

科华控股股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



二〇一四年十月

声明

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

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

中国证监会、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、汇率波动的风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。报告期内公司产品出口外销比重分别为 30.41%、23.65%和 26.55%，公司出口业务主要采用美元和日元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动的风险，则公司将面临汇率波动影响的风险。

二、资产负债率较高的风险

公司属于资本密集型行业，销售的持续增长需要投入更多的固定资产和流动资金，近年来，由于公司业务的不扩展、经营规模的持续扩大，厂房、新设备投入持续增加，导致公司资产负债率处于较高的水平。截止 2014 年 3 月 31 日，公司的总资产为 55,218.48 万元，总负债为 37,260.99 万元，其中流动负债为 34,336.94 万元，母公司资产负债率为 66.23 %，公司存在资产负债率较高的风险。

三、高新技术企业税收优惠的风险

公司于 2012 年 11 月 5 日取得由江苏省科学技术委员会、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收所得税，所得税税率的提高将对公司经营产生一定影响。

四、客户集中度较高的风险

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月前五大客户合计销售额占当期销售总额比例合计为 81.11%、80.69%、83.60%¹。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，如果未来公司的重要客户如霍尼韦尔、上海菱重增压器有限公司、博格华纳等发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

¹ 该比例为将受同一实际控制人控制的销售客户合并后计算取得的。

目录

声明	1
重大事项提示	2
释 义	6
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况.....	8
二、股票挂牌情况.....	9
三、公司股权结构.....	11
四、公司股本形成及变化.....	15
五、公司董事、监事及高级管理人员.....	25
六、报告期主要会计数据和财务指标简表.....	30
七、有关机构.....	31
第二节 公司业务	33
一、公司主要业务及产品和服务的情况.....	33
二、公司组织结构及主要运营流程.....	33
三、公司主要技术、资产和资质情况.....	35
四、公司主营业务相关情况.....	49
五、商业模式.....	55
六、公司所处行业情况.....	59
第三节 公司治理	76
一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况.....	76
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估.....	79
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况.....	80
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立情况.....	80
五、同业竞争情况.....	81
六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况.....	83
七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况.....	85
八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因.....	86
第四节 公司财务会计信息	88
一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础.....	88
二、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标.....	126

三、报告期利润形成的有关情况.....	129
四、公司报告期内主要资产.....	136
五、重大债务.....	156
六、股东权益情况.....	164
七、关联方、关联方关系及重大关联交易.....	168
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	173
九、报告期内公司资产评估情况.....	174
十、股利分配政策和最近两年及一期分配及实施情况.....	174
十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况.....	176
十二、风险因素与自我评估.....	176
第五节 有关声明.....	179
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	179
二、主办券商声明.....	180
三、律师事务所声明.....	181
四、会计师事务所声明.....	182
五、资产评估机构声明.....	183
第六节 附件.....	184
一、主办券商推荐报告.....	184
二、财务报表及审计报告.....	184
三、法律意见书.....	184
四、公司章程.....	184
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	184
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	184

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：

一般名词：		
科华控股、公司、本公司、股份公司	指	科华控股股份有限公司
科华机械、有限公司	指	股份公司之前身，全称为溧阳市科华机械制造有限公司
联华机械	指	科华控股之全资子公司，全称为溧阳市联华机械制造有限公司
科华投资	指	江苏科华投资管理有限公司
上海尚硕	指	上海尚硕股权投资基金一期合伙企业（有限合伙）
扬州尚硕	指	扬州尚硕股权投资基金中心（有限合伙）
贝元投资	指	上海贝元投资管理有限公司
科华精密	指	溧阳市科华精密铸造有限公司
新美达	指	英属维尔京群岛新美达有限公司
江华铸造	指	溧阳市江华铸造材料有限公司
万盛铸造	指	溧阳市万盛铸造有限公司
股东会	指	溧阳市科华机械制造有限公司股东会
股东大会	指	科华控股股份有限公司股东大会
董事会	指	科华控股股份有限公司董事会
监事会	指	科华控股股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
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
最近两年及一期、两年一期、报告期、申报期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月
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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、爱建证券	指	爱建证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的公司章程
公开转让说明书/本公开转让说明书	指	科华控股股份有限公司公开转让说明书
会计师事务所、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

律师事务所	指	北京市金杜律师事务所
专有名词		
涡轮增压器	指	指一种通过利用发动机排出的废气惯性冲推动涡轮室内的涡轮，使之带动同轴的叶轮，并由叶轮压送新鲜空气，使之增压进入气缸，从而达到增加进气量目的的空气压缩机。
中间壳	指	涡轮增压器中位于压气机壳和涡轮壳中间的一个核心零部件壳体，内部包含涡轮轴、浮动轴承、止推轴承、定套轴封等。
涡轮壳	指	涡轮增压器中连接排气管和中间壳的壳体，内部包含涡轮和叶轮。
MAGMASOFT 模拟	指	利用 MAGMASOFT 软件对铸型的充填、凝固过程进行模拟分析，分析铸件的温度场和凝固场等可为全面最佳化铸造工程提供最可靠的保证。
国际钢材价格指数 CRU	指	是由英国的商品研究机构每月出版的钢材、长材、板材、扁平材（不锈钢）、炼钢原材料、铁合金、镍铬钼等价格指数。该指数以 1994 年 4 月当时的加权平均价格为基准，确定指数为 100，每周发布一次。
废钢	指	钢铁厂生产过程中不成为产品的钢铁废料（如切边、切头等）以及使用后报废的设备、构件中的钢铁材料。
生铁	指	指含碳量大于 2%的铁碳合金。
负压造型	指	又称真空密封造型。这一方法使用装有能通气的滤网或蛇形管的砂箱，通过抽气管与真空泵相连接；造型时，先在模板上覆盖一层塑料薄膜，用真空泵抽气，使薄膜紧贴在模板上，然后套上砂箱，再往砂箱中充填造型材料，经震实刮平之后，用塑料薄膜覆盖砂箱顶面，接通真空泵吸出砂粒间的空气，使砂型内形成负压，同时撤除模板真空，让塑料薄膜转而吸附在铸型内腔面上，砂型靠压力差的作用具有一定的强度和硬度。经起模、合箱、浇注、凝固冷却后撤除负压，即可得到所需铸件。
缩松	指	铸件最后凝固的区域没有得到液态金属或合金的补充而形成的分散和细小的缩孔。
孔隙率	指	材料表观体积中，材料内部的孔隙占总体积的比例
PPM	指	产品不良率的一种衡量单位，1PPM 为每批次产品中每 1,000,000 件产品中有 1 件不良品
粗糙度	指	是指加工表面具有的较小间距和微小峰谷不平度

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：科华控股股份有限公司

注册资本：8,000 万元

法定代表人：陈洪民

有限公司设立日期：2002 年 6 月 13 日

股份公司设立日期：2014 年 6 月 20 日

组织机构代码：73943775-3

住所：溧阳市竹箬镇余桥村

电话：0519-87835309

传真：0519-87835332

公司网站：<http://www.khmm.com.cn/>

电子邮箱：liyang@khmm.com.cn

董事会秘书：李阳

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于 C36 汽车制造业；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），属于 C3660 汽车零部件及配件制造。

主营业务：涡轮增压器零部件的研发、制造和销售

二、股票挂牌情况

（一）股票基本情况

股票代码：831263

股票简称：科华控股

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：8,000 万股

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》的 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变

更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《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。公司公开发售前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 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。”

2、股东对所持股份的自愿锁定承诺

公司实际控制人陈洪民、陈小科父子、实际控制人控制的公司股东科华投资分别作出承诺，其持有的公司股份将分三批进入全国中小企业股份转让系统，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

实际控制人之一陈洪民承诺，其在任职（担任董事）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。离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

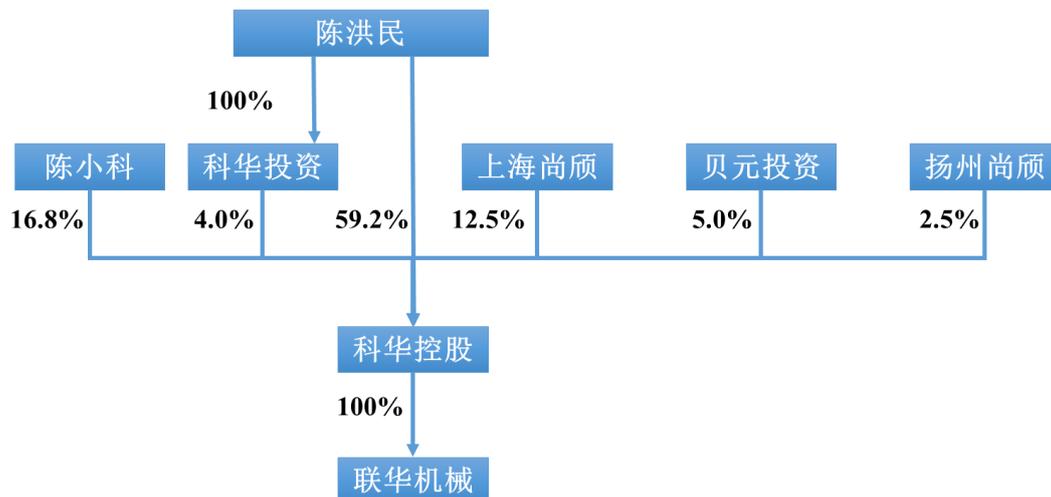
3、截至挂牌之日，股东所持股份的限售情况

截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股东可转让的股份情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	是否为董事、监事及高管持股	本次可公开转让股份数量(股)
1	陈洪民	47,360,000	是	-
2	陈小科	13,440,000	否	-
3	江苏科华投资管理有限公司	3,200,000	是	-
4	上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	10,000,000	否	-
5	上海贝元投资管理有限公司	4,000,000	否	-
6	扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	2,000,000	否	-
合计		80,000,000	-	-

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的基本情况

1、公司前十名股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	陈洪民	47,360,000	59.20	境内自然人
2	陈小科	13,440,000	16.80	境内自然人
3	江苏科华投资管理有限公司	3,200,000	4.00	境内非国有法人
4	上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	10,000,000	12.50	境内有限合伙企业
5	上海贝元投资管理有限公司	4,000,000	5.00	境内非国有法人
6	扬州尚颀股权投资基金中心(有限合伙)	2,000,000	2.50	境内有限合伙企业
合计		80,000,000	100.00	--

公司前十名股东及持有 5% 以上股份的股东直接或间接持有的股份不存在质押或其他争议事项。

2、公司股东基本情况

(1) 陈洪民，男，1954 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。住所为江苏省溧阳市眼香庙**号，身份证号码为 32048119540809****。

主要工作经历：1972年10月至1994年6月，在溧阳市余桥乡建筑安装工程公司任工程队负责人、经理；1994年6月至1999年11月，在溧阳市江华铸造材料有限公司任董事长；1999年11月至2002年6月，在溧阳市科华精密铸造有限公司任董事长；2002年6月至今，在本公司任执行董事、董事长、总经理。

(2) 陈小科，男，1979年6月出生，中国国籍，具有新西兰永久居留权，大学本科学历。系公司控股股东陈洪民之子。住所为南京市下关区城河路**号，身份证号码为43020219790628****。主要工作经历：2007年6月至2012年10月，在新西兰 Dynamic Controls 公司工作，任系统工程师；2012年11月至今，在新西兰 Trimble Navigation, Ltd 工作，任软件工程师。

(3) 科华投资

注册号：	320481000089524
住所：	溧阳市竹箴镇振兴街101号
法定代表人：	陈洪民
注册资本：	500万元
实收资本	500万元
企业类型：	有限公司（自然人独资）
经营范围：	许可经营项目：无。 一般经营项目：实业投资及管理，项目投资服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
成立日期：	2013年2月4日
经营期限：	2013年2月4日至长期

科华投资为实际控制人之一陈洪民 100%持股的一人有限责任公司。

(4) 上海尚颀

注册号：	310000000117357
主要经营场所：	上海市闸北区灵石路741、745、747号5楼510室
委派代表：	朱恺怡
执行事务合伙人：	上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）
企业类型：	有限合伙企业
经营范围：	股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，企业管理咨询（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）
成立日期：	2013年2月6日

经营期限:	2013年2月6日至2018年2月5日
-------	---------------------

上海尚顾的合伙人、出资额及出资比例如下:

序号	合伙人名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	南方希望实业有限公司	4,300.00	43.00
2	上海汽车集团股权投资有限公司	4,200.00	42.00
3	上海尚顾投资管理合伙企业(有限合伙)	700.00	7.00
4	上海益朴投资管理事务所(有限合伙)	600.00	6.00
5	上海利逸投资管理事务所(有限合伙)	200.00	2.00
合计		10,000.00	100.00

(5) 扬州尚顾

注册号:	321000000087946
住所:	扬州市扬子江北路571号
委派代表:	朱恺怡
执行事务合伙人:	上海尚顾投资管理合伙企业(有限合伙)
企业类型:	有限合伙企业
经营范围:	从事非证券股权投资活动及相关咨询业务
成立日期:	2013年6月13日
经营期限:	2013年6月13日至2020年6月12日

扬州尚顾的合伙人、出资额及出资比例如下:

序号	合伙人名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司	6,500.00	18.82
2	上海汽车集团股权投资有限公司	6,000.00	17.37
3	扬州产业投资经营公司	6,000.00	17.37
4	扬州市英成科技小额贷款有限公司	5,000.00	14.48
5	殷骅	3,000.00	8.69
6	朱兴荣	3,000.00	8.69
7	恒通建设集团有限公司	2,000.00	5.79
8	盛巍	1,000.00	2.90
9	赵永年	1,000.00	2.90
10	钱正岳	500.00	1.45
11	肖春军	500.00	1.45
12	上海尚顾投资管理合伙企业(有限合伙)	33.50	0.10

合 计	34,533.50	100.00
-----	-----------	--------

(6) 贝元投资

注册号:	310115001812152
住所:	浦东新区联明路598号6幢102室
法定代表人:	张霞
注册资本:	100万元
实收资本	100万元
企业类型:	有限责任公司(国内合资)
经营范围:	投资管理,实业投资,企业资产委托管理,投资咨询、商务咨询(以上咨询均除经纪),财务咨询(不得从事代理记账)
成立日期:	2011年4月12日
经营期限:	2011年4月12日至2031年4月11日

贝元投资的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	张霞	80.00	80.00
2	陈会英	20.00	20.00
合 计		100.00	100.00

(三) 公司控股股东及实际控制人

公司的实际控制人为陈洪民、陈小科父子,控股股东为陈洪民先生,陈洪民直接及间接持有公司 63.2%的股份,为公司第一大股东。控股股东的基本情况介绍见本节“三、公司股权结构”之“(二)公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的基本情况”。

(四) 股东间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日,股东之间存在如下关联关系:陈小科为陈洪民之子,陈洪民持有科华投资的 100%股权。上海尚颀与扬州尚颀之间存在关联关系,其执行事务合伙人均为上海尚颀投资管理合伙企业(有限合伙)。

除上述关联关系之外,公司其他股东之间不存在关联关系。

四、公司股本形成及变化

（一）公司股本形成及变化

1、溧阳市联华增压器制造有限公司成立

2002年6月11日，陈洪民、陈国香签订出资协议书，二人分别出资30万元、20万元，拟设立“溧阳市联华增压器制造有限公司”，并制定了相应公司章程。2002年6月11日，溧阳众诚会计师事务所出具溧众会验【2002】第179号《验资报告》，审验证明，截至2002年6月11日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币50万元。2002年6月13日，获得常州市溧阳工商行政管理局颁发的注册号为3204812101070号《企业法人营业执照》，经营期限为2002年6月13日至2011年12月18日，经营范围为：汽车增压器、液压泵、阀及其零部件制造、销售，经销金属材料（除国家专项规定品种）。

公司设立之时，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本 的比例(%)
1	陈洪民	30.00	30.00	货币	60.00
2	陈国香	20.00	20.00	货币	40.00
合计		50.00	50.00	-	100.00

2、更名为“溧阳市科华机械制造有限公司”，第一次增资至500万元

2005年12月6日，溧阳市联华增压器制造有限公司作出股东会决议，同意公司名称变更为“溧阳市科华机械制造有限公司”（以下简称“科华机械”）；注册资本增加至500万元，并吸收陈小科为股东，本次增资后，陈洪明²、陈国香及陈小科分别出资350万元、50万元、100万元；经营期限延长至2019年12月29日；相应修改公司章程。

2005年12月9日，溧阳众诚会计师事务所有限公司出具溧众会验【2005】426号《验资报告》，审验证明，截至2005年12月9日止，有限公司已收到各

² 2005年，溧阳市公安局前马派出所出具《证明》：陈洪民，又名陈洪明。

股东缴纳的注册资本合计人民币 450 万元。上述事宜已于 2005 年 12 月 15 日经常州市溧阳工商行政管理局变更登记。

本次增资完成后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本的比例 (%)
1	陈洪明	350.00	350.00	货币	70.00
2	陈国香	50.00	50.00	货币	10.00
3	陈小科	100.00	100.00	货币	20.00
合计		500.00	500.00		100.00

3、第二次增资至 550 万元

2008 年 5 月 20 日，科华机械作出股东会决议，同意公司增加注册资本 50 万元，由陈洪明、陈小科分别出资 30 万元、20 万元，修改相应公司章程。2008 年 5 月 23 日，溧阳众诚会计师事务所出具溧众会验【2008】180 号《验资报告》审验证明，截至 2008 年 5 月 21 日止，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本。上述事宜于 2008 年 5 月 26 日经常州市溧阳工商行政管理局备案登记。本次增资完成后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本的比例 (%)
1	陈洪明	380.00	380.00	货币	69.09
2	陈国香	50.00	50.00	货币	9.09
3	陈小科	120.00	120.00	货币	21.82
合计		550.00	550.00		100.00

根据陈洪民、陈小科的说明，2008 年本次增资时其并未以现金实际出资。2014 年 6 月 24 日，陈洪民、陈小科分别补足了上述出资，履行了出资义务。

4、第一次股权转让

2009 年 6 月 16 日，科华机械作出股东会决议：为使工商登记与身份证信息一致，股东“陈洪明”的名字变更为“陈洪民”；同意陈国香将其持有的出资额分别转让予陈洪民 5 万元、陈小科 45 万元，陈国香不再参与公司的经营，不再

担任公司任何职务；公司原住所“溧阳市前马镇余桥集镇”由于行政区划调整，变更为“溧阳市竹箐镇于桥村”，并修改相应公司章程。2009年6月16日，陈国香与陈洪民、陈小科分别签订《股权转让协议》，将其持有的股权全部转让予陈洪民、陈小科。上述事宜于2009年7月22日经常州市溧阳工商行政管理局变更登记。本次股权转让后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本的比例 (%)
1	陈洪民	385.00	385.00	货币	70.00
2	陈小科	165.00	165.00	货币	30.00
合计		550.00	550.00		100.00

5、第三次增资至 2,144 万元，并变更为中外合资企业

2009年7月1日，科华机械召开股东会，同意英属维尔京群岛新美达有限公司（以下简称“新美达”）以股权并购方式认购公司增资，成为新股东。公司注册资本增至2,144万元，新增注册资本1,594万元由新美达以现汇美元折合人民币投入。其中：（一）增资235.71万元认购公司30%的股权（其余1,358.29万元人民币作为被并购股权部分的溢价，计入资本公积）；（二）公司将1,358.29万元人民币资本公积转增注册资本，按股比折合为：陈洪民增资665.57万元，陈小科增资285.24万元，新美达增资407.48万元。合资企业合营期限20年。

2009年7月23日，陈洪民、陈小科与新美达签署《认购增资协议书》。2010年3月28日，全体股东签署新的公司章程，约定公司本次增资1,594万元由新美达于合资企业申请外商投资企业营业执照前缴付不低于新增注册资本的20%，余额自本次营业执照签发之日起一年内缴清。任何一方转让其出资额，不论全部或部分，都须经所有各方同意。一方转让时，所有各方有优先购买权。董事会由三名董事组成，三方股东各委派一名。董事长由陈洪民委派，副董事长由新美达委派。

2010年4月8日，江苏省商务厅核发苏商资审字【2010】第04062号《关于同意溧阳市科华机械制造有限公司增资并购的批复》，同意新美达投资科华机械。2010年4月15日，江苏省人民政府核发商外资苏府资字【2010】86143号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2010年5月25日，溧阳众诚会计师事务所出具溧众会验【2010】第112号《验资报告》，经审验，截至2010年5月21日，公司已收到新美达缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币471,863元，均为货币出资。变更后的累计注册资本2,144万元，累计实收资本5,971,863元，占已登记注册资本总额的27.85%。

2010年6月8日，溧阳众诚会计师事务所出具溧众会验【2010】第120号《验资报告》，经审验，截至2010年5月31日，公司已将资本公积人民币2,719,133元转增资本。变更后的累计注册资本2,144万元，累计实收资本869.0996万元，占申请登记注册资本总额的40.54%。

2010年6月29日，溧阳众诚会计师事务所出具溧众会验【2010】第138号《验资报告》，经审验，截至2010年6月28日，公司已收到新美达缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币188.5237万元，均为货币出资。变更后的累计注册资本2,144万元，累计实收资本1,057.6233万元，占已登记注册资本总额的49.33%。

2010年7月6日，溧阳众诚会计师事务所出具溧众会验【2010】第143号《验资报告》，经审验，截至2010年6月30日，公司已将资本公积人民币10,863,767元转增资本。变更后的累计注册资本2,144万元，累计实收资本2,144万元，占申请登记注册资本总额的100%。

经过上述四期出资，截至2010年6月30日止，公司累计实缴注册资本共计人民币2,144万元。上述事宜于2010年7月13日经常州市溧阳工商行政管理局登记。本次增资完成后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本 的比例(%)
1	英属维尔京群岛新 美达有限公司	643.19	643.19	货币	30.00
2	陈洪民	1,050.57	1,050.57	货币	49.00
3	陈小科	450.24	450.24	货币	21.00
合计		2,144.00	2,144.00		100.00

6、第二次股权转让，由中外合资企业变更为内资企业

2012年12月28日，科华机械召开董事会，决议同意新美达将其持有的公司25%股权（对应出资额为人民币535.99万元）转让给陈洪民，同时将其持有的公司5%的股权（对应出资额为人民币107.20万元）转让给江苏科华投资管理有限公司，陈小科放弃优先购买权。终止合资合同，公司变更为内资企业，相应修改章程。同日，陈洪民、陈小科与新美达签订《终止溧阳市科华机械制造有限公司合资合同的协议》。新美达与陈洪民、科华投资签订《股权转让协议》，并支付转让价款。

2013年3月4日，溧阳市商务局出具《关于溧阳市科华机械制造有限公司股权转让并转为内资企业的批复》（溧商务【2013】15号），批复同意新美达将所持的科华机械的股权转让给陈洪民及科华投资，公司类型变更为内资企业。

2013年3月11日，科华机械召开股东会，同意免去原合资企业董事会全体成员职务。选举陈洪民为执行董事兼总经理，陈小科为监事。同日，全体股东签署了修订后的公司章程。2013年3月18日，完成常州市溧阳工商行政管理局变更登记。本次变更完成后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本 的比例 (%)
1	江苏科华投资管理 有限公司	107.20	107.20	货币	5.00
2	陈洪民	1,586.56	1,586.56	货币	74.00
3	陈小科	450.24	450.24	货币	21.00
合计		2,144.00	2,144.00		100.00

7、第四次增资至 2,680 万元

2013年12月10日，科华机械召开股东会，决定同意将注册资本由2,144万元增加至2,680万元，上海尚颀出资3,000万元，认缴注册资本335万元，剩余2665万元计入资本公积；扬州尚颀出资600万元，认缴注册资本67万元，剩余533万元计入资本公积；贝元投资出资1,200万元，认缴注册资本134万元，剩余1,066万元计入资本公积。全体原股东放弃优先认购权。同日，科华机械全体股东通过了增资后的公司章程。

2013年12月24日，立信会计师出具信师报字【2013】第114217号《验资报告》，

经审验，截至2013年12月23日，科华机械已收到上海尚颀、扬州尚颀、贝元投资缴纳的新增注册资本合计536万元，均为货币出资。

本次增资的工商变更登记手续于2013年12月30日办理完毕。本次变更完成后，科华机械的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	出资方式	占注册资本的比例（%）
1	江苏科华投资管理有限公司	107.20	107.20	货币	4.00
2	陈洪民	1,586.56	1,586.56	货币	59.20
3	陈小科	450.24	450.24	货币	16.80
4	上海尚颀股权投资基金一期合伙企业（有限合伙）	335.00	335.00	货币	12.50
5	上海贝元投资管理有限公司	134.00	134.00	货币	5.00
6	扬州尚颀股权投资基金中心（有限合伙）	67.00	67.00	货币	2.50
合计		2,680.00	2,680.00		100.00

8、资本公积转增股本至 6,944 万元

2014年1月6日，根据公司股东会决议及公司章程规定，公司注册资本自2,680万元增加至6,944万元，增加部分全部以公司截至2013年12月31日止的资本公积中的资本溢价4,264万元按各股东的出资比例予以同比例转增。2014年1月10日，本次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字【2014】第110013号验资报告。本次增资的工商变更登记手续于2014年1月26日办理完毕。

本次变更完成后，股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本（万元）	实缴注册资本（万元）	出资方式	占注册资本的比例（%）
1	陈洪民	4,110.85	4,110.85	货币	59.20
2	陈小科	1,166.59	1,166.59	货币	16.80
3	江苏科华投资管理有限公司	277.76	277.76	货币	4.00
4	上海尚颀股权投资基金一期合伙企业（有限合伙）	868.00	868.00	货币	12.50
5	上海贝元投资管理有限公司	347.20	347.20	货币	5.00
6	扬州尚颀股权投资基金中心（有限合伙）	173.60	173.60	货币	2.5
合计		6,944.00	6,944.00		100.00

9、更名为“科华控股有限公司”

2014年5月12日，科华机械作出股东会决议，同意将公司名称变更为“科华控股有限公司”，并相应修改公司章程。上述事宜于2014年5月29日经常州市工商行政管理局变更登记并取得新的营业执照。

10、2014年6月，整体变更为股份有限公司

2014年5月30日，有限公司召开股东会并通过决议，同意公司以截至2014年3月31日经审计的账面净资产180,220,321.05元扣除不能折股的专项储备1,528,173.36元后的178,692,147.69元为基础，按1:0.447697的比例折为8,000万股，整体变更设立为科华控股股份有限公司。

2014年5月16日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2014】第113678号《审计报告》，确认截止2014年3月31日有限公司经审计的账面净资产为180,220,321.05元。2014年5月17日，银信资产评估有限公司出具编号为银信评报字【2014】沪第0282号资产评估报告，确认有限公司截止2014年3月31日经评估的账面净资产价值为22,651.78万元。

2014年6月18日，公司召开股份公司创立大会。

2014年6月19日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2014】第113721号验资报告，验证本次股份公司设立出资已实际到位。

2014年6月20日，公司办理完毕本次股份公司设立的工商变更手续并取得了常州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》(注册号：320481000013305)。

股份公司设立时，各发起人股东出资情况如下：

序号	发起人姓名或名称	持股数量	持股比例(%)
1	陈洪民	47,360,000	59.20
2	陈小科	13,440,000	16.80
3	江苏科华投资管理有限公司	3,200,000	4.00
4	上海尚颀股权投资基金一期合伙企业(有限合伙)	10,000,000	12.50
5	上海贝元投资管理有限公司	4,000,000	5.00

6	扬州尚颀股权投资基金中心（有限合伙）	2,000,000	2.50
合 计		80,000,000	100.00

（二）重大资产重组情况

公司自设立以来，发生的重大资产重组情况如下：

公司的资产收购情况如下：

1、科华机械吸收合并科华精密

溧阳市科华精密铸造有限公司（以下简称“科华精密”）成立于 1999 年 11 月 29 日，由公司实际控制人陈洪民、陈小科分别以人民币 30 万、20 万元出资设立，注册资本 50 万元，并取得常州市溧阳工商行政管理局颁发的注册号为 3204812100590 号的《企业法人营业执照》。科华精密自设立以来，主营业务一直为：精密铸件，铸造材料制造、销售；其注册资本、股东及股权结构未发生过变化。

为了扩大公司规模，提高公司在市场中的竞争能力，2007 年 8 月 15 日，科华机械与科华精密签订《合并协议》，约定：由科华机械吸收合并科华精密，科华精密解散注销，科华精密原有的债权债务由科华机械继承，科华精密的资产、原有职工全部由科华机械接收，职工身份不变。2007 年 8 月 15 日，科华机械、科华精密分别作出股东会决议一致通过上述合并事宜，并于 2007 年 8 月 16 日在《常州日报》刊登合并公告。上述事宜于 2007 年 12 月 13 日经常州市溧阳工商行政管理局合并备案登记。2007 年 12 月 17 日，科华精密经常州市溧阳工商行政管理局核准完成注销登记。

2、科华机械收购联华机械 100%股权

报告期内，科华机械通过收购 100% 股权方式新增全资子公司联华机械。具体情况见本节“（三）公司控股子公司、参股公司基本情况”之“4、第二次股权转让”。

（三）公司控股子公司、参股公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司共有一家全资子公司溧阳市联华机械制造有限公司（以下简称“联华机械”）。

联华机械的基本情况如下：

联华机械成立于 2007 年 12 月 13 日，设立时名称为“溧阳市联华铸造有限公司”，注册资本和实收资本均为人民币 50 万元，经营范围为：机械配件、铸件、覆膜砂的生产、销售。溧阳众诚会计师事务所于 2007 年 12 月 12 日出具了溧众会验字【2007】569 号《验资报告》，确认设立时缴纳的注册资本 50 万元已全部缴足。联华机械领取了常州市溧阳工商行政管理局注册号为 320481000030500 的《企业法人营业执照》。设立时其股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	占注册资本 的比例 (%)
1	尤秀芳	25.00	25.00	货币	50.00
2	范全之	15.00	15.00	货币	30.00
3	陈国香	10.00	10.00	货币	20.00
合计		50.00	50.00	货币	100.00

1、第一次股权转让并更名

2008 年 4 月 15 日，联华机械召开股东会，同意陈小科、陈小华成为股东，全体股东一致同意将公司名称变更为“溧阳市联华机械制造有限公司”。尤秀芳将 25 万元出资转让给陈小科，范全之将 15 万元出资转让给陈小华。同日，全体股东签署了《溧阳市联华机械制造有限公司章程》。2008 年 5 月 5 日，溧阳工商行政管理局为联华机械换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈小科	25.00	25.00	货币	50.00
2	陈小华	15.00	15.00	货币	30.00
3	陈国香	10.00	10.00	货币	20.00
合计		50.00	50.00	货币	100.00

2、第一次增资

2010年4月1日，联华机械召开股东会，一致同意增加注册资本至500万元，住所变更为溧阳市竹箴镇工业集中区。同日，全体股东签署了修改后的公司章程。2010年3月19日，溧阳市鼎邦会计师事务所出具溧鼎邦会验【2010】050号《验资报告》，经审验，截至2010年3月17日，联华机械累计注册资本为500万元，实收资本500万元。2010年4月7日，溧阳工商行政管理局为联华机械换发了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈小科	250.00	250.00	货币	50.00
2	陈小华	150.00	150.00	货币	30.00
3	陈国香	100.00	100.00	货币	20.00
合计		500.00	500.00	货币	100.00

3、第二次增资

2012年2月1日，联华机械召开股东会，一致同意增资注册资本至1,000万元。同日，全体股东签署了修改后的公司章程。2012年3月7日，溧阳市鼎邦会计师事务所出具溧鼎邦会验【2012】037号《验资报告》，经审验，截至2012年3月7日，联华机械累计注册资本为1,000万元，实收资本1,000万元。

本次增资完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	陈小科	500.00	500.00	货币	50.00
2	陈小华	300.00	300.00	货币	30.00
3	陈国香	200.00	200.00	货币	20.00
合计		1,000.00	1,000.00	货币	100.00

4、第二次股权转让

2013年12月6日，联华机械召开股东会，同意陈小科、陈小华、陈国香将所持联华机械股权全部转让给科华机械。

2013年11月25日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字【2013】第151272号审计报告，以2013年9月30日为基准日对联华机械进行了审计，截至2013年9月30日，联华机械资产总额为44,484,610.05元，负债总额为35,220,798.38元，净资产为9,263,811.67元。2013年12月3日，银信资产评估有限公司出具了银信评报字【2013】沪第725号，以2013年9月30日为基准日对联华机械公司股东全部权益价值进行了评估，评估值为960.02万元。

2013年12月6日，陈小科、陈小华、陈国香与科华机械签订《股权转让协议》，将其持有的联华机械100%股权转让给科华机械，同日，科华机械签署了新的公司章程。联华机械于2013年12月25日取得变更后的企业法人营业执照，完成了工商变更手续。

本次股权转让完成后，联华机械的股权结构为：

股东姓名	认缴注册资本 (万元)	实缴注册资本 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
科华机械	1,000.00	1,000.00	货币	100.00
合计	1,000.00	1,000.00	货币	100.00

五、公司董事、监事及高级管理人员

（一）公司董事、监事及高级管理人员基本情况

1、董事基本情况

公司董事基本情况如下：

序号	姓名	职务	国籍	是否拥有境外 永久居留权	身份证号码	任期
1	陈洪民	董事长	中国	否	32048119540809****	2014-6-18 至 2017-6-17
2	陈小华	董事	中国	否	32048119770111****	2014-6-18 至 2017-6-17
3	宗楼	董事	中国	否	32012219780721****	2014-6-18 至 2017-6-17
4	周宏峰	董事	中国	否	32108119811107****	2014-6-18 至 2017-6-17
5	李备战	独立	中国	否	22010419690828****	2014-6-18 至 2017-6-17

		董事				
6	刘榕	独立董事	中国	否	31010719491219****	2014-6-18 至 2017-6-17
7	任永平	独立董事	中国	否	32110219630918****	2014-6-18 至 2017-6-17

(1)陈洪民先生基本情况见本公开转让说明书本节“三、股权结构”之“(二)公司前十名股东及持有5%以上股份股东的基本情况”，现任本公司董事长、总经理。

(2) 陈小华，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历：1996年8月至2007年3月，在漯河市前马镇人民政府经营管理服务站任主办会计；2007年4月起，在本公司任开发部经理，现为公司营销部经理。

(3) 宗楼，男，1978年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。主要工作经历：2000年8月至2003年4月，在上海液压件铸造厂工作，历任开发工程师，项目经理；2003年4月至2008年3月任职于霍尼韦尔汽车零部件（上海）有限公司任供应商开发主管；2008年4月起，在本公司担任副总经理。

(4) 周宏峰，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。主要工作经历：2005年1月至2009年8月，在上海汽车集团股份有限公司乘用车公司任采购工程师；2010年7月至2010年10月，在上海复兴创富投资管理有限公司任投资经理；2011年6月至2013年6月，在上海汽车集团股权投资有限公司任高级投资经理；2013年7月至今，在上海尚颀投资合伙企业任副总裁。

(5) 李备战，男，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。主要工作经历：1992年7月至1993年5月，在中共长春市委办公厅工作；1993年5月至1999年5月在中共长春市委政法委员会任主任科员；1999年5月至2001年10月，在吉林新锐律师事务所任合伙人；2001年10月至今，在上海市上正律师事务所工作，现任合伙人。

(6) 刘榕，男，1949年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。主要工作经历：1968年10月至1990年4月，在上海华丰钢铁厂（后更名上海皮尔博格制造有限公司）工作，历任财务科副科长、科长；1990年4月至2004年3月，在上海汽车工业（集团）总公司财务部（资产经营部）工作，历任经理助理、副经理；2004年3月至2004年12月，在上海汽车工业（集团）总公司副总会计师兼财务部（资产经营部）任经理；2004年12月至2013年5月，在上海汽车集团股份有限公司任副总会计师、曾兼任财务部执行总监，目前已退休。

(7) 任永平，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。主要工作经历：1985年至2003年，在江苏大学工商管理学院任讲师、副教授、教授；在江苏大学财务处任副处长。2003年至今，在上海大学工作，现任管理会计学院教授、博士生导师、副院长。

2、监事基本情况

公司监事基本情况如下：

序号	姓名	职务	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	任期
1	葛修亚	监事会主席	中国	否	32032619760516****	2014-6-18 至 2017-6-17
2	顾金林	监事	中国	否	32052319761123****	2014-6-18 至 2017-6-17
3	赵亮	监事	中国	否	32082519770619****	2014-6-18 至 2017-6-17

(1) 葛修亚，男，1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：2000年8月至2001年11月，在LG电子（惠州）有限公司人力资源部工作；2003年1月至2013年1月，在溧阳市科华机械制造有限公司工作，历任铸造车间主任、质量部经理、技术部经理、铸造部经理、管理者代表、总经理助理；同时2003年起任溧阳市联华机械制造有限公司总经理，兼任溧阳市科华机械制造有限公司工会主席。

(2) 顾金林，男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：1995年10月至2005年3月，在远轻铝业（中国）有

限公司任开发技术员；2005年3月至今，在公司任加工部副经理。

(3) 赵亮，男，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历：2000年7月至2004年7月，在漯河市科华精密铸造有限公司工作，历任技术员，工程部经理；2004年7月至今，在公司工作，历任商务部经理、铸造部技术主管、技术开发部副经理，现任技术开发部副经理。

3、高级管理人员基本情况

公司高级管理人员基本情况如下：

序号	姓名	职务	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	任期
1	陈洪民	总经理	中国	否	32048119540809****	2014-6-18 至 2017-6-17
2	宗楼	副总经理	中国	否	32012219780721****	2014-6-18 至 2017-6-17
3	葛春明	副总经理	中国	否	12010619611031****	2014-6-18 至 2017-6-17
4	江进宗	副总经理	中国、 台湾	否	V1202565**	2014-6-18 至 2017-6-17
5	许双明	副总经理	中国	否	13060219670111****	2014-6-18 至 2017-6-17
6	王志荣	财务负责人	中国	否	32042319741205****	2014-6-18 至 2017-6-17
7	李阳	董事会秘书	中国	否	31011519800208****	2014-6-18 至 2017-6-17

(1) 陈洪民先生、宗楼先生基本情况见本公开转让说明书本节“五、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一) 公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“1、董事基本情况”。

(2) 葛春明，男，1961年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历：1979年6月至1996年6月，在天津汽车发动机厂工作，历任车间主任、生产副厂长；1996年6月至2009年1月，在天津丰田汽车发动机有限公司工作，任制造、管理部部长；2009年1月至2014年5月，在天津爱波瑞管理咨询有限公司工作，任咨询事业部总经理；2014年5月至今在本公司工作，任副总经理。

(3) 江进宗，男，1963年10月出生，中国台湾人士，大专学历。主要工作经历：1989年11月至1998年11月，在台湾六和机械股份有限公司工作，历任机械工程师、机加工课长；1998年12月至2001年11月，在富士和机械工业（昆山）有限公司任加工部经理；2001年12月至2004年8月，在台湾六和机械股份有限公司任机加工事业部副理；2004年9月至2006年8月，在高丘六和（天津）工业有限公司任加工部执行经理；2006年9月至2008年8月，在福州六和机械有限公司任加工部执行经理；2010年2月至2012年3月，在昆山中发六和机械有限公司任副总经理；2013年6月至今，在本公司工作，任加工部副总经理。

(4) 许双明，男，1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。主要工作经历：1990年7月至1997年1月，在河北省保定市水泵厂工作，任热工科长；1997年1月至2011年8月，在天津新伟祥工业公司工作，任副经理；2011年9月至今，在本公司工作，任副总经理。

(5) 王志荣，男，1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：2002年10月至2006年1月，在常州建年旅游用品有限公司任主办会计；2006年2月至今在本公司工作，任财务负责人。

(6) 李阳，男，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。主要工作经历：2008年1月至2010年10月，在新南威尔士大学工作，任讲师；2010年10月至2013年12月，在瓮福（集团）有限责任公司工作，任金融研究员；2014年至今在本公司工作，任董事会秘书。

(二) 董事、监事及高级管理人员的持股情况

公司董事、监事及高级管理人员的持股情况如下：

姓名	任职情况	持股情况	持股数量（股）	持股比例（%）
陈洪民	董事长、总经理	直接持股	47,360,000.00	59.20
		通过科华投资间接持股	3,200,000.00	4.00
合计			50,560,000.00	63.20

除董事长、总经理陈洪民外，其他董事、监事及高级管理人员不持有本公司的股份。

六、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的信会师报字【2014】第 113818 号《审计报告》，公司最近两年一期的主要财务数据及经计算后的主要财务指标如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月/ 2014 年 3 月 31 日	2013 年度/ 2013 年 12 月 31 日	2012 年度/ 2012 年 12 月 31 日
营业收入	112,996,154.97	370,134,506.52	279,777,206.00
净利润	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
扣除非经常性损益后的净利润	11,360,615.39	32,971,288.51	26,930,546.34
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,360,615.39	32,971,288.51	26,930,546.34
毛利率（%）	31.19	30.18	28.98
净资产收益率（%）	5.91	22.15	26.69
净资产收益率(扣除非经常性损益)（%）	6.36	21.79	24.99
应收账款周转率（次）	3.79	3.71	3.70
存货周转率（次）	4.50	3.75	3.28
基本每股收益（元/股）	0.13	-	-
稀释每股收益（元/股）	0.13	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,147,624.81	27,115,004.04	-2,371,037.70
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	1.01	-0.11
总资产	552,184,765.68	560,598,511.19	420,539,542.56
股东权益合计	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56
归属于申请挂牌公司股东权益金额	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56
每股净资产（元/股）	2.59	6.63	5.82
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.59	6.63	5.82
资产负债率（母公司）（%）	66.23	68.04	70.53
流动比率	0.78	0.86	0.79

速动比率	0.57	0.65	0.54
------	------	------	------

说明：2014年1-3月每股收益以整体改制折股为8,000万为基础进行计算；每股净资产以当期期末注册资本为基准进行计算；资产负债率以母公司数据为基础进行计算；2014年1-3月应收账款周转率及存货周转率为依据2014年1-3月营业收入和营业成本计算。

七、有关机构

（一）主办券商

名称：爱建证券有限责任公司

法定代表人：宫龙云

住所：上海市浦东新区世纪大道1600号32层

电话：021-32229888

传真：021-68728700

项目小组负责人：李伟

项目小组成员：廖葳、郭著名、许恒栋、项宁、刘孙亮

（二）律师事务所

名称：北京市金杜律师事务所

地址：北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心写字楼A座40层

负责人：王玲

经办律师：张明远、张恒顺

电话：010-58785588

传真：010-58785599

(三) 会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

地址：上海市南京西路 61 号四楼

经办注册会计师：吴蓉、王凌云

电话：021-63391166

传真：021-63392558

(四) 资产评估机构

名称：银信资产评估有限公司

法定代表人：梅惠民

经办注册评估师：孙月梅、张文霞

住所：上海市九江路 69 号 3 楼

电话：021-63391088

传真：021-63391116

(五) 证券登记结算机构

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务的情况

(一) 主营业务

公司的经营范围为“实业投资，生产汽车增压器、工程机械部件、液压泵、阀及其零部件、铸造材料、精密铸件，销售自产产品；从事上述同类产品及技术的进出口业务和国内批发业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）”。公司的主营业务为涡轮增压器零部件的研发、制造和销售。

报告期内，公司的主营业务未发生变化。

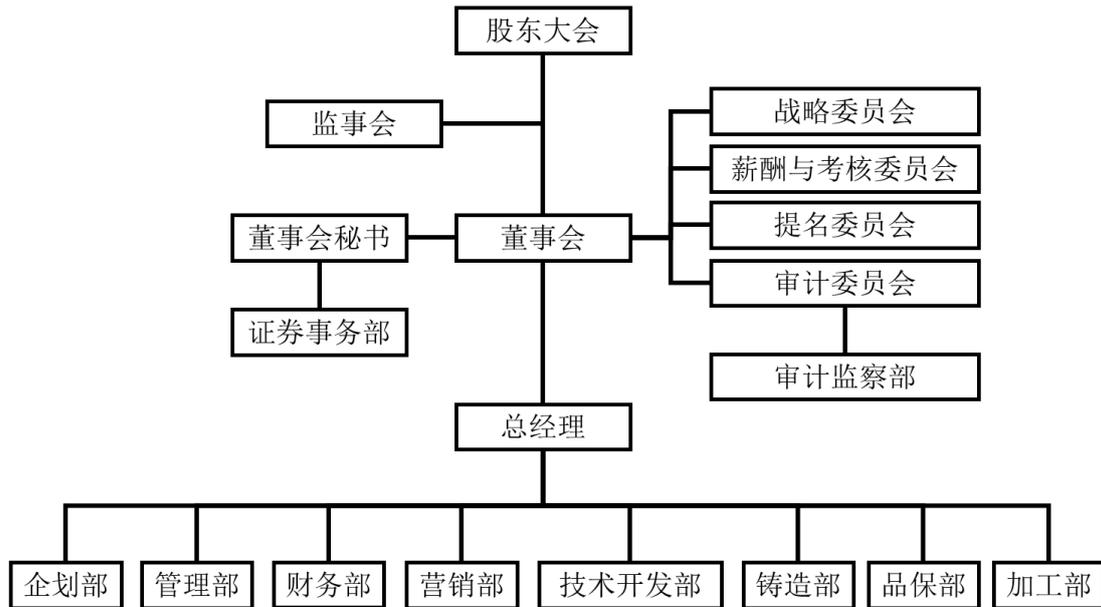
(二) 主要产品及用途

公司主要产品包括汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件等，具体情况如下：

名称	产品特点	主要用途	产品示意图
中间壳	用作涡轮增压器轴承壳体，轴承孔精度高，粗糙度要求高，工作转速可达到 200Krpm。	<ul style="list-style-type: none"> 商用车涡轮增压器配件，品牌包括依维柯、曼、斯堪尼亚、中国重汽、东风、一汽、华菱等； 乘用车涡轮增压器配件，品牌包括戴姆勒奔驰、通用、福特、标致、长城、比亚迪等。 	
涡轮壳	和汽车排气管直接相连，对材料性能要求高，材料金相组织均匀，高温工况下材料稳定性高，工作温度为 850-1,000℃。		

二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 公司内部组织结构图



各职能部门和机构的职责如下：

部门	职责
企划部	公司中长期战略规划的制作；企业文化建设；商标与专利申报与维护；公司信息网络管理；ERP的推动与管理；设备与原材料采购；能源管理；土建工程管理。
管理部	各项人事制度、机构调整、职务晋升、招聘与配置、员工关系、绩效、社保福利、教育培训；后勤与车辆管理；消防设备、车间安全生产督促检查；生产计划管理；仓库物流管理。
财务部	资产、投资、收益、利润核算，债权债务、税务管理；编制资金计划并监督执行，搞好资金筹措及贷款工作，合理安排使用资金以及出纳工作。成本核算与管理，固定资产和保险的管理，流动资产盘点。
营销部	市场调研、分析预测，销售计划制订及协调工作，展览、产品宣传，新品报价、客户服务、客怨处理、回款管理。
技术开发部	产品开发与设计；技术开发与管理；质量体系认证管理。
铸造部	按照生产计划组织铸钢、铸铁产品生产制造；保全台帐、故障台帐的制作；设备预检预修、定期维护、故障抢修。
品保部	确定公司质量方针、质量目标；质量相关制度的制定；客户报怨处理；质量体系认证管理。
加工部	按照生产计划组织生产制造。
证券事务部	收集国家宏观经济政策及证券市场信息；办理公司股票托管登记、信息披露事务、投资者关系管理及其他证券事务。
审计部	依照审计程序及本公司有关内部控制制度规定对本公司各部门及分公司的财务收支、经济效益进行内部审计监督；参与、督促建立健全完整的公司内部控制制度。

（二）主要产品的生产流程

公司主要产品为车用涡轮增压器的中间壳和涡轮壳。产品的生产流程可分为铸造和机械加工两大部分。中间壳和涡轮壳的铸造流程基本相似，机械加工流程有较大区别。以下为典型的中间壳、涡轮壳产品的生产流程：

传统的铁水熔解大多通过化学成份含量来决定铁水是否合格，化学成份相同的铁水，由于熔炼工艺的不同而获得的铸件性能差异很大。相对于传统的熔炼工艺，公司通过光谱仪，结合 C-S 仪、C+Si 仪和白口试片四位一体的对比检测法，温度成份传输浇注、球化管制取样、投料时机、铁水预处理、铁液过热等方法优化熔解进程，其优势如下：

- 降低铁液过冷度、铁水白口倾向、铸件渣孔缩孔倾向和铸件孔隙率；
- 提高熔解迅速，降低吨汤耗电成本；
- 得到理想的石墨形态及基本组织；
- 稳定铸件性能，满足客户标准要求。

2、负压造型浇注技术

传统的造型技术使用造型机通过射压方式使潮模砂达到紧实的效果，然后上下型或左右型和型形成，然而该技术很难实现耐热钢高温复杂件的生产工艺要求。公司使用负压造型浇注技术，摆脱普通造型机潮模砂紧实率低的工艺，它用壳芯及壳型事先组粘形成壳型，然后放入砂箱内，放入原砂填充，送入覆膜、吹热风工序，在负压条件下浇注，从而达到耐热钢薄壁件复杂件的形成。相对于传统的造型工艺，负压造型浇注技术的优势在于：

- 满足耐热钢件浇注工艺要求（铸件最薄壁厚可达 3mm）；
- 消除跑火、冷隔、气孔等铸造缺陷；
- 改善铸造现场环境，减少污染；
- 降低铸造生产成本，节约原物料的消耗；
- 减轻劳动强度，提高生产效率。

3、中间壳生产线机械手自动上下料技术

该技术采用机械手装夹代替传统人工操作上下料，减少了上下料期间设备的等待时间，由原来的人工装夹时间 30 秒/件提升至 20 秒/件，每班产能由原来的 250 件/班提升至 400 件/班，极大地提升了加工效率，同时也避免了由于人工装夹不到位产生的废品。产线还配备了雷尼绍激光断刀检测，可以预防因为刀具折断未能及时发现而产生的废品。夹具设计时采用定位面气密检知功能，可以预警

零件装夹不到位而产生废品。该产线不良率从传统产线的 4,000PPM 降低到 2,000PPM。(1PPM 为每批次产品中每 1,000,000 件产品中有 1 件不良品)。

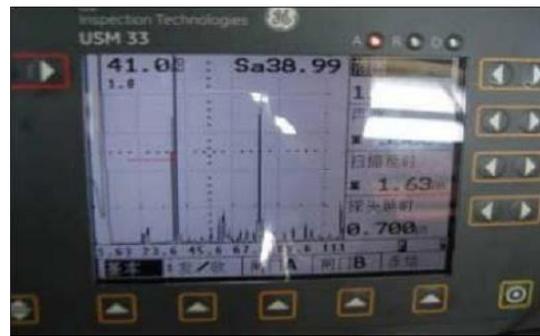
4、强大的零部件性能检测能力

公司技术开发部目前已拥有 2 个光谱检验室，一个材料实验室，配备各类世界顶级的检测设备，主要包括德国 Spectro 光谱仪、瑞士 ARL 光谱仪、美特斯的微机控制电子万能试验机、蔡司金相显微镜、台湾泛扬国际金相分析仪、美国海克斯康 CMM、C/S 分析仪、美国 GE 超声波探伤仪、荧光渗透探伤设备等。

零部件测试范围包括覆膜砂性能检测，潮模砂性能检测，铸件化学成分、机械性能、金相分析，铸件尺寸检查，内部缺陷无损检查等，能全面支持公司各个业务模块的同步研发过程中的所有检测需求及基础技术研究工作。



内窥镜测试仪



超声波探伤仪



电子万能试验机



Spectro 光谱仪

(二) 主要无形资产和固定资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，科华控股及其子公司拥有的土地使用权如

下:

序号	使用权人	使用权证号	座落	性质	面积(m ²)	终止日期	用途	他项权利
1	科华控股	溧国用(2006)第09073号	溧阳市前马镇余桥村	出让	11,548.00	2056.6.30	工业	抵押
2	科华控股	溧国用(2007)第09664号	溧阳市竹箐镇余桥村	出让	5,453.50	2054.4.22	工业	抵押
3	科华控股	溧国用(2007)第09665号	溧阳市竹箐镇余桥村	出让	7,154.90	2054.4.22	工业	抵押
4	科华控股	溧国用(2007)第09666号	溧阳市竹箐镇余桥村	出让	11,688.80	2053.5.19	工业	抵押
5	科华控股	溧国用(2008)第08141号	溧阳市竹箐镇溧竹线北侧	出让	25,572.00	2058.2.22	工业	抵押
6	科华控股	溧国用(2011)第12066号	溧阳市竹箐镇余桥村原余桥小学北侧	出让	7,285.00	2060.12.15	工业	抵押
7	科华控股	溧国用(2011)第12067号	溧阳市竹箐镇余桥村溧竹线北侧	出让	3,489.00	2060.12.15	工业	抵押
8	科华控股	溧国用(2011)第13718号	溧阳市竹箐镇前马集镇溧竹线北侧	出让	6,612.00	2061.5.13	工业	抵押
9	科华控股	溧国用(2011)第13719号	溧阳市竹箐镇前马集镇溧竹线北侧	出让	4,125.00	2061.5.13	工业	抵押
10	科华控股	溧国用(2012)第14788号	溧阳市竹箐镇余桥村	出让	18,673.00	2056.12.31	工业	抵押
11	科华控股	溧国用(2012)第12060号	溧阳市竹箐镇余桥村	出让	14,706.00	2056.12.31	工业	抵押
12	科华控股	溧国用(2014)第04173号	溧阳市竹箐镇余桥集镇上上线北侧	出让	5,313.00	2064.5.8	工业	无
13	联华机械	溧国用(2012)第14339号	溧阳市竹箐镇余桥集镇上上线南侧	出让	17,013.00	2060.11.3	工业	抵押

2、房屋所有权

截至本公开转让说明书签署之日,科华控股及子公司拥有的房屋所有权如下:

序号	所有权人	房产证号	坐落位置	建筑面积/m ²	用途	登记时间	他项权利
1	科华控股	溧房产证溧阳字第01703631号	溧阳市前马镇余桥村	4,312.00	厂房、配电房、办公、其他用途	2007.1.23	抵押

序号	所有人	房产证号	坐落位置	建筑面积/m ²	用途	登记时间	他项权利
2	科华控股	溧房产证溧阳字第 01703947 号	竹箐镇余桥集镇余西村	3,796.69	门卫、教学、其他用途	2008.3.21	抵押
3	科华控股	溧房产证溧阳字第 01703950 号	溧阳市竹箐镇余桥集镇	3,246.24	厂房	2008.6.23	抵押
4	科华控股	溧房产证溧阳字第 01703952 号	溧阳市竹箐镇余桥集镇	1,991.23	综合楼、厂房	2008.6.24	抵押
5	科华控股	溧房产证溧阳字第 01703953 号	竹箐镇余桥永康路 63 号	7,624.44	厂房	2008.6.23	抵押
6	科华控股	溧房产证溧阳字第 109127 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 24 幢	9,881.55	厂房	2011.12.22	抵押
7	科华控股	溧房产证溧阳字第 104214 号	竹箐镇余桥永康 63 号 22 幢	3,467.2	铸造车间	2011.7.28	抵押
8	科华控股	溧房产证溧阳字第 104215 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 23 幢	1,050.00	仓库	2011.7.28	无
9	科华控股	溧房产证溧阳字第 109128 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 25 幢	3,919.21	车间	2011.12.22	抵押
10	科华控股	溧房产证溧阳字第 117475 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 26 幢	3,510.82	宿舍	2012.9.25	无
11	科华控股	溧房权证溧阳字第 120316 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 27 幢	2,547.03	车间	2012.12.12	无
12	科华控股	溧房权证溧阳字第 129056 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 28 幢	3,029.50	车间	2013.6.19	无
13	科华控股	溧房权证溧阳字第 129057 号	竹箐镇余桥永康路 63 号 29 幢	5,844.25	车间	2013.6.19	抵押
14	联华机械	溧房权证溧阳字第 120050 号	竹箐镇工业集中区上上线 21 号 3 幢	1,257.62	办公楼	2012.12.6	无
15	联华机械	溧房权证溧阳字第 118028 号	竹箐镇工业集中区上上线 21 号 1 幢	2,214.95	造型车间	2012.10.12	抵押
16	联华机械	溧房权证溧阳字第 118029 号	竹箐镇工业集中区上上线 21 号 2 幢	2,938.79	铸造车间	2012.10.12	抵押

备注：科华控股目前所持有的“溧房产证溧阳字第 01703950 号”、“溧房产证溧阳字第 01703952 号”房产证（以下简称“原房产证”）所对应的房屋已经拆除改造，科华控股在原地块（土地证号为溧国用 2007 第 09665 号）建造了“壳芯 1 车间”、“壳芯 2 车间”，并取得了“溧房权证溧阳字第 120316 号”、“溧房权证溧阳字第 129056 号”房产证。同时科华控股目前正在原地块上建造“铸造 2 # 车间”，取得了溧规建字第 320481201430058 号《建设工程规划许可证》、第 320481201406050201 号《建筑工程施工许可证》。但由于前述原房产证目前抵押在贷款银行，科华控股尚无法将上述原房产证注销。科华控股将在银行贷款到期

后，及时办理上述原房产证的注销事宜。

科华控股在原地块上新建造的“壳芯1车间”、“壳芯2车间”厂房超过了溧国用2007第09665号土地证载明的土地边界范围，因此，科华控股取得的“溧房权证溧阳字第120316号”、“溧房权证溧阳字第129056号”房产证证载房屋面积小于厂房实际面积。截至本转让说明书签署日，科华控股就上述情形未受到行政主管部门的行政处罚。

2014年5月，科华控股就超出原地块边界范围的实际占用土地取得了“溧国用(2014)第04173号”《国有土地使用证》。根据科华控股的说明，其正在办理“溧房权证溧阳字第120316号”、“溧房权证溧阳字第129056号”房产证的换证或变更登记手续。

3、主要生产设备

截至2014年3月31日，本公司主要生产设备情况如下：

设备名称	台数	账面原值(元)	账面净值(元)	成新率(%)	备注(台数)
立式加工中心	91	43,078,228.15	28,244,904.15	65.57	30
数控车床	55	22,588,598.50	12,329,301.52	54.58	8
立式综合加工机	11	11,411,455.07	10,930,504.99	95.79	8
立式数控车床	19	10,380,307.70	6,724,771.21	64.78	8
造型线	1	5,259,723.26	1,886,920.49	35.87	
CNC车床	6	4,055,896.24	3,872,347.64	95.47	4
三坐标测量机	5	4,040,313.19	2,676,249.62	66.24	1
2吨中频感应熔炼系统	2	4,017,094.02	3,791,773.51	94.39	2
自动浇注机	3	3,548,450.50	2,605,918.45	73.44	
造型机	1	3,521,367.52	2,422,260.61	68.79	
数控珩磨机	3	3,090,465.52	2,799,733.66	90.59	2
砂库,平台	1	2,700,000.00	1,246,500.00	46.17	
TYLS1977 负压浇注冷却线	1	2,313,112.00	2,294,799.86	99.21	
电力扩容	2	2,268,272.99	905,253.12	39.91	
35KV 电力扩容工程	1	1,934,564.35	1,415,895.08	73.19	
立式加工中心(含四轴)	4	1,897,435.80	1,897,435.80	100.00	
FCMX-II 主要设备自动浇注机	1	1,880,341.88	1,293,440.21	68.79	
新东线:FCMXII2#线辅机	1	1,863,065.39	1,288,164.15	69.14	
变压器	9	1,627,423.73	379,905.44	23.34	

加工中心	3	1,618,966.12	260,380.48	16.08	
起重机	22	1,497,564.92	828,079.92	55.30	
数控机床	4	1,435,897.44	883,720.42	61.54	
造型机辅机	1	1,300,000.00	727,967.51	56.00	
砂处理设备	1	1,298,000.00	527,312.60	40.63	
清洗机	2	1,235,592.63	1,128,883.34	91.36	
珩磨机	1	1,148,895.00	845,806.35	73.62	
壳芯机	13	1,132,051.28	909,280.26	80.32	
FCMX-II 主要设备混砂系统	1	991,452.99	681,995.64	68.79	
射芯机	19	976,257.85	475,876.35	48.74	
立式 CNC 车床(东台)	1	882,375.75	854,433.87	96.83	1
数控卧式车床	2	867,521.34	819,446.18	94.46	2
高压柜	6	809,453.96	391,233.04	48.33	
35KV 电力工程:35KV 开关柜	9	779,487.18	573,851.81	73.62	
叉车	9	731,436.77	321,972.47	44.02	
砂箱	1	693,923.07	638,987.50	92.08	
除尘器系统	5	645,299.16	631,631.09	97.88	
空压机	7	593,145.30	281,628.41	47.48	
宿舍床、写字台等	1	592,200.00	346,904.29	58.58	
FCMX 砂处理设备	1	580,000.00	511,125.00	88.13	
单梁起重机	11	575,179.50	512,031.84	89.02	
履带式抛丸清理机	3	550,427.34	532,561.38	96.75	
光谱仪(金属分析仪)	1	526,981.04	341,288.87	64.76	
铸钢设备电缆	1	509,353.04	469,029.26	92.08	
除尘器	3	455,692.30	206,563.97	45.33	
GT15 抛丸清理机	1	448,717.95	366,495.68	81.68	
倾斜滚筒抛丸清理机	1	444,444.44	337,936.49	76.04	
脉冲袋式收尘器	12	442,393.16	353,854.22	79.99	
机器人焊接系统	2	435,897.46	361,116.47	82.84	1
金相显微镜	5	434,024.09	353,173.62	81.37	
FCMX-II 主要设备砂冷却系统	1	430,769.23	296,315.38	68.79	
直读光谱仪	1	427,350.45	417,200.88	97.63	
射芯机(含气送)	10	427,350.42	359,377.66	84.09	
工业视频电子内窥镜	7	394,017.07	351,713.88	89.26	
测量仪	1	390,000.00	19,500.52	5.00	
三工位烘干冷却机	2	373,282.04	370,326.90	99.21	
单工位加热清洗机	3	372,871.82	369,919.91	99.21	
浇冒口拨开器	4	368,867.55	290,551.45	78.77	
电脑气动打标机	42	352,222.23	321,648.60	91.32	
配电柜	14	350,379.49	190,541.07	54.38	
潭兴第四轴数控转台	5	346,153.84	301,615.10	87.13	
加工 2#车间货架	1	340,170.94	150,242.17	44.17	

自动零件清洗机	2	339,550.65	219,903.20	64.76	
35KV 开关柜	3	337,148.72	321,134.12	95.25	
皮带机	1	325,367.50	221,790.02	68.17	
负压线用皮带机	1	320,000.00	304,800.01	95.25	1
圆柱度测量机	1	311,971.54	107,939.06	34.60	
轮廓形状测量机	1	305,652.76	105,752.85	34.60	

注：主要生产设备包括融资租赁租入的设备数量。

截至 2014 年 3 月 31 日，联华机械的主要生产设备情况如下：

设备名称	数量	账面原值（元）	账面净值（元）	成新率(%)
铸造设备	1	914,247.25	825,862.36	90.33
电力设备	1	634,102.59	572,800.74	90.33
热法覆膜砂生产线	2	444,444.44	426,761.60	96.02
直读光谱仪	1	427,350.45	403,579.86	94.44
起重机	5	423,076.90	386,744.85	91.41
除尘器	4	324,786.33	296,895.08	91.41

5、专利权

作为高新技术企业，公司自成立以来即非常重视创新和自主知识产权技术产品的开发，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 43 项专利，无潜在纠纷，公司专利具体情况如下：

序号	专利权人	专利号	专利名称	类型	申请日	授权到期日
1	科华控股	ZL200810155478.6	一种在真空泵中壁加强筋上钻深孔的钻模	发明	2008.10.6	2028.10.5
2	科华控股	ZL200810242637.6	具有多个动力头及随动工位台的珩磨机	发明	2008.12.27	2028.12.26
3	科华控股	ZL200910181347.X	鳞板输送机清扫装置	发明	2009.7.2	2029.7.1
4	科华控股	ZL201010169979.7	铸造型板快速更换装置及其使用方法	发明	2010.4.14	2030.4.13
5	科华控股	ZL201010252893.0	用于布袋除尘器的空气炮多点振荡清灰装置	发明	2010.8.5	2030.8.4
6	科华控股	ZL201010253023.5	用电加热丝对泥芯射芯机膜具加热的加热装置	发明	2010.8.7	2030.8.6
7	科华控股	ZL201010529941.6	具有气控活动挡砂盖板的射砂斗	发明	2010.10.28	2030.10.27
8	科华控股	ZL201010529738.9	具有钢板衬板的砂箱	发明	2010.10.28	2030.10.27

9	科华控股	ZL201010614273.7	能自动调整斜度的鳞板清扫机	发明	2010.12.24	2030.12.23
10	科华控股	ZL201010614254.4	能防止灰砂进入电机内的电机端盖密封装置	发明	2010.12.24	2030.12.23
11	科华控股	ZL201010623257.4	具有自锁功能的混砂机卸砂门	发明	2010.12.31	2030.12.30
12	科华控股	ZL201110248775.7	检测 EGR 阀六面上各孔位置度精度的专用检测工具	发明	2011.8.27	2031.8.26
13	科华控股	ZL201110248871.1	筑炉衬材料时使炉胆处于中心位置的工具	发明	2011.8.27	2031.8.26
14	科华控股	ZL201110248890.4	利用气镐清除铸件内腔残砂的装置	发明	2011.8.28	2031.8.27
15	科华控股	ZL201210054160.5	感应电炉出铁铁水的导向装置	发明	2012.3.3	2032.3.2
16	科华控股	ZL201210054020.8	感应电炉炉盖的控制装置	发明	2012.3.4	2032.3.3
17	科华控股	ZL201210217433.3	一种能是金属切屑料脱液的脱液装置	发明	2012.6.28	2032.6.27
18	科华控股	ZL200720036643.7	成组加工同深度孔的浮动钻模	实用新型	2007.3.27	2017.3.26
19	科华控股	ZL200820040399.6	断刀监测装置	实用新型	2008.7.3	2018.7.2
20	科华控股	ZL200820040607.2	具有控制开模功能的小型射芯机	实用新型	2008.7.3	2018.7.2
21	科华控股	ZL200820161519.8	在蜗轮增压器中间体轴承孔壁上钻斜细油孔的钻模	实用新型	2008.10.6	2018.10.5
22	科华控股	ZL200820238041.4	一种测量涡轮壳曲面内孔的专用量具	实用新型	2008.12.27	2018.12.26
23	科华控股	ZL200920035850.X	在中间体内钻斜油孔的带定位装置的钻模	实用新型	2009.3.1	2019.2.28
24	科华控股	ZL200920035849.7	在中间体进油口内钻斜油孔的钻模	实用新型	2009.3.1	2019.2.28
25	科华控股	ZL200920045356.1	生爪上装有 V 形块的数控车床卡盘	实用新型	2009.5.16	2019.5.15
26	科华控股	ZL200920045357.6	利用固化时间能自动开模的小型射芯机	实用新型	2009.05.16	2019.05.15
27	科华控股	ZL200920269721.7	对废气再循环系统的阀体水套进行密封和检测的装置	实用新型	2009.10.23	2019.10.22
28	科华控股	ZL200920284512.X	蜗轮增压器中间体轴承孔的珩磨刀	实用新型	2009.12.5	2019.12.4
29	科华控股	ZL201020202279.9	气动冲断铸件浇冒口的装置	实用新型	2010.5.9	2020.5.8
30	科华控股	ZL201120316427.4	使鳞板电机与造型砂型运行相配套的控制电路	实用新型	2011.8.27	2021.8.26
31	科华控股	ZL201120549973.2	中间轴承体水套夹层的清洗装置	实用新型	2011.12.25	2021.12.24
32	科华控	ZL201220037160.X	一种废铸铁件专用破碎机	实用	2012.2.7	2022.2.6

	股			新型		
33	科华控股	ZL201220037159.7	一种落砂滚筒托轮装置的密封滚动轴承	实用新型	2012.2.7	2022.2.6
34	科华控股	ZL201220077032.8	可将浇口杯旋紧在压实板上的旋紧装置	实用新型	2012.3.4	2022.3.3
35	科华控股	ZL201220376013.5	能自动开、关底板及卸料的料箱	实用新型	2012.7.31	2022.7.30
36	科华控股	ZL201220472046.X	具有活动沉淀框的切削液沉淀回收再利用装置	实用新型	2012.9.15	2022.9.14
37	科华控股	ZL201220596999.7	在涡轮增压器中间体砂芯上钻双排气孔的钻孔装置	实用新型	2012.11.12	2022.11.11
38	科华控股	ZL201220633801.8	切屑料中切削液的沉淀回收再利用装置	实用新型	2012.11.26	2022.11.25
39	科华控股	ZL201320072928.1	数控立式车床上具有双级浮动功能的液压夹具	实用新型	2013.2.9	2023.2.8
40	科华控股	ZL201320334993.7	一种能进入铸件水冷却通道内清除铁屑的工具	实用新型	2013.6.11	2023.6.10
41	科华控股	ZL201320479501.3	一种涡轮增压器中间体在数控车床上定位装置	实用新型	2013.8.6	2023.8.5
42	科华控股	ZL201320490157.8	破碎机出料口的挡料装置	实用新型	2013.8.12	2023.8.11
43	科华控股	ZL201320735168.8	一种涡轮增压器中间体在数控车窗上的新的定位装置	实用新型	2013.11.19	2023.11.18

6、商标权

根据科华控股的说明，截至本公开转让说明书签署之日，科华控股共拥有 1 项正在申请的商标，具体情况如下：

序号	申请号	类别	商标	权利人	他项权利
1	13171881	40		科华控股	无

由于公司于 2014 年 6 月 20 日经工商核准登记名称变更为“科华控股股份有限公司”，公司上述相关证照正在办理相应的权利人名称变更手续。

（三）业务许可与公司资质

公司所处行业无特殊业务许可或资质要求。

公司持有的其他资质证书情况如下：

1、对外贸易经营者备案登记表

科华控股现持有编号为 00683981 的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为 3200739437753。

2、进出口货物收发货人报关注册登记证书

科华控股现持有中华人民共和国溧阳市海关颁发的注册登记编码为 3204937231 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》，有效期至 2016 年 12 月 6 日。

3、高新技术企业证书

科华控股现持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局 2012 年 11 月 5 日核发的《高新技术企业证书》（编号：GF201232000790），有效期为三年。

（四）特许经营权

公司生产的产品不属于特许经营产品，不存在需取得特许经营权的情形。

（五）公司员工情况以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至 2014 年 5 月 31 日，公司及其子公司共有员工 1,150 人，具体情况如下：

（1）岗位结构

岗位名称	员工数量（人）	占员工总数比例
研发及技术人员	115	10.00%
营销人员	18	1.57%
生产人员	698	60.70%
财务人员	9	0.78%

岗位名称	员工数量（人）	占员工总数比例
行政管理人員	119	10.35%
其他	191	16.61%
合计	1,150	100.00%

(2) 教育程度

教育程度	员工数量（人）	占员工总数比例
本科及本科以上	96	8.35%
大专	202	17.57%
中专	266	23.13%
其他	586	50.96%
合计	1,150	100.00%

(3) 年龄结构

年龄	员工数量（人）	占员工总数比例
18—30	473	41.13%
31—40	267	23.22%
41—50	294	25.57%
51 以上（含 51）	116	10.09%
合计	1,150	100.00%

2、核心技术人员情况

(1) 公司核心技术人员基本情况如下：

序号	姓名	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码
1	宗楼	中国	否	32012219780721****
2	赵亮	中国	否	32082519770619****
3	顾金林	中国	否	32052319761123****
4	赵忠华	中国	否	32058219810520****
5	汤叶卫	中国	否	32068119830609****
6	朱冬良	中国	否	32048119841225****
7	薛庭光	中国	否	32068219841009****
8	张笑山	中国	否	31010219320816****

公司核心技术人员简历如下：

宗楼，基本情况见本公开转让说明书本节“五、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一)公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“1、董事基本情况”。

赵亮、顾金林，基本情况见本公开转让说明书本节“五、公司董事、监事及高级管理人员”之“(一)公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“2、监事基本情况”。

赵忠华，男，1981年5月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。主要工作经历：2007年7月至今在本公司工作，历任铸造部品管科新品检验员、品管科质量工程师、品管科副科长、品管科科长，现任铸造部副经理。

汤叶卫，男，1983年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。主要工作经历：2007年7月至2014年5月在科华机械制造有限公司工作，历任铸造部技术科技术员、开发科技术员、开发科开发工程师、开发科副科长、开发科科长，现任本公司技术开发部副经理。

朱冬良，男，1984年12月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。主要工作经历：2007年7月-2014年5月在科华机械制造有限公司工作，历任铸造部熔炼技术员、开发科铸造工艺员、生产技术科铸造工程师、生产技术科副科长、工程技术中心工程师、生技科科长。现任本公司生产技术科副经理。

薛庭光，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。主要工作经历：2006年6月至2008年9月，在江苏九鼎集团技术中心任助理工程师；2008年9月至2010年4月，在江苏大岛机械集团有限公司任新产品开发技术部工程师；2010年5月至今，在本公司技术开发部任加工工程师。

张笑山，男，1932年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。主要工作经历：1949年7月至1956年6月，在上海地方国营新华文具厂任机修工人；1956年7月至1979年8月，在上海长江机械厂技术科动力设备科任设备技术员；1979年8月至1992年4月，在上海液压铸件造厂工作，历任设备科长、总工程师；1992年5月至2002年3月，退休，被上海液压件铸造厂留聘为总工

程师；2002年3月至2014年5月，在科华机械制造有限公司任技术顾问组组长；2014年6月至今，在本公司任技术顾问组组长。

（2）核心技术人员持股情况及近两年的变动情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员不直接或间接持有本公司股份。公司核心技术人员近两年未发生重大变动。

（六）环境保护的情况

1、环境评估的情况

公司办理环境评估的具体情况如下：

公司针对“涡轮增压生产线扩建项目”编制的《溧阳市科华机械制造有限公司涡轮增压生产线扩建项目环境影响报告表》，经溧阳市环境保护局于2009年11月18日出具的《关于溧阳市科华机械制造有限公司涡轮增压生产线扩建项目环境影响报告表的批复》（溧环表复【2009】91号）审查同意。2013年8月，公司针对“涡轮增压生产线扩建项目”编制了《建设项目竣工环保验收申请报告》并报溧阳市环境保护局批准。2013年10月11日，溧阳市环境保护局出具溧环验【2013】47号验收意见，准予通过竣工环保验收，投入正式生产。

2、日常环境保护的情况

公司报告期内没有因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到环保行政主管部门的行政处罚的情形。2014年6月24日，溧阳市环境保护局出具《证明》，确认公司及子公司自2012年1月至2014年5月在生产过程中能遵守环保法律法规，没有发生过污染纠纷上访事件，未发生过重大环境污染事件。

公司取得了由溧阳市环境保护局颁发编号为：3204812014000027《江苏省排放污染物许可证》，有效期为2014年7月30日至2017年7月30日。

公司日常生产和研发活动中产生的水污染物、大气污染物和噪声等污染物质，经过必要的环保设施和方法处理并达到环保标准后，按照环保部门规定的方法予

以排放或处理。公司日常生产和研发活动中产生的危险废物，均委托具有专业环保资质的企业进行环保处理，并按照环保部门的要求办理了危险废物交换、转移的手续。环保部门在公司主要生产场所安装了监控设备，对公司污染物质的处理、转移和排放进行监控。

公司编制了《企业环境突发事件应急预案》，建立了环境污染事故应急机制，明确了应对涉及公共危机的突发环境污染事故的方法，以保障公司员工与社会公众的生命健康和财产安全。

四、公司主营业务相关情况

(一) 主要客户情况

1、公司前五大销售客户的情况

公司主要客户较为集中，2012年度、2013年度、2014年1-3月前五大客户合计销售额占当期全部营业收入比例合计为81.11%、80.69%、83.60%，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述前五大客户中占有权益。

年度	序号	客户名称	主营业务收入 (元)	占全部营业收入比例 (%)
2014年 1-3月	1	霍尼韦尔(注1)	50,951,297.91	45.09
	2	上海菱重增压器有限公司	23,511,229.64	20.81
	3	博格华纳(注2)	10,824,143.19	9.58
	4	丸红(广州)贸易有限公司	4,972,997.75	4.40
	5	卡特彼勒(注3)	4,201,660.33	3.72
			合计	94,461,328.82
年度	序号	客户名称	主营业务收入 (元)	占全部营业收入比例 (%)
2013年 度	1	霍尼韦尔(注1)	157,190,104.62	42.47
	2	上海菱重增压器有限公司	71,015,930.44	19.19
	3	博格华纳(注2)	38,832,216.72	10.49
	4	怀特(中国)驱动产品有限公司	17,488,752.68	4.72
	5	丸红(广州)贸易有限公司	14,127,326.64	3.82
			合计	298,654,331.10
年度	序号	客户名称	主营业务收入 (元)	占全部营业收入比例 (%)
2012年 度	1	霍尼韦尔(注1)	149,960,783.53	53.60
	2	博格华纳(注2)	30,695,693.70	10.97
	3	上海菱重增压器有限公司	25,976,526.05	9.28

4	卡特彼勒（注3）	10,518,406.85	3.76
5	宁波威孚天力增压技术有限公司	9,789,429.48	3.50
合计		226,940,839.61	81.11

注：本表的统计数据中

（1）来自霍尼韦尔的主营业务收入涵盖了霍尼韦尔汽车零部件服务(上海)有限公司、Honeywell Turbo Technologies、Honeywell Turbo Technologies SARL、HONEYWELL JAPAN INC、HONEYWELL INDUSTRIA AUTOMOTIVA LTDA、HONEYWELL Garrett SRL、HONEYWELL KOREA LTD、Cummins Technologies India Limited、Honeywell UK Limited 等。

（2）来自博格华纳的主营业务收入涵盖了博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司、博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司、BorgWarner Turbo Systems、BorgWarner Turbo Systems GmbH 等。

（3）来自卡特彼勒的主营业务收入涵盖了卡特彼勒路面机械(徐州)有限公司、卡特彼勒(苏州)物流有限公司、卡特彼勒(青州)有限公司、卡特彼勒(上海)贸易有限公司、卡特彼勒技术研发（中国）有限公司无锡分公司、卡特彼勒(中国)机械部件有限公司、卡特彼勒(徐州)有限公司、卡特彼勒(吴江)有限公司、卡特彼勒(苏州)有限公司、CATERPILLAR BRASIL LTDA、PT Caterpillar Indonesia、Caterpillar Inc、Caterpillar JAPAN LTD 等。

报告期内，公司与丸红（广州）的业务合作模式如下：公司产品的最终使用方霍尼韦尔日本株式会社（以下简称“霍尼韦尔日本”）指定丸红（广州）向公司采购。丸红（广州）从公司购得的商品，最终销售给指定的霍尼韦尔日本生产工厂。公司向丸红（广州）所售商品的价格、使用货币、货款结算条件、规格制定、质量保证和货物检验等，均由公司与霍尼韦尔日本直接协商确定，并将协商结果通知丸红（广州）；丸红（广州）根据收到的通知向公司下达具体订单。报告期内，公司对丸红（广州）的销售金额及占比情况如下：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
对丸红（广州）的销售收入	4,972,997.75	14,127,326.64	5,506,659.60
当期营业收入	112,996,154.97	370,134,506.52	279,777,206.00

占比	4.40%	3.82%	1.97%
----	-------	-------	-------

（二）原材料、能源及其供应情况

1、主要原材料构成及其供应情况

公司原材料主要包括铸造材料（生铁、废钢、镍、覆膜砂等）、铸造用备品备件、加工用刀具、加工用备品备件和其他。上述原材料均为市场化产品，市场供应充足，不存在技术垄断或贸易风险。

公司报告期内主要产品的原材料成本占营业成本比重如下：

单位：元

产品	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)
当期营业成本	77,756,880.06		258,422,999.47		198,708,946.27	
其中：原材料	39,669,433.35	51.02	135,747,213.36	52.53	104,289,911.86	52.48

2012年度，2013年度和2014年1-3月，公司主要外协厂商及其与公司合作情况如下：

单位：元

外协厂商名称	加工内容	加工金额（不含税）		
		2014年1-3月	2013年度	2012年度
常州市峰月机械有限公司	中间壳、涡轮壳及配件	2,436,476.33	5,203,484.21	6,834,139.63
溧阳市万众机械有限公司	中间壳、涡轮壳及配件	1,183,176.85	841,761.86	-
常州市武进湖塘远东机械配件厂	中间壳、涡轮壳及配件	468,346.21	1,238,157.46	570,444.14
溧阳市博览模具厂	中间壳、涡轮壳及配件	146,325.10	175,351.59	206,487.39
其他	中间壳、涡轮壳及配件	6,693.42	75,545.76	15,728.16
合计		4,241,017.91	7,534,300.88	7,626,799.32

报告期内，公司与主要外协厂商均签订了正式合同，并收到对方开具的正式发票，款项均通过双方的银行账户进行结算，交易过程合法合规。

公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员与上述外协厂商之间均不存在关联关系。

2012年度、2013年度和2014年1-3月，公司外协采购量占对外采购总额的比例如下：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
外协采购金额	4,241,017.91	7,534,300.88	7,626,799.32
对外采购总额	63,607,001.75	200,728,470.03	164,829,468.10
占比	6.67%	3.75%	4.63%

在外协加工业务中，公司向外协厂商提供工装、量具等重要加工器具，提供加工图纸等必要的技术资料，并派遣技术人员对外协厂商进行必要的技术培训和指导，以确保外协厂商按照公司的技术和质量要求开展加工业务。加工完成后，公司对收回的完工产品进行检验，包括检验零件尺寸、通过观察并利用内窥镜检查分别检验零件外部和内部表面以确定是否存在宏观缺陷、利用泄漏测试仪检测零件的气密性等。如发现不符合质量要求的产品，则退回外协厂商要求其返工或重新生产，直到完全符合产品的质量要求和订单的数量要求。产品检验合格后，公司对产品进行清洗和包装并向客户发货。

公司采用外协加工模式主要基于成本效益考虑。部分产品投产时间较长，技术工艺比较成熟，但附加值较低；部分订单为多品种小批量，加工设备需频繁切换和调试，使得准备时间较长，降低了加工线的整体效率；客户临时增加订单使得生产线短期内出现产能不足，为解决临时性产能不足而购置新设备不符合成本效益原则。鉴于上述情况，公司将少量订单的机械加工工序外包，有利于提高现有加工设备的利用效率，提高公司的综合盈利水平。

公司掌握了产品完整的机械加工工艺，拥有全套机械加工设备、工装和检验

器具，拥有操作熟练的人员和完善的质量控制体系，对于外协厂商不存在技术和人员上的依赖性。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月外协采购金额占当期对外采购总额的比例分别为 4.63%、3.75%和 6.67%，占当期生产成本的比例分别为 3.80%、2.94%和 5.50%，所占比例较低，对于外协厂商不存在重大依赖。

2、能源供应情况

公司产品和服务所需的主要能源为电和水。电力和水由当地供电公司及水务局提供，采取市场化方式采购，供应充足。

3、公司前五名供应商采购情况

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月前五大供应商合计采购额占当期采购总额比例合计为 35.24%、30.95%、30.64%。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在上述前五大供应商中占有权益。

年度	序号	供应商名称	采购金额（万元）	占当期采购总额比例（%）
2014 年 1-3 月	1	江苏省电力溧阳市供电公司	742.54	11.67
	2	宁波可伦金属有限公司	599.23	9.42
	3	上海瀛寰贸易发展有限公司	291.95	4.59
	4	常州市峰月机械有限公司	161.13	2.53
	5	常州中再钢铁炉料有限公司	153.79	2.42
		合 计	1,948.64	30.64
年度	序号	供应商名称	采购金额（万元）	占当期采购总额比例（%）
2013 年度	1	江苏省电力公司溧阳市供电公司	2,421.53	12.06
	2	宁波可伦金属有限公司	1,967.06	9.80
	3	宜兴市亚东集装箱配件有限公司	711.41	3.54
	4	上海瀛寰贸易发展有限公司	626.98	3.12
	5	溧阳市亚力铸业物资有限公司	485.59	2.42
		合 计	6,212.57	30.95
年度	序号	供应商名称	采购金额（万元）	占当期采购总额比例（%）
2012 年度	1	江苏省电力公司溧阳市供电公司	1,972.13	11.96
	2	宁波可伦金属有限公司	1,517.79	9.21
	3	无锡市域之峰商贸有限公司	923.36	5.60
	4	宜兴市亚东集装箱配件有限公司	705.65	4.28
	5	江苏绿能再生资源有限公司大丰分公司	690.41	4.19

	合 计	5,809.34	35.24
--	-----	----------	-------

（三）公司正在履行的重大合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在履行中的重大合同如下：

1、主要采购合同

序号	签订时间	采购方	销售方	金额	标的	截止本说明书签署日进展
1	2012.11.1	科华机械	上海新研工业设备有限公司	685 万人民币	中频电炉	正在履行
2	2013.4.9	科华机械	东台精机股份有限公司	142.32 万美元	立式综合加工机、CNC 车床	正在履行
3	2013.05.10	科华机械	上海瀛寰贸易发展有限公司	680 万人民币	生铁	正在履行
4	2013.08.01	科华机械	溧阳市万众机械有限公司	720 万人民币	阀体	正在履行
5	2013.12.28	科华机械	常州市武进湖塘远东机械配件厂	750 万人民币	零件	正在履行
6	2013.12.28	科华机械	宜兴市亚东集装箱配件有限公司	1,500 万人民币	铸件	正在履行
7	2014.1.5	科华机械	无锡市域之峰商贸有限公司	712 万人民币	生铁	正在履行
8	2014.1.8	科华机械	溧阳市亚力铸业物资有限公司	511.5 万人民币	废钢	正在履行
9	2014.1.8	科华机械	江阴天润铸造材料有限公司	546 万人民币	覆膜砂	正在履行
10	2014.1.8	科华机械	镇江东丰特殊合金有限公司	595.5 万人民币	球化剂、孕育剂	正在履行
11	2014.1.15	科华机械	郑州市永辉铸造材料有限公司	534 万人民币	生铁	正在履行
12	2014.2.18	科华机械	青岛新东方机械有限公司	10,500 万日元	FCMX-III 造型机、造型机备件、安装指导	正在履行
13	2014.2.20	科华机械	上海新研工业设备有限公司	528 万人民币	中频电炉	正在履行
14	2014.2.25	科华机械	常州好迪机械有限公司	670 万人民币	潮模砂砂处理生产线	正在履行
15	2014.3.9	科华机械	德国斯塔玛机床有限公司	180 万欧元	高精密度双柱抽数控镗铣加工中心	正在履行
16	2014.3.10	科华机械	东台精机股份有限公司	126 万美元	立式综合加工机、立式综合加工机轴、立式 CNC 车床	正在履行
17	2014.3.11	科华机械	东台精机股份有限公司	153 万美元	立式综合加工机、卧式 CNC 车床	正在履行

2、主要销售合同

序号	签订日期	合同标的型号	金额(万元)	数量(台)	客户	履行情况
1	2007-12-15	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	霍尼韦尔汽车零部件服务(上海)有限公司	正在履行
2	2014-1-20	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	上海菱重增压器有限公司	正在履行
3	2007-12-15	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	霍尼韦尔(北美)	正在履行
4	2010-6-2	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司	正在履行
5	2007-12-15	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	霍尼韦尔(意大利)	正在履行
6	2011-1-26	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	怀特(中国)驱动产品有限公司	正在履行
7	2007-12-15	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	霍尼韦尔(罗马尼亚)	正在履行
8	2014-1-1	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	宁波威孚天力增压技术有限公司	正在履行
9	2014-2-19	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	无锡石播增压器有限公司	正在履行
10	2014-4-10	汽车涡轮增压器中间壳和涡轮壳及配件	框架协议, 未约定具体购销金额	框架协议, 未约定具体数量	无锡威孚英特迈增压技术有限公司	正在履行

3、融资租赁合同

序	出售方/	买受方/	设备原值	转让价款/	租赁总额	租赁
---	------	------	------	-------	------	----

号	承租人	出租人	(元)	租赁成本(元)	(元)	期限
1	远东国际租赁有限公司	科华机械	18,311,500.00	12,308,616.00	14,489,813.00	2013.7.10-2016.7.10
2	远东国际租赁有限公司	科华机械	22,079,897.07	17,663,912.00	20,609,460.00	2013.12.3-2016.12.3
3	远东国际租赁有限公司	科华机械	12,499,352.81	9,999,481.00	11,760,561.00	2013.9.9-2016.9.9
4	远东国际租赁有限公司	科华机械	16,939,608.65	16,939,608.00	18,757,756.00	2014.5.14-2017.5.14

五、商业模式

(一) 研发模式

公司具有成熟的研发模式，主要分为项目开发、技术开发、样件试制、客户检验 4 个阶段。

项目开发阶段，一种获取新品订单的方式为：涡轮增压器整机制造厂商在开发新的涡轮增压器型号时，从已通过资质审查的供应商中进行选择，采取商务谈判的方式选择 1-2 家作为其供应商，并将零件 3D 模型图、详细的技术参数和材质要求交付给零部件供应厂商进行工艺研发；另一种方式为涡轮增压器整机制造厂商在设计较为复杂的零部件时，邀请 1-2 家已形成长期合作关系的零部件生产厂商参与可制造性设计，并将新品订单交予参与该零部件厂商。公司获得订单后，会同技术开发部和生产部门召开项目启动会，研讨项目技术和工艺难点，确定开发计划和质量检验措施。

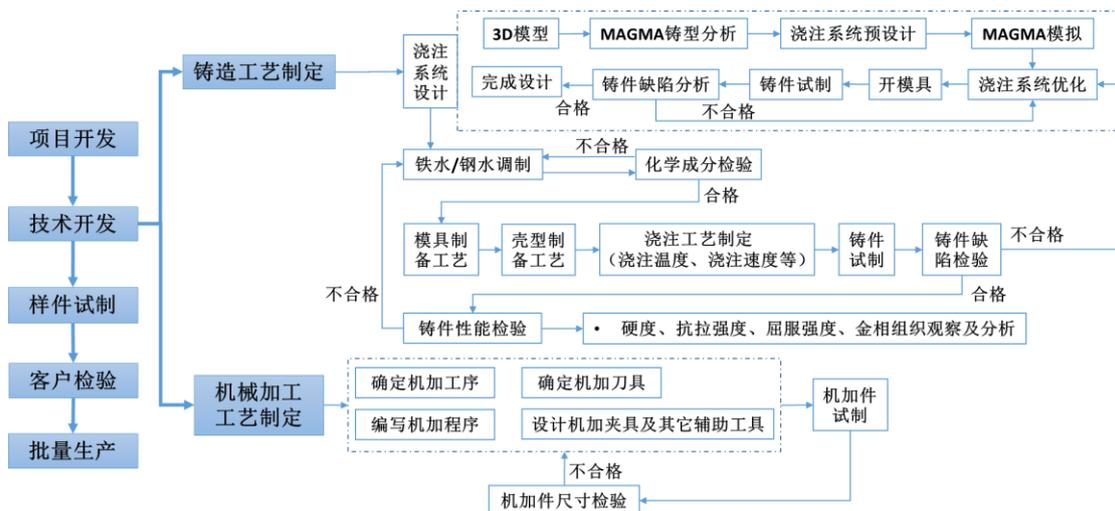
技术开发阶段，技术开发部针对铸造工艺和机械加工工艺进行技术开发。铸造工艺方面主要涉及浇注系统设计及优化、铁水/钢水调质、壳型制备工艺、模具制备工艺、浇注工艺等，需从铸件的化学成分和物理机械性能（包括硬度、抗拉强度、屈服强度、金相组织）等方面对工艺稳定性和铸件质量进行分析，最终确定工艺流程和相关参数。机械加工方面主要涉及机加工序、机加刀具、机加程序、机加夹具及其它相关辅具等，需测量机加件尺寸并对工艺质量进行分析，最终确定工艺流程和相关参数。

样件试制阶段，根据技术开发阶段所拟定的流程和参数进行样件试制，从铸件性能和机加尺寸两方面检验样件是否满足客户的零件性能要求。

客户检验阶段，试制的样件需提供给客户进行检验，客户将样件装配到涡轮

增压器上进行整机测试，并将带有涡轮增压器的发动机装到整车上，由整车制造厂进行验证测试。客户检验阶段需不断的根据测试结果修改零部件尺寸及性能，并反馈到零部件制造商，进行工艺调整。产品最终定型后，公司将通过批量试制检验工艺和产品质量的稳定性。

上述阶段完成后，产品将按照客户订单要求逐步增加投产数量，最终转入稳定的批量生产阶段。



公司基于成本效益考虑，将少量品种产品的机械加工环节委托给外协厂商进行加工；加工内容是外协厂商在公司的指导下，按照公司的技术要求对公司提供的铸件进行机械加工以形成符合客户需求的产品。2012年度、2013年度和2014年1-3月，公司委托加工的金额以及占当期生产成本的比例如下：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
委托加工金额	4,241,017.91	7,534,300.88	7,626,799.32
当期生产成本	77,130,442.36	256,282,060.24	200,820,798.03
占比	5.50%	2.94%	3.80%

(二) 生产模式

公司实行“按订单生产”的生产模式。营销部直接对接客户系统，获取量产订单。一般来说，公司获取的量产订单主要分为固定订单和滚动订单，固定订单中客户会明确提出一段较长时期内的需求，滚动订单为每周更新。公司获得量产

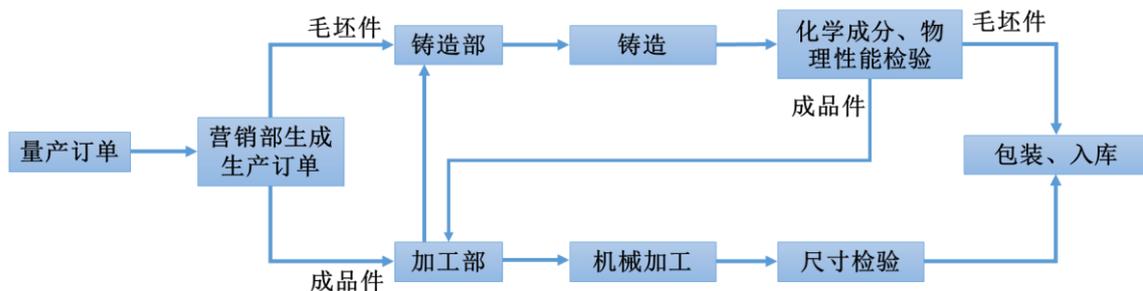
订单后，形成营销部生产订单。如订单为毛坯件订单，则直接下达至铸造部，由铸造部负责零件铸造、质量检验、包装、入库等流程；如订单为成品件订单，则直接下达至加工部，由加工部向铸造部下达铸件需求，铸造部完成零件铸造、质量检验后将零件转至加工部，由加工部完成机械加工、尺寸检验、包装、入库等流程。

公司根据客户需求，在生产过程中实时监测产品质量，并对产品质量进行严格检验，铸造过程的检验主要包括：

- 在铸造前利用分光仪检验废钢、生铁、铸造辅料等化学成分；
- 在型砂混制步骤检验砂的紧实性、湿压强度、透气性等指标；
- 在铁水/钢水熔炼中利用分光仪检验铁水/钢水质量，控制炉前化学成分；
- 在出铁步骤用测温枪监测出铁温度；
- 在浇注步骤中，每包浇注时间 7-11s 监测在线球化率；
- 完成精抛后，观察铸件的外观，利用内窥镜检验铸件的内部表面，确定是否有宏观缺陷存在；
- 利用布氏硬度计、拉伸试验机、金相显微镜、分光仪等检验铸件的机械性能和化学成分；并利用游标卡尺、高度尺、R 角规等检验铸件的尺寸。

机械加工过程的检验主要包括：

- 数控加工过程中实时监测零件尺寸；
- 观察铸件的外观，利用内窥镜检验铸件的内部表面，确定是否有宏观缺陷存在；
- 利用泄露测试仪检测零件的气密性。

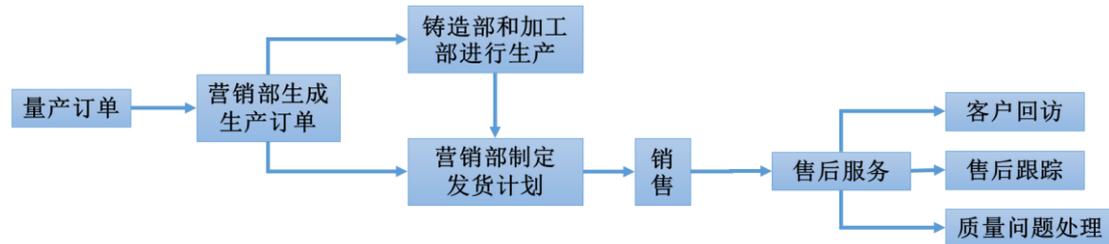


（三）销售及服务模式

公司营销部取得量产订单后，生成生产订单下达给铸造部和加工部进行生产。

营销部根据订单要求和铸造、加工部门进度制定发货计划。公司主要采取两种销售方式，一是公司将产品发往客户指定的外库，客户从其外库领用后通知公司开票，然后进行付款；二是公司直接将产品发往客户工厂，客户收到后通知公司开票并向公司付款。目前公司产品约有 30% 直接销往海外市场，约 70% 销往国内市场。完成销售后，将进行售后回访。

如产品质量发生问题，客户将及时联系公司进行处理。如产品存放在客户的国内外外库或其工厂，公司将派遣公司员工负责拣选出现类似问题的产品；如产品存放在客户的海外外库，公司将聘请当地专业机构负责拣选出现类似问题的产品。完成拣选后，不合格品将发回公司。公司将对可修复的不合格品作修复处理，如不合格品无法修复，则直接作抛弃或回炉材处理，同时公司将按照返还的产品，向客户补齐存货。由于产品质量问题而产生的相关费用由公司承担。



（四）盈利模式

公司凭借多年来积累的技术优势和生产、经营经验，已逐步形成完整的盈利模式。公司向客户提供价性能稳定、品质可靠的涡轮增压器零部件。公司近年来不断扩大生产规模，丰富产品结构，产品已覆盖低、中、高等不同档次车型、多种型号的柴油机、汽油机涡轮增压器配套用中间壳和涡轮壳。公司已显现出明显的规模效益，盈利能力不断提高。

六、公司所处行业情况

公司是一家专业生产车用涡轮增压器零部件的高新技术企业。根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），属于“C36 汽车制造业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），属于“C3660 汽车零部件及配件制造”。

（一）公司所处行业概况

1、行业主管部门和行业监管体制

(1) 行业主管部门

公司生产的主要产品为车用涡轮增压器零部件。公司所处行业为汽车零部件及配件制造业。汽车零部件及配件制造业的宏观主管部门为国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部。

国家发展和改革委员会的主要职能为：负责拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划；提出国民经济发展和优化重大经济结构的目标和政策；提出运用各种经济手段和政策的建议；研究分析国内外经济形势和发展情况，进行宏观经济的预测、预警；研究涉及国家经济安全的重要问题，提出宏观调控政策建议；负责汇总和分析财政、金融等方面的情况，参与制定财政政策和货币政策，拟订并组织实施产业政策和价格政策；综合分析财政、金融、产业、价格政策的执行效果，监督检查产业政策、价格政策的执行；制定和调整少数由国家管理的重要商品价格和重要收费标准；负责全口径外债的总量控制、结构优化和监测工作，保持国际收支平衡；指导工业发展，推进工业化和信息化；制定工业行业规划，指导行业技术法规和行业标准的拟订；推动高技术产业发展，实施技术进步和产业现代化的宏观指导；指导引进的重大技术和重大成套装备的消化创新工作；制定产业政策，指导固定资产投资及技术改造等。

工业和信息化部的主要职能是：提出新型工业化发展战略和政策，协调解决新型工业化进程中的重大问题，拟订并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合，推进军民结合、寓军于民的武器装备科研生产体系建设。制定并组织实施工业、通信业的行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作。

商务部的主要职能是：拟订国内外贸易和经济合作的发展战略、方针、政策；研究市场运行相关政策，监测分析市场运行和商品供求状况；研究制定进出口商品管理办法和进出口商品目录，组织实施进出口配额计划，确定配额、发放许可

证；推进进出口贸易标准化体系建设；依法监督技术和设备的引进和出口；研究提出并执行多边、双边经贸合作政策；负责组织协调反倾销、反补贴、保障措施及其他与进出口公平贸易相关的工作；宏观指导全国外商投资工作；负责全国对外经济合作、对外援助工作等。

汽车零部件及配件制造业的自律管理团体为中国汽车工业协会及各省级分会。协会的主要职能是调查研究汽车行业运行情况；收集、整理、分析和发布汽车行业技术与经济信息；组织协调汽车行业企业遭受外国反倾销、反补贴、保障措施调查的应诉工作；组织、修订并实施汽车工业的国家标准、行业标准和技术规范；开展多种形式的国际技术经济交流活动；制定并监督执行行规行约，规范行业行为，协调同行价格争议，维护公平竞争等。

(2) 行业监管体制

我国对汽车零部件及配件制造业采取国家宏观调控和行业自律相结合的方式，国家发展和改革委员会、工信部和商务部对行业发展进行宏观管理和政策指导，行业协会研究行业发展动态，组织行业交流，共同确保行业健康有序发展，为企业的发展创造良好的规范体系和市场环境。

2、行业相关产业政策和主要法律法规

公司所处行业为汽车零部件及配件制造业，公司主要产品为车用涡轮增压器的涡轮壳和中间壳。近年来，国家针对汽车零部件及配件业（尤其是针对涡轮增压器），推出了一系列利于行业发展的政策。为实现节能减排的政策目标，国家将在“十二五”期间优先发展高效低排放车用发动机，要求实现车用发动机增压器及关键零部件的制造技术的自主化生产，并对符合要求的节能环保汽车产品提供补贴。

对于公司所涉及的精密铸造技术，一方面国家将铸造工艺列为重点发展的基础制造工艺之一，着重指出要发展耐高温、低温、高强韧度材料的高精度铸造工艺；另一方面，考虑到铸造企业对环境所带来的负面影响，国家制订了行业准入条件，公司为符合行业准入条件的第一批企业之一。

公司所处行业相关的政策和法律法规列述如下。

时间	发布部门	法律法规和政策	概要
2006年2月	国务院	国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）	<ul style="list-style-type: none"> 将低能耗与新能源汽车、高效低排放内燃机列为重点领域和优先主题。
2009年3月	工信部	汽车产业调整和振兴规划	<ul style="list-style-type: none"> 要求实现发动机、变速器、转向系统、制动系统、传动系统、悬挂系统、汽车总线控制系统中的关键零部件技术自主化； 要求重点支持新能源汽车动力模块产业化、内燃机技术升级、先进变速器产业化、关键零部件产业化；
2009年3月	工信部	汽车技术进步和技术改造项目及产品目录	<ul style="list-style-type: none"> 将“汽油机增压器”列示在“汽车技术进步和技术改造项目及产品目录”中，要求实现的技术指标为“最高涡前温度1000℃、涡轮效率≥78%或增压器总效率≥0.55、装机全速全负荷500h耐久性考核无故障。”
2009年5月	国务院	装备制造业调整振兴规划	<ul style="list-style-type: none"> 提出要实现实现发动机、变速器、新能源汽车动力模块等关键零部件制造所需装备的自主化。
2009年8月	发展和改革委员会、工信部	汽车产业发展政策（2009年修订）	<ul style="list-style-type: none"> 要求引导和鼓励发展节能环保型小排量汽车，要积极开展电动汽车、车用动力电池等新型动力的研究和产业化，重点发展混合动力汽车技术和轿车柴油发动机技术。
2010年5月	工信部	汽车产业技术进步和技术改造投资方向（2010年）	<ul style="list-style-type: none"> 将“汽油机增压器”列示在文件中，要求实现的技术指标为“最高涡前温度1000℃、涡轮效率≥78%或增压器总效率≥0.55、装机全速全负荷500h耐久性考核无故障”； 将“非直喷增压汽油发动机”列示在文件中，要求“升功率>70kW/L、升扭矩>140Nm/L、全负荷状态下燃油消耗率指标≤260g/kWh”。
2011年1月	工信部、中国铸造协会	铸造行业“十二五”发展规划	<ul style="list-style-type: none"> 要求到2015年，我国汽车铸件产量达到1500万吨，内燃机铸件产量达到350万吨，球墨铸铁铸件所占比例将达到35%以上； 要求解决大型及关键设备零部件的铸造技术，实现国产化率达95%以上； 指出未来铸造技术的发展重点是向大型化、轻量化、精确化、智能化、数字化、网络化及清洁化的方向发展。要求在“十二五”期间加大我国铸造共性基础技术研究和先进铸造技术推广力度。
2011年6月	工信部装备司、中国内燃机工业协会	我国内燃机工业“十二五”发展规划	<ul style="list-style-type: none"> 重点发展技术水平高、性能优良、市场使用前景好、燃油消耗低、环境污染少的先进内燃机产品； 将“低耗能、低排放的乘用车和商用车用发动机以及各种代用燃料发动机”、“先进内燃机配套的零部件”列为行业重点发展的产品领域； 将“满足国家排放法规要求的商用车、乘用车用柴油机和乘用车用汽油机”、“适用于高性能汽油机和柴油机用高效增压器（系统）”列为重点发展的产品； 将“内燃机增压系统应用技术研究”列为科技重点项目。
2011年7月	工信部、财政部	关于组织申报汽车动力节能技术研发	<ul style="list-style-type: none"> 要求到2015年乘用车燃油消耗量目标值降低8-15%；

		备选项目的通知	<ul style="list-style-type: none"> 将汽油机整机、柴油机整机的燃油喷射系统、增压系统等关键零部件研究攻关作为重点任务；
2011年11月	工信部	机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划	<ul style="list-style-type: none"> 将铸造工艺列为重点发展的基础制造工艺之一； 着重指出要发展“高温、低温、高强韧度材料（球墨铸铁、等温淬火球铁、蠕墨铸铁、轻质合金）高精度铸造工艺”。
2011年12月	发展和改革委员会、商务部	外商投资产业指导目录(2011年修订)	<ul style="list-style-type: none"> 将汽油发动机涡轮增压器、可变截面涡轮增压技术（VGT）、可变喷嘴涡轮增压技术（VNT）等列为汽车关键零部件制造及关键技术。
2012年1月	工信部、科技部、财政部	重大技术装备自主创新指导目录（2012年版）	<ul style="list-style-type: none"> 将柴油机增压器、耐高温材料铸造技术等列为关键技术。
2012年6月	国务院	节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）	<ul style="list-style-type: none"> 要求到2015年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至6.9升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至5.9升/百公里以下。到2020年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至5.0升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至4.5升/百公里以下；商用车新车燃料消耗量接近国际先进水平。 要开展柴油机高压共轨、汽油机缸内直喷、均质燃烧以及涡轮增压等高效内燃机技术的研究。
2013年2月	国务院	国务院办公厅关于加强内燃机工业节能减排的意见	<ul style="list-style-type: none"> 要求到2015年，节能型内燃机产品占全社会内燃机产品保有量的60%，与2010年相比，内燃机燃油消耗率降低6%—10%，实现节约商品燃油2000万吨； 将汽油机增压器、柴油机增压系统、高效涡轮增压、增压器轻量化等技术列为重点发展技术。
2013年5月	发展和改革委员会	产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）	<ul style="list-style-type: none"> 将“非道路移动机械用高可靠性、低排放、低能耗的内燃机”、“影响非道路移动机械用内燃机动力性、经济性、环保性的燃油系统、增压系统”和“汽车关键零部件：汽油机增压器”列为鼓励类项目。
2013年5月	工信部	铸造行业准入条件	<ul style="list-style-type: none"> 制定了铸造行业的准入条件，江苏科华符合《铸造行业准入条件》，已列示在《符合<铸造行业准入条件>的企业名单（第一批）》中。
2013年9月	财政部、发展和改革委员会、工信部	关于开展1.6升及以下节能环保汽车推广工作的通知	<ul style="list-style-type: none"> 对购买1.6升及以下节能环保汽车的消费者继续给予一次性3000元定额补助。
2014年1月	工信部	乘用车燃料消耗量评价方法及指标（征求意见稿）	<ul style="list-style-type: none"> 标准规定了乘用车车型燃料消耗量和企业平均燃料消耗量的评价方法及指标。
2014年1月	工信部	乘用车燃料消耗量限值(征求意见稿)	<ul style="list-style-type: none"> 标准规定了乘用车燃料消耗量的限值。

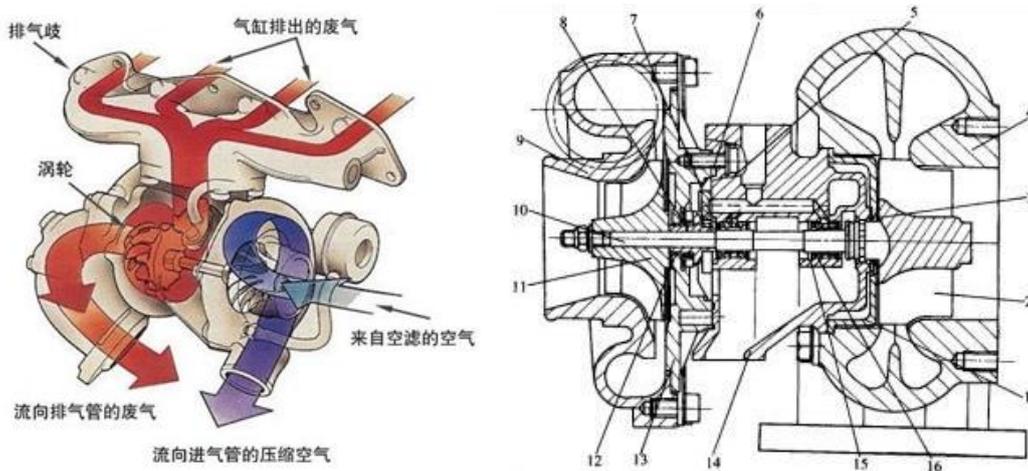
3、行业基本概况

涡轮增压器的兴起和推广源于国家与汽车行业对于“环保、节能减排”的重视。相对于传统发动机，装有涡轮增压器的发动机可在保持排量不变的情况下提

高发动机功率，可明显提高燃烧效率，提高燃油经济性，降低油耗，减少废气中颗粒物和氮氧化物等有害气体的排量。

涡轮增压器实际上是一种空气压缩机，可通过压缩空气增加进气量。它利用发动机排出的废气惯性冲力推动涡轮室的涡轮，带动同轴叶轮；叶轮压送由空气滤清器管道送来的空气，使之增压进入气缸。当发动机转速增快，废气排出速度与涡轮转速同步增加，使得叶轮压缩更多的空气进入气缸。空气经过压缩后，氧气分子排列更为紧密，这意味着可以向同尺寸的自然进气发动机注入更多燃油。这样将产生更高的机械功率，提升燃烧过程的总效率。

涡轮增压器的结构如图所示，由蜗壳、中间壳、压气机壳、轴承等主要零部件组成。蜗壳与发动机排气管相连接。压气机壳与空气道相连，而其出口则通往进气管。压气机叶轮和涡轮支承在浮动轴承上作高速旋转。涡轮用高强度、耐热、耐腐蚀性能好的合金钢紧密铸造而成，并通过焊接连接在转子轴上，叶轮为铝合金铸件，用螺母固定在转子轴上。



注：上图中各部件具体名称如下，1-隔热板、2-涡轮、3-密封环、4-涡轮壳、5-推力轴承、6-O形橡胶密封圈、7-膜片弹簧、8-密封套、9-压气机壳、10-转子轴、11-压力机叶轮、12-密封环、13-压气机后盖板、14-中间壳、15-卡环、16-浮动轴承。

按照工作原理分，增压器分为机械增压器、废气涡轮增压器、复合涡轮增压器及气波增压器。其中机械增压器和废气涡轮增压器较为常见；复合涡轮增压器所应用发动机输出功率大、燃油消耗率低，一般应用于大功率柴油机上，但由于其结构复杂、技术含量高、维修保养困难，很难普及；气波增压器利用高压废气的脉冲气波迫使空气压缩，多用于船舶柴油机上。机械增压器和涡轮增压器的性

能对比如下表所示。

项目		机械增压器	涡轮增压器
能量		由发动机曲轴通过传动带或传动链驱动	利用废弃的动能和热能，通过叶轮转化为机械能，再由机械做功转化为气体的压力能
技术	压比	不超过2.2	单级最高压比可达4.5
	增压器转速	低于3万转/分钟	最高可达30万转/分钟
	空气流量	受空间制约，应用流量小于0.8kg/s	径流、混流增压器最高流量可达2kg/s
	增压器效率	压气机最高效率小于65%	压气机最高效率可达82%，增压器总效率可大于60%
性能	优点	(1) 可在低速工况下产生较高增压效果，解决增压迟滞问题； (2) 较高的充气效率； (3) 对材料及制造工艺要求较低。	(1) 不消耗发动机额外功率； (2) 可有效改善燃烧效率，油耗率可降低10%左右； (3) 有效改善缸内燃烧，降低废气中颗粒、碳、CO等有害物质含量； (4) 较好的高原补偿功能。
	缺点	(1) 高速工况下，发动机高速无法匹配增压器； (2) 体积较大，传动结构复杂； (3) 存在大量间隙配合，易损坏； (4) 成本高，市场保有量低。	(1) 在低速和加速工况下，存在增压迟滞； (2) 要求材料耐高温、制造工艺要求较高； (3) 对大气温度和排气背压比较敏感，需要经过复杂的匹配和试验； (4) 发动机需定时维修保养。
应用领域		用于高端内燃机，大部分作为二级增压的低速匹配部分与涡轮增压器共存	占据绝对主导地位

数据来源：中国内燃机工业协会

按照配套内燃机所使用的燃料，涡轮增压器主要分为柴油机用、汽油机用、新能源及替代燃料内燃机用等三类，前两者较为常见。

项目		柴油机用	汽油机用	新能源及替代燃料内燃机用
燃料类别		柴油	汽油	天然气、液化石油气等
工作温度		500-700℃	700-1050℃	600-900℃
技术指标	最高压比	较高，2.5-4.5	较低，1.5-2.2	中等，1.8-2.5
	转速	较高，5-28万转/分钟	轻载转速较高，16万转/分钟内	较低，14万转/分钟内
应用领域		车用、非车用（工程机械、农机、船舶、电站等）	汽油乘用车领域	车用、非车用（工程机械、电站等）
发展方向		1.VGT； 2.电控技术； 3.增压器轻量化技术； 4.两级增压技术； 5.噪声控制技术； 6.高可靠性； 7.低成本； 8.电动增压器技术	1.噪声控制技术； 2.提高响应性； 3.增压器轻量化技术； 4.耐高温性能； 5.电控技术； 6.高可靠性； 7.低成本； 8.电动增压器技术	1.提高响应性； 2.增压器轻量化技术； 3.耐高温性能； 4.电控技术； 5.高可靠性； 6.低成本； 7.电动增压器技术

数据来源：中国内燃机工业协会

(1) 行业概况

公司的主要产品为车用涡轮增压器的中间壳和涡轮壳，所属行业为汽车零部件及配件制造业。该行业发展受终端的整车制造行业的发展影响。行业规模上，近 15 年整车制造行业的高速增长带动了汽车零部件及配件制造业行业规模的逐年扩大，但由于我国在关键零部件设计及制造工艺方面起步较晚，汽车零部件及配件制造业在汽车工业产值中的占比较低，2013 年汽车零部件工业产值仅占汽车总产值的 24%（数据来源：巨灵财经金融服务数据库），远低于发达国家的行业平均水平。行业结构上，一方面行业内企业数量众多，行业集中度较低，竞争较为激烈；另一方面，行业的发展带动了国内相关技术和制造工艺的升级，高附加值产品出口比例的提高和对发达国家出口额的增加促使行业形成贸易顺差。

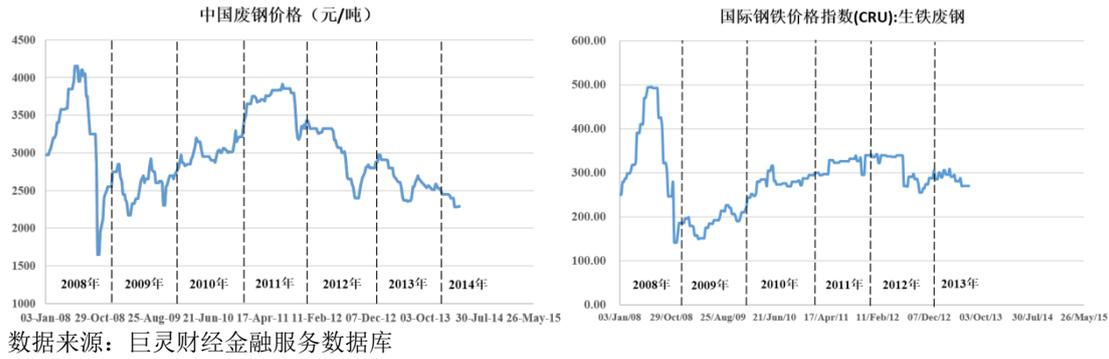
（2）行业产业链情况

生产公司产品的主要原料为生铁、废钢、回炉材和其它必要的冶炼辅料，公司产品主要面向车用涡轮增压器厂商。

公司所处的产业链上游为用于钢铁冶炼的废钢、生铁等原料行业；行业的产业链下游为涡轮增压器行业，及更下游应用涡轮增压器的汽车整车制造厂商。

A、产业链上游——废钢、生铁等钢材原料行业

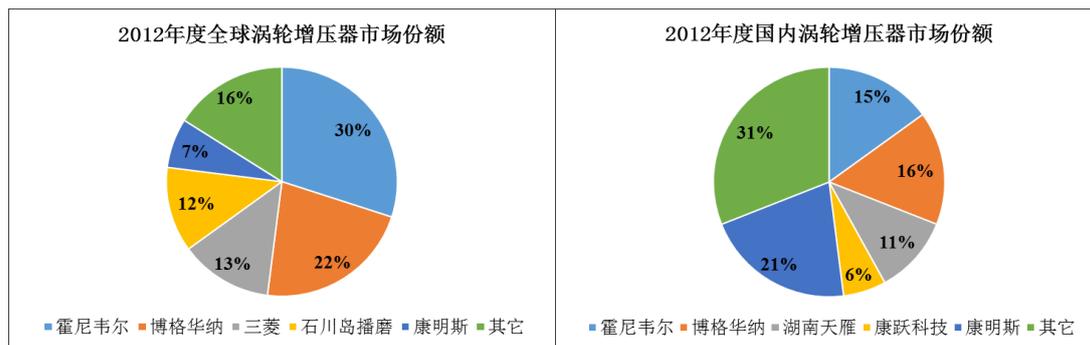
公司产品的主要原料为废钢和生铁。废钢是指钢铁厂生产过程中不成为产品的钢铁废料（如切边、切头等）以及使用后报废的设备、构件中的钢铁材料；生铁是指含碳量大于 2% 的铁碳合金，根据生铁里碳存在形态的不同，可分为炼钢生铁、铸造生铁和球墨铸铁等。下图表示了 2008-2013 年度“我国废钢价格”和“国际钢材价格指数（CRU）：生铁废钢”随时间的变化情况。中国废钢的价格和国际生铁废钢价格的变动趋势具有一致性，2008-2013 年期间波动较大。在经历了 2008 年价格快速上涨和下跌后，2009-2011 年期间价格呈现缓慢阶梯式上涨；2011-2013 年，受全球钢铁不景气的大气候和国内钢铁产能过剩需求不振的基本面影响，国际/国内废钢价格虽在局部时间段内呈现回调情况，但仍呈现总体下跌的趋势。



预计 2014 年生铁废钢仍将呈现较低的价格水平。一方面，国际钢铁不景气的大气候仍未能从根本上得到扭转，另一方面，国内钢铁市场所面临的产能过剩、政策压力和需求不振将比 2013 年更甚。据国际钢铁大会公布的数据，我国钢铁产能利用率在 76% 以下，过剩产能已达 1.8 亿~2.4 亿吨，中钢协统计表明，2014 年一季度重点统计钢铁企业实现利润-23.29 亿元，同比减少 56.04 亿元，由盈变亏；与此同时，环保政策的从严、淘汰落后产能、产业发展结构调整等措施进一步加剧了钢铁企业的生存压力；另外，虽然中国 5 月汇丰制造业 PMI 终值下修至 49.4、初值 49.7 并创出四个月来新高，显示出制造业已开始回暖，但受房地产持续低迷和经济下行风险的影响，钢材的建筑业和制造业需求端仍将低于预期。这些因素都将导致生铁废钢价格长期将处于低位徘徊，这将有利于公司降低成本压力，进一步扩大产能、实现规模效应，拓展利润空间。

B、产业链下游——涡轮增压器整机制造行业

涡轮增压器整机制造行业为公司所处的产业链下游。从全球市场分析，涡轮增压器市场已形成寡头竞争局面，存在五大巨头：**Honeywell**（霍尼韦尔）、**BorgWarner**（博格华纳）、**MHI**（三菱重工）、**IHI**（石川岛播磨）、**Cummins**（康明斯）。2012 年该五家企业所占的全球市场总份额为 84%。国内市场上，上述五家巨头都在中国市场通过建立独资或合资企业，参与中国市场的竞争已设立合资公司。统计数据表明，2012 年上述五家生产厂商占据了中国市场 60% 以上的市场份额。



数据来源：中国内燃机工业协会增压器分会

未来国内市场上，汽车油耗限值逼近和一系列节能减排政策的推出将增加涡轮增压器的需求量，推动涡轮增压器行业增长。2012年6月，国务院在《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》中明确指出，要求到2015年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至6.9升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至5.9升/百公里以下；到2020年，当年生产的乘用车平均燃料消耗量降至5.0升/百公里，节能型乘用车燃料消耗量降至4.5升/百公里以下。根据工信部的统计数据，2013年度国产乘用车企业平均燃料消耗量约为7.38升/百公里，与2020年的目标值5.0升/百公里相比还存在一定差距。目前汽车企业所采用的传统节能技术主要包括轻量化、涡轮增压、缸内直喷、启停系统等，盖世汽车网与霍尼韦尔的联合调研表明，涡轮增压技术是最为有效的技术。

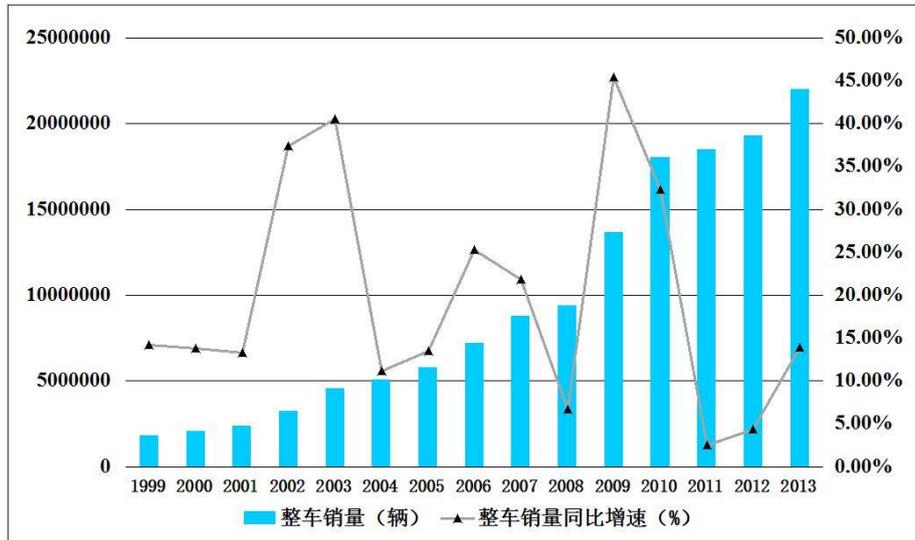
根据霍尼韦尔在2013年中国汽车产业发展(泰达)国际论坛上公布的数据，中国涡轮增压器市场规模将从2013年的500万台翻番至2018年的1000万台，装机率将从2013年的22%增长到2018年的30%。涡轮增压器行业未来的快速增长将直接带动涡轮增压器零部件的需求量

由于公司的客户资源稳定，大多为前述的五大涡轮增压器市场巨头，因此涡轮增压器产量的增加将直接带动公司未来业绩。

C、产业链下游——汽车整车制造行业

汽车整车制造行业属于行业的下游。整车制造行业将决定整条产业链的发展情况。我国汽车行业在过去15年间发展迅速，截至到整车销量已达到21,984,066辆。1999-2009年期间，整车销量的年平均增速达到20%；进入2010年后，受欧债危机、国家货币政策、持续高企的油价、环境污染、交通拥堵及城市汽车限

购政策的影响，我国汽车行业增速出现明显下降，2011-2013 年的同比增速分别仅为 2.52%、4.33%和 13.87%。整车行业销量增速的下降可能影响产业链的增长速度，但随着 2013 年全球经济大背景的好转和国家对节能环保汽车发展的鼓励政策，整车销量增速逐渐增加，这将带动产业链的再次增长。



数据来源：巨灵财经金融服务数据库

(3) 行业现状及发展趋势

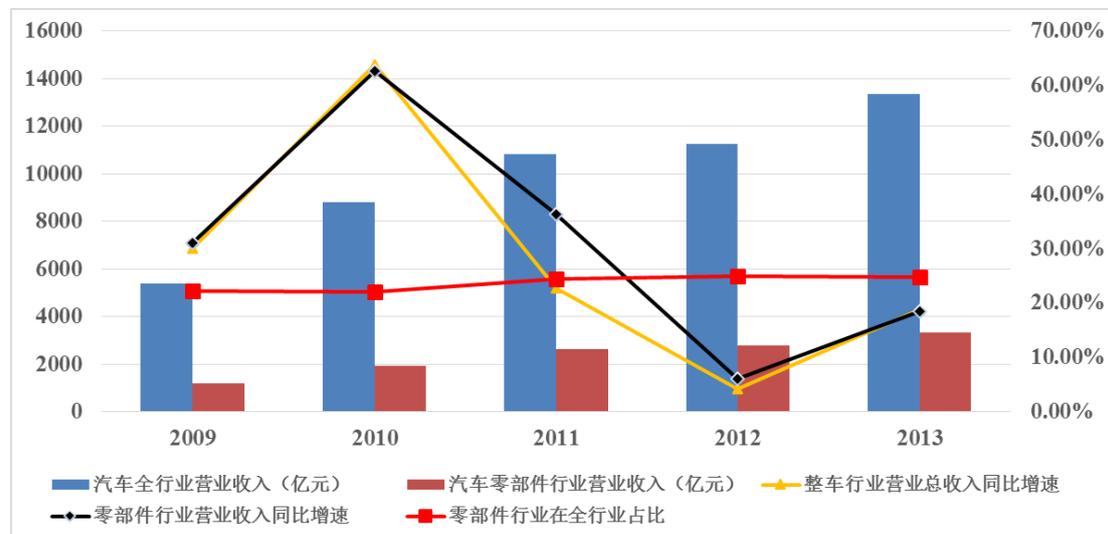
得益于欧美经济复苏、国内宏观经济运行状况好转、国内汽车工业的产销量和保有量的持续增加、以及零部件采购的全球化，我国汽车零部件及配件制造业取得了长足的发展，行业发展现状和发展趋势如下所述：

A、行业规模逐步扩大，但占汽车工业比重仍然较低

1999-2013 年，我国汽车行业发展迅速，截至到 2013 年整车销量已达到 21,984,066 辆，整车销量年平均增速达到 18%。整车制造行业的发展带动了汽车零部件行业规模的迅速扩大。2009-2013 年期间，我国汽车零部件行业营业收入年平均复合增长率约为 22.7%，高于汽车工业整体营业收入 20% 的年平均增速。

然而，我国汽车零部件工业产值占汽车总产值比重仅为 24%，远低于发达国家的 60-70%。根本原因是我国本土汽车零部件企业的产品更多集中在低附加值产品领域，在关键零部件的产品设计开发、制造工艺水平及供应链管理方面还难以适应跨国汽车企业对整车汽配的高要求，难以在短时间内形成对进口零部件的

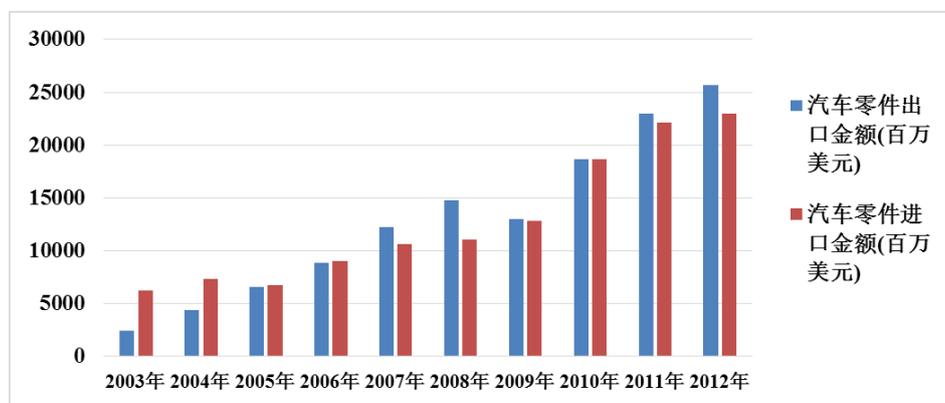
大规模替代。未来随着我国机械设计和加工能力的进一步提高，汽车零部件及配件制造业将在保持总体规模增长的同时，实现其在汽车整体行业上占比的提高。



数据来源：巨灵财经金融服务数据库

B、出口额增长速度快于进口额增长速度，开始出现结构性转变

2003-2012年期间，我国汽车零部件及配件制造业出口额年平均增长速度为26.6%，快于进口额的13.9%的年平均增长速度，显示出该行业已出现结构性转变，未来贸易顺差将持续扩大。该转变的原因主要在于：一是有较高附加值产品的出口比例提高；二是对发达国家的出口额不断增加，例如2013年对美日英德四国的出口额占所有出口额比例的42%；三是国内企业通过不断提高技术实力和产品质量，包括本公司在内的一批企业已成功进入国际知名整车制造商和一级供应商的配套市场，形成稳定的合作关系。



数据来源：中国汽车工业协会

（二）行业基本风险特征

1、上游行业的原材料供给变动风险

公司行业的上游行业为废钢、生铁等钢材冶炼原料行业。废钢和生铁的价格是影响公司所处行业发展的重要因素，其价格的波动会对公司盈利水平带来较大的影响。废钢、生铁的价格受国际宏观经济形势和国内市场供需关系影响，呈现波动趋势。目前价格虽受全球钢铁不景气和国内钢铁产能过剩、需求不振的基本面影响处于低位并呈现下跌的总体趋势，但不排除未来价格上升的可能性。公司通过加强供应商管理、把握采购时机等方式控制采购成本，并通过改进生产工艺，单位产品的物耗逐步降低。但是如果未来主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁，会对公司的经营业绩产生不利影响。

2、市场开拓风险

汽车零部件及配件制造业主要为其下游的整车制造商提供配套。由于汽车产品对品质的严格要求，各级配套厂商均需要通过严格的认证，且必须在项目中体现出技术、质量和成本这三个环节的综合优势，才能与国内外知名厂商形成稳定的零部件供应关系。由于认证制度的存在和严格实施，该行业在客观上形成了较高的进入壁垒，不具备相当管理水平、制造水平及综合实力的企业和企业集团一般很难通过认证。这一特征虽然能够有效减缓已获认证供应商的竞争压力，但也为零部件企业开拓市场和发展新客户增加了难度。

（三）公司在行业中的竞争地位

1、公司竞争地位

近年来，我国汽车零部件及配件制造业随着汽车行业的快速增长而发展迅速，市场规模不断扩大。公司在行业内率先开始生产涡轮增压器零部件，凭着多年的技术积累和稳定的产品质量，已占据一定的市场份额。公司同国内和国际知名涡轮增压器整机制造厂商形成稳定的合作关系，目前产品已涵盖多种柴油机和汽油机涡轮增压器用的中间壳和涡轮壳零件，并逐步切入高端汽油机涡轮增压器中间壳和涡轮壳市场。公司在国内市场上的主要竞争对手为：

竞争对手	经营产品范围
天津新伟祥工业有限公司	主要生产汽车铸件、涡轮增压器和发动机铸件，包括中间壳、涡轮壳等。
常州南车汽车零部件	主要从事汽车零部件的研发、设计、制造、销售、修理、租赁；机械设备零部件的研发、设计、制造、销售、修理、租赁等。
无锡烨隆精密机械有限公司	主要生产涡轮、连体排气管、以及相关配套的零部件等汽车及发动机零部件。
威斯卡特工业(中国)有限公司	主要生产轿车与轻型卡车铸铁排气歧管、涡轮增压器壳体及排气系统等。

2、公司自身的竞争优势

(1) 领先的技术水平

公司高度重视技术在企业发展中的重要性。近年来公司共拥有 43 项专利权。2008-2012 年，公司多种产品分别被江苏省科技厅、常州市科技局认定为“高新技术产品”。2009 年 9 月，公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为“高新技术企业”；并于 2012 年 11 月 5 日取得编号为 GF201232000790 的高新技术企业证书，持续享受高新技术企业所得税优惠政策。2011 年度，公司被江苏省经信委认定为江苏省高成长性中小企业、江苏省科技型中小企业，被江苏省科技厅、国资委、总工会和工商联共同认定为江苏省创新型企业，并通过 ISO9001 和 TS16949 国际质量体系认证。2012 年 4 月，公司被江苏省质监局、知识产权局授予“江苏省企业知识产权管理标准化示范单位”；2012 年 12 月被溧阳市市政府授予“溧阳市科学技术进步奖”。公司还负责承建省级工程技术研究中心“江苏省（科华）涡轮增压器部件工程技术研究中心”。在业内成为少数具有技术和研发优势的企业之一。

(2) 先进的制造工艺优势

公司成立至今，通过自主研发、自主创新逐渐掌握了多项核心技术，涉及铸造、加工等关键工艺步骤，并改进了多台关键设备，部分技术达到国内先进水平。

公司长期从事汽车零部件及配件的研发、制造和销售，具有先进的生产制造能力。公司通过 MAGMASOFT 模拟，分析零部件潜在的铸造缺陷并优化浇注系统，使得铸件的开发一次成功率达到 90% 以上。公司利用光谱仪，结合 C-S 仪、

C+Si 仪和白口试片四位一体的对比检测法, 温度成份传输浇注、球化管制取样、投料时机、铁水预处理、铁液过热等方法优化熔解进程。利用负压造型浇注技术, 摆脱普通造型机潮模砂紧实率低的工艺, 使得铸件在负压条件下浇注, 形成耐热钢薄壁复杂件。中间壳生产线机械手配合雷尼绍激光断刀检测, 可以极大提高生产效率, 显著降低产品不良率。零部件性能检测方面, 已拥有 2 个光谱检验室、一个材料实验室, 配备各类世界顶级的检测设备, 包括德国 Spectro 光谱仪、瑞士 ARL 光谱仪、微机控制电子万能试验机、金相显微镜、金相分析仪、CMM 1 台, C/S 分析仪、超声波探伤仪、荧光渗透探伤等设备。

零部件测试范围包括覆膜砂性能检测, 潮模砂性能检测, 铸件化学成分、机械性能、金相分析, 铸件尺寸检查, 内部缺陷无损检查等, 能全面支持公司各个业务模块的同步研发过程中的所有检测需求及基础技术研究工作。

(3) 产品优势

公司的主要产品是车用汽油机和柴油机涡轮增压器的中间壳和涡轮壳。得益于公司的技术优势, 公司产品性能优异、质量稳定。中间壳产品轴承孔精度可达 $\pm 0.004\text{mm}$ 、粗糙度可达 Ra0.4、要求零件内腔表面不允许出现直径大于 $200\mu\text{m}$ 的颗粒物、清洁度要求高; 涡轮壳要求工作温度达 $850-1,000^{\circ}\text{C}$ 、高温工况下材料稳定性高、铸造缩松孔隙率不超过 5%、金相组织要求高 (从铸件表面反应层到中心部位要求金相组织均匀一致, 反应层厚度要求控制在 0.2mm 内且反应层内不允许出现非正常态组织)。

公司已和国内外多家知名涡轮增压器整机制造商形成稳定的供应关系。公司目前具有超过 1500 种不同件号的产品, 其中中间壳产品涵盖商用车用、乘用车用、工程机械用、汽油机、柴油机、可变截面涡轮增压器、水冷型、油冷型等, 材质包括灰铁、球铁、含钼球铁等类型; 涡轮壳产品涵盖商用车用、乘用车用、工程机械用、汽油机、柴油机、可变截面涡轮增压器、单流道、双流道等, 材质包括中硅钼球铁、高硅钼球铁、高镍球铁、耐热钢、普通球铁、含钒球铁等。

(4) 管理团队优势

公司现已形成企业管理、技术专家、营销精英等互补人才构成的管理团队，其中既有经验丰富的资深企业管理人员，又有开拓进取的年轻管理人员，保证公司高效、有序运转。公司管理团队成员在行内拥有多年的研发、生产、销售的经验。公司管理层和核心业务骨干形成了共同的理想与目标，具有凝聚力，并且比较稳定。

(5) 稳定优质的客户资源

经过多年的发展，公司逐渐建立了稳定优质的客户群体。汽车零部件行业对于产品质量的严格要求使得企业一旦通过下游客户的采购认证，即可与其建立长期稳定的合作关系，下游整机、整车制造商不会轻易更换供应商。如果更换，不仅存在质量风险，而且更换成本高、实验周期长。优质的核心客户不但为公司提供了稳定可观的经济效益，还树立了公司在业内的良好口碑与高端的品牌形象。目前，公司已经为包括霍尼韦尔、博格华纳、石川岛播磨、三菱重工、康明斯、大陆汽车、博世-马勒、宁波天力等知名国内外涡轮增压器整机制造商建立稳定的长期合作关系。公司被博格华纳评定为“涡轮增压器及排放系统合格供应商”，被宁波天力评定为“新产品同步开发供应商”、“优秀供应商”。

3、公司竞争劣势

(1) 资本实力不足，与国际优秀同行业企业相比规模较小

与国内外知名汽车零部件企业相比，公司的主要劣势体现在资本实力不足，对模块化产品开发及研发方面的资金投入不足，公司近年来通过引进新的投资者、努力拓展多种融资渠道等方式积极解决发展中面临的资本实力不足的问题。

(2) 公司业绩受整车制造行业总体需求影响

本公司主要产品为涡轮增压器零部件，配套涡轮增压器整机制造厂商。公司产品需求直接受其下游的整车制造行业影响。我国汽车行业在 1999-2009 年期间，整车销量的年平均增速达到 20%；进入 2010 年后，受欧债危机、国家货币政策、持续高企的油价、环境污染、交通拥堵及城市汽车限购政策的影响，我国汽车行业增速出现明显下降。虽然随着 2013 年全球经济大背景的好转和国家对节能环保

保汽车发展的鼓励政策，整车销量增速已增加，但仍不排除未来整车行业增速放缓的可能性。整车行业的增速放缓可能公司产品需求的下降。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

本公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事制度和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、总经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《战略委员会工作规则》、《审计委员会工作规则》、《提名委员会工作规则》、《薪酬与考核委员会工作规则》、《关联交易实施细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》等。公司根据《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件的要求制定了《公司章程》，并于公司创立大会审议通过。公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

1、股东大会的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。

股东大会是公司的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》规定规范运作，并依法行使如下权力：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改公司章

程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议股权激励计划；（13）审议批准章程规定的对外投资、收购出售资产、委托理财、对外担保、关联交易等事项；（14）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、股东大会的运行情况

自股份公司设立以来，公司股东大会就公司章程的制定和修改、公司各项内部制度的制定、董事会和监事会人员选举、公司申请股票进入全国股份转让系统挂牌公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

（二）董事会制度的建立健全情况

1、董事会的构成

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由7名董事组成，设董事长1人。董事由股东大会选举或更换，任期3年，任期届满，均可连选连任。

董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）根据董事长的提名聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据

总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订公司章程的修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（16）法律、行政法规、部门规章或公司章程授予的其他职权。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 2 次董事会，就公司章程的制定和修改、公司内部制度的制定、选举董事长、总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人、公司申请股票进入全国股份转让系统挂牌公开转让等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

（三）监事会制度的建立健全及规范运行情况

1、监事会制度的建立健全及运行情况

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

监事会行使下列职权：（1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公

司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的召开情况

自股份公司设立以来，监事会会议就选举监事会主席等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，根据公司的具体情况，公司已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司于2014年6月18日召开创立大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》；同时，依据《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》及其他相关法律法规及规范性文件的要求制定并通过了《公司章程》。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有及公司股票挂牌后的公司治理机制均能够为所有股东提供合适的保护，保证

了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行，各机构、部门能够按照相关规范性文件开展工作。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚情况

自公司设立至今，公司严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，依法经营。公司及控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主要从事涡轮增压设备及相关配套材料的研发、生产及销售。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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司的业务独立。

2、资产独立

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。本公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。公司的资产独立。

3、人员独立

本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

4、财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。本公司取得了《开户许可证》，并开立了基本存款账户，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司持有有效的国税和地税《税务登记证》，且独立进行纳税申报和缴纳税款。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

5、机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，明确了各自的职权范围，建立了健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织结构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司上述各内部组织机构和各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司实际控制人之一及控股股东陈洪民控制的其他企业信息如下：

1、科华投资

科华投资为实际控制人之一陈洪民控制的一人有限责任公司，目前为本公司的股东之一，主要从事股权投资业务，与公司不存在同业竞争之情形。

2、江华铸造

江华铸造成立于 1994 年 6 月 9 日，根据溧阳工商行政管理局出具的溧工商个案[2000]205 号《行政处罚决定书》，由于在规定时间内未参加 1999 年度私营企业年检，被溧阳工商行政管理局吊销营业执照。江华铸造在被吊销营业执照前的注册资本为 50 万元，实收资本为 50 万元，法定代表人为陈洪明，企业类型为有限责任公司，住所为余桥集镇，经营范围为“铸造材料、翻砂”，股东及其出资比例如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	陈洪明	40.00	80.00
2	陈黎明	10.00	20.00
合计		50.00	100.00

因此，本公司实际控制人及控制股东控制的其他企业不存在从事与本公司相同或相似的业务，不存在同业竞争的情况。

（二）实际控制人的关联自然人控制的公司

1、万盛铸造

万盛铸造成立于 2004 年 3 月 31 日，目前持有溧阳市工商局于 2013 年 8 月 21 日核发的注册号为 320481000017509 的《企业法人营业执照》，万盛铸造注册资本为 780 万元，实收资本为 780 万元，法定代表人为陈春花，企业类型为有限责任公司，住所为溧阳市前马镇工业集中区，经营范围为“许可经营项目：无 一般经营项目：精密铸件、五金工具、有色铸造、铸造材料、耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件的制造及销售”，经营期限为自 2004 年 3 月 31 日至长期。

公司的主要业务是农机、汽车发动机和离合器相关零部件的制造和销售。

万盛铸造的执行董事、法定代表人陈春华为科华控股的控股股东陈洪民之妹；万盛铸造的总经理陈黎明为陈洪民之弟；万盛铸造的监事陈明为陈洪民之弟。

根据万盛铸造全体股东于2013年7月18日签署的公司章程，万盛铸造的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	出资额（万元）	持股比例（%）
1	陈黎明	174.00	22.31
2	陈春花	232.00	29.74
3	陈明	174.00	22.31
4	上海佳喆汽车配件有限公司	200.00	25.64
合计		780.00	100.00

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争的情形，本公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。具体内容如下：

1、本人（公司、企业）不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人（公司、企业）愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为除子公司联华机械之外的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供对外担保的情况。

（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

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

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

《公司章程》并对股东大会、董事会、总经理对对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项的审查和决策权限作出规定。

2、公司制定了《关联交易管理制度》，对公司的关联交易及决策程序作出规定。公司与关联方之间的对外投资（含委托理财、委托贷款等）、提供财务资助、提供担保、租入或者租出资产、委托或者受托管理资产和业务、赠与或者受赠资产、债权、债务重组、签订许可使用协议、转让或者受让研究与开发项目、购买原材料、燃料、动力、销售产品、商品、提供或者接受劳务、委托或者受托销售、与关联人共同投资等行为均需按照《公司章程》及《关联交易决策制度》的规定履行相应的决策程序，并规定了关联交易决策时，相关关联方的回避制度。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定对股东、实际控制人及其关联方提供的担保需经股东大会批准，股东大会审议该等议案时，相关股东应回避表决。

4、本公司持股 5% 以上的主要股东、董事、高级管理人员均出具了《关于资金占用等事项的承诺》，具体内容如下：（1）最近二年内不存在公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。（2）本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

七、公司董事、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持有申请挂牌公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况如下：

姓名	持股情况	持股数量（股）	持股比例（%）
陈洪民	直接持股	47,360,000.00	59.20
	通过科华投资间接持股	3,200,000.00	4.00
陈小科	直接持股	13,440,000.00	16.80
合计		64,000,000.00	80.00

除上述情形外，截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

公司董事长、总经理陈洪民为公司董事陈小华之姑父，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均已

经与公司签订了劳动合同或聘任合同。公司董事、监事、高级管理人员已作出《关于规范关联交易的承诺书》、《关于避免同业竞争承诺函》等承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

公司董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职的情况如下：

序号	姓名	本公司任职情况	兼职情况
1	陈洪民	董事长、总经理	科华投资执行董事、联华机械执行董事
2	周宏峰	董事	上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙），副总裁 江苏骠马智能装备股份有限公司，监事
3	李备战	独立董事	上海市上正律师事务所，合伙人
4	刘榕	独立董事	江苏旷达汽车织物集团股份有限公司，独立董事 上海加冷松芝汽车空调股份有限公司，独立董事
5	任永平	独立董事	上海大学管理会计学院教授、博士生导师、副院长 江苏扬农化工股份有限公司，独立董事 杭州兴源过滤科技股份有限公司，独立董事 腾达建设集团股份有限公司，独立董事

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

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

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

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况和原因

（一）董事变动情况和原因

股份公司成立前，公司有一名执行董事。2014年6月18日，召开股份公司创立大会，全体发起人一致同意选举陈洪民等7人为公司首届董事会成员，其中李备战、刘榕、任永平等3人为本公司独立董事。

（二）监事变动情况和原因

股份公司成立前，公司有一名监事。2014年6月18日，股份公司创立大会选举股东代表监事2名，与职工代表监事1名共同组成公司首届监事会。2014年6月18日召开第一届监事会第一次会议选举葛修亚为监事会主席。

（三）高级管理人员变动情况和原因

2014年6月18日，公司第一届董事会第一次会议聘任陈洪民为总经理，聘任宗楼等四人为副总经理，聘任王志荣为财务负责人，聘任李阳为董事会秘书。

综上，最近两年公司董事、监事和高级管理人员的变动原因主要为公司经营架构调整的需要。公司的董事、监事、高级管理人员的选举过程依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定履行了相应的程序，并完成工商备案。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础

（一）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2012 年、2013 年以及 2014 年 1-3 月的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（编号为信会师报字【2014】第 113818 号）。

（二）财务报表的编制基础及合并报表范围

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接控制的子公司的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

在报告期内，纳入合并报表范围的子企业基本情况：

公司名称	企业类型	注册资本 (万元)	出资比例 (%)
溧阳市联华机械制造有限公司	有限责任公司	1,000.00	100

（三）近两年及一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表

合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:			
货币资金	18,898,781.23	71,031,454.90	28,050,328.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	49,446,981.40	42,407,300.00	37,706,412.32
应收账款	125,371,281.49	113,095,114.54	86,192,883.63
预付款项	4,249,678.28	4,714,425.22	3,543,094.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	761,591.25	510,359.38	2,461,499.45
买入返售金融资产			
存货	70,653,775.44	67,546,802.71	70,207,940.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	269,382,089.09	299,305,456.75	228,162,159.41
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	4,996,501.00	4,996,501.00	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	236,327,878.37	224,068,093.57	144,281,698.11
在建工程	2,652,662.50	2,855,713.95	17,274,581.28
工程物资			
固定资产清理			8,625.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	24,747,188.18	24,833,247.08	24,980,737.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,143,630.73	1,050,216.90	1,060,635.43
其他非流动资产	12,934,815.81	3,489,281.94	4,771,105.48
非流动资产合计	282,802,676.59	261,293,054.44	192,377,383.15
资产总计	552,184,765.68	560,598,511.19	420,539,542.56

合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	154,000,000.00	166,869,846.00	174,601,045.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	49,713,076.09	48,724,328.32	37,888,850.81
应付账款	67,084,231.18	50,253,892.71	37,908,469.02
预收款项	4,722,226.73	6,097,820.15	4,789,159.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,622,321.62	8,799,187.32	5,879,033.00
应交税费	3,098,929.83	4,457,298.87	4,113,111.73
应付利息	353,309.56	398,044.21	289,079.99
应付股利	24,300,000.00	30,000,000.00	
其他应付款	18,962,543.49	22,135,307.38	21,737,364.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	12,512,743.59	12,276,406.53	
其他流动负债			
流动负债合计	343,369,382.09	350,012,131.49	287,206,113.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	21,888,377.51	25,202,263.25	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	7,352,113.83	7,577,113.83	8,477,113.83
非流动负债合计	29,240,491.34	32,779,377.08	8,477,113.83
负债合计	372,609,873.43	382,791,508.57	295,683,227.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,440,000.00	26,800,000.00	21,440,000.00
资本公积	1,426,535.87	53,330,347.87	10,690,347.87
减：库存股			
专项储备	2,324,033.14	1,852,198.75	417,386.39
盈余公积	12,635,332.08	12,635,332.08	9,316,661.12
一般风险准备			
未分配利润	93,748,991.16	83,189,123.92	82,991,920.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56
所有者权益（或股东权益）合计	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	552,184,765.68	560,598,511.19	420,539,542.56

资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:			
货币资金	18,694,339.52	70,878,355.28	26,961,497.96
交易性金融资产			
应收票据	48,371,981.40	41,687,300.00	37,286,412.32
应收账款	112,784,122.12	100,679,223.04	77,744,984.10
预付款项	3,685,495.16	6,133,201.87	3,043,422.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9,860,622.15	493,515.88	2,149,888.03
存货	67,115,300.27	63,435,801.02	68,619,927.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
流动资产合计	270,511,860.62	293,307,397.09	215,806,131.88
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	4,996,501.00	4,996,501.00	
长期股权投资	10,148,648.75		
投资性房地产			
固定资产	211,554,629.59	199,210,456.78	141,481,985.66
在建工程	2,652,662.50	2,855,713.95	8,070,992.45
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	20,062,553.49	20,123,491.32	20,170,497.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	901,025.52	803,396.82	922,143.84
其他非流动资产	12,811,648.60	3,366,114.73	4,771,105.48
非流动资产合计	263,127,669.45	231,355,674.60	175,416,725.15
资产总计	533,639,530.07	524,663,071.69	391,222,857.03

资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	148,800,000.00	161,669,846.00	169,401,045.00
交易性金融负债			
应付票据	49,713,076.09	48,724,328.32	37,888,850.81
应付账款	60,768,014.37	42,081,629.36	33,381,332.98
预收款项	4,193,609.55	4,163,821.66	1,920,874.56
应付职工薪酬	7,500,933.81	7,510,505.32	5,382,984.00
应交税费	2,449,001.79	3,641,614.13	3,822,269.93
应付利息	353,309.56	398,044.21	289,079.99
应付股利	24,300,000.00	30,000,000.00	
其他应付款	13,588,028.92	13,759,145.21	15,352,517.33
一年内到期的非流动负债	12,512,743.59	12,276,406.53	
其他流动负债			
流动负债合计	324,178,717.68	324,225,340.74	267,438,954.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	21,888,377.51	25,202,263.25	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	7,352,113.83	7,577,113.83	8,477,113.83
非流动负债合计	29,240,491.34	32,779,377.08	8,477,113.83
负债合计	353,419,209.02	357,004,717.82	275,916,068.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	69,440,000.00	26,800,000.00	21,440,000.00
资本公积	1,575,184.62	43,330,347.87	690,347.87
减：库存股			
专项储备	1,528,173.36	1,174,685.25	9,829.53
盈余公积	12,635,332.08	12,635,332.08	9,316,661.12
一般风险准备			
未分配利润	95,041,630.99	83,717,988.67	83,849,950.08
所有者权益（或股东权益）合计	180,220,321.05	167,658,353.87	115,306,788.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	533,639,530.07	524,663,071.69	391,222,857.03

合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
一、营业总收入	112,996,154.97	370,134,506.52	279,777,206.00
其中：营业收入	112,996,154.97	370,134,506.52	279,777,206.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	99,334,664.89	331,234,667.84	248,052,060.10
其中：营业成本	77,756,880.06	258,422,999.47	198,708,946.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	655,282.44	2,361,783.33	1,651,118.30
销售费用	3,025,638.40	9,217,597.31	7,138,238.18
管理费用	12,987,304.80	42,544,572.40	27,146,576.78
财务费用	4,116,462.61	16,659,551.36	12,990,451.31
资产减值损失	793,096.58	2,028,163.97	422,809.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,661,490.08	38,899,838.68	31,719,065.33
加：营业外收入	2,157,080.88	1,976,997.44	2,247,563.45
减：营业外支出	3,093,773.33	1,612,515.49	165,310.60
其中：非流动资产处置损失	3,063,373.33	787,439.28	98,202.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,724,797.63	39,264,320.63	33,801,318.18
减：所得税费用	2,164,930.39	5,748,445.93	5,043,093.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		329,165.15	-501,554.63
归属于母公司所有者的净利润	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
归属于少数股东的综合收益总额			

利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	105,594,631.91	337,960,859.24	254,470,000.66
减：营业成本	71,215,525.77	233,095,068.09	176,911,936.50
营业税金及附加	593,364.54	2,218,598.99	1,566,551.95
销售费用	2,765,853.48	8,208,695.56	6,275,379.07
管理费用	12,135,067.91	39,367,933.81	24,852,837.60
财务费用	3,994,909.00	16,137,803.30	12,505,237.20
资产减值损失	650,858.04	1,400,745.61	348,073.21
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）	182,000.00	480,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,421,053.17	38,012,013.88	32,009,985.13
加：营业外收入	2,157,078.00	1,909,911.46	2,247,563.45
减：营业外支出	3,093,773.33	1,330,126.28	159,271.09
其中：非流动资产处置损失	3,063,373.33	505,450.07	98,202.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,484,357.84	38,591,799.06	34,098,277.49
减：所得税费用	2,160,715.52	5,405,089.51	4,838,498.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,323,642.32	33,186,709.55	29,259,779.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	11,323,642.32	33,186,709.55	29,259,779.17

合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014 年 1-3 月	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	79,601,169.91	239,413,311.35	201,944,782.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		622,066.15	2,117,672.02
收到其他与经营活动有关的现金	7,870,195.75	5,055,942.36	13,265,663.19
经营活动现金流入小计	87,471,365.66	245,091,319.86	217,328,117.54
购买商品、接受劳务支付的现金	45,012,313.68	88,700,995.03	129,078,314.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	22,201,579.36	68,790,009.70	53,618,740.38
支付的各项税费	7,563,044.26	20,780,937.01	14,008,081.99
支付其他与经营活动有关的现金	10,546,803.55	39,704,374.08	22,994,018.84
经营活动现金流出小计	85,323,740.85	217,976,315.82	219,699,155.24
经营活动产生的现金流量净额	2,147,624.81	27,115,004.04	-2,371,037.70
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,596,594.37	39,648,357.27	29,151,861.25
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,263,812.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	27,860,406.37	39,648,357.27	29,151,861.25
投资活动产生的现金流量净额	-27,860,406.37	-39,648,357.27	-29,151,861.25
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		48,000,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	39,000,000.00	203,298,469.00	264,867,251.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,975,508.00	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	39,000,000.00	286,273,977.00	278,867,251.00
偿还债务支付的现金	51,869,846.00	210,958,278.00	226,030,419.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,153,934.47	13,639,585.14	12,020,722.48
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	962,114.43	9,498,552.22	1,193,057.14
筹资活动现金流出小计	61,985,894.90	234,096,415.36	239,244,198.62
筹资活动产生的现金流量净额	-22,985,894.90	52,177,561.64	39,623,052.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,958.34	-595,292.01	-124,013.38
五、现金及现金等价物净增加额	-48,817,634.80	39,048,916.40	7,976,140.05
加：期初现金及现金等价物余额	63,796,806.58	24,747,890.18	16,771,750.13
六、期末现金及现金等价物余额	14,979,171.78	63,796,806.58	24,747,890.18

现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2014 年 1-3 月	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	76,201,775.76	221,941,146.02	175,541,181.74
收到的税费返还		622,066.15	2,117,672.02
收到其他与经营活动有关的现金	7,870,021.26	4,682,656.62	13,228,392.97
经营活动现金流入小计	84,071,797.02	227,245,868.79	190,887,246.73
购买商品、接受劳务支付的现金	37,375,789.12	82,323,294.99	111,427,670.11
支付给职工以及为职工支付的现金	20,172,945.33	62,383,918.98	48,463,215.38
支付的各项税费	6,658,327.51	18,979,597.28	12,765,332.36
支付其他与经营活动有关的现金	18,451,412.34	34,884,826.63	19,052,569.62
经营活动现金流出小计	82,658,474.30	198,571,637.88	191,708,787.47
经营活动产生的现金流量净额	1,413,322.72	28,674,230.91	-821,540.74
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金	182,000.00	480,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	182,000.00	480,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,216,594.37	31,272,994.28	26,847,702.07
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,263,812.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	27,480,406.37	41,272,994.28	26,847,702.07
投资活动产生的现金流量净额	-27,298,406.37	-40,792,994.28	-26,847,702.07
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		48,000,000.00	
取得借款收到的现金	39,000,000.00	198,098,469.00	257,467,251.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,975,508.00	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	39,000,000.00	281,073,977.00	266,467,251.00
偿还债务支付的现金	51,869,846.00	205,758,278.00	218,830,419.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,032,974.47	13,118,443.91	11,502,831.41
支付其他与筹资活动有关的现金	962,114.43	9,498,552.22	1,193,057.14
筹资活动现金流出小计	61,864,934.90	228,375,274.13	231,526,307.55
筹资活动产生的现金流量净额	-22,864,934.90	52,698,702.87	34,940,943.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,958.34	-595,292.01	-124,013.38
五、现金及现金等价物净增加额	-48,868,976.89	39,984,647.49	7,147,687.26
加: 期初现金及现金等价物余额	63,643,706.96	23,659,059.47	16,511,372.21
六、期末现金及现金等价物余额	14,774,730.07	63,643,706.96	23,659,059.47

合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2014年1-3月								
	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		
一、上年年末余额	26,800,000.00	53,330,347.87		1,852,198.75	12,635,332.08		83,189,123.92		177,807,002.62
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	26,800,000.00	53,330,347.87		1,852,198.75	12,635,332.08		83,189,123.92		177,807,002.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	42,640,000.00	-51,903,812.00		471,834.39			10,559,867.24		1,767,889.63
(一) 净利润							10,559,867.24		10,559,867.24
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							10,559,867.24		10,559,867.24
(三) 所有者投入和减少资本		-9,263,812.00							-9,263,812.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-9,263,812.00							-9,263,812.00
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	42,640,000.00	-42,640,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,640,000.00	-42,640,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				471,834.39					471,834.39
1. 本期提取				512,326.71					512,326.71
2. 本期使用				-40,492.32					-40,492.32
(七) 其他									
四、本期期末余额	69,440,000.00	1,426,535.87		2,324,033.14	12,635,332.08		93,748,991.16		179,574,892.25

合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013 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		
一、上年年末余额	21,440,000.00	10,690,347.87		417,386.39	9,316,661.12		82,991,920.18		124,856,315.56	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	21,440,000.00	10,690,347.87		417,386.39	9,316,661.12		82,991,920.18		124,856,315.56	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,360,000.00	42,640,000.00		1,434,812.36	3,318,670.96		197,203.74		52,950,687.06	
（一）净利润							33,515,874.70		33,515,874.70	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,515,874.70		33,515,874.70	
（三）所有者投入和减少资本	5,360,000.00	42,640,000.00							48,000,000.00	
1. 所有者投入资本	5,360,000.00	42,640,000.00							48,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,318,670.96		-33,318,670.96		-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积					3,318,670.96		-3,318,670.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00		-30,000,000.00	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				1,434,812.36					1,434,812.36	
1. 本期提取				1,791,957.25					1,791,957.25	
2. 本期使用				-357,144.89					-357,144.89	
（七）其他										
四、本期末余额	26,800,000.00	53,330,347.87		1,852,198.75	12,635,332.08		83,189,123.92		177,807,002.62	

合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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		
一、上年年末余额	21,440,000.00	5,690,347.87			6,390,683.20		57,159,673.56		90,680,704.63	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	21,440,000.00	5,690,347.87			6,390,683.20		57,159,673.56		90,680,704.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,000,000.00		417,386.39	2,925,977.92		25,832,246.62		34,175,610.93	
（一）净利润							28,758,224.54		28,758,224.54	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,758,224.54		28,758,224.54	
（三）所有者投入和减少资本		5,000,000.00							5,000,000.00	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		5,000,000.00							5,000,000.00	
（四）利润分配					2,925,977.92		-2,925,977.92			
1. 提取盈余公积					2,925,977.92		-2,925,977.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				417,386.39					417,386.39	
1. 本期提取				1,768,784.86					1,768,784.86	
2. 本期使用				-1,351,398.47					-1,351,398.47	
（七）其他										
四、本期期末余额	21,440,000.00	10,690,347.87		417,386.39	9,316,661.12		82,991,920.18		124,856,315.56	

所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2014年1-3月							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	26,800,000.00	43,330,347.87		1,174,685.25	12,635,332.08		83,717,988.67	167,658,353.87
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	26,800,000.00	43,330,347.87		1,174,685.25	12,635,332.08		83,717,988.67	167,658,353.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	42,640,000.00	-41,755,163.25		353,488.11			11,323,642.32	12,561,967.18
(一) 净利润							11,323,642.32	11,323,642.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,323,642.32	11,323,642.32
(三) 所有者投入和减少资本		884,836.75						884,836.75
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		884,836.75						884,836.75
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	42,640,000.00	-42,640,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,640,000.00	-42,640,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				353,488.11				353,488.11
1. 本期提取				393,980.43				393,980.43
2. 本期使用				-40,492.32				-40,492.32
(七) 其他								
四、本期期末余额	69,440,000.00	1,575,184.62		1,528,173.36	12,635,332.08		95,041,630.99	180,220,321.05

所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	21,440,000.00	690,347.87		9,829.53	9,316,661.12		83,849,950.08	115,306,788.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	21,440,000.00	690,347.87		9,829.53	9,316,661.12		83,849,950.08	115,306,788.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,360,000.00	42,640,000.00		1,164,855.72	3,318,670.96		-131,961.41	52,351,565.27
（一）净利润							33,186,709.55	33,186,709.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,186,709.55	33,186,709.55
（三）所有者投入和减少资本	5,360,000.00	42,640,000.00						48,000,000.00
1. 所有者投入资本	5,360,000.00	42,640,000.00						48,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,318,670.96		-33,318,670.96	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,318,670.96		-3,318,670.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,164,855.72				1,164,855.72
1. 本期提取				1,408,940.00				1,408,940.00
2. 本期使用				-244,084.28				-244,084.28
（七）其他								
四、本期期末余额	26,800,000.00	43,330,347.87		1,174,685.25	12,635,332.08		83,717,988.67	167,658,353.87

所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2012 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	21,440,000.00	690,347.87			6,390,683.20		57,516,148.83	86,037,179.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	21,440,000.00	690,347.87			6,390,683.20		57,516,148.83	86,037,179.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,829.53	2,925,977.92		26,333,801.25	29,269,608.70
（一）净利润							29,259,779.17	29,259,779.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,259,779.17	29,259,779.17
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,925,977.92		-2,925,977.92	
1. 提取盈余公积					2,925,977.92		-2,925,977.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				9,829.53				9,829.53
1. 本期提取				1,283,091.68				1,283,091.68
2. 本期使用				-1,273,262.15				-1,273,262.15
（七）其他								
四、本期期末余额	21,440,000.00	690,347.87		9,829.53	9,316,661.12		83,849,950.08	115,306,788.60

(四) 报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

1、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 月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制本次二年一期申报财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报告的会计期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 3 月 31 日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。公司在持有被投资单位的部分股权后，通过增加持股比例等达到对被投资单位形成控制的，分别将每一单项交易的成本与该交易发生时享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉(或计入损益的金额)。达到企业合并时应确认的商誉(或计入损益的金额)为每一单项交易中应确认的商誉(或应予确认损益的金额)之和。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将

与其相关的其他综合收益转为投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

报告期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的

差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务折算和外币报表的折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

- （1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
- （2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；
- （3）按照上述折算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；
- （4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放

弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入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。

（4）金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1)发行方或债务人发生了严重财务困难；2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5)因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
组合 1	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和组合 2、组合 3 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	账龄分析法

组合 2	合并关联方组合，以债务人是否 为本公司合并范围内关联方为信 用风险特征划分组合。	合并范围内关联方之间的内部往 来款均不计提坏账准备
组合 3	应收票据、预付款项和长期应收 款	个别认定法

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	20	20
2—3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼款项、客户信用状况恶化或其他原因 致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组 合计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项 发生减值的，根据其预计未来现金流量现值与 其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账 准备

(4) 对于组合 3 计提坏账准备的说明

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

11、存货的确认和计量

(1) 存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

(3) 企业发出存货的成本计量采用加权平均法。

(4) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资的确认和计量

(1) 长期股权投资的投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买

方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

①对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

②采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

③采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会

计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

④公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（4）长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产的确认和计量

（1）固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；②使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

（3）固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

注：融资租赁固定资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

（4）固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面

价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

①当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资

产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。

16、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,作为使用寿命有限的无形资产;无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

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

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利

益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用年限
软件	10	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，报告期内无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(4) 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性

改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

17、收入确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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：

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；已经发生的劳务成本预计不能够

得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

18、政府补助的确认和计量

（1）政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：①能够满足政府补助所附条件；②能够收到政府补助。

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

（3）政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：①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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

后的净额列报。

20、租赁业务的确认和计量

(1) 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上(含 75%)]; ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上(含 90%)]; ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

21、安全生产费用

公司根据财政部、安全监察总局财企〔2012〕16号的有关规定，按照机械制造企业适用的标准，即以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取安全生产费用：

- 1、营业收入不超过 1000 万元的，按照 2% 提取；
- 2、营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；
- 3、营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；
- 4、营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；
- 5、营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

安全生产费于提取时，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

22、主要会计政策和会计估计变更说明

(1) 报告期公司无会计政策变更事项。

(2) 报告期公司无会计估计变更事项。

(3) 报告期公司无前期重大差错更正事项。

二、最近两年及一期的主要会计数据及财务指标

单位：元

项 目	2014年1-3月/ 2014年3月31日	2013年度/ 2013年12月31日	2012年度/ 2012年12月31日
营业收入	112,996,154.97	370,134,506.52	279,777,206.00
净利润	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润	10,559,867.24	33,515,874.70	28,758,224.54
扣除非经常性损益后的净利润	11,360,615.39	32,971,288.51	26,930,546.34
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,360,615.39	32,971,288.51	26,930,546.34
毛利率(%)	31.19	30.18	28.98
净资产收益率(%)	5.91	22.15	26.69
净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	6.36	21.79	24.99
应收账款周转率(次)	3.79	3.71	3.70
存货周转率(次)	4.50	3.75	3.28
基本每股收益(元/股)	0.13	-	-
稀释每股收益(元/股)	0.13	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,147,624.81	27,115,004.04	-2,371,037.70
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.03	1.01	-0.11
总资产	552,184,765.68	560,598,511.19	420,539,542.56
股东权益合计	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56
归属于申请挂牌公司股东权益金额	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56
每股净资产(元/股)	2.59	6.63	5.82
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.59	6.63	5.82
资产负债率(母公司)(%)	66.23	68.04	70.53
流动比率	0.78	0.86	0.79
速动比率	0.57	0.65	0.54

说明：2014年1-3月每股收益以整体改制折股为8,000万为基础进行计算，每股净资产以当期期末注册资本为基准进行计算，资产负债率以母公司数据为基础进行计算。2014年1-3月应收账款周转率及存货周转率为依据2014年1-3月份营业收入和营业成本计算。

（一）盈利能力分析

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月，公司净利润分别为 28,758,224.54 元、33,515,874.70 元和 10,559,867.24 元；净资产收益率分别为 26.69%、22.15% 和 5.91%；毛利率分别为 28.98%、30.18%和 31.19%；从 2012 年度至 2013 年度销售规模的增加和毛利率的略微提高导致盈利能力有所提高。

报告期内，公司主营业务收入保持增长趋势。2013 年度主营业务收入相比 2012 年度增长 89,813,261.51 元，增长幅度 32.23%，主营业务收入的增加表明主营业务对净利润的贡献度有所提高。

报告期内，公司通过新建厂房和购买新设备等措施扩大产能，以解决过去经营场地和生产能力不足的问题。同时，公司继续加大市场开拓力度，继续加强技术和产品研发投入以满足市场的需求。通过上述措施，公司主营业务保持增长，盈利能力稳定。

（二）偿债能力分析

报告期内，公司资信状况良好，不存在未偿还到期银行贷款和未偿付已到期重大款项等情况。

报告期内，公司由于生产规模增加，同时固定资产投资较大，导致资产负债率较高，2012 年末、2013 年末和 2014 年 3 月末，母公司资产负债率分别为 70.53%、68.04%和 66.23%，呈逐年下降的趋势。2013 年的资产负债率较 2012 年下降主要是由于 2013 年底增资扩股补充了公司的权益资本，稳定了公司的资本结构，长期偿债能力得到改善。2014 年的资产负债率较 2013 年下降主要是短期借款和融资款项降低和公司盈利增加自身的权益资本共同导致的。

2012 年末、2013 年末和 2014 年 3 月末，公司的流动资产主要是货币资金、应收账款和应收票据，占期末流动资产总额的比重分别为 66.60%、75.69%和 71.91%，呈现上升趋势；预付款项、其他应收款和存货所占比重较小，占期末流动资产总额的比重分别为 33.40%、24.31%和 28.09%，呈现下降趋势。公司的客

户质量优良，客户信用较好，同时公司加强应收账款回款管理，应收账款回收情况良好，产生坏账损失的风险较小；公司存货不存在减值迹象，报告期内营业收入呈现增长，存货周转情况良好。总体来看，公司流动资产质量较好，流动负债规模相对合理，不存在短期偿债风险。

2012年末、2013年末和2014年3月末，公司的流动比率分别为0.79、0.86和0.78，基本保持稳定。2013年末流动比率相比2012年上升0.07，主要原因是2013年公司销售规模扩大导致应收账款和货币资金增加，同时短期借款余额下降，流动资产总额上升的幅度大于流动负债总额上升的幅度所致。2014年3月末流动比率相比2013年末下降0.07，主要原因是2014年1-3月份固定资产投资和归还贷款使得流动资产下降。

2012年末、2013年末和2014年3月末，公司的速动比率分别为0.54、0.65和0.57，基本保持稳定。其波动原因与流动比率的波动基本相同，2013年末相比2012年末上升主要是应收账款和货币资金增加所致；2014年3月末相比2013年末下降主要是固定资产投资和归还短期借款使得流动资产总额下降所致。

（三）营运能力分析

2012年度、2013年度和2014年1-3月度，公司应收账款周转率分别为3.70次、3.71次和3.79次；存货周转率分别为3.28次、3.75次和4.50次。

2012年度和2013年度，公司应收账款周转率基本持平。2013年度公司继续加强内外销的营销力度，主营业务收入相比2012年度增长32.23%。与此同时，公司保持一贯的应收账款信用政策，严格控制应收账款的回款进度，使得应收账款周转率与2012年度基本持平。

报告期内公司的存货周转率保持相对稳定，并呈现逐年上升的趋势。2013年相比2012年度上升0.47次，主要原因是2013年度公司产能规模扩大更好地体现出了成本控制优势，导致存货周转率有所提高。

（四）现金流量分析

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	2,147,624.81	27,115,004.04	-2,371,037.70
投资活动产生的现金流量净额	-27,860,406.37	-39,648,357.27	-29,151,861.25
筹资活动产生的现金流量净额	-22,985,894.90	52,177,561.64	39,623,052.38
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,958.34	-595,292.01	-124,013.38
现金及现金等价物净增加额	-48,817,634.80	39,048,916.40	7,976,140.05

2012 年经营活动产生的现金流量净额为-2,371,037.70 元，主要原因是 2012 年公司销售规模较 2011 年增加较大，应收账款余额增加同时当期的原材料采购量增大。2013 年的销售规模进一步扩大的幅度大于当期采购量增长幅度导致 2013 年经营活动产生的现金流量净额为 27,115,004.04 元。2014 年 1-3 月份公司的销售规模继续扩大导致应收账款余额增加的幅度大于当期采购量增长的幅度使得经营活动产生的现金流量净额为 2,147,624.81 元。报告期内公司经营活动产生的现金流量净额均低于同期净利润，主要原因是由于生产经营规模持续扩大，应收账款的周转次数低于存货的周转次数。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额均为净流出，主要原因是自 2012 年度以来，市场需要增加导致公司生产规模持续扩大，新建固定资产和无形资产的购建活动产生持续的现金流出所致。

2012 年和 2013 年公司筹资活动产生的现金流量净额均为净流入且保持上升，主要原因是为满足固定资产和无形资产的购建活动，公司主要采取增资扩股、融资租赁和向银行金融机构贷款等方式筹措所需资金，以满足公司日益扩大的资金需求所致。2014 年 1-3 月份公司偿还到期的短期借款和支付 2013 年股利分配需缴纳的个人所得税，导致 2014 年 1-3 月份筹资活动产生的现金流量净额为 -22,985,894.90 元。

三、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的主要构成

报告期内，公司营业收入构成如下表所示：

单位：元

项目	2014年1-3月		2013年度		2012年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	112,692,832.28	99.73	368,471,206.26	99.55	278,657,944.75	99.60
其他业务收入	303,322.69	0.27	1,663,300.26	0.45	1,119,261.25	0.40
合计	112,996,154.97	100.00	370,134,506.52	100.00	279,777,206.00	100.00

公司主营业务是生产和销售各类中间壳、涡轮壳及配件。报告期内，公司主营业务收入主要来源于销售中间壳、涡轮壳及配件。2012年度、2013年度和2014年3月，公司主营业务收入占营业收入的比重分别为99.60%、99.55%和99.73%，主营业务突出。

1、主营业务收入的产品结构情况

单位：元

产品名称	2014年1-3月	2013年度	2012年度
中间壳、涡轮壳及配件	112,692,832.28	368,471,206.26	278,657,944.75

公司产品是各种涡轮增压器的配件，主要包括中间壳、涡轮壳及配件。

2、主营业务收入按地区分项列示

单位：元

产品或劳务名称	2014年1-3月	2013年度	2012年度
内销	82,767,446.09	281,342,068.75	193,920,466.10
外销	29,925,386.19	87,129,137.51	84,737,478.65
合计	112,692,832.28	368,471,206.26	278,657,944.75

报告期内，公司产品主要用于国内销售，2012年度、2013年度和2014年1-3月内销金额分别占当期主营业务收入的69.59%、76.35%和73.45%。2013年度，公司内外销收入均保持增长，其中内销收入增长87,421,602.65元，增长幅度45.08%；外销收入增长2,391,658.86元，增长幅度2.82%。2013年度，公司继续加强市场开拓，主要客户销售额均有所上升。

外销模式下，公司与外销客户之间一般采取 FOB、EXW 等国际贸易条件作为贸易方式。在 FOB 条件下，公司的外销产品由外销客户负责承运，公司在规定的期限内，将货物运至客户指定的装运港和船只。货物装船后所发生的运输费、保险费等后续相关费用由客户承担，货物在运输途中毁损和灭失的风险也由客户承担。在 EXW 条件下，公司一般在工厂装货货车上交货，公司负担装车的费用及承担相应责任。公司外销产品的定价一般以产品成本为基础，同时考虑其他必要因素后确定销售价格。

公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定确认外销收入，并在同时符合以下具体标准时确认销售收入：公司已经按照约定向客户交付货物，已经完成报关等必要手续，已经开具出口专用发票并向税务机关申报，已经与客户就货物数量和质量达成一致。

（二）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期的营业收入及利润情况如下表：

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	较 2012 年度增长率 (%)	金额
营业收入	112,996,154.97	370,134,506.52	32.30	279,777,206.00
营业成本	77,756,880.06	258,422,999.47	30.05	198,708,946.27
营业利润	13,661,490.08	38,899,838.68	22.64	31,719,065.33
利润总额	12,724,797.63	39,264,320.63	16.16	33,801,318.18
净利润	10,559,867.24	33,515,874.70	16.54	28,758,224.54

报告期内，公司利润总额均为正数，2013 年度较 2012 年度增长幅度为 22.64 %。2013 年度利润总额增长较快的原因主要是公司营业收入保持增长；由于销售规模增加，2013 年度营业收入较 2012 年度增长 32.30%，同期营业成本较 2012 年度增长 30.05 %，营业收入的增幅略高于营业成本，毛利率略有上升，毛利总额的贡献相比 2012 年度有所增加，虽然营业税金及附加、销售费用和管理费用随收入增长亦有所增加，但是其增长总额仍低于毛利额的增长水平，公司主营业务对净利润的贡献依然有所增加。扣除企业所得税的增长后，2013 年度净

利润较 2012 年度增长 16.54 %。

(三) 毛利率分析

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
中间壳、涡轮壳及配件	35,010,750.32	31.07	110,634,618.35	30.03	79,989,717.38	28.71
其他业务收入	228,524.59	75.34	1,076,888.70	64.74	1,078,542.35	96.36
合 计	35,239,274.91	-	111,711,507.05	-	81,068,259.73	-

报告期内，公司中间壳、涡轮壳及配件产品的毛利率基本保持稳定，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月分别为 28.71%、30.03%和 31.07%，其中 2013 年度较 2012 年度上升 1.32 %，上升幅度 4.60%。2012 年度至 2013 年度，人工成本随用工人数的上升和工资水平的上调也随之上升，折旧费用随着 2013 年度较大规模的固定资产购建活动而有所上升。但公司的产能规模进一步扩大，边际成本下降，同时公司优化产品结构以取得价格上的优势，从而保证毛利率保持相对稳定。

(四) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
销售费用	3,025,638.40	9,217,597.31	29.13	7,138,238.18
管理费用	12,987,304.80	42,544,572.40	56.72	27,146,576.78
其中：研发费用	4,790,415.64	16,414,957.04	87.66	8,746,996.95
财务费用	4,116,462.61	16,659,551.36	28.24	12,990,451.31
营业收入	112,996,154.97	370,134,506.52	32.30	279,777,206.00
销售费用占营业收入比重(%)	2.68		2.49	2.55
管理费用占营业收入比重(%)	11.49		11.49	9.70
研发费用占营业收入	4.24		4.43	3.13

入比重 (%)			
财务费用占营业收入比重(%)	3.64	4.50	4.64

报告期内，公司销售费用的主要内容为职工薪酬、运输费、包装费、售后服务费。公司 2013 年度营业收入相比 2012 年度增长 90,357,300.52 元，增长幅度为 32.30%，使得各项相关的销售费用有所增长。报告期内销售费用占营业收入的比重分别为 2.55%、2.49%和 2.68%，保持相对稳定。

报告期内，公司管理费用的主要内容为职工薪酬、研究与开发费、业务招待费、办公费、税金、差旅费、折旧费、资产摊销、车辆费用、中介费用、租赁费、保险费。2013 年度人员数量相比 2012 年度有所增加，职工薪酬、办公费、差旅费用和办公成本相应增加；2013 年度公司继续加大技术和产品的研发投入，研发费用相比 2012 年度有所增加；由于 2013 年度购建固定资产，固定资产折旧和无形资产摊销费用相应增加。报告期内管理费用占营业收入的比重分别为 9.70%、11.49 %和 11.49%，保持相对稳定。2013 年公司的人员增加和研发费用增加导致管理费用占营业收入的比重略有所增加。

报告期内，财务费用主要包括利息支出、利息收入（冲减）、汇兑损益和其他。2013 年财务费用较 2012 年增加 28.24%，其中利息费用较 2012 年增加 1,535,059.70 元和 2013 年融资租赁产生的未确认融资费用 1,753,796.78 元，同时公司 2013 年度业务规模进一步扩大，货币资金收入和支出规模相应扩大，因此手续费支出有所增加。

（五）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,063,373.33	-781,862.30	-11,716.63
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,410,000.00	1,388,600.00	1,986,186.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	678,370.00

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	329,165.15	-501,554.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	716,680.88	-242,255.75	107,783.31
合 计	-936,692.45	693,647.10	2,259,068.22
所得税影响数	135,944.30	-149,060.91	-431,390.02
非经常性损益净额	-800,748.15	544,586.19	1,827,678.20
少数股东损益	-	-	-
扣除非少数股东损益后归属母公司的净利润	-800,748.15	544,586.19	1,827,678.20

报告期内，政府补助具体情况如下：

单位：元

项目名称	发文单位	文件依据	补贴金额	当期确认金额		
				2014年1-3月	2013年度	2012年
2011年度溧阳市工业企业先进装备投资等专项资金补助及奖励	溧阳市经济和信息化局	溧经信发【2012】4号	492,300.00			492,300.00
2012年外贸稳定增长新增奖励资金	溧阳市商务局	溧商函【2012】4号	21,000.00			21,000.00
涡轮增压器生产线扩建注1	江苏省财政厅	苏财建【2011】298号	9,000,000.00	225,000.00	900,000.00	522,886.17
年产18万件高端汽车涡轮增压器关键部件高镍涡轮壳	江苏省财政厅和江苏省经济和信息化委员会	苏财工贸【2012】119号 苏经信综合【2012】769号	500,000.00			500,000.00
汽车涡轮增压器关键部件生产线技术改造	常州市财政局和常州市经济和信息化委员会	溧财工贸【2011】150号	300,000.00			300,000.00
车辆动力总成关键零部件工程技术研究	溧阳市科学技术局和溧阳市财政局	溧科发【2012】3号 溧财企【2012】3号	100,000.00			100,000.00
中频电炉及照明系统节能改造	溧阳市经济和信息化局和溧阳市财政局	溧经信发【2012】14号 溧财企【2012】6号	50,000.00			50,000.00
2012年度江苏省切块商务发	溧阳市商务局和溧阳市财政	溧商务【2012】129	92,600.00		92,600.00	

展专项资金支持外经贸转型升级项目资金	局	号 漂财企 【2012】29号				
2012年度漯河市鼓励自主创新体系建设奖励专项资金	漯河市科学技术局	漂科发 【2013】3号	300,000.00		300,000.00	
2012年第一批节能与发展循环经济专项资金补助	漯河市经济和信息化局和漯河市财政局	漂经发 【2013】9号 漂财企 【2013】6号	20,000.00		20,000.00	
2012年第二批节能与发展循环经济专项资金补助	漯河市经济和信息化局和漯河市财政局	漂经发 【2013】10号 漂财企 【2013】7号	10,000.00		10,000.00	
节能降耗奖励	漯河市经济和信息化局和漯河市统计局	漂经信发 【2013】7号	30,000.00		30,000.00	
2012年漯河市科技进步技术奖	漯河市人民政府	漂政发 【2012】177号	6,000.00		6,000.00	
科学技术协会奖金	漯河市科学技术协会	漂科协 【2013】38号	30,000.00		30,000.00	
2013年度漯河市商务发展专项资金	漯河市商务局和漯河市财政局	漂商务 【2013】134号 漂财企 【2013】38号	185,000.00	185,000.00		
奖励资金	漯河市财政局	漂财企 【2014】5号	1,000,000.00	1,000,000.00		
合 计			--	1,410,000.00	1,388,600.00	1,986,186.17

注1：公司于2012年取得基建支出补助9,000,000.00元，根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，属于与资产相关的政府补助，应当按照所形成的长期资产的预计使用期限，平均分摊转入当期损益。2012年度、2013年度和2014年1-3月份计入当期损益的金额分别为522,886.17元、900,000.00元和225,000.00元，尚未摊销的金额计入其他非流动负债，并于将来分期摊销计入当期损益。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，	按17%的税率计缴。出口货物实行

税 种	计税依据	税率
	差额部分为应交增值税	“免、抵、退”税政策，退税率为17%、15%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

2、税收优惠政策

公司于2012年11月5日取得编号为GF201232000790的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，2012年度、2013年度、2014年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

四、公司报告期内主要资产

（一）应收票据

1、应收票据的分类

报告期内，公司的应收票据具体情况如下

单位：元

种类	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	49,446,981.40	42,407,300.00	37,706,412.32

报告期内，公司应收票据余额逐步增加，主要是营业收入逐步增长，客户以应收票据作为支付方式相应增加，使得应收票据余额有所上升。

2、应收票据对外质押情况

截至2014年3月31日，本公司将应收票据39,491,100.00元质押给银行取得39,491,100.00元应付票据。

截至2013年12月31日，本公司将应收票据41,617,300.00元质押给银行取得41,617,300.00元应付票据。

截至2012年12月31日，本公司将应收票据34,586,412.32元质押给银行取得34,586,412.32元应付票据。

3、各期末应收票据已背书但尚未到期的情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 50,223,150.63 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 39,604,805.12 元。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 29,224,155.16 元。

4、报告期内，应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）应收款项

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

报告期各期末，应收账款余额情况如下：

单位：元

种类	2014 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	132,284,771.19	100.00	6,913,489.70	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	132,284,771.19	100.00	6,913,489.70	5.23

（续上表）

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	119,387,828.39	99.84	6,292,713.85	5.27

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	194,104.40	0.16	194,104.40	100.00
合计	119,581,932.79	100.00	6,486,818.25	5.42

(续上表)

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合1采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	91,348,344.69	100.00	5,155,461.06	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	91,348,344.69	100.00	5,155,461.06	5.64

报告期内，公司应收账款余额有所增加，其中2013年末较2012年末增加28,233,588.10元，增加比例为30.91%；2014年3月末较2013年末增加12,702,838.40元，增加比例为10.62%。原因为报告期内营业收入保持增长，其中2013年度较2012年度增加90,357,300.52元，增加比例为32.30%；2014年1-3月份较2013年同期亦有所增长。营业收入的持续增长使得报告期内各期末应收账款余额有所上升。2013年度相比2012年度，应收账款余额的增长比例小于营业收入的增长比例，主要是公司在扩大销售的同时，保持对应收账款的回款控制，货款回收情况总体良好。

(2) 报告期内，经公司股东会同意，对收回可能性极小的应收账款进行核销，核销的金额为761,135.28元，其中金额最大的前五项为：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无锡市岗村机械有限公司	应收货款	2014年3月	128,076.00	收回可能性极小	否
常州市立新增压器有限公司	应收货款	2014年3月	79,001.30	收回可能性极小	否
诸暨皆可博车辆控制系统有限公司	应收货款	2013年	67,200.00	收回可能性极小	否
宜兴金鼎货柜铸造有限公司	应收货款	2013年	66,546.60	收回可能性极小	否
长沙川谷山崎机械有限公司	应收货款	2013年	64,225.00	收回可能性极小	否
合计			405,048.90		

(3) 本报告期应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东

单位欠款。

(4) 应收账款中欠款金额前五名情况

2014年3月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
霍尼韦尔汽车零部件服务(上海)有限公司	非关联方	43,208,304.80	1年以内	32.66
上海菱重增压器有限公司	非关联方	27,503,831.28	1年以内	20.79
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司	非关联方	9,575,589.58	1年以内	7.24
Honeywell Turbo Technologies	非关联方	9,558,238.40	1年以内	7.23
Honeywell Garrett SRL	非关联方	5,288,548.12	1年以内	4.00
合计		95,134,512.18		71.92

2013年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
霍尼韦尔汽车零部件服务(上海)有限公司	非关联方	40,467,581.48	1年以内	33.84
上海菱重增压器有限公司	非关联方	23,710,470.08	1年以内	19.83
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司	非关联方	9,785,174.29	1年以内	8.18
Honeywell Turbo Technologies	非关联方	6,386,921.42	1年以内	5.34
Honeywell Garrett SRL	非关联方	4,893,617.65	1年以内	4.09
合计		85,243,764.92		71.28

2012年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
霍尼韦尔汽车零部件服务(上海)有限公司	非关联方	26,596,342.29	1年以内	29.12
上海菱重增压器有限公司	非关联方	17,912,948.10	1年以内	19.61
博格华纳汽车零部件(宁波)有限公司鄞州第一分公司	非关联方	15,253,390.10	1年以内	16.70

公司				
Honeywell Productos Automotrices	非关联方	6,914,187.15	1 年以内	7.57
宁波威孚天力增压技术有限公司	非关联方	3,414,249.08	1 年以内	3.74
合计		70,091,116.72		76.74

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

报告期各期末，其他应收款余额情况如下：

单位：元

种类	2014 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	825,359.21	100.00	63,767.96	7.73
合并范围内关联方组合				
合计	825,359.21	100.00	63,767.96	7.73

(续上表)

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	560,904.61	100.00	50,545.23	9.01
合并范围内关联方组合				
合计	560,904.61	100.00	50,545.23	9.01

(续上表)

种类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	4,007,630.33	100.00	1,546,130.88	38.58
合并范围内关联方组合				
合计	4,007,630.33	100.00	1,546,130.88	38.58

2012 年末，其他应收款余额主要是暂支款项、借款和备用金；2013 年末，

其他应收款余额主要是备用金和暂支款项；2014年3月末，其他应收款主要是食堂备用金、其他备用金和暂支款项。

(2) 报告期内，经公司股东会同意，对账龄较长且收回可能性极小的款项予以核销，实际核销的金额为1,784,459.55元，其中金额最大的前五项如下：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
溧阳市竹箦镇人民政府	借款	2013年	300,000.00	收回可能性极小	否
宜兴市芳桥镇光辉装璜材料厂	往来款	2013年	292,601.00	收回可能性极小	否
溧阳农村信用合作联社	借款	2013年	238,102.40	收回可能性极小	否
溧阳市竹箦镇农村经济管理服务站	往来款	2013年	200,000.00	收回可能性极小	否
溧阳市竹箦镇余桥村	借款	2013年	112,997.50	收回可能性极小	否
合计			1,143,700.90		

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

2014年3月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
食堂备用金	非关联方	250,000.00	1年以内	30.29	备用金
代扣款项	非关联方	99,782.45	1年以内	12.09	代扣款项
陈霞	非关联方	90,198.30	1年以内	10.93	备用金
易明亮	非关联方	58,000.00	1年以内	7.03	备用金
马庆宝	非关联方	50,000.00	1年以内	6.06	备用金
合计		547,980.75		66.40	

2013年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
宗楼	关联方	100,000.00	1 年以内	17.83	备用金
代扣款项	非关联方	94,192.13	1 年以内	16.79	代扣款项
陈霞	非关联方	90,198.30	1 年以内	16.08	备用金
易明亮	非关联方	60,000.00	1 年以内	10.70	备用金
马庆宝	非关联方	50,000.00	1 年以内	8.91	备用金
合计		394,390.43		70.31	

2012 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
王志荣	非关联方	1,120,000.00	1 年以内	27.95	暂支款
陈国香	关联方	475,389.78	3 年以上	11.86	暂支款
陈光平	非关联方	410,000.00	1-3 年	10.23	暂支款
溧阳市竹箴镇人民政府	非关联方	300,000.00	3 年以上	7.49	借款
食堂备用金	非关联方	250,000.00	1-2 年	6.24	备用金
合计		2,555,389.78		63.77	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2014 年 3 月 31 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	4,036,090.53	94.97	4,466,370.55	94.74	2,943,086.03	83.06
1 至 2 年	213,587.75	5.03	248,054.67	5.26	206,511.00	5.83
2 至 3 年					270,598.14	7.64
3 年以上					122,899.82	3.47
合计	4,249,678.28	100.00	4,714,425.22	100.00	3,543,094.99	100.00

报告期内，公司预付款项期末余额主要是预付原材料采购款、预付电费以及预付运输费。2013 年末余额较 2012 年末增长 1,171,330.23 元，增长比例 33.06%，主要原因是 2013 年产销规模较 2012 年有所扩大，采购规模相应扩大，使得当年

末预付款项余额有所上升。2014年3月末预付款项期末余额与2013年末基本持平。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

2014年3月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
宁波可伦金属有限公司	非关联方	1,336,947.86	1年以内	预付货款
江苏省电力公司溧阳市供电公司	非关联方	1,044,851.60	1年以内	预付电费
江苏新新运国际货物运输代理有限公司常州分公司	非关联方	216,482.73	1年以内	预付货款
上海乔信精密机械有限公司	非关联方	163,500.00	1年以内	预付货款
港中旅华贸国际物流股份有限公司	非关联方	140,085.32	1年以内	预付货款
合计		2,901,867.51		

2013年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏省电力公司溧阳市供电公司	非关联方	1,385,157.59	1年以内	预付电费
上海汉威经贸国际物流有限公司	非关联方	958,397.48	1年以内	预付货款
溧阳市顺发运输有限公司	非关联方	510,904.22	1年以内	预付运费
中国石油化工股份有限公司江苏常州溧阳石油分公司	非关联方	179,999.84	1年以内	预付货款
东精精密设备（上海）有限公司	非关联方	83,210.00	1年以内	预付货款
合计		3,117,669.13		

2012年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
江苏省电力公司溧	非关联方	1,253,339.83	1年以内	预付电费

阳市供电公司				
溧阳市东盛物资利用有限公司	非关联方	650,000.00	1 年以内	预付货款
济南庚辰钢铁有限公司	非关联方	151,912.48	1 年以内	预付货款
宜兴四维电子设备制造公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	预付货款
常州格尔力诺科技有限公司	非关联方	58,800.00	1 年以内	预付货款
合计		2,214,052.31		

(3) 本报告期无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、长期应收款

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
融资租赁保证金	4,996,501.00	4,996,501.00	-

2013 年末和 2014 年 3 月末长期应收款，系公司与远东国际租赁有限公司签订固定资产售后租回协议，根据协议约定向对方支付的保证金，将在租赁协议期限届满时退回本公司。

（三）存货

1、主要存货的类别

公司存货包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、存货明细

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例 (%)
原材料	17,179,608.19		17,179,608.19	24.32
周转材料	5,195,329.52		5,195,329.52	7.35

委托加工物资	1,916,729.13		1,916,729.13	2.71
在产品	8,186,503.36		8,186,503.36	11.59
库存商品	17,737,750.36		17,737,750.36	25.11
发出商品	20,437,854.88		20,437,854.88	28.93
合计	70,653,775.44		70,653,775.44	100.00

(续上表)

项目	2013年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例(%)
原材料	17,881,683.69		17,881,683.69	26.47
周转材料	5,765,102.44		5,765,102.44	8.53
委托加工物资	2,773,454.44		2,773,454.44	4.11
在产品	5,643,147.09		5,643,147.09	8.35
库存商品	21,744,896.65		21,744,896.65	32.19
发出商品	13,738,518.40		13,738,518.40	20.34
合计	67,546,802.71		67,546,802.71	100.00

(续上表)

项目	2012年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比例(%)
原材料	19,640,590.21		19,640,590.21	27.97
周转材料	3,283,809.73		3,283,809.73	4.68
委托加工物资	455,463.77		455,463.77	0.65
在产品	5,345,045.85		5,345,045.85	7.61
库存商品	27,905,578.09		27,905,578.09	39.75
发出商品	13,577,452.70		13,577,452.70	19.34
合计	70,207,940.35		70,207,940.35	100.00

公司原材料主要包括铸造材料、铸造用备品备件、加工用刀具、加工用备品备件和其他。周转材料主要是各种铸造用模具。在产品主要是铸造和加工环节尚未完工的产品。库存商品主要是各种中间壳、涡轮壳及配件。发出商品是已经从公司发出但尚不符合收入确认条件的产成品，主要存放在客户指定的第三方物流公司。

报告期内，公司各期末存货余额基本持平，波动较小。

报告期内，公司存货不存在减值迹象；经减值测试，不存在需要计提存货跌价准备的情况。

对于存放在客户指定的第三方仓库的商品，公司定期会与客户进行核对。报告期末，公司与客户核对数量与规格型号，并派遣专人至在客户指定的第三方仓库进行实地盘存，核对库存实物的数量与规格型号与账面记录是否一致，并检查存放条件和保存状况。

（四）固定资产

1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

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

公司固定资产按实际购建成本入账，固定资产折旧按照直线法计提。

2、固定资产及累计折旧情况：

2014年1-3月

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
一、账面原值合计	296,076,167.52	21,500,065.46	5,341,084.07	312,235,148.91
其中：房屋及建筑物	110,400,104.55	8,921,300.37	5,341,084.07	113,980,320.85
机器设备	166,345,219.21	11,010,874.95		177,356,094.16
电子设备	6,361,140.83	221,737.10		6,582,877.93
运输设备	2,481,125.03			2,481,125.03
其他设备	10,488,577.90	1,346,153.04		11,834,730.94

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	72,008,073.95		6,176,907.33	2,277,710.74	75,907,270.54
其中：房屋及建筑物	11,951,187.20		1,359,008.53	2,277,710.74	11,032,484.99
机器设备	49,471,919.73		3,992,019.36		53,463,939.09
电子设备	4,305,753.85		243,689.13		4,549,442.98
运输设备	1,607,998.42		126,140.17		1,734,138.59
其他设备	4,671,214.75		456,050.14		5,127,264.89
三、固定资产账面净值合计	224,068,093.57				236,327,878.37
其中：房屋及建筑物	98,448,917.35				102,947,835.86
机器设备	116,873,299.48				123,892,155.07
电子设备	2,055,386.98				2,033,434.95
运输设备	873,126.61				746,986.44
其他设备	5,817,363.15				6,707,466.05

2013 年度

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	201,710,217.31	140,521,442.78	46,155,492.57	296,076,167.52
其中：房屋及建筑物	58,380,936.43	52,376,708.97	357,540.85	110,400,104.55
机器设备	127,763,688.29	83,089,127.41	44,507,596.49	166,345,219.21
电子设备	5,157,103.57	1,336,788.94	132,751.68	6,361,140.83
运输设备	2,383,817.34	97,307.69		2,481,125.03
其他设备	8,024,671.68	3,621,509.77	1,157,603.55	10,488,577.90
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	57,428,519.20		19,975,599.04	5,396,044.29
其中：房屋及建筑物	8,102,421.02		3,924,317.82	75,551.64
机器设备	41,304,692.27		13,065,959.50	4,898,732.04
电子设备	3,485,969.90		939,929.98	120,146.03
运输设备	1,082,445.87		525,552.55	

其他设备	3,452,990.14		1,519,839.19	301,614.58	4,671,214.75
三、固定资产账面净值合计	144,281,698.11				224,068,093.57
其中：房屋及建筑物	50,278,515.41				98,448,917.35
机器设备	86,458,996.02				116,873,299.48
电子设备	1,671,133.67				2,055,386.98
运输设备	1,301,371.47				873,126.61
其他设备	4,571,681.54				5,817,363.15

2012 年度

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加		本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	183,231,393.56		20,124,680.15	1,645,856.40	201,710,217.31
其中：房屋及建筑物	52,566,500.04		5,814,436.39		58,380,936.43
机器设备	117,084,627.47		10,679,060.82		127,763,688.29
电子设备	4,073,749.63		1,083,353.94		5,157,103.57
运输设备	3,148,037.39		881,636.35	1,645,856.40	2,383,817.34
其他设备	6,358,479.03		1,666,192.65		8,024,671.68
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	42,028,692.67		16,907,648.90	1,507,822.37	57,428,519.20
其中：房屋及建筑物	5,459,641.27		2,642,779.75		8,102,421.02
机器设备	29,515,336.32		11,789,355.95		41,304,692.27
电子设备	2,583,956.12		902,013.78		3,485,969.90
运输设备	2,113,484.50		476,783.74	1,507,822.37	1,082,445.87
其他设备	2,356,274.46		1,096,715.68		3,452,990.14
三、固定资产账面净值合计	141,202,700.89				144,281,698.11
其中：房屋及建筑物	47,106,858.77				50,278,515.41
机器设备	87,569,291.15				86,458,996.02
电子设备	1,489,793.51				1,671,133.67
运输设备	1,034,552.89				1,301,371.47

其他设备	4,002,204.57			4,571,681.54
------	--------------	--	--	--------------

报告期内，公司固定资产规模持续扩大，主要是随着销售规模的增长，公司进行必要的固定资产投资所致。其中，2013 年末固定资产原值较 2012 年末增加 94,365,950.21 元，增加比例为 46.78%；2014 年 3 月末固定资产原值较 2013 年末增加 16,158,981.39 元，增加比例为 5.46%。

公司购建固定资产采取自有资金和外部筹资相结合的方式，2013 年度公司采取售后回租方式租入原值为 39,972,009.00 元的固定资产，并于当年度达到预定可使用状态。

3、固定资产减值情况

报告期内，公司固定资产均保持良好的使用和运行状态，不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备的情况。

4、暂未办妥房产证的房屋建筑物情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司存在账面价值为 9,412,983.88 的房屋及建筑物暂未办妥房产证，目前正在办理过程当中。2014 年 7 月 21 日，溧阳市国土资源局、溧阳市规划局、溧阳市住房和城乡建设委员会共同出具了《说明》，认定科华控股及联华机械部分房屋（即一处位于竹箦镇科华控股厂区内的食堂及一处位于竹箦镇联华机械厂区内的食堂）暂未能办理房产证，其目前正在办理相关土地、房产的产证手续，溧阳市国土资源局、溧阳市规划局、溧阳市住房和城乡建设委员会不会就上述事项进行处罚。

5、固定资产抵押情况

截至 2014 年 3 月 31 日，用于抵押或担保的固定资产账面价值为 104,267,453.87 元。

(五) 在建工程

1、在建工程基本情况

2014年3月31日

单位：元

项 目	2014年3月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建及房屋	1,143,353.05		1,143,353.05
车间改造	238,410.00		238,410.00
生产线及设备	1,270,899.45		1,270,899.45
合计	2,652,662.50		2,652,662.50

2013年12月31日

单位：元

项 目	2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建及房屋	122,600.00		122,600.00
车间改造	138,000.00		138,000.00
生产线及设备	2,595,113.95		2,595,113.95
合计	2,855,713.95		2,855,713.95

2012年12月31日

单位：元

项 目	2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
基建及房屋	13,199,331.10		13,199,331.10
车间改造	2,409,928.57		2,409,928.57
生产线及设备	1,665,321.61		1,665,321.61
合计	17,274,581.28		17,274,581.28

报告期内，公司在建工程内容主要是为扩大生产规模而进行的厂房基建、生

产线及设备购置和车间改造。2012年末在建工程均在2013年度完成并结转固定资产；2013年末在建工程除3.5万伏电力增容工程外，其余均在2014年3月末完成并结转固定资产。

2、重大在建工程项目变动情况

2014年1-3月变动情况如下

单位：元

工程项目名称	2013年12月31日	本期增加	转入固定资产	资金来源	2014年3月31日
一、基建及房屋					
其中：体育场	122,600.00	1,695,552.00	1,818,152.00	自有资金	
中关村项目		909,103.05		自有资金	909,103.05
二、生产线及设备					
其中：TYLS1977 负压浇注冷却线	1,919,949.60	393,162.40	2,313,112.00	自有资金	
3.5万伏电力增容	675,164.35	595,735.10		自有资金	1,270,899.45
合计	2,717,713.95	3,593,552.55	4,131,264.00		2,180,002.50

2013年度变动情况如下

单位：元

工程项目名称	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	资金来源	2013年12月31日
一、基建及房屋					
其中：房屋及道路	5,081,063.88	3,178,936.12	8,260,000.00	自有资金	
厂区建造	8,118,267.22	11,984,783.38	20,103,050.60	自有资金	
体育场		122,600.00		自有资金	122,600.00
二、车间改造					
其中：1#壳芯车间	175,153.00	3,487,850.39	3,663,003.39	自有资金	
2#壳芯车间	2,143,172.19	4,301,975.99	6,445,148.18	自有资金	
耐热钢车间	91,603.38	6,667,299.14	6,758,902.52	自有资金	
车间电气安装及装修工程		3,983,000.00	3,983,000.00	自有资金	
车间通风系统改造工程		1,500,000.00	1,500,000.00	自有资金	

工程项目名称	2012年12月31日	本期增加	转入固定资产	资金来源	2013年12月31日
三、生产线及设备					
其中：电力设备安装	771,053.03	456,617.97	1,227,671.00	自有资金	
3.5 万伏电力增容		675,164.35		自有资金	675,164.35
2 吨中频感应熔炼系统		1,837,606.84	1,837,606.84	自有资金	
TYLS1977 负压浇注冷却线		1,919,949.60		自有资金	1,919,949.60
合 计	16,380,312.70	40,115,783.78	53,778,382.53		2,717,713.95

2012 年度变动情况如下：

单位：元

工程项目名称	2011年12月31日	本期增加	转入固定资产	资金来源	2012年12月31日
一、基建及房屋					
其中：员工宿舍楼	433,784.00	3,483,712.39	3,917,496.39	自有资金	
厂区建造	4,596,202.70	3,522,064.52		自有资金	8,118,267.22
房屋及道路		5,081,063.88		自有资金	5,081,063.88
二、车间改造					
其中：1#壳芯车间		175,153.00		自有资金	175,153.00
2#壳芯车间		2,143,172.19		自有资金	2,143,172.19
耐热钢车间		91,603.38		自有资金	91,603.38
三、生产线及设备					
其中：电力设备安装		771,053.03		自有资金	771,053.03
合 计	5,029,986.70	15,267,822.39	3,917,496.39		16,380,312.70

3、在建工程减值情况

报告期内，公司在建工程建设施工情况良好，均按照计划进度达到预定可使用状态并结转固定资产，不存在需计提减值准备的情况。

（六）无形资产

无形资产原值和累计摊销情况如下

2014年1-3月

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
1、账面原值合计	27,834,858.46	94,853.73		27,929,712.19
（1）土地使用权	25,962,368.00			25,962,368.00
（2）软件	1,872,490.46	94,853.73		1,967,344.19
2、累计摊销合计	3,001,611.38	180,912.63		3,182,524.01
（1）土地使用权	2,522,213.02	133,354.02		2,655,567.04
（2）软件	479,398.36	47,558.61		526,956.97
3、无形资产账面净值合计	24,833,247.08			24,747,188.18
（1）土地使用权	23,440,154.98			23,306,800.96
（2）软件	1,393,092.10			1,440,387.22

2013年度

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、账面原值合计	27,182,215.34	652,643.12		27,834,858.46
（1）土地使用权	25,962,368.00			25,962,368.00
（2）软件	1,219,847.34	652,643.12		1,872,490.46
2、累计摊销合计	2,201,477.58	800,133.80		3,001,611.38
（1）土地使用权	1,865,754.67	656,458.35		2,522,213.02
（2）软件	335,722.91	143,675.45		479,398.36
3、无形资产账面净值合计	24,980,737.76			24,833,247.08
（1）土地使用权	24,096,613.33			23,440,154.98
（2）软件	884,124.43			1,393,092.10

2012年度

单位：元

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
-----	-------------	------	------	-------------

1、账面原值合计	27,177,630.34	4,585.00		27,182,215.34
(1) 土地使用权	25,962,368.00			25,962,368.00
(2) 软件	1,215,262.34	4,585.00		1,219,847.34
2、累计摊销合计	1,638,475.92	563,001.66		2,201,477.58
(1) 土地使用权	1,424,737.69	441,016.98		1,865,754.67
(2) 软件	213,738.23	121,984.68	-	335,722.91
3、无形资产账面净值合计	25,539,154.42			24,980,737.76
(1) 土地使用权	24,537,630.31			24,096,613.33
(2) 软件	1,001,524.11			884,124.43

截至2014年3月31日用于抵押或担保的无形资产账面价值为18,622,166.27元。

报告期内，公司无形资产未发生减值迹象，不存在需要计提减值准备的情况。

(七) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

单位：元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延所得税资产：			
资产减值准备	1,143,630.73	1,050,216.90	1,060,635.43

2、可抵扣差异项目明细

单位：元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
可抵扣差异项目			
资产减值准备	6,977,257.66	6,343,259.08	6,701,591.94

报告期内公司对应收账款和其他应收款计提坏账准备，使得资产的账面价值与计税基础不同，从而形成暂时性差异。2013年末，公司对账面余额为194,104.40元的应收账款按照100%的比例计提坏账准备，由于不确定是否能够税前扣除，

因而暂未确认相关暂时性差异。

（八）其他非流动资产

单位：元

类别及内容	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
预付设备款	12,934,815.81	3,489,281.94	4,771,105.48

报告期各期末，其他非流动资产均为购建固定资产和无形资产过程中发生的预付款项。

（九）资产减值准备计提情况

1、坏账准备

详见本公开转让说明书本节之“一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础”之“（四）报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

2、存货跌价准备

详见本公开转让说明书本节之“一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础”之“（四）报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“11、存货的确认和计量”。

3、固定资产减值准备

详见本公开转让说明书本节之“一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础”之“（四）报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“13、固定资产的确认和计量”。

4、在建工程减值准备

详见本公开转让说明书本节之“一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础”之“（四）报告期内公司采用的主要会计政策、会计

估计及其变更情况”之“14、在建工程的确认和计量”。

5、无形资产减值准备

详见本公开转让说明书本节之“一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础”之“(四)报告期内公司采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“16、无形资产的确认和计量”。

6、减值准备实际计提情况

截至2014年3月31日，除对应收款项计提坏账准备外，未计提其他资产的减值准备。具体计提坏账准备和跌价准备情况如下：

单位：元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款坏账准备余额	6,913,489.70	6,486,818.25	5,155,461.06
其他应收款坏账准备余额	63,767.96	50,545.23	1,546,130.88
合 计	6,977,257.66	6,537,363.48	6,701,591.94

五、重大债务

(一) 短期借款

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款	25,200,000.00	42,400,000.00	50,400,000.00
抵押借款			20,000,000.00
抵押加保证借款	128,800,000.00	124,469,846.00	104,201,045.00
合计	154,000,000.00	166,869,846.00	174,601,045.00

报告期内，公司短期借款规模有所下降，主要原因是2013年末公司引进新的投资者吸收投资，资金压力因此得到缓解，使得2013年末和2014年3月末短期借款规模有所下降。

1、截至2014年3月31日保证借款

单位：元

贷款单位	借款余额	担保人	担保金额
招商银行溧阳支行	20,000,000.00	陈洪民	10,000,000.00
		溧阳市工业企业信用担保中心	10,000,000.00
江南农村商业银行竹箐支行[注]	5,200,000.00	溧阳市科华机械制造有限公司	5,200,000.00
合 计	25,200,000.00		25,200,000.00

注：系合并范围内子公司联华机械借款，由公司予以担保。

2、截至 2014 年 3 月 31 日抵押加保证借款

单位：元

贷款单位	借款余额	抵押物	担保人	担保金额
农业银行竹箐支行	73,800,000.00	房屋建筑物、设备及土地使用权	陈洪民、陈小科	120,000,000.00
江南农村商业银行	35,000,000.00	房屋建筑物、设备及土地使用权	陈洪民、陈小科	37,500,000.00
招商银行溧阳支行	20,000,000.00	设备	陈洪民	20,000,000.00
合 计	128,800,000.00			177,500,000.00

(二) 应付票据

单位：元

种 类	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	49,713,076.09	48,724,328.32	37,888,850.81

报告期内，公司应付票据期末余额有所增加，原因是随着客户需求的上升，公司扩大了生产规模，采购规模随之扩大，以签发银行承兑汇票作为支付方式相应有所增加。

截至 2014 年 3 月 31 日，应付票据单位中不存在持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份的情况。

(三) 应付账款

1、报告期内应付账款情况

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应付货款	67,084,231.18	50,253,892.71	37,908,469.02

报告期内，公司应付账款期末余额有所增加，原因是随着客户需求的上升，公司扩大了生产规模，采购规模随之扩大，应付货款余额相应增加。

2、本报告期应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期应付账款中无欠关联方款项。

（四）预收款项

1、预收账款明细

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
预收货款	4,722,226.73	6,097,820.15	4,789,159.43

报告期内，公司预收款项期末余额均为客户根据协议约定向公司预付的货款。2012年末和2014年3月末预收款项余额基本持平。2013年末预收款项余额偏高，主要是期末余额中包含账龄超过一年的预收款项，具体情况如下：

截至2013年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	未结转原因	备注
Honeywell Turbo Inc, Kodama Plant	1,678,672.01	截至当期末暂不符合收入确认条件	已于2014年确认收入并转销

2、本报告期无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期无预收关联方款项。

(五) 应付职工薪酬

单位：元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,143,693.65	8,635,003.32	5,714,849.00
社会保险费	1,314,443.97	-	-
工会经费及职工教育经费	164,184.00	164,184.00	164,184.00
合 计	8,622,321.62	8,799,187.32	5,879,033.00

报告期内，随着公司经营规模的扩大，职工人数和人均薪酬福利均有所上升，其中2013年末应付工资余额较2012年末上升2,920,154.32元，上升幅度51.10%；2014年3月末应付工资余额较2013年末有所下降，主要是年度中间未计提年终奖励所致。

(六) 应交税费

单位：元

税费项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	-1,773.70	1,075,838.21	1,578,277.67
企业所得税	2,528,203.31	2,668,185.61	1,892,577.27
个人所得税	-11,078.86	-1,406.67	1,307.02
城市维护建设税	125,666.53	154,711.09	149,104.79
房产税	236,106.79	290,208.54	149,676.62
教育费附加	105,083.85	134,128.48	128,522.10
土地使用税	95,900.03	95,900.03	95,900.03
其他	20,821.88	39,733.58	117,746.23
合 计	3,098,929.83	4,457,298.87	4,113,111.73

报告期各期末，应交税费的期末余额主要是增值税、企业所得税、房产税和各项流转税附加税费。报告期内，公司税前利润保持增长，企业所得税相应逐年增加。公司按月计提企业所得税，并按季度申报缴纳，年度结束后汇算清缴并多退少补。2013年12月，当月进项税额较大，使得当月应交增值税金额相比2012年末有所下降；2014年1-3月，当期收到进项税额专用发票并申报抵扣的金额大于当期销项税额，使得应交增值税期末余额为负数。报告期内，城市维护建设税

和教育费附加等附加税费的期末余额，随应交增值税余额的波动而相应变化。报告期内，公司因扩大产能而扩建生产经营场所，使得房屋建筑物金额有所上升，2013年末房产税余额较2012年末有所上升。

（七）应付利息

单位：元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款应付利息	353,309.56	398,044.21	289,079.99

报告期内，应付利息主要是对短期借款按照权责发生制计提的利息费用。

（八）应付股利

单位：元

单位名称	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
陈洪民	17,760,000.00	22,200,000.00	-
陈小科	5,040,000.00	6,300,000.00	-
江苏科华投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	-
合 计	24,300,000.00	30,000,000.00	-

公司于2013年7月29日召开股东会，同意公司将可供分配利润中的人民币3,000.00万元按照当时各股东持有公司股权的比例分配给各股东，具体分配情况如下：

单位：万元

股东名称	持股比例（%）	利润分配金额
陈洪民	74.00	2,200.00
陈小科	21.00	630.00
江苏科华投资管理有限公司	5.00	150.00

2014年1月，公司将上述应付股利中的570.00万元支付给三位股东，并且履行了代扣代缴个人所得税的义务。剩余2,430.00万元应付股利，公司将视资金情况安排对股东进行支付。

（九）其他应付款

1、其他应付款明细

单位：元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
工程设备款	15,283,436.84	18,018,227.00	3,802,107.36
个人往来款	855,712.57	1,910,337.00	16,715,103.02
其他	2,823,394.08	2,206,743.38	1,220,153.81
合 计	18,962,543.49	22,135,307.38	21,737,364.19

2、本报告期其他应付款中应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
陈洪民	111,418.25	1,111,418.25	12,014,719.65

公司对实际控制人之一陈洪民先生的欠款，主要是陈洪民先生将自有资金借予公司用于日常生产经营周转，且不向公司收取任何利息费用。报告期内，公司通过经营积累、增资扩股和其他融资方式获得扩大经营规模所必须的资金，逐步减少对实际控制人借款的依赖，金额呈逐年下降的趋势，至本公开转让说明书签发之日，欠实际控制人陈洪民先生的款项已经全部归还。

3、本报告期其他应付款中无应付其他关联方款项。

4、金额较大的其他应付款

2014年3月31日

单位：元

单位名称	账面余额	性质或内容
江苏中辰建设工程有限公司	4,428,150.00	应付工程款
吴冬金	3,218,220.60	应付工程款

张定芳	2,418,936.12	应付工程款
溧阳市凯豪运输服务部	755,880.01	应付运费
天津凯星科技有限公司	684,701.66	应付设备款
合计	11,505,888.39	

2013年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	性质或内容
吴冬金	4,238,220.60	应付工程款
张定芳	3,268,936.12	应付工程款
江苏中辰建设工程有限公司	2,640,000.00	应付工程款
陈洪民	1,111,418.25	应付往来款
天津蓝航机电安装工程有限公司	924,690.02	应付设备款
合计	12,183,264.99	

2012年12月31日

单位：元

单位名称	账面余额	性质或内容
陈洪民	12,014,719.65	应付往来款
王小凤	3,134,555.37	应付往来款
张家港市华宏钢结构有限公司	1,187,184.79	应付工程款
徐桂红	1,000,000.00	应付往来款
山东龙辉起重机械有限公司	429,244.13	应付设备款
合计	17,765,703.94	

(十) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应付融资租赁款	12,512,743.59	12,276,406.53	-

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债均为将于下一年度支付的应付融资租赁款项。

(十一) 长期应付款

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应付融资租赁款	21,888,377.51	25,202,263.25	

截至2014年3月31日，应付融资租赁款明细如下

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	2014年3月31日	其中未确认融资费用	借款条件
远东国际租赁有限公司	2013年7月11日至2016年7月10日	12,309,786.00	11.39	5,795,007.85	477,827.24	保证
远东国际租赁有限公司	2013年12月4日至2016年12月3日	17,665,082.00	10.47	10,815,949.52	1,049,280.48	保证
远东国际租赁有限公司	2013年9月7日至2016年9月6日	9,999,481.00	11.11	5,277,420.14	467,742.86	保证
合计		39,974,349.00		21,888,377.51	1,994,850.58	

备注：上述融资租赁均由公司股东陈洪民、陈小科及江苏科华投资管理有限公司提供担保。

(十二) 其他非流动负债

报告期内，公司其他非流动负债均为收到的与资产相关的政府补助，按照相关资产的预计使用年限，按照直线法摊销计入当期损益（营业外收入），期末余额表示尚未摊销的金额，具体情况如下：

单位：元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
递延收益	7,352,113.83	7,577,113.83	8,477,113.83

根据江苏省财政厅文件苏财建【2011】298号江苏省财政厅关于下达2011年重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知，公司涡轮增压器生产线扩建项目取得国家拨款900万元。该项补助系与资产相关

的政府补助，公司以补助项目下主要资产的折旧年限 10 年为摊销期限，分期摊销计入当期营业外收入，具体情况如下：

2014 年 3 月 31 日

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
涡轮增压器生产线扩建项目	7,577,113.83		225,000.00		7,352,113.83	与资产相关

2013 年 12 月 31 日

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
涡轮增压器生产线扩建项目	8,477,113.83		900,000.00		7,577,113.83	与资产相关

2012 年 12 月 31 日

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
涡轮增压器生产线扩建项目		9,000,000.00	522,886.17		8,477,113.83	与资产相关

六、股东权益情况

单位：元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本	69,440,000.00	26,800,000.00	21,440,000.00
资本公积	1,426,535.87	53,330,347.87	10,690,347.87
专项储备	2,324,033.14	1,852,198.75	417,386.39
盈余公积	12,635,332.08	12,635,332.08	9,316,661.12
未分配利润	93,748,991.16	83,189,123.92	82,991,920.18
合计	179,574,892.25	177,807,002.62	124,856,315.56

（一）股本

股本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及变化”。

（二）资本公积

2014年1-3月资本公积的情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	43,217,156.57		42,640,000.00	577,156.57
（2）同一控制下企业合并的影响	10,000,000.00	736,188.00	10,000,000.00	736,188.00
小计	53,217,156.57	736,188.00	52,640,000.00	1,313,344.57
2.其他资本公积				
原制度资本公积转入	113,191.30			113,191.30
小计	113,191.30			113,191.30
合计	53,330,347.87	736,188.00	52,640,000.00	1,426,535.87

投资者投入资本的变动说明详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及变化”。

2014年1-3月增加系公司支付的合并成本与合并日被合并方账面净资产的差额 884,836.75 元，扣除合并前归属母公司的留存收益 148,648.75 元，净额 736,188.00 元转入资本公积-资本溢价。

2014年1-3月减少系完成同一控制企业合并，将以前年度因视同合并后的报告主体在以前期间一直存在对比较报表的相关项目进行调整而计入资本公积的金额转出。

2013年度资本公积的情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	577,156.57	42,640,000.00		43,217,156.57
（2）同一控制下企业合并的影响	10,000,000.00			10,000,000.00
小计	10,577,156.57	42,640,000.00		53,217,156.57
2.其他资本公积				
原制度资本公积转入	113,191.30			113,191.30
小计	113,191.30			113,191.30
合计	10,690,347.87	42,640,000.00		53,330,347.87

投资者投入资本的变动说明详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及变化”。

2014年1月，公司同一控制下企业合并联华机械，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，对合并日前的比较报表中的相关项目进行调整，因合并增加的净资产扣除结转至盈余公积、专项储备及未分配利润的按投资比例计算的被合并方在合并前实现的留存收益部分后调增合并财务报表中的资本公积，合并日前影响金额共计1,000.00万元。

2012年度资本公积的情况如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	577,156.57			577,156.57
（2）同一控制下企业合并的影响	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00
小计	5,577,156.57	5,000,000.00		10,577,156.57
2.其他资本公积				
原制度资本公积转入	113,191.30			113,191.30
小计	113,191.30			113,191.30
合计	5,690,347.87	5,000,000.00		10,690,347.87

投资者投入资本的变动说明详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及变化”。

2014年1月，公司同一控制下企业合并联华机械，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，对合并日前的比较报表中的相关项目进行调整，因合并增加的净资产扣除结转至盈余公积、专项储备及未分配利润的按投资比例计算的被合并方在合并前实现的留存收益部分后调增合并财务报表中的资本公积，合并日前影响金额共计1,000.00万元。

（三）专项储备

2014年1-3月专项储备的情况如下：

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
安全生产费用	1,852,198.75	512,326.71	40,492.32	2,324,033.14

2013年度专项储备的情况如下：

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
安全生产费用	417,386.39	1,791,957.25	357,144.89	1,852,198.75

2012年度专项储备的情况如下：

单位：元

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
安全生产费用	-	1,768,784.86	1,351,398.47	417,386.39

公司根据财政部、安全监察总局财企【2012】16号的有关规定，按照机械制造企业适用的标准，即以上年度营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费用。

（四）盈余公积

2014年1-3月盈余公积的情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年3月31日
法定盈余公积	12,635,332.08			12,635,332.08

2013年度盈余公积的情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
法定盈余公积		12,635,332.08		12,635,332.08
储备基金	9,316,661.12		9,316,661.12	
合计	9,316,661.12	12,635,332.08	9,316,661.12	12,635,332.08

2013年度公司由中外合资企业变更为内资企业，将以前年度提取的储备基金转入法定盈余公积，并按照当年度经审计净利润的10%提取法定盈余公积。

2012年度盈余公积的情况如下：

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
储备基金	6,390,075.15	2,926,585.97		9,316,661.12

2012年度公司为中外合资企业，按照当年度经审计净利润的10%提取储备基金。

七、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）公司主要关联方

1、公司实际控制人情况

截至本公开转让说明书出具之日，陈洪民、陈小科父子为公司的实际控制人。报告期内，本公司实际控制人未发生变动。

2、公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
溧阳市联华机械制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏溧阳	陈洪民	制造业	1,000万元	100.00	100.00	67011564-0

3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司的关系
江苏科华投资管理有限公司	实际控制人控制的非国有法人股东
溧阳市江华铸造材料有限公司	实际控制人控制的非国有法人公司
上海尚颀股权投资基金一期合伙企业（有限合伙）	股东
扬州尚颀股权投资基金中心（有限合伙）	股东
上海贝元投资管理有限公司	股东
宗楼	董事、副总经理
陈小华	董事
周宏峰	董事
李备战	独立董事
刘榕	独立董事
任永平	独立董事
葛修亚	监事会主席
顾金林	监事
赵亮	监事
江进宗	副总经理
许双明	副总经理
葛春明	副总经理
王志荣	财务负责人
李阳	董事会秘书
陈国香	公司董事陈小华之父

（二）关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

1、经常性关联交易

除公司董事、监事、高级管理人员正常在公司领取薪酬外，公司与上述关联方在报告期内无其他经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 公司为子公司联华机械提供担保

报告期内，公司为子公司联华机械提供的担保情况如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保期间	担保是否已履行完毕
溧阳市科华机械制造有限公司	溧阳市联华机械制造有限公司	5,200,000.00	2013年5月27日至2015年5月27日	否

(2) 关联方为公司提供担保

单位：元

担保方	被担保方	合同约定的担保额度	担保期间	担保是否已经履行完毕
陈洪民	溧阳市科华机械制造有限公司	30,000,000.00	主合同约定债务履行期限届满之日起二年	否
陈洪民、陈小科	溧阳市科华机械制造有限公司	157,500,000.00	主合同约定债务履行期限届满之日起二年	否
	溧阳市科华机械制造有限公司	融资租赁合同项下的租金、利息、损害赔偿金、租赁物件留购价格及其他应付款项	融资租赁合同项下主债务履行期届满之日起满两年的期间	否
江苏科华投资管理有限公司	溧阳市科华机械制造有限公司	融资租赁合同项下的租金、利息、	融资租赁合同项下主债务履行期	否

	司	损害赔偿金、租赁物件留购价格及其他应付款项	届满之日起满两年的期间	
--	---	-----------------------	-------------	--

(3) 其他关联交易

(1) 2013年12月6日，根据公司股东会决议及公司与自然人陈小科、陈国香、陈小华签订的股权转让协议，公司以2013年9月30日为基准日经审计后的账面净资产共计人民币9,263,812.00元作为对价向自然人陈小科、陈国香、陈小华收购联华机械100%的股权。联华机械于2013年12月25日取得变更后的企业法人营业执照，完成了工商变更手续，公司实际于2014年1月9日一次性支付全部股权转让款，因此股权购并日确定为2014年1月1日，同时按照同一控制企业合并原则进行合并报表编制。

(2) 2014年3月31日，科华控股名义持有江南银行2,402,432股股份。根据常州股权托管中心有限公司于2014年7月4日出具的托管凭证，科华控股目前名义持有江南银行2,748,382股股份。但根据科华控股及其实际控制人的说明，该等江南银行的股权系科华控股代其实际控制人陈洪民先生持有。2014年5月13日，科华机械、陈洪民及其他11名曾经持有过江南银行股权的自然人共同签署了《代持确认协议》，同日科华机械也召开了股东会，经《代持确认协议》的各方及科华机械的全体非关联股东（关联股东陈洪民、陈小科回避表决）一致确认，该等江南银行的股权目前系陈洪民所有。

2014年9月28日，科华控股召开2014年第三次临时股东大会，同意将登记在科华控股名下的江南银行股权转让予科华投资，转让对价为人民币2,748,382元。关联股东陈洪民、科华投资回避表决，关联股东陈小科未参会。

同日，科华投资股东陈洪民出具《股东决定》，同意科华投资受让登记在科华控股名下的江南银行股权，转让对价为人民币2,748,382元。

2014年9月29日，科华控股与科华投资签订《股份转让协议》，约定科华控股将持有的江南银行2,748,382股股份以人民币2,748,382元转让给科华投资。

同日，常州股权托管中心有限公司出具《股权证明》，截至 2014 年 9 月 4 日 15 时，科华控股股份有限公司持有江南银行 2,748,382 股股权。该股权在该机构不存在登记股权质押冻结以及司法冻结。该股权于 2014 年 9 月 29 日全部转让给科华投资。同日，科华投资获得了常州股权托管中心有限公司出具的凭证，显示科华投资持有江南银行 2,748,382 股股份。

科华投资已于 2014 年 9 月 29 日将股权转让款人民币 2,748,382 元支付予科华控股。

3、关联方往来款项

报告期末，本公司与关联方应收款项余额如下：

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
其他应收款				
	陈国香			475,389.78
	宗楼	3,619.97	100,000.00	
	王志荣			1,120,000.00
	赵亮			16,000.00

报告期末，本公司与关联方应付款项余额如下：

单位：元

项目名称	关联方	账面余额		
		2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付股利				
	陈洪民	17,760,000.00	22,200,000.00	
	陈小科	5,040,000.00	6,300,000.00	
	江苏科华投资管理有限 公司	1,500,000.00	1,500,000.00	
其他应付款				

	陈洪民	111,418.25	1,111,418.25	12,014,719.65
--	-----	------------	--------------	---------------

4、关联交易决策程序执行情况

公司在有限公司阶段，《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，也没有制定专门的制度对关联交易的决策程序作出规定。公司收购联华机械已经公司当时的股东会审议通过。报告期内公司发生的关联方往来、关联担保等关联交易虽然未经公司股东会或董事会审议通过，但是上述关联交易，不存在占用或转移公司资金或资产的情形，未损害公司以及公司其他股东的合法权益。

5、减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，制定并完善了《公司章程》、制定了三会议事规则、《关联交易管理办法》，具体规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则、关联股东及关联董事对关联交易的回避制度等，明确了关联交易公允决策的权限及程序，采取必要的措施对公司及公司其他股东的利益进行保护。并且，公司主要股东、董事、监事和高级管理人员向公司出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构与公司之间的关联交易。

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在期后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在未决诉讼事项。

九、报告期内公司资产评估情况

报告期内，公司无资产评估情况。

十、股利分配政策和最近两年及一期分配及实施情况

（一）股利分配政策

根据《公司章程》的规定，本公司股利分配政策如下：

第一百五十四条“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

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

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

第一百五十五条“公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。”

第一百五十六条“股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

第一百五十七条“公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司的利润分配政策为：

（一）公司可采取现金、股票或者二者相结合的方式分配股利。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红；

（二）在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准；

（三）公司具体利润分配方案由公司董事会制订，经公司股东大会批准后实施。公司利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划；

（四）如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划需要等原因而需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提请股东大会审议通过；

（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

（二）最近两年及一期分配情况

除 2013 年度，2012 年度和 2014 年 1-3 月不存在股利分配情况。

2013 年 7 月 29 日，经 2013 年第一次临时股东会决议通过，公司以经溧阳众诚会计师事务所出具的溧众会审【2013】28 号《审计报告》确认公司截至 2012 年 12 月 31 日可供股东分配利润中的 30,000,000.00 元按各自股东持有公司股权的比例分配给各股东。

（三）公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让后的股利分配政策

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让后的股利分配政策与公司现行股利分配政策保持一致。

十一、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况

（一）子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司只有一家全资子公司。

1、联华机械

联华机械的基本情况见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及变化”之“（三）公司的控股子公司及参股公司基本情况”。

（二）报告期发生的同一控制下企业合并

本公司在 2014 年 1 月 9 日支付 2013 年 9 月 30 日为基准日经审计后的账面净资产作为对价共计人民币 9,263,812.00 元的合并成本，取得了联华机械 100% 的权益。漂联华机械在合并日的净资产账面价值为人民币 10,148,648.75 元。

2014 年 1 月 9 日合并日的确定依据是公司于 2014 年 1 月 9 日支付完毕所有的股权转让款，且完成工商变更登记。

十二、风险因素与自我评估

（一）汇率波动的风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。报告期内公司产品外销比重分别为 30.41%、23.65% 和 26.55%，公司出口业务主要采用美元和日元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动

风险，则公司盈利能力将面临汇波动影响的风险。

针对上述风险，为了减少部分汇兑损益，降低汇率波动对公司业绩的影响，公司与银行开展以远期结售汇为主的外汇避险业务。2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月，公司经审计财务报表确认的汇兑损失分别为 642,022.36 元、864,759.74 元和 332,653.92 元，有效地规避汇率波动产生的风险。

（二）资产负债率较高的风险

公司属于资本密集型行业，销售的持续增长需要投入更多的固定资产和流动资金，近年来，由于公司业务不断扩展、经营规模的持续扩大，厂房、新设备投入持续增加，导致公司资产负债率处于较高的水平。截止 2014 年 3 月 31 日，公司的总资产为 55,218.48 万元，总负债为 37,260.99 万元，其中流动负债为 34,336.94 万元，母公司资产负债率为 66.23%，公司存在资产负债率较高的风险。

针对上述风险，公司通过融资租赁方式引进新设备，2013 年公司引入新的投资者增加资本，同时加大市场拓展提高盈利能力增加自有资金以改善资本结构。通过上述措施，有效地减少较高资产负债率的风险。

（三）高新技术企业税收优惠的风险

公司于 2012 年 11 月 5 日取得由江苏省科学技术委员会、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，将按 25% 的税率征收所得税，所得税税率的提高将对公司经营产生一定影响。

针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，增强盈利能力。同时，公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业的各类优惠政策。

（四）客户集中度较高的风险

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月前五大客户合计销售额占当期销售总额比例合计为 81.11%、80.69%、83.60%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，如果未来公司的重要客户如霍尼韦尔、博格华纳、卡特彼勒等发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

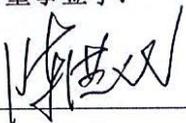
针对上述风险，公司将加强新产品开发，并拓展新的市场以减少对客户的集中的风险。

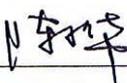
第五节 有关声明

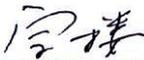
一、全体董事、监事、高级管理人员声明

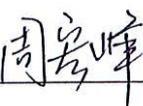
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个人和连带的法律责任。

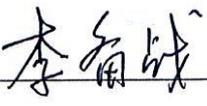
全体董事签字：

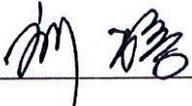

陈洪民


陈小华


宗楼

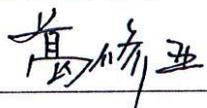

周宏峰

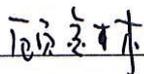

李备战

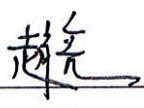

刘榕


任永平

全体监事签名：


葛修亚

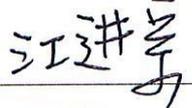

顾金林

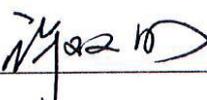

赵亮

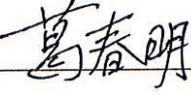
全体高级管理人员签名：


陈洪民

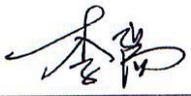

宗楼


江进宗


许双明


葛春明


王志荣


李阳



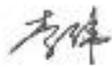
二、主办券商声明

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

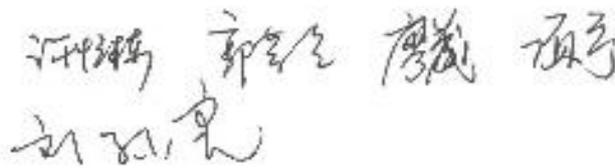
法定代表人：



项目负责人：



项目小组成员：



爱建证券有限责任公司

2014年10月27日

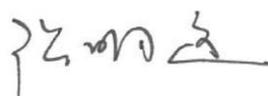
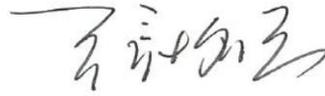
三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本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，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：



经办律师：


_____
_____

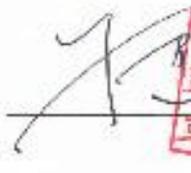
北京市金杜律师事务所

2014年10月27日

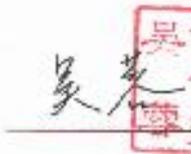
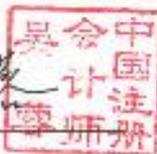
四、会计师事务所声明

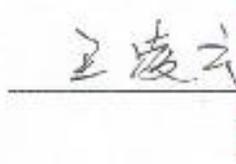
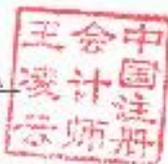
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：




签字注册会计师：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）


2014年10月27日

五、资产评估机构声明

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

法定代表人或授权代表：



签字注册资产评估师：


孙月梅 31000371


张晚霞 31000912


银信资产评估有限公司
2014年10月27日

第六节 附件

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