

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司

公开转让说明书



主办券商



申银万国证券股份有限公司

二〇一四年十一月

特
号
一

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

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

一、公司生产经营使用的厂房未取得房屋产权证的风险

2012年6月1日，公司的前身哈尔滨行健机器人技术有限公司（以下简称“有限公司”）与哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司（以下简称“哈表集团”）签订《厂房出售合同》。约定哈表集团将自建厂房出售给有限公司，交易标的为坐落在哈尔滨经开区同江路8号院内的7#厂房（东侧），建筑面积约2000平方米，作价720万元，公司已按合同约定支付684万元。2012年12月，哈表集团将厂房交付有限公司使用。

哈表集团拥有位于哈尔滨经开区同江路8号土地使用权（土地使用权证号为哈国用（2008）第114891号），在取得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证及施工许可证后，哈表集团在该土地上建设了七、八栋厂房，因其经营需要资金，哈表集团将其厂房出售给了不同的企业，哈表集团需先将该块土地进行分割，然后办理土地使用权证和房产证。而土地分割登记工作程序分为土地分割登记申请、地籍调查、权属审核、注册登记、颁发证书五个阶段。哈表集团因向银行贷款已将该土地抵押，该贷款2014年10月到期，哈表集团将到期偿还银行贷款解除该土地的抵押。

2014年7月16日，哈表集团出具《情况说明》，证明“已交付厂房的产权归属于哈尔滨行健智能机器人股份有限公司所有，我公司对此无任何异议。已交付厂房的建设手续齐全，办理房产证书没有任何法律障碍。我公司正积极组织相关单位进行各项验收工作，预计2015年4月末完成房产办证工作。”

虽然上述房产建设过程中涉及的土地使用权证书、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证均已办理，公司购置房产的建设手续齐全，办理房产证书过程不存在法律障碍。如哈表集团未能按约定时间偿还银行贷款，解除该土地房产的抵押手续，由此影响办理房屋产权证，公司可能继续面临生产经营使用的厂房无产权证照的风险。

二、公司经营现金不足的风险

公司目前的注册资本680万元，公司规模较小，难以支持公司业务规模的快速扩张。最近一期，公司经营活动现金流量净额、投资活动现金流量净额和筹资活动现金流量净

额分别为-1,071,066.27元、-70,598.29元和-1,480,000.00元，尽管公司报告期内的经营活动现金流量净额合计6,127,845.95元，大于公司的净利润合计3,048,017.28元，但随着公司经营规模的快速扩张，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入。按照目前公司快速发展的势头，短期可能面临经营活动现金不足的风险。

三、实际控制人不当控制的风险

王宗义先生持有行健智能75.06%的股份。同时作为持有行健投资51.42%财产份额的唯一普通合伙人，通过控制行健投资，间接控制行健投资持有公司的14.41%的股权。公司成立以来，王宗义一直担任公司总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。

虽然公司制订了较为完善的法人治理结构，但如果控股股东或实际控制人通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策，则可能给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失，存在控股股东控制的风险。

四、核心技术人员流失和技术失密的风险

公司所从事的智能焊接机器人设备行业属于技术密集型行业，稳定的专业技术人才对企业的持续发展至为关键。该行业对核心技术人员存在较大的依赖性，核心技术人员的流失还可能造成公司核心技术的流失，进而对公司经营的稳定性产生重大影响。

五、应收账款风险

2012年末、2013年末及2014年5月末，公司应收账款金额分别为419.15万元、357.25万元、351.40万元，占公司资产总额比例分别为28.16%、20.75%、23.98%，占公司总资产比例较大，公司存在应收账款的回收风险。

六、税收优惠风险

2010年，公司由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、黑龙江省地方税务认定为国家级高新技术企业，2013年11月11日通过复审，并取得编号为GR201323000029的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年，公司2013年至2015年适用15%的企业所得税税率。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

目 录

挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
释 义	6
第一节 公司基本情况	9
一、公司简介	9
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权情况	11
四、公司董事、监事、高级管理人员	18
五、公司最近两年一期主要数据及财务指标	21
六、中介机构基本情况	22
第二节 公司业务	25
一、公司主要业务、主要产品及用途	25
二、公司内部组织结构、生产或服务流程及方式	31
三、公司业务相关的关键资源要素	35
四、公司业务具体状况	44
五、公司的商业模式	50
六、公司所处行业基本情况	55
第三节 公司治理	70
一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况	70
二、公司董事会对公司治理机制的评估意见	71
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内违法违规及受处罚的情况	71
四、公司独立性	72
五、同业竞争	73
六、公司最近两年内关联方资金占用和关联方担保情况及相关制度安排	74
七、董事、监事、高级管理人员的其他情况	75
八、董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况	78
第四节 公司财务	80
一、最近两年一期的审计意见、财务报表	80
二、最近两年一期的主要财务指标分析	102
三、报告期利润形成的有关情况	105
四、公司的主要资产情况	112

五、公司重大债务情况	129
六、股东权益情况	136
七、关联方、关联方关系及关联交易.....	136
八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	141
九、资产评估情况	141
十、股利分配政策	142
十一、控股子公司的基本情况.....	143
十二、风险因素	143
第五节 有关声明	151
第六节 附件	151

释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

有限公司	指	哈尔滨行健机器人技术有限公司
公司、本公司、股份公司、行健智能	指	哈尔滨行健智能机器人股份有限公司
行健投资	指	哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	2014年5月27日2014年第二次临时股东大会决议通过的《公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
最近两年一期、报告期	指	2012年度、2013年度和2014年1-5月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、申银万国	指	申银万国证券股份有限公司
内核小组	指	申银万国证券股份有限公司全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
中银律师	指	北京中银（沈阳）律师事务所或其经办律师

瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）或其经办注册会计师
堆焊	指	用电焊或气焊法把金属熔化，堆在工具或机器零件上的焊接法，通常用来修复磨损和崩裂部分。
点焊	指	一种焊接工艺方法：它适于制造可以采用搭接、接头不要求气密、厚度小于 3mm 的冲压、轧制的薄板构件。把焊件在接头处接触面上的个别点焊接起来，通常分为双面点焊和单面点焊；工程上还指将两个或多个工件通过局部焊接组对在一起，检查组对精度合格后，再对整个焊缝进行焊接的方法。
马鞍形切割	指	建筑钢结构、流体输送管道、压力容器制造、海洋石油设备、造船行业等各类结构中两个（或多个）管状形的筒体或钢管在空间相交形成的相贯线，因其形状类似于“马鞍子”，工程上俗称“马鞍形”（相交的管子或筒体一般被成为母管和支管），而这类结构在生产制造过程中需要进行空间相贯线及焊接坡口的成型切割后才能进行组对和焊接；马鞍形切割就是指利用火焰、等离子、水刀或激光等切割方式制作的切割设备加工上述结构中的相贯线及焊接坡口。
坡口	指	根据设计或工艺需要，在焊件的待焊部位加工并装配成的一定几何形状的沟槽，就叫坡口。坡口主要是为了焊接工件，保证焊接度，普通情况下用机加工方法加工出的型面，要求不高时也可以气割（如果是一类焊缝，需超声波探伤的，则只能用机加工方法），但需清除氧化渣，根据需要，有 K 型、V 型、Y 型、U 型坡口等，但大多要求保留一定的钝边。
焊缝	指	焊件经焊接后所形成的结合部分；一般分为对接焊缝和角焊缝，也有按照平焊缝、角焊缝、船形焊缝、单面焊缝、单面焊双面成形焊缝来区别的。
柔性	指	第一方面是系统适应外部环境变化的能力，可用系统满足新产品要求的程度来衡量； 第二方面是系统适应内部变化的能力，可用在有干扰（如机器出现故障）情况下，系统的生产率与无干扰情况下的生产率期望值之比来衡量。 “柔性”是相对于“刚性”而言的，传统的“刚性”自动化生产线主要实现单一品种的大批量生产。 柔性这里也指数控控制系统。
算法	指	一种描述程序行为的语言，广泛应用于计算机科学领域，是一种让程序最为简洁的思考方式；主

		要包括算术、逻辑、关系、数据的传输等。具体针对某数控设备而言：为了实现对设备机械结构的控制，满足对实际加工工件的几何形状和加工工艺过程，在数控系统内按照机械结构关系数学模型并结合加工工艺要求按照一定的数学模型而进行的数学计算过程或控制模式计算的方法。
示教	指	通过人工引导或传感器对设备（机器人）加工的工件轮廓或加工路线进行确认，让数控系统记录下实际加工路线与理论路线的偏差，然后控制系统对理论路径进行修正，指挥设备按照修正后加工路线。
法兰接管相贯线	指	金属管一端带有法兰，另一端与其他金属板材、管或曲面相贯的一种管子接头。
气体保护焊	指	利用气体作为电弧介质并保护电弧和焊接区的电弧焊称为气体保护电弧焊，简称气体保护焊。
三轴联动、四轴联动、五轴联动	指	在数控设备中存在多个运动坐标轴，为完成某种空间曲线的合成运动时其中几个轴必须一起协调运动；一起运动的坐标轴有几个，就是几轴联动。
压制精度	指	加工制作壳体零件时，经常采用液压磨具压制成型，由于设备自身精度、磨具精度，控制精度、材料弹性等因素，使压制加工出来的工件同理论设计曲面间产生差别，这种差别需要控制在一定公差范围内，也就是压制精度。
垂直正交	指	两个具有轴线的管件在空间上相交，并且两工件的轴线垂直相交。
偏心垂直相贯	指	两个具有轴线的管件在空间上相交，并且两工件的轴线在空间上垂直但两轴线不相交。

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致

第一节 公司基本情况

一、公司简介

公司名称：哈尔滨行健智能机器人股份有限公司

英文名称：Harbin XiRobot Co.,Ltd.

注册资本：680 万元

法定代表人：王宗义

有限公司成立日期：2006 年 8 月 29 日

股份公司设立日期：2014 年 5 月 27 日

组织机构代码：78754495-9

住所：哈尔滨经开区哈平路集中区同江路 8 号 7#厂房（东侧）

邮编：150069

电话：0451-51789083

传真：0451-51789081

互联网网址：www.xirobot.com

电子邮箱：m_cn2003@163.com

董事会秘书、信息披露负责人：穆春娜

所属行业：通用设备制造业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》C34），金属切割及焊接设备制造（《国民经济行业分类指引》（GB_T_4754-2011）C3424）

主营业务：从事具有视觉跟踪及三维测量等智能感知能力的焊接切割机器人和机器人焊割生产线的研发、生产和销售。

经营范围：开发、组装、销售焊接切割自动化设备；开发、销售自动化设备、智能仪器仪表、计算机软硬件及相关技术咨询、技术服务。

二、股票挂牌情况

- （一）股票代码：831435
- （二）股票简称：行健智能
- （三）股票种类：人民币普通股

- (四) 每股面值：1.00 元
- (五) 股票总量：680 万股
- (六) 挂牌日期：
- (七) 转让方式：协议转让
- (八) 股东所持股份限售安排

1、相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

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

2、挂牌之日，股东所持股份的限售情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	是否为董事、监事及高管持股	股份是否存在转让限售情况	本次可公开转让股份数量（股）
1	王宗义	5,104,000	是	是	0.00
2	行健投资	980,000	否	是	326,666
3	王贵波	580,000	是	是	0.00
4	王霞	136,000	是	是	5,000

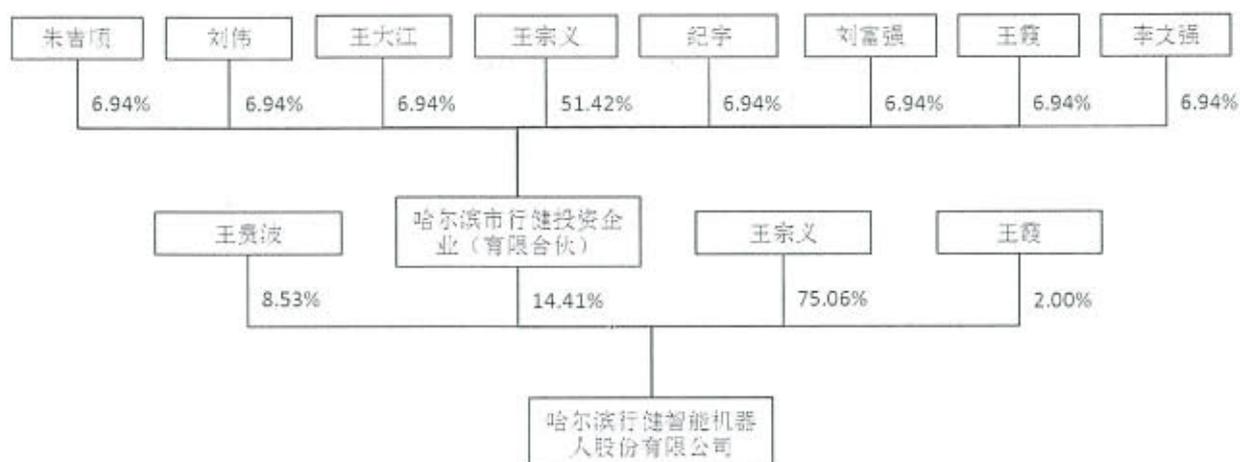
合计	6,800,000	--	--	331,666
----	-----------	----	----	---------

（九）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《业务规则》的自愿锁定的承诺。

三、公司股权情况

（一）公司股权结构图



（二）公司前十名及持股 5% 以上的股东及其持股情况

1、公司前十名股东及持股 5% 以上的股东及其持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量 (股)	出资比例	股东性质	是否存在质押或其他 争议事项
1	王宗义	5,104,000	75.06%	境内自然人	无
2	行健投资	980,000	14.41%	合伙企业	无
3	王贵波	580,000	8.53%	境内自然人	无
4	王霞	136,000	2.00%	境内自然人	无
	合计	6,800,000	100.00%	--	--

2、持股 5% 以上的股东基本情况

（1）王宗义：

王宗义，男，1964 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事长、总经理，任期三年，自 2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。毕业

于哈尔滨工程大学自动化学院控制理论与控制工程专业，博士学位，教授。1989年4月至1995年10月任哈尔滨船舶工程学院航天工程系室副主任、讲师；1995年10月至1998年7月任哈尔滨工程大学机电学院室副主任、副教授；1998年7月至今任哈尔滨工程大学自动化学院教授、博士生导师；2006年8月至2013年7月任有限公司董事、总经理；2013年7月至2014年5月任有限公司董事长；2014年5月至今任行健智能董事长、总经理。

(2) 行健投资：

企业名称：	哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）		
成立日期：	2014年5月23日		
注册资本：	98.00万元		
执行事务合伙人：	王宗义		
注册地：	哈尔滨经开区哈平路集中区黄海路25号1栋412		
经营范围：	以合伙企业全部资金进行股权投资		
企业类型：	有限合伙		
出资结构：	出资人姓名	出资金额（万元）	出资比例
	王宗义	50.40	51.42%
	朱吉顺	6.80	6.94%
	刘伟	6.80	6.94%
	王大江	6.80	6.94%
	纪宇	6.80	6.94%
	刘富强	6.80	6.94%
	王霞	6.80	6.94%
	李文强	6.80	6.94%
	合计	98.00	100.00%
最终控制人：	王宗义		
持有公司股份情况：	持有行健智能98.00万股，占总股本14.41%的股权		
与公司关联关系	是行健智能的机构股东，由同一控制人控制		

(3) 王贵波：

王贵波，男，1939年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公

司监事会主席，任期三年，自 2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。毕业于哈尔滨军事工程学院海军工程系核动力专业。1965 年 8 月至 1970 年 12 月任哈尔滨军事工程学院海军工程系指导员；1971 年 1 月至 1986 年 7 月任哈尔滨船舶工程学院动力工程系副书记、副主任；1986 年 8 月至 1990 年 3 月任哈尔滨船舶工程学院船舶与海洋工程系书记、副主任；1990 年 4 月至 1996 年 8 月任哈尔滨工程大学校工会副主席；1996 年 9 月 1999 年 3 月任哈尔滨工程大学服务公司书记、副总经理；1999 年 4 月至 2006 年 6 月任哈尔滨工程大学三金高新技术有限责任公司副总经理；2006 年 8 月至 2013 年 7 月任有限公司董事长；2013 年 7 月至 2014 年 5 月任有限公司董事；2014 年 5 月至今任行健智能监事会主席。

3、股权质押情况

公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司 5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

（三）股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司实际控制人王宗义与股东王贵波为父子关系，除此之外公司股东之间没有关联关系。

（四）控股股东及实际控制人基本情况及变动情况

公司控股股东、实际控制人为王宗义，其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“（二）公司前十名及持股 5%以上的股东及其持股情况”之“2、持股 5%以上的股东基本情况”。

王宗义先生持有行健智能 75.06%的股份，同时作为持有行健投资 51.42%财产份额的唯一普通合伙人，通过直接和间接持股方式对公司经营决策具有重大影响，因此王宗义先生是公司的实际控制人。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。

（五）公司自设立以来的股本变动情况

1、有限公司成立

2006 年 8 月 26 日，自然人王宗义、王贵波和王霞共同以货币出资发起设立

有限公司，注册资本 50 万元，法定代表人为王贵波，经营范围为“开发、组装、销售焊接切割自动化设备；开发、销售自动化设备、智能仪器仪表、计算机软硬件及相关技术咨询、技术服务”。

2006 年 8 月 28 日，哈尔滨中隆会计师事务所有限公司对上述出资进行验资并出具哈“中隆审验[2006]第 331 号”《验资报告》，验证公司已收到上述股东缴纳的注册资本合计 50 万元。

2006 年 8 月 29 日，经哈尔滨市工商行政管理局开发区分局登记，有限公司成立并取得注册号为 2301992001070 的《企业法人营业执照》。

有限公司成立时的出资结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王宗义	44.00	88.00	货币
2	王贵波	5.00	10.00	货币
3	王霞	1.00	2.00	货币
	合计	50.00	100.00	--

2、有限公司第一次增资

2008 年 10 月 16 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本增至 100 万元，增资款由全部股东按原出资比例以货币方式认缴出资，其中，原股东王宗义增加货币出资 44 万元，王贵波增加货币出资 5 万元，王霞增加货币出资 1 万元。本次增资价格为 1 元/单位出资额，价格为股东协商后确定。

2008 年 11 月 3 日，黑龙江立信会计师事务所有限责任公司对上述出资进行验资并出具“黑立信会验字（2008）第 BA198 号”《验资报告》，验证公司实收资本为 100 万元。

2008 年 11 月 6 日，哈尔滨工商行政管理局开发区分局对上述增资事项准予变更登记，有限公司成立并取得注册号为 230199100063607 的新《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名或名称	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王宗义	88.00	88.00	货币

2	王贵波	10.00	10.00	货币
3	王霞	2.00	2.00	货币
合计		100.00	100.00	--

3、有限公司第二次增资

2011年3月22日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本增至300万元，增资款由全部股东按原出资比例以货币方式认缴出资，其中，原股东王宗义增加货币176万元，王贵波增加货币出资20万元，王霞增加货币出资4万元。本次增资价格为1元/单位出资额，价格为股东协商后确定。

2011年3月29日，哈尔滨龙祥会计师事务所有限责任公司对上述出资进行验资并出具“哈龙祥验字[2011]第1008号”《验资报告》，验证公司实收资本为300万元。

2011年3月31日，哈尔滨工商行政管理局开发区分局对上述增资事项准予变更登记。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名或名称	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王宗义	264.00	88.00	货币
2	王贵波	30.00	10.00	货币
3	王霞	6.00	2.00	货币
合计		300.00	100.00	--

4、有限公司第三次增资

2012年7月6日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本增至500万元，增资款由全部股东按原出资比例以货币方式认缴出资，其中，原股东王宗义增加货币176万元，王贵波增加货币出资20万元，王霞增加货币出资4万元。本次增资价格为1元/单位出资额，价格为股东协商后确定。

2012年7月17日，哈尔滨龙祥会计师事务所有限责任公司对上述出资进行验资并出具“哈龙祥验字[2012]第1014号”《验资报告》，验证公司实收资本为500万元。

2012年7月17日，哈尔滨工商行政管理局开发区分局对上述增资事项准予

变更登记。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下表：

序号	股东姓名或名称	出资数额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王宗义	440.00	88.00	货币
2	王贵波	50.00	10.00	货币
3	王霞	10.00	2.00	货币
	合计	500.00	100.00	--

5、有限公司整体变更为股份公司

2014年4月30日，有限公司召开职工大会，参会职工一致同意选举胡佩远为行健智能的职工监事。

2014年4月30日，瑞华会计师出具瑞华字[2014]第23040148号《审计报告》，确认截至2014年2月28日，有限公司的净资产为6,349,591.60元。

2014年5月6日，黑龙江众华资产评估有限公司出具黑众华评字报[2014]第006号《资产评估报告》，认定截至2014年2月28日，有限公司经评估的净资产为7,663,314.74元。

2014年5月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份公司，以截至2014年2月28日经审计的净资产按照1:0.9134的比例折合为股本580.00万元，净资产扣除股本后的余额549,591.60元计入资本公积。

2014年5月15日，发起人各方正式签署了设立股份公司的《发起人协议》。

同日，行健智能召开创立大会暨第一次临时股东大会，全体股东一致同意批准行健智能公司章程及公司股东大会、董事会、监事会的各项议事规则；选举王宗义、王霞、王大江、朱吉顺、刘伟、纪宇、刘富强为公司第一届董事，任期三年；选举王贵波和李文强为非职工监事；审议通过《公司对外投资管理制度》、《公司对外担保管理制度》和《公司关联交易管理制度》；并决定公司设立后即实施增资扩股，发行新增资股本100万元，每股发行价格为1元，由行健投资认购98万股、由王霞认购2万股。

2014年5月15日，行健智能召开第一届董事会第一次会议，经过全体股东的审议，同意选举王宗义为董事长并聘任其为总经理，负责公司日常工作，任期

三年；聘任王霞为副总经理、兼任财务总监和董事会秘书，任期三年；批准实施《公司总经理工作细则》、《公司董事会秘书工作细则》及《公司内部审计制度》。

同日召开的公司第一届监事会第一次会议，公司全体监事一致同意选举王贵波为公司监事会主席。

2014年5月27日，瑞华会计师出具瑞华验字[2014]第23040002号《验资报告》，验证截至2014年5月27日，整体改制中以有限公司净资产出资的股份公司注册资本已全部到位。

2014年5月27日，哈尔滨工商行政管理局开发区分局向股份公司核发了《企业法人营业执照》。

至此，股份有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
1	王宗义	510.40	88.00
2	王贵波	58.00	10.00
3	王霞	11.60	2.00
合计		580.00	100.00

6、股份公司第一次增资

2014年5月27日，股份公司召开第二次临时股东大会，全体股东一致同意公司注册资本增至680.00万元，增资款由新增股东行健投资（行健投资的投资人除公司实际控制人王宗义、公司副总经理、财务总监、董事会秘书王霞外，其余6人为公司的董事或监事、核心技术人员）以货币形式出资98万元，原股东王霞以货币形式增资2万元。本次增资价格为1元/股份，价格为股东协商后确定。

2014年6月12日，瑞华会计师出具瑞华验字[2014]第23040003号《验资报告》，验证截至2014年6月12日股东增资款已全部到位。

2014年5月29日，哈尔滨工商行政管理局开发区分局对上述增资事项准予变更登记。

至此，公司股权结构变更为：

序号	股东姓名或名称	持股金额（万元）	持股比例（%）
----	---------	----------	---------

1	王宗义	510.40	75.06
2	行健投资	98.00	14.41
3	王贵波	58.00	8.53
4	王霞	13.60	2.00
合计		680.00	100.00

（六）公司重大资产重组情况

截至本公开转让说明书签署之日起，公司不存在重大资产重组的情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

1、董事

（1）王宗义，其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“（二）公司前十名及持股 5%以上的股东及其持股情况”之“2、持股 5%以上的股东基本情况”。

（2）王霞，女，1964 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事、副总经理，任期三年，自 2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。毕业于哈尔滨工程大学经济管理学院管理科学与工程专业，管理学博士学位。1985 年 8 月至 1998 年 11 月任哈尔滨自动化仪表研究所工程师、高级工程师；1998 年 12 月至 2000 年 7 月任哈尔滨海格路路通电子有限公司综合业务部经理；2000 年 8 月至 2005 年 12 月任哈尔滨路路通电子股份有限公司总经理助理、董事会秘书；2006 年 8 月至 2014 年 11 月任公司董事、财务负责人、副总经理和董事会秘书；2014 年 11 月至今任公司董事、副总经理；2008 年 9 月至今任哈尔滨职业技术学院教师。

（3）王大江，男，1976 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事，任期三年，自 2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。毕业于哈尔滨工程大学自动化学院生产过程自动化专业，学士学位。1999 年 8 月至 2002 年 10 月任哈尔滨海格路路通电子有限公司生产部主管、生产部经理；2002 年 11 月至 2003 年 10 月任哈尔滨路路通电子股份有限公司品质部经理；2003 年 10 月至

2008年10月任深圳会一电子有限公司副总经理；2008年10月至今先后担任有限公司和行健智能总经理助理、销售部经理。

(4) 纪宇，男，1986年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事，任期三年，自2014年5月15日至2017年5月14日。哈尔滨工程大学自动化学院检测技术与自动化装置专业博士在读。2011年7月至今任哈尔滨工程大学教师。2014年2月至今任有限公司和行健智能技术部主管。

(5) 朱吉顺，男，1965年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事，任期三年，自2014年5月15日至2017年5月14日。毕业于沈阳建筑大学机械制造工艺与设备专业，学士学位。1988年8月至1999年12月任哈尔滨拖拉机厂技术中心主任；2000年3月至2003年5月任哈高科大豆食品有限公司设备技术部部长；2003年5月至2004年4月任哈高科集团公司呼兰天益油脂公司生产副总经理；2004年5月至2011年3月任美国 Roli Corporation(上海)项目经理、副总经理；2012年11月至今任公司技术部副经理。

(6) 刘伟，男，1966年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事，任期三年，自2014年5月15日至2017年5月14日。毕业于黑龙江科技学院（原黑龙江矿业学院）工业电气自动化专业，学士学位。1990年8月至1994年4月任哈量具刃具厂热化处班长；1994年4月至1994年5月于北京密云机床研究所数控机床原理、维护及NC编程培训；1994年5月至1998年3月任哈量具刃具厂数控刀具分厂进口数控机床、加工中心设备管理及维护，NC维修室主任；1998年4月至1998年5月任哈尔滨九洲电气股份有限公司设计室电气设计工程师；1998年6月至2013年2月任哈尔滨华崴焊切股份有限公司切割类产品主管、副总工、电气设计主管；2013年3月至今任公司技术部副经理。

(7) 刘富强，男，1989年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事，任期三年，自2014年5月15日至2017年5月14日。哈尔滨工程大学自动化学院控制科学与工程专业博士在读。2014年2月至今任有限公司和行健智能技术部主管。

2、监事

(1) 王贵波，其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“(二) 公司前十名及持股5%以上的股东及其持股情况”之“2、

持股 5%以上的股东基本情况”。

(2) 李文强，男，1983 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司监事，任期三年，自 2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。毕业于哈尔滨工业大学机械电子工程专业，硕士学位。2012 年 7 月至 2014 年 1 月任中兴通讯股份有限公司有线承载网软件开发一部嵌入式软件开发工程师；2014 年 2 月至今任有限公司和行健智能技术部主管。

(3) 胡佩远，男，1973 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司职工监事，任期三年，自 2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。哈尔滨工业大学计算机专业毕业，学士学位。1996 年 9 月至 2001 年任哈尔滨第二水泵厂电气设计工程师；2002 年至 2014 年任哈尔滨水泵厂电器厂电气设计工程师；2014 年至今为有限公司和行健智能核心技术人员。

3、高级管理人员

(1) 王宗义，现任公司董事长、总经理，任期三年（2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日）。其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“(二) 公司前十名及持股 5%以上的股东及其持股情况”之“2、持股 5%以上的股东基本情况”。

(2) 王霞，现任公司董事、副总经理，任期三年（2014 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日）。其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“1、董事”。

(3) 穆春娜，女，1977 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司董事会秘书，任期三年，自 2014 年 11 月 2 日至 2017 年 11 月 1 日。毕业于黑龙江省行政学院财会专业，大专学历。1997 年 8 月至 2003 年 5 月，任哈尔滨海格集团哈尔滨特种元器件厂出纳、综合文员；2003 年 6 月至 2005 年 10 月任哈尔滨石钢有限公司会计；2005 年 12 月至 2009 年 5 月任哈尔滨阳光俊业经贸有限公司会计；2009 年 5 月至 2014 年 11 月任有限公司及行健智能会计，2014 年 11 月至今任公司董事会秘书。

(4) 齐云翎，女，1967 年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。现任公司财务总监，任期三年，自 2014 年 11 月 2 日至 2017 年 11 月 1 日。毕业于

哈尔滨船舶工程学院，企业能源管理专业，大专学历。1987年12月至1997年1月任哈尔滨海滨航金属制品厂出纳员、材料会计；1997年1月至2004年4月任哈尔滨工大高新技术股份有限公司鑫达金属制品分公司会计主管；2004年4月至2014年4月任哈尔滨龙丹利民乳业有限公司会计主管；2014年4月至2014年11月任公司会计主管，2014年11月至今任公司财务总监。

（二）董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	任职	持有股份（股）	持股比例（%）
王宗义	董事长、总经理、核心技术人员	5,104,000	75.06
王霞	董事、副总经理	136,000	2.00
王贵波	监事会主席	580,000	8.53
合计		5,820,000	85.59

公司董事、监事、高级管理人员除了直接持有公司的股权以外，还通过行健投资持有公司98万股股份，间接持股比例为14.41%。上述人员在行健投资的投资比例见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“（二）公司前十名及持股5%以上的股东及其持股情况”之“2、持股5%以上的股东基本情况”。

公司实际控制人董事长、总经理王宗义先生为监事会主席王贵波先生之子。

除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系，且其直系亲属均不以任何方式直接或间接持有公司股份。

五、公司最近两年一期主要数据及财务指标

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产（万元）	1,465.16	1,722.08	1,488.43
股东权益合计（万元）	750.58	621.42	486.62
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	750.58	621.42	486.62
每股净资产（元）	1.29	1.24	1.09

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.29	1.24	1.09
资产负债率（母公司）（%）	48.77	63.91	67.31
流动比率（倍）	0.94	0.84	1.44
速动比率（倍）	0.78	0.66	1.19
项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	630.39	1,405.75	1,005.02
净利润（万元）	129.16	134.79	40.84
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	129.16	134.79	40.84
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	112.17	92.29	40.84
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	112.17	92.29	40.84
毛利率（%）	58.58	41.36	38.48
净资产收益率（%）	18.83	24.33	11.15
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	16.35	16.66	11.15
基本每股收益（元/股）	0.22	0.23	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.23	0.09
应收账款周转率（次）	1.78	3.62	2.65
存货周转率（次）	1.65	3.68	2.03
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-107.11	505.76	214.13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.18	1.01	0.43

六、中介机构基本情况

（一）主办券商：申银万国证券股份有限公司

法定代表人： 储晓明

住所： 上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层

联系电话： 021-3338 9888
传真： 021-5403 8271
项目小组负责人： 尹松林
项目小组成员： 孙健鹏、赵隆隆、卢秋林、王照之

（二）律师事务所：北京市中银（沈阳）律师事务所

负责人： 吴增仙
住所： 沈阳市和平南大街 43 号
联系电话： 024-31885666
传真： 024-31885668
经办律师： 黄鹏、代悦

（三）会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人： 杨剑涛
住所： 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
联系电话： 010-88095905
传真： 010-88091190
经办注册会计师： 王丽、高翔君

（四）资产评估机构：黑龙江众华资产评估有限公司

负责人： 张长战
住所： 哈尔滨市南岗区银行街 10 号
联系电话： 0451-53672737
传真： 0451-53643837
经办注册资产评估师： 张长战、钟晓彤

（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人： 王彦龙
住所： 北京市西城区金融大街丁 26 号
电话： 010 -58598980

传真： 010 -58598977

(六) 证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

负责人： 杨晓嘉

住所： 北京市西城区金融大街丁 26 号

电话： 010 -63889512

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

公司从事具有视觉跟踪及三维测量等智能感知能力的焊接切割机器人和机器人焊割生产线的研发、生产和销售，完成适应不同行业客户系统集成需求的自动焊割设备或交钥匙工程，提高焊接和切割的质量和效率，改善生产作业条件。公司的焊接切割机器人是带有“眼睛”和“大脑”的智能机器人，能够识别三维立体工件对理想模型的偏离，可以完成制造业中大量的示教再现型机器人无法完成的现场焊接切割任务。公司业务覆盖化工压力容器、造船、海洋工程、核电等装备制造业。

（1）公司生产过程中除生活垃圾以外，没有其他影响环境的污染物。根据哈尔滨市环境保护局哈经开区分局出具的《关于对哈尔滨行健机器人技术有限公司工业智能机器人研发组装项目环境影响报告表审批意见》（哈环经开审表[2013]85号）的内容，公司在生产过程中应执行《污水综合排放标准》三级标准、《工业企业厂界环境噪声排放标准》二类标准。哈尔滨市环境保护局哈经开区分局已于2013年12月30日就公司在现有厂区开展生产经营活动出具了《关于哈尔滨行健机器人技术有限公司建设项目竣工环境保护验收意见的函》（哈环经开验表[2013]82号），该文件确认公司“环境保护手续完备，落实了环评及其批复提出的各项环保措施，主要污染物达标排放，工程竣工环境保护验收合格”，报告期，公司不存在任何因违反环境保护法规或相关强制性排放标准而受到处罚的情形。

（2）根据黑龙江省质量技术监督局于2014年6月17日出具的《证明》内容，公司自2012年以来不存在因产品质量问题受到行政处罚的情况。

（3）公司已建立各项与安全生产相关的内部制度，各项相关制度均已建立并得到有效地执行。同时，对哈尔滨市自2013年公布的安全事故公告的查询结果，公司不存在因违反安全生产规范导致发生特、重大安全生产事故的情形。

（二）主要产品及用途

目前公司已经形成六大类十余种焊接、切割机器人的产品线路，其适用范围

涵盖化工压力容器、船舶制造、海洋工程、核电、集装箱制造、工程机械等行业。

1、马鞍形切割和焊接系列

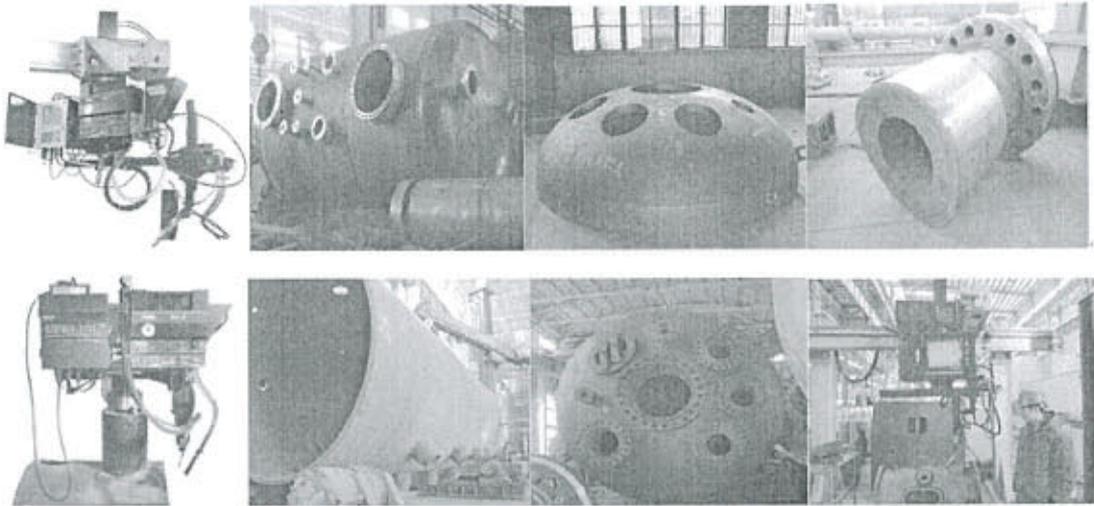


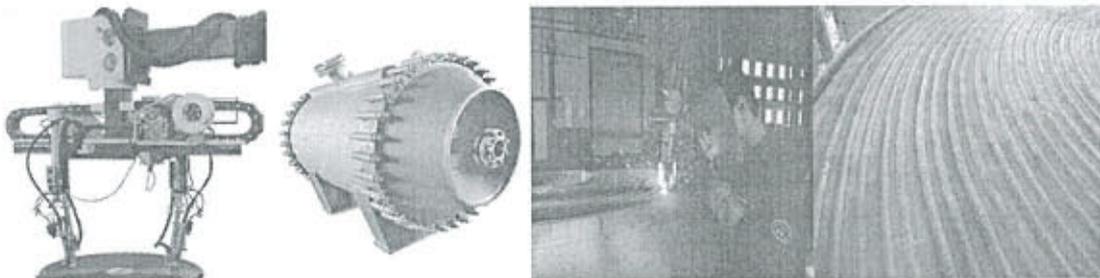
图 1 马鞍形切割和焊接系列

本系列产品用于化工压力容器、电站锅炉、核电设备、造船与海洋工程及国防工业等行业，可在圆柱壳体、椭球封头上进行马鞍形切割、焊接。

本系列产品大部分为四轴联动系统¹，可实现在筒体、封头等曲面上开正交、偏心孔并完成变角度坡口切割，并可完成法兰接管相贯线的切割等任务。其在线示教功能能够修正依据输入参数自动生成的理论相关运动轨迹，实现精准切割。具有参数化输入、自动排道、激光对心及焊接参数分段设定等功能，使实际操作变得简单快捷。

同时该系列产品包括卡盘式、便携式、悬挂式等不同形式，还可实现切割焊接一体，以满足不同行业的焊接切割需求。

2、螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机



¹ 其中，便携马鞍形开孔切割机为双轴数控联动及双手动轴配合（或三轴数控联动及一手动角度轴配合）

图2 螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机

本设备用于螺旋板式换热器进行生产加工，可完成“翻边式”“夹条式”换热器的螺旋线焊缝焊接，焊缝质量好，成型美观。

本产品采用了自主研发的激光视觉跟踪技术，可实现不规则焊缝的稳定精确跟踪。采用高精度三轴联动数控系统，可实现高质量平稳焊接。同时该产品还采用了气体保护焊进行连续焊接，可以提高焊缝质量，降低焊材消耗及能源消耗。设备全自动运行，具有操作简单，降低工人的劳动强度和对工人操作技能的要求。

3、管子管板焊接机器人

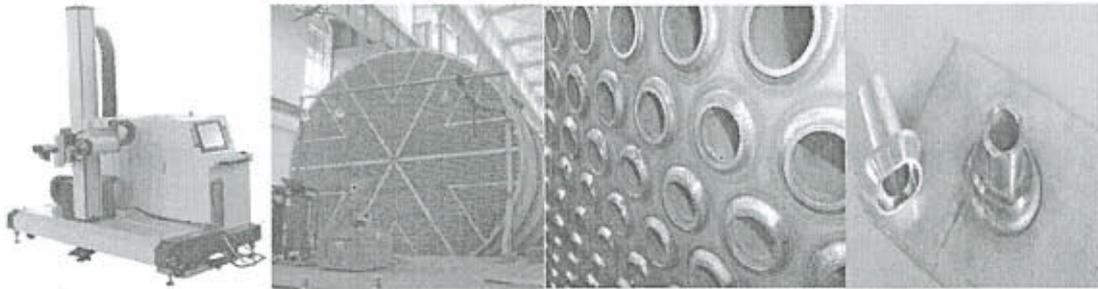


图3 管子管板焊接机器人

该设备是专为换热器管子管板焊接设计，主要应用于管壳式换热器的管子管板自动焊接。本产品采用先进的视觉传感技术，实现非接触式定位，实现自动定位换位；避免机械定位中的人工移位和拔插方式，更快速精确；利用激光视觉系统自动提取焊接位置的三维信息，解决了实际生产中遇到的管子外形和壁厚不标准、焊枪与工件定位误差影响焊接位置精度的问题；焊接机头采用常规的高质量送丝、运动机电部件，不采用微型机电部件，可靠性和耐用性更高；智能化数字交流伺服控制系统全自动运行，操作简单，降低了工人的劳动强度和操作技能要求。

本产品可焊接碳钢、不锈钢、钛钢等材质的管子管板接头，不但可以焊接圆管，而且可以焊接扁管等异型管。同一台设备可以焊接不同管径的管子，管子为伸出、管平齐和管内缩方式，可采用填丝和不填丝两种方式。

4、曲面坡口切割机器人



图 4 曲面坡口切割机器人

本设备适用于压力容器椭球封头板、球形储罐球片及其他类型的曲面钢板的测量、划线和二次精确切割，并切割双面坡口。适合曲面钢板快速、批量、高精度下料。

本产品可以实现非接触自动测量曲面钢板的压制精度，不用测量样板，自动生成报表；根据测量数据自动生成最优切割轨迹，自动划线，不用划线样板，划线精度高；自动切割曲面板坡口，不用铺设轨道。自动跟踪曲面钢板切割时的热变形，切割精度高。

本产品成功应用于中国第三代核电站AP1000钢制安全壳大型椭球封头板的测量、划线及坡口精确切割任务。

5、磁力爬行自动焊接、切割机器人

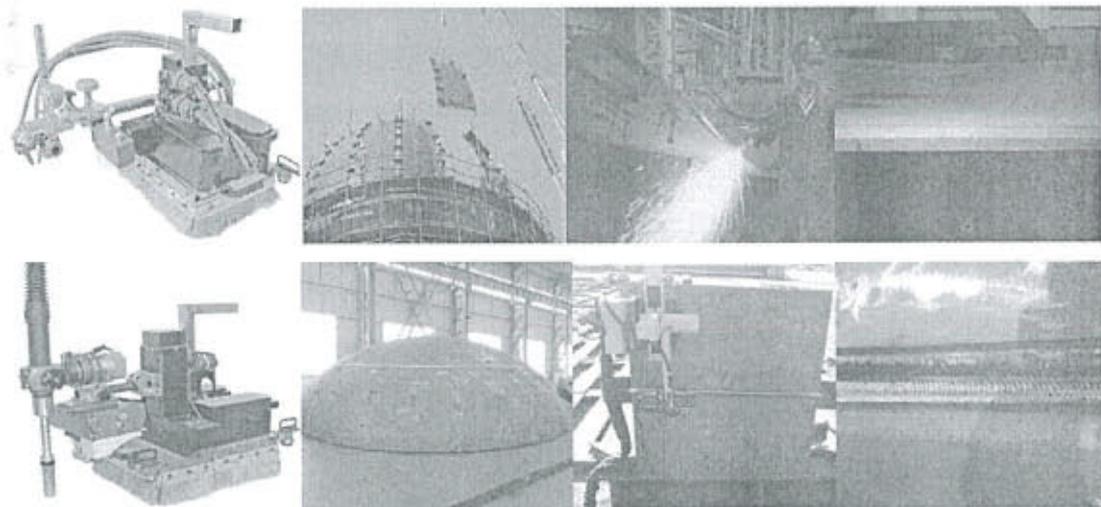


图 5 磁力爬行自动焊接、切割机器人

(1) 磁力爬行视觉跟踪自动切割机器人

视觉跟踪自动切割机器人采用轮式磁力爬行方式，能够在钢板上完成平、横、立、仰全位置的行走，自动跟踪坡口划线位置，切出双面坡口。可完成球形瓣片、椭球瓣片以及其他形式的钢板的坡口自动切割。无需人工铺设轨道，无需工人在

切割过程中调整。视觉自动跟踪组件可以智能识别激光器划痕、划针划线、石笔划线，精确跟踪切割轨迹。设备具有转向功能，可完成弧形轨迹行走，可应用于核电、石油化工、压力容器、造船等行业的自动切割。

(2) 磁力爬行视觉跟踪自动焊接机器人

该设备采用轮式磁力爬行方式，无需人工铺设轨道，能够在钢板上完成平、横、立、仰全位置的行走，带有转弯功能，能够完成在钢板上弧线爬行。视觉跟踪系统自动跟踪坡口焊道位置，完成对空间各类型曲面坡口的多层多道焊接，无需工人在焊接过程中调整。熔池监视系统，可清晰观察熔池状态、焊道成形效果，监视焊接熔池，实时记录保存焊接参数，焊接摆动器可实现多种形式焊枪摆动，灵活设置各摆动参数。可应用于核电、石油化工、压力容器、造船等行业的自动焊接。

磁力爬行视觉跟踪自动焊接、切割机器人可以提高生产质量和生产效率，避免工人高空作业和长时间调整和监控，适用于人力不易、不可及或危险场合。

6、管子相贯线系列



图 6 自旋转式管子相贯线切割机、管子相贯线切割机

管子相贯线切割机是全自动圆管相贯线端头焊接坡口的成型切割设备。适合承载钢管结构和气液输送钢管结构中的各种相贯线端头、孔的高精度、高效率火焰或等离子一次成型切割。

该产品可用于海洋工程、钢结构、化工压力容器及桥梁等行业，可切割多管空间相贯及海工小角度切割等，切割坡口满足 AWS 焊接标准，尤其适用于海工、桥梁等超长超重管及定长管的切割。

自旋转式管子相贯线切割机曾完成国内最早的自升式海洋平台建造中的管子相贯线切割和 2 米直径的导管架钢管切割，积累了大量的工程经验，可为客户提供完整适用的解决方案。

7、其他焊接切割自动化解决方案

公司还可以根据客户需要研发或定制焊接切割自动化设备和整体生产线方案，多功能机器人切割加工中心属于其典型成功案例。该产品适用于煤矿、工程机械、海洋工程、钢结构、化工压力容器、食品制药设备等领域，主要用于平板零件坡口、曲面零件坡口、压力容器椭球封头零件开孔以及中小型圆钢管相贯线端头和管壁开孔的 3D 切割，实现一机多用功能。适合小尺度平板、曲面钢板零件快速、批量、高精度、多工位下料。切割坡口满足美国 AWS 焊接标准。

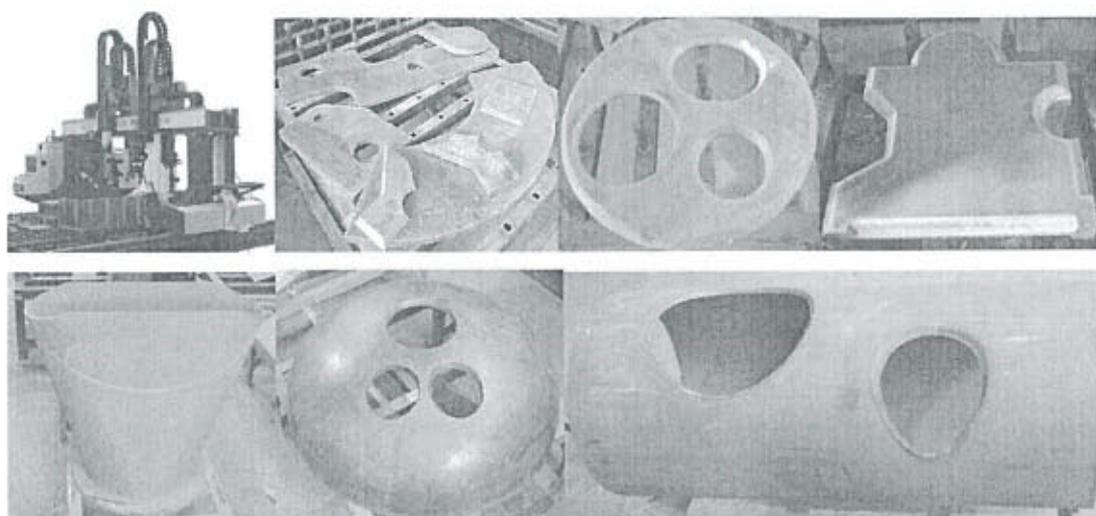


图 7 多功能机器人切割加工中心

多功能机器人切割加工中心还利用激光视觉传感技术搜索和采集工件边缘、三维尺寸或位置信息，避免繁琐的人工示教。可自动解析提取 AutoCAD 图形文件中的切割信息，集成数据匹配功能自动将理论的 CAD 切割数据匹配至实际钢板切割空间位置并计算出割枪运动轨迹数据。该设备是一种工业智能化多功能数控切割设备，采用自行开发的模块化控制和管理软件结构（例如平板零件模块、曲面钢板零件模块、椭球封头模块、锥台模块、圆管相贯线模块等），设备参数可以根据用户需求进行定制。

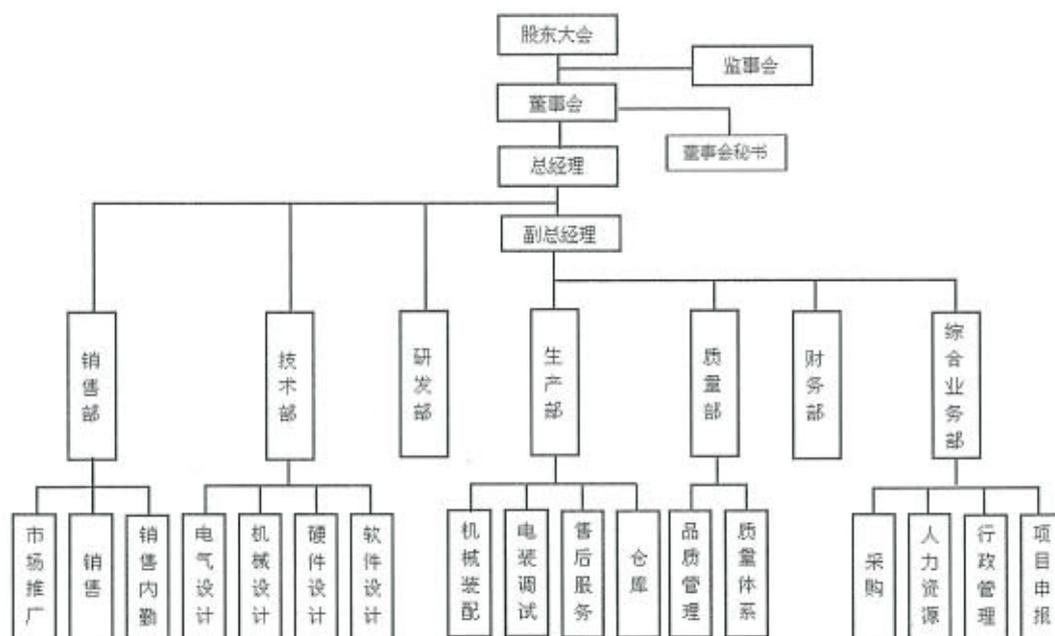
公司还研发并销售视觉跟踪传感器及运动控制系统。该系统属于通用视觉跟踪传感器和运动控制模块，可应用于焊缝的自动跟踪设备制造，也可为其他企业配套。



图 8 马鞍形焊缝视觉跟踪焊接机及其它焊接方案

二、公司内部组织结构、生产或服务流程及方式

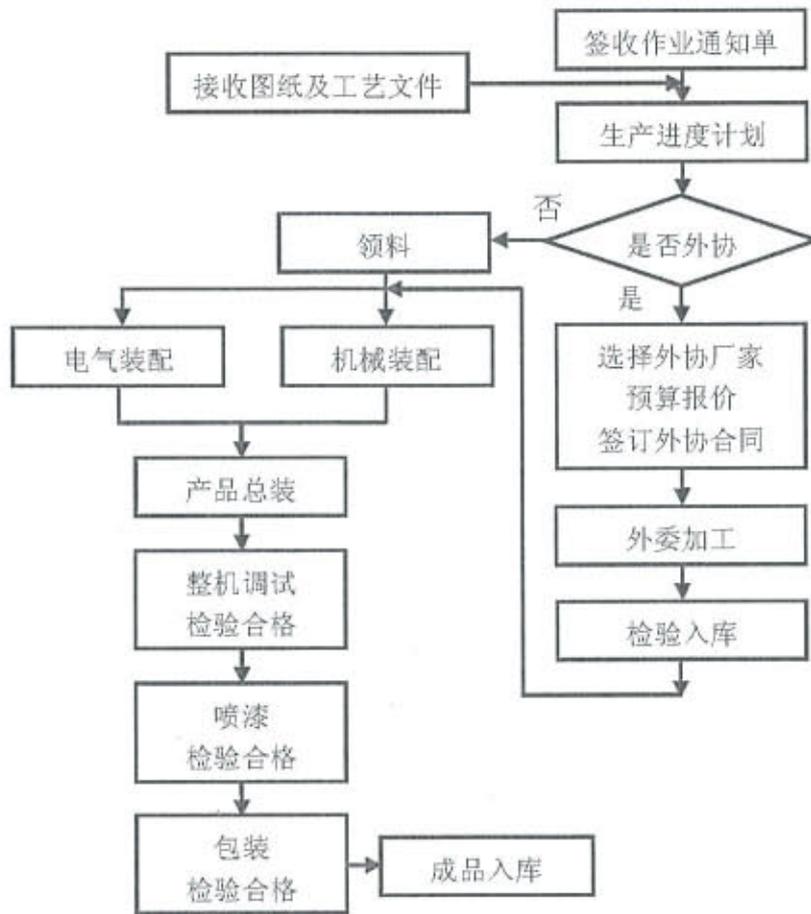
(一) 公司内部组织结构



(二) 主要生产、服务流程及方式

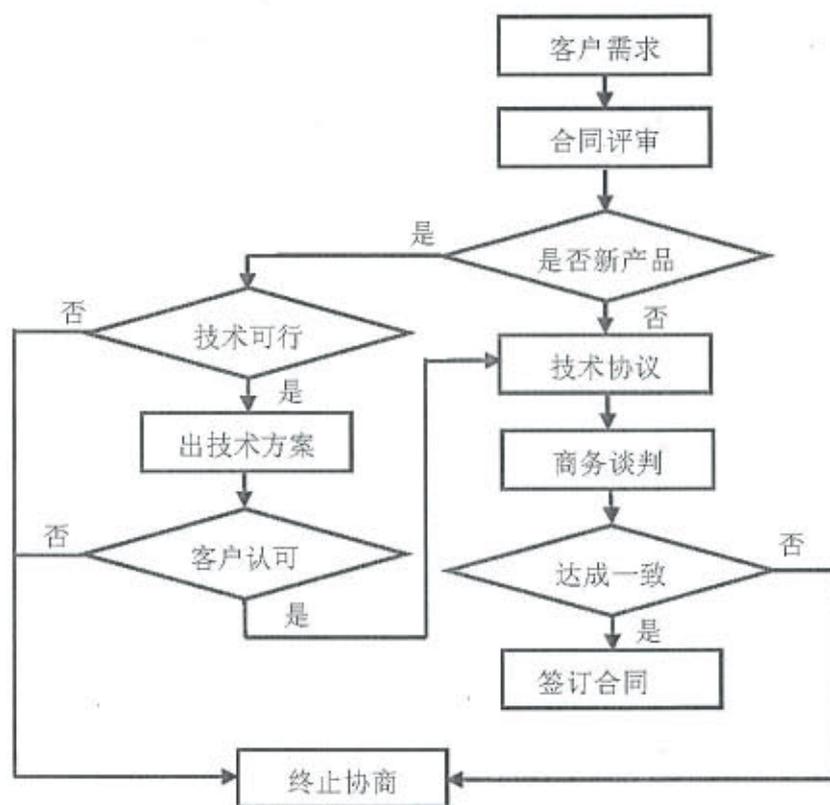
1、生产业务流程

生产部门按照生产计划，组织产品的生产加工活动，具体流程如下：



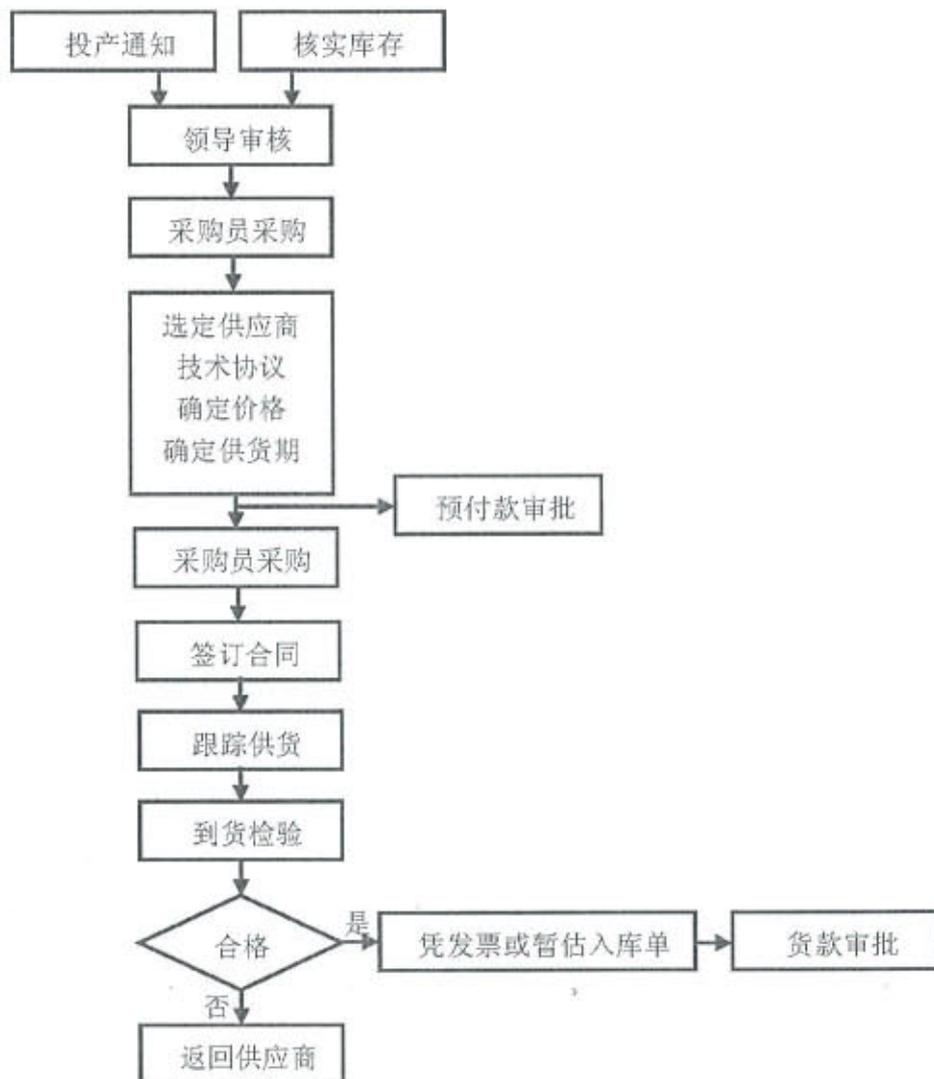
2、销售业务流程

销售部门负责搜集市场信息，与客户进行业务洽谈，在研发部与技术部的支持下，与客户确定技术方案，并签订业务合同。具体流程如下：



3、采购业务流程

根据销售合同，下达具体的采购计划，采购员按照公司规定的流程安排原材料的采购。具体工作流程如下：



4、外协加工

生产部负责外协的经理接到外协生产指令和技术部门下图纸后进行外协加工厂的询价和比价，挑选合适的外协生产厂签订外协合同，外协加工厂履行合同进行加工件的加工，加工完成后入厂进行检验，检验合格零件入库，完成外协加工的流程。

公司外协件主要为机械加工件，不涉及公司产品的关键工序和技术。公司所在的东北传统机械加工行业发展成熟，备选厂家众多，外协生产部分对公司独立性和完整性不构成影响。为保证外协产品的质量，公司在选择外协生产厂家前，均要对其进行严格的认证，内容包括加工质量、价格、交货情况以及对问题的处

理情况等，使那些产品质量好、服务优质的单位进入公司的外协厂家名录，目前公司的外协供应商均是与公司长期合作的单位，与公司建立了长期稳定的合作关系，公司对外协供应商不存在依赖关系。

主办券商按审核要求对公司的外协业务进行了补充核查，认为公司在外协加工的金額主要为机械加工、铸件加工等配套构件的加工。外协金額分别占各期的营业成本的 11.11%、14.28%、3.4%。2014 年 1-5 月份外协件较上年减少较多，主要是原因有：一是 2014 年销售的产品单价较高，核心部件及产品附加值较高，销售台数减少，需要外协加工的构件量较少，二是部分外协件在上年已经完成采购。

外协加工件主要是机械外架，系非关键设备，市场可选择比较的厂家较多，公司对任何一家外协厂家均不存在业务依赖。公司采取市场询价的方式，选择外协厂家，并对外协厂家提供产品严格控制产品质量检验。且公司、公司的董事、监事、高级管理人员在外协厂家中均不存在关联关系。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品或服务所使用的主要技术

公司的主要服务对象是需要应用三维立体工件的自动焊接切割装备的制造业企业。焊接切割行业现在主要是劳动密集型的生产方式，随着我国用工成本的提高和国际上智能技术的提高，发展可在半结构化生产环境（如船舶制造、压力容器制造、大型钢构制造环境）或非结构化环境使用的自动化制造技术成为可能，这也是保持我国制造业优势的必由之路。对于这些工件的自动焊接切割，机器人必须具有一定的环境感知能力，进一步还应具有一定的规划决策能力。随着近年来人工智能和计算机视觉技术的发展，模拟人眼研发带有视觉跟踪及三维测量功能的智能化焊接切割设备已经成为可能，机器人可以完成制造业中的需要大量人力的现场焊接切割任务。焊接切割机器人要和用户的生产流程和工艺相结合，因此涉及到机械、电子电气、数控、智能算法和焊割工艺等多方面的技术研发和集成，是技术密集型的產品。

由于智能技术的复杂性和不同行业焊接切割生产的个性要求，所以在技术上还有很多空白或发展不完善的方面，这使得可以触到国际技术前沿，研发新的个

性化的焊接切割机器人系统，而不仅仅是替代国外产品。

公司的核心技术主要包括：视觉焊缝跟踪和视觉三维测量技术、焊割机器人轨迹规划及自动离线编程、适用于焊接切割的线性工业机器人结构及模块和自动焊接切割工艺技术等。由于目前生产的主要产品所应用的核心技术都为自主研发，也使得我公司研发的产品可以更好更快地满足用户的个性化需求，优化系统，降低造价。

1、公司的核心技术及特点

关键技术名称	研究内容	技术创新点	应用背景
焊割机器人轨迹规划及自动离线编程	根据工件图纸计算或自动读图生成适用于焊接切割的机器人运动轨迹	避免大量的高级技术人员的计算和编程工作，使一般技师根据焊割任务即可完成机器人操作。	焊割机器人自动编程
视觉焊缝跟踪和视觉三维测量技术	完成焊接切割中焊缝的自动跟踪、工件外形的自动测量	在非结构化的环境中，使机器人具有感知能力，可以焊接切割偏离理想模型的工作。	是通用的视觉三维跟踪和测量传感器，可以为大量需要现场轨迹修正的焊割机器人提供配套，例如造船、海工、化工压力容器、工程机械等中大型装备制造制造业
适用于焊接切割的线性工业机器人结构及模块	区别于关节臂机器人，设计适用于焊接切割的圆柱坐标、直角坐标或混合坐标的机器人标准结构或通用模块	线性机器人采用通用的减速机和伺服电机即可完成满足精度速度要求的机器人运动，且误差不过大，适合装备制造中作为专机使用，成本低且易于控制，避免了我国减速机和伺服电机的短板。	采用线性机器人结构即可完成制造业中70%以上的焊接切割工作，是模块化的专机形式，比关节臂机器人形式更加适用于特定工作，而又不失机器人结构的通用性。
自动焊接切割工艺技术	针对不同的制造行业，研发自动焊接切割工艺模块和工艺流程，构建模块库。	大量的制造业的自动焊接切割工艺和焊接生产线技术未被开发，是空白，拥有自动焊接切割工艺技术有助于提高产品的技术门槛，提高企业竞争力。	应用于各类制造业焊接切割生产和管理环节

2、公司已申请的专利及软件著作权的技术特点

技术名称	技术特点	技术来源
悬挂式接管焊接机器人专利	由电气滑环部分、旋转机构、伸缩机构、升降机构、摆动机构和手动升降调整机构构成。可以实现四个自由度的联动，可以进行不同形状接管的自动焊接，其具有焊接质量好、效率高和减少工人的劳动强度的特点。	购买
行健马鞍形自动焊接/切割机系统软件 V1.0	(1) 在线示教功能能够解决理论轨迹和现场实际轨迹的偏差，去除由于工件不标准造成的运动误差，从而保证焊接切割质量。(2) 在线示教功能能够修正依据输入参数自动生成的理论相贯运动轨迹，去除由于工件不标准造成的运动误差，从而保证切割焊接质量。	自主研发
行健视觉定位零件坡口切割机器人控制系统软件 V1.0	(1) 能够完成在割床平面上任意姿态摆放的钢板的自动定位切割，节省人工操作时间，提高切割效率。(2) 能够自动解析 AutoCAD 图形文件，提取 CAD 文件中的切割信息，并进一步计算出机械各种的运动轨迹数据。(3) 带有视觉系统，能够自动跟踪扫描平板钢板零件的外边缘，并采集零件的空间角点信息。(4) 集成数据匹配功能，能够自动将理论的 CAD 切割信息匹配至实际钢板切割空间位置姿态。(5) 软件系统采用多线程控制方式，可以在自动切割过程中进行人工微调干预，保证切割品质。	自主研发
行健曲面板测量划线坡口切割机器人系统软件 V1.0	(1) 设备可分别采用测弧长、测弦长两种测量方式进行空间曲面的测量和划线。(2) 光纤激光器划线的运动轨迹不受各曲面壳板成形精度和摆放方位、角度的影响。(3) 可根据曲面壳板的测量数据自动搜寻确定最优的二次下料切割轨迹。(4) 机器移动速度可以实现无级调速。	自主研发
行健管子相贯线切割机控制系统软件 V1.0	(1) 采用管子切割机器人 4 轴联动系统完成管子相贯线的自动切割。(2) 自动完成测量任务，自动调整设备旋转中心使其与管子中心重合，自动完成示教。(3) 无需输入 CAD 图形，只需输入必要参数即可自动获得三维切割曲线。(4) 能够切割多种类型的管管相贯、小角度管管相贯、管板相贯、管环相贯、管锥相贯以及皇冠板等三维形状。	自主研发
行健视觉跟踪焊接/切割爬行机器人系统软件 V1.0	(1) 智能视觉跟踪系统可以自动跟踪焊道位置，实时记录保存焊接参数，完成对空间各类型曲面坡口的多层多道焊接，无需人工铺设轨道。(2) 可完成弧形轨迹行走。(3) 机器移动速度可以实现无级精确调速。	自主研发
行健螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机器人系统软件 V1.0	(1) 采用机器人四轴联动方式完成跟踪及焊接。(2) 螺旋板不需要严格对心。(3) 可以适应一定程度的不规则变形。(4) 不需要提前测量，能够进行实时跟踪。	自主研发

3、公司主要产品及技术含量

产品	主要用途及技术含量	先进水平	技术来源
数控马鞍形开孔切割机、焊接机系列	一机多能，兼具切割焊接功能，功能转换方便，使用灵活，并可实现环焊缝的焊接。设备具有参数化输入、自动排道，激光对心及焊接参数分段设定等功能，使实际操作变得简单快捷。	国内先进	自主研发
管子相贯线切割机系列	适用于管子相贯线的自动切割。利用电涡流传感器对管子形状以及位置进行自动测量，能够自动完成可旋转管子相贯线切割机的自动对心、切割位置示教以及自动切割。利用 CAN 通讯系统，能够实现稳定、可靠和实时的设备位置和状态监控、控制命令的下发。	国内先进	自主研发
曲面板（球罐球壳板、封头板）测量、划线、坡口切割机器人	适用于厚壁压力容器椭球封头板、球形储罐球片及其他类型的曲面钢板的测量、划线和二次精确切割，并切割变角度双面坡口。适合大尺度曲面钢板快速、批量、高精度下料。	国内先进	自主研发
视觉跟踪螺旋板换热器焊接机器人	适用于螺旋板换热器的自动焊接。利用视觉跟踪系统对螺旋板进行跟踪测量并且焊接，能够实现精确跟踪，并且能够保证实时性，大大减少焊接时所需的人力，降低了对技术人员技术水平要求。	国内先进	自主研发
零件坡口切割机器人	视觉定位零件坡口切割机器人适用于煤矿、海洋工程领域平板零件坡口的切割。可以完成各种平板零件的连续、非连续单/双面固定角度坡口的切割工作。	国内先进	自主研发
磁力爬行自动跟踪焊接/切割机器人	适用于工业现场的焊接切割，如球罐、储罐、核电安全壳、船体纵缝横缝、钢管的全位置焊接，球片、封头片、船板余量和钢板坡口的切割。能够完成在钢板上弧线行走，自动跟踪焊道位置，实时记录保存焊接参数，完成对空间各类型曲面坡口的多层多道焊接。	国内先进	自主研发

4、公司核心技术的先进性

公司在算法与软件控制等多项技术上达到了国内领先的水平，接近了国际先进水平。2014年7月30日，公司委托黑龙江省科学技术情报研究所提供的管子管板焊接机器人项目《科技查新报告》，查新结论为：“整个设备运行过程全自动，可自动读取管子排布信息的CAD图纸；全位三维信息测量；采用非接触视觉传感测量技术测量管子各点位的三维信息，包括管子的不圆度等；采用高精度五轴联动数控系统，同时具有自动送丝机构，并且可以根据实际焊接工艺参数对送丝速度进行调整；测量焊接管型不限于标准圆管所测量，可测量焊接腰型管等其他异型管。上述特点，目前在国内所查文献中除委托课题组成员发表文献外未见相同报道。”上述报告中所述的查新点涉及了公司多项核心技术，证明了公司的主

要核心技术达到了国内领先的水平。

（二）公司的无形资产

1、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 1 项发明专利，系从哈尔滨工程大学购买所得。

序号	专利名称	专利号	申请时间	专利类型	专利权人
1	悬挂式接管焊接机器人	ZL200810137471.1	2008.11.06	发明	有限公司

2010 年 10 月 8 日，有限公司与哈尔滨工程大学签订《专利实施许可合同》，哈尔滨工程大学将持有的“悬挂式接管焊接机器人”发明专利（专利号：ZL200810137471.1）许可有限公司独占，使用费为 5 万元；2012 年 5 月 21 日，有限公司与哈尔滨工程大学签订《专利权转让协议》，哈尔滨工程大学将持有的“悬挂式接管焊接机器人”发明专利（发明人为王宗义、刘涛、王霞，申请日期为 2008 年 11 月 6 日，申请号为 200810137471.1，授权公告日为 2010 年 12 月 1 日，专利号为 ZL200810137471.1）转让给有限公司，转让价格 5 万元，独占许可和专利转让费合计 10 万元，上述交易款项已经支付。2012 年 7 月 3 日，在国家知识产权局变更专利权的转移登记，现专利权人为有限公司。现因公司 2014 年 5 月整体改制为股份公司，现专利权人应由有限公司变更为股份公司，相关变更手续正在办理中。

2、软件著作权

公司自主研发的软件著作权如下：

序号	软件名称	登记号	登记日期	取得方式
1	行健马鞍形自动焊接/切割机系统软件 V1.0	2012SR045342	2012.5.31	原始取得
2	行健视觉定位零件坡口切割机器人控制系统软件 V1.0	2013SR052635	2013.05.31	原始取得
3	行健曲面板测量划线坡口切割机器人系统软件 V1.0	2013SR047319	2013.05.20	原始取得

4	行健管子相贯线切割机控制系统软件 V1.0	2013SR074905	2013.07.26	原始取得
5	行健视觉跟踪焊接/切割爬行机器人系统软件 V1.0	2013SR052445	2013.05.31	原始取得
6	行健螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机器人系统软件 V1.0	2013SR047317	2013.05.20	原始取得

3、软件产品登记证书：

产品名称	证书编号	发证机构	发证时间	有效期
行健马鞍形自动焊接/切割机系统软件 V1.0	黑 DGY-2013-0094	黑龙江省 工业和信息化委员会	2013.08.27	五年
行健螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机器人系统软件 V1.0（换热器焊接机器人嵌入式软件）	黑 DGY-2013-0240		2013.12.19	五年
行健视觉定位零件坡口切割机器人控制系统软件 V1.0（零件坡口切割机器人嵌入式软件）	黑 DGY-2014-0075		2014.07.18	五年

上述专利权、著作权、软件产品证书的登记权利人是有限公司，因有限公司于 2014 年 5 月变更为股份公司，公司已经向相关部门提交变更登记权利人名称的申请。

4、商标

有限公司于 2013 年 5 月提交了注册商标的申请，申请的注册商标为

 XiRobot，申请号为 12528702，国际分类号为第 7 号。该商标的申请于 2014 年 7 月 6 日初审公告。

（三）公司获奖、资质、参与国家课题、国家与地方行业标准编制情况

截至本公开转让说明书签署日，公司获奖、资质、参与国家课题情况如下：

1、企业资质情况

（1）2010 年，有限公司被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批准公司成为国家级高新技术企业，并颁发《高新技术企业证书》，2013 年 11 月 11 日通过复审，证书编号为：GR201323000029，有效期三年。

(2) 2013年11月27日，黑龙江省工业和信息化委员会颁发《软件企业认定证书》，证书编号：黑R-2013-0191。

(3) 2010年6月24日，取得北京三星九千认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》，2013年5月通过换证审核，证书编号为03113Q20225R1S。

2、参与国家课题情况

有限公司承担的《哈尔滨市数控自旋式管子相贯线切割机》项目，获得了哈尔滨市科学技术局应用技术研究与应用开发资金资助。

(四) 公司重要固定资产

截至2014年5月31日，公司主要生产设备等重要固定资产情况如下：

单位：元

序号	名称	原值	净值	成新率(%)
1	房屋、建筑物	7,501,787.20	7,167,270.93	95.54
2	生产设备	393,521.37	351,449.90	89.31
3	运输工具	378,448.00	198,754.46	52.52
4	电子设备	165,615.88	48,378.33	29.21
5	办公设备及其他	50,441.06	22,281.86	44.17
	合计	8,489,813.51	7,788,135.48	91.74

公司固定资产中比例最大的资产是房屋建筑物，系公司股东会决议购买形成，该房产坐落在哈尔滨经开区同江路8号院内的7#厂房（东侧），建筑面积约2000平方米，作价720万元，公司已按合同约定支付684万元，剩余款项待出售方办理房产证后支付。

上述房产尚未取得房屋产权证。具体情况详见本公开转让说明书“重大事项提示”之“一、公司生产经营使用的厂房未取得房屋产权证的风险”。

(五) 公司员工情况

1、截至2014年5月31日，公司共有员工53人，其具体人数及结构如下：

(1) 按年龄划分

年龄	人数(人)	比例(%)
21-30岁	21	39.62
31-40岁	10	18.87
41-50岁	17	32.08
51-60岁	3	5.66
61-70岁	0	0.00
71-80岁	2	3.77
合计	53	100.00

(2) 按专业结构划分

专业结构	人数(人)	比例(%)
管理人员	7	13.21
技术人员	18	33.96
销售人员	3	5.66
财务人员	3	5.66
生产人员	17	32.08
其他人员	5	9.43
合计	53	100.00

(3) 按教育程度划分

教育程度	人数(人)	比例(%)
高中/中专	4	7.55
大专	18	33.96
本科	24	45.28
硕士	5	9.43
博士	2	3.77
合计	53	100.00

2、公司核心技术(业务)人员情况

公司现有研发、技术人员 21 人，其中核心技术人员基本情况如下：

(1) 王宗义先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“(二) 公司前十名及持股 5%以上的股东及其持股情况”之“2、持股 5%以上的股东基本情况”。

(2) 张建业先生，1938 出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，为公司核心技术人员。毕业后一直就职于中国兵器工业集团哈尔滨第一机械集团有限公司，先后担任传动车间技术员、技术组长、车间技术主任、工厂技术科、改造办主任、副总工程师兼总工艺师；2008 年至今任有限公司和行健智能高级顾问。

(3) 朱吉顺先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“1、董事”。

(4) 刘伟先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“1、董事”。

(5) 李文强先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“2、监事”。

(6) 胡佩远先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“2、监事”。

(7) 纪宇先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“1、董事”。

(8) 刘富强先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“1、董事”。

(9) 王大江先生，其基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况”之“1、董事”。

3、核心技术（业务）人员持有公司的股份情况

截至本公开转让说明书签署日，公司核心技术（业务）人员持有公司股份情况如下：

姓名	任职	持股数量（股）	持股比例（%）
王宗义	董事长、总经理、核心技术人员	5,104,000	75.06

王宗义先生直接持有公司 75.06% 的股份。同时王宗义先生，通过控制行健投资，控制公司 14.41% 的股份。

其他核心技术（业务）人员通过行健投资间接持有公司股份，持股情况如下：

序号	姓名	任职	通过行健投资间接持股（股）	间接持股比例（%）
1	朱吉顺	董事、核心技术人员	68,000	1.00
2	刘伟	董事、核心技术人员	68,000	1.00
3	李文强	监事、核心技术人员	68,000	1.00
4	纪宇	董事、核心技术人员	68,000	1.00
5	刘富强	董事、核心技术人员	68,000	1.00
6	王大江	董事、核心业务人员	68,000	1.00
合计			408,000	6.00

4、核心技术（业务）团队变动情况

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，没有发生重大变化。

四、公司业务具体状况

（一）公司业务收入构成、各期主要产品或服务的规模、销售收入

1、公司业务收入构成

报告期内，公司业务收入构成情况如下：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
主营业务收入	6,301,417.96	14,006,716.21	10,007,625.62
其他业务收入	2,500.00	50,780.66	42,550.00

合计	6,303,917.96	14,057,496.87	10,050,175.62
----	--------------	---------------	---------------

报告期公司主营业务占营业收入的比例均超过 99%。公司主营业务突出，且自公司成立起未发生变化。

2、公司各期主要产品或服务的规模、销售收入

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月份公司营业收入分别为 1,000.76 万元、1,400.67 万元、630.14 万元，均为出售焊接切割机器人成套设备或者与其相关的配件。公司报告期的净利润分别为 40.84 万元、134.79 万元、129.16 万元，报告期内收入与盈利能力稳步增长。

各大类产品的销售收入情况：

单位：元

产品名称	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
马鞍形焊割一体机	2,717,094.03	13,383,760.65	7,705,469.97
可旋转管端自动切割机			2,252,461.63
管子相贯线切割机	1,231,794.92	470,085.45	
磁力爬行切割机器人	1,017,094.00		
大开孔切割机	1,327,521.34		
配件	7,913.67	152,870.11	49,694.02
合计	6,301,417.96	14,006,716.21	10,007,625.62

(二) 公司产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司产品或服务的主要消费群体情况如下：

序号	产品名称	主要消费群体	消费群体应用情况
1	马鞍形焊割一体机	化工压力容器	重工型机械加工企业的大型机械产品焊接加工；化工设备的切割与焊接；化工、电力工程的焊接与切割
2	可旋转管端自动切割机	海洋平台制造	海洋平台制造中管子相贯线精确切割，应用于海洋平台制造厂。
3	管子相贯线切割机	石油、石化、重工、造船	大型输油工程的管件连接焊接、重工行业及造船行业的焊接加工

4	磁力爬行切割机器人	造船、核电、储油储气罐	适用于工业现场的焊接切割，如球罐、储罐、核电安全壳、船体纵缝横缝、钢管等地全位置焊接，球片、封头片、船板余量和钢板坡口等切割
5	大开孔切割机	重工、造船	大型重工、造船等企业管端与板材，管与管等的连接开口、焊接等

2、公司前五名客户情况

2012年、2013年、2014年1-5月，公司向前五名客户的合计销售额占当期销售总额的比例分别为55.32%、49.10%、89.45%，报告期内不存在长期对单一客户的销售额占当期销售总额的比例超过50%的情形。

2014年1-5月，公司对前五大客户合计销售金额占销售总额的89.45%，具体的销售金额及占销售总额的比例如下：

客户名称	2014年1月-5月	
	金额	比例(%)
渤海造船厂集团有限公司	3,576,410.26	56.73
中国石油天然气第一建设公司	726,495.76	11.52
山东京博化工设备制造安装有限公司	619,658.13	9.83
太重(天津)滨海重型机械有限公司	417,094.00	6.62
抚顺荣盛机械制造有限公司	299,145.28	4.75
合计	5,638,803.43	89.45

2013年，公司对前五大客户合计销售金额占销售总额的49.10%，具体的销售金额及占销售总额的比例如下：

客户名称	2013年度	
	金额	比例(%)
石家庄龙轩贸易有限公司	2,756,410.20	19.61
大连威德焊接科技有限公司	1,487,179.47	10.58
中建新疆工业设备安装有限公司	1,102,564.12	7.84
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	868,376.10	6.18
山东豪迈机械制造有限公司	688,034.17	4.89
合计	6,902,564.06	49.10

2012年，公司对前五大客户合计销售金额占销售总额的55.32%，具体的销售金额及占销售总额的比例如下：

客户名称	2012年度	
	金额	比例（%）
海洋石油工程（青岛）有限公司	2,252,461.63	22.41
辽宁华荣重工机械有限公司	1,264,957.18	12.59
石家庄龙轩贸易有限公司	914,529.90	9.10
上海蓝滨石化设备有限责任公司	659,829.05	6.57
南京宝色股份有限公司	468,376.04	4.66
合计	5,560,153.80	55.32

从前两年的情况来看，公司产品销售比较分散，不存在对单一客户长期供货的情况，对单一客户无重大依赖。2014年1-5月公司开发了新的大客户，单一客户的销售金额也在提高，单一客户在当期的销售比重超过50%。这种情况说明公司的产品逐渐取得了大型企业用户的认同，对公司产品的采购需求增加，而且单个客户的采购金额大幅提高。尽管单一客户在当期的销售占比较高，但公司对该客户并无长期依赖。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、主要产品或服务的原材料、能源及其供应情况

2012年度、2013年度、2014年1-5月公司的原材料及其供应情况良好。能源成本在生产成本中占比很小，对公司的经营情况不会产生影响。

公司采购的主要原材料主要包括机械配件、电气配件及少量应客户要求为其配套的机械、电气设备。机械配件主要包括直线导轨、旋转连接器、减速机、回转支撑等，机械设备主要为操作机；电气配件主要包括电机、运动控制卡、显示器、摄像头、图像采集卡、伺服电机等，电气设备主要为焊机。公司采购的原材料大多数为标准化产品，供应市场竞争充分，供应商众多，市场供应充足，多数原材料在市场均有现货供应，市场价格合理。

报告期内，原材料采购的主要品种是按大类分类，机械类的原材料占各期采

购金额的 60-70%随着公司产品智能化的提高控制类的电子类原材料占原材料采购的比例应会越来越高，相应的机械类的占比有走低趋势。

报告期内，外协加工的原材料占比不超过 10%，占比总量不大，公司对外协原材料供应商不存在依赖的情形。

报告期内，原材料整体价格波动比较平稳，原材料的价格波动对公司盈利能力影响较小。主要原因是公司产品的定价原则是在合同签订之前，采购部门就会根据设计方案中所需要的采购的主要原材料进行询价，在报价之前已经对成本大致可以合理预测。并在此基础上加上本公司的合理的利润后再行报价。公司的成本加成的定价机制，决定了公司的盈利水平对正常合理的原材料价格波动敏感性不高。

2、公司前五名供应商情况

2012 年度、2013 年度、2014 年 1-5 月公司向前五大供应商合计采购额分别占当期总采购额的 64.82%、49.34%、39.14%，不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额 50%的情形。

2014 年 1-5 月公司对前五大供应商合计采购金额占当期采购总额的 39.14%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2014 年 1-5 月前五名供应商	金额（元）	比例（%）
1	元适工程贸易（上海）有限公司	195,384.62	12.64
2	洛阳博塔重工机械设备有限公司	149,304.29	9.66
3	伊萨焊接切割器材（上海）管理有限公司	117,194.86	7.58
4	欧瑞传动电气有限公司	76,837.60	4.97
5	哈尔滨研方科技开发有限公司	66,264.98	4.29
前五名供应商合计		604,986.35	39.14
2014 年 1-5 月采购总额		1,545,608.55	--

2013 年公司对前五大供应商合计采购金额占当期采购总额的 49.34%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2013 年前五名供应商	金额（元）	比例（%）
----	--------------	-------	-------

1	天津市新宇彩板有限公司	1,314,529.91	15.11
2	元适工程贸易（上海）有限公司	1,096,239.27	12.60
3	辽阳汇通精密薄板有限公司	1,005,982.91	11.56
4	北京汉诚祥科贸有限公司	450,390.62	5.18
5	霸州市大唐钢木家具有限公司	425,641.05	4.89
前五名供应商合计		4,292,783.76	49.34
2013 年采购总额		8,700,935.94	--

2012 年公司对前五大供应商合计采购金额占采购总额的 64.82%，具体的采购金额及占采购总额的比例如下：

序号	2012 年前五名供应商	金额（元）	比例（%）
1	霸州市三强金属制品有限公司	1,401,709.43	23.36
2	辽阳汇通精密薄板有限公司	1,217,948.72	20.30
3	天津市新宇彩板有限公司	649,572.65	10.82
4	新疆威奥科技股份有限公司	357,187.20	5.95
5	黑龙江中电机械设备有限公司	263,247.86	4.39
前五名供应商合计		3,889,665.86	64.82
2012 年采购总额		6,000,883.04	

公司在选择供应商时，首先在该领域和区域内选择三家以上的供应商进行横向比较，选定价格、质量较为合适的供应商作为该产品的集中采购方。

公司建立了较完善的采购管理体系，有经过评价的合格供应商名录并及时更新价格信息库，不存在对单一供应商的依赖风险。

2014 年销售收入占到 2012、2013 年的比例分别为 62.72%、44.84%，但采购额仅达到前两年的 25.76%、17.76%，减少的绝对额分别为 445.53 万元，715.53 万元。主要原因有以下几方面：

第一：由于 2014 年 1-5 月份实现销售的产品的营业成本中绝大部分的原材料是在上期结转或者上期采购的，故当期销售的产品消耗的当期采购的原材料金额仅为 95.16 万元，该金额分别为是前两年的 24.46%、16.90%，分别减少 293.90 万元、467.92 万元；

第二、研发费用较前两年分别减少 100.44 万元、137.10 万元；

第三、期末原材料余额较前两年分别减少 42.2 万元、61.78 万元。

第四、期末在产品中的原材料金额较前两年减少 102.85 万元、29.17 万元。

公司股东、董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员以及主要关联方在公司主要客户和供应商中不存在占有权益的情况。

（四）公司重大业务合同及履行情况

报告期的重大合同及履行情况如下（重大合同的标准为 100 万元）：

单位：元

序号	合同名称	合同相对方	合同金额	合同标的	履行情况	签订时间
1	销售合同	渤海造船厂集团有限公司	1,190,000	磁力爬行切割机器人	已完成	2014.01.06
2	销售合同	渤海造船厂集团有限公司	1,553,200	大开孔切割机	已完成	2013.06.18
3	销售合同	渤海造船厂集团有限公司	1,441,200	相贯线切割机	已完成	2013.06.18
4	销售合同	大连威德焊接科技有限公司	1,725,000	马鞍形数控切割机	已完成	2012.08.06
5	销售合同	哈尔滨锅炉厂有限责任公司	1,016,000	马鞍形数控切割机	已完成	2012.11.20
6	销售合同	石家庄龙轩贸易有限公司	3,210,000	焊接切割一体机	已完成	2012.11.05
7	销售合同	石家庄龙轩贸易有限公司	1,068,000	焊接切割一体机	已完成	2012.08.14
8	销售合同	中建新疆工业设备安装有限公司	1,290,000	马鞍形焊割一体机	已完成	2012.04.06
9	销售合同	兰州兰石重型装备股份有限公司	2,780,000	马鞍形数控开孔机系列	在执行	2013.07.24
10	销售合同	中国石油天然气第一建设公司	3,204,000	曲面板测量划线坡口切割机	在执行	2013.1.24
11	购房合同	哈尔滨电表仪器三（集团）有限公司	7,200,000	工业厂房	在执行	2012.6.1

五、公司的商业模式

公司的商业模式为自主品牌运营商模式，公司的主营业务是在装备制造业产业升级，自动化要求迫切的需求下，研发生产符合市场需求的三维立体焊接和切割设备，并实现销售以获取利润。公司的商业模式整合了强大的研发能力、可靠

的质量控制、稳健销售网络保障公司在市场竞争中处于有利地位。

公司始终秉承专业化的经营模式，始终贯彻“优化产品品质，创造社会价值，提高服务意识”的原则，坚持以技术为核心，同时把优势资源投入到产品研发和系统开发工作中，引领切割焊接行业发展。公司通过在销售活动中深度了解客户需求，结合自身在装备制造业领域多年的经验与技术优势，为客户提供急需的专机和设备，为客户创造最大化的使用价值与社会价值。

（一）公司的整体经营模式

公司的主营业务收入来源于以智能焊接切割机器人为主导产品的自动化设备的研发、设计、生产、销售，经营模式为客户产品需求信息的获取和跟踪、产品研发与生产、客户的预验收并交货、现场安装调试、培训、验收、产品结算及售后服务等。

1、获取客户产品需求签订销售合同

销售部门负责通过参加行业重要的展会，以及逐渐成熟的销售团队的营销活动，搜集市场信息，了解下游客户的需求，与客户进行业务洽谈，在研发部与技术部的支持下，与客户确定技术方案，并签订业务合同。

若是通过客户直接委托公司的方式获取的项目，公司交由技术部门与客户的沟通，确定技术协议、选型设计，并确定外购原材料清单，由销售部门汇总后对外报价，并与客户签订产品销售合同。

2、产品研发与生产

与客户签订合同后，研发部门分别从机械设计与电气设计两大系统着手按照与客户约定的技术方案，向生产部下发产品图纸。生产部签收作业通知单后，按图纸编制工艺、设计工时及生产进度组织内部生产及外协生产。

生产部门严格按照产品图纸、生产流程安排以及现行规范标准进行生产，并由质量部相关负责人负责全程跟踪，检查产品质量、进度情况。

产品整机调试检验合格后，喷漆、包装，提交完工通知。

3、产品交付

产品完工，并达到设计功效及标准后，经检验合格后，交付客户，公司的技术安装人员到客户现场组织安装调试，并对现场操作人员进行培训，客户对产品的功能和质量检验合格后，进行产品验收，按照合同缴纳货款，公司对客户开具发票，确认收入。

（二）采购模式

根据公司的业务特点，为了规范管理，严格控制成本和质量，公司按照 ISO9001 质量管理体系的要求制订了严格的采购管理制度，明确了采购流程，对所采购物料的质量管理标准、采购合同管理、不合格品控制、原材料入厂检验等环节进行了规范。

公司由采购员负责对外采购电机、减速机、钢材、直线导轨、电子电器元件、其他标准件、及其他包装辅助材料。为了保证公司的产品质量，有效地控制成本，公司对采购物料的申请、报价、收货、检验、付款、供应商绩效评估等各个环节进行全面管理，对机械及电子主要零部件的采购成本进行监控。

根据不同原材料市场供应的特点，每种原材料公司选取至少 3 家供应商作为合格供应商。公司每年结合 ISO9001 的认定标准，对供应商进行重新评比和筛选。公司与主要原材料供应商建立了长期良好的合作关系，形成了较为稳定的供货渠道，公司对供应商不存在依赖关系。

由于公司产品属于个性化定制产品，所以公司的总体经营是以销定产，因此采购计划也是根据销售订单决定。公司销售部门根据销售订单，向采购部门下达采购计划，采购部门根据定制产品的特点，制定采购计划，通过与供应商询价、比价、议价，确定供应商，其中大额采购合同需要对采购供应商进行评审，并要求不少于 3 个厂家之间进行性能价格比照，经过总经理审批后，通知各相关供应商供货。外购各类部件采购到位后，由公司质量部负责品质检测和验收，合格后入库。

公司所有主材采购根据图纸报料后由生产部下达采购指令，80-90%是按计划采购，10-20%是零星采购或利用库存。另外，为规避原材料短期价格变动对生产成本的影响，公司每笔订单均在正式签订合同前进行市场调研与询价，在公司与客户签订销售合同的同时，通常同步迅速签订主要原材料的采购合同，锁定原材料成本。

（三）生产模式

由于公司在经营上采用以销定产的模式，完全根据销售合同来安排、组织生产。研发部门、生产部门根据签署的《销售合同》和《技术协议》制定研发设计进度计划与生产进度计划。公司技术部门根据客户需求的具体情况制定机械设计方案和电气设计方案，与客户相关技术部门进行沟通，确定最终设计方案；设计方案确定后，技术部门将设计图纸、外购件清单和原辅助材料清单提交采购与生产部门，采购与生产部门根据设计资料、交货进度表或客户交货通知下达生产与采购计划；采购和生产部门按照计划安排采购和生产工作。

一线生产部门接到作业通知单后，按图纸编制生产进度计划，组织生产。部分大型设备的支架及底座等机加组件，需要外协单位加工后，再参与产品总装。产品总装之后需要经过整机调试、喷漆、包装等三道工序及其检验程序，才能上报完工通知，产成品入库。

考虑到技术保密及设计方案的完整性，公司在产品生产中，坚持以系统工艺设计为核心，由公司对自动控制系统进行整体设计，系统内的最主要的是控制软件。由公司自行安装其他外购的机械配件、电气配件和气路仪表等。在具体生产过程中，公司一般将系统设备中重要工序、生产工艺相对复杂和技术附加值较高的核心部件由公司直接生产完成，将生产工艺简单、技术附加值相对较低的部分结构件，如底座、支架、其他金属加工件、铸件等直接要求外协厂家按要求生产、供货。

（四）公司的销售模式

1、销售方式

公司产品销售主要由销售部总体负责，采取营销与销售相结合的方式实现销售目标，营销人员负责将公司产品与市场需求找到结合点，指明产品应用行业、客户特点，销售人员根据公司营销人员的分析，在销售上采取直销模式与代理模式相结合进行销售。公司销售主要根据客户的需要，参与客户的招投标，与客户议标，或者二者相结合的方式，直接面对客户进行销售。

公司销售模式以直销为主，同时积极联系业内同行展开合作，通过几年的市场开拓，已经建立了日趋完善的营销体系和网络，客户群体分布于众多行业。公

司客户以重大装备制造为主，具有项目大，周期紧的特点，因而通过长期不断的客户服务及技术支持，已建立了良好的客户关系。为了整合销售网络资源，增强竞争优势，公司坚持“客户利益为首位”的合作态度，与客户合作双赢、共同发展。

2、公司销售产品的定价机制

公司崇尚创新、以创新求生存，公司产品大部分为业内领先或填补空白的产品。因此在产品销售定价依据“为客户创造的价值+客户接受能力”的综合定价模式，秉承价值与价格相符，同时遵循市场规律和客户的经济承受能力。公司按照上述定价机制对外报价，与客户协商后，确定产品最终协议价格。

公司现主要客户群体为压力容器、核电和海洋工程，经过几年的努力，已在上述行业中占有一席之地。上述客户一般不存在关联，为单一客户，公司可直接进行销售，同时考虑到市场渠道问题，也积极发展代理模式以迅速占领市场。

3、结算方式

公司产品结算方式一般通过以下方式进行：

（1）预付款

通常在合同生效后 7-30 天内，客户支付合同总价款的 30%左右作为预付款。

（2）交货款

通常在交付并经客户验收合格后，客户向公司支付合同总价的约 60%左右，作为交货款。

（3）质保金

通常质保金占合同额的比例约为 5-10%。质保期一般在设备验收合格并投入运行 12 个月。在质保期期满后，客户将向公司支付剩余的质保金。

（五）公司的盈利模式

公司秉承创新理念，在研发上大力投入，凭借自身的技术实力和生产能力，为客户提供高质量、高水准的产品，为客户创造价值，解决客户急需的技术和工艺瓶颈，并提供完善的售后服务，从中获取收入并实现利润。

六、公司所处行业基本情况

根据《中国证监会上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为通用设备制造业（C34）；另根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为通用设备制造业中的金属切割及焊接设备制造类（C3424）。

（一）行业概况

从本质上来说，金属焊接是利用热加工技术手段实现金属构件连接的工艺。这种热加工工艺的逆向使用就是金属切割工艺²，统称焊割。焊割技术是国民经济中应用最广泛、最基础的金属加工技术之一；焊割设备也是应用最广泛的通用设备之一。目前已广泛应用于造船、化工、冶金、建筑、机械、汽车、轻工、电力等行业。焊割工艺、装备水平决定了一个国家重大装备制造的水平。

随着经济发展与技术的进步，工业生产对于焊接质量的需求日益提高，同时日益复杂的批量生产需求使得被焊接工件的结构日益复杂，极大的增加了焊接工人的劳动强度，并且增加了质量保证的难度。因此，具备智能焊接技术与测控技术的工业焊接机器人成为现代焊割设备的重要发展方向之一。

1、行业主管部门和行业监管体制

我国焊接设备制造行业的行政主管部门是工业和信息化部，主要负责研究提出工业发展战略，拟订工业行业规划和产业政策并组织实施；指导工业行业技术法规和行业标准的拟订；指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

中国机械工业联合会下属的中国焊接协会及中国电器工业协会电焊机分会对我国焊接设备制造行业实行自律管理。行业协会主要负责制定行业规定约定、制订行业标准、协调行业价格、组织市场研究、收集发布行业信息等工作。

全国电焊机标准化技术委员会（SAC/TC 70）成立于1985年，是一个跨部门的全国性电焊机标准化工作机构，负责全国电焊机标准化技术工作和国际电工委员会 IEC/TC26 电焊技术委员会、国际标准化组织 ISO/TC44/SC6 阻焊技术委员会的国内技术归口工作。全国电焊机标准化技术委员会负责全国焊接设备、切

² 采用机床、刀具等切割方式不在本行业讨论范围内

割设备等专业领域标准化制定工作。我国焊割标准体系分国家标准和行业标准。目前，已制定并发布焊割设备国家标准和行业标准共计 71 项。

目前，政府部门和行业协会只对木行业实行宏观管理和政策指导，企业的日常生产和经营管理完全是在市场经济条件下运行。

2、行业主要法律法规及政策

焊接设备行业作为通用机械行业的重要组成部分，与之相关的主要法规和政策文件有：

(1) 科技部、财政部和国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》及附件《国家重点支持的高新技术领域》（2008 年 5 月）把具有知识产权的工业机器人技术列为国家重点支持的高新技术领域；

(2) 国务院通过的《装备制造业振兴规划》（2009 年 5 月 12 日）等政策性文件中，发展新型焊接设备与自动化生产设备是振兴装备制造业的科技重大专项发展方向；

(3) 工信部于 2010 年发布的《装备制造业技术进步和技术改造投资方向》就已经对工业机器人的发展方向定下基调。要求发展“包括电焊机器人、弧焊机器人、搬运机器人和装配机器人，及其关键部件国产化”。

(4) 国务院于 2010 年发布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中指出：“以高端装备制造产业为重点发展对象，强化基础配套能力，积极发展以数字化、柔性化及系统集成技术为核心的智能制造装备。”

(5) 国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委 2011 年第 9 号令）中，智能焊接设备、机器人及工业机器人成套系统属于鼓励类发展产业；

(6) 国务院于 2011 年发布的《工业转型升级规划（2011—2015 年）》中指出：“继续推进高档数控机床和基础制造装备重大科技专项实施，发展高精、高速、智能、复合、重型数控工作母机和特种加工机床、大型数控成形冲压、重型锻压、清洁高效铸造、新型焊接及热处理等基础制造装备，尽快提高我国高档数控机床和重大技术装备的技术水平。”并提出发展智能制造装备发展工程。

(7) 工信部 2011 年发布的《“十二五”机械工业发展总体规划》中指出：要“重点开发为高端装备的技术创新提供支撑的铸造、锻压、焊接、热处理和表面

处理等基础工艺技术。”

(8) 工信部于 2013 年公布《工业和信息化部关于推进工业机器人产业发展的指导意见》提出了进一步推动发展工业机器人产业体系的要求。

(9) 工信部在 2013 年印发的《信息化和工业化深度融合专项行动计划(2013-2018)》中指出：“面向国民经济重点领域智能制造需求，创新智能制造装备产品，提高重大成套设备及生产线系统集成水平。加快工业机器人等先进制造技术在生产过程中应用。”

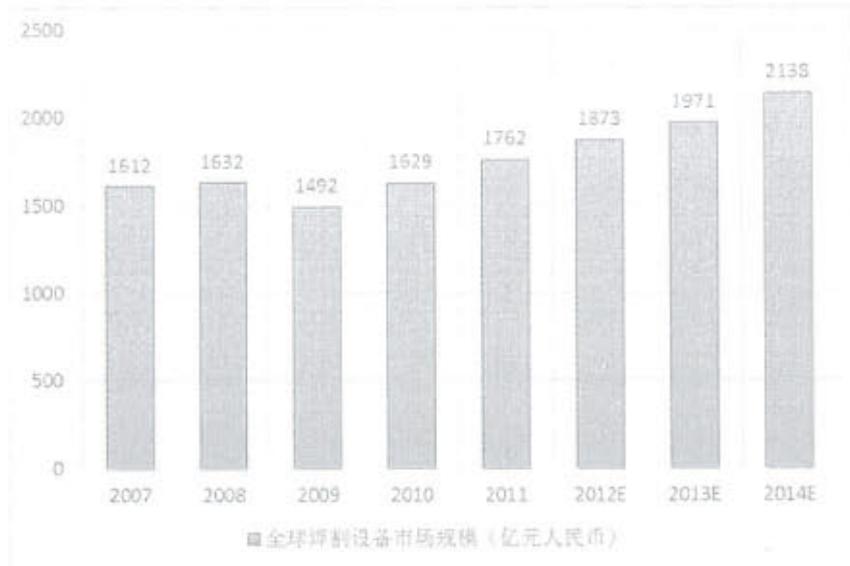
(10) 国务院 2014 年发布《关于近期支持东北振兴若干重大政策举措的意见》第十条“加快培育新兴产业”提出，“国家集中力量扶持东北地区做大做强智能机器人、燃气轮机、高端海洋工程装备、集成电路装备、高性能纤维及复合材料、石墨新材料、光电子、卫星及应用、生物医药等产业，形成特色新兴产业集群。”

(二) 市场规模

1、市场分析

焊接和切割技术是金属机械加工工艺的基础，广泛应用于造船、化工、冶金、建筑、机械、汽车、轻工、电力等各领域的生产建设过程中。

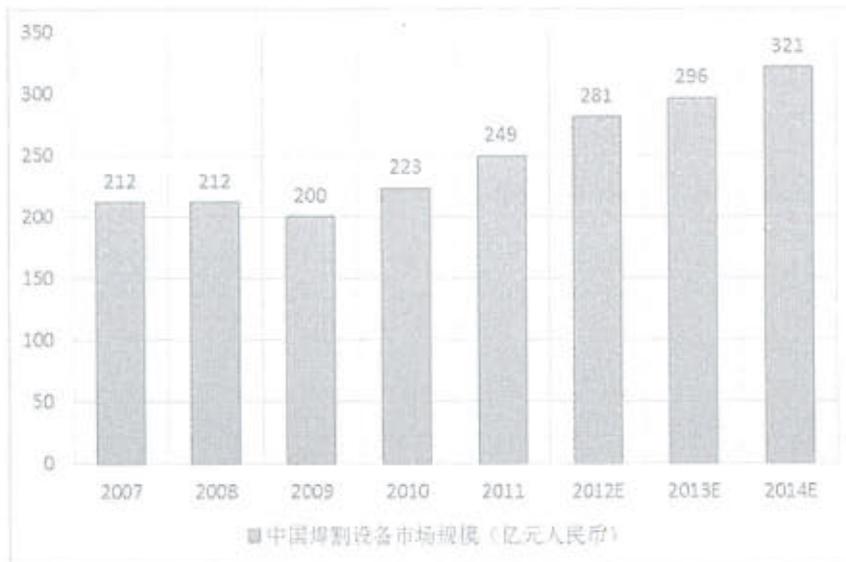
据统计数据显示，受 2008 年全球金融危机的影响，2009 年全球焊割设备市场容量约为 1492 亿元人民币，同比 2008 年下降约 8.6%。随着全球经济的回暖，全球焊割设备市场容量也在回升，并不断增长，到 2010 年底，全球焊割设备市场需求达到 1629 亿元人民币，同比上年增长 9.2%，实现快速增长。预计 2014 年全球焊割设备市场规模将有望达到 2138 亿元人民币。



全球焊割设备市场规模及预测 (2007~2014)

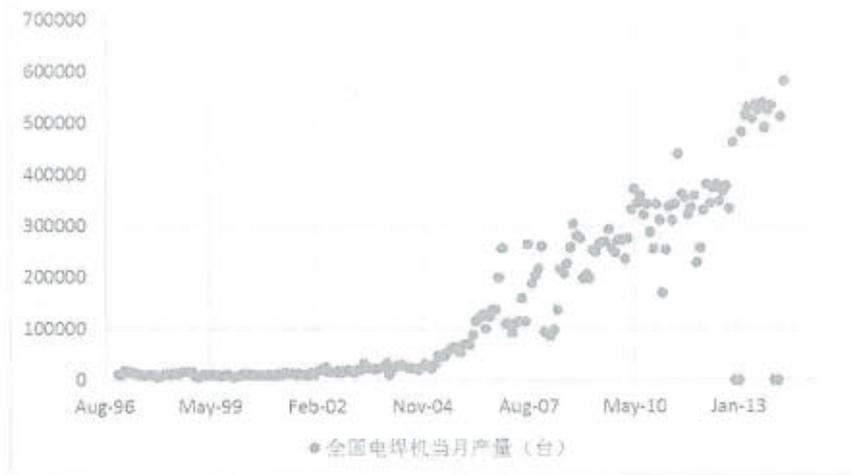
数据来源:《电焊机》第 42 卷,焊割设备的市场需求及分析,作者:杜武

近年来随着国内经济的高速增长,市场对焊接和切割设备的需求也日益增长。从市场规模上看,根据统计资料,2010 年我国焊割设备的市场规模为 223 亿元人民币。2011 年我国焊割设备的市场规模为 249 亿元人民币。预计 2014 年,我国焊割设备的市场规模将达到 321 亿元。焊割设备的市场需求在国家经济发展的大背景下将会持续增长。



中国焊割设备市场规模及预测 (2007~2014)

数据来源:《电焊机》第 42 卷,焊割设备的市场需求及分析,作者:杜武



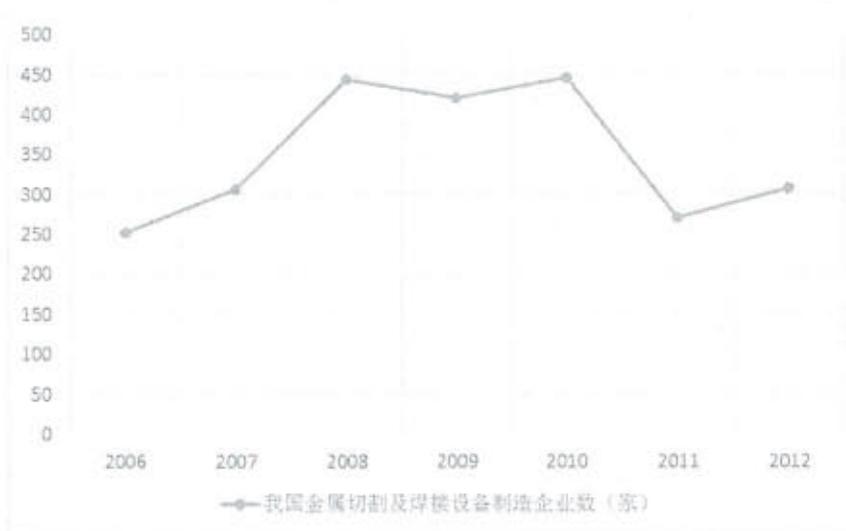
全国电焊机月产量及趋势 (1997-2013)

数据来源: 中国经济信息网 (www.cei.gov.cn)

从设备产量上看,我国电焊机自2004年后产量有了一个明显的提升。根据中国经济信息网数据显示,我国电焊机月平均产量在2010年超越30万台。在2012年电焊机产量超越40万台/月。2014年4月,我国电焊机月产量超过58万台³。在短短的四年里,我国电焊机产量几乎翻了一番。社会对电焊机的需求呈现高速增长状态,这与我国经济转型,工业制造业迅速发展有着十分密切的关系。

随着我国焊割设备制造业的发展成熟,市场竞争将会更加激烈。根据《中国机械工业年鉴》统计数据可知,我国金属切割及焊接设备制造企业数在2006年至2008年阶段有着迅速的上升。社会经济发展对金属切割及焊接技术的强烈需求刺激了设备生产企业的迅速发展。然而,在2008年至2011年阶段,我国金属焊割设备生产企业出现了较大的波动,企业数量有所减少。这主要因为市场竞争更加激烈,加上社会对焊割设备的技术含量与智能化要求更高。金属焊割设备生产行业在这一阶段经历了一次产业结构调整,致使部分技术落后的企业退出市场。在2011年后,我国金属焊割设备生产企业数量有所回升。截至2012年,我国金属焊割设备生产企业共计308家。

³ 数据来源: 中国经济信息网



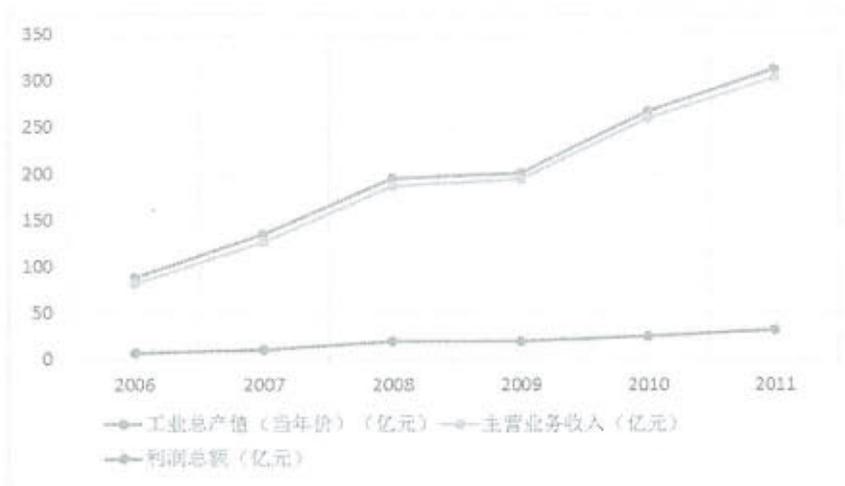
我国金属切割及焊接设备制造企业数（2006~2012）

数据来源：《中国机械工业年鉴 2007-2012》

虽然我国金属切割及焊接设备制造企业数量存在一定波动，但是从经济指标上看，我国金属切割及焊接设备制造行业一直呈现增长趋势。根据《中国机械工业年鉴》，2006年，我国金属切割及焊接设备制造业的工业总产值（当年价）为87.55亿元人民币。2011年，该数字上升至312.39亿元。年均增长率约为29.0%。2006年，行业主营业务收入为81.21亿元，2011年为302.82亿元，年均增长率约为30.1%。2006年行业利润总额为6.72亿元，2011年为31.77亿元，年均增长率约为36.4%。这表明我国金属切割及焊接设备制造行业正逐渐向企业规模化、产品高附加值化发展。从市场规模上看，根据统计资料，2010年我国焊割设备的市场规模为223亿元人民币。2011年我国焊割设备的市场规模为249亿元人民币。预计2014年，我国焊割设备的市场规模将达到321亿元。焊割设备的市场需求在国家经济发展的大背景下将会持续增长。

国务院2014年发布《关于近期支持东北振兴若干重大政策举措的意见》第十条“加快培育新兴产业”提出，“国家集中力量扶持东北地区做大做强智能机器人、燃气轮机、高端海洋工程装备、集成电路装备、高性能纤维及复合材料、石墨新材料、光电子、卫星及应用、生物医药等产业，形成特色新兴产业集群。”公司作为哈尔滨市重点培养发展的机器人企业，受到了省市政府的高度重视，未来将会对公司发展开辟绿色通道，公司未来的发展前景非常乐观。

从公司目前的订单及市场影响力来看，预计未来3-5年销售收入会超过1亿元。未来借助资本市场的力量，公司有信心将在较长时间内继续保持高速发展。



中国金属切割及焊接设备制造业发展趋势 (2006-2011)

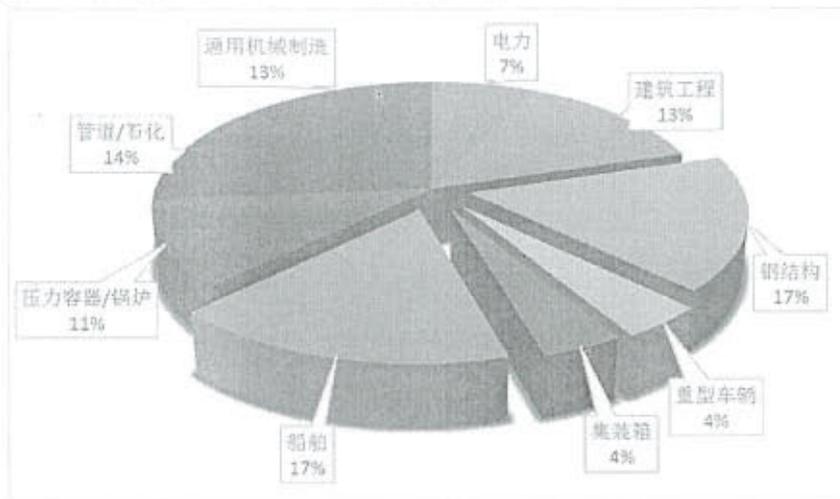
数据来源:《中国机械工业年鉴 2007-2012》

2、行业发展前景

中国焊割设备市场需求和发展趋势将主要集中在以下几个方面:

(1) 工业制造领域发展将持续刺激焊割设备需求

由于焊割技术在工业制造领域具有十分基础的地位,工业制造领域的发展将会对焊割行业造成较大影响。工业领域焊割设备的主要分布如下图所示。



工业领域焊接设备分布

数据来源:《电焊机》第 42 卷,焊割设备的市场需求及分析,作者:杜武

国务院于 2011 年发布的《工业转型升级规划 (2011—2015 年)》中提出了发展先进装备制造业的要求。国务院发布的《能源发展“十二五”规划》中指出,2015 年我国电力装机容量目标为 14.9 亿千瓦,年均增长率为 9.0%。国家发改委发布的《天然气发展“十二五”规划》中指出:“十二五”期间,新建天然气管

道（含支线）4.4万公里，新增干线管输能力约1500亿立方米/年；新增储气库工作气量约220亿立方米，约占2015年天然气消费总量的9%；城市应急和调峰储气能力达到15亿立方米。“工信部发布的《石油和化学工业“十二五”发展规划》中指出：“依托海上进口原油，在沿海地区完善炼油生产力布局；依托中缅、中俄、中哈和沿江原油管线，提高华中、西南炼油能力，发展以武汉、成都、昆明等为核心的中西部内陆石化产业集中区。”工信部印发的《钢铁工业“十二五”发展规划》中预测我国粗钢需求量可能在“十二五”期间进入峰值弧顶区，最高峰可能出现在2015年至2020年期间，峰值约7.7~8.2亿吨。关键钢材品种需求亦将有所增加。预计造船板钢在2015年将达1600万吨（2011年为1300万吨）；高压容器用钢板将达160万吨（2011年为100万吨）；油井管用钢板将达470万吨（2011年为380万吨）；电站用高压炉管70万吨（2011年为48万吨）。工业和信息化部发《船舶工业“十二五”发展规划》中指出，“十二五期间”要实现“海洋工程装备制造业销售收入达到2000亿元以上，国际市场份额超过20%。形成若干具有较强国际竞争力的品牌修船企业。2015年船舶工业销售收入达到12000亿元，出口总额超过800亿美元。”

以上产业政策均表明国家意在推动装备制造业发展、能源建设、天然气管道建设、石油化学工业生产能力建设、船舶工业发展。这些行业均是焊割技术与焊割设备的主要需求行业。国家大力推动这些行业的发展，将直接刺激焊割设备的需求。焊割设备生产行业将在此政策引导下继续保持增长态势。

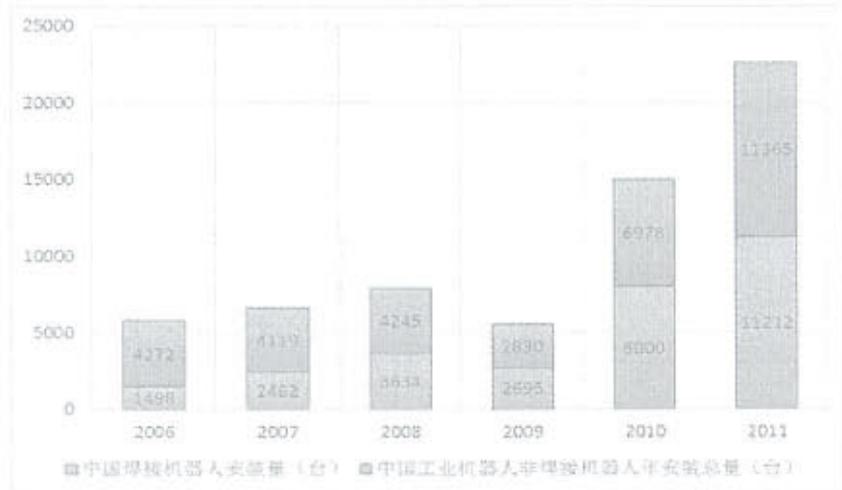
（2）智能型、自动化型焊割设备及工业机器人将会是主要发展方向

随着工业制造业的不断升级更新，机器人加工方式取代传统的工业加工方式已经成为现在工业制造业的主要趋势。我国电焊机月平均产量在2010年超越30万台。在2012年电焊机产量超越40万台/月。2014年4月，我国电焊机月产量超过58万台。在短短的四年里，我国电焊机产量几乎翻了一番，年产量将超过700万台。这些焊机绝大多数还是针对手工焊接的焊接电源，所以以机器人焊接进行“人工替代”有庞大的市场潜力。

全球制造业正在进入“工业机器人”爆发增长时代，机器人的发展将是继计算机和网络技术后的又一个工业浪潮。国家“十二五”规划把高端装备制造业确定为重点支持的七大战略性新兴产业之一，智能装备是高端装备制造产业中的子

行业，智能装备制造又以数控技术、机器人和人工智能为核心。在制造业经历了机械化、电气化的长期发展后，现在正走向智能化。以柔性化、绿色化、数字化和智能化为代表的机器人产业正在改变传统制造模式，必将是“第三次工业革命”的引领者。

这些变化正在直接影响着我国焊割设备生产行业。市场对于更加智能化、具备视觉测控功能的自动化型焊割机器人的需求逐渐凸显。智能型、自动化型焊割设备及工业机器人正在成为我国焊割设备制造业的主要发展方向。



中国工业机器人中焊接机器人安装比重

数据来源：IFR（国际机器人联合会）数据，《机器人技术与应用》2013年2月刊

（三）行业基本风险特征

1、市场竞争风险

我国焊割设备行业属于通用设备制造业，由于其应用范围广，市场存在持续增长的需求，市场化竞争相对较充分。使用量大、应用面广，是一个市场化竞争较为充分的行业。同时由于焊割设备行业技术门槛相对较低，市场的持续需求将会刺激更多的企业加入到行业中来，导致市场竞争加剧。

另一方面，对于高质量、智能化的焊接需求促使焊割设备生产厂商向集成化方向及工业机器人方向发展。致使研发能力与对自动化核心技术的掌握成为焊割设备生产厂商的竞争力的核心。

公司目前同类产品价格与国外竞争对手同类产品相比较，产品价格竞争优势较明显。但随着国外竞争对手降低产品销售价格，以及国内同行企业逐渐注重智

能焊接设备的研发与生产，公司面临市场竞争加剧的风险。

2、产品销售领域较为集中风险

随着我国装备制造业的发展，焊接技术向规模化、大型化、智能化、精细化发展，焊接自动化已经成为我国工业现代化的重要组成部分。各行业对焊接的需求也在与日俱增。由于近年来化工设备生产行业发展迅速，对焊割设备需求相对旺盛，2012年、2013年公司主要客户集中在石油化工及石油化工设备生产行业（包括相关压力容器生产企业、换热及燃烧设备生产企业）。石油化工及石化设备生产行业的发展状况将会对公司的产品销售及盈利造成较大影响。如果宏观经济形势导致石油化工或石化设备生产行业增长放缓或萎缩，将会在一定程度上影响公司经营业绩。2014年公司已经在积极开拓船舶制造、集装箱、工程机械和电力设备制造等其他企业客户，扩大客户的行业属性，降低产品销售集中的风险。

3、技术研发风险

随着工业技术的发展，各行业对焊割技术的要求逐年提高。同时，随着工业制造业的规模化、大型化，工业生产急需焊割设备具备更加智能的技术特性，即向集成化焊割机器人方向发展。这需要企业持续保证对新技术的研发投入，才能确保其在焊割设备生产行业的持续竞争力。

然而，我国智能焊割设备的研发尚处于起步阶段，同国外同行产品的技术水平仍存在一定差异。加之技术研发周期、技术应用效果等不确定性，焊割设备生产企业在新技术研发与应用方面将会存在不确定性。如果公司无法把握行业发展趋势，不断推陈出新，研发具备自主知识产权，实现其产品技术含量的提高，将会被竞争对手超越，公司将面临技术风险，对公司经营造成影响。

4、政策及经济周期风险

虽然公司产品的主要需求涵盖石化、电力、船舶、轻工等行业，但是这些行业均存在较强的政策影响，并受到经济周期影响。如果这些行业政策发生变化或者经济周期对这些行业造成影响，生产或者基础设施建设无法继续扩大，将会导致对焊割设备需求萎缩，会对公司产品销售造成影响。

（四）公司在行业中的竞争地位和竞争优势

1、主要竞争对手

（1）北京中电华强焊接工程技术有限公司

北京中电华强焊接工程技术有限公司成立于 2000 年，主要产品为蛇形管、膜式壁、马鞍形等产品及生产线和非标焊接设备，主要从事焊接、切割自动化生产线和非标设备的研究、开发、生产和销售业务。产品和服务涵盖锅炉、压力容器、管道、船舶、风电、核电、石化、建筑、重型机械等领域。是国内较早从事锅炉压力容器生产设备的企业，在国内焊接切割行业属于较具影响力的企业。

（2）唐山开元特种焊接设备有限公司

唐山开元特种焊接设备有限公司成立于 2010 年 10 月，是唐山开元集团主要成员企业之一。专门从事焊接变位机械、窄间隙 MAG/MIG、热丝 TIG、马鞍形焊接、埋弧焊机、特种焊接设备等产品的设计、制造和销售。该公司产品涉及核电、重型机械、石化、锅炉、压力容器、航空、航天、工程机械、钢结构、造船、海工等多个领域。该公司拥有开元集团技术优势，在机械设计、运动控制和焊接工艺方面在国内企业中有很强的竞争力。

（3）昆山华恒焊接股份有限公司

昆山华恒焊接股份有限公司成立于 1995 年，主营业务为焊接自动化装备的研发、生产和销售。作为焊接自动化整体解决方案提供商，公司产品主要包括焊接机器人成套设备、焊接自动化专用设备和全位置管焊设备，并广泛应用于工程机械、石油化工、轨道交通、矿山机械、船舶制造、航空航天及军工等高端装备制造领域和其他国民经济重要行业。该公司是目前行业中少数对数字化焊接电源、运动系统和自动化、智能化控制系统等焊接自动化装备核心模块具有完整自主研发和生产能力的中国企业之一。

（4）普瑞森（启东）焊割设备有限公司

普瑞森（启东）焊割设备有限公司 2000 年成立于上海，是一家专业从事火

焰、等离子、激光切割机设备的研发，生产、销售、服务为一体的企业，主要产品包括：数控火焰切割机、等离子切割机、数控水下等离子切割机、数控等离子坡口切割机、光纤激光切割机等。PURIS(普瑞森)经历 13 年的发展，已成为全球切割自动化知名企业。2007 年 PURIS(普瑞森)与欧洲 Microstep 公司合资成立 Microstep- PURIS。共同生产五轴联动无限回转切割机，回转头等离子切割机、坡口、封头、管材切割机、自动上下料生产线、水射流切割机及激光切割机产品。本公司的产品定位具有欧洲先进技术及品质，智能环保，可为客户提供切割下料整体解决方案并提供数字化的生产管理系统。

(5) HGG

该公司成立于 1984 年，是一家国际集团公司，HGG 集团专门从事三维钢型材切割。该公司的业务包括机器与软件（HGG PE BV）的开发与生产，以及为第三方服务（HGG PC BV）提供切割服务。开发各种数控切割机，用于切割厚壁、塑钢型材（管材、梁及空心型材）时确保提供完美的切割效果，包括带坡口的切割。机器成功地应用在各行业内，包括民用、机械和海洋工程、造船和钢结构行业。HGG 是少数几家专营管道、空心型材和梁切割成形的专业公司之一。

2、公司在行业中的竞争地位

公司产品广泛应用于国防工业、造船与海洋工程、化工压力容器、锅炉及核电设备等重大型装备制造行业，改变了空间曲线手工切割和焊接的局面，提高了焊接和切割质量和生产效率，降低了工人劳动强度，得到客户的赞誉和业界广泛认可。公司大直径开孔数控火焰切割机获 2004 年黑龙江省科技进步一等奖。

2010 年 11 月公司被认定为国家级高新技术企业（2013 年通过复审），2010 年 6 月通过了 ISO9001:2008 的质量管理体系认证（2013 年通过复审）。2011 年 8 月，马鞍形焊接切割多功能一体机器人获得了国家火炬计划项目证书。2013 年公司被黑龙江省工业和信息化委员会认定为软件企业。

近年来公司及公司产品参与代表的主要项目如下：

- 中国首座 400 英尺自升式钻井平台 JU2000 的相贯线切割
- 中国第三代核电 AP1000 钢制安全壳（CV）的大型曲面板坡口切割
- 南通中集罐式储运设备制造有限公司的罐式集装箱激光跟踪自动焊接

- 中海油海洋平台建造超大直径（2米）、超长、超重管的相贯线切割
- 上海江南造船（集团）公司船体变坡口开孔切割焊接
- 中国石化南化公司化工机械厂等企业的马鞍形自动埋弧焊接和开孔切割

公司的视觉识别与智能控制技术在同行业中居领先地位，对于处理各类不规则焊切材料的智能控制具有较强的自主开发能力。

但公司目前的规模较小，尚不具备大规模生产能力，前几年主要针对市场尚没有销售的、尤其是国内市场尚没有形成定型产品的客户需求，做专机定制，故公司产品的毛利较高。随着公司技术的沉淀与积累，和产品系列的定型，未来公司会向着模块化开发、模块化生产的方向发展。一旦公司成功转型，将会面临3-5年的高速发展时期。公司将会很快会跻身于焊切自动化设备的主流厂商。

3、公司在行业中的竞争优势

焊接切割设备分类众多，因其技术特性、应用领域不同，其具体差异较大。由于焊接切割设备生产技术相对成熟，行业进入门槛相对较低。然而，由于目前市场需求从以往的简单焊割设备逐渐转型为具备智能焊接功能的焊接机器人，而具备智能焊接功能的焊接机器人的技术门槛相对较高，需要不断的技术探索与创新。需要有强有力的研发团队以及持续不断的技术攻关。

公司的主要竞争优势有：

（1）研发团队、技术水平

焊割机器人对工作环境的感知以及对焊接过程的焊缝的实时跟踪是决定焊接工序是否高效焊接质量是否达标的关键因素，也是焊接机器人能否解放并替代人工劳动的重要保证。这需要持续的技术积淀作为后盾，并依靠强有力的研发团队才可以生产出功能强大、质量优秀的产品。

公司在研发团队与技术水平上有着得天独厚的优势。依靠由享受国务院政府特殊津贴的行业专家、省优秀中青年专家、资深工程师和大学博士生导师、博士、硕士组成的专业研发队伍，公司将在装备制造中三维立体工件的自动焊接切割技术，特别是带有视觉跟踪功能和测量监控功能的智能化焊接切割设备方面获得国际领先地位，促进我国焊接切割水平的发展。产品能够满足客户个性化的需求，解决用户焊割工艺难题并提供关键设备。

公司所有产品均为自主研发，多项产品或技术为国际先进或首次应用于实际

工程,并正在申报专利。公司着力开发带有视觉功能的具有一定环境感知能力的焊接和切割机器人,适应工业现场大量的非理想的工件形状,应用于原来完全需要人工操作的重大型装备的现场三维切割和焊接。是带有“眼睛和大脑”的焊接和切割机器人。经过主要研发人员二十多年的积淀,公司现有技术已经应用于开发的产品中,并经过了现场考验。现阶段在焊接自动化领域,公司无论在技术方面还是实际应用方面在国内已处于领先水平并已触到了国际技术前沿。在实际生产应用中,客户还给反馈给公司大量的现有技术还不能解决的新需求,需要公司团队进一步的开发,这些需求为公司进一步掌握新的关键技术创造了良好的契机,并将成为公司新的利润增长点。

(2) 自主知识产权

公司所有产品均为自主研发,现有一项发明专利,六项软件著作权。多项产品或技术为国际先进或首次应用于实际工程,并正在申报专利。同时,公司还在不断钻研探索,争取继续拓展自主知识产权。公司生产的智能自动焊割设备,在专利发明的应用下,具有多轴联动、视觉跟踪并测量、自动读取 CAD 图纸、熔池监视等功能,其技术含量相比于同类产品具备较强的市场竞争力,能够满足市场的需求。

同时由于公司掌握发明专利的核心技术,可以根据客户的需要定制化生产新型产品,可以更好的满足特殊用户的需求。

(3) 产品品质和品牌

由于制造商数量众多,竞争激烈,产品品质和品牌已成为企业可持续发展的必要条件。产品品质的价值体现在使企业获得客户认可、产能得以迅速扩张、市场占有率得以提高等方面,产品品牌的价值则体现在凝聚独特的企业文化和多年来在用户面前所建立起来的诚信、形成难以复制的核心竞争力、并使企业获得持续向前发展。对于新进入企业来说,这在短时间内很难达到。

公司的竞争劣势:

从业务发展的角度来看,公司还是一个刚刚起步的小企业,从产品到市场都具有天然的不足。

(1) 产品应用开发的经验有待进一步积累

从产品系列上来看,虽然形成了几大系列的产品,但是到每一个客户的具体

应用的案例与经验还有待积累，在实际生产销售时，面对客户多样化的需求，大多数产品都是专机定制，需要一个比较辛苦的研发与创新过程。在这个过程中公司逐渐在技术的应用沉淀，为未来的规模化、模块化生产打下基础。

（2）公司经营规模较小

公司目前的规模较小，报告期末总资产规模仅有 1465 万元，净资产仅 750 万元。公司自有资金较少，面对快速发展的良好势头，公司的自有营运资金不足成为公司发展的重要障碍。

（3）公司尚未建立完善的销售网络

公司产品的下游客户应用非常广泛，公司目前刚刚进入化工压力容器、造船、集装箱等几个主要行业，在上述行业客户中树立了较好的口碑。这些行业对焊接机器人的需求潜力非常大，公司正在建立针对各个行业的专业销售队伍，为未来大规模生产销售开拓市场。

第三节 公司治理

一、公司法人治理制度的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，并且《公司章程》对权力机构、决策机构、监督机构、经营层之的权限职责划分基本明确，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定召开股东会，对有限公司的设立、管理层的选举、历次增资、出资转让、有限公司整体变更以及其他经营活动做出决议，并依法办理工商变更登记。重大事项决策基本能够按照《公司法》和《公司章程》中规定的程序执行，但公司治理仍存在一定的瑕疵：如会议决议届次不清、部分会议文件缺失等。

股份公司成立以来，严格遵照《公司法》等相关法律法规的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则，在中介机构协助下完善了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，完善了财务管理制度等内部规章制度。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。公司“三会”决议能够得到较好的执行。

公司能够依据《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。截止目前，公司已召开4次股东大会、5次董事会会议和2次监事会会议。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事

规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

2014年5月公司由原有限公司改制为股份公司，公司制定制订了《公司章程》、“三会”议事规则，建立、完善了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，完善了财务管理制度等内部规章制度。

公司自设立以来，未发生重大投资、关联交易、对外担保、委托理财、关联交易等事项。

二、公司董事会对公司治理机制的评估意见

公司董事会对公司治理机制执行情况进行了评估，评估结果如下：“股份公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书、总经理等公司法人治理结构，制定了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》等公司管理制度。股份公司“三会”运行良好，相关机构和人员能够依法履行职责，公司治理结构健全，运作规范。

报告期内，公司严格依照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的相关规定，按时召开股东大会、董事会和监事会。股份公司“三会”能够按照三会议事规则等公司制度规范运作，决策程序、决策内容合法有效，“三会”运行良好。

公司管理层将加深规范运作的意识，不断学习新的法律法规，严格执行《公司法》、《公司章程》及相关细则的规定，保障股东各项权利。”

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内违法违规及受处罚的情况

最近两年及一期内，公司及控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

公司及控股股东、实际控制人对此出具书面声明，郑重承诺：公司或本人最近两年及一期内不存在其他违法违规行为，且也不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项。

四、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立业务渠道，从技术研发、服务体系构建到原材料采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力。公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

（二）资产独立性

公司拥有独立完整的研发、生产、安装调试、检验及后续技术服务等一体化业务流程及资产，对相关的设备、软件著作权、专利技术资产均拥有合法的所有权或使用权。公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保。

公司现生产经营所使用的厂房系有限公司 2012 年所购，该厂房及其对应的土地使用权证与房屋产权证正在办理过程中。根据《厂房出售合同》，该厂房作价 720 万元，出售方负责办理房屋产权证及相关的土地使用证，该价款包括厂房款和房屋所在土地款。哈表集团正在办理取得房屋产权证的竣工结算过程中。待其取得产权证后再办理土地分割及转让程序。

公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，具有与经营有关的品牌、专有技术及技术服务系统和市场营销系统。

（三）人员独立性

公司控股股东及实际控制人为王宗义先生。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定，公司的总经理、财务负责

人、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动或劳务合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

（四）财务独立性

公司独立在银行开立了《开户许可证》、《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司设立了独立的财务会计机构，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立地进行财务决策，具有规范的财务会计制度。

（五）机构独立性

公司已设立了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的股东大会、董事会和监事会等组织机构，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与行健投资完全分开并且独立运作，不存在与其混合经营、合署办公的情况，公司完全拥有机构设置自主权。

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

五、同业竞争

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的业务情况

公司控股股东、实际控制人王宗义实际控制的企业只有行健投资，其基本情况参见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权情况”之“（二）公司前十名及持股 5%以上的股东及其持股情况”之“2、持股 5%以上的股东基本情况”。

行健投资成立时间较短，经营范围与公司完全不同，自设立以来只对行健智能进行过投资，未有其他经营行为，也不存在实质的同业竞争行为。

综上所述，控股股东、实际控制人控制的行健投资在经营范围上与公司不同，不存在具有同业竞争的潜在风险。

（二）控股股东及实际控制人做出的避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司的控股股东及实际控制人王宗义作出了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人作为哈尔滨行健智能机器人股份有限公司（以下简称“公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

- 1、本人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，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
- 2、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。
- 3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、公司最近两年内关联方资金占用和关联方担保情况及相关制度安排

（一）公司关于关联方资金占用和对关联方担保的相关制度安排

为规范公司与关联方间存在的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公开、公平、公正的原则，根据国家有关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的相关规定，股份公司成立后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，同时制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，《关联交易管理制度》详细规定关联方和关联交易的界定方法、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。《对外担保管理制度》规定了对关联方担保应当提交给股

东大会决议。这两个相关制度安排，保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。

（二）公司关于关联方资金占用和对关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用和为控股股东担保的情况。

七、董事、监事、高级管理人员的其他情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属的持股情况

公司董事直接或间接持有公司的股份情况，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员”之“（二）董事、监事、高级管理人员持股情况”。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未以其他方式直接或间接持有公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员的亲属关系

公司实际控制人董事长王宗义先生与监事会主席王贵波先生为父子关系。

除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系，且其直系亲属均不以任何方式直接或间接持有公司股份。

（三）与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、《避免同业竞争承诺函》

控股股东、实际控制人王宗义先生的承诺见“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）控股股东及实际控制人做出的避免同业竞争的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员均作出《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、本人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，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，本承

被判处有期徒刑，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；

6、被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；

7、最近36个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近12个月内受到证券交易所公开谴责；

8、因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查，尚未有明确结论意见；

9、最近三年内因违反自律规则等受到纪律处分。”

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况符合法律规定，上述人员具体的兼职情况如下：

序号	姓名	在公司任职	其他单位兼职情况
1	王宗义	董事长、总经理、核心技术人员	哈尔滨工程大学自动化学院教授、博士生导师
			哈尔滨路路通电子股份有限公司董事
2	王霞	董事、副总经理	哈尔滨职业技术学院教师
3	纪宇	董事	哈尔滨工程大学教师

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到监管机构行政处罚、市场禁入或公开谴责情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或

诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

2、《关联交易承诺函》

公司董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“1、本人及与本人关系密切的家庭成员；

2、本人直接或间接控制的其他企业；

3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

3、《关于对外投资相关情况的承诺函》

公司董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资相关情况的承诺函》，承诺如下：“除上述已经披露的情况以外，本人及与本人关系密切的家庭成员承诺未对其他企业投资或担任其他企业的董事、监事、高管职务。”

4、《保密协议》

公司董事长、总经理王宗义，董事、副总经理王霞，董事会秘书穆春娜，财务负责人齐云翎，董事刘伟、朱吉顺、纪宇、刘富强和王大江，监事会主席王贵波、监事李文强和胡佩远，以及核心技术人员张建业，与公司签订了《保密协议》。

5、关于诚信状况等的《书面声明》

公司董事、监事、高级管理人员均出具了书面声明，承诺如下：

“本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；

2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，

者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

(七) 董事、监事、高级管理人员存在的对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

最近两年及一期公司董事、监事、高级管理人员发生的变动情况如下：

报告期初~2013.7		2013.7~2014.5		2014.5~2014.11		2014.11~至今	
董事							
姓名	职位	姓名	职位	姓名	职位	姓名	职位
王贵波	董事长	王宗义	董事长	王宗义	董事长	王宗义	董事长
王宗义	董事	王贵波	董事	王霞	董事	王霞	董事
王霞	董事	王霞	董事	王大江	董事	王大江	董事
				朱吉顺	董事	朱吉顺	董事
				刘伟	董事	刘伟	董事
				纪宇	董事	纪宇	董事
				刘富强	董事	刘富强	董事
监事							
王宗乐	监事	王宗乐	监事	王贵波	监事会主席	王贵波	监事会主席
				李文强	监事	李文强	监事
				胡佩远	职工代表监事	胡佩远	职工代表监事
高级管理人员							
王宗义	经理	王霞	经理、财务负责人	王宗义	总经理	王宗义	总经理
王霞	副经理、财务负责人			王霞	副总经理、财务总监、董事会秘书	王霞	副总经理
						穆春娜	董事会秘书
						齐云翎	财务总监

2013年7月15日，经由公司股东会同意王宗义、王霞、王贵波任董事会成

员；次日，经由董事会同意任命了董事长王宗义，免去王贵波董事长职务，并由王霞任经理，免去王宗义经理职务。

2014年4月30日，经由公司职工代表大会选举了职工监事胡佩远；2014年5月15日，公司创立大会选举了第一届董事会，成员为王宗义、王霞、王大江、朱吉顺、刘伟、纪宇和刘富强；选举了第一届监事会非职工代表监事王贵波和李文强；同日，第一届董事会第一次会议，经由董事王大江提名，任命了总经理王宗义，经由董事王大江和纪宇提名，任命了财务总监、董事会秘书和副总经理王霞。最近两年一期公司董事的变动，董监高的增设均依据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，履行了相应的程序。

王霞女士系管理学博士，有工科背景，具有近20年的企业工作经验，担任过非上市公司董事会秘书的职务。王霞系公司创始人之一，自有限公司设立以来，王霞一直负责公司的办公室、财务、人事、综合部门的管理工作。王霞对公司的成长、发展发挥了巨大的作用。

目前任公司董事、副总经理、财务总监和董事会秘书对王霞的压力较大，本人提出由专岗专人，由专业的人员分担具体工作的建议。王霞则以董事、副总经理角度，从更高的层面对专业经理人进行管理。王霞的建议更有利于公司治理结构的完善，且得到了公司董事会的认可。

公司第一届董事会于2014年11月2日召开第五次会议，本次会议审议通过了王霞辞去股份公司董事会秘书、财务总监工作，并聘用穆春娜担任公司董事会秘书、聘用齐云翎担任公司财务总监的相关议案。

王贵波作为公司股东，公司的创始人对公司的创立及发展做出了巨大贡献，自股份公司成立以来，王贵波出席了公司的历次监事会、股东大会，履行了监事会主席的职责。虽然王贵波与王宗义为父子关系，但不存在因父子关系影响公司治理的情况。

第四节 公司财务

本章财务数据及相关分析反映了公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量，非经特别说明，均引自经瑞华会计师审计的公司近两年一期的财务报告。投资者欲对公司的财务状况、经营成果和会计政策进行详细的了解，应当认真阅读本说明书所附财务报告。

一、最近两年一期的审计意见、财务报表

（一）最近两年一期的审计意见

公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。公司最近两年一期的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字[2014]第 23040149 号）。

（二）最近两年一期的财务报表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围

公司合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。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。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

2012 度、2013 度、2014 年 1-5 月公司均无纳入合并范围的子公司。

2、主要财务报表

（1）资产负债表

单位:元

资产	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	498,493.34	3,120,157.90	536,128.07

资产	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收票据	570,400.00	-	-
应收账款	3,513,960.35	3,572,469.50	4,191,512.00
预付款项	731,873.24	485,468.76	7,093,294.00
其他应收款	230,308.57	67,951.63	64,018.00
存货	1,195,421.73	1,978,363.86	2,498,250.62
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	6,740,457.23	9,224,411.65	14,383,202.69
非流动资产:			
固定资产	7,788,135.48	7,911,706.55	392,700.11
在建工程	-	-	19,933.00
无形资产	45,000.01	46,136.37	48,863.64
递延所得税资产	78,046.47	38,525.61	39,586.50
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	7,911,181.96	7,996,368.53	501,083.25
资产总计	14,651,639.19	17,220,780.18	14,884,285.94

资产负债表（续）

单位:元

负债及所有者权益	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债:			
应付账款	1,832,537.85	2,034,270.07	1,635,786.72
预收款项	4,178,550.00	5,751,220.00	4,175,136.00
应付职工薪酬	161,500.00	161,500.00	194,357.40
应交税费	603,443.16	1,009,932.87	222,797.51
其他应付款	369,830.00	1,849,700.00	3,790,000.00
其他流动负债	-	200,000.00	-
流动负债合计	7,145,861.01	11,006,622.94	10,018,077.63
非流动负债:			
非流动负债合计	-	-	-

负债合计	7,145,861.01	11,006,622.94	10,018,077.63
所有者权益：			
实收资本(或股本)	5,800,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	549,591.60	-	-
盈余公积	115,618.66	121,415.72	-
未分配利润	1,040,567.92	1,092,741.52	-133,791.69
所有者权益合计	7,505,778.18	6,214,157.24	4,866,208.31
负债和所有者权益总计	14,651,639.19	17,220,780.18	14,884,285.94

(2) 利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	6,303,917.96	14,057,496.87	10,050,175.62
减：营业成本	2,610,852.35	8,242,976.07	6,183,047.64
营业税金及附加	97,525.45	105,276.93	41,462.99
销售费用	210,414.43	538,550.56	381,977.07
管理费用	1,843,299.69	4,077,063.09	2,904,058.76
财务费用	3,786.91	1,629.33	5,040.88
资产减值损失	263,472.36	-7,072.57	48,450.25
二、营业利润	1,274,566.77	1,099,073.46	486,138.03
加：营业外收入	200,000.00	500,000.00	-
减：营业外支出	109.98	-	-
三、利润总额	1,474,456.79	1,599,073.46	486,138.03
减：所得税费用	182,835.85	251,124.53	77,690.62
四、净利润	1,291,620.94	1,347,948.93	408,447.41
五、每股收益			
（一）基本每股收益	0.22	0.23	0.09
（二）稀释每股收益	0.22	0.23	0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	1,291,620.94	1,347,948.93	408,447.41

(3) 现金流量表

单位:元

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、经营活动产生的现金流量:	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	4,648,561.50	16,154,249.50	11,582,915.78
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	31,099.79	1,129,317.04	241,572.03
经营活动现金流入小计	4,679,661.29	17,283,566.54	11,824,487.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,932,072.52	8,090,438.30	6,861,081.16
支付给职工以及为职工支付的现金	1,038,098.31	1,440,595.26	1,187,780.36
支付的各项税费	1,585,913.75	755,664.97	386,181.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,194,642.98	1,939,230.18	1,248,170.62
经营活动现金流出小计	5,750,727.56	12,225,928.71	9,683,213.42
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,066.27	5,057,637.83	2,141,274.39
二、投资活动产生的现金流量:	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,598.29	163,608.00	6,977,388.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	70,598.29	163,608.00	6,977,388.00
投资活动产生的现金流量净额	-70,598.29	-163,608.00	-6,977,388.00
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-

吸收投资收到的现金	-	-	2,000,000.00
取得借款收到的现金	-	1,650,000.00	4,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,650,000.00	6,840,000.00
偿还债务支付的现金	1,480,000.00	3,960,000.00	1,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	1,480,000.00	3,960,000.00	1,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,480,000.00	-2,310,000.00	5,140,000.00
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	-2,621,664.56	2,584,029.83	303,886.39
加：期初现金及现金等价物余额	3,120,157.90	536,128.07	232,241.68
六、期末现金及现金等价物余额	498,493.34	3,120,157.90	536,128.07

(4) 2014年1-5月所有者权益变动表

单位:元

项目	2014年1-5月							
	实收资本(股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	121,415.72	-	1,092,741.52	6,214,157.24
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	121,415.72	-	1,092,741.52	6,214,157.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	800,000.00	549,591.60	-	-	-5,797.06	-	-52,173.60	1,291,620.94
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	1,291,620.94	1,291,620.94
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	1,291,620.94	1,291,620.94
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-

3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	129,162.10	-	-	-	-129,162.10	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	129,162.10	-	-	-	-129,162.10	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	800,000.00	549,591.60	-	-	-	-	-134,959.16	-	-	-	-1,214,632.44	-
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	800,000.00	549,591.60	-	-	-	-	-134,959.16	-	-	-	-1,214,632.44	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	5,800,000.00	549,591.60	-	-	-	115,618.66	-	-	-	-	1,040,567.92	7,505,778.18

2013 年度所有者权益变动表

单位:元

项目	2013 年度							
	实收资本(股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-133,791.69	4,866,208.31
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-133,791.69	4,866,208.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	121,415.72	-	1,226,533.21	1,347,948.93
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	1,347,948.93	1,347,948.93
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	1,347,948.93	1,347,948.93
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-

2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,415.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-121,415.72	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121,415.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-121,415.72
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	121,415.72	-	-	-	-	-	-	-	-	1,092,741.52	6,214,157.24

2012 年度所有者权益变动表

单位:元

项目	2012 年度							
	实收资本(股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-32,449.63	2,967,550.37
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期会计差错更正	-	-	-	-	-	-	-509,789.47	-509,789.47
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-542,239.10	2,457,760.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,000,000.00	-	-	-	-	-	408,447.41	2,408,447.41
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	408,447.41	408,447.41
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	408,447.41	408,447.41
(三) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00
1、所有者投入资本	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00

（三）财务报表的编制基础

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

（四）报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1. 应收账款

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额为人民币 50 万元以上的应收款项（含 50 万元）确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用风险特殊划分应收款项组合，并按照下表的比例计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

C. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收

账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

2、存货

(1) 存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料发出时采用加权平均法计价。产成品发出时按订单号采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

采用一次转销法。单位价值在 2000 元以下且使用期限较短的物品为低值易耗品，于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

3、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
生产设备	10	5	9.50
运输设备	4-10	5	23.75-9.5
办公家具	5	5	19.00
电子设备	3-5	0-5	33.33-19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

公司在资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

5、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

6、无形资产与开发支出

(1) 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 无形资产的摊销

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

资产不予摊销。

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

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

对于使用寿命确定的无形资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确

定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

7、收入

(1) 商品销售收入

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

具体方法：①产品，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，实施完成并经对方验收合格后确认收入；②备件，在商品已发出并收到价款或取得收款证据时确认收入。

(2) 提供劳务收入

以劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠确定时，确认劳务收入实现。

在同一年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

8、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

9、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性

差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

10、租赁

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

本公司作为承租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

11、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内，公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

报告期内，公司主要会计估计未发生变更。

12、前期会计差错更正

报告期内，公司未发生前期会计差错。

13、税项

(1) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17%、6%（营改增）的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。

企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自 2008 年起按应纳税所得额的 25% 计缴。
-------	--

本公司从事技术服务业务取得的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号）等相关规定，本公司自 2013 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

（2）税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，批文字号为：国科字[2012]16 号证书，编号 GR201323000029，有效期三年（2013 年-2015 年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条、《企业所得税实施条例》第 93 条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税，本公司已在哈尔滨经济技术开发区国家税务局进行备案。

根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的相关规定：增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司产品属于嵌入式软件产品，其中软件部分可享受上述税收优惠政策。

二、最近两年一期的主要财务指标分析

最近两年一期，公司主要财务指标如下：

财务指标	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
一、盈利能力指标			
毛利率	58.58%	41.36%	38.48%
净资产收益率	18.83%	24.33%	11.15%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	16.35%	16.66%	11.15%
基本每股收益(元/股)	0.22	0.23	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.23	0.09
二、偿债能力指标			
资产负债率	48.77%	63.91%	67.31%
流动比率	0.94	0.84	1.44
速动比率	0.78	0.66	1.19

三、营运能力指标			
应收账款周转率（次）	1.78	3.62	2.65
存货周转率（次）	1.65	3.68	2.03
四、现金获利能力指标			
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.18	1.01	0.43

（一）盈利能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年	2012年
毛利率	58.58%	41.36%	38.48%
净资产收益率	18.83%	24.33%	11.15%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	16.35%	16.66%	11.15%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.23	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.23	0.09

公司2012年度、2013年度、2014年1-5月营业收入分别为1,005.02万元、1,405.75万元和630.39万元，营业收入2013年度较2012年度增长39.87%，主要原因是公司经过近几年的经营发展，公司凭借成熟的技术在业内的知名度有所提升，公司的品牌效应已经开始体现，公司主要产品马鞍形焊割一体机销量由2012年度的22台增加至2013年度的30台所致。

公司2012年度、2013年度、2014年1-5月净利润分别为40.84万元、134.79万元和129.16万元，2013年度公司净利润较2012年度增长230.02%，2014年1-5月公司净利润已达到2013年全年水平，利润增长较为明显，主要原因是公司综合毛利率提高所致。公司净利润的增长对净资产收益率、每股收益指标都产生了较为明显的影响，公司主要盈利能力指标呈现正向变化趋势，公司盈利能力较强。

（二）偿债能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年	2012年
资产负债率	48.77%	63.91%	67.31%
流动比率（次）	0.94	0.84	1.44
速动比率（次）	0.78	0.66	1.19
扣除预收账款后的资产负债率	20.25%	30.52%	39.26%

扣除预收账款后的流动比率（次）	2.27	1.76	2.46
扣除预收账款后的速动比率（次）	1.87	1.38	2.03

2012年末、2013年末、2014年5月末，公司预收账款余额分别为417.51万元、575.12万元和417.86万元，占公司负债总额的比例分别为41.68%、52.25%和58.48%，公司预收账款为预收的智能机器人产品销售款，一般情况下公司正常履行合同此类负债并不需要公司偿还。此外，公司无短期借款、长期借款等付息债务。

扣除预收账款后，计算的资产负债率、流动比率、速动比率表明，公司的短期偿债能力与长期偿债能力较强。

（三）营运能力分析

财务指标	2014年1-5月	2013年	2012年
应收账款周转率（次）	1.78	3.62	2.65
存货周转率（次）	1.65	3.68	2.03

从公司近两年一期的营运指标来看，2012年和2013年应收账款周转率分别为2.65和3.62，应收账款周转率有所上升，主要原因为公司加大了客户回款的管理力度，应收账款相应下降所致。

2012年和2013年存货周转率分别为2.03和3.68，存货周转率有所上升，公司存货主要为自制半成品及在产品，报告期内该类存货占存货的比例分别为48.53%、65.01%和93.76%，公司是以销定产的生产模式，并且公司单件产品的单价较高，公司存货周转率与公司的经营模式相匹配。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,071,066.27	5,057,637.83	2,141,274.39
投资活动产生的现金流量净额	-70,598.29	-163,608.00	-6,977,388.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,480,000.00	-2,310,000.00	5,140,000.00
现金及现金等价物净增加额	-2,621,664.56	2,584,029.83	303,886.39

公司2012年度、2013年度、2014年1-5月经营活动现金净流量分别为214.13万元、505.76万元和-107.11万元，报告期经营活动现金流量净额合计612.78万元，报告期净

利润合计 304.80 万元，公司经营活动产生现金的能力较强。

公司 2012 年度投资活动产生的现金流量净额-697.74 万元，主要是购置生产办公用房产支付 684 万元所致。

公司 2012 年度筹资活动产生的现金流量净额为 514 万元，主要是收到股东现金增资款 200 万元，取得股东借款净额 314 万元；2013 年度筹资活动产生的现金流量净额为 -231 万元，主要是取得股东借款 165 万元，同时偿还股东借款 396 万元；2014 年 1-5 月筹资活动产生的现金流量净额为-148 万元，主要是归还股东借款所致。

综上所述，公司经营活动获取现金的能力较强，公司的现金流量整体变化情况与公司目前的经营状况是相符的。

三、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成

1、公司营业收入构成情况

单位：元

项目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	6,301,417.96	99.96	14,006,716.21	99.64	10,007,625.62	99.58
其他业务收入	2,500.00	0.04	50,780.66	0.36	42,550.00	0.42
合计	6,303,917.96	100.00	14,057,496.87	100.00	10,050,175.62	100.00

公司的主营业务是各类焊接机器人的研发、生产及销售，其中主打产品是马鞍形焊接切割一体机、可旋转管端自动切割机、管子相贯线切割机及新产品磁力爬行切割机器人和大开孔切割机等。最近两年一期，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.58%、99.64%和 99.96%。公司其他业务收入为技术服务费收入。

2、公司营业收入按产品构成情况

单位：元

项目	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
马鞍形焊割一体机	2,717,094.03	43.10	13,383,760.65	95.21	7,705,469.97	76.67

可旋转管端自动切割机	-	-	-	-	2,252,461.63	22.41
管子相贯线切割机	1,231,794.92	19.54	470,085.45	3.34	-	-
磁力爬行切割机器人	1,017,094.00	16.13	-	-	-	-
大开孔切割机	1,327,521.34	21.06	-	-	-	-
配件	7,913.67	0.13	152,870.11	1.09	49,694.02	0.49
技术服务费	2,500.00	0.04	50,780.66	0.36	42,550.00	0.42
合计	6,303,917.96	100.00	14,057,496.87	100.00	10,050,175.62	100.00

公司的主营业务收入按产品大类可分为两大类，即各类焊接机器人和配件。焊接机器人包括：马鞍形焊接切割一体机、可旋转管端自动切割机、管子相贯线切割机、磁力爬行切割机器人和大开孔切割机等。马鞍形焊割一体机是公司最主要的产品，在销售收入中占的比重较大，报告期内分别达到 76.67%、95.21%、43.10%。2014 年马鞍形焊割一体机在销售收入中占比下降，主要是 2014 年以来公司投入了更多精力用于为客户量身订制的磁力爬行切割机器人和大开孔切割机的研制和生产。这也体现了公司为满足客户多元化需求，增加利润增长点，打造多元化产品不断提高核心竞争力的经营理念。

2014 年 1-5 月公司马鞍形焊割一体机销售收入下降，原因为公司上半年为开拓造船领域的新客户，重点完成其他重点产品的生产，按计划将部分马鞍形产品的合同及生产向后推迟。2014 年 6-10 月，公司马鞍形焊割一体机实现销售收入 357 万元，预计 2014 年马鞍形焊割一体机收入为 823 万元，受上半年生产计划的安排全年马鞍形系列产品的销售较上年有所下降。由于公司的经营计划的安排及开拓新市场的战略安排，导致 2014 年 1-5 月销售产品结构发生了较大变化。

可旋转管端自动切割机 2012 年度的收入是为中海油海洋石油工程（青岛）有限公司大直径、超长超重管的管端切割研制的专机，是为导管架式海洋平台特殊需求而研制的产品，替换掉了美国一家公司的设备，中海油海油工程公司是我国主要的大型导管架式海洋平台制造厂。可旋转管端自动切割机是用户的叫法，实际是公司从 2007 年开始为海洋工程企业开发的管子相贯线切割机的一种类型，2007-2010 连续四年都实现了销售收入，2013 年、2014 年分别用管子相贯线切割机为不同用户做特殊管型切割的技术服务。2014 年 7 月管子相贯线切割机拓展了应用领域，在兰州兰石换热设备有限责任公司签订了新的销售合同。2013 体现为管子相贯线切割机的收入，2014 年体现在期后收入。

3、公司营业收入按地区构成情况

单位：元

项目	2014年1-5月		2013年度		2012年度	
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)
东北	3,875,555.54	61.48	3,827,350.43	27.23	4,466,136.76	44.44
华东	752,991.47	11.94	3,217,948.69	22.89	2,661,025.58	26.48
华中	726,495.76	11.52	398,290.60	2.83	-	-
华北	682,051.27	10.82	2,756,410.20	19.61	1,254,700.86	12.48
西南	256,410.25	4.07	888,888.88	6.32	-	-
西北	-	-	2,042,735.07	14.53	1,413,675.24	14.07
华南	-	-	722,222.23	5.14	162,393.16	1.62
其他	10,413.67	0.17	203,650.77	1.45	922,44.02	0.91
合计	6,303,917.96	100.00	14,057,496.87	100.00	10,050,175.62	100.00

(二) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期的主营业务收入及利润情况如下表：

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额 (元)
主营业务收入	6,301,417.96	14,006,716.21	39.96	10,007,625.62
主营业务成本	2,610,852.35	8,242,976.07	33.37	6,180,609.51
主营业务毛利	3,690,565.61	5,763,740.14	50.61	3,827,016.11
营业利润	1,274,566.77	1,099,073.46	126.08	486,138.03
利润总额	1,474,456.79	1,599,073.46	228.93	486,138.03
净利润	1,291,620.94	1,347,948.93	230.02	408,447.41

公司 2013 年主营业务收入、主营业务毛利、营业利润较 2012 年均较大幅度地上升，主要原因是公司主打产品马鞍形焊接切割一体机销售状况良好，较 2012 年大幅增加所致，而且公司有效控制了成本，使主营业务收入的增长幅度超过了主营业务成本增长幅度。此外，2013 年公司利润总额、净利润分别比 2012 年增长了 228.93% 和 230.02%，主要是在营业利润增长的基础上 2013 年公司收到数控自旋式管子相贯线切割机项目的

政府补助 50 万元计入营业外收入，导致利润总额、净利润增长幅度超过营业利润增长幅度。

2014 年 1-5 月，公司主营业务收入按时间进度算保持了一定的增长态势，净利润已经接近 2013 全年，主要原因是公司根据客户需要不断进行高附加值新产品的研发，综合毛利率提高所致。

（三）毛利率及变化情况

项目	2014 年 1-5 月		2013 年度		2012 年度	
	毛利 (元)	毛利率 (%)	毛利 (元)	毛利率 (%)	毛利 (元)	毛利率 (%)
马鞍形焊割一体机	1,671,682.50	61.52	5,589,556.30	41.76	3,046,341.05	39.53
可旋转管端自动切割机	-	-	-	-	768,460.97	34.12
管子相贯线切割机	619,276.62	50.27	150,613.95	32.04	-	-
磁力爬行切割机器人	561,254.68	55.18	-	-	-	-
大开孔切割机	835,772.53	62.96	-	-	-	-
配件	2,579.28	32.59	23,569.89	15.42	12,214.09	24.58
技术服务费	2,500.00	100.00	50,780.66	100.00	40,111.87	94.27
合计	3,693,065.61	58.58	5,814,520.80	41.36	3,867,127.98	38.48

公司根据与客户签订的订货协议进行机器人产品的研发、设计、生产和销售，单台机器人的单位价格较高，每台机器人均根据客户需要进行个性化的定制，公司根据产品的功能和技术性能对机器人产品的价格有一定的定价权，公司按每个机器人进行成本归集，其中原材料成本占成本总额的 80%以上，原材料成本的变动对单台机器人的毛利率影响较大。

从产品构成情况分析，2014 年 1-5 月公司综合毛利率较 2013 年提高的原因为：2014 年 1-5 月销售的产品主要为新产品和客户定制的专机，包括磁力爬行切割机器人 1 台、管子相贯线切割机 2 台、大开孔切割机 2 台，上述产品销售额占 2014 年 1-5 月销售总额的 56.73%，此类产品技术领先、精度要求高，且实现的功能较多，公司对此类产品具有一定的定价权，其毛利率分别为 55.18%、50.27%、62.96%；另本公司生产的马鞍形焊割一体机 2014 年提高了单价，从而提高了马鞍形焊割一体机毛利率。

2013 年度公司综合毛利率为 41.36%，2012 年度公司综合毛利率为 38.48%，变动较小，主要原因是公司主要产品为马鞍形焊割一体机，该产品销售收入占营业收入比例分别为 95.21%、76.67%，其毛利率分别为 41.76%、39.53%，因此 2012 年、2013 年公司综合毛利率变动较小。

公司名称	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
林克曼 (430031)	60.89%	60.58%	61.07%
北京时代 (430003)	23.61%	29.11%	26.40%
佳士科技 (300193)	29.42%	32.91%	31.60%
同行业公司平均值	37.97%	40.87%	39.69%
本公司	58.58%	41.36%	38.48%

注：林克曼主营业务：以 LM 系列数控技术系统为核心，专注于数控管相贯切割机、焊接坡口切割机机器人等机电一体化产品的开发、制造、销售；北京时代主营业务：焊机产品及智能电器产品的生产销售等，此外还经营来料加工等其他业务；佳士科技主营业务：焊割设备的研发、生产和销售。

公司的主营业务与林克曼比较相似，2014 年 1-5 月公司毛利率与林克曼的毛利率保持一致。2012 年、2013 年公司毛利率与林克曼毛利率差异主要是公司产品结构变化所致。”

(四) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增长率	金额
销售费用	210,414.43	538,550.56	40.99%	381,977.07
管理费用	1,843,299.69	4,077,063.09	40.39%	2,904,058.76
财务费用	3,786.91	1,629.33	-67.68%	5,040.88
营业收入	6,303,917.96	14,057,496.87	39.87%	10,050,175.62
销售费用与营业收入比例	3.34%	3.83%		3.80%
管理费用与营业收入比例	29.24%	29.00%		28.90%
财务费用与营业收入比例	0.06%	0.01%		0.05%
期间费用合计占营业收入比例	32.64%	32.84%		32.75%

报告期内，公司期间费用合计占营业收入比例分别为 32.75%、32.84%和 32.64%，占比保持稳定。公司管理费用、销售费用随着公司营业收入增长而同步增长。

公司管理费用主要为研发费用、职工薪酬、办公费、差旅费等。管理费用 2013 年度较 2012 年度增长 40.39%，主要原因是研发费用、职工薪酬费用和差旅费增长所致，其中研发费用由 2012 年度的 185.38 万元增长至 2013 年度的 233.37 万元，增幅 25.89%。

公司研发费用占营业收入的比重情况：

单位：元

项目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
研发费用	727,474.47	2,333,702.82	1,853,770.02
营业收入	6,303,917.96	14,057,496.87	10,050,175.62
研发费用/营业收入	11.54%	16.60%	18.45%

公司销售费用主要是职工薪酬、差旅费、运输费、展位费等。销售费用 2013 年度较 2012 年度增长 40.99%，主要原因是差旅费、运输费、展位费增长所致。

（五）重大投资收益和非经常性损益情况

1、公司在报告期内对外股权投资收益情况

公司在报告期内无对外投资。

2、公司在报告期内非经常性损益情况

单位：元

项目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-	-
计入当期损益的政府补助	200,000.00	500,000.00	-
其他营业外收入和支出	109.98	-	-
非经常性损益合计	199,890.02	500,000.00	-
减：所得税影响额	29,983.50	75,000.00	-
非经常性损益净额	169,906.52	425,000.00	-
归属于母公司普通股股东净利润	1,291,620.94	1,347,948.93	408,447.41
非经常性损益净额占归属于母公司普通股股东净利润的比例	13.15%	31.53%	-

2013年本公司与哈尔滨市科技局签订了哈尔滨市应用技术与开发项目计划任务（合同）书，项目名称为数控自旋式管子相贯线切割机，合同期为二年。此研发项目经费总计100万元，截至2014年5月31日共收到拨款70万元。根据项目进展，本公司与2013年度确认营业外收入50万元，2014年1-5月确认营业外收入20万元。目前研发项目已进入机械结构的制造工作。该项目为政府无偿拨款项目，为支持哈尔滨机器人产业群的发展，技术成果归公司所有。

该项目研发投入200万元，其中：市应用技术与开发资金无偿提供100万元，承担单位自筹资金100万元。政府无偿提供的100万元，首次拨付70万元，验收合格后拨付30万元。该项目2013年的实际支出已达到预计支出的50%，所以2013年根据研发进度，将实际收到的政府补助50万元记入营业外收入，2014年1-5月将余下的20万元记入营业外收入。

公司2013年、2014年1-5月非经常性损益占归属于母公司普通股股东净利润的比重分别为31.53%、13.15%。非经常性损益对2013年度净利润虽有一定程度的影响，但公司报告期的净利润对非经常性损益不存在重大依赖。

（六）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%（营改增）的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司从事技术服务业务取得的收入，原按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，本公司自2013年8月1日起从事技术服务业务取得的收入改为征收增值税，税率为6%。

2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，批文字号为：国科字[2012]16号证书，编号

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司 公开转让说明书
 GR201323000029, 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条、《企业所得税实施条例》第93条的规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%税率征收企业所得税, 本公司已在哈尔滨经济技术开发区国家税务局进行备案。

3、已获得但尚未执行的税收优惠

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的相关规定: 增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品, 按17%税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司产品属于嵌入式软件产品, 其中软件部分可享受上述税收优惠政策。

四、公司的主要资产情况

(一) 应收款项

1、应收账款

(1) 应收账款账龄情况

单位: 元

类别	2014年5月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,022,096.00	100.00	508,135.65	12.63	3,513,960.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,022,096.00	100.00	508,135.65	12.63	3,513,960.35
类别	2013年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,825,720.00	100.00	253,250.50	6.62	3,572,469.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

合计	3,825,720.00	100.00	253,250.50	6.62	3,572,469.50
类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,451,000.00	100.00	259,488.00	5.83	4,191,512.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,451,000.00	100.00	259,488.00	5.83	4,191,512.00

组合中，2014年5月31日按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,477,679.00	36.74	73,883.95
1-2年	1,727,867.00	42.69	172,786.70
2-3年	734,050.00	18.25	220,215.00
3-4年	82,500.00	2.05	41,250.00
合计	4,022,096.00	100.00	508,135.65

3年以上应收账款余额8.25万元为2011年销售的曲面板测量划线切割机器人剩余质保金。此款至今尚未收回的原因是：2012年6月13日我公司与客户签订了补充合同，约定免费为客户升级改造此设备，但我公司至今尚未抽出人员给与改造。待完善此项工作后，客户方能付款。

组合中，2013年12月31日按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄结构	2013年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,962,350.00	77.43	148,117.50
1-2年	769,390.00	20.11	76,939.00
2-3年	93,980.00	2.46	28,194.00
合计	3,825,720.00	100.00	253,250.50

组合中，2012年12月31日按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄结构	2012年12月31日		
	金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	3,712,240.00	83.40	185,612.00
1-2年	738,760.00	16.60	738,76.00
2-3年	-	-	-
合计	4,451,000.00	100.00	259,488.00

公司客户大多数为造船、化工、冶金、机械等行业的国有或大型民营企业，信誉度比较高，回款比较及时。但也存在个别客户结算不及时导致应收账款账龄较长的情形，但总体来看，公司应收账款期末余额不大，周转较快，不存在大额应收账款难以收回形成坏账损失的情形。报告期内公司对应收账款、其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备的比例为：1年以内5%，1-2年10%，2-3年30%，3-4年50%，4-5年80%，5年以上100%。

（2）报告期末应收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014年5月31日	账龄	占应收账款总额的比例（%）
渤海造船厂集团有限公司	非关联方	625,720.00	1年以内	15.56
大连船舶重工集团装备制造有限公司	非关联方	359,980.00	2-3年	8.95
山东京博化工设备制造安装有限公司	非关联方	290,000.00	1年以内	7.21
大庆油田建设集团有限责任公司	非关联方	248,000.00	1-2年	6.17
石家庄龙轩贸易有限公司	非关联方	222,950.00	1-2年	5.54
合计	-	1,746,650.00	-	43.43
单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例（%）
山东宏达科技集团有限公司	非关联方	410,000.00	1年以内	10.72
大连船舶重工集团装备制造有限公司	非关联方	396,480.00	1-3年	10.36
大庆油田建设集团有限责任公司	非关联方	248,000.00	1年以内	6.48
石家庄龙轩贸易有限公司	非关联方	222,950.00	1年以内	5.83
山东豪迈机械制造有限公司	非关联方	221,000.00	1年以内	5.78

合计	-	1,498,430.00	-	39.17
单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)
西安核设备有限公司	非关联方	823,000.00	1年以内	18.49
石家庄龙轩贸易有限公司	非关联方	749,600.00	1年以内	16.84
张家港化工机械股份有限公司	非关联方	443,280.00	1-2年	9.96
辽宁华荣重工机械有限公司	非关联方	392,000.00	1-2年	8.81
大连船舶重工集团装备制造有限公司	非关联方	376,480.00	1-2年	8.46
合计	-	2,784,360.00	-	62.56

2. 预付款项

(1) 预付款项账龄情况

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	582,824.84	79.64	448,763.86	92.43	7,088,627.20	99.93
1-2年(含2年)	125,376.30	17.13	33,378.10	6.88	3,116.80	0.04
2-3年(含3年)	20,345.30	2.78	1,776.80	0.37	400.00	0.01
3年以上	3,326.80	0.45	1,550.00	0.32	1,150.00	0.02
合计	731,873.24	100.00	485,468.76	100.00	7,093,294.00	100.00

(2) 期末预付款项前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014年5月31日	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
上海会通自动化科技发展有限公司	非关联方	202,600.00	27.68	1年以内	预付材料款,未到货
元适工程贸易(上海)有限公司	非关联方	136,000.00	18.58	1年以内	预付材料款,未到货
南昌远航自动化设备有限公司	非关联方	48,631.00	6.64	1-2年	预付材料款,未到货
深圳市华虹时代科技有限公司	非关联方	31,020.00	4.24	1年以内	预付材料款,未到货
山东首尔设备制造有限公司	非关联方	26,470.00	3.62	1-2年	预付材料款,未到货
合计		444,721.00	60.76		

单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
待摊取暖费	非关联方	175,623.56	36.18	1年以内	尚未摊销2014年期取暖费
元适工程贸易(上海)有限公司	非关联方	92,000.00	18.95	1年以内	预付材料款,未到货
山东首尔设备制造有限公司	非关联方	24,230.00	4.99	1年以内	预付材料款,未到货
深圳市兴鼎通电子技术有限公司	非关联方	22,400.00	4.61	1年以内	预付材料款,未到货
南昌远航自动化设备有限公司	非关联方	19,331.00	3.98	1年以内	预付材料款,未到货
合计		333,584.56	68.71		
单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
哈尔滨电表仪器厂(集团)有限公司	非关联方	6,840,000.00	96.43	1年以内	预付购置厂房款
洛阳博塔重工机械设备有限公司	非关联方	33,280.00	0.47	1年以内	预付材料款,未到货
青岛德固特节能装备股份有限公司	非关联方	30,000.00	0.42	1年以内	预付材料款,未到货
哈尔滨市道外区大自然地板商店	非关联方	29,712.00	0.42	1年以内	预付材料款,未到货
哈尔滨第一机器制造有限公司	非关联方	25,000.00	0.35	1年以内	预付材料款,未到货
合计		6,957,992.00	98.09		

2013年末预付账款较2012年末下降93.16%，主要是2012年预付购买厂房款684万元，该厂房产于2013年转入固定资产。

3.其他应收款

(1) 其他应收款账龄情况

单位：元

类别	2014年5月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	242,482.71	100.00	12,174.14	5.02	230,308.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

合计	242,482.71	100.00	12,174.14	5.02	230,308.57
类别	2013年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	71,538.56	100.00	3,586.93	5.01	67,951.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	71,538.56	100.00	3,586.93	5.01	67,951.63
类别	2012年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	68,440.00	100.00	4,422.00	6.46	64,018.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	68,440.00	100.00	4,422.00	6.46	64,018.00

组合中，2014年5月31日按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	242,282.71	99.92	12,114.14
1-2年	-	-	-
2-3年	200.00	0.08	60.00
合计	242,482.71	100.00	12,174.14

组合中，2013年12月31日按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄结构	2013年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	71,338.56	99.72	3,566.93
1-2年	200.00	0.28	20.00

账龄结构	2013年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
2-3年	-	-	-
合计	71,538.56	100.00	3,586.93

组合中，2012年12月31日按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄结构	2012年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	48,440.00	70.78	2,422.00
1-2年	20,000.00	29.22	2,000.00
2-3年	-	-	-
合计	68,440.00	100.00	4,422.00

(2) 报告期末其他应收款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	2014年5月31日	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	非关联方	投标保证金	100,000.00	1年以内	41.24
兰州兰石换热设备有限责任公司	非关联方	投标保证金	15,000.00	1年以内	6.19
山东海洋环保设备有限公司	非关联方	投标保证金	10,000.00	1年以内	4.12
备用金	非关联方	备用金	117,482.71	1年以内、1-2年	48.45
合计	-		242,482.71	-	100.00
单位名称	与本公司关系	款项性质	2013年12月31日	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
备用金	非关联方	备用金	71,538.56	1年以内、1-2年	100.00
合计	-		71,538.56	-	100.00
单位名称	与本公司关系	款项性质	2012年12月31日	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海中招招标有限公司	非关联方	招标款	25,000.00	1年以内	36.53

大连船舶重工集团装备制造制造有限公司	非关联方	投标保证金	20,000.00	1-2年	29.22
中建新疆工业设备安装有限公司	非关联方	投标保证金	10,000.00	1年以内	14.61
备用金	非关联方	备用金	13,440.00	1年以内	19.64
合计	-		68,440.00	-	100.00

公司其他应收款余额 2014 年 5 月末比 2013 年 12 月末增加 238.93%，主要是公司为参加 2014 年 6 月展会的旅差费、展务费等备用金借款增加所致。

(二) 存货

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	账面价值	账面价值	账面价值
原材料	74,484.89	692,333.53	496,683.18
自制半成品及在产品	1,120,936.84	1,286,030.33	1,212,334.95
库存商品	-	-	789,232.49
合计	1,195,421.73	1,978,363.86	2,498,250.62

公司存货主要有自制半产品及在产品、原材料和库存商品。公司 2012 年末、2013 年末及 2014 年 5 月末的存货账面价值分别为 249.83 万元、197.84 万元、119.54 万元，分别占同期资产总额的 16.78%、11.49%和 8.16%。公司采取以销定产的经营模式，因此公司的存货主要取决于正在执行的合同的金额。

2014 年 5 月末存货较 2013 年末减少 39.58%，主要是原材料减少所致。公司 2014 年 1-5 月实现销售的产品大部分为 2013 年的订单，2013 年销售增加从而增加了原材料的采购；2013 年末存货较 2012 年末减少 20.81%，主要是公司库存商品减少所致。

公司以销定产的经营模式，所有的存货都有相应的订单做保障，报告期内不存在存货减值情况。

(三) 固定资产

1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	---------	--------	---------

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
生产设备	10	5	9.50
运输设备	4-10	5	23.75-9.5
办公家具	5	5	19.00
电子设备	3-5	0-5	33.33-19.00

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

2、固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年5月31日
一、固定资产原价合计	8,470,895.22	20,598.29	1,680.00	8,489,813.51
1、房屋、建筑物	7,503,467.20	-	1,680.00	7,501,787.20
2、生产设备	378,136.75	15,384.62	-	393,521.37
3、运输工具	378,448.00	-	-	378,448.00
4、电子设备	160,402.21	5,213.67	-	165,615.88
5、办公设备及其他	50,441.06	-	-	50,441.06
二、累计折旧合计	559,188.67	142,489.36	-	701,678.03
1、房屋、建筑物	237,609.79	96,906.48	-	334,516.27
2、生产设备	26,981.73	15,089.74	-	42,071.47
3、运输工具	163,021.14	16,672.40	-	179,693.54
4、电子设备	104,668.56	12,568.99	-	117,237.55
5、办公设备及其他	26,907.45	1,251.75	-	28,159.20
三、固定资产净值合计	7,911,706.55	-	-	7,788,135.48
1、房屋、建筑物	7,265,857.41	-	-	7,167,270.93
2、生产设备	351,155.02	-	-	351,449.90
3、运输工具	215,426.86	-	-	198,754.46

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年5月31日
4、电子设备	55,733.65	-	-	48,378.33
5、办公设备及其他	23,533.61	-	-	22,281.86
四、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、生产设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	-
5、办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	7,911,706.55	-	-	7,788,135.48
1、房屋、建筑物	7,265,857.41	-	-	7,167,270.93
2、生产设备	351,155.02	-	-	351,449.90
3、运输工具	215,426.86	-	-	198,754.46
4、电子设备	55,733.65	-	-	48,378.33
5、办公设备及其他	23,533.61	-	-	22,281.86

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、固定资产原价合计	623,355.61	7,847,539.61	-	8,470,895.22
1、房屋、建筑物	-	7,503,467.20	-	7,503,467.20
2、生产设备	139,487.19	238,649.56	-	378,136.75
3、运输工具	302,906.00	75,542.00	-	378,448.00
4、电子设备	141,430.42	18,971.79	-	160,402.21
5、办公设备及其他	39,532.00	10,909.06	-	50,441.06
二、累计折旧合计	230,655.50	328,533.17	-	559,188.67
1、房屋、建筑物	-	237,609.79	-	237,609.79
2、生产设备	6,954.40	20,027.33	-	26,981.73
3、运输工具	125,997.58	37,023.56	-	163,021.14
4、电子设备	75,065.02	29,603.54	-	104,668.56
5、办公设备及其他	22,638.50	4,268.95	-	26,907.45

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
三、固定资产净值合计	392,700.11	-	-	7,911,706.55
1、房屋、建筑物	-	-	-	7,265,857.41
2、生产设备	132,532.79	-	-	351,155.02
3、运输工具	176,908.42	-	-	215,426.86
4、电子设备	66,365.40	-	-	55,733.65
5、办公设备及其他	16,893.50	-	-	23,533.61
四、固定资产减值准备 累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、生产设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	-
5、办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值 合计	392,700.11	-	-	7,911,706.55
1、房屋、建筑物	-	-	-	7,265,857.41
2、生产设备	132,532.79	-	-	351,155.02
3、运输工具	176,908.42	-	-	215,426.86
4、电子设备	66,365.40	-	-	55,733.65
5、办公设备及其他	16,893.50	-	-	23,533.61

单位：元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、固定资产原价合计	443,258.57	180,097.04	-	623,355.61
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、生产设备	54,017.10	85,470.09	-	139,487.19
3、运输工具	274,406.00	28,500.00	-	302,906.00
4、电子设备	85,005.47	56,424.95	-	141,430.42
5、办公设备及其他	29,830.00	9,702.00	-	39,532.00
二、累计折旧合计	170,433.17	60,222.33	-	230,655.50
1、房屋、建筑物	-	-	-	-

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
2、生产设备	1,822.84	5,131.56	-	6,954.40
3、运输工具	99,929.02	26,068.56	-	125,997.58
4、电子设备	53,127.51	21,937.51	-	75,065.02
5、办公设备及其他	15,553.80	7,084.70	-	22,638.50
三、固定资产净值合计	272,825.40	-	-	392,700.11
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、生产设备	52,194.26	-	-	132,532.79
3、运输工具	174,476.98	-	-	176,908.42
4、电子设备	31,877.96	-	-	66,365.40
5、办公设备及其他	14,276.20	-	-	16,893.50
四、固定资产减值准备 累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、生产设备	-	-	-	-
3、运输工具	-	-	-	-
4、电子设备	-	-	-	-
5、办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值 合计	272,825.40	-	-	392,700.11
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
2、生产设备	52,194.26	-	-	132,532.79
3、运输工具	174,476.98	-	-	176,908.42
4、电子设备	31,877.96	-	-	66,365.40
5、办公设备及其他	14,276.20	-	-	16,893.50

公司固定资产净值 2013 年 12 月末比 2012 年 12 月末增加 751.90 万元，主要原因是公司在 2013 年将 2012 年末购置厂房转至固定资产。公司于 2013 年取得位于哈尔滨经开区同江路 8 号 7# 厂房，建筑面积为 2000 平方米。截至本公开转让说明书签署日尚未取得房屋产权证及土地使用证，相关权属证明正在办理中。

截至 2014 年 5 月 31 日，公司固定资产净值中占比较高的主要为房屋建筑物，其占比为 92.03%，与生产经营有关的机器设备占比 4.51%、运输工具占比 2.55%、电子设备

占比 0.62%，办公设备及其他占比 0.29%。固定资产构成与公司作为一般焊接设备生产企业的经营特点相适应。

公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

(四) 无形资产

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 5 月 31 日
一、账面原值合计	50,000.00	-	-	50,000.00
其中：专利权	50,000.00	-	-	50,000.00
二、累计摊销合计	3,863.63	1,136.36	-	4,999.99
其中：专利权	3,863.63	1,136.36	-	4,999.99
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
四、账面价值合计	46,136.37	-	-	45,000.01
其中：专利权	46,136.37	-	-	45,000.01

单位：元

项 目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	50,000.00	-	-	50,000.00
其中：专利权	50,000.00	-	-	50,000.00
二、累计摊销合计	1,136.36	2,727.27	-	3,863.63
其中：专利权	1,136.36	2,727.27	-	3,863.63
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
四、账面价值合计	48,863.64	-	-	46,136.37
其中：专利权	48,863.64	-	-	46,136.37

单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	-	50,000.00	-	50,000.00
其中：专利权	-	50,000.00	-	50,000.00

项 目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
二、累计摊销合计	-	1,136.36	-	1,136.36
其中：专利权	-	1,136.36	-	1,136.36
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
四、账面价值合计	-	-	-	48,863.64
其中：专利权	-	-	-	48,863.64

公司于2012年8月10日购买悬挂式接管焊接机器人专利权，此项专利原专利权人为哈尔滨工程大学，授权日为2010年12月1日，专利号为：ZL200810137471.1。

到本报告期末，无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

（五）递延所得税资产与递延所得税负债

单位：元

项目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	78,046.47	520,309.79	38,525.61	256,837.43	39,586.50	263,910.00
合计	78,046.47	520,309.79	38,525.61	256,837.43	39,586.50	263,910.00

（六）资产减值准备计提情况

1、坏账准备

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额为人民币50万元以上的应收款项（含50万元）确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融

资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用风险特殊划分应收款项组合，并按照下表的比例计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

2、金融资产减值

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

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌

时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

3、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4、减值准备实际计提情况

报告期内公司对应收账款及其他应收款计提了坏账准备，具体计提的准备情况如下：

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款计提坏账准备	508,135.65	253,250.50	259,488.00
其他应收款计提坏账准备	12,174.14	3,586.93	4,422.00
合计	520,309.79	256,837.43	263,910.00

除上述减值准备以外，公司未对其他资产计提减值准备。

五、公司重大债务情况

（一）应付账款

1、应付账款按账龄分析列示如下：

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	378,189.83	20.64	755,400.15	37.13	412,103.30	25.19
1-2年	243,039.40	13.26	77,250.30	3.80	201,659.80	12.33
2-3年	11,345.00	0.62	179,596.00	8.83	1,021,078.62	62.42
3年以上	1,199,963.62	65.48	1,022,023.62	50.24	945.00	0.06
合计	1,832,537.85	100.00	2,034,270.07	100.00	1,635,786.72	100.00

2013年年末应付账款为 203.43 万元，2012年年末应付账款余额为 163.58 万元，增加 39.85 万元，主要原因是伴随公司业务增长，2013 年采购量增加，部分货款尚未结算所致。

2、报告期末应付账款前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014年5月31日	占应付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
哈尔滨市太阳电子机械制造有限公司	非关联方	924,400.00	50.44	3年以上	资金紧张, 尚未结算
哈尔滨德海钢材经销有限公司	非关联方	264,837.62	14.45	3年以上	资金紧张, 尚未结算
黑龙江中电机械有限公司	非关联方	64,888.00	3.54	1-2年	项目未完工, 尚未结算
北京欣斯达特数字科技有限公司	非关联方	38,320.00	2.09	1年以内	项目未完工, 尚未结算
哈尔滨市东新机械加工厂	非关联方	35,599.00	1.94	1-2年	项目未完工, 尚未结算
合计		1,328,044.62	72.47		
单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占应付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
哈尔滨市太阳电子机械制造有限公司	非关联方	924,400.00	45.44	2-3年	资金紧张, 尚未结算
哈尔滨德海钢材经销有限公司	非关联方	264,837.62	13.02	3年以上	资金紧张, 尚未结算
黑龙江中电机械有限公司	非关联方	211,288.00	10.39	1年以内	项目未完工, 尚未结算
成都焊研威达科技股份有限公司	非关联方	85,000.00	4.18	1年以内	项目未完工, 尚未结算
哈尔滨工程大学	非关联方	50,000.00	2.46	1-2年	项目未完工, 尚未结算
合计		1,535,525.62	75.49		
单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	占应付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
哈尔滨市太阳电子机械制造有限公司	非关联方	924,400.00	56.51	1-2年	资金紧张, 尚未结算
哈尔滨德海钢材经销有限公司	非关联方	264,837.62	16.19	2-3年	资金紧张, 尚未结算
黑龙江中电机械有限公司	非关联方	189,000.00	11.55	1年以内	项目未完工, 尚未结算
哈尔滨胜利锻压机械有限公司	非关联方	50,000.00	3.06	1年以内	项目未完工, 尚未结算
哈尔滨工程大学	非关联方	50,000.00	3.06	1年以内	项目未完工, 尚未结算
合计		1,478,237.62	90.37		

(二) 预收款项

1、预收款项按账龄分析列示如下：

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,734,950.00	41.52	5,406,220.00	94.00	3,686,136.00	88.29
1-2年	2,098,600.00	50.22	-	-	489,000.00	11.71
2-3年	-	-	345,000.00	6.00	-	-
3年以上	345,000.00	8.26	-	-	-	-
合计	4,178,550.00	100.00	5,751,220.00	100.00	4,175,136.00	100.00

公司预收账款余额 2013 年末较 2012 年末增长 37.75%，主要原因系订单增加预收客户货款增加所致；公司预收账款余额 2014 年 5 月末较 2013 年末下降 27.34%，主要原因系本期产品交付实现销售收入所致。

2、期末预收款项前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	2014年5月31日	占预收账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
中石油天然气第一建设公司	非关联方	1,879,900.00	44.99	2年以内	项目未完工
兰州兰石重型装备股份有限公司	非关联方	767,200.00	18.36	2年以内	项目未完工
陕西紫兆环保产业开发有限责任公司	非关联方	378,000.00	9.05	2年以内	项目未完工
南通中集罐式储运设备制造有限公司	非关联方	345,000.00	8.26	3-4年	项目未完工
中国科学院合肥物质科学研究院	非关联方	209,400.00	5.01	1年以内	项目未完工
合计	-	3,579,500.00	85.66	-	-
单位名称	与本公司关系	2013年12月31日	占预收账款总额的比例(%)	预收时间	未结算原因
中石油天然气第一建设公司	非关联方	2,177,400.00	37.86	1年以内	项目未完工
渤海造船厂集团有限公司	非关联方	1,796,640.00	31.24	1年以内	项目未完工
兰州兰石重型装备股份有限公司	非关联方	443,200.00	7.71	1年以内	项目未完工
南通中集罐式储运设备制造有限公司	非关联方	345,000.00	6.00	2-3年	项目未完工
天津北方威特力	非关联方	270,000.00	4.69	1年以内	项目未完工

焊接设备商贸有限公司					
合计	-	5,032,240.00	87.50	-	-
单位名称	与本公司关系	2012年12月31日	占预收账款总额的比例(%)	预收时间	未结算原因
石家庄龙轩贸易有限公司	非关联方	952,200.00	22.81	1年以内	项目未完工
中建新疆工业设备有限公司	非关联方	903,000.00	21.63	1年以内	项目未完工
大连威德焊接技术有限公司	非关联方	665,000.00	15.93	1年以内	项目未完工
山东豪迈机械制造有限公司	非关联方	443,600.00	10.62	1年以内	项目未完工
南通中集罐式储运设备制造有限公司	非关联方	345,000.00	8.26	1-2年	项目未完工
合计	-	3,308,800.00	79.25	-	-

3、账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未结转的原因
中石油天然气第一建设公司	1,327,400.00	项目未完工
兰州兰石重型装备股份有限公司	443,200.00	项目未完工
南通中集罐式储运设备制造有限公司	345,000.00	项目未完工
合计	2,115,600.00	-

(三) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年5月31日
①工资、奖金、津贴和补贴	161,500.00	704,950.50	704,950.50	161,500.00
②职工福利费	-	84,294.50	84,294.50	-
③社会保险费	-	212,107.60	212,107.60	-
④住房公积金	-	52,500.00	52,500.00	-
⑤工会经费和职工教育经费	-	12,786.40	12,786.40	-
合计	161,500.00	1,066,639.00	1,066,639.00	161,500.00
项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日

①工资、奖金、津贴和补贴	194,357.40	961,380.00	994,237.40	161,500.00
②职工福利费	-	159,409.47	159,409.47	-
③社会保险费	-	361,645.88	361,645.88	-
④住房公积金	-	25,599.50	25,599.50	-
⑤工会经费和职工教育经费	-	15,406.20	15,406.20	-
合计	194,357.40	1,523,441.05	1,556,298.45	161,500.00
项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
①工资、奖金、津贴和补贴	210,000.00	934,100.00	949,742.60	194,357.40
②职工福利费	-	56,336.54	56,336.54	-
③社会保险费	-	179,543.82	179,543.82	-
④住房公积金	-	12,200.00	12,200.00	-
⑤工会经费和职工教育经费	-	40,862.61	40,862.61	-
合计	210,000.00	1,223,042.97	1,238,685.57	194,357.40

(四) 应交税费

应交税费列示如下：

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	74,602.67	414,936.80	171,423.05
营业税	-	-	-
企业所得税	208,526.29	257,655.94	30,225.28
个人所得税	10.81	73.43	-
城市维护建设税	5,222.18	29,045.57	11,187.05
教育费附加	3,730.13	20,746.83	7,980.47
房产税	89,285.37	63,029.12	-
土地使用税	1,700.00	1,200.00	-
契税	216,000.00	216,000.00	-
印花税	3,600.00	3,600.00	-

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
防洪保安费	765.71	3,645.18	1,981.66
合计	603,443.16	1,009,932.87	222,797.51

公司应交税费余额2013年12月末比2012年12月末增长353.30%，主要是由于2013年销售增加应交未缴的企业所得税、增值税较上年增加及新增厂房计提应缴纳契税、房产税所致。公司应交税费2014年5月末比2013年12月末下降40.25%，主要是上缴欠付的企业所得税和增值税所致。

（五）其他应付款

1、其他应付款按账龄分析列示如下：

单位：元

账龄结构	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,830.00	2.66	1,569,700.00	84.86	3,640,000.00	96.04
1-2年	360,000.00	97.34	130,000.00	7.03	-	-
2-3年	-	-	-	-	150,000.00	3.96
3年以上	-	-	150,000.00	8.11	-	-
合计	369,830.00	100.00	1,849,700.00	100.00	3,790,000.00	100.00

其他应付款余额2013年12月末比2012年12月末减少194.03万元，减少幅度为51.20%，主要是本年偿付股东借款所致。2014年5月末比2013年12月末下降80.01%，主要是本期偿还股东借款所致。

2、期末其他应付款前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	2014年5月31日	占其他应付款总额的比例(%)
哈尔滨电表仪器厂(集团)有限公司	非关联方	购厂房款	360,000.00	97.34
黑龙江实华销售分公司第七加油站	非关联方	油费	7,100.00	1.92
哈尔滨安石地坪装饰工程有限公司	非关联方	装修费	2,730.00	0.74

合计	-		369,830.00	100.00
单位名称	与本公司关系	款项性质	2013年12月31日	占其他应付款总额的比例(%)
王宗义	股东	借款	1,080,000.00	58.39
哈尔滨电表仪器厂(集团)有限公司	非关联方	购厂房款	360,000.00	19.46
王贵波	股东	借款	150,000.00	8.11
穆春娜	高管	借款	150,000.00	8.11
王霞	股东	借款	100,000.00	5.41
合计			1,840,000.00	99.48
单位名称	与本公司关系	款项性质	2012年12月31日	占其他应付款总额的比例(%)
王宗义	股东	借款	3,640,000.00	96.04
王贵波	股东	借款	150,000.00	3.96
合计			3,790,000.00	100.00

3、账龄超过1年的大额其他应付款情况

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因
哈尔滨电表仪器厂(集团)有限公司	360,000.00	应付购买其厂房款,权属转移手续未办理完毕,故未付款

4、应付关联方情况

单位：元

账龄	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
王宗义	-	1,080,000.00	3,640,000.00
王贵波	-	150,000.00	150,000.00
王霞	-	100,000.00	-
合计	-	1,330,000.00	3,790,000.00

(六) 其他流动负债

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日

递延收益	-	200,000.00	-
合计	-	200,000.00	-

2013年本公司与哈尔滨市科技局签订了哈尔滨市应用技术与开发项目计划任务（合同）书，项目名称为数控自旋式管子相贯线切割机，合同期为二年。此研发项目经费总计100万元，截至2014年5月31日共收到拨款70万元。根据项目进展，本公司与2013年度确认营业外收入50万元，2014年1-5月确认营业外收入20万元。目前该研发项目已进入机械结构的制造工作，尚未完成。

六、股东权益情况

报告期内，公司股东权益情况变化如下：

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
实收股本	5,800,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	549,591.60	-	-
盈余公积	115,618.66	121,415.72	-
未分配利润	1,040,567.92	1,092,741.52	-133,791.69
所有者权益合计	7,505,778.18	6,214,157.24	4,866,208.31

2014年5月15日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，以2014年2月28日为基准日，由有限公司整体变更为股份公司，并以公司经审计的净资产6,349,591.60元（其中股本5,000,000.00元，盈余公积134,959.16元，未分配利润1,214,632.44元）按1:0.9134的比例折合为580万股，股本面值为1元，净资产大于股本部分549,591.60元计入资本公积-股本溢价。

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》、《股票上市规则》等规范性文件的有关规定，报告期内发行人的关联方及关联关系如下：

关联方名称	关联关系
-------	------

1、公司控股股东、实际控制人	
王宗义	持股比例 75.06%
2、持有公司 5%以上股份的其他股东	
行健投资	持股比例 14.41%
王贵波	持股比例 8.53%
3、公司控股股东、实际控制人直接或间接控制的企业	
行健投资	持股比例 14.41%
4、公司董事、监事、高级管理人员	
王宗义	董事长、总经理
王霞	董事、副总经理
王大江	董事
纪宇	董事
朱吉顺	董事
刘伟	董事
刘富强	董事
王贵波	监事会主席
李文强	监事
胡佩远	职工代表监事
穆春娜	董事会秘书
齐云翎	财务总监
5、公司董事、监事、高级管理人员以及与其关系密切的家庭成员	
公司的董事、监事、高级管理人员以及与其关系密切的家庭成员为公司的关联方。除已披露的关联交易外，报告期内，公司与上述关联方未发生其他关联交易。	
6、上述关联方直接或间接控制的其他企业	
无	

（二）报告期关联交易情况

1、经常性关联交易情况

无

2、偶发性关联交易情况

报告期内，公司向关联方借款情况：

单位：元

单位名称	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他应付款：			
王宗义	-	1,080,000.00	3,640,000.00
王贵波	-	150,000.00	150,000.00
王霞	-	100,000.00	-
合计	-	1,330,000.00	3,790,000.00

公司作为生产型企业，公司客户的销售回款与公司原料采购付款存在一定间隔期，导致公司流动资金周转需求较大，并且报告期内，公司可选择的融资方式较少，因此公司向股东借款以满足生产上对流动资金的需求。上述股东向公司提供资金，股东未向公司收取资金使用费，未签订有关协议。

3、报告期内关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

若按照中国人民银行一年期贷款 6% 测算，2012 年度、2013 年度应付股东资金使用费分别为 13.36 万元和 13.21 万元，占公司当期净利润比例分别为 32.71% 和 9.8%，对公司经营业绩未构成重大影响。

（三）关联交易决策权限、决策程序

1、关联交易决策权限

（1）《公司章程》对关联交易决策权限的规定

第七十七条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露无关联股东的表决情况。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序是：

（一）股东大会审议与关联方进行交易事项时，与该关联方相关的股东应当在股东大会召开之日前向董事会披露其关联关系，并主动申请回避；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由无关联股东对关联交易事项进行审议、表

决；

(四)关联交易事项形成决议时，须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 1/2 以上通过，但若该关联交易事项涉及本章程规定的须经特别决议审议通过事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 2/3 以上通过。

关联股东未主动申请回避的，其他参加股东大会的股东或股东代表有权请求关联股东回避；如其他股东或股东代表提出回避请求时，被请求回避的股东认为自己不属于应回避范围的，应由股东大会会议主持人根据情况与现场董事、监事及关联股东等会商讨论并作出回避与否的决定。

应与回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该事项参与表决。

(2)《关联交易管理制度》对关联交易决策权限的规定

第十七条 公司拟进行的关联交易由公司职能部门提出书面报告，就该关联交易的具体事项、定价依据和对交易各方的影响做出详细说明。

第十八条 公司拟与关联人发生的交易金额占最近一期经审计净资产绝对值 5% 以下，且绝对值小于 50 万元的关联交易应由董事会审议批准方可实施，董事会可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断依据。

第十九条 超过本制度第十八条规定金额或比例的关联交易，需获得股东大会批准后方可实施。

第二十条 公司在连续十二个月内发生交易标的相关的同类关联交易，应当按照累计计算的原则。

2、关联交易决策程序

第二十一条 公司有关职能部门应就拟与关联方发生的交易提出意见或可行性方案，报公司总经理，总经理批准的，向董事长提交相关方案。

第二十二条 公司董事长接到总经理呈报的关联交易方案后，应提交董事会审议，属董事会权限内的交易行为在董事会审议通过后即可实施；属公司股东大会决策权限内的交易行为，则应在公司董事会通过后，由董事会提请股东大会审议。

第二十三条 公司董事会审议有关关联交易事项时，过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议必须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第二十四条 董事会对关联交易事项作出决议时，至少需要审核以下文件和资料：

- (一) 关联交易发生的背景情况说明;
- (二) 关联人的主体资格证明(法人营业执照或自然人身份证明);
- (三) 与关联交易有关的协议、合同或任何其他书面安排;
- (四) 关联交易定价的依据性文件、材料;
- (五) 关联交易对公司和非关联股东合法权益的影响说明;
- (六) 中介机构报告(如有);
- (七) 董事会要求的其他材料。

第二十五条 股东大会对关联交易进行表决时,除法规另有规定,否则适用《公司章程》关于股东大会普通决议的表决方式。

股东大会审议有关关联交易时,关联股东不应参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数;出现因股东实施回避导致股东大会无法进行有效表决情况时,出席股东大会的关联股东可以对该交易进行表决,并在股东大会决议中作出详细说明,但该交易行为必须获得监事会同时批准后方可实施。

第二十六条 公司的监事会应充分关注关联交易的公允性和合规性。如有需要,可以就该项关联交易是否损害公司和其他非关联股东的合法利益的情形明确发表意见。

第二十七条 公司为关联人提供担保的,不论数额大小,均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

第二十八条 关联交易合同有效期内,因不可抗力或生产经营的变化导致必须终止或修改关联交易协议或合同时,有关当事人可终止协议或修改补充协议内容。补充、修订协议视具体情况即时生效或再经董事会或者股东大会审议确认后生效。

第二十九条 关联方未就关联交易按上述程序进行表决回避,有关该关联交易的一切决议无效,公司有权撤销该合同、交易或安排。

(四) 公司减少和规范关联交易的措施

1、公司股东大会通过了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等规章制度,就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项。

2、对于不可避免的公司与控股股东及关联方发生的关联交易必须严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定,进行决策和实施。

3、公司进一步强化监督机制,充分发挥监事会的监督职能,防止公司做出不利于

公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

本公司 2014 年 5 月 27 日股东大会决议：全体发起人一致同意新增注册资本 1,000,000.00 元，增资后注册资本由原 5,800,000.00 元增加至 6,800,000.00 元，新增注册资本由发起人王霞认缴 20,000.00 元，新股东行健投资认缴 980,000.00 元，此部分出资于 2014 年 6 月 12 日缴存至本公司在中国银行南通大街支行开立的人民币账户 167706674053 账号内。此次增资业经瑞华会计师 2014 年 6 月 12 日出具的瑞华验字[2014]第 23040003 号验资报告验证。

除上述情况外，截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重大期后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在重大或有事项。

（三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在其他重要事项。

九、资产评估情况

公司委托黑龙江众华资产评估有限公司，以 2014 年 2 月 28 日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的资产出资不存在高估的情形，并出具了《哈尔滨行健机器人技术有限责任公司拟改制项目资产评估报告》（黑众华评报字（2014）第 006 号）。

评估结果如下表：

单位：万元

项目	帐面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
流动资产	695.77	723.13	27.37	3.93
非流动资产	797.51	881.51	84.00	10.53
其中：固定资产	785.32	869.32	84.00	10.70

无形资产	4.57	4.57	-	-
递延所得税资产	7.62	7.62	-	-
资产总计	1,493.27	1,604.64	111.37	7.46
流动负债	858.31	838.31	-20.00	-2.33
非流动负债	-	-	-	-
负债总计	858.31	838.31	-20.00	-2.33
净资产	634.96	766.33	131.37	20.69

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十、股利分配政策

（一）公司股利分配政策

根据《公司章程》的规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

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

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

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

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

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

（二）报告期内公司股利分配情况

报告期内，除提取法定公积金外，公司未进行其他利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，公司的股利分配将按照公司章程关于利润分配的规定执行。

十一、控股子公司的基本情况

公司报告期内无控股子公司，不涉及合并财务报表事项。

十二、风险因素

（一）公司生产经营使用的厂房未取得房屋产权证的风险

2012年6月1日，公司的前身哈尔滨行健机器人技术有限公司（以下简称“有限公司”）与哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司（以下简称“哈表集团”）签订《厂房出售合同》。约定哈表集团将自建厂房出售给有限公司，交易标的为坐落在哈尔滨经开区同江路8号院内的7#厂房（东侧），建筑面积约2000平方米，作价720万元，公司已按合同约定支付684万元。2012年12月，哈表集团将厂房交付有限公司使用。

哈表集团拥有位于哈尔滨经开区同江路8号土地使用权（土地使用权证号为哈国有（2008）第114891号），在取得建设用地规划许可证、建设工程规划许可证及施工许可证后，哈表集团在该土地上建设了七、八栋厂房，因其经营需要资金，哈表集团将其厂房出售给了不同的企业，哈表集团需先将该块土地进行分割，然后办理土地使用权证和房产证。而土地分割登记工作程序分为土地分割登记申请、地籍调查、权属审核、注册登记、颁发证书五个阶段。哈表集团因向银行贷款已将该土地抵押，该贷款2014年10月到期，哈表集团将到期偿还银行贷款解除该土地的抵押。

2014年7月16日，哈表集团出具《情况说明》，证明“已交付厂房的产权归属于哈尔滨行健智能机器人股份有限公司所有，我公司对此无任何异议。已交付厂房的建设手续齐全，办理房产证书没有任何法律障碍。我公司正积极组织相关单位进行各项验收工作，预计2015年4月末完成房产办证工作。”

虽然上述房产建设过程中涉及的土地使用权证书、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证均已办理，公司购置房产的建设手续齐全，办理房产证书过程不存在法律障碍。如哈表集团未能按约定时间偿还银行贷款，解除该土地房产的抵押手续，由此影响办理房屋产权证，公司可能继续面临生产经营使用的厂房无产权证照的风险。

公司将积极与哈表集团保持联络，推动、配合哈表集团办理房屋产权证和土地使用权证，如果哈表集团长期无法办理房屋产权过户，公司将按依据交易合同依法主张权利，或者寻找新的生产场地。

（二）公司经营现金不足的风险

公司目前的注册资本 680 万元，公司规模较小，难以支持公司业务规模的快速扩张。最近一期，公司经营活动现金流量净额、投资活动现金流量净额和筹资活动现金流量净额分别为-1,071,066.27 元、-70,598.29 元和-1,480,000.00 元，尽管公司报告期内的经营活动现金流量净额合计 6,127,845.95 元，大于公司的净利润合计 3,048,017.28 元，但随着公司经营规模的快速扩张，未来履行合同、采购设备、人员扩张、研发支出等均需要较大的资金投入。按照目前公司快速发展的势头，短期可能面临经营活动现金不足的风险。

公司将通过在全国中小企业股份转让系统挂牌的机遇，搭建一个资本市场长期的融资平台扩大融资渠道。

（三）实际控制人不当控制的风险

王宗义先生持有行健智能 75.06%的股份。同时作为持有行健投资 51.42%财产份额的唯一普通合伙人，通过控制行健投资，间接控制行健投资持有公司的 14.41%的股权。公司成立以来，王宗义一直担任公司总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。

虽然公司制订了较为完善的法人治理结构，但如果控股股东或实际控制人通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策，则可能给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失，存在控股股东控制的风险。

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，接受公众的监督，公司及管理层将会加强规范运作的学习，建立现代的公司治理机制，以解决相关的公司治理风险。

（四）核心技术人员流失和技术失密的风险

公司所从事的智能焊接机器人设备行业属于技术密集型行业，稳定的专业技术人才对企业的持续发展至为关键。该行业对核心技术人员存在较大的依赖性，核心技术人员的流失还可能造成公司核心技术的流失，进而对公司经营的稳定性产生重大影响。

公司与核心技术人员签订了相关的技术保密协议，通过员工持股，让员工与企业共同成长，加强对核心技术人员的吸引力。

（五）应收账款风险

2012 年末、2013 年末及 2014 年 5 月末，公司应收账款金额分别为 419.15 万元、357.25 万元、351.40 万元，占公司资产总额比例分别为 28.16%、20.75%、23.98%，占

公司总资产比例较大，公司存在应收账款的回收风险。

公司未来将加强账收款回收的管理，通过提高自身的产品质量、提高售后服务，满足客户的各项要求，货款、质保金能按时收回。通过维护、保持良好的客户关系，以降低应收账款回收的风险。

（六）税收优惠风险

2010年，公司取得由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、黑龙江省地方税务认定为国家级高新技术企业，2013年11月11日通过复审，并取得编号为GR201323000029的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年，公司2013年至2015年适用15%的企业所得税税率。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

公司将继续加强研发费用的投入，各项高新技术企业的认定指标均处在正常范围之内，公司将按规定履行复审程序，确保公司继续享受高新技术企业的税收优惠政策。

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

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。

1、全体董事签字

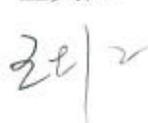
王宗义



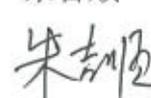
王霞



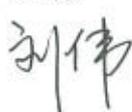
王大江



朱吉顺



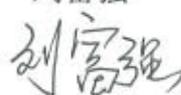
刘伟



纪宇

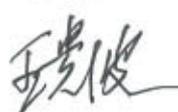


刘富强



2、全体监事签字

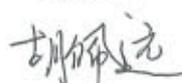
王贵波



李文强



胡佩远



3、全体高级管理人员签字

王宗义



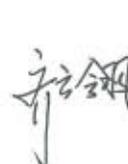
王霞



穆春娜



齐云翎

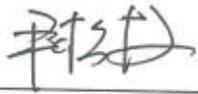


2014年12月1日

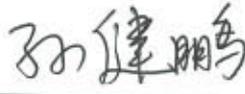
主办券商声明

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、准确性和完整性承担相应的法律责任。

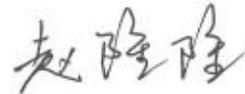
项目小组成员：（签字）



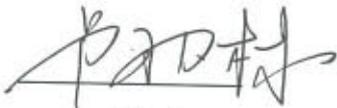
尹松林



孙健鹏



赵隆隆

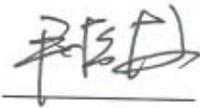


卢秋林



王照之

项目负责人：（签字）



尹松林

法定代表人：（签字）



储晓明



申银万国证券股份有限公司

2014年12月1日

授权书

鉴于本人参加中投公司专项工作，根据董事会审议通过的《申银万国证券股份有限公司董事会对总经理授权方案》的规定等，特制订如下授权书。

一、授权杜平同志主持公司日常经营管理工作（人力资源管理工
作除外），具体授权包括：

（一）权限内容：《申银万国证券股份有限公司董事会对总经理
授权方案》授权事项及权限中第一条、第二条、第五条和第七条。

（二）行使方式：负责召集总经理办公会议研究决策日常经营管
理工作；行使总经理职权内的公司文件（含公司内部请示报告、文件
和公司对内对外发文）和用印的审批权（包括根据公司制度规定应由
总经理本人行使的法定代表人名章及总经理名章的用印审批权）；行
使总经理职权内的资金使用、费用支付的审批权；遇法定代表人签名
可由其被授权人代为签名的情形，在公司内部审批流程履行完毕后在
相关文件上签名。

二、授权蒋元真同志负责公司党务、人力资源管理等其他工作事
项。

三、被授权人在履行授权时，遇到涉及公司全局性、系统性或对
公司有重大影响问题的，应当事先向授权人报告。

四、授权期限。自 2014 年 12 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止。
特此授权。

申银万国证券股份有限公司

授权人：储晓明

被授权人：

二〇一四年十一月二十八日

送：公司各位领导

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。本所及经办律师对哈尔滨行健智能机器人股份有限公司在公开转让说明书中引用法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：

代悦

代悦

黄鹏

黄鹏

负责人：

吴增仙

吴增仙

北京市中银（沈阳）律师事务所

2014年12月1日



会计师事务所声明

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

经办注册会计师签字



会计师事务所负责人签字



2014年 12月 1 日

资产评估事务所声明

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

经办资产评估师签字

张长坤 郭志华

资产评估负责人签字

张长坤



黑龙江众华资产评估有限公司（盖章）

2014年12月1日

第六节 附件

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