

洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司
公开转让说明书



主办券商



南京证券股份有限公司

二零一四年四月

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。

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

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

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、公司治理风险

公司于 2011 年 3 月 11 日由黄河软轴有限整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

二、实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人杨长儒和郭兰草，双方各占公司 50% 的股份，同时杨长儒担任公司董事长，郭兰草担任公司副董事长，双方签订了一致行动人协议，能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项造成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

三、应收账款发生坏账的风险

公司应收账款余额较大，2012 年 12 月 31 日公司应收账款净值为 49,135,882.83 元，占资产总额的比例为 39.45%，2013 年 12 月 31 日公司应收账款净值为 61,587,425.21 元，占资产总额的比例为 48.92%。公司的主要客户为稳定合作的大型工程机械主机厂商等单位。从应收账款账龄结构分析来看，截至 2013 年 12 月 31 日，公司账龄在 1 年以内的应收账款占比为 74.90%，账龄在 1-2 年的应收账款占比为 22.68%，账龄超过 2 年的应收账款占比为 2.42%，主要为信用期内的应收账款，账龄超过两年的应收账款占比较小。尽管如此，随着公司业务规模的扩大，应收账款的绝对额将会增加，如公司后期采取的措施不力或客户资信情况发生变化，发生坏账的风险将会相应增加。

四、税收政策变化影响公司业绩的风险

公司于 2013 年 10 月 23 日复审合格并取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GF201341000095），有效期为三年，自 2013 年 10 月至 2016 年 10 月公司享受减按 15% 的税率计缴企业所得税的优惠政策。

公司于 2013 年 12 月 27 日取得了由洛阳市民政局颁发的《福利企业证书》（证书编号为福企证字第 4103100067 号），有效期为三年，根据财税[2007]92 号文件《国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》公司享受增值税退税政策，同时，该增值税退税免征企业所得税。

因此，未来若上述相关证书复审不合格或国家调整相关税收政策，可能会影响到公司未来年度税负和盈利水平。

五、下游行业需求波动的风险

由公司生产的软轴及软轴控制器，主要为工程机械、农业机械和汽车整车厂提供产品配套，公司产品主要应用于装载机、平地机、起重机、压路机、混凝土搅拌车、收割机、客车、轻卡等领域。受下游行业波动影响较大，下游发展和宏观经济发展有较强的正相关性，若宏观经济增长大幅放缓，下游行业生产规模萎缩，客户经营困难，可能会造成公司订单减少、货款回收困难，影响公司的收入规模和现金流，给公司经营带来不利影响。

目 录

公司声明	I
重大事项提示	II
释义.....	6
第一节 公司基本情况	8
一、公司简介	8
二、股票挂牌情况	8
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	9
四、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况	9
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况	11
六、公司对外投资情况	15
七、重大资产重组情况	16
八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	16
九、公司最近两年主要会计数据和财务指标	18
十、本次申请挂牌的有关机构	19
第二节 公司业务	22
一、公司主要业务及主要产品	22
二、组织结构及业务流程	25
三、与业务相关的关键资源要素	31
四、业务经营情况	43
五、公司商业模式	47
六、公司所处行业基本情况	48
第三节 公司治理	61
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	61
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估	62
三、公司最近两年违法违规行情况	64
四、公司独立性	64
五、同业竞争情况	66

六、公司最近两年资金占用和对外担保情况	67
七、董事、监事、高级管理人员的具体情况	69
第四节 公司财务	72
一、最近两年及一期的审计意见及财务报表编制基础	72
二、经审计的两年及一期的财务报表	72
三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计	83
四、报告期主要财务指标及会计数据	97
五、报告期内各期末主要资产情况	106
六、报告期内主要负债情况	118
七、期末股东权益情况	123
八、关联方关系及关联交易	123
九、需提醒关注的或有事项、期后事项及其他重要事项	126
十、报告期内进行资产评估情况	127
十一、股利分配政策和两年及一期的分配情况	127
十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的情况	128
十三、公司风险因素及自我评估	128
第五节 有关声明	134
第六节 附件	139

释义

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：

股份公司、公司、黄河软轴	指	洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司
有限公司、黄河软轴有限	指	洛阳市黄河软轴控制器有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司股东大会
股东会	指	洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司股东会
董事会	指	洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
律师	指	北京志霖律师事务所
会计师	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师	指	北京中威辰光资产评估有限公司
《公司章程》	指	《洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
财政部	指	中华人民共和国财政部
农业部	指	中华人民共和国农业部
软轴	指	用以实现间接的传递力和位移的机械式控制机构，和传统的杆式机构相比，具有结构紧凑、布局不受空间限制、安装简便、更换容易、维护成本低、操纵轻便灵活、行程空距短、噪音小等优点。
工作机构	指	工程机械、农业机械上直接实现托举、提升、挖掘、截割、破碎等主要功能的部件。
棘轮	指	具有齿形表面或摩擦表面的轮子，由棘爪推动作步进运动。

多路阀	指	将两个以上的阀块组合在一起，用以操纵多个执行元件的运动。
克令吊	指	又称船用吊机、船用起重机，是一种船舶装卸货物的设备。
ECU	指	Electronic Control Unit的缩写，电子控制单元。
缓速器	指	辅助制动装置，通过控制电路给定子总成的励磁线圈通电，产生磁场，转子总成随车辆传动部分高速旋转，切割磁力线，产生反向力矩，使车辆减速。

第一节 公司基本情况

一、公司简介

中文名称：洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司

英文名称：LuoYang Yellow River Flexible Axle Controller.Co.,Ltd.

注册资本：1000 万元

法定代表人：杨长儒

信息披露负责人：杜庆丽

有限公司成立日期：2000 年 9 月 1 日

股份公司成立日期：2011 年 3 月 11 日

住所：洛阳市高新技术开发区侯天路 1 号

邮编：471003

电话：0379-64329351

传真：0379-64324732

互联网网址：www.hhrz.com

E-mail 地址：lyhhrz@163.com

组织机构代码：17127484-X

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于“制造业”门类的“通用设备制造业”（行业代码：C34）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“通用设备制造业”下属的“机械零部件加工”（行业代码：C3484）。

主要业务：软轴及软轴控制器、电子操控系统及其他配件的设计、研发、生产和销售。

二、股票挂牌情况

股票代码：830876

股票简称：黄河软轴

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1000 万股

挂牌日期： 年 月 日

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司股东所持本公司股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、总经理、其他高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条和《公司章程》第二十七条规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年，挂牌之日，公司可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票情况如下：

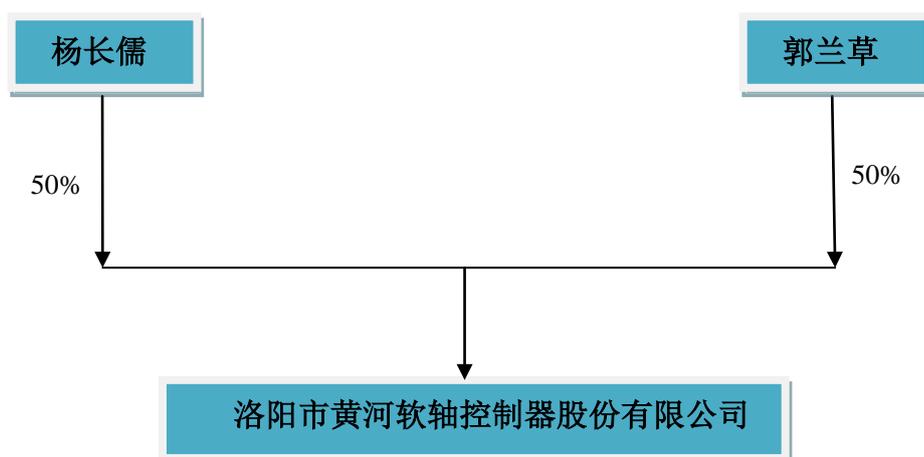
序号	股东	禁限售原因	持股数量 (股)	持股比例	本次可进入股转系 统流通股份数量 (股)	股份是否 质押、冻结
1	杨长儒	共同实际控制人、董事长	5,000,000	50.00%	1,250,000	否
2	郭兰草	共同实际控制人、副董事长	5,000,000	50.00%	1,250,000	否
合计		-	10,000,000	100.00%	2,500,000	-

除上述股份锁定情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

四、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书出具之日，公司股权结构如下图所示：



（二）公司控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东为杨长儒、郭兰草 2 名自然人，自有限公司成立起双方就分别一直持有公司 50% 的股份。股份公司成立至本公开转让说明书出具之日，杨长儒担任公司的董事长、郭兰草担任公司副董事长，双方能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，同时 2011 年 3 月 11 日有限公司整体变更为股份公司时，杨长儒和郭兰草签订了一致行动人协议，二人为公司的共同实际控制人。

杨长儒，男，中国国籍，1940 年出生，大专学历，无境外永久居留权。1964 年毕业于洛阳一拖职工大学拖拉机学院。1964 年至 1980 年就职于洛阳一拖装备分厂，担任技术员；1980 年至 1987 年就职于 5111 军用设备厂，担任设计工程师；1988 年至 2000 年任洛阳市黄河软轴控制器厂厂长；2000 年 9 月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，现任公司董事长，任期 3 年。

杨长儒现持有公司发起人股份 5,000,000 股，占公司股份总额的 50%。杨长儒所持有的公司股份目前不存在质押或其他争议。除持有公司股权外，目前杨长儒无其他对外投资。

郭兰草，女，中国国籍，1952 年出生，大专学历，无境外永久居留权。1976 年毕业于洛阳经贸学院。1977 年至 1987 年就职于洛阳市兴隆机械厂，担任财务会计；1988 年至 2000 年任洛阳市黄河软轴控制器厂副厂长；2000 年 9 月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，2000 年 9 月至 2011 年 2 月任有限公司监事，现任公司副董事长，任期 3 年。

郭兰草现持有公司发起人股份 5,000,000 股，占公司股份总额的 50%。郭兰草所持有的公司股份目前不存在质押或其他争议。除持有公司股权外，目前郭兰草无其他对外投资。

杨长儒和郭兰草合计持有公司 100% 股份。报告期内，杨长儒和郭兰草为公司共同实际控制人，公司实际控制人未发生变化。

（三）公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司的股东共有 2 名，持股明细表如下：

序号	股东	股东性质	持股数（股）	持股比例	是否存在质押或争议
1	杨长儒	自然人	5,000,000	50.00%	否
2	郭兰草	自然人	5,000,000	50.00%	否
合计		-	10,000,000	100.00%	-

杨长儒和郭兰草为公司共同实际控制人，其基本情况详见本章节“四、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

（四）公司股东相互间的关联关系

公司股东杨长儒和郭兰草之间无关联关系。

五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（一）2000 年 9 月，有限公司设立

2000 年 8 月 26 日，洛阳市黄河软轴控制器有限公司发起人召开首届股东会，全体股东一致决议如下：通过公司章程；设立执行董事，选举杨长儒为公司执行董事；设立监事，选举郭兰草为监事；确认股东出资方式及缴纳期限，杨长儒货币出资人民币 25 万元，郭兰草货币出资人民币 25 万元，有限公司注册资本 50 万元。2000 年 8 月 28 日，有限公司全体股东签订了公司章程。

2000 年 8 月 29 日，洛阳市鼎正会计师事务所有限公司出具洛鼎会二验字[2000]第 40 号《验资报告》，确认股东已经实缴出资。

2000 年 9 月 1 日，有限公司取得了洛阳市工商行政管理局高新分局核发的《企业法人营业执照》，注册证号 4103051100116。法定代表人为杨长儒，住所

地为洛阳市涧西区长江西路付五号, 有限公司经营期限为 2000 年 9 月 1 日至 2003 年 9 月 1 日, 经营范围为: “软轴及软轴控制器生产销售; 金属塑料制品制造、销售; 机械加工。”

有限公司设立时股东的出资情况如下:

股东	出资额 (万元)	出资比例	出资方式
杨长儒	25.00	50.00%	货币
郭兰草	25.00	50.00%	货币
合计	50.00	100.00%	-

(二) 2000 年 11 月, 变更有限公住所和营业执照注册号

2000 年 10 月 20 日, 有限公司召开第二次股东会, 全体股东一致决议: 有限公司住所变更为洛阳市高新技术开发区二期侯天路 (经五路)。2000 年 10 月 20 日, 有限公司全体股东签订了公司章程修正案。

有限公司营业执照注册号由 4103051100116 变更为 4103001555193。

2000 年 11 月 8 日, 有限公司就上述事宜取得了工商变更登记审核批准。

(三) 2003 年 7 月, 变更有限公经营期限和营业执照注册号

2003 年 7 月 25 日, 有限公司召开第三次股东会, 全体股东一致决议: 有限公司经营期限变更为从 2000 年 9 月 1 日至 2006 年 8 月 30 日; 选举杨长儒继续担任执行董事兼经理, 任期为三年; 选举郭兰草继续担任监事, 任期三年。

有限公司营业执照注册号由 4103001555193 变更为 4103052060465。

2003 年 7 月 31 日, 有限公司就上述事宜取得了工商变更登记审核批准。

(四) 2003 年 9 月, 变更有限公经营范围

2003 年 8 月 28 日, 有限公司召开第六次股东会, 全体股东一致决议: 公司经营范围变更为: 软轴及软轴控制器生产销售; 金属塑料制品制造销售; 机械加工; 本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务; 同意修改公司章程。2003 年 9 月 2 日, 有限公司全体股东签订了章程修正案。

2003年9月6日，有限公司就上述事宜取得了工商变更登记审核批准。

(五) 2006年7月，变更公司经营期限

2006年7月16日，有限公司召开2006年第1次股东会，全体股东一致决议：有限公司经营期限延长至2050年8月30日。

2006年7月26日，有限公司就上述事宜取得了工商变更登记审核批准。

(六) 2010年5月，有限公司营业执照注册号换号

2010年5月5日，依据国家工商总局《工商行政管理局注册号编制规则》（工商办字【2007】79号）和河南省工商局《关于启用新注册号编制规则的通知》（工商办字【2007】53号）规定，有限公司营业执照升位换证，原登记事项不变，注册号由4103052060465变更为410392020002619。

(七) 2010年9月，有限公司第一次增资、变更经营范围

2010年8月17日，有限公司召开2010年第一次股东会，全体股东一致决议：1、通过修改后的公司章程；2、经营范围变更为：软轴及软轴控制器生产、销售；金属塑料制品制造、销售；机械加工；电子操控系列产品生产、销售；经营本企业自产产品及零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；3、注册资本由50万元增加到1000万元。其中杨长儒和郭兰草分别以货币增资475万元，股东出资比例不变；4、原执行董事、监事成员不变。有限公司全体股东签订了章程修正案。

2010年8月26日，洛阳市光普会计师事务所出具的洛光普验字[2010]第196号《验资报告书》载明：“经我们审验，截至2010年8月26日止，贵公司已经收到杨长儒、郭兰草缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币950万元（大写：玖佰伍拾万元整）。股东以货币出资950万元。”“截至2010年8月26日止，变更后的累计注册资本人民币1000万元，实收资本人民币1000万元。”

2010年9月3日，有限公司就上述事宜取得了工商变更登记审核批准。

变更后有限公司股东的出资情况如下：

股 东	出资额（万元）		变更后出资 比例	出资方式
	变更前	变更后		

杨长儒	25.00	500.00	50.00%	货币
郭兰草	25.00	500.00	50.00%	货币
合 计	50.00	1,000.00	100.00%	-

（八）2011年3月，有限公司整体变更为股份公司

2011年2月17日，有限公司召开股东会并通过决议，同意以2010年10月31日为基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司，通过了《关于将公司整体变更为股份有限公司的议案》，变更公司住所为洛阳高新技术开发区侯天路1号，修改公司章程。全部发起人共同签署了《发起人协议书》。

2010年12月6日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2010）京会兴审字第4-567号《审计报告》确认，以2010年10月31日为基准日，有限公司经审计的账面净资产值为人民币82,188,902.83元。

2010年12月20日，北京中威辰光资产评估有限公司出具的“中威辰光评报字（2010）第1-059号”《评估报告》载明：“截至2010年10月31日，公司净资产评估值为人民币9,153.37万元。”

2011年2月25日，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具“（2011）京会兴验字第4-006号”《验资报告》，确认发起人出资额已按时足额缴纳。

2011年3月5日，公司召开创立大会，一致同意以有限公司全体股东作为发起人，以有限公司经审计的截至2010年10月31日的净资产82,188,902.83元折合为股本1000万股，整体变更为股份有限公司。每股面值壹元人民币，净资产大于股本部分计入股份有限公司资本公积金。

2011年3月11日，洛阳市工商局核发注册号为410392020002619的《企业法人营业执照》。股份公司成立时股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例	出资方式
杨长儒	5,000,000	50.00%	净资产折股
郭兰草	5,000,000	50.00%	净资产折股
合 计	10,000,000	100.00%	-

(九) 2011 年 10 月，股份公司变更监事

2011 年 9 月 17 日，公司召开 2011 年第 2 次临时股东大会，决议：同意庞荣华、杜富杰辞去监事职务，补选赵占卫、魏耀伟为公司监事，与杨雷华组成新的监事会；通过股份公司《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资决策管理制度》的决议。

2011 年 10 月 9 日，公司就上述事宜进行了工商备案。

(十) 2014 年 3 月，股份公司董事、监事及高级管理人员换届选举并修改公司章程

2014 年 3 月 3 日，公司召开 2014 年第二次临时股东大会，决议：修改公司章程；通过《关于选举股份公司第二届董事会成员的决议》，选举杨长儒、郭兰草、庞媛媛、杜万庆、杨钧、杜庆丽、朱伟峰为股份公司第二届董事会成员，任期三年；通过《关于选举股份公司第二届监事会成员的决议》，决定选举赵占卫、魏耀伟为股份公司第二届监事会成员，任期三年，与洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司 2014 年职工代表大会选举的职工代表监事杨雷华共同组成股份公司第二届监事会。

2014 年 3 月，公司就上述事宜进行了工商备案登记。

六、公司对外投资情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司参股的公司为福田重型机械股份有限公司，公司对福田重型机械初始投资额为 500,000.00 元，现所持股权比例为 0.08%。

福田重型机械股份有限公司，原名河北福田重工专用车股份有限公司，成立于 2004 年 12 月 22 日，注册号为 130000000012634（原注册号 1300001002687），法定代表人为苏同星，注册资本 64,400.00 万元人民币（原注册资本 18,950.00 万元），住所为张家口市宣化市高新技术开发区。该公司经营范围为：专用车、汽车零部件及工程机械技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务及生产、销售（国家规定需审批的取得审批后方可经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（须经国家规定的商品除外）；经营本企业的来料加工

和“三来一补”业务；设备出租；钢材、汽车配件的销售；对外投资及投资管理咨询服务（证券、期货类咨询除外）。

七、重大资产重组情况

自公司成立以来，公司不存在重大资产重组情况。

八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

杨长儒，董事长，其具体情况详见本章节之“四、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

郭兰草，副董事长，其具体情况详见本章节之“四、公司股权结构图及实际控制人、股东持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”。

庞媛媛，女，中国国籍，1970年出生，本科学历，无境外永久居留权。2008年7月取得郑州理工专修学院函授本科学历。1988年7月至2000年8月就职于洛阳市黄河软轴控制器厂，曾任物流部长、二期办主任；2000年9月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，现任公司董事、总经理，任期3年。

杜万庆，男，中国国籍，1978年出生，本科学历，无境外永久居留权。2002年7月毕业于河南科技大学经管学院，2006年取得郑州理工专修学院函授本科学历。2004年3月就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，曾任业务经理、物流部长、生产副总；现任公司董事、常务副总经理，任期3年。

杨钧，男，中国国籍，1970年出生，大专学历，无境外永久居留权。1993年7月毕业于陕西职工大学。1993年8月至1999年12月就职于洛阳市钢球厂，任副厂长；2000年9月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，曾任销售副总经理，现任公司董事、副总经理，任期3年。

杜庆丽，女，中国国籍，1980年出生，大学本科，无境外永久居留权。2004年7月毕业于河南科技大学机电学院。2005年3月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，曾任企管部部长，现任公司董事、董事会秘书，任期3年。

朱伟峰，男，中国国籍，1977年出生，大学本科，无境外永久居留权。1993年9月至1996年7月，就读于孟津一高；1996年9月至1999年7月，就读于长春大学；2000年1月至2004年12月，就职于洛阳市易得汽车配件厂；2005年3月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器公司、股份公司，曾担任采购部部长、核价员、材料会计，现任公司董事、财务总监，任期3年。

（二）公司监事

杨雷华，女，中国国籍，1963年出生，高中学历，无境外永久居留权。1981年7月毕业于洛阳市第六中学。1981年8月至2001年7月就职于洛阳市第二毛纺织厂担任总厂统计员、手语翻译；2001年8月至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，曾任车间主任助理。现任本届监事会主席、职工监事，任期3年，兼任公司办公室主任、工会主任。

赵占卫，男，中国国籍，1971年出生，高中，无境外永久居留权。1987年7月毕业于洛阳市第十三中。1989年8月至2000年8月就职于洛阳市黄河软轴控制器厂，曾任组装班班长；2000年9月至2010年9月任黄河软轴装配段段长；2010年10月至2013年3月任公司生产部部长。现任公司本届监事，任期3年，兼任公司装配工段段长。

魏耀伟，男，中国国籍，1972年出生，大专学历，无境外永久居留权。1996年7月毕业于洛阳理工学院。1994年3月至2000年8月就职于洛阳市黄河软轴控制器厂；2000年至今就职于洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，曾任品管部部长。现任公司监事，任期3年，兼任公司体系审核员。

（三）公司高级管理人员

庞媛媛，总经理，其具体情况详见本公开转让说明书本章节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

杜万庆，常务副总经理，其具体情况详见本公开转让说明书本章节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

杨钧，副总经理，其具体情况详见本公开转让说明书本章节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

杜庆丽，董事会秘书，其具体情况详见本公开转让说明书本章节“七、公司

董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

朱伟峰，财务总监，其具体情况详见本公开转让说明书本章节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

九、公司最近两年主要会计数据和财务指标

序号	指标	2013 年度	2012 年度
1	营业收入（元）	66,164,289.60	61,522,976.19
2	销售毛利率	24.33%	27.31%
3	净利润（元）	1,353,365.76	677,484.15
4	归属于公司股东的净利润（元）	1,353,365.76	677,484.15
5	扣除非经常性损益的净利润（元）	1,009,908.65	382,121.79
6	归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,009,908.65	382,121.79
7	净资产收益率	1.39%	0.69%
8	净资产收益率(扣除非经常性损益)	1.04%	0.39%
9	基本每股收益（元/股）	0.14	0.07
10	稀释每股收益（元/股）	0.14	0.07
11	总资产（元）	125,900,142.54	124,549,773.16
12	股东权益合计（元）	97,767,368.88	96,414,003.12
13	归属于公司股东权益合计（元）	97,767,368.88	96,414,003.12
14	每股净资产（元/股）	9.78	9.64
15	归属于公司股东的每股净资产（元/股）	9.78	9.64
16	资产负债率	22.35%	22.59%
17	流动比率	3.92	3.92
18	速动比率	2.67	3.00

19	资产周转率	0.53	0.49
20	应收账款周转率	1.14	1.17
21	存货周转率	1.64	1.61
22	经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,715,532.09	7,097,880.66
23	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.47	0.71

注 1：销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

注 2：资产负债率=负债总额/资产总额（以母公司报表为基础）

注 3：流动比率=流动资产/流动负债

注 4：速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

注 5：应收账款周转率=主营业务收入/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）*2

注 6：存货周转率=主营业务成本/（期初存货余额+期末存货余额）*2

注 7：每股经营活动产生的现金流量净额以各期末实收资本为基础计算。

注 8：每股收益、净资产收益率、净资产收益率（扣除非经常性损益）的计算方法参照证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）执行。

十、本次申请挂牌的有关机构

（一）主办券商：

名称：南京证券股份有限公司

法定代表人：步国旬

住所：江苏省南京市玄武区大钟亭 8 号

邮政编码：210008

电话：025-83367888

传真：025-83367377

项目负责人：刘文刚

项目小组成员：王自力、裴中同

（二）律师事务所：

名称：北京志霖律师事务所

负责人：李中

联系地址：北京市东城区安定门外大街 168 号二层 205 号

邮政编码：100011

电话：010-53510610

传真：010-84004936

经办律师：徐春江、李琼

（三）会计师事务所

名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：方文森

联系地址：天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室

邮政编码：300042

电话：022-23193866

传真：022-23559045

签字注册会计师：王建国、刘峰

（四）资产评估机构

名称：北京中威辰光资产评估有限公司

法定代表人：严立平

联系地址：北京市海淀区北三环西路甲 30 号双天大厦 321 室

邮政编码：100029

电话：010 -82253101

传真：010 -82250611

签字注册资产评估师：詹庆辉、韩甫仁

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区太平桥大街 17 号

邮政编码：100033

电话：010-59378888

(六) 证券交易所

机构名称：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

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及主要产品

(一) 主要业务

公司主要业务为软轴及软轴控制器、电子操控系统及其他配件的设计、研发、生产和销售。公司为国内上百家汽车、工程机械、农业机械主机厂及国防装备配套，包括洛阳一拖、郑州宇通、徐工集团、柳工集团、丹东黄海、山东临工、山东工程、三一重工、盐城中威、北汽福田、中联重科、厦工集团、约翰迪尔、卡特彼勒、尼奥普兰等国内知名企业，是国内最大的专业软轴及其控制机构研发与制造企业之一。

软轴及软轴控制器的生产与销售为公司主导业务，在 2012 年、2013 年的业务收入占营业收入总额比重分别为 97.64%、97.63%。

业务类别	业务收入（元）		各业务收入占比	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
软轴及软轴控制器	64,596,195.94	60,071,033.95	97.63%	97.64%
电子操控系统	734,423.61	652,143.55	1.11%	1.06%
其他配件	833,670.05	799,798.69	1.26%	1.30%
合计	66,164,289.60	61,522,976.19	100.00%	100.00%

(二) 主要产品及用途

公司主要产品为软轴及软轴控制器、电子操控系统及其他配件。软轴及软轴控制器用于汽车、工程机械、农业装备、国防装备、轮船、飞机的操纵及控制，以变速、制动、油门控制、工作机构操纵为主；电子操控系统用于汽车、工程机械的换挡、电子油门、散热装置等的操纵或辅助。

1、软轴及软轴控制器

软轴具有结构紧凑、布局不受空间限制、安装简便、更换容易、维护成本低、操纵轻便灵活、行程空距短、噪音小等优点，是替代传统的杠杆、万向节机构的理想零部件产品。软轴控制器是车辆操控系统中通过推拉软轴控制车辆行走、变速、工作机构操作、刹车、熄火，影响工作效率和安全可靠性的关键部件。车辆控制系统通过软轴控制器指挥车辆执行各项动作，完成车辆基本动作以及专用车

辆的功能性动作。因此，软轴及软轴控制器在汽车、工程机械、农业机械等零配件领域，占有十分重要的地位。其工作原理是通过操纵软轴控制器，经软轴传递往复或旋转动力以达换向、变速、升降、行走、加速、制动等工作目的。

产品系列	主要产品	应用领域	用途	产品图片	
油门操控系列	LJ103A	工程机械	手油门棘轮定位		
	LJ103B		手油门无极变速		
	LJ103C		非金属材质手油门无极变速		
	LJ103D		手油门无极变速		
	LJ103E				
	LJ106A		回转式无极微调手油门		
	LJ110A LJ110C		落地式脚油门		
多路阀操控系列	LJ101 LJ101A	工程机械	多路阀远程操控		
	LJ102C		室外远程操控发动机和多路阀 (混凝土搅拌运输车用)		
	JY135		高低速阀的操控		
	LJ135B LJ135SG LJ135M LJ135N		远程控制工作机构, 改变多路阀的位置		
	LJ143	船舶	克令吊的远程控制		
	LJ148	工程机械	单根手柄杆控制两根软轴, 实现两个多路阀的独立或同步控制		
	驻车制动操控系列	LJ111 LJ112F LJ112H LJ112XG	工程机械	驻车制动	
		农业装备操控系列	农业装备	控制农业收获机械变速箱的档位切换	
LJ128G					
LJ129B					
LJ105D LJ150					
工程车辆变速操控系列	工程机械	远程控制变速阀, 实现档位切换			
			LJ104-2		
			LJ104F LJ134YT		
			LJ134G		

汽车 变速 操控 系列	LJ114	汽车	远程控制变速 阀，实现档位切 换	
	LJ116C			
	LJ117			
	LJ128			
	LJ137			
	LJ139			
	LJ147			
	LJ151			
软轴 系列	拉力软轴	汽车 工程 机械 农业 装备 等	传导操控拉力	
	推拉软轴		传导推力和拉力	
	熄火拉线		控制熄火	

2、电子操控系统

随着经济、技术的发展以及人们对车辆设备性能及操作舒适度要求不断提升，电喷控制系统、自动换挡变速控制系统、电子功率优化系统、机电液精确控制系统以及智能化监控、检测、远程故障诊断与维护技术的应用日渐增加，电子操控系统在汽车、工程机械、农业机械等领域得到广泛应用，使得设备的自动化程度、操作精度、燃料利用率、操作舒适性均有明显提升。公司基于对电子操控系统前景广阔判断，从档位操纵类电控系统入手，逐渐加大电子操控系统产品的研发和生产，目前已有多个产品进入市场。

产品 代码	主要产品名称	应用领域	用途	图片
ME01	电控换挡总成	工程机械	装载机电控气动换挡总成	
ME02	缓速器指示单元	汽车	适用于缓速器档位显示	
ME05	电控换挡手柄	汽车	适用于电动车档位选择器	
ME06	缓速器控制单元	汽车	适用于缓速器低速保护	
ME07	电子脚油门	汽车 工程机械	适用于各种电喷系统，落地式电子油门	

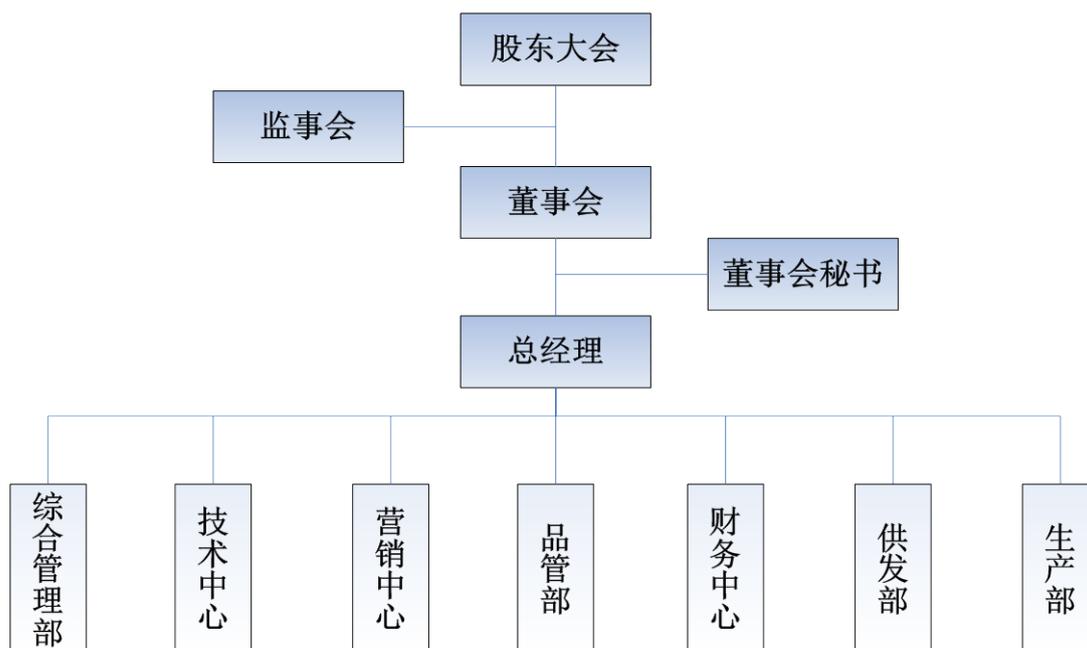
ME08	电控手柄	工程机械	档位选择器	
ME09	换挡助力器	汽车 工程机械	辅助换挡动作，降低驾驶疲劳强度	
ME10	远程油门	汽车 工程机械	适用于各种电喷系统	

3、其他配件

主要配件	用途	图片
软轴连接件	软轴和操控机构的连接	
防尘罩	操控机构防尘及美观	
手柄	改善手感，档位标识	

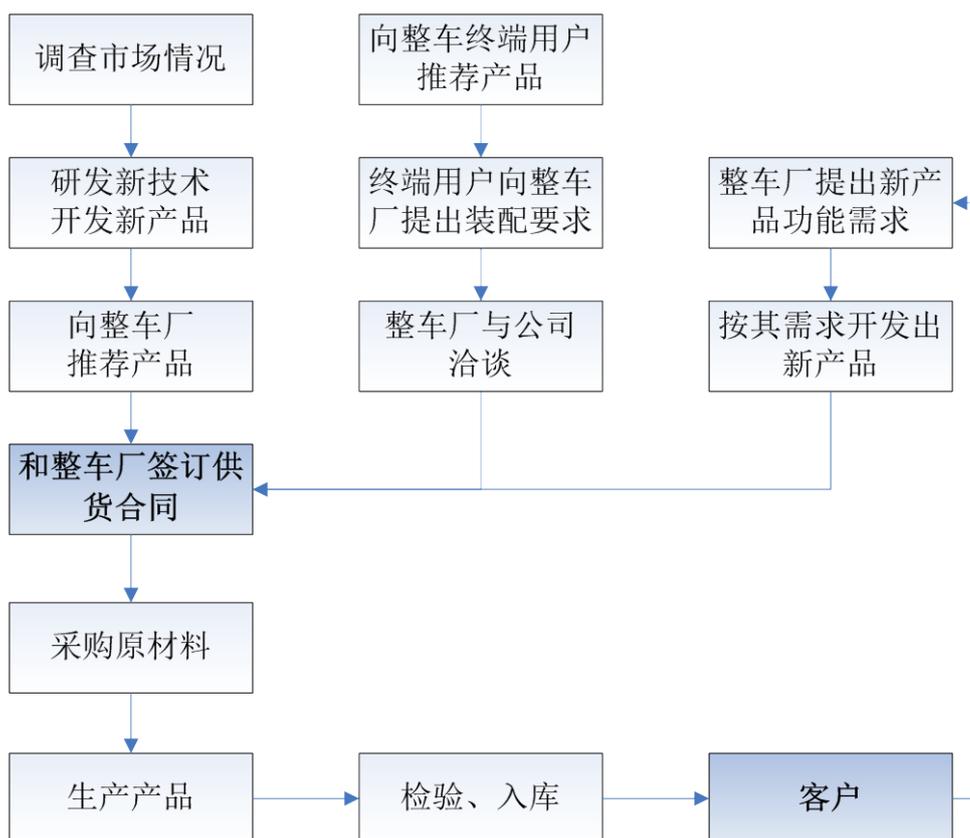
二、组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构图



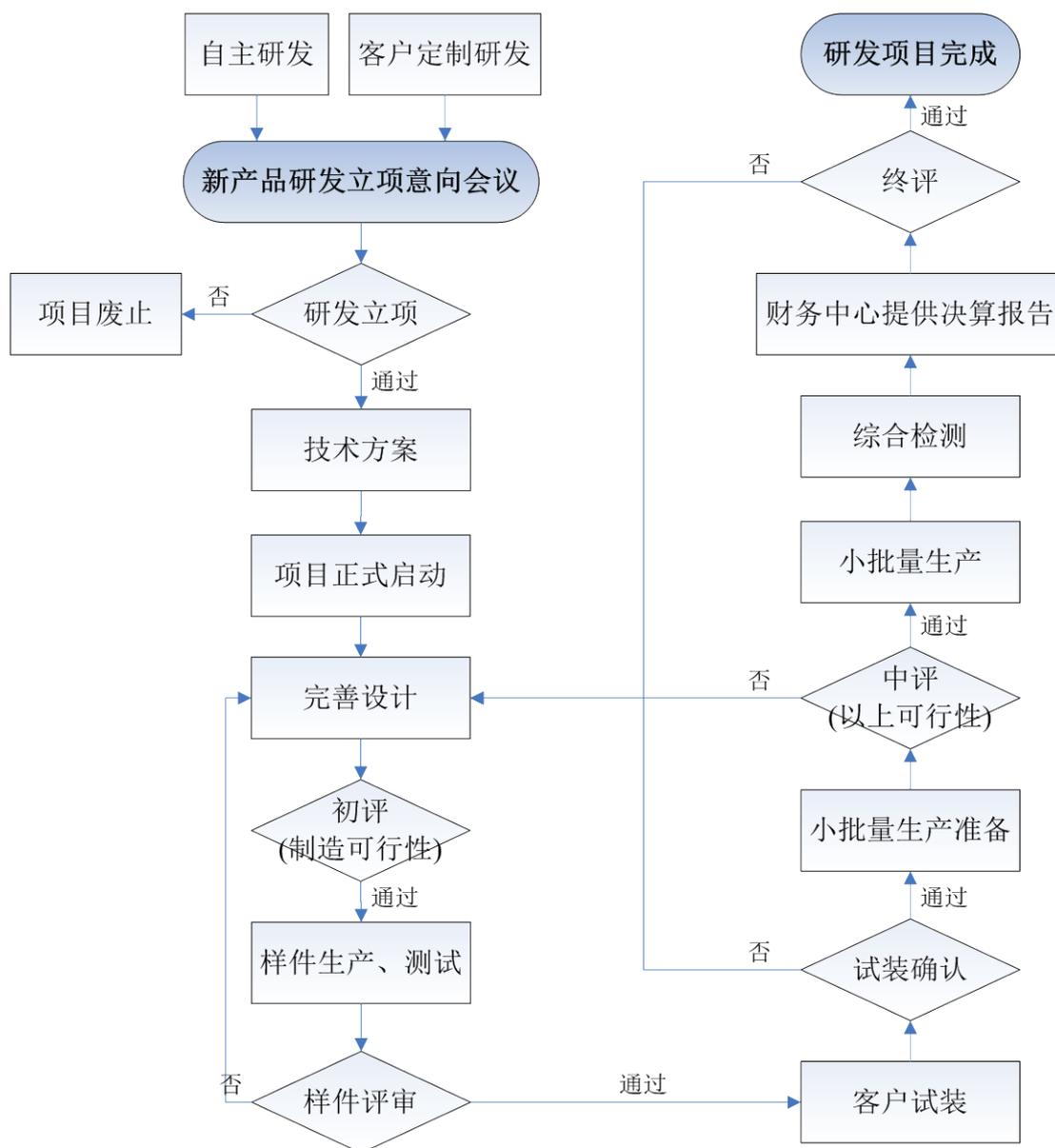
(二) 业务流程

公司产品为软轴及软轴控制器、电子操控系统及其他配件，公司的完整业务流程为：通过调查市场，依据所掌握市场需求和国内外技术发展情况、或者依据整车厂提出的新产品功能需求，进行新技术、新产品的研发，通过直接向整车厂推荐既有产品及新产品或者通过向整车终端用户推荐产品的方式间接获取整车厂订单，然后采购原材料、组织生产、检验、入库并发货至客户。业务流程图如下：



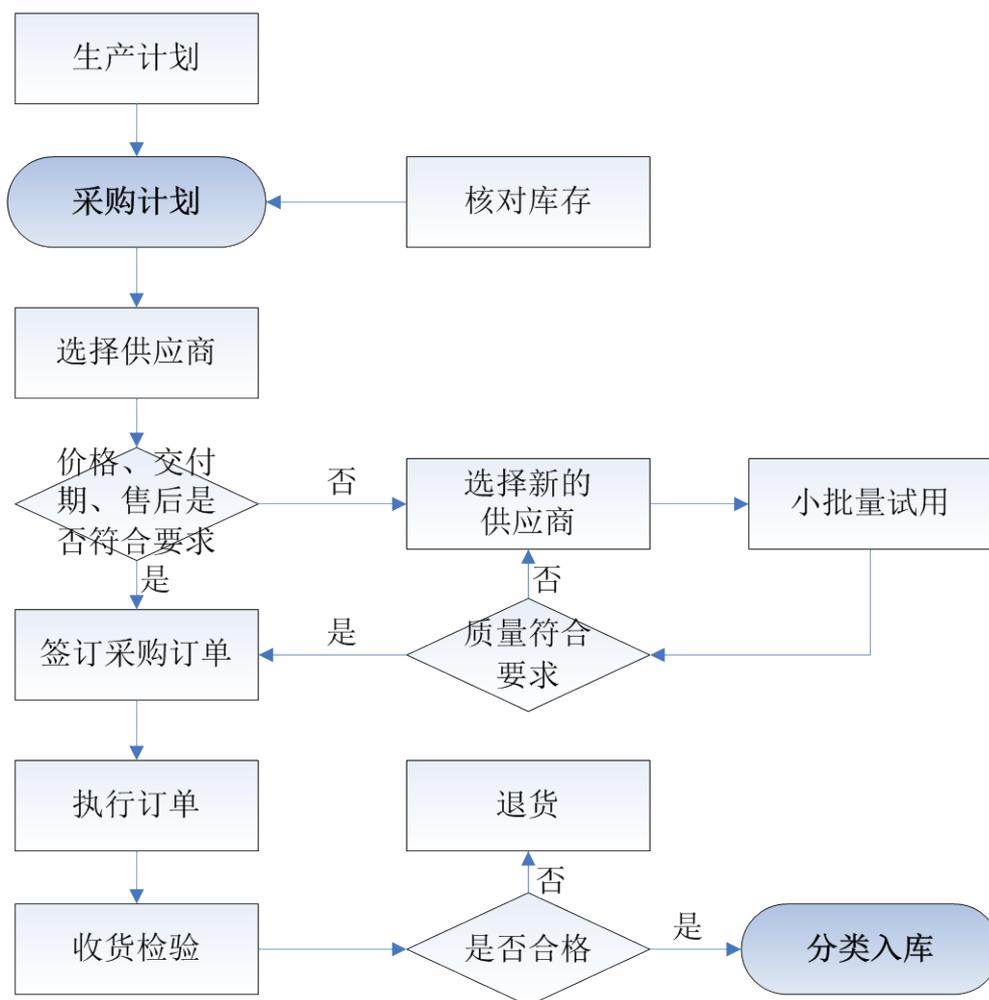
1、研发流程

公司通过对市场的持续跟踪获取市场需求及技术发展情况，并在此基础上进行新技术新产品的研发，或者依据营销中心提供的具体客户需求方案，进行定制性的研发，新技术新产品研发项目立项后，技术中心成立研发小组并制定技术方案、对设计进行完善、生产样件、测试、评审，样件评审通过后客户进行试装，试装通过后进入小批量生产并由财务中心对成本和利润进行分析。研发流程图如下：



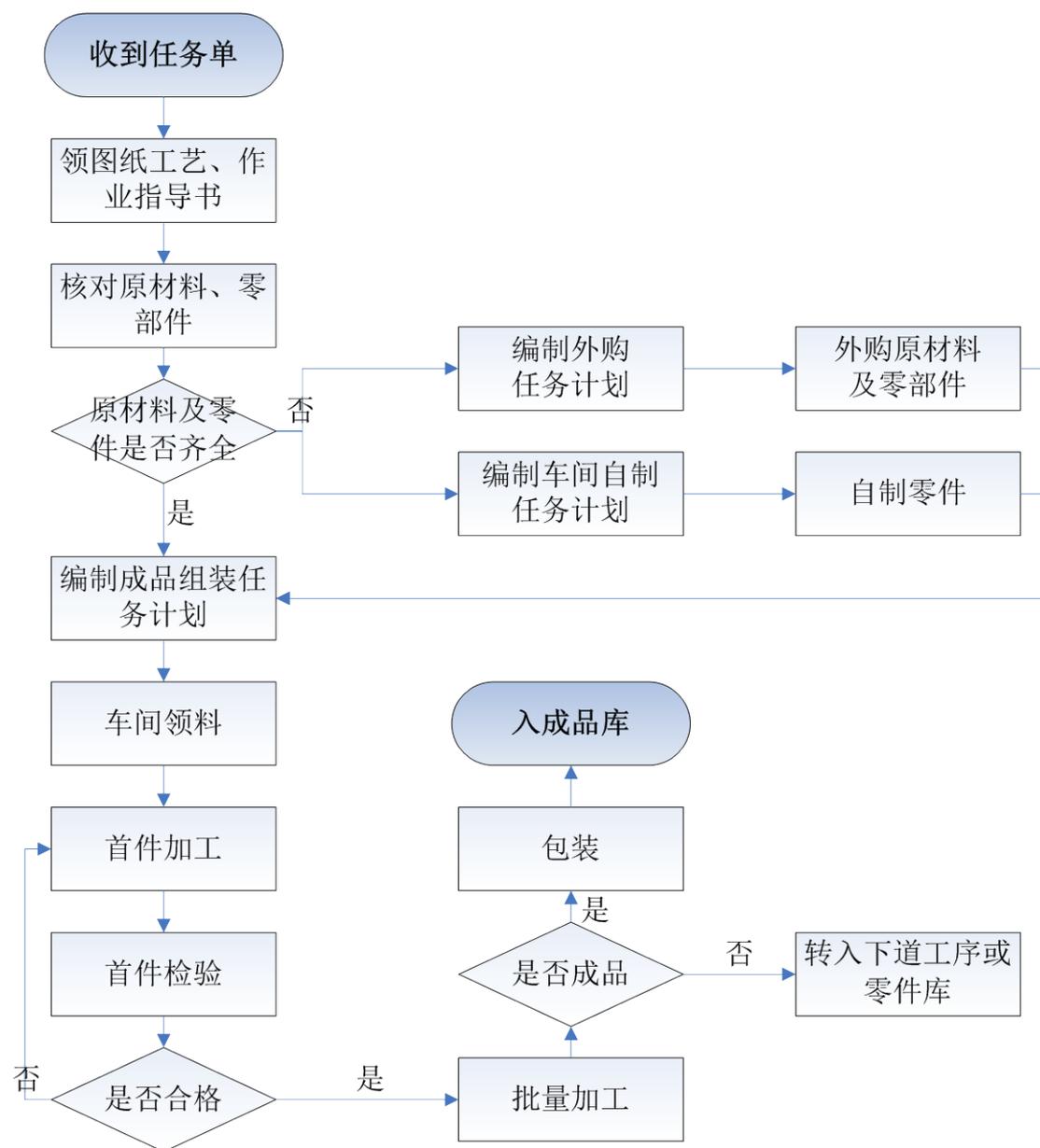
2、原材料采购流程

公司原材料采购主要包括基础材料、标准件、消耗品、橡胶件、铸件、冲压件、机加工件。公司根据所获订单合同设计技术方案、编制生产计划和采购计划，依据供应商供货质量、价格、交付期和售后服务选择供应商，签订采购订单合同，若采购的原材料属于非标准件则需向供应商提供图纸和原材料、工艺等要求，然后按合同执行采购、验收并分类入库。采购流程图如下：



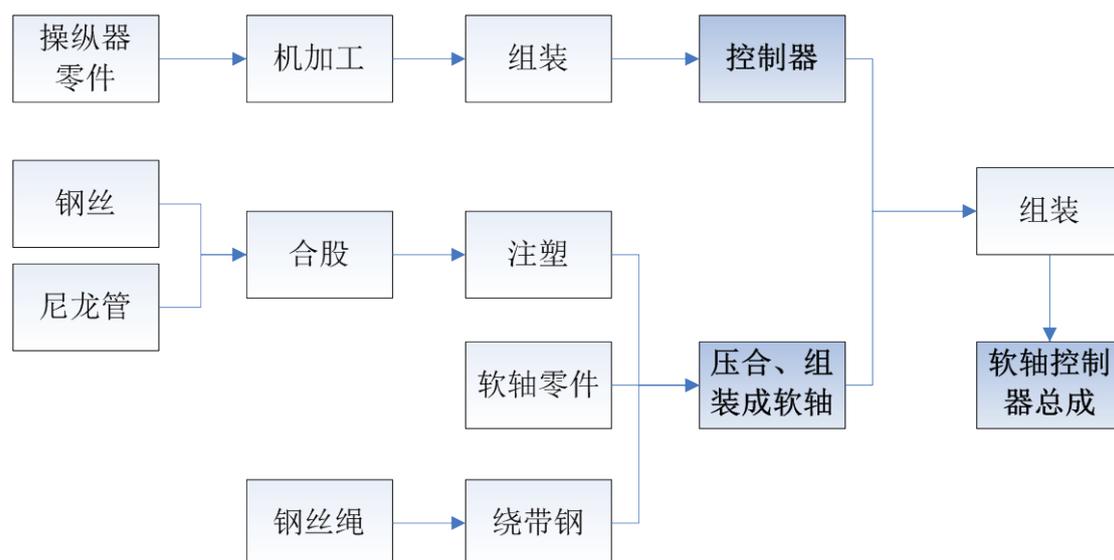
3、生产流程

收到任务单后，领取图纸工艺和作业指导书、核对原材料和零部件库存、编制外购任务计划及车间自制任务计划，原材料及所需零部件到位后，生产部到车间领料组装首件，并以首件为标准批量加工、包装、入库。生产流程如下：

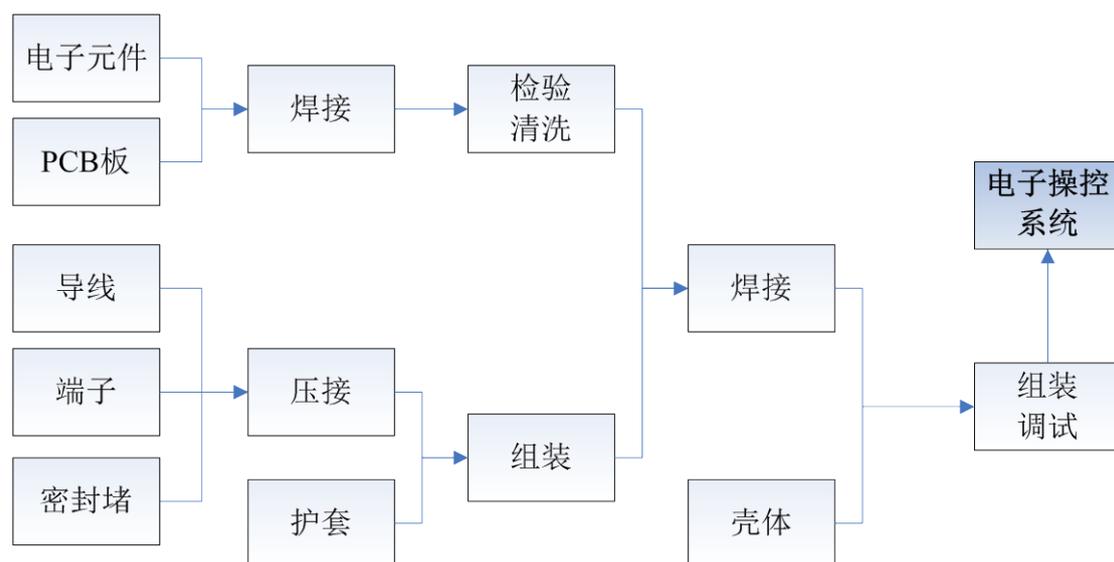


主要产品的生产工艺如下：

(1) 软轴及软轴控制器生产工艺



(2) 电子操控系统生产工艺



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务所使用的主要技术

1、公司核心技术情况

公司产品使用的技术主要为软轴及软轴控制器、电子操控系统的研发、设计、生产、调试、测试等环节的技术，目前具备的核心技术均为自主研发。

公司核心技术特点如下表所示：

核心技术名称	应用领域	技术特点	技术来源	成熟程度
星型涂塑	车辆软轴	采用特殊工艺，在芯子外表增加涂塑层并制作	自主研发	成熟

芯技术	芯子部分	成星型结构，使软轴使用过程中摩擦阻力更小、效率更高。		
接头扣压技术	车辆软轴外管部分	经反复试验确定了不同直径的软轴芯线与两端接头的匹配标准压紧负荷，解决了负荷过大易疲劳断裂与负荷过小易造成芯线与接头拉脱的矛盾，保证抗拉强度的前提下，压合后接头中心孔不变形。	自主研发	成熟
软管制作技术	车辆软轴外管部分	针对不同产品采用特定工艺及材料制作，具有柔韧性更好、刚度更大的优势。	自主研发	成熟
电子监控技术	电子操控产品	针对现代社会发展，人们对操纵舒适性、智能精准性、节能环保等要求下开始研究的课题，操控动作灵敏，精确度高。	自主研发	成熟
智能控制技术	电子操控产品	ECU 控制，使操纵人性化、智能化、绿色化。	自主研发	成熟
气动传感控制技术	电控气动产品	利用装载及流体密封原理，实现气路的开启和关闭。	自主研发	成熟
液压系统、流量、压力的比例控制技术	电控液压产品	利用最具快速响应的比例电磁阀控制液压执行机构的开启和关闭，形成对执行缸及油路、马达等位移量的精确操纵，最终实现整机的精准操控，具有智能化更强、耐腐蚀性更高、更节能环保等一系列优点。	自主研发	初步成熟

2、主要产品的技术含量

公司软轴的芯轴采用冷轧工艺，既降低了表面粗糙度和摩擦系数，也提高了芯线的强度；在推拉软轴的芯轴上缠绕带钢，经过特殊工艺加工，提高其承载能力的同时，使摩擦阻力可控制在 5N 以内；公司自制的软管内衬摩擦系数小、软管的屈服强度大。尼龙管内径与芯轴直径的间歇尺寸优化配合，最大限度降低了软轴的空行程。软轴的密封件材料由传统橡胶改为聚氨酯材料，改善了软轴密封件易老化、密封效果不好的缺点，避免了外部污染物进入软轴内部，使软轴无须定期补充润滑脂，免去了定期维护保养，减少了软轴早期失效现象的发生，增加了软轴的使用寿命。

公司的软轴控制器产品，确定了不同的软轴芯线与接头的压紧负荷匹配标准，解决了负荷过大易疲劳断裂和负荷过小易造成芯线与接头拉脱的矛盾。该产品解决了长期制约国内软轴行业发展的关键技术，使用温度-40℃至 75℃，使用寿命可推拉 20 万次以上无损坏，行程效率达到 75%以上，负载效率达到 70%以上。

（二）主要无形资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 2 处土地使用权，具体情况如下：

序号	土地使用权证	位置	面积 (m ²)	土地 性质	取得 方式	终止日期
1	洛市国用(2011)第 04012634号	洛阳市高新区侯 天路1号	5,132.8	工业 用地	出让	2045.07.24
2	洛市国用(2005)第 04000709号	洛阳市高新区侯 天路	5,514.5	工业 用地	出让	2045.07.24

注 1: 两处土地使用权原值分别为 1,323,526.00 元、1,785,000.00 元; 截至 2013 年 12 月 31 日, 两处土地使用权净值分别为 924,290.49 元、1,430,625.00 元。

注 2: 2013 年 7 月 25 日, 公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为 41000072100413070001-01 号及 41000072100413070001-02 号《小企业最高额抵押合同》, 以洛房权证市字第 00130073 号、00130072 号《房屋所有权证》项下的房屋和洛市国用(2011)第 04012634 号《国有土地使用权证》项下的土地使用权为 302 万的授信额度提供担保, 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司尚未使用上述银行授信额度。

2、专利技术

截至本公开转让说明书签署日, 公司共拥有专利 49 项(其中发明专利 8 项、实用新型 39 项、外观设计 2 项), 另有 31 项专利申请已被受理。

(1) 已授权专利技术

序号	专利名称	类型	专利号	保护期	专利权人	取得方式
1	一种具有锁止控制机构的室内控制器	发明	ZL201110328175.1	2011.10.26-2031.10.25	公司	原始
2	压路机左右手油门联动分配控制器	发明	ZL201010221763.0	2010.7.9-2030.7.8	公司	原始
3	一种具有中位锁止和操纵阻尼调整功能的电控手柄	发明	ZL201010221782.3	2010.7.9-2030.7.8	公司	原始
4	一种换挡助力传感器总成	发明	ZL200910172220.1	2009.9.10-2029.9.9	公司	原始
5	小型多路阀操控机构总成	发明	ZL200910065891.8	2009.8.24-2029.8.23	公司	原始
6	一种变速操控机构总成	发明	ZL200910065892.2	2009.8.24-2029.8.23	公司	原始
7	柴油发动机用落地式电子油门总成	发明	ZL200810231537.3	2008.12.29-2028.12.28	公司	原始
8	工程机械用电控换挡机构	发明	ZL200710159818.8	2007.12.19-2027.12.18	公司	原始
9	一种电涡流缓速器用的智能开关电路	实用新型	ZL201220450577.9	2012.9.5-2022.9.4	公司	原始
10	多段式换挡执行气缸	实用新型	ZL201220482055.7	2012.9.20-2022.9.19	公司	原始
11	带有关节轴承的变速操纵机构	实用新型	ZL201220480822.0	2012.9.19-2022.9.18	公司	原始
12	一种发动机转速控制系统的控制电路	实用新型	ZL201220438269.4	2012.8.31-2022.8.30	公司	原始
13	一种多功能变速换挡控制器	实用新型	ZL201220346983.0	2012.7.18-2022.7.17	公司	原始
14	一种单操纵杆实现多种功能的装载操纵器	实用新型	ZL201220346997.2	2012.7.18-2022.7.17	公司	原始
15	一种新型电控气动控制系统	实用新型	ZL201220747137.X	2012.12.31-2022.12.30	公司	原始
16	步进电机控制电路	实用新型	ZL201220739696.6	2012.12.28-2022.12.27	公司	原始
17	一种新型多段式气动执行缸	实用新型	ZL201220740405.5	2012.12.28-2022.12.27	公司	原始
18	电控比例手柄电路	实用新型	ZL201220538783.5	2012.10.19-2022.10.18	公司	原始
19	压路机座椅控制器	实用新型	ZL201120252430.4	2011.7.18-2021.7.17	公司	原始
20	压路机行走控制器	实用新型	ZL201120252436.1	2011.7.18-2021.7.17	公司	原始
21	小型手油门控制器	实用新型	ZL201120140791.X	2011.5.6-2021.5.5	公司	原始
22	小型工程机械脚油门控制器	实用新型	ZL201120140793.9	2011.5.6-2021.5.5	公司	原始
23	一种电喷发动机无线电子远程油门控制器	实用新型	ZL201120440769.7	2011.11.9-2021.11.8	公司	原始

24	可旋转的传动软轴	实用新型	ZL201120426891.9	2011.11.2-2021.11.1	公司	原始
25	升降翻斗装载机控制器	实用新型	ZL201120426892.3	2011.11.2-2021.11.1	公司	原始
26	前置车用选换挡操纵机构	实用新型	ZL201120411661.5	2011.10.26-2021.10.25	公司	原始
27	一种汽车缓速器用高温报警电路	实用新型	ZL201120023501.3	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
28	工程车辆用手制动控制器	实用新型	ZL201120023503.2	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
29	垃圾车液压换向阀用操纵机构	实用新型	ZL201120023505.1	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
30	客车变速操纵后转换机构	实用新型	ZL201120023517.4	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
31	装载机用两联控制器	实用新型	ZL201120026801.7	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
32	重卡用选换挡操纵机构	实用新型	ZL201120026804.0	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
33	工程机械变速操纵机构	实用新型	ZL201120026817.8	2011.1.20-2021.1.19	公司	原始
34	客车变速操纵控制器	实用新型	ZL201020252437.1	2010.7.9-2020.7.8	公司	原始
35	农用机械变速控制器	实用新型	ZL201020252471.9	2010.7.9-2020.7.8	公司	原始
36	一种可调阻尼机构	实用新型	ZL201020252492.0	2010.7.9-2020.7.8	公司	原始
37	一种缓速器转速测量电路	实用新型	ZL201020252513.9	2010.7.9-2020.7.8	公司	原始
38	自定位手油门控制器	实用新型	ZL201020252525.1	2010.7.9-2020.7.8	公司	原始
39	螺旋轮型软轴传动机构	实用新型	ZL201020252667.8	2010.7.9-2020.7.8	公司	原始
40	发动机手油门软轴控制器	实用新型	ZL200920092545.4	2009.8.24-2019.8.23	公司	原始
41	两联阀用齿轮传动式软轴控制器	实用新型	ZL200920092547.3	2009.8.24-2019.8.23	公司	原始
42	工程机械变速箱操纵装置	实用新型	ZL200920092548.8	2009.8.24-2019.8.23	公司	原始
43	内定位-可调程发动机手油门控制器	实用新型	ZL200920258441.6	2009.11.25-2019.11.24	公司	原始
44	三软轴控制器	实用新型	ZL200820238886.3	2008.12.29-2018.12.28	公司	原始
45	压路机集控盒	实用新型	ZL200820238884.4	2008.12.29-2018.12.28	公司	原始
46	双手柄变速换挡软轴控制器	实用新型	ZL200420075224.0	2004.11.25-2014.11.24	公司	原始
47	变速换挡软轴控制器	实用新型	ZL200420075225.5	2004.11.25-2014.11.24	公司	原始
48	液压操纵护罩	外观设计	ZL201330090248.8	2013.3.29-2023.3.28	公司	原始
49	压路机集成操纵盒	外观设计	ZL201230322682.X	2012.7.18-2022.7.17	公司	原始

(2) 正在申请的专利技术

公司拥有在申请专利 31 项，其中发明专利 12 项，实用新型 16 项，外观设计 3 项，目前均已被受理，具体情况如下：

序号	专利名称	类型	申请号	权利人	取得方式
1	单手柄式多功能操纵机构	发明	201310630950.8	公司	原始
2	一种车辆档位操纵手柄	发明	201310630885.9	公司	原始
3	可任意锁止的双向调节油门控制器	发明	201310630864.7	公司	原始
4	软轴注塑管的清孔、吹渣、剥皮一体机	发明	201310320155.9	公司	原始
5	一种新型电控气动控制系统	发明	201210592166.8	公司	原始
6	步进电机控制电路	发明	201210585157.6	公司	原始
7	一种新型多段式气动执行缸	发明	201210584768.9	公司	原始
8	电控比例手柄电路	发明	201210400884.0	公司	原始
9	多段式换挡执行气缸	发明	201210351450.6	公司	原始
10	带有关节轴承的变速操纵机构	发明	201210349101.0	公司	原始
11	一种电涡流缓速器用的智能开关电路	发明	201210325889.1	公司	原始
12	一种单操纵杆实现多种功能的装载操纵器	发明	201210247780.0	公司	原始
13	混凝土搅拌运输车的综合控制系统	实用新型	201320777306.9	公司	原始
14	单手柄式多功能操纵机构	实用新型	201320777280.8	公司	原始
15	软轴外管与金属接头的压合工装	实用新型	201320777259.8	公司	原始
16	一种装载机的智能换挡控制单元	实用新型	201320777255.X	公司	原始
17	一种双齿型同体异形齿轮	实用新型	201320777228.2	公司	原始
18	可任意锁止的双向调节油门控制器	实用新型	201320777218.9	公司	原始
19	一种基于 CAN 总线的电子风扇液晶显示系统	实用新型	201320777201.3	公司	原始
20	一种车辆档位操纵手柄	实用新型	201320777200.9	公司	原始
21	一种叉环式连接的换挡结构	实用新型	201320597965.4	公司	原始
22	车辆发动机的散热控制系统	实用新型	201320474555.0	公司	原始
23	软轴注塑管的清孔、吹渣、剥皮一体机	实用新型	201320452567.3	公司	原始

24	一种螺纹自动拧丝机	实用新型	201320429245.7	公司	原始
25	一种涂塑芯剥塑机	实用新型	201320429242.3	公司	原始
26	一种无极调速震动试验台	实用新型	201320429241.9	公司	原始
27	一种手柄定位机构	实用新型	201320429194.8	公司	原始
28	四轮车行走控制器	实用新型	201320429154.3	公司	原始
29	四轮车行走机构壳体	外观设计	201330593974.1	公司	原始
30	变速器后转换摇臂	外观设计	201330593973.7	公司	原始
31	无极自锁控制器手柄座	外观设计	201330090589.5	公司	原始

注：截至 2013 年 12 月 31 日，公司的专利技术已在研发过程中进行费用化处理，账面价值为零。

3、商标权

公司拥有 4 项注册商标，权利人为洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司，处于正常使用状态。

商标名称	商标注册证号	核定使用的商品	注册人	保护期限
	704568	软轴	公司	2004.09.07 -2014.09.06
	3250886	非陆地车辆用软轴控制器； 联轴器（机器）；万向节； 非陆地车辆齿轮传动装置； 万能联轴节（万向接头）； 非陆地车辆用减速齿轮。	公司	2004.04.07 -2014.04.06
	9474273	汽车链；车辆用液压系统； 陆地车辆用离合器；陆地车 辆刹车；陆地车辆用联动机 件；倾卸装置（卡车和货车的 零件）；车辆非马达和引擎部 件连接杆；陆地车辆用连接 杆（非发动机零部件）；陆地车 辆传动轴；船舶操舵装置。	公司	2012.06.07 -2022.06.06
HHRZ	10077560	船舶操舵装置	公司	2013.02.21 -2023.02.20

（三）业务许可、资质及取得证书情况

1、福利企业证书

2013 年 12 月 27 日，公司取得福利企业证书，由洛阳市民政局颁发，编号为福企证字第 4103100067 号，有效期限：2013 年 12 月至 2016 年 12 月。

2、高新技术企业证书

2013 年 10 月 23 日，公司复审合格并取得高新技术企业证书，由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准颁发，证书编号：GF201341000095，有效期三年。

3、ISO/TS 16949:2009 质量管理体系标准认证

2012 年 3 月 20 日，公司获得 ISO/TS 16949:2009（第 3 版，2009-06-15）认证证书，证书登记号码 01111046550，IATF 证书号码 0136700，认证范围为“汽

车用油门拉索、变速器操纵拉索及控制器的生产（包括产品设计和开发）”。有效期至 2015 年 3 月 19 日。

4、安全生产标准化证书

公司于 2013 年 6 月通过安全生产标准化认证，被河南省安全生产监督管理局授予安全生产标准化三级企业(机械)，证书编号：AQBIIIJX(豫)201300200，有效期至 2016 年 6 月。

5、进出口相关证书

2012 年 2 月 29 日，公司在洛阳商务委员会办理了对外贸易经营者备案登记表，备案登记表编号 00945491，进出口企业代码 410017127484X，工商登记注册号 410392020002619。

2013 年 2 月 6 日，公司获得中华人民共和国洛阳海关颁发的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，经营范围为软轴及软轴控制器生产、销售；金属塑料制品制造、销售；机械加工；电子操控系列产品生产、销售；经营本企业自产产品及零配件、原辅材料及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。有效期至 2016 年 2 月 6 日。海关注册登记编码 4103961269。

6、名牌产品及著名商标证书

2011 年 12 月，公司生产的 RKC 牌软轴及软轴控制器被河南省名牌战略推进委员会认定为河南省名牌产品，有效期三年。

2012 年 12 月 31 日，公司注册的 RKC 牌商标，被河南省工商行政管理局认定为河南省著名商标证书，核定使用商品为非陆地车辆用软轴控制器，有效期三年。

（四）特许经营权情况

公司生产的产品不属于特许经营产品，无特许经营权。

（五）重要固定资产情况

公司的重要固定资产包括房产、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。截至 2013 年 12 月 31 日，公司固定资产原值为 24,667,078.27 元，净值为 11,811,726.06 元，总体成新率为 47.88%，具体情况如下：

固定资产类别	固定资产原值（元）	固定资产净值（元）	成新率
房屋及建筑物	13,252,086.50	9,077,917.84	68.50%
机器设备	3,415,520.07	1,251,339.58	36.64%
运输工具	5,670,301.49	1,147,207.17	20.23%
电子设备	2,077,571.75	302,754.78	14.57%
办公设备	129,618.46	994.89	0.77%
其他设备	121,980.00	31,511.80	25.83%
合计	24,667,078.27	11,811,726.06	47.88%

1、房屋及建筑物

截至 2013 年 12 月 31 日，公司拥有的房产情况如下：

序号	房屋位置	房屋所有权证证号	所有人	建筑面积（平方米）
1	高新技术开发区侯天路 1 幢	洛房权证市字第 00130073 号	公司	1410.51
2	高新技术开发区侯天路 2 幢	洛房权证市字第 00130072 号	公司	1192.67
3	高新技术开发区侯天路 5 号 1 幢	洛房权证市字第 00214505 号	公司	9938.44
4	碧螺山 1#区 14#楼 06 室	徐房权证经济开发区字第 25205 号	公司	177.03
5	潍坊市坊子区北海路 7077 号恒信·领海国际 27 幢 03 号	潍房权证坊子字第 00243059 号	公司	189.26
6	潍坊市坊子区北海路 7077 号恒信·领海国际 27 幢 04 号	潍房权证坊子字第 00243006 号	公司	189.26

注：2013 年 7 月 25 日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为 41000072100413070001-01 号及 41000072100413070001-02 号《小企业最高额抵押合同》，以洛房权证市字第 00130073 号、00130072 号《房屋所有权证》项下的房屋和洛市国用（2011）第 04012634 号《国有土地使用权证》项下的土地使用权为 302 万的授信额度提供担保，截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未使用上述银行授信额度。

2、主要机器设备

截至 2013 年 12 月 31 日，公司账面净值大于 2 万元的主要生产用机器设备情况如下表所示：

序号	固定资产名称	数量（台）	账面原值（元）	账面净值（元）	成新率
1	数控车床	4	243,162.39	217,548.12	89.47%
2	锁管机	6	235,291.46	58,087.41	24.69%

3	自制合股机	1	193,234.97	63,585.55	32.91%
4	变压器	2	177,344.90	81,802.60	46.13%
5	车床	3	153,846.16	125,373.17	81.49%
6	花键铣床	7	149,644.00	109,364.88	73.08%
7	滚齿机	1	121,367.52	51,867.80	42.74%
8	钢丝绳下料剥皮倒角一体机	1	102,564.10	98,504.25	96.04%
9	精密旋锻机	1	57,692.31	46,730.79	81.00%
10	数控机床	1	51,282.05	34,636.86	67.54%
11	可调式防静电工作台	7	50,100.00	48,116.84	96.04%
12	液压锁管机	3	47,435.90	31,287.71	65.96%

(六) 员工情况

1、员工人数及结构

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司员工人数为 323 人, 其中在册员工 238 人 (其中残疾人 129 人), 劳务派遣员工 85 人。员工构成情况如下:

(1) 岗位结构

岗位	人数	占比	其中:在册员工		劳务派遣员工	
			人数	占比	人数	占比
管理	52	16.10%	41	12.69%	11	3.41%
营销	23	7.12%	19	5.88%	4	1.24%
财务	6	1.86%	6	1.86%	0	0.00%
技术	20	6.19%	19	5.88%	1	0.31%
生产	179	55.42%	133	41.18%	46	14.24%
库管	18	5.57%	9	2.79%	9	2.79%
其他	25	7.74%	11	3.41%	14	4.33%
合计	323	100.00%	238	73.68%	85	26.32%

(2) 教育程度结构

教育程度	人数	占比	其中:在册员工		劳务派遣员工	
			人数	占比	人数	占比
本科	18	5.57%	16	4.95%	2	0.62%
专科	52	16.10%	50	15.48%	2	0.62%
高中、中专及以下	253	78.33%	172	53.25%	81	25.08%

合计	323	100.00%	238	73.68%	85	26.32%
----	-----	---------	-----	--------	----	--------

(3) 年龄结构

年龄	人数	占比	其中：在册员工		劳务派遣员工	
			人数	占比	人数	占比
30 岁以下	102	31.58%	86	26.63%	16	4.95%
31-40 岁	96	29.72%	79	24.46%	17	5.26%
41-50 岁	89	27.55%	56	17.34%	33	10.22%
51 岁以上	36	11.15%	17	5.26%	19	5.88%
合计	323	100.00%	238	73.68%	85	26.32%

2、核心技术人员情况

公司现拥有核心技术人员 3 名，具体情况如下：

序号	姓名	年龄	学习及工作经历	现任职务	持股比例 (%)
1	周喜	36	1977 年出生，1999 年毕业于洛阳理工学院；2001 年 6 月至今在洛阳市黄河软轴控制器有限公司、股份公司，曾任业务经理、技术部部长、研发部部长、技术副总工，现任技术中心负责人。	技术中心负责人	-
2	郭文雅	32	1981 年出生，2002 年毕业于洛阳工学院；2003 年 6 月至 2005 年 3 月任洛阳汇翔精机装备公司数控机床组装、调试工、设计师；2005 年 3 月加入公司，曾任技术部技术员、技术部代理部长、技术部部长，现任技术中心机械设计研究开发组组长。	技术中心机械设计研究开发组组长	-
3	郑邵姿	28	1985 年出生，2008 年毕业于洛阳理工学院；2008 年 7 月至 2009 年 2 月在中国航空工业集团 613 研究所数控部任非标产品研发员；2009 年 3 月加入公司，曾任产品研发员、研发部部长，现任技术中心电气研究开发组组长。	技术中心电气研究开发组组长	-

3、核心技术团队变动情况

近两年，公司核心技术人员未发生重大变动，如下表所示：

2013 年度	2012 年度
周喜	周喜
郭文雅	郭文雅
郑邵姿	郑邵姿

四、业务经营情况

(一) 收入情况

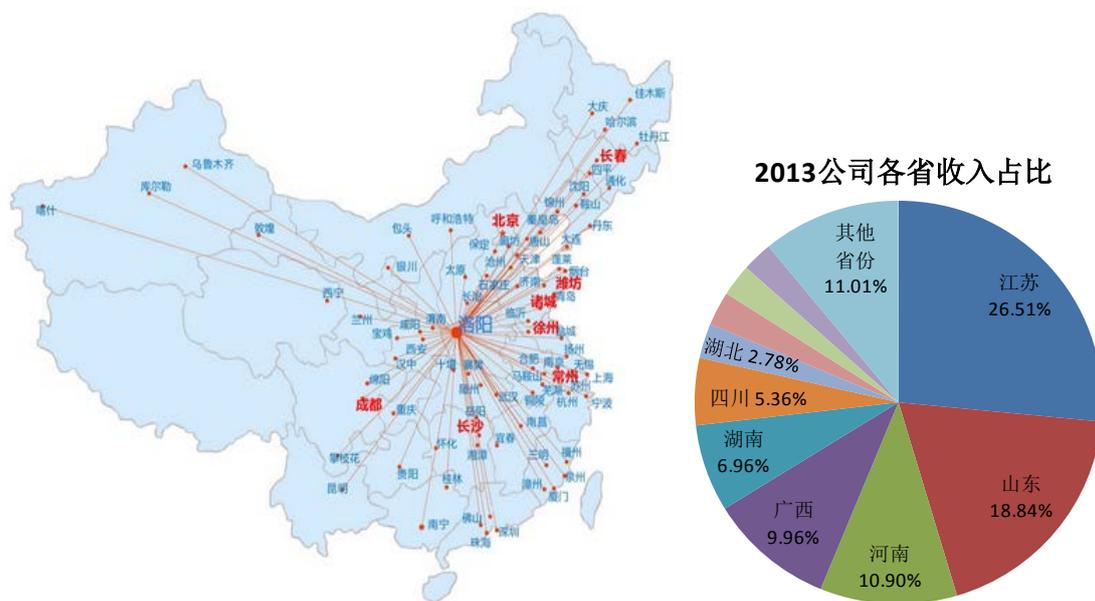
1、业务收入构成

业务类型	2013 年		2012 年	
	金额 (元)	占比	金额 (元)	占比
主营业务收入	66,164,289.60	100.00%	61,522,976.19	100.00%
软轴及软轴控制器	64,596,195.94	97.63%	60,071,033.95	97.64%
电子操控系统	734,423.61	1.11%	652,143.55	1.06%
其他配件	833,670.05	1.26%	799,798.69	1.30%
其他业务收入	-	-	-	-
合计	66,164,289.60	100.00%	61,522,976.19	100.00%

(二) 客户情况

1、主要消费群体

公司软轴及软轴控制器、电子操控系统产品主要应用于工程机械、农用机械、汽车等领域，消费群体主要为工程机械、农用机械和汽车整车厂。经过多年的发展，公司产品已打入 27 个省市和自治区的上百家整车厂，公司收入主要来源于江苏、山东、河南、广西、湖南、四川等地区，与国内汽车、工程机械、农业机械各省产量分布情况相符。公司客户所在区域及公司收入分布情况如下图所示：



2、前五名客户情况

(1) 2012 年前五名客户情况：

序号	客户名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例
1	徐州重型机械有限公司	4,002,541.61	6.51%
2	广西柳工机械股份有限公司	3,465,171.48	5.63%
3	北汽福田汽车股份有限公司	3,312,850.77	5.38%
4	徐工集团工程机械股份有限公司	3,110,613.49	5.06%
5	山东山工机械有限公司	2,306,538.90	3.75%
前五大客户销售总额合计		16,197,716.25	26.33%
2012 年度销售总额		61,522,976.19	100.00%

(2) 2013 年前五名客户情况

序号	客户名称	销售额（元）	占当期销售总额的比例
1	广西柳工机械股份有限公司	5,044,106.57	7.62%
2	山东金亿机械制造有限公司	3,865,170.09	5.84%
3	徐工集团工程机械股份有限公司	3,372,990.98	5.10%
4	北汽福田汽车股份有限公司	2,978,591.41	4.50%
5	四川成都成工工程机械股份有限公司	2,970,410.88	4.49%
前五大客户销售总额合计		18,231,269.93	27.55%
2013 年度销售总额		66,164,289.60	100.00%

(三) 采购情况

1、原材料及供应情况

公司原材料采购主要包括基础材料、标准件、消耗品、橡胶件、压铸件、冲压件、机加工件。基础材料主要包括钢丝绳、内衬管、黑管、注塑管、弹簧管、离子料等；标准件主要包括螺母、螺栓、螺钉、弹垫、轴承、开口销等；消耗品主要指消耗性的工具、刀具等；橡胶件主要包括密封帽、密封件等；压铸件是指各种压力铸造的零件；冲压件是指用冲床和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离而得到的零件；机加工件是指用铣床、车床、钻床和锯床等加工的零件。各部分原材料占采购成本的比重如下：

原材料	2013 年	2012 年
-----	--------	--------

	金额（元）	占比	金额（元）	占比
基础材料	7,606,582.12	14.88%	6,196,977.86	17.35%
标准件	2,662,038.24	5.21%	2,176,114.14	6.09%
消耗品	3,168,725.08	6.20%	3,334,642.17	9.34%
橡胶件	4,298,092.07	8.41%	2,987,953.57	8.36%
压铸件	5,370,536.13	10.50%	4,082,586.43	11.43%
冲压件	5,610,424.65	10.97%	4,525,196.05	12.67%
机加工件	22,415,040.49	43.84%	12,418,343.24	34.76%
合计	51,131,438.78	100.00%	35,721,813.46	100.00%

2、能源及供应情况

公司能源消耗主要为水电消耗，占成本比重如下：

能源	2013 年		2012 年	
	金额（元）	占成本的比重	金额（元）	占成本的比重
水费	70,629.44	0.14%	54,405.28	0.12%
电费	453,660.43	0.91%	392,192.70	0.88%
合计	524,289.87	1.05%	446,597.98	1.00%

3、前五名供应商情况

(1) 2012 年前五名供应商情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	采购额占当期采购总额的比例
1	洛阳宏锦兴机械制造有限公司	2,274,658.36	6.37%
2	洛阳市明汇商贸有限公司	1,531,249.19	4.29%
3	洛阳市跃丰压铸有限公司	1,471,397.82	4.12%
4	夏津县宏大汽摩配件有限公司	1,433,516.92	4.01%
5	洛阳市兴隆有色铸造有限责任公司	1,370,419.32	3.84%
前五大供应商采购总额合计		8,081,241.62	22.62%
2012 年度采购总额		35,721,813.46	100.00%

(2) 2013 年前五名供应商情况：

序号	供应商名称	采购额（元）	采购额占当期采购总额的比例
1	洛阳宏锦兴机械制造有限公司	3,144,583.49	6.15%

2	洛阳市跃丰压铸有限公司	2,438,969.63	4.77%
3	洛阳高新开发区汇金配件厂	1,922,542.10	3.76%
4	洛阳庞达工程机械有限公司	1,922,542.10	3.76%
5	夏津县宏大汽摩配件有限公司	1,907,202.67	3.73%
前五大供应商采购总额合计		11,335,839.98	22.17%
2013 年度采购总额		51,131,438.78	100.00%

(四) 重大合同及履行情况

因公司对单一客户及供应商每年采购或销售均为少量多批次进行，故签订的合同多为一定时间段约定价格但不约定具体数量的供货或采购协议。报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同主要包括公司销售额排名靠前且长期合作的优质客户的销售合同，以及采购额排名靠前且长期合作的优质供应商的采购合同。合同具体情况如下：

序号	合同类型	合同相对方	合同内容	合同期限	履行状态
1	销售	广西柳工机械股份有限公司	软轴及软轴控制器等	2013.01.01-2013.12.31	正常履行
2	销售	徐工集团工程机械有限公司	软轴及软轴控制器等	2013.01.01-2013.12.31	正常履行
3	销售	北汽福田汽车股份有限公司	软轴及软轴控制器等	2013.01.01-2013.12.31	正常履行
4	销售	徐州重型机械有限公司	软轴及软轴控制器等	2013.01.01-2013.12.31	正常履行
5	销售	四川成都成工工程机械股份有限公司	软轴及软轴控制器等	2013.01.01-2013.12.31	正常履行
6	销售	山东金亿机械制造有限公司	软轴及软轴控制器等	2013.01.01-2013.12.31	正常履行
7	采购	洛阳市明汇商贸有限公司	零配件及原材料	2013.02.01-2014.02.01	正常履行
8	采购	洛阳宏锦兴机械制造有限公司	零配件及原材料	2013.02.01-2014.02.01	正常履行
9	采购	夏津县宏大汽摩配件有限公司	零配件及原材料	2013.02.01-2014.02.01	正常履行
10	采购	洛阳市跃丰压铸有限公司	零配件及原材料	2013.02.01-2014.02.01	正常履行
11	采购	洛阳高新开发区汇金配件厂	零配件及原材料	2013.02.01-2014.02.01	正常履行
12	采购	洛阳庞达工程机械有限公司	零配件及原材料	2013.02.01-2014.02.01	正常履行

注：公司与客户及供应商签署的合同均为一定期间供货的框架协议。

五、公司商业模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售和客户服务体系，主要经营软轴及软轴控制器、电子操控系统系列产品的生产和销售，采取订单式生产。公司在多年技术积累的基础上，针对不同客户需求不断研发新产品，以满足汽车、工程机械、农业机械等领域整车厂的需求，通过产品销售获取收入和利润。

（一）研发模式

公司研发工作可分为自行研发及客户定制研发两种。（1）自行研发：营销人员提供市场需求信息，技术人员长期跟踪国内外知名品牌的技术发展，在此基础上对产品的总体结构优化、提高系统可靠性及关键部件创新设计等方面进行大量的自主创新研究，并生产出具有自主知识产权且可满足市场需求的产品；（2）客户定制研发：营销中心提供具体客户需求方案，经总经办确认后，由技术中心成立研发小组，进行开发、设计、生产样品，公司测试合格后的样品送至客户方测试，如满足其需求，则研发任务完成，如客户提出设计整改意见，公司则继续优化设计直至满足其需求。

（二）采购模式

公司将原材料采购分为基础材料、标准件和非标准件，基础材料和标准件包括钢丝绳、注塑管、螺母、螺栓、轴承等，非标准件包括压铸件、冲压件、机加工件等。基础材料和标准件按标准规格直接采购，非标准件由产品的类型决定，没有统一的标准和规格，供应商按照公司提供的产品图纸、技术要求、质量标准选用符合标准的原材料，采用满足要求的加工工艺生产。对于新供产品，供货商必须按公司制定的《供应商管理办法》要求提供相应资料和样品，经公司评审、检测、试装后方能批量供货。公司目前的供应商大都是合作五年以上的企业，产品的质量和数量基本能满足公司的要求。

（三）生产模式

公司客户主要集中在工程机械、农业机械和汽车行业，依据下游行业管理机制，用户普遍采取集中批量或者年度招标采购，因此公司采取订单式生产的生产模式。公司拥有多条柔性化生产线，能够独立承担产品的机加工、组装等多种工序，各生产线以批量生产的方式进行生产，并均具备快速换产的能力。配件和原材料采购完备情况下，生产部根据订单情况及各车间加工能力、产品工时、人员

配备等制订生产作业计划，安排生产。

（四）销售模式

公司主要采用两种直接销售模式，一种是直接面向工程机械、农业机械和汽车的整车生产厂商，一种是直接面向工程机械和农用机械整车的终端用户。直接面向整车厂是公司最重要的销售模式，在整车生产密集地区，公司有专门的市场销售人员，主要负责市场开发和售后服务，同时向公司及时反映市场需求信息。对于工程机械和农用机械整车终端用户，公司依靠产品技术及质量优势，向工程机械和农用机械终端使用者推荐产品，再由终端用户向整车生产厂商提出装配公司软轴控制器的要求。整车厂多采取“零库存”的原材料库存管理模式，公司需要在客户的仓库保持安全库存，公司在具体订单载明的交货时间前将产品运送至指定仓库并和客户签订仓储协议，客户按照其生产计划随时从仓库中领用产品。

六、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业分类

2012年、2013年，公司软轴及软轴控制器销售收入占营业收入的比例分别为97.64%、97.63%。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“制造业”门类的“通用设备制造业”（行业代码：C34）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“通用设备制造业”下属的“机械零部件加工”（行业代码：C3484），所属细分行业为“软轴及软轴控制器制造业”。

（二）行业概况

1、软轴及软轴控制器制造业概览

软轴及软轴控制器属于车辆的操控系统，通过软轴控制器和软轴指挥车辆执行车辆基本动作以及专用车辆的功能性动作，直接控制车辆的行走、变速、刹车、熄火、以及专用车辆功能部件的举升、下降、前进、后退等，是影响操控舒适度、工作效率和安全可靠性的关键部件，在汽车、工程机械、农业机械、船舶、国防装备零部件领域占有十分重要的地位。

欧美国家在软轴控制器领域发展较早，不仅拥有较强的研发力量和手段，还拥有先进的加工设备和完善的加工工艺，因此在软轴及软轴控制器的开发设计、

制造等方面领先于国内水平。尤其是一些知名国际品牌，其产品种类齐全、检验测试技术成熟、产品质量稳定、操纵机构可靠耐用。但其在中国的销售网络不够健全，产品价格较高，主要面对高端车辆。

近年来，随着工程机械和汽车产业成为带动中国经济快速发展的高成长性产业以来，软轴及软轴控制器制造业得到了长足的发展，企业的规模逐步扩大。目前，国内大大小小的制造企业有数百家，主要分布在河南、河北、湖北、上海、浙江等地，但是大多数企业为中小企业，生产水平低，研发实力弱，技术落后，无法形成规模效益。目前，汽车用软轴领域出现了几个具有一定规模和实力的企业，工程机械、农业机械用软轴领域除黄河软轴外多数规模较小。

2、行业管理体制及相关政策

(1) 行业主管部门

目前没有专门针对软轴及软轴控制器制造业的行政主管部门，主要由国家发展和改革委员会组织拟订综合性产业政策，拟订全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施等；由国家工业和信息化部制定整个汽车和装备制造产业的引导发展规划和产业政策。软轴及软轴控制器制造业需遵守产品应用对象的产业政策，如汽车、工程机械、农用机械的产业政策，产品的质量标准遵从下游产业的质量标准要求，如《中华人民共和国机械行业标准——JB/T 8407-96 工程机械用推拉式软轴》、《中华人民共和国汽车行业标准——QC/T29101-92 汽车用操纵拉索总成》。

行业自律性协会为中国汽车工业协会、中国工程机械工业协会、中国农业机械工业协会。各协会负责提出本行业发展、产业政策、法律法规的建议和意见；规范行业行为，进行行业自律，维护公平竞争；完成标准制定、行业统计、资质审查、行检行评、项目论证、成果鉴定等工作任务。

(2) 行业主要产业政策

工业和信息化部发布的《机械基础件、基础制造工艺及基础材料“十二五”发展规划》提出“加大国家相关计划对“三基”产业技术创新和技术改造的投入力度，支持产学研合作，联合攻克产业关键技术”。

工信部装备工业司和中国工程机械工业协会联合发布的《中国工程机械行业“十二五”发展规划》提出“推进我国工程机械产业由制造大国向制造强国的转变”，“调整好工程机械行业发展重心，将政策面、资金面、管理层、人才资源行

业三基（基础零部件、基础制造工艺、专业基础材料）倾斜，引导和培养出一批专、精、特的能满足主机产品配套要求的工程机械产业基础”。

国务院发布的《**国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见**》，提出鼓励重大装备制造企业集团在集中力量加强关键技术开发和系统集成的同时，通过市场化的外包分工和社会化协作，带动配套及零部件生产的中小企业向“专、精、特”方向发展，形成若干各有特色、重点突出的产业链。

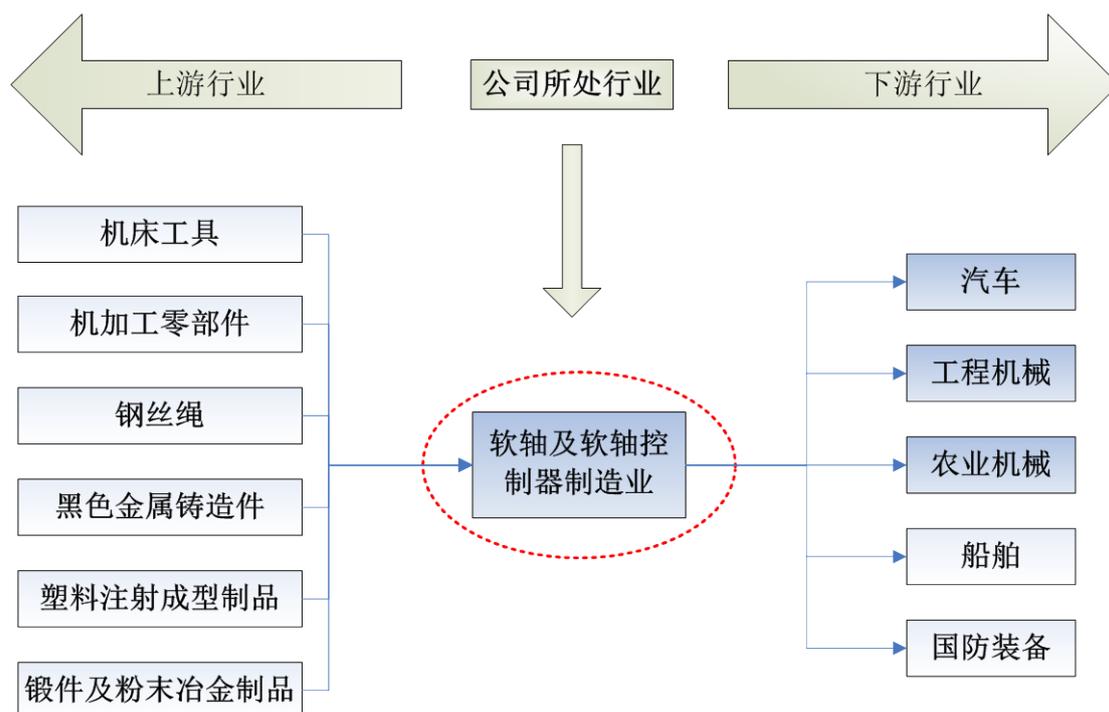
国家发展和改革委员会发布的《**产业结构调整指导目录(2011年本)(修正)**》将自走式谷物联合收割机（喂入量 6 千克/秒以上）；自走式半喂入水稻联合收割机（4 行以上，配套发动机 44 千瓦以上）；自走式玉米联合收割机（3~6 行，摘穗型，带有剥皮装置，以及茎秆粉碎还田装置或茎秆切碎收集装置）；6 吨及以上装载机列为鼓励类项目。

国家发展和改革委员会发布的《**汽车产业发展政策**》提出“要培育一批比较优势的零部件企业实现规模生产并进入国际汽车零部件采购体系，积极参与国际竞争，对能为多个独立的汽车整车生产企业配套和进入汽车零部件采购体系的零部件生产企业，国家在技术引进、技术改造、融资以及兼并重组等方面予以优先扶持。”

工业和信息化部发布的《**农机工业发展规划(2011-2015年)**》提出“支持中小型企业走‘专、精、特、新’的发展道路，培育一批先进的零部件加工企业，实现专业化、规模化生产，积极参与国际竞争”。“到 2015 年，年农机工业总产值要达到 4000 亿元以上，出口贸易额达 120 亿美元，占全行业销售额的 20%。”

3、行业与行业上下游的关系

公司所处细分行业为软轴及软轴控制器制造业，行业上游为提供设备和原材料的产业，如机床工具、机加工零部件、钢丝绳、黑色金属铸造件、塑料注射成型制品、锻件及粉末冶金制品制造业等，下游为汽车、工程机械、农业机械、船舶、国防装备等行业。其产业链结构图如下：



(1) 与上游行业的关联性及影响

近年来，我国机床行业保持着较高的景气，行业规模持续增长，且目前软轴及软轴控制器制造业自动化程度仍然较低，机床设备投入占成本的比例不高，机床行业对软轴及软轴控制器的影响较小；生产软轴及软轴控制器所需的零部件和原材料对公司有较大影响，一方面，零部件和原材料的价格影响公司的成本和利润，另一方面，零部件和原材料的质量稳定性、供货周期影响公司产品的质量和生产进度，公司所需零部件和原材料的生产企业较多，公司在充分考察的前提下有较大的选择余地。

(2) 与下游行业的关联性及影响

公司下游客户主要为汽车、工程机械、农业机械整车厂，目前中国汽车产量全球第一，工程机械处于由制造大国向制造强国转变时期且产量居全球首位，农业机械工业产值全球第一。虽然国内经济增长速度近两年略有放缓，但增速绝对值仍然较高，固定资产投资也保持增长，人民收入水平不断提高，汽车产量尤其是客车及卡车产量增长、以及工程机械和农业机械产量的增长和技术的进步，将带动软轴及软轴控制器需求增长和技术升级。

4、行业的市场规模及未来需求预测

(1) 行业的市场规模

软轴及软轴控制器广泛应用于汽车、工程机械、农业机械、船舶、飞机、国

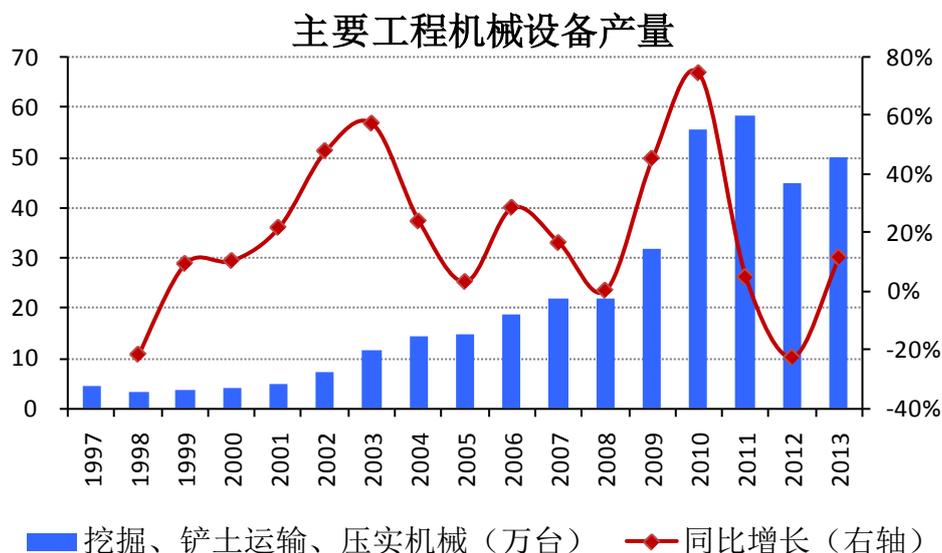
防装备等领域。公司产品主要供应工程机械、农业机械、客车、轻卡等领域。2013年，我国商用车产量约400万辆，挖掘、铲土运输机械产量约46万辆，压实机械产量4万多辆，农作物收获机械产量约120万台，按照每台车辆设备所需的变速换挡、油门控制、工作机构操纵等功能的软轴及软轴控制器，考虑新车装配及维修换件需求，2013年市场规模约40亿元。

（2）行业未来需求预测

①下游行业增长带动软轴及软轴控制器需求

受固定资产投资逐年增长、人民收入水平逐渐提高、以及农业机械化水平不断提升等影响，工程机械、农业机械、客车、货车产量整体均呈增长态势，带动软轴及软轴控制器需求不断增长。

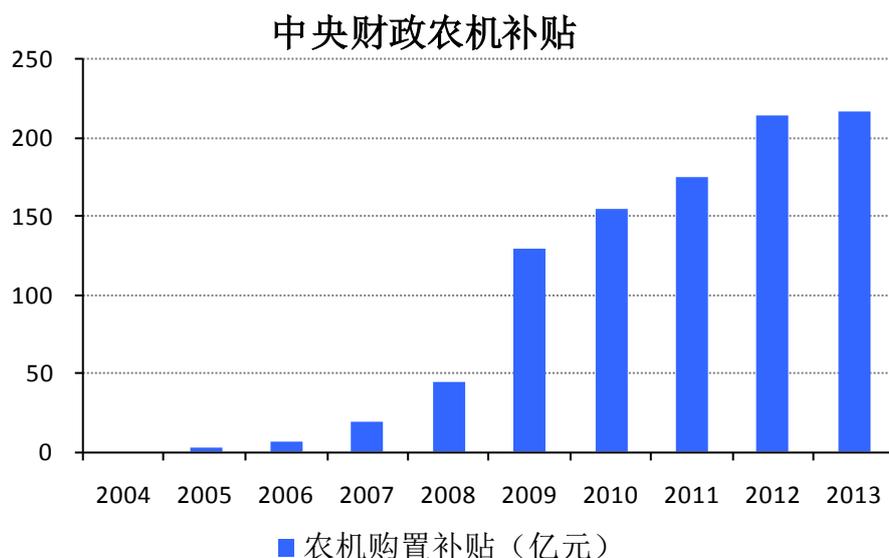
工程机械：近十年来，我国工程机械行业基本保持稳定增长，2009年开始受经济刺激政策影响增幅明显变大，2012年受下游需求萎缩和行业去库存的叠加影响，工程机械设备产销量大幅下滑，由于去库存结束和固定资产投资增长，2013年行业重新步入增长通道。未来随着中国城镇化进程的持续，以及铁路、水利等领域固定资产投资增长、机械设备出口量的逐渐增加，工程机械行业仍将保持一定的增长速度，中国工程机械协会预测，2014年行业销售将保持平稳增长，增幅8%左右。



资料来源：Wind 资讯

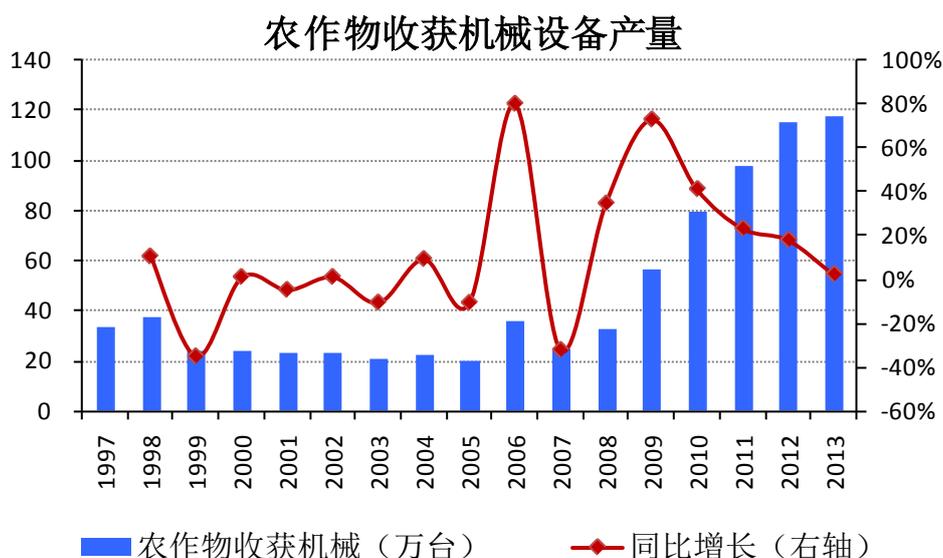
农业机械：第十届全国人民代表大会常务委员会第十次会议于2004年6月25日通过《中华人民共和国农业机械化促进法》，要求“中央财政、省级财政应

当分别安排专项资金，对农民和农业生产经营组织购买国家支持推广的先进适用的农业机械给予补贴。”当年安排了补贴资金 0.7 亿元在 66 个县实施，此后，补贴资金规模连年大幅增长，实施范围扩大到全国。2011 年，我国耕种收三个环节的机械化综合水平达到 54.5%，农业机械制造行业实现工业总产值 2846 亿元，《农机工业发展规划（2011-2015 年）》提出“到 2015 年，耕种收综合机械化水平达到 60% 以上”，“年农机工业总产值达到 4000 亿元以上”。按此目标计算，农机工业产值 2011-2015 年年均复合增速约 9%。



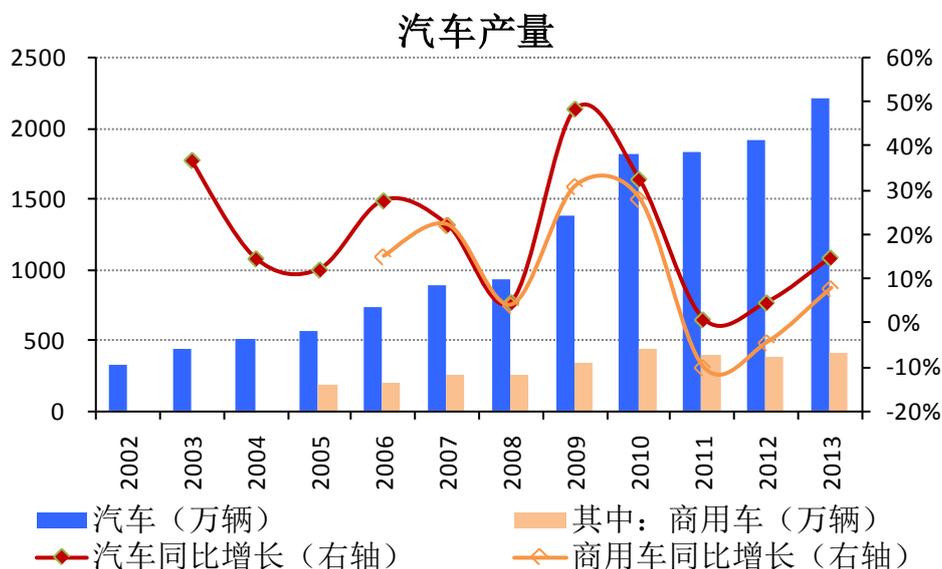
资料来源：财政部；农业部

注：从 1998 年开始，中央财政开始设立专项资金用于农业机械购置补贴，期间补贴名称经历了几次改变，且《中华人民共和国农业机械化促进法》出台前补贴资金额度较小。



资料来源：Wind 资讯

汽车行业：我国汽车产量 2002-2010 年保持较高增长速度，2011-2012 年增长缓慢，2013 年汽车产量约 2212 万辆，同比增长 14.76%，增幅大幅提高，其中乘用车和商用车产量分别为 1809 万辆和 403 万辆，同比分别增长 16.50% 和 7.56%。



资料来源：Wind 资讯

②软轴及软轴控制器行业由快速增长转变为稳定增长

自软轴及软轴控制器引入我国以来，因其具有结构紧凑、布局不受空间限制、安装简便、更换容易、维护成本低、操纵轻便灵活、行程空距短、噪音小等优点，软轴通过替代硬杆结构操控系统获得快速发展，目前软轴在工程机械、农业机械、客车、轻卡等领域已基本普及，在重卡领域也占据了较大份额，软轴及软轴控制器行业增长由下游增长带动及份额提升的双重刺激逐渐变为单纯依赖下游增长，软轴需求将由快速增长转变为稳定增长。另外，随着整车对零配件性能、质量、服务要求不断提高，一些管理水平低、成本控制能力差、技术实力提升慢的小型零部件企业或将逐渐被淘汰，行业集中度有望获得一定提升。

5、行业的竞争程度

目前，我国软轴及软轴控制器生产企业众多，但多为中小型企业，大量的企业在重复低水平建设，资源消耗较大，难以形成新品种陆续开发上市的局面，自主知识产权产品的研发方面投入不足，工艺技术方面亟待改进提高。随着国内制造工艺的不断提高及引进国际先进技术，国内产品的性能和质量与国际先进水平的差距呈不断缩小趋势。

国内软轴控制器企业约有数百家，除了在汽车、工程机械、农用机械领域均发展较好的本公司，规模及实力较强的还有主要在轿车、商用车和客车操控领域发展的宁波高发、上海东风莫尔斯，同时也包括一些国际知名企业如美国艾默生、美国泰悉尔、德国 ZF 集团等在华的分支机构或合资公司，除本公司外，针对工程机械、农用机械领域的软轴及软轴控制器企业目前规模普遍较小。

(1) 美国艾默生动力传动公司 (EPT)

美国艾默生动力传动公司 (EPT) 是艾默生工业自动化集团的一个业务公司，总部位于美国肯塔基州，是全球领先的动力传动产品制造商。MORSE 轴承是艾默生动力传动公司的知名品牌，1880 年由 MORSE 先生创立，1983 年并入世界 500 强企业美国爱默生公司 EPT 旗下。以生产高性能滚子链驱动、离合器、蜗轮减速机和联轴器广为人知，同时也是软轴及软轴控制器行业较早进入者，在全球尤其是高端市场占有较高的市场份额。

(2) 美国泰悉尔集团 (Tuthill Group)

美国泰悉尔集团是一家总部位于美国芝加哥、拥有百年历史的家族企业和跨国公司集团，业务范围涵盖真空系统和风机、介质泵、流体联接件、控制、联动件、塑料、燃油传送系统和交通技术。泰悉尔集团在全球拥有 35 家工厂，其业务遍布于美国、加拿大、阿根廷、英国、德国、法国、比利时、意大利、中国、印度、新加坡、澳大利亚等国家，旗下的 Cablecraft 拉伸软轴、Hansen 和 Gromelle 快速接头均为世界著名品牌。

(3) 德国 ZF 集团

德国 ZF 集团 (采埃孚股份公司) 是当今世界上最重要的传动系统产品专业制造厂家之一。其主要产品除了机械式变速器、液力自动变速器和各式齿轮传动箱外，还有转向机、驱动桥、泵、悬挂系统及电磁离合器等，广泛用于汽车、坦克、特种车辆、飞机、船艇、工程机械、农用机械等。该公司在全世界有 37 家工厂、5 家合资公司，数百家的用户服务和销售机构，为宝马、路虎等汽车公司提供变速器等装备，其软轴及软轴控制器产品已打入中国多家整车厂。

(4) 上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司

上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司成立于 1995 年 9 月，是由挪威康斯博格汽车零部件集团和东风电子科技股份有限公司 (600081.sh) 共同出资

组建的合资公司，总投资 800 万美元，注册资金 408 万美元，年生产各类控制系统产品 190 万套。于 2004 年通过 TS16949 质量体系认证，主要生产和设计各种车辆、船舶、农用机械、工程机械、设备工业用的软轴、控制索系统及控制索系统的零部件及油、气制动管产品，客户主要集中在汽车领域。2012 年实现营业收入 1.59 亿元，实现净利润 1084.54 万元。

(5) 宁波高发汽车控制系统股份有限公司

宁波高发汽车控制系统股份有限公司是一家从事汽车操纵控制系统研发、生产和销售的企业，产品包括汽车拉索、变速软轴、变速操纵器、电子油门踏板等。为四十多家轿车厂、客车厂、重汽厂和发动机厂定点配套，并有部分产品出口。

6、行业壁垒

(1) 资金壁垒

软轴及软轴控制器行业的下游是汽车、工程机械、农用机械、船舶、国防装备等行业。下游企业的规模化经营，要求零部件制造商能够满足其大批量的采购，因此，要成为下游企业稳定的零部件供应商，也必须实现规模化经营；另外，从原材料采购、生产、供货到销售回款，需要一定的周期，这些均需要投入及占用大量的资金。

(2) 品牌壁垒

汽车、工程机械、农用机械整车生产商对所需零部件集中采购，为了实现整车质量控制的要求，非常注重零部件品牌及质量。我国软轴及软轴控制器行业集中度较低，整车厂对大量供应商进行筛选时需要付出更多的精力，品牌及向高端客户供货的经历就成为非常重要的筛选指标。

(3) 渠道壁垒

顺畅的生产销售，依赖完善的供销渠道。一方面生产产品需要多系列多品类的零件及原材料，需要建立稳定、优质、高效、高性价比的供应渠道；另一方面产品的销售需要建立有稳定需求、合作顺畅的销售渠道。目前条件下，机械零部件企业自建供销渠道，需要投入巨大的精力，随着竞争的加剧，渠道将成为更为稀缺的资源之一。

(4) 技术壁垒和人才壁垒

高质量的软轴及软轴控制器技术含量较高，要生产出高质量的产品并持续提高技术含量，需要大量有丰富行业经验的管理、研发、技术人才，并经过长期的

技术积累，同时还需要大批熟练的技术工人，技术的积累及人才的培养均需要一定的周期，新进入者难以短期完成。

（三）行业基本风险特征

1、经济周期风险

软轴及软轴控制器行业属于传统制造业，目前处在成熟期，行业整体利润大幅增长难度较大，企业利润增长主要靠市场份额提升、成本控制及产品升级。其下游产业包括汽车、工程机械、农用机械、船舶、国防装备等多个领域，受经济周期影响较为明显，当经济增长放缓甚至衰退时，行业的收入及利润增长水平将明显下滑，行业景气度与宏观经济景气度呈明显的正相关关系。

2、原材料价格上升风险

公司的原材料主要为钢丝、注塑管、五金配件、橡胶配件等，受钢铁、橡胶等价格影响波动较大，受下游景气度影响，近两年软轴及软轴控制器价格稳中有降，对于原材料涨价所带来的成本上升转嫁能力不强，若原材料价格持续上涨，对行业盈利水平将产生较大影响。

3、市场竞争风险

目前国内软轴企业有数百家，包括众多国内企业及逐渐拓展国内市场的国际知名企业，竞争较为激烈，面对不断提高技术及工艺的国内公司以及技术领先、实力强劲的国际公司在国内的发展，如果公司不能持续提高技术、拓展市场，将面临竞争优势降低，市场份额缩减的风险。

4、技术泄密的风险

产品的第一竞争力在于核心技术，以及在长期研发和生产实践中掌握的生产及质量控制方法，这些技术和方法主要是对产品生产过程的控制以及对工艺流程、配方等的改变，若核心技术人员流失或他人恶意窃取，将产生公司技术秘密泄露的风险。

（四）公司的市场地位及竞争优势分析

1、公司的市场地位

公司为国内多家大中型汽车和工程机械整车厂提供软轴和软轴控制器产品，包括洛阳一拖、郑州宇通、徐工集团、柳工集团、丹东黄海、山东临工、山东工

程、三一重工、盐城中威、北汽福田、中联重科、厦工集团、约翰迪尔、卡特彼勒、尼奥普兰等国内外知名企业，涉及汽车、工程机械、农业装备及国防装备、轮船、航空等领域，占有较大的市场份额。公司注册的 RKC 牌商标为河南省著名商标，公司生产的 RKC 牌软轴及软轴控制器为河南省名牌产品。公司曾获评洛阳市首批市认定企业技术中心、河南省工程技术研究中心建设单位、首批小巨人企业培育对象、河南省创新性企业等，公司的软轴及软轴控制器产品在汽车、工程机械、农业机械领域具备了一定的知名度，占据了较高的市场地位。

与国内大多数中小型软轴及软轴控制器生产企业相比，公司技术实力雄厚，产品系列丰富，生产规模较大，市场接受度高。但与打入中国市场的知名国际品牌相比，公司在技术研发实力、知名度方面尚有一定差距，公司将加大研发投入和品牌建设，不断增强公司在业内的竞争力。

2、公司的竞争优势

（1）技术优势

公司具备软轴及软轴控制器设计、研发、测试、检测各环节的技术和能力，产品性能在国内同类企业中具有一定优势。公司研发团队经过多年的积累，目前已拥有发明专利 8 项、实用新型专利 39 项、外观设计专利 2 项，另有 31 项专利申请已被受理。在传统软轴产品技术不断升级的同时，公司逐渐涉足电、气、液等控制系统，目前已有多款产品打入市场。

（2）客户优势

公司经过多年发展，已建立了完善的销售渠道，拥有稳定优质的整车厂客户群，目前已和多家大中型汽车和工程机械、农业机械整车厂建立了长期合作关系，包括洛阳一拖、郑州宇通、徐工集团、柳工集团、丹东黄海、山东临工、山东工程、三一重工、盐城中威、北汽福田、中联重科、厦工集团、约翰迪尔、卡特彼勒、尼奥普兰等知名企业。众多优质客户为公司带来稳定的订单和收入，随着公司和客户长期合作中建立起的信任进一步提升、以及公司持续的技术升级、产品更新及营销拓展，公司有望在目前的基础上拓展更多长期客户。

（3）品牌及企业形象优势

公司产品从设计、生产、销售到服务均有成熟的运作模式，产品质量得到充分保证，公司产品目前已成功打入 27 个省市和自治区，“RKC”品牌在业内具备

较高的知名度。另外，公司作为福利企业，积极承担社会责任，为残疾人安排工作岗位，帮助他们实现自身价值，截至 2013 年底，公司在岗残疾人员工 129 人，树立了负责任的企业形象。

(4) 性价比优势

与国内中小型软轴及软轴控制器生产企业相比，公司产品技术含量高、研发实力强，质量控制稳定，且通过规模化生产具备更好的成本控制能力。与知名国际品牌相比，公司产品与国际品牌同类产品重量相当，性能上也基本能够替代，但价格较低，且具有更完善的售后服务网络，比进口产品的维修服务更为快捷。

七、公司业务发展空间

公司软轴及软轴控制器销售贡献绝大部分收入，电子操控系统贡献收入较小，但发展空间大。受下游行业需求影响，公司业务规模有望保持增长，其中软轴及软轴控制器销售将继续稳定发展，电子操控系统有望获得快速增长。

(一) 下游需求仍将支撑公司软轴及软轴控制器销售增长

受中国城镇化的推动，以及铁路、水利等领域固定资产投资增长、机械设备出口量逐渐增加等影响，工程机械行业仍将保持一定增长，中国工程机械协会预测 2014 年工程机械销售将同比增长 8%；在国内劳动力成本不断增加，外出务工人员持续增长影响，农业对机械化的需求持续提高，加上农机补贴等政策推动，我国农业机械化水平不断提升，预计农机工业产值“十二五”符合增长率约为 9%；加上汽车行业仍处于快速增长阶段，船舶和国防等行业也对软轴有一定需求，软轴及软轴控制器未来仍可维持增长，公司软轴及软轴控制器销售收入将稳中有升。

(二) 客户对操控装置要求不断提高，中高端软轴及电子操控系统有望快速增长

电子操控系统在汽车、工程机械、农业机械等领域的应用，使得设备的自动化程度、操作精度、燃料利用率、操作舒适性均有明显提升。公司档位操纵类电控系统入手，逐渐加大电子操控系统产品的研发和生产，目前已有多个产品进入市场。随着客户对操控装置的要求不断提高，加上公司不断加大中高端软轴产品

及电子操控系统的市场推广，公司低端软轴产品占比将不断降低，中高端软轴产品及电子操控系统收入有望快速增长。

（三）行业集中度低，公司有望获得更大的市场份额

目前，国内大大小小的软轴制造企业有数百家，大多数企业为中小企业，汽车用软轴领域出现了几个具备一定规模和实力的企业，工程机械、农业机械用软轴领域除黄河软轴外多数规模较小。软轴及软轴控制器制造业处于生命周期中的成熟期，未来行业集中度有望不断提升，具备一定规模和技术实力的企业将获得更大的市场份额，并产生更大的规模优势。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

有限公司期间，由于公司股东人数较少、规模较小等原因，未设董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事，公司治理结构上较为简单，内部治理制度的执行方面也不尽完善。

股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等内部治理制度，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

至此，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

自 2000 年 9 月有限公司成立开始，公司一直遵守有限公司《公司章程》中相关公司治理的规定，有限公司的《公司章程》合法有效，《公司章程》中明确规定决策程序的重大事项，如增资等事项均经过股东会决议通过，符合有限公司《公司章程》要求。

在公司治理机制的运行方面，股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，截至本公开转让说明书签署之日，公司

召开股东大会 9 次、董事会 9 次、监事会 7 次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

（三）股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：有限公司《公司章程》未明确规定股东会、执行董事、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序等。

有限公司阶段，执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议。但由于股份公司成立时间尚短，三会的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司董事会认为：公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定等有关法律、法规、规范性文件的规定，建立了较为规范的公司治理结构。结合公司的具体情况制定了健全的《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、三会议事规则及《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等法人治理结构制度体系。公司法人

治理结构制度体系为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。对股份公司设立以来公司在治理机制的建立和执行情况进行了概括，并从股东权利的保护、投资者管理关系、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度和财务管理、风险控制等内部管理制度建设等方面进行了充分讨论评估：

1、在股东权利保护方面，股东有权依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；有权查阅和复制公司章程、股东名册、公司债券存根、三会会议决议、财务会计报告等；有权对公司的经营提出建议或者质询；有权依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份等。对股东获取公司信息、取得投资收益权和参与重大决策权方面为全体股东提供了合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2、在投资者管理机制建设方面，通过了《投资者关系管理制度》，进一步加强了公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提高公司治理水平，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，实现公司和股东利益最大化。

3、在纠纷解决机制建设方面，《公司章程》第一条、第九条和第一百七十二条规定了，本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。公司、股东、董事、高级管理人员之间涉及本章程规定的有关纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼或仲裁等方式解决。

4、在关联股东、董事的回避上，《公司章程》规定，在股东大会或董事会审议事项时，关联股东或关联董事应当回避的，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

5、在累积投票制建设方面，《公司章程》规定，股东大会选举董事、监事，可以实行累积投票制。累积投票制是指股东大会选举董事或监事时，每一股份拥有与应选董事或监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

6、在财务管理、风险控制方面，公司也建立了相对完善的机制。

截至 2014 年第二次临时股东大会召开，公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实

现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变和公司的发展，内部控制的有效性可能需要随之改变，以不断完善。

公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

三、公司最近两年违法违规行为情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性

公司控股股东、实际控制人为自然人。根据公司、公司股东声明，报告期内，除本股份公司外，截至本公开转让说明书签署日，控股股东、实际控制人未控制其他企业，公司与控股股东及实际控制人在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于“制造业”门类的“通用设备制造业”（行业代码：C34）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为“通用设备制造业”下属的“机械零部件加工”（行业代码：C3484），所属细分行业为“软轴及软轴控制器制造业”。公司拥有与其经营范围和主要业务相适应的业务体系，独立完成以软轴及软轴控制器、电子操控系统及其他配件的设计、研发、生产和销售为主的主要业务，具有独立的研发、生产和销售等部门，拥有健全的业务流程和市场推广体系，有多年独立开展业务的记录，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（二）资产独立情况

洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司系由洛阳市黄河软轴控制器有限公司整体变更设立，有限公司的各项资产由股份公司依法承继。公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和办公设备等资产。公司拥有与

其业务经营有关的固定资产、土地使用权、商标权、专利权等财产的所有权或使用权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确。

（三）人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，履行了相应程序。公司董事长、副董事长不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任法定代表人及除董事、监事之外的其他职务；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的其他职务的情形，没有在股东单位领取薪水的情形；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及公司控制的其他企业中兼职的情形。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保险等均由公司独立管理。报告期内，公司拥有员工 323 人，包括公司在册员工 238 人，劳务派遣员工 85 人。公司已按照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和《公司章程》的有关规定，分别与全体在册员工签订了《劳动合同书》。同时，有限公司与洛阳新威利劳务服务有限公司签订《劳务派遣协议书》，截至 2013 年 12 月 31 日，公司派遣员工人数为 85 人。洛阳新威利劳务服务有限公司分别与派遣员工签订了《劳动合同书》，并缴纳了社会保险。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司所有在册员工均在公司领取工资，其中 218 在册员工依法缴纳社会保险，其他未缴纳人员主要为退休返聘人员、刚入职不久正在办理社保转入手续、自愿申请不参加社保而由公司给予社保补贴的人员，该类人员就上述未缴纳社会保险事项出具了相关声明，同时公司全体股东已承诺如因上述人员未缴社会保险产生任何法律纠纷，将由其独立承担相关赔偿责任。

（四）机构独立情况

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（五）财务独立情况

本公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

综上所述，本公司资产、业务、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

五、同业竞争情况

（一）同业竞争情况的说明

根据公司、公司股东声明，报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在由其控制的其他企业。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业也不存在从事与公司相同、相似业务的情况。

除了公司董事、总经理庞媛媛和董事、常务副总经理杜万庆投资洛阳博斯克科技开发有限公司外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未投资任何其他与股份公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；也未经营与股份公司相同或相似的业务。

洛阳博斯克科技开发有限公司基本情况如下：洛阳博斯克科技开发有限公司成立于2007年6月21日，注册资本300万元，注册号410392020002602，法定代表人为杜万庆，执行董事杜万庆，监事庞媛媛，住所为洛阳高新开发区侯天路6号。该公司经营范围包括：自行式机械控制系统的开发、生产和销售；工业自动化产品的生产和销售；计算机软件开发及耗材销售；机械零部件、非标准件的贸易。（国家法律法规规定禁止或应经审批经营的除外）

洛阳博斯克科技开发有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	出资比例	出资方式
1	杜万庆	150.00	50.00%	货币
2	庞媛媛	150.00	50.00%	货币
合计		300.00	100.00%	-

该公司从成立之日起未实际进行经营。洛阳博斯克科技开发有限公司股东会已经决议解散，目前，洛阳博斯克科技开发有限公司正在办理税务注销当中。

除上述情况之外，公司的控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员不存在其它受其控制的其他企业，公司目前与上述主体均不涉及同业竞争问题。

（二）避免同业竞争的措施

为避免与股份公司的同业竞争，公司实际控制人、控股股东以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、本人保证，截至本承诺函出具之日，除洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司（以下简称股份公司）外，未投资任何与股份公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除股份公司外，本人未经营也未为他人经营与股份公司相同或类似的业务。

2、本人承诺在股份公司任职期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与股份公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与股份公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与股份公司发生任何形式的同业竞争。

3、本人承诺不向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、本人承诺不利用本人对股份公司的控制关系或其他关系，进行损害股份公司及股份公司其他股东利益的活动。

5、本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致股份公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

六、公司最近两年资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、报告期内本公司资金占用事项

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方副总经理杨钧款项 38,858.12 元，为杨钧早期因个人原因向公司借入的款项。上述杨钧对公司的个人借款，数额较小，影响较小，且公司已于本公开转让说明书签署日前收回该款项。该事项对本次挂牌不构成实质影响。

除上述情况外，本公司报告期内不存在资金被控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

2、报告期内本公司的对外担保事项

本公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

(二)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

为防止股东及其关联方采用占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为损害公司利益，股份公司《公司章程》第三十六条作出如下规定：

“公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、总经理和其他高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和股东的利益。

公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业应与公司实行人员、资产、财务分开，实现机构、业务、人员独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业应充分尊重公司财务的独立性，不得干预公司的财务、会计活动。公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得以其他任何形式影响公司经营管理的独立性。”

公司同时制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的原则、价格、审批权限、审批程序和信息披露等进行了详细的规定，能够规范公司与控股股东、实际

控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，有利于建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

七、董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一)董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	任职	持股数量 (股)	持股比例	是否存在质押或争议
1	杨长儒	董事长	5,000,000	50.00%	否
2	郭兰草	副董事长	5,000,000	50.00%	否
3	庞媛媛	董事、总经理	-	-	-
4	杜万庆	董事、常务副总经理	-	-	-
5	杨钧	董事、副总经理	-	-	-
6	杜庆丽	董事、董事会秘书	-	-	-
7	朱伟峰	董事、财务总监	-	-	-
8	杨雷华	监事会主席、职工监事	-	-	-
9	赵占卫	监事	-	-	-
10	魏耀伟	监事	-	-	-
合计		-	10,000,000	100.00%	-

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

董事长杨长儒与董事、总经理庞媛媛为父女关系；董事、副总经理杨钧与董事、总经理庞媛媛为夫妻关系；副董事长郭兰草与董事、常务副总经理杜万庆为母子关系；副董事长郭兰草与董事、董事会秘书杜庆丽为母女关系。除此之外，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、高级管理人员与公司签署的协议

截至本公开转让说明书签署之日，在本公司领薪的董事、监事及高级管理人员均与公司签署了相关劳动关系合同，保密协议及竞业禁止协议。

除上述协议外，本公司的董事、监事、高级管理人员未与本公司或其控股子公司签订其他协议。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，除杜万庆和庞媛媛分别任洛阳博斯克科技开发有限公司的执行董事和监事之外，公司董事、监事、高级管理人员没有在其他单位任职。

（五）董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

除本公司董事长、副董事长持有本公司股权外，公司董事、总经理庞媛媛和董事、常务副总经理杜万庆于 2007 年 6 月 21 日分别投资 150 万元成立洛阳博斯克科技开发有限公司，双方各占 50% 的股权。该公司注册号 410392020002602，法定代表人为杜万庆，执行董事杜万庆，监事庞媛媛，住所为洛阳高新开发区侯天路 6 号。该公司成立时经营范围为：汽车等行走机械变速控制系统开发、工程机械（不含起重机械）、农业机械（不含拖拉机）、汽车零部件、电气工业自动化产品的生产和销售；机械加工；计算机软件开发及耗材销售；机械零部件、非标准件的贸易。2012 年 4 月，洛阳博斯克科技开发有限公司进行了公司经营范围工商变更，经营范围变更为：自行式机械控制系统的开发、生产和销售；工业自动化产品的生产和销售；计算机软件开发及耗材销售；机械零部件、非标准件的贸易。该公司从成立之日起未实际进行经营。2014 年 2 月洛阳博斯克科技开发有限公司股东会决议解散，目前，该公司正在办理注销中。

除此之外，截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

（七）董事、监事、高级管理人员近二年变动情况

2012年公司原财务负责人杨葆芬因年龄问题辞去财务总监职务。2012年11月23日，公司召开第一届董事会第四次会议，决议：同意杨葆芬辞去财务总监职务，聘任朱伟峰为公司财务总监。

2014年3月3日，公司召开2014年第二次临时股东大会，决议选举第二届董事会成员，除原6位董事连选连任外，增选1名董事朱伟峰，共7名董事组成新的董事会，公司治理机制得到进一步完善。

除上述情况之外，报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生其他变动，公司管理层较为稳定。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的审计意见及财务报表编制基础

（一）最近两年及一期的审计意见

公司 2012 年度及 2013 年度财务报表，已经具有证券、期货相关业务资格的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为 CHW 审字【2014】0160 号标准无保留意见《审计报告》。

（二）公司财务报表的编制基础及合并范围

1、公司财务报表编制基础

公司按照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、公司合并报表范围确定原则、最近两年及一期合并财务报表范围

报告期内不存在纳入合并范围的子公司。

二、经审计的两年及一期的财务报表

资产负债表

单位：元

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,223,807.28	12,549,201.20
交易性金融资产		
应收票据	4,753,737.09	18,490,291.19
应收账款	61,587,425.21	49,135,882.83
预付款项	1,056,965.86	3,258,857.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	455,764.52	847,332.41

资 产	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
存货	35,227,715.30	25,935,061.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	110,305,415.26	110,216,626.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	11,811,726.06	10,816,388.66
在建工程	52,335.04	
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	2,529,489.08	2,622,977.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	200,686.44	97,584.81
递延所得税资产	500,490.66	296,195.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	15,594,727.28	14,333,146.57
资产总计	125,900,142.54	124,549,773.16

资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		2,400,000.00
应付账款	25,351,098.82	15,254,253.68
预收款项	1,731,345.72	1,002,328.70
应付职工薪酬	861,339.03	1,099,114.67
应交税费	188,990.09	1,330,072.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款		7,050,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,132,773.66	28,135,770.04
非流动负债：		
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		
非流动负债合计		
负债合计	28,132,773.66	28,135,770.04
所有者权益：		
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	69,524,312.73	69,524,312.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	2,107,514.36	1,972,177.78
一般风险准备		
未分配利润	16,135,541.79	14,917,512.61
外币报表折算差额		
所有者权益合计	97,767,368.88	96,414,003.12

负债和所有者权益	2013年12月31日	2012年12月31日
负债和所有者权益总计	125,900,142.54	124,549,773.16

利润表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	66,164,289.60	61,522,976.19
减：营业成本	50,069,683.11	44,720,777.86
营业税金及附加	262,672.94	493,616.98
销售费用	6,265,687.94	6,856,438.67
管理费用	9,827,965.62	11,067,764.31
财务费用	-58,387.89	-61,846.04
资产减值损失	1,361,968.23	143,028.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		203.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,565,300.35	-1,696,600.65
加：营业外收入	2,865,189.61	2,826,131.85
减：营业外支出	19,464.81	118,407.58
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,280,424.45	1,011,123.62
减：所得税费用	-72,941.31	333,639.47
四、净利润	1,353,365.76	677,484.15
少数股东损益		
归属于母公司所有者的净利润	1,353,365.76	677,484.15
五、每股收益		
基本每股收益	0.14	0.07
稀释每股收益	0.14	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,353,365.76	677,484.15

现金流量表

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,987,386.90	59,721,194.21
收到的税费返还	2,441,657.61	2,360,239.14
收到其他与经营活动有关的现金	478,824.31	6,221,983.74
经营活动现金流入小计	37,907,868.82	68,303,417.09
购买商品、接受劳务支付的现金	18,255,261.98	35,016,782.26
支付给职工以及为职工支付的现金	13,663,308.55	11,605,778.17
支付的各项税费	4,837,528.68	4,672,107.27
支付其他与经营活动有关的现金	5,867,301.70	9,910,868.73
经营活动现金流出小计	42,623,400.91	61,205,536.43
经营活动产生的现金流量净额	-4,715,532.09	7,097,880.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		203.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		203.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	609,861.83	961,164.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	609,861.83	961,164.73
投资活动产生的现金流量净额	-609,861.83	-960,961.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

项 目	2013 年度	2012 年度
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,325,393.92	6,136,919.40
加：期初现金及现金等价物余额	12,549,201.20	6,412,281.80
六、期末现金及现金等价物余额	7,223,807.28	12,549,201.20

2013 年所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年									
	归属于母公司所有者权益									所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	10,000,000.00	69,524,312.73			1,972,177.78		14,917,512.61		96,414,003.12	96,414,003.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	69,524,312.73			1,972,177.78		14,917,512.61		96,414,003.12	96,414,003.12
三、本年增减变动金额(减少“-”号填列)					135,336.58		1,218,029.18		1,353,365.76	1,353,365.76
(一)净利润							1,353,365.76		1,353,365.76	1,353,365.76
(二)直接计入所有者权益的利得和损失										
1.可供出售金融资产公允价值变动净额										
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4.其他										
上述(一)和(二)小计							1,353,365.76		1,353,365.76	1,353,365.76
(三)所有者投入和减少资本										

项 目	2013 年									
	归属于母公司所有者权益									所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	
1.股东投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配					135,336.58		-135,336.58			
1.提取盈余公积					135,336.58		-135,336.58			
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										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00	69,524,312.73			2,107,514.36		16,135,541.79		97,767,368.88	97,767,368.88

2012 年所有者权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	10,000,000.00	69,524,312.73			1,904,429.36		14,307,776.88		95,736,518.97		95,736,518.97	
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00	69,524,312.73			1,904,429.36		14,307,776.88		95,736,518.97		95,736,518.97	
三、本年增减变动金额 (减少“-”号填列)					67,748.42		609,735.73		677,484.15		677,484.15	
(一) 净利润							677,484.15		677,484.15		677,484.15	
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失												
1.可供出售金融资产公 允价值变动净额												
2.权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响												
3.与计人所有者权益项 目相关的所得税影响												
4.其他												
上述(一)和(二)小计							677,484.15		677,484.15		677,484.15	
(三)所有者投入和减												

项 目	2012 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
少资本											
1.股东投入资本											
2.股份支付计入所有者 权益的金额											
3.其他											
(四) 利润分配					67,748.42		-67,748.42				
1.提取盈余公积					67,748.42		-67,748.42				
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											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	10,000,000.00	69,524,312.73			1,972,177.78		14,917,512.61		96,414,003.12		96,414,003.12

三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部发布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况，2012 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的银行存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允

价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益。

（七）金融工具（不含应收款项）

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公

允价值变动损益。

②持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

(2) 金融资产转移的计量方法

①整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

②部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

③金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

④对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差

额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(八) 应收款项

1、应收款项分类：

本公司应收款项分为单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大的应收款项、其他不重大的应收款项三类。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大指应收款项期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）前五名，超过 200 万元且账龄较长（3 年以上）的款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

3、单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大指账龄超

过两年的应收款项。没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认依据：本公司对除经单独测试后发生减值而单独计提坏账准备之外的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

4、账龄分析法：

对于应收款项扣除关联方后按账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1
1年至2年（含2年）	10
2年至3年（含3年）	30
3年至4年（含4年）	50
4年至5年（含5年）	80
5年以上	100

如有客观证据表明应收款项的价值已经恢复，则原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

（九）存货

1、存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品及建造合同形成的资产等。

2、存货的计价

存货盘存制度采用永续盘存法。主要库存材料的取得按实际成本核算，发出采用移动加权平均法核算；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法核算；周转材料采用分期摊销法核算。

3、存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量,按(单个、类别、合并)存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备,并计入当期损益。确定可变现净值时,除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外,还需要考虑未来事项的影响。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资的计价

(1) 企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本:

a. 一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。

c. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成

本。

d. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币性资产交换不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。

2、投资收益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确

认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

（十一）固定资产

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

固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值（预计净残值率为原值的 5%）确定折旧率。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产尚可使用年限、预计残值重新计算确定折旧率。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公及其他设备	5	5	19.00

当固定资产存在下列迹象时，应计提减值准备：固定资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十二）在建工程

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

（十三）无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按发生时的实际成本或公允价值入账，并按直线法进行摊销。

本公司无形资产包括土地使用权和用友软件，其中土地使用权的摊销年限按法定使用年限与剩余可使用年限孰短确定。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	45 年
软件	10 年

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。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

（十五）资产减值准备

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在

减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

（十六）收入

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十七）政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（十八）所得税

1、本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

2、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交

易中产生的：

a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

4、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

四、报告期主要财务指标及会计数据

（一）最近两年一期的主要财务指标分析

公司最近两年一期的主要财务指标详见“第一节 公司基本情况”之“九、公司最近两年主要会计数据和财务指标”。

1、盈利能力分析

公司 2012 年、2013 年的毛利率分别为 27.31% 和 24.33%，造成上述毛利率变化的主要原因为：

公司主营业务收入包括软轴及软轴控制器销售收入、电子操控系统销售收入和其他配件收入，产品主要应用于工程机械、起重运输、农业机械、矿山机械、汽车制造等领域，客户主要为柳工集团、徐工集团等一些大型的主机生产厂商。公司 2013 年毛利率较上年降低 2.98 个百分点，主要原因是：2013 年与 2012 年相比，在收入相当的情况下，一方面，因受到经济下滑的不利影响，公司主要产品销售单价降幅在 5%-10% 的水平，另一方面，公司人工成本上升了约 17%，从而导致公司 2013 年收入规模略有上升的情况下，综合销售毛利率有所下降。

公司 2012 年、2013 年的净资产收益率分别为 0.69%、1.39%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 0.39%、1.04%，基本每股收益分别为 0.07 元、0.14 元。从上述比例可以看出，公司净资产收益率与扣除非经常性损益后的净资产收益率差异较大，主要是因为公司在报告期内享受科技补贴、高新区创新基金补贴等财政补助所致。报告期内，公司净资产收益率和每股收益呈现逐渐上升的趋势，主要原因是 2013 年公司研发投入减少约 30% 所致。

综上所述，公司由于受到整体经济环境下滑的不利影响，公司业务规模增幅较小，未来随着经济环境的好转以及公司不断提高管理水平，努力降低经营管理成本，公司盈利能力将不断提高。

2、偿债能力分析

从公司近两年一期的偿债能力指标来看，2012 年、2013 年资产负债率分别为 22.59% 和 22.35%，略有下降，主要原因是公司 2013 年长期待摊费用等非流动资产增加约 126 万元所致。从公司资产负债率水平来看，公司在报告期内财务策略稳健，长短期偿债指标较好，经营负债控制在较低水平，经营产生的现金流足以偿付负债，说明公司经过多年经营积累，对财务风险的抵御能力较强，长短

期不存在资金压力。但同时，公司由于负债水平较低，对财务杠杆的利用不足，公司可以通过提高负债率，以进一步提高生产的规模化水平。

3、营运能力分析

从公司近两年的营运指标来看，2012年及2013年应收账款周转率分别为1.17次、1.14次，从上述指标情况来看，应收账款周转率绝对值较低，表明公司应收账款周转速度较慢。主要原因是公司所处行业受到宏观经济影响较大，报告期内，国内经济整体呈现下滑的趋势，而公司客户主要是柳工集团、徐工集团等一批大型工程机械主机厂商，该类客户在整个行业供应链体系中处于较为强势的地位，在经济不景气的时候，其经营业绩也会受到不利影响，从而将资金压力向上游供应商转移，从而导致公司近两年收款情况较差。但是上述公司与上述客户合作时间较长，客户信用状况较好，款项不能收回的可能性较低。随着未来宏观经济的好转，公司应收账款周转率将会呈现下降的趋势。

报告期内，公司存货周转率分别为1.61次、1.64次，存货周转率较低，主要是因为公司客户主要为大型主机厂商，该类客户一般提前下发订单，待需要时向公司发出发货通知，使得公司存货库存量较大，存货周转率较低。

综上所述，公司的资产运营因经济下滑受到不利影响。随着未来经济形势好转，公司业务规模的增加，公司对营运资金（如存货和应收账款的占款）的要求大幅提高，未来公司应关注应收账款和存货管理，促进应收账款及时回笼，保持合理存货储备水平，以保证业务扩张所需流动资金的持续性。

4、获取现金能力分析

从公司近两年的现金流量表来看：2012年现金及现金等价物净增加额为6,136,919.40元，其中：经营活动产生的现金流量净额为7,097,880.66元，投资活动产生的现金流量净额为-960,961.26元，筹资活动产生的现金流量净额为0元；

2013年现金及现金等价物净增加额为-5,325,393.92元，其中：经营活动产生的现金流量净额为-4,715,532.09元，投资活动产生的现金流量净额为-609,861.83元，筹资活动产生的现金流量净额为0元；

从上述与现金流量有关的主要数据来看，公司现金及现金等价物的变化主要由经营活动和投资活动引起的。投资活动产生的现金流量主要是购买生产设备、办公设备和运输设备等导致的现金流出。从公司经营活动的现金流情况来看，

2012 年、2013 年经营活动产生的现金流量净额分别为 7,097,880.66 元、-4,715,532.09 元。2013 年公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为一方面，公司客户主要为大型工程机械主机厂客户，该类客户因受国内经济增长下滑的不利影响，将其存在的资金压力转移给供应商，导致公司 2013 年收款水平较低；另一方面，面临社会用工成本上升的压力，公司 2013 年支付给职工以及为职工支付的现金增加了 2,057,530.38 元。

2012 年和 2013 年公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要原因为：一般情况下，公司经营活动现金流与净利润的变动趋势应该一致，但是报告期正好处在经济周期下行的区间，公司所处行业普遍面临资金和市场的压力，而公司主要客户多为大型的工程机械、农用机械和汽车厂商，公司为维持住老客户，一方面不能大幅削减产品供应量，另一方面还要被迫接受客户向自己转移资金压力，致使公司报告期内在收入规模较以前年度下滑的情况下，账期普遍延长，应收账款增幅较大，资金回流缓慢。与此同时，公司在原材料采购时却很难要求供应商延长付款周期，逐年上涨的人工支出也构成公司经营性现金流的不利影响。在上述因素共同作用下，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的变动趋势未能保持一致，且形成了较大的差异。

公司未来随着宏观经济的好转、公司新产品、新工艺的有效推广以及收款管理的逐渐加强，公司业务规模将会逐步回升，资金回笼加速，公司未来经营活动产生的现金流量净额将会得到有效提升。

（二）主营业务收入的主要构成及比例、变动趋势、原因及收入确认方法

1、公司主营业务收入占比情况

图表：公司营业收入构成情况

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	66,164,289.60	100.00%	61,522,976.19	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-
营业收入	66,164,289.60	100.00%	61,522,976.19	100.00%

公司近年来主要从事软轴及软轴控制器的研发、生产与销售，主要产品包括软轴、软轴控制器、电子操控系统以及相关的配件等。2013 年度，公司实现营

业收入 66,164,289.60 元，同比增长 7.54%，收入增长幅度较小，主要是因为受到目前整体经济下滑的不利影响。

报告期内各期间主营业务收入占营业收入的比为 100%，无其他业务收入，公司主营业务明确。

2、报告期内公司主营业务收入构成情况

图表：公司营业收入构成情况

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
软轴及软轴控制器	64,596,195.94	97.63%	60,071,033.95	97.64%
电子操控系统	734,423.61	1.11%	652,143.55	1.06%
其他配件	833,670.05	1.26%	799,798.69	1.30%
合计	66,164,289.60	100.00%	61,522,976.19	100.00%

公司主营业务收入包括软轴及软轴控制器销售收入、电子操控系统销售收入和其他备件收入。从收入构成来看，报告期内各类产品收入占比相对稳定，其中，软轴及软轴控制器业务是公司收入的主要来源，但该产品整个市场容量有限，为适应行业发展趋势，近几年，公司在电子操控系统方面加大研发投入，并在电子监控技术、智能控制技术等取得了突破，未来公司电子操控系统业务收入占比将会呈现上升的趋势。从各类产品报告期内收入变动情况来看，因受到近几年国内宏观经济下滑的不利影响，公司 2013 年销售增长目标未能达到，导致 2013 各类产品销售收入与 2012 年相比增长幅度较小，未来随着整体经济环境的好转，公司销售规模有望大幅提升。

3、收入确认的具体方法

公司业务主要包括软轴及软轴控制器业务、电子操控系统业务和其他备件业务。报告期内上述业务均采用直销方式进行销售，在该销售模式下，公司以取得客户出具的验收单或者由客户签收的货运单作为确认上述业务收入的时点。

4、毛利率变动趋势及原因

项 目	产品毛利率	
	2013 年度	2012 年度

软轴及软轴控制器	24.36%	27.31%
电子操控系统	32.65%	35.00%
其他配件	14.49%	21.07%
综合毛利率	24.33%	27.31%

从上述情况来看，公司报告期内无论是综合毛利率还是各产品的毛利率均呈现下降的趋势，主要原因是 2013 年与 2012 年相比，在收入相当的情况下，一方面，因受到经济下滑的不利影响，公司主要产品销售单价降幅在 5%-10% 的水平，另一方面，公司人工成本上升了约 17%，从而导致公司 2013 年收入规模略有上升的情况下，综合毛利率和各产品毛利率均有所下降。

5、主营业务收入按地区分类

公司目前客户较为分散，其中江苏、山东、广西和河南等地大客户较多，主要是因为江苏、山东和广西大型工程机械主机厂较多，而河南是公司住所地，具备地域优势。

图表：公司营业收入按地区构成情况

单位：元

地区	2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比
江苏	17,540,273.35	26.51%	18,587,204.61	30.21%
山东	12,468,220.17	18.84%	10,868,640.55	17.67%
河南	7,209,964.22	10.90%	3,757,168.21	6.11%
广西	6,593,147.90	9.96%	4,394,833.70	7.14%
湖南	4,605,371.65	6.96%	4,732,618.79	7.69%
四川	3,543,210.51	5.36%	2,737,695.20	4.45%
湖北	1,839,974.63	2.78%	2,561,978.28	4.16%
安徽	1,790,781.07	2.71%	1,407,335.54	2.29%
河北	1,697,141.36	2.57%	950,140.83	1.54%
北京	1,593,679.59	2.41%	3,118,291.07	5.07%
浙江	1,427,798.57	2.15%	995,892.96	1.62%
其他	5,854,726.58	8.85%	7,411,176.44	12.05%
合计	66,164,289.60	100.00%	61,522,976.19	100.00%

(三) 主要费用及变动情况

1、报告期内公司主要费用构成情况

(1) 销售费用主要构成情况

项目	2013 年度	2012 年度
运输费	2,188,856.46	2,071,569.42
职工薪酬	1,438,277.88	1,403,332.82
三包服务费	1,430,596.74	2,118,167.40
业务招待费	382,760.60	467,435.20
仓储代办费	230,723.71	139,548.34
差旅费	217,638.80	334,290.40
其他	376,833.75	322,095.09
合计	6,265,687.94	6,856,438.67

(2) 管理费用主要构成情况

项目	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	3,680,376.44	3,532,102.37
研发费用	3,333,552.25	4,684,550.75
折旧费	833,512.95	917,231.57
汽车费	371,398.25	460,419.45
业务费	310,883.30	247,894.90
办公费	274,872.61	253,131.15
税金	183,783.07	176,612.59
其他	839,586.75	795,821.53
合计	9,827,965.62	11,067,764.31

2、公司最近两年一期的期间费用及其变动情况如下：

图表：公司费用占收入比例情况

单位：元

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
销售费用	6,265,687.94	9.47%	6,856,438.67	11.14%

管理费用	9,827,965.62	14.85%	11,067,764.31	17.99%
其中：研发费用	3,333,552.25	5.04%	4,684,550.75	7.61%
财务费用	-58,387.89	-0.09%	-61,846.04	-0.10%
合 计	16,035,265.67	24.24%	17,862,356.94	29.03%

报告期内，公司的期间费用主要为销售费用、管理费用和财务费用。报告期内公司业务受到整体经济下滑的不利影响，业务收入增幅放缓，公司为节约成本开支，销售费用和管理费用占比有所下降。

公司销售费用主要由职工薪酬、运输费、三包服务费、业务招待费等构成。2012年、2013年公司销售费用分别为6,856,438.67元、6,265,687.94元，销售费用绝对值和占比均有所下降，主要是因为业务在收入小幅增长的情况下，公司为节约开支，通过努力提高产品质量，加强售前售中管理，使得三包服务费降低687,570.66元，降幅为32.46%。

公司管理费用主要由职工薪酬、办公费、业务招待费、折旧费、研发费等构成。2012年、2013年公司管理费用分别为11,067,764.31元、9,827,965.62元。报告期内，公司管理费用呈下降趋势，主要原因公司研发费用减少约135万元，汽车费支出减少约10万元所致。

报告期内，公司财务费用主要包括银行存款的利息收入和银行手续费等其他支出，报告期公司不存在银行借款，无利息支出，财务费用金额较小，对报告内利润影响较小。

（四）非经常性损益情况

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下表所示：

图表：公司非经常性损益情况

单位：元

项 目	2013年	2012年
计入当期损益的政府补助	412,500.00	344,400.00
坏账损失	-	-
非流动资产处置损益	-18,014.81	3,273.96
公益捐赠支出	-	-
除上述之外的其他营业外收支净额	9,582.00	-188.83

非经常性损益影响利润总额合计	404,067.19	347,485.13
减：非经常性损益的所得税影响数	60,610.08	52,122.77
非经常性损益净额	343,457.11	295,362.36
当期利润总额	1,280,424.45	1,011,123.62
非经常性损益占当期利润总额的比例	26.82%	29.21%

2012 年度、2013 年度，非经常性损益净额分别为 295,362.36 元、343,457.11 元，报告期内公司非经常性损益项目主要包括政府补助和非流动资产处置损益等，其中政府补助情况如下：

图表：报告期政府补助情况

单位：元

项 目	2013 年	2012 年
洛阳财政局低耗智能无线油门远程控制系统 补贴（注 1）	300,000.00	
高新区创新基金	7,400.00	335,600.00
市财政局专利资助费	5,100.00	8,800.00
高新知识产权奖励款	20,000.00	
河南省著名商标奖	80,000.00	
合 计	412,500.00	344,400.00

注 1：依据洛阳市财政局和洛阳市科学技术局联合发布的《洛财预[2013]51 号文件关于下达 2013 年洛阳市应用技术与开发资金项目预算（第一批）的通知》，本公司享受洛阳财政局低耗智能无线油门远程控制系统补贴。

（五）主要税项和享受的税收优惠政策

1、报告期内主要税项及税率

图表：主要税项及税率情况

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入（抵扣进项税后缴纳）	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%
-------	--------	-----

2、特殊事项说明

(1) 本公司 2013 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书，由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局颁发，编号为 GF201341000095，有效期 3 年，企业所得税优惠税率为 15%。

(2) 本公司 2013 年 12 月 27 日取得社会福利企业证书，由河南省民政厅颁发，编号为福企证字第 4103100067 号，有效期限：三年，根据财税[2007]92 号文件《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》本公司享受增值税退税政策，退税限额为每人每年 3.5 万元；同时该增值税退税免征企业所得税。

(六) 支付或收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年度	2012 年度
一. 支付的其他与经营活动有关的现金		
运输费	2,188,856.46	2,084,904.69
三包服务费	746,931.89	2,228,749.64
业务招待费	693,643.90	826,665.95
研发费用	677,050.23	625,051.19
汽车费	371,398.25	456,369.45
办公费	333,096.14	292,167.57
差旅费	306,990.90	424,370.32
代办费	230,723.71	139,548.34
仓储水电	62,583.36	548,591.98
往来款	-	1,128,737.26
车间维修费	-	189,031.22
其它	256,026.86	966,681.12
合 计	5,867,301.70	9,910,868.73
二. 收到的其他与经营活动有关的现金		
补贴收入	412,500.00	344,400.00
利息收入	66,324.31	77,583.74
保证金	-	5,800,000.00
合 计	478,824.31	6,221,983.74

2013 年公司支付的其他与经营活动有关的现金较上年减少 4,043,567.03 元，主要是因为 2013 年三包服务费因已结算但尚未支付导致较上年减少 1,481,817.75 元，以及 2012 收到以前年度部分长期合作的供应商借款 1,128,737.26 元，该类款项 2013 年未再发生。2013 年公司收到的其他与经营活动有关的现金较上年减少 5,743,159.43 元，主要是因为 2012 年收回客户保证金 580 万元所致。

五、报告期内各期末主要资产情况

（一）应收票据

1、应收票据按类别列示如下：

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,753,737.09	18,490,291.19
合 计	4,753,737.09	18,490,291.19

2、截至 2013 年 12 月 31 日应收票据金额最大前五项应收票据列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
徐工集团工程机械股份有限公司	2013-11-13	2014-5-13	500,000.00
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	2013-10-23	2014-4-23	400,000.00
卡特彼勒（青州）有限公司	2013-7-2	2014-1-2	300,000.00
广西柳工机械股份有限公司	2013-12-17	2014-6-17	200,000.00
沃得重工（中国）有限公司	2013-11-28	2014-5-28	200,000.00

3、截至 2013 年 12 月 31 日已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下：

出票单位或前手	出票日期	到期日	金额
徐工集团工程机械股份有限公司	2013-10-23	2014-4-23	500,000.00
山东金亿机械制造有限公司	2013-9-2	2014-3-2	500,000.00
福田雷沃国际重工股份有限公司	2013-9-11	2014-3-11	400,000.00
凯迈（洛阳）机电有限公司	2013-7-29	2014-1-29	333,200.00
广西柳工机械股份有限公司	2013-11-19	2014-5-19	330,000.00

4、截至 2013 年 12 月 31 日没有质押的应收票据。

5、截至2013年12月31日应收票据余额中无应收持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

(二) 应收账款

截至2012年12月31日、2013年12月31日，本公司应收账款账面净值分别为49,135,882.83元、61,587,425.21元，分别占资产总额的39.45%、48.92%。

图表：应收账款情况

单位：元

项 目	2013-12-31	2012-12-31
应收账款账面余额	64,754,361.76	50,971,606.67
减：坏账准备	3,166,936.55	1,835,723.84
应收账款账面净值	61,587,425.21	49,135,882.83

1、应收账款的变动原因分析

2012年12月31日、2013年12月31日，公司应收账款余额分别50,971,606.67元、64,754,361.76元。2013年末较2012年末有较大幅度的增长，且余额较大，主要原因是因为公司客户主要为大型工程机械主机厂客户，该类客户因受国内经济增长下滑的不利影响，将其存在的资金压力转移给供应商，导致公司2013年收款水平较低，根据以往历史经验，公司预计2014年底之前大部分应收账款均可收回。

2、应收账款的质量分析

图表：应收账款账龄及坏账准备情况

单位：元

账 龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账计提比例	坏账计提金额
1年以内	48,030,070.91	74.90%	1%	480,300.71
1-2年	14,542,206.91	22.68%	10%	1,454,220.69
2-3年	1,037,285.58	1.62%	30%	311,185.67
3-4年	446,239.96	0.70%	50%	223,119.98
4-5年	2,244.49	0.00%	80%	1,795.59
5年以上	64,360.91	0.10%	100%	64,360.91

合 计	64,122,408.76	100.00%	-	2,534,983.55
------------	----------------------	----------------	----------	---------------------

续表：

单位：元

账 龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账计提比例	坏账计提金额
1 年以内	45,382,353.33	90.21%	1%	453,823.53
1-2 年	4,095,870.13	8.13%	10%	409,587.01
2-3 年	692,910.48	1.38%	30%	207,873.14
3-4 年	44,294.09	0.09%	50%	22,147.05
4-5 年	69,427.63	0.14%	80%	55,542.10
5 年以上	24,329.81	0.05%	100%	24,329.81
合 计	50,309,185.47	100.00%	-	1,173,302.64

除上述按账龄计提坏账准备的应收账款外，报告期内存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，2012 年、2013 年该类应收账款余额分别为 662,421.20 元和 631,953.00 元，性质为预计无法收回的应收销货款尾款，该类应收账款按照 100% 全额计提坏账准备。

2012 年末公司账龄在 1 年以内的应收账款占比均超过 90%，应收账款结构比较合理，至 2013 年末，国内经济增长放缓导致上游主机厂客户业绩受到影响，其将资金压力向供应商转移，导致公司 2013 年末 1-2 年应收账款比例增大，尽管如此，一方面，公司上述客户主要为柳工集团、徐工集团等大型工程机械主机厂客户，与公司合作时间较长，信用状况良好，另一方面，公司客户分散程度较高，因此，公司发生大额坏账损失的风险相对较小。针对上述情况，公司已充分考虑了其性质和收回的可能性，根据公司的会计政策，对应收账款按账龄分类计提了足额的坏账准备，另外，公司根据目前情况修改了应收账款管理政策，一方面，在完善应收账款管理政策的同时，公司主要应对客户信用水平进行深入考察，在合同履行过程中形成与客户良性的沟通机制，努力与客户建立起良好的业务合作关系，有利于督促客户按照合同期限履行付款义务；另一方面，随着公司业务规模的扩大，加强对业务部门的回款考核，建立起相应的激励机制，以促进项目回款速度。

3、应收账款余额前五名客户情况

截至 2013 年 12 月 31 日公司应收账款余额前五名客户情况如下表。

图表：截至 2013 年 12 月 31 日公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	期末余额	年限	占应收账款总额的比例
北汽福田汽车股份有限公司	3,100,034.47	1 年以内	4.79%
山东金亿机械制造有限公司	3,059,507.52	1 年以内	4.72%
扬中荣昌汽配有限公司	2,299,140.00	1 年以内	3.55%
四川成都成工工程机械股份有限公司	2,030,864.38	1 年以内	3.14%
广西柳工机械股份有限公司	1,885,501.53	1-2 年	2.91%
合 计	12,375,047.90	-	19.11%

截至 2012 年 12 月 31 日公司应收账款余额前五名客户情况如下表。

图表：截至 2012 年 12 月 31 日公司应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	期末余额	年限	占应收账款总额的比例
扬中荣昌汽配有限公司	1,759,629.00	1 年以内	3.45%
徐州重型机械有限公司	1,306,641.39	1 年以内	2.56%
山东金亿机械制造有限公司	1,259,048.41	1 年以内	2.47%
广西柳工机械股份有限公司	1,074,546.78	1 年以内	2.11%
北汽福田汽车股份公司诸城汽车厂	1,071,850.62	1 年以内	2.10%
合 计	6,471,716.20	-	12.69%

公司客户主要为北汽福田、广西柳工等大型汽车及工程机械主机厂商，信用记录良好，截至 2013 年 12 月 31 日公司大额应收账款不存在重大收回风险。

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款期末余额未含有持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（三）其他应收款

图表：截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款情况

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	坏账计提比例	坏账计提金额
1年以内	326,640.96	52.22%	1%	3,266.41
1-2年	123,433.30	19.74%	10%	12,343.33
2-3年	11,300.00	1.81%	30%	3,390.00
3-4年	14,500.00	2.32%	50%	7,250.00
4-5年	30,700.00	4.91%	80%	24,560.00
5年以上	118,858.12	19.00%	100%	118,858.12
合计	625,432.38	100.00%	-	169,667.86

图表：截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款情况

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	坏账计提比例	坏账计提金额
1年以内	801,031.35	81.22%	1%	8,010.31
1-2年	21,155.28	2.15%	10%	2,115.53
2-3年	14,500.00	1.47%	30%	4,350.00
3-4年	30,700.00	3.11%	50%	15,350.00
4-5年	48,858.12	4.95%	80%	39,086.50
5年以上	70,000.00	7.10%	100%	70,000.00
合计	986,244.75	100.00%	-	138,912.34

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额分别为 986,244.75 元、625,432.38 元，其他应收款余额主要是员工备用金、个人借款和往来款等应收款项。

其他应收款前五名情况如下：

图表：2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	余额	账龄	比例	款项性质
杜根生	91,486.40	1年以内	14.63%	备用金
杨战峰	80,000.00	1-2年	12.79%	个人借款
王玉杰	50,000.00	5年以上	7.99%	个人借款

洛阳新成利劳动服务有限公司	44,099.50	1年以内	7.05%	往来款
杨钧	38,858.12	5年以上	6.21%	个人借款
合计	304,444.02	-	48.68%	-

图表：2012年12月31日其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	余额	账龄	比例	款项性质
代扣个税	297,279.83	1年以内	30.14%	代扣员工个税
马理英	100,000.00	1年以内	10.14%	个人借款
杨战峰	80,000.00	1年以内	8.11%	备用金
张为义	75,000.00	1年以内	7.60%	备用金
王玉杰	50,000.00	4-5年	5.07%	个人借款
合计	602,279.83	-	61.07%	

截至2013年12月31日，公司董事、副总经理杨钧、公司员工杨战峰、王玉杰分别借用公司资金38,858.12元、80,000.00元和50,000.00元，借用资金较大，且杨钧和王玉杰的借款账龄均在4年以上，主要是公司对上述个人购房所给与的资金支持。上述款项已于本公开转让说明书签署日之前全部还清，同时公司和实际控制人已作出承诺不再发生，公司未来将杜绝上述关联方资金占用的情形。

截至2013年12月31日，公司员工杜根生向公司借用备用金91,486.40元，金额较大，主要原因为上述备用金用于潍坊办事处的筹办，至2013年末尚有余额。有限公司阶段，公司备用金管理相关制度尚不完善，股份公司成立后，公司制定了如下备用金管理制度：公司内部员工借用备用金时，需提交备用金借用申请，并经部门负责人、主管副总经理和财务负责人共同审批后方可提取。一次性提取备用金超过50000元的，同时还需要总经理审批。备用金提取人员应根据所处部门的安排合理使用备用金，凭合法有效的报销凭证进行报销。公司内部项目借款、个人备用金等，须在年度终了前核对清楚，财务部门进行催收，以保证12月31日前核销，必要时可以按照程序规定在新的年度续批、续借。如确因业务需要跨年度方可核销，则需经办人员特别说明。至2013年12月31日，公司除杜根生所借备用金91,486.40元用于潍坊办事处筹办尚有余额外，其他一般性备用金借款均在年底之前报销或归还，公司备用金制度逐步完善并得到有效执

行。

截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款中无其他持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（四）预付账款

图表：预付账款情况

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	586,501.26	55.49%	520,986.54	15.99%
1-2 年	100,103.36	9.47%	266,574.46	8.18%
2-3 年	137,117.40	12.97%	2,408,076.50	73.89%
3 年以上	233,243.84	22.07%	63,220.06	1.94%
合 计	1,056,965.86	100.00%	3,258,857.56	100.00%

截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司预付账款期末余额分别为 3,258,857.56 元、1,056,965.86 元，占资产总额的比例分别为 2.62%、0.84%，预付账款主要为预付购房款、原材料采购款等款项。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预付账款前 5 名单位情况如下：

图表：截至 2013 年 12 月 31 日预付账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2013 年 12 月 31 日	时间	未结算原因
潍坊恒信建设集团有限公司	供应商	239,185.78	2-3 年， 3 年以上	预付购房款，尚未 结算
张家港市沙洲钢绳有限公司	供应商	115,500.00	1 年以内	预付采购款，货未 到
洛阳力诺模具有限公司	供应商	82,500.00	1 年以内	预付采购款，货未 到
河南金友安全评价科技有限公司	供应商	60,000.00	1 年以内	预付软件款，尚未 验收
上海自智电子有限公司	供应商	55,478.61	1 年以内	预付采购款，货未 到
合 计	-	552,664.39	-	-

截至 2012 年 12 月 31 日，公司预付账款前 5 名单位情况如下：

图表：截至 2012 年 12 月 31 日预付账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	时间	未结算原因
潍坊恒信建设集团有限公司	供应商	2,289,088.00	1-2年, 2-3年	预付购房款, 尚未结算
陕西鸿祥科技贸易有限公司	供应商	188,150.50	1年以内	预付采购款, 货未到
洛阳贵宾酒业销售有限公司	供应商	108,000.00	1年以内	预付采购款, 货未到
洛阳方庆机械制造有限公司	供应商	82,582.90	1年以内	预付软件款, 尚未验收
张家港市沙洲钢绳有限公司	供应商	80,751.95	1年以内	预付采购款, 货未到
合计	-	2,748,573.35	-	-

截至 2013 年 12 月 31 日, 公司预付账款前五名单位的预付账款合计 552,664.39 元, 占期末预付账款的 52.29%, 主要为期末预付潍坊办事处的购房款和模具等材料采购款, 尚未结算。

截至 2013 年 12 月 31 日预付账款中预付潍坊恒信建设集团有限公司的款项 239,185.78 元账龄超过 1 年, 主要原因是上述款项为公司设立潍坊办事处向潍坊恒信建设集团有限公司预付两处房产的购房款, 截至本公开转让说明书签署日, 其中一处房产已结算并退回款项 149,544.61 元, 另一处房产尚在结算中, 剩余预付账款 89,641.17 元形成坏账的风险较小, 对公司未来经营不会形成重大不利影响。

截至 2013 年 12 月 31 日预付账款中无其他持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项。

(五) 存货

报告期内, 公司存货明细情况如下:

图表: 存货期末余额情况

单位: 元

项 目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,442,284.77	-	12,442,284.77	14,018,937.19	-	14,018,937.19
在产品	2,138,522.78	-	2,138,522.78	2,940,505.09	-	2,940,505.09

产成品	17,390,927.69	-	17,390,927.69	8,875,915.76	-	8,875,915.76
周转材料	107,529.01	-	107,529.01	99,703.36	-	99,703.36
发出商品	3,148,451.05	-	3,148,451.05	-	-	-
合计	35,227,715.30	-	35,227,715.30	25,935,061.40	-	25,935,061.40

公司存货主要由原材料、在产品、产成品和发出商品构成，其中原材料种类繁多，主要用于生产软轴和软轴控制器，具体包括拉杆、轴承、钢丝、塑料管等，各种原材料的单位价值不高，由仓库库房集中同一管理，根据生产需要分发领用；在产品、产成品和发出商品主要为各种型号的软轴和软轴控制器。2013 年底公司产成品和发出商品增幅较大，主要因为 2013 年底市场开始有所回暖，导致年末订单增加所致。截至 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日，公司存货余额分别为 25,935,061.40 元、35,227,715.30 元。

公司存货在常态下不易损耗，基本状态良好，截至 2013 年 12 月 31 日，不存在减值迹象，故未计提存货减值准备。

（六）长期股权投资

图表：长期股权投资情况表

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
按成本法核算的长期股权投资	500,000.00	-	-	500,000.00
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-
合计	500,000.00	-	-	500,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值	500,000.00	-	-	500,000.00

公司于 2004 年 12 月对河北福田重工专用车股份有限公司投资 500,000.00 元，占该公司的股权比例为 0.26%，采用成本法核算，之后被投资方经多次变更名称，现名为福田重型机械股份有限公司，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司持有该公司股权比例为 0.08%。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司持有的上述长期股权投资未发生减值现象，不计提减值准备。

(七) 固定资产

图表：固定资产情况

单位：元

类别	2013年12月31日		
	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	13,252,086.50	4,174,168.66	9,077,917.84
机器设备	3,415,520.07	2,164,180.49	1,251,339.58
运输设备	5,670,301.49	4,523,094.32	1,147,207.17
电子设备	2,077,571.75	1,774,816.97	302,754.78
办公设备	129,618.46	128,623.57	994.89
其他设备	121,980.00	90,468.20	31,511.80
合计	24,667,078.27	12,855,352.21	11,811,726.06

续表：

单位：元

类别	2012年12月31日		
	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	11,040,563.12	3,667,737.18	7,372,825.94
机器设备	3,026,453.84	1,961,189.33	1,065,264.51
运输设备	5,670,301.49	3,860,412.20	1,809,889.29
电子设备	2,277,070.47	1,924,773.67	352,296.80
办公设备	129,618.46	128,623.57	994.89
其他设备	303,561.97	88,444.74	215,117.23
合计	22,447,569.35	11,631,180.69	10,816,388.66

2013年12月31日公司固定资产原值较2012年末增加2,219,508.92元，主要是由于2013年公司潍坊办事处购入房产支出2,211,523.38元，该房产是公司通过购买方式取得，公司于2013年12月4日获得潍房权证坊子字第00243059号和潍房权证坊子字第00243006号房产证，其相应《商品房预售合同》编号分别为YS00190742和YS00190733。同时于2013年新增一台下料剥皮一体机、三台数控车床等机器设备389,066.23元，新增电脑、空调、空调压缩机等电子设备166,360.56元，以及处理报废2台空调压缩机、31台电脑等电子设备365,859.28元所致。

2013年7月25日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为41000072100113070001号《小企业授信额度合同》，授信额度金额为302万元；同日，针对上述银行授信，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为41000072100413070001-01号及41000072100413070001-02号《小企业最高额抵押合同》，以本公司房屋建筑物、土地使用权作为抵押，抵押物为原值1,543,217.19元、净值571,807.07元的房屋建筑物（洛房权证市字第00130073号），原值551,249.17元、净值266,239.66元的房屋建筑物（洛房权证市字第00130072号）和原值1,323,526.00元、净值924,290.49元的土地使用权（洛市国用（2011）第04012634号）；同时，公司股东杨长儒、郭兰草以及自然人庞荣华、杜富杰与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为41000072100613070001号《小企业最高额保证合同》，为上述银行授信提供个人保证。

截止2013年12月31日，公司尚未使用上述银行授信额度。

报告期末，公司资产使用与运行情况良好，固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情形，不存在减值情况。

（八）无形资产

图表：无形资产情况

单位：元

项 目	2013年12月31日		
	原值	累计摊销	净值
土地使用权-南厂区	1,323,526.00	399,235.51	924,290.49
土地使用权-北厂区	1,785,000.00	354,375.00	1,430,625.00
用友软件 U8	240,128.20	65,554.61	174,573.59
合 计	3,348,654.20	819,165.12	2,529,489.08

续表：

单位：元

项 目	2012年12月31日		
	原值	累计摊销	净值
土地使用权-南厂区	1,323,526.00	370,200.19	953,325.81
土地使用权-北厂区	1,785,000.00	315,000.00	1,470,000.00

用友软件 U8	240,128.20	40,476.34	199,651.86
合 计	3,348,654.20	725,676.53	2,622,977.67

公司于 1998 年 12 月 2 日与洛阳高新技术产业开发区土地规划管理局签订《国有土地使用权转让合同》，受让洛阳高新技术产业开发区二期工程用地，该地块性质为工业用地，宗地总面积为 5132.8 平方米，使用权出让年限 50 年，使用权出让价格 1,323,526.00 元，公司用作南厂区土地，2013 年末上述土地使用权累计摊销金额为 399,235.51 元。

公司北厂房土地于 2004 年 12 月从洛阳市佳德拍卖有限公司拍卖所得，总共支付金额为 1,785,000.00 元，该地块性质为工业用地，宗地面积 5514.5 平方米，2013 年末上述土地使用权累计摊销金额为 354,375.00 元。

截至 2013 年末，公司拥有的上述土地使用权抵押担保情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期内各期末主要资产情况”之“（六）固定资产”。

报告期末，公司无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

（九）长期待摊费用

图表：长期待摊费用情况

单位：元

项 目	2012年12月31日	当期增加额	当期摊销额	其他减少额	2013年12月31日
北厂区装修费	93,917.39	-	93,917.39	-	-
光纤使用费	3,667.42	-	3,667.42	-	-
北厂区卫生间改造费	-	120,000.00	22,000.00	-	98,000.00
潍坊办维修费	-	129,288.00	26,601.56	-	102,686.44
小 计	97,584.81	249,288.00	146,186.37	-	200,686.44

图表：长期待摊费用情况（续）

单位：元

项 目	2011年12月31日	当期增加额	当期摊销额	其他减少额	2012年12月31日
北厂区装修费	187,834.79	-	93,917.40	-	93,917.39
光纤使用费	14,666.68	-	10,999.26	-	3,667.42
小 计	202,501.47	-	104,916.66	-	97,584.81

(十) 递延所得税资产

图表：递延所得税资产情况

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产减值准备	500,490.66	296,195.43
小 计	500,490.66	296,195.43

截至 2013 年 12 月 31 日，公司递延所得税资产为 500,490.66 元，公司递延所得税资产的产生主要是由于按照企业会计准则确定的应收款项账面价值小于按照税法确定的计税基础，差额属于可抵扣暂时性差异。

(十一) 资产减值准备**1、资产减值准备主要计提政策**

详见本章“三、报告期内采用的主要会计政策及会计估计”。

2、资产减值准备计提情况

单位：元

项 目	2013 年度	2012 年度
坏账准备	3,336,604.41	1,974,636.18

公司资产减值准备的计提主要为公司应收款项的坏账准备。

六、报告期内主要负债情况**(一) 应付账款****1、应付账款账龄分析**

最近两年及一期，公司应付账款主要是公司采购铝型材等原材料，以及投影仪等智能多媒体系统配件的采购款。

报告期内，公司各期末应付账款余额账龄结构如下：

图表：应付账款余额情况

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	22,342,675.14	13,606,757.87
1-2 年	1,857,337.32	1,585,891.77
2-3 年	1,151,086.36	7,429.25

3 年以上	-	54,174.79
合 计	25,351,098.82	15,254,253.68

公司的应付账款主要是由各种原材料和配件的采购产生，报告期内公司应付账款余额呈现出上升的趋势，主要是因为2013年底市场开始有所回暖，年末订单增加导致公司原材料采购大幅增加所致，但应付款项基本能在下一年度归还。截至2013年12月31日，1年以内的应付账款占比为88.13%，未付款项基本为年内发生的材料采购。

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

2、应付账款前五名单位情况

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

图表：截至 2013 年 12 月 31 日公司应付账款前 5 名情况

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄	占应付账款总额的比例
洛阳市宏锦兴机械制造有限公司	1,562,835.52	材料款	1 年以内	6.16%
洛阳市明汇商贸有限公司	1,331,281.25	材料款	1 年以内	5.26%
夏津宏大汽摩配件有限公司	1,135,561.89	材料款	1 年以内	4.48%
洛阳市跃丰压铸有限公司	1,080,991.50	材料款	1 年以内	4.26%
南通市金龙索具有限公司	843,202.85	材料款	1 年以内	3.33%
合 计	5,953,873.01	-	-	23.49%

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况如下表：

图表：截至 2012 年 12 月 31 日公司应付账款前 5 名情况

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄	占应付账款总额的比例
夏津宏大汽摩配件有限公司	831,532.60	材料款	1 年以内	5.45%
夏津县瑞奥汽摩配件有限公司	753,757.31	材料款	1 年以内	4.94%

洛阳市明汇商贸有限公司	628,459.27	材料款	1 年以内	4.12%
洛阳市宏锦兴机械制造有限公司	562,949.27	材料款	1 年以内	3.69%
南通市金龙索具有限公司	528,734.85	材料款	1 年以内	3.47%
合 计	3,305,433.30	-	-	21.67%

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况

图表：截至 2013 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	期末余额	账龄较长的原因	账龄	预计还款期
夏津县瑞奥汽摩配件有限公司	753,757.31	尚未结算	1-2 年	2014 年
洛阳美洛标牌有限公司	395,866.74	报告期内均有业务往来，尚未结算	0-3 年	2014 年
洛阳振江石化物资有限公司	382,201.47	尚未结算	1-2 年	2014 年
南通市金龙索具有限公司	197,121.23	报告期内均有业务往来，尚未结算	0-3 年	2014 年
洛阳市跃丰压铸有限公司	144,036.28	报告期内均有业务往来，尚未结算	0-3 年	2014 年
合 计	1,872,983.03	-	-	-

截至 2013 年 12 月 31 日，公司其他账龄超过 1 年的小额应付账款，主要为结算尾款，公司计划将在 2014 年全部处理完毕。

(二) 预收账款

1、报告期内，预收账款余额按账龄列示如下：

图表：预收账款情况

单位：元

账 龄	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,224,711.92	70.74%	963,115.20	96.09%
1-2 年	506,633.80	29.26%	39,213.50	3.91%
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-

合 计	1,731,345.72	100.00%	1,002,328.70	100.00%
-----	--------------	---------	--------------	---------

公司的预收账款主要是配件中心面对中小型客户销售的软轴和软轴控制器的预收款项，一般收款金额不大，2013年末预收款项较上一年末增加729,017.02元，主要是2013年度配件中心的销售收入较2012年度增加所致。

2013年末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。截至2013年12月31日，预收款项中无预收公司关联方款项。

2、预收账款前五名单位情况

截至2013年12月31日，预收账款前五名情况如下表：

图表：截至2013年12月31日公司预收账款前5名情况

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄	占应付账款总额的比例
陈吉龙	150,000.00	货款	1年以内	8.66%
林武林	79,460.00	货款	1年以内	4.59%
佛山市南海穗通汽车贸易有限公司	50,000.00	货款	1年以内	2.89%
山东犀牛工程机械有限公司	40,977.50	货款	1年以内	2.37%
上海轩威汽车配件有限公司	34,355.00	货款	1年以内	1.98%
合 计	354,792.50	-	-	20.49%

截至2012年12月31日，预收账款前五名情况如下表：

图表：截至2012年12月31日公司预收账款前5名情况

单位：元

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄	占应付账款总额的比例
山西天地煤机装备有限公司	119,745.00	材料款	1年以内	11.95%
丹东黄海汽车配件有限责任公司	66,050.00	材料款	1年以内	6.59%
佛山市南海穗通汽车贸易有限公司	50,000.00	材料款	1年以内	4.99%
山东犀牛工程机械有限公司	40,977.50	材料款	1年以内	4.09%
内蒙古蒙龙机械制造有限责任公司	27,060.00	材料款	1年以内	2.70%
合 计	303,832.50	-	-	30.31%

（三）应缴税费

报告期内本公司应缴税费情况如下：

图表：应缴税费情况

单位：元

税 种	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	851,611.27	1,986,228.59
企业所得税	-804,871.49	-936,225.41
个人所得税	964.79	896.34
城建税	60,013.43	139,947.08
教育费附加	25,720.05	59,977.33
地方教育费附加	17,146.69	39,984.88
其他	38,405.35	39,264.18
合 计	188,990.09	1,330,072.99

报告期内，公司主要缴纳增值税和企业所得税。其中 2013 年末公司应交增值税较上年较少 1,134,617.32 元，主要原因为公司收入以发出货物并由客户验收为确认时点，与公司开具增值税发票的时点存在差异所致。

相关税收政策详见“第四节公司财务”之“四、报告期主要财务指标及会计数据”之“（五）主要税项和享受的税收优惠政策”。

（四）其他应付款

其他应付款账龄情况分析：

图表：公司其他应付款账龄情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	-	-	7,050,000.00	100.00%
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	-	-	7,050,000.00	100.00%

截至 2012 年末，公司其他应付款余额为 7,050,000.00 元，为公司收到的洛阳路通重工机械有限公司项目履约保证金，后因该项目谈判过程中部分条款未能

协商一致，至 2013 年 3 月，公司归还了上述款项。除上述情况外，公司报告期内不存在其他应付款。

报告期各期末，其他应付款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

七、期末股东权益情况

报告期内，所有者权益变动情况如下：

图表：所有者权益情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	69,524,312.73	69,524,312.73
盈余公积	2,107,514.36	1,972,177.78
未分配利润	16,135,541.79	14,917,512.61
归属于母公司股东权益	97,767,368.88	96,414,003.12
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	97,767,368.88	96,414,003.12

根据 2011 年 2 月有限公司股东会决议及发起人协议，公司以有限公司截至 2010 年 10 月 31 日经北京兴华会计师事务所出具的“（2010）京会兴审字第 4-567 号”《审计报告》审计的账面净资产为 82,188,902.83 元（经评估机构评估的净资产为 9,153.37 万元）为基础按 1:0.12167 的比例折合股本 10,000,000.00 元整体变更为股份有限公司，净资产超过注册资本的部分计入公司资本公积。

报告期内，公司均处于盈利状态，股东权益中盈余分配及未分配利润由公司经营积累形成。

八、关联方关系及关联交易

（一）公司的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方与本公司关系	持股比例
-------	-----------	------

杨长儒	公司共同实际控制人	50%
郭兰草	公司共同实际控制人	50%

2、不存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	关联方关系	持股比例
1	洛阳博斯克科技开发有限公司	关联公司，其股东为本公司高管	-
2	福田重型机械股份有限公司	公司参股企业	-

注1: 洛阳博斯克科技开发有限公司于2007年6月21日成立至本公开转让说明书报出日未开展任何经营活动，与本公司未发生任何关联交易，目前正在注销中。

注2: 福田重型机械股份有限公司情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“六、公司对外投资情况”。

3、公司董事、监事及高级管理人员等其他关联方

序号	关联方姓名	关联方关系	持股比例
1	杨长儒	董事长	50%
2	郭兰草	副董事长	50%
3	庞媛媛	董事、总经理	-
4	杜万庆	董事、常务副总经理	-
5	杨钧	董事、副总经理	-
6	杜庆丽	董事、董事会秘书	-
7	朱伟峰	董事、财务总监	-
8	杨雷华	监事会主席、职工监事	-
9	赵占卫	监事	-
10	魏耀伟	监事	-

注：杨长儒与庞媛媛为父女关系，郭兰草与杜万庆为母子关系，郭兰草与杜庆丽为母女关系，杨钧与庞媛媛为夫妻关系。

(二) 关联方交易

1、关联交易定价机制

公司关联方交易中，一般商品或劳务相关的关联交易以市场价为依据确定交易价格，而技术服务、专利等无形资产相关的关联交易已评估机构确定的评估价

值为依据确定交易价格。

2、经常性关联交易

无。

3、偶发性关联交易

图表：关联方应收应付款项余额情况

单位：元

项目名称	关联方	2013-12-31	2012-12-31
其他应收款	杨钧	38,858.12	38,858.12

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日及 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中公司应收公司董事、副总经理杨钧 38,858.12 元和 38,858.12 元。上述款项为公司早期与关联方之间资金拆借形成的款项，股份公司成立后公司与关联方之间未再发生任何关联方资金往来，针对上述款项，尽管金额较小，公司高管杨钧已于本公开转让说明书签署日之前全部归还。公司自 2011 年 3 月公司整体变更为股份有限公司，公司建立健全了关联方交易制度等公司治理制度来予以规范，同时公司和实际控制人已作出承诺不再发生，公司未来将杜绝上述关联方资金占用的情形。

(2) 关于上述关联方资金往来，双方未签订借款合同，也未约定借款利息。

4、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内公司仅存在关联方占用公司资金情况，具体为公司董事、副总经理杨钧在报告期之前与公司发生的个人借款 38,858.12 元，涉及金额较小，对报告期内公司财务状况和经营成果影响较小。

5、关联交易决策程序执行情况

公司在股改之前，未针对关联交易制定关联交易决策制度，《公司章程》中未就关联交易决策程序作出明确规定；报告期内，存在部分关联方资金往来。

针对关联方情况，公司已经在股改时制定了完善的关联方往来和关联方交易相关的内控制度，公司未来发生的关联方交易将按照制度要求履行相应的审批程序，关联方定价应保持公允性，不会影响公司及公司股东的利益。

公司整体变更为股份公司后，《公司章程》就对外担保、重大投资、关联交易等进行了相关规定，股份公司成立之后，公司相关重要事项能够按照《公司章程》的规定执行。

九、需提醒关注的或有事项、期后事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本报价转让说明书签署之日，公司无需披露事项。

（二）承诺事项

1、公司关于减少关联方资金拆借的承诺：“由于公司所处发展阶段的特殊性，所需流动资金较多，公司在股改之前与公司控股股东、实际控制人之间存在部分资金拆借业务，随着公司规模扩大，以及各项规章制度的不断完善，公司财务制度逐步合理并有效执行。公司现作出承诺：公司在以后的经营管理过程中，将严格遵守国家相关法律法规和各项规章制度，以及公司制定的内部控制制度，规范公司运作，杜绝上述行为继续发生。”

2、2013年7月25日，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为41000072100113070001号《小企业授信额度合同》，授信额度金额为302万元；同日，针对上述银行授信，公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为41000072100413070001-01号及41000072100413070001-02号《小企业最高额抵押合同》，以本公司房屋建筑物、土地使用权作为抵押，抵押物为原值1,543,217.19元、净值571,807.07元的房屋建筑物（洛房权证市字第00130073号），原值551,249.17元、净值266,239.66元的房屋建筑物（洛房权证市字第00130072号）和原值1,323,526.00元、净值924,290.49元的土地使用权（洛市国用（2011）第04012634号）；同时，公司股东杨长儒、郭兰草以及自然人庞荣华、杜富杰与中国邮政储蓄银行股份有限公司洛阳市分行签订了编号为41000072100613070001号《小企业最高额保证合同》，为上述银行授信提供个人保证。

截至本说明书报出之日，公司尚未使用上述银行授信额度。

除上述事项外，本公司无其他重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

截至本报价转让说明书签署之日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

2011年3月11日，有限公司整体变更为股份有限公司，经北京兴华会计师事务所审验，公司以审计净资产82,188,902.83元对有限公司截至2010年10月31日止的净资产进行折股，总计折合成股份1,000.00万股，每股面值1元，剩余净资产全部计入资本公积。针对上述折股过程中涉及到的个人所得税，公司全体自然人股东作出如下承诺：“2011年3月11日，我公司经股东会决议整体变更为股份有限公司，按照《公司法》要求将原账面净资产进行折股，其中盈余公积和未分配利润转增股本引起资本公积——股本溢价增加。如税务部门认定需要缴纳个人所得税，特承诺由本人另行以自有资金自行申报缴纳，该个税缴纳事项与公司无关。”

十、报告期内进行资产评估情况

2010年12月20日，北京中威辰光资产评估有限公司接受洛阳市黄河软轴控制器有限公司的委托，为洛阳市黄河软轴控制器有限公司拟整体变更为股份有限公司而涉及的全部资产和负债在评估基准日2010年10月31日的市场价值进行了评估，并出具了中威辰光评报字（2010）第1-059号评估报告。

评估基本情况如下：以持续经营为假设前提，至评估基准日2010年10月31日委估的全部资产和负债在持续经营假设前提下的市场价值为：

总资产账面价值为9,640.24万元，评估值为10,485.90万元；总负债账面价值为1,421.35万元，评估值为1,332.53万元；净资产账面价值为8,218.89万元，评估值为9,153.37万元，较账面价值增加934.48万元，增值率为11.37%。

十一、股利分配政策和两年及一期的分配情况

（一）股份分配的一般政策

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、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；
- 3、提取任意公积金；提取法定盈余公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

4、分配股利。

公司可以采取现金或者股票形式分配股利。公司每年根据经营情况和市场环境，充分考虑股东利益，实行持续、稳定的股利分配政策。

公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司秉承积极的股利分配政策，维护全体投资者利益。在每个会计年度终了后，经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数，在不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占可分配利润的比例必须由股东大会审议通过。

如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

如公司经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过。

公司于全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司的股利分配政策将与前述政策保持一致。

（二）最近两年及一期股利分配情况

报告期内，公司未对股东进行任何形式的股利分配。

十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的情况

无。

十三、公司风险因素及自我评估

1、公司治理风险及自我评估

公司于2011年3月11日由黄河软轴有限整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司在本次推荐挂牌项目相关中介团队的指导下，以整体变更为股份有限公司为契机，按照上市公司的要求制定了《公司章程》，完善了公司治理制度和其他公司内部管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度。公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

2、实际控制人不当控制的风险及自我评估

公司共同实际控制人杨长儒和郭兰草，双方各占公司 50% 的股份，同时杨长儒担任公司董事长，郭兰草担任公司副董事长，双方签订了一致行动协议，能够对股东大会、董事会、公司的经营决策等事项造成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，杨长儒和郭兰草作出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

3、应收账款坏账风险及自我评估

公司应收账款余额较大，2012 年 12 月 31 日公司应收账款净值为 49,135,882.83 元，占资产总额的比例为 39.45%，2013 年 12 月 31 日公司应收账款净值为 61,587,425.21 元，占资产总额的比例为 48.92%。公司的主要客户为稳定合作的大型工程机械主机厂商等单位。从应收账款账龄结构分析来看，截至 2013 年 12 月 31 日，公司账龄在 1 年以内的应收账款占比为 74.90%，账龄在 1-2 年的应收账款占比为 22.68%，账龄超过 2 年的应收账款占比为 2.42%，主要为信用期内的应收账款，账龄超过两年的应收账款占比较小。尽管如此，随着公司业务规模的扩大，应收账款的绝对额将会增加，如公司后期采取的措施不力或客户资信情况发生变化，发生坏账的风险将会相应增加。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：一方面，在完善应收账款管理政策的

同时，公司主要应对客户信用水平进行深入考察，在合同履行过程中形成与客户良性的沟通机制，努力与客户建立起良好的业务合作关系，有利于督促客户按照合同期限履行付款义务；另一方面，随着公司业务规模的扩大，加强对业务部门的回款考核，建立起相应的激励机制，以促进项目回款速度。

4、税收政策变化影响公司业绩的风险及自我评估

公司于2013年10月23日取得了由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GF201341000095），有效期为三年，自2013年10月至2016年10月公司享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

公司于2013年12月27日取得了由洛阳市民政局颁发的《福利企业证书》（证书编号为福企证字第4103100067号），有效期为三年，根据财税[2007]92号文件《国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》公司享受增值税退税政策，同时，该增值税退税免征企业所得税。

因此，未来若上述相关证书复审不合格或国家调整相关税收政策，可能会影响到公司未来年度税负和盈利水平。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司将通过市场的拓展实现规模经济，增强自身盈利能力，从而降低上述税收优惠对公司盈利能力的影响程度。

5、下游行业需求波动的风险及自我评估

由公司生产的软轴及软轴控制器，主要为工程机械、农业机械和汽车整车厂提供产品配套，公司产品主要应用于装载机、平地机、起重机、压路机、混凝土搅拌车、收割机、客车、轻卡等领域。受下游行业波动影响较大，下游发展和宏观经济发展有较强的正相关性，若宏观经济增长大幅放缓，下游行业生产规模萎缩，客户经营困难，可能会造成公司订单减少、货款回收困难，影响公司的收入规模和现金流，给公司经营带来不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司将持续关注国家政策及宏观经济发展情况，并保持和客户的紧密沟通，把握行业发展趋势，适时调整发展策略。

6、市场竞争风险及自我评估

公司目前国内软轴企业有数百家，包括众多国内中小型企业及逐渐拓展中国市场的国际知名企业，竞争较为激烈，面对不断提高技术及工艺的国内公司以及技术领先、实力强劲的国际公司在国内的发展，如果公司不能持续提高技术、拓展

市场，将面临竞争优势降低，市场份额缩减的风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司不断加强市场营销网络建设、制定灵活的销售策略以加大对市场开拓和营销的力度；执行产品差异化策略，一方面积极完善现有产品系列，不断在细节上改进优化，另一方面，根据市场调研和上游客户提出的需求不断开发有针对性的具有前沿技术的新产品，增强公司产品的市场竞争力。

7、原材料供应风险及自我评估

公司的原材料主要为钢丝、注塑管、五金配件、橡胶配件等，受钢铁、橡胶等价格影响波动较大，受下游景气度影响，近两年软轴及软轴控制器价格稳中有降，对于原材料涨价所带来的成本上升转嫁能力不强，若原材料价格持续上涨，对公司盈利水平将产生较大影响。另外，若出现原材料供应不及时的情况，将影响公司生产安排及供货周期，带来供货违约风险。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司同种原材料选择多家供应商，以降低独家供货的供应风险及价格风险，与主要原材料供应商签订长期供货合同，以确保其在原材料供应量、价格和主要技术指标方面的相对稳定性，同时加强对原材料价格变化的研究，组合科学合理的采购方式来降低原材料成本。

8、产品质量控制风险及自我评估

公司产品主要应用于工程机械、农业机械、汽车等领域的操作和控制，是影响工作效率和安全可靠性的关键部件，产品质量非常重要，一旦发生质量故障，有可能造成严重后果，给公司声誉带来较大损害，影响公司产品的销售。另外，如果在生产过程中次品率过高或者交货后被检测出问题，将会大幅增加公司成本，甚至有损失重要客户的可能。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司非常重视产品的质量，已建立了完善的质量控制体系，具备多层次检验流程制度并严格执行，做好工作质量和产品质量的监督、检查和考核工作。

9、核心技术人员流失的风险及自我评估

设计研发能力是公司竞争力的核心要素，公司技术人员在长期研发和生产实践中获得的技术升级、产品改进方面的丰富经验、以及掌握的生产及质量控制方法，是公司竞争力的重要保障，能否吸引和留住经验丰富的技术人才将对公司经营带来重大影响。核心技术员工若转投竞争对手，有可能降低公司技术实力或造

成核心技术泄密。

针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司已对核心技术申请专利，保护知识产权，并制定了严格的保密制度，与核心技术人员签订保密协议，防范技术秘密泄露。同时，公司通过提高薪酬、提高职务、完善绩效考核体系等方式将员工自身利益与公司经营发展挂钩，重视新人培养和人才引进，不断增强公司技术实力。

（以下无正文）

(本页无正文，为《洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司公开转让说明书》之签字、盖章页)

董事签字:

杨长儒 杨长儒

郭兰草 郭兰草

庞媛媛 庞媛媛

杜万庆 杜万庆

杨 钧 杨 钧

杜庆丽 杜庆丽

朱伟峰 朱伟峰

监事签字:

杨雷华 杨雷华

赵占卫 赵占卫

魏耀伟 魏耀伟

高级管理人员签字:

庞媛媛 庞媛媛

杜万庆 杜万庆

杨 钧 杨 钧

杜庆丽 杜庆丽

朱伟峰 朱伟峰

洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司



2014年4月11日

第五节 有关声明

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：

步国旬

步国旬

项目负责人：

刘文刚

刘文刚

项目小组成员：

王自力

王自力

裴中同

裴中同

南京证券股份有限公司

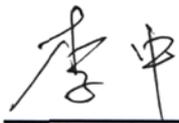


2014年4月11日

经办律师事务所声明：

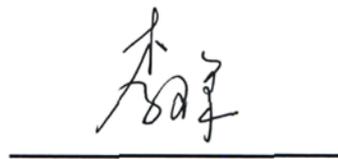
本所及经办律师已阅读《洛阳市黄河软轴控制器股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本所出具的《法律意见书》无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的《法律意见书的内容》无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



经办律师：







2017年4月11日

会计师事务所声明

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

1、中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2、会计师事务所负责人签字

方文森 方文森

3、经办注册会计师签字

王建国 王建国

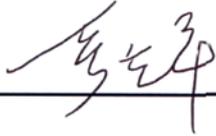
刘峰 刘峰

4、签署日期 2014.4.11

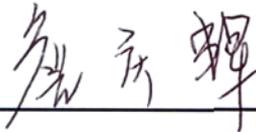
资产评估机构声明：

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：



签字注册资产评估师：



北京中威辰光资产评估有限公司



声 明

本项目报告签字评估师韩甫仁已于2013年7月份已由本机构转入北京国融兴华资产评估有限责任公司，其评估师执业资格证书及签字已无法提供。

特此声明

北京中威辰光资产评估有限公司

2014年 4月 11 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