



大连维钛克科技股份有限公司
公开转让说明书



主办券商



渤海证券股份有限公司

Bohai Securities Co., Ltd.

2014年12月

声 明

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

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

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

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

重大事项提示

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

一、 行业政策风险

公司所处的专用设备制造业，隶属于装备制造业，是国家“十二五”规划发展的重点。根据《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》“十二五”期间工业转型升级的重点有“促进节约清洁安全发展，建设资源节约型、环境友好型工业体系”。公司主营产品真空离子镀膜设备可替代现有的电镀设备，达到保护环境的目的。但现阶段已基本接近“十二五”发展规划的结束年份，未来国家对真空离子镀膜设备行业的态势将直接影响公司未来业绩。

二、 股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为齐树民先生和其配偶张瑛女士。截至本转让说明书签署之日，齐树民先生与张瑛女士通过控股远东集团间接持有维钛克50.70%的股权；另外，齐树民先生直接持有公司股份数为310.80万股，持股比例为25.35%。公司的股权相对集中，可能出现实际控制人经营决策失误对公司产生重大不利影响的风险。

三、 报告期内公司实际控制人发生变更

2014年2月8日有限公司召开股东会，全体股东一致同意陈大民将其持有的有限公司出资额60.00万元，占比60.00%，全部转让给远东集团。同日，陈大民与远东集团签订《大连远东真空技术有限公司股权转让协议》。自此，有限公司控股股东由陈大民变更为远东集团，实际控制人变更为齐树民先生和张瑛女士。上述控股股东变化未对公司的业务稳定和持续经营产生不利影响，具体原因如下：

首先，有限公司股权结构调整后的控股股东变更为远东集团，而远东集团的实际控制人之一即为有限公司另一主要股东齐树民先生。如前所述，自有限公司成立之日起，远东集团实际控制人之齐树民先生即与原第一大股东陈大民共同出资成立了有限公司，并作为持有有限公司40.00%股权的股东持续参与该公司经

营管理。由于齐树民先生在企业运营管理方面的卓越才能，有限公司的实际经营过程中，齐树民先生始终发挥重要作用。因此，在 2014 年股权结构调整后齐树民先生作为有限公司实际控制人时，实际是有限公司企业运营、业务发展的必然结果，并未对有限公司的经营管理产生重大影响。

其次，有限公司自 2012 年至今经营层未发生重大变化。现任有限公司的总经理马槽伟、副总经理张丽萍、王洪权及王绍超等高级管理人员均由齐树民先生指派，就任时间为 2012 年 10 月。除此之外，有限公司其他经营层（例如部门经理等）均保持稳定。

第三，有限公司在上述股权结构变更前后的主营业务、发展方向及核心技术均保持不变。有限公司的主营业务始终为真空离子镀膜设备的研发、生产与销售，该主营业务在股权结构调整完成前后未发生变化；此外，公司的业务规划及发展方向已经在多年的业务开拓过程中明确为制造高端真空离子镀膜设备以代替传统电镀，该方向及发展规划未发生变化；公司的核心技术主要为加长型磁镜过滤电弧源、浮动电位阳极（电子捕集器）、阳极层型线性离子源、LaB6 旁热式新型空心阴极枪及 $\Phi 155\text{mm}$ 靶材新电弧源技术，该等核心技术系公司长期研发的成果，在股权结构发生变化后未发生重大变化。

最后，上述股权结构调整事项完成后，远东集团及其管理层对公司进行了一系列增资，为企业进一步发展壮大奠定基础并迎来更好发展机遇。

综上所述，2014 年 2 月有限公司股权结构调整及控股股东变化未对公司的业务稳定和持续经营产生不利影响。

四、 市场竞争加剧的风险

公司专注于真空离子镀膜设备的研发、生产与销售，多年来通过自身不断资金投入和技术研发，逐步积累了生产管理经验和核心技术。但随着外资等高技术企业的不断进入，竞争将进一步加剧；另外，由于公司产品主要为定制模式，客户要求的不断更迭，公司将面临更大的竞争压力。若公司不能在产品研发、技术创新等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力。

五、 公司营业收入规模偏小，抗风险能力有限

2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-6 月，公司营业收入分别为 11,587,858.38

元、12,731,376.07 元以及 9,315,644.27 元，与同行业规模较大的其他公司相比，公司营业收入较少，抗风险能力有限，未来经营业绩存在一定不确定性。

六、 报告期内公司客户相对集中

2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-6 月，公司对前五大客户的销售额占比分别为 86.95%、77.05%以及 91.04%，其中第一大客户销售收入占比分别为 43.66%、22.50%以及 57.80%，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

七、 原材料价格波动的风险

公司生产产品所需的原材料主要为不锈钢板、铁板、电源、真空泵等，公司 2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-6 月原材料成本占公司主营业务成本分别为 64.54%、68.34%以及 47.70%。虽然报告期公司产品所需的主要原材料价格波动不大，但由于主要原材料占营业成本的比例较大，其价格的波动将直接影响公司产品的成本，进而将对公司的盈利能力产生一定的影响。

八、 人力资源风险

公司现处于发展初期，受制于企业品牌知名度、资产规模以及资金等因素的影响，对高端管理人才、优秀产品研发人才吸引力有限。对公司未来的持续稳定发展带来不利的影响。为增强公司的资产和资金实力，现有控股股东已对公司进行了增资，为更好的调动现有管理层的积极性，部分管理人员已成为公司股东。

九、 租赁厂房与办公楼的风险

报告期内，公司办公楼和厂房均为租赁取得，2014 年 3 月 12 日公司与远东磨具签订《房屋租赁合同》将远东磨具位于大连开发区铁山西路 3-1A 和 3-1B 的办公楼和厂房租赁给公司，租赁期限自 2014 年 3 月 12 日至 2019 年 3 月 11 日。2014 年 6 月 6 日与远东精锻签订《房屋租赁合同》，将远东精锻位于大连甘井子区大连湾镇路李家村张屯的房屋出租给公司，租赁期限自 2014 年 6 月 6 日至 2024 年 12 月 31 日。如果租赁期限届满，公司未能成功续租，厂房搬迁将对公司未来业绩造成一定影响。

另外，公司从远东精锻租赁的房产由于远东精锻未就该等租赁房产办理相关产权证书，因此未能就房产租赁事宜取得租赁备案。该等房产建设于“甘井子集用（2004）第 040038 号”土地项下，地块性质为集体建设用地，土地所有权人为甘井子区大连湾街道李家村，土地使用权面积为 31,473.90 平方米。大连市甘井子区大连湾街道李家村村民委员会已就上述建设于集体土地上的房产租赁事宜出具《证明》，确认该地块系李家村原集体企业大连四通连杆厂改制整体出售时，经李家村村民集体决议同意，最终由远东精锻直接承租，并签订土地租赁合同，缴纳土地租赁费用。该地块的流转符合国家及大连市相关法律法规的规定，远东精锻作为直接承租方按时足额缴纳租赁费。远东精锻作为实际经营主体对上述地块上厂房进行改扩建符合相关改制精神要求，亦不存在违反农村集体建设用地上工业建设相关法律法规的情形，产权清晰、明确，不存在纠纷或潜在纠纷。远东集团就此事宜出具《确认函》，确认公司使用的远东精锻以租赁方式提供厂房及其占用集体建设用地符合相关法律法规的规定，不存在任何争议或纠纷，亦不存在任何潜在法律风险。若未来公司因其租赁远东精锻厂房事宜而被主管部门要求搬迁、拆迁，或存在其他法律纠纷及经营风险，远东集团承诺将及时解决公司的经营用地用房，并承担因其非正常搬迁、拆迁或被其他任何第三方提出权利主张或要求而产生的成本、费用或支出。

目 录

释 义	9
第一节 基本情况	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	11
三、公司股东情况.....	13
四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况.....	14
五、历次股本变化及重大资产重组情况.....	17
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	22
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	24
八、与本次挂牌有关的机构.....	25
第二节 公司业务	27
一、公司业务、主要产品及其用途.....	27
二、公司的组织结构及生产流程.....	29
三、公司业务关键资源要素.....	31
四、公司具体业务情况.....	38
五、公司的商业模式.....	46
六、公司所处行业情况、市场规模及风险特征.....	47
七、行业的竞争情况及公司的竞争地位.....	55
第三节 公司治理	60
一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况.....	60
二、公司董事会对于公司治理机制的讨论和评估.....	61
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况.....	62
四、公司的独立性.....	62
五、同业竞争情况.....	64
六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	65
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	67
第四节 公司财务	73
一、最近两年一期财务会计报告的审计意见及主要财务报表.....	73
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	85
三、报告期公司的主要会计数据和财务指标.....	97
四、公司报告期内利润形成的有关情况.....	104
五、报告期主要资产情况.....	114
六、报告期主要负债情况.....	127
七、报告期股东权益情况.....	133
八、关联方、关联方关系及交易.....	133

九、资产评估情况.....	147
十、股利分配政策和最近两年实际股利分配情况.....	147
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	149
十二、风险因素及对策.....	149
第五节 定向发行	154
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明.....	154
二、本次发行基本情况.....	154
三、发行前后相关情况对比.....	155
四、新增股份限售安排.....	157
五、现有股东优先认购安排.....	157
六、募集资金用途及项目简要分析.....	157
第六节 有关声明	158
第七节 附件	163

释 义

除非本转让说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

维钛克、公司、股份公司、本公司	指	大连维钛克科技股份有限公司
远东真空、有限公司	指	大连远东真空技术有限公司，公司的前身
本说明书、本公开转让说明书	指	大连维钛克科技股份有限公司公开转让说明书
远东集团	指	大连远东企业集团有限公司
远东工具	指	大连远东工具有限公司
远东磨具	指	大连远东磨具有限公司
远东精锻	指	大连远东企业集团精锻有限公司
硬质合金、远东钨业	指	大连远东硬质合金有限公司（大连远东钨业科技股份有限公司的前身）
仁达旅行社	指	大连仁达旅行社有限公司
远东机床	指	大连远东机床有限公司
远东铜业	指	辽宁远东铜业有限公司
明达再生资源	指	大连明达再生资源有限公司
嘉特裕	指	昆明嘉特裕商贸有限公司
远东家园	指	大连远东家园房地产开发有限公司
仁达投资	指	大连仁达投资管理中心（有限合伙）
泰维投资	指	新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）
湘潭宏大	指	湘潭宏大真空技术股份有限公司
星弧涂层	指	星弧涂层新材料科技（苏州）股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
渤海证券、主办券商	指	渤海证券股份有限公司
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京安杰律师事务所
北京中科华	指	北京中科华资产评估有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、最近两年一期	指	2012年度、2013年度、2014年1-6月

三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
基体、基材	指	被镀工件
弧光放电	指	呈现弧状白光并产生高温的气体放电现象。无论在稀薄气体、金属蒸气或大气中，当电源功率较大，能提供足够大的电流(几安到几十安)，使气体击穿，发出强烈光辉，产生高温(几千到上万度)，这种气体自持放电的形式就是弧光放电。
辉光放电	指	低压气体中显示辉光的气体放电现象。在置有板状电极的玻璃管内充入低压(约几毫米汞柱)气体或蒸气，当两极间电压较高(约1000伏)时，稀薄气体中的残余正离子在电场中加速，有足够的动能轰击阴极，产生二次电子，经簇射过程产生更多的带电粒子，使气体导电。辉光放电的特征是电流强度较小(约几毫安)，温度不高，故电管内有特殊的亮区和暗区，呈现瑰丽的发光现象。
靶材	指	高速荷能粒子轰击的目标材料，用于高能激光武器中，不同功率密度、不同输出波形、不同波长的激光与不同的靶材相互作用时，会产生不同的杀伤破坏效应。例如：蒸发磁控溅射镀膜是加热蒸发镀膜、铝膜等。更换不同的靶材(如铝、铜、不锈钢、钛、镍靶等)，即可得到不同的膜系(如超硬、耐磨、防腐的合金膜等)。
μm	指	长度单位， $1\mu\text{m}$ 相当于1米的一百万分之一
Φ	指	圆的直径
PVD	指	Physical Vapor Deposition, 指利用物理过程实现物质转移，将原子或分子由源转移到基材表面上的过程。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：大连维钛克科技股份有限公司

英文名称：Dalian Vacuum Technologies Inc.

法定代表人：齐树民

有限公司成立日期：2003年10月13日

股份公司成立日期：2014年6月6日

注册资本：1,226万元

住所：辽宁省大连市经济技术开发区铁山西路3-1号-A、B

邮政编码：116600

信息披露事务负责人：刘璐

电话：0411-87602200

传真：0411-87608300

电子信箱：Felix@dltvt.com

互联网网址：<http://www.dltvt.com>

组织机构代码：75156481-9

经营范围：真空设备、真空泵、真空涂镀设备等离子设备及配件的生产和研制；真空镀膜产品加工与咨询服务；真空镀膜技术研发及咨询；货物进出口，技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的许可后方可经营）。

主营业务：真空离子镀膜设备的研发、生产与销售。

所处行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C35专用设备制造业”。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：831729

股票简称：维钛克

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：1,226.00 万股

挂牌日期：

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股份限售安排

《公司法》第一百四十二条规定：“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。”

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

2、股东自愿锁定承诺

公司发起人股东远东集团、齐树民先生和刘至成先生承诺：自股份公司成立之日起12个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司控股股东远东集团及实际控制人齐树民、张瑛承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为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。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

担任董事、监事及高级管理人员职务的公司股东承诺：在担任董事、监事、

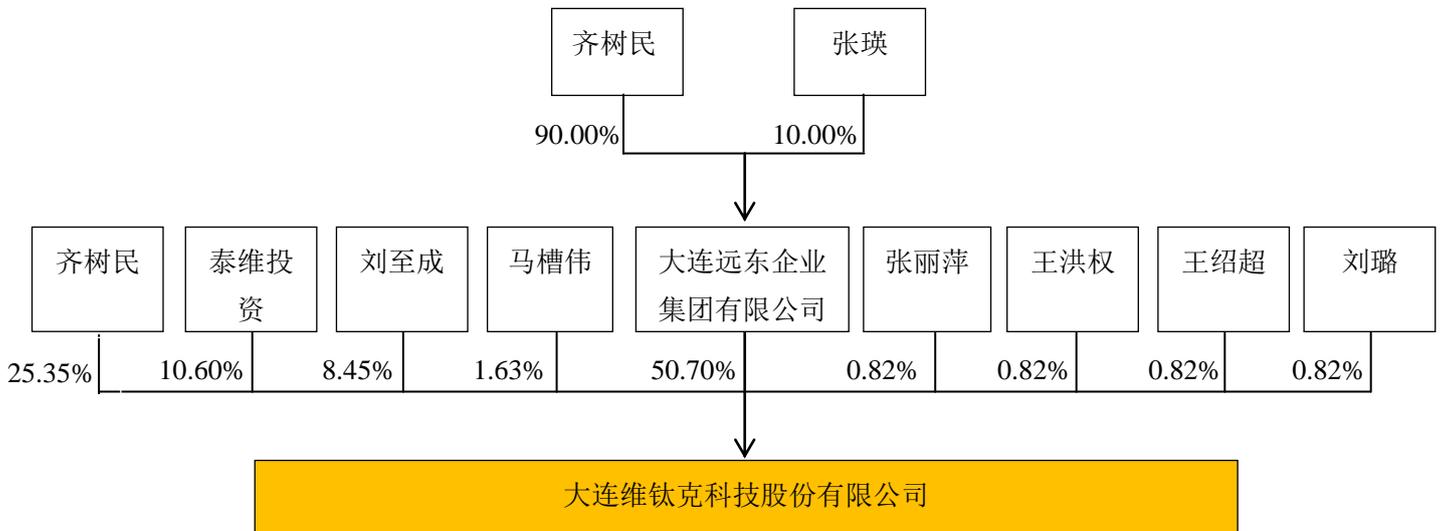
高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

挂牌之日，公司各股东可转让的股票情况如下：

序号	姓名	持股数量（股）	是否为董事、监事和高管	是否有质押或冻结等情况	本次可公开转让股票数量（股）
1	泰维投资	1,300,000.00	否	否	1,300,000.00
2	马槽伟	200,000.00	是	否	50,000.00
3	张丽萍	100,000.00	是	否	25,000.00
4	王洪权	100,000.00	是	否	25,000.00
5	王绍超	100,000.00	是	否	25,000.00
6	刘璐	100,000.00	否	否	100,000.00
合计		1,900,000.00	-	-	1,525,000.00

三、公司股东情况

（一）公司股权结构



截至本说明书签署之日，公司未有控股子公司或参股公司。

（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

序号	姓名或名称	持股数量（万股）	出资比例	股东性质	股权是否存在质押及其他争议事项
1	远东集团	621.60	50.70%	法人	否
2	齐树民	310.80	25.35%	自然人	否
3	泰维投资	130.00	10.60%	法人	否

序号	姓名或名称	持股数量（万股）	出资比例	股东性质	股权是否存在质押及其他争议事项
4	刘至成	103.60	8.45%	自然人	否
5	马槽伟	20.00	1.63%	自然人	否
6	张丽萍	10.00	0.82%	自然人	否
7	王洪权	10.00	0.82%	自然人	否
8	王绍超	10.00	0.82%	自然人	否
9	刘璐	10.00	0.82%	自然人	否
合计		1,226.00	100.00%	-	-

（三）股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日，公司股东齐树民先生持有远东集团 90.00% 的股权，并担任远东集团董事长。公司股东刘至成先生在远东集团担任财务总监。

四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况

（一）控股股东和实际控制人的认定

公司的控股股东为远东集团，截至本公开转让说明书签署之日，远东集团持有公司股份数为 621.60 万股，持股比例为 50.70%。

经核查，认定远东集团为公司控股股东符合《公司法》关于控股股东的规定。同时，远东集团作为公司的控股股东，已经按时并足额缴纳了相应的股权转让款和相应的增资款项，亦不存在股份代持或股权质押等影响其对公司经营决策控制力的情形。公司实际控制人为齐树民先生和其配偶张瑛女士。截至本公开转让说明书签署之日，齐树民先生与张瑛女士通过控股远东集团间接持有维钛克 50.70% 的股权。另外，齐树民先生直接持有公司股份数为 310.80 万股，持股比例为 25.35%。远东集团的股东为齐树民先生和张瑛女士，上述二位自然人持股比例分别为 90.00% 和 10.00%。远东集团法定代表人和董事长为齐树民先生，张瑛女士为远东集团董事兼总经理。齐树民先生和张瑛女士已签署《一致行动人协议》，约定行使股东权利时基于双方的一致意见作出相同的意思表示。

经核查，认定齐树民先生和张瑛女士为公司的实际控制人符合《公司法》关于实际控制人的认定。同时，齐树民先生和张瑛女士已经按时并足额履行了其对远东集团的出资义务，亦不存在股份代持或股权质押等影响其对远东集团经营决

策控制力的情形。截至本公开转让说明书签署之日，齐树民先生和张瑛女士已经通过共同控制远东集团，最终实现对公司日常和重大经营决策的控制权。

上述《一致行动协议》的具体内容为：双方同意在依据《公司法》、远东集团公司章程或相关内部决策文件行使股东权利或董事职权时，基于双方的一致意见做出相同的意思表示。若在公司经营过程中需要齐树民、张瑛作为股东或董事作出意思，但该权限并未明确规定于《公司法》或远东集团公司章程中，或者该项表示无需以会议表决方式做出，齐树民与张瑛仍需在任何情况下遵守一致行动安排，以确保双方在公司运营、管理过程中始终表达共同的意思。《一致行动协议》自齐树民与张瑛签署之日起生效，至一方不再直接持有远东集团公司股权之日效力终止。

远东集团的公司章程相关条款，并结合远东集团的股权结构及董事会构成，以及股东会、董事会及远东集团总经理等内部机构的职责权限及决策程序，针对齐树民及张瑛不能达成一致意见情况下对远东集团及公司决策的影响说明如下：

首先，根据《一致行动协议》的相关约定，齐树民及张瑛在远东集团的董事会和股东会决策过程基于一致意见作出相同的意思表示系双方基于上述协议须履行的合同义务，也即是说，齐树民及张瑛有义务在决策前基于充分的磋商达成一致。针对齐树民及张瑛具体达成一致意见的现实可能性事宜，双方进一步出具说明，确认将在保持充分沟通和协商的前提下就决策事项尽快达成一致意见，保证严格遵守《一致行动协议》要求在股东会、董事会或其他需要双方作出意思表示的场合均保持一致行动。

第二，鉴于远东集团的股权结构和董事会构成以及股东会及董事会的决策程序均不存在二人不能保持一致情况下即陷入僵局的情形，依据远东集团公司章程的规定，即使双方无法达成一致意见，亦可在各自依其意思表示进行决策的情况下形成决议。

第三，由于公司已经依据《公司法》及相关规则制定了公司章程并建立了独立的股东大会、董事会、监事会决策架构，建立了完整规范的组织结构和管理制度，公司的股东大会、董事会及监事会独立规范运行，因此远东集团作为控股股东层面的决策机制不会对公司的独立经营和决策产生影响。

（二）控股股东和实际控制人的基本情况

1、控股股东基本情况

截至本转让说明书签署之日，公司控股股东具体信息如下：

公司名称	大连远东企业集团有限公司
法定代表人	齐树民
成立日期	2003年4月19日
注册资本	2,100.00万元
住所	大连保税区甘井子区大连湾街道李家村张屯
经营范围	经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外，房地产开发。

2、实际控制人基本情况

齐树民先生，中国国籍，1962年出生，无境外永久居留权，硕士研究生，高级工程师。1986年至1992年就职于哈尔滨量具刃具厂任厂长；1992年至1994年就职于大连诚信贸易有限公司任总经理；1994年至今担任远东工具董事长；2014年2月至2014年6月担任有限公司董事长；2014年6月至今担任维钛克董事长。

张瑛女士，中国国籍，1963年出生，无境外永久居留权，本科学历。1986年至1990年就职于哈尔滨量具刃具厂；1993年至1998年就职于大连杰迪高电器有限公司；2000年至2013年就职于远东工具；2013年至今就职务远东集团任董事兼总经理。

（三）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

2014年2月陈大民将其所持有限公司60.00%股权转让给远东集团前，公司的控股股东为陈大民。根据于2014年2月8日召开的有限公司股东会会议决议，全体股东同意陈大民将其持有的有限公司出资额60.00万元（占比60.00%）全部转让给远东集团，自此有限公司的控股股东变更为远东集团，实际控制人变更为齐树民及其配偶张瑛。

经核查上述控股股东变化未对公司的业务稳定和持续经营产生不利影响，具体原因如下：

首先，有限公司股权结构调整后的控股股东变更为远东集团，而远东集团的实际控制人之一即为有限公司另一主要股东齐树民先生。如前所述，自有限公司

成立之日起, 远东集团实际控制人之齐树民先生即与原第一大股东陈大民共同出资成立了有限公司, 并作为持有有限公司40.00%股权的股东持续参与该公司经营管理。由于齐树民先生在企业运营管理方面的卓越才能, 有限公司的实际经营过程中, 齐树民先生始终发挥重要作用。因此, 在2014年股权结构调整后齐树民先生作为有限公司实际控制人时, 实际是有限公司企业运营、业务发展的必然结果, 并未对有限公司的经营管理产生重大影响。

其次, 有限公司自2012年至今经营层未发生重大变化。现任有限公司的总经理马槽伟、副总经理张丽萍、王洪权及王绍超等高级管理人员均由齐树民先生指派, 就任时间为2012年10月。除此之外, 有限公司其他经营层(例如部门经理等)均保持稳定。

第三, 有限公司在上述股权结构变更前后的主营业务、发展方向及核心技术均保持不变。有限公司的主营业务始终为真空离子镀膜设备的研发、生产与销售, 该主营业务在股权结构调整完成前后未发生变化; 此外, 公司的业务规划及发展方向已经在多年的业务开拓过程中明确为制造高端真空离子镀膜设备以代替传统电镀, 该方向及发展规划未发生变化; 公司的核心技术主要为加长型磁镜过滤电弧源、浮动电位阳极(电子捕集器)、阳极层型线性离子源、LaB6旁热式新型空心阴极枪及 $\Phi 155\text{mm}$ 靶材新电弧源技术, 该等核心技术系公司长期研发的成果, 在股权结构发生变化后未发生重大变化。

最后, 上述股权结构调整事项完成后, 远东集团及其管理层对公司进行了一系列增资, 为企业进一步发展壮大奠定基础并迎来更好发展机遇。

综上所述, 2014年2月有限公司股权结构调整及控股股东变化未对公司的业务稳定和持续经营产生不利影响。

五、历次股本变化及重大资产重组情况

自公司成立至今, 不存在重大资产重组情况。公司历次股本变化如下:

(一) 有限公司的成立

2003年10月13日, 自然人陈大民和齐树民共同出资人民币100.00万元设立大连远东真空技术有限公司, 其中陈大民出资人民币60.00万元, 占注册资本的60.00%, 齐树民出资人民币40.00万元, 占注册资本的40.00%。

2003年4月30日，大连市工商局出具了“(大)名称预核内、外字第2102002003005977号”《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“大连远东真空技术有限公司”，保留期至2003年10月29日。

2003年10月8日，有限公司全体股东签署了《大连远东真空技术有限公司章程》。

2003年10月8日，有限公司股东出具了关于执行董事、监事及经理任职证明文件，确认全体股东选举陈大民为执行董事及法定代表人、齐树民为监事，同时执行董事聘请陈大民为经理。

2003年10月10日，大连宝业会计师事务所有限公司出具《验资报告》【大宝会验字(2003)114号】，截至2003年10月9日，远东真空已收到全体股东缴纳的注册资本100.00万元整，各股东以货币出资100.00万元。

2003年10月13日，经大连市工商行政管理局注册登记，远东真空取得《企业法人营业执照》，注册号为：210241000078984。有限公司法定代表人为：陈大民；有限公司注册地址为：辽宁省大连经济技术开发区海拉尔路8-1号；有限公司经营范围为：真空设备、真空泵、真空涂镀设备等离子设备的生产和研制。

有限公司设立时，股东持股情况如下：

序号	股东	出资额(万元)	出资形式	出资比例(%)
1	陈大民	60.00	货币	60.00
2	齐树民	40.00	货币	40.00
合计		100.00	-	100.00

(二) 有限公司股权转让

2014年2月8日有限公司召开股东会，全体股东一致同意陈大民将其持有的有限公司出资额60.00万元，占比60.00%，全部转让给大连远东集团；同时公司董事长和法定代表人变更为齐树民先生。同日，陈大民与大连远东集团签订《大连远东真空技术有限公司股权转让协议》约定，陈大民将其所持有的远东真空60.00%的股权对应出资额60.00万元转让给大连远东集团，转让总价款为180.00万元(已代扣代缴个人所得税)。

2014年2月11日，有限公司就上述股权转让办理了工商变更登记手续。大连市工商行政管理局已核发新的《企业法人营业执照》。

此次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	远东集团	60.00	货 币	60.00
2	齐树民	40.00	货 币	40.00
合 计		100.00	-	100.00

经核查，陈大民与远东集团曾于 2013 年 7 月 1 日，签订《股权转让协议》约定陈大民将其持有的远东真空 60.00% 的股权作价 180.00 万元转让给远东集团。远东集团于 2013 年 7 月 5 日支付上述款项。但远东真空并未履行相应的内部决策程序，也未办理工商变更登记。截至 2014 年 2 月，公司就上述股权转让事项召开股东会，全体股东一致同意上述股权转让，并及时办理了工商变更登记。

（三）有限公司增资

2014 年 3 月 20 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加至 1,000.00 万元，其中原有股东远东集团和齐树民先生分别认缴货币出资 540.00 万元和 260.00 万元，新增股东刘至成先生认缴货币出资 100.00 万元。

2014 年 3 月 28 日，有限公司就上述增资办理了工商变更登记手续。大连市工商行政管理局已核发新的《企业法人营业执照》。根据 2014 年 4 月 3 日，中准会计师事务所大连分所出具的《验资报告》【中准（连）验字[2014]4 号】，截至 2014 年 3 月 31 日，远东真空已收到远东集团、齐树民先生以及刘至成先生缴纳的新增注册资本 900.00 万元，各股东均为货币出资。

本次增资完成后，有限公司的股权结构如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	远东集团	600.00	货 币	60.00
2	齐树民	300.00	货 币	30.00
3	刘至成	100.00	货 币	10.00
合 计		1,000.00	-	100.00

（四）有限公司整体变更设立股份公司

2014 年 4 月 16 日，大连市工商局下发“大工商名称变更预核字[2014]第 21020020141013048 号”《企业名称变更核准通知书》，同意预先核准公司名称为“大连维钛克科技股份有限公司”，保留期至 2014 年 10 月 15 日。

2014年5月4日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，同日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以公司经审计的截至2014年3月31日净资产10,365,416.25元(中准审字[2014]1491号《审计报告》)按1:0.9995比例折合为股本1,036.00万元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额计入资本公积。

北京中科华资产评估有限公司于2014年4月25日出具《资产评估报告》【中科华评报字[2014]第049号】，截至评估基准日2014年3月31日，远东真空评估的净资产值价值为1,038.30万元。

2014年5月18日，中准会计师事务所出具《验资报告》【中准验字[2014]1033号】，验证截至2014年5月8日，大连维钛克科技股份有限公司（筹）已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币10,360,000.00元，均系以大连远东真空技术有限公司截至2014年3月31日的净资产折股投入，共计10,360,000.00股，每股面值1.00元。净资产折合股本后的余额5,416.25元转为资本公积。

2014年5月19日，全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会。全体股东审议通过《公司章程》、“三会”议事规则等，并选举了公司第一届董事会成员和公司第一届非职工监事等。

2014年6月6日，公司经大连市工商行政管理局注册登记，取得了注册号为210241000078984的《企业法人营业执照》。公司住所为：辽宁省大连市经济技术开发区铁山西路3-1号-A、B；法定代表人为齐树民；注册资本：1,036.00万元；经营范围为：真空设备、真空泵、真空涂镀设备等离子设备的生产和研制；货物进出口，技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的许可后方可经营）。

股份公司设立时股东及持股比例如下：

序号	姓名或名称	股份（万股）	出资形式	出资比例
1	远东集团	621.60	净资产折股	60.00%
2	齐树民	310.80	净资产折股	30.00%
3	刘至成	103.60	净资产折股	10.00%
合计		1,036.00	-	100.00%

（五）股份公司第一次增资

2014年6月16日，公司召开董事会，审议通过了关于高级管理人员对公司增资的议案，并于同日发出了召开公司2014年第二次临时股东大会的通知。

2014年7月1日召开的股份公司股东大会会议决议，全体股东同意增加注册资本60.00万元，增资价格为每股1.00元，其中新增股东马槽伟认购20.00万元、张丽萍认购10.00万元、王洪权认购10.00万元、王绍超认购10.00万元、刘璐认购10.00万元。

2014年7月4日，维钛克就上述增资办理了工商变更登记手续。大连市工商行政管理局向公司核发新的《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：

序号	股 东	出资额（万元）	出资形式	出资比例
1	远东集团	621.60	净资产折股	56.73%
2	齐树民	310.80	净资产折股	28.36%
3	刘至成	103.60	净资产折股	9.45%
4	马槽伟	20.00	货 币	1.82%
5	张丽萍	10.00	货 币	0.91%
6	王洪权	10.00	货 币	0.91%
7	王绍超	10.00	货 币	0.91%
8	刘 璐	10.00	货 币	0.91%
合 计		1,096.00	-	100.00%

2014年7月11日，中准会计师事务所出具《验资报告》【中准验字[2014]1044号】，截至2014年7月7日，维钛克已收到马槽伟、张丽萍、王洪权、王绍超、刘璐缴纳的新增现金出资60.00万元。

（六）股份公司第二次增资

2014年11月10日，股份公司召开董事会，审议通过了关于向特定投资人定向增发股票的议案，并于同日发出了召开公司2014年第四次临时股东大会的通知。

2014年11月25日，股份公司召开股东大会，全体股东一致同意：公司向新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）定向发行130.00万股普通股，发行价格为每股人民币10.00元，公司注册资本增加130.00万元，剩余1,170.00万元计入资本公积金。

2014年12月16日,中准会计师事务所出具《验资报告》【中准验字[2014]1081号】,截至2014年12月15日,公司已收到泰维投资投资的1,300.00万元,其中130.00万元计入注册资本,剩余1,170.00万元计入资本公积金。

2014年12月22日,维钛克就上述增资办理了工商变更登记手续。大连市工商行政管理局向公司核发新的《企业法人营业执照》。

本次定向发行完成后公司的股权结构如下:

序号	股 东	出资额(万元)	出资形式	出资比例
1	远东集团	621.60	净资产折股	50.70%
2	齐树民	310.80	净资产折股	25.35%
3	泰维投资	130.00	货 币	10.60%
4	刘至成	103.60	净资产折股	8.45%
5	马槽伟	20.00	货 币	1.63%
6	张丽萍	10.00	货 币	0.82%
7	王洪权	10.00	货 币	0.82%
8	王绍超	10.00	货 币	0.82%
9	刘 璐	10.00	货 币	0.82%
合 计		1,226.00	-	100.00%

六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 董事基本情况

1、齐树民先生,董事长,个人简历见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况”之“(二) 控股股东和实际控制人的基本情况”。

2、刘至成先生,董事,中国国籍,无境外永久居留权,1954年出生,研究生学历,中国注册会计师。1994年至2000年就职于深圳天健信德会计师事务所,任合伙人;2000年至2002年就读于南哥伦比亚大学与中国网大联合办学;2002年至2006年就职于德勤华永会计师事务所,任总监;2006年至2010年就职于安永华明会计师事务所,任总监;2010年至2012年就职于大连远东工具有限公司,任财务总监;2013年至今就职于远东集团,任财务总监;2014年2月至2014年6月就职于大连远东真空技术有限公司,任董事;2014年6月至今任股份公司董事。

3、马槽伟先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历。2003年8月至2012年9月就职于大连远东工具有限公司，任市场部经理；2012年10月至2014年6月就职于远东真空，任总经理；2014年6月至今任股份公司董事兼总经理。

4、张丽萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，研究生学历、中级职称。2003年6月至2010年8月就职于大连远东工具有限公司，任财务部经理；2010年9月至2012年9月就职于大连远东工具有限公司，任总裁办全球资金总调度，2012年10月至2014年6月担任远东真空副总经理；2014年6月至今任股份公司董事兼财务总监。

5、王洪权先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历。2007年8月至2012年9月就职于大连远东真空技术有限公司，任技术部经理；2012年10月至2014年6月就职于远东真空，任副总经理；2014年6月至今任股份公司董事兼副总经理。

（二）监事基本情况

1、王亚男女士，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，本科学历。2005年8月至2010年9月，就职于安永华明会计师事务所，任高级审计师；2010年9月至2012年10月，就职于大连市开世地产有限公司（香港主板上市公司），任投资审计部经理；2012年10月至今，就职于大连远东企业集团有限公司，任财务部经理；2014年6月至今任股份公司监事会主席。

2、张朝奎先生，监事，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，研究生学历。2013年2月至2014年6月就职于远东真空研发部；2014年6月至今任股份公司监事。

3、孙雪娇女士，职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，1988年出生，本科学历，2012年10月至2014年6月就职于远东真空人事部；2014年6月至今任股份公司监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

1、马槽伟先生，总经理，个人简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情

况”。

2、张丽萍女士，财务总监，个人简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

3、王洪权先生，副总经理，个人简历详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

4、王绍超先生，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，大专学历。2005年10月至2012年9月就职于大连远东工具有限公司，任涂层厂厂长；2012年10月至2014年6月就职于远东真空，任副总经理；2014年6月至今任股份公司副总经理。

七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产	32,697,216.41	39,961,380.85	24,323,378.35
股东权益合计	10,591,291.20	1,057,147.75	597,807.75
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	10,591,291.20	1,057,147.75	597,807.75
每股净资产（元/股）	1.022	1.057	0.598
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.022	1.057	0.598
流动比率	1.17	0.85	0.73
速动比率	0.45	0.46	0.31
资产负债率（母公司）	67.61%	97.35%	97.54%
项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38
净利润	534,143.45	459,340.00	445,816.37
归属于申请挂牌公司股东的净利润	534,143.45	459,340.00	445,816.37
扣除非经常性损益后的净利润	535,667.90	448,844.70	451,476.65
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利	535,667.90	448,844.70	451,476.65
毛利率	27.99%	37.39%	26.56%

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
净资产收益率	5.04%	43.45%	74.58%
基本每股收益（元/股）	0.091	0.459	0.446
稀释每股收益（元/股）	0.091	0.459	0.446
应收账款周转率	2.32	9.99	4.20
存货周转率	0.45	0.70	0.97
利息保障倍数（倍）	33.46	42.70	-
每股经营活动现金流量（元/股）	0.15	8.97	2.85
每股净现金流量（元/股）	0.17	-0.89	-3.65

八、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：渤海证券股份有限公司

法定代表人：杜庆平

住所：天津经济技术开发区第二大街42号写字楼101室

联系电话：021-68800213

传真：021-68800200

项目小组负责人：张文凯

项目组成员：姚青青、陈雪斌、王雪莹、程华、承文嘉

（二）律师事务所

机构名称：北京安杰律师事务所

负责人：詹昊

住所：北京市朝阳区建国门外大街甲6号中环世贸中心D座26层A、B单元

联系电话：010-85675988

传真：010-85675999

经办律师：张先中、彭方如

（三）会计师事务所

机构名称：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：田雍

住所：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

联系电话：010-88356126

传真：010-88354837

经办会计师：臧德盛、车冬梅

（四）资产评估机构

机构名称：北京中科华资产评估有限公司

负责人：曹宇

住所：北京市海淀区苏州街 49 号一层

联系电话：010-88356126

传真：010-88354837

经办注册评估师：谢厚玉、刘万云

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

法定代表人：杨晓嘉

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务、主要产品及其用途

（一）公司的主营业务

公司主要从事各种真空离子镀膜设备的研发、生产与销售。自公司成立以来，主营业务未发生变化。公司主要产品分为多弧离子镀膜设备和磁控溅射离子镀膜设备两大类，目前，公司高端产品在硬质高强度耐磨性膜系和超厚（可达到 50-80 微米）膜系方面有较强的领先优势。

（二）公司的主要产品及用途

公司生产的真空离子镀膜设备适用范围较广，主要应用于工业级工具、模具表面超硬离子涂层、替代电镀的高档装饰涂层、机械零部件（如汽车零部件，航空及燃气轮机等）的耐腐蚀和高强度涂层、LED 新节能发光体涂层、ITO 导电膜涂层、太阳光热发电集热管涂层以及薄膜硅半导体光浮玻璃涂层等领域。

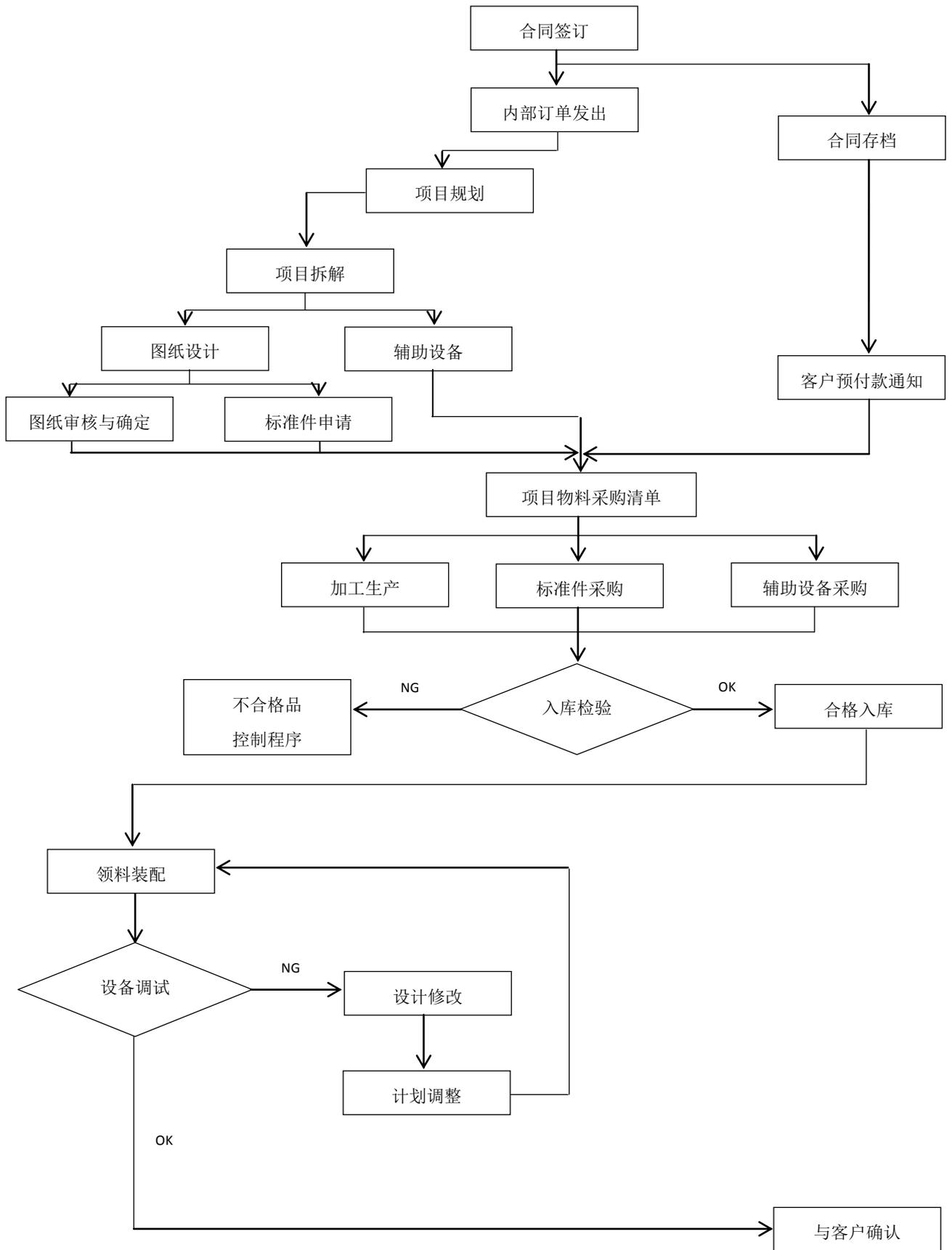
根据工作原理的不同，公司主要产品可分为多弧离子镀膜设备和磁控溅射离子镀膜设备两大类。

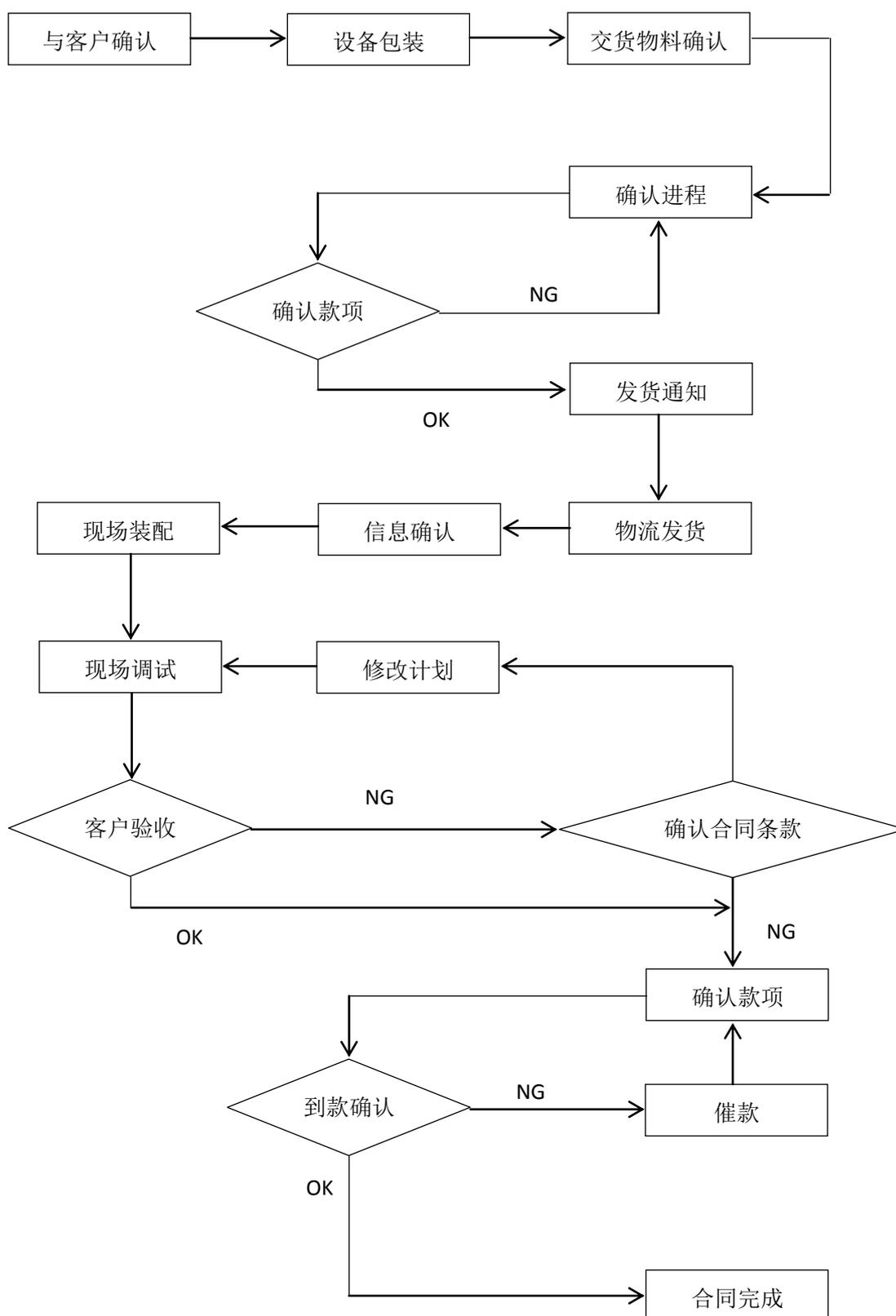
多弧离子镀膜设备利用弧光放电原理，在固体的阴极靶材上直接蒸发金属，形成的等离子体与导入气体相互反应，通过磁场控制其轨道，最后在基材表面沉积成为薄膜。多弧离子镀膜设备工作时温度较高，可以达到 350 到 500 摄氏度，薄膜和基材的结合率较好，此外还具有沉积速度快、离化率高、离子能量大、设备操作简单、成本低、生产量大的优点，适合工具镀膜。

磁控溅射离子镀膜设备利用辉光放电原理，通过电离导入的气体形成离子，在电场作用下以高能量轰击阴极靶材，使得靶材发生溅射，溅射粒子中的中性靶原子或分子沉积在基片上形成薄膜。磁控溅射需要的电压较高，溅射出的粒子为原子级，较为细腻，形成的薄膜富有光泽感，适合装饰镀膜。

截至目前，公司主要产品种类如下：

多弧离子镀膜设备						
序号	产品名称	产品介绍及用途	主要技术指标	涂层	涂层特性	示意图片
1	汽车零部件 PVD 镀膜设备 (V-Tech AC600)	适用于汽车发动机零部件镀膜，膜层具备超厚、高耐磨性、低摩擦系数和耐高温等特点。	Φ155mm 双磁场过滤阴极弧真空镀膜技术	PVD CrN/CrN [0]	延长使用寿命、提高负荷承载、减小摩擦损失、减少尾气排放	
2	金属切削刀具 PVD 镀膜设备 (V-Tech CT1200)	适用于金属切削刀具镀膜，膜层具备硬度高、耐磨性好、摩擦系数小等特点。	Φ100mm 双磁场过滤阴极弧和线性离子源真空镀膜技术	PVD TiN/TiC/AlTiN/AICrN/CrN/DLC	延长使用寿命、提高生产力、降低单件成本	
3	精密磨具 PVD 镀膜设备 (V-Tech PM900)	适用于精密磨具镀膜，膜层具备高耐磨性、高润滑性、抗腐蚀性和长寿命等特点。	Φ100mm 双磁场过滤阴极弧和线性离子源真空镀膜技术	PVD TiN/AlTiN/AICrN/DLC	延长使用寿命、提高负荷承载、提高润滑效果、抗腐蚀性	
4	代替电镀超厚 PVD 镀膜设备 (V-Tech SE1400)	适用于机械零部件及发动机涡轮叶片镀膜，膜层具备超厚 (40-60μm)、硬度高、耐磨性好以及屏蔽热量等特点。	Φ155mm 双磁场过滤阴极弧真空镀膜技术	PVD CrN	提供超厚涂层、硬度高和耐磨性、清洁涂层，保护环境	
磁控溅射离子镀膜设备						
序号	产品名称	产品介绍及用途	主要技术指标	涂层	涂层特性	示意图片
5	高端装饰 PVD 镀膜设备 (V-Tech HD1600)	在较低温度下有高的气体离子化率，可以提供较高的薄膜和基片的结合率，保证了镀层可以承受更高的负荷。靶材和起源可以方便更换，工艺参数易于控制，镀层的成分和结构易设计，可控度高，稳定性优良，可重复性大规模生产。适用于船舶的轴瓦镀膜。	Φ100mm 双磁场过滤阴极弧和加强型磁控溅射真空镀膜技术	PVD TiN/AlTiN/Sliver/Rose Gold/Gold/DLC	提供美观涂层、硬度高耐磨性强、耐腐蚀	





三、公司业务关键资源要素

(一) 核心技术情况

1、 加长型磁镜过滤电弧源

弧源系统是多弧离子镀膜机的关键部件，其好坏代表了该设备的水平并直接影响设备的工作情况和镀膜的质量。公司与大连理工大学三束实验室合作研发的加长型磁镜过滤电弧源利用磁场过滤液滴，有效克服了多弧离子镀膜设备存在的颗粒较粗、分布不均匀的缺点。多弧离子镀膜过程中，弧斑在发射电子、金属正离子和金属蒸汽的同时也会发射液滴，液滴沉积在基体表面上后，破坏了膜层的致密性和连续性，从而降低膜层质量。加长型磁镜过滤电弧源可以使粒子集聚液滴的形成减少 30% 以上。若将该装置加载到磁控溅射镀膜设备上，可以使得 CrN 底层膜厚度可以达到 0.80 μm ，特别适用于镀抗蚀耐磨膜。

2、 浮动电位阳极（电子捕集器）

浮动电位阳极是公司自主研发的一种使镀膜过程中阴极源工作更稳定的设备。浮动电位阳极克服了普通的磁控溅射离子镀膜设备中，由于粒子沉积在内胆壁影响设备阳极对电子的吸收从而降低镀膜设备效率的问题，该设备通过增加电子通道，避免粒子在设备内胆壁上沉积，使镀膜过程中阴极源工作更稳定。

3、 阳极层型线性离子源

阳极层形线性离子源可以在镀膜前对镀膜工件进行物理清洗，通过离子源中产生喷出的离子束流，对工件表面残存的细微颗粒进行彻底冲洗。此外，阳极层型线性离子源还可以在磁控溅射时辅助粒子沉积。

公司改良后的阳极层型线性离子源组件可根据用户需要定制长度，在低气压、低电压、高束流环境下可长时间稳定运行和生产，可适应各种反应气体和惰性气体，平均无故障时间高，维护成本低。

4、 LaB6 旁热式新型空心阴极枪

LaB6 旁热式新型空心阴极枪可用于电子束蒸发源独立使用，也可用作镀膜中辅助沉积离子源或镀膜前的离子清洗源使用，输出功率 15kw，电压 40-50V，最大电流 380A（可调）。公司自制的 LaB6 旁热式新型空心阴极枪改变了该类型设备的进口依赖。

5、 $\Phi 155\text{mm}$ 靶材新电弧源

Φ155mm 靶材新电弧源为公司自主研发的新电弧源。Φ155mm 靶材新电弧源最大的特点在于可以容纳较大直径的靶材，相较于市面上流行的 Φ60mm 和 Φ100mm 的直径，更大的靶材提供了更好的冷却效果，为实现超厚的膜层打下了基础。

6、精湛成熟的设计工艺

成熟的镀膜工艺过程的设计可以最大化的利用先进的产品设备，镀出高质量的膜层。公司近些年在与大连理工大学，大连海事大学，大连化学与物理研究所以及中国科学院的合作基础上，建立了完善的镀膜检测中心，提高了设计工艺的成熟度。检测中心包括结构与力学性能检测室、材料表面性能检测室、材料腐蚀性性能检测室和特殊环境实验室。通过这些实验室，研发人员可以展开丰富的镀膜检测实验，制定出更符合客户需求的设计工艺。

（二）无形资产情况

截至本转让说明书签署之日，公司拥有 7 项实用新型专利，具体情况如下表：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	专利权人
1	镀膜机真空室壁的水冷夹层结构	实用新型	200920288485.3	2009.12.29	远东真空
2	真空镀膜机电弧阴极翻转机构	实用新型	201420118437.0	2014.03.17	远东真空
3	磁控溅射真空镀膜设备中的圆柱管形磁控溅射阴极头	实用新型	201420118637.6	2014.03.17	远东真空
4	浮动电位阳极辉光发射装置	实用新型	201320807894.6	2013.12.11	维钛克
5	大通导球形电磁压差阀	实用新型	201320807633.4	2013.12.11	维钛克
6	磁镜场真空电弧过滤器	实用新型	201320807631.5	2013.12.11	维钛克
7	电弧蒸发源二次放电细化颗粒装置	实用新型	201320826816.0	2013.12.11	维钛克

（三）公司的主要固定资产情况

公司的固定资产包括数控龙门镗铣、数控车床和马鞍车床等。截至 2014 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值 6,465,523.80 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司主要的固定资产情况如下：

单位：元

序号	设备名称	账面原值	已提折旧额	账面净值	成新率
1	数控龙门镗铣	2,270,228.22	306,480.78	1,963,747.44	86.50%
2	凯迪拉克吉普车	575,082.00	155,272.14	419,809.86	73.00%
3	立式加工中心	470,598.30	63,530.82	407,067.48	86.50%
4	数显卧式铣镗床	450,000.00	30,369.72	419,630.28	93.25%
5	轻型龙门刨洗床	450,000.00	60,750.00	389,250.00	86.50%
6	本田奥德赛	290,696.00	43,604.40	247,091.60	85.00%
7	冷水机	270,000.00	36,450.00	233,550.00	86.50%
8	卧式车床	220,940.17	29,826.90	191,113.27	86.50%
9	摇臂钻床	163,247.86	2,448.72	160,799.14	98.50%
10	落地车床	150,000.00	20,250.00	129,750.00	86.50%
合计		5,310,792.55	748,983.48	4,561,809.07	85.90%

（四）公司房屋租赁的情况

2014年3月12日，公司与远东磨具签订《房屋租赁合同》，将远东磨具位于大连开发区铁山西路3-1A和3-1B的面积分别为50.00平方米和120.00平方米的房屋租赁给公司，租赁期限自2014年3月12日至2019年3月11日，年租金为1.60万元。上述《房屋租赁合同》已于2014年3月20日，在大连金州新区房屋登记管理中心办理了备案登记。

2012年12月18日有限公司与远东精锻签订《房屋租赁合同》，将远东精锻位于大连甘井子区大连湾镇路李家村张屯的房屋出租给有限公司生产使用，房屋建筑面积为3,014.01平方米，土地使用面积为4,178.00平方米，租赁期限自2013年1月1日至2016年12月31日，年租金为10.00万元。

2014年6月6日股份公司与远东精锻重新签订《房屋租赁合同》，将远东精锻位于大连甘井子区大连湾镇路李家村张屯的房屋出租给公司，房屋面积为3,104.01平方米，土地使用面积为4,178.00平方米，租赁期限自2014年6月6日至2024年12月31日，年租金为10.00万元。经查验，上述公司从远东精锻租赁的房产由于远东精锻未就该等租赁房产办理相关产权证书，因此未能就房产租赁事宜取得租赁备案。上述房产建设于“甘井子集用(2004)第040038号”土地项下，该地块性质为集体建设用地，土地所有权人为甘井子区大连湾街道

李家村，土地使用权面积为 31,473.90 平方米。大连市甘井子区大连湾街道李家村村民委员会已就上述建设于集体土地上的房产租赁事宜出具《证明》，确认该地块系李家村原集体企业大连四通连杆厂改制整体出售时，经李家村村民集体决议同意，最终由远东精锻直接承租，并签订土地租赁合同，缴纳土地租赁费用。该地块的流转符合国家及大连市相关法律法规的规定，远东精锻作为直接承租方按时足额缴纳租赁费。远东精锻作为实际经营主体对上述地块上厂房进行改扩建符合相关改制精神要求，亦不存在违反农村集体建设用地上工业建设相关法律法规的情形，产权清晰、明确，不存在纠纷或潜在纠纷。远东集团就此事宜出具《确认函》，确认公司使用的远东精锻以租赁方式提供厂房及其占用集体建设用地符合相关法律法规的规定，不存在任何争议或纠纷，亦不存在任何潜在法律风险。若未来公司因其租赁远东精锻厂房事宜而被主管部门要求搬迁、拆迁，或存在其他法律纠纷及经营风险，远东集团承诺将及时解决公司的经营用地用房，并承担因其非正常搬迁、拆迁或被其他任何第三方提出权利主张或要求而产生的成本、费用或支出。

（五）公司员工情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共有员工 68 人，具体情况如下所示：

1、按专业结构划分

专业结构	人数	占比
技术人员	13	19.12%
技术工人	38	55.88%
销售人员	1	1.47%
财务人员	2	2.94%
管理人员	4	5.88%
其他人员	10	14.71%
合 计	68	100.00%

截至 2014 年 6 月 30 日，公司技术人员和技术工人共 51 名，占公司总人数的比例为 75%，占比较高。公司主要产品为真空离子镀膜设备，属于专用设备制造行业，该行业的特点为资金密集、技术密集和劳动密集。作为劳动密集型企业，由于公司并不存在劳务外包、劳务派遣或使用临时工的情况，因此公司技术工人

有 38 名，占比为 55.88%。

报告期内，公司共完成 2 次增资，股东累计投入 960.00 万元，公司规模得以扩大。作为技术密集型企业，为提升研发实力，增强技术竞争力，公司增加了研发人员比例。截至 2014 年 6 月 30 日，公司技术人员 13 名，占比为 19.12%，其中包括 7 研发人员。

公司主营产品为真空离子镀膜设备，该设备的生产精度要求较高，需要具备熟练的铆焊加工技术经验的技术工人进行操作，因此，报告期内，公司不存在劳务外包、劳务派遣或使用临时工的情形。

2、按年龄划分

年龄	人数	占比
25 岁及以下	7	10.29%
26-35 岁	27	39.71%
36-45 岁	13	19.12%
46-50 岁	4	5.88%
51 岁及以上	17	25.00%
合计	68	100.00%

3、按受教育程度划分：

教育程度	人数	占比
硕士及以上	3	4.41%
本科	9	13.24%
大专	15	22.06%
中专	10	14.71%
高中及以下	31	45.59%
合计	68	100.00%

（六）公司研发情况

1、核心技术人员情况

目前公司已形成了一支具备核心竞争力的研发团队，为公司产品和技术创新提供了基础。公司的核心技术人员基本情况如下：

(1) 王洪权，个人简历见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事基本情况”。

(2) 刘野，男，1982 年出生，中国国籍，无境外居留权。2001 年至 2005 年就读于大连交通大学机械工程及其自动化专业，获取本科毕业证书；2005 年至 2012 年在大连康丰科技有限公司技术部任研发工程师，2013 年至 2014 年 6 月任职于远东真空，2014 年 6 月至今任维钛克技术部经理。

(3) 张朝奎，个人简历见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二) 监事基本情况”。

(4) 张绪跃，男，1988 年出生，中国国籍，无境外居留权。2006 年至 2010 年就读山东德州学院物理学专业，获取本科毕业证书；2010 年至 2013 年就读于辽宁科技大学材料学专业，研究生学历，2013 年 7 月至 2014 年 6 月任职于远东真空，2014 年 6 月至今任职于维钛克研发部。

(5) 韩登科，男，1986 年出生，中国国籍，无境外居留权。2006 年至 2009 年就读于齐齐哈尔职业学院数控技术专业，获取大专毕业证书；2011 年至 2013 年就读于辽宁石油化工大学电气工程及其自动化专业，获取本科毕业证书，2009 年至今 2014 年 6 月任职于远东真空，2014 年 6 月至今任职于维钛克研发部。

2、研发费用投入情况

报告期内，公司研发费用投入明细如下表：

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
研发费用	350,573.96	784,355.72	525,646.60
营业收入	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38
占 比	3.76%	6.16%	4.54%

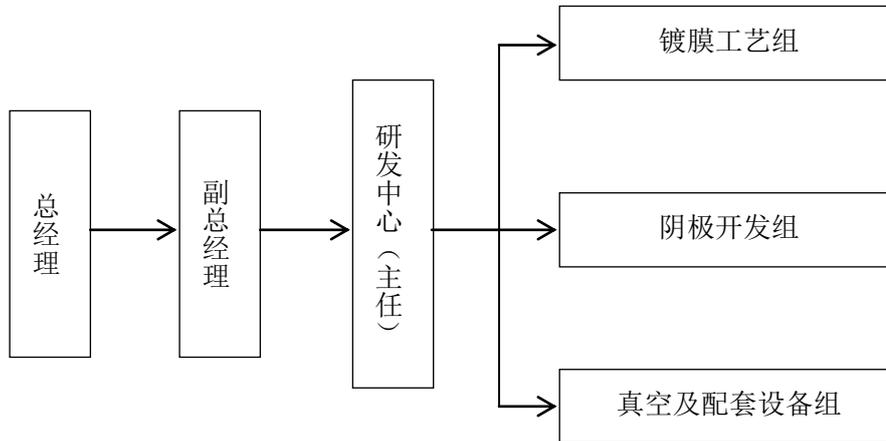
自成立以来，公司注重技术研发，2012年度至2013年度，公司研发费用占主营业务收入的比重均保持在4.00%以上。

3、研发机构设置

公司设有独立的技术研发部门专项负责与公司现有产品相关的技术和工艺流程的研究与开发工作。公司总经理根据现有产品特征、市场需求要素以及国内

外技术研发情况等信息，定期针对公司产品技术和工艺流程的研发情况召开会议，并向公司主管技术和生产的副总下达相关指令；主管技术与生产副总召集公司研发中心主任和相关技术人员制定具体的研发方案；最终由相关研发人员具体实施。

研发部架构图



真空及配套设备组专注于真空离子镀膜设备相关的真空设备的研发和改良。阴极开发组主要负责研发离化率高，离子流密度大，离子流能量高，沉积速率快，膜基结合力好的阴极弧源。镀膜工艺组专注于对传统的型多弧离子镀膜机系统进行自动化改造，以提升工件的镀层厚度、镀层结合力、镀层粗糙度、镀层色度及镀层均匀度等性能。

（七）公司环保情况

公司已就其主要位于大连甘井子区振兴路 218 号的生产厂区办理了环境影响评价批准，并取得了大连市环境保护局出具的《关于大连远东真空技术有限公司建设项目影响报告表批准决定》（大环评准字[2014]040180 号）予以批准。

截至 2014 年 12 月 12 日，公司已经取得大连市环境保护局下发的《关于大连远东真空技术有限公司建设项目竣工环保验收许可决定》【大环验准字[2014]第 040216 号】，认为大连远东真空技术有限公司项目竣工环境保护验收合格。

经核查，公司报告期内不存在因违反环境保护的法律、法规和规范性文件而受到环保部门的行政处罚之情形。

四、公司具体业务情况

（一）公司收入情况

报告期内公司主营业务收入情况如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
离子镀膜设备	8,481,196.59	11,830,085.44	10,935,042.94
配件加工收入	834,447.68	901,290.63	652,815.44
合 计	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38

报告期内公司分产品收入情况如下：

单位：元

产品名称	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
多弧离子镀膜设备	2,669,230.78	6,642,051.28	7,242,735.21
真空热处理生产线	5,384,615.38	-	-
磁控溅射离子镀膜设备	427,350.43	5,188,034.16	3,692,307.74
配件加工收入	834,447.68	901,290.63	652,815.44
合 计	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38

（二）公司的主要前五名客户情况

公司的客户获取方式主要有展会推广、网络推广、战略合作自主客户开发和招标等形式。

1、展会推广。公司长期坚持参加真空行业的各种展会，如广东真空展，通过展会宣传和展示公司的主要产品，接洽有意向的客户。

2、网络推广。通过专业的网络平台，如慧聪网，发布公司主要产品信息和公司介绍。

3、战略合作。公司与大连远东工具有限公司以及大连理工大学常州研究院、中国科学院大连化学物理研究所等高校有长期的战略合作关系。

4、自主客户开发。公司销售部门通过网络等平台搜集行业内相关信息，对于潜在客户通过走访的方式进行客户开发。

5、招标。公司通过招标方式主动与其他行业内的企业竞争获取订单。

报告期内，公司前五大客户销售的具体内容如下：

1、2014 年 1-6 月前五名销售客户情况

单位：元

序号	公司名称	设备名称	单位	数量	营业收入	占营业收入的比重	获取方式
1	大连浩东自动化设备制造有限公司	锯业连续生产线	套	1	5,384,615.38	57.80%	网络推广
2	安庆帝伯格茨活塞环有限公司	真空电弧离子镀膜设备	套	1	1,777,777.78	19.08%	展会推广
3	邹平杰特机械制造有限公司	超厚膜离子镀膜设备	套	1	635,897.44	6.83%	合作
4	嘉兴中科奥度新材料有限公司	离子源	套	1	427,350.43	4.59%	介绍引荐
5	大连金泰表面工程科技有限公司	真空炉体及附件	套	1	255,555.56	2.74%	网络推广
合计		-	套	5	8,481,196.59	91.04%	-

2、2013年度前五名销售客户情况

单位：元

序号	公司名称	设备名称	单位	数量	营业收入	占营业收入的比重	获取方式
1	大连远东工具有限公司	多弧离子镀膜机	套	2	2,864,597.79	22.50%	长期合作
2	中国船舶重工集团公司第十二研究所	非平衡闭合磁控溅射镀膜设备	套	1	2,811,965.80	22.09%	招标
3	烟台大丰轴瓦有限责任公司	电弧工模具镀膜设备、轴瓦溅射镀膜设备	套	2	2,222,222.24	17.45%	客户开发
4	安庆帝伯格茨活塞环有限公司	真空电弧离子镀膜设备	套	1	957,264.96	7.52%	展会推广
5	邹平杰特机械制造有限公司	超厚膜离子镀膜设备	套	1	953,846.15	7.49%	合作
合计		-	套	7	9,809,896.94	77.05%	-

3、2012年度前五名销售客户情况

单位：元

序号	公司名称	设备名称	单位	数量	营业收入	占营业收入的比重	获取方式
1	大连远东工具有限公司	多弧离子镀膜机	套	3	5,059,829.23	43.66%	长期合作
2	中山凯旋真空技术工程有限公司	非平衡闭合磁控溅射镀膜设备	套	3	2,564,102.56	22.13%	展会推广
3	德州皇明太阳能有限公司	真空镀膜机	套	1	1,256,410.29	10.84%	展会推广
4	大连理工常州研究院有限公司	电弧离子镀膜设备	套	1	598,290.60	5.16%	合作

序号	公司名称	设备名称	单位	数量	营业收入	占营业收入的比重	获取方式
5	中国科学院大连化学物理研究所	多功能离子镀膜试验机	套	1	598,290.60	5.16%	合作
合计		-	套	9	10,076,923.28	86.95%	-

由于公司收入规模较小，且产品单价较高，导致报告期内客户集中度较高。2012年度和2013年度公司的第一大客户均为远东工具，该公司为维钛克的关联方，主营业务为生产各种钻头、异型工具、模具、工具钢制品，上述产品主要使用金属切削刀具真空离子镀膜设备进行表面镀膜，以增加工具的硬度和耐腐蚀度。公司作为真空离子镀膜设备的生产企业，可以满足远东工具的需求，因此公司报告期内通过向远东工具销售真空离子镀膜设备进行合作。公司与远东工具之间的销售结算方式为电汇，通常首付款50%，余款于交货前付清，没有现金折扣的约定，产品定价依据与其他客户一致，均为成本加成法。

2014年1-6月，公司第一大客户为大连浩东自动化设备制造有限公司，公司对其销售的产品为真空热处理生产线。公司与浩东自动化之间的结算方式为电汇和承兑汇票，每月按照工作进度约定价格付款，没有现金折扣约定，产品定价依据与其他客户一致，均为成本加成法。

报告期内，大连远东工具的收入占比逐年降低，主要原因为公司增加了销售推广力度，维护原有客户的同时，逐渐开发新客户。同时通过增加注册资本金等方式，加大公司的研发投入，提升公司产品的技术含量，从而降低公司对单一客户的依赖程度。

（三）公司的成本结构

报告期内公司主营业务成本情况如下：

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
离子镀膜设备	6,030,664.77	7,477,334.20	8,112,762.19
配件加工收入	677,500.20	494,228.24	397,191.76
合计	6,708,164.97	7,971,562.44	8,509,953.95

报告期内公司分产品成本情况如下：

单位：元

产品名称	2014年1-6月	2013年度	2012年度
多弧离子镀膜设备	2,003,256.74	3,889,682.88	5,538,560.02
真空热处理生产线	3,749,997.77	-	-
磁控溅射离子镀膜设备	277,410.26	3,587,651.31	2,574,202.17
配件加工服务	677,500.20	494,228.24	397,191.76
合计	6,708,164.97	7,971,562.44	8,509,953.95

(四) 公司原材料采购与能源供应情况

1、公司主要原材料采购情况

公司生产所需主要原材料为不锈钢板、铁板、真空泵、电源等。报告期内主要原料采购情况如下：

2014年1-6月主要原材料情况						
序号	材料名称	计量单位	平均单价(元)	采购总量	采购总金额(元)	占当期采购总额的比重
1	不锈钢板	吨	17,949.69	110.73	1,987,568.64	50.82%
2	铁板	吨	3,347.98	39.32	131,642.51	3.37%
3	真空泵	台	72,626.74	7	508,387.19	13.00%
4	普通电源	台	1080.35	18	19,446.33	0.50%
合计					2,647,044.67	67.69%
2013年度主要原材料情况						
序号	材料名称	计量单位	平均单价(元)	采购总量	采购总金额(元)	占当期采购总额的比重
1	不锈钢板	吨	17,948.72	97.24	1,745,333.53	16.10%
2	铁板	吨	3,696.96	67.48	249,470.99	2.30%
3	真空泵	台	62,251.58	23	1,500,786.33	13.85%
4	普通电源	台	4,817.60	54	260,150.53	2.40%
5	进口电源	台	196,581.20	5	982,906.00	9.07%
合计					3,237,861.05	43.72%
2012年度主要原材料情况						
序号	材料名称	计量单位	平均单价(元)	采购总量	采购总金额(元)	占当期采购总额的比重
1	不锈钢板	吨	19,658.00	43.52	855,516.16	17.88%
2	铁板	吨	4,355.31	14.50	63,151.98	1.32%

3	真空泵	台	51,343.56	17	872,840.52	18.25%
4	普通电源	台	5,853.48	78	456,571.46	9.55%
合 计					2,248,080.12	47.00%

2、公司能源供应情况

报告期内，公司能源供应情况如下：

项 目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	单价（元）	金额（万元）	单价（元）	金额（万元）	单价（元）	金额（万元）
电	0.75	18.60	0.75	26.40	0.75	18.00
煤	2100.00	2.70	2,100.00	4.30	2,100.00	3.50
水	5.00	0.20	5.00	0.35	5.00	0.27

（五）公司前五名供应商情况

1、2014年1-6月前5名供应商排名

序号	供应商名称	采购商品	金额（元）	占采购总额的比例
1	唐山市鑫厚鑫贸易有限公司	热轧钢板	657,458.98	16.81%
2	大连太钢兴盛不锈钢有限公司	不锈钢板	437,681.20	11.19%
3	大连远东工具有限公司	钢材	395,993.28	10.12%
4	大连鲁泰物资有限公司	不锈钢方管	214,177.77	5.48%
5	大连沪钢贸易有限公司（东沪）	不锈钢板	169,181.88	4.33%
当期采购金额合计			1,874,493.11	47.93%

2、2013年度前5名供应商排名

序号	供应商名称	采购商品	金额（元）	占采购总额的比例
1	陕西金昌工贸有限公司	真空机组	2,715,230.00	21.41%
2	埃地沃兹贸易（上海）有限公司	真空设备	835,000.00	6.59%
3	大连派立特电子科技发展有限公司	电源	268,900.00	2.21%
4	上海兹阳国际贸易有限公司	电源	230,000.00	1.81%
5	北京中科科仪股份有限公司	分子泵	180,000.00	1.42%
当期采购金额合计			4,229,130.00	33.34%

3、2012年度前5名供应商排名

序号	供应商名称	采购商品	金额（元）	占采购总额的比例
1	大连军辉数控机床机械有限公司	铣床、立式加工中心	3,130,600.00	33.66%
2	埃地沃兹贸易（上海）有限公司	真空设备	577,000.00	6.20%
3	霍廷格电子（上海）有限公司	电源	230,000.00	2.47%
4	大连派立特电子科技有限公司	电源	192,000.00	2.06%
5	成都普斯特电气有限责任公司	电源	124,000.00	1.33%
当期采购金额合计			4,253,600.00	45.72%

目前，原材料市场供应稳定。公司采购分布合理，不存在对单一供应商严重依赖的情况。

（六）公司的重大业务合同及其履行情况

1、销售合同

截至本转让说明书签署日，公司的合同金额在 200.00 万以上的销售合同如下：

序号	合同日期	客户名称	产品名称	合同额（万元）	合同执行情况
1	2011/01/05	中山凯旋真空技术工程有限公司	真空离子镀膜设备	325.00	执行完毕
2	2012/06/03	大连远东工具有限公司	多弧离子镀膜机+自动控制系统	232.00	执行完毕
3	2012/11/08	大连远东工具有限公司	多弧工具离子镀膜试验机	360.00	执行完毕
4	2013/05/22	安庆帝伯格茨活塞环有限公司	真空电弧离子镀膜设备	320.00	执行完毕
5	2013/08/23	中国船舶重工集团公司第十二研究所	非平衡闭合磁控溅射镀膜设备	329.00	执行完毕
6	2014/01/14	大连浩东自动化设备制造有限公司	锯业连续生产线	630.00	执行完毕

2、采购合同

截至本转让说明书签署日，公司的采购金额在 200.00 万以上的合同如下：

序号	合同日期	购货商名称	产品名称	合同额（万元）	合同执行情况
1	2012/11/07	大连军辉数控机床机械有限公司	龙门数控镗铣床 立式加工中心	313.06	执行完毕

序号	合同日期	购货商名称	产品名称	合同额（万元）	合同执行情况
2	2013/08/29	陕西金昌工贸有限公司	真空机组	271.52	执行完毕
			真空机组		
			电源		

3、担保合同

（1）为远东集团的担保情况

2013年12月2日，远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签订《借款协议》【合同编号：301620131206A001】约定阜新银行股份有限公司大连分行为远东集团提供流动资金贷款1,000.00万元，贷款期限为12个月，自2013年12月5日至2014年12月5日，贷款利率为人民银行基准利率，随人民银行利率上调调整，不随人民银行下调调整。

2013年12月5日，远东真空与阜新银行股份有限公司大连分行签订《质押合同》【合同编号：301620131206A001】约定由远东真空以1,053.00万元定期存单为远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》提供担保，担保范围为主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇兑损失、质物保管费用以及实现债权的费用，担保期限至远东集团将其与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》中涉及的全部债务清偿之日终止。

截至本转让说明书签署之日，公司已将上述对外担保解除。

（2）公司累计为重庆虎奔工具有限公司等10家公司提供担保，主合同名称为《华夏银行小企业网络贷借款合同》，截至本转让说明书签署之日，上述担保已经全部解除。

保证人	大连远东真空技术有限公司		银行	华夏银行三八广场支行	
序号	保证合同编号	被担保人	主合同编号	金额（万元）	保证期限
1	DLZX04（高保） 20140001-1	重庆虎奔工具有限公司	DLZX0410920140002	270.00	2014/02/26 至 2015/02/26
2	DLZX04（高保） 20140002-1	北京宏扬捷远机电销售有限公司	DLZX0410920140003	320.00	2014/02/26 至 2015/02/26
3	DLZX04（高保） 20140003-1	南京克利夫兰量具刃具有限公司	DLZX0410920140004	300.00	2014/03/11 至 2015/03/11

4	DLZX04 (高保) 20140004-1	无锡克利夫兰 工具有限公司	DLZX0410920140006	310.00	2014/03/11 至 2015/03/11
5	DLZX04 (高保) 20140005-1	佛山穗远精睿 工具有限公司	DLZX0410920140005	440.00	2014/03/11 至 2015/03/11
6	DLZX04 (高保) 20140006-1	上海远捷工具 有限公司	DLZX0410920140007	100.00	2014/03/26 至 2015/03/26
7	DLZX04 (高保) 20140007-1	大连克利夫兰 工具销售有限 公司	DLZX0410920140008	100.00	2014/03/28 至 2015/03/26
8	DLZX04 (高保) 20140008-1	哈尔滨远捷工 具有限公司	DLZX0410920140009	100.00	2014/03/28 至 2015/03/26
9	DLZX04 (高保) 20140009-1	大连威迪亚工 具有限公司	DLZX0410920140010	150.00	2014/03/28 至 2015/03/28
10	DLZX04 (高保) 20140010-1	沈阳捷兰德工 具有限公司	DLZX0410920140011	100.00	2014/03/28 至 2015/03/28
担保金额合计				2,190.00	-

五、公司的商业模式

公司主要从事真空离子镀膜设备的研发、生产与销售。真空离子镀膜技术的镀层质量高、沉积速率高、镀膜适用的基体材料与膜层材料均比较广泛，因此其应用范围较广。利用离子镀技术可以在金属、合金、导电材料甚至非导电材料（采用高频偏压）基体上进行镀膜。离子镀沉积的膜层可以是金属膜、多元合金膜、化合物膜；既可镀单一镀层，也可镀复合膜层；还可以镀梯度镀层和纳米多层镀层。采用不同的膜材，不同的反应气体以及不同的工艺方法和参数，可以获得表面强化的硬质耐磨镀层，致密且化学性质稳定的耐蚀镀层，固体润滑层，各种色泽的装饰镀层以及电子学、光学、能源科学等所需的特殊功能镀层。离子镀技术和离子镀的镀层产品已得到非常广泛的应用。

（一）采购模式

公司采购部主要根据生产或研发部门的项目物料采购清单进行原材料和零部件的采购。公司产品的特征决定了维钛克是以采购基础设备再加工为主的企业，产品所需原料主要为各种零部件和基础原材料如钢材等。零部件包括电源、真空设备、分子泵等。

合同签订后，由研发部设计图纸，采购部根据研发部的设计情况确定零部件

的采购数量。待图纸设计完毕进入生产阶段，由生产车间根据原材料的储备情况决定是否继续采购原材料，最后统一由采购部进行实际原材料的采购。

由于零部件都较为基础，采购渠道较为广泛，因此不存在对于供应商的过度依赖。根据本行业的要求和产品特点，公司坚持选择产品质量稳定以及具有持续生产能力的供应商，目前公司合作较为稳定的供应商有 3-5 家。

（二）销售模式

由于公司产品差异化较大，客户对产品的需求各异，目前公司主要以直销为主。通常客户直接与公司接洽，提出所需设备的具体要求，由公司完成设计与生产，产品完工后运送至客户指定地点，并负责现场安装调试。公司在取得客户开具的产品验收单后确认收入。部分产品存在 1 年左右的质保期，在质保期内由公司免费为客户提供维修服务。

（三）生产模式

公司生产的离子镀膜设备用途广泛，例如汽车零部件镀膜、高端工具镀膜、装饰镀膜、LED 新节能发光体涂层、ITO 导电膜涂层等，产品规格、技术参数以及执行标准等都需要按用户实际要求进行设计，整个开发设计及相关的生产活动由客户订单所决定。因此，公司的生产模式属于定制生产模式。首先由客户提供相应的产品及参数要求，公司生产和研发部根据客户需求先进行模拟生产。公司完成关键部分生产后，将样品交由客户进行检验，根据客户所提进一步要求对样品进行调整或修正，在满足客户要求后，进行整体产品的调试与安装。

六、公司所处行业情况、市场规模及风险特征

（一）行业概况

1、行业分类

公司主营业务系真空离子镀膜设备尤其是多弧离子镀膜设备的研发、生产与销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C35 专用设备制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司属于“C3599 其他专用设备制造业”；根据公司产品性质及用途，公司属于真空离子镀膜行业中的多弧离子镀膜行业。

2、行业监管体制

公司所处的真空离子镀膜行业系在国家宏观经济调控和运作下，遵循市场化发展模式的市场调节管理体制。

我国真空镀膜行业行政主管部门系国家发展与改革委员会以及国家工业和信息化部，上述部门主要负责产业政策的制定并监督、研究其具体执行情况，研究制定行业发展规划，指导产业结构调整，参与行业体制改革、技术进步等工作。

我国真空镀膜行业自律管理机构系中国真空学会，该学会是在国家民政部注册的社团法人，行业主管部门是中国科学技术协会。中国真空学会成立于 1979 年 10 月，由来自全国的研究所、高等院校和真空产品生产厂家的真空科学与技术专业人员组成，其目的是组织和促进真空科学与技术领域的各种学术活动，基本职能包括：开展学术交流、编辑出版行业刊物、咨询与顾问、普及真空科学知识、开展科技交流、组织举办真空科技和新工艺、新技术、新产品交流展览会等。

我国真空镀膜行业质量标准制定机构系全国真空技术标准化技术委员会，该委员会成立于 1985 年，是在国家标准化管理委员会领导下，从事全国性真空技术标准化的工作组织，负责全国真空技术领域的标准化归口管理工作。

3、行业主要法规与政策

专用设备制造行业作为装备制造业的重要组成部分，系国民经济发展的支柱产业和基础产业，受到国家产业政策的大力推动，属于国家鼓励发展行业，影响本行业发展的法律法规及政策如下：

《国民经济和社会发展规划纲要（2011-2015 年）》中第九章“改造提升制造业”的第一节“推进重点产业结构调整”中指出，装备制造行业要提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。

《国民经济和社会发展规划纲要（2011-2015 年）》中第九章“改造提升制造业”中指出，装备制造业重点发展方向为“推动装备制造由生产型制造向服务型制造转变，推进产品数控化、生产绿色化和企业信息化。发展战略性新兴产业及基础设施等重点领域所需装备。推进铸造、锻造、焊接、热处理、表面处理等基础工艺专业化生产，提升轴承、齿轮、模具、液压、自控等基础零部件水平”。

2006 年 2 月 9 日，国务院发布的《国家中长期科学与技术发展规划纲要

《(2006—2020年)》规划重点领域及其优先主题部分第26项“基础件和通用部件”指出,重点研究开发重大装备所需的关键基础件和通用部件的设计、制造和批量生产的关键技术,开发大型及特殊零部件成形及加工技术、通用部件设计制造技术和高精度检测仪器。

2006年2月13日,国务院发布的《国务院关于加强振兴装备制造业的若干意见》(国发[2006]8号)指出,通过市场化的外包分工和社会化协作,带动配套及零部件生产的中小企业向“专、精、特”方向发展,形成若干各有特色、重点突出的产业链。有计划、有重点地研究开发重大技术装备所需的关键共性制造技术、关键原材料及零部件,逐步提高装备的自主制造比例。

2011年6月23日,国家发展和改革委员会、科技部、工信部、商务部、国家知识产权局联合修订发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011年度)》指出,将与本公司主营业务相关的“工业自动化”、“现代科学仪器设备”、“精密高效和成形设备”、“高精度数控机床及功能部件”、“关键机械基础件”、“汽车关键零部件”、“高效节能内燃机”等列入当前优先发展的高技术产业化重点领域。同时《高新技术企业认定管理办法》也将以上先进制造技术与新型机械列为国家重点支持的高新技术领域。

2011年9月7日,国务院办公厅公布了《“十二五”节能减排综合性工作方案》,表面处理、电镀加工等行业列为国家推进节能减排工作的重点,2012年初公布的《工业转型升级规划(2011年-2015年)》从品种质量、节能减排、装备改善等多个角度明确了表面处理、电镀加工行业的升级路线,国家将加大对表面处理和电镀加工行业的政策引导,促使表面处理行业的技术更新和转型升级。

2012年5月7日,国家工信部发布的《高端装备制造业“十二五”发展规划》指出,鼓励规模经济效益显著的基础零部件、工艺辅具和适宜专业化发展的配套产品制造企业开展专业化协作配套,形成一大批具有竞争优势的“专、精、特、新”中小企业。

4、行业发展历程

20世纪70年代以来,随着工业技术的不断发展,对材料的综合性能要求不断提高,单一材料性能已经不能满足某些特征环境下工作机械的性能要求。真空离子镀膜技术通过物理作用,使基体表面沉积出薄膜,在美观的同时又有效提高

镀件的物理化学性能,从而提高产品的使用寿命。离子镀技术是当今使用面最广、最先进的表面处理技术之一。据统计,国内外已有近一半以上表面处理使用多弧离子镀技术,特别适用于对耐磨性、耐腐蚀性有特殊要求的场合。80年代后期,国内外相继开发了离化效率更高的电弧放电真空离子镀、多弧真空离子镀等,使离子镀技术进入了一个新阶段。

近年来,真空离子镀膜机的自动化程度得到了较快发展,国外的高端设备采用智能一体化控制系统,可精确计算和控制镀膜过程中的基体温度、气体流量和靶电流等关键性参数。国内真空离子镀膜机的自动化程度也有了一定的发展,但在镀膜产品稳定性和精确性方面尚需提升,高端设备依赖进口。同时多弧离子镀膜机低端产品市场存在供大于求的情况,价格竞争较为激烈。

5、行业发展特点

真空电弧离子镀膜技术不仅能在金属制品表面进行镀膜而且能在非金属制品表面上进行镀膜;可以镀金属膜,氮化钛、碳化钛、氮化锆、氮化铬及镍、铬、铜等化合物膜、多层超硬膜、多元化合物膜,还可以镀氮化钛掺金膜等。电弧离子镀膜广泛应用于工具、模具的超硬涂层,汽车轮毂、高尔夫球具、钟表、酒店用品、卫浴洁具、灯具、眼镜镜架、五金制品、陶瓷和玻璃等的装饰涂层等领域。

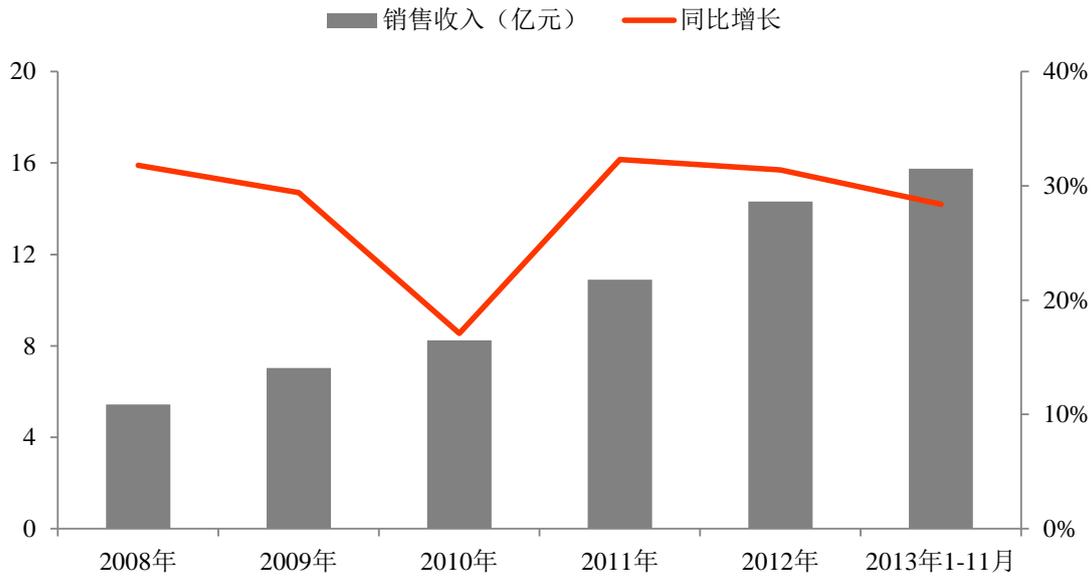
真空镀膜技术及设备在当今和未来都拥有十分广阔的应用领域和发展前景,特别是在制造大规模集成电路的电学膜;在数字式纵向与横向均可磁化的数据记录储存膜;在能充分展示和应用各种光学特性的光学膜;在计算机显示用的感光膜;在 TFT、PDP 平面显示器上的导电膜和增透膜;在建筑、汽车行业上应用的玻璃镀膜和装饰膜;在包装领域用防护膜、阻隔膜;在装饰材料上具有各种功能装饰效果的功能膜;在工、模具上应用的耐磨超硬膜;在纳米材料研究方面的各种功能性薄膜等等都是真空镀膜技术及设备在广泛应的基础上得到的不断发展的领域。

(二) 市场规模

1、市场销售规模

2013年1-11月,我国多弧离子镀膜机行业销售收入为15.75亿元。2012年,我国多弧离子镀膜机行业销售收入为14.31亿元,同比增长31.40%。

2008-2013 年我国多弧离子镀膜机行业销售收入及增长情况

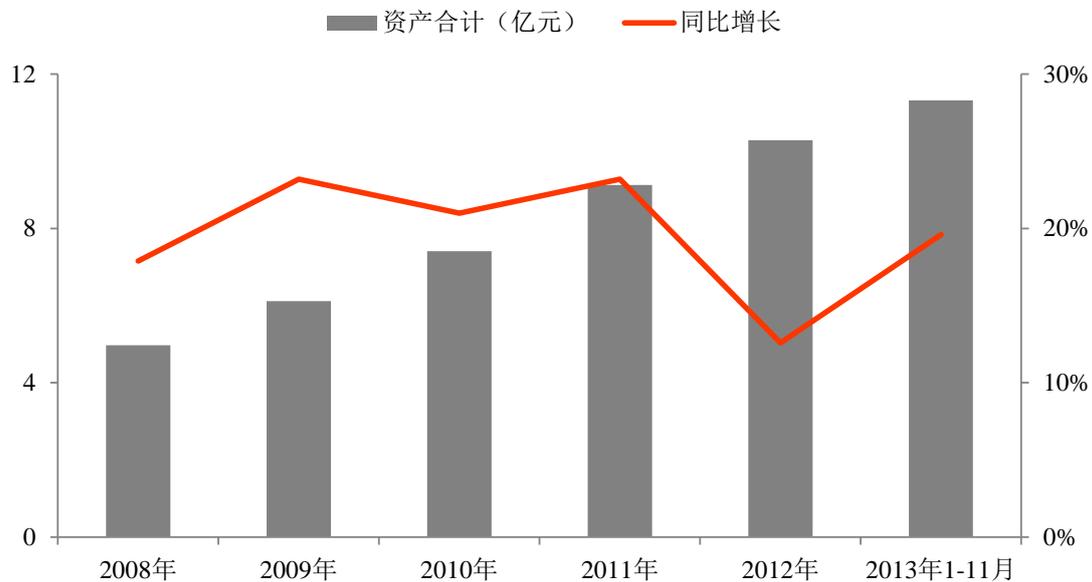


数据来源：国家统计局

2、行业资产规模

2013 年 1-11 月，我国多弧离子镀膜机行业资产合计为 11.32 亿元。2012 年，我国多弧离子镀膜机行业资产合计为 10.29 亿元，同比增长 12.71%。

2008-2013 年我国多弧离子镀膜机行业资产合计及增长对比

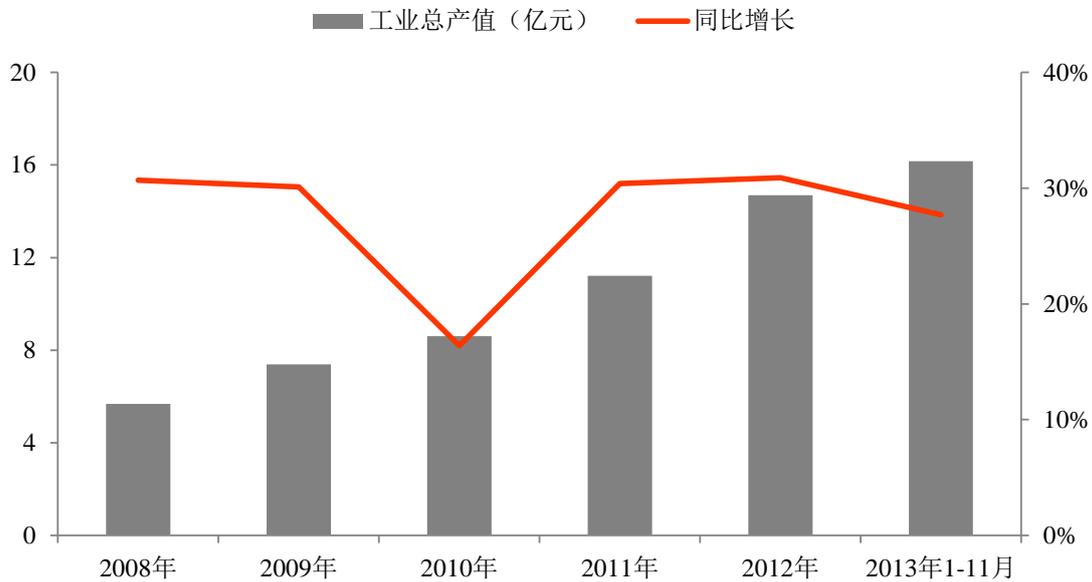


数据来源：国家统计局

3、行业总产值

2013年1-11月，我国多弧离子镀膜机行业工业总产值为16.16亿元。2012年，我国多弧离子镀膜机行业工业总产值为14.69亿元，同比增长30.93%。

2008-2013年我国多弧离子镀膜机行业工业总产值及增长对比

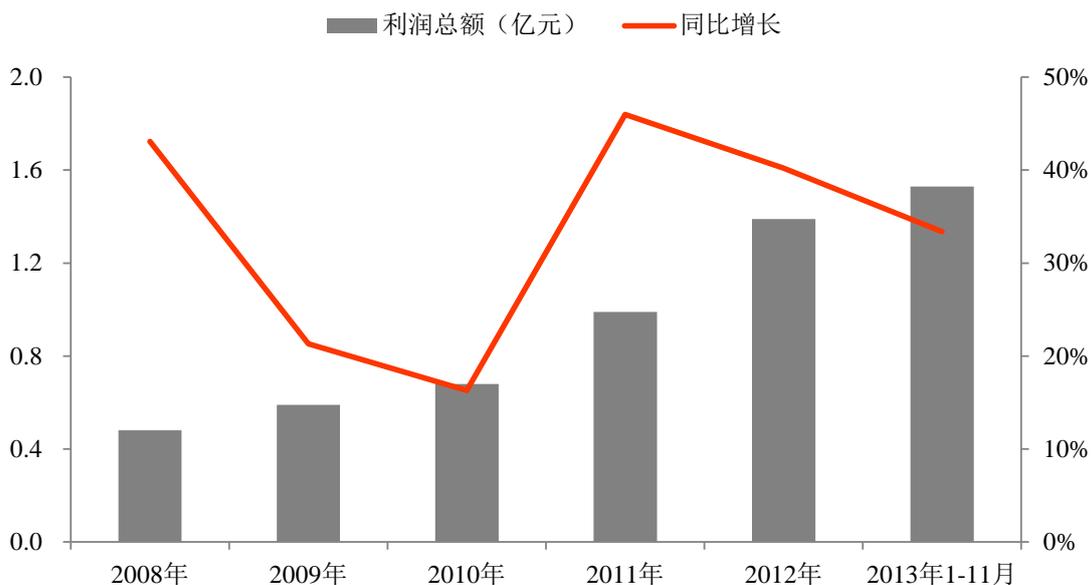


数据来源：国家统计局

4、利润规模

2013年1-11月，我国多弧离子镀膜机行业利润总额为1.53亿元。2012年，我国多弧离子镀膜机行业利润总额为1.39亿元，同比增长40.40%。

2008-2013年我国多弧离子镀膜机行业利润总额及增长情况



数据来源：国家统计局

（三）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策推动行业产业升级

公司所处的专用设备制造业，隶属于装备制造业，是国家“十二五”规划发展的重点。

为贯彻落实《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》关于“装备制造业要提高基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平”的要求以及“十二五”国家工业转型升级的总体部署，大幅度提升“三基”产业整体水平，提高为装备制造业的配套能力，实现装备制造业转型升级，国家制定了《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》，规划期为2011~2015年。“十二五”期间工业转型升级的重点有：推进信息化和工业化深度融合，加快以高新技术、先进适用技术改造提升传统制造业的步伐；加快提升自主创新能力，培育发展战略性新兴产业；促进节约清洁安全发展，建设资源节约型、环境友好型工业体系；着力优化产业组织结构。

从国家政策环境来看，中国制定了相应的法律法规，对真空离子镀膜设备行业进行政策倾斜，对产业链的整合与资金需求提供尽可能的帮助。

（2）下游需求激增市场空间广阔

目前，我国已经成为全球最大的制造工业基地，特别是深圳、上海，作为我国的一线国际化大都市，无论是电子信息、能源、汽车、装备制造、通讯电力、纺织、船舶、有色金属、光电光学和化工业、医药制造等行业都占有着极其重要的位置。随着这些行业的发展及需求量的大幅增加，真空镀膜技术、材料及设备都有着广阔的市场前景。真空镀膜机的应用非常的广泛，目前已经渗透到车辆、土木建筑工程、机械、包装、环境保护、医药及医疗器械、石油、化工、食品、光学、电气、电子、原子能、半导体、航天航空、低温、专用机械、纺织、造纸、以及民用工业等工业部门和科学研究工作之中。

国内经济的发展及人民生活水平的提高所带来的对装饰镀膜的巨大需求，将带动国内镀膜设备市场的发展。随着人们的物质生活水平的提高，人们对日常生活用品的要求，已经从简单的实用渐渐地发展为在提高实用性能的同时也关注生活用品的外观。真空镀膜设备在灯饰、手表壳、表带、眼镜架、卫生洁具、五金

箱包、手机壳、手机视屏、食品包装、餐具、陶瓷、塑料、玻璃、七彩膜仿金膜等方面有广泛的应用。现在的常用的众多的电子设备，比如平板显示器，包括液晶显示器件、等离子显示器件、薄膜电致发光器件、场致发射显示器件、有机薄膜电致发光显示器、薄膜晶体管液晶平板显示器等都要用到各种类型的薄膜来提高设备的性能。

全球镀膜设备制造中心向中国转移。近年来，受用工成本上升等因素影响，一些外资企业将制造业转移到了东南亚等地区。但在低端制造业外迁的同时，一些外资高端制造业正在加快向中国转移。大量的熟练工人和高技术人才，以及完备的产业基础正成为中国新的综合优势。同时，随着中国经济的快速发展和转向内需拉动，以及刺激国内需求增长等诸多政策的实施推进，中国消费者对中高端产品的需求正在不断增长，这也吸引着外资高端制造业的加快投资。真空离子镀膜行业就是外资加快投资的高端制造业的代表。

2、不利因素

（1）基础技术与开发薄弱

国内真空离子镀膜设备企业的研发投入与国外同业相比较为不足。企业研发资金投入的不足导致国内真空离子镀膜企业的基础技术与开发薄弱，科研人员缺乏，对相关技术人员和工人的基础教育与培训不足。专业技术人员及熟练工人的匮乏已经成为制约行业进一步发展壮大的重要因素。

（2）人力成本压力较大

公司所处的行业虽然为制造业，但是对于技术的开发和创新能力需求较高，人力资本对公司的经营发展影响深远。随着城市生活成本快速上升，社会平均工资逐年递增，具有丰富业务经验和专业素质的中高端人才工资薪酬呈上升趋势，导致未来行业内公司将面临人力成本上升利润水平下降的风险。

（3）外资企业冲击风险

目前我国多弧离子镀膜机企业在高端产品系列尚无法与国外产品竞争，在国际上知名度不高。国内多弧离子镀膜机的生产厂家，主要考虑的是国内的中、低端市场，采用牺牲设备的性能和可靠性的低价策略来赢得市场，生产经营也缺乏对设备研制的能力和将技术研发付诸于实施的中长期规划。未来五年，国际厂商不断进入，国内多弧离子镀膜机行业的整合趋势势必加剧，行业竞争愈发激烈，

企业生存要受到来自多方面的挑战。

（4）基础材料学发展局限性

材料是现代高新技术和产业的基础与先导，是高新技术取得突破的前提条件。真空离子镀膜设备工作时往往温度较高，甚至可以达到350到500摄氏度，要求设备制造材料有耐高温和高强度特性。另外，涂镀层的性能会直接影响镀膜需求，也需要材料学的不断创新。我国基础材料学相较于发达国家起步较晚，虽然近几年在国家的大力发展支持下取得了许多突破性的进展，实现了很多技术突破，但是和发达国家相比还存在一定的差距。基础行业发展的局限性将在一定程度上限制真空离子镀膜行业的发展。

七、行业的竞争情况及公司的竞争地位

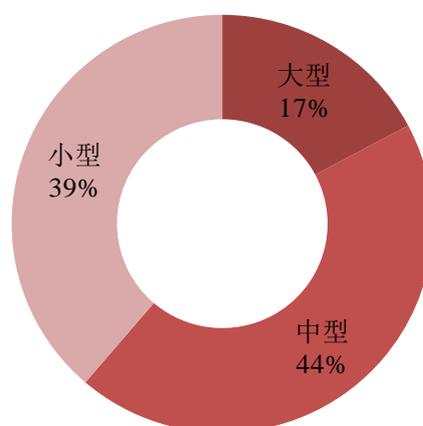
（一）行业竞争格局和市场化程度

1、规模企业占主导，市场集中度低

我国的多弧离子镀膜机行业企业以中型企业居多，占 44.04%，大型企业数量较少。大部分企业仍处于快速发展的阶段，因此市场的集中度较低。

行业主要设备生产企业均有优势产品，如北京丹普表面技术有限公司的 ProPower 系列离子镀膜机、北京实力源科技开发有限责任公司的 SP 系列真空镀膜量产化解决方案、东莞市汇成真空科技有限公司的连续式磁控镀膜生产线及离子镀膜技术，随着行业竞争的加剧，各公司产品的不断拓宽，市场竞争会变得逐渐激烈。

2012-2013年11月我国多弧离子镀膜机行业
不同规模企业工业总产值对比

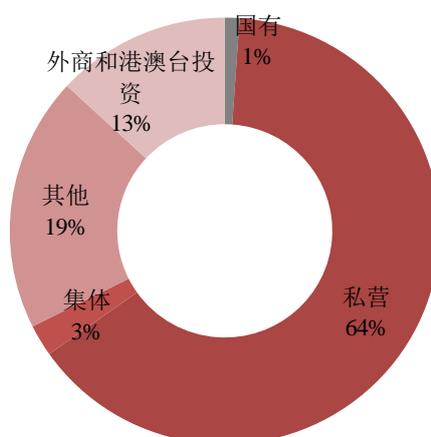


数据来源：国家统计局

2、企业占主导，市场竞争激烈

我国的多弧离子镀膜机行业企业主要为私营为主，其次是国有企业和外商和港澳台投资企业，市场竞争激烈。经过近5年来激烈的市场竞争，一批具有较高技术水平和一定生产规模的民营多弧离子镀膜机企业，在市场经济的大潮中突显，占据较大的市场份额。

2012-2013年11月我国多弧离子镀膜机
行业不同所有制企业工业总产值对比



数据来源：国家统计局

(二) 竞争对手简介

1、北京丹普表面技术有限公司

北京丹普表面技术有限公司是由北京丹鹏表面技术研究中心和意大利普罗泰克表面技术有限公司于 2000 年 4 月共同投资兴建的中意股份合作企业。该公司的 ProPower 系列离子镀膜机达到了欧洲的 CE 标准，可向欧盟出口。

2、北京实力源科技开发有限责任公司

北京实力源科技开发有限责任公司成立于 1998 年，该公司主要产品为真空镀膜机及关键组件，实现全部核心系统的自主设计及制造，包括真空室及真空机组的配置，靶系统、电源系统、自动控制系统、供水系统、供气系统、加热系统、测量系统、传动系统等。

3、肇庆腾胜真空技术工程有限公司

肇庆腾胜真空技术工程有限公司成立于 1995 年，该公司的主要产品有蒸发/磁控溅射镀膜机、电子束光学镀膜机、多弧离子镀膜机、蒸发送丝卷绕镀膜机、磁控溅射卷绕镀膜机等。

4、肇庆市振华真空机械有限公司

肇庆市振华真空机械有限公司于 1992 年成立，该公司主要提供精密光学镀膜设备、高档塑料装饰膜蒸镀设备、多弧磁控镀膜设备及各类真空磁控溅射生产线等四大系列真空产品。

（三）公司的竞争地位

1、公司的竞争优势

（1）精湛的工艺设计

离子镀膜设备生产具有非标准化、定制生产的特点，客户个性化需求明显，产品需要设备生产企业根据客户的需求进行针对性设计和开发，生产流程长、技术要求高，涉及到的新工艺和新技术多。由于影响膜层治理的因素多而复杂，针对不同的客户，需要设立不同的优化设计方法，以开发质量稳定的、可满足不同用户膜厚要求的工艺条件。通过研究镀膜工艺与膜层性能指标之间的关系，以实现膜层性能预报和工艺优化设计。公司拥有从真空腔室的制造到设备的安装调试

完整的现代化数控加工设备和检测仪器，利用多项独有的技术，确保设备各项性能的自主控制，研发出适合客户需求的工艺设计。

（2）技术开发和创新能力优势，参与行业标准的制定

公司的研发中心与大连理工大学、大连海事大学、大连化学与物理研究所、中国科学院、鞍山科技大学等的材料试验室建立了稳固的合作关系，促进设备和工艺的不断改进。尤其在硬度高强度耐磨性膜系和超厚（可达到 50 到 80 微米）膜系方面，不断更新技术，引领市场发展，满足客户及市场的需求。公司在真空离子镀膜设备研发方面位居行业前列，参与了工业和信息化部发布的《中国机械行业标准——真空离子镀膜设备》和《中国机械行业标准——真空溅射镀膜设备》的编写。

（3）产品优势

公司目前已经形成了工模具表面镀膜、各种高端装饰镀膜、汽车零部件表面镀膜和超厚耐磨替电镀镀膜以及磁控溅射离子镀膜设备为主的五条主要产品线。公司现有的金属切削刀具 PVD 镀膜设备，其涂层能有效的提高刀具的耐磨性，将使用寿命提高 3 到 5 倍以上。涂层具有的特性可以使得刀具具有抗高温氧化性能，提高切削速度 20%到 70%。在精加工时，刀体材料与被加工材料的亲和度大大降低，避免粘刀，积屑瘤的避免可以使加工精度提升 0.5 到 1 个级别。

未来的三年，公司将围绕两大主题：汽车零部件镀膜和替换原有电镀镀膜作为业务发展方向。在环境污染问题日益严重的情况下，公司生产的代替电镀超厚离子镀膜设备在满足传统电镀需求的情况下降低了传统电镀对环境的污染。

（4）管理优势

自公司成立以来，公司将内部基础管理工作放在重要地位，逐步建立起高效的管理制度和工作作风。公司管理层以身作则，严格要求，全体员工认真执行。公司产、供、销、财务、人事等各项管理工作与作业工作都制订了管理目标和标准，使公司决策层、各车间、部门更好地行使计划、组织、协调、控制等管理职能，形成了事事有人负责、有制度可依的良好局面，保证公司各项工作高效完成。

（5）技术团队优势

公司拥有一支高效率的技术团队，有着丰富的研发经验和雄厚的技术储备。技术团队运转灵活，能够根据市场动向迅速调整，形成从市场到技术再到生产的完整策略体系，把握市场趋势，紧跟市场需求，实现以市场为导向，以客户为中

心的技术发展方向。

2、公司的竞争劣势

(1) 不具有规模优势

近年，公司不断加大对新产品的开发和投产力度，但是由于资金、人员、场地以及设备等的限制，产品种类虽多，但却无法覆盖镀膜加工生产的整个流程，以单台或者部分生产流程的形式提供产品或服务，未能够形成集成化服务的优势，影响公司产品性能的发挥。

(2) 融资渠道单一

相对于国内设备制造行业，公司整体规模偏小，融资渠道较为有限，目前只能通过自身内部积累和外部银行贷款，资金来源有限，从而限制了公司在生产规模、研发、销售等方面的投入，成为制约公司发展的一大瓶颈。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

（一）有限公司股东会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

远东真空成立于 2003 年 10 月 13 日，依据《公司法》和《公司章程》建立了公司治理结构，设执行董事、总经理和监事各 1 名。2014 年 2 月 8 日远东真空股东会审议通过了设立公司董事会的议案。远东真空在股权转让、变更公司住所及经营范围等事项上均按要求召开了股东会并有效执行。但是由于有限公司管理层对于法律法规了解不深，存在部分会议届次不规范、会议文件中会议通知和会议记录未有书面记录等不规范的情况。

（二）股份公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

2014 年 5 月 19 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，选举公司第一届董事会成员、公司股东代表监事，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《内部控制制度》、《控股股东行为规范》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大经营及投融资决策管理制度》等管理制度，基本建立起现代公司治理制度。

2014 年 5 月 19 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并依据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员和财务负责人。2014 年 5 月 19 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。公司第一届董事会由 5 名董事组成，第一届监事会由 3 名监事组成，其中有 1 名职工监事。公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会，上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

2014 年 5 月 4 日，公司召开职工代表大会，同意选举孙雪娇为公司职工代表监事。2014 年 5 月 19 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举王亚男为公司监事会主席。公司职工监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》履行监事

职责和义务，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等方面发挥了应有的监督和制衡作用。

二、公司董事会对于公司治理机制的讨论和评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》和《公司章程》，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》、《高级管理人员工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大经营及投融资决策管理制度》等各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

为保障投资者依法享有获取公司公开信息、享有收益、参与重大决策以及选择管理者等权利，公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中规定了投资者关系管理工作的主要内容，包括公司与投资者沟通的信息范围、公司与投资者沟通的具体方式。另外公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

为保障公司法人的合法地位，公司根据《公司法》等相关法律及其他相关法规，在《公司章程》中明确约定了公司董事、监事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者《公司章程》的规定给公司造成损失或他人侵犯公司合法权益给公司造成损失的纠纷的解决机制。同时，也约定了公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生涉及《公司章程》规定的纠纷的解决机制。

为保证公司董事会、股东大会的独立运作，避免关联董事或股东对公司日常经营决策产生影响，《公司章程》规定了关联董事和关联股东分别在董事会和股东大会上的回避表决机制。同时公司制定了《关联交易管理制度》进一步细化关联交易的制度建设与审核流程。

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，特制订了财务管理制度，对资产和负债管理、收入管理、成本费用管理、利润及利润分配管理以及会计核算管理等方面进行了具体规定。

公司还专门制定了《重大经营及投融资决策管理制度》、《对外担保管理制

度》，对重要对外投资和担保事项的审议过程进行了具体规定。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律和法规等，并结合自身的经营模式、管理架构以及财务情况等因素，建立了较为完善的“三会一层”等法人治理结构、健全的内部控制制度体系和财务管理制度体系。上述公司架构和制度能够保证公司作为法人主体的有序、有效运作；保证公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；保证公司与投资者之间的顺利、有效沟通；明确公司、股东、董事、监事、高级管理人员以及其他方之间就与公司相关事项的纠纷解决机制；保证公司在关联交易过程中的独立决策能力；保证公司财务会计信息的及时性和准确性；保证公司对日常采购、生产、销售等各个环节的控制力。公司内部管理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

公司最近两年内严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为，也不存在被相关行政部门施以行政处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司的独立性

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立情况

公司是由有限公司整体变更设立，完全继承了原有限公司的资产与业务体系。包括与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司具有开展业务所需的技术、设备、

设施、场所，同时具有与生产经营有关的无形资产。这些资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

（二）业务独立情况

公司的主营业务为真空镀膜机的生产与销售。公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素并获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖持股超过 5% 以上股东及其关联方进行生产经营的情形，与股东及其控制的企业不存在同业竞争。不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司的独立性受到不利影响的情况。

（三）人员独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事及高级管理人员；公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取报酬。公司的财务人员均在本公司工作并领取薪酬，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵循《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定与公司员工签署了劳动合同。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障独立管理。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在在其他公司兼职的情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证，独立纳税。

（五）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

为避免未来可能出现同业竞争，公司控股股东签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：

1、除维钛克外，本公司未投资或经营或为他人经营与维钛克相同或类似的业务；本公司与维钛克之间不存在同业竞争。

2、本公司保证未投资于除维钛克以外与之从事相同或类似业务的其他公司，今后不会新设或收购与维钛克从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与维钛克业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对维钛克的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本公司将不会利用对维钛克的投资关系或其他关系进行损害维钛克及其股东合法权益的经营活动。

4、无论是由本公司或本公司其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与维钛克生产、经营有关的新技术、新产品，维钛克均有优先受让、生产的权利。

5、若发生本承诺函第4项所述情况，本公司保证本公司、并保证将促使本公司其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知维钛克，并尽快提供维钛克合理要求的资料。

公司实际控制人签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：

1、除维钛克外，本人及本人关系密切的家庭成员未投资或经营或为他人经营与维钛克相同或类似的业务。

2、本人保证未投资于除维钛克以外与之从事相同或类似业务的其他公司，今后不会新设或收购与维钛克从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与维钛克业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对维钛克的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本人及本人关系密切的家庭成员从未且未来亦不会在与维钛克存在直接

或间接竞争关系的经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

4、本人将不会利用对维钛克的投资关系或其他关系进行损害维钛克及其股东合法权益的经营活动。

5、无论是由本人或本人控制的其他企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与维钛克生产、经营有关的新技术、新产品，维钛克均有优先受让、生产的权利。

6、若发生本承诺函第5项所述情况，本人保证本人、并保证将促使本人控制的其他企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知维钛克，并尽快提供维钛克合理要求的资料。

六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

（一）报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形

报告期内，公司存在资金被曾经的控股股东占用的情形，具体内容如下：

单位：元

应收关联方名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
陈汛	-	1,257,667.22	960,319.70
陈大民	-	1,107,400.25	1,196,053.96
合计	-	2,365,067.47	2,156,373.66

上述关联方借款系原第一大股东陈大民及其女持股期间与有限公司之间存在的资金往来的情形，在陈大民于2014年2月将有限公司股权转让给远东集团后，陈大民和陈汛已经不属于公司的关联方。另外，2014年6月27日，陈大民、远东集团和维钛克签署《三方抹账协议》，维钛克将其对陈大民和陈汛的债权共计2,430,745.91元（其中2013年末至协议签署日期间陈大民和陈汛与公司的资金往来净额为65,678.43元）冲抵其对大连远东集团的相应数额的债务，自此上述关联方占款结清。截至2014年6月30日，上述资金拆借均已归还。上述资金拆借并未签订相关的协议，也未约定利息。除上述情况外，公司不存在其他资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情形。

（二）报告期内公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形

2013年12月2日，远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签订《借款协议》【合同编号：301620131206A001】约定阜新银行股份有限公司大连分行为远东集团提供流动资金贷款1,000.00万元，贷款期限为12个月，自2013年12月5日至2014年12月5日，贷款利率为人民银行基准利率，随人民银行利率上调调整，不随人民银行下调调整。

2013年12月5日，远东真空与阜新银行股份有限公司大连分行签订《质押合同》【合同编号：301620131206A001】约定由远东真空以1,053.00万元定期存单为远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》提供担保，担保范围为主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇兑损失、质物保管费用以及实现债权的费用，担保期限至远东集团将其与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》中涉及的全部债务清偿之日终止。

公司已于2013年11月30日，召开股东会一致同意上述对外担保事项。

截至2014年6月6日，公司已将上述对外担保解除。

除上述情况外，截至本转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）公司为防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的措施

为防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《控股股东行为规范》和《对外担保管理制度》等制度。上述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，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

公司审议通过了《公司章程》，明确规定了公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

同时，公司控股股东和实际控制人签署了相关承诺函，承诺本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他企业不存在通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占维钛克资产的情形。

另外，公司审议通过了《控股股东行为规范》，明确规定“控股股东应当保证公司财务独立，不得通过以下方式影响公司财务的独立性：（一）与公司共用银行账户或者借用公司银行账户；（二）通过借款、违规担保等方式非经营性占用公司资金；（三）通过财务会计核算系统或者其他管理软件，控制公司的财务核算或资金调动；（四）要求公司为其支付或垫支工资、福利、保险、广告等费用或其他支出。”

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况如下表：

序号	姓名	本公司职务	持股方式	持股数额（万股）	持股比例
1	齐树民	董事长	直接	310.80	50.70%
			间接	621.60	25.35%
2	刘至成	董事	直接	103.60	8.45%
3	马槽伟	董事、总经理	直接	20.00	1.63%
4	张丽萍	董事、财务总监	直接	10.00	0.82%
5	王洪权	董事、副总经理	直接	10.00	0.82%
6	王绍超	副总经理	直接	10.00	0.82%
合 计				1,086.00	88.59%

（二）公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系

公司现任董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺

1、协议签署情况

在公司担任职务的董事、监事、公司高级管理人员与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本转让说明书签署日，上述有关合同履行正常。

2、承诺情况

作为公司股东的董事和高级管理人员签署了关于股份自愿锁定的承诺，具体情况详见本转让说明书“第一节 基本情况”之“二、股票挂牌情况”之“(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

1、齐树民先生对外兼职情况

序号	公司名称	注册资本	主要业务	任职情况
1	远东集团	2,100.00 万元	经营企业自产产品及技术的进出口业务和企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，房地产开发	董事长
2	远东工具	3,545.3011 万元	生产各种钻头、异型工具、模具、工具钢制品	董事长、总经理
3	远东钨业	6,800.00 万元	生产各种硬质合金产品及合金产品	董事长
4	远东机床	100.00 万元	机床生产与加工	监事
5	远东精锻	260.00 万元	机械、锻造加工	执行董事、总经理
6	远东铜业	15,600.00 万元	铜、镍冶炼及有色金属经营	执行董事、经理
7	明达再生资源	1,000.00 万元	废铝收购及销售	董事长、总经理
8	嘉特裕	3,000.00 万元	国内贸易、物资供销、铜矿开采	执行董事
9	远东磨具	1,400.00 万元	磨具、砂轮制造	执行董事、经理
10	远东金属	1,000.00 万元	特殊钢制品、有色金属	董事长

11	远东家园	800.00 万元	房地产开发	执行董事、经理
12	大连远东工具销售有限公司	50.00 万元	国内一般贸易	执行董事
13	仁达旅行社	150.00 万元	国内旅游业务、入境旅游业务	监事
14	格林菲尔德 (Greenfield Industries, Inc.)	1,000.00 美元	生产高速钢及硬质合金刀具及工具钢制品	董事长、总经理
15	加拿大公司 (Greenfield Canada Ltd.)	1,000.00 加元	钻头及其他切割的刀具的生产 和销售	董事长、总经理
16	TDC 土地公司 (TDC Land Holding, LLC)	无	收取所持有土地租金	总经理
17	TDC 锯业公司 (TDC Saws LLC)	10,000.00 美元	一般贸易	总经理
18	CCT 加州工具 (California Cutting Tools LLC)	100.00 美元	一般贸易	总经理
19	埃文斯土地公司 (TDC Evans Land Company, LLC)	无	其他	总经理
20	克莱姆森土地公司 (TDC Clemson Land Company, LLC)	无	其他	总经理
21	HC 墨西哥公司 (Herramientas Cleveland, S.A de C.V.)	30,000.00 比索	钻头及其他切割的刀具的生产 和销售	董事长
22	德国维克公司 (Werko GmbH)	25,000.00 欧元	钻头, 扩孔工具, 铰刀, 锯, 丝锥, 硬质合金, 硬质材料	董事长

2、其他董事、监事和高级管理人员的对外兼职情况

姓名	公司名称	注册资本	主要业务	任职情况
刘至成	远东集团	2,100.00 万元	经营自产产品及技术的进出口 业务和本企业所需的机械设备、 零配件、原辅材料及技术的进出口 业务	董事、 财务总监
	远东工具	3,545.3011 万元	生产各种钻头、异型工具、模具、 工具钢制品	董事
	远东钨业	6,800.00 万元	生产各种硬质合金产品及合金 产品	董事
王亚男	远东集团	2,100.00 万元	经营自产产品及技术的进出口 业务和本企业所需的机械设备、 零配件、原辅材料及技术的进出口 业务	财务部经理

除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他企业任职。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员的对外投资情况如下：

1、齐树民先生的对外投资情况

详见本转让说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及交易”之“（一）关联方及关联方关系”之“2、公司控股股东、实际控制人直接或间接控制的或实施重大影响的其他企业”。

2、其他董事、监事和高级管理人员的对外投资情况

2011年10月24日，公司董事齐树民先生、刘至成先生、马槽伟以及张丽萍等人联合其他自然人共同出资成立仁达投资，注册资本为408.00万元，由齐树民先生担任普通合伙人，主要经营场所为辽宁省大连市保税区泰华大厦349室，经营范围为投资咨询、投资管理。（不含专项）

上述自然人各自出资额如下：

姓名	出资额（元）	占比	职务
齐树民	80,000.00	1.96%	普通合伙人
刘至成	278,000.00	6.81%	-
张丽萍	208,000.00	5.10%	-
马槽伟	80,000.00	1.96%	-
小计	646,000.00	15.83%	-

除上述情况外，截至本转让说明书签署之日，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在对外投资。

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

根据公司现任全体董事、监事和高级管理人员出具的相关书面确认文件，本公司董事、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）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对本公司持续经营有不利影响的情形。

八、公司董事、监事及高级管理人员近两年变动情况

（一）公司董事变动情况

有限公司成立时由于规模较小，并未设立董事会，由执行董事执行相关事务。截至2014年2月8日，有限公司股东会决议一致同意设立董事会，选举齐树民先生、刘至成先生和马槽伟先生担任有限公司董事。至此，有限公司原执行董事陈大民不再担任有限公司董事。

2014年5月19日，公司召开创立大会暨2014年第一次临时股东会，审议通过《关于选举大连维钛克科技股份有限公司董事的议案》。全体股东一致同意选举齐树民先生、刘至成先生、马槽伟先生、张丽萍女士以及王洪权先生为股份公司第一届董事会成员。

2014年5月19日，公司召开第一届董事会第一次会议，一致同意选举齐树民先生为股份公司董事长。

（二）公司监事变动情况

2014年2月8日，有限公司股东会决议一致同意监事由齐树民先生变更为王洪权。

2014年5月4日，有限公司召开职工代表大会，选举孙雪娇担任公司第一届监事会职工代表监事。

2014年5月19日，公司召开创立大会暨2014年第一次临时股东会，审议通过《关于选举大连维钛克科技股份有限公司股东代表监事的议案》。全体股东一致同意选举王亚男、张朝奎为股份公司第一届监事会成员。

2014年5月19日，公司第一届监事会第一次会议，全体监事一致同意选举王亚男为监事会主席。

（三）公司高级管理人员变动情况

2012年10月23日，有限公司执行董事任命由马槽伟担任公司总经理、张丽萍担任公司副总经理主管财务、王绍超担任公司副总经理主管生产、王洪权

担任公司副总经理主管采购。

2014年5月19日，公司召开第一届董事会第一次会议，全体董事一致同意聘任马槽伟担任公司总经理、张丽萍担任财务总监、王洪权、王绍超为公司副总经理。

截至本转让说明书签署日，除以上变更外，公司董事、监事及高级管理人员最近两年内未发生其他变化。

报告期内，为建立完善的法人治理结构，保证业务健康有序发展，公司股东对增加了董事会、监事会和高级管理人员人选。上述董事、监事和高级管理人员变更不会对公司未来持续稳定经营产生不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期财务会计报告的审计意见及主要财务报表

（一）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司2012年度、2013年度、2014年1-6月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的中准会计师事务所审计，并出具了【中准审字[2014]1555号】标准无保留意见的审计报告。

（二）公司财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月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规定（以下合称“企业会计准则”）进行编制。

（三）合并财务报表范围及变化情况

公司成立至今不存在子公司。

（四）最近两年及一期经审计的财务报表

1、资产负债表

单位：元

资 产	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
货币资金	1,824,279.75	11,031,677.78	911,927.94
交易性金融资产			
应收票据	770,000.00	800,000.00	-
应收账款	6,576,547.36	1,453,185.91	1,095,703.33
预付款项	426,534.59	462,532.80	2,003,548.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,453,595.74	4,484,539.30	5,357,530.91
存货	14,836,137.87	14,929,529.92	7,924,941.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	25,887,095.31	33,161,465.71	17,293,651.48
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	6,465,523.80	6,479,872.21	6,726,330.94
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	58,062.21	55,755.00	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,295.00	35,849.00	74,957.00
递延所得税资产	270,240.09	228,438.93	228,438.93
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,810,121.10	6,799,915.14	7,029,726.87
资产总计	32,697,216.41	39,961,380.85	24,323,378.35

2、资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款	-	1,230,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	831,619.61	1,080,955.73	904,904.03
预收款项	1,981,862.87	2,184,735.41	2,002,041.94
应付职工薪酬	274,531.20	296,488.90	312,151.78
应交税费	1,775,610.47	998,589.07	665,472.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款	17,242,301.06	33,113,463.99	19,841,000.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	22,105,925.21	38,904,233.10	23,725,570.60
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00
负债合计	22,105,925.21	38,904,233.10	23,725,570.60
股本	10,360,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	5,416.25	-	-
盈余公积	-	8,572.17	-
未分配利润	225,874.95	48,575.58	-402,192.25
所有者权益合计	10,591,291.20	1,057,147.75	597,807.75
负债和所有者权益总计	32,697,216.41	39,961,380.85	24,323,378.35

3、利润表

单位：元

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
一、营业收入	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38
减：营业成本	6,708,164.97	7,971,562.44	8,509,953.95
营业税金及附加	187,200.55	5,145.95	3,812.57
销售费用	133,271.38	843,536.72	216,983.00
管理费用	1,410,546.91	3,245,678.34	2,163,902.85
财务费用	-858.07	18,003.96	10,070.48
资产减值损失	167,204.65	0.00	64,500.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	710,113.88	647,448.66	618,635.53
加：营业外收入	500.05	54,912.08	482.35
减：营业外支出	2,532.66	36,547.18	8,029.39
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	708,081.27	665,813.56	611,088.49
减：所得税费用	173,937.82	206,473.56	165,272.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	534,143.45	459,340.00	445,816.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.091	0.459	0.446
（二）稀释每股收益	0.091	0.459	0.446
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	534,143.45	459,340.00	445,816.37

4、现金流量表

单位：元

项 目	2014年1-6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	4,579,858.92	10,816,316.83	10,806,562.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8,867,756.35	17,084,076.26	1,873,995.69
经营活动现金流入小计	13,447,615.27	27,900,393.09	12,680,558.06

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
购买商品、接受劳务支付的现金	4,678,618.58	12,245,309.25	6,650,215.89
支付给职工以及为职工支付的现金	2,316,400.77	3,911,988.68	2,258,236.27
支付的各项税费	589,609.78	164,140.01	124,063.76
支付其他与经营活动有关的现金	4,267,418.32	2,607,600.91	796,548.96
经营活动现金流出小计	11,852,047.45	18,929,038.85	9,829,064.88
经营活动产生的现金流量净额	1,595,567.82	8,971,354.24	2,851,493.18
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,153.85	72,650.00	6,505,508.73
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	21,153.85	72,650.00	6,505,508.73
投资活动产生的现金流量净额	-21,153.85	-72,650.00	-6,505,508.73
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	-	
取得借款收到的现金		1,230,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	11,010,000.00		
筹资活动现金流入小计	20,010,000.00	1,230,000.00	-
偿还债务支付的现金	1,230,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,812.00	8,954.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	18,530,000.00	11,010,000.00	
筹资活动现金流出小计	19,781,812.00	11,018,954.40	-
筹资活动产生的现金流量净额	228,188.00	-9,788,954.40	-

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
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	1,802,601.97	-890,250.16	-3,654,015.55
加：期初现金及现金等价物余额	21,677.78	911,927.94	4,565,943.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,824,279.75	21,677.78	911,927.94

5、2014年1-6月股东权益变动表

单位：元

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00		8,572.17	48,575.58	1,057,147.75
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	1,000,000.00		8,572.17	48,575.58	1,057,147.75
三、本年增减变动金额	9,360,000.00	5,416.25	-8,572.17	177,299.37	9,534,143.45
（一）净利润				534,143.45	534,143.45
（二）其他综合收益					
上述（一）和（二）小计				534,143.45	534,143.45
（三）股东投入和减少资本	9,000,000.00				9,000,000.00
1. 股东投入资本	9,000,000.00				9,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转	360,000.00	5,416.25	-8,572.17	-356,844.08	
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增资本股本	3,155.92	5,416.25	-8,572.17		
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他	356,844.08			-356,844.08	
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本年期末余额	10,360,000.00	5,416.25		225,874.95	10,591,291.20

6、2013年度股东权益变动表

单位：元

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-402,192.25	597,807.75
加：会计政策变更					-

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
前期差错更正					-
其他					-
二、本年年初余额	1,000,000.00	-	-	-402,192.25	597,807.75
三、本年增减变动金额	-	-	8,572.17	450,767.83	459,340.00
（一）净利润	-			459,340.00	459,340.00
（二）其他综合收益	-				-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	459,340.00	459,340.00
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本					-
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
（四）利润分配	-	-	8,572.17	-8,572.17	-
1. 提取盈余公积			8,572.17	-8,572.17	-
2. 提取一般风险准备					-
3. 对股东的分配					-
4. 其他					-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本					-
2. 盈余公积转增资本股本					-

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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、本年年末余额	1,000,000.00	-	8,572.17	48,575.58	1,057,147.75

7、2012年度股东权益变动表

单位：元

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00			-848,008.62	151,991.38
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
其他					-
二、本年年初余额	1,000,000.00	-	-	-848,008.62	151,991.38
三、本年增减变动金额	-	-	-	445,816.37	445,816.37
(一) 净利润	-			445,816.37	445,816.37

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(二) 其他综合收益	-				-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	445,816.37	445,816.37
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本					-
2. 股份支付计入股东权益的金额					-
3. 其他					-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积				-	-
2. 提取一般风险准备					-
3. 对股东的分配					-
4. 其他					-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本					-
2. 盈余公积转增资本股本					-
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					-

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(七) 其他					-
四、本年期末余额	1,000,000.00	-	-	-402,192.25	597,807.75

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）主要会计政策、会计估计

1、 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”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资确认为现金等价物。

5、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值

确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

6、 金融工具

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

i在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

ii金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

②持有至到期投资的减值准备

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资汇同单独测试未发生减值的持有至到期投资按照具有类似信用风险特征的组合进行减值测试,经测试发生减值的,将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

7、 应收款项

公司的应收款项包括应收账款、其他应收款、预付款项和长期应收款。

(1) 坏账的确认标准

凡因债务人破产,依据法律清偿后确实无法收回的应收款项;债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法

公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息进行合理的估计,采用个别认定法计提坏账准备。

8、 存货

(1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、产成品、自制半成品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货的计价方法

公司存货在取得时采用实际成本核算,包括采购成本、加工成本和其他成本;存货发出采用加权平均法核算。

(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

公司存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

资产负债表日,本公司按照存货的成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上,对于因市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、陈旧过时、产品更新换代等原因,使存货成本高于其可变现净值的,按照单个存货项目计提存货跌价准备,并计入当期损益;如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复,按照恢复的数额(以不超过以前已计提的金额)冲销已计提的存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次转销法进行摊销。

9、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10	4.5
机械设备	10	10	9
运输设备	5	10	18

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子及其他设备	5	10	18

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日按照固定资产帐面价值与可收回金额孰低计量。如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置不用等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，对于可收回金额低于帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。当存在下列情况时，全额计提减值准备：长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品；已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

10、 在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间

较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

11、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或

可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(4) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(5) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

12、 无形资产

(1) 无形资产的确认标准

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，公司的无形资产现为财务及办公软件等。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

公司取得无形资产时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公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他支出，在发生时计入当期损益。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②自行开发的无形资产，按相关会计准则及公司相关会计政策的有关规定确定。

③债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基

础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

④在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

⑤以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

（3） 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用年限内按直线法摊销，计入当期损益；如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限为受益年限和有效年限两者之中较短者。土地使用权按照土地使用证规定的可使用年限进行摊销。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年年度终了，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，发现使用寿命和摊销方法与以前估计不一致的，重新估计使用寿命和摊销方法。每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试。

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

（4） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司的无形资产为财务及办公软件，按照 5 年摊销。

（5） 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

对于使用寿命不受法律、规章或合同的限制且无法预见为公司带来未来经济利益期限的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

（6） 研究开发费用

公司将内部研究开发项目的支出，划分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时符合以下条件的，确认为无形资产：

- ①完成该项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，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项无形资产的开发，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计量。

13、 长期待摊费用

(1) 确认条件

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

(2) 摊销方法和摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

类别	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	2	无

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14、 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医

疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等各项社会保险；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供服务相关的支出。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

15、 收入确认

收入是指公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1） 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

（2） 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。租赁收入金额，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3） 提供劳务的收入确认方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

i 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

ii 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

iii 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

根据合同的性质及工程项目的实际情况，应按下列方法确定完工百分比：

i 累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例；

ii 已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

16、 递延所得税资产和递延所得税负债

(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。

(二) 报告期内公司的主要会计政策、会计估计变更情况

报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更的情况。

三、报告期公司的主要会计数据和财务指标

公司报告期内主要会计数据及财务指标简表：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
总资产	32,697,216.41	39,961,380.85	24,323,378.35
股东权益合计	10,591,291.20	1,057,147.75	597,807.75
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	10,591,291.20	1,057,147.75	597,807.75
每股净资产（元/股）	1.022	1.057	0.598
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.022	1.057	0.598
流动比率	1.17	0.85	0.73
速动比率	0.45	0.46	0.31
资产负债率（母公司）	67.61%	97.35%	97.54%
项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
营业收入	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38
净利润	534,143.45	459,340.00	445,816.37
归属于申请挂牌公司股东的净利润	534,143.45	459,340.00	445,816.37
扣除非经常性损益后的净利润	535,667.90	448,844.70	451,476.65
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	535,667.90	448,844.70	451,476.65
毛利率	27.99%	37.39%	26.56%
净资产收益率	5.04%	43.45%	74.58%
基本每股收益（元/股）	0.091	0.459	0.446
稀释每股收益（元/股）	0.091	0.459	0.446
应收账款周转率	2.32	9.99	4.20
存货周转率	0.45	0.70	0.97
利息保障倍数（倍）	33.46	42.70	-
每股经营活动现金流量（元/股）	0.15	8.97	2.85
每股净现金流量（元/股）	0.17	-0.89	-3.65

报告期内，公司不存在改变正常经营活动，从而对报告期持续经营存在较大影响的行为，例如调整收付款条件、调整广告投入、调整员工工资、客户重大变动等。

（一）盈利能力分析

报告期内，公司营业收入呈上升趋势，2013 年度营业收入较上年同期增加 114.35 万元，增幅为 9.87%，净利润与上年基本持平。公司主要为客户提供定制真空离子镀膜设备，产品价格随技术含量等指标的波动各异，2013 年度公司产品综合毛利率较上年同期提升 10.83 个百分点，主要原因为 2013 年度公司产品售价较高。

2013 年度公司净资产收益率较上年同期下降 31.13 个百分点，主要原因为公司净资产较上年同期增加 45.93 万元，增幅为 76.84%。

（二）偿债能力分析

报告期内，公司流动比率和速动比率均呈正常向好趋势。截至 2014 年 6 月 30 日，公司流动资产规模已经超过流动负债规模。

截至 2014 年 6 月 30 日、2013 年 12 月 31 日以及 2012 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 67.61%、97.35%以及 97.54%，该指标呈现下降趋势。2014 年 6 月末资产负债率较 2013 年末有大幅下降，主要原因为公司于 2014 年 3 月 28 日新增注册资本 900.00 万元。

报告期内，公司仅有一笔银行贷款，且该笔借款已于 2014 年 3 月 26 日全额偿还。公司的利息费用低，利息保障倍数较高，偿债能力强。

（三）营运能力分析

公司 2012 年度和 2013 年度的应收账款周转率分别为 4.20 和 9.99，2014 年上半年公司应收账款周转率为 2.32，周转频率处于正常水平。2013 年度公司应收账款周转率较 2012 年有大幅上升，主要原因为 2013 年度公司加大催款力度，销售回款情况较好。2014 年上半年公司应收账款周转率较上年度降幅较大的主要原因为公司 2014 年上半年的应收账款余额为 657.65 万元，较上年度增加 512.34 万元，增幅为 352.56%。

2014 年上半年、2013 年度以及 2012 年度，公司存货周转率分别为 0.45、0.70 以及 0.97，周转频率处于正常水平。2013 年以来公司经营规模逐步扩大，订单数量增加使 2013 年末的存货数额较 2012 年末增加 700.46 万元，导致 2013 年度存货周转率较上年同期有所下降。

（四）获取现金流能力

2013年度公司经营活动产生的现金流量净额为897.14万元，较2012年度增加611.98万元，主要原因为公司收到集团的往来款数额较大。2013年度公司收到其他与经营活动有关的现金为1,708.41万元。

公司2013年度每股经营活动产生的现金流量净额为8.97万元，较2012年度增加6.12万元，公司获取现金流能力显著增强。2014年1-6月，每股经营活动产生的现金流量净额下降至0.15元，主要是由于公司注册资本由100.00万元增至1036.00万元。

（五）现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
经营活动产生的现金流量净额	1,595,567.82	8,971,354.24	2,851,493.18
投资活动产生的现金流量净额	-21,153.85	-72,650.00	-6,505,508.73
筹资活动产生的现金流量净额	228,188.00	-9,788,954.40	-
现金及现金等价物净增加额	1,802,601.97	-890,250.16	-3,654,015.55

1、经营活动产生的现金流量分析

（1）报告期内公司经营活动现金流情况

项目	2014年1-6月	2013年度	增幅	2012年度
销售商品、提供劳务收到的现金	4,579,858.92	10,816,316.83	0.09%	10,806,562.37
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	8,867,756.35	17,084,076.26	811.64%	1,873,995.69
经营活动现金流入小计	13,447,615.27	27,900,393.09	120.02%	12,680,558.06
购买商品、接受劳务支付的现金	4,678,618.58	12,245,309.25	84.13%	6,650,215.89
支付给职工以及为职工支付的现金	2,316,400.77	3,911,988.68	73.23%	2,258,236.27
支付的各项税费	589,609.78	164,140.01	32.30%	124,063.76
支付其他与经营活动有关的现金	4,267,418.32	2,607,600.91	227.36%	796,548.96
经营活动现金流出小计	11,852,047.45	18,929,038.85	92.58%	9,829,064.88
经营活动产生的现金流量净额	1,595,567.82	8,971,354.24	214.62%	2,851,493.18

2013年度公司经营活动产生的现金流量净额为897.14万元，较2012年度增加611.98万元，主要原因为公司收到集团的往来款数额较大。2013年度公司收到其他与经营活动有关的现金为1,708.41万元。

2013 年度和 2012 年度销售商品、提供劳务收到的现金基本保持稳定。

2013 年度公司收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 1,521.01 万元，增幅为 811.64%，主要原因为收到远东集团的往来款数额较大。

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金明细如下：

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
利息收入	26,192.80	1,455.89	7,170.44
个人往来	2,441,369.33	3,754,300.64	467,825.25
企业往来	6,400,194.22	13,328,319.73	1,399,000.00
合 计	8,867,756.35	17,084,076.26	1,873,995.69

2013 年度公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 559.51 万元，增幅为 84.13%，主要原因为公司当年采购原材料金额较上年同期增加 605.71 万元。

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金呈现增长趋势，主要为支付关联方的相关款项。报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金明细如下：

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
管理及销售费用	207,767.96	693,049.54	560,417.52
财务手续费	3,523.12	3,492.56	17,240.92
罚款及滞纳金	2,532.66	13,113.51	900.00
个人往来	2,252,177.00	986,109.92	51,548.90
企业往来	1,801,417.58	911,835.38	166,441.62
合 计	4,267,418.32	2,607,600.91	796,548.96

(2) 报告期内公司经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
净利润	534,143.45	459,340.00	445,816.37
加：资产减值准备	167,204.65		64,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	404,089.23	685,883.12	96,107.02
无形资产摊销	6,239.80	945.00	
长期待摊费用摊销	19,554.00	39,108.00	27,559.00
处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			

补充资料	2014年1-6月	2013年度	2012年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	21,811.61	8,954.40	
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,801.16		-16,125.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	93,392.05	-7,004,588.88	1,776,098.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,193,624.33	1,256,521.49	5,663,445.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,584,558.52	13,525,191.51	-5,205,908.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,595,567.82	8,971,354.24	2,851,493.18

2012年度，公司实现净利润44.58万元，经营活动产生的现金流量净额为285.15万元，扣除资产减值准备、固定资产折旧和长期待摊费用等的影响外，影响本年度经营活动产生的现金流量净额的主要因素为公司消耗上年末存货177.60万元，全年度为购买商品、接受劳务支付的现金低于销售商品、提供劳务收到的现金。

2013年度，公司实现净利润45.93万元，经营活动产生的现金流量净额为897.14万元，扣除资产减值准备、固定资产折旧和长期待摊费用等的影响外，影响本年度经营活动产生的现金流量净额的主要因素为公司当年新增存货700.46万元，同时，公司收到与经营活动相关的现金数额较大，导致经营性应付项目的增加1352.52万元。

2014年1-6月份，公司实现净利润53.41万元，经营活动产生的现金流量净额为159.56万元，扣除资产减值准备、固定资产折旧、长期待摊费用以及无形资产摊销的影响后，公司净利润对应的留存现金数额为113.12万元。当期存货、经营性应收和应付对公司净利润对应经营活动现金净额影响较小。

2、投资活动产生的现金流量分析

项目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
收回投资所收到的现金			
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	21,153.85	72,650.00	6,505,508.73
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	21,153.85	72,650.00	6,505,508.73
投资活动产生的现金流量净额	-21,153.85	-72,650.00	-6,505,508.73

报告期内公司投资活动现金流出均为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。2012年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-650.55万元，主要为购置数控机床等机器设备。

3、筹资活动产生的现金流量分析

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	-	
取得借款收到的现金		1,230,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	11,010,000.00		
筹资活动现金流入小计	20,010,000.00	1,230,000.00	-
偿还债务支付的现金	1,230,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,812.00	8,954.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	18,530,000.00	11,010,000.00	
筹资活动现金流出小计	19,781,812.00	11,018,954.40	-
筹资活动产生的现金流量净额	228,188.00	-9,788,954.40	-

2013年度，公司筹资活动现金净流量分别为-978.90万元，主要原因为公司使用1,053.00万元存单为远东集团贷款提供质押担保。

2013年度，公司支付其他与筹资活动有关的现金为1,101.00万元，主要原

因为公司使用 1,101.00 万元存单为远东集团贷款提供质押担保。

2014 年 1-6 月份，公司吸收投资收到的现金为 900.00 万元，为公司股东远东集团、齐树民和刘至成的增资款项。

2014 年 1-6 月份，公司收到其他与筹资活动有关的现金为 1,101.00 万元，主要为公司解除了 1,101.00 万元存单对远东集团的担保。

2014 年 1-6 月份，公司支付其他与筹资活动有关的现金 1,853.00 万元，主要为归还与远东集团的资金拆借款项。

四、公司报告期内利润形成的有关情况

(一) 营业收入

报告期内，公司主营业务收入为销售离子镀膜设备及销售加工配件收入，最近两年一期收入构成如下：

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
离子镀膜设备	8,481,196.59	91.04%	11,830,085.44	92.92%	10,935,042.94	94.37%
配件加工	834,447.68	8.96%	901,290.63	7.08%	652,815.44	5.63%
合 计	9,315,644.27	100.00%	12,731,376.07	100.00%	11,587,858.38	100.00%

报告期内，公司主营业务收入保持稳定上升趋势，销售离子镀膜设备的收入占比保持在90.00%以上。2013年度实现销售收入1,273.14万元，较2012年度增加114.35万元，增幅为9.87%。

报告期内，公司各项产品收入及占比情况如下表所示：

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
多弧离子镀膜设备	2,669,230.78	28.65%	6,642,051.28	52.17%	7,242,735.21	62.50%
溅射离子镀膜设备	427,350.43	4.59%	5,188,034.16	40.75%	3,692,307.74	31.86%
真空热处理生产线	5,384,615.38	57.80%	-	-	-	-
配件加工	834,447.68	8.96%	901,290.63	7.08%	652,815.44	5.63%

项 目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
合 计	9,315,644.27	100.00%	12,731,376.07	100.00%	11,587,858.38	100.00%

公司的产品主要依据工作原理的不同，分为多弧离子镀膜设备和磁控溅射离子镀膜设备两大类。收入分类为多弧离子镀膜设备、磁控溅射离子镀膜设备、真空热处理生产线和配件加工四大类。其中，真空热处理生产线为公司2014年1月与大连浩东自动化设备制造有限公司签署的锯业连续生产线订单的产品，该产品主要是利用公司铆焊厂多年来在铆焊方面的加工经验和设备、自制的专用夹具和设备进行加工。该产品既不属于多弧离子镀膜设备也不属于磁控溅射离子镀膜设备，且其订单不具备持续性，考虑到分类的准确性，所以将其单独归为一类。配件加工主要指公司利用自行研发的真空离子镀膜设备根据客户需求代为镀膜或对其销售配件，业务占比较不超过10%，属于公司的附加业务，所以也单独归为一类。综上所述，公司收入分类与业务部分的产品及服务分类相匹配。

1、公司收入确认方式

根据产品生产的特点，公司销售商品确认收入，需要同时满足以下条件：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

报告期内，公司真空离子镀膜设备的收入确认时点为发货并收到客户开具的产品验收单后确认收入，计量方式为按每套的价值进行计量。公司提供配件加工的产品的收入确认时点为发货后确认收入，计量方式为按照每台的价值进行计量。

2、按地区划分营业收入构成

单位：元

区 域	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
山东	635,897.44	6.83%	953,846.15	7.49%	1,256,410.29	10.84%
辽宁	5,666,487.18	60.83%	1,367,521.36	10.74%	5,367,521.55	46.32%

区 域	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
江苏	-	-	5,042,051.30	39.60%	598,290.60	5.16%
西安	-	-	2,811,965.80	22.09%	-	-
北京	102,564.10	1.10%	589,743.59	4.63%	-	-
广东	213,675.22	2.29%	-	-	2,564,102.56	22.13%
浙江	666,666.67	7.16%	598,290.60	4.70%	-	-
安徽	1,777,777.78	19.08%	957,264.96	7.52%	-	-
其他	252,575.88	2.71%	410,692.31	3.23%	1,801,533.38	15.55%
合 计	9,315,644.27	100.00%	12,731,376.07	100.00%	11,587,858.38	100.00%

(二) 报告期利润的主要来源及可能影响公司盈利能力持续性和稳定性的主要因素

1、利润的主要来源

报告期内公司各类产品毛利构成及占比情况如下所示：

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
多弧离子镀膜设备	665,974.04	25.54%	2,752,368.40	57.83%	1,704,175.18	55.37%
真空热处理生产线	1,634,617.61	62.69%	-	-	-	-
溅射离子镀膜设备	149,940.17	5.75%	1,600,382.85	33.62%	1,118,105.57	36.33%
配件加工	156,947.48	6.02%	407,062.39	8.55%	255,623.68	8.31%
合 计	2,607,479.30	100.00%	4,759,813.63	100.00%	3,077,904.43	100.00%

报告期内，公司利润主要来自于销售多弧离子镀膜设备、真空热处理生产线以及溅射离子镀膜设备。2013年度公司毛利较上年同期增长168.19万元，增幅为54.64%。

2、可能影响公司盈利连续性和稳定性的主要因素

(1) 产品技术含量

公司产品特质性较高，一般在签订销售合同之前，公司会根据客户要求设定产品的各项技术参数，再确定相应产品的价格。产品的各项技术指标是否能够满

足客户的要求是决定公司利润水平的主要因素，若未来公司的技术研发实力无法满足市场需求，将可能导致公司的利润水平出现下滑的可能。

(2) 原材料价格的波动

公司生产产品所需的原材料主要为不锈钢板、铁板、电源、真空泵等，公司2012年度、2013年度和2014年1-6月原材料成本占公司主营业务成本分别为64.54%、68.34%和47.70%。虽然报告期公司产品所需的主要原材料价格波动不大，但由于主要原材料占营业成本的比例较大，其价格的波动将直接影响公司产品的成本，进而将对公司的盈利能力产生一定的影响。

(三) 经营成果变化综合分析

单位：元

项 目	2014年1-6月	2013年度		2012年度
	金额	金额	变动幅度	金额
一、营业收入	9,315,644.27	12,731,376.07	9.87%	11,587,858.38
减：营业成本	6,708,164.97	7,971,562.44	-6.33%	8,509,953.95
营业税金及附加	187,200.55	5,145.95	34.97%	3,812.57
销售费用	133,271.38	843,536.72	288.76%	216,983.00
管理费用	1,410,546.91	3,245,678.34	49.99%	2,163,902.85
财务费用	-858.07	18,003.96	78.78%	10,070.48
资产减值损失	167,204.65	-	-100.00%	64,500.00
二、营业利润	710,113.88	647,448.66	4.66%	618,635.53
加：营业外收入	500.05	54,912.08	11,284.28%	482.35
减：营业外支出	2,532.66	36,547.18	355.17%	8,029.39
三、利润总额	708,081.27	665,813.56	8.96%	611,088.49
减：所得税费用	173,937.82	206,473.56	24.93%	165,272.12
四、净利润	534,143.45	459,340.00	3.03%	445,816.37

1、营业收入变动分析

2013年度公司营业收入较2012年同期增加114.35万元，增幅为9.87%。未来公司将会重点发展高附加值的超厚膜离子镀膜等产品，实现公司营业收入的持续、稳定增长。

2、营业成本变动分析

报告期内，公司营业成本的构成情况如下表所示：

单位：元

项 目	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
原材料	3,199,493.27	47.70%	5,447,633.77	68.34%	5,492,067.89	64.54%
直接人工	1,221,645.50	18.21%	1,171,666.31	14.70%	2,085,725.62	24.51%
制造费用	2,287,026.20	34.09%	1,352,262.35	16.96%	932,160.44	10.95%
合 计	6,708,164.97	100.00%	7,971,562.44	100.00%	8,509,953.95	100.00%

报告期内，公司原材料成本占营业成本的比重较高。2013年度公司主营业务成本较上年同期下降53.84万元，降幅为6.33%，主要原因为公司当年直接人工较上年同期下降91.41万元，降幅为43.82%。

2014年1-6月份，公司营业成本中制造费用金额较大，占比较高，其中真空热处理生产线的制造费用为170.48万元，该产品主要是利用公司铆焊厂多年来在铆焊方面的加工经验和设备、自制的专用夹具和设备进行加工。公司为生产该产品领用的共用原材料较多，此外较长的生产周期产生了较多的低值易耗用、机器修理、水电费用等，导致2014年1-6月公司营业成本中制造费用金额较大。

3、成本的归集、分配、结转方法

公司的生产模式属于定制生产模式（首先由客户提供相应的产品及参数要求，公司生产和研发部通过论证确定可进行生产后，签订合同）特点。公司在生产成本核算方法上，根据生产流程进行生产成本的归集、分配、结转。

公司生产销售的各种真空离子镀膜设备无相同种类品种，并且生产周期长、短不同，属于单品定单组织生产，公司在生产成本核算方法上按照单品进行归集与分配，采用单品法进行成本核算。

公司的成本核算过程为：首先，生产产品消耗的直接材料按照当月的领料单用量直接计入各自产品的生产成本中；其次，由于生产产品消耗的人工和制造费用（包括：设备折旧、水、电费等）与在生产每个产品的生产过程工时相关，产品的生产周期长耗用工时多量，其消耗的人工成本、制造费用也相应越高，因此，直接人工与制造费用按照当月在产成工时在每个产品种间进行分配。所以公司在每月月底核算每个生产过程的产品的成本，完工产品转入库存商品。

（三）主要业务毛利率分析

报告期内，公司主要产品毛利率的变动情况如下：

项 目	2014年 1-6月	2013年度	2012年度
多弧离子镀膜设备	24.95%	41.44%	23.53%
溅射离子镀膜设备	35.09%	30.85%	30.28%
真空热处理生产线	30.36%	-	-
配件加工	18.81%	45.16%	39.16%
综合毛利率	27.99%	37.39%	26.56%

报告期内，公司毛利率水平基本保持稳定。2013年度公司综合毛利率为37.39%较上年同期上涨10.83个百分点，主要原因为公司当年多弧离子镀膜设备毛利率较上年同期上升17.91个百分点。公司2013年度成功研发出了可以镀出超厚（可达到50-80微米）膜的Φ155mm靶材新电弧源，该电弧源直径较大可提供更好的冷却效果，以实现超厚镀膜。上述电弧源应用的产品单价较高，导致公司当年毛利率水平较上年度有较大提升。

2014年上半年，公司综合毛利率为27.99%，较2013年度综合毛利率下降9.40个百分点，主要原因为上半年公司销售的多弧离子镀膜设备毛利率较低，较上年同期下降16.49个百分点。主要原因在于人工成本的持续上升，导致单位成本的不断上升；同时，2014年宏观经济的结构性调整导致制造业处于紧缩时期，销售价格受到一定冲击。

公司同行业可比公司有已经在中国证监会预披露的湘潭宏大和已经在新三板挂牌的星弧涂层。

公司产品毛利率情况如下：

综合毛利率	2014年 1-6月	2013年度	2012年度
维钛克	27.99%	37.39%	26.56%
湘潭宏大	-	33.31%	25.78%
星弧涂层	50.36%	79.02%	52.88%

报告期内，公司毛利率水平与湘潭宏大较为一致，但低于同行业企业星弧涂层的毛利率水平，主要原因为星湖涂层和维钛克的业务类型存在差异，星弧涂层的主要产品及服务为涂层加工服务与涂层设备、等离子体设备及相关辅助设备的

生产、销售。星弧涂层收入分为涂层加工和涂层设备、等离子体设备及相关辅助设备两大类，报告期内分别约占总收入的一半，其中 2012 年涂层加工收入达到 96.53%。维钛克的收入中真空离子镀膜设备的收入占比超过 90%，人工成本和固定资产投入高于星弧涂层，拉低了整体的毛利率水平。

（四）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的期间费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
销售费用	133,271.38	1.43%	843,536.72	6.63%	216,983.00	1.87%
管理费用	1,410,546.91	15.14%	3,245,678.34	25.49%	2,163,902.85	18.67%
财务费用	-858.07	-	18,003.96	0.14%	10,070.48	0.09%
合计	1,542,960.22	16.56%	4,107,219.02	32.26%	2,390,956.33	20.63%

报告期内，公司期间费用中管理费用占比较大。公司 2013 年度期间费用较上年同期增加 171.63 万元，增幅为 71.78%，主要原因为公司 2013 年度管理费用较上年同期增加 108.18 万元，增幅为 49.99%。

1、销售费用

单位：元

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
运费	-	100,959.76	36,290.72
维护费	-	92,744.26	20,680.00
广告及展会费	62,334.40	265,318.48	160,012.28
差旅费	33,055.70	301,676.42	-
业务招待费	8,900.70	82,837.80	-
设计制造费	28,980.58	-	-
合计	133,271.38	843,536.72	216,983.00

报告期内，公司销售费用金额较小，占期间费用的比重较低。2013 年度公司销售费用较上年同期增加 62.66 万元，增幅为 288.76%，主要原因为公司为提高销售收入，加大了市场开拓力度，导致展会费、差旅费以及业务招待费较去年同期

有较大增幅。

2、管理费用

单位：元

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
研发费	350,573.96	784,355.72	525,646.60
办公费	66,494.19	179,840.44	205,748.31
社保	128,600.33	534,396.62	361,438.81
公积金	64,800.00	132,560.00	127,227.20
职工薪酬	499,222.00	1,020,579.89	374,022.03
河道费	8,285.23	11,351.41	7,186.07
汽车消耗	46,569.61	133,100.96	178,924.72
折旧费	67,982.74	130,634.39	31,595.52
差旅费	1,215.50	4,744.20	121,018.94
业务招待费	9,893.00	19,495.87	100,616.58
福利费	74,060.15	105,625.17	14,017.41
工会经费	26,245.14	56,361.08	37,271.98
税金	6,465.26	12,775.59	1,629.68
无形资产摊销	6,239.80	945.00	-
房租	50,000.00	100,000.00	50,000.00
其他	3,900.00	18,912.00	27,559.00
合 计	1,410,546.91	3,245,678.34	2,163,902.85

公司管理费用主要由研发费用、社保以及职工薪酬构成，2012年度至2014年上半年，上述三项费用合计占公司当期管理费用总额的比重分别为58.28%、72.08%以及69.36%。

2013年度公司管理费用较2012年大幅上升的主要原因为：（1）报告期内公司增加了研发费用的投入，2013年度研发费用较2012年度增加25.87万元；（2）为实现公司的稳固向前的业务发展目标，增强公司的核心竞争力，2013年度公司聘请了2位专业技术顾问，导致当年公司职工薪酬较2012年度有所增加。

单位：元

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
研发费用	350,573.96	784,355.72	525,646.60
营业收入	9,315,644.27	12,731,376.07	11,587,858.38

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
占 比	3.76%	6.16%	4.54%

自成立以来，公司十分注重技术研发，2012年度至2013年度，公司研发费用占主营业务收入的比重均保持在4.00%以上。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用占期间费用的比重均低于1%，对公司的业绩影响较小。

（五）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

（六）报告期内非经常损益情况

单位：元

项 目	2014年1-6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	-	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,032.61	18,364.90	-7,547.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	-2,032.61	18,364.90	-7,547.04
减：所得税影响额	-508.16	7,869.60	-1,886.76
非经常性损益净额（影响净利润）	-1,524.45	10,495.30	-5,660.28
减：少数股东权益影响额	-	-	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-1,524.45	10,495.30	-5,660.28
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	535,667.90	448,844.70	451,476.65

报告期内，公司无政府补助、非流动资产处置损益等非经常性损益。报告期内，公司非经常性损益金额较小，对净利润影响较小。

报告期公司营业外收支情况如下表：

单位：元

营业外收入			
项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度
收废品款	-	31,400.00	-
罚款	500.00	400.00	-
其他	0.05	23,112.08	482.35
合 计	500.05	54,912.08	482.35

营业外收入			
项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
营业外支出			
项 目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
罚款及滞纳金	2,532.66	13,113.51	900.00
其他	-	23,433.67	7,129.39
合 计	2,532.66	36,547.18	8,029.39

(七) 适用税率及主要税收优惠政策

1、主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

报告期公司未享受特殊税收优惠政策。

五、报告期主要资产情况

(一) 资产构成情况

报告期各期末，公司资产构成情况如下：

单位：元

项目	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	25,887,095.31	79.17%	33,161,465.71	82.98%	17,293,651.48	71.10%
非流动资产	6,810,121.10	20.83%	6,799,915.14	17.02%	7,029,726.87	28.90%
资产总额	32,697,216.41	100.00%	39,961,380.85	100.00%	24,323,378.35	100.00%

报告期内，公司总资产规模呈现上升趋势，2013年度公司总资产较上年同期增加1,563.80万元，增幅为64.29%。报告期内，公司流动资产占总资产的比重较

大。

（二）流动资产构成

报告期各期末，公司流动资产构成情况如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	1,824,279.75	7.05%	11,031,677.78	33.27%	911,927.94	5.27%
应收票据	770,000.00	2.97%	800,000.00	2.41%	0.00	0.00%
应收账款	6,576,547.36	25.40%	1,453,185.91	4.38%	1,095,703.33	6.34%
预付款项	426,534.59	1.65%	462,532.80	1.39%	2,003,548.26	11.59%
其他应收款	1,453,595.74	5.62%	4,484,539.30	13.52%	5,357,530.91	30.98%
存 货	14,836,137.87	57.31%	14,929,529.92	45.02%	7,924,941.04	45.83%
流动资产合计	25,887,095.31	100.00%	33,161,465.71	100.00%	17,293,651.48	100.00%

2013年末公司流动资产较上年同期增加1,586.78万元，增幅达91.76%，主要原因为公司货币资金和存货的规模增长较快。

1、货币资金

公司报告期货币资金情况如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
现金	8,003.77	5,965.97	11,453.70
银行存款	1,816,275.98	15,711.81	900,474.24
其他货币资金	0.00	11,010,000.00	0.00
合 计	1,824,279.75	11,031,677.78	911,927.94

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项 目	2013年12月31日
用于担保的定期存款或通知存款	11,010,000.00
合 计	11,010,000.00

2013年期末其他货币资金余额为公司分别以一年期定期存单1,053.00万元和三个月期定期存单48.00万元做质押，为远东集团和公司的贷款提供保证。

2013年11月12日，公司与招商银行股份有限公司大连开发区支行签署《借款合同》【2013年连贷字第KF089号】约定招商银行股份有限公司大连开发区支行向公司提供流动资金贷款123.00万元，贷款期限6个月，自2013年11月12日至2014年5月12日，贷款利率为人民银行公布的6个月基准利率上浮20%。

2013年11月12日，公司与招商银行股份有限公司大连开发区支行签订了《质押合同》【2013年连质字第KF045号】，公司将其持有的面值为80.00万元的银行承兑汇票和面值48.00万元的三个月定期存单作为上述《借款合同》的质押物。

2014年3月26日，公司已将上述123.00万元流动资金贷款全额偿还。

2013年12月2日，远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签订《借款协议》【合同编号：301620131206A001】约定阜新银行股份有限公司大连分行为远东集团提供流动资金贷款1,000.00万元，贷款期限为12个月，自2013年12月5日至2014年12月5日，贷款利率为人民银行基准利率，随人民银行利率上调调整，不随人民银行下调调整。

2013年12月5日，远东真空与阜新银行股份有限公司大连分行签订《质押合同》【合同编号：301620131206A001】约定由远东真空以1,053.00万元定期存单为远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》提供担保，担保范围为主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇兑损失、质物保管费用以及实现债权的费用，担保期限至远东集团将其与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》中涉及的全部债务清偿之日终止。

截至本转让说明书签署之日，公司已将上述对外担保解除。

2、应收票据

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	600,000.00	800,000.00	-
商业承兑汇票	170,000.00	-	-
合 计	770,000.00	800,000.00	-

报告期内，公司应收票据均为银行承兑汇票，可收回性高。

截至2013年12月31日，公司以面值80.00万元的银行承兑汇票和面值48.00

万元的三个月定期存单为质押，向招商银行开发区支行借款 123.00 万元。具体协议内容见本节内容之“1、货币资金”。

报告期内，公司存在应收票据，明细如下：

报告日	报告日 余额 (万元)	客户	收汇票 日	出票日	到期日	出票行	对应合同	票据后续处理
2013年 12月 31日	80.00	安庆帝伯格 茨活塞环有 限公司	2013 1101	2013 0924	2014 0324	招商银 行绵阳 支行	《采购合同》 【ATG20130423 1DLYD】合同金 额 320 万元，付 款方式为承兑或 电汇	公司向招商银 行大连分行开 发区支行提出 委托收款并 以此笔款项偿 还公司短期借 款
2014年 6月30 日	50.00	邹平杰特机 械制造有限 公司	2014 0613	2014 0409	2014 1009	山东临 沂兰山 农村合 作银行	《产品购销合 同》 【TVT-2013-017 】 合同金额 186 万 元，付款方式未 作约定	公司向第三方 机构背书贴现 融资后该票据 到期偿付
2014年 6月30 日	10.00	大连浩东自 动化设备制 造有限公司	2014 0613	2014 0506	2014 1106	中信银 行郑州 分行会 议部	《购销合同》 【TVT-2014-003 】合同金额 630 万元，付款方式 未作约定	背书转让给大 连派立特电子 科技发展有限 公司支付了部 分货款
2014年 6月30 日	17.00	中山凯旋真 空技术工程 有限公司	2014 0623	2014 0528	2014 1128	工行土 门支行 (西电 财司)	《产品购销合 同》 【TVT-2011-002 】合同金额 325 万，付款方式未 作约定	公司已向招商 银行大连分行 开发区支行提 出委托收款

报告期内，公司采用票据的结算方式均符合对应合同的约定，且不存在追索权纠纷及重大风险因素。

3、应收账款

单位：元

账龄	2014年6月30日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	5,628,595.00	85.59%	-	5,628,595.00
1至2年	890,749.03	13.54%	-	890,749.03
2至3年	57,203.33	0.87%	-	57,203.33
3年以上	-	-	-	-
合计	6,576,547.36	100.00%	-	6,576,547.36

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	1,183,387.58	81.43%	-	1,183,387.58
1至2年	269,798.33	18.57%	-	269,798.33
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	1,453,185.91	100.00%	-	1,453,185.91
账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	438,203.33	40.00%	-	438,203.33
1至2年	250,000.00	22.82%	-	250,000.00
账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
2至3年	150,000.00	13.68%	-	150,000.00
3年以上	257,500.00	23.50%	-	257,500.00
合计	1,095,703.33	100.00%	-	1,095,703.33

公司不存在报告期前已计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期收回或转回应收账款的情况。公司不存在本期通过重组等其他方式收回的应收款项的情形。公司报告期不存在实际核销的应收账款情况。

报告期各期末应收账款前五名的单位列示如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年6月30日	账龄	占总额比例
大连浩东自动化设备制造有限公司	非关联方	4,400,000.00	1年以内	66.90%
安庆帝伯格茨活塞环有限公司	非关联方	960,000.00	1年以内	14.60%
烟台大丰轴瓦有限责任公司	非关联方	808,571.03	1至2年	12.29%
邹平杰特机械制造有限公司	非关联方	186,000.00	1年以内	2.83%
大连金泰表面工程科技有限公司	非关联方	82,595.00	1年以内	1.26%
合计		6,437,166.03	-	97.88%
单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额比例
烟台大丰瓦轴有限责任公司	非关联方	808,571.03	1年以内	55.64%

大连金泰表面工程科技有限公司	非关联方	212,595.00	1 至 2 年	14.63%
中国船舶重工集团公司第十二分所	非关联方	140,000.00	1 年以内	9.63%
大连远东工具有限公司	关联方	129,940.01	1 年以内	8.94%
济南华硕精密机械有限公司	非关联方	57,678.00	1 年以内	3.97%
合 计		1,348,784.04	-	92.82%
单位名称	与公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占总额比例
长春金泰刀具加工有限公司	非关联方	608,500.00	1 至 3 年	55.54%
大连金泰表面工程科技有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	32.86%
北京航空航天大学	非关联方	70,000.00	1 年以内	6.39%
东莞创意真空镀膜	非关联方	49,000.00	1 至 2 年	4.47%
大连震泽精密	非关联方	4,340.00	1 年以内	0.40%
合 计		1,091,840.00	-	99.65%

截至2014年6月30日，账龄在1年以内的应收账款占公司应收账款余额的比重为85.59%。公司2014年6月末、2013年末以及2012年末，应收账款余额前五名合计占应收账款余额的比重分别为97.88%、92.82%以及99.65%。

报告期内，公司应收账款占比情况：

单位：元

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	6,576,547.36	1,453,185.91	1,095,703.33
占流动资产比重	25.40%	4.38%	6.34%
占营业收入比重	70.60%	11.41%	9.46%

2012 年末和 2013 年末，公司应收账款占当期流动资产比重均保持在 5%左右，占当期营业收入比重保持在 10%左右，且金额较小。应收账款余额水平较为合理。截至 2014 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 657.65 万元，其中第一大客户大连浩东自动化设备制造有限公司应收账款余额为 440.00 万元，占比为 66.90%。

公司主要按照订单进行生产，一般在签订合同后由客户支付 30%-40%的预付款，产品生产完成后，发货前支付 30%的款项，剩余款项在完成产品验收后支付。报告期内，公司客户质量良好，应收账款集中度和回款率较高。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司应收账款账龄在 1 年以内的占比为 85.59%，

不存在长期未收回的款项。

截至2014年10月31日，公司应收账款余额为1,945,369.36万元，较2014年6月30日减少4,631,178.00万元，主要原因为收回浩东自动化设备款项。不存在报告期内或期后大额冲减的情况。

报告期内，公司根据以往坏账损失发生额及其比例、客户的实际财务状况和现金流量情况等相关信息进行合理的估计，采用个别认定法计提坏账准备。公司的坏账计提政策符合会计准则的谨慎性原则。

4、预付账款

单位：元

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	426,534.59	100.00%	462,532.80	100.00%	2,003,548.26	100.00%
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	426,534.59	100.00%	462,532.80	100.00%	2,003,548.26	100.00%

截至2014年6月30日，公司预付账款期末余额中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

报告期内，公司的预付账款账龄全部在1年以内，全部为支付供应商的采购款。

报告期各期末公司预付款项前五名单位列示如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年6月30日	账龄
北京航天长胜机电设备有限公司	非关联方	85,320.00	1年以内
大连宇洁环保咨询公司	非关联方	67,000.00	1年以内
成都普斯特电气	非关联方	52,000.00	1年以内
上海新慧聪网广告有限公司	非关联方	38,000.00	1年以内
中石油大连开发区油气销售分公司	非关联方	34,000.00	1年以内
合计		276,320.00	-

单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄
大连军辉数控机床机械有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内
伯东企业(上海)有限公司	非关联方	92,000.00	1年以内
大连荣达不锈钢公司	非关联方	86,500.00	1年以内
上海萃曼真空机电制造有限公司	非关联方	62,310.00	1年以内
大连云翔钢材公司	非关联方	45,039.60	1年以内
合 计		385,849.60	-
单位名称	与公司关系	2012年12月31日	账龄
金州真空研究所(崴科电器)	非关联方	580,420.00	1年以内
上海萃曼真空机电制造有限公司	非关联方	251,200.00	1年以内
沈阳优德工贸发展有限公司	非关联方	230,000.00	1年以内
大连云翔钢材公司	非关联方	230,000.00	1年以内
苏家屯金山金属加工厂	非关联方	219,014.26	1年以内
合 计		1,510,634.26	-

5、其他应收款

单位：元

账龄	2014年6月30日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	85,418.70	3.37%	1,800.00	83,618.70
1-2年	802,891.52	31.68%	269,604.65	533,286.87
2-3年	622,223.12	24.55%	43,989.00	578,234.12
3年以上	1,024,022.75	40.40%	765,566.70	258,456.05
合 计	2,534,556.09	100.00%	1,080,960.35	1,453,595.74
账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	3,279,750.74	60.75%	-	3,279,750.74
1-2年	985,161.61	18.25%	43,989.00	941,172.61
2-3年	304,336.44	5.64%	41,600.00	262,736.44
3年以上	829,046.21	15.36%	828,166.70	879.51
合 计	5,398,295.00	100.00%	913,755.70	4,484,539.30
账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	2,567,002.99	40.93%	43,989.00	2,523,013.99

1-2年	1,357,025.35	21.64%	41,600.00	1,315,425.35
账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
2-3年	917,097.55	14.62%	356,200.00	560,897.55
3年以上	1,430,160.72	22.81%	471,966.70	958,194.02
合计	6,271,286.61	100.00%	913,755.70	5,357,530.91

报告期各期末，公司其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年6月30日	账龄	占总额的比例	款项性质
遵化三石电子有限公司	非关联方	503,187.00	2至4年	19.85%	电源采购款
于传跃	非关联	271,404.65	1至2年	10.71%	借款
大连昇隆贸易有限公司	非关联	176,628.00	2至3年	6.97%	原材料采购款
沈阳优德工贸发展有限公司	非关联方	174,000.00	3至4年	6.87%	原材料采购款
成都无极真空科技有限公司	非关联方	117,200.00	2至4年	4.62%	真空泵采购款
合计		1,242,419.65	-	49.02%	
单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额的比例	款项性质
陈汛	关联方	1,257,667.22	1至3年	23.30%	借款
陈大民	关联方	1,107,400.25	1至5年	20.51%	借款
金州真空研究所(崑科电器)	非关联方	937,280.00	2至4年	17.36%	电源采购款
遵化三石电子有限公司	非关联	503,187.00	1至2年	9.32%	电源采购款
于传跃	非关联	269,604.65	1年以内	4.99%	借款
合计		4,075,139.12	-	75.48%	
单位名称	与公司关系	2012年12月31日	账龄	占总额的比例	款项性质
陈大民	关联方	1,196,053.96	1至5年	19.07%	借款
陈汛	关联方	960,319.70	1至3年	15.31%	借款
金州真空研究所(崑科电器)	非关联方	937,280.00	1至3年	14.95%	电源采购款
遵化三石电子有限公司	非关联	503,187.00	1年以内	8.02%	电源采购款
姚青	非关联	440,200.00	1至5年	7.02%	借款
合计		4,037,040.66	-	64.37%	

报告期内公司其他应收款账面价值逐年下降，2014年6月末、2013年末以及2012年末，公司其他应收款余额前五名合计占其他应收款余额的比重分别为49.02%、75.48%和64.37%。

6、存货

报告期内，公司存货账面价值如下所示：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
原材料	1,431,924.37	681,119.52	2,031,839.74
在产品	5,767,723.46	2,883,701.39	5,893,101.30
库存商品	7,636,490.04	11,364,709.01	-
合 计	14,836,137.87	14,929,529.92	7,924,941.04

公司主营业务为按照客户要求，为客户定制真空离子镀膜设备。在定制模式下，公司在与客户签订销售订单后，会按照订单采购相应的原材料，随后安排生产，一般情况下，公司产品的生产周期为3个月。因此报告期内原材料占存货的比例较小，存货主要由在产品和库存商品构成。

2013年末公司存货账面价值较上年同期末增加700.46万元，增幅达88.39%，主要原因为2013年度公司订单数额较上年同期有所增加，另外，2013年末部分商品已完成生产但尚未发货确认收入。

公司根据《会计准则》并结合自身业务特征，制定了《存货管理制度》。首先，明确了公司的日常原材料的采购流程和入库验收程序；其次，通过执行存货存放保管制度，保证在加工原材料、半成品等过程中按照有助于提高生产效率的方式摆放，防止浪费、被盗和流失；最后，明确了库存商品销售出库的相关程序。

报告期内，公司在月度或季度末，会按照存货的成本与可变现净值孰低来确定存货价值。存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于公司采用定制模式为客户提供产品，公司在产品、库存商品以及采购的大部分原材料均存在对应的销售合同，因此在确定存货估计售价时，均采用对应的销售合同价款作为依据。经测算，公司存货不存在减值风险。另外，公司以储备为目的而采购的其他原材料为通用件，价格波动较小，不存在较大减值的情形。

销售部与客户洽谈，设计部内部报价，采购部询价，采购部向总经理汇报，签合同，开始采购，组织生产。

公司销售部门与客户签订销售合同后，采购部按照合同完成相应原材料采购后，将相应原材料按照合同编号入库，同时按照实际发生的成本确认原材料入账金额。公司生产部按照销售合同组织生产，由生产车间相关人员按照合同编号领料出库后安排生产。截至此时点，公司将生产领料单涉及的原材料金额计入生产成本，若该产品在对应资产负债表日未完成生产，则将相应金额计入在产品科目；若该产品经公司技术人员验收后，认为已达到合同要求的可发货状态，则将相应金额计入库存商品。综上，存货各项目的确认、计量与结转符合会计准则的规定。

报告期内，公司存货资产处于良好状态，不存在各项减值迹象，故未对存货资产计提减值准备。

（三）非流动资产构成

报告期内，公司非流动资产构成如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
固定资产	6,465,523.80	94.94%	6,479,872.21	95.29%	6,726,330.94	95.68%
无形资产	58,062.21	0.85%	55,755.00	0.82%	-	-
长期待摊费用	16,295.00	0.24%	35,849.00	0.53%	74,957.00	1.07%
递延所得税资产	270,240.09	3.97%	228,438.93	3.36%	228,438.93	3.25%
合 计	6,810,121.10	100.00%	6,799,915.14	100.00%	7,029,726.87	100.00%

报告期内，公司非流动资产规模基本保持稳定，其中固定资产金额的占比较大，均保持在95%左右。

1、固定资产

单位：元

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
一、固定资产原值合计	7,497,598.15	389,740.82		7,887,338.97
其中：运输设备	950,478.00	150,000.00		1,100,478.00
机器设备	6,220,281.10	184,597.87		6,404,878.97
办公设备及其他	326,839.05	55,142.95		381,982.00

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
二、累计折旧合计	1,017,725.94	404,089.23		1,421,815.17
其中：运输设备	125,513.52	87,793.02		213,306.54
机器设备	691,014.64	301,944.69		992,959.33
办公设备及其他	201,197.78	14,351.52		215,549.30
三、固定资产减值准备合计				
其中：运输设备				
机器设备				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	6,479,872.21			6,465,523.80
其中：运输设备	824,964.48			887,171.46
机器设备	5,529,266.46			5,411,919.64
办公设备及其他	125,641.27			166,432.70

续

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、固定资产原值合计	7,058,173.76	439,424.39		7,497,598.15
其中：运输设备	575,082.00	375,396.00		950,478.00
机器设备	6,178,662.28	41,618.82		6,220,281.10
办公设备及其他	304,429.48	22,409.57		326,839.05
二、累计折旧合计	331,842.82	685,883.12		1,017,725.94
其中：运输设备	-	125,513.52		125,513.52
机器设备	157,220.55	533,794.09		691,014.64
办公设备及其他	174,622.27	26,575.51		201,197.78
三、固定资产减值准备合计				
其中：运输设备				
机器设备				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	6,726,330.94			6,479,872.21
其中：运输设备	575,082.00			824,964.48
机器设备	6,021,441.73			5,529,266.46

项 目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
办公设备及其他	129,807.21			125,641.27

报告期内，公司固定资产规模基本保持稳定。截至2014年6月30日，公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值情形，无需计提固定资产减值准备。

截至2014年6月30日，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

2、无形资产

报告期内，无形资产明细如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
一、原价合计	65,247.01	56,700.00	0.00
其中：软件	65,247.01	56,700.00	0.00
二、累计摊销额合计	7,184.80	945.00	-
其中：软件	7,184.80	945.00	-
三、减值准备金额合计	-	-	-
其中：软件	-	-	-
四、账面价值合计	58,062.21	55,755.00	-
其中：软件	58,062.21	55,755.00	-

公司的无形资产主要为财务软件。截至2014年6月30日，公司无形资产不存在明显的减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

3、长期待摊费用

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
装修费用	16,295.00	35,849.00	74,957.00
合 计	16,295.00	35,849.00	74,957.00

4、递延所得税资产

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产减值准备	270,240.09	228,438.93	228,438.93
合 计	270,240.09	228,438.93	228,438.93

报告期内公司递延所得税资产主要由其他应收账款计提的坏账准备所形成的暂时性差异形成。

（五）主要资产减值准备的计提依据及计提情况

1、主要资产减值准备的计提依据

应收账款、其他应收款、存货、固定资产、无形资产等资产减值准备的的计提依据详见本节“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策、会计估计”。

2、主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
坏账准备	1,080,960.35	913,755.70	913,755.70
存货跌价准备	-	-	-
其他	-	-	-
合 计	1,080,960.35	913,755.70	913,755.70

六、报告期主要负债情况

（一）公司负债构成情况

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	22,105,925.21	100.00%	38,904,233.10	100.00%	23,725,570.60	100.00%
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债总额	22,105,925.21	100.00%	38,904,233.10	100.00%	23,725,570.60	100.00%

2013年末公司负债总额较2012年末增加1,517.87万元，增幅为63.98%，主要原因其他应付款较上年同期增加1,327.25万元，增幅为66.89%。

（二）公司流动负债构成情况

单位：元

项目	2014年6月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	-	-	1,230,000.00	3.16%	-	-
应付账款	831,619.61	3.76%	1,080,955.73	2.78%	904,904.03	3.81%
预收款项	1,981,862.87	8.97%	2,184,735.41	5.62%	2,002,041.94	8.44%
应付职工薪酬	274,531.20	1.24%	296,488.90	0.76%	312,151.78	1.32%
应交税费	1,775,610.47	8.03%	998,589.07	2.57%	665,472.73	2.80%
其他应付款	17,242,301.06	78.00%	33,113,463.99	85.12%	19,841,000.12	83.63%
流动负债合计	22,105,925.21	100.00%	38,904,233.10	100.00%	23,725,570.60	100.00%

报告期内，公司流动负债主要由其他应付款构成。2012年末至2014年6月末，公司其他应付款占流动负债的比重较大，分别为83.63%、85.12%以及78.00%。

1、短期借款

报告期内，公司短期借款情况如下：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
质押借款	-	1,230,000.00	-
合计	-	1,230,000.00	-

2013年11月12日，公司取得招商银行股份有限公司大连开发区支行借款1,230,000.00元，借款到期日为2014年5月12日，质押物为80.00万元的应收票据和48.00万元的银行定期存单，票据和定期存单的到期日分别为2014年3月24日和2014年3月20日。

2、应付账款

报告期内，公司应付账款按账龄分类情况如下：

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	831,619.61	1,080,955.73	904,904.03
1到2年	-	-	-
2到3年	-	-	-

3 年以上	-	-	-
合 计	831,619.61	1,080,955.73	904,904.03

截至2014年6月30日，公司应付账款期末余额中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。报告期内，公司应付账款账龄全部在1年以内。

报告期内，公司应付账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年6月30日	账龄	占总额比例
埃地沃兹贸易（上海）有限公司	非关联方	124,600.00	1-2 年	14.98%
大连派立特电子科技发展有限公司	非关联方	87,500.00	1 年以内	10.52%
大连华悦自动化科技有限公司	非关联方	57,653.00	1 年以内	6.93%
宁波爱发科真空真空技术有限公司	非关联方	55,000.00	1 年以内	6.61%
上海萃蔓真空机电制造有限公司	非关联方	47,990.00	1 年以内	5.77%
合 计		372,743.00		44.82%
单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额比例
埃地沃兹贸易（上海）有限公司	非关联方	124,600.00	1 年以内	11.53%
大连派立特电子科技发展有限公司	非关联方	102,600.00	1 年以内	9.49%
大连沪钢贸易有限公司	非关联方	64,018.20	1 年以内	5.92%
大连成羽贸易有限公司	非关联方	62,666.76	1 年以内	5.80%
大连甘井子区双龙液化气站	非关联方	48,375.00	1 年以内	4.48%
合 计		402,259.96		37.21%
单位名称	与公司关系	2012年12月31日	账龄	占总额比例
大连东沪贸易有限公司	非关联方	112,024.00	1 年以内	12.38%
大连日发不锈钢有限公司	非关联方	99,279.79	1 年以内	10.97%
大连宏瑞喷塑	非关联方	39,111.60	1 年以内	4.32%
沈阳恒宇机电有限公司	非关联方	37,758.00	1 年以内	4.17%
大连振峰贸易有限公司	非关联方	30,766.00	1 年以内	3.40%

合 计	318,939.39		35.25%
-----	------------	--	--------

3、预收账款

报告期内，公司预收账款按账龄分类情况如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	1,981,862.87	2,184,735.41	2,002,041.94
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合 计	1,981,862.87	2,184,735.41	2,002,041.94

截至2014年6月30日，公司预收账款期末余额中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

报告期内，公司预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年6月30日	账龄	占总额比例
远东工具	关联方	1,523,132.45	1年以内	76.85%
北京北量瑞科机械工具有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	20.18%
格林菲尔德	关联方	58,730.42	1年以内	2.96%
合 计		1,981,862.87		100.00%
单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额比例
安庆帝伯格茨活塞环有限公司	非关联方	1,120,000.00	1年以内	51.26%
远东工具	关联方	1,060,735.41	1年以内	48.55%
邹平杰特机械制造有限公司	非关联方	4,000.00	1年以内	0.18%
合 计		2,184,735.41		100.00%
单位名称	与公司关系	2012年12月31日	账龄	占总额比例
远东工具	关联方	1,000,000.00	1年以内	49.95%
烟台大丰轴瓦有限公司	非关联方	745,899.20	1年以内	37.26%
德州皇明太阳能真空管有限公司	非关联方	126,000.00	1年以内	6.29%

嘉兴中科奥度新材料有限公司	非关联方	85,042.74	1年以内	4.25%
辽宁科技大学	非关联方	45,100.00	1年以内	2.25%
合 计		2,002,041.94		100.00%

4、应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬具体情况如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	274,531.200	296,488.90	231,459.52
职工福利费	-	-	80,692.26
合 计	274,531.20	296,488.90	312,151.78

报告期各期末，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

5、应交税费

报告期内，公司应交税费具体情况如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	1,317,653.28	688,640.25	475,702.51
城市建设维护费	92,235.73	698.85	2,224.00
教育费附加	39,529.60	299.51	1,588.57
地方教育费附加	26,353.06	199.67	4,560.53
企业所得税	295,685.28	309,150.99	181,397.12
个人所得税	4,153.52	-	-
合 计	1,775,610.47	998,589.07	665,472.73

6、其他应付款

报告期内，公司其他应付款按账龄分类情况如下：

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	11,713,392.65	33,113,463.99	2,275,236.97
1至2年	5,528,908.41	-	17,565,763.15
2至3年	-	-	-

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
3年以上	-	-	-
合 计	17,242,301.06	33,113,463.99	19,841,000.12

报告期内，公司其他应付款金额占流动负债比重最大。2013年末公司其他应付款账面金额较上年同期增加1,327.25万元，增幅为66.89%。

报告期内，公司其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	2014年6月30日	账龄	占总额比例
远东集团	关联方	10,269,254.09	1年以内	59.56%
远东工具	关联方	5,411,642.41	1-2年	31.39%
朱家骏	非关联方	490,700.00	1年以内	2.85%
张丽萍	关联方	465,000.00	1年以内	2.70%
远东精锻	关联方	200,000.00	1年以内	1.16%
合 计		16,836,596.50		97.65%
单位名称	与公司关系	2013年12月31日	账龄	占总额比例
远东集团	关联方	18,730,000.00	1年以内	56.56%
硬质合金	关联方	6,000,000.00	1年以内	18.12%
远东工具	关联方	5,063,342.75	1年以内	15.29%
张丽萍	关联方	527,569.10	1年以内	1.59%
王绍超	关联方	482,676.94	1年以内	1.46%
合 计		30,803,588.79		93.02%
单位名称	与公司关系	2012年12月31日	账龄	占总额比例
远东集团	关联方	10,000,000.00	1年以内	90.10%
远东工具	关联方	7,877,319.00	1年以内	2.52%
罗贯全	非关联方	500,000.00	1年以内	1.98%
刘育阳	非关联方	393,147.79	1年以内	1.76%
嘉兴中科奥度新材料有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	1.46%
合 计		19,120,466.79		97.83%

公司其他应付款主要为应付关联方的款项，具体情况如下表所示：

单位：元

关联方名称	与公司关系	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
远东集团	母公司	10,269,254.09	18,730,000.00	10,000,000.00
远东工具	受同一母公司控制	5,411,642.41	5,063,342.75	7,877,319.00
硬质合金	受同一母公司控制	-	6,000,000.00	-
远东精锻	受同一母公司控制	200,000.00	150,000.00	50,000.00
远东磨具	受同一母公司控制	13,168.00		
马槽伟	董事兼总经理	-	200,000.00	-
张丽萍	董事兼财务总监	465,000.00	527,569.10	-
王绍超	副总经理	-	482,676.10	-
小 计		16,359,064.50	31,153,587.95	17,927,319.00
占其他应付款比重		94.88%	94.08%	90.35%

七、报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
股本（实收资本）	10,360,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
资本公积	5,416.25	-	-
盈余公积	-	8,572.17	-
未分配利润	225,874.95	48,575.58	-402,192.25
合 计	10,591,291.20	1,057,147.75	597,807.75

2014年6月6日，有限公司整体变更为股份有限公司，以基准日2014年3月31日经审计的账面净资产10,365,416.25元折合股本10,360,000.00元，其余5,416.25元计入资本公积。

八、关联方、关联方关系及交易

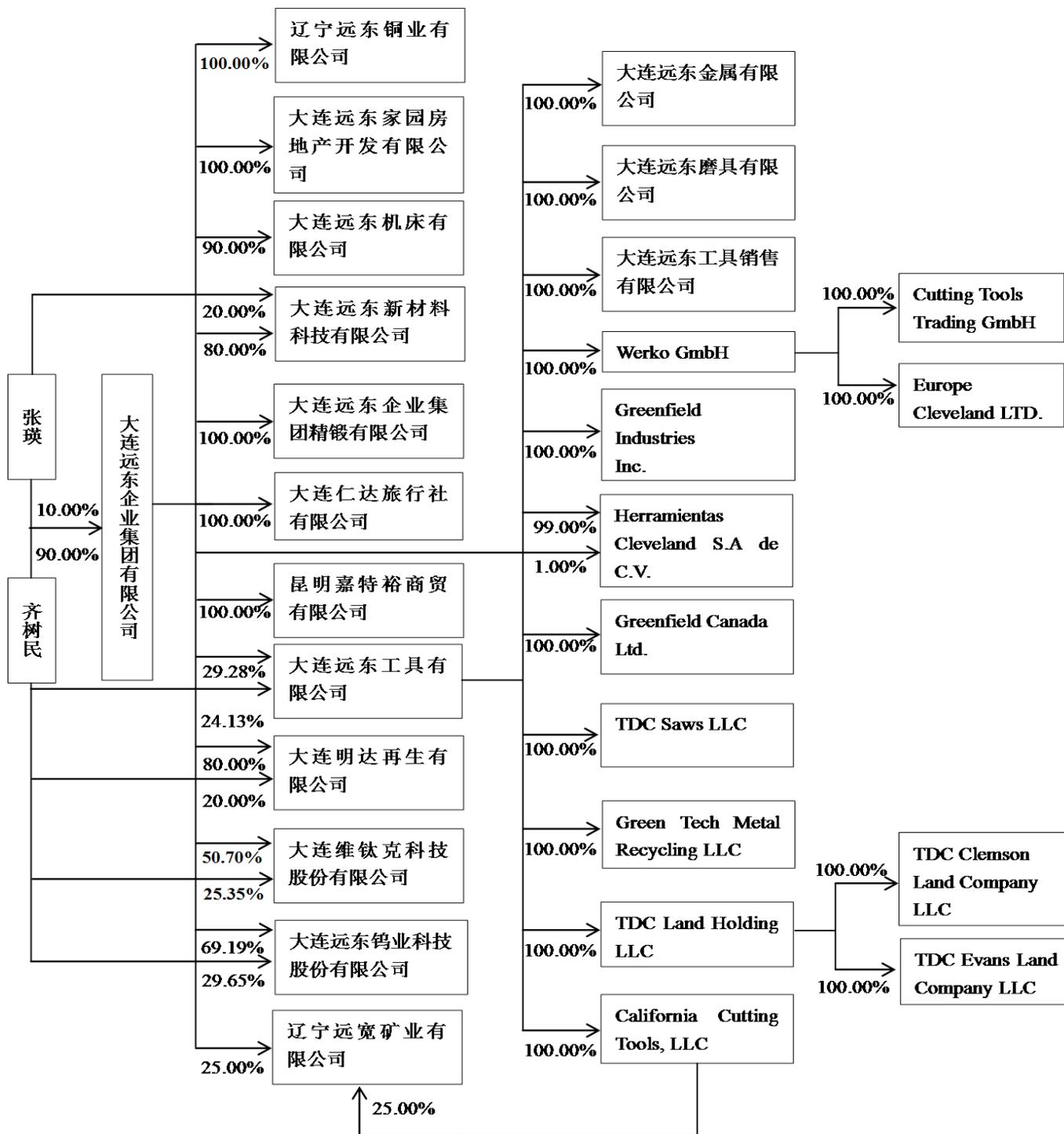
（一）关联方及关联方关系

1、公司控股股东和实际控制人

截至本转让说明书签署之日，公司控股股东为远东集团，公司实际控制人为齐树民先生和张瑛女士，具体情况见本转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

2、公司控股股东、实际控制人直接或间接控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东控制、实际控制人直接或间接控制的或实施重大影响的其他企业具体情况如下：



截至本转让说明书签署之日，公司控股股东远东集团全资及控股子公司基本情况如下：

序号	关联方名称	与公司的关联关系	主营业务
1	远东工具	远东集团持有该公司 29.28% 股权 齐树民持有该公司 24.13% 股权	生产各种钻头、异型工具、模具、工具钢制品
2	远东机床	远东集团持有该公司 90.00% 股权	机床生产与加工
3	远东精锻	远东集团持有该公司 100.00% 股权	机械、锻造加工
4	仁达旅行社	远东集团持有该公司 100.00% 股权	国内旅游业务、入境旅游业务
5	远东铜业	远东集团持有该公司 100.00% 股权	铜、镍冶炼及有色金属经营
6	明达再生资源	远东集团持有该公司 80.00% 股权	废铝收购及销售
7	嘉特裕	远东集团持有该公司 100.00% 股权	国内贸易、物资供销、铜矿开采
8	远东家园	远东集团持有该公司 100.00% 股权	房地产开发
9	远东钨业	远东集团持有该公司 69.19% 股权	生产各种硬质合金产品及合金产品
10	大连远东新材料科技有限公司	远东集团持有该公司 80.00% 股权 张瑛持有该公司 20.00% 股权	金属粉末冶金技术、金属粉末冶金制品的研发

(1) 远东工具

远东工具成立于1994年12月30日，法定代表人为齐树民，注册资本为3,545.3011万元，住所为辽宁省大连保税区亮甲店工业园区亮金路1号，经营范围为生产各种钻头、异型工具、模具、工具钢制品；货物进出口、技术进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）。截至本转让说明书签署之日，远东集团持有大连远东工具有限公司29.28%股权，齐树民先生持有大连远东工具有限公司24.13%股权。

截至本转让说明书签署之日，远东工具下属企业（包括全资及控股子公司）的基本情况如下：

序号	公司名称	远东工具 出资额	远东工具 持股比例	主营业务
1	大连远东金属有限公司	1,000.00 万元	100.00%	特殊钢制品、有色金属

序号	公司名称	远东工具 出资额	远东工具 持股比例	主营业务
2	远东磨具	1,400.00 万元	100.00%	磨具、砂轮制造
3	大连远东工具销售有限公司	50.00 万元	100.00%	国内一般贸易
4	格林菲尔德 (Greenfield Industries Inc)	1,000.00 美 元	100.00%	生产高速钢及硬质合金 刀具及工具钢制品
5	HC 墨西哥公司 (Herramientas Cleveland S.A. de C.V.)	30,000.00 比索	99.00%	钻头及其他切割的刀具 的生产和销售
6	TDC 土地公司 (TDC Land Holding LLC)	1,000.00 美 元	100.00%	收取所持有土地租金
7	克莱姆森土地公司 (TDC Clemson Land Company LLC)	无	100.00%	其他
8	埃文斯土地公司 (TDC Evans Land Company LLC)	无	100.00%	其他
9	加拿大公司 (Greenfield Canada Ltd)	1,000.00 加 元	100.00%	钻头及其他切割的刀具 的生产和销售
10	TDC 锯业公司 (TDC Saws LLC)	10,000.00 美 元	100.00%	一般贸易
11	Green Tech Metal Recycling LLC	无	100.00%	废旧金属回收再利用, 包 括高速钢、铝、铜等有色 金属
12	德国维克公司 (Werko GmbH)	25,000.00 欧 元	100.00%	钻头, 扩孔工具, 铰刀, 锯, 丝锥, 硬质合金, 硬 质材料
13	Cutting Tools Trading GmbH	25,000.00 欧 元	100.00%	销售钻头、丝锥等各种高 速钢及硬质合金刀具, 市 场拓展、营销策划
14	Europe Cleveland LTD	1.00 英镑	100.00%	销售钻头、丝锥等各种高 速钢及硬质合金刀具, 市 场拓展、营销策划
15	CCT 加州工具 (California Cutting Tools LLC)	100.00 美元	100.00%	一般贸易

(2) 远东机床

远东机床成立于2006年6月6日, 法定代表人为齐树芳, 注册资本为100.00万元, 住所为大连经济技术开发区海拉尔路8-1号, 经营范围为机床生产与加

工，经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

截至本转让说明书签署之日，远东集团持有远东机床90.00%的股权，齐树芳持有远东机床10.00%的股权。

（3） 远东精锻

远东精锻成立于1995年4月3日，法定代表人为齐树民，注册资本为260.00万元，住所为大连市甘井子区大连湾镇李家村，经营范围为机械、锻造加工。

截至本转让说明书签署之日，远东精锻为远东集团的全资子公司。

（4） 仁达旅行社

仁达旅行社成立于2011年12月14日，法定代表人为张岩松，注册资本为150.00万元，住所为辽宁省保税区海天路IB-44号308-18，经营范围为国内旅游业务、入境旅游业务；国内航线、国际航线或香港、澳门、台湾地区航线的航空客运销售代理业务（有效期限：自2012年7月1日至2015年7月9日）。

截至本转让说明书签署之日，仁达旅行社为远东集团的全资子公司。

（5） 远东铜业

远东铜业成立于2002年2月25日，法定代表人为齐树民，注册资本为15,600.00万元，住所为阜新县建新路西段北侧，经营范围为铜、镍冶炼及有色金属经营。

截至本转让说明书签署之日，远东铜业为远东集团的全资子公司。

（6） 明达再生资源

明达再生资源成立于2012年2月28日，法定代表人为齐树民，注册资本为1,000.00万元，住所为辽宁省庄河市大郑镇银窝村，经营范围为废铝收购、销售；货物进出口、技术进出口（进口分销和法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

截至本转让说明书签署之日，远东集团持有明达再生资源 80.00%股权，齐树民持有大连明达再生资源有限公司 20.00%股权。

（7） 嘉特裕

嘉特裕成立于2004年8月20日，法定代表人为齐树民，注册资本为3,000.00万元，住所为景谷文明路40号，经营范围为国内贸易、物资供销；铜矿的露

天、地下开采。

截至本转让说明书签署之日，嘉特裕为远东集团的全资子公司。

(8) 远东家园房地产

远东家园房地产成立于2012年9月3日，法定代表人为齐树民，注册资本为800.00万元，住所为辽宁省大连保税区泰华大厦A座455，经营范围为房地产开发。

截至本转让说明书签署之日，远东家园房地产为远东集团的全资子公司。

(9) 远东钨业

远东钨业成立于2000年05月08日，法定代表人为齐树民，注册资本为6,800.00万元，住所为辽宁省大连市旅顺口区北路三涧段307号，经营范围为生产钨粉、碳化钨、钨制品、硬质合金产品及各种合金产品；研发硬质合金产品的新材料、新生产工艺；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至本转让说明书签署之日，远东集团持有远东钨业69.19%股权，齐树民持有远东钨业29.65%股权。

(10) 大连远东新材料科技有限公司

大连远东新材料科技有限公司成立于2014年3月26日，注册资本为1,000.00万元，法定代表人为张瑛，住所为辽宁省大连市甘井子区大连湾街道李家村张屯，经营范围为金属粉末冶金技术、金属粉末冶金制品的研发；国内一般贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至本转让说明书签署之日，远东集团持有大连远东新材料科技有限公司80.00%股权，张瑛持有大连远东新材料科技有限公司20.00%股权。

3、持有公司5%以上股份的股东、公司董事、监事和高级管理人员

序号	姓名	与本公司关联关系	持股比例
1	齐树民	董事长	25.35%
2	刘至成	董事	8.45%
3	马槽伟	董事、总经理	1.63%
4	张丽萍	董事、财务总监	0.82%
5	王洪权	董事、副总经理	0.82%

6	王亚男	监事	-
7	张朝奎	监事	-
8	孙雪娇	监事	-
9	王绍超	副总经理	0.82%
10	泰维投资	股东	10.60%

4、本公司的控股企业、参股企业

截至本转让说明书签署之日，本公司无参股或控股公司。

5、其他关联方

(1) 公司关联自然人控制、共同控制或可以施加重大影响的其他企业

截至本转让说明书签署之日，公司董事齐树民、刘至成、马槽伟、张丽萍共同持有仁达投资的部分股权，详细情况见本转让说明书“第三节 公司治理”之“六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况”之“(五) 公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况”之“2、其他董事、监事和高级管理人员的对外投资情况”。

除上述关联方外，关联自然人控制或担任重要职务的其他重要企业如下：

关联自然人姓名	控制或担任重要职务的其他企业	在关联企业的任职情况	关联关系
齐树全	辽宁远宽矿业有限公司	副董事长	关联自然人任重要职务的其他重要企业

注：齐树全为齐树民之兄弟。

截至本转让说明书签署之日，除上述情形外，公司关联自然人不存在控制、共同控制或可以施加重大影响的其他企业。

(2) 曾经的关联方（以实际发生过关联交易事项的曾经关联方为限）

截至2014年2月前，陈大民持有远东真空60.00万元出资，占公司注册资本比例为60.00%，为第一大股东。2014年2月，陈大民将其所持有有限公司股权全部转让给远东集团后，不再持有任何有限公司股权。自此，陈大民及其女陈汛不再是公司关联方。

此外，在陈大民持有有限公司股权期间，陈大民所控制的辽宁粒子源科技有限公司将其所持专利转让给有限公司。辽宁粒子源科技有限公司成立于2003

年4月22日，注册资本为200万元人民币，住所为沈阳市东陵区榆树屯榆园工业园，主营业务范围为生产真空镀膜设备及镀膜涂层产品，其控股股东沈阳乾元真空工程有限公司为陈大民控制的企业。

截至本公开转让说明书签署之日，辽宁粒子源科技有限公司的工商登记信息状态为吊销营业执照。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）关联方销售

报告期内，公司向关联方销售商品内容、金额及占公司销售总额的比例情况如下：

名称	交易内容	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
		金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比
远东工具	销售离子镀膜机	-	-	286.46	22.50%	505.98	43.66%

公司与关联方之间的关联交易是正常生产经营所需，向关联方销售的定价政策与其他客户的定价政策一致，均按照市场价格协商确定。

报告期内，公司与关联方远东工具之间的关联销售金额占当期公司总销售额的比重较大。远东工具为维钛克的关联方，主营业务为生产各种钻头、异型工具、模具、工具钢制品，上述产品主要使用金属切削刀具真空离子镀膜设备进行表面镀膜，已增加工具的硬度和耐腐蚀毒。公司作为真空离子镀膜设备的生产企业，可以满足大连远东工具生产设备的需求，因此公司报告期内通过向远东工具销售真空离子镀膜设备进行合作。由于公司的产品主要为定制，因此公司与远东工具之间的产品定价依据与其他客户一致，均为成本加成法。2012年度公司与远东工具销售额较大的原因为，当年向大连远东工具提供2台多弧离子镀设备，含税价格分别为232万元和360万元。

报告期内，公司与远东工具存在金额较大的关联销售，关联交易内容占同类交易金额的比例较高。为规范前述持续性关联交易，更好的保障双方合法权益，明确各方权利义务，公司与远东集团签署了《大连维钛克科技股份有限公司与大连远东企业集团有限公司框架协议书》对持续性关联交易的相关事项进行规范。

根据公司预计，2014年度全年公司与远东集团项下关联销售金额总计不超过620万元。公司目前虽然存在对远东工具一定程度的销售依赖，但对其依赖程度已逐年降低，公司根据自身行业经验及周边市场需求，不断扩展新的客户。

(2) 采购零部件

报告期内，公司向关联方采购的内容、金额及占公司采购总额的比例情况如下：

名称	交易内容	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
		金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比
远东工具	采购零部件	39.60	10.12%	-	-	-	-
硬质合金	采购零部件	0.16	0.04%	-	-	-	-
合计		39.76	10.17%				

报告期内，公司向关联方采购的定价政策与其他供应商的定价政策一致，均按照市场价格协商确定。

由于公司业务与大连远东工具之间存在一定的相关性，因此报告期内，公司与大连远东工具之间存在零星的零部件采购业务。但金额较小，且均按照实际业务需求发生，不构成公司报告期内与同一关联方之间的利益输送的情形。

为规范前述持续性关联交易，更好的保障双方合法权益，明确各方权利义务，公司与远东集团签署了《大连维钛克科技股份有限公司与大连远东企业集团有限公司框架协议书》对持续性关联交易的相关事项进行规范。根据公司预计，2014年度全年公司与远东集团项下关联采购金额总计不超过60万元。

(3) 房屋租赁情况

2014年3月12日公司与远东磨具签订《房屋租赁合同》将远东磨具位于大连开发区铁山西路3-1A和3-1B的面积分别为50.00平方米和120.00平方米的办公楼和厂房租赁给公司，租赁期限自2014年3月12日至2019年3月11日，年租金为1.60万元。

2013年12月18日有限公司与远东精锻签订《房屋租赁合同》将远东精锻位于大连甘井子区大连湾镇路李家村张屯的办公楼和厂房出租给公司，房屋面积为2,388.01平方米，土地使用面积为4,178.00平方米，租赁期限自2014年1月1日至

2016年12月31日，年租金为10.00万元。2014年6月6日股份公司与远东精锻签订重新签订《房屋租赁合同》，将远东精锻位于大连甘井子区大连湾镇路李家村张屯的房屋出租给公司，房屋面积为3,104.01平方米，土地使用面积为4,178.00平方米，租赁期限自2014年6月6日至2024年12月31日，年租金为10.00万元。

(4) 其他应付款

单位：万元

关联方名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
远东集团	1,026.93	1,873.00	1,000.00
远东工具	541.16	506.33	787.73
硬质合金	-	600.00	-
远东精锻	20.00	15.00	5.00
远东磨具	1.32	-	-
马槽伟	-	20.00	-
张丽萍	46.50	52.76	-
王绍超	-	48.27	-
合计	1,635.91	3,115.36	1,792.73

报告期内上述关联方资金拆借行为的发生，主要由于公司报告期内资金需求较大，公司自有资金无法满足资金需求，通过向关联方借款方式缓解资金压力。2014年完成增资后，公司的经营状况和市场竞争力不断加强，将逐步通过公司自身的融资和经营性资金解决资金需求，公司与关联方的资金往来预计将逐步减少。

截至本转让说明书签署之日，公司已结清与张丽萍之间的资金往来。

2、偶发性关联交易

(1) 对外担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已解除
大连远东真空技术有限公司	远东集团	10,530,000.00	2013/12/05	2014/12/05	是

2013年12月2日，远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签订《借款协议》【合同编号：301620131206A001】约定阜新银行股份有限公司大连分行为远东集团提供流动资金贷款1,000.00万元，贷款期限为12个月，自2013年12月5

日至2014年12月5日，贷款利率为人民币基准利率，随人民币利率上调调整，不随人民币下调调整。

2013年12月5日，远东真空与阜新银行股份有限公司大连分行签订《质押合同》【合同编号：301620131206A001】约定由远东真空以1,053.00万元定期存单为远东集团与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》提供担保，担保范围为主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇兑损失、质物保管费用以及实现债权的费用，担保期限至远东集团将其与阜新银行股份有限公司大连分行签署的上述《借款协议》中涉及的全部债务清偿之日终止。

截至本转让说明书签署之日，公司已将上述对外担保解除。

（2）其他应收款

单位：万元

关联方名称	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
陈汛	-	125.77	96.03
陈大民	-	110.74	119.60
王洪权	5.00		

上述关联方借款系原第一大股东陈大民及其女持股期间与有限公司之间存在的资金往来的情形，在陈大民于2014年2月将有限公司股权转让给远东集团后，上述资金拆借往来情况已不再存在。此外，上述应收王洪权款项系基于公司业务需要而发生的备用金借款，截至本公开转让说明书签署之日，该笔款项已经正常清洁。

（3）专利权转让

根据公司提供的声明，有限公司与辽宁粒子源科技有限公司签订了专利转让协议，辽宁粒子源科技有限公司将其合法所有的实用新型镀膜机真空室壁的水冷夹层结构（注册号200920288485.3）无偿转让给有限公司。截至本公开转让说明书签署之日，上述专利的权利人名称尚未由有限公司变更至“大连维钛克科技股份有限公司”。

有限公司与陈大民签订了专利独占许可协议，陈大民许可有限公司独占实施将其所有的四项实用新型，具体包括浮动电位阳极辉光发射装置（注册号CN201320807894）、磁镜场真空电弧过滤器（注册号CN201320807631）、大通导球形电磁压差阀（注册号CN201320807633）、电弧蒸发源二次放电细化颗粒

装置（注册号CN201320826816）。上述独占许可协议已在国家知识产权局完成了合同备案登记，并已于2014年3月3日生效。

公司于2014年7月22日与陈大民签订了专利转让协议，陈大民将许可公司独占实施的四项实用新型，具体包括浮动电位阳极辉光发射装置（注册号CN201320807894）、磁镜场真空电弧过滤器（注册号CN201320807631）、大通导球形电磁压差阀（注册号CN201320807633）、电弧蒸发源二次放电细化颗粒装置（CN201320826816），无偿转让给公司。截至本公开转让说明书签署之日，上述专利的权利人名称已由“陈大民”变更至“大连维钛克科技股份有限公司”。

（三）报告期内关联交易对公司财务状况和经营成果的影响分析

报告期内，公司关联交易事项均依照有关协议规定进行，按照市场原则定价，价格公允，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况。报告期内，公司发生的关联交易对公司的财务状况和经营成果无重大影响。

（四）关联交易决策权限、决策程序、定价机制、交易的合规性和公允性

有限公司阶段，公司对于关联交易行为没有制定特别的决策程序，存在不规范情况。

目前，公司已对关联交易做出详尽的制度安排，对可能发生的关联交易严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》等各项内控制度，履行相应的审批程序和决策程序。公司各项管理制度严格有效的执行，确保公司关联交易的必要性、合法性和定价的公允性，维护了中小股东的利益。

公司在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中，针对关联交易，规定了履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

《公司章程》“第三十五条 公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

公司发现股东侵占公司资金的，应立即申请司法冻结其股份。凡不能以现金清偿的，应通过司法拍卖等形式将股东所持股权变现偿还。

如果公司与股东及其它关联方有资金往来，应当遵循以下规定：

（一）股东及其它关联方与公司发生的经营性资金往来中，应该严格限制占用公司资金；

(二) 公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用、预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及关联方使用,也不得代为其承担成本和其他支出。

(三) 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其它关联方使用:

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其实际控制人、关联方使用;
- 2、通过银行或非银行金融机构向控股股东及其实际控制人、关联方提供委托贷款;
- 3、委托控股股东及其实际控制人、关联方进行投资活动;
- 4、为控股股东及其实际控制人、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;
- 5、代控股股东及其实际控制人、关联方偿还债务;
- 6、控股股东对公司资金‘期间占用、期末返还’的情况;
- 7、中国证监会认定的其他占用方式。

第三十六条 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。公司控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程的规定,给公司及其他股东造成损失的,应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利,控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益,不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

(五) 减少和规范关联交易的措施

为规范前述持续性关联交易,更好的保障双方合法权益,明确各方权利义务,公司与远东集团签署了《大连维钛克科技股份有限公司与大连远东企业集团有限公司框架协议书》对持续性关联交易的相关事项进行规范。根据公司预计,2014年度全年公司与远东集团项下关联销售金额总计不超过620.00万元、关联采购金额总计不超过60.00万元。

为维护股东特别是中小股东的权益,公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《控股股东行为规范》

和《对外担保管理制度》等对关联方定义、关联交易审批程序、关联股东或董事回避表决制度、董事会和股东大会审议关联交易的权限等方面进行了系统的规范，为减少和规范关联交易提供依据。

八、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

截至审计报告出具日，公司无需要披露的期后事项。

（二）或有事项

截至2014年6月30日，公司无应披露的重大承诺事项。

（三）其他重要事项

截至2014年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

九、资产评估情况

报告期内，公司仅有一次评估事项，评估目的是为大连远东真空技术有限公司拟改制为股份有限公司，提供大连远东真空技术有限公司的股东全部权益于评估基准日时的市场价值的参考。

2014年4月25日北京中科华出具《大连远东真空技术有限公司拟改制为股份有限公司资产评估报告》【中科华评报字[2014]第049号】，采用资产基础法对大连远东真空技术有限公司的全部资产和负债进行评估得出的评估基准日2014年3月31日的评估结论如下：资产账面价值4,622.34万元，评估值4,624.10万元，评估增值1.76万元，增值率0.04%。负债账面价值3,585.80万元，评估值3,585.80万元。净资产账面价值1,036.54万元，评估值1,038.30万元，评估增值1.76万元，增值率0.17%。

十、股利分配政策和最近两年实际股利分配情况

（一）最近两年股利分配政策

根据《公司章程》规定，公司的股利分配政策如下：

“第一百五十五条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司

法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

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

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

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百五十一条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

第一百五十二条 关于利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

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

第一百五十三条 公司利润分配政策为：

（一）重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，保持连续性和稳定性，并兼顾公司持续经营能力，利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

（二）公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配；

（三）公司董事会结合具体经营状况，充分考虑公司的盈利状况、现金流状况、发展阶段及当期资金需求，并充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）和外部监事（如有）的要求和意愿，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。”

（二）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，公司的股利分配继续执行上述政策。

（三）最近两年实际股利分配情况

公司最近两年未进行股利分配。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

截至本转让说明书签署之日，公司不存在控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十二、风险因素及对策

（一）行业政策风险

公司所处的专用设备制造业，隶属于装备制造业，是国家“十二五”规划发展的重点。根据《机械基础件、基础制造工艺和基础材料产业“十二五”发展规划》“十二五”期间工业转型升级的重点有“促进节约清洁安全发展，建设资源节约型、环境友好型工业体系”。公司主营产品真空离子镀膜设备可替代现有的电镀设备，达到保护环境的目的。但现阶段已基本接近“十二五”发展规划的结束年份，未来国家对真空离子镀膜设备行业的态势将直接影响公司未来业绩。

为应对上述不确定性，公司将大力研发新产品，进一步拓展市场，扩大客户所处的行业范围，同时维护现有客户的需求，保证未来长期稳定的发展。

（二）股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为齐树民先生和其配偶张瑛女士。截至本转让说明书签署之日，齐树民先生与张瑛女士通过控股远东集团间接持有维钛克50.70%的股权；另外，齐树民先生直接持有公司股份数为310.80万股，持股比例为25.35%。公司的股权相对集中，可能出现实际控制人经营决策失误对公司产生重大不利影响的风险。对此，公司通过健全《公司章程》、《控股股东行为规范》、《关联交易管理制度》等内部管理制度对控股股东和实际控制人的行为进行了规范，完善了现代公司管理制度，降低了控制权集中对公司带来的不利影响。

（三）报告期内公司实际控制人发生变更

2014年2月8日有限公司召开股东会，全体股东一致同意陈大民将其持有的有限公司出资额60.00万元，占比60.00%，全部转让给远东集团。同日，陈大民与远东集团签订《大连远东真空技术有限公司股权转让协议》。自此，有限公司控股股东由陈大民变更为远东集团，实际控制人变更为齐树民先生和张瑛女士。上述控股股东变化未对公司的业务稳定和持续经营产生不利影响，具体原因如下：首先，有限公司股权结构调整后的控股股东变更为远东集团，而远东集团的实际控制人之一即为有限公司另一主要股东齐树民先生。如前所述，自有限公司成立之日起，远东集团实际控制人之齐树民先生即与原第一大股东陈大民共同出资成立了有限公司，并作为持有有限公司40.00%股权的股东持续参与该公司经营管理。由于齐树民先生在企业运营管理方面的卓越才能，有限公司的实际经营过程中，齐树民先生始终发挥重要作用。因此，在2014年股权结构调整后齐树民先生作为有限公司实际控制人时，实际是有限公司企业运营、业务发展的必然结果，并未对有限公司的经营管理产生重大影响。

其次，有限公司自2012年至今经营层未发生重大变化。现任有限公司的总经理马槽伟、副总经理张丽萍、王洪权及王绍超等高级管理人员均由齐树民先生指派，就任时间为2012年10月。除此之外，有限公司其他经营层（例如部门经理等）均保持稳定。

第三，有限公司在上述股权结构变更前后的主营业务、发展方向及核心技术均保持不变。有限公司的主营业务始终为真空离子镀膜设备的研发、生产与销售，该主营业务在股权结构调整完成前后未发生变化；此外，公司的业务规划及发展方向已经在多年的业务开拓过程中明确为制造高端真空离子镀膜设备以代替传统电镀，该方向及发展规划未发生变化；公司的核心技术主要为加长型磁镜过滤电弧源、浮动电位阳极（电子捕集器）、阳极层型线性离子源、LaB6旁热式新型空心阴极枪及Φ155mm靶材新电弧源技术，该等核心技术系公司长期研发的成果，在股权结构发生变化后未发生重大变化。

最后，上述股权结构调整事项完成后，远东集团及其管理层对公司进行了一系列增资，为企业进一步发展壮大奠定基础并迎来更好发展机遇。

综上所述，2014年2月有限公司股权结构调整及控股股东变化未对公司的业务稳定和持续经营产生不利影响。

（四）市场竞争加剧的风险

公司专注于真空离子镀膜设备的研发、生产与销售，多年来通过自身不断资金投入和技术研发，逐步积累了生产管理经验和核心技术。但随着外资等高技术企业的不断进入，竞争将进一步加剧；另外，由于公司产品主要为定制模式，客户要求的不断更迭，公司将面临更大的竞争压力。2013 年以来，多弧离子镀膜机企业已注重利用自动化控制技术，对生产设备和生产工艺进行更新改造，实现关键工艺自动化监控等。若公司不能在产品研发、技术创新等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力。

为应对技术革新趋势，公司注重产品创新和研发实力的提升，目前已成立了研发部，并聘请了行业内的专家作为公司技术顾问。同时，报告期内公司研发费用投入逐年提升，占营业收入的比重保持在 4.00% 以上。

（五）公司营业收入规模偏小，抗风险能力有限

2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-6 月，公司营业收入分别为 11,587,858.38 元、12,731,376.07 元以及 9,315,644.27 元，与同行业规模较大的其他公司相比，公司营业收入较少，抗风险能力有限，未来经营业绩面临存在一定不确定性。

为应对该风险，未来两年内，公司将逐步扩大销售规模，增加现有产品的产销量，同时注重新产品的研发、生产和销售，增加销售收入，提高盈利能力。

（六）报告期内公司客户相对集中

2012 年度、2013 年度以及 2014 年 1-6 月，公司对前五大客户的销售额占比分别为 86.95%、77.05% 以及 91.04%，其中第一大客户销售收入占比分别为 43.66%、22.50% 以及 57.80%，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。针对上述情况，公司将加大市场开拓力度，拓宽客户所处行业的范围，以降低客户过于集中的风险。

（七）原材料价格波动的风险

公司生产产品所需的原材料主要为不锈钢板、铁板、电源、真空泵等，2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-6 月原材料成本占公司主营业务成本分别为 64.54%、

68.34%和47.70%。虽然报告期公司产品所需的主要原材料价格波动不大，但由于主要原材料占营业成本的比例较大，其价格的波动将直接影响公司产品的成本，进而将对公司的盈利能力产生一定的影响。

针对上述风险，公司在全国范围内确定3-5家生产企业作为备选企业，经选择确定3家企业作为主要供应商，其余企业成为公司的备选供应商；公司加强成本控制，优化生产工艺，通过内部控制的方式降低原材料价格波动对公司的不利影响。

（八）人力资源风险

公司现处于发展初期，受制于企业品牌知名度、资产规模以及资金等因素的影响，对高端管理人才、优秀产品研发人才吸引力有限。对公司未来的持续稳定发展带来不利的影响。为增强公司的资产和资金实力，现有控股股东已对公司进行了增资，为更好的调动现有管理层的积极性，部分管理人员已成为公司股东。

（九）租赁厂房与办公楼的风险

报告期内，公司办公楼和厂房均为租赁取得，2014年3月12日公司与远东磨具签订《房屋租赁合同》将远东磨具位于大连开发区铁山西路3-1A和3-1B的办公楼和厂房租赁给公司，租赁期限自2014年3月12日至2019年3月11日。2014年6月6日与远东精锻签订《房屋租赁合同》，将远东精锻位于大连甘井子区大连湾镇路李家村张屯的房屋出租给公司，租赁期限自2014年6月6日至2024年12月31日。如果租赁期限届满，公司未能成功续租，厂房搬迁将对公司未来业绩造成一定影响。

另外，公司从远东精锻租赁的房产由于远东精锻未就该等租赁房产办理相关产权证书，因此未能就房产租赁事宜取得租赁备案。该等房产建设于“甘井子集用（2004）第040038号”土地项下，地块性质为集体建设用地，土地所有权人为甘井子区大连湾街道李家村，土地使用权面积为31,473.90平方米。大连市甘井子区大连湾街道李家村村民委员会已就上述建设于集体土地上的房产租赁事宜出具《证明》，确认该地块系李家村原集体企业大连四通连杆厂改制整体出售时，经李家村村民集体决议同意，最终由远东精锻直接承租，并签订土地租赁合同，缴纳土地租赁费用。该地块的流转符合国家及大连市相关法律法规的规定，

远东精锻作为直接承租方按时足额缴纳租赁费。远东精锻作为实际经营主体对上述地块上厂房进行改扩建符合相关改制精神要求，亦不存在违反农村集体建设用地上工业建设相关法律法规的情形，产权清晰、明确，不存在纠纷或潜在纠纷。远东集团就此事宜出具《确认函》，确认公司使用的远东精锻以租赁方式提供厂房及其占用集体建设用地符合相关法律法规的规定，不存在任何争议或纠纷，亦不存在任何潜在法律风险。若未来公司因其租赁远东精锻厂房事宜而被主管部门要求搬迁、拆迁，或存在其他法律纠纷及经营风险，远东集团承诺将及时解决公司的经营用地用房，并承担因其非正常搬迁、拆迁或被其他任何第三方提出权利主张或要求而产生的成本、费用或支出。

第五节 定向发行

一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

公司本次定向发行对象为1名机构投资者，发行完成后公司股东合计9名。因此，公司本次定向发行后股东人数不超过200人，符合《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准股票发行的条件。

二、本次发行基本情况

（一）发行数量

公司于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的同时，定向发行130.00万股。

（二）发行价格

本次股票发行股票的价格为每股10.00元。该价格主要参考了公司所处行业发展前景、公司主营业务增长情况、行业平均市盈率等因素，并与投资者进行沟通最终确定。

（三）发行对象、认购股份数量及认购方式

本次定向发行对象为泰维投资，发行股份共计130.00万股，认购金额为1,300.00万元，认购方式为现金。发行对象基本情况如下：

新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）成立于2014年11月26日，注册地址为江西省新余市仙女湖区孔目江太阳城，合伙企业营业执照注册号为360503310005667，执行事务合伙人（委派代表）为北京盛达瑞丰投资管理有限公司（刘东峰），经营范围为投资管理、资产管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），全体合伙人的实缴出资总额为1,300万元。

（四）发行过程和结果

2014年11月10日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了公司定向发行股票相关事宜的议案。

2014年11月25日，公司召开2014年第四次临时股东大会会议审议并通过

了公司定向发行股票相关事宜的议案。

2014年11月27日，公司与发行对象签订了《大连维钛克科技股份有限公司定向发行股份认购协议》。

2014年12月16日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中准验字[2014]1081号《验资报告》，对本次股票发行认购人的缴款情况予以验证。

2014年12月22日，维钛克就上述增资办理了工商变更登记手续。大连市工商行政管理局向公司核发新的《企业法人营业执照》。

三、发行前后相关情况对比

（一）发行前后股东持股数量及持股比例

单位：万股

序号	股票发行前股东情况				股票发行后股东情况			
	股东名称	持股数量	股权比例	限售股份	股东名称	持股数量	股权比例	限售股份
1	远东集团	621.60	56.73%	621.60	远东集团	621.60	50.70%	621.60
2	齐树民	310.80	28.36%	310.80	齐树民	310.80	25.35%	310.80
3	刘至成	103.60	9.45%	103.60	泰维投资	130.00	10.60%	-
4	马槽伟	20.00	1.82%	15.00	刘至成	103.60	8.45%	103.60
5	张丽萍	10.00	0.91%	7.50	马槽伟	20.00	1.63%	15.00
6	王洪权	10.00	0.91%	7.50	张丽萍	10.00	0.82%	7.50
7	王绍超	10.00	0.91%	7.50	王洪权	10.00	0.82%	7.50
8	刘璐	10.00	0.91%	-	王绍超	10.00	0.82%	7.50
9	-	-	-	-	刘璐	10.00	0.82%	-
合计		1,096.00	100.00%	1,073.50	合计	1,226.00	100.00%	1,073.50

（二）发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事和高级管理人员持股的变动情况

1、公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况

单位：万股

股份性质	股票发行前		股票发行后		
	股数	比例	股数	比例	
无限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	2、董事、监事和高级管理人员	22.50	2.05%	22.50	1.84%
	3、核心技术人员	2.50	0.23%	2.50	0.20%
	4、其他	-	-	130.00	10.60%
	无限售条件股数合计	22.50	2.05%	152.50	12.44%

股份性质		股票发行前		股票发行后	
		股数	比例	股数	比例
有限售 条件股 份	1、控股股东、实际控制人	932.40	85.07%	932.40	76.05%
	2、董事、监事和高级管理人员	1,073.50	97.95%	1,073.50	87.56%
	3、核心技术人员	7.50	0.68%	7.50	0.61%
	4、其他	-	-	-	-
	有限售条件股数合计	1,073.50	97.95%	1,073.50	87.56%
总股本（万股）		1,096.00	100.00%	1,226.00	100.00%
股东人数（人）		8	-	9	-

2、公司的资产结构在发行前后的变化情况

公司本次定向发行 130.00 万股股份，募集资金 1,300.00 万元。本次发行完成后，公司货币资金及资产总额将增加 1,300.00 万元；同时，公司股东权益增加 1,300.00 万元，其中股本增加 130.00 万元，资本公积增加 1,170.00 万元。

3、公司业务结构在发行前后的变化情况

公司业务结构在定向发行前后未发生变化，主营业务仍然为真空离子镀膜设备的研发、生产和销售。

4、公司控制权在发行前后未发生变更

本次发行前，公司实际控制人的持股比例为 85.09%，本次发行完成后，公司实际控制人的持股比例为 76.05%，并未发生实际控制人变更的情况。

5、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：万股

姓名	现任职务	发行股份前			发行股份后		
		持股数量	持股比例	持股方式	持股数量	持股比例	持股方式
齐树民	董事长	310.80	28.36%	直接持有	310.80	25.35%	直接持有
		621.60	56.73%	间接持有	621.60	50.70%	间接持有
刘至成	董事	103.60	9.45%	直接持有	103.60	8.45%	直接持有
马槽伟	董事、总经理	20.00	1.82%	直接持有	20.00	1.63%	直接持有
张丽萍	董事、财务总监	10.00	0.91%	直接持有	10.00	0.82%	直接持有
王洪权	董事、副总经理	10.00	0.91%	直接持有	10.00	0.82%	直接持有
王绍超	副总经理	10.00	0.91%	直接持有	10.00	0.82%	直接持有
王亚男	监事	-	-	-	-	-	-
张朝奎	监事	-	-	-	-	-	-
孙雪娇	监事	-	-	-	-	-	-

合 计	1,086.00	99.09%	-	1,086.00	88.59%	-
-----	----------	--------	---	----------	--------	---

(三) 发行前后主要财务指标的变化情况

单位：元

项目	发行前		发行后	
	2013 年度	2014 年 1-6 月	2013 年度	2014 年 1-6 月
净资产收益率	43.45%	5.04%	3.27%	2.26%
基本每股收益	0.459	0.091	0.200	0.075
每股经营活动产生的现金流量净额	8.97	0.15	3.90	0.14
	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 6 月 30 日
每股净资产	1.06	1.02	6.11	2.02
资产负债率	97.35%	67.61%	73.46%	48.37%
流动比率	0.85	1.17	1.19	1.76
速动比率	0.46	0.45	0.79	1.07

注：计算发行后各期（末）财务指标时，视同本次发行在该期末完成。

(四) 以资产认购发行股份的，发行后挂牌公司债务或者或有负债的变化

本次股票发行股份全部由投资者以现金形式认购，未有以资产认购发行股份的情形。

四、新增股份限售安排

本次定向发行新增股份不存在法律法规规定的应予以限售的情形，公司和相关股东亦未作出特殊的限售安排，本次定向发行新增股份无限售股。

五、现有股东优先认购安排

本次定向发行在册股东享有优先认购权，公司原有在册 8 名股东均放弃对本次定向发行股份的优先认购权，并出具了放弃优先认购的承诺函。

六、募集资金用途及项目简要分析

本次公司定向增资募集资金 1,300.00 万元，将全部用于补充公司流动资金。

第六节 有关声明

公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

公司全体董事：

齐树民

刘至成

马槽伟

张丽萍

王洪权

公司全体监事：

王亚男

张朝奎

孙雪娇

公司全体高级管理人员：

马槽伟

张丽萍

王洪权

王绍超

大连维钦克科技股份有限公司

2016年12月25日



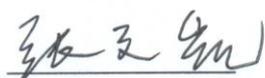
主办券商声明

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。

法定代表人：

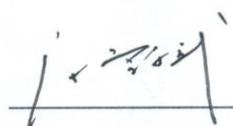

王春峰

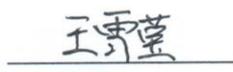
项目负责人：


张文凯

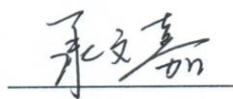
项目组成员：


姚青青


陈雪斌


王雪莹


程 华


承文嘉



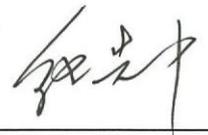
律师事务所声明

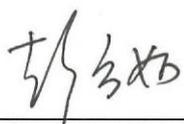
本机构及经办律师已阅读《大连维钛克科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：


詹昊

经办律师：


张先中

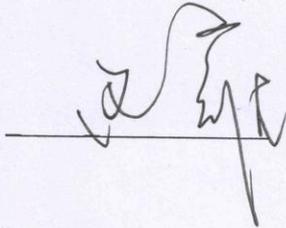

彭方如



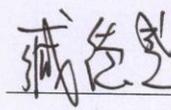
会计师事务所声明

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

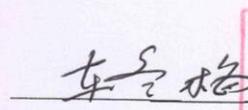
会计师事务所负责人：



签字注册会计师：


臧德盛

中国注册会计师
臧德盛
210200020015


车冬梅

中国注册会计师
车冬梅
210200020016

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

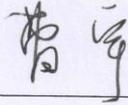


2014年12月25日

资产评估机构声明

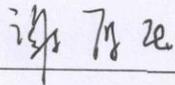
本机构及签字注册资产评估师已阅读《大连维钛克科技股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估有限公司负责人：

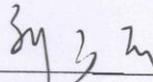


曹宇

签字注册资产评估师：



谢厚玉



刘万云

北京中科华资产评估有限公司



第七节 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


大连维钛克科技股份有限公司
2014年12月25日