

江苏薪泽奇机械股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



二零一四年十一月

声明

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

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

全国中小企业股份转让系统有限责任公司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风险及重大事项：

一、国际贸易环境恶化风险

近年来，随着国际经济形势低迷，越来越多的国家奉行贸易保护主义，保护本国的产业，提升就业率，这势必会对公司金属加工机械和纺织机械的出口产生重大影响。另外，公司出口目的国主要集中在中东和非洲地区，这些国家受战争、自然灾害、政局等因素的影响，贸易环境较差，对公司营业收入的稳定性产生一定的不利影响。

二、汇率波动风险

报告期内，公司的外销收入占总收入的比重均在 50%以上，且主要以美元结算。自 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础的、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，之后人民币持续升值。人民币的持续升值以及客户所在国家的汇率变动直接影响到公司出口产品的价格及销量，对公司的经营业绩产生较大的影响。公司正在积极开拓国内市场，降低外销收入比例，降低公司对汇率变动的敏感度。

三、税收优惠风险

公司作为高新技术企业，享受 15%的企业所得税优惠，如果国家税收优惠政策变化，或者公司不再是高新技术企业，将对公司的经营成果产生一定的影响。

四、原材料价格波动风险

报告期内，公司纺织机械、金属加工机械的原材料成本占营业成本的比重较大，原材料价格的波动会直接影响营业成本。金属原材料价格受国家政策、整体经济形势的影响较大，若原材料价格大幅上涨，将会导致营业成本上升，毛利率下降，从而降低公司的盈利能力。公司与多家供应商保持长期合作，关注市场行情，在原材料价格波动前做好准备，降低原材料价格波动对公司的影响程度。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	3
释义	5
第一节 基本情况	7
一、公司基本情况	7
二、股票挂牌情况	7
三、公司的股权结构	8
四、公司股东情况	9
五、公司股本形成及变化	9
六、公司重大资产重组情况	14
七、子公司情况	15
八、董事、监事、高级管理人员	22
九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	24
十、与本次挂牌有关的机构	25
第二节 公司业务	27
一、公司主营业务及主要产品	27
二、公司内部组织结构与主要生产流程	31
三、公司业务有关资源情况	33
四、公司主营业务相关情况	44
五、公司商业模式	49
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	50
第三节 公司治理	58
一、公司治理机制的建立情况	58
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	60

三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近二年一期存在的违法违规及受处罚情况	60
四、公司的独立性	60
五、同业竞争情况	62
六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况	64
七、董事、监事、高级管理人员	65
第四节 公司财务会计信息	68
一、审计意见类型及会计报表编制基础	68
二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	69
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况	87
四、报告期利润形成的有关情况	107
五、报告期主要资产情况	115
六、报告期重大债项情况	130
七、报告期股东权益情况	139
八、公司最近两年一期财务状况、经营成果及现金流量的分析	142
九、关联方、关联方关系及交易	147
十、提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	151
十一、股利分配政策和历年分配情况	152
十二、控股子公司的基本情况	153
十三、报告期内评估情况	154
十四、影响公司持续经营能力的风险因素	155
第五节有关声明	156
第六节附件	162

释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、本公司、薪泽奇	指	江苏薪泽奇机械股份有限公司
有限公司、维达纺机	指	张家港市维达纺织机械有限公司
江苏维达	指	江苏维达机械有限公司
维达工会	指	江苏维达机械有限公司工会
凯琳贸易	指	张家港市凯琳贸易有限公司
仁田机械	指	江苏仁田机械有限公司
凯利达纱线	指	张家港市凯利达纱线有限公司
仁田农业	指	江西仁田农业发展有限公司
帕喜艾机械	指	张家港帕喜艾机械制造有限公司
非凡金属	指	常熟市非凡金属制品有限公司
钰特公司	指	江苏钰特耐磨科技有限公司
股东会	指	张家港市维达纺织机械有限公司股东会
股东大会	指	江苏薪泽奇机械股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏薪泽奇机械股份有限公司董事会
监事会	指	江苏薪泽奇机械股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	江苏薪泽奇机械股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
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

全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2012年度、2013年度、2014年1-4月
中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京伯彦律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
金属加工机械	指	对金属进行初步加工的机械设备的统称。包括金属切削机床、金属成形机床、铸造机械制造、金属切割及焊接设备制造、机床附件制造、其他金属加工机械制造。
纺织机械	指	把天然纤维或化学纤维加工成纺织品所需各种机械设备的统称。
塑料机械	指	塑料加工工业中所用的各类机械和装置的总称。
焊管设备	指	生产焊管的机械设备的总称。
双金属复合设备	指	生产双金属复合材料的设备总称。
螺旋活套	指	用来贮存带钢的圆形机械装置。
PET 瓶	指	由 polyethylene terephthalate（聚对苯二甲酸乙二醇酯）构成的塑料瓶。
BOM	指	即 Bill of Material，用来表示一产品、成品或半成品是由哪些原材料构成的清单或者明细表。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：江苏薪泽奇机械股份有限公司

英文名称：Jiangsu New Victor Industrial CO.,Ltd

法定代表人：黄仁豹

有限公司成立日期：2003年9月27日

股份公司成立日期：2014年8月7日

注册资本：500万元

住所：塘桥镇西塘路288号周巷村

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》，公司属于“C34 通用设备制造业”和“C35 专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司属于“C3429 其他金属加工机械制造”和“C3551 纺织专用设备制造业”。

主营业务：金属加工机械和纺织机械的研发、制造和销售

经营范围：普通机械、电器机械及器材、电子产品、纺织品制造、销售；管材购销；自营和代理各类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）

董事会秘书：袁军

电话：0512-58921231

传真：0512-58432919

邮编：215611

电子邮箱：dm@xzqjx.cn

互联网网址：www.xzqjx.cn

组织机构代码：75394122-7

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：薪泽奇

股票简称：831424

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：500万股

挂牌日期：2014 年【】月【】日

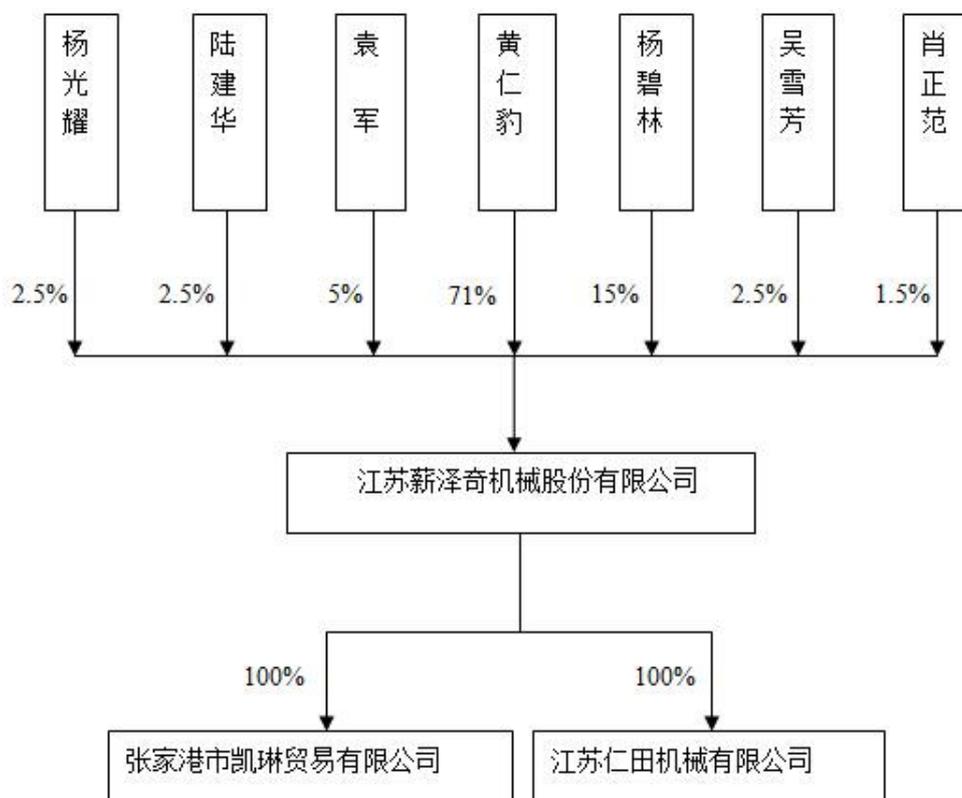
转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东所持股份的限售安排请参见《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条、《公司章程》第十七条、第二十五条之规定。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司发起人持有的股份无法公开转让。除上述情况之外，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、公司的股权结构



四、公司股东情况

（一）实际控制人的认定及变动情况

公司控股股东和实际控制人均为自然人黄仁豹。报告期内，黄仁豹一直持有公司71%的股份，拥有绝对控股权，且为公司的实际创立人，自有限公司成立以来一直担任公司董事长兼总经理职务，实际控制公司日常运营。股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理。

（二）控股股东、实际控制人基本情况

黄仁豹，男，1972年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历，高级经济师。1995年7月至1996年6月，任江苏维达机械集团有限公司团委副书记；1996年7月至2003年8月，历任张家港丰港针织机械有限公司销售经理、总经理；2003年9月创立张家港市维达纺织机械有限公司，任董事长兼总经理。股份公司成立后，任公司董事长兼总经理，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

（三）前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

单位：股

序号	股东	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押及其他 争议事项
1	黄仁豹	3,550,000.00	71.00	自然人	否
2	杨碧林	750,000.00	15.00	自然人	否
3	袁军	250,000.00	5.00	自然人	否
4	吴雪芳	125,000.00	2.50	自然人	否
5	杨光耀	125,000.00	2.50	自然人	否
6	陆建华	125,000.00	2.50	自然人	否
7	肖正范	75,000.00	1.50	自然人	否

（四）公司股东之间的关联关系

股东之间不存在关联关系。

五、公司股本形成及变化

（一）有限公司阶段

1、2003年9月，有限公司成立

张家港市维达纺织机械有限公司，系由江苏维达机械有限公司、江苏维达机

械有限公司工会和黄仁豹、肖正范、杨碧林、袁军4名自然人共同出资设立，公司注册资本为人民币400万元。

2003年9月18日，苏州天和会计师事务所出具天和验字（2003）第301号《验资报告》。经验证，截至2003年9月16日，公司共收到股东出资400万元，其中江苏维达机械有限公司出资100万元，江苏维达机械有限公司工会出资69.3万元，黄仁豹出资184.7万元，肖正范出资6万元，杨碧林出资30万元，袁军出资10万元，出资形式均为货币出资。

2003年9月27日，苏州市张家港工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号为3205822107022号），张家港市维达纺织机械有限公司成立，住所为塘桥镇富民路258号，法定代表人为黄仁豹，企业类型为有限责任公司，经营范围为普通机械、电器机械及器材、电子产品、纺织品制造、销售。

公司设立时股东及出资情况如下：

序号	股东	出资额 (万元)	出资形式	出资比例 (%)
1	江苏维达机械有限公司	100.00	货币	25.00
2	江苏维达机械有限公司工会	69.30	货币	17.325
3	黄仁豹	184.70	货币	46.175
4	肖正范	6.00	货币	1.50
5	杨碧林	30.00	货币	7.50
6	袁军	10.00	货币	2.50
合计	-	400.00	-	100.00

注：

（1）2003年9月，张家港市维达纺织机械有限公司成立时，江苏维达机械有限公司（以下简称“江苏维达”）情况如下：

项 目	内 容
名 称	江苏维达机械有限公司
企业类型	有限责任公司
住 所	塘桥镇南京路33号
法定代表人	高学飞
注册资本	948.6万元

股东情况	高学飞等38个自然人，出资额741.7万元，占股本78.19%； 维达工会，出资额206.9万元，占股本21.81%
成立日期	1994年6月30日

江苏维达在持有维达纺机股权期间，没有国有资产成分。

(2) 维达工会于2001年5月20日成立，并取得了（苏苏工）法证字第60232号江苏省基层工会社团法人证书。维达工会具备《中华人民共和国民事诉讼法通则》规定的法人条件，按照《中华人民共和国工会法》和《江苏省实施〈中华人民共和国工会法〉办法》的规定，经苏州市总工会审查并报江苏省总工会备案，依法取得社会团体法人资格。

2003年8月，经工会委员会同意，工会出资69.30万元与江苏维达机械有限公司、自然人黄仁豹等设立张家港市维达纺织机械有限公司，工会出资来源为工会内部会员筹资所得。

2、2008年3月，有限公司住所变更

2008年3月5日，有限公司召开股东会，同意将公司住所变更为塘桥镇西塘路288号周巷村。

2008年3月18日，苏州市张家港工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

3、2010年7月，有限公司第一次股权转让

2010年7月20日，有限公司召开股东会，同意股东江苏维达机械有限公司将其持有的有限公司7.5%股权以30万元价格转让给黄仁豹、将其持有的有限公司7.5%股权以30万元价格转让给杨碧林、将其持有的有限公司2.5%股权以10万元价格转让给袁军、将其持有的有限公司2.5%股权以10万元价格转让给吴雪芳、将其持有的有限公司2.5%股权以10万元价格转让给杨光耀、将其持有的有限公司2.5%股权以10万元价格转让给陆建华，股东江苏维达机械有限公司工会将其持有的有限公司17.325%股权以69.3万元价格转让给黄仁豹。同日，上述转让方与受让方签订股权转让协议。上述股权转让款均已支付完毕。

2010年7月29日，苏州市张家港工商行政管理局核准了本次变更。

本次变更后，有限公司股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	黄仁豹	284.00	货币	71.00
2	杨碧林	60.00	货币	15.00

3	袁军	20.00	货币	5.00
4	吴雪芳	10.00	货币	2.50
5	杨光耀	10.00	货币	2.50
6	陆建华	10.00	货币	2.50
7	肖正范	6.00	货币	1.50
合计		400.00	-	100.00

注：

(1) 根据维达公会出具的说明：2010年，经工会委员会研究决定，维达工会将持有的维达纺机的股权进行转让，该决定也征得筹资会员的同意。2010年7月20日，维达纺机召开临时股东会，经全体股东讨论后一致达成决议，同意维达工会将其持有的维达纺机17.325%股权以69.3万元价格转让给黄仁豹。同日，维达工会与黄仁豹签订股权转让协议。此次股权转让的依据为出资额，该价格与维达工会在维达纺机享有的权益基本一致，未有损害筹资会员利益。上述股权转让款已支付，维达工会已根据筹资会员出资比例退还了股权转让款。

公司控股股东、实际控制人黄仁豹承诺：公司历史上的工会持股、清退事宜合法合规，不存在法律纠纷和经济纠纷；如公司因以上事项而受到损失，本人愿意承担一切经济责任，不给公司造成任何经济负担和压力。维达工会出具说明，证实上述股权转让后，维达工会、出资会员与维达纺机不再有任何投资关系，不存在任何资金纠纷和法律纠纷。工会退还出资后，工会与会员之间不再有集资关系。

主办券商和律师认为：维达工会的设立经苏州市总工会审查并报江苏省总工会备案，依法取得社会团体法人资格。维达工会持有维达纺机的股权、转让维达纺机的股权，均经过工会委员会同意，履行了必要的法定程序，维达工会、工会会员和公司现有股东之间不存在任何股权纠纷，公司现有股权清晰，无潜在法律风险。

(2) 本次股权转让的转让方江苏维达、维达工会，和受让方黄仁豹、杨碧林、袁军、吴雪芳、杨光耀、陆建华均出具说明，证实江苏维达、维达工会收到了黄仁豹、杨碧林、袁军、吴雪芳、杨光耀的股权转让款，本次股权转让所涉股权已由受让方享有完整的所有权，江苏维达、维达工会与受让方之间对本次股权转让所涉股权不存在任何争议，也不存在委托持股、受托持股及其他利益安排。

4、2014年3月，有限公司注册资本增加

2014年3月5日，有限公司召开股东会，同意将公司注册资本增加至500万元。其中，股东黄仁豹出资额增加至355万元，股东肖正范出资额增加至7.5万元，股东袁军出资额增加至25万元，股东杨碧林出资额增加至75万元，股东吴雪芳出资额增加至12.5万元，股东杨光耀出资额增加至12.5万元，股东陆建华出资额增加至12.5万元。

以上增资经张家港扬子江会计师事务所进行了审验，出具张扬会验字2014第(055)号《验资报告》。经验证，截至2014年3月5日，公司共收到股东新增出资100万元，其中，股东黄仁豹新增出资71万元，股东杨碧林新增出资15万元，股东袁军新增出资5万元，股东吴雪芳新增出资2.50万元，股东陆建华新增出资2.50万元，股东杨光耀新增出资2.50万元，股东肖正范新增出资1.50万元，出资形式均为货币出资。本次新增出资后，有限公司的注册资本变更为500万元，实收资本变更为500万元。

2014年3月11日，苏州市张家港工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，有限公司股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	黄仁豹	355.00	货币	71.00
2	杨碧林	75.00	货币	15.00
3	袁军	25.00	货币	5.00
4	吴雪芳	12.50	货币	2.50
5	杨光耀	12.50	货币	2.50
6	陆建华	12.50	货币	2.50
7	肖正范	7.50	货币	1.50
合计		500.00	-	100.00

（二）股份公司设立

2014年3月1日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司名称为江苏薪泽奇机械股份有限公司，公司的债权债务由变更设立的股份公司承继，确定审计和评估公司净资产的基准日为2014年4月30日。

2014年6月10日，中兴财光华会计师事务所出具中兴财光华审会字（2014）第07533号《审计报告》，确认有限公司在基准日的账面净资产值为11,170,029.16元；2014年6月14日，北京国融兴华资产评估有限公司出具国融兴华评报字[2014]

第030034号《评估报告》，确认有限公司在基准日经评估的账面净资产值为25,749,270.35元。

2014年6月30日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以基准日所有的不高于审计值且不高于评估值的净资产折为500万股（每股面值1元），折股后公司股东持股比例与现有公司股权比例一致，股份公司的注册资本为人民币500万元。净资产值与注册资本之间的差额记入资本公积金。各发起人按照各自在有限责任公司的出资比例持有相应数额的股份。

2014年7月16日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，股份公司7位发起人均出席了会议。会议审议通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2014年7月19日，中兴财光华会计师事务所出具中兴财光华审验字【2014】07063号《验资报告》，验证截至2014年7月16日，公司出资已到位，股本为人民币500万元。

2014年8月7日，经江苏省苏州工商行政管理局登记注册，股份公司成立，领取了注册号为320582000063250的《企业法人营业执照》。

股份公司设立后的发起人及股权结构如下：

序号	股 东	持股数量（股）	持股比例（%）
1	黄仁豹	3,550,000.00	71.00
2	杨碧林	750,000.00	15.00
3	袁军	250,000.00	5.00
4	吴雪芳	125,000.00	2.50
5	杨光耀	125,000.00	2.50
6	陆建华	125,000.00	2.50
7	肖正范	75,000.00	1.50
合 计		5,000,000.00	100.00

六、公司重大资产重组情况

1、收购凯琳贸易 100%的股权

凯琳贸易与有限公司的实际控制人均均为黄仁豹，为同一实际控制人控制的公司。凯琳贸易主要从事机械设备的购销和进出口业务，与有限公司存在同业竞争，有限公司决定收购凯琳贸易以解决同业竞争问题。

2014年4月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以北京乾贞会计师事务所（普通合伙）出具的截止2014年2月28日张家港市凯琳贸易有限公司《审计报告》的净资产为基础全资收购凯琳贸易。2014年4月22日，有限公司与凯琳贸易原股东签订股权转让协议，收购凯琳贸易全部股权，收购价格系按凯琳贸易截止2014年2月28日经审计的净资产确定，金额为5,573,039.81元。

2、收购仁田机械 100%的股权

仁田机械与有限公司的实际控制人均均为黄仁豹，为同一实际控制人控制的公司。仁田机械主要从事金属加工机械的生产和销售，与有限公司存在同业竞争，有限公司决定收购仁田机械以解决同业竞争问题。

2014年4月20日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以北京乾贞会计师事务所（普通合伙）出具的截止2014年2月28日江苏仁田机械有限公司《审计报告》的净资产为基础全资收购仁田机械。2014年4月22日，有限公司与仁田机械原股东签订股权转让协议，收购仁田机械全部股权，收购价格系按仁田机械截止2014年2月28日经审计的净资产确定，金额为4,682,362.84元。

以上二次收购提升了公司资产规模，解决了同业竞争、减少了关联交易，有利于公司长期、稳定发展。

七、子公司情况

（一）张家港市凯琳贸易有限公司

1、基本情况：

项 目	内 容
名 称	张家港市凯琳贸易有限公司
企业类型	有限责任公司
组织机构代码	660050847
住 所	塘桥镇西塘路
法定代表人	黄仁豹
注册资本	50 万元
经营范围	机械设备、线缆、针纺织品、纺织原料、电子产品、金属材料购销，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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)
营业期限	2007年3月28日至2017年3月27日

2、凯琳贸易历史沿革

(1) 设立

张家港市凯琳贸易有限公司由黄仁豹、袁军、杨碧林3名自然人共同出资设立，公司注册资本为50万元。

2007年3月25日，苏州勤业联合会计师事务所出具勤公证验内字（2007）第314号《验资报告》。经验证，截至2007年3月25日止，张家港市凯琳贸易有限公司共收到股东出资50万元，其中黄仁豹出资30万元，袁军出资10万元，杨碧林出资10万元，出资形式均为货币出资。

2007年3月28日，苏州市张家港工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号为3205822112046号），张家港市凯琳贸易有限公司成立，住所为塘桥镇西塘路，法定代表人为黄仁豹，企业类型为有限责任公司，经营范围为机械设备、线缆、针纺织品、纺织原料、电子产品、金属材料购销，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

张家港市凯琳贸易有限公司设立时的股东及出资情况如下：

序号	股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	黄仁豹	30.00	货币	60.00
2	袁军	10.00	货币	20.00
3	杨碧林	10.00	货币	20.00
合计		50.00	-	100.00

(2) 股权转让

2014年4月22日，张家港市凯琳贸易有限公司召开股东会，同意股东黄仁豹、袁军、杨碧林将各自持有的60%股权、20%股权、20%股权转让给维达纺机。

2014年4月22日，黄仁豹与维达纺机签订股权转让协议书，约定黄仁豹将其持有的60%股权以人民币3,343,823.89元的价格转让给维达纺机，双方约定维达纺机于2014年4月23日前支付股权转让款1,800,000元，其余款项于2015年4月23日前付清；袁军与维达纺机签订股权转让协议书，约定袁军将其持有

的 20% 股权以人民币 1,114,607.96 元的价格转让给维达纺机，双方约定维达纺机于 2014 年 4 月 23 日前支付股权转让款 600,000 元，2015 年 4 月 23 日前支付完余款；杨碧林与维达纺机签订股权转让协议书，约定杨碧林将其持有的 20% 股权以人民币 1,114,607.96 元的价格转让给维达纺机，双方约定维达纺机于 2014 年 4 月 23 日前支付股权转让款 600,000 元，2015 年 4 月 23 日前支付完余款。股权转让款按照上述约定支付。

2014 年 4 月 28 日，苏州市张家港工商行政管理局核准了本次变更，并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司的股权结构为：

股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
张家港市维达纺织机械有限公司	50.00	货币	100.00
合计	50.00	-	100.00

（二）江苏仁田机械有限公司

1、基本情况

项 目	内 容
名 称	江苏仁田机械有限公司
企业类型	有限责任公司
组织机构代码	591135811
住 所	塘桥镇西塘公路 288 号（周巷村）
法定代表人	黄仁豹
注册资本	500 万元
经营范围	机械及配件、针纺织品制造、加工、销售；机电设备、电子产品、化工（除危险品）、橡塑制品、纺织原料购销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）
营业期限	2012 年 3 月 1 日至 2032 年 2 月 29 日

2、历史沿革

(1) 设立及第一期出资

江苏仁田机械有限公司由黄仁豹、杨碧林、袁军、吴雪芳、陆建华、杨光耀、肖正范 7 名自然人共同投资设立，公司注册资本为人民币 500 万元。依据出资人协议的约定和公司章程的规定，公司的注册资本分为两期缴纳：股东首期缴纳注册资本 200 万元，于 2012 年 2 月 21 日前缴清；第二期缴纳注册资本 300 万元，于 2014 年 2 月 20 日之前缴清。

2012 年 2 月 21 日，苏州精略会计师事务所出具了苏精内验（2012）第 0120 号《验资报告》，经验证，截至 2012 年 2 月 21 日止，江苏仁田机械有限公司收到股东首期缴纳的注册资本共 200 万元，占公司注册资本的 40%。该期出资中，黄仁豹实缴出资额 142 万元，杨碧林实缴出资额 30 万元，袁军实缴出资额 10 万元，吴雪芳实缴出资额 5 万元，陆建华实缴出资额 5 万元，杨光耀实缴出资额 5 万元，肖正范实缴出资额 3 万元，出资形式均为货币出资。

2012 年 3 月 1 日，苏州市张家港工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号为 320582000255513 号），江苏仁田机械有限公司成立，住所为塘桥镇西塘公路 288 号（周巷村），法定代表人为黄仁豹，注册资本为 500 万元，实收资本为 200 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为机械及配件、针纺织品制造、加工、销售；机电设备、电子产品、化工（除危险品）、橡塑制品、纺织原料购销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

江苏仁田机械有限公司设立时的股东及出资情况如下：

序号	投资人	出资额（万元）	出资形	出资比例（%）
1	黄仁豹	142.00	货币	71.00
2	杨碧林	30.00	货币	15.00
3	袁军	10.00	货币	5.00
4	吴雪芳	5.00	货币	2.50
5	陆建华	5.00	货币	2.50
6	杨光耀	5.00	货币	2.50
7	肖正范	3.00	货币	1.50
合计		200.00	-	100.00

(2) 第二期出资

2012 年 7 月 12 日，苏州东信会计师事务所有限公司出具了苏东信验字（2012）第 257 号的《验资报告》，经验证，截至 2012 年 7 月 12 日止，江苏仁

田机械有限公司收到股东第二期缴纳的注册资本共 300 万元，占公司注册资本的 60%。该期出资中，黄仁豹实缴出资额 213 万元，杨碧林实缴出资额 45 万元，袁军实缴出资额 15 万元，吴雪芳实缴出资额 7.5 万元，陆建华实缴出资额 7.5 万元，杨光耀实缴出资额 7.5 万元，肖正范实缴出资额 4.5 万元，出资形式均为货币出资。

2012 年 8 月 20 日，江苏仁田机械有限公司召开股东会，同意将公司实收资本由“200 万元”变更为“500 万元”。2012 年 9 月 11 日，苏州市张家港工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后的股东及出资情况如下：

序号	投资人	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	黄仁豹	355.00	货币	71.00
2	杨碧林	75.00	货币	15.00
3	袁军	25.00	货币	5.00
4	吴雪芳	12.50	货币	2.50
5	陆建华	12.50	货币	2.50
6	杨光耀	12.50	货币	2.50
7	肖正范	7.50	货币	1.50
合计		500.00	-	100.00

（3）第一次股权转让

2014 年 4 月 22 日，江苏仁田机械有限公司召开股东会，同意股东黄仁豹、袁军、杨碧林、吴雪芳、陆建华、杨光耀、肖正范分别将各自持有的 71% 股权、5% 股权、15% 股权、2.5% 股权、2.5% 股权、2.5% 股权、1.5% 股权转让给维达纺机。

2014 年 4 月 22 日，黄仁豹与维达纺机签订股权转让协议书，约定黄仁豹将其持有的 71% 股权以人民币 3,324,477.62 元的价格转让给维达纺机，双方约定后者于 2014 年 4 月 23 日前支付股权转让价款 3,000,000.00 元，其余款项于 2015 年 4 月 23 日前付清；袁军与维达纺机签订股权转让协议书，约定袁军将其持有的 5% 股权以人民币 234,118.14 元的价格转让给维达纺机，双方约定后者于 2015 年 4 月 23 日前支付完全部股权转让款；杨碧林与维达纺机签订股权转让协议书，约定杨碧林将其持有的 15% 股权以人民币 702,354.43 元的价格转让给维达纺机，双方约定后者于 2015 年 4 月 23 日前支付完全部股权转让款；吴雪芳与维达纺机签订股权转让协议书，约定吴雪芳将其持有的 2.5% 股权以 117,059.07 元的价格

转让给维达纺机，双方约定后者于 2015 年 4 月 23 日前支付完全部股权转让款；陆建华与维达纺机签订股权转让协议书，约定陆建华将其持有的 2.5% 股权以 117,059.07 元的价格转让给维达纺机，双方约定后者于 2015 年 4 月 23 日前支付完全部股权转让价款；杨光耀与维达纺机签订股权转让协议书，约定杨光耀将其持有的 2.5% 股权以 117,059.07 元的价格转让给维达纺机，双方约定后者于 2015 年 4 月 23 日前支付完全部股权转让价款；肖正范与维达纺机签订股权转让协议书，约定肖正范将其持有的 1.5% 股权以 70,235.44 元的价格转让给维达纺机，双方约定后者于 2015 年 4 月 23 日前支付完全部股权转让价款。股权转让款按上述约定支付。

2014 年 4 月 28 日，苏州市张家港工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，江苏仁田机械有限公司的股权结构为：

股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
张家港市维达纺织机械有限公司	500.00	货币	100.00
合计	500.00	-	100.00

（三）张家港市凯利达纱线有限公司

1、基本情况：

项 目	内 容
名 称	张家港市凯利达纱线有限公司
企业类型	有限责任公司
组织机构代码	767398392
住 所	塘桥镇富民路 258 号
法定代表人	黄仁豹
注册资本	100 万元
经营范围	特种花式纱线、带类产品制造、加工、销售；针纺织品及纺织原辅材料购销
营业期限	2004 年 11 月 2 日至 2012 年 4 月 9 日

2、历史沿革

(1) 设立

张家港市凯利达纱线有限公司由公司法人维达纺机、自然人钱建平共同出资设立，注册资本为 100 万元。

2004 年 10 月 25 日，张家港扬子江会计师事务所出具了张扬会验字[2004]第 231 号《验资报告》。经验证，截至 2004 年 10 月 25 日止，张家港市凯利达纱线有限公司共收到股东出资 100 万元，其中维达纺机出资 51 万元，钱建平出资 49 万元，出资形式均为货币出资。

2004年11月2日，苏州市张家港工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》（注册号为3205822108472号），张家港市凯利达纱线有限公司成立，住所为塘桥镇富民路258号，法定代表人为黄仁豹，企业类型为有限责任公司，经营范围为特种花式纱线、带类产品制造、加工、销售；针纺织品及纺织原辅材料购销。

张家港市凯利达纱线有限公司设立时的股东及出资情况如下：

序号	投资人	出资额（万元）	出资形式	出资比例
1	维达纺机	51.00	货币	51.00
2	钱建平	49.00	货币	49.00
合计		100.00	-	100.00

(2) 第一次股权转让

2009 年 2 月 9 日，张家港市凯利达纱线有限公司召开股东会，同意股东钱建平将其持有的 49% 股权转让给杨碧林。2009 年 2 月 10 日，钱建平与杨碧林签订了股权转让协议书，约定钱建平将其持有的 49% 股权以人民币 49 万元的价格转让给杨碧林。

2009 年 2 月 25 日，苏州市张家港工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，张家港市凯利达纱线有限公司的股权结构为：

序号	投资人	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
1	维达纺机	51.00	货币	51.00
2	杨碧林	49.00	货币	49.00
合计		100.00	-	100.00

(3) 注销

2011 年 12 月 28 日，张家港市凯利达纱线有限公司召开股东会，一致同意

张家港市凯利达纱线有限公司解散，公司成立清算小组负责公司清算事宜，清算小组成员为杨碧林、袁军、吴雪芳、杨光耀。2012年3月15日，张家港市凯利达纱线有限公司召开股东会，同意公司清算小组出具的清算报告，并同意公司剩余资产按照股东出资比例进行分配。2012年4月9日，苏州市张家港工商行政管理局核准了张家港市凯利达纱线有限公司的注销申请，并下发了准予注销登记通知书。

八、董事、监事、高级管理人员

（一）董事基本情况

1、黄仁豹，董事长，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、袁军，董事，男，1972年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于宜春师范专科学校政史系历史教育专业，大专学历，三级企业人力资源管理师。1991年9月至1995年7月，任江西省高安市独城镇初级中学教师；1995年8月至1998年6月，任江苏省康图家具有限公司企划部主管；1998年7月至2000年3月，任张家港市新隆针织有限公司销售员；2000年4月至2003年8月，任张家港丰港针织机械有限公司销售员；2003年9月加入本公司，任公司副总经理。股份公司成立后，任公司董事、副总经理、董事会秘书，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

3、杨碧林，董事，男，1972年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历，工程师。1996年7月至2001年2月，任张家港市华丰机械有限公司技术员；2001年3月至2003年8月任江苏维达机械有限公司生产部外协；2003年9月加入本公司，任生产部经理。股份公司成立后，任公司董事，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

4、陆建华，董事，男，1965年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于江苏广播电视大学机械专业，大专学历，助理工程师。1990年9月至2003年8月，历任江苏维达机械有限公司金工车间技术员、技术部技术员、开发部技术员；2003年9月加入本公司，任技术部经理。股份公司成立后，任公司董事，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

5、杨光耀，董事，男，1973年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历，工程师。1995年7月至1997年12月，任江苏张铜集团技术部工艺设计员；1998年1月至2000年5月，任高新张铜股份有限公司内螺纹车间主任；2000年6月至2002年3月任中韩合资张家港市金氏金属

材料有限公司副总经理；2002年4月至2004年4月，任张家港保税区大华机电设备制造有限公司副总经理；2004年5月至2004年9月，任张家港帕喜艾机械制造有限公司总经理；2004年10月至2005年4月，任苏州奥智机电设备有限公司副总经理；2005年5月至2006年4月，任江阴市星寅铜管有限公司副总经理；2006年5月加入本公司，任总经理助理、冶金机械产品经理。股份公司成立后，任公司董事，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

（二）监事基本情况

1、徐志明，监事会主席，男，1977年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于张家港市港口高中，高中学历。1996年12月至1998年12月，参军入伍；1999年6月至2004年6月，任江苏维达机械有限公司装配车间职工；2004年7月加入本公司，历任销售员、行政部主管。股份公司成立后，任公司监事，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

2、张跃峰，监事，男，1971年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历。1994年8月至1995年6月，任辽宁省葫芦岛锌厂设计科科员；1995年7月至2000年8月，任辽宁省葫芦岛锌厂职业中专计算机教师；2000年9月至2003年8月，任辽宁省葫芦岛北港中学计算机教师；2003年9月加入本公司，任生产部采购员。股份公司成立后，任公司监事，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

3、王波，职工监事，男，1979年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历，助理工程师。2003年9月至2010年5月，历任张家港市维达机械有限公司机械装配车间工人、生产部零件外协员；2010年6月至2011年12月，任张家港市金凯利工艺制品有限公司副总经理；2012年1月加入本公司，任零件外协员。股份公司成立后，任公司职工监事，任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

（三）高级管理人员基本情况

1、黄仁豹，总经理，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、袁军，副总经理兼董事会秘书，任期三年，详见本公开转让说明书“第一节、七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

3、吴雪芳，财务总监，任期三年，女，1963年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于苏州市电视中等专业学校会计专业，中专学历。1984年9月至1995年4月，任张家港市妙桥羊毛纱厂工人；1995年5月至2003年8月，历任江

苏维达机械有限公司统计员、会计；2003年9月加入本公司，任财务部经理。股份公司成立后，任公司财务总监。

公司高级管理人员任期自2014年7月16日至2017年7月15日。

九、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014.04.30	2013.12.31	2012.12.31
资产总计（元）	51,960,921.78	56,151,012.89	66,971,960.59
负债总计（元）	40,790,892.62	37,317,398.00	47,056,125.03
股东权益合计（元）	11,170,029.16	18,833,614.89	19,915,835.56
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	11,170,029.16	18,833,614.89	19,915,835.56
每股净资产（元）	2.23	4.71	4.98
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.23	4.71	4.98
资产负债率	78.50%	66.46%	70.26%
流动比率（倍）	0.99	1.21	1.18
速动比率（倍）	0.66	0.92	0.66
应收帐款周转率（次）	5.84	19.71	42.96
存货周转率（次）	2.73	8.24	3.88
项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
营业收入（元）	37,008,650.17	90,702,947.31	96,140,495.31
净利润（元）	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
扣除非经常性损益后的净利润（元）	422,653.61	-1,548,404.22	4,189,659.74
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（元）	422,653.61	-1,548,404.22	4,189,659.74
毛利率	21.15%	18.28%	21.81%
净资产收益率	8.11%	-5.59%	24.99%
扣除非经常性损益后净资产收益率	2.15%	-7.99%	23.67%
基本每股收益（元/股）	0.35	-0.27	1.11
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.27	1.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,684,733.17	-4,183,279.56	6,311,213.59

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.82	-1.05	1.58
----------------------	------	-------	------

十、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李玮

住所：山东省济南市经七路86号

电话：010-59013939

传真：010-59013919

项目小组负责人：史国梁

项目组成员：史国梁、李巧霞、吕淑贤

（二）律师事务所

机构名称：北京伯彦律师事务所

负责人：陈荣胜

住所：北京市朝阳区东四环八里庄西里61号楼远洋商务509室

电话：010-52494218

传真：010-52012566

经办律师：陈荣胜、田姜平

（三）会计师事务所

机构名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：姚庚春

住所：河北省石家庄市长安区广安街77号安侨商务四层

电话：0311-85929181

传真：0311-85929189

经办会计师：姚庚春、王荣前

（四）资产评估机构

机构名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

负责人：赵向阳

住所：北京市西城区裕民路18号北环中心7层703

电话：010-51667811

传真：010-82253743

经办注册评估师：王化龙、张志华

（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

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦五层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦全国股份转让系统

电话：010-63889512

传真：010-63889694

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品

(一) 公司主营业务

公司主要从事金属加工机械和纺织机械的研发、制造和销售。目前公司的金属加工机械主要包括高频直缝焊管设备和双金属复合设备，纺织机械主要包括高速弹力丝机、雪尼尔机、钩编机、针筒式钩编机等。公司在报告期内从事过塑料机械的研发、制造和销售，2013年下半年公司调整产品线，停止了塑料机械的生产，但仍从事塑料机械的贸易。公司的塑料机械为旋转式 PET 吹瓶机，包括小模架旋转式吹瓶机、中模架旋转式吹瓶机、大模架旋转式吹瓶机三种类型。

2014年1-4月、2013年、2012年，公司经审计的营业收入分别为37,008,650.17元、90,702,947.31元、96,140,495.31元，主营业务收入占营业收入比重分别为98.47%、98.92%、97.19%。公司的主营业务明确。

(二) 主要产品及用途

1、金属加工机械

(1) 焊管设备

公司的焊管设备为高频直缝焊管设备。该焊管设备生产的直缝焊管广泛用于建筑用管、水煤气管、石油运输管、汽车用管。公司的焊管设备以VZH系列高频直缝焊管机组为主，共包括VZH-16至VZH-273等14种机型，可生产焊管的管径（最外端圆的直径）为8mm至273mm。公司高频直缝焊管设备的产品线如下：

设备型号	焊管管径 (mm)	焊管壁厚 (mm)	焊管速度(m/min)
VZH-16	Φ7-Φ18	0.3-1.0	30-120
VZH-20	Φ9-Φ26	0.3-1.2	30-120
VZH-25	Φ10-Φ30	0.4-1.5	30-100
VZH-32	Φ12.7-Φ38.1	0.5-1.75	30-100
		0.6-2.0	20-90
VZH-45	Φ16-Φ50.8	0.6-2.0	20-80
		0.7-2.5	20-75
VZH-50	Φ20-Φ63.5	0.7-3.0	20-75

设备型号	焊管管径 (mm)	焊管壁厚 (mm)	焊管速度(m/min)
VZH-60	Φ25-Φ76	0.8-3.25	20-70
VZH-76	Φ30-Φ101	1.0-3.75	20-70
VZH-89	Φ35-Φ114	1.2-4.25	20-70
VZH-114	Φ40-Φ127	1.5-5.0	15-60
VZH-125	Φ50-Φ130	1.8-5.5	10-50
VZH-165	Φ60-Φ165	2.0-6.0	10-50
	Φ76-Φ168	2.5-8.0	10-50
VZH-219	Φ76-Φ219	2.0-6.0	10-40
	Φ89-Φ219	3.0-8.0	10-40
	Φ89-Φ219	4.0-10.0	10-40
VZH-273	Φ100-Φ273	4.0-10.0	10-40
	Φ114-Φ273	4.5-12.0	10-30

公司的高频直缝焊管设备是公司自主研发而成，该产品的基本配置为双头开卷机、立式料笼（或螺旋活套）、成形机组、高频对焊机、定径机组、电脑飞锯、下料架和电控设备。高频直缝焊管的基本配置如下图：



(2) 双金属复合设备

公司生产的双金属复合设备主要包括铜包铝复合机、铜包钢复合机、精拉-清洗-探伤-收卷联动机组、铜包铝母线串联拉丝机和单头拉丝机。双金属复合设备生产的产品为铜包铝或铜包钢双金属线，主要用于电力电缆或通讯电缆。公司双金属设备的产品类别、功能、机型、基本配置如下表：

产品类别	功能	机型	基本配置
------	----	----	------

铜包铝复合机	生产铜包铝双金属线	共 6 种机型： VTL-10、VTL-12、 VTL-14、VTL-15、 VTL-16、VTL-17。	由 8 部分构成：铝杆放线、双工位钢带放卷、铜带清洗水箱、刷磨机、弧焊包覆机、倒立式 V 型力矩收卷机、主控柜焊缝在线监控系统。
铜包钢复合机	生产铜包钢双金属线	共 1 种机型： VTS-10。	由 9 部分构成：钢杆放线、双工位铜带放卷、铜带清洗水箱、钢杆预处理、刷磨机、弧焊包覆机、倒立式 V 型槽力矩收卷机、主控柜、焊缝在线监控系统。
精拉-清洗-探伤-收卷联动机组	用于铜包铝线、铜线、铝线等线材的精拉、清洗、探伤和收线联动	共 2 种机型：正立式清洗精拉+探伤+工字轮力矩收卷、倒立式探伤收线型。	由 5 部分构成：放线架、拉丝机、清洗水箱、电脑全数字涡流探伤系统、收线装置构成。
铜包铝母线串联拉丝机	用于新型双金属复合材料铜包铝母线圆线拉拔之用	共 3 种机型： VLL-1500 、 VLL-1200、 VLL-800。	由 3 部分构成：收/放线装置、拉丝主机、变频调速操作柜。
单头拉丝机	用于新型铜包铝、铝包钢等双金属复合材料母线圆线拉拔之用	共 3 种机型： VDL-1500、 VDL-1200 、 VDL-800。	由 3 部分构成：收/放线装置、拉丝主机和变频调速操作柜。

公司双金属复合设备的产品线如下图：



2、纺织机械

公司生产的纺织机械包括高速弹力丝机、雪尼尔机、钩编机、织带机、针筒式钩编机。其中高速弹力丝机、雪尼尔机为纺机，主要用于生产纱线或对纱线进行初步加工；花式钩编机、织带机、针筒式钩编机为针织类织机，主要用于生产花式纱线、花边、旗穗、装饰带等产品。公司纺织机械的产品分类、机型、功能如下表：

产品类别	机型	功能
高速弹力丝机	VFG-300	将聚酯预取丝或牵伸丝加工成高弹性化纤丝。
雪尼尔机	VH-80	通过回转头将羊毛、棉纱、聚丙烯晴、棉纶、锦纶及涤纶等多种类型的 2-3 股纱线切割成短绒并将它们夹入二股芯线中，通过锭子加捻出丰满的雪尼尔纱线。
特殊花边钩编机	VG-750	将涤纶有光绳、人造丝、包芯线、花式纱线等原料，钩编成花边带、旗穗、装饰带。
织带机	VG-830	用于生产松紧带、毛衣刺衫带及花边带等上百种织带。
花式钩编机	VG980	用于生产花式纱线设备，将经纱和纬纱先编织成经编衬纬组织的布，在通过切断布的纬纱使之成为一条条的纱线，或者用经纱和纬纱直接编制成经编衬纬组织的带状纱线。
针筒式钩编机	VZG-60	通过过选用不同的机头，可生产睫毛绒纱、彩色链环状花式纱、包芯纱、空心带子纱等风格的纱线。
	VZT-96	生产二变色纱、三变色纱、节子纱、羽毛纱、包芯带子纱、灯笼纱等多种花式纱线。

公司纺织机械的产品线如下图：



3、塑料机械

公司于 2011 年开始生产销售塑料机械，后因公司整体业务规划调整，于 2013 年下半年停止生产。公司的塑料机械为旋转式 PET 吹瓶机，主要用于生产饮料、水、油、化妆品、医药的包装瓶。该塑料机械既可以单独制瓶，也可直接连接灌装生产线，具有自动化程度高、产能效率高的优点。

公司的塑料机械的产品类别、机型、功能如下表：

产品类别	机型	功能
小模架旋转式吹	RT-XR10	生产 200-700 毫升容量的 PET 瓶

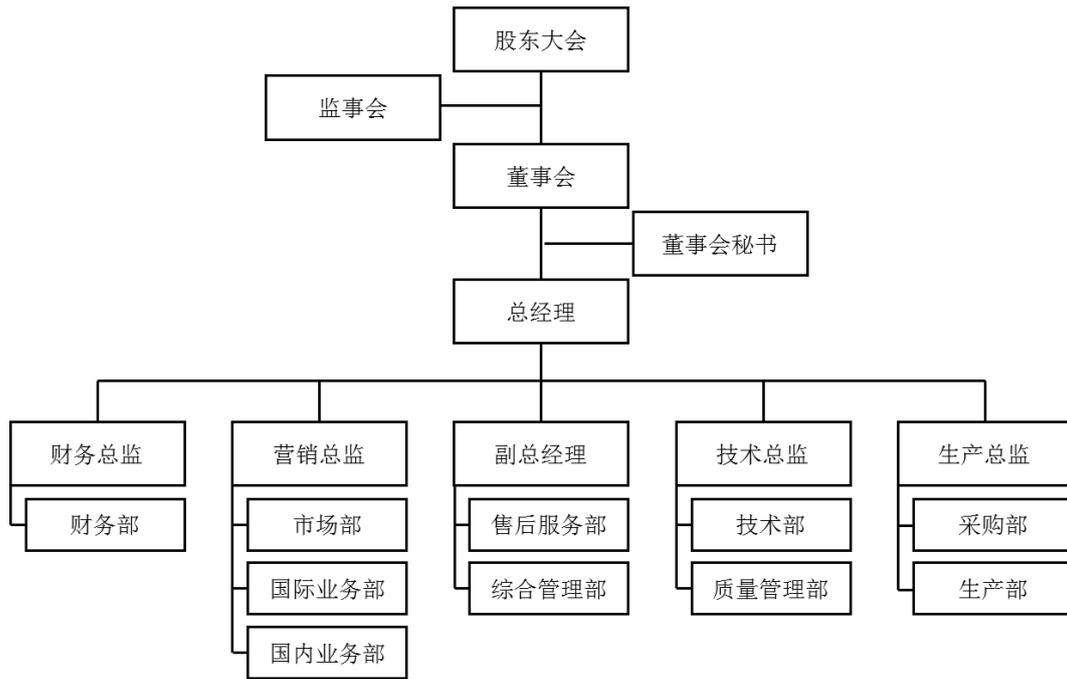
瓶机	RT-XR12 RT-XR14	
中模架旋转式吹瓶机	RT-R6/8 RT-R10/12 RT-R14/16	生产 200-2000 毫升容量的 PET 瓶
大模架旋转式吹瓶机	RT-DR6	生产 2000 毫升、5000 毫升、10000 毫升的 PET 瓶

公司塑料机械的基本配置为上料理胚机、加温机、电控系统、吹瓶主机、吹瓶模具、高低压空压机系统、水冷系统。具体构成，参照下图：



二、公司内部组织结构与主要生产流程

(一) 内部组织结构图



（二）公司主要业务流程

公司作为金属加工机械和纺织机械的生产企业，主要采取以销定产的业务模式，通过订单来确定生产计划和采购计划。公司的主要业务流程包括营销与订单签订、制定生产计划、原材料采购、产品制造与检验、产品交付及检验等环节。

1、营销与订单签订

公司的营销模式以直销为主、经销为辅。在直销中，公司利用行业展会、行业杂志、官网、阿里巴巴、搜索引擎排名等方式展现公司产品，通过直接与客户接触的方式实现机械设备的销售。在经销中，公司通过将机械设备销售给经销商，实现对产品的销售。

2、制定生产计划

公司设有技术部，该部门根据客户的需求和设备制造规范说明书，确定是否需要产品设计，进而确定新产品机械设计过程的零件图、装配图、总装图、排布图、基础图等，进而确定 BOM 物料的编制录入。公司的主要原材料为钢材、铸件、电气设备。如果所需原材料有库存，生产部门可以直接从仓库领料；如果所需原材料需要自生产或自加工，技术部协调生产部门制定相应的生产计划；如果所需原材料需要采购，技术部门协助采购部门确定采购计划。

3、原材料采购

在技术部的协助下，采购部门对长期供应商进行分级、评审，并根据采购计

划确定采购的数量、原材料的技术要求、交付期限。在采购原材料入库前，采购部和质量管理部联合对采购原材料进行质检，检验合格后方可入库。

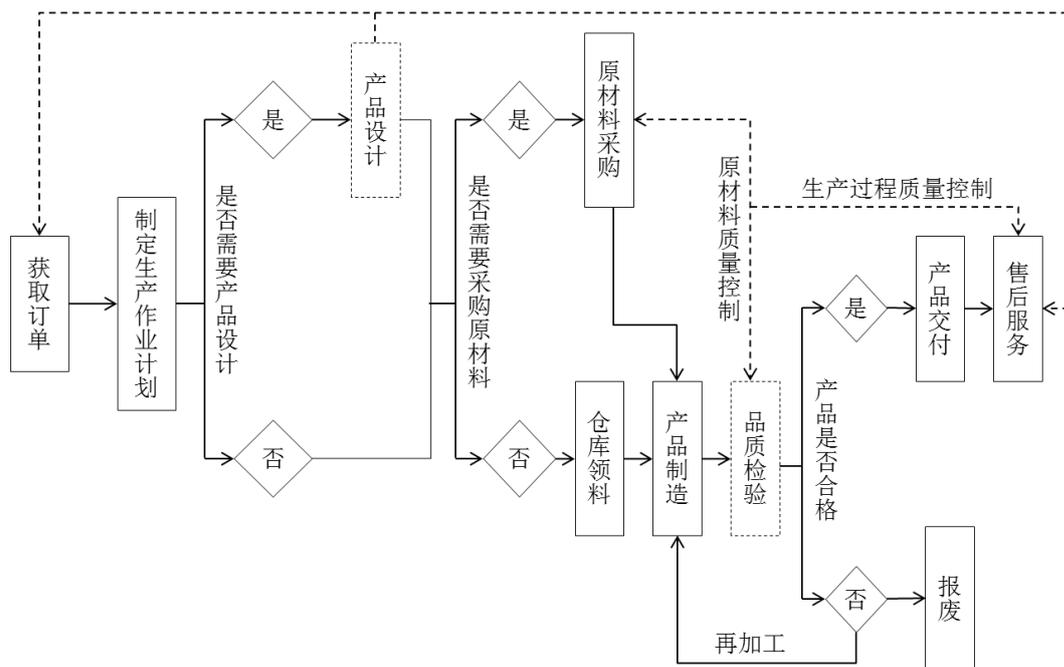
4、产品制造与检验

生产部根据生产计划，直接从仓库领取物料，经过机加工、清洗、组装、调试、涂装等生产环节，生产出符合客户需求的产品。在生产过程中，技术部对机械装配、电气自动化等技术问题，给出指导；质量管理部对每个工序的品质进行检验和监督，确保生产出高品质的、满足客户需求的机械产品。

5、产品交付及售后服务

根据订单和 BOM，公司生成发货清单，并将合格的产品包装入库。依据合同要求，公司采取国际货物运输或国内运输，将机械设备发送至指定地点。公司技术部会提供产品的现场安装和调试、售后维修等服务。

公司整体业务流程图如下：



三、公司业务有关资源情况

(一) 产品或服务所使用的主要技术

1、针筒式钩编机技术

与传统只能钩编单条原纱，生产单一空心带子线的机头相比，空心带钩编机机头通过把普通织针换成带有刃口的刀片织针，达到生产羽毛纱的目的；通

过变换织针的排列方式、织针的数量、针筒轴口部的直径，可以生产样式各异、粗细不同、宽度不同的铁轨纱、圈圈纱及羽毛纱；针筒芯轴的更换便捷、极大提高生产效率。

2、铝杆剥皮装置

铝杆剥皮装置通过先对铝杆原料进行预拉拔，然后再进行精拉定径，接着进行剥皮，最终收卷后得到铝杆成品。通过该技术生产的铝线圆度好、精度高、为后续铜包铝线的包覆提供了良好的铝杆，提高了生产效率，节约了成本。

3、立式收卷技术

立式收卷机将收卷小车上的收卷盘通过与主机的连接轴和活套联轴器与驱动装置的输出轴相连，将成品自然收卷缠绕到收卷小车上。收卷结束后，只需将活套联轴器上举，使得连接轴与活套联轴器相分离，就可将绕有金属线材的收卷盘连同推车一起从收卷机中推出。整个卸料工作十分简便，从而降低了劳动强度，提高了生产效率。

4、雪尼尔机的绒线割断装置

雪尼尔纱在生产过程中需要用刀片切割绒线，从而形成丰满的雪尼尔纱。传统的雪尼尔机的绒纱线圈的切割采用普通剃须平刀片，安装在往复运动的刀杆上不断的切割，刀片很容易磨损，最后导致刀片变钝无法切割绒线，形成次品纱。为了保证纱线的质量，挡车工需要频繁的更抽刀片，平均每小时每锭要更换一片刀片，这样增加了挡车工的劳动强度，影响了生产效率。

公司采用的新型圆刀绒纱切割装置克服了原来平刀片的使用时间短、更换刀片频繁的优点，采用了圆形刀片切割，并采用步进转动机构推动圆刀片步进推动，不断改变圆刀切割刃口的位置，从而延长了刀片的使用寿命，提高了纱线的质量，增加了更换刀片时间间隔，每2周每锭更换一片刀片，降低了挡车工的劳动强度，提高了设备的生产效率。

5、焊管机的原料清洗装置

焊管机是用于对不锈钢带、铜带、铝带等金属带状原料进行卷曲成型后，焊接制成管材的设备。金属带状原料在生产、运输、存储过程中易被污染，如果不及时清理，带材上的油污等会影响焊接时焊缝的质量，如果通过人工方式清理，工作量巨大，效果较差，如果要在焊管成型后清理，费时费力，且无法清理管内的油污及杂质。

公司采用了自动在线去除待加工金属带状原料的油污清洗装置及技术，在焊管机上依次设有清洗机构、打磨抛光机构、热风吹干机构等部件，可对不锈钢带、铜带或铝带等金属带状原料进行脱脂、打磨、抛光、清洗、干燥，而且对原材料 360 度全方位进行清洁去污，从而保证原材料的清洁度，保证管材成品的质量，可直接用于输送饮用水等清洁度要求较高的使用场合。

（二）房屋和土地

（1）截至公开转让书说明书签署之日，公司拥有 1 项国有土地使用权，具体情况如下：

权证编号	使用人	座落	地号	使用权面积	终止日期	取得方式	用途
张国用(2014)第 0091622	薪泽奇	塘桥镇周巷村	0090410007000	17517.6 平方米	2056/5/30	出让	工业用地

（2）截至公开转让书说明书签署之日，公司拥有 1 处房产，具体情况如下：

房屋所有权证编号	权利人	房屋状况			
		所有权性质	建筑面积(平方米)	位置	类型/用途
张房权证塘字第 0000320901 号	薪泽奇	私有产	11793.96	塘桥镇周巷村	工业

（3）公司现有厂房建设的规划、施工等批复取得及房产证、土地证取得情况：

2006 年 1 月 12 日，维达纺机与江苏维达签订维达工业园建设协议，约定双方共建维达工业园，其中由江苏维达统一管理，负责厂区规划、设计、项目招标等前期工作。在建设过程中，各公司自付土地款、工程款，直接支付给建设单位；工程完工后，由江苏维达负责申报有关竣工手续，办理房地产证、土地证，各公司自负各自应承担的证件费用。

建设土地取得了村 2003-633 号《建设用地规划许可证》，2006 年 5 月 25 日，张家港市国土资源局出具《关于江苏维达机械有限公司建造生产用房工程项目使用国有建设用地的批复》（张土供让（2006）第 97 号），同意了江苏维达的用地申请，符合国家土地管理规定的要求。随后，江苏维达取得了张国用（2006）第 090185 号《国有土地使用证》、村 2006-200 号的《建设工程规划许可证》，张建施村 2006119 号《建筑工程施工许可证》，开始施工建设。工程结束后，江苏维达将属于维达纺机的土地和房屋单独办理了《国有土地使用证》和《房屋所有权证》，分别是张房权证塘字第 0000125349 号《房屋所有权证》（面

积 11793.96 m²) 和张国用 2007 第 090640 号《国有土地使用证》(面积 17517.6 m²)。

2009 年 12 月 18 日, 维达纺机与江苏维达签订《厂房、土地转让协议》, 江苏维达将土地证、房产证过户至原投资公司, 将在原江苏维达张房权证塘字第 0000125349 号(面积 11793.96 m²), 原江苏维达张国用 2007 第 090640 号(面积 17517.6 m²) 上登记的厂房、土地无偿转让给维达纺机(原始土建、土地成本维达纺机已列支)。土地、厂房转让过程中发生的税费由维达纺机承担。维达纺机分别办理了《房屋所有权证》及《国有土地使用证》, 现已更名到股份公司名下。

(4) 公司现有厂房环评情况

公司现有厂房在建设时属于维达工业园区, 根据维达纺机与江苏维达签订的《维达工业园建设协议》, 由江苏维达统一办理环评手续。2007 年 7 月, 江苏维达通过了张家港市环保局建设项目竣工环境保护验收, 取得《建设项目竣工环境保护验收申请登记卡》, 本项目无工业废水产生, 生活污水年排放量 1.5 万吨, 排入塘桥生活污水厂集中处理, 无大噪声机械设备, 无任何机械加工炉窑, 无热处理和金属表面处理工序, 废铁屑作废钢铁外售, 该项目仅为机械设备组装与金加工生产工序, 在建设和试生产期间均未发生过因超标排放污染物而引起的厂群纠纷或公众投诉。

2014 年 6 月, 公司单独委托张家港市远创环境技术有限公司对其进行环境影响评价。张家港市远创环境技术有限公司于 2014 年 6 月 17 日出具《建设项目环境影响报告表》。本项目无工业废水产生, 新增员工生活废水, 经市政污水管网通入张家港市给排水公司塘桥片区污水处理厂处理, 排放量较小, 成分简单, 能够达标排放; 无大气污染物产生; 噪声能达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中的 2 类昼间标准限值; 固废: 本项目钻工序产生废钢屑收集后外卖, 生活垃圾由当地环卫部门进行统一收集处理, 零排放, 对周围环境不会带来二次污染及其他影响。2014 年 6 月 25 日, 张家港市环境保护局验收批准, 同意公司在塘桥镇西塘路建设普通机械生产项目。

主办券商和律师认为: 现有厂房建设时, 维达纺机和江苏维达签订协议, 共建维达工业园区, 由江苏维达统一管理、统一申报、规划、设计、办理房地产证、土地证、办理环保手续, 各公司自负各自应承担的土地费用、工程费用和办理手续费用。江苏维达在办理过程中, 取得了建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建设工程施工许可证, 办理了环评手续, 通过环境保护验收, 并将属

于维达纺机的土地和房屋单独办理了《国有土地使用证》和《房屋所有权证》。2009年12月，维达纺机和江苏维达签订《厂房、土地转让协议》，江苏维达将土地证、房产证过户至维达纺机。2014年6月，维达纺机单独办理了环评手续，并通过验收批准。以上手续合法合规，公司厂房依法取得土地证和房产证。

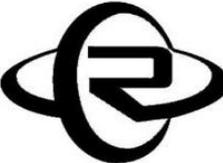
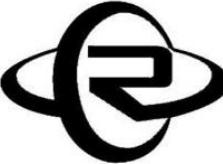
（三）无形资产情况

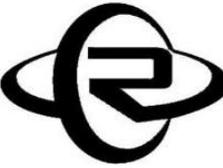
截至2014年4月30日，公司账面的无形资产主要为土地使用权和软件，具体账面价值如下：

无形资产类别	账面原值（元）	累计摊销（元）	账面净值（元）
土地使用权	1,770,998.50	236,943.20	1,534,055.30
软件	29,914.53	25,551.99	4,362.54
合计	1,800,913.03	262,495.19	1,538,417.84

1、商标权

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有17项注册商标正在使用中，无潜在纠纷。具体如下：

序号	商标图形或字样	注册证号	类别	核定服务项目	申请人	专用权期限
1	仁字	10690801	7	织带机；制花边机；制矿泉水机械；制绳机；加工塑料用模具；整修机（机械加工装置）；绕线机（加工电线、电缆用机械）；装铠机；电焊接设备；电弧焊接设备（截止）	维达纺机	2013.5.28-2023.5.27
2	仁字	10691250	7	编织机；纺织工业用机器；包装机；制药加工工业机器；模压加工机器；切断机（机器）；金属加工机械；铸管级；电线印号机；电弧切割设备（截止）	维达纺机	2013.7.14-2023.7.13
3		10690507	7	农业机械；纺织机；织布机；合成纤维设备；食品包装机；汽水饮料制造机；制塑料桶（罐）设备；制造电线；电缆用机械；拉线机；气动焊接设备（截止）	维达纺机	2013.5.28-2023.5.27
4		10691350	7	织带机；制花边机；制矿泉水机械；加工塑料用模具；整修机（机械加工装置）；绕线机（加工电线、电缆用机械）；装铠机；电焊接设备；电弧焊接设备；制绳机（截止）	维达纺机	2013.7.14-2023.7.13

5	RENYU	10676720	7	织带机；制花边机；制矿泉水机械；制绳机；加工塑料用模具；绕线机(加工电线、电缆用机械)；装铠机；电焊接设备；电弧焊接设备（截止）	维达纺机	2013.7.14-2023.7.13
6	仁宇	10676596	7	农业机械；纺织机；织布机；合成纤维设备；食品包装机；汽水饮料制造机；制塑料桶（罐）设备；制造电线；电缆用机械；拉线机；气动焊接设备（截止）	维达纺机	2013.5.21-2023.5.20
7	RENYU	10690757	7	农业机械；纺织机；织布机；合成纤维设备；食品包装机；汽水饮料制造机；制塑料桶（罐）设备；制造电线、电缆用机械；拉线机；气动焊接设备（截止）	维达纺机	2013.8.7-2023.8.6
8		10676851	7	编织机；纺织工业用机器；包装机；制药加工工业机器；模压加工机器；切断机（机器）；金属加工机械；铸管级；电线印号机；电弧切割设备（截止）	维达纺机	2013.7.7-2023.7.6
9	RENTIAN	10679160	7	织带机；制花边机；制矿泉水机械；制绳机；加工塑料用模具；电焊接设备；电弧焊接设备（截止）	仁田机械	2013.7.14-2023.7.13
10		10696360	7	制药加工工业机器；模压加工机器；切断机（机器）；铸管机；电线印号机（截止）	仁田机械	2014.1.21-2024.1.20
11	仁田	10679123	7	织带机；制花边机；制矿泉水机械；制绳机；加工塑料用模具；电焊接设备；电弧焊接设备（截止）	仁田机械	2013.7.14-2023.7.13
12		10696334	7	制矿泉水机械；制绳机；加工塑料用模具；绕线机（加工电线、电缆用机械）；装铠机（截止）	仁田机械	2013.12.14-2023.12.13
13		10679078	7	农业机械；汽水饮料制造机；制塑料桶（罐）设备；制造电线、电缆用机械；拉线机（截止）	仁田机械	2013.9.7-2023.9.6
14	仁田	10676947	7	农业机械；纺织机；织布机；合成纤维设备；食品包装机；汽水饮料制造机；制塑料桶（罐）设备；制造电线；电缆用机械；拉线机；气动焊接设备（截止）	仁田机械	2013.5.21-2023.5.20

15	RENTIAN	10692110	7	包装机；制药加工工业机器；模压加工机器；切断机（机器）；电线印号机；电弧切割设备（截止）	仁田机械	2013.11.14-2023.11.13
16	RENTIAN	10679033	7	食品包装机；汽水饮料制造机；制塑料桶（罐）设备；气动焊接设备（截止）	仁田机械	2013.7.14-2023.7.13
17	仁田	10692091	7	编织机；纺织工业用机器；包装机；制药加工工业机器；模压加工机器；切断机（机器）；铸管机；电线印号机；电弧切割设备（截止）	仁田机械	2013.9.28-2023.9.27

注：维达纺机的相关商标将转至薪泽奇名下，相关手续正在办理中。

2、专利权

第一，截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 6 项发明专利，具体如下：

序号	发明名称	专利号	申请日	专利权人
1	钩编机用机头	ZL200910030634.0	2009.4.17	维达纺机
2	竹节式双色空心带钩编机	ZL200910030189.8	2009.3.30	维达纺机
3	空心带钩编机用机头	ZL200910030187.9	2009.3.30	维达纺机
4	空心带钩编机用机头	ZL200910030186.4	2009.3.30	维达纺机
5	化纤加弹工艺中的收卷方法	ZL201010111776.2	2010.2.9	维达纺机
6	立式收卷机	ZL200710132210.6	2007.9.25	维达纺机

第二，截至公开转让说明书签署之日，公司已经获得 1 项实用新型专利，具体如下：

序号	专利名称	专利号	主分类号	申请日	专利权人
1	铝杆剥皮装置	ZL201320138281.8	B21C 43/04	2013.3.25	仁田机械

第三，截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 13 项专利申请已被受理。公司已提出实质审查请求并缴纳实质审查费，具体如下：

序号	类型	名称	申请号	申请人	申请日
1	发明	一种金属杆的刷毛装置	201410189025.0	维达纺机	2014.5.7
2	发明	一种金属杆的刷毛装置	201420229593.4	维达纺机	2014.5.7
3	发明	一种雪尔机用绒纱割断装置	201410189211.4	维达	2014.5.7

				纺机	
4	发明	一种雪尔机用绒纱割断装置	201420229705.6	维达纺机	2014.5.7
5	发明	一种焊管机的原料清洗装置	201410189236.4	维达纺机	2014.5.7
6	发明	一种焊管机的原料清洗装置	201420229823.7	维达纺机	2014.5.7
7	发明	一种覆塑不锈钢管道的连续生产设备	201410189212.9	维达纺机	2014.5.7
8	发明	一种覆塑不锈钢管道的连续生产设备	201420229703.7	维达纺机	2014.5.7
9	发明	一种三层覆塑金属管的连续生产设备	201410189237.9	维达纺机	2014.5.7
10	发明	一种三层覆塑金属管的连续生产设备	201420229594.9	维达纺机	2014.5.7
11	发明	一种金属包覆缆线的生产方法	201310097270.4	仁田机械	2013.3.25
12	发明	铝杆的制造方法	201310097641.9	仁田机械	2013.3.25
13	发明	铝杆剥皮装置	2013100982439	仁田机械	2013.3.25

注：维达纺机的相关专利将转至薪泽奇名下，相关手续正在办理中。

（四）业务许可与公司资质

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有从事进出口贸易业务的许可资格。相关许可证书如下：

序号	证书名称/ 证书编号	证书编号	所属企业	发证机关	有效期限或 发证日期
1	对外贸易经营者备案登记表	01137972	维达纺机	苏州市外经贸局	2012/8/31
2	进出口货物收发货人报关注册登记证书	3215961708	维达纺机	中华人民共和国张家港海关	2008/1/19-2017/11/21
3	自理报检单位备案登记证明书	3205601068	维达纺机	中华人民共和国张家港出入境检验检疫局	2007/1/19
4	对外贸易经营者备案登记表	01137330	仁田机械	苏州市外经贸局	2012/6/25
5	进出口货物收发货人报关注册登记证书	3215966803	仁田机械	中华人民共和国张家港海关	2012/7/13-2015/7/13
6	自理报检单位备案登记证明书	3205603858	仁田机械	中华人民共和国张家港出入境检验检疫局	2012/7/31
7	对外贸易经营者备案登记表	00390362	凯琳贸易	苏州市外经贸局	2007/4/9
8	进出口货物收发货人报关注册登记证书	3215966637	凯琳贸易	中华人民共和国张家港海关	2012/4/13-2016/4/13

9	自理报检单位备案登记 证明书	3205601326	凯琳 贸易	中华人名共和国张 家港出入境检验检 疫局	2007/6/27
---	-------------------	------------	----------	----------------------------	-----------

截至公开转让说明书签署之日，公司获得的荣誉如下表：

序号	证书名称	证书编号 /产品编号	所属 企业	发证机关	有效期限/ 发证日期
1	高新技术企业	GF201232000003	维达 纺机	江苏省科学技术 江苏省财政厅 江苏省国家税务 江苏省地方税务	2012/05/21- 2015/5/21
2	江苏省科技型 中小企业	13320582KJQY000026	维达 纺机	苏州市科学技术局	2013/6/28- 2016/6/28
3	高新技术产品认 (VFG-300 型高速 高弹力丝机)	100582G1070N	维达 纺机	江苏省科学技术厅	2010/12- 2015/12
4	高新技术产品认 (环保高效铜包钢 线坯复合机)	100582G1069N	维达 纺机	江苏省科学技术厅	2010/12- 2015/12

注：维达纺机的相关资质将转至薪泽奇名下，相关手续正在办理中。

（五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未获得任何特许经营权。

（六）质量标准

在报告期内公司生产的金属加工机械包括焊管设备和双金属复合设备；纺织机械包括高速弹力丝机、雪尼尔机、钩编机、针筒式钩编机；塑料机械为 PET 吹瓶机。由于上述设备均为非标准设备，故不存在相关的国际或行业标准。

企业在实际生产过程中遵循相关的企业标准。该标准均获得张家港市质量监督局的审查备案，具体企业标准汇总如下：

序号	标准名称	执行标准号	备案日期	有效期
1	高频直缝焊管机组	Q/320582 WDF14-2012	2012-02-15	2015-02-14
2	VZG-60 型针筒式钩编 机	Q/320582 WDF10-2012	2012-02-15	2015-02-14
3	双金属包覆焊接机组 (铜包铝、铜包钢等)	Q/320582 WDF3-2013	2013-09-10	2016-09-09
4	VH 型雪尼尔机	Q/320582 WDF4-2013	2013-09-10	2016-09-09
5	VG 型花式纱钩编机	Q/320582 WDF5-2013	2013-09-10	2016-09-09
6	VFG-300 型高速弹力 丝机	Q/320582 WDF13-2013	2013-09-10	2016-09-09
7	VD 系列全自动旋转式 吹瓶机	Q/320582 WDF15-2012	2012-02-15	2015-02-14

（七）主要固定资产情况

公司从事金属加工机械和纺织机械的研发、生产、销售，所以公司的主要固定资产为厂房、机器设备、运输工具等。截至2014年4月30日，公司固定资产的具体情况如下：

项目	折旧年限	原值（元）	净值（元）	成新率	实际使用情况
房屋及建筑物	20年	8,528,617.22	5,960,718.11	69.89%	良好
机器设备	10年	3,533,937.14	1,892,273.64	53.55%	良好
运输工具	4-10年	2,081,560.03	706,758.44	33.95%	良好
电子及其他设备	3-5年	1,179,015.30	247,029.22	20.95%	良好
合计	-	15,323,129.69	8,806,779.41	57.47%	-

截至2014年4月30日，公司的主要生产设备情况如下：

序号	设备名称	折旧年限	原值（元）	净值（元）	成新率	取得情况	使用情况
1	数控铣床	10	2,516,239.32	2,496,319.09	99.21%	自有	良好
2	江铃金顺	10	978,304.24	962,814.42	98.42%	自有	良好
3	数控铣床	10	717,948.72	712,264.96	99.21%	自有	良好
4	数控铣床	10	220,000.00	91,116.67	41.42%	自有	良好
5	回购雪尼尔机	10	190,000.00	80,195.83	42.21%	自有	良好
6	单梁起重机	10	210,000.00	62,037.50	29.54%	自有	良好
7	单梁起重机	10	140,000.00	41,358.33	29.54%	自有	良好
8	单梁起重机	10	105,000.00	31,018.75	29.54%	自有	良好
9	轻便龙门刨床	10	61,000.00	3,050.00	5.00%	自有	良好
10	行车	10	55,555.56	46,759.26	84.17%	自有	良好

（八）公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

截至股份公司成立时，公司共有员工109人，构成情况如下：

（1）按管理职能划分：

管理职能	人数（人）	占比
管理人员	28	25.69%
销售人员	9	8.26%
生产人员	60	55.05%
行政人员	12	11.00%

合计	109	100.00%
----	-----	---------

注：公司共有 6 名电工，均持有国家安全生产监督管理局颁发的特种作业操作证。公司共有 6 名行车工，均持有苏州市张家港质量技术监督局颁发的行车证。

(2) 按年龄划分：

年龄	人数（人）	占比
18-30 岁	26	23.85%
31-40 岁	33	30.28%
41-50 岁	36	33.03%
51 岁及以上	14	12.84%
合计	109	100.00%

(3) 按受教育程度划分：

教育程度	人数（人）	占比（%）
硕士及以上	0	0.00%
本科	20	18.35%
专科	24	22.02%
中专及以下	65	59.63%
合计	109	100.00%

截至本公开转让说明书签署之日，公司与全体员工签订了劳动合同，除二名退休返聘人员外，已为全体员工缴纳了社会保险。

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

公司共有六名核心技术人员，分别为黄仁豹、陆建华、杨光耀、陈华、许斌、胡清林。

黄仁豹，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

陆建华，详见本公开转让说明书“第一节、七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

杨光耀，详见本公开转让说明书“第一节、七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

陈华，男，1980年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历。2003年9月加入本公司，历任装配车间工人，技术部技术员。

许斌，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学机械专业，本科学历，助理工程师。2003年9月加入本公司，历任机械装配车间工人，技术部技术员。

胡清林，男，1980年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南方冶金学院机械专业，本科学历，助理工程师。2003年9月加入本公司，历任电气装配车间工人、技术部技术员、生产部电气采购员。

(2) 核心技术人员变动情况

公司的核心技术人员比较稳定，不存在重大变动情况。在报告期内，公司的核心技术人员均在公司任职，未发生变动。

(3) 核心技术人员持股情况

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例	持股方式
1	黄仁豹	董事长 总经理	3,550,000.00	71.00%	直接持有
2	陆建华	董事	125,000.00	2.50%	直接持有
3	杨光耀	董事	125,000.00	2.50%	直接持有
4	陈华	-	-	-	-
5	许斌	-	-	-	-
6	胡清林	-	-	-	-
	合计	-	3,800,000.00	76.00%	-

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主要产品收入情况

产品名称	2014年1-4月		2013年度	
	收入金额(元)	占比	收入金额(元)	占比
纺织机械	13,259,552.39	35.83%	22,188,985.55	24.46%
塑料机械	4,536,302.82	12.26%	12,346,446.47	13.61%
金属加工机械	18,647,232.55	50.39%	55,188,179.57	60.84%
配件收入	565,562.41	1.53%	979,335.72	1.08%
合计	37,008,650.17	100.00	90,702,947.31	100.00%

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	收入金额 (元)	占比	收入金额 (元)	占比
纺织机械	22,188,985.55	24.46%	21,467,174.02	22.33%
塑料机械	12,346,446.47	13.61%	9,918,126.84	10.32%
金属加工机械	55,188,179.57	60.84%	62,056,147.71	64.55%
配件收入	979,335.72	1.08%	2,699,046.74	2.81%
合计	90,702,947.31	100.00%	96,140,495.31	100.00%

注：公司于 2011 年开始生产塑料机械，后因公司整体业务规划调整，于 2013 年下半年停止生产，但仍从事塑料机械的贸易。公司 2014 年的塑料机械收入为子公司凯琳贸易经营的塑料机械贸易收入。

(二) 报告期内公司主要客户情况

1、产品的主要消费群体

公司的主要产品为焊管设备、双金属复合设备、纺织机械。因此，公司的客户主要以国内外的焊管生产企业、纺织企业为主。公司的焊管设备以外销为主，主要外销客户集中在伊朗、埃及、印度、尼日利亚等中东或非洲的发展中国家，内销的客户主要集中在江苏、河北等地。公司双金属复合设备也有一定的外销比重，主要外销客户集中在韩国、俄罗斯、印尼等国家，内销客户主要集中在江苏、河南等地。公司的纺织机械以内销为主，客户主要集中在江浙区域。

2、最近两年一期前五大销售客户情况

2014 年 1-4 月，公司前五名客户的销售金额及其所占营业收入的比例为：

排名	客户名称	销售金额 (元)	占营业收入的比例
1	Hirbod Zarandie Steel Industry Co., Ltd	4,453,181.20	12.03%
2	上海中拉贸易有限公司	1,937,350.42	5.23%
3	Arab Company for Manufacturing Metal Pipes Saed Abdelmeam Hassan & Two Parenter Company	1,867,027.00	5.04%
4	Loule and Profile Saberi Co., Ltd	1,863,122.68	5.03%
5	Ozbilen Tekstil San Veticas Co., Ltd	1,353,066.00	3.66%
	合计	11,473,747.30	30.99%

2013 年度公司前五名客户销售金额及其所占营业收入的比例为：

排名	客户名称	销售金额 (元)	占营业收入 的比例
1	Arab Company for Manufacturing Metal Pipes Saed Abdelmeam Hassan & Two Parenter Company	8,125,000.00	8.96%
2	Lole and Profile Tehran Shargh Co., Ltd	3,632,470.00	4.00%
3	Pt Wijaya Prima Baja Indonesia Co., Ltd	3,100,000.00	3.42%
4	Tajan Pol Ymer Sari Co., Ltd	2,910,140.65	3.21%
5	Millennium International FZE Machinery Co., Ltd	2,439,747.36	2.69%
合计		20,207,358.01	22.28%

2012 年度公司前五名客户销售金额及其所占营业收入的比例为：

排名	客户名称	销售金额 (元)	占营业收入 的比例
1	Hirbod Zarandie Steel Industry Co., Ltd	28,130,379.96	29.26%
2	Garg Inox Co., Ltd	4,922,345.70	5.12%
3	Mar-A Co., Ltd	4,158,000.00	4.32%
4	Millennium International FZE Machinery Co., Ltd	3,564,592.24	3.71%
5	宁波黛牡塑化有限公司	3,231,228.19	3.36%
合计		44,006,546.09	45.77%

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

（三）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司的生产成本由直接材料成本、直接人工成本、制造费用构成。公司采购的原材料主要包括高频焊机、飞锯电控、模具、锭子、零件等。报告期内，公司生产成本构成如下表：

项目	2014 年 1-4 月		2013 年	
	金额	成本占比	金额	成本占比
直接材料成本	25,618,417.28	92.55%	46,787,850.06	92.27%
直接人工成本	1,748,182.15	6.32%	3,136,745.01	6.19%
制造费用	315,309.61	1.14%	781,167.27	1.54%
产品生产总成本	27,681,909.04	100.00%	50,705,762.34	100.00%
项目	2013 年		2012 年	
	金额	成本占比	金额	成本占比

直接材料成本	46,787,850.06	92.27%	53,131,325.42	92.83%
直接人工成本	3,136,745.01	6.19%	2,938,737.46	5.13%
制造费用	781,167.27	1.54%	1,164,592.68	2.03%
产品生产成本	50,705,762.34	100.00%	57,234,655.56	100.00%

2、最近两年一期前五大供应商情况

2014 年 1-4 月份，公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

排名	供应商	采购内容	采购金额(元)	占采购总额的比例
1	张家港市龙晟机械制造有限公司	原料采购	2,520,348.87	8.41%
2	张家港文拓机械有限公司	原料采购	1,573,000.00	5.25%
3	常熟市平冶机械有限公司	原料采购	1,089,634.35	3.63%
4	保定四方三伊电气有限公司	原料采购	1,086,640.00	3.62%
5	无锡宏大纺织机械专件有限公司	原料采购	670,153.75	2.23%
合计			6,939,776.97	23.14%

2013 年度公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

排名	供应商	采购内容	采购金额(元)	占采购总额的比例
1	张家港市龙晟机械制造有限公司	原料采购	5,372,236.82	9.26%
2	保定四方三伊电气有限公司	原料采购	4,696,900.00	8.10%
3	沈阳康特机电设备有限公司	原料采购	3,589,000.00	6.19%
4	苏州同大机械有限公司	原料采购	3,131,220.00	5.40%
5	江苏帝尔保机械有限公司	原料采购	2,443,299.00	4.21%
合计			19,232,655.82	33.16%

2012 年度公司前五名供应商采购金额及其所占采购总额的比例为：

排名	供应商	采购内容	采购金额(元)	占采购总额的比例
1	保定四方三伊电气有限公司	原料采购	5,546,650.00	7.30%
2	张家港市龙晟机械制造有限公司	原料采购	4,438,709.38	5.84%
3	扬州市金荣机械有限公司	原料采购	4,042,809.50	5.32%

4	无锡建发机器制造有限公司	原料采购	2,580,000.00	3.39%
5	保定三伊天星电气有限公司	原料采购	2,517,000.00	3.31%
合计			19,125,168.88	25.15%

公司目前董事、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

截至转让说明书签署之日，报告期内公司签订的重大采购合同的具体情况如下：

序号	需求方	合同对象	合同内容	合同金额(元)	合同期限/签订日期	履行情况
1	维达纺机	保定四方三伊电气有限公司	原料采购	558,000.00	2014/2/26-2014/4/22	履行完毕
2	维达纺机	保定四方三伊电气有限公司	原料采购	372,000.00	2014/4/17-2014/5/13	履行完毕
3	仁田机械	江苏帝尔保机械有限公司	原料采购	140,070.00	2014/4/7-2014/4/25	履行完毕
4	凯琳贸易	江苏鼎顺重型机床有限公司	原料采购	2,770,000.00	2013/11/1-2014/2/28	履行完毕
5	凯琳贸易	张家港玖威机械有限公司	原料采购	1,560,000.00	2013/11/23	履行完毕
6	维达纺机	保定四方三伊电气有限公司	原料采购	1,081,000.00	2013/5/8-2013/5/28	履行完毕
7	凯琳贸易	张家港市创拓机械制造有限公司	原料采购	870,000.00	2013/8/17-2013/12/2	履行完毕
8	凯琳贸易	江阴市威尔巨拉科技有限公司	原料采购	2,220,000.00	2012/12/10-2012/2013/6/15	履行完毕
9	维达纺机	石家庄市华利焊管轧辊制造厂	原料采购	2,209,288.50	2012/3/20-2013/3/19	履行完毕
10	维达纺机	扬州市金荣机械有限公司	原料采购	1,531,569.00	2012/3/16-2013/3/15	履行完毕
11	维达纺机	张家港市创拓机械制造有限公司	原料采购	1,172,900.00	2012/10/20-2012/12/21	履行完毕

截至转让说明书签署之日，履行完毕和正在履行的合同均正常履行且不存在纠纷情况。

截至转让说明书签署之日，报告期内公司签订的重大销售合同如下：

序号	需求方	合同对象	合同内容	合同金额	合同期限/签订日期	履行情况
1	仁田机械	温州海易进出口有限公司	焊管设备	¥1,499,000.00	2014/3/4-2014/6/4	履行完毕
2	维达	绍兴振德医用敷料有限公司	纺织	¥690,000.00	2014/4/18-	履行

	纺机		机械		2014/6/18	完毕
3	维达纺机	如东县飞达线厂	纺织机械	¥3,800,000.00	2013/11/28	履行完毕
4	凯琳贸易	江苏鼎顺重型机床有限公司	焊管设备	¥2,770,000.00	2013/11/1-2014/2/28	履行完毕
5	维达纺机	Arab Company for Manufacturing Metal Pipes; Saed Abdelmenaem hassan & two Parenter	焊管设备	¥224,800.00	2013/9/3-2013/11/8	履行完毕
6	仁田机械	洛阳富兴管业有限公司	双金属复合设备	¥1,000,000.00	2013/11/14	履行完毕
7	维达纺机	绍兴县景鸿纱线有限公司	纺织机械	¥2,040,000.00	2012/11/6-2013/1/12	履行完毕
8	维达纺机	Arab Company for Manufacturing Metal Pipes, Saed Abdelmeam Hassan & Two Parenter	焊管设备	¥1,300,000.00	2012/1/2-2012/7/2	履行完毕
9	维达纺机	Sunsteel Industries Co., Ltd	焊管设备	\$4,875,000	2012/8/25	履行完毕
10	维达纺机	Unique Dyeing Yarn & Fabric.Co., Ltd.	纺织机械	\$65,016.00	2012/4/7-2012/6/7	履行完毕

截至转让说明书签署之日，履行完毕和正在履行的合同均正常履行且不存在纠纷情况。

五、公司商业模式

公司主要从事金属加工机械和纺织机械的研发、制造和销售，属于金属加工机械制造和纺织专用设备制造业。公司在该领域的优势体现在产品质量高和营销能力强两个方面。在产品质量方面，公司生产的焊管设备在品种多样性、整机稳定性和精确度方面具有一定的优势；纺织机械在设备先进性和自动化方面具有一定优势。在营销方面，公司的营销体系健全，具有良好的市场声誉，通过多方面的展示，直接与客户接触，给公司带来持续稳定的订单。

(1) 订单获取

报告期内，公司的营销模式以直销为主、经销为辅。在直销中，公司利用行业展会、行业杂志、官网、阿里巴巴、搜索引擎排名等方式展示公司产品，借助公司产品的优势和优质的售后服务，公司直接与客户接触并获取订单。在经销中，公司直接从经销商处获得订单，将机械设备直接销售给经销商，实现销售。

2010年1月份，公司推出了第1台高速弹力丝机，交付浙江海宁宏峰加捻有限公司试用，并给其他用户展示生产工艺及产品特点。借助浙江海宁桐乡有全

国最大的高弹丝交易市场（濮院市场），通过广泛宣传、客户参观生产流程、高弹丝性能测试等手段获得客户认可。公司在一周内收获 50 多台高弹机订单。通过口碑营销，陆续有浙江或其它各地客户来公司参观，为公司后续订单的获取提供了支持。

（2）原材料采购

当公司获取订单后，按照订单的要求采购原材料或直接利用库存的原材料。公司的采购方式为直接向供应商采购。目前公司有稳定的供应商。采购价格通过参考市场同类产品的价格来确定。采购付款方式分两种，一种是通过采购合同约定所需原材料的质量标准、数量、合同总价，根据交货情况，完成付款；另一种是通过采购合同确定原材料的质量标准、数量、单价（元/Kg），根据实际供货的原材料重量确定总货款。

（3）设计制造

生产部根据生产计划，直接从仓库领取物料，经过机加工、清洗、组装、调试、涂装等生产环节，生产出符合客户需求的产品。生产过程中，技术部对机械装配、电气自动化等技术问题，给出指导；质量管理部对每个工序的品质进行检验和监督，确保生产出高品质、满足客户需求的机械产品。

（4）实现销售

依据订单要求，公司采取国际货物运输或国内运输，将机械设备发送至指定地点。公司技术部会提供产品的现场安装和调试、售后维修等服务。

由于公司产品在整机稳定性、加工精度、自动化方面高于同类产品，公司产品的价格较同类产品的价格略高。2014 年 1-4 月公司金属加工机械和纺织机械的毛利率分别为 21.80% 和 19.88% 高于相关行业的毛利率。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

公司的金属加工机械制造所处行业按照证监会最新发布的《上市公司行业分类指引》可分类为“C34 通用设备制造业”，按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》可分类为“C34 通用设备制造业”之“C3429 其他金属加工机械制造”，公司的金属加工机械产品包括焊管设备和双金属复合设备。

公司的纺织机械制造所处行业按照证监会最新发布的《上市公司行业分类指引》可分类为“C35 专用设备制造业”，按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》可分类为“C35 专用设备制造业”之“C3551 纺织专用设备制造业”，公司的纺织机械产品包括弹力丝机、雪尼尔机、钩编机和针筒钩编

机等。

（一）行业概况

1、行业介绍

金属加工机械制造业包括六个子行业，即金属切削机床制造、金属成形机床制造、铸造机械制造、金属切割及焊接设备制造、机床附件制造、其他金属加工机械制造。公司的焊管设备和双金属复合设备属于其他金属加工机械制造。金属加工机械制造业细分行业的定义如下：

主要业务类型	定义
金属切削机床制造	指用于加工金属的各种切削加工机床的制造
金属成形机床制造	指以锻压、锤击和模压方式加工金属的机床，或以弯曲、折叠、矫直、剪切、冲压、开槽、拉丝等方式加工金属的机床的制造。
铸造机械制造	指金属铸件（机械零件毛坯件）铸造用专用设备及其专门配套件的制造，普通铸造设备、制芯设备、砂处理设备、清理设备和特种铸造设备等制造
金属切割及焊接设备制造	指将电能及其他形式的能量转换为切割、焊接能量对金属进行切割、焊接设备的制造
机床附件制造	指扩大机床加工性能和使用范围的附属装置的制造
其他金属加工机械制造	其他不属于以上类别的金属加工机械制造。

纺织机械是把天然纤维或化学纤维加工成纺织品所需要的各种机械设备的统称。纺织机械行业的分类如下表：

主要工艺	主要设备类型
棉纺机械	抓棉机、开棉机、混棉机、梳棉机、并条机、粗纱机、粗纱机、锭细纱机、转杯纺纱机、喷气纺纱机、摩擦纺纱机、紧密纺纱机
化纤机械	纺丝机、后加工联合机、打包机、弹力丝加捻机
纺织准备机械	络筒机、并线机、倍捻机、直捻机、锭捻线机、花式捻线机、花式捻线机、花式纱包覆机、分批整经机、分条整经机、浆纱机
织造机械	箭杆织机、喷气织机、喷水织机、片梭织机、商标机、织带机
针织机械	圆纬针织机、电脑横机、半自动横机、袜机、经编机、钩编机、编织机
染整机械	浸轧机、净洗机、烘干机、染色机、印花机、蒸化机、整理机
非织造布机械	梳理机、交叉铺网、气流成型机、针刺机、水刺激、纺粘设备、热轧机

2、行业监管体系

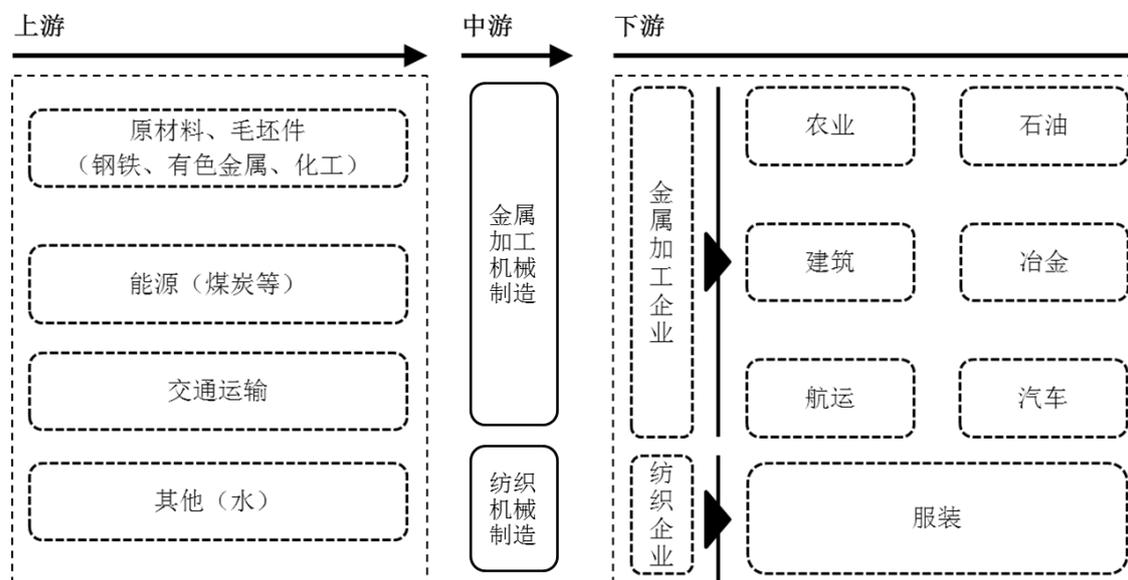
金属加工机械和纺织机械的主管部门为工业和信息化部，该部门制定产业政策和产业发展规划，指导整个行业协同有序地发展。

截至本公开转让说明书签署之日，公司主要业务活动应遵循相关法律法规及规范性文件，金属加工机械和纺织机械的相关国家政策法规与发展规划如下表：

日期	文件名称	相关内容
2011年2月10日	《2011年冶金有色建材机械轻工纺织烟草商贸等行业安全监管重点工作安排》	安监总厅管四〔2011〕15号《2011年冶金有色建材机械轻工纺织烟草商贸等行业安全监管重点工作安排》对冶金、机械等行业在三年内实现达标打好基础，开好局，提高冶金、机械等行业企业安全生产管理水平和防范事故的能力，提高安全生产监管水平，继续降低事故总量和伤亡人数。
2012年1月19日	《纺织工业“十二五”科技进步纲要》	2012年1月19日，工信部发布《纺织工业“十二五”科技进步纲要》。将新型纺织纤维材料产业、高端纺织装备制造、高性能产业用纺织品、传统纺织的部分领域列为十二五期间重点发展领域，将提高自主创新能力、加快技术升级、质量管理、品牌建设、优化产业布局，优化组织结构提升管理水平作为十二五期间的重要任务。
2012年11月19日	《纺织工业“十二五”科技进步纲要公布》	2012年11月29日，中国纺织工业协会发布《纺织工业“十二五”科技进步纲要公布》。该纲要通过总结十一五期间纺织工业的进步，对十二五期间包括纺织机械在内的15个领域提出了发展规划。

3、行业产业链分析

金属加工机械制造和纺织机械制造的产业链可以分为三部分：上游供应商，中游金属加工机械或纺织机械制造商，下游金属加工或纺织企业。两个行业的产业链结构图如下：



第一、上游供应商：包括原材料和毛坯件的供应商、能源供应商（电力、煤炭供应商）、交通运输企业和其他支持性厂商。上游供应商一方面为金属加工机械制造业或纺织机械制造业提供原材料、毛坯件，另一方面提供生产过程中的能源、运输、水等支持性产品或服务。

第二、中游厂商（金属加工机械制造或纺织机械制造商）：是典型的离散型制造业，通过加工装配，把分散的原材料，经过冷、热加工，部件装配，最后装配成整机出厂。由于金属加工机械制造的工艺复杂，因此工程设计任务很重，不仅新产品开发要重新设计，而且生产过程中也有大量的变型设计和工艺设计任务，设计版本在不断更改。为了不断推出技术含量高且价格能被用户接受的新产品，金属加工机械或纺织机械企业必须具备强有力的新产品开发能力。

第三、下游厂商：金属加工机械制造的直接客户是金属加工企业，纺织机械制造的主要客户是纺织企业。金属加工企业的产品广泛应用于农业、建筑、石油、冶金、汽车、航运等各行业，纺织企业的产品主要应用于服装行业。

4、影响行业发展的有利因素和不利因素

（1）影响金属加工机械制造业的有利因素

第一、国家政策鼓励发展金属加工机械制造业

中国是金属加工机械第一大生产国。我国政府颁布减免重要零部件关税、提高出口退税率等政策鼓励发展金属加工业，2009年后中国已成为世界上最大的金属加工机械生产国。

第二、行业结构改革取得一定进展

在资本结构方面，金属加工机械行业已经实现了多元化，行业内的发展活力越来越强；在组织结构方面，企业小而散的局面有所改善，生产集中度不断提高；在产品结构方面，新产品产值始终保持两位数增长，科技创新成果成为推动行业持续发展的强劲动力；在资产结构方面，“十一五”期间，机械行业固定资产投资持续高速增长，累计完成固定投资 57,281 亿元，年均增速约 38%。

（2）影响金属加工机械制造业的不利因素

第一、基础及配套产业发展严重滞后

与快速发展的主机产品相比，基础零部件及优质专用材料、自控系统和测试仪器、数控机床和基础制造装备的发展明显滞后，已成为影响机械产品向高端升级的三大瓶颈。尤其是基础零部件，不但产品水平差距大，而且至今尚未引起各方面足够重视。

第二、宏观经济下行压力大，金属加工机械需求放缓

随着我国经济结构的调整，我国经济增长放缓。房地产、汽车、航运等行业受宏观经济下行的影响较大。因为房地产、汽车、航运等行业是金属加工机

械的下游，所以上述行业的增长放缓，对金属加工机械的扩张产生一定的不利影响。

（3）影响纺织机械的有利因素

第一、外资和民营的大量进入和产业结构的升级，有利于纺织机械的快速健康发展

我国纺织机械制造地区差异、技术水平差异和规模差异均较大，因此不同水平的纺织机械都拥有一定的市场空间。另外，外资和民营资本的进入，也促进纺织机械行业的发展和技术水平的提升。我国产业结构较好、生产规模大、产品种类齐全，初步形成集团化、规模化、专业化生产体系，国有、民营、外资企业“三分天下”，各有优势。不同性质企业的竞争有利于纺织机械行业健康、迅速的发展。

第二、技术进步和性能的提高，有利于纺机出口规模的扩大

国家对纺织机械行业的扶持，促进技术进步，性能提高，管理水平提高，使我国纺机行业日趋规范化。在 2014 年 1-4 月，从我国内陆对北美自由贸易区的进出口形势来看，纺机的出口贸易总额为 44.83 亿元，大于进口总额 41.94 亿元，表明我国纺织机械行业的技术水平和产品性能得到了国际社会的认可。

（4）影响纺织机械的不利因素

第一、世界经济复苏依然存在不确定性，我国经济结构调整导致经济下行压力大

由于世界经济复苏仍然存在不确定性，国内的经济结构调整和经济下行压力的增大，纺织行业利润受到挤压。下游纺织企业出口受阻，开工不足，亏损面增大，新订单合同减少，行业竞争十分激烈。下游行业纺织行业的持续低迷带来纺织机械的需求不足，营业收入和利润均受到影响。

第二、人力成本和人民币升值，降低了企业产品的出口竞争力，压缩利润空间

部分焊管设备，部分纺织机械和双金属复合设备用于出口。我国人力成本的不断上升和人民币的升值，推高了产品的出口成本，降低了产品的出口竞争力，也压缩了出口产品的利润空间。

（二）行业市场规模

1、金属加工机械的市场规模

我国金属加工机械制造业规模持续增长，产品销售收入保持快速增长态势。Wind的相关数据显示，2013年，我国金属加工机械制造业累计实现产品销售收入4,817.60亿元，同比增长9.83%，比上年同期上升2.38%。2013年，我国金属加工机械制造业资产总值为4,284.77亿元，同比增长17.44%，增速比上年同期上升7.35%。在盈利方面，我国金属加工机械制造业盈利情况逐渐好转，2013年累计利润总额为334.45亿元，总资产收益率为9.28%。

2、纺织机械的市场规模

在企业规模上，2010年纺织机械行业实现产品销售收入815.65亿元，同比增长44.69%；资产总计为776.13亿元，同比增长29.87%；企业数为1071户；从业人员年均人数为14.98万人，同比增长8,742人。在盈利能力上，2010年，纺织机械行业的毛利率为14.31%，同比增加1.69%；销售收入利润率为6.06%，同比增加2.12%；总资产收益率为6.37%，同比增加2.65%；净资产收益率为16.12%，同比增加7.08%。

（三）公司的业务风险

1、宏观经济下行风险

焊管设备生产的焊管主要用于建筑、家具、水煤气罐、石油运输管、汽车用管。近年来我国处于经济结构调整的关键时期，经济下行压力大，房地产行业、能源行业、汽车行业均受到一定的影响，导致焊管的需求减少，进而导致焊管设备的需求增长放缓。我国纺织设备主要用于纺织服装的生产，虽然纺织服装具有一定的抗经济周期性，但是经济的下行，也会对纺织企业采购纺织机械产生一定的不利影响。

2、国际贸易环境恶化风险

近年来，随着国际经济形势低迷，越来越多的国家奉行贸易保护主义，保护本国的产业，提升就业率，这势必会对公司金属加工机械和纺织机械的出口产生重大影响。另外，公司出口目的国主要集中在中东和非洲地区，这些国家受战争、自然灾害、政局等因素的影响，贸易环境较差，对公司营业收入的稳定性产生一定的不利影响。

3、技术人才流失的风险

公司作为机械制造企业，对专业技术人才，尤其是核心技术人员的依赖性较高。公司的技术人员参与公司产品的研发，设计图和电气图的绘制，原材料的采购和质检，机械设备的生产、检验，产品的现场安装、调试。因此，技术人

才的流失会对产品的研发和生产的运作产生一定的不利影响。

（四）公司所处竞争地位

1、行业竞争态势

我国焊管设备制造业的产业集中度较低，主要生产厂商集中在江苏、河北、辽宁。根据海关进出口数据显示，2014年1-4月份，我国焊管设备的出口数量为599台，出口金额为21,379,961美元；出口焊管设备的来源省份排名前三的为江苏、辽宁、河北，相应的出口金额分别为7,790,483美元、6,195,368美元、5,208,338美元，占比分别为36.44%、28.98%、24.36%；出口目的国排名前三的为印尼、委内瑞拉、伊朗，相应的出口额6,737,641美元、2,181,794美元、1,919,880美元，相应的占比分别为31.51%、10.20%和8.98%。

我国的纺织机械呈现出三大战略集团的竞争格局，即国有纺织机械企业、民营纺织机械企业、外资纺织机械企业。国有纺织机械企业，具有较强的成套供应能力、营销网络健全、人才储备和政策倾斜优势。民营纺织机械企业是我国纺织机械中最活跃的力量，依靠产权清晰、决策高效便捷、高起点低成本优势，已经对国有纺织机械企业形成巨大的冲击。外资纺织机械在技术先进性、管理规范性和全球战略性上具有较大优势，但是对市场熟悉程度、与政府和金融机构关系上仍有不足。

2、公司的竞争地位

公司生产的焊管设备和双金属设备属于金属加工机械的其他金属加工机械。焊管设备以出口为主。公司产品在品种多样性、技术自动化、整机稳定性和精确度方面具有一定的优势。

公司生产的纺织机械主要有高速弹力丝机、雪尼尔机、针筒式钩编机、特殊花式钩编机、织带机、花式钩编机、针筒式钩编机。公司于2003年进入纺织机械领域，目前产品主要包括纺机（高速弹力丝机和雪尼尔机）和针织机（钩编机和织带机）。由于公司较早进入相应纺织机械的细分领域，公司在设备先进性和自动化方面具有一定优势。

3、公司竞争的优势

（1）拥有专业的研发团队，技术储备丰富

在纺织机械领域，公司2003年进入该市场，有丰富的研发经验和技術积累，目前拥有高速弹力丝机、雪尼尔机、钩编机、针筒式钩编机等机型，在设备自动化和技术先进性方面具有一定优势。在焊管设备领域，虽然公司2006年才进入

该领域,但是通过自主研发和聘请韩国技术专家等手段,公司目前已拥有 VZH-16 至 VZH273 等 14 种型号的焊管设备。

(2) 营销体系健全, 拥有稳定的客户群

通过在纺织机械和焊管设备的专心经营, 2014 年 1-4 月, 公司有 53.86% 的产品外销, 46.14% 的产品内销, 实现外销和内销并重的状况。公司拥有一批较为稳定的客户群。一方面, 公司针对客户需求, 对焊管设备的流程工艺和后包装技术进行改进, 提高焊管设备的生产效率, 增强对客户的吸引力; 另一方面, 公司通过在维修期间的优质服务和产品质量获取客户的信任, 并通过提供增值服务, 诸如帮助国外客户采购轧辊机床等设备, 提高客户的满意度和粘性。

4、公司竞争的劣势

公司的生产性资产规模较小, 影响了公司产能的扩大和规模的扩张。金属加工机械和纺织机械属于资本密集型行业, 因此净资产规模, 尤其是生产性资产规模是决定企业成长性的重要因素。公司 2014 年 3 月 30 日的固定资产净值为 8,806,779.41 元, 与大型机械制造企业有一定差距。生产性资产规模较小将会对公司的做大做强产生一定的不利影响。

第三节 公司治理

一、公司治理机制的建立情况

（一）股东大会、董事会、监事会制度的建立情况

有限公司阶段，公司按照《公司法》等相关法律规定，建立了基本的组织结构，设立了董事会，未设监事会，仅设立一名监事；公司日常经营管理实行董事长领导下的总经理负责制。有限公司治理结构较为简单，内部治理制度方面也不尽完善。股东会会议较多以口头或电话形式通知，多次会议并未形成书面记录。但上述瑕疵不影响决策机构决议的效力，也未损害公司、股东及第三方的利益。

2014年7月16日，公司全体发起人依法召开创立大会，依据《公司法》的规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。此外，创立大会还通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司基本制度。

2014年7月16日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，同时审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度。

2014年7月16日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。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、监事会制度。

（二）保护股东权利的相关制度

1、投资者关系管理制度

公司章程对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十一条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

4、财务管理、风险控制机制

公司建立了《财务管理制度》、《采购管理制度》、《销售管理制度》、《合同管理制度》、《人事管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、生产经营管理、人力资源管理经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的

三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规，制定《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

由于公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题，将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、挂牌公司及控股股东、实际控制人最近二年一期存在的违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近二年一期不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

四、公司的独立性

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企

业，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事金属加工机械和纺织机械的研发、制造和销售。公司拥有独立完整的商务运作系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的销售渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，具备与公司经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的生产设备、生产厂房、经营场所，同时具有与经营有关的发明专利、实用新型、注册商标。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司银行账户独立，不存在与控股股东或控股股东控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务，不存在与控股股东或控股股东控制的其他企业混合纳税的情形。

股份公司设立以来，公司不存在控股股东占用公司资产或资金的情况，不存在为控股股东或控股股东控制的其他企业违规担保的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经

营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

1、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

公司控股股东、实际控制人黄仁豹持有江西仁田农业发展有限公司100%的股份，为该公司唯一股东，实际控制仁田农业。

仁田农业具体情况如下：

名称	江西仁田农业发展有限公司
住所	江西省赣州市兴国县社富乡社富圩农贸市场
法定代表人	黄仁豹
注册资本	306.7 万元
实收资本	306.7 万元
股东	黄仁豹 100%
公司类型	有限责任公司（自然人独资）
经营范围	水果种植、销售。（从事以上经营项目，国家法律、法规、政策有专项规定的从其规定）
营业期限	2013 年 7 月 3 日至 2043 年 7 月 2 日

江西仁田农业发展有限公司的主营业务为果树种植与销售，与本公司在主营业务方面存在显著差异，二者不存在同业竞争，不存在利益冲突。

2、公司控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业：

公司控股股东、实际控制人黄仁豹妻子林晶持有张家港帕喜艾机械制造有限公司 95%的股份，实际控制该公司。

帕喜艾机械具体情况如下：

名称	张家港帕喜艾机械制造有限公司
住所	江苏省张家港市塘桥镇

法定代表人	林晶
注册资本	6,483,529.26 元
实收资本	6,483,529.26 元
股东	林晶 95%，黄仁豹 5%
公司类型	有限责任公司
经营范围	生产各类管道、管件、接头、阀门等高档水暖器材及五金配件；消解和再利用废旧塑料，生产塑料原料和塑料制品；自营和代理各类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）。
营业期限	2003 年 1 月 6 日至 2018 年 1 月 5 日

帕喜艾机械的主营业务为生产和销售管道、管件、接头、阀门等水暖器材和五金配件，目前公司主要生产和销售的产品为燃气管直管接头和弯管接头、燃气表支架、铝接头、铜接头、钢管接头等金属制品。依据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，帕喜艾机械与本公司同属于制造业，但帕喜艾机械属于制造业下的金属制品业，本公司属于制造业下的专用设备制造业和通用设备制造业，细分行业不同，帕喜艾机械生产和销售的产品与本公司生产和销售的产品存在较大差异，因此其与公司之间不存在同业竞争，不存在利益冲突。

截至本公开转让说明书签署之日，不存在公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间的同业竞争情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施

1、公司控股股东、实际控制人近亲属控制的公司为避免同业竞争作出承诺

2014 年 7 月 28 日，张家港帕喜艾机械制造有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动；并承诺：“1、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；2、本承诺为不可撤销的承诺；3、若违反上述承诺，本公司愿意对由此给股份公司造成的损失承担赔偿责任及其他责任。”

2、公司持股 5% 以上股东为避免同业竞争作出承诺

2014年7月28日,公司持股5%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》,表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动;并承诺:“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动;或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益;或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权;或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司股份期间,本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

3、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员为避免同业竞争作出承诺

2014年7月28日,公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》,表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动;并承诺:“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动;或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益;或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权;或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

六、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

公司最近两年一期存在资金被控股股东、实际控制人近亲属及近亲属控制的企业占用的情形,详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及交易”。截至本公开转让说明书签署之日,占用资金已全部归还,公司建立了严格的资金管理制度。

公司最近两年一期不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为,在《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制

度》、《关联交易管理制度》中分别规定了公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

七、董事、监事、高级管理人员

（一）董事变动情况

2012年1月1日至2014年7月16日公司股改时，公司的董事会成员为黄仁豹、袁军、杨碧林，董事长为黄仁豹。

2014年7月16日，公司完成股份制改造，按照公司法等法规要求，完善了公司治理结构，选举黄仁豹、袁军、杨碧林、杨光耀和陆建华为公司第一届董事会成员，第一届董事会第一次会议选举黄仁豹为股份公司董事长。

至本公开转让说明书签署之日，公司董事会成员未再发生变动。

（二）监事变动情况

2012年1月1日至2014年7月16日公司股改时，公司的监事为杨光耀。

2014年7月16日，公司完成股份制改造，按照公司法等法规要求，完善了公司治理结构，公司设立了监事会，由股东大会选举徐志明、张跃峰为股东代表监事。由职工代表大会选举王波为职工代表监事。

至本公开转让说明书签署之日，公司监事会成员未再发生变动。

（三）高级管理人员变动情况

2012年1月1日至2014年7月16日公司股改时，黄仁豹一直任公司总经理。

2014年7月16日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举了股份公司第一届董事会成员，第一届董事会第一次会议聘任黄仁豹为股份公司总经理、聘任袁军为副总经理兼董事会秘书，聘任吴雪芳为财务总监。公司日常经营管理实行董事会领导下的总经理负责制。

至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未再发生变动。

（四）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有挂牌公司股份的情况

董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有挂牌公司股份的情

况如下：

单位：股

序号	姓名	现任职务	持股数量	持股比例 (%)	持股方式
1	黄仁豹	董事长、总经理	3,550,000.00	71.00	直接持有
2	杨碧林	董事	750,000.00	15.00	直接持有
3	杨光耀	董事	125,000.00	2.50	直接持有
4	陆建华	董事	125,000.00	2.50	直接持有
5	袁 军	董事、副总经理、董事会秘书	250,000.00	5.00	直接持有
6	徐志明	监事会主席	-	-	-
7	张跃峰	监事	-	-	-
8	王 波	监事	-	-	-
9	吴雪芳	财务总监	125,000.00	2.50	直接持有
合 计			4,925,000.00	98.50	

（五）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

董事、监事和高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（六）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

1、对外投资情况：

（1）公司董事长黄仁豹持有仁田农业 100%的股份，仁田农业具体情况详见本节“五、同业竞争情况”。

（2）公司董事长黄仁豹持有帕喜艾机械5%的股份，帕喜艾机械具体情况详见本节“五、同业竞争情况”。

除上述之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资。

2、对外兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。

（七）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本节

“五、同业竞争情况”。

（八）公司管理层的诚信状况

根据股份公司出具的声明和公司在全国“全国法院被执行人信息”网站、“全国法院失信执行人名单信息公布与查询”网站查询，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

根据股份公司董事、监事和高级管理人员出具的声明和在全国“全国法院被执行人信息”网站、“全国法院失信执行人名单信息公布与查询”网站查询，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司现任董事长和总经理不存在《公司法》规定的不得担任董事、监事或高级管理人员的情形；不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

根据股份公司出具的声明和公司核查，报告期内，股份公司不存在重大违法违规行为。

第四节 公司财务会计信息

一、审计意见类型及会计报表编制基础

(一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号中兴财光华审会字(2014)第 07533 号的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

(二) 会计报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照于 2007 年 1 月 1 日起执行的《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量。

(三) 合并财务报表范围及变化情况

1、合并财务报表范围确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

2、公司报告期内的合并财务报表范围

单位名称	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
张家港市凯琳贸易有限公司	√	√	√
江苏仁田机械有限公司	√	√	√

凯琳贸易成立于 2007 年 3 月 28 日，仁田机械成立于 2012 年 3 月 1 日，该两个子公司从设立开始实际控制人均为黄仁豹。凯琳贸易、仁田机械均为维达纺机于 2014 年 4 月 30 日在同一控制下收购的子公司。维达纺机对凯琳贸易、仁田机械的合并属于同一控制下企业合并，在编制合并财务报表时视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

张家港市凯利达纱线有限公司原为维达纺机子公司，于 2011 年 12 月 28 日进入清算程序，2012 年 4 月 9 日，工商注销。从凯利达纱线进入清算程序开始，维达纺机对其控制权受到限制，不再将其纳入合并财务报表范围。

3、报告期内纳入合并财务报表合并范围的子公司基本情况

有关子公司的基本情况详见“第一节、六、子公司情况”。

二、最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

合并资产负债表

单位：人民币元

项 目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	10,915,493.16	8,927,219.18	14,656,010.00
交易性金融资产			
应收票据	2,670,000.00	720,000.00	339,170.00
应收账款	6,333,167.87	4,601,089.34	2,237,995.97
预付款项	2,821,732.65	6,913,654.02	5,660,009.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,199,959.60	11,935,817.98	6,155,843.16
存货	13,551,831.00	11,011,296.83	24,749,047.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	981,008.74	1,143,235.83	1,900,482.80
流动资产合计	40,473,193.02	45,252,313.18	55,698,559.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8,806,779.41	8,198,278.33	8,776,943.92
在建工程			
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	1,538,417.84	1,553,061.65	1,596,993.08
开发支出			

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,142,531.51	1,147,359.73	899,464.08
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,487,728.76	10,898,699.71	11,273,401.08
资产总计	51,960,921.78	56,151,012.89	66,971,960.59

合并资产负债表（续）

单位：人民币元

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	7,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据	1,890,000.00	2,730,000.00	1,580,000.00
应付账款	13,889,674.59	13,340,270.54	17,885,068.20
预收款项	8,283,521.87	6,875,232.12	13,949,342.03
应付职工薪酬	119,029.22	1,888,392.00	1,669,955.10
应交税费	835,264.29	429,825.28	411,704.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款	8,773,402.65	553,678.06	60,055.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	40,790,892.62	37,317,398.00	47,056,125.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	40,790,892.62	37,317,398.00	47,056,125.03
股东权益：			
实收资本	5,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
资本公积		5,500,000.00	5,500,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	2,000,717.27	2,000,717.27	2,000,717.27
未分配利润	4,169,311.89	7,332,897.62	8,415,118.29
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	11,170,029.16	18,833,614.89	19,915,835.56
少数股东权益			
股东权益合计	11,170,029.16	18,833,614.89	19,915,835.56
负债和股东权益总计	51,960,921.78	56,151,012.89	66,971,960.59

合并利润表

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、营业收入	37,008,650.17	90,702,947.31	96,140,495.31
减：营业成本	29,182,350.44	74,120,727.56	75,172,084.15
营业税金及附加	174,646.84	464,275.54	138,299.28
销售费用	2,658,161.66	6,503,980.24	8,173,888.92
管理费用	2,864,363.32	8,552,544.79	5,875,199.03
财务费用	198,047.11	1,170,599.21	779,877.61
资产减值损失	-78,825.34	1,638,226.92	9,790.57
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			-931,845.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
二、营业利润(损失以“-”号填列)	2,009,906.14	-1,747,406.95	5,059,510.21
加：营业外收入	177,460.00	515,842.60	404,316.00
减：营业外支出	126,352.30	5,000.00	99,800.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	2,061,013.84	-1,236,564.35	5,364,026.21
减：所得税费用	469,196.92	-154,343.68	940,236.61
四、净利润(损失以“-”号填列)	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润	1,125,721.77	37,362.14	907,136.80
归属于母公司所有者的净利润	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
少数股东损益			
五、每股收益			
(一)基本每股收益	0.35	-0.27	1.11
(二)稀释每股收益	0.35	-0.27	1.11
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
归属于少数股东的综合收益总额			

合并现金流量表

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	37,904,003.22	85,530,357.62	105,067,552.72
收到的税费返还	2,016,043.26	6,442,163.30	9,228,733.38
收到其他与经营活动有关的现金	11,949,154.51	2,246,915.99	1,821,998.54
经营活动现金流入小计	51,869,200.99	94,219,436.91	116,118,284.64
购买商品、接受劳务支付的现金	30,347,361.64	73,417,379.07	90,513,074.81

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
支付给职工以及为职工支付的现金	4,857,162.06	10,322,367.63	8,201,595.39
支付的各项税费	415,209.78	921,441.89	1,373,649.67
支付其他与经营活动有关的现金	3,564,734.34	13,741,527.88	9,718,751.18
经营活动现金流出小计	39,184,467.82	98,402,716.47	109,807,071.05
经营活动产生的现金流量净额	12,684,733.17	-4,183,279.56	6,311,213.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			51,002.78
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	145,000.00		51,002.78
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,112,931.45	331,718.78	333,119.93
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	7,112,931.45	331,718.78	333,119.93
投资活动产生的现金流量净额	-6,967,931.45	-331,718.78	-282,117.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,000,000.00		5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	11,500,000.00	16,500,000.00
偿还债务支付的现金	6,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
筹资活动现金流出小计	8,171,733.31	12,226,777.89	12,233,603.62
筹资活动产生的现金流量净额	-5,171,733.31	-726,777.89	4,266,396.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,794.43	-487,014.59	-181,679.66
五、现金及现金等价物净增加额	488,273.98	-5,728,790.82	10,113,813.16
加：期初现金及现金等价物余额	8,927,219.18	14,656,010.00	4,542,196.84
六、期末现金及现金等价物余额	9,415,493.16	8,927,219.18	14,656,010.00

2014 年 1-4 月合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2014 年 1-4 月					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东（或所有者）权益				未分配利润		
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	4,000,000.00	5,500,000.00	2,000,717.27	7,332,897.62		18,833,614.89	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并追溯调整							
二、本年年初余额	4,000,000.00	5,500,000.00	2,000,717.27	7,332,897.62		18,833,614.89	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00	-5,500,000.00		-3,163,585.73		-7,663,585.73	
（一）净利润				1,591,816.92		1,591,816.92	
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失							
上述（一）和（二）小计				1,591,816.92		1,591,816.92	
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	1,000,000.00					1,000,000.00	
1. 股东（或所有者）投入资本	1,000,000.00					1,000,000.00	
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							

	2014年1-4月					
	归属于母公司股东（或所有者）权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
1. 提取盈余公积						
2. 对股东（或所有者）的分配						
3. 其他						
（五）股东（或所有者）权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七)其他		-5,500,000.00		-4,755,402.65		-10,255,402.65
四、本年年末余额	5,000,000.00		2,000,717.27	4,169,311.89		11,170,029.16

2013年度合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2013年度					
	归属于母公司股东（或所有者）权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	4,000,000.00	5,500,000.00	2,000,717.27	8,415,118.29		19,915,835.56
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并追溯调整						
二、本年年初余额	4,000,000.00	5,500,000.00	2,000,717.27	8,415,118.29		19,915,835.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,082,220.67		-1,082,220.67

	2013 年度					
	归属于母公司股东（或所有者）权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
（一）净利润				-1,082,220.67		-1,082,220.67
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失						
上述（一）和（二）小计				-1,082,220.67		-1,082,220.67
（三）股东（或所有者）投入和减少资本						
1. 股东（或所有者）投入资本						
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东（或所有者）的分配						
3. 其他						
（五）股东（或所有者）权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本年年末余额	4,000,000.00	5,500,000.00	2,000,717.27	7,332,897.62		18,833,614.89

2012 年度合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2012 年度					
	归属于母公司股东（或所有者）权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	4,000,000.00		1,695,392.30	1,171,692.63		6,867,084.93
加：会计政策变更						
前期差错更正						
同一控制下企业合并追溯调整		500,000.00		3,124,961.03		3,624,961.03
二、本年年初余额	4,000,000.00	500,000.00	1,695,392.30	4,296,653.66		10,492,045.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,000,000.00	305,324.97	4,118,464.63		9,423,789.60
（一）净利润				4,423,789.60		4,423,789.60
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失						
上述（一）和（二）小计				4,423,789.60		4,423,789.60
（三）股东（或所有者）投入和减少资本						
1. 股东（或所有者）投入资本						
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			305,324.97	-305,324.97		
1. 提取盈余公积			305,324.97	-305,324.97		
2. 对股东（或所有者）的分配						
3. 其他						
（五）股东（或所有者）权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						

	2012 年度					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东（或所有者）权益				未分配利润		
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他		5,000,000.00					5,000,000.00
四、本年年末余额	4,000,000.00	5,500,000.00	2,000,717.27	8,415,118.29			19,915,835.56

母公司资产负债表

单位：人民币元

项 目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	3,464,047.41	3,596,655.28	8,085,579.78
交易性金融资产			
应收票据	1,260,000.00	720,000.00	339,170.00
应收账款	4,648,630.19	4,190,384.21	2,237,995.97
预付款项	1,810,061.61	5,341,656.36	4,467,298.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,199,959.60	11,935,817.98	6,155,843.16
存货	11,576,104.61	6,989,228.77	24,650,787.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,016.70		583,466.39
流动资产合计	25,966,820.12	32,773,742.60	46,520,141.35
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,158,584.87		
投资性房地产			

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
固定资产	8,021,301.94	7,358,201.97	8,064,460.59
在建工程			
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	1,538,417.84	1,553,061.65	1,596,993.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,119,638.53	1,141,955.71	899,464.08
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,837,943.18	10,053,219.33	10,560,917.75
资产总计	47,804,763.30	42,826,961.93	57,081,059.10

母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款	7,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据	1,890,000.00	2,730,000.00	1,580,000.00
应付账款	13,182,863.25	9,822,122.51	14,701,152.44
预收款项	5,981,480.13	4,286,002.96	13,375,189.31
应付职工薪酬		1,576,312.17	1,213,475.00
应交税费	306,988.11	441,015.44	323,773.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款	8,273,402.65	3,670,757.06	4,467,134.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

项 目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债合计	36,634,734.14	34,026,210.14	47,160,724.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	36,634,734.14	34,026,210.14	47,160,724.50
股东权益（或所有者 权益）：			
实收资本	5,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
资本公积	903,182.22		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	2,000,717.27	2,000,717.27	2,000,717.27
未分配利润	3,266,129.67	2,800,034.52	3,919,617.33
外币报表折算差 额			
归属于母公司股 东权益合计	11,170,029.16	8,800,751.79	9,920,334.60
少数股东权益			
股东权益合计	11,170,029.16	8,800,751.79	9,920,334.60
负债和股东权益总 计	47,804,763.30	42,826,961.93	57,081,059.10

母公司利润表

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、营业收入	24,745,174.23	69,840,260.99	73,546,829.93
减：营业成本	20,189,647.57	57,232,761.56	59,091,955.65
营业税金及附 加	174,567.28	464,258.70	10,049.44

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
销售费用	1,210,719.87	3,939,713.28	3,887,423.80
管理费用	2,601,981.45	7,401,439.68	5,222,621.80
财务费用	208,095.44	928,159.54	666,454.49
资产减值损失	-148,781.16	1,616,610.86	9,790.57
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			-1,395,248.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(损失以“-”号填列)	508,943.78	-1,742,682.63	3,263,285.51
加：营业外收入	177,460.00	461,894.60	395,316.00
减：营业外支出	126,352.30	5,000.00	99,800.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	560,051.48	-1,285,788.03	3,558,801.51
减：所得税费用	93,956.33	-166,205.22	505,551.84
四、净利润(损失以“-”号填列)	466,095.15	-1,119,582.81	3,053,249.67
五、每股收益			
(一)基本每股收益	0.10	-0.28	0.76
(二)稀释每股收益	0.10	-0.28	0.76
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	466,095.15	-1,119,582.81	3,053,249.67

母公司现金流量表

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	28,453,459.69	62,486,027.23	83,487,574.03
收到的税费返还	1,293,145.37	3,505,652.84	6,575,043.53
收到其他与经营活动有关的现金	16,846,744.35	6,643,075.75	5,287,897.73
经营活动现金流入小计	46,593,349.41	72,634,755.82	95,350,515.29

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	20,801,802.83	49,059,741.90	70,683,080.16
支付给职工以及为职工支付的现金	3,934,111.45	7,767,967.36	6,470,064.41
支付的各项税费	306,335.25	803,664.69	489,087.98
支付其他与经营活动有关的现金	10,978,321.36	18,477,107.30	10,433,054.11
经营活动现金流出小计	36,020,570.89	76,108,481.25	88,075,286.66
经营活动产生的现金流量净额	10,572,778.52	-3,473,725.43	7,275,228.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			51,002.78
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	145,000.00		51,002.78
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,112,931.45	50,284.59	97,325.66
投资支付的现金	6,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	7,112,931.45	50,284.59	97,325.66
投资活动产生的现金流量净额	-6,967,931.45	-50,284.59	-46,322.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
偿还债务支付的现金	6,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	171,733.31	726,777.89	733,603.62

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
其中：子公司支付少数股东的 现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现 金	1,500,000.00		
其中：子公司减资支付给少数 股东的现金			
筹资活动现金流出小计	8,171,733.31	12,226,777.89	12,233,603.62
筹资活动产生的现金流量净额	-5,171,733.31	-726,777.89	-733,603.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响	-65,721.63	-238,136.59	-131,637.87
五、现金及现金等价物净增加额	-1,632,607.87	-4,488,924.50	6,363,664.26
加：期初现金及现金等价物余额	3,596,655.28	8,085,579.78	1,721,915.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,964,047.41	3,596,655.28	8,085,579.78

2014年1-4月母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

	2014年1-4月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	4,000,000.0 0		2,000,717.2 7	2,800,034.5 2	8,800,751.79
加：会计政策变 更					
前期差错更 正					
二、本年年初余额	4,000,000.0 0		2,000,717.2 7	2,800,034.5 2	8,800,751.79
三、本年增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	1,000,000.0 0	903,182.2 2		466,095.15	2,369,277.37
（一）净利润				466,095.15	466,095.15
（二）直接计入股 东权益（或所有者 权益）的利得和损 失					
1. 可供出售金融 资产公允价值变动 净额					
2. 权益法下被投 资单位其他所有者 权益变动的影 响					
3. 与计入股东权 益（或所有者权益）					

	2014年1-4月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述（一）和（二）小计				466,095.15	466,095.15
（三）股东（或所有者）投入和减少资本	1,000,000.00	903,182.22			1,903,182.22
1. 股东（或所有者）投入资本	1,000,000.00				1,000,000.00
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额					
3. 其他		903,182.22			903,182.22
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对股东（或所有者）的分配					
3. 其他					
（五）股东（或所有者）权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用（以负号填列）					
四、本年年末余额	5,000,000.00	903,182.22	2,000,717.27	3,266,129.67	11,170,029.16

2013年度母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

	2013年度
--	--------

	实收资本	资本公 积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	4,000,000.0 0		2,000,717.2 7	3,919,617.33	9,920,334.60
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	4,000,000.0 0		2,000,717.2 7	3,919,617.33	9,920,334.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,119,582.8 1	-1,119,582.8 1
（一）净利润				-1,119,582.8 1	-1,119,582.8 1
（二）直接计入股东权益（或所有者权益）的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入股东权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述（一）和（二）小计				-1,119,582.8 1	-1,119,582.8 1
（三）股东（或所有者）投入和减少资本					
1. 股东（或所有者）投入资本					
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对股东（或所有者）的分配					
3. 其他					
（五）股东（或所有者）权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					

	2013 年度				
	实收资本	资本公 积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用（以负号填列）					
四、本年年末余额	4,000,000.0 0		2,000,717.2 7	2,800,034.52	8,800,751.79

2012 年度母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

	2012 年度				
	实收资本	资本公 积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	4,000,000.0 0		1,695,392.3 0	1,171,692.6 3	6,867,084.93
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	4,000,000.0 0		1,695,392.3 0	1,171,692.6 3	6,867,084.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			305,324.97	2,747,924.7 0	3,053,249.67
（一）净利润				3,053,249.6 7	3,053,249.67
（二）直接计入所有者权益（或所有者权益）的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入所有者权益（或所有者权益）项目相关的所得税影响					

	2012 年度				
	实收资本	资本公 积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
4. 其他					
上述（一）和（二） 小计				3,053,249.6 7	3,053,249.67
（三）股东（或所有者）投入和减少资本					
1. 股东（或所有者）投入资本					
2. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			305,324.97	-305,324.97	
1. 提取盈余公积			305,324.97	-305,324.97	
2. 对股东（或所有者）的分配					
3. 其他					
（五）股东（或所有者）权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用（以负号填列）					
四、本年年末余额	4,000,000.0 0		2,000,717.2 7	3,919,617.3 3	9,920,334.60

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

2、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为

人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(2) 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

7、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b.应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c.可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明

确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

b. 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

c. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

b. 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

c. 终止确认部分的账面价值；

d. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收款项余额大于 500 万元。其他应收款余额大于 200 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 500 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
应收账款余额账龄分析法计提的比例说明	对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收账款组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试或个别认定）计算减值损失。除已单独计提减值准备或信用风险特征与账龄段划分明显不一致而个别认定的应收账款外，公司根据该等组合余额的以下比例计提坏账准备：
其他应收款余额账龄分析法计提的比例说明	对于单项金额不重大的其他应收款，与经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收账款

	组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试或个别认定）计算减值损失。除已单独计提减值准备或信用风险特征与账龄段划分明显不一致而个别认定的其他应收款外，公司根据该等组合余额的以下比例计提坏账准备：
计提坏账准备的说明	本公司对于不适用账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

9、存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业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。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、库存商品、在产品等。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

- a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费

以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b.存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c.存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d.应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

e.投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

g.债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h.同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i.企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用一次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整

存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

10、长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值

作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

11、固定资产

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2)固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a.外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b.购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c.自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d.债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

f.以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3)固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4)固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4-10	5%	9.50%-23.75%
电子设备及其他	3-5	5%	19.00%-31.67%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

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

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

12、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

b.借款费用已经发生；

c.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

a.使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

土地使用权按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
--------	--------

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	按照权证年限摊销
软件	4年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

b.使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不作摊销。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16、资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

17、收入

销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；（2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠的计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

本公司收入确认的具体原则，内销按照发货并通过客户验收确认，出口按照出口报关确认。

18、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于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为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

20、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

21、合并报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并

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

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致情况

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。同时该子公司自购买日之后发生的收入、费用、利润、现金流量才纳入本公司合并财务报表。在编制合并报表时，对该子公司的个别财务报表通过编制调整分录，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额。

(4) 对于同一控制下企业合并取得的子公司

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司从设立起就被本公司控制。编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表所有相关项目的对比数，相应地，合并资产负债表的留存收益项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；编制合并利润表、合并现金流量表时，调整合并利润表、合并现金流量表所有相关项目的对比数，相应地，合并利润表、合并现金流量表的项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行于各对比期间的收入、费用、利润、现金流量情况。

同一控制下企业合并取得的子公司于合并日之前实现的净利润，因其仅是企业合并准则所规定的同一控制下企业合并的编表原则所致，而并非本公司管理层通过生产经营活动实现的净利润，因此将其在本公司各对比期间合并利润

表中单列为“被合并方在合并前实现的净利润”，并作为本公司合并利润表各对比期间的非经常性损益。

(5) 对不再控制被投资单位的在合并中的处理

在报告期内，如果本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明本公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是本公司的子公司，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。在编制合并财务报表时，合并资产负债表期末数不再合并该子公司，但也不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表、合并现金流量表时，将该子公司当期期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

(6) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的会计处理方法：

本公司同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入采用成本法核算，购买日按照确定的合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利或利润)，作为形成的对被购买方长期股权投资的初始投资成本。

取得子公司成本大于取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，控股合并情况下，该差额是指合并财务报表中应列示的商誉。商誉在确认以后，持有期间不摊销，由于第二年就转让，故此也不对其提取减值准备，第二年卖出子公司时转让成本中包括商誉。

取得子公司的成本低于取得的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，在控股合并的情况下，体现在合并当期的合并利润表中。

22、前期差错更正

本报告期本公司不存在前期会计差错更正。

(二) 主要会计政策和会计估计变化情况

本报告期本公司不存在会计政策、会计估计变更。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 公司最近两年一期营业收入构成及收入确认具体方法

1、公司最近两年一期营业收入构成

报告期内，根据公司产品类别划分，主营业务收入来自于金属加工机械、

纺织机械、塑料机械的销售，其他业务收入来自于原料配件的销售。根据公司销售区域划分，营业收入分为内销收入和外销收入。

(1) 根据公司产品类别划分，公司最近两年一期收入构成如下：

单位：人民币元

产品名称	2014年1-4月			2013年度		
	营业收入	占比(%)	毛利率(%)	营业收入	占比(%)	毛利率(%)
主营业务收入：						
纺织机械	13,259,552.39	35.83	19.88	22,188,985.55	24.46	17.00
塑料机械	4,536,302.82	12.26	22.61	12,346,446.47	13.61	5.07
金属加工机械	18,647,232.55	50.39	21.80	55,188,179.57	60.84	21.78
小计：	36,443,087.76	98.47	21.20	89,723,611.59	98.92	18.30
其他业务收入：						
配件收入	565,562.41	1.53	17.65	979,335.72	1.08	16.59
小计：	565,562.41	1.53	17.65	979,335.72	1.08	16.59
合计：	37,008,650.17	100.00	21.15	90,702,947.31	100.00	18.28

续表：

产品名称	2013年度			2012年度		
	营业收入	占比(%)	毛利率(%)	营业收入	占比(%)	毛利率(%)
主营业务收入：						
纺织机械	22,188,985.55	24.46	17.00	21,467,174.02	22.33	18.73
塑料机械	12,346,446.47	13.61	5.07	9,918,126.84	10.32	22.21
金属加工机械	55,188,179.57	60.84	21.78	62,056,147.71	64.55	22.96
小计：	89,723,611.59	98.92	18.30	93,441,448.57	97.19	21.91
其他业务收入：						
配件收入	979,335.72	1.08	16.59	2,699,046.74	2.81	18.46
小计：	979,335.72	1.08	16.59	2,699,046.74	2.81	18.46
合计：	90,702,947.31	100.00	18.28	96,140,495.31	100.00	21.81

报告期内，公司的主营业务收入比较稳定，2013年主营业务收入较2012年减少3.98%，下降幅度较小，为企业经营的正常波动。随着公司对产品市场的不断开拓，2014年1-4月，产品销售收入有所回升。未来随着我国金属加工机械行业及纺织机械行业的发展、公司对国内外市场的不断开拓以及公司产品质

量的不断提高，公司的产品销售收入将进一步的增长。

从主营业务收入的产品构成来看，公司产品有金属加工机械、纺织机械、塑料机械，其中金属加工机械一直是公司的主要产品。从上表数据看，金属加工机械收入有下降趋势，主要是由于金属加工机械客户主要集中在中东地区，最近两年受到客户所在地区政治环境及汇率波动的影响，金属加工机械的销量有所下降。公司将通过不断提高产品质量以及整合业内资源为海外客户提供一站式服务的方式，积极开拓海外市场，未来金属加工机械依然是公司的支柱性产品。公司的纺织机械收入有上升的趋势，主要是由于公司进入纺织机械行业多年，拥有良好的口碑，随着最近两年纺织机械市场的行情好转，公司纺织机械收入将会进一步提高。

报告期内，综合毛利率比较稳定，2013 年略有波动。2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度公司综合毛利率分别为 21.15%、18.28%、21.81%，2013 年度毛利率较低主要是由于塑料机械的毛利率波动导致的，具体变动情况及原因如下：

a、2013 年，公司对产品线进行调整，停止生产塑料机械，并亏损销售了部分塑料机械，导致塑料机械的毛利率下降幅度较大，进而导致整体毛利率下降。不考虑亏损销售塑料机械的影响，公司当年的综合毛利率为 20.63%，与 2012 年、2014 年 1-4 月相比，无重大波动。

b、报告期内，金属加工机械及纺织机械的毛利率比较稳定，主要由于原材料价格及产品价格均无重大波动。

(2) 根据销售区域划分，公司最近两年一期收入构成如下：

单位：人民币元

产品名称	2014 年 1-4 月			2013 年度		
	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)
主营业务收入						
内销收入	16,540,230.40	44.69	20.96	25,032,488.54	27.60	17.63
外销收入	19,902,857.36	53.78	21.40	64,691,123.05	71.32	18.56
小计	36,443,087.76	98.47	21.20	89,723,611.59	98.92	18.30
其他业务收入						
内销收入	534,733.73	1.44	17.56	827,971.19	0.91	16.54
外销收入	30,828.68	0.08	19.20	151,364.53	0.17	16.87

小计	565,562.41	1.53	17.65	979,335.72	1.08	16.59
合计	37,008,650.17	100.00	21.15	90,702,947.31	100.00	18.28

续表：

产品名称	2013 年度			2012 年度		
	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)
主营业务收入						
内销收入	25,032,488.54	27.60	17.63	15,360,927.19	15.98	24.09
外销收入	64,691,123.05	71.32	18.56	78,080,521.38	81.22	21.48
小计	89,723,611.59	98.92	18.30	93,441,448.57	97.19	21.91
其他业务收入						
内销收入	827,971.19	0.91	16.54	2,389,752.00	2.49	18.38
外销收入	151,364.53	0.17	16.87	309,294.74	0.32	19.07
小计	979,335.72	1.08	16.59	2,699,046.74	2.81	18.46
合计	90,702,947.31	100.00	18.28	96,140,495.31	100.00	21.81

从销售收入的区域构成来看，外销收入一直是公司的主要收入，但是外销收入的占比有下降的趋势，主要有两方面原因：一是公司的国外客户主要集中在中东地区，最近两年受到客户所在地区政治环境及汇率波动的影响，外销收入有所下降，二是国内纺织机械市场行情好转，内销的纺织机械收入增加。

公司对国外客户销售采取的结算方式有电汇结算和信用证结算，以电汇结算方式为主。

(3) 根据产品来源划分，公司最近两年一期收入构成如下：

单位：人民币元

产品名称	2014 年 1-4 月			2013 年度		
	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)
主营业务收入						
自产产品收入	27,205,936.62	73.51	25.01	74,270,809.78	81.88	21.51
外购产品收入	9,237,151.14	24.96	24.72	15,452,801.81	17.04	21.17
小计	36,443,087.76	98.47	21.20	89,723,611.59	98.92	18.30
其他业务收入						

自产材料收入	--	--	--	--	--	--
外购材料收入	565,562.41	1.53	17.65	979,335.72	1.08	16.59
小计	565,562.41	1.53	17.65	979,335.72	1.08	16.59
合计	37,008,650.17	100.00	21.15	90,702,947.31	100.00	18.28

续表：

产品名称	2013 年度			2012 年度		
	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	占比 (%)	毛利率 (%)
主营业务收入						
自产产品收入	74,270,809.78	81.88	21.51	70,847,783.19	73.69	24.53
外购产品收入	15,452,801.81	17.04	21.17	22,593,665.38	23.50	28.83
小计	89,723,611.59	98.92	18.30	93,441,448.57	97.19	21.91
其他业务收入						
自产材料收入	--	--	--	--	--	--
外购材料收入	979,335.72	1.08	16.59	2,699,046.74	2.81	18.46
小计	979,335.72	1.08	16.59	2,699,046.74	2.81	18.46
合计	90,702,947.31	100.00	18.28	96,140,495.31	100.00	21.81

从销售收入的产品来源构成来看，2013 年外购产品收入占营业收入的比重及其毛利率水平均较 2012 年有所下降，主要原因是公司外购产品收入的客户主要集中在印度，受 2013 年印度货币大幅贬值的影响，外购产品销售量和销售价格均有所下降。至 2014 年，受印度货币小幅升值的影响，外购产品的销售价格有所上升，从而外购产品收入的销售收入及毛利率均有所上升。

2、收入确认具体方法

公司收入具体确认方法区分内销与外销，内销按照发货并通过客户验收确认，出口按照出口报关确认。

(二) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
营业总收入	37,008,650.17	90,702,947.31	96,140,495.31
营业总成本	34,998,744.03	92,450,354.26	91,080,985.10
营业利润	2,009,906.14	-1,747,406.95	5,059,510.21
利润总额	2,061,013.84	-1,236,564.35	5,364,026.21
净利润	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60

报告期内，由于产品市场无重大变化，公司的营业总收入比较稳定，2013 年度较 2012 年度下降 5.66%，2014 年 1-4 月销售情况有所回升。未来随着我国金属加工机械行业的发展、公司对市场的不断探索以及公司产品质量的不断提高，公司的产品销售收入将进一步的增长。

报告期内，公司的净利润变动幅度较大，2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度净利润分别为 159.18 万元、-108.22 万元、442.38 万元。2013 年度净利润较 2012 年度减少 550.60 万元，主要有两方面原因：一是 2013 年公司停止了塑料机械的生产，低价销售该设备，并对相关生产用原材料计提了跌价准备，二是公司提高了职工工资、加大了研发费用的投入。2014 年 1-4 月净利润由亏损转为盈利，主要原因为：纺织机械收入增加，塑料机械停产的影响不再存在，而费用占收入的比重较 2013 年度有所降低。随着公司销售收入的增长、管理水平的不断提升，公司的盈利能力会逐渐增强。

（三）主要费用及变动情况

公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
营业收入	37,008,650.17	90,702,947.31	96,140,495.31
销售费用	2,658,161.66	6,503,980.24	8,173,888.92
管理费用	2,864,363.32	8,552,544.79	5,875,199.03
财务费用	198,047.11	1,170,599.21	779,877.61
三项费用合计	5,720,572.09	16,227,124.24	14,828,965.56
销售费用占营业收入比重	7.18%	7.17%	8.50%
管理费用占营业收入比重	7.74%	9.43%	6.11%
财务费用占营业收入比重	0.54%	1.29%	0.81%
三项费用合计占营业收入比重	15.46%	17.89%	15.42%

公司营业收入 2013 年比 2012 年下降 5.66%，期间费用增长 9.43%，有两方面原因：一方面 2013 年职工工资有较大幅度增长，另一方面为了提高产品质量及研发更受市场欢迎的产品增加了较多的研发费。

销售费用：销售费用主要是运输费用、销售人员工资、外销销售佣金等。2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度销售费用占营业收入比重分别为 7.18%、7.17%、8.50%，变动幅度较小，与销售收入情况相匹配。

管理费用：管理费用主要包括人员工资、社会保险费、研发费用以及办公费用等。2014 年 1-4 月管理费用占营业收入的比重较 2012 年高 1.63%，主要原因是公司为提升管理水平，安排管理人员参加外部管理培训。2013 年管理费用占营业收入的比重较 2012 年高 3.32%，主要是因为职工工资增长及研发费用的增加。

财务费用：财务费用主要包括借款利息、汇兑损益、银行手续费和利息收入，占收入的比重较小，报告期内变动也较小。

（四）重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益情况见下表：

单位：人民币元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
处置长期股权投资产生的投资收益			-931,845.54
合计			-931,845.54

公司在 2012 年注销张家港市凯利达纱线有限公司确认投资收益 4,405.91 元，公司在 2012 年处置常熟市非凡金属制品有限公司的股权确认投资收益 -936,251.45 元。

2、非经常性损益情况见下表：

单位：人民币元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-58,892.30		-931,845.54
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	110,000.00	515,842.60	404,316.00
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	1,125,721.77	37,362.14	907,136.80
其他营业外收入和支出		-5,000.00	-99,800.00

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
非经常性损益合计	1,161,497.15	384,162.36	188,452.46
所得税影响额	7,666.16	82,021.19	45,677.40
非经常性损益净额	1,169,163.31	466,183.55	234,129.86
扣除非经常性损益后的净利润	422,653.61	-1,548,404.22	4,189,659.74
非经常性损益净额占利润总额比(%)	73.45	-43.08	5.29

公司2014年1-4月、2013年度、2012年度非经常性损益净额分别为116.92万元、46.62万元、23.41万元，占当期净利润分别为73.45%、-43.08%、5.29%。

报告期内，公司的非经常性损益主要是非流动资产处置、政府补助及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。其中，2012年度的非流动资产处置是公司处置对常熟市非凡金属制品有限公司的长期股权投资；2012年度政府补助有展会补贴、扶持基金等，2013年度政府补助有采购原材料补贴、展会补贴等，2014年1-4月政府补助有新三板补贴、专利补贴。

报告期内，公司非经常性损益主要是由于同一控制下企业合并产生的。2014年4月30日，公司已将同一控制下企业合并范围内的两个子公司收购完成，因此同一控制下企业合并不再对非经常性损益产生影响。除此之外，公司非经常性损益额较小，对当期利润影响较小。

（五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	17%
城建税	按应缴流转税额计算	5%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
母公司企业所得税	按应纳税所得额计算	15%
子公司企业所得税	按应纳税所得额计算	25%

2、税收优惠及批文

维达纺机属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于2012年5月取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201232000003，有效期为3年，企业所得税

税率为 15%。

根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》国发[1997]8 号、《关于进一步推进出口货物实行免、抵、退税办法的通知》财税字〔2002〕007 号，公司享受出口货物“免、抵、退”税政策。

五、报告期主要资产情况

（一）货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

单位：人民币元

项目	2014 年 04 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
库存现金	116,146.67	54,881.70	75,026.28
银行存款	9,299,346.49	8,872,337.48	14,580,983.72
其他货币资金	1,500,000.00		
合计	10,915,493.16	8,927,219.18	14,656,010.00

其中，外币货币资产情况如下：

币 种	2014 年 04 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美元	138,566.89	6.1580	854,294.	302,463.30	6.0969	1,844,088.49
欧元	10,563.36	8.5033	89,823.4	1.34	8.3176	11.28
合 计	149,130.25		944,118.33	302,464.64		1,844,099.77
币 种	2013 年 12 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
美元	302,463.30	6.0969	1,844,088.49	306,755.20	6.2855	1,860,128.42
欧元	1.34	8.3176	11.28	1.34	8.3176	11.15
合 计	302,464.64		1,844,099.77	306,756.54		1,860,139.57

公司未采取金融工具规避外汇存款的汇兑风险。

公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项，其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

（二）应收票据

1、公司最近两年一期应收票据情况如下：

单位：人民币元

项目	2014年04月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	2,670,000.00	720,000.00	339,170.00
合计	2,670,000.00	720,000.00	339,170.00

截至2014年4月30日，公司应收票据金额较大是因为公司在与国内客户签约时，多未约定付款方式，所以有些客户会部分采用票据形式支付，至期末时，部分票据未到期而公司也尚未将这些票据用于支付。

截至2014年4月30日，公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票1,660,000.00元。无贴现和质押票据，不存在追索权纠纷。公司应收票据全部为银行承兑汇票，风险较小。

2、报告期内应收票据前五名情况如下：

2014年4月30日应收票据前五名情况：

序号	单位名称	票据金额	合同金额
1	诸暨市同翔化纤有限公司	410,000.00	470,000.00
2	顾建峰	400,000.00	953,300.00
3	庄汇春	282,000.00	343,000.00
4	张家港市吉源祥纺织有限公司	150,000.00	315,000.00
5	江阴新益源纺织有限公司	100,000.00	495,000.00
合计		1,342,000.00	2,576,300.00

2013年12月31日应收票据前五名情况：

序号	单位名称	票据金额	合同金额
1	张家港市波峰特种纱线有限公司	300,000.00	721,000.00
2	张家港市永信纺织制品有限公司	300,000.00	660,000.00
3	张家港市亿恒纺织	100,000.00	330,000.00
4	浙江百川导体股份有限公司	20,000.00	430,000.00
合计		720,000.00	2,141,000.00

2012年12月31日应收票据前五名情况：

序号	单位名称	票据金额	合同金额
1	太仓王泾艳红化纤厂	170,000.00	480,000.00
2	吴江市华东电缆有限公司	169,170.00	220,000.00
合计		339,170.00	700,000.00

(三) 应收账款

1、公司最近两年一期的应收账款见下表：

单位：人民币元

账龄	2014年4月30日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	4,384,648.42	49.94%	219,232.42	4,711,178.30	66.40%	235,558.92
1至2年	2,385,273.75	27.17%	238,527.38	101,764.40	1.43%	10,176.44
2至3年	8,405.00	0.10%	1,681.00	14,465.00	0.20%	2,893.00
3至4年	10,715.00	0.12%	5,357.50	44,620.00	0.63%	22,310.00
4至5年	44,620.00	0.51%	35,696.00			
5年以上	1,946,509.34	22.16%	1,946,509.34	2,223,399.34	31.34%	2,223,399.34
合计	8,780,171.51	100.00%	2,447,003.64	7,095,427.04	100.00%	2,494,337.70

续：

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例%	
1年以内	4,711,178.30	66.40%	235,558.92	1,956,115.80	40.62%	97,805.79
1至2年	101,764.40	1.43%	10,176.44	375,295.51	7.79%	37,529.55
2至3年	14,465.00	0.20%	2,893.00	52,400.00	1.09%	10,480.00
3至4年	44,620.00	0.63%	22,310.00			
4至5年						
5年以上	2,223,399.34	31.34%	2,223,399.34	2,432,226.34	50.50%	2,432,226.34
合计	7,095,427.04	100.00%	2,494,337.70	4,816,037.65	100.00%	2,578,041.68

其中，应收外币金额如下：

币种	2014年4月30日			
	原币金额	汇率	折合人民币	账龄

美元	204,567.99	6.1580	1,259,729.66	1 年以内
----	------------	--------	--------------	-------

续:

币种	2013 年 12 月 31 日			
	原币金额	汇率	折合人民币	账龄
美元	50,999.90	6.0969	310,941.29	1 年以内

续:

币种	2012 年 12 月 31 日			
	原币金额	汇率	折合人民币	账龄
美元	--	6.2855	--	--

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，应收账款占总资产比重分别为 12.19%、8.19%、3.34%。截至 2014 年 4 月 30 日，公司的应收账款主要为货款，其中账龄较长的款项多为尾款，已经公司股东会审批不能收回，公司对该部分款项单独、全额计提了坏账准备，该部分应收账款金额为 1,852,991.34 元，其余款项按账龄组合计提了坏账准备。按照账龄计提坏账的应收账款，97.73%的账龄都在 2 年以内，与公司收款期一致，账龄 3 年以上应收账款主要为销售收入尾款未收回情况。按照账龄计提坏账准备的应收账款整体账龄较短，回收风险较小。

2、最近两年一期应收账款中欠款金额前五名

(1) 截至 2014 年 04 月 30 日，期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
安徽培林食品科技有限公司	非关联方	1,650,000.00	1-2 年	18.79%
常熟市凯通织带有限公司	非关联方	73,750.00	1 年以内	0.84%
常熟市凯通织带有限公司	非关联方	375,010.00	1-2 年	4.27%
姚冬明	非关联方	440,000.00	5 年以上	5.01%
尤永清	非关联方	370,000.00	1 年以内	4.21%
唐刘杰	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.42%
合计	--	3,208,760.00	--	36.54%

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
安徽培林食品科技有限公司	非关联方	1,650,000.00	1年以内	23.25%
常熟市凯通织带有限公司	非关联方	648,760.00	1年以内	9.14%
江阴新益源纺织有限公司	非关联方	551,502.00	1年以内	7.77%
姚冬明	非关联方	440,000.00	5年以上	6.20%
沈顾强	非关联方	350,000.00	1年以内	4.93%
合计	--	3,640,262.00	--	51.29%

(3) 截至2012年12月31日, 期末应收账款中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
常熟市非凡金属制品有限公司	非关联方	1,370,000.00	1年以内	28.45%
姚冬明	非关联方	440,000.00	5年以上	9.14%
张家港市吉源祥纺织有限公司	非关联方	276,890.00	5年以上	5.75%
浙江胜达铝业有限公司	非关联方	198,000.00	1-2年	4.11%
绍兴县众鑫花式纱线有限公司	非关联方	176,000.00	5年以上	3.65%
合计	--	2,460,890.00	--	51.10%

3、报告期内无应收关联方账款。

(四) 其他应收款

1、公司最近两年一期的其他应收款见下表:

单位: 人民币元

账龄	2014年4月30日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,470,000.00	21.06%	73,500.00	8,752,849.66	55.58%	437,642.48
1至2年	1,538,500.00	22.04%	153,850.00	234,012.00	1.49%	23,401.20
2至3年	211,012.00	3.02%	42,202.40	500,000.00	3.18%	100,000.00
3至4年	500,000.00	7.16%	250,000.00	5,339,830.75	33.91%	2,339,830.75
4至5年	2,339,830.75	33.53%	2,339,830.75	50,000.00	0.32%	40,000.00
5年以上	920,202.79	13.19%	920,202.79	870,202.79	5.52%	870,202.79
合计	6,979,545.54	100.00%	3,779,585.94	15,746,895.20	100.00%	3,811,077.22

续:

账龄	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	8,752,849.66	55.58%	437,642.48	2,641,012.00	27.58%	132,050.60
1至2年	234,012.00	1.49%	23,401.20	513,013.90	5.36%	51,301.39
2至3年	500,000.00	3.18%	100,000.00	5,500,000.00	57.45%	2,339,830.75
3至4年	5,339,830.75	33.91%	2,339,830.75	50,000.00	0.52%	25,000.00
4至5年	50,000.00	0.32%	40,000.00			
5年以上	870,202.79	5.52%	870,202.79	870,202.79	9.09%	870,202.79
合计	15,746,895.20	100.00%	3,811,077.22	9,574,228.69	100.00%	3,418,385.53

截至2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日，其他应收款净额占总资产比重分别为6.16%、21.26%、9.19%，其他应收款期末余额主要为往来款、借款、员工备用金。

截至2014年4月30日，公司长账龄其他应收款主要是宁波锐硕光电科技有限公司、张家港丰港针织机械有限公司及林明的欠款。宁波锐硕光电科技有限公司、张家港丰港针织机械有限公司均处于停产状态，该两家公司无力偿还欠款，公司根据股东会审批结果将该两笔款项单独、全额计提坏账准备。林明欠款已于2014年8月8日清偿。

公司对宁波锐硕光电科技有限公司的借款合同中约定按照银行同期贷款利率计息，但因报告期内该公司无力偿还本金，所以报告期内未计提利息。

2、最近两年一期其他应收款中欠款金额前五名

(1) 截至2014年04月30日，期末其他应收款中大额欠款单位金额：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
宁波锐硕光电科技有限公司	非关联方	2,339,830.75	4-5年	33.52%	借款
张家港帕喜艾机械制造有限公司	关联方	500,000.00	1年以内	7.16%	往来款
		1,500,000.00	1-2年	21.50%	往来款
林明	关联方	800,000.00	1年以内	11.47%	往来款
		500,000.00	3-4年	7.16%	往来款
张家港丰港针织机械有限公司	非关联方	860,202.79	5年以上	12.32%	往来款
刘华	非关联方	200,012.00	2-3年	2.87%	借款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
合计	--	6,700,045.54	--	96.00%	--

(2)、截至 2013 年 12 月 31 日，期末其他应收款中大额欠款单位金额：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
林明	关联方	6,900,000.00	1 年以内	43.82%	往来款
		500,000.00	2-3 年	3.18%	往来款
宁波锐硕光电科技有限公司	非关联方	5,339,830.75	3-4 年	33.91%	借款
张家港帕喜艾机械制造有限公司	关联方	1,600,000.00	1 年以内	10.16%	往来款
张家港丰港针织机械有限公司	非关联方	860,202.79	5 年以上	5.46%	往来款
刘华	非关联方	200,012.00	1-2 年	1.27%	借款
合计	--	15,400,045.54	--	97.80%	--

(3)、截至 2012 年 12 月 31 日，期末其他应收款中大额欠款单位金额：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质
宁波锐硕光电科技有限公司	非关联方	5,500,000.00	2-3 年	57.45%	借款
林明	关联方	2,400,000.00	1 年以内	25.07%	往来款
		500,000.00	1-2 年	5.22%	往来款
张家港丰港针织机械有限公司	非关联方	860,202.79	5 年以上	8.98%	往来款
刘华	非关联方	200,012.00	1 年以内	2.09%	借款
王铁东	非关联方	50,000.00	3-4 年	0.52%	借款
合计	--	9,510,214.79	--	99.33%	--

3、本报告期其他应收关联方账款情况：

单位名称	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
张家港帕喜艾机械制造有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	
林明	1,300,000.00	7,400,000.00	2,900,000.00
合计	3,300,000.00	9,000,000.00	2,900,000.00

截至本公开转让说明书签署之日，应收关联方款项已收回。

(五) 预付款项

1、公司最近两年一期的预付款项见下表：

单位：人民币元

账龄	2014年04月30日		2013年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	2,660,395.83	94.28%	5,610,928.07	81.16%
1至2年	111,071.62	3.94%	1,302,725.95	18.84%
2至3年	50,265.20	1.78%		
3至4年				
4至5年				
合计	2,821,732.65	100.00%	6,913,654.02	100.00%

续：

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	5,610,928.07	81.16%	5,660,009.76	100.00%
1至2年	1,302,725.95	18.84%		
2至3年				
3至4年				
4至5年				
合计	6,913,654.02	100.00%	5,660,009.76	100.00%

截至2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日，预付账款占总资产比重分别为5.43%、12.31%、8.45%，主要为预付的原材料款，发生坏账可能性较小。

2、最近两年一期预付账款中欠款金额前五名

(1) 截至2014年04月30日，期末预付款项中大额欠款单位金额：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
张家港文拓机械有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	原材料款
张家港市维达精工机械有限公司	非关联方	128,693.76	1年以内	原材料款
常州市郑陆特种纺机专件有限公司	非关联方	128,640.00	1年以内	原材料款
扬州市飞驰电工附件制造厂	非关联方	110,500.00	1年以内	原材料款
江阴市永太金属制品有限公司	非关联方	103,919.20	1年以内	原材料款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
合计	--	771,752.96	--	--

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，期末预付款项中大额欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
东莞市金铮自动冲压设备有限公司	非关联方	910,000.00	1 年以内	原材料款
江苏鼎顺重型机床有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	原材料款
张家港文拓机械有限公司	非关联方	730,000.00	1 年以内	原材料款
无锡建发机器制造有限公司	非关联方	688,000.00	1 年以内	原材料款
张家港市维达精工机械有限公司	非关联方	363,693.76	1 年以内	原材料款
合计	--	3,491,693.76	--	--

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，期末预付账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
沈阳康特机电设备有限公司	非关联方	2,008,500.00	1 年以内	原材料款
保定红星高频设备有限公司	非关联方	759,000.00	1 年以内	原材料款
无锡建发机器制造有限公司	非关联方	688,000.00	1 年以内	原材料款
张家港市维达精工机械有限公司	非关联方	417,141.99	1 年以内	原材料款
江阴市恒亿机电有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	原材料款
合计	--	4,222,641.99	--	--

3、报告期内无预付关联方账款

(六) 存货

公司最近两年一期的存货见下表：

单位：人民币元

项目	2014 年 04 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,210,772.31	1,329,239.21	5,881,533.10	4,188,858.35	1,329,239.21	2,859,619.14
半成品	3,010,241.63		3,010,241.63	1,868,399.12		1,868,399.12
库存商品	4,660,056.27		4,660,056.27	6,283,278.57		6,283,278.57
合计	14,881,070.21	1,329,239.21	13,551,831.00	12,340,536.04	1,329,239.21	11,011,296.83

续:

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,188,858.35	1,329,239.21	2,859,619.14	9,750,651.00		9,750,651.00
半成品	1,868,399.12		1,868,399.12	3,541,248.91		3,541,248.91
库存商品	6,283,278.57		6,283,278.57	11,457,147.91		11,457,147.91
合计	12,340,536.04	1,329,239.21	11,011,296.83	24,749,047.82		24,749,047.82

截至2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日，公司存货账面价值分别为1,355.18万元、1,101.13万元、2,474.90万元，占总资产比重为26.08%、19.61%、36.95%。

报告期内，存货余额均较高，主要是为了日常生产经营、已有订单及预计销售而储备、生产的原材料、半成品及库存商品，其中原材料是公司生产经营以及订单而储备的原料，半成品及库存商品是公司根据已有订单及销售预计而储备、生产的产品。存货余额与公司的生产经营特点、公司已有订单情况相匹配。2012年12月31日，存货占总资产的比例较高，2013年12月31日、2014年4月30日，存货占总资产的比例有所下降，主要是由于公司存货管理水平提高，公司根据生产的需要以及对销售的预期，合理储备存货。

2013年12月31日，公司对用于生产塑料机械的原材料计提了跌价准备，是因为公司停止生产塑料机械，相关原材料未来能够产生的现金流量现值低于账面价值。

截至2014年4月30日，公司已无自产塑料机械设备，除已经计提跌价准备的存货外，无淘汰或滞销的存货。

（七）固定资产及折旧

公司的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他，折旧按直线法计提。固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率情况见下表：

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	4-10	5%	9.50%-23.75%

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
电子设备及其他	3-5	5%	19.00%-31.67%

固定资产及折旧情况表

单位：人民币元

1、固定资产账面原值：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
房屋建筑物	8,528,617.22			8,528,617.22
机器设备	2,904,455.25	972,181.89	342,700.00	3,533,937.14
运输设备	2,372,111.00	122,288.03	412,839.00	2,081,560.03
电子设备及其他	1,229,653.77	18,461.53	69,100.00	1,179,015.30
合计	15,034,837.24	1,112,931.45	824,639.00	15,323,129.69

续表：

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋建筑物	8,528,617.22			8,528,617.22
机器设备	2,645,480.89	258,974.36		2,904,455.25
运输设备	2,372,111.00			2,372,111.00
电子设备及其他	1,156,909.35	72,744.42		1,229,653.77
合计	14,703,118.46	331,718.78		15,034,837.24

续表：

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
房屋建筑物	8,528,617.22			8,528,617.22
机器设备	2,589,925.33	55,555.56		2,645,480.89
运输设备	2,139,821.00	232,290.00		2,372,111.00
电子设备及其他	1,111,634.98	45,274.37		1,156,909.35
合计	14,369,998.53	333,119.93		14,703,118.46

2、累计折旧：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
房屋建筑物	2,432,862.68	135,036.43		2,567,899.11

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
机器设备	1,798,896.53	93,866.14	251,099.17	1,641,663.50
运输设备	1,621,949.88	56,854.24	304,002.53	1,374,801.59
电子设备及其他	982,849.82	14,781.26	65,645.00	931,986.08
合计	6,836,558.91	300,538.07	620,746.70	6,516,350.28

续表：

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋建筑物	2,027,753.36	405,109.32		2,432,862.68
机器设备	1,534,902.89	263,993.64		1,798,896.53
运输设备	1,450,479.37	171,470.51		1,621,949.88
电子设备及其他	913,038.92	69,810.90		982,849.82
合计	5,926,174.54	910,384.37		6,836,558.91

续表：

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
房屋建筑物	1,622,644.04	405,109.32		2,027,753.36
机器设备	1,286,660.91	248,241.98		1,534,902.89
运输设备	1,315,788.10	134,691.27		1,450,479.37
电子设备及其他	784,223.26	128,815.66		913,038.92
合计	5,009,316.31	916,858.23		5,926,174.54

3、固定资产账面净值：

项目	2014年04月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
房屋建筑物	5,960,718.11	6,095,754.54	6,500,863.86
机器设备	1,892,273.64	1,105,558.72	1,110,578.00
运输设备	706,758.44	750,161.12	921,631.63
电子设备及其他	247,029.22	246,803.95	243,870.43
合计	8,806,779.41	8,198,278.33	8,776,943.92

4、固定资产减值准备：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
房屋及建筑物				
机器设备				

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
运输工具				
电子设备及其他				
合计				

续表：

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
合计				

续表：

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
合计				

5、固定资产账面价值：

项目	2014年04月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
房屋建筑物	5,960,718.11	6,095,754.54	6,500,863.86
机器设备	1,892,273.64	1,105,558.72	1,110,578.00
运输设备	706,758.44	750,161.12	921,631.63
电子设备及其他	247,029.22	246,803.95	243,870.43
合计	8,806,779.41	8,198,278.33	8,776,943.92

截至2014年4月30日、2013年12月31日、2012年12月31日，固定资产账面价值占总资产的比例为16.95%、14.60%、13.11%。公司的主要固定资产为生产厂房及生产设备，与公司的主营业务相匹配。

报告期内，公司无暂时闲置的固定资产、无持有待售的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租

出的固定资产。

截至 2014 年 4 月 30 日，固定资产累计计提折旧占固定资产原值 42.53%，固定资产成新率为 57.47%，成新率较高，设备运行良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

截至 2014 年 4 月 30 日，公司将部分房屋建筑物作为短期借款的抵押物，被抵押资产原值 6,640,226.24 元，累计计提折旧 2,207,875.22 元，抵押情况详见本公开转让说明书“第四节、六、（一）短期借款”。

（八）无形资产

单位：人民币元

类别	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 04 月 30 日
一、账面原值合计	1,800,913.03			1,800,913.03
软件	29,914.53			29,914.53
土地使用权	1,770,998.50			1,770,998.50
二、累计摊销合计	247,851.38	14,643.81		262,495.19
软件	23,059.11	2,492.88		25,551.99
土地使用权	224,792.27	12,150.93		236,943.20
三、无形资产账面净值合计	1,553,061.65			1,538,417.84
软件	6,855.42			4,362.54
土地使用权	1,546,206.23			1,534,055.30
四、减值准备合计				--
软件				--
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	1,553,061.65			1,538,417.84
软件	6,855.42			4,362.54
土地使用权	1,546,206.23			1,534,055.30

续表：

类别	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	1,800,913.03			1,800,913.03
软件	29,914.53			29,914.53
土地使用权	1,770,998.50			1,770,998.50

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
二、累计摊销合计	203,919.95	43,931.43		247,851.38
软件	15,580.48	7,478.63		23,059.11
土地使用权	188,339.47	36,452.80		224,792.27
三、无形资产账面净值合计	1,596,993.08			1,553,061.65
软件	14,334.05			6,855.42
土地使用权	1,582,659.03			1,546,206.23
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	1,596,993.08			1,553,061.65
软件	14,334.05			6,855.42
土地使用权	1,582,659.03			1,546,206.23

续表：

类别	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、账面原值合计	1,800,913.03			1,800,913.03
软件	29,914.53			29,914.53
土地使用权	1,770,998.50			1,770,998.50
二、累计摊销合计	159,988.52	43,931.43		203,919.95
软件	8,101.85	7,478.63		15,580.48
土地使用权	151,886.67	36,452.80		188,339.47
三、无形资产账面净值合计	1,640,924.51			1,596,993.08
软件	21,812.68			14,334.05
土地使用权	1,619,111.83			1,582,659.03
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	1,640,924.51			1,596,993.08
软件	21,812.68			14,334.05
土地使用权	1,619,111.83			1,582,659.03

截至 2014 年 4 月 30 日，公司将土地使用权作为短期借款的抵押物，被抵押的土地使用权原值为 1,770,998.50 元，累计摊销为 236,943.20 元，抵押情况详见本公开转让说明书“第四节、六、（一）短期借款”。

（九）递延所得税资产

单位：人民币元

项目	2014 年 04 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
坏帐准备	943,145.63	947,973.85	899,464.08
存货跌价准备	199,385.88	199,385.88	
合计	1,142,531.51	1,147,359.73	899,464.08

（十）资产减值准备

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2014 年 04 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	6,305,414.92	-78,825.34			6,226,589.58
存货跌价准备	1,329,239.21				1,329,239.21
合计	7,634,654.13	-78,825.34			7,555,828.79
项目	2012 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2013 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	5,996,427.21	308,987.71	-		6,305,414.92
存货跌价准备		1,329,239.21			1,329,239.21
合计	5,996,427.21	1,638,226.92			7,634,654.13

六、报告期重大债项情况

（一）短期借款

单位：人民币元

项目	2014 年 04 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
抵押借款	7,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
合计	7,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00

报告期内的短期借款均为流动资金借款，担保方式均为抵押担保。2014 年

4月30日，短期借款对应的担保合同均为编号 NO: 32100620120004720 的《最高额抵押合同》，抵押物为公司所有的张房权证塘字第 0000183922 号房屋建筑物、张国用（2010）第 0090016 号建设用地使用权。房屋建筑物的抵押价格为 550 万元，土地使用权的抵押价格为 1450 万元。抵押额度的有效期为 2012 年 6 月 14 日至 2015 年 6 月 14 日止。

（二）应付票据

单位：人民币元

1、公司近两年一期应付票据情况如下表：

项目	2014 年 04 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,890,000.00	2,730,000.00	1,580,000.00
合计	1,890,000.00	2,730,000.00	1,580,000.00

报告期内，公司应付票据余额较大，系公司为了节约财务成本，在供应商同意的情况下采用了票据支付方式所致。

2、2014 年 4 月 30 日的应付票据的承兑单位及保证金

承兑单位	金额	保证金
中国农业银行	1,890,000.00	1,500,000.00
合计	1,890,000.00	1,500,000.00

3、报告期内应付票据前五名情况如下：

2014 年 4 月 30 日应付票据前五名情况：

序号	单位名称	票据金额	合同金额
1	张家港市龙晟机械制造有限公司	1,890,000.00	2,000,000.00
合计		1,890,000.00	2,000,000.00

2013 年 12 月 31 日应付票据前五名情况：

序号	单位名称	票据金额	合同金额
1	张家港市龙晟机械制造有限公司	2,730,000.00	3,000,000.00
合计		2,730,000.00	3,000,000.00

2012 年 12 月 31 日应付票据前五名情况：

序号	单位名称	票据金额	合同金额
1	张家港市龙晟机械制造有限公司	1,580,000.00	2,000,000.00
合计		1,580,000.00	2,000,000.00

(三) 应付账款

1、公司最近两年一期应付账款情况如下表：

单位：人民币元

账龄	2014年04月30日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,998,131.31	86.38%	12,742,474.57	95.52%
1-2年	1,596,881.08	11.50%	452,707.68	3.40%
2-3年	187,349.94	1.35%	40,344.58	0.30%
3-4年	21,961.42	0.16%	43,230.00	0.32%
4-5年	23,920.13	0.17%	25,394.00	0.19%
5年以上	61,430.71	0.44%	36,119.71	0.27%
合计	13,889,674.59	100.00%	13,340,270.54	100.00%

续表：

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,742,474.57	95.52%	17,469,412.61	97.68%
1-2年	452,707.68	3.40%	278,238.78	1.56%
2-3年	40,344.58	0.30%	75,903.10	0.42%
3-4年	43,230.00	0.32%	25,394.00	0.14%
4-5年	25,394.00	0.19%	760.12	0.00%
5年以上	36,119.71	0.27%	35,359.59	0.20%
合计	13,340,270.54	100.00%	17,885,068.20	100.00%

2、最近两年一期应付款项中欠款金额前五名：

(1) 截至2014年04月30日，期末应付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
保定四方三伊电气有限公司	非关联方	1,086,640.00	1年以内	货款
		79,260.00	1-2年	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
张家港玖威机械有限公司	非关联方	853,450.00	1年以内	货款
江苏帝尔保机械有限公司	非关联方	596,808.59	1年以内	货款
无锡宏大纺织机械专件有限公司	非关联方	448,840.00	1年以内	货款
张家港市龙晟机械制造有限公司	非关联方	434,702.08	1年以内	货款
合计	--	3,499,700.67	--	--

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 期末应付款项中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
保定四方三伊电气有限公司	非关联方	1,298,200.00	1年以内	货款
江苏帝尔保机械有限公司	非关联方	1,169,415.00	1年以内	货款
张家港市创拓机械制造有限公司	非关联方	944,110.17	1年以内	货款
张家港玖威机械有限公司	非关联方	805,950.00	1年以内	货款
张家港市佳特机械制造有限公司	非关联方	522,008.50	1年以内	货款
合计	--	4,739,683.67	--	--

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 期末应付款项中欠款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
保定四方三伊电气有限公司	非关联方	1,571,300.00	1年以内	货款
张家港市龙晟机械制造有限公司	非关联方	1,230,773.26	1年以内	货款
江苏帝尔保机械有限公司	非关联方	907,675.64	1年以内	货款
张家港市佳特机械制造有限公司	非关联方	734,002.99	1年以内	货款
张家港市大成五金贸易商行	非关联方	455,893.82	1年以内	货款
合计	--	4,899,645.71	--	--

3、本报告期无应付关联方单位款项。

(四) 预收账款

1、公司最近两年一期预收账款情况如下表:

单位: 人民币元

账龄	2014 年 04 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,063,275.87	97.34%	6,875,232.12	100.00%
1-2 年	220,246.00	2.66%		

账龄	2014年04月30日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
合计	8,283,521.87	100.00%	6,875,232.12	100.00%

续表:

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,875,232.12	100.00%	13,414,892.03	96.17%
1-2年			534,450.00	3.83%
合计	6,875,232.12	100.00%	13,949,342.03	100.00%

其中，预收外币金额如下：

币种	2014年4月30日			
	原币金额	汇率	折合人民币	账龄
美元	723,499.25	6.1580	4,455,308.37	1年以内

续表:

币种	2013年12月31日			
	原币金额	汇率	折合人民币	账龄
美元	308,336.39	6.0969	1,879,896.12	1年以内

续表:

币种	2012年12月31日			
	原币金额	汇率	折合人民币	账龄
美元	2,002,220.10	6.2855	12,584,954.42	1年以内

2012年12月31日，预收账款余额较大主要是因为存在长生产周期的大额订单。2013年12月31日、2014年4月30日，预收账款余额略有波动，主要是由于跨月生产订单量不同导致的。

2、最近两年一期预收账款中欠款金额前五名

(1) 截至2014年4月30日，期末预收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
Loule and Profile Saberi Co., Ltd	非关联方	1,863,032.00	1年以内	货款
Pt. Wijaya Prima Baja Indonesia Co., Ltd	非关联方	1,361,352.63	1年以内	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
Usj Intertrade Co., Ltd	非关联方	755,448.11	1年以内	货款
洛阳富兴管业有限公司	非关联方	505,000.00	1年以内	货款
诸暨市同翔华纤有限公司	非关联方	460,000.00	1年以内	货款
合计	--	4,944,832.74	--	--

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，期末预收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
Arab company fomanufacturing metal pipes, Said Abdelmenaem Hassan & Two Parenter	非关联方	1,076,783.00	1年以内	货款
江苏中靖集团有限公司	非关联方	765,000.00	1年以内	货款
上海中拉贸易有限公司	非关联方	507,425.00	1年以内	货款
洛阳富兴管业有限公司	非关联方	505,000.00	1年以内	货款
天津市嘉星进出口贸易有限公司	非关联方	501,450.00	1年以内	货款
合计	--	3,355,658.00	--	--

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，期末预收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
Arab company fomanufacturing metal pipes Said Abdelmenaem Hassan & Two Parenter	非关联方	8,203,000.00	1年以内	货款
Hirbod Zarandie Steel Industry Co., Ltd	非关联方	1,965,400.00	1年以内	货款
Geosib LLC Co., Ltd	非关联方	1,661,106.31	1年以内	货款
太仓王泾艳红化纤厂	非关联方	480,000.00	1年以内	货款
宋新勇	非关联方	208,000.00	1年以内	货款
合计	--	12,517,506.31	--	--

3、报告期内无预收关联方账款情况。

(五) 其他应付款

1、公司最近两年一期其他应付款情况如下表：

单位：人民币元

账龄	2014 年 04 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,243,402.65	93.96%	523,678.06	94.58%

账龄	2014年04月30日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1-2年	500,000.00	5.70%	--	--
2-3年				
3-4年				
5年以上	30,000.00	0.34%	30,000.00	5.42%
合计	8,773,402.65	100.00%	553,678.06	100.00%

续表：

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	523,678.06	94.58%	30,055.56	50.05%
1-2年				
2-3年				
3-4年				
5年以上	30,000.00	5.42%	30,000.00	49.95%
合计	553,678.06	100.00%	60,055.56	100.00%

2、最近两年一期其他应付款中大额欠款单位金额

(1) 截至2014年04月30日，期末其他应付款中大额欠款单位金额：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
黄仁豹	关联方	3,000,000.00	1年以内	借款
		1,868,301.51	1年以内	股权款
袁军	关联方	1,000,000.00	1年以内	借款
		748,726.10	1年以内	股权款
杨碧林	关联方	1,216,962.39	1年以内	股权款
安徽培林食品有限公司	非关联方	500,000.00	1-2年	往来款
杨光耀	关联方	117,059.07	1年以内	股权款
合计	--	8,451,049.07	--	--

应付股权款是公司收购凯琳贸易和仁田机械两家子公司形成的应付股权款，到期日为2015年4月。借款是公司为了补充流动资金而借用的款项，到期日为2015年4月。往来款是公司同安徽培林食品有限公司日常业务过程中形成的款项。

公司向黄仁豹借款约定了年利率为 6.9%，借款时间为 2014 年 4 月底，所以报告期内未对其计提利息。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，期末其他应付款中大额欠款单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
安徽培林食品有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	往来款
庞培明	非关联方	30,000.00	5 年以上	往来款
合计	--	530,000.00	--	--

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，期末其他应付款中大额欠款单位如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
张家港市供电局	非关联方	30,055.56	1 年以内	电费
庞培明	非关联方	30,000.00	5 年以上	往来款
合计	--	60,055.56	--	--

3、其他应付关联方账款情况

单位名称	关联关系	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
黄仁豹	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	4,868,301.51		
袁军	持股 5% 以上股东、董事、副总经理、董事会秘书	1,748,726.10		
杨碧林	持股 5% 以上股东、董事	1,216,962.39		
杨光耀	董事	117,059.07		
吴雪芳	财务总监	117,059.07		
陆建华	董事	117,059.07		
合计		8,185,167.21		

(四) 应交税费

公司最近两年一期应交税费情况如下表：

单位：人民币元

税种	2014 年 04 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	262,824.28	92,410.80	
营业税			7,912.52

税种	2014年04月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
城建税		45,507.09	610.85
企业所得税	510,709.73	162,645.30	335,097.25
个人所得税	26,456.01	9,639.64	10,398.45
教育费附加	86.09	45,593.19	610.84
印花税		5,565.60	7,761.45
土地使用税	17,517.60	35,035.20	17,517.60
房产税	17,670.58	33,428.46	31,795.18
合计	835,264.29	429,825.28	411,704.14

(五) 应付职工薪酬

单位：人民币元

类别	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年4月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,888,392.00	2,716,857.09	4,486,219.87	119,029.22
职工福利费				
社会保险费		256,029.19	256,029.19	
住房公积金		114,913.00	114,913.00	
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
辞退福利				
其中：因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	1,888,392.00	3,087,799.28	4,857,162.06	119,029.22

续表：

类别	2012年12月31日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,669,955.10	8,983,566.96	8,765,130.06	1,888,392.00
职工福利费		436,745.01	436,745.01	
社会保险费		700,466.52	700,466.52	
住房公积金		334,793.00	334,793.00	

类别	2012年12月31日	本期增加	本期支付	2013年12月31日
工会经费和职工教育经费		85,233.04	85,233.04	
非货币性福利				
辞退福利				
其中：因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	1,669,955.10	10,540,804.53	10,322,367.63	1,888,392.00

续表：

类别	2011年12月31日	本期增加	本期支付	2012年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,295,781.08	6,181,685.08	6,807,511.06	1,669,955.10
职工福利费		344,117.74	344,117.74	
社会保险费		697,278.98	697,278.98	
住房公积金		310,335.00	310,335.00	
工会经费和职工教育经费		42,352.61	42,352.61	
非货币性福利				
辞退福利				
其中：因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,295,781.08	7,575,769.41	8,201,595.39	1,669,955.10

(五) 报告期末公司没有逾期未偿还重大债务。

七、报告期股东权益情况

(一) 股本

单位：人民币元

投资单位名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
--------	-------------	------	------	-------------

投资单位名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
黄仁豹	2,840,000.00	710,000.00		3,550,000.00
杨碧林	600,000.00	150,000.00		750,000.00
袁军	200,000.00	50,000.00		250,000.00
杨光耀	100,000.00	25,000.00		125,000.00
陆建华	100,000.00	25,000.00		125,000.00
吴雪芳	100,000.00	25,000.00		125,000.00
肖正范	60,000.00	15,000.00		75,000.00
合计	4,000,000.00	1,000,000.00	--	5,000,000.00

续表：

投资单位名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
黄仁豹	2,840,000.00			2,840,000.00
杨碧林	600,000.00			600,000.00
袁军	200,000.00			200,000.00
杨光耀	100,000.00			100,000.00
陆建华	100,000.00			100,000.00
吴雪芳	100,000.00			100,000.00
肖正范	60,000.00			60,000.00
合计	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00

续表：

投资单位名称	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
黄仁豹	2,840,000.00			2,840,000.00
杨碧林	600,000.00			600,000.00
袁军	200,000.00			200,000.00
杨光耀	100,000.00			100,000.00
陆建华	100,000.00			100,000.00
吴雪芳	100,000.00			100,000.00
肖正范	60,000.00			60,000.00
合计	4,000,000.00	--	--	4,000,000.00

初始出资经苏州天和会计师事务所出具天和验字（2003）第301号《验资报告》验证，2014年3月增资经张家港扬子江会计师事务所出具张扬会验字2014

第（055）号验证。

（二）资本公积

单位：人民币元

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
股本溢价				
其他资本公积	5,500,000.00		5,500,000.00	
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	

续表：

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
股本溢价				
其他资本公积	5,500,000.00			5,500,000.00
合计	5,500,000.00		5,500,000.00	

2012年12月31日及2013年12月31日的资本公积为同一控制下企业合并形成的。

（三）盈余公积

单位：人民币元

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年04月30日
法定盈余公积金	2,000,717.27			2,000,717.27
合计	2,000,717.27			2,000,717.27

续表：

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
法定盈余公积金	2,000,717.27			2,000,717.27
合计	2,000,717.27			2,000,717.27

（四）未分配利润

单位：人民币元

项目	2014年04月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
年初未分配利润	7,332,897.62	8,415,118.29	4,296,653.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60

项目	2014年04月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
减：提取法定盈余公积			305,324.97
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
净资产折股			
其他	-4,755,402.65		
期末未分配利润	4,169,311.89	7,332,897.62	8,415,118.29

其他因素调整为仁田机械、凯琳贸易收购日形成的归属于原股东的留存收益。

2014年7月16日，张家港市维达纺织机械有限公司整体变更为股份有限公司（变更基准日为2014年4月30日），以经审计的账面净资产11,170,029.16元折合股本5,000,000.00元，其余5,170,029.16计入资本公积。

八、公司最近两年一期财务状况、经营成果及现金流量的分析

（一）财务状况分析

公司最近两年一期的资产情况如下：

单位：人民币元

项目	2014年4月30日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例
资 产						
流动资产：						
货币资金	10,915,493.16	21.01%	8,927,219.18	15.90%	14,656,010.00	21.88%
应收票据	2,670,000.00	5.14%	720,000.00	1.28%	339,170.00	0.51%
应收账款	8,780,171.51	16.90%	7,095,427.04	12.64%	4,816,037.65	7.19%
减：坏账准备-应收账款	2,447,003.64	4.71%	2,494,337.70	4.44%	2,578,041.68	3.85%
应收账款净值	6,333,167.87	12.19%	4,601,089.34	8.19%	2,237,995.97	3.34%
预付款项	2,821,732.65	5.43%	6,913,654.02	12.31%	5,660,009.76	8.45%
其他应收款	6,979,545.54	13.43%	15,746,895.20	28.04%	9,574,228.69	14.30%
减：坏账准备-其他应收款	3,779,585.94	7.27%	3,811,077.22	6.79%	3,418,385.53	5.10%

其他应收款净值	3,199,959.60	6.16%	11,935,817.98	21.26%	6,155,843.16	9.19%
存货	13,551,831.00	26.08%	11,011,296.83	19.61%	24,749,047.82	36.95%
流动资产合计	40,473,193.02	77.89%	45,252,313.18	80.59%	55,698,559.51	83.17%
非流动资产:						
固定资产	15,323,129.69	29.49%	15,034,837.24	26.78%	14,703,118.46	21.95%
减:累计折旧	6,516,350.28	12.54%	6,836,558.91	12.18%	5,926,174.54	8.85%
固定资产账面价值	8,806,779.41	16.95%	8,198,278.33	14.60%	8,776,943.92	13.11%
无形资产	1,538,417.84	2.96%	1,553,061.65	2.77%	1,596,993.08	2.38%
非流动资产合计:	11,487,728.76	22.11%	10,898,699.71	19.41%	11,273,401.08	16.83%
资产合计:	51,960,921.78	100.00%	56,151,012.89	100.00%	66,971,960.59	100.00%

最近两年一期公司流动资产比例较高，截至2014年4月30日，流动资产占总资产比重为77.89%，其中，货币资金占总资产比重21.01%，货币资金充足，能够满足日常流动资金所需；应收账款净值占总资产比重为12.19%，公司的应收账款主要为货款，部分账款不能收回，已经单独全额计提坏账，其余账款账龄较短，发生坏账的可能性较小。截至2014年4月30日，按照账龄计提坏账的应收账款63.30%的账龄都在一年以内，账龄3年以上应收账款主要为销售收入尾款未收回情况，并已经按账龄组合计提了坏账准备；截至2014年4月30日其他应收款占总资产比重6.16%，其他应收款期末余额主要为往来款、借款、员工备用金；2014年4月30日存货账面价值占总资产比例为26.08%，能够满足公司经营需要，2013年，公司对用于生产塑料机械的原材料计提了跌价准备，其余存货不存在减值迹象。

公司的固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他，截至2014年4月30日，占总资产比重为16.95%。公司主要固定资产为生产厂房、生产设备，与公司的主营业务相匹配。资产折旧能够充分体现固定资产消耗程度，固定资产运行状态良好，不存在减值的迹象。

（二）盈利能力分析

公司最近两年一期的主营业务收入及利润指标情况表：

单位：人民币元

项 目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
营业总收入	37,008,650.17	90,702,947.31	96,140,495.31

营业总成本	34,998,744.03	92,450,354.26	91,080,985.10
营业利润	2,009,906.14	-1,747,406.95	5,059,510.21
利润总额	2,061,013.84	-1,236,564.35	5,364,026.21
净利润	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60

项目	2014年1-4月	2013年度	2012年度
净利润	1,591,816.92	-1,082,220.67	4,423,789.60
毛利率	21.15%	18.28%	21.81%
净资产收益率	8.11%	-5.59%	24.99%
扣除非经常性损益后净资产收益率	2.15%	-7.99%	23.67%
基本每股收益（元/股）	0.35	-0.27	1.11
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.27	1.11

报告期内，公司的主营业务收入比较稳定，2013年主营业务收入较2012年减少3.98%，为企业经营的正常波动。随着公司对产品市场的不断开拓，2014年1-4月，产品销售收入有所回升。未来随着我国金属加工机械行业及纺织机械行业的发展、公司对国内外市场的不断开拓以及公司产品质量的不断提高，公司的产品销售收入将进一步的增长。

报告期内，综合毛利率比较稳定，2013年略有波动。2014年1-4月、2013年度、2012年度公司综合毛利率分别为21.15%、18.28%、21.81%，2013年度毛利率较低主要是由于塑料机械的毛利率波动导致的。

报告期内，公司的净利润变动幅度较大，2014年1-4月、2013年度、2012年度净利润分别为159.18万元、-108.22万元、442.38万元。2013年度净利润较2012年度减少550.60万元，主要有两方面原因：一是2013年公司停止了塑料机械的生产并低价销售该设备，相关生产用原材料计提了跌价准备，二是公司提高了职工工资、加大了研发费用的投入。2014年1-4月净利润由亏损转为盈利，主要原因为：纺织机械收入增加，塑料机械停产的影响不再存在，而费用占收入的比重较2013年度有所降低。随着公司销售收入的增长、管理水平的不断提升，公司的盈利能力会逐渐增强。

（三）偿债能力分析

项目	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率	78.50%	66.46%	70.26%

流动比率（倍）	0.99	1.21	1.18
速动比率（倍）	0.66	0.92	0.66

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 78.50%、66.46%、70.26%。报告期内资产负债率偏高，未来随着公司利润的增加，资本结构会进一步调整。目前公司财务杠杆处于安全界限之内，财务风险发生的可能性较低。

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 0.99、1.21、1.18，速动比率分别为 0.66、0.92、0.66，有一定的短期偿债风险。公司将通过经营现金流的获取以及大股东对公司提供的资金支持偿还其他短期负债。公司在未来公司可以从资本市场获取更多融资机会充足运营资金，配合流动资产管理水平提升，将有助于提高公司的流动比率和速动比率。

（四）营运能力分析

项目	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收帐款周转率（次）	5.84	19.71	42.96
存货周转率	2.73	8.24	3.88

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司应收账款周转率分别为 5.84、19.71、42.96，公司的应收账款保持较高的周转率，主要系公司回款及时所致。

截至 2014 年 4 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日，公司存货周转率分别为 2.73、8.24、3.88。2012 年存货周转率较低，主要是 2012 年期末储备了较多的存货所致，2013 年、2014 年，随着存货管理水平的提高，公司在满足生产及销售的前提下，降低了存货的储备量，提高了公司的存货周转率。

（五）现金流量分析

单位：元

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
经营活动现金流入	51,869,200.99	94,219,436.91	116,118,284.64
经营活动现金流出	39,184,467.82	98,402,716.47	109,807,071.05
经营活动产生的现金流量净额	12,684,733.17	-4,183,279.56	6,311,213.59

投资活动产生的现金流量净额	-6,967,931.45	-331,718.78	-282,117.15
筹资活动产生的现金流量净额	-5,171,733.31	-726,777.89	4,266,396.38
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,794.43	-487,014.59	-181,679.66
现金及现金等价物净增加额	488,273.98	-5,728,790.82	10,113,813.16

(1) 经营现金流量分析

2014 年 1-4 月、2013 年度、2012 年度公司经营性现金流量净额分别为 1,268.47 万元、-418.33 万元、631.12 万元。2013 年度经营现金流量净额为负数，主要是由于 2013 年度支付了较多的费用及往来款，且由于外销的减少导致收到的税费返还较少，2014 年 1-4 月现金流量净额较大，是因为收到了较多的往来款。

公司报告期收到其他与经营活动有关的现金明细情况如下：

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
往来款	11,798,538.39	1,666,831.96	1,188,882.98
利息收入	40,616.12	64,241.43	228,799.56
补贴收入	110,000.00	515,842.60	404,316.00
合计	11,949,154.51	2,246,915.99	1,821,998.54

公司报告期支付其他与经营活动有关的现金明细情况如下：

项目	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
往来款	182,000.00	6,855,000.00	398,406.60
付现费用	3,382,734.34	6,886,527.88	9,330,394.01
合计	3,564,734.34	13,741,527.88	9,728,800.61

(2) 投资活动现金流量分析

2014 年 1-4 月公司投资活动产生的现金流出主要是购买子公司支付的股权款，2013 年、2012 年公司投资活动产生现金流出主要为公司采购固定资产的支出。

(3) 筹资活动现金流量分析

报告期内筹资活动的现金流出主要是偿还借款，筹资活动的流入主要是增加借款和增加注册资本。

九、关联方、关联方关系及交易

（一）公司的主要关联方

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号—关联方披露》的相关规定，报告期内本公司主要关联方及关联关系如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
黄仁豹	71.00%	控股股东、实际控制人、董事长兼总经理

2、不存在控制关系的关联方

（1）关联自然人

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
杨碧林	15.00%	持股 5% 以上股东、董事
袁军	5.00%	持股 5% 以上股东、董事、副总经理、董事会秘书
吴雪芳	2.50%	财务总监
杨光耀	2.50%	董事
陆建华	2.50%	董事
徐志明		监事会主席
张跃峰		监事
王波		职工监事
林晶		实际控制人黄仁豹妻子
林明		实际控制人黄仁豹妻子的妹妹

（2）关联法人

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系	备注
江西仁田农业发展有限公司		实际控制人控制的其他公司	
张家港市帕喜艾机械有限公司		实际控制人近亲属控制的其他公司	
常熟市非凡金属制品有限公司		报告期内，公司持股 30%，重大影响的公司	注 1
张家港市凯利达纱线有限公司		报告期内，公司持股 51%，子公司	注 2

注 1：公司已于 2012 年 12 月 20 日将常熟市非凡金属制品有限公司股权转让出去。

注 2：公司于 2011 年 12 月 28 日召开股东会决议解散张家港市凯利达纱线有限公司，并于同日成立清算小组，张家港市凯利达纱线有限公司进入清算程

序。张家港市凯利达纱线有限公司于 2012 年 4 月 9 日完成工商注销。

(二) 关联交易及关联方资金往来

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、经常性关联交易：无

3、偶发性关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
张家港市帕喜艾机械有限公司	采购商品	市场价			1,464,093.16

注：2012 年，凯琳贸易从张家港市帕喜艾机械有限公司采购钢管接头、煤气支架等零件，采购均以市场定价，符合公允性原则，年度累计采购额未超过采购量的 5%，不属于重大关联交易。

(2) 销售商品/提供劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
张家港市帕喜艾机械有限公司	销售产品	市场价			46,032.48
常熟市非凡金属制品有限公司	销售产品	市场价			1,170,940.17

注：2012 年，维达纺机向张家港市帕喜艾机械有限公司销售配件，销售金额小，无重大影响。维达纺机向常熟市非凡金属制品有限公司销售提升机等配件，销售以市场定价，符合公允性原则，销售收入不足当年收入的 2%，对利润无重大影响。

4、关联方往来余额情况

(1) 其他应收款

债务人	2014 年 4 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
张家港帕喜艾机械制造有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	

债务人	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
林明	1,300,000.00	7,400,000.00	2,900,000.00
合计	3,300,000.00	9,000,000.00	2,900,000.00

张家港帕喜艾机械制造有限公司、林明已分别于2014年5月28日、2014年8月8日还清欠款。

(2) 其他应付款

债权人	2014年4月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
黄仁豹	4,868,301.51		
袁军	1,748,726.10		
杨碧林	1,216,962.39		
杨光耀	117,059.07		
吴雪芳	117,059.07		
陆建华	117,059.07		
合计	8,185,167.21		

截至2014年4月30日，除上述关联交易之外，公司未发生其他关联交易与关联方资金往来。

(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方之间存在资金拆借的情形。关联方向公司借款主要为解决关联方临时性的资金使用需求，截止本公开转让说明书签署之日，相关借款已偿还。

报告期内，公司向关联方采购存货主要是弥补公司暂时性缺货，金额较小，价格公允，无重大影响。

报告期内，公司向关联方销售商品主要是解决关联方暂时性原材料短缺，金额较小，价格公允，无重大影响。

关联方与公司之间的采购、销售、资金拆借均未履行股东会决议，程序上存在瑕疵。但是由于公司现金流充沛，关联方向公司的借款也得到了股东的一致认可，所以，关联方占用公司资金，未对股东利益造成重大损害，对公司财务状况和经营成果未造成重大不利影响。公司与关联方之间的采购、销售均为正常生产经营需要，价格公允，未对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

（四）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

第三十四条 公司的控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。公司的控股股东、实际控制人不得利用包括但不限于利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等在内的各种方式损害公司和/或其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和/或其他股东的利益，不得利用其他任何关联关系损害公司利益和/或其他股东的利益。控股股东、实际控制人违反规定，给公司、其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

第三十五条 控股股东及其他关联方与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

第三十七条 为股东、实际控制人及其他关联方提供的任何担保，须经股东大会审议通过。

第六十八条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应充分披露非关联股东有表决情况。有关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。关联股东的范畴以及关联交易的审议和信息披露程序按照有关规定和公司董事会制定并提交股东大会审议通过的有关关联交易的具体制度执行。

第八十六条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程，不得违反本章程的规定或未经股东大会同意，与公司订立合同或者进行交易；不得接受与公司交易的佣金归为己有；不得利用其关联关系损害公司利益；

董事违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第九十八条 超过人民 100 万元且占公司最近一期经审计净资产 10% 以上的关联交易事项，报股东大会批准。

第一百零七条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，

不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

第一百三十三条 监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

（五）减少与规范关联方交易说明

公司在有限公司阶段存在关联交易，包括公司向关联方借款、关联方向公司借款、公司向关联方销售产品、公司向关联方采购产品等关联交易。公司的关联交易未履行股东会决议，关联资金往来形成的关联交易未签署合同，程序上存在瑕疵。

有限公司阶段《公司章程》未对关联交易进行特别规定。股份公司成立后，公司制订了《公司章程》和《关联交易管理制度》对公司与关联方之间的交易予以规范。公司与关联方提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。未来公司将尽量减少与关联方之间的交易，对于无法避免的关联交易，公司将严格遵循关联交易的相关规章制度，程序上履行相关内部决策程序，关联董事和关联股东回避表决，定价方面参考市场价格，公允合理的确定交易价格。

十、提请投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

公司无应披露的或有事项。

（二）期后事项、其他重要事项

1、公司重大对外投资

公司于2014年9月2日召开董事会，会议通过《关于投资建设球磨钢球生产经营项目的方案》，同意投资450万元人民币，与尹学飞、倪建峰共同设立江苏钰特耐磨科技有限公司，公司持有钰特公司45%的股权。2014年9月23日，公司召开临时股东大会，会议通过上述项目方案。2014年9月24日，江苏钰特耐磨科技有限公司成立，钰特公司具体情况如下：

名称	江苏钰特耐磨科技有限公司
----	--------------

法定代表人	尹学飞
注册资本	1,000 万元
股东	薪泽奇 45%、尹学飞 35%、倪建峰 20%
公司类型	有限责任公司
经营范围	磨耐材料的研发、销售；金属制品、机械及配件制造、加工、销售；金属材料购销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
营业期限	2014 年 9 月 24 日至 2034 年 9 月 23 日

2、关联交易

2014 年 10 月 13 日，公司召开董事会，会议通过了《关于江苏薪泽奇机械股份有限公司出租部分厂房给江苏钰特耐磨科技有限公司的议案》，公司将自有 5000 平方米方厂房租给钰特公司使用，年租金参照当地市场价格，定为 75 万元。2014 年 10 月 20 日，公司与钰特公司签订《租房协议》，公司将位于塘桥镇西塘路 288 号的 5000 平方米自有厂房租给钰特公司使用，租期为 2014 年 10 月 20 日至 2015 年 10 月 20 日，租金 75 万元。

主办券商和律师认为：上述关联交易已按照《关联交易管理办法》履行了内部决策程序，且价格参照当地市场价格，关联交易合法合规。

十一、股利分配政策和历年分配情况

（一）股利分配政策

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

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

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

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

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分

配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

（二）公司最近两年一期利润分配情况

无

十二、控股子公司的基本情况

（一）公司报告期内纳入合并财务报表范围子公司如下：

单位名称	2014 年 1-4 月	2013 年度	2012 年度
张家港市凯琳贸易有限公司	√	√	√
江苏仁田机械有限公司	√	√	√

凯琳贸易成立于 2007 年 3 月 28 日，仁田机械成立于 2012 年 3 月 1 日，这两个子公司从设立开始实际控制人均为黄仁豹。凯琳贸易、仁田机械均为维达纺机于 2014 年 4 月 30 日在同一控制下收购的子公司。维达纺机对凯琳贸易、仁田机械的合并属于同一控制下企业合并，在编制合并报表时视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

（二）子公司基本信息

单位：人民币元

子公司全称	注册地	企业性质	注册资本	持股比例(%)	组织机构代码
张家港市凯琳贸易有限公司	塘桥镇西塘路	有限责任公司	50 万元	100	660050847
江苏仁田机械有限公司	塘桥镇西塘公路 288 号（周巷村）	有限责任公司	500 万元	100	591135811

报告期内子公司财务数据

1、张家港市凯琳贸易有限公司财务数据

单位：人民币元

项目	2014年4月30日/2014年1-4月	2013年12月31日/2013年度	2012年12月31日/2012年度
资产总额	7,790,368.99	8,032,805.79	8,078,519.33
负债总额	1,891,651.53	2,665,356.63	2,715,368.08
净资产	5,898,717.46	5,367,449.16	5,363,151.25
营业收入	9,237,151.14	15,452,801.81	22,593,665.38
营业利润	708,357.73	17,676.68	1,709,471.86
净利润	531,268.30	4,297.91	1,274,787.09

2、江苏仁田机械有限公司财务数据

单位：人民币元

项目	2014年4月30日/2014年1-4月	2013年12月31日/2013年度	2012年12月31日/2012年度
资产总额	11,003,302.11	8,908,324.17	4,902,444.75
负债总额	5,743,434.70	4,242,910.23	270,095.04
净资产	5,259,867.41	4,665,413.94	4,632,349.71
营业收入	5,999,767.35	5,409,884.51	
营业利润	792,604.63	-22,401.00	-376,650.29
净利润	594,453.47	33,064.23	-367,650.29

十三、报告期内评估情况

挂牌公司设立时，由张家港市维达纺织机械有限公司委托北京国融兴华资产评估有限责任公司，以2014年4月30日为评估基准日，就张家港市维达纺织机械有限公司拟改制为股份有限公司之事宜对拟改制涉及的资产和负债在2014年4月30日市场价值进行了评估，并出具了《张家港市维达纺织机械有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目评估报告》（国融兴华评报字[2014]第030034号）。

截止评估基准日2014年4月30日，在公开市场和企业持续经营前提下，在本报告所列的特别事项说明限制下，经资产基础法评估，张家港市维达纺织机械有限公司资产总额账面价值4,780.47万元，评估价值6,238.39万元，增值1,457.92万元，增值率30.50%；负债：账面价值3,663.47万元，评估价值3,663.47万元，无增减值变化；净资产：账面价值1,117.00万元，评估价值2,574.92万元，增值1,457.92万元，增值率130.52%。经资产基础法评估，张家

港市维达纺织机械有限公司拟股份制改造项目的评估价值为 2,574.92 万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

十四、影响公司持续经营能力的风险因素

1、汇率波动风险

报告期内，公司的外销收入占总收入的比重均在 50% 以上，且主要以美元结算。自 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础的、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，之后人民币持续升值。人民币的持续升值以及客户所在国家的汇率变动直接影响到公司出口产品的价格及销量，对公司的经营业绩产生较大的影响。公司正在积极开拓国内市场，降低外销收入比例，降低公司对汇率变动的敏感度。

2、税收优惠风险

公司作为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠，如果国家税收优惠政策变化，或者公司不再是高新技术企业，将对公司的经营成果产生一定的影响。

3、原材料价格波动风险

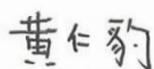
报告期内，公司纺织机械、金属加工机械的原材料成本占营业成本的比重较大，原材料价格的波动会直接影响营业成本。金属原材料价格受国家政策、整体经济形势的影响较大，若原材料价格大幅上涨，将会导致营业成本上升，毛利率下降，从而降低公司的盈利能力。公司与多家供应商保持长期合作，关注市场行情，在原材料价格波动前做好准备，降低原材料价格波动对公司的影响程度。

第五节有关声明

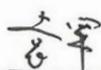
董事、监事、高级管理人员声明

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

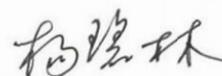
全体董事签字：



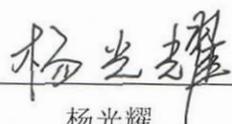
黄仁豹



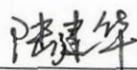
袁军



杨碧林

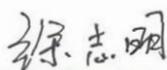


杨光耀

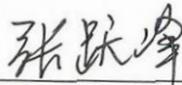


陆建华

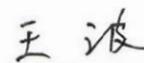
全体监事签字：



徐志明

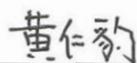


张跃峰

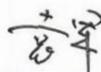


王波

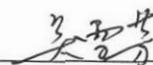
全体高管签字



黄仁豹



袁军



吴雪芳

江苏新泽奇机械股份有限公司



2014年11月3日

主办券商声明

本公司已对江苏薪泽奇机械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。

项目负责人(签字): 史国梁

项目小组(签字): 史国梁 李巧霞 吕淑贤

法定代表人(签字): 李玮



律师声明

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

经办律师（签字）：

陈荣胜 陈荣胜

田姜平 田姜平

律师事务所负责人（签字）：

陈荣胜 陈荣胜



北京伯彦律师事务所

2014年11月3日

会计师事务所声明

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

签字注册会计师（签字）：



签字注册会计师（签字）：



会计事务所负责人（签字）：



中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

2014年11月3日

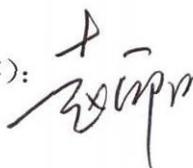
资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师（签字）：

资产评估机构负责人（签字）：



北京国融兴华资产评估有限责任公司

2014年11月3日



第六节附件

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