
洛阳百克特科技发展股份有限公司

(住所：洛阳市高新技术开发区河洛路与望春路交叉口)

公开转让说明书 (申报稿)

主办券商



南京证券股份有限公司

(住所：江苏省南京市玄武区大钟亭 8 号)

二〇一六年三月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素及重大事项。投资者应认真阅读本公开转让说明书“第四节 公司财务会计信息”之“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素及重大事项。

（一）公司治理方面

1、控制权集中风险

股东张富德与张文斌、张文超、张文魁为父子关系，为一致行动人，合计持有公司股份 1,500 万股，占总股本的 75%，为公司共同控股股东、实际控制人；同时，张富德、张文斌、张文超任公司董事，张文魁任公司监事会主席，并且其他 2 名董事张家旖、张兆卿分别张文斌、张文魁之子，公司控制权集中，实际控制人对公司的生产经营决策具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及公司其他股东的利益，但若公司实际控制人利用其对公司的控制权，通过行使表决权或其他方式对公司的生产经营决策、人事、财务、对外投资、利润分配等进行不当控制，可能给公司正常经营带来风险、对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下改善措施：公司不断完善法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则审议公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司通过新三板挂牌，并考虑未来通过引入投资者，完善公司治理结构。

2、公司治理风险

公司于 2015 年 11 月整体变更为股份公司，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及三会议事规则，并制定了关联交易、对外投资和对外担保等相关决策管理制度，逐步完善了法人治理结构。但由于股份公司设立时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；且实际控制人持有公司股份比例较高并担任公司董事或监事会主席，容易导致董事会、监事会难以有效发挥作用，所以公司存

在法人治理和内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的风险。同时，由于股份公司和中外合资经营企业在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股票公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉。

针对上述风险，公司拟采取如下改善措施：管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、全国股份转让系统业务规则及其他规章制度，严格实践，提高自身的内控意识；同时，公司今后将加强管理，确保控股股东、实际控制人及关联方严格遵守公司的各项规章制度。

3、对外担保代偿的风险

2014年3月，安雪峰、李水子签署《借款合同》，出借人安雪峰借给借款人李水子50万元，期限自2014年3月21日至2014年6月20日，月利率20%，公司为该笔借款提供连带保证责任。上述借款到期后，借款人李水子未履行还款义务。为此，出借人安雪峰已于2014年12月向洛阳高新区法院起诉公司，要求公司承担担保责任。诉讼期间，洛阳高新区法院裁定冻结公司银行存款50万元。截至目前，本案尚在诉讼过程中。

若公司在履行相应的担保责任、代偿还款后向被担保方即债务人李水子追偿时，债务人李水子不履行或者不能履行还款义务，则该部分损失将由公司承担。

针对上述风险，公司已（拟）采取如下改善措施：积极应诉；敦促债务人尽快偿还债务；**鉴于担保事项由张文超介绍引起，公司要求其出具了承担全部损失的书面承诺书**；若法院判决公司承担担保责任，则积极向债务人及**张文超**追偿，尽量减少公司损失。另外，股份公司成立后，公司章程规定了对外担保的决策权限，并制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的决策权限、审核程序、日常监管与持续风险控制等事项做出了具体规定，严格规范对外担保。

（二）合法合规方面

1、未为全员缴纳社会保险、住房公积金风险

根据公司提供的员工名册、劳动合同及社会保险缴纳情况说明，截至2015年8月31日，公司共有84名员工，报告期内，在尊重员工本人意愿的前提下，公司未为部分员工（主要是参加新型农村合作医疗保险、新型农村社会养老保险的员工）缴纳社会保险，以及未为部分员工缴纳住房公积金，故公司存在未为全

员缴纳社会保险及住房公积金的风险以及由此引发的潜在诉讼风险。

针对上述风险，公司已采取如下改善措施：自 2015 年 11 月起为全部员工足额缴纳社会保险和住房公积金；对 2015 年 10 月及以前未缴纳的部分，公司控股股东、实际控制人承诺由其承担相关责任。

2、环境保护风险

公司主要从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易，所属行业为制造业(C)——化学原料和化学制品制造业(C26)——初级形态塑料及合成树脂制造(C2651)细分行业，由于涉及化学原料的处理，在生产过程中会产生少量固体废物、噪声。公司在环保处理技术方面投入较大，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程完全处于受控状态。但不排除因设备故障、物品保管及操作不当和自然灾害等原因而造成意外环境事故的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。此外，随着国家和社会对环境保护的要求的日益提高，如国家颁布实施更高的环保标准，公司对环境保护设施和日常运营管理的投入将进一步加大，从而影响公司的经营业绩。

3、主要房屋建筑物未办理产权证书及涉诉风险

公司在洛阳市高新技术开发区购买了 13,677.7 平方米土地，该宗土地已缴纳土地出让价款并取得国有土地使用权证书，公司在该宗土地上建设了部分房屋建筑物，上述建筑物的情况如下：

序号	房屋建筑物	建筑面积(m ²)
1	生产厂房	6,514.58
2	办公楼	4,363.70
3	门卫房	9.00
	合计	10,887.28

公司与房屋建筑物的建筑施工单位洛阳五建建筑工程有限责任公司(以下简称“洛阳五建”) 在施工合同履行期间，因工程进度、工程质量、付款、验收、施工资料等问题产生矛盾，双方发生数次诉讼，且存在未决诉讼，施工单位未将房屋建筑物的竣工资料交付公司，致使房屋建筑物权属证书尚未办理，情况如下：

(1) 百克特有限于 2010 年 9 月向洛阳高新区法院提起诉讼，要求洛阳五建

交付工程及全部竣工资料，并支付违约金及赔偿损失、停止侵权，并同时提出先予执行申请并提供担保。2010年11月，洛阳高新区法院裁定洛阳五建将生产厂房二、室外工程等房屋设施全部交付给百克特有限。2011年8月，洛阳高新区法院经审理后判决洛阳五建在判决生效30天之内向百克特有限交付生产厂房一、厂房二、室外等工程的符合工程验收规定的竣工资料。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2011年12月，洛阳中院经审理后判决驳回上诉，维持原判。目前该案处于执行阶段。

(2) 2011年3月，洛阳五建向洛阳高新区法院提起诉讼，请求百克特有限支付原告工程款182万元、退还履约保证金20万元、承担违约及停工窝工损失205.2万元等。2011年12月，洛阳高新区法院经审理后判决驳回洛阳五建诉讼请求。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2012年11月，洛阳中院经审理后作出(2012)洛民终字第1157号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

(3) 因洛阳五建不能按合同约定工期施工、多次长时间拖延合同约定工期，并多次采取堵门、锁门、挖沟等方式干扰影响百克特有限的生产经营，给其造成损失，百克特有限向洛阳高新区法院提起诉讼，请求洛阳五建支付违约金141.4万元。2011年12月，洛阳高新区法院经审理后判决洛阳五建向百克特有限支付违约金141.1万元。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2012年11月，洛阳中院经审理后作出(2012)洛民终字第1158号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

(4) 百克特有限向洛阳高新区法院提起诉讼，请求洛阳五建限期60日内自行承担费用修复生产厂房一、二外墙面砖，修复前不付5%的保修金，如被告不在确定的期限内修复生产厂房一、二外墙面砖，由原告自行发包给第三方修复，修复费用从5%的保修金中扣除，不足部分由被告承担。2014年4月，洛阳高新区法院经审理后判决洛阳五建对生产厂房一、生产厂房二的外墙面砖进行保修，限判决生效后60日内履行完毕。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2014年8月，洛阳中院因洛阳五建未在法定期限内缴纳上诉费用，裁定按照自动撤回上诉处理。目前该案处于执行阶段。

(5) 洛阳五建不服(2012)洛民终字第1158号民事判决书，申请再审。2015年3月，洛阳中院裁定本案由本院另行组成合议庭进行再审，再审期间中止原判

决执行。目前，该案再审正在进行中。

(6) 洛阳五建不服(2012)洛民终字第 1157 号民事判决书，申请再审。2015 年 3 月，洛阳中院裁定本案由本院另行组成合议庭进行再审，再审期间中止原判决执行。目前，该案再审正在进行中。

针对上述诉讼事项，公司将积极应诉。

洛阳中院(2012)洛民终字第 1157 号民事判决书所涉案件如果对方诉讼请求得到法院支持，则公司需退还履约保证金 20 万元(公司已在其他应付款中核算)，支付对方工程款 182 万元(同时等额增加固定资产)，承担违约及停工窝工损失 205.2 万元，使公司营业外支出增加 205.2 万元，并需承担相应的诉讼费用；如果对方诉讼请求未得到法院支持，则对公司无影响。

洛阳中院(2012)洛民终字第 1158 号民事判决书所涉案件如果公司诉讼请求得到法院支持，则施工单位需向公司支付违约金 141.4 万元，使公司营业外收入增加 141.4 万元；如果公司诉讼请求未得到法院支持，则公司需承担相应的诉讼费用。

(三) 行业与市场方面

1、摩擦材料行业基本风险

(1) 产业政策风险

国家工信部及摩擦密封材料协会对行业实施监管和引导，其监管政策的变化将可能使企业的生产经营风险增加、运营成本提高。摩擦衬垫主要应用于矿山机械产业，其相关政策法规与标准对行业的需求和发展有着重要的导向和推动作用，从而对企业的经营绩效和盈利水平产生较大影响。企业在进行生产规划、战略决策时，应密切关注国家摩擦材料产业及上下游产业的投资、行业准入、税收、进出口、产业规划等政策的变化，全面审慎地分析和制定策略。

(2) 生产成本波动风险

摩擦衬垫的主要原材料是酚醛树脂、丁腈橡胶，生产过程中的主要成本包括原材料成本、燃料动力成本以及物流成本等。随着经济发展的需求变化，企业原材料价格波动、燃料动力成本以及物流成本波动的局面仍然存在。企业应积极采取措施，严控原材料采购及库存工作，采取差异化竞争策略，谋求降低原材料价格变化对企业的影响，抵御生产成本波动的风险。

(3) 技术人员流失的风险

摩擦材料行业是技术密集型行业，深厚的技术储备和自主创新能力是保持核心竞争力的关键。在日常生产经营中，核心技术人员、大型设备操作技工的等员工专业知识和经验积累对产品生产效率、质量至关重要。随着摩擦材料行业的发展，业内人才竞争将日趋激烈。企业应建立完善的员工职业发展通道，维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，从而保持行业技术领先优势和未来发展潜力。

2、贸易行业基本风险

(1) 汇率风险

进出口贸易必然涉及到本国货币与外国货币的折算问题。一国货币汇率变动主要受该国国际收支、通货膨胀、外汇供求平衡状况、经济发展、与外国政治经济关系、经济周期、经济政策和外汇政策等因素的影响。在进出口贸易中，汇率的波动导致企业实际收入随之波动，对企业的产销数量、价格、成本等产生影响，使企业的经营损益产生不稳定性和不可捉摸性，进而影响其财务状况和经营成果。

(2) 合同风险

贸易合同贯穿整个进出口业务过程，因此合同具有总揽全局的地位。合同风险涉及的范围很广，首先是贸易双方在洽谈业务时所处的贸易环境可能使合同利益失衡而带来风险。若产品供大于求，在合同条款谈判过程中，进口方更具有主动权，从而进口方会在产品价格、产品质量上要求更为苛刻，或是在交货时间、结算方式上迫使出口方做出让步等，合同利益会偏离出口方；反之亦然。其次是合同条款内容上的缺陷导致风险，主要包括合同内容是否完整全面，文字、术语等表述是否准确无歧义，合同所规定的各项手续的日期是否合理有效等。若合同疏漏了保险、索赔、仲裁等方面的条款，或者对主体双方权利义务规定不明确，或是文本不规范，都有可能使合同无法顺利执行，给企业带来风险。

(3) 信用风险

信用风险既包括合同项下的信用风险，也包括支付结算时因商业信用及银行信用问题造成的风险。国际贸易通过国际结算活动，最终使身处异地的买主

得到所需的货物，卖方得到货款。但如果一方不遵守合同约定行事，不履行合同义务，从而使合同不能顺利执行，会使另一方遭受信用风险。支付结算是进出口贸易业务链上最关键的一环。伴随着科技的发展，支付结算工具日渐增多，这给贸易双方带来了周转与交易的便利，但由于商业信用与银行信用风险的存在，也会给企业埋下风险。当今的国际贸易，实质上已经是一种“单证贸易”，进口商若能设法骗取提单，便可提货；而若出口商向银行提交的单据与信用证之间没能做到“单单一致”、“单证一致”，出口商就无法结汇，无法收回货款，甚至货款两空。

3、重大供应商依赖的风险

高性能摩擦衬垫 K25 的销售和钢丝绳进口贸易是目前公司的两大主营业务。公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月衬块类产品销售收入分别当期占主营业务收入的 49%、45%、42%，钢丝绳销售分别占 47%、49%、50%。其中 K25 生产所需的原材料进口自新西兰 BKC 国际有限公司，钢丝绳产品进口自德国 WDI 钢材工业有限公司。公司目前与上述两家供应商保持着良好合作关系，两家供应商在公司前五名供应商中占有较为稳定的位置。但未来如果公司与新西兰 BKC 公司、德国 WDI 公司解除合作，或由于其他原因，公司不再向上述两家公司购买原材料和产品，将影响公司主营业务的持续性。公司未来应合理调整产品、服务结构，发掘可替代的原材料、产品供应商，或自主研发生产具备同等竞争力的产品，以应对重大供应商依赖的风险。

4、抵押风险

子公司百克特工贸的主要业务为钢丝绳进口贸易。公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订开立信用证合同，将百克特有限的土地使用权做为抵押物，办理循环信用额度的远期进口信用证，用于购进代理货物。开立信用证相当于为境外供货商提供了商业信用以外的有条件付款承诺，增强了公司的信用，可据此争取得到合理的货物价位，同时减少开证后到付款前自有资金的占用。截至本公开转让说明书签署之日，百克特工贸在信用额度内及时付款结算，业务运行正常。但未来如果公司未能按时、足额偿付，银行可能将对公司的土地使用权进行处置，直接影响公司的持续经营能力；如果作为抵押物的土地使用权权属或估值等相关情况发生改变，导致信用证无法继续使用或发生信用额度改变等情形，将对公司

贸易业务造成影响。

（四）财务方面

1、税收优惠政策变化的风险及对策

2014年10月23日，本公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局评为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201441000308，发证日期为2014年10月23日，有效期3年。企业所得税减按15%税率征收。

子公司洛阳百克特检测检验技术有限公司2014年企业所得税按照核定税率征收；根据财政部、国家税务总局联合发布《关于小微企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号），自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

若到期公司不能继续获得税收优惠政策，或者税收政策有变化，将会对公司经营业绩带来一定的影响。

应对措施：持续保持一定的研发支出，使企业达到高新技术企业的认定条件；高新技术企业认定期满前，积极向主管机关申请复审、重新申报。同时密切关注税收政策变化，在政策允许范围内争取相关税收优惠。

2、应收账款坏账风险

2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日公司应收账款净额分别为41,162,626.59元、44,762,441.92元、38,462,117.85元，占总资产的比例分别为43.19%、49.63%、40.85%，占比较高。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。

应对措施：尽管公司应收账款主要集中在大型工矿企业，客户资信状况较好，公司仍将加强对客户的信用评估，合理设计账期，避免坏账损失，以减少应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账的风险。

（五）其他方面

1、子公司经营失败风险

公司目前设立有三个控股子公司，分别是：洛阳百克特矿山设备有限公司、

洛阳百克特工贸有限公司、洛阳百克特检测检验技术有限公司。公司在未来的生产经营中,若对子公司经营管理不善,或者受市场因素影响导致子公司经营失败,将对母公司的经营造成一定的影响。

目 录

释 义	1
第一节 公司基本情况	3
一、公司基本情况	3
二、公司股票挂牌情况	4
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	4
四、公司股权结构及主要股东持股情况	5
五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	8
六、合并报表范围内子公司的基本情况	13
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	22
八、最近两年及一期主要财务数据和财务指标	24
九、本次申请挂牌的有关机构	26
第二节 公司业务	29
一、主营业务、主要产品或服务及其用途	29
二、公司内部组织结构及业务流程	33
三、与公司业务相关的关键资源要素	40
四、公司业务相关情况	49
五、公司商业模式	56
六、公司所处行业概况	57
七、公司未来发展规划	69
第三节 公司治理	71
一、近两年内公司三会建立健全及运行情况	71
二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估	72
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况	75
四、公司独立性	76
五、同业竞争	77
六、最近两年内公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况	77
七、提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项	78

第四节 公司财务会计信息	82
一、最近两年及一期的财务报表及审计意见.....	82
二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况	96
三、最近两年及一期主要财务指标分析	122
四、报告期利润形成的有关情况	125
五、报告期内各期末主要资产情况	131
六、报告期内各期末主要负债情况	142
七、报告期内各期末股东权益情况	146
八、关联方、关联关系及关联交易情况	146
九、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	151
十、报告期内资产评估情况	152
十一、股利分配政策、近两年股利分配情况.....	153
十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划	153
第五节 有关声明	161
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明	161
二、主办券商声明	162
三、律师事务所声明	163
四、会计师事务所声明.....	164
五、评估机构声明	165
第六节 附件	166

释 义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、本公司、股份公司、百克特	指	洛阳百克特科技发展股份有限公司
有限公司、百克特有限	指	洛阳百克特摩擦材料有限公司(2015年11月3日公司整体变更前之中外合资经营企业)
百克特摩擦	指	洛阳百克特摩擦材料有限公司(2007年3月8日公司变更为中外合资经营企业前之内资企业)
百克特设备	指	洛阳百克特矿山设备有限公司
百克特工贸	指	洛阳百克特工贸有限公司
百克特检测	指	洛阳百克特检测检验技术有限公司
推荐主办券商、主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
内核小组	指	南京证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐业务内核小组
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
华联律所郑州分所	指	北京市华联律师事务所郑州分所
洛阳高新区法院	指	洛阳高新技术产业开发区人民法院
洛阳中院	指	河南省洛阳市中级人民法院
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)
公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系

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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	2015年9月16日召开的洛阳百克特科技发展股份有限公司创立大会审议通过的《洛阳百克特科技发展股份有限公司章程》
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、董事会秘书、财务负责人的统称
报告期、最近两年及一期	指	2013年、2014年、2015年1-8月

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司名称（中文）	洛阳百克特科技发展股份有限公司
法定代表人	张文斌
有限公司设立日期	2007年3月8日
股份公司设立日期	2015年11月3日
注册资本	2,000万元
住所	洛阳市高新技术开发区河洛路与望春路交叉口
邮编	471000
电话号码	0379-65196606
传真号码	0379-65196607
电子邮箱	bkt@lybkt.com
董事会秘书	李霞
经营范围	工程塑料、机械设备及配件、电子产品、五金、化工产品（不含易制毒、监控、危险化学品）的生产和销售，进出口贸易（不含进口商品的分销业务）；对销售后的产品进行维修服务；研究和开发新产品；磁性探伤仪器、仪表的生产销售；高新技术服务；钢丝绳监控维护服务。
所属行业	根据《上市公司行业分类指引》，公司主营业务所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）；根据《国民经济行业分类》，公司主营业务所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）——初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）——合成材料制造（C265）——初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务所属行

	业为原材料（11）——原材料（1110）——新材料（111014）——高性能复合材料（11101412）。
主营业务	主要从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护检测设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易。
营业期限	长期
统一社会信用代码	91410000761669980Y

二、公司股票挂牌情况

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	20,000,000 股
挂牌日期	年 月 日
挂牌后股票转让方式	协议转让

三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，

每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

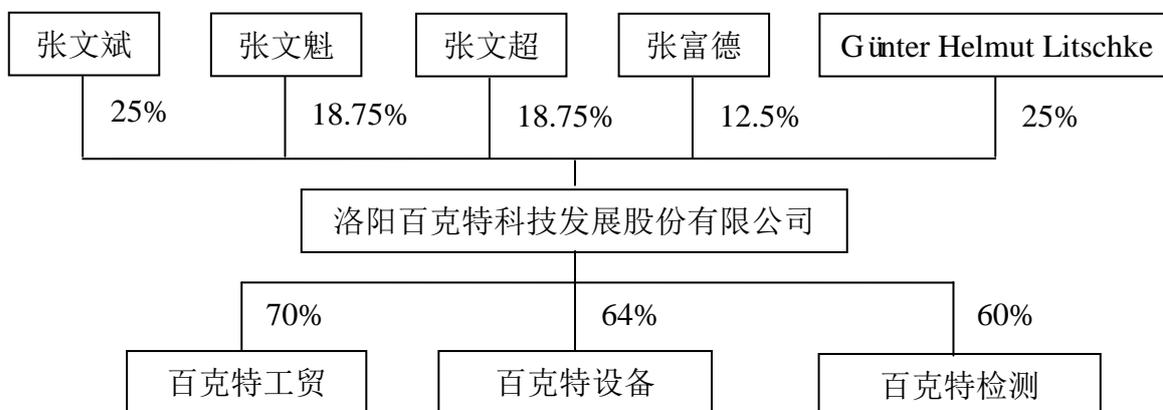
除以上限制转让情形外，《公司章程》未就股份转让作出其他限制，股东未就股票限售及锁定作出其他安排或承诺。

股份公司成立于 2015 年 11 月 3 日，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立不足一年，无可转让的股票。

四、公司股权结构及主要股东持股情况

（一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



（二）前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 5 个股东，持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	股份是否存在质押 或其他争议事项
1	张文斌	5,000,000	25%	境内自然人	否
2	张文魁	3,750,000	18.75%	境内自然人	否
3	张文超	3,750,000	18.75%	境内自然人	否
4	张富德	2,500,000	12.5%	境内自然人	否
5	Günter Helmut Litschke	5,000,000	25%	境外自然人	否

	(德国)				
	合计	20,000,000	100%	-	-

(三) 股东之间的关联关系

公司股东中，张富德为张文斌、张文超、张文魁的父亲，张文斌、张文超、张文魁系兄弟。

(四) 控股股东、实际控制人

1、控股股东、实际控制人的认定

张富德、张文斌、张文超、张文魁 4 人合计持有公司 75% 的股份，同为公司控股股东、共同实际控制人。

根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东；实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，控制指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益；有下列情形之一的，为拥有挂牌公司控制权：（1）为挂牌公司持股 50% 以上的控股股东；（2）可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；（3）通过实际支配挂牌公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；（4）依其可实际支配的挂牌公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；（5）中国证监会或全国股份转让系统公司认定的其他情形。

自 2007 年 3 月 8 日有限公司（中外合资经营企业）成立以来，张文斌、张文魁、张文超、张富德 4 人持有百克特股权（股份）均保持在 75%；张文斌在有限公司阶段，一直担任公司董事长、总经理直接参与公司经营管理，股份公司成立后，仍担任公司的董事长；张文魁、张文超、张富德一直担任公司董事或监事。无论是在有限公司阶段还是股份公司阶段，张文斌、张文魁、张文超、张富德均能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任；并且该 4 人签订了《一致行动人协议》，约定在处理有关公司经营发展，且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要

由公司股东大会、董事会作出决议的事项时，均采取一致行动。

因此，主办券商与律师认为，公司的控股股东、实际控制人为张富德、张文斌、张文超、张文魁，认定依据充分、符合相关法律法规的规定。

2、控股股东、实际控制人的基本情况

张富德，男，生于1935年1月，中国国籍，无境外永久居留权，1956年毕业于沈阳技术学校。职业经历：1956-1995年在洛阳矿业集团历任设备处工人、二金工车间钳工、车间生产计划员、武装厂政工干事、劳动人事处干事；2004年起在百克特摩擦任监事，有限公司成立后任董事，2008年7月起任百克特设备董事；现任股份公司董事。持有公司股份**2,500,000股**，占总股本的12.5%。

张文斌，男，生于1960年2月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。职业经历：1982年8月至2000年12月年在中信重机医院任医生、外科主任；2001年1月至2003年12月在洛阳北冶机械设备厂历任厂长、总经理；2004年起在百克特摩擦任执行董事兼经理，百克特有限成立后任董事长兼总经理，2008年7月起任百克特设备董事、副总经理，2008年9月起任百克特工贸监事；现任股份公司董事。持有公司股份**5,000,000股**，占总股本的25%。

张文魁，男，生于1962年3月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。职业经历：1984年8月至2000年12月在中信重机医院任医生；2001年1月至2003年12月在洛阳北冶机械设备厂任管理者代表；2004年起在百克特摩擦任董事、副总经理，百克特有限成立后任董事、副总经理，2008年7月起任百克特设备董事、副总经理，2014年6月起任百克特检测监事；现任股份公司监事会主席。持有公司股份**3,750,000股**，占总股本的18.75%。

张文超，男，生于1963年10月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：1984年8月至1996年10月在中国人民保险公司洛阳分公司工作；1996年10月至2005年5月在中国人寿保险公司洛阳分公司工作；2005年5月起在在百克特摩擦任董事、副总经理，百克特有限成立后任董事、副总经理，2008年7月起任百克特设备董事、副总经理，2008年9月起任百克特工贸执行董事、总经理；现任股份公司董事。持有公司股份**3,750,000股**，占总股本的18.75%。

3、最近两年内公司实际控制人变化情况

最近两年内，公司实际控制人未发生变化。

（五）公司股东主体适格

公司股东全部为自然人，其中 4 人具有中国国籍，具有完全民事行为能力 and 民事行为能力；外方股东的投资业经主管部门批复。公司的全体股东均具有法律、行政法规和规范性文件规定担任股份有限公司股东的资格，公司股东主体适格。

五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

洛阳百克特科技发展股份有限公司系由中外合资经营企业洛阳百克特摩擦材料有限公司整体变更设立而来；中外合资经营企业洛阳百克特摩擦材料有限公司是由内资企业洛阳百克特摩擦材料有限公司引进外方股东变更而来。

（一）内资企业洛阳百克特摩擦材料有限公司的设立

2004 年 3 月 29 日，洛阳市工商行政管理局出具(预工商)名称预核字[2004]第 S0005665 号《企业名称预先核准通知书》，同意“洛阳百克特摩擦材料有限公司”企业名称预核准。

2004 年 4 月 10 日，百克特摩擦召开首次股东会，张富德、张文斌、张文超、张文魁共同决定设立洛阳百克特摩擦材料有限公司，注册资本 100 万元。根据各股东签署的《出资意向书》，各股东各认缴出资 25 万元。

2004 年 4 月 13 日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字（2004）59 号《验资报告》，审验截至 2004 年 4 月 13 日，百克特摩擦已收到全体股东缴纳的注册资本 100 万元，各股东均以货币出资。

百克特摩擦设立事项已在洛阳市工商行政管理局进行了注册登记，并领取了 2004 年 4 月 21 日核发的《企业法人营业执照》。

百克特摩擦设立时股本结构如下：

股东姓名	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
张富德	25	25%	25
张文斌	25	25%	25
张文超	25	25%	25
张文魁	25	25%	25
合计	100	100%	100

（二）百克特有限设立以来股本的形成及其变化情况

1、2007 年 3 月，中外合资经营企业百克特有限设立（同时增资）

2006年11月，中方股东张富德、张文斌、张文超、张文魁与德方股东 Günter Helmut Litschke 签署了投资相关协议、合营合同，并制定了合资公司章程。中方股东与德方股东签署的投资协议约定，本次增资前的资本公积、盈余公积和未分配利润均归原中方股东享有。

2006年12月14日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于设立中德合资洛阳百克特摩擦材料有限公司的批复》（洛开外[2006]18号），同意德国 Günter Helmut Litschke 并购内资企业洛阳百克特摩擦材料有限公司，境内企业变更为中德合资企业，变更后合资公司名称沿用“洛阳百克特摩擦材料有限公司”，批准其合同、章程成立，颁发外商投资企业批准证书；成立后的合资公司投资总额为200万元，注册资本200万元；合资公司由境内公司在原有注册资本100万元的基础上增加50万元、德国 Günter Helmut Litschke 投资价值50万元人民币的外币现汇认购境内公司增资款；批准合资公司经营期限、经营范围、公司住址等。

2007年3月5日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字（2007）18号《验资报告》，审验截至2007年3月1日，有限公司已收到全体股东缴纳的实收资本100万元，其中中方股东共以未分配利润转增50万元；外方股东 Günter Helmut Litschke 以欧元5万元出资，按当日欧元对人民币汇率1:10.2544折合人民币51.272万元，其中50万元计入实收资本，1.272万元计入资本公积。本次变更后，公司注册资本变更为200万元。

2007年3月8日，洛阳市工商行政管理局核准合资公司设立并颁发中外合资经营企业《企业法人营业执照》。

中外合资经营企业设立后，有限公司股本结构如下：

股东姓名	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
张富德	37.5	18.75%	37.5
张文斌	37.5	18.75%	37.5
张文超	37.5	18.75%	37.5
张文魁	37.5	18.75%	37.5
Günter Helmut Litschke	50	25%	50
合计	200	100%	200

2、2008年3月，百克特有限第一次增加注册资本、缴纳实收资本

2008年1月15日，有限公司董事会决议同意公司增加注册资本300万元，

变更后的注册资本为 500 万元，新增注册资本以未分配利润进行增资。本次增资分两次进行，第一次增加出资 100 万元于 2008 年 3 月 7 日前缴清，第二次增加出资 200 万元于 2010 年 3 月 7 日前缴清。本次增资后，中方 4 名股东认缴注册资本均为 93.75 万元，持股比例均为 18.75%；外方（德国）自然人股东认缴注册资本 125 万元，持股比例为 25%，并相应修改《公司章程》。

2008 年 2 月 2 日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于洛阳百克特摩擦材料有限公司变更事项的批复》（洛开外[2008]3 号），同意此次注册资本由 200 万元增到 500 万元的变更，增资部分以税后未分配利润出资，同意公司原合同、章程各条款做相应变更。

2008 年 3 月 6 日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字（2008）15 号《验资报告》，审验截至 2008 年 3 月 5 日，有限公司已将未分配利润 100 万元转增实收资本，累计实收资本 300 万元。

有限公司本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了 2008 年 3 月 11 日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司股本结构如下：

股东姓名	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
张富德	93.75	18.75%	56.25
张文斌	93.75	18.75%	56.25
张文超	93.75	18.75%	56.25
张文魁	93.75	18.75%	56.25
Günter Helmut Litschke	125	25%	75
合计	500	100%	300

3、2010 年 1 月，百克特有限缴纳实收资本、第二次增加注册资本、股权转让

2009 年 11 月 28 日，有限公司股东决议同意注册资本由 500 万元增至 1000 万元，同意股东张富德将其持有的 6.25% 股权转让给股东张文斌。同日，张富德与张文斌签署了《股权转让协议书》。

2009 年 11 月 28 日，有限公司董事会决议同意公司增加注册资本 500 万元，以 2008 年 12 月企业税后利润增资，增资后的注册资本为 1000 万元。本次变更后，张文斌认缴注册资本 250 万元，持股比例为 25%；张文魁认缴注册资本 187.5

万元,持股比例为 18.75%;张文超认缴注册资本 187.5 万元,持股比例为 18.75%;张富德认缴注册资本为 125 万元,持股比例为 12.5%;Günter Helmut Litschke 认缴注册资本 250 万元,持股比例为 25%;并相应修改《公司章程》。

2009 年 12 月 21 日,洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字(2009)68 号《验资报告》,审验截至 2009 年 12 月 21 日,有限公司已将未分配利润 200 万元转增实收资本,累计实收资本 500 万元。

2010 年 1 月 13 日,洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于洛阳百克特摩擦材料有限公司变更事项的批复》(洛开外[2010]1 号),同意以境内税后利润增资,此次注册资本由 500 万元增到 1000 万元,其中张富德出资 125 万元、张文斌出资 250 万元、张文魁出资 187.5 万元、张文超出资 187.5 万元,Günter Helmut Litschke 出资 250 万元;同意公司原合同、章程条款做相应变更。

2010 年 1 月 21 日,洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字(2010)7 号《验资报告》,审验截至 2010 年 1 月 21 日,有限公司已收到全体股东缴纳的实收资本 100 万元,其中未分配利润转增 93.75 万元实收资本,货币出资 6.25 万元,累计实收资本 600 万元。

有限公司本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记,并领取了 2010 年 1 月 28 日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后,有限公司股本结构如下:

股东姓名	认缴出资		实缴出资(万元)
	金额(万元)	占比	
张文斌	250	25%	118.75
张文超	187.5	18.75%	112.5
张文魁	187.5	18.75%	112.5
张富德	125	12.5%	106.25
Günter Helmut Litschke	250	25%	150
合计	1,000	100%	600

4、2012 年 1 月,百克特有限缴纳实收资本

2011 年 11 月 29 日,有限公司董事会决议同意公司申请增加实收资本 400 万元,以未分配利润增资 347.9168 万元、以现金增资 52.0832 万元,增资后的注册资本为 1000 万元,实收资本为 1000 万元。本次增资,张文斌认缴 131.25 万元,张文魁认缴 75 万元,张文超认缴 75 万元,张富德 18.75 万元,Günter Helmut

Litschke 认缴 100 万元；并相应修改《公司章程》。

2012 年 1 月 12 日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字（2012）1 号《验资报告》，审验截至 2012 年 1 月 10 日，有限公司已收到全体股东缴纳的实收资本 400 万元，其中未分配利润转增 347.9168 万元、货币出资 52.0832 万元，累计实收资本 1000 万元。

有限公司本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了 2012 年 1 月 17 日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司股本结构如下：

股东姓名	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
张文斌	250	25%	250
张文超	187.5	18.75%	187.5
张文魁	187.5	18.75%	187.5
张富德	125	12.5%	125
Günter Helmut Litschke	250	25%	250
合计	1,000	100%	1,000

（三）2015 年 11 月，有限公司整体变更为股份公司

2015 年 8 月 15 日，致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具了致同审字(2015)第 410ZB4707 号《审计报告》。经审计，截至 2015 年 6 月 30 日，有限公司账面净资产为 58,682,433.54 元。

2015 年 9 月 1 日、9 月 3 日，有限公司董事会分别作出决议，同意以 2015 年 6 月 30 日为审计、评估基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 9 月 3 日，北京京都中新资产评估有限公司出具京都中新评报字（2015）第 0205 号《评估报告》，截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日，公司的总资产评估值为 8,936.21 万元，总负债评估值为 1,950.69 万元，净资产评估值为 6,985.52 万元。

2015 年 9 月 14 日，百克特有限全体股东签署了《发起人协议》，确定有限公司整体变更为股份公司，以 2015 年 6 月 30 日为基准日经审计的净资产折合成股份公司股本 **20,000,000 股**，其余部分计入资本公积。

2015 年 9 月 15 日，致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具了致同验字(2015)第 410ZB0451 号《验资报告》，审验截至 2015 年 9 月 15 日，百克特已收到全体

发起人缴纳的股本 2,000 万元。

2015 年 9 月 16 日，百克特召开创立大会，审议通过了《公司章程》及相关治理制度，选举产生了公司第一届董事会董事及第一届监事会成员中的股东代表监事。

2015 年 10 月 8 日，河南省商务厅印发《关于同意洛阳百克特摩擦材料有限公司变更为外商投资股份有限公司等事项的批复》（豫商资管[2015]85 号），同意改组为股份公司，以经审计的净资产为基础折合股本 **20,000,000 股**，同意发起协议和章程、经营范围、经营期限等。

2015 年 11 月 3 日，河南省工商行政管理局核准了百克特有限整体变更为股份公司的登记事项，并换发了股份公司《企业法人营业执照》。

整体变更为股份公司后，股本结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	张文斌	5,000,000	25%	净资产折股
2	张文魁	3,750,000	18.75%	净资产折股
3	张文超	3,750,000	18.75%	净资产折股
4	张富德	2,500,000	12.5%	净资产折股
5	Günter Helmut Litschke（德国）	5,000,000	25%	净资产折股
	合计	20,000,000	100%	-

（四）股份公司设立以来股本的变化情况

股份公司成立后至本公开转让说明书签署日，公司股本结构未发生变化。

（五）公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组行为。

六、合并报表范围内子公司的基本情况

公司有三个控股子公司，分别是：洛阳百克特矿山设备有限公司、洛阳百克特工贸有限公司、洛阳百克特检测检验技术有限公司。

（一）洛阳百克特矿山设备有限公司

1、百克特设备基本情况

公司名称：	洛阳百克特矿山设备有限公司
法定代表人：	张文超

成立日期:	2008年7月31日
企业类型:	有限责任公司(中外合资)
注册资本:	500万元
住所:	洛阳高新技术开发区河洛路288号
经营范围:	泵类产品、减压阀、机械设备及配件的研发、生产、销售;与以上设备生产相关的进出口贸易(不含进口商品的分销业务);对销售后的产品进行维修服务。
营业期限:	2008年7月31日至2038年7月30日
统一社会信用代码:	9141030067539532X2

2、百克特设备主要财务数据

单位:元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	1,041,455.56	1,212,563.36	1,528,381.93
总负债	2,960,371.56	2,856,069.08	2,758,834.98
净资产	-1,918,916.00	-1,643,505.72	-1,230,453.05
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入	362,274.46	509,678.77	259,804.42
利润总额	-275,410.28	-413,052.67	-620,954.83
净利润	-275,410.28	-413,052.67	-620,954.83

3、百克特设备设立以来的股本形成及其变化情况

(1) 2008年7月,百克特设备设立

2008年3月25日,洛阳市工商行政管理局出具(洛工商)登记外名预核字[2008]第000033号《企业名称预先核准通知书》,同意“洛阳百克特矿山设备有限公司”企业名称预核准。

2008年3月28日,洛阳百克特摩擦材料有限公司召开2008年第二次董事会会议,决议同意与GME German Mining Equipment Ltd.合资成立洛阳百克特矿山设备有限公司,合营公司投资总额500万元,其中:洛阳百克特摩擦材料有限公司出资300万元,GME German Mining Equipment Ltd.出资价值150万元人民币的外币(欧元)现汇,Heiko Litschke出资价值50万元人民币的外币(欧元)现汇;并签署了合资合同、制定了公司章程。

2008年6月6日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于设立洛阳百克特矿山设备有限公司的批复》（洛开外[2008]13号），同意洛阳百克特摩擦材料有限公司与德国 GME German Mining Equipment Ltd.、德国自然人 Heiko Litschke 设立中德合资洛阳百克特矿山设备有限公司（以下简称合资公司）批准合资公司合同、章程成立，同意合资公司的股本结构、经营期限、经营范围、公司住址等。

根据合营合同，注册资本在合资企业资本金账户开立之日起一个月内支付总投资额的 20%，其余投资款在随后的两年内付清。

百克特设备设立事项已在洛阳市工商行政管理局进行了注册登记，并领取了 2008 年 7 月 31 日核发的《企业法人营业执照》。

百克特设备设立时股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	300	60%	0
GME German Mining Equipment Ltd.	150	30%	0
Heiko Litschke	50	10%	0
合计	500	100%	0

（2）2008 年 8 月，第一次缴纳实收资本

2008 年 8 月 27 日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字（2008）54 号《验资报告》，审验截至 2008 年 8 月 25 日，百克特设备已收到全部股东首次缴纳的注册资本 100 万元，其中，洛阳百克特摩擦材料有限公司缴纳 60 万元，GME German Mining Equipment Ltd. 缴纳 30 万元，Heiko Litschke 缴纳 10 万元，各股东均以货币资金出资。

百克特设备本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了 2008 年 9 月 1 日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，百克特设备股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	300	60%	60
GME German Mining Equipment Ltd.	150	30%	30
Heiko Litschke	50	10%	10
合计	500	100%	100

(3) 2010年7月，变更出资时间

2010年6月18日，百克特设备董事会决议延期半年缴付剩余80%注册资本金，即由原来的2010年7月31日延期至2010年12月31日，并相应修改公司章程、合营合同。

2010年7月16日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于洛阳百克特矿山设备有限公司变更事项的批复》（洛开外[2010]14号），同意公司延长全部注册资本到位期限；同意公司原合同、章程条款做相应变更。

百克特设备本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了2010年7月26日换发的《企业法人营业执照》。

(4) 2011年2月，第一次减少注册资本

2010年11月18日，百克特设备董事会决议减少注册资本金400万元，减资后注册资本变更为100万元，并相应修改公司章程、合营合同。

2010年12月17日，百克特设备在《河南日报》刊登了减资公告。

2010年12月22日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于洛阳百克特矿山设备有限公司变更事项的批复》（洛开外[2010]19号），同意减少注册资本金；公司减资后投资总额、注册资本金由原来的500万元变更为100万元整，公司实收资本为100万元；同意公司的原合同、章程条款做相应变更。

百克特设备本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了2011年2月10日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，百克特设备股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	60	60%	60
GME German Mining Equipment Ltd.	30	30%	30
Heiko Litschke	10	10%	10
合计	100	100%	100

(5) 2012年11月，第一次增加注册资本

2012年8月28日，百克特设备董事会做出增加注册资本400万元的决议，即由原来的100万元增至500万元，新增注册资本在两年内到位，并相应修改公司章程、合营合同。

2012年9月25日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于洛阳百克特矿山设备有限公司变更事项的批复》（洛开外[2012]27号），同意公司增加注册资本，增资后投资总额、注册资本变更为500万元；同意公司的原合同、章程条款做相应变更。

2012年10月30日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字（2012）55号《验资报告》，审验截至2012年10月23日，百克特设备已收到全部股东本次增资首次缴纳的注册资本80万元，其中，洛阳百克特摩擦材料有限公司缴纳48万元，GME German Mining Equipment Ltd.缴纳24万元，Heiko Litschke缴纳8万元，各股东均以货币资金出资；本次变更后，公司实收资本为180万元。

百克特设备本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了2012年11月22日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，百克特设备股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	300	60%	108
GME German Mining Equipment Ltd.	150	30%	54
Heiko Litschke	50	10%	18
合计	500	100%	180

（6）2015年11月，第二次减少注册资本、缴纳实收资本

2015年8月6日，百克特设备董事会决议减少注册资本金300万元，减资后注册资本变更为200万元，实收资本与注册资本的差额20万元由百克特有限认缴，并相应修改公司章程、合营合同。

2015年8月26日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于初步同意洛阳百克特矿山设备有限公司减资的答复》（洛开外[2015]11号），同意减少注册资本300万元，减资后投资总额、注册资本均变更为200万元整。

2015年9月3日，百克特设备在《大河报》刊登了减资公告。

2015年10月29日，洛阳高新技术产业开发区管理委员会印发《关于同意洛阳百克特矿山设备有限公司减资的批复》（洛开外[2015]16号），同意减少注册资本300万元，减资后投资总额、注册资本均变更为200万元整；同意公司的原合同、章程条款做相应变更。

百克特设备本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领

取了 2015 年 11 月 5 日换发的《企业法人营业执照》。

2015 年 11 月 12 日，百克特向百克特设备缴纳出资 20 万元。

本次变更后，百克特设备股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	128	64%	128
GME German Mining Equipment Ltd.	54	27%	54
Heiko Litschke	18	9%	18
合计	200	100%	200

本次变更后至今，百克特设备股本结构未发生变化。

百克特设备股东中，Heiko Litschke 为股份公司股东 Günter Helmut Litschke 的儿子。

（二）洛阳百克特工贸有限公司

1、百克特工贸基本情况

公司名称：	洛阳百克特工贸有限公司
法定代表人：	张文超
成立日期：	2008 年 9 月 28 日
企业类型：	其他有限责任公司
注册资本：	500 万元
住所：	洛阳市高新开发区河洛路与望春路交叉口
经营范围：	工程塑料、钢丝绳、油脂、水泵、减压阀、无损检测仪及配件、机械设备及配件、电子产品、五金、化工产品（不含易燃易爆易致毒品）的销售，进出口业务。
营业期限：	2008 年 9 月 28 日至 2028 年 9 月 26 日
工商注册号：	410300110054627
组织机构代码：	68077323-3

2、百克特工贸主要财务数据

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	35,295,264.62	33,801,623.30	25,446,559.60

总负债	28,866,803.71	28,100,319.05	18,726,225.70
净资产	6,428,460.91	5,701,304.25	6,720,333.90
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入	18,925,070.85	26,061,930.22	30,756,843.49
利润总额	1,024,936.65	-1,217,250.22	2,584,894.33
净利润	727,156.66	-1,019,029.65	1,847,095.30

3、百克特工贸设立以来的股本形成及其变化情况

(1) 2008年9月，百克特工贸设立

2008年9月16日，洛阳市工商行政管理局核发了（洛工商）名称预核内字[2008]第119号《企业名称预先核准通知书》，同意“洛阳百克特工贸有限公司”企业名称预核准。

2008年9月18日，百克特工贸首次股东会决议，由洛阳百克特摩擦材料有限公司货币出资350万元、首次出资70万元，张家旖货币出资50万元、首次出资10万元，张兆卿货币出资50万元、首次出资10万元，张晓宇货币出资50万元、首次出资10万元，合计出资500万元（首次出资100万元，其余在公司成立后2年内缴足）成立百克特工贸；张文超为公司执行董事，张文魁为总经理，张文斌为监事，并制定了公司章程。

2008年9月23日，洛阳市信德会计师事务所有限责任公司出具洛信德会验字[2008]071号《验资报告》，审验截至2008年9月22日，百克特工贸已收到全体股东缴纳的首次出资100万元，其中：洛阳百克特摩擦材料有限公司实缴出资70万元，张家旖实缴出资10万元，张兆卿实缴出资10万元，张晓宇实缴出资10万元；各股东均以货币资金出资。

百克特工贸设立事项已在洛阳市工商行政管理局进行了注册登记，并领取了2008年9月28日核发的《企业法人营业执照》。

百克特工贸设立时股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	350	70%	70
张家旖	50	10%	10
张兆卿	50	10%	10
张晓宇	50	10%	10
合计	500	100%	100

(2) 2010年9月，缴纳实收资本

2010年9月25日，百克特工贸股东会决议实收资本由100万元变更为500万元，并相应修改公司章程。

2010年10月19日，洛阳天诚会计师事务所有限公司出具天诚验字[2010]68号《验资报告》，审验截至2010年10月14日，百克特工贸已收到全体股东缴纳的实收资本400万元。百克特工贸连同首次出资实收资本共计500万元，其中百克特有限实缴出资350万元，张家旂实缴出资50万元，张兆卿实缴出资50万元，张晓宇实缴出资50万元；各股东均以货币资金出资。

百克特工贸本次变更事项已在洛阳市工商行政管理局进行了变更登记，并领取了2010年10月25日换发的《企业法人营业执照》。

本次变更后，百克特工贸股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	350	70%	350
张家旂	50	10%	50
张兆卿	50	10%	50
张晓宇	50	10%	50
合计	500	100%	500

本次变更后至今，百克特工贸股本结构未发生变化。

百克特工贸股东中，张家旂、张兆卿皆为股份公司董事，且分别为股份公司董事长、控股股东及共同实际控制人张文斌以及股份公司监事会主席、控股股东及共同实际控制人张文魁的儿子，张晓宇系股份公司董事、控股股东及共同实际控制人张文超的儿子；张家旂、张兆卿、张晓宇系堂兄弟。

(三) 洛阳百克特检测检验技术有限公司

1、百克特检测基本情况

公司名称：	洛阳百克特检测检验技术有限公司
法定代表人：	张家旂
成立日期：	2014年6月16日
企业类型：	其他有限责任公司
注册资本：	300万元

住所:	洛阳市高新技术开发区河洛路与望春路交叉口
经营范围:	机械设备（不含特种设备）、钢丝绳、金属（非金属）材料、带式输送机运输皮带的技术检测、技术咨询。
营业期限:	2014年6月16日至2034年6月15日
工商注册号:	410392020019835
组织机构代码:	39786050-X

2、百克特检测主要财务数据

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	541,431.48	216,111.75	-
总负债	151,810.25	64,275.50	-
净资产	389,621.23	151,836.25	-
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入	469,436.88	132,922.84	-
利润总额	51,689.28	-148,163.75	-
净利润	37,784.98	-148,163.75	-

3、百克特检测设立以来的股本形成及其变化情况

(1) 2014年6月，百克特检测设立

2014年6月11日，洛阳市工商行政管理局核发了（高分工商）登记名预核准字[2014]第289号《企业名称预先核准通知书》，同意“洛阳百克特检测检验技术有限公司”企业名称预核准。

2014年6月12日，洛阳百克特检测检验技术有限公司首次股东会决议通过了公司章程，同意由洛阳百克特摩擦材料有限公司以货币出资180万元、洛阳百克特工贸有限公司以货币出资120万元共同设立，于2024年6月11日缴足；并制定了公司章程。

百克特检测设立事项已在洛阳市工商行政管理局进行了注册登记，并领取了2014年6月16日核发的《企业法人营业执照》。

百克特有限分别于2014年8月、2014年11月、2015年7月、2015年9月分期缴纳了出资共计180万元；百克特工贸于2015年9月缴纳了出资120万元；目前各股东出资已缴足。

目前，百克特检测的股本结构如下：

股东姓名/名称	认缴出资		实缴出资（万元）
	金额（万元）	占比	
洛阳百克特摩擦材料有限公司	180	60%	180
洛阳百克特工贸有限公司	120	40%	120
合计	300	100%	300

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司第一届董事会由 5 名董事组成。公司董事由创立大会选举产生，任期三年，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	张文斌	董事长	2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日
2	张富德	董事	2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日
3	张文超	董事	2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日
4	张家旖	董事	2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日
5	张兆卿	董事	2015 年 9 月 16 日至 2018 年 9 月 15 日

张富德、张文斌、张文超，简历详见“第一节 公司基本情况”之“四、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（四）控股股东、实际控制人”。

张家旖，男，曾用名张家逸，生于 1987 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于德国柏林经济与法学院，硕士研究生学历。职业经历：2008 年 7 月起在百克特有限工作，2014 年 6 月起任百克特检测执行董事、总经理；2014 年 7 月起在洛阳艾康环保科技有限公司任执行董事、经理；现任股份公司董事、总经理。

张兆卿，男，生于 1989 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。职业经历：2008 年 7 月起在百克特有限工作；现任股份公司董事。

（二）公司监事

公司第一届监事会由 3 名监事组成，其中包括 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事。股东代表监事由公司创立大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生，任期三年，任期届满可连选连任。

截至本公开转让说明书签署日，公司监事情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	张文魁	监事会主席	2015年9月16日至2018年9月15日
2	郑新红	监事	2015年9月16日至2018年9月15日
3	张晓雷	职工代表监事	2015年9月16日至2018年9月15日

张文魁，简历详见“第一节 公司基本情况”之“四、公司股权结构及主要股东持股情况”之“（四）控股股东、实际控制人”。

郑新红，男，生于1968年5月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。职业经历：1990年至2006年在洛玻集团设备动力部工作；2006年至2007年在卡博陶粒（中国）有限公司生产部工作；2007年至2012年在洛阳方智测控股份有限公司研发部工作；2012年起在百克特有限工程中心工作；现任股份公司监事。

张晓雷，男，生于1983年6月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。职业经历：2004年7月至2004年12月在中国一拖集团有限公司油泵分厂任技术员；2005年1月至2005年6月在河南中轴集团有限公司半轴分厂任技术员；2005年7月至2006年3月在洛阳起重机厂有限公司机械分厂任技术员；2006年4月起在百克特有限历任技术员、技术部副部长、项目经理、技术部部长；现任股份公司监事。

（三）公司高级管理人员

根据公司章程规定，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人为公司高级管理人员。公司现有高级管理人员4人，均由董事会聘任，其中总经理1名、副总经理2名、财务负责人兼董事会秘书1名。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员情况如下：

序号	姓名	职务
1	张家旖	总经理
2	刘国旗	副总经理
3	曹军	副总经理
4	李霞	财务负责人、董事会秘书

张家旖，简历详见“第一节 公司基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

刘国旗，男，生于 1978 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。职业经历：1996 年 9 月至 1998 年 6 月在新乡市鼓风机厂洛阳销售处工作；1999 年 2 月至 2001 年 3 月在洛阳蓝云汽车贸易有限公司工作；2001 年 5 月至 2002 年 5 月在洛阳家居大世界工作；2002 年 5 月至 2004 年 3 月在洛阳天之茗茶叶有限公司工作；2005 年 4 月起在百克特摩擦、百克特有限工作；现任股份公司副总经理。

曹军，男，生于 1961 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。职业经历：1984 年至 2000 年在洛阳矿山机械研究院任材料室主任；2000 年至 2004 年在洛阳北冶机械设备厂工作；2004 年起在百克特摩擦、百克特有限工作；现任股份公司副总经理。

李霞，女，生于 1971 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计职称。职业经历：1995 年 7 月至 2008 年 3 月在洛阳普天通信配套设备有限公司任主管会计；2008 年 4 月至 2013 年 8 月在洛阳普天电子通用设备有限公司任总经理助理兼财务经理；2013 年 9 月起在百克特有限任财务经理；现任股份公司董事会秘书、财务负责人。

八、最近两年及一期主要财务数据和财务指标

（除特别指出外，下表中的数据单位均为人民币元）

项目	2015. 8. 31	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产总计	95, 298, 069. 97	111, 993, 505. 94	102, 301, 425. 79
股东权益合计	60, 582, 515. 49	56, 626, 794. 78	54, 296, 561. 33
归属于申请挂牌公司股东权益合计	59, 421, 543. 61	55, 573, 805. 79	52, 772, 642. 38
每股净资产	6. 06	5. 66	5. 43
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	5. 94	5. 56	5. 28
资产负债率（母公司）	26. 25%	25. 77%	29. 00%
流动比率（倍）	2. 44	2. 27	1. 98
速动比率（倍）	1. 92	1. 57	1. 47
项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	37, 786, 456. 45	52, 696, 272. 97	65, 809, 878. 95
净利润	3, 955, 720. 71	2, 330, 233. 45	7, 981, 920. 85
归属于申请挂牌公司股东的净利润	3, 847, 737. 82	2, 801, 163. 41	7, 676, 174. 19

扣除非经常性损益后的净利润	2,243,280.43	1,697,856.75	7,553,543.14
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	2,135,479.54	2,178,311.71	7,248,021.48
毛利率(%)	32.57%	28.39%	32.96%
净资产收益率(%)	6.69%	5.17%	15.69%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	3.71%	4.02%	14.81%
基本每股收益(元/股)	0.38	0.28	0.77
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.28	0.77
应收账款周转率(次)	0.88	1.27	2.51
存货周转率(次)	1.28	1.76	2.52
经营活动产生的现金流量净额	4,156,034.39	4,019,951.67	-1,196,957.14
每股经营活动产生现金流量净额(元/股)	0.42	0.4	-0.12

以上部分财务指标的计算公式如下：

每股净资产=期末净资产÷股本

资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

流动比率=流动资产÷流动负债

速动比率=速动资产÷流动负债

毛利率=(业务收入-业务成本)÷业务收入×100%

净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%

应收账款周转率(次)=营业收入÷[(期初应收账款+期末应收账款)÷2]

存货周转率(次)=营业成本÷[(期初存货+期末存货)÷2]

每股经营活动产生现金流量净额=经营活动现金流量净额÷期末股份总数

基本每股收益=P0÷S, S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为

期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

九、本次申请挂牌的有关机构

（一）主办券商

机构名称：南京证券股份有限公司
法定代表人：步国甸
地址：江苏省南京市玄武区大钟亭 8 号
联系电话：025-83367888
传真：025-83367377
项目负责人：张玉林
项目组成员：张玉林、王澍波、赵炯

（二）律师事务所

机构名称：北京市华联律师事务所郑州分所
负责人：叶剑平
地址：河南省郑州市金水区经三路财富广场五号楼 1301 室
联系电话：0371-55677558

传真：0371—55677558

项目负责人：刘梁

经办律师：刘梁、刘云成

(三) 审计、验资机构

机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：徐华

地址：北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场五层

联系电话：010—85665588

传真：010—85665630

项目负责人：李光宇

经办注册会计师：李光宇、王海燕

(四) 资产评估机构

机构名称：北京京都中新资产评估有限公司

法定代表人：蒋建英

地址：北京市朝阳区建外大街 22 号赛特广场五层

联系电话：010—85665799

传真：010—65227608

项目负责人：张双杰

经办注册资产评估师：张双杰、宋胜利

(五) 证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010—63889512

传真：010—63889514

(六) 证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010—58598980

传真：010—58598977

第二节 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务及其用途

(一) 主营业务及经营范围

公司的主营业务是从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易。

公司经工商部门核准的经营范围为：工程塑料、机械设备及配件、电子产品、五金、化工产品(不含易制毒、监控、危险化学品)的生产和销售，进出口贸易(不含进口商品的分销业务)；对销售后的产品进行维修服务；研究和开发新产品；磁性探伤仪器、仪表的生产销售；高新技术服务；钢丝绳监控维护服务。

(二) 主要产品或服务及其用途

公司及子公司主要产品及服务包括衬垫类、设备类、检测类、配件类和贸易类。

其中衬垫类产品主要为高性能摩擦衬垫，其作用是增加摩擦驱动系统装置中摩擦轮与钢丝绳的摩擦力，提高摩擦驱动系统的提升、运送能力，广泛用于煤炭/有色金属开采、海洋石油开采、港口起重/吊装、电梯、交通（缆车、索道）、冶金、机械等领域。

设备类分为摩擦驱动系统监测、维护设备和风动潜水泵。摩擦驱动系统监测、维护设备主要包括钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽车削机床、钢丝绳喷油车、钢丝绳消磁器、钢丝绳抖动测试仪、钢丝绳捻距测量仪等，以上产品不仅应用于摩擦驱动系统，也可应用在使用钢丝绳的其他领域；风动潜水泵主要应用在特种环境下的排水环境中，如矿井等易燃、易爆及人员不可达的场所。

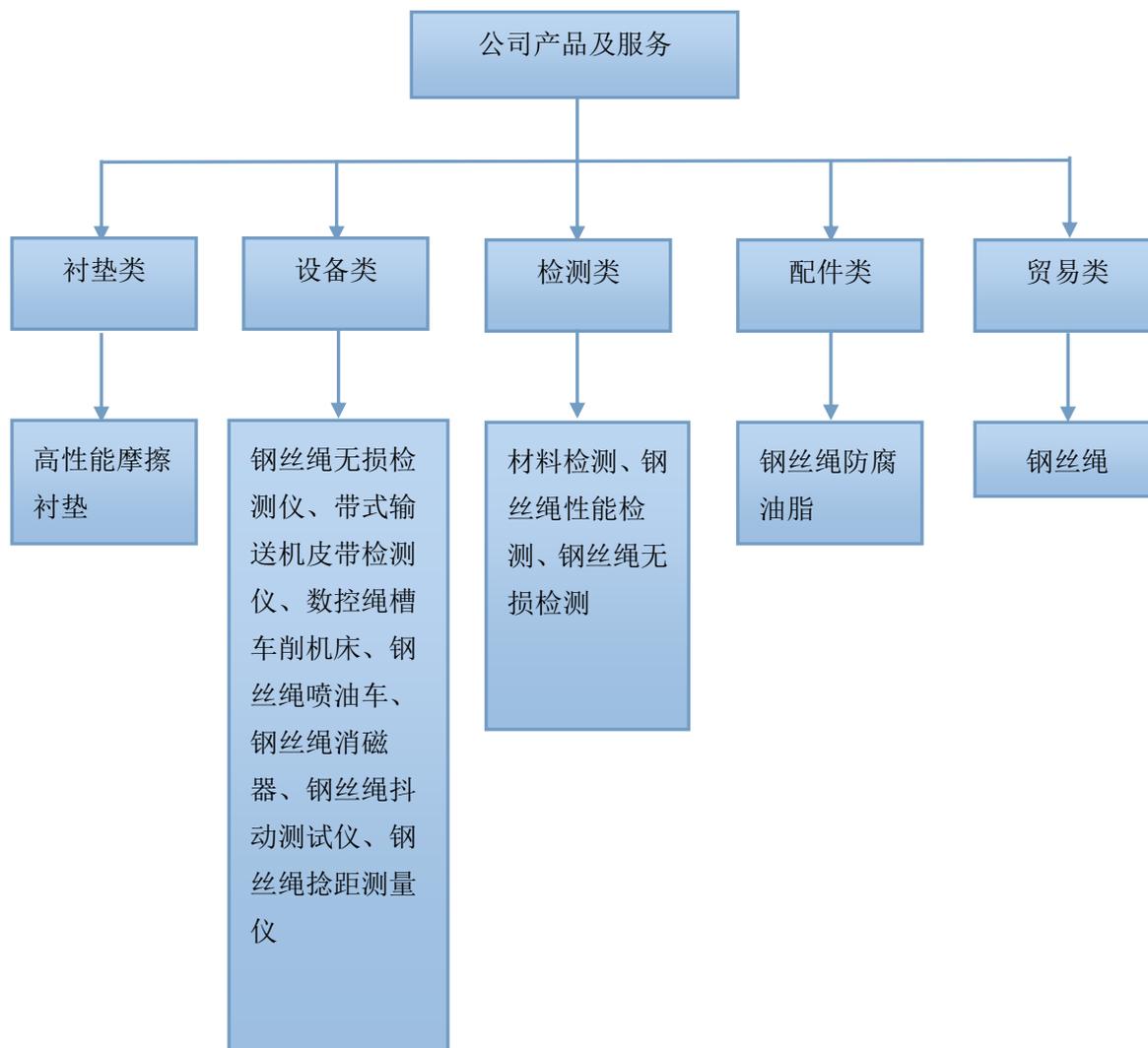
检测服务分为材料检测、钢丝绳性能检测和钢丝绳无损检测，具体为非金属材料的物理性能测试、钢丝绳的性能检测和再用钢丝绳的性能检测。

配件类产品主要是钢丝绳防腐油脂，用于钢丝绳的防锈防腐和润滑处理。

贸易类主要是特殊用途钢丝绳，是百克特工贸的主要产品。

高性能摩擦衬垫产品由于公司积累有丰富的客户资源，订单充裕，产品规模较大。而钢丝绳是摩擦衬垫的对偶产品，使用摩擦衬垫的用户必定使用钢丝绳，因公司摩擦衬垫优良品质的口碑积累，公司钢丝绳的订单量也十分充足。其设备类产品 and 检测服务虽目前规模较小，但未来发展潜力巨大。

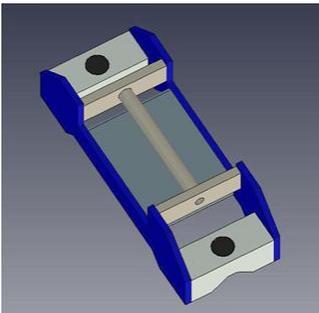
公司产品及服务结构图如下：



产品及服务具体信息如下：

序号	产品及服务示例	具体功能	应用领域
衬垫类			
1	 高性能摩擦衬垫	增加驱动轮与钢丝绳的摩擦力，提高摩擦驱动系统的提升能力。较高的摩擦系数可防止钢丝绳在运行过程出现滑绳，良好的耐磨性可防止衬垫快速磨损，合适的硬度可防止钢丝绳磨损。	摩擦式提升机、索道、冶金、港口起重机、客/货用电梯。

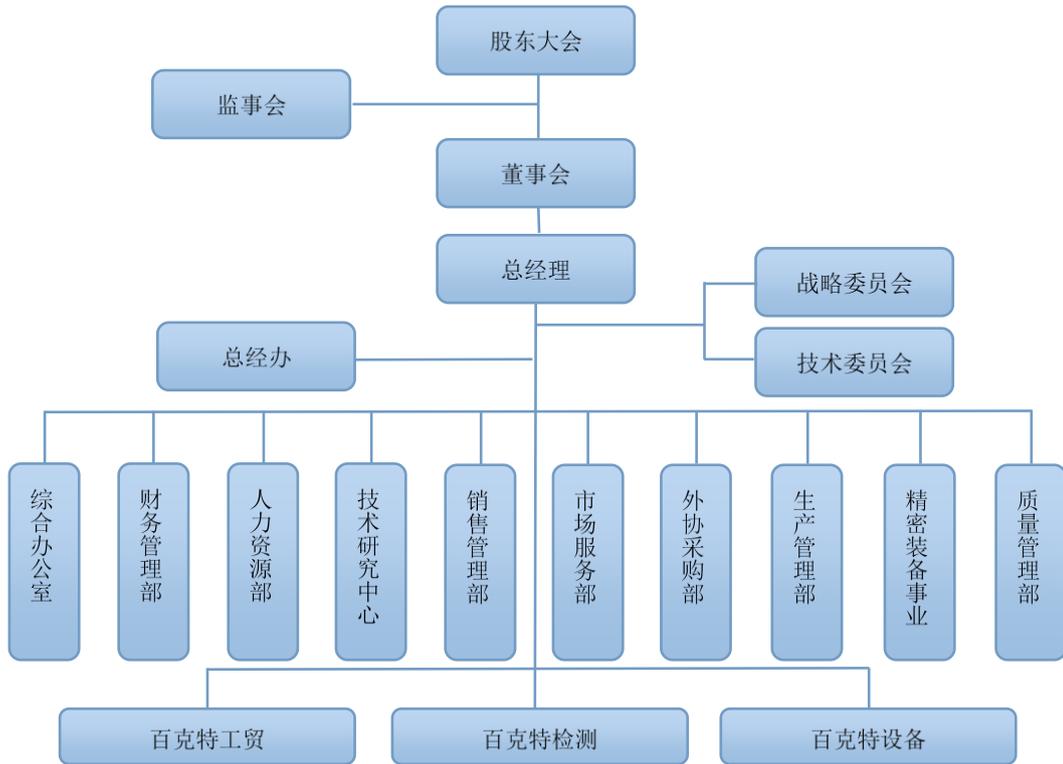
设备类			
1	 <p>钢丝绳无损检测仪</p>	在不损坏钢丝绳的情况下对钢丝绳的金属横截面积损失（LMA）及内、外部断丝（LF）进行检测，检测结果可反应钢丝绳的使用状态，通过检测数据可判断钢丝绳的剩余使用寿命。	矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。
2	 <p>带式输送机皮带检测仪</p>	在不损坏皮带的情况下对皮带内部的钢丝进行检测，判断皮带内部钢丝的损伤情况。	冶金、港口、电力、粮食、建材、煤炭、轻工等应用带式输送机的领域。
3	 <p>数控绳槽车削机床</p>	对多绳摩擦式提升机摩擦衬垫绳槽进行车削维护，保证多绳摩擦式提升机多个绳槽直径的一致。	配合摩擦衬垫类产品的应用。
4	 <p>钢丝绳喷油车</p>	对钢丝绳表面进行喷油处理的专用设备。	矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。
5	 <p>钢丝绳消磁器</p>	对钢丝绳表面剩余磁场消磁的专用工具。	矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。

<p>6</p>	 <p>钢丝绳抖动测试仪</p>	<p>对受力钢丝绳的抖动频率和振幅进行检测监控的设备，用于观察钢丝绳的工作状态，监控钢丝绳受力变化异常，为系统分析提供数据支持。</p>	<p>矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。</p>
<p>7</p>	 <p>钢丝绳捻距测量仪</p>	<p>对钢丝绳的捻距进行检测监控的设备，用于观察钢丝绳的工作状态，监控钢丝绳变化异常，为系统分析提供数据支持。</p>	<p>矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。</p>
<p>8</p>	 <p>风动潜水泵</p>	<p>在具有危险的易燃、易爆区可进行清水及污水抽排（颗粒物小于 6mm 的污水），具有无人值守的优势（有水排水，无水停止工作），工作动力为压缩空气。</p>	<p>特种环境下的排水环境中，如矿井开采等易燃、易爆及人员不可达的场所。</p>
<p>检测类</p>			
<p>1</p>	 <p>材料检测</p>	<p>对非金属材料的摩擦系数、硬度、磨损率、抗压强度、阻燃性能、密度进行检测。验证材料是否符合国家相关标准。</p>	<p>电力、冶金、水利、煤炭、电梯、缆车索道、机械、化工等领域。</p>

2	 <p>钢丝绳性能检测</p>	<p>检测钢丝绳的破断拉力、抗拉强度、单丝弯曲次数、单丝扭转次数、绳径、丝径，验收是否符合相关国标及行业标准要求。</p>	<p>矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。</p>
3	 <p>钢丝绳无损检测</p>	<p>对再用钢丝绳进行无损检测，检测钢丝绳的金属横截面积损失（LMA）及内、外部断丝（LF）数值，验证钢丝绳是否安全，是否达到报废条件。</p>	<p>矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。</p>
配件类			
1	 <p>德国 NYROSTEN 油脂</p>	<p>涂抹在钢丝绳的表面，防止钢丝绳锈蚀、磨损，同时润滑钢丝绳。在多绳摩擦式提升机提升钢丝绳上使用可不降低钢丝绳与摩擦衬垫的摩擦系数。</p>	<p>矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。</p>
贸易类			
1	 <p>德国 WDI 百神钢丝绳</p>	<p>用多根或多股细钢丝拧成的挠性绳索，由多层钢丝捻成股，再以绳芯为中心，由一定数量股捻绕成螺旋状的绳。在物料搬运机械中，供提升、牵引、拉紧和承载之用。</p>	<p>矿业开采、船舶、港口、石油、冶金、电梯、桥梁、缆车索道、起重设备等使用钢丝绳的领域。</p>

二、公司内部组织结构及业务流程

（一）公司内部组织结构图



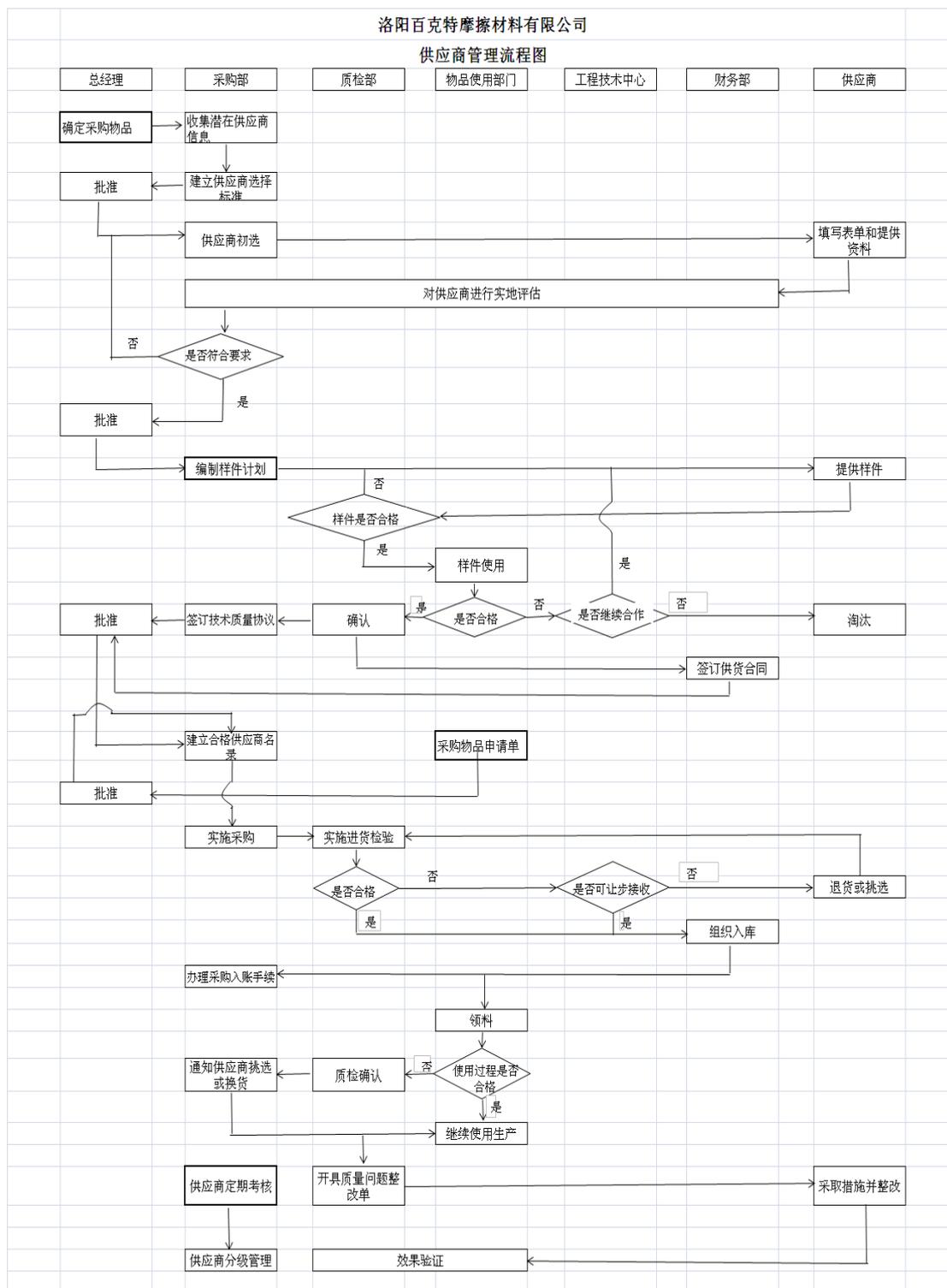
（二）公司业务模式及业务流程

1、公司业务模式及业务流程

（1）采购模式

公司采取按需采购的模式，根据销售订单进行采购。首先由销售管理部与客户签订销售合同，根据销售合同以及技术协议编制销售计划并交生产管理部，生产管理部根据销售计划编制采购计划。在对多家供应商询价、议价后，通过比较分析确定供应商，外协采购部与其签订采购合同，并按照采购与付款流程从供应商采购原材料、外协件，经质量管理部验收合格后入库。

公司采购流程如下：



报告期内，公司为了适应业务的快速发展，将部分基础零配件、衬垫模具等委托给外协厂商生产。公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月的外协支出分别为 5,760,270.46 元、4,018,555.35 元、3,072,088.69 元，占生产成本比重分别为 14.82%、14.54%、21.38%。外协加工在公司业务环节中占有一定的重要地位。

目前与公司合作的外协厂商共 9 家，具体情况如下：

外协厂商名称	成立时间	经营范围	委托加工的产品
洛阳高新开发区方圆模具厂	2011.7.5	模具制造、精密零件加工	检测仪、车削机床等零件
孟津金河机械有限公司	2005.6.24	机械零部件加工、销售	铝合金衬垫
郑州中启科技有限公司	2011.3.16	计算机软件设计，批发兼零售；普通机械设备、电子产品、五金交电	机械、车床电控系统
洛阳蓬锦机械科技有限公司	2006.3.8	软件开发；钢材、机械设备的批发零售	仪器支架
郑州蓝河机电设备有限公司	2010.7.22	销售：机械设备、机电设备、通讯器材、仪器仪表、计算机及软件等	可编程控制器
洛阳高新开发区联华机械厂	2009.4.1	机械加工	车床安装支架
洛阳市老城区威利模具厂	2011.12.5	机械零部件加工	模具
洛阳烁风石化设备有限公司	2007.6.28	石化设备、机械设备、制冷器、加热炉、保温箱等以及各种机械零部件的制作加工	风动泵配件、喷油罐、安装支架
洛阳宝印机械有限公司	1999.4.7	印刷设备、矿山设备、发电设备的生产销售	车削机床

注：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及持有公司5%以上股份的股东与外协厂商不存在关联关系。

采用外协加工可以减少公司固定资产投资，从而节约成本、提高生产效率，并能充分利用社会资源。公司接到生产订单后，如需外协加工，由生产管理部技术人员进行图纸、技术交流，外协采购部根据技术人员的技术要求选取加工厂商，对厂商进行质量核定、价格议定，最终确定合格外协厂商。外协产品需质量管理部根据公司相关工艺技术文件进行检验，合格签字后方可办理入库手续。

目前市场上提供同类产品加工的厂商较多，产品供给比较充分，公司选择的外协厂商不具有唯一性，因此公司与外协厂商不存在依赖关系。

(2) 产品研发模式

公司拥有较为成熟的新产品研发流程。技术研究中心根据总经理批准的《新产品开发任务书》编制《新产品设计方案》，由公司技术委员会组织有关人员进行评审。评审通过后委托外协制作样机，编制技术指标测试标准，对样机进行技术指标测试，根据测试结果进行改进，直至符合《新产品开发任务书》《新产品设计方案》。样机合格后，经技术委员会审核董事会批准，由项目组编写相关的生产技术文件，交精密装备事业部组织生产。

研发流程图如下：

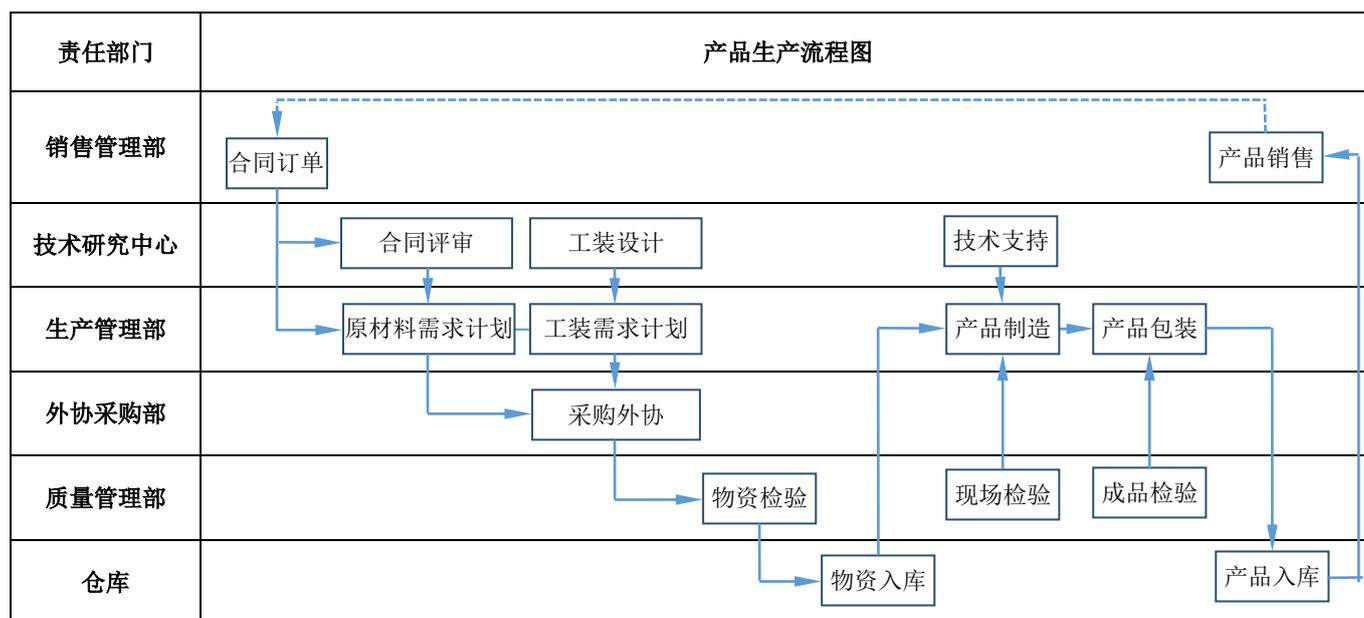
责任部门	输入	流程	输出	名称	设计/编制	审核	批准
技术中心 市场部 总经办 技术委员会 董事会	公司战略 市场需求		A1 A2	《调研报告》 《新产品研发可行性分析》	项目建议人 项目建议人	技术委员会 技术委员会	董事会 董事会
技术中心 总经办	A1 A2		B1 B1.1	《新产品开发任务书》 《新产品设计方案》	项目组长 项目组长	技术中心主任 技术中心主任	总经理 总经理
技术中心 技术中心 总经办 外聘专家	B1 C1		C1 C1.1 C1.2 C1.3 C1.4 C1.5	《产品文件评审》 《产品图纸》 《产品生产工艺》 《产品装配工艺》 《产品调试工艺》 《产品测试标准》	项目组长 设计人员 设计人员 设计人员 设计人员 设计人员	技术中心主任 项目组长 项目组长 项目组长 项目组长 项目组长	总经理 总工 总工 总工 总工 总工
质量管理部 技术部 精装部 外协采购部 销售部 技术中心	C1 C1 样品		D1 D1.1 D1.2	产品验证 样品测试报告 第三方检测	验证人 第三方	技术中心主任 无	总经理 无
市场部 销售部 技术中心 公司 客户	样品 相关资料		E1 E1.1 E1.2	产品确认 客户确认 实地试验	客户 验证人	技术中心主任 技术中心主任	无 无

注：A-产品立项 B-产品策划 C-产品设计 D-产品试制 E-产品发布

(3) 生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式，按订单进行生产。公司根据客户订单、图纸及技术要求，对客户图纸进行转换并编制生产工艺，形成生产计划或指令，组织车间生安排生产。

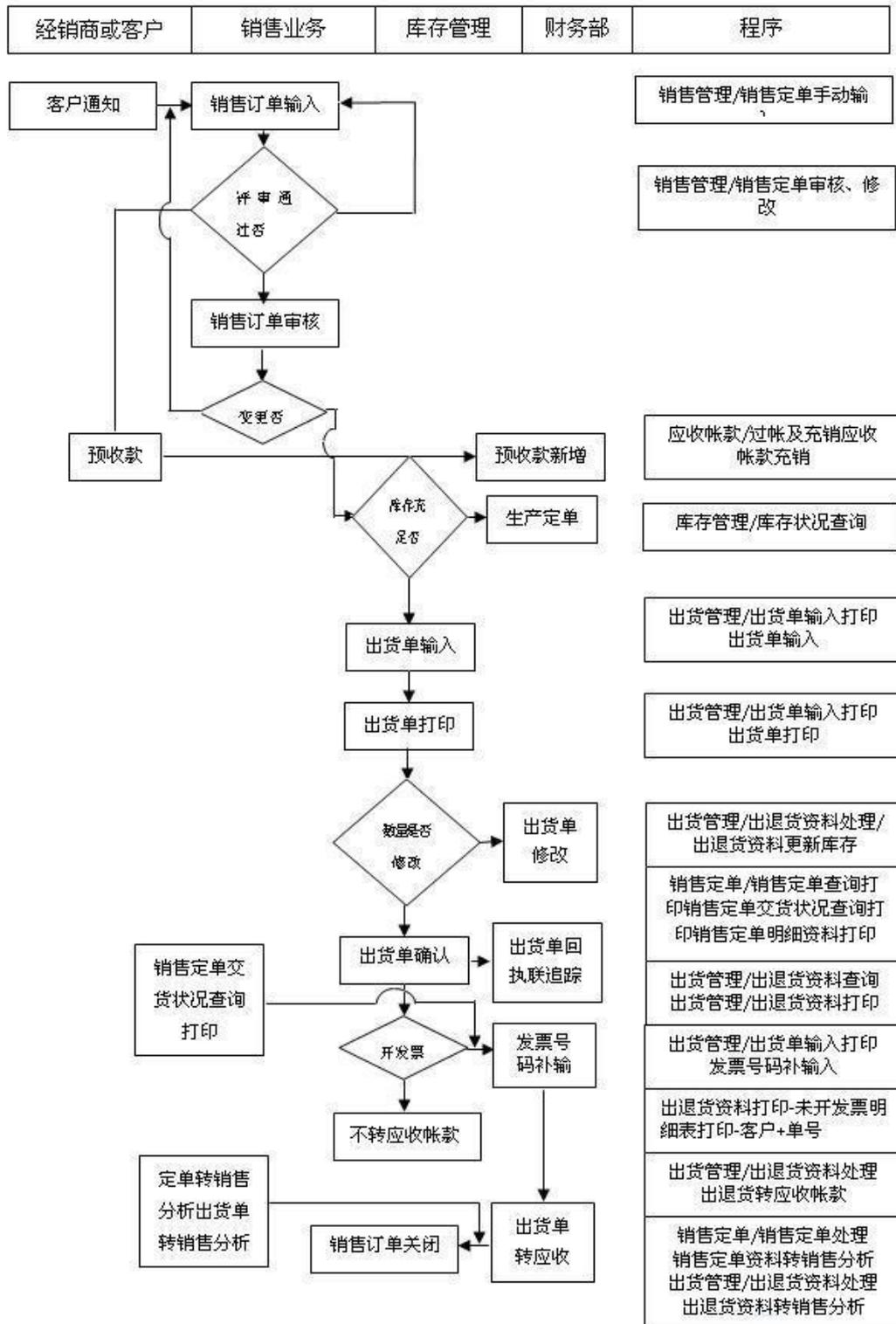
生产流程图如下：



(4) 销售模式

公司的销售模式主要为直销模式，直接面对最终用户，不采取经销商或其他代理销售方式。直销有效降低了销售费用，有利于公司及时掌握市场的动态变化，并采取灵活的应变措施。

销售流程图如下：

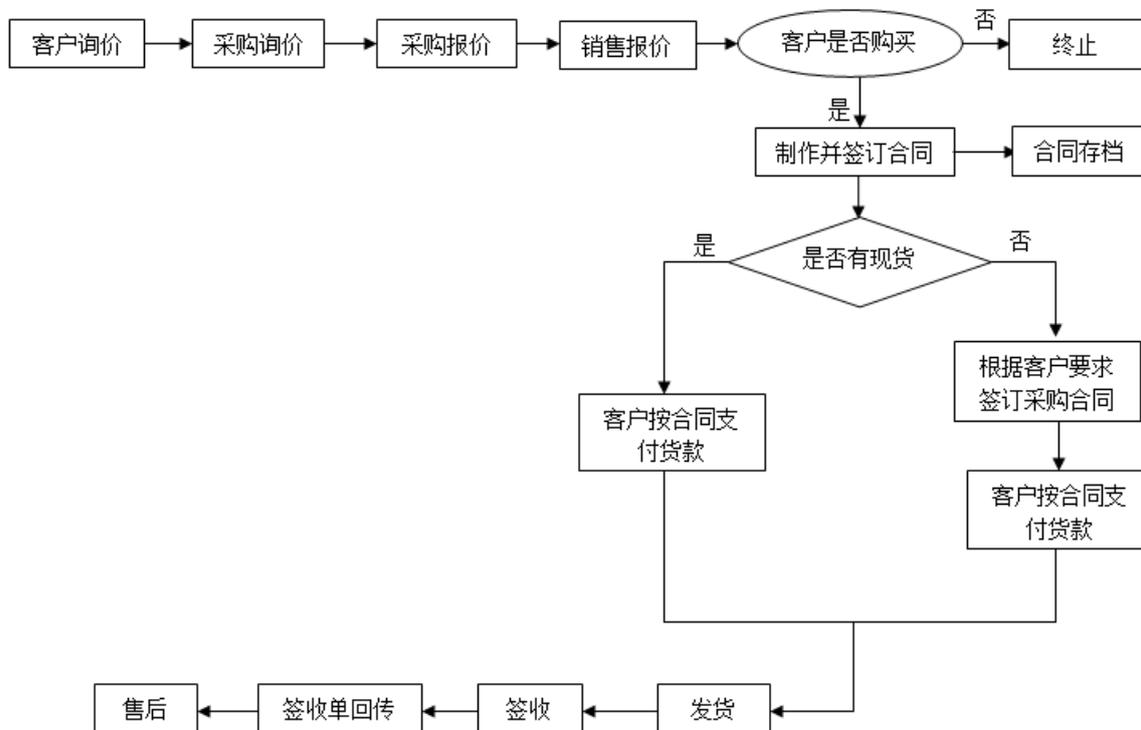


2、百克特工贸业务流程

百克特工贸的主要业务为钢丝绳的进口和销售。在接到客户询价后，公司根据产品类型、产品信息、产品定价制作报价单进行报价，客户根据价格选择是否签订合同。销售合同签订后，如有存货则使用存货执行合同，如没有库存

则对国内外供应商询价订购，产品到位后执行销售合同。销售完成后公司对客户定期回访，进行售后服务。

具体流程图如下：



三、与公司业务相关的关键资源要素

(一) 产品或服务所使用的主要技术

公司所使用的主要技术及其在公司产品或服务中的应用情况如下：

技术名称	技术特点	应用产品或服务
摩擦材料加工工艺	原材料经混合加工后成颗粒状，在加工成摩擦衬垫的过程中工艺简单，耗时少，节约能源。该材料具有较高的摩擦系数和耐磨性，其最大摩擦系数 0.65（干燥），平均摩擦系数 ≥ 0.25 （涂油），允许表面抗压大于 3MPa，硬度 HD52-56，，磨损率小于 $1.5 \times 10^{-7} \text{cm}^3/\text{KN m}$ ，耐油、耐水、阻燃不含污染环境及有害人身健康和损伤钢丝绳的物质，且具有良好的切削性能。	高性能摩擦衬垫
多股螺旋状铁磁性线性材料漏磁捕捉技术	采用独特的采集传感器采集漏磁信号，依据采集信号判断复杂排列结构的铁磁性线性材料中的损伤及不连续的数量及位置，即 LF 局部损伤。其 LF 检测分辨率 $(32/D) \%$ 。	钢丝绳无损检测仪、钢丝绳无损检测服务
多股螺旋状铁磁性线性材料磁通测	通过强磁永磁铁对复杂排列结构的铁磁性线性材料进行磁化，采用独特的磁通测量技术及标定对比分析技术，依据分析数据判断线性材料中的金属横截面积，即 LMA 金属横	

量技术	截面积损失。其 LMA 检测分辨率 0.5%。	
深度高速电磁涡流检测技术	采用独特涡流震荡测量线圈，可对皮带深度高速检测皮带内部钢丝的损伤情况。检测速度可达 7m/s，检测皮带内部钢丝绳数量可达 200 根，直径可达 15mm。其检测方准确，对人体无害，检测数据直观易保存。	带式输送机皮带检测仪
摩擦衬垫高速切削技术	采用特殊控制系统独特刀具结构，其切削速度高可达 30m/min，切削硬度 HD40-70，切削表面平整，切削精度高多槽直径误差小于 0.5mm。	数控绳槽车削机床
离心旋转喷嘴	采用特殊构造的螺旋内芯，油脂在通过螺旋内芯的特殊构造沟槽，在压力作用下成雾状喷出，其雾化程度刚好能使钢丝绳增摩油脂粘附在钢丝绳上。	钢丝绳喷油车
非晶合金在消磁线圈上的应用	采用非晶合金带材做消磁线圈的铁芯，大大降低了消磁器和钢丝绳构成的磁回路的磁阻，使消磁器在体积、重量都减小的情况下，仍然能得到良好的消磁效果。	钢丝绳消磁器
交叉光幕物体抖动幅度测试技术	光幕的应用实现了钢丝绳抖动幅度的在线非接触检测，交叉光路在不增加成本的情况下，使检测精度成倍提高，可达 1mm。	钢丝绳抖动测试仪
涡流位移传感器用于捻距检测	采用涡流位移检测技术，通过对钢丝绳表面股波的检测，结合钢丝绳运动速度得到捻距变化值。实现了钢丝绳捻距的非接触检测。	钢丝绳捻距测量仪
配有喷射器的压气升液器	采用独特结构的喷射器，可使泵体内产生负压，将污水抽取到泵体内，采用喷射器的风动泵泵体内无高速旋转部件，对于压缩空气的能量转换损耗少，风动泵耗气量小，可抽排小于 8mm 的固体颗粒物，工作气压低，在 0.4MPa 的气压下就可以工作。	风动潜水泵
配有配重转向阀的压气升液器	采用独特结构的配重转向阀，可实现风动泵有水排水、无水停止工作的控制功能。同时采用配重转向阀的风动泵泵体内无高速旋转部件，对于压缩空气的能量转换损耗少，风动泵耗气量小，可抽排小于 8mm 的固体颗粒物，工作气压低，在 0.4MPa 的气压下就可以工作。	

以上技术均为公司自主研发，其知识产权不涉及其他单位的的职务发明或职务成果，不存在任何纠纷。

（二）主要无形资产情况

1、最近一期末，公司无形资产的账面价值

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2015）第 410ZB4918 号《审计报告》，截至 2015 年 8 月 31 日，公司无形资产的账面价值如下：

项目	账面价值（元）
----	---------

土地使用权	2,981,074.33
软件	19,145.31
合计	3,000,219.64

注：（1）软件为公司购入的用友畅捷通 T6 财务管理软件，用于公司财务核算，自 2013 年 1 月开始摊销，摊销期限为 5 年。

2、土地使用权情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司拥有土地使用权 1 项，相关情况如下：

土地证号	使用权人	坐落	使用权面积(m ²)	用途	使用权类型	终止日期	抵押与否
洛市国用(2008)第 04003275 号	百克特有限	望春路	13677.7	工业工地(221)	出让	2057.6.29	是

注：土地抵押事项详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司业务相关情况”之“（四）报告期内主要业务合同及履行情况”之“3、抵押合同”内容。

3、专利情况

（1）百克特有限专利情况

截至 2015 年 8 月 31 日，百克特有限已获授权的专利共 15 项，其中 2 项发明专利，3 项外观设计专利，10 项实用新型专利。

序号	专利名称	专利号/申请号	专利类别	申请日期	专利权人	取得方式
1	非金属材料或摩擦材料弯曲疲劳试验机	ZL 2013 2 0342384. 6	实用新型	2013. 06. 17	百克特有限	原始取得
2	钢丝绳除油器	ZL 2012 2 0583211. 9	实用新型	2012. 11. 7	百克特有限	原始取得
3	一种多绳摩擦式提升机衬垫车削刀具	ZL 2014 2 0608269. 3	实用新型	2014. 10. 21	百克特有限	原始取得
4	绳槽复合加工装置	ZL 2012 2 0060006. 4	实用新型	2012. 2. 23	百克特有限	原始取得
5	钢丝绳专用喷油器	ZL 2006 2 0030699. 7	实用新型	2006. 7. 17	百克特有限	原始取得
6	天轮衬块 (D660)	ZL 2012 3 0349245. 7	外观设计	2012. 7. 20	百克特有限	原始取得
7	一种钢丝绳捻距在线检测装置	201520535589. 5	实用新型	2015. 7. 22	百克特有限	原始取得
8	一种钢丝绳专用消磁器	201520530584. 3	实用新型	2015. 7. 21	百克特有限	原始取得

9	一种对钢丝绳张力平衡无绳检测监测系统校准的试验平台	201520558242.2	实用新型	2015.7.29	百克特有限	原始取得
10	一种钢丝绳抖动幅度的检测装置	201520664605.0	实用新型	2015.8.28	百克特有限	原始取得
11	风动泵	ZL 2007 3 0101880.2	外观设计	2007.8.6	百克特有限	继受取得
12	配有配重转向阀的压气升液器	ZL 2008 1 0141351.9	发明专利	2008.9.12	百克特有限	继受取得
13	配重压气升液器	ZL 2008 3 0151099.0	外观设计	2008.9.12	百克特有限	继受取得
14	柔性罐道导向装置	ZL 2007 2 0089840.5	实用新型	2007.3.29	百克特有限	继受取得
15	配有喷射器的压气升液器	ZL 2007 1 0054897.6	发明专利	2007.8.6	百克特有限	继受取得

(2) 百克特工贸专利情况

截至 2015 年 8 月 31 日，百克特工贸已获专利共 4 项，均为实用新型专利。

序号	专利名称	专利号/申请号	专利类别	申请日期	专利权人	取得方式
1	一种加有传感器的提升机衬垫	ZL 2012 2 0636218.2	实用新型	2012.11.27	百克特工贸	原始取得
2	一种加有倒钉的矿用扁钢丝绳尾绳	ZL 2013 2 0027723.1	实用新型	2013.1.18	百克特工贸	原始取得
3	一种加有耐磨块的矿用扁钢丝绳尾绳	ZL 2013 2 0028618.X	实用新型	2013.1.18	百克特工贸	原始取得
4	一种加有 U 型卡的矿用扁钢丝绳尾绳	ZL 2013 2 0027985.8	实用新型	2013.1.18	百克特工贸	原始取得

百克特工贸的上述专利已通过独占许可合同授权百克特有限，在国家知识产权局出具的专利实施许可合同备案证明中，百克特有限已取得该四项专利的独占许可，有效期限为 2014 年 1 月 6 日至 2022 年 11 月 26 日。在期限内百克特有限享有独占实施该项专利的权利，百克特工贸或任何第三方均不得实施该项专利技术。

根据我国《专利法》规定，发明专利保护期为二十年，实用新型、外观设计专利保护期为十年，自专利申请日起算。

4、软件著作权情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司拥有软件著作权 1 项，相关情况如下：

序号	软件名称	登记日期	登记号	著作权人	取得方式	权利范围
1	百克特钢丝绳无损检测数据库管理软件 [简称：百克特无损检测数据库]V1.0	2014.2.1	2014SR044007	百克特有限；郑新红	原始取得	全部权利

根据《计算机软件保护条例》规定，法人的软件著作权保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

5、商标情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司共有注册商标 1 项，相关情况如下：

序号	图形	注册人	申请号	核定使用商品	商标有效期限
1		洛阳百克特摩擦材料有限公司	4826823	非金属摩擦衬垫	2019.4.13

该项商标被河南省工商行政管理局认定为河南省著名商标，有效期为 2013 年 12 月至 2016 年 12 月。

公司已申请注册的商标共 4 项，相关情况如下：

序号	图形	注册人	申请号	核定使用商品	专用期限
1		洛阳百克特摩擦材料有限公司	13650863	钢丝；高架缆车的缆绳；金属制非电气缆绳；装卸用金属吊带；金属绳；缆绳和管道用金属夹；机器传动带用金属加固材料；机器传动带用金属扣；铁带拉伸器(张力环)；金属带式铰链	2015.2.21 -2025.2.20
2		洛阳百克特摩擦材料有限公司	13686693	胶衬；胶壳；胶套；接头用密封物；非金属摩擦衬垫（非金属密封减震制品）；保护机器零件用橡胶套；橡胶制减震缓冲器；塑料板；塑料条	2015.2.14 -2025.2.13
3		洛阳百克特摩擦材料有限公司	13650787	钢丝；高架缆车的缆绳；金属制非电气缆绳；装卸用金属吊带；	2015.2.14 -2025.2.13

				金属绳；缆绳和管道用金属夹；机器传动带用金属加固材料；机器传动带用金属扣；铁带拉伸器(张力环)；金属带式铰链	
4		洛阳百克特摩擦材料有限公司	13650755	传动带用润滑油；传动带用油脂；发动机油；工业用油；切割液；润滑剂；润滑油；润滑脂	2015.2.14 -2025.2.13

(三) 重要固定资产情况

根据《审计报告》，截至 2015 年 8 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

项目	使用年限	原值	累计折旧	净值	成新率
房屋及建筑物	20	10,423,865.40	2,651,390.88	7,772,474.52	74.56%
机器设备	10	1,470,623.95	882,620.62	588,003.33	39.98%
运输设备	5	3,380,093.53	2,251,177.27	1,128,916.26	33.40%
办公设备及其他	5-10	1,619,756.72	945,675.72	674,081.00	41.62%

1、公司已办理权属证书的房屋建筑物情况如下：

序号	房产证号	房屋坐落	登记日期	设计用途	建筑面积(m ²)	土地使用有效期至	抵押与否
1	洛市房权证(2005)字第 X301392 号	高新技术开发区卓飞路豪迈馨园 4 号楼 302 室	2005.7.18	成套住宅	129.75	2045.7.24	否

2、另外，公司在洛市国用(2008)第 04003275 号国有土地上建设了部分房屋建筑物，情况如下：

序号	房屋建筑物	建筑面积(m ²)
1	生产厂房	6,514.58
2	办公楼	4,363.70
3	门卫房	9.00
	合计	10,887.28

公司与房屋建筑物的建筑施工单位洛阳五建建筑工程有限责任公司在施工合同履行期间，因工程进度、工程质量、付款、验收、施工资料等问题产生矛盾，双方发生数次诉讼，且存在未决诉讼，施工单位未将房屋建筑物的竣工资料交付

公司，致使房屋建筑物权属证书尚未办理，相关情况详见“第四节公司财务会计信息”之“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”。

3、此外，2014年5月17日，公司与洛阳海辰置业有限公司签订《住宅认购书》认购升龙又一城预售住房，房号为升龙又一城-C区-5号楼1-1901，面积为125.18平方米，总价685,861元，公司已支付定金300,000元。截至本公开转让说明书签署之日，升龙又一城正在施工。

(四) 主要认证证书、资质取得情况

1、百克特有限

序号	证书名称	证书号/注册号	发证机构	发证日期/有效期	持有人
1	高新技术企业证书	GR201441000308	河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局	2014.10.23/三年	百克特有限
2	质量管理体系认证证书	03614Q20264R3M	北京神州时代认证中心	2014.5.27/三年	百克特有限
3	安全生产标准化证书	AQB111JX(豫)201300526	河南省安全生产监督管理局	2013.12.30/三年	百克特有限
4	对外贸易经营者备案登记表	00945277	洛阳市商务局	2011.8.2	百克特有限
5	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	4103930372	洛阳海关	2014.8.18	百克特有限

2、百克特检测

序号	证书名称	证书号/注册号	发证机构	发证日期/有效期	持有人
1	资质认定计量认证证书	201516410B	河南省质量技术监督局	2015.3.6/三年	百克特检测

3、百克特工贸

序号	证书名称	证书号/注册号	发证机构	发证日期/有效期	持有人
1	对外贸易经营者备案登记表	00945278	洛阳市商务局	2011.8.2	百克特工贸

公司目前所经营的业务合法合规，不存在超越资质、范围经营的情况，不存在相应的法律风险；公司业务在资质方面不存在影响公司持续经营能力的风险。公司采取的质量标准符合国家及行业通用质量标准。公司安全生产事项符合相关法律法规规定。

（五）员工情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司在职工总数为 84 人，专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

1、按专业结构统计

部门	人数	占比
高级管理人员	4	5%
工程技术人员	25	30%
生产人员	18	21%
销售人员	14	17%
财务人员	7	8%
综合人员	16	19%

2、按学历统计

学历	人数	占比
硕士及以上	3	4%
本科	23	27%
大专、高职	31	37%
中专、技校、职高、高中	16	19%
初中及以下	11	13%

3、按年龄统计

年龄	人数	占比
30 岁及以下	27	32%
31-40 岁	26	31%
41-50 岁	14	17%
50 岁以上	17	20%

公司员工专业结构以生产人员和技术人员为主，学历以本科和大专、高职为主，年龄以 40 岁及以下的青、中年为主。公司员工的教育背景以机械、工程、材料、电气等专业为主。公司主要从事摩擦衬垫、矿用设备等产品的生产和销售，公司所在行业为制造业，目前公司的员工状况与公司业务较为匹配。

（六）研发情况

1、研发人员情况

公司设有技术研究中心，现有研发人员 15 人，其中核心技术人员 5 人。研发人员均有多年的从业经验、有较高的认知和专业技能，成功申请国家专利 19 项。

核心技术人员情况介绍如下：

(1) 张晓雷，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)公司监事”。

(2) 郑新红，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)公司监事”。

(3) 曹军，简历详见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(三)公司高级管理人员”。

(4) 符宏军，男，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年9月至2004年9月任核工业西南物理研究院助理研究员职务，2004年9月至2005年07月任中国科学院物理研究所助理研究员职务，2006年至2015年任洛阳百克特摩擦材料有限公司研发工程师职务。

(5) 任政波，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2001年9月至2005年3月任洛阳中隧集团强力机械厂技术员职务，2005年3月至2007年5月任瑞斯机械(上海)有限公司项目经理职务，2007年5月至2012年11月任洛阳喜峰机械有限公司技术副总职务，2012年12月至今任洛阳百克特摩擦材料有限公司外协部长职务兼任研发工程师。

报告期内，公司核心技术团队未发生重大变动。

2、主要研发成果及荣誉证书

序号	成果/项目名称	证书名称	颁发机构	颁发日期
1	矿井摩擦式提升机用 K25 高摩擦衬垫应用研究	科学技术成果证书	河南省科学技术厅	2013.1.16
2	矿井摩擦式提升机用 G30 国产高摩擦衬垫	科学技术成果证书	河南省科学技术厅	2011.12.22
3	矿井摩擦式提升机用 G30 国产高摩擦衬垫	洛阳市科学技术进步奖	洛阳市人民政府	2012.7.26
4	煤炭安全测控与预防装置(大型摩擦式矿井提升机用 K25 高摩擦衬垫)	2007 年煤炭工业十大项新技术重点推广项目	工业技术委员会	2007.7.4

3、研发费用情况

公司研发费用情况详见“第四节公司财务会计信息”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“(四)主要费用及其变动情况”之“2、报告期内公司研发费用及占收入比例情况”。

四、公司业务相关情况

(一) 报告期内业务收入的主要构成及各期主要产品的销售收入

1、报告期内，公司业务收入构成如下：

项目	2015年1-8月	2014年	2013年
营业收入	37,786,456.45	52,696,272.97	65,809,878.95
主营业务收入	37,698,332.35	52,696,272.97	65,809,878.95
衬块类	15,832,216.53	23,747,019.65	32,168,870.00
钢丝绳	18,925,070.85	25,618,289.99	30,668,765.78
设备类	2,580,223.12	3,115,789.89	2,641,889.04
检测类	246,718.44	132,922.84	-
配件类	114,103.41	82,250.60	330,354.13
其他业务收入	88,124.10	-	-

公司主要从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易。2013年、2014年、2015年1-8月主营业务收入占营业收入比例分别为100%、100%、99.77%，可见主营业务在公司经营中占绝对主导地位。

2、报告期内，百克特工贸业务收入构成如下：

项目	2015年1-8月	2014年	2013年
营业收入	18,925,070.85	26,061,930.22	30,756,843.49
主营业务收入	18,925,070.85	26,061,930.22	30,756,843.49
钢丝绳	18,925,070.85	25,618,289.99	30,668,765.78
设备类	-	423,840.23	88,077.71
配件类	-	19,800.00	-
其他业务收入	-	-	-

百克特工贸主要从事钢丝绳进口贸易，2013年、2014年、2015年1-8月钢丝绳收入占主营业务的比例分别为99.71%、98.30%、100%，因此钢丝绳贸易在百克特工贸经营中占绝对主导地位。

(二) 报告期内公司前五名客户情况

1、报告期内，公司前五名客户情况

2015年1-8月前五名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
------	--------	-----------

淮南矿业（集团）有限责任公司	11,484,551.59	30.39%
中信重工机械股份有限公司	8,219,487.61	21.75%
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	2,130,659.20	5.64%
巨力索具股份有限公司	1,331,282.06	3.52%
上海冶金矿山机械厂	1,318,389.84	3.49%
合计	24,484,370.30	64.80%

2014 年前五名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
淮南矿业（集团）有限责任公司	8,335,601.05	15.82%
中信重工机械股份有限公司	8,166,637.94	15.50%
冀中能源峰峰集团有限公司	3,734,500.00	7.09%
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	2,781,183.76	5.28%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	2,385,502.56	4.53%
合计	25,403,425.31	48.21%

2013 年前五名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
中信重工机械股份有限公司	13,003,232.20	19.76%
淮南矿业（集团）有限责任公司	5,877,131.67	8.93%
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	4,950,774.33	7.52%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	3,625,435.88	5.51%
中天合创能源有限责任公司	3,593,076.92	5.46%
合计	31,049,651.00	47.18%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及或持有公司 5% 以上股份的股东在前五大客户中未占有权益。报告期内，公司与前五大客户不存在关联关系。

2、报告期内，百克特工贸前五名客户情况

2015 年 1-8 月前五名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
淮南矿业（集团）有限责任公司 物资供销分公司	10,814,011.73	57.14%
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	2,130,659.21	11.26%
巨力索具股份有限公司	1,331,282.05	7.03%
内蒙古准矿西部煤炭贸易有限公司	1,156,556.78	6.11%
河南能源化工集团国龙物流有限公司	1,137,938.80	6.01%
合计	16,570,448.57	87.56%

2014 年前五名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
淮南矿业（集团）有限责任公司 物资供销分公司	6,843,942.91	26.26%
冀中能源峰峰集团有限公司	3,734,500.00	14.33%
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	2,592,410.26	9.95%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	2,365,702.56	9.08%
铁法煤业（集团）有限责任公司 物资供应分公司	1,844,660.51	7.08%
合计	17,381,216.24	66.69%

2013年前五名客户的销售额及占比见下表：

客户名称	销售额（元）	占当期销售总额比例
安徽皖煤物资贸易有限公司	4,731,586.32	15.38%
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	3,625,435.90	11.79%
中天合创能源有限责任公司	3,593,076.92	11.68%
淮南矿业（集团）有限责任公司 物资供销分公司	2,846,085.47	9.25%
新疆阿克苏资源开发股份有限公司	2,535,042.74	8.24%
合计	17,331,227.35	56.35%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及或持有公司 5% 以上股份的股东在百克特工贸前五大客户中未占有权益。报告期内，公司与百克特工贸前五大客户不存在关联关系。

（三）报告期内主要原材料和前五名供应商情况

1、报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

公司的主要采购项目为摩擦衬垫生产使用的酚醛树脂等原料，以及进口钢丝绳。公司所用能源主要是水和电，分别在当地供水单位、电力单位采购。2013年、2014年、2015年1-8月公司水电费耗用金额分别为220,914.34元、194,213.97元、111,682.16元，均不足当期营业成本的1%，能源对公司经营情况影响较小。

2、报告期内公司前五名供应商情况

2015年1-8月前五名供应商的采购额及占比见下表：

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额比例
德国 WDI 钢材工业有限公司	7,456,588.72	34.47%
德国 Fudessan 股份有限公司	2,173,217.28	10.05%
新西兰 BKC 国际有限公司	1,790,849.95	8.28%
唐山市赛娜机电设备有限公司	1,688,888.84	7.81%

孟津金河机械有限公司	1,261,487.18	5.83%
合计	14,371,031.97	66.43%

2014 年前五名供应商的采购额及占比见下表：

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额比例
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	8,661,383.71	20.73%
德国 WDI 钢材工业有限公司	8,065,244.75	19.31%
新西兰 BKC 国际有限公司	7,849,461.38	18.79%
唐山市赛娜机电设备有限公司	1,774,358.97	4.25%
孟津金河机械有限公司	1,288,512.82	3.08%
合计	27,638,961.63	66.16%

2013 年前五名供应商的采购额及占比见下表：

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额比例
德国 WDI 钢材工业有限公司	19,725,892.47	42.58%
新西兰 BKC 国际有限公司	11,901,978.49	25.69%
孟津金河机械有限公司	3,140,155.00	6.78%
唐山市赛娜机电设备有限公司	2,182,051.25	4.71%
张家口市科诺工程塑料有限公司	1,924,162.44	4.15%
合计	38,874,239.65	83.92%

报告期内，公司前五名供应商比较稳定，主要因为公司存在一定的采购惯性，考虑到这些供应商与公司合作多年，对公司产品的质量稳定和成本稳定起到了重要作用。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及持有公司 5% 以上股份的股东未在前五大供应商中占有权益。

3、报告期内，百克特工贸前五名供应商情况

2015 年 1-8 月前五名供应商的采购额及占比见下表：

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额比例
德国 WDI 钢材工业有限公司	5,286,588.15	47.78%
唐山市赛娜机电设备有限公司	1,912,820.51	17.29%
德国 Fudessan 股份有限公司	1,855,220.62	16.77%
贝卡尔特（青岛）钢丝产品有限	513,493.33	4.64%
洛阳赛欧矿山设备有限公司	376,068.38	3.40%
合计	9,944,190.99	89.88%

2014 年前五名供应商的采购额及占比见下表：

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额比例
安徽皖煤物资贸易有限责任公司	8,661,383.71	40.60%

德国 WDI 钢材工业有限公司	8,065,244.75	37.80%
唐山市赛娜机电设备有限公司	1,774,358.97	8.32%
洛阳鸿科实业有限公司	558,974.36	2.62%
洛阳赛欧矿山设备有限公司	471,789.74	2.21%
合计	19,531,751.54	91.55%

2013 年前五名供应商的采购额及占比见下表：

供应商名称	采购额（元）	占当期采购总额比例
德国 WDI 钢材工业有限公司	16,917,796.38	81.08%
唐山市赛娜机电设备有限公司	1,353,846.15	6.49%
洛阳兆平机械设备有限公司	694,017.09	3.33%
上海睿信国际物流有限公司	545,352.10	2.61%
陕西恒力钢丝绳有限责任公司	349,812.43	1.68%
合计	19,860,824.15	95.18%

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及持有公司 5%以上股份的股东未在百克特工贸前五大供应商中占有权益。

（四）报告期内主要合同及履行情况

报告期内，对公司经营活动、未来发展或财务状况具有重大影响的合同有：

1、重大销售合同

报告期内，百克特的重大销售合同主要如下：

序号	客户	合同标的	合同金额（万元）	签订时间	履行情况
百克特有限					
1	中信重工机械股份有限公司	摩擦衬块	234.90	2012.10.26	履行完毕
2	淮南矿业（集团）有限责任公司	摩擦衬垫	200.00	2012.12.20	履行完毕
3	淮南矿业（集团）有限责任公司	摩擦衬垫	800.00	2013.3.25	履行完毕
4	中信重工机械股份有限公司	衬垫	204.89	2013.7.2	履行完毕
5	中信重工机械股份有限公司	衬垫等	312.80	2014.4.28	履行完毕
6	淮南矿业（集团）有限责任公司	摩擦衬垫	420.00	2014.5.12	履行完毕
7	中信重工机械股份有限公司	摩擦衬垫	210.19	2014.8.30	履行完毕
8	中信重工机械股份有限公司	摩擦衬垫	262.01	2015.5.15	正在履行
百克特工贸					
1	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	钢丝绳	424.18	2011.4.21	履行完毕
2	中天合创能源有限责任公司	钢丝绳	420.39	2011.12.23	履行完毕
3	淮南矿业（集团）有限责任公司	钢丝绳	332.99	2012.8.28	履行完毕
4	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	钢丝绳	553.60	2012.12.18	履行完毕
5	安徽恒源煤电股份有限公司供应	钢丝绳	301.85	2012.12.18	履行完毕

	分公司				
6	冀中能源峰峰集团集团有限公司	钢丝绳	436.94	2013.11.12	履行完毕
7	乌审旗蒙大矿业有限责任公司	钢丝绳	276.79	2013.11.21	履行完毕
8	淮南矿业（集团）有限责任公司	钢丝绳	241.00	2014.2.21	履行完毕
9	淮南矿业（集团）有限责任公司	钢丝绳	241.00	2014.5.5	履行完毕
10	淮南矿业（集团）有限责任公司	钢丝绳	501.50	2014.7.30	履行完毕
11	山西潞安矿业（集团）有限公司	钢丝绳	213.07	2014.8.25	履行完毕
12	淮南矿业（集团）有限责任公司	钢丝绳	735.65	2014.12.29	履行完毕
13	淮南矿业（集团）有限责任公司	钢丝绳	251.40	2015.2.28	履行完毕

2、重大采购合同

报告期内，百克特的重大采购合同主要情况如下：

序号	供应商	合同标的	合同金额 (万元)	签订时间	履行情况
百克特有限					
1	新西兰 BKC 国际有限公司	K25 原料	165.12 (欧元)	2012.10.12	履行完毕
2	孟津金河机械有限公司	产品加工	框架合同：长期委外加工	2012.12.21	正在履行
3	唐山市赛娜机电设备有限公司	原料	框架合同：长期采购	2013.3.13	正在履行
4	新西兰 BKC 国际有限公司	K25 原料	123.84 (欧元)	2014.3.26	履行完毕
百克特工贸					
1	德国 WDI 钢材工业有限公司	钢丝绳	204.66	2012.9.3	履行完毕
2	德国 WDI 钢材工业有限公司	钢丝绳	182.51	2012.12.7	履行完毕
3	德国 WDI 钢材工业有限公司	钢丝绳	267.40	2013.11.29	履行完毕
4	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	钢丝绳	236.43	2014.7.31	履行完毕
5	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	钢丝绳	166.95	2014.9.20	履行完毕
6	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	钢丝绳	164.82	2014.10.11	履行完毕
7	安徽皖煤物资贸易有限责任公司	钢丝绳	156.56	2014.10.11	履行完毕
8	Fudenssan GmbH	钢丝绳	217.06	2015.8.5	履行完毕

3、抵押合同

报告期内，百克特与银行签订的抵押合同情况如下：

序号	合同类型	合同对方	合同内容	授信期限
1	开立信用证合同	交通银行股份有限公司洛阳分行	以百克特有限的土地使用权（洛市国用第 04003275 号）做抵押物，授予百克特工贸 500 万元信用额度，办理远期进口信用证，用于购进代理货物	2015.4.30-2016.7.30

（五）公司建设、生产项目的环境影响评价情况

公司主要从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护检测设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易，经营过程会产生废水、固体废物和噪声。公司未办理排放污染物许可证。

根据《中华人民共和国环境影响评价法》和国务院（1998）第 253 号令《建设项目环境保护管理条例》及国家环境保护总局[2002]14 号令《建设项目环境保护分类管理目录》，百克特有限委托机械工业第四设计研究院承担“K25 摩擦衬垫建设项目”的环境影响评价工作；百克特工贸委托河南蓝森环保科技有限公司承担“矿用摩擦式提升机用数控绳槽车削机床生产项目”的环境影响评价工作；百克特设备委托洛阳铭洁环保工程有限公司承担“年产 200 台风动污水泵项目”的环境影响评价工作。

1、百克特有限“K25 摩擦衬垫建设项目”的环境影响评价情况

百克特摩擦材料有限公司“K25 摩擦衬垫建设项目”，建设项目已经环境影响评价，并取得洛阳市环境保护局的环评批复以及环保验收。本项目无生产废水，废水主要为生活污水，主要来自于洗手及卫生间排水，经化粪池沉降发酵处理后，通过市政污水管网进入涧西污水处理厂集中处理。噪声污染源来自车间的生产设备，满足 GB12348-90《工业企业厂界噪声标准》II 类标准的要求。固体废物为压制加工过程中产生的废渣，收集后回用；生活垃圾收集后运往洛阳市指定的垃圾填埋场。

2010 年 11 月 25 日，洛阳环保局作出对该项目环境影响评价变更报告的批复，同意本项目增加生产设备和原辅材料，扩大生产规模，生产工艺增设机加工序，无生产废水产生，无新增生活废水，机加工序的废渣收集后用于生产。

2013 年 3 月 17 日，洛阳市环保局作出洛环监验[2010]77 号《关于洛阳百克

特摩擦材料有限公司 K25 摩擦衬垫建设项目竣工环境保护验收意见》，认为该项目满足环评批复及补充报告批复的要求，经过洛阳市环境监测站检测，外排污染物基本满足国家规定的排放标准要求，同意该项目通过环境保护验收。

2、百克特工贸“矿用摩擦式提升机用数控绳槽车削机床生产项目”的环境影响评价情况

百克特工贸有限公司“矿用摩擦式提升机用数控绳槽车削机床生产项目”，建设项目已经环境影响评价，并取得洛阳市环境保护局的环评批复以及环保验收。本项目生产不用水，废水主要为职工生活污水，经化粪池沉降发酵处理后，通过市政污水管网进入涧西污水处理厂集中处理。噪声污染源来自车间的生产设备，满足 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3、4 类标准限值要求。固体废物有职工生活垃圾，由垃圾桶集中收集后定期清运至垃圾填埋场处理；设备测试平台产生木屑，由专门容器收集，由环卫工人定期清运至生活垃圾填埋场处理；钻铣床产生金属屑，由专门容器收集，定期外售处理；零部件擦拭产生废抹布，生产设备润滑保养产生废润滑油，钻铣床修配产生废乳化液，由专门容器收集，定期委托有资质的危废处理单位进行安全处理。

2014 年 11 月 3 日，洛阳市环境保护局作出《关于洛阳百克特工贸有限公司矿用摩擦式提升机用数控绳槽车削机床生产项目环境环境保护验收意见》，认为该项目的施工和试生产阶段落实了环境影响报告表及其批复的要求，建设内容符合环保要求。

3、百克特设备“年产 200 台风动污水泵项目”的环境影响评价情况

2015 年 12 月 8 日，百克特设备与洛阳铭洁环保工程有限公司签订环境影响评价合同，对“洛阳百克特矿山设备有限公司年产 200 台风动污水泵项目”的污染和对环境的影响进行分析评价，编制《环境影响报告表》。该项目已于 2015 年 11 月 20 日取得《河南省企业投资工业和信息化项目备案确认书》，计划建设起止年限为 2015 年 11 月至 2016 年 1 月，项目厂房面积 150 平方米，新增组装平台、测试平台等设备，建成后可年产风动污水泵 200 台。

五、公司商业模式

公司立足于摩擦材料行业。公司设有技术研发中心，拥有 11 项自主研发技

术、19项专利、1项软件著作权及若干科研成果，具有较为突出的技术研发优势。在采购渠道上，公司与国外优质供应商合作，进口的K25摩擦衬垫原料、矿用钢丝绳产品均具备国际领先质量水平。基于上述关键资源要素，公司产品及服务紧密围绕以摩擦衬垫和钢丝绳为核心产品的“摩擦驱动提升系统”来展开，在产品与产品（高性能摩擦衬垫、钢丝绳、钢丝绳无损检测设备），服务与服务（摩擦衬垫维护、钢丝绳有损/无损检测、钢丝绳涂油维护）之间形成了相互配合的闭环链条。

公司凭借多年的行业积累、优异的产品质量、良好的口碑赢得稳定客户，是中信重工机械股份有限公司等多家大型提升机制造企业的定点配套企业，产品销往淮南矿业（集团）有限责任公司等十余省市的大、中型矿业集团。公司采用直销方式进行销售，凭借自身技术优势和采购渠道优势，报告期内利润率高于同行业利润率。

六、公司所处行业概况

（一）行业管理和行业政策

1、公司所属行业

根据《上市公司行业分类指引》，公司主营业务所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）；根据《国民经济行业分类》，公司主营业务所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）——初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主营业务所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）——合成材料制造（C265）——初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司主营业务所属行业为原材料（11）——原材料（1110）——新材料（111014）——高性能复合材料（11101412）。

2、行业监管体制

摩擦材料行业主管部门是工业和信息化部及省市各级发展和改革委员会。国家工业和信息化部对摩擦材料所处行业的管理主要体现在以下两个方面：

（1）提出新型工业化发展战略和政策，协调解决新型工业化进程中的重大问题，拟订并组织实施工业的发展规划，推进产业结构战略性调整和优化升级；

(2) 制定并组织实施工业的行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作。

摩擦材料行业的自律管理部门是中国摩擦密封材料协会，其主要职能为：向政府部门提出行业发展规划建议，开展行业和企业调查，经政府授权参与行业标准制定、修订和产品质量管理工作，建立行业自律机制，加强行业内交流合作等。

3、行业主要法规政策及相关标准

在摩擦材料领域，行业主要法规政策如下：

序号	政策名称	发布时间	发布部门
1	《促进产业结构调整暂行规定》	2005.11	国务院
2	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	2011.6	国家发改委、科技部、工业及信息化部、商务部、知识产权局
3	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	2012.7	国务院
4	《产业结构调整指导目录（2011年本）修正版》	2013.5	国家发改委
5	《高新技术企业认定管理办法》	2008.4	科技部、财政部、国家税务总局
6	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	2006.2	国务院

与摩擦衬垫相关的行业标准如下：

序号	标准编号	标准名称	发布部门	实施状态
1	JB/T10347-2015	摩擦式提升机摩擦衬垫	工业和信息化部	现行
2	JB/T12185-2015	地下矿用架空索道摩擦衬垫	工业和信息化部	现行

（二）公司所处行业概况

1、摩擦衬垫产品概述

摩擦衬垫是摩擦式提升机用来驱动钢丝绳、提升载荷的重要零件，由高分子粘结剂（树脂与橡胶）、增强纤维和摩擦性能调节剂三大类组成及其它配合剂构成，经一系列生产加工而制成；其摩擦性能的好坏，将直接影响到提升机的工作能力、工作效率和安全性等。

摩擦衬垫按材料分类可分为热固性摩擦衬垫和热塑性摩擦衬垫两种。热固性摩擦衬垫以热固性树脂为基本原料，产品不能重复加工使用。常见的品种有 K25

摩擦衬垫、GM-3 摩擦衬垫、G 系列摩擦衬垫。热塑性摩擦衬垫以及以热塑性为基本原料，产品可以重复加工使用，常见的品种有 PVC 衬垫、TPU 衬垫。

按照化学特性，摩擦衬垫可分为热熔型和非热熔型两类。聚氨酯、聚氯乙烯属于热熔型。聚氨酯具有良好的力学性能，较高的强度、断裂延伸率和优良的耐磨性能。但聚氨酯材料也有其固有的缺点，低熔点，热稳定性差，较低的摩擦系数，较差的热传导能力，易造成局部温升过高而对摩擦系数产生较大影响，易老化、使用周期短等。非热熔型材料有很多优良性能，如较高的热稳定性，高而稳定的摩擦系数，不易发生疲劳断裂，硬度高，耐腐蚀，不易老化，寿命长等。根据摩擦提升机摩擦衬垫的性能要求，摩擦性能优良的非热熔型材料更为符合。

摩擦衬垫的主要作用为：保证传动中自身的抗压强度、与钢丝绳之间的摩擦系数，防止在提升过程中产生滑动；减少钢丝绳和天轮的磨损，延长钢丝绳和天轮的使用寿命。矿山机械用摩擦衬垫的性能要求严格，包括在复杂和严苛的工作环境、工作状况下摩擦系数应稳定，以达到有效、可靠和良好的制动效果；磨损率低，以延长使用寿命；机械强度高，以保证足够的安全系数；低噪声、不颤动、不含有毒物质，有利健康及环保。

2、行业发展现状及市场规模

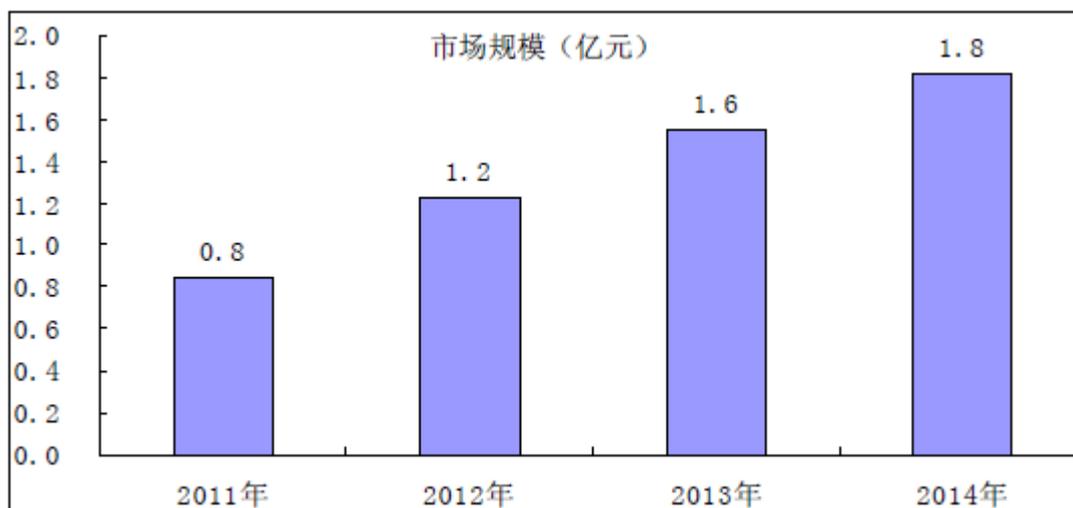
早期应用于国产多绳摩擦式提升机的摩擦材料主要有聚氯乙烯（PVC）衬垫和聚氨脂（CPUR）衬垫两种，前者摩擦系数低（0.20），耐磨性较差，后者在耐磨性有所提高，但摩擦系数仍然在 0.2-0.23 之间，且因加工性能差，车制绳槽困难，因工艺因素使质量不稳定，使用中还会出现熔融现象，因此也只能在摩擦系数 0.22 的范围内使用。我国所使用摩擦系数在 0.25 以上的多绳提升机摩擦衬垫均需从国外进口，但价格昂贵和进口周期较长。

为满足国内对大型、特大型多绳摩擦式提升机新的要求，我国已有企业或从国外进口原材料进行加工生产高性能摩擦衬垫，或引进最新摩擦衬垫生产技术，我国摩擦材料生产技术有了进一步的发展。

近年来，国内矿井提升机的生产水平已经有较大提高，然而摩擦材料行业相对发展缓慢，这严重制约了提升机应有性能和运行潜力的发挥。国内外对摩擦衬垫性能及生产参数进行了深入的研究，包括新型高性能衬垫材料产品的研制和摩擦学性能的探究，主要针对摩擦系数影响因素，摩擦磨损机理和材料的改性等方

面。但是由于实际工况较为复杂，影响摩擦衬垫性能的因素交错作用，摩擦衬垫研究仍需不断深入。

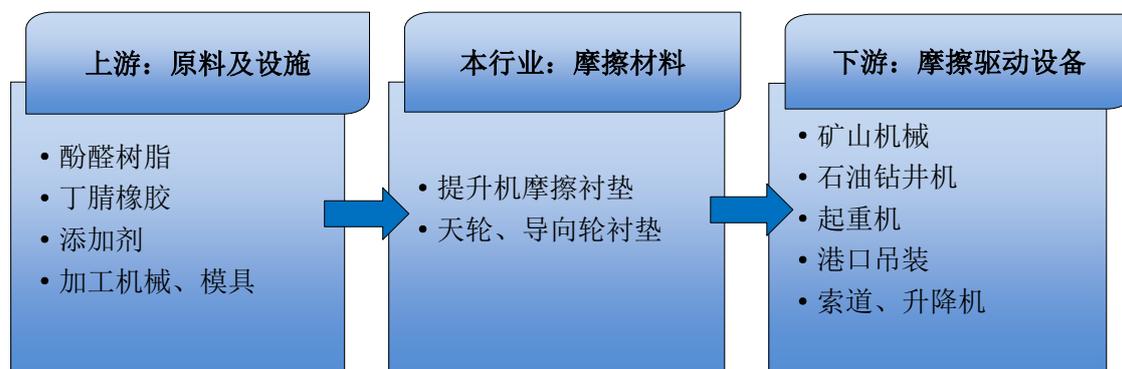
2011年-2014年我国摩擦衬垫市场规模如下：



数据来源：中商产业研究院

3、上下游行业概况

公司所处行业上下游情况如下：



摩擦材料的上游产业主要包括生产摩擦衬垫所使用的原料、添加剂制造行业和加工机械、模具等配套设施生产行业。其中原料主要为酚醛树脂和丁腈橡胶。

2011-2014年我国酚醛树脂、丁腈橡胶产量情况如下：

年度	酚醛树脂 (万吨)	丁腈橡胶 (万吨)
2011年	74.9	10.10
2012年	70.8	12.07
2013年	68.9	12.16
2014年	70.0	12.37

数据来源：国家统计局、中商产业研究院

价格方面，国内酚醛树脂、丁腈橡胶价格近年走势一般。公司与上游供应商

具有稳定的合作关系,且采购量具有一定的规模优势,因此公司能取得相对稳定、优惠的采购价格。

摩擦材料应用于摩擦驱动的机械设备,主要用于摩擦式矿井提升机,对应的下游领域为矿山机械制造行业。近年来,受我国实体经济形势影响,矿山机械需求放缓,矿山设备制造业走势不振,下游产业不景气对摩擦材料产业链造成一定的消极影响。截至2015年前三季度,全国共有规模以上矿山机械制造企业1901家,亏损企业257家,企业亏损总额29.17亿元。矿山机械制造行业资产总额为3743.52亿元,同比增长4.24%;行业负债总额为2102.56亿元,同比增长3.55%;累计实现销售收入2994.62亿元,同比增长2.65%;行业共计实现利润总额133.5亿元,同比下降9.72%。

2012年-2015年矿山及设备制造业收入及利润统计如下:

年度	销售收入(亿元)	利润总额(亿元)
2012年	3264.2	195.9
2013年	3734.4	214.8
2014年	4139.1	215.7
2015年前三季度	2994.6	133.0

数据来源:国家统计局、中商产业研究院

矿山机械产业相关政策法规对行业的需求和发展有着重要的导向和推动作用,从而对摩擦衬垫企业的经营绩效和盈利水平产生较大影响。近年来国家出台了一系列产业结构指导相关政策,其中鼓励、指导矿山机械制造行业发展的内容主要如下:(1)2010年1月11日,国家发改委发布《促进中部地区崛起规划》,指出围绕中部地区装备制造优势行业,以核心技术、关键技术研发为着力点,增强自主创新能力,提高行业集中度,加快集聚发展,提升装备制造业整体实力和水平,以高新技术和先进适用技术改造传统制造业。(2)2011年4月26日,国家发改委发布《产业结构调整指导目录(2011年本)》,其中多项与煤炭、有色金属等行业有关的鼓励类项目均涉及重型机械行业。(3)2012年1月17日工信部《重大技术装备自主创新指导目录》中,列入“大型煤炭及大型露天矿设备”,凡在列产品可优先列入政府有关科技及产品开发计划,优先给予产业化融资支持;产品开发成功后,经认定为国家自主创新产品的,优先纳入《政府采购自主创新产品目录》,享受政府采购政策支持。政策鼓励和引导将为矿山机械制造行业带来新一轮机会,从而为摩擦材料行业的发展带来新的机遇。

近年来我国矿产资源整合成效明显，大型矿业集团为主题，大中小型矿山协调发展，矿产开发格局逐步形成，产量增长将带动各类大型智能化成套矿山机械需求增长。此外，我国适合中小型煤矿、金属矿开采的小型矿山设备需求较大，海外市场如非洲市场的开拓等也面临诸多发展机遇。随着地表矿床、富矿床的不断消失，我国矿产开发逐渐将视野投向深井矿床开采、薄矿脉开采、海洋采矿等领域，推动矿山机械设备的改进、研发。矿山机械设备的发 展将为摩擦材料行业的发展提供前进的动力。

4、行业基本风险特征

(1) 产业政策风险

国家工信部及摩擦密封材料协会对行业实施监管和引导，其监管政策的变化将可能使企业的生产经营风险增加、运营成本提高。摩擦衬垫主要应用于矿山机械产业，其相关政策法规与标准对行业的需求和发展有着重要的导向和推动作用，从而对企业的经营绩效和盈利水平产生较大影响。企业在进行生产规划、战略决策时，应密切关注国家摩擦材料产业及上下游产业的投资、行业准入、税收、进出口、产业规划等政策的变化，全面审慎地分析和制定策略。

(2) 生产成本波动风险

摩擦衬垫的主要原材料是酚醛树脂、丁腈橡胶，生产过程中的主要成本包括原材料成本、燃料动力成本以及物流成本等。随着经济发展的需求变化，企业原材料价格波动、燃料动力成本以及物流成本波动的局面仍然存在。企业应积极采取措施，严控原材料采购及库存工作，采取差异化竞争策略，谋求降低原材料价格变化对企业的影响，抵御生产成本波动的风险。

(3) 技术人员流失的风险

摩擦材料行业是技术密集型行业，深厚的技术储备和自主创新能力是保持核心竞争力的关键。在日常生产经营中，核心技术人员、大型设备操作技工的等员工专业知识和经验积累对产品生产效率、质量至关重要。随着摩擦材料行业的发展，业内人才竞争将日趋激烈。企业应建立完善的员工职业发展通道，维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，从而保持行业技术领先优势和未来发展潜力。

(三) 百克特工贸所处行业概况

1、行业监管部门及主要法规

百克特工贸的主营业务为钢丝绳进口贸易，所处行业为对外贸易行业。

中华人民共和国商务部对外贸易司为对外贸易行业的主管部门，其主要职能为：拟订进出口商品管理办法和目录；承担重要工业品、原材料和重要农产品进出口总量计划的组织实施工作；编排进出口商品配额、关税配额年度计划并组织实施；拟订和执行进出口商品配额招标政策；拟订机电产品和高新技术产品进出口、成套设备出口和加工贸易管理政策和有关目录并组织实施；拟订进口机电产品招标办法并组织实施；指导外贸促进体系建设。

《中华人民共和国对外贸易法》为对外贸易经营活动的主要法规。《对外贸易经营者备案登记办法》对依法需要登记的外贸经营者的登记程序作出了规定。

2、行业现状及市场规模

(1) 行业发展状况

自加入世贸组织以来，我国的对外贸易行业得到了长足的发展。随着全球经济一体化的加快，国际间经济与贸易合作的加强，我国的进出口贸易增长强劲，普遍高于全球贸易增速，成为货物贸易第一大国。尤其当下世界经济低迷，实体经济走势不振，外贸对我国经济增长贡献突出。

国家统计局《2014年国民经济和社会发展统计公报》显示，2014年我国全年货物进出口总额264,334亿元，比上年增长2.3%。其中，出口143,912亿元，增长4.9%；进口120,423亿元，下降0.6%。进出口差额（出口减进口）234,89亿元，比上年增加7,395亿元。进出口增速比全球贸易增速高出2.7个百分点，也高于美国、欧盟、日本、印度、巴西等主要经济体增速。出口占全球份额为12.7%，比2013年提高0.6个百分点。

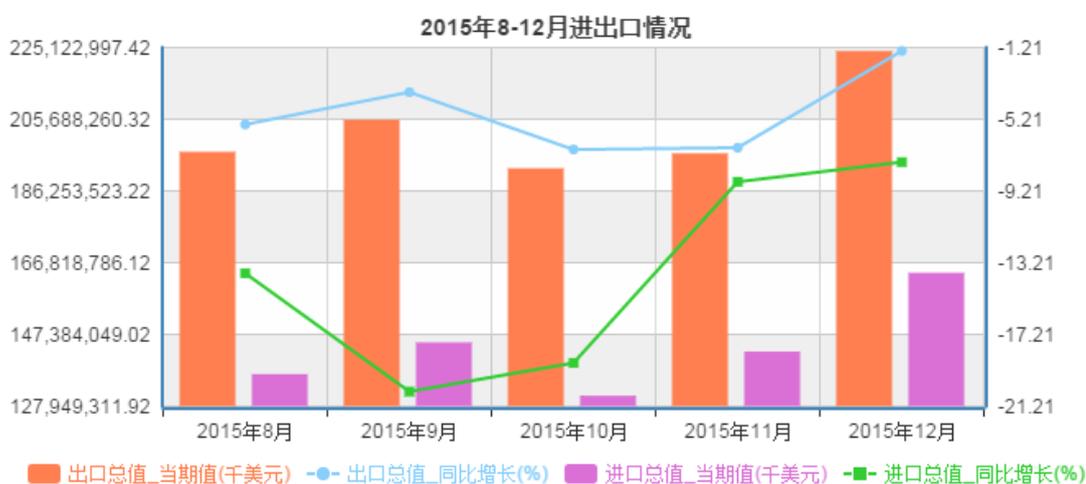
2010-2014年我国货物进出口总额如下：



资料来源：《2014年国民经济和社会发展统计公报》

2015年以来，全球经济总体复苏乏力，国内经济下行压力较大，我国外贸发展面临较为复杂严峻的形势，疲软态势明显，进出口总值与同期相比均出现负增长。据海关统计，2015年我国货物贸易进出口总值24.59万亿元人民币，比2014年下降7%。其中，出口14.14万亿元，下降1.8%；进口10.45万亿元，下降13.2%；贸易顺差3.69万亿元，扩大56.7%。我国对外贸易发展进入新常态。

2015年8月-12月我国进出口总值及增长率如下：



数据来源：国家统计局网站

进出口下降主要体现为进口降幅较大，其主要原因是国际大宗商品价格的持续下降，以及国内出口疲弱的影响。出口小幅下降，主要原因是全球经济低迷，人民币实际有效汇率偏高。

在复杂严峻的国际贸易局面中，我国对外贸易发展仍然呈现一些积极变化和

亮点。尽管对外贸易进出口额出现双降，但国内出口明显好于全球主要经济体，我国仍保持了全球货物贸易第一大国的地位，对外贸易的质量和效益也出现提升。结合世界主要经济体的贸易情况，2015 年我国仍将保持货物贸易总值全球居首这一地位，出口市场份额也将达到 13%，较上一年继续有所提升。

为支持对外贸易发展，海关总署先后出台多项政策措施，包括出台通关一体化改革措施，提高通关时效，降低企业出口成本；出台简政放权措施，推动海关行政审批事项改革，建立规范化管理新机制，全面清理涉及中介服务事项和优化内部合并事项，主动自我加压；积极推广上海自贸区成功经验。这些措施都将对外贸发展起到一定的促进作用。

(2) 市场规模

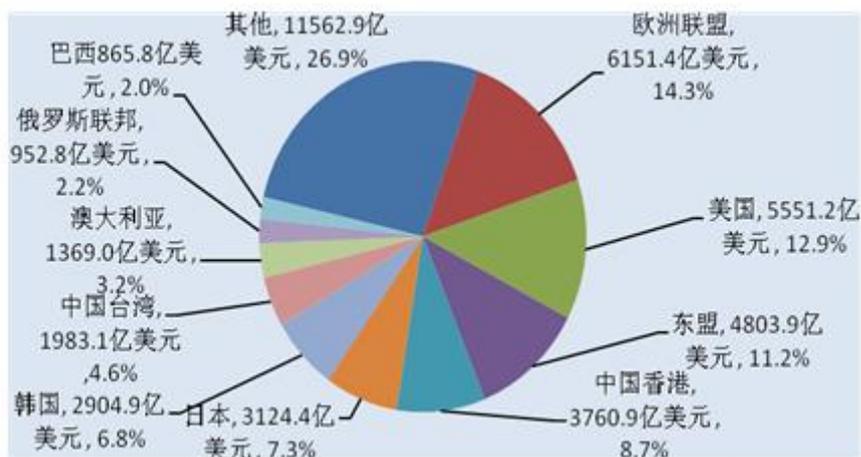
2014 年，我国贸易行业的总体市场规模如下：

指标	金额（亿元）	比上年增长（%）
货物进出口总额	264334	2.3
货物出口额	143912	4.9
其中：一般贸易	73944	9.6
加工贸易	54320	1.8
其中：机电产品	80527	2.6
高新技术产品	40570	-1.0
货物进口额	120423	-0.6
其中：一般贸易	68162	-1.0
加工贸易	32211	4.5
其中：机电产品	52509	0.7
高新技术产品	33876	-2.2
进出口差额（出口减进口）	23489	—

数据来源：国家统计局《中国统计年鉴 2015》

从贸易伙伴分布来看，进出口市场结构较为平衡。对发达国家进出口保持稳定，2014 年对欧盟和美国进出口分别增长 9.9% 和 6.6%。进出口企业开拓新兴市场取得新成效，对东盟、印度、俄罗斯、非洲和中东欧国家进出口增速均快于整体增速。自贸区战略促进出口的效果明显，对自贸伙伴（不含港澳台地区）出口增长 10.6%，占出口总额的比重为 13.4%，较 2013 年上升 0.6 个百分点。

2014 年中国前十大贸易伙伴进出口额及占比如下：



资料来源：商务部综合司《2014年中国对外贸易发展情况》

近年来，中西部地区积极承接沿海和国外产业转移，外贸发展能力明显增强。2014年，中部地区进出口3127亿美元，西部地区进出口3344亿美元，分别增长10%和20.2%，合计占全国进出口的比重为15%，对整体进出口增量贡献60.3%，贡献率首次超过东部。东部地区进出口3.66万亿美元，增长1.6%，占全国进出口总额的85%。

2014年我国东中西部进出口情况如下：

	进出口额 (亿美元)	同比增长 (%)	占比 (%)	出口额 (亿美元)	同比增长 (%)	占比 (%)	进口额 (亿美元)	同比增长 (%)	占比 (%)
全国	43030.4	3.4	100.0	23427.5	6.0	100.0	19602.9	0.5	100.0
东部	36559.5	1.6	85.0	19436.4	3.9	83.0	17123.0	-0.9	87.3
中部	3127.1	10.0	7.3	1816.4	12.8	7.8	1310.6	6.3	6.7
西部	3343.8	20.2	7.8	2174.6	22.0	9.3	1169.2	17.0	6.0

资料来源：商务部综合司《2014年中国对外贸易发展情况》

注：东部11省市包括北京、天津、河北、辽宁、上海、江苏、福建、山东、广东和海南；中部8省市包括山西、吉林、黑龙江、安徽、江西、河南、湖北和湖南；西部12省市、自治区包括内蒙古、广西、四川、重庆、贵州、云南、西藏、陕西、甘肃、青海、宁夏和新疆。

3、行业基本风险特征

(1) 汇率风险

进出口贸易必然涉及到本国货币与外国货币的折算问题。一国货币汇率变动主要受该国国际收支、通货膨胀、外汇供求平衡状况、经济发展、与外国政治经济关系、经济周期、经济政策和外汇政策等因素的影响。在进出口贸易中，汇率的波动导致企业实际收入随之波动，对企业的产销数量、价格、成本等产

生影响，使企业的经营损益产生不稳定性和不可捉摸性，进而影响其财务状况和经营成果。

（2）合同风险

贸易合同贯穿整个进出口业务过程，因此合同具有总揽全局的地位。合同风险涉及的范围很广，首先是贸易双方在洽谈业务时所处的贸易环境可能使合同利益失衡而带来风险。若产品供大于求，在合同条款谈判过程中，进口方更具有主动权，从而进口方会在产品价格、产品质量上要求更为苛刻，或是在交货时间、结算方式上迫使出口方做出让步等，合同利益会偏离出口方；反之亦然。其次是合同条款内容上的缺陷导致风险，主要包括合同内容是否完整全面，文字、术语等表述是否准确无歧义，合同所规定的各项手续的日期是否合理有效等。若合同疏漏了保险、索赔、仲裁等方面的条款，或者对主体双方权利义务规定不明确，或是文本不规范，都有可能使合同无法顺利执行，给企业带来风险。

（3）信用风险

信用风险既包括合同项下的信用风险，也包括支付结算时因商业信用及银行信用问题造成的风险。国际贸易通过国际结算活动，最终使身处异地的买主得到所需的货物，卖方得到货款。但如果一方不遵守合同约定行事，不履行合同义务，从而使合同不能顺利执行，会使另一方遭受信用风险。支付结算是进出口贸易业务链上最关键的一环。伴随着科技的发展，支付结算工具日渐增多，这给贸易双方带来了周转与交易的便利，但由于商业信用与银行信用风险的存在，也会给企业埋下风险。当今的国际贸易，实质上已经是一种“单证贸易”，进口商若能设法骗取提单，便可提货；而若出口商向银行提交的单据与信用证之间没能做到“单单一致”、“单证一致”，出口商就无法结汇，无法收回货款，甚至货款两空。

（四）公司的竞争地位

百克特是国内多家大型提升机制造企业的定点配套企业，产品销往国内十几个省市的大、中型矿业集团。公司研制经验丰富、生产技术过硬、质量保证体系可靠，在新产品研发、产品质量控制、市场营销等方面处于国内较领先水平。此外公司与国际领先的矿用产品制造商达成合作，取得其产品在中国的独家代理、

推广、咨询权。

1、公司的竞争优势

(1) 全产业链优势

公司以矿山行业为中心，首先发展出以摩擦衬垫、钢丝绳和钢丝绳专用油脂等产品为主的产品销售链条，而后提出“以服务为先导”的营销模式，衍生出维护性产品的销售以及后期专业维护服务、分析监测服务的销售。公司集科研试制、产品开发、生产加工、市场销售、检测服务及国外代理于一体，具有较为突出的全产业链优势。

(2) 产品优势

由于国家对煤矿安全生产全重视程度不断提高，我国大部分生产矿井对提升机配套产品的质量要求较高，往往更加倾向购买进口的高质量、高耐用性产品。公司的主要摩擦衬垫产品 K25 矿用高性能摩擦衬垫，采用进口原料，在混料配方上得到德国 BECORIT 公司的独家技术支持，使用公司自主研发的加工工艺，率先在国内实现摩擦系数大于 0.25，达到国际先进水平，2007 年获评国家煤炭工业技术委员会“煤炭行业十大推广项目”。公司进口的 WDI 百神矿用钢丝绳，采用国际领先质量标准，正常使用下可以达到 50-60 万次的使用寿命，为大型矿山企业用绳的首选，是全球高性能钢丝绳的代名词。

(3) 技术研发优势

公司拥有专业化的技术研发团队，与德国斯图加特大学、中国矿业大学、河南科技大学、洛阳矿山机械工程研究院、船舶工业 725 研究所等科研院所建立了良好的技术合作关系，产、学、研三者有机结合，为公司的发展提供技术支持和质量保证。团队以国际先进技术为依托，自主研发的新技术、先进工艺在其应用的产品和服务领域中具有比较优势，多项科技成果取得专利证书、成果鉴定证书。公司先后获评洛阳市自主知识产权创新重点保护单位、河南省科技型中小企业、河南省高新技术企业。2015 年 1 月，公司申请的“河南省矿井摩擦驱动系统工程技术研究中心”获批，为技术创新提供了研究平台。

(4) 企业管理和企业文化优势

公司法人治理结构较为完善，各项管理制度健全。公司拥有一支由坎特伯雷大学、清华大学、武汉大学等高等学府毕业的高素质人才组成的管理团队，秉承

“信任合作，追求卓越”的团队理念，不断提升管理水平。公司注重企业文化建设，从物质文化、制度文化和精神文化三个层面出发，倡导和营造积极健康、团结和睦的员工氛围，打造出富有活力、创造力和向心力的企业团队。

2、公司的竞争劣势

公司的主要产品虽有较高技术含量，在产品质量和性能上占有一定比较优势，然而市场上同类或类似产品由于技术要求不高，价格相对更加低廉，对公司产品造成一定竞争压力。公司应在保证产品质量的同时，严格控制、努力降低生产成本，通过差异化市场策略取得竞争优势，进一步扩大市场份额。

七、公司未来发展规划

公司未来将打造国内摩擦衬垫、钢丝绳主导品牌，推出以泛衬垫为主的系列摩擦衬垫产品，优化专用钢丝绳、周边保护用品及相关维保服务等 3 条产品线，广泛覆盖矿山、港口、石油、索道，水利和民用电梯等市场。在巩固基础销售业务、扩大现有市场份额的同时，着力发展并推广钢丝绳无损检测服务，以期培育为未来公司的关键业务和明星服务。公司致力于成为摩擦驱动系统领域的国内领军企业。

（一）基础业务

1、摩擦衬垫方面

以现有的 K25 系列高性能摩擦衬垫产品为中心，进一步提高国内市场的整体占有率，从现在的单一 K25 品牌主打产品逐步扩大到以泛衬垫为主的系列摩擦衬垫产品。通过横向多元市场拓展，从矿山行业向电梯、石油勘探、港口起吊、索道运输等领域延伸，逐步凝练与聚焦核心产品结构。

公司未来将注重生产工艺的研发，满足不同用户对摩擦衬垫的不同需求；大力提升衬垫的研发、设计、生产制造等关键能力，努力降低生产成本，使产品性价比具备较强的市场竞争力；同时加大市场营销力度，完善全方位服务能力，占据国内摩擦衬垫市场的主导地位。

2、钢丝绳贸易方面

在贸易类方面，完善产品产业链，进一步扩大市场份额。公司目前已在国内

钢丝绳市场确立了品牌优势，未来计划通过地域和行业扩展，积极开拓船舶、海上钻井平台等新市场，提高市场应对能力和产品竞争力。

（二）战略培育业务

国内钢丝绳无损检测服务目前尚属初级发展阶段，没有形成成熟的商业模式，不存在大量竞争，具有广阔的市场前景。在钢丝绳无损检测服务上，公司将继续做大量投入，尤其在人才引进、关键技术引进与自主研发、核心部件制造、工艺环境验证等方面上取得突破，努力将检测服务业务打造成明星产品，以期发展成为实现战略目标的关键业务。

面对多品种、多领域应用需求，公司将筛选出重点需求的产品类别，除已在矿山领域确定重点产品种类外，继续挖潜，在港口起吊和核电牵拉等领域进行目标市场锚定，根据市场状况优先确定研发生产 2—3 类主打产品型号，最终发展成完善的检测服务网络。

公司将最大限度发挥好子公司百克特检测公司技术能力和已有客户资源，扩大检测业务范围、业务品种；同时继续通过联合科研开发等措施，在俄罗斯莫斯科和德国斯图加特大学建立研发中心，保持领先的开发能力，积极推动国内行业标准和产品标准的制定，规范产品和检测服务的行业准入规则。在促进公司检测仪销售的同时，使“钢丝绳无损检测加钢丝绳维护服务”业务成为一种可获取重大盈利的新商业模式。

第三节 公司治理

一、近两年内公司三会建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程设立了董事会、监事和经理层。有限公司变更经营范围、增资、股权转让、整体变更等事项均履行了董事会决议程序。

2015年9月16日，股份公司召开创立大会，选举产生了第一届董事会董事和第一届监事会股东代表监事。公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员；股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

公司制订了《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。公司章程符合《公司法》、《非上市公众公司监管第3号——章程必备条款》的要求。此外，根据日常内控管理的需要，股份公司制定了与财务管理、风险控制相关的内部控制制度。

至此，股份公司已依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会、经理层等公司治理机构和相关治理制度。公司现有的以《公司章程》、相关治理制度和配套内控制度为主体的一整套公司治理制度是相对完整、合理及有效的，能够保证公司治理的规范性，防范和化解重大经营风险、提高内控效率。

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布会议通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；自股份公司设立至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了2次股东大会、2次董事会会议、1次监事会会议。三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。无专业投资机构参与公司治理情形，公司董事、监事（包括职工代表监事）均能按要求出席相关会议，并行使表决权。公司三会的相关人员能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。三会决议内容完整，要件齐备，会议议案均得到有效表决且会议决议均能够正常

签署，三会决议均能够得到执行。三会的运行未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

总体来说，虽然上述公司治理制度建立健全的时间较短，但从截至目前的实践效果来看，公司管理层和员工对公司的治理规则和内控制度已经有了一定程度的适应和掌握，公司治理水平提高。公司的股东大会、董事会和监事会会议能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运营。股份公司成立以来，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。公司监事会成员参与公司的日常生产经营，对公司的实际业务情况非常了解，基本具备切实的监督手段。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

二、公司董事会对公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定制定了《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》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照法律、行政法规及公司章程的规定依其股份份额获取股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）依法选举或被选举为公司董事会或监事会成员；（四）依照法律、行政法规及本章程规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；（六）查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议记录、监事会会议记录、财务会计报告；（七）公司终止

或清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（八）对股东大会做出的公司合并、分立决议持异议意见的股东，要求公司收购其股份；（九）除《公司法》、《证券法》以及本章程另有规定外，单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，有向股东大会行使提案权的权利；（十）法律、行政法规及公司章程所赋予的其他权利。

《公司章程》并就股东的诉讼权、股东对股东大会的召集权、提案权、表决权等权利作出明确的规定。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十一章专门规定了投资者关系管理相关事项，内容包括投资者关系管理的主要内容、沟通方式等。公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理相关事项作出了具体规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》的相关条款对争议及解决机制做了相关规定。

第九条规定，本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、和公司高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、和高级公司高级管理人员。

第三十四条规定，股东大会、董事会的决议内容违反法律、行政法规，侵犯股东合法权益的，股东有权向人民法院提起诉讼，确认此次会议无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议做出之日 60 日内，请求人民法院撤销本次会议决议。公司根据股东大会、董事会决议已办理变更登记的，人民法院宣告该决议无效或者撤销该决议后，公司应当向公司登记机关申请撤销变更登记。

第三十五条规定，董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或者合计持有公司 1% 以上股份的股东，可以书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十六条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者公司章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

第一百三十八条规定，监事会行使下列职权：（六）依照公司法第一百五十一条的规定，对董事、总经理和其他高级管理人员提起诉讼。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以就该关联交易事项作适当陈述，但不参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，关联董事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，董事会会议所做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，应该将该事项提交股东大会审议。

公司的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部规章制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出了明确规定。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司建立了较为规范的与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，涵盖了公司采购、生产、研发、销售等环节，确保公司各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。公司制定的各项内部控制制度基本能满足公司日常经营和管理的需求，适合公司目前的发展规模。随着公司业务的发展和公司规模的扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，继续完善内部控制工作，以保证公司健康发展。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构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，并能够有效的执行。股份公司成立至今，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中管理层仍需要不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

（一）公司近两年是否存在违法违规及受处罚情况

近两年，公司不存在重大违法违规行为，未受到工商、税务、环保等部门的重大行政处罚。

（二）控股股东、实际控制人近两年是否存在违法违规及受处罚情况

近两年，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

（三）其他需要说明的事项

报告期内，因尊重员工本人意愿，公司存在未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金的情形。

基于以上情形，公司控股股东、实际控制人张富德、张文斌、张文超、张文魁承诺：如百克特及其控股子公司因未为员工缴纳社会保险、住房公积金后受到任何处罚、追索、索赔或受到任何损失（包括但不限于依法为员工补缴的社会保险、住房公积金及任何滞纳金、罚款、损害赔偿金和/或承担其他法律责任等），承诺人应就百克特及其控股子公司的该等损失承担赔偿责任；如该等损失由百克特及其控股子公司先行承担，承诺人应在百克特及其控股子公司承担该等损失之日起 30 日内以除百克特及其控股子公司股份或股权以外的其他合法财产，共同

对百克特承担全部补偿责任，各承诺人之间相互承担连带责任。

四、公司独立性

（一）业务独立情况

公司的主营业务为从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易。公司拥有完全独立的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，拥有独立的研发、采购、生产及销售系统，有独立的生产经营场所以及供应、销售渠道，能够独立开展业务，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立情况

公司是由有限公司整体变更而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、车辆以及商标、专利等的所有权或使用权，各种资产权属清晰。

（三）人员独立情况

公司依法独立与职工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司职工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

（四）机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完整的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务核算和作出财务决策。公司独立在银行开设账户，未与控股股东、实际控制人共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。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。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司及其控股子公司外，控股股东、实际控制人未控制其他企业，不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争的措施

为避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人张富德、张文斌、张文超、张文魁出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：为避免与百克特产生新的或潜在的同业竞争，本人作为百克特共同控股股东、实际控制人期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与在商业上对百克特构成竞争的业务，或拥有与百克特存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员、核心管理人员或核心技术人员。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，且为避免今后出现同业竞争情形采取了合理的措施，可有效防止公司利益受到损害。

六、最近两年内公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

（一）公司最近两年内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

为了防止股东及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，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、对外投资、对外担保等事项均进行了相应的制度性规定，这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

此外，公司控股股东、实际控制人张富德、张文斌、张文超、张文魁出具了《避免资金占用的承诺函》，承诺未来不会以任何方式占用百克特的资金、资产及其他资源。公司控股股东、实际控制人张富德、张文斌、张文超、张文魁还出具了《减少及规范关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与百克特之间发生关联交易；如果关联交易难以避免，交易双方将在平等、自愿的基础上，严格按照正常商业行为准则进行；关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定；无市场价格相资比较或者定价受到限制的重大关联交易，按照在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性；关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，履行合法程序。

七、提醒投资者关注的董事、监事、高级管理人员的其他事项

（一）公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系

张富德是张文斌、张文超、张文魁的父亲，是张兆卿、张家旂的爷爷；张文斌、张文超、张文魁系兄弟；

张文斌是张家旂的父亲；张文魁是张兆卿的父亲；张家旂与张兆卿系堂兄弟。

其他董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

（二）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公

司股份情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接、间接持有本公司股份情况如下：

序号	姓名	公司任职	持股数量（股）	持股比例
1	张文斌	董事长	5,000,000	25%
2	张富德	董事	2,500,000	12.5%
3	张文超	董事	3,750,000	18.75%
4	张家旂	董事、总经理	-	-
5	张兆卿	董事	-	-
6	张文魁	监事会主席	3,750,000	18.75%
7	郑新红	监事	-	-
8	张晓雷	职工代表监事	-	-
9	刘国旗	副总经理	-	-
10	曹军	副总经理	-	-
11	李霞	财务负责人、董事会秘书	-	-
合计			15,000,000	75%

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》或《聘用合同》，对合同期限、工作内容或职务等事项作出了约定。

董事张富德、张文斌、张文超、监事张文魁（同为共同实际控制人）做出了关于社会保险、住房公积金的承诺函、《避免同业竞争的承诺函》、《避免资金占用的承诺函》、《减少及规范关联交易的承诺函》（详情分别见本节“三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况”、“五、同业竞争”、“六、最近两年内公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况”）。

其他董事、监事、高级管理人员均做出了《减少及规范关联交易的承诺函》。

公司董事张文超作出了《承诺书》，承诺公司为李水子提供借款担保所产生的任何费用及损失，全部由本人承担，与公司无关。

除上述协议或承诺外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况。

（四）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，除下表所示人员及职位外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职：

姓名	在本公司任职	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司的关系
张文斌	董事长	洛阳百克特矿山设备有限公司	董事、副总经理	控股子公司
		洛阳百克特工贸有限公司	监事	控股子公司
张富德	董事	洛阳百克特矿山设备有限公司	董事	控股子公司
张文超	董事	洛阳百克特矿山设备有限公司	董事、副总经理	控股子公司
		洛阳百克特工贸有限公司	执行董事、总经理	控股子公司
张家旖	董事、总经理	洛阳百克特检测检验技术有限公司	执行董事、总经理	控股子公司
		洛阳艾康环保科技有限公司	执行董事、总经理	董事、总经理张家旖控制的公司
张文魁	监事会主席	洛阳百克特矿山设备有限公司	董事、副总经理	控股子公司
		洛阳百克特检测检验技术有限公司	监事	控股子公司

（五）公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，除下列对外投资外，公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资：

姓名	在本公司任职	所投资单位名称	经营范围	投资情况
张家旖	董事、总经理	洛阳艾康环保科技有限公司	环保技术开发、技术服务、技术咨询、技术检测；环保设备的销售，进口业务。	投资 50 万元，持股 50%。
		洛阳百克特工贸有限公司	工程塑料、钢丝绳、油脂、水泵、减压阀、无损检测仪及配件、机械设备及配件、电子产品、五金、化工产品（不含易燃易爆易致毒品）的销售，进出口业务。	投资 50 万元，持股 10%。
张兆卿	董事	洛阳百克特工贸有限公司	工程塑料、钢丝绳、油脂、水泵、减压阀、无损检测仪及配件、机械设备及配件、电子产品、五金、化工产品（不含易燃易爆易致毒品）的销售，进出口业务。	投资 50 万元，持股 10%。

上述对外投资行为与公司不存在利益冲突。

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

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员未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。

(七) 公司董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

1、董事变动情况

报告期初，百克特有限有董事 5 人，分别为张文斌、张富德、张文魁、张文超、Günter Helmut Litschke。

2015 年 9 月 16 日，公司召开了创立大会，选举张文斌、张富德、张文超、张家旖、张兆卿组成公司第一届董事会成员，至今未发生变动。

2、监事变动情况

报告期初，由于百克特有限规模较小，仅设监事 1 名，由王友敏担任。

2015 年 9 月 16 日，公司召开了创立大会，选举张文魁、郑新红与职工代表大会选举的职工代表监事张晓雷组成公司第一届监事会成员，至今未发生变动。

3、高级管理人员变动情况

报告期初，百克特有限有高级管理人员 4 人，分别为总经理张文斌，副总经理张文超、张文魁、Günter Helmut Litschke。

2015 年 9 月 16 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任张家旖为总经理，聘任刘国旗、曹军为公司副总经理，聘任李霞为董事会秘书、财务负责人，至今未发生变动。

第四节 公司财务会计信息

一、最近两年及一期的财务报表及审计意见

(一) 最近两年及一期经审计的财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	5,926,895.49	3,402,197.27	4,644,265.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	15,125,690.35	2,110,000.00	14,710,000.00
应收账款	41,162,626.59	44,762,441.92	38,462,117.85
预付款项	760,181.45	1,443,486.89	442,346.36
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	446,313.36	414,241.47	542,745.88
存货	17,014,430.38	22,932,398.08	19,934,925.99
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	195,024.74	262,446.04	311,261.47
流动资产合计	80,631,162.36	75,327,211.67	79,047,663.43
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	10,163,475.11	10,693,257.42	11,328,533.00
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	3,000,219.64	3,052,360.12	3,130,570.85
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,503,212.86	1,121,270.25	705,790.64
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	14,666,907.61	14,866,887.79	15,164,894.49
资产总计	95,298,069.97	90,194,099.46	94,212,557.92

合并资产负债表（续）

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	19,400,748.91	18,924,506.92	19,862,591.66
预收款项	3,120,618.58	2,710,582.70	3,445,596.50
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	1,414,002.99	694,166.54	2,431,609.46
应付利息	2,607,522.56	2,296,840.91	1,589,074.80
应付股利	-	-	-
其他应付款	6,485,161.44	8,629,779.04	12,520,513.26
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	33,028,054.48	33,255,876.11	39,849,385.68
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,687,500.00	311,428.57	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,687,500.00	311,428.57	-
负债合计	34,715,554.48	33,567,304.68	39,849,385.68
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	19,580.47	19,580.47	19,580.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5,952,779.57	5,952,779.57	5,952,779.57
未分配利润	43,449,183.57	39,601,445.75	36,800,282.34
归属于母公司所有者权益合计	59,421,543.61	55,573,805.79	52,772,642.38
少数股东权益	1,160,971.88	1,052,988.99	1,523,918.95
所有者权益合计	60,582,515.49	56,626,794.78	54,296,561.33
负债和所有者权益总计	95,298,069.97	90,194,099.46	94,145,947.01

2、合并利润表

合并利润表

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	37,786,456.45	52,696,272.97	65,809,878.95
减：营业成本	25,480,453.65	37,737,588.60	44,121,232.36
营业税金及附加	361,957.63	245,455.29	360,163.43
销售费用	1,368,429.63	2,381,665.74	2,789,861.90
管理费用	5,563,555.58	7,394,446.64	7,724,099.55
财务费用	347,145.17	1,233,458.37	655,408.17
资产减值损失	1,755,174.57	1,716,111.88	805,695.99
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)	2,909,740.22	1,987,546.45	9,353,417.55
加：营业外收入	2,016,708.57	752,471.43	510,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	2,472.10
减：营业外支出	1,650.00	4,004.02	5,483.11
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)	4,924,798.79	2,736,013.86	9,857,934.44
减：所得税费用	969,078.08	405,780.41	1,876,013.59
四、净利润(损失以“-”号填列)	3,955,720.71	2,330,233.45	7,981,920.85
归属于母公司所有者的净利润	3,847,737.82	2,801,163.41	7,676,174.19
少数股东损益	107,982.89	-470,929.96	305,746.66
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、外币财务报表折算差额	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	3,955,720.71	2,330,233.45	7,981,920.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,847,737.82	2,801,163.41	7,676,174.19
归属于少数股东的综合收益总额	107,982.89	-470,929.96	305,746.66
七、每股收益			
(一)基本每股收益	0.38	0.28	0.77
(二)稀释每股收益	0.38	0.28	0.77

3、合并现金流量表

合并现金流量表

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	33,768,293.71	66,511,496.12	66,622,248.56
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,662,003.72	2,148,270.38	880,374.46
经营活动现金流入小计	37,430,297.43	68,659,766.50	67,502,623.02
购买商品、接受劳务支付的现金	24,956,618.84	51,520,661.13	54,033,205.94
支付给职工以及为职工支付的现金	3,029,960.96	4,605,305.14	4,883,653.84
支付的各项税费	1,465,567.34	3,937,910.18	4,269,934.50
支付其他与经营活动有关的现金	3,822,115.90	4,575,938.38	5,512,785.88
经营活动现金流出小计	33,274,263.04	64,639,814.83	68,699,580.16
经营活动产生的现金流量净额	4,156,034.39	4,019,951.67	-1,196,957.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,784.66	832,500.90	1,560,172.72
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	277,784.66	832,500.90	1,560,172.72
投资活动产生的现金流量净额	-277,784.66	-832,500.90	-1,560,172.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	3,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,350,000.00	6,840,000.00
筹资活动现金流入小计	-	3,350,000.00	10,340,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	60,760.00
其中：子公司支付少数股东的现金股利	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	2,765,600.00	6,700,000.00	2,700,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	2,765,600.00	6,700,000.00	6,260,760.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,765,600.00	-3,350,000.00	4,079,240.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,551.51	-12,382.10	1,302.09
五、现金及现金等价物净增加额	1,109,098.22	-174,931.33	1,323,412.23
加：期初现金及现金等价物余额	3,402,197.27	3,577,128.60	2,253,716.37
六、期末现金及现金等价物余额	4,511,295.49	3,402,197.27	3,577,128.60

4、合并所有者权益变动表

2015年1-8月合并所有者权益变动表

项目	2015年1-8月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	39,601,445.75	1,052,988.99	56,626,794.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	39,601,445.75	1,052,988.99	56,626,794.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	3,847,737.82	107,982.89	3,955,720.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,847,737.82	107,982.89	3,955,720.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	43,449,183.57	1,160,971.88	60,582,515.49

2014年合并所有者权益变动表

项目	2014年								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	36,800,282.34	1,523,918.95	54,296,561.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	36,800,282.34	1,523,918.95	54,296,561.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	2,801,163.41	-470,929.96	2,330,233.45
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,801,163.41	-470,929.96	2,330,233.45
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	39,601,445.75	1,052,988.99	56,626,794.78

2013年合并所有者权益变动表

项目	2013年								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	29,124,108.15	1,218,172.29	46,314,640.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	29,124,108.15	1,218,172.29	46,314,640.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	7,676,174.19	305,746.66	7,981,920.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	7,676,174.19	305,746.66	7,981,920.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	19,580.47	-	-	-	5,952,779.57	36,800,282.34	1,523,918.95	54,296,561.33

5、母公司资产负债表

母公司资产负债表

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：			
货币资金	2,236,486.68	1,803,679.32	3,306,694.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	11,723,004.35	310,000.00	12,310,000.00
应收账款	18,067,328.50	22,127,278.64	23,693,778.46
预付款项	658,181.45	637,161.55	393,400.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	17,611,951.88	16,607,703.65	2,771,310.71
存货	13,280,370.64	16,622,371.10	13,267,407.96
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	17,123.40	-
流动资产合计	63,577,323.50	58,125,317.66	55,742,592.18
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	4,000,000.00	3,800,000.00	3,500,000.00
投资性房地产	1,543,563.29	1,597,882.25	932,096.11
固定资产	8,424,670.21	8,857,073.00	10,081,839.22
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	3,000,219.64	3,052,360.12	3,130,570.85
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	386,251.17	303,497.52	281,827.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	17,354,704.31	17,610,812.89	17,926,333.30
资产总计	80,932,027.81	75,736,130.55	73,668,925.48

母公司资产负债表（续）

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	14,809,532.87	13,241,812.91	14,645,065.27
预收款项	193,629.70	599,174.70	290,775.00
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	758,823.75	329,107.37	920,244.48
应付利息	833,168.83	684,236.05	381,369.39
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,966,023.31	4,353,210.95	5,124,790.86
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	19,561,178.46	19,207,541.98	21,362,245.00
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,687,500.00	311,428.57	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,687,500.00	311,428.57	-
负债合计	21,248,678.46	19,518,970.55	21,362,245.00
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	12,720.00	12,720.00	12,720.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5,952,779.57	5,952,779.57	5,952,779.57
未分配利润	43,717,849.78	40,251,660.43	36,341,180.91
所有者权益合计	59,683,349.35	56,217,160.00	52,306,680.48
负债和所有者权益总计	80,932,027.81	75,736,130.55	73,668,925.48

6、母公司利润表

母公司利润表

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业收入	18,794,928.09	26,865,696.38	35,347,013.61
减：营业成本	10,105,390.51	14,727,687.28	20,215,767.54
营业税金及附加	219,555.91	182,321.40	248,026.16
销售费用	714,300.21	1,326,349.20	1,570,924.99
管理费用	5,071,814.83	6,068,913.11	5,647,925.46
财务费用	22,531.04	617,742.97	432,099.17
资产减值损失	551,691.02	144,469.33	-158,106.65
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)	2,109,644.57	3,798,213.09	7,390,376.94
加：营业外收入	2,015,588.57	720,271.43	509,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	2,472.10
减：营业外支出	1,650.00	4,004.02	5,382.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)	4,123,583.14	4,514,480.50	7,893,994.94
减：所得税费用	657,393.79	604,000.98	1,138,214.56
四、净利润(损失以“-”号填列)	3,466,189.35	3,910,479.52	6,755,780.38
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	3,466,189.35	3,910,479.52	6,755,780.38
七、每股收益	-	-	-
(一)基本每股收益	0.35	0.39	0.68
(二)稀释每股收益	0.35	0.39	0.68

7、母公司现金流量表

母公司现金流量表

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	13,661,802.03	45,238,785.18	36,672,456.55
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,560,784.76	1,036,248.57	689,260.73
经营活动现金流入小计	17,222,586.79	46,275,033.75	37,361,717.28
购买商品、接受劳务支付的现金	6,226,525.56	21,251,197.63	21,995,894.81
支付给职工以及为职工支付的现金	2,055,754.37	3,327,373.40	3,576,905.93
支付的各项税费	916,159.74	2,978,541.08	3,682,838.30
支付其他与经营活动有关的现金	6,410,017.59	18,268,303.16	4,672,985.88
经营活动现金流出小计	15,608,457.26	45,825,415.27	33,928,624.92
经营活动产生的现金流量净额	1,614,129.53	449,618.48	3,433,092.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,784.66	810,300.90	1,413,052.72
投资支付的现金	200,000.00	300,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	477,784.66	1,110,300.90	1,413,052.72
投资活动产生的现金流量净额	-477,784.66	-1,110,300.90	-1,413,052.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,800,000.00	3,450,000.00
筹资活动现金流入小计	-	2,800,000.00	3,450,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	60,760.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	3,630,000.00	2,650,000.00
筹资活动现金流出小计	1,200,000.00	3,630,000.00	2,710,760.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,200,000.00	-830,000.00	739,240.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,537.51	-12,332.66	1,296.89
五、现金及现金等价物净增加额	-67,192.64	-1,503,015.08	2,760,576.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,803,679.32	3,306,694.40	546,117.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,736,486.68	1,803,679.32	3,306,694.40

8、母公司所有者权益变动表

2015年1-8月母公司所有者权益变动表

项目	2015年1-8月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	40,251,660.43	56,217,160.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	40,251,660.43	56,217,160.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,466,189.35	3,466,189.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,466,189.35	3,466,189.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	43,717,849.78	59,683,349.35

2014年母公司所有者权益变动表

项目	2014年							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	36,341,180.91	52,306,680.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	36,341,180.91	52,306,680.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,910,479.52	3,910,479.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,910,479.52	3,910,479.52
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	40,251,660.43	56,217,160.00

2013年母公司所有者权益变动表

项目	2013年							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	29,585,400.53	45,550,900.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	29,585,400.53	45,550,900.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	6,755,780.38	6,755,780.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,755,780.38	6,755,780.38
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	12,720.00	-	-	-	5,952,779.57	36,341,180.91	52,306,680.48

（二）财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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。

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

2、公司报告期的合并财务报表范围

报告期公司的合并财务报表合并范围包括三家子公司，分别为洛阳百克特工贸有限公司、洛阳百克特矿山设备有限公司、洛阳百克特检测检验技术有限公司，有关子公司情况详见“第一节公司基本情况”之“六、合并报表范围内子公司的基本情况”。

（四）会计师事务所的审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013年度、2014年度、2015年1-8月财务会计报告实施审计，并出具了编号为致同审字（2015）第410ZB4918号《审计报告》，审计意见为标准无保留意见。

二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 8 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-8 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综

合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（“第四节公司财务会计信息”之“二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“12、应收款项”）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第四节公司财务会计信息”之“二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“11、公允价值计量”。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）

以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法
关联方组合	合并范围内关联方除有确切证据表明很有可能发生坏账损失外一般不计提坏账准备

对账龄组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价,库存商品发出时采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备,资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下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投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这

些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见“第四节 公司财务会计信息”之“二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“21、资产减值”。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5-10	5	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“第四节公司财务会计信息”之“二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“(一) 主要会计政策和会计估计”之“21、资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“第四节公司财务会计信息”之“二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“(一)主要会计政策和会计估计”之“21、资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
----	------	------

土地使用权	50 年	直线法
软件	5 年	直线法

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“第四节公司财务会计信息”之“二、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“(一)主要会计政策和会计估计”之“21、资产减值”。

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、在建工程、无形资产、商誉(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量

时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①产品销售：本公司的销售以产品交付客户、客户验收完毕作为风险报酬转移的时点，确认产品销售收入。

②技术服务主要包括检测检验服务：公司已按照双方签订的合同履行完毕，并取得对方的认可的相关资料，与此有关的成本能够可靠地计量时，确认为营业收入实现。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

28、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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的金额。

(二) 主要会计政策和会计估计的变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更及其影响

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号自2014年年度财务报告起施行外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

上述会计政策变更对本公司财务经营情况无重大影响。

2、会计估计变更

公司无会计估计变更。

三、最近两年及一期主要财务指标分析

公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求，具体情况如下：

（一）盈利能力分析

财务指标	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入	37,786,456.45	52,696,272.97	65,809,878.95
净利润	3,955,720.71	2,330,233.45	7,981,920.85
毛利率	32.57%	28.39%	32.96%
净资产收益率	6.69%	5.17%	15.69%
基本每股收益	0.38	0.28	0.77
稀释每股收益	0.38	0.28	0.77

2014年公司盈利能力指标较2013年均有所下降，主要是由于百克特工贸和百克特盈利指标下降导致。2014年百克特工贸由于市场竞争激烈，致使每千克钢丝绳毛利下降4元左右，毛利率下降10.76%，营业收入下降469.49万元，净利润下降286.61万元。百克特受宏观及行业因素影响，营业收入下降848.13万元，净利润下降284.53万元。

2015年1-8月公司盈利能力指标较2014年有所上升，主要是由于百克特工贸盈利指标上升导致。2015年1-8月百克特工贸由于受市场竞争有所缓和及行业等因素影响，虽然钢丝绳销售价格下降，但采购及销售成本下降更大，致使钢丝绳平均每千克销售毛利较2014年上升3元左右，毛利率上升8.27%，2015年1-8月净利润较2014年度增长174.62万元。

（二）偿债能力分析

财务指标	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
资产负债率（合并）	36.43%	37.22%	42.37%
资产负债率（母公司）	26.25%	25.77%	29.00%
流动比率	2.44	2.27	1.98
速动比率	1.92	1.57	1.47

报告期内公司长短偿债能力呈增强趋势，首先是由于公司连年盈利，净资产逐年增加；其次，公司偿还了部分股东借款，负债总额有所降低。

报告期内公司除股东借款外无其他借款，且股东借款呈逐年减少趋势，公司偿债风险进一步降低。

（三）营运能力分析

财务指标	2015年1-8月	2014年度	2013年度
总资产周转率	0.41	0.57	0.78
应收账款周转率	0.88	1.27	2.11
存货周转率	1.28	1.76	2.52

公司2014年营运指标比2013年降低，主要是由于2014年公司营业收入降低，期末应收账款、存货余额较2013年增长导致。

2015年1-8月，月均营运能力指标比2014年略有增长，主要是由于月均营业收入比2014年略有增长导致。

（四）现金流量分析

1、公司主要现金流量变动情况

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	4,156,034.39	4,019,951.67	-1,196,957.14
投资活动产生的现金流量净额	-277,784.66	-832,500.90	-1,560,172.72
筹资活动产生的现金流量净额	-2,765,600.00	-3,350,000.00	4,079,240.00
现金及现金等价物净增加额	1,109,098.22	-174,931.33	1,323,412.23
期末现金及现金等价物余额	4,511,295.49	3,402,197.27	3,577,128.60

2、现金流量波动分析

①经营活动产生的现金流量分析

2013年、2014年、2015年1-8月公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,196,957.14元、4,019,951.67元、4,156,034.39元。2013年经营活动现金净流量未负数，主要原因是2013年存货、经营性应收款项增加及经营性应付款项减少导致。2014年及2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额为正数，主要是与报告期公司连续盈利有关。

②投资活动产生的现金流量分析

公司2013年、2014年、2015年1-8月的投资活动产生的现金流量净额分别为-1,560,172.72元、-832,500.90元、-277,784.66元，投资活动产生的现金净流出主要是公司购买固定资产形成。

③筹资活动产生的现金流量分析

公司2013年、2014年、2015年1-8月筹资活动产生的现金流量净额分别为4,079,240.00元、-3,350,000.00元、-2,765,600.00元，主要原因是公司向股东借款产生的现金净流量。

④期末现金及现金等价物余额

公司2013年末、2014年末、2015年1-8月末现金及现金等价物余额分别为3,577,128.60元、3,402,197.27元、4,511,295.49元，现金及现金等价物余额波动不大。2013年公司资金短缺时股东提供了资金支持，2014年、2015年1-8月公司现金富裕时偿还了部分股东借款，保持了报告期现金及现金等价物余额基本稳定。

综上所述，报告期内，公司的现金流量整体变化情况与经营状况基本相符。

3、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

公司最近两年及一期经营活动产生的现金流量变化情况如下所示：

项目	期间		
	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	4,156,034.39	4,019,951.67	-1,196,957.14
净利润	3,955,720.71	2,330,233.45	7,981,920.85

近两年及一期，公司经营活动产生的现金流量净额与相应期间的净利润存在一定差异，主要是公司经营活动现金流量受经营性应收款项、存货、经营性应付

款项等变化的影响导致。

2013 年经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大，主要是由于 2013 年存货增加 5,118,863.74 元，经营性应收项目增加 3,403,280.93 元、经营性应付款项减少 3,250,442.25 元导致。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 收入

1、主要收入类型及具体确认方法

公司主要收入为摩擦衬垫销售收入、钢丝绳的销售收入，产品销售收入确认的具体方法如下：

销售货物时，由销售内勤根据销售合同要求开具《发货单》交财务部，同时联系运输车辆。财务部接到《发货单》后核对销售合同，并在发货单上下联加盖骑缝章后转销售内勤。仓库保管根据盖章后的《发货单》开具《出库单》一式三联连同《发货单》一起交财务部。财务部在《出库单》上盖章后一联留财务，一联交销售内勤，一联返回保管办理出库。客户验收合格后，公司开具发票，财务部根据出库单、发票确认销售收入。销售部负责货款催收。

2、收入构成

营业收入构成如下：

项目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
主营业务收入	37,698,332.35	99.77	52,696,272.97	100.00	65,809,878.95	100.00
其他业务收入	88,124.10	0.23	-	-	-	-
合计	37,786,456.45	100.00	52,696,272.97	100.00	65,809,878.95	100.00

(1) 按产品（服务）类别列示

产品名称	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	占比%	收入	占比%	收入	占比%
衬块类	15,832,216.53	42.00	23,747,019.65	45.06	32,168,870.00	48.88
钢丝绳	18,925,070.85	50.20	25,618,289.99	48.61	30,668,765.78	46.60
设备类	2,580,223.12	6.85	3,115,789.89	5.92	2,641,889.04	4.02
检测类	246,718.44	0.65	132,922.84	0.25	-	-
配件类	114,103.41	0.30	82,250.60	0.16	330,354.13	0.50
合计	37,698,332.35	100.00	52,696,272.97	100.00	65,809,878.95	100.00

2013年、2014年、2015年1-8月，主营业务中衬块类、钢丝绳、设备类收入占营业收入比重分别为99.50%、99.59%、98.81%，基本保持稳定，上述产品销售收入是公司主要的收入来源，公司主营业务明确。

(2) 按销售区域列示

地区名称	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	收入	占比%	收入	占比%	收入	占比%
东北	604,275.22	1.61	3,667,744.35	7.00	4,800,294.38	7.30
华北	7,833,059.33	20.78	11,070,389.77	21.11	16,763,305.19	25.48
华东	17,149,796.76	45.49	21,180,225.39	40.38	21,437,418.16	32.57
华南	109,743.58	0.29	109,743.58	0.21	107,692.30	0.16
华中	10,669,726.03	28.30	12,075,528.12	23.02	17,083,942.27	25.96
西北	1,331,731.43	3.53	3,690,852.14	7.04	5,299,548.70	8.05
西南	-	-	553,230.77	1.05	317,677.95	0.48
国外	-	-	101,458.91	0.19	-	-
合计	37,698,332.35	100.00	52,449,173.03	100.00	65,809,878.95	100.00

(二) 成本

1、成本构成如下：

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
主营业务成本	25,452,814.86	99.89	37,737,588.60	100.00	44,121,232.36	100.00
其他业务成本	27,638.79	0.11	-	-	-	-
合计	25,480,453.65	100.00	37,737,588.60	100.00	44,121,232.36	100.00

(1) 按产品（服务）类别列示

产品名称	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	成本	成本%	成本	成本%	成本	成本%
衬块类	8,485,965.82	33.34	13,612,495.21	36.07	18,300,746.06	41.48
钢丝绳	15,303,864.80	60.13	22,670,710.23	60.07	23,873,819.91	54.11
设备类	1,463,720.04	5.75	1,341,796.57	3.56	1,677,485.75	3.80
检测类	120,040.93	0.47	42,535.31	0.11	-	0.00
配件类	79,223.27	0.31	70,051.28	0.19	269,180.64	0.61
合计	25,452,814.86	100.00	37,737,588.60	100.00	44,121,232.36	100.00

2、成本的归集、分配、结转

衬块类产品以销售合同为成本计算对象，归集和分配相关成本。材料费用直接计入合同成本，人工成本、制造费用按照耗用的原材料成本分摊计入合同成本。产品确认销售收入时，结转主营业务成本。

钢丝绳以客户需求为基础进行采购，发出货物时采用个别计价法结转成本。

(三) 营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1、报告期内公司营业收入、利润及变动情况

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度	2014年比上年增长额	2014年比上年增长率
营业收入	37,786,456.45	52,696,272.97	65,809,878.95	-13,113,605.98	-19.93%
营业成本	25,480,453.65	37,737,588.60	44,121,232.36	-6,383,643.76	-14.47%
营业毛利	12,306,002.80	14,958,684.37	21,688,646.59	-6,729,962.22	-31.03%
营业利润	2,909,740.22	1,987,546.45	9,353,417.55	-7,365,871.10	-78.75%
利润总额	4,924,798.79	2,736,013.86	9,857,934.44	-7,121,920.58	-72.25%
净利润	3,955,720.71	2,330,233.45	7,981,920.85	-5,651,687.40	-70.81%

报告期内，2014年收入、利润有所下降，主要是由于百克特工贸销售的钢丝绳产品市场竞争激烈，收入、毛利、利润均出现下滑；同时百克特摩擦销售收入下降，利润相应下降。

2015年1-8月利润有所提高，主要是由于百克特工贸市场竞争缓和，毛利率提高，毛利上升，利润提高。

2、报告期内公司各类主营业务收入、利润、毛利率的主要构成

(1) 营业收入、毛利的主要构成

最近两年及一期公司营业收入、利润、毛利率的主要构成及占比情况如下：

项目		收入	成本	毛利	毛利率
2015年1-8月	衬块类	15,832,216.53	8,485,965.82	7,346,250.71	46.40%
	钢丝绳	18,925,070.85	15,303,864.80	3,621,206.05	19.13%
	设备类	2,580,223.12	1,463,720.04	1,116,503.08	43.27%
	检测类	246,718.44	120,040.93	126,677.51	51.34%
	配件类	114,103.41	79,223.27	34,880.14	30.57%
	合计	37,698,332.35	25,452,814.86	12,245,517.49	32.48%
2014年度	衬块类	23,747,019.65	13,612,495.21	10,134,524.44	42.68%
	钢丝绳	25,618,289.99	22,670,710.23	2,947,579.76	11.51%
	设备类	3,115,789.89	1,341,796.57	1,773,993.32	56.94%
	检测类	132,922.84	42,535.31	90,387.53	68.00%
	配件类	82,250.60	70,051.28	12,199.32	14.83%
	合计	52,696,272.97	37,737,588.60	14,958,684.37	28.39%
2013年度	衬块类	32,168,870.00	18,300,746.06	13,868,123.94	43.11%
	钢丝绳	30,668,765.78	23,873,819.91	6,794,945.87	22.16%
	设备类	2,641,889.04	1,677,485.75	964,403.29	36.50%

	检测类	-	-	-	-
	配件类	330,354.13	269,180.64	61,173.49	18.52%
	合计	65,809,878.95	44,121,232.36	21,688,646.59	32.96%

(2) 毛利率变动分析

报告期内衬块类产品毛利率基本稳定，钢丝绳毛利率有所波动。2014 年钢丝绳毛利率下降，主要是由于 2014 年钢丝绳市场同业竞争激烈，销售价格降低导致；2015 年市场竞争缓和，钢丝绳销售价格有所提高，钢丝绳产品毛利率较 2014 年有所升高。

(四) 主要费用及其变动情况

1、报告期内公司主要费用占营业收入的比重和变化情况如下：

项目	2015 年 1-8 月		2014 年度		2013 年度		2015 年 1-8 月较 2014 年比率变动	2014 年较 2013 年比率变动
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
营业收入	37,786,456.45	-	52,696,272.97	-	65,809,878.95	-	-	-
销售费用	1,368,429.63	3.62%	2,381,665.74	4.52%	2,789,861.90	4.24%	-0.90%	0.28%
管理费用	5,563,555.58	14.72%	7,394,446.64	14.03%	7,724,099.55	11.74%	0.69%	2.30%
财务费用	347,145.17	0.92%	1,233,458.37	2.34%	655,408.17	1.00%	-1.42%	1.34%
期间费用合计	7,279,130.38	19.26%	11,009,570.75	20.89%	11,169,369.62	16.97%	-1.63%	3.92%

报告期内，公司的销售费用主要包含职工薪酬、差旅费、业务招待费、运杂费等；管理费用主要包含研发费、工资、社保、办公费、招待费等；财务费用主要包含利息支出、承兑汇票贴息、汇兑损益、手续费等。

报告期内公司期间费用总额波动不大。财务费用 2014 年较 2013 年度增长，主要是票据贴现息增长及汇兑损失增长导致。销售费用报告期呈减少趋势，主要是差旅费、业务招待费、运杂费减少导致。

2、报告期内公司研发费用及占收入比例情况

公司历来注重研发投入与技术创新，报告期研究开发费用及占营业收入的比例如下：

期间	研发费用总额	营业收入	占营业收入比例
2015 年 1-8 月	3,023,856.97	37,786,456.45	8.00%
2014 年度	3,041,078.38	52,696,272.97	5.77%

2013 年度	2,352,994.55	65,809,878.95	3.58%
---------	--------------	---------------	-------

从上表可以看出，报告期内公司研发费用呈增长趋势，2015 年 1-8 月增长主要是研究大型摩擦式提升机钢丝绳寿命预测技术导致，2015 年 1-8 月该研发项目发生研发费用 1,991,288.36 元。

(五) 报告期内公司非经常性损益情况

项目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	-	-	-2,472.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,680.00	1,100.00	800.00
计入当期损益的政府补助	2,015,028.57	751,371.43	509,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,650.00	-4,004.02	-3,011.01
非经常性损益总额	2,015,058.57	748,467.41	504,516.89
减：非经常性损益的所得税影响数	302,618.29	116,090.71	76,139.19
非经常性损益净额	1,712,440.28	632,376.70	428,377.71
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	182.00	9,525.00	225.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,712,258.28	622,851.70	428,152.71

公司非经常性损益主要为政府补助，明细如下：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度	与资产相关/收益相关
引智项目经费	50,000.00	25,000.00	18,000.00	与收益相关
大型摩擦式提升机钢丝绳寿命预测技术研究	1,312,500.00	-	-	与收益相关
科技型中小企业技术创新奖补资金	300,000.00	30,000.00	-	与收益相关
对外经贸进口补贴息款	39,700.00	-	-	与收益相关
数控绳槽智能维护设备研制	171,428.57	128,571.43	-	与收益相关
矿用低摩擦系数 D660 衬垫	140,000.00	70,000.00	-	与收益相关
主任质量奖	-	100,000.00	-	与收益相关
知识产权专利补助奖励	1,400.00	6,800.00	4,600.00	与收益相关
机床工件退磁装置及其关键技术产业化	-	-	300,000.00	与收益相关
矿井摩擦式提升机用 G30 矿产高摩衬垫	-	-	180,000.00	与收益相关
科技进步奖	-	-	6,600.00	与收益相关
安置残疾人奖励金	-	6,000.00	-	与收益相关
安全生产先进单位和先进工作者奖励金	-	5,000.00	-	与收益相关
矿用钢丝绳失效分析数据库的建立及延长使用寿命的实用性研究	-	300,000.00	-	与收益相关
K25 著名商标注册政府奖励	-	80,000.00	-	与收益相关
合计	2,015,028.57	751,371.43	509,200.00	

近两年，公司政府补助金额呈增长趋势，主要是公司研发项目逐渐增多，政府部门给予的研发项目补贴增多导致。

非经常性损益净额对当期利润的影响情况：

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入	37,786,456.45	52,696,272.97	65,809,878.95
净利润	3,955,720.71	2,330,233.45	7,981,920.85
研发费用	3,023,856.97	3,041,078.38	2,352,994.55
非经常性损益净额	1,712,440.28	632,376.70	428,377.71
非经常性损益净额占营业收入比例	4.53%	1.20%	0.65%
非经常性损益净额占净利润比例	43.29%	27.14%	5.37%
非经常性损益净额占研发费用比例	56.63%	20.79%	18.21%

非经常性损益净额占营业收入、净利润的比重呈增长趋势。非经常性损益主要为政府补助，考虑到公司获得的政府补助主要为研发项目补贴，报告期公司研发费用同样处于增长趋势，且研发费用计入了当期损益，因此，报告期内非经常性损益对利润的影响有限。

（六）报告期内公司适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、公司缴纳的主要税种

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

各纳税主体的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
洛阳百克特工贸有限公司	25
洛阳百克特矿山设备有限公司	25
洛阳百克特检测检验技术有限公司	20

2、公司目前适用的税收优惠政策

（1）公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局下发的《河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局关于认定河南省2014年度第二批高新技术企业的通知》，取得高新技术企业证书编号为GR201441000308，发证日期为2014年10月23日，

有效期 3 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，百克特公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月实际执行 15% 的企业所得税优惠税率。

(2) 洛阳百克特检测检验技术有限公司 2014 年企业所得税按照核定税率征收；根据财政部、国家税务总局联合发布《关于小微企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号），自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，洛阳百克特检测检验技术有限公司 2015 年 1-8 月实际执行 20% 的企业所得税优惠税率。

五、报告期内各期末主要资产情况

（一）应收账款

1、应收账款按账龄列示

（1）2015 年 8 月 31 日

账龄	2015.08.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	25,637,826.48	53.48	1,281,891.32	5	24,355,935.16
1 至 2 年	13,082,549.53	27.29	1,308,254.95	10	11,774,294.58
2 至 3 年	4,719,141.73	9.84	943,828.35	20	3,775,313.38
3 至 4 年	1,315,538.30	2.74	657,769.15	50	657,769.15
4 至 5 年	2,996,571.60	6.25	2,397,257.28	80	599,314.32
5 年以上	190,440.70	0.40	190,440.70	100	-
合计	47,942,068.34	100.00	6,779,441.75		41,162,626.59

（2）2014 年 12 月 31 日

账龄	2014.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	36,590,774.72	73.44	1,829,538.74	5	34,761,235.98
1 至 2 年	7,375,026.33	14.80	737,502.63	10	6,637,523.70
2 至 3 年	1,676,601.30	3.36	335,320.26	20	1,341,281.04
3 至 4 年	3,994,013.73	8.02	1,997,006.87	50	1,997,006.86
4 至 5 年	126,971.70	0.25	101,577.36	80	25,394.34
5 年以上	63,469.00	0.13	63,469.00	100	-

合计	49,826,856.78	100.00	5,064,414.86		44,762,441.92
----	---------------	--------	--------------	--	---------------

(3) 2013年12月31日

账龄	2013.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	32,611,959.77	78.18	1,630,597.99	5	30,981,361.78
1至2年	3,189,264.79	7.65	318,926.48	10	2,870,338.31
2至3年	5,618,566.51	13.47	1,123,713.30	20	4,494,853.21
3至4年	228,713.11	0.55	114,356.56	50	114,356.55
4至5年	6,040.00	0.01	4,832.00	80	1,208.00
5年以上	57,429.00	0.14	57,429.00	100	-
合计	41,711,973.18	100.00	3,249,855.33		38,462,117.85

公司2014年末、2015年8月末应收账款余额较2013年末略有增长，主要是受宏观经济环境影响，客户资金紧张，公司应收账款增加。

2、应收账款余额前五名的情况

(1) 2015年8月31日

客户	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占比
淮南矿业(集团)有限责任公司	非关联方	10,641,174.54	541,451.41	2年以内	22.20%
中信重工机械股份有限公司	非关联方	4,483,006.31	224,150.32	1年以内	9.35%
冀中能源峰峰集团有限公司	非关联方	2,842,365.00	284,236.50	1年以内	5.93%
陕西煤化建设物资开发有限公司	非关联方	2,605,863.60	2,084,690.88	4-5年	5.44%
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	非关联方	2,492,871.28	124,643.56	1年以内	5.20%
合计		23,065,280.73	3,259,172.67		48.12%

陕西煤化建设物资开发有限公司应收账款账龄较长，是由于投资项目缓建、资金紧张导致，但2014年收回了货款1,000,000.00元，2015年1-8月收回了货款900,000.00元，至报告期末该公司尚欠2,605,863.60元。

(2) 2014年12月31日

客户	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占比
中信重工机械股份有限公司	非关联方	6,166,205.74	308,310.29	1年以内	12.38%
淮南矿业(集团)有限责任公司物资供销分公司	非关联方	7,595,992.40	379,799.62	1年以内	15.24%

陕西煤化建设物资开发有限公司	非关联方	3,505,863.60	1,752,931.80	3-4年	7.04%
冀中能源峰峰集团有限公司	非关联方	3,142,365.00	157,118.25	1年以内	6.31%
安徽恒源煤电股份有限公司供应分公司	非关联方	3,244,600.00	162,230.00	1年以内	6.51%
合计		23,655,026.74	2,760,389.96		47.48%

(3) 2013年12月31日

客户	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占比
中信重工机械股份有限公司	非关联方	5,611,239.34	280,561.97	1年以内	13.45%
陕西煤化建设物资开发有限公司	非关联方	4,505,863.60	225,293.18	1年以内	10.80%
淮南矿业(集团)有限责任公司	非关联方	3,876,533.21	775,306.64	2-3年	7.04%
中煤第五建设有限公司第一工程处李村项目部	非关联方	2,060,000.00	157,118.25	1年以内	6.31%
上海冶金矿山机械厂	非关联方	2,005,798.07	116,945.71	2年以内	6.51%
合计		18,059,434.22	1,555,225.75		44.11%

3、报告期末，应收账款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

4、报告期末，公司无关联方应收账款。

5、报告期末，公司无对外担保或质押的应收账款。

(二) 应收票据

1、应收票据按票据类型列示如下：

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	6,825,690.35	2,110,000.00	11,710,000.00
商业承兑汇票	8,300,000.00	-	3,000,000.00
合计	15,125,690.35	2,110,000.00	14,710,000.00

2、报告期末，公司无已质押的银行承兑汇票。

3、报告期末，公司未到期已贴现的银行承兑汇票6,780,000.00元，其中银行承兑汇票5,880,000.00元、商业承兑汇票900,000.00元。

4、报告期末，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额3,190,000.00元。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

项目	2015.08.31		2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
1年以内	418,204.20	55.01	1,386,283.48	96.03	422,752.16	95.57
1-2年	301,953.00	39.72	43,258.25	3.00	7,081.77	1.60
2-3年	40,024.25	5.27	7,081.77	0.49	3,920.00	0.89
3-4年	-	-	6,863.39	0.48	8,592.43	1.94
合计	760,181.45	100.00	1,443,486.89	100.00	442,346.36	100.00

2014年预付账款增加是由于子百克特工贸采购钢丝绳预付 Westfaelische Drahtindustrie GmbH 货款导致。

2、预付款项余额前五名的情况

(1) 2015年8月31日

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	比例%	性质/内容
洛阳海晨置业有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	39.46	房款
洛阳力为机械科技有限公司	非关联方	120,000.00	1年以内	15.79	货款
青岛永翔达国际物流有限公司	非关联方	114,142.10	1年以内	15.02	运费
鞍山钢绳有限责任公司	非关联方	100,000.00	1年以内	13.15	货款
AEROQUAL Limited	非关联方	43,268.76	1年以内	5.69	手续费
合计		677,410.86		89.11	

预付洛阳海晨置业有限公司 300,000.00 元，为公司购买的升龙又一城的购房预付款，房款总价 685,861.00 元。

(2) 2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	比例%	性质
Westfaelische Drahtindustrie GmbH	非关联方	803,105.34	1年以内	55.64	货款
洛阳海晨置业有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	20.78	房款
济南时代试金仪器有限公司	非关联方	250,000.00	1年以内	17.32	货款
洛阳大成磁科技有限公司	非关联方	32,000.00	1年以内	2.22	货款
辽宁港捷国际物流有限公司青岛分公司	非关联方	23,980.56	1-2年	1.66	运费
合计		1,409,085.90		97.62	

(3) 2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	比例%	性质/内容
郑州蓝河机电设备有限公司	非关联方	173,899.95	1年以内	39.31	货款
NYROSTEN Korrosionsschutzmittel GmbH & Co	非关联方	98,877.29	1年以内	22.35	货款
辽宁阔元机电设备工程有限公司	非关联方	52,930.40	1年以内	11.97	货款
鞍山钢绳有限责任公司	非关联方	40,000.00	1年以内	9.04	货款
辽宁港捷国际物流有限公司青岛分公司	非关联方	23,980.56	1年以内	5.42	运费
合计		389,688.20		88.09	

3、报告期末，预付款项余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

4、报告期末，公司无关联方预付款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款按账龄列示

（1）2015年8月31日

账龄	2015.08.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	323,551.51	44.48	16,177.57	5	307,373.94
1至2年	34,903.80	4.80	3,490.38	10	31,413.42
2至3年	68,522.50	9.42	13,704.50	20	54,818.00
3至4年	100,000.00	13.75	50,000.00	50	50,000.00
4至5年	13,540.00	1.86	10,832.00	80	2,708.00
5年以上	186,840.00	25.69	186,840.00	100	-
合计	727,357.81	100.00	281,044.45		446,313.36

（2）2014年12月31日

账龄	2014.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	317,723.03	48.50	15,886.16	5	301,836.92
1至2年	28,394.00	4.33	2,839.40	10	25,554.55
2至3年	100,100.00	15.28	20,020.00	20	80,080.00
3至4年	13,540.00	2.07	6,770.00	50	6,770.00
4至5年	-	-	-	80	-
5年以上	195,381.21	29.82	195,381.21	100	-
合计	655,138.24	100.00	240,896.77		414,241.47

（3）2013年12月31日

账龄	2013.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	249,069.09	28.24	12,453.45	5	236,615.64
1至2年	300,100.00	34.02	30,010.00	10	270,090.00
2至3年	13,540.00	1.53	2,708.00	20	10,832.00
3至4年	-	-	-	50	0.00
4至5年	126,041.21	14.29	100,832.97	80	25,208.24
5年以上	193,340.00	21.92	193,340.00	100	0.00
合计	882,090.30	100	339,344.42		542,745.88

2、其他应收款余额前五名的情况

(1) 2015年8月31日

单位名称	款项性质	期末余额	坏账准备	账龄	占比%
洛阳市建委农民工保证金领导小组	保证金	184,840.00	184,840.00	5年以上	25.41
中煤招标有限责任公司	投标保证金	145,822.50	11,104.50	1年以内 /2-3年	20.05
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	投标保证金	100,000.00	50,000.00	3-4年	13.75
山西华安建设项目管理有限公司	投标保证金	67,808.00	4,280.80	1年以内 /1-2年	9.32
夫德晟(上海)实业有限公司	保证金	45,000.00	2,250.00	1年以内	6.19
合计		543,470.50	252,475.30		74.72

应收洛阳市建委农民工保证金领导小组余额 184,840.00 元，账龄 5 年以上。该款项是公司建设厂房时代施工单位缴纳的农民工工资保证金，由于与施工单位存在纠纷，致使款项尚未收回。

(2) 2014年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	坏账准备	账龄	占比%
洛阳市建委农民工保证金领导小组	保证金	184,840.00	184,840.00	5年以上	28.21
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	投标保证金	100,000.00	20,000.00	2-3年	15.26
中国电能成套设备有限公司	投标保证金	45,000.00	2,250.00	1年以内	6.87
陕西延长石油集团横山魏墙煤业有限公司	保证金	30,000.00	1,500.00	1年以内	4.58
山西瑞天工程招标代理有限公司	投标保证金	30,000.00	1,500.00	1年以内	4.58
合计		389,840.00	210,090.00		59.50

(3) 2013年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	坏账准备	账龄	占比%
宁夏宝丰能源集团有限公司	投标保证金	200,000.00	20,000.00	1-2年	22.67
洛阳市建委农民工保证金领导小组	保证金	184,840.00	184,840.00	5年以上	20.95
郑州鑫和机器制造有限公司	货款	124,000.00	99,200.00	4-5年	14.06
新疆亚克斯资源开发股份有限公司	投标保证金	100,000.00	10,000.00	1-2年	11.34
陕西华山创业科技开发有限责任公司	投标保证金	50,000.00	2,500.00	1年以内	5.67
合计		658,840.00	316,540.00		74.69

3、报告期末，其他应收款余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

4、报告期末，公司无关联方其他应收款。

5、报告期末，公司无对外担保或质押的其他应收款。

(五) 存货

1、公司的存货构成情况如下：

日期	项目	账面余额	跌价准备	账面价值
2015.08.31	原材料	7,623,410.11	-	7,623,410.11
	发出商品	714,071.52	-	714,071.52
	库存商品	8,676,948.75	-	8,676,948.75
	合计	17,014,430.38	-	17,014,430.38
2014.12.31	原材料	13,751,607.36	-	13,751,607.36
	发出商品	1,158,923.12	-	1,158,923.12
	库存商品	8,021,867.60	-	8,021,867.60
	合计	22,932,398.08	-	22,932,398.08
2013.12.31	原材料	8,020,865.56	-	8,020,865.56
	发出商品	2,987,707.83	-	2,987,707.83
	库存商品	8,926,352.60	-	8,926,352.60
	合计	19,934,925.99	-	19,934,925.99

2014年末存货余额有所增长，主要是原材料增长，原材料增长主要是由于公司根据客户的订单，储备酚醛树脂特级料K25导致。

2、报告期末，存货无用于担保，无资本化存货。

(六) 固定资产

1、2013年度固定资产及累计折旧情况

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、原值	14,598,044.54	1,543,536.97	61,442.00	16,080,139.51
房屋及建筑物	10,228,246.40	195,619.00	-	10,423,865.40
机械设备	1,226,466.83	190,536.60	-	1,417,003.43
运输设备	2,249,947.57	841,555.75	-	3,091,503.32
办公设备及其他	893,383.74	315,825.62	61,442.00	1,147,767.36
二、累计折旧	3,624,674.64	1,185,301.77	58,369.90	4,751,606.51
房屋及建筑物	1,333,452.01	491,071.49	-	1,824,523.50
机械设备	547,539.45	130,866.68	-	678,406.13
运输设备	1,252,507.35	410,851.59	-	1,663,358.94
办公设备及其他	491,175.83	152,512.01	58,369.90	585,317.94
三、减值准备	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值	10,973,369.90			11,328,533.00
房屋及建筑物	8,894,794.39			8,599,341.90
机械设备	678,927.38			738,597.30
运输设备	997,440.22			1,428,144.38
办公设备及其他	402,207.91			562,449.42

2、2014 年度固定资产及累计折旧情况

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、原值	16,080,139.51	536,415.43	-	16,616,554.94
房屋及建筑物	10,423,865.40	-	-	10,423,865.40
机械设备	1,417,003.43	37,808.55	-	1,454,811.98
运输设备	3,091,503.32	29,950.00	-	3,121,453.32
办公设备及其他	1,147,767.36	468,656.88	-	1,616,424.24
二、累计折旧	4,751,606.51	1,171,691.01	-	5,923,297.52
房屋及建筑物	1,824,523.50	477,828.93	-	2,302,352.43
机械设备	678,406.13	130,670.19	-	809,076.32
运输设备	1,663,358.94	351,873.66	-	2,015,232.60
办公设备及其他	585,317.94	211,318.23	-	796,636.17
三、减值准备	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值	11,328,533.00			10,693,257.42

房屋及建筑物	8,599,341.90			8,121,512.97
机械设备	738,597.30			645,735.66
运输设备	1,428,144.38			1,106,220.72
办公设备及其他	562,449.42			819,788.07

3、2015年1-8月固定资产及累计折旧情况

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.8.31
一、原值	16,616,554.94	277,784.66	-	16,894,339.60
房屋及建筑物	10,423,865.40	-	-	10,423,865.40
机械设备	1,454,811.98	15,811.97	-	1,470,623.95
运输设备	3,121,453.32	258,640.21	-	3,380,093.53
办公设备及其他	1,616,424.24	3,332.48	-	1,619,756.72
二、累计折旧	5,923,297.52	807,566.97	-	6,730,864.49
房屋及建筑物	2,302,352.43	349,038.45	-	2,651,390.88
机械设备	809,076.32	73,544.30	-	882,620.62
运输设备	2,015,232.60	235,944.67	-	2,251,177.27
办公设备及其他	796,636.17	149,039.55	-	945,675.72
三、减值准备	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
四、账面价值	10,693,257.42			10,163,475.11
房屋及建筑物	8,121,512.97			7,772,474.52
机械设备	645,735.66			588,003.33
运输设备	1,106,220.72			1,128,916.26
办公设备及其他	819,788.07			674,081.00

4、报告期末公司主要房产尚未办妥产权证书，原因见本节“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”之“(二)合法合规方面”之“3、主要房屋建筑物未办理产权证书及涉诉风险”。

(七) 无形资产

1、无形资产及摊销会计政策

公司无形资产按照取得时的实际成本计量，采用平均年限法摊销。公司目前的无形资产中土地使用权系公司出让取得，按照50年平均摊销；用友软件由公司购买取得，按5年平均摊销。截至报告期末，土地使用权剩余摊销年限约为43年，用友软件剩余摊销年限约为2年。

2、2013年度无形资产及累计摊销情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末金额
一、无形资产原价合计	3,500,281.73	41,025.65	-	3,541,307.38

土地使用权	3,500,281.73	-	-	3,500,281.73
软件	-	41,025.65	-	41,025.65
二、累计摊销合计	332,525.80	78,210.73	-	410,736.53
土地使用权	332,525.80	70,005.60	-	402,531.40
软件	-	8,205.13	-	8,205.13
三、无形资产减值准备金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	3,167,755.93			3,130,570.85
土地使用权	3,167,755.93			3,097,750.33
软件	-			32,820.52

3、2014 年度无形资产及累计摊销情况

原值	年初数	本期增加	本期减少	年末金额
一、无形资产原价合计	3,541,307.38	-	-	3,541,307.38
土地使用权	3,500,281.73	-	-	3,500,281.73
软件	41,025.65	-	-	41,025.65
二、累计摊销合计	410,736.53	78,210.73	-	488,947.26
土地使用权	402,531.40	70,005.60	-	472,537.00
软件	8,205.13	8,205.13	-	16,410.26
三、无形资产减值准备金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	3,130,570.85			3,052,360.12
土地使用权	3,097,750.33			3,027,744.73
软件	32,820.52			24,615.39

4、2015 年 1-8 月无形资产及累计摊销情况

原值	年初数	本期增加	本期减少	年末金额
一、无形资产原价合计	3,541,307.38	-	-	3,541,307.38
土地使用权	3,500,281.73	-	-	3,500,281.73
软件	41,025.65	-	-	41,025.65
二、累计摊销合计	488,947.26	52,140.48	-	541,087.74
土地使用权	472,537.00	46,670.40	-	519,207.40
软件	16,410.26	5,470.08	-	21,880.34
三、无形资产减值准备金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	3,052,360.12			3,000,219.64
土地使用权	3,027,744.73			2,981,074.33
软件	24,615.39			19,145.31

5、报告期末，公司部分无形资产用于银行借款的抵押，相关情况见本节“五、

报告期内各期末主要资产情况”之“（九）所有权受到限制的资产”。

（八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2015.08.31		2014.12.31		2013.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：						
资产减值准备	7,060,486.20	1,503,212.86	5,305,311.63	1,121,270.25	3,589,199.75	705,790.64
合计	7,060,486.20	1,503,212.86	5,305,311.63	1,121,270.25	3,589,199.75	705,790.64

2、资产减值准备

项目	2015年1-8月			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
坏账准备-应收账款	5,064,414.86	1,715,026.89	-	6,779,441.75
坏账准备-其他应收款	240,896.77	40,147.68	-	281,044.45
合计	5,305,311.63	1,755,174.57	-	7,060,486.20
项目	2014年			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
坏账准备-应收账款	3,249,855.33	1,814,559.53	-	5,064,414.86
坏账准备-其他应收款	339,344.42	-	98,447.65	240,896.77
合计	3,589,199.75	1,814,559.53	98,447.65	5,305,311.63
项目	2013年			
	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
坏账准备-应收账款	2,170,834.45	1,079,020.88	-	3,249,855.33
坏账准备-其他应收款	612,669.31	-	273,324.89	339,344.42
合计	2,783,503.76	1,079,020.88	273,324.89	3,589,199.75

（九）所有权受到限制的资产

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31	受限原因
货币资金	1,415,600.00	-	1,067,137.28	保证金
土地使用权	2,981,074.33	3,027,744.73	3,097,750.33	抵押
厂房	4,438,167.36	4,644,684.66	4,867,402.95	未办理产权证书
办公楼	3,178,608.09	3,312,775.72	3,513,244.21	未办理产权证书
合计	12,013,449.78	10,985,205.11	12,545,534.77	

注：本公司由于为李水子借款提供保证，报告期末 50 万元银行存款被冻结，详情见本节“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”之“（一）”

公司治理方面”之“3、对外担保代偿的风险”。

2015年百克特工贸在交通银行洛阳高新技术开发区支行开立了3笔信用证，缴纳保证金91.56万元。

2015年5月15日公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订总金额为500万元的开立信用证合同，合同的担保方式为抵押担保及保证，担保物为公司的土地使用权，抵押期间为2015年5月15日至2016年7月30日，保证人：张文超、张文斌。

报告期末公司主要房产尚未办妥产权证书，详见本节“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”之“（二）合法合规方面”之“3、主要房屋建筑物未办理产权证书及涉诉风险”。

六、报告期内各期末主要负债情况

（一）应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
1年以内	14,103,023.03	72.69	17,812,876.27	94.13	19,026,193.41	95.79
1-2年	4,522,348.73	23.31	346,344.00	1.83	375,945.54	1.89
2-3年	10,959.00	0.06	304,833.94	1.61	460,384.21	2.32
3-4年	304,033.94	1.57	460,384.21	2.43	-	-
4-5年	460,384.21	2.37	-	-	68.50	-
5年以上	-	-	68.50	-	-	-
合计	19,400,748.91	100.00	18,924,506.92	100.00	19,862,591.66	100.00

2、2015年8月31日，账龄超过一年的大额应付账款明细如下：

单位名称	账面余额	未支付原因	账龄	性质/内容
BECORIT GMBH	460,384.21	原材料质量存在问题	4-5年	货款

3、报告期末，应付账款余额中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。

4、报告期末，无应付其他关联方款项。

（二）预收账款

1、预收账款按账龄列示

账龄	2015.8.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
1年以内	1,874,350.58	60.06	1,933,524.70	71.33	3,134,038.50	90.96
1-2年	674,000.00	21.60	465,500.00	17.17	259,268.00	7.52
2-3年	313,000.00	10.03	259,268.00	9.57	-	-
3-4年	259,268.00	8.31	-	-	52,290.00	1.52
4-5年	-	-	52,290.00	1.93	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	3,120,618.58	100.00	2,710,582.70	100.00	3,445,596.50	100.00

2、2015年8月31日，账龄超过一年的大额预收账款明细如下：

单位名称	账面余额	未支付原因	账龄	性质/内容
中信重工机械股份有限公司	1,209,268.00	项目延期	1-4年	货款

3、报告期末，预收账款余额中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项

4、报告期末，无预收其他关联方款项。

（三）应付职工薪酬

1、应付短期薪酬：

（1）2015年1-8月

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.08.31
工资、奖金、津贴和补贴	-	2,589,731.17	2,589,731.17	-
职工福利费	-	36,217.02	36,217.02	-
社会保险费	-	93,525.20	93,525.20	-
其中：1. 医疗保险费	-	74,395.18	74,395.18	-
2. 工伤保险费	-	10,486.10	10,486.10	-
3. 生育保险费	-	8,643.92	8,643.92	-
住房公积金	-	25,489.00	25,489.00	-
工会经费	-	31,740.46	31,740.46	-
职工教育经费	-	23,805.34	23,805.34	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	-	2,800,508.19	2,800,508.19	-

（2）2014年度

项目	2014.01.01	本期增加	本期减少	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	-	3,842,769.74	3,842,769.74	-

职工福利费	-	64,087.50	64,087.50	-
社会保险费	-	148,457.19	148,457.19	-
其中：1. 医疗保险费	-	118,091.14	118,091.14	-
2. 工伤保险费	-	16,869.90	16,869.90	-
3. 生育保险费	-	13,496.15	13,496.15	-
住房公积金	-	47,492.00	47,492.00	-
工会经费	-	100,282.14	100,282.14	-
职工教育经费	-	45,993.54	45,993.54	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	-	4,249,082.11	4,249,082.11	-

(3) 2013 年度

项目	2015.01.01	本期增加	本期减少	2015.08.31
工资、奖金、津贴和补贴	341,100.00	3,849,471.35	4,190,571.35	-
职工福利费	-	184,021.85	184,021.85	-
社会保险费	-	124,453.32	124,453.32	-
其中：1. 医疗保险费	-	99,154.85	99,154.85	-
2. 工伤保险费	-	14,071.80	14,071.80	-
3. 生育保险费	-	11,226.67	11,226.67	-
住房公积金	-	11,966.00	11,966.00	-
工会经费	-	11,654.03	11,654.03	-
职工教育经费	-	27,175.89	27,175.89	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	341,100.00	4,208,742.44	4,549,842.44	-

2、离职后福利

设定提存计划项目	2015 年 1-8 月缴费金额	2015.08.31 应付未付金额
一、基本养老保险费	212,558.07	-
二、失业保险费	16,894.70	-
三、企业年金缴费	-	-
合计	229,452.77	-
设定提存计划项目	2014 年缴费金额	2014.12.31 应付未付金额
一、基本养老保险费	310,277.73	-
二、失业保险费	30,364.78	-
三、企业年金缴费	-	-

合计	340,642.51	-
设定提存计划项目	2013年缴费金额	2013.12.31.应付未付金额
一、基本养老保险费	288,814.90	-
二、失业保险费	23,967.18	-
三、企业年金缴费	-	-
合计	312,782.08	-

(四) 应交税费

税目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	471,758.08	-	853,903.60
企业所得税	816,051.74	600,981.24	1,469,239.53
营业税	13,076.00	3,180.00	-
城市维护建设税	44,219.27	17,405.95	69,936.25
教育费附加	18,951.11	7,459.68	29,972.67
地方教育费附加	12,634.08	4,973.12	19,981.78
个人所得税	697.62	675.50	323.92
其他	36,615.09	59,491.05	54,862.62
合计	1,414,002.99	694,166.54	2,498,220.37

(五) 其他应付款

1、按账龄分类后的其他应付款情况

账龄	2015.08.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	占比%	金额	占比%	金额	占比%
1年以内	555,602.95	8.56	2,086,489.91	24.17	5,731,312.00	45.78
1-2年	73,969.86	1.14	359,781.40	4.17	2,342,187.43	18.71
2-3年	357,692.00	5.52	2,236,493.90	25.92	4,171,010.00	33.31
3-4年	1,555,120.00	23.98	3,671,010.00	42.54	272,776.63	2.18
4-5年	3,670,000.00	56.59	272,776.63	3.16	2,727.20	0.02
5年以上	272,776.63	4.21	3,227.20	0.04	500.00	-
合计	6,485,161.44	100.00	8,629,779.04	100.00	12,520,513.26	100.00

其他应付款逐年减少，主要是由于公司归还了部分股东借款。

2、2015年8月31日，金额较大的其他应付款明细如下：

单位名称	2015.08.31	账龄	款项性质
张文斌	5,525,492.00	2-3年/3年以上	往来款
张文超	557,084.68	1年以下	往来款
洛阳五建建筑工程有限责任公司	260,276.63	5年以上	工程款
张家旖	87,310.23	1年以下/1-2年	往来款
合计	6,430,163.54		

应付张文斌、张文超款项主要为借款，借款详细信息见本节“八、关联方、

关联关系及关联交易情况”之“(二) 关联交易”之“1、经常性关联交易”。

(六) 递延收益

项目	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31	与资产相关/ 与收益相关
大型摩擦式提升机钢丝绳寿命预测技术研究	1,687,500.00	-	-	与收益相关
数控绳槽智能维护设备研制	-	171,428.57	-	与收益相关
矿用低摩擦系数 D660 衬垫	-	140,000.00	-	与收益相关
合计	1,687,500.00	311,428.57	-	

说明：根据《洛阳市财政局关于下达 2014 年中小企业发展专项资金的通知》（洛财预[2014]610 号），公司 2015 年收到大型摩擦式提升机钢丝绳寿命预测技术研究专项资金 3,000,000.00 元，该项目预计 2016 年 5 月研发结束，2015 年 1-8 月确认了补助收入 1,312,500.00 元。

七、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项目	2015.8.31	2014.12.31	2013.12.31
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	19,580.47	19,580.47	19,580.47
盈余公积	5,952,779.57	5,952,779.57	5,952,779.57
未分配利润	43,449,183.57	39,601,445.75	36,800,282.34
归属于母公司所有者权益合计	59,421,543.61	55,573,805.79	52,772,642.38
少数股东权益	1,160,971.88	1,052,988.99	1,523,918.95
股东权益合计	60,582,515.49	56,626,794.78	54,296,561.33

报告期内，公司连续盈利，净资产逐年增长。

八、关联方、关联关系及关联交易情况

(一) 关联方

1、本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	对本公司持股比例%
张文斌	5%以上股东、董事长、控股股东、共同实际控制人	25.00
张文魁	5%以上股东、监事会主席、控股股东、共同实际控制人	18.75
张文超	5%以上股东、董事、控股股东、共同实际控制人	18.75
张富德	5%以上股东、董事、控股股东、共同实际控制人	12.50

注：上述股东已于 2015 年 6 月 11 日签订一致行动人协议，合计持有公司股

份为 75.00%，可以决定公司的财务和经营政策。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	关联关系	组织机构代码/统一社会信用代码
洛阳百克特工贸有限公司	控股子公司	68077323-3
洛阳百克特矿山设备有限公司	控股子公司	9141030067539532X2
洛阳百克特检测检验技术有限公司	控股子公司	39786050-X

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
Günter Helmut Litschke	5%以上股东
张家旖	董事、总经理
张兆卿	董事
郑新红	监事
张晓雷	监事
刘国旗	副总经理
曹军	副总经理
李霞	财务负责人、董事会秘书
王友敏	原有限公司监事，张文斌配偶
赵曙晓	张文魁配偶
洛阳艾康环保科技有限公司	张家旖控制的企业

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 关联方借款

2015 年 1-8 关联方借款情况：

关联方名称	借款方	本金	期末借款余额	借款期限	利率
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	1,610,000.00	160,000.00	2011.10.27-2016.10.27	7%
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2012.12.17-2016.12.17	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	2011.07.04-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	1,250,000.00	400,000.00	2011.04.21-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	310,000.00	310,000.00	2011.08.16-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	100,000.00	100,000.00	2013.09.30-2016.12.31	7%

张文斌	洛阳百克特矿山设备有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	2011.10.31-2016.10.31	7%
张文魁	洛阳百克特摩擦材料有限公司	300,000.00	-	2014.05.21-2015.02.26	7%
张文魁	洛阳百克特矿山设备有限公司	150,000.00	-	2012.02.16-2015.02.10	7%
张文超	洛阳百克特摩擦材料有限公司	500,000.00	500,000.00	2014.12.26-2016.12.26	7%
张文超	洛阳百克特矿山设备有限公司	50,000.00	50,000.00	2013.04.18-2016.04.18	7%
张家旂	洛阳百克特摩擦材料有限公司	400,000.00	-	2014.09.26-2015.03.19	7%
张家旂	洛阳百克特矿山设备有限公司	20,000.00	20,000.00	2013.12.21-2016.12.21	7%
张家旂	洛阳百克特矿山设备有限公司	50,000.00	-	2014.01.21-2014.04.1	7%
赵曙晓	洛阳百克特工贸有限公司	500,000.00	-	2014.01.01-2015.01.21	7%

2014 年关联方借款情况:

关联方名称	借款方	本金	期末借款余额	借款期限	利率
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	1,610,000.00	660,000.00	2011.10.27-2016.10.27	7%
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2012.12.17-2016.12.17	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	2011.07.04-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特矿山设备有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	2011.10.31-2016.10.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	1,250,000.00	400,000.00	2011.04.21-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	310,000.00	310,000.00	2011.08.16-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	100,000.00	100,000.00	2013.09.30-2016.12.31	7%
张文魁	洛阳百克特摩擦材料有限公司	300,000.00	300,000.00	2014.05.21-2015.02.26	7%
张文魁	洛阳百克特工贸有限公司	700,000.00	-	2013.09.25-2014.07.25	7%
张文魁	洛阳百克特矿山设备有限公司	150,000.00	150,000.00	2012.02.16-2015.02.10	7%
张文超	洛阳百克特摩擦材料有限公司	500,000.00	500,000.00	2014.12.26-2016.12.26	7%
张文超	洛阳百克特摩擦材料有限公司	500,000.00	-	2014.05.19-2014.06.25	7%
张文超	洛阳百克特摩擦材料有限公司	600,000.00	-	2014.07.07-2014.07.23	7%

张文超	洛阳百克特工贸有限公司	600,000.00	-	2013.09.30-2014.07.23	7%
张文超	洛阳百克特摩擦材料有限公司	500,000.00	-	2014.08.04-2014.12.04	7%
张文超	洛阳百克特矿山设备有限公司	50,000.00	50,000.00	2013.04.18-2016.04.18	7%
张家旂	洛阳百克特摩擦材料有限公司	1,250,000.00	-	2013.11.25-2014.07.25	7%
张家旂	洛阳百克特摩擦材料有限公司	400,000.00	400,000.00	2014.09.26-2015.03.19	7%
张家旂	洛阳百克特矿山设备有限公司	20,000.00	20,000.00	2013.12.21-2016.12.21	7%
张家旂	洛阳百克特工贸有限公司	400,000.00	-	2013.07.20-2014.07.23	7%
张家旂	洛阳百克特工贸有限公司	500,000.00	-	2013.12.31-2014.07.23	7%
张家旂	洛阳百克特矿山设备有限公司	50,000.00	-	2014.01.21-2014.04.01	7%
赵曙晓	洛阳百克特工贸有限公司	320,000.00	-	2013.09.25-2015.01.25	7%
赵曙晓	洛阳百克特工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	2014.01.01-2015.01.21	7%

2013 年关联方借款情况:

关联方名称	借款方	本金	期末借款余额	借款期限	利率
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	1,610,000.00	960,000.00	2011.10.27-2016.10.27	7%
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2012.12.17-2016.12.17	7%
张文斌	洛阳百克特摩擦材料有限公司	200,000.00	200,000.00	2013.04.30-2013.06.30	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	1,250,000.00	400,000.00	2011.04.21-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	2011.07.04-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	310,000.00	310,000.00	2011.08.16-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特工贸有限公司	100,000.00	100,000.00	2013.09.30-2016.12.31	7%
张文斌	洛阳百克特矿山设备有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	2011.10.31-2016.10.31	7%
张文魁	洛阳百克特工贸有限公司	700,000.00	700,000.00	2013.09.25-2014.07.25	7%
张文魁	洛阳百克特矿山设备有限公司	150,000.00	150,000.00	2012.02.16-2015.02.10	7%

张文超	洛阳百克特摩擦材料有限公司	500,000.00	-	2013.09.30-2013.11.30	7%
张文超	洛阳百克特工贸有限公司	600,000.00	400,000.00	2013.09.30-2014.07.23	7%
张文超	洛阳百克特矿山设备有限公司	50,000.00	50,000.00	2013.04.18-2016.04.18	7%
张家旂	洛阳百克特摩擦材料有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	2013.11.25-2014.07.25	7%
张家旂	洛阳百克特工贸有限公司	400,000.00	400,000.00	2013.07.20-2014.07.23	7%
张家旂	洛阳百克特工贸有限公司	500,000.00	500,000.00	2013.12.31-2014.07.23	7%
张家旂	洛阳百克特矿山设备有限公司	20,000.00	20,000.00	2013.12.21-2016.12.21	7%
张富德	洛阳百克特摩擦材料有限公司	1,500,000.00	-	2013.10.30-2013.11.30	7%
王友敏	洛阳百克特工贸有限公司	700,000.00	700,000.00	2013.09.25-2014.07.23	7%
赵曙晓	洛阳百克特工贸有限公司	320,000.00	320,000.00	2013.09.25-2015.01.25	7%

(2) 关联方担保情况

2015年5月15日公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订总金额为500万元的开立信用证合同，编号为S413691C120150372338，张文超、张文斌提供保证，保证合同编号分别为413691A2201500351104号、413691A2201500351103号。

2、偶发性关联交易

无。

3、关联往来余额

项目名称	关联方	2015.08.31	2014.12.31	2013.12.31
应付利息	张文斌	1,593,389.16	1,327,307.95	997,044.05
应付利息	张文魁	702,717.51	698,329.73	520,354.73
应付利息	张文超	93,043.25	67,486.60	18,661.60
应付利息	王友敏	48,066.67	48,066.67	13,066.67
应付利息	张家旂	105,449.36	92,037.79	27,396.68
应付利息	赵曙晓	58,278.88	57,034.44	5,973.33
应付利息	张富德	4,322.17	4,322.17	4,322.17
小计		2,605,267.00	2,294,585.35	1,586,819.23
其他应付款	张家旂	87,310.23	470,400.00	2,270,000.00

其他应付款	张文斌	5,525,492.00	6,025,492.00	6,525,492.00
其他应付款	张文超	557,084.68	627,656.68	457,084.68
其他应付款	张文魁	-	450,758.00	850,000.00
其他应付款	王友敏	-	-	700,000.00
其他应付款	赵曙晓	-	500,000.00	820,000.00
小计		6,169,886.91	8,074,306.68	11,622,576.68

（三）关联交易决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性

股份公司成立后，除《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易决策做出规定外，公司还专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易与资金往来行为，加强了对关联交易的管理。根据《关联交易管理制度》，“以下关联交易属于重大关联交易，需经公司股东大会审议批准：1、公司与关联法人之间发生的交易（公司提供担保、受赠现金资产除外），所涉及的金额在 300 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5% 以上；2、公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 50 万元以上。”；“以下关联交易属于一般关联交易，须经公司董事会批准：1、公司与关联法人之间发生的交易，所涉及的金额在 50 万元以上、300 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 1% 以上、5% 以下；2、公司与关联自然人之间发生的交易，所涉及的金额在 15 万元以上、50 万元以下。”。

公司关联交易的价格或取费原则与公司对市场独立第三方的价格或收费的标准一致，自股份公司成立后，严格按照公司章程、《关联交易管理制度》等规定履行关联交易决策程序，以有效措施防止关联方干预公司的经营，损害公司利益，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业原则。

九、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

资产负债表日后，公司变更为股份有限公司，并增资至 2,000.00 万元。详见“第一节公司基本情况”之“五、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”之“（三）2015 年 11 月，有限公司整体变更为股份公司”。

（二）或有事项

截至 2015 年 8 月 31 日，本公司为下列借款提供保证：

被担保方	担保事项	金额	期限
李水子	借款	500,000.00	2014.03.21-2014.06.20

目前，上述担保事项处于诉讼过程中，详见本节“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”之“（一）公司治理方面”之“3、对外担保代偿的风险”。

公司与洛阳五建建筑工程有限责任公司因建设生产厂房的工程进度、工程质量、付款、验收、施工资料等问题产生纠纷，目前处于诉讼中，详见本节“十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划”之“（二）合法合规”之“3、主要房屋建筑物未办理产权证书及涉诉风险”。

（三）承诺事项

截至 2015 年 8 月 31 日，公司不存在需要披露而未披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

截至 2015 年 8 月 31 日，公司不存在需要披露而未披露的其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

就有限公司整体变更为股份公司事宜的资产评估：

北京京都中新资产评估有限公司接受洛阳百克特摩擦材料有限公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对洛阳百克特摩擦材料有限公司拟整体改制为股份有限公司所涉及的洛阳百克特摩擦材料有限公司账面净资产在 2015 年 6 月 30 日的市场价值进行了评估。出具了“京都中新评报字（2015）第 0205 号”评估报告。

评估范围是洛阳百克特摩擦材料有限公司于评估基准日审计报告所列示的资产和负债，账面总资产为 8,000.86 万元，账面总负债为 2,132.62 万元，账面净资产为 5,868.24 万元。

本次评估的价值类型选用市场价值，评估基准日为 2015 年 6 月 30 日，评估方法采用资产基础法。

评估结论：在持续经营及其他假设前提下，洛阳百克特摩擦材料有限公司的总资产账面值为 8,000.86 万元，评估值为 8,936.21 万元，增值 935.35 万元，增

值率 11.69%；总负债账面值为 2,132.62 万元，评估值为 1,950.69 万元，减值 181.93 万，减值率 8.53%；净资产账面值 5,868.24 万元，评估值为 6,985.52 万元，增值 1,117.28 万元，增值率 19.04%。

报告期内，除上述资产评估以外，公司未进行过其他资产评估。

十一、股利分配政策、近两年股利分配情况

（一）报告期内公司股利分配政策

在弥补以前年度亏损后，若有可分配利润，经股东大会批准，按以下顺序分配：

- （1）提取法定盈余公积 10%（法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上时，可以不再提取）；
- （2）提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- （3）分配股利（由股东大会决定分配方案）。

（二）报告期内公司股利分配情况

报告期内公司未分配过股利。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

十二、公司持续经营风险因素自我评估及公司应对措施计划

（一）公司治理方面

1、控制权集中风险

股东张富德与张文斌、张文超、张文魁为父子关系，为一致行动人，合计持有公司股份 1,500 万股，占总股本的 75%，为公司共同控股股东、实际控制人；同时，张富德、张文斌、张文超任公司董事，张文魁任公司监事会主席，并且其他 2 名董事张家旖、张兆卿分别张文斌、张文魁之子，公司控制权集中，实际控制人对公司的生产经营决策具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及公司其他股东的利益，但若公司实际控制人利用其对公司的控制权，

通过行使表决权或其他方式对公司的生产经营决策、人事、财务、对外投资、利润分配等进行不当控制，可能给公司正常经营带来风险、对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对上述风险，公司拟采取如下改善措施：公司不断完善法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则审议公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司通过新三板挂牌，并考虑未来通过引入投资者，完善公司治理结构。

2、公司治理风险

公司于 2015 年 11 月整体变更为股份公司，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及三会议事规则，并制定了关联交易、对外投资和对外担保等相关决策管理制度，逐步完善了法人治理结构。但由于股份公司设立时间较短，各项内部管理制度的执行尚未经过充分的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；且实际控制人持有公司股份比例较高并担任公司董事或监事会主席，容易导致董事会、监事会难以有效发挥作用，所以公司存在法人治理和内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的风险。同时，由于股份公司和中外合资经营企业在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股票公开转让后，新制度对公司治理提出了更高的要求。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉。

针对上述风险，公司拟采取如下改善措施：管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、全国股份转让系统业务规则及其他规章制度，严格实践，提高自身的内控意识；同时，公司今后将加强管理，确保控股股东、实际控制人及关联方严格遵守公司的各项规章制度。

3、对外担保代偿的风险

2014 年 3 月，安雪峰、李水子签署《借款合同》，出借人安雪峰借给借款人李水子 50 万元，期限自 2014 年 3 月 21 日至 2014 年 6 月 20 日，月利率 20%，公司为该笔借款提供连带保证责任。上述借款到期后，借款人李水子未履行还款义务。为此，出借人安雪峰已于 2014 年 12 月向洛阳高新区法院起诉公司，要求公司承担担保责任。诉讼期间，洛阳高新区法院裁定冻结公司银行存款 50 万元。截至目前，本案尚在诉讼过程中。

若公司在履行相应的担保责任、代偿还款后向被担保方即债务人李水子追偿时，债务人李水子不履行或者不能履行还款义务，则该部分损失将由公司承担。

针对上述风险，公司已（拟）采取如下改善措施：积极应诉；敦促债务人尽快偿还债务；**鉴于担保事项由张文超介绍引起，公司要求其出具了承担全部损失的书面承诺书**；若法院判决公司承担担保责任，则积极向债务人及**张文超**追偿，尽量减少公司损失。另外，股份公司成立后，公司章程规定了对外担保的决策权限，并制定了《对外担保管理制度》，对对外担保的决策权限、审核程序、日常监管与持续风险控制等事项做出了具体规定，严格规范对外担保。

（二）合法合规方面

1、未为全员缴纳社会保险、住房公积金风险

根据公司提供的员工名册、劳动合同及社会保险缴纳情况说明，截至 2015 年 8 月 31 日，公司共有 84 名员工，报告期内，在尊重员工本人意愿的前提下，公司未为部分员工（主要是参加新型农村合作医疗保险、新型农村社会养老保险的员工）缴纳社会保险，以及未为部分员工缴纳住房公积金，故公司存在未为全员缴纳社会保险及住房公积金的风险以及由此引发的潜在诉讼风险。

针对上述风险，公司已采取如下改善措施：自 2015 年 11 月起为全部员工足额缴纳社会保险和住房公积金；对 2015 年 10 月及以前未缴纳的部分，公司控股股东、实际控制人承诺由其承担相关责任。

2、环境保护风险

公司主要从事高性能摩擦材料、钢丝绳无损检测仪、带式输送机皮带检测仪、数控绳槽机床、风动潜水泵、钢丝绳维护设备的研发、生产、销售及服务，以及钢丝绳的进口贸易，所属行业为制造业（C）——化学原料和化学制品制造业（C26）——初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）细分行业，由于涉及化学原料的处理，在生产过程中会产生少量固体废物、噪声。公司在环保处理技术方面投入较大，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程完全处于受控状态。但不排除因设备故障、物品保管及操作不当和自然灾害等原因而造成意外环境事故的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。此外，随着国家和社会对环境保护的要求的日益提高，如国家颁布实施更高的环保标准，公司对环境保护设施和

日常运营管理的投入将进一步加大，从而影响公司的经营业绩。

3、主要房屋建筑物未办理产权证书及涉诉风险

公司在洛阳市高新技术开发区购买了 13,677.7 平方米土地，该宗土地已缴纳土地出让价款并取得国有土地使用权证书，公司在该宗土地上建设了部分房屋建筑物，上述建筑物的情况如下：

序号	房屋建筑物	建筑面积(m ²)
1	生产厂房	6,514.58
2	办公楼	4,363.70
3	门卫房	9.00
	合计	10,887.28

公司与房屋建筑物的建筑施工单位洛阳五建建筑工程有限责任公司（以下简称“洛阳五建”）在施工合同履行期间，因工程进度、工程质量、付款、验收、施工资料等问题产生矛盾，双方发生数次诉讼，且存在未决诉讼，施工单位未将房屋建筑物的竣工资料交付公司，致使房屋建筑物权属证书尚未办理，情况如下：

（1）百克特有限于 2010 年 9 月向洛阳高新区法院提起诉讼，要求洛阳五建交付工程及全部竣工资料，并支付违约金及赔偿损失、停止侵权，并同时提出先予执行申请并提供担保。2010 年 11 月，洛阳高新区法院裁定洛阳五建将生产厂房二、室外工程等房屋设施全部交付给百克特有限。2011 年 8 月，洛阳高新区法院经审理后判决洛阳五建在判决生效 30 天之内向百克特有限交付生产厂房一、厂房二、室外等工程的符合工程验收规定的竣工资料。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2011 年 12 月，洛阳中院经审理后判决驳回上诉，维持原判。目前该案处于执行阶段。

（2）2011 年 3 月，洛阳五建向洛阳高新区法院提起诉讼，请求百克特有限支付原告工程款 182 万元、退还履约保证金 20 万元、承担违约及停工窝工损失 205.2 万元等。2011 年 12 月，洛阳高新区法院经审理后判决驳回洛阳五建诉讼请求。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2012 年 11 月，洛阳中院经审理后作出（2012）洛民终字第 1157 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

（3）因洛阳五建不能按合同约定工期施工、多次长时间拖延合同约定工期，并多次采取堵门、锁门、挖沟等方式干扰影响百克特有限的生产经营，给其造成

损失，百克特有限向洛阳高新区法院提起诉讼，请求洛阳五建支付违约金 141.4 万元。2011 年 12 月，洛阳高新区法院经审理后判决洛阳五建向百克特有限支付违约金 141.1 万元。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2012 年 11 月，洛阳中院经审理后作出（2012）洛民终字第 1158 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。

（4）百克特有限向洛阳高新区法院提起诉讼，请求洛阳五建限期 60 日内自行承担费用修复生产厂房一、二外墙面砖，修复前不付 5% 的保修金，如被告不在确定的期限内修复生产厂房一、二外墙面砖，由原告自行发包给第三方修复，修复费用从 5% 的保修金中扣除，不足部分由被告承担。2014 年 4 月，洛阳高新区法院经审理后判决洛阳五建对生产厂房一、生产厂房二的外墙面砖进行保修，限判决生效后 60 日内履行完毕。洛阳五建不服此判决并提起上诉。2014 年 8 月，洛阳中院因洛阳五建未在法定期限内缴纳上诉费用，裁定按照自动撤回上诉处理。目前该案处于执行阶段。

（5）洛阳五建不服（2012）洛民终字第 1158 号民事判决书，申请再审。2015 年 3 月，洛阳中院裁定本案由本院另行组成合议庭进行再审，再审期间中止原判决执行。目前，该案再审正在进行中。

（6）洛阳五建不服（2012）洛民终字第 1157 号民事判决书，申请再审。2015 年 3 月，洛阳中院裁定本案由本院另行组成合议庭进行再审，再审期间中止原判决执行。目前，该案再审正在进行中。

针对上述诉讼事项，公司将积极应诉。

洛阳中院（2012）洛民终字第 1157 号民事判决书所涉案件如果对方诉讼请求得到法院支持，则公司需退还履约保证金 20 万元（公司已在其他应付款中核算），支付对方工程款 182 万元（同时等额增加固定资产），承担违约及停工窝工损失 205.2 万元，使公司营业外支出增加 205.2 万元，并需承担相应的诉讼费用；如果对方诉讼请求未得到法院支持，则对公司无影响。

洛阳中院（2012）洛民终字第 1158 号民事判决书所涉案件如果公司诉讼请求得到法院支持，则施工单位需向公司支付违约金 141.4 万元，使公司营业外收入增加 141.4 万元；如果公司诉讼请求未得到法院支持，则公司需承担相应的诉讼费用。

（三）行业与市场方面

1、行业基本风险

见“第二节公司业务”之“六、公司所处行业概况”之“（二）公司所处行业概况”之“4、行业基本风险特征”及“（三）百克特工贸所处行业概况”之“3、行业基本风险特征”。

2、重大供应商依赖的风险

高性能摩擦衬垫 K25 的销售和钢丝绳进口贸易是目前公司的两大主营业务。公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-8 月衬块类产品销售收入分别当期占主营业务收入的 49%、45%、42%，钢丝绳销售分别占 47%、49%、50%。其中 K25 生产所需的原材料进口自新西兰 BKC 国际有限公司，钢丝绳产品进口自德国 WDI 钢材工业有限公司。公司目前与上述两家供应商保持着良好合作关系，两家供应商在公司前五名供应商中占有较为稳定的位置。但未来如果公司与新西兰 BKC 公司、德国 WDI 公司解除合作，或由于其他原因，公司不再向上述两家公司购买原材料和产品，将影响公司主营业务的持续性。公司未来应合理调整产品、服务结构，发掘可替代的原材料、产品供应商，或自主研发生产具备同等竞争力的产品，以应对重大供应商依赖的风险。

3、抵押风险

子公司百克特工贸的主要业务为钢丝绳进口贸易。公司与交通银行股份有限公司洛阳分行签订开立信用证合同，将百克特有限的土地使用权做为抵押物，办理循环信用额度的远期进口信用证，用于购进代理货物。开立信用证相当于为境外供货商提供了商业信用以外的有条件付款承诺，增强了公司的信用，可据此争取到合理的货物价位，同时减少开证后到付款前自有资金的占用。截至本公开转让说明书签署之日，百克特工贸在信用额度内及时付款结算，业务运行正常。但未来如果公司未能按时、足额偿付，银行可能将对公司的土地使用权进行处置，直接影响公司的持续经营能力；如果作为抵押物的土地使用权权属或估值等相关情况发生改变，导致信用证无法继续使用或发生信用额度改变等情形，将对公司贸易业务造成影响。

（四）财务方面

1、税收优惠政策变化的风险及对策

2014年10月23日，本公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局评为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201441000308，发证日期为2014年10月23日，有效期3年。企业所得税减按15%税率征收。

子公司洛阳百克特检测检验技术有限公司2014年企业所得税按照核定税率征收；根据财政部、国家税务总局联合发布《关于小微企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号），自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

若到期公司不能继续获得税收优惠政策，或者税收政策有变化，将会对公司经营业绩带来一定的影响。

应对措施：持续保持一定的研发支出，使企业达到高新技术企业的认定条件；高新技术企业认定期满前，积极向主管机关申请复审、重新申报。同时密切关注税收政策变化，在政策允许范围内争取相关税收优惠。

2、应收账款坏账风险

2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日公司应收账款净额分别为41,162,626.59元、44,762,441.92元、38,462,117.85元，占总资产的比例分别为43.19%、49.63%、40.85%，占比较高。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成不利影响。

应对措施：尽管公司应收账款主要集中在大型工矿企业，客户资信状况较好，公司仍将加强对客户的信用评估，合理设计账期，避免坏账损失，以减少应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账的风险。

（五）其他方面

1、子公司经营失败风险

公司目前设立有三个控股子公司，分别是：洛阳百克特矿山设备有限公司、洛阳百克特工贸有限公司、洛阳百克特检测检验技术有限公司。公司在未来的生

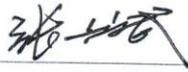
产经营中,若对子公司经营管理不善,或者受市场因素影响导致子公司经营失败,将对母公司的经营造成一定的影响。

第五节 有关声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

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。

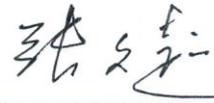
全体董事签字：



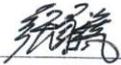
张文斌



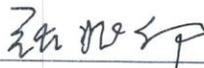
张富德



张文超

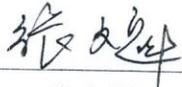


张家旖

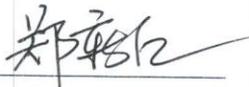


张兆卿

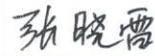
全体监事签字：



张文魁



郑新红



张晓雷

全体高级管理人员签字：



总经理张家旖



副总经理刘国旗



副总经理曹军



董事会秘书、财务

负责人李霞

洛阳百克特科技发展股份有限公司

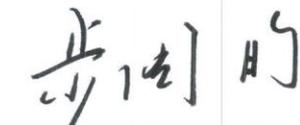


2016年3月15日

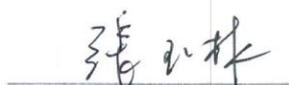
二、主办券商声明

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

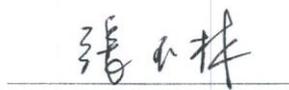
法定代表人：

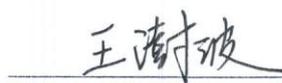

步国旬

项目负责人：


张玉林

项目组成员：


张玉林


王澍波

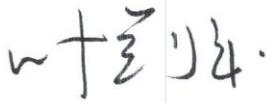

赵炯



三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办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。

律师事务所负责人：

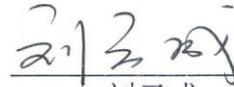


叶剑平

经办律师：



刘梁



刘云成

北京市华联律师事务所郑州分所

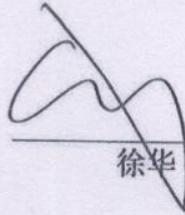
2016年3月15日



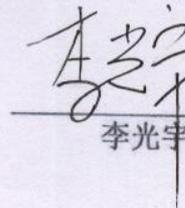
四、会计师事务所声明

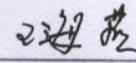
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：


徐华

签字注册会计师：


李光宇


王海燕

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年3月15日



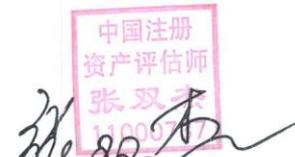
五、评估机构声明

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

资产评估机构负责人：


蒋建英

签字注册资产评估师：


宋胜利
张双杰

北京京都中新资产评估有限公司



第六节 附件

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