

石家庄中兴机械制造有限公司


SHIJIAZHUANG ZHONGXING MACHINERY MANUFACTURE CO.,LTD



中兴机械

# 公开转让说明书 (申报稿)

主办券商

 财达证券有限责任公司

二零一四年十月

# 目 录

释 义.....	4
声 明.....	6
重大事项提示.....	7
第一节 公司基本情况.....	10
一、基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	11
三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况.....	13
四、合营、联营企业基本情况.....	34
五、公司董事、监事、高级管理人员.....	36
六、最近两年的主要会计数据和财务指标简表.....	39
七、挂牌有关机构.....	41
第二节 公司业务.....	44
一、公司主营业务.....	44
二、公司主要的经营模式.....	47
三、业务关键资源要素.....	56
四、公司业务相关情况.....	67
五、公司商业模式.....	76
六、公司所处行业的基本情况.....	80
七、公司在行业中的竞争优势.....	86
第三节 公司治理.....	89
一、公司治理情况.....	89
二、董事会关于公司治理情况的讨论与评估.....	90
三、违法违规及受处罚情况.....	91
四、公司资产完整及人员、财务、机构和业务独立的情况.....	93
五、同业竞争情况.....	94
六、公司资金被控股股东、实际控制人占用及公司对外担保情况.....	95
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况.....	97
八、公司管理层最近两年一期重大变化情况.....	100

第四节 公司财务.....	101
一、最近两年及一期的财务报表.....	101
二、最近两年及一期的审计报告.....	109
三、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况.....	109
四、主要会计政策及会计估计.....	109
五、主要会计政策、会计估计的变更情况和对公司利润的影响.....	126
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标.....	126
七、关联方、关联关系、关联交易.....	168
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	173
九、公司报告期内资产评估情况.....	174
十、股利分配政策和报告期内分配情况.....	174
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	176
十二、风险因素评估.....	176
十三、公司经营目标与规划.....	179
第五节 有关声明.....	181
第六节 附件.....	186

## 释 义

一、普通术语		
公司、我公司、本公司、股份公司、中兴机械、企业	指	石家庄中兴机械制造股份有限公司
有限公司、中兴有限	指	石家庄中兴机械制造有限公司
主办券商、财达证券	指	财达证券有限责任公司
内核小组	指	财达证券有限责任公司股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
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》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《石家庄中兴机械制造股份有限公司章程》
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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），公司审计会计师
河北君和诚	指	河北君和诚律师事务所，公司申报律师
中铭国际	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司，公司评估机构
中介机构	指	主办券商、会计师、律师
石家庄冲剪机床厂、中兴冲剪、冲剪公司、冲剪厂	指	石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司
石家庄华宝、华宝机械	指	石家庄华宝机械制造有限公司
贝尔斯、石家庄贝尔斯	指	石家庄贝尔斯农业机械制造有限公司
报告期、近两年及一期	指	2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-6 月

ZXMM 公司	指	ZXMM AMERICAN L.L.C
<b>二、专业术语</b>		
OEM 市场	指	Original Equipment Manufacture, 即零部件供应商为整机生产商配套而提供零部件的市场。
AM 市场	指	After-Market, 售后服务市场, 即修理或更换农机或特种机械零部件的市场。
轮辋	指	是车轮上安装和支承轮胎的部件。
轮辐	指	是在车轮上介于车轴和轮圈之间的支承部件。
钢制车轮	指	是农林机械与特种机械重要零部件之一, 用钢制造, 是安装轮胎的载体, 主要由轮辋、轮辐组成, 俗称“钢圈”。
型钢车轮	指	是钢制车轮的传统产品, 其轮辋形状是由车轮制造商使用专用的钢材卷板通过卷圆、焊接、整形等工序加工而成。
无内胎车轮	指	直接依靠轮辋密封轮胎气压, 适合于高速或者公路行走的车轮。
最近两年、近两年	指	2012 年、2013 年

## 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对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

### (一) 股权分散风险

公司共有 40 名股东，且均为自然人股东，股权较为分散。董事长崔平先生持有公司 19.175% 股份，为第一大股东；何光先生持有公司 10.175% 股份，为公司第二大股东；王彦民先生持有公司 9.588%，为公司第三大股东；公司单个股东持有的股份均未超过总股本 20%，均无法对公司决策形成决定性影响，亦无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，公司无控股股及实际控制人。若存在公司股东对某一重大事项决策意见不一致，可能存在公司失去业务机会的风险。

### (二) 公司内部控制比较薄弱，存在一定的内控风险

有限公司阶段，公司各项规章制度不健全，尚未建立起全面有效的内部控制体系。随着企业整体变更为股份公司工作的进行，公司在建立、健全内部控制制度，规范、完善财务核算方面已有所改进，今后仍应按照公司建立的新制度，根据各中介机构的建议进一步完善。

### (三) 期末存货较大的风险

报告期内发行人存货期末余额分别为 3102.86 万元、3553.58 万元和 3584.80 万元，存货规模不断增加。主要是由于公司的主要客户多为国内客户，由于农机整机厂对供应商库存的特殊要求和年底推迟提货等政策，公司产成品及安全储备量不断增加。虽然发行人存货期末的增长属正常经营需要，但如果公司不能做好存货管理、控制存货周转效率，将会影响公司的经营业绩。

### (四) 偿债能力的风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 6 月末，公司资产负债率分别为 82.56%、81.21%、和 52.65%，其较高的资产负债率与近年来公司业务规模扩张、固定资产投资规模较大的情况相适应，也符合其所处行业的特点；此外，报告期内，公司息税前利润能够支付到期贷款利息，近两年及一期的利息保障倍数分别为

1.10、1.82、3.90，公司偿债能力不断增强。自公司设立以来，未发生过逾期偿还借款本金及逾期支付利息的情况。目前来看，发行人较高的资产负债率未对公司的长短期偿债能力产生实质性影响，但是，如果公司外部经营环境发生较大不利变化，进而影响到公司的经营业绩，则有可能使公司面临一定的偿债风险。

### （五）产品销售客户集中的风险

公司报告期内前五名客户 2012、2013 和 2014 年 1-6 月的销售占比为 54.28%、51.83%、46.59%，相对集中，但呈现出下降趋势，客户相对集中的原因是行业特性所致，由于公司的产品主要是农机车轮，产品种类繁多，批量小，而且通用件少，比如公司各种类型产品就达到了 600 多种，导致公司产品多为定制产品，绝大部分产品要通过 OEM 市场向农机整机制造商销售，而国内农机市场的 AM 市场并不发达，市场容量也比较小。国内的农机整机制造商企业多为大型企业或者跨国企业，数量较少，公司产品存在销售相对集中的风险。

### （六）供应商集中的风险

发行人的主要原材料为钢板卷板，型号比较单一，为了发挥集中采购的优势以控制成本，公司与大部分钢材经销商建立了长期稳定的采购关系，形成了较为集中的供应商体系。报告期内，公司向前五大供应商采购原材料占同期采购总额的比例为 83.90%，目前我国钢材市场货源充足，供应渠道众多。但如果公司的主要供应商不能及时、足额、保质的提供原材料和辅料，在短期内可能会对公司经营造成影响。

### （七）2014 年公司将无法（无需）支付的款项 34.31 万元转入营业外收入

2014 年公司对账龄三年以上的往来款项进行了清理规范，将无法（无需）支付的其他应付款 34.31 万元转入营业外收入科目，该项收入占公司 2014 年 1-6 月实现利润总额的 23.35%。转入营业外收入的其他应付款明细如下：

项目	金 额（元）	账 龄	款项性质
王国刚	102,448.10	5 年以上	其他应付款
卜彦锋	52,000.00	5 年以上	其他应付款
陈长时	15,000.00	5 年以上	其他应付款
石市桥西东风玻璃钢制品厂	3,488.01	5 年以上	其他应付款
张瑞发	3,000.00	5 年以上	其他应付款
南京淳威电子设备厂	150.00	5 年以上	其他应付款



项目	金 额 (元)	账 龄	款项性质
青岛极致国际贸易有限公司	20,000.00	5 年以上	其他应付款
出口圈模具费	30,064.69	5 年以上	其他应付款
青岛赛久国际贸易有限公司	9,600.00	4-5 年	其他应付款
安九妮	5,000.00	4-5 年	其他应付款
吴学儒	5,000.00	3-4 年	其他应付款
江苏振华密封(模具费)	34,100.00	2-3 年	其他应付款
郭不来	63,250.01	4-5 年	其他应付款
合计	343,100.81		

针对其未来需要支付的潜在可能性,公司持股 5%以上股东签署了承诺函,承诺如下:“若债权人对上述已转入营业外收入的应付款项提出清偿要求,公司持股 5%以上股东自愿按比例(个人出资额/全体承诺人出资总额)承担上述付款责任,公司无需为此支付任何费用或对代为支付款项的股东作出任何形式的补偿,上述行为亦不对公司经营业绩造成影响。”

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

中文名称：石家庄中兴机械制造股份有限公司

英文名称：Shijiazhuang Zhongxing Machinery Manufacture Co.,Ltd .

有限公司设立日期：2002 年 12 月 30 日

股份公司设立日期：2014 年 9 月 22 日

注册资本：3700 万元

住所：河北省石家庄市赵县新寨店工业区

邮编：051530

组织机构代码：74543802-3

法定代表人：崔平

信息披露负责人：崔平

联系电话：0311-84752298

联系传真：0311-84752298

联系网址：<http://www.sjzzxmm.com>

电子邮箱：[zxmmksz@126.com](mailto:zxmmksz@126.com)

所属行业：按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》公司属于专用设备制造业，行业代码 C35；按照国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）公司属于农林牧渔机械配件制造业，行业代码 C3576。

经营范围：钢圈、机械加工、机械制造、钢材经销、自营和代理各类商品的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）。

主营业务：农林机械和特种机械专用车轮的研发、制造和销售。

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票代码、股票简称、挂牌日期

1. 股票代码: \*\*\*\*\*
2. 股票简称: 中兴机械
3. 股票种类: 普通股
4. 每股面值: 1.00 元
5. 股票总量: 3,700 万股
6. 挂牌日期: 2014 年\*\*\*\*月\*\*\*\*日

### (二) 股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十二条规定:“发起人持有的本公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份,自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第 2.8 条规定:“挂牌公司第一大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第一大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。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

截至本转让说明书签署日，股份公司设立未满 1 年，无可转让股份。

根据上述规定，公司股东持股及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

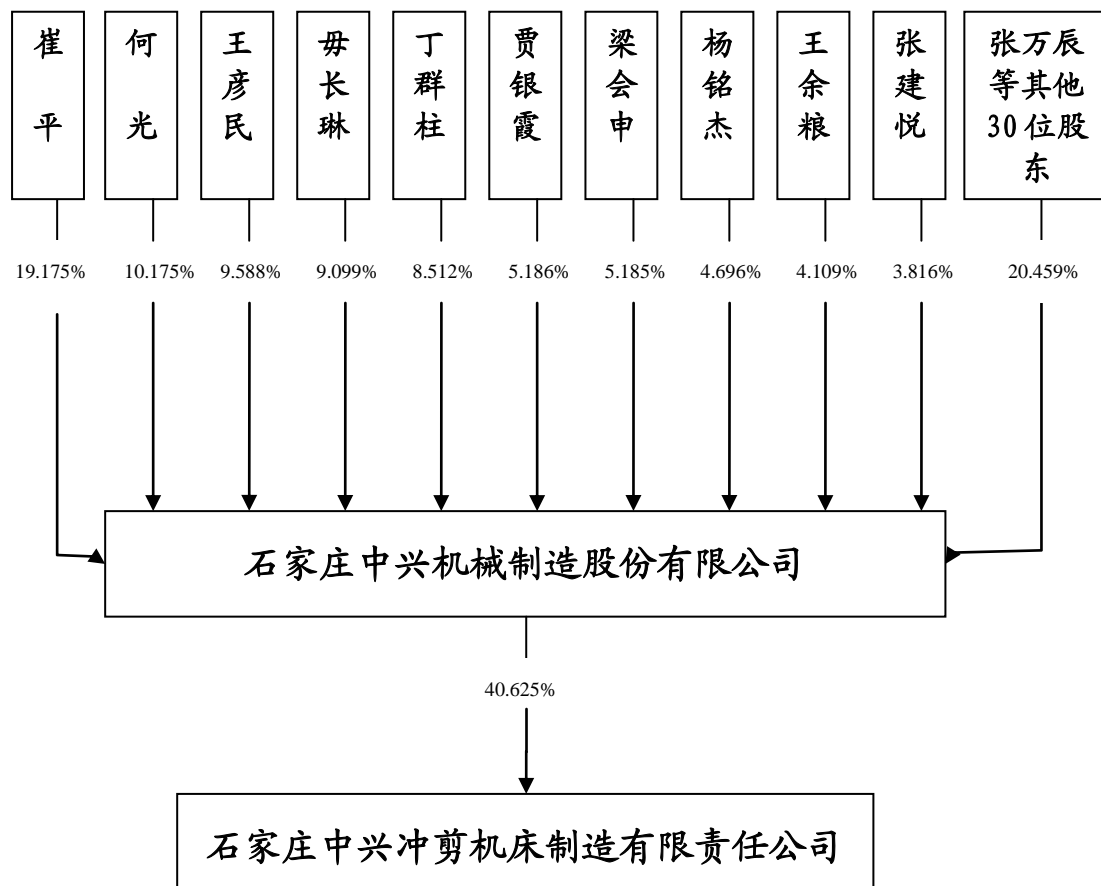
表1-2-1公司股东持股及本次可转让数量统计表

序号	股东姓名	任职	持股数（股）	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量（股）
1	崔平	董事长、董秘	7,094,889	0
2	何光	董事	3,764,893	0
3	王彦民	董事、总经理	3,547,645	0
4	毋长琳	董事、副总经理	3,366,449	0
5	丁群柱	董事	3,149,536	0
6	贾银霞		1,918,885	0
7	梁会申		1,918,570	0
8	杨铭杰		1,737,699	0
9	王余粮		1,520,451	0
10	张建悦	监事会主席	1,411,837	0
11	张万辰		723,981	0
12	仵现平		723,981	0
13	李丽君	财务负责人	723,981	0
14	周志平		687,857	0
15	刘聚库		602,439	0
16	郭慧贤	监事	579,233	0
17	薛培敏		579,233	0
18	何建章		452,426	0
19	吴洪钊		361,985	0
20	孙敦婕		361,985	0
21	韩建国		343,802	0
22	王强		289,485	0
23	马翠微		191,929	0
24	康振亮		180,862	0
25	梁建华		96,875	0
26	刘志军		75,927	0
27	王玉峰		72,500	0
28	梁志华		72,500	0
29	李秀美		72,490	0
30	谷惠平		54,307	0
31	白建生		36,124	0

32	任聚合		36,124	0
33	马志杰		36,124	0
34	张巧梅		36,124	0
35	李叶桂		36,124	0
36	表惠敏		36,124	0
37	郭保柱		36,124	0
38	闫卫青		36,124	0
39	蔺未民		21,620	0
40	张长增		10,756	0
合计			37,000,000	0

### 三、股权结构、主要股东情况及股本的形成及变化情况

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 主要股东情况

##### 1. 公司控股股东及实际控制人情况

公司共有40名股东，均为自然人股东，股权较为分散。董事长崔平先生持有公司19.175%股份，为第一大股东；何光先生持有公司10.175%股份，为公司第二大股东；王彦民先生持有公司9.588%，为公司第三大股东；公司单个股东持有的股份均未超过总股本20%，均无法对公司决策形成决定性影响，亦无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，公司无控股股东及实际控制人。

**主办券商认为：公司无控股股东、实际控制人认定理由充分合法。**

申报律师认为，根据公司法第二百一十六条第二款、第三款规定，公司无控股股东和实际控制人的认定依据充分、符合法律规定。

报告期内，公司股权结构稳定，未发生变化。

经主办券商核查公司工商登记资料、查询个人征信证明、由公安机关出具的无违法违规情况证明等材料，主办券商认为，公司现有股东不存在违反法律法规或公司规定不适合担任股东的情形。股东资格合法、有效。

申报律师认为，公司的自然人股东均为中国公民。公司股东具有法律、法规和规范性文件规定担任股东的资格，且股东出资已全部到位。公司股东不存在法律法规及公司规定的不适合担任股东的情形，公司股东资格符合相关法律规定。

## 2. 公司前十名股东及持股5%以上股份的股东持股情况

表1-3-1 股东持股情况表

序号	股东姓名	出资额（元）	持股比例	持股方式	股东性质	是否存在质押或其他争议情况
1	崔平	7,094,889	19.176%	直接持股	自然人	否
2	何光	3,764,893	10.176%	直接持股	自然人	否
3	王彦民	3,547,645	9.588%	直接持股	自然人	否
4	毋长琳	3,366,449	9.099%	直接持股	自然人	否
5	丁群柱	3,149,536	8.512%	直接持股	自然人	否
6	贾银霞	1,918,885	5.186%	直接持股	自然人	否
7	梁会申	1,918,570	5.185%	直接持股	自然人	否
8	杨铭杰	1,737,699	4.697%	直接持股	自然人	否
9	王余粮	1,520,451	4.109%	直接持股	自然人	否
10	张建悦	1,411,837	3.816%	直接持股	自然人	否
合计		29,430,854	79.543%			

### (三) 公司现有股东之间的关联关系

公司现有股东40名，均为自然人股东，上述股东中39人共同持有石家庄华宝机械制造有限公司90.84%股份。

### (四) 公司股本的形成及变化

#### 1、2002年12月，公司前身石家庄中兴机械制造有限公司成立

2002年12月24日，石家庄正信会计师事务所出具正信设验(2002)第95号《验资报告》，股东崔平、辛波等31位自然人以货币出资，注册资本出资到位。

2002年12月30日，石家庄中兴机械制造有限公司（简称“有限公司”）经鹿泉市工商行政管理局批准设立，并颁发《企业法人营业执照》。注册号：1301852000369，公司性质为有限责任公司，公司住所为鹿泉市上庄镇，注册资本300万元。公司经营范围：生产、经销钢圈、机械加工、不锈钢加工、机械制造、钢材经销。

有限公司设立时股权结构如下表所示：

表1-3-2 出资情况表

序号	股东姓名	出资额（元）	出资比例（%）
1	崔平	200,000	6.667
2	辛波	200,000	6.667
3	丁群柱	200,000	6.666
4	王彦民	200,000	6.666
5	何光	200,000	6.666
6	毋长林	200,000	6.666
7	蒋应智	200,000	6.666
8	于晓健	100,000	3.333
9	何建章	100,000	3.333
10	王余粮	100,000	3.333
11	贾银霞	100,000	3.333
12	刘聚库	100,000	3.333

13	张力平	100,000	3.333
14	卢建辰	100,000	3.333
15	杨铭杰	100,000	3.333
16	卢胜祥	50,000	1.667
17	梁建华	50,000	1.667
18	张永昌	50,000	1.667
19	马翠微	50,000	1.667
20	张建悦	50,000	1.667
21	孙敦婕	50,000	1.667
22	张忠义	50,000	1.667
23	王清杰	50,000	1.667
24	吴洪钊	50,000	1.667
25	薛培敏	50,000	1.667
26	周志平	50,000	1.667
27	梁会申	50,000	1.667
28	李新房	50,000	1.667
29	康振亮	50,000	1.667
30	郝铁锤	50,000	1.667
31	王洪民	50,000	1.667
合 计		3,000,000	100

## 2、有限公司第一次股权转让及第一次增资

2008年01月05日，有限公司股东会通过决议：

1) 辛波、蒋应智、于晓健、张力平、卢建辰、卢胜祥、张永昌、李新房、郝铁锤、张忠义、王洪民、汪清杰十二人将其持有的全部股权合计共105万元转让；

2) 马翠微转让股权0.8925万元，康振亮转让股权1.125万元，何建章转让股权0.3125万元，三人合计转让股权2.33万元；

3) 崔平受让股权67.33万元，何光受让股权10万元，王彦民受让股权10万元；



4) 新增白建生、任聚和等21名股东;

5) 增加注册资本, 注册资本由300万元增至800万元, 各股东用共同所有的七种设备投资。

设备出资明细如下:

序号	名称	生产厂家	购置时间	数量	账面值	评估值	备注
1	轮辋圈圆机	上海镨弘机械制造有限公司	2007/04	1	315000.00	315000.00	
2	对焊机	上海镨弘机械制造有限公司	2007/04	1	702000.00	702000.00	
3	组合去渣机	上海镨弘机械制造有限公司	2007/04	1	378000.00	378000.00	
4	冷轧滚形机	上海镨弘机械制造有限公司	2007/04	3	2106000.00	2006000.00	
5	压力机		2007/04	1	1100000.00	1000000.00	
6	四柱液压机	天津太平洋机电技术有限公司	2005/12	1	486100.00	386100.00	
7	车床	衡水中通机床工具有限公司	2007/06	1	213000.00	213000.00	
	合计				5300100.00	5000100.00	

上述 7 项设备同公司钢制车轮生产相关, 目前处于在用状态。上述设备均以公司名义购买、公司出资, 登记于公司固定资产。

石家庄天恒资产评估事务所为有限公司2008年2月28日出具的天衡评报字(2008)第18号《资产评估报告书》显示:用于增资的有限公司实物资产评估值为5000100元。

2008年2月29日,河北立信会计师事务所有限责任公司出具冀立信验字(2008)第1012号《验资报告》,截至2008年2月28日止,有限公司已收到各股东的新增注册资本合计人民币500万元,均为实物。

2008年2月29日,有限公司的上述变更事项在赵县工商行政管理局进行了变更登记。

此次增资及股权转让完成后,有限公司股权结构如下:

表1-3-3

序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例(%)
1	崔平	1,514,800	18.935
2	何光	806,000	10.075
3	王彦民	759,500	9.494
4	毋长琳	720,700	9.009
5	丁群柱	674,250	8.428
6	贾银霞	410,800	5.135
7	梁会申	410,750	5.134
8	杨铭杰	372,000	4.65
9	王余粮	325,500	4.069
10	张建悦	302,250	3.778
11	张万辰	155,000	1.938
12	仵现平	155,000	1.938
13	李丽君	155,000	1.938
14	刘聚库	155,000	1.938
15	周志平	147,250	1.841
16	薛培敏	124,000	1.55
17	郭惠贤	124,000	1.55

18	何建章	96,875	1.211
19	梁建华	77,500	0.969
20	吴洪钊	77,500	0.969
21	孙敦婕	77,500	0.969
22	韩建国	73,625	0.92
23	王 强	62,000	0.775
24	马翠微	41,075	0.513
25	康振亮	38,750	0.484
26	刘志军	16,275	0.203
27	王玉峰	15,500	0.194
28	李秀美	15,500	0.194
29	梁志华	15,500	0.194
30	谷惠平	11,625	0.145
31	白建生	7,750	0.097
32	任聚和	7,750	0.097
33	马志杰	7,750	0.097
34	张巧梅	7,750	0.097
35	李叶桂	7,750	0.097
36	表惠敏	7,750	0.097
37	郭保柱	7,750	0.097
38	阎卫青	7,750	0.097
39	蔺未民	4,650	0.058
40	张长增	2,325	0.029
合计		8,000,000	100

经核查，本次增资所用设备购买款由有限公司支付，同时股东为公司经营提供了资金支持，形成了有限公司对股东的其他应付款。有限公司在处理该笔增资时，将账务处理为：

借：其他应付款—股东

贷：实收股本

有限公司以自有资金支付设备款，而且设备发票注明的购货单位为有限公司，以此作为股东对有限公司的出资，属于不规范行为。但有限公司在之后账务处理中将应付股东的占款冲掉，同时增加实收资本，因此本次增资实际上属于债转股，并不存在出资不实问题。之后有限公司在经营中认识到出资的瑕疵并采取了补救措施。2014年6月16日有限公司股东会决议，一致同意按照原出资比例以货币补缴出资，并将补缴出资计入资本公积—股本溢价。

2014年6月27日，石家庄万信达会计师事务所有限公司出具石万信达验字（2014）第090号验资报告，确认截至2014年6月27日，有限公司已收到梁建华、张长增、藺未民、郭保柱、闫伟青、表惠敏、白建生、李叶桂、任聚和、马志杰、张巧梅、李秀美、谷慧平、崔平、何光、王玉峰、梁志华、刘志军、毋长琳、王彦民、丁群柱、贾银霞、张万辰、张建悦、王余粮、杨铭杰、梁会申、仵现平、李丽君、郭惠贤、周志平、孙敦婕、吴洪钊、韩建国、薛培敏、王强、刘聚库补缴的货币出资合计人民币500万元。

综上，本次增资虽有程序瑕疵，但并不存在出资不实问题，可认定此次增资合法、有效。

### 3、2009年5月，有限公司第二次增资

2009年5月5日，有限公司股东会通过决议增加注册资本，注册资本由800万元增至1000万元，新增注册资本200万元均以货币出资，此次股东增资为同比例增资。

2009年5月14日，河北宏泰会计师事务所有限公司出具冀宏泰变验字（2009）第019号《验资报告》，确认截至2009年5月6日止，有限公司已收到各股东的新增注册资本合计人民币200万元，均为货币出资。

2009年5月14日，上述变更事项在赵县工商行政管理局进行了变更登记。

此次增资后，有限公司股权结构如下：

表1-3-4

序号	股东姓名	出资额（元）	持股比例（%）
1	崔 平	1,893,500.00	18.9350

2	何 光	1,007,500.00	10.0750
3	王彦民	949,375.00	9.4938
4	毋长琳	900,875.00	9.0088
5	丁群柱	842,812.50	8.4281
6	贾银霞	513,500.00	5.1350
7	梁会申	513,437.50	5.1344
8	杨铭杰	465,000.00	4.6500
9	王余粮	406,875.00	4.0688
10	张建悦	377,812.50	3.7781
11	张万辰	193,750.00	1.9375
12	仵现平	193,750.00	1.9375
13	李丽君	193,750.00	1.9375
14	刘聚库	193,750.00	1.9375
15	周志平	184,062.50	1.8406
16	薛培敏	155,000.00	1.5500
17	郭惠贤	155,000.00	1.5500
18	何建章	121,093.75	1.2109
19	梁建华	96,875.00	0.9688
20	吴洪钊	96,875.00	0.9688
21	孙敦婕	96,875.00	0.9688
22	韩建国	92,031.25	0.9203
23	王 强	77,500.00	0.7750
24	马翠微	51,343.75	0.5134
25	康振亮	48,437.50	0.4844
26	刘志军	20,343.75	0.2034
27	王玉峰	19,375.00	0.1938
28	李秀美	19,375.00	0.1938

29	梁志华	19,375.00	0.1938
30	谷惠平	14,531.25	0.1453
31	白建生	9,687.50	0.0969
32	任聚和	9,687.50	0.0969
33	马志杰	9,687.50	0.0969
34	张巧梅	9,687.50	0.0969
35	李叶桂	9,687.50	0.0969
36	表惠敏	9,687.50	0.0969
37	郭保柱	9,687.50	0.0969
38	阎卫青	9,687.50	0.0969
39	蔺未民	5,812.50	0.0581
40	张长增	2,906.25	0.0291
合计		10,000,000.00	100

#### 4、2012年2月，有限公司第三次增资

2012年02月20日，有限公司股东会通过决议增加注册资本，注册资本由1000万元增至1200万元，新增注册资本200万元均为货币出资。

原股东中，梁建华、刘聚库未参与此次增资，200万元增资由其余38名股东认缴。具体出资比例见下表：

表1-3-5

姓名	原出资额（元）	持股比例（%）	本次新增出资额（元）	增资后持股比例（%）
崔平	1,893,500.00	18.94	395,020.00	19.07
何光	1,007,500.00	10.075	206,900.00	10.12
王彦民	949,375.00	9.494	194,960.00	9.536
毋长琳	900,875.00	9.009	185,000.00	9.049
丁群柱	842,812.50	8.428	173,080.00	8.466
贾银霞	513,500.00	5.135	105,440.00	5.158
梁会申	513,437.50	5.134	105,440.00	5.157

杨铭杰	465,000.00	4.650	95,490.00	4.671
王余粮	406,875.00	4.069	83,550.00	4.087
张建悦	377,812.50	3.778	77,590.00	3.795
李丽君	193,750.00	1.938	39,790.00	1.946
仵现平	193,750.00	1.938	39,790.00	1.946
张万辰	193,750.00	1.938	39,790.00	1.946
周志平	184,062.50	1.841	37,800.00	1.849
刘聚库	193,750.00	1.938	-	1.615
郭惠贤	155,000.00	1.550	31,830.00	1.557
薛培敏	155,000.00	1.550	31,830.00	1.557
何建章	121,093.75	1.211	24,870.00	1.216
孙敦婕	96,875.00	0.969	19,890.00	0.973
吴洪钊	96,875.00	0.969	19,890.00	0.973
韩建国	92,031.25	0.920	18,900.00	0.924
梁建华	96,875.00	0.969	-	0.807
王 强	77,500.00	0.775	15,910.00	0.778
马翠微	51,343.75	0.513	10,540.00	0.516
康振亮	48,437.50	0.484	9,940.00	0.486
刘志军	20,343.75	0.203	4,170.00	0.204
梁志华	19,375.00	0.194	3,980.00	0.195
李秀美	19,375.00	0.194	3,970.00	0.195
王玉峰	19,375.00	0.194	3,980.00	0.195
谷惠平	14,531.25	0.145	2,980.00	0.146
白建生	9,687.50	0.097	1,990.00	0.097
表惠敏	9,687.50	0.097	1,980.00	0.097
郭保柱	9,687.50	0.097	1,980.00	0.097
李叶桂	9,687.50	0.097	1,990.00	0.097
马志杰	9,687.50	0.097	1,990.00	0.097
任聚和	9,687.50	0.097	1,990.00	0.097
阎卫青	9,687.50	0.097	1,980.00	0.097

张巧梅	9,687.50	0.097	1,990.00	0.097
蔺未民	5,812.50	0.058	1,190.00	0.058
张长增	2,906.25	0.029	600.00	0.029
合计	10000000	100.000	2000000	100.000

2012年2月28日,石家庄万信达会计师事务所有限公司出具石万信达验字(2012)第028号《验资报告》,确认截至2012年2月27日止,有限公司已收到各股东的新增注册资本合计人民币200万元,均为货币资金。

2012年2月29日,上述变更事项在赵县工商行政管理局进行了变更登记。

此次增资后,有限公司股权结构如下:

表1-3-6

序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例(%)
1	崔平	2,288,520.00	19.071
2	何光	1,214,400.00	10.120
3	王彦民	1,144,335.00	9.536
4	毋长琳	1,085,875.00	9.049
5	丁群柱	1,015,892.50	8.466
6	贾银霞	618,940.00	5.158
7	梁会申	618,877.50	5.157
8	杨铭杰	560,490.00	4.671
9	王余粮	490,425.00	4.087
10	张建悦	455,402.50	3.795
11	张万辰	233,540.00	1.946
12	仵现平	233,540.00	1.946
13	李丽君	233,540.00	1.946
14	刘聚库	193,750.00	1.615
15	周志平	221,862.50	1.849
16	薛培敏	186,830.00	1.557



17	郭惠贤	186,830.00	1.557
18	何建章	145,963.75	1.216
19	梁建华	96,875.00	0.807
20	吴洪钊	116,765.00	0.973
21	孙敦婕	116,765.00	0.973
22	韩建国	110,931.25	0.924
23	王 强	93,410.00	0.778
24	马翠微	61,883.75	0.516
25	康振亮	58,377.50	0.486
26	刘志军	24,513.75	0.204
27	王玉峰	23,355.00	0.195
28	李秀美	23,345.00	0.195
29	梁志华	23,355.00	0.195
30	谷慧平	17,511.25	0.146
31	白建生	11,677.50	0.097
32	任聚和	11,677.50	0.097
33	马志杰	11,677.50	0.097
34	张巧梅	11,677.50	0.097
35	李叶桂	11,677.50	0.097
36	表惠敏	11,667.50	0.097
37	郭保柱	11,667.50	0.097
38	闫伟青	11,667.50	0.097
39	藺未民	7,002.50	0.058
40	张长增	3,506.25	0.029
合计		12,000,000	100

#### 5、2014年3月，有限公司第四次增资

2014年3月17日，有限公司股东会通过决议增加注册资本，注册资本由1200

万元增至 3700 万元，新增注册资本人民币 2500 万元均以货币出资。

原股东中梁建华未参与此次增资，新增注册资本人民币 2500 万元由原 39 名股东均以货币认缴。具体出资金额见下表：

表1-3-7

序号	股东姓名	原出资额（元）	原持股比例（%）	本次新增出资额（元）	增资后出资额（元）	持股比例（%）
1	崔平	2,288,520.00	19.071	4,806,368.67	7,094,888.67	19.175
2	何光	1,214,400.00	10.12	2,550,493.00	3,764,893.00	10.175
3	王彦民	1,144,335.00	9.536	2,403,310.40	3,547,645.40	9.588
4	毋长琳	1,085,875.00	9.049	2,280,574.23	3,366,449.23	9.099
5	丁群柱	1,015,892.50	8.466	2,133,643.65	3,149,536.15	8.512
6	贾银霞	618,940.00	5.158	1,299,944.95	1,918,884.95	5.186
7	梁会申	618,877.50	5.157	1,299,692.93	1,918,570.43	5.185
8	杨铭杰	560,490.00	4.671	1,177,208.78	1,737,698.78	4.696
9	王余粮	490,425.00	4.087	1,030,026.18	1,520,451.18	4.109
10	张建悦	455,402.50	3.795	956,434.88	1,411,837.38	3.816
11	张万辰	233,540.00	1.946	490,440.65	723,980.65	1.957
12	仵现平	233,540.00	1.946	490,440.65	723,980.65	1.957
13	李丽君	233,540.00	1.946	490,440.65	723,980.65	1.957
15	周志平	221,862.50	1.849	465,994.23	687,856.73	1.859
14	刘聚库	193,750.00	1.615	408,689.30	602,439.30	1.628
17	郭惠贤	186,830.00	1.557	392,402.98	579,232.98	1.565
16	薛培敏	186,830.00	1.557	392,402.93	579,232.93	1.565
18	何建章	145,963.75	1.216	306,462.40	452,426.15	1.223
20	吴洪钊	116,765.00	0.973	245,220.33	361,985.33	0.978
21	孙敦婕	116,765.00	0.973	245,220.33	361,985.33	0.978
22	韩建国	110,931.25	0.924	232,871.10	343,802.35	0.929
23	王强	93,410.00	0.778	196,075.45	289,485.45	0.782
24	马翠微	61,883.75	0.516	130,044.90	191,928.65	0.519
25	康振亮	58,377.50	0.486	122,484.15	180,861.65	0.489
19	梁建华	96,875.00	0.807	0.00	96,875.00	0.262
26	刘志军	24,513.75	0.204	51,413.10	75,926.85	0.205
27	王玉峰	23,355.00	0.195	49,144.88	72,499.88	0.196
29	梁志华	23,355.00	0.195	49,144.88	72,499.88	0.196
28	李秀美	23,345.00	0.195	49,144.88	72,489.88	0.196
30	谷慧平	17,511.25	0.146	36,795.65	54,306.90	0.147
31	白建生	11,677.50	0.097	24,446.43	36,123.93	0.098
32	任聚和	11,677.50	0.097	24,446.43	36,123.93	0.098
33	马志杰	11,677.50	0.097	24,446.43	36,123.93	0.098

34	张巧梅	11,677.50	0.097	24,446.43	36,123.93	0.098
35	李叶桂	11,677.50	0.097	24,446.43	36,123.93	0.098
36	表惠敏	11,667.50	0.097	24,456.43	36,123.93	0.098
37	郭保柱	11,667.50	0.097	24,456.43	36,123.93	0.098
38	闫伟青	11,667.50	0.097	24,456.43	36,123.93	0.098
39	蔺未民	7,002.50	0.058	14,617.45	21,619.95	0.058
40	张长增	3,506.25	0.029	7,250.00	10,756.25	0.029
合计		12,000,000.00	100	25,000,000.00	37,000,000.00	100

2014年3月24日，有限公司的上述变更事项在赵县工商行政管理局进行了变更登记。

2014年05月13日，石家庄旭晟会计师事务所出具石旭晟内资验（2014）第00355号《验资报告书》，确认截至2014年5月13日止，有限公司已收到各股东新增注册资本合计人民币2500万元，均为货币资金。

此次增资后，有限公司股权结构如下：

表1-3-8

序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例(%)
1	崔平	7,094,888.67	19.175
2	何光	3,764,893.00	10.175
3	王彦民	3,547,645.40	9.588
4	毋长琳	3,366,449.23	9.099
5	丁群柱	3,149,536.15	8.512
6	贾银霞	1,918,884.95	5.186
7	梁会申	1,918,570.43	5.185
8	杨铭杰	1,737,698.78	4.696
9	王余粮	1,520,451.18	4.109
10	张建悦	1,411,837.38	3.816
11	张万辰	723,980.65	1.957
12	仵现平	723,980.65	1.957
13	李丽君	723,980.65	1.957

14	周志平	687,856.73	1.859
15	刘聚库	602,439.30	1.628
16	郭慧贤	579,232.98	1.565
17	薛培敏	579,232.93	1.565
18	何建章	452,426.15	1.223
19	吴洪钊	361,985.33	0.978
20	孙敦婕	361,985.33	0.978
21	韩建国	343,802.35	0.929
22	王强	289,485.45	0.782
23	马翠微	191,928.65	0.519
24	康振亮	180,861.65	0.489
25	梁建华	96,875.00	0.262
26	刘志军	75,926.85	0.205
27	王玉峰	72,499.88	0.196
28	梁志华	72,499.88	0.196
29	李秀美	72,489.88	0.196
30	谷惠平	54,306.90	0.147
31	白建生	36,123.93	0.098
32	任聚合	36,123.93	0.098
33	马志杰	36,123.93	0.098
34	张巧梅	36,123.93	0.098
35	李叶桂	36,123.93	0.098
36	表惠敏	36,123.93	0.098
37	郭保柱	36,123.93	0.098
38	闫卫青	36,123.93	0.098
39	蔺未民	21,619.95	0.058
40	张长增	10,756.25	0.029

合计	37,000,000	100
----	------------	-----

## 6、股权因继承发生变更

2008年9月，公司股东刘聚库因病死亡，刘聚库出资602,439.30元，占公司总股权的1.628%。因刘聚库生前未订立遗嘱，按《中华人民共和国继承法》第三条、第五条、第十条、第二十六条规定，刘聚库的遗产应由其配偶、子女、父母共同继承。

刘聚库的配偶崔改英与刘洋签署赠与合同，将刘聚库持有的公司股份属于其本人的份额赠与刘洋。

因刘聚库的父亲先于其本人死亡，故被继承人刘聚库的上述遗产由其配偶崔改英、母亲王书、子女刘玲和刘洋共同继承。刘聚库的母亲在其本人死亡之后遗产分割之前死亡，王书的继承人刘聚库和刘聚臣又先于王书死亡，继承人王书的继承遗产份额由其女刘玉梅、刘聚臣的子女刘慧芳和刘惠萍刘志刚、刘聚库的子女刘玲和刘洋共同继承。

崔改英、刘玲、刘玉梅、刘慧芳、刘慧萍、刘志刚均表示自愿放弃刘聚库上述遗产的继承权。因此，上述遗产由刘聚库的女儿刘洋一人全部继承。

上述遗产赠与合同及遗产继承合同均有石家庄市燕赵公证处予以公证。

2014年6月27日，有限公司召开股东会，通过了刘洋继承刘聚库在有限公司股权的决议，刘聚库名下的股权变更为刘洋持有。

经核查，截至公司整体变更为股份时，刘聚库持有公司 602,439.30 股，占公司总股本的 1.628%。刘聚库于 2008 年 9 月去世，由于公司及刘聚库亲属的财产继承观念淡薄，在其去世后至遗产分配前，其持有公司股份的表决情况由其配偶崔改英（股权共有人）代为行使。期间崔改英出席公司历次股东会行使表决权，并在股东会决议文件中签字。对此，崔改英本人出具《声明》：“…刘聚库系本人丈夫，…在其去世后至 2014 年 6 月间，本人知晓中兴机械制造股份有限公司股东权利义务，代替刘聚库行参加历次股东会行使股东表决权，并在历次股东会决议中签署刘聚库姓名…”。

主办券商及申报律师进场后，发现上述问题，并督促公司、股东进行整改。因其生前未订立遗嘱，其股权作为遗产部分应由其配偶、子女、父母共同继承。2014年05月11日，刘聚库的全部继承人在河北省石家庄市燕赵公证处办理了（2014）冀石燕证民字第3958号《公证书》，对上述股权中刘聚库的份额刘洋以

外的其他继承人均自愿放弃，刘洋继承了刘聚库的股权份额。2014年05月12日，刘聚库的妻子崔改英与刘洋在河北省石家庄市燕赵公证处办理了（2014）冀石燕证民字第3959号《公证书》，对崔改英将上述股权的一半份额全部赠与刘洋的《赠与合同》进行了公证。

2014年7月2日，有限公司的上述变更事项在赵县工商行政管理局进行了变更登记。

此次变更后，有限公司股权结构如下：

表1-3-9

序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例(%)
1	崔平	7,094,888.67	19.175
2	何光	3,764,893.00	10.175
3	王彦民	3,547,645.40	9.588
4	毋长琳	3,366,449.23	9.099
5	丁群柱	3,149,536.15	8.512
6	贾银霞	1,918,884.95	5.186
7	梁会申	1,918,570.43	5.185
8	杨铭杰	1,737,698.78	4.696
9	王余粮	1,520,451.18	4.109
10	张建悦	1,411,837.38	3.816
11	张万辰	723,980.65	1.957
12	仵现平	723,980.65	1.957
13	李丽君	723,980.65	1.957
14	周志平	687,856.73	1.859
15	刘洋	602,439.30	1.628
16	郭慧贤	579,232.98	1.565
17	薛培敏	579,232.93	1.565
18	何建章	452,426.15	1.223

19	吴洪钊	361,985.33	0.978
20	孙敦婕	361,985.33	0.978
21	韩建国	343,802.35	0.929
22	王强	289,485.45	0.782
23	马翠微	191,928.65	0.519
24	康振亮	180,861.65	0.489
25	梁建华	96,875.00	0.262
26	刘志军	75,926.85	0.205
27	王玉峰	72,499.88	0.196
28	梁志华	72,499.88	0.196
29	李秀美	72,489.88	0.196
30	谷惠平	54,306.90	0.147
31	白建生	36,123.93	0.098
32	任聚合	36,123.93	0.098
33	马志杰	36,123.93	0.098
34	张巧梅	36,123.93	0.098
35	李叶桂	36,123.93	0.098
36	表惠敏	36,123.93	0.098
37	郭保柱	36,123.93	0.098
38	闫卫青	36,123.93	0.098
39	藺未民	21,619.95	0.058
40	张长增	10,756.25	0.029
合计		37,000,000	100

经核查，公司在存续期间共经历四次增资、两次股权转让，一次整体变更，上述出资增资均经公司股东会决议通过批准，不涉及国有资产出资、不需要国资部门批准。

主办券商及申报律师认为：公司历次变更程序已依法履行必要程序，合法、合规。

## 7、股份公司设立

2014年7月15日，瑞华会计师事务所对石家庄中兴机械制造有限公司全部资产进行审计并出具了“瑞华审字[2014]第01500363号《审计报告》”。截至2014年6月30日，石家庄中兴机械制造有限公司净资产审计值为人民币49,974,928.59元。

2014年7月16日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对石家庄中兴机械制造有限公司全部资产及相关负债进行了评估，并出具了中铭评报字[2014]第0040号《资产评估报告》。截至2014年6月30日，有限公司净资产评估值为人民币66,903,807.49元。

2014年9月2日，瑞华会计师事务所河北分所审验并出具了编号为瑞华验字（2014）第01500010号的《验资报告》，对公司整体变更时的注册资本实收情况进行了审验。

2014年9月3日，中兴机械召开创立大会。全体股东一致同意以有限公司全体股东作为股份公司发起人，以经审计的账面净资产人民币49,974,928.59元为依据整体变更为股份公司，公司净资产中3,700万元折为公司股份总额3,700万股，每股面值人民币1元，其余净资产计入资本公积。

2014年9月22日，石家庄市工商行政管理局核准了上述变更事项，公司领取了注册号为130133000002856的《企业法人营业执照》，注册资本人民币3,700万元，股本总额为3,700万股。

表1-3-10

序号	股东姓名	持股数	持股比例（%）
1	崔平	7,094,889.00	19.1754
2	何光	3,764,893.00	10.1754
3	王彦民	3,547,645.00	9.5882
4	毋长琳	3,366,449.00	9.0985
5	丁群柱	3,149,536.00	8.5123
6	贾银霞	1,918,885.00	5.1862
7	梁会申	1,918,570.00	5.1853



8	杨铭杰	1,737,699.00	4.6965
9	王余粮	1,520,451.00	4.1093
10	张建悦	1,411,837.00	3.8158
11	张万辰	723,981.00	1.9567
12	仵现平	723,981.00	1.9567
13	李丽君	723,981.00	1.9567
14	周志平	687,857.00	1.8591
15	刘洋	602,439.00	1.6282
16	郭惠贤	579,233.00	1.5655
17	薛培敏	579,233.00	1.5655
18	何建章	452,426.00	1.2228
19	吴洪钊	361,985.00	0.9783
20	孙敦婕	361,985.00	0.9783
21	韩建国	343,802.00	0.9292
22	王强	289,485.00	0.7824
23	马翠微	191,929.00	0.5187
24	康振亮	180,862.00	0.4888
25	梁建华	96,875.00	0.2618
26	刘志军	75,927.00	0.2052
27	王玉峰	72,500.00	0.1959
28	梁志华	72,500.00	0.1959
29	李秀美	72,490.00	0.1959
30	谷慧平	54,307.00	0.1468
31	白建生	36,124.00	0.0976

32	任聚合	36,124.00	0.0976
33	马志杰	36,124.00	0.0976
34	张巧梅	36,124.00	0.0976
35	李叶桂	36,124.00	0.0976
36	表惠敏	36,124.00	0.0976
37	郭保柱	36,124.00	0.0976
38	闫卫青	36,124.00	0.0976
39	蔺未民	21,620.00	0.0584
40	张长增	10,756.00	0.0291
	合计	37,000,000	100

#### 四、合营、联营企业基本情况

##### 1、石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司

该公司设立于 2011 年 02 月 28 日，系由原石家庄市冲剪机床厂改制设立，公司住所：石家庄市汇通路 99 号，性质：有限责任公司，注册资金：800 万元，经营范围：冲剪机床、农业机械、计量包装机的加工与销售，房屋租赁。（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项不得经营；需其它部门审批的事项，待批准后，方可经营）

公司出资 325 万元，持有冲剪公司 40.625%的股权。

现公司副总经理邓彦生持有冲剪公司 3.5%的股权。

截止至本公开转让说明书出具之日，冲剪公司主营业务均已停业，只对外出租原厂房。

**石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司的股权结构如下：**

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资方式	出资比例
1	石家庄中兴机械制造股份有限公司	325.00	现金	40.625%
2	刘瑶	130.00	现金	16.25%
3	刘振环	100.00	现金	12.50%
4	刘振山	70.00	现金	8.75%
5	邓彦生	28.00	现金	3.50%
6	王瑞福	20.00	现金	2.50%
7	刘素娥	15.00	现金	1.875%
8	丁小朝	10.00	现金	1.25%
9	陈晓霞	10.00	现金	1.25%
10	杜书良	10.00	现金	1.25%
11	郭庆海	10.00	现金	1.25%
12	秦永和	10.00	现金	1.25%
13	王建平	10.00	现金	1.25%
14	邬健	10.00	现金	1.25%
15	武丽华	10.00	现金	1.25%
16	张洪义	10.00	现金	1.25%
17	丁志良	6.00	现金	0.75%
18	丁淑凤	5.00	现金	0.625%
19	丁丽娟	5.00	现金	0.625%
20	郭风明	4.00	现金	0.50%

21	范轶博	2.00	现金	0.25%
	合计	800.00		

冲剪公司现有股东 21 名，自然人股东 20 名，法人股东 1 名。冲剪公司是在原石家庄市冲剪机床厂改制的基础上于 2011 年 2 月设立，刘振山、刘振环、刘瑶三人为新进入股东，邓彦生等其他 17 人为原公司职工。

## 2、石家庄贝尔斯农业机械制造有限公司

贝尔斯成立于 2012 年 12 月，由廊坊市龙润农业机械设备有限公司和石家庄中兴机械制造有限公司共同出资设立，其中廊坊市龙润农业机械设备有限公司和中兴有限各占注册资本 50%。贝尔斯注册资本 2000 万元，首期出资 1000 万元。双方合同约定，为简化注册流程，缩短注册时间，工商营业执照显示中兴有限占公司注册资本 51%，廊坊龙润农业机械设备有限公司占 49%，但是，上述股权登记不改变双方实际控股各 50% 比例。

贝尔斯经营范围为：灌溉设备、农业机械产品，塑料橡胶产品、轮胎研发、生产、销售，其他机械产品及配件生产、销售，农业机械推广服务，自营本公司商品和技术的进出口业务（法律法规及国务院决定禁止或者限制的事项除外，需其他部门审批的事项，待批准后方经营）。

2013 年 12 月 18 日，中兴有限与德邦大为（天津）灌溉装备有限责任公司签订股权转让协议，转让其持有的贝尔斯全部股权。上述股权转让完成后，公司不再持有贝尔斯股权。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）公司董事、监事、高级管理人员基本情况

#### 1. 董事

表 1-5-1 公司董事基本情况表

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
----	----	----	------	--------

崔平	董事长、董秘	3年	2014年9月3日	公司2014年第一次股东大会
王彦民	董事、总经理	3年	2014年9月3日	公司2014年第一次股东大会
何光	董事	3年	2014年9月3日	公司2014年第一次股东大会
毋长琳	董事、副总经理	3年	2014年9月3日	公司2014年第一次股东大会
丁群柱	董事	3年	2014年9月3日	公司2014年第一次股东大会

**崔平**，男，1954年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1970年至1986年任石家庄市通用机械厂技术员，分厂厂长，厂办公室主任；1990年至1991年任石家庄市钢圈厂副厂长，厂长；1998年任石家庄天同集团经贸公司总经理；2001年任天同钢圈有限公司副董事长；2002年任石家庄市华宝机械制造有限公司董事长，总经理；2004年起任石家庄中兴机械制造有限公司董事长。现任公司董事长、董秘。

**王彦民**，男，1965年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1988年至1990年任河北铸造厂技术员；1991年任石家庄市钢圈厂技术科长、生产科长；2001年任石家庄天同钢圈有限公司副总经理；2002年任石家庄华宝机械制造有限公司副总经理；2004年起任石家庄中兴机械制造有限公司总经理。现任公司董事、总经理。

**何光**，男，1947年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，1978年至1991年任石家庄市钢圈厂车间主任，厂办公室主任，生产副厂长；1998年至2001年任石家庄天同钢圈有限公司总经理；2002年任石家庄华宝机械制造有限公司总经理；2004年至2007年任石家庄中兴机械制造有限公司书记。现任公司董事。

**毋长琳**，男，1966年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，1986年在石家庄钢圈厂办公室工作；1998年在石家庄天同钢圈有限公司办公室工作；2002年至2003年任华宝机械制造有限公司副总经理；2004年起任石家庄中兴机械制造有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理。

**丁群柱**，男，1954年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，1972年至1977年在石家庄农机一厂工作；1978年至2001年任石家庄市钢圈厂工段长，车间副主任，主任；2002年任石家庄华宝机械制造有限公司总经理助理；2003

年至2004年任石家庄中兴机械制造有限公司副总经理。现任公司董事。

## 2. 监事

表 1-5-2 公司监事情况表

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
张建悦	监事会主席	3 年	2014年9月3日	公司第一届第一次监事会
郭慧贤	监事	3 年	2014年9月3日	公司第一届第一次监事会
张龙	职工代表监事	3 年	2014年9月3日	公司第一届第一次监事会

**张建悦**，女，1965年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，1987年至1994年在辛集市曲轴厂从事技术工作；1995年至2001年在石家庄市钢圈厂技术科工作；2002年在石家庄华宝机械制造有限公司技术科工作；2003年至今在石家庄中兴机械制造有限公司任技术员，技术部部长，获得国家实用新型专利三项。现任公司监事会主席。

**郭惠贤**，女，1969年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，1991年至2001年在石家庄市钢圈厂工作；2002年石家庄华宝机械制造有限公司工作；2003年至今在石家庄中兴机械制造有限公司工作。现任公司监事。

**张龙**，男，1984年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2005年至2006年在中国移动通信集团工作；2006年10月至今在石家庄中兴机械制造有限公司工作。现任公司职工代表监事。

## 3. 高级管理人员

表 1-5-3 公司高级管理人员基本情况表

姓名	任职	任期	任命时间	任职通过会议
王彦民	董事、总经理	3年	2014年9月3日	公司第一届第一次董事会
毋长琳	董事、副总经理	3年	2014年9月3日	公司第一届第一次董事会
崔平	董事会秘书	3年	2014年9月3日	公司第一届第一次董事会

邓彦生	副总经理	3年	2014年9月3日	公司第一届第一次董事会
李丽君	财务负责人	3年	2014年9月3日	公司第一届第一次董事会

王彦民，总经理。（见本节五、（一）之1. 董事）

毋长琳，副总经理。（见本节五、（一）之1. 董事）

崔平，董事会秘书。（见本节五、（一）之1. 董事）

邓彦生，男，1955年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，统计师，1974年至1976年在石家庄市东风汽车附件厂工作；1977年至1982年在石家庄市汽车配件一厂任统计员；1983年至1995年在石家庄电动工具厂任科长，副厂长；1996年至2011年任石家庄市冲剪机床厂厂长；2012年任石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司总经理，石家庄中兴机械制造有限公司副总经理。现任公司副总经理。

李丽君，女，1965年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，1981年至今2000年在石家庄市钢圈厂工作，任统计员，会计；2001年任天同钢圈有限公司统计，会计；2002年任石家庄华宝机械制造有限公司会计；2003年至今任石家庄中兴机械制造有限公司会计，财务部长。现任公司财务负责人。

## （二）签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员均签订了劳动合同，同时还签订了保密协议。

公司为稳定上述人员，采取的措施包括：建立科学合理的工作绩效考核体系、灵活的岗位升降机制、提供有竞争力的薪酬待遇、对于为公司发展做出特别贡献的人员实施项目奖励等措施。

## 六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	【2014】年【6】月【30】日	【2013】年【12】月【31】日	【2012】年【12】月【31】日
资产总计（万元）	10,553.97	9,369.32	9,646.68
股东权益合计（万元）	4,997.49	1,935.70	1,857.88

归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	4,997.49	1,935.70	1,857.88
每股净资产（元）	1.35	1.61	1.55
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.35	1.61	1.55
资产负债率（母公司）	52.65%	79.34%	80.74%
流动比率（倍）	1.84	1.00	0.89
速动比率（倍）	0.98	0.42	0.43
<b>项目</b>	<b>【2014】年【6】 月【30】日</b>	<b>【2013】年【12】月 【31】日</b>	<b>【2012】年【12】 月【31】日</b>
营业收入（万元）	6,284.45	9,887.62	9,465.14
净利润（万元）	61.80	77.82	-16.13
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	61.80	77.82	-16.13
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	142.90	1.19	12.80
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（万元）	142.90	1.19	12.80
毛利率（%）	14.50%	13.60%	14.29%
净资产收益率（%）	1.78%	4.10%	-0.91%
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	4.12%	0.06%	0.72%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.06	-0.01
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.06	-0.01
应收帐款周转率（次）	3.78	8.02	11.07
存货周转率（次）	1.51	2.57	2.99
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	-3,881.31	182.85	653.88
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	-1.05	0.15	0.54



- 注： 1. 销售毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
2. 销售净利率=归属于母公司股东的净利润÷营业收入×100%
3. 净资产收益率=归属于母公司股东的净利润÷（（期初归属于母公司股东的所有者权益+期末归属于母公司股东的所有者权益）/2）×100%
4. 净资产收益率（扣除非经常性损益）=（归属于母公司股东的净利润-非经常性净损益）÷（（期初归属于母公司股东的所有者权益+期末归属于母公司股东的所有者权益）/2）×100%
5. 每股收益=归属于母公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。2012年2月，公司实收资本由1000万元增加到1200万元，2014年5月，实收资本由1200万元增加到3700万元，均为现金增资。2012年12月31日/2012年度、2013年12月31日/2013年度和2014年6月30日/2014年1-6月加权平均股本数分别为1166.67万股、1200万股和1616.67万股
6. 每股净资产=期末归属于母公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）
7. 资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%
8. 流动比率=期末流动资产÷期末流动负债
9. 速动比率=期末速动资产÷期末流动负债
10. 应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款净值（扣除坏账准备）
11. 存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货净值（扣除存货跌价准备）
12. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

## 七、挂牌有关机构

### （一）主办券商：财达证券有限责任公司

法定代表人：翟建强

住所：石家庄市自强路35号

联系电话：0311-66006350

传真：0311-66006204

项目小组负责人：吴扬林

项目小组成员：张文海、张峰、吴扬林、张生、魏林、寿超

**(二) 律师事务所：河北君和诚律师事务所**

律师事务所负责人：陈华

住所：河北省石家庄市新华区泰华街 310 号

电话：0311-85861976

传真：0311-85861978

经办律师：李根茂、张军

**(三) 会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）**

会计师事务所负责人：杨剑涛

住所：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 10 层

电话：010-53796200

传真：010-53796220

经办会计师：杨磊、徐超玉

**(四) 资产评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司**

资产评估机构负责人：黄世新

住所：北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区

电话：010-51120378

传真：010-52262532

经办资产评估师：张相悌、罗小根

**(五) 证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

住所：北京市西城区太平桥大街 17 号

电话：010-5937-8888

服务热线：4008-058-058

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889600

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务

#### (一) 主营业务概况

公司主营业务为农林机械和特种机械用车轮的研发、制造和销售。具体来说，公司的主要产品是拖拉机车轮、收获机车轮、喷灌机车轮、农业运输用车轮、工程车车轮和特种机械车轮。

农林机械和特种机械用车轮，属于现代农业装备是国家战略新兴产业中“高端装备制造业的一部分”，属于国家鼓励类产业，农机车轮作为主机的一部分既是传统产业（可追溯到 4000 年前），又是新兴产业。从政策支持力度和国内外的市场发展状况来看，未来市场空间巨大，公司经过多年的精耕细作，形成了行业内少有的具有核心技术和自主知识产权的农机车轮行业龙头企业，从经营情况来看，今年来公司客户的不断增加，市场地位愈加稳固，盈利能力逐步增强，公司将进入快速发展轨道，具备较高的投资价值。

公司产品的生产主要原材料为钢材卷板，辅助材料为电焊丝、油漆等，公司业务属于农林机械和特种机械配件领域，公司产品目前共有各种型号农机和特种机械车轮 600 余种，涉及大中马力拖拉机车轮、收获机车轮、大型喷灌车轮和工程机械车轮等多个领域。

公司产品的市场一般分为向农机和特种机械整机制造商供货的整车市场（OEM 市场）和用于农机零部件维修、改装的售后服务市场（AM 市场）。

近年来，根据专业化分工的需要，国际大型农机整机制造商纷纷将其旗下的零部件制造企业剥离出去，农机整机制造商由传统的纵向经营、追求大而全的生产模式转向精简机构、以开发整机项目为主的专业化生产模式。各农机整机制造商在扩大生产规模的同时，逐渐降低了零配件的自制率，实行精益化生产模式。农机整机制造商对零配件的需要愈来愈多地依赖外部独立的零配件供应商，并对其提出了更高的要求。零配件供应商一方面必须具备较大的生产规模以适应整机制造商规模化生产的要求；另一方面必须有较高的技术水平，与农机整机制造商紧密配合，作为整机研制生产的一部分，参与和承担相关零配件产品的设计、开

发、制造、检验和质量保证等责任。

AM 市场是随着农机和特种机械销量的不断增长、消费者对农机的零配件保养和维护意识的不断增强而发展起来的。AM 市场中，产品主要通过专业零售店、连锁店、专卖店等形式销售给消费者。随着农机和特种机械保有量的不断增加，AM 市场对农机零配件的需求将逐步增加，与 OEM 市场共同推动农机和特种机械零配件行业的发展。

报告期内，公司主要产品业务收入及毛利率情况如下：

表 2-1-1 公司主要产品业务收入及毛利率表

产品类型	2014 年 1-6 月		2013 年		2012 年	
	收入金额(元)	毛利率(%)	收入金额(元)	毛利率(%)	收入金额(元)	毛利率(%)
钢制车轮	61,170,092.19	12.19%	94,601,310.50	10.64%	92,115,131.04	11.93%
合计金额\综合毛利率	62,844,459.91	14.50%	98,876,222.76	13.60%	94,651,398.57	14.29%

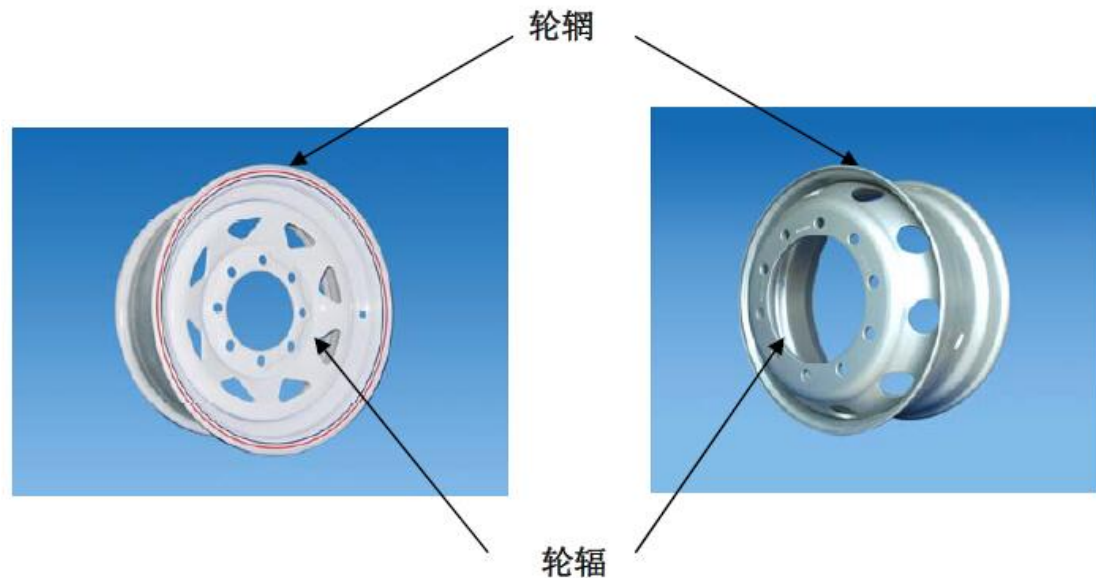
## (二) 主要产品及其用途

公司主要产品是农用机械和特种机械用车轮。

### 1、产品用途：

钢制车轮是介于轮胎和车轴之间，承受负荷的旋转组件，通常由两个主要部件轮辋和轮辐组成。轮辋是在车轮上安装和支承轮胎的部件，轮辐是在车轮上介于车轴和轮圈之间的支承部件。

轮辋和轮辐可以是整体焊接式、支架连接式。车轮是农用机械和特种机械行驶系统中的重要部件之一，承受着车辆的垂直负荷、横向力、驱动（制动）扭矩及车辆在行驶过程中所产生的各种应力。由于车轮是高速迴转运动的零件，因此要求其尺寸精度高，不平衡量小，支撑轮胎的轮辋外形（轮廓、尺寸、形状）准确，质量轻并具有一定的刚度、弹性和耐疲劳性。



## 2、车轮的分类

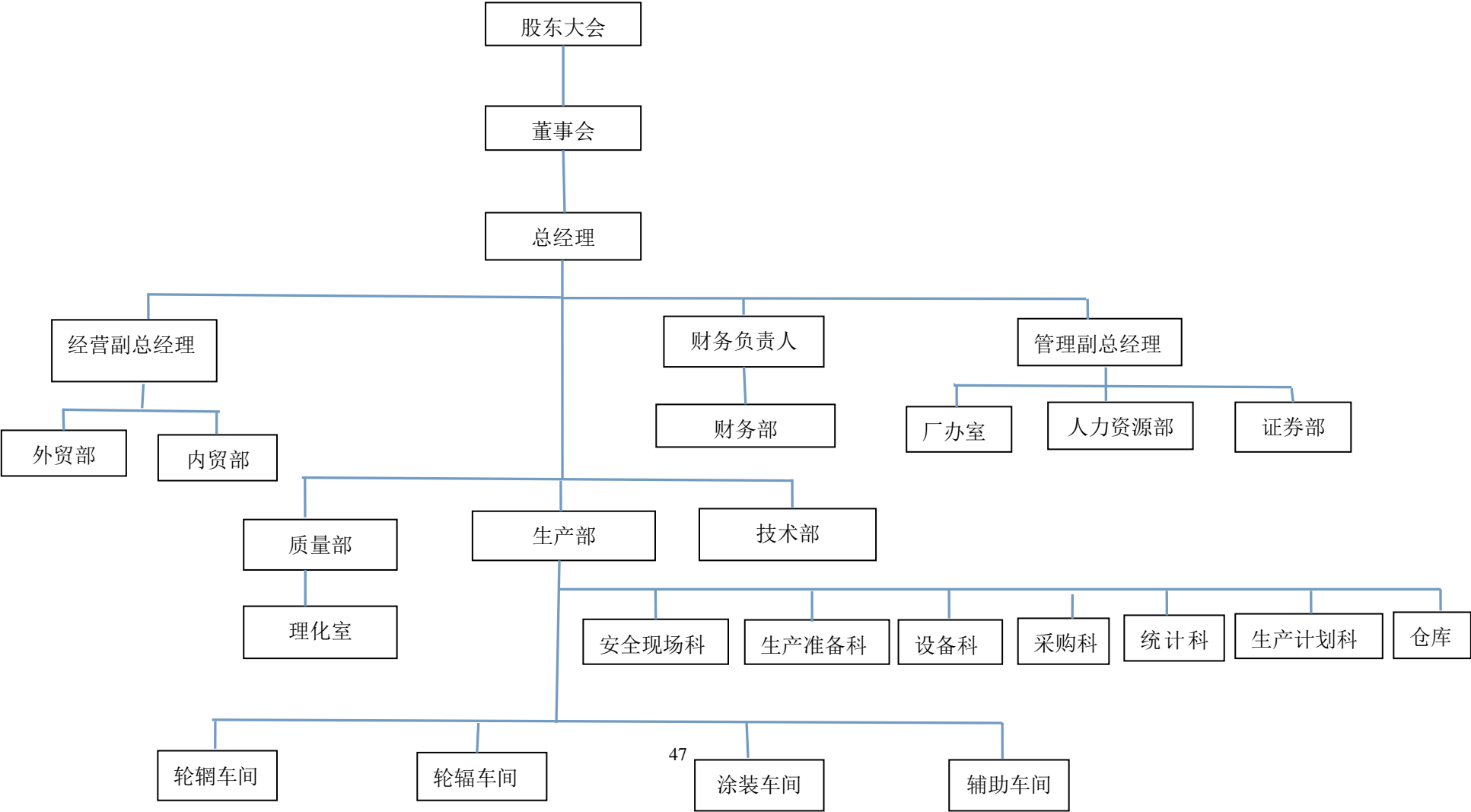
车轮按照生产材料的不同，可分为钢制车轮和铝制车轮，公司产品全部为钢制车轮，钢制车轮按照生产工艺的不同，还可分为型钢车轮和无内胎钢制车轮。型钢车轮为钢制车轮的传统产品，传统的型钢车轮其轮辋形状是由车轮制造商使用专用的钢材卷板通过卷圆、焊接、整形等工序加工而成。无内胎钢制车轮与传统的型钢车轮相比，主要采用了旋压生产工艺和装备，有效提高了车轮生产的工艺效率和精度，并降低了车轮的重量。无内胎车轮主要适用于无内胎的子午线轮胎，直接依靠轮辋密封轮胎气压，生产技术要求较高。公司目前的主要产品是型钢车轮。

经核查，主办券商认为公司产品属于农林机械与特种机械零配件行业，属于国家战略新兴产业中高端装备制造业的一部分，公司对主要业务及产品的描述准确。

律师认为公司业务描述清晰、明确。

二、公司主要的经营模式

（一）公司内部组织结构



## （二）主要部门职责

### 1、财务部

负责执行公司财务管理制度，负责执行公司年度计划预算、决算工作，负责及时向董事会和总经理报告财务报表和经营盈亏的报告，并提供准确的财务分析，提出管理的建议。负责公司财务控制和库房管理工作。建立健全公司财务、会计核算各项管理制度并监督实施，负责组织公司财务管理和会计核算工作，做好原始凭证汇集和记账凭证填制、审核、账簿的登记、报表编制等工作，准确记载公司各项经济业务的发生和变化，规范公司财务行为，确保公司财务工作合理、合法，公司财产安全、完整。对公司财务核算的及时、准确性负责，对股东利益负责。

### 2、技术部

建立技术管理制度，组织、整理好技术资料，并做好存档工作。负责公司技术核心产品的研发和技术研究、开发工作。负责组织公司新产品、新技术和各项工程的设计、会审、建设与竣工验收，负责新产品开发工作；根据市场及用户的需要及时调整产品结构，不断提高产品的技术含量。

### 3、厂办公室

负责公司的日常行政事务性工作，组织公司各种会议。负责后勤工作（包括：车辆的管理、职工食堂、警卫室、生活区域内的环境卫生、公司绿化、职工宿舍的管理和浴室）。负责拟定公司年度目标管理实施方案，定期修正不适合企业发展的有关制度，及时督促检查各部门的规范化管理的落实情况。

### 4、人力资源部

根据公司发展战略，制定人力资源规划与开发计划；确定各部门机构、编制、岗位、人员及其职责；建立公司绩效考核体系，并组织实施；建立公司合理的薪酬体系；制定公司人力资源招聘计划，并组织实施；主持人力资源的录用、任免、调动、晋升、辞退；负责公司社会保险的规范管理；负责公司劳动合同的规范管理；建立健全公司各项人力资源管理制度，并推动执行。

### 5、证券办

协助做好股东大会、董事会、监事会的会务工作及信息披露、股权管理工作，负责收购、兼并、股权投资转让等资本运作事项，负责项目投资的市场调研和项目的可行性分析工作管理，对分管领导负责。



## 6、质量部

监督检查产品生产过程的监视与测量工作；技术资料的归档管理；维护、检验测量设备和试验设备；制定生产工艺参数；传递、分析、处理公司对内、对外数据。

质量部下辖理化室，主要负责公司相关产品的技术指标的制定和检测工作。

## 7、内贸部

负责编制公司国内销售计划及销售费用预算；销售合同的签订、履行及货款的回收；掌握市场动向，负责公司国内市场营销战略的研究、制定。并负责国内市场的售后与反馈工作。

## 8、外贸部

负责编制公司国外销售计划及销售费用预算；销售合同的签订、履行及货款的回收；掌握市场动向，负责公司国外市场营销战略的研究、制定。并负责国际市场的售后与反馈工作。

## 9、生产部下辖 11 个科室，分别是：

### （1）安全现场科

制定并监督执行各项安全操作规程，进行合理有效的计划、组织、协调、控制和检测，使生产现场处于良好安全的工作状态。

### （2）生产准备科

制定生产准备规划，主要包括人员准备、技术准备、生产物资准备等，确保公司生产顺利进行。

### （3）设备科

建立公司设备管理和维修的各种规章制度。负责应用设备现代化管理手段和方法，进行设备的状态监测和维修新技术的推广，掌握设备的使用、维护和检修动态，负责组织公司各种设备检修计划项目、内容、方案、备品、配件的审定和资金的平衡及计划的编制，并总体组织实施和验收。根据设备操作、维护、检修三大规程和标准，定期、不定期的进行设备的监督检查、抽查、指导和考核

### （4）采购科

根据公司实际情况，编制采购计划、制定材料管理办法的实施细则，负责主要

材料、机械设备、供货采购合同的签订，召开供应商订货会，执行多户竞争的招标采购机制。并对供应商进行评价、考核，建立经济合同台帐。保障公司物料采购的低成本采购，保障公司生产所需的物料供应。

#### （5）统计科

对生产过程中的各项数据进行统计，主要包括公司日常生产进度、产品质量指标、设备完好状况、大修计划核查、职工出勤、工作效率等收集整理统计汇总，并做好统计日报、周报与月报表。

#### （6）生产计划科

负责生产计划的管理及日常生产总体协调，跟进计划的落实情况，根据销售需求，结合子公司的基本情况，定位专业生产产品，对子公司的派产进行统一调度指挥，保证生产的连续性，科学控制产品生产节奏。

#### （7）仓库

负责仓库管理，严格履行出入库手续，做到日清月结，库存（产成品、原材料）账物相符。负责物资管理，所有产成品、原材料的存放和产成品、原材料出入库管理。负责产成品、原材料装卸工作，合理安排及时装卸，根据提供的装卸单，认真核对产品名称、规格、数量做到准确无误。

#### （8）轮辋车间

负责公司产品各种型号轮辋的生产制造。

#### （9）轮辐车间

负责公司产品各种型号轮辐的生产制造。

#### （10）涂装车间

负责公司产品的喷涂、包装等。

#### （11）辅助车间

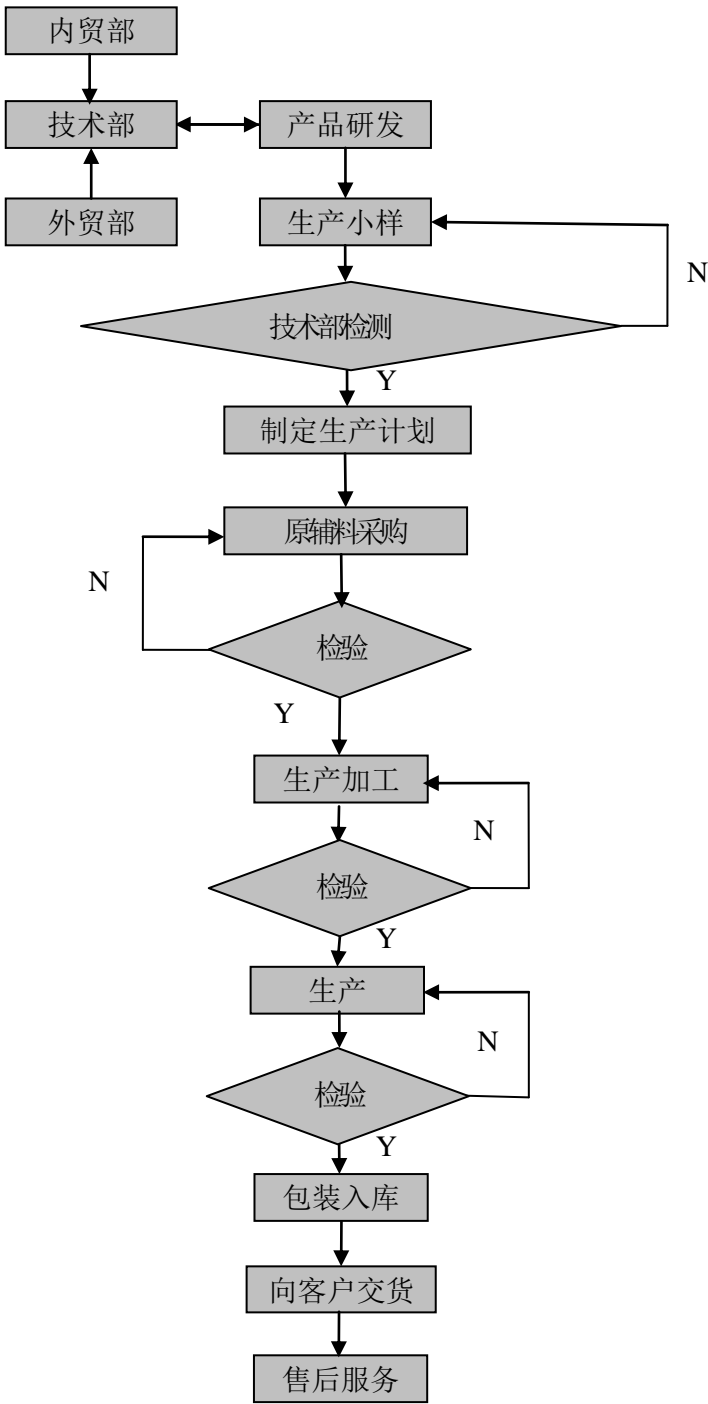
负责公司轮辋及轮辐产品所需的模具的生产和维修等。

### （三）公司业务流程

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，公司整个的业务流程要经过市场调研、产品研发、原辅料采购、生产、销售及售后服务等环节。公司业务流程示意

图如下所示：

图 2-2 公司业务流程图



1. 研发模式

公司的研发工作与公司的整体发展相辅相成。公司的研发模式分为两类，自主

## 研发与合作研发：

### （1）自主研发：

公司建有完善的技术研发和检测部门，包括材料物理试验设备、材料化学试验设备、气密性检测仪、盐雾试验设备、动平衡机、三坐标测量仪、径向疲劳强度试验机、弯曲疲劳强度试验机、冲击试验机等设备。公司技术部拥有全套的新产品开发设备与先进的计算机辅助设计软件，通过熟练掌握和使用这些处于国际先进水平的辅助设计软件，公司产品设计的能力得到很大提升。公司可以与整车制造商同步自主设计开发车轮，即公司可以根据整车制造商提供的车轮参数要求自主开发产品

### （2）合作研发

公司与河北科技大学材料工程学院科研院所建立了战略合作关系，签订了《产学研协作协议》，发挥其人才、技术和科研优势，并与我公司在生产、管理和市场开发能力相结合，实现优势互补，同时又可以对公司的员工进行高质量的培训，实现产学研一体化的创新模式。

公司与现代农装科技股份有限公司合作开发了大马力拖拉机高地隙中耕车轮，双方共享研究成果，通过这种深度研发合作，实现了公司和整机制造商有机统一，扩大了战略合作范围，稳定住了客户。

## 2. 采购模式

公司建立了完善的供应商有效管理体系和与之紧密结合的质量保证体系。公司对供应商实施严格的评审考核办法。采购部门严格按照公司产品需求、质量要求和采购流程负责确定合格供应商。在选定合格供应商后，公司与其签订年度采购合同，具体采购价格随市场行情而变动或者直接确定。具体采购时，先由生产部门做采购计划交由主管领导审批，然后交给采购部门，由采购部门直接下订单给各供应商，供应商按订单进行发货。公司每年对供应商进行整体评审一次，优秀供应商将优先采购，不合格供应商将予以淘汰。

## 3. 销售和售后模式

### （1）销售模式

第一种是 OEM 销售模式

公司向国内 OEM 市场的销售是直接针对整机制造商，向国际 OEM 市场的销

售主要是针对国外的整机制造商和当地实力强大的供应商，公司拥有自营进出口权，公司向 OEM 市场的销售为公司的主要销售方式。

公司的产品主要向下列整机制造商供货：第一拖拉机股份有限公司、厦门金龙汽车集团股份有限公司、福田雷沃重工股份有限公司、久保田农业机械（苏州）有限公司、洛阳市博马农业工程机械有限公司，新疆波曼机械制造有限责任公司、天津拖拉机制造有限公司等。

OEM 销售模式下，公司产品销售的具体流程为：整机制造商对公司考察通过→公司制作新产品开发设计书→公司设计产品供整机制造商确认（或者整机制造商直接提供产品设计图纸）→产品价格谈判确定→签订采购合同→编制并提交生产件批准程序文件（PPAP）→整机制造商对 PPAP 进行对确认→公司自主开发模具、生产样品→整机制造商进行样品确认→合格后获取整机制造商小批量试用订单→安排小批量生产、发货→整机制造商小批量试用→整机制造商按照其生产进度下达订单需求计划→公司按计划安排批量生产与发货。

此种销售模式下，公司产品销售回款和发货时限等一般按照双方签订的销售合同实施。

## 第二种是 AM 市场销售模式

公司向 AM 市场主要采取经销商方式销售。公司经过考察，选择当地知名经销商作为公司的长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度、覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。

AM 模式下，公司产品的销售流程为：公司考察市场→选择当地经销商→签订框架合同→客户下订单→安排生产与发货。

此种销售模式下，国内客户本公司一般采用款到发货，国外客户一般按照双方签订的销售合同实施。

## （2）售后模式

公司建立了完善的售后服务体系，公司内贸部和外贸部负责与国内外的顾客联络，确定顾客的需求和并协调公司相关部门对客户进行售后服务。

公司的售后服务体系首先建立了客户信息收集机制，对顾客面谈、信函、电话、传真等方式的进行的咨询、提供的建议，由市场部专人解答记录、收集；暂时未能解答的，要详细记录并与有关部门研究后予以答复。其次，内贸部和外贸部通过各

种渠道及时掌握市场动态和顾客需求的动向，积极与顾客沟通，收集有关信息及时反馈给本公司相关部门。

另外，在每年年度末期，公司会向客户发送《客户意见调查表》，调查客户对本公司产品、服务的意见和建议，以便于统计分析客户对公司产品的反馈。市场部对上述调查表进行统计分析，确定顾客的需求和期望，及本公司需改进的方面，得出定性或定量的结果。并对公司相关责任部门发出纠正预防措施处理单，采取相应的纠正、预防措施，并监督其实施效果。

针对客户情况，市场部对购买本公司产品的所有客户建立档案，详细记录其名称、地址、电话、联系人、订购每批产品的型号规格和数量、使用本公司产品反馈的信息等；以便了解顾客的定货倾向，及时做好新的服务准备。

#### 4. 生产模式

公司大部分产品都是采取订单式计划生产模式，采取此模式生产不但能够降低企业的库存成本、生产物流成本和退货成本，还能为企业创造了更多的利润空间。此种生产模式多用于 OEM 市场。

另外在 AM 市场也有部分产品，公司会依据长期合作客户的采购意向滚动编排生产计划。此外，公司也会根据自身对农用机械和特种机械车轮及对农机配件市场的了解选择部分畅销和通用规格产品进行生产。

公司产品种类齐全，共有 600 多个品种，技术先进。在国内农用机械和特种机械车轮产品品种和产量方面名列前茅。公司生产部负责协调整个公司的排产工作，公司生产部根据客户的订单制定生产计划，同时根据公司各车间的生产能力，分解生产计划。遇有订单临时调整情况，生产部会根据实际情况对生产计划及派产车间及时进行调整。

生产过程中，公司首先对采购的钢板卷板进行表面加工处理，利用专用设备加工成型专用设备分别切割、卷圆、冲压、打磨等经过一系列机加工及检测后,通过专用焊接设备将轮辐及轮辋焊接，制作出车轮总成焊合件，经表面处理、综合质量检测后进行涂装，经过出货质量检验，各项质量指标合格的产品再按照客户要求要求进行包装入库，在约定账期内发货。

在报告期内，公司存在着部分产品的外协生产，其主要原因是公司产成品需要进行长途运输，虽然公司在产品包装上尽量采用柔软的包装材料，但在运输过程中

仍然可能由于产品之间的挤压碰撞可能会造成产品漆面的破损，所以应客户需求，提高产成品的完整度与及时供货，公司在山东潍坊和河南洛阳两个地区建立了仓库，部分产品的喷涂工艺外包给上述两个地区客户所在地附近的电镀或喷漆厂家。

表 2-2-1 公司报告期内外协生产情况表

项目	2014 年 1-6 月	占主营业务成本比例	2013 年	占主营业务成本比例	2012 年	占主营业务成本比例
镀锌	2,481,280.18	4.62%	3,838,414.27	4.54%	3,957,882.85	4.88%
喷漆	1,556,453.87	2.90%	2,111,792.53	2.50%	2,468,957.22	3.04%
合计	4,037,734.05	7.52%	5,950,206.80	7.04%	6,426,840.07	7.92%

公司产品的生产流程如下：

钢制滚型车轮对于制造工艺的要求非常严格，产品要经过四个主要工艺流程分别是轮辋滚压成型、轮辐冲压成型、组装焊接以及涂装。

#### （1）轮辋滚压成型

轮辋滚压生产线的主要生产流程为：

下料→打标示→前处理→卷圆→对焊→刮渣→打磨→扩口→滚一序→滚二序→滚三序→扩张→冲气孔→打磨→轮辋成品

#### （2）轮辐冲压成型

轮辐冲压生产线的主要生产流程为：

下料→冲圆孔→裁圆→前处理→冲压成型→组冲孔→裁手孔→冲风孔→划窝→打钢印→修磨→轮辐成品

#### （3）组装焊接

组装焊接是将轮辐和轮辋组装并焊接，从而形成一个完整的钢制车轮的过程。

主要生产工艺流程如下：

轮辋、轮辐压装→焊接→清理

#### （4）涂装

由于农用机械和特种机械车轮多用于非公路行驶，并且使用地区盐碱含量高，湿度大，环境比较恶劣，所以要通过喷涂等工序使车轮涂层达到耐腐蚀的使用要求。

涂装工艺流程为：

前处理→电泳→底漆→面漆喷涂→车轮成品

### 三、业务关键资源要素

#### （一）产品所使用的主要技术

公司产品技术研发过程为：

根据客户要求，设计符合国标及整机匹配的产品图样，研制加工制造产品的各类工艺装备及设备测量装置，采用滚压、拉延等工艺手段，完成产品的加工制作。

##### 1. 公司掌握的核心技术

公司设立技术部，负责公司技术核心产品的研发和技术研究、开发工作。负责组织公司新产品、新技术和各项工程的设计、会审、建设与竣工验收，负责新产品开发工作。

公司拥有一支精干的研发队伍，公司研发人员共有 27 人，核心技术人员 5 人，核心技术人员均有多年的行业研发经验，公司研发人员具有良好的稳定性。

公司技术研发团队是由公司董事长崔平先生为首的技术人才组成的团队，在长期经验积累的基础上，经过研发与技术创新，形成了农林机械和特种机械车轮行业的一整套技术体系，并已经在此体系基础上形成了多项核心技术。公司目前拥有 6 项实用新型专利、2 项正在申请中的发明专利技术以及 1 项合作研发的实用新型专利，同时公司还拥有多项非专利技术。公司目前的核心技术大多以自主研发技术为主，公司在核心技术的产权使用方面不存在纠纷。

表 2-3-1 公司专利技术清单

序号	名称	专利种类	权利人	申请号或专利号	申请日
1	轮辋辐板压装焊接一次成型装置	实用新型	中兴机械	ZL201420126706.8	2014.03.20
2	双动轮辋气孔成型机	实用新型	中兴机械	ZL201420126689.8	2014.03.20
3	三柱卧式扩涨自动出	实用新型	中兴机械	ZL201420127027.2	2014.03.20



	料装置				
4	一种缩口大孔径回转环加工模具	实用新型	中兴机械	ZL201420192413X	2014.04.21
5	一种底部扩口顶部缩口的大孔径薄壁回转环加工模具	实用新型	中兴机械	ZL201420192379.6	2014.04.21
6	一种车轮车圈	实用新型	中兴机械	ZL200620024720.2	2006.06.15

表 2-3-2 公司正在申请中的专利技术清单

序号	名称	专利种类	申请人	申请号或专利号	申请日
1	一种缩口大孔径回转环加工工艺	发明	中兴机械	201410158665.5	2014.04.21
2	一种低速运行车辆用车轮及其制备方法	发明	中兴机械	201410282505.1	2014.06.23

表 2-3-3 公司合作研发专利技术清单

序号	名称	专利种类	申请人	申请号或专利号	申请日
1	一种大功率轮式拖拉机及其中耕轮	实用新型	现代农装科技股份有限公司	ZL201220593461.0	2012.11.12

2010 年 1 月 20 日，公司与现代农装科技股份有限公司签订《关于共同开发大马力拖拉机高地隙中耕车轮的协议》，协议约定：双方共同开发大马力拖拉机高地隙中耕车轮，由现代农装科技股份有限公司作为主导方申请专利，双方共享包括专利在内的技术成果。协议有效期 5 年，自签订协议之日起生效。

**主办券商和律师认为：公司产品所使用的技术真实、合法；公司产品所使用技术不存在侵犯他人知识产权的情形，亦无潜在纠纷。**

## 2. 公司主要核心技术的先进性及行业地位

公司在行业内具有较高知名度，研发技术和产品质量都在业界有公认的口碑。公司技术人员具有良好的稳定性，形成了梯队性格局和良好的以老带新的优势化团队组合，老技术人员有二、三十年车轮行业的从业经历，熟悉车轮行业的标准要求，行业规范和丰富的车轮生产的模具设计经验。对于人才机制上，公司采取多种措施，如企业文化和具有竞争力的薪酬等对研发与技术人员进行激励，并定期

对技术人员进行培训和参加行业内的研讨会和技术交流，因此，研发技术人员对企业认同感非常强，凝聚力高。

公司的主要核心和领先的技术优势是：

（1）具有独有和强大的模具设计与制造能力，在 W\DW 5°、15° 钢制滚型轮、对开式轮辋等产品均采用公司自主研发设计的轮辋滚型模具和辐板成型冲孔模具。而国内的许多钢制车轮企业的模具加工与设计均外包给专业模具厂制造，增加了企业费用，并延长了整个产品的研发周期。

（2）与整机制造商同步自主设计开发车轮的“定制生产”能力，即公司可以根据整机制造商提供的车轮参数要求进行自主开发产品，而国内许多钢制车轮生产企业的产品开发水平普遍停留在来样加工，即根据整机制造商的样本和图纸进行加工。目前，公司自主研发设计能力已得到很多的国内整机制造企业客户的认可，并形成了良好的战略合作关系。随着公司国内外市场的进一步拓展，具备自主研发设计能力将显得更为重要。

在公司自主研发方面，公司建有完善的技术研发和检测部门，对新产品的研发完全实现了计算机辅助设计，设计精度大幅提高，并且可对公司产品进行包括：精度测量（三坐标测量仪、摆差检测仪等）、弯曲疲劳试验、径向疲劳试验、油漆盐雾试验、冲击与跳动试验、螺母座耐压试验等，保证了公司高标准的研发水平和产品质量。

在与科研机构合作开发方面，公司与河北科技大学材料工程学院科研院所建立了战略合作关系，签订了《产学研协作协议》，发挥其人才、技术和科研优势，并与我公司在生产、管理和市场开发能力相结合，实现优势互补，同时又可以对公司的员工进行高质量的培训，实现产学研一体化的创新模式。

其他合作方面，公司与现代农装科技股份有限公司共同开发了大马力拖拉机高地隙中耕车轮，由现代农装科技股份有限公司作为主导方申请了实用新型专利，双方共享包括专利在内的技术成果。

主办券商和律师认为：公司建立有独立、完善的研发机构，研发人员构成合理、稳定，所有知识产权不涉及到其他单位的职务发明或职务成果，不存在潜在纠纷。核心技术人员不存在与原就职单位的约定竞业禁止的情形，不存在纠纷和潜在纠纷；公司已经申报高新技术企业（首次申报），目前正在审批过程中。

## （二）主要无形资产情况

公司无形资产主要包括土地使用权和知识产权。截止 2014 年 6 月 30 日，公司无形资产账面余额为 0 元。

### 1. 土地使用权情况

截止目前，公司目前共占用土地 80 亩，位于赵县工业园区的土地（东至：308 国道，西至：园区内企业，北至：耕地，南至：园区道路），尚未取得土地使用权证书。

2000 年 08 月 24 日，赵县人民政府出台《关于鼓励省会企业迁址赵县或来赵县投资办厂的若干政策》（赵政[2000]37 号），其中关于土地使用权的主要内容：对省会搬迁、投资企业需要征用土地的，由迁入企业所在地乡镇政府负责跑办征地手续，企业只负担上交国家、省、市部分的规定费用。2002 年 11 月 30 日，赵县人民政府发《关于对赵州镇等八个乡（镇）、办事处建设工业小区请求的批复》（赵政批[2002]8 号），其中关于土地使用权的主要内容：占地政策以吸引投资为目的，企业用地方式及占地费用由企业与小区管委会协商确定，灵活掌握。公司入驻赵县新寨店工业区后与赵县新寨店镇人民政府（甲方）签订《土地使用合同》，使用现有土地。

公司尚未办理土地使用证的原因因为当地政府暂时尚未取得土地指标，因此公司未缴纳土地出让金。

2003 年有限公司（乙方）与赵县新寨店镇人民政府（甲方）签订《土地使用合同》，合同主要内容如下：为配合省会企业“退二进三，退市进郊”和进一步促进赵州工业示范区的经济示范区的经济发展，乙方迁驻甲方的工业示范区。经甲乙双方协商将示范区内新寨店镇部分土地供给乙方用于机械制造工业使用。甲方供给乙方的土地使用时间为 50 年，乙方在国家法律允许的范围内依法经营。乙方在该宗地建设一年后，甲方为乙方办理《国有土地使用权证》。因一方原因使本合同不能发行，责任方应承担违约责任，并赔偿对方损失。如果本宗地块的使用中发生第三者干预、影响企业的正常建设和生产，由甲方赔偿乙方在该宗地期初和以后的全部投资。

根据 2000 年 08 月 24 日《赵县人民政府关于鼓励省会企业迁址赵县或来赵县投资办厂的若干政策》（赵政[2000]37 号），其中关于土地使用权的主要内容：对

省会搬迁、投资企业需要征用土地的，由迁入企业所在地乡镇政府负责跑办征地手续。

根据 2002 年 11 月 30 日《赵县人民政府关于对赵州镇等八个乡（镇）、办事处建设工业小区请求的批复》（赵政批[2002]8 号），其中关于土地使用权的主要内容：占地政策以吸引投资为目的，企业用地方式及占地费用由企业与小区管委会协商确定，灵活掌握。

根据 2011 年 05 月 03 日《河北省人民政府关于批准设立首批省级工业聚集区的通知》（冀政函[2011]74 号），赵县工业聚集区经审查符合省级工业聚集区条件，批准为首批省级工业聚集区。


在持续使用土地阶段，公司自 2003 年入驻现址，持续依法缴纳《城镇土地使用税》。2014 年 06 月 23 日，赵县人民政府出具《证明》，内容为：石家庄市中兴机械制造有限公司系我县在 2003 年招商引资时入驻的企业，现使用的位于赵县工业园区的土地（东至：308 国道，西至：园区内企业，北至：耕地，南至：园区道路），面积为 80 亩，用地符合《赵县土地利用规划》，县政府保证公司生产经营中使用该土地不会受到影响和干扰，可正常使用，并积极争取土地指标，按国家相关规定及时办理土地使用权证书。

公司目前虽尚未取得土地使用权属证明，但公司使用的土地符合赵县土地利用规划，生产经营中使用该土地不存在障碍，不存在影响公司持续经营的情况。公司将尽快同当地政府协商，争取尽早取得上述土地使用权证书。

2. 知识产权情况

（1）截至本公开转让说明书签署之日，公司共有注册商标 1 项。

表 2-3-4 公司注册商标情况表

商标名称	注册号	国际分类	核定使用商品种类	注册地	有效期限
	第 11901515 号	第 12 类	火车车轮毂、火车车轮、摩托车车轮、轮毂箍、汽车车轮、汽车车轮毂、运载工具用轮辐、运载工具用轮圈、运载工具用轮毂	中国	2014.06.07 至 2024.06.06

（2）公司目前拥有 6 项实用新型专利、2 项正在申请中的发明专利技术以及

## 1 项合作研发的实用新型专利。

经核查，主办券商和律师认为，公司知识产权包括商标权和专利权，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形；合作开发的实用新型专利，公司与合作方签署了协议，协议约定：双方共享包括专利在内的技术成果，不存在对他方的依赖，公司不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

### （三）业务许可资格（资质）情况

#### 1. 公司资质

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得了以下批准或许可，拥有以下资质证书：

表 2-3-5 公司资质情况表

序号	持有人	证书名称	证号编号	发证机关	有效期至或颁发日期
1	中兴机械	营业执照	130133000002856	石家庄市工商行政管理局	长期
2	中兴机械	组织机构代码证	74543802-3	石家庄市赵县质量技术监督局	2014. 09. 30 2018. 09. 30
3	中兴机械	税务登记证	冀石联税证赵县字 130133745438023	河北省国家税务局 河北省地方税务局	2014. 09. 22
4	中兴机械	开户许可证	1210-01824914	中国人民银行 石家庄中心支行	2014. 10. 16
5	中兴机械	《质量管理体系认证证书》	00913Q10306R3M	长城（天津）质量保证中心	2016. 02. 21
6	中兴机械	《环境管理体系认证证书》	00914E10081R2M	长城（天津）质量保证中心	2017. 02. 21
7	中兴机械	排放污染物许可证	PWX-130133-0056	赵县环境保护局	2015. 10. 10
8	中兴机械	对外贸易经营者备案登记表	进出口企业代码 1300745438023	石家庄市商务局	长期有效
9	中兴机械	SIRA 职业健康安全管理体系认证证书	143650	CNAS 体系认证	2015. 01. 21

主办券商核查了公司全部的生产资质，并查阅了国家相关规定与公司营业执照，对公司产品及生产情况进行了进一步的核查，公司所在行业不存在相关特许经营权，公司也没有取得相关特许经营权。

经核查，主办券商认为：根据目前国家相关法律法规的规定，公司相关业务的开展合法合规，公司不存在超越资质、范围经营的情况；不存在相应的法律风险；公司的风险控制和规范措施，不构成重大违法行为，公司相关资质不存在无法续期的风险。

律师认为，公司具有经营业务所需的资质、许可、认证文件，完整、齐备，相关业务符合法律、法规的规定；公司不存在超越资质、超越经营范围经营的情形；公司上述证照不存在无法续期的风险。

#### （四）特许经营权情况

公司所在行业不存在相关特许经营权，公司也没有取得相关特许经营权。

#### （五）重要固定资产情况

##### 1、公司目前固定资产情况

公司固定资产主要分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备四类。截至 2014 年 6 月 30 日，公司的固定资产情况良好，能够满足公司日常的业务运营需求。

表 2-3-6 2014 年 6 月 30 日固定资产情况表

项目	原值		账面价值		成新率（%）
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	
房屋建筑物	10,220,101.16	26.26	7,084,024.46	31.04	69.31
机器设备	27,568,219.13	70.85	15,245,653.86	66.81	55.30
运输工具	974,154.70	2.50	421,546.95	1.85	43.27
办公设备	149,987.98	0.39	69,534.80	0.30	46.36
合计	38,912,462.9	100.00	22,820,760.07	100.00	

公司共有运输工具 2 辆，车辆行驶证所有权人均为公司，公司的生产经营设备，有购置发票并记载于固定资产明细分类帐。

##### 2、公司已取得的《房屋所有权证》

表 2-3-7 公司已取得的《房屋所有权证》清单

证书编号	座落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	是否抵押
------	----	---------------------------	------

证书编号	座落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	是否抵押
赵房权证新字第 0450003897 号	308 国道西侧	12448.77	否
合计		12448.77	

公司尚 7 项房屋共计 16968.00 平方米未取得房屋所有权证。具体如下：

序号	产权编号	建筑物名称	结构	建成年月	建筑面积体积 m <sup>2</sup> 或 m <sup>3</sup>
1	无	配电室(X)		2004.03	90
2	无	钢构车间(南)	混合	2006.12	8071
3	无	车间办公室(南)	混合	2006.12	609
4	无	抛光车间		2006.12	62
5	无	成品库(西)	混合	2010.12	3296
6	无	电泳线车间(南)	混合	2011.12	2390
7	无	机加工车间	混合	2011.12	2450

上述未取得房屋所有权证的房产均为有限公司委托建造，全部建造费用已支付完毕，不存在产权争议，未取得房屋所有权证书主要原因为公司土地证尚未办结，上述房产未办理相关所有权证不影响公司在生产经营中的使用权，公司目前正积极与相关部门协调，尽快办理上述房屋的房屋产权证书。

### 3. 生产用固定资产情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司主要生产用固定资产情况如下：

表 2-3-8 截至 2014 年 6 月 30 日生产设备情况表

单位：元

设备名称	原值	累计折旧	净值	成新率(%)
专用设备	11,828,841.98	6,028,346.74	5,800,495.24	49.04%
锻压设备	10,528,015.97	4,890,280.70	5,637,735.27	53.55%
焊接设备	1,189,163.12	318,186.26	870,976.86	73.24%
金切设备	895,483.78	531,156.18	364,327.60	40.69%
起重设备	550,987.69	261,399.98	289,587.71	52.56%

经核查，主办券商和律师认为：公司已取得房屋所有权证书的房产，拥有完整的所有权，不存在产权争议；未取得房屋产权证书的房产，均为公司委托建造，不存在产权争议，上述房产均不存在纠纷和潜在纠纷。公司的商标权、运输工具、生产经营设备权属明晰、不存在纠纷和潜在纠纷。

### （六）公司员工及核心技术人员情况

## 1. 公司员工整体情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司员工共 313 人，具体情况如下：

## (1) 按年龄分布

表 2-3-9 公司员工按年龄分布

类别	人数（人）	比例（%）
35 岁以下	124	39.5%
35-44 岁	72	22.9%
45-49 岁	52	16.6%
50 岁以上	65	21.0%
合计	313	100%

## (2) 按学历分布

表 2-3-10 公司员工按学历分布

部门	岗位	学历			合计
		初中	高中	大学（含大专）	
高管	高管			5	5
中层	中层			10	10
办公室	内勤、司机、后勤、门卫	9	4	2	15
财务部	会计			6	6
生产部	采购、外协、统计设备等		8		8
经营部	业务 内勤		5	2	7
技术部	技术员			27	27
质量部	质检		10	5	15
仓库	库管		4		4
车间		156	40	20	216
合计		165	71	77	313

## (3) 按照公司组织结构分布

表 2-3-11 公司员工按公司组织结构分布

类别	人数（人）	比例（%）
----	-------	-------



办公室	15	4.78%
财务部	6	1.91%
内贸与外贸部	7	2.22%
技术部	27	8.62%
生产部	8	2.55%
车间	250	79.92%
合计	313	100%

经核查，主办券商认为，公司属于劳动密集型企业，从事管理工作、技术工作的员工均具有较高的受教育程度，能与所从事的工作及公司业务形成较高的匹配性；主要生产车间一线工人学历较低，高中以上学历占比约为 28%，能较好的保证生产现场产品质量的控制。公司主要生产设备操作难度较低，公司主要资产与业务与人员具有较高的匹配性、关联性。

律师认为：公司员工的教育背景、学历、职业经历等与公司业务的相匹配，公司的部门人员配备符合公司业务需要，公司的主要资产与公司业务、人员具有较高的关联性和匹配性。

## 2. 核心技术人员情况

公司核心技术人员共 5 人，分别为崔平、王彦民、张建悦、杨铭杰、刘永伟，最近两年公司核心技术人员未发生变化，基本情况如下：

崔平，男，1954 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1970 年至 1986 年任石家庄市通用机械厂技术员，分厂厂长，厂办公室主任；1990 年至 1991 年任石家庄市钢圈厂副厂长，厂长；1998 年任石家庄天同集团经贸公司总经理；2001 年任天同钢圈有限公司副董事长；2002 年任石家庄市华宝机械制造有限公司董事长，总经理；2004 年至今任石家庄中兴机械制造有限公司董事长，崔平同志长期担任领导职务，注重新产品开发及创新，获得国家实用新型专利五项，崔平现持有公司 709.4889 万股股份，占公司股份总额 19.175%。

王彦民，男，1965 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1988 年至 1990 年任河北铸造厂技术员；1991 年任石家庄市钢圈厂技术科长、生产科长；2001 年任石家庄天同钢圈有限公司副总经理；2002 年任石家庄华宝机械制造有限公司副总经理；2004 年至今任石家庄中兴机械制造有限公司总经理，王彦民同志长期担任领导职务，组织和领导公司新产品开发工作，获得国家实用新型专利四项，王彦民现持有公司 354.7645 万股股份，占公司股份总额的 9.588%。

张建悦，女，1965年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，1987年至1994年在辛集市曲轴厂从事技术工作；1995年至2001年在石家庄市钢圈厂技术科工作；2002年在石家庄华宝机械制造有限公司技术科工作；2003年至今在石家庄中兴机械制造有限公司任技术员，技术部部长，获得国家实用新型专利三项，张建悦现持有公司141.1837万股股份，占公司股份总额的3.816%。

杨铭杰，男，1963年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，1984年毕业于太原重型机械学院锻压技术与工装专业，1983年至今一直在石家庄中兴机械制造有限公司（公司前身是石家庄市钢圈厂）历任技术科科长，技质部部长，总工程师等职，先后发表学术论文10余篇，研发应用型专利10余项，河北省锻压学会会员，主持开发研制了上百种车轮产品，多次获得公司、集团、局级科技进步奖，杨铭杰现持有公司173.7699万股股份，占公司股份总额的4.696%。

刘永伟，男，1980年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2002年毕业于石家庄职业技术学院，2002年至2008年在山东青岛外企担任技术工作；2008年至今在石家庄中兴机械制造有限公司技术部工作，先后研发农机车轮产品数十种，模具设计数十套，获得国家实用型专利四项，是公司技术领域的新生力量。刘永伟现未持有公司股权。

## 2. 研发费用及其占主营业务收入的比重

根据石家庄天择税务师事务所有限公司出具的天择专审字【2014】第0086-5号专项审计报告和企业提供的数据，报告期内公司研发费用为：

表 2-3-12 研发费用及其占主营业务收入的比重

年份	研发费用总额（万元）	占公司营业收入的比例（%）
2012 年	393.60	4.27
2013 年	410.94	4.34
2014 年 1-6 月	251.29	4.11

另外，公司主要股东都是从事钢制车轮行业 20 年以上的资深人士，在产品生产与技术掌握上具有丰富的经验，同时，公司主管技术和研发的高管也具有相当深厚的行业经验，根据公司的发展规划，公司未来将加强研发力度和技术人才的引进与培训，预计未来对研发方面的投入会进一步加强。

## （七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

## 四、公司业务相关情况

### （一）业务收入构成及产品的销售情况

#### 1. 按产品功能分类

表 2-4-1 按产品功能分类收入构成分析表

单位：元

产品名称	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮圈收入	61,170,092.19	53,710,596.44	94,601,310.50	84,531,497.82	92,115,131.04	81,128,186.27
合 计	61,170,092.19	53,710,596.44	94,601,310.50	84,531,497.82	92,115,131.04	81,128,186.27

公司主营业务收入全部来源于轮圈收入，且出现逐步上升的趋势。主要是因为近年来，由于农业发展的需要和农机购机补贴等惠农政策的实施，农机工业得到了快速的发展，由于公司产品为农机工业的零配件，而农机零配件又是农机工业的基础，所以公司也享受到了农机工业高速增长的成果，主营业务收入逐年增长。

#### 2. 营业收入按照地区分类

表 2-4-2 按地区列示的营业收入构成表

单位：元

项目	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比
国内	47,967,249.33	78.42%	67,713,652.41	71.58%
国外	13,202,842.86	21.58%	26,887,658.09	28.42%
合计	61,170,092.19	100.00%	94,601,310.50	100.00%

续表

项目	2012 年度	
	金额	占比
国内	67,003,294.30	72.74%
国外	25,111,836.74	27.26%
合计	92,115,131.04	100.00%

公司的产品销售结构主要是内销为主，外销为辅，产品销售结构报告期内变化不大，2014 年 1-6 月内销比例略有上升，主要原因是公司加大销售渠道开拓力度，不断与国内更多整机制造商建立合作关系，签署了新的供货协议。

公司未来将加大销售力度，内外销并重，拓宽销售渠道，在稳固国内市场的机床上，逐步扩张国际市场。

## （二）产品主要消费群体及最近两年前五大客户情况

### 1、公司产品主要消费群体

公司产品的主要销售群体包括农林机械和特种机械整机制造商和农林机械零部件经销商，公司产品的最终用户为购买农林机械和特种机械的最终消费者。

### 2、前五名客户情况

公司 2014 年度 1-5 月、2013 年度、2012 年度前五名客户情况分别如下：

表 2-4-3 2014 年 1-6 月公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占当期主营业务收入的比例 (%)
1	第一拖拉机股份有限公司	8,772,596.83	14.34
2	福田雷沃重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	8,666,367.27	14.17
3	久保田农业机械（苏州）有限公司	4,949,711.76	8.09
4	洛阳市博马农业工程机械有限公司	3,751,130.35	6.13
5	新疆波曼机械制造有限责任公司	2,363,916.25	3.86
合计		28,503,722.46	46.59

表 2-4-4 2013 年公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占当期主营业务收入的比例 (%)
1	福田雷沃重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	18,674,407.68	19.74
2	第一拖拉机股份有限公司	14,375,702.67	15.20
3	洛阳市博马农业工程机械有限公司	7,200,916.00	7.61

4	久保田农业机械（苏州）有限公司	4,688,161.22	4.96
5	天津拖拉机制造有限公司	4,089,234.39	4.32
合计		49,028,421.96	51.83

表 2-4-5 2012 年公司前五名客户销售情况表

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占当期主营业务收入的比例 (%)
1	第一拖拉机股份有限公司	17,973,012.52	19.51
2	福田雷沃重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	17,024,883.52	18.48
3	现代农装科技股份有限公司	6,237,628.31	6.77
4	洛阳市博马农业工程机械有限公司	5,467,988.03	5.94
5	天津拖拉机制造有限公司	3,298,560.76	3.58
合计		50,002,073.14	54.28

报告期内前五大客户对公司营业收入贡献比例 2014 年 1-6 月、2013 年度和 2012 年度分别为 46.59%、51.83%和 54.28%。公司主营业务为农林机械和特种机械用车轮，市场主要分为 OEM 市场和 AM 市场，国内最主要的还是 OEM 市场，即面向农林机械整机制造商销售，国内成规模的农机整机制造商数量较少，所以导致客户相对集中，公司所在农用机械与特种机械车轮行业的市场竞争愈发的激烈，主要表现在公司的资金实力、设计开发、生产工艺、产品质量和售后服务能力等各个环节。

农机车轮行业大约有 100 多家企业在产，其中中小型拖拉机和两行玉米机以下的企业约 60 至 70 家，大中马力和大喂入量小麦收获机及以及三行以上的玉米收获机车轮厂家的 40 家，公司经过多年的发展，客户数量稳步增长，客户集中度也逐年下降趋势。

公司拥有自营进出口权，公司向 OEM 市场的销售为公司的主要销售方式。

公司在产品定价中公司主要考虑以下因素：产品的成本构成情况，尤其是原材料波动的影响；同类型产品的市场竞争激烈程度；客户对价格的敏感度；外部经济形势、交货进度要求等其他因素。

由于公司产品的多样化和农机车轮的个性化要求很高，公司目前有多达 600

多个产品品种，所以公司与主要客户一般采取签订年度框架供货协议，框架协议执行过程中，客户采用电子邮件、信函等方式对公司下达订单，公司按照订单的要求组织生产与发货。

在报告期内，公司的主要客户是第一拖拉机股份有限公司、福田雷沃重工股份有限公司、久保田农业机械（苏州）有限公司、洛阳市博马农业工程机械有限公司，新疆波曼机械制造有限责任公司、天津拖拉机制造有限公司等。向上述客户的销售额在公司的销售占比较高且基本保持稳定，上述客户均是公司通过多年的经营和积累而形成的战略合作伙伴，稳定性极高。目前，中兴机械共有 104 个客户，其中外销 46 个，OEM 有 7 个客户，内销 58 个客户，OEM 客户有 43 个，具有广泛的销售渠道。预计未来随着公司客户群体的扩张，公司前五大客户的销售占比仍然会逐步下降，但公司整体销售额会逐步上升，抵御市场风险的能力逐步增强，具备可持续发展性。

公司近年在维护好老客户的同时，加大了对新客户的开发，客户总数已达到了 104 家。公司加大对国际市场的开拓力度，目前已经于美国卡莱、爱科等世界 500 强农机与工程机械整机制造商达成了初步合作意向。

公司不存在对单个客户销售额占当期销售总额的比例超过 50%，或严重依赖少数客户的情况，上述前五大客户均不是公司持股 5% 以上的股东。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其他其关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在上述客户中不占有权益。

经核查，主办券商认为：随着公司的稳步发展以及公司国内外新客户的开发，公司对前五名销售占比将进一步下降，公司销售量逐步上升，公司对前五大客户依赖性并不大，公司抵御市场风险的能力逐步增强，具备可持续发展性。

### （三）产品原材料情况及最近两年前五十大供应商情况

#### 1. 主要产品原材料、能源供应情况

公司主要产品生产所需原材料为钢材卷板，为大宗商品物资，市场供应量充足，供应商众多，公司所在地河北省的钢铁产量居全国之首，市场同种规格型号的物资供应较为丰富，公司所采购的钢材大部分出自邯郸宝钢集团，首都钢铁集团、唐山钢铁公司、天津钢铁公司、安阳钢铁公司，济南钢铁公司等国内知名钢厂，产品质量稳定，公司产品主要辅助材料为紧固件、电焊丝、油漆等，原辅材料均可以在国

内市场上采购，本公司在多年的生产经营中在原辅材料采购方面已经建立了比较稳固的供求渠道，为本公司的原辅材料供应提供保障。

公司主要能源供应为电力、天然气与水。公司用电由赵县供电公司供应。电源经厂区变压器降压然后送往各用电单元。公司生产使用蒸汽作为热源，蒸汽由公司自备蒸汽锅炉提供，锅炉燃烧介质为天然气，由赵县燃气公司天然气管网供应，采用高压引入厂区，经二级减压后引入锅炉房。公司生活水有厂区的市政自来水管网提供，生产用水由公司自备井提供，经过公司的检测，完全可满足公司用水需求。

## 2. 公司主营业务成本各部分所占比重如下：

表 2-4-6 主营业务成本各部分所占比重情况表

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
	金额	金额	金额
直接材料	41,933,486.09	68,071,973.93	65,889,236.00
直接人工	4,907,163.29	7,129,883.58	6,416,558.93
直接费用	6,869,947.06	9,329,640.31	8,822,391.34
合 计	53,710,596.44	84,531,497.82	81,128,186.27

## 3. 前五名供应商情况

### （1）2014 年 1-6 月公司前五名供应商情况表

表 2-4-7 2014 年 1-6 月公司前五名供应商情况表

单位：元

序号	公司名称	采购金额(元)	占全部采购额比例 (%)
1	河北强联商贸有限公司	13,064,753.20	36.14
2	石家庄联华伟业物资有限公司	8,282,517.47	22.91
3	石家庄河沐商贸有限公司	4,884,640.78	13.51
4	石家庄市元汇商贸有限公司	2,514,471.59	6.96
5	元氏县盛达物资中心	1,021,738.64	2.83
合计		29,768,121.68	82.35

### （2）2013 年度公司前五名供应商情况表

表 2-4-8 2013 年公司前五名供应商情况表

单位：元

序号	公司名称	采购金额（元）	所占比例（%）
1	河北强联商贸有限公司	19931398.01	28.61
2	石家庄联华伟业物资有限公司	17553567.83	25.20
3	石家庄河沐商贸有限公司	11295647.83	16.22
4	石家庄市元汇商贸有限公司	8243255.88	11.83
5	元氏县盛达物资中心	2655466.33	3.81
合计		59679335.88	85.67

(2) 2012 年度公司前五名供应商情况表

表 2-4-9 2012 年公司前五名供应商情况表

单位：元

序号	公司名称	采购金额（元）	所占比例（%）
1	石家庄联华伟业物资有限公司	18982801.08	28.04
2	石家庄河沐商贸有限公司	16774454.10	24.78
3	石家庄市元汇商贸有限公司	12375773.50	18.28
4	元氏县盛达物资中心	5375092.76	7.94
5	河北强联商贸有限公司	3339020.16	4.93
合计		56847141.60	83.97

公司 2014 年 1-6 月、2013 年度及 2012 年度前 5 名供应商合计采购额占当期采购额的比例分别为 82.35%、85.67%和 83.97%，比例较高，主要原因是因为公司生产原材料多为大宗交易商品，为了发挥集中采购的优势以控制成本，公司挑选优质钢材经销商并建立了长期稳定的采购关系，形成了较为集中的供应商体系。报告期内，公司所采购商品市场供应充足，对单个供应商依赖的程度较低。

公司目前董事、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%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

## （五）重大业务合同及履行情况

### 1. 银行贷款合同



截止 2014 年 6 月 30 日，公司正在履行的借款合同：

2014 年 01 月 02 日，公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了《人民币流动资金借款合同》，合同编号 XQYJYZX-2014-CZZL-004，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行借款人民币 1150 万元，合同借款期限为 24 个月，自 2014 年 01 月 02 日至 2016 年 01 月 01 日，利率为浮动利率，为起息日基准利率上浮 21%，每 12 个月根据利率调整当日的基准利率进行调整一次。

公司已履行完毕的借款合同：

(1) 2011 年 03 月 30 日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行签署了一份《有追索权国内保理合同》，合同编号为 XQYJYZX-2011-CZZL-092，中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行为有限公司提供保理预付款最高额度为人民币 300 万元，有效期自 2011 年 03 月 30 日至 2012 年 03 月 29 日。

(2) 2011 年 08 月 16 日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行签署了一份《人民币流动资金借款合同》，合同编号为 XQYJYZX-2011-CZZL-257，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行借款人民币 600 万元，合同借款期限为 12 个月，自 2011 年 08 月 16 日至 2012 年 08 月 15 日，利率为固定利率，为起息日基准利率上浮 15%。

(3) 2011 年 09 月 02 日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行签署了一份《人民币流动资金借款合同》，合同编号为 XQYJYZX-2011-CZZL-284，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行借款人民币 500 万元，合同借款期限为 12 个月，自 2011 年 09 月 06 日至 2012 年 09 月 05 日，利率为固定利率，为起息日基准利率上浮 20%。

(4) 2011 年 09 月 09 日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行签署了一份《小企业小额无抵押人民币额度借款合同》，合同编号为 XQYJYZX-2011-CZZL-291，中国建设银行股份有限公司石家庄裕华西路支行为有限公司提供小额无抵押借款额度为人民币 200 万元，有效期自 2011 年 09 月 09 日至 2013 年 08 月 14 日。

(5) 2012年08月28日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了一份《人民币流动资金借款合同》，合同编号为XQYJYZX-2012-CZZL-333，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行借款人民币1000万元，合同借款期限为12个月，自2012年08月28日至2013年08月27日，利率为固定利率，为起息日基准利率。

(6) 2012年09月13日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了一份《人民币流动资金借款合同》，合同编号为XQYJYZX-2012-CZZL-366，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行借款人民币450万元，合同借款期限为12个月，自2012年09月13日至2013年09月12日，利率为固定利率，为起息日基准利率。

(7) 2012年09月13日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了一份《小企业小额无抵押人民币额度借款合同》，合同编号为XQYJYZX-2012-CZZL-367，中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行为有限公司提供小额无抵押借款额度为人民币200万元，有效期自2012年09月13日至2013年08月28日。

(8) 2013年09月18日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了一份《人民币流动资金借款合同》，合同编号为XQYJYZX-2014-CZZL-494，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行借款人民币1000万元，合同借款期限为12个月，自2013年09月18日至2014年09月18日，利率为固定利率，为起息日基准利率上浮21%。

(9) 2013年10月11日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了一份《人民币流动资金借款合同》，合同编号为XQYJYZX-2014-CZZL-551，有限公司向中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行借款人民币450万元，合同借款期限为12个月，自2013年10月11日至2014年10月11日，利率为固定利率，为起息日基准利率上浮21%。

(10) 2013年11月14日，有限公司与中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行签署了一份《有追索权国内保理合同》，合同编号为XQYJYZX-2013-CZZL-629，中国建设银行股份有限公司石家庄新华支行为有限公司

提供保理预付款最高额度为人民币 300 万元,有效期自 2013 年 11 月 14 日至 2014 年 09 月 13 日。

## 2. 销售合同

目前正在履行中的主要销售合同的情况如下:

(1) 2014 年 1 月,公司与第一拖拉机股份有限公司签订买卖合同,合同编号 4600008416,合同约定公司向第一拖拉机股份有限公司销售公司产品,合同期限 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日,合同金额 24,737,368.00 元。

(2) 2013 年 12 月 6 日,公司与洛阳市博马农业工程机械有限公司签订买卖合同,合同编号 BM2014076,约定向洛阳市博马农业工程机械有限公司销售公司产品,合同期限 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

(3) 2013 年 12 月 6 日,公司与福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部签订买卖合同,合同编号 FTCG2014197,约定向福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部销售公司产品,合同期限自 2014 年 1 月 1 日期生效,长期有效。

以履行完毕的销售合同主要情况如下:

(1) 2012 年 1 月,公司与第一拖拉机股份有限公司签订买卖合同,合同编号 4600005287,合同约定公司向第一拖拉机股份有限公司销售公司产品,合同期限 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日,合同金额 28,482,449.00 元。

(2) 2013 年 1 月,公司与第一拖拉机股份有限公司签订买卖合同,合同编号 4600007428,合同约定公司向第一拖拉机股份有限公司销售公司产品,合同期限 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日,合同金额 28,770,515.00 元。

(3) 2012 年 1 月,公司与洛阳市博马农业工程机械有限公司签订买卖合同,合同编号 BM2012091,约定向洛阳市博马农业工程机械有限公司销售公司产品,合同期限 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(4) 2013 年 1 月,公司与福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部签订买卖合同,合同编号 FTCG2013198,约定向福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部销售公司产品,合同期限自 2013 年 1 月 1 日期生效,长期有效。

### 3. 采购合同

目前正在履行中的主要采购合同的情况如下：

(1) 2014 年 1 月 1 日，公司与石家庄河沐商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向石家庄河沐商贸有限公司采购卷板 4000 吨，合同金额为：1237.5 万元，结算方式为承兑、货到付款。

(2) 2014 年 1 月，公司与石家庄联华伟业物资公司签订买卖合同，约定公司向石家庄联华伟业公司采购热轧卷板 1400 吨，合同金额为：519 万元，结算方式为货到付款。

(3) 2014 年 1 月 3 日，公司与石家庄元汇商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向石家庄元汇商贸有限公司采购钢板 5000 吨，合同金额为：1950 万元，结算方式为货到付款。

(4) 2014 年 1 月 5 日，公司与元氏县盛达物资中心签订买卖合同，约定公司向元氏县盛达物资中心采购钢板 3000 吨，结算方式为市场价结算，货到付款。

(5) 2014 年 1 月 6 日，公司与河北强联商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向河北强联商贸有限公司采购钢板 5000 吨，结算方式为市场价结算，货到付款。

已履行完毕中的主要采购合同的情况如下：

(1) 2012 年 2 月 8 日，公司与石家庄河沐商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向石家庄河沐商贸有限公司采购钢板，合同金额为：102.7991 万元，结算方式为承兑、货到付款。

(2) 2012 年 2 月 15 日，公司与石家庄河沐商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向石家庄河沐商贸有限公司采购钢板，合同金额为：108.4447 万元，结算方式为承兑、货到付款。

(3) 2012 年 6 月 1 日，公司与石家庄河沐商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向石家庄河沐商贸有限公司采购钢板，合同金额为：120.0001 万元，结算方式为承兑、货到付款。

(4) 2013 年 1 月 10 日，公司与河北强联商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向河北强联商贸有限公司采购卷板，合同金额为：1343.1179 万元，结算方式为市场价结算，货到付款。

(5) 2013年3月6日，公司与河北强联商贸有限公司签订买卖合同，约定公司向河北强联商贸有限公司采购卷板，合同金额为：294.5488万元，结算方式为市场价结算，货到付款。

## 五、公司商业模式

公司自创立起一直专注于农林机械和特种机械车轮行业产品的研究、生产和销售，主要管理和研发团队在钢制车轮行业有着二十余年的深厚积淀。经过多年的市场开拓和行业积累，形成了目前的商业模式，这也是公司在较长的发展过程中不断改革和探索的结果，符合现代化经营的理论，有效地实现了规模经济效益，保障了产品质量，促进了公司发展。

具体来说，公司的主要产品是拖拉机车轮、收获机车轮、喷灌机车轮、农业运输用车车轮、工程车车轮和特种机械车轮，目前共有各种型号农机和特种机械车轮600余种产品。

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，公司整个的业务流程要经过市场调研、产品研发、原辅料采购、生产、销售及售后服务等环节。

公司通过先进的研发与技术水平、严谨的采购和生产管理、完善的售中和售后服务，实现了公司业务的连续快速增长。

### （一）在研发与技术实力方面

公司拥有一支精干的研发队伍，公司注重技术研发投入，注重新产品的开发，紧盯国内外整机制造商的产品动态，在技术创新上追求精、专、尖、独，追求深度而不是广度，将核心资源用于关键产品的研制开发上，使产品的技术创新始终走在同行业的前列，同时通过市场部门的及时反馈与研发部门的紧密结合，研发真正适合市场的产品，保持公司在行业的地位。

为保持技术创新与产品开发能力的领先性，公司采取了以下举措：

1. 收集分析国内外相关的技术和市场信息，研究行业动态，为公司产品和技术开发提供参考。
2. 组织运用各种资源，开展多种形式的技术交流与合作，利用已有的科技成果进行二次开发，与高等院校、研究所等科研机构建立密切的联系。

3. 不断引进先进的质检分析仪器和设备，以确保新产品的设计与开发水平。

4. 创造良好的工作条件，建立科学的激励机制，吸引和留住人才为企业服务，与各大院校科研机构专家合作，组织技术人员培训，提高研发实力。

## （二）在原材料采购方面

公司建立了完善的供应商有效管理体系和与之紧密结合的质量保证体系。公司对供应商实施严格的评审考核办法。采购部门严格按照公司产品需求、质量要求和采购流程负责确定合格供应商。在选定合格供应商后，公司与其签订年度采购合同，具体采购价格随市场行情而变动或者直接确定。具体采购时，先由生产部门做采购计划交由主管领导审批，然后交给采购部门，由采购部门直接下订单给各供应商，供应商按订单进行发货。公司每年对供应商进行整体评审一次，优秀供应商将优先采购，不合格供应商将予以淘汰。

公司产品生产所需要的原材料主要为钢材卷板，其在生产成本中比重最大，因此，钢材价格变动对本行业企业成本的影响比较大。虽然近年来钢材价格持续下滑，成本会同步下降，但是产品售价也会随之下降，同时公司生产产生的边角料的销售价格也会下降，从而对公司的业绩产生影响。在此情况下，公司会在生产过程中实施小量多批次采购以满足订单需要，同时公司通过提高钢材利用水平，采用比价、招标、集中采购等方式降低原材料波动对本公司业绩的影响。

## （三）在产品生产方面

在 OEM 市场市场，公司大部分产品都是采取订单式计划生产模式，即由客户发来订单后按照发货计划排产。采取此模式生产不但能够降低企业的库存成本、生产物流成本和退货成本，提高了工作效率，为企业创造了更多的利润空间。

在 AM 市场，公司生产比较灵活，既会采取订单式计划生产模式，也会依据长期合作客户的采购意向滚动编排生产计划，此外，公司还会根据自身对农用机械和特种机械车轮及对农机配件市场的了解，选择部分畅销和通用规格产品进行生产。

公司生产部负责协调整个公司的排产工作，公司生产部根据客户的订单制定生产计划，同时根据公司各车间的生产能力，分解生产计划。遇有订单临时调整情况，生产部会根据实际情况对生产计划及派产车间及时进行调整。

## （四）在产品销售及收款方式方面

公司产品的**主要销售群体包括农林机械和特种机械整机制造商和农林机械零部件经销商**，**公司产品的最终用户为购买农林机械和特种机械的最终消费者。**

公司的销售模式为主要采取**厂家直销模式**，部分国际市场的销售采用**外贸公司代理和自营出口模式**。

### 1、OEM 市场销售模式

公司向国内 OEM 市场的销售是直接针对**整机制造商**，向国际 OEM 市场的销售主要是针对**国外的整机制造商和当地实力强大的供应商**，公司拥有**自营进出口权**，公司向 OEM 市场的销售为公司的**主要销售方式**。此种销售模式下公司的**主要客户是第一拖拉机股份有限公司、福田雷沃重工股份有限公司等大型农业机械生产企业**。公司与这些主要客户一般采用**签订年度框架供货协议**，协议期内按照**订单组织生产与发货的销售模式**。目前，中兴机械共有**104 个客户**，其中**外销 46 个**，**OEM 有 7 个客户**，**内销 58 个客户**，**OEM 客户有 43 个**，具有广泛的销售渠道。

此种销售模式下，**公司产品销售回款和发货时限等一般按照双方签订的销售合同或订单要求实施**。

### 2、AM 市场销售模式

公司向 AM 市场主要采取**经销商方式销售**。公司经过考察，选择当地知名经销商作为公司的长期合作伙伴，这些经销商在当地市场拥有较高的品牌知名度、覆盖范围较广的客户群体和较大份额的市场占有率。

此种销售模式下，国内客户本公司一般采用**款到发货的收款模式**，国外客户一般按照双方签订的销售合同实施。

公司内部设立了考核小组，负责对销售流程的控制。公司会根据销售业绩、客户开发等方面对销售人员业务绩效考核，充分发挥激励的导向性，激发销售人员的主动性和创造性。

### 3、关于公司产品定价

公司在产品定价中公司主要考虑以下因素：**产品的成本构成情况**，尤其是**原材料波动的影响**；**同类型产品的市场竞争激烈程度**；**客户对价格的敏感度**；**外部经济形势、交货进度要求等其他因素**。

在定价策略上，公司采取**生产成本加生产经营费用加利润的方式**，**加成幅度参**

照市场价格及与客户的谈判确定。公司同时对客户进行分级管理，根据其重要程度及支付能力将客户分为重点客户和一般客户，对于重点客户会给予不同的优惠措施。

报告期内，公司营业收入稳定，2012年、2013年、2014年1-6月营业利润率分别为0.14%、-0.29%和2.33%，2013年营业利润率的波动主要是因为企业当期往来款项余额较大，计提了94.42万元的坏账准备，加上公司长期投资产生的40.68万元的投资损失，抵消了企业实现的利润，导致当期营业利润为负，营业利润率下降。2014年以来，企业往来款项余额变动不大，转回的坏账损失额与投资损失金额相抵消，营业利润额回归于正常水平，利润额稳定，营业利润率开始回升。

#### （五）在售后服务方面

公司建立了完善的售后服务体系，公司内贸部和外贸部负责与国内外的顾客联络，确定顾客的需求和并协调公司相关部门对客户进行售后服务。

公司的售后服务体系首先建立了客户信息收集机制，对顾客面谈、信函、电话、传真等方式的进行的咨询、提供的建议，由市场部专人解答记录、收集；暂时未能解答的，要详细记录并与有关部门研究后予以答复。其次，内贸部和外贸部通过各种渠道及时掌握市场动态和顾客需求的动向，积极与顾客沟通，收集有关信息及时反馈给本公司相关部门。

经核查，主办券商认为：公司自成立以来一直专注于农林机械与特种机械车轮行业的研发、生产与销售，公司主导产品为钢制车轮，预计未来随着公司客户群体的扩张，公司的销售规模和利润率将进一步提升，具备可持续发展能力。

## 六、公司所处行业的基本情况

### （一）行业概况

#### 1. 公司行业分类

按照《上市公司行业分类指引（2012年修订）》公司属于专用设备制造业，行业代码C35；按照国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）公司属于农林牧渔机械配件制造业，行业代码C3576。

#### 2. 行业运行特点



### （1）行业管理体制及行业标准

农机零部件制造行业已形成市场化的竞争格局，企业面向市场自主经营，政府职能部门依法管理。国家发展和改革委员会、工业和信息化部是农机零部件制造行业的行政主管部门，主要负责制定产业政策、指导技术改造、重大投资项目的审批和管理。国家质量监督检验检疫总局负责行业技术、质量监管等工作。全国汽车标准化技术委员会在全行业内商讨行业、国家标准，工信部等部门审议通过行业、国家标准。国家工商管理总局负责监管行业市场、企业运作等。环保部门监管企业生产所造成的环境污染。

农机零部件制造行业的行业自律性组织是中国农业机械工业协会(CAAMM)，是由农业机械制造企业、科研设计单位、大专院校、贸易公司、社会团体和地区性农机工业协会自愿组成的全国性行业组织，是以农机制造企业为主体，成员单位不受隶属关系和所有制的限制，不以营利为目的的社会团体法人。其基本职能是提供调查研究建议、自律管理、信息引导、咨询服务、国际交流等各项服务。

### （2）行业政策

我国是一个人口大国和农业大国，自古以来农业就是我国的立国之本。由于人口众多，我国粮食需求非常大，近年来由于耕地面积减少、城镇化进程加快等原因，粮食短缺矛盾日渐突出，粮食安全已经成为影响我国未来国民经济和社会稳定的重要问题之一。粮食问题的解决途径是实现农业现代化，而农业现代化的最核心要素就是农业机械化，推进农业机械化和提高全国农业机械化程度是我国富民强国的必由之路。

近年来，中央把解决“三农”问题作为党和政府工作的重中之重，一系列惠农政策的出台，为推动农业和农村经济社会的发展营造了良好的氛围。国家实施“多予少取”的惠农政策，提高了农民投资实力，激发了农民购买农业机械的积极性，繁荣了农机市场。中央政府提出的建立健全支农资金稳定增长机制的财政方针，加大对购置和更新农机具给予适当的补贴，农业税的减免政策以及农机减免税长效政策，间接或直接地增强了农民购置农业机械的实力和农机企业的发展后劲。农机社会化服务组织不断健全和壮大，提供了使用农机的便利条件。

根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 21 号），农业收获机械、节水灌溉设备等农林机械为鼓

励类，公司生产的产品主要为该类产品配套。

国家出台了《中华人民共和国农业机械化促进法》、《农业机械购置补贴专项资金使用管理暂行办法》等一系列支持和促进农业机械发展的法律法规和政策措施，有力地推动了农业机械行业的迅速发展。同时，国家也将多种农牧业机械列入国家装备制造业振兴计划之中。

2011年10月，为贯彻落实《国务院关于促进农业机械化和农机工业又好又快发展的意见》（国办发〔2010〕22号）精神，促进农机工业健康有序协调发展，更好地为农业生产和农业现代化服务，工业和信息化部发布了《农机工业发展政策》，政策确定了“培育具有比较优势的零部件企业，进入国际农机零部件采购体系，参与国际竞争”等指导性意见。

我国作为农业大国，农机行业是农业现代化的基础，短期内农机行业产业政策发生变化的可能性较小。

经核查，主办券商和律师认为，公司业务符合国家产业政策的要求，不属于国家产业政策限制发展的行业，短期内发生较大政策改变的可能性较小。

### （3）行业发展概况

公司主要产品为农林机械与特种机械车轮，属于农机零配件行业，本行业紧紧依附于整个农机行业的发展，由于我国本世纪以来，由于各种惠农政策的实施，农机行业实现了高速发展，农机零配件行业也经历了黄金增长期。农机零配件行业的发展是农业机械技术进步的重要推动力，行业的发展也带动了农机产品的更新换代，农机零配件行业的快速发展为我国农业机械化水平的提高和粮食连续增产增收作出了巨大的贡献。

农机是比较复杂的特殊机械，绝大多数农机制造企业，包括国外的农机整机制造巨头都不能自行制造全部零配件，必须由为数众多的零配件企业提供配套产品。目前，我国的零配件企业已经围绕整机制造商建立了较为完善的，有一定创新能力的外购、外协配套供应体系。国外农机品牌零配件国内的采购份额逐步增长，极大的提升了国内零配件企业的国际竞争力。

目前，农机零配件种类繁多，批量小，而且通用件少，比如公司各种类型产品就达到了600多种，所以导致我国农机零配件行业以小型企业为主，截止2012年，全国农机零配件规模以上企业为316家，其中，中大型企业只有24家，小型企业

由 292 家，小型企业占比达到了 92.35%。

### 3. 行业竞争情况

#### （1）同行业的竞争情况

国家对农机整机生产企业实行 13% 增值税的优惠税率，对农机批发零售企业实行免征增值税，但农机零配件企业并没有税收方面的优惠，所以本行业的投资吸引力相对较弱，导致农机零配件行业比较缺乏有规模和强大竞争力的企业，行业内企业中小型企业众多，竞争也相对比较激烈。

从长远来看，随着竞争的加剧，行业内规模小且不具备核心技术的生产企业将越来越难以生存，市场份额将逐渐向研发能力强，产品质量稳定的少数规模企业集中。

#### （2）其他产品的替代竞争情况

公司主要产品农林机械和特种机械车轮主要分为有内胎和无内胎两种，目前大多数农机采用的都是有内胎车轮，主要是因为其运行环境多为田间地头，工作条件恶劣，一般处于低速运行，对外观、舒适化等要求低。

从国际及国内目前和未来农用收获机械、工程机械车辆、农林专用机械和农用运输车辆钢轮的应用来看，有内胎的钢制车轮的环境适应性最高，因此工程机械钢制车轮和农用运输钢制车轮短期内被无内胎钢制车轮替代的几率较小。

### （二）市场规模

公司产品属于农机零配件行业，作为农机工业的子行业，农机零配件行业也实现了高速的增长。近年来，随着全球工业化进程的加快，农机工业总体呈现稳定增长态势，2012 年，全球农机工业总产值达到 860 亿欧元，而在我国强农惠农富农政策支持下，我国农机工业持续稳定快速增长，2012 年，我国规模以上农机企业工业总产值超过 3115 亿元，实现连续 10 年平均增幅超过 25%，已成为世界第一农机大国。2013 年，我国农机车轮行业的市场规模为 20 亿元，随着农机行业的迅速发展，预计农机车轮行业的市场规模也将迅速提升。

农业始终是我国的立国之本，伴随着我国人口总量的不断增长以及城市化进程的加快、居民食品结构的不断变化，对农业产的需求量和质量要求不断提高，农产品价格不断攀升，农民收入持续增长，刺激了对农业的投入热情，将进一步促进农

业机械市场的快速发展。预计在 2015 年我国农机工业的工业总产值将达到 4000 亿元以上，出口贸易额将达到 120 亿美元。

随着农机行业的快速发展，我国农机行业的产品结构也不断优化，完整的农机工业产业链形成，产业分工逐步细化，所以农机零配件行业仍然将持续不断的高速发展。

### （三）影响行业发展的有利因素和不利因素

#### 1. 有利因素

##### （1）国内市场的快速增长政策的大力支持

我国作为一个农业大国，农业一直是我国的立国之本，2004 年至 2013 年连续十年发布以“三农”（农业、农村、农民）为主题的中央一号文件，强调了“三农”问题在中国的社会主义现代化时期“重中之重”的地位。2014 年中央一号文件确定，进一步解放思想，稳中求进，改革创新，坚决破除体制机制弊端，坚持农业基础地位不动摇，加快推进农业现代化。所以农业机械工业也经历了发展的“黄金十年”，中国农机工业总产值近十年也获得了每年超过 25% 的增长率，农机零配件行业也是迅猛发展。预计未来我国实现农业现代化的基本思想依然不会改变，这就给农业工业机械行业，也包括农机零配件行业带来了继续高速发展的机遇。

##### （2）国际市场普遍实行全球化采购战略

为了增强竞争优势，跨国公司在全球范围内优化资源配置，而我国农机零配件工业的加工能力较强，具有较强的竞争优势，可以向国外整机制造商提供质量合格的零配件。中国农机钢制车轮产品凭借着明显的质量和价格优势正逐渐成为跨国农机整机制造商全球采购的重要产品。近几年农机钢制车轮出口量都保持较快的增长，中国农机钢制车轮行业正面临历史性的国际化发展机遇。

#### 2. 不利因素

##### （1）企业生产规模普遍较小，抗风险能力差

农林机械和特种机械车轮行业是一个规模经济特征比较明显的行业，资金需求大，人员要求高，而我国车轮生产企业规模较小，研发能力较弱，产业集中度低，不能形成有效的规模生产从而降低产品成本，小企业占比超过 90%，如果遇到大的市场波动或者经济环境的变化，抵御风险的能力比较差。

## （2）盈利能力波动明显

农机钢制车轮生产成本中钢材的成本占总成本 70%以上。近年来原材料价格波动较大,从而对农机钢制车轮生产企业盈利产生较大影响。而从整个农机行业看,为了进一步压缩成本提高产品竞争力,整机制造商在车轮等零部件的采购中执行更为严格的价格筛选策略。因此,上下游行业发展状况对本行业整体盈利能力有着直接的影响。

## （四）风险特征

### 1、市场竞争激烈的风险

公司所在农用机械与特种机械车轮行业的市场竞争愈发的激烈,主要表现在公司的资金实力、设计开发、生产工艺、产品质量和售后服务能力等各个环节。农机车轮行业大约有 100 多家企业在产,其中中小型拖拉机和两行玉米机以下的企业约 60 至 70 家,大中马力和大喂入量小麦收获机及以及三行以上的玉米收获机车轮厂家的 40 家,在 100 多家企业里面,同时做汽车圈和农机圈的约有 50 家以上。随着我国农机行业的高速发展,国内主要生产企业纷纷扩大产能导致市场竞争较为激烈;同时,国外跨国农机零配件企业也纷纷在国内投资建厂,进一步加剧了市场竞争。公司存在面对市场激烈竞争的风险。

### 2、公司产品销售客户集中的风险

公司报告期内前五名客户 2012、2013 和 2014 年 1-6 月的销售占比为 54.28%、51.83%、46.59%,相对集中,但呈现出下降趋势,客户相对集中的原因是行业特性所致,由于公司的产品主要是农机车轮,产品种类繁多,批量小,而且通用件少,比如公司各种类型产品就达到了 600 多种,导致公司产品多为定制产品,绝大部分产品要通过 OEM 市场向农机整机制造商销售,而国内农机市场的 AM 市场并不发达,市场容量也比较小。国内的农机整机制造商企业多为大型企业或者跨国企业,数量较少,公司产品存在销售相对集中的风险。

### 3、公司技术研发的风险

公司作为农机整机制造商的上游企业,为农机整机制造商提供配套的车轮,公司必须紧盯车轮行业新材料、新技术和新工艺的发展,并对公司产品进行持续的技术创新,若发行人的钢制车轮产品不适应下游农机整机制造商的适用要求,或者不能对农机整机制造商提出的新设计及时反馈,公司市场形象和经营业绩会受到较大

影响。

#### 4、供应商集中的风险

发行人的主要原材料为钢板卷板，型号比较单一，为了发挥集中采购的优势以控制成本，公司与大部分钢材经销商建立了长期稳定的采购关系，形成了较为集中的供应商体系。报告期内，公司向前五大供应商采购原材料占同期采购总额的比例为 83.90%，目前我国钢材市场货源充足，供应渠道众多。但如果公司的这些主要供应商不能及时、足额、保质的提供原材料和辅料，在短期内可能会对公司经营造成影响。

## 七、公司在行业中的竞争优劣势

### （一）竞争优势

目前我国农机车轮行业中，共有生产厂家 50~60 家，我公司产品在行业内无论从技术含量还是销售规模均处于龙头地位，与行业内其他公司相比，公司的竞争优势主要有：

1、经过多年的发展，公司拥有稳定的客户群。公司目前已成为第一拖拉机股份有限公司、福田雷沃重工股份有限公司潍坊农业装备事业部、久保田农业机械（苏州）有限公司、约翰迪尔有限公司、洛阳市博马农业工程机械有限公司新疆波曼机械制造有限公司、现代农装科技股份有限公司等整机制造商的钢制车轮主要供应商。近年来，公司产品销售额逐年增长，市场占有率持续提高，充分体现了客户对公司产品的认可程度。

#### 2. 技术及研发优势：

（1）公司经过多年的技术沉淀和积累，具有独有和强大的模具设计与制造能力，在 W\DW 5°、15° 钢制滚型轮、对开式轮辋等产品均采用公司自主研发设计的轮辋滚型模具和辐板成型冲孔模具。而国内的许多钢制车轮企业的模具加工与设计均外包给专业模具厂制造，增加了企业费用，并延长了整个产品的研发周期。

（2）与整机制造商同步自主设计开发农机车轮的“定制生产”能力，即公司可以根据自身专业经验进行结构设计和工艺设计，为客户生产更具针对性的产品，而国内许多钢制车轮生产企业只能根据整机制造商的样本和图纸进行加工。目前，公司自主研发设计能力已得到很多的国内整机制造企业客户的认可，并形成了

良好的战略合作关系。

3、管理优势：公司有一支经验丰富和高素质的管理队伍，管理层中大部分员工在公司工作多年，结构稳定，同时补充了多名年轻有朝气的中层，注重以全新的理念推进管理创新，按照现代企业制度的要求积极推进管理制度、运行机制、组织机制的整合，为公司的持续健康发展奠定了稳定的基石。

4、产品种类优势，公司目前生产的钢制车轮产品拥有 600 多个规格型号，为目前国内农机行业车轮品种最全的生产企业之一，能满足绝大多数客户对农机车轮产品的不同需求。规格齐全的钢制车轮品种成为公司赢得客户满意的重要手段。

5、公司生产的农机车轮生产技术已达到国内先进水平。公司建立了完备的质量控制体系。公司通过 ISO/9001:2008 质量体系认证。通过专业的设备及人员对下线的产品进行严格的质量检测，公司产品已经客户的多年使用，产品质量获得客户的广泛认可。

#### 6、品牌优势

经过多年培育和发展，公司已形成了自己的核心竞争力，并获得了业内广泛的认可和支持：

2012 年公司荣获中国农机工业协会首批中国农机零部件（轮辋）龙头企业称号，是业内唯一获此称号的车轮生产企业；

2013 年公司被中国农机工业协会评为 AAA 级信用企业；

2014 年公司 W13\*48 和 W10\*38 两种产品，荣获中国农机工业协会零部件产品金奖。

## （二）竞争劣势

### 1、与国际同行业企业相比资金投入、生产规模尚有差距

农机车轮行业是典型的资金投入和劳动密集型产业，靠规模经济盈利。公司依靠自身的资金积累和银行信贷，不断提高现有生产能力，生产规模居国内农机车轮前茅，但放眼全球，与国际同行业企业相比，公司在资金实力、生产规模上都有较大的差距，公司进一步扩大生产规模将受到资金不足的限制。

2、公司所处行业具有市场与产品变化更新较快、生产工艺要求高等特点，因此公司需要投入较多研究开发经费与人才。由于公司地域的限制，技术型人才储备

较少，公司对于技术研发方面的人员招聘如果不能满足业务发展和技术创新的要求，就会对公司的技术进步和后续发展形成了一定制约。



## 第三节 公司治理

### 一、公司治理情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

##### 1. 股东（大）会制度的建立健全及运行情况

有限公司设股东会，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。

股份公司设股东大会，依法履行《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。股份公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 1 次股东大会。

2014 年 9 月 3 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，股东大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2 名股东代表监事与 1 名职工代表监事组成第一届监事会。此外，股东大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等治理细则。

##### 2. 董事会制度的建立健全及运行情况

有限公司期间，公司设立董事会，由 5 名董事组成，设董事长 1 名，由股东会选举产生，负责执行股东会的决议并制定公司的经营策略等。

股份公司设董事会，由 5 名董事组成，设董事长 1 名；董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满可连选连任。公司制订了《董事会议事规则》，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 1 次董事会会议。

2014 年 9 月 3 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员。同时审议通过了对公司生产经营方案、管理人员任命以及相关制度的制定等事项进行审议并作出了决议。

##### 3. 监事会

有限公司设监事会，由 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事组成，股东代表

监事由股东会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生。监事会负责检查公司财务，监督董事会、管理层的日常工作。

股份公司设监事会，由 3 名监事组成，其中 2 名监事由公司股东大会选举产生，职工代表监事 1 人由公司职工代表大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。监事的任期每届为 3 年，任期届满可连选连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 1 次监事会会议。

2014 年 9 月 3 日，公司第一届监事会召开第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

公司整体变更后，依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司治理的制度体系能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书出具日，股份公司共召开 1 次股东大会、1 次董事会、1 次监事会，均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议程序规范、会议记录完整。

## （二）股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司时期，公司股东会能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、对外投资等重要事项上认真召开股东会，形成相关决议。执行董事能够履行章程赋予的权利和义务，勤勉尽职。监事能够有效对公司运作进行监督。

股份公司时期，公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则履行其权利和义务，严格执行“三会”决议。

## （三）职工代表监事履行责任情况

报告期内，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，列席董事并对董事会决议事项提出建议。

# 二、董事会关于公司治理情况的讨论与评估

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》制定了《公司章程》，《公司章程》

第三十三条第（五）款规定了股东的知情权；第四十六条规定了股东的召集权和主持权，第五十条规定了股东的临时提案权等参与权；第三十三条第（三）款规定了股东的质询权；第三十二条第（二）款、第五十七条以及第七十三条规定了股东的表决权。综上，《公司章程》对于股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利的规定完整、明确，贴近《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定。

公司已建立投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及一系列内部控制制度，在制度建立及内控合规方面已有质的提升。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性，保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

### 三、违法违规及受处罚情况

#### （一）公司违法违规及受处罚情况

1. 报告期内，有限公司因未及时向特种设备安监部门办理特种设备使用备案及未建立特种设备安全技术档案，于 2013 年 6 月 30 日、2013 年 7 月 4 日受到赵县质量技术监督局罚款 1.5 万元、1.2 万元处罚。上述行为发生后，有限公司及时缴纳罚款并完善相关备案及档案建立制度。根据赵县质量技术监督局于 2014 年 07 月 05 日出具的《证明》，上述违规行为不属于重大违法、违规行为，公司无其他违法、违规行为。

有限公司及股份公司不存在其他违法违规及受到处罚的情况。赵县地方税务局、赵县国家税务局，赵县商行政管理局、赵县环境保护局、赵县安全生产监督管理局、赵县质量技术监督局、赵县人力资源和社会保障局、赵县住房公积金管理中心单位出具的报告期内无违规证明；公司作出了书面声明并签字，承诺报告期合规经营，无违法受处罚情况。

公司最近两年不存在违法违规及受到行政处罚的情况。

#### （二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司持股5%以上股东最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

### （三）公司日常环保情况

公司取得了长城质量保证中心于 2014 年 02 月 22 日颁发的编号为 00914E10081R2M 的《环境管理体系认证证书》，认定公司“汽车、拖拉机用车轮的生产和服务”的环境管理体系符合 GB/T24001-2004/ISO14001：2004 标准；该证书有效期至 2017 年 02 月 21 日。

公司取得赵县环保局《河北省排放污染物许可证》证书编号：pwx-130133-0056，有效期限至 2015 年 10 月 10 日。

赵县环境保护局 2014 年 07 月 05 日出具的《证明》，有限公司自 2012 年至今能够遵守国家环境保护法律法规，无违法行为，没有因违法、违规受到处罚的情况。

经核查，主办券商和律师认为，公司建立了完善环境管理体系，取得《环境管理体系认证证书》，并取得《河北省排放污染物许可证》，公司的日常环保运营符合法律法规的要求；公司不属于重污染行业。

### （四）公司社保情况

#### 1. 劳动合同

截至 2014 年 6 月 30 日，公司员工总人数为 313 人，公司已与全部员工签订了劳动合同，建立了合法的劳动关系。公司近三年能够遵守国家劳动人事和社会保障法律法规，不存在违反劳动法律、法规规定的情形，没有因违反相关法律、法规而受到行政处罚的情况。

主办券商经核查认为，公司与员工签订的劳动合同符合相关法律、法规的规定。

#### 2. 社会保险缴纳及住房公积金缴纳情况

截止至 2014 年 06 月 30 日，公司已为 137 名员工缴纳了养老保险、为 56 名员工缴纳了医疗保险及生育保险、为 43 名员工缴纳了失业保险、为 313 名员工全部缴纳了工伤保险，176 名员工已办理新型农村社会养老保险，252 名员工有新型农村合作医疗保险，股东出具承诺：

2014年08月，有限公司在赵县住房公积金管理中心设立了公积金账号，有限公司已为12人开始按申报基数缴纳住房公积金。

2014年07月05日，赵县人力资源和社会保障局出具《证明》，自2012年至今能够遵守国家社会保障的法律法规，无违法行为，没有因违法、违规受到行政处罚的情况。

### 3. 股东承诺

2014年10月07日，公司持股5%以上股东出具《承诺》，内容为“如应有权部门要求或决定，石家庄中兴机械制造股份有限公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金，以及因未缴纳员工社会保险或住房公积金款项而需承担任何罚款或损失，承诺人将补偿公司因此而发生的支出或所受损失，且无需公司支付任何对价”。

综上，主办券商认为，公司社会保险覆盖面较广，并开始为部分职工缴纳了住房公积金。对于历史上未为在职员工缴纳社会保险和住房公积金而可能带来的补缴等风险，公司第持股5%以上股东已作出代为缴纳和承担经济损失的承诺。

## 四、公司资产完整及人员、财务、机构和业务独立的情况

### （一）资产完整性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有其生产厂房的使用权以及与生产经营相关的机器设备等资产的所有权。

公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在公司以资产为其股东提供担保的情形，公司对所有资产拥有合法的控制支配权。

### （二）人员独立性

公司独立招聘员工，已建立独立的人事聘用和任免制度，根据《劳动法》等有关规定与公司员工签订劳动合同。

公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。

### （三）财务独立性

公司设有独立的财务部门，并已按《中华人民共和国会计法》等有关法律法规的要求建立独立的财务核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### （四）机构独立性

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理等权力机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司正常经营活动的现象。

### （五）业务独立性

公司主要从事农林机械和特种机械专用轮辋的制造、加工和经销。公司业务具备独立的采购、研发和销售体系，不依赖股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。

公司全部股东已分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺事项参见本节之五、同业竞争情况。

综上所述，公司资产完整，在人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

## 五、同业竞争情况

公司持有冲剪公司 40.625% 股份，冲剪公司经营范围为：冲剪机床、农业机械、计量包装（涉及专项审批的经营期限以专项审批为准）。虽然冲剪公司经营范围同公司部分业务相似，但该公司主营业务已停业，目前冲剪公司全部收入来自于对外出租原厂房获得的租金收入。

公司 40 名股东中 39 名股东持有华宝公司 90.84% 股权，华宝公司经营范围为：销售拖拉机、汽车钢圈。该公司已办理停业登记。与公司业务不存在同业竞争。

为避免未来发生同业竞争的可能，公司全部股东签署了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：“在本人持有公司股份期间，本人及本人所控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与公司化主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知公司，尽力将该商业机会给予公司，以确保公司及其全体股东利益不受损害。”

## 六、公司资金被控股股东、实际控制人占用及公司对外担保情况

### （一）公司资金占用情况

最近两年一期公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情况。

经核查，主办券商认为：公司不存在控股股东、实际控制人。公司持股 5% 以上股东不存在占用公司资源（资金）的情形。公司已制定《关联方资金往来管理制度》，规定了公司与关联方资金往来的范围、决策程序、控制方法等。报告期内能够有效执行。

申报律师认为，公司建立了《关联方资金往来管理制度》，能有效防范关联方占用资源（资金）情形的发生。截止至本补充法律意见书出具之日，公司未发生关联方占用资源（资金）情形。

### （二）公司为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

最近两年一期，公司未发生过对外担保行为。

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

股份公司成立后，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定，制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等管理制度，公司在各项制度中规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确了关联方回避制

度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

在《公司章程》中规定：

公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司和其他股东的合法权益。违反规定的，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不得利用关联交易、利润分配、资产重组、垫付费用、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司发生的与关联法人达成的交易金额在人民币 200 万元以上且占本公司最近一期经审计的净资产 20% 以上的重大关联交易；以及与关联自然人达成的交易金额在人民币 100 万元以上且占本公司最近一期经审计的净资产 20% 以上的重大关联交易，应提交股东大会审议。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

在《关联交易管理制度》中规定：

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。公司为持股 5% 以下的股东提供担保的，参照前述规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。公司应将关联交易协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照有关规定予以披露，包括：易概述及交易标的基本情况；股东大会或者董事会表决情况；交易各方的关联关系说明和关联人基本情况；交易的定价政策及定价依据等。

#### **（四）声明与承诺**

为更好规范公司资金管理制度，防止股东、关联方占用公司资金，股份公司持股 5% 以上股东承诺：不会利用股东、实际控制人的地位，直接或通过控制的其他企业以贷款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金、资产。全体股东、董事、监事、高管共同承诺：尽可能的避免和减少与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将严格遵守《公司法》、《公司



章程》、《关联交易制度》等有关规定，履行审批手续，依照市场规则，签订书面协议，公平合理的进行交易，不牟取不正当利益，维护公司及所有股东、债权人的合法权益。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况

### （一）1. 公司董事、监高级管理人员持股情况

表 3-7-1 公司董事、监事、高级管理人员持股情况表

姓 名	职 务	持股数量（股）	持股比例（%）	持股方式
崔平	董事长、董秘	7,094,889	19.175	直接持有
何光	董事	3,764,893	10.175	直接持有
王彦民	董事、总经理	3,547,645	9.588	直接持有
毋长琳	董事、副总经理	3,366,449	9.099	直接持有
丁群柱	董事	3,149,536	8.512	直接持有
张建悦	监事会主席	1,411,837	3.816	直接持有
李丽君	财务负责人	723,981	1.957	直接持有
郭慧贤	监事	579,233	1.565	直接持有
张龙	职工监事	--	--	
邓彦生	副总经理	--	--	
合计		23,638,463	63.888	

除上述董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份外，无其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况。

### 2. 公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

公司现有 40 名股东中 39 股东持有石家庄华宝机械制造有限公司股权，详细情况如下表：

序号	股东姓名	持有公司股权比例（%）	持有石家庄华宝机械制造有限公司股权比例（%）
1	崔平	19.175	16.242
2	何光	10.175	8.598
3	王彦民	9.588	7.643
4	毋长琳	9.099	7.643
5	丁群柱	8.512	6.688
6	贾银霞	5.186	3.822
7	梁会申	5.185	3.822

8	杨铭杰	4.696	3.822
9	王余粮	4.109	2.866
10	张建悦	3.816	2.866
11	张万辰	1.957	1.911
12	仵现平	1.957	1.720
13	李丽君	1.957	1.911
14	周志平	1.859	0.955
15	刘洋	1.628	1.911
16	郭惠贤	1.565	0.955
17	薛培敏	1.565	0.955
18	何建章	1.223	1.194
19	吴洪钊	0.978	0.955
20	孙敦婕	0.978	0.955
21	韩建国	0.929	0.143
22	马翠微	0.519	0.506
23	康振亮	0.489	0.478
24	梁建华	0.262	0.955
25	刘志军	0.205	0.201
26	王玉峰	0.196	0.191
27	梁志华	0.196	0.191
28	李秀美	0.196	0.191
29	谷慧平	0.147	0.143
30	白建生	0.098	0.096
31	任聚和	0.098	0.096
32	马志杰	0.098	0.096
33	张巧梅	0.098	0.096
34	李叶桂	0.098	0.096
35	表惠敏	0.098	0.096
36	郭保柱	0.098	0.096
37	闫伟青	0.098	0.096
38	蔺未民	0.058	0.057
39	张长增	0.029	0.029

### 3. 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

公司董事、监事及高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订劳动合同。公司高级管理人员均与公司签订《保密协议》。公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

（1）避免同业竞争的承诺函。

（2）关于规范关联交易的承诺函。

- （3）关于诚信状况的书面声明。
- （4）与公司不存在利益冲突的书面声明。
- （5）未在股东单位双重任职、领薪的声明。
- （6）关于董事、监事、高级管理人员诚信状况的声明。
- （7）关于公司最近两年不存在重大违法违规行为的说明。
- （8）公司最近两年内不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁的声明。

#### 4. 公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情形

董事长崔平、董事兼总经理王彦民、董事兼副总经理毋长琳、董事丁群柱在石家庄中兴冲剪机床厂制造有限责任公司、石家庄华宝机械制造有限公司担任董事，公司董事总经理王彦民在冲剪公司担任法定代表人，公司董事何光在冲剪公司担任监事，公司副总经理邓彦生在冲剪公司兼任总经理。

公司上述董事、监事、高级管理人员虽在冲剪公司、华宝公司担任董事及高管情况，但上述两公司均已处于停业状态，上述兼职不影响公司董事、监事、高级管理人员履行职务。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职情况。

#### 5. 公司董事、监高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

#### 6. 公司董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会处罚或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

公司董事、监事和高级管理人员最近二年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### 7. 公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事和高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、公司管理层最近两年一期重大变化情况

自 2012 年至整体变更前，有限公司设立董事会，由崔平、王彦民、何光、毋长琳、丁群柱为董事，崔平担任董事长。2014 年 09 月 03 日，公司的创立大会选举崔平、王彦民、何光、毋长琳、丁群柱为董事，上述五人组成公司第一届董事会，同日，公司第一届董事会选举崔平为公司董事长。

自 2012 年至整体变更前，有限公司监事会由张建悦、郭惠贤、王余粮组成，张建悦任监事会主席。2014 年 09 月 03 日，公司的创立大会选举为张建悦、郭惠贤监事，职工代表大会选举张龙为职工监事，上述三人组成公司第一届监事会，同日，公司第一届监事会选举张建悦为公司监事会主席。

自 2012 年至整体变更前，有限公司高级管理人员为：总经理王彦民、副总经理毋长琳、邓彦生、财务科长李丽君。2014 年 09 月 03 日，公司第一届董事会聘任王彦民为总经理，毋长琳、邓彦生为副总经理，李丽君为财务总监，崔平兼任董事会秘书。

公司已经形成了较为稳定的管理层团队，建立了较为完善的管理制度，对公司重大决策的制定、执行及监督均能发挥作用。公司管理层最近两年一期无重大变化。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期的财务报表

#### (一) 资产负债表

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,617,324.74	1,999,548.44	4,649,971.06
交易性金融资产			
应收票据	3,637,800.00		
应收账款	18,967,275.77	14,306,309.11	10,345,762.84
预付款项	9,986,751.15	3,072,023.95	8,879,463.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4,778,259.07	9,551,854.78	7,331,993.86
存货	35,848,005.27	35,535,844.28	31,028,611.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,212,511.09	4,093,313.83	2,412,536.98
<b>流动资产合计</b>	<b>81,047,927.09</b>	<b>68,558,894.39</b>	<b>64,648,339.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,199,847.62	1,572,784.57	7,079,610.48
投资性房地产			
固定资产	22,820,760.07	23,002,710.53	24,416,095.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	471,198.95	558,825.99	322,761.56
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>24,491,806.64</b>	<b>25,134,321.09</b>	<b>31,818,467.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>105,539,733.73</b>	<b>93,693,215.48</b>	<b>96,466,807.11</b>

## 资产负债表(续)

金额单位:人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动负债:</b>			
短期借款	14,500,000.00	17,500,000.00	19,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	17,816,852.21	19,940,047.61	21,293,403.46
预收款项	4,852,237.24	2,969,585.87	1,981,059.36
应付职工薪酬	581,323.21	585,883.76	1,104,956.75
应交税费	729,461.60	788,487.49	245,651.14
应付利息	60,555.56	36,722.22	44,722.22
应付股利			
其他应付款	2,254,369.57	26,915,137.36	27,561,758.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,270,005.75	147,843.00	703,940.00
<b>流动负债合计</b>	<b>44,064,805.14</b>	<b>68,883,707.31</b>	<b>72,435,491.42</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	11,500,000.00		
应付债券			
长期应付款		5,452,555.87	5,452,555.87
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>11,500,000.00</b>	<b>5,452,555.87</b>	<b>5,452,555.87</b>
<b>负债合计</b>	<b>55,564,805.14</b>	<b>74,336,263.18</b>	<b>77,888,047.29</b>
<b>所有者权益:</b>			
实收资本	37,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
资本公积	5,000,000.00		
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	139,616.88	77,819.25	
一般风险准备			
未分配利润	7,835,311.71	7,279,133.05	6,578,759.82
<b>所有者权益合计</b>	<b>49,974,928.59</b>	<b>19,356,952.30</b>	<b>18,578,759.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>105,539,733.73</b>	<b>93,693,215.48</b>	<b>96,466,807.11</b>

## (二) 利润表

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	62,844,459.91	98,876,222.76	94,651,398.57
减：营业成本	53,729,622.08	85,433,603.07	81,128,186.27
营业税金及附加	176,674.52	458,287.76	19,454.55
销售费用	4,040,281.52	6,317,319.31	6,263,765.78
管理费用	2,303,553.14	4,206,394.75	4,257,664.43
财务费用	1,109,540.91	1,396,026.72	1,888,944.22
资产减值损失	-350,508.14	944,257.70	533,378.59
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）	-372,936.95	-406,825.91	-423,287.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-372,936.95	-406,825.91	-423,287.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,462,358.93	-286,492.46	136,716.90
加：营业外收入	432,280.60	1,466,566.84	58,553.40
减：营业外支出	425,438.24	28,634.19	15,722.31
其中：非流动资产处置损失	31,174.42	334.19	
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	1,469,201.29	1,151,440.19	179,547.99
减：所得税费用	851,225.00	373,247.71	340,858.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	617,976.29	778,192.48	-161,310.82
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.04	0.06	-0.01
（二）稀释每股收益	0.04	0.06	-0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	617,976.29	778,192.48	-161,310.82

**（三） 现金流量表**

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	40,651,972.16	69,144,911.27	68,779,342.35
收到的税费返还			120,563.15
收到其他与经营活动有关的现金	810,195.83	17,211,623.10	5,041,257.07
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>41,462,167.99</b>	<b>86,356,534.37</b>	<b>73,941,162.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	35,202,300.79	54,120,689.65	44,861,741.12
支付给职工以及为职工支付的现金	5,715,304.76	11,274,320.05	10,087,339.67
支付的各项税费	1,334,824.28	1,103,721.36	1,030,620.95
支付其他与经营活动有关的现金	38,022,854.89	18,029,321.68	11,422,682.40
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>80,275,284.72</b>	<b>84,528,052.74</b>	<b>67,402,384.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-38,813,116.73</b>	<b>1,828,481.63</b>	<b>6,538,778.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	5,100,000.00		
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>5,100,000.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	244,465.00	1,332,410.00	2,514,597.85
投资支付的现金			5,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>244,465.00</b>	<b>1,332,410.00</b>	<b>7,614,597.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,855,535.00</b>	<b>-1,332,410.00</b>	<b>-7,614,597.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	30,000,000.00		2,000,000.00
取得借款收到的现金	11,500,000.00	20,500,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>41,500,000.00</b>	<b>20,500,000.00</b>	<b>24,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	22,500,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	924,641.97	1,146,494.25	1,143,520.78
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>3,924,641.97</b>	<b>23,646,494.25</b>	<b>20,143,520.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>37,575,358.03</b>	<b>-3,146,494.25</b>	<b>4,356,479.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>3,617,776.30</b>	<b>-2,650,422.62</b>	<b>3,280,659.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,999,548.44	4,649,971.06	1,369,311.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,617,324.74</b>	<b>1,999,548.44</b>	<b>4,649,971.06</b>



## (三) 所有者权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	12,000,000.00		77,819.25	7,279,133.05	19,356,952.30
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	12,000,000.00		77,819.25	7,279,133.05	19,356,952.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00	5,000,000.00	61,797.63	556,178.66	30,617,976.29
（一）净利润				617,976.29	617,976.29
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				617,976.29	617,976.29
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	5,000,000.00			30,000,000.00
1、所有者投入资本	25,000,000.00	5,000,000.00			30,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配			61,797.63	-61,797.63	
1、提取盈余公积			61,797.63	-61,797.63	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配					
4、其他					
（五）股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					

3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
<b>（六）专项储备</b>					
1、本期提取					
2、本期使用					
<b>（七）其他</b>					
<b>四、本期期末余额</b>	37,000,000.00	5,000,000.00	139,616.88	7,835,311.71	49,974,928.59

金额单位：人民币元

项 目	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	12,000,000.00			6,578,759.82	18,578,759.82
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
<b>二、本年初余额</b>	12,000,000.00			6,578,759.82	18,578,759.82
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>			77,819.25	700,373.23	778,192.48
（一）净利润				778,192.48	778,192.48
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				778,192.48	778,192.48
<b>（三）所有者投入和减少资本</b>					
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					

<b>（四）利润分配</b>			77,819.25	-77,819.25	
1、提取盈余公积			77,819.25	-77,819.25	
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配					
4、其他					
<b>（五）股东权益内部结转</b>					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
<b>（六）专项储备</b>					
1、本期提取					
2、本期使用					
<b>（七）其他</b>					
<b>四、本期期末余额</b>	12,000,000.00		77,819.25	7,279,133.05	19,356,952.30

金额单位：人民币元

项 目	2012 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	10,000,000.00			6,740,070.64	16,740,070.64
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
<b>二、本年初余额</b>	10,000,000.00			6,740,070.64	16,740,070.64
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	2,000,000.00			-161,310.82	1,838,689.18

（一）净利润				-161,310.82	-161,310.82
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				-161,310.82	-161,310.82
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				2,000,000.00
1、所有者投入资本	2,000,000.00				2,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额					
3、其他					
（四）利润分配					
1、提取盈余公积					
2、提取一般风险准备					
3、对所有者的分配					
4、其他					
（五）股东权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、其他					
（六）专项储备					
1、本期提取					
2、本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	12,000,000.00			6,578,759.82	18,578,759.82

## 二、最近两年及一期的审计报告

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司本次申请挂牌的财务审计机构,对公司报告期内的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计,并出具了标准无保留意见的“瑞华审字[2014]第 01500363 号”《审计报告》。瑞华会计师事务所会计师认为:“石家庄中兴机械制造有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2014 年 6 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度公司的经营成果和现金流量。”

## 三、财务报表的编制基础、合并财务报表的范围及变化情况

### (一) 财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### (二) 合并财务报表的范围及变化情况

报告期内公司无控股子公司或纳入合并范围内的子公司。

## 四、主要会计政策及会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

## 2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 3、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 4、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元（含）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，

按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	计提依据	计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

#### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

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,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

#### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,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,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 5、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品(产成品)、周转材料。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均成本计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。



(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 6、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益,购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益;采用权益法核算的长期股权投资,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。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,并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的,按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 1、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	5.00	2.71-11.88
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4-6	5.00	15.83-23.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11 非流动非金融资产减值。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 2、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11 非流动非金融资产减值。

## 3、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11 非流动非金融资产减值。

## 10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 11、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中

销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损



益。

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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，本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，本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。

## 15、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 16、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 17、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当

其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产金额。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、主要会计政策、会计估计的变更情况和对公司利润的影响

### (一) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更，因此对利润无影响。

### (二) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更，因此对利润无影响。

## 六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标分析

### (一) 财务指标分析

#### 1、盈利能力分析

##### (1) 毛利率变动分析

见本章节(二)营业收入、利润及毛利主要情况。

##### (2) 营业利润率和销售净利率分析

项目	2014 年 6 月 30 日 /2014 年 1-6 月	2013 年 12 月 31 日 /2013 年	2012 年 12 月 31 日 /2012 年
营业收入(元)	62,844,459.91	98,876,222.76	94,651,398.57
营业利润(元)	1,462,358.93	-286,492.46	136,716.90
净利润	617,976.29	778,192.48	-161,310.82
销售毛利率	14.50%	13.60%	14.29%
主营业务毛利率	12.19%	10.64%	11.93%
销售净利率	0.98%	0.79%	-0.17%
营业利润率	2.33%	-0.29%	0.14%
净资产收益率	1.78%	4.10%	-0.91%
扣除非经常性损益后 净资产收益率(%)	4.12%	0.06%	0.72%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.06	-0.01
稀释每股收益(元)	0.04	0.06	-0.01

报告期内，公司营业收入稳定，2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月营业利润

率分别为 0.14%、-0.29%和 2.33%，2013 年营业利润率的波动主要是因为企业当期往来款项余额较大，计提了 94.42 万元的坏账准备，加上公司长期投资产生的 40.68 万元的投资损失，抵消了企业实现的利润，导致当期营业利润为负，营业利润率陡降。2014 年以来，企业往来款项余额变动不大，转回的坏账损失额与投资损失金额相抵消，营业利润额回归于正常水平，利润额稳定，营业利润率开始回升。

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月销售净利率分别为-0.17%、0.79%、0.98%，逐年递增。2012 年和 2013 年销售净利率较低，也是企业由于当期计提较大金额的坏账准备和投资损失，导致营业利润处于略亏或微利的状态，由于 12 年的所得税费用 34.08 万元大于调整后的利润总额，净利润为-16.13 万元，因此销售净利率出现负值。

### (3) 净资产收益率及每股收益分析

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
净利润（元）	617,976.29	778,192.48	-161,310.82
非经常性损益额（元）	-810,989.26	766,255.06	-289,273.13
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,428,965.55	11,937.42	127,962.31
净资产收益率	1.78%	4.10%	-0.91%
扣除非经常性损益后净资产收益率	4.12%	0.06%	0.72%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.06	-0.01
稀释每股收益（元）	0.04	0.06	-0.01

公司的净资产收益率分别为-0.91%、4.10%和 1.78%，扣除非经常性损益影响的净资产收益率分别为 0.72%、0.06%和 4.12%。2013 年净资产收益率较高是由于当年存在非经常性损益额 76.63 万元，扣除非经常性损益后净资产收益率仅为 0.06%，盈利能力无明显改善。2014 年一期由于非经常损益主要为联营企业的投资损失和所得税影响额，导致扣除非经常性损益后的净资产收益率与净资产收益率指标差异较大。除净利润的影响外，净资产收益率还受到公司净资产变动的影响，12 年、13 年度公司的净资产分别为 1857.88 万元和 1935.70 万元，

14 年 1-6 月，由于增加注册资本 2500 万元和资本公积 500 万元，公司的净资产增加到 4997.49 万元，也降低了该指标数值。

由于公司在行业内已经经营多年，拥有相对固定的客户群体，因而企业实现的销售收入和费用发生比较稳定。基本每股收益由 2012 年的-0.01 元增加到 2013 年的 0.06 元，是由于 2013 年度企业收到了石家庄工业企业改造贴息和赵县财政局企业技术改造专项资金等四项政府补助共计 143.5 万元，弥补了营业利润的损失，当期实现净利润总额 77.82 万元，基本每股收益指标略有好转；14 年 1-6 月，**公司营业利润与前期相比大幅增加，但当期实收资本由 1200 万元增加到 3700 万元，基本每股收益回落到 0.04 元。**

综上所述，公司的盈利水平趋于稳定，主要是因为公司根据市场需求不断丰富产品种类，创新产品研发，产品销售稳中有升，加上往来款项变动趋于平稳，计提的资产减值损失减少，使利润额逐步增加。

## 2、偿债能力分析

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
资产负债率	52.65%	79.34%	80.74%
流动比率(倍)	1.84	1.00	0.89
速动比率(倍)	0.98	0.42	0.43

从长期偿债能力指标来看，2012年12月31日、2013年12月31日、2014年6月末资产负债率分别为80.74%、79.34%和52.65%，资产负债率偏高。主要是公司近年来发展较快，购置机器设备的资本性支出不断增加，同时，随着公司销售规模的增长，对流动资金的需求日益增加，仅仅通过自身盈利的积累还远远不够，因此，公司需要增加负债才能够满足日益增长的资金需求。2014年以来，公司进行了资产结构调整，增加了长期借款和权益性资本投入，减少了流动负债的规模，资产负债率下降到52.65%，趋近于行业正常水平。

从短期偿债能力指标来看，2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 6 月末流动比率分别为 0.89、1.00 和 1.84，速动比率分别为 0.43、0.42 和 0.98，指标水平较低。12、13 年末公司流动负债中应付账款和其他应付款金额总计高达 4885.52 万元和 4685.52 万元，流动负债与负债总额的占比分别为 93.00%和 92.67%，因此流动比率指标偏低。由于流动资产中存货占比分别为



48.00%和 51.83%和 44.23%，因此 12、13 年企业速动比率均在 0.5 左右，2014 年以来，企业开始逐步清理与股东和职工之间的资金往来，流动负债减少，截止 6 月 30 日，流动比率上升到 1.84，速动比率上升到 0.98，短期偿债能力增强。

### 3、营运能力分析

#### (1) 报告期内公司营运能力分析

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
应收账款平均余额(元)	16,636,792.44	12,326,035.98	8,550,191.86
应收账款周转率(次)	3.78	8.02	11.07
存货平均余额(元)	35,691,924.78	33,282,227.84	27,165,644.42
存货周转率(次)	1.51	2.57	2.99
总资产周转率(次)	0.63	1.04	1.21

报告期内，公司的应收账款周转率波动较为剧烈，2012 年、2013 年、2014 年 1-6 月应收账款周转率分别为 11.07、8.02、3.78，为适应日益激烈的市场竞争，企业对主要客户适当放宽了结算条件，应收账款的平均余额每年增加 400 万元左右，高于同期销售收入的增长幅度由此导致了资产周转率大幅下降；而 14 年一期周转率的下降主要是由于该指标计算固有的局限性，企业资产实际运转情况未受到不利影响。

2012年、2013年、2014年1-6月公司存货周转率分别为2.99、2.57和1.51，比较稳定。存货周转率在可控范围内，其根源在于公司管理层对市场形势和公司本身情况的判断，且公司产销率一直在98%以上，不存在存货积压和呆滞情形。

2012 年、2013 年、2014 年 1-5 月公司总资产周转率分别为 1.21、1.04 和 0.63，比较平稳。由于公司应收账款和存货的周转率指标较好，企业流动资产周转率较高，总资产周转率指标平稳，公司利用资产进行经营的效率较高，主营业务获利能力较强。

#### (2) 与可比上市公司的对比分析

公司简称	应收账款周转率(次)			存货周转率(次)			总资产周转率(次)		
	2014. 6.30	2013. 12.31	2012. 12.31	2014. 6.30	2013. 12.31	2012. 12.31	2014. 6.30	2013. 12.31	2012. 12.31

金固股份	3.26	6.79	6.39	0.90	2.15	2.01	0.23	0.51	0.50
兴民钢圈	3.97	6.57	6.05	0.85	1.64	1.89	0.25	0.45	0.47
中兴机械	3.78	8.02	11.07	1.51	2.57	2.99	0.63	1.04	1.21

数据来源: Wind资讯

车轮类上市公司多为汽车零部件制造企业,与本公司产品差距较大,可比性不强,考虑企业实际情况我们选取了主要产品中包括农用运输车车轮的兴民钢圈(002355)和以出口业务为主的金固股份(002488)作为可比公司。与之相比,12、13年末,由于公司应收账款规模较小,应收账款周转率高于可比公司,14年一期随着销售规模的不断扩大,周转率与可比公司水平相当。报告期内存货周转率指标略高于同期可比上市公司,企业的存货规模与其销售规模相适应,存货资产由于销售顺畅具有较高的流动性。由于应收账款和存货周转率指标的优势,企业总资产周转率指标表现良好。

#### 4、获取现金流能力分析

金额单位:人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-38,813,116.73	1,828,481.63	6,538,778.43
投资活动产生的现金流量净额	4,855,535.00	-1,332,410.00	-7,614,597.85
筹资活动产生的现金流量净额	37,575,358.03	-3,146,494.25	4,356,479.22
现金及现金等价物净增加额	3,617,776.30	-2,650,422.62	3,280,659.80
期初现金及现金等价物余额	1,999,548.44	4,649,971.06	1,369,311.26
期末现金及现金等价物余额	5,617,324.74	1,999,548.44	4,649,971.06
每股经营活动产生的现金流量	-1.05	0.15	0.54

报告期内公司现金流量的波动受到经营活动、投资活动和筹资活动现金流的交替影响,符合企业的发展特点。

##### (1) 经营活动产生的现金流量净额分析

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	40,651,972.16	69,144,911.27	68,779,342.35
收到的税费返还			120,563.15
收到其他与经营活动有关的现金	810,195.83	17,211,623.10	5,041,257.07
经营活动现金流入小计	41,462,167.99	86,356,534.37	73,941,162.57
购买商品、接受劳务支付的现金	35,202,300.79	54,120,689.65	44,861,741.12

支付给职工以及为职工支付的现金	5,715,304.76	11,274,320.05	10,087,339.67
支付的各项税费	1,334,824.28	1,103,721.36	1,030,620.95
支付其他与经营活动有关的现金	38,022,854.89	18,029,321.68	11,422,682.40
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>80,275,284.72</b>	<b>84,528,052.74</b>	<b>67,402,384.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-38,813,116.73</b>	<b>1,828,481.63</b>	<b>6,538,778.43</b>

报告期内公司“销售商品、提供劳务收到的现金”分别为 68,779,342.35、69,144,911.27 和 40,651,972.16 元,同期销售收入分别为 94,651,398.57、98,876,222.76 和 62,844,459.91 元,销售商品、提供劳务收到的现金的变动与营业收入的变动趋势一致。

报告期内公司“购买商品、接受劳务支付的现金”分别为 44,861,741.12、54,120,689.65 和 35,202,300.79 元,随着生产规模的扩大,企业当期原材料采购增加,购买商品、接受劳务支付的现金比 12 年增加了 926.9 万元。

2014 年 1-6 月经营活动的现金流量净额为负主要是由于企业清理了历年积累的与股东和职工的资金往来共计 3012.48 万元计入支付其他与经营活动有关的现金,导致当期经营活动产生的现金流量净额为-3881.31 万元。

## (2) 投资活动产生的现金流量净额分析

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-6 月投资产生的现金流量净额分别为-761.46 万元、-133.24 万元及 485.55 万元,主要是公司长期投资变动引起的现金流量变动,2012 年 11 月公司出资 510 万元与廊坊市龙润农业机械设备有限公司共同组建石家庄贝尔斯农业机械制造有限公司,2013 年 12 月公司将全部股权转让,并于 2014 年收回投资款。

## (3) 筹资活动产生的现金流量净额分析

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 435.65、-314.65 和 3757.54 万元,与筹资活动有关的现金流入主要为收到的银行借款,现金流出主要是用于归还借款和偿付利息。14 年筹资活动现金流量净额大幅增加主要是因为当期筹资活动现金流入 4150 万元,包括新增长期借款 1150 万元和吸收投资收到现金 3000 万元,其中公司股东 2014 年 5 月份现金增资 2500 万元,为弥补 2008 年设备增资瑕疵补足出资 500 万元。

截至 2014 年 6 月末公司现金流正常,能够满足企业日常经营周转所需资金。

## (二) 营业收入、利润及毛利主要情况

### 1、收入具体确认方法

公司营业收入主要来源于车轮销售收入，收入确认的具体判断标准：企业依据销售合同进行生产，产成品出库发货后，根据客户确认收货的验收单开具增值税发票并确认收入。

### 2、营业收入、利润及毛利情况

项目	2014 年 1-6 月		2013 年		2012 年	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	61,170,092.19	97.34	94,601,310.50	95.68	92,115,131.04	97.32
其他业务收入	1,674,367.72	2.66	4,274,912.26	4.32	2,536,267.53	2.68
营业收入合计	62,844,459.91	100	98,876,222.76	100	94,651,398.57	100

公司主营业务为农林机械和特种机械用车轮的研发、制造和销售。主要产品包括拖拉机车轮、收获机车轮、喷灌机车轮、农业运输用车轮等。报告期内，公司主营业务突出，主营业务盈利能力较强，车轮销售实现的收入占企业营业收入的比重始终保持在95%以上。

#### (1) 收入变动趋势及原因

报告期公司营业收入呈现较快、较好发展趋势。其中主营业务收入全部来源于车轮销售，占据绝对主导地位，与12年度相比，主营业务收入增加了248.62万元，截止2014年6月企业实现的主营业务收入已占2013年度全年主营业务收入的64.66%。报告期内公司主营业务收入持续增长的原因主要是：①经过多年的积累，公司产品质量已获得客户的广泛认可，在农机配件行业内形成了一定的品牌优势，为公司销售的持续增长奠定了良好基础；②公司始终坚持产品创新，新产品的开发速度加快带动了主营业务收入的增长。随着公司国内外OEM市场开拓的进一步深入，已初步具备按客户要求，与客户开发整车同步开发车轮的能力。

其他业务收入主要由边角料钢材的销售收入和模具配件的零星销售构成，报告期内该项收入占公司营业收入的比例分别为2.68%、4.32%、2.66%。出于经济效益的考虑，公司将车轮生产过程中产生的边角料钢材集中出售，从而产生了一

定的收入。2013 年其他业务收入比 12 年度增加了 173.86 万元，主要是当期公司销售自制的冲压件实现了 128.47 万元收入。

## (2) 按区域划分的主营业务收入构成

金额单位：人民币元

项目	2014 年 1-6 月		2013 年		2012 年	
	营业收入	占比%	营业收入	占比%	营业收入	占比%
国内	47,967,249.33	78.42	67,713,652.41	71.58	67,003,294.30	72.74
国外	13,202,842.86	21.58	26,887,658.09	28.42	25,111,836.74	27.26
合计	61,170,092.19	100.00	94,601,310.50	100.00	92,115,131.04	100.00

报告期内，公司以国内销售为主，外贸业务实现的销售收入占比25%左右。在国内OEM市场，经过多年经营公司已与多家农机整机制造商形成了良好的合作关系，销售收入稳定。在巩固国内市场的同时，公司加大了国际OEM市场开发力度，凭借产品规格齐全和质量稳定的优势，迅速积累了一批优质客户，产品已远销至美国、法国、中东、南非等国家。客户区域多元化的销售策略化解了国内市场竞争日趋激烈的风险。降低了产品销售过于集中的风险，减少了单一市场需求下滑带来的不利影响，保持并增强了公司持续盈利能力，使得公司的毛利率在近两年国内农机行业发展低迷的情况下依然保持稳中有升的态势。

## (3) 公司毛利率变动趋势及原因

金额单位：人民币元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
主营业务收入	61,170,092.19	94,601,310.50	92,115,131.04
主营业务成本	53,710,596.44	84,531,497.82	81,128,186.27
主营业务毛利	7,459,495.75	10,069,812.68	10,986,944.77
主营业务毛利率	12.19%	10.64%	11.93%
营业收入合计	62,844,459.91	98,876,222.76	94,651,398.57
营业成本合计	53,729,622.08	85,433,603.07	81,128,186.27
综合毛利率	14.50%	13.60%	14.29%

报告期内，公司的综合毛利率水平保持在 14%左右，由于其他业务收入中的边角料收入比较稳定且基本无成本，对企业毛利率有一定的提升作用。其中主营业务毛利率分别为 11.93%、10.64%和 12.19%，13 年毛利率下降主要是由于（1）当期人工费用和制造费用略有增加，主营业务成本同比上升 4.19%，高于主营业

务收入 2.7%的增长率。(2) 由于国内市场钢材价格成疲软趋势, 原材料采购价格下降, 国内农机整机制造厂也会要求企业降低售价, 为更好的稳定和维持客户, 企业一般会对售价进行适当调整, 售价的降低直接导致了当期毛利率的下降。

#### (4) 毛利率与可比上市公司的对比分析

报告期内, 公司与可比公司(兴民钢圈和金固股份)的毛利率对比如下:

公司简称	销售毛利率(%)		
	2014. 6. 30	2013 年	2012 年
金固股份	26.56	22.81	26.16
兴民钢圈	13.04	15.01	17.03
中兴机械	14.50	13.60	14.29

数据来源: WIND 资讯

报告期内公司销售毛利率在 13.6%至 14.50%之间波动, 与公司主营产品相似的兴民钢圈的毛利率分别为 17.03%、15.01%和 13.04%, 呈现逐步下降的趋势, 与之相比公司毛利率波动无明显异常。公司与金固股份的毛利率相比存在一定差距, 主要是由于与内销业务相比, 外贸业务的毛利率更高, 报告期内金固股份的外贸销售占全部收入的 60%以上, 因此公司毛利率水平始终保持在 20%以上, 而公司外贸业务只占全部营业收入的三成左右, 对综合毛利率水平的提升作用有限。

#### (三) 营业成本构成及变动情况

(1) 报告期内, 公司营业成本构成如下:

项 目	2014 年 1-6 月		2013 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
直接材料	41,933,486.09	78.07%	68,071,973.93	80.53%
直接人工	4,907,163.29	9.14%	7,129,883.58	8.43%
制造费用	6,869,947.06	12.79%	9,329,640.31	11.04%
合 计	53,710,596.44	100.00%	84,531,497.82	100.00%

项 目	2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)

直接材料	68,071,973.93	80.53%	65,889,236.00	81.22%
直接人工	7,129,883.58	8.43%	6,416,558.93	7.91%
制造费用	9,329,640.31	11.04%	8,822,391.34	10.87%
合 计	84,531,497.82	100.00%	81,128,186.27	100.00%

公司的营业成本主要由原材料、生产人员工资、车间水电和设备折旧等费用构成。存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均成本计价。生产成本、制造费用按照实际发生归集，制造费用按照产品的数量、金额分配，生产成本按照实际发生结转至半成品、库存商品。营业成本按照移动加权平均法进行结转。报告期内，受益于公司产品主要原材料钢材价格的不断下降，直接材料成本在营业成本的占比由 2012 年的 81.22% 下降到 2014 年一期的 78.07%。由于人员工资和燃料动力费的不断上涨，直接人工和制造费用在营业成本中的占比则由 2012 年的 18.78% 上升到 2014 年一期的 21.93%。

## (2) 按收入分类的营业成本

项目	2014 年 1-6 月		2013 年		2012 年	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务成本	53,710,596.44	99.96	84,531,497.82	98.94	81,128,186.27	100.00
其他业务成本	19,025.64	0.04	902,105.25	1.06	-	
营业成本合计	53,729,622.08	100.00	85,433,603.07	100.00	81,128,186.27	100.00

与营业收入的构成趋势一致，营业成本中主要由主营业务成本构成，2013 年度其他业务成本较高，是企业销售自制冲压件的生产成本。

## (四) 主要费用及变动情况

公司最近两年及一期的期间费用及其变动情况如下：

项 目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
营业收入	62,844,459.91		98,876,222.76		94,651,398.57	
销售费用	4,040,281.52	54.21%	6,317,319.31	53.00%	6,263,765.78	50.47%
管理费用	2,303,553.14	30.90%	4,206,394.75	35.29%	4,257,664.43	34.31%
财务费用	1,109,540.91	14.89%	1,396,026.72	11.71%	1,888,944.22	15.22%

期间费用合计	7,453,375.57	100.00%	11,919,740.78	100.00%	12,410,374.43	100.00%
销售费用与营业收入比	6.43%		6.39%		6.62%	
管理费用与营业收入比	3.67%		4.25%		4.50%	
财务费用与营业收入比	1.77%		1.41%		2.00%	
期间费用与营业收入比	11.86%		12.06%		13.11%	

报告期内公司的期间费用发生较为平稳,占营业收入的比例分别为 13.11%、12.06%、11.86%,呈现逐年下降趋势。期间费用中发生额最大的为销售费用,占总额的 50%~54%,占营业收入的 6.5%左右;发生额较大的管理费用占总额的 30%~35%,占营业收入的比值由 12 年的 4.50%下降到 14 年一期的 3.67%;金额最小的财务费用与企业借款规模变动一致,波动不大。

#### 1、销售费用

金额单位:人民币元

项目	2014 年 1-6 月		2013 年			2012 年	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	变动额(元)	金额(元)	占比
运输费	2,892,967.86	71.60%	4,156,837.66	65.80%	473,712.63	3,683,125.03	58.80%
包装物	598,737.52	14.82%	973,498.00	15.41%	-56,612.49	1,030,110.49	16.45%
三包服务费	143,796.01	3.56%	326,543.46	5.17%	237,695.45	88,848.01	1.42%
职工薪酬及福利	130,118.45	3.22%	286,380.00	4.53%	-416,709.92	703,089.92	11.22%
咨询费	150,840.13	3.73%	263,543.00	4.17%	-239,615.60	503,158.60	8.03%
差旅费	49,629.00	1.23%	122,176.42	1.93%	23,019.62	99,156.80	1.58%
业务招待费	50,839.70	1.26%	115,888.00	1.83%	34,517.80	81,370.20	1.30%
办公费	23,352.85	0.58%	72,452.77	1.15%	-2,453.96	74,906.73	1.20%
合计	4,040,281.52	100.00%	6,317,319.31	100.00%	53,553.53	6,263,765.78	100.00%

报告期内,公司的销售费用主要由运输费、包装物和三包服务费构成,这三项费用在 12 和 13 年度占公司销售费用总额的 86%左右。其中运输费在 2012 年、2013 年及 2014 年一期的占比分别为 58.80%、65.80%和 71.60%,持续上升,一



是由于公司销售额逐步增加,客户来源更加广泛,新增加的主要客户久保田农业机械(苏州)有限公司和新疆波曼机械制造有限公司距离公司较远,导致运费增加;二是由于公司销售中近三分之一为出口,运输费用金额较高。包装物主要指轮圈运输过程中所需要的包装膜和木托的费用。三包服务费是公司向主要客户福田雷沃重工股份有限公司潍坊农业装备事业部和第一拖拉机股份有限公司提供的质量保证金,对轮圈在运输过程中出现掉漆、挤压等情况进行修理的费用。12 年职工薪酬及福利支出 70.31 万元,占当年销售费用总额的 11.22%,是公司在提前发放了销售人员的年终奖金 51.74 万元;咨询费主要是企业进行相关外贸业务咨询发生的费用。销售费用的其他项目金额不大,销售费用总额保持稳定。

## 2、管理费用

金额单位:人民币元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
职工薪酬及福利	885,483.24	1,816,442.69	1,646,662.85
折旧费用	51,973.55	402,517.24	352,821.61
税金	219,061.69	257,390.90	312,805.50
机物料	155,125.29	254,242.77	334,110.11
办公费	44,508.12	161,642.99	98,174.38
业务招待费	20,538.00	70,860.00	75,326.60
保险费	246,464.12	170,302.63	453,062.93
差旅费	48,566.62	48,302.30	82,283.42
审计咨询费	234,000.00	130,000.00	38,000.00
其他	397,832.51	894,693.23	864,417.03
合计	2,303,553.14	4,206,394.75	4,257,664.43

报告期内,公司的管理费用的总额变动不大,各构成项目波动较大,主要项目包括管理人员薪酬支出、折旧摊销、税金、保险费用及其他杂费构成,职工薪酬支出和税金金额相对稳定,保险费是公司车辆的各项保险费用。其他科目金额较大主要是由于公司的短期借款是由信达财产保险股份有限公司河北分公司为其担保的,担保公司依据一定比例收取财产保险费用和保证保险费用。2014 年 1-6 月折旧费用大幅下降,是由于办公设备中的大部分电子设备已满 5 年折旧期,停止计提折旧。

## 3、财务费用

报告期内公司财务费用支出明细如下:

金额单位:人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
利息支出	1,130,496.68	1,138,494.25	1,188,243.00
减：利息收入	39,413.78	42,075.12	21,719.25
汇兑损益			
其他 <sup>注 1</sup>	18,458.01	299,607.59	722,420.47
合 计	1,109,540.91	1,396,026.72	1,888,944.22

注 1：其他项是指应收票据的承兑手续费和贴现利息支出。

财务费用与营业收入的占比分别为 2.00%、1.41%和 1.77%，财务费用主要为借款利息支出和应收票据的承兑手续费和贴现利息支出，利息支出与企业借款规模变动的趋势一致，财务费用总额保持在可控水平。

## （五）营业外收入与支出

### 1、营业外收入明细情况

报告期内，公司的营业外收入明细如下：

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计	44,179.79	17,866.84	
其中：固定资产处置利得	44,179.79	17,866.84	
政府补助	45,000.00	1,435,000.00	50,000.00
其他	343,100.81	13,700.00	8,553.40
合 计	432,280.60	1,466,566.84	58,553.40

2013 年度营业外收入金额较大主要是当期收到政府补助 143.5 万元，2014 年发生额较大的其他项为公司清理长期无需支付的款项 34.31 万元(详见 3、关于转入营业外收入的无法(无需)支付的其他应付款说明)。2012 年其他项为销售福田轮辋返修费返还收入 8,553.40 元；2013 年其他项为西麦克美国拉斯汽配展招展费 13,700.00 元。报告期内公司的营业外收入全部构成当期非经常性损益。

### 2、计入当期损益的政府补助明细

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度	与资产相关/ 与收益相关
石家庄工业企业改造贴息及补助		1,020,000.00		与收益相关
赵县财政局企业技术改造专项资金		300,000.00		与收益相关
人力资源项目经费	45,000.00	65,000.00	30,000.00	与收益相关
河北省财政厅引智项目经费		50,000.00		与收益相关
赵县财政局中小企业开拓资金			20,000.00	与收益相关
合计	45,000.00	1,435,000.00	50,000.00	与收益相关

### 3、关于转入营业外收入的无法（无需）支付应付款项的说明

2014 年公司转入营业外收入的无法（无需）支付的款项明细如下：

项目	金 额（元）	账 龄	款项性质
王国刚	102,448.10	5 年以上	其他应付款
卜彦锋	52,000.00	5 年以上	其他应付款
陈长时	15,000.00	5 年以上	其他应付款
石市桥西东风玻璃钢制品厂	3,488.01	5 年以上	其他应付款
张瑞发	3,000.00	5 年以上	其他应付款
南京淳威电子设备厂	150.00	5 年以上	其他应付款
青岛极致国际贸易有限公司	20,000.00	5 年以上	其他应付款
出口圈模具费	30,064.69	5 年以上	其他应付款
青岛赛久国际贸易有限公司	9,600.00	4-5 年	其他应付款
安九妮	5,000.00	4-5 年	其他应付款
吴学儒	5,000.00	3-4 年	其他应付款
江苏振华密封（模具费）	34,100.00	2-3 年	其他应付款
郭不来	63,250.01	4-5 年	其他应付款
合计	343,100.81		

上述款项账龄多为三年以上，财务部门长期挂账，已失去核算意义，经申报会计师认可，公司财务部门申请，董事会决定统一核销清理。

申报律师经核查后认为：公司上述“其他应付款”涉及的债权人王国刚和青岛极致国际贸易有限公司，均已声明与中兴机械公司不存在债权债务关系；其他 11 项“其他应付款”涉及的债权均已超过诉讼时效。公司在股份制变更时将其计入“营业外收入”，并由持股 5%以上股东出具承诺承担由此可能产生的法律风险，上述调整事项对公司不存在实质上的法律风险。

### 4、营业外支出明细

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	31,174.42	31,174.42	334.19	334.19		
其中：固定资产处置损失	31,174.42	31,174.42	334.19	334.19		
罚款支出			27,000.00	27,000.00		
其他	394,263.82	394,263.82	1,300.00	1,300.00	15,722.31	15,722.31
合计	425,438.24	425,438.24	28,634.19	28,634.19	15,722.31	15,722.31

2013 年度的罚款支出系公司当期购买的天车，因未及时取得特种设备检测报告，被赵县质量技术监督局处以 27000 元罚款。其他项目主要为企业缴纳的各项税收滞纳金和公司车辆产生的交通罚款，14 年其他项 39.43 万元，主要是清理长期无法收回的其他应收款项 36.46 万元。

#### （六）所得税费用

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	763,597.96	609,312.14	474,203.46
递延所得税调整	87,627.04	-236,064.43	-133,344.65
合 计	851,225.00	373,247.71	340,858.81

#### （七）最近两年及一期收购兼并情况

公司最近两年及一期不存在收购兼并情况。

#### （八）非经常性损益情况

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
固定资产处置净损失	13,005.37	17,532.65	
计入当期损益的政府补助	45,000.00	1,435,000.00	50,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产	-372,936.95	-406,825.91	-423,287.83

生的收益			
其他营业外收入和支出	-51,163.01	-14,600.00	-7,168.91
非经常性损益小计	-366,094.59	1,031,106.74	-380,456.74
所得税影响额	444,894.67	264,851.69	-91,183.61
非经常性损益合计	-810,989.26	766,255.06	-289,273.13
当期净利润	617,976.29	778,192.48	-161,310.82
扣除非经常性损益后净利润	1,428,965.55	11,937.42	127,962.31
非经常性损益/当期净利润	— <sup>注 1</sup>	98.47%	— <sup>注 2</sup>

注 1：由于当期非经常损益为负，当期净利润为正，且非经常损益绝对值大于净利润，指标计算无分析意义。

注 2：由于当期净利润和非经常损益均为负，且非经常损益绝对值大于净利润，指标计算无分析意义。

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-6 月非经常性损益额分别为 -289,273.13 元、766,255.06 元、-810,989.26 元。公司非经常损益主要包括：

### 1、联营企业的投资损失

2011 年 3 月，公司出资 325 万元与其他股东共同组建了石家庄中兴冲剪机床制造有限公司，持股比例为 40.625%，具有重大影响，根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，应按照权益法核算。该联营企业是由原石家庄市冲剪机床厂改制而来，目前主营业务已停止经营，因此自公司投资后连年亏损，报告期内公司按照投资比例计算应分担的亏损额如下：

金额单位：元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
权益法核算的长期股权投资收益	-372,936.95	-406,825.91	-423,287.83
合 计	-372,936.95	-406,825.91	-423,287.83

该项投资损失直接减少了当期的营业利润额，造成公司 12、13 年度营业利润很低甚至出现负值，进而降低了当期的净利润。

### 2、政府补助

关于计入当期损益的政府补助的说明详见六（五）营业外收入与支出中 2、计入当期损益的政府补助明细。2013 年度公司获得了 143.5 万元的政府补助，

抵消了计提资产减值损失和联营企业投资损失的不利影响当年实现盈利 77.82 万元。

### 3、其他营业外收支

2014 年 1-6 月其他营业外收支项主要是公司清理账龄较长、无需支付的款项 34.31 万元和无法收回款项及滞纳金支出 39.43 万元的差额。固定资产处置净损失是固定资产处置利得与固定资产处置损失的差额。

报告期内，由于投资损失和大额政府补助的存在，非经常性损益对公司盈利情况影响较大，2013 年非经常性损益占当期净利润的比重甚至达到了 98.47%。未来随着公司经营规模的扩大、盈利能力的增强，公司盈利能力的稳定性会进一步提高，非经常性损益对公司业绩的影响将逐步消弱。

## (九) 主要税项和享受的税收优惠政策

### 1、公司适用的主要税种及其税率如下：

主要税种	税率	计税依据
增值税	17%	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
营业税	5%	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	5%	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	3%	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	2%	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	25%	按应纳税所得额的 25%计缴

### 2、其他说明

公司出口产品享受“免、抵、退”的增值税出口退税政策，报告期内，公司出口产品退税率为 17%。公司属于生产型企业，其《对外贸易经营者备案登记表》备案登记号为 01739575，进出口企业代码为 1300745438023。

## (十) 报告期公司主要资产及变动情况分析

报告期内公司资产规模有所扩大，2012 年末总资产为 9646.68 万元，截止 2014 年 6 月 30 日总资产增加到 10553.97 万元。公司资产主要是流动资产，流动资产在总资产的占比分别为 67.02%、73.17%和 76.79%，逐年增加。流动资产主要由应收账款、预付款项等往来款项及存货组成，其中存货在 2012 年末、2013

年末和 2014 年 6 月 30 日在流动资产中的占比分别为 48.00%、51.83% 和 44.23%，存货的构成以自制半成品和产成品为主。非流动资产主要包括长期股权投资和固定资产，其中长期股权投资账面余额的变化主要是由联营企业连年亏损导致的投资损失和 2013 年末转让合营企业石家庄贝尔斯农业机械制造公司股权引起的，固定资产净值未发生重大变化。

## 1、货币资金

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金：	6,535.02	39,768.33	910.43
-人民币	6,535.02	39,768.33	910.43
-美元	0.00	0.00	0.00
银行存款：	5,610,789.72	1,959,780.11	4,649,060.63
-人民币	5,610,789.72	1,959,780.11	4,649,060.63
-美元	0.00	0.00	0.00
合 计	5,617,324.74	1,999,548.44	4,649,971.06

公司外贸业务收款直接利用银行结汇功能转成人民币入账，故期末美元账户无余额。

## 2、应收票据

金额单位：人民币元

种 类	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,637,800.00		
商业承兑汇票			
合 计	3,637,800.00		

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	2014 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款	20,055,636.87	100.00	1,088,361.10	5.43
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,055,636.87	100.00	1,088,361.10	5.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	20,055,636.87	100.00	1,088,361.10	5.43
<b>种 类</b>	<b>2013 年 12 月 31 日</b>			
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	
	<b>金额(元)</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>金额(元)</b>	<b>比例 (%)</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,147,771.96	100.00	841,462.85	5.56
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	15,147,771.96	100.00	841,462.85	5.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	15,147,771.96	100.00	841,462.85	5.56
<b>种 类</b>	<b>2012 年 12 月 31 日</b>			
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	
	<b>金额(元)</b>	<b>比例 (%)</b>	<b>金额(元)</b>	<b>比例 (%)</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,936,061.10	100.00	590,298.26	5.40
账龄组合	10,936,061.10	100.00	590,298.26	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	10,936,061.10	100.00	590,298.26	5.40

## (2) 应收账款按账龄列示

金额单位:人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,826,353.97	98.72	14,918,489.05	98.49	10,771,668.20	98.50
1 至 2 年	81,850.00	0.41	96,900.01	0.64	43,478.00	0.40
2 至 3 年	36,620.00	0.18	21,570.00	0.14	7,130.00	0.07



项 目	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 至 4 年	7,130.00	0.04	7,130.00	0.05	54,757.00	0.50
4 至 5 年	48,575.00	0.41	48,575.00	0.32	59,027.90	0.53
5 年以上	55,107.90	0.24	55,107.90	0.36		
合 计	20,055,636.87	100.00	15,147,771.96	100.00	10,936,061.10	100.00

公司应收账款账龄以一年以内为主，处于正常账龄期内，应收账款坏账准备计提比例系根据以往的经验、债务单位的实际财务状况而确定，并已按照相关比例足额计提了坏账准备，坏账准备计提情况详见下（3）坏账准备的计提情况。

### （3）坏账准备计提情况

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

金额单位：人民币元

账 龄	2014 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年，下同）	19,826,353.97	98.86	991,317.70
1 至 2 年	81,850.00	0.41	8,185.00
2 至 3 年	36,620.00	0.18	7,324.00
3 至 4 年	7,130.00	0.04	2,139.00
4 至 5 年	48,575.00	0.24	24,287.50
5 年以上	55,107.90	0.27	55,107.90
合计	20,055,636.87	100.00	1,088,361.10
账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年，下同）	14,918,489.05	98.49	745,924.45
1 至 2 年	96,900.01	0.64	9,690.00
2 至 3 年	21,570.00	0.14	4,314.00
3 至 4 年	7,130.00	0.05	2,139.00
4 至 5 年	48,575.00	0.32	24,287.50
5 年以上	55,107.90	0.36	55,107.90
合计	15,147,771.96	100.00	841,462.85
账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备

	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	10,771,668.20	98.50	538,583.41
1 至 2 年	43,478.00	0.40	4,347.80
2 至 3 年	7,130.00	0.07	1,426.00
3 至 4 年	54,757.00	0.50	16,427.10
4 至 5 年	59,027.90	0.53	29,513.95
5 年以上			
合计	10,936,061.10	100.00	590,298.26

## (4) 截至 2014 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	年限	占总额的比例 (%)	款项性质
福田雷沃重工股份有限公司 潍坊农业装备事业部	非关联方	4,659,130.60	1 年以内	23.23	货款
洛阳博马农业工程机械有限公司	非关联方	4,245,637.46	1 年以内	21.17	货款
新疆波曼机械制造有限公司	非关联方	1,432,639.54	1 年以内	7.14	货款
长拖农业机械装备集团有限公司	非关联方	1,046,705.40	1 年以内	5.22	货款
九方泰禾国际重工(青岛)股份有限公司	非关联方	922,880.30	1 年以内	4.60	货款
合 计		12,306,993.30		61.36	

## (5) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质
福田雷沃重工股份有限公司潍坊 农业装备事业部	非关联方	6,237,300.93	1 年以内	41.18	货款
洛阳博马农业工程机械有限公司	非关联方	3,976,135.84	1 年以内	26.25	货款
第一拖拉机股份有限公司	非关联方	843,236.91	1 年以内	5.57	货款
天津拖拉机制造有限公司	非关联方	803,423.23	1 年以内	5.30	货款
奇瑞重工股份有限公司芜湖农业 装备分公司	非关联方	601,707.92	1 年以内	3.97	货款
合 计		12,461,804.83		82.27	

## (6) 截至 2012 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)	款项性质
福田雷沃重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	非关联方	4,519,637.62	1 年以内	41.33%	货款
洛阳博马农业工程机械有限公司	非关联方	2,210,413.90	1 年以内	20.21%	货款
第一拖拉机股份有限公司	非关联方	1,487,522.14	1 年以内	13.60%	货款
出口钢圈	非关联方	829,844.42	1 年以内	7.59%	货款
现代农装科技股份有限公司	非关联方	702,900.00	1 年以内	6.43%	货款
合 计		9,750,318.08		89.16%	

报告期内公司应收账款余额分别为1093.61、1514.78和2005.56万元，应收账款主要是业务往来产生的货款，公司应收账款逐年增加，且增幅大于同期主营业务收入的增长，主要是由于：（1）客户结算方式的差异：对于国内农机整机制造厂，公司通常是在发货后2-3个月以银行承兑汇票或电汇的形式收款；对于具有良好资信、长期稳定的国外客户公司采取“先发货后收款”的后T/T（装船后或收货后付款）模式，一般给予该类客户自出口日起1-2个月的赊销期；对于初步合作的国外客户，采取订金预付、款清交货的货款结算方式，即在公司产品进行生产前预收货款总额10%-30%的订金，在客户领取提单副本时付清剩余货款。与外贸业务相比，内销业务的结算周期更长，报告期内内销业务收入占比70%左右，造成公司应收账款余额增加较快。（2）部分农机整机制造厂要求配件生产企业根据供货规模提供10%左右的质保金，由此导致企业销售规模越大质保金的余额越大，由于公司与主要客户已形成长期合作，因此质保金实质形成了对公司资金的长期占用。

公司应收账款账龄都在一年以内，且多为企业已形成稳定合作关系的主要客户，发生坏账的风险较小。

（7）截止2014年6月30日应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

#### 4、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

金额单位：人民币元

种 类	2014 年 6 月 30 日
-----	-----------------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,574,693.76	100.00	796,434.69	14.29
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	5,574,693.76	100.00	796,434.69	14.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,574,693.76	100.00	796,434.69	14.29

(续)

种 类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,945,695.86	100.00	1,393,841.08	12.73
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	10,945,695.86	100.00	1,393,841.08	12.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,945,695.86	100.00	1,393,841.08	12.73

(续)

种 类	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,032,741.83	100.00	700,747.97	8.72
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	8,032,741.83	100.00	700,747.97	8.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,032,741.83	100.00	700,747.97	8.72

(2) 其他应收款按账龄列示

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------	------------------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	956,693.76	17.16	5,979,005.03	54.62	4,816,051.00	59.96
1至2年	1,750,000.00	31.39	1,750,000.00	15.99	2,871,000.00	35.74
2至3年	2,868,000.00	51.45	2,871,000.00	26.23		
3至4年						
4至5年					345,690.83	4.30
5年以上			345,690.83	3.16		
合 计	5,574,693.76	100.00	10,945,695.86	100.00	8,032,741.83	100.00

## (3) 其他应收款计提坏账准备的情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

金额单位：人民币元

账 龄	2014 年 6 月 30 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年,下同)	956,693.76	17.16	47,834.69
1至2年	1,750,000.00	31.39	175,000.00
2至3年	2,868,000.00	51.45	573,600.00
合 计	5,574,693.76	100.00	796,434.69
账 龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年,下同)	5,979,005.03	54.62	298,950.25
1至2年	1,750,000.00	15.99	175,000.00
2至3年	2,871,000.00	26.23	574,200.00
3至4年			
4至5年			
5年以上	345,690.83	3.16	345,690.83
合计	10,945,695.86	100.00	1,393,841.08
账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年,下同)	4,816,051.00	59.96	240,802.55
1至2年	2,871,000.00	35.74	287,100.00
2至3年			
3至4年			

4至5年	345,690.83	4.30	172,845.42
5年以上			
合计	8,032,741.83	100.00	700,747.97

## (4) 截至2014年6月30日其他应收款金额前五名单位情况

金额单位:人民币元

单位名称	与本公司 关系	期末账龄				占总额的 比例(%)
		1年以内	1-2年	2-3年	合计	
石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司	联营企业	849,300.00	1,750,000.00	2,868,000.00	5,467,300.00	98.07
石家庄市太行车轮有限公司	非关联方	50,964.00			50,964.00	0.91
代扣职工个税	非关联方	39,422.27			39,422.27	0.71
赵县供电局	非关联方	17,007.49			17,007.49	0.31
合计					5,574,693.76	100.00

## (5) 截至2013年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

金额单位:人民币元

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占总额的 比例(%)
应收石家庄贝尔斯股权转让款	合营企业	5,100,000	1年以内	46.59
石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司	联营企业	1,750,000	1-2年	42.19
		2,868,000	2-3年	
赵县供电局	非关联方	204,790.03	1年以内	1.87
天津瑞峰五金线材有限公司	非关联方	250,000	5年以上	2.28
石家庄冀源机械有限公司	非关联方	29,000	5年以上	0.26
合 计		10,201,790.03		93.20

## (6) 截至2012年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

金额单位:人民币元

单位名称	与本公司关系	期末账龄				占总额的比例(%)
		1年以内	1-2年	4-5年	合计	
石家庄市冲剪机床厂	联营企业	1,750,000	2,868,000		4,618,000	57.49
廊坊市龙润农业机械设备有限公司	非关联方	2,900,000			2,900,000	36.10
天津瑞峰五金线材有限公司	非关联方			250,000	250,000	3.11
石家庄冀源机械有限公司	非关联方			29,000	29,000	0.36
无锡市锡惠化工节能设备有限公司	非关联方			10,000	10,000	0.12
合计					7,807,000	97.19

公司的其他应收款主要是为其联营企业石家庄中兴冲剪机床制造有限公司垫付的往来款项, 应收其合营企业石家庄贝尔斯农业机械制造有限公司的股权受让款已于 2014 年收回, 截止 2014 年 6 月 30 日已将其他账龄较长、金额不大的与天津瑞峰五金线材等企业的零星往来款项调整计入营业外支出。

(7) 截止 2014 年 6 月 30 日其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况, 应收关联方账款情况详见七、4 关联资金往来。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

金额单位: 人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,856,322.27	98.69	2,779,822.26	90.49	6,740,962.86	75.92
1 至 2 年	128,432.08	1.29	290,204.89	9.45	2,093,500.31	23.58
2 至 3 年	1,996.80	0.02	1,996.80	0.06	45,000.20	0.50
3 年以上						
合 计	9,986,751.15	100.00	3,072,023.95	100.00	8,879,463.37	100.00

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日预付款项金额的前五名单位情况

金额单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	款项性质
------	--------	----	------	------

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	款项性质
石家庄市元汇商贸有限公司	非关联方	3,742,712.68	1 年以内	原料采购
上海镨弘机械制造有限公司	非关联方	3,318,230.00	1 年以内	设备采购
元氏县盛达物资中心	非关联方	607,550.00	1 年以内	原料采购
潍坊喷漆点(徐美玲)	非关联方	472,649.92	1 年以内	预付加工费
邯郸市硕采贸易有限公司	非关联方	428,562.84	1 年以内	原料采购
合 计		8,569,705.44		

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日预付款项金额的前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	款项性质
石家庄市元汇商贸有限公司	非关联方	1,242,184.27	1 年以内	原料采购
赵县亚太燃气有限公司	非关联方	607,550.00	1 年以内	预付燃气费
邯郸市硕采贸易有限公司	非关联方	256,951.64	1 年以内	原料采购
盛达物资中心	非关联方	248,918.36	1 年以内	原料采购
洛阳连通工贸公司	非关联方	166,431.50	1 年以内	原料采购
合 计		2,522,035.77		

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日预付款项金额的前五名单位情况

金额单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	款项性质
石家庄市元汇商贸有限公司	非关联方	4,724,558.09	1 年以内	原料采购
		2,045,596.83	1-2 年	原料采购
赵县亚太燃气有限公司	非关联方	536,825.00	1 年以内	预付燃气费
石家庄宝昌电力器材有限公司	非关联方	403,393.52	1 年以内	原料采购
盛达物资中心	非关联方	356,289.15	1 年以内	原料采购
石市太行车轮公司	非关联方	338,500.62		往来款项
合 计		8,405,163.21		

公司预付账款主要是用于购买钢材卷板等原材料及生产设备。相对于一般材料经销商，钢厂通常要求提前预付货款；对于生产设备的购买，公司执行分期付款方式，即合同签订后预付30%，设备到厂验收完毕支付65%，剩余5%的质保金一年后支付。由于公司近几年生产规模扩大，原材料采购量和生产设备增加，导致公司报告期内各期末预付账款余额较大。



(5) 本报告期预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、存货

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,209,061.32		2,209,061.32
自制半成品及在产品	19,572,575.77		19,572,575.77
库存商品（产成品）	13,897,760.71		13,897,760.71
周转材料（包装物、低值易耗品等）	168,607.47		168,607.47
合 计	35,848,005.27		35,848,005.27
项 目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
自制半成品及在产品	18,677,875.96		18,677,875.96
库存商品（产成品）	16,490,676.17		16,490,676.17
周转材料（包装物、低值易耗品等）	367,292.15		367,292.15
合 计	35,535,844.28		35,535,844.28
项 目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,408,833.38		1,408,833.38
自制半成品及在产品	16,026,039.98		16,026,039.98
库存商品（产成品）	13,073,191.28		13,073,191.28
周转材料（包装物、低值易耗品等）	520,546.76		520,546.76
合 计	31,028,611.40		31,028,611.40

存货是公司流动资产的主要构成项目之一，随着公司生产销售规模的扩大，存货规模相应增加，报告期各期末公司存货金额不断增长。公司的存货以自制半成品和产成品为主，2012年末、2013年末和2014年6月30日，两项合计占存货总额的93.78%、98.97%和93.37%。报告期内公司库存商品和半成品余额较大的原因主要有：（1）为降低库存成本，目前农机整机制造厂普遍采用JIT(Just In Time)

的生产方式,即与配件厂签订一定期间的总体供货量合同,然后根据生产进度随时要求配件厂供货,以减少自身库存,提高生产效率。面对整机厂多频次、少批量的供货要求,零配件供应商必须预留一定的库存以满足整机厂的订单需求。(2)由于企业客户即包括福田雷沃重工股份有限公司、约翰迪尔(佳木斯)农业机械公司、久保田农业机械(苏州)公司等农机行业的龙头企业也包括如佳木斯龙华轻工机械制造有限公司等一批规模不大的客户,其订单数量一般较小,考虑规模效益,企业的生产量一般都略高于订单量,随着公司客户的增加,产品品种、规格的不断丰富也将造成公司库存商品增加。2012年、2013年和2014年1-6月公司产品产销率分别为92.86%、96.29%和100.85%,不存在积压和减值风险,无需计提减值准备。

企业原材料主要为钢材卷板,为减少钢材价格变动对企业成本的影响,公司在与供货商签订年度采购合同后,根据实际生产需要实施小量多批次采购,因此减少了企业库存和资金占用。报告期内各期末原材料余额较小,且多为根据订单采购,由于各期期末公司库存商品均未出现需计提减值准备的情形,因此未对原材料计提减值准备。

## 7、其他流动资产

金额单位:人民币元

项目	2014-06-30	2013-12-31	2012-12-31
预缴税金	2,140,840.86	3,806,632.92	2,412,536.98
预缴担保费	71,670.23	286,680.91	
合 计	2,212,511.09	4,093,313.83	2,412,536.98

## 8、长期投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-06-30
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,572,784.57		372,936.95	1,199,847.62
减:长期股权投资减值准备				
合计	1,572,784.57		372,936.95	1,199,847.62
项目	2012-12-31	本年增加	本年减少	2013-12-31
对子公司投资				
对合营企业投资	5,100,000.00		5,100,000.00	

对联营企业投资	1,979,610.48		406,825.91	1,572,784.57
减：长期股权投资减值准备				
合计	7,079,610.48		5,506,825.91	1,572,784.57

## (2) 2014 年长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	持股比例	初始投资成本	2013-12-31	增减变动	2014-06-30
石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司	权益法	40.63%	3,250,000.00	1,572,784.57	-372,936.95	1,199,847.62
合计			3,250,000.00	1,572,784.57	-372,936.95	1,199,847.62

## (3) 2013 年长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	持股比例	初始投资成本	2012-12-31	增减变动	2013-12-31
石家庄贝尔斯农业机械制造有限责任公司	权益法	50.00%	5,100,000.00	5,100,000.00	-5,100,000.00	
石家庄中兴冲剪机床制造有限责任公司	权益法	40.63%	3,250,000.00	1,979,610.48	-406,825.91	1,572,784.57
合计				7,079,610.48	-5,506,825.91	1,572,784.57

## 9、固定资产

## (1) 报告期内固定资产基本情况

金额单位：人民币元

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-06-30
①账面原值合计	38,192,844.73	1,555,196.03	835,577.79	38,912,462.97
其中：房屋建筑物	10,291,780.95		71,679.79	10,220,101.16
机器设备	26,042,578.10	1,525,641.03		27,568,219.13
运输工具	1,738,052.70		763,898.00	974,154.70
办公设备	120,432.98	29,555.00		149,987.98
②累计折旧合计	15,190,134.20	1,527,712.89	626,144.19	16,091,702.90
其中：房屋建筑物	2,958,047.86	218,534.21	40,505.37	3,136,076.70
机器设备	11,099,171.23	1,223,394.04		12,322,565.27
运输工具	1,063,858.91	74,387.66	585,638.82	552,607.75
办公设备	69,056.20	11,396.98		80,453.18

③账面净值合计	23,002,710.53			22,820,760.07
其中：房屋建筑物	7,333,733.09			7,084,024.46
机器设备	14,943,406.87			15,245,653.86
运输工具	674,193.79			421,546.95
办公设备	51,376.78			69,534.80
④减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
⑤账面价值合计	23,002,710.53			22,820,760.07
其中：房屋建筑物	7,333,733.09			7,084,024.46
机器设备	14,943,406.87			15,245,653.86
运输工具	674,193.79			421,546.95
办公设备	51,376.78			69,534.80

(续)

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
①账面原值合计	36,624,070.97	1,653,816.49	85,042.73	38,192,844.73
其中：房屋建筑物	10,291,780.95			10,291,780.95
机器设备	24,567,412.29	1,560,208.54	85,042.73	26,042,578.10
运输工具	1,683,779.20	54,273.50		1,738,052.70
办公设备	81,098.53	39,334.45		120,432.98
②累计折旧合计	12,207,975.41	3,002,917.08	20,758.29	15,190,134.20
其中：房屋建筑物	2,538,447.15	419,600.71		2,958,047.86
机器设备	8,743,913.87	2,376,015.65	20,758.29	11,099,171.23
运输工具	871,695.31	192,163.60		1,063,858.91
办公设备	53,919.08	15,137.12		69,056.20
③账面净值合计	24,416,095.56			23,002,710.53
其中：房屋建筑物	7,753,333.80			7,333,733.09
机器设备	15,823,498.42			14,943,406.87
运输工具	812,083.89			674,193.79
办公设备	27,179.45			51,376.78

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
④减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
⑤账面价值合计	24,416,095.56			23,002,710.53
其中：房屋建筑物	7,753,333.80			7,333,733.09
机器设备	15,823,498.42			14,943,406.87
运输工具	812,083.89			674,193.79
办公设备	27,179.45			51,376.78

## (2) 固定资产的具体构成

金额单位：人民币元

项目	2014 年 6 月 30		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	账面净值	比例	账面净值	比例	账面净值	比例
房屋建筑物	7,084,024.46	31.04%	7,333,733.09	31.88%	7,753,333.80	31.76%
机器设备	15,245,653.86	66.81%	14,943,406.87	64.96%	15,823,498.42	64.81%
运输工具	421,546.95	1.85%	674,193.79	2.93%	812,083.89	3.33%
办公设备	69,534.80	0.30%	51,376.78	0.22%	27,179.45	0.11%
合计	22,820,760.07	100.00%	23,002,710.53	100.00%	24,416,095.56	100.00%

作为生产型工业企业，公司固定资产主要为生产经营所需的厂房和机器设备。报告期内，上述两项资产合计占固定资产总额的97%左右。

(3) 报告期内，公司存在所有权受限的资产，固定资产中原值为 1846.04 万元的机器设备作为企业短期借款的抵押物，详见六（十）12、所有权或使用权受限制的资产中的说明。

**10、递延所得税资产**

已确认的递延所得税资产

金额单位：人民币元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	471,198.95	1,884,795.79	558,825.99	2,235,303.93	322,761.56	1,291,046.23
合 计	471,198.95	1,884,795.79	558,825.99	2,235,303.93	322,761.56	1,291,046.23

## 11、资产减值准备明细

金额单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2014 年 6 月 30 日
			转回数	转销数	
坏账准备	2,235,303.93	-350,508.14			1,884,795.79
合 计	2,235,303.93	-350,508.14			1,884,795.79

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回数	转销数	
坏账准备	1,291,046.23	944,257.70			2,235,303.93
合 计	1,291,046.23	944,257.70			2,235,303.93

## 12、所有权或使用权受限制的资产

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日		受限制的原因
	账面原值	账面净值	
用于抵押的资产：			
机器设备	15,647,906.31	7,860,818.14	短期借款 1,000 万元的抵押物
机器设备	2,812,538.05	1,389,320.33	短期借款 450 万元的抵押物
合 计	18,460,444.36	9,250,138.47	

截止本转让说明书出具之日，上述短期借款均已归还，关于短期借款的具体内容详见六（十一）1、短期借款中的说明。

### （十一）报告期内各期末主要债务情况

报告期内公司负债规模不断下降，其中流动负债由 7243.55 万元下降到 4406.48 万元，减少了 2837.07 万元。流动负债主要包括短期借款、应付账款和其他应付款，2012、2013 年末应付账款和其他应付款的总额分别为 4885.52 和 4685.52 万元，占当期流动负债的 70%左右，2014 年以来由于公司应付账款的逐

渐下降和往来款项的清理，流动负债大幅下降。非流动负债的变动主要是由企业新增长期借款和清理长期股东借款引起的。

## 1. 短期借款

### (1) 短期借款分类

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	14,500,000.00	17,500,000.00	19,500,000.00
合 计	14,500,000.00	17,500,000.00	19,500,000.00

### (2) 抵押借款明细

贷款单位	借款余额	归还日期	抵押物
中国建设银行新华支行	10,000,000.00	2014-09-18	机器设备
中国建设银行新华支行	4,500,000.00	2014-10-11	机器设备
合计	14,500,000.00		

2013 年 09 月 18 日，公司与中国建设银行石家庄新华支行签署了《人民币流动资金借款合同》（编号 XQYJYZX-2014-CZZL-494），取得人民币借款 1000 万元，合同借款期限为 12 个月，自 2013 年 09 月 18 日至 2014 年 09 月 18 日。该借款为抵押借款，2013 年 09 月 17 日，公司与信达财产保险公司河北分公司签署了《抵押合同》（编号为 2013-047），公司以账面原值 1564.79 万元的机器设备作为抵押。截止 2014 年 9 月 17 日，该借款已偿还。

2013 年 10 月 11 日，公司与中国建设银行石家庄新华支行签署了《人民币流动资金借款合同》（编号为 XQYJYZX-2014-CZZL-551），取得人民币借款 450 万元，合同借款期限为 12 个月，自 2013 年 10 月 11 日至 2014 年 10 月 11 日。该借款为抵押借款，2013 年 10 月 10 日，公司与信达财产保险公司河北分公司签署了《抵押合同》（编号为 2013-051），公司以账面原值 281.25 万元的机器设备作为抵押。截止 2014 年 10 月 10 日，该借款已偿还。

## 2. 应付账款

### (1) 应付账款明细情况

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	13,875,660.04	16,711,866.64	18,589,163.37

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 至 2 年	1,640,945.75	753,228.08	2,410,598.88
2 至 3 年	2,092,989.48	2,256,858.03	92,718.35
3 年以上	207,256.94	218,094.86	200,922.86
合 计	17,816,852.21	19,940,047.61	21,293,403.46

应付账款主要用于原材料采购的结算,报告期内,公司应付账款余额逐年下降。应付账款中以一年以内的欠款为主,主要是由于期末存在材料已入库或者投入使用,发票暂未收到的情况,报告期内暂估入账金额占应付账款总额的比例分别为 74.65%、71.15%和 64.59%。

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的大额应付账款情况

金额单位: 人民币元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
河北通海建设物资有限公司	2,242,969.78	对方未催款	否
浙江盛诺紧固件有限公司	1,320,135.85	对方未催款	否
山东泰山轮胎有限公司	138,712.00	对方未催款	否
蓬莱精进金属	67,260.00	对方未催款	否
石市盛达金属材料公司	50,898.40	对方未催款	否
合计	3,819,976.03		

### 3、预收款项

(1) 预收款项明细情况

金额单位: 人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内	4,751,086.19	2,049,255.01	890,529.55
1 至 2 年	101,151.05	137,421.05	858,329.81
2 至 3 年		782,909.81	231,250.00
3 年以上			950.00
合 计	4,852,237.24	2,969,585.87	1,981,059.36

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日预收账款余额前五名的情况



金额单位：人民币元

单位名称	与公司关系	金额	占比(%)	账龄	款项性质
出口车轮	非关联方	1,658,266.90	34.18%	1年以内	货款
石家庄美迪机械有限公司	非关联方	726,000.00	14.96%	1年以内	货款
驰迈轱车轮工业有限公司	非关联方	368,635.54	7.60%	1年以内	货款
哈尔滨东金戈梅利农业机械有限公司	非关联方	334,800.00	6.90%	1年以内	货款
佳木斯联正农业机械有限公司	非关联方	269,190.00	5.55%	1年以内	货款
合计		3,356,892.44	69.18%		

## (3) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额(元)	未结转的原因
约翰·迪尔天拖有限公司	71,751.05	客户未要求发货
青岛赛久国际贸易有限公司	29,400.00	客户未要求发货
合计	101,151.05	

(4) 报告期内，公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 4、应付职工薪酬

金额单位：人民币元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,337,858.69	4,337,858.69	
二、职工福利费	585,883.76		4,560.55	581,323.21
三、社会保险费		329,546.91	329,546.91	
其中：1.医疗保险费		56,515.45	56,515.45	
2.基本养老保险费		230,561.44	230,561.44	
3.年金缴费				
4.失业保险费		5,990.02	5,990.02	
5.工伤保险费		36,480.00	36,480.00	
6.生育保险费		4,337,858.69	4,337,858.69	
四、住房公积金	585,883.76		4,560.55	581,323.21
五、工会经费和职工教育经费		329,546.91	329,546.91	

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、职工奖励及福利基金				
十、其他				
合 计	585,883.76	4,667,405.60	4,671,966.15	581,323.21
项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	500,000.00	8,972,836.41	9,472,836.41	
二、职工福利费	604,956.75		19,072.99	585,883.76
三、社会保险费		810,732.69	810,732.69	
其中:1.医疗保险费		129,134.75	129,134.75	
2.基本养老保险费		573,725.91	573,725.91	
3.年金缴费				
4.失业保险费		16,350.03	16,350.03	
5.工伤保险费		91,522.00	91,522.00	
6.生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		100,100.00	100,100.00	
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、职工奖励及福利基金				
十、其他				
合 计	1,104,956.75	9,883,669.10	10,402,742.09	585,883.76

## 5、应交税费

金额单位:人民币元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	1,264.65	2,122.87	2,883.20
企业所得税	638,735.96	349,200.06	242,040.70

城市维护建设税	24,618.61	218,288.49	144.16
个人所得税	40,111.27	587.56	438.93
教育费附加	24,731.11	218,288.51	144.15
合 计	729,461.60	788,487.49	245,651.14

## 6、应付利息

金额单位：人民币元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	60,555.56	36,722.22	44,722.22
合计	60,555.56	36,722.22	44,722.22

## 7、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

金额单位：人民币元

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年, 下同)	367,189.85	12,505,475.05	11,819,989.57
1-2 年	18,933.70	2,748,221.03	8,158,709.36
2-3 年	782,860.81	5,969,709.36	4,749,211.78
3 年以上	1,085,385.21	5,691,731.92	2,833,847.78
合计	2,254,369.57	26,915,137.36	27,561,758.49

其他应付款 12 年末、13 年末余额较大,是企业股东和职工为缓解企业资金压力借给企业周转的资金,截止 2014 年 6 月 30 日,公司已将所欠职工借款本金 492.78 万元及利息(按照年利率 4%计算) 19.71 万元归还给职工,所欠股东借款也已归还。2014 年以来公司对账龄三年以上的其他应付款进行了清理,将长期无需支付的账款 34.31 万元计入了营业外收入。

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
石家庄华宝机械制造有限公司	1,615,896.15	关联方垫款	否
合 计	1,615,896.15		

## (4) 应付关联方账款情况

详见七、（二）3、关联方往来。

## 8、其他流动负债

金额单位：人民币元

项 目	内 容	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
预提费用	委托加工及运输费	3,270,005.75	147,843.00	703,940.00
合计		3,270,005.75	147,843.00	703,940.00

其他流动负债主要是公司预提的委托加工和运输费用，产品进行委托加工主要是为了避免轮圈在长距离运输过程中掉漆等影响产品质量的情况发生，因此企业在销售较为集中的洛阳和潍坊两地设立了委托加工地，产品在运抵委托加工地点后再进行镀锌和喷漆工序。

## 9、长期借款

## (1) 长期借款分类

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	11,500,000.00		
合计	11,500,000.00		

## (2) 抵押借款

贷款单位	借款余额	归还日期	抵押物
中国建设银行新华支行	11,500,000.00	2016-2-10	冲剪厂土地使用权
合计	11,500,000.00		

2014 年 1 月 2 日，公司与中国建设银行石家庄新华支行签署了《人民币流动资金借款合同》（合同编号 XQYJYZX-2014-CZZL-004），取得人民币借款 1150 万元，借款期限为 24 个月，该项借款由石家庄中兴冲剪机床制造有限公司以土地使用权和房屋提供抵押担保，详细情况参见七、（二）3、关联方担保。

## 10、长期应付款

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股东借款		5,452,555.87	5,452,555.87
合计		5,452,555.87	5,452,555.87

为满足企业的资金需要，以缓解公司生产和销售规模不断扩大形成的资金压力，股东向企业提供了借款，截止 2014 年 6 月 30 日，该项借款已归还。

## (十二) 报告期内各期末股东权益情况

报告期由于股东增资和企业持续盈利，净资产规模不断增加。

## 1、实收资本

投资者名称	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-06-30	持股比例 (%)
崔平	2,288,520.00	4,806,368.67		7,094,888.67	19.17
何光	1,214,400.00	2,550,493.00		3,764,893.00	10.17
王彦民	1,144,335.00	2,403,310.40		3,547,645.40	9.58
毋长琳	1,085,875.00	2,280,574.23		3,366,449.23	9.09
丁群柱	1,015,892.50	2,133,643.65		3,149,536.15	8.50
贾银霞	618,940.00	1,299,944.95		1,918,884.95	5.18
梁会申	618,877.50	1,299,692.93		1,918,570.43	5.18
杨铭杰	560,490.00	1,177,208.78		1,737,698.78	4.69
王余粮	490,425.00	1,030,026.18		1,520,451.18	4.10
张建悦	455,402.50	956,434.88		1,411,837.38	3.82
张万辰	233,540.00	490,440.65		723,980.65	1.96
仵现平	233,540.00	490,440.65		723,980.65	1.96
李丽君	233,540.00	490,440.65		723,980.65	1.96
周志平	221,862.50	465,994.23		687,856.73	1.86
刘聚库	193,750.00	408,689.30	602,439.30		—
刘洋		602,439.30		602,439.30	1.63
郭惠贤	186,830.00	392,402.98		579,232.98	1.57
薛培敏	186,830.00	392,402.93		579,232.93	1.57
何建章	145,963.75	306,462.40		452,426.15	1.22
吴洪钊	116,765.00	245,220.33		361,985.33	0.98
孙敦婕	116,765.00	245,220.33		361,985.33	0.98
韩建国	110,931.25	232,871.10		343,802.35	0.93
王强	93,410.00	196,075.45		289,485.45	0.78
马翠微	61,883.75	130,044.90		191,928.65	0.52
康振亮	58,377.50	122,484.15		180,861.65	0.49
梁建华	96,875.00			96,875.00	0.26
刘志军	24,513.75	51,413.10		75,926.85	0.21
王玉峰	23,355.00	49,144.88		72,499.88	0.20
梁志华	23,355.00	49,144.88		72,499.88	0.20
李秀美	23,345.00	49,144.88		72,489.88	0.20
谷慧平	17,511.25	36,795.65		54,306.90	0.15
白建生	11,677.50	24,446.43		36,123.93	0.10
任聚合	11,677.50	24,446.43		36,123.93	0.10

投资者名称	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-06-30	持股比例 (%)
马志杰	11,677.50	24,446.43		36,123.93	0.10
张巧梅	11,677.50	24,446.43		36,123.93	0.10
李叶桂	11,677.50	24,446.43		36,123.93	0.10
表惠敏	11,667.50	24,456.43		36,123.93	0.10
郭保柱	11,667.50	24,456.43		36,123.93	0.10
闫卫青	11,667.50	24,456.43		36,123.93	0.10
藺未民	7,002.50	14,617.45		21,619.95	0.06
张长增	3,506.25	7,250.00		10,756.25	0.03
合计	12,000,000.00	25,602,439.30	602,439.30	37,000,000.00	100.00

投资者名称	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31	持股比例 (%)
崔平	2,288,520.00			2,288,520.00	19.06
何光	1,214,400.00			1,214,400.00	10.11
王彦民	1,144,335.00			1,144,335.00	9.53
毋长琳	1,085,875.00			1,085,875.00	9.04
丁群柱	1,015,892.50			1,015,892.50	8.46
贾银霞	618,940.00			618,940.00	5.16
梁会申	618,877.50			618,877.50	5.16
杨铭杰	560,490.00			560,490.00	4.67
王余粮	490,425.00			490,425.00	4.09
张建悦	455,402.50			455,402.50	3.80
张万辰	233,540.00			233,540.00	1.95
仵现平	233,540.00			233,540.00	1.95
李丽君	233,540.00			233,540.00	1.95
周志平	221,862.50			221,862.50	1.85
刘聚库	193,750.00			193,750.00	1.61
郭惠贤	186,830.00			186,830.00	1.56
薛培敏	186,830.00			186,830.00	1.56
何建章	145,963.75			145,963.75	1.22
吴洪钊	116,765.00			116,765.00	0.97
孙敦婕	116,765.00			116,765.00	0.97
韩建国	110,931.25			110,931.25	0.92
王强	93,410.00			93,410.00	0.78
马翠微	61,883.75			61,883.75	0.52
康振亮	58,377.50			58,377.50	0.49
梁建华	96,875.00			96,875.00	0.81
刘志军	24,513.75			24,513.75	0.20

投资者名称	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31	持股比例 (%)
王玉峰	23,355.00			23,355.00	0.19
梁志华	23,355.00			23,355.00	0.19
李秀美	23,345.00			23,345.00	0.19
谷慧平	17,511.25			17,511.25	0.15
白建生	11,677.50			11,677.50	0.10
任聚合	11,677.50			11,677.50	0.10
马志杰	11,677.50			11,677.50	0.10
张巧梅	11,677.50			11,677.50	0.10
李叶桂	11,677.50			11,677.50	0.10
表惠敏	11,667.50			11,667.50	0.10
郭保柱	11,667.50			11,667.50	0.10
闫卫青	11,667.50			11,667.50	0.10
蔺未民	7,002.50			7,002.50	0.06
张长增	3,506.25			3,506.25	0.03
合计	12,000,000.00			12,000,000.00	100.00

根据公司股东会 2014 年 3 月 17 日关于增资的议案，2014 年 5 月，股东以货币增资 2500 万元，公司实收资本由 1200 万元增加到 3700 万元。

## 2、资本公积

项目	2012-12-31	2013-12-31	本年增加	本年减少	2014-06-30
资本溢价			5,000,000.00		5,000,000.00
合计			5,000,000.00		5,000,000.00

2008 年公司以股东共同所有的设备出资 500 万元，该项出资方式存在争议且并无完整的证据支持，存在出资瑕疵，2014 年 6 月 16 日经公司股东会决议，一致同意按照原出资比例以货币补缴出资，并将补缴出资计入资本公积—股本溢价，2014 年 6 月 27 日，石家庄万信达会计师事务所有限公司对此事项出具了石万信达验字[2014]第 090 号验资报告。

## 3、盈余公积

### (1) 2014 年 1-6 月盈余公积变动情况

金额单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,819.25	61,797.63		139,616.88
合 计	77,819.25	61,797.63		139,616.88

## (2) 2013 年度盈余公积变动情况

金额单位：人民币元

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积		77,819.25		77,819.25
合 计		77,819.25		77,819.25

根据公司法 and 公司章程的规定，按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

## 3、未分配利润情况

金额单位：人民币元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
本期期初余额	7,279,133.05	6,578,759.82	6,740,070.64
本期增加额	617,976.29	778,192.48	-161,310.82
其中：本期净利润转入	617,976.29	778,192.48	-161,310.82
减：提取法定盈余公积	61,797.63	77,819.25	
转增股本			
其他			
本期期末余额	7,835,311.71	7,279,133.05	6,578,759.82

## 七、关联方、关联关系、关联交易

## (一) 公司主要关联方

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

## 1. 存在控制关系的关联方

本公司无实际控制人。

## 2、不存在控制关系的关联方

## (1) 直接持有公司 5% 以上股份的自然人



序号	股东姓名	出资额(元)	持股比例 (%)
1	崔 平	7,094,889.00	19.1755
2	何 光	3,764,893.00	10.1755
3	王彦民	3,547,645.00	9.5883
4	毋长琳	3,366,449.00	9.0986
5	丁群柱	3,149,536.00	8.5123
6	贾银霞	1,918,885.00	5.1862
7	梁会申	1,918,570.00	5.1853
合计		24,760,867.00	66.9217

## (2) 公司董事、监事及高级管理人员

序号	姓名	职务
1	崔 平	董事长, 董事会秘书
2	毋长琳	董事, 副总经理
3	丁群柱	董事
4	何 光	董事
5	王彦民	董事、总经理
6	张建悦	监事会主席
7	郭桂贤	监事
8	张 龙	职工监事
9	邓彦生	副总经理
10	李丽君	财务部部长

## (3) 关联企业

关联方名称	与本公司的关系	备注
-------	---------	----

石家庄华宝机械制造有限公司	共同股东控制的企业	公司股东中 39 人持有华宝公司股权，比例总计为 90.84%，该公司 2011、2012 年年检登记营运状况为停业。
石家庄中兴冲剪机床制造有限公司	联营企业	公司投资 325 万元，持有 40.625% 的股权，公司现任副总经理邓彦生持有该公司 3.5% 的股权。
石家庄贝尔斯农业机械制造有限公司	合营企业	公司投资 510 万元，持有 50% 的股权，公司已于 2013 年底将该股权转让。
ZXMM AMERICAN L.L.C	大股东直系亲属控制的企业	ZXMM 美国有限责任公司设立于 2012 年 03 月 23 日，注册于美国内华达州，注册人崔方瑾，系主要投资者个人崔平直系亲属控制的企业。

## (二) 关联交易

### 1、经常性关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2014 年 1-6 月发生额		2013 年发生额	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
ZXMM.AMERICAN L.L.C	销售商品	销售轮圈	市场定价	313,652.67	0.51	686,341.87	0.73
关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2013 年发生额		2012 年发生额	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
ZXMM.AMERICAN L.L.C	销售商品	销售轮圈	市场定价	686,341.87	0.73	372,452.11	0.40

公司拥有独立、完整的业务体系，报告期内公司向 ZXMM. AMERICAN L. L. C 销售车轮，交易均采用市场定价，交易额在公司销售收入中的占比不足 1%，截止 2014 年 6 月 30 日，未发生过货款不能收回的情况。公司未与该关联公司签订代理协议，不为其承担任何费用。

### 2、关联方担保

(1) 2013 年 11 月 14 日, 公司与中国建设银行石家庄新华支行签署了《有追索权国内保理合同》(合同编号 XQYJYZX-2013-CZZL-629), 最高额度为人民币 300 万元, 有效期自 2013 年 11 月 14 日至 2014 年 09 月 13 日。股东崔平、王彦民、何光为该借款提供了担保, 截止 2014 年 5 月 12 日, 该合同已履行完毕。

(2) 2013 年 09 月 10 日, 股东何光及配偶牛淑香与中国建设银行石家庄新华支行签订了《最高额保证合同》(编号 XQYJYZX-2013-494-01), 为公司在 2013 年 09 月至 2016 年 09 月 10 日期间签订的人民币借款合同提供最高额保证, 保证责任的最高限额为人民币 3200 万元。该合同正在履行中。

(3) 2013 年 09 月 10 日, 股东崔平及配偶高薇与中国建设银行石家庄新华支行签订了《最高额保证合同》(编号 XQYJYZX-2013-494-02), 为公司在 2013 年 09 月至 2016 年 09 月 10 日期间签订的人民币借款合同提供最高额保证, 保证责任的最高限额为人民币 3200 万元。该合同正在履行中。

(4) 2013 年 09 月 11 日, 股东王彦民及配偶杨习彦与中国建设银行石家庄新华支行签订《最高额保证合同》(编号 XQYJYZX-2013-494-03), 为公司在 2013 年 09 月至 2016 年 09 月 10 日期间签订的人民币借款合同提供最高额保证, 保证责任的最高限额为人民币 3200 万元。该合同正在履行中。

(5) 石家庄中兴冲剪机床制造有限公司于 2014 年 01 月 02 日与中国建设银行石家庄新华支行签署了一份《最高额抵押合同》(合同编号为 XQYJYZX-2014-004), 以冲剪公司的土地及房产作为中兴机械公司在该行签订的人民币长期借款(有效期 2014 年 01 月 02 日至 2016 年 01 月 01 日)合同的抵押物, 担保责任最高限额为 1857.00 万元。截止 2014 年 6 月 30 日, 中兴机械公司已取得长期借款 1150 万元。

### 3、关联方资金往来

#### (1) 与持股 5% 以上股东的资金往来

对应科目	款项性质	关联方名称(姓名)	账面余额(元)		
			2014. 6. 30	2013. 12. 31.	2012. 12. 31
其他应付款	往来款项	崔 平	-	4,517,849.00	3,288,520.00
		何 光	-	2,336,093.00	1,214,400.00

		王彦民	-	2,158,975.00	2,144,335.00
		毋长琳	-	1,994,699.00	1,276,443.00
		丁群柱	-	1,917,751.50	1,015,892.50
		贾银霞	-	1,081,005.00	618,940.00
		梁会申	-	1,080,815.50	618,877.50
		合 计		15,087,188.00	10,177,408.00
长期应付款	往来款项	崔 平	-	288,520.00	288,520.00
		何 光	-	214,400.00	214,400.00
		王彦民	-	244,335.00	244,335.00
		毋长琳	-	285,875.00	285,875.00
		丁群柱	-	215,892.50	215,892.50
		贾银霞	-	218,940.00	218,940.00
		梁会申	-	218,877.50	218,877.50
		合 计		1,686,840.00	1,686,840.00

报告期内，为满足企业生产和销售规模扩大对资金的需要，公司股东向企业提供了资金支持，截止 2014 年 6 月 30 日，公司已将所欠股东款项归还。

## (2) 与其他关联方的资金往来

项目	账面余额(元)		
	2014-06-30	2013-12-31	2012-12-31
其他应收款:			
石家庄中兴冲剪机床制造有限公司	5,467,300.00	4,618,000.00	4,618,000.00
其他应付款:			
石家庄华宝机械制造有限公司	1,615,896.15	877,191.02	973,896.99

## (三) 报告期内关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司治理结构不健全，未制定关联交易相关决策制度，公司章程中对关联交易也未有明确规定。2014 年 9 月 3 日，股份公司创立大会暨第一次股东大会通过了《关于审核确认公司最近二年一期关联交易事项的议案》，确认公司近两年与各关联方所发生的关联交易定价公允，不存在交易不真实、定价不公允及影响公司独立性及日常经营的情形，亦不存在损害公司及其他股东权益的情形。

## (四) 减少和规范关联交易的具体安排

股份公司设立后，公司制定了相关管理制度，在《公司章程》、《关联交易管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会

议事规则》中，都对关联交易决策权限及程序做出了明确规定。公司在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范关联方交易与资金往来。具体为：

**1. 《公司章程》的规定**

《公司章程》四十一条、四十三条、四十四条、八十一条做出了相关规定。

**2. 《关联交易管理制度》的规定**

《关联交易管理制度》第十二条、第十四条、第十五条、第十六条、第十七条、第十八条做出了相关规定。

**3. 《关联方资金往来管理制度》的规定**

《关联方资金往来管理制度》第十一条、第十二条、第十三条、第十四条、第十五条、第十六条、第十七条做出了相关规定。

**4. 《股东大会议事规则》的规定**

《股东大会议事规则》第三十二条、第三十三条做出了相关规定。

**5. 《董事会议事规则》的规定**

《董事会议事规则》第八条做出了相关规定。

## **八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项**

### **(一) 期后事项**

1、2013年09月18日，公司与中国建设银行石家庄新华支行签署了《人民币流动资金借款合同》，取得人民币借款1000万元，合同借款期限为12个月，自2013年09月18日至2014年09月18日。截止2014年9月17日，该项借款已偿还。

2、2013年10月11日，公司与中国建设银行石家庄新华支行签署了《人民币流动资金借款合同》，取得人民币借款450万元，合同借款期限为12个月，自2013年10月11日至2014年10月11日。截止2014年10月10日，该项借款已偿还。

### **(二) 承诺事项**

公司无需披露的承诺事项

### (三) 或有事项

公司无需披露的或有事项

### (四) 其他重要事项

石家庄蓝宝机械制造有限公司(以下简称“蓝宝机械”)早期因购买我公司设备及租赁房屋发生交易事项。根据还款协议规定,应在2010年6月底结清款项,但蓝宝机械公司并未确认全部交易加之现金流不足,截止2011年底年我公司陆续收到款项共计1,751,409.44元。但双方对上述交易金额一直未协商一致,因此蓝宝机械也未向我公司索取发票。此后由于蓝宝机械公司经营情况异常,一直未派出人员就上述事项同我公司进行协商。2014年我公司拟进行股份制改造,规范清理往来款项,经与其法人代表杜志增联系沟通上述事宜,蓝宝机械公司同意并签署了“与中兴机械公司不存在债权债务关系”的声明,认可中兴机械公司提供的服务并就交易款项不再争议,亦无需再向中兴机械公司支付其他款项,双方自此不再存在债权债务关系。因此公司将已收到的款项确认收入并调整增加期初未分配利润1,751,409.44元。

## 九、公司报告期内资产评估情况

报告期内公司不存在依据资产评估报告进行评估调账的情形。

根据2014年4月3日股东会决议,公司委托中铭国际资产评估(北京)有限责任公司,以2014年6月30日为评估基准日,对公司拟整体改制为股份有限公司涉及的资产及负债进行评估,并出具了中铭评报字[2014]第0040号《资产评估报告》。本次评估采用资产基础法,具体评估结果如下:资产账面价值10,553.97万元,评估值12,246.86万元,评估增值1,692.89万元,增值率16.04%;负债账面价值2,700.00万元,评估值2,700.00万元,评估无增减值;净资产账面价值4,997.49万元,评估值6,690.38万元,评估增值1,692.89万元,增值率33.87%。

## 十、股利分配政策和报告期内分配情况

### (一) 股利分配政策

有限公司《公司章程》规定的股利分配政策:

1. 公司分配每年税后利润时,提取利润的百分之十计入法定公积金,法定公积金累积额超过注册资本 50%时可不再提取。

公司公积金用于弥补公司以前年度的亏损、扩大生产经营或者增加资本,但是,资本公积金不得用于弥补公司亏损。

2. 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润,按照股东出资比例进行分配。

3. 法定公积金转为资本时,留存的法定公积金不得少于转增前注册资本的 25%。

## (二) 最近两年一期实际股利分配情况

报告期内公司未进行过股利分配。

## (三) 公司挂牌后将采取的股利分配政策

整体变更为股份公司后,股份公司《公司章程》规定的利润分配政策如下:

1. 公司分配当年税后利润时,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。

2. 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%。

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

4. 公司利润分配政策为：在公司未分配利润为正、报告期净利润为正，以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内公司无控股子公司或纳入合并范围内的子公司。

## 十二、风险因素评估

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项及风险：

### （一）股权分散风险

公司共有 40 名股东，且均为自然人股东，股权较为分散。董事长崔平先生持有公司 19.175% 股份，为第一大股东；何光先生持有公司 10.175% 股份，为公司第二大股东；王彦民先生持有公司 9.588%，为公司第三大股东；公司单个股东持有的股份均未超过总股本 20%，均无法对公司决策形成决定性影响，亦无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质性影响，公司无控股股及实际控制人。若存在公司股东对某一重大事项决策意见不一致，可能存在公司失去业务机会的风险。

### （二）公司内部控制比较薄弱，存在一定的内控风险

有限公司阶段，公司各项规章制度不健全，尚未建立起全面有效的内部控制体系。随着企业整体变更为股份公司工作的进行，公司在建立、健全内部控制制度，规范、完善财务核算方面已有所改进，今后仍应按照公司建立的新制度，根据各中介机构的建议进一步完善。

### （三）公司技术研发的风险

公司作为农机整机制造商的上游企业，为农机整机制造商提供配套的车轮，公司必须紧盯车轮行业新材料、新技术和新工艺的发展，并对公司产品进行持续的技术创新，若发行人的钢制车轮产品不适应下游农机整机制造商的适用要求，或者不能对农机整机制造商提出的新设计及时反馈，公司市场形象和经营业绩会受到较大影响。



#### （四）期末存货较大的风险

报告期内发行人存货期末余额分别为3102.86 万元、3553.58 万元和3584.80 万元，存货规模不断增加。主要是由于公司的主要客户多为国内客户，由于农机整机厂对供应商库存的特殊要求和年底推迟提货等政策，公司产成品及安全储备量不断增加。虽然发行人存货期末的增长属正常经营需要，但如果公司不能做好存货管理、控制存货周转效率，将会影响公司的经营业绩。

#### （五）偿债能力的风险

2012 年末、2013 年末和 2014 年 6 月末，公司资产负债率分别为 80.74%、79.34%、和 52.65%，其较高的资产负债率与近年来公司业务规模扩张、固定资产投资规模较大的情况相适应，也符合其所处行业的特点；此外，报告期内，公司息税前利润能够支付到期贷款利息，近两年及一期的利息保障倍数分别为 1.10、1.82、2.32，公司偿债能力不断增强。自公司设立以来，未发生过逾期偿还借款本金及逾期支付利息的情况。目前来看，发行人较高的资产负债率未对公司的长短期偿债能力产生实质性影响，但是，如果公司外部经营环境发生较大不利变化，进而影响到公司的经营业绩，则有可能使公司面临一定的偿债风险。

#### （六）供应商集中的风险

发行人的主要原材料为钢板卷板，型号比较单一，为了发挥集中采购的优势以控制成本，公司与大部分钢材经销商建立了长期稳定的采购关系，形成了较为集中的供应商体系。报告期内，公司向前五大供应商采购原材料占同期采购总额的比例为 83.90%，目前我国钢材市场货源充足，供应渠道众多。但如果公司的主要供应商不能及时、足额、保质的提供原材料和辅料，在短期内可能会对公司经营造成影响。

#### （七）产品销售客户集中的风险

公司报告期内前五名客户 2012、2013 和 2014 年 1-6 月的销售占比为 54.28%、51.83%、46.59%，相对集中，但呈现出下降趋势，客户相对集中的原因是行业特性所致，由于公司的产品主要是农机车轮，产品种类繁多，批量小，而且通用件少，比如公司各种类型产品就达到了 600 多种，导致公司产品多为定制产品，绝大部分产品要通过 OEM 市场向农机整机制造商销售，而国内农机市场的 AM

市场并不发达，市场容量也比较小。国内的农机整机制造商企业多为大型企业或者跨国企业，数量较少，公司产品存在销售相对集中的风险。

#### (八) 市场竞争激烈的风险

公司所在农用机械与特种机械车轮行业的市场竞争愈发的激烈，主要表现在公司的资金实力、设计开发、生产工艺、产品质量和售后服务能力等各个环节。目前，随着我国农机行业的高速发展，国内主要生产企业纷纷扩大产能导致市场竞争较为激烈；同时，国外跨国农机零配件企业也纷纷在国内投资建厂，进一步加剧了市场竞争。公司存在面对市场激烈竞争的风险。

#### (九) 2014 年公司将无法（无需）支付的款项 34.31 万元转入营业外收入

2014 年公司对账龄三年以上的往来款项进行了清理规范，将无法（无需）支付的其他应付款 34.31 万元转入营业外收入科目，该项收入占公司 2014 年 1-6 月实现利润总额的 23.35%。转入营业外收入的其他应付款明细如下：

项目	金 额（元）	账 龄	款项性质
王国刚	102,448.10	5 年以上	其他应付款
卜彦锋	52,000.00	5 年以上	其他应付款
陈长时	15,000.00	5 年以上	其他应付款
石市桥西东风玻璃钢制品厂	3,488.01	5 年以上	其他应付款
张瑞发	3,000.00	5 年以上	其他应付款
南京淳威电子设备厂	150.00	5 年以上	其他应付款
青岛极致国际贸易有限公司	20,000.00	5 年以上	其他应付款
出口圈模具费	30,064.69	5 年以上	其他应付款
青岛赛久国际贸易有限公司	9,600.00	4-5 年	其他应付款
安九妮	5,000.00	4-5 年	其他应付款
吴学儒	5,000.00	3-4 年	其他应付款
江苏振华密封（模具费）	34,100.00	2-3 年	其他应付款
郭不来	63,250.01	4-5 年	其他应付款
合计	343,100.81		

针对其未来需要支付的潜在可能性，公司持股 5%以上股东签署了承诺函，承诺如下：“若债权人对上述已转入营业外收入的应付款项提出清偿要求，公司持股 5%以上股东自愿按比例（个人出资额/全体承诺人出资总额）承担上述付款责任，公司无需为此支付任何费用或对代为支付款项的股东作出任何形式的补偿，上述行为亦不对公司经营业绩造成影响。”

## 十三、公司经营目标与规划

### (一) 总体目标

公司发展总体目标是以农林机械和特种机械车轮制造为基础,依靠科技进步和不断创新提升产品档次,壮大企业规模,优化产品结构,不断开发客户,加强企业技术优势、人才优势和规模优势,成为国际领先农林机械和特种机械车轮供应商。

### (二) 未来两年的发展计划

#### 1、未来两年的发展计划

通过技术升级和市场开发,进一步巩固公司在国内农林机械和特种机械车轮行业产销量行业领先的位置,把握国内外农机市场良好的发展机遇,深入发展国内 OEM 市场,争取与国内外整机制造企业建立深入的配套合作关系,国内外市场并重,提高产品质量等级,根据客户的要求,有选择性的推行机器人焊接等先进工艺,向国际龙头企业看齐。

#### 2、实现上述目标的具体业务计划

为实现上述业务经营目标,公司将加快推动和实施以下各项业务计划:

##### (1) 提高公司核心竞争力的计划

本公司将加强新产品研发和技术创新,提升公司的核心竞争力。

##### A、新产品开发计划

公司根据市场需求和农机车轮的发展趋势,在成功开发高地隙拖拉机中耕车轮后,继续与中国农机化院合作,开发超宽大马力拖拉机后轮,高地隙拖拉机车轮、超宽收割机车轮和以 DW24\*38 机型为主的大马力超宽后单轮将成为公司产品线上的新亮点,占领市场差异化竞争的制高点

在丰富、完善现有主要产品的基础上,一方面积极主动地参与上游钢材制造企业的专用车轮材料研发,以更好的满足相应车轮高强度及轻量化的需要;另一方面,积极参与下游整车厂新车型的开发设计,从单纯提供产品向提供造型,设计,开发,验证,供货的整体服务转变。通过不断提高产品开发能力,加快新产品开发,保证公司产品跟上整车厂新车型的配套要求。

## B、市场开拓与客户开发计划

公司继续采用以 OEM 市场为主，AM 市场为辅的销售策略，在维护和深化现有客户战略合作关系的基础上，重视国内外新客户的开发。

在国内市场方面，公司将积极开拓潜力巨大的国内市场，灵活运用营销方式，实施有效的销售激励机制，提高售前、售中和售后服务质量，通过提供性价比优良的产品提高客户忠诚度。

在国际市场方面，对努力通过跨国主流整机制造商的考察认证，进入其全球采购供应链，充分利用公司的原有基础和优势，提升公司国际市场的销量，同时加大对新兴市场国家的市场开拓，力争在南美、俄罗斯、澳大利亚、新西兰等区域获得一定的突破。

## C、人员扩充计划

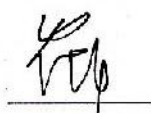
公司将遵循“以人为本”的原则，把提高员工素质和引进适合企业发展需要的各类人才作为公司发展的重要战略任务。通过完善现有的人才激励和约束机制，加强人力资源管理，改革薪酬制度，吸收高水平的国内高级人才以及国际行业专家，加大对高级管理、专业技术人才的引进力度，以不断充实和壮大公司的管理能力和技术创新能力。同时，加强后续人才培养和储备，促进企业更快发展。公司计划通过不断吸收各专业的高校毕业生，改善人才结构。公司还计划加强对现有员工的教育和培训：并对中层管理人员进行经常性管理培训，提升管理人员的自身素质，提高公司整体管理水平；对普通员工定期进行业务技能培训，提高员工素质，增强一线员工的操作技能。通过完善激励、约束机制，优化人力资源配置，逐步形成一个凝聚人才、激励人才的企业软环境，营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境。（正文完）

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

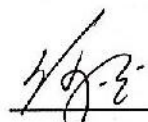
全体董事签字：



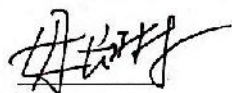
崔平



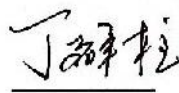
王彦民



何光

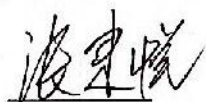


毋长琳

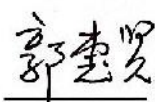


丁群柱

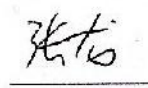
全体监事签字：



张建悦

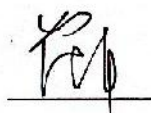


郭慧贤

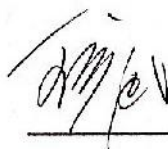


张龙

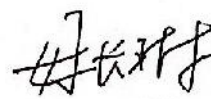
全体高级管理人员签字：



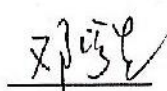
崔平



王彦民



毋长琳



邓彦生



李丽君

石家庄中兴机械制造股份有限公司

2014年10月25日



## 第五节 有关声明

### 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。

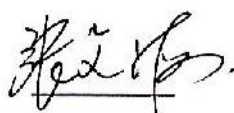


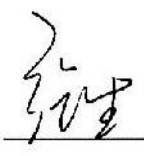

法定代表人签字:

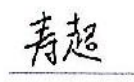
  
翟建强

项目负责人签字:

  
吴扬林

项目小组成员签字:

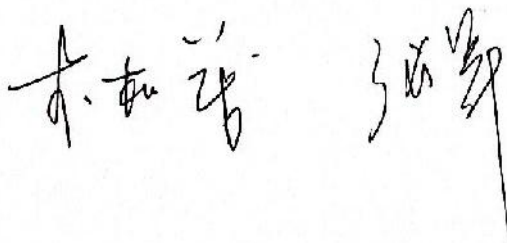
				
张文海	吴扬林	张峰	张生	魏林

  
寿超

## 申请挂牌公司律师声明

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。

经办律师签字:



单位负责人签字:



2014年10月25日



#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

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

经办注册会计师签字:

张永强

杨磊

单位负责人签字:

张永强





## 五、承担评估业务的评估师事务所声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的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。

经办注册资产评估师签字:

张树第

梁一良

单位负责人签字:

李卫

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

2014年10月25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主要文件