



华闽南配集团股份有限公司  
Huamin Nanping Automobile Fittings Group Co., Ltd

公开转让说明书  
(反馈稿)

主办券商

 国金证券股份有限公司  
SINOLINK SECURITIES CO., LTD.

2015年12月

## 挂牌公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### （一）受宏观经济波动及汽车行业影响的风险

公司主营业务为汽车发动机零部件的研发、生产与销售，因此对汽车行业的依赖程度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来汽车行业的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势。

近年来，随着我国国民经济的持续增长、基础设施的逐步完善、物流运输需求的快速提升，我国汽车行业实现了高速增长，国内产销量和出口需求持续上升，且产品质量显著提升。但是，汽车市场需求受到经济周期、政府基建支出、交通运输管理政策、环保政策等因素的影响，如果宏观经济出现超预期波动，难免对公司业绩造成影响；如果汽车消费导致城市交通拥堵问题和城市环境污染加剧，同样不排除出台区域性的限购限行政策，从而影响相应地区的汽车销量，或者延长存量内燃机零件的更换周期。这有可能对包括公司在内的零部件厂商造成不利影响。

公司将密切关注宏观经济及下游行业的发展趋势，及时作出调整，以平熨行业波动带来的影响。

### （二）技术不能持续进步的风险

公司所属行业属于技术密集型行业，只有进行不断的技术革新、工艺和材料的改进，才能保持行业技术先进水平和成本优势。为此，公司不断壮大技术研发力量、加大研发投入。即便如此，由于公司规模小，总体技术基础还有待进一步加强，前述措施不能保证公司一定会取得技术优势。如果公司最终不能实现持续技术进步，开发高质量产品抢占市场，公司的竞争力和盈利能力将会被削弱。

公司将进一步完善一套科研激励机制和人才引进制度，并投入大量资源从事产品研发工作，加强公司的研发能力。

### （三）市场竞争加剧的风险

国内的内燃机零部件市场呈现出市场集中度较高的特征，活塞环、活塞销、活塞的市场份额都比较集中；但是市场竞争仍长期存在。尽管公司目前在气缸套、活塞、曲轴行业的行业地位较高，但如果公司在市场竞争加剧的情况下不能及时全面的扩充产能、提高技术、改进工艺，仍然可能面临市场份额下降的风险。

### （四）存货余额较大风险

报告期内，公司存货账面值分别为 82,247,882.07 元、88,443,920.41 元、82,545,703.23 元分别占当期流动资产总额的 45.41%、52.14%、49.07%。如果后续公司营业收入增长乏力，不能及时减少存货对公司资金的占用，可能引起公司现金流紧张和存货减值的风险。

公司将加强同主机配套客户沟通及供应商管理、采购管理，提高供应链管理水平，以减少库存较高导致的资金占用。

### （五）实际控制人不当控制的风险

目前，福建华闽为公司控股股东和实际控制人，直接持有公司 56.95% 股权，刘平山系公司实际控制人，其通过福建华闽、莆田华闽间接持有公司的股权。若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

公司将不断提高公司治理水平、完善并有效执行内部控制制度，以降低上述风险。

### （六）票据融资违规风险

2015 年，公司为解决生产经营过程中所需资金并尽可能节省融资时间，公司在没有真实交易背景下向福州华运通汽车配件有限公司开具无真实交易背景的应付票据，由前述单位质押贷款后将资金转回公司从而实现票据融资。截至本

公开转让说明书签署日，公司应付票据余额 3,200 万元因尚未到期而没有承兑。公司将按期解付到期的银行承兑汇票，未来将不再开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票。

上述不规范使用票据的行为违反《中华人民共和国票据法》第十条之规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”，但其目的是为了节约融资时间，所融通的资金均用于正常生产经营，并未用于其他用途。公司不规范使用票据的行为该不属于《票据法》第一百零二条所列七种票据欺诈行为之一，也不符合《中华人民共和国刑法》第一百九十四条规定金融票据诈骗罪的构成要件。公司不规范使用票据的行为不属于《票据法》第一百零三条所述行为应当受到行政处罚的行为，不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。

上述违规票据融资行为对公司生产经营影响较小，对本次挂牌不构成实质障碍，不会对持续经营造成重大不利影响。

请投资者仔细阅读本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十三、风险因素”的全部内容，并特别关注上述风险的描述。

## 目录

挂牌公司声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
释 义 .....	7
第一节 公司概况 .....	9
一、公司基本情况 .....	9
二、股份挂牌情况 .....	9
三、公司股权结构图 .....	11
四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况 .....	11
五、公司股本形成及变化情况 .....	15
六、子公司情况 .....	24
七、公司重大资产重组情况 .....	28
七、公司董事、监事及高级管理人员情况 .....	28
八、最近两年一期的主要财务数据和财务指标 .....	30
九、相关机构 .....	32
第二节 公司业务 .....	34
一、主营业务、主要产品或服务及其用途 .....	34
二、主要业务或服务流程及方式 .....	37
三、商业模式 .....	44
四、与业务相关的关键资源要素 .....	47
五、主营业务相关情况 .....	61
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	66
第三节 公司治理 .....	34
一、公司治理机制的建立及运行情况 .....	83
二、董事会对公司治理机制的讨论与评估 .....	84
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 .....	86
四、公司独立运营情况 .....	86
五、同业竞争 .....	88
六、报告期内公司权益被占用情形及其采取防范措施 .....	89
七、董事、监事、高级管理人员持股及其他情况 .....	91
八、近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因 .....	94
第四节 公司财务 .....	95
一、报告期的审计意见 .....	95
二、财务报表 .....	95
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况 .....	117
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况 .....	118
五、主要税项 .....	135
六、报告期主要财务数据分析 .....	136
七、关联方、关联方关系和关联方交易 .....	166
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	178
十一、报告期资产评估情况 .....	178
十二、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策 .....	179
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 .....	179

十三、风险因素.....	181
第五节 有关声明 .....	188
一、公司全体董事、监事和高级管理人员签名及公司盖章.....	188
二、主办券商声明.....	189
三、律师声明.....	190
四、审计机构声明.....	191
五、资产评估师事务所声明.....	192
第六节 附件 .....	193
一、主办券商推荐报告.....	193
二、财务报表及审计报告.....	193
三、法律意见书.....	193
四、公司章程.....	193
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件.....	193
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	193

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、 本公司、华闽南配	指	华闽南配集团股份有限公司
南平华闽、有限公 司、南配有限	指	南平华闽汽车配件工业有限公司
福建华闽	指	福建华闽进出口有限公司
福建华田	指	福建华田投资有限公司
华闽实业	指	福建华闽实业有限公司
华闽实业集团	指	福建华闽实业（集团）有限公司
福建华工	指	福建华工投资有限公司
福建华会	指	福建华会投资有限公司
莆田华闽	指	福建省莆田华闽进出口有限公司
厦门华闽	指	厦门华闽进出口有限公司
上海晟鸿	指	上海晟鸿投资有限公司
南平华会	指	南平华会投资管理合伙企业（有限合伙）
华博贸易	指	华博贸易有限公司
龙和集团	指	龙和集团（香港）国际贸易有限公司
香港瑞利	指	瑞利企业（香港）有限公司
海登进出口	指	福州海登进出口有限公司
瑞利贸易	指	福州瑞利贸易有限公司
南配活塞销公司	指	福州南配活塞销有限公司
南平华田机械	指	南平华田机械工业有限公司
华运通汽车配件、 华运通	指	福州华运通汽车配件有限公司
华闽摩配	指	南平华闽摩托车配件有限公司
华闽缸套	指	南平华闽缸套有限公司
活塞裙部	指	活塞最后一道环槽以下的部分。
销孔	指	穿销的孔。
DLC 涂层	指	又称类金刚石涂层 (Diamond-like Carbon)，是有金刚石结构 (sp <sub>3</sub> 键) 和石墨结构 (sp <sub>2</sub> 键) 的亚稳非晶态物质。其质量稳定，与基体结合力好，耐磨性好，摩擦系数低，耐腐蚀性好。
CAE	指	Computer Aided Engineering 的缩写，又称计算机辅助工程，指用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能，以及优化结构性能等。
拉缸	指	气缸内壁被拉成很深的沟纹，活塞、活塞环与气缸壁摩擦时丧失密封性，从而导致气缸压缩压力降低，动力性降低。

FEA	指	Finite Element Analysis 的缩写, 又称失效模式和影响分析
TIG	指	又称为非熔化极惰性气体钨极氩弧焊
辉光	指	低压气体中的气体放电现象。
等离子体	指	又称电浆, 是由部分电子被剥夺后的原子及原子团被电离后产生的正负离子组成的离子化气体状物质。
GLIDE	指	一种仿真模拟计算软件。
OTS	指	Off Tooling Sample 的缩写。即全工装状态下非节拍生产条件下制造出来的样件
APQP	指	Advanced Product Quality Planning 的缩写, 是产品质量先期策划。
PPAP	指	Production part approval process 的缩写, 又称生产件批准程序。
MSA	指	Measurement System Analysis 的缩写, 是使用数理统计和图表的方法对测量系统的分辨率和误差进行分析, 以评估测量系统的分辨率和误差对于被测量的参数来说是否合适, 并确定测量系统误差的主要成分。
SPC	指	又称统计过程控制, 是一种借助数理统计方法的过程控制工具。
TPS	指	Toyota Production System 的缩写。又称丰田生产方式, 是提高企业生命力的一整套概念和方法的体系。
FM	指	Federal-Mogul Corporation 的缩写。
KS	指	Kolbenschmidt Corporation 的缩写。
安庆帝伯格茨	指	安庆帝伯格茨活塞环有限公司。
江苏仪征活塞环厂	指	仪征亚新科双环活塞环有限公司。
工信部	指	工业和信息化委员会。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	华闽南配集团股份有限公司章程
主要股东	指	持股 5% 以上股份的股东
国金证券、推荐主办券商	指	国金证券股份有限公司
报告期	指	2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
致同所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
大成所	指	北京大成(福州)律师事务所

## 第一节 公司概况

### 一、公司基本情况

中文名称：华闽南配集团股份有限公司

法定代表人：刘平山

有限公司设立日期：2004年10月14日

股份公司设立日期：2009年2月23日

注册资本：6000.00万元

住 所：福建省南平市高新区长沙高新园（延平区西芹村）

邮 编：353000

信息披露事务负责人：林文炜

电话号码：0599-8600101

传真号码：0599-8612329

电子信箱：tanghq056@163.com

公司网址：www.npmsun.com

组织机构代码：76616766-4

所属行业：根据国家统计局国民经济分类，公司属于“34 通用设备制造业”下属的“3412 内燃机及配件制造”。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C34 通用设备制造业”。

经营范围：汽车零部件、摩托车零部件、内燃机零部件、发动机零部件及配件的开发、设计、制造，汽车、摩托车用铸锻毛坯制造，来料来样加工及对销售后的产品进行维修服务，相关机电产品及其配件批发（涉及配额、许可证管理或国家专项规定管理的，应按有关规定另行报批）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：汽车活塞环、活塞销、活塞的研发、生产、销售。

### 二、股份挂牌情况

#### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：【】

股票简称: 【】

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 每股人民币 1.00 元

股票总量: 60,000,000 股

挂牌日期: 【】年【】月【】日

## (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定:“发起人持有的本公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份,自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

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

公司《章程》第二十六条规定:“发起人持有的公司股份,自公司成立之日起 1 年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五;因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外;上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述规定股份锁定以外,限售股东均对其所持股份作出了自愿锁定的承诺,承诺的锁定期限与以上规定一致。

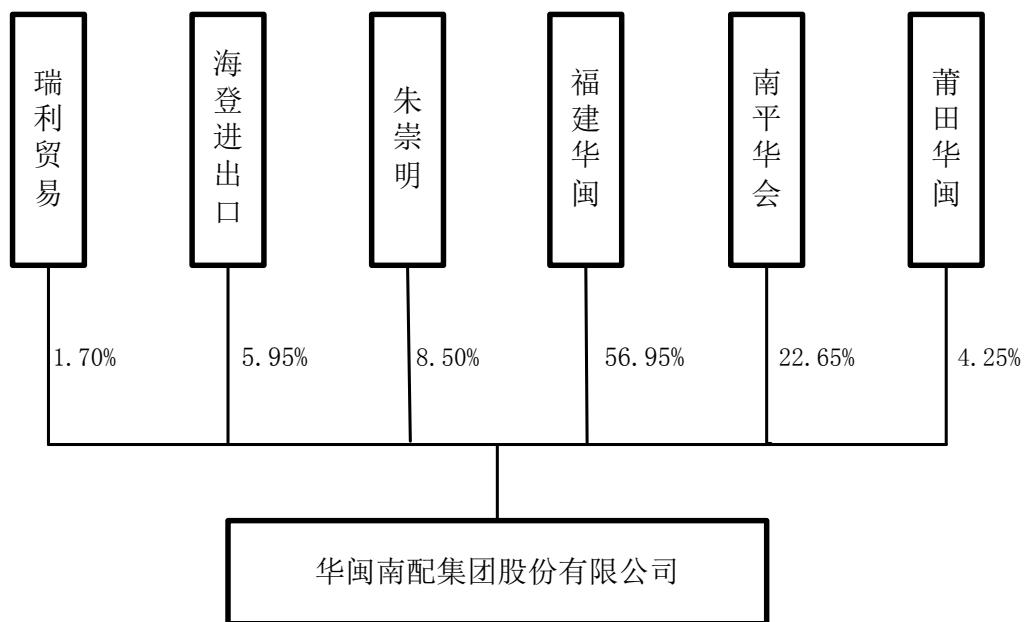
公司股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

序号	股东	持股数(股)	第一批可转让股份数额(股)
1	福建华闻	34,170,000	11,390,000
2	莆田华闻	2,550,000	2,550,000
3	南平华会	13,590,000	9,570,000
4	朱崇明	5,100,000	0
5	海登进出口	3,570,000	3,570,000
6	瑞利贸易	1,020,000	1,020,000
合计		60,000,000	28,100,000

### (三) 公司股份挂牌后的转让方式

本公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后，采取协议转让方式。

## 三、公司股权结构图



## 四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况

### (一) 控股股东、实际控制人及主要股东持股情况

序号	股东	股东情况	持股数(股)	持股比例	是否存在质押或冻结情况
1	福建华闻	法人股东	34,170,000	56.95%	无质押、冻结或其

序号	股东	股东情况	持股数(股)	持股比例	是否存在质押或冻结情况
他争议情况					
2	莆田华闽	法人股东	2,550,000	4.25%	无质押、冻结或其他争议情况
3	南平华会	法人股东	13,590,000	22.65%	无质押、冻结或其他争议情况
4	朱崇明	自然股东	5,100,000	8.50%	无质押、冻结或其他争议情况
5	海登进出口	法人股东	3,570,000	5.95%	无质押、冻结或其他争议情况
6	瑞利贸易	法人股东	1,020,000	1.70%	无质押、冻结或其他争议情况
合计			60,000,000	100.00	

## （二）控股股东、实际控制人基本情况及最近两年的变化情况

### 1、控股股东及实际控制人

#### （1）控股股东及实际控制人

公司的控股股东为福建华闽进出口有限公司。报告期内，福建华闽进出口有限公司一直是公司第一大股东，直接持有公司 53.17%的股份；截止本公开转让说明书签署日，福建华闽直接持有公司 56.95%的股份。报告期内，刘平山通过直接、间接合计控制福建华闽 48.51%的股权，从而间接控制福建华闽持有的华闽南配 53.17%的股份，且刘平山一直担任福建华闽以及华闽南配的董事长，能够对华闽南配董事会、公司重大事项和经营方针、政策产生重大影响。此外截止本公开转让说明书签署日，莆田华闽持有公司 4.25%的股权，而福建华闽直接持有莆田华闽 40.8%的股权、刘平山直接持有莆田华闽 4.8%的股权。

因此，刘平山为华闽南配的实际控制人。最近两年内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

#### （2）公司控股股东、实际控制人的基本情况

控股股东福建华闽，注册号：350000100018675；住所：福州开发区君竹路 83 号科技发展中心大楼第三层；法定代表人：刘平山；注册资本：6,000 万元；经营范围：对外贸易；房地产开发；日用百货、工艺美术品、五金、交电、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、针纺织品、家具、计算机软硬件、仪器仪表、汽车、饲料、建筑材料、种子、游艇、医疗用品及器材、沥青、花卉作物、

鸟、鱼虫的销售；批发兼零售预包装食品兼散装食品；煤炭批发；国内贸易代理服务；针织及钩针编织品制造；游艇的研发、生产、租赁；船舶修理。（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）\*

福建华闽的股权结构如下：

股东姓名	出资额(万元)	持股比例
刘平山	505.20	8.42%
郝征宇	75.00	1.25%
福建华田投资有限公司	2,405.40	40.09%
福建华闽实业有限公司	300.00	5.00%
福建华工投资有限公司	1,079.15	17.99%
福建华会投资有限公司	1,035.25	17.25%
福建荟源国际展览有限公司	600.00	10.00%
<b>合计</b>	<b>6,000.00</b>	<b>100.00%</b>

注：①刘平山是福建华闽的董事长；郝征宇是福建华闽的董事、管理人员；  
②刘平山持有福建华田 51%的股权；  
③福建华闽实业有限公司是福建华闽实业（集团）有限公司的全资子公司，福建华闽实业（集团）有限公司是福建省国资委设立的国有独资公司；  
④福建华工是由福建华闽的陈传忠等员工设立的持股公司；福建华会是由福建华闽的吴朝阳等员工设立的持股公司；  
⑤福建荟源是由自然人阮卫星、李俭设立的公司。

实际控制人刘平山，1955 年出生，男，无境外永久居留权，硕士学历。曾任中国福建国际经济技术合作公司总裁办主任、福建发达贸易有限公司、福建中福进出口公司总经理、福建省华闽进出口公司总经理；2003 年 11 月至今任福建华闽进出口有限公司董事长；2008 年至今任中福海峡（平潭）发展股份有限公司董事长。同时兼任福建华田投资有限公司执行董事、总经理、香港山田国际投资有限公司董事、福建欣华闽进出口有限公司董事长、华博贸易有限公司（香港公司）董事、山田林业开发（福建）有限公司董事长、福建省莆田华闽进出口有限公司董事长、江苏华闽进出口有限公司董事、福建石狮华闽置业有限公司董事长、福建华闽医疗器械有限公司董事长、福建华江房地产开发有限公司董事长、四川华闽矿业有限公司董事长、金川奥伊诺矿业有限公司董事长、福建省古典艺术家具有限公司董事、福建南方制药股份有限公司董事长；现兼任公司董事长。

（3）控股股东和实际控制人最近两年的变化情况

截至本公开转让说明书签署之日前两年，本公司控股股东福建华闽和实际控制人刘平山，未发生变动。

### （三）其他持股 5%以上股东基本情况

#### （1）福州海登进出口有限公司

福州海登进出口，注册号：350102100067541；住所：福州市鼓楼区温泉街道五四路 147 号星顺明珠 103 单元；法定代表人：陈国先；注册资本：50 万元；经营范围：摩托车、自行车及零配件、汽车配件、日用百货、工艺美术品、五金交电（不含电动自行车）、化工产品（不含危险品）、针纺织品、家具、计算机硬件、仪器仪表、金属矿石、饲料（不含添加剂）、建筑材料的批发代购代销；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营和或禁止进出口的商品和技术除外。（以上经营范围涉及的许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

#### （2）南平华会投资管理合伙企业

南平华会系一家成立于 2015 年 6 月 25 日的有限合伙企业，其合伙人由公司管理层及福建华闽构成。根据其目前持有的南平市工商局核发的《合伙企业营业执照》（注册号：91350702M00009DU3K），截至本法律意见书出具日，南平华会投资管理合伙企业住所为福建省南平市延平区马坑路 7 号 21 棚一层，执行事务合伙人代表为郑子宏，经营范围为实业投资，投资管理，企业管理咨询，商务信息咨询，会务服务。（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），合伙期限自 2015 年 6 月 25 日至 2025 年 6 月 24 日。

#### （3）朱崇明

朱崇明系自然人，中国国籍，无境外永久居留权，曾任公司董事，系公司原外资股东龙和集团的股东。为将公司从中外合资公司转成内资公司，公司外资股东龙和集团将其股权转让给朱崇明。

### （四）控股股东、实际控制人、前十名股东或持有挂牌公司 5%以上股份的主要股东直接或间接持有本公司的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司控股股东、实际控制人、前十名股

东或持有挂牌公司 5%以上股份的主要股东持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

### （五）股东之间关联关系

公司股东之间不存在关联关系。

## 五、公司股本形成及变化情况

### （一）有限公司的设立及股本演变

#### 1、南平华闽汽车配件工业有限公司前身——南平汽车配件厂

华闽南配系由南平汽配厂改制而来，南平汽配厂成立于1949年5月。1980年10月20日，南平市工商行政管理局核发了注册号为4175号的《营业执照》，该营业执照记载的企业基本信息如下：企业名称为福建省南平汽车配件厂；经济性质为国营；生产经营范围为汽车配件：活塞、活塞环、气缸套、气门；企业地址为南平市马坑桥。

1983年11月8日，国家经济委员会出具经体[1983]958号《关于同意南平汽车配件厂变更隶属关系的复函》同意划归南平汽车配件厂作为中国汽车工业公司的直属企业，并由中国汽车零部件工业联营公司具体管理。

1990年9月，南平汽车配件厂在南平地区工商行政管理局进行了法人登记，1990年9月26日，南平地区工商行政管理局核发了注册号为15698219-4的《企业法人营业执照》，该执照的基本信息如下：名称为中国汽车零部件工业联营公司南平汽车配件厂；性质为全民所有制；注册资本为2142万元人民币；法定代表人为陈銮聪；经营范围为主营汽车零部件制造，摩托车零部件制造。1996年4月公司注册资本变更为2746万元。

为了明确国有产权持有人，2004年6月30日，南平市国有资产监督管理委员会作出《南平市国有资产监督管理委员会关于南平市汽车配件厂国有资产产权持有人授权的通知》（南国资[2004]5号），授权南平市经贸委作为南平汽车配件厂国有产权持有人。

## 2、2004 年 10 月南平汽配厂改制设立为南平华闽

南平市国有资产监督管理委员会作出南国资[2004]5号《南平市国有资产监督管理委员会关于南平市汽车配件厂国有资产产权持有人授权的通知》，授权南平市经贸委作为南平汽车配件厂国有产权持有人。南平汽配厂产权持有人南平市经贸委根据国务院国有资产监督管理委员会、财政部《企业国有产权转让暂行办法》（第3号令）规定，委托南平市产权交易中心进行国有产权交易，转让底价确定为4,800万元。2004年6月21日南平产权交易中心进行了南平汽车配件厂国有产权转让公告，公告期为20个工作日，履行了转让国有产权的公告程序。

2004年7月11日，南平汽车配件厂制订《改制职工方案》。2004年7月12日，南平汽车配件厂职工表决通过《改制职工方案》。

莆田华闽、厦门华闽、龙和集团、海登实业、华博贸易等5家企业委托福建华闽于2004年7月制定并提交了《福建省南平汽车配件厂招商项目投标文件》、《福建省南平汽车配件厂资产重组及企业发展计划书》等文件，参与南平汽配厂产权转让的投标。经过竞标，福建华闽最终以人民币5,010万元中标取得福建南平汽车配件厂的全部经营性资产及负债（含全资子企业法人南平市缸套厂的资产及负债和参股企业法人福州南配活塞销有限公司48%的股权）购买权。

2004年7月30日，福建华闽与南平市经济贸易委员会签订《企业国有产权转让合同》及其附加协议，南平市经济贸易委员会同意福建华闽邀请其他五家境内外企业共同出资，以资产与负债一并承接的方式向南平市经贸委购买转让标的企业的产权。2004年8月2日，南平市国资委作出《南平市国有资产监督管理委员会关于同意南平市经贸委转让南平汽配厂国有产权的批复》（南国资委[2004]12号），同意此次国有产权转让行为。

2004年8月16日，南平市政府出具南政[2004]综157号《南平市人民政府关于同意南平汽车配件厂改制及职工安置方案的批复》，同意南平汽车配件厂改制及职工安置方案。

2004年10月10日，根据省外经贸厅《福建省对外贸易经济合作厅关于同意华博贸易有限公司等六家公司并购设立中外合资企业南平华闽汽车配件工业

有限公司的批复》，福建华闽等六家公司以 5,010 万元并购原南平汽车配件厂国有资产，设立中外合资企业南平华闽汽车配件工业有限公司；合资公司投资总额 5,010 万元，注册资本 2,746 万元。2004 年 10 月 11 日，南平华闽取得福建省人民政府颁发的商外资闽府合资字[2004]0013 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2004 年 10 月 15 日，南平华闽于福建省南平市工商行政管理局领取了注册号为企合闽南总字第 004098 号的《企业法人营业执照》。

南平华闽成立时的股权结构如下：

股东名称	注册资本/实收资本（万元）	出资比例
福建华闽	1,427.92	52.00%
莆田华闽	274.60	10.00%
厦门华闽	274.60	10.00%
华博贸易	302.06	11.00%
龙和集团	274.60	10.00%
海登实业	192.22	7.00%
总计	2,746.00	100.00%

本次改制完成后，南平华闽系民营企业，不具有国资性质。

### 3、2004 年 11 月增资

2004 年 10 月 28 日，南平华闽董事会召开第二次会议，一致同意将公司注册资本由 2,746 万元增加至 5,010 万元。

2004 年 11 月 10 日福建省对外经济贸易合作厅作出《福建省对外贸易经济合作厅关于同意南平华闽汽车配件工业有限公司增加投资的批复》（闽外经贸[2004]263 号），批准了有关增资事宜。

根据福建武夷有限责任会计师事务所 2004 年 10 月 18 日出具的“闽武夷会所（2004）验字第 0103 号”的验资报告，审验确认截至 2004 年 10 月 15 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本 5,010 万元。

2004 年 11 月，南平华闽取得了福建省人民政府换发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

此次增资后，公司的股权结构如下所示：

股东	投资总额(万元)	注册资本(万元)	出资比例
福建华闽	2,605.20	2,605.20	52.00%
莆田华闽	501.00	501.00	10.00%
厦门华闽	501.00	501.00	10.00%
华博贸易	551.10	551.10	11.00%
龙和集团	501.00	501.00	10.00%
海登实业	350.70	350.70	7.00%
总计	5,010.00	5,010.00	100.00%

#### 4、2005年6月股权转让，增加新股东

2005年6月16日，南平华闽董事会决议同意华博贸易将其所持南平华闽2%股份转让予香港瑞利。2005年6月17日，华博贸易与香港瑞利签订股权转让协议书，约定华博贸易以100.20万元转让其所持华闽南配2%股份予香港瑞利。

2005年9月26日，福建省对外贸易经济合作厅作出《福建省对外贸易经济合作厅关于同意南平华闽汽车配件工业有限公司股权转让事项的批复》(闽外经贸资[2005]255号)，同意华博贸易将其在南平华闽所持有的2%的股权转让给香港瑞利。

2005年10月8日华闽南配取得福建省人民政府换发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

此次股权变更之后，公司的股权结构如下所示：

股东	投资总额(万元)	注册资本(万元)	出资比例
福建华闽	2,605.20	2,605.20	52.00%
莆田华闽	501.00	501.00	10.00%
厦门华闽	501.00	501.00	10.00%
华博贸易	450.90	450.90	9.00%
龙和集团	501.00	501.00	10.00%
海登实业	350.70	350.70	7.00%
香港瑞利	100.20	100.20	2.00%

总计	5,010.00	5,010.00	100.00%
----	----------	----------	---------

### 5、2006年5月股权转让

2006年3月25日，南平华闽董事会决议，同意莆田华闽将其持有的南平华闽10%的股份中转让出5%股份给福建华闽，股权转让价为250.50万元；厦门华闽将其持有的南平华闽10%的股份中转让出5%股份给福建华闽，股权转让价为250.50万元。同时，福建华闽与莆田华闽、厦门华闽分别签订了股权转让协议书，对此次股权转让进行具体约定。

2006年5月24日南平市对外贸易经济合作局作出《南平市对外贸易经济合作局关于同意南平华闽汽车配件工业有限公司股权变更的批复》（南外经贸资[2006]30号），对此次南平华闽内部股权转让进行了批复。

2006年5月26日，南平华闽取得了福建省人民政府换发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

此次股权变更后公司的股权结构如下所示：

股东	投资总额（万元）	注册资本（万元）	出资比例
福建华闽	3,106.20	3,106.20	62.00%
莆田华闽	250.50	250.50	5.00%
厦门华闽	250.50	250.50	5.00%
华博贸易	450.90	450.90	9.00%
龙和集团	501.00	501.00	10.00%
海登实业	350.70	350.70	7.00%
香港瑞利	100.20	100.20	2.00%
总计	5,010.00	5,010.00	100.00%

### 6、2008年4月股权转让，增加新股东

2008年4月21日，南平华闽召开董事会第27次会议（南汽董（2008）2号），一致同意福建华闽、莆田华闽、厦门华闽转让其各自在华闽南配的部分股份予上海晨鸿投资有限公司；一致同意公司外方股东龙和集团、海登实业、瑞利

企业转让其各自在南平华闽的部分股份予华博贸易。

同时，股权转让各方分别签订了《股权转让协议》，对此次股权转让作出如下具体约定：

中方股东福建华闽、莆田华闽、厦门华闽分别将其原持有华闽南配 12.66%、1.17%、1.17%的股权转让给上海晟鸿投资，股权转让价分别为 1,268.44 万元、117.28 万元、117.28 万元。转让后福建华闽持有华闽南配股份 49.34%、莆田华闽持有华闽南配股份 3.83%、厦门华闽持有华闽南配股份 3.83%、上海晟鸿投资有限公司持有华闽南配股份 15%。外方股东龙和集团、海登实业公司、香港瑞利分别将其持有华闽南配 2.34%、1.64%、0.47%的股权转让给华博贸易，股权转让价分别为外汇折合人民币计 234.56 万元、164.20 万元、46.92 万元。转让后，龙和集团持有华闽南配股份 7.66%、海登实业持有南平华闽股份 5.36%、香港瑞利持有南平华闽股份 1.53%、华博贸易持有南平华闽股份 13.45%。

2008 年 4 月 22 日，南平市对外贸易经济合作局作出《南平市对外贸易经济合作局关于同意南平华闽汽车配件工业有限公司股权转让的批复》（南外经贸资[2008]16 号）批复，同意华闽南配股权变更事宜。

2008 年 4 月 23 日，南平华闽取得福建省人民政府换发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》；此次股权变更后，公司的股权结构如下所示：

股东	投资总额（万元）	注册资本（万元）	出资比例
福建华闽	2471.98	2471.98	49.34%
莆田华闽	191.86	191.86	3.83%
厦门华闽	191.86	191.86	3.83%
上海晟鸿	751.50	751.50	15.00%
华博贸易	673.74	673.74	13.45%
龙和集团	501.00	383.72	7.66%
海登实业	350.70	268.60	5.36%
香港瑞利	100.20	76.74	1.53%
总计	5,010.00	5,010.00	100.00%

## （二）有限公司整体变更为股份公司及后续股本演变

### 1、整体变更

2008年6月16日，南平华闽作出股东会决议，全体股东同意将南平华闽整体变更为外商投资股份有限公司，同日，全体股东签订了发起人协议及《华闽南配集团股份有限公司章程》（草案）。

2008年10月13日，股份公司创立大会审议通过整体改制方案。根据福建华兴会计师事务所出具的(2008)审字H-017号《审计报告》，截至2008年4月30日南平华闽净资产为96,773,385.75元；根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2008)第202号，评估基准日2008年4月30日公司净资产评估值为15,526.89万元。南平华闽以2008年4月30日经审计的净资产96,773,385.75元折合股本总额60,000,000股，每股面值1元，余额列入资本公积，整体变更为股份公司，原有限公司全体股东作为股份公司的发起人股东，出资比例不变。

2008年10月10日，商务部出具商资批[2008]1270号《商务部关于同意南平华闽汽车配件工业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》同意公司整体变更为外商投资股份有限公司。

2008年10月20日，商务部核发了批准号为商外资资审A字[2008]0209号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2008年10月29日，福建华兴会计师事务所出具了(2008)验字H-003号验资报告，对股份公司设立的注册资本进行了审验。

2009年2月23日，福建省工商行政管理局核准了上述整体变更事宜并向华闽南配核发了整体变更后的注册号为350700400001635的《企业法人营业执照》。

整体变更设立完成后，各股东持股情况如下：

股东名称	持股数量（股）	所占股权比例	出资方式
福建华闽	29,604,600	49.34%	净资产折股
莆田华闽	2,297,700	3.83%	净资产折股
厦门华闽	2,297,700	3.83%	净资产折股
上海晟鸿	9,000,000	15.00%	净资产折股

华博贸易有限公司	8,068,700	13.45%	净资产折股
龙和集团	4,595,400	7.66%	净资产折股
海登实业	3,216,800	5.36	净资产折股
瑞利企业（香港）有限公司	919,100	1.53%	净资产折股
合计	60,000,000	100.00%	

## 2、股份公司第一次股权转让

2010年6月9日，公司召开临时股东大会，会议同意：股东厦门华闽将其持有的公司3.83%的股权转让给股东福建华闽。2010年6月11日，厦门华闽与福建华闽签订《股份转让协议》，股权转让作价250.5万元。

2010年10月11日，福建省对外贸易经济合作厅作出闽外经贸资[2010]382号《福建省对外贸易经济合作厅关于华闽南配集团股份有限公司股权转让事项的批复》批复，同意华闽南配股权变更事宜。2010年10月12日，华闽南配取得福建省人民政府换发的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2010年11月29日南配有限在南平市工商局办理股权变更登记手续。

本次股权转让完成后，股份公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	所占股权比例
福建华闽	31,902,300	53.17%
莆田华闽	2,297,700	3.83%
上海晟鸿	9,000,000	15.00%
华博贸易	8,068,700	13.45%
龙和集团	4,595,400	7.66%
海登实业公司	3,216,800	5.36
香港瑞利	919,100	1.53%
合计	60,000,000	100.00%

## 3、股份公司第二次股权转让

2014年5月23日，公司召开临时股东大会，会议同意：股东上海晟鸿将其持有的公司13.83%股份转让给福建华闽，将其持有的公司1.17%股份转让给莆田华闽；华博贸易将其持有的公司2.34%股份转让给龙和集团，将其持有的公司1.64%股份转让给海登实业，将其持有的公司0.47%股份转让给香港瑞利。同日，所有股东之间签订《股份转让协议》。

2015年4月22日，福建省商务厅作出闽商务外资[2015]45号《福建省商务厅关于同意华闽南配集团股份有限公司股权转让事项的批复》，同意华闽南配股权转让变更事宜。

本次股权转让完成后，华闽南配股权结构如下：

股东名称	持股数量(股)	持股比例
福建华闽	40,200,000	67.00%
莆田华闽	3,000,000	5.00%
华博贸易	5,400,000	9.00%
龙和集团	6,000,000	10.00%
海登实业	4,200,000	7.00%
香港瑞利	1,200,000	2.00%
合计	60,000,000	100.00%

#### 4、股份公司第三次股权转让

2015年6月25日，公司召开临时股东大会，会议同意：原股东华博贸易将其持有的公司9%的股权转让给新股东南平华会，转让价格540万元；原股东龙和集团将其持有的公司10%转让给新股东朱崇明，转让价格600万元；原股东海登实业将其持有的公司7%股权转让给新股东福州海登进出口有限公司，转让价格420万元；原股东香港瑞利将其持有的2%股权转让给新股东福州瑞利贸易有限公司，转让价格120万元。同日，所有股东之间签订《股份转让协议》。

2015年7月28日，福建省商务厅作出闽商务外资[2015]115号《福建省商务厅关于同意华闽南配集团股份有限公司股权转让事项的批复》，同意华闽南配股权转让变更事宜。股权转让之后，公司性质由外商投资企业变更为内资企业。2015年8月4日完成在福建省工商局的股权转让备案，并领取福建省工商局向公司颁发的新《营业执照》。

本次股权转让完成后，股份公司的股权结构如下：

股东	持股数(股)	持股比例
福建华闽	40,200,000	67.00%
莆田华闽	3,000,000	5.00%
南平华会	5,400,000	9.00%
朱崇明	6,000,000	10.00%
海登进出口	4,200,000	7.00%

股东	持股数(股)	持股比例
瑞利贸易	1,200,000	2.00%
合计	60,000,000	100.00%

## 5、股份公司第四次股权转让

2015年8月19日，公司召开临时股东大会，同意股东福建华闽、福建莆田华闽、朱崇明、瑞利贸易、海登进出口分别转让6,030,000股、450,000股、900,000股、180,000股、630,000股所持有的公司股权给南平华会投资管理合伙企业(有限合伙)，转让价格为603万元、45万元、90万元、18万元、63万元。并修改《公司章程》。同日，股东相应的签订《股份转让协议》。

本次股权转让完成后，股份公司的股权结构如下：

股东	持股数(股)	持股比例
福建华闽	34,170,000	56.95%
莆田华闽	2,550,000	4.25%
南平华会	13,590,000	22.65%
朱崇明	5,100,000	8.50%
海登进出口	3,570,000	5.95%
瑞利贸易	1,020,000	1.70%
合计	60,000,000	100.00%

## 六、子公司情况

截至本股转书签署日，公司拥有2家子公司、1家孙公司，基本情况如下：

### 1、南配活塞销

名称：福州南配活塞销有限公司

成立日期：2002年6月12日

住所：福州市金山投资区金塘路35号

法定代表人：王金生

注册资本：250.50万元人民币

企业类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）

股东及持股比例：华闽南配持股63%、香港冠联投资有限公司持股26%、江国清持股11%。

**经营范围：**汽车、摩托车零部件制造。(涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期限内从事生产经营)

**主营业务：**主要从事活塞销的研发、生产、销售。

**南配活塞销历史沿革：**

(1) 南配活塞销公司 2002 年 6 月 12 日注册成立时，注册资本为 167 万元，股东为自然人陈金土、陈潭生、陈玮、江国清、李华余、林秋平、林于文、阮振旭、王宗阳、钱明、张恩典及南配有限。

(2) 2003 年 5 月 23 日，南配活塞销公司增资至 250.5 万元

(3) 2005 年 11 月 16 日，南配活塞销公司召开第八次股东会，同意原股东南配有限转让 26% 的股权给新股东冠联投资有限公司，股权作价为 136.12 万元。2006 年 1 月 20 日，福建省对外贸易经济合作厅出具闽外经资[2006]29 号《福建省对外贸易经济合作厅关于同意并购设立合资企业福州南配活塞销有限公司的批复》批准了此次股权变更。南配活塞销取得了由福建省人民政府出具的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》

(4) 2006 年 3 月 15 日，原股东自然人江国清、阮振旭、陈潭生、钱明、陈玮、林秋平、王宗阳、林于文、李华余、张恩典、陈金土与南配有限签订《股权转让协议书》，阮振旭、陈潭生、钱明、陈玮、林秋平、王宗阳、林于文、李华余、张恩典、陈金土分别将其持有的 4.8%、3.9%、3.5%、2.8%、3.6%、7.5%、7.7%、1.1%。4.7% 股权转让给南配有限，陈金土将其 3.2% 股权转让给江国清。2006 年 4 月 14 日，福州市仓山区对外贸易经济合作局出具仓外企字（2006）63 号《关于同意福州南配活塞销有限公司股份转让等的批复》批准了此次转让。

(5) 2009 年 7 月 20 日，公司召开董事会，全体董事一致同意由于公司股东南平华闽汽车配件工业有限公司更名为华闽南配集团股份有限公司，因此公司章程做相应变更。

## 2、南平华田机械

**名称：**南平华田机械工业有限公司

**成立日期：**2005 年 3 月 9 日

**住所：**福建省南平市高新区长沙高新园

法定代表人：王金生

注册资本：200 万美元

公司类型：有限责任公司（台港澳与境内合资）

股东及持股比例：华闽南配持股 70%、华博贸易持股 30%。

经营范围：机械制造、汽车零部件、摩托车零部件、内燃机零部件及配件的开发、设计、生产和自产产品销售，来料来样加工及对销售后的产品进行维修服务。

主营业务：主要从事活塞的研发、生产、销售。

南平华田机械的历史沿革如下：

(1) 南平华田机械 2005 年 3 月 9 日注册成立时，注册资本为 200 万美元，股东香港山田国际投资有限公司和华博贸易分别出资 140 万美元和 60 万美元，持股 70% 和 30%。

(2) 2006 年 7 月 18 日，香港山田国际投资有限公司与南配有限签订《股权转让协议书》，约定香港山田国际投资有限公司将其持有的南平华田机械的 70% 股权（实际出资 21 万美元）以 21 万美元的价格转让给南配有限。2006 年 8 月 22 日南平市对外贸易经济合作局出具南外经贸[2006]52 号《关于同意南平华田机械工业有限公司股权转让的批复》同意该次股权转让。股权转让之后，南平华田机械的股东变更为南配有限和华博贸易，分别持股 70% 和 30%。

(3) 2009 年 5 月 15 日，公司召开董事会，全体董事一致同意由于公司股东南平华闽汽车配件工业有限公司更名为华闽南配集团股份有限公司，因此公司章程做相应变更。

(4) 2010 年 3 月 2 日，华博贸易与福建华闽签订《股权转让协议》约定华博贸易将其持有的南平华田机械 30% 股权转让给福建华闽。2010 年 3 月 3 日，南平市对外贸易经济合作局出具南外经贸[2010]3 号《关于同意南平华田机械工业有限公司股权转让的批复》同意该次股权转让。2010 年 6 月 23 日，南平华田公司董事会作出决议撤销 2010 年 3 月 1 日关于股权转让的董事会决议。另华博贸易与福建华闽签订《协议书》，双方约定 2010 年 3 月 2 日签订的《股权转让协议》不再执行，福建华闽放弃受让南平华田机械 30% 的股权。2010 年 6 月 29 日，南

平市对外贸易经济合作局出具南外经贸[2010]242号《关于确认南平华田机械工业有限公司股权的批复》，将南外经贸[2010]3号《关于同意南平华田机械工业有限公司股权转让的批复》撤销，并重新确认南平华田机械股东为华博贸易及华闽南配，分别持股70%和30%。

### 3、南平华闽南配活塞销有限公司（系南配活塞销全资子公司）

名称：南平华闽南配活塞销有限公司

成立日期：2015年8月7日

住所：福建省南平市高新区长沙高新园

法定代表人：王宗阳

注册资本：1,000万元人民币

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人投资）

股东及持股比例：福州南配活塞销有限公司100%持股。

经营范围：汽车、摩托车内燃机配件开发、设计、制造。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### 4、华运通汽车配件（报告期内曾系南平华田机械控股子公司）

报告期内公司的子公司南平华田机械曾持有华运通汽车配件51%股权，于2015年8月21日将51%股权转让给原股东孙虹以及新股东宋蔡周。华运通汽车配件情况如下：

名称：福州华运通汽车配件有限公司

成立日期：2010年6月24日

住所：福州市鼓楼区五四路159号世界金融大厦9层B区

法定代表人：郝征宇

注册资本：50万元人民币

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

股东及持股比例：孙虹持股70%、宋蔡周持股30%。

经营范围：汽车配件、摩托车配件、工程机械配件、船用内燃机配件设计、开发；汽车配件、摩托车配件、工程机械配件、船用内燃机配件、通讯设备（不含无线发射装置、地面卫星接收设备）、家用电器、五金、建材、化工产品（不

含危险化学品、易制毒化学品)批发;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(以上经营范围涉及许可的经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)

主营业务:主要从事汽车配件贸易。

## 七、公司重大资产重组情况

报告期内,公司未发生重大资产重组情况。

子公司福州南配活塞销有限公司于2015年4月2日与福州市土地发展中心、福建省榕城监狱签定土地收购合同,转让位于仓山区建新镇金塘路的土地,合同金额3,300万,该土地和土地范围内的房屋建筑物(权证编号:榕房权证R字第0328750号、榕国用(2014)第00034000047号)账面价值3,835,428.37元。合同约定该土地于2016年7月前移交。2015年7月,福州活塞销公司已收到土地收储款800万元。本次交易金额(3,300万)占本公司最近一个会计年度经审计总资产的比例为10.58%,占净资产的比例为26.8%,故本次土地资产收购不构成重大资产重组。

截止本公开转让说明书签署日,福州活塞销有限公司目前尚未正式搬迁。合同约定该土地于2016年7月前移交。目前福州活塞销有限公司已经在南平设立全资子公司南平华闽南配活塞销有限公司,正逐步承继福州活塞销有限公司业务。逐步迁入公司总部目前所在厂区,利用现有厂区闲置厂房改造后进行生产,将提高土地利用率,摊薄了公司总部财务的各项固定费用,必将使公司总部的产品价格更有市场竞争力,使公司总部应对市场变化的反应能力更加快速。活塞销产品无需从福州运到南平配套后再发货给客户,节约了活塞销产品的运输费用,而且还可以减少沟通成本。

此外,公司将利用收到转让款,进行研发、生产设备等方面投入,降低对外融资额度,降低财务费用,提升公司的盈利能力。

## 八、公司董事、监事及高级管理人员情况

### (一) 董事会成员情况

1、刘平山先生,1955年出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士学历;

曾任中国福建国际经济技术合作公司总裁办主任、福建发达贸易有限公司、福建中福进出口公司总经理、福建省华闽进出口公司总经理；2003年11月至今任福建华闽进出口有限公司董事长；2008年至今任中福海峡（平潭）发展股份有限公司董事长。同时兼任福建华田投资有限公司执行董事、香港山田国际投资有限公司董事、福建欣华闽进出口有限公司董事长、华博贸易有限公司（香港公司）董事、山田林业开发（福建）有限公司董事长、福建省莆田华闽进出口有限公司董事长、福建石狮华闽置业有限公司董事长、福建华闽医疗器械有限公司董事长、福建华江房地产开发有限公司董事长、四川华闽矿业有限公司董事长、金川奥伊诺矿业有限公司经理、福建省华闽古典艺术家具有限公司董事、福建南方制药股份有限公司董事长；现兼任公司董事长。

2、郝征宇先生：1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年7月至今，任福建华闽副总经理，2004年8月至今，兼任南平华闽汽车配件工业有限公司董事、股份公司董事。

3、王志明先生：1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2011年7月至今，任运通星（中国）财富管理有限公司董事长，2014年至今，任福建华闽总经理、中福海峡（平潭）发展有限公司副董事长，兼任公司董事。

4、郑子宏先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾担任新疆温泉县鑫七星矿业投资有限公司总经理，现任福建华闽投资部部门经理，兼任公司董事。

5、王宗阳先生：系公司总经理兼任公司董事，简历详见本节之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（三）公司高级管理人员情况”。

## （二）监事会成员情况

1、陈国先先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。任福州海登进出口公司总经理；同时兼任公司监事。

2、陈正燕先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任运通星（中国）财富管理有限公司副总经理；现任福建华闽副总经理、财务总监，同时兼任公司监事会主席。

3、唐慧清女士：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。

曾任有限公司、公司办公室主任，现任公司工会主席，同时兼任职工监事。

### （三）公司高级管理人员情况

1、王宗阳先生：1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；曾任南平汽车配件厂劳动工资科科长，南平汽车配件厂办公室主任、厂长助理。2004 年 5 月至 2008 年 10 月任南平华闽汽车配件工业有限公司副总经理、党委书记。2008 年 10 月至 2015 年 1 月任华闽南配集团股份有限公司副总经理、党委书记兼南平华田机械工业有限公司总经理。2015 年 1 月至今，任公司总经理、党委书记，兼南平华田机械工业有限公司总经理、董事。现兼任公司董事。

2、陈春雨先生：1950 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师；曾任南平汽车配件厂副总会计师、南平会计师事务所高级会计师、香港兆祥集团公司财务总监、南平华闽汽车配件工业有限公司财务总监。现任公司财务总监。

3、魏水沂先生：1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；曾任南平汽车配件厂环机车间主任、南平汽车配件厂生产科科长、厂长助理。2004 年 5 月至 2008 年 10 月，任南平华闽汽车配件有限公司副总经理。2008 年 10 月至今，任公司副总经理。

4、张平山先生：1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；曾任南平汽车配件技术部部长；2004 年 6 月至 2008 年 10 月，任南平华闽汽车配件工业有限公司总工程师；2008 年 10 月至今，任公司总工程师。

## 九、最近两年一期的主要财务数据和财务指标

报告期内，公司的主要财务指标如下：

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总计	31,016.09	31,188.05	32,436.82
股东权益合计	12,447.93	12,313.40	12,186.92
归属于申请挂牌公司的股东权益合计	11,474.23	11,361.64	11,274.05
每股净资产（元）	2.07	2.05	2.03
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.91	1.89	1.88
资产负债率(母公司)	61.75%	62.32%	61.91%

流动比率（倍）	0.91	0.91	0.99
速动比率（倍）	0.46	0.44	0.54
项目	2015年1-6月	2014年12月31日	2013年12月31日
营业收入	9,891.00	17,864.89	19,125.72
净利润	148.49	134.71	-180.77
归属于申请挂牌公司股东的净利润	112.59	92.76	-144.10
扣除非经常性损益后的净利润	142.58	-368.66	-954.38
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	106.67	-400.51	-880.58
毛利率（%）	24.00	24.24	22.53
净资产收益率（%）	0.99	0.82	-1.31
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.93	-3.54	-7.99
基本每股收益（元/股）	0.0188	0.0155	-0.0240
稀释每股收益（元/股）	0.0188	0.0155	-0.0240
应收帐款周转率（次）	2.12	4.11	3.95
存货周转率（次）	0.88	1.58	1.84
经营活动产生的现金流量净额	1,050.80	728.78	2,273.75
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.12	0.38

注：1、每股净资产=净资产/期末股本

2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的权益/期末股本

3、资产负债率=总负债/总资产（以母公司财务数据为计算依据）

4、流动比率=流动资产/流动负债

5、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

6、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

7、净资产收益率=P/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

8、每股收益=P÷S

$$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；

$M_0$  报告期月份数;  $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;  $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

9、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

10、存货周转率=营业成本/存货平均余额

11、每股经营活动产生的净现金流量=经营活动产生的净现金流量/期末股本

## 十、相关机构

### (一) 主办券商

名称: 国金证券股份有限公司

法定代表人: 冉云

住所: 成都市青羊区东城根上街 95 号

联系电话: 0592-5350605

传真: 0592-5350511

项目小组负责人: 杨洪泳

项目小组成员: 郑文义、李升军、叶翊翔

### (二) 律师事务所

名称: 北京大成(福州)律师事务所

机构负责人: 张健

住所: 福州市闽江北岸 CBD 祥坂路阳光城时代广场 21 层

联系电话: 0591-88017891

传真: 0591-88017890

经办律师: 侯立、陈伟

### (三) 会计师事务所

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人: 徐华

住所: 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

联系电话: 010-85665858

传真: 010-85665120

经办注册会计师：林庆瑜、罗娟

#### （四）资产评估机构

名称：北京中企华资产评估有限责任公司

法定代表人：权忠光

住所：北京市东城区青龙胡同 35 号

联系电话：010-65882659 转 220

传真：010-65882651

经办注册评估师：凌茂书、余文庆

#### （五）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

#### （六）证券登记结算机构

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

## 第二节 公司业务

### 一、主营业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主营业务

公司主要从事发动机零部件活塞环、活塞销、活塞的研发、生产和销售，公司是国内最早的同时生产活塞环、活塞、活塞销、缸套产品的企业之一，其中活塞环产品是公司的支柱产品。公司的产品主要应用于各类微轿车和卡车等发动机设备。

报告期内公司主营业务没有发生变化。

#### (二) 主要产品或服务及其用途

公司主要产品包括活塞环、活塞及活塞销等。公司的产品主要应用于各类轿车、摩托车和卡车等的发动机设备中。

##### 1、活塞环

活塞环是用于嵌入活塞环槽内部的金属环，是一种具有较大向外扩张变形的金属弹性环，它被装配到剖面与其相应的环形槽内，依靠自身的弹力和气体的压力差在环槽的外圆面和气缸以及环和环槽的一个侧面之间，与活塞一起共同形成密封。

活塞环作用包括密封、控油、导热、支承四个作用。密封：指密封燃气，不让燃烧室的气体漏到曲轴箱，把气体的泄漏量控制在最低限度，提高热效率。漏气不仅会使发动机的动力下降，而且会使机油变质，这是气环的主要任务；控油：把气缸壁上多余的润滑油刮下，同时又使缸壁上布有薄薄的油膜，保证气缸和活塞及环的正常润滑，这是油环的主要任务。在现代高速发动机上，特别重视活塞环控制油膜的作用；导热：通过活塞环将活塞的热量传导给缸套，即起冷却作用。据研究表明，活塞顶所受的热量中有大约 70~80%是通过活塞环传给缸壁而散掉的；支承：活塞环将活塞保持在气缸中，防止活塞与气缸壁直接接触，保证活塞平顺运动，降低摩擦阻力，而且防止活塞敲缸。一般发动机的活塞环采用两道气环，一道油环。

公司生产的活塞环的主要材质可分为多元合金铸铁、耐热不锈钢、优质碳素

钢、合金弹簧钢四种，活塞环的类型可分为整体环、组合环两大类。整体环是指在一个环槽内只装配一个零件组成的活塞环；组合环是指在一个环槽内装配两个或两个以上零件组成的活塞环。从作用上看，又分为气环和油环。气环是主要用于起密封作用的活塞环；气环是指在一个环槽内装配两个或两个以上零件组成的活塞环，而油环是指具有回油孔或等效结构，能从缸壁上刮下机油的活塞环。



活塞环图片

## 2、活塞

活塞是汽车发动机汽缸体中作往复运动的机件。活塞的基本结构可分为顶部、头部和裙部。活塞顶部是组成燃烧室的主要部分，其形状与所选用的燃烧室形式有关。汽油机多采用平顶活塞，其优点是吸热面积小。柴油机活塞顶部常常有各种各样的凹坑，其具体形状、位置和大小都必须与柴油机的混合气形成与燃烧的要求相适应。

活塞的作用是：（1）组成燃烧室，承受热气作用力，并把它传给连杆。（2）密封气缸，防止燃气泄漏及润滑油窜入燃烧室。（3）将活塞顶部接收的热量传给气缸壁，进而传至冷却介质。（4）将连杆的侧压力传给气缸壁。

公司目前生产的活塞均采用铝合金材料制造，按照活塞的基本结构可分为整体活塞（整个活塞采用同一材料制造）和组合活塞（活塞的头部和裙部由不同的材料制造）两种。其中，整体活塞又可分为普通型活塞、环槽镶耐磨圈活塞、裙部镶钢片活塞、带冷却油道活塞四种。

活塞通过表面处理方式可以提高其性能，其表面处理方式有三种：（1）裙部镀锡，锡质地软而且具有良好的亲油性，故能有效地提高活塞和缸套的磨合性能。（2）裙部涂石墨。石墨具有良好的润滑特性，抗压强度高，且帮助润滑油粘附于涂层表面，在初期磨合能减少摩擦损失及拉缸危险。（3）活塞顶面或环槽阳极

氧化，其耐热性好，导热率低及具有良好的耐腐蚀性能和隔热性能可以提高活塞顶或环槽的耐热性降低活塞温度及减少散热、对防止活塞顶部烧蚀裂纹和环槽损环烧蚀裂纹有一定效果。



活塞图片

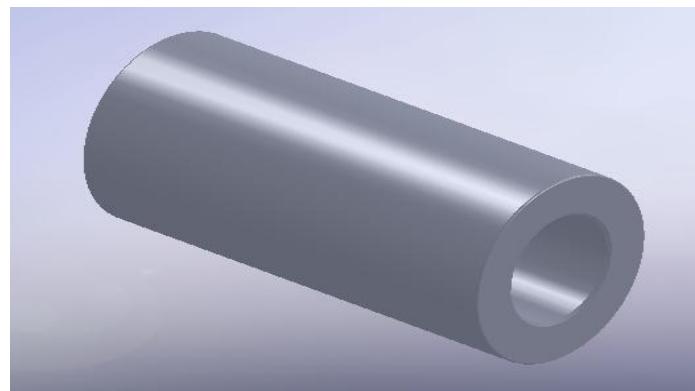
### 3、活塞销

活塞销是汽车发动机及其它内燃发动机心脏部分活塞连杆组件的重要连接件，其作用是把活塞承受的气体作用力传给连杆，或使连杆小头带动活塞一起运动。

活塞销在高温条件下承受很大的周期性冲击负荷，且由于活塞销在销孔内摆动角度不大，难以形成润滑油膜，因此润滑条件较差。为此活塞销必须有足够的刚度、强度和耐磨性。质量尽可能小，销与销孔应该有适当的配合间隙和良好的表面质量。在一般情况下，活塞销的刚度尤为重要，如果活塞销发生弯曲变形，可能使活塞销座损坏。总之，活塞销的工作条件为承受压比大，无法形成油膜，变形不协调。因此其设计要求具有足够高的机械强度和耐磨性，同时还要有较高的疲劳强度。

根据活塞销受力情况，活塞销一般采用低碳合金钢。常用的有 20Cr、17Cr3、SCM420、SCr415H、SCr420H 及 20CrMnTi 等。按活塞销内孔的结构分类，公司生产的活塞销可分为双向挤压式活塞销、直孔销、带锥口的直孔销三种。

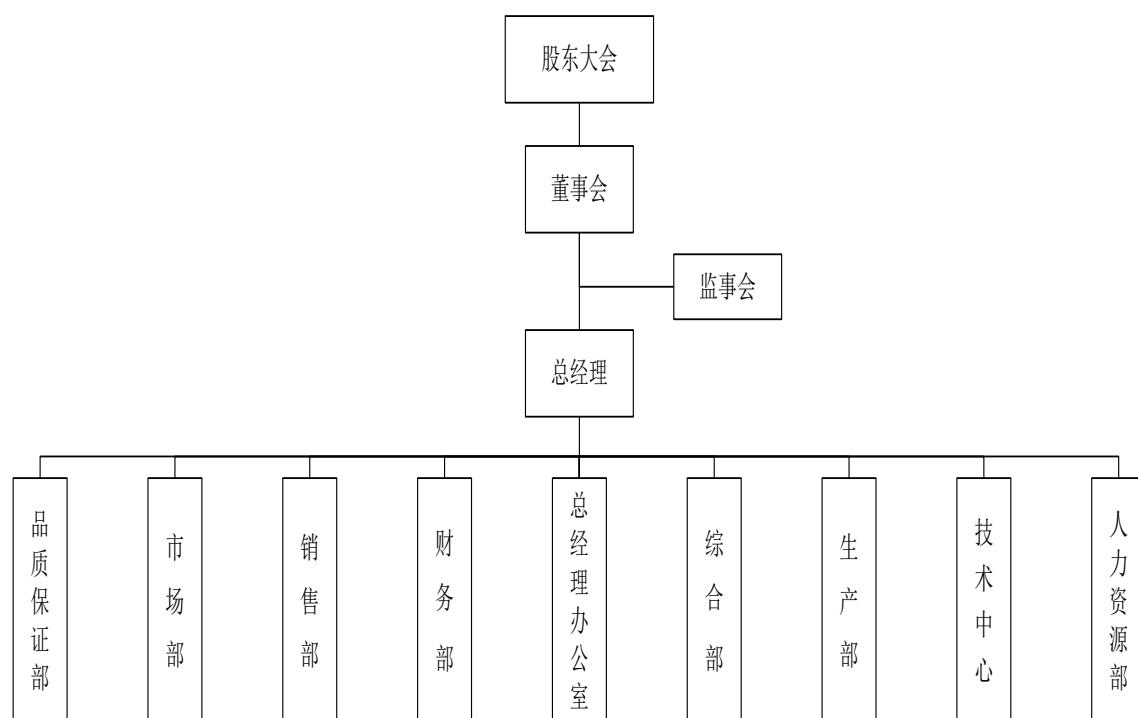
活塞销通过表面处理方式可以提高其性能，为了提升活塞销表面高耐磨性、抗粘性、抗腐蚀性和自润滑等方面的性能，公司已开始向主机客户提供活塞销表面高性能类金刚石 (DLC) 膜涂层的活塞销。DLC 涂层应用可有效改善活塞销的表面状态，减缓零件工作条件下的磨损，降低摩擦力，延长活塞销的使用寿命。



活塞销图片

## 二、主要业务或服务流程及方式

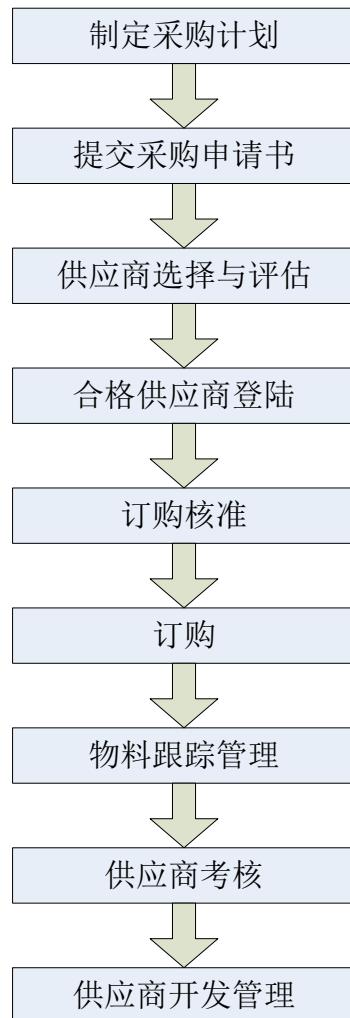
### (一) 内部组织结构图



部门	部门职责
品质保证部	公司质量计划、质量目标的制订、落实工作
市场部	负责公司市场策划及主机市场业务
销售部	负责公司产品的销售
财务部	负责公司的财务管理
总经理办公室	负责制定公司工作计划、总结和报告等
综合部	负责公司的行政管理事务
生产部	负责公司产品的生产和原材料、设备的采购

技术中心	负责产品研发、试制、工艺标准制定
人力资源部	负责管理公司的人力资源

## (二) 采购流程



## (三) 主要产品生产流程及方式

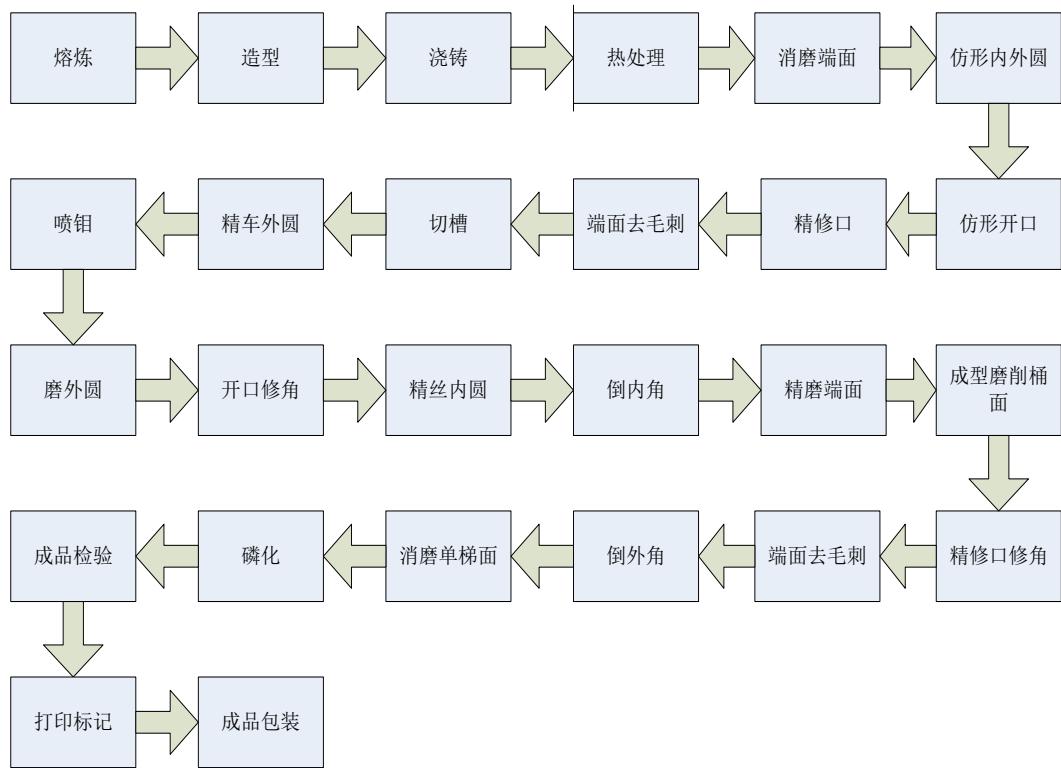
公司的主要产品是活塞环、活塞与活塞销。根据不同终端产品的性能需求不同，公司的各类产品制造流程会有所不同，但总体流程相对一致。

### 1、活塞环

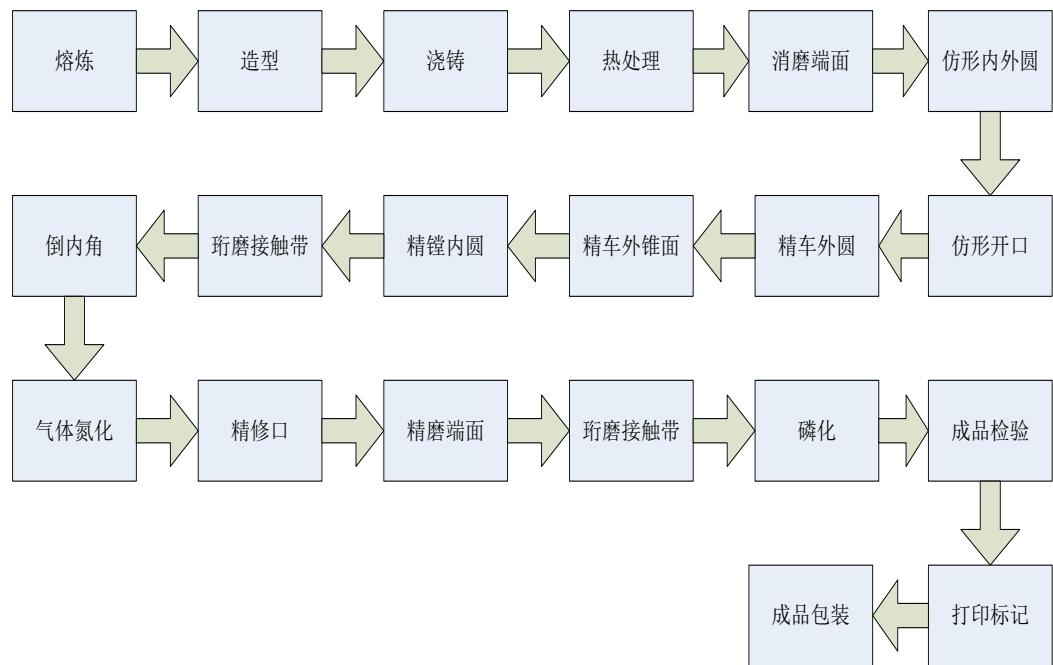
公司生产的活塞环品种丰富，主要有铸铁环和钢质环两大类，稍细化点可分成铸铁气环、铸铁油环、钢质气环、钢质油环、钢带组合油环等。活塞环的表面处理有镀铬、氮化、等离子喷钼、陶瓷镶嵌镀、金刚石镶嵌镀、铬氮系 PVD 处理等；活塞环的断面结构又有多种多样，如桶面、偏桶面、锥面、梯面、锥面油环、阶梯锥面油环等等，按照活塞环的功能的不同，一套活塞环组，基本上有

一道气环、二道气环和油环，下列是一些活塞环制造流程图的示例。

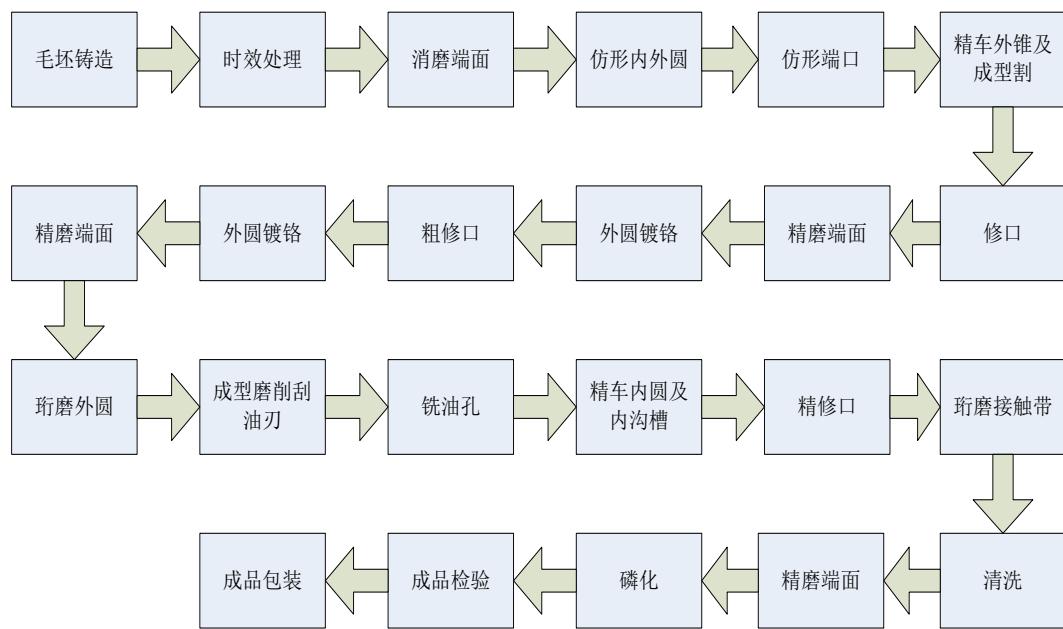
## ①铸铁喷钼活塞环制造流程图



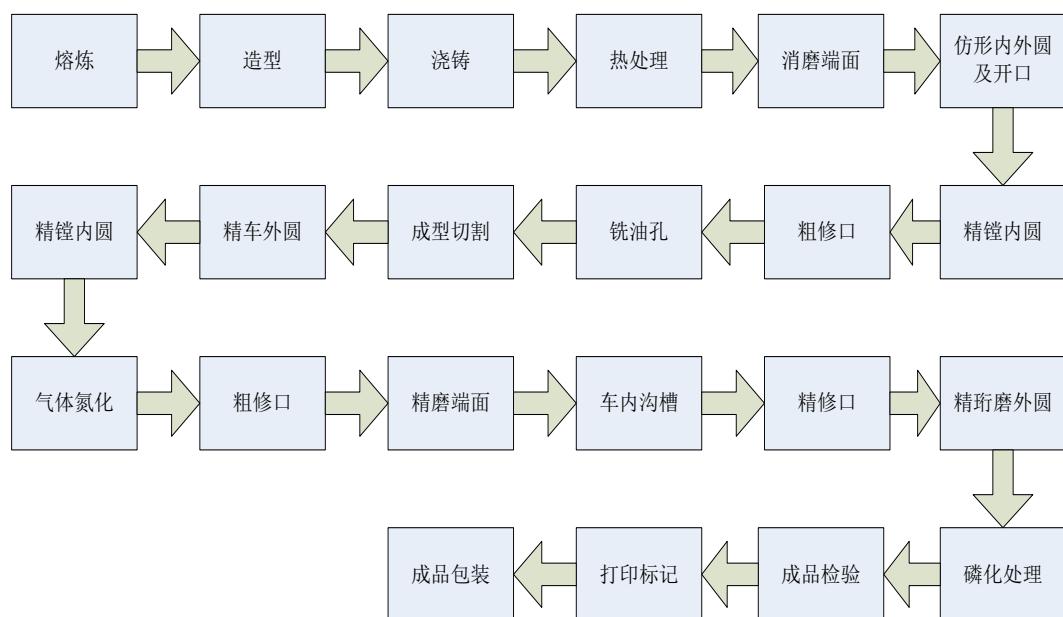
## ②铸铁氮化第二道环制造流程图



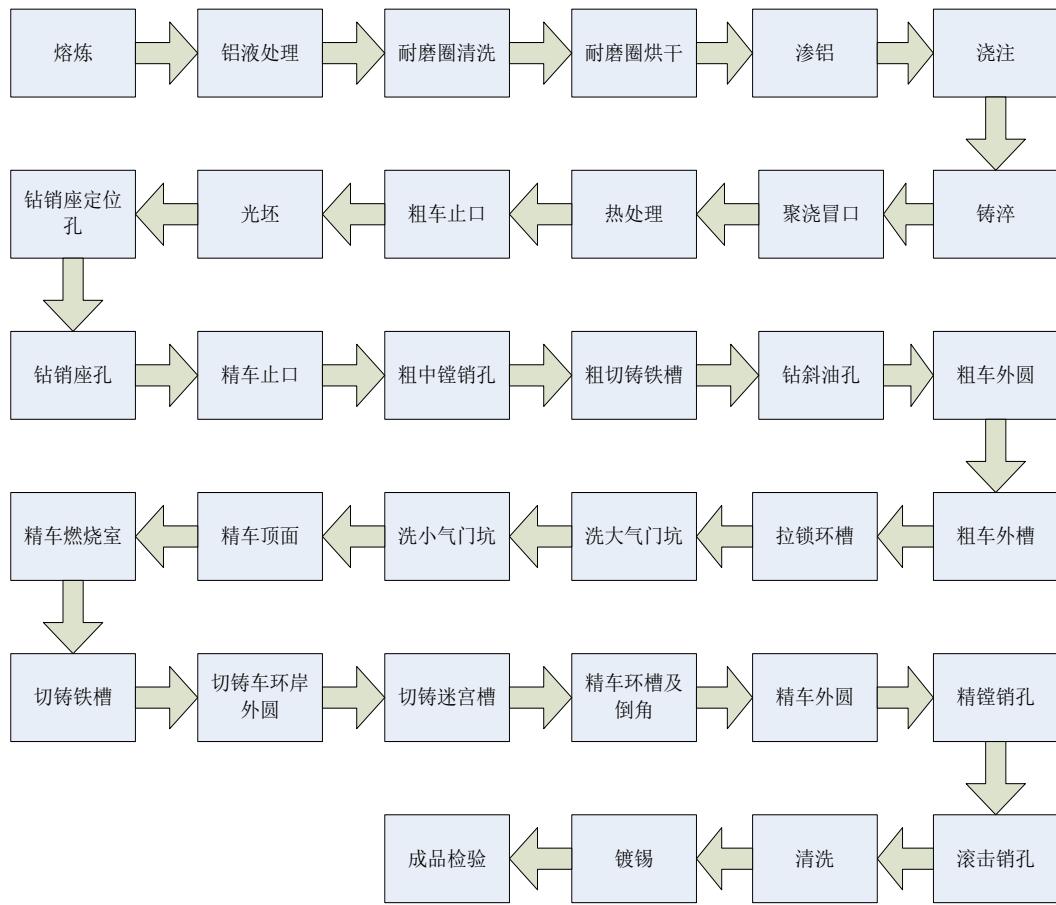
### ③镀铬铸铁油环体制造流程图



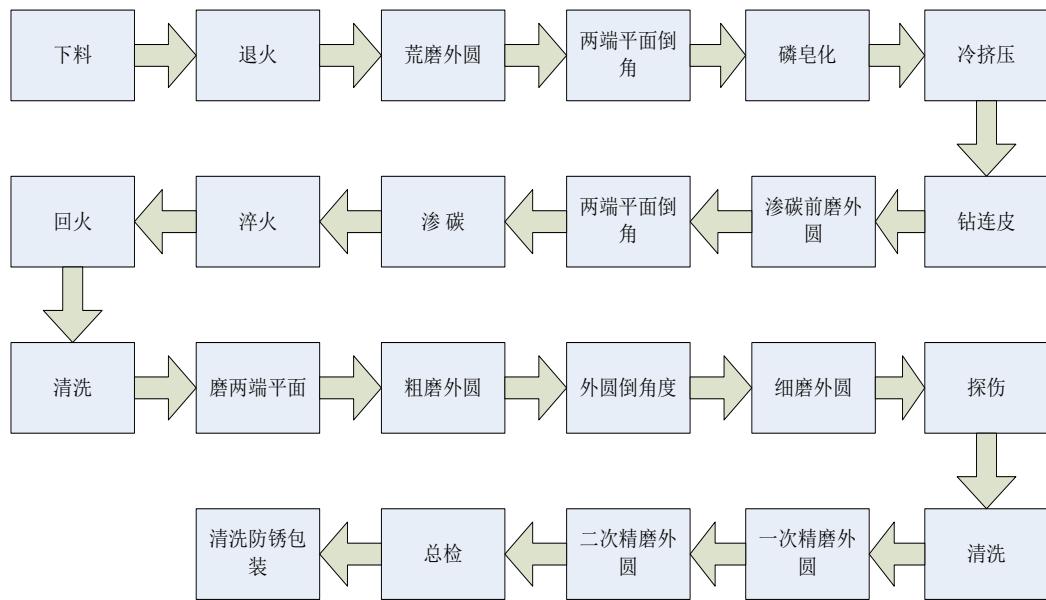
④铸铁氮化油环体制造流程图



2、活塞的生产流程图如下：

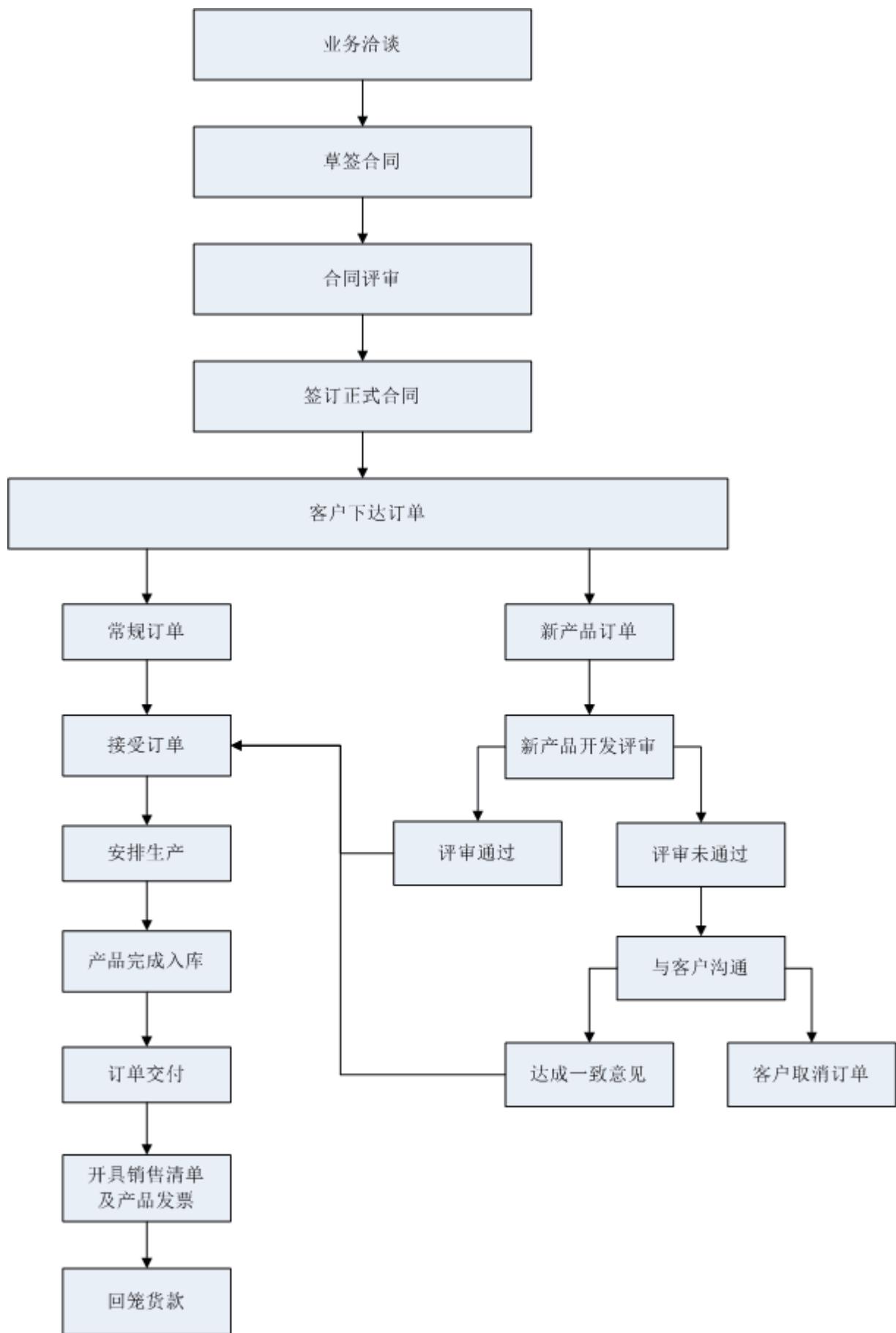


### 3、活塞销的生产流程图如下：

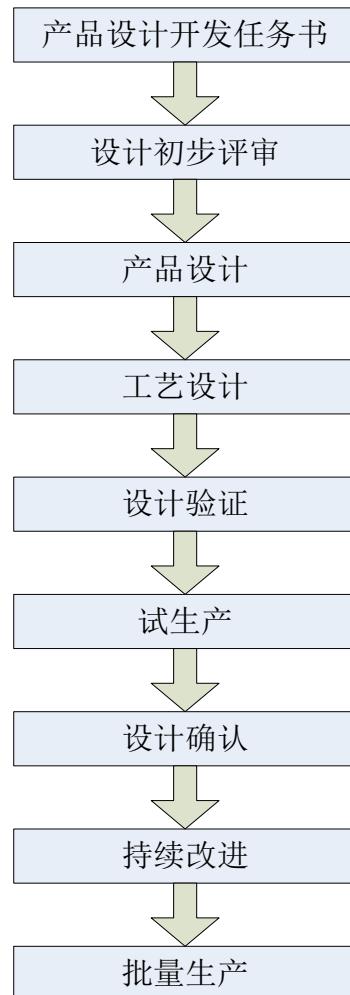


#### （四）公司的销售流程

公司的销售流程图如下：



## （五）研发流程



## 三、商业模式

华闽南配公司主营业务是活塞环、活塞、活塞销的研发、生产及销售，产品可广泛应用于轿车和卡车的发动机。公司重视技术创新方面的投入，自主研发并掌握了多项核心技术。公司拥有完整的产供销体系，公司主要以订单生产为主，主要为主机(汽车厂发动机部门或发动机厂)直接配套生产供应，同时也存在部分通过分销模式将产品销售给汽配贸易公司，由其将产品销往区域的售后维修市场(维修厂、汽配店)。

产品的业务模式具体如下：

## （一）采购模式

公司原材料采购实行“以需采购”的原则，根据公司产品的生产订单需求及销售预测生成采购订单，通过采购订单驱动供应商生产的采购供应链模式，从而使得供应链系统快速、及时响应用户需求，从而降低了库存成本，提高了物流速度和库存周转率。对于采购周期长的原材料则通过合理的安全库存保证客户的需求；对通用物资基本实现零库存。公司具有严格的供应商筛选体系，建立合格供应商目录和严谨的采购流程。

### 1、供应商的选择和评估

供应商的选择遵循地域就近、质优价廉，具备相应的生产、加工经营范围的能力；具有良好的质量信誉和资信情况。并要求供应商通过质量体系认证。

对供应商的评估采用样品评估或实地评估或两者并用的方式进行评估。对供应商的能力、供货质量、质量保障状况、交期状况等进行评估，选择合适的供应商，列入合格供应商名录。

### 2、采购价格的确认及采购订单的下达

对原材料采购通过招标、参照网上价格、谈判等方式签订年度采购合同，年度采购合同对采购价格、技术要求、付款方式、质量问题的赔偿、交货期限等方面都进行了明确的规定。具体的采购数量和到货期则根据生产订单及产品交期的要求下达采购订单。

### 3、通用物资基本实现零库存

对于易购以及通用、标准物资要求供应商备货，增加信息沟通将库存建立在供应商仓库，即满足了生产需求又实现了零库存，减少了资金的占用及库存管理的成本。

## （二）生产模式

公司主要采用“订单生产”与“销售预测和库存补货”相结合的生产模式，其中主要以“订单生产”为主。公司根据主机厂客户和汽车维修市场客户的年度需求，制定年度生产计划；再由公司销售部根据客户订单实时动态同时结合对市场的预测及常用件的合理库存设置，制定产品的月度市场需求计划，在销售部、生产部、财务部、市场部等共同召开生产计划协调会议以后，制定当月生产制造

计划。生产系统各部门严格按照生产计划开展各项工作，细化各产品生产过程计划，控制产品生产进度，保证产品实现有效控制。在生产过程中，产品的生产采用流水化的拉动式生产和机群化（不同产品同一工艺环节集中生产）相结合的模式。

### （三）销售模式

公司产品主要采取直接销售的模式；根据细分市场及客户的不同情况，销售方式可分为下述 2 种：

#### 1、主机配套模式

公司作为汽车厂或发动机厂配套厂商，为其直接提供产品。具体流程为：主机配套厂家下达需求计划、公司销售部门根据仓库库存情况制定销售需求计划，下达到生产车间组织生产，然后将产品按期、按质、按量送至主机厂交验，检验合格后进入主机厂备品库完成交货。目前该种模式销售收入占公司总收入的比重接近 70%。

#### 2、售后市场模式

在售后维修市场，公司主要将产品销售给维修店、配件厂、汽配商（贸易商）等；此外公司产品还存在部分通过外贸公司出口国外。

公司主要采取直销模式，对主机配套客户采取直销模式。在售后维修市场中采用经销和直销相结合的销售模式，在售后维修市场存在汽配商（贸易商）向公司采购产品，后续其自行销售给汽修厂或其他汽配商等。分销占比较小。

### （四）研发模式

公司坚持自主创新为主的研发模式。经过持续不断的创新研发，公司形成了一批自主知识产权和核心技术，达到国内领先水平。在加大投入自主研发的基础上，对前瞻性技术及其新应用保持实时跟踪，在新产品设计、新工艺导入、新材料应用方面保持业内领先。另外，公司每年根据需要，安排相关研发人员参加行业会议、相关专业领域培训；通过引进专业人才及外请专家进行培训，不断提升产品研发创新的能力，掌握产品设计研发和制造的核心技术，提升与主机同步开发的能力。

公司设有专门的技术中心作为技术研发机构，技术中心曾获得“省级企业技术中心”称号。技术中心下设产品技术部、检测试验中心、CAE 工作室。其中技术部：负责组织活塞环产品、工艺设计开发、负责制订活塞环新产品、新材质、新工艺开发的年度计划；负责基础研究、试验技术工作，并根据正式下达的年度计划组织贯彻执行，包括研究、试验、设计、试制、投产等各环节的技术准备工作和技术管理工作；参与制订公司的长远发展规划。检测试验中心：制定企业各项计量管理制度，建立和健全计量管理系统；建立公司相应的最高标准品，保证全公司计量器具传递的准确、可靠性；负责公司产品的精测工作，并研究、应用和推广计量检测新技术；加强内部试验室的管理，规范样品送检程序，制定内部试验室管理规定；包括发动机台架试验室、快速磨损试验室等部门。CAE 工作室：建立 CAE 仿真数据库并进行设计技术的知识管理；集成了各产品设计计算，提高产品设计分析能力（包括有限元技术使用开发等），加快实现活塞、活塞环组设计开发的一体化流程、标准化、平台化目标。

## 四、与业务相关的关键资源要素

### （一）产品或服务所使用的主要技术

公司产品主要运用的技术如下：

#### 1、铬基陶瓷镶嵌镀技术（CCIP）

铬基陶瓷镶嵌镀，是一种特殊的电镀处理技术，是在普通硬铬层表面微裂纹中镶嵌镀覆超硬的、各种不同的陶瓷耐磨颗粒的技术，经该技术处理的活塞环表面复合镀层中弥散着粒径为几十至数百纳米的陶瓷微粒，其镶嵌的陶瓷粒子可降低其与缸套的之间的摩擦系数，使活塞环的热承载性和表面硬度得到很大提高，从而大大提高了活塞环的耐磨性，减少缸套的磨损；同时，由于陶瓷颗粒的存在，很大程度提高了活塞环的抗胶合能力，其网络裂纹可增加表面贮油能力，减少拉缸机率，降低机油消耗。

公司运用的铬基陶瓷镶嵌镀是镀铬技术的一项重大发展，是目前活塞环表面处理先进的电镀技术。从目前来看，新一代欧IV、欧V排放的发动机的活塞环组表面处理，基本上都采用表面陶瓷化处理技术，陶瓷以其高硬度、低摩擦、高抗胶合性以及良好的金属配磨性，为活塞环适应发动机技术性能的提

升，提供了充分、可靠的保障，公司采用的陶瓷化表面处理技术新工艺，将是今后活塞环制造技术发展的必然趋势。

## 2、铬基金刚石镶嵌镀技术（CDIP）

铬基金刚石镶嵌镀技术，是一项新工艺，是在活塞环表面覆盖“金刚石镶嵌镀”涂层，该技术充分利用金刚石颗粒高硬度、高耐磨性、低摩擦、高导热性和极好的化学稳定性等特点，是涂层摩擦学中的骨架。

公司运用该技术生产的“金刚石镶嵌镀”活塞环，以其突出耐磨性和超常耐热蚀性能，可为新一代发动机功率、负荷的提升，油耗的下降以及不断降低的排放要求，提供了充分性能保障。随着今年开始的国IV排放法规的推进实施，发动机改型升级的步伐将不断加大，“金刚石镶嵌镀”将成为今后活塞环制造技术发展的必然趋势，有着巨大的市场前景。

## 3、Cr-N 系物理气相沉积（PVD）

公司采用物理气相沉积-多弧离子镀技术，生成由CrN、CrN<sub>2</sub>和CrON纳米晶层构成的纳米晶复合陶瓷涂层的活塞环。公司首创运用了含氧厚涂层的专有技术，开发出超过10μm厚度的CrON含氧厚涂层；设计开发引入周边浮动电位阳极离子源，解决含氧涂层“靶中毒”的难题；设计了活塞环专用冷却系统，解决了活塞环加工时高温变形及高温引起基材硬度变低的难题。

公司生产的多弧离子镀活塞环具有较好的耐磨性、热承载性，达到欧V以上发动机排放标准，处于国内领先水平，能替代进口产品。Cr-N 系物理气相沉积技术为国内主机厂特别是自主品牌汽车自主设计能力提供了技术上的支持，同时该技术研发的成功，打破了国外垄断形势，使之具有广阔的产业化应用前景，并充分发挥出经济效益与社会效益。

## 4、低张力活塞环组技术

低张力活塞环组技术是一种新产品设计技术。公司抓住低碳、节能的主旋律，应用先进的设计理论，通过活塞环结构和表面处理的改进，成功开发了高面压、低张力活塞环组。该技术使环组摩擦力降低约20%，油耗节省约25%，公司生产的低张力活塞环组在沈阳航天三菱发动机公司 4G6、4A 系列、奇瑞 477 等发动机上大批量应用，取得了良好的效果。

## 5、负压力分布活塞环设计

负压力分部活塞环的设计是一种新产品设计制造技术，负压力分布活塞环是指在活塞环的气环上，采用了负椭圆压力曲线。该技术满足了发动机高增压、大功率的要求，防止了活塞环开口处外圆的过度磨损，改善了发动机性能，延长了活塞环的使用寿命。

公司生产的负压力分布活塞环在重汽 WD615 国III、玉柴 J3600、锡柴 6DF2、大柴 6113F001、大宇 D 系列柴油机活塞环等系列新产品中广泛应用。

#### 6、不对称桶面压缩环

不对称桶面压缩环是采用了桶面高点向下侧面偏离中心设计。该技术使桶面压缩环在缸壁上形成的油膜比一般桶面环要厚，从而提高了密封性能；上侧面“大”倒角设计，有利于油膜的形成和压力释放，减少磨损，改善密封性能，有效的防止拉缸；下侧面“小”倒角设计，有利于初期磨合。

公司生产的不对称桶面压缩环很好的适应了高功率、低排放柴油机的需要，广泛应用在重汽、华泰汽车、康明斯发动机等系列产品上。

#### 7、外圆阶梯状锥度油环结构设计和加工工艺

外圆面阶梯状锥度油环结构设计和加工工艺，用于苛刻的环保型柴油机和直喷式汽油发动机，该工艺能提升活塞环性能，可降低油耗约 50%，减少摩擦约 15%，使得发动机燃油经济性好、二氧化碳排放少、机油耗低。

#### 8、S 型衬环设计与制造技术

S 型衬环设计、制造技术是一种径向波形的三片式油环衬环设计制造技术，具有工艺流程紧凑，压缩形变对油环轴向无影响，活塞环组油耗低等特点。

#### 9、小孔油环设计与制造技术

小孔油环设计制造技术是一种螺旋油环体制造技术，采用沿圆周均布的 1MM 左右的回油孔的技术。具有油环轴向尺寸稳定，平面度好，在发动机上油耗低等特点。

#### 10、钢质油环设计制造技术

钢质油环设计制造技术是一种钢质螺旋油环体制造技术。在成型钢材上，打造出沿圆周均布的类似小孔油环的 1MM 左右的回油孔。具有油环轴向尺寸稳定，平面度好，以及经表面氮化或镀铬等表面处理后，用于高排放要求、低摩

擦损失的发动机上，具有功率高、油耗低等特点。

### 11、镶嵌、半镶嵌镀铬环制造技术

镶嵌、半镶嵌镀铬环制造技术是在活塞环外圆面镶嵌、半镶嵌槽内镀铬及分片，半镶嵌喷钼环制造技术是指活塞环外圆面半镶嵌槽等离子喷涂及分片技术，公司运用该技术生产的活塞环具有下排气量小，防拉缸的特点。

### 12、快速镀铬工艺技术

快速镀铬工艺技术是一种新型镀铬工艺，新型复合型镀铬添加剂的加入，提高了阴极电流效率及镀液的覆盖能力，改善了镀层的性能，并在较宽的电流密度范围内可获得光亮的镀层，在  $60A/dm^2$  的电流密度下，阴极电流效率达 25%。

### 13、采用先进的 3D 设计活塞技术

运用有限元 FEA 技术对产品结构的应力、温度、疲劳强度以及接触压力分布计算机模拟计算，使研发的产品具有先进性能，该技术处于国内领先水平。

### 14、领先水平的活塞设计结构

轻量化活塞设计和制造，设计特殊结构模具铸造活塞铸件，实现活塞重量比传统结构活塞的重量减轻 10~15%，该产品技术达到国内领先水平，并实现大批量生产。非对称活塞裙部椭圆结构，使活塞具有低摩擦，低燃油消耗的特点。异性销孔结构活塞，销孔轴向具有单侧或双侧形线，横向具有水平或垂直椭圆，使活塞的承载能力得到极大提高，该产品用于高强化汽车发动机。

### 15、高性能材料活塞设计

研发的新型铝合金材料中的 Cu、Ni 含量比传统铝合金高，该材料在高温下具有极高的抗拉强度和疲劳强度，性能达到国际先进水平，新型材料形成企业牌号和标准。该材料用于缸内直喷、涡轮增压汽油机和欧 V 以上排放柴油机活塞。活塞材料组织重熔技术，采用 TIG 和辉光等离子体对活塞高热负荷部位进行快速加热和冷却，材料的金相组织得到细化，极大提高了材料的抗疲劳性能，大大延长活塞的使用寿命，该产品用于高强化柴油机。

### 16、高性能减磨涂层工艺技术

在活塞摩擦面上采用一种独特的工艺附着一层抗磨材料，使活塞具有低摩擦、低耗油的特性，该技术达到国内先进水平。

## 17、新一代汽油发动机活塞

公司设计生产的缸内直喷涡轮增压活塞，是国内少数几个掌握该项设计和制造技术的活塞厂家。

### （二）主要无形资产情况

#### 1、专利

截至本公开转让说明书签署日，公司及其控股子公司拥有专利情况如下：

序号	专利名称	类别	专利号	授权公告日	申请日期	专利权人
1	活塞环组	发明	ZL2010 10131343.3	2014.01.15	2010.03.24	华闽南配
2	新型节能空压机活塞环组	发明	ZL2011 10263853.0	2015.04.22	2011.09.07	华闽南配
3	0.5-1 吨中频炉湿法筑炉技术	发明	ZL2011 0263855.X	2014.07.16	2011.09.07	华闽南配
4	利用钢带生产衬环工艺中切向等曲率弯曲加工设备	发明	ZL2011 10431219.3	2015.04.15	2011.12.20	华闽南配
5	带双限位器的钢丝电动葫芦	实用新型	ZL2012 20473971.4	2013.03.06	2012.09.17	华闽南配
6	球墨铸铁活塞环镗内径气动装夹装置	实用新型	ZL2012 20471763.0	2013.03.06	2012.09.17	华闽南配
7	回收铝屑料工艺中用磁铁棒	实用新型	ZL2012 20610610.X	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
8	活塞环内圆双面倒角机	实用新型	ZL2012 20610850.X	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
9	钼镍多元合金粉搅拌装置	实用新型	ZL2012 20610890.4	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
10	带环组活塞下缸过渡套	实用新型	ZL2012 20614717.1	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
11	钢质油环装筒设备	实用新型	ZL2012 20614716.7	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
12	用于将活塞环组装入活塞槽内的防磕碰扩口套	实用新型	ZL2012 20613378.5	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
13	H型衬环电镀铬挂具	实用新型	ZL2012 20610867.5	2013.05.01	2012.11.18	华闽南配
14	活塞毛坯冒口快速切除专用机	实用新型	ZL2013 20003591.9	2013.06.26	2013.01.06	华闽南配
15	活塞斜气门坑底面倾斜度检验设备	实用新型	ZL2013 20003533.6	2013.06.26	2013.01.06	华田机械

16	活塞预装卡簧、检验装置	实用新型	ZL2013 20003562. 2	2013. 06. 26	2013. 01. 06	华田机械
17	活塞销孔轴线对裙部轴线垂直度检测设备	实用新型	ZL2013 20003563. 7	2013. 06. 26	2013. 01. 06	华田机械
18	金属带锯机床工作台的改进结构	实用新型	ZL2013 20003907. 4	2013. 06. 26	2013. 01. 06	华田机械
19	活塞外圆直径尺寸测量装置	实用新型	ZL2013 20003912. 5	2013. 06. 26	2013. 01. 06	华田机械
20	活塞气门坑深度测量装置	实用新型	ZL2013 20003916. 3	2013. 06. 26	2013. 01. 06	华田机械
21	裙部表面带阵列小圆孔减摩涂层的发动机铝活塞	实用新型	ZL2013 20193202. 3	2013. 08. 21	2013. 04. 16	华田机械
22	一种具有良好断屑与排屑性能的铝活塞环槽刀具	实用新型	ZL2013 20823084. X	2014. 07. 09	2013. 12. 16	华田机械
23	活塞销外圆倒角滚压加工装置	实用新型	ZL2009 20308740. 6	2010. 06. 16	2009. 08. 25	南配活塞销
24	半浮式活塞销	实用新型	ZL2013 20557566. 5	2014. 03. 19	2013. 09. 10	南配活塞销

## 2、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司拥有商标情况如下：

序号	注册证号	类别	商标样式	有效期	取得方式	申请人名称
1	864172	第7类		2006. 8. 21-2016. 8. 20	自主申请	华闽南配
2	1253529	第12类		2009. 3. 7-2019. 3. 6	自主申请	
3	6202489	第7类		2010. 1. 14-2020. 13	自主申请	华闽南配
4	1977080	第12类		2012. 11. 14-2022. 11. 13	自主申请	
5	6202483	第7类		2010. 1. 14-2020. 1. 13	自主申请	华田机械
6	6202482	第7类		2010. 1. 14-2020. 1. 13	自主申请	
7	5606369	第12类		2009. 10. 28-2019. 10. 27	自主申请	

## 3、土地

截至本公开转让说明书签署日，公司及其控股子公司拥有的土地情况如下：

序号	土地证号	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	性质	年限	取得方式	所属公司	抵押情况
1	南国用 (2007) 第 00698 号	南平市延平区西芹村长沙	31,983.51	工业	至 2055 年 12 月 12 日	出让	华田机械	抵押
2	南国用 (2009) 第 04466 号	高新区高科 技园 (一层至 二层)	54,290.00	工业	至 2055 年 3 月 10 日	出让	华闽南配	抵押
3	南国用 (2010) 第 01006 号	马坑路 23 幢 1 层	7.70	城镇住宅 用地	至 2068 年 9 月 7 日	出让	华闽南配	无抵押
4	南国用 (2010) 第 01004 号	马坑路闽东大 厦 (一至二 层)	101.90	城镇住宅 用地	至 2046 年 6 月 5 日	出让	华闽南配	无抵押
5	南国用 (2010) 第 01005 号	马坑路闽东大 厦 (负一层)	44.80	城镇住宅 用地	至 2046 年 6 月 5 日	出让	华闽南配	无抵押
6	榕国用 (2004) 第 0003400047 号	仓山区建新镇金塘路 35 号	8303	工业	至 2054 年 2 月 18 日	出让	活塞销公 司	无抵押

### (三) 取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司已就业务合法经营取得了应有的批准、许可及相关备案登记手续，具体如下：

序号	证书名称	编号	发证日期	有效期至	颁发单位
1	排污许可证 (华闽 南配)	350723-2015-00 0003	2015年3月24日	2020年3月23日	南平市延平区环境保 护局
2	排污许可证 (福州 活塞销)	榕环[2014]证字 第022号	2014年3月2日	2016年3月11日	福州市环境保 护局
3	安全生产标准化三 级企业 (机械)	闽 AQBJXIII201400 204	2014年12月19号	2017年12月	南平市经济和信息 化委员
4	高新技术企业证书	GF201135000165	2011年10月31日	2014年10月30日	华闽南配集团股份有限 公司
5	环境管理体系认证 证书 (ISO14001: 2004)	120912021	2013年4月23日	2016年4月22日	摩迪国际认证有限 公司
6	质量管理体系认证 证书 (ISO/TS 16949: 2009)	161960	2013年5月2日	2016年5月1日	Bureau Veritas Certification

### (四) 主要土地及房产情况

截至本公开转让说明书签署日，公司及其控股子公司拥有的房产情况如下：

序号	公司房产坐落	产权证号	建筑面积 (M <sup>2</sup> )	批准用途	权属	抵押情况
1	长沙高新区	南房权证字第200900277号	3,565.63	工业厂房	华田机械	抵押
2	长沙高新区	南房权证字第200900276号	2,706.16	工业厂房	华田机械	抵押
3	长沙高新区	南房权证字第200900275号	3,491.93	工业厂房	华田机械	抵押
4	长沙高新区负一层、一层	南房权证字第201000408号	6,242.94	工业厂房	华闽南配	抵押
5	高新区高新科技园一至二层	南房权证字第200905458号	2,321.04	非住宅	华闽南配	抵押
6	高新区高新科技园一至二层	南房权证字第200905457号	1,5391.7	工业厂房	华闽南配	抵押
7	西溪路98号1-6层	南房权证字第201300995号	2,780.71	工业配套用房	华闽南配	抵押
8	马坑路7号23幢一层	南房权证字第201000406号	78.40	住宅	华闽南配	无抵押
9	马坑路闽东大厦一至二层	南房权证字第201000405号	1,045.24	商业	华闽南配	抵押
10	马坑路闽东大厦负一层	南房权证字第201000407号	459.98	仓库	华闽南配	抵押
11	仓山区建新镇金塘路35号	榕房权证R字第0328750号	3,517.17	办公、工业厂房	活塞销公司	无抵押

## （五）主要固定资产情况

截至2015年6月30日，公司固定资产账面原值21,212.76元。公司主要固定资产情况如下：

序号	项目	原值(万元)	净值(万元)	成新率(%)
1	房屋及建筑物	6,468.96	4713.86	72.87
2	机器设备	13,756.29	6,787.13	49.34
3	运输设备	357.58	117.78	32.94
4	管理用具	629.93	359.02	56.99
5	合计	21,212.76	11,977.8	56.47

## （六）员工情况

1、截至2015年6月30日，公司及控股子公司员工总数978人。分布情况如下表：

### （1）员工专业结构

岗位	人数	比例 (%)
高级管理人员	13	1. 32
生产人员	765	77. 51
技术和研发人员	65	6. 59
财务人员	18	1. 82
销售人员	32	3. 24
行政、人事、采购及其他	94	9. 52
合计	987	100. 00%

### (2) 员工年龄分布

年龄结构	人数	比例 (%)
30 岁以下	106	10. 74
30 岁至 39 岁	202	20. 47
40 岁至 49 岁	464	47. 01
50 岁及以上	215	21. 78
合计	987	100. 00

### (3) 员工受教育程度

教育程度	人数	比例 (%)
本科及以上学历	37	3. 75
大专	61	6. 18
高中及以下	889	90. 07
合计	987	100. 00

从教育背景看，公司高中及以下的员工人数占比较多，达到了 90. 07%，这部分员工主要为公司的生产人员，从专业结构看，公司生产人员的占比也较大，达到了 77. 51%，公司的技术和研发人员的占比达到了 6. 59%，充分说明了公司对研发的重视。公司学历较高人员主要系管理人员和研发人员，各岗位员工与公司业务具有匹配性，同时公司各岗位人员配置齐全、设置合理，对于公司整体经营具有互补性。

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员简介

张平山先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾任南平汽车配件厂镀铬车间技术主任，技术部部长；2004 年 6 月至 2008 年 10 月任南平华闽汽车配件工业有限公司总工程师；2008 年 10 月至今，任华闽南配集团股份有限公司总工程师。

曹明闽女士，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾任南平汽车配件厂环机车间技术组长；1994 年 12 月至 2004 年 5

月任南平汽车配件厂技术科工程师、高级工程师；2004年5月至今，任华闽南配集团股份有限公司技术部，副总工程师、高级工程师，以及技术一部部长。

许金顺先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾任南平汽车配件活塞分厂助理工程师；1988年5月至2004年5月，任南平汽车配件技术部工程师、高级工程师；2004年5月至今，任华闽南配集团股份有限公司技术部副主任工程师，以及技术二部部长。

王友愉女士，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师；1991年8月至2004年5月，任南平汽车配件厂镀铬车间技术员、工程师；2004年5月至今，任华闽南配集团股份有限公司车间技术主任、技术部副主任工程师，以及技术一部副部长，现同时任品质保证部部长。

黄朝文先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾任南平汽车配件厂环机车间助理工程师、技术组长，南平汽车配件厂技术部工程师、高级工程师；2004年5月至2007年2月任华闽南配集团股份有限公司技术部高级工程师；2007年2月至今任华闽南配集团股份有限公司技术一部副主任工程师。

肖华先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾任南平汽车配件厂铸造车间技术员，南平汽车配件厂人事科、教育科教师，1984年4月至2004年5月任南平汽车配件厂工艺科、技术科热工工程师、科长、高级工程师；2004年5月至今任华闽南配集团股份有限公司技术二部副部长

肖信福先生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾任南平汽车配件厂缸套厂技术员及助理工程师，南平汽车配件厂活塞分厂助理工程师；1996年7月至2004年9月，任南平汽车配件厂、华闽公司品质保证部工程师；2004年9月至今，任华闽南配集团股份有限公司技术部及技术一部工程师、副主任工程师。

陈煌财先生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；曾任长安汽车工程研究院CAE所发动机结构分析室工程师；芜湖恒耀汽车零部件有限公司发动机结构分析工程师；2012年8月至今任华闽南配集团股份有限公司技术中心CAE室主任。

林开景先生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；曾

任南平汽车配件厂二配车间技术员、技术组长，技术科主任工程师；2004 年 5 月至今任华闽南配集团股份有限公司副总工、高级工程师。

林炜先生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；任华闽南配集团股份有限公司活塞技术工程师。

王荣光先生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，曾任建瓯巨力活塞厂技术员，2009 年 2 月至今任华闽南配集团股份有限公司活塞品保部长。

### （2）核心技术（业务）人员持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署日，总工程师张平山通过南平华会间接持有公司 1.15% 股权。

## （七）环保情况

### 1、公司不属于重污染行业

根据国家环境保护总局《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）的规定，重污染行业包括冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。根据国家统计局国民经济分类，公司属于“34 通用设备制造业”下属的“3412 内燃机及配件制造”。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C34 通用设备制造业”。

综上，公司所处行业不属于重污染行业。

### 2、日常环保运营的合法合规性

公司生产对环境影响较小，公司生产过程中产生的废水、废气、废弃物和粉尘均进行了有效的控制和处理，所有排放均达到国家法律法规规定的标准。公司一直致力于环境保护工作，自 1999 年起公司先后通过 ISO9001、ISO/TS16949 质量体系标准以及 ISO14001 环境管理体系标准。

### （1）公司环评情况

2004 年南平汽车配件厂就其新厂区（现公司厂区）年产活塞环 3000 万片、活塞 150 万只项目委托厦门新绿色环境发展有限公司编制《环境影响报告书》。2004 年 10 月 8 日南平市环境保护局批准该《环境影响报告书》。2006 年 5 月 23 日南平市环境保护局同意通过南平华闽汽车配件有限公司新厂区一期项目的建

设项目环保竣工验收。2008年10月13日南平市环境保护局同意通过南平华闽汽车配件有限公司新厂区二期项目的建设项目环保竣工验收。

2008年南配有限对活塞环生产项目进行技改，建设“汽车发动机活塞环铬基陶瓷嵌镀(CCIP)技术改造项目”。南配有限就该项目编制《环境影响报告表》，该表于2008年12月22日获得南平市环境保护局批准。2011年8月4日南平市环境保护局同意通过华闽南配的“汽车发动机活塞环铬基陶瓷嵌镀(CCIP)技术改造项目”建设项目环保竣工验收。

### (2) 华田机械环评情况

2007年南平华田机械就其年产摩托车活塞环200万片、活塞150万只编制《环境影响报告表》，该表于2007年5月25日获得南平市环境保护局批准。2008年10月13日南平市环境保护局同意通过南平华田机械年产摩托车活塞环200万片、活塞150万只项目的建设项目环保竣工验收。

2008年南平华田机械就年产活塞386万只生产线项目编制《环境影响报告表》，该表于2008年11月17日获得南平市环境保护局批准。南平华田机械于2015年8月10日向南平市环境保护局申请项目竣工验收手续，并于2015年9月29日获得南平市环境保护局通过南平华田机械年产活塞386万只生产线项目建设项目环保竣工验收的核准。

### (3) 南配活塞销公司环评情况

2010年福州活塞销拟对活塞销生产项目进行技改，建设“去污除锈生产工艺改造项目”。2010年福州活塞销就此项目编制《环境影响报告表》，该表于2010年12月22日获得福州市环境保护局批准。2011年5月19日福州市环境保护局同意通过福州南配活塞销“去污除锈生产工艺改造项目”的建设项目环保竣工验收。

报告期内，公司遵守国家级地方环境保护法律法规、规范性文件的规定，不存在因违反环境法律法规、规范性文件受行政处罚的情形。

## (八) 安全生产

### 1、公司不需取得安全生产许可

《安全生产许可证条例》第二条规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司的业务范围不属于上述需要取得安全生产许可的情形。因此，公司不需要取得安全生产许可。

### 2、日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施

公司已经制定了一系列的安全生产规章制度。日常生产经营中，公司按照安全生产管理制度的要求注重安全防护，做好风险防控。

### 3、公司安全生产事项合法合规

报告期内，公司未发生安全生产方面的事故，也不存在因安全生产事故而产生的纠纷或对公司造成严重损害的情形。公司获得南平市经济和信息化委员会颁发的“安全生产标准化三级企业”证书。

2015年7月21日，南平市延平区安全生产监督管理局出具证明，2013年1月至今，未接到华闽南配发生安全生产事故的报告，华闽南配没有因违反安全生产法律、法规被处罚的记录。

## （九）质量标准

公司生产采用的质量标准为《中华人民共和国国家标准》B/T1149.4-2008/ISO 662-5：2005 活塞环质量标准等，公司的质量标准符合法律法规规定。公司能够根据客户的需求开发、设计、生产，公司的产品符合法律、法规，不存在因产品的质量问题而受到行政处罚的情况。报告期内，公司产品未因质量问题受到产品质量及技术监督部门的处罚、或存在质量相关的纠纷。

根据南平市质监局出具的《证明》，公司最近二年一期没有因产品质量问题而受到行政处罚。

## （十）公司或其股东的私募基金备案

公司不属于私募基金管理人或私募投资基金。公司现有6个股东，4个法人股东（福建华闽、莆田华闽、海登进出口、瑞利贸易）、1个有限合伙企业（南平华会）、1个自然人股东，4个法人股东及1个有限合伙企业均不属于私募

投资基金管理人或名私募投资基金，不需要按《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定履行备案手续。

### （十一）未决诉讼或仲裁

报告期内，公司不存在未决诉讼及仲裁情形。

### （十二）公司品牌与荣誉

序号	授予时间	授予单位	荣誉/称号
1	2006 年 5 月	中国汽车报社	2005 年度全国百佳汽车零部件供应商十佳零部件合资企业
2	2007 年 2 月	福建省南平市工商行政管理局	2006 年度“守合同、重信用”企业
3	2009 年 12 月	福建省工商行政管理局	福建省著名商标
4	2010 年 12 月	福建省知识产权局	福建省知识产权优势企业
5	2011 年 9 月	福建省科技厅、福建省经贸委、福建省政府国资委、福建省总工会	创新型试点企业
6	2011 年 10 月	福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局	高新技术企业证书
7	2012 年 1 月	福建省人民政府	福建省专利奖三等奖
8	2012 年 2 月	南平市人民政府	2011 年度南平市纳税先进企业
9	2012 年 6 月	中共南平市委 南平市人民政府	海西绿色腹地产业创业创新团队
10	2012 年 8 月	南平市国家税务局、南平市地方税务局	2010–2011 年度纳税信用 A 级单位
11	2012 年 10 月	中国城市公共交通协会物资工作委员会	推荐品牌
12	2012 年 11 月	中国内燃机工业协会	会员证书
13	2012 年 12 月	中国内燃机工业协会	第五届理事会理事单位
14	2013 年 3 月	福建省推行厂务公开工作小组	2009–2012 年度福建省厂务公开民主管理共作先进单位
15	2013 年 12 月	福建省科学技术厅	福建省活塞环与活塞设计制造企业工程技术研究中心
16	2013 年 12 月	福建省总工会女职工委员会	女职工组织规范化建设示范单位
17	2014 年 1 月	一汽轿车股份有限公司	质量优胜奖
18	2014 年 1 月	福建省科学技术厅	福建省科技型企业
19	2014 年 12 月	中共南平市委 南平市人民政府	南平市首批柔性引才引智示范项目
20	2015 年 1 月	安徽江淮汽车股份有限公司	配套资格证书

21	2015 年 1 月	一汽轿车股份有限公司	优秀供应商
22	2015 年 1 月	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2014 年度优秀供应商
23	2015 年 2 月	福建省人民政府	闽字+图形牌活塞环产品为 2014 年度福建名牌产品
24	2015 年 4 月	国营六一六厂	合格供方
25	2009 年 11 月	中国汽车工业协会	中国汽车零部件活塞环行业龙头企业
26	-	全国汽车标准化技术委员会	活塞、活塞环分技术委员会主任委员单位
27	-	中国汽车工业协会	车用活塞、活塞环委员会理事长单位

## 五、主营业务相关情况

### (一) 主要产品或服务的营业收入情况

报告期内，公司主营业务收入情况如下：

单位：元

业务类型	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
活塞环	4,544.60	46.04%	8,270.09	48.24%	8,687.54	45.98%
活塞	2,969.13	30.08%	4,765.51	27.80%	5,186.04	27.45%
活塞销	2,058.98	20.86%	3,377.22	19.70%	3,883.42	20.56%
其他	297.55	3.01%	729.22	4.25%	1,135.19	6.01%
合计	9,870.26	100.00%	17,142.04	100.00%	18,892.19	100.00%

### (二) 产品或服务的主要消费群体

#### 1、主要服务对象

公司主要生产各类轿车和卡车等各类发动机活塞环、活塞、活塞销三大类产品，产品种类、规格达 1300 多种，公司长期为一汽轿车、沈阳三菱、东安三菱、东安动力、上汽通用五菱、五菱柳机等主机客户提供产品配套服务。同时也为售后维修市场经销商客户提供产品。

#### 2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况

年度	客户名称	销售收入（万元）	占比
----	------	----------	----

2015 年 1-6 月	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	1,960.62	19.86%
	柳州五菱柳机动力有限公司	803.29	8.14%
	安徽新汽联汽车零部件有限公司	321.39	3.26%
	重庆元必商贸有限责任公司	305.42	3.09%
	安徽江淮汽车股份公司发动机采购部	281.06	2.85%
	合计	<b>3,671.78</b>	<b>37.20%</b>
2014 年度	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2,420.07	14.12%
	柳州五菱柳机动力有限公司	1,517.97	8.86%
	温州格罗孚活塞环有限公司	564.58	3.29%
	一汽轿车股份有限公司	509.25	2.97%
	重庆元必商贸有限责任公司	496.71	2.90%
	合计	<b>5,508.58</b>	<b>32.13%</b>
2013 年度	柳州五菱柳机动力有限公司	2,031.65	10.75%
	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	1,597.70	8.46%
	奇瑞汽车有限公司	889.04	4.71%
	绵阳新晨动力机械有限公司	806.87	4.27%
	重庆元必商贸有限责任公司	720.18	3.81%
	合计	<b>6,045.44</b>	<b>32.00%</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

### (三) 主要服务的原材料和辅料供应情况

#### 1、主要原材料及辅料供应情况

公司主要产品的原材料为生产活塞环、活塞、活塞销等所需的各类生铁、铝锭、有色金属、金属炉料等。公司与主要供应商均建立了良好的合作关系，原辅材料供应及价格均保持稳定。

#### 2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

年度	供应商名称	采购金额(万元)	占比
2015 年 1-6 月	福建永晟冷墩制品有限公司	624.12	16.34%
	上海汉约金属材料有限公司	515.40	13.49%
	南平市富宏物资贸易有限公司	247.60	6.48%
	福州鑫锦翔贸易有限公司	198.37	5.19%
	湖州锐狮标准件制造有限公司	196.19	5.14%
	合计	<b>1,781.68</b>	<b>46.65%</b>

2014 年度	福建永晟冷墩制品有限公司	1,148.21	16.32%
	上海汉约金属材料有限公司	678.52	9.64%
	南平市富宏物资贸易有限公司	573.67	8.15%
	福州鑫锦翔贸易有限公司	422.84	6.01%
	湖州锐狮标准件制造有限公司	375.03	5.33%
	合 计	3,198.27	45.45%
2013 年度	上海汉约金属材料有限公司	1,114.58	15.35%
	福建永晟冷墩制品有限公司	1,015.26	13.99%
	南平市富宏物资贸易有限公司	508.27	7.00%
	湖州锐狮标准件制造有限公司	373.80	5.15%
	福州鑫锦翔贸易有限公司	305.39	4.21%
	合 计	3,317.30	45.70%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

#### （四）对公司持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

##### 1、主要销售合同

2013 年 1 月 1 日至本公开转让说明书签署日，对公司持续经营有重大影响的销售合同如下(单位：万元)：

序号	客户名称	合同日期	合同金额	合同内容	执行情况
1	安徽江淮汽车股份有限公司发动机分公司	2015.01.01-2015.12.31	开口合同,无金额	购活塞、活塞环、活塞销	正在履行
2	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2015.01.01-2015.12.31	开口合同,无金额	购活塞、活塞环、活塞销	正在履行
3	长城汽车股份有限公司	2015.01.01- 2015.12.31	开口合同,无金额	购活塞、活塞销	正在履行
4	瑞庆发动机技术有限公司	2015.01.01-2015.12.31	开口合同,无金额	购活塞、活塞销	正在履行
5	天津一汽夏利汽车股份有限公司	2015.01.01-2015.12.31	132.3	购活塞销	正在履行
6	北方通用动力集团有限公司	2015.06.07-2015.12.31	150	购活塞环	正在履行

7	北方通用动力集团有限公司	2015.03.07-2015.12.31	83.8	购活塞环	正在履行
8	山东华源莱动内燃机有限公司	2015.01.01-2015.12.31	开口合同,无金额	购活塞环	正在履行
9	柳州五菱柳机动力有限公司	2014.01.01-2014.12.31	价格协议,无金额	购活塞、活塞环活塞销	履行完毕
10	一汽轿车股份有限公司	2014.01.01-2014.12.31	价格协议,无金额	购活塞环、活塞销	履行完毕
11	重庆元必商贸有限责任公司	2014.01.01-2014.12.31	价格协议,无金额	购活塞销、活塞	履行完毕
12	奇瑞汽车股份有限公司	2014.01.01-2014.12.31	价格协议,无金额	购活塞、活塞环、活塞销	履行完毕
13	柳州五菱柳机动力有限公司	2013.01.01-2013.6.30	价格协议,无金额	购活塞、活塞环、活塞销	履行完毕
14	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	2013.01.01-2013.12.31	价格协议,无金额	购活塞销	履行完毕
15	重庆元必商贸有限责任公司	2013.01.01-2013.12.31	价格协议,无金额	购活塞环、活塞	履行完毕
16	上海通用五菱汽车股份有限公司	2013.01.01-2013.12.31	购销协议,无金额	购活塞	履行完毕
17	绵阳新晨动力机械有限公司	2013.01.01-2013.12.31	开口合同,无金额	购活塞销	履行完毕

## 2、采购合同

2013年1月1日至本公开转让说明书签署日，对公司持续经营有重大影响的采购合同(单位：万元)：

序号	客户名称	合同日期	合同金额	合同内容	执行情况
1	南平市富宏物资贸易有限公司	2013.01-2013.12	开口合同	购材料	履行完毕
2	南平市富宏物资贸易有限公司	2014.01-2014.12	开口合同	购材料	履行完毕
3	大连纳晶科技有限公司	2013年12月2日签订	395万	购买设备	履行完毕
4	大连伯新特钢制品有限公司	2013.01-2013.12	价格协议	购材料	履行完毕
5	大连伯新特钢制品有限公司	2014.01-2014.12	价格协议	购材料	履行完毕

6	大连伯新特钢制品有限公司	2014.8.18-2017.8.17	开口合同	购材料	正在履行
7	南平富宏物资贸易有限公司	2015.1.3-2015.12.31	开口合同	购买材料	正在履行
8	江西省新干宏达弹簧有限公司	2015年3月16日签订 (期限1-10年)	开口合同	购买材料	正在履行

### 3、借款合同

序号	借款银行	合同名称	金额(万元)	借款日期	到期日期	履行情况
1	中国工商银行南平延平支行	流动资金借款合同	320	2015.08.04	2016.07.20	正在履行
2	中国工商银行南平延平支行	流动资金借款合同	660	2015.03.16	2015.12.11	正在履行
3	中国工商银行南平延平支行	流动资金借款合同	620	2015.03.27	2016.01.24	正在履行
4	中国工商银行南平延平支行	流动资金借款合同	480	2015.04.16	2016.03.09	正在履行
5	中国工商银行南平延平支行	流动资金借款合同	520	2015.05.26	2016.05.20	正在履行
6	中国工商银行南平延平支行	流动资金借款合同	1140	2015.06.26	2016.05.25	正在履行
7	福建海峡银行南平分行	流动资金借款合同	5000	2015.07.13	2016.06.10	正在履行
8	中国工商银行南平延平支行	国内保理业务合同	640	2015.06.19	2015.12.05	正在履行
9	中国工商银行南平延平支行	国内保理业务合同	360	2015.08.12	2016.01.02	正在履行

### 4、融资租赁合同

本公司及控股子公司南平华田机械公司以自有的生产设备与平安国际融资租赁有限公司于2014年2月10日签订售后融资租赁合同,以生产设备抵押借款800万元,期间为自起租日起36个月。

### 5、子公司土地收购合同

本公司子公司福州南配活塞销有限公司于2015年4月与2日与福州市土地发展中心、福建省榕城监狱签定土地收购合同,转让位于仓山区建新镇金塘路的土地,合同金额3,300万,该土地和土地范围内的房屋建筑物(权证编号:榕房权证R字第0328750号、榕国用(2014)第00034000047号)账面价值3,835,428.37元。合同约定该土地于2016年7月前移交。2015年7月,福州南配活塞销有限

公司已收到土地收储款 800 万元。截止本转让说明书签署日，活塞销公司尚未开始正式搬迁。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### (一) 行业管理与政策

#### 1、行业主管部门及监管体制

公司主要从事活塞环、活塞销、活塞等发动机零部件的研发、生产、销售。根据国家统计局国民经济分类，公司属于“34 通用设备制造业”下属的“3412 内燃机及配件制造”。按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C34 通用设备制造业”。根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为通用设备制造业（C34）下的内燃机及配件制造（C3412）；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为汽车与汽车零部件（1310）下的机动车零配件与设备（13101010）。

行业内部的自律管理机构是中国汽车工业协会（CAAN）。中国汽车工业协会是在中国境内从事汽车、摩托车、零部件及汽车相关行业生产经营活动的企事业单位和团体，是全国性工业行业协会。

中国内燃机工业协会（CICEIA）是全国内燃机及零部件制造企业及科研设计单位、大专院校、有关社会团体等组成的全国性行业组织。

#### 2、主要法律法规及政策

##### ①主要法律法规

汽车零配件行业相关的法律法规主要有《汽车产业发展政策（2009 年修订）》与《汽车贸易政策》商务部 2005 年 16 号令。

##### ②行业政策

2009 年 3 月工业和信息部《关于加强汽车生产企业投资备案管理的通知》中规定：投资生产专用汽车的项目由省级政府（计划单列市）工业主管部门根据国家有关规定核准后报工业和信息化部备案；投资生产摩托车及其发动机，投资生产汽车、三轮汽车、低速货车和摩托车的零部件，由企业报送省级政府（计划单列市）工业主管部门根据国家有关规定备案。

2010年7月26日，工商总局、交通运输部、质检总局《关于进一步加强汽车销售行为以及汽车配件质量监管工作的通知》（工商消字〔2010〕148号）中提出汽车产业是国民经济的重要支柱产业，要进一步加强汽车配件质量监管，严厉查处制售假冒伪劣违法行为；强化流通领域汽车配件商品质量监管，维护汽配商品市场秩序。

2011年11月工业和信息化部印发了《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》指出机械基础件、基础制造工艺及基础资料是装备制造业赖以生存和发展的基础，其水平直接决定着重大装备和主机产品的性能、质量和可靠性。

2012年7月国务院印发《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020）》，规划中指出汽车产业是国民经济的重要支柱产业，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。随着我国经济持续快速发展和城镇化进程加速推进，今后较长一段时期汽车需求量仍将保持增长势头，由此带来的能源紧张和环境污染问题将更加突出。加快培育和发展节能汽车与新能源汽车，既是有效缓解能源和环境压力，推动汽车产业可持续发展的紧迫任务，也是加快汽车产业转型升级、培育新的经济增长点和国际竞争优势的战略举措。其中提出了（1）实施节能与新能源汽车技术创新工程（2）科学规划产业布局（3）加快推广应用和试点示范（4）积极推进充电设施建设（5）加强动力电池梯级利用和回收管理，五大任务。

2013年1月22日工信部、国家发改委、财政部等十二部委发布《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》（工信部联产业〔2013〕16号）指出要推动零部件企业兼并重组。支持零部件骨干企业通过兼并重组扩大规模，与整车生产企业建立长期战略合作关系，发展战略联盟，实现专业分工和协作化生产。

2013年2月6日国务院办公厅发布《关于加强内燃机工业节能减排的意见》（国办发〔2013〕12号）指出我国内燃机产品在节能环保指标上仍有较大差距，关键核心技术欠缺，节能减排标准体系不健全，高能耗、高排放、低性能内燃机产品仍在广泛使用，内燃机节能减排的潜力巨大。提出要加强内燃机工业节能减排，促进节约石油资源和改善空气质量。

2013年财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委《关于继续开展新

能源汽车推广应用工作的通知》（财建〔2013〕551号）规定，纯电动乘用车、插电式混合动力（含增程式）乘用车、纯电动专用车、燃料电池汽车2014和2015年度的补助标准将在2013年标准基础上下降10%和20%。

2014年9月18日交通运输部、国家发展改革委、教育部、公安部、环境保护部、住房城乡建设部、商务部、国家工商总局、国家质检总局、中国保监会《关于促进汽车维修业转型升级、提升服务质量的指导意见》（交运发〔2014〕186号）中提到要破除维修配件渠道垄断，促进汽车维修配件供应渠道开放和多渠道流通。鼓励原厂配件生产企业向汽车售后市场提供原厂配件和具有自主商标的独立售后配件；允许授权配件经销企业、授权维修企业向非授权维修企业或终端用户转售原厂配件。

2014年1月财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》（财建〔2014〕11号）规定将2013年确定的补贴标准调整为：2014年在2013年标准基础上下降5%，2015年在2013年标准基础上下降10%，从2014年1月1日起开始执行。

2015年5月8日国务院印发《中国制造2025》要求继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨；并明确表示要推动柴油发电机在乘用车上的应用。

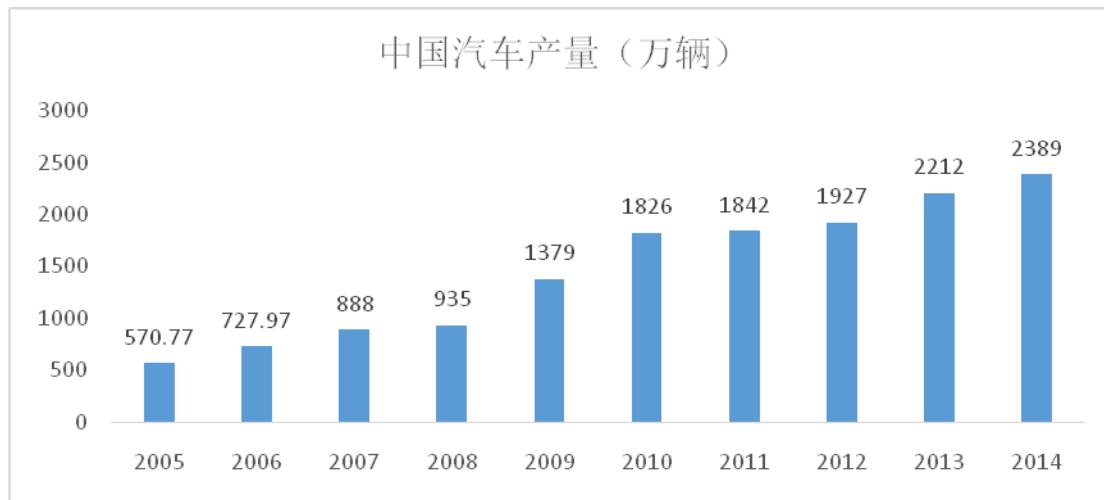
2015年5月18日财政部下发《关于节约能源使用新能源车船税优惠政策的通知》（财税〔2015〕51号）其中表明对节约能源车船，减半征收车船税；对使用新能源车船，免征车船税。同时《财政部国家税务总局工业信息化部关于节约能源使用新能源车船税政策的通知》（财税〔2012〕19号）同时废止。

## （二）行业发展概况

### 1、我国汽车行业保持持续增长

自2001年底加入WTO后，我国经历了汽车工业发展的黄金十年，2001年至2010年我国汽车产销量年均复合增长率分别达到22.80%和22.55%，并于2009年成为世界第一大汽车产销国。2011年受宏观调控、鼓励政策退出、北京等城市限购等多方面因素影响，我国汽车产销量同比增速有所回落。自2012年起，我国汽车市场逐渐回暖，至2013年，我国汽车产销量均突破2,000万辆，产销量

同比增速均回升至 15%以上。



数据来源：中国产业信息网

随着国民经济的不断发展和居民收入水平的不断提高，个人和家庭购买汽车的潜能逐步释放，普通民众购买汽车的比例也大幅提高，乘用车市场在我国汽车消费市场中占据主要地位。2013年乘用车产量达到1808.52万辆，乘用车销量达到1,792.89万辆，我国乘用车产销量分别占汽车产销量的81.77%和81.55%。2008年至2013年我国乘用车销量的年复合增长率达到17.67%。

近年来，由于大气污染、城市拥堵等问题的日益突出，包括上海、北京、广州等大城市通过限行、摇号、牌照拍卖等措施，对汽车保有量和增长速度进行控制，一定程度上造成乘用车销售增长速度放缓。但与发达国家相比，我国目前的汽车保有水平仍然偏低。随着中国经济的持续增长、新型城镇化工作逐步推进、公路交通设施的不断完善、汽车节能环保技术日趋成熟，以及人均收入特别是城镇和农村人均收入水平的提高，我国汽车市场仍将保持稳定增长态势。

## 2、汽车后服务市场空间巨大

汽车后市场是指汽车在售出之后维修和保养所使用的零配件和服务，具体的内容可能包括：维修保养、汽车美容、车内装饰（或改装）、金融服务、事故保险、索赔咨询、旧车转让、废车回收、事故救援、市场调查与信息反馈等内容。乘用车是高价值耐用性工业产品，其自身具有的耐用性和高价值，造成其需要大量的售后服务，这种服务需求自然形成了庞大的汽车后市场。

我国汽车产业发展较晚，“重生产、轻服务”，目前中国的汽车后市场业务

还处于刚刚起步的阶段。与国外成熟汽车后市场相比，我国汽车后市场规模及占整个汽车产业的比重仍明显偏小。

2015 年 2 月 26 日国家统计局发布了《2014 年国民经济和社会发展统计公报》，2014 年末全国民用汽车保有量达到 15447 万辆（包括三轮汽车和低速货车 972 万辆），比上年末增长 12.4%，其中私人汽车保有量 12584 万辆，增长 15.5%。民用轿车保有量 8307 万辆，增长 16.6%，其中私人轿车 7590 万辆，增长 18.4%。扣除三轮汽车和低速货车，2014 年末全国民用汽车保有量达到 14475 万辆，千人保有量首次超过百辆，达到 105.83 辆/千人。

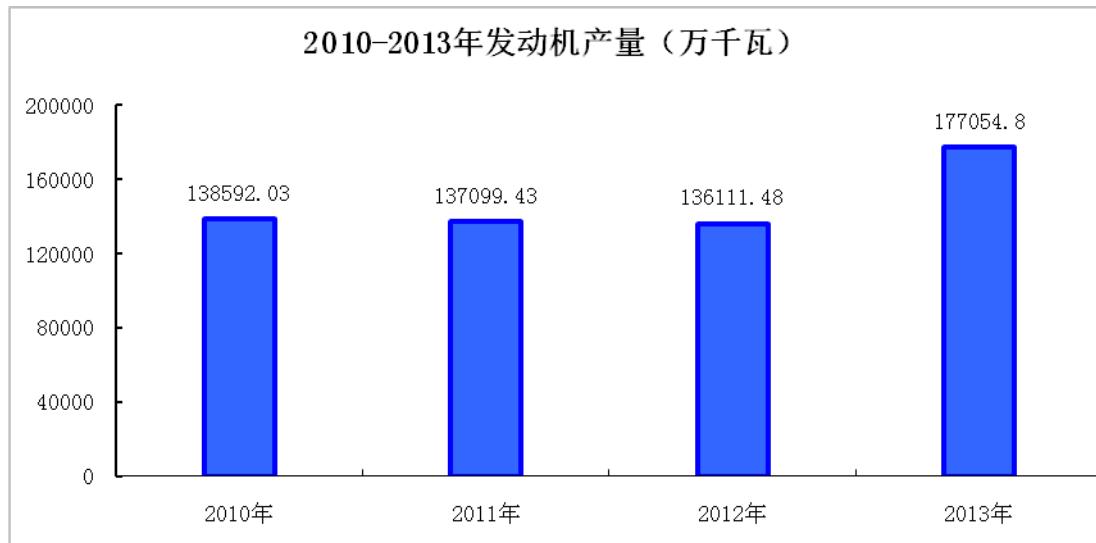
随着社会经济的发展，我国乘用车保有量不断攀升；乘用车车龄增加，在行驶过程中的问题将渐趋增多，由此形成了维修保养、汽车美容装饰等汽车后市场规模的增加。根据中国汽车后市场蓝皮书预测，中国汽车后市场在未来十至十五年时间内，每年将保持两位数以上的高速增长，2015 年中国汽车售后市场产值有望增至 7,000 亿元，成为全球第一大汽车后市场。

### 3、发动机行业发展概况

发动机是汽车的核心零部件，主要可分为内燃机、外燃机和电动机三类，其中内燃机市场是发动机市场的主体。发动机行业是资金密集、技术密集的行业，具备较高的市场集中度。生产规模、技术能力和客户渠道是发动机行业的竞争要素。

发动机作为汽车、农业机械、工程机械的核心部件，其技术含量高、零组件数量众多，产业链结构庞大而复杂。发动机行业的下游客户包括汽车、农业机械、工程机械、船舶及发电机组在内的厂商。钢铁、有色金属、金属炉料是发动机制造业的主要上游原材料。

根据国家统计局数据，2013 年全国发动机产量达到 177,054.80 亿千瓦，相比 2012 年同期增长 30.08%，增长势头强劲。预计随着汽车产销量的增长、农业机械化进程的加快、工程机械的需求上行，中国发动机的产销量将长期保持上升势头。



数据来源：中国统计年鉴

#### 4、活塞环、活塞行业发展概况

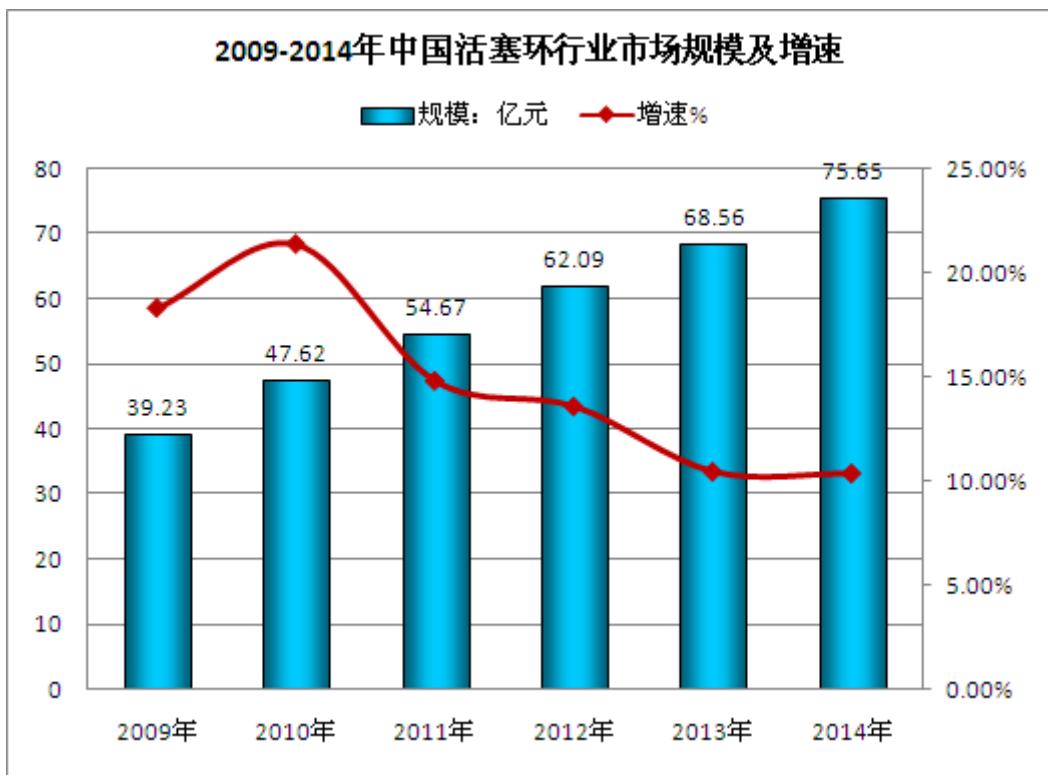
##### (1) 活塞环行业发展情况

活塞环作为内燃机的心脏部件，在发动机内部工作环境恶劣的条件下，承受着高温、高压、腐蚀，起着密封、支撑、润滑、导热等功效。活塞环行业是一个技术密集和劳动密集相结合并需要大投资的产业，与现代内燃机和汽车工业的发展息息相关。这几年来，汽车活塞环行业同我国汽车行业的发展一样，赢得了快速增长。

研发竞争是“十二五”活塞环行业的核心竞争。近年来，以往多用于汽油机上的钢质活塞环被逐渐引入到柴油机领域，一些柴油机开始采用钢质油环，使得活塞环的市场变得更加的广阔。未来若干年是中国工业化、城市化、市场化和国际化步伐加快的战略发展机遇期，也是中国全面建设小康社会进程的关键时期。随着社会主义市场经济体制改革的进一步深化，中国的活塞环市场将走向全面开放。

根据国家统计局数据，2013 年全年轿车销量达 1,210.43 万辆，同比增长 12.4%；客车与载货汽车的销量合计达 509.47 万辆，销量有所下降。2014 年，汽车市场增速将有所放缓，全年销量 2389 万辆。在轿车主机市场，每辆按四缸计算（1 个缸需要 3 个活塞环），需要活塞环 14,525 万片；在客车与载货汽车的主机市场，有四缸和六缸两种模式，以每辆车按五缸计算，需要活塞环 7,642 万片，合计汽车主机装机市场需求约 2.2 亿片活塞环。但是，扣除三轮汽车和低速货车，2014 年末全国民用汽车保有量达到 14,475 万辆，按每辆车 4 缸

计算每年换一次活塞环，年活塞环需求量达到 17.37 亿片，这是一个巨大的需求市场。



数据来源：2014-2018 年中国汽车活塞环行业运行现状及投资策略研究报告

## （2）活塞行业发展概况

活塞好比汽车发动机的中枢部位，在发动机启动的时候占了极其重要的地位。汽车活塞是用来承受气体压力，并通过活塞销让连杆驱使曲轴旋转，活塞顶部还是燃烧室的组成部分。一般的汽车活塞分为：柴油机活塞、汽油机活塞、通用性活塞三大类。

按照业内通行惯例，柴油机活塞主机配套市场平均需求量是 6 只/台，汽油

机活塞主机配套市场平均需求量为 4 只/台，而主机配套市场和售后维修市场的需求量大概保持 1：1 的比例。据内燃机工业协会统计，2012 年全年，国内柴油机产量为 322.08 万台，汽油机产量为 1,420.69 万台。由此计算，在主机配套市场，2012 年的柴油机活塞需求量约为 1,992.48 万只，汽油机活塞需求量为 5,683.75 万只。因此，汽油机活塞和柴油机活塞的主机配套市场的需求总量约为 7615.24 万只，而主机配套市场和售后维修市场的活塞需求总量约为 1.54 亿只（数据来源：内燃机工业协会）。2013 年，汽车和发动机市场整体实

现快速增长，活塞行业也有较快的发展，2013年我国活塞产量为6,502万只，销售数量6,506万只，2014年产销量有所下降；预计未来将保持稳定发展。

由于国内产品技术上的落伍，生产的活塞品种仅能满足市场需求的70%左右，所以活塞企业可以通过加快产品结构的调整，技术的更新来获得更广阔的市场。

## （二）影响行业发展的有利因素和不利因素

### 1、行业发展的有利因素

#### （1）汽车产业发展政策的扶持和推动

汽车零部件行业作为汽车工业的上游行业，是汽车工业发展的基础。国家出台了一系列行业促进政策，在国家产业政策的扶持下，我国的汽车及零部件行业将保持稳定的增长。国家发展与改革委员会发布的《汽车产业发展政策》确定了汽车零部件行业是我国发展和重点支持的产业。随后陆续出台了一系列对汽车零部件的扶持政策，逐渐加大了对发动机、变速器、转向系统、制动系统、传动系统、悬挂系统、汽车总线控制系统中的关键零部件扶持。

#### （2）全球化的采购为国内的汽车零部件企业带来发展机遇

一方面，国际上知名整车厂商基本上都已经在国内合资设厂，整车之间的竞争日益激烈，车型更新速度明显加快，迫使国内整车企业采购本土化，本土零件企业凭借成本和地域优势，将获得更多的发展机会。另外一方面，国内零部件企业通过与国际国内大型知名厂商合作中，学习先进的生产和管理经验，不断提升国内零部件企业的国际竞争力水平，为参与国际汽车产业链奠定基础。

#### （3）产品升级

随着内燃机产品的升级，中高端发动机的产销量占比将逐步提高，这必然推动发动机零部件高端化。目前，市场对于高效、环保发动机的需求与日俱增。高效环保发动机的比重将逐步上升，这对上游零部件厂商提出了新的需求。发动机产品的轻量化、高效化和环保标准的提升，将成为推动发动机零部件产品升级的主导力量。随着全铝发动机的普及、更严格的发动机排放标准的执行，包括活塞、气缸套在内的发动机零部件必然经历不断的技术升级，实现产品不断的高

端化。通过市场竞争和淘汰，上述产业链环节的市场集中度也将持续提升。

## 2、行业发展的不利因素

### (1) 汽车需求减缓

近年来，环境治理已引起全球共同重视的话题，汽车尾气排放是造成空气污染的一个重要因素。同时，随着我国城市化进程的不断推进，人口增长和道路瓶颈的矛盾越来越突出，交通拥堵也正成为摆在城市发展面前的一大难题。因此，汽车行业需求面临政策的制约。近年来国家和地方政府各种政策来减少污染排放和缓解交通压力，如提高汽车排放标准、限发汽车牌照，以控制汽车销量的过快增长。

另外，随着日常使用中的停车费、保险费、维护费不断增加，汽车的使用成本正在不断攀升。另外随着高速铁路、城际铁路、城市轨道交通的快速发展，其替代效应日益体现，汽车作为一种代步工具，其优势正在逐步减弱。

### (2) 国际竞争对手进入中国市场

随着全球汽车产业链体系一体化进程的发展，我国的发动机零部件行业将逐步融入世界，成为其中一个重要的组成部分。国外的行业巨头和资本，就利用各地政府竞相引资发展的机会，采用收购或合资控股的手段，控制了这些国有企业品牌，挤压了本土企业、本土品牌自主发展的空间。国内有相当一部分企业还缺乏成长能力，在这些外资企业强势下，在整车企业产品不断升级，对零部件供货条件越来越严格约束下，本土企业赢利空间越加有限，可持续发展能力不断下降。

国际竞争对手的存在，为中国汽车零部件厂商的生存与发展带来了一定的障碍。

## (三) 行业的壁垒

### 1、主机厂严格的配套认证体系

整个汽车产业链条是个稳固的、相互依赖的产业链条；零部件质量、交货的稳定性对整车企业非常重要，在整个汽车产业链中整车厂家和零部件企业均由严格的配套认证体系，经过认证的企业一般来说技术实力、生产规模均较强，合作关系比较牢固。新进入者较难替代原有的供应商。

## 2、资金壁垒

内燃机零部件生产经营需要具备一定的品牌、技术、产品优势，需要在产品研发、生产场地、精密制造设备、研发技术人员的引进和培养、市场推广、原材料进口及库存、日常资金周转等方面投入大量的资金，而且研发和建设的周期较长，需要大量的前期资金投入和流动资金的支持。因此，内燃机零部件制造行业存在资金壁垒。

## 3、产品质量技术壁垒较高

内燃机是汽车最重要的系统之一，对其各零部件的精度和质量的稳定要求相当高。本行业技术涉及多个学科，对于本行业潜在进入者来说，拥有一定的技术储备、积累和构建、培育专业的研发团队都需要花费大量成本和时间。

## （四）行业基本风险特征

### 1、受宏观经济波动影响的风险

汽车产业一直是我国支柱型产业之一，与钢铁、石油等行业关联度较高，受国家宏观经济波动影响较大；因此，内燃机作为汽车的主要零部件产销量往往受宏观经济和政策因素的影响较大，整个产业规模增长与宏观经济波动有比较显著的关联性。当宏观经济周期发生大幅波动或政府基础设施建设投资发生大幅调整，商用车、乘用车、重型汽车等的市场需求也会相应的产生波动，从而对内燃机零部件市场需求产生波动。

### 2、原材料价格波动风险

内燃机行业的主要原材料为钢材、生铁、有色金属等。近年来，钢铁和有色金属等大宗商品的价格波动较大，按照行业惯例，业内厂商一般会采取密切跟踪原材料价格波动趋势、利用价格波动低点灵活采购、在各项产品销售中保留提高产品价格的空间、与供应商签订长期供货合同等方式降低原材料价格波动的影响，但如果原材料成本波动大幅超出业内预期，仍然有可能对全行业的盈利能力产生不利影响。

### 3、新产品及新技术替代的风险

经过长期发展，汽车行业已经形成复杂的技术、专利和工艺系统。尽管如此，随着新技术层出不穷，以及领导厂商的技术革新不断产业化，仍不排除由于汽车行业发生技术变革导致内燃机行业的重构。因此，不能排除新零件的出现和新技术工艺的导入可能造成传统零部件使用数量的减少甚至完全被替代的可能，从而引起相应的零部件市场规模的缩减，压缩相应细分子行业的需求规模和生存空间。

#### 4、行业内部市场竞争加剧的风险

目前汽车产业处在成熟期，市场集中度不断提升。尽管汽车产业各个产业链，环节的行业集中度较高，但是市场竞争仍长期存在。同时，我国汽车市场的高速发展和较高的利润回报，引发各生产企业在技术、研发以及市场拓展等方面的最大投入。若外部因素造成汽车零部件产业内部竞争加剧，或者有强有力的国际竞争对手大局进入行业细分市场或国内区域市场，则有可能造成全行业的利润空间下降，对全行业的盈利能力造成负面影响。

### （五）行业竞争格局及公司所处竞争地位

#### 1、行业竞争格局

中国是全球最大的汽车市场，也是最大的汽车零部件市场，活塞活塞环行业是竞争充分的行业，行业集中也较为集中。近几年来，国外活塞活塞环企业纷纷在国内布局，与民族品牌活塞活塞环企业之间的展开了激烈竞争。随着我国汽车产业规模的不断扩大，目前活塞活塞环行业的总体格局和现状表现为三资并存的产业特征。按照资本属性划分，国内零部件企业大致有三类，一类是中资企业（本土企业），本土企业中又分为民营及混合所有制（主要是国企改制形成），如华闽南配股份有限公司；一类是中外合资企业，其成立背景主要是产业政策因素，如安庆帝伯格茨和江苏仪征活塞环厂等；第三类是外资企业，如国际知名活塞活塞环企业 FEDERALMOGUL (FM)、Kolbenschmidt (KS) 等世界零部件百强榜单上的企业，以独资或合资控股的方式在中国落地。

因此，目前国内的发动机活塞、活塞环市场的竞争，主要在本土厂商和国际厂商之间展开。中高端的活塞、活塞环市场的竞争焦点已经从生产规模的扩大转向新技术、新材料的研究开发和自主设计研究能力的提升。与国际竞争对手相比，

我国本土活塞、活塞环企业的自主创新和产品开发能力还有待进一步提升，国内自产的活塞、活塞销品种尚不能满足全部的市场需求（例如在轿车发动机活塞市场，国产活塞品种只能满足市场需求的 70%左右），尤其是中高档活塞仍需大量进口。因此，在国内发动机活塞、活塞环市场，随着本土厂商的成长，进口替代的空间巨大。

## 2、公司竞争地位

公司是目前国内行业内包括安庆帝伯格茨活塞环有限公司、仪征亚新科双环活塞环有限公司在内的极少数几家，在活塞活塞环活塞销组件方面，具备与主机厂进行同步设计、同步开发能力的企业之一。公司有超过 50 年的历史，是国内最早可以同时生产活塞环、活塞、活塞销产品的零部件企业之一，具有模块化产品配套能力。在国内内燃机零部件行业，公司具较高的品牌知名度；公司荣膺国内多数主机厂授予的优秀发动机配件供应商称号，多次被中国汽车报社评为全国百家最佳零部件供应商，是中汽协会龙头企业和全国百佳汽车零部件供应商。公司具有较强技术优势和市场竞争力。

## （六）公司竞争优势与劣势

### 1、公司的竞争优势

#### （1）技术优势

公司拥有 50 年的活塞活塞环制造历史；是目前国内行业内极少数几家在活塞活塞环活塞销组件方面，具备与主机厂进行同步设计、同步开发能力的企业之一，具有大批量生产欧IV、欧V标准活塞活塞环组合件的能力，产品已经达到同类产品先进水平。

公司在 80 年代初就率先全套引进日本的活塞环设计、制造和检测技术，同时还引进了相关重要工序的重点设备。2006 年成立省级技术中心，拥有完善的台架试验设备、快速磨损试验设备以及精密检测仪器，可以进行材料、产品性能试验、油耗试验、拉缸试验等。公司和美国通用在上海的泛亚技术中心、北方发动机研究所、一汽汽研所、大连海事大学等单位开展联合研发，对产品重要功能性的基础材料、耐磨性、结构和表面处理技术等方面进行了深入的研

究，以满足现代发动机高速高负荷低排放的要求。公司通过国外技术的引进、消化、吸收，以及多年参与发动机主机厂的同步设计和开发的实践，不断提高技术实力，积累了丰富的设计和制造经验。公司的技术研发能力居国内领先水平。

长期的技术积淀，公司积累了丰富的活塞活塞环产品数据库，公司产品采用 3D 设计，运用有限元 FEA 技术对产品结构的应力、温度、疲劳强度以及接触压力分布计算机模拟计算，进行活塞裙部型线优化和三维活塞环运动模拟计算，优化模拟漏气量和活塞环组稳定性；掌握缸内直喷涡轮增压活塞设计和制造技术，使研发的产品具有先进性能。

一是先进的产品结构设计技术，满足高性能、低排放的要求。设计特殊结构模具铸造活塞铸件，实现活塞减重，活塞的重量比传统结构活塞的重量轻 10~15%；非对称活塞裙部椭圆结构，使活塞具有低摩擦，低燃油消耗；异性销孔结构活塞 销孔轴向具有单侧或双侧形线，横向具有水平或垂直椭圆，使活塞的承载能力得到很大的提高，产品可用于高强化发动机。

二是先进的活塞活塞环材料技术，可以满足国 V、国 VI 活塞活塞环抗断裂、抗磨损及热承载的要求。活塞产品的材料组织重熔技术，采用 TIG 和辉光等离子体对活塞高热负荷部位进行快速加热和冷却，材料的金相组织得到细化，极大提高了材料的抗疲劳性能，使活塞的使用寿命得到极大的提高，产品用于高强化柴油机。高性能减磨涂层的应用，使产品具有低摩擦、低燃油消耗和长寿命。

三是“铬基陶瓷镶嵌镀”“铬基金刚石镶嵌镀”“Cr-N 系物理气相沉积 (PVD)”等新一代活塞环表面处理技术，具有良好的抗磨损、抗拉缸性能，可以满足国 V、国 VI 高载荷发动机的使用要求，研发中的类金刚石涂层 DLC 更可应用于铝缸体，具有良好的抗摩擦能力和超低的摩擦损失。研发新型铝合金材料，新型材料的 Cu、Ni 含量比传统铝合金高，该材料在高温下具有极高的抗拉强度和疲劳强度，性能达到国际先进水平，新型材料形成企业牌号和标准。该材料用于缸内直喷、涡轮增压汽油机和欧 V 以上排放柴油机活塞。

强大的自主创新能力支撑了公司的快速发展。在“十二五”期间，公司技术中心进行重大技术改革 16 项，完成技术攻关 96 项，完成新产品、新工艺改进 183

项；目前公司拥有 24 项专利，其中 4 项发明专利。公司 2013 年度共开发活塞环新产品 53 种，活塞新产品 49 种； 2014 年度共开发活塞环新产品 85 种，活塞新产品 35 种。公司研制的 “ 铬基陶瓷镶嵌镀处理活塞环 ” 、 “ 铬基金刚石镶嵌镀处理活塞环 ” “Cr-N 系物理气相沉积 ( PVD) 活塞环 ” 、等产品性能优良，在行业中享有较高的品牌知名度和美誉度。公司研发的 “ 缸内直喷活塞 ” “ 高铜高镍材料活塞 ” “ 斜楔型掏空头部减重轻量化活塞 ” 等一系列活塞新品正逐步挤占国外独资、合资企业的市场份额，为我国的民族品牌在活塞市场份额的竞争中赢得了一席之地。

### （2）行业标准的主导者

公司是中国汽车工业协会车用活塞、活塞环委员会理事长单位，全国汽车标准化技术委员会活塞、活塞环分技术委员会主任委员单位。

公司承担工信部委托编制《汽车发动机活塞活塞环 “ 十二五 ” 规划》任务，承担国家标准委下达的行业标准起草及制定工作。公司作为全国汽车标准化技术委员会活塞、活塞环分技术委员会主任委员单位，先后主持完成了 5 项汽车行业标准的制定和修订工作，包括制定了《汽车、摩托车发动机单体铸造活塞环金相检验》 (QC/T555-2000) ；与武汉汽车配件厂共同制定了行业标准《汽车、摩托车发动机铝活塞技术条件》 (QC/T552-1999) 、《汽车、摩托车发动机活塞环技术条件》 (QC/T554-1999) 、《汽车、摩托车发动机球墨铁活塞环金相标准》 (QC/T284-1999) ；与上海汇众汽车制造有限公司合作，制定了汽车行业标准《轿车发动机钢带组合油环技术条件》 (QC/T736-1999) 、《轿车发动机铸铁活塞环技术条件》 (QC/T737-2005) 。此外，公司单独起草了行业标准《汽车、摩托车车钢质活塞环氮化 ( 渗氮 ) 层深度测定及金相组织检验》、修订了《汽车、摩托车发动机活塞环技术条件》；与仪征活塞环有限公司合作，起草《汽车活塞环等离子喷钼层检验》，并组织制定《汽车单体铸造多元合金铸铁活塞环金相检验》、《汽车摩托车发动机铸造铝活塞金相检验》、《汽车发动机活塞用镶圈技术条件》。

### （3）产品组合配套的优势

公司是国内最早的可以同时生产活塞环、活塞、活塞销产品的零部件企业之一，具有模块化产品配套能力，能自行开发生产活塞环、活塞、活塞销并提供

整个摩擦副最佳配合的组合件。目前，国外零部件的配套都是模块化和系统化，模块化组件配套是发展的趋势。

模块化产品配套有利于主机厂减少供应商数量，降低供应商管理成本；而且减少装配环节，缩短装配线，降低装配成本等。模块化产品配套便于在设计时系统地考虑，可以根据各类发动机机型的需要进行优化设计，协调分配各组件的尺寸与公差配合；减少了不同厂商制作时沟通的成本。模块化供应可以进行整套组件系统的设计计算、分析，在进行系统组件CAE和Glide仿真模拟分析时，作为主机厂可以免除协调知识产权方面的麻烦。

对公司来说，模块化供应易于协调活塞环、活塞与活塞销的分组，有利于数量、交期、库存的计划管理和减少库存，降低供应链成本；在摩擦副间材料和表面处理的匹配性选择方面，能够较好的控制，有利于优化性能，也便于进行匹配试验。在研发过程中便于开展失效模式的分析，出现问题时故障响应快速。

#### （4）拥有丰富的主机配套客户资源

公司凭借良好的产品性能和模块化供应优势，与众多主机客户建立了长期稳定的战略合作关系。拥有庞大的主机厂客户资源；企业产品销售已基本覆盖国内自主知名轿车发动机生产企业。

因具备产品组件优势，可使主机厂缩短产品开发周期、降低产品开发成本、提高产品综合性能、并提供更加简便快捷产品故障分析、售后服务等，使产品模块化配套迅速得到了主机厂较好的认可，推进和拓宽了公司主机配套产品品种，加快了和主机形成配套销售增量和规模化，并形成了更加稳定主机顾客市场。现已形成稳定规模化配套企业有沈阳航天三菱、奇瑞汽车、一汽轿车、江淮汽车、吉利汽车、柳机五菱动力、上汽通用五菱、绵阳新晨、长城汽车、吉利汽车、哈尔滨东安汽车发动机制造、长安汽车、沈阳新光华晨、北汽动力总成、比亚迪汽车及中国重汽集团杭州发动机有限公司、中国重汽集团济南动力有限公司、北方通用动力集团有限公司、山东华源莱动内燃机有限公司、无锡开普机械有限公司等重点优质顾客。

同时公司在售后维修配件市场，已进入国外主要零部件全球采购体系，为KS、辉门、马勒等全球采购体系供货。

### （5）完善的质量管理体系及高效运作管理体系

公司建立了完善的质量管理体系先后通过了 TS09001、ISO/TS16949 质量体系认证和 ISO14001 环境体系认证。公司生产开发过程严格按照客户批准的 OTS、APQP、PPAP 的要求进行并量产。并且适时采用 MSA、SPC 对过程质量控制水平、工艺方法、检测手段、装备能力进行改进和优化。本公司拥有国际先进的理化、计量、检测仪器和软件，拥有完备的产品性能测试系统，能够系统实现产品质量检测和性能试验分析验证，保证产品质量。通过多年的质量体系运行，公司的产品质量稳定性和一致性不断提高。先后通过了沈阳三菱、东安三菱、一汽轿车、上汽通用五菱、五菱柳机、奇瑞汽车、长安汽车、比亚迪汽车、吉利汽车、北汽福田、沈阳华晨汽车、渝安汽车、力帆汽车、江淮汽车、中国重汽、山东莱阳动力等主机厂的“二方审核”，并形成了稳定的配套关系。

经过长期实践，公司形成了一套较完整的、高效运作的管理体制。通过 ERP 系统实现了公司在研发设计、生产管理、营销管理、财务管理等各环节信息化与工业化的深度融合。通过与日本电装公司的 TPS 推进平台及香港生产力促进局的精益生产推进项目合作，公司全面导入精益生产活动、5S 活动和“TPM”全面设备维护活动；消除浪费，降低成本，提高生产效率，提升设备完好率。在铸造模具设计方面，应用模拟技术实现可视化铸造；产品设计开发采用 CAE 技术；导入图文档档案管理系统，保障图纸的安全性，为采购供应、生产、仓库提供物料数据支持。

### （6）品牌优势

公司具有较高的品牌知名度。公司荣膺国内多数主机厂授予的优秀发动机配件供应商称号，多次被中国汽车报社评为全国百家最佳零部件供应商，是中汽协会龙头企业和全国百佳汽车零部件供应商。公司活塞环系列产品获福建省质量协会颁发的用户满意产品称号，是福建省名牌产品，公司闽字牌、NPM 商标为福建省著名商标。公司获福建省知识产权优势（试点）企业，福建省创新型（试点）企业称号，公司获得福建省省级企业技术中心和省级工程技术研究中心称号。

## 2、公司的竞争劣势

### （1）现金流不足，规模有待进一步提升

虽然公司在业内有着一定的知名度。但是大型跨国零部件公司凭借雄厚的技术和资本优势，在市场竞争中占据了较大的优势。由于目前现金流不足等原因，公司的综合实力与国内大型外资零部件公司相比，仍存在一定的差距。

### （2）公司管理能力有待提升

健全的管理制度和优良的管理能力能够保证企业充分利用现有资源，增强企业核心竞争力。未来，公司业务规模的扩大将对公司的管理能力提出更高的要求。尽管公司在改制为股份公司的过程中已初步建立起生产、采购、销售等管理制度，并完善了《公司章程》、《关联交易决策制度》等规章制度，但现有制度仍存在改进空间，部门分工也有待进一步加强和细化。公司计划通过在全国中小企业股份转让系统挂牌进一步实现规范化运作，健全公司治理机制。

### （3）融资渠道单一

公司作为民营企业，目前的资金来源主要为股东投入和银行贷款，融资渠道相对单一，资金成为了公司规模扩张、市场拓展、产品研发的瓶颈。从长远来看，公司完全依靠内部积累、银行贷款和商业信用的融资方式，将制约公司对技术研发的投入、生产规模的扩大和承接大额订单的能力，最终成为公司发展的重要阻碍。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司治理机制的建立及运行情况

##### （一）最近两年一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

自 2008 年 10 月 13 日股份公司创立大会以来，公司建立了股东大会、董事会、监事会，并结合实际制定了必要的法人治理结构，公司的需要股东大会决定的重要事项均召开了股东大会。但公司作为非上市非公众性质的股份有限公司，股东大会、董事会、监事会制度的建立和运行情况存有一定瑕疵，会议召集、召开并不完善，如会议召开相关通知不规范、会议记录不完整等。2015 年以来，公司以筹备公司股票在全国中小企业股份转让系统申请挂牌工作为契机，不断完善健全了股东大会、董事会、监事会治理结构，通过修订或制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理办法》等治理制度，对公司治理机制的执行做出了进一步明确规定。

2015 年 8 月 23 日股份公司召开临时股东大会，审议通过了《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》及《关于授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》。

2015 年以来至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了 7 次股东大会、4 次董事会、1 次监事会，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

综上，现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。

##### （二）上述机构和相关人员履行职责情况

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求。股东、

董事能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地行使各自权利及履行相应职责。公司股东、董事均能依照会议通知亲自参会，并对各项议案进行讨论和表决，认真履行各自职责。

报告期内，监事会履行职责情况不佳，存在不能按时召开监事会的情况。经过主办券商和中介机构的辅导，公司管理层已认识到监事对提高公司治理水平的重要性。未来将充分发挥监事，特别是公司职工代表监事的作用，加强监事会对公司日常运作的监督职能，努力提高公司治理水平，确保公司现有治理机制能够有效执行。

## 二、董事会对公司治理机制的讨论与评估

### （一）董事会对公司治理机制的讨论

目前公司建立健全了公司治理机制，按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等制定了股份公司章程、三会议事规则以及《关联交易决策制度》、《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《中小股东利益保护方案》等相关管理制度，建立了公司治理相关纠纷解决机制，以及《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等财务管理、风险控制相关的内部管理制度等制度。

#### 1、投资者关系管理

《公司章程》第二十九条对股东权利规定如下，“公司股东享有下列权利：

（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；

（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，有权要求公司收购其所持有的股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他

权利。”

公司将通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。为此，《公司章程》第十一章专门对投资者关系管理作出了相关规定，包括了投资者关系管理的工作内容、沟通方式等。公司还审议通过了《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。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》规定，公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及本章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

## 3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第七十三条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”

《公司章程》第一百一十二条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会会议的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

《关联交易决策制度》第十一条规定：“公司与关联方签署涉及关联交易的合同、协议或作出其他安排时，应当采取必要的回避措施：（一）任何个人只能代表一方签署协议；（二）关联方不得以任何方式干预公司的决定。第十二条规定，“公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。第十三条规定，“股东大会审议关联交易事项时，具有下列情形之一

的股东应当回避表决：1、交易对方；2、拥有交易对方直接或间接控制权的；3、被交易对方直接或间接控制的；4、与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；5、因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或者影响的；6、在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）。”

#### 4、财务管理、风险控制相关的内部管理制度

《对外担保管理制度》第三条规定：“对外担保由公司统一管理。未经公司批准，子公司不得对外提供担保，不得相互提供担保，也不得请外单位为其提供担保。”第五条规定，“公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。”

《对外投资管理制度》第十八条规定：“总经理负责组织对长期投资项目进行初步评估，提出投资建议，报董事会初审。”第二十条规定：“董事会根据相关权限履行审批程序，超出董事会权限的，提交股东大会。”

#### （二）董事对公司治理机制的评估结果

经对公司治理机制进行讨论、评估，董事会认为公司的现有治理机制能够给所有的股东提供合适的保护和平等的权利。

### 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

公司及其控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

#### 四、公司独立运营情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立情况

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

公司在业务上独立于公司实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司实际控制人刘平山出具了避免同业竞争的承诺函，避免与公司发生同业竞争。

### （二）资产完整情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的生产设备和专利权。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （三）机构独立情况

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

### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、

人事及工资管理完全独立。

### （五）财务独立情况

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

## 五、同业竞争

### （一）同业竞争情况及其解决

第一大股东福建华闽、实际控制人刘平山控制的其他企业情况如下：

企业名称	主营业务	实际控制人控股情况
福建华田投资有限公司	投资	刘平山持股 51%，并担任执行董事
福建省莆田华闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 40.8%、刘平山持股 4.8% 并担任董事长
香港山田国际投资有限公司	投资	刘平山持股 51%，并担任董事
山田林业开发（福建）有限公司	投资管理	香港山田持股 60%，福建华闽持股 40%，刘平山担任董事长
福建中福物业管理发展有限公司	物业管理	山田林业持股 90%
福建欣华闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 100%，刘平山担任董事长
华博贸易有限公司（香港公司）	对外贸易	福建华闽持股 100%，刘平山担任董事
上海冠闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 60%，刘平山担任董事
福建石狮华闽置业有限公司	房地产住宅开发	福建华闽持股 90%，刘平山担任董事长
福建华闽医疗器械有限公司	医疗器械销售	福建华闽持股 69%，刘平山担任董事长
四川华闽矿业有限公司	矿产开发	福建华闽持股 100%，刘平山担任董事长
金川奥伊诺矿业有限公司	矿产开发	四川华闽矿业有限公司持股 72%，刘平山担任经理
福建南方制药股份有限公司及其全资子公司	原料药、医药中间体	福建华闽持股 39.84%，刘平山担任董事长

企业名称	主营业务	实际控制人控股情况
平潭华闽欣海贸易发展有限公司	进出口	福建华闽持股 60%
平潭华闽欣海供应链管理有限公司	供应链管理	华闽欣海贸易持股 100%
福建三木进出口贸易有限公司	进出口	福建华闽持股 51%，刘平山担任董事长
福建华闽海峡商贸有限公司	进出口	福建华闽持股 100%，刘平山担任执行董事
平潭华闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 51%
中福海峡（平潭）发展股份有限公司及其控股子公司	林业	刘平山为实际控制人之一，并担任董事长
福建省华闽古典艺术家具有限公司	家具的生产与销售	福建省莆田华闽进出口有限公司持股 57%、刘平山持股 5%并担任董事
福建华江房地产开发有限公司	房地产开发业务	福建华闽持股 39%

实际控制人控制的其他企业与华闽南配不存在同业竞争的情形。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与华闽南配产生同业竞争，公司实际控制人刘平山签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人直接或间接控制的企业目前没有直接或间接地从事与华闽南配的主营业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）；

2、在本人作为华闽南配实际控制人期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。

3、本人直接或间接控制的企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予华闽南配该等投资机会或商业机会之优先选择权；

若违背上述承诺，本人愿承担相应的法律责任，将赔偿华闽南配及华闽南配其他股东因此遭受的一切经济损失。

公司第一大股东福建华闽也出具了《避免同业竞争的承诺函》。

## 六、报告期内公司权益被占用情形以及为防止关联交易所采取的措施

### （一）公司权益被占用情况

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

报告期内，公司存在向公司高管王宗阳、王金生提供借款的情形。具体情况参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”；截至2015年6月30日，王宗阳、王金生已悉数归还上述借款。

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

为进一步完善公司治理，防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》中规定公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司和其他股东利益，违反规定给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司制订了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》等，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

### （三）关于规范关联交易的承诺

为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司全体董事、监事、高级管理人员均签署了《规范关联交易承诺函》，作出以下承诺：

本人将尽可能减少和规范与股份公司及其全资或控股子公司之间的关联交易。

对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。

不利用股东、董事、监事或公司高级管理人员地位，促使公司股东大会或者

董事会作出侵害公司和其他股东合法权益的决议。

在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。

## 七、董事、监事、高级管理人员持股及其他情况

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

公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持股情况如下：

职 务	姓 名	直接或间接持股情况
董事长	刘平山	1、福建华闽直接持有公司 34,170,000 股股份，占股份总数的 56.95%； 2、刘平山直接持有福建华闽 8.42%的股权； 3、刘平山直接持有福建华田 51.00%的股权；福建华田直接持有福建华闽 40.09%的股权。 4、莆田华闽持有公司 2,550,000 股股份，占股份总数的 4.25%。福建华闽直接持有莆田华闽 40.8%的股权、刘平山直接持有莆田华闽 4.8%的股权。 5、南平华会持有公司 22.65%的股权，福建华闽持有南平华会 69.98%的出资份额。
董事	王志明	1、福建华闽直接持有公司 34,170,000 股股份，占股份总数的 56.95%； 2、王志明直接持有福建华田 49.00%的股权；福建华田直接持有福建华闽 40.09%的股权。
董事	郝征宇	1、福建华闽直接持有公司 34,170,000 股股份，占股份总数的 56.95%； 2、郝征宇直接持有福建华闽 1.25%的股权
董事	郑子宏	-
董事、总经理	王宗阳	1、南平华会直接持有公司 13,590,000 股股份，占股份总数的 22.65%。 2、王宗阳直接持有南平华会 19.76%的出资份额。
监事	陈国先	1、海登进出口直接持有公司 3,570,000 股股份，占股份总数的 5.95%。 2、陈国先直接持有海登进出口 80%的股权。
监事	陈正燕	-
职工代表监事、工会主席	唐慧清	-
副总	魏水沂	1、南平华会直接持有公司 13,590,000 股股份，占股份总数的 22.65%。 2、魏水沂直接持有南平华会 5.17%的出资份额。
总工程师	张平山	1、南平华会直接持有公司 13,590,000 股股份，占股份总数的 22.65%。

		2、张平山直接持有南平华会 5.09% 的出资份额。
财务总监	陈春雨	-

## （二）董事、监事和高级管理人员之间亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

## （三）董事、监事和高级管理人员与挂牌公司之间的重要协议或重要承诺

### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与公司签有《劳动合同》，同时合同中对商业秘密的保护义务进行了规定。

### 2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

#### （1）避免同业竞争的承诺

详细情况参见本公开转让说明书本章节“五、同业竞争”部分。

#### （2）股份自愿锁定的承诺

详细情况详见本公开转让说明书第一节“二、股份挂牌情况”部分。

#### （3）公司部分董事、监事、高级管理人员与公司签订了劳动合同书。

（4）公司全体董事、监事、高级管理人员作出了规范关联交易的承诺，具体内容参见“第三节/六/（三）关于规范关联交易的承诺”。

（5）公司全体董事、监事、高级管理人员作出了规范公司与非金融机构的企业之间资金拆借的承诺。

## （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外兼职情况：

公司董事、监事、高级管理人员在除公司以外的其他单位兼职如下：

姓名	任职	对外兼职

刘平山	董事长	福建华闽进出口有限公司董事长
		福建华田投资有限公司执行董事、总经理
		香港山田国际投资有限公司董事
		福建欣华闽进出口有限公司董事长
		华博贸易有限公司（香港公司）董事
		山田林业开发（福建）有限公司董事长
		福建省莆田华闽进出口有限公司董事长
		上海冠闽进出口有限公司董事
		福建石狮华闽置业有限公司董事长
		福建华闽医疗器械有限公司董事长
		福建华江房地产开发有限公司董事长
		四川华闽矿业有限公司董事长
		金川奥伊诺矿业有限公司经理
		福建省华闽古典艺术家具有限公司董事
		中福海峡（平潭）发展股份有限公司董事长
		福建南方制药股份有限公司董事长
		福建三木进出口贸易有限公司董事长
		福建华闽海峡商贸有限公司执行董事
王志明	董事	福建华闽进出口有限公司总经理、董事
		运通星（中国）财富管理有限公司董事长
		中福海峡（平潭）发展股份有限公司董事长
		福建运通投资股份有限公司董事
		福建运通典当有限责任公司董事
郝征宇	董事	福建华闽进出口有限公司副总经理、董事
郑子宏	董事	福建华闽投资部部门经理
王宗阳	董事、总经理	子公司福州南配活塞销公司董事、子公司南平华田机械董事、孙公司南平华闽南配活塞销有限公司董事长
陈国先	监事	福州海登进出口有限公司总经理
陈正燕	监事	福建华闽进出口有限公司副总经理、财务总监
唐慧清	职工代表监事、工会主席	无
魏水沂	副总经理	无
张平山	总工程师	无
陈春雨	财务总监	无

## （五）董事、监事和高级管理人员对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突。

## （六）最近两年及一期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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期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。

## 八、近两年及一期董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

### （一）董事变化情况

股份公司设立时创立大会选举产生第一届董事会成员为：刘平山、郝征宇、林文瀚、王金生、朱崇明。2014年5月12日，公司召开临时股东大会，决议林文瀚不再担任董事，选举王志明担任董事会成员。2015年4月16日，公司召开临时股东大会，决议王金生不再担任公司董事，选举公司总经理王宗阳为公司董事。

2015年公司以筹备全国中小企业股份转让系统申请挂牌工作为契机，完善治理结构，于2015年8月3日召开临时股东大会，选举刘平山、郝征宇、王志明、王金生、朱崇明、王宗阳为新一届董事会董事。2015年8月25日，公司召开临时股东大会，决议朱崇明不再担任公司董事，选举郑子宏为公司董事。

综上，报告期内董事未发生重大变动。

### （二）监事变化情况

股份公司设立时创立大会选举产生第一届监事会股东代表监事陈国先、杨峻松，与职工代表大会选举产生的职工代表监事邱春源组成第一届监事会。

2015年公司以筹备全国中小企业股份转让系统申请挂牌工作为契机，完善治理结构，于2015年8月3日召开临时股东大会，选举陈正燕、陈国先为股东监事，与职工代表大会选举产生的职工监事唐慧清组成公司新一届监事会。同日召开监事会决议选举陈正燕为监事会主席。

### （三）高级管理人员的变化情况

报告期内，王金生曾担任公司总经理，2015年1月起不再担任公司总经理，由王宗阳担任公司总经理，此前王宗阳任公司副总经理。报告期内王宗阳、魏水沂、张平山、陈春雨一直是公司高级管理人员。报告期内公司高级管理人员未发生重大变动。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013、2014 年和 2015 年 1-6 月财务报表进行了审计，并出具了致同审字(2015)第 351ZB0026 号《审计报告》。审计意见为标准无保留意见。

### 二、财务报表

#### (一) 合并报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：	—	—	—
货币资金	19,073,444.37	13,031,735.33	22,326,027.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—
应收票据	11,677,013.50	11,984,286.20	21,958,171.14
应收账款	50,792,413.55	42,633,147.59	44,354,879.51
预付款项	2,172,794.34	1,593,270.35	1,493,947.30
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	1,036,551.74	11,108,795.14	8,518,929.79
存货	82,545,703.23	88,443,920.41	82,247,882.07
划分为持有待售的资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	930,674.01	846,067.81	218,192.38
<b>流动资产合计</b>	<b>168,228,594.74</b>	<b>169,641,222.83</b>	<b>181,118,029.28</b>
非流动资产：	—	—	—

可供出售金融资产	318,200.00	318,200.00	318,200.00
持有至到期投资	–	–	–
长期应收款	–	–	–
长期股权投资	–	–	–
投资性房地产	2,634,231.09	2,721,922.26	3,500,981.48
固定资产	119,777,979.19	122,197,762.89	117,947,124.99
在建工程	715,258.23	801,039.31	8,745,967.41
工程物资	–	–	–
固定资产清理	–	–	–
生产性生物资产	–	–	–
油气资产	–	–	–
无形资产	11,144,800.56	11,323,198.95	11,683,349.79
开发支出	–	–	–
商誉	–	–	–
长期待摊费用	–	–	–
递延所得税资产	103,016.56	98,365.37	65,266.86
其他非流动资产	7,238,797.29	4,778,787.82	989,273.24
<b>非流动资产合计</b>	<b>141,932,282.92</b>	<b>142,239,276.60</b>	<b>143,250,163.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>310,160,877.66</b>	<b>311,880,499.43</b>	<b>324,368,193.05</b>

(续表)

项 目	2015年06月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款	105,000,000.00	124,300,000.00	139,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	–	–	–
应付票据	–	–	1,500,000.00
应付账款	20,442,072.61	17,845,485.19	18,173,377.34
预收款项	4,070,132.65	2,192,844.09	1,272,337.70
应付职工薪酬	2,058,544.61	2,525,347.64	2,497,490.32
应交税费	2,009,571.38	674,465.03	575,042.57
应付利息	132,071.39	244,542.64	310,976.26

应付股利	1, 897, 593. 55	1, 800, 086. 43	1, 896, 221. 70
其他应付款	46, 202, 174. 51	34, 002, 591. 69	17, 173, 546. 07
划分为持有待售的负债	–	–	–
一年内到期的非流动负债	2, 731, 040. 07	2, 627, 139. 83	
其他流动负债	–	–	–
<b>流动负债合计</b>	<b>184, 543, 200. 77</b>	<b>186, 212, 502. 54</b>	<b>182, 498, 991. 96</b>
非流动负债:	–	–	–
长期借款	–	–	20, 000, 000. 00
应付债券	–	–	–
长期应付款	1, 138, 402. 55	2, 534, 005. 92	–
长期应付职工薪酬	–	–	–
专项应付款	–	–	–
预计负债	–	–	–
递延收益	–	–	–
递延所得税负债	–	–	–
其他非流动负债	–	–	–
<b>非流动负债合计</b>	<b>1, 138, 402. 55</b>	<b>2, 534, 005. 92</b>	<b>20, 000, 000. 00</b>
<b>负债合计</b>	<b>185, 681, 603. 32</b>	<b>188, 746, 508. 46</b>	<b>202, 498, 991. 96</b>
股本	60, 000, 000. 00	60, 000, 000. 00	60, 000, 000. 00
资本公积	36, 773, 385. 75	36, 773, 385. 75	36, 773, 385. 75
减: 库存股	–	–	–
其他综合收益	–	–	–
专项储备	–	–	–
盈余公积	2, 033, 346. 44	2, 033, 346. 44	2, 007, 151. 83
未分配利润	15, 935, 528. 50	14, 809, 619. 16	13, 959, 983. 99
归属于母公司股东权益合计	114, 742, 260. 69	113, 616, 351. 35	112, 740, 521. 57
少数股东权益	9, 737, 013. 65	9, 517, 639. 62	9, 128, 679. 52
<b>股东权益合计</b>	<b>124, 479, 274. 34</b>	<b>123, 133, 990. 97</b>	<b>121, 869, 201. 09</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>310, 160, 877. 66</b>	<b>311, 880, 499. 43</b>	<b>324, 368, 193. 05</b>

## 2、合并利润表

单位: 元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>98,909,963.25</b>	<b>178,648,855.70</b>	<b>191,257,220.50</b>
减：营业成本	75,142,797.92	134,713,839.23	148,652,532.34
营业税金及附加	900,040.66	1,366,710.98	1,580,027.49
销售费用	4,985,463.24	9,840,173.79	11,846,405.24
管理费用	8,564,375.37	16,152,628.94	17,751,853.16
财务费用	6,923,627.39	13,950,882.05	11,831,218.01
资产减值损失	474,655.02	911,171.69	8,619,677.95
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)	-	17,460.30	3,738,679.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,919,003.65</b>	<b>1,730,909.32</b>	<b>-5,285,814.17</b>
加：营业外收入	81,111.70	780,434.21	4,876,930.01
其中：非流动资产处置利得	3,385.70	-	1,628.05
减：营业外支出	1,705.00	43,908.31	159,126.96
其中：非流动资产处置损失	-	38,630.42	-
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,998,410.35</b>	<b>2,467,435.22</b>	<b>-568,011.12</b>
减：所得税费用	513,460.71	1,120,286.34	1,239,658.98
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>1,484,949.64</b>	<b>1,347,148.88</b>	<b>-1,807,670.10</b>
归属于母公司股东的净利润	1,125,909.34	927,575.94	-1,440,964.60
少数股东损益	359,040.30	419,572.94	-366,705.50
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1, 484, 949. 64</b>	<b>1, 347, 148. 88</b>	<b>-1, 807, 670. 10</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	1, 125, 909. 34	927, 575. 94	-1, 440, 964. 60
归属于少数股东的综合收益总额	359, 040. 30	419, 572. 94	-366, 705. 50
<b>七、每股收益</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	0. 0188	0. 0155	-0. 0240
(二) 稀释每股收益	0. 0188	0. 0155	-0. 0240

### 3、合并现金流量表

单位: 元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	113, 348, 773. 59	234, 449, 496. 26	241, 047, 074. 99
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	8, 645, 375. 80	2, 176, 950. 34	6, 129, 610. 14
经营活动现金流入小计	121, 994, 149. 39	236, 626, 446. 60	247, 176, 685. 13
购买商品、接受劳务支付的现金	76, 385, 239. 92	150, 090, 023. 24	149, 227, 171. 37
支付给职工以及为职工支付的现金	18, 749, 800. 53	33, 830, 997. 06	37, 369, 312. 44
支付的各项税费	9, 391, 393. 83	15, 652, 872. 65	18, 788, 770. 83
支付其他与经营活动有关的现金	6, 959, 697. 71	29, 764, 748. 76	19, 053, 933. 98
经营活动现金流出小计	111, 486, 131. 99	229, 338, 641. 71	224, 439, 188. 62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10, 508, 017. 40</b>	<b>7, 287, 804. 89</b>	<b>22, 737, 496. 51</b>
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金		17, 460. 30	234, 920. 60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5, 000. 00	5, 035, 417. 09	35, 000. 00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5, 090, 296. 57
收到其他与投资活动有关的	-	-	-

<b>现金</b>			
投资活动现金流入小计	5,000.00	5,052,877.39	5,360,217.17
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,444,904.53	9,072,489.00	8,990,172.16
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	4,444,904.53	9,072,489.00	8,990,172.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>–4,439,904.53</b>	<b>–4,019,611.61</b>	<b>–3,629,954.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	–	–	–
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	–	–	–
取得借款收到的现金	120,200,000.00	225,000,000.00	189,500,000.00
发行债券收到的现金	–	–	–
收到其他与筹资活动有关的现金	–	–	–
筹资活动现金流入小计	120,200,000.00	225,000,000.00	189,500,000.00
偿还债务支付的现金	126,791,703.13	222,838,854.25	189,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,834,700.70	13,923,630.65	11,871,704.38
其中：子公司支付少数股东的现金股利	42,159.15	96,135.27	244,388.54
支付其他与筹资活动有关的现金	–	800,000.00	–
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	–	–	–
筹资活动现金流出小计	132,626,403.83	237,562,484.90	200,961,704.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>–12,426,403.83</b>	<b>–12,562,484.90</b>	<b>–11,461,704.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>–</b>	<b>–0.14</b>	<b>–47.74</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>–6,358,290.96</b>	<b>–9,294,291.76</b>	<b>7,645,789.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额	13,031,735.33	22,326,027.09	14,680,237.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,673,444.37</b>	<b>13,031,735.33</b>	<b>22,326,027.09</b>

## 4、合并股东权益变动表

(1) 2015 年 1-6 月

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月							少数股东权益	股东(或所有者)权益合计		
	归属于母公司股东权益										
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,033,346.44	14,809,619.16	9,517,639.62	123,133,990.97		
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年年初余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,033,346.44	14,809,619.16	9,517,639.62	123,133,990.97		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	1,125,909.34	219,374.03	1,345,283.37		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,125,909.34	359,040.30	1,484,949.64		
(二) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-139,666.27	-139,666.27
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-139,666.27	-139,666.27
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,033,346.44	15,935,528.50	9,737,013.65	124,479,274.34

(2) 2014 年度

单位：元

项 目	2014 年
-----	--------

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东（或所有者）权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,007,151.83	13,959,983.99	9,128,679.52	121,869,201.09
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
同一控制下企业合并									-
其他									-
二、本年年初余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,007,151.83	13,959,983.99	9,128,679.52	121,869,201.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	26,194.61	849,635.17	388,960.10	1,264,789.88
（一）综合收益总额							927,575.94	419,572.94	1,347,148.88
（二）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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	26,194.61	-77,940.77	-30,612.84	-82,359.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	26,194.61	-26,194.61	-	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-51,746.16	-30,612.84	-82,359.00
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用 (以负号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,033,346.44</b>	<b>14,809,619.16</b>	<b>9,517,639.62</b>	<b>123,133,990.97</b>

(3) 2013 年度

单位: 元

项 目	2013 年							股东 (或所有者) 权益 合计	
	归属于母公司股东权益						少数股东 权益		
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			
<b>一、上年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,007,151.83</b>	<b>15,468,534.82</b>	<b>12,143,241.02</b>	<b>126,392,313.42</b>

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	-	-	-	<b>2,007,151.83</b>	<b>15,468,534.82</b>	<b>12,143,241.02</b>	<b>126,392,313.42</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	-	-	-1,508,550.83	-3,014,561.50	-4,523,112.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,440,964.60	-366,705.50	-1,807,670.10
(二) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-67,586.23	-884,372.31	-951,958.54
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东（或所有者）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-844,388.54	-844,388.54
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-67,586.23	-39,983.77	-107,570.00
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-1,763,483.69	-1,763,483.69
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,007,151.83</b>	<b>13,959,983.99</b>	<b>9,128,679.52</b>	<b>121,869,201.09</b>

## (二) 母公司报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

项 目	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	16,638,721.38	10,984,881.07	20,670,219.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	—
应收票据	9,474,013.50	10,853,740.20	18,533,171.14
应收账款	49,367,026.84	41,312,434.47	43,302,569.74
预付款项	1,619,755.09	1,089,993.26	724,957.19
应收利息	—	—	—
应收股利	202,362.98	202,362.98	202,362.98
其他应收款	11,636,416.57	21,149,636.56	8,638,446.57
存货	70,262,735.41	76,024,873.41	66,721,928.60
划分为持有待售的资产	—	—	—
一年内到期的非流动资产	—	—	—
其他流动资产	856,696.46	845,938.88	179,265.07
<b>流动资产合计</b>	<b>160,057,728.23</b>	<b>162,463,860.83</b>	<b>158,972,920.35</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产	—	—	—
持有至到期投资	—	—	—
长期应收款	—	—	—
长期股权投资	13,458,007.03	13,458,007.03	13,458,007.03
投资性房地产	2,634,231.09	2,721,922.26	3,500,981.48
固定资产	93,187,327.32	95,101,610.26	89,395,186.87
在建工程	715,258.23	801,039.31	8,745,967.41
工程物资	—	—	—
固定资产清理	—	—	—
生产性生物资产	—	—	—
油气资产	—	—	—
无形资产	7,904,288.47	8,042,832.82	8,319,921.52

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	4,713,741.58	4,392,619.30	787,865.17
非流动资产合计	122,612,853.72	124,518,030.98	124,207,929.48
资产总计	282,670,581.95	286,981,891.81	283,180,849.83
流动负债:			
短期借款	102,000,000.00	116,300,000.00	119,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	1,500,000.00
应付账款	23,017,323.47	22,542,855.89	15,751,336.82
预收款项	936,730.01	919,803.57	720,549.20
应付职工薪酬	1,410,741.73	1,770,480.95	1,508,487.62
应交税费	1,475,820.43	14,601.46	24,719.09
应付利息	132,071.39	244,542.64	310,976.26
应付股利	-	-	-
其他应付款	41,694,386.03	31,897,808.02	15,896,073.45
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	2,731,040.07	2,627,139.83	
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	173,398,113.13	176,317,232.36	155,312,142.44
非流动负债:			
长期借款	-	-	20,000,000.00
应付债券	-	-	-
长期应付款	1,138,402.55	2,534,005.92	
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,138,402.55	2,534,005.92	20,000,000.00

<b>负债合计</b>	<b>174,536,515.68</b>	<b>178,851,238.28</b>	<b>175,312,142.44</b>
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	36,773,385.75	36,773,385.75	36,773,385.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	2,033,346.44	2,033,346.44	2,007,151.83
未分配利润	9,327,334.08	9,323,921.34	9,088,169.81
股东权益合计	108,134,066.27	108,130,653.53	107,868,707.39
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>282,670,581.95</b>	<b>286,981,891.81</b>	<b>283,180,849.83</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>93,869,942.62</b>	<b>163,761,060.03</b>	<b>173,900,110.74</b>
减：营业成本	76,777,842.76	131,165,504.75	143,816,634.15
营业税金及附加	619,587.46	803,409.13	865,221.64
销售费用	4,438,315.38	8,726,647.59	10,027,151.96
管理费用	5,678,635.62	10,665,087.17	10,564,605.38
财务费用	5,953,325.06	11,164,946.93	8,332,922.44
资产减值损失	457,089.63	752,384.92	8,053,879.78
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)	236,083.73	-	1,714,778.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>181,230.44</b>	<b>483,079.54</b>	<b>-6,045,526.31</b>
加：营业外收入	81,111.70	395,000.00	3,026,128.05
其中：非流动资产处置利得	3,385.70		1,628.05
减：营业外支出	1,605.00	40,940.42	9,868.58

其中：非流动资产处置损失	-	38,630.42	-
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>	<b>260,737.14</b>	<b>837,139.12</b>	<b>-3,029,266.84</b>
减：所得税费用	257,324.40	575,192.98	280,427.42
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>3,412.74</b>	<b>261,946.14</b>	<b>-3,309,694.26</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>3,412.74</b>	<b>261,946.14</b>	<b>-3,309,694.26</b>
<b>七、每股收益</b>			
(一)基本每股收益	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-

## 3、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	101,709,242.39	198,331,403.01	203,884,584.32
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,783,834.65	1,773,558.76	4,263,814.29
经营活动现金流入小计	107,493,077.04	200,104,961.77	208,148,398.61
购买商品、接受劳务支付的现金	84,110,508.50	143,691,761.91	151,110,355.75
支付给职工以及为职工支付的现金	10,624,689.43	18,174,434.39	16,138,686.70
支付的各项税费	6,211,553.86	9,731,263.19	11,205,218.02
支付其他与经营活动有关的现金	5,204,679.50	26,322,444.27	12,431,245.76
经营活动现金流出小计	106,151,431.29	197,919,903.76	190,885,506.23
经营活动产生的现金流量净额	1,341,645.75	2,185,058.01	17,262,892.38
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	236,083.73	-	1,714,778.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	5,035,417.09	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	5,505,200.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	241,083.73	5,035,417.09	7,254,978.30
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,440,235.34	7,700,862.24	6,876,522.47
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	1,440,235.34	7,700,862.24	6,876,522.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,199,151.61	-2,665,445.15	378,455.83
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-

其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	117,200,000.00	197,000,000.00	168,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>117,200,000.00</b>	<b>197,000,000.00</b>	<b>168,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	118,791,703.13	193,338,854.25	167,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,296,950.70	12,066,096.46	9,158,843.45
其中：子公司支付少数股东的现金股利	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	800,000.00	
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>124,088,653.83</b>	<b>206,204,950.71</b>	<b>176,458,843.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,888,653.83</b>	<b>-9,204,950.71</b>	<b>-7,958,843.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-0.14</b>	<b>0.74</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-6,746,159.69</b>	<b>-9,685,337.99</b>	<b>9,682,505.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额	10,984,881.07	20,670,219.06	10,987,713.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>4,238,721.38</b>	<b>10,984,881.07</b>	<b>20,670,219.06</b>

## 4、母公司股东权益变动表

(1) 2015 年 1-6 月

单位: 元

项 目	2015 年 1-6 月							
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,033,346.44	9,323,921.34	108,130,653.53
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,033,346.44	9,323,921.34	108,130,653.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,412.74	3,412.74
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,412.74	3,412.74
(二) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用 (以负号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,033,346.44</b>	<b>9,327,334.08</b>	<b>108,134,066.27</b>

(2) 2014 年度

单位: 元

项 目	2014 年							
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,007,151.83</b>	<b>9,088,169.81</b>	<b>107,868,707.39</b>
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,007,151.83</b>	<b>9,088,169.81</b>	<b>107,868,707.39</b>
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26,194.61</b>	<b>235,751.53</b>	<b>261,946.14</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	261,946.14	261,946.14
(二) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	26,194.61	-26,194.61	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	26,194.61	-26,194.61	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-			-
3. 其他								-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用 (以负号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,033,346.44</b>	<b>9,323,921.34</b>	<b>108,130,653.53</b>

## (3) 2013 年度

项 目	2013 年							
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,007,151.83</b>	<b>12,397,864.07</b>	<b>111,178,401.65</b>
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

<b>二、本年年初余额</b>	60,000,000.00	36,773,385.75	-	-	-	2,007,151.83	12,397,864.07	111,178,401.65
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	-	-	-	-	-	-	-3,309,694.26	-3,309,694.26
(一) 综合收益总额							-3,309,694.26	-3,309,694.26
(二) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用(以负号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>36,773,385.75</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,007,151.83</b>	<b>9,088,169.81</b>	<b>107,868,707.39</b>

单位: 元

### 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

#### (一) 财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

#### (二) 报告期合并范围变化情况

##### 1、合并报表范围确认原则

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

##### 2、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并范围变化情况如下：

(1) 公司于 2013 年 9 月将持有子公司南平华闽摩配 52.48%股权转让掉，转让后公司不再持有南平华闽摩配股权，转让后不再纳入合并范围。

(2) 公司于 2013 年 9 月将持有子公司南平华闽缸套 53.55%股权转让掉，转让后公司不再持有南平华闽缸套股权，转让后不再纳入合并范围。

截至2015年6月30日，公司纳入合并报表范围子公司情况：

子公司	注册地	注册资本	经营范围	持股比例
南平华田机械工业有限公司	南平	200 万美元	汽车配件生产	70%
福州南配活塞销有限公司	福州	250.50 万元	汽车配件生产	62.83%
福州华运通汽车配件有限公司	福州	50 万元	汽车配件贸易	华田机械持有其 51% 的股权

## 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

### （一）主要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、合并财务报表编制方法

##### （1）合并范围

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

##### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自

购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

### （3）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 8、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

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

---

损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。

#### 其他金融负债

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

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“本节第 9 小点公允价值计量”。

### （5）金融资产减值

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### （6）金融资产转移

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

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行

该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）

以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

**(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

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

**(3) 按组合计提坏账准备应收款项**

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合 2：关联方往来款及备用金、押金等	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量

对组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的比如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

对于组合 2 不计提坏账准备。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、周转材料、库存商品、发出商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时

---

采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改

按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见“见本节第 19 小点资产减值”。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节第 19 小点。

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

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-30	5	3.17-3.80
机器设备	10-12	5	7.92-9.50
运输设备	8-12	5	7.92-11.88
管理用具	5-12	5	7.92-19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法 “见本节第 19 小点资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发

生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

#### (6) 大修理费用

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

### 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节第 19 小点。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已

经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直接法	
计算机软件	10	直接法	

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将

---

该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“本节第 19 小点资产减值”。

#### 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

#### 19、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

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

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

### (2) 短期薪酬

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

### (3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### (4) 辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福

利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老金），按照离职后福利处理。

### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （2）收入确认的具体方法

在同时满足上述收入确认原则的情况下，本公司在商品已经发出并经客户

确认，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

公司销售市场分为主机、维修两个市场。主机市场方面，公司将活塞环、活塞、活塞销等产品组装后销售给国内主机厂商，公司为这些客户长期提供产品配套服务。维修市场方面，公司将活塞环、活塞、活塞销等零配件直接销售给全国各地的汽修厂、汽配商等。收入确认的具体方法为：销售部门根据客户需求、交期等情况制作发货通知单，发货通知单按照审批权限进行审批后进行发货操作。销售部门在客户货物验收后制作开票通知单并开具发票，财务部门据此确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

## 23、递延所得税资产及递延所得税负债

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

外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

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

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

### (2) 本公司作为承租人

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

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

## （二）主要会计政策、会计估计变更

### 1、会计政策变更

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

上述会计政策变更导致的影响不重大

### 2、会计估计变更

报告期内，公司主要会计估计未发生变更。

## 五、主要税项

## (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%（注）

注：本公司 2013 年为高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税， 2014 年起按 25%征收企业所得税。公司孙公司华运通公司 2014 年、2015 年符合小型微利企业的条件，减按 20%的税率征收企业所得税。

## (二) 报告期内税收优惠政策

福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局 2011 年认定公司为高新技术企业，颁发 GF201135000165 号证书，发证日期为 2011 年 10 月 31 日，有效期三年，2011 年-2013 年公司减按 15%征收企业所得税。2014 年起按 25%征收企业所得税。

《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》财税[2014]34 号规定：自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司孙公司华运通公司 2014 年符合小型微利企业的条件，减按 20% 的税率征收企业所得税。

《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》财税[2015]34 号规定：自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司孙公司华云通公司 2015 年 1-6 月符合小型微利企业的条件，减按 20% 的税率征收企业所得税。

## 六、报告期主要财务数据分析

### (一) 报告期主要财务指标及简要分析

#### 1、盈利能力分析

报告期内公司营业收入主要来源于主营业务收入；公司主营业务突出。2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司综合毛利率分别为 22.28%、24.59%、24.03%，各年毛利率较为稳定，其中 2014 年比 2013 年略高，主要是因为公司

产品结构优化调整,配合汽车厂及汽车发动机厂研发生产新产品,淘汰一部分旧型产品,一些工艺难度大毛利率低的产品也相应调减了生产量。

2013年、2014年、2015年1-6月公司净资产收益率分别为-1.28%、0.82%、0.98%;2013年、2014年、2015年1-6月公司每股收益分别为-0.0240、0.0155、0.0188。公司系传统制造业,净资产收益率不高,净资产收益率、每股收益近两年较为稳定,其中2013年较低主要是因为当年计提了南平华闽摩托车配件有限公司的资产减值损失790.46万元所致。

2013年、2014年、2015年1-6月公司的净利润分别为-180.76万元、134.71万元、148.49万元。公司系传统制造业,对营运资金需求较大,公司对外大幅借款导致财务费用较高,从而净利润较低。

2013年公司净利为-180.76万元,主要系计提对摩配公司计提资产减值损失790.46万元,确认政府补助463.40万元等。

2014年公司净利为134.71万元,2015年1-6月公司净利为148.49万元,2015年净利比上年同期有一定幅度增加,主要系2015年公司通过调整产品结构,扩大主机配套新产品,增加主机配套产品销量,2015年上半年产品销售收入9,891.00万元,比上年同期8,932.44万元增加958.56万元,增长10.73%。其中,沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司2015年1-6月销售额比去年同期增长664.40万元;安徽江淮汽车股份有限公司2015年1-6月销售额比去年同期增长239.83万元。

## 2、偿债能力分析

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(母公司)	61.75%	62.32%	61.91%
流动比率(倍)	0.91	0.91	0.99
速动比率(倍)	0.46	0.44	0.54

报告期内,公司资产负债率较为稳定,因公司系传统制造业,对营运资金需求较大,从而公司的资产负债率也较高。公司流动比率、速动比率2014年较2013年略有下降,主要是因为其他应付款中往来款增加。公司报告期内资产负债率维持在合理水平,但短期偿债能力偏弱。

## 3、营运能力分析

财务指标	2015年1-6月	2014年	2013年
应收帐款周转率(次)	2.12	4.11	3.95

存货周转率（次）	0.88	1.58	1.84
----------	------	------	------

报告期内，应收账款周转率比较稳定，存货周转率 2014 年较 2013 年略有下降，主要是因为客户订单量的影响导致 2014 年期末存货偏高。

#### 4、获取现金能力分析

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,050.80	728.78	2,273.75
每股经营性现金流量净额（元/股）	0.18	0.12	0.38

报告期内公司经营性现金流较好。2014 年经营活动现金净流入 728.78 万元，较 2013 年净流入减少 1,544.97 万元，主要是因为 2014 年支付的往来款增加所致； 2015 年 1-6 月经营活动现金净流入 1,050.80 万元，较 2014 年同期净流入增加，主要原因是 2015 年 1-6 月收到的往来款增加所致。

#### （二）营业收入、成本及毛利率分析

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	98,702,600.59	99.79%	171,420,400.58	95.95%	188,921,855.63	98.78%
其他收入	207,362.66	0.21%	7,228,455.12	4.05%	2,335,364.87	1.22%
合计	<b>98,909,963.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>178,648,855.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>191,257,220.50</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务突出，主要业务收入占比分别达到 98.78%、95.95%、99.79%。

#### 1、主营业务收入按收入类别

业务类型	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
活塞环	4,544.60	46.04%	8,270.09	48.24%	8,687.54	45.98%
活塞	2,969.13	30.08%	4,765.51	27.80%	5,186.04	27.45%
活塞销	2,058.98	20.86%	3,377.22	19.70%	3,883.42	20.56%
其他	297.55	3.01%	729.22	4.25%	1,135.19	6.01%
合计	<b>9,870.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,142.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,892.19</b>	<b>100.00%</b>

公司主营业务收入主要分为活塞环、活塞、活塞销。其中活塞环是公司重点产品，2013 年、2014 年和 2015 年 1-6 月，活塞环收入占主营业务收入的比重分别为 45.98%、48.24% 和 46.04%，是公司主营业务收入的主要来源。

## 2、主营业务收入按客户类型分布

单位: 万元

地区	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主机配套客户	6,880.33	69.71%	11,446.17	66.77%	12,595.42	66.67%
售后维修市场	2,989.93	30.29%	5,695.87	33.23%	6,296.77	33.33%
<b>合计</b>	<b>9,870.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,142.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,892.19</b>	<b>100.00%</b>

公司的主营业务收入主要来源于主机配套客户。各报告期末主机配套客户收入占比为 66.67%、66.77%、69.71%，占比逐年提升，系公司近年来公司逐渐加大对主机配套市场的研发投入，以及新产品的研发等因素所致。主机配套客户系优质客户，加强与主机客户的合作，有助于公司收入的稳定和技术实力、品牌的提升。

公司主要采取直销模式，对主机配套客户采取直销模式。在售后维修市场中采用经销和直销相结合的销售模式，在售后维修市场存在汽配商（贸易商）向公司采购产品，后续其自行销售给汽修厂或其他汽配商等。分销占比较小：

单位: 万元

地区	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直销收入	8,989.96	91.08%	15,022.50	87.64%	16,668.76	88.23%
分销收入	880.30	8.92%	2,119.54	12.36%	2,223.43	11.77%
<b>合计</b>	<b>9,870.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,142.04</b>	<b>87.64%</b>	<b>18,892.19</b>	<b>88.23%</b>

## 3、主营业务收入变动趋势及原因

报告期内公司收入较为稳定，2013年度、2014年度以及2016年1-6月，公司主营业务收入分别为18,892.19万元、17,142.04万元和9,870.26万元，2014年比2013年减少-1,750.15万元，下降-9.26%，主要系，一方面公司服务的主要配套主机（自主品牌汽车品牌厂商）的销量有所下降，另一方面，公司进行产品结构调整，调减了部份毛利率较低的活塞环产品的产销量。公司一般上半年与下半年的收入较为均衡，2015年上半年收入增长较快，主要系公司为通用五菱、沈阳航天三菱、江淮汽车、长安汽车等主机客户配套的开发的新产品开始放量增长。

## 4、营业成本变动情况

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	98,909,963.25	178,648,855.70	191,257,220.50
营业成本	75,142,797.92	134,713,839.23	148,652,532.34

综合毛利率 (%)	24. 03%	24. 59%	22. 28%
-----------	---------	---------	---------

公司营业成本变动同公司营业收入变动匹配，变动幅度不大，公司综合毛利率较为稳定。

## 5、主营业务毛利率情况

毛利率	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
活塞环	28. 43%	29. 17%	27. 55%
活塞	22. 63%	22. 53%	21. 16%
活塞销	19. 21%	19. 17%	18. 83%
其他	3. 26%	2. 99%	3. 05%
<b>合计</b>	<b>24. 00%</b>	<b>24. 24%</b>	<b>22. 53%</b>

### (1) 公司毛利率分析

报告期内，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月主营业务综合毛利率分别为 22. 53%、24. 24%和 24%，总体毛利率较为稳定。

其中活塞环的毛利率较高，可达到 28~29%左右；其次是活塞 22%左右，第三是活塞销为 19%左右。活塞环的原材料主要为生铁等材料，成本较低，且工序冗长，原材料配比复杂，加工难度大，所以其附加价值高，毛利率较高，盈利空间较大；活塞的原材料为铝锭，活塞销的原材料系钢材等，成本相对较高，产品成本中的原材料转移价值高，加工工序和加工工艺相对较简单，因此其附加值及毛利率适中。

报告期内活塞环、活塞销、活塞的毛利率均较为稳定没有大的变动。报告期内，活塞销的毛利率均维持在 19%左右，活塞的毛利率均维持在 21~23%左右。活塞环毛利率也保持在较为稳定的水平，为 28~29%左右，其中 2014 年活塞环毛利率较 2013 年上升 1. 62%，主要系公司产品结构优化调整，配合汽车厂及汽车发动机厂研发生产新产品，淘汰一部分旧型产品，调增了产品批量大盈利空间大的产品生产量；同时也相应调减了一些工艺难度大毛利率低的产品生产量。

### (2) 与同行业公司比较

活塞业务毛利率比较：据渤海活塞(600960)年报披露，活塞业务 2013 年、2014 年、2015 年的毛利率为 24. 86%、26%、25%，同公司的毛利率相近，略高公司的毛利率。据行业数据收集，山东滨州活塞股份有限公司 2013 年毛利率为 24. 48%、2014 年上半年的毛利率为 24. 45%，同公司的毛利率相近，略高公司的毛利率。

活塞环业务毛利率比较：据行业数据收集，仪征双环活塞环有限公司的毛

利率, 2013 年、2014 年上半年的数据为 24.86%、26.03%; 飞燕活塞环股份有限公司的毛利率, 2013 年、2014 年上半年的数据为 27.22%、26.96%。公司活塞环的毛利率同这 2 家公司接近。

未能获取同行活塞销毛利率数据。

综上比较分析, 公司毛利率水平与行业的同行毛利率相当, 属于合理的水平。

### (三) 主要费用情况

报告期内, 公司主要费用及其占营业收入比重情况如下:

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
销售费用(元)	4,985,463.24	9,840,173.79	11,846,405.24
管理费用(元)	8,564,375.37	16,152,628.94	17,751,853.16
财务费用(元)	6,923,627.39	13,950,882.05	11,831,218.01
销售费用占营业收入比重	5.04%	5.51%	6.19%
管理费用占营业收入比重	8.66%	9.04%	9.28%
财务费用占营业收入比重	7.00%	7.81%	6.19%
期间费用占营业收入比重	20.70%	22.36%	21.66%

从期间费用占营业收入的比重分析, 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月的期间费用比例分别为 21.66%、22.36% 和 20.70%, 报告期内, 期间费用占营业收入的比重较为稳定。

#### 1、销售费用

报告期内, 销售费用明细表如下:

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	538,732.93	957,834.81	1,123,495.88
运费	2,152,739.77	4,154,987.05	5,242,197.69
折旧摊销	29,172.13	59,568.46	63,978.00
办公费	125,276.25	208,007.84	259,407.49
修理费	17,830.67	37,528.71	20,585.75
会议费	-	24,671.69	35,479.69
租赁费	12,700.00	37,700.00	68,500.00
三包服务费	548,706.27	1,211,432.48	1,420,925.92
包装费	38,696.98	142,605.24	296,762.90
劳动保护费	-	15,307.20	20,920.99
仓储费	184,637.53	271,573.65	314,184.71
宣传费	-	27,735.85	26,037.74
业务费	43,706.00	274,342.20	335,456.68

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
差旅费	1,098,068.47	2,107,883.46	2,362,462.73
保险费	10,505.54	19,820.12	31,689.80
其他	184,690.70	289,175.03	224,319.27
合 计	4,985,463.24	9,840,173.79	11,846,405.24
销售费用占营业收入比重	5.04%	5.51%	6.19%

报告期内，公司销售费用主要由销售人员工资、差旅费、运费、三包服务费构成，约占总的销售费用 85%以上。报告期内，销售费用占收入比重大约维持在 5~6%左右，变动不大，2014 年收入较 2013 年下降 1,750.15 万元，销售费用也有一定程度的下降，主要系职工薪酬、运费、差旅费用的下降。2015 年上半年的销售费用的支出水平同 2014 年相当。

## 2、管理费用

报告期内，管理费用明细表如下：

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	4,275,534.19	7,907,368.44	7,914,806.03
折旧摊销	667,105.05	1,214,191.15	1,329,739.24
税金	469,878.60	1,074,121.72	821,569.34
中介服务费	283,573.56	266,482.69	351,274.41
差旅费	111,670.03	168,992.06	290,429.40
办公费	188,989.67	412,825.88	497,537.04
业务招待费	110,104.00	242,144.55	460,065.80
财产保险费	86,201.02	198,186.78	277,379.11
劳动保护费	7,597.62	37,403.74	39,581.95
汽车费用	201,696.68	573,910.93	723,066.80
水电费	142,818.01	391,569.30	360,338.22
修理费	247,314.56	350,734.96	372,660.68
交通费	144,513.30	315,097.46	400,833.28
研究开发费	850,202.34	1,406,249.53	2,416,416.92
试验检验费	124,433.06	221,071.53	169,005.29
租赁费	15,924.00	-	300,005.00
其他	636,819.68	1,372,278.22	1,027,144.65
合 计	8,564,375.37	16,152,628.94	17,751,853.16
管理费用占营业收入比重	8.66%	9.04%	9.28%

报告期内，公司管理费用主要由职工工资及福利费、研究开发费用、折旧费、税金等构成。总体来说报告期内公司总的管理费用变动不大。2014 年管理费用

较 2013 年减少 1,599,224.22 元, 其中主要系公司资金紧张, 2014 年研发费用较 2013 年减少了 1,010,167.39 元。2015 上半年的管理费用的支出水平同 2014 年相当, 相差不大。

### 3、财务费用

报告期内, 财务费用明细表如下:

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	5,680,070.30	13,678,702.76	11,578,771.72
减: 利息收入	133,744.48	1,396,516.13	1,254,308.18
承兑汇票贴息	1,355,488.13	1,580,120.96	1,361,819.85
汇兑损益	-1,321.62	0.14	47.74
手续费及其他	23,135.06	88,574.32	144,886.88
合 计	6,923,627.39	13,950,882.05	11,831,218.01
财务费用占营业收入比重	7.00%	7.81%	6.19%

公司财务费用主要为利息支出, 主要为公司支付银行短期借款利息以及公司借控股股东福建华闽的支付的利息。公司属于传统制造业, 营运资金需求较大, 故财务费用较大。

公司报告期支付控股股东华闽的利息如下:

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
福建华闽进出口有限公司	利息支出	918,098.73	2,491,663.89	428,994.22

2014 年财务费用为 13,950,882.05 元, 比上年增加 2,119,664.04 元, 主要系公司资金周转紧张, 向福建华闽加大借款量, 导致支付的利息增加所致。

### (四) 重大投资收益情况及资产减值损失

#### 1、重大投资收益情况

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	3,503,758.92
合 计	-	-	3,503,758.92

主要系 2013 年公司转让控股子公司华闽摩配及华闽缸套股权产的收益。

#### 2、资产减值损失

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
坏账损失	474,655.02	911,171.69	8,619,677.95

2013年公司坏账损失较大，主要系公司对华闽摩配计提了7,904,575.05减值准备。鉴于其在2013年、2014年经营亏损及2015年1月份停产等情况，公司对其计提7,904,575.05坏账准备。详细情况参见本节“七、关联方、关联关系及关联交易”。

## （五）非经常性损益

非经常性损益明细如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
非流动性资产处置损益	3,385.70	3,964,997.36	1,628.05
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)	77,726.00	772,145.41	4,633,959.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	964,880.91	197,792.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,705.00	3,010.91	82,215.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	3,503,758.92
非经常性损益总额	79,406.70	5,705,034.59	8,419,354.43
减：非经常性损益的所得税影响数	20,252.93	671,258.29	683,201.60
非经常性损益净额	59,153.78	5,033,776.31	7,736,152.83
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-22.50	101,140.83	371,336.17
归属于公司普通股股东的非经常性损益	59,176.28	4,932,635.48	7,364,816.65

报告期内，公司非经常性损益金额是主要系计入当期损益的政府补助及对非金融企业收取的资金占用费（收取摩配公司的资金占用费）、股权处置收益等。非经常性损益较大，主要系政府补贴以及处置子公司缸套公司和摩配公司股权产生的投资收益。

报告期公司享受政府补助主要政府补贴款、技改项目等补贴收入等相关情况

详见下表：

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度	说明
省科技型中小企业技术创新资金			300,000.00	福建省科技计划项目任务书(闽科计【2013】36号)
财政两化融合项目资金			800,000.00	关于下达2013年省工商发展资金战略性新兴产业两化融合专项资金的通知(南经贸产业【2013】427号)
福州仓山区财政房产税、土地税补助			83,159.15	
工业企业产值增量奖励			30,000.00	
汽车发动机活塞销无切削加工技术研发专项款			48,000.00	
2012-2013南平市即征即奖房产税、土地税			2,242,800.00	南平市人民政府关于印发南平工业企业和外贸流通企业房产税和土地使用税即征即奖办法的通知(南政综【2013】108号)
2013年重大科技成果转化项目补助资金			1,000,000.00	关于下达2013年重大科技成果转化项目补助资金的通知(南财(企)指【2013】45号)
南平市财政局-2013年科技成果转化和产业化项目经费			130,000.00	关于下达2013年科技成果转化和产业化项目计划和经费的通知(南财教(指)【2013】58号)
福州仓山区房产税、土地税补助		277,145.41		
南平市节能循环经济财政奖励资金		100,000.00		
南平市科技局省、市专利申请资助资金		5,000.00		
2014年省级企业技术创新专项资金		285,000.00		关于下达2014年省级企业技术创新专项资金的通知(南经贸技术【2014】289号)
省、市专利申请资助资金		5,000.00		
首批柔性引才引智示范项目经费		100,000.00		关于开展南平市首批柔性引才引智示范项目评选工作的通知(南委人

2014年11月份先进制造业用电奖励	45,390.00			
2014年12月先进制造业企业用电奖励	32,336.00			
合计	77,726.00	772,145.41	4,633,959.15	

## (六) 主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

单位: 元

项目	2015.06.30		
	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			35,093.36
银行存款:	--	--	6,638,351.01
人民币	--	--	6,638,340.48
美元	0.62	6.1136	3.79
欧元	0.2	7.4556	1.49
港元	6.65	0.7886	5.25
其他货币资金:	--	--	12,400,000.00
合计			19,073,444.37

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:	--	--	18,345.14	--	--	28,441.77
银行存款:	--	--	13,013,390.19	--	--	19,297,585.32
人民币	--	--	13,013,376.96	--	--	19,297,571.95
美元	1.06	6.119	6.49	1.06	6.0969	6.46
欧元	0.2	7.4556	1.49	0.2	8.4189	1.68
港元	6.65	0.7888	5.25	6.65	0.7862	5.23
其他货币资金:	--	--	--	--	--	3,000,000.00
合计			13,031,735.33			22,326,027.09

公司货币资金主要由银行存款和其他货币资金组成。其他货币资金系保证金, 除保证金外, 公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

公司在报告期内存在使用个人卡收款的情形, 系由于公司部分维修客户(汽修厂、汽配店)规模不大, 存在对网银转账操作不熟等情况, 结算货款时只愿提供现金或者不愿将费用转至公司对公账户, 部分客户需要公司业务员上门收取货

款,为了公司资金快速回笼,以及方便业务员将货款及时交存公司,公司提供指定的个人账号给业务员交纳货款以及供部分维修客户直接进行银行转账,再由个人账户打入公司账户的收款方式,存在业务员代公司收款的情况。为防止业务员挪用或侵吞公司款项,公司规定上述个人账户施行专户专用,只作为公司收款之用,且须在收款后及时转入公司账户,并将款项明细与销售明细进行核对,以保证收款入账的及时性及完整性。报告期内公司使用个人卡收款金额及其占比情况:2013年1,266.55万元、占比6.26%,2014年1,037.24万元、占比5.78%,2015年1-6月462.49万元、占比4.69%。总体上使用个人卡收款的金额占比较小。

**报告期内**,公司对个人卡收款、现金收款的规范情况为:1、业务员提供给客户的个人卡仅限定为2张个人卡(工商银行账户及农业银行账户),该两张卡账户户主均为公司财务经办人员林文炜,个人卡及密码均由其保管,并设置了密码重新设定程序和短信通知业务;2、交易流程:销售部门内勤人员与客户联系通知客户回款,由业务员收取现金,存入林文炜个人卡账户,或由客户或业务员直接回款入林文炜个人账户,销售部门内勤人员即与财务人员林文炜核实款项是否到账,林文炜每周出具明细给销售内勤人员确认回款,林文炜及时转入公司银行账户,林文炜在公司银行账户收到货款后通知销售部门确认客户回款;3、个人卡内资金基本能够及时转入公司银行卡内,月末个人卡结余清零;4、单笔汇入个人卡金额由客户自主决定,几千元到几万元不等,林文炜按一笔或多笔收款金额转入公司银行账户;5、公司收到货款后财务人员林文炜将入账明细提供给销售部门进行客户分解入账。公司收到货款入账后,销售部门会不定时的与客户对账。

公司销售部门已于2015年11月15开始陆续通知公司客户,要求客户直接将货款汇入公司对公账户。截至2015年11月27日,公司原使用的林文炜2张个人卡(工商银行账户及农业银行账户)均已注销,客户直接将款项汇入公司对公账户,公司不再通过个人卡收款。

## 2、应收票据

单位:元

种类	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	10,675,613.50	10,343,286.20	20,728,171.14
商业承兑汇票	1,001,400.00	1,641,000.00	1,230,000.00

合计	11,677,013.50	11,984,286.20	21,958,171.14
----	---------------	---------------	---------------

公司接受长期合作的优质客户使用银行承兑汇票支付货款。2013年末应收票据余额较高,2014年末、2015年6月30日应收票据余额下降,主要系公司通过票据背书支付供应商货款的数量增加所致。截止2015年6月30日公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据54,415,267.50元。

### 3、应收账款

(1) 报告期内,应收账款及坏账准备计提情况如下:

①应收账款风险分类如下:

单位:元

项目	2015年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 账龄组合	59,894,111.64	100.00	9,101,698.09	15.20
组合小计	59,894,111.64	100.00	9,101,698.09	15.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	59,894,111.64	100.00	9,101,698.09	15.20

(续表)

项目	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 账龄组合	51,289,917.24	100.00	8,656,769.65	16.88
组合小计	51,289,917.24	100.00	8,656,769.65	16.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	51,289,917.24	100.00	8,656,769.65	16.88

(续表)

项目	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 账龄组合	52,114,882.40	100	7,760,002.89	14.89

组合小计	52,114,882.40	100	7,760,002.89	14.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	52,114,882.40	100	7,760,002.89	14.89

(2) 帐龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	51,154,581.75	85.41	2,548,351.09
1至2年	1,970,065.76	3.29	197,006.58
2至3年	826,247.42	1.38	413,123.71
3年以上	5,943,216.71	9.92	5,943,216.71
合计	59,894,111.64	100.00	9,101,698.09

(续表)

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	42,594,007.83	83.05	2,127,265.41	45,198,125.48	86.73	2,257,814.41
1至2年	1,975,607.12	3.85	197,560.71	854,469.15	1.64	85,446.92
2至3年	776,717.52	1.51	388,358.76	1,291,092.44	2.48	645,546.23
3年以上	5,943,584.77	11.59	5,943,584.77	4,771,195.33	9.16	4,771,195.33
合计	51,289,917.24	100.00	8,656,769.65	52,114,882.40	100%	7,760,002.89

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年6月30日，公司应收账款余额分别为52,114,882.40元、51,289,917.24元和59,894,111.64元，各期末应收账款余额变动不大，其中，2013年、2014年应收账款余额大致相当，2015年6月30日应收账款余额较2014年末增长8,604,194.4元，增长16.78%，主要因为公司2015年上半年收入增长较快，应收账款相应增加；另一方面，主机配套客户年终结算比较及时，故年末应收账款余额略低。报告期内，一年以内的应收账款占比分别为86.73%、83.05%及85.41%，公司的应收账款账龄结构较好，出现坏账损失的可能性较小。

(2) 各报告期末，应收账款前五名单位如下：

时间	单位名称	余额(元)	占比(%)
2015年6月30日	重庆元必商贸有限责任公司	5,620,089.10	9.38
	柳州五菱柳机动力有限公司	3,733,278.12	6.23
	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司	3,001,228.28	5.01
	福建力佳股份有限公司	2,423,323.57	4.05
	沈阳新光华晨发动机有限公司	1,863,728.93	3.11
	合计	16,641,648.00	27.79
2014年12月31日	重庆元必商贸有限责任公司	5,153,375.19	10.05
	柳州五菱柳机动力有限公司	2,986,451.26	5.82
	福建力佳股份有限公司	2,405,952.06	4.69
	一汽轿车股份有限公司	1,867,419.95	3.64

时间	单位名称	余额(元)	占比(%)
	长城汽车股份有限公司	1,562,598.96	3.05
	合 计	13,975,797.42	27.25
2013年 12月31 日	重庆元必商贸有限责任公司	6,430,155.54	12.34
	柳州五菱柳机动力有限公司	5,133,109.49	9.85
	绵阳新晨动力机械有限公司	2,854,953.79	5.48
	奇瑞汽车有限公司	2,599,082.74	4.99
	福建力佳股份有限公司	2,300,498.71	4.41
	合 计	19,317,800.27	37.07

公司客户主要为大型主机配套客户，如奇瑞汽车有限公司、一汽轿车股份有限公司、柳州五菱柳机动力有限公司、沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司等，均为公司长期合作客户，均建立良好合作关系，且上述公司信用状况良好，故报告期内不存在金额重大的坏账风险。

#### 4、预付账款

单位：元

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,131,798.75	98.11	1,549,962.57	97.29	1,468,744.33	98.31
1至2年	40,995.59	1.89	43,307.78	2.71	25,202.97	1.69
合计	2,172,794.34	100.00	1,593,270.35	100	1,493,947.30	100

报告期预付账款金额较小，主要系预付材料款等。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

单位：元

种 类	2015年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,904,575.05	83.40	7,904,575.05	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	901,539.10	9.51	536,344.24	59.49
关联方往来款及备用金、押金组合	671,356.88	7.08		
组合小计	1,572,895.98	16.60	536,344.24	34.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	9,477,471.03	100.00	8,440,919.29	89.06
种 类	2014年12月31日			

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,969,535.55	56.20	7,904,575.05	72.06
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	801,990.13	4.11	506,617.66	63.17
关联方往来款及备用金、押金组合	7,748,462.17	39.70		
组合小计	8,550,452.30	43.80	506,617.66	5.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,519,987.85	100.00	8,411,192.71	43.09
种    类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,636,110.54	56.97	7,904,575.05	82.03
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	657,349.95	3.89	492,212.73	74.88
关联方往来款及备用金、押金组合	6,622,257.08	39.15		
组合小计	7,279,607.03	43.03	492,212.73	6.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	16,915,717.57		8,396,787.78	49.64

报告期内，公司其他应收款主要为关联方往来款、备用金等

(2) 其中，期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南平华闽摩托车配件有限公司	7,904,575.05	7,904,575.05	100.00	债务人停产，款项无法收回

南平华闽摩托车配件有限公司曾系公司控股子公司，公司于2013年9月将持有华闽摩配的52.08%股权按原出资价格转让给公司高管王宗阳（目前已转让给无关联第三方福建省南平华士特汽车服务有限公司）。

南平华闽摩托车配件有限公司已于2015年1月份停产。截止2014年12月31日，公司对关联方南平华闽摩托车配件有限公司的其他应收款共10,969,535.55元，系华闽摩配未支付的毛坯货款、历年公司为其代垫的水电费及由此产生的资金占用费。公司已于2015年6月30日前收回3,064,960.49元，还剩余7,904,575.05剩余款项尚未收回；鉴于其在2013年、2014年经营亏损及2015年1月份停产等情况，

公司对其计提7,904,575.05坏账准备。

(3) 报告期内,其中账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

单位: 元

项目	2015年6月30日		
	期末余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	194,941.96	21.62	9,747.10
1至2年	200,000.00	22.18	20,000.00
2至3年			
3年以上	506,597.14	56.19	506,597.14
合计	901,539.10	100.00	536,344.24

(续表)

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	期末余额	占比(%)	坏账准备	期末余额	占比(%)	坏账准备
1年以内	294,867.44	36.77	14,743.37	139,780.67	21.26	6,989.03
1至2年	525.55	0.07	52.56	33470.83	5.09	3347.08
2至3年	29,550.83	3.68	14,775.42	4,443.66	0.68	2,221.83
3年以上	477,046.31	59.48	477,046.31	479,654.79	72.97	479,654.79
合计	801,990.13	100.00	506,617.66	657,349.95	100.00	492,212.73

(3) 报告期各期末,其他应收款前五名单位如下:

时间	单位名称	性质	余额(元)	占比(%)	关联关系
2015年6月30日	南平华闽摩托车配件有限公司	往来款	7,904,575.06	83.40	关联方(注1)
	福建建瓯万鑫活塞有限公司	往来款	200,000.00	2.11	
	魏水沂	备用金	75,000.00	0.79	关联方
	陈德章	备用金	41,740.00	0.44	
	于红岩	其他	35,289.00	0.37	
	合计		8,256,604.06	87.12	
2014年12月31日	南平华闽摩托车配件有限公司	往来款	10,969,535.55	56.20	关联方
	王宗阳	借款	2,124,000.00	10.88	关联方(注2)
	王金生	借款	2,381,200.00	12.20	关联方(注3)
	林文炜	员工临时借款	1,800,000.00	9.22	
	南平华闽缸套有限公司	往来款	1,100,000.00	5.64	关联方(注4)
	合计		18,374,735.55	94.13	
2013年12月31日	南平华闽摩托车配件有限公司	往来款	9,636,110.54	56.97	关联方
	王宗阳	借款	2,124,000.00	12.56	关联方
	王金生	借款	2,381,200.00	14.08	关联方
	福州供电公司	往来款	95,728.04	0.57	

时间	单位名称	性质	余额(元)	占比(%)	关联关系
	范建勇	备用金	88,275.24	0.52	
	合计		14,325,313.82	84.69	

注1：截止2014年12月31日，公司对关联方南平华闽摩托车配件有限公司的其他应收款10,969,535.55，已于2015年6月30日前收回3,064,960.49元。

注2：截止2014年12月31日，公司对关联方王宗阳（总经理）的其他应收款2,124,000.00已于2015年6月30日前全额收回。

注3：截止2014年12月31日，公司对关联方王金生（曾系公司总经理、董事）的其他应收款2,381,200.00已于2015年6月30日前全额收回。

注4：截止2014年12月31日，公司对关联方南平华闽缸套有限公司（曾系公司的子公司）的其他应收款1,100,000.00，已于2015年6月30日前全额收回。

(4) 截止2015年6月30日，其他应收款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

## 6、存货

单位：元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	6,514,826.15	101,539.46	9,525,198.16	101,539.46	10,069,002.76	101,539.46
在产品	23,245,086.31		21,306,429.79		19,475,159.82	
库存商品	30,245,897.25		29,273,468.66		28,358,481.90	
发出商品	17,021,606.51		23,499,808.18		19938005.05	
周转材料	5,341,706.17		4,595,943.89		3,812,685.48	
委托加工物资	278,120.30		344,611.19		696,086.52	
合计	82,647,242.69	101,539.46	88,545,459.87	101,539.46	82,349,421.53	101,539.46

### (1) 存货变动情况

公司存货主要由在产品、库存商品、发出商品、原材料、委托加工物资、原材料等构成。各报告期末在产品、库存商品、发出商品、原材料系主要的存货科目，各报告期末合计占存货余额的比重分别为94.52%、94.42%、93.32%。

公司存货余额较大。主要系(1)公司按不同种类的产品生产周期等好相应产品库存准备。活塞环生产周期在45-60天、活塞及活塞销的生产周期30-40天，因此公司大约需要预备1.5个月的库存方能应对市场的需求。而且，如一旦无法满足供货，导致主机顾客停线，未来在招投标中将有可能减少配套份额，因此公司库存商品至少需要维持1.5个月的库存。(2)在产品发出过程中，运输时间需要5-7天；针对主机配套市场部分，主机产品检验时间需要3-5天；主机装机测试

验收需要 20 天左右，因此发出商品大约需要维持在 1 个月的库存。（3）此外公司主机配套客户逐渐增多，且公司产品规格型号多，超过 1000 多种。因此，公司库存商品和发出商品的余额较高。

报告期各期末，公司存货余额大致相当，2015 年 6 月 30 存货余额较 2014 下降 5,898,217.18 万元，主要系公司 2015 年上半年收入增长较快，原材料库存、发出商品库存余额下降等因素导致。2015 年 6 月 30 日较 2014 年末，原材料库存下降 3,010,372.01 元，同时发出商品下降 6,478,201.67 元。报告期内原材料库存余额逐年下降，系公司加强供应商和采购管理，提升供应链管理水平。

总体来说，各期末存货余额变动不大。

## （2）存货减值准备的计提依据和方法

公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

公司存货跌价风险小。公司采用“订单生产”与“销售预测和库存补货”相结合的生产模式，其中主要以“订单生产”为主。同时不定期组织生产、销售等部门召开产供销协调会议，根据市场变化，对生产、采购和销售计划进行调整。公司有一定的行业地位和品牌知名度，产品技术领先，不会出现淘汰的情况。

公司库存商品和发出商品的余额较高有其合理的必要性。因此未对库存商品进行计提减值准备是合理的。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
待抵扣进项税	73,977.55	573,991.81	38,927.31
预交企业所得税	856,696.46	272,076.00	179,265.07
合计	930,674.01	846,067.81	218,192.38

## 8、可供出售金融资产

单位：元

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

可供出售权益工具		-	-
其中: 按成本计量	318,200.00	318,200.00	318,200.00
合 计	318,200.00	318,200.00	318,200.00

注: 可出售金融资产, 系公司的子公司南配活塞销持有福建海峡银行股份有限公司 384,127 股的股权。

## 9、投资性房地产

公司按成本计量的投资性房地产列示如下:

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 6 月 30 日
一、原价合计	3,493,201.94			3,493,201.94
房屋建筑物	3,493,201.94			3,493,201.94
二、累计折旧和累计摊销合计	771,279.68	87,691.17		858,970.85
房屋建筑物	771,279.68	87,691.17		858,970.85
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	2,721,922.26			2,634,231.09
房屋建筑物	2,721,922.26			2,634,231.09

(续表)

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、原价合计	5,184,669.93		1,691,467.99	3,493,201.94
房屋建筑物	5,184,669.93		1,691,467.99	3,493,201.94
二、累计折旧和累计摊销合计	1,683,688.45		912,408.77	771,279.68
房屋建筑物	1,683,688.45		912,408.77	771,279.68
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	3,500,981.48			2,721,922.26
房屋建筑物	3,500,981.48			2,721,922.26

公司投资性房地产为位于南平市马坑路闽东大厦、马坑路7号23幢房屋对外出租, 建筑面积1,583.62平方米。

## 10、固定资产

(1) 公司报告期内固定资产变动情况如下:

单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
固定资产原值	210,202,294.89	1,957,576.14	32,286.09	212,127,584.94
房屋及建筑物	64,689,602.26			64,689,602.26
机器设备	135,800,118.39	1,795,097.53	32,286.09	137,562,929.83
运输工具	3,460,795.22	115,000.00		3,575,795.22
管理用具	6,251,779.02	47,478.61		6,299,257.63
累计折旧	88,004,532.00	4,375,745.54	30,671.79	92,349,605.75
房屋及建筑物	16,532,833.48	1,018,139.34		17,550,972.82
机器设备	66,674,659.23	3,047,592.76	30,671.79	69,691,580.20
运输工具	2,272,239.02	125,714.69		2,397,953.71
管理用具	2,524,800.27	184,298.75		2,709,099.02
固定资产净值	122,197,762.89			119,777,979.19
房屋及建筑物	48,156,768.78			47,138,629.44
机器设备	69,125,459.16			67,871,349.63
运输工具	1,188,556.20			1,177,841.51
管理用具	3,726,978.75			3,590,158.61

(续表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
固定资产原值	198,034,082.79	12,168,212.10	209,490.37	210,202,294.89
房屋及建筑物	63,926,225.14	763,377.12		64,689,602.26
机器设备	124,545,984.92	11,254,133.47	83,787.37	135,800,118.39
运输工具	3,460,467.48	327.74	125,703.00	3,460,795.22
管理用具	6,101,405.25	150,373.77		6,251,779.02
累计折旧	80,086,957.80	7,863,523.13	449,059.26	88,004,532.00
房屋及建筑物	14,690,385.26	1,842,448.22		16,532,833.48
机器设备	61,194,565.58	5,480,093.65	363,066.69	66,674,659.23
运输工具	2,047,120.09	171,067.86	85,992.57	2,272,239.02
管理用具	2,154,886.87	369,913.40		2,524,800.27
固定资产净值	117,947,124.99	0.00	0.00	122,197,762.89
房屋及建筑物	49,235,839.88			48,156,768.78
机器设备	63,351,419.34			69,125,459.16
运输工具	1,413,347.39			1,188,556.20
管理用具	3,946,518.38			3,726,978.75

报告期内，公司固定资产主要由机器设备、房屋建筑、运输工具和办公设备构成。

(2) 公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。期末无暂时闲置、拟处置的固定资产。

## 11、在建工程

项目	2015.06.30			2014.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
技改项目	533,625.13	—	533,625.13	661,326.72	—	661,326.72
活塞销线	118,930.61	—	118,930.61	77,010.10	—	77,010.10

其他	62,702.49	—	62,702.49	62,702.49	—	62,702.49
合计	715,258.23	—	715,258.23	801,039.31	—	801,039.31

## 12、无形资产

(1) 公司报告期内无形资产变动情况如下:

单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
无形资产原值	14,386,463.12			14,386,463.12
其中: 土地使用权	13,502,389.25			13,502,389.25
软件	884,073.87			884,073.87
累计摊销	3,063,264.17	178,398.39		3,241,662.56
其中: 土地使用权	2,463,741.83	135,247.50		2,598,989.33
软件	599,522.34	43,150.89		642,673.23
无形资产净值	11,323,198.95			11,144,800.56
其中: 土地使用权	11,038,647.42			10,903,399.92
软件	284,551.53			241,400.64

(续表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
无形资产原值	14,386,463.12			14,386,463.12
其中: 土地使用权	13,502,389.25			13,502,389.25
软件	884,073.87			884,073.87
累计摊销	2,703,113.33	360,150.84		3,063,264.17
其中: 土地使用权	2,189,892.77	273,849.06		2,463,741.83
软件	513,220.56	86,301.78		599,522.34
无形资产净值	11,683,349.79			11,323,198.95
其中: 土地使用权	11,312,496.48			11,038,647.42
软件	370,853.31			284,551.53

(2) 2015年6月30日, 公司主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限:

资产名称	取得方式	初始金额(元)	摊销方法	摊销期限(月)	截至报告期末累计摊销额	摊余价值(元)	剩余摊销期限(月)
土地使用权	外购	13,502,389.25	年限平均法	600	2,598,989.33	10,903,399.92	90
用友软件	购买	15,384.62	年限平均法	1	15,384.62	0.00	0
CAXA 电子图版软件	购买	53,692.30	年限平均法	120	22,374.24	31,318.06	66
Experto-ViewCast 软件包	购买	120,090.28	年限平均法	120	50,023.73	70,066.55	72
环铸成本软件	购买	9,708.74	年限平均法	120	3,141.02	6,567.72	81

表处车间 成本软件	购买	6,601.94	年限平均 法	120	2,136.01	4,465.93	81
用友 OA 高级插件	购买	6,837.61	年限平均 法	120	6,837.61	0.00	0
用友软件	购买	671,758.38	年限平均 法	120	542,776.00	128,982.38	23
合计		14,386,463.1 2			3,241,662.5 6	11,144,800. 56	

(3) 公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

### 13、递延所得税资产

#### (1) 已确认递延所得税资产

单位：元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
递延所得 税资产：	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产
资产减值 准备	475,253.47	103,016.56	457,688.06	98,365.37	298,901.29	65,266.86
合计	475,253.47	103,016.56	457,688.06	98,365.37	298,901.29	65,266.86

#### (2) 资产减值准备

单位：元

项目	2014年12月31日	本期计提额	本期减少额		2015年6月30日
			转回	转销	
应收账款坏账 准备	17,067,962.36	474,655.02	—	—	17,542,617.38
存货跌价准 备	101,539.46		—	—	101,539.46
合计	17,169,501.82	474,655.02	0.00	0.00	17,644,156.84

(续表)

项目	2013年12月31日	本期计提额	本期减少额		2014年12月31 日
			转回	转销	
应收账款坏账 准备	16,156,790.67	911,171.69	—	—	17,067,962.36
存货跌价准 备	101,539.46		—	—	101,539.46
合计	16,258,330.13	911,171.69			17,169,501.82

### 14、其他非流动资产

项目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31
----	------------	------------	------------

预付设备款	7,238,797.29	4,778,787.82	989,273.24
-------	--------------	--------------	------------

其他非流动资产期末余额主要为预付电弧离子镀膜机、阳极氧化设备、数控铣切片机床等设备款。

## (七) 主要负债

### 1、短期借款

报告期内各期末，短期借款具体情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证质押	20,000,000.00	20,000,000.00	19,600,000.00
抵押借款	28,000,000.00	59,300,000.00	68,000,000.00
保证借款	57,000,000.00	45,000,000.00	51,500,000.00
合计	105,000,000.00	124,300,000.00	139,100,000.00

公司经营规模较大，对营运流动资金需求较大，报告期各期末公司短期借款余额分别 139,100,000.00 元、124,300,000.00 元和 105,000,000.00 元，分别占总负债的比例为 68.89%、65.86%、56.55%。

报告期内，2014 年度、2013 年度不存在无真实交易背景票据发生额。2015 年 1-6 月公司存在不规范使用票据行为，由公司作为付款人开具无真实商业交易背景的电子商业承兑票据。2015 年 1-6 月无真实交易背景票据发生额为 32,000,000.00 元（电子商业承兑票据，存入保证金 12,400,000.00 元，开电子商业承兑票据 32,000,000.00 元）。2015 年 6 月 30 日无真实交易背景票据余额为 32,000,000.00 元，收款人收到票据后，用于质押贷款（商业承兑票据），所融得资金返还给华闽南配公司使用，报告期票据融资具体如下：

序号	收票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	福州华运通汽车配件有限公司	2015-04-14	2015-10-13	1,600 万元	已到期承兑，并于 10 月 26 日重新开票续期 6 个月。已于 2015 年 11 月 30 日交足 100% 保证金
2	福州华运通汽车配件有限公司	2015-05-11	2015-11-10	1,600 万元	已到期解付，不再办理

公司发生的上述没有真实交易背景不规范使用票据行为，其目的是为了解决资金压力，所融通的资金均用于正常生产经营周转，并未用于其他用途，不存在应付票据未按期解付之情形。

公司在银行授信范围内开具承兑票据，并履行了财务总监、总经理等审批的程序。现阶段，公司加强了票据管理的内部控制，明确规定公司要按照《中华人民共和国票据法》和相关法律法规使用银行承兑汇票，同时公司承诺，今后将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。

**报告期内**，公司尚有未解付商业承兑票据余额 3,200 万元，公司不存在逾期及欠息，也没有给相关方造成损失，未解付票据因尚未到期而没有承兑。未解付票据金额占报告期末总资产比重为 9.87%，其所对应的票据融资成本与同期银行贷款利息差额为 11.31 万元，对公司财务的影响程度较小。

**报告期内公司票据融资已按承兑行（平安银行）要求缴纳票据保证金**。该等行为不属于《票据法》第一百零二条所列七种票据欺诈行为之一，也不符合《中华人民共和国刑法》第一百九十四条规定金融票据诈骗罪的构成要件。公司不规范使用票据的行为不属于《票据法》第一百零三条所述行为应当受到行政处罚的行为，不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。公司未受到行政处罚。

**针对上述 2015 年 10 月 26 日通过平安银行福州分行续作的一笔无真实交易背景的票据融资 1,600 万元，该笔票据融资期限为六个月，将于 2016 年 04 月 25 日到期。公司已于 2015 年 11 月 30 日再存入 960 万保证金（原已存入保证金 640 万元），保证金达到票据融资金额的 100%。2015 年 11 月 30 日平安银行福州分行已出具该票据已经缴纳百分之百保证金的证明。此外，2015 年 05 月 11 日通过平安银行福州分行办理的一笔无真实交易背景的票据融资 1,600 万元，已于 2015 年 11 月 10 日到期解付，不再办理。**

公司将按期解付到期的银行承兑汇票，并将不再开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票。公司不规范使用票据行为并未给相关银行造成任何实际损失，不会因不规范使用票据的行为对相关银行承担赔偿责任。控股股东福建华闽、实际控制人刘平山作出承诺：本公司/本人未从公司不规范开具票据行为中谋求利益；本公司/本人将督促公司清理完毕上述不规范票据，若公司因上述行为遭受任何损失、受到任何行政处罚或产生任何法律纠纷，承诺人将承担所有责任并赔偿公司因此遭受的损失。

公司董事会和股东大会已确认公司发生的上述没有真实交易背景不规范使用票据行为，其目的是为了解决资金压力，所融通的资金均用于正常生产经营周

转，并未用于其他用途，不存在应付票据未按期解付之情形；且公司未因上述票据收到行政处罚。公司董事会和股东会决议加强公司票据管理的内部控制，明确规定公司要按照《中华人民共和国票据法》和相关法律法规使用银行承兑汇票，公司将清理上述两笔不规范票据。今后将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为，杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。

## 2、应付账款

(1) 报告期内各期末，应付账款具体情况如下：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
货款	18,457,431.28	15,343,693.86	17,222,939.27
设备款	1,984,641.33	2,501,791.33	950,438.07
合计	20,442,072.61	17,845,485.19	18,173,377.34

公司应付账款主要为应付供应商原材料、辅料及其他设备采购款项。报告期内应付账款基本保持平稳，波动幅度较小。在长期发展过程中，公司与合作方形成良好的合作关系，公司资金状况良好，款项能够按合同及时支付。

(2) 前五名债权人情况

时间	单位名称	性质	余额(元)	占比
2015年6月30日	南平市中闽铝业有限公司	原材料	3,087,575.65	15.10%
	福建永晟冷墩制品有限公司	原材料	2,098,442.63	10.27%
	南平市富宏物资贸易有限公司	原材料	797,158.66	3.90%
	湖州锐狮标准件制造有限公司	原材料	1,279,994.36	6.26%
	大连纳晶科技有限公司	设备	1,492,350.94	7.30%
	合计		8,755,522.24	42.83%
2014年12月30日	南平市中闽铝业有限公司	原材料	2,993,086.53	16.77%
	福建永晟冷墩制品有限公司	原材料	1,013,334.33	5.68%
	湖州锐狮标准件制造有限公司	原材料	982,624.10	5.51%
	南平市富宏物资贸易有限公司	原材料	833,213.84	4.67%
	上海百赢宽机电设备有限公司	设备	544,557.56	3.05%
	合计		6,366,816.36	35.68%
2013年12月30日	福建永晟冷墩制品有限公司	原材料	2,162,089.96	11.90%
	南平市中闽铝业有限公司	原材料	3,334,293.96	18.35%
	湖州锐狮标准件制造有限公司	原材料	1,129,085.12	6.21%
	大连伯新特钢制品有限公司	原材料	434,615.32	2.39%
	南平市富宏物资贸易有限公司	原材料	373,190.16	2.05%
	合计		7,433,274.52	40.90%

(3) 截止 2015 年 6 月 30 日，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 3、预收账款

(1) 报告期内, 公司预收账款情况如下表:

项目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31	单位: 元
货款	4, 070, 132. 65	2, 192, 844. 09	1, 272, 337. 70	

预收款主要系预收货款。

(2) 各报告期末, 预收账款前五名单位如下:

时间	单位名称	性质	余额(元)	占比(%)
2015年6月30日	福建华闽进出口有限公司	预收货款 (注)	1, 678, 741. 81	41. 25
	上海东秀进出口有限公司	预收货款	849, 760. 00	20. 88
	都成大昌(北京贸易有限公司)	预收货款	554, 010. 40	13. 61
	深圳市吉亚通实业有限公司	预收货款	296, 099. 98	7. 27
	温州格罗孚活塞环有限公司	预收货款	189, 452. 74	4. 65
	合计		3, 568, 064. 93	87. 66
2014年12月31日	福建华闽进出口有限公司	预收货款	677, 635. 75	30. 9
	上海东秀进出口有限公司	预收货款	577, 672. 00	26. 34
	深圳市吉亚通实业有限公司	预收货款	296, 099. 98	13. 5
	福建华铃机电贸易有限公司	预收货款	137, 600. 80	6. 27
	浙江物产金属集团有限公司	预收货款	127, 930. 32	5. 83
	合计		1, 816, 938. 85	82. 86
2013年12月31日	上海东秀进出口有限公司	预收货款	171, 940. 00	13. 51
	福建华闽进出口有限公司	预收货款	164, 098. 67	12. 9
	广州市景硕贸易有限公司	预收货款	163, 312. 00	12. 84
	深圳市吉亚通实业有限公司	预收货款	158, 599. 98	12. 47
	吕伟宏	预收货款	113, 765. 56	8. 94
	合计		771, 716. 21	60. 65

公司预收款主要针对售后维修市场的客户。

注: 预收控股股东福建华闽的款项, 系由于其具有出口资质, 公司孙公司华运通公司将产品销售给福建华闽, 再由华闽销售出去, 故而产生预收款。

### 4、应付职工薪酬

报告期内, 公司应付职工薪酬情况如下表:

项目	2014. 12. 31	本期增加	本期减少	2015. 06. 30	单位: 元
工资、奖金、津贴和补贴	2, 337, 603. 07	13, 844, 676. 79	14, 754, 895. 63	1, 427, 316. 23	
职工福利费	—	850, 102. 46	604, 851. 86	245, 250. 60	
社会保险费	16, 119. 11	1, 373, 015. 78	1, 366, 993. 16	22, 141. 73	
其中: 1. 医疗保险费	17, 555. 94	1, 156, 633. 54	1, 157, 472. 40	16, 717. 08	
2. 工伤保险费	—	29, 039. 92	29, 039. 92	—	

3. 生育保险费	-1,436.83	187,342.32	180,480.84	5,424.65
住房公积金	52,200.00	360,710.00	361,260.00	51,650.00
工会经费和职工教育经费	-	189,890.21	111,709.27	78,180.94
设定提存计划	119,425.46	1,649,832.60	1,535,252.95	234,005.11
其中：1. 基本养老保险费	41,193.16	1,500,591.80	1,423,242.11	118,542.85
2. 失业保险费	78,232.30	149,240.80	112,010.84	115,462.26
<b>合计</b>	<b>2,525,347.64</b>	<b>18,268,227.84</b>	<b>18,734,962.87</b>	<b>2,058,544.61</b>

(续表)

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	2,207,215.15	25,783,606.22	25,653,218.30	2,337,603.07
职工福利费	-	1,693,386.02	1,693,386.02	-
社会保险费	15,700.45	2,671,569.87	2,671,151.21	16,119.11
其中：1. 医疗保险费	13,673.75	2,187,673.33	2,183,791.14	17,555.94
2. 工伤保险费	-	70,094.70	70,094.70	-
3. 生育保险费	2,026.70	413,801.84	417,265.37	-1,436.83
住房公积金	53,900.00	729,150.00	730,850.00	52,200.00
工会经费和职工教育经费	4851.71	283,422.69	288,274.40	-
设定提存计划(离职后福利)	215,823.01	2,725,454.37	2,821,851.92	119,425.46
其中：1. 基本养老保险费	159,949.90	2,510,502.58	2,629,259.32	41,193.16
2. 失业保险费	55,873.11	214,951.79	192,592.60	78,232.30
<b>合计</b>	<b>2,497,490.32</b>	<b>33,886,589.17</b>	<b>33,858,731.85</b>	<b>2,525,347.64</b>

## 5、应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下表：

单位：元

税种	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	1,080,485.67	277,378.84	118,343.56
企业所得税	147,946.40	329,863.72	411,115.88
个人所得税	-10,003.31	4,834.35	1,016.47
城市维护建设税	71,833.94	20,679.76	9,441.31
教育费附加	51,306.87	14,768.16	6,740.67

税 种	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房产税	315,641.90	12,377.58	12,377.85
土地使用税	345,095.02	—	—
其他税种	7,264.89	14,562.62	16,006.83
合 计	2,009,571.38	674,465.03	575,042.57

## 6、应付利息

报告期末各期应付利息余额:

项 目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
短期借款应付利息	132,071.39	244,542.64	310,976.26

## 7、应付股利

报告期末各期应付股利余额见下表:

项目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
普通股股利	1,897,593.55	1,800,086.43	1,896,221.70

## 8、其他应付款

(1) 报告期内, 公司其他应付款情况如下表:

项 目	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
押金	195,353.00	207,153.10	293,992.40
差旅费	153,717.90	311,998.23	393,824.99
工装费	258,766.28	296,423.03	266,392.53
运费	188,598.00	102,881.01	
职工借款	8,810,000.00	2,320,000.00	1,900,000.00
往来款	35,857,707.83	30,228,231.11	13,513,134.48
其他	738,031.50	535,905.21	806,201.67
合 计	46,202,174.51	34,002,591.69	17,173,546.07

报告期内, 其他应收款主要为往来款、职工借款等构成。其中往来款主要系向控股股东福建华闽及其关联方山田林业开发(福建)有限公司借款。

职工借款系公司为在南平总部新建一条活塞销生产线, 因资金欠缺向员工借款, 2013年向9位员工借款190万, 2014年新增向3位员工借款42万元, 年利率15%。截止2014年共借款232万, 已于2015年3月还清。因资金欠缺, 2015年3月公司向75位员工借款1231万, 截止2015年8月7日公司已陆续还清该笔款项。

根据1999年1月26日《最高人民法院关于如何确认公民与企业之间借贷行为效力问题的批复》规定，“公民与非金融企业（以下简称企业）之间的借贷属于民间借贷。只要双方当事人意思表示真实即可认定有效”。根据《关于人民法院审理借贷案件的若干意见》的通知（法）（民）[1991]21号的规定，民间借贷利率可以适当高于银行利率，但不得高于银行同类贷款利率的四倍，超出部分的利息不予保护。

公司因营运资金周转紧张，存在的向公司职工集资的行为是由公司所处的客观条件决定的，公司向员工借款，对象特定，借款系双方真实意思表示，属于公民与企业之间的一般民间借贷行为。发行人不存在向不特定对象集资的情形，不构成违规集资；发行人面向职工的集资款项已于 2015年8月7 日前全额归还，利息未超过银行同类贷款利率的4倍。

公司不存在向不特定对象集资的情形，不构成违规集资，公司面向职工的集资款已于2015年8月7日前全额归还，不存在任何纠纷。

（2）截止2015年6月30日，其他应付款前五名单位如下：

时间	单位名称	性质	余额（元）	占比（%）
2015 年6 月 30 日	山田林业开发(福建)有限公司	往来款	30,000,000.00	64.93
	福建华闽进出口有限公司	往来款	4,557,707.83	9.86
	南平汽车汽配厂改制留守处 (注)	往来款	1,300,000.00	2.81
	江良进	职工借款	400,000.00	0.87
	朱平	职工借款	400,000.00	0.87
	合计		36,657,707.83	79.34

注：据南平市经济贸易委员会文件“南经贸企【2006】29号”，南平汽车配件厂改制留守处系负责处理原南平汽车配件厂改制后离退休员工福利等事务的临时性机构，由南平市经济贸易委员会负责管理。其跟公司不存在关联关系。

（3）截止 2015 年 6 月 30 日，其他应付款中持有公司 5% (含 5%) 上表决权股份的股东单位情况详见本节“七、关联方、关联关系及关联交易”。

## （八）股东权益情况

### 1、实收资本

单位：元

股东名称	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

福建华闽进出口有限公司	40,200,000.00	67.00%	31,902,300.00	53.17 %	31,902,300.00	53.17%
福建省莆田华闽进出口有限公司	3,000,000.00	5.00 %	2,297,700.00	3.83 %	2,297,700.00	3.83 %
华博贸易有限公司	5,400,000.00	9.00%	8,068,700.00	13.45 %	8,068,700.00	13.45%
龙和集团(香港)国际贸易有限公司	6,000,000.00	10.00%	4,595,400.00	7.66 %	4,595,400.00	7.66 %
海登实业公司	4,200,000.00	7.00 %	3,216,800.00	5.36 %	3,216,800.00	5.36 %
瑞利企业(香港)有限公司	1,200,000.00	2.00 %	919,100.00	1.53 %	919,100.00	1.53 %
上海晟鸿投资有限公司	-	-	9,000,000.00	15.00 %	9,000,000.00	15.00%
<b>合计</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>100%</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>100%</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>100%</b>

## 2、未分配利润

单位: 元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
调整前 上年年末未分配利润	14,809,619.16	13,959,983.99	15,468,534.82
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后 年初未分配利润	14,809,619.16	13,959,983.99	15,468,534.82
加: 本年归属于母公司的净利润	1,125,909.34	927,575.94	-1,440,964.60
减: 提取法定盈余公积		26,194.61	
提取职工奖励基金		51,746.16	67,586.23
年末未分配利润	15,935,528.50	14,809,619.16	13,959,983.99

## (九) 经营活动现金流量分析

报告期内经营活动现金流量情况如下(单位: 万元):

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,334.87	23,444.94	24,104.71
收到其他与经营活动有关的现金	864.54	217.70	612.96
经营活动现金流入小计	12,199.41	23,662.64	24,717.67

购买商品、接受劳务支付的现金	7,638.52	15,009.00	14,922.72
支付给职工以及为职工支付的现金	1,874.98	3,383.10	3,736.93
支付的各项税费	939.14	1,565.29	1,878.88
支付其他与经营活动有关的现金	695.97	2,976.47	1,905.39
经营活动现金流出小计	11,148.61	22,933.86	22,443.92
经营活动产生的现金流量净额	1,050.80	728.78	2,273.75

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月销售与采购的现金流入与流出较稳定。2014 年经营活动现金净流入 728.78 万元，较 2013 年净流入 2,273.75 万元，净流入减少 1,544.97 万元，主要是因为 2014 年支付的往来款增加所致。2015 年 1-6 月经营活动现金净流入 1,050.80 万元，较 2014 年同期净流入增加，主要原因是 2015 年 1-6 月收到的往来款增加所致。

公司经营活动产生的现金流量净额与相应期间的净利润差异较大，主要是公司经营活动现金流量受计提资产减值准备、投资收益、存货、经营性应收款项、经营性应付款项等变化的影响。

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	148.49	134.71	-180.77
加：资产减值准备	47.47	91.12	861.97
固定资产折旧、投资性房地产折旧	446.34	829.13	880.93
无形资产摊销	17.84	36.02	36.02
长期待摊费用摊销			
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）	-0.34	-442.06	-0.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	568.01	1,367.87	1,157.88
投资损失（收益以“-”号填列）		-1.75	-373.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-0.47	-3.31	-3.03
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）	589.82	-619.60	824.81

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,131.85	746.74	1,269.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	365.49	-1,410.09	-2,199.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,050.80	728.78	2,273.75

## 七、关联方、关联方关系和关联方交易

### （一）关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

福建华闽持有公司56.95%股权，系公司控股股东；实际控制人系刘平山，其基本情况参见本公开转让说明书“第一节公司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况和最近两年变化情况”。

#### 2、持有发行人5%以上股份的其他股东

关联方名称	关联方关系
福建省莆田华闽进出口有限公司	持有公司4.25%股权
南平华会投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司22.65%股权
朱崇明	持有公司8.5%股权
福州海登进出口有限公司	持有公司5.95%股权

#### 3、公司的子（孙）公司

关联方名称	关联方关系
福州南配活塞销	系公司控股子公司，公司直接持股63%
南平华田机械	系公司控股子公司，公司直接持股70%
福州华运通汽车配件	报告期内系公司孙公司，公司控股子公司南平华田机械曾持有其51%股权
南平华闽南配活塞销有限公司	系福州南配活塞销全资子公司

#### 4、公司的董事、监事、高级管理人员

公司现任董事会、监事会成员以及高级管理人员如下：

内 容	成 员					
董 事 会	刘平山	郝征宇	王志明	郑子宏	王宗阳	-
监 事 会	陈国先	陈正燕	唐慧清	-	-	-
高 管 人 员	王宗阳	陈春雨	魏水沂	张平山	-	-

#### 5、董事、监事、高级管理人员关系密切的近亲属

董事、监事、高级管理人员关系密切的近亲属包括其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### 6、控股股东、实际控制人除公司及其子公司对外投资的其他公司

企业名称	主营业务	实际控制人控股情况
福建华田投资有限公司	投资	刘平山持股 51%，并担任执行董事
福建省莆田华闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 40.8%、刘平山持股 4.8% 并担任董事长
香港山田国际投资有限公司	投资	刘平山持股 51%，并担任董事
山田林业开发（福建）有限公司	投资管理	香港山田持股 60%，福建华闽持股 40%，刘平山担任董事长
福建中福物业管理发展有限公司	物业管理	山田林业持股 90%
福建欣华闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 100%，刘平山担任董事长
华博贸易有限公司（香港公司）	对外贸易	福建华闽持股 100%，刘平山担任董事
上海冠闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 60%，刘平山担任董事
福建石狮华闽置业有限公司	房地产住宅开发	福建华闽持股 90%，刘平山担任董事长
福建华闽医疗器械有限公司	医疗器械销售	福建华闽持股 69%，刘平山担任董事长
四川华闽矿业有限公司	矿产开发	福建华闽持股 100%，刘平山担任董事长
金川奥伊诺矿业有限公司	矿产开发	四川华闽矿业有限公司持股 72%，刘平山担任经理
福建南方制药股份有限公司及其全资子公司	原料药、医药中间体	福建华闽持股 39.84%，刘平山担任董事长

企业名称	主营业务	实际控制人控股情况
平潭华闽欣海贸易发展有限公司	进出口	福建华闽持股 60%
平潭华闽欣海供应链管理有限公司	供应链管理	华闽欣海贸易持股 100%
福建三木进出口贸易有限公司	进出口	福建华闽持股 51%，刘平山担任董事长
福建华闽海峡商贸有限公司	进出口	福建华闽持股 100%，刘平山担任执行董事
平潭华闽进出口有限公司	进出口	福建华闽持股 51%
中福海峡（平潭）发展股份有限公司及其控股子公司	林业	刘平山为实际控制人之一，并担任董事长
福建省华闽古典艺术家具有限公司	家具的生产与销售	福建省莆田华闽进出口有限公司持股 57%、刘平山持股 5%并担任董事
福建华江房地产开发有限公司	房地产开发业务	福建华闽持股 39%

## 7、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
王金生	报告期内曾任公司董事、总经理，2015 年 1 月起不再担任公司总经理，2015 年 5 月起不再担任公司董事
南平华闽缸套	报告期内公司曾持有其 53.55% 股权，于 2013 年 9 月将其股权转让给王金生。南平华闽缸套于 2015 年 5 月份停产。
南平华闽摩配	报告期内公司曾持有其 52.48% 股权，于 2013 年 9 月将其股权转让给公司总经理王宗阳。南平华闽摩配已于 2015 年 1 月份停产。2015 年 7 月 30 日，王宗阳将其所持的华闽摩配 52.45% 股权转让给福建省南平华士特汽车服务有限公司。

### （二）关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### （1）关联方销售

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	备注
福建华闽进出口有限公司	活塞、活塞环、缸套	市场价	3,784,800.90	9,833,132.74	8,030,245.35	注 1
南平华闽摩托车配件有限公司	活塞环毛坯	市场价		910,172.46	1,378,210.31	注 2
福州海登进	活塞	市场价			134,636.75	注 3

出口有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

注1：公司向福建华闽关联销售，主要系公司的孙公司华运通公司借助福建华闽的进出口平台完成出口销售。公司孙公司华运通公司主要从事配件贸易，不仅向华闽南配采购，也有向其他公司采购，尤其其自身业务量不大，专门设置单证通关人员费用成本较高，且也并未申请进出口资质。因此，华云通公司通过福建华闽进出口。公司采购进口钢带也是借助福建华闽的平台进行的。双方的合作模式：

华运通就产品销售价格、数量、交易方式、结算方式等实质交易信息与最终客户洽谈，双方达成交易意向后，最终客户向华运通公司下达订单。华云通公司将订单信息告知福建华闽，由福建华闽提供全程的外贸配套为华运通公司完成出口销售服务。在办理产品出口销售过程中，客户与福建华闽签订了相关的购销合同，由华云通公司开票销售给福建华闽，福建华闽负责报关出口给客户，客户付款给福建华闽，福建华闽收到外汇后，根据报关金额及退税金额扣除相关代垫费用后华运通，再支付给公司。由福建华闽代理销售的产品到达目的口岸并超过合同约定的质量验收期后且客户未提出异议时，符合销售收入确认条件，公司确认收入并结转相应成本。

华运通公司经过比价，市场上一般出口的代理费用是 0.08-0.15 元人民币/1 美金，华运通公司与福建华闽签定合同根据其出口量的不同，代理费用是 0.03-0.10 元人民币/1 美金，价格相差不大。

华运通销售的产品价格定价是按市场化的价格。公司子公司南平华田机械于 2015 年 8 月 21 日转让掉华运通的 51% 股权（全部股权），未来公司向福建华闽关联销售将大幅缩小。

注2：南平华闽摩托车配件有限公司向公司采购活塞环毛坯用于生产摩托车活塞环。华闽摩配已于2015年1月份停产；并已更改经营范围为工装、治具设计、加工，模具维修、线切割加工等。2015年开始未向公司采购原材料。

注3：系孙公司华运通公司向福州海登进出口有限公司销售产品。

## （2）关联方采购

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	备注
福建华闽进出口有限公司	钢带	市场价	395,765.10	1,458,371.64	2,230,370.59	注 1
南平华闽摩托车配件有限公司	摩托车活塞环	市场价	160,803.61	29,470.08	111,324.79	注 2
南平华闽缸套有限公司	缸套	市场价	930,060.08	8,233,755.73	1,013,205.12	注 3

注 1：同上述关联销售一样，与福建华闽合作，借助其进出口平台完成进口钢带原材料的采购。控股股东福建华闽收取的代理费用大致 1.2 个百分点，向其他进出口公司（如福建机械设备进出口公司）采购一般收取的费用是 1.5~2 个百分点，代理费用相差不大，福建华闽略有优惠。公司采购进口钢带原材料支付的价格系按市场的价格进行的。

目前公司正逐步采用国产钢带替代进口，未来通过向福建华闽采购钢带等量将逐步减少。

注 2：为满足公司售后维修市场客户的需求，公司向南平华闽摩配采购摩托车活塞环，华闽摩配已于 2015 年 1 月份停产。

注 3：为满足公司客户需求，公司向南平华闽缸套有限公司采购缸套，同公司产品活塞、活塞环、活塞销组成四件套或单独销售。华闽缸套已于 2015 年 4 月停产。

### （3）资金拆借

公司在报告期内为正常生产经营需要，加强产能扩张，增大产量，购买原材料及厂房建设投入而向控股股东进行借款，公司对借入的资金按照年利率 8.70%-10.00% 和资金实际使用天数计算的利息费用。借款期一般 1-2 个月。2013 年累计向母公司拆入资金 23,500,000.00 元，归还资金 13,500,000.00 元。2014 年累计向母公司拆入资金 42,500,000.00 元，归还资金 11,500,000.00 元。2015 年 1-6 月累计向母公司拆入资金 2,000,000.00 元，归还资金 30,734,005.00 元。

关联方	关联交易内容	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
福建华闽进出口有限公司	利息支出	918,098.73	2,491,663.89	428,994.22

详细情况如下：

①报告期内，公司因经营需要（主要是部分流动资金短期贷款到期转贷用，企业自筹差额部分），多次向母公司福建华闽进出口有限公司拆借资金，一般借款期在 1-2 月内。2013 年累计向母公司拆入资金 2,350 万元，归还资金 1,350 万元。2014 年累计向母公司拆入资金 4,250 万元，归还资金 1,150 万元。2015 年 1-6 月累计向母公司拆入资金 200 万元，归还资金 3,073.40 万元。2015 年 06 月向山田林业开发（福建）有限公司拆入资金 3,000 万元，2015 年 07 月归还资金 3,000 万元。现金流列示在与筹资活动有关的现金流量。还款方式以公司经营现金偿还。

向福建华闽进出口有限公司资金拆借明细表：

借款日期	借款金额(万元)	还款日期	还款金额(万元)
2013年02月	100.00	2013年03月	300.00
2013年03月	450.00	2013年04月	250.00
2013年07月	1,000.00	2013年09月	800.00
2013年10月	800.00	2014年02月	150.00
2014年01月	1,000.00	2014年09月	300.00
2014年03月	850.00	2014年12月	700.00
2014年08月	500.00	2015年03月	500.00
2014年10月	1,000.00	2015年04月	600.00
2014年11月	900.00	2015年05月	300.00
2015年01月	200.00	2015年06月	1,673.40
合计	6,800.00		5,573.40

②报告期内，公司与关联方间的借款，未签署借款合同。公司向母公司福建华闽借入的资金按照年利率 8.70%-10.00%和资金实际使用天数计算的利息费用，向山田林业开发（福建）有限公司拆入的资金不计利息。借款期一般 1 至 2 月以内。公司需要向关联方拆借资金时，以公司名义向关联方提交申请拨付拆借资金的报告。该等资金拆借经过公司总经理审批、董事会决议通过。

公司制定了相关的资金拆借管理制度，规定关联方同意拆借资金后，将拆借资金拨入公司账户；公司财务部对拆借资金实现严格管控，只用于流动资金贷款转贷，不做其他用途，转贷后即归还关联方。

③公司在银行授信及贷款额度为 1 亿元左右，公司每年度销售商品提供劳务收到的现金在 2 亿元左右，基本能满足公司日常周转，只是在公司自筹转贷资金存在差额不足的情况下，通过关联方进行资金拆借，对关联方资金不存在依赖性。

④关联方资金拆入高于同期银行贷款利率。

年份	同期银行 贷款利率	根据银行 利率计算 利息	关联方借 款利率	关联方借 款利息	差额	对净利润 影响
2014.1-6	7.8%	99.37	8.7%	106.81	7.44	7.44
2014.7-12	7.8%	111.04	10%	142.36	31.32	31.32
2015.1-6	7%	64.27	10%	91.81	27.54	27.54
合计		274.68		340.98	66.30	66.30

因公司目前对营运资金需求较大，造成公司的财务费用较大，导致公司的净利润水平不高。公司通过关联方资金拆借同向银行借款的利息相差不大，不会对公司的净利润造成较大影响。

公司将通过消化库存产品资金占用及减少应收账款资金占用来偿还关联方借款。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 资金占用费

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2015年1-6月	2014年度	2013年度	备注
陈春雨	利息支出	年利率 15.00%	5,715.00	27,000.00	11,030.00	注 1
张平山	利息支出	年利率 15.00%	7,620.00	36,000.00	14,422.50	
唐慧清	利息支出	年利率 15.00%	1,905.00	9,000.00	3,730.00	
魏水沂	利息支出	年利率 15.00%	7,620.00	36,000.00	14,572.50	
南平华闽摩托车配件有限公司	利息收入	年利率 8.19%-8.60%		964,880.91	197,792.46	注 2

注 1：为了公司资金周转需要，公司于 2013 年 8 月向陈春雨、张平山、唐慧清、魏水沂合计借款 60 万，至 2015 年 3 月归还；于 2015 年 3 月至 2015 年 6 月又向陈春雨、张平山、唐慧清合计借款 160 万。关于员工借款情况详见本节“(七) 主要负债、8 其他应付款”。

注 2：利息收入系公司历年为华闽摩配代垫的水电费等，而收取的资金占用费。

### (2) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2015年1-6月	2014年度	2013年度
王宗阳	转让华闽摩配公司股权	协议价			2,624,000.00
王金生	转让华闽缸套公司股权	协议价			2,881,200.00

注 1：为专注于公司主打产品（活塞、活塞销、活塞环）业务做大做强，2013 年 9 月公司将持有控股子公司华闽摩配 52.48% 的股权，按原出资额平价转让给公司总经理王宗阳。该次股权转让经过公司董事会审批通过，经南平外经局批准，履行合法完整的转让程序和手续。

南平华闽摩配已于 2015 年 1 月份停产。2015 年 7 月 30 日，王宗阳将其所持的华闽摩配 52.45% 股权转让给无关联第三方福建省南平华士特汽车服务有限公司，并已变更经营范围为工装、治具设计、加工，模具维修、线切割加工等。

注 2：为专注于公司主打产品（活塞、活塞销、活塞环）业务做大做强，2013 年 9 月公司将持有控股子公司华闽缸套 53.55% 股权的，按原出资额平价转让给公司原总经理王金生。华闽缸套于 2015 年 5 月份停产。王金生于 2015 年 1 月起不再担任公司总经理，2015 年 5 月起不再担任公司董事。

### （3）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	2015 年 1-5 月确认的租赁费	2014 年度确认的租赁费	2013 年度确认的租赁费
南平华闽摩托车配件有限公司	机器设备	协议价	81,000.00		

### （4）关联担保

报告期关联方为公司提供担保：

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
福建华闽进出口有限公司	3,200,000.00	2014-10-24	2015-10-23	否
福建华闽进出口有限公司	6,400,000.00	2015-6-19	2015-12-19	否
福建华闽进出口有限公司	3,600,000.00	2015-2-15	2015-8-15	否
福建华闽进出口有限公司	6,600,000.00	2015-3-13	2015-12-13	否
福建华闽进出口有限公司	5,200,000.00	2015-5-26	2016-5-26	否
福建华闽进出口有限公司	20,000,000.00	2015-3-30	2016-3-29	否
福建华闽进出口有限公司、山田林业开发（福建）有限公司	20,000,000.00	2014-12-12	2015-12-20	否

### （三）关联方应收应付款项余额

#### 1、应收关联方款项

项目名称	关联方	2015. 06. 30		2014. 12. 31		2013. 12. 31		备注
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
预付账款	华闽缸套	463, 710. 45		316, 299. 27				(注 1)
其他应收款	华闽摩托	7, 904, 575. 05	7, 904, 575. 05	10, 969, 535. 55	7, 904, 575. 05	9, 636, 110. 54	7, 904, 575. 05	(注 2)
其他应收款	王宗阳			2, 124, 000. 00		2, 124, 000. 00		(注 3)
其他应收款	王金生			2, 381, 200. 00		2, 381, 200. 00		(注 4)
其他应收款	华闽缸套			1, 100, 000. 00		1, 100, 000. 00		(注 5)
其他应收款	唐慧清	6, 000. 00						备用金
其他应收款	魏水沂	75, 000. 00						备用金

注 1：预付账款系向华闽缸套购买缸套预先支付的款项。

注2：系华闽摩托未支付公司毛坯货款、以及历年为其代垫的水电费及由此产生的资金占用费，公司已于2015年6月30日前收回3, 064, 960. 49元，还剩余7, 904, 575. 05剩余款项尚未收回；鉴于其在2013年、2014年经营亏损及2015年1月份停产等情况，公司对其计提7, 904, 575. 05坏账准备。详细参见本节“(六) 主要资产情况及重大变化分析、5其他应收款”。

注3：截止2014年12月31日，公司对关联方王宗阳的其他应收款2, 124, 000. 00已于2015年6月30日前全额收回。

注4：截止2014年12月31日，公司对关联方王金生的其他应收款2, 381, 200. 00已于2015年6月30日前全额收回。

注5：截止2014年12月31日，公司对关联方南平华闽缸套有限公司的其他应收款1, 100, 000. 00，系往来款，已于2015年6月30日前全额收回。

## 2、应付关联方款项

项目名称	关联方	2015. 06. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31	备注
预收账款	福建华闽进出口有限公司	1, 541, 529. 42	607, 658. 26	158, 749. 54	注 1
应付账款	南平华闽缸套有限公司			124, 829. 89	注 2
应付账款	南平华闽摩托车配件有限公司	160, 803. 61			注 3
其他应付款	陈春雨		150, 000. 00	150, 000. 00	注 4

	张平山		200,000.00	200,000.00	
	唐慧清		50,000.00	50,000.00	
	魏水沂		200,000.00	200,000.00	
其他应付款	福建华闽进出口有限公司	4,557,707.83	27,578,231.11	6,331,147.78	注 5
其他应付款	山田林业开发(福建)有限公司	30,000,000.00			注 6
应付股利	华博贸易有限公司	1,710,000.00	1,710,000.00	1,110,000.00	注 7

注 1: 系子公司华运通向福建华闽销售产品所产生的预收账款。

注 2: 系公司向华闽缸套采购缸套产品所产生应付账款。

注 3: 系公司向华闽摩配采购摩托车环所产生的应付账款。

注 4: 系公司向高管及监事借款所产生的其他应付款合计 60 万, 截止 2015 年 6 月 30 日上述人员借款已还清。

注 5: 系公司向控股股东福建华闽借款所产生。

注 6: 系公司向关联方山田林业开发(福建)有限公司用于临时资金周转, 不计息。福建华闽持有山田林业开发(福建)有限公司 40% 股权。

注 7: 系支付公司原股东华博贸易的应付股利。

### (三) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内, 公司关联采购、关联销售交易金额占公司同类交易的比重较小, 未对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

因公司营运资金紧张, 公司向控股股东及其关联方借款, 资金价格水平属于正常水平。为做强做大公司主营产品, 公司将经营亏损的子公司华闽摩配、华闽缸套的股权转让掉, 未对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

### (四) 关联交易决策程序执行情况

2015 年以前公司未针对关联交易制定单独的制度, 《公司章程》中也未有明确的针对性规定。2015 年以来, 公司通过筹备全国中小企业股份转让系统申请挂牌工作为契机, 不断完善健全了股东大会、董事会、监事会治理结构, 通过修订或制定《公司章程》对公司关联交易事项进行了规范, 同时公司参照《非上市公司监督管理办法》等制度, 制定了《关联交易决策制度》。

针对上述公司在报告期内关联交易, 公司于 2015 年 8 月 23 日召开 2015 年

第 5 次临时股东大会，审议通过了《关于对公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-6 月的关联交易进行确认的议案》，对上述关联交易的公允性进行了确认。

### （五）未来规范和减少关联交易的具体措施

本公司未来将进一步规范运作，避免或减少关联交易，对于无法避免的关联交易，本公司将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的商业原则，不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司全体董事、监事、高级管理人员均签署了《规范关联交易承诺函》，详见本说明书“第三节/六、报告期内公司权益被占用情形以及为防止关联交易所采取的措施”。

## 十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后重大事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无需披露的重大事项

### （二）或有事项

公司无应披露而未披露的重大或有事项。

### （三）承诺事项

（1）本公司以自有的房屋建筑物及土地使用权（权证号：南房权证字第 201000408 号、南房权证字第 200905457 号、南房权证字第 200905458 号、南房权证字第 201300995 号、南国用（2009）第 04466 号）作为抵押，与工商银行南平延平支行签订最高额抵押合同（合同编号：2013 年延平抵字 0027 号），合同约定最高抵押额度 4,200 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，本公司使用抵押额度为 2,500 万元。

（2）本公司的控股子公司福州活塞销公司以自有的房屋建筑物及土地使用权（权证编号：榕房权证 R 字第 0328750 号、榕国用（2014）第 00034000047 号）作为抵押，与福建海峡银行股份有限公司福州杨桥支行签订最高额抵押合同（合

同编号：026001080120130015），合同约定最高抵押额度为950万元，截止2015年6月30日，本公司使用抵押额度为300万元。

(3) 本公司及控股子公司华田机械公司以自有的生产设备与平安国际融资租赁有限公司签订售后融资租赁合同（合同编号：2014PAZL3010-ZL-01、2014PAZL3011-ZL-01），以生产设备抵押借款800万元，截止2015年6月30日，抵押生产设备净值为13,745,155.33元。

## (四) 其他重要事项

截至本公开转让说明书出具之日，公司无需披露的其他重要事项

### 十一、报告期资产评估情况

公司整体变更为股份有限公司过程中，北京中企华资产评估有限责任公司出具《评估报告》中企华评报字(2008)第202号，评估基准日2008年4月30日，有限公司净资产账面值9677.34万元，公司净资产评估值为15,526.89万元，增长率60.45%。

### 十二、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

#### (一) 股利分配的一般政策

公司股利分配政策如下：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付普通股股利。

#### (二) 报告期内分配情况

报告期内公司除提取法定公积金外未分配股利。

#### (三) 公开转让后的分配政策

公开转让后，公司股利分配政策继续沿用股利分配的一般政策，不作调整。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，公司控股子公司或纳入合并报告的企业基本情况及报告期内主要财务数据如下：

### （一）南配活塞销公司

#### 1、基本情况

详细情况参见本公开转让说明书第一节“公司概况”之“六、子公司情况”。

#### 2、主要财务数据

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	12,875,015.51	27,244,852.87	29,366,460.73
项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额（元）	18,326,771.02	19,657,824.90	21,590,217.37
负债总额（元）	10,411,522.82	11,548,878.79	13,684,264.84
净资产（元）	7,915,248.20	8,108,946.11	7,905,952.53

### （二）南平华田机械

#### 1、基本情况

详细情况参见本公开转让说明书第一节“公司概况”之“六、子公司情况”。

#### 2、主要财务数据（合并）

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	28,885,196.50	54,606,769.29	58,905,725.87
项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额（元）	46,187,729.55	43,134,856.98	44,618,439.05
负债总额（元）	24,159,931.44	21,961,786.26	24,517,008.41
净资产（元）	22,027,798.11	21,173,070.72	20,101,430.64

### （三）华运通汽配

#### 1、基本情况

详细情况参见本公开转让说明书第一节“公司概况”之“六、子公司情况”。

#### 2、主要财务数据

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入(元)	5,618,597.65	13,436,438.52	11,254,705.56
项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额(元)	4,870,858.38	2,639,874.89	2,596,601.75
负债总额(元)	4,326,903.69	2,197,824.92	2,131,272.99
净资产(元)	543,954.69	442,049.97	465,328.76

## 十三、风险因素

### (一) 受宏观经济波动及汽车行业发展影响的风险

公司主营业务为汽车发动机零部件的研发、生产与销售，因此对汽车行业的依赖程度较高。由于汽车行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，未来汽车行业的发展将会在很大程度上取决于外部环境的走势。

近年来，随着我国国民经济的持续增长、基础设施的逐步完善、物流运输需求的快速提升，我国汽车行业实现了高速增长，国内产销量和出口需求持续上升，且产品质量显著提升。但是，汽车市场需求受到经济周期、政府基建支出、交通运输管理政策、环保政策等因素的影响，如果宏观经济出现超预期波动，难免对公司业绩造成影响；如果汽车消费导致城市交通拥堵问题和城市环境污染加剧，同样不排除出台区域性的限购限行政策，从而影响相应地区的汽车销量，或者延长存量内燃机零件的更换周期。这有可能对包括公司在内的零部件厂商造成不利影响。

公司将密切关注宏观经济及下游行业的发展趋势，及时作出调整，以平熨行业波动带来的影响。

### (二) 高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密风险

公司主营业务为汽车心脏内燃机中的用到的活塞环、活塞销、活塞的研发、生产和销售，属于技术密集型行业，业务发展与公司拥有的专业技术人才数量、素质密切相关。公司在行业内从业多年，积累了丰富的技术储备和客户资源，尽管公司已经建立了相应的技术保密制度和有竞争力的薪酬激励体制，但如果这些核心人员离职，仍可能造成公司的技术泄密、客户资源流失，进而影响公司的正

常运营发展。

### （三）技术不能持续进步的风险

公司所属行业属于技术密集型行业，只有进行不断的技术革新、工艺和材料的改进，才能保持行业技术先进水平和成本优势。为此，公司不断壮大技术研发力量、加大研发投入。即便如此，由于公司规模小，总体技术基础还有待进一步加强，前述措施不能保证公司一定会取得技术优势。如果公司最终不能实现持续技术进步，开发高质量产品抢占市场，公司的竞争力和盈利能力将会被削弱。

公司将进一步完善一套科研激励机制和人才引进制度，并投入大量资源从事产品研发工作，加强公司的研发能力。

### （四）产品质量责任相关的风险

公司的活塞环、活塞销、活塞等产品作为内燃机的核心零部件，其参数品质直接影响内燃机的品质和使用寿命，客户的品质要求较高。目前，公司已经通过 ISO/TS16949 质量体系的认证，而且在内部建立了严格的产品质量检测流程，产品品质和质量的稳定性处于业内领先水平。公司向客户提供的各项产品均未因出现重大质量问题而遭到客户投诉。但是，如果未来公司的产品和服务未能达到客户质量参数要求，或间接影响到客户的内燃机产品质量，或因由公司产品的质量问题而被提起诉讼，则公司可能会承担独立、连带责任或遭遇赔偿要求，可能对公司业绩和品牌形象造成不利影响。

### （五）市场竞争加剧的风险

国内的内燃机零部件市场呈现出市场集中度较高的特征，活塞环、活塞销、活塞的市场份额都比较集中；但是市场竞争仍长期存在。尽管公司目前在气缸套、活塞、曲轴行业的行业地位较高，但如果公司在市场竞争加剧的情况下不能及时全面的扩充产能、提高技术、改进工艺，仍然可能面临市场份额下降的风险。

### （六）应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款账面价值分别为 44,354,879.51 万元、

42,633,147.59 万元、50,792,413.55 万元，占各期营业收入的比重分别为 23.19%、23.86%、51.35%。如公司应收账款坏账可能超出坏账准备计提比例，或实际发生坏账情况，会对公司生产经营及财务方面造成不利影响。

公司将制定科学合理的应收账款信用政策，加强应收账款的回收管理，对长账龄应收账款进行重点清理，提高应收账款周转率。未来公司将通过客户信用评级等方式，加强对应收账款的管理工作，加速资金回笼，以进一步提升应收账款的周转效率。

### （七）存货余额较大风险

报告期内，公司存货账面值分别为 82,247,882.07 元、88,443,920.41 元、82,545,703.23 元分别占当期流动资产总额的 45.41%、52.14%、49.07%。如果后续公司营业收入增长乏力，不能及时减少存货对公司资金的占用，可能引起公司现金流紧张和存货减值的风险。

公司将加强同主机配套客户沟通及供应商管理、采购管理，提高供应链管理水平，以减少库存较高导致的资金占用。

### （八）公司治理的风险

股份公司成立时间较长，成立以来，公司建立了股东大会、董事会、监事会，并结合实际制定了必要的法人治理结构。但作为非上市非公众性质的股份公司，公司治理机制和实际运行上存在不完善的地方。2015 年以来，公司逐步完善并健全了三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的治理机构和制度对公司治理提出了较高的要求，但由于公司按照新的治理机制运行时间不长，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

### （九）实际控制人不当控制的风险

目前，福建华闽为公司控股股东和实际控制人，直接持有公司 56.95%股权，刘平山系公司实际控制人，其通过福建华闽、莆田华闽间接持有公司的股权。若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不

利影响。

公司将不断提高公司治理水平、完善并有效执行内部控制制度，以降低上述风险。

#### （十）票据融资违规风险

2015 年，公司为解决生产经营过程中所需资金并尽可能节省融资时间，公司在没有真实交易背景下向福州华运通汽车配件有限公司开具无真实交易背景的应付票据，由前述单位质押贷款后将资金转回公司从而实现票据融资。截至本公开转让说明书签署日，公司应付票据余额 3,200 万元因尚未到期而没有承兑。公司将按期解付到期的银行承兑汇票，未来将不再开具无真实交易背景的融资性银行承兑汇票。

上述不规范使用票据的行为违反《中华人民共和国票据法》第十条之规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”，但其目的是为了节约融资时间，所融通的资金均用于正常生产经营，并未用于其他用途。公司不规范使用票据的行为该不属于《票据法》第一百零二条所列七种票据欺诈行为之一，也不符合《中华人民共和国刑法》第一百九十四条规定的金融票据诈骗罪的构成要件。公司不规范使用票据的行为不属于《票据法》第一百零三条所述行为应当受到行政处罚的行为，不会因不规范使用票据行为受到行政处罚。

上述违规票据融资行为对公司生产经营影响较小，对本次挂牌不构成实质障碍，不会对持续经营造成重大不利影响。

### 十四、公司经营目标和计划

#### （一）公司经营目标

##### 1、总体经营战略

十三五期间，通过资本市场，优化公司资本结构，盘活存量资产，进行资源优化整合；推进产品结构调整和优化升级，要把活塞环产品做强，活塞产品做大，与活塞环匹配；活塞销产品做优，着重提升产品技术含量，提高产品附加值；

形成国内较强的发动机摩擦副综合性生产企业。

## 2、发展目标：

- A、产销水平稳步提高，至 2020 年集团实现年销售收入 5 亿元。
- B、继续加大主机市场特别是轿微车主机厂的开发力度，在产品系列方面扩大占有率，拓展三件、两件组合，进行模块化配套，力争进入一些合资品牌主机厂的核心配套体系，逐步建立起战略联盟。
- B、继续推进“扩柴”战略，在车柴的市场方面，公司品牌影响略小一点，公司将充分利用已有的柴油机配套的“点”，在产品系列方面发展扩大，并竭力推进公司的 CCIP、PVD 新技术活塞环产品的市场扩张，带动市场销量规模，扩大产品品牌效应。重汽的 WD615 CCIP 活塞环是我们的一个立足点，将作为十三五产品结构调整的重中之重。
- C、售后维修市场是企业生存的稳定器，要充分挖掘发挥轿微车和部分车柴主机配套产品的影响，辐射市场，推进高新技术含量、高附加值、产品的市场化，理清产品高、中、低层次系列，向市场纵深发展，售后产品的销售额占比应保持在 40%左右。
- D、坚持“走出去”的营销策略，并凭借现有和 KS、马勒、吉亚通、迈顺等公司合作发展的基础，以这些项目带动产品结构调整及产品转型升级，促使企业内部产品技术、质量的提升，而产品质量的改善提升才能保证出口产品做大做强。

## （二）公司经营计划

### 1、实施重点市场战略

围绕公司调整产品结构及优化升级的主线，扩大与完善自主品牌节能环保小排量汽车发动机活塞环、活塞、活塞销模块配套布局。将十二五末期形成的“重点发展平台”的产品向纵深发展，加大与沈阳航天三菱、上汽通用五菱、奇瑞汽车、比亚迪汽车、吉利汽车、哈尔滨东安三菱、天津一汽等优秀主机厂配套力度，争取更大的配套份额。开拓一汽轿车、广州本田、华泰汽车、长安福特马自达及德国马勒、美国辉门、安庆雅得帝伯等中高端配件市场及海外出口市场。柴油车方面在持续提升配套份额的基础上着力拓展一汽大柴、锡柴、玉柴、潍柴等主机配套市场。

### 2、实施重点方向战略

(1) 利用汽车产业发展的机会, 寻找行业内兼并重组机会进行资源整合, 推进企业上市。利用主机厂配套机会, 引进行业内上市公司或者加盟行业内上市公司, 形成战略联盟, 实现产品、市场、资金共赢的局面。

(2) 实施品牌战略。从技术研发、品牌论证、企业形象宣传等方面入手, 全面打造“NPM”品牌。保持省著名商标、省名牌产品称号, 申报中国驰名商标, 从而推动实现企业做强做大的目标。

(3) 密切与通用上海泛亚、奇瑞汽车、一汽汽研、70所等技术研发中心联系, 保持在活塞、活塞环研发设计方面的优势。实现新产品由“跟着主机走”到“与主机同步走”的根本性转变。

(4) 完善人才培养战略部署。十三五期间要逐步展开公司级的人才梯队建设, 通过改善工作环境, 确保技术工作保障措施, 落实研发资金等吸引优秀的大专毕业生, 另一方面, 在原先人才培养的基础上, 着重实施两条人才培养优先通道, 以项目为主体, 允许自报项目, 自提要求。公司以项目考核为依据, 优先奖励有功人员, 并作为今后岗位提升依据。

(5) 充分利用公司已列入省知识产权优势企业契机, 完善公司知识产权管理办法与激励机制, 积极促进知识产权成果转化生产力, 推进公司产品结构创新。

### 3、实施重点产品战略

抓住汽车产业结构调整和发动机排放标准提高带来的机遇, 重点发展: (1) 小排量轿车和微车配套系列的产品, 推进轿微车系列的配套组件模块。(2) 重型汽车发动机活塞环配套。

### 4、实施重点技术战略

(1) 活塞环 Cr-N 和类金刚石 (DLC) 膜系物理气相沉积 (PVD) 处理技术。(2) 活塞环铬基陶瓷镶嵌镀 (CCIP) 技术和铬基金刚石镶嵌镀 (CDIP) 技术。(3) 活塞环、活塞材料的基础试验研究技术, 建立 NPM 活塞环、活塞等材料系列标准, 十三五期间材料内控标准全面达到国际水平。(4) 钢质柴油机活塞环设计、制造和表面处理技术。(5) 新型压力分布结构的圆周径向尺寸或截面形状不一活塞环的设计制造技术。(6) 阶梯式锥面油环设计制造技术。(7) 陶瓷增强活塞的设计制造技术。(8) 销孔镶嵌铜套活塞制造技术。(9) 活塞销表面强化减摩处理技术。

(10) 各组件装配、配套管理技术。(11) 积累、建立发动机系统活塞、活塞环失效模式的数据库, 强化活塞、活塞环与发动机系统同步设计技术。(12) 活塞、

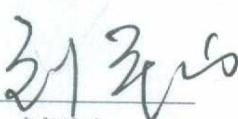
活塞环、活塞销自动化生产制造和检测技术。

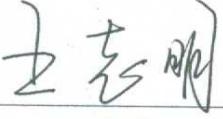
## 第五节 有关声明

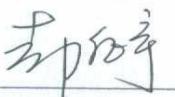
### 一、公司全体董事、监事和高级管理人员签名及公司盖章

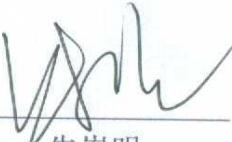
本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

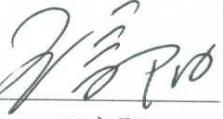
全体董事：

  
刘平山

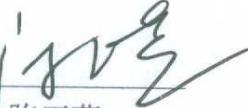
  
王志明

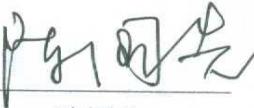
  
郝征宇

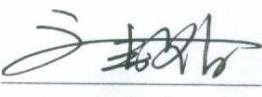
  
朱崇明

  
王宗阳

全体监事：

  
陈正燕

  
陈国先

  
唐慧清

高级管理人员：

  
王宗阳

  
陈春雨

  
魏水沂

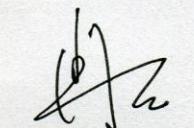
  
张平山



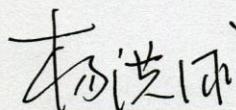
## 二、主办券商声明

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

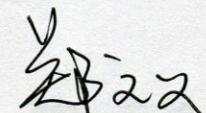
法定代表人：

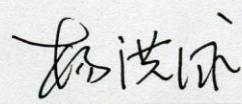
  
冉 云

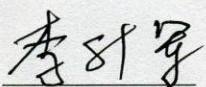
项目负责人：

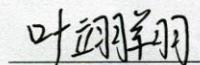
  
杨洪泳

项目小组成员：

  
郑文义

  
杨洪泳

  
李升军

  
叶翔翔



### 三、律师声明

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

经办律师: 侯立

侯立

经办律师: 陈伟

陈伟

律师事务所负责人: 张健

张健



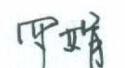
#### 四、审计机构声明

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

签字注册会计师:



林庆瑜



罗娟

会计师事务所负责人:



徐 华

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

2015年12月1日

**五、资产评估师事务所声明**

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

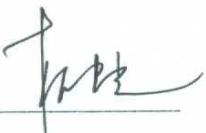
签字注册资产评估师:

  
凌茂书  
中国注册资产评估师  
35050014

  
余文庆

中国注册资产评估师  
余文庆  
35070037

资产评估机构负责人:

  
权忠光

北京中企华资产评估有限责任公司



## 第六节 附件

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