

浙江晨龙锯床股份有限公司

Zhejiang Chenlong Sawing Machine Company Limited



公开转让说明书



主办券商



财通证券股份有限公司  
CAITONG SECURITIES CO., LTD.

二零一四年九月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人丁泽林、项爱丹夫妇直接和间接持有公司 77.07%股份，且丁泽林先生担任公司董事长，可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、认识、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来利益受损的风险。

### 二、行业风险

公司所处机床行业是为国民经济的发展提供工作母机，国家宏观经济景气程度将直接影响机床行业的发展。机床行业对于下游企业的依赖较为明显，下游企业的固定资产投资规模与对机械设备的需求量将直接影响机床行业的产值与规模。当前国家宏观经济的下滑已经对机床行业造成了一定的影响，如果宏观经济持续低迷，将直接影响机床行业的景气程度且将使得机床企业无法避免一定的经营风险。

### 三、税收优惠变动风险

公司于2009年获得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合批准联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR200933000269），有效期三年。2012年10月，公司通过高新技术企业资质复审，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2012年度、2013年度、2014年度公司企业所得税税率将按15%征收。未来，若相关资质复审不合格或国家调整相关税收政策，公司将恢复执行25%的企业所得税率，将会给公司的税负、盈利带来一定影响。

### 四、产业政策风险

机床是装备制造业的工作母机，机床行业为装备制造业提供生产设备。目前，公司所处的机床行业受到国家产业政策的积极推动，国家已先后出台了《装备制

造业调整振兴规划》、《高档数控机床与基础装备重大专项》等扶持政策，后续配套政策亦将陆续出台。但如果国家宏观政策发生变化，将对机床行业造成一定影响。

## 五、偿债能力风险

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月的经营活动现金流量净额分别为 4,146,781.97 元、343,303.36 元、-4,303,346.94 元。截至 2014 年 3 月 31 日，公司的短期借款余额为 49,800,000.00 元，鉴于报告期末，公司的营运资金较为短缺，公司存在无法按期偿还债务的风险。

## 六、盈利能力下降风险

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月主营业务收入分别为 98,414,550.38 元、89,790,284.23 元和 20,879,329.21 元，2013 年度主营业务收入较上年下降了 8.76%。如果未来宏观经济环境持续低迷，造成制造业需求回升缓慢，则公司主营业务收入可能持续下滑。

## 七、非经常性损益引致利润波动的风险

公司 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月净利润分别为 3,171,651.18 元、1,635,100.80 元和 716,678.16 元，同期非经常性损益分别为 1,262,063.31 元、2,891,592.05 元和 -500,173.55 元，同期扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 1,909,587.87 元、-1,256,491.25 元和 1,216,851.71 元，公司的非经常性损益对公司净利润影响较大，但其主要为科研项目补助，随着科研项目成果在生产中不断运用，能够提升公司产品技术含量和竞争力，对公司的持续经营能力具有积极的影响。但因上述非经常性损益金额较大，公司面临非经常性损益波动对公司经营业绩带来影响的风险。

## 八、不规范开具票据的风险

报告期内，公司受缙云县霖燃铸造厂委托向银行申请开立商业承兑汇票，金额共计 2,500 万元，该商业承兑汇票的开具无真实的对应交易，截至本说明书签

署之日，该等商业承兑汇票已经按时解付。根据《中华人民共和国票据法》第十条：“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”。公司开具该等商业承兑汇票不具有真实的交易关系和债权债务关系，违反了票据法第十条的规定。因此，公司存在不规范开具商业承兑汇票的风险。

## 九、依赖经销商的风险

2012年、2013年及2014年1-3月，公司通过经销商销售产品所获得的销售收入分别为37,453,192.54元、37,036,372.12元和8,915,948.78元，占营业收入的比例分别为37.72%、40.85%和42.38%，公司对经销商存在一定的依赖性。如果现有合作的经销商调整经营策略，撤出既有地域市场、更换销售品牌、改变合作模式、或者其他商业原因对本公司产品的需求降低或与本公司终止销售协议，可能对本公司的经营业绩产生不利影响。因此，公司存在依赖经销商的风险。

# 目录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
目录.....	5
释义.....	7
第一节 基本情况.....	10
一、公司基本情况.....	10
二、股票挂牌情况.....	11
三、公司股权结构.....	12
四、公司股本及其演变.....	15
五、公司重大资产重组情况.....	19
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	20
七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标.....	23
八、相关中介机构.....	24
第二节 公司业务.....	27
一、公司业务概况.....	27
二、公司组织结构及业务流程.....	30
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	32
四、公司具体业务情况.....	44
五、公司商业模式.....	49
六、公司所处行业基本情况.....	51
第三节 公司治理.....	64
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	64
二、公司董事会对现有公司治理机制建设及运行情况的评估结果.....	65
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况.....	67
四、公司独立性情况.....	67
五、同业竞争.....	69
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况.....	72
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	73
第四节 公司财务.....	79
一、审计意见.....	79
二、财务报表的编制基础.....	79
三、合并财务报表范围及变化情况.....	79

四、最近两年及一期的财务报表.....	81
五、主要会计政策和会计估计.....	99
六、最近两年及一期主要会计数据及财务指标.....	109
七、经营成果和财务状况分析.....	114
八、关联方、关联方关系及关联交易.....	143
九、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	153
十、最近两年及一期资产评估情况.....	154
十一、股利分配政策和报告期内分配情况.....	154
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	155
十三、风险因素与自我评估.....	157
<b>第五节 有关声明.....</b>	<b>162</b>
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明.....	162
二、主办券商声明.....	163
三、律师声明.....	164
四、会计师事务所声明.....	165
五、资产评估机构声明.....	166
<b>第六节 附件.....</b>	<b>167</b>
一、主办券商推荐报告.....	167
二、财务报表及审计报告.....	167
三、法律意见书.....	167
四、公司章程.....	167
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	167
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	167

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、晨龙锯床	指	浙江晨龙锯床股份有限公司
有限公司、晨龙机械	指	缙云晨龙机械有限公司
晨龙投资	指	浙江晨龙投资有限公司
嘉顺投资	指	缙云嘉顺投资有限公司
晨龙集团	指	浙江晨龙锯床集团有限公司
宇星实业	指	浙江宇星实业有限公司
宏基橡塑	指	缙云宏基橡塑有限公司
晨龙置业	指	缙云晨龙置业有限公司
九州置业	指	缙云县九州置业有限公司
合一机械	指	浙江合一机械有限公司
龙聚翔锯切	指	上海龙聚翔锯切科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司股东大会议事规则》、《浙江晨龙锯床股份有限公司董事会议事规则》、《浙江晨龙锯床股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理办法》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司关联交易管理办法》
《防范关联方资金占用管理办法》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法》
《投资者关系管理制度》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司投资者关系管理制度》
《对外担保管理办法》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司对外担保管理办法》



《对外投资管理制度》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司对外投资管理制度》
《信息披露管理制度》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司信息披露管理制度》
《总经理工作细则》	指	《浙江晨龙锯床股份有限公司总经理工作细则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
本说明书、本公开转让说明书	指	浙江晨龙锯床股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年1-3月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京中银（杭州）律师事务所
CNC	指	Computer numerical control, 计算机数字控制系统, 该系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序, 通过计算机将其译码, 从而使机械设备执行规定的动作
PLC	指	Programmable logic controller, 采用一类可编程的存储器, 用于其内部存储程序, 执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令, 并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程
变频	指	改变供电频率, 从而调节负载, 起到降低功耗, 减小损耗, 延长设备使用寿命等作用
伺服	指	使物体的位置、方位、状态灯输出被控量

		能够跟随输入目标（或给定值）的任意变化而变化的自动控制系统
--	--	-------------------------------

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称	:	浙江晨龙锯床股份有限公司
英文名称	:	Zhejiang Chenlong Sawing Machine Company Limited
法定代表人	:	丁泽林
有限公司成立日期	:	2003 年 12 月 19 日
股份公司设立日期	:	2008 年 3 月 26 日
注册资本	:	3,000 万元
住所	:	缙云县壶镇镇华强路 1 号
邮编	:	321404
董事会秘书	:	周杰
电话	:	0578-3168686
传真	:	0578-3157177
公司网址	:	<a href="http://www.chenlong.com/cn">http://www.chenlong.com/cn</a>
电子邮箱	:	<a href="mailto:zjb@chenlong.com">zjb@chenlong.com</a>
组织机构代码	:	75907547-0
所属行业	:	根据《国民经济行业分类和代码》(GB/T4754—2011), 公司归属制造业中的通用设备制造业, 具体为金属切削 机床制造子行业, 分类编码为 3421; 根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》, 公司 属于“C34 通用设备制造业”
经营范围	:	锯床、缝纫机、带锯条、工刀具、铸件、五金机械加 工、制造、销售, 国家准许的货物和技术的自由进出 口业务。(法律法规规定需审批的审批后经营, 法律 法规禁止的不得经营。) ***
主营业务	:	金属带锯床的研发、制造与销售, 金属圆锯机的研发、 制造与销售

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码：831160

股票简称：晨龙锯床

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：3,000万股

挂牌日期：2014年9月24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，自公司在证券交易所上市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的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做出其他限制性规定。”

《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。”

公司章程第二十二规定：“公司的股份可以依法转让。”

股份公司成立于2008年3月26日。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立已满一年，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

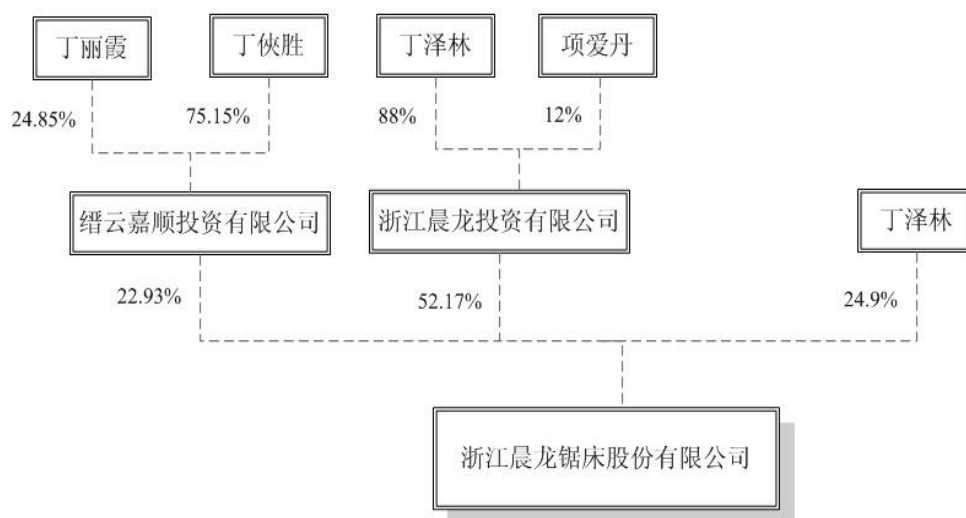
序号	股东名称	股东情况	持股数量 (股)	持股比例	本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让数量(股)
1	晨龙投资	控股股东	15,650,000	52.17%	5,216,667
2	嘉顺投资	-	6,880,000	22.93%	6,880,000
3	丁泽林	实际控制人、 董事长	7,470,000	24.90%	1,867,500
合计		-	30,000,000	100.00%	13,964,167

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### 三、公司股权结构

#### (一) 公司股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



## （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	晨龙投资	1,565.00	52.17	法人	否
2	嘉顺投资	688.00	22.93	法人	否
3	丁泽林	747.00	24.90	自然人	否
合计		3,000.00	100.00	-	-

## （三）股东之间的关联关系

截至本转让说明书签署日，晨龙投资自然人股东项爱丹女士系晨龙锯床自然人股东丁泽林先生的妻子，间接持有晨龙锯床187.80万股股权，占公司的股权比例为6.26%，嘉顺投资自然人股东丁侠胜先生系晨龙锯床自然人股东丁泽林先生的儿子，间接持有晨龙锯床517.00万股股权，占公司的股权比例为17.23%，嘉顺投资自然人股东丁丽霞女士系晨龙锯床自然人股东丁泽林先生的女儿，间接持有晨龙锯床171.00万股股权，占公司的股权比例为5.70%。

除上述情况，公司股东之间不存在其他关联关系。

## （四）持有5%以上股份股东基本情况

### 1、浙江晨龙投资有限公司

根据晨龙投资现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000002947号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，晨龙投资成立于2007年12月19日，注册资本及实收资本为3,000.00万元，法定代表人为项爱丹，住所为浙江缙云县壶镇镇溪东北路149号，经营范围为按照国家产业政策和市场需求，对市场潜力和发展空间大的项目及产品进行投资和经营（法律法规规定须经审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）。晨龙投资主要从事实业投资。晨龙投资的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	丁泽林	2,640.00	88.00

2	项爱丹	360.00	12.00
合计		3,000.00	100.00

截至本说明书签署之日，晨龙投资直接持有公司1,565.00万股股权，占公司的股权比例为52.17%。

## 2、缙云嘉顺投资有限公司

根据嘉顺投资现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000003021号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，嘉顺投资成立于2007年12月25日，注册资本及实收资本为688.00万元，法定代表人为丁侠胜，住所为浙江缙云县壶镇镇溪东北路149号，经营范围为按照国家产业政策和市场需求，对市场潜力和发展空间大的项目及产品进行投资和经营（法律法规规定须经审批的审批后经营；法律法规禁止的不得经营）。嘉顺投资主要从事实业投资。嘉顺投资的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	丁侠胜	517.00	75.15
2	丁丽霞	171.00	24.85
合计		688.00	100.00

截至本说明书签署之日，嘉顺投资直接持有公司688.00万股股权，占公司的股权比例为22.93%。

## 3、丁泽林

丁泽林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年8月出生，专科学历，高级经济师。1985年至1996年就职于缙云县橡胶厂任供销科长；1997年至1998年就职于深圳嘉顺拉链有限公司任总经理；1999年至2000年6月就职于浙江晨龙橡胶集团有限公司任副总经理；2000年7月至2001年2月就职于缙云县锯床总厂任厂长；2001年3月至2008年1月就职于浙江晨龙锯床集团有限公司任董事长；2008年2月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任董事长。

## （五）控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书签署之日，法人股东晨龙投资直接持有公司1,565.00万股股权，占公司的股权比例为52.17%，为公司的控股股东。

晨龙投资的基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（四）持有5%以上股份股东基本情况”。

丁泽林、项爱丹夫妇为公司实际控制人，直接和间接持有公司共计2,312.00万股股权，占公司的股权比例为77.07%。其中丁泽林、项爱丹夫妇通过晨龙投资间接持有公司1,565.00万股股权，占公司的股权比例为52.17%，丁泽林先生直接持有公司747.00万股股权，占公司的股权比例为24.90%。

丁泽林先生基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（四）持有5%以上股份股东基本情况”。

项爱丹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1964年8月出生，中专学历。2001年至2008年就职于浙江晨龙锯床集团有限公司任出纳；2005年9月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任顾问。

截至本说明书签署之日，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

## 四、公司股本及其演变

晨龙锯床系由缙云晨龙机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，晨龙锯床自有限公司设立至今的股本及其演变情况如下：

### （一）2003年12月19日，有限公司设立

2003年12月12日，浙江晨龙锯床有限公司、项森满和赵东强共同出资设立有限公司，注册资本为300万元。

2003年12月17日，缙云仙都会计师事务所有限公司出具了缙仙会验字(2003)215号《验资报告》，经验证，截至2003年12月17日，有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币300.00万元，股东均以货币出资。

2003年12月19日，有限公司到缙云县工商行政管理局办理完成了工商设立登记手续，并取得了注册号为3325262002014的《企业法人营业执照》，注册资本为300万元，住所为壶镇镇工业园区，经营范围为锯床、缝纫机、工刀具、铸件、五金机械加工、制造、销售。\*\*\*

有限公司成立时的股权结构如下：



序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	浙江晨龙锯床有限公司	货币	147.00	49.00
2	项森满	货币	78.00	26.00
3	赵东强	货币	75.00	25.00
合 计		-	300.00	100.00

## (二) 2005年3月22日，有限公司第一次股权转让

2005年3月21日，有限公司召开股东会，同意赵东强将所持有的有限公司2%的股权（即6万元出资额）以6万元价格转让给晨龙集团，并制定了公司章程修正案。同日，上述股权转让方签订了《股份转让协议》。

2005年3月22日，有限公司就上述股权转让事宜到缙云县工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续。

本次股权转让后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	晨龙集团	货币	153.00	51.00
2	项森满	货币	78.00	26.00
3	赵东强	货币	69.00	23.00
合 计		-	300.00	100.00

注：晨龙集团系浙江晨龙锯床有限公司于2005年2月1日更名而来。

## (三) 2007年12月26日，有限公司第二次股权转让、第一次增资

2007年12月25日，有限公司召开股东会，同意晨龙集团将所持有的有限公司51%的股权（即153万元出资额）以153万元价格转让给晨龙投资；同意有限公司增加注册资本2,700.00万元，其中：晨龙投资增资1,412.00万元；嘉顺投资增资688.00万元；丁泽林增资600.00万元；（以上均以货币形式出资），并修改了《公司章程》。同日，晨龙集团与晨龙投资签署了《出资额转让协议》。

2007年12月25日，缙云仙都会计师事务所有限公司就上述股权转让及增资出具了缙仙会验字[2007]第278号《验资报告》，经验证，截至2007年12月25日，有限公司变更后的注册资本为人民币3,000万元，实收资本人民币3,000万元。

2007年12月26日，有限公司就上述股权转让及增资事宜到缙云县工商行政管

理局办理完成了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	晨龙投资	货币	1,565.00	52.17
2	嘉顺投资	货币	688.00	22.93
3	丁泽林	货币	600.00	20.00
4	项森满	货币	78.00	2.60
5	赵东强	货币	69.00	2.30
合计		-	3,000.00	100.00

#### （四）2008年3月26日，有限公司整体变更为股份公司

2007年12月28日，有限公司股东会作出决议，同意将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司；同意以2007年12月31日为整体变更的审计和评估基准日；同意聘请浙江东方会计师事务所有限公司为本次公司形式变更的审计机构，同意聘请浙江东方资产评估有限公司为本次公司形式变更的评估机构。

2008年1月4日，浙江省工商行政管理核发（浙工商）名称预核内[2008]第033908号《企业名称预先核准通知书》，股份公司经核准的企业名称为“浙江晨龙锯床股份有限公司”。

2008年1月19日，浙江东方会计师事务所有限公司出具了浙东会审[2008]054号《审计报告》，经审验，截至2007年12月31日，有限公司经审计的净资产为30,278,939.85元。

2008年1月26日，浙江东方资产评估有限公司出具了浙东评估[2008]10号《评估报告》，截至2007年12月31日，有限公司的净资产评估值为52,270,000.00元。

2008年1月28日，有限公司股东会作出决议，同意将有限公司整体变更为股份有限公司。根据浙江东方会计师事务所有限公司出具了浙东会审[2008]054号《审计报告》，截至2007年12月31日，有限公司经审计的净资产为30,278,939.85元，全体股东同意以经审计的净资产30,278,939.85元按1.0093:1的比例折合为股份公司的注册资本，每股面值为人民币1元，余下的净资产278,939.85作为股份公司的资本公积金。整体变更后股份公司注册资本为3,000万元，股份总数为3,000万股。

2008年1月28日，全体发起人签订了《发起人协议书》，该协议就有限公司整体变更为股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、组织形式、资产投入及股本结构、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。

2008年2月15日，股份公司召开创立大会暨首次股东大会，会议审议通过了《浙江晨龙锯床股份有限公司设立工作报告》、《关于浙江晨龙锯床股份有限公司设立费用的报告》、《关于成立浙江晨龙锯床股份有限公司的议案》，选举产生了第一届董事会与第一届监事会股东代表监事。同日，股份公司全体发起人签署了《浙江晨龙锯床股份有限公司章程》。

2008年2月15日，浙江东方会计师事务所有限公司出具了浙东会验[2008]018号《验资报告》，经验证，截至2008年2月15日，股份公司（筹）已收到全体股东以有限公司净资产折合的注册资本（实收股本）3,000万元，折股剩余净资产278,939.85元转作资本公积。

2008年3月26日，股份公司就公司形式整体变更事宜到丽水市工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续，并取得了注册号为331122000003089的《企业法人营业执照》，注册资本为3,000万元，住所为缙云县壶镇镇华强路1号，经营范围为锯床、缝纫机、带锯条、工刀具、铸件、五金机械加工、制造、销售，国家准许的货物和技术的自由进出口业务。（法律法规规定需审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营。）

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	晨龙投资	净资产	1,565.00	52.17
2	嘉顺投资	净资产	688.00	22.93
3	丁泽林	净资产	600.00	20.00
4	项森满	净资产	78.00	2.60
5	赵东强	净资产	69.00	2.30
合计		-	3,000.00	100.00

## （五）2014年5月14日，股份公司第一次股权转让

2014年4月8日，股份公司召开股东大会，全体股东一致同意：赵东强将所持有的公司2.30%的股权（即69万股）以69万元价格转让给丁泽林；项森满将所持

有的公司2.60%的股权（即78万股）以78万元价格转让给丁泽林，并制定了新的公司章程。同日，上述股权转让方签订了《股份转让协议》。

2014年5月14日，股份公司就上述股权转让事宜到丽水市工商行政管理局办理完成了工商变更登记手续。

本次股权转让后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	晨龙投资	净资产	1,565.00	52.17
2	丁泽林	净资产	747.00	24.90
3	嘉顺投资	净资产	688.00	22.93
合计		-	3,000.00	100.00

## 五、公司重大资产重组情况

公司收购及转让合一机械时，合一机械资产总额、净资产占公司的比例如下表所示：

单位：元

项目	2012 年 7 月 31 日/2012 年 1-7 月			
	晨龙锯床	合一机械	收购金额	占比
资产总额	12,9628,880.28	3,665,413.56	5,000,000.00	3.86%
净资产	53,334,190.34	3,652,428.99	5,000,000.00	9.37%
项目	2012 年 12 月 31 日/2012 年度			
	晨龙锯床	合一机械		占比
资产总额	139,604,991.72	3,787,202.02		2.71%
净资产	52,052,383.75	3,332,666.43		6.40%

注：因合一机械2011年度财务数据未经审定，为统一比例计算口径，故采用晨龙锯床与合一机械于收购时点的财务数据进行测算。

根据中国证券监督管理委员会2014年6月23日颁布的《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条之规定，公众公司及其控股或者控制的公司购买、

出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；

（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。

且根据中国证券监督管理委员会 2014 年 6 月 23 日颁布的《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条之规定，（一）购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准；出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。

综上所述，公司收购及转让合一机械对公司报告期经营业绩的影响程度均较小，参照《非上市公众公司重大资产重组管理办法》，公司收购及转让合一机械不构成重大资产重组。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

董事长：丁泽林先生

基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（四）持有5%以上股份股东基本情况”。

董事：项爱丹女士

基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（五）控股股东、实际控制人基本情况”。

董事：丁泽强先生

中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，高中学历。1989年至1995年就职于缙云县橡胶厂任办公室主任；1996年至2000年4月就职于浙江晨龙橡胶

集团有限公司任职于办公室主任；2000年7月至2003年12月就职于缙云县锯床总厂任经营厂长；2004年1月至2008年1月就职于浙江晨龙锯床集团有限公司任副总经理；2008年2月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任总经理。

董事：丁侠胜先生

中国国籍，无境外永久居留权，1991年11月出生，本科学历。2012年6月至2012年12月就职于浙江合一机械有限公司任副总经理；2013年至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任副总经理。

董事：江平先生

中国国籍，无境外永久居留权，1971年6月出生，本科学历。1994年7月至2005年2月就职于湖南机床厂任技术员；2005年3月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任技术部经理。

董事：周杰先生

中国国籍，无境外永久居留权，1981年10月出生，本科学历。2004年3月至2010年12月就职于话机世界数码集团任财务总监助理；2011年1月至2012年6月就职于浙江英特怡年药房连锁有限公司任财务总监；2012年7月 至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任财务总监、董事会秘书。

董事：吕易晏女士

中国国籍，无境外永久居留权，1981年12月出生，大专学历。2001年至2005年9月就职于杭州迪佛电信旅游公司任计调；2005年9月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任销售部经理。

## （二）监事基本情况

监事会主席：樊力先生

中国国籍，无境外永久居留权，1981年6月出生，本科学历。2004年至2007年就职于燕京啤酒（浙江仙都）任人事主管；2007年至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任精益生产经理。

职工监事：项森全先生

中国国籍，无境外永久居留权，1969年11月出生，初中学历。2000年至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任液压工。

职工监事：章妮女士

中国国籍，无境外永久居留权，1991年2月出生，大专学历。2011年2月至2011年10月就职于中国劲野投资集团任文员；2011年12月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任总经办文员。

### （三）高级管理人员基本情况

总经理：丁泽强先生

基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

常务副总经理：项森福先生

中国国籍，无境外永久居留权，1967年4月出生，大专学历。2000年至2003年就职于浙江晨龙锯床有限公司任采购经理；2004年至2010年就职于缙云仙都水泥厂任副总经理；2011年4月至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任副总经理。

副总经理：丁侠胜先生

基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

副总经理：马微微先生

中国国籍，无境外永久居留权，1981年1月出生，大专学历。2005年至2007年就职于正申数码（尼日利亚）技术有限公司任销售经理；2008年至2010年就职于MYSS TRADE VENTURES SDN BHD(马来西亚)任副总经理；2010年至2014年3月就职于浙江合一机械有限公司任副总经理；2014年4月 至今就职于浙江晨龙锯床股份有限公司任副总经理。

董事会秘书、财务负责人：周杰先生

基本情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

## 七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	17,053.95	15,257.17	13,960.50
负债总计（万元）	11,613.54	9,888.42	8,755.26
股东权益总计（万元）	5,440.42	5,368.75	5,205.24
每股净资产（元） <sup>1</sup>	1.81	1.79	1.74
母公司资产负债率（%） <sup>2</sup>	68.10	64.81	62.37
流动比率（倍） <sup>3</sup>	1.21	1.31	1.47
速动比率（倍） <sup>4</sup>	0.75	0.74	0.81
项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	2,103.95	9,066.40	9,928.70
净利润（万元）	71.67	163.51	317.17
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	71.67	163.51	317.17
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.69	-125.65	190.96
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.69	-125.65	190.96
毛利率（%） <sup>5</sup>	22.71	23.80	24.73
净资产收益率（%） <sup>6</sup>	1.33	3.09	6.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%） <sup>7</sup>	2.25	-2.38	3.78
基本每股收益（元/股） <sup>8</sup>	0.02	0.05	0.11
扣除非经常性损益基本每股收益（元/股） <sup>9</sup>	0.04	-0.04	0.06
稀释每股收益（元/股） <sup>10</sup>	0.02	0.05	0.11
扣除非经常性损益稀释每股收益（元/股） <sup>11</sup>	0.04	-0.04	0.06
应收账款周转率（次） <sup>12</sup>	0.59	2.50	2.69
存货周转率（次） <sup>13</sup>	0.32	1.40	1.74
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-430.33	34.33	414.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） <sup>14</sup>	-0.14	0.01	0.14

注：上述财务指标的计算公式如下：

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本；
- 2、母公司资产负债率=母公司负债总额/母公司资产总额；
- 3、流动比率=流动资产/流动负债；



4、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

5、毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入\*100%；

6、净资产收益率 =  $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0)$ ；

7、扣除非经常性损益后的净资产收益率=（P-非经常性损益）/（E0 + NP ÷ 2 + Ei × Mi ÷ M0 - Ej × Mj ÷ M0）；

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；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。

8、基本每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间)；

9、扣除非经常性损益基本每股收益=（当期净利润-非经常性损益）/（期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间）；

10、稀释每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间)；

11、扣除非经常性损益基本每股收益=（当期净利润-非经常性损益）/（期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间）；

12、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额；

13、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额；

14、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本。

## 八、相关中介机构

### （一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201，501，502，1103，

1601-1615, 1701-1716 室

联系电话: 0571-87828036

传真: 0571-87828141

项目小组负责人: 张小宁

项目小组成员: 陈明、王康、严正、沈彬

## (二) 律师事务所

机构名称: 北京中银(杭州)律师事务所

负责人: 刘柏郁

住所: 浙江省杭州市上城区西湖大道金隆大厦金梅轩 1421 号

联系电话: 0571-87051421

传真: 0571-87051422

经办律师: 林华璐、陶冬梅

## (三) 会计师事务所

机构名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人: 吕苏阳

住所: 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

联系电话: 0571-88216888

传真: 0571-88216999

经办注册会计师: 赵海荣、卜刚军

## (四) 资产评估机构

机构名称: 坤元资产评估有限公司

法定代表人: 俞华开

住所: 杭州市西湖区教工路 18 号世贸丽晶城 A 座欧美中心 C 区 1105 室

联系电话: 0571-87855395

传真: 0571-87178826

经办注册评估师：周越、柴铭闽

## （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

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、公司业务概况

#### （一）主营业务

公司主要从事金属带锯床的研发、制造与销售，金属圆锯机的研发、制造与销售。公司根据客户的规模和实际需求，生产普通机型和专用机型，并提供安装、检修、维护等售后服务。

#### （二）主要产品和服务

公司主要产品为双柱金属带锯床、剪刀式金属带锯床、数控锯床、专用机型。锯床是国民经济运行和发展的重要工作母机，不同类型锯床主要用于锯切各种金属材料，广泛应用于钢铁、机械、汽车、造船、石油、矿山和航空航天等国民经济各个领域。

##### 1、双柱金属带锯床



公司生产的双柱系列锯床采用双柱式结构或双柱龙门结构，锯架平行于机床底座在立柱上作上升和下降运动，具有结构稳定，刚性好等特点，主要适用于机械加工企业原材料的加工，特别是双柱龙门式结构，是大型锻造企业锻造前下料的主要设备。该系列产品锯架升降采用液压平衡缸设计，使锯架升降平稳，提高锯切效率和锯切表面质量；锯条张紧分为手动张紧和液压驱动两类，液压驱动具备张紧力自动补偿功能，能有效保持锯带的张力设定值，停机时自动减压，断带自动关机等特点，使锯带寿命保持最佳，延长锯带使用寿命；锯条导向臂移动和

锁紧可设计为液压随动方式,使导向臂根据锯切的宽度自动调整与材料之间的位置,确保锯切面的垂直度。针对某些贵重的金属材料锯切,可以安装锯切偏离报警装置,当锯切偏离量达到设定值时,锯架升降速度和锯带旋转速度自动减低,保证锯切的精度,不至于使产品报废,节省加工余量。

## 2.剪刀式金属带锯床



公司生产的剪刀系列锯床主要用于小规格材料的单件或小批量生产的企业,它采用剪刀式结构,锯架围绕旋转轴在液压油缸的驱动下进行升降锯切运动。由于锯架在下降的过程中,重心不断变化,因此随着锯切部位的下移,锯切速度不断加快,同时锯架在下降的过程中与材料形成一定的夹角,特别适用于小规格型材、方钢管等材料的锯切,避免了型材由于壁薄、截面变化大造成锯带易拉齿的现象,可以延长锯带的使用寿命,节约生产成本。同时该系列锯床可以设计成旋转式,整个锯架和虎钳可以围绕旋转轴做 $\pm 45^\circ$ 角旋转,满足型材不同角度的锯切需求。角度的旋转可以采用手动或液压形式,角度的检测可以设计为旋转编码器自动检测。配上适当的电动送料架和自动排屑机,可以减轻操作者的劳动强度。

## 3.数控锯床



公司生产的数控系列锯床是随着经济的发展、劳动力成本和土地成本在产品成本中比重的增加而设计开发的，主要适用于大批量生产的企业，例如齿轮生产企业、汽车零部件企业等，它采用自动送料方式，通过可编程控制器 PLC 编程，人机对话式的触摸屏操作，实现了材料锯切过程中的自动送料、自动检测送料长度、自动计算锯切数量、无料检测、锯带断带和过载自动保护等功能，实现了锯切过程的自动化，实现了一人多机的操作模式。配合锯切工艺参数库的建立，操作者只需输入材料牌号、形状、规格大小，锯床自动根据输入参数调整带锯条线速度和进给速度，实现无人化操作，简便了操作程序。配备相应的材料搬运系统，可以实现材料的自动上料、自动定长、锯切、打码、称重、堆垛、料头料尾的分拣等功能；同时可以根据需求，增加英特网远程控制功能，实现机床的远程监控。

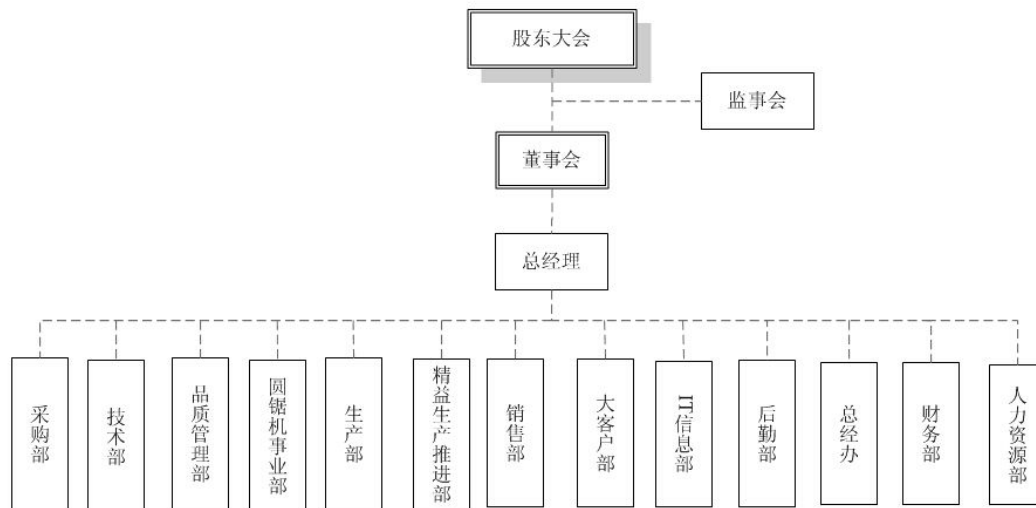
#### 4. 专用机型



公司生产的专用锯床主要是根据用户的特殊需求而开发的定制产品，它具有某些一般锯床无法达到的特殊锯切功能。专用锯床的生产数量和水平，代表一个企业的设计研发能力和生产制造能力。专用锯床一般在大型的国有及军工企业应用较多，例如晨龙锯床与广州船用柴油机厂联合开发 G32 船用曲轴专用锯床、为中国第一重型机械集团公司开发的 G54100 卷筒轴专用锯床以及针对工程机械行业和风电行业开发的 GXK200 系列法兰件数控锯切机床等。

## 二、公司组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构

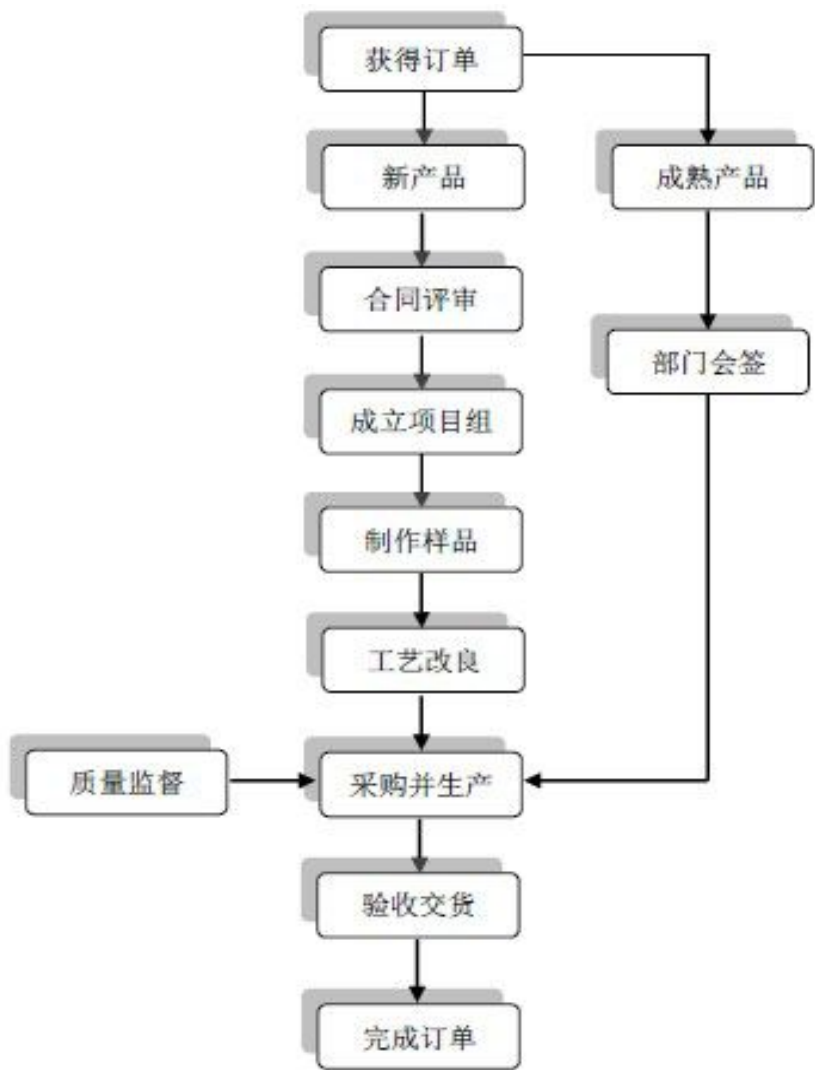


## （二）生产或服务流程及方式

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

主要业务流程图如下：





### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司产品或服务所使用的主要技术

公司积累了多年的锯床设备的研发、生产经验，产品在市场上拥有良好的口碑。公司的产品技术含量体现在技术领先型、质量稳定性、用户体验和产品寿命等多个方面。具体来说，公司产品所使用的主要技术如下：

##### 1、齿条双边锯切系列带锯床技术

双边齿条的加工以往均为单个齿条采用插齿的加工方法，或数控火焰切割，当单个齿条加工完毕再组焊而成。因此这两种方法均存在焊接时的齿距、齿形的

误差及焊接后的变形误差，这给机械设备的安装和使用带来了困难，增大了使用时的噪声，同时缩短了相关零件的使用寿命。齿条双边锯切技术采用的是锯、钻、铣的加工方法，在双边齿的毛坯两侧，同时设计有两套可调角度的立式带锯床、立式钻削头、立式铣削头，所有的锯床、钻削头、铣削头可以同时工作，做到了齿条的一次装夹完成所有齿部加工工序，提高了齿条的齿距精度、齿形加工精度、左右两侧齿的对称精度，同时齿条毛坯是焊接后经应力消除再加工齿形，因此因此采用此种齿条双边锯切技术加工的齿条不存在焊接应力等的影响，具有精度和表面粗糙度高，安装方便，噪声低，工作效率高，特别适合海上石油钻井平台上齿条的加工。

## 2、法兰件数控锯切技术

由于工程机械、港口设备、风电设备、石油机械的需求增多，并且型号规格也越来越大。作为这些设备的重要部件，法兰件、管件、环形件的需求规格也越来越大。但如果单个环形件碾环，存在加工余量大，在环的上下两面均需留有足够的加工余量，才能保证成品的尺寸。但环件的特点是外径大，壁厚薄。如果采用传统的锯床来锯切，一个2米直径的环件，需要双柱龙门卧式金属带锯床来锯切，锯切时间长达4个小时左右，效率较为低下，同时由于锯切直径大，锯切偏差也大，造成后续加工余量大，且设备的投入高且锯带的消耗量大。法兰件数控锯切技术主要是针对这类外径大、壁厚薄的工件而开发，它区别于普通锯切技术的是在锯切的过程中，工件是围绕旋转中心不断慢速旋转，锯带在围绕锯轮旋转的过程中同时向前作进给运动，在正常锯切过程中，锯带的旋转方向与工件的旋转方向相反，保证了锯带每齿的锯切量，当锯切临近穿透工件时，工件旋转方向自动变换为与锯带旋转方向一致，避免了工件由于内圈尺寸不一致造成的锯带拉齿现象，延长了锯带的使用寿命，节约了成本。

## 3、CNC 数控锯切技术

CNC 数控锯切技术是在掌握了锯切基本原理的基础上建立的锯切数学模型而发展的一种数控锯切技术，采用的是机、电、液一体化技术，它综合了变频、伺服、编码器、人机对话、锯偏检测、锯带张力自动调整等技术，实现了操作者仅提供材料种类、所需锯切的形状和尺寸，优化锯削控制系统便能计算出最佳的

锯削参数，实现恒功率锯切，并且能以超过普通锯床 3—4 倍的速度来完成精确、精细零件的锯切加工。配备相应的材料搬运系统，可以实现材料的自动上料、自动定长、锯切、打码、称重、堆垛、料头料尾的分拣等功能；同时可以根据需求，增加英特网远程控制功能，实现机床的远程监控，不论身处世界何地，都可以网上监控锯床的状态、锯切任务的完成等，方便随时了解工厂状态，调整生产流程。

#### 4、铝棒及铝锭高速锯切技术

由于铝及铝合金的特殊加工性能，带锯床在前几年一直难进入铝加工行业，多采用功率消耗大，锯片厚度厚的圆盘锯加工，导致成本高，原材料较为浪费。特别是大规格的铝棒及铝坯，受锯片直径的限制，圆盘锯无法加工。铝的高速锯切技术采用的是锯带线速度达到 3000m/min 以上，锯轮为航空铝材料并外圈设计有减低噪声的聚氨酯层，通过动平衡技术使锯轮在高速旋转下保持稳定，同时通过微量喷雾技术，使冷却剂在高压空气雾化下喷射到锯齿锯切区域，降低锯齿齿部温度，防止齿部因温度高而丧失锯切性能，延长锯带使用寿命，提高锯切面精度及光洁度。铝的高速锯切生产率可以达到 1 平方米/分钟，锯带使用寿命达到 300 平方米，大大提高了铝的锯切加工能力。同时配备相应的材料搬运系统，可以实现材料的自动上料、自动定长、锯切、打码、称重、堆垛、料头料尾的分拣等功能，形成自动化程度高的锯切生产线。

## （二）公司的无形资产情况

截至 2014 年 3 月 31 日，公司无形资产情况如下表所示：

项 目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>一、无形资产原值</b>			
土地使用权	454.71	454.71	454.71
软件	18.65	18.65	18.65
<b>合计</b>	<b>473.36</b>	<b>473.36</b>	<b>473.36</b>
<b>二、 累计摊销</b>			
土地使用权	68.10	65.94	56.54
软件	13.45	12.51	9.14
<b>合计</b>	<b>81.55</b>	<b>78.45</b>	<b>65.69</b>
<b>三、无形资产净值</b>			
土地使用权	386.60	388.76	398.16

软件	5.20	6.14	9.51
合计	391.81	394.91	407.67

## 1、商标权

截至公开转让说明书签署之日，公司已取得 12 项商标，另有 26 项商标正在申请中。

序号	名称	有效期	注册号	国际分类号	核定服务项目
1		2000.07.24-2021 .10.13	1649685	7	切削工具（包括机械刀片）；带锯；龙锯；截锯（机器零件）；涂漆机；缝纫机；机锯（机器）；刀具（机器零件）；切割机；金属加工机；。
2		2004.12.13-2017 .10.27	4410679	7	石材切割机；钢筋切断机；电动剪刀；手电钻（不包括电煤钻）；泵（机器发动机或马达部件）；挖掘机；
3	<b>CHENLONG</b>	2005.04.06-2018 .05.13	4585887	7	缝纫机；涂漆机。
4		2006.01.19-2019 .03.20	5128433	7	缝纫机；涂漆机。
5	<b>晨龙</b>	2006.03.22-2019 .04.13	5232445	7	机械加工装置；机床；金属加工机械；切削工具（包括机械刀片）；带锯；龙锯；带锯床；加工中心；数控机床；剪铁板机。
6		2007.06.18-2020 .01.27	6116599	7	熨衣机；攻丝机；刀（机器部件）；铣床；车床；切割机；精加工机器；机床；磨床；机器人（机械）；链锯；钻床；镗床；刨床；铣刀；园锯片（机器零件）；往复锯。
7		2008.04.02-2020 .06.13	6635736	7	缝纫机；涂漆机。
8	<b>TELEX 特力司</b>	2005.11.25-2018 .11.06	6703843	7	切削工具（包括机械刀片）；带锯；龙锯；截锯（机器零件）；缝纫机；机锯（机器）；涂漆机；刀具（机器零件）；切割机；金属加工机械。

9	MARVEL	2008.09.24-2020.07.13	6969597	7	缝纫机
10	MECH	2008.09.24-2020.07.13	6969616	7	缝纫机；涂漆机；机锯（机器）。
11	卡斯托	2009.04.29-2020.12.20	7360676	7	缝纫机；机锯（机器）。
12	金晨龙	2010.11.05-2021.11.20	8816933	7	机锯（机器）缝纫机；金属加工机械；切割机；刀具（机器零件）；切削工具（包括机械刀片）；带锯；龙锯；截锯（机器零件）；涂漆机。

## 2、土地使用权

编号	土地证号	面积(m <sup>2</sup> )	坐落	终止日期	类型	用途	备注
1	缙国用(2011)第040150020号	27082.02	壶镇镇华强路1号	其中 25154.02 m <sup>2</sup> 使用期限为 2054 年 1 月 30 日止，另 928.00 m <sup>2</sup> 使用期限为 2054 年 5 月 18 日止。	出让	工业	抵押
2	缙国用(2011)第040150019号	19394.18	壶镇镇华强路1号	2054 年 1 月 30 日	出让	工业用地	抵押

## 3、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司已取得 72 项专利，其中 3 项发明专利、64 项实用新型专利、5 项外观设计专利，另有 6 项专利正在实质审查阶段。

专利名称	权利人	专利号	专利类型	取得时间	有效期
用于生产大型泡沫铝的成套设备	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2010 1 0217586.9	发明专利	2011 年 12 月 21 日	20 年
一种卧式金属带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 1 0101992.6	发明专利	2011 年 06 月 15 日	20 年
讲带状厚钢板工件制成齿条的加工方法	上海振华重工（集团）股份有限公司、浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 1 0048283.6	发明专利	2011 年 05 月 04 日	20 年
自动卧式带锯床（CS）	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 3 0618373.7	外观设计	2013 年 06 月 05 日	10 年

			专利		
夹具夹头（封闭式带锯床）	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 3 0132987.2	外观设计专利	2010 年 05 月 12 日	10 年
控制面板（G42100 带锯床）	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 3 0132986.8	外观设计专利	2010 年 02 月 17 日	10 年
控制面板（G42250 带锯床）	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 3 0132985.3	外观设计专利	2010 年 02 月 10 日	10 年
控制面板（G53120 带锯床）	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 3 0132988.7	外观设计专利	2009 年 02 月 17 日	10 年
一种用于带锯床的工件升降机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0516173.X	实用新型专利	2014 年 04 月 09 日	10 年
一种用于旋转式锯床的锁紧机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0516175.9	实用新型专利	2014 年 04 月 09 日	10 年
一种气缸瞬间停止精确定位装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0517831.7	实用新型专利	2014 年 03 月 19 日	10 年
废旧蓄电池锯切、分拣、回收生产线	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0518406.X	实用新型专利	2014 年 02 月 19 日	10 年
一种铜母线锯切锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0449994.6	实用新型专利	2014 年 02 月 19 日	10 年
一种铝合金浇冒口锯切机	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0450055.3	实用新型专利	2014 年 01 月 29 日	10 年
一种连杆锯切锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0450240.2	实用新型专利	2014 年 01 月 29 日	10 年
一种自动检测立式锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0450211.6	实用新型专利	2014 年 01 月 29 日	10 年
一种圆管成捆锯切立式带锯床组	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0450056.8	实用新型专利	2014 年 01 月 29 日	10 年
一种高速圆锯机主轴结构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380840.6	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种锯床用快速进	浙江晨龙锯床股份有	ZL 2013 2	实用	2013 年 12	10 年

给装置	限公司	0380819.6	新型专利	月 25 日	
一种用于高速圆盘锯的料头料尾处理装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380823.2	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种环形件数控立式锯切机	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380853.3	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种法兰环锯切卧式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380839.3	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种橡胶带锯切用立式锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380848.2	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种料头料尾自动检测装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380830.2	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种多角度型材锯切立式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380824.7	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种多角度型材锯切卧式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380825.1	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种下行式高速圆锯机驱动机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380822.8	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种上行式高速圆锯机驱动机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2013 2 0380829.X	实用新型专利	2013 年 12 月 25 日	10 年
一种控制工件有序运动的挡料装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638209.7	实用新型专利	2013 年 08 月 21 日	10 年
蜂窝陶瓷锯切带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638242.X	实用新型专利	2013 年 07 月 10 日	10 年
高速圆锯锯切机生产线工件自动打标控制系统	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678827.4	实用新型专利	2013 年 07 年 10 日	10 年
高速圆锯锯切机生产线导向臂自适应控制系统	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678826.X	实用新型专利	2013 年 07 年 10 日	10 年
自动上料分切台阶轴类机床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678848.6	实用新型专利	2013 年 07 年 10 日	10 年

一种用于锯床的悬挂式虎钳夹紧机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678849.0	实用新型专利	2013 年 07 月 10 日	10 年
长行程大型立式带锯床的进给装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638541.3	实用新型专利	2013 年 06 月 12 日	10 年
铝锭锯切加工用的对中夹紧机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638516.5	实用新型专利	2013 年 06 月 12 日	10 年
铝棒成组锯切立式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638553.6	实用新型专利	2013 年 06 月 12 日	10 年
万能角度锯切卧式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638557.4	实用新型专利	2013 年 06 月 12 日	10 年
一种导向头旋转机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678723.3	实用新型专利	2013 年 06 月 12 日	10 年
铝棒锯切机组	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638709.0	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
翻转抬升上料装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638185.5	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种齿条锯、钻、铣机组	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678824.0	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种锯床回转机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678847.1	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种金属带锯床双驱动装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678844.8	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种自动定尺装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638214.8	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种硅棒旋转锯切锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678828.9	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种用于带锯床的液压式感应装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678840.X	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种数控锯床油泵自动停止控制系统	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678829.3	实用新型	2013 年 06 月 05 日	10 年



			专利		
一种数控锯床故障报警、提示控制系统	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678838.2	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种工件位置检测装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0638690.X	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种圆棒成捆夹紧机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2012 2 0678825.5	实用新型专利	2013 年 06 月 05 日	10 年
一种用于法兰等分锯切的带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0570815.5	实用新型专利	2012 年 10 月 10 日	10 年
一种曲轴锻坯锯切用锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0570849.4	实用新型专利	2012 年 10 月 10 日	10 年
一种齿圈成形锯切立式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0541624.6	实用新型专利	2012 年 09 月 12 日	10 年
一种锯床锯轮浮面结构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0541634.X	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
一种用于锯床的圆环张紧机构	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0541620.8	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
一种用于蜂窝材料的真空夹压装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0551545.3	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
一种用于硅锭切割锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0541637.7	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
一种法兰件数控锯切机床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0541636.9	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
一种数控卧式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0541612.3	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
一种大型龙门卧式带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0570847.5	实用新型专利	2012 年 09 月 05 日	10 年
车桥专用的组合端面切割锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2011 2 0317205.4	实用新型专利	2012 年 05 月 30 日	10 年
用于生产大型泡沫	浙江晨龙锯床股份有	ZL 2010 2	实用	2011 年 07	10 年

铝的组合模具	限公司	0247494.0	新型专利	月 06 日	
用于生产大型泡沫铝的搅拌器	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2010 2 0247511.0	实用新型专利	2011 年 03 月 09 日	10 年
一种卧式带锯床的伺服进给装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2010 2 0179430.1	实用新型专利	2010 年 11 月 24 日	10 年
一种法兰等分锯切装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2010 2 0179445.8	实用新型专利	2010 年 11 月 24 日	10 年
一种板材取样锯切装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2010 2 0179442.4	实用新型专利	2010 年 11 月 24 日	10 年
一种立式金属带锯床	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 2 0193027.1	实用新型专利	2010 年 05 月 19 日	10 年
带锯床导向头加紧调节装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 2 0193026.7	实用新型专利	2010 年 04 月 14 日	10 年
一种用于带锯床的锯条扭转导向装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 2 0115744.2	实用新型专利	2010 年 02 月 10 日	10 年
一种带锯床油缸锁紧导向装置	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2009 2 0115745.7	实用新型专利	2010 年 02 月 10 日	10 年
带锯床主传动轴缓冲联轴器	浙江晨龙锯床股份有限公司	ZL 2008 2 0086357.6	实用新型专利	2009 年 02 月 11 日	10 年

### （三）公司业务许可资格或资质情况

1、晨龙锯床现持有对外贸易经营者备案登记机关于 2008 年 3 月 27 日核发的《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号为 00488667。

2、2013 年 7 月 31 日，中联认证中心颁发注册号为 01413Q10300R3M《质量管理体系认证证书》，兹证明浙江晨龙锯床股份有限公司质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008。证书有效期至 2016 年 7 月 30 日。

3、2011 年 9 月 23 日，中联认证中心颁发注册号为 01411S10054R1M《职业健康安全管理体系认证证书》，兹证明浙江晨龙锯床股份有限公司职业健康安全管理体系符合 GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007。证书有效期至 2014 年 9 月

22 日。

4、2012 年 9 月 6 日，中联认证中心颁发注册号为 01413Q10300R3M《环境管理体系认证证书》，兹证明浙江晨龙锯床股份有限公司环境管理体系符合 GB/T24001-2004/ISO14001:2004。证书有效期至 2015 年 9 月 5 日。

5、2013 年 7 月 31 日，中联认证中心颁发注册号为 01413P10006R3M《机械安全认证证书》，兹证明浙江晨龙锯床股份有限公司生产的下列产品：G4228、G4228/60、G4235、G4240、G4255、G4260、G4280、G42100/130 系列双柱卧式带锯床，符合 GB15760-2004；GB16454-2008 标准。证书有效期至 2015 年 7 月 30 日。

6、2013 年 7 月 31 日，中联认证中心颁发注册号为 01413P10007R3M《机械安全认证证书》，兹证明浙江晨龙锯床股份有限公司生产的下列产品：G4025、G4028、G4028/70、G4035 系列卧式带锯床，符合 GB15760-2004；GB16454-2008 标准。证书有效期至 2015 年 7 月 30 日。

#### （四）特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

#### （五）公司的主要固定资产情况

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 3 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	2,496.91	28.00	-	2,524.91
机器设备	960.25	30.62	-	990.87
运输工具	516.78	-	-	516.78
其他设备	170.53	14.55	-	185.08
<b>合计</b>	<b>4,144.47</b>	<b>73.17</b>	<b>-</b>	<b>4,217.64</b>
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	474.09	30.33	-	504.42
机器设备	372.28	23.95	-	396.24

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 3 月 31 日
运输工具	236.96	7.41	-	244.37
其他设备	72.07	6.64	-	78.71
<b>合计</b>	<b>1,155.41</b>	<b>68.34</b>	<b>-</b>	<b>1,223.74</b>
<b>三、固定资产净值</b>				
房屋及建筑物	2,022.81	-	-	2,020.49
机器设备	587.97	-	-	594.63
运输工具	279.82	-	-	272.41
其他设备	98.46	-	-	106.37
<b>合计</b>	<b>2,989.07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,993.89</b>

公司固定资产主要为房产和机器设备。公司目前拥有的房产如下：

序号	房产证号	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	房屋坐落	用途	他项权利
1	缙房权证字第 B007036 号	1层2,205.76 5层5,026.12	壶镇镇华强路 1号	厂房、综合办 公楼	抵押
2	缙房权证字第 B006236 号	12,219.66	壶镇镇华强路 1号	厂房	抵押

公司拥有的机器设备主要是各类车床、刨床、钻床、磨床、铣床、加工中心、各式起重机、风机、电焊机等其他辅助设备。设备是产品高精度、高质量、高可靠性的保证。公司在发展过程中依靠自我积累不断更新提升装备水平。

## （六）员工情况

### 1、员工人数及结构

截至本公开转让说明书签署日，公司员工总数为 259 人。

#### （1）按岗位结构划分

岗位	人数	比例 (%)
管理人员	20	7.72
研发人员	36	13.90
市场人员	18	6.95
生产人员	185	71.43
<b>合计</b>	<b>259</b>	<b>100.00</b>

## （2）按受教育程度划分

学历	人数	比例（%）
本科及以上	30	11.58
大专	85	32.82
高中	82	31.66
高中以下	62	23.94
合计	<b>259</b>	<b>100.00</b>

## （3）按年龄划分

年龄段	人数	比例（%）
30 岁以下	100	38.61
30-40 岁	110	42.47
40 岁以上	49	18.92
合计	<b>259</b>	<b>100.00</b>

## 2、核心技术人员情况

### （1）公司核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 1 名，基本情况如下：

江平，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

### （2）核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

公司核心技术人员未持有公司股份，近两年内未发生重大变动。

## 四、公司具体业务情况

### （一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司的主营业务收入的构成情况如下：

产品名称	2014 年 1-3 月		2013 年		2012 年	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
金属带锯床	2,073.55	99.31	8,450.98	94.12	9,601.58	97.56
金属圆锯机	-	-	401.71	4.47	29.90	0.30
带锯条	14.38	0.69	126.33	1.41	209.98	2.13
合计	2,087.93	100.00	8,979.03	100.00	9,841.46	100.00

## （二）公司的主要客户情况

### 1、主要消费群体

机床是装备制造业的工作母机，消费群体覆盖面较广，下游客户所属行业包括传统工业、汽车工业、电力设备、铁路机车、船舶、国防工业、航空航天工业、石油化工、电子信息技术工业以及其他加工工业。

### 2、公司主要客户情况

2012 年度，公司前五名客户的销售额及所占销售总额的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占销售总额的比例（%）
陕西晨龙机电设备有限公司	4,215,470.10	4.24
佛山市晨龙机电设备有限公司	3,759,803.41	3.79
昆山晨龙志佳机械有限公司	3,281,769.29	3.30
上海鑫渤机电设备有限公司	2,948,088.87	2.97
东莞市晨龙机械有限公司	2,787,606.89	2.81
合计	16,992,738.56	17.11

2013 年度，公司前五名客户的销售额及所占销售总额的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占销售总额的比例（%）
佛山市晨龙机电设备有限公司	3,099,751.28	3.42
上海鑫渤机电设备有限公司	2,971,777.81	3.28
昆山晨龙志佳机械有限公司	2,970,347.90	3.28
无锡市世华机电设备有限公司	2,538,034.16	2.80
东莞市晨龙机械有限公司	2,387,777.79	2.63

合计	13,967,688.94	15.41
----	---------------	-------

2014 年 1-3 月，公司前五名客户的销售额及所占销售总额的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占销售总额的比例（%）
无锡市世华机电设备有限公司	996,581.23	4.74
陕西晨龙机电设备有限公司	744,871.80	3.54
昆山晨龙志佳机械有限公司	698,717.94	3.32
东莞市晨龙机械有限公司	610,598.28	2.90
佛山市晨龙机电设备有限公司	585,196.59	2.78
合计	3,635,965.84	17.28

报告期内，公司前五大客户中不存在对单个客户的销售比例超过 50%的情况，公司不存在对某一单个客户的严重依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

### （三）公司主要原材料、能源及供应情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

公司主要对外采购原材料主要为电机、液压系统等通用设备和铸件、钢材等大宗商品，供应商较多，市场供应充足。

公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。能源成本在公司总成本中有一定重要性，能源价格变化对公司的经营业绩有一定影响。

#### 2、报告期内主要供应商情况

2012 年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	采购内容	占当年采购总额的比例（%）
杭州光辉物资有限公司	10,077,335.69	钢材	13.88
联友控股集团有限公司	4,499,784.05	钢材	6.20
缙云县霖燃铸造厂	3,885,206.87	铸件	5.35
杭州荣伟物资有限公司	3,558,560.97	钢材	4.90
上海航策实业有限公司	3,364,462.54	钢材	4.64

合计	25,385,350.12	-	34.97
----	---------------	---	-------

2013 年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	采购内容	占当年采购总额的比例（%）
联友控股集团有限公司	6,166,631.78	钢材	9.74
浙江衢州东岚煤炭有限公司	5,410,578.09	钢材	8.54
缙云县博新机械有限公司	5,013,026.91	油缸、蜗轮箱总成	7.92
上海航策实业有限公司	4,110,505.93	钢材	6.49
缙云县霖燃铸造厂	4,059,986.68	铸件	6.41
合计	24,760,729.39	-	39.10

2014 年 1-3 月，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	采购内容	占当年采购总额的比例（%）
杭州光辉物资有限公司	1,830,562.75	钢材	13.08
缙云县博新机械有限公司	1,379,203.68	油缸、蜗轮箱总成	9.86
杭州荣伟物资有限公司	817,315.66	钢材	5.84
上海航策实业有限公司	765,961.82	钢材	5.47
杭州伟嘉物资有限公司	584,826.00	钢材	4.18
合计	5,377,869.91	-	38.43

报告期内，公司前五大供应商中不存在对单个供应商的采购比例超过50%的情况，公司不存在对某一单个供应商的严重依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司待履行和已完成的交易金额在 100 万元以上且对生产经营有重大影响的合同有：

##### 1、重大销售合同

合同对象	合同标的	合同金额	合同期间	履行情况
------	------	------	------	------



上海鑫博机电设备有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 300 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
昆山晨龙志佳机械有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 300 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
无锡市世华机电设备有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 280 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
东莞市晨龙机械有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 250 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
陕西晨龙机械有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 250 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
南通圣华泽机械有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 180 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
襄阳科进机电设备有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 150 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
青岛科普润机电设备有限公司	按需方提供任何型号的带锯床。	2014 年 预计 150 万元	2014年1月1日至2014年12月31日	正在履行
青田球豹阀门配件有限公司	金属带锯床	98.50 万元	2013 年 5 月 30 日至 2013 年 7 月 15 日	已完成
山东聊城金峰金属制品有限公司	金属带锯床	280 万元	2013年4月1日至2014年6月1日	已完成
浙江远大铝业有限公司	金属带锯床	98 万元	2013 年 3 月 29 日至 2013 年 6 月 19 日	已完成
鞍山嘉阳重工锻造有限公司	金属带锯床	97 万元	2012 年 10 月 2 日至 2012 年 12 月 2 日	已完成
张家港市江南锻造有限公司	金属带锯床	95.50 万元	2012 年 7 月 13 日至 2012 年 9 月 3 日	已完成

## 2、重大采购合同

合同对象	合同标的	合同金额	合同期间	履行情况
杭州光辉物资有限公司	钢材	158.12 万元	2014 年 2 月 25 日至 2015 年 2 月 25 日	正在履行
缙云县博新机械有限公司	蜗轮、蜗杆、蜗轮箱、油缸	1,332.25 万元	2014 年 1 月 21 日至 2014 年 12 月 31 日	正在履行
浙江衢州东岚煤炭有	钢材	261.92 万元	2013 年 12 月 19 日至	已完成

限公司			2013 年 12 月 31 日	
浙江衢州东岚煤炭有限公司	钢材	172.17 万元	2013 年 10 月 25 日至 2013 年 12 月 31 日	已完成
浙江衢州东岚煤炭有限公司	钢材	198.95 万元	2013 年 8 月 26 日至 2013 年 12 月 31 日	已完成
缙云县霖燃铸造厂	铸件	99.10 万元	2013 年 1 月 21 日至 2013 年 12 月 30 日	已完成
缙云县博新机械有限公司	油缸、蜗轮箱	749.18 万元	2013 年 1 月 11 日至 2014 年 1 月 11 日	已完成
联友控股集团有限公司	钢材	155.52 万元	2012 年 12 月 25 日至 2013 年 12 月 25 日	已完成
杭州光辉物资有限公司	钢材	135.48 万元	2012 年 2 月 23 日至 2013 年 2 月 23 日	已完成
缙云县霖燃铸造厂	铸件	149.25 万元	2012 年 1 月 3 日至 2014 年 1 月 3 日	已完成

## 五、公司商业模式

公司拥有金属带锯床、圆锯机的研发及制造所需的完整运行系统,通过实用、高效、系统的采购、研发、生产、销售业务流程,利用公司在金属带锯床、圆锯机研发及制造方面的技术优势、产品和解决方案的创新优势、产品质量的可靠性和稳定性优势、服务优势、研发优势及品牌优势,以客户需求为导向,为客户提供锯切设备,满足用户需求并向客户提供价值,从而获得收入、利润和现金流。

### （一）采购模式

公司主要采取按需采购的模式,根据市场需求确定采购文件,并进行采购订单的内部审批,之后再选取合格的供应商进行采购并加以控制建立档案。

在采购流程管理方面,公司注重合格供应商档案管理制度,对供应商所提供的产品或者服务的质量和价格进行评定和业绩统计,制定合格供应商名单,并在合作中不断对合格供应商进行控制和改进,从而保持与合格供应商良好的长期合作关系,做到与供应商共同发展。

### （二）研发模式

公司下设技术部，负责金属带锯床、圆锯机的研发任务。公司的研发部门在进行新产品的开发时，首先会进行业务需求调研，以了解客户需求，然后进行项目启动会并立项、分配任务执行人及工期、设计产品结构图，经业务相关流程所涉及的部门审核并定稿，生产部进行工程运行、产品调试并发布最终测试文件，根据测试结果组织生产。

### （三）生产模式

公司采用以销量定生产的模式，制定生产作业计划进行合理生产。首先在接到订单后公司会对客户的要求进行确定与评审，第二步公司会对生产作业进行严加控制、统计并纠正，第三步公司会对工序进行确认控制，最终进行产品的交付。公司对生产全程进行检验控制，包括进货检验、过程检验、产品检验和记录控制。

### （四）销售模式

公司采取直销和经销商两种销售模式，目前正在筹备电商的销售模式。经过多年的发展，构筑了完善的销售网络，并提供优质的售后服务，实现了物流、资金流、信息流的健康、有序、高效的运转。

经销商模式主要针对公司的零售客户。根据企业所处地理位置，以及公司未来发展方向，经销商模式面向主体是中国南方市场，尤其是长三角市场。经销商模式主要通过区域的产品经销商，将公司产品销售给客户。上海龙聚翔锯切科技有限公司为公司总经理丁泽强控制的企业，公司与上海龙聚翔锯切科技有限公司的关联交易为市场价格，除上海龙聚翔锯切科技有限公司外，公司与其他经销商不存在关联关系。公司建立了系统完善的经销商管理制度，对经销商进行选择、考核；着重选择信誉良好、管理规范、经验丰富的经销商，并根据协议约定结合地区市场情况对经销商进行考核；公司每年对订货稳定、销售能力强、合同执行良好且当年订货意向额较高的经销商给予一定的商业折扣。公司销售部门负责建立与经销商的联络，及时了解经销商需求，并向其介绍公司各项产品性能、特点、质量状况；及时收集经销商反馈，必要时可由销售部组织技术部、品保中心为经销商提供技术或现场服务。公司在经销模式下的收入确认条件和时点为：在经销模式下，公司在货物送达经销商并经经销商验收合格时确认收入。公司与经销商

之间的交易结算主要为银行转账和银行承兑汇票。公司根据经销商的历史信誉度以及采购量等因素一般给予 30 天至 60 天的信用期。报告期内经销商回款情况整体良好。

直销模式主要针对公司大客户，如政府工程项目、大型国有企业等。通过直接拜访了解客户信息及需求，进行内部产品立项会，按客户需求提供一站式产品系统解决方案；选择优质的原料供应商进行批量生产，最终销售给客户，做到与客户共同发展，与客户确立长期合作关系。直销模式具有以下优点：一是减少了中间环节，具有较高的毛利率，做到了利润最大化；二是并为客户从方案设计、生产、销售及后续服务上提供更全面周到的一站式服务；三是直销模式能够提高企业知名度和企业品牌价值，增强企业的竞争力。

电商模式是近年来各个行业发展的新思路，公司紧跟市场潮流，开辟电商模式新方向，及早的规划和行动，让公司未来能够在该领域占有一席之地。公司电商模式由于处于起步阶段，现只是将公司部分成熟产品通过互联网进行销售，并提供优质的售后服务工作。公司未来将加大电商模式的投入，引进专业技术人才，以壮大公司在该模式的销售实力。

## （五）盈利模式

公司凭借自身技术实力和生产经验，通过以渠道销售模式为主、直销模式为辅的销售策略，从产品设计、研发到销售，并提供完善的售后服务，从中实现盈利。同时公司坚持创新战略和资本运营战略，以保持并提升公司产品附加值和知名度，进一步创造更为可观的收益。

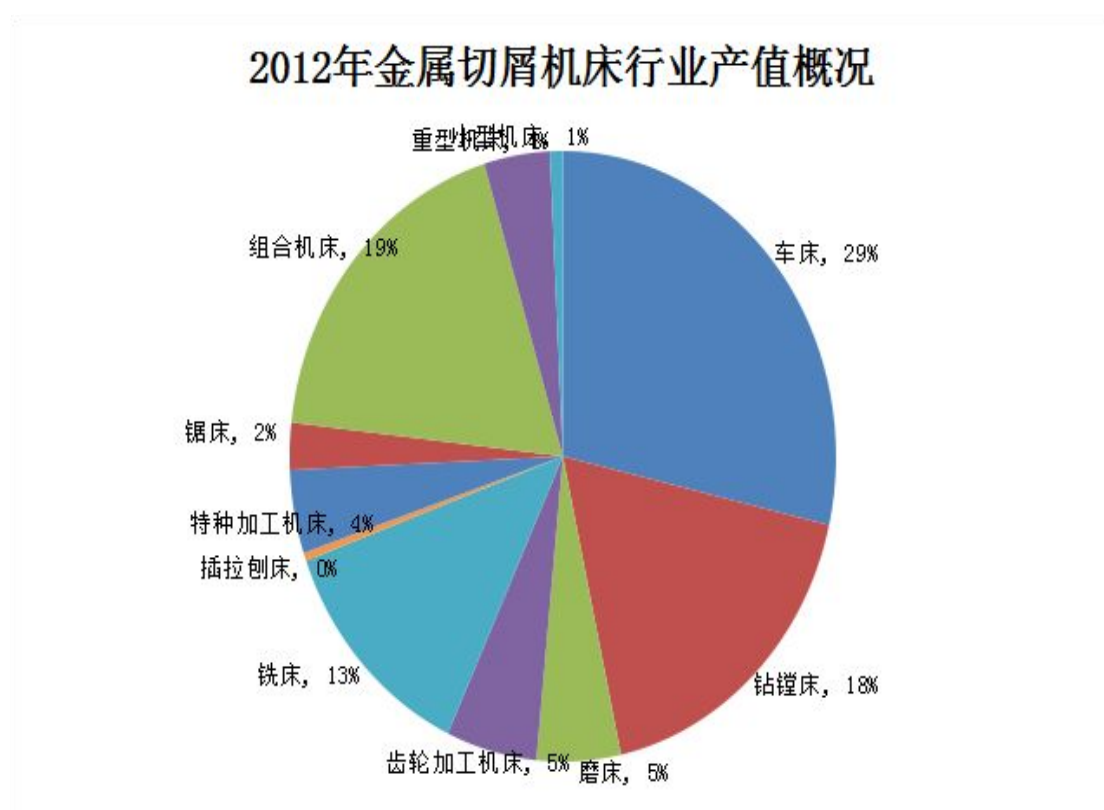
## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业概况

机床是能够完成车、铣、刨、镗、钻、剪板、折弯等机械加工功能的设备统称。按照中国机床工具工业协会的统计分类标准，机床分为金属切削机床、成型机床、工具及附件三类。其中，进行金属切削加工的机床称为金属切削机床。

金属切削机床业包括车床行业、铣床行业、钻镗床行业、磨床行业、齿轮加工机床行业、特种加工机床行业、插拉刨床行业、锯床行业、组合机床行业、重型机床行业及小型机床行业。公司所生产的金属带锯床与圆锯机属于锯床行业的范畴。

金属切削机床行业基本情况统计口径分为 11 个小行业。由于各小行业的产品结构呈多元化，各小行业的机床产品产值占金属切削机床行业工业总产值的比例各异，全行业机床类产品产值占工业总产值的比重平均值为 86.1%。2012 年金属切削机床行业 11 个小行业（227 家企业）的产值概况如下图所示：



资料来源：中国机床工具工业年鉴 2013

2013 年，我国机床市场持续低迷，其中金属切削机床较为明显，在激烈的市场竞争中，行业产业结构、产品结构与市场需求矛盾较为突出，低端产品需求有一定减少。国际市场继续呈现不同程度复苏，我国机床工具产品出口小幅波动，全年实现了低速增长。

### 1、中国机床行业进出口情况

### （1）进口大幅下降

根据国家统计局 2013 年度数据，机床工具产品累计进口 160.9 亿美元，同比下降 20.2%。金属加工机床进口 101.0 亿美元，同比下降 26.0%。其中数控机床进口 82.1 亿美元，同比下降 26.5%。金属加工机床中，金属切削机床进口 79.9 亿美元，同比下降 28.4%；其中数控金属切削机床进口 70.3 亿美元，同比下降 28.3%。成形机床进口 21.1 亿美元，同比下降 15.5%；其中数控成形机床进口 11.8 亿美元，同比下降 13.9%。

### （2）出口平缓波动

根据国家统计局数据，机床工具产品 2013 年出口 95.3 亿美元，同比增长 3.2%。金属加工机床出口 28.6 亿美元，同比增长 4.4%；其中数控机床出口 11.4 亿美元，同比增长 5.8%。金属加工机床中，金属切削机床出口 18.8 亿美元，同比增长 1.3%；其中数控金属切削机床出口 9.2 亿美元，同比增长 3.2%。成形机床出口 9.8 亿美元，同比增长 10.7%；其中数控成形机床出口 2.1 亿美元，同比增长 18.4%。

## 2、中国机床行业运行情况

根据国家统计局 2013 年度数据，机床工具行业累计实现产品销售收入 8,026.3 亿元，同比增长 13.7%。机床工具行业实现利润 495.9 亿元，同比增长 8.8%。本期累计固定资产投资完成额同比增长 21.2%；金属切削机床行业实现产品销售收入 1,502.6 亿元，同比增长 0.8%。金属切削机床行业实现利润 53.0 亿元，同比减少 9.9 亿元，增长-23.1%。金属切削机床产量为 725,851 台，其中数控机床产量达到 209,287 台，分别比同期增长-1.5%和 2.4%；成形机床行业实现产品销售收入 755.2 亿，同比增长 16.1%。成形机床行业实现利润 50.0 亿元，同比增加 4.7 亿元，增长 10.5%。成形机床产量为 233,438 台，比同期增长 0.1%。

机床行业现阶段的主要矛盾是国内需求结构的加速升级和行业供给不相适应的矛盾。国内中低端产品产能迅速扩张，却无法满足不同国内对高端数控产品的需求；产品同质化明显，通用机床占比过高，专用机床偏低；营销服务处于较为初级阶段，缺乏提供全面解决方案的能力。近几年，对于传统机床行业而言将是危机与机遇并存的关键时期，调整结构、转变发展方式将是行业的长期战略任务，抓住高端数控机床与专用机型的发展机会将是传统行业转型的新机遇。

## （二）我国对机床行业的监管体制及产业政策

### 1、行业主管部门和行业监管体制

公司属于通用设备制造行业中的金属切削机床业。目前国家对机械行业和机床行业的管理主要是由国家发展和改革委员会依据市场化原则进行管理，没有特殊限制。另外，中国机床工具工业协会以维护全行业共同利益，促进行业发展为宗旨；在政府、国内外同行业和用户之间发挥桥梁、纽带和中介组织的作用；在国内同行业企业之间发挥自律性协调作用。中国机床工具工业协会主要任务是调查研究机床工具行业的现状及发展方向，向政府反映行业企业的要求；接受政府部门的委托，提出行业发展规划建议；制订贯彻本行业的技术标准，提出产品质量保证措施。

### 2、行业相关产业政策及主要法律法规

机床是国民经济发展进程中重要的基础机械装备，实现装备制造业的现代化，取决于我国的机床发展水平。机床行业在整个装备制造业中具有基础性和战略性的地位，机床工具行业水平直接影响装备制造业的国际竞争力。一个国家机床的水平高低和拥有量是恒量国家综合经济实力和国防安全的重要标志。国家从政策上不断加大对机床行业的扶持力度，机床行业正面临着难得的历史发展机遇，政策因素将是我国机床业未来发展的重要推动力。

#### （1）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》

2011年3月14日第十一届全国人民代表大会第四次会议审议通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》。《十二五规划纲要》中明确提出要“装备制造业产业结构进行调整”，要提高装备制造行业的基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。推动装备制造由生产型制造向服务型制造转变，推进产品数控化、生产绿色化和企业信息化。发展战略性新兴产业及基础设施等重点领域所需装备。推进铸造、锻造、焊接、热处理、表面处理等基础工艺专业化生产，提升轴承、齿轮、磨具、液压、自控等基础零部件水平。

#### （2）《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006-2020年）

2006年2月9日，国务院发布了《国家中长期科学和技术发展规划纲要》，规划纲要提到在关系国民经济命脉和国家安全的关键领域，真正的核心技术是买不来的。《规划纲要》确定了“高档数控机床和基础制造技术”作为16个重大专项之一。重大专项是为了实现国家目标，通过核心技术突破和资源集成，在一定时限内完成的重大战略产品、关键共性技术和重大工程，是我国科技发展的重中之重。明确提出“提高装备设计、制造和集成能力。以促进企业技术创新为突破口，通过技术攻关，基本实现高档数控机床、工作母机、重大成套技术装备、关键材料与关键零部件的自主设计制造。”

### （3）《促进产业结构调整暂行规定》

2005年11月9日，国务院常务会议审议通过了《促进产业结构调整暂行规定》并于2005年12月21日发布实施。在国务院关于发布实施《促进产业结构调整暂行规定》的决定中也同时指出，以振兴装备制造业为重点发展先进制造业，发挥其对经济发展的重要支撑作用。装备制造业要依托重点建设工程，通过自主创新、引进技术、合作开发、联合制造等方式，提高重大技术装备国产化水平，特别是在高效清洁发电和输变电、大型石油化工、先进适用运输装备、高档数控机床、自动化控制、集成电路设备、先进动力装备、节能降耗装备等领域实现突破，提高研发设计、核心元器件配套、加工制造和系统集成整体水平。坚持以信息化带动工业化，鼓励运用高新技术和先进适用技术改造提升制造业，提高自主知识产权、自主品牌和高端产品比重。

### （4）《国家“十二五”科学和技术发展规划》

2011年7月13日，科技部发布了《国家“十二五”科学和技术发展规划》。规划明确提出“装备制造企业要拥有核心竞争力”，要重点攻克数控系统、功能部件的核心关键技术，增强我国高档数控机床和基础制造装备的自主创新能力，实现主机与数控系统、功能部件协同发展，重型、超重型装备与精细装备统筹部署，打造完整产业链。国产高档数控系统国内市场占有率达到8%~10%。研制40种重大、精密、成套装备，数控机床主机可靠性提高60%以上，基本满足航天、船舶、汽车、发电设备制造等四个领域的重大需求。

### （5）《装备制造业调整振兴规划》



2009年2月4日国务院常务会议原则通过了《装备制造业调整振兴规划》，规划指出，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。加快振兴装备制造业，必须依托国家重点建设工程，大规模开展重大技术装备自主化工作；通过加大技术改造投入，增强企业自主创新能力，大幅度提高基础配套件和基础工艺水平；加快企业兼并重组和产品更新换代，促进产业结构化升级，全面提升产业竞争力。充分利用增值税转型政策，推动企业技术进步；在新增中央投资中安排产业振兴和技术改造专项；建立使用国产首台（套）装备风险补偿机制；增加出口信贷额度，支持装备产品出口；鼓励开展引进消化吸收再创新，对部分确有必要进口的关键部件及原材料，免征关税和进口环节增值税。

#### （6）《高档数控机床与基础制造装备重大专项》

2008年12月24日国务院常务会议审议并原则通过。该专项方案是《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》确定的十六个国家科技重大专项之一。目标规划到2020年，我国将形成高档数控机床与基础制造装备主要产品的自主开发能力，总体技术水平进入国际先进行列，部分产品国际领先；建立起完整的功能部件研发和配套能力；形成以企业为主体、产学研结合的技术创新体系；培养和建立一支高素质的研究开发队伍；航空航天、船舶、汽车、发电设备制造所需要的高档数控机床与基础制造装备80%左右立足国内。

#### （7）《关于推进再制造产业发展的意见》

2010年5月30日国家发展改革委、科技部、工业和信息化部等十一部门联合发布《关于推进再制造产业发展的意见》。意见将废旧汽车零部件、工程机械、机床等归为再制造产业，并指出将制定发布《再制造产品目录》，并研究对列入目录的再制造产品的财政税收优惠政策，推动银行业金融机构为再制造提供信贷、担保等投融资服务。

### 3、公司所处细分行业市场概况

公司主要从事金属带锯床的研发、制造与销售，金属圆锯机的研发、制造与销售，根据《国民经济行业分类和代码》（GB/T4754—2011），公司归属制造

业中的通用设备制造业，具体为金属切削机床制造子行业，分类编码为 3421；根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C34 通用设备制造业”。

公司所处行业属于金属切削机床行业中的锯床细分行业，主要产品为金属带锯床。

### （1）锯床行业基本情况

2012 年，在国家经济增速放缓的大背景下，我国锯床行业面临着较为严峻的形势。产销增速在上年回落的基础上继续回落，效益下降较为剧烈，行业各主要企业的生产经营都受到了一定程度的影响。

据中国机床工具工业协会统计，2012 年锯床行业共完成工业总产值 22.49 亿元、工业销售产值 20.81 亿元，分别比上年下降 3.4%、5.1%。其中，机床工具类产品产值 20.09 亿元，机床工具类产品销售产值 18.62 亿元，分别比上年下降 8.6%、9.0%。完成工业增加值 6.43 亿元，比上年下降 5.4%；实现利税 3.59 亿元，比上年下降 9.8%；从业人员平均人数 5,286 人，比上年增长 3.1%；人均产值 42.5 万元，比上年下降 6.8%；资产总计 24.40 亿元，比上年增长 9.8%。

以上数据反映，锯床行业企业的工业总产值、工业销售产值、机床工具类产品产值、机床工具类产品销售产值、实现利税等主要经济指标比上年均有小幅度回落，经济效益有一定的下降。这说明 2012 年我国锯床行业整体经济运行有一定困难，锯床行业盈利能力有所下降。

### （2）行业发展趋势

现阶段，机床行业发展主要矛盾集中在国内市场需求结构的加速升级与行业供给能力不适应，通用性的低档产品供给能力过剩，而中端尤其是面向高端细分市场的供给能力不足。因此，在调结构、转方式、稳增长的情况下加快提高专用产品在产量结构中的比重，即使发展通用产品也要有明确的应用范围是机床行业未来的发展方向。

尽管机床行业经营不容乐观，但是作为国民经济的基础和支柱，整个行业在专业化、精细化道路上越来越深入。机床企业只有依托产业升级、产品更新才能获得更长远的发展。

### （三）基本风险特征

#### 1、商业周期影响和对下游行业依赖的风险

机床行业是为下游行业提供生产设备的行业，下游制造业的固定资产投资需求态势直接影响机床行业的供需状况，而固定资产投资需求直接受制于国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的制约，周期性明显。而在当前全球经济增速放缓的影响下，机床需求量出现了一定的波动，使得锯床行业也相应出现了一定的市场风险。若经济周期长期处于下行阶段，市场需求将持续低迷，将对公司的经营产生一定的影响。下游行业的景气程度、厂商的生产经营状况将决定其对发行人产品的需求，从而直接影响公司产品的销售。

#### 2、政策风险

目前，锯床行业正处于转型升级阶段，国家大力倡导研发和生产高精尖型锯床产品。公司作为锯床行业的领先企业之一，凭借多年的行业经验、成熟的技术、综合服务能力、客户资源及产品创新性等竞争优势，已经取得了较好的业绩。但是，公司的持续快速发展与国家宏观经济环境、国家产业政策、行业竞争格局变化等外部因素及公司发展战略、技术研发、产品开发、市场开拓等内部因素密切相关，如果国家政策导向发生变化，将对行业的发展产生极大的不利影响，公司未来的成长性将存在不确定性。

#### 3、缺乏自主创新能力的风险

国内锯床产品技术含量较低，同质性较高，市场竞争主要集中在中低端产品部分，锯床行业企业研发投入占公司营业成本较低，造成行业中原创性技术成果较少，具有自主知识产权、能达到国际先进水平的产品较少。国内高端锯床机型主要依赖进口。技术上的差距使中国成为世界锯床产品制造大国的同时，却增大了与锯床产品制造强国的距离。受资本、品牌、声誉等影响，自主创新的产品也很难进入某些重点配套领域，导致关键锯床产品较为依赖进口。

#### 4、专业技术人员缺乏的风险

行业专业技术人员缺失，掌握现代机电技术的技术工人也严重不足。人力资源成为影响行业可持续发展的核心问题。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、公司竞争地位

国内锯床行业是一个行业集中度较低的行业，绝大多数锯床企业的技术创新能力较弱，产品同质化而且品质不高。作为锯床的生产商和供应商，公司是高新技术企业，在锯床行业有一定地位，市场占有率较高。近年来，公司引进高端柔性生产线，设备和技术力量不断增强，年产金属带锯床 8000 台。

公司于 2009 年获得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR200933000269），有效期三年。2012 年 10 月，公司通过高新技术企业资质复审，有效期三年。“晨龙”商标被认定为浙江省著名商标、浙江名牌，公司通过了 ISO9001:2000 标准质量体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。

根据中国机床工具工业协会统计，2012 年度行业企业设计开发主要新产品共计 22 种，其中晨龙锯床设计开发情况如下表所示：

产品名称	型号	主要技术参数	产品性质	产品属性	产品水平
高速圆锯床	GL6010	圆锯片直径：1,000mm， 最大锯切直径：320mm， 锯切速度： 50-2,500m/min，主电动机 功率：37kw	全新设计	行业新产品	国内先进

多跟铝棒高速锯切立式带锯床	G5230	最大锯切规格：ø350mm， 单词锯切数量：4 根，带 锯条规格：41mm * 1.25mm，锯切速度 500-3,000m/min，主电动 机功率：37kw	全新设计	行业新产品	国内先进
法兰件数控带锯床	GXK350	最大锯切规格： ø3,500mm，最小锯切内 径：800mm，带锯条规格： 67mm * 1.6mm，锯切速度 20-60m/min，工件夹持回 转盘速度：0.1-5r/min,主 电动机功率：37kw	全新设计	企业新产品	国内首台

## 2、主要竞争对手的简要情况

### （1）湖南湖机国际机床制造有限公司（以下简称“湖机国际”）

湖机国际成立于 2010 年 1 月 7 日，注册资本为 1,500 万元，法定代表人为刘年红，住所为湖南省长沙市宁乡县经济开发区永佳路 998 号，经营范围为金属锯床系列产品及配件、高效切割工具、工程机械配套产品的加工制造，光机电一体化产品、高科技机床产品的研发与生产，自产产品的销售；上述产品的技术服务和技术咨询；自营和代理上述产品及技术的进出口业务。

### （2）浙江锯力煌锯床股份有限公司（以下简称“锯力煌股份”）

锯力煌股份成立于 2001 年 2 月 8 日，注册资本为 4,000 万元，法定代表人为李新富，住所为浙江缙云县壶镇镇兴业路 1 号，经营范围为带锯床、带锯条、切削工具、铸件、吸盘制造（凡涉及许可证经营的，凭许可证经营）；企业进出口业务（凭对外贸易经营者备案登记经营）。\*\*\*

### （3）浙江伟业锯床有限公司（以下简称“伟业锯床”）

伟业锯床成立于 2000 年 7 月 10 日，注册资本为 2,680 万元，法定代表人为汪伟燕，住所为浙江壶镇镇姓汪村，经营范围为带锯条、金属切削机床、金属成形机床、机床配件、机床附件、切削工具、吸盘、液压元件的加工、制造、销售；自营和代理国家准许的商品及技术的进出口业务（凭对外贸易者备案登记经营）（法律法规规定须经审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）。

#### （4）浙江沪缙机床有限公司（以下简称“沪缙机床”）

沪缙机床成立于 2003 年 12 月 26 日，注册资本为 1,000 万元，法定代表人为吕丽楠，住所为浙江缙云县壶镇镇锦绣工业园区兴达路，经营范围为液压机床、带锯床、铣床制造、销售；小五金加工；切削工具销售（法律法规规定须审批的审批后经营，法律法规禁止的不得经营）；经营本企业自营进出口业务（凭对外贸易经营者备案登记的经营）。

### 3、公司竞争优势

#### （1）体制及管理优势

公司自 2008 年整体变更为股份制公司，按《公司法》和《公司章程》要求建立了完善的治理结构，明细了产权，调动了股东与员工发展企业的积极性，形成了良好的管理体制，公司决策规范高效，运营效率高，有体制上的明显优势，有利于促进公司的快速发展。公司以市场为导向，以营销为核心，以现代化管理为手段，按现代企业管理制度及以人为本的经营理念进行全面管理，建立健全了以股东大会、董事会、监事会、经理层为主要内容的治理结构和严格的财务、行政、人事、质量、研发等管理制度，在具体的管理工作中，实施目标管理、预算管理、成本管理、岗位责任管理以及全面质量管理；根据职能和管理跨度适宜、应变力强的原则，实施直线职能制的管理模式。

#### （2）科研优势

公司非常重视在技术研发方面的投入，现拥有研发人员 36 人，并正逐步培养优秀的研发人员，努力造就一支掌握先进开发理念且结构优化的高素质研发团队。公司成功与客户建立了以生产、研制为一体的合作关系，研发团队管理制度及人员激励制度较为完善。公司被认定为高新技术企业，共有专利 72 项，其中 3

项发明专利、64项实用新型专利、5项外观设计专利。

公司在专用机型方向上形成了自己的核心优势。G42250特大型龙门卧式带锯床是公司上海重型机器有限公司独立研发的产品。该项目产品在实际的锯切效率、锯切精度和自动化程度为带锯床行业提出了独创性的技术方案，实现了高精度、高效率、高自动化和低成本的开发理念，体现了公司技术研发的优势。

### **（3）营销优势**

公司以“为客户提供一站式锯切解决方案”为宗旨，且拥有较强的销售团队。公司经销商覆盖国内主要大中型城市，全面的销售网络为公司产品的销售与售后服务提供了充分的支持。研发人员能够为客户提供全方位的技术咨询，有利于为客户提供准确、及时的解决方案，并满足不同行业客户的个性化需求，保证公司具有提供持续增值服务的能力，有利于维护现有客户关系和拓展新客户。

### **（4）产品的创新优势**

报告期内，公司在金属带锯床、圆锯机的产品研发上不断增加投入，截至本公开转让说明书签署之日，公司取得了众多专利技术，公司制造的G32曲轴锯切专用带锯床于2011年8月由中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国环境保护部、中华人民共和国商务部和中华人民共和国质量监督检验检疫总局认定为国家重点新产品，公司生产的G5325-65-750铝钢复合板锯切立式带锯床和G42130\*160龙门式立柱卧式带锯床由浙江省科学技术厅认定为浙江省高新技术产品，公司生产的G53250/250/400大型滑车立式带锯床、G42250大型龙门卧式带锯床和GXK200法兰件锯切数控机床由浙江省经济和信息化委员会与浙江省财政厅认定为省内首台（套）产品。

### **（5）产品质量的可靠性和稳定性优势**

公司通过精心设计、严格制造和明确的可靠性目标以及通过维修分析故障模式和找出薄弱环节推进产品质量和可靠性的提高，体现了公司良好的设计、精加工和装配的综合能力，在客户的口口相传中赢得了良好的声誉。产品的稳定性、可靠性和完善的售前、售中、售后服务形成了公司的品牌，提升了公司的美誉度和行业内的知名度，为公司市场份额的进一步扩大奠定了良好的基础。

## **4、公司竞争劣势**

### **(1) 产品结构单一**

公司目前生产的产品主要是金属带锯床,相比于大型机床生产厂商产品的结构比较单一,缺乏应对市场需求变化风险的能力。且产品缺乏垄断性的技术优势,有一定的可替代性。

### **(2) 融资渠道单一**

随着公司经营规模不断扩大,对资金规模提出了更高的要求。目前,资金规模的约束限制公司对自由品牌产品研发及产业化的投入,进而影响了公司的技术升级以及业务的进一步扩大。公司将进一步巩固与各大银行的长期合作关系,同时拟登陆全国中小企业股份转让系统并取得股权融资,合理使用直接、间接融资手段,为实现公司持续发展提供资金保障。

## **5、公司采取的竞争策略及应对措施**

为进一步提高公司现有产品的质量,增强竞争力,公司拟采取如下措施:

### **(1) 提升产品的技术和质量**

公司将贯彻“以技术、质量为核心的二翼发展模式”,控制成本的同时,加大新产品研发。未来公司将进一步加强与国内高等院校的技术合作,加强与相关部门的技术交流,以充分发挥技术优势;公司将加强产品的质量监管体系,使产品质量提升至行业领先水平。同时,公司将继续致力于扩大锯床市场的占有率,加紧锯床生产线的建立和科研设施的完善工作。

### **(2) 市场开拓与品牌建设**

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

### **(3) 积极进入资本市场**

公司在加强自身发展的同时,正积极进入资本市场。公司正努力获得资本市场的认可,增加公司的融资渠道,克服公司融资渠道单一的劣势。未来通过资本



化运作，希望能够提升自身的技术、规模优势和核心竞争力。

#### **（4）加大人员投入**

公司将加大市场团队、研发团队的人员投入，使市场团队可以完全覆盖公司的各个经营区域。研发团队以公司未来两年的产品计划为导向，为公司输出更优质的产品和信息化解决方案，同时投入大量的实施和售后服务人员，从而为客户提供更贴心的服务。

### 第三节 公司治理

#### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

##### （一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2008年2月股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《防止关联方资金占用管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》等内部治理细则，逐步强化了公司相关治理制度的操作性。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

##### （二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的运行情况

报告期内，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运作，“三会”的召开符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

##### （三）关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司自成立以来，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能够按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完

整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照出席会议并行使了表决权利。

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

## 二、公司董事会对现有公司治理机制建设及运行情况的评估结果

### （一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《财务管理制度》、《防止关联方资金占用管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》等规章制度，具体如下：

#### 1、投资者关系管理

《公司章程》规定：投资者关系管理是指公司通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者和潜在投资者(以下统称“投资者”)之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益最大化的一项战略性管理行为。

投资者关系管理的工作内容：（1）公司的发展战略、经营方针，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（2）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（3）公司已公开披露的重大事项及其说明；（4）企业文化，包括公司核心价值观、公司使命、经营理念；（5）公司其他依法可以披露的相关信息及已公开披露的信息。

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：（1）公告，包括定期报告和临时报告；（2）股东大会；（3）公司网站；（4）一对一沟通；（5）邮寄资料；（6）电话咨询；（7）其他符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定的方式。

## 2、纠纷解决机制

《公司章程》规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以向人民法院起诉。

## 3、财务管理、风险控制机制

《公司章程》规定：（1）公司在每一会计年度结束之日起4个月内编制年度报告并披露，在每一会计年度前6个月结束之日起2个月内编制半年度报告。公司发生依据法律、行政法规、部门规章及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关规定需要披露临时报告的情形时，应依法及时披露临时报告；（2）公司除法定的会计账簿外，将不另立会计账簿。公司的资产，不得以任何个人名义开立账户存储。

## 4、关联股东、董事回避制度

《公司章程》规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东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。

《关联交易管理办法》规定：与关联方有利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，应当予以回避。

# （一）公司董事会对公司治理机制运行情况的评估结果

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整并能够正常签署；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

总体来说，公司“三会”和相关人员基本能够按照“三会”议事规则履行职责。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公

司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。截至本公开转让说明书签署日，股份公司的“三会”运行情况较为良好，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司存在不规范使用票据的行为，但公司该行为不存在重大风险。具体情况详见“第四节 公司财务”之“七、经营成果和财务状况分析”之“四、最近两年及一期主要负债情况”之“2、应付票据”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在重大违法违规行为。根据公司主管部门出具的证明，公司最近两年内不存在因违法违规经营而被工商、税务、社会保险、环保、质检等政府部门处罚的情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

### 四、公司独立性情况

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司具有独立的研发、采购和销售体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### （二）资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产等资产在整体变更过

程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续，公司拥有与生产经营有关的国有土地使用权、房屋建筑、生产设备、办公设备以及专利、商标所有权，具有独立的采购和销售系统。报告期内，控股股东、实际控制人不存在占用公司资产和其他资源的情况，控股股东、实际控制人占用公司资金的情况已于本说明书出具之日前归还，未来公司于控股股东、实际控制人发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度中约定的审批流程。

### **（三）人员独立情况**

公司已按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### **（四）财务独立情况**

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司的资金已于本说明书出具之日前归还，未对公司造成重大影响。

### **（五）机构独立情况**

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有研发、生产、销售、财务、综合管理等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股

东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

## 五、同业竞争

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的企业名单与同业竞争情况分析

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业概况如下表所示：

公司名称	与本企业关系
浙江晨龙投资有限公司	晨龙锯床之控股股东
浙江晨龙锯床集团有限公司	同受实际控制人控制
缙云宏基橡塑有限公司	晨龙集团控股子公司
缙云县晨龙置业有限公司	晨龙集团控股子公司

#### 1、浙江晨龙投资有限公司

晨龙投资基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（四）持有5%以上股份股东基本情况”。

#### 2、浙江晨龙锯床集团有限公司

根据晨龙集团现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000007734号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，晨龙集团成立于2001年3月28日，注册资本及实收资本为3,000.00万元，法定代表人为丁泽林，住所为浙江缙云县壶镇镇溪东北路149号，经营范围为机械设备制造、销售；橡胶制品制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（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）。晨龙集团主要从事实业投资。晨龙集团目前的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	丁泽林	2,648.00	88.27

2	项爱丹	352.00	11.73
合计		3,000.00	100.00

### 3、缙云宏基橡塑有限公司

根据宏基橡塑现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000001544号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，宏基橡塑成立于1995年6月20日，注册资本及实收资本为480.00万元，法定代表人为丁泽林，住所为浙江缙云县壶镇镇溪东北路149号，经营范围为许可经营项目：无；一般经营项目：橡胶制品、塑料制品制造。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）\*\*\*宏基橡塑主要从事橡胶制品的制造与销售。宏基橡塑目前的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	浙江晨龙锯床集团有限公司	316.80	66.00
2	项爱丹	163.20	34.00
合计		480.00	100.00

### 4、缙云县晨龙置业有限公司

根据晨龙置业现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000019544号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，晨龙置业成立于2005年1月28日，注册资本及实收资本为800.00万元，法定代表人为丁泽林，住所为浙江缙云县壶镇镇溪东北路149号，经营范围为许可经营项目：无；一般经营项目：房地产开发、销售（凭资质经营）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）\*\*\*晨龙置业主要从事房地产开发。晨龙置业目前的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	浙江晨龙锯床集团有限公司	408.00	51.00
2	丁泽林	245.00	30.63
3	项爱丹	102.00	12.75
4	丁泽强	30.00	3.75



5	吕振飞	15.00	1.88
合计		800.00	100.00

晨龙集团的经营范围虽与晨龙锯床有一定相似性，但晨龙集团无相关生产设备，于报告期内未发生实质性经营，因此晨龙集团与晨龙锯床不存在同业竞争。晨龙置业、晨龙投资、宏基橡塑与公司的经营范围存在较大差异，因此控股股东、实际控制人及其控制的企业与本公司均不存在同业竞争。

综上所述，晨龙锯床主营业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。晨龙锯床与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

## （二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

### 1、为避免同业竞争采取的措施

报告期内，公司于2012年7月收购合一机械全部股权，又于2013年12月将合一机械全部股权转让给丁侠胜、赵悦呈，公司为避免同业竞争于2014年3月收购合一机械相关存货和机器设备。

截至本说明书签署之日，合一机械已变更经营范围且无实质经营。公司与合一机械不存在同业竞争风险。

### 2、为避免同业竞争做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人丁泽林、项爱丹夫妇出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

1、本人（本公司）将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的实际控制人（控股股东）的职责，不利用股份公司的实际控制人（控股股东）的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

2、截至本承诺书签署之日，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

3、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的实际控制人（控股股东）期

间，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

4、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的实际控制人（控股股东）期间：（1）如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（2）如股份公司将来拓展的业务范围与本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（3）如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。

## 六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

### （一）公司资金被关联方资金占用的情况

报告期内，公司存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。但截至本公开转让说明书出具日，上述资金占用情况已清理完毕。详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

### （二）公司对外担保情况的说明

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金，公司所采取的具体制度安排如下：

- 1、《公司章程》明确了须经股东大会审议通过的担保行为：

(1) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

(2) 公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；

(3) 为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

(4) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；

(5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

(6) 根据法律、行政法规、部门规章的规定应由股东大会审批的其他对外担保。

除上述须股东大会审议的对外担保事项外，其他对外担保由董事会作出。且需遵守以下规则：(1) 对于董事会权限范围内的对外担保，应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意。(2) 董事会若超出以上权限而作出公司对外担保事项决议而致公司损失的，公司可以向由作出赞成决议的董事会成员追偿。

2、公司已制定《防范关联方资金占用管理办法》，对防范关联方资金占用措施做出了具体规定。公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及其他关联方使用：

(1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东或实际控制人及关联方使用；

(2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

(3) 委托控股股东或实际控制人及关联方进行投资活动；

(4) 为控股股东或实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(5) 代控股股东或实际控制人及关联方偿还债务；

(6) 中国证监会认定的其他方式。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

## 1、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	任职情况	持股数量(万股)	持股形式	持股比例(%)
丁泽林	董事长	747.00	直接持股	24.90
		1377.20	间接持股	45.91
项爱丹	董事	187.80	间接持股	6.26
丁泽强	董事、总经理	-	-	-
丁侠胜	董事、副总经理	517.00	间接持股	17.23
吕易晏	董事	-	-	-
江平	董事	-	-	-
周杰	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-
樊力	监事会主席	-	-	-
项森全	职工代表监事	-	-	-
章妮	职工代表监事	-	-	-
项森福	常务副总经理	-	-	-
马微微	副总经理	-	-	-
合计		2,829.00	-	94.30

## 2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

公司董事长丁泽林先生的女儿丁丽霞通过嘉顺投资间接持有晨龙锯床171.00万股股权，占公司的股权比例为5.70%。

除上述情况，公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司的股份。

## （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事长丁泽林先生与董事项爱丹女士为夫妻关系，与董事丁侠胜先生为父子关系，与董事、总经理丁泽强先生为兄弟关系；董事项爱丹女士与监事项森全先生为姐弟关系，与常务副总经理项森福为姐弟关系。

除上述情况，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、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺**

#### **1、避免同业竞争承诺**

公司董事、监事和高级管理人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的董事（监事、高级管理人员）的职责，不利用股份公司的（监事、高级管理人员）的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

2、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

3、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的董事（监事、高级管理人员）期间，本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

4、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的董事（监事、高级管理人员）期间：（1）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（2）如股份公司将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（3）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。

#### **2、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议**

挂牌公司属于高新技术企业，行业内技术人员流动性较大，为了保护公司的知识产权和保持核心技术人员的稳定，公司除了与董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签订劳动合同外，还与其签订了保密协议。

## (四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
丁泽林	董事长	晨龙集团	执行董事、经理	同受实际控制人控制的企业
		晨龙投资	监事	控股股东
		缙云县九州置业有限公司	执行董事、经理	实际控制人有重大影响的企业
		缙云县九州物业管理有限公司	执行董事、经理	九州置业全资子公司
		缙云县晨龙置业有限公司	执行董事、经理	晨龙集团控股子公司
		宏基橡塑	执行董事、经理	晨龙集团控股子公司
项爱丹	董事	晨龙投资	执行董事、经理	控股股东
		晨龙集团	监事	同受实际控制人控制的企业
		宏基橡塑	监事	晨龙集团控股子公司
丁侠胜	董事、副总经理	嘉顺投资	执行董事、经理	持股 5%以上股东
		合一机械	监事	丁侠胜控制的企业
丁泽强	董事、总经理	缙云县北山郎苗木专业合作社	理事长	丁泽强有重大影响的企业
		晨龙置业	监事	晨龙集团控股子公司
		龙聚翔锯切	执行董事、经理	丁泽强控制的企业
江平	董事	-	-	-
吕易晏	董事	-	-	-
周杰	董事、董事会秘书、财务总监	-	-	-
樊力	监事会主席	-	-	-
项森全	职工代表监事	-	-	-
章妮	职工代表监事	-	-	-
项森福	常务副总经理	-	-	-
马微微	副总经理	-	-	-

## (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情

## 况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

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

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

### **（七）其它对公司持续经营有不利影响的情况**

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

### **（八）董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况**

近两年公司董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

#### **1、董事的变化**

##### **（1）董事会成员增加**

2014年4月8日，公司召开2013年年度股东大会，同意股份公司董事会成员由5人增至7人，选举周杰、江平为董事会董事，与股份公司第三届董事会董事丁泽林、项爱丹、丁泽强、丁侠胜、吕易晏共同组成股份公司第三届董事会。

##### **（2）董事更换**

2013年10月8日，经公司临时股东大会审议，同意项森满辞去董事职务，选举丁侠胜为董事会董事。2014年4月8日，公司召开2013年年度股东大会，同意郝玉贵申请辞去公司董事职务，选举吕易晏为董事会董事。

#### **2、监事的变化**

2013年10月8日，经公司临时股东大会审议，同意赵东强申请辞去公司监事职务，选举章妮为公司非职工监事。

### **3、高级管理人员的变化**

2012年7月9日，经公司董事会审议，决定聘任周杰先生为公司董事会秘书兼财务总监。2014年3月17日，经公司董事会审议，决定聘任丁侠胜先生、马微微先生为公司副总经理。

公司的董事、监事、高级管理人员在报告期内存在一定的变化，主要系公司完善公司治理所致，但公司董事会、监事会、高级管理层的核心人员未发生变动。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会产生重大不利影响。



## 第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

本部分财务数据由于单位换算四舍五入的原因，可能造成各分项之和与合计数的尾数存在差异。

### 一、审计意见

公司2014年1-3月、2013年度、2012年度财务会计报告业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审字[2014]第5398号标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 三、合并财务报表范围及变化情况

#### （一）合并财务报表的编制基础

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》编制。

#### （二）报告期合并范围发生变更的说明

##### 1、报告期新纳入合并财务报表范围的主体

###### （1）2012年度

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与陈志雄、陈晓林、蔡翔于 2012 年 7 月 9 日签订的《股权转让协议》，本公司以 500 万元受让浙江合一机械有限公司 100% 股权。本公司已于 2012 年 7 月 27 日办理了相应的财产权交接手续，故自 2012 年 8 月起将其纳入合并财务报表范围。

## 2、报告期不再纳入合并财务报表范围的主体

### (1) 2013 年度出售股权而减少子公司的情况说明

2013 年 12 月，公司拟将合一机械股权转让给丁侠胜、赵悦呈。浙江大恒资产评估有限公司接受合一机械委托，以 2013 年 11 月 30 日为评估基准日，对实物资产采用重置成本法进行评估，对货币资金及债权债务等其他资产采用审核分析法进行评估，并出具了《浙江合一机械有限公司资产评估报告书》（丽大恒评字[2013]136 号），经评估，截至 2013 年 11 月 30 日，合一机械的净资产评估价值为 2,940,966.17 元，比实收资本 500 万元减值 2,059,033.83 元。2013 年 12 月 17 日，晨龙锯床与丁侠胜、赵悦呈签订了《股权转让协议》，公司以 500 万元将所持有的合一机械 100% 股权转让给丁侠胜、赵悦呈。本公司已于 2013 年 12 月 19 日收到该项股权转让款 500 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 12 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

### (三) 报告期新纳入和不再纳入合并范围的主体的相关财务数据

#### 1、报告期新纳入合并范围的子公司

单位：万元

名 称	新增当期期末净资产	新增当期净利润 (合并日至当期期末)
2012 年度		
浙江合一机械有限公司	326.57	-38.68

#### 2、报告期不再纳入合并范围的子公司的相关财务数据

单位：万元

名 称	处置日净资产	处置当期期初 至处置日净利润
2013 年度		
浙江合一机械有限公司	224.51	-102.06

### (四) 报告期发生的非同一控制下企业合并的相关财务数据

#### 1、商誉确认情况

单位：万元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
2012 年度		
浙江合一机械有限公司	134.76	转让价格与被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

#### 四、最近两年及一期的财务报表

##### 资产负债表

单位：元

资产	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	
			合并	母公司
<b>流动资产</b>				
货币资金	14,195,926.68	2,033,402.27	13,558,179.70	13,272,484.47
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	7,784,251.03	9,557,824.88	1,296,288.00	1,182,760.00
应收账款	33,665,298.36	30,735,101.83	34,063,533.30	33,846,268.30
预付款项	1,841,079.11	688,311.82	1,870,446.09	1,588,835.09
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	1,880,354.82	23,617,861.91	6,119,954.92	5,879,651.28
存货	51,061,802.89	50,748,999.18	46,698,213.29	44,647,651.76
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	25,000,000.00	-	210,797.28	-
<b>流动资产合计</b>	<b>135,428,712.89</b>	<b>117,381,501.89</b>	<b>103,817,412.58</b>	<b>100,417,650.90</b>
<b>非流动资产</b>				
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	800,000.00	800,000.00	800,000.00	5,800,000.00
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	29,938,941.79	29,890,653.49	18,062,362.32	17,559,681.43
在建工程	-	-	10,990,512.56	10,990,512.56
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-

油气资产	-	-	-	-
无形资产	3,918,070.37	3,949,051.61	4,076,690.13	4,076,690.13
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	1,347,571.01	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	453,809.70	550,450.34	510,443.12	507,584.37
其他非流动资产	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>35,110,821.86</b>	<b>35,190,155.44</b>	<b>35,787,579.14</b>	<b>38,934,468.49</b>
<b>资产总计</b>	<b>170,539,534.75</b>	<b>152,571,657.33</b>	<b>139,604,991.72</b>	<b>139,352,119.39</b>
<b>负债和股东权益</b>				
<b>流动负债</b>				
短期借款	49,800,000.00	49,800,000.00	37,700,000.00	37,700,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	25,000,000.00	-	-	-
应付账款	21,456,655.45	21,007,050.28	20,304,347.52	20,130,301.79
预收款项	3,268,151.52	7,866,397.08	6,905,018.49	6,541,390.49
应付职工薪酬	1,672,271.22	2,250,993.50	1,845,059.30	1,755,148.62
应交税费	510,725.64	227,486.58	126,816.66	125,568.22
应付利息	112,790.14	102,067.75	143,087.14	143,087.14
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	314,778.07	630,177.59	1,528,278.86	1,517,478.86
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>112,135,372.04</b>	<b>89,884,172.78</b>	<b>70,552,607.97</b>	<b>69,912,975.12</b>
<b>非流动负债</b>				
长期借款	4,000,000.00	9,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>116,135,372.04</b>	<b>98,884,172.78</b>	<b>87,552,607.97</b>	<b>86,912,975.12</b>
<b>股东权益</b>				
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00

资本公积	278,939.85	278,939.85	278,939.85	278,939.85
减：库存股	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	2,306,596.75	2,306,596.75	2,181,762.72	2,181,762.72
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	21,818,626.11	21,101,947.95	19,591,681.18	19,978,441.70
外币报表折算差额	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	-	-	-	-
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	54,404,162.71	53,687,484.55	52,052,383.75	52,439,144.27
负债和所有者权益总计	170,539,534.75	152,571,657.33	139,604,991.72	139,352,119.39

## 利润表

单位：元

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度		2012 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	21,039,453.82	90,663,979.42	86,592,933.05	99,287,000.96	98,988,026.60
减：营业成本	16,238,988.26	68,855,992.53	65,258,420.12	74,654,618.26	74,425,796.16
营业税金及附加	98,872.34	420,505.15	405,265.96	472,090.40	468,068.51
销售费用	464,905.98	3,178,801.61	2,997,050.17	4,315,698.26	4,168,350.37
管理费用	3,658,449.40	14,299,785.80	13,512,310.79	14,009,221.90	13,724,640.46
财务费用	1,015,049.93	3,244,904.24	3,244,372.11	3,339,727.26	3,340,288.66
资产减值损失	-1,859,609.81	1,593,216.60	926,001.35	121,736.76	97,654.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
投资收益	-	1,407,314.05	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益）	-	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,422,797.72	478,087.54	249,512.55	2,373,908.12	2,763,228.24
加：营业外收入	50,000.00	2,021,153.98	2,019,740.68	1,539,150.08	1,539,150.08
减：营业外支出	659,478.92	363,388.05	356,266.19	155,797.96	155,498.81
其中：非流动资产处置损失	-	-	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	813,318.80	2,135,853.47	1,912,987.04	3,757,260.24	4,146,879.51

减：所得税费用	96,640.64	500,752.67	664,646.76	585,609.06	588,467.81
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>716,678.16</b>	<b>1,635,100.80</b>	<b>1,248,340.28</b>	<b>3,171,651.18</b>	<b>3,558,411.70</b>
归属于母公司股东的净利润	-	1,635,100.80	-	3,171,651.18	-
少数股东损益	-	-	-	-	-
<b>五、每股收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
（一）基本每股收益	0.02	0.05	-	0.11	-
（二）稀释每股收益	0.02	0.05	-	0.11	-
<b>六、其他综合收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司股东的其他综合收益	-	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益	-	-	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>716,678.16</b>	<b>1,635,100.80</b>	<b>1,248,340.28</b>	<b>3,171,651.18</b>	<b>3,558,411.70</b>
归属于母公司股东的其他综合收益	-	1,635,100.80	-	3,171,651.18	-
归属于少数股东的其他综合收益	-	-	-	-	-

## 现金流量表

单位：元

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度		2012 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
<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	19,315,411.92	100,192,005.86	95,808,545.86	109,477,626.73	109,082,226.73
收到的税费返还	-	-	-	-	-

收到的其他与经营活动有关的现金	1,682,915.72	2,236,901.75	2,031,190.97	6,515,732.18	6,515,732.18
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>20,998,327.64</b>	<b>102,428,907.61</b>	<b>97,839,736.83</b>	<b>115,993,358.91</b>	<b>115,597,958.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	18,159,936.96	76,803,126.97	74,106,448.78	87,556,740.56	86,845,350.02
支付给职工及为职工支付的现金	3,460,668.61	13,799,614.62	12,949,022.29	11,676,137.75	11,292,043.73
支付的各项税费	835,739.67	5,465,941.45	5,136,187.72	5,606,706.62	5,597,366.83
支付的其他与经营活动有关的现金	2,845,329.34	6,016,921.21	5,540,969.26	7,006,992.01	6,831,953.22
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>25,301,674.58</b>	<b>102,085,604.25</b>	<b>97,732,628.05</b>	<b>111,846,576.94</b>	<b>110,566,713.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,303,346.94</b>	<b>343,303.36</b>	<b>107,108.78</b>	<b>4,146,781.97</b>	<b>5,031,245.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金	-	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	9,500.00	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,628,505.05	5,000,000.00		
收到的其他与投资活动有关的现金	34,888,475.38	58,816,500.00	58,816,500.00	67,913,141.88	67,913,141.88
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>34,888,475.38</b>	<b>63,454,505.05</b>	<b>63,816,500.00</b>	<b>67,913,141.88</b>	<b>67,913,141.88</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	804,775.00	4,352,840.17	4,311,384.18	9,694,555.44	9,681,258.86
投资所支付的现金	25,000,000.00	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	210,000.00	-	-	3,516,545.05	4,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	13,195,655.00	76,919,137.09	76,919,137.09	60,376,761.07	60,376,761.07
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>39,210,430.00</b>	<b>81,271,977.26</b>	<b>81,230,521.27</b>	<b>73,587,861.56</b>	<b>74,758,019.93</b>



投资活动所产生的现金流量净额	-4,321,954.62	-17,817,472.21	-17,414,021.27	-5,674,719.68	-6,844,878.05
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投资收到的现金	-	-	-	-	-
取得借款收到的现金	10,500,000.00	66,700,000.00	66,700,000.00	48,700,000.00	48,700,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	32,000,000.00	18,300,000.00	19,888,076.00	21,200,000.00	21,200,000.00
筹资活动现金流入小计	42,500,000.00	85,000,000.00	86,588,076.00	69,900,000.00	69,900,000.00
偿还债务所支付的现金	13,500,000.00	56,600,000.00	56,600,000.00	37,700,000.00	37,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,203,087.50	4,149,524.74	4,149,524.74	3,931,179.50	3,931,179.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	7,001,318.00	18,300,000.00	19,769,637.13	21,200,000.00	21,200,000.00
筹资活动现金流出小计	21,704,405.50	79,049,524.74	80,519,161.87	62,831,179.50	62,831,179.50
筹资活动产生的现金流量净额	20,795,594.50	5,950,475.26	6,068,914.13	7,068,820.50	7,068,820.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,768.53	-1,083.84	-1,083.84	-16,503.33	-16,503.33
五、现金及现金等价物净增加额	12,162,524.41	-11,524,777.43	-11,239,082.20	5,524,379.46	5,238,684.23
加：期初现金及现金等价物余额	2,033,402.27	13,558,179.70	13,272,484.47	8,033,800.24	8,033,800.24
六、期末现金及现金等价物余额	14,195,926.68	2,033,402.27	2,033,402.27	13,558,179.70	13,272,484.47

## 合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
一、上年年末余额	30,000,000.00	278,939.85	2,306,596.75	21,101,947.95	53,687,484.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	278,939.85	2,306,596.75	21,101,947.95	53,687,484.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	716,678.16	716,678.16
（一）净利润	-	-	-	716,678.16	716,678.16
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计				716,678.16	716,678.16
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-

项 目	2014 年 1-3 月				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
4. 其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>278,939.85</b>	<b>2,306,596.75</b>	<b>21,818,626.11</b>	<b>54,404,162.71</b>

单位：元

项 目	2013 年度				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>278,939.85</b>	<b>2,181,762.72</b>	<b>19,591,681.18</b>	<b>52,052,383.75</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-

项 目	2013 年度				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	278,939.85	2,181,762.72	19,591,681.18	52,052,383.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			124,834.03	1,510,266.77	1,635,100.80
（一）净利润	-	-	-	1,635,100.80	1,635,100.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	1,635,100.80	1,635,100.80
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	124,834.03	-124,834.03	-
1. 提取盈余公积	-	-	124,834.03	-124,834.03	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-

项 目	2013 年度				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	30,000,000.00	278,939.85	2,306,596.75	21,101,947.95	53,687,484.55

单位：元

项 目	2012 年度				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
一、上年年末余额	30,000,000.00	278,939.85	1,825,921.55	16,775,871.17	48,880,732.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	278,939.85	1,825,921.55	16,775,871.17	48,880,732.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	355,841.17	2,815,810.01	3,171,651.18
（一）净利润	-	-	-	3,171,651.18	3,171,651.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	3,171,651.18	3,171,651.18

项 目	2012 年度				
	归属于母公司所有者权益				所有者 权益合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	355,841.17	-355,841.17	-
1. 提取盈余公积	-	-	355,841.17	-355,841.17	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>278,939.85</b>	<b>2,181,762.72</b>	<b>19,591,681.18</b>	<b>52,052,383.75</b>

# 母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年 1-3 月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	278,939.85	2,306,596.75	21,101,947.95	53,687,484.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,000,000.00	278,939.85	2,306,596.75	21,101,947.95	53,687,484.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	716,678.16	716,678.16
（一）净利润	-	-	-	716,678.16	716,678.16
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	716,678.16	716,678.16
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-

项 目	2014 年 1-3 月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
4. 其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>278,939.85</b>	<b>2,306,596.75</b>	<b>21,818,626.11</b>	<b>54,404,162.71</b>

单位：元

项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>278,939.85</b>	<b>2,181,762.72</b>	<b>19,978,441.70</b>	<b>52,439,144.27</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-



项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
二、本年年初余额	30,000,000.00	278,939.85	2,181,762.72	19,978,441.70	52,439,144.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			124,834.03	1,123,506.25	1,248,340.28
（一）净利润	-	-	-	1,248,340.28	1,248,340.28
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	1,248,340.28	1,248,340.28
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	124,834.03	-124,834.03	-
1. 提取盈余公积	-	-	124,834.03	-124,834.03	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-

项 目	2013 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	30,000,000.00	278,939.85	2,306,596.75	21,101,947.95	53,687,484.55

单位：元

项 目	2012 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	278,939.85	1,825,921.55	16,775,871.17	48,880,732.57
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	30,000,000.00	278,939.85	1,825,921.55	16,775,871.17	48,880,732.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			355,841.17	3,202,570.53	3,558,411.70
（一）净利润				3,558,411.70	3,558,411.70
（二）其他综合收益					

项 目	2012 年度				
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
上述（一）和（二）小计				3,558,411.70	3,558,411.70
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			355,841.17	-355,841.17	
1. 提取盈余公积			355,841.17	-355,841.17	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					

项 目	2012 年度				
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	30,000,000.00	278,939.85	2,181,762.72	19,978,441.70	52,439,144.27

## 五、主要会计政策和会计估计

### （一）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

#### 2、外币财务报表折算

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

### （二）应收款项

#### 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	应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

##### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

##### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
-----	-------------	--------------

1年以内（含1年，以下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-5年	50	50
5年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<b>单项计提坏账准备的理由</b>	其未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
<b>坏账准备的计提方法</b>	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## （三）存货

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （四）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本 (合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 在编制合并财务报表时按照权益法进行调整; 对不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定, 与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的, 认定为共同控制; 对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的, 认定为重大影响。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备; 对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 5、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的, 按照以下方



法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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有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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （五）固定资产

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （六）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收

回金额的差额计提相应的减值准备。

## （七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （八）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济

利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	48.67
软件	5

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （九）收入

### 1、收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）公司销售商品已发给购货方，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额

能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、收入确认的具体方法

报告期内,公司的主要产品为锯床,根据与客户签订的合同或协议,若合同或协议有明确约定商品所有权主要风险转移时点的,按约定的时点确认收入;合同或协议未明确约定商品所有权主要风险转移时点的,在下列时点确认收入:

(1) 国内销售收入确认的时点为:在经销模式下,公司在货物送达经销商并经经销商验收合格时确认收入;在直销模式下,公司在货物送达对方并经客户验收合格时确认收入。

(2) 国外销售收入确认的时点为:按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以 FOB、CIF 等形式出口,在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入: 1) 产品已报关出口,取得装箱单、报关单和提单; 2) 产品出口收入货款金额已确定,款项已收讫或预计可以收回,并开具出口销售发票; 3) 出口产品的成本能够合理计算。

## (十) 政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **（十一）递延所得税资产、递延所得税负债**

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 六、最近两年及一期主要会计数据及财务指标

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	17,053.95	15,257.17	13,960.50
负债总计（万元）	11,613.54	9,888.42	8,755.26
股东权益总计（万元）	5,440.42	5,368.75	5,205.24
每股净资产（元） <sup>1</sup>	1.81	1.79	1.74
母公司资产负债率（%） <sup>2</sup>	68.10	64.81	62.37
流动比率（倍） <sup>3</sup>	1.21	1.31	1.47
速动比率（倍） <sup>4</sup>	0.75	0.74	0.81
项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	2,103.95	9,066.40	9,928.70
净利润（万元）	71.67	163.51	317.17
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	71.67	163.51	317.17
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.69	-125.65	190.96
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.69	-125.65	190.96
毛利率（%） <sup>5</sup>	22.71	23.80	24.73
净资产收益率（%） <sup>6</sup>	1.33	3.09	6.28
扣除非经常性损益后净资产收益率（%） <sup>7</sup>	2.25	-2.38	3.78
基本每股收益（元/股） <sup>8</sup>	0.02	0.05	0.11
扣除非经常性损益基本每股收益（元/股） <sup>9</sup>	0.04	-0.04	0.06
稀释每股收益（元/股） <sup>10</sup>	0.02	0.05	0.11
扣除非经常性损益稀释每股收益（元/股） <sup>11</sup>	0.04	-0.04	0.06
应收账款周转率（次） <sup>12</sup>	0.59	2.50	2.69
存货周转率（次） <sup>13</sup>	0.32	1.40	1.74
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-430.33	34.33	414.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） <sup>14</sup>	-0.14	0.01	0.14

注：上述财务指标的计算公式如下：

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本；
- 2、母公司资产负债率=母公司负债总额/母公司资产总额；
- 3、流动比率=流动资产/流动负债；

4、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

5、毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入\*100%；

6、净资产收益率 =  $P / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0)$ ；

7、扣除非经常性损益后的净资产收益率=（P-非经常性损益）/（E0 + NP ÷ 2 + E<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M0 - E<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M0）；

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

8、基本每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间)；

9、扣除非经常性损益基本每股收益=（当期净利润-非经常性损益）/（期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间）；

10、稀释每股收益=当期净利润/(期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间)；

11、扣除非经常性损益基本每股收益=（当期净利润-非经常性损益）/（期初股份总数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间—当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间）；

12、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额；

13、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额；

14、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本。

## （一）盈利能力分析

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
营业收入（万元）	2,103.95	9,066.40	9,928.70
净利润（万元）	71.67	163.51	317.17
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	71.67	163.51	317.17
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.69	-125.65	190.96



归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	121.69	-125.65	190.96
毛利率（%）	22.71	23.80	24.73
净资产收益率（%）	1.33	3.09	6.28
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	2.25	-2.38	3.78

2012 年、2013 年及 2014 年 1-3 月，公司毛利率分别为 24.73%、23.80%和 22.71%。公司 2013 年度营业收入较上年下降了 8.68%。公司毛利率和营业收入呈现下降趋势，主要由于受到近年来整体经济形势下滑的影响，导致下游行业对锯床需求减少，使得锯床行业盈利能力逐年下降。公司作为锯床行业领先企业，具有一定市场竞争力和抗风险能力，毛利率和营业收入略有下降但总体保持稳定。

公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1-3 月的净利润分别为 317.17 万元、163.51 万元和 71.67 万元，呈逐年下降趋势，主要由于全球经济发展放缓，而机床作为国民经济的基础机械装备，需求受到较大影响，导致行业盈利能力整体下滑，使得公司的营业收入下降，同时公司 2013 年资产减值损失为 159.32 万元，较上年增加了 147.15 万元，主要原因是合一机械计提的存货跌价准备以及关联方资金占用计提的坏账损失。

最近两年及一期，公司非经常性损益分别为 126.21 万元、289.16 万元和 -50.02 万元，2012 年和 2013 年非经常性损益金额较大，主要由于政府部门对公司的科研项目补助。公司的非经常性损益对公司净利润影响较大，但其主要为科研项目补助，随着科研项目成果在生产中不断运用，能够提升公司产品的技术含量和竞争力，对公司的持续经营能力具有积极的影响。

公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1-3 月的净资产收益率分别为 6.28%、3.09%和 1.33%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 2.25%、-2.38%和 3.78%。公司报告期内受制于净利润的下降而净资产却有一定增长，使得净资产收益率呈现逐年下降的趋势。公司 2013 年对关联方资金拆借进行了坏账计提而又于 2014 年 1-3 月对其冲回，故导致扣除非经常性损益后的净利润存在一定的波动。报告期内，公司对非经常性损益存在较大的依赖性，因此扣除非经常性损益前后的净资产收益率变化较大。

总的来说，公司盈利能力较为稳定，对非经常性损益的依赖较大，但非经常性损益主要为政府的科研补助，随着公司科研成果不断运用到产品生产中，对公司的持续经营有一定的积极作用。

## （二）偿债能力分析

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率（%）	68.10%	64.81%	62.37%
流动比率（倍）	1.21	1.31	1.47
速动比率（倍）	0.75	0.74	0.81

各报告期期末，公司非流动资产呈现稳定趋势，而非流动负债呈现逐年下降趋势，公司的资产负债率有所上升，主要系公司为补充流动资金而向银行借款增加使得公司流动负债增加所致。公司2012年末、2013年末及2014年3月末的流动比率分别为1.47、1.31和1.21，2013年流动比率较2012年有一定下降，主要是由于长期借款转为一年内到期的非流动负债和短期借款的增加导致流动负债增加，公司2014年3月31日流动比率较2013年有一定下降，主要是由于公司购买银行理财产品和开具商业承兑汇票导致流动资产和流动负债均相应增多。公司近两年及一期的速动比率分别为0.81、0.74和0.75，2013年末速动比率较2012年末稍有下降，主要是由于市场需求下降导致公司存货增加。

根据浙江日发数码精密机械股份有限公司（以下简称“日发精机”）、沈机集团昆明机床股份有限公司（以下简称“昆明机床”）和沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”）公布的2013年度经审计财务数据，2013年末三家上市公司的平均流动比率和平均速动比率分别为1.38和0.81，公司的流动比率和速动比率较为接近上市公司平均水平，说明公司短期偿债能力较好。

总的说，公司资产负债率的上升主要来自于短期偿债压力，但结合行业上市公司平均水平，公司的短期偿债能力较好。

## （三）营运能力分析

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
应收账款周转率（次）	0.59	2.50	2.69

存货周转率（次）	0.32	1.40	1.74
----------	------	------	------

各报告期末，公司应收账款周转率分别为 2.69、2.50 和 0.59，周转能力有所下降，其主要原因是由于应收账款的下降幅度低于主营业务收入的下降幅度，进而影响了公司营运资金的使用效率，公司 2013 年主营业务收入较 2012 年下降了 8.76%，而应收账款平均余额 2013 年末较 2012 年末下降了 4.08%。报告期内，公司应收账款回收情况良好，质量较高。

公司近两年及一期的存货周转率分别为 1.74、1.40 和 0.32，存货周转能力有所下降，其主要原因是存货增加而主营业务成本下降，进而影响了公司存货资金的管理效率，公司 2013 年主营业务成本较 2012 年下降了 7.77%，而存货平均余额 2013 年末较 2012 年末增加了 4.34%。

根据日发精机、昆明机床和沈阳机床公布的 2013 年度经审计财务数据，2013 年末三家上市公司的平均应收账款周转率和平均存货周转率分别为 2.23 和 1.00，公司的应收账款周转率和存货周转率均高于上市公司平均水平，说明公司营运能力较强。

总的来说，公司营运能力较强。

#### （四）现金流量分析

单位：万元

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	-430.33	34.33	414.68
投资活动产生的现金流量净额	-432.20	-1,781.75	-567.47
筹资活动产生的现金流量净额	2,079.56	595.05	706.88
现金及现金等价物净增加额	1,216.25	-1,152.48	552.44

2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金净流量分别为 414.68 万元、34.33 万元和 -430.33 万元，经营活动产生的现金流量受经济周期波动影响呈现下降趋势，公司 2012 年度和 2013 年度经营活动产生的现金净流量为正数，主要是销售商品和提供劳务能够正常进行，顺利收回资金。

报告期内，公司投资活动产生的现金流呈现一定的波动。公司 2013 年度投资活动产生的现金流量净额较上年减少了 1,214.28 万元，主要系公司资金拆出增

加所致，公司 2014 年 1-3 月投资活动产生的现金流量净额较上年增加了 1,349.55 万元，主要系公司拆出资金收回所致。

2012 年、2013 年及 2014 年 1-3 月，公司筹资活动现金流量净额分别为 706.88 万元、595.05 万元和 2,079.56 万元。公司 2012 年和 2013 年筹资活动产生的现金流入主要为银行借款，筹资活动产生的现金流出主要为偿还银行借款和支付利息。公司 2014 年 1-3 月筹资活动现金流量净额较上年增加了 1,484.51 万元，主要系收到拆借资金增加所致。

## 七、经营成果和财务状况分析

### （一）收入的确认方法

公司收入的确认方法详见本说明书“第四节 公司财务”之“五、主要会计政策和会计估计”之“（九）收入”。

### （二）报告期经营成果情况

#### 1、营业收入和利润的变动趋势及原因

项目	2014 年 1-3 月	2013 年度		2012 年度
	金额（万元）	金额（万元）	增长率（%）	金额（万元）
营业收入	2,103.95	9,066.40	-8.68	9,928.70
营业成本	1,623.90	6,885.60	-7.77	7,465.46
营业利润	142.28	47.81	-79.86	237.39
利润总额	81.33	213.59	-43.15	375.73
净利润	71.67	163.51	-48.45	317.17

报告期内，公司营业收入和利润呈逐期下降趋势，主要原因是宏观经济波动导致的行业盈利能力下降，其中 2013 年度公司营业收入同比下降 8.68%，营业利润同比下降 79.86%，较之营业收入，营业利润下降较大，主要原因是 2013 年计提的坏账准备和合一机械计提的存货跌价准备增加导致资产减值损失增加所致。公司 2013 年度利润总额同比下降 162.14 万元，降幅为 43.15%，净利润同比下降 153.66 万元，降幅为 48.45%，较之营业利润，利润总额和净利润下降较少，主要是受 2013 年度政府补助收入增加所致，2012 年度公司确认政府补助收入为 122.38 万元，2013 年度公司确认政府补助收入为 202.12 万元，同比增长 79.74

万元，涨幅为 65.16%。

综上所述，受制于国民经济形势下滑，公司营业收入和营业利润有一定下降，利润总额和净利润受政府补助收入的影响较大。

## 2、营业收入的构成、变动趋势及原因

### （1）营业收入主要构成

项 目	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
主营业务收入	2,087.93	99.24	8,979.03	99.04	9,841.46	99.12
其他业务收入	16.01	0.76	87.37	0.96	87.25	0.88
合计	<b>2,103.95</b>	<b>100.00</b>	<b>9,066.40</b>	<b>100.00</b>	<b>9,928.70</b>	<b>100.00</b>

### （2）按产品分类

产品名称	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）	金额（万元）	占比（%）
金属带锯床	2,073.55	99.31	8,450.98	94.12	9,601.58	97.56
金属圆锯机	-	-	401.71	4.47	29.90	0.30
带锯条	14.38	0.69	126.33	1.41	209.98	2.13
合计	<b>2,087.93</b>	<b>100.00</b>	<b>8,979.03</b>	<b>100.00</b>	<b>9,841.46</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的主营业务收入主要包括金属带锯床销售、金属圆锯机销售和带锯条销售，其中近两年及一期金属带锯床的销售收入占主营业务收入的比例分别为 97.56%、94.12%和 99.31%。公司 2013 年度主营业务收入同比下降了 8.76%，系受到宏观经济波动导致行业盈利下降所致。

### （3）按地区分类

地区名称	2014 年 1-3 月		2013 年度		2012 年度	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
内销	2,075.99	99.43	8,735.77	97.29	9,354.09	95.05
外销	11.94	0.57	243.26	2.71	487.36	4.95
合计	<b>2,087.93</b>	<b>100.00</b>	<b>8,979.03</b>	<b>100.00</b>	<b>9,841.46</b>	<b>100.00</b>

公司产品以内销为主，近两年及一期公司产品内销比例分别为 95.05%、97.29%和 99.43%，主要是因为国内锯床产品尚无法完全达到国外市场对于锯床

产品的技术要求而使得国外市场对国内锯床产品的需求较小。

#### (4) 按销售模式分类

公司报告期内各类销售模式的收入金额及占比如下：

项目	金额（元）	所占营业收入比例
2012 年销售收入		
经销商收入	37,453,192.54	37.72%
其中：统一管理经销商	36,107,948.96	36.37%
非统一管理经销商	1,345,243.58	1.35%
直销收入	60,961,357.84	61.40%
其他业务收入	872,450.58	0.88%
<b>营业收入合计</b>	<b>99,287,000.96</b>	<b>100.00%</b>
2013 年销售收入		
经销商收入	37,036,372.12	40.85%
其中：统一管理经销商	32,927,325.13	36.32%
非统一管理经销商	4,109,046.99	4.53%
直销收入	52,753,912.11	58.19%
其他业务收入	873,695.19	0.96%
<b>营业收入合计</b>	<b>90,663,979.42</b>	<b>100.00%</b>
2014 年 1-3 月销售收入		
经销商收入	8,915,948.78	42.38%
其中：统一管理经销商	8,088,769.30	38.45%
非统一管理经销商	827,179.48	3.93%
直销收入	11,963,380.43	56.86%
其他业务收入	160,124.61	0.76%
<b>营业收入合计</b>	<b>21,039,453.82</b>	<b>100.00%</b>

公司统一管理的经销商名单及相应销售收入金额如下表：

单位：元

序号	单位名称	2012 年	2013 年	2014 年 1-3 月
1	无锡市世华机电设备有限公司	1,719,658.12	2,538,034.16	996,581.23
2	陕西晨龙机电设备有限公司	4,215,470.10	2,333,846.16	744,871.80
3	昆山晨龙志佳机械有限公司	3,281,769.29	2,903,931.66	698,717.94
4	东莞市晨龙机械有限公司	2,787,606.89	2,387,777.79	610,598.28
5	佛山市晨龙机电设备有限公司	3,759,803.41	3,092,794.88	585,196.59
6	青岛利普润机电设备有限公司	1,127,692.33	1,121,282.06	559,316.25
7	上海鑫渤机电设备有限公司	2,948,088.87	2,971,777.81	549,470.08
8	深圳市晨龙聚翔机械有限公司	-	923,418.81	497,692.31
9	河南晨晨机电设备有限公司	2,519,316.30	1,596,068.37	330,940.17
10	武汉耐霸机械有限公司	1,350,868.40	483,162.39	310,341.88
11	南通圣华泽机械有限公司	866,752.13	1,560,683.81	310,256.42
12	上海龙聚翔锯切科技有限公司	957,521.36	939,316.25	274,188.04
13	襄阳科进机电设备有限公司	123,931.62	1,421,555.57	226,495.73
14	长沙市晨龙机电设备有限公司	2,461,452.99	1,007,350.44	211,111.12
15	徐州利霸切割设备贸易有限公司	676,837.62	1,109,487.20	187,264.96
16	宁波市江东顺思贸易有限公司	393,333.33	288,888.88	182,051.27
17	江阴勒泰机电有限公司	-	-	124,273.51
18	大连欣招德机电设备有限公司	-	95,384.62	121,196.57
19	南京晨昊机械设备有限公司	1,151,709.43	982,820.54	94,957.27
20	侯马经济开发区邦宇贸易有限公司	405,555.55	332,136.75	92,307.69
21	北京首航新创机床设备有限公司	323,931.64	271,794.87	85,042.73
22	包头市晨龙工贸有限责任公司	427,521.37	388,632.48	83,504.27
23	太原天一得贸易有限公司	310,940.18	270,769.25	68,461.55
24	天津晨龙锦华商贸有限公司	429,572.64	365,812.01	43,760.69
25	天津京晨龙机床设备有限公司	865,213.66	994,700.90	42,735.05
26	天津京晨龙机床设备有限公司北京分公司			

27	四川易能达机电设备有限公司	781,880.36	680,940.17	29,230.77
28	北京晨龙宏盛科技有限公司	87,179.49	70,940.17	28,205.13
29	杭州恒霸升锯业有限公司	22,905.98	-	-
30	昆明上豪商贸有限公司	1,164,358.97	509,059.84	-
31	兰州鑫晨龙工贸有限责任公司	118,290.61	141,709.41	-
32	贵州菲亚诗特机床工具有限公司	520,769.22	1,067,350.44	-
33	宁夏晨龙锯床销售有限公司	308,017.10	75,897.44	-
合计		36,107,948.96	32,927,325.13	8,088,769.30

## (5) 毛利率分析

产品名称	2014 年 1-3 月		
	收入（万元）	成本（万元）	毛利率（%）
金属带锯床	2,073.55	1,601.28	22.78
金属圆锯机	-	-	-
带锯条	14.38	12.39	13.84
合计	2,087.93	1,613.68	22.71
产品名称	2013 年度		
	收入	成本	毛利率（%）
金属带锯床	8,450.98	6,390.89	24.38
金属圆锯机	401.71	354.42	11.77
带锯条	126.33	97.14	23.11
合计	8,979.03	6,842.45	23.80
产品名称	2012 年度		
	收入	成本	毛利率（%）
金属带锯床	9,601.58	7,212.22	24.89
金属圆锯机	29.90	22.88	23.46
带锯条	209.98	172.69	17.76
合计	9,841.46	7,407.80	24.73

公司 2012 年度、2013 年度及 2014 年度 1-3 月的主营业务毛利率分别为 24.73%、23.80%和 22.71%，报告期内公司主营业务毛利率总体保持稳定。根据日发精机、昆明机床和沈阳机床公布的 2013 年度经审计财务数据，2013 年度三家上市公司的平均毛利率为 25.67%，公司的毛利率均较为接近上市公司平均水平，说明公司盈利能力较强。

### 3、主营业务成本构成，及原材料、能源占比

#### (1) 主营业务成本分项目明细：



单位：元

项目	2014年1-3月	占比	2013年	占比	2012年	占比
材料支出	14,036,525.43	86.98%	58,541,644.75	85.56%	64,799,653.53	87.47%
人工费用	1,557,263.98	9.65%	7,121,490.19	10.41%	6,721,031.12	9.07%
能源	95,577.63	0.59%	495,333.06	0.72%	436,105.23	0.59%
其他	447,383.83	2.77%	2,266,074.13	3.31%	2,121,174.32	2.86%
合计	16,136,750.86	100.00%	68,424,542.13	100.00%	74,077,964.20	100.00%

(2) 耗用的主要原材料占材料支出比重：

单位：元

材料	2014年1-3月	占比	2013年	占比	2012年	占比
钢材	6,579,736.62	46.88%	22,924,710.87	39.16%	25,464,720.24	39.30%
铸件	1,369,298.67	9.76%	7,285,868.25	12.45%	9,635,109.82	14.87%
蜗轮箱总成	940,721.70	6.70%	3,568,396.09	6.10%	1,525,906.61	2.35%
电机	691,435.18	4.93%	3,224,747.02	5.51%	3,467,502.18	5.35%
合计	9,581,192.17	68.27%	37,003,722.23	63.22%	40,093,238.85	61.87%

## 4、购买商品、接受劳务支付的现金具体构成

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年	2012年
购买材料的支出	15,095,179.71	61,839,077.46	70,871,827.14
购买商品、接受劳务所支付的进项税额	2,555,790.14	10,783,364.12	12,399,056.42
加工修理支出	508,967.11	4,180,685.39	4,285,857.00
合计	18,159,936.96	76,803,126.97	87,556,740.56

## 5、主要费用情况

最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

项目	2014年3月31日	2013年12月31日		2012年12月31日
	金额(万元)	金额(万元)	增长率(%)	金额(万元)
销售费用	46.49	317.88	-26.34	431.57
管理费用	365.84	1,429.98	2.07	1,400.92
财务费用	101.50	324.49	-2.84	333.97
营业收入	2,103.95	9,066.40	-8.68	9,928.70
销售费用占营业收入比重(%)	2.21	3.51		4.35
管理费用占营业收入比重(%)	17.39	15.77		14.11
财务费用占营业收入比重(%)	4.82	3.58		3.36

公司 2013 年度销售费用占营业收入的比重较上年有所下降，系公司为控制销售费用而选择性展销并减少广告投入使得运费、广告费和展览费下降所致。公司 2013 年度管理费用占营业收入的比重较上年有所上升，系培训费上升使得职工薪酬增加所致。公司 2012 年度与 2013 年度财务费用占营业收入的比重波动较小。

## 6、重大投资收益和非经常性损益情况

### (1) 重大投资收益

2013 年 12 月，公司转让浙江合一机械有限公司股权取得投资收益 140.73 万元，除此之外，报告期内公司无其他重大投资收益情况。

### (2) 非经常性损益

#### 1) 报告期内公司的非经常性损益明细表：

单位：元

项 目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	1,413.30	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	-	2,018,800.00	1,223,810.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	1,407,314.05	-

委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
<b>项 目</b>			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-588,439.47	-273,639.07	262,743.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-588,439.47</b>	<b>3,153,888.28</b>	<b>1,486,553.17</b>
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	-88,265.92	262,296.23	224,489.86
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	-500,173.55	2,891,592.05	1,262,063.31

## 2) 重大非经常性损益项目说明

### ①计入当期损益的政府补助

报告期内晨龙锯床各会计期间政府补助明细如下：

单位：元

2013 年

项 目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
2012 科技局补助经费	100,000.00	与收益相关	根据中共缙云县委、缙云县人民政府颁布的《关于推进工业经济又好又快发展的若干意见》（县委〔2007〕73号），公司于2013年1月收到补助资金10万元。
丽水市市长质量奖	10,000.00	与收益相关	根据丽水市人民政府颁布的《关于公布2011年度市长质量奖获奖名单的通知》（丽政发〔2012〕45号），公司于2013年4月收到补助资金1万元。
科技局工业奖励	698,800.00	与收益相关	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅颁布的《关于下达2010年第五批重大科技专项和有限主体项目补助经费的通知》（浙财政〔2010〕199号）、《缙云县人民政府办公室文件》（缙政办发〔2009〕138号），公司于2013年6月收到补助资金69.88万元。
省科技厅引进名校科技载体补助	200,000.00	与收益相关	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅颁布的《浙江省财政厅、浙江省科学技术厅关于下达2013年引进大院名校共建科技创新载体专项资金的通知》（浙财教〔2013〕163号），公司于2013年9月收到补助资金20万元。
流通业发展专项资金	900,000.00	与收益相关	根据浙江省财政厅、浙江省商务厅颁布的《浙江省财政厅、浙江省商务厅关于下达2013年流通业发展专项资金的通知》（浙财企〔2013〕259号），及浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会颁布的《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达2013年装备制造业首台套产品奖励资金的通知》（浙财企〔2013〕309号），公司于2013年10月收到补助资金90万元。
科技经费	110,000.00	与收益相关	根据缙云县科学技术局、缙云县财政局颁布的《关于下达2013年县科技计划项目补助经费的通知》（缙科〔2013〕13号），公司于2013年12月收到补助资金11万元。
合计	2,018,800.00	-	-
<b>2012 年</b>			
项 目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
推进企业上市扶持资金	129,210.00	与收益相关	根据缙云县人民政府颁布的《关于进一步做好企业股份制改造培育企业上市工作的若干意见》（缙政发〔2012〕74号），公司于2012

			年1月收到补助资金12.921万元。
县科技专利补助	52,000.00	与收益相关	根据缙云县人民政府办公室颁布的《关于增强创新能力加快科技进步的决定》（缙政办发〔2009〕138号），公司于2012年6月收到补助资金5.2万元。
省重大科技补助	832,000.00	与收益相关	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅颁布的《关于下达2010年第五批重大科技专项和优先主题项目补助经费的通知》（浙财教〔2010〕199号），公司于2012年6月收到补助资金83.2万元。
县科技项目补助	151,900.00	与收益相关	根据缙云县人民政府办公室颁布的《关于增强创新能力加快科技进步的决定》（缙政办发〔2009〕138号），公司于2012年6月收到补助资金15.19万元。
科技局补贴	8,000.00	与收益相关	根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅颁布的《关于下达2012年第一批专利补助经费的通知》（浙财教〔2012〕105号），企业于2012年8月收到补助资金0.8万元。
财政欠发达资金补助	50,700.00	与收益相关	根据中共缙云县委、缙云县人民政府颁布的《关于推进工业经济又好又快发展的若干意见》（县委〔2007〕73号），企业于2012年12月收到补助资金5.07万元。
合计	1,223,810.00	-	-

## ②非货币性资产交换损益

2013年公司与丁侠胜、赵悦呈签订《股权转让协议》，以500万元将所持有的浙江合一机械有限公司100%股权转让给丁侠胜、赵悦呈，由此产生1,407,314.05元的投资收益。

## 3) 公司政府补助的核算方法

公司根据取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 4) 公司最近两年及一期非经常性损益净额较大且占净利润比重较大，对公

司的经营成果有一定影响，但其非经常性损益主要为科研项目补助，随着科研项目成果在生产中不断运用，能够提升公司产品技术含量和竞争力，对公司的持续经营能力具有积极的影响。

## 7、营业外支出

报告期内公司的营业外支出的情况如下：

项 目	2014 年 1-3 月	2013 年度	2012 年度
对外捐赠	622,000.00	236,000.00	20,000.00
水利建设基金	21,039.45	88,808.30	103,201.05
其他	16,439.47	38,579.75	32,596.91
合 计	<b>659,478.92</b>	<b>363,388.05</b>	<b>155,797.96</b>

公司报告期内的其他营业外支出主要为印花税滞纳金以及车辆违章罚款。

公司因报税员未能及时报税而延期纳税产生了印花税滞纳金，印花税滞纳金并非行政处罚，公司也未因此受到行政处罚，同时，公司出具了《关于税收滞纳金说明及承诺》，承诺做好报税工作，严格按照法律法规的要求及时进行纳税。

公司的车辆违章罚款均系普通交通违章产生，并不存在重大交通安全事故。公司出具了《关于车辆罚款情况说明及承诺》，承诺在公司日常运营中，正确使用车辆，减少车辆违章情况。

## 8、主要税收政策

### (1) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]：公司出口销售实行“免、抵、退”政策，金属带锯床本期出口退税率为17%，配件本期出口退税率为15%，带锯条本期出口退税率为9%。

[注 2]：报告期内企业所得税税率

公司	母公司	浙江合一机械有限公司
2012 年度	15%	25%
2013 年度	15%	25%
2014 年 1-3 月	15%	-

## (2) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等 735 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2012〕312 号），本公司通过高新技术企业复审，自 2012 年起减按 15% 的税率征收企业所得税（有效期三年）。

## (三) 最近两年及一期主要资产情况

### 1、货币资金

单位：万元

项目	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	1.05	7.98	9.63
银行存款	1,418.55	195.36	1,346.19
合计	<b>1,419.59</b>	<b>203.34</b>	<b>1,355.82</b>

公司 2013 年末货币资金较上年减少了 1,152.48 万元，降幅为 85.00%，系拆出资金较多所致。公司 2014 年 3 月 31 日货币资金较 2013 年 12 月 31 日增加了 1,216.25 万元，涨幅为 598.14%，主要原因是收回拆借资金所致。

### 2、应收票据

#### (1) 明细情况

单位：万元

种 类	2014 年 3 月 31 日			2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	768.05	-	768.05	955.78	-	955.78	129.63	-	129.63
商业承兑汇票	10.38	-	10.38	-	-	-	-	-	-
合 计	<b>778.43</b>	-	<b>778.43</b>	<b>955.78</b>	-	<b>955.78</b>	<b>129.63</b>	-	<b>129.63</b>

## (2)期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

单位：万元

出票单位	出票日	到期日	金额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据			
江苏天亿建设工程有限公司	2014.01.03	2014.07.03	30.00
无锡上机数控股份有限公司	2014.01.17	2014.07.17	30.00
常州市三维技术成套设备有限公司	2014.01.21	2014.07.21	30.00
宁波方太厨具有限公司	2013.10.14	2014.04.14	20.00
常州宝菱重工机械有限公司	2013.11.14	2014.05.14	20.00
合计	-	-	130.00

2013 年期末数较 2012 年期末数上升 6.37 倍（绝对值增加 826.15 万元），主要系客户流动资金减少而采用票据结算方式增加所致。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款及坏账准备情况

单位：万元

账龄	2014 年 3 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1 年以内	2,880.48	78.51	144.02	2,736.46
1 至 2 年	484.98	13.22	48.50	436.49
2 至 3 年	227.39	6.20	68.22	159.17
3 至 5 年	68.84	1.87	34.42	34.42
5 年以上	7.39	0.20	7.39	0.00
合计	3,669.07	100.00	302.54	3,366.53
账龄	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1 年以内	2,344.81	68.16	117.24	2,227.57
1 至 2 年	600.80	17.46	60.08	540.72
2 至 3 年	313.56	9.11	94.07	219.49
3 至 5 年	171.46	4.98	85.73	85.73



5 年以上	9.85	0.29	9.85	0.00
合计	3,440.48	100.00	366.97	3,073.51
账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	2,774.77	74.08	138.74	2,636.03
1 至 2 年	618.63	16.51	61.86	556.77
2 至 3 年	241.77	6.45	72.53	169.24
3 至 5 年	88.64	2.37	44.32	44.32
5 年以上	22.08	0.59	22.08	0.00
合计	3,745.89	100.00	339.53	3,406.35

各报告期末，公司应收账款账面净值分别为 3,406.35 万元、3,073.51 万元和 3,366.53 万元，占总资产的比例分别为 24.40%、20.14%和 19.74%，占比呈现逐年下降趋势，主要系公司加大了应收账款的回收力度所致。

报告期内，公司 1 年以内的应收账款占总额的比例为 70%左右，通常公司会给信誉较高的客户 6 月的信用期，符合公司业务实际。公司 2013 年 12 月 31 日 1 年内应收账款余额占总额的比例为 68.16%，较上年有所下降，主要原因是公司加大力度催收账款使得应收账款余额下降所致。公司 1 年以上账款的应收账款主要为销售设备尾款，公司已按照相关会计政策进行计提坏账准备。

## （2）应收账款前五名情况

截至 2014 年 3 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
青岛利普润机电设备有限公司	1,018,990.84	1 年以内	2.78
无锡宝露重工有限公司	981,666.00	1 年以内	2.68
昆山捷安特轻合金科技有限公司	980,000.00	1-2 年	2.67
昆山晨龙志佳机械有限公司	815,688.26	1 年以内	2.22
天津坤峰益实业有限公司	760,300.00	1 年以内	2.07
合计	4,556,645.10	-	12.42

截至 2013 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	账龄	占应收账款余额的比例（%）
无锡宝露重工有限公司	1,204,110.00	1 年以内	3.50
天津坤峰益实业有限公司	990,000.00	1 年以内	2.88
昆山捷安特轻合金科技有限公司	980,000.00	1-2 年	2.85
深圳市晨龙聚翔机械有限公司	602,926.01	1 年以内	1.75
青岛盛鹏华金属制品有限公司	468,800.00	3-4 年	1.36
合计	4,245,836.01	-	12.34

截至 2012 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	账龄	占应收账款余额的比例（%）
无锡宝露重工有限公司	1,136,470.00	1 年以内	3.03
昆山捷安特轻合金科技有限公司	980,000.00	1 年以内	2.62
泰安市华伟重工有限责任公司	950,000.00	1 年以内	2.54
大连宇佳机床设备有限公司	793,025.00	1 年以内	2.12
中色国际贸易有限公司	765,000.00	1 年以内	2.04
合计	4,624,495.00	-	12.35

（3）截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

（4）截至 2014 年 3 月 31 日，应收账款应收关联方款项详见本说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（4）应收关联方款项”。

#### 4、其他应收款

（1）其他应收款及坏账准备明细情况

单位：万元

账龄	2014年3月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1年以内	117.34	51.55	5.87	111.48
1至2年	42.11	18.50	4.21	37.90
2至3年	28.20	12.39	8.46	19.74
3至5年	37.83	16.62	18.92	18.92
5年以上	2.14	0.94	2.14	0.00
合计	227.63	100.00	39.59	188.04

单位：万元

账龄	2013年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1年以内	2,283.22	90.50	114.16	2,169.06
1至2年	170.02	6.74	17.00	153.02
2至3年	29.70	1.18	8.91	20.79
3至5年	37.83	1.50	18.92	18.92
5年以上	2.14	0.08	2.14	0.00
合计	2,522.91	100.00	161.13	2,361.79

单位：万元

账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1年以内	403.30	57.03	17.08	386.22
1至2年	102.70	14.52	10.27	92.43
2至3年	169.28	23.94	50.79	118.50
3至5年	29.70	4.20	14.85	14.85
5年以上	2.14	0.30	2.14	0.00
合计	707.12	100.00	95.12	612.00

各报告期末，公司其他应收款账面净值波动较大，截至2013年12月31日其他应收款账面净值为2,361.79万元，较上年增加了285.92%，主要原因是拆出资金增加所致。截至2014年3月31日其他应收款账面净值为188.04万元，主要原因是拆出资金收回所致。

## (2) 其他应收款前五名情况

截至2014年3月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
马微微	关联方	30.00	1-2 年	13.18	个人借款
项辉	非关联方	23.35	1 年以内	10.26	个人借款
项旭财	非关联方	19.58	3-5 年	8.60	个人借款
吕以明	非关联方	15.00	3-5 年	6.59	个人借款
北京思八达企业管理咨询有限公司	非关联方	12.00	1 年以内	5.27	预付培训费
小 计	-	99.94	-	43.90	-

截至2013年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
晨龙集团	关联方	1,889.26	1 年以内	79.99	资金拆借
项爱丹	关联方	236.87	1 年以内	10.03	资金拆借
吕晓中	非关联方	125.50	1-2 年	5.31	个人借款
马微微	关联方	30.00	1-2 年	1.27	个人借款
项森坤	关联方	25.00	1-3 年	1.06	资金拆借
小 计	-	2,306.63	-	97.66	-

截至2012年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位：万元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
丁泽强	关联方	174.57	1-3 年	28.52	资金拆借
吕晓中	非关联方	117.50	1 年以内	19.20	个人借款
程相鹏	非关联方	50.00	1-2 年	8.17	个人借款
马微微	关联方	30.00	1 年以内	4.90	个人借款
蒋宝龙	非关联方	26.00	2-4 年	4.25	个人借款
小 计	-	398.07	-	65.04	-

## (3) 个人借款情况说明

1) 马微微借款系因家庭贫困所借，已获取其承诺函，其承诺于 2014 年 12 月 31 日前归还该笔借款。

2) 项辉系公司采购人员, 其个人借款主要为备用金形式, 账龄较短。

3) 项旭财、吕以明所借款项长期催收未回。

吕以明借款已于 2014 年 8 月 1 日收回。项旭财系公司员工, 暂借款为采购备用金, 已于 2014 年 8 月 1 日结清。

(4) 截至 2014 年 3 月 31 日, 其他应收款应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东及关联方款项详见本说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“(二) 关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“(2) 关联方资金拆借”之“2) 资金拆出”。

## 5、存货

### (1) 明细情况

单位: 万元

项目	2014 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	923.05	-	923.05
在产品	2,777.25	-	2,777.25
库存商品	1,404.21	-	1,404.21
低值易耗品	1.67	-	1.67
合计	5,106.18	-	5,106.18
项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,031.18	-	1,031.18
在产品	2,582.70	-	2,582.70
库存商品	1,459.34	-	1,459.34
低值易耗品	1.67	-	1.67
合计	5,074.90	-	5,074.90
项目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,212.97	-	1,212.97
在产品	1,840.18	-	1,840.18
库存商品	1,592.42	-	1,592.42
发出商品	22.44	-	22.44
低值易耗品	1.80	-	1.80
合计	4,669.82	-	4,669.82

报告期内, 公司的存货主要包括原材料, 库存商品和在产品, 截至2012年12月31日、2013年12月31日、2014年3月31日三者合计占存货的比重分别为99.48%、

99.97%和99.97%，存货结构较为稳定。报告期内，公司的存货水平相对较高，主要系公司按照订单组织生产，并根据产品生产周期准备一定安全库存，公司为了能够及时供货，使得公司存货一直处于较高的水平。

(2) 截至2014年3月31日，公司存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

## 6、其他流动资产

### (1) 明细情况

单位：万元

项目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
理财产品	2,500.00	-	21.08
合计	2,500.00	-	21.08

各报告期末公司其他流动资产有较大变动，2013年末公司其他流动资产较上年末减少了21.08万元，主要是由于2012年预缴的所得税重分类所致。2014年3月31日公司其他流动资产较上年末增加了2,500.00万元主要系公司购入银行理财产品所致。

### (2) 理财产品明细情况

产品名称	中信理财之安赢系列14021期人民币对公理财产品	中信理财之安赢系列14026期人民币对公理财产品
产品编码	B140C0118	B140C0129
产品类型	保本浮动收益型、浮动型	保本浮动收益型、浮动型
中信理财产品风险分级	PR1级（谨慎型，绿色），适合谨慎型以上客户投资者。中信银行承诺本金的完全保障，产品收益随投资表现变动。 本风险分级为中信银行自行评定，仅供参考，中信银行并不对前述风险分级结果的准确性做出任何形式的保证。	PR1级（谨慎型，绿色），适合谨慎型以上客户投资者。中信银行承诺本金的完全保障，产品收益随投资表现变动。 本风险分级为中信银行自行评定，仅供参考，中信银行并不对前述风险分级结果的准确性做出任何形式的保证。
名义收益计算天数	175天	178天
购买日	2014年2月17日	2014年2月20日
购买金额	1,500万元	1,000万元
收益起计日	2014年2月18日	2014年2月21日
到期日	2014年8月12日	2014年8月18日
清算日	到期日（或理财产品实际终止日）	到期日（或理财产品实际终止

	至理财资金返还投资者账户为清算日，期内不计付利息。	日)至理财资金返还投资者账户为清算日，期内不计付利息。
产品管理方、收益计算方	中信银行	中信银行
测算年化收益率	根据目前该产品拟投资资产的收益水平，通过综合测算，产品可获得的测算最高年化收益率5.50%/年。	根据目前该产品拟投资资产的收益水平，通过综合测算，产品可获得的测算最高年化收益率5.20%/年。

根据理财产品协议，公司购买的理财产品金额共计2,500.00万元于报告期内未计付利息，对公司报告期经营业绩未造成重大影响，预计可获得的最高年化收益合计为64.91万元。

(3) 截至2014年3月31日，已有账面价值为2,500.00万元的理财产品用于质押开具商业承兑汇票。

## 7、长期股权投资

单位：万元

公司名称	持股比例	初始投资成本	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
			余额	减值准备	余额	减值准备	余额	减值准备
缙云县欣盛科技服务有限公司	8%	80.00	-	-	80.00	-	80.00	-
合计	8%	80.00	-	-	80.00	-	80.00	-

根据缙云县欣盛科技服务有限公司现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000018146号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，缙云县欣盛科技服务有限公司成立于2010年12月22日，注册资本及实收资本为1,000.00万元，法定代表人为王孟雄，住所为缙云县壶镇镇李庄村，经营范围为许可经营项目：无；一般经营项目：技术推广服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。缙云县欣盛科技服务有限公司主要从事技术推广服务。缙云县欣盛科技服务有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	缙云县财政局	510.00	51.00
2	浙江锯力煌锯床股份有限公司	90.00	9.00
3	浙江晨龙锯床股份有限公司	80.00	8.00
4	浙江得力机床制造有限公司	80.00	8.00

5	浙江伟业锯床有限公司	80.00	8.00
6	浙江奥林发机床有限公司	80.00	8.00
7	缙云县高新机械制造有限公司	80.00	8.00
合计		1,000.00	100.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产及累计折旧情况

单位：万元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 3 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	2,496.91	28.00	-	2,524.91
机器设备	960.25	30.62	-	990.87
运输工具	516.78	-	-	516.78
其他设备	170.53	14.55	-	185.08
合计	4,144.47	73.17	-	4,217.64
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	474.09	30.33	-	504.42
机器设备	372.28	23.95	-	396.24
运输工具	236.96	7.41	-	244.37
其他设备	72.07	6.64	-	78.71
合计	1,155.41	68.34	-	1,223.74
<b>三、固定资产净值</b>				
房屋及建筑物	2,022.81	-	-	2,020.49
机器设备	587.97	-	-	594.63
运输工具	279.82	-	-	272.41
其他设备	98.46	-	-	106.37
合计	2,989.07	-	-	2,993.89

单位：万元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	1,401.26	1,095.65	-	2,496.91



机器设备	816.28	184.25	40.28	960.25
运输工具	313.57	203.21	-	516.78
其他设备	176.10	18.23	23.80	170.53
合计	2,707.20	1,501.34	64.08	4,144.47
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	389.35	84.74	-	474.09
机器设备	286.30	96.89	10.91	372.28
运输工具	178.06	58.90	-	236.96
其他设备	47.26	34.31	9.50	72.07
合计	900.97	274.85	20.41	1,155.41
<b>三、固定资产净值</b>				
房屋及建筑物	1,011.91	-	-	2,022.81
机器设备	529.98	-	-	587.97
运输工具	135.51	-	-	279.82
其他设备	128.84	-	-	98.46
合计	1,806.24	-	-	2,989.07

单位：万元

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年3月31日
<b>一、固定资产原值</b>				
房屋及建筑物	1,401.26	-	-	1,401.26
机器设备	736.98	79.30	-	816.28
运输工具	285.64	27.93	-	313.57
其他设备	50.86	125.24	-	176.10
合计	2,474.73	232.47	-	2,707.20
<b>二、累计折旧</b>				
房屋及建筑物	321.05	68.30	-	389.35
机器设备	198.79	87.51	-	286.30
运输工具	129.35	48.71	-	178.06
其他设备	26.98	20.28	-	47.26
合计	676.17	224.79	-	900.97
<b>三、固定资产净值</b>				

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年3月31日
房屋及建筑物	1,080.21	-	-	1,011.91
机器设备	538.19	-	-	529.98
运输工具	156.28	-	-	135.51
其他设备	23.87	-	-	128.84
合计	1,798.56	-	-	1,806.24

(2) 公司2013年末固定资产增加了1,182.83万元，主要是因为2013年在建工程中的办公楼完工结转至固定资产所致。截至2014年3月31日，公司已有账面价值1,844.66万元的固定资产用于担保。

(3) 报告期内，公司固定资产中的4号厂房尚未办妥产权证书，截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理该产权证书。

(4) 公司固定资产均为日常生产经营所必须的，不存在闲置情形；各类固定资产维护和运行状况良好，不存在重大不良资产。公司固定资产期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、无形资产

单位：万元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
<b>一、无形资产原值</b>			
土地使用权	454.71	454.71	454.71
软件	18.65	18.65	18.65
<b>合计</b>	<b>473.36</b>	<b>473.36</b>	<b>473.36</b>
<b>二、 累计摊销</b>			
土地使用权	68.10	65.94	56.54
软件	13.45	12.51	9.14
<b>合计</b>	<b>81.55</b>	<b>78.45</b>	<b>65.69</b>
<b>三、无形资产净值</b>			
土地使用权	386.61	388.76	398.16
软件	5.20	6.14	9.51
<b>合计</b>	<b>391.81</b>	<b>394.91</b>	<b>407.67</b>

公司在2005年4月15日与浙江省缙云县国土资源局签订了两份《国有建设用

地使用权出让合同》，合同编号分别为（2003）105号与（2004）11号，受让地块均位于壶镇镇雅化路村，用途均为工业用地，宗地面积分别为45,548平方米和928平方米，使用权出让年限均为50年，使用权出让价格分别为4,727,924.20元与96,326.40元，土地权证年限分别为从2004年1月31日至2054年1月31日、从2004年5月19日至2054年5月19日。

截至2014年3月31日，无形资产不存在减值情形，未计提无形资产减值准备。

#### 10、资产减值准备计提情况

本公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策；报告期内本公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符，不存在潜在资产损失及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内，公司除对应收款项与其他应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

单位：万元

项目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
应收账款计提坏账准备	302.54	366.97	339.53
其他应收款计提坏账准备	39.59	161.13	95.12
合计	342.13	528.09	434.65

#### （四）最近两年及一期主要负债情况

##### 1、短期借款

报告期内，公司借款情况如下：

单位：万元

项 目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
抵押、保证借款	1,880.00	1,880.00	2,320.00
保证借款	3,100.00	3,100.00	830.00
抵押借款	-	-	620.00
合 计	4,980.00	4,980.00	3,770.00

## 2、应付票据

单位：万元

种 类	2014 年 3 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	2,500.00	-	-
合 计	<b>2,500.00</b>	-	-

2014 年期末应付票据较上年末增加 2,500.00 万元，系公司受缙云县霖燃铸造厂委托向银行申请开立的商业承兑汇票，该等商业承兑汇票的开具无真实的对应交易。截至 2014 年 8 月 20 日，该等商业承兑汇票已完成解付。

公司开立该等商业承兑汇票不具有真实的交易背景，违反了《中华人民共和国票据法》第十条之规定。但该上述不规范票据行为不属于《中华人民共和国票据法》第一百零二条所规定的票据欺诈行为，亦不属于《中华人民共和国刑法》第一百九十四条所规定的金融票据欺诈行为。同时，公司的董事及高级管理人员未从中取得任何个人利益，不存在票据欺诈行为，亦未因过往期间该等不规范票据行为受到过任何行政处罚或承担刑事责任。报告期内，除上述不规范票据行为，公司未再发生任何不规范票据行为，并承诺今后不再发生不规范票据行为；不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因不规范票据融资行为受到过任何行政处罚、承担刑事责任、发生任何经济纠纷、损失，不存在潜在纠纷。前述使用不规范的商业承兑汇票已经按时履行完毕，不存在纠纷或潜在纠纷，也未对金融机构等相关方产生任何实际损害。公司实际控制人作出书面承诺：若因上述票据融资行为致使公司遭受任何责任或处罚，以及给公司造成任何损失，均由其承担全部责任。未来将监督公司不再进行票据不规范融资行为。

公司虽然存在不规范开立商业承兑汇票的行为，但不属于《中华人民共和国票据法》及《中华人民共和国刑法》所规定的票据欺诈行为，未对公司或公司其他股东的利益造成损害，该等汇票已按时解付且未因该事项收到行政处罚，因此该等商业承兑汇票不存在重大风险。

## 3、应付账款

## (1) 应付账款账龄情况

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
1年以内	2,033.39	94.77	1,993.05	94.87	1,638.81	80.61
1至2年	54.19	2.52	70.10	3.34	268.81	13.29
2至3年	25.07	1.17	6.55	0.31	80.81	4.01
3年以上	33.02	1.54	31.01	1.48	42.00	2.09
合计	2,145.67	100.00	2,100.71	100.00	2,030.43	100.00

报告期内，公司应付账款主要为应付材料采购款。

## (2) 截至2014年3月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
缙云县博新机械有限公司	2,264,489.50	10.55	材料款	非关联方
缙云县霖燃铸造厂	1,632,027.07	7.61	材料款	非关联方
乐清市乐榆液压气动元件有限公司	1,065,681.81	4.97	材料款	非关联方
金华第一机电设备有限公司	872,977.72	4.07	材料款	非关联方
浙江德东电机股份有限公司	804,606.00	3.75	材料款	非关联方
合计	6,639,782.10	30.95	-	-

截至2013年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额(元)	占应付账款比例(%)	款项内容	与公司关系
缙云县霖燃铸造厂	2,119,411.89	10.09	材料款	非关联方
缙云县博新机械有限公司	1,891,997.50	9.01	材料款	非关联方
乐清市乐榆液压气动元件有限公司	922,990.81	4.39	材料款	非关联方
金华第一机电设备有限公司	744,951.84	3.55	材料款	非关联方
浙江德东电机股份有限公司	718,826.00	3.42	材料款	非关联方
合计	6,398,178.04	30.46	-	-

截至2012年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款比例（%）	款项内容	与公司关系
缙云县博新液压件厂	1,583,450.00	7.80	材料款	非关联方
缙云县霖燃铸造厂	1,240,148.38	6.11	材料款	非关联方
乐清市乐榆液压气动元件有限公司	1,193,040.76	5.88	材料款	非关联方
浙江德东电机股份有限公司	941,571.00	4.64	材料款	非关联方
浙江华宇蜗轮减速机有限公司	763,936.89	3.76	材料款	非关联方
合计	5,722,147.03	28.18	-	-

（3）截至2014年3月31日，无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

（4）截至2014年3月31日，应付账款应付关联方款项详见本说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（5）应付关联方款项”。

#### 4、预收账款

##### （1）预收账款账龄情况

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	2,679,820.52	82.00	5,825,869.93	74.06	4,409,348.49	63.86
1至2年	526,131.00	16.10	1,541,923.15	19.60	1,249,856.00	18.10
2至3年	39,450.00	1.21	274,150.00	3.49	828,180.00	11.99
3年以上	22,750.00	0.69	224,454.00	2.85	417,634.00	6.05
合计	3,268,151.52	100.00	7,866,397.08	100.00	6,905,018.49	100.00

（2）截至2014年3月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
齐齐哈尔中航机械设备有限公司	411,200.00	12.58	材料款	非关联方
青田球豹阀门配件有限公司	295,500.00	9.04	材料款	非关联方
广东骏杰金属材料有限公司	281,880.00	8.63	材料款	非关联方

杭州哈弗科技有限公司	186,000.00	5.69	材料款	非关联方
烟台中瑞汽车零部件有限公司	135,600.00	4.15	材料款	非关联方
合计	<b>1,310,180.00</b>	<b>40.09</b>	-	-

截至2013年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
浙江远大铝业有限公司	784,000.00	9.97	材料款	非关联方
福昌精密制品（深圳）有限公司	486,975.00	6.19	材料款	非关联方
青田球豹阀门配件有限公司	295,500.00	3.76	材料款	非关联方
湘电集团有限公司	286,800.00	3.65	材料款	非关联方
广东骏杰金属材料有限公司	281,880.00	3.58	材料款	非关联方
合计	2,135,155.00	27.14	-	-

截至2012年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
徐州罗特艾德环锻有限公司	1,107,000.00	16.03	材料款	非关联方
四川元泰达有色金属材料有限公司	530,000.00	7.68	材料款	非关联方
三河市燕东彩涂板有限公司	252,000.00	3.65	材料款	非关联方
溧阳市华特不锈钢制品有限公司	188,800.00	2.73	材料款	非关联方
杭州哈弗科技有限公司	186,000.00	2.69	材料款	非关联方
合计	<b>2,263,800.00</b>	<b>32.78</b>	-	-

（3）截至2014年3月31日，无预收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东及关联方款项。

## 5、应交税费

单位：元

税种	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	355,621.72	15,759.77	35,528.21
企业所得税	88,906.74	183,243.36	52,335.70
代扣代缴个人所得税	3,722.93	3.80	665.10

城市维护建设税	17,989.60	1,963.74	5,253.75
印花税	2,129.62	1,768.66	15,492.00
土地使用税	15,492.00	15,492.00	2,086.37
教育费附加	10,793.76	1,178.24	3,152.25
地方教育附加	7,195.84	785.50	2,101.50
水利建设基金	8,873.43	7,291.51	10,201.78
合 计	<b>510,725.64</b>	<b>227,486.58</b>	<b>126,816.66</b>

## 6、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄情况

账龄	2014年3月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	171,793.73	54.58	487,193.25	77.31	985,678.86	64.49
1至2年	18,400.00	5.84	20,744.34	3.29	20,000.00	1.31
2至3年	22,344.34	7.10	20,000.00	3.17	477,100.00	31.22
3年以上	102,240.00	32.48	102,240.00	16.23	45,500.00	2.98
合计	<b>314,778.07</b>	<b>100.00</b>	<b>630,177.59</b>	<b>100.00</b>	<b>1,528,278.86</b>	<b>100.00</b>

### (2) 截止于2014年3月31日，其他应付账款前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	占其他应付 款比例(%)	款项内容	与公司关系
蔡翔	90,000.00	28.59%	股权转让款	非关联方
浙江风扬广告有限公司	32,000.00	10.17%	其他	非关联方
青岛天元工业炉制造有限公司	24,300.00	7.72%	其他	非关联方
金华朗盈计算机信息科技有限公司	20,000.00	6.35%	押金保证金	非关联方
杭州舟瑞建筑设计有限公司	20,000.00	6.35%	押金保证金	非关联方
合计	<b>186,300.00</b>	<b>59.18%</b>	-	-

### 截止于2013年12月31日，其他应付账款前五名情况如下：

单位名称	金额(元)	占其他应付 款比例(%)	款项内容	与公司关系
------	-------	-----------------	------	-------



陈志雄	150,000.00	23.80%	股权转让款	非关联方
浙江合一机械有限公司	118,438.87	18.79%	拆借款	非关联方
蔡翔	90,000.00	14.28%	股权转让款	非关联方
陈晓林	60,000.00	9.52%	股权转让款	非关联方
浙江风扬广告有限公司	32,000.00	5.08%	其他	非关联方
合计	<b>450,438.87</b>	<b>71.48%</b>	-	-

截至2012年12月31日，其他应付账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占其他应付款比例（%）	款项内容	与公司关系
浙江伟业带锯床有限公司，	616,000.00	40.31%	押金保证金	非关联方
陈志雄	150,000.00	9.81%	股权转让款	非关联方
杭州电子科技大学	112,000.00	7.33%	其他	非关联方
蔡翔	90,000.00	5.89%	股权转让款	非关联方
义乌市继有铝材商行	75,400.00	4.93%	押金保证金	非关联方
合计	<b>1,043,400.00</b>	<b>68.27%</b>	-	-

（3）截至2014年3月31日，其他应付款应付持有本公司5%（含5%）以上股份的股东及关联方款项详见本说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）关联交易”之“2、偶发性关联交易”之“（5）应付关联方款项”。

## （五）最近两年及一期所有者权益情况

单位：万元

项目	2014年31月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
股本	3,000.00	3,000.00	3,000.00
资本公积	27.89	27.89	27.89
盈余公积	230.66	230.66	218.18
未分配利润	2,181.86	2,110.19	1,959.17
所有者权益合计	<b>5,440.42</b>	<b>5,368.75</b>	<b>5,205.24</b>

## 八、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方及其关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，公司关联方及其关联关系如下所示：

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
晨龙投资	52.17	控股股东
丁泽林	24.90	实际控制人、董事长
项爱丹	-	实际控制人、董事

### 2、不存在控制关系的主要关联方

#### （1）自然人关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
丁泽强	-	董事、总经理、实际控制人丁泽林之弟
丁侠胜	-	董事、副总经理、实际控制人丁泽林之子
吕易晏	-	董事
江平	-	董事、核心技术人员
周杰	-	董事、董事会秘书、财务总监
樊力	-	监事会主席
项森全	-	职工监事、实际控制人项爱丹之弟
章妮	-	职工监事
项森福	-	常务副总经理、实际控制人项爱丹之弟
马微微	-	副总经理
赵悦呈	-	实际控制人之儿媳
项森坤	-	实际控制人项爱丹之兄

#### （2）法人关联方

公司名称	注册资本	注册地	主营业务	与本企业关系	法定代表人
嘉顺投资	688 万元	缙云	实业投资	持股 5%以上股东	丁侠胜
浙江晨龙锯床集团有限公司	3,000 万元	缙云	橡胶制品的制造与销售、实	同受实际控制人控制	丁泽林

公司名称	注册资本	注册地	主营业务	与本企业关系	法定代表人
			业投资		
缙云县晨龙置业有限公司	800 万元	缙云	房地产开发	晨龙集团控股子公司	丁泽林
缙云宏基橡塑有限公司	480 万元	缙云	橡胶制品的制造与销售	晨龙集团控股子公司	丁泽林
缙云县九州置业有限公司	2,000 万元	缙云	房地产开发	受实际控制人重大影响的公司	丁泽林
缙云县九州物业管理有限公司	50 万元	缙云	物业管理	九州置业全资子公司	丁泽林
浙江合一机械有限公司	500 万元	缙云	机械制造	原子公司、丁侠胜控制的企业	丁侠胜
上海龙聚翔锯切科技有限公司	106 万元	上海	带锯条批发	丁泽强控制的企业	丁泽强
缙云县北山郎苗木专业合作社	1,600 万元	缙云	苗木种植	丁泽强有重大影响的企业	丁泽强
浙江宇星实业有限公司	5,080 万元	缙云	不锈钢制造	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业	汪官成

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-3 月		2013 年末		2012 年末	
			金额（元）	占同类交易金额的比例(%)	金额（元）	占同类交易金额的比例(%)	金额（元）	占同类交易金额的比例(%)
龙聚翔锯切	购买材料	市场价格	216,406.85	61.96	942,607.78	59.57	1,318,206.10	78.32
合计	-	-	216,406.85	61.96	942,607.78	59.57	1,318,206.10	78.32

公司向龙聚翔锯切主要采购带锯条作为生产原材料，公司与龙聚翔该项交易按照市场定价原则确定，关联交易定价公允。

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-3 月		2013 年末		2012 年末	
			金额（元）	占同类交易金额的比例(%)	金额（元）	占同类交易金额的比例(%)	金额（元）	占同类交易金额的比例(%)
龙聚翔锯切	金属带锯床	市场价格	274,188.04	1.31	939,316.25	1.05	957,521.37	0.97
龙聚翔锯切	配件	市场价格	444.44	0.29	49,136.76	5.62	-	-
合一机械	水电费	市场价格	3,192.31	1.99	-	-	-	-
合计	-	-	274,632.48	3.59	988,453.01	6.67	957,521.37	0.97

公司与龙聚翔锯切、合一机械发生的交易按照市场定价原则确定，关联交易定价公允，且占同类交易金额的比率较低。因此，前述关联交易额对公司财务状况和经营成果的影响较小。

## (3) 关键管理人员薪酬

2014 年 1-3 月、2013 年度和 2012 年度，公司关键管理人员报酬总额分别为 11.57 万元、46.76 万元和 39.71 万元。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
丁泽林、项爱丹、宇星实业、晨龙集团	本公司	830 万元	2013.10.11	2014.4.10	否	[注 1]、 [注 2]、 [注 3]

丁泽林、项爱丹、浙江宇星实业有限公司、晨龙集团	本公司	1,050 万元	2014.3.13	2015.3.12	否	[注 1]、 [注 2]、 [注 3]
丁泽林、项爱丹、宇星实业	本公司	1,400 万元	2011.12.13	2015.7.31	否	[注 1]、 [注 2]

[注 1]: 丁泽林、项爱丹为公司债务提供最高额保证, 金额为 5,000 万元, 债权发生日期为 2014 年 3 月 13 日至 2015 年 9 月 12 日。

[注 2]: 宇星实业为公司债务提供最高额保证, 金额为 2,600 万元, 债权发生日期为 2013 年 9 月 11 日至 2015 年 3 月 10 日。

[注 3]: 晨龙集团为公司债务提供最高额保证, 金额为 1,568.21 万元, 债权发生日期为 2012 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日。

## (2) 关联方资金拆借

公司报告期内以其自有资金及贷款与关联方发生多笔资金拆借, 其中丁泽强占用资金行为系与公司业务相关, 除丁泽强外其他关联方系出于个人的原因向公司借款。

对于公司与控股股东或实际控制人及关联方相互占用资金, 公司已参照市场利率进行了资金使用费的结算。因丁泽强占用资金为与公司业务相关, 浙江宇星实业有限公司、缙云宏基橡塑有限公司占用资金时间较短, 故对上述关联方不计利息。具体拆借明细如下:

### 1) 资金拆出

2014 年 1-3 月, 资金拆出情况如下表:

单位: 元

借款人	出借人	本期借出	本期收回	本期利息收入
晨 龙 集 团	本公司	12,395,655.00	31,460,050.09	171,754.71
项爱丹	本公司	-	2,390,305.00	21,625.00
丁泽强	本公司	800,000.00	800,000.00	-
丁侠胜	本公司	-	21,500.00	-
项森福	本公司	-	160,000.00	-

项森坤	本公司	-	250,000.00	-
马微微	本公司	-	-	-
合计		13,195,655.00	35,081,855.09	193,379.71

2013 年度，资金拆出情况如下表：

单位：元

借款人	出借人	本期借出	本期收回	本期利息收入
晨龙集团	本公司	69,429,137.09	52,270,800.00	1,097,085.65
项爱丹	本公司	5,250,000.00	2,800,000.00	7,375.00
丁泽强	本公司	-	1,745,700.00	-
丁侠胜	本公司	2,000,000.00	2,000,000.00	20,000.00
项森福	本公司	140,000.00	-	-
项森坤	本公司	100,000.00	-	-
马微微	本公司	-	-	-
合计		76,919,137.09	58,816,500.00	1,124,460.65

2012 年度，资金拆出情况如下表：

单位：元

借款人	出借人	本期借出	本期收回	本期利息收入
晨龙集团	本公司	51,760,661.07	57,797,741.88	637,217.64
丁泽强	本公司	569,700.00	189,000.00	-
丁侠胜	本公司	300,000.00	300,000.00	1,500.00
项森福	本公司	3,320,000.00	5,500,000.00	-
项森坤	本公司	-	-	-
丁泽林	本公司	4,126,400.00	4,126,400.00	10,932.00
马微微	本公司	300,000.00	-	-
合计		60,376,761.07	67,913,141.88	649,649.64

报告期内，关联方资金拆出主要系股东、高管、实际控制人控制的其他企业以及与实际控制人关系密切的家庭成员向公司的借款。截至 2014 年 3 月 31 日，尚有马微微因个人原因向公司借款 300,000.00 元未归还，除此以外，其他关联方向公司的借款均已全部归还。

## 2) 资金拆入

2014 年 1-3 月，资金拆入情况如下表：

单位：元

借款人	出借人	本期借入	本期归还	本期利息支出
本公司	丁泽林	7,000,000.00	7,001,318.00	-
合计		7,000,000.00	7,001,318.00	-

2013 年度，资金拆入情况如下表：

单位：元

借款人	出借人	本期借入	本期归还	本期利息支出
本公司	宏基橡塑	4,100,000.00	4,100,000.00	-
本公司	九州置业	5,000,000.00	5,000,000.00	-
本公司	丁泽林	1,450,000.00	1,450,000.00	12,250.00
本公司	项爱丹	7,750,000.00	7,750,000.00	88,695.00
合计		18,300,000.00	18,300,000.00	100,945.00

2012 年度，资金拆入情况如下表：

单位：元

借款人	出借人	本期借入	本期归还	本期利息支出
本公司	宏基橡塑	9,200,000.00	9,200,000.00	-
本公司	宇星实业	12,000,000.00	12,000,000.00	-
合计		21,200,000.00	21,200,000.00	-

3) 资金拆借利息对公司经营报告期内经营业绩的影响：

单位：元

项目	2014年1-3月	2013年	2012年
利润总额	813,318.80	2,135,853.47	3,757,260.24
资金拆借利息净收入	193,379.71	1,023,515.65	649,649.64
资金拆借利息净收入占利润总额比	23.78%	47.92%	17.29%
公司贷款	63,800,000.00	66,800,000.00	56,700,000.00
贷款利息支出	1,213,809.89	4,210,573.10	3,966,742.43

对于公司与控股股东或实际控制人及关联方相互占用资金，公司已参照市场利率进行了资金使用费的结算，并签订了借款协议。公司以自有资金及贷款取得

资金向关联方提供资金拆借，报告期内公司的贷款利率为 5.88%-6.30%，资金拆借的利率为 6%。由上表可看出，公司贷款中大部分为公司的正常经营运转提供支持，其剩余的资金为关联方提供了借款，并按照与实际贷款利率基本一致的利率向关联方收取利息。综上所述，虽资金拆借利息收入占利润总额比例较高，但考虑贷款利息的对应支出，其对公司报告期内经营业绩并无重大影响。

除上述情况外，公司不存在其他关联方拆借资金的情况。

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2014 年 1-3 月	
				金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
合一机械	原材料	收购	评估价格	117,524.32	0.84
合一机械	库存商品	收购	评估价格	808,575.68	90.13
合一机械	固定资产	收购	评估价格	279,870.00	38.25
合一机械	配件	收购	评估价格	1,430.00	0.33
合计	-	-	-	1,207,400.00	-

公司于 2014 年 3 月，公司收购合一机械存货与机器设备，定价时根据浙江大恒资产评估有限公司出具的《浙江合一机械有限公司资产评估报告》（浙大恒评报字[2014]029 号）之评估价格。浙江大恒资产评估有限公司接受合一机械的委托，以 2014 年 3 月 24 日为评估基准日，对存货和机器设备采用重置成本法进行评估，并出具了《浙江合一机械有限公司资产评估报告》（浙大恒评报字[2014]029 号），经评估，截至 2014 年 3 月 24 日，合一机械的存货评估价值为 920,600.00 元，机器设备评估价值为 281,300.00 元，合计评估价值为 1,201,900.00 元。

公司收购合一机械相关存货和机器设备的账面价值、对应评估价值、溢价率如下表所示：

项目	账面价值	评估价值	溢价率
存货	920,600.00	920,600.00	-
机器设备	379,245.53	281,300.00	-25.83%



合计	1,299,845.53	1,201,900.00	-7.54%
----	--------------	--------------	--------

公司此次收购合一机械存货与机器设备定价公允，不存在损害公司利益的情形。

#### (4) 向关联方转让股权

根据公司与丁侠胜、赵悦呈于 2013 年 12 月 17 日签订的《股权转让协议》，公司以 500 万元将所持有的浙江合一机械有限公司 100%股权转让给丁侠胜、赵悦呈。根据浙江大恒资产评估有限公司出具的《浙江合一机械有限公司资产评估报告书》（丽大恒评字[2013]136 号），截至 2013 年 11 月 30 日，合一机械评估价值为 2,940,966.17 元。公司未以低于经评估价值转让合一机械股权。

#### (5) 应收关联方款项

单位：元

单位名称	2014.3.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>						
龙聚翔锯切	99,338.48	4,966.92	83,231.07	4,111.55	487,758.00	24,387.90
<b>合计</b>	<b>99,338.48</b>	<b>4,966.92</b>	<b>83,231.07</b>	<b>4,111.55</b>	<b>487,758.00</b>	<b>24,387.90</b>
<b>其他应收款</b>						
晨龙锯床	-	-	18,892,640.38	944,632.02	637,217.64	31,860.88
丁侠胜	-	-	21,500.00	1,075.00	1,500.00	75.00
项爱丹	-	-	2,368,680.00	118,434.00	-	-
项森福	-	-	160,000.00	9,000.00	20,000.00	1,000.00
项森坤	-	-	250,000.00	50,000.00	150,000.00	15,000.00
丁泽林	-	-	-	-	10,932.00	546.60
丁泽强	-	-	-	-	1,745,700.00	435,535.00
马微微	300,000.00	30,000.00	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>21,992,820.38</b>	<b>1,123,141.02</b>	<b>2,865,349.64</b>	<b>484,017.48</b>

#### (6) 应付关联方款项

单位：元

单位名称	2014.3.31	2013.12.31	2012.12.31
<b>应付账款</b>			
龙聚翔锯切	-	-	687,163.83
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>687,163.83</b>

其他应付款			
合一机械	-	118,438.87	-
丁泽林	-	1,318.00	-
合计	-	119,756.87	-

### （三）关联交易决策执行程序

针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司制定了《关联交易管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

#### （1）公司关联交易决策程序

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，关联董事应当回避表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

#### （2）本公司关联交易决策权限

公司与其关联方达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额）不超过占公司最近一期经审计净资产值的5%且不超过3000万元的，需经董事会批准；关联交易总额（含同一标的或同一关联方在连续12个月内达成的关联交易累计金额）超过占公司最近一期经审计净资产值5%或超过3000万元的，需由董事会审议后提请股东大会批准。

#### （3）关联交易的定价原则

针对关联方占用公司资金的行为，本公司制定了《浙江晨龙锯床股份有限公司防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法》，成立了防范控股股东及关联方占用公司资金行为的领导小组，由董事长任组长，总经理、财务负责人任副组长，成员由公司独立董事（若有）、公司财务部门有关人员组成，该小组为防范控股股东及关联方占用公司资金行为的日常监督机构。

### （四）减少和规范关联交易的具体安排

为规范关联方与公司之间的潜在的关联交易，公司的实际控制人、主要股东、

董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具了《关于规范关联交易承诺书》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易。内容如下：

1、本承诺出具日后，本人及本人直接或间接控制的公司将尽可能避免与股份公司之间的关联交易；

2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、全国中小企业股份转让系统、《公司章程》的有关规定，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；

3、本人承诺不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益；

4、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

## 九、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

1、2014年4月，项森满与丁泽林签订股权转让协议，将所持有的2.6%公司股权转让给丁泽林。

2、2014年4月，赵东强与丁泽林签订股权转让协议，将所持有的2.3%公司股权转让给丁泽林。

截至本说明书签署日，公司已就上述事项办理完成工商备案登记手续。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

### （三）承诺事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### （四）其他重要事项

##### 1、企业合并

企业合并情况请参见本说明书“第四节 公司财务”之“三、合并财务报表范围及变化情况”。

##### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项 目		2013 年 12 月 31 日	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2014 年 3 月 31 日
金融资产	货币资金	12.26	-	-	-	1,166.13
	应收账款	1,166,784.05	-	-	-	836,343.10
合计		<b>1,166,796.31</b>	-	-	-	<b>837,509.23</b>
金融负债	预收款项	354,327.45	-	-	-	476,624.72
合计		<b>354,327.45</b>	-	-	-	<b>476,624.72</b>

#### 十、最近两年及一期资产评估情况

报告期内，公司不存在资产评估情况。

#### 十一、股利分配政策和报告期内分配情况

##### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

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

##### （二）公司最近两年及一期的股利分配情况

公司最近两年及一期未进行股利分配。

### （三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

## 十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### 1、报告期内公司财务报表合并范围及变化情况

报告期内公司财务报表合并范围及变化情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“三、合并财务报表范围及变化情况”。

### 2、合一机械基本情况

根据合一机械现持有的由缙云县工商行政管理局核发的331122000023172号《企业法人营业执照》及该公司现行有效的公司章程，合一机械成立于2011年5月11日，注册资本及实收资本为500.00万元，法定代表人为赵悦呈，住所为浙江缙云县壶镇镇溪东北路149号，经营范围为刀具、工业自动控制系统装置制造、销售；自营和代理国家准许的商品及技术的进出口业务（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）。合一机械主要从事圆锯机的制造与销售。合一机械的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	丁侠胜	450.00	90.00
2	赵悦呈	50.00	10.00
合计		500.00	100.00

### 3、合一机械财务情况分析

#### （1）明细情况

单位：元

项目	2013年12月31日/2013年度	2014年3月31日/2014年1-3月
总资产	3,447,359.39	46,219,757.40
净资产	2,245,114.94	1,722,927.78
营业收入	4,082,888.88	1,094,617.10

净利润	-1,020,553.53	-1,022,234.20
-----	---------------	---------------

2013年12月，公司已转让合一机械100%股权，故合一机械对公司最近一年及一期的主要财务数据和财务指标不存在影响。

(2) 公司收购及转让合一机械时，合一机械资产总额、营业收入、净资产占公司的比例如下表所示：

单位：元

项目	2012年7月31日/2012年1-7月			2013年12月31日/2013年度		
	晨龙锯床	合一机械	合一机械占比	晨龙锯床	合一机械	合一机械占比
资产总额	12,9628,880.28	3,665,413.56	2.83%	152,571,657.33	3,447,359.39	2.26%
营业收入	63,039,437.78	500,061.53	0.79%	86,592,933.05	4,071,046.37	4.70%
净资产	53,334,190.34	3,652,428.99	6.85%	53,687,484.55	2,245,114.94	4.18%

公司收购及转让合一机械时，合一机械资产总额、营业收入、净资产占公司的比例均较小，故公司收购及转让合一机械对公司报告期经营业绩的影响程度均较小。

#### 4、公司收购及转让合一机械

##### (1) 收购合一机械股权

2012年7月9日，公司召开董事会，同意收购合一机械100%股权。同日，公司与陈志雄、陈晓林、蔡翔签订了《股权转让协议》，公司以500万元受让合一机械100%股权。

公司以合一机械注册资本500万元的价格收购了合一机械全部股权，合一机械当时账面净资产为3,652,428.99元，主要原因是：1、合一机械的管理人员素质较为突出，有较好的理论基础与较强的企业管理能力；2、合一机械生产的金属圆锯机将填补公司该产品生产的空白，有利于公司构建多层次的产品结构，有助于公司未来发展，基于上述原因，公司给予了溢价收购。公司此次股权收购定价公允，不存在损害公司利益的情形。

##### (2) 转让合一机械股权

2013年12月2日，公司召开董事会，同意以500万元将公司所持有的合一机械100%股权转让给丁侠胜、赵悦呈。2013年12月17日，公司召开股东大会，

同意以 500 万元将公司所持有的合一机械 100%股权转让给丁侠胜、赵悦呈。2013 年 12 月 17 日，公司与丁侠胜、赵悦呈签订了《股权转让协议》，公司以 500 万元将所持有的合一机械 100%股权转让给丁侠胜、赵悦呈。

公司将合一机械全部股权以 500 万元价格转让给丁侠胜、赵悦呈，主要原因是实际控制人为了进一步整合金属带锯床和金属圆锯机,提高管理效率，故将合一机械股权转让，并于 2014 年 3 月将合一机械的存货、固定资产和与生产的相关人员转入公司。

根据浙江大恒资产评估有限公司出具的《浙江合一机械有限公司资产评估报告书》（兩大恒评字[2013]136 号），截至 2013 年 11 月 30 日，合一机械评估价值为 2,940,966.17 元。公司未以低于经评估价值转让合一机械股权。公司此次股权转让价格虽然存在不公允的情况，但是未损害公司利益。

### （3）收购合一机械存货和机器设备

2014 年 3 月 12 日，公司召开董事会，同意收购合一机械存货、机器设备，收购价格将依据资产评估结果定价。2014 年 3 月 27 日，公司召开股东大会，同意收购合一机械存货、机器设备，根据浙江大恒资产评估有限公司出具的《浙江合一机械有限公司资产评估报告》（浙大恒评报字[2014]029 号）之评估价格，公司此次收购价格为 1,201,900.00 元。

公司收购合一机械存货、机器设备的主要原因系实际控制人出于进一步整合金属带锯床和金属圆锯机从而提高管理效率的考虑。

公司此次收购合一机械存货、机器设备定价公允，不存在损害公司利益的情形。

截至本说明书签署之日，公司无控股子公司或纳入合并报表的企业。

## 十三、风险因素与自我评估

### （一）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人丁泽林、项爱丹夫妇直接和间接持有公司 77.07%股份，且丁泽林先生担任公司董事长，可对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。若实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、认识、财

务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来利益受损的风险。

针对上述风险，公司采取的管理措施为引进外部董事、监事，充分发挥外部董事、监事的专业知识及相对客观独立判断，为公司经营管理提供建议、协助改进经营活动，帮助公司决策、防控风险，从而利于公司提高决策水平，更好地维护中小股东的利益，提高公司价值。

## （二）行业风险

公司所处机床行业是为国民经济的发展提供工作母机，国家宏观经济景气程度将直接影响机床行业的发展。机床行业对于下游企业的依赖较为明显，下游企业的固定资产投资规模与对机械设备的需求量将直接影响机床行业的产值与规模。当前国家宏观经济的下滑已经对机床行业造成了一定的影响，如果宏观经济持续低迷，将直接影响机床行业的景气程度且将使得机床企业无法避免一定的经营风险。

针对上述风险，公司将加大市场开拓力度和研发力度，努力提高产品竞争力和扩大市场份额，以提高自身抗风险能力。

## （三）税收优惠变动风险

公司于 2009 年获得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合批准联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR200933000269），有效期三年。2012 年 10 月，公司通过高新技术企业资质复审，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2012 年度、2013 年度、2014 年度公司企业所得税税率将按 15%征收。未来，若相关资质复审不合格或国家调整相关税收政策，公司将恢复执行 25%的企业所得税率，将会给公司的税负、盈利带来一定影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同时，公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而



能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

#### （四）产业政策风险

机床是装备制造业的工作母机，机床行业为装备制造业提供生产设备。目前，公司所处的机床行业受到国家产业政策的积极推动，国家已先后出台了《装备制造业调整振兴规划》、《高档数控机床与基础装备重大专项》等扶持政策，后续配套政策亦将陆续出台。但如果国家宏观政策发生变化，将对机床行业造成一定影响。

公司的管理团队将密切关注国家产业政策的变化，并积极采取措施顺应政策要求。同时，公司管理层将通过参与行业标准的编制、修订等方式，及时获取行业标准变化信息，并对相关产品的研发与生产进行统筹规划。

#### （五）偿债能力风险

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-3 月的经营活动现金流量净额分别为 4,146,781.97 元、343,303.36 元、-4,303,346.94 元。截至 2014 年 3 月 31 日，公司的短期借款余额为 49,800,000.00 元，鉴于报告期末，公司的营运资金较为短缺，公司存在无法按期偿还债务的风险。

公司将进一步与银行建立长期的合作关系，保证银行借款的数量及期限能满足公司经营的需要。此外，公司将积极寻求新的融资渠道，在条件合适的情况下，引入新的投资者，为公司补充新鲜血液。原股东也将根据公司发展的需要，在适当的时机考虑进一步的注资。

#### （六）盈利能力下降风险

公司2012年度、2013年度和2014年1-3月主营业务收入分别为98,414,550.38元、89,790,284.23元和20,879,329.21元，2013年度主营业务收入较上年下降了8.76%。如果未来宏观经济环境持续低迷，造成制造业需求回升缓慢，则公司主营业务收入可能持续下滑。

针对上述风险，公司将进一步加大科研投入，将科研成果运用到生产中，提高公司产品的技术含量和竞争力。其次，公司将积极拓展产品的销售渠道，加快

筹备电商销售模式，形成直销、渠道和电商三位一体的销售模式。上述措施将有助于扩大收入规模，提高盈利能力。

### （七）非经常性损益引致利润波动的风险

公司2012年度、2013年度和2014年1-3月净利润分别为3,171,651.18元、1,635,100.80元和716,678.16元，同期非经常性损益分别为1,262,063.31元、2,891,592.05元和-500,173.55元，同期扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为1,909,587.87元、-1,256,491.25元和1,216,851.71元，公司的非经常性损益对公司净利润影响较大，公司面临非经常性损益波动对经营业绩带来影响的风险。

公司非经常性损益主要为科研项目补助，随着科研项目成果在生产中不断运用，能够提升公司产品技术含量和竞争力，对公司的持续经营能力具有积极的影响。其次，公司将致力于扩大营业收入规模、提高主营业务毛利率，以增强公司的盈利能力，降低政府补助对公司净利润的影响。

### （八）不规范开具票据的风险

报告期内，公司受缙云县霖燃铸造厂委托向银行申请开立商业承兑汇票，金额共计2,500万元，该商业承兑汇票的开具无真实的对应交易，截至本说明书签署之日，该等商业承兑汇票已经按时解付。根据《中华人民共和国票据法》第十条：“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”。公司开具该等商业承兑汇票不具有真实的交易关系和债权债务关系，违反了票据法第十条的规定。因此，公司存在不规范开具商业承兑汇票的风险。

公司作出声明和承诺，报告期内，除上述不规范票据行为，公司未再发生任何不规范票据行为，并承诺今后不再发生不规范的票据行为；公司不存在逾期票据及欠息情况，也未因上述行为给银行或其他权利人造成任何实际损失；公司没有因不规范票据融资行为受到过任何行政处罚、承担刑事责任、发生任何经济纠纷、损失，不存在潜在纠纷。公司承诺对上述未到期的票据在到期后将正常解付，对该等问题进行清理、规范。

公司实际控制人作出书面承诺：若因上述票据行为致使公司遭受任何责任或处罚，以及给公司造成任何损失，均由其承担全部责任。未来将监督公司不再进行不规范开具票据行为。

## （九）依赖经销商的风险

2012年、2013年及2014年1-3月，公司通过经销商销售产品所获得的销售收入分别为37,453,192.54元、37,036,372.12元和8,915,948.78元，占营业收入的比例分别为37.72%、40.85%和42.38%，公司对经销商存在一定的依赖性。如果现有合作的经销商调整经营策略，撤出既有地域市场、更换销售品牌、改变合作模式、或者其他商业原因对本公司产品的需求降低或与本公司终止销售协议，可能对本公司的经营业绩产生不利影响。因此，公司存在依赖经销商的风险。

为了防范上述风险，公司采取了以下措施：1、制定了较为完善的《经销商管理制度》，对经销商采取系统性、制度化的管理与售后支持；2、积极开拓新的经销渠道，避免对少数经销商的过度依赖；3、公司未来将逐步转变销售模式，降低对经销模式的依赖。

## 第五节 有关声明

### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

丁泽林



项爱丹



丁泽强



丁侠胜



江 平



吕易晏

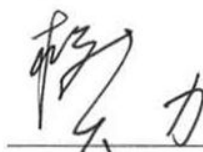


周 杰

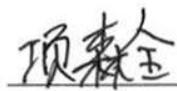


全体监事：

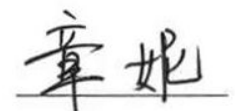
樊 力



项森全



章 妮



全体高级管理人员：

丁泽强



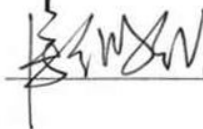
项森福




丁侠胜



马徽徽



周 杰



浙江晨龙锯床股份有限公司

2014年9月26日



## 二、主办券商声明

本公司已对浙江晨龙锯床股份有限公司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。

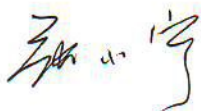
法定代表人:



沈继宁

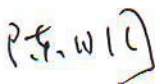
项目负责人:

张小宁



项目小组成员:

陈明



王康



严正



沈彬



### 三、律师声明

本所及签字的律师已阅读浙江晨龙锯床股份有限公司公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字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所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字:

刘柏郁



经办律师签字:

林华璐



陶冬梅



北京中银(杭州)律师事务所

2014年9月26日





#### 四、会计师事务所声明

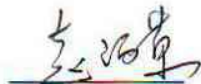
本所及签字注册会计师已阅读浙江晨龙锯床股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的财务报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

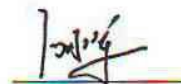


吕苏阳

签字注册会计师：



赵海荣



卜刚军



天健会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年9月26日

## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册评估师已阅读浙江晨龙锯床股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本机构及签字注册评估师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：



俞华开

经办注册资产评估师签字：



周越



柴铭闽





## 第六节 附件

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