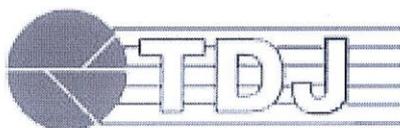


哈尔滨东安液压机械股份有限公司  
公开转让说明书



主办券商



二〇一三年十月

## 声 明

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

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

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

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

## 风险及重大事项提示

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

### 一、公司股权过于分散的风险

公司第一大股东孔令军为公司创始人之一，且担任公司董事长，对公司多年来的生产经营决策具有实质性影响。但东安液压共有股东 45 人，股权相对分散，第一大股东孔令军先生仅持有公司 35.60% 的股份，未达到控股比例，对公司控制稳定性造成一定风险。

### 二、市场竞争风险

公司所处汽车配件制造业属于汽车制造业的分行业，技术的更新换代较快。该行业经过多年的发展，出现了一批具有较强技术研发实力的公司。不少国内汽车配件制造商已经发展成为兼具规模和竞争力的大中型公司，占有一定的市场份额。随着我国汽车行业的快速发展，众多国外知名公司也纷纷加大了在国内的产品销售力度，加剧了市场竞争。随着竞争对手的不断增多，公司将面临一定的市场竞争风险。

### 三、技术风险

汽车配件制造业作为技术密集型行业，对技术的先进性有着高度的依赖，产品的更新换代速度很快。公司若不能正确判断行业发展趋势，把握用户需求，不断生产出适合市场需要的产品，将面临产品竞争力下降的风险。此外，公司是一家高新技术企业，无论是在现有产品的完善，还是新产品的研发以及售后服务方面都需要有经验的技术人员。吸引和留住有经验的技术人员、保持员工队伍的稳定性，对于公司的发展来说具有重要意义。如果核心技术人员流失，或者研发队伍发生重大变动，都将对公司的生产经营产生不利影响。

#### 四、土地权属纠纷风险

公司实际占用的哈平国用(2005)字第31377号土地之使用权证登记单位为哈尔滨东安实业发展有限公司,在2006年改制时,哈尔滨东安实业发展有限公司向东安集团递交了《关于将哈尔滨东安实业发展有限公司国有土地使用权(一宗)转让哈尔滨东安液压机械有限公司请帮助办理更名的请示》,“在改制过程中,液压公司使用的厂房已以补偿金的形式划拨给液压公司,但其土地使用权证名称仍为哈尔滨市东安发动机制造公司服务公司,国有土地使用证号为哈平国(2005)字第31377号,现请求集团公司帮助办理更名手续。在办理更名手续时,发生的税费由液压公司承担。”原东安集团董事长姚玉海进行了批示。因改制后有限公司一直未购买该宗土地,导致该宗土地至今仍属东安实业所有。2014年1月,公司向东安实业公司确认了该请求的有效性,并积极购买该宗土地和办理土地过户手续,预计公司将于2014年末之前办理完成该宗土地的过户手续。因公司尚未购买该宗土地,母公司存在一定的搬迁风险。若母公司经营场所搬迁,将对公司生产经营带来一定的不利影响。

#### 五、公司净利润下滑风险

公司2013年1-8月、2012年度、2011年度的净利润分别为-958,714.53元、38,703.80元和257,851.73元。公司报告期内净利润出现下降,主要受以下几方面影响:(1)汽车行业市场增速放缓,导致对汽车零配件的需求放缓,利润空间被压缩;(2)铁路液压产品属于较为成熟的产品,其销售价格较为固定,因而原材料的价格上升将直接影响产品利润;(3)报告期内,公司人工成本有一定的上升。公司存在一定的盈利能力下降风险。

#### 六、大客户依赖风险

哈尔滨铁路局为公司减速顶业务的主要客户,在报告期内该类业务占公司营业收入的比例较大。公司与哈尔滨铁路局每年签订委托加工协议。若未来哈尔滨铁路局取消与公司的合作,将会对公司的减速顶业务产生重大影响,公司存在对哈尔滨铁路局的大客户依赖风险。

## 七、大额借款偿还风险

截至 2013 年 8 月 31 日,东安液压和哈尔滨东安三利机械有限公司共欠东安实业 6,207,333.84 元,其中 3 年以上的借款共有 3,095,073.20 元,1-2 年的借款共有 3,112,260.64 元。上述借款部分为口头借款,无借款协议;另有部分系原公司改制时遗留下来的借款,东安液压与东安实业未就上述借款约定还款期限和利息。如东安实业要求公司还款,或者收取利息,将对公司经营产生影响。

## 八、房屋违建风险

2002年,东安液压因生产面积不足,自建油缸车间225.20平方米,暖库157.50平方米,数控车间492.8平方米。截止本说明书发布之日,公司未取得该房屋所占土地的土地使用权,未来存在受到行政处罚或罚款的可能性。

## 九、对政府补助存在重大依赖风险

公司 2013 年 1-8 月获得政府补助金额为 712,600.00 元、2012 年度获得政府补助金额为 117,239.50 元、2011 年度获得政府补助金额为 1,131,475.55 元。公司 2013 年 1-8 月净利润为-958,714.53 元、2012 年度净利润为 38,703.80 元、2011 年度净利润为 257,851.73 元,若扣除各年政府补助金额,公司两年一期净利润均为负数,未来若公司无法获得政府补助或获得政府补助的金额大幅下降,将会对公司的净利润产生较大影响,公司对政府补助存在重大依赖风险。

## 十、公司对减速顶产品专利的重大依赖风险

公司减速顶系列产品对专利具有重大依赖性,而该专利由哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心拥有,公司与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心之间对该专利的所有权、使用权、收益分配权、使用期限无相关约定。哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心与公司采取一年一签的方式签订授权加工协议。未来若哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心限制公司对该专利的使用或不与公司签订授权加工协议,公司减速顶系列产品将无法生产和销售,将对公司经营业绩产生重大不利影响。

## 目录

声 明 .....	2
风险及重大事项提示.....	3
释 义 .....	7
第一节 基本情况.....	9
一、公司基本情况.....	9
二、股票挂牌情况.....	10
三、公司股权结构.....	13
四、公司成立以来股本形成及其变化情况.....	16
五、公司重大资产重组情况.....	30
六、公司董事、监事及高级管理人员情况.....	30
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标情况.....	32
八、相关中介机构基本情况.....	34
第二节 公司业务.....	36
一、公司主要业务、主要产品及用途.....	36
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	39
三、公司业务有关的资源情况.....	40
四、业务情况.....	49
五、商业模式.....	54
六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	54
第三节 公司治理.....	60
一、挂牌公司三会建立健全及运行情况.....	60
二、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的情况.....	62
三、公司独立运营情况.....	62
四、同业竞争.....	63
五、挂牌公司最近两年内资金占用情形以及相关措施.....	63
六、董事、监事、高级管理人员.....	63
第四节 公司财务.....	66
一、最近两年及一期的审计意见和财务报表.....	66
二、主要会计政策和会计估计.....	89
三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标分析.....	102
四、报告期利润形成的有关情况.....	104
五、报告期资产情况.....	110
六、公司近两年一期主要负债情况.....	117
七、公司近两年一期股东权益情况.....	121
八、关联方关系及关联方交易.....	121
九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	123
十、报告期内，公司进行资产评估情况.....	123
十一、股利分配政策及最近两年一期利润分配情况.....	123
十二、子公司情况.....	123
十三、风险因素与评估.....	126
第五节 有关声明.....	131
第六节 附件.....	136

## 释义

东安液压、公司、股份公司	指	哈尔滨东安液压机械股份有限公司
有限公司	指	哈尔滨东安液压机械有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国中投证券、主办券商	指	中国中投证券有限责任公司
东安实业	指	哈尔滨东安实业发展有限公司
四维机械	指	哈尔滨四维机械有限公司
东安三利	指	哈尔滨东安三利机械有限公司
哈中心	指	哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心
会计师	指	中准会计师事务所有限公司
律师	指	黑龙江龙广律师事务所
资产评估师	指	北京北方亚事资产评估有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
内核小组	指	中国中投证券推荐挂牌项目内核小组
本次挂牌	指	哈尔滨东安液压机械股份有限公司股份在全国中小企业股份转让系统公开挂牌的行为
报告期	指	2011年、2012年和2013年1至8月
股东大会	指	哈尔滨东安液压机械股份有限公司股东大会
股东会	指	哈尔滨东安液压机械有限公司股东会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	最近一次被公司股东大会批准的哈尔滨东安液压机械股份有限公司章程
《公司法》	指	2006年1月1日生效的《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
变速器（箱）	指	能改变输出轴和输入轴传动比和转矩的传动装置，又称变速箱
乘用车	指	汽车两大分类中的一类。其设计和技术特征上主

		要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车。包括轿车、微型客车和不超过 9 座的轻型客车
商用车	指	汽车两大分类中的一类。其设计和技术特征上用于运送人员和货物的汽车，并且可以牵引挂车。包括载货汽车（卡车）和 9 座以上客车
TS16949	指	全名是“质量管理体系—汽车行业生产件与相关服务件的组织实施ISO9001：2000的特殊要求”，它是国际汽车行业的技术规范，是基于ISO9001的基础，加进了汽车行业的技术规范
总成	指	机械领域的名词，一系列零件或者产品组成一个实现某个特定功能的整体，这一系统的总称即为总成
TDJ、（加）减速顶	指	最早由英国人发明，用于编组站驼峰调速系统中进行车辆速度控制的一种液压设备
离合器	指	安装在发动机与变速器之间，是汽车传动系中直接与发动机相联系的总成件

# 第一节 基本情况

## 一、公司基本情况

公司名称：哈尔滨东安液压机械股份有限公司

法定代表人：孔令军

有限公司设立日期：2002年4月9日

股份公司设立日期：2011年12月27日

注册资本：500万元

住所：哈尔滨高新区科技创新城创新创业广场4号楼世泽路689号2405室

邮编：150028

信息披露负责人：李淑虹

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为汽车制造业（C36）。根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为汽车零部件及配件制造业（C3660）。

主营业务：汽车零部件、铁路编组站用加、减速顶和铸造产品

组织机构代码：73462411-1

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票基本情况

股票代码:	430672
股票简称:	东安液压
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1.00 元/股
股票总量:	500 万股
挂牌日期:	2014 年 月 日

### (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员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。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

公司章程第二十八条规定：“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

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。”

公司与黑龙江省大正赛富股权投资企业（有限合伙）等 9 名投资者签署的《有关哈尔滨东安液压机械有限公司之投资协议》中第 6.3 条规定：“公司新三板挂牌后，公司管理团队的股份转让计划与投资者的股份转让计划发生冲突时（例如，法律法规上的冲突、对股价的冲击等），投资者有权优先出售其所持有的股份以实现优先退出，在投资者未退出之前，公司管理团队最高只能出售其 25% 的股权。如果根据挂牌地规则，有其他便于投资者转让股份的制度或规定，公司及公司管理团队应尽最大努力符合上述规则的要求。”

除上述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

股份公司成立于 2011 年 12 月 27 日。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满一年，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

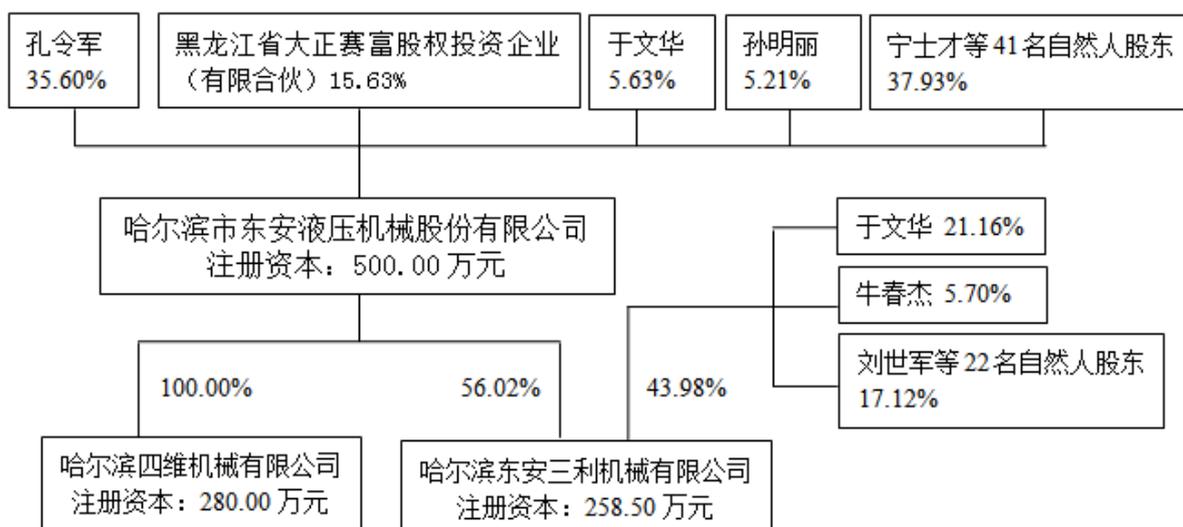
序号	股东	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	是否存在质押 或冻结	本次可进行转让股 份数量(万股)
1	孔令军	177.98	35.60	否	44.50
2	黑龙江省大正赛富股权投资企业（有限合伙）	78.17	15.63	否	78.17
3	于文华	28.14	5.63	否	28.14
4	孙明丽	26.06	5.21	否	26.06
5	宁士才	17.72	3.54	否	4.43
6	佟志强	17.72	3.54	否	4.43
7	王志越	17.72	3.54	否	4.43
8	刘景辉	15.64	3.13	否	15.64
9	李雁	14.59	2.92	否	14.59
10	周伟权	10.42	2.08	否	2.61
11	李淑虹	7.25	1.45	否	1.81
12	张洋	7.09	1.42	否	7.09
13	刘丕林	6.25	1.25	否	1.56

序号	股东	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	是否存在质押 或冻结	本次可进行转让股 份数量(万股)
14	马骥	5.21	1.04	否	5.21
15	舒佳奇	5.21	1.04	否	5.21
16	柏连成	4.90	0.98	否	4.90
17	王修江	4.59	0.92	否	4.59
18	杨守刚	4.33	0.87	否	4.33
19	孙长根	4.01	0.80	否	4.01
20	高云峰	3.44	0.69	否	3.44
21	韩家维	3.13	0.63	否	3.13
22	刘建生	2.97	0.59	否	2.97
23	周青滨	2.92	0.58	否	2.92
24	邱洪涛	2.40	0.48	否	2.40
25	孙秀香	2.09	0.42	否	2.09
26	王利民	2.08	0.42	否	2.08
27	张玉谨	2.08	0.42	否	2.08
28	王维成	2.08	0.42	否	2.08
29	李艳杰	2.08	0.42	否	2.08
30	胡炎	2.08	0.42	否	2.08
31	于坤	2.08	0.42	否	2.08
32	朱琬铮	1.93	0.39	否	1.93
33	徐彩玲	1.77	0.35	否	1.77
34	才冬华	1.72	0.34	否	1.72
35	李海涛	1.56	0.31	否	1.56
36	戴平	1.36	0.27	否	1.36
37	张树彬	1.36	0.27	否	1.36
38	张秀杰	1.25	0.25	否	1.25
39	谢桂芬	1.20	0.24	否	1.20
40	刘佩杰	1.04	0.21	否	1.04

序号	股东	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	是否存在质押 或冻结	本次可进行转让股 份数量(万股)
41	郭玮	1.04	0.21	否	1.04
42	周春香	1.04	0.21	否	1.04
43	李延良	1.04	0.21	否	1.04
44	杨桂杰	0.63	0.12	否	0.63
45	范有奕	0.63	0.12	否	0.63
	合计	500.00	100.00	-	308.71

### 三、公司股权结构

#### (一) 公司股权结构图



#### (二) 公司主要股东情况

公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况如下表所列:

序号	股东名称	股东性质	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	孔令军	自然人	177.98	35.60
2	黑龙江省大正赛富创业投资企业(有限合伙)	法人	78.17	15.63
3	于文华	自然人	28.14	5.63

序号	股东名称	股东性质	持股数量（万股）	持股比例（%）
4	孙明丽	自然人	26.06	5.21
5	宁士才	自然人	17.72	3.54
6	佟志强	自然人	17.72	3.54
7	王志越	自然人	17.72	3.54
8	刘景辉	自然人	15.64	3.13
9	李雁	自然人	14.59	2.92
10	周伟权	自然人	10.42	2.08
	合计	-	<b>404.16</b>	<b>80.82</b>

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东直接或间接持有公司的股份均不存在质押或其他争议情形。

### （三）股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东之间不存在任何关联关系。

### （四）控股股东、实际控制人基本情况

公司第一大股东孔令军持有公司 35.60%的股份，未达到控股比例，故公司无控股股东。由于孔令军为公司创始人之一，且担任公司董事长、总经理，系公司法定代表人，对公司多年来的生产经营决策具有实质性影响，依其持有的股份所享有的表决权对公司的股东大会决议产生重大影响，且除孔令军之外的其他股东之间并不存在一致行动安排，故公司实际控制人为孔令军。公司实际控制人最近两年内未发生变化。

孔令军，男，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1996 年 7 月至 2002 年 3 月就职于中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司东安动力股份有限公司 212 车间，历任：技术员、调度室主任、生产副主任、技术副主任；2002 年 3 月至今就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司，历任：技术副总经理、生产副总经理、总经理。现任公司董事长兼总经理，任期三年。

## （五）持有公司 5%以上股份股东的基本情况

### 1、持有公司 5%以上股份的法人股东

黑龙江省大正赛富股权投资企业（有限合伙）持有公司股份数量为 78.17 万股，持股比例为 15.63%。

公司名称：黑龙江省大正赛富股权投资企业（有限合伙）

委派代表：刘景辉

注册地址：哈尔滨市南岗区长江路 368 号 19 层

认缴资本额：10000.00 万元

企业类型：有限合伙企业

经营范围：以本合伙企业全部资金进行股权投资及相关投资、管理咨询服务。

2009 年 10 月 15 日，黑龙江省大正投资集团有限责任公司召开第三届董事会第七次会议，决定设立投资管理公司并募集大正股权投资基金。2010 年 1 月 18 日，黑龙江省大正赛富股权投资企业（有限合伙）成立，2013 年 8 月 19 日，经黑龙江工商局核准，黑龙江大正赛富股权投资企业（有限合伙）更名为黑龙江省大正赛富创业投资企业（有限合伙）。公司股东情况如下表所示：

单位：万元

序号	股东名称	认缴金额	出资金额	持股比例
1	黑龙江省大正投资集团有限责任公司	9,900.00	9900.00	99.00%
2	黑龙江省大正赛富投资管理 有限公司	100.00	100.00	1.00%
合 计		10,000.00	10,000.00	100.00

注：黑龙江省大正投资集团有限责任公司为哈尔滨财政厅全资子公司，黑龙江

省大正投资集团有限责任公司持有黑龙江省大正赛富投资管理有限公司的股权比例为 50.00%。

2011 年 6 月 17 日和 19 日，黑龙江省大正赛富投资管理有限公司投资决策委员会通过了对东安液压项目的投资决策。按照黑龙江省大正赛富投资管理有限公司章程的规定，黑龙江省大正赛富投资管理有限公司有权决定不超过股东承诺出资额 20.00% 的投资（即 2,000.00 万元），其对公司的投资金额 300.00 万元。大正投资集团对投资东安液压出具了授权书。按照黑龙江省大正投资集团有限责任公司的公司章程规定，大正集团董事会有权决定单笔不超过净资产 10% 的投资。

## 2、持有公司 5.00% 以上股份的自然人股东情况

(1) 孔令军，具体情况见本节之“三、公司股权结构”之“(四) 控股股东、实际控制人基本情况”。

(2) 于文华，男，曾任有限公司厂长、东安三利董事长兼总经理、现任东安三利名誉董事长，持有公司股份数量为 28.14 万股，持股比例为 5.63%。

(3) 孙明丽，女，自 2006 至今在黑龙江省中医院从事工作，持有公司股份数量为 26.06 万股，持股比例为 5.21%。

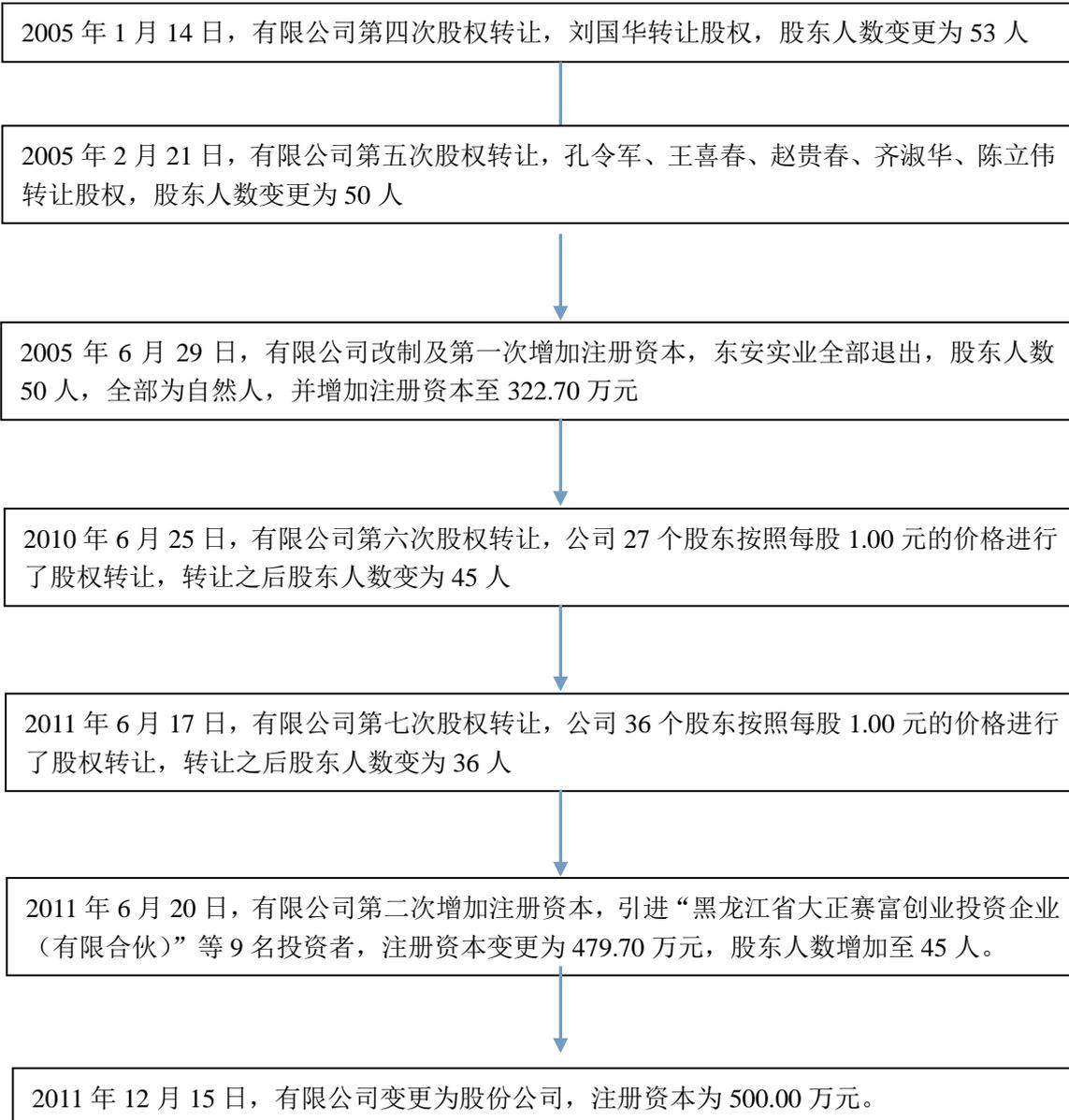
## 四、公司成立以来股本形成及其变化情况

2002 年 4 月 9 日，有限公司成立，注册资本 200.00 万元，东安实业公司占股 51.00%、其他 53 位自然人占股 49.00%

2002 年 12 月 31 日，有限公司第一次股权转让，黄庆贵、刘国华转让股权，股东人数未变

2003 年 12 月 26 日，有限公司第二次股权转让，李淑英、杨启才转让股权，股东人数未变

2004 年 8 月 1 日，有限公司第三次股权转让，王德宽、唐怀英转让股权，股东人数未变



**(一) 有限公司设立**

2002年4月9日，哈尔滨东安液压机械有限公司由哈尔滨东安实业发展有限公司、刘国华、孔令军等52人（以记名人孔令军为代表）出资200万元设立，出资形式均为货币出资。上述出资经哈尔滨鑫诚会计师事务所出具的哈鑫会验字（2002）第089号验资报告予以验证。

有限公司设立时股东出资情况及股权结构如下：

单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
哈尔滨东安实业发展有限公司	1,020,000.00	51.00

刘国华	435,000.00	21.75
孔令军等 52 人	545,000.00	27.25
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2002 年 4 月 10 日，哈尔滨市工商行政管理局向哈尔滨东安液压机械有限公司核发了《企业法人营业执照》，注册号为 2301081002195，住所为平房区平房镇镇西新村二道街 13 号，法定代表人为秦诚教，注册资本为 200 万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为“制造销售铁路加减速顶生产销售汽车零部件，机械加工”，营业期限为 2002 年 4 月 9 日至 2005 年 4 月 9 日。

有限公司设立过程中无东安实业的股东会决议，存在一定的瑕疵，但在有限公司改制过程中，国务院国有资产监督管理委员会、中国航空工业第二集团公司均对有限公司的改制方案进行了批复，有限公司设立过程中出资不存在争议。

## （二）有限公司第一次股权转让

2002 年 12 月 31 日，有限公司召开第一届第二次股东会会议，同意有限公司股东之间以每股 1 元的价格进行股权转让。具体转让情况如下：股东黄庆贵将其所持公司股份 5,000 股转让给股东郭玮；股东刘国华将其所持公司股份 5,000 股转让给股东张萍、将其所持公司股份 5,000 股转让给股东李丽顺、将其所持公司股份 20,000 股转让给股东柏连成。转让双方签订了转让协议书，完成上述转让。2005 年 3 月 7 日，公司完成了工商登记变更。

此次变更后股权结构如下：

单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
哈尔滨东安实业发展有限公司	1,020,000.00	51.00
刘国华	405,000.00	20.25
孔令军等 52 人	575,000.00	28.75
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

## （三）有限公司第二次股权转让

2003 年 12 月 26 日，有限公司召开第一届第三次股东会会议，会议同意有限公司股东之间以每股 1 元的价格进行转让。具体转让情况如下：股东李淑英将其所持

有的 5,000 股转让给股东王维成、将其所持有的 5,000 股转让给股东王连义；股东杨启才将其所持有的 5,000 股转让给股东李丽顺、将其所持有的 20,000 股转让给股东张萍、将其所持有的 5,000 股转让给股东郭玮、将其所持有的 5,000 股转让给股东卢文德、将其所持有的 5,000 股转让给股东王维成、将其所持有的 5,000 股转让给股东王连义、将其所持有的 10,000 股转让给股东唐怀英、将其所持有的 10,000 股转让给股东李长和。转让双方签订了转让协议书，完成上述转让。2005 年 3 月 7 日，公司完成了工商登记变更。

此次变更后股权结构如下：

单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
哈尔滨东安实业发展有限公司	1,020,000.00	51.00
刘国华	405,000.00	20.25
孔令军等 52 人	575,000.00	28.75
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### （四）有限公司第三次股权转让

2004 年 8 月 1 日，有限公司召开第一届第四次股东会会议，会议同意有限公司股东之间以每股 1 元的价格进行转让。具体转让情况如下：股东王德宽将其所持有的 5,000 股转让给股东李雁；股东唐怀英（已去世）的爱人张胜凯将其持有 5,000 股转让给股东王红梅、将其持有的 5,000 股转让给股东谢桂芬、将其持有的 10,000 股转让给股东刘国华。转让双方签订了转让协议书，完成上述转让。2005 年 3 月 7 日，公司完成了工商登记变更。

此次变更后股权结构如下：

单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
哈尔滨东安实业发展有限公司	1,020,000.00	51.00
刘国华	415,000.00	20.75
孔令军等 52 人	565,000.00	28.25
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### （五）有限公司第四次股权转让

2005年1月14日，有限公司第一届二次股东会会议决议通过孔令军与刘国华的合法继承人（刘国华的爱人徐桂春、长子刘振宇、次子刘振峰）股权转让的议案。双方于2005年2月3日，签署股本金转让协议书。刘国华的合法继承人将有限公司的出资额41.5万元按照41.50万元的价格转让给孔令军。2005年2月3日，双方签署了股本金转让的补充协议书，协议约定：“一、自然人刘国华股本金有偿转让后，对自然人刘国华在东安液压机械有限公司自2001年4月9日至2004年12月31日积累的资本公积金、盈余公积金和未分配利润及帐外资产一次作价121,178.60元，由自然人孔令军收购，以现金形式支付给自然人刘国华的合法继承人。

2005年刘国华（继承人）与孔令军股权转让签署了转让协议。2005年3月7日，公司完成了工商登记变更。

此次变更后，股权结构如下：

单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
哈尔滨东安实业发展有限公司	1,020,000.00	51.00
孔令军等52人	980,000.00	49.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

**（六）有限公司第五次股权转让**

2005年2月21日，有限公司召开第一届第七次股东会会议，会议同意有限公司股东之间以每股1元的价格进行转让。具体转让情况如下：股东孔令军将其持有的10,000股转让给股东宁士才、将其持有的10,000股转让给股东王志越、将其持有的10,000股转让给股东李淑虹、将其持有的10,000股转让给股东佟志强、将其持有的10,000股转让给股东周伟权；股东王喜春、赵贵春、齐淑华、陈立伟分别将其持有的5,000股转让给股东王殿琦。转让双方均签订了转让协议书，完成上述转让。同时，会议通过了延长经营期限的议题，同意将经营期限延长至2010年12月31日。2005年3月7日，公司完成了工商登记变更。

此次变更后股权结构如下：

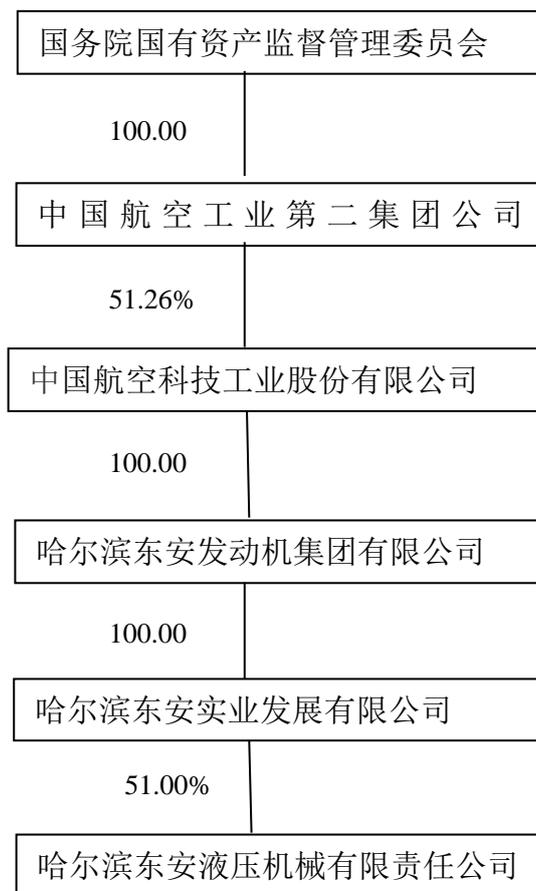
单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
------	------	-----------

哈尔滨东安实业发展有限公司	1,020,000.00	51.00
孔令军	415,000.00	20.75
王志越等 48 人	565,000.00	28.25
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

(七) 有限公司改制及第一次增加注册资本

公司改制前属于中国航空工业第二集团公司下属四级子公司，原股权结构关系如下：



根据《关于国有大中型企业主辅分离辅业改制分流安置富余人员的实施办法》（国经贸企改[2002]859 号）的要求，公司于 2005 年开始进行改制。

2005 年 6 月 29 日，公司召开了职工大会，通过职工表决的方式通过了《哈尔滨东安发动机（集团）有限公司哈尔滨东安液压机械公司主辅分离改制分流方案》、《哈尔滨东安液压机械公司改制分流职工安置方案》，并同意“约定解除劳动合同日期和计算安置职工的年龄、工龄、解除合同日期和补偿金计算截止日期均为召开改制单位职工大会之日的上个月的月底，即 2005 年 5 月 31 日”。2005 年 7 月 4 日，公司召开了“哈尔滨东安发动机（集团）有限公司哈尔滨东安液压机械公司主辅分

离辅业改制带资分流入股职工大会”，通过了《关于设立哈尔滨东安液压机械有限公司出资协议》和《出资人委托协议》，并通过了《哈尔滨东安液压机械公司改制股权设置方案》。

根据改制方案，东安液压参加改制的集体职工按人均 2 万元的标准支付补偿金，参加改制的国有职工经济补偿金按照职工解除劳动合同前 12 个月的月平均工资乘以在东安集团公司工作年限来计算，改制职工共有 59 人，集体、国有职工的经济补偿金共计 2,468,894.40 元，改制职工具体补偿情况如下：

单位：元

国有职工中选择股权人数	36	经济补偿金数额	1,868,083.40
集体职工中选择股权人数	14	经济补偿金数额	269,000.00
小计	50		2,137,083.40
国有职工中选择债权人人数	3	经济补偿金数额	200,811.00
集体职工中选择债权人人数	6	经济补偿金数额	131,000.00
小计	9		331,811.00
合计	59		2,468,894.40

2005 年 10 月 26 日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于中国航空工业第二集团公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员第二批实施方案的批复》（国资分配【2005】1364 号），对包括有限公司在内的 56 家单位的改制方案进行了批复。”

2005 年 12 月 10 日，经黑龙江广名会计师事务所有限责任公司出具的《哈尔滨东安液压机械有限公司资产评估报告》（黑广评报字（2005）第 062 号）对东安液压在截止 2005 年 3 月 31 日账面资产进行了评估，评估的账面净资产为 2,558,623.35 元。

2006 年 3 月 20 日，东安实业与有限公司签订《资产划拨协议书》，确认参与改制的集体职工为 20 人，参与改制的国有职工为 39 人，二者共计 59 人。确认哈尔滨东安液压机构有限公司评估结果为资产总额 7,147,850.95 元、负责总额为 7,147,850.95 元、净资产为 2,558,623.35 元。东安实业将拥有的有限公司 51.00% 股权和四处房产拨付给有限公司，作为支付改制职工补偿金的对价，有限公司 51.00% 股权的评估值为 1,304,897.91 元，四处房产的评估净值为 1,243,709.35 元，共计 2,548,607.26 元，与应付的改制职工补偿金之间的差额 79,712.86 元，作为有限公司对东安实业的负债。

2006年3月29日，中国航空工业第二集团公司下发了《关于东安液压机械公司主辅分离改制分流实施方案的批复》的文件，“同意《哈尔滨东安液压机械公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员改制实施方案》；同意《哈尔滨东安液压机械公司主辅分离辅业改制分流安置富余人员职工安置方案》；同意拟改制单位哈尔滨东安液压机械公司股权设置方案”。 “拟改制单位哈尔滨东安液压机械公司经备案的资产评估结果是：总资产 212.31 万元、负债 0.00 万元、净资产 212.31 万元”， “拟改制单位哈尔滨东安液压机械公司共涉及人员 40 人，改制后企业共安排人员就业 39 人，改制涉及的人员中，自谋职业 1 人。” 中国航空工业第二集团批复的 40 人均均为国有职工。

2006年3月27日，孔令军等50名股东共计出资2,517,000.00元，其中购买东安实业持有的有限公司1,020,000.00元和原23名股东270,000.00元出资额，新增出资1,227,000.00元，有限公司注册资本从2,000,000.00元增加至3,227,000.00元。孔令军等50名股东出资2,517,000.00元中2,137,083.40元来自于职工补偿金，现金增资191,001.30元、实物增资115,914.30元、东安实业赠送的净资产增资73,000.00元。

2006年4月24日，黑龙江广名会计师事务所有限责任公司对公司截至2006年4月24日止新增注册资本实收情况进行了审验，并出具了黑广验字[2006]第004号验资报告。

本次变更后的有限公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
孔令军	574,000.00	17.79
李雁	132,000.00	4.09
宁士才	132,000.00	4.09
王志越	121,000.00	3.75
佟志强	116,000.00	3.59
李淑虹	105,000.00	3.25
刘丕林	100,000.00	3.10
周伟权	100,000.00	3.10
柏连成	97,000.00	3.01
王修江	88,000.00	2.73
杨守刚	83,000.00	2.57
刘登有	78,000.00	2.42
孙长根	77,000.00	2.39
孙秀香	76,000.00	2.36

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
韩家维	74,000.00	2.29
张寅玉	72,000.00	2.23
盛东亮	70,000.00	2.17
高云峰	66,000.00	2.05
吴金德	58,000.00	1.80
刘建生	57,000.00	1.77
王德晶	56,000.00	1.74
杜景权	56,000.00	1.74
王利民	56,000.00	1.74
周清滨	56,000.00	1.74
刘佩杰	50,000.00	1.55
张玉谨	49,000.00	1.52
翟军	49,000.00	1.52
齐淑华	44,000.00	1.36
郭玮	40,000.00	1.24
徐彩玲	34,000.00	1.05
才冬华	33,000.00	1.02
李海涛	30,000.00	0.93
朱婉铮	29,000.00	0.90
张长和	28,000.00	0.87
张树彬	26,000.00	0.81
戴平	26,000.00	0.81
张萍	26,000.00	0.81
周恩生	25,000.00	0.77
张秀杰	24,000.00	0.74
王文杰	24,000.00	0.74
姜桂芬	23,000.00	0.71
邱洪涛	23,000.00	0.71
谢桂芬	23,000.00	0.71
周春香	21,000.00	0.65
李艳杰	20,000.00	0.62
王维成	20,000.00	0.62
张洋	17,000.00	0.53
陈鹤翔	15,000.00	0.46
杨桂杰	14,000.00	0.42
马丽晔	14,000.00	0.42
<b>合计</b>	<b>3,227,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司于 2006 年 4 月 28 日完成了改制后的工商登记变更。

2010 年 2 月，四处房产正式过户到有限公司名下。

在改制过程中，有限公司根据相关规定，召开职工代表大会，确定改制方案。中国航空工业第二集团公司和国有资产监督管理委员会对改制方案进行了批复，相关资产委托会计师事务所、评估师事务所进行了审计验资和评估，有限公司按照改制方案对相关事项进行了妥善的处置。在有限公司改制过程中，作为职工改制补偿金对价的有限公司评估值较中国航空工业第二集团批复中确认的有限公司评估值多 43.55 万元，保护了国有资产权益，中国航空工业第二集团批复中仅对有限公司改制的国有职工进行了确认。在东安实业股权的实际过户过程中，未经过公司先回购东安实业持有的公司股权再补偿给员工的过程，而是直接由改制员工获得东安实业持有的公司股权，在股权转让程序方面存在一定的法律瑕疵。券商和律师认为：改制过程中实际确认的有限公司评估值与中国航空工业第二集团批复确认的有限公司评估值之间的差异、中国航空第二集团在批复中仅对改制的国有职工进行确认及股权转让程序方面的瑕疵不会导致股权纠纷，不影响公司股权的稳定和公司的持续经营能力。

#### （八）有限公司第六次股权转让

2010 年 6 月 25 日，根据公司股东会决议，公司 27 个股东按照每股 1.00 元的价格进行了股权转让，转让之后股东人数变为 45 人。本次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
孔令军	588,000.00	18.22
宁士才	170,000.00	5.27
李雁	140,000.00	4.34
李淑虹	139,000.00	4.31
周伟权	100,000.00	3.10
刘丕林	120,000.00	3.72
柏连成	97,000.00	3.01
王修江	88,000.00	2.73
杨守刚	83,000.00	2.57
孙长根	77,000.00	2.39
孙秀香	76,000.00	2.36
韩家维	74,000.00	2.29
张寅玉	72,000.00	2.23
盛东亮	70,000.00	2.17
刘建生	57,000.00	1.77
高云峰	66,000.00	2.05
吴金德	58,000.00	1.80

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
周青滨	56,000.00	1.74
王利民	56,000.00	1.74
刘佩杰	50,000.00	1.55
张玉谨	49,000.00	1.52
齐淑华	44,000.00	1.36
徐彩玲	34,000.00	1.05
才冬华	33,000.00	1.02
李海涛	30,000.00	0.93
朱琬铮	37,000.00	1.15
张萍	26,000.00	0.81
王文杰	24,000.00	0.74
谢桂芬	23,000.00	0.71
邱洪涛	23,000.00	0.71
周春香	21,000.00	0.65
王维成	40,000.00	1.24
陈鸽翔	15,000.00	0.46
戴平	26,000.00	0.81
佟志强	170,000.00	5.27
王志越	170,000.00	5.27
杨桂杰	14,000.00	0.43
张树彬	26,000.00	0.81
张洋	68,000.00	2.11
周恩生	25,000.00	0.77
张秀杰	24,000.00	0.74
李艳杰	20,000.00	0.62
郭玮	34,000.00	1.05
范有奕	12,000.00	0.36
王艳峰	2,000.00	0.05
<b>合计</b>	<b>3,227,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司于 2010 年 10 月 10 日完成了工商登记变更。

#### (九) 有限公司第七次股权转让

2011 年 6 月 17 日，根据公司股东会决议，公司 9 个股东按照每股 1.00 元的价格进行了股权转让，转让之后股东人数变为 36 人。本次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
孔令军	1,700,000.00	52.68
宁士才	170,000.00	5.27
佟志强	170,000.00	5.27

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
王志越	170,000.00	5.27
李雁等 32 人	1,017,000.00	31.52
合计	<b>3,227,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司于 2011 年 6 月 20 日完成了工商登记变更。

#### (十) 有限公司第二次增加注册资本

2011 年 6 月 20 日,东安液压引进“黑龙江省大正赛富创业投资企业(有限合伙)”等 9 名投资者。其中,机构投资者一名:黑龙江省大正赛富创业投资企业(有限合伙),投入金额为 300.00 万元,按每股 4 元的价格认缴公司注册资本。自然人投资者 8 名:于文华、孙明丽、马骥、刘景辉、舒佳奇、胡炎、于坤、李延良合计向公司投入金额 220.00 万元,按每股 4 元的价格认缴公司注册资本。将东安液压的注册资本由 322.70 万元变更为 479.7 万元。本次增资业经黑龙江晨旭会计师事务所有限公司审验,并出具了黑晨会验字(2011)第 11204 号验资报告。

2011 年 6 月 30 日,公司完成了工商登记变更。

经本次增资后有限公司股本结构如下:

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
孔令军	1,707,500.00	35.60
大正赛富创业投资企业	750,000.00	15.63
于文华	270,000.00	5.63
孙明丽	250,000.00	5.21
宁士才	170,000.00	3.54
佟志强	170,000.00	3.54
王志越	170,000.00	3.54
刘景辉	150,000.00	3.13
李雁	140,000.00	2.92
周伟权	100,000.00	2.08
李淑虹	69,500.00	1.45
张洋	68,000.00	1.42
刘丕林	60,000.00	1.25
马骥	50,000.00	1.04
舒佳奇	50,000.00	1.04
柏连成	47,000.00	0.98
王修江	44,000.00	0.92
杨守刚	41,500.00	0.87

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
孙长根	38,500.00	0.80
高云峰	33,000.00	0.69
韩家维	30,000.00	0.63
刘建生	28,500.00	0.59
周青滨	28,000.00	0.58
邱洪涛	23,000.00	0.48
孙秀香	20,000.00	0.42
王利民	20,000.00	0.42
张玉谨	20,000.00	0.42
王维成	20,000.00	0.42
李艳杰	20,000.00	0.42
胡炎	20,000.00	0.42
于坤	20,000.00	0.42
朱碗铮	18,500.00	0.39
徐彩玲	17,000.00	0.35
才冬华	16,500.00	0.34
李海涛	15,000.00	0.31
戴平	13,000.00	0.27
张树彬	13,000.00	0.27
张秀杰	12,000.00	0.25
谢桂芬	11,500.00	0.24
刘佩杰	10,000.00	0.21
郭玮	10,000.00	0.21
周春香	10,000.00	0.21
李延良	10,000.00	0.21
杨佳杰	6,000.00	0.12
范有奕	6,000.00	0.12
合计	<b>4,797,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (十一) 有限公司整体变更为股份有限公司

2011年8月29日，中准会计师事务所有限公司出具了中准审字(2011)1457号审计报告，审计后的有限公司2011年6月30日的净资产为21,419,546.88元。2011年12月14日，北京北方亚事资产评估有限责任公司出具了北方亚事评报字(2011)第420号资产评估报告，评估后的有限公司2011年6月30日的净资产为3,380.83万元。注册资本总额不高于经评估的净资产值。

2011年12月15日，有限公司召开股东会通过决议，以2011年6月30日为审

计基准日及评估基准日，将有限公司整体变更为股份公司。有限公司以经中准会计师事务所审计后的净资产 21,419,546.88 元中的 5,000,000.00 元折合成哈尔滨东安液压机械股份有限公司（筹）股本，每股面值 1.00 元，共计折合股本 500.00 万元，超过部分 16,419,546.88 元计入资本公积。

2011 年 12 月 15 日，有限公司全体股东签署了《哈尔滨东安液压机械股份有限公司发起人协议书》。

2011 年 12 月 18 日，中准会计师事务所出具的中准验字（2011）1042 号验资报告对上述出资予以了验证。

股份公司成立时，股权结构如下：

单位：元

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
孔令军	1,779,758.00	35.60
大正赛富创业投资企业	781,739.00	15.63
于文华	281,426.00	5.63
孙明丽	260,580.00	5.21
宁士才	177,194.00	3.54
佟志强	177,194.00	3.54
王志越	177,194.00	3.54
刘景辉	156,348.00	3.13
李 雁	145,925.00	2.92
周伟权	104,232.00	2.08
李淑虹	72,441.00	1.45
张 洋	70,878.00	1.42
刘丕林	62,539.00	1.25
马 骥	52,116.00	1.04
舒佳奇	52,116.00	1.04
柏连成	48,989.00	0.98
王修江	45,862.00	0.92
杨守刚	43,256.00	0.87
孙长根	40,129.00	0.80
高云峰	34,396.00	0.69
韩家维	31,270.00	0.63
刘建生	29,706.00	0.59
周青滨	29,185.00	0.58
邱洪涛	23,973.00	0.48
孙秀香	20,846.00	0.42

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
王利民	20,846.00	0.42
张玉谨	20,846.00	0.42
王维成	20,846.00	0.42
李艳杰	20,846.00	0.42
胡 炎	20,846.00	0.42
于 坤	20,846.00	0.42
朱琬铮	19,283.00	0.39
徐彩玲	17,719.00	0.35
才冬华	17,198.00	0.34
李海涛	15,635.00	0.31
戴 平	13,550.00	0.27
张树彬	13,550.00	0.27
张秀杰	12,508.00	0.25
谢桂芬	11,987.00	0.24
刘佩杰	10,423.00	0.21
周春香	10,423.00	0.21
郭 玮	10,423.00	0.21
李延良	10,423.00	0.21
杨桂杰	6,255.00	0.12
范有奕	6,255.00	0.12
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2011年12月27日，哈尔滨工商行政管理局向哈尔滨东安液压机械股份有限公司核发了注册号为高开230108100010518（1-1）的《企业法人营业执照》，住所为哈尔滨市松北区世茂滨江新城三期一区D43栋1单元-158号，法定代表人为孔令军，注册资本为500.00万元，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），经营范围为“一般经营项目：制造销售铁路加减速顶，生产销售汽车零部件，机械加工”。

## 五、公司重大资产重组情况

公司设立至今未发生过重大资产重组。

## 六、公司董事、监事及高级管理人员情况

### （一）公司董事

1、孔令军，详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（四）控股

股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

2、宁士才，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1991年7月至1995年9月就职于中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司东安动力股份有限公司212车间，历任：技术员、技术室主任；1999年9月至2002年3月就职于中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司东安动力股份有限公司技术科，任主管工艺师；2002年3月至今，就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司，历任：技术部部长、技术副总经理、总工程师；现任：公司技术副总经理、公司董事，任期为三年。

3、王志越，男，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1988年8月至1990年12月，就职于东安实业公司儿童游艺厂，任技术员；1990年12月至2002年3月，就职于东安实业公司机关，任计划员；2002年3月至今，就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司，历任：生产保障部部长、生产副总经理、公司董事；现任公司生产副总经理、公司董事，任期为三年。

4、佟志强，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1991年至1994年12月，就职于东安实业发展有限公司，任会计；1994年12月至1999年7月，就职于东安粮机厂，任会计；1997年7月至2000年3月，就职于东安实业总公司财务部，任副部长；2000年3月至2002年3月，哈尔滨东安粮食机器设备制造总厂，任常务副厂长；2002年3月至今，就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司，任财务部部长；现任：财务副总经理、公司董事兼财务总监，任期为三年。

5、刘超平，男，1987年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2013年至今就职于黑龙江省大正赛富投资管理有限公司，任投资分析师，现任公司董事，任期为三年。

## （二）公司监事

1、李健林，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1991年至1995年就职于中国通用技术集团（哈尔滨量具刃具集团有限公司）进出口部，任职员；1995年至1998年就职于哈尔滨市经济贸易委员会科技处，任职员；1998年至2003年就职于中国海外贸易总公司哈尔滨分公司进出口部，任总经理；2003年至2012年就职于北京思路华清信息技术有限公司，任总经理；2012年至今就职于黑龙江省

大正赛富投资管理有限公司，任总经理助理。现任公司监事会主席，任期为三年。

2、周伟权，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1996年8月至2002年3月，就职于中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司东安动力股份有限公司212车间，历任：技术员、工艺室主任；2002年3月至今，就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司，历任技术部副部长、部长、质量保障部部长；现任：公司质量副总工程师、监事，任期为三年。

3、刘丕林，男，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历；1980年12月至2002年3月，就职于哈尔滨东安发动机（集团）有限公司东安动力股份有限公司，任车工；2002年3月至今，就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司车工，现任公司职工代表监事，任期为三年。

### （三）公司高级管理人员名单及简介

1、孔令军，详见“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”中相关介绍。

2、宁士才，详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”中相关介绍。

3、王志越，详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”中相关介绍。

4、佟志强，详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员情况”之“（一）公司董事”中相关介绍。

5、李淑虹，女，1963年出生，中国国籍，无境外居留权。1982年3月至1984年1月就读于东安技校铣工专业。1984年9月至1987年9月就读于东安工学院机械制造专业。1987年9月至1997年9月就职于哈尔滨东安发动机集团有限公司17车间任技术员。1997年至2002年3月就职于东安实业发展有限公司技术开发部任技术员、生产管理部任计划员。2002年至今就职于哈尔滨东安液压机械股份有限公司任综合管理部部长、工会主席、党支部书记等职，兼任董事会秘书，任期为三年。

## 七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标情况

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
----	-----------	--------	--------

营业收入	20,556,437.75	37,758,810.83	29,267,583.42
净利润	-958,714.53	38,703.80	257,851.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润	-502,487.34	166,245.74	382,734.01
毛利率	11.70%	14.54%	14.82%
扣除非经常性损益的净利润	-1,598,421.86	-466,680.74	-815,169.26
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	-1,095,858.81	-59,944.74	-575,248.23
加权平均净资产收益率	-1.74%	0.59%	1.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-3.79%	-0.19%	-2.23%
应收账款周转率	2.04	2.60	2.17
存货周转率	2.01	2.71	2.13
基本每股收益	-0.10	0.03	0.08
稀释每股收益	-0.10	0.03	0.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,768,904.95	543,901.82	-4,226,300.87
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.35	0.11	-0.85
<b>项目</b>	<b>2013年8月31日</b>	<b>2012年12月31日</b>	<b>2011年12月31日</b>
资产总额	58,627,023.75	58,118,727.77	56,280,417.63
股东权益合计	29,817,381.31	30,776,095.84	30,732,100.09
归属挂牌公司股东权益	28,628,957.89	29,131,445.23	28,959,907.54
每股净资产	5.96	6.16	6.15
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	5.73	5.83	5.79
资产负债率	24.45%	25.11%	25.53%
流动比率	1.26	1.29	1.27
速动比率	0.74	0.84	0.82

## 八、相关中介机构基本情况

<b>一、主办券商</b>	<b>中国中投证券有限责任公司</b>
法定代表人	龙增来
住所	深圳福田区益田路6003号荣超商务中心A座18-21楼及第04层01、02、03、05、11、12、13、15、16、18、19、20、21、22、23单元
联系电话	010-63222577
传真	010-63222859
项目小组负责人	任善国
项目小组成员	李金勇、曹晚欣、朱志炜、廖峰
<b>二、律师事务所</b>	<b>黑龙江龙广律师事务所</b>
负责人	郑云鹏
住所	哈尔滨市南岗区赣水路30号地王大厦703
联系电话	0451-82143999
传真	0451-82649911
签字执业律师	吴婧莹、张玉娟
<b>三、会计师事务所</b>	<b>中准会计师事务所有限责任公司</b>
法定代表人	田雍
住所	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦四层
联系电话	010-88356177
传真	010-88354834
签字注册会计师	宋守东、孟令全
<b>四、评估机构</b>	<b>北京北方亚事资产评估有限责任公司</b>
法定代表人	袁志敏
住所	北京市西城区广内大街6号枫桦豪景A座
联系电话	010-83557569
传真	010-83549215
签字资产评估师	罗俊军、毛维涛
<b>五、证券登记结算机构</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司</b>
法定代表人	金颖
联系地址	北京市西城区太平桥大街17号

联系电话	010-59378888
------	--------------

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、主要产品及用途

#### （一）主要业务

公司主要从事汽车零部件、铁路编组站用产品及铸造相关产品的研发、生产与销售，产品包括汽车变速箱零部件系列、铁路 TDJ 系列等 4 大类 60 多个品种，主导产品有汽车离合器分泵总成、分离叉总成、换挡拨叉和铁路减速顶。

公司是黑龙江省高新技术企业和民营科技企业，通过了质量管理体系 ISO9001 认证、全球汽车行业 ISO/TS16949 质量认证和法国标准协会 AFNOR 认证。公司具有铸造、机械加工、热处理为一体的研发和制造体系。拥有 4 项发明专利，11 项实用新型专利，3 个高新技术产品，公司生产的“TDJ”牌铁路加、减速顶获“中国名牌”产品称号。

公司的汽车配件业务在与哈尔滨东安汽车发动机公司、唐山爱信公司、赣州经纬等汽车厂商稳定合作的基础上，不断开发国际市场，当前已与全球第二大农机厂商新西兰农机开展合作，并与日本法雷奥、德国科诺尔两家国际汽车企业进行洽谈。

铁路类铁路编组站产品方面，公司拥有 TDJ 知名减速顶品牌，并与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心建立了稳定的合作关系，产品销往美国、波兰、俄罗斯等国家，公司为国内最大的铁路调速系统生产基地。

公司未来将在保持铁路减速顶产品产值稳定上升的基础上，加大汽车铸件产品的市场销售力度，大幅提升汽车铸件产品在公司整个业务体系中的比例，增加汽车铸件产品的销售规模。未来公司将形成以汽车铸件产品为主、铁路减速顶产品为辅的业务新格局，实现汽车铸件产品的规模化生产，降低单位产品成本，增加汽车铸件产品的盈利能力。

#### （二）主要产品及用途

公司的产品主要分为两类：TDJ 牌减速顶，主要应用于铁路导轨；汽车变速箱零部件，主要应用于小型轿车变速箱总成。

## 1、TDJ 牌减速顶

铁路编组站是铁路枢纽的核心，是车流集散和列车解编的基地。据统计，货车一次全周转时间中，在车站作业和停留的时间约占 70%。货车从装车到卸车，平均要进行 5-6 次调车作业，其中在编组站作业停留的时间占 30% 以上。全路用于调车的机车台数，



减速顶 TDJ-K-401

约占全部运用机车的五分之一。减速顶是用于编组站驼峰调速系统中进行车辆速度控制的一种液压设备。分为壳体和油缸（活塞）两大部分。减速顶经过几十年的发展已经形成了可控顶、停车顶、加速顶等三大类产品。通过减速顶实现速度控制的调速系统有：点连式调速系统、连续式调速系统、反坡调速系统、编组场尾部停车系统。

减速顶自上世纪七十年代开始在国内推广使用，提高了编组站的存车容量，使路网车辆及时的接入和转出编组站，有效避免了列车在沿途中间站的滞留，提高了编组站的驼峰的作业能力。减速顶对低于某设定速度的车辆不起减速作用，只对高于某设定速度的车辆起减速作用。这种设备经过多年的使用满足了铁路发展的需要，应用广阔。目前公司共有 5 款减速顶产品。

## 2、汽车变速器零部件产品

### (1) 离合器液压分泵总成系列

离合助力器是一种可以减轻驾驶员的劳动强度，确保行车安全的装置。当前在汽车行业上尤其是重型汽车上已得到普遍应用。离合器液压分泵总成是其重要部分。



汽车离合器的气压助力器设在液压操纵机构中，与气压制动系及其他气动设备共用一套压缩空气源。其主要由气压控制阀、液压缸、动力活塞、壳体等四大部分组成。为了使驾驶员能够随时感知并控制离合器分离或接合的程度，气压助力器的输出力与离合器踏板行程成一定的递增函数关系。此外，当气压助力系统失效时，也能保证借助人力操纵离合器。

踩下离合器踏板时，从离合器主缸压出的液压油通过油管进入助力器内腔，随着踏板行程的增加，进入助力器的油量增多，并使油压增高，这时液压油推动活塞和芯杆膜片总成右移，芯杆端部的排气孔被提升阀堵住，并打开提升阀门，这样来

自储气筒的压缩空气通过芯杆膜片总成的右腔进入动力活塞的左腔，随着提升阀开启行程增大，压缩空气推动动力活塞、推杆、液压活塞、推杆右移并推动离合器分离叉旋转，使离合器分离轴承向前推动杠杆垫环，从而使离合器分离。当松开离合器踏板时，油压下降，在压盘弹簧的作用下，反推推杆、液压活塞、推杆和动力活塞，压缩空气使芯杆膜片总成向左移动，提升阀在回位弹簧的作用下关闭，膜片右腔和动力活塞左腔的压缩空气通过芯杆中的排气孔流入膜片左腔，经通气塞排入大气。在推杆的作用下，液压活塞回位，液压油反流入离合器主缸。

### (2) 离合器分离叉总成系列

离合器分离拨叉是离合器中重要的零件,其可靠性直接关系离合器能否正常工作。其工作原理是:助力缸输出力推动推杆,作用在分离拨叉的一端,关节轴承作为支点,使分离拨叉转动,分离拨叉的中间突出端推动分离轴承,使离合器分离。因此分离拨叉也称为分离杠杆。离合器分离轴承安装于离合器与变速器之间,分离轴承座松套在变速器第一轴轴承盖的管状延伸部分上,通过回位弹簧使分离轴承的凸肩始终抵住分离叉,并退至最后位置,与分离杠杆端部(分离指)保持3-4mm左右的间隙。由于离合器压盘、分离杠杆与发动机曲轴同步运转,而分离叉只能沿离合器输出轴轴向移动,直接用分离叉去拨分离杠杆显然是不行的,通过分离轴承可以使分离杠杆一边旋转一边沿离合器输出轴轴向移动,从而保证了离合器能够接合平顺,分离柔和,减少磨损,延长离合器及整个传动系的使用寿命。

### (3) 换挡拨叉系列

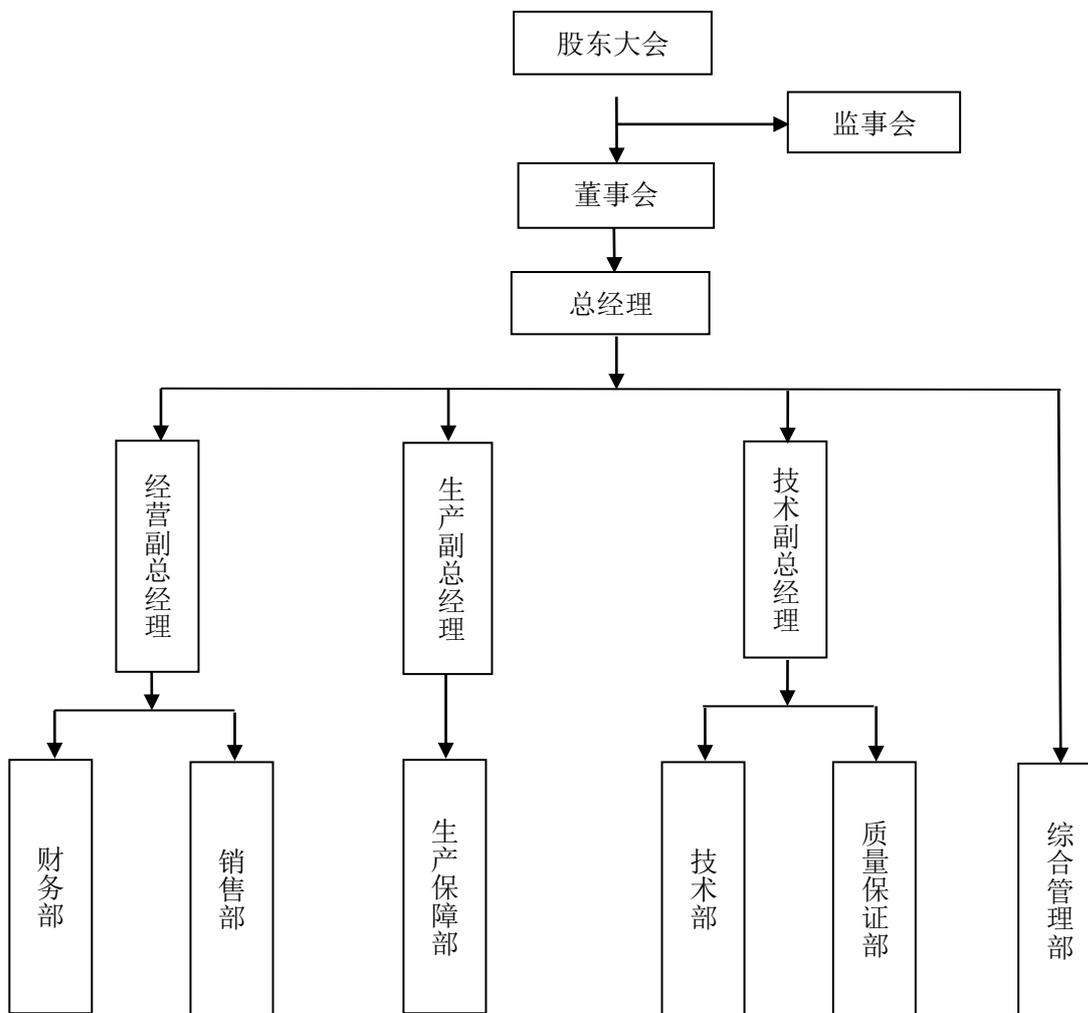
换挡拨叉是汽车变速箱上的部件,与变速手柄相连,位于手柄下端,拨动中间变速轮,使输入/输出转速比改变,就是把两个咬合的齿轮拨开来再把其中一个可以在轴上滑动的齿轮拨到另外一个齿轮上以获得另一个速度,当驾驶员推动变速杆时变速杆带动拨叉轴,拨叉轴带动拨叉,拨叉改变车床滑移齿轮的位置,实现变速。



## 二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

### (一) 公司内部组织结构

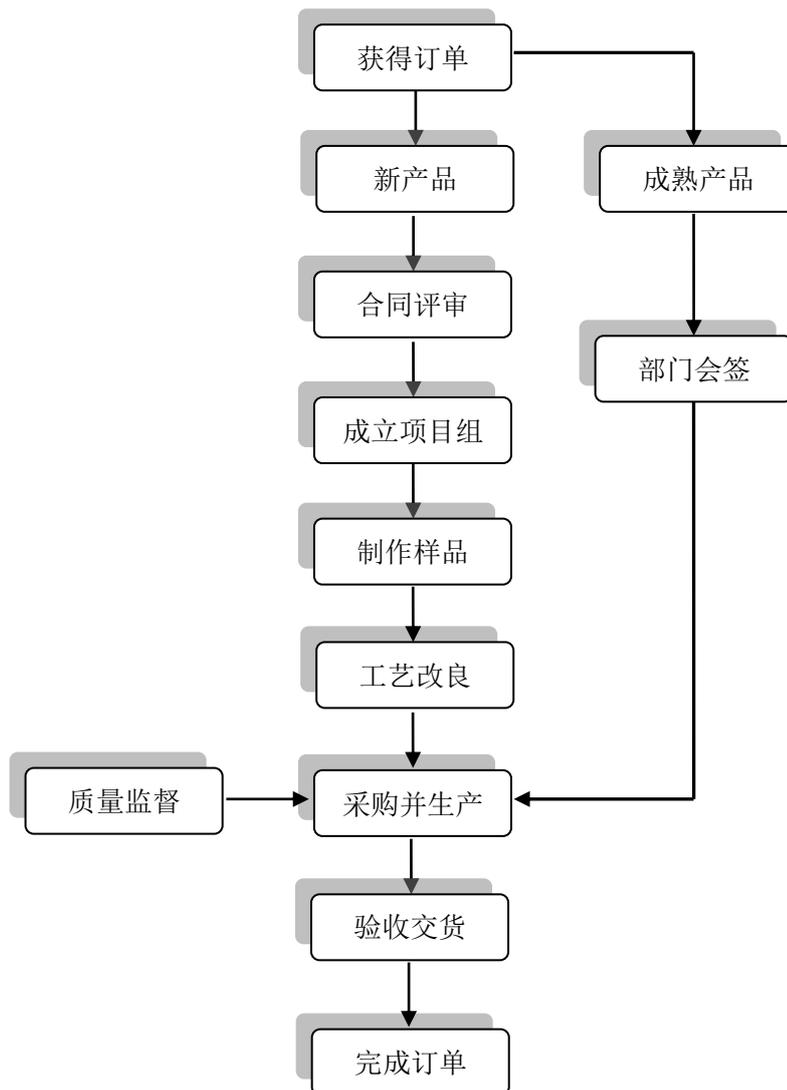
#### 1、组织结构图



### (二) 公司的业务流程

视订单情况，公司可以选择新产品业务流程或成熟产品业务流程。在新产品业务流程下，首先订单合同会由公司管理层在成本、利润、技术等方面进行评审，其次成立项目组，由组长负责协调公司各部门确立方案和制作样品，然后进行新产品工艺改良和生产关键点的公司会议，最后在质量监督下，完成一系列采购和批量生产，最终通过客户验收并获得收入。如果订单产品为公司已有成熟产品，则只需经过各部门负责人对于合同的会签后，即可进行批量生产，完成交货，获得收入。

主要业务流程图如下：



### 三、公司业务有关的资源情况

公司拥有一支专业的研发技术团队，在铁路和汽车产品领域有着丰厚的技术储备和经验积累。2008年，公司先后被认定为国家级高新技术企业和民营科技企业，并与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心建立了以研究、开发、生产为一体的新型合作关系，实现了CAXA计算机辅助设计与制造。目前公司拥有自主知识产权15项，其中发明专利4项，实用新型专利11项。此外，公司拥有三个高新技术产品证书，公司生产的“TDJ”牌铁路加、减速顶产品，荣获“中国名牌”产品称号。

## （一）公司产品的核心技术

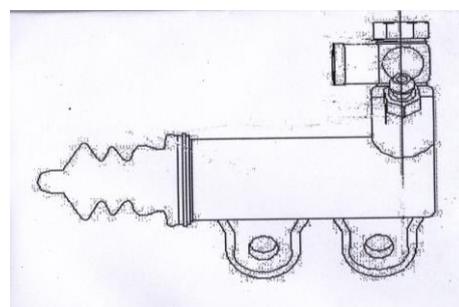
以下核心技术全部由公司内部开发完成，具有完全自主知识产权。

### 1、汽车产品使用的核心技术

拥有加工中心、数控车床、三坐标测量机等精密加工检测设备，擅长生产加工变速器的叉臂等异形零件，例如分离拨叉、倒档换档臂、控制轴分总成、倒档拨叉、换档拨叉、离合器分泵等。尤其是对于铸铁类零件，由于有自己的铸造公司，产品有成本、开发效率和生产效率上的优势。

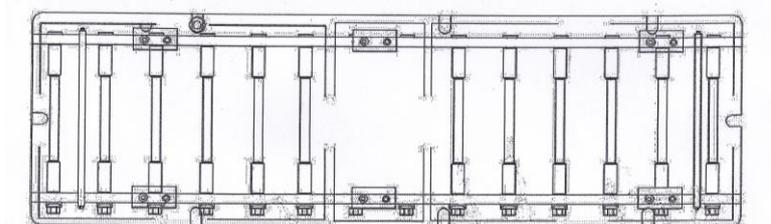
#### （1）汽车用离合器液压分泵总成

这是一种密封效果好、在生产过程中能够一次完成装夹的汽车用离合器液压分泵总成。这种分泵泵体与油管接头之间密封好。能够在一次装夹生产中液压缸油封螺纹面与液压缸油封锥面达到了同轴，而且只需要一个工人、一套夹具、一次装夹即可完成镗平面、钻孔、攻螺纹的加工，大大降低废品率，提高了工作效率。



#### （2）汽车用离合器液压分泵总成所用夹具导轨

这是在生产汽车用离合器液压分泵总成过程中能够一次完成装夹分泵总成所用的导轨，它包括两根导轨，通过压板连接滚套及转轴，并用螺钉连接紧固。本导轨可将设备连接在一起，减少装夹具时间，省时省力效率高。



### 2、减速顶产品使用的核心技术

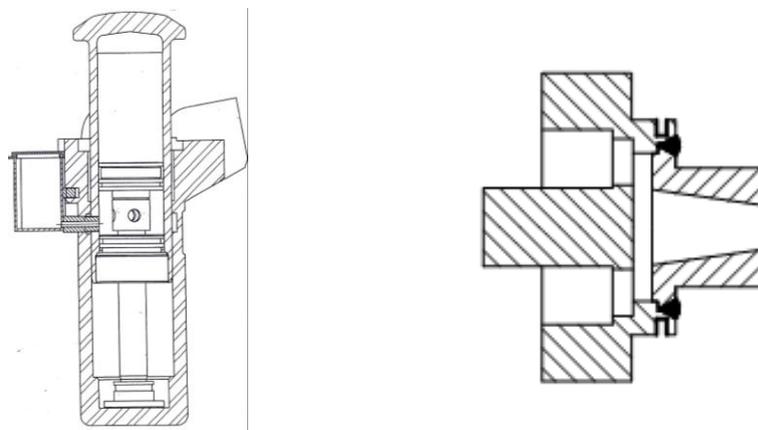
拥有壳体、油缸、活塞和活塞杆以及装配等完整的专用生产线，并有几十年的生产经验，是国内仅有的能够生产各型号减速顶、加速顶的生产厂家，产品出口到波兰、美国、俄罗斯等多个欧美国家。

(1) 活动式注油杯及注油方法

本发明提供一种活动式油杯及注油方法，只需在减速顶相应的壳体上钻孔即可安装使用。该专利从结构、材料、防护方式、加注方式上进行了创新。采用该技术，可随时方便地加油，既节约成本，又方便了在用减速顶的改造，缓解了铁路运营中的问题。

(2) 减速顶用两体嵌入式端面焊接结构活塞毛坯

本专利包括活塞头与活塞柄两种零件，二者嵌合后与外端面进行焊接连接。该件安装在高负荷减速顶上，用于铁路编组站驼峰调车场。该专利彻底解决了以前常发生的断裂问题，还具有焊接方便，焊接效率高、质量好，并节约原材料特点。



(二) 公司的无形资产

公司拥有的无形资产主要是商标、专利技术和土地。目前公司拥有自主知识产权 15 项，其中发明专利 4 项（其中 3 项发明专利已审核），实用新型专利 11 项，三个高新技术产品，公司生产的“TDJ”牌铁路加、减速顶，荣获“中国名牌”产品称号。

1、截至本说明书签署之日，公司已拥有经注册的商标如下：

注册号	商标名称	核定服务项目	有效期限	当前状态
1123063		铁路车辆减速顶；铁路车辆加速顶；铁路车辆可控顶；铁路车辆停车器	2007.10.28-2017.10.27	正常使用 在保护期 无纠纷

## 2、截至本说明书签署之日，公司已取得的专利技术如下：

序号	专利类型	专利号	专利名称	专利权人	授权公告日
1	发明专利	ZL 2008 1 0137070.6	活动式注油杯及注油方法	东安液压	2011.06.29
2	实用新型	ZL 2013 2 0018821.9	减速顶用化学镀镍滑动油缸	东安液压	2013.06.26
3	实用新型	ZL 2013 2 0018824.2	减速顶用组合结构摩擦焊接活塞毛料	东安液压	2013.08.21
4	实用新型	ZL 2013 2 0101848.4	减速顶活塞杆部新型密封装置	东安液压	2013.08.21
5	实用新型	ZL 2012 2 0030869.7	汽车用离合器液压分泵总成所用夹具导轨	东安液压	2012.12.12
6	实用新型	ZL 2008 2 0090946.1	汽车用自动张紧装置	东安液压	2009.06.17
7	实用新型	ZL 2008 2 0091038.4	铁路用自润滑减速顶装置	东安液压	2009.07.22
8	实用新型	ZL 2008 2 00910833.1	活动式注油杯	东安液压	2009.08.05
9	实用新型	ZL 2008 2 0091298.1	固体润滑减速顶	东安液压	2009.12.16
10	实用新型	ZL 2012 2 0030868.2	汽车用离合器液压分泵总成	东安液压	2012.09.05
11	实用新型	ZL 2012 2 0330786.X	减速顶用两体嵌入式端面焊接结构活塞毛坯	东安液压	2013.02.13
12	实用新型	ZL 2012 2 0247569.4	减速顶用两体结构油缸装置	东安液压	2013.02.13

上述专利权尚在《中华人民共和国专利法》规定的有效期内，哈尔滨东安液压机械股份有限公司依法取得并享有上述专利权，不存在产权纠纷或潜在纠纷；专利权人名称变更为股份公司不存在法律障碍。

公司已受理还未颁发证书的专利如下：

序号	专利类型	申请号	专利名称	申请人	申请日
1	发明专利	ZL 2012 1 0021608.3	汽车用离合器液压分泵总成所用夹具导轨	东安液压	2012.06.04
2	发明专利	ZL 2011 1 0225849.5	双金属工件组合物及加工方法	东安液压	2011.08.09
3	发明专利	ZL 2013 1 0013336.7	减速顶用组合结构摩擦焊接活塞毛料	东安液压	2013.01.15

3、截至本说明书签署之日，公司如下产品获“中国名牌”产品称号：

序号	荣誉称号	产品名称
1	中国名牌	“TDJ”牌铁路加、减速顶

4、截至本说明书签署之日，公司的土地情况如下：

单位：平方米

土地证号	权属人	位置	面积	用途
双集用（12）第 832 号	四维机构	双城市周家镇东新村	24360	工业用地
哈国用（2005）第 16114 号	东安三利	哈平路集中区东海路南侧地段	13050	工业用地

公司实际占用的哈平国用（2005）字第 31377 号土地之使用权证登记单位为哈尔滨东安实业发展有限公司，在 2006 年改制时，哈尔滨东安实业发展有限公司向东安集团递交了《关于将哈尔滨东安实业发展有限公司国有土地使用权（一宗）转让哈尔滨东安液压机械有限公司请帮助办理更名的请示》，“在改制过程中，液压公司使用的厂房已以补偿金的形式划拨给液压公司，但其土地使用权证名称仍为哈尔滨市东安发动机制造公司服务公司，国有土地使用证号为哈平国（2005）字第 31377 号，现请求集团公司帮助办理更名手续。在办理更名手续时，发生的税费由液压公司承担。”原东安集团董事长姚玉海进行了批示。因改制后有限公司一直未购买该宗土地，导致该宗土地至今仍属东安实业所有。2014 年 1 月，公司向东安实业公司确认了该请求的有效性，并积极购买该宗土地，并办理土地的过户工作，预计公司将于 2014 年末之前办理完成该宗土地的过户手续。

券商和律师认为：哈平国用（2005）字第 31377 号土地面积为 2,192.90 平方米，占全部土地面积（全部土地面积为 39,602.90 平方米）的比例为 5.54%，地上建筑物面积为 1,659.50 平方米（包括未能取得建筑许可证的自建油缸车间 225.20 平方米，自建暖库 157.50 平方米，自建数控车间 492.80 平方米、改制过程中承接的 347 平方米的壳体车间，合计面积为 1,222.50 平方米。），占全部建筑物面积（全部建筑物面积为 10,315.50 平方米）的比例为 16.09%，该宗土地附着建筑物账面净值为 1,125,173.65 元，占公司 2013 年资产总额的比例为 1.92%，公司主要设备均易于移动，且移动完成后可以迅速组织生产，若发生搬迁情况，对公司的生产经常影响较小，未取得建筑许可证的建筑物，存在一定的行政处罚、罚款的法律风险，但未取得建筑许可证的建筑主要为简易搭建的建筑物，若拆迁不会造成重大的经济损失，不会对公司的持续经营能力造成重大不利影响。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

名称	取得时间	获得单位
国家高新技术企业证书	2011.10.28	东安液压
民营科技企业证书	2008.06.30	东安液压
高新技术产品证书 (汽车用离合器液压分泵总成)	2012.12.17	东安液压
高新技术产品证书 (TDJ2006型高负荷减速顶)	2010.11.30	东安液压
高新技术产品证书 (TDJ302型减速顶)	2010.11.30	东安液压
质量管理体系认证证书 GB/T19001-2008/ISO9001:2008	2009.03.01	东安液压
全球汽车产业质量管理体系 AFNOR Certification ISO/TS 16949:2009	2011.10.20	东安液压
法国标准协会 AFNOR Certification ISO 9001:2008	2011.10.18	东安液压，四维机械， 东安三利

#### （四）公司主要固定资产

公司的固定资产以房屋、建筑物；机器设备；运输设备；电子设备为主，这些固定资产均在公司日常生产经营过程中正常使用，状态良好。公司主要生产用固定资产使用年限均未满，尚在使用年限内，不影响公司的持续经营。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

项目	原值	原值占比	累计折旧	净值	成新率
房屋、建筑物	14,056,443.93	39.71%	3,508,954.86	10,547,489.07	75.04%
机器设备	18,150,361.03	51.28%	11,700,671.64	6,449,689.39	35.53%
运输设备	2,132,409.77	6.02%	1,631,217.43	501,192.34	23.50%
电子设备及其他	1,054,735.36	2.98%	797,059.65	257,675.71	24.43%
<b>合计</b>	<b>35,393,950.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,637,903.58</b>	<b>17,756,046.51</b>	<b>50.17%</b>

公司房屋建筑物的具体情况如下：

房地产证号	产权人	产权种类	坐落位置	面积	使用情况
哈房权证平字第 1001006809 号	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院内 辅助间	185.40 平 米	辅助间
哈房权证平字第 1001006810 号	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院内 机加工车间	274.11 平 米	加工车间
哈房权证平字第 1001006808 号	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院内 综合楼	874.40 平 米	综合楼
无	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院壳 体车间	347 平米	壳体车间

无	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院油 缸车间	225.2 平 米	油缸车间
无	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院暖 库	157.5 平 米	暖库
无	哈尔滨东安 液压机械有 限公司	工业	平房区平房镇镇西新 村二道街 13 号院数 控车间	492.8 平 米	数控车间

因自建油缸车间 225.20 平方米，自建暖库 157.50 平方米，自建数控车间 492.80 平方米无建筑许可证，改制过程中承接的 347 平方米的壳体车间建筑手续不完善，且四个建筑物所用土地尚未过户至公司，故未能取得产权证。

### （五）公司员工情况

#### 1、员工人数及结构

截至 2013 年 8 月 31 日，公司员工合计 85 人，具体人数及结构如下：

##### （1）按专业结构划分

专业机构	人数	比例（%）
技术人员	8	9.41
销售人员	1	1.17
财务人员	3	3.52
管理人员	9	10.58
生产人员	64	75.29
<b>合计</b>	<b>85</b>	<b>100.00%</b>

##### （2）按文化程度划分

学历	人数	比例（%）
硕士	3	3.5

本科	9	10.6
大专	28	32.9
技校	45	53
合计	85	100.00%

### (3) 按年龄划分

年龄结构	人数	比例 (%)
45 岁以上	16	18.8
36-45 岁	39	45.9
26-35 岁	22	25.9
20-25 岁	8	9.4
合计	85	100.00%

## 2、公司核心技术人员简历情况

公司目前有核心技术人员 4 名，情况如下：

孔令军，详见“第一节 基本情况”之“三、公司组织结构”之“(二) 公司主要股东基本情况”中相关介绍。

宁士才，详见“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员”之“1、董事”中相关介绍。

周伟权，男，1973 年出生，中国国籍，无境外居留权。1996 年毕业于东北农业大学，本科学历。1996 年 8 月至 2002 年 3 月，在中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司东安动力股份有限公司 212 车间，历任技术员、工艺室主任；2002 年 3 月至今，在哈尔滨东安液压机械有限公司，历任技术部副部长、部长、质量保障部长、三利公司质量副总工程师。现任公司质量副总工程师、监事会监事、东安三利技术副总工程师。

朱婉铮，女，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权。1996 年毕业于洛阳工学院。1996 年 7 月至 2000 年 5 月，在中航工业哈尔滨东安发动机（集团）有限公司机械设备厂，任技术员。2000 年 5 月至 2002 年 3 月，在中航工业哈尔滨东安发动机（集

团)有限公司东安动力股份有限公司 212 车间,任技术员。2002 年 3 月至今,在哈尔滨东安液压机械有限公司,任技术员,技术部部长。

### 3、核心技术人员持有公司的股份情况

截止 2013 年 8 月 31 日,核心技术人员持股情况如下:

序号	核心技术人员	持股数量(股)	所占比例	任职情况
1	孔令军	1,779,758.00	35.60%	法定代表人 董事长兼总经理
2	宁士才	177,194.00	3.54%	技术副总经理、董事
3	周伟权	104,232.00	2.08%	质量副总工程师、监事
4	朱婉铮	19,283.00	0.39%	技术部部长
	合计	<b>2,080,467.00</b>	<b>41.61%</b>	

### 4、核心技术团队变动情况

报告期内,公司核心技术及业务团队稳定,未发生变化。

## 四、业务情况

### (一) 主要产品及收入构成情况

报告期内,公司的主营业务收入主要来源于铁路液压产品和汽车配件的销售收入。

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
铁路液压产品	10,235,794.13	50.30%	19,748,540.96	52.77%	12,776,354.23	43.85%
汽车配件	10,115,515.40	49.70%	17,671,962.14	47.23%	16,357,895.85	56.15%
合计	<b>20,351,309.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,420,503.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,134,250.08</b>	<b>100.00%</b>

### (二) 公司主要客户情况

2013 年 1-8 月公司前五名客户的销售额及占主营业务收入的比例为:

序号	客户名称	销售金额(元)	占营业收入比例
----	------	---------	---------

1	哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心	7,645,943.42	37.19%
2	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	3,023,385.84	14.71%
3	哈尔滨东安实业发展有限公司	2,411,612.13	11.73%
4	哈尔滨东安汽车发动机有限公司	2,131,308.79	10.37%
5	哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心	1,770,123.93	8.61%
	<b>合计</b>	<b>16,982,374.11</b>	<b>82.61%</b>

注：哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心、哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心相互为关联方，销售金额合计为 9,416,067.35 元，占公司销售收入总额的比例为 45.80%。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨东安实业发展有限公司、哈尔滨东安汽车发动机有限公司相互为关联方，销售金额合计为 7,566,306.76 元，占公司销售收入总额的比例为 36.81%。

2012 年公司前五名客户的销售额及占主营业务收入的比率为：

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入比例
1	哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心	12,769,727.75	33.82%
2	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	6,242,219.62	16.53%
3	哈尔滨市特多佳调速技术开发中心	5,951,011.11	15.76%
4	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	3,598,634.60	9.53%
5	赣州经纬汽车零部件有限公司	1,511,857.30	4.00%
	<b>合计</b>	<b>30,073,450.38</b>	<b>79.64%</b>

注：哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心、哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心相互为关联方，销售金额合计为 18,720,738.86 元，占公司销售收入总额的比例为 49.58%。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司相互为关联方，销售金额合计为 9,840,854.22 元，占公司销售收入总额的比例为 26.06%。

2011 年度公司前五名客户的销售额及占主营业务收入的比率为：

序号	客户名称	销售金额（元）	占营业收入比例
1	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	9,402,525.11	32.13%
2	哈尔滨市特多佳调速技术开发中心	6,760,953.68	23.10%

3	哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心	4,154,916.78	14.20%
4	哈尔滨东安实业发展有限公司	1,606,658.21	5.49%
5	黑龙江省风弛车桥有限公司	1,370,150.42	4.68%
	<b>合计</b>	<b>23,295,204.20</b>	<b>79.60%</b>

注：哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心、哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心相互为关联方，销售金额合计为 10,915,870.46 元，占公司销售收入总额的比例为 37.30%。

哈尔滨东安实业发展有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司相互为关联方，销售金额合计为 11,009,183.32 元，占公司销售收入总额的比例为 37.62%。

2006 年之前，有限公司系中国航空工业第二集团公司的下属第四级公司，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨东安发动机（集团）有限公司、哈尔滨东安实业发展有限公司系中国航空工业第二集团公司年增或间接控股的公司，有限公司与哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨东安发动机（集团）有限公司、哈尔滨东安实业发展有限公司存在关联关系，2006 年有限公司改制为完全由自然人股东组成的全私有制公司，有限公司不再与哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨东安发动机（集团）有限公司、哈尔滨东安实业发展有限公司存在任何关联关系。

哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心系哈尔滨铁路局下属的全资科研单位、哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心系哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心之全资子公司，公司与哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心、哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心没有关联方关系。

### （三）公司主要供应商情况

2013 年 1-8 月公司前五名供应商的采购金额及占总金额的比例为：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占年度采购额比例
1	哈尔滨奇正贸易有限公司	1,038,156.35	12.20%
2	哈尔滨市平海铸造厂	921,982.60	10.83%
3	哈尔滨顺达汽车配件制造有限公司	311,648.25	3.66%
4	哈尔滨市慧升机械有限公司	224,320.53	2.64%
5	浙江省玉环县远东机电厂	111,321.50	1.31%

	<b>合计</b>	<b>2,607,429.23</b>	<b>30.64%</b>
--	-----------	---------------------	---------------

2012 年公司前五名供应商的采购金额及占总金额的比例为：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占年度采购额比例
1	哈尔滨市平海铸造厂	3,417,381.92	28.63%
2	哈尔滨奇正贸易有限公司	2,051,625.60	17.19%
3	哈尔滨顺达汽车配件制造有限公司	1,064,106.51	8.91%
4	浙江省玉环县远东机电厂	548,221.55	4.59%
5	哈尔滨市慧升机械有限公司	462,885.16	3.88%
	<b>合计</b>	<b>7,544,220.74</b>	<b>63.20%</b>

2011 年公司前五名供应商的采购金额及占总金额的比例为：

序号	供应商名称	采购金额（元）	占年度采购额比例
1	哈尔滨市平海铸造厂	2,663,375.90	25.54%
2	哈尔滨奇正贸易有限公司	1,518,501.70	14.56%
3	哈尔滨顺达汽车配件制造有限公司	681,836.32	6.54%
4	浙江省玉环县远东机电厂	525,007.47	5.03%
5	哈尔滨市慧升机械有限公司	337,963.61	3.24%
	<b>合计</b>	<b>5,726,685.00</b>	<b>54.91%</b>

#### （四）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

##### 1、主要原材料供应及占比情况

公司的主要原料为铸铁和钢材。报告期内，原料占产品的总成本比例如下表所示：

产品名称	主要原材料名称	原材料占产品总成本的比例（%）		
		2013 年 1-8 月	2012 年	2011 年
壳体	铸铁	16.7%	16%	16.3%
油缸	钢材 40Cr	8.6%	9.6%	9.3%

##### 2、主要能源供应及占比情况

公司主要能源消耗为电、水等辅助生产成本，占公司总的生产成本比例较低。

### （五）公司重大业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

#### 1、采购合同

序号	提供方	价款（元）	签订日期	履行情况
1	哈尔滨市慧升机械有限公司	224,000	2011年1月1日	履行完毕
2	哈尔滨市慧升机械有限公司	325,000	2011年1月1日	履行完毕
3	哈尔滨市平海铸造厂	967,200	2011年9月1日	履行完毕
4	余姚市盛元机械有限公司	321,250	2011年9月1日	履行完毕
5	哈尔滨市慧升机械有限公司	215,500	2012年1月1日	履行完毕

#### 2、销售合同

序号	购买方	价款（元）	签订日期	履行情况
1	浙江中马汽车变速器股份有限公司	900,000	2013年6月26日	正在履行
2	赣州经纬汽车零部件有限公司	1,610,000	2010年12月31日	履行完毕
3	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	4,000,000	2012年12月16日	履行完毕
4	哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心	-	2013年4月15日	正在履行

#### 3、2013年下半年签订的重大销售合同

序号	产品名称	规格、型号	计量单位	数量	单价	金额	合同编号
1	可控顶	TDJK108E	台	1545	673	1,039,785.00	2013-37
2	减速顶	TDJ302M	台	3299	438.6	1,446,941.40	2013-29
3	停车顶	TDJT101	台	2634	472	1,243,248.00	2013-29
4	减速顶	TDJ302	台	3636	438.6	1,594,749.60	2013-26
5	减速顶	TDJ2006	台	1170	677	792,090.00	2013-22
6	减速顶	TDJ302-5	台	1360	473	643,280.00	2013-20
7	减速顶	TDJ302	台	3222	473	1,524,006.00	2013-17

8	减速顶	TDJ2006-1	台	3328	684	2,276,352.00	2013-17
9	停车顶	TDJT2000	台	234	652	152,568.00	2013-17
10	锁闭顶	TDJDS206	台	2462	652	1,605,224.00	2013-17
合 计						12,318,244.00	

## 五、商业模式

公司采取“以销定产”的商业模式，公司需要根据客户的订单情况制定生产计划，采购原材料并组织生产。东安液压生产汽车零部件和铁路编组站用加、减速顶及铸造产品，全资子公司四维机械生产砂型铸件，控股子公司东安三利生产汽车发动机及变速箱销、轴类零部件。母公司与子公司具有协同效应。公司主要采用直接销售模式，除了保持老客户的稳定关系，不断开拓新的客户。

当前，汽车零部件产品在为汽车零部件企业配套供货中，形成了一个符合我国汽车工业发展状况的整车厂与零部件企业的三级金字塔式协作体系，第一级供应商向整车厂提供动力、底盘、车身和内外饰几类完整的系统总成；第二级供应商向第一级供应商提供零件和原材料；第三级供应商向第二级供应商提供零件和原材料。公司为第三级供应商，主要为汽车变速箱企业生产零部件。公司遵循用产品质量打开市场的原则，汽车产品在与哈尔滨东安汽车发动机公司、唐山爱信公司、长城汽车公司、华晨金杯等汽车厂商稳定合作的基础上，当前已与全球第二大农机厂商新西兰农机开展合作，并与日本法雷奥、德国科诺尔两家国际汽车知名企业洽谈。

铁路类铁路编组站产品方面，哈尔滨铁路局是公司主要客户，销售收入稳定。哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心与公司建立了长期稳定的合作关系。公司拥有自己的 TDJ 知名减速顶品牌，已成为国内最大的铁路调速系统生产基地。通过哈尔滨铁路局，公司产品远销美国、波兰、俄罗斯等国家。

## 六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）行业概述

公司主要从事汽车零部件、铁路编组站用产品的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为汽车制造

业（C36）。根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为汽车零部件及配件制造业（C3660）。

## （二）行业基本情况

汽车配件行业属于广义的汽车工业，行政主管部门为工业和信息化部。主要负责行业规划、政策制定和行业监督。当前，行业相关政策主要包括 2004 年国家发改委制定的《汽车产业发展政策》和国务院 2009 年制定的《汽车产业调整和振兴计划》等。汽车配件行业的行业自律组织是中国汽车工业协会。

汽车配件产品必须遵守《中华人民共和国产品质量法》、《产品质量国家监督抽查管理办法》等法律法规。此外，世界主要汽车制造商及协会于 1996 年制定了 ISO/TS16949 国际汽车质量技术体系，零部件生产企业必须通过该认证才具备为整车制造企业配套零部件的资质。

汽车配件的销售通常呈现出一定的季节性特征，表现为每年的 3—5 月为销售旺季，每年的 7—9 月为销售淡季。汽车配件销售淡旺季的表现主要受汽车市场销售的影响，同时，受春节的影响，每年 1—2 月汽车配件的销售也相对较少。

据汽车行业协会统计，2013 年一季度，对规模以上 10029 家汽车零部件制造企业的统计，1679 家企业处于亏损状态，按企业数计的亏损面达 16.74%。这一数据比两年前的统计高出 4.68 个百分点，但这是在增加了 1603 家统计样本数的情况下产生的。如果与 2012 年一季度同期相比，则亏损企业数增幅达 0.60%。

从汽车零部件制造业的几项指标看，2013 年一季度，全行业实现主营业务收入 5731.91 亿元，同比增长 14.90%，这一增长率超过整车制造业 8.58% 的主营业务增长率 6.32 个百分点；与 2012 年同期比，主营业务收入增长额为 743.29 亿元，也超过汽车制造业 533.22 亿元的主营业务增长额，在汽车制造业全行业 1432.02 亿元的主营业务增长额中的贡献度为 51.91%，在整车制造、改装车制造、零部件制造、摩托车制造、摩托车零部件制造等几个子行业中居于第一位。

主营业务成本方面，2013 年一季度，汽车零部件制造业全行业主营业务成本为 4904.21 亿元，同比增加 16.29%，增加额为 687.17 亿元，成本增加额小于主营业务收入增长额。

利润总额方面，2013 年一季度，汽车零部件制造业全行业实现利润总额 353.33 亿元，同比增长 16.26%。与 2012 年同期相比，利润总额增长额达 49.42 亿元，在汽

车制造业全行业中的贡献度为 51.96%，超过整车制造业 41.74% 的贡献度。形成这一差距的主要原因在于零部件制造业主营业务收入的高增长。其实，在衡量业绩增长的其他几项指标中，除了流动资金周转率外，零部件制造业在销售利润率、成本费用利润率、总资产贡献率和净资产收益率等几项指标上均不如整车制造业。

从汽车零部件制造业的另外几项指标来观察，2013 年一季度，全行业资产总计为 16608.29 亿元，同比增加 13.99%；流动资产 9932.03 亿元，同比增加 11.36%；应收账款 3385.33 亿元，同比增加 10.28%；存货 2165.93 亿元，同比增加 8.87%，其中产成品存货 910.94 亿元，同比增加 9.96%。以上数据表明，全行业流动资金状况尚好，企业存货量增幅不大，应收账款占有一定比例，企业增收与较小的资金占用和库存状态，使企业销售利润率等效益指标有所上升，销售利润率、成本费用利润率、总资产贡献率和净资产收益率分别为 6.16%、6.63%、13.55% 和 4.72%。

2013 年一季度，汽车零部件制造业全行业负债总计为 9126.47 亿元，同比增加 1202.45 亿元，同比增幅为 15.17%；全行业资产负债率为 54.95%，比上一年度增加 0.56 个百分点。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、市场风险

汽车零部件和配件制造业的发展需要较高的经济增长率和平稳的宏观经济发展态势。而在当前全球经济增速放缓的影响下，汽车需求量出现了波动，使得汽车零部件和配件行业也相应出现了一定的市场风险。

其次，汽车配件产品的主要原材料，钢材、有色金属和电力等能源价格波动也会导致汽车配件企业经营成本出现较大的波动。尤其是上游原材料和能源价格在低位时的反弹会在一定时期内对汽车配件制造行业的发展带来很大的风险，经营成本的上涨对以中小型企业为主的汽车配件生产行业的冲击更为明显。

#### 2、技术风险

总体来看，国内的汽车配件制造企业，特别是大量中小规模的企业，由于成立时间较短，研发投入不足等原因，在技术积累方面落后于发达国家的同行，生产的产品多数处于模仿、追随的状态。由于技术积累是一个长期的过程，在未来短期内，本土汽车配件制造企业在研发能力、创新能力方面与外资企业的差距仍将存在。

### 3、政策风险

行业的发展与国家有关政策风向有着密切的关系。在国家鼓励创新，发展汽车行业的政策下，汽车零部件及配件行业需求量大。然而，国家宏观经济政策、信息技术产业政策发生重大不利变化，本行业发展将会出现不确定性。

#### （四）公司竞争地位

##### 1、公司在行业中的竞争地位

近年来，在整个行业的竞争格局中企业的规模和类型呈现多元化。小型的配件生产企业近年来发展迅速，在市场中份额不断扩大，销售收入不断提高。造成这一情况的原因是小型的配件企业，在生产上专精程度较高，产品结构调整也相对灵活。然而，整车制造行业内的大型企业数量较少，行业集中度较高，客户资源集中，在整车制造业稳定增长的同时整个汽车配件行业依然存在较为激烈的竞争，在个别细分领域存在产能过剩的现象。

公司专注于汽车零配件领域中的离合器分泵总成、分离叉总成和换挡拨叉的研发和生产，是黑龙江省高新技术企业和民营科技企业，通过了质量管理体系 ISO9001 认证、全球汽车行业 ISO/TS16949 质量认证和法国标准协会 AFNOR 认证，拥有 4 项发明专利，11 项实用新型专利，3 个高新技术产品，技术实力雄厚。在与哈尔滨东安汽车发动机公司、唐山爱信公司、赣州经纬等汽车厂商稳定合作的基础上，不断开发国际市场，当前已与全球第二大农机厂商新西兰农机开展合作，并与日本法雷奥、德国科诺尔两家国际汽车知名企业洽谈。汽车配件制造行业内现有的企业具有客户资源方面的先发优势。汽车配件产品属于定制型产品，而且开发新品的频率很高，整车制造企业为了降低协调、沟通、采购的成本，倾向于与固定的供应商合作。此外，部分情况下整车制造企业需要承担大量前期开发成本，而且设计开发有一定周期，通常出于财务成本、时间成本等因素考虑，一款车的配件供应商仅限于一家或少数几家，且在该款车的生命周期内，双方一般不会终止合作关系。因此公司稳定合作的客户与公司一起构成了强有力的竞争地位。

##### 2、公司竞争优势

###### （1）客户及规模优势

公司的汽车配件产品已经和哈尔滨东安汽车发动机公司、唐山爱信公司、长城汽车公司、华晨金杯等多家汽车厂商保持稳定合作，此外，也与日本、德国、新西

兰等国际厂商展开合作，在行业内有很高的知名度。在经营规模上，公司拥有两家子公司，具有协同生产效应。总占地面积近 45000 平方米，厂房及办公面积 12000 平方米，总资产 6500 余万元。

### （2）体制及管理优势

公司作为创立近十年的生产企业，按公司法要求建立了完善的公司治理结构，明晰了产权，调动了广大股东、员工发展企业的积极性，形成了良好的体制，公司决策规范高效，运营效率高，有体制上的明显优势，有利于促进公司的快速发展。公司以市场为导向，以营销为核心，以现代化管理为手段，按现代企业制度及以人为本的经营理念进行全面管理，建立健全了以股东会、董事会、监事会、经理层为主要内容的治理结构和严格的财务、行政、人事、质量、开发等管理制度，在具体的管理工作中，实施目标管理、预算管理、成本管理、岗位责任管理以及全面质量管理；根据职能和管理跨度适宜、应变力强的原则，实施直线职能制的管理模式。

### （3）研发优势

公司非常重视在技术研发方面的投入，现拥有大专以上学历科技人员 51 人，研发人员 18 人，高级技术职称 5 人，中级技术职称 9 人，并正逐步培养优秀的研发人员，造就一支掌握先进开发理念，结构优化的高素质研发团队。公司实现了 CAD 计算机辅助设计与制造，并成功与客户建立了以生产、研制为一体的合作关系，研发团队管理制度及人员激励制度也不断完善。公司先后被评为国家级高新技术企业、民营科技企业，拥有 4 项发明专利，11 项实用新型专利，3 个高新技术产品，“TDJ”牌铁路加、减速顶获“中国名牌”产品称号。

## 3、公司竞争劣势

### （1）产品结构单一

公司目前生产的产品主要是汽车配件领域的变速箱零部件，相比于大型的汽车配件生产厂商产品的结构比较单一，缺乏应对市场需求变化风险的能力。且产品缺乏垄断性的技术优势，有一定的可替代性。

### （2）品牌知名度较低

汽车配件制造行业总体的竞争较为激烈，且行业内企业的结构复杂，部分领域存在过度竞争。面对这种情况，企业虽然在行业内拥有稳定的客户群，但和大型配件生产企业相比品牌知名度上仍然有较大差距。

### （3）融资渠道单一

行业的技术密集型、轻资产运作等特性，决定了公司资产构成中固定资产比例较低，通过固定资产抵押等途径获得银行贷款的难度较大；目前建筑软件行业所处成长阶段，企业的快速发展对资金需求量大，但进行债务融资的难度较大；相对于国有企业和外资公司，国内中小企业在融资渠道上处于劣势。目前公司的融资渠道单一，给业务拓展带来较大的资金压力。

## 4、采取的竞争策略应对措施

### （1）提升产品的技术和质量

公司将贯彻“以技术、质量为核心的二翼发展模式”，控制成本的同时，加大新产品研发。未来公司将进一步加强与各地行业内知名企业的业务合作关系，加强与相关部门的技术交流，以充分发挥技术优势；公司将加强产品的质量监管体系，是产品质量稳步提升至高于同行业水平。在未来三年内，公司计划投入资金 2000 万元，新建扩建厂房面积 3000 平方米，新增设备 30 台。分别对汽车产品和铁路产品现有生产线进行升级改造。同时继续扩大汽车市场离合器分泵总成等产品的市场占有率，加紧液压自动涨紧器总成生产线的建立和实验设施的完善工作。

### （2）市场开拓与品牌建设

公司将立足中国市场，不断开拓欧洲、亚洲、澳洲等海外市场。以客户的需求为核心，针对不同领域的独特需求，建立值得客户依赖的品牌。同时注重于行业内企业的合作交流，提升公司品牌形象和市场地位，逐步成为国内卓越的汽车零配件供应商和全球性铁路产品主要供应商。

### （2）积极进入资本市场

公司在加强自身发展的同时，正积极进入资本市场。公司正努力获得资本市场的认可，增加公司的融资渠道，克服公司由于固定资产较少，抵押借贷较为困难的劣势。未来通过资本化运作，希望能够提升自身的技术、规模优势和核心竞争力。

## 第三节 公司治理

### 一、挂牌公司三会建立健全及运行情况

#### （一）三会制度的建立健全情况

公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。公司章程明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制：股东大会是公司的最高权力机构，公司制定《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；董事会是公司的决策管理机构，对公司治理机制的建立和监督负责，确立治理机制的政策和方案，监督治理机制的执行；监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

#### （二）三会制度的运行情况

报告期内，共召开了8次股东大会会议、4次董事会会议、1次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

#### （三）机构和人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。公司虽然建立了较为完善的公司治理制度，在实际运作中仍需要管理层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。

#### （四）投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任情况

公司聘请公司第二大股东，黑龙江省大正赛富投资管理有限公司员工刘超平、李建林分别任公司董事、监事，同时聘请职工代表刘丕林任监事，参与公司治理。以上人员能够勤勉、诚信地履行职责。

## （五）董事会对公司治理机制有效性的评估

公司章程明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，基本能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 1、投资者关系管理

公司将通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司了解的管理行为。股东大会：公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，在召开时间和地点等方面充分考虑，以便于股东参加。现场参观：公司可安排投资者到公司或项目所在地进行现场参观，便于参观人员了解公司业务和经营情况。电话咨询：公司在定期报告中对外公布联系电话号码，投资者可通过电话方式向公司询问、了解其关心的问题。

### 2、关联股东和董事回避制度

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

### 3、内部管理制度建设

公司建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部控制制度主要包括客户与收款管理制度、供应商与付款制度、技术工程部管理制度、财务管理制度、人事制度、关联交易管理制度、投资管理制度及筹资内部控制制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

## 二、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的情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年未发生重大违法违规及受处罚的情况。

## 三、公司独立运营情况

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

### （二）资产完整情况

公司具有独立完整的资产结构，完整拥有专利、商标等知识产权。截至公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### （三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，

公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### （五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### 四、同业竞争

#### （一）同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人除投资本公司外，未从事与公司相似或相近的业务，与公司不存在同业竞争。

#### （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人孔令军出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

### 五、挂牌公司最近两年内资金占用情形以及相关措施

报告期内，公司与实际控制人孔令军先生不存在资金拆入、拆出的情形。截至报告期末，公司不存在资金被控股股东占用的情形，也不存在为公司股东提供担保的情形。

### 六、董事、监事、高级管理人员

#### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下，出下表中持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员无以家属名义间接持有公司股份的情况。

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
孔令军	董事长、总经理	177.98	35.60

宁士才	董事、副总经理	17.72	3.54
王志越	董事、副总经理	17.72	3.54
佟志强	董事、副总经理、财务总监	17.72	3.54
刘超平	董事	-	-
周伟权	监事	10.42	2.08
刘丕林	监事	6.25	1.25
李淑虹	董事会秘书	7.24	1.45
李健林	监事会主席	-	-
合 计		<b>255.05</b>	<b>51.00</b>

## (二) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

公司与任职并领薪的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》。

### 2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

除上述协议约定的内容外，公司董事、监事、高级管理人员未向公司作出其他特别承诺。

## (三) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在本公司以外的单位兼职情况如下：

姓名	职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
刘超平	董事	黑龙江省大正赛富投资管理有限公司	投资分析师	投资者
李建林	监事	黑龙江省大正赛富投资管理有限公司	总经理助理	投资者

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

## (四) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况

**（五）董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况**

董事、监事、高级管理人员最近两年无变动

## 第四节 公司财务

(除特别声明外, 各数据的单位为元)

### 一、最近两年及一期的审计意见和财务报表

#### (一) 最近二年及一期的审计意见

公司2011年度、2012年度及2013年1-8月的财务会计报表已经具有证券期货相关业务资格的中准会计师事务所审计, 并出具了编号为中准审字[2013]1507号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 最近两年一期财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司财务报表按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

##### 2、合并范围

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。

通过设立或投资等方式取得的子公司

名称	注册地	注册资本	持股比例(%)	经营范围
哈尔滨宏光精工机械有限公司	哈尔滨市平房区平房镇西新村	57	100	生产和销售铁路加减速顶生产销售汽车零部件, 铁路用品, 机械加工
哈尔滨四维机械有限公司	双城市周家镇东北三公里处	280	100	铸造, 热处理加工, 机械加工, 生产销售汽车零部件(不含发动机)
哈尔滨东安三利机械有限公司	哈尔滨经开区哈平路集中区东海路 6 号	258.50	56.02	生产销售汽车及汽车发动机零部件、气压、液压阀门制造, 机械加工

注: 哈尔滨宏光精工机械有限公司于 2011 年 5 月 23 日注销

## 3、主要财务报表

## 合并资产负债表

单位：元

资 产	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,652,925.16	6,190,390.44	4,462,918.18
交易性金融资产			
应收票据	1,569,919.33	245,000.00	1,377,103.14
应收账款	14,782,788.85	15,507,232.20	12,779,717.69
预付款项	681,628.13	444,087.47	1,776,741.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	129,301.16	125,901.04	392,635.97
存货	14,966,329.61	12,119,289.02	11,695,749.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	500,000.00	500,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>36,282,892.24</b>	<b>35,131,900.17</b>	<b>32,484,865.56</b>
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	17,756,046.51	18,493,949.91	19,031,965.03
在建工程	1,594,473.00	1,533,048.00	1,836,948.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,426,642.28	2,447,099.00	2,477,784.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	545,270.80	505,993.60	381,020.37
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>22,322,432.59</b>	<b>22,980,090.51</b>	<b>23,727,717.48</b>
<b>资产总计</b>	<b>58,605,324.83</b>	<b>58,111,990.68</b>	<b>56,212,583.04</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	17,337,312.95	15,067,927.37	16,547,100.92
预收款项	77,200.00	33,600.00	20,000.00
应付职工薪酬	25,486.53	26,165.74	4,177.37
应交税费	380,897.93	733,212.52	218,456.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	8,097,338.06	8,605,281.16	8,690,748.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>28,918,235.47</b>	<b>27,466,186.79</b>	<b>25,480,482.95</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>28,918,235.47</b>	<b>27,466,186.79</b>	<b>25,480,482.95</b>
股东权益：			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	16,470,241.52	16,470,241.52	16,419,546.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,289,761.33	1,289,761.33	1,208,013.77
未分配利润	5,914,357.73	6,416,845.07	6,332,346.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	28,674,360.58	29,176,847.92	28,959,907.54
少数股东权益	1,012,728.78	1,468,955.97	1,772,192.55
<b>所有者权益合计</b>	<b>29,687,089.36</b>	<b>30,645,803.89</b>	<b>30,732,100.09</b>

负债及股东权益	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
负债及所有者权益合计	58,605,324.83	58,111,990.68	56,212,583.04

## 合并利润表

单位：元

项 目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、营业收入	20,556,437.75	37,758,810.83	29,267,583.42
减：营业成本	18,150,641.88	32,267,081.79	24,929,070.67
营业税金及附加	129,979.99	256,617.19	116,110.40
销售费用			
管理费用	3,686,812.03	5,573,048.72	5,296,981.13
财务费用	206,021.25	191,914.94	181,825.17
资产减值损失	174,809.32	108,925.51	154,946.38
加：公允价值变动收益			
投资收益		5,440.55	582,530.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	-1,791,826.72	-633,336.77	-828,820.14
加：营业外收入	856,769.19	743,030.33	1,393,378.60
减：营业外支出	3,826.08	74,624.82	2,859.28
其中：非流动资产处置损失			835.68
三、利润总额	-938,883.61	35,068.74	561,699.18
减：所得税费用	19,830.92	-3,635.06	303,847.45
四、净利润	-958,714.53	38,703.80	257,851.73
归属于母公司所有者的净利润	-502,487.34	166,245.74	382,734.01
少数股东损益	-456,227.19	-127,541.94	-124,882.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.10	0.03	0.08
（二）稀释每股收益	-0.10	0.03	0.08
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-958,714.53	38,703.80	257,851.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-502,487.34	166,245.74	382,734.01
归属于少数股东的综合收益总额	-456,227.19	-127,541.94	-124,882.28

## 合并现金流量表

单位：元

报表项目	2013年1-8月	2012年度	2011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	24,622,237.78	41,337,227.32	34,058,850.83
收到的税费返还	112,837.17	113,339.50	181,475.55
收到其他与经营活动有关的现金	2,719,863.98	6,366,562.01	3,954,358.90
经营活动现金流入小计	26,454,938.93	44,417,128.83	38,194,685.28
购买商品、接受劳务支付的现金	18,695,157.20	31,988,887.43	32,485,236.64
支付给职工以及为职工支付的现金	6,178,076.78	8,102,987.33	6,591,728.20
支付的各项税费	1,711,888.67	2,587,666.14	2,316,799.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,638,721.23	1,193,686.11	1,027,221.95
经营活动现金流出小计	28,223,843.88	43,873,227.01	42,420,986.15
经营活动产生的现金流量净额	-1,768,904.95	543,901.82	-4,226,300.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			570,000.00
取得投资收益收到的现金		5,440.55	12,530.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	29,076.92	69,740.30
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	100,000.00	34,517.47	652,270.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	668,418.40	1,076,165.42	1,201,028.49
投资支付的现金		625,000.00	
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	668,418.40	1,701,165.42	1,201,028.49
投资活动产生的现金流量净额	-568,418.40	-1,666,647.95	-548,758.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,010,000.00
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		3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现			850,000.00

报表项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
金			
其中：子公司支付给少数股东的现金股利	200,141.93	149,781.61	471,298.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
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	200,141.93	149,781.61	1,321,298.66
筹资活动产生的现金流量净额	-200,141.93	2,850,218.39	4,688,701.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,537,465.28	1,727,472.26	-86,357.53
加：期初现金及现金等价物余额	6,190,390.44	4,462,918.18	4,549,275.71
六、期末现金及现金等价物余额	3,652,925.16	6,190,390.44	4,462,918.18

合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2013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	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	5,000,000.00	16,470,241.52			1,289,761.33	6,416,845.07		1,468,955.97	30,645,803.89
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00	16,470,241.52			1,289,761.33	6,416,845.07		1,468,955.97	30,645,803.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-502,487.34		-456,227.19	-958,714.53
（一）净利润						-502,487.34		-456,227.19	-958,714.53
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计						-502,487.34		-456,227.19	-958,714.53
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									

项 目	2013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
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本期期末余额	5,000,000.00	16,470,241.52			1,289,761.33	5,914,357.73		1,012,728.78	29,687,089.36

合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,208,013.77	6,332,346.89		1,772,192.55	30,732,100.09
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,208,013.77	6,332,346.89		1,772,192.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		50,694.64			81,747.56	84,498.18		-303,236.58	30,732,100.09
（一）净利润						166,245.74		-127,541.94	-86,296.20
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						166,245.74		-127,541.94	38,703.80
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					81,747.56	-81,747.56			
1. 提取盈余公积					81,747.56	-81,747.56			

项 目	2012 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		50,694.64						-175,694.64	-125,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)		50,694.64						-175,694.64	50,694.64
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本期期末余额	5,000,000.00	16,470,241.52			1,289,761.33	6,416,845.07		1,468,955.97	30,645,803.89

合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,227,000.00				1,613,500.00	18,049,373.53		1,897,074.83	24,786,948.36
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	3,227,000.00				1,613,500.00	18,049,373.53		1,897,074.83	24,786,948.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,773,000.00	16,419,546.88			-405,486.23	-11,717,026.64		-124,882.28	6,070,034.01
（一）净利润						382,734.01		-124,882.28	257,851.73
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						382,734.01		-124,882.28	257,851.73
（三）所有者投入和减少资本	1,570,000.00	4,440,000.00							6,010,000.00
1. 所有者投入资本	1,570,000.00	4,440,000.00							6,010,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,208,013.77	-1,530,713.77			-322,700.00
1. 提取盈余公积					1,208,013.77	-1,208,013.77			

项 目	2011 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
2. 对所有者(或股东)的分配						-322,700.00			-322,700.00
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	203,000.00	-11,979,546.88			-1,613,500.00	-10,569,046.88			
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,000.00	-203,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		12,182,546.88							
(六) 专项储备					-1,613,500.00	-10,569,046.88			
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本期期末余额	5,000,000.00	4,237,000.00			1,208,013.77	6,332,346.89		1,772,192.55	30,732,100.09

## 母公司资产负债表

单位：元

资 产	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,409,272.16	3,082,298.39	4,221,555.15
交易性金融资产			
应收票据	582,003.20	145,000.00	919,527.50
应收账款	8,728,739.42	9,667,874.33	7,660,138.09
预付款项	69,382.05	194,294.33	426,144.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11,662,641.74	12,098,146.10	9,079,678.10
存货	4,349,786.91	3,153,906.95	5,426,159.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	500,000.00	500,000.00	
流动资产合计	29,301,825.48	28,841,520.10	27,733,202.63
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	4,248,000.00	4,248,000.00	4,123,000.00
投资性房地产			
固定资产	5,483,229.80	5,884,991.77	5,951,229.91
在建工程	598,202.00	598,202.00	902,102.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	88,021.33	95,310.05	85,153.28
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,417,453.13	10,826,503.82	11,061,485.19
资产总计	39,719,278.61	39,668,023.92	38,794,687.82

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

负债及股东权益	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	6,023,191.34	6,140,718.25	6,737,190.28
预收款项	36,000.00		
应付职工薪酬	9,865.30	9,864.45	4,177.37
应交税费	340,920.12	525,163.43	37,273.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,299,875.02	3,283,331.04	3,124,575.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,709,851.78	9,959,077.17	9,903,216.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
<b>负债合计</b>	9,709,851.78	9,959,077.17	9,903,216.68
股东权益：			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	16,419,546.88	16,419,546.88	16,419,546.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	1,289,761.33	1,289,761.33	1,208,013.77
未分配利润	7,300,118.62	6,999,638.54	6,263,910.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	30,009,426.83	29,708,946.75	28,891,471.14
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	30,009,426.83	29,708,946.75	28,891,471.14
<b>负债及所有者权益合计</b>	39,719,278.61	39,668,023.92	38,794,687.82

## 母公司利润表

单位：元

项 目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、营业收入	13,803,335.82	26,545,109.83	14,475,395.37
减：营业成本	11,714,487.25	21,867,017.57	12,189,295.41
营业税金及附加	83,148.74	213,188.92	47,978.79
销售费用			
管理费用	2,402,770.01	3,481,233.21	2,522,663.60
财务费用	-2,120.65	-3,363.08	-2,571.08
资产减值损失	-48,591.45	67,711.82	111,374.45
加：公允价值变动收益			
投资收益		5,435.62	11,607,879.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	-346,358.08	924,757.01	11,214,534.18
加：营业外收入	713,235.00	3,900.00	941,657.86
减：营业外支出			835.68
其中：非流动资产处置损失			835.68
三、利润总额	366,876.93	928,657.01	12,155,356.36
减：所得税费用	66,396.84	111,181.40	75,218.62
四、净利润	300,480.09	817,475.61	12,080,137.74
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.06	0.16	2.42
（二）稀释每股收益	0.06	0.16	2.42
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	300,480.09	817,475.61	12,080,137.74
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

## 母公司现金流量表

单位：元

报表项目	2013年1-8月	2012年度	2011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	16,701,462.77	29,757,035.24	15,255,148.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,923,040.48	1,167,465.74	949,190.09
经营活动现金流入小计	19,624,503.25	30,924,500.98	16,204,339.02
购买商品、接受劳务支付的现金	12,181,008.89	19,742,549.20	12,323,848.83
支付给职工以及为职工支付的现金	4,042,037.06	5,587,145.34	3,739,847.20
支付的各项税费	1,141,249.81	1,916,891.11	1,060,620.74
支付其他与经营活动有关的现金	1,871,268.98	3,744,983.79	2,731,638.78
经营活动现金流出小计	19,235,564.74	30,991,569.44	19,855,955.55
经营活动产生的现金流量净额	388,938.51	-67,068.46	-3,651,616.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,435.62	40,175.34
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			570,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,435.62	1,610,175.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,964.74	452,623.92	456,996.79
投资支付的现金	-	625,000.00	-
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	61,964.74	1,077,623.92	456,996.79
投资活动产生的现金流量净额	-61,964.74	-1,072,188.30	1,153,178.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	6,010,000.00
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	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	6,010,000.00
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	-	-	322,700.00
其中：子公司支付给少数股东的现金股	-	-	-

报表项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
利			
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	322,700.00
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	-	-	5,687,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	326,973.77	-1,139,256.76	3,188,862.02
加：期初现金及现金等价物余额	3,082,298.39	4,221,555.15	1,032,693.13
六、期末现金及现金等价物余额	3,409,272.16	3,082,298.39	4,221,555.15

母公司股东权益变动表

单位：元

项 目	2013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
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,289,761.33	6,999,638.54		29,708,946.75	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,289,761.33	6,999,638.54		29,708,946.75	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						300,480.08		300,480.08	
（一）净利润						300,480.08		300,480.08	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计						300,480.08		300,480.08	
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									

项 目	2013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
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本期期末余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,289,761.33	7,300,118.62			30,009,426.83

母公司股东权益变动表

单位：元

项 目	2012 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,208,013.77	6,263,910.49		28,891,471.14	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,208,013.77	6,263,910.49		28,891,471.14	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					81,747.56	735,728.05		817,475.61	
（一）净利润						817,475.61		817,475.61	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						817,475.61		817,475.61	
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					81,747.56	-81,747.56			
1. 提取盈余公积					81,747.56	-81,747.56			

项 目	2012 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本期期末余额	5,000,000.00	16,419,546.88			2,821,513.77	6,999,638.54			29,708,946.75

母公司股东权益变动表

单位：元

项 目	2011 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,227,000.00				1,613,500.00	6,283,533.40		11,124,033.40	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	3,227,000.00				1,613,500.00	6,283,533.40		11,124,033.40	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,773,000.00	16,419,546.88			-405,486.23	-19,622.91		17,767,437.74	
（一）净利润						12,080,137.74		12,080,137.74	
（二）其他综合收益								-	
上述（一）和（二）小计						12,080,137.74		12,080,137.74	
（三）所有者投入和减少资本	1,570,000.00	4,440,000.00						6,010,000.00	
1. 所有者投入资本	1,570,000.00	4,440,000.00						6,010,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,208,013.77	-1,530,713.77		-322,700.00	
1. 提取盈余公积					1,208,013.77	-1,208,013.77			

项 目	2011 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
2. 对所有者(或股东)的分配						-322,700.00			-322,700.00
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	203,000.00	11,979,546.88			-1,613,500.00	-10,569,046.88			
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,000.00	-203,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		12,182,546.88			-1,613,500.00	-10,569,046.88			
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本期期末余额	5,000,000.00	16,419,546.88			1,208,013.77	6,263,910.49			28,891,471.14

## 二、主要会计政策和会计估计

### 1、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。

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、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，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并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，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (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，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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后的金额计量；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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### 4、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。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。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权

益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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。

#### 5、现金等价物的确定标准

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。

#### 6、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。

期末，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。

#### 7、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。

##### (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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。对于此类金融资产，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。

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行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作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。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。

### （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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。

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，原直接计入资本公积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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，不再转回。

#### (7) 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。

## 8、应收款项

(1)单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项确认标准：是指单项金额在 50 万元(含 50 万元，关联方往来除外)以上的应收款项。

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

### (2)按照组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项。

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

### (3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备

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)	5.00	5.00

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### (4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### 9、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

#### (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：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

#### (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。

本公司期末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，期末，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。

## 10、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (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，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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初始投资成本；对长期股权投资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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

## 11、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	5.00	4.75
电子设备及家具	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备及其他设备	10	5.00	9.5

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，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。

(4) 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。

#### (5) 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。

### 12、无形资产

本公司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。

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。

本公司期末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。

### 13、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。

### 14、收入

#### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

## （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。

## 15、递延所得税资产、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。

## 16、经营租赁、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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 17、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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：

本公司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。

## 18、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 19、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

报告期内，公司未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

## 20、重大会计差错更正

报告期内，公司未发生重大会计差错更正事项。

### 三、最近两年一期的主要会计数据和财务指标分析

#### (一) 最近两年一期主要会计数据

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	58,605,324.83	58,111,990.68	56,212,583.04
负债总额	28,918,235.47	27,466,186.79	25,480,482.95
股东权益总额	29,687,089.36	30,645,803.89	30,732,100.09
	<b>2013年1-8月</b>	<b>2012年度</b>	<b>2011年度</b>
营业收入	20,556,437.75	37,758,810.83	29,267,583.42
营业利润	-1,791,826.72	-633,336.77	-828,820.14
利润总额	-938,883.61	35,068.74	561,699.18
净利润	-858,714.53	38,703.80	257,851.73
归属于母公司所有者的净利润	-502,487.34	166,245.74	382,734.01
经营活动产生的现金流量净额	-1,768,904.95	543,901.82	-4,226,300.87
投资活动产生的现金流量净额	-568,418.40	-1,666,647.95	-548,758.00
筹资活动产生的现金流量净额	-200,141.93	2,850,218.39	4,688,701.34
现金及现金等价物净增加额	-2,537,465.28	1,727,472.26	-86,357.53

#### (二) 财务指标分析

##### 1、偿债能力分析

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率	49.14%	47.05%	45.39%
流动比率	1.26	1.29	1.27
速冻比率	0.74	0.84	0.82

从公司资产负债率来看，公司的负债水平适中，公司负债主要由经营性负债构成，说明公司发展主要依赖公司自有资金，其中应付账款占公司负债总额在2013年8月31日达63.78%，账期较长，一般都在半年以上。从公司的各项资产来看，以前年度公司的各项应收款项均能够收回，应收款项的流转正常，公司存货均为市场主

导产品，账龄大部分在一年以内，变现能力较强，公司的短期资产质量较好，有利于提高公司的偿债能力。

流动比率和速冻比率保持稳定，说明公司现金流较稳定，有利于公司制定资金偿还计划，以控制短期流动性风险，未来公司将进一步加强应收款管理，保证资金及时回流，维持安全的营运资金水平，同时公司将加快销售市场的开发工作，尽快将存货变现，增加公司速动资产在公司流动资产中的比例，进一步提高公司的偿债能力。

## 2、营运能力分析

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
应收账款周转率	2.04	2.60	2.17
存货周转率	2.01	2.71	2.13

2012年应收账款周转率上升，主要因当年收入上升较大，而应收账款上升幅度较小所致。2013年应收账款周转率下降因收入下降所致，总体上看公司的应收账款周转率保持稳定，从报告期回款情况来看，公司均及时催收各项应收账款且能够及时收回，未发生坏账损失情况。

公司存货周转率2012年上升，因公司业务增长较快、而存货余额增长较低所致，2013年8月末存货余额有所增加主要是因公司下半年销售好于上半年，为了提高公司运营效率，公司将积极开拓销售渠道，开发新客户，同时继续提高存货管理水平，以保持较高的存货周转率。

## 3、盈利能力分析

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
毛利率	11.70%	14.54%	14.82%
加权平均净资产收益率	-1.74%	0.59%	1.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-3.79%	-0.19%	-2.23%

因公司产品盈利能力较为稳定，故毛利率也较为稳定。报告期内，加权平均净资产收益率呈逐年下降的趋势，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为负值，公司盈利状况并不理想。为了改善财务状况，公司一方面加大研发投入，另外

一方面也在积极开拓销售渠道。

#### 4、现金流量分析

最近三年现金流量分析表如下：

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,754,369.14	543,901.82	-4,226,300.87
投资活动产生的现金流量净额	-568,418.40	-1,666,647.95	-548,758.00
筹资活动产生的现金流量净额	-200,141.93	2,850,218.39	4,688,701.34
现金及现金等价物净增加额	-2,537,465.28	1,727,472.26	-86,357.53

公司经营活动现金流在报告期内波动较大，受公司经营环境影响，制造业最近几年面临转型升级，公司为了应对市场竞争，适时调整销售策略，造成2011年销售商品、提供劳务收到的现金低于购买商品、接受劳务支付的现金；2012年经营活动现金流有所好转，2013年出现负的现金流主要是支付给职工以及为职工支付的现金有所增长。

投资活动现金支出主要是公司采购长期资产造成。2011年筹资活动产生的现金流入较大主要是因为公司2011年进行了增资，2012年筹资活动产生的现金流入较大主要是新增银行借款。

公司近期无重大资本支出或投资项目，公司的现金流量基本上能够保证公司正常的生产经营需求。但随着公司业务量的不断扩大，公司对资金需求也必然会增加，因此，未来营运资金可能会存在一定缺口，公司将充分利用自身信用条件扩大融资渠道。

#### 四、报告期利润形成的有关情况

##### （一）主营业务收入占营业收入比例

项目	2013年1-8月	比例(%)	2012年度	比例(%)	2011年度	比例(%)
主营业务收入	20,351,309.53	99.00	37,420,503.10	99.10	29,134,250.08	99.54
其他业务收入	205,128.22	1.00	338,307.73	0.90	133,333.34	0.46
营业收入合计	20,556,437.75	100.00	37,758,810.83	100.00	29,267,583.42	100.00

报告期内各期间主营业务收入占营业收入的比例在 99% 以上，公司主营业务明确。

公司主营业务包括两部分：汽车配件系列产品；铁路液压产品。2012 年营业收入增长 29.12%，主要为铁路液压产品收入增长较快，2012 年增长了 54.57%；2012 年汽车配件类产品收入增长了 8.03%，增长较为平稳。

2013 年汽车配件销售比重有所增长，由 2012 年的 47.23% 增长到 2013 年 1-8 月份 49.70%，汽车配件是公司未来发展的重点，目前公司已经与多家汽车厂商达成协议，会给公司未来收入增长作出贡献。

## （二）主营业务收入结构

公司最近两年一期主营业务收入构成情况

项目	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
铁路液压产品	10,235,794.13	50.30%	19,748,540.96	52.77%	12,776,354.23	43.85%
汽车配件	10,115,515.40	49.70%	17,671,962.14	47.23%	16,357,895.85	56.15%
合计	<b>20,351,309.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,420,503.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,134,250.08</b>	<b>100.00%</b>

铁路液压产品主要由东安液压生产，东安液压与哈中心签订《减速顶生产及零配件委托加工协议》，哈中心委托东安液压生产减速顶系列产品，东安液压不能擅自对第三方销售，哈中心依据合同向东安液压下达生产计划单。哈中心是公司铁路类铁路编组站产品类业务的主要客户，公司对哈中心在业务上存在一定的依赖性。

汽车配件本公司及各子公司均有生产，两类产品占公司主营业务比例相当，其中铁路液压产品一直是公司的拳头产品，保持稳定增长；汽车配件是公司未来规划的发力点，着重开发高附加值的汽车零配件。

## （三）主营业务毛利率及经营波动情况

公司最近两年一期主营业务收入及利润情况如下：

项目	2013年1-8月	2012年度		2011年度
	金额	金额	增长率	金额

营业收入	20,556,437.75	37,758,810.83	29.01%	29,267,583.42
营业成本	18,150,641.88	32,267,081.79	29.44%	24,929,070.67
营业利润	-1,791,826.72	-633,336.77	-23.59%	-828,820.14
利润总额	-938,883.61	35,068.74	-93.76%	561,699.18
净利润	-958,714.53	38,703.80	-84.99%	257,851.73

公司报告期内盈利情况出现下降，主要受以下几方面影响：（1）汽车行业市场增速放缓，导致对汽车零配件的需求放缓，利润空间被压缩；（2）铁路液压产品属于较为成熟的产品，价格较为固定，如原材料等成本上升将影响产品利润；（3）报告期内，公司人工成本有一定的上升。

从报告期毛利率来看，2013年1-8月、2012年度、2011年度毛利率分别为11.70%、14.54%、14.82%，2013年1-8月毛利率较低受经营周期影响，一般8月份以后，客户订单会比上半年有所增加，从而摊薄固定成本，造成全年毛利率比上半年毛利率高。2012年度和2011年度毛利率比较稳定，公司产品较为成熟。

报告期内公司产品毛利率情况如下表所示：

产品名称	2013年1-8月	2012年度	2011年度
铁路液压产品毛利率	12.40%	20.44%	10.97%
汽车配件毛利率	11.24%	8.11%	17.96%
主营业务毛利率	11.82%	14.62%	14.89%

2013年1-6月、2012年度、2011年度，国内部分上市公司汽车配件业务毛利率情况如下表所示：

公司名称	2013年1-6月	2012年度	2011年度
万向钱潮	21.58%	19.71%	19.52%
威孚高科	23.98%	26.02%	28.87%
博盈投资	10.29%	12.02%	10.53%
宁波华翔	19.89%	19.64%	21.36%
天润曲轴	22.77%	20.11%	26.83%
万里扬	23.13%	19.94%	22.57%
金固股份	26.15%	28.82%	32.18%

报告期内铁路产品（全部为减速顶系列产品）的毛利率较低，主要原因是公司长期与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心合作，减速顶产品价格销售一直比较

稳定，近年来原材料、人工成本增幅较大，销售价格的增长幅度低于成本的增长幅度，导致毛利率较低，但公司系国内减速顶系列产品的最大生产基地，且与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心合作超过 30 年，建立了稳固的合作关系，报告期内铁路产品（全部为减速顶系列产品）的毛利率较低不会影响公司的持续经营能力。汽车配件产品毛利率低于同行业上市公司毛利率，公司汽车产品生产规模较小，单位固定成本较高，从而单位产成品成本较高，公司汽车配件产品毛利率较同行业上市公司毛利率低，但近两年一期公司汽车配件产品销售收入保持平稳，其中 2012 年度汽车配件产品销售金额较 2011 年度上升 21.00%，公司目前正在积极开拓市场，扩大公司汽车配件产品的生产销售规模，提高公司汽车配件产品的毛利率，公司汽车配件产品毛利率较低不会对公司的持续经营能力产生重大不利影响。

#### （四）主营业务成本核算内容及与收入匹配性

公司一般按照订单生产，按实际成本计价，领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。产品发货确认收入时一并结转成本，收入与成本匹配。

#### （五）主要费用及变动情况

公司最近二年及一期主要费用及其变动情况如下：

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度		2011 年度
	金 额	金 额	增长率	金 额
管理费用	3,686,812.03	5,573,048.72	5.21%	5,296,981.13
财务费用	206,021.25	191,914.94	5.55%	181,825.17
管理费用占营业收入比例	17.94%	14.76%	-18.45%	18.10%
财务费用占营业收入比例	1.00%	0.51%	-18.19%	0.62%

2012 年，管理费用增长低于业务的增长，费用控制较好；2013 年 1-8 月管理费用有所增长，主要受工资增长影响。2013 年 1-8 月人员费用共发生 1,969,459.74 元，占管理费用 53.42%；2012 年人员费用共发生 2,924,140.80 元，占管理费用 52.47%；2011 年人员费用共发生 2,345,899.33 元，占管理费用的 44.29%。人员费用构成了管理费用的主要部分。

财务费用主要是银行借款利息，各年波动较小。

**(六) 非经常性损益情况**

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
非流动性资产处置损益	29,424.02	5,165.84	-835.68
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
政府补助	712,600.00	117,239.50	1,131,475.55
对非金融企业收取的资金占用费			
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益		5,440.55	40,175.34
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益			
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,919.09	546,000.17	259,879.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	852,943.11	673,846.06	1,430,694.66
减：非经常性损益的所得税影响数	213,235.78	168,461.52	357,673.67

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
非经常性损益净额	639,707.33	505,384.54	1,073,020.99
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	46,335.86	279,194.06	115,038.75
归属于公司普通股股东的非经常性损益	593,371.47	226,190.48	957,982.24

2013年1-8月，公司获得上市补贴资金50.00万元，中小企业创新基金无偿资助资金21.00万元、增值税返还11.28万元、专利补助0.26万元。2012年公司获得税收返还11.33万元、专利补助资金0.39万元。2011年，公司获得特色产业专项资金80.00万元，初创型企业补助资金15.00万。

2012年，东安三利公司与上海安茂公司进行债务重组，获得债务重组收益61.93万元。

2011年，公司核销无法支付的款项14.17万元、东安三利核销无法支付的款项12.02万元。

## （七）公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、公司主要税项

公司名称	适用税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	母公司：15%；子公司：25%
城市维护建设税	按应缴流转税税额的7%计缴
教育费附加	按应缴流转税税额的3%计缴
地方教育费附加	按应缴流转税税额的2%计缴

### 2、相关税收优惠政策

公司于2011年10月28日取得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201123000181，证书有效期三年，公司企业所得税按照15%缴纳。

## 五、报告期资产情况

1、公司最近两年一期应收账款账龄情况及坏账准备的计提情况如下：

(1) 应收账款账龄情况：

账 龄	2013年8月31日		
	金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	13,368,643.77	82.95	668,432.17
1-2年	1,988,425.28	12.34	198,842.53
2-3年	393,764.55	2.44	118,129.37
3-4年	21,668.33	0.13	10,834.17
4-5年	32,625.80	0.20	26,100.64
5年以上	313,044.65	1.94	313,044.65
合计	16,118,172.38	100.00	1,335,383.53

账 龄	2012年12月31日		
	金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	15,718,323.54	94.18	785,916.18
1-2年	603,715.67	3.62	60,371.57
2-3年	21,668.33	0.13	6,500.50
3-4年	32,625.80	0.20	16,312.90
4-5年			
5年以上	313,044.65	1.87	313,044.64
合计	16,689,377.99	100.00	1,182,145.79

账 龄	2011年12月31日		
	金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	13,291,052.71	95.97	700,781.65
1-2年	177,419.82	1.28	17,741.98
2-3年	32,625.80	0.24	9,787.74
3-4年	-	-	-
4-5年	34,653.66	0.25	27,722.93
5年以上	313,044.65	2.26	313,044.65
合计	13,848,796.64	100.00	1,069,078.95

截至 2013年8月31日止，应收账款前五名的情况如下表所示：

单位名称	金额	年限	比例 (%)	与公司关系
哈尔滨铁路局减速顶调速系统中心	4,330,916.84	1 年以内	26.87	客户
哈尔滨市特多佳调速技术系统研究中心	2,758,723.40	1 年以内	17.12	客户
黑龙江省风驰车桥有限公司	1,022,137.39	1 年以内	6.34	客户
赣州经纬汽车零部件有限公司	880,802.15	1 年以内	5.46	客户
哈尔滨东安汽车发动机有限公司	633,432.86	1 年以内	3.93	客户
合 计	9,626,012.64		59.72	

截至 2012年12月31日止，应收账款前五名的情况如下表所示：

单位名称	金额	年限	比例 (%)	与公司关系
哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心	7,637,635.28	1 年以内	45.76	客户
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,032,169.85	1 年以内	6.18	客户
哈尔滨市特多佳调速技术开发中心	687,678.40	1 年以内	4.12	客户
赣州经纬汽车零部件有限公司	341,875.40	1 年以内	2.05	客户
盐城中马汽车零部件有限公司	204,167.39	1 年以内	1.22	客户
合 计	9,903,526.32		59.34	

截至 2011年12月31日止，应收账款前五名的情况如下表所示：

单位名称	金额	年限	比例 (%)	与公司关系
哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心	3,145,246.31	1 年以内	21.58	客户
哈尔滨市特多佳调速技术开发中心	3,329,379.40	1 年以内	22.85	客户
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	652,191.91	1 年以内	4.48	客户
赣州经纬汽车零部件有限公司	524,683.10	1 年以内	3.60	客户
盐城中马汽车零部件有限公司	319,297.49	1 年以内	2.19	客户
合 计	7,970,798.21		54.69	

截至2013年8月31日，应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 2、预付账款

公司最近两年一期预付账款账龄情况如下：

账龄	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	681,628.13	100.00	444,087.47	100.00	1,776,741.31	100.00

截至 2013年8月 31 日止，金额较大预付账款的情况如下：

单位名称	金额	比例 (%)	年限	与公司关系	原因或性质
双城市农电公司	164,760.57	25.14	1年以内	供应商	预付电费
哈尔滨市宏大水泵厂	150,000.00	22.89	1年以内	供应商	预付水款
北方亚事资产评估有限责任公司	150,000.00	22.89	1年以内	供应商	预付评估款
合计	464,760.57	70.92			

截至 2012年12月 31 日止，金额较大预付账款的情况如下：

单位名称	金额	比例 (%)	年限	与公司关系	原因或性质
双城市农电公司	37,691.02	9.03	1年以内	供应商	预付电费
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	30,000.00	7.19	1年以内	供应商	预付水款
东安物业	67,548.95	16.19	1年以内	供应商	预付款
河北青县胜利弹簧制造有限公司	20,000.00	4.79	1年以内	供应商	预付水电费、取暖费
合计	155,239.97	37.20			

截至 2011年12月 31 日止，金额较大预付账款的情况如下：

单位名称	金额	比例 (%)	年限	与公司关系	原因或性质
浙江日发数码精密机械股份有限公司	585,000.00	32.93	1年以内	供应商	预付款
哈尔滨多达精密管业有限公司	220,774.10	12.43	1年以内	供应商	预付款
哈尔滨市宏大水泵厂	150,000.00	8.44	1年以内	供应商	预付款
哈尔滨电业局	100,562.50	5.66	1年以内	供应商	预付款
长春中研离合器	51,500.00	2.90	1年以内	供应商	预付款
合计	1,107,836.60	62.35			

3、公司最近两年一期其他应收款账龄情况及坏账准备的计提情况如下：

(1) 其他应收款账龄情况

账龄	2013年8月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	44,540.69	27.05	2,224.53
1-2年	22,420.00	13.62	2,242.00
2-3年	94,010.00	54.06	28,203.00
3-4年	2,000.00	1.21	1,000.00
4-5年			

5 年以上	6,679.24	4.06	6,679.24
合计	169,649.93	100.00	40,348.77

账 龄	2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	41,988.99	29.02	2,096.95
1-2 年	94,010.00	64.98	9,401.00
2-3 年	2,000.00	1.38	600.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	6,679.24	4.62	6,679.24
合计	144,678.23	100.00	18,777.19

账 龄	2011 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	395,675.25	95.22	14,919.28
1-2 年	13,200.00	3.18	1,320.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	6,679.24	1.60	6,679.24
合计	415,554.49	100.00	22,918.52

(2) 截至 2013 年 8 月 31 日止，金额较大其他应收款单位情况如下

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例	款项性质
哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司	非关联方	95,639.24	2-3 年 88,960.00 元；5 年以上 6,679.24 元	56.37	借款
张洋	员工	12,000.00	1-2 年	7.07	备用金
合计		107,639.24		63.44	

注：哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司欠公司的其他应收款项尚未偿还，无利息。

截至 2012 年 12 月 31 日止，金额较大其他应收款单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	年限	比例	款项性质
哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司	非关联方	95,639.24	1-2年 88,960.00元; 5年以上 6,679.24元	66.10	借款
张洋	员工	12,000.00	1年以内	8.29	租金
合计		107,639.24		74.40	

截至 2011 年 12 月 31 日止，金额较大其他应收款单位情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	款项性质
哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司	非关联方	95,639.24	1年以内 88,960.00元; 5年以上 6,679.24	23.01	借款
哈尔滨顺达汽车配件制造有限公司	非关联方	108,620.30	1年以内	26.14	借款
上海安茂贸易有限公司	非关联方	42,352.25	1年以内	10.19	借款
合计		246,611.79		59.35	

#### 4、存货情况

(1) 存货明细情况如下：

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
原材料	4,625,834.79	3,784,769.67	3,569,430.44
库存商品	5,831,806.37	3,786,282.78	3,920,592.94
在产品	4,508,688.45	4,548,236.57	4,205,725.89
合计	14,966,329.61	12,119,289.02	11,695,749.27

公司存货账龄均在一年以内，各期末公司对存货进行存货跌价准备测试，经测算各种存货的其可变现净值均高于成本，故公司未对存货计提跌价准备。

#### 5、固定资产

项目	2013年1月1日	2013年1-8月增加	2013年1-8月减少	2013年8月31日
一、账面原值合计	35,136,477.69	606,993.40	349,521.00	35,393,950.09
房屋、建筑物	13,989,943.94	66,499.99		14,056,443.93
机器设备	17,715,875.88	434,485.15		18,150,361.03
运输设备	2,457,999.14	23,931.63	349,521.00	2,132,409.77
电子设备及其他	972,658.73	82,076.63		1,054,735.36
二、累计折旧合计	16,642,527.78	1,274,320.82	278,945.02	17,637,903.58
房屋、建筑物	3,086,858.92	422,095.94		3,508,954.86

项目	2013年1月1日	2013年1-8月增加	2013年1-8月减少	2013年8月31日
机器设备	11,109,547.94	591,123.70		11,700,671.64
运输设备	1,715,071.16	195,091.29	278,945.02	1,631,217.43
电子设备及其他	731,049.76	66,009.89		797,059.65
三、固定资产账面价值合计	18,493,949.91			17,756,046.51
房屋、建筑物	10,903,085.02			10,547,489.07
机器设备	6,614,935.28			6,458,296.73
运输设备	756,603.20			514,867.56
电子设备及其他	219,326.41			235,393.15

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	33,798,349.37	1,380,065.42	41,937.10	35,136,477.69
房屋、建筑物	13,939,111.94	50,832.00		13,989,943.94
机器设备	16,817,277.58	920,508.30	21,910.00	17,715,875.88
运输设备	2,145,903.17	332,123.07	20,027.10	2,457,999.14
电子设备及其他	896,056.68	76,602.05		972,658.73
二、累计折旧合计	14,766,384.34	1,894,169.46	18,026.02	16,642,527.78
房屋、建筑物	2,550,646.63	536,212.29		3,086,858.92
机器设备	10,216,523.95	893,023.99		11,109,547.94
运输设备	1,360,835.76	372,261.42	18,026.02	1,715,071.16
电子设备及其他	638,378.00	92,671.76		731,049.76
三、固定资产账面价值合计	19,031,965.03			18,493,949.91
房屋、建筑物	11,388,465.31			10,903,085.02
机器设备	6,600,753.63			6,606,327.94
运输设备	785,067.41			742,927.98
电子设备及其他	257,678.68			241,608.97

注：截至 2013 年 8 月 31 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

## 6、无形资产

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年8月31日
一、账面原值合计	<b>2,682,351.60</b>			<b>2,682,351.60</b>
土地使用权	2,682,351.60			2,682,351.60
二、累计摊销合计	<b>235,252.60</b>	<b>20,456.72</b>		<b>255,709.32</b>
土地使用权	235,252.60	20,456.72		255,709.32

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年8月31日
三、无形资产资产账面净值合计				
土地使用权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	<b>2,447,099.00</b>			<b>2,426,642.28</b>
土地使用权	2,447,099.00			2,426,642.28

项目	2012年1月1日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	<b>2,682,351.60</b>			<b>2,682,351.60</b>
土地使用权	2,682,351.60			2,682,351.60
二、累计摊销合计	<b>204,567.52</b>	<b>30,685.08</b>		<b>235,252.60</b>
土地使用权	204,567.52	30,685.08		235,252.60
三、无形资产资产账面净值合计				
土地使用权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	<b>2,477,784.08</b>			<b>2,447,099.00</b>
土地使用权	2,477,784.08			2,447,099.00

## 7、资产减值准备计提情况

### (1) 公司资产减值准备政策

#### A、应收款项坏账损失核算方法

①根据公司董事会决议，公司坏账损失采用备抵法核算。

②坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额的比例计提，公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

年限	计提比例
1年以内	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	30.00%

3-4 年	50.00%
4-5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，公司于资产负债表日对该款项的可收回性进行合理分析并个别认定计提坏账准备。

## (2) 公司实际计提减值准备情况

类别	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	1,335,383.53	1,182,145.79	1,069,078.95
其他应收款坏账准备	40,348.77	18,777.19	22,918.52

## 六、公司近两年一期主要负债情况

### 1、短期借款

#### (1) 短期借款分类：

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00	

公司控股子公司哈尔滨东安三利机械有限公司用其所有的哈国用(2005)第 16114 号面积为 13050 平方米的土地使用权作为抵押物，向内蒙古银行股份有限公司哈尔滨分行借款 300.00 万元，起止时限为 2012 年 12 月 4 日至 2013 年 11 月 27 日，年利率为 7.8%。

### 2、应付账款

公司最近两年一期应付账款情况如下：

账龄	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,152,939.67	58.56	8,407,962.40	55.80	11,739,953.98	70.95
1-2 年	4,158,198.48	23.98	3,484,026.38	23.12	1,802,275.49	10.89
2-3 年	763,281.72	4.40	536,216.27	3.56	416,630.18	2.52
3 年以上	2,262,893.08	13.06	2,639,722.32	17.52	2,588,241.27	15.64

合计	17,337,312.95	100.00	15,067,927.37	100.00	16,547,100.92	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

2013年8月31日，应付账款其中金额较大单位的情况如下表所示：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应付款项总额的比例(%)	款项性质
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	非关联方	868,140.72	3年以上	5.01	货款
哈尔滨顺达汽车配件制造有限公司	非关联方	791,618.35	1年以内	4.57	货款
上海安茂贸易有限公司	非关联方	467,156.50	1年以内	2.69	货款
哈尔滨合利成钢材经销有限公司	非关联方	393,399.71	1-2年	2.27	货款
合计		2,520,315.28		14.54	

截止2013年8月31日，公司欠哈尔滨东安汽车动力股份有限公司868,140.72元，账龄3年以上，此款项性质为货款，因对方未催收，公司一直未支付，不存在纠纷。

2012年12月31日，应付账款其中金额较大单位的情况如下表所示：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应付款项总额的比例(%)	款项性质
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	非关联方	868,140.72	2-3年	5.76	货款
哈尔滨市平海铸造厂	非关联方	660,499.23	1年以内	4.38	货款
哈尔滨顺达汽车配件制造有限公司	非关联方	645,903.33	1年以内	4.29	货款
哈尔滨合利成钢材经销有限公司	非关联方	593,399.71	1年以内 393,399.71； 1-2年 193,498.39	3.94	货款
合计		2,767,942.99		18.37	

2011年12月31日，应付账款其中金额较大单位的情况如下表所示：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应付款项总额的比例(%)	款项性质
哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司	非关联方	1,812,510.15	1年以内	10.95	货款
上海安茂贸易有限公司	非关联方	1,163,243.71	1年以上	7.03	货款
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	非关联方	868,140.72	1年以内	5.25	货款
哈尔滨合利成钢材经销有限公司	非关联方	593,399.71	1年以内	3.59	货款
合计		4,437,294.29		26.82	

### 3、预收账款

公司最近两年一期预收账款情况如下：

账龄	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	77,200.00	100.00	13,600.00	40.48	20,000.00	100.00
1-2年			20,000.00	59.52		
合计	77,200.00	100.00	33,600.00	100.00	20,000.00	100.00

### 4、其他应付款

公司最近两年一期其他应付款情况如下：

账龄	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,563,421.46	19.31	3,280,584.56	38.13	4,342,080.72	49.96
1-2年	2,185,248.82	26.99	976,028.82	11.34		
2-3年					126,954.00	1.46
3年以上	4,348,667.78	53.70	4,348,667.78	50.53	4,221,713.78	48.58
合计	<b>8,097,338.06</b>	<b>100.00</b>	<b>8,605,281.16</b>	<b>100.00</b>	<b>8,690,748.50</b>	<b>100.00</b>

截止2013年8月31日，其他应付款中金额较大单位的情况如下表所示：

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系	款项性质
哈尔滨东安实业发展有限公司	6,207,333.84	76.66	1-2年金额 2,073,675.82；3年 以上金额 4,133,658.02	非关联方	借款
牛春杰	358,000.00	4.42	1年以内	员工	借款
合计	6,565,333.84	81.08			

截止2013年8月31日，公司欠哈尔滨东安实业发展有限公司6,207,333.84元，其中3年以上金额为3,095,073.20元，1-2年3,112,260.64元，系原公司改制时遗留下来的借款和后续新增借款，公司与哈尔滨东安实业发展有限公司未约定还款期限和利息。公司将在资金状况好转时归还此笔借款。针对该借款，公司与哈尔滨东安实业发展有限公司不存在而产生的任何纠纷。

公司欠员工牛春杰资金358,000.00元，系公司暂时资金紧张，暂借员工牛春杰

资金，2013年12月份已经偿还完毕。

截止2012年12月31日，其他应付款中金额较大单位的情况如下表所示：

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系	款项性质
哈尔滨东安实业发展有限公司	6,207,333.84	72.13	1-2年 2,073,675.82元； 3年以上金额 4,133,658.02	非关联方	借款
哈尔滨恒达建筑工程有限公司	590,000.00	6.86	1-2年以内	非关联方	借款
哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司	256,954.00	2.99	1-2年 130,000.00; 3年以上 126,954.00	非关联方	借款
合计	7,054,287.84	81.98			

截止2011年12月31日，其他应付款中金额较大单位的情况如下表所示：

单位名称	金额	比例(%)	账龄	与公司关系	款项性质
哈尔滨东安实业发展有限公司	6,207,333.84	71.42	1年以内 2,073,675.82元； 3年以上金额 4,133,658.02	非关联方	借款
哈尔滨恒达建筑工程有限公司	590,000.00	6.79	1年以内	非关联方	押金
哈尔滨科汇金属复合材料有限责任公司	256,954.00	2.96	1年以内 130,000.00; 2-3年 126,954.00	非关联方	借款
合计	7,054,287.84	81.17			

## 5、应交税金

公司最近两年一期应交税金情况如下：

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	278,044.96	574,307.51	111,057.82
城建税	19,194.65	35,636.16	8,052.62
教育费附加	585.47	4,288.91	5,751.87
房产税	35,217.89	18,767.54	
企业所得税	30,990.96	77,207.08	91,924.79
个人所得税	-26,605.96	-26,983.93	-203.12
土地使用税	3,321.00		

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他	13,829.91	23,244.18	1,872.18
合计	354,578.88	706,467.45	218,456.16

## 七、公司近两年一期股东权益情况

公司最近两年一期股东权益情况如下：

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
盈余公积	2,821,513.77	2,821,513.77	2,821,513.77
未分配利润	16,570,444.12	17,072,931.46	16,901,393.77
合计	28,628,957.89	29,131,445.23	28,959,907.54

## 八、关联方关系及关联方交易

### 1、公司关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
孔令军	实际控制人、董事长、总经理
哈尔滨四维机械有限公司	全资子公司
哈尔滨东安三利机械有限公司	控股子公司

#### (2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
大正赛富创业投资企业	股东
于文华、孙明丽	股东
哈尔滨四维机械有限公司	全资子公司
哈尔滨东安三利机械有限公司	控股子公司
宁士才、王志越、佟志强	董事、股东
刘超平	董事
李健林、周伟权、刘丕林	监事
李淑虹	董事会秘书

### 2、关联方交易

报告期内，公司未发生关联交易。

### 3、关联交易定价机制、交易的合规性和公允性

根据公司《关联交易决策管理办法》，董事会在审查有关关联交易的合理性时，应当考虑以下因素：

如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可能降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易存在具有合理性；如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、程赁、抵押和担保、管理、研究开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该项关联交易的价格依据。

### 4、关联交易决策权限、决策程序

(1) 公司与其关联人达成的关联交易总额高于 300 万元（不含 300 万元）或公司最近经审计净资产值的 10%以上的，必须向董事会报告，由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议，该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。

(2) 公司与其关联人达成的关联交易总额超过 100 万元（不含 100 万元）但尚未达到 300 万元且未达到公司最近经审计净资产值的 10%的，由公司董事会作出决议。

(3) 公司与关联人达成的关联交易总额在 100 万元以下（含 100 万元）的，由公司总经理批准决定。

根据制度批准实施的关联交易，公司关联人在公司签署涉及关联交易的协议时，应当采取必要的回避措施：（一）任何个人只能代表一方签署协议；（二）关联人不得以任何方式干预公司的决定。

### 5、减少和规范关联交易的具体安排

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策管理办法》，公司管理层将严格执行《公司章程》和《关联交易决策管理办法》的相关规定，在未来的关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司将减少和规范关联交易，并进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，维护公司和股东的利益。

## 九、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无重大期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十、报告期内，公司进行资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了北京北方亚事资产评估有限责任公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了评报字[2011]第 420 号资产评估报告，有限公司 2011 年 6 月 30 日经评估的净资产 3380.83 万元。

## 十一、股利分配政策及最近两年一期利润分配情况

### 1、股利分配政策

公司缴纳所得税后形成的净利润，按照下列顺序进行分配：

- (1) 弥补上一年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 支付股东股利。

### 2、最近两年一期利润分配情况

公司每年除按照章程规定计提盈余公积外，公司于 2011 年分配 2010 年度利润 322,700.00 元。

### 3、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除根据章程规定提取盈余公积外，将根据公司的经营情况和现金流量情况确定利润分配情况，具体实施计划将由董事会根据《公司章程》提出预案，并经股东大会审议后决定。

## 十二、子公司情况

### (一) 公司基本情况

名称	成立日期	注册资本（元）	法定代表人	股权结构	主营业务
----	------	---------	-------	------	------

哈尔滨四维机械 有限公司	2009年7 月3日	2,800,000.00	孔令军	东安液压占 100%股权	铸造,热处理 加工,机械加工, 生产销售 汽车零部件 (不含发动机)
哈尔滨东安三利 机械有限公司	2002年8 月23日	2,585,000.00	孔令军	东安液压占 56.02%股权, 其他为自然人 股东	生产销售汽 车及汽车发 动机零部件、 气压、液压阀 门制造,机械 加工

哈尔滨东安三利机械有限公司股权结构如下:

序号	公司名称或姓名	出资额	占注册资本比例 (%)
1	哈尔滨东安液压机械 股份有限公司	1,448,000.00	56.02
2	于文华	547,000.00	21.16
3	牛春杰	148,000.00	5.70
4	李茂春	63,000.00	2.44
5	刘世军	63,000.00	2.44
6	赵忠梁	63,000.00	2.44
7	王伟明	43,000.00	1.67
8	战玉华	25,000.00	0.97
9	贾明明	19,000.00	0.74
10	刘春良	19,000.00	0.74
11	杨宪臣	15,000.00	0.58
12	袁立辉	15,000.00	0.58
13	徐庆国	14,000.00	0.54
14	于洋	14,000.00	0.54
15	王桂丽	13,000.00	0.50
16	余健茁	13,000.00	0.50
17	赵恒	13,000.00	0.50
18	吴新华	12,000.00	0.46
19	王继红	10,000.00	0.39
20	万丽萍	10,000.00	0.39
21	李伯华	8,000.00	0.31
22	陈丽娟	6,000.00	0.23
23	池剑楠	2,000.00	0.08

24	郭淑芹	1,000.00	0.04
25	张金福	1,000.00	0.04
合计		2,585,000.00	100.00

## (二) 主要财务指标

### 1、哈尔滨四维机械有限公司

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	10,809,761.94	10,643,021.90	10,069,704.22
负债总额	9,471,802.40	9,083,219.25	8,021,129.64
所有者权益	1,337,959.54	1,559,802.65	2,048,574.58
营业收入	3,504,539.44	2,911,927.08	2,638,893.95
营业利润	-251,267.13	-488,771.93	-623,545.36
利润总额	-221,843.11	-488,771.93	-473,545.36
净利润	-221,843.11	-488,771.93	-541,134.74

### 2、哈尔滨东安三利机械有限公司

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	22,188,895.51	22,300,995.48	18,871,409.48
负债总额	22,471,585.37	21,493,393.73	17,697,647.33
所有者权益	-282,689.86	807,601.75	1,173,762.15
营业收入	3,260,387.11	7,826,494.61	9,438,694.05
营业利润	-1,135,754.69	-1,030,975.95	-531,610.61
利润总额	-1,136,857.53	-480,976.86	-412,836.88
净利润	-1,090,291.61	-366,160.40	-573,876.33

## (三) 同业竞争情况

公司经营范围为制造、销售铁路加减速顶，生产销售汽车零部件，机械加工。东安三利的经营范围为：生产、销售汽车及汽车发动机零部件，气压、液压阀门制造，机械加工。

从经营范围上看，公司与东安三利存在业务上的重叠，但是在实际生产中，公司与东安三利的业务并无重叠。公司业务是以铁路减速顶及汽车发动机上的液压件、

叉类异型零部件的生产加工为主；东安三利业务是以汽车发动机、变速器上的轴类零部件生产为主。两公司实际上不构成同业竞争，没有构成直接的利益冲突。

东安液压持有东安三利 56.02%的股权，为东安三利控股股东，在业务上具有互补特性。四维机械与东安三利均作出承诺：东安三利不进行与东安液压相类似的业务。

券商和律师认为：从实际业务经营上看，东安液压与东安三利的业务是互补的，生产的产品有根本的区别，不构成同业竞争。此外，东安三利已出具避免同业竞争的承诺函。公司与东安三利不存在同业竞争情况。

## 十三、风险因素与评估

### （一）公司股权过于分散的风险

本公司第一大股东孔令军先生共持有公司 35.60%的股份。孔令军为公司创始人之一，且担任公司董事长，对公司多年来的生产经营决策具有实质性影响。但东安液压共有股东 45 人，股权相对分散，第一大股东孔令军先生仅持有公司 35.60%的股份，未达到绝对控股比例，给公司控制稳定性造成一定风险。

公司在相关中介机构的帮助下，比照上市公司的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了配套的规章制度，完善了各项决策及内部控制制度。公司通过制度规范经营决策，可以有效保持稳定性。

### （二）公司管理制度执行效果的风险

虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度，但是由于公司改制为股份公司时间不长，现行章程和部分规章制度是 2011 年 12 月股份公司设立以来新制定的，新制度的执行情况尚未经过完整的实践检验。实际执行中由于经验不足可能存在瑕疵，公司存在因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。

针对上述风险，公司一方面将加强从管理层至普通员工的全面管理培训工作，从思想上统一认识，树立风险控制、风险管理意识；另一方面公司将加大对内控制度执行的监督力度，发挥监事会的监督作用，严格按照公司的管理制度进行管理、经营，保证公司的内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

### （三）市场竞争风险

公司所处汽车配件制造行业属于高科技行业，技术的更新换代较快。该行业经过多年的发展，出现了众多有技术研发实力的公司，且许多国内外汽车配件制造商已经发展成为较具规模和竞争力的大中型公司，其具有较高的市场占有率。随着我汽车行业整体的迅速发展，市场份额逐年增大，国内外众多知名公司纷纷加大了其产品的销售力度，加剧了市场竞争。随着竞争对手的不断加入，公司将面临一定的市场竞争风险。

公司将采取以下措施防范市场风险：

- 1、公司将推行品牌战略：利用各种途径，加强对公司自身及产品的宣传力度，提升公司的市场认知度，提高公司产品的毛利率，增强公司抵御市场风险的能力；
- 2、建立完善的市场销售渠道：公司将在现有销售模式的基础上，招聘销售行业专家，组建专业的销售队伍，有效提升公司产品的市场占有率；
- 3、提升客户服务水平：公司将加强对现有客户的服务质量，以便与现有客户保持长期的业务关系，同时有效利用现有客户的各种渠道资源进行延伸销售，切实有效地扩大公司产品的销售金额。

#### **（四）技术风险**

汽车配件制造业作为技术密集型行业，对技术的先进性具有高度的依赖性，产品的更新换代速度很快。公司若不能正确判断行业发展趋势，把握用户需求，不断生产出适合市场需要的产品，将面临产品竞争力下降的风险。

公司将采取如下措施最大程度地减少技术风险：

- 1、通过公司的内部或外部业务培训，不断培养高素质的技术人才。同时公司也会广泛寻觅外部优秀的技术人才，以良好的薪酬待遇将其吸引进公司，以便扩大公司高端的技术人才队伍，及时更新公司的技术；
- 2、公司注重产品开发过程中的技术积累，在不断满足客户需求的同时，针对公司的各项产品，组织技术人员进行专项研究，经过改良后，筛选出优秀的技术，建立专门的技术储备仓库；
- 3、制定完善的保密制度，公司与相关人员签订保密协议，防范因人员流失而可能导致的产品技术失密的风险。

#### **（五）技术人员流失风险**

公司是一家高新技术企业，无论是在现有产品的完善、新产品的研发以及售后服务方面都需要有经验的技术人员，吸引和留住有经验的技术人员、保持公司人员队伍的稳定对公司的发展具有重要意义。如果发生核心技术人员流失，或者研发队伍的重大变动，将对公司的生产经营产生不利影响。

针对上述风险公司采取如下措施：精心营造适合人才竞争、人才发展的优良的工作环境和企业文化氛围，以使高素质人才的能力得到充分的展现，实现个人的价值目标和公司的未来发展充分结合；继续加强员工招聘与培训、绩效考核等工作，通过公司内部培养或国内外聘请途径培养或吸引高素质的技术、管理人才；改进和提高核心技术人员的薪酬、福利待遇，继续完善人才激励机制，实现核心技术人员持股以及设立研发奖金等诸多行之有效的管理措施，促进队伍稳定。

#### （六）土地权属纠纷风险

公司实际占用的哈平国用（2005）字第 31377 号土地之使用权证登记单位为哈尔滨东安实业发展有限公司，在 2006 年改制时，哈尔滨东安实业发展有限公司向东安集团递交了《关于将哈尔滨东安实业发展有限公司国有土地使用权（一宗）转让哈尔滨东安液压机械有限公司请帮助办理更名的请示》，“在改制过程中，液压公司使用的厂房已以补偿金的形式划拨给液压公司，但其土地使用权证名称仍为哈尔滨市东安发动机制造公司服务公司，国有土地使用证号为哈平国（2005）字第 31377 号，现请求集团公司帮助办理更名手续。在办理更名手续时，发生的税费由液压公司承担。”原东安集团董事长姚玉海进行了批示。因改制后有限公司一直未购买该宗土地，导致该宗土地至今仍属东安实业所有。2014 年 1 月，公司向东安实业公司确认了该请求的有效性，并积极购买该宗土地和办理土地过户手续，预计公司将于 2014 年末之前办理完成该宗土地的过户手续。因公司尚未购买该宗土地，母公司存在一定的搬迁风险。若母公司经营场所搬迁，将对公司生产经营带来一定的不利影响。

针对上述风险，公司将积极购买该宗土地，并办理该宗土地的过户手续，争取尽快完成相关手续。同时公司为了防范母公司经营场所搬迁的风险，已经进行了相应的土地储备，公司全资子公司四维机械于 2012 年 5 月 2 日取得位于双城市周家镇东新村 24,360.00 平方米的土地，其中预留了大约 15,000.00 平方米的土地，以满足扩张经营或其他所需。四维机械约有 1,300 平方米可作为生产车间的建筑物暂时

做为库房使用，若母公司发生搬迁情况，可以直接将机械设备搬迁至四维机械，迅速组织生产，不会对公司的持续经营能力产生重大不利影响。

#### **（七）公司净利润下滑风险**

公司 2013 年 1-8 月、2012 年度、2011 年度的净利润分别为-958,714.53 元、38,703.80 元和 257,851.73 元。公司报告期内净利润出现下降，主要受以下几方面影响：（1）汽车行业市场增速放缓，导致对汽车零配件的需求放缓，利润空间被压缩；（2）铁路液压产品属于较为成熟的产品，价格较为固定，如原材料等成本上升将影响产品利润；（3）报告期内，公司人工成本有一定的上升。公司存在一定的盈利能力下降风险。

针对上述风险，公司积极开拓新的市场，同时努力提升产品技术含量，增强产品竞争力，针对未来行业发展，公司也将积极开发新的产品已适应行业发展。

#### **（八）大客户依赖风险**

哈尔滨铁路局为公司减速顶业务的主要客户，在报告期内该类业务占公司营业收入的比例较大。公司与哈尔滨铁路局每年签订委托加工协议。若未来哈尔滨铁路局取消与公司的合作，将会对公司的减速顶业务产生重大影响，公司存在对哈尔滨铁路局的大客户依赖风险。

哈尔滨铁路局与公司拥有长期的合作关系，双方合作模式稳定。未来公司一方面加强与哈尔滨铁路局之间的合作，同时也不断提升其他产品的市场竞争力，降低对单一客户的依赖。

#### **（九）对政府补助存在重大依赖风险**

公司 2013 年 1-8 月获得政府补助金额为 712,600.00 元、2012 年度获得政府补助金额为 117,239.50 元、2011 年度获得政府补助金额为 1,131,475.55 元。公司 2013 年 1-8 月净利润为-958,714.53 元、2012 年度净利润为 38,703.80 元、2011 年度净利润为 257,851.73 元，若扣除各年政府补助金额，公司两年一期净利润均为负数，未来若公司无法获得政府补助或获得政府补助的金额大幅下降，将会对公司的净利润产生较大影响，公司对政府补助存在重大依赖风险。

公司目前正在积极开发新客户，力争扩大公司的销售规模，逐步实现规模效益，从而提高公司的主营业务盈利能力，减少对政府补助的依赖程度。

#### **（十）公司对减速顶产品专利的重大依赖风险**

公司减速顶系列产品对专利具有重大依赖性，而该专利由哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心拥有，公司与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心之间对该专利的所有权、使用权、收益分配权、使用期限无相关约定。哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心与公司采取一年一签的方式签订授权加工协议。未来若哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心限制公司对该专利的使用或不与公司签订授权加工协议，公司减速顶系列产品将无法生产和销售，将对公司经营业绩产生重大不利影响。

公司系国内减速顶系列产品的最大生产基地，且与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心合作超过 30 年，建立了稳固的合作关系，公司将继续维护与哈尔滨铁路局减速顶调速系统研究中心之间的良好合作关系，降低减速顶系列产品的生产销售风险。

#### （十一）大额借款偿还风险

东安液压与哈尔滨东安三利机械有限公司截至 2013 年 8 月 31 日共欠东安实业 6,207,333.84 元，其中 3 年上金额为 3,095,073.20 元，1-2 年 3,112,260.64 元，这部分借款一部分为口头借款，还有系原公司改制时遗留下来的借款，东安液压与东安实业未约定还款期限和利息。如东安实业要求公司还款，或者收取利息，将对公司经营产生影响。

公司将积极协调好与东安实业就该借款的还款安排，在公司流动性宽松时归还该借款。

#### （十二）房屋违建风险

2002 年东安液压因生产面积不足，自建油缸车间 225.20 平方米，暖库 157.50 平方米，数控车间 492.80 平方米。公司未取得该房屋所占土地的土地使用权，存在受到行政处罚、罚款等处罚的可能性。

公司上述建筑属临时使用，因土地使用权一直未能过户，故也未能办理房产证，公司已在积极协调该事项，公司全资子公司四维机械已取得 24,360.00 平米的土地，如存在风险，该场地也能满足公司的经营需要。

## 第五节 有关声明

### 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。

公司全体董事：

孔令军 孔令军

宁士才 宁士才

王志越 王志越

佟志强 佟志强

刘超平 刘超平

公司全体监事：

李健林 李健林

周伟权 周伟权

刘丕林 刘丕林

公司全体高级管理人员：

孔令军 孔令军

宁士才 宁士才

王志越 王志越

佟志强 佟志强

李淑虹 李淑虹



哈尔滨东安液压机械股份有限公司

2013年10月23日

### 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、完整性承担相应的法律责任。

1、中国中投证券有限责任公司（盖章）



2、法定代表人签字

龙增来

3、项目负责人签字

任善国

4、项目小组成员签字

  
廖峰  
李金勇  
曹晚欣  
朱志炜

5、签署日期

2013年10月23日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读哈尔滨东安液压机械股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的中准审字[2013]1507号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

经办签字注册会计师：宋宇东

经办签字注册会计师：孟令全

机构负责人：王军

中准会计师事务所有限公司

2013年10月24日



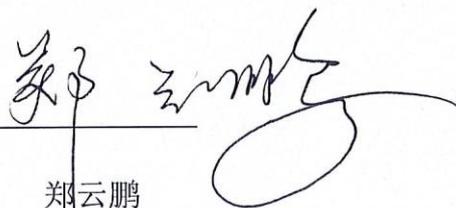
## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处，本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

1、黑龙江龙广律师事务所（盖章）

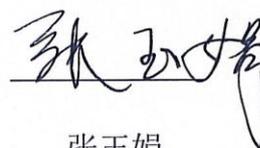


2、律师事务所负责人签字：

  
郑云鹏

3、经办律师签字：

  
吴婧莹

  
张玉娟

4、签署日期

2015年10月23日

## 资产评估机构声明

本机构及经办签字的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评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的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。

1、北京北方亚事资产评估有限责任公司（盖章）



2、资产评估机构负责人签字：



3、经办注册资产评估师签字：



4、签署日期

2017年10月27日

## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见