5.4	升华有限
6	浮动调整机构	实用新型	ZL 2011 2 0024008.3	原始取得	2011.1.25	2011.5.4	升华有限
7	并联谐振感应加热电源的低电压逆变调试装置	实用新型	ZL 2011 2 0359660.0	原始取得	2011.9.23	2012.5.30	升华有限
8	并联谐振感应加热电源频率自适应电路	实用新型	ZL 2012 2 0022795.2	原始取得	2012.1.18	2012.11.21	升华有限
9	三相全控整流感应加热电源的相序自适应触发电路	实用新型	ZL 2012 2 0022760.9	原始取得	2012.1.18	2013.1.23	升华有限
10	IGBT 感应加热电源的逆变驱动电路	实用新型	ZL 2012 2 0462978.6	原始取得	2012.9.12	2013.3.20	升华有限、洛阳理工学院

注：以上发明专利有效期为 20 年，实用新型专利有效期为 10 年。

#### 4、著作权

公司拥有美术作品 1 项，计算机软件著作权 5 项。

##### 美术作品著作权

美术作品名称		登记号	权利取得方式	首次发表日期	授权时间	权利范围	著作权人
洛阳升华	洛阳升华	2010-F-028 961	原始取得	2007.12.8	2010.7.19	全部权利	升华有限

美术作品《洛阳升华》由红、灰二色的几何颗粒与字母组成。红色代表火焰、热烈、加热，灰色代表冷静、沉稳和理性，红灰双色的几何图形组成了“升华”两字汉语拼音“Sheng Hua”首字母的变形缩写 S·H。标志图中的 5 红、4 灰有序分布，每一个几何颗粒与整体一致性倾向，形象反映了升华员工与公司之间相互依存的共生关系。“9”在图中代表公司的前途远大、事业宏博和产品众多。透过点面线结合的整体设计综合反映出公司所属行业特点、升华的企业文化、管理理念和理想追求。

美术作品《洛阳升华》作为公司标志之一，主要作为 logo 应用于公司产品设备上以及网站、产品宣传手册等宣传载体，在企业推广活动、打造洛阳升华品牌、提升企业形象过程中发挥重要作用。

### 计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	权利取得方式	首次发表日期	授权时间	权利范围	著作权人
1	基于IPC的三工位感应淬火数控系统 V1.0	2010SR043500	原始取得	未发表	2010.8.25	全部权利	升华有限、葛运旺
2	基于IPC和PLC的三工位感应淬火数控系统V1.0	2010SR044164	原始取得	未发表	2010.8.27	全部权利	升华有限、葛运旺
3	双工位回转式感应淬火系统 V1.0	2010SR042710	原始取得	未发表	2010.8.20	全部权利	升华有限、葛运旺

序号	软件名称	登记号	权利取得方式	首次发表日期	授权时间	权利范围	著作权人
4	齿轮单齿淬火机床控制系统V1.0	2010SR042729	原始取得	未发表	2010.8.20	全部权利	升华有限、葛运旺、蒋建虎、张果
5	单工位多轴回转式感应淬火系统V1.0	2010SR044489	原始取得	未发表	2010.8.29	全部权利	升华有限、葛运旺、蒋建虎、张果

注：根据《著作权法》第二十一条规定，公民的作品，其发表权、本法第十条第一款第（五）项至第（十七）项规定的权利的保护期为作者终生及其死亡后五十年，截止于作者死亡后第五十年的12月31日；如果是合作作品，截止于最后死亡的作者死亡后第五十年的12月31日。法人或者其他组织的作品、著作权（署名权除外）由法人或者其他组织享有的职务作品，其发表权、本法第十条第一款第（五）项至第（十七）项规定的权利的保护期为五十年，截止于作品首次发表后第五十年的12月31日，但作品自创作完成后五十年内未发表的，本法不再保护。以上著作权均在保护期限内。

### 5、无形资产原值、账面价值和使用情况

公司无形资产主要为土地使用权、软件、注册商标以及专利等，公司自行研发所发生的支出全部费用化，未形成无形资产。

截至2013年9月30日，账面无形资产原值、账面价值情况如下：

单位：元

序号	无形资产名称	原值	摊销额	净值
1	土地使用权	1,239,479.20	254,093.28	985,385.92
2	软件	62,826.92	47,040.21	15,786.71
3	注册商标	15,900.00	9,812.50	6,087.50
4	专利	62,200.00	46,247.55	15,952.45
合计		<b>1,380,406.12</b>	<b>357,193.54</b>	<b>1,023,212.58</b>

### （三）公司业务许可、资质情况

序号	资质证书	编号	认证机关	认证时间	备注
1	高新技术企业证书	GF201141000172	河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税	2011.10.28	有效期3年

序号	资质证书	编号	认证机关	认证时间	备注
			务局、河南省地方税务局		
2	对外贸易经营者备案登记表	00644681	洛阳市对外贸易经济合作局	2009.8.21	进出口企业代码： 4100745791804
3	中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书	4103960303	中华人民共和国洛阳海关	2004.5.13	有效期至 2014 年 05 月 05 日
4	中华人民共和国进出口企业资格证书	0103254	河南省对外贸易经济合作厅	2003.4.11	进出口企业代码： 4100745791804
5	自理报检单位备案登记证明书	4101600049	洛阳出入境检验检疫局	2005.4.28	组织机构代码： 745791804

#### (四) 主要固定资产情况

##### 1、主要固定资产情况

公司固定资产主要为房屋建筑物（厂房和办公楼）、机器设备、运输设备、办公设备等。截至2013年9月30日，固定资产总体成新率为39.70%，其中房屋建筑物成新率为60.78%，机器设备成新率为19.79%，运输设备成新率为27.68%，办公设备及其他成新率为24.08%。公司机器设备成新率较低，但机器设备市场供应充分，且目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况，其对公司的财务状况和持续经营能力无不利影响。

截至2013年9月30日止，公司的固定资产情况如下：

单位：元

类别	折旧年限	原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋建筑物	20-40年	3,499,177.90	1,372,230.09	2,126,947.81	60.78%
机器设备	10年	2,621,474.33	2,102,597.46	518,876.87	19.79%
运输设备	5年	1,167,654.98	844,484.87	323,170.11	27.68%
办公设备及其他	5年	483,382.86	367,002.59	116,380.27	24.08%
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>7,771,690.07</b>	<b>4,686,315.01</b>	<b>3,085,375.06</b>	<b>39.70%</b>

公司拥有的房屋所有权如下：

证载所有权人	坐落位置	权属证书编号	面积 (m <sup>2</sup> )	设计用途	登记日期	抵押情况
洛阳升华感应加热有限公司	高新技术开发区丰华路10号	洛市房权证(2008)字第X433548号	4415.93	工业	2008.3.21	抵押

公司主要固定资产如下：

固定资产类别	固定资产名称	取得时间	原值 (元)
房屋建筑物	厂房	2005.6.19	3,247,677.90
房屋建筑物	厂房维修	2008.5.19	119,500.00
机器设备	镗床	2006.12.19	330,000.00
机器设备	中频成套设备	2003.1.19	272,000.00
机器设备	箱变站	2005.7.19	226,099.00
机器设备	超音频成套	2003.1.19	196,000.00
运输设备	瑞风商务车	2006.11.21	182,400.00
运输设备	金龙客车	2009.8.21	179,195.98
运输设备	红旗汽车	2006.12.21	176,211.00
运输设备	北京现代汽车	2010.4.21	162,400.00
机器设备	高频设备	2003.1.19	162,000.00
机器设备	超音频成套	2003.1.19	144,000.00
机器设备	中频电源	2008.12.1	95,726.50
机器设备	淬火机	2003.1.19	88,900.00
机器设备	立式铣床	2008.4.19	83,760.68
机器设备	立式铣床	2007.9.19	83,760.68
机器设备	立铣	2003.4.19	70,000.00
机器设备	车床	2008.4.19	65,811.97
机器设备	车床	2007.9.19	58,974.36
机器设备	立铣	2003.2.19	56,000.00

## (五) 公司核心技术人员及员工情况

### 1、公司核心技术人员情况

张宗杰，核心技术人员，详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

黄志，核心技术人员，详见本公开转让说明书“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“（一）董事基本情况”。

武瑞，核心技术人员，详见本公开转让说明书“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“（一）董事基本情况”。

徐超，核心技术人员，详见本公开转让说明书“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“（二）监事基本情况”。

赵旭东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。1996年至2003年就职于407厂；2003年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任电气室主任。2013年10月至今，担任公司电气室主任。

高玉军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。2002年至2003年就职于洛阳科通重工机械有限公司，担任机械设计工程师；2003年至2011年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任机械设计工程师；2011年至2012年就职于洛阳开远精机有限公司，担任机械设计工程师；2012年至2013年就职于洛阳三恒感应加热科技有限公司，担任机械设计工程师。2013年10月至今，担任公司机械设计工程师。

杨继贤，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，大专学历。2008年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任机械设计工程师。2013年10月至今，担任公司机械设计工程师。

梁朋涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，本科学历。2001年至2007年就职于安阳市安彩集团信益公司，担任机械设计工程师；2007年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任机械设计工程师。2013年10月至今，担任公司机械设计工程师。

常灵香，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，大专学历。2002年至2003年就职于洛阳精密机床厂，担任电气设计工程师；2003年至2005年就职于洛阳拖厂锻造厂，担任设备调试员；2005年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任电气设计工程师。2013年10月至今，担任公司电气设计工程师。

杨帆，男，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，大专学历。2009年至2010年就职于河南鑫泰铝业有限公司；2010年至2011年就职于洛阳凯艺机电有限公司；2011年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任电气设计工程师。2013年10月至今，担任公司电气设计工程师。

李红昌，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，大专学历。2007年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任电气设计工程师。2013年10月至今，担任公司电气设计工程师。

王世鑫，男，中国国籍，无境外永久居留权，1988年出生，大专学历。2008年至2012年就职于洛阳用功高频公司；2012年至2013年就职于洛阳升华感应加热有限公司，担任电气设计工程师。2013年10月至今，担任公司电气设计工程师。

## 2、公司为稳定管理层、核心技术人员采取的措施

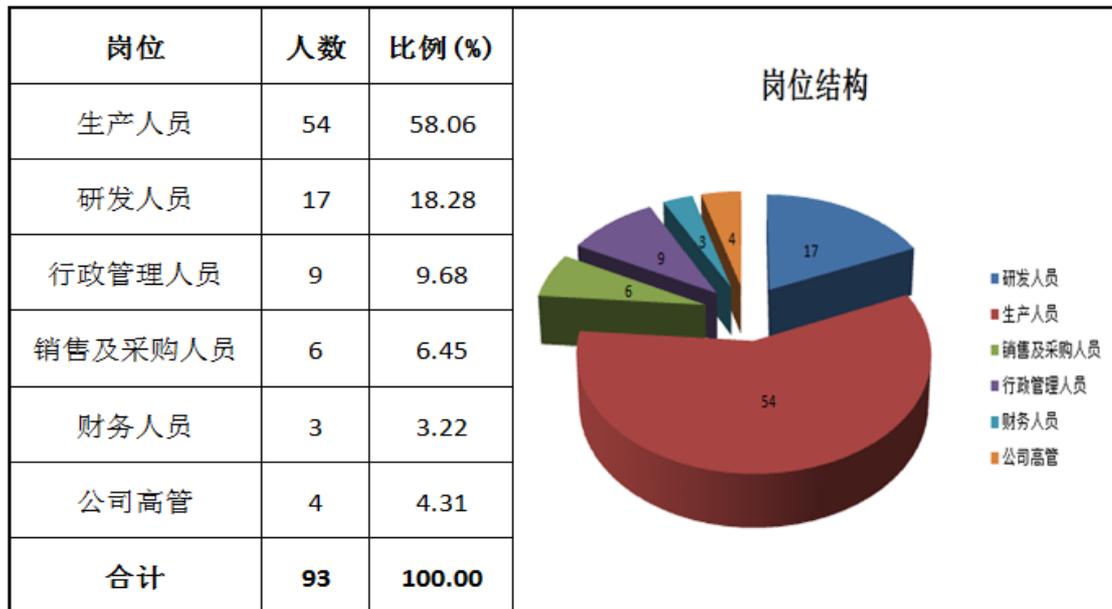
公司的核心技术团队主要由公司在发展过程中自主培养而成，年轻一代的技术人员的技术路线和发展方向均受公司发展的影响，该团队比较稳定，报告期内未发生较大的人事变动。为了保持核心团队的稳定，公司未来将适时对高级管理人员和核心技术人员进行股权激励，并进一步提高其薪酬待遇。

## 3、公司员工整体情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有员工93人。

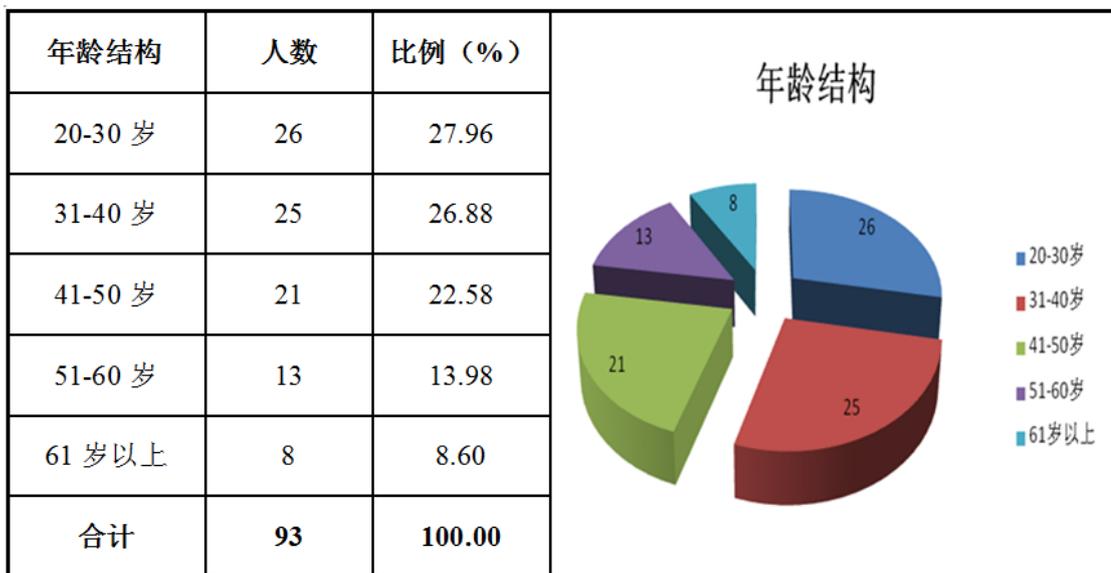
### (1) 岗位结构

公司拥有生产人员54人，研发人员17人，行政管理人员9人，销售及采购人员6人，财务人员3人，公司高管4人。岗位结构如下图：



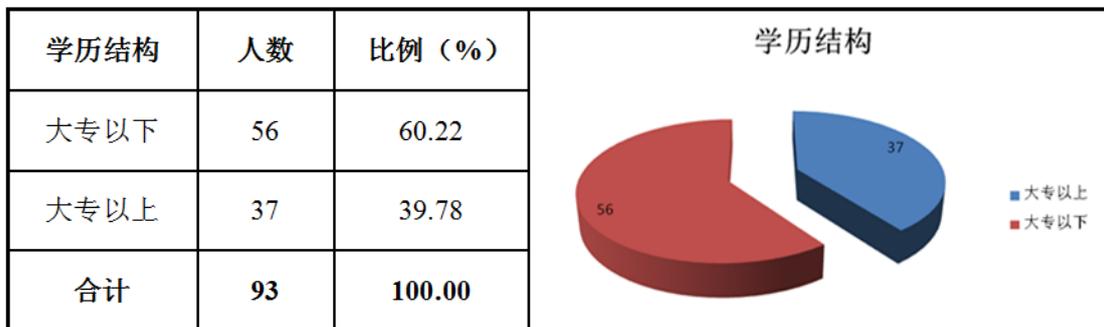
(2) 年龄结构

公司 20-30 岁之间 26 人，31-40 岁之间 25 人，41-50 岁之间 21 人，51-60 岁之间 13 人，61 岁以上 8 人。年龄结构如下图：



(3) 学历结构

公司大专以上员工 37 人，占总人数 39.78%，其余 56 人为大专以下学历，占总人数 60.22%。学历结构如下图：



#### (六) 公司与高校科研院所合作研发情况

公司采用自主研发为主、产学研合作为辅的研发方式，公司与洛阳理工学院、河南科技大学等高校院所建立了合作研发关系，进行新产品、新技术研发。

##### 1、公司与洛阳理工学院的研发合作的形式与内容

公司与洛阳理工学院自动化研究所建立长期科研合作关系，就感应加热设备制造领域的技术问题进行多方位研发合作。具体形式为双方签订项目研发合作协议，约定由公司提供研发经费、设备和技术人员，高校院所相关专家参与、指导，研发成果第一完成单位为公司。报告期内先后完成以下科研项目：

序号	项目名称	项目起止时间	主承担单位	合作单位
1	四工位回转式淬火机床数控系统	2011年1月~2013年12月	升华有限	洛阳理工学院
2	基于西门子677B的三柱槽感应淬火装备	2011年3月~2013年12月	升华有限	洛阳理工学院

项目1基本内容为研制一套可以适用于四工位回转式淬火机床的数控系统。系统由工控机（IPC）、PLC、工控模块及伺服驱动系统组成，具备对整个生产过程控制、能量监控、故障报警保护、不合格品自动甄别，实现同时、连续、分段同时、分段连续等淬火功能。项目2基本内容为设计一种可以适用于TJ/CVJ等速万向节类零件表面感应淬火，适用于批量零件生产的感应淬火设备。

##### 2、公司与河南科技大学的研发合作的形式与内容

公司与河南科技大学的科研合作形式为通过洛阳市产业技术创新联盟科技计划合作平台，在洛阳市科技局牵头下，签订《洛阳市产业技术创新联盟科技计划合作协议书》，建立研发合作关系，在各自的专长领域开展研发工作。共同承担的洛阳市2012年第二批研发项目如下：

合作项目名称	课题名称	项目起止时间	主承担单位	合作单位
感应加热电源频率自适应装置开发	感应加热电源频率自适应装置开发	2012年1月~2013年12月	升华有限	河南科技大学
	新型棉花移栽机研究与开发	2012年1月~2013年10月		
	14T~28T压路机专用变速箱开发	2012年1月~2013年12月		
	低温抗冲浇注尼龙/聚氨酯复合材料研发	2012年1月~2013年12月		

根据《洛阳市财政局 洛阳市科技局关于下达 2012 年洛阳市应用技术研究与应用开发资金项目预算（第二批）的通知》（洛财预〔2012〕503 号），合作项目获得洛阳市政府 45 万元资金补助，其中公司主承担的项目课题获得 20 万元资金补助。感应加热电源频率自适应装置开发项目基本内容为在频率跟踪技术基础上研制一种感应加热电源频率自适应装置，使逆变器在功率因数接近或等于 1 的准谐振或谐振状态下工作，可用于大功率高频全数字化感应加热电源，提高电源工作的稳定性和对负载的自动适应能力。

## 六、与公司业务相关的其他情况

### (一) 公司主营业务收入构成情况

公司主营业务为感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售。公司产品包括各种感应加热成套设备、感应器及其他产品。公司收入产品分类明细如下：

公司产品收入、成本、毛利率表

单位：元

项目	2013年1-9月		
	收入	成本	毛利率(%)
感应加热成套设备	9,211,965.81	6,672,383.93	27.57
感应器	3,388,971.73	2,004,916.79	40.84
其他	120,049.64	96,576.20	19.55
<b>合计</b>	<b>12,720,987.18</b>	<b>8,773,876.92</b>	<b>31.03</b>
项目	2012年度		
	收入	成本	毛利率(%)
感应加热成套设备	11,796,705.97	9,110,912.36	22.77
感应器	5,962,635.87	2,992,152.26	49.82
其他	219,628.18	117,445.28	46.53
<b>合计</b>	<b>17,978,970.02</b>	<b>12,220,509.90</b>	<b>32.03</b>
项目	2011年度		
	收入	成本	毛利率(%)
感应加热成套设备	16,030,940.17	10,029,395.53	37.44
感应器	6,813,857.57	3,297,259.83	51.61
其他	123,616.72	432.94	99.65
<b>合计</b>	<b>22,968,414.46</b>	<b>13,327,088.30</b>	<b>41.98</b>

公司2013年1-9月、2012年、2011年主营业务毛利率分别为31.03%、32.03%、41.98%，公司产品结构未发生重大变化。报告期内感应加热成套设备主营业务毛利率分别为27.57%、22.77%、37.44%。2012年成套设备毛利率较2011年大幅下降的主要原因系2012年受国家产业政策调整，公司下游客户销售下滑造成公司订单减少，公司产品产量减少，单位产品分摊的固定成本增加，同时材料及人工成本上涨造成产品成本增加所致；而2013年1-9月成套设备产品产量较2012年增加，单位产品分摊的固定成本降低，使得毛利率水平有所提高。报告期内感应器毛利率水平持续下降，主要原因系公司客户销售下滑造成公司感应器订单减少，公司感应器产

---

量减少，单位产品分摊的固定成本增加，同时材料及人工成本上涨造成产品成本增加所致。其他产品主营业务收入主要为销售变压器、电源等产品及收取的热处理加工费取得的收入，发生额较小。由于销售产品种类较杂，因此报告期内其他产品毛利率水平不均衡。

(二) 公司产品的客户及前五名客户情况

公司产品的客户结构比较合理，行业和地域分布广泛，前五名客户情况如下表所示：

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月前五名客户统计表

单位：元

2013 年 1-9 月		
客户名称	销售金额	占销售总额的比例 (%)
湖北新火炬科技股份有限公司	4,361,346.15	33.45
西北轴承股份有限公司	1,633,333.33	12.53
湖北三环成套贸易有限公司	1,251,282.05	9.60
杭州世宝汽车方向机有限公司	714,358.97	5.48
湖北省三胜工程机械有限公司	572,650.53	4.39
<b>合 计</b>	<b>8,532,971.03</b>	<b>65.45</b>
2012 年		
客户名称	销售金额	占销售总额的比例 (%)
重庆建设工业公司	4,000,000.00	21.89
湖北新火炬科技股份有限公司	1,205,128.21	6.60
宁波德瑞博汽车传动轴有限公司	1,196,581.20	6.55
宝山钢铁股份有限公司	1,078,974.63	5.91
浙江欧迪恩传动科技股份有限公司	880,341.88	4.82
<b>合 计</b>	<b>8,361,025.92</b>	<b>45.77</b>
2011 年		
客户名称	销售金额	占销售总额的比例 (%)
三一重机有限公司	3,580,290.60	15.13
浙江大鼎贸易有限公司	2,936,752.14	12.41
龙工江西齿轮有限公司	2,596,581.20	10.98
上海大众动力总成有限公司	1,078,974.63	4.56
海天塑机集团有限公司	716,239.32	3.03
<b>合 计</b>	<b>10,908,837.89</b>	<b>46.11</b>

注：以上销售金额均为不含税金额。

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月，前五名客户收入占公司营业收入比重不超过 70%，第一名客户收入占公司营业收入比重不超过 40%。且 2011 年、2012 年和 2013 年 1-9 月公司前五名客户处于变化中，公司不存在对单一客户依赖的风险。

报告期内公司前五名客户有所变动，主要原因是公司主要产品为大型设备，使用周期较长（约为 10-20 年），客户在短期内产能不大幅增加的情况下，不会就相同设备进行重复采购；另一方面，公司产品为定制化非标设备，覆盖行业范围较广，公司积极通过招投标、广告宣传、同业推荐等方式扩展新客户，公司产品客户满意度高，在行业内具备一定知名度，公司已形成稳定客户群体。故公司主要客户变动的情况是由于公司产品特性形成，不构成对公司生产稳定性的影响。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

### （三）公司海外市场拓展情况

公司在报告期内多次组织人员前往越南、泰国、缅甸（2010 年）、日本（2011 年）、印尼（2012 年）等国家考察，积极拓展海外市场需求，并为扩大公司产品知名度，公司于 2013 年在俄罗斯《感应加热》杂志上刊登了两期（2013 年 1 期、2013 年 3 期）产品广告。公司已实现产品在日本、印度、巴西、印尼等国家的销售，市场反馈良好。公司计划在将来进一步通过参加展会、投放广告、参与招投标及与外贸公司合作等方式进行海外市场的开拓。

公司已经实现的海外客户销售情况如下：

序号	客户名称	合同标的	签订日期	合同金额
1	PT. Sukses Elektrik Indonesia (印尼)	立式数控淬火成套设备	2012. 3. 27	973, 800 元
2	日本电气兴业	轮毂轴承感应器	2010. 12. 7	227, 500 日元
3	中国宁波市慈溪进出口股份有限公司 (巴西)	淬火感应器	2012. 12. 3	64, 000 元
4	中国宁波市慈溪进出口股份有限公司 (巴西)	感应加热机床配件	2011. 5. 27	48, 400 元
5	中国宁波市慈溪进出口股份有限公司 (巴西)	感应加热机床配件	2011. 8. 19	38, 400 元
6	深圳市力捷工贸发展有限责任公司 (印度)	滚道淬火感应器	2011. 3. 10	28, 500 元
7	PT. Sarana Baja Ragam Citra (印尼)	感应器 / 压力控制器	2013. 6. 7	20, 950 元

#### （四）公司成本结构及前五名供应商情况

公司采购的原材料主要包括数控系统、铜材、钢材、模块电源、流量计、冷冻机、超音频电源、接触器、控制柜等。公司主要材料供应商多为国内企业，由于上游原材料厂商产能过剩，所以原材料产品供大于求；另一方面，公司上游原材料厂商的产品都属于标准化产品，多个厂家的产品可通用，上游行业竞争激烈，所以公司对单个供应商的依赖度不高。公司前五名供应商如下表所示：

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1 至 9 月前五名供应商统计表

单位：元

2013年1-9月		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例（%）
洛阳泽泰商贸有限公司	577,456.00	9.90
河南鼎源电气有限公司	550,000.00	9.50
上海瀚艺冷冻机械有限公司	490,000.00	8.50
洛阳博宏工贸有限公司	330,517.00	5.70
杭州杭涛中频设备有限公司	300,000.00	5.20
<b>合 计</b>	<b>2,247,973.00</b>	<b>38.80</b>
2012年		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例（%）
洛阳泽泰商贸有限公司	900,714.00	12.70
洛阳慧坤有色金属有限公司	674,241.00	9.50
中国东方数控公司	290,000.00	4.10
上海瀚艺冷冻机械有限公司	280,000.00	4.00
洛阳万泽商贸有限公司	170,093.00	2.40
<b>合 计</b>	<b>2,315,048.00</b>	<b>32.70</b>
2011年		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例（%）
清华大学电力电子厂	1,169,000.00	7.30
洛阳慧坤有色金属有限公司	1,118,843.00	7.00

西门子（中国）有限公司	570,000.00	3.60
洛阳格杰商贸有限公司	548,240.00	3.40
上海瀚艺冷冻机械有限公司	390,000.00	2.40
<b>合 计</b>	<b>3,796,083.00</b>	<b>23.70</b>

注：以上采购金额均为含税金额。

2011年、2012年和2013年1-9月对前5名供应商采购额占采购总额的比例分别为23.70%、32.70%和38.80%；公司在原材料采购方面具有较大的自主权，不存在对单一供应商依赖的风险。

报告期内公司原材料供应商变动较大，是由于原材料源头供应商更换中间商、公司采购渠道选择性变动等原因导致。如公司报告期内前五名供应商中，河南鼎源电气有限公司与中国东方数控公司均为西门子(中国)有限公司的代理商，洛阳博宏工贸有限公司与洛阳慧坤有色金属公司均为洛阳铜加工工厂的分销商。公司采购渠道的变更并不涉及采购原材料本身的改变，公司采购质量稳定。另外，公司主要原材料如钢材、铜材等市场竞争充分，市场价格透明，公司与供应商的合作模式及定价方式稳定。因此，公司原材料供应商的变动不会对公司生产经营造成不利影响。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在前五名供应商中占有权益，并且前五名供应商之间也不存在关联关系。

## （五）重大业务合同及履行情况

### 1、销售合同

公司的销售模式以直销模式为主，公司签订的销售合同主要为产品购销合同。公司所销售的感应加热成套设备交货周期一般较长，因此，报告期内签订的部分销售合同尚在执行中。

报告期内签订的对持续经营有重大影响的销售合同如下：

单位：元

序号	客户名称	合同金额 (含税)	签订日期	合同标的	执行情况
1	湖北新火炬科技股份有限公司	4,230,000.00	2011.3.2	双工位数控淬火机床	完成

序号	客户名称	合同金额 (含税)	签订日期	合同标的	执行情况
2	宁波纬尚汽车零部件有限公司	3,980,000.00	2013.8.8	CVJ/TJ 感应淬火自动线 中间轴数控感应淬火设备	执行中
3	湖北新火炬科技股份有限公司	3,525,000.00	2013.6.5	双工位数控淬火机床	执行中
4	龙工(江西)齿轮有限公司	2,400,000.00	2011.7.18	销套内孔淬火成套设备 销轴及销套外圆淬火成套设备 销套外圆淬火成套设备	执行中
5	宁波嘉隆金属处理技术服务有限公司	1,680,000.00	2013.8.17	感应淬火自动线	执行中
6	龙工(江西)齿轮有限公司	1,240,000.00	2011.1.27	销轴外圆淬火成套设备	完成
7	宝山钢铁股份有限公司	1,200,000.00	2012.1.12	整体感应加热线圈加工制作	完成
8	郑州机械研究所	1,150,000.00	2013.5.27	多功能感应淬火机床	执行中
9	PT. Sukses Elektrik Indonesia	973,800.00	2012.3.27	立式数控淬火成套设备	完成
10	杭州世宝汽车方向机有限公司	820,000.00	2012.5.17	阀套淬火专机	完成

## 2、采购合同

公司的采购模式主要是“以产定购、自主采购”的模式。公司与长期合作的供应商签订有采购合同，公司所采购的材料交货周期一般不超过 1 个月。报告期内签订的采购合同不存在未履行完毕的情况。合同情况见下表：

单位：元

序号	供货商名称	合同金额	合同签订日期	合同标的	执行情况
----	-------	------	--------	------	------

1	十堰恒进科技有限公司	270,000.00	2011.4.26	超音频电源	完成
2	保定红星高频设备有限公司	200,000.00	2012.7.26	高频电源	完成
3	河南鼎源电气有限公司	172,500.00	2013.6.7	数控系统	完成
4	上海瀚艺冷冻机械有限公司	124,400.00	2013.2.28	冷冻机	完成
5	洛阳长润仪表有限公司	100,280.00	2013.9.4	电磁流量计	完成
6	洛阳创瑞工控设备有限公司	63,230.00	2013.6.7	接触器	完成
7	洛阳新思路电气股份有限公司	31,800.00	2013.9.10	控制柜	完成

## 七、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

### （一）公司所处行业概况

#### 1、行业所处的发展阶段

从世界工业发展趋势来看，20世纪80年代以来，市场的全球化有了进一步的发展，发达国家通过金融、经济、科技手段争夺市场，输出资本。随着全球市场的形成，市场竞争变得愈加激烈，先进制造技术正是为适应这种激烈的市场竞争而出现的。因此，一个国家的制造技术只有具有世界先进水平，才能支持该国制造业在全球市场的竞争力。制造技术的先进性是产品竞争能力的保证，而热处理技术的先进程度，则是保证机械产品质量的关键性因素。

热处理通常指采用适当的方式对金属材料或工件进行加热、保温和冷却，以改变材料内部的组织，达到所需的性能。热处理技术是机械制造技术的主要组成部分，是强化金属材料并发挥其潜在能力的重要工艺措施，是保证和提高机械产品质量和寿命的关键技术。热处理按工艺类型主要分为整体热处理、化学热处理、表面热处理三大类。

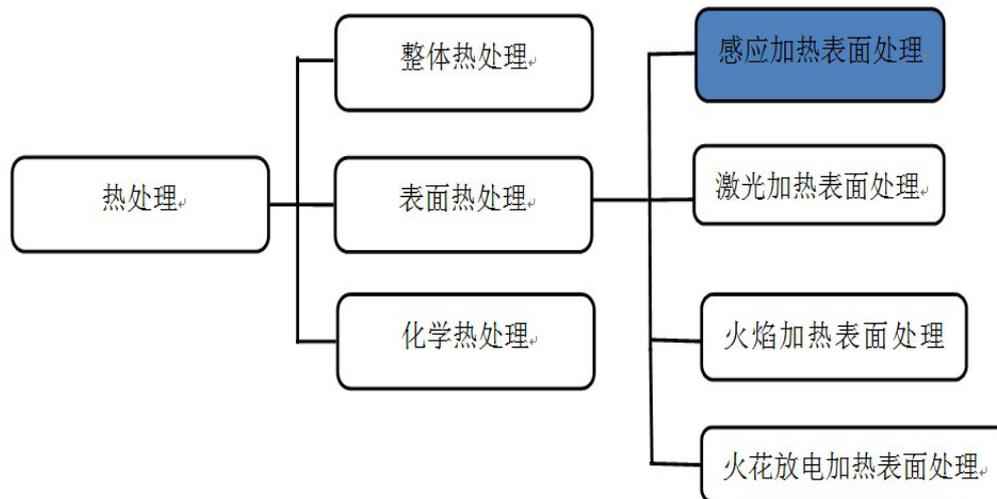
整体热处理是指对工件进行穿透加热，以改善整体的强度、硬度、塑性和韧性；化学热处理是改变工件表层化学成分、组织和性能的金属热处理工艺；表面热处理是只加热工件表层，以改变其表层力学性能的金属热处理工艺。

表面热处理从所使用的设备来划分，又分为金属感应加热表面处理、激光加热表面处理、金属火焰加热表面处理和火花放电加热表面处理。其中感应加热表面处理就是利用电磁感应的方法使被加热的材料（即工件）的内部产生电流，依靠这些涡流的能量达到加热目的的热处理方法。感应热处理技术具有加热效率

高、速度快、可控性好以及易于实现机械化和自动化等优点，且能提供高的功率密度，在加热表面及深度上有高度灵活的选择，还能在各种载气中工作（空气、保护气、真空），损耗极低，不产生任何物理污染，是绿色环保型加热工艺之一。

热处理工艺分类可用下图表示：

热处理工艺分类图



对比美国的热处理行业发展状况，其政府和业界对热处理行业都非常重视，历经数年时间制订出“美国热处理技术发展路线图”，根据热处理协会发布的《美国热处理发展路线图概述》，该路线图提出到 2020 年实现能源消耗减少 80%，工艺周期缩短 50%，生产成本降低 75%，热处理实现零畸变和最低的质量分散度，实现生产零污染等目标。

回顾我国热处理行业的发展，近十年来，随着我国机械产品市场规模的增长和竞争的激烈化，热处理行业随着机械制造业的规模膨胀而迅速发展，热处理技术作为机械制造业中的重要工序得到迅猛发展，热处理装备和技术水平与国外先进水平的差距逐渐缩小。但受制于国内基础材料水平落后、人才缺乏等因素，我国热处理装备与技术和发达国家的水平还存在一定差距。

从感应加热这一细分行业的发展来看，近 25 年来，我国感应加热的工业应用日益广泛，除感应熔炼、感应焊接和一些特殊应用外，主要有感应热处理和透热（包括半固态成形中料坯加热）。感应热处理技术包括淬火、回火、去应力处理、退火、正火、球化和烧结等，最新技术还有感应加热液体介质渗碳和感应加热气氛保护等。目前我国热处理技术人员缺乏，热处理能耗居高不下，热处理质量徘徊不前等是热处理行业发展的瓶颈。为了缩小与发达国家的差距，近年来，

我国进一步加大了对热处理技术研发方面的投入，感应热处理设备行业有了一些新的发展，主要体现在设备逐步实现数字自动化以减少操作者数量、减轻操作者劳动强度并进一步提高加工合格率。

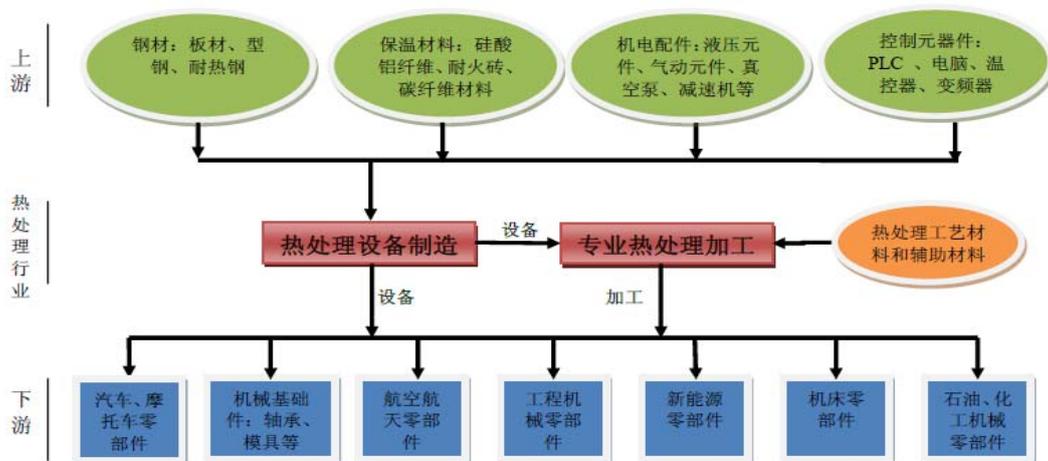
综上所述，我国热处理行业发展潜力较大、前景较好，目前正处于成长期，符合世界工业发展趋势，国内行业规模增长迅速，细分行业的工业应用日益广泛。但我国热处理行业整体技术水平与发达国家有一定差距，需要进一步加大技术研发投入。

## 2、行业产业链情况及下游市场规模

热处理的上游行业主要为基础原材料及通用配件行业。主要原材料为钢材、铜材、保温材料、机电配件、控制元器件等。钢材主要包括碳素结构钢、不锈钢等；铜材包括紫铜、黄铜等；保温材料包括硅酸铝纤维、耐火砖、碳纤维材料等；机电配件包括液压元件、气动元件、离心泵、减速机、轴承、滚珠丝杠、直线导轨、过滤器等；控制元器件包括数控系统、PLC、工控机、温控器、变频器、流量计、压力传感器、电磁阀等。我国上述产业目前已基本发展成熟，基本可满足热处理行业原材料的供应，其产业的发展进步也将会促进热处理行业的发展。

热处理行业下游行业主要为机械产品制造业，具体细分为机械制造行业的各零部件子行业。主要包括汽车、摩托车零部件行业，机械基础件行业（包括轴承、齿轮、模具、紧固件等），军工行业，工程机械零部件行业，新能源零部件行业，机床零部件等行业，冶金行业等。其中汽车零部件、工程机械零部件和机械基础件行业由于市场规模大，对热处理行业需求的影响较为显著，军工行业、冶金行业、航空业近年来迅猛发展，成为热处理行业新的增长点。具体如下图所示：

### 热处理行业产业链



资料来源：中国热处理行业网

#### (1) 公司的重点下游行业及其规模

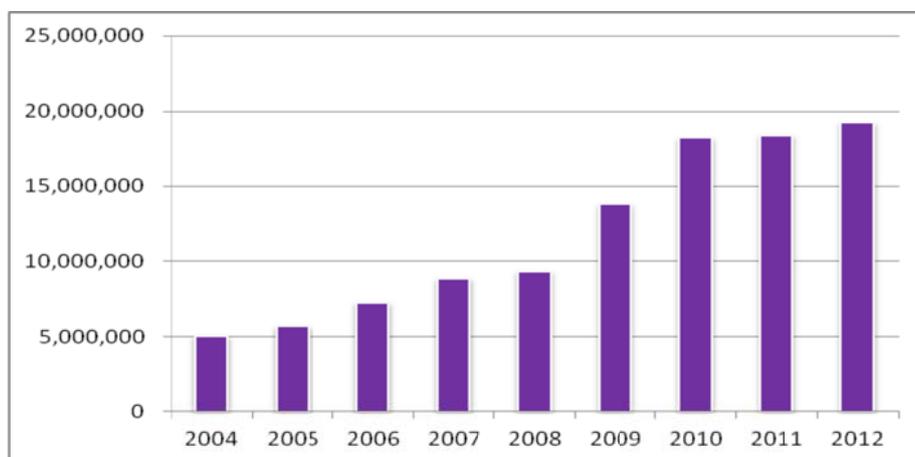
公司的下游行业主要集中在汽车零部件行业和机械基础件制造业。

##### ① 汽车零部件行业及其规模

汽车零部件行业的市场主要由三块组成：整车配套、售后维修以及零部件出口配套市场。目前，我国零部件销售主要集中于整车配套市场，近10年我国整车销售量的增长是零部件市场高速发展最主要的驱动力。从2004—2012年我国汽车产量增长图可以看出，我国汽车产量从2004年的507万辆持续增长至2012年的1,927万辆，年复合增长率达11.2%（数据来源：WIND资讯）。

2004-2012 年我国汽车产量增长图

单位：万辆



资料来源：Wind 资讯

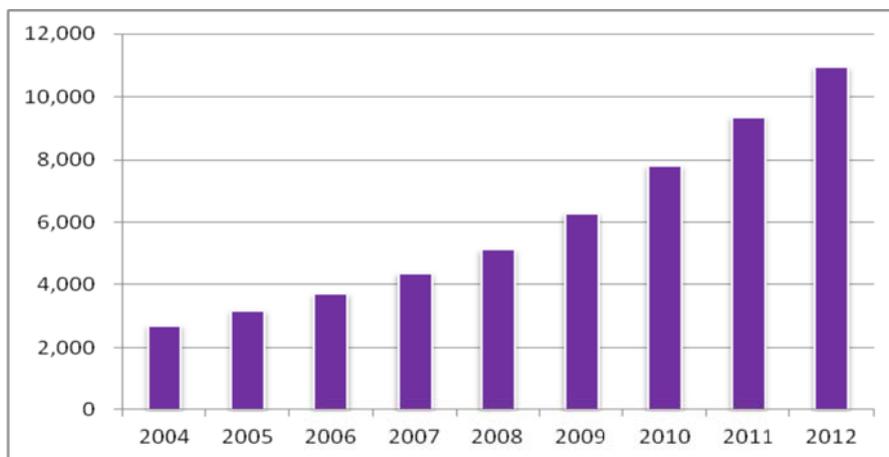
受到国际金融环境不景气的影响，国内汽车市场面临一定考验，但我国汽车

市场正处在增长期，城乡市场需求潜力巨大，汽车产业发展的基本面没有改变。国家也通过政策扶持的方式确保行业的稳健发展，整车配套业务在未来数年中将依然是推动中国零部件市场增长的主要动力。

随着新车销售的不断增长，汽车保有量逐年增加，售后维修市场对汽车零部件的需求逐步增长。我国汽车保有量从2004年的2,694万辆持续增长至2012年的10,933万辆，年复合增长率达12.1%。预计到2020年，我国民用汽车保有量将达到13,103万辆（数据来源：WIND资讯）。

### 2004-2012 中国民用汽车拥有量

单位：万辆

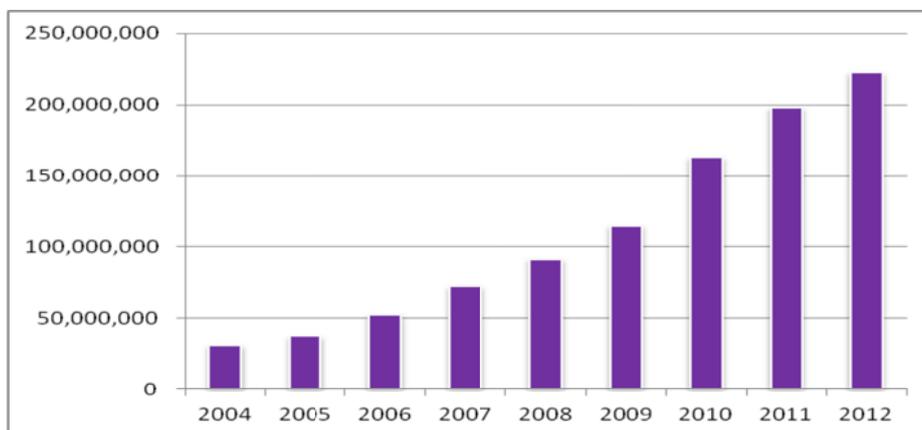


资料来源：Wind 资讯

在整车配套、售后维修以及零部件出口三大因素的共同作用下，汽车零部件行业近年来始终维持较高的景气度，销售收入从2004年的3,118亿元增长至2012年的22,267亿元，年复合增长率达22.3%（数据来源：WIND资讯）。

### 2004-2012 年汽车零部件及配件制造业销售收入

单位：万元



资料来源：Wind 资讯

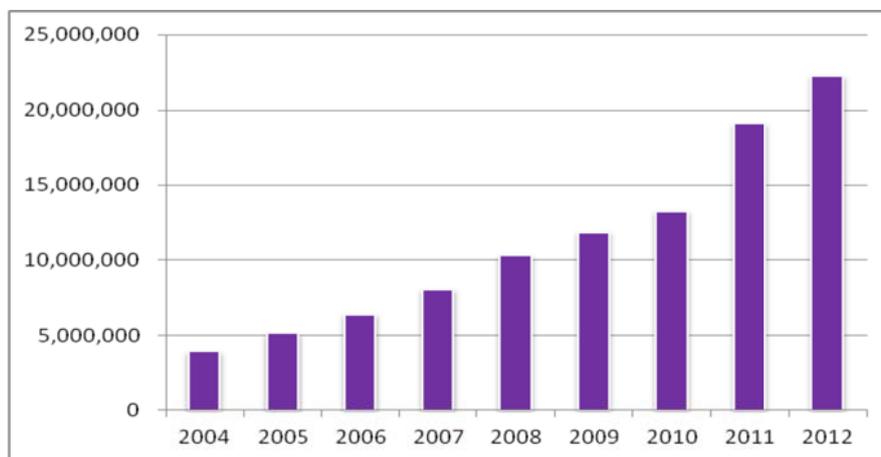
## ②机械基础件行业及其规模

机械基础件行业主要包括轴承、齿轮、紧固件、链条、弹簧、铸件等行业。长期以来，我国对机械基础件行业在机械工业中的重要地位认识不足，严重缺乏投入，因此机械基础件存在产品品种少、质量不稳定、早期故障率高、可靠性差等问题。随着我国机械制造业的高速发展，机械基础件落后于主机的瓶颈现象日益显现。2009年5月12日，国务院颁布了《装备制造业调整和振兴规划》，将装备制造业的振兴思路由之前的“发展主机带动相关零部件发展”变为“主机与关键零部件共同发展”。由此机械基础件制造企业，尤其是技术含量较高、具备较大进口替代空间的关键零部件企业将在产销量上取得突破。

轴承是当代机械设备中举足轻重、不可或缺的机械基础零部件，在国民经济各行业中的应用十分广泛。所以，轴承热处理直接关系到后续的加工质量，会最终影响零件的使用性能及寿命。从销售情况来看，轴承制造行业销售收入稳步增长，2004年轴承制造业销售收入为396亿元，2012年轴承制造业销售收入增长至2,228亿元，销售收入年复合增长率达26.5%（数据来源：WIND资讯）。

### 2004-2012 年轴承制造业销售收入

单位：万元



资料来源：Wind 资讯

## (2) 其它重要下游行业及其规模

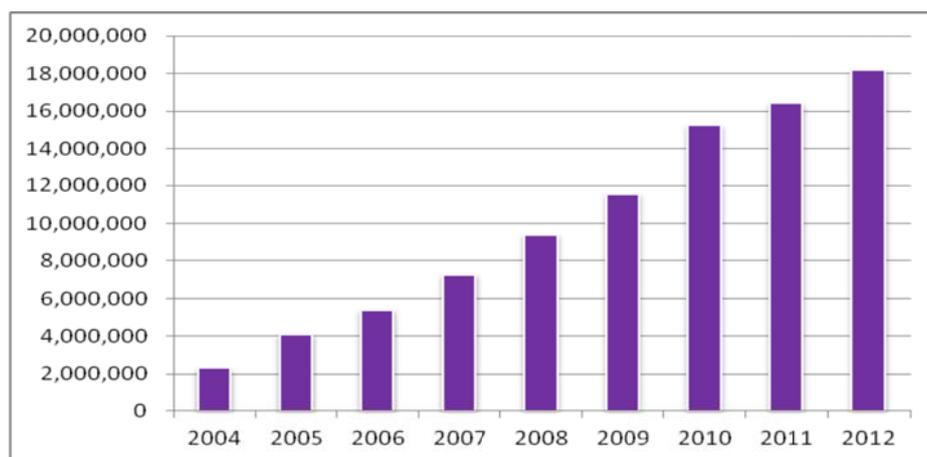
模具是现代工业生产必不可少的关键机械基础件，在汽车、航空航天、电子、建材、电机、电器、仪器仪表、家电和通讯器材等产品中，60%—80%的零部件都要依靠模具成型。而模具的性能必须满足高强度（包括高温强度，抗冷热疲劳性能），高硬度（耐磨性能）和高韧性，并且要求具有良好的机械加工性（包括良好的抛光性）、可焊接性及抗腐蚀性等。热处理可以发挥模具材料的潜力，提

高模具的使用性能，因此热处理技术在模具制造中发挥着至关重要的作用。

2004年至2012年，模具制造业处于高速发展时期，模具制造业主营业务收入由2004年的231亿元增长到2012年的1,816亿元，年复合增长率达18.6%。预计未来一段时期仍将保持12%的年增长率，2020年产值可达到2,600亿元（数据来源：WIND资讯）。

### 2004-2012 年模具制造业销售收入

单位：万元



资料来源：Wind 资讯

在《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》中，对民用飞机、航空产业配套能力、卫星研发制造、卫星应用等几个方面对航空航天发展提出了相应的部署。2008年5月，中国商用飞机有限责任公司在上海正式成立，标志着我国的“大飞机”研制及生产工作开始实质性启动，据中国商用飞机有限责任公司董事长张庆伟披露，我国大飞机项目相关投入总体上将达到2000亿元；2020年至2030年，国内需要更新和新增大飞机2000多架，一架普通的支线飞机由上百万个零部件组成，一架大型客机的零件更将达到300万至500万个，而飞机零部件产品的质量要求极为严格，相应对零部件产品的热处理提出了严格的要求。因此，大飞机项目对高端热处理设备和专业热处理加工服务会形成巨大需求，将成为热处理市场增长的一个重要推动力量。

从对热处理行业产业链的情况分析可以看出，热处理行业所涉及的下游企业分布的行业广泛。热处理行业作为金属加工的基础行业，潜在需求巨大且较为稳定，我国热处理行业前景较好，目前正处于成长期。

### 3、国家对行业的监管体制和政策

#### (1) 监管体制

金属表面加热设备行业是热处理行业的子行业。2001年以前，热处理行业的最高管理机构为原国家机械工业部，由原机械工业部直接进行行业宏观管理和控制。2001年，机械工业部撤销，成立中国机械工业联合会后，热处理行业的最高管理机构改为国家发展和改革委员会，由国家发展和改革委员会承担热处理行业的宏观管理职能，负责制定产业政策，发布行业发展规划，指导技术改造。

热处理行业的引导和服务职能由中国机械工业联合会协调管理下的中国热处理行业协会、中国机械工程学会热处理学会承担。其中，中国热处理行业协会主要负责：行业自律；调查研究国内外热处理行业发展趋势，向政府提出发展战略、产业政策等建议；同时协调机械制造各行业之间的经济技术关系，推动横向经济联合与协作；组织开展行业对外技术经济协作与交流。中国机械工程学会热处理学会主要负责：组织评价热处理行业重大科学技术成就，发布中国热处理行业科学技术重大进展；承担科学技术重大项目或课题的论证、评估、咨询和成果鉴定工作；承担专业技术职称评审和技术资格认证工作；组织科学技术普及推广和技术培训、技术咨询活动等，推动行业技术进步。热处理行业的标准制定工作由国家质量监督检验检疫局下属的全国热处理标准化技术委员会承担，主要负责全国热处理专业标准的技术归口，标准的制订、宣传和贯彻。

## （2）行业主要法律法规及政策

高端装备制造业是我国的战略新兴产业，热处理行业作为其中的一个细分行业，在“十二五”期间得到了政策的扶持。相关政策主要有：

行业相关政策一览

序号	发布单位	政策名称	与公司从事行业有关的内容
1	国家经贸委、 国家环保总局	《国家重点行业清洁生产 技术导向目录》	真空加热油冷淬火、常压和高压气冷淬火技术、低压渗碳和低压离子渗碳气冷淬火技术、真空清洗干燥技术及机电一体化晶体管感应加热淬火成套技术等5项热处理技术被列为清洁生产技术
2	国家发改委	《产业结构调整指 导目录（2005）》	可控气氛及大型真空热处理技术开发及设备制造被列入鼓励类目录
3	科学技术部、 财政部和国家 税务总局	《中国高新技术产 品目录（2006）》	高效节能产品中的高频感应加热设备被列为高新技术产品
4	国家发展和 改革委员会、	《当前优先发展的 高技术产业化重点	热处理及表面处理技术与装备被列为高技术产业化重点领域

序号	发布单位	政策名称	与公司从事行业有关的内容
	科学技术部、商务部、国家知识产权局	领域指南（2007年度）》	
5	国家发展和改革委员会	《国家发展改革委关于促进产业集群发展的若干意见》	提高专业化协作水平，支持热处理等工艺专业化企业发展，加快解决产业链薄弱环节
6	国务院	《装备制造业调整和振兴规划》	要重点研发大型清洁热处理主机产品，要提高专业化生产水平。改进企业生产组织方式，合理配置资源，整合区域内铸造、锻造、热处理、表面处理四大基础工艺能力，建设专业化生产中心。要支持区域性四大基础工艺中心建设
7	国家发展和改革委员会、中国热处理行业协会	《热处理行业“十二五”发展规划》	扩大热处理规范企业和质量管理优秀企业范畴，进一步提高热处理加工企业管理水平、生产技术水平、产品质量水平和服务水平，掌握新技术和增强新技术研发能力；大力提高本土热处理设备制造企业的新产品研发水平，提高产品档次和设备可靠性

#### 4、行业壁垒

##### （1）技术壁垒

中高档感应加热成套设备和感应器的制造属于典型的技术密集型产业，除了涉及机械制造、机电一体化设计技术之外，还要具备工艺气氛智能控制、温度场流场设计控制、传热学设计、工艺数据库及故障自诊断等技术基础；要具备根据客户需求开发执行工艺的能力；而且中高档感应加热成套设备的制造企业需要具有长期的技术积累。目前我国绝大多数同类企业都从事中低档感应加热设备的组装生产，而中高档感应加热成套设备只有包括公司在内的少数几家国内企业，以及几家跨国热处理企业在华投资的子公司可以进行设计生产，新进企业难以获得制造中高档设备所必须的技术。

此外，由于感应加热成套设备一般属于非标产品，需要根据客户工件的加工要求和设备的性能特性进行加工工艺设计开发和调整，同时还需要具备相关质量管理、设备管理能力，只有通过长期为客户提供服务才能逐步积累加工工艺数据。因此，热处理工艺技术开发、加工工艺的积累和相关质量管理技术等都成为进入热处理加工行业的技术壁垒。

## （2）人才壁垒

由于行业特点，热处理设备制造商需要聚集大量的复合型技术人才。对于设计人才而言，需要掌握不同热处理工序的用途和参数，以及不同工件热处理的性能参数。对于信息技术人才而言，不仅需要具备软件开发能力，同时需要综合掌握热处理知识。除上述技术人员外，还需要经验丰富的生产人员以及熟悉各型产品、行业特点的管理人才。此外，热处理加工业务的开展需要掌握专业热处理知识的技术人员和熟练的操作工，在某些关键岗位（工艺设计、质量检验、设备管理等）需要既有相关专业经验又有一定热处理专业知识的人员。这些优秀技术人才的培养需要长时间的积累，因此人才因素构成进入行业的主要壁垒。

## （3）资金壁垒

由于热处理设备需要较多的研发、生产投入，用以购置必需的生产、试验、检测设备；同时热处理设备尺寸较大，需要较多的厂房建设投入；另外中高档热处理设备单价高，且销售收款周期较长，质保金往往要在终验收一年后才能收取，资金周转速度较慢。如果企业没有较多的资金支持，则难以持续经营。投资专业热处理加工需要购买大量的价格昂贵的热处理设备及配套设备，安置这些尺寸规格较大的热处理设备需要面积较大的热处理加工厂房。新进入行业者需要一次性投入大量的资金，面临较大的资金壁垒。

## （二）影响行业发展风险因素

### 1、经济波动风险

2011年以来，受金融危机的持续影响，热处理行业的国内及国际需求明显下降，行业发展面临较大的经营压力，市场需求在低点徘徊，主要企业新接订单量减少，行业的内部竞争也明显加剧，这将对公司产品的销售造成较大影响。同时，受全球经济不景气的影响，出口导向型企业产品出口大幅减少，加工企业业务量大减，许多过去主要以出口为主的加工企业，为了提高设备利用率，正利用其技术和管理优势向内销企业转向，这将进一步加剧加工行业内的竞争，导致公司下游企业利润率产生较大波动，进而影响公司感应加热成套设备和感应器销售的利润水平。在经济波动的情形下，若公司不能准确把握行业发展形势，并采取恰当应对措施，则将会面临一定的经营风险。

### 2、政策风险

热处理是提高和控制材料的性能，充分发挥材料的潜力，减轻产品的重量，

提高产品的可靠性和使用寿命的重要手段，热处理行业是保证机械制造技术的先进性、保证产品质量的关键行业。目前热处理行业受到国家产业政策的扶持，国家已先后出台了《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007年度）》、《热处理行业“十二五”发展规划》等扶持政策，后续配套政策亦将陆续出台。但如果经济形势发生变化，存在扶持政策发生变化的风险。

### 3、原材料价格波动风险

从热处理行业的成本结构看，铜、钢铁价格波动对行业成本影响较大，其他成本因素相对稳定。热处理设备生产过程中需要大量的铜材、板材、型钢等原材料。此外，热处理设备制造所需的各类零配件中也含有一定比例的钢材。由于热处理设备销售多为定制类产品，在签订合同前，热处理设备销售的合同金额通常能够锁定钢材等原材料价格波动的风险。但若原材料价格特别是钢材价格在销售议价阶段出现大幅上涨，将会提高钢材及其他零配件的采购成本，从而对热处理设备的制造成本造成一定影响。能源价格的波动也会对热处理行业的发展造成一定的影响。电是热处理加工的主要能源，电力价格的波动将影响热处理加工业务的经营利润。

### 4、技术风险

当前技术风险主要体现在两个方面：设计风险与制造工艺风险。设计风险主要体现在用户需求与设计指标不相匹配或丧失性价比优势。制造工艺风险主要体现在设计达到用户需求，但加工工艺与制造工艺无法达到设计指标，使得制造的产品性能不足或无法稳定运行。

而未来还存在技术更新上的风险。目前国际热处理行业的竞争主要体现在技术创新方面，世界制造业强国特别注重发展热处理的相关材料技术，在热处理技术的基础理论和应用研究均有较大投入。我国基础理论研究以及工业基础的起点较低，与发达国家相比，整体水平存在一定的差距。随着热处理下游机械制造业包括汽车、工程机械、机械基础件、船舶、航空等相关行业的快速发展，国内外热处理行业的技术更新速度也将进一步加快。若热处理设备制造企业不能合理、持续地加大研发投入，或不能有效地把握行业技术方向，就无法适时开发符合市场需求的新产品，进而影响其竞争力。

### 5、人才风险

由于热处理行业属技术密集型行业，热处理技术涉及机械设计与制造、自动化控制、计算机技术、物理化学、流体力学、数学建模、管理科学等多学科的交叉融合。科技人员的培养和核心技术的获得，需要经过长期、大量的投入和积累，因此拥有稳定、高素质的科技人才对保持热处理设备制造企业的核心竞争力至关重要。我国热处理技术水平长期落后于发达工业国家，且高等院校、科研机构等在热处理技术研究上投入不足，中高级热处理技师专业化培训在国内也开展较少，这些因素都导致中高级热处理技术人才短缺。若公司不能有效培养和稳定所需的热处理技术人才，则存在一定的人才风险。

### （三）公司所处行业地位

#### 1、行业竞争态势

感应加热成套设备和感应器的设计制造属于典型的技术密集型行业，行业集中度较高，目前只有公司和少数几家国内企业，以及几家跨国热处理企业的在华投资子公司可以进行设计、研发和生产。

国内本行业综合实力较强的公司主要有：洛阳升华感应加热股份有限公司、上海恒精机电设备有限公司、天津天丰淬火设备有限公司、十堰恒进科技有限公司和十堰天舒机电科技有限公司。来自国外的竞争公司主要有应达（工业）上海有限公司和易孚迪感应设备（上海）有限公司。应达（工业）上海有限公司是美国应达集团在中国的全资子公司，易孚迪感应设备（上海）有限公司是 EFD 集团于 2001 年在上海兴建的一家全资的子公司。和外资企业相比，国内同类企业数量相对较多，但规模偏小，需要投入更多的研发经费以提高产品的先进性，产品的升级换代需要紧跟科技发展趋势以满足市场需求，企业规模有待进一步扩大，管理水平也需逐步提高并与国际接轨。

升华感应的感应热处理工艺技术具有长年的积累储备且新产品研发速度较快，与国内同类企业相比，机床的自动控制技术和机械研发能力较强，在国内企业中，产品优势较为明显。另一方面，公司吸收消化新技术并加以改进的研发能力较强，所生产的产品和外资企业的同类产品相比，具有明显的性价比优势，对其形成较强的替代性。

#### 2、公司所处市场地位

公司多年来从事感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售，依靠过硬的技术和性价比优势打破了跨国公司的垄断，并逐步进入海外市场。与国内竞争

对手相比，公司凭借多年来积累的感应热处理工艺技术和较强的新产品研发能力，具有明显的竞争优势；针对过去在自主研发生产感应加热电源方面的薄弱环节，公司近年来进行了大量的研发投入，目前已拥有自主研发的感应加热电源和感应热处理生产线，主要有全自动曲轴淬火机床，汽车轮毂轴承感应热处理生产线，CVJ/TJ感应热处理生产线，链轨节感应热处理生产线，销轴销套感应热处理生产线等，公司在感应热处理设备制造商中发展速度较快。

在感应加热成套设备领域，除跨国公司之外，公司在国内率先实现规模生产并获得市场认可，拥有稳定的客户群，对跨国公司的同类产品形成竞争和替代。未来公司有望凭借高性价比优势，进一步扩大国内市场份额，并提高公司品牌知名度。

### 3、公司竞争优势

#### (1) 研发和技术优势

公司的研发队伍是由感应热处理行业知名工艺技术专家、机械设计专家和电器控制专家组成。公司是 2011 年河南省科委认定的高新技术企业，拥有一支高素质的技术研发团队。公司董事长张宗杰是国内感应热处理行业的专家。程序设计主管、机械设计主管均由经验丰富的技术人员担任。公司为国内众多的企业解决了大量的感应热处理工艺难题，成功开发了 CVJ 感应淬火自动线、轿车轮毂轴承感应热处理成套设备、链轨节感应热处理自动线、全自动曲轴淬火机床、风电回转轴承单齿滚道感应淬火成套设备和晶体管超音频电源。

公司所生产的产品都具有自主知识产权，跟国内同类产品相比，公司具备较强的技术优势，公司拥有多项核心技术，其中 10 项已经获得专利，有 6 项产品核心技术达到国内领先水平。公司淬火机床配套的数控系统多为自行研发，其中“基于 IPC 的感应加热通用数控系统”、“基于 PLC 的球头销感应加热机床数控系统”于 2003 年通过河南省科技厅鉴定，并分别获得河南省教育厅科技成果二等奖和洛阳市科技进步三等奖。在与跨国公司竞争过程中，公司具备明显的性价比优势。例如公司正在研发的组装型凸轮轴凸轮片感应淬火自动线，国内用户过去只能依赖进口，公司产品与进口产品比较，具有结构简单，功能更强、性价比高的特点。公司的技术研发团队能紧跟市场发展趋势，为客户产品的升级或更新换代提供全面的技术支持，公司产品市场稳定性相对较高。

#### (2) 稳定的客户群优势

公司凭借对下游行业客户加工需求的深刻理解和精准把握，解决了很多实际难题，多年来形成了良好的口碑。经过长期的合作，培养了一批稳定客户，其中包括国内一些知名企业：一汽大众有限公司、上海大众有限公司、上海宝钢集团有限公司、万向集团公司、三一集团有限公司、龙工集团有限公司、湖北新火炬科技股份有限公司、西北轴承股份有限公司、襄阳轴承股份有限公司、杭州世宝汽车方向机有限公司等。公司的产品和服务质量得到了客户的认同，稳定的客户群是公司未来进一步发展的重要基础，也是公司扩大影响，形成品牌优势，并挖掘更多潜在客户的重要渠道。

#### **4、竞争劣势**

##### **(1) 公司营销队伍、渠道建设有待加强**

公司目前主要采取组织客户现场观看产品加工、为客户试加工产品等方式赢得客户，公司若想进一步扩大产品的销售规模，就需要配备具有专业知识的营销人员来赢得客户。目前公司在销售队伍建设上，特别是在目标区域内有销售经验的专业营销人才储备上存在一定的短缺。

##### **(2) 资金消耗量较大，融资渠道单一**

感应加热设备制造属于资金、技术密集型行业，同时也是一个高投入、高回报、长周期的行业，进行新技术、新设备的投入对资金的需求量较大。自公司设立以来，公司采用股东自有资金投入为主，银行贷款为辅的融资方式。在公司快速发展阶段，对资金的需求不断增加，原有的融资方式难以满足新产品的研发、生产和销售的资金需求。

##### **(3) 国际市场开拓不足**

公司热处理设备的市场定位为替代进口，目标市场以国内为主，国外市场占的比重较小，未来几年，公司计划在稳步发展国内市场的基础上，加大海外市场的开拓力度。目前公司对国际市场的开拓能力尚有待加强，售后服务能力还需提升。未来，公司计划通过引进更多国际化人才、加大国际交流与合作等手段，加强国际化经营能力。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）“三会”的建立健全及运行情况

##### 1、股东（大）会的建立健全及运行情况

有限公司设股东会，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。有限公司在报告期内共召开 18 次股东会，分别就有限公司的营业期限、经营范围变更、股权转让、增加注册资本、整体变更为股份有限公司等重大事项做出了有效决议。

股份公司设股东大会，由 5 名股东组成。股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 2 次股东大会，主要对制定《公司章程》、三会议事规则、选举董事与监事、进入全国中小企业股份转让系统挂牌等重大事项进行审议，并作出了有效决议。

##### 2、董事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司不设董事会，只设 1 名执行董事，由股东会选举产生，负责执行股东会的决议并制定公司的经营投资方案。

股份公司设董事会。公司董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 名；董事由股东大会选举或更换，任期 3 年；董事任期届满，连选可以连任。股份公司董事会运行规范，严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 1 次董事会会议，对公司生产经营方案、高级管理人员任命以及基本制度的制定等事项进行审议，并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项，按规定提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

##### 3、监事会的建立健全及运行情况

有限公司不设监事会，仅设监事 1 名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，监督执行董事、经理的日常工作。

股份公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 2 名由公司职工代表会民主选举产生，股东代表监事 1 名由公司股东大会选举产生。公司监

事会设监事会主席 1 名。监事任期每届为 3 年，任期届满，连选可以连任。公司监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 1 次监事会会议，就选举股份公司监事会主席等事项做出了有效决议。自股份公司成立以来，监事会运行规范，所有监事均出席、列席了股东大会和董事会会议，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事项实施了有效监督。

## （二）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责的实际情况

### 1、投资者参与公司治理的情况

公司股东中无专业投资机构等机构投资者。

### 2、职工代表监事履行职责的情况

2013 年 10 月 17 日，公司召开职工代表会议，选举徐超、陈超群为职工代表监事，与经股东大会选举的股东代表监事勾晓瑞共同组成第一届监事会。徐超、陈超群自担任职工监事以来，积极履行监事的职责，对公司规范运行形成了有效监督。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适保护的讨论

2013 年 10 月 18 日，股份公司（筹）召开第一届董事会第一次会议，全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了《公司董事会对公司治理机制的评估》，具体内容如下：

#### 1、公司治理机制能够对股东提供合适的保护

股份公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会对董事会在公司投资、融资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长、总经理在日常经营业务中也都有具体明确的授权。公司建立了《关联交易管理制度》，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司治理结构。

## 2、公司治理机制对股东权利保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，公司建立了相对健全的股东保障机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》规定了股东有查阅、复制公司相关材料的权利，规定了股东通过年度和临时股东大会行使参与重大决策的权利，规定了股东对公司经营进行监督并提出建议或质询的权利，规定了累积投票表决权等制度。

### （二）公司内部管理制度建设情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司已建立内部管理相关制度和机制，具体制度建设情况如下：

序号	制度	建设情况
1	投资者关系管理制度	《公司章程》中明确规定，并在《投资者关系管理制度》中细化
2	纠纷解决机制	《公司章程》中明确规定
3	累积投票制	《公司章程》中明确规定
4	关联股东和董事表决权回避制度	《公司章程》中明确规定，并在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》以及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》中细化

另外，公司还建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性。

### （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会在充分讨论的基础上，认为公司治理机制相对健全，且能够有效执行。现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 三、最近两年一期有关处罚情况

### （一）最近两年一期公司违法违规及受处罚情况

公司严格遵守国家的有关法律法规，近两年一期不存在重大违法违规行为，未受到工商、税务、环保等部门的重大行政处罚。

### （二）最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人一贯遵纪守法，最近两年一期不存在重大违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司的独立性

### （一）业务独立性

公司拥有完整的产品研发、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产经营的能力。研发部负责研发设计，生产部负责采购与生产，市场部负责市场开发、产品销售与维护，形成了完整的销售体系。公司不存在关联采购与关联销售，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。目前公司控股股东、实际控制人未投资或控制其他企业，不存在同业竞争及业务被控制的情形。

### （二）资产独立性

股份公司由升华有限整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在权属界定明确，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、商标、专利、著作权的所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

### （三）人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生，高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的其他企业代发薪酬的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情

形。

### （五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，并设置有相应的办公机构和部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人干预，与控股股东在机构设置、人员、办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 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的同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人张宗杰没有持有其他企业的股份，不存在同业竞争情况。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人张宗杰出具了《避免同业竞争承诺函》，并做出如下承诺：

本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营行为。如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。

## 六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金资产占用情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

## （二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

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

为防止发生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，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，对控股股东及关联方资金占用的行为作出如下安排：

公司监事会、财务部为防范控股股东及其他关联方占用公司资金行为的日常监督和管理机构。公司董事会、监事会、财务部以及负责公司与控股股东及其他关联方业务和资金往来的人员，是公司防止控股股东及其他关联方资金占用的责任人。

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）委托或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）中国证监会认定的其他方式。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### （一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

序号	姓名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张宗杰	董事长、总经理、核心技术人员	3,463,500	69.27
2	黄志	董事、总工程师、核心技术人员	450,000	9.00
3	白志明	董事	407,500	8.15
4	沈坚	董事	271,500	5.43
5	赵世新	董事、常务副总经理	0	0
6	武瑞	董事、核心技术人员	0	0
7	王健	董事	0	0
8	勾晓瑞	监事会主席	407,500	8.15

序号	姓名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）
9	徐超	监事、核心技术人员	0	0
10	陈超群	监事	0	0
11	霍金仙	财务负责人	0	0
12	赵旭东	核心技术人员	0	0
13	高玉军	核心技术人员	0	0
14	杨继贤	核心技术人员	0	0
15	梁朋涛	核心技术人员	0	0
16	常灵香	核心技术人员	0	0
17	杨帆	核心技术人员	0	0
18	李红昌	核心技术人员	0	0
19	王世鑫	核心技术人员	0	0
合计			5,000,000	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以其他任何方式直接或间接持有公司股份。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺如下：

### 1、签订的重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，公司与高级管理人员、核心技术人员均已签订《保密协议》。

### 2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

#### （1）竞业禁止承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于竞业禁止的承诺》，承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

## (2) 避免关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

## (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
白志明	国机重工（洛阳） 建筑机械有限公司	副总经理	无投资或控制关系
沈坚	洛阳汇阳铸造材料 有限公司	执行董事、总经理、 法定代表人	无投资或控制关系

除上述兼职外，公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他企业兼职。

## (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	被投资单位	出资额	出资比例
沈坚	洛阳汇阳铸造材料有限公司	17 万元	34%

洛阳汇阳铸造材料有限公司出具说明：该公司注册经营范围为铸造材料、耐火材料、非标设备制造、加工，主要从事铸造材料、耐火材料加工制造，从未从事非标设备生产经营，今后也不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与升华感应业务产生竞争的任何活动。

上述公司与公司不存在同业竞争及关联交易的情况。

公司董事、监事、高级管理人员对外投资不存在对外投资与公司利益冲突的情况。

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

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

**八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因**

近两年，公司董事、监事、高级管理人员变动情况及原因如下表：

**(一) 公司董事的变化情况及其原因**

时间	程序	变动情况	原因
2013年10月18日	股份公司创立大会暨第一次股东大会	选举张宗杰、赵世新、黄志、白志明、沈坚、武瑞、王健为公司第一届董事会成员	完善公司治理

**(二) 公司监事的变化情况及其原因**

时间	程序	变动情况	原因
2011年10月13日	临时股东会	免去赵雪监事职务，选举勾晓瑞为监事	原监事赵雪离职
2013年10月18日	股份公司创立大会暨第一次股东大会	选举勾晓瑞为股东代表监事，与经职工代表会议民主选举的职工监事徐超、陈超群共同组成股份公司第一届监事会	完善公司治理

**(三) 公司高级管理人员的变化及其原因**

时间	程序	变动情况	原因
2013年10月18日	第一届董事会第一次会议	聘任张宗杰为总经理、赵世新为常务副总经理、黄志为总工程师、霍金仙为财务负责人	完善公司治理

## 第四节 公司财务调查

### 一、公司最近两年及一期财务会计报告的审计意见

#### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （二）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月的财务会计报告业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了上会师报字[2013]第 2392 号标准无保留意见的审计报告。

### 二、公司最近两年及一期经审计的财务报表

#### （一）资产负债表

单位：元

项 目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,390,987.03	2,272,554.80	2,135,765.03
交易性金融资产			
应收票据	2,266,500.00	1,860,534.12	840,000.00
应收账款	10,276,678.30	10,056,823.65	11,765,334.58
预付款项	3,039,162.93	501,048.46	706,511.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款	143,418.28	115,166.48	208,511.18
存货	11,805,720.22	13,047,105.18	16,075,199.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			16,437.78
<b>流动资产合计</b>	<b>31,922,466.76</b>	<b>27,853,232.69</b>	<b>31,747,759.19</b>
<b>非流动资产：</b>			

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	3,085,375.06	3,437,643.77	4,080,418.88
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,023,212.58	1,048,230.60	1,089,236.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,169.00	
递延所得税资产	434,153.69	377,012.72	327,688.39
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>4,542,741.33</b>	<b>4,868,056.09</b>	<b>5,497,343.66</b>
<b>资产总计</b>	<b>36,465,208.09</b>	<b>32,721,288.78</b>	<b>37,245,102.85</b>

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,500,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	987,880.00	265,623.00	493,733.87
应付账款	2,994,715.90	3,084,862.10	3,823,346.03
预收款项	3,690,668.58	4,535,976.58	9,607,937.98
应付职工薪酬	143,522.33	147,283.33	162,050.33
应交税费	538,564.04	-71,593.47	336,328.36
应付利息			

项 目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应付股利			
其他应付款	233,553.74	383,644.20	62,065.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		111,111.10	
<b>流动负债合计</b>	<b>12,088,904.59</b>	<b>10,456,906.84</b>	<b>15,485,461.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>12,088,904.59</b>	<b>10,456,906.84</b>	<b>15,485,461.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（股本）	5,000,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,896,438.19	1,896,438.19	1,845,964.12
未分配利润	17,479,865.31	17,067,943.75	16,613,677.09
归属于母公司所有者权益合计	24,376,303.50	22,264,381.94	21,759,641.21
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>24,376,303.50</b>	<b>22,264,381.94</b>	<b>21,759,641.21</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>36,465,208.09</b>	<b>32,721,288.78</b>	<b>37,245,102.85</b>

## （二）利润表

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、营业收入</b>	<b>13,036,949.69</b>	<b>18,269,840.47</b>	<b>23,656,371.52</b>
减：营业成本	8,921,864.90	12,391,176.84	13,678,047.46
营业税金及附加	134,897.09	195,941.38	171,436.37
销售费用	589,833.95	821,043.35	767,406.88
管理费用	2,497,178.50	4,089,011.50	5,317,231.17
财务费用	173,448.61	159,218.90	54,960.98
资产减值损失	450,697.68	259,071.00	803,410.26
加：公允价值变动净收益 (净损失以“-”号填列)			
投资收益(净损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>269,028.96</b>	<b>354,377.50</b>	<b>2,863,878.40</b>
加：营业外收入	118,311.10	102,788.90	145,000.00
减：营业外支出	1,150.00	1,750.00	700.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>386,190.06</b>	<b>455,416.40</b>	<b>3,008,178.40</b>
减：所得税费用	-25,731.50	-49,324.33	328,638.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>411,921.56</b>	<b>504,740.73</b>	<b>2,679,539.84</b>
归属于母公司所有者的净利润	411,921.56	504,740.73	2,679,539.84
少数股东损益			
<b>五、每股收益：</b>			
基本每股收益	0.12	0.15	0.81
稀释每股收益	0.12	0.15	0.81
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>411,921.56</b>	<b>504,740.73</b>	<b>2,679,539.84</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	411,921.56	504,740.73	2,679,539.84
归属于少数股东的综合收益总额			

### （三）现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,216,143.96	14,333,258.11	21,563,616.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	522,596.77	627,079.69	686,681.90
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>11,738,740.73</b>	<b>14,960,337.80</b>	<b>22,250,298.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,636,022.60	7,556,148.02	13,635,968.31
支付给职工以及为职工支付的现金	3,228,579.42	4,501,310.13	4,782,731.96
支付的各项税费	907,473.04	2,269,033.17	2,060,285.29
支付其他与经营活动有关的现金	2,194,321.07	1,483,622.97	2,039,598.70
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>10,966,396.13</b>	<b>15,810,114.29</b>	<b>22,518,584.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>772,344.60</b>	<b>-849,776.49</b>	<b>-268,286.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,040,595.99		131,259.17
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,040,595.99</b>		<b>131,259.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,040,595.99</b>		<b>-131,259.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	1,700,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	3,500,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>5,200,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	1,000,000.00	

项 目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,444.88	168,245.24	12,115.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,152,444.88</b>	<b>1,168,245.24</b>	<b>12,115.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,047,555.12</b>	<b>831,754.76</b>	<b>987,884.72</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,779,303.73</b>	<b>-18,021.73</b>	<b>588,339.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,117,743.30	2,135,765.03	1,547,425.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,897,047.03</b>	<b>2,117,743.30</b>	<b>2,135,765.03</b>

## (四) 所有者权益变动表

## 1、2013年1-9月

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,300,000.00	-	-		1,896,438.19	17,067,943.75	22,264,381.94
1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
二、本年年初余额	3,300,000.00	-	-		1,896,438.19	17,067,943.75	22,264,381.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,700,000.00	-	-		-	411,921.56	2,111,921.56
（一）净利润						411,921.56	411,921.56
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	411,921.56	411,921.56
（三）所有者投入和减少资本	1,700,000.00	-	-		-	-	1,700,000.00
1. 所有者本期投入资本	1,700,000.00						1,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-		-	-	-
1. 提取盈余公积						-	
2. 对所有者（或股东）的分配							-
3. 其他							-

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（股本）							-
2. 盈余公积转增资本（股本）							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-		<b>1,896,438.19</b>	<b>17,479,865.31</b>	<b>24,376,303.50</b>

**2、2012 年度**

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,300,000.00				1,845,964.12	16,613,677.09	21,759,641.21
1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
二、本年初余额	3,300,000.00	-	-		1,845,964.12	16,613,677.09	21,759,641.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-		50,474.07	454,266.66	504,740.73
（一）净利润						504,740.73	504,740.73
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	504,740.73	504,740.73
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-		-	-	-
1. 所有者本期投入资本							-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-		50,474.07	-50,474.07	-
1. 提取盈余公积					50,474.07	-50,474.07	
2. 对所有者（或股东）的分配							-
3. 其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-

1. 资本公积转增资本（股本）							-
2. 盈余公积转增资本（股本）							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取							
2.本期使用							
（七）其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,300,000.00</b>	-	-		<b>1,896,438.19</b>	<b>17,067,943.75</b>	<b>22,264,381.94</b>

### 3、2011 年度

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>3,300,000.00</b>				<b>1,578,010.14</b>	<b>14,202,091.23</b>	<b>19,080,101.37</b>
1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>3,300,000.00</b>	-	-		<b>1,578,010.14</b>	<b>14,202,091.23</b>	<b>19,080,101.37</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-		<b>267,953.98</b>	<b>2,411,585.86</b>	<b>2,679,539.84</b>
（一）净利润						2,679,539.84	2,679,539.84
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计						2,679,539.84	2,679,539.84

(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者本期投入资本							-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-	-		267,953.98	-267,953.98	-
1. 提取盈余公积					267,953.98	-267,953.98	
2. 对所有者(或股东)的分配							-
3. 其他							-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本(股本)							-
2. 盈余公积转增资本(股本)							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>3,300,000.00</b>	-	-		<b>1,845,964.12</b>	<b>16,613,677.09</b>	<b>21,759,641.21</b>

### 三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

#### (一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

##### 1、应收款项坏账准备的确认和计提

公司依据企业会计准则，参考同行业上市公司的应收款项坏账准备计提比例，并结合公司历史收款和发生坏账的实际情况，制定公司坏账准备计提政策。

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 50 万元（含 50 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提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减值准备，单项测试后未减值的按与账龄组合相同的方法计提减值准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收账款账龄确定信用特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
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减值准备

##### 2、存货跌价准备的确认和计提

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌

价准备。

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。（3）持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 3、固定资产的计价政策、折旧方法

#### （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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

#### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等四大类。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率及固定资产的减值准备确定折旧率。

当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再计提折旧，提前报废的固定资产，也不再补提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

#### （3）固定资产预计使用寿命及折旧率

固定资产类别	预计使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
--------	--------	--------	---------

固定资产类别	预计使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20 年至 40 年	5	2.38-4.75
机器设备	10 年	5	9.50
运输设备	5 年	5	19.00
办公设备及其他	5 年	5	19.00

#### (4) 固定资产减值准备的计提方法

公司于期末对固定资产逐项进行检查，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用情况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值计提减值准备。

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会使用，且已无转让价值；
- ②由于技术进步等原因已不能使用；
- ③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格产品；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 4、无形资产计价政策、摊销方法与摊销年限

##### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## **(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

## **(3) 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足

够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 5、收入确认方法和原则

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## （二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

报告期内公司主要会计政策、主要会计估计均未发生变更。

## 四、公司最近两年一期的主要财务数据和财务指标分析

### （一）财务状况分析

单位：元

财务指标	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产	31,922,466.76	27,853,232.69	31,747,759.19
非流动资产	4,542,741.33	4,868,056.09	5,497,343.66
其中：固定资产	3,085,375.06	3,437,643.77	4,080,418.88
无形资产	1,023,212.58	1,048,230.60	1,089,236.39
总资产	36,465,208.09	32,721,288.78	37,245,102.85
流动负债	12,088,904.59	10,456,906.84	15,485,461.64
非流动负债	0.00	0.00	0.00
总负债	12,088,904.59	10,456,906.84	15,485,461.64

公司2012年末资产总额32,721,288.78元,较2011年末减少4,523,814.07元,减少比率为12.15%,主要是流动资产减少3,894,526.50元。其中:(1)应收账款减少1,708,510.93元,主要系2012年收回前期客户所欠货款,同时2012年收入较2011年减少所致;(2)存货减少3,028,093.82元,主要系2011年发出商品在2012年实现销售结转成本所致。

公司2013年9月末资产总额36,465,208.09元,较2012年末增加3,743,919.31元,增加比率为11.44%,主要是流动资产增加4,069,234.07元。其中:预付款项增加2,538,114.47元,主要系2013年预付购买土地使用权款项2,000,000.00元所致;货币资金增加2,118,432.23元,主要系2013年股东货币增资1,700,000.00元、银行贷款较2012年增加1,500,000.00元所致。

公司2013年9月末、2012年末、2011年末流动资产占总资产的比重分别为87.54%、85.12%、85.24%,基本变动不大。公司的流动资产主要是应收款项和存货,2013年9月末、2012年末、2011年末上述两项合计占流动资产的比重分别为69.18%、82.95%、87.69%。公司的非流动资产主要是固定资产和无形资产,其中固定资产主要是房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他,无形

资产主要是土地使用权、软件、商标以及专利，公司自行研发发生的研发支出全部费用化，未形成资产。

公司 2012 年末负债全部为流动负债，总额较 2011 年末减少 5,028,554.80 元，减少比率为 32.47%。其中主要是预收款项减少 5,071,961.40 元，主要系 2012 年因销售完成，将预收设备款结转收入所致。

公司 2013 年 9 月末负债全部为流动负债，总额较 2012 年末增加 1,631,997.75 元，增加比率为 15.61%，其中主要是银行短期贷款增加 1,500,000.00 元所致。

## （二）盈利能力分析

财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
毛利率	31.56%	32.18%	42.18%
主营业务利润率	30.53%	31.10%	41.46%
净利润率	3.16%	2.76%	11.33%
净资产收益率	1.83%	2.29%	13.12%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	1.39%	1.90%	12.52%
每股收益	0.12	0.15	0.81
每股收益(扣除非经常性损益)	0.09	0.13	0.77

2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月公司产品毛利率分别为 42.18%、32.18%、31.56%，呈现下降趋势的主要原因是：受宏观经济波动和下游产业结构调整、设备升级换代的影响，具体为两方面的原因：（1）2011 年以来，受金融危机的持续影响，宏观经济不稳定，公司下游行业的国内及国际需求下降，热处理行业普遍受牵连，在此宏观背景下，公司产品销量受到一定程度影响；（2）2012 年国家产业政策调整，工业和信息化部下达 19 个工业行业淘汰落后产能目标，其中包括炼钢、炼铁等部分公司下游行业，主要企业新接订单量减少，行业的内部竞争受此影响而加剧，公司产品的销售受到一定程度影响。受宏观经济形势及行业竞争加剧影响，公司对产品的定价策略趋于谨慎，导致报告期内公司产品毛利率略有下降。

由于国家对产业结构进行调整，促使公司下游行业进行结构调整，部分企业有了对生产设备升级换代的市场需求。公司具备适应未来市场需求的技术能力。

公司 2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度主营业务利润率水平分别为 30.53%、31.10%、41.46%，净利润率分别为 3.16%、2.76%、11.33%，净资产收益率分别为 1.83%、2.29%、13.12%，净利润水平和净资产收益水平呈下降趋势，主要受公司毛利率水平变动影响，同时管理费用和财务费用发生额占营业收入的比重增加所致。

公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年每股收益分别为 0.12 元/股、0.15 元/股、0.81 元/股，每股收益减少主要系公司盈利水平下降所致。若按照股改之后的股本总额 500 万元计算，则 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年每股收益分别为 0.08 元/股、0.10 元/股、0.54 元/股。

公司近两年一期收入和净利润下降主要系下游客户订单减少所致，随着公司营销渠道的日益成熟、研发能力提高和业务流程的完善以及因劳动力成本上升客户对自动化程度高的高端设备需求增多，公司业务规模有望出现增长，盈利能力有望得到提高。

### （三）偿债能力分析

财务指标	2013 年 1-9 月	2012 年	2011 年
资产负债率	33.15%	31.96%	41.58%
流动比率	2.64	2.66	2.05
速动比率	1.66	1.42	1.01

公司 2013 年 9 月末、2012 年末、2011 年末资产负债率分别为 33.15%、31.96%、41.58%，2012 年末偿债能力水平较 2011 年末有较大提高，主要系 2011 年预收账款在 2012 年结转收入实现盈利，从而净资产增加所致。2013 年 9 月末偿债能力水平较 2012 年末变动较小。从指标上看，公司资产负债率在同行业中处于中等水平。公司无非流动负债，流动负债主要是应付账款、预收款项和短期借款，2013 年 9 月末、2012 年末、2011 年末三者合计占负债总额的比率分别为 84.25%、92.00%、93.19%，这与公司的业务特性和公司采取的融资策略密切相关，公司不存在重大长期偿债风险。

公司 2013 年 9 月末、2012 年末、2011 年末流动比率分别为 2.64、2.66、2.05，速动比率分别为 1.66、1.42、1.01。从指标上看，公司短期偿债能力较强。2013 年 9 月末、2012 年末与 2011 年末相比，流动比率和速动比率呈上升趋势，流动

比率上升的主要原因是公司流动负债的减幅超过了流动资产的减幅所致。公司以销定产的生产模式和以产定购的采购模式从一定程度上控制了公司短期偿债的风险。

#### （四）营运能力分析

财务指标	2013年1-9月	2012年度	2011年度
应收账款周转率(次)	1.28	1.67	2.65
存货周转率(次)	0.72	0.85	0.99

公司2013年1-9月、2012年、2011年应收账款周转率分别为1.28、1.67、2.65，应收账款周转率呈下降趋势。公司下游客户主要为汽车、工程机械、风电、冶金行业制造商，近两年在国家促使企业实现结构调整、提升制造企业水平政策的影响下，进行产品升级，资金压力增大，造成公司销售回款较慢，账期增加，应收账款周转率水平下降。2013年9月末、2012年末、2011年末公司应收账款净额分别为10,276,678.30元、10,056,823.65元、11,765,334.58元，占当期营业收入的比例分别为78.83%、55.05%、49.73%。

公司2013年1-9月、2012年、2011年存货周转率分别为0.72、0.85、0.99，报告期内存货变动趋势与同行业上市公司平均水平变动趋势一致。与同行业相比，存货周转率水平较低。由于公司生产方式为订单生产，非标准感应加热成套设备订单较多，每批订单需单独组织设计，部分新技术要组织研发，生产周期较长，并且感应加热成套设备交付后客户要试用一段时间终验合格后才与公司办理验收手续，因此公司存货周转率水平相比同行业上市公司较低。

整体上看，公司应收账款周转率和存货周转率均较低，符合公司的生产经营特点和销售模式特点。随着公司加强应收款项的回收以及加强存货的内部管理，公司的整体营运能力有望得到改善。

#### （五）现金流量分析

单位：元

财务指标	2013年1-9月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	772,344.60	-849,776.49	-268,286.04
投资活动产生的现金流量净额	-2,040,595.99	0.00	-131,259.17
筹资活动产生的现金流量净额	3,047,555.12	831,754.76	987,884.72

财务指标	2013年1-9月	2012年度	2011年度
现金及现金等价物净增加额	1,779,303.73	-18,021.73	588,339.51

公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年现金及现金等价物净增加额分别为 1,779,303.73 元、-18,021.73 元、588,339.51 元。各项目的变化及原因具体如下：

(1) 公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年经营活动产生的现金流量净额分别为 772,344.60 元、-849,776.49 元、-268,286.04 元，2011 年经营活动产生的现金流量净额较低是因为当年订单饱和，为保证生产，公司增加材料采购所致。2012 年较 2011 年经营活动产生的现金流量净额大幅下滑，主要是公司 2012 年收入减少，销售回款减少，同时为完成 2011 年订单公司继续增加材料采购，且 2011 年采购材料而应付供应商货款部分在 2012 年清偿，导致 2012 年经营活动产生的现金流量净额较 2011 年大幅下滑。2013 年 1-9 月经营活动产生的现金流量净额较 2012 年大幅增加是因为支付供应商货款大量使用银行承兑汇票结算减少现金流出，同时 2013 年 1-9 月税费支出减少所致。

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额报告期内除 2012 年无现金流量外均为负数，其中 2011 年主要为购置固定资产和无形资产支出 131,259.17 元，2013 年 1-9 月主要为公司预付购买土地使用权款项 2,000,000.00 元。

(3) 公司 2011 年筹资活动产生的现金流量净额为取得贷款 1,000,000.00 元，支付贷款利息 12,115.28 元形成。公司 2012 年筹资活动产生的现金流量净额为取得贷款 2,000,000.00 元，偿还贷款 1,000,000.00 元，支付贷款利息 168,245.24 元形成。公司 2013 年 1-9 月筹资活动产生的现金流量净额为取得投资 1,700,000.00 元，取得贷款 3,500,000.00 元，偿还贷款 2,000,000.00 元，支付贷款利息 152,444.88 元形成。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### (一) 营业收入的具体确认方法

公司的销售模式主要采用直销模式，具体销售收入的确认方式如下：

产品发至客户后，按照合同约定的条款在客户验收合格或使用合格后，公司确认销售收入。

公司上述收入具体确认方法与收入确认原则相符，收入确认原则与企业会计准则相符。

## （二）营业收入的主要构成

单位：元

项目	2013年1-9月		2012年		2011年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	12,720,987.18	97.58	17,978,970.02	98.41	22,968,414.46	97.09
其他业务收入	315,962.51	2.42	290,870.45	1.59	687,957.06	2.91
<b>合计</b>	<b>13,036,949.69</b>	<b>100.00</b>	<b>18,269,840.47</b>	<b>100.00</b>	<b>23,656,371.52</b>	<b>100.00</b>

公司所属行业为通用设备制造业，公司主营业务为感应加热成套设备及感应器的研发、生产和销售。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在97%以上，公司主营业务突出。公司的其他业务收入主要系销售材料获得的零星收入。

报告期内，公司2013年1-9月营业收入较2012年减少5,232,890.78元，减幅28.64%，2012年营业收入较2011年减少5,386,531.05元，减幅22.77%。主要原因为：感应加热成套设备行业受宏观经济波动的影响大，2011年在我国收紧货币、压缩投资的背景下，感应加热成套设备行业增速显著下滑，全行业销售萎缩。另外，公司主要客户为汽车、工程机械、风电、冶金行业制造商，受国家产业政策调整，公司客户销售下滑造成公司订单减少。2013年随着宏观经济回暖，行业调整，机械产品的需求形势也将受此带动呈缓慢上升态势，将带动感应加热成套设备行业回暖。另外，自动化、智能化流水生产方式将在未来几年大量替代人力，成为机械行业的主要生产力，将对公司高端感应加热成套设备产品需求增加，公司经营环境将得到改善，销售规模有望出现增长。

## （三）按主营业务收入的 product 类别计算的毛利率及变动分析

### 1、2013年1-9月

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
感应加热成套设备	9,211,965.81	6,672,383.93	27.57%
感应器	3,388,971.73	2,004,916.79	40.84%
其他	120,049.64	96,576.20	19.55%
<b>合计</b>	<b>12,720,987.18</b>	<b>8,773,876.92</b>	<b>31.03%</b>

### 2、2012年度

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
感应加热成套设备	11,796,705.97	9,110,912.36	22.77%
感应器	5,962,635.87	2,992,152.26	49.82%
其他	219,628.18	117,445.28	46.53%
<b>合计</b>	<b>17,978,970.02</b>	<b>12,220,509.90</b>	<b>32.03%</b>

### 3、2011 年度

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
感应加热成套设备	16,030,940.17	10,029,395.53	37.44%
感应器	6,813,857.57	3,297,259.83	51.61%
其他	123,616.72	432.94	99.65%
<b>合计</b>	<b>22,968,414.46</b>	<b>13,327,088.30</b>	<b>41.98%</b>

公司提供的产品主要包括各种感应加热成套设备、感应器及其他产品。如上表所示，公司 2013 年 1-9 月、2012 年、2011 年主营业务毛利率分别为 31.03%、32.03%、41.98%，公司主营业务毛利率水平除 2011 年稍高外基本保持稳定，公司产品结构未发生重大变化。具体变动分析如下：

**1、感应加热成套设备毛利率变动分析：**报告期内感应加热成套设备主营业务毛利率分别为 27.57%、22.77%、37.44%。主要系受国家产业政策调整，公司客户销售下滑造成公司订单减少，公司产品产量减少，单位产品分摊的固定成本增加，同时报告期内材料及人工成本上涨造成产品成本增加所致。2013 年 1-9 月生产量较 2012 年增加，单位产品分摊的固定成本降低，使得毛利率水平有所提高。

**2、感应器毛利率变动分析：**报告期内感应器毛利率水平持续下降，主要系受国家产业政策调整，公司客户销售下滑造成公司感应器订单减少，公司产品产量减少，单位产品分摊的固定成本增加，同时报告期内材料及人工成本上涨造成产品成本增加所致。

**3、其他产品毛利率变动分析：**其他产品主营业务收入主要为销售变压器、电源等产品及收取的热处理加工费取得的收入，发生额较小。由于销售产品种类较杂，因此报告期内其他产品毛利率水平不均衡。

(四) 按营业收入的地区类别计算的毛利率及变动分析

1、2013 年 1-9 月

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
华北	340,561.24	190,369.27	44.10%
华东	3,449,665.39	2,536,850.96	26.46%
西南	109,957.25	77,947.43	29.11%
华南	147,986.30	105,351.32	28.81%
华中	6,335,114.94	4,250,041.78	32.91%
东北	609,219.16	427,311.05	29.86%
西北	1,707,982.90	1,181,494.19	30.83%
国外	20,500.00	4,510.92	78.00%
<b>合计</b>	<b>12,720,987.18</b>	<b>8,773,876.92</b>	<b>31.03%</b>

2、2012 年度

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
华北	789,377.74	543,296.90	31.17%
华东	7,221,238.89	4,753,845.28	34.17%
西南	4,051,029.05	2,714,615.21	32.99%
华南	72,104.46	49,302.84	31.62%
华中	2,026,324.79	1,426,147.23	29.62%
东北	1,630,917.31	1,103,816.02	32.32%
西北	1,187,777.78	826,148.72	30.45%
国外	1,000,200.00	803,337.70	19.68%
<b>合计</b>	<b>17,978,970.02</b>	<b>12,220,509.90</b>	<b>32.03%</b>

3、2011 年度

单位：元

项目	收入	成本	毛利率
华北	1,154,775.12	702,556.40	39.16%
华东	14,125,690.82	8,032,925.89	43.13%
西南	316,365.81	194,290.76	38.59%

华南	1,268,534.19	785,972.61	38.04%
华中	3,926,602.63	2,349,278.16	40.17%
东北	1,291,745.04	748,937.99	42.02%
西北	884,700.85	513,126.49	42.00%
<b>合计</b>	<b>22,968,414.46</b>	<b>13,327,088.30</b>	<b>41.98%</b>

如上表所示，公司报告期内华东地区、华中地区、东北地区销售额较大且较稳定，毛利率变动趋势与公司整体毛利率变动趋势相符，2013年1-9月华北地区毛利率水平较高主要系销售产品主要为感应器所致。

### （五）销售费用、管理费用与财务费用占营业收入的比重及变化分析

公司最近两年一期的营业收入、成本和费用明细情况如下：

单位：元

项 目	2013年1-9月		2012年		2011年
	金额	增长率	金额	增长率	金额
营业收入	13,036,949.69	-28.64%	18,269,840.47	-22.77%	23,656,371.52
营业成本	8,921,864.90	-28.00%	12,391,176.84	-9.41%	13,678,047.46
营业毛利	4,115,084.79	-30.00%	5,878,663.63	-41.09%	9,978,324.06
销售费用	589,833.95	-28.16%	821,043.35	6.99%	767,406.88
管理费用	2,497,178.50	-38.93%	4,089,011.50	-23.10%	5,317,231.17
财务费用	173,448.61	8.94%	159,218.90	189.69%	54,960.98
销售费用占营业收入比重	4.52%	0.67%	4.49%	38.58%	3.24%
管理费用占营业收入比重	19.15%	-14.43%	22.38%	-0.44%	22.48%
财务费用占营业收入比重	1.33%	52.87%	0.87%	278.26%	0.23%
营业利润	269,028.96	-24.08%	354,377.50	-87.63%	2,863,787.40
利润总额	386,190.06	-15.20%	455,416.40	-84.86%	3,008,178.40
净利润	411,921.56	-18.39%	504,740.73	-81.16%	2,679,539.84

公司报告期内研发费用金额及其占营业收入比例情况：

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年	2011年
研发费用	938,020.30	1,774,753.02	2,318,930.42
营业收入	13,036,949.69	18,269,840.47	23,656,371.52

研发费用/营业收入	7.20%	9.71%	9.80%
-----------	-------	-------	-------

销售费用、管理费用与财务费用占营业收入的比重及变化分析如下：

2013年1-9月、2012年、2011年公司销售费用占营业收入比重分别为4.52%、4.49%、3.24%。2013年1-9月和2012年销售费用占营业收入比重较2011年增加，主要系2013年1-9月、2012年公司加大市场开发力度导致销售费用增加所致。2013年1-9月销售费用占营业收入比重与2012年相比波动幅度不大。销售费用主要由差旅费、运杂费、销售人工薪、广告费等构成。

报告期内，公司管理费用占营业收入比重波动不大。管理费用主要由职工薪酬、折旧费、技术开发费等构成。

报告期内，技术开发费分类及合理性分析：

1、技术开发费分类明细

单位：元

序号	研发项目名称	2011年	2012年	2013年
1	感应加热电源		15,535.42	
2	感应加热电源频率自适应装置	516,077.21	388,998.74	554,947.29
3	滚道无软带数控淬火成套设备			18,714.19
4	基于西门子677B的三柱槽感应淬火装置	259,368.22	345,394.06	52,436.58
5	集成化感应淬火成套设备			6,000.00
6	链轨节自动生产线	668,077.88	34,661.37	
7	汽车轮毂轴承及风电轴承感应热处理成套设备		434,406.80	193,456.50
8	曲轴感应器工艺（公关）改进	123,650.59	134,215.61	63,692.99
9	数控感应淬火机床的控制系统	364,519.44	19,164.48	
10	四工位回转式淬火机床数控系统	387,237.08	402,376.54	30,551.29
11	一次加热感应器			18,221.46
	合计	<b>2,318,930.42</b>	<b>1,774,753.02</b>	<b>938,020.30</b>

2、公司研发费用按研发项目归集发生的人工、材料等支出。

3、公司为解决具体产品生产过程中的技术问题而组织研发活动，研发项目具有较强的针对性，研发成果全部应用于产品并基本实现销售，具体如下：

序号	研发项目名称	研发产品销售及使用情况
----	--------	-------------

		客户名称	签订时间	合同额 (万元)
1	感应加热电源	PT. Sukses Elektrik Indonesia (印尼)	2012.3.27	62.80
2	感应加热电源频率自适应装置	湖北新火炬科技股份有限公司	2011.3.2	423.00
3	滚道无软带数控淬火成套设备	郑州机械研究所	2013.5.27	115.00
4	基于西门子 677B 的三柱槽感应淬火装置	浙江欧迪恩汽车零部件有限公司	2011.3.14	103.00
5	集成化感应淬火成套设备	样机, 2013 年 7 月 15 日生产完成		-
6	链轨节自动生产线	三一重机有限公司	2010.6.18	951.00
7	汽车轮毂轴承及风电轴承感应热处理成套设备	湖北新火炬科技股份有限公司	2013.6.5	352.50
8	曲轴感应器工艺(公关)改进	上海大众动力总成有限公司	2013.8.2	15.60
9	数控感应淬火机床的控制系统	浙江欧迪恩汽车零部件有限公司	2011.3.14	103.00
10	四工位回转式淬火机床数控系统	江苏沃得机电集团有限公司	2013.6.30	82.00
11	一次加热感应器	常州市普威热处理有限公司	2013.3.27	0.65
		长沙中传机械有限公司	2013.11.6	3.43

报告期内, 公司财务费用占营业收入比重逐年增大, 主要是由于报告期内公司短期贷款金额逐年增加, 导致短期借款利息支出逐年增加所致。

综上, 报告期内, 公司期间费用的变动符合公司生产经营实际情况, 总体合理。

#### (六) 所得税费用明细情况

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,409.47	-	449,150.10
递延所得税调整	-57,140.97	-49,324.33	-120,511.54
其中: 可抵扣暂时性差异产生的递延所得税费用	-57,140.97	-49,324.33	-120,511.54
<b>合计</b>	<b>-25,731.50</b>	<b>-49,324.33</b>	<b>328,638.56</b>

#### (七) 非经常性损益情况

单位: 元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年	2011 年
适用所得税税率	15%	15%	15%
非流动性资产处置损益			
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的 税收返还、减免			

项 目	2013年1-9月	2012年	2011年
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	118,311.10	102,788.90	145,000.00
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,150.00	-1,750.00	-700.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	117,161.10	101,038.90	144,300.00
减：非经常性损益的所得税影响数	17,746.67	15,418.34	21,750.00
非经常性损益净额	99,414.44	85,620.57	122,550.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益			

从非经常性损益的构成情况看，非经常性损益主要由政府补助构成，不是持续性发生的事项。公司2013年1-9月、2012年、2011年政府补助明细如下：

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
中小企业开拓国际市场奖励			32,000.00
研发项目补助款项	111,111.10	88,888.90	
创新基金	7,200.00	8,400.00	106,000.00
专利奖励		5,500.00	7,000.00
合 计	<b>118,311.10</b>	<b>102,788.90</b>	<b>145,000.00</b>

公司2013年1-9月、2012年、2011年非经常性损益净额占归属于母公司股东净利润比例分别为24.13%、16.96%、4.57%，非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响较小，公司对非经常性损益不存在依赖。

## （八）适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税项

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## 2、主要财政税收优惠政策

公司于 2011 年 10 月 28 日获得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201141000172）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火[2008]172 号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火[2008]362 号《高新技术企业认定管理工作指引》，规定经过认定属于国家需要扶持的高新技术企业，可以适用 15% 的优惠税率。

## 六、公司最近两年一期主要资产情况

### （一）应收账款

#### 1、应收账款账龄情况

单位：元

账龄	2013 年 9 月 30 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	6,541,261.59	49.89	327,063.08	6,214,198.51
1 至 2 年	2,505,775.08	19.11	250,577.51	2,255,197.57
2 至 3 年	1,295,234.60	9.88	388,570.38	906,664.22
3 至 4 年	1,706,596.00	13.02	853,298.00	853,298.00
4 至 5 年	236,600.00	1.80	189,280.00	47,320.00
5 年以上	826,820.70	6.30	826,820.70	0.00
<b>合计</b>	<b>13,112,287.97</b>	<b>100.00</b>	<b>2,835,609.67</b>	<b>10,276,678.30</b>
账龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,455,325.52	35.75	222,766.28	4,232,559.24

账龄	2013年9月30日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1至2年	5,007,288.60	40.17	500,728.86	4,506,559.74
2至3年	1,507,446.00	12.09	452,233.80	1,055,212.20
3至4年	496,150.00	3.98	248,075.00	248,075.00
4至5年	72,087.34	0.58	57,669.87	14,417.47
5年以上	925,588.36	7.43	925,588.36	0.00
<b>合计</b>	<b>12,463,885.82</b>	<b>100.00</b>	<b>2,407,062.17</b>	<b>10,056,823.65</b>

账龄	2011年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	9,385,660.35	67.42	469,283.02	8,916,377.33
1至2年	2,355,974.94	16.92	235,597.49	2,120,377.45
2至3年	601,388.00	4.32	180,416.40	420,971.60
3至4年	415,922.40	2.99	207,961.20	207,961.20
4至5年	498,235.00	3.58	398,588.00	99,647.00
5年以上	663,713.36	4.77	663,713.36	0.00
<b>合计</b>	<b>13,920,894.05</b>	<b>100.00</b>	<b>2,155,559.47</b>	<b>11,765,334.58</b>

公司2013年9月末、2012年末、2011年末应收账款净额分别为10,276,678.30元、10,056,823.65元、11,765,334.58元，占当年营业收入的比重分别为78.83%、55.05%、49.73%，占比较高，这主要是由公司行业特点、销售模式、信用政策和客户特点决定的。公司客户主要是大中型企业，验收以及支付结算周期较长，因此年度末公司应收账款余额较高。公司应收账款2012年末较2011年末减少1,708,510.93元，增长率为-14.52%，主要系2012年销售减少并收回2011年销售应收款所致。2013年9月末较2012年末增加219,854.65元，增长率为2.19%，主要系2013年1-9月销售回款减少所致。

## 2、报告期内无实际核销的应收账款

3、报告期内应收账款各期末余额中无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东及其他关联方款项

4、报告期内不存在以应收债权融资或出售应收债权的情形

5、报告期内应收账款前五名债务人情况

(1) 截至 2013 年 9 月 30 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄				占应收账款总额比例 (%)
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	
湖北新火炬科技股份有限公司	非关联方	1,988,400.00	1,988,400.00				15.16
重庆建设工业(集团)有限责任公司	非关联方	1,404,000.00		1,404,000.00			10.71
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	1,350,000.00				1,350,000.00	10.30
三一重机有限公司	非关联方	962,500.00			962,500.00		7.34
西北轴承股份有限公司	非关联方	767,700.00	767,700.00				5.85
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>6,472,600.00</b>	<b>2,756,100.00</b>	<b>1,404,000.00</b>	<b>962,500.00</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>49.36</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄			占应收账款总额比例 (%)
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
三一重机有限公司	非关联方	3,998,500.00		3,998,500.00		32.08
重庆建设工业公司	非关联方	1,404,000.00	1,404,000.00			11.26
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	1,350,000.00			1,350,000.00	10.83
陕西北方动力有限责任公司	非关联方	574,200.00	574,200.00			4.62
安徽省设备成套经营有限公司	非关联方	424,259.20	364,099.20	60,160.00		3.40
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>7,750,959.20</b>	<b>2,342,299.20</b>	<b>4,058,660.00</b>	<b>1,350,000.00</b>	<b>62.19</b>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄		占应收账款总额比例 (%)
			1年以内	1-2年	
三一重机有限公司	非关联方	4,766,500.00	4,104,700.00	661,800.00	34.24
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	1,350,000.00		1,350,000.00	9.70
上海大众动力总成有限公司	非关联方	782,400.10	782,400.10		5.62
浙江大鼎贸易有限公司	非关联方	699,400.00	699,400.00		5.02
龙工江西齿轮有限公司	非关联方	622,000.00	622,000.00		4.47
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>8,220,300.10</b>	<b>6,208,500.10</b>	<b>2,011,800.00</b>	<b>59.05</b>

6、截至2013年9月30日，应收账款账龄5年以上债务人情况如下：

单位：元

客户名称	金额	账龄				
		1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	5年以上
北京市热处理厂	35,400.00	-	-	-	-	35,400.00
意大利萨伊公司	2,947.00	-	-	-	-	2,947.00
江苏罡阳股份有限公司	425.00	-	-	-	-	425.00
宁波华强热处理	73,000.00	-	-	-	-	73,000.00
杭州萧山鼎祥五金贸易有限公司	60,000.00	-	-	-	-	60,000.00
万向钱潮股份有限公司	27,120.00	-	-	-	-	27,120.00
杭州精固计量物资有限公司	35,000.00	-	-	-	-	35,000.00
河南中原辊轴材料有限公司	8,883.00	-	-	-	-	8,883.00
河南卫华重型机械股份公司	18,000.00	6,700.00	-	1,860.00	960.00	8,480.00
鹤壁恒力汽配有限公司	13,000.00	-	-	-	-	13,000.00
(新乡)豫北机械厂	43,920.00	-	-	-	-	43,920.00
纽科伦(新乡)起重机有限公司	132,000.00	-	-	-	-	132,000.00
烟台首钢东星集团有限公司	17,500.00	2,500.00	1,250.00	-	-	13,750.00
济南皓润特物资有限公司	11,000.00	-	-	-	-	11,000.00
瓦房店轴承股份有限公司	26,035.36	-	-	-	-	26,035.36
瓦房店宏达等速万向节制造有限公司	68,350.00	-	-	-	-	68,350.00
佳木斯电机股份有限公司	450.00	-	-	-	-	450.00
马鞍山方圆回转支承股份有限公司	14,760.34	-	-	-	-	14,760.34
陕西海意电气电炉有限公司	204,400.00	-	-	-	-	204,400.00
西安中意高频设备厂	47,500.00	-	-	-	-	47,500.00
天瑞集团铸造有限公司	400.00	-	-	-	-	400.00
<b>合计</b>	<b>840,090.70</b>	<b>9,200.00</b>	<b>1,250.00</b>	<b>1,860.00</b>	<b>960.00</b>	<b>826,820.70</b>

## (二) 预付账款

### 1、预付账款账龄情况

单位：元

账龄	2013年9月30日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	2,745,802.99	90.35		2,745,802.99
1至2年	65,885.12	2.17		65,885.12
2至3年	1,740.43	0.06		1,740.43
3年以上	225,734.39	7.42		225,734.39
合计	<b>3,039,162.93</b>	<b>100.00</b>		<b>3,039,162.93</b>

账龄	2012年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	272,923.64	54.47		272,923.64
1至2年	2,390.43	0.48		2,390.43
2至3年	734.39	0.15		734.39
3年以上	225,000.00	44.90		225,000.00
合计	<b>501,048.46</b>	<b>100.00</b>		<b>501,048.46</b>

账龄	2011年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	479,417.23	67.85		479,417.23
1至2年	2,094.39	0.30		2,094.39
2至3年	0.00	0.00		0.00
3年以上	225,000.00	31.85		225,000.00
合计	<b>706,511.62</b>	<b>100.00</b>		<b>706,511.62</b>

截至2013年9月30日，公司预付账款账龄1年以内占比90.35%；账龄超过1年以上的预付账款金额为293,359.94元，占比为9.65%，其中账龄1年以内的预付账款主要为预付购买土地使用权款项2,000,000.00元，账龄超过1年以上的预付账款为正常预付的产品采购款，目前未见争议，回收风险较小。

#### 2、报告期内无实际核销的预付账款

3、预付账款各期末余额中无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东和其他关联方款项

#### 4、报告期内预付账款前五名债务人情况

(1) 截至 2013 年 9 月 30 日, 预付账款前五名债务人情况如下:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄		占预付账款总额的比例 (%)
			1 年以内	3 年以上	
大智实业有限公司	非关联方	2,000,000.00	2,000,000.00		65.81
安徽省设备成套经营有限责任公司	非关联方	225,000.00		225,000.00	7.40
河南鼎源电气有限公司	非关联方	202,700.00	202,700.00		6.67
北京卅普科技有限公司	非关联方	148,083.00	148,083.00		4.87
上海瀚艺冷冻机械有限公司	非关联方	143,500.00	143,500.00		4.72
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>2,719,283.00</b>	<b>2,494,283.00</b>	<b>225,000.00</b>	<b>89.47</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 预付账款前五名债务人情况如下:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄		占预付账款总额的比例 (%)
			1 年以内	3 年以上	
安徽省设备成套经营有限责任公司	非关联方	225,000.00		225,000.00	44.91
南京佛利蒙特科技有限公司	非关联方	88,656.60	88,656.60		17.69
大信会计师事务所有限公司河南分所	非关联方	50,000.00	50,000.00		9.98
机械工业信息研究院	非关联方	28,600.00	28,600.00		5.71
中国石油化工股份有限公司河南洛阳石油分公司	非关联方	21,015.00	21,015.00		4.19
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>413,271.60</b>	<b>188,271.60</b>	<b>225,000.00</b>	<b>82.48</b>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付账款前五名债务人情况如下:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄		占预付账款总额的比例 (%)
			1 年以内	3 年以上	
安徽省设备成套经营有限责任公司	非关联方	225,000.00		225,000.00	31.85
清华大学电力电子厂	非关联方	186,963.00	186,963.00		26.46
上海瀚艺冷冻机械有限公司	非关联方	140,100.00	140,100.00		19.83
洛阳伟信电子科技有限公司	非关联方	87,200.04	87,200.04		12.34

单位名称	与公司关系	金额	账龄		占预付账款总额的比例 (%)
			1 年以内	3 年以上	
限公司					
洛阳市新假日服饰有限公司	非关联方	12,015.00	12,015.00		1.70
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>651,278.04</b>	<b>426,278.04</b>	<b>225,000.00</b>	<b>92.18</b>

(三) 其他应收款

1、其他应收款账龄情况

单位：元

账龄	2013 年 9 月 30 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	130,483.13	64.54	6,524.16	123,958.97
1 至 2 年	4,044.00	2.00	404.40	3,639.60
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	7,639.41	3.78	3,819.70	3,819.71
4 至 5 年	60,000.00	29.68	48,000.00	12,000.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>202,166.54</b>	<b>100.00</b>	<b>58,748.26</b>	<b>143,418.28</b>
账龄	2012 年 12 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	82,125.15	54.12	4,106.26	78,018.89
1 至 2 年	2,000.00	1.32	200.00	1,800.00
2 至 3 年	7,639.41	5.03	2,291.82	5,347.59
3 至 4 年	60,000.00	39.53	30,000.00	30,000.00
4 至 5 年				
5 年以上				
<b>合 计</b>	<b>151,764.56</b>	<b>100.00</b>	<b>36,598.08</b>	<b>115,166.48</b>

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额

账龄	2011年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	163,886.41	68.99	8,194.32	155,692.09
1至2年	9,979.55	4.20	997.96	8,981.59
2至3年	60,000.00	25.26	18,000.00	42,000.00
3至4年	3,675.00	1.55	1,837.50	1,837.50
4至5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>237,540.96</b>	<b>100.00</b>	<b>29,029.78</b>	<b>208,511.18</b>

截至2013年9月30日，账龄1年以内的其他应收款占比64.54%，账龄1年以上的其他应收款主要为员工业务借支款，其中账龄4-5年的60,000.00元借支款已于2013年10月31日归还，其余借支款回收风险较小。

## 2、报告期内无实际核销的其他应收款

3、报告期内各期末余额中其他应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东和其他关联方款项如下：

2011年末应收股东张宗杰备用金借款3,220.71元，其他各期末无其他应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东和其他关联方款项。

## 4、报告期内其他应收款前五名情况

(1) 截至2013年9月30日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄		占其他 应收款 总额比 例(%)
			1年以内	4-5年	
蒋建秋	借款	60,000.00		60,000.00	29.68
武瑞	业务借款	40,000.00	40,000.00		19.79
刘晏	业务借款	26,200.00	26,200.00		12.96
王健	业务借款	17,599.98	17,599.98		8.71
中国船舶工业物资总公司	保证金	16,000.00	16,000.00		7.91
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>159,799.98</b>	<b>99,799.98</b>	<b>60,000.00</b>	<b>79.05</b>

蒋建秋系公司控股股东张宗杰先生的朋友，因家庭困难，2009年9月求助

于张宗杰，张宗杰同意公司借款 6 万元给蒋建秋用于家庭生活周转，蒋建秋出具收条，双方未约定利息，公司财务计入其他应收款。经过多次催收，直到 2013 年 10 月蒋建秋家庭经济状况好转，还清对公司借款，公司未收取利息。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄		占其他应收款总额的比例 (%)
			1 年以内	3-4 年	
蒋建秋	暂借款	60,000.00		60,000.00	39.53
张海峰	暂借款	34,300.00	34,300.00		22.60
杨帆	业务借款	8,000.00	8,000.00		5.27
蔡学进	业务借款	7,639.41	7,639.41		5.03
于明春	业务借款	7,601.00	7,601.00		5.01
合计	——	<b>117,540.41</b>	<b>57,540.41</b>	<b>60,000.00</b>	<b>77.44</b>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款金额较大的情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	金额	账龄			占其他应收款总额比例 (%)
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	
蒋建秋	出差借款	60,000.00			60,000.00	25.26
张海峰	出差借款	56,500.00	56,500.00			23.79
宣增涛	出差借款	25,000.00	25,000.00			10.52
南京技术进出口有限责任公司	投标保证金	24,000.00	24,000.00			10.10
武瑞	借款	19,000.00	18,000.00	1,000.00		8.00
合计	——	<b>184,500.00</b>	<b>123,500.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>60,000.00</b>	<b>77.67</b>

(四) 存货

单位：元

存货项目	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	结构比	金额	结构比	金额	结构比
原材料	5,668,911.23	48.02%	5,032,778.27	38.58%	6,389,721.98	39.75%
库存商品	3,187,450.39	27.00%	784,763.30	6.01%	754,391.75	4.69%

存货项目	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	结构比	金额	结构比	金额	结构比
发出商品	632,272.59	5.36%	3,671,445.05	28.14%	6,247,239.69	38.86%
在产品	2,317,086.01	19.62%	3,558,118.56	27.27%	2,683,845.58	16.70%
<b>合计</b>	<b>11,805,720.22</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,047,105.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,075,199.00</b>	<b>100.00%</b>
存货跌价准备	0.00	—	0.00	—	0.00	—

公司的存货主要包括原材料、在产品和产成品，其中原材料主要是公司用于生产加工的原料，包括数显压力控制器、模块电源、流量计、冷冻机、超音频电源、接触器、控制柜等，产成品主要是公司用于销售的热感应加热成套设备、感应器等。总体来看，公司存货的构成合理，符合公司实际的经营状况。

公司2012年末存货相比2011年末减少3,028,093.82元，减幅18.84%，2013年9月末存货较2012年末减少1,241,384.96元，减幅9.51%，主要系感应器产量减少所致，符合公司实际的经营状况。报告期内，各存货明细项目基本变动不大。

由于生产和销售模式决定，公司存货的账龄一般均为一年以内，无账龄较长的存货，存货账龄合理，符合公司的实际情况。公司不存在积压和不在用的存货，不存在减值迹象，因此未对存货计提减值准备。

## （五）固定资产

### 1、公司固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40年	5	2.38-4.75
机器设备	10年	5	9.5
运输设备	5年	5	19
办公设备及其他	5年	5	19

### 2、固定资产及累计折旧

#### （1）截至2013年9月30日固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年9月30日
<b>一、账面原值</b>	<b>7,731,094.08</b>	<b>40,595.99</b>		<b>7,771,690.07</b>
房屋建筑物	3,499,177.90			3,499,177.90
机器设备	2,621,474.33			2,621,474.33

运输设备	1,167,654.98			1,167,654.98
办公设备及其他	442,786.87	40,595.99		483,382.86
<b>二、累计折旧</b>	<b>4,293,450.31</b>	<b>392,864.70</b>		<b>4,686,315.01</b>
房屋建筑物	1,248,516.36	123,713.73		1,372,230.09
机器设备	1,993,268.76	109,328.70		2,102,597.46
运输设备	724,994.99	119,489.88		844,484.87
办公设备及其他	326,670.20	40,332.39		367,002.59
<b>三、固定资产账面净值</b>	<b>3,437,643.77</b>			<b>3,085,375.06</b>
房屋建筑物	2,250,661.54			2,126,947.81
机器设备	628,205.57			518,876.87
运输设备	442,659.99			323,170.11
办公设备及其他	116,116.67			116,380.27
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值</b>	<b>3,437,643.77</b>			<b>3,085,375.06</b>
房屋建筑物	2,250,661.54			2,126,947.81
机器设备	628,205.57			518,876.87
运输设备	442,659.99			323,170.11
办公设备及其他	116,116.67			116,380.27

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
<b>一、账面原值</b>	<b>7,721,289.81</b>	<b>9,804.27</b>		<b>7,731,094.08</b>
房屋建筑物	3,499,177.90			3,499,177.90
机器设备	2,621,474.33			2,621,474.33
运输设备	1,167,654.98			1,167,654.98

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
办公设备及其他	432,982.60	9,804.27		442,786.87
<b>二、累计折旧</b>	<b>3,640,870.93</b>	<b>652,579.38</b>		<b>4,293,450.31</b>
房屋建筑物	1,071,924.72	176,591.64		1,248,516.36
机器设备	1,737,351.23	255,917.53		1,993,268.76
运输设备	560,397.47	164,597.52		724,994.99
办公设备及其他	271,197.51	55,472.69		326,670.20
<b>三、固定资产账面净值</b>	<b>4,080,418.88</b>			<b>3,437,643.77</b>
房屋建筑物	2,427,253.18			2,250,661.54
机器设备	884,123.10			628,205.57
运输设备	607,257.51			442,659.99
办公设备及其他	161,785.09			116,116.67
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值</b>	<b>4,080,418.88</b>			<b>3,437,643.77</b>
房屋建筑物	2,427,253.18			2,250,661.54
机器设备	884,123.10			628,205.57
运输设备	607,257.51			442,659.99
办公设备及其他	161,785.09			116,116.67

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日固定资产及折旧明细表

单位：元

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
<b>一、账面原值</b>	<b>7,637,690.64</b>	<b>83,599.17</b>		<b>7,721,289.81</b>
房屋建筑物	3,499,177.90			3,499,177.90
机器设备	2,601,374.33	20,100.00		2,621,474.33
运输设备	1,167,654.98			1,167,654.98

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年12月31日
办公设备及其他	369,483.43	63,499.17		432,982.60
<b>二、累计折旧</b>	<b>2,981,858.33</b>	<b>659,012.60</b>		<b>3,640,870.93</b>
房屋建筑物	890,987.59	180,937.13		1,071,924.72
机器设备	1,479,455.55	257,895.68		1,737,351.23
运输设备	395,799.90	164,597.57		560,397.47
办公设备及其他	215,615.29	55,582.22		271,197.51
<b>三、固定资产账面净值</b>	<b>4,655,832.31</b>			<b>4,080,418.88</b>
房屋建筑物	2,608,190.31			2,427,253.18
机器设备	1,121,918.78			884,123.10
运输设备	771,855.08			607,257.51
办公设备及其他	153,868.14			161,785.09
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值</b>	<b>4,655,832.31</b>			<b>4,080,418.88</b>
房屋建筑物	2,608,190.31			2,427,253.18
机器设备	1,121,918.78			884,123.10
运输设备	771,855.08			607,257.51
办公设备及其他	153,868.14			161,785.09

公司截至2013年9月30日的固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公设备及其他，账面原值7,771,690.07元，累计折旧4,686,315.01元，账面净值为3,085,375.06元。固定资产总体成新率为39.70%，其中房屋建筑物成新率为60.78%，机器设备成新率为19.79%，运输设备成新率为27.68%，办公设备及其他成新率为24.08%。公司机器设备成新率较低，但机器设备市场供应充分，且目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况，其对公司的财务状况和持续经营能力无不利影响。

截至 2013 年 9 月 30 日，公司固定资产不存在减值情形，无需提取固定资产减值准备。

### 3、固定资产抵押情况

公司与中国银行洛阳高新技术产业开发区支行签订《最高额抵押合同》，将其拥有的房屋所有权抵押给中国银行，为其向银行取得的 4,000,000.00 元授信额度提供抵押担保。截至 2013 年 9 月 30 日，抵押的房屋所有权账面原值为 3,499,177.90 元。

### (六) 无形资产

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2013 年 9 月 30 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,380,406.12</b>			<b>1,380,406.12</b>
其中：土地使用权	1,239,479.20			1,239,479.20
软件	62,826.92			62,826.92
注册商标	15,900.00			15,900.00
专利	62,200.00			62,200.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>332,175.52</b>	<b>25,018.02</b>		<b>357,193.54</b>
其中：土地使用权	235,501.11	18,592.17		254,093.28
软件	43,546.95	3,493.26		47,040.21
注册商标	9,025.00	787.50		9,812.50
专利	44,102.46	2,145.09		46,247.55
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>1,048,230.60</b>			<b>1,023,212.58</b>
其中：土地使用权	1,003,978.09			985,385.92
软件	19,279.97			15,786.71
注册商标	6,875.00			6,087.50
专利	18,097.54			15,952.45
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：土地使用权				
软件				
注册商标				

项目	2012年12月31日	本年增加额	本年减少额	2013年9月30日
专利				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	1,048,230.60			1,023,212.58
其中：土地使用权	1,003,978.09			985,385.92
软件	19,279.97			15,786.71
注册商标	6,875.00			6,087.50
专利	18,097.54			15,952.45

项目	2011年12月31日	本年增加额	本年减少额	2012年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,380,406.12</b>			<b>1,380,406.12</b>
其中：土地使用权	1,239,479.20			1,239,479.20
软件	62,826.92			62,826.92
注册商标	15,900.00			15,900.00
专利	62,200.00			62,200.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>291,169.73</b>	<b>41,005.79</b>		<b>332,175.52</b>
其中：土地使用权	210,711.51	24,789.60		235,501.11
软件	34,231.56	9,315.39		43,546.95
注册商标	6,895.00	2,130.00		9,025.00
专利	39,331.66	4,770.80		44,102.46
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>1,089,236.39</b>			<b>1,048,230.60</b>
其中：土地使用权	1,028,767.69			1,003,978.09
软件	28,595.36			19,279.97
注册商标	9,005.00			6,875.00
专利	22,868.34			18,097.54
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：土地使用权				
软件				
注册商标				
专利				

项目	2011年12月31日	本年增加额	本年减少额	2012年12月31日
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>1,089,236.39</b>			<b>1,048,230.60</b>
其中：土地使用权	1,028,767.69			1,003,978.09
软件	28,595.36			19,279.97
注册商标	9,005.00			6,875.00
专利	22,868.34			18,097.54

项目	2010年12月31日	本年增加额	本年减少额	2011年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,332,229.20</b>	<b>48,176.92</b>		<b>1,380,406.12</b>
其中：土地使用权	1,239,479.20			1,239,479.20
软件	39,750.00	23,076.92		62,826.92
注册商标	11,400.00	4,500.00		15,900.00
专利	41,600.00	20,600.00		62,200.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>217,245.19</b>	<b>73,924.54</b>		<b>291,169.73</b>
其中：土地使用权	185,921.92	24,789.59		210,711.51
软件	24,899.94	9,331.62		34,231.56
注册商标	4,390.00	2,505.00		6,895.00
专利	2,033.33	37,298.33		39,331.66
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>1,114,984.01</b>			<b>1,089,236.39</b>
其中：土地使用权	1,053,557.28			1,028,767.69
软件	14,850.06			28,595.36
注册商标	7,010.00			9,005.00
专利	39,566.67			22,868.34
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：土地使用权				
软件				
注册商标				
专利				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>1,114,984.01</b>			<b>1,089,236.39</b>

项目	2010年12月31日	本年增加额	本年减少额	2011年12月31日
其中：土地使用权	1,053,557.28			1,028,767.69
软件	14,850.06			28,595.36
注册商标	7,010.00			9,005.00
专利	39,566.67			22,868.34

公司无形资产主要为土地使用权、软件、商标权、以申请专利发生的申请费用确认的专利，公司不存在从关联方购入无形资产的情况。公司自行研发发生的研发支出按照相关规定，全部费用化，未形成无形资产。

截至2013年9月30日，公司的无形资产不存在减值情形，无需提取无形资产减值准备。

公司与中国银行洛阳高新技术产业开发区支行签订《最高额抵押合同》，将其拥有的土地使用权抵押给中国银行，为其向银行取得的4,000,000.00元授信额度提供抵押担保。截至2013年9月30日，抵押的土地使用权账面原值为1,239,479.20元。

### （七）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年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收款项坏账准备	434,153.69	366,549.04	327,688.39
可弥补亏损形成的暂时性差异		10,463.68	
<b>合计</b>	<b>434,153.69</b>	<b>377,012.72</b>	<b>327,688.39</b>

#### 2、暂时性差异明细情况

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产减值准备	2,894,357.93	2,443,660.25	2,184,589.25
可弥补的亏损		69,757.85	
<b>合计</b>	<b>2,894,357.93</b>	<b>2,513,418.10</b>	<b>2,184,589.25</b>

(八) 资产减值准备的计提依据及计提情况

1、2013年1-9月资产减值准备计提情况

单位：元

项 目	2012年12月31日	本年增加	本年减少		2013年9月30日
			转回	冲销	
一、坏账准备	2,443,660.25	450,697.68			2,894,357.93
二、存货跌价准备					-
合 计	<b>2,443,660.25</b>	<b>450,697.68</b>	-	-	<b>2,894,357.93</b>

2、2012年资产减值准备计提情况

单位：元

项 目	2011年12月31日	本年增加	本年减少		2012年12月31日
			转回	冲销	
一、坏账准备	2,184,589.25	259,071.00			2,443,660.25
二、存货跌价准备					-
合 计	<b>2,184,589.25</b>	<b>259,071.00</b>	-	-	<b>2,443,660.25</b>

3、2011年资产减值准备计提情况

单位：元

项 目	2010年12月31日	本年增加	本年减少		2011年12月31日
			转回	冲销	
一、坏账准备	1,381,178.99	803,410.26			2,184,589.25
二、存货跌价准备					-
合 计	<b>1,381,178.99</b>	<b>803,410.26</b>	-	-	<b>2,184,589.25</b>

(九) 应收票据

1、应收票据变动情况：

(1) 2013年1-9月

单位：元

种类	期初余额	增加金额	减少金额		期末余额
			背书	到期	
银行承兑汇票	1,860,534.12	7,183,000.00	2,221,500.00	4,600,534.12	2,221,500.00

商业承兑汇票		45,000.00			45,000.00
<b>合计</b>	<b>1,860,534.12</b>	<b>7,228,000.00</b>	<b>2,221,500.00</b>	<b>4,600,534.12</b>	<b>2,266,500.00</b>

(2) 2012 年

单位：元

种类	期初余额	增加金额	减少金额		期末余额
			背书	到期	
银行承兑汇票	840,000.00	6,626,881.12	2,121,040.00	3,485,307.00	1,860,534.12
商业承兑汇票					
<b>合计</b>	<b>840,000.00</b>	<b>6,626,881.12</b>	<b>2,121,040.00</b>	<b>3,485,307.00</b>	<b>1,860,534.12</b>

(3) 2011 年

单位：元

种类	期初余额	增加金额	减少金额			期末余额
			贴现	背书	到期	
银行承兑汇票	2,554,600.00	7,964,162.00	970,000.00	6,663,600.00	2,045,162.00	840,000.00
商业承兑汇票						-
<b>合计</b>	<b>2,554,600.00</b>	<b>7,964,162.00</b>	<b>970,000.00</b>	<b>6,663,600.00</b>	<b>2,045,162.00</b>	<b>840,000.00</b>

2、截至 2013 年 9 月 30 日，无已质押或因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

3、截至 2013 年 9 月 30 日，已背书未到期的应付票据前五名金额合计 497,500.00 元。

七、公司最近两年一期主要负债情况

(一) 短期借款

单位：元

借款条件	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
质押借款			
抵押借款	3,500,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
保证借款			
信用借款			
<b>合计</b>	<b>3,500,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

报告期内短期借款情况如下：

序号	贷款银行	贷款种类	贷款总额	利率	贷款期间	贷款期限
1	中国银行	流动资金贷款	1,000,000.00	基准利率上浮 30%	2011.10.27-2012.4.30	6 个月
2	中国银行	流动资金贷款	1,000,000.00	基准利率上浮 30%	2012.1.5-2013.1.5	12 个月
3	中国银行	流动资金贷款	1,000,000.00	基准利率上浮 30%	2012.4.28-2013.4.28	12 个月
4	中国银行	流动资金贷款	3,500,000.00	7.56%	2013.3.27-2014.3.27	12 个月

2013 年 3 月 27 日，公司与中国银行洛阳高新技术产业开发区支行签订《授信额度协议》，中国银行向公司提供 4,000,000.00 元的授信额度，其中贷款额度 3,500,000.00 元，银行承兑汇票额度 500,000.00 元。该授信额度由公司法人张宗杰提供连带责任保证，由公司拥有的土地使用权和房产所有权提供抵押担保，保证期间为授信额度发生期间届满之日起两年。

截至 2013 年 9 月 30 日，抵押的房屋所有权账面原值为 3,499,177.90 元，抵押的土地使用权账面原值为 1,239,479.20 元。

## （二）应付账款

### 1、应付账款账龄情况

单位：元

账 龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1 年以内	1,461,847.47	48.81	1,119,498.29	36.29	3,587,849.14	93.84
1 至 2 年	39,177.95	1.31	1,729,914.32	56.08	177,846.42	4.65
2 至 3 年	1,258,240.99	42.02	177,799.02	5.76	670.17	0.02
3 年以上	235,449.49	7.86	57,650.47	1.87	56,980.30	1.49
合 计	<b>2,994,715.90</b>	<b>100.00</b>	<b>3,084,862.10</b>	<b>100.00</b>	<b>3,823,346.03</b>	<b>100.00</b>

2、截至 2013 年 9 月 30 日，公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联方款项

### 3、报告期内应付账款期末余额前五名情况

（1）截至 2013 年 9 月 30 日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄				占应付账款总额比例(%)
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
保定红星高频设备有限公司	非关联方	720,577.78	202,800.00		517,777.78		24.06
清华大学电力电子厂	非关联方	672,649.57			672,649.57		22.46
洛阳高新开发区富阳非标制造厂	非关联方	188,293.04	188,293.04				6.29
天津市天高科技有限公司	非关联方	150,000.00				150,000.00	5.01
天津恩赛科技发展有限公司	非关联方	117,802.00	117,802.00				3.93
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,849,322.39</b>	<b>508,895.04</b>		<b>1,190,427.35</b>	<b>150,000.00</b>	<b>61.75</b>

(2) 截至2012年12月31日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄			占应付账款总额比例(%)
			1年以内	1-2年	2-3年	
保定红星高频设备有限公司	非关联方	911,540.70	170,940.70	740,600.00		29.55
北京卅普科技有限公司	非关联方	778,096.47		778,096.47		25.22
天津市天高科技有限公司	非关联方	150,000.00			150,000.00	4.86
南京佛利蒙特工程技术有限公司	非关联方	118,208.80	118,208.80			3.83
洛阳市慧坤有色金属有限公司	非关联方	115,582.75	115,582.75			3.75
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>2,073,428.72</b>	<b>404,732.25</b>	<b>1,518,696.47</b>	<b>150,000.00</b>	<b>67.21</b>

(3) 截至2011年12月31日，应付账款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄		占应付账款总额比例(%)
			1年以内	1-2年	
保定红星高频设备有限公司	非关联方	1,046,800.00	1,046,800.00		27.38
天津市天高科技有限公司	非关联方	150,000.00		150,000.00	3.92
洛阳高新区富阳非标加工店	非关联方	82,052.04	82,052.04		2.15
上海永星化工设备有限公司	非关联方	80,300.00	80,300.00		2.10
洛阳市南亚紧固件有限公司	非关联方	67,072.63	67,072.63		1.75
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,426,224.67</b>	<b>1,276,224.67</b>	<b>150,000.00</b>	<b>37.30</b>

### (三) 预收账款

#### 1、预收账款账龄情况

单位：元

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内	3,275,598.58	88.75	2,098,971.58	46.27	5,889,844.98	61.30
1至2年	2,920.00	0.08	817,255.00	18.02	2,464,973.00	25.66
2至3年	104,900.00	2.84	1,315,380.00	29.00	301,120.00	3.13
3年以上	307,250.00	8.33	304,370.00	6.71	952,000.00	9.91
合计	<b>3,690,668.58</b>	<b>100.00</b>	<b>4,535,976.58</b>	<b>100.00</b>	<b>9,607,937.98</b>	<b>100.00</b>

截至2013年9月30日，公司1年以内的预收账款占比88.75%，账龄超过1年的预收账款主要为未履行完毕的销售收款。

2、截至2013年9月30日，公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

3、截至2013年9月30日，公司无预收关联方款项

4、报告期内预收款项期末余额前五名情况

(1) 截至2013年9月30日，预收款项前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预收款项总额比例(%)	款项性质
			1年以内		
宁波纬尚汽车零部件有限公司	非关联方	1,194,000.00	1,194,000.00	32.35	预收设备款
宁波嘉隆金属处理技术服务有限公司	非关联方	504,000.00	504,000.00	13.66	预收设备款
龙工（江西）机械有限公司	非关联方	388,760.00	388,760.00	10.53	预收设备款
郑州机械研究所	非关联方	346,300.00	346,300.00	9.38	预收设备款
北京北内发动机零部件有限公司	非关联方	246,000.00	246,000.00	6.67	预收设备款
合计	——	<b>2,679,060.00</b>	<b>2,679,060.00</b>	<b>72.59</b>	——

(2) 截至2012年12月31日，预收款项前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄			占预收款项总额比例 (%)	款项性质
			1年以内	1-2年	2-3年		
西北轴承股份有限公司	非关联方	1,143,300.00	570,000.00		573,300.00	25.21	预收设备款
湖北三环成套贸易有限公司	非关联方	878,400.00		439,200.00	439,200.00	19.37	预收设备款
湖北新火炬科技股份有限公司	非关联方	610,000.00	610,000.00			13.45	预收设备款
浙江埃塞克汽车零部件有限公司	非关联方	570,000.00		270,000.00	300,000.00	12.57	预收设备款
龙工(江西)机械有限公司	非关联方	288,760.00	288,760.00			6.37	预收设备款
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3,490,460.00</b>	<b>1,468,760.00</b>	<b>709,200.00</b>	<b>1,312,500.00</b>	<b>76.97</b>	<b>—</b>

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄			占预收款项总额比例 (%)	款项性质
			1年以内	1-2年	3年以上		
重庆建设工业公司	非关联方	3,276,000.00	1,404,000.00	936,000.00	936,000.00	34.10	预收设备款
湖北新火炬科技股份有限公司	非关联方	987,000.00	987,000.00			10.27	预收设备款
湖北三环成套贸易有限公司	非关联方	878,400.00	439,200.00	439,200.00		9.14	预收设备款
洛阳京诚重型机械有限公司	非关联方	740,000.00	740,000.00			7.70	预收设备款
浙江欧迪恩汽车零部件有限公司	非关联方	618,000.00	618,000.00			6.43	预收设备款
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>6,499,400.00</b>	<b>4,188,200.00</b>	<b>1,375,200.00</b>	<b>936,000.00</b>	<b>67.64</b>	<b>—</b>

5、报告期内预收账款变动情况如下：

单位：元

项目	2011年		2012年		2013年1-9月	
	收款	转收入	收款	转收入	收款	转收入
感应加热成套设备	8,187,984.88	6,121,433.00	3,725,267.0	7,135,625.0	5,794,275.0	6,687,475.00
感应器	1,625,115.01	2,94,010.91	458,459.0	561,578.0	281,058.8	282,421.8
材料	463,968.50	90,286.00	5,400.0	141,400.0	36,625.0	
合计	<b>10,277,068.39</b>	<b>8,305,729.91</b>	<b>4,189,126.0</b>	<b>7,838,603.0</b>	<b>6,111,958.8</b>	<b>6,969,896.8</b>

#### (四) 其他应付款

##### 1、其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内	105,681.00	45.25	352,540.00	91.89	36,002.46	58.01
1至2年	100,000.00	42.82	6,629.51	1.73		0.00
2至3年	3,398.05	1.45		0.00	6,530.13	10.52
3年以上	24,474.69	10.48	24,474.69	6.38	19,532.48	31.47
合计	<b>233,553.74</b>	<b>100.00</b>	<b>383,644.20</b>	<b>100.00</b>	<b>62,065.07</b>	<b>100.00</b>

截至2013年9月30日，公司无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

截至2013年9月30日，公司无应付关联方款项。

截至2013年9月30日，公司1年以内的其他应付款占比45.25%，账龄超过1年的其他应付款项主要为未付河南省针灸推拿学校的往来款。

2、报告期内，其他应付款中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项和关联方款项

##### 3、报告期内其他应付款期末余额前五名情况

(1) 截至2013年9月30日，其他应付款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄				款项性质
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
河南省针灸推拿学校	非关联方	103,398.05		100,000.00	3,398.05		研发项目合作款

单位名称	与公司关系	金额	账龄				款项性质
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
张海峰	非关联方	99,830.00	99,830.00				运费
工会经费	非关联方	21,474.69				21,474.69	工会经费
洛阳慧坤有色金属有限公司	非关联方	3,000.00				3,000.00	押金
公积金	非关联方	2,989.00	2,989.00				应个人交公积金
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>230,691.74</b>	<b>102,819.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>3,398.05</b>	<b>24,474.69</b>	<b>——</b>

河南省针灸推拿学校基于对公司在非标机械产品设计方面的研发实力和研发水平的认可，于2009年4月与公司签订了《分力平衡牵引原理的临床研究》的项目合作开发协议，约定项目研发经费由学校承担，公司提供研发场所、设备和技术人员，共同研发牵引治疗床，研发完成后技术成果所有权归学校，技术由公司独家使用。

根据《洛阳市财政局 洛阳市科技局关于下达2010年洛阳市应用技术与开发资金项目预算（第一批）的通知》（洛财预〔2010〕92号），该项目获得2010年洛阳市应用技术与开发资金补助5万元；根据《河南省财政厅 河南省科技厅关于下达2011年河南省重点科技攻关计划项目预算的通知》，该项目获得2011年河南省重大科技攻关计划项目10万元资金补助。截至目前，项目已研制出牵引治疗试验床，现处于性能测试阶段。

(2) 截至2012年12月31日，其他应付款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄			款项性质
			1年以内	1-2年	3年以上	
河南科技大学	非关联方	250,000.00	250,000.00			研发项目合作款
河南省针灸推拿学校	非关联方	106,027.05	100,000.00	6,027.05		研发项目合作款
工会经费	非关联方	21,474.69			21,474.69	工会经费
洛阳慧坤有色金属有限公司	非关联方	3,000.00			3,000.00	押金
公积金	非关联方	2,540.00	2,540.00			应交公积金
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>383,041.74</b>	<b>352,540.00</b>	<b>6,027.05</b>	<b>24,474.69</b>	<b>——</b>

(3) 截至2011年12月31日，其他应付款前五名债权人情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄			款项性质
			1年以内	2-3年	3年以上	
河南省针灸推拿学校	非关联方	35,000.00	35,000.00			研发项目合作款
工会经费	非关联方	21,474.69		6,530.13	14,944.56	工会经费
洛阳慧坤有色金属有限公司	非关联方	3,000.00			3,000.00	押金
其他	非关联方	1,002.46	1,002.46			未付工资
邓宇	非关联方	1,000.00			1,000.00	借支款
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>61,477.15</b>	<b>36,002.46</b>	<b>6,530.13</b>	<b>18,944.56</b>	<b>——</b>

(五) 应交税费

单位：元

税种	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	571,986.61	55,900.00	98,759.67
城建税	40,039.03	3,936.20	6,913.18
企业所得税	-118,268.25	-149,406.61	210,606.64
房产税	9,301.72	9,298.12	9,299.08
个人所得税	1,312.91	274.54	219.11
教育费附加	17,159.59	1,686.95	1,894.78
地方教育费附加	11,439.73	1,124.63	3,043.20
土地使用税	5,592.70	5,592.70	5,592.70
<b>合计</b>	<b>538,564.04</b>	<b>-71,593.47</b>	<b>336,328.36</b>

(六) 应付票据

1、应付票据变动情况：

(1) 2013年1-9月

单位：元

种类	期初余额	增加金额	到期承兑	期末余额
银行承兑汇票	265,623.00	987,880.00	265,623.00	987,880.00
商业承兑汇票				-
<b>合计</b>	<b>265,623.00</b>	<b>987,880.00</b>	<b>265,623.00</b>	<b>987,880.00</b>

(2) 2012 年

单位：元

种类	期初余额	增加金额	到期承兑	期末余额
银行承兑汇票	493,733.87	699,594.40	927,705.27	265,623.00
商业承兑汇票				
<b>合计</b>	<b>493,733.87</b>	<b>699,594.40</b>	<b>927,705.27</b>	<b>265,623.00</b>

(3) 2011 年

单位：元

种类	期初余额	增加金额	到期承兑	期末余额
银行承兑汇票		679,533.87	185,800.00	493,733.87
商业承兑汇票				
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>679,533.87</b>	<b>185,800.00</b>	<b>493,733.87</b>

八、公司股东权益情况

(一) 股东权益情况

单位：元

项目	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	5,000,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	1,896,438.19	1,896,438.19	1,845,964.12
未分配利润	17,479,865.31	17,067,943.75	16,613,677.09
归属于母公司所有者权益合计	24,376,303.50	22,264,381.94	21,759,641.21
所有者权益合计	24,376,303.50	22,264,381.94	21,759,641.21

(二) 权益变动分析

公司 2013 年 11 月以净资产折股方式整体变更为股份有限公司，有限公司原股东全部作为股份有限公司发起人，改制基准日为 2013 年 9 月 30 日。截至改制基准日有限公司经审计的净资产为 24,376,303.50 元，公司以 2013 年 9 月 30 日经审计的净资产 24,376,303.50 元折合股本 5,000,000.00 股，净资产折股剩余部分 19,376,303.50 元计入资本公积。

未分配利润变动情况如下：

单位：元

项 目	2013年1-9月	2012年	2011年
调整前上年末未分配利润	17,067,943.75	16,613,677.09	14,202,091.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	17,067,943.75	16,613,677.09	14,202,091.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	411,921.56	504,740.73	2,679,539.84
减：提取法定盈余公积		50,474.07	267,953.98
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	17,479,865.31	17,067,943.75	16,613,677.09

## 九、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方及关联方关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方姓名	与本公司的关系
张宗杰	实际控制人、股东、董事长、总经理

上述自然人股东实际控制公司。截至 2013 年 9 月 30 日，上述实际控制人对公司的持股比例与表决权比例均为 69.27%。

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方姓名或名称	关联关系
勾晓瑞	股东、监事会主席
白志明	股东、董事
黄志	股东、董事、总工程师

关联方姓名或名称	关联关系
沈坚	股东、董事
赵世新	非股东董事、常务副总经理
武瑞	非股东董事
王健	非股东董事
徐超	监事
陈超群	监事
霍金仙	财务负责人
洛阳汇阳铸造材料有限公司	公司股东沈坚施加重大影响的公司
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	公司股东白志明施加重大影响的公司

### 3、关联自然人

以上关联方中自然人的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”，以及本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“2、持股 5% 以上的其他股东基本情况”。

### 4、关联法人

#### (1) 洛阳汇阳铸造材料有限公司

公司名称：洛阳汇阳铸造材料有限公司；注册地：河南省洛阳市涧西区青岛南路王府庄 1-16 号；成立时间：2005 年 5 月 9 日；法定代表人：沈坚；注册资本：50 万元；实收资本：50 万元；经营范围：铸造材料、耐火材料、非标设备制造、加工。股权结构如下：王卫头出资 15 万元，持股比例 30%；沈坚出资 17 万元，持股比例为 34%；颜廷海出资 18 万元，持股比例为 36%。

#### (2) 国机重工（洛阳）建筑机械有限公司

公司名称：国机重工（洛阳）建筑机械有限公司；注册地：河南省洛阳市老城区中州中路 72 号；成立时间：1993 年 12 月 29 日；法定代表人：王洛予；注册资本：25,815.036 万元；实收资本：25,815.036 万元；经营范围：设计、制造、销售压路机及其它筑路机械，环卫机械及车辆、环保设备，并提供售后服务。股权结构如下：国机重工（洛阳）有限公司，出资 15 万元，持股比例 100%。

### 5、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情况

报告期内，主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东不存在在主要客户或供应商中占有权益的情况。

## (二) 重大关联方关联交易情况

报告期内，公司与关联方之间发生的关联交易主要有：

### 1、经常性关联交易

公司 2013 年 1-9 月关键管理人员 8 人，2012 年关键管理人员 7 人，2011 年关键管理人员 7 人支付薪酬情况见下表：

单位：万元

关联方名称	2013 年 1-9 月发生额	2012 年发生额	2011 年发生额
董事	23.61	24.22	26.16
监事	6.49	7.48	7.79
高级管理人员	3.34	3.85	3.97

在同一人既是董事或监事又是高级管理人员的情况下，将其薪酬归类在董事或监事中列示。

除公司董事、监事、高级管理人员正常在公司领取薪酬外，公司与上述关联方未发生经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方之间发生的偶发性关联交易为业务备用金借支。

上述关联方向公司借支备用金的行为未对公司损益产生影响。

## (三) 报告期关联方往来余额

### 1、公司应收关联方款项

单位：元

名称	关联方	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
		金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
其他应收款	张宗杰					3,220.71	1.36
其他应收款	徐超			967.00	0.64	2,964.40	1.25
其他应收款	武瑞	40,000.00	19.79	7,000.00	4.61	19,000.00	8.00
其他应收款	陈超群	325.00	0.16				

名称	关联方	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
		金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
其他应收款	王健	17,599.98	8.71				
<b>合计</b>		<b>57,924.98</b>	<b>28.66</b>	<b>7,967.00</b>	<b>5.25</b>	<b>25,185.11</b>	<b>10.61</b>

截至2013年11月7日，武瑞、陈超群借支款已全部归还公司。

## 2、公司报告期内无应付关联方款项

### (四) 关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度，公司的关联交易主要为关联方业务备用金借支，属于偶发性关联交易，已按照相关制度规定履行决策审批程序。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将进一步严格按照公司章程和《关联交易制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。公司管理层公司承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易制度》等有关规定，履行相应程序。

## 十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 有限公司整体变更为股份公司

详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

除上述事项外，报告期内无需提醒投资者关注的其他资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十一、资产评估情况

### (一) 有限公司设立时

2002年12月31日，洛阳明鉴会计师事务所有限公司对有限公司设立时张宗杰先生的实物出资进行评估，并出具了洛明会事评报字[2002]第030号《张宗杰投资资产评估书》，确认张宗杰用于出资的实物资产评估价值为151.17万元，洛阳明鉴会计师事务所有限公司出具的洛明会验字[2003]第4号《验资报告》确

认张宗杰实物出资 150.86 万元。

## （二）有限公司整体变更为股份公司时

2013 年 10 月 16 日，河南亚太联华资产评估有限公司对洛阳升华感应加热有限公司整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具了亚评报字(2013)第 102 号《资产评估报告书》。评估基准日为 2013 年 9 月 30 日，以资产基础法为主要评估方法，有限公司净资产账面价值为 2,437.63 万元，评估值为 3,082.65 万元。整体改制后资产负债仍按照账面价值入账。

除上述资产评估外，公司未发生其他资产评估行为。

## 十二、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

### （一）报告期内股利分配政策及实际股利分配情况

#### 1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）弥补以前年度亏损；

（2）提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10% 提取，法定公积金累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取；

（3）经股东大会决议，提取任意公积金；

（4）分配股利。公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

#### 2、近两年一期股利分配情况

公司近两年一期未进行股利分配。

### （二）公开转让后的股利分配政策

公司股份公开转让后采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

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 个月内完股利（或股份）的派发事项。

## 十三、本公司特别提醒投资者注意下列风险

### （一）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人张宗杰持有公司 69.27% 的股份，通过行使其股东或董事权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若张宗杰利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控

制，可能损害公司和少数权益股东的利益。此外，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，也可能发生实际控制人变更的风险。

## （二）经济波动风险

2011年以来，受金融危机的持续影响，热处理行业的国内及国际需求明显下降，行业发展面临较大的经营压力，市场需求在低点徘徊，主要企业新接订单量减少，行业的内部竞争也明显加剧，这将对公司产品的销售造成较大影响。同时，受全球经济不景气的影响，出口导向型企业的产品出口大幅减少，加工企业业务量大减，许多过去主要以出口为主的加工企业，为了提高设备利用率，正利用其技术和管理优势向内销企业转向，这将进一步加剧加工行业内的竞争，导致公司下游企业利润率产生较大波动，进而影响公司感应加热成套设备和感应器销售的利润水平。在经济波动的情形下，若公司不能准确把握行业发展形势，并采取恰当应对措施，则将会面临一定的经营风险。

## （三）知识产权风险

目前国际热处理行业的竞争主要体现在技术创新方面，世界制造业强国特别注重发展热处理相关技术。我国在热处理技术的基础理论和应用研究投入，与发达国家相比，整体而言还存在一定差距。近年来，公司不断通过引进科技人才、加强人才培养、与国内高校研究机构合作开发项目等多种方式，加大热处理技术的研发投入，获得多项专利、软件著作权。由于目前企业间科技人才的争夺较为激烈，不排除有科技人才流失以及相关核心技术泄密的风险，从而产生知识产权纠纷。

## （四）应收账款回收风险

公司2013年9月末、2012年末、2011年末应收账款净额分别为10,276,678.30元、10,056,823.65元、11,765,334.58元，占当年营业收入的比重分别为78.83%、55.05%、49.73%。虽然公司主要客户是大中型企业，实力较强，信用记录良好，但随着公司未来业务规模的扩大，应收账款还会逐年增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。

## （五）所得税优惠政策变化风险

公司于2011年10月28日获得高新技术企业认定，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按15%的税率征收企业所得税，公司2011年、2012年、2013年的企业所得税税率为15%。

如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

#### **（六）存货减值的风险**

2013 年 9 月末、2012 年末、2011 年末，公司的存货余额分别为 11,805,720.22 元、13,047,105.18 元、16,075,199.00 元，占当期期末资产总额的比例分别 32.38%、39.87%、43.16%。公司产品主要为定制的非标准化产品，生产及验收周期较长，公司根据客户验收试用合格后才确认收入并相应结转成本，导致报告期末存货余额较大。倘若在生产和验收过程中出现客户违约或所面临的行业发生重大变化，公司将面临一定的存货减值风险。

#### **（七）两年一期毛利率持续下降的风险**

受宏观经济形势及行业竞争加剧影响，2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月公司产品毛利率分别为 42.18%、32.18%、31.56%，呈现逐渐下降趋势。虽然公司产品市场需求开始回升，但市场需求是否持续回暖具有不确定性，若未来宏观经济形势发生重大变化，产品市场需求会进一步萎缩，公司产品毛利率会进一步下降，将对公司的持续经营能力产生一定影响。

#### **（八）报告期存在公司盈利对非经常性损益的依赖**

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-9 月净利润分别为 2,679,539.84 元、504,740.73 元、411,921.56 元，扣除所得税影响额的非经常性损益净额分别为 122,550.00 元、85,620.57 元、99,414.44 元，非经常性损益净额占当期净利润比例分别为 4.57%、16.96%、24.13%。报告期内，公司非经常性损益净额占净利润比例逐年增长，公司盈利对非经常性损益存在一定依赖。

## 第五节 有关声明

### 一、挂牌公司声明

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：

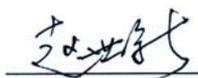


张宗杰

公司全体董事：



张宗杰



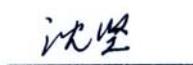
赵世新



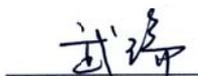
黄志



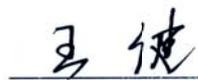
白志明



沈坚

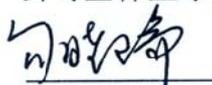


武瑞



王健

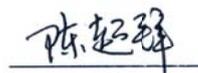
公司全体监事：



勾晓瑞

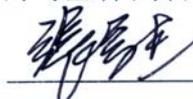


徐超

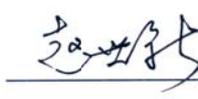


陈超群

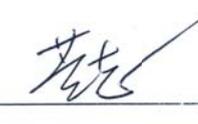
公司全体高管：



张宗杰



赵世新



黄志



霍金仙

洛阳升华感应加热股份有限公司

2014年3月28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：



项目小组成员：



主办券商：天风证券股份有限公司



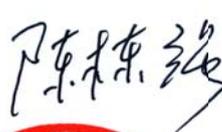
2014年3月28日

### 三、律师事务所声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：

经办律师：

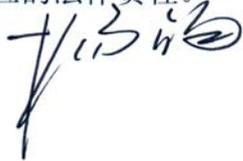


2014年3月28日

#### 四、评估师事务所声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：



签字注册资产评估师：



评估师事务所（盖章）：



2014年3月28日

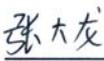
### 五、会计师事务所声明

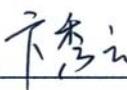
本机构及签字注册会计师签字已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：

  
  
 张晓荣

签字注册会计师：

  
  
 张大龙

  
  
 卞秀云

会计师事务所（盖章）：上会会计师事务所（特殊普通合伙）



2014年3月28日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件