

浙江曼克斯缝纫机股份有限公司

Zhejiang Max Sewing Company Limited



MX

公开转让说明书

主办券商

 **招商证券股份有限公司**
China Merchants Securities CO., LTD.

二〇一五年一月

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

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

重大事项提示

公司提醒投资者特别关注下列重大事项：

（一）偿债能力风险

2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，公司资产负债率分别为62.11%、74.72%和98.52%，应收账款期末余额分别为3,690.03万元、1,519.84万元、874.78万元；2014年1-7月、2013年度、2012年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-902.18万元、77.99万元和-1,518.36万元，净利润分别为362.72万元、256.88万元和-236.14万元。报告期内公司资产负债率较高，应收账款期末余额较大，经营活动产生的现金流量较低，公司存在一定的偿债能力风险。

（二）主要客户较为集中风险

2014年1-7月、2013年度、2012年度，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例分别为40.04%、55.62%和64.82%。其中，对西安标准国际贸易有限公司销售金额占全部营业收入的比例分别为22.41%、38.83%和46.49%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。

（三）对外担保风险

截至本公开转让说明书签署日，公司对外担保总额为1,200.00万元，占报告期末公司净资产的20.61%。其中，向浙江博克斯特精密机械有限公司提供900.00万元的担保，担保期限为3年；向台州市霞普化工有限公司提供300.00万元的担保，担保期限2年；均为非关联担保。公司对外担保金额较大，如果被担保公司财务状况发生不利变化，不能及时归还相应银行借款，本公司将面临较大的或有风险。

（四）股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至本说明书签署之日，公司实际控制人茅小勇直接持有公司股份2,606.10

万股，占公司股本总额的 70.8179%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人茅小勇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但茅小勇仍能凭借其控股地位，对本公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

(五) 内控制度不完善风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构不完善，未制定关联交易、对外担保、对外投资等制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，逐步建立健全内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项内部控制制度的执行需要实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

(六) 经营管理风险

公司自设立以来积累了一定的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

(七) 核心人员流失的风险

高级管理人员、核心技术人员及销售骨干是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及缝制行业市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司无法引进合适的人才，或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

(八) 公司与曼克斯机械关系

截至本说明书签署之日，本公司实际控制人茅小勇直接持有曼克斯机械

25.00%的股份，实际控制人茅小勇之父亲茅子超、母亲王菊芬分别持有曼克斯机械 50.00%和 25.00%的股份，曼克斯机械系本公司实际控制人茅小勇之参股公司，属于本公司实际控制人亲属控制的公司。同时，考虑市场化选择和客户实际需求，报告期内公司存在向曼克斯机械采购原材料机壳及材料配件和销售工业缝纫机及配件的情形，曼克斯机械是本公司客户暨供应商。曼克斯机械与本公司在经营范围上存在较大重合，如果曼克斯机械购置缝纫机生产设备，招聘生产人员，转型生产并销售与公司相同或类似的产品，则能够与公司形成竞争，即存在潜在的同业竞争风险。为彻底消除潜在的同业竞争风险，公司承诺在本公司挂牌后一年内完成对曼克斯机械的收购。

目 录

| | |
|--|-----|
| 声 明 | 2 |
| 重大事项提示 | 3 |
| 目 录 | 6 |
| 释 义 | 8 |
| 第一节 基本情况 | 10 |
| 一、公司基本情况 | 10 |
| 二、股票挂牌情况 | 10 |
| 三、主要股东及持股情况 | 13 |
| 四、公司成立以来股本的形成及其变化情况及重大资产重组情况 | 15 |
| 五、公司董事、监事、高级管理人员情况 | 23 |
| 六、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标 | 25 |
| 七、与本次挂牌相关的机构情况 | 27 |
| 第二节 公司业务 | 30 |
| 一、公司主营业务及主要产品与服务 | 30 |
| 二、公司业务流程及方式 | 32 |
| 三、公司业务相关的关键资源要素 | 35 |
| 四、公司业务经营情况 | 44 |
| 五、公司商业模式 | 50 |
| 六、公司所处行业基本情况 | 54 |
| 第三节 公司治理 | 66 |
| 一、公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 66 |
| 二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估 | 67 |
| 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况 | 69 |
| 四、公司诉讼情况 | 74 |
| 五、公司独立运营情况 | 75 |
| 六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况 | 77 |
| 七、同业竞争 | 78 |
| 八、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况 | 82 |
| 九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况 | 83 |
| 十、公司董事、监事、高级管理人员近二年的变动情况 | 85 |
| 第四节 公司财务 | 87 |
| 一、最近二年一期财务报表和审计意见 | 87 |
| 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响 | 100 |
| 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明 | 120 |
| 四、关联方及关联交易 | 159 |
| 五、重要事项 | 164 |
| 六、资产评估情况 | 166 |
| 七、股利分配 | 167 |
| 八、重大风险因素 | 168 |
| 第五节 有关声明 | 171 |
| 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明 | 171 |

| | |
|-----------------------|-----|
| 二、主办券商声明 | 172 |
| 三、律师事务所声明 | 173 |
| 四、会计师事务所声明 | 174 |
| 五、资产评估机构声明 | 175 |
| 第六节 附件 | 176 |
| 一、主办券商推荐报告 | 176 |
| 二、财务报表及审计报告 | 176 |
| 三、法律意见书 | 176 |
| 四、公司章程 | 176 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 | 176 |
| 六、其他与公开转让有关的重要文件 | 176 |

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| | | |
|-----------------|---|-----------------------------------|
| 公司/本公司/曼克斯/股份公司 | 指 | 浙江曼克斯缝纫机股份有限公司 |
| 主办券商/招商证券 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 说明书 | 指 | 浙江曼克斯缝纫机股份有限公司公开转让说明书 |
| 股东大会 | 指 | 浙江曼克斯缝纫机股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 浙江曼克斯缝纫机股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江曼克斯缝纫机股份有限公司监事会 |
| 曼克斯有限/有限公司 | 指 | 台州曼克斯缝纫机有限公司 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 公司章程 | 指 | 《浙江曼克斯缝纫机股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2012年度、2013年度、2014年1-7月 |
| 瑞华、会计师 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 京翰、律师 | 指 | 北京市京翰（太原）律师事务所 |
| 国众联 | 指 | 国众联资产评估土地房地产估价有限公司 |
| 工业缝纫机 | 指 | 适于缝纫工厂或其他工业部门中大量生产用的缝制工件的缝纫机 |
| 曼克斯机械 | 指 | 浙江曼克斯机械有限公司 |
| 标准股份 | 指 | 西安标准工业股份有限公司 |
| 标准国际 | 指 | 西安标准国际贸易有限公司，系西安标准工业股份有限公司全资子公司 |
| 中捷 | 指 | 中捷缝纫机股份有限公司 |
| 日本重机 | 指 | 日本Juki公司，全球知名缝纫机生产厂商 |
| 飞马 | 指 | 飞马缝纫机制造株式会社，全球知名缝纫机生产厂商 |
| 直驱 | 指 | 直驱是指直接驱动（Direct Drive），是新型的电机直接和运 |

| | | |
|-------|---|--|
| | | 动执行部分结合，即电机直接驱动机器运转，没有中间的机械传动环节 |
| 机电一体化 | 指 | 机电一体化又称机械电子工程，是机械工程与自动化的一种 |
| CE认证 | 指 | 一种安全认证标志，在欧盟市场“CE”标志属强制性认证标志，不论是欧盟内部企业生产的产品，还是其他国家生产的产品，要想在欧盟市场上自由流通，就必须加贴“CE”标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求 |
| TUV | 指 | 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。 |

注：本说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分数数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司中文名称：浙江曼克斯缝纫机股份有限公司

公司英文名称：Zhejiang Max Sewing Company Limited

注册资本： 3,680万元人民币

法定代表人：茅小勇

股份公司成立日期：2014年5月8日

有限公司成立日期：2007年7月24日

住所：台州市椒江区洪家街道经中路2289号

所属行业：根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处行业属于“C3553缝制机械制造”。

主营业务：工业缝纫机的研发、生产及销售

经营范围：一般经营项目：缝纫机械、汽车配件、摩托车配件（不含动力）、模具制造；货物和技术的进出口

董事会秘书兼信息披露事务负责人：陈地树

邮政编码：318015

电话：0576-89088083

传真：0576-89088086

电子邮箱：feedback@maxsewing.com

互联网网址：<http://www.maxsewing.com>

组织机构代码：66516380-8

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：831854

股票简称：曼克斯

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：3,680万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

根据上述法律法规，公司股东所持股票第一批进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

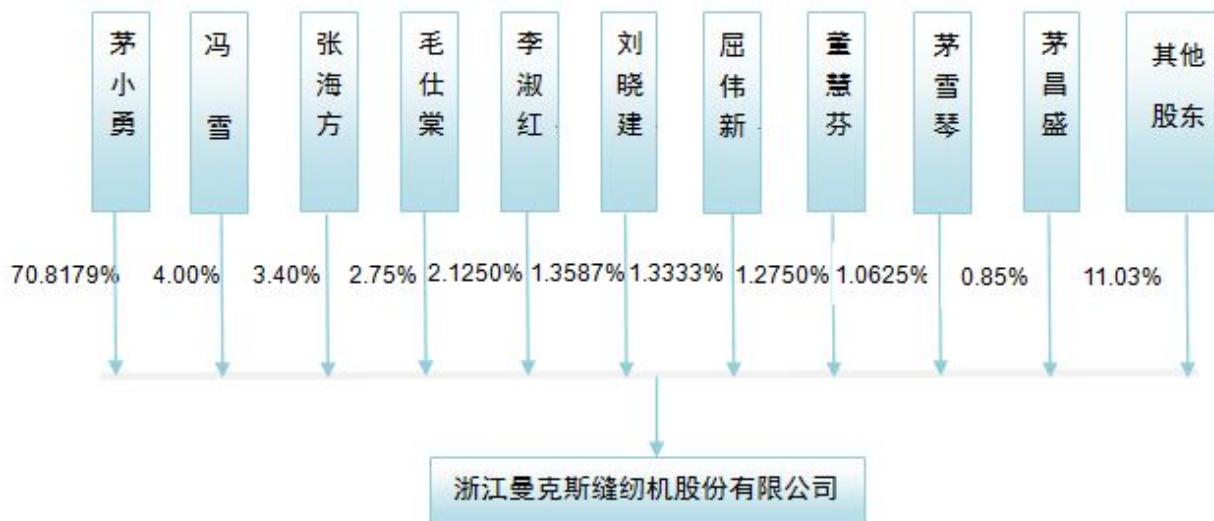
| 序号 | 股东名称 | 公司任职情况 | 股份限售原因 | 持股数量(股) | 第一批可转让股份(股) |
|----|------|---------|---------------------|------------|-------------|
| 1 | 茅小勇 | 董事长、总经理 | 实际控制人、董事、高管、公司发起人之一 | 26,061,000 | — |
| 2 | 冯雪 | — | — | 1,472,000 | 1,472,000 |
| 3 | 张海方 | — | 公司发起人之一 | 1,251,200 | — |
| 4 | 毛仕棠 | — | — | 1,012,000 | 1,012,000 |
| 5 | 李淑红 | — | 公司发起人之一 | 782,000 | — |
| 6 | 刘晓建 | — | — | 500,000 | 500,000 |
| 7 | 屈伟新 | — | — | 490,667 | 490,667 |
| 8 | 董慧芬 | — | 公司发起人之一 | 469,200 | — |
| 9 | 茅雪琴 | — | 公司发起人之一 | 391,000 | — |
| 10 | 茅昌盛 | — | 公司发起人之一 | 312,800 | — |
| 11 | 阮海勇 | — | 公司发起人之一 | 312,800 | — |
| 12 | 杨贤巩 | — | 公司发起人之一 | 312,800 | — |
| 13 | 王刚 | — | — | 306,667 | 306,667 |
| 14 | 潘玲珠 | — | — | 306,667 | 306,667 |
| 15 | 李坚 | — | — | 306,667 | 306,667 |
| 16 | 吴爱军 | — | — | 306,667 | 306,667 |
| 17 | 朱家彬 | — | 公司发起人之一 | 273,700 | — |
| 18 | 刘麟 | — | 公司发起人之一 | 195,500 | — |
| 19 | 邱锦涛 | — | 公司发起人之一 | 195,500 | — |
| 20 | 杨波 | — | 公司发起人之一 | 195,500 | — |
| 21 | 李炳均 | — | 公司发起人之一 | 195,500 | — |
| 22 | 林燕 | — | — | 153,333 | 153,333 |
| 23 | 周茂全 | — | — | 153,333 | 153,333 |

| | | | | | |
|----|-----|----|------------|------------|-----------|
| 24 | 庞珠芳 | — | — | 153,333 | 153,333 |
| 25 | 程福妹 | — | — | 153,333 | 153,333 |
| 26 | 曾德显 | — | 公司发起人之一 | 117,300 | — |
| 27 | 赵定喜 | — | 公司发起人之一 | 117,300 | — |
| 28 | 王海余 | — | — | 92,000 | 92,000 |
| 29 | 罗子清 | — | 公司发起人之一 | 71,400 | — |
| 30 | 王 韶 | — | — | 61,333 | 61,333 |
| 31 | 夏蒙敏 | 董事 | 董事 | 52,000 | 13,000 |
| 32 | 王 辉 | 董事 | 董事、公司发起人之一 | 25,500 | — |
| 合计 | | | | 36,800,000 | 5,481,000 |

三、主要股东及持股情况

(一) 股权结构图

截至本说明书签署之日，公司股权结构如下图所示：



(二) 公司控股股东、实际控制人的基本情况

截至本说明书签署之日，茅小勇持有公司股份 2,606.10 万股，持股比例为 70.8179%，为公司的控股股东、实际控制人。

实际控制人认定依据如下：

1、茅小勇持股情况

| 期间 | 持股数(股) | 持股比例(%) |
|-------------------------|------------|---------|
| 2007-7-24 至 2013-12-16 | 7,200,000 | 90.00 |
| 2013-12-16 至 2013-12-31 | 25,474,500 | 99.90 |
| 2013-12-31 至 2014-4-2 | 25,474,500 | 81.4402 |
| 2014-4-2 至 2014-6-19 | 26,061,000 | 83.3152 |
| 2014-6-19 至今 | 26,061,000 | 70.8179 |

2、茅小勇能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响

自 2007 年 7 月 24 日，曼克斯有限成立以来，茅小勇一直担任有限公司执行董事、总经理。股份公司成立后，茅小勇继续担任公司董事长、总经理，其余董事的人选均经其提名后由股东大会选举产生。自公司成立之日起茅小勇就在公司任职，管理公司的日常经营活动，能够对公司董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。

3、实际控制人基本情况

茅小勇，男，1982 年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 6 月毕业于新西兰卡托大学经济管理专业，本科学历；2003 年 7 月至 2005 年 3 月，就职于台州市恒信衣车有限公司，任外贸员；2005 年 4 月至 2007 年 6 月，就职于浙江曼克斯机械有限公司，历任外贸经理、副总经理；2007 年 7 月至 2014 年 4 月，任曼克斯有限总经理；现任股份公司董事长、总经理。

公司控股股东、实际控制人最近二年及一期未发生变化。

(三) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|------------|---------|------|
| 1 | 茅小勇 | 26,061,000 | 70.8179 | 自然人 |

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|------------|---------|------|
| 2 | 冯 雪 | 1,472,000 | 4.00 | 自然人 |
| 3 | 张海方 | 1,251,200 | 3.40 | 自然人 |
| 4 | 毛仕棠 | 1,012,000 | 2.75 | 自然人 |
| 5 | 李淑红 | 782,000 | 2.1250 | 自然人 |
| 6 | 刘晓建 | 500,000 | 1.3587 | 自然人 |
| 7 | 屈伟新 | 490,667 | 1.3333 | 自然人 |
| 8 | 董慧芬 | 469,200 | 1.2750 | 自然人 |
| 9 | 茅雪琴 | 391,000 | 1.0625 | 自然人 |
| 10 | 茅昌盛 | 312,800 | 0.8500 | 自然人 |
| 合计 | | 32,741,867 | 88.9725 | |

(四) 公司现有股东之间的关联关系

截至本说明书签署之日，公司股东之间存在一定的关联关系，其中：王辉和茅小勇、夏蒙敏为姨甥关系，王辉和罗子清为夫妻关系，茅昌盛和茅雪琴为兄妹关系，茅昌盛与茅小勇为堂兄弟关系，茅雪琴与茅小勇系堂姐弟关系。除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

(五) 股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本说明书签署之日，公司股东持有的公司股份不存在质押或其他争议的情况。

四、公司成立以来股本的形成及其变化情况及重大资产重组情况

(一) 公司股份形成及变化情况

1、有限公司设立

公司前身为台州曼克斯缝纫机有限公司。

2007年7月，自然人股东茅小勇和茅子超共同出资成立台州曼克斯缝纫机有限公司。

2007年7月23日，台州市工商行政管理局核发了“(台工商)名称预核内[2007]

第 214903 号”《企业名称预先核准通知书》，经核准的公司名称为“台州曼克斯缝纫机有限公司”。

同日，曼克斯有限全体股东召开股东会，通过公司章程；公司不设董事会，选举茅小勇担任执行董事，为公司的法定代表人；公司设一名监事，推选茅子超担任。

2007 年 7 月 24 日，台州中天会计师事务所出具了中天会验[2007]218 号《验资报告》，验证截至 2007 年 7 月 24 日止，曼克斯有限已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本），合计人民币 800.00 万元，各股东均以货币出资。

2007 年 7 月 24 日，台州市工商行政管理局椒江分局核发了注册号为 331002000001635 的《企业法人营业执照》。根据该营业执照，公司名称为台州曼克斯缝纫机有限公司，住所为台州市椒江区洪家街道上洋桥村，法定代表人为茅小勇，注册资本为 800.00 万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为服装机械设备、缝纫机配件、汽车配件、摩托车配件（不含动力）；货物、技术进出口业务（国家限制和禁止的项目除外），营业期限自 2007 年 7 月 24 日至 2017 年 7 月 23 日。

曼克斯有限设立时的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------|------|---------|
| 1 | 茅小勇 | 720.00 | 货币 | 90.00 |
| 2 | 茅子超 | 80.00 | 货币 | 10.00 |
| 合计 | | 800.00 | | 100.00 |

2、第一次股权转让、第一次增资

2013 年 11 月 28 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：茅子超将其持有的公司 10.00% 的股权共 80.00 万元出资额中 2.55 万元出资额以 2.55 万元价格转让给王辉；茅子超将其持有的公司 10.00% 的股权共 80.00 万元出资额中 77.45 万元出资额以 77.45 万元价格转让给茅小勇；同意修改公司章程。

同日，股东会决议同意公司注册资本由 800.00 万元增加至 2,550.00 万元，茅小勇出资 1,750.00 万人民币认购公司新增的 1,750.00 万股股权，出资时间为 2013 年 12 月 12 日前；同意修改公司章程相关条款；其他事项不变。

2013 年 12 月 12 日，台州鼎力联合会计师事务所出具台鼎验[2013]406 号《验资报告》，验证截至 2013 年 12 月 12 日，茅小勇已缴纳新增注册资本（实收资本）1,750.00 万元，其中以货币出资 1,750.00 万元。

2013 年 12 月 16 日，公司就上述事项完成工商变更登记，台州市工商行政管理局椒江分局换发了《企业法人营业执照》，根据该营业执照，公司注册资本 2,550.00 万元，实收资本 2,550.00 万元。

此次股权转让及增资完成后，曼克斯有限的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 茅小勇 | 2,547.45 | 货币 | 99.90 |
| 2 | 王 辉 | 2.55 | 货币 | 0.10 |
| 合计 | | 2,550.00 | | 100.00 |

3、第二次增资

2013 年 12 月 23 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：同意张海方、李淑红、董慧芬、茅雪琴、赵榛、茅昌盛、阮海勇、杨贤巩、曾德显、朱家彬、刘麟、邱锦涛、杨波、李炳均、赵定喜、罗子清共 16 名自然人，以每股 2.56 元的价格向公司增资 1,478.261 万元；其中 578.00 万元增加公司注册资本，其余作为资本公积；同意修改公司章程相关条款；其他事项不变。

2013 年 12 月 27 日，台州鼎力联合会计师事务所出具台鼎验[2013]417 号《验资报告》，验证截至 2013 年 12 月 27 日，全体股东已缴纳新增注册资本 578.00 万元，各股东均以货币出资。

2013 年 12 月 31 日，公司就上述事项完成工商变更登记，台州市工商行政管理局椒江分局换发了《企业法人营业执照》。根据该营业执照，公司注册资本

3,128.00 万元，实收资本 3,128.00 万元。

此次增资完成后，曼克斯有限的股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 出资额 | 出资形式 | 出资比例 (%) |
|----|------|----------|------|----------|
| 1 | 茅小勇 | 2,547.45 | 货币 | 81.4402 |
| 2 | 张海方 | 125.12 | 货币 | 4.00 |
| 3 | 李淑红 | 78.20 | 货币 | 2.50 |
| 4 | 董慧芬 | 46.92 | 货币 | 1.50 |
| 5 | 茅雪琴 | 39.10 | 货币 | 1.25 |
| 6 | 赵 榛 | 39.10 | 货币 | 1.25 |
| 7 | 茅昌盛 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 8 | 杨贤巩 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 9 | 曾德显 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 10 | 阮海勇 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 11 | 朱家彬 | 27.37 | 货币 | 0.8750 |
| 12 | 刘 麟 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 13 | 邱锦涛 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 14 | 杨 波 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 15 | 李炳均 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 16 | 赵定喜 | 11.73 | 货币 | 0.3750 |
| 17 | 罗子清 | 7.14 | 货币 | 0.2283 |
| 18 | 王 辉 | 2.55 | 货币 | 0.0815 |
| 合计 | | 3,128.00 | | 100.00 |

4、第二次股权转让

2014 年 3 月 26 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：同意赵榛将其持有的公司 1.25% 的股权以每股 2.56 元的价格转让给茅小勇；同意曾德显将其持有的公司 0.625% 的股权以每股 2.56 元的价格转让给茅小勇。

2014年4月2日，公司就上述事项完成工商变更登记。

此次股权转让完成后，曼克斯有限的股权结构为：

单位：万元

| 序号 | 股东名称 | 出资额 | 出资形式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 茅小勇 | 2,606.10 | 货币 | 83.3152 |
| 2 | 张海方 | 125.12 | 货币 | 4.00 |
| 3 | 李淑红 | 78.20 | 货币 | 2.50 |
| 4 | 董慧芬 | 46.92 | 货币 | 1.50 |
| 5 | 茅雪琴 | 39.10 | 货币 | 1.25 |
| 6 | 茅昌盛 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 7 | 杨贤巩 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 8 | 阮海勇 | 31.28 | 货币 | 1.00 |
| 9 | 朱家彬 | 27.37 | 货币 | 0.8750 |
| 10 | 刘麟 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 11 | 邱锦涛 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 12 | 杨波 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 13 | 李炳均 | 19.55 | 货币 | 0.6250 |
| 14 | 赵定喜 | 11.73 | 货币 | 0.3750 |
| 15 | 曾德显 | 11.73 | 货币 | 0.3750 |
| 16 | 罗子清 | 7.14 | 货币 | 0.2283 |
| 17 | 王辉 | 2.55 | 货币 | 0.0815 |
| 合计 | | 3,128.00 | | 100.00 |

5、2014年5月有限公司整体变更为股份有限公司

2014年4月3日，曼克斯有限全体股东召开股东会，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以2013年12月31日为整体变更的审计、评估基准日。

2014年4月16日，经瑞华出具的编号为瑞华审字【2014】01680025号《审计报告》审验，截至2013年12月31日，曼克斯有限的净资产为3,659.5178万元。

2014年4月18日，经国众联出具的国众联评报字（2014）第2-139号《台州曼克斯缝纫机有限公司拟进行股份制改造所涉及的净资产资产评估报告》评估，截至2013年12月31日，曼克斯有限的净资产账面值为3,659.52万元，评估价值为4,802.29万元，增值率为31.23%。

2014年4月19日，曼克斯有限召开股东会，全体股东一致同意通过以下决议：同意以2013年12月31日为基准日的经审计的净资产3,659.5178万元，按1.17:1的比例折合股份3,128万股。变更设立的股份有限公司注册资本为3,128.00万元人民币，每股面值为人民币1元。净资产除3,128.00万元人民币作为股份公司的注册资本外，其余的531.5178万元人民币作为股份公司的资本公积。

2014年4月29日，经瑞华出具瑞华验【2014】01680007号《验资报告》审验，截至2014年4月29日，公司已将经审计的净资产3,659.5178万元，按1.17:1的比例折合股份3,128万股，每股面值为人民币1元，其余531.5178万元计入资本公积，公司收到全体股东缴纳的注册资本合计3,128.00万元。

2014年4月29日，股份公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，代表3,128万股股份的17名股东出席了会议。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5月8日，公司完成工商变更登记，获得台州市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

股份公司成立时，股东及持股比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 | 出资形式 |
|----|------|------------|---------|------|------|
| 1 | 茅小勇 | 26,061,000 | 83.3152 | 自然人 | 净资产 |
| 2 | 张海方 | 1,251,200 | 4.00 | 自然人 | 净资产 |
| 3 | 李淑红 | 782,000 | 2.50 | 自然人 | 净资产 |
| 4 | 董慧芬 | 469,200 | 1.50 | 自然人 | 净资产 |
| 5 | 茅雪琴 | 391,000 | 1.25 | 自然人 | 净资产 |
| 6 | 茅昌盛 | 312,800 | 1.00 | 自然人 | 净资产 |
| 7 | 杨贤巩 | 312,800 | 1.00 | 自然人 | 净资产 |

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 | 出资形式 |
|----|------|------------|---------|------|------|
| 8 | 阮海勇 | 312,800 | 1.00 | 自然人 | 净资产 |
| 9 | 朱家彬 | 273,700 | 0.8750 | 自然人 | 净资产 |
| 10 | 刘麟 | 195,500 | 0.6250 | 自然人 | 净资产 |
| 11 | 邱锦涛 | 195,500 | 0.6250 | 自然人 | 净资产 |
| 12 | 杨波 | 195,500 | 0.6250 | 自然人 | 净资产 |
| 13 | 李炳均 | 195,500 | 0.6250 | 自然人 | 净资产 |
| 14 | 曾德显 | 117,300 | 0.3750 | 自然人 | 净资产 |
| 15 | 赵定喜 | 117,300 | 0.3750 | 自然人 | 净资产 |
| 16 | 罗子清 | 71,400 | 0.2283 | 自然人 | 净资产 |
| 17 | 王辉 | 25,500 | 0.0815 | 自然人 | 净资产 |
| 合计 | | 31,280,000 | 100.00 | | |

6、2014年6月股份公司增资

2014年6月16日，股份公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过冯雪等15名自然人对公司进行增资的事项，冯雪等15名自然人以3.26元/股的价格增资552万股，公司股本由3,128万股增至3,680万股。

2014年8月7日，台州合一会计师事务所有限公司出具台合会验字(2014)第041号《验资报告》，验证截至2014年6月16日，冯雪、毛仕棠等15位新股东已缴纳出资人民币1,800.00万元，其中552.00万元计入实收资本，剩余1,248.00万元计入资本公积-资本溢价。

2014年6月19日，台州市工商行政管理局换发了《营业执照》，公司注册资本3,680.00万元，实收资本3,680.00万元。

此次增资完成后，股份公司的股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|------------|---------|------|
| 1 | 茅小勇 | 26,061,000 | 70.8179 | 自然人 |
| 2 | 冯雪 | 1,472,000 | 4.00 | 自然人 |

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|-----------|---------|------|
| 3 | 张海方 | 1,251,200 | 3.40 | 自然人 |
| 4 | 毛仕棠 | 1,012,000 | 2.75 | 自然人 |
| 5 | 李淑红 | 782,000 | 2.1250 | 自然人 |
| 6 | 刘晓建 | 500,000 | 1.3587 | 自然人 |
| 7 | 屈伟新 | 490,667 | 1.3333 | 自然人 |
| 8 | 董慧芬 | 469,200 | 1.2750 | 自然人 |
| 9 | 茅雪琴 | 391,000 | 1.0625 | 自然人 |
| 10 | 茅昌盛 | 312,800 | 0.85 | 自然人 |
| 11 | 阮海勇 | 312,800 | 0.85 | 自然人 |
| 12 | 杨贤巩 | 312,800 | 0.85 | 自然人 |
| 13 | 王刚 | 306,667 | 0.8333 | 自然人 |
| 14 | 潘玲珠 | 306,667 | 0.8333 | 自然人 |
| 15 | 李坚 | 306,667 | 0.8333 | 自然人 |
| 16 | 吴爱军 | 306,667 | 0.8333 | 自然人 |
| 17 | 朱家彬 | 273,700 | 0.7438 | 自然人 |
| 18 | 刘麟 | 195,500 | 0.5313 | 自然人 |
| 19 | 邱锦涛 | 195,500 | 0.5313 | 自然人 |
| 20 | 杨波 | 195,500 | 0.5313 | 自然人 |
| 21 | 李炳均 | 195,500 | 0.533 | 自然人 |
| 22 | 林燕 | 153,333 | 0.4167 | 自然人 |
| 23 | 周茂全 | 153,333 | 0.4167 | 自然人 |
| 24 | 庞珠芳 | 153,333 | 0.4167 | 自然人 |
| 25 | 程福妹 | 153,333 | 0.4167 | 自然人 |
| 26 | 曾德显 | 117,300 | 0.3188 | 自然人 |
| 27 | 赵定喜 | 117,300 | 0.3188 | 自然人 |
| 28 | 王海余 | 92,000 | 0.2500 | 自然人 |
| 29 | 罗子清 | 71,400 | 0.1940 | 自然人 |

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 股东性质 |
|----|------|------------|---------|------|
| 30 | 王 韬 | 61,333 | 0.1667 | 自然人 |
| 31 | 夏蒙敏 | 52,000 | 0.1413 | 自然人 |
| 32 | 王 辉 | 25,500 | 0.0693 | 自然人 |
| 合计 | | 36,800,000 | 100.00 | |

(二) 公司设立以来重大资产重组情况

公司自设立以来，不存在重大资产重组情况。

(三) 公司子公司、分公司基本情况

截至本说明书签署之日，公司无子公司、分公司。

五、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事基本情况

公司董事会由 5 名董事组成，分别是茅小勇、陶继卫、王辉、应梅丽和夏蒙敏。按照《公司章程》的规定，董事由股东大会选举产生，任期 3 年，并可连选连任，董事长由董事会过半数成员选举产生，本公司董事情况如下：

| 姓名 | 职务 | 产生办法 | 董事任职时间 |
|-----|---------|------------|---------------------|
| 茅小勇 | 董事长、总经理 | 创立大会、董事会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |
| 陶继卫 | 董事 | 创立大会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |
| 王 辉 | 董事 | 创立大会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |
| 应梅丽 | 董事 | 创立大会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |
| 夏蒙敏 | 董事 | 创立大会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |

1、茅小勇，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况。

2、陶继卫，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1998 年 8 月至 2008 年 8 月，就职于通宇控股集团，任营销总监；2008 年 9 月至 2009 年 2 月，就职于浙江东部塑胶有限公司，任副总经理；2009 年 3 月至 2012 年 3 月，就职于台州立联贸易有限公司，任总经理；2012 年 4 月至 2014

年4月，就职于曼克斯有限，任销售总监；现任股份公司董事、销售总监。

3、王辉，女，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1982年6月至1995年6月，从事个体经营；1995年7月至1999年10月，就职于台州市路桥恒信缝纫机配件厂，历任车间管理员、仓库管理员；1999年11月至2002年11月，就职于台州市路桥恒信机车部件有限公司，历任仓库管理员、采购员；2002年12月至2005年3月，就职于台州市恒信衣车有限公司，历任采购员、采购经理；2005年4月至2010年1月，就职于浙江曼克斯机械有限公司，任采购经理；2010年2月至2014年4月，就职于曼克斯有限，任采购经理；现任股份公司董事、采购经理。

4、应梅丽，女，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002年2月至2002年11月，就职于台州市路桥恒信机车部件有限公司，任出纳；2002年12月至2005年3月，就职于台州市恒信衣车有限公司，历任出纳、销售内勤；2005年4月至2013年12月，就职于浙江曼克斯机械有限公司，任销售内勤；2014年1月至2014年4月，就职于曼克斯有限，任销售主管；现任股份公司董事、销售主管。

5、夏蒙敏，男，1992年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年3月至2014年4月，就职于曼克斯有限，任外贸员；现任股份公司董事、行政主管。

（二）公司监事基本情况

公司监事会由3名监事组成，包括1名职工代表监事，监事任期3年，可连选连任。本公司监事情况如下表：

| 姓名 | 职务 | 产生办法 | 监事任职时间 |
|-----|-------|------------|---------------------|
| 吴慈安 | 监事会主席 | 创立大会、监事会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |
| 童辉 | 监事 | 创立大会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |
| 夏小丽 | 监事 | 职工代表大会选举 | 2014/4/29—2017/4/28 |

1、吴慈安，男，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；2007年2月至2011年8月，就职于浙江曼克斯机械有限公司，历任文员、

行政主管；2011年9月至今，从事个体经营；现任股份公司监事会主席。

2、童辉，男，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历；1987年9月至1999年12月，就职于中国标准缝纫机集团有限公司，历任装配工、技术员；2000年1月至2012年12月，就职于广州日马缝纫机有限公司，任技术研发部长；2012年12月至2014年4月，就职于曼克斯有限，任技术主管；现任股份公司监事、技术主管。

3、夏小丽，女，1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至2014年4月，就职于曼克斯有限，任外贸业务经理；现任股份公司监事、外贸业务经理。

（三）公司高级管理人员基本情况

1、茅小勇，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况。

2、陈地树，男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学本科学历。2007年9月至2008年2月，就职于江西三清会计师事务所，任助理；2008年2月至2009年8月，就职于台州华联超市有限公司，任辅助会计；2009年8月至2010年4月，就职于浙江丰立机电有限公司，任主办会计；2010年4月至2011年2月，就职于台州市世贸购物中心有限公司，任财务经理；2011年2月至2014年4月，就职于曼克斯有限，任财务经理；现任股份公司财务总监、董事会秘书。

六、最近二年及一期的主要会计数据和财务指标

| 财务指标 | 2014年1-7月 | 2013年 | 2012年 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入(元) | 56,406,200.95 | 46,755,752.72 | 23,499,673.09 |
| 净利润(元) | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | -2,361,359.19 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润(元) | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | -2,361,359.19 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(元) | 3,565,514.55 | 2,272,099.03 | -2,523,510.63 |
| 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) | 3,565,514.55 | 2,272,099.03 | -2,523,510.63 |

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 毛利率(%) | 19.45 | 23.75 | 23.22 |
| 净资产收益率(%) | 8.85 | 84.83 | -80.74 |
| 扣除非经常性损益的净资产收益率(%) | 8.70 | 75.03 | -86.29 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.11 | 0.32 | -0.30 |
| 扣除非经常性损益的每股收益(元/股) | 0.11 | 0.28 | -0.32 |
| 应收账款周转率(次) | 2.17 | 3.91 | 2.19 |
| 存货周转率(次) | 1.21 | 1.34 | 1.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -9,021,786.69 | 779,924.06 | -15,183,587.73 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.25 | 0.02 | -1.90 |
| 总资产(元) | 153,659,732.68 | 144,751,107.56 | 117,755,648.03 |
| 股东权益(元) | 58,222,350.03 | 36,595,177.68 | 1,743,787.73 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益(元) | 58,222,350.03 | 36,595,177.68 | 1,743,787.73 |
| 每股净资产(元/股) | 1.58 | 1.17 | 0.22 |
| 资产负债率(%) | 62.11 | 74.72 | 98.52 |
| 流动比率(倍) | 1.08 | 0.88 | 0.58 |
| 速动比率(倍) | 0.68 | 0.54 | 0.43 |

指标计算说明：

- 1、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算；
- 2、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数”计算；
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/归属于公司普通股股东的净资产加权平均数”计算；
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/发行在外的普通股加权平均数”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/发行在外的普通股加权平均数”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/期末注册资本”计算；
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算；

本”计算；

8、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；

9、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算；

10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；

11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算；

12、速动比率按照“(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债”计算。

七、与本次挂牌相关的机构情况

（一）主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：袁辉

项目小组成员：刘思霖（注册会计师）、赵磊（律师）、郭林风（行业分析师）

（二）律师事务所

名称：北京市京翰（太原）律师事务所

负责人：苏长玲

住所：太原市迎泽区迎泽大街289号天龙大厦13层A

联系电话：0351-4162023

传真：0351-4162030

签字律师：苏长玲、袁小龙

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务所合伙人：杨剑涛、顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

联系电话：010-88095588

传真：010-88091190

签字注册会计师：刘兴武、赵海宾

（四）资产评估机构

名称：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：黄西勤

住所：深圳市罗湖区深南东路2019号东乐大厦1008室

联系电话：0755-23132275

传真：0755-23132275

签字注册资产评估师：王允星、王文涛

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区太平桥大街17号

邮 编：100033

传 真：010-59378888

（六）证券交易所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品与服务

（一）主营业务

公司自成立以来专注于工业缝纫机的研发、生产及销售。根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处的行业属于“C35 专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2011)，公司所处的行业属于“C3553 缝制机械制造”。

缝制设备工业是与人类生活紧密相关的传统产业，是精密机械加工工业中典型的装备工业，也是融劳动密集型与技术密集型为一体的产业。它涉及多种学科、多种技术，市场容量大，规模效益明显。

缝制设备按大类划分可分为：工业机、家用机、其它缝制设备。其产品涵盖了家用缝纫机、工业缝纫机、裁剪机、熨烫机、粘合机、定型机、绣花机、编织机、专用电机以及相关的辅助配套设备，有数百个系列，几千个品种。工业缝纫机除了用于服装生产外，还适用于皮革、箱包、制袋、包装、军工等多个行业，为社会诸多领域提供了必需的加工设备。随着科技的发展，高新技术在这一行业已得到广泛应用。

（二）主要产品与服务及其用途

1、平缝机

| 产品类别 | 图例 | 特点及用途说明 |
|------|----|---------|
| | | |

| 产品类别 | 图例 | 特点及用途说明 |
|------|---|--|
| 平缝机 |  | 平缝机俗称“平车”，主要是用一根缝纫线，在缝料上形成一种线迹，使一层或多层缝料交织或缝合起来的机器。通常分为薄料和厚料两种用途，平缝机能缝制棉、麻、丝、毛、人造纤维等织物和皮革、塑料、纸张等制品，薄料一般用于针织、内衣、衬衫、制服等；厚料一般用于各类运动服、牛仔服、时装、大衣、鞋帽、皮仔、箱包等。平缝机在缝纫设备是最基本的车种，在缝制中，是最简单的线迹，缝制出的线迹整齐美观、线迹均匀、平整牢固、缝纫速度快、操作简便。 |

2、包缝机

| 产品类别 | 图例 | 特点及用途说明 |
|------|---|--|
| 包缝机 |  | 包缝机也称“打边车”、“码边机”，一般分三线，四线，五线。主要用来加工服装的切齐、缝合面料边缘，以特定的线迹对面料边缘进行包裹，防止织物和纱线脱散。包缝机裁与缝纫可同时进行，线迹如同网眼，也适用于弹性面料。包缝机不仅能够用于包边，还能应用于缝合T恤、运动服、内衣、针织等面料。 |

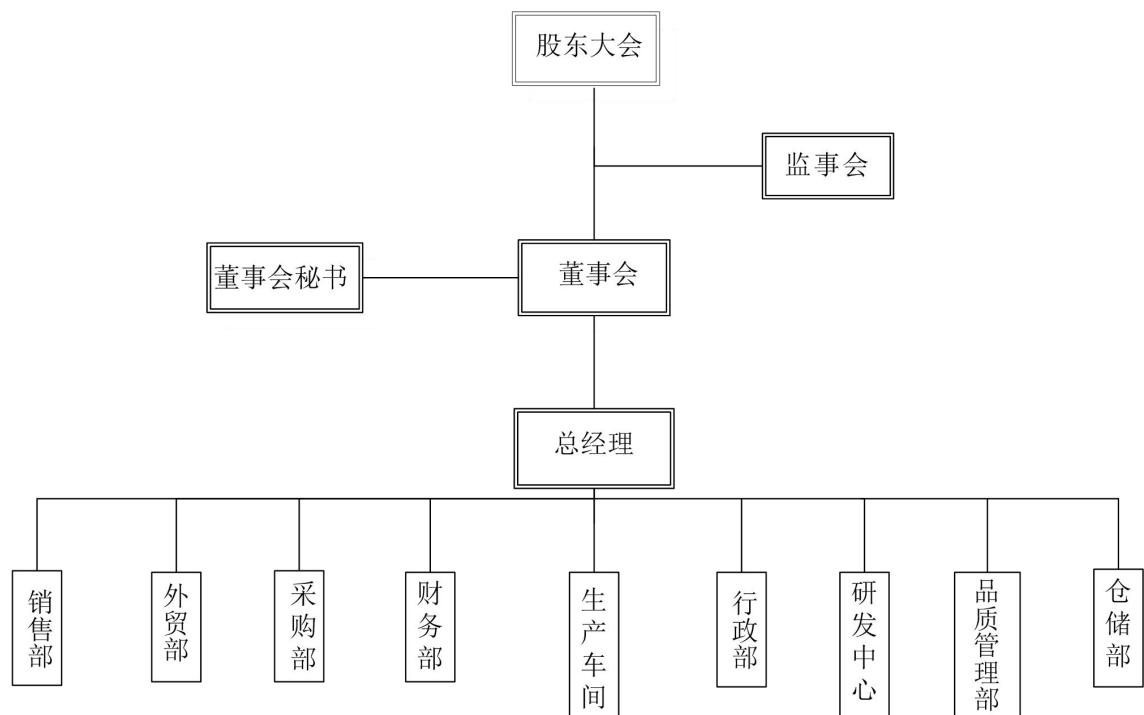
3、绷缝机

| 产品类别 | 图例 | 特点及用途说明 |
|------|----|---------|
| | | |

| 产品类别 | 图例 | 特点及用途说明 |
|------|---|--|
| 绷缝机 |  | <p>绷缝机也称为特种缝纫机，它缝制的线迹为链式缝纫线迹，此线迹多用于针织服装的滚领、滚边、褶边、绷缝、拼接缝和饰边等。筒式绷缝机适用于缝制针织内衣、运动衣裤、T恤衫、胸罩、束腰裙松紧带等各种弹性织物的领口、袖口等。台式绷缝机是基本机种，可进行卷边缝制，适合内衣裤、运动衫的领口、袖口的卷边缝制。台式绷缝机派生品种繁多，可以安装多种附件来实现多种功能缝合，广泛用于各类针织缝料，如内衣衬裤、棉毛衬裤、运动衫裤、T恤、男女内裤，也适合缝制各种款式的针织时装、针织外衣、牛仔等，能进行滚边、滚领、松紧带拼缝、蕾丝花边的装饰，曲牙边等的缝纫。</p> |

二、公司业务流程及方式

(一) 内部组织结构图



(二) 公司主要部门的职责

| 部门名称 | 部门主要职责 |
|-------|---|
| 销售部 | 组织制定营销战略规划，年度销售目标；组织市场调研，收集相关市场信息；建立、健全各项营销制度；培训市场营销人员，建设和管理营销团队；建立完善售后服务 |
| 外贸部 | 负责公司产品的宣传推广及国外客户的开发，对现有客户进行维护 |
| 采购部 | 负责公司经营所需各类物资的采购；调查分析供方市场；定期进行供应商分类、考评；负责采购订单审核；负责重大物料的采购工作与日常采购活动的安排 |
| 财务部 | 负责公司日常财务核算，完善公司财务制度、会计核算制度和财会各专业体系，辅助管理层进行决策 |
| 生产车间 | 负责制定生产计划并组织实施；协调各个生产环节，确保公司生产经营，定期上报生产进度、生产情况的统计和分析 |
| 行政部 | 建立、健全公司行政、人力资源管理制度并督促、检查制度的贯彻执行；制定人力资源、培训计划；制定薪酬、福利、晋升政策，组织实施绩效考核管理工作 |
| 研发中心 | 组织公司新产品的研究试制及现有产品改进工作；主持公司产品性能分析、技术可行性研究与评定工作；编制公司年、季、月度产品研究开发计划，并组织实施 |
| 品质管理部 | 负责对公司质量数据的分析和制定改进措施，组织制定、有效实施、监控、评价更新产品持续改进工作；负责对生产部门进行不定期抽检、指导；协助采购部对供应商进行监视、检查、评估辅导 |
| 仓储部 | 负责仓库数据和货物的管理，掌握库存情况，及时收发货物 |

(三) 业务流程

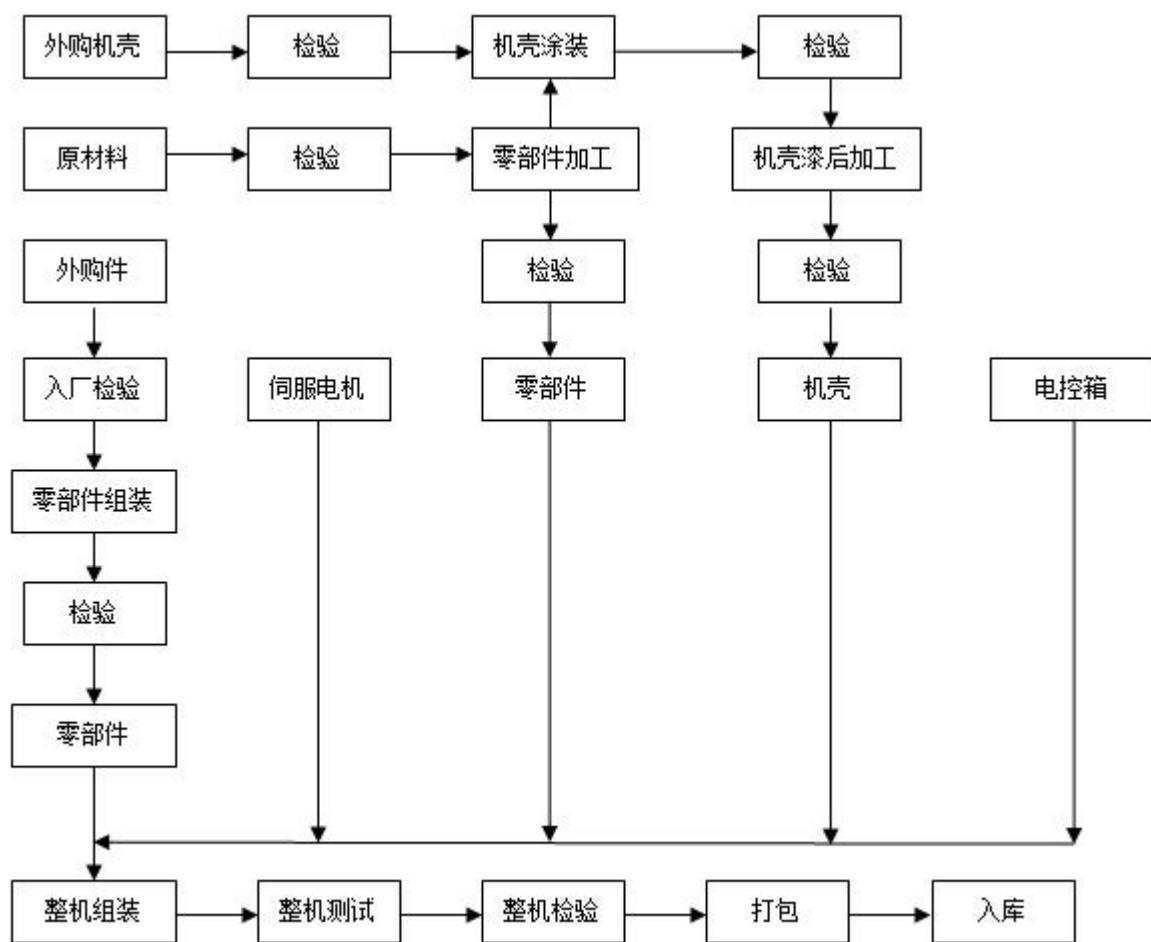
1、采购流程

公司采购的主要原材料为机壳、电机、电控箱等。公司原材料采购主要由采购部根据生产计划及订单情况，根据不同原材料市场供应情况，通过比价、洽谈，在市场选取采购目标对象。

公司对供应商采取合格供应商评价制度，采购部通常向通过公司年度评价并列入合格供应商名单的供应商进行物资采购。公司品质管理部在对采购目标对象资质及产品质量检验及综合评价的基础上，最终确定供应商。公司从事工业缝纫机制造生产多年，与各主要供应商保持着稳定的商业合作关系，公司的原材料供应充足、渠道畅通。

2、生产流程

公司主要产品的生产流程图如下：



3、销售流程

公司设立了销售部和外贸部，分别负责国内市场的产品销售和国外市场的出口业务。公司通过参加各类型的展会、陌生拜访、在目标客户领域投放广告参加客户招投标等方式获得客户资源。公司产品主要通过经销商的销售方式，自成立

以来，与国内外一百多家经销商保持稳定的商业合作关系。

4、研发流程

研发中心通过市场信息搜集、调研，根据市场最新需求或动态，研究相关技术，并会同相关部门进行项目整体方案设计、讨论，分析技术开发的要点和难点，完成立项，进行样机试验，并向潜在客户推介研发的样品，得到客户的认可之后，由生产部进行打样，完成后交给客户确认。此外，为了更好的与行业内先进技术接轨，公司计划与国内高校建立合作体系，从而实现优势互补，共同开展新技术的研发工作。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司掌握的主要技术

1、直驱技术：把传递动力的马达安装在缝纫机的主轴上，利用软连接或硬连接的方式连接。

其主要特点：

1) 使控制电脑箱在不影响性能和通风散热的条件下，尽可能缩小体积，实现一体化；

2) 伺服电机直接驱动，使马达的功率传递给主轴损耗更少，使用的电能比原来节省 70%以上；

3) 环保，直驱连接取消了皮带传动环节，杜绝了皮带传动时产生的噪音和粉尘对人健康的影响。

2、微油和无油技术：把关键传动部件的传动环节用含油的密封轴承代替轴套，减少甚至杜绝油污对缝料的污染，大大提高设备的适应范围和档次，提高了工作效率。

3、自动剪线、自动倒缝技术：是在缝纫机旋梭或者弯针的上面安装剪线机构，利用电磁铁驱动电脑控制，以及在缝纫机倒缝机构中安装电磁铁，利用电脑控制自动剪线和倒缝的技术，其优势主要表现为能够显著提高工作效率以及为用户节省材料。

4、智能技术：智能包缝机是继直驱包缝机的另一个升级，它采用了光感技术，利用红外检测器和接收感应器，当缝料覆盖接收感应器时，感应器就会给出信号，按照程序设定，通过机器来实现自动切线、自动缝纫、自动抬压脚、自动吸风、自动送布等功能，无需脚踩便可完成缝制，极大地减轻缝纫工的劳动强度。

（二）主要无形资产情况

1、土地使用权

截至本说明书签署之日，公司有 1 项土地使用权，具体情况如下表所示：

| 序号 | 土地使用权人 | 土地座落 | 土地使用权证号/房地产权证号 | 使用权类型 | 使用权面积 (m ²) | 土地用途 | 使用年限 | 是否抵押 |
|----|--------|-----------------|-----------------------|-------|-------------------------|------|--------------------|------|
| 1 | 股份公司 | 椒江区洪家经中路 2289 号 | 椒国用 (2012) 第 000669 号 | 出让 | 15,394.00 | 工业用地 | 至 2057 年 10 月 20 日 | 是 |

2、专利技术

截至本说明书签署之日，公司有 9 项专利技术获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的《专利证书》。具体情况如下表所示：

| 序号 | 名称 | 专利号 | 类型 | 专利权人 | 授权公告日 |
|----|-------------------------|------------------|------|------|------------|
| 1 | 一种商标剪折机并排器 | ZL200510006038.0 | 发明 | 股份公司 | 2011-06-08 |
| 2 | 工业缝纫机机头(微油直驱型电脑平缝机) | ZL201330251081.9 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-02-19 |
| 3 | 平缝机倒缝开关 | ZL201330301426.7 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-01-01 |
| 4 | 工业缝纫机机头(超高速电脑直驱全自动包缝机) | ZL201330480795.7 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-03-19 |
| 5 | 工业缝纫机机头(超高速电脑直驱自动剪线绷缝机) | ZL201330480796.1 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-03-19 |
| 6 | 自动剪线电脑平缝机倒缝开关 | ZL201320468893.3 | 实用新型 | 股份公司 | 2014-03-26 |
| 7 | 缝纫机操作面板 (999F) | 201430028485.6 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-10-08 |
| 8 | 缝纫机照明灯罩壳(曼克) | 201430178184.1 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-11-05 |

| | | | | | |
|---|--------|----------------|----|------|------------|
| | 斯 959) | | | | |
| 9 | 电磁钉扣机 | 201430040577.6 | 发明 | 股份公司 | 2014-10-08 |

截至本说明书签署之日，公司有 2 项专利技术正在申请中，具体如下：

| 序号 | 名称 | 申请号 | 类型 | 申请人 | 申请日 |
|----|-------------------|----------------|------|------|------------|
| 1 | 平缝机（曼克斯 959） | 201430178296.7 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-06-12 |
| 2 | 缝纫机控制器罩壳(曼克斯 959) | 201430178183.7 | 外观设计 | 股份公司 | 2014-06-12 |

3、商标权

截至本说明书签署之日，公司已取得 10 项注册商标，具体情况如下表所示：

| 序号 | 商标标识 | 注册号 | 申请人 | 注册类别 | 注册有效期 | 法律状态 |
|----|---|---------|-------|-------|-----------------------|------|
| 1 |  | 6349616 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2011.11.07-2021.11.06 | 已授权 |
| 2 |  | 6349617 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2010.03.28-2020.03.27 | 已授权 |
| 3 |  | 6397286 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2012.03.14-2022.03.13 | 已授权 |
| 4 |  | 8094111 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2011.03.14-2021.03.13 | 已授权 |
| 5 |  | 4350626 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2007.05.28-2017.05.27 | 已授权 |

| | | | | | | |
|----|--|---------|-------|-------|-----------------------|-----|
| 6 |  | 4754624 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2008.07.14-2018.07.13 | 已授权 |
| 7 |  | 4754625 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2008.09.28-2018.09.27 | 已授权 |
| 8 |  | 4754626 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2008.10.07-2018.10.6 | 已授权 |
| 9 | MAX-PROFEEL | 6678107 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2011.09.07-2021.09.06 | 已授权 |
| 10 |  | 8094100 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | 2012.10.14-2022.10.13 | 已授权 |

注：目前公司正在办理将商标权人由“台州曼克斯缝纫机有限公司”变更为“浙江曼克斯缝纫机股份有限公司”的变更手续。

截至本说明书签署之日，公司有 1 项注册商标正在申请中，具体如下：

| 序号 | 商标标识 | 注册号 | 申请人 | 注册类别 | 注册有效期 | 法律状态 |
|----|---|----------|-------|-------|-------|------|
| 1 |  | 13089732 | 曼克斯有限 | 第 7 类 | -- | 正在申请 |

4、公司域名

截至本说明书签署之日，公司拥有的注册域名 2 项，具体情况如下表所示：

| 域名 | 有效期 | 申请人 |
|---------------|-----------------------|------|
| maxsewing.com | 2005-1-11 至 2015-1-11 | 股份公司 |

| | | |
|---------|-----------------------|------|
| zusn.cn | 2010-4-21 至 2016-4-21 | 股份公司 |
|---------|-----------------------|------|

(三) 业务许可资格（资质）情况

截至本说明书签署之日，公司拥有的相关业务许可或资格情况如下表所示：

| 序号 | 证书名称 | 取得时间 | 有效期至 | 证书编号 | 颁发机构 |
|----|--|-------------|-------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1 | GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008 质量管理体系认证证书 | 2012年11月6日 | 2015年11月5日 | 02612Q20743R0M | 北京天一正认证中心 |
| 2 | 安全生产标准化证书 | 2013年12月26日 | 2016年12月25日 | AQBIIIJX 台 201300422 | 国家安全生产监督管理总局 |
| 3 | 中华人民共和国海关进出口货物收发货报关注册登记证书 | 2007年8月3日 | 2016年7月23日 | 3311964940 | 中华人民共和国台州海关 |
| 4 | CE 认证证书 | 2012年11月 | 2017年11月26日 | 0E121127/TMS1 780/1/2 | Ente Certificazione Macchine S.R.L |
| 5 | 城市排水许可证 | 2014年11月24日 | 2015年11月23日 | 2014124 | 台州市住房和城乡建设规划局椒江分局 |

(四) 重要固定资产情况

公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

截至2014年7月31日，其账面价值占比分别为92.76%、3.95%、2.60%、0.68%。

| 固定资产类型 | 金额(元) | 比例(%) |
|------------|---------------|-------|
| 一、固定资产原值合计 | 40,787,619.05 | |
| 1、房屋及建筑物 | 34,354,187.57 | 84.23 |
| 2、机器设备 | 1,905,834.77 | 4.67 |
| 3、运输工具 | 3,979,821.30 | 9.76 |
| 4、电子设备及其他 | 547,775.41 | 1.34 |

| 固定资产类型 | 金额(元) | 比例(%) |
|--------------|---------------|-------|
| 二、固定资产账面价值合计 | 34,074,809.65 | |
| 1、房屋及建筑物 | 31,609,488.16 | 92.76 |
| 2、机器设备 | 1,346,995.88 | 3.95 |
| 3、运输工具 | 886,757.99 | 2.60 |
| 4、电子设备及其他 | 231,567.62 | 0.68 |

1、房屋及建筑物

| 序号 | 所有权人 | 房屋座落 | 房屋所有权证号/房地 产权证号 | 建筑面积(m ²) | 房屋 用途 | 是否抵 押/出租 |
|----|----------|---------------------|----------------------|-----------------------|----------|-------------|
| 1 | 股份 公司 | 椒江区洪家经中 路 2289 号 | 台房权证椒字第 1200576 号 | 1,449.54 | 厂房 | 抵押 |
| 2 | 股份 公司 | 椒江区洪家经中 路 2289 号 | 台房权证椒字第 1200577 号 | 1,779.72 | 厂房 | 抵押 |
| 3 | 股份 公司 | 椒江区洪家经中 路 2289 号 | 台房权证椒字第 1200578 号 | 5,839.66 | 厂房 | 抵押 |
| 4 | 股份 公司 | 椒江区洪家经中 路 2289 号 | 台房权证椒字第 1200579 号 | 4,718.53 | 厂房 | 抵押 |
| 5 | 股份 公司 | 椒江区洪家经中 路 2289 号 | 台房权证椒字第 1200580 号 | 5,839.66 | 厂房 | 抵押 |

2、生产设备

公司用于生产的主要设备包括装配流水线、等离子线切割机、电火花数控线切割机床、开式固定台压力机、开式可倾压力机、数控车床、磨床、精密仪表车床、铲车、变压器等，具体情况如下：

| 序号 | 固定资产名称 | 账面原值(元) | 累计折旧(元) | 账面价值(元) | 成新率 |
|----|------------|------------|-----------|------------|--------|
| 1 | 装配流水线 | 194,102.27 | 93,735.11 | 100,367.16 | 51.71% |
| 2 | 等离子线切割机 | 68,376.07 | 2,165.24 | 66,210.83 | 96.83% |
| 3 | 电火花数控线切割机床 | 65,000.00 | 21,612.57 | 43,387.43 | 66.75% |

| | | | | | |
|----|----------|------------|-----------|------------|--------|
| 4 | 开式固定台压力机 | 168,000.00 | 46,132.36 | 121,867.64 | 72.54% |
| 5 | 开式可倾压力机 | 120,900.00 | 42,113.50 | 78,786.50 | 65.17% |
| 6 | 数控车床 | 70,000.00 | 9,974.97 | 60,025.03 | 85.75% |
| 7 | 磨床 | 123,180.00 | 31,294.90 | 91,885.10 | 74.59% |
| 8 | 精密仪表车床 | 89,000.00 | 26,774.23 | 62,225.77 | 69.92% |
| 9 | 铲车 | 128,200.00 | 40,596.60 | 87,603.40 | 68.33% |
| 10 | 变压器 | 115,570.78 | 54,896.10 | 60,674.68 | 52.50% |

（五）员工情况

1、员工基本情况

截至 2014 年 7 月 31 日，公司共有员工 153 名，年龄、学历及岗位分布如下所示：

（1）年龄结构

公司各年龄段人员及占比如下所示：

| 年龄结构 | 人数 | 所占比例 (%) |
|---------|-----|----------|
| 30 岁以下 | 71 | 46.41 |
| 31—40 岁 | 51 | 33.33 |
| 41—50 岁 | 24 | 15.69 |
| 50 岁以上 | 7 | 4.57 |
| 合计 | 153 | 100.00 |



(2) 教育程度结构

公司员工教育程度结构如下所示：

| 教育程度 | 人数 | 所占比例 (%) |
|------|-----|----------|
| 本科 | 14 | 9.15 |
| 专科 | 14 | 9.15 |
| 专科以下 | 125 | 81.70 |
| 合计 | 153 | 100.00 |

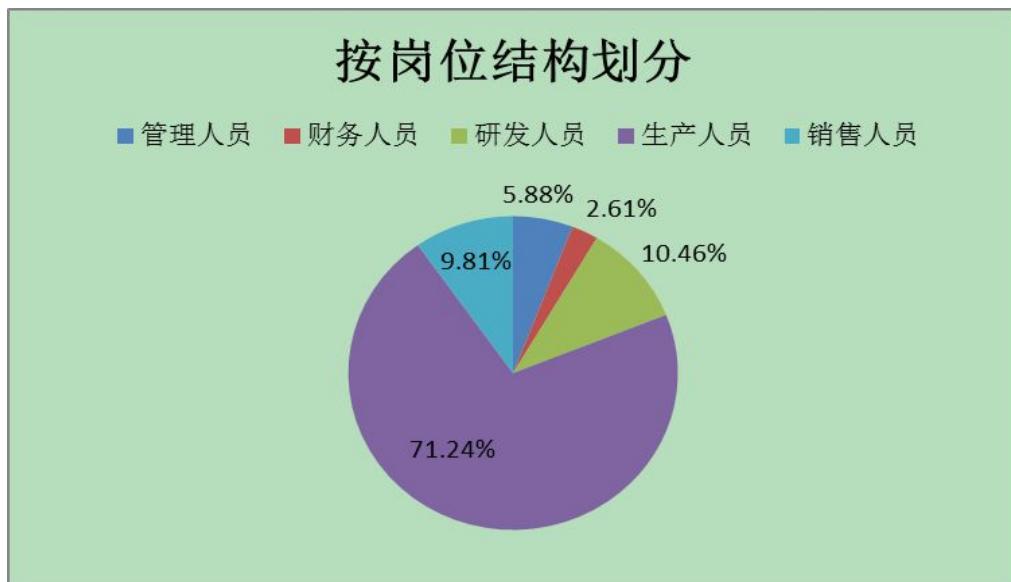


(3) 岗位结构

公司员工占比最多的是生产人员，其次为销售人员、研发人员、管理人员和

财务人员，员工任职分布结构如下所示：

| 岗位类别 | 人数 | 所占比例 (%) |
|------|-----|----------|
| 管理人员 | 9 | 5.88 |
| 财务人员 | 4 | 2.61 |
| 研发人员 | 16 | 10.46 |
| 生产人员 | 109 | 71.24 |
| 销售人员 | 15 | 9.81 |
| 合计 | 153 | 100.00 |



2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

截至本说明书签署之日，公司共有7名核心技术人员。

茅小勇，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“三、主要股东及持股情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

童辉，详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（二）公司监事的基本情况”。

阮春华，男，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995年2月至2004年3月，就职于杰克缝纫机有限公司，任生产员工；2004年4月

至2011年12月，就职于浙江佳岛缝纫机有限公司，任生产经理；2012年1月加入公司，现任生产总监，任期3年。

童宣，男，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000年5月至2002年8月，就职于远成缝纫机有限公司，任普通员工；2002年9月至2011年12月，就职于广州日马缝纫机有限公司，任技术员；2012年9月加入公司，现任品质管理部主管，任期3年。

李从起，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000年3月至2012年1月，就职于浙江佳岛缝纫机有限公司，任技术员；2012年2月加入公司，现任技术员，任期3年。

徐荣宝，男，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1998年7月至2013年5月，就职于浙江佳岛缝纫机有限公司，任技术员；2013年6月加入公司，现任技术员，任期3年。

叶彬良，男，1990年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年7月至2011年12月，就职于台州厨都有限公司，任CAD制图员；2012年1月至5月，温岭福荣齿轮有限公司，任CAD制图员；2012年5月加入公司，现任CAD制图员，任期3年。

（2）核心技术（业务）团队在近两年内发生重大变动的情况和原因

报告期内，除茅小勇为公司创始人之外，其他核心技术人员均系2012年1月之后加入公司。

四、公司业务经营情况

（一）业务收入构成及产品的销售情况

1、报告期内，公司业务收入构成情况如下：

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|----------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 比例 (%) | 金额(元) | 比例 (%) | 金额(元) | 比例 (%) |
| 机头销售 | 51,263,788.68 | 90.88 | 43,440,202.88 | 92.91 | 23,139,705.01 | 98.47 |
| 零配件及其他销售 | 5,142,412.27 | 9.12 | 3,315,549.84 | 7.09 | 359,968.08 | 1.53 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 合 计 | 56,406,200.95 | 100.00 | 46,755,752.72 | 100.00 | 23,499,673.09 | 100.00 |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|

由上表可以看出，报告期内公司业务收入主要来源于工业缝纫机的销售，主营业务突出。

2、报告期内公司主营业务收入分产品的销售情况如下：

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 特种机 | | | 1,747,466.50 | 3.74 | 1,313,723.90 | 5.59 |
| 平缝机 | 29,785,435.13 | 53.11 | 19,984,052.52 | 42.75 | 15,525,460.65 | 66.06 |
| 绷缝机 | 12,794,533.76 | 22.82 | 5,411,565.19 | 11.57 | 1,966,169.68 | 8.37 |
| 包缝机 | 5,255,194.48 | 9.37 | 13,991,621.81 | 29.92 | 4,140,030.50 | 17.62 |
| 外购机及零件 | 8,242,970.91 | 14.70 | 5,621,046.70 | 12.02 | 554,288.36 | 2.36 |
| 合 计 | 56,078,134.28 | 100.00 | 46,755,752.72 | 100.00 | 23,499,673.09 | 100.00 |

（二）公司的主要客户及前五名客户情况

1、主要服务对象

报告期内，公司主要服务的客户为标准国际及国内外各区域经销商。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

（1）2014 年 1-7 月

单位：元

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---------------|-----------------|
| 西安标准国际贸易有限公司 | 12,638,453.42 | 22.41 |
| HANGZHOU TECMAK IMPORT&EXPORT CO LIMITED | 3,315,333.83 | 5.88 |
| 广州市海珠区凤阳慧邦针车行 | 2,575,705.98 | 4.57 |
| DISTRIBUIDORA F.Y.S.A.S | 2,507,423.77 | 4.45 |
| 玉田县石臼窝镇诚信缝纫设备经销部 | 1,538,567.52 | 2.73 |
| 小 计 | 22,575,484.52 | 40.04 |

(2) 2013 年度

单位: 元

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------------------|----------------------|-----------------|
| 西安标准国际贸易有限公司 | 18,154,335.04 | 38.83 |
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 2,178,837.62 | 4.66 |
| M.C.K TRADING CO.,LTD | 2,537,129.45 | 5.43 |
| 石狮协诚缝纫设备贸易有限公司 | 1,772,128.21 | 3.79 |
| M/S SHREE DURGA TRADING CO. | 1,360,650.02 | 2.91 |
| 小 计 | 26,003,080.34 | 55.62 |

(3) 2012 年度

单位: 元

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------------|----------------------|-----------------|
| 西安标准国际贸易有限公司 | 10,924,131.79 | 46.49 |
| SAHA STORES | 1,372,736.00 | 5.84 |
| IMPEX SYNDICATE | 1,184,002.35 | 5.04 |
| M.C.K TRADING CO.,LTD | 1,007,170.00 | 4.29 |
| 海宁共辉皮革服装设备有限公司 | 742,487.18 | 3.16 |
| 小 计 | 15,230,527.32 | 64.82 |

报告期内, 公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例分别为 40.04%、55.62%和 64.82%。其中, 对标准国际销售金额占全部营业收入的比例分别为 22.41%、38.83%和 46.49%。公司客户较为集中, 对主要客户业务依赖程度较高。

公司实际控制人茅小勇持有浙江曼克斯机械有限公司 25.00%股份, 茅小勇父亲茅子超、母亲王菊芬分别持有 50.00%、25.00%股份。除上述情形外, 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5.00%以上股份的股东均未在上述前五大客户中占有权益。

(三) 公司的主要原材料及前五大供应商情况

1、主要产品的原材料、能源及供应情况

公司生产所需主要原材料包括机壳、电机、电控箱等。各主要原材料主要向国内供应商采购，国内供货充足，不存在原材料供应风险。

公司生产所需能源主要为电、水，能源供应充足、稳定。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及占当期采购额总额的比重情况

(1) 2014 年 1-7 月

单位：元

| 供应商名称 | 采购金额 | 占当期采购总额的比例(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 3,738,324.97 | 8.41 |
| 浙江瓯赛汽车部件铸造有限公司 | 3,726,207.53 | 8.38 |
| 浙江琦星电子有限公司 | 3,006,119.44 | 6.76 |
| 台州市金瑞机械有限公司 | 2,934,462.54 | 6.60 |
| 浙江大川缝制机械有限公司 | 1,326,495.53 | 2.98 |
| 小 计 | 14,731,610.01 | 33.13 |

(2) 2013 年度

单位：元

| 供应商名称 | 采购金额 | 占当期采购总额的比例(%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 浙江琦星电子有限公司 | 5,274,709.40 | 11.04 |
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 3,509,441.94 | 7.34 |
| 临海市新世纪机械制造有限公司 | 2,056,442.74 | 4.30 |
| 浙江瓯赛汽车部件铸造有限公司 | 1,717,948.72 | 3.59 |
| 台州骏马衣车有限公司 | 1,264,957.26 | 2.65 |
| 小 计 | 13,823,500.06 | 28.92 |

(3) 2012 年度

单位：元

| 供应商名称 | 采购金额 | 占当期采购总额的比例(%) |
|-------|------|---------------|
| | | |

| | | |
|--------------|---------------------|--------------|
| 浙江琦星电子有限公司 | 4,273,641.03 | 19.92 |
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 3,333,952.99 | 15.54 |
| 台州市茂源机械有限公司 | 854,740.52 | 3.98 |
| 宁波金一缝制机械有限公司 | 747,164.10 | 3.48 |
| 台州骏马衣车有限公司 | 726,495.73 | 3.39 |
| 小 计 | 9,935,994.37 | 46.31 |

公司实际控制人茅小勇持有浙江曼克斯机械有限公司 25.00%股份，茅小勇父亲茅子超、母亲王菊芬分别持有 50.00%、25.00%股份。除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5.00%以上股份的股东均未在上述前五大供应商中占有权益。

（四）重大业务合同及履行情况

报告期内，对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

1、与标准国际的单笔重大购销合同（金额50.00万元以上）

单位：万元

| 序号 | 签订日期 | 客户名称 | 合同金额 | 履行情况 |
|----|------------|--------------|--------|------|
| 1 | 2012.11.30 | 西安标准国际贸易有限公司 | 160.00 | 履行完毕 |
| 2 | 2014.2.25 | 西安标准国际贸易有限公司 | 110.74 | 履行完毕 |
| 3 | 2014.1.3 | 西安标准国际贸易有限公司 | 107.48 | 履行完毕 |
| 4 | 2013.11.15 | 西安标准国际贸易有限公司 | 78.39 | 履行完毕 |
| 5 | 2014.2.7 | 西安标准国际贸易有限公司 | 75.05 | 履行完毕 |
| 6 | 2013.8.9 | 西安标准国际贸易有限公司 | 74.40 | 履行完毕 |
| 7 | 2014.2.10 | 西安标准国际贸易有限公司 | 68.80 | 履行完毕 |
| 8 | 2013.2.27 | 西安标准国际贸易有限公司 | 66.60 | 履行完毕 |

| | | | | |
|----|------------|--------------|-------|------|
| 9 | 2014.2.10 | 西安标准国际贸易有限公司 | 61.98 | 履行完毕 |
| 10 | 2013.12.25 | 西安标准国际贸易有限公司 | 59.49 | 履行完毕 |
| 11 | 2014.5.15 | 西安标准国际贸易有限公司 | 54.72 | 履行完毕 |
| 12 | 2013.8.8 | 西安标准国际贸易有限公司 | 54.11 | 履行完毕 |

2、与经销商的销售合同（金额200.00万元以上）

单位：万元

| 序号 | 签订日期 | 客户名称 | 合同金额 | 履行情况 |
|----|------------|------------------|----------|-------|
| 1 | 2013.12.30 | 广州市惠邦针车行 | 1,200.00 | 正在履行中 |
| 2 | 2014.3.16 | 赣州铭佳服饰有限公司 | 500.00 | 正在履行中 |
| 3 | 2013.11.27 | 成都市中族商贸有限责任公司 | 300.00 | 正在履行中 |
| 4 | 2013.11.6 | 玉田县石臼窝镇诚信缝纫设备经销部 | 200.00 | 正在履行中 |

3、重大采购合同（金额200.00万元以上）

单位：万元

| 序号 | 签订日期 | 供应商名称 | 合同金额 | 履行情况 |
|----|-----------|----------------|--------|-------|
| 1 | 2014.4.1 | 浙江瓯赛汽车部件铸造有限公司 | 300.60 | 履行完毕 |
| 2 | 2012.11.7 | 浙江曼克斯机械有限公司 | 260.00 | 履行完毕 |
| 3 | 2014.1.4 | 浙江大川缝制机械有限公司 | 250.00 | 正在履行中 |
| 4 | 2013.5.9 | 临海市新世纪机械制造有限公司 | 248.99 | 履行完毕 |
| 5 | 2013.6.20 | 浙江瓯赛汽车部件铸造有限公司 | 201.00 | 履行完毕 |
| 6 | 2012.4.5 | 浙江曼克斯机械有限公司 | 200.06 | 履行完毕 |

4、银行借款合同（金额1,000.00万以上）

单位：万元

| 序号 | 借款方式 | 贷款方 | 贷款金额 | 贷款期限 | 履行情况 |
|----|-------|--------------|----------|-----------------------|-------|
| 1 | 保证 | 上海浦东发展银行台州分行 | 2,000.00 | 2012/10/19-2013/4/18 | 履行完毕 |
| 2 | 抵押 | 上海浦东发展银行台州分行 | 1,500.00 | 2012/11/18-2013/11/18 | 履行完毕 |
| 3 | 保证及抵押 | 上海浦东发展银行台州分行 | 1,500.00 | 2013/4/19-2014/4/19 | 履行完毕 |
| 4 | 抵押 | 上海浦东发展银行台州分行 | 1,000.00 | 2013/1/30-2013/12/7 | 履行完毕 |
| 5 | 保证及抵押 | 上海浦东发展银行台州分行 | 1,000.00 | 2013/12/11-2014/12/10 | 正在履行中 |

五、公司商业模式

公司专注于工业缝纫机的研发、生产、销售。依托多年工业缝纫机的生产经验，不断研发工业缝纫机新技术，对生产流程进行优化，对生产设备进行改进。报告期内，公司销售收入实现较快增长，公司已迅速成为国内集研发、生产、营销、售后于一体的工业缝纫机知名厂商。

1、采购模式

公司在采购工作中执行预算与计划管理。采购部门根据公司每月的生产和销售计划，结合仓库库存情况，及时做好采购预算计划，确保按时、按质、按量交付，保证生产计划正常实施。财务部门根据预算计划监督和核查采购执行情况。

2、生产模式

公司的主要生产模式为自主生产。销售部根据各区域经销商的认购需求结合近几年的销售数据，编制下年销售计划并每月调整。生产中心根据该销售计划，结合生产实际情况，制定生产计划并组织执行。

3、销售模式

公司的销售方式主要是经销商模式，即通过区域经销商销售产品。经过多年培育，已在全国二十多个省和国外二十多个国家和地区建立经销商。除部分贴牌产品外，公司产品全部销售给各区域的经销商，并按收入确认原则及时确认销售

收入，获取利润。

(1) 报告期内公司销售收入、国内、国外经销商前五名、关联关系、销售收入金额及占营业收入的比重如下：

2014年1-7月：

| 经销商名称 | 与本公司关系 | 销售收入金额 | 占营业收入比重 |
|--|---------------|----------------------|---------------|
| 国内经销商 | | | |
| 广州市海珠区凤阳慧邦针车行 | 非关联方 [注 1] | 2,575,705.98 | 4.57% |
| 玉田县石臼窝镇诚信缝纫设备经销部 | 非关联方 [注 2] | 1,538,567.52 | 2.73% |
| 郭海军 | 非关联方 | 1,212,461.03 | 2.15% |
| 玉林市玉洲区兄妹缝纫机经营部 | 非关联方 [注 3] | 759,427.35 | 1.35% |
| 石家庄市新华区鑫丰缝纫设备商店 | 非关联方 | 490,075.21 | 0.87% |
| 其他国内经销商 | [注 4] | 9,430,000.91 | 16.72% |
| 小计 | | 16,006,238.00 | 28.38% |
| 国外经销商 | | | |
| HANGZHOU TECMAK IMPORT&EXPORT CO LIMITED | 非关联方 | 3,315,333.83 | 5.88% |
| DISTRIBUIDORA F.Y.S.A.S | 非关联方 | 2,507,423.77 | 4.45% |
| M/S SHREE DURGA TRADING CO. | 非关联方 | 1,273,921.20 | 2.26% |
| RECKON ENTERPRISE APPAREL MACHINERY | 非关联方 | 1,081,753.65 | 1.92% |
| MNP O5 d.o.o. | 非关联方 | 801,926.63 | 1.42% |
| 其他国外经销商 | | 12,095,452.86 | 21.44% |
| 小计 | | 21,075,811.94 | 37.36% |
| 合计 | | 37,082,049.94 | 65.74% |

[注 1]：广州市海珠区凤阳慧邦针车行系个体户，经营者李坚系本公司股东之一，持有本公司 30.6667 万股，持股比例为 0.8333%；

[注 2]：玉田县石臼窝镇诚信缝纫设备经销部系个体户，经营者吴爱军系本公司股东之

一，持有本公司 30.6667 万股，持股比例为 0.8333%；

[注 3]：玉林市玉州区兄妹缝纫机经营部系个体户，经营者为王海潮，王海余系本公司股东之一，持有本公司 9.20 万股，持股比例为 0.25%，王海潮与王海余系兄弟关系；

[注 4]：其他国内经销商中深圳市柒柒柒缝纫机有限公司系自然人独资公司，其股东毛仕棠系本公司股东之一，持有本公司 101.20 万股，持股比例为 2.75%。

2013 年：

| 经销商名称 | 与本公司关系 | 经销收入金额 | 占营业收入比重 |
|--|--------|----------------------|---------------|
| 国内经销商 | | | |
| 石狮协诚缝纫设备贸易有限公司 | 非关联方 | 1,772,128.21 | 3.79% |
| 海宁共辉皮革服装设备有限公司 | 非关联方 | 620,085.47 | 1.33% |
| 常熟市荣盛缝制设备贸易有限公司 | 非关联方 | 284,846.15 | 0.61% |
| 扬州市众诚服装机械有限公司 | 非关联方 | 183,760.68 | 0.39% |
| 芜湖市兄弟缝纫设备有限责任公司 | 非关联方 | 69,094.02 | 0.15% |
| 其他 | | 68,104.70 | 0.15% |
| 小计 | | 2,998,019.23 | 6.41% |
| 国外经销商 | | | |
| M.C.K TRADING CO.,LTD | 非关联方 | 2,537,129.45 | 5.43% |
| M/S SHREE DURGA TRADING CO. | 非关联方 | 1,360,650.02 | 2.91% |
| OOO'GULSHANA TEKSTIL PLUS | 非关联方 | 1,131,826.70 | 2.42% |
| HANGZHOU TECMAK IMPORT&EXPORT CO LIMITED | 非关联方 | 1,072,478.48 | 2.29% |
| MAC-LEN COMERCIAL IMP.E EXP.LTDA. | 非关联方 | 1,068,812.25 | 2.29% |
| 其他国外经销商 | | 11,391,381.82 | 24.36% |
| 小计 | | 18,562,278.72 | 39.70% |
| 合计 | | 21,560,297.95 | 46.11% |

2012 年：

| 经销商名称 | 与本公司关系 | 经销收入金额 | 占营业收入比重 |
|-----------------------------|--------|---------------------|---------------|
| 国内经销商 | | | |
| 海宁共辉皮革服装设备有限公司 | 非关联方 | 742,487.18 | 3.16% |
| 合肥宏业缝纫设备有限公司 | 非关联方 | 179,051.28 | 0.76% |
| 绍兴诚煜缝纫设备有限公司 | 非关联方 | 25,641.03 | 0.11% |
| 芜湖市兄弟缝纫设备有限责任公司 | 非关联方 | 8,752.14 | 0.04% |
| 其他 | | 0.00 | |
| 小计 | | 955,931.63 | 4.07% |
| 国外经销商 | | | |
| SAHA STORES | 非关联方 | 1,372,736.00 | 5.84% |
| IMPEX SYNDICATE | 非关联方 | 1,184,002.35 | 5.04% |
| M.C.K TRADING CO.,LTD | 非关联方 | 1,007,170.00 | 4.29% |
| M/S SHREE DURGA TRADING CO. | 非关联方 | 737,440.52 | 3.14% |
| ESKN.CO | 非关联方 | 693,536.28 | 2.95% |
| 其他国外经销商 | | 3,729,758.40 | 15.87% |
| 小计 | | 8,724,643.55 | 37.13% |
| 合计 | | 9,680,575.18 | 41.19% |

(2)报告期内经销商家数、经销商地域分布情况、经销商变动情况

1) 国内经销商

| 地区 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|----|-----------|--------|--------|
| 华南 | 37 | 4 | |
| 华东 | 61 | 14 | 6 |
| 华中 | 23 | 1 | |
| 华北 | 21 | 2 | |
| 西北 | 3 | | |
| 东北 | 4 | | |

| 地区 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
| 西南 | 6 | | |
| 小计 | 155 | 21 | 6 |

2) 国外经销商

| 地区 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|
| 亚洲 | 36 | 22 | 13 |
| 欧洲 | 5 | 5 | 2 |
| 非洲 | 3 | 3 | 2 |
| 南美洲 | 8 | 5 | 3 |
| 大洋洲 | 1 | | |
| 小计 | 53 | 35 | 20 |

(3) 公司销售贴牌产品的具体情况以及对贴牌产品质控控制

公司销售贴牌产品系公司与西安标准国际贸易有限公司代工生产合作，由西安标准国际贸易有限公司授权本公司在订购合同范围内生产“TYPICAL”牌工业缝纫机和“TYPICAL”牌工业缝纫机配件。标准国际授权本公司生产指定型号产品，由其提供机壳外观形状，本公司安排采购原材料，组织生产、发货。

公司销售贴牌产品涉及的相关采购、生产过程、质量控制均由公司相关部门负责把控。标准国际在新的机型委托公司生产后，安排专业技术人员现场对产品生产情况及产成品进行验收。公司设置专门的品质管理部，负责对公司质量数据的分析和制定改进措施，组织制定、有效实施、监控、评价更新产品持续改进工作；并负责对生产部门进行不定期抽检、指导、协助采购部对供应商进行监视、检查、评估辅导。

六、公司所处行业基本情况

(一) 行业概况

1、行业监管体制及产业政策

(1) 行业监管体系

我国缝纫机行业的行政主管部门是国家发展与改革委员会及其地方部门，主要负责产业政策的制定，并监督、检查其执行情况；研究制定行业发展规划，指导行业结构调整，实施行业管理，参与行业体制改革、技术进步和技术改造、质量管理等工作。

（2）行业自律

缝纫机行业主要实行自律性管理，行业自律管理组织为中国缝制机械协会和各地方协会，中国缝制机械协会是由全国缝制机械行业中生产、销售、科研、教学、服务等企、事业单位及地方行业社团组织自愿组成的社会团体，是政府指导下的行业组织，承担全行业协调管理的重任，主要负责产业及市场研究；在互利互惠原则下，在技术、产品、市场、信息、培训等方面开展协作和咨询服务，推动行业发展，提高行业内企业开发新产品、开拓市场的能力；进行行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议及意见等。目前，政府部门和行业协会对行业的管理仅限于宏观层面，业务和产品生产经营则完全市场化。

（3）行业主要法律法规及产业政策

| 时间 | 部门 | 政策法规 | 主要内容 |
|--------|----------|-------------------|---|
| 2011.3 | 中国缝制机械协会 | 中国缝制机械行业“十二五”发展规划 | 到2015年末，行业创新能力接近国际先进水平，质量、品牌基本具备与国际知名企业在同一平台竞争的实力，产业结构与盈利水平具备支撑行业健康持续发展的能力，行业实现向世界缝制机械强国迈出关键的第一步。 |
| 2012.1 | 国家工信部 | 轻工业“十二五”发展规划 | 重点发展电脑型多功能家用缝纫机、家用绣花一体机和自动缝制单元等中高端智能性工业缝纫机产品，大幅提高机电一体化产品比例。重点突破电脑直驱控制技术等一批重大、关键共性技术，发展智能缝制机械，平缝机、包缝机、绷缝机等大宗缝机产品质量达到或接近国际同类产品水平，提升高水平开袋机、锁眼机、上袖机等特种缝制设备开发和产业化水平。 |

2、行业概况及发展趋势

（1）国内缝制机械行业概况

我国是世界缝纫机生产大国，生产集中度较高，以上海、浙江、陕西、天津、江苏、广东等六个主要产区为代表的区域结构趋于合理。整机、零部件生产企业间专业分工与协作体系已经形成，社会化生产程度不断提高。产品门类基本齐全，品种丰富，现常年生产的产品已从 20 年前的数十种增加到现在的 1,000 多种。产品质量水平不断提高，高速平缝机、高速包缝机等常规产品已达到或接近国际先进水平。不少企业已走过买图纸生产，照样机翻版的初级消化吸收阶段，开始自行研究开发，创新设计拥有自主知识产权的新一代产品。行业研发力量不断壮大，技术与装备水平不断提高。

据中国缝制机械协会测算，2013年，国内缝制机械行业共生产缝纫机1,292万台，其中工业缝纫机年产量同比较快增长，占总产量比例61.3%。工业缝纫机在行业生产中的比重由上年的50%增长至61.3%。2013年，在国内外市场需求的双重拉动下，国内缝制机械行业各项指标同比增长，行业共完成工业生产总值约640亿元，同比增长11.30%。

（2）行业发展趋势

1) 机电一体化缝制设备加速产品更新换代

2013 年，在招工难、资源要素成本持续上涨的压力下，下游纺织、服装、箱包等行业对高效、节能缝制设备的需求加速释放，纷纷采购以电脑平缝机等代表的机电一体化高效缝制设备更新替代普通机型产品，行业企业也纷纷加快向机电一体化产品的调整和转型步伐。据中国缝制机械协会 2013 年最新统计测算数据表明，机电一体化工业缝纫机占工业缝纫机总量的比例高达 46.5%，同比增长 10.1%。其中，电脑平缝机年产量达 270 万台，同比猛增约 75%；电脑包缝机产量 40 万台，同比增长约 100%，电子花样机年产量约 4 万台，同比增长 166%；超多头电脑刺绣年产量接近 2 万台，同比增长 100%。特别是电脑平缝机占平缝机的总量由 2012 年 46% 增长到现在的 64%，产量首次超过普通平缝机，标志着电脑平缝机全面取代普通平缝机的高潮已经到来。

2) 创新驱动力支撑和推动行业前行

2013年,在全球经济走向不甚明朗的情形下,随着国内外市场缝制设备更新换代的急速,行业内企业转型升级日趋迫切。根据中国缝制机械协会对行业主要企业科技创新情况调研显示,2013年行业科研投入持续增加,累计达17.6亿元,科研投入与行业销售总额比值达3.69%,同比增长0.1%;全年专利申请数量出现了井喷式增长,发明专利申报数量同比增加了近400项,为去年的2.33倍,实用新型专利增加近1000项,是上年的2.65倍;行业新增5家高新技术企业,骨干企业科技人员占从业人数的比例由上年的约11.8%提升到目前的13.5%;各项科研设备和设施进一步完善,振动分析、张力测试、动平衡分析等机械性能检测设备普及率进一步提高,“创新驱动”逐渐成为行业、企业的发展共识,成为支撑和推动行业发展的内生动力。

3) 行业集中度进一步提升

根据中国缝制机械协会2013年对105家行业整机企业统计显示,前10家工业缝纫机骨干企业工业总产值占比为66.1%,同比增长6%,前20家骨干企业工业总产值占比为84.8%,同比增长3%。电脑刺绣机行业前10家骨干企业2013年年产量2.43万台,占全行业42%,同比提高5%。由此可见,行业集中度提升将进一步加速。

3、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

1) 国家产业政策支持

《中国缝制机械行业“十二五”发展规划》指出“到2015年末,行业创新能力接近国际先进水平,质量、品牌基本具备与国际知名企业在同一平台竞争的实力,产业结构与盈利水平具备支撑行业健康持续发展的能力,行业实现向世界缝制机械强国迈出关键的第一步。”

《轻工业“十二五”发展规划》明确“重点发展电脑型多功能家用缝纫机、家用绣花一体机和自动缝制单元等中高端智能性工业缝纫机产品,大幅提高机电一体化产品比例。重点突破电脑直驱控制技术等一批重大、关键共性技术,发展智

能缝制机械，平缝机、包缝机、绷缝机等大宗缝机产品质量达到或接近国际同类产品水平，提升高水平开袋机、锁眼机、上袖机等特种缝制设备开发和产业化水平。”

2) 下游行业需求潜力巨大

服装、鞋帽等产业是影响缝纫机行业发展的关键因素。目前我国人均服装消费金额与发达国家相比仍然很低，中国服装产业的发展前景仍很巨大。同时，我国服装行业在国际市场具有较强的竞争力，该行业的出口规模有望进一步扩大。国内、国际两方面对服装等行业的需求增长将带动上游缝纫机行业市场容量的扩大和快速发展。

另一方面，服装行业消费升级有效带动了缝纫机的更新换代，高技术含量、高附加值缝纫机需求将大幅增加。消费升级的影响使处理的面料越来越高端化、制作工艺越来越精细化，对直驱、微油无油化等高端缝纫机的需求大幅增长。

3) 行业集中度持续提升

据国家统计局2013年数据显示，2013年规模以上企业数量有253家，相比2012年减少9.6%，但是企业主营业务收入却比2012年增长10.3%，行业内企业整合的加速促进了整个行业投资能力和技术升级能力的提高，有利于行业更快地向提供高附加值产品的先进制造业发展。

(2) 不利因素

1) 行业利润率水平较低

国内中低档缝纫机竞争较为激烈，行业利润率水平较低。近年来国内能源、原材料价格、劳动力成本不断上涨进一步挤压了行业的利润率水平；人民币汇率持续升值也使出口产品的利润率有所降低。

2) 技术和人才储备与发达国家仍有差距

虽然我国已是缝纫机制造大国，但还不是强国，在产品开发、工艺技术和人才储备等各方面与发达国家仍有不小差距。德国、日本等国仍占据了缝纫机制造技术的制高点。这些国家的缝纫机制造企业目前主要生产和销售高附加值的工业

特种缝纫机及高档辅助设备，并在国际国内市场上占主导地位，我国仅有少量产品能够与其抗衡。

3) 融资渠道单一阻碍企业快速发展

国内多数缝纫机企业规模较小，从而导致企业间接融资能力较弱，同时又难以达到直接融资所要求的条件，大部分只能依靠自身积累发展业务。因此，这在一定程度上阻碍了企业的快速发展。

（二）市场规模

我国工业缝纫机主要以中低端为主，高端工业缝纫机占比较低，但需求增速较快。目前我国工业缝纫机发展正处于生产到创造的过渡时期，2013年，我国工业缝纫机行业需求达到了426.12亿元，同比增长了18.9%。

图表 1 2008-2013 年我国工业缝纫机行业需求及增长对比



数据来源：Wind

（三）盈利情况

2013年，我国工业缝纫机行业利润总额达到了30.68亿元，同比增长了13.9%。

2008-2013年我国工业缝纫机行业利润总额及增长对比



数据来源：国家统计局

（四）基本风险特征

1、行业竞争风险

国内生产的缝纫机在产品的稳定性、使用寿命、高速化和电脑的应用方面还有待于提高，且产品以中低档为主。这些差距的存在，使我国企业在短时间内难以动摇国外发达国家在高档次、高附加值产品上的优势地位。

国内缝纫机行业目前集中度较低，全国现有各类缝制机械生产企业2,000多家。出现了一大批缝纫机品牌其中较为出名的工业缝纫机制造厂商包括标准、中捷、宝石、杰克，竞争相当激烈。

2、政策风险

由于服装产业极易受经济增速放缓、政策、人民币升值、棉花等原料价格波动、劳动力和能源成本上涨等诸多因素影响，将直接影响服装行业对缝制设备的需求，导致缝制机械行业波动。

3、新产品研发风险

国内大部分企业的产品研发缺少有效的市场信息指导和路标规划指导，市场信息和客户需求又离“研发”很远，相关信息不能及时顺畅地传递到研发人员并反映在设计当中，开发出来的新产品，“还不如几年前开发出来的旧款机型畅销”。

和国内企业相比，国外企业则非常重视产品的市场管理和规划工作。例如日本的重机、兄弟工业、飞马等著名缝纫机企业，都有自己独立的产品企划部门，依据一定的市场管理和产品规划流程，企划部对企业 1-5 年内（有的甚至 10 年内）的新产品进行规划，并依据市场的变化定期对规划进行修正，一方面有效地指导了新产品的开发，另一方面也保证了新产品和市场需求的“吻合”。

（五）行业竞争格局

1、竞争格局概况

国内缝纫机行业目前集中度仍较低，全国现有各类缝制机械生产企业 2,000 多家。经过多年的培育，行业已形成了以标准、宝石、杰克、中捷等为代表的一批骨干企业和名牌产品，一大批企业在日益激烈的市场竞争中脱颖而出，快速壮大，成为中国缝制机械工业的中坚力量。骨干企业和一部分中小企业都建立了比较科学的营销组织框架，确立了整体营销观念和比较完善的公司营销体系和网络。在国内主要缝纫机消费市场都发展了比较齐全的代理商，一些知名品牌已经在市场上建立起了一定的产品知名度，拥有一定的固定消费群体。

2、行业主要企业的情况

（1）西安标准工业股份有限公司

西安标准工业股份有限公司（SH: 600302）成立于 1999 年，注册地址位于陕西省西安市太白南路 335 号。2000 年在上海主板上市，是缝纫机行业首家上市公司。

作为国内综合实力最强的缝制设备生产基地，公司在布局调整和资源整合的过程中，现已形成西安、临潼、莞坪三大生产基地，年生产能力 80 万台。经过 60 多年的技术积累，公司在工业缝纫机主业上已形成庞大的产品家族，包括高速单针平缝机、高速双针平缝机、高速绷缝机、高速包缝机、特种缝纫机、自动

缝制单元等 300 多个系列品种，全面满足针织、服装、箱包等缝制过程的多层次需求。“标准”牌工业缝纫机是“中国名牌”、“中国驰名商标”，是国家商务部确定的出口重点扶持品牌。先后荣获缝制设备领域的最高奖-国家银质奖等上百个省、部级以上奖项。公司先后通过 ISO9001 质量管理和质量保证体系、欧盟 CE 安全体系、ISO14000 环境管理体系等多项国际认证。

(2) 中捷缝纫机股份有限公司

中捷缝纫机股份有限公司 (SZ: 002021) 位于浙江省台州市玉环县大麦屿经济开发区，创建于 1994 年，总资产 26 亿元。员工 2000 余人，其中大专及中级职称以上人员 600 余人，建成浙江、上海、江苏三大生产基地，形成了集缝纫机铸造、机壳加工、涂装、装配四大工艺全部自动化的现代化无区域股份制企业。

中捷股份在浙江、江苏拥有两大工业园区，拥有世界上较先进的装配、涂装、铸造、机壳加工自动化装备，拥有浙江、江苏省级技术研发中心，在欧洲国家也设有研发机构。国际化的设备、先进的科技，凝练成卓越的品质，形成独特的产业集群，为众多缝制设备企业提供良好的发展平台，成为集聚度高、产品科技含量高、品牌知名度与美誉度高、多元化发展的全球工业缝纫机综合实力最强的生产基地。

(3) 宝石新集团股份有限公司

宝石新集团股份有限公司位于浙江台州，宝石是行业唯一荣获中国质量领域最高奖——全国质量奖的企业，也是全国 500 强民营企业、国家高新技术企业。

宝石新集团拥有国家级高新技术研发中心、浙江省企业研究院和行业首家国家级博士后工作站，并先后通过了质量、环境、安全三体系认证和德国莱茵公司 CE、TUV 安全体系认证、测量管理体系认证。公司主业涉及机电一体化工业缝纫机、节能伺服电机、自动化铸造、轻量化锻造铝轮毂等四大工业产业，在浙江台州、上海、江苏、安徽等地拥有工业基地，并有多项商务投资产业。

(4) 新杰克缝纫机股份有限公司

总部位于浙江台州的新杰克缝纫机股份有限公司，创建于 2003 年 8 月 27 日，缝纫机产业起源于 1995 年 7 月 18 日。

新杰克下属拥有德国拓卡奔马有限公司、台州拓卡奔马科技机电有限公司和浙江众邦机电科技有限公司，主要生产铺布机、自动裁床、平缝机、包缝机、绷缝机、特种机、开袋机、节能电机 8 大系列 200 多个品种，服务于服装、鞋业、箱包、家具、皮革、汽车、航空等领域。产品营销网络覆盖国内 30 多个省市自治区，并进入全球 100 多个国家与地区。

（六）公司的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

公司所处的缝制机械制造行业主要生产以缝纫机为主，裁剪、熨烫和粘合等机械为辅。经过多年的发展，我国已形成具有一定规模和水平、品种丰富、门类较为齐全的缝纫机工业生产体系，我国也成为世界最大的缝纫机生产和销售国。根据中国缝制行业协会《2013 年中国缝制机械行业发展报告》，2013 年规模以上缝制机械生产企业总销售额为 386 亿元，公司进入缝纫机行业的时间较晚，2013 年销售额占比为 0.1%，占比较小，属于缝制机械行业中小规模企业。

国内缝制机械行业目前产品结构矛盾突出，主要表现在中低端产品供过于求、价格竞争激烈，而具备技术优势的高端产品仍然由国外品牌占据主要市场，国产品牌在中高端客户领域缺乏认可。公司主要的产品包括平缝机、包缝机、绷缝机等，凭借差异化的市场战略和产品良好的性价比，公司经受住了行业内竞争激烈、优胜劣汰的考验，“曼克斯”品牌已在国内外市场获取了一定的知名度，盈利能力和竞争力不断攀升。

2、公司的竞争优势及劣势

（1）竞争优势

1) 技术研发优势

公司有专门的技术研发中心，负责相关产品的开发和产品完善。目前公司已形成了一定的自主创新能力，并掌握了多项专利技术。公司重视技术服务团队建

设，并将技术服务和客户需求充分对接，打造从产品技术研发、生产到销售的完整链条。

2) 产业集群优势

公司所在的台州地区是我国最重要的缝纫机生产基地之一。台州市缝纫机出口额约占全国的40%以上，发达完善的缝纫机生产配套体系为公司产品生产的配套、协作以及熟练技术工人的输送创造了有利条件。

3) 营销优势

公司的销售模式为经销商制，目前在国内二十多个省和国外二十多个国家和地区设立了经销商。公司通过两方面来实现与经销商的双赢，首先公司对经销商制定了销售奖励政策，充分调动和发挥经销商的积极性；其次公司对经销商进行严格考核与培训，将公司经营理念推广至经销商，进一步扩大“曼克斯”品牌的知名度和影响力。

(2) 竞争劣势

1) 融资渠道相对单一

公司作为民营企业，自身规模较小，成立时间较短，主要依靠经营积累和银行贷款解决融资问题，融资渠道较为单一。公司虽已具备了产品和技术实力，有较好的发展前景，但较为单一的融资渠道难以满足公司快速发展的资金需求，对公司进一步扩大规模和长远发展产生了不利影响。

2) 与大型外资企业相比，综合实力差距较大

外资工业缝纫机企业拥有雄厚的技术和资本优势，在市场竞争中占据了较大优势。虽然公司经过多年的发展，形成了一定的品牌知名度，但由于公司规模较小、自有资金不足等原因，公司综合实力与外资公司相比，仍存在一定的差距。

公司目前正积极进入资本市场，努力获得监管层的认可，实现在全国股转系统的挂牌，增加融资渠道，吸引产业投资者，补充资本金，从而有效推动公司的快速发展。另一方面，加快技术人才引进及营销团队的建设，进一步增强公司核心竞争力。

3、公司的业务发展空间

根据国家工信部《轻工业“十二五”发展规划》，将重点发展中高端智能性工业缝纫机产品，大幅提高机电一体化产品比例。重点突破电脑直驱控制技术等一批重大、关键共性技术，发展智能缝制机械，平缝机、包缝机、绷缝机等大宗缝机产品质量达到或接近国际同类产品水平，提升高水平开袋机、锁眼机、上袖机等特种缝制设备开发和产业化水平。

公司已经掌握了直驱技术、智能技术、微油和无油技术以及自动剪线、自动倒缝技术等核心技术，并成功研发出了机电一体化和智能操控化产品。后续将继续加大产品研发的投入力度，增强中高端产品在市场上的竞争力，不断提高产品档次，优化公司产品结构，提升产品附加值和公司的盈利能力水平。

我国工业缝纫机主要以中低端为主，高端工业缝纫机占比较低，但需求增速较快。缝纫机下游行业具有需求刚性和产品周期短、升级快的特点，行业周期性较弱。随着居民消费水平的不断提高，下游行业产业升级步伐加快，高效、节能、特殊功能类的机电一体化缝制设备需求量大幅上升，下游行业将呈现持续增长趋势，为缝制机械行业的发展提供了广阔的发展空间。

公司目前属于缝制行业中小规模企业，产品市场占有率较低，但是发展潜力较大。公司将在不断生产高质量、高性能、高附加值的产品转变的同时，将产品生产延伸至制衣过程的其他工序，丰富和完善公司业务，打造完整的缝制生产线链条，进一步提高“曼克斯”品牌在行业内的知名度与整体影响力。

第三节 公司治理

一、公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）有限公司阶段

1、有限公司设立

2007年7月24日，公司前身曼克斯有限取得台州市工商行政管理局椒江分局颁发的《企业法人营业执照》，曼克斯有限成立。

2、曼克斯有限按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了如下公司基本架构：

- (1) 有限公司股东会由全体股东组成；
- (2) 设执行董事一名；
- (3) 设监事一名；
- (4) 经理由执行董事担任。

3、台州曼克斯缝纫机有限公司依据相关的法律法规进行运作，公司历次股权转让、住所和经营范围等事项的变更均召开了股东会，相关决议均得到了公司全体股东同意，且履行了工商变更登记程序，符合相关法律、法规、其他规范性文件以及公司章程的约定，合法有效。

（二）有限公司整体变更为股份有限公司

1、有限公司整体变更为股份公司履行了以下程序：

- (1) 曼克斯有限股东会作出决议，同意整体变更设立股份公司。
- (2) 曼克斯有限全体股东作为公司的发起人签署了《发起人协议》。
- (3) 会计师事务所出具《验资报告》。
- (4) 公司召开创立大会暨第一次股东大会，全部发起人出席了创立大会。
- (5) 公司第一届董事会召开会议，选举产生了董事长并聘任了总经理及其他

高级管理人员；公司第一届监事会召开会议，选举产生了监事会主席。

- (6) 公司领取了台州市工商行政管理局核发变更后的股份公司《营业执照》。
 - 2、公司发起人共同签署了《发起人协议》，该协议对公司的名称、经营范围、公司股份总数、股本结构、发起人的权利和义务等内容做出了明确约定。
 - 3、公司整体变更过程中已经履行了有关资产评估、审计、验资等必要程序，符合法律、法规和规范性文件的规定。
 - 4、公司召开创立大会暨第一次股东大会，公司全部发起人出席了创立大会，审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《关联交易管理办法》等内部控制制度，选举了公司董事、非职工监事，公司创立大会程序及所议事项符合法律、法规和规范性文件的规定。
- ### **(三) 股份公司阶段**
- 1、股份公司按照规范治理的要求完善公司治理结构
 - (1) 设立了公司权力机构股东大会，并制定了《股东大会议事规则》，股东大会由全部发起人组成。
 - (2) 公司设立了董事会，由五名董事组成。董事会向股东大会负责，执行股东大会决议并依据公司章程及《董事大会议事规则》的规定履行职责。
 - (3) 公司设立了监事会，并制定了《监事大会议事规则》，监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事。监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利。
 - (4) 公司设立了董事会秘书。
 - (5) 公司管理层接受了针对股份公司治理方面的相关辅导，对公司章程及相关规则进行了深入学习，并在实际运用中严格要求，切实履行。
 - 2、股份公司设立时间较短，虽已建立完善的公司治理制度，但在实际运作中，管理层还需要不断深化公司法人治理理念，提高规范运作的意识。

二、公司管理层对公司治理机制执行情况的评估

（一）公司现有治理机制与投资者权利保护情况

公司整体变更为股份有限公司后，建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理办法》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定。

公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，公司制定了《投资者关系管理办法》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立《投资者关系管理办法》，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立，《公司章程》明确规定了股东享有的知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。

1、投资者关系管理

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中制定了投资者关系制度，将通过公告（包括定期报告和临时报告），股东大会，公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、广告、宣传或其他宣传材料、媒体采访和报道、现场参观等公司认为适当的其他方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了

解。

2、内部管理制度建设

公司按照相关内部控制规定要求建立了一套包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。公司内部管理制度主要包括生产管理制度、财务管理制度、人事制度、关联交易决策制度、投资管理制度等。这些制度基本是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司；公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。股东权纠纷、滥用股东权利纠纷、利用关联关系损害公司利益纠纷、出资纠纷、股权转让纠纷、董事、监事、高级管理人员损害公司利益纠纷、清算解散纠纷等，协商解决不成的，均可按照《公司法》和《公司章程》的规定提起诉讼。

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更经营范围等重大事项召开股东会议进行决议。股份公司成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、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、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

公司董事会经整体评估，认为公司治理机制执行状况良好，能够保护公司股东尤其是中小股东的各项权利，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司违法违规情况及受处罚情况

1、2012年11月2日，台州市椒江区地方税务局稽查局向曼克斯有限公司出具了《税务行政处罚决定书》（台椒地税稽罚[2012]25号），责成公司补缴少缴的

104,339.59 元税款、滞纳金 10,596.25 元并处罚款 42,605.33 元。

公司上述违法行为因公司财务人员未遵守《财政部 国家税务总局关于生产企业出口货物实行免抵退税办法后有关城市维护建设税教育附加政策的通知》，少申报了城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。导致公司收到行政处罚。公司已及时补缴了税款和滞纳金，上缴了罚款，并对有关人员进行了批评教育。

本次违法行为发生于 2011 年 6 月，行政处罚结果发生于 2012 年 11 月，未对公司持续经营能力造成重大影响，且公司报告期内已经建立起完善的内控制度，无类似事件发生。

根据《中华人民共和国税收征收管理办法》第六十三条规定：“纳税人伪造、变造、隐匿、擅自销毁账簿、记账凭证，或者在账簿上多列支出或者不列、少列收入，或者税务机关通知申报而拒不申报或者进行虚假的纳税申报，不缴或者少缴应纳税款的，是偷税。对纳税人偷税的，由税务机关追缴其不缴或者少缴的税款、滞纳金，并处不缴或者少缴的税款百分之五十以上五倍以下的罚款，构成犯罪的，依法追究刑事责任。”及《浙江省国家税务局税务行政处罚自由裁量权基准》规定，对于违反《中华人民共和国税收征收管理办法》第六十三条，国税机关处予不缴或者少缴税款百分之五十以上一倍以下罚款，属于违法情节轻微；处予不缴或者少缴税款百分之五十上三倍以下的罚款，属于违法情节较重；处予不缴或者少缴税款百分之五十以上五倍以下的罚款，属于违法情节严重。公司被处以少缴税款百分之七十的罚款行为，属于处罚额度从轻，违法情节轻微，不是重大违法违规行为。”2014 年 6 月 5 日，台州市椒江区国家税务局出具《纳税证明》，认定公司自设立起至证明出具之日，不存在重大违法违规行为。

综上，主办券商及律师认为，上述处罚不构成重大违法违规的情形。

2、2012 年 11 月 20 日，曼克斯有限被台州市椒江区统计局认定构成提供不真实统计资料的违法行为，同时出具（椒统罚决字[2012]40 号）《行政处罚决定书》，处以警告并处人民币 8,000.00 元罚款。

根据公司的说明，上述行政处罚系因公司工作人员经验不足，而向统计局提供了不符合要求的资料导致。根据《中华人民共和国统计法》第四十一条的规定，作为统计被调查对象的企业提供不真实或者不完整的统计资料的，由县级以上人

民政府统计机构责令改正，给予警告，可以予以通报；可以并处五万元以下的罚款；情节严重的，并处五万元以上二十万元以下的罚款。公司此次的被处罚金额为 8,000.00 元，不属于情节严重的情况。公司此次的违法违规行为对公司的日常经营及财务状况不产生实质影响。2014 年 7 月 11 日，台州市椒江区统计局向公司出具了《证明》，认定公司自 2012 年 1 月 1 日以来，未发生严重违法统计管理方面的法律、法规的行为，未受到统计机关重大行政处罚的情形。

综上，主办券商和律师认为，公司于 2012 年受到的上述罚款不属于重大违法违规行为，对公司的日常经营及财务状况不产生实质影响，不构成公司本次挂牌的实质性障碍。

3、2012 年 6 月 26 日，台州市环境保护局对曼克斯有限进行现场检查，发现公司在生产过程中涉及喷塑、磷化程序，而上述程序并未在《建设项目环境影响报告表》体现，并未得到环保部门的批准。因此，2012 年 9 月 29 日，台州市环境保护局出具（台环椒罚字[2012]96 号）《行政处罚决定书》，认为曼克斯有限未按规定报批环境影响评价文件，项目未经环保行政主管部门审批同意，配套环保处理设施未建成，存在未批先投产行为。台州市环境保护局依据相关法律对曼克斯有限处以公司责令停止喷塑、磷化项目生产，罚款六万元的行政处罚。曼克斯有限于台州市环境保护局现场检查当日即停止了喷塑、磷化程序，并于 2012 年 10 月 29 日交纳罚款六万元。

根据《建设项目环境保护管理条例》规定，不需要进行可行性研究的建设项目，建设单位应当在建设项目开工前报批建设项目环境影响报告书、环境影响报告表或者环境影响登记表。建设项目对环境可能造成轻度影响的，应当编制环境影响报告表，对建设项目产生的污染和对环境的影响进行分析或者专项评价。建设项目需要配套建设的环境保护设施未建成、未经验收或者经验收不合格，主体工程正式投入生产或者使用的，由审批该建设项目环境影响报告书、环境影响报告表或者环境影响登记表的环境保护行政主管部门责令停止生产或者使用，可以处 10 万元以下的罚款。曼克斯有限的年产缝纫机 20 万台建设项目不属于可能对环境造成重大影响的项目，因此只需要编制《建设项目环境影响报告表》。台州市环境保护局对公司上述处罚，是因为公司在生产过程中涉及的喷塑、磷化程序

未在《建设项目环境影响报告表》体现，公司未建成配套环保处理设施，以及未经审批而先投产的行为，违反了环境评价文件编制和建设项目环保审批的相关规定，而并非因为公司对环境造成了严重的污染或破坏。因此，曼克斯有限受到的上述处罚不属于《中华人民共和国环境保护法》第二十九条、三十八条和四十三条所规定的下述情形：1、对造成环境严重污染的企业事业单位，限期治理；2、造成环境污染事故的企业事业单位，由环境保护行政主管部门或者其他依照法律规定行使环境监督管理权的部门根据所造成危害后果处以罚款；情节较重的，对有关责任人员由其所在单位或者政府主管机关给予行政处分；3、造成重大环境污染事故，导致公私财产重大损失或者人身伤亡的严重后果的，对直接责任人员依法追究刑事责任。2014年6月30日，台州市环境保护局针对公司的环保合规出具了审查意见，认定公司自设立至今能够遵守我国环境保护相关规定，不存在重大违法行为。

综上，公司因在生产中涉及喷塑、磷化程序，未按规定报批环境影响评价文件，而受到环保部门的处罚的行为不属于重大违法行为，不构成本次挂牌的实质性障碍。

4、报告期内，公司存在开具无真实交易背景票据进行融资的行为，具体情况如下：

单位：元

| 项目 | 2012年 | 2013年 | 2014年1-7月 |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 应付票据发生额 | 48,532,947.40 | 59,633,753.40 | 38,102,356.47 |
| 其中：开具时无真实交易背景，后用于贴现 | 19,680,000.00 | 22,610,000.00 | 17,600,000.00 |
| 开具时无真实交易背景，后用于支付采购款 | 7,312,400.00 | 7,003,120.00 | 0.00 |
| 小计 | 26,992,400.00 | 29,613,120.00 | 17,600,000.00 |
| 占比 | 55.62% | 49.66% | 46.19% |
| 项目 | 2012年12月31日 | 2013年12月31日 | 2014年7月31日 |
| 应付票据余额 | 20,829,042.40 | 33,113,205.00 | 28,004,679.87 |

| | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：开具时无真实交易背景，后用于贴现 | 7,680,000.00 | 19,710,000.00 | 17,600,000.00 |
| 占比 | 36.87% | 59.52% | 62.85% |

截至本公开转让说明书出具之日，公司未到期的无真实贸易背景的银行承兑汇票如下：

| 承兑银行 | 出票日期 | 票据到期日 | 金额 | 敞口 |
|--------------|----------|-----------|----------------------|---------------------|
| 上海浦东发展银行台州分行 | 2014/5/7 | 2014/11/7 | 4,300,000.00 | 2,150,000.00 |
| 上海浦东发展银行台州分行 | 2014/5/7 | 2014/11/7 | 4,900,000.00 | 2,450,000.00 |
| 上海浦东发展银行台州分行 | 2014/5/9 | 2014/11/9 | 8,400,000.00 | 4,200,000.00 |
| 合计 | | | 17,600,000.00 | 8,800,000.00 |

上述三笔无真实贸易背景的银行承兑汇票虽未到期，但公司已提前足额补充存入了该三笔应付票据敞口部分保证金，已提前履行了相关票据义务，由该三笔票据所产生的该公司与相关银行之间的相关债权债务关系已清偿完毕，该三笔票据不存在到期无法兑付的风险，公司未因上述行为给银行及其他权利人造成任何实际损失，不存在任何纠纷及潜在纠纷，相关银行不会对公司进行任何形式的处罚。2014年8月5日，与公司存在尚未到期票据相关的商业银行-上海浦东发展银行台州分行出具证明：“兹证明浙江曼克斯缝纫机股份有限公司（原台州曼克斯缝纫机有限公司）自2012年1月1日至今开具的本行承兑之汇票，真实有效，均已提供充足资金保证，且按期解付，无逾期及欠息情形”。

针对报告期存在的开具无真实贸易背景的银行承兑汇票行为，公司加强了票据管理的内部控制，制定了《银行承兑汇票管理制度》，明确规定公司要按照《中华人民共和国票据法》和相关法律法规使用银行承兑汇票；开立银行承兑汇票须经财务总监和董事长的批准。2014年8月15日，公司出具承诺：自本承诺出具之日起，将停止开具无真实交易背景之银行承兑汇票；针对尚未到期之银行承兑汇票，将按期解付，不会出现逾期或欠息之情形。今后将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，规范票据开具行为。杜绝发生任何违反票据管理等法律法规的行为。如有违反将追究相关责任人的直接或间接责任。

2014年8月15日，针对报告期存在的开具的无真实贸易背景之银行承兑汇票行为，公司控股股东出具承诺：(1) 截至2014年7月31日，确保开具的不规

范票据完成解付；(2) 不允许再发生不规范票据融资的行为；(3) 如曼克斯股份因上述不规范使用票据行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成有关损失均由控股股东承担相应责任。”

综上，主办券商认为公司不规范使用票据行为的风险已经消除或得到保障，不会造成或有利益损失、也不会对公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌构成实质性障碍。

公司律师认为：报告期内，公司部分银行承兑汇票往来没有真实的交易背景，存在不规范之处，但公司已清理完毕，未因上述行为受到过任何行政处罚、承担刑事责任，实际控制人已承诺承担全部责任，该等票据融资行为不会对公司或公司其他股东的利益造成损害，不构成对本次挂牌的实质性法律障碍。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司诉讼情况

报告期内公司共有两起诉讼，皆为公司起诉客户拖欠货款事宜。

1、公司诉钱义当买卖合同纠纷案

2013年12月27日，公司以钱义当未及时履行双方于2012年2月25日签订的《区域经销合同》中所约定的及时支付货款的义务，拖欠公司货款为由将钱义当诉至台州市椒江区人民法院，要求钱义当支付其未在约定的时间内支付的货款109,633.50元。2014年1月21日，台州市椒江区人民法院以（2014）台椒商初字第96号判决书，判决钱义当于判决书生效之日起十日内支付给公司货款109,633.50元，并支付违约金。

截至本说明书签署之日，钱义当仍未履行其支付义务。

2、公司诉谢汉华、李淑英买卖合同纠纷案

2013年7月，公司以谢汉华、李淑英未履行双方于2012年8月20日签订的《付款协议》，仍拖欠公司货款314,850.97元为由，向东莞市第一人民法院提起诉讼，要求谢汉华、李淑英支付上述货款，并赔偿该款自起诉之日起至付清之

日按照银行同期同类贷款利率计算的利息损失。

广东省东莞市第一人民法院于 2013 年 8 月 28 日下达民事调解书：“经调解后，公司与谢汉华、李淑英达成协议，确认截止至 2013 年 8 月 28 日，谢汉华、李淑英尚欠公司货款 314,850.00 元，二人同意于 2013 年 9 月 30 日前向公司支付 70,000.00 元；于 2013 年 10 月 30 日前向公司支付 100,000.00 元；2013 年 11 月 30 日前向公司付清余款 144,850.00 元。

截至本说明书签署之日，谢汉华、李淑英二人仍未按照调解书支付第二期、第三期款项共计 244,850.00 元。公司已向广东省东莞市第一人民法院申请强制执行。

五、公司独立运营情况

自公司成立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规、规章制度规范运作，并逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产人员、财务、机构等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

公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及供应、销售部门和渠道。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

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、专利。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。高级管理人员均专长在本公司

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兼职。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，截至 2014 年 7 月 31 日，公司共有员工 153 人，其中生产系统员工 126 人，办公室员工 27 人，公司为其中 52 名员工依法缴纳了社会保险。未缴纳社会保险的员工中 98 人属于农民工，已经参加了新型农村合作医疗保险。该部分员工因自身原因不愿参加社会保险，并出具了关于放弃由公司缴纳社会保险费的《声明书》，明确自愿放弃办理社会保险；3 人为新入职员工，正处于试用期。鉴于新员工流动性较大，公司暂未为其缴纳社会保险。公司计划在该部分员工通过试用期后立即为其缴纳社会保险。

(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。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

(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本公司正常生产经营活动的现象。

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，具有面向

市场的自主经营能力和独立的服务体系。

六、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）对外担保

报告期内，公司对外担保事项如下：

(1) 2013 年 10 月 9 日，浙江台州路桥农村合作银行与公司签订《最高额保证合同》[编号：9631320130002248]，约定：公司为浙江台州路桥农村合作银行向台州市霞普化工有限公司自 2013 年 10 月 9 日至 2015 年 10 月 7 日融资期间内最高融资限额为折合人民币 300.00 万元的所有融资债权提供最高额保证担保。

(2) 2012 年 11 月 16 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司台州黄岩支行（以下简称“浦发银行黄岩支行”）签订了《最高额保证合同》[编号：PF20120110]，约定：①公司为浦发银行黄岩支行在自 2012 年 11 月 16 日至 2015 年 11 月 16 日止的期间内与浙江博克斯特精密机械有限公司办理各类融资业务所发生的债权，以及双方约定的在先债权（如有）提供连带责任保证；②公司承担的担保责任以最高不超过等值人民币 900.00 万元为限。报告期末担保余额为零。

(3) 2012 年 11 月 16 日，本公司与中国银行股份有限公司台州市分行（以下简称“中国银行台州市分行”）签订了《最高额保证合同》[编号：2012 年台中小（企保）字 027 号]，约定：1) 本公司为中国银行台州市分行与浙江川田缝纫机有限公司之间自 2012 年 11 月 16 日至 2014 年 11 月 16 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同，及其修订或补充提供连带责任保证；2) 本公司承担担保责任的最高额为人民币 700.00 万元。

(4) 2013 年 8 月 15 日，公司与招商银行台州市分行《不可撤销担保书》，为浙江博克斯特精密机械有限公司在该行一年期的借款 500 万元（借款合同号：2013 年台借字第 5802130804 号）提供连带责任保证，保证期限为借款之日起至履行期届满之日另加 2 年。

（二）重大投资

报告期内，公司不存在重大投资事项。

（三）委托理财

报告期内，公司不存在委托理财事项。

（四）关联交易

报告期内，公司有关关联交易事项详见本说明书“第四节公司财务”之“四、关联方及关联交易”的部分介绍。

七、同业竞争

（一）同业竞争情况

截至本说明书签署之日，公司的实际控制人茅小勇对外投资的企业情况如下：

| 公司实际控制人 | 对外投资单位名称 | 认缴出资额(元) | 出资比例(%) |
|---------|------------------|--------------|---------|
| 茅小勇 | 浙江曼克斯机械有限公司 | 1,250,000.00 | 25.00 |
| | 台州天地进出口有限公司(已转让) | 600,000.00 | 60.00 |
| | 意大利曼克斯有限公司 | 10,000.00 港元 | 100.00 |
| | 日本佐森株式会社有限公司 | 10,000.00 港元 | 100.00 |

1、浙江曼克斯机械有限公司系公司实际控制人茅小勇与其父亲茅子超、母亲王菊芬共同投资的公司，注册资本 500.00 万元，其中茅子超持有 50.00% 股份，王菊芬和茅小勇分别持有 25.00% 股份。曼克斯机械的经营范围是服装机械设备、汽车零部件、摩托车零部件、机械配件制造、销售；从事货物、技术进出口业务（法律、行政法规规定禁止的除外，法律、行政法规限制的凭有关许可证经营）。本公司的经营范围是：缝纫机械、汽车配件、摩托车配件（不含动力）、模具制造；货物和技术的进出口。曼克斯机械和本公司在工商部门核准的经营范围上存在很大的重合。曼克斯机械的主营业务是生产和销售裁剪机、整烫机、机壳等产品，裁剪机、整烫机分别用于在制衣过程的前道和后道工序，裁剪机主要用于前

道裁剪工序，主要任务是按服装样板把整匹布料切割成不同形状的裁片，以供缝制工程缝制成衣；整烫机主要用于后道整烫工序，是成衣生产的最后加工阶段工序。机壳是缝纫机生产的主要原材料。公司的主营业务是生产和销售工业缝纫机，产品主要用于在成衣制作过程中的中道缝制工序。由此可见，曼克斯机械和公司所生产和销售的产品在服装加工过程中所起的作用完全不同，不具有可替代性。同时，曼克斯机械与公司的产品在生产工艺方面也各自不同。因此，两家公司在主营业务方面不存在同业竞争。

为彻底消除潜在的同业竞争风险，公司承诺在本公司挂牌后一年内完成对曼克斯机械的收购。报告期内，曼克斯机械的主要财务数据(未经审计)情况如下：

| 财务指标 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年 | 2012 年 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入(元) | 9,400,130.27 | 18,165,093.47 | 15,581,841.85 |
| 净利润(元) | 172,763.83 | 534,087.00 | 439,343.19 |
| 毛利率(%) | 19.53% | 17.23% | 20.32% |
| 总资产(元) | 34,009,025.17 | 33,632,730.68 | 31,192,717.86 |
| 股东权益(元) | 7,507,382.90 | 7,802,057.27 | 7,480,932.95 |
| 每股收益(元/股) | 0.03 | 0.11 | 0.09 |
| 每股净资产(元/股) | 1.50 | 1.56 | 1.50 |

公司拟采取发行股份购买曼克斯机械股份的方式进行收购，公司预计将考虑曼克斯机械的实际经营情况及对其评估后合理估值，综合考虑发行股份以购买曼克斯机械股权。因曼克斯机械目前规模相对较小，且公司主要采取发行股份的方式收购曼克斯机械，因此公司具备收购能力。

2、台州天地进出口有限公司的经营范围是：从事货物、技术进出口业务；金属制品、防火板、玻璃管、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及易制毒物品）、工艺品、机械设备及配件批发、零售。公司的经营范围是：缝纫机械、汽车配件、摩托车配件（不含动力）、模具制造；货物和技术的进出口。台州天地和公司的经营范围都包含货物、技术进出口。台州天地进出口有限公司于 2005 年成立后，主要从事货物进出口业务，报告期内已经基本不从事任何经营活动。因此，台州天地进出口有限公司和公司在主营业务上不存在同业竞争。

截至本说明书签署之日，茅小勇已转让其持有的台州天地进出口有限公司的股份，并不再担任执行董事、总经理等职务。

3、意大利曼克斯有限公司于 2010 年 5 月 3 日在香港成立，公司类型为有限公司。根据截至到 2013 年 5 月 3 日的《周年申报表》的记载，意大利曼克斯有限公司法定股本为 10,000.00 港元，已发行股份数目为 1 股，由茅小勇持有，每股已发行股份的面值为 1 元，已发行股份的总面值为 1 港元。茅小勇任董事。意大利曼克斯设立后未开展任何经营活动，也未取得任何资质，与公司不存在同业竞争问题。

截至本说明书签署之日，意大利曼克斯有限公司已完成税务注销手续，并于 2014 年 9 月 18 日向香港公司注册处提交撤销注册申请书，注销手续仍在办理中。注销完成后将彻底消除潜在的同业竞争风险。

4、日本佐森株式会社有限公司于日本佐森于 2010 年 5 月 3 日在香港成立，公司类型为有限公司。根据截至到 2013 年 5 月 3 日的《周年申报表》的记载，日本佐森株式会社有限公司的法定股本为 10,000.00 港元，已发行股份数目为 10,000 股，由茅小勇持有，每股已发行股份的面值为 1 元，已发行股份的总面值为 10,000.00 港元。茅小勇任董事。日本佐森株式会社有限公司设立后未开展任何经营活动，也未取得任何资质，与公司不存在同业竞争问题。

截至本说明书签署之日，日本佐森株式会社有限公司已完成税务注销手续，并于 2014 年 8 月 15 日向香港公司注册处提交撤销注册申请书，注销手续仍在办理中。注销完成后将彻底消除潜在的同业竞争风险。

(二) 避免同业竞争的承诺或措施

为了避免同业竞争，公司的控股股东及实际控制人茅小勇出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

2、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何

与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业

4、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。公司对有关关联交易和同业竞争事宜的信息进行披露。”

为了避免同业竞争，曼克斯机械实际控制人茅子超出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东职责，不利用公司的股东地位损害股份公司及公司其他股东、债权人的合法权益。

2、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公

司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业

4、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与公司现有或拓展后的产物或业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后的产物或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。公司对有关关联交易和同业竞争事宜的信息进行披露。”

为了避免同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员，向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺如下：

“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间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上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

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

(一) 资金占用和担保情况的说明

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

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

《公司章程》规定：对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

同时，公司还制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》，建立了严格的资金管理制度，以规范关联交易及对外担保。

九、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其直系亲属持股情况

| 序号 | 姓名 | 现任职务 | 持股数量(股) | 持股比例(%) |
|----|-----|----------------|------------|---------|
| 1 | 茅小勇 | 董事长、总经理、核心技术人员 | 26,061,000 | 70.8179 |
| 2 | 陶继卫 | 董事、销售总监 | - | - |
| 3 | 王辉 | 董事、采购经理 | 25,500 | 0.0693 |
| 4 | 应梅丽 | 董事、销售主管 | - | - |
| 5 | 夏蒙敏 | 董事 | 52,000 | 0.1413 |
| 6 | 吴慈安 | 监事会主席 | - | - |
| 7 | 童辉 | 监事、技术主管 | - | - |
| 8 | 夏小丽 | 监事、外贸业务经理 | - | - |
| 9 | 陈地树 | 财务负责人、董事会秘书 | - | - |
| 10 | 罗子清 | 无（王辉丈夫） | 71,400 | 0.1940 |
| 11 | 童辉 | 核心技术人员 | - | - |
| 12 | 阮春华 | 核心技术人员 | - | - |
| 13 | 童宣 | 核心技术人员 | - | - |
| 14 | 李从起 | 核心技术人员 | - | - |
| 15 | 徐荣宝 | 核心技术人员 | - | - |
| 16 | 叶彬良 | 核心技术人员 | - | - |

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系情况

公司董事茅小勇、董事夏蒙敏、监事吴慈安与董事王辉为姨甥关系，其他人员相互之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

董事、监事、高级管理人员与公司签署了避免同业竞争的承诺，具体内容参见本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”部分介绍。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员在公司以外的单位兼职情况如下：

| 序号 | 人员姓名 | 在本公司职务 | 兼职单位名称 | 兼职职务 | 兼职单位与本公司关系 |
|----|------|-------------|------------------|---------|------------|
| 1 | 茅小勇 | 董事长、总经理 | 台州天地进出口有限公司（已转让） | 执行董事、经理 | 同一控制人 |
| | | | 意大利曼克斯有限公司 | 董事 | 同一控制人 |
| | | | 日本佐森株式会社有限公司 | 董事 | 同一控制人 |
| 2 | 陶继卫 | 董事、销售总监 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 监事 | 无 |
| 3 | 王 辉 | 董事、采购经理 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 执行董事、经理 | 无 |
| 4 | 应梅丽 | 董事、销售主管 | 无 | 无 | 无 |
| 5 | 夏蒙敏 | 董事 | 无 | 无 | 无 |
| 6 | 吴慈安 | 监事会主席 | 无 | 无 | 无 |
| 7 | 童 辉 | 监事、技术主管 | 无 | 无 | 无 |
| 8 | 夏小丽 | 监事、外贸业务经理 | 无 | 无 | 无 |
| 9 | 陈地树 | 财务负责人、董事会秘书 | 无 | 无 | 无 |

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

| 人员姓名 | 在本公司职务 | 被投资单位名称 | 认缴出资额(元) | 出资比例(%) |
|------|--------|---------|----------|---------|
| | | | | |

| | | | | |
|-----|-------------|------------------|-----------------|--------|
| 茅小勇 | 董事长、总经理 | 浙江曼克斯机械有限公司 | 1,250,000.00 | 25.00 |
| | | 台州天地进出口有限公司（已转让） | 600,000.00 | 60.00 |
| | | 意大利曼克斯有限公司 | 10,000.00 港元 | 100.00 |
| | | 日本佐森株式会社有限公司 | 10,000.00 港元 | 100.00 |
| 陶继卫 | 董事、销售总监 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 20,000.00 | 20.00 |
| 王辉 | 董事、采购经理 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 20,000.00 | 20.00 |
| 应梅丽 | 董事、销售主管 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 13,000.00 | 13.00 |
| 夏蒙敏 | 董事 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 12,000.00 | 12.00 |
| 吴慈安 | 监事 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 5,000.00 | 5.00 |
| 陈地树 | 财务负责人、董事会秘书 | 台州市众立投资咨询有限公司 | 20,000.00 | 20.00 |

上述董事、监事、高级管理人员对外投资的公司与本公司不存在利益冲突。

(六) 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

(七) 其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。

十、公司董事、监事、高级管理人员近二年的变动情况

最近两年，公司董事、监事及高级管理人员有变化，但未发生重大变化。公司的董事、监事、高级管理人员发生的变化情况和原因如下：

| 期间 | 董事 | 监事 | 高级管理人员 |
|---------------------|-------------------------|-------------------|---------|
| 2012/1/1--2014/4/29 | 茅小勇（执行董事） | 茅子超 | 茅小勇 |
| 2014/4/29 至今 | 茅小勇（董事长）、陶继卫、王辉、应梅丽、夏蒙敏 | 吴慈安（监事会主席）、童辉、夏小丽 | 茅小勇、陈地树 |

（一）董事变动情况

从有限公司成立至 2014 年 4 月 29 日，茅小勇担任曼克斯有限执行董事。

2014 年 4 月 29 日，公司召开创立大会，选举茅小勇、陶继卫、王辉、应梅丽和夏蒙敏为公司第一届董事会董事。

（二）监事变动情况

从有限公司成立至 2014 年 4 月 29 日，茅子超担任曼克斯有限监事。

2014 年 4 月 29 日，公司召开职工代表大会，选举夏小丽为公司第一届监事会职工代表监事。

2014 年 4 月 29 日，公司召开创立大会，选举吴慈安、童辉为股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事夏小丽共同组成公司第一届监事会。

（三）高级管理人员变动情况

从有限公司成立至 2014 年 4 月 29 日，茅小勇担任曼克斯有限总经理。

2014 年 4 月 29 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任茅小勇为公司总经理，聘任陈地树担任公司财务负责人兼董事会秘书。

第四节 公司财务

一、最近二年一期财务报表和审计意见

(一) 最近二年一期财务审计报告的审计意见

1、最近二年一期财务审计报告的审计意见

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月审计报告业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了瑞华审字【2014】01680073 号标准无保留意见审计报告。

2、合并报表范围

报告期内公司无纳入合并报表范围公司。

3、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

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

(二) 最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

资产负债表

单位：元

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 资产 | | | |
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 27,081,751.47 | 38,574,340.99 | 32,944,371.48 |
| 交易性金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 34,742,398.22 | 14,356,490.24 | 8,304,919.81 |
| 预付款项 | 2,757,295.95 | 4,747,337.30 | 4,561,439.59 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 275,915.42 | 686,245.43 | 4,309,556.46 |
| 存货 | 38,511,188.12 | 36,357,714.39 | 16,823,780.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - |
| 流动资产合计 | 103,368,549.18 | 94,722,128.35 | 66,944,068.03 |
| 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 | 34,074,809.65 | 34,265,757.14 | 34,911,010.00 |
| 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 | 15,337,980.00 | 15,545,250.00 | 15,900,570.00 |
| 开发支出 | - | - | - |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 878,393.85 | 217,972.07 | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | 50,291,183.50 | 50,028,979.21 | 50,811,580.00 |
| 资产总计 | 153,659,732.68 | 144,751,107.56 | 117,755,648.03 |
| 负债 | | | |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 37,000,000.00 | 48,000,000.00 | 71,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | 28,004,679.87 | 33,113,205.00 | 20,829,042.40 |
| 应付账款 | 28,040,825.88 | 20,413,569.47 | 7,820,305.63 |
| 预收款项 | 827,157.20 | 7,307,079.09 | 3,327,354.30 |
| 应付职工薪酬 | 561,621.20 | 64,339.91 | 31,063.23 |
| 应交税费 | -706,234.83 | -810,394.92 | -8,321.28 |
| 应付利息 | 208,033.33 | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 1,501,300.00 | 68,131.33 | 12,512,416.02 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | 95,437,382.65 | 108,155,929.88 | 116,011,860.30 |
| 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 | 95,437,382.65 | 108,155,929.88 | 116,011,860.30 |
| 所有者权益: | | | |

| | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 实收资本(或股本) | 36,800,000.00 | 31,280,000.00 | 8,000,000.00 |
| 资本公积 | 17,795,177.68 | 9,002,610.00 | - |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 3,627,172.35 | -3,687,432.32 | -6,256,212.27 |
| 所有者权益合计 | 58,222,350.03 | 36,595,177.68 | 1,743,787.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 153,659,732.68 | 144,751,107.56 | 117,755,648.03 |

利润表

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 56,406,200.95 | 46,755,752.72 | 23,499,673.09 |
| 减：营业成本 | 45,432,859.28 | 35,650,339.99 | 18,043,306.54 |
| 营业税金及附加 | 315,856.38 | 91,887.14 | 88,528.00 |
| 销售费用 | 1,556,948.12 | 1,755,787.01 | 1,138,201.80 |
| 管理费用 | 2,541,033.00 | 2,472,864.18 | 2,345,175.30 |
| 财务费用 | 1,633,532.62 | 4,512,571.74 | 3,887,391.83 |
| 资产减值损失 | 1,288,270.48 | 218,175.70 | 520,580.25 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 3,637,701.07 | 2,054,126.96 | -2,523,510.63 |
| 加：营业外收入 | 91,715.00 | 296,760.00 | 230,367.57 |
| 减：营业外支出 | 9,504.60 | 79.08 | 68,216.13 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,719,911.47 | 2,350,807.88 | -2,361,359.19 |
| 减：所得税费用 | 92,739.12 | -217,972.07 | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | -2,361,359.19 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.11 | 0.32 | -0.30 |
| （二）稀释每股收益 | 0.11 | 0.32 | -0.30 |
| 六、其他综合收益 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | -2,361,359.19 |

现金流量表

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 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 | 34,377,673.69 | 46,066,442.04 | 25,913,851.31 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,784,656.99 | 5,190,417.97 | 579,839.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 45,162,330.68 | 51,256,860.01 | 26,493,691.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 38,178,260.17 | 28,863,279.80 | 28,289,515.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,344,297.33 | 4,063,363.30 | 2,312,922.06 |
| 支付的各项税费 | 1,672,279.38 | 1,187,840.87 | 664,097.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,989,280.49 | 16,362,451.98 | 10,410,744.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 54,184,117.37 | 50,476,935.95 | 41,677,278.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,021,786.69 | 779,924.06 | -15,183,587.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 822,802.53 | 907,400.51 | 1,829,778.48 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 822,802.53 | 907,400.51 | 1,829,778.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -822,802.53 | -907,400.51 | -1,829,778.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 吸收投资收到的现金 | 18,000,000.00 | 32,282,610.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | 17,000,000.00 | 83,000,000.00 | 112,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 35,000,000.00 | 115,282,610.00 | 112,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 28,000,000.00 | 106,500,000.00 | 78,561,040.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,246,891.56 | 5,236,504.64 | 4,241,442.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 9,139,351.61 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 39,386,243.17 | 111,736,504.64 | 82,802,482.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,386,243.17 | 3,546,105.36 | 29,197,517.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,230,832.39 | 3,418,628.91 | 12,184,151.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 15,952,153.99 | 12,533,525.08 | 349,373.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,721,321.60 | 15,952,153.99 | 12,533,525.08 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|----------|----------|------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本 公积 | 减： 库存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 所有者 权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 31,280,000.00 | 9,002,610.00 | - | - | - | - | -3,687,432.32 | 36,595,177.68 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 31,280,000.00 | 9,002,610.00 | - | - | - | - | -3,687,432.32 | 36,595,177.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,520,000.00 | 8,792,567.68 | - | - | - | - | 7,314,604.67 | 21,627,172.35 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 3,627,172.35 | 3,627,172.35 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 3,627,172.35 | 3,627,172.35 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 5,520,000.00 | 12,480,000.00 | - | - | - | - | - | 18,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 5,520,000.00 | 12,480,000.00 | - | - | - | - | - | 18,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------|---------------------|----------------------|
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | -3,687,432.32 | - | - | - | - | 3,687,432.32 | - |
| 四、本期期末余额 | 31,280,000.00 | 17,795,177.68 | - | - | - | - | 3,627,172.35 | 58,222,350.03 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 2013 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------|----------|----------|------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本 公积 | 减： 库存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 所有者 权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 8,000,000.00 | - | - | - | - | - | -6,256,212.27 | 1,743,787.73 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 8,000,000.00 | - | - | - | - | - | -6,256,212.27 | 1,743,787.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 23,280,000.00 | 9,002,610.00 | - | - | - | - | 2,568,779.95 | 34,851,389.95 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 2,568,779.95 | 2,568,779.95 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 2,568,779.95 | 2,568,779.95 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 23,280,000.00 | 9,002,610.00 | - | - | - | - | - | 32,282,610.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 23,280,000.00 | 9,002,610.00 | - | - | - | - | - | 32,282,610.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------------------|----------------------|
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 31,280,000.00 | 9,002,610.00 | - | - | - | - | -3,687,432.32 | 36,595,177.68 |

所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 2012 年度 | | | | | | | | 所有者 权益合计 |
|-----------------------|---------------|----------|-----------|----------|----------|------------|-----------|---------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本 公积 | 减： 库存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 8,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | -3,894,853.08 | 4,105,146.92 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 8,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | -3,894,853.08 | 4,105,146.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | | | | | | | -2,361,359.19 | -2,361,359.19 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | - | -2,361,359.19 | -2,361,359.19 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | - | -2,361,359.19 | -2,361,359.19 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------------|---------------------|
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 8,000,000.00 | - | - | - | - | - | -6,256,212.27 | 1,743,787.73 |

二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年，即每年自1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）现金及现金等价物

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务和外币财务报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目

除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服

务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，

计入投资收益。

3、金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该

权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

5、金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计

量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

6、金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，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。

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计

提方法

① 本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

② 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

① 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|----------------------------|
| 组合 1：账龄分析组合 | 除组合 2 外的其他应收款项自发生日至报告期末的账龄 |
| 组合 2：个别认定组合 | 合并报表范围内的各财务报表主体之间的应收款项。 |

② 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

不同组合的确定依据：

| 项目 | 坏账准备计提方法 |
|-------------|--------------------|
| 组合 1：账龄分析组合 | 不同账龄段的应收款项对应不同的计提比 |

| | |
|--------------|--------------|
| | 例, 详见说明 A |
| 组合 2: 个别认定组合 | 个别认定, 详见说明 B |

A. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 (含 4 年) | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 (含 5 年) | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

B. 组合中, 采用个别认定法计提坏账准备的计提方法

本公司对于合并报表范围内的各财务报表主体之间的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发现减值的, 不再计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

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

2、坏账准备的转回

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

(八) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在途物资、在产品及自制半成品、周转材料、委托加工物资、库存商品及发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从

达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|------------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 30.00 | 5.00 | 3.17 |
| 机器设备 | 5.00-10.00 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 运输工具 | 4.00-5.00 | 5.00 | 23.75-19.00 |
| 电子设备及其他 | 3.00-5.00 | 5.00 | 31.67-19.00 |

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

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

5、其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后

的差额计入当期损益。

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

(十) 在建工程

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

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(十一) 借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到

预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

（十二）无形资产

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(十四) 非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减

建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（十六）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十七）收入确认原则

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(十八) 政府补助

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

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

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

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按

照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

（二十）租赁

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

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

报告期内主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

报告期内主要会计估计未发生变更。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

(一) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、营业收入情况与具体确认方法

(1) 营业收入主要构成及变化趋势表

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 主营业务收入 | 56,078,134.28 | 99.42 | 46,755,752.72 | 100.00 | 23,499,673.09 | 100.00 |
| 其他业务收入 | 328,066.67 | 0.58 | - | - | - | - |
| 合 计 | 56,406,200.95 | 100.00 | 46,755,752.72 | 100.00 | 23,499,673.09 | 100.00 |

公司所属行业为缝制机械制造。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在 95%以上，公司主营业务突出。2014 年 1-7 月其他业务收入系厂房与办公楼出租收入。

报告期内公司营业收入保持增长，2013 年度营业收入较 2012 年度增加 2,325.61 万元，增长率为 98.96%，2014 年 1-7 月营业收入较 2013 年全年营业收入增加 965.04 万元，增长了 1.21 倍，主要系：(1) 公司加大了销售力度，进一步拓展了国内、国外客户，销售能力得到迅速提升，稳定的产品质量为公司赢得了客户更多的订单；(2) 公司积极调整国内市场客户结构，优化销售结构，确立以经销商销售为主的销售模式，充分利用经销商的渠道资源等优势，实现产品的快速销售和市场覆盖。(3) 公司加强了产品技术研发，推进产品转型升级，研发了一体式高速直驱电脑平缝机等新款产品，产品更加高效和节能，进一步增强了公司产品在市场上的竞争力；

(2) 主营业务收入分产品构成

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 机头销售 | 51,263,788.68 | 91.41 | 43,440,202.88 | 92.91 | 23,139,705.01 | 98.47 |
| 零配件及其他销售 | 4,814,345.60 | 8.59 | 3,315,549.84 | 7.09 | 359,968.08 | 1.53 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 56,078,134.28 | 100.00 | 46,755,752.72 | 100.00 | 23,499,673.09 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|

公司主营业务收入主要为缝纫机机头及零配件销售,缝纫机产品包括平缝机、绷缝机、包缝机和特种机等自有产品和部分外购机产品。

(3) 营业收入地区分布构成

| 地区 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 | |
|----|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 国外 | 21,075,811.94 | 37.36 | 18,562,278.72 | 39.70 | 8,724,643.55 | 37.13 |
| 国内 | 35,330,389.01 | 62.64 | 28,193,474.00 | 60.30 | 14,775,029.54 | 62.87 |
| 合计 | 56,406,200.95 | 100.00 | 46,755,752.72 | 100.00 | 23,499,673.09 | 100.00 |

(4) 收入确认方法

就具体收入确认方法而言,公司的出口销售确认收入主要是根据出口销售合同约定,在产品全部办妥报关出口手续,并交付船运机构,取得出口货物报关单、货物出运单及装箱单后确认产品销售收入。公司国内销售一般发货后根据数量与合同约定单价暂估确认收入,实际开票时先将原暂估金额冲销,再按开票金额计入开票当月。因公司产品基本无退货,偶尔出现问题的产品公司在进行检测并维护后重新发给客户,故公司国内销售采取的上述方法可以确认收入的实现。

2、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

| 业务类别 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | | 2012年度 |
|------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额(元) | 金额(元) | 增长率(%) | 金额(元) | |
| 营业收入 | 56,406,200.95 | 46,755,752.72 | 98.96 | 23,499,673.09 | |
| 营业成本 | 45,432,859.28 | 35,650,339.99 | 97.58 | 18,043,306.54 | |
| 营业毛利 | 10,973,341.67 | 11,105,412.73 | 50.87 | 5,456,366.55 | |
| 营业利润 | 3,637,701.07 | 2,054,126.96 | - | -2,523,510.63 | |
| 利润总额 | 3,719,911.47 | 2,350,807.88 | - | -2,361,359.19 | |
| 净利润 | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | - | -2,361,359.19 | |

公司2013年度营业收入、营业成本均较2012年度增幅较大,其中2013年度

营业收入较 2012 年度增加 2,325.61 万元, 增长率为 98.96%, 2013 年度营业成本较 2012 年度增加了 1,760.70 万元, 增长率为 97.58%; 2013 年期间费用合计较 2012 年度增加 137.05 万元, 增长率为 18.59%。通过销售规模的迅速扩大和公司对成本费用的有效控制, 公司实现了一定程度的规模盈利, 2013 年净利润实现快速增长。

3、营业毛利与毛利率情况

(1) 综合毛利率

| 业务类别 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | 毛利(元) | 毛利率(%) | 毛利(元) | 毛利率(%) | 毛利(元) | 毛利率(%) |
| 主营业务 | 10,846,257.57 | 19.49 | 11,105,412.73 | 23.75 | 5,456,366.55 | 23.22 |
| 其他业务 | 127,084.10 | 16.99 | - | - | - | - |
| 合计 | 10,973,341.67 | 19.45 | 11,105,412.73 | 23.75 | 5,456,366.55 | 23.22 |

(2) 分产品毛利率

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | | 2013 年度 | | 2012 年度 | |
|----------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | 金额(元) | 毛利率(%) | 金额(元) | 毛利率(%) | 金额(元) | 毛利率(%) |
| 机头销售 | 9,427,481.98 | 18.39 | 10,371,277.92 | 23.87 | 5,376,624.96 | 23.24 |
| 零配件及其他销售 | 1,545,859.69 | 30.06 | 734,134.81 | 22.14 | 79,741.59 | 22.15 |
| 合计 | 10,973,341.67 | 19.45 | 11,105,412.73 | 23.75 | 5,456,366.55 | 23.22 |

报告期内, 公司 2012 年、2013 年毛利率较高, 2013 年主营业务毛利率较 2012 年上升 0.53%, 变动幅度较小。2014 年 1-7 月毛利率较 2013 年下降 4.30%, 下降原因主要系: (1) 2014 年缝制设备行业市场竞争加剧, 产品平均销售价格较上年下降; (2) 2014 年开始公司进一步拓展国内外经销商销售规模, 实现了销售的快速增长, 但通过经销商销售价格相对较低; (3) 2014 年 1-7 月, 公司生产人员人均工资水平较上年提高, 产品单位成本上升。

(二) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

| 项目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
|----|--------------|---------|---------|

| | 金额(元) | 金额(元) | 增长率(%) | 金额(元) |
|-------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 营业收入 | 56,406,200.95 | 46,755,752.72 | 98.96 | 23,499,673.09 |
| 销售费用 | 1,556,948.12 | 1,755,787.01 | 54.26 | 1,138,201.80 |
| 管理费用 | 2,541,033.00 | 2,472,864.18 | 5.44 | 2,345,175.30 |
| 财务费用 | 1,633,532.62 | 4,512,571.74 | 16.08 | 3,887,391.83 |
| 销售费用占营业收入比重 | 2.76% | 3.76% | -22.47 | 4.84% |
| 管理费用占营业收入比重 | 4.50% | 5.29% | -47.00 | 9.98% |
| 财务费用占营业收入比重 | 2.90% | 9.65% | -41.66 | 16.54% |

公司销售费用主要系销售人员工资、运费、差旅费、广告宣传费等。2013年销售费用较2012年增加61.76万元,2013年销售费用占营业收入的比重为3.76%,较2012年下降了1.08%,主要系营业收入的增长幅度大于销售费用的增长幅度。

公司管理费用主要系管理人员工资及各项社保支出、折旧及摊销、税费等。2013年管理费用较2012年增加12.77万元,2013年管理费用占营业收入的比重为5.29%,较2012年下降4.69%,主要系2013年管理费用的增长幅度较小,营业收入的增长幅度较大。

公司财务费用主要系借款利息支出、利息收入和汇兑损益等。2013年财务费用占营业收入的比重为9.65%,较2012年下降了6.89%,主要系利息收入的增加和营业收入绝对额的大幅增加。

（三）非经常性损益情况、资产减值损失、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

1、非经常性损益情况

（1）非经常性损益明细表

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|--------------------------|--------------|---------|---------|
| 非流动性资产处置损益 | | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减 | | | |

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---|--------------|------------|------------|
| 免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 74,300.00 | 296,760.00 | 210,800.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一 | | | |

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,910.40 | -79.08 | -48,648.56 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小 计 | 82,210.40 | 296,680.92 | 162,151.44 |
| 所得税影响额 | 20,552.60 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 合 计 | 61,657.80 | 296,680.92 | 162,151.44 |

1) 营业外收入

公司 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年度营业外收入分别为 91,715.00 元、296,760.00 元、230,367.57 元，主要系政府补助，具体明细如下：

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 政府补助 | 74,300.00 | 296,760.00 | 210,800.00 |
| 其他 | 17,415.00 | - | 19,567.57 |
| 合 计 | 91,715.00 | 296,760.00 | 230,367.57 |

报告期内，公司获取的政府补助如下：

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 | 说明 |
|-------------------------|--------------|------------|---------|----------------|
| 2013 年区技术改造财政补助资金 | 50,000.00 | | | 台椒财企《2014》1 号 |
| 洪家街道办补助 | 24,300.00 | | | 椒洪委[2014]7 号 |
| 专利产业化项目科技经费 | | 120,000.00 | | 台椒财企[2012]16 号 |
| 台州市保持对外贸易稳定增长项目资金 | | 9,480.00 | | 台财企发[2012]20 号 |
| 2012 年度第二批中小型企业国际市场开拓资金 | | 15,000.00 | | 浙财企[2013]169 号 |

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 | 说明 |
|-------------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 2013 年区技术改造 财政补助资金 | 50,000.00 | | | 台椒财企《2014》1 号 |
| 洪家街道办补助 | 24,300.00 | | | 椒洪委[2014]7 号 |
| 2012 年度市级外经 贸扶持资金 | | 10,680.00 | | 台财企发[2013]32 号 |
| 2012 年度区外向型 经济发展专项资金 | | 34,600.00 | | 台椒财企[2013]23 号 |
| 2012 年度浙江省外 经贸奖励资金 | | 2,000.00 | | 台财企发[2013]14 号 |
| 工业项目科技资金 补助 | | 105,000.00 | | 台椒财企[2013]24 号 |
| 2011 年度产业扶持 专项引导资金 | | | 200,000.00 | 台椒财企[2012]10 号 |
| 2011 年度区外向型 经济专项资金 | | | 10,800.00 | 台椒财企[2012]12 号 |
| 合 计 | 74,300.00 | 296,760.00 | 210,800.00 | |

2) 营业外支出

公司 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年度营业外支出分别为 9,504.60 元、79.08 元、68,216.13 元，主要系滞纳金和罚款支出，具体明细如下：

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|--------|-----------------|--------------|------------------|
| 市环保局罚款 | | | 60,000.00 |
| 统计局罚款 | | | 8,000.00 |
| 税收滞纳金 | 1,729.60 | 79.08 | 16.13 |
| 车辆违章罚款 | 7,775.00 | | |
| 发票税务罚款 | | | 200.00 |
| 合 计 | 9,504.60 | 79.08 | 68,216.13 |

(2) 非经常性损益对经营成果的影响

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 非经常性损益金额 | 61,657.80 | 296,680.92 | 162,151.44 |
| 净利润 | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | -2,361,359.19 |
| 非经常性损益占净利润的比例 | 1.70% | 11.55% | -6.87% |

报告期内公司非经常性损益金额主要系政府补贴收入，主要系产业扶持专项引导资金、项目科技资金补助、技术改造财政补助资金等。报告期内非经常性损益金额占净利润的比例较低，非经常性损益金额对财务状况和经营成果无实质性影响，公司盈利不依赖于非经常性损益。随着公司规模的逐步扩大和盈利能力的逐步增强，非经常性损益对经营成果的影响将逐步减小。

2、资产减值损失

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------|--------------|------------|------------|
| 坏账损失 | 1,288,270.48 | 218,175.70 | 520,580.25 |
| 合 计 | 1,288,270.48 | 218,175.70 | 520,580.25 |

3、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

(1) 主要税种

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | 按应税营业额的5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴。 |

(2) 税收优惠

本公司于 2007 年 8 月 23 日取得台州市国家税务局核发《出口货物退（免）税认定表》，部分产品出口享受出口退税优惠，退税率 9%至 17%。

(四) 主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

(1) 明细情况

单位: 元

| 项 目 | 2014 年 7 月 31 日 | | |
|---------|-----------------|--------|----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金: | | | |
| 人民币 | | | 28,041.96 |
| 小 计 | | | 28,041.96 |
| 银行存款: | | | |
| 人民币 | | | 1,367,751.47 |
| 美元 | 52,781.22 | 6.1675 | 325,528.17 |
| 小 计 | | | 1,693,279.64 |
| 其他货币资金: | | | |
| 人民币 | | | 25,360,429.87 |
| 小 计 | | | 25,360,429.87 |
| 合 计 | | | 27,081,751.47 |

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | | | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|--------|----------------------|------------------|--------|----------------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 67,492.80 | | | 181,199.19 |
| 小 计 | | | 67,492.80 | | | 181,199.19 |
| 银行存款: | | | | | | |
| 人民币 | | | 15,884,652.96 | | | 12,319,613.46 |
| 美元 | 1.35 | 6.0969 | 8.23 | 5,204.43 | 6.2855 | 32,712.43 |
| 小 计 | | | 15,884,661.19 | | | 12,352,325.89 |
| 其他货币资金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 22,622,187.00 | | | 20,410,846.40 |

| | | | | | | |
|----|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 小计 | | | 22,622,187.00 | | | 20,410,846.40 |
| 合计 | | | 38,574,340.99 | | | 32,944,371.48 |

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日, 货币资金期末余额较 2013 年 12 月 31 日减少 1,149.26 万元, 主要系本期公司归还银行借款所致。

截至 2013 年 12 月 31 日, 货币资金期末余额较 2012 年 12 月 31 日增加 563.00 万元, 主要系: 1) 2013 年 12 月公司增资扩股, 吸收投资款 3,228.26 万元; 2) 公司 2013 年销售规模扩大, 2013 年销售收入较 2012 年增加 98.96%, 期末收回的款项较多。

(3) 其他货币资金期末余额均系银行承兑汇票保证金。

2、应收账款

(1) 最近两年一期应收账款及坏账准备情况表:

单位: 元

| 账 龄 | 2014 年 7 月 31 日 | | | |
|-------|-----------------|--------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | 33,581,094.69 | 91.00 | 1,679,054.73 | 31,902,039.96 |
| 1-2 年 | 2,667,348.29 | 7.23 | 266,734.83 | 2,400,613.46 |
| 2-3 年 | 569,064.00 | 1.54 | 170,719.20 | 398,344.80 |
| 3-4 年 | 82,800.00 | 0.23 | 41,400.00 | 41,400.00 |
| 合 计 | 36,900,306.98 | 100.00 | 2,157,908.76 | 34,742,398.22 |

| 账 龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|-------|------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | 13,995,596.15 | 92.09 | 699,779.81 | 13,295,816.34 |
| 1-2 年 | 1,093,671.00 | 7.20 | 109,367.10 | 984,303.90 |
| 2-3 年 | 109,100.00 | 0.71 | 32,730.00 | 76,370.00 |

| | | | | |
|-----|---------------|--------|------------|---------------|
| 合 计 | 15,198,367.15 | 100.00 | 841,876.91 | 14,356,490.24 |
|-----|---------------|--------|------------|---------------|

| 账 龄 | 2012 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|------------------|--------|------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | 8,638,662.96 | 98.75 | 431,933.15 | 8,206,729.81 |
| 1-2 年 | 109,100.00 | 1.25 | 10,910.00 | 98,190.00 |
| 合 计 | 8,747,762.96 | 100.00 | 442,843.15 | 8,304,919.81 |

应收账款 2014 年 7 月 31 日账面余额较 2013 年 12 月 31 日账面余额增加 2,170.19 万元，增长了 1.43 倍，2013 年 12 月 31 日账面余额较 2012 年 12 月 31 日账面余额增加 645.06 万元，增长率为 73.74%，主要系公司销售规模扩大所致。2014 年 1-7 月公司销售收入较上年全年的 4,675.58 万元增加 965.04 万元，增长了 1.21 倍，2013 年销售收入较 2012 年增加 2,325.61 万元，增长率为 98.96%，销售规模的扩大导致相应期末未结算的销售款项增加。

2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日公司账龄为一年以内的应收账款占比分别为 91.00%、92.09% 和 98.75%，比重较高。公司与主要客户建立了良好的合作关系，客户付款周期较短，公司应收账款收回比较及时。同时，公司根据账龄制定了较为合理且符合公司实际的坏账政策，坏账准备计提充分，资产质量良好。

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日应收账款前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-------------------------|--------------|------------|------|-------|
| 1 | 西安标准国际贸易有限公司 | 4,317,012.05 | 11.70 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 广州市海珠区凤阳慧邦针车行 | 2,763,576.00 | 7.49 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 海宁共辉皮革服装设备有限公司 | 1,269,332.00 | 3.44 | 货款 | [注] |
| 4 | DISTRIBUIDORA F.Y.S.A.S | 1,182,990.73 | 3.21 | 货款 | 1 年以内 |

| | | | | | |
|---|-----------------------|---------------|-------|----|------|
| 5 | M.C.K TRADING CO.,LTD | 1,043,047.59 | 2.83 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | 10,575,958.37 | 28.67 | | |

[注]: 其中 1 年以内 862,122.00 元、1-2 年 407,210.00 元。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日应收账款前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|------------------------|--------------|------------|------|------|
| 1 | 西安标准国际贸易有限公司 | 1,630,021.55 | 10.72 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | TRINITY RUS | 1,446,763.89 | 9.52 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 石狮协诚缝纫设备贸易有限公司 | 1,085,990.00 | 7.15 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | M.C.K. TRADING CO.,LTD | 1,005,988.50 | 6.62 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 海宁共辉皮革服装设备有限公司 | 1,020,210.00 | 6.71 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | 6,188,973.94 | 40.72 | | |

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日应收账款前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占应收账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|--|--------------|------------|------|------|
| 1 | 西安标准国际贸易有限公司 | 1,582,744.20 | 18.09 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 海宁共辉皮革服装设备有限公司 | 868,710.00 | 9.93 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | TRINITY RUS | 576,977.47 | 6.60 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | JAYANA Industrial Sewing Machine&Parts | 559,824.34 | 6.40 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | SAHL INTERNATIONAL BANGKOK LTD | 522,922.17 | 5.98 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | 4,111,178.18 | 47.00 | | |

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日, 应收账款余额中无持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2014 年 7 月 31 日，应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与公司的关系 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 实际控制人亲属控制的公司 | 540,252.52 | 1.46 |
| 合计 | | 540,252.52 | 1.46 |

3、预付款项

(1) 最近两年一期预付款项情况分析如下：

单位：元

| 账 龄 | 2014 年 7 月 31 日 | | 2013 年 12 月 31 日 | | 2012 年 12 月 31 日 | |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 2,283,036.51 | 82.80 | 4,747,337.30 | 100.00 | 4,561,439.59 | 100.00 |
| 1-2 年 | 474,278.08 | 17.20 | | | | |
| 合 计 | 2,757,295.95 | 100.00 | 4,747,337.30 | 100.00 | 4,561,439.59 | 100.00 |

截至 2014 年 7 月 31 日，预付款项余额为 275.73 万元，较 2013 年 12 月 31 日的 474.73 万元减少了 199.00 万元，减少 41.92%，主要系截至 2014 年 7 月 31 日原材料已完成入库结转预付款项增加所致。

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日预付款项前五名

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占预付款项比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|--------------|------------|------|-------|
| 1 | 宁波市鄞州杰旺缝纫机械有限公司 | 365,881.37 | 13.27 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 台州市椒江亿源精密机械厂 | 218,502.98 | 7.92 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 乐清市佳星缝纫机配件厂 | 182,702.86 | 6.63 | 货款 | 1 年以内 |
| 4 | 台州市路桥荣亿包装厂 | 130,000.00 | 4.71 | 货款 | 1 年以内 |
| 5 | 东和制作(上海)商贸有限公司 | 114,250.00 | 4.15 | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 | | 1,011,337.21 | 36.68 | | |

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日预付款项前五名

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占预付款项比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|--------------|------------|------|-------|
| 1 | 浙江曼克斯机械有限公司 | 980,053.00 | 20.65 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 宁波市鄞州杰旺机械有限公司 | 430,000.00 | 9.06 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 椒江环兴机械有限公司 | 417,506.00 | 8.79 | 货款 | 1 年以内 |
| 4 | 台州瀚腾塑业有限公司 | 242,094.00 | 5.10 | 货款 | 1 年以内 |
| 5 | 台州市椒江明远衣车配件厂 | 226,000.00 | 4.76 | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 | | 2,295,653.00 | 48.36 | | |

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日预付款项前五名

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占预付款项比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-----------------|--------------|------------|------|-------|
| 1 | 浙江曼克斯机械有限公司 | 4,132,138.88 | 90.59 | 货款 | 1 年以内 |
| 2 | 宁波市鄞州杰旺机械有限公司 | 130,000.00 | 2.85 | 货款 | 1 年以内 |
| 3 | 安阳市雪绒花纺织品有限责任公司 | 114,250.00 | 2.50 | 货款 | 1 年以内 |
| 4 | 台州瀚腾塑业有限公司 | 110,494.00 | 2.42 | 货款 | 1 年以内 |
| 5 | 台州市双林缝纫配件有限公司 | 50,000.00 | 1.10 | 货款 | 1 年以内 |
| 合计 | | 4,536,882.88 | 99.46 | | |

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日, 预付款项余额中无持有公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2014 年 7 月 31 日, 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

4、其他应收款

(1) 最近两年一期其他应收款及坏账准备情况表:

单位: 元

| 账 龄 | 2014 年 7 月 31 日 | | | |
|-------|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | 276,165.42 | 99.28 | 2,050.00 | 274,115.42 |
| 1-2 年 | 2,000.00 | 0.72 | 200.00 | 1,800.00 |
| 合 计 | 278,165.42 | 100.00 | 2,250.00 | 275,915.42 |

| 账 龄 | 2013 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | 716,256.80 | 100.00 | 30,011.37 | 686,245.43 |
| 合 计 | 716,256.80 | 100.00 | 30,011.37 | 686,245.43 |

| 账 龄 | 2012 年 12 月 31 日 | | | |
|-------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1 年以内 | 4,520,425.89 | 100.00 | 210,869.43 | 4,309,556.46 |
| 合 计 | 4,520,425.89 | 100.00 | 210,869.43 | 4,309,556.46 |

截至 2014 年 7 月 31 日，其他应收款账面余额为 27.82 万元，较 2013 年 12 月 31 日的 71.63 万元减少 43.81 万元，减少 61.16%，主要系 2013 年公司收回了暂借款所致。

2013 年末应收账款账面余额较 2012 年末减少 380.42 万元，减少 84.16%，主要系 2013 年公司收回了台州天地进出口有限公司和管梅芳资金拆借款合计 421.50 万元。

2014 年 7 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日公司其他应收款账面价值占流动资产的比例分别为 0.27%、0.72%、6.45%，占比较小。其他应收款账面余额主要系应收出口退税款、备用金和代垫款项，公司其他应收款坏账准备计提充分，发生坏账损失的风险较小。

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日其他应收款前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占其他应收款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|-----------|-------------|-------------------|--------------|---------|-------|
| 1 | 台州市椒江区国家税务局 | 235,165.42 | 84.54 | 增值税出口退税 | 1 年以内 |
| 2 | 邱锦涛 | 10,000.00 | 3.59 | 备用金 | 1 年以内 |
| 3 | 刘彬彬 | 10,000.00 | 3.59 | 备用金 | 1 年以内 |
| 4 | 王焕 | 10,000.00 | 3.59 | 备用金 | 1 年以内 |
| 5 | 黄世宏 | 6,000.00 | 2.16 | 备用金 | 1 年以内 |
| 合计 | | 271,165.42 | 97.47 | | |

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应收款前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占其他应收款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|-----------|-------------|-------------------|---------------|---------|-------|
| 1 | 茅小勇 | 326,228.84 | 45.55 | 借款 | 1 年以内 |
| 2 | 周慧 | 238,878.47 | 33.35 | 借款 | 1 年以内 |
| 3 | 台州市椒江区国家税务局 | 116,029.49 | 16.20 | 增值税出口退税 | 1 年以内 |
| 4 | 朱慧 | 20,000.00 | 2.79 | 借款 | 1 年以内 |
| 5 | 张海方 | 15,120.00 | 2.11 | 借款 | 1 年以内 |
| 合计 | | 716,256.80 | 100.00 | | |

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日其他应收款前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占其他应收款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------|--------------|-------------|---------|-------|
| 1 | 台州天地进出口有限公司 | 2,200,000.00 | 48.67 | 借款 | 1 年以内 |
| 2 | 管梅芳 | 2,015,000.00 | 44.58 | 借款 | 1 年以内 |
| 3 | 台州市椒江区国家税务局 | 303,037.31 | 6.70 | 增值税出口退税 | 1 年以内 |
| 4 | 石狮协诚缝纫设备贸易有限公司 | 2,388.58 | 0.05 | 代垫款 | 1 年以内 |

| | | | | |
|----|--------------|--------|--|--|
| 合计 | 4,520,425.89 | 100.00 | | |
|----|--------------|--------|--|--|

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日，其他应收余额中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2014 年 7 月 31 日，期末余额中应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与公司的关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例(%) |
|------|--------|-----------|----------------|
| 邱锦涛 | 公司股东 | 10,000.00 | 3.59 |
| 合计 | | 10,000.00 | 3.59 |

5、存货

单位：元

| 项 目 | 2014 年 7 月 31 日 | | |
|--------|-----------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,300,685.55 | - | 13,300,685.55 |
| 库存商品 | 23,669,778.90 | - | 23,669,778.90 |
| 发出商品 | 58,476.93 | | 58,476.93 |
| 委托加工物资 | 1,482,246.74 | - | 1,482,246.74 |
| 合 计 | 38,511,188.12 | - | 38,511,188.12 |

| 项 目 | 2013 年 12 月 31 日 | | |
|------|------------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 22,674,685.59 | - | 22,674,685.59 |
| 库存商品 | 13,179,344.35 | - | 13,179,344.35 |
| 发出商品 | 386,733.08 | - | 386,733.08 |
| 周转材料 | 116,951.37 | - | 116,951.37 |
| 合 计 | 36,357,714.39 | - | 36,357,714.39 |

| 项 目 | 2012 年 12 月 31 日 | | |
|-----|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

| | | | |
|-----------|----------------------|---|----------------------|
| 原材料 | 14,696,612.08 | - | 14,696,612.08 |
| 库存商品 | 1,339,343.75 | - | 1,339,343.75 |
| 周转材料 | 787,824.86 | - | 787,824.86 |
| 合计 | 16,823,780.69 | - | 16,823,780.69 |

公司 2013 年末存货余额较 2012 年末增加 1,953.39 万元，增长了 1.16 倍，主要是销售规模扩大所致，销售额的增加导致原料需求及商品库存增加。2013 年末结存的原材料较 2012 年增加 797.81 万元，生产完工以备出售的库存商品增加 1,184.00 万元。

公司采取自主生产的模式，生产中心根据公司销售计划并结合实际生产情况进行生产。根据缝纫机行业市场销售习惯，第一季度和第四季度为市场销售旺季。为应对销售旺季，特别是第一季度销售旺季，考虑农历新年无法组织生产等原因，公司会提前安排生产计划，备足库存。同时，公司为满足市场不同需求，公司产品种类日趋增多、产品线不断延长。上述原因导致每年年末存货余额均处于较高水平。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

6、固定资产

(1) 截至 2014 年 7 月 31 日固定资产原值、累计折旧、账面价值等见下表：

单位：元

| 项目 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 7 月 31 日 |
|-----------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 1) 账面原值小计 | 39,964,816.48 | 822,802.57 | - | 40,787,619.05 |
| 房屋及建筑物 | 34,354,187.57 | - | - | 34,354,187.57 |
| 机器设备 | 1,779,561.22 | 126,273.55 | - | 1,905,834.77 |
| 运输工具 | 3,310,883.40 | 668,937.90 | - | 3,979,821.30 |
| 电子设备及其他 | 520,184.29 | 27,591.12 | - | 547,775.41 |
| 2) 累计折旧小计 | 5,699,059.34 | 1,013,750.06 | - | 6,712,809.40 |
| 房屋及建筑物 | 2,085,108.24 | 659,591.17 | - | 2,744,699.41 |
| 机器设备 | 392,089.81 | 166,749.08 | - | 558,838.89 |

| | | | | |
|------------------|----------------------|------------|----------|----------------------|
| 运输工具 | 2,959,284.70 | 133,778.61 | - | 3,093,063.31 |
| 电子设备及其他 | 262,576.59 | 53,631.20 | - | 316,207.79 |
| 3) 账面净值小计 | 34,265,757.14 | - | - | 34,074,809.65 |
| 房屋及建筑物 | 32,269,079.33 | - | - | 31,609,488.16 |
| 机器设备 | 1,387,471.41 | - | - | 1,346,995.88 |
| 运输工具 | 351,598.70 | - | - | 886,757.99 |
| 电子设备及其他 | 257,607.70 | - | - | 231,567.62 |
| 4) 减值准备小计 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 电子设备及其他 | - | - | - | - |
| 5) 账面价值合计 | 34,265,757.14 | - | - | 34,074,809.65 |
| 房屋及建筑物 | 32,269,079.33 | - | - | 31,609,488.16 |
| 机器设备 | 1,387,471.41 | - | - | 1,346,995.88 |
| 运输工具 | 351,598.70 | - | - | 886,757.99 |
| 电子设备及其他 | 257,607.70 | - | - | 231,567.62 |

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日固定资产原值、累计折旧、账面价值等见下表：

单位：元

| 项 目 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 1) 账面原值小计 | 39,041,276.01 | 923,540.47 | - | 39,964,816.48 |
| 房屋及建筑物 | 34,354,187.57 | - | - | 34,354,187.57 |
| 机器设备 | 1,087,200.75 | 692,360.47 | - | 1,779,561.22 |
| 运输工具 | 3,310,883.40 | - | - | 3,310,883.40 |
| 电子设备及其他 | 289,004.29 | 231,180.00 | - | 520,184.29 |
| 2) 累计折旧小计 | 4,130,266.01 | 1,568,793.33 | - | 5,699,059.34 |
| 房屋及建筑物 | 997,225.68 | 1,087,882.56 | - | 2,085,108.24 |
| 机器设备 | 118,547.31 | 273,542.50 | - | 392,089.81 |

| | | | | |
|------------------|----------------------|------------|----------|----------------------|
| 运输工具 | 2,778,961.30 | 180,323.40 | - | 2,959,284.70 |
| 电子设备及其他 | 235,531.72 | 27,044.87 | - | 262,576.59 |
| 3) 账面净值小计 | 34,911,010.00 | - | - | 34,265,757.14 |
| 房屋及建筑物 | 33,356,961.89 | - | - | 32,269,079.33 |
| 机器设备 | 968,653.44 | - | - | 1,387,471.41 |
| 运输工具 | 531,922.10 | - | - | 351,598.70 |
| 电子设备及其他 | 53,472.57 | - | - | 257,607.70 |
| 4) 减值准备小计 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 电子设备及其他 | - | - | - | - |
| 5) 账面价值合计 | 34,911,010.00 | - | - | 34,265,757.14 |
| 房屋及建筑物 | 33,356,961.89 | - | - | 32,269,079.33 |
| 机器设备 | 968,653.44 | - | - | 1,387,471.41 |
| 运输工具 | 531,922.10 | - | - | 351,598.70 |
| 电子设备及其他 | 53,472.57 | - | - | 257,607.70 |

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日固定资产原值、累计折旧、账面价值等见下表：

单位：元

| 项 目 | 2012年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012年12月31日 |
|------------------|---------------------|----------------------|------|----------------------|
| 1) 账面原值小计 | 3,691,989.96 | 35,349,286.05 | - | 39,041,276.01 |
| 房屋及建筑物 | | 34,354,187.57 | - | 34,354,187.57 |
| 机器设备 | 194,102.27 | 893,098.48 | - | 1,087,200.75 |
| 运输工具 | 3,220,883.40 | 90,000.00 | - | 3,310,883.40 |
| 电子设备及其他 | 277,004.29 | 12,000.00 | - | 289,004.29 |
| 2) 累计折旧小计 | 2,517,351.02 | 1,612,914.99 | - | 4,130,266.01 |
| 房屋及建筑物 | | 997,225.68 | - | 997,225.68 |
| 机器设备 | 46,099.20 | 72,448.11 | - | 118,547.31 |
| 运输工具 | 2,315,225.90 | 463,735.40 | - | 2,778,961.30 |

| | | | | |
|------------------|---------------------|-----------|----------|----------------------|
| 电子设备及其他 | 156,025.92 | 79,505.80 | - | 235,531.72 |
| 3) 账面净值小计 | 1,174,638.94 | - | - | 34,911,010.00 |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | 33,356,961.89 |
| 机器设备 | 148,003.07 | - | - | 968,653.44 |
| 运输工具 | 905,657.50 | - | - | 531,922.10 |
| 电子设备及其他 | 120,978.37 | - | - | 53,472.57 |
| 4) 减值准备小计 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 电子设备及其他 | - | - | - | - |
| 5) 账面价值合计 | 1,174,638.94 | - | - | 34,911,010.00 |
| 房屋及建筑物 | | - | - | 33,356,961.89 |
| 机器设备 | 148,003.07 | - | - | 968,653.44 |
| 运输工具 | 905,657.50 | - | - | 531,922.10 |
| 电子设备及其他 | 120,978.37 | - | - | 53,472.57 |

(4) 截至 2014 年 7 月 31 日，公司无闲置或准备处置的固定资产。

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日，公司房屋及建筑物均已办妥产权证书。

(6) 截至 2014 年 7 月 31 日，公司将期末账面价值为 31,609,488.16 元的房屋建筑物用于抵押担保。

(7) 截至 2014 年 7 月 31 日，无固定资产发生可回收金额低于账面价值的事项，固定资产不存在减值情况。

7、无形资产

(1) 2014 年 7 月 31 日无形资产原值、累计摊销、账面价值等见下表：

单位：元

| 项 目 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 7 月 31 日 |
|------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 1) 账面原值小计 | 17,766,000.00 | - | - | 17,766,000.00 |

| | | | | |
|------------------|----------------------|-------------------|---|----------------------|
| 土地使用权 | 17,766,000.00 | - | - | 17,766,000.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 2,220,750.00 | 207,270.00 | - | 2,428,020.00 |
| 土地使用权 | 2,220,750.00 | 207,270.00 | - | 2,428,020.00 |
| 3) 账面净值小计 | 15,545,250.00 | - | | 15,337,980.00 |
| 土地使用权 | 15,545,250.00 | - | | 15,337,980.00 |
| 4) 减值准备小计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 5) 账面价值合计 | 15,545,250.00 | - | | 15,337,980.00 |
| 土地使用权 | 15,545,250.00 | - | | 15,337,980.00 |

(2) 2013 年 12 月 31 日无形资产原值、累计摊销、账面价值等见下表:

单位: 元

| 项 目 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 1) 账面原值小计 | 17,766,000.00 | - | - | 17,766,000.00 |
| 土地使用权 | 17,766,000.00 | - | - | 17,766,000.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 1,865,430.00 | 355,320.00 | - | 2,220,750.00 |
| 土地使用权 | 1,865,430.00 | 355,320.00 | - | 2,220,750.00 |
| 3) 账面净值小计 | 15,900,570.00 | - | - | 15,545,250.00 |
| 土地使用权 | 15,900,570.00 | - | - | 15,545,250.00 |
| 4) 减值准备小计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 5) 账面价值合计 | 15,900,570.00 | - | - | 15,545,250.00 |
| 土地使用权 | 15,900,570.00 | - | - | 15,545,250.00 |

(3) 2012 年 12 月 31 日无形资产原值、累计摊销、账面价值等见下表:

单位: 元

| 项 目 | 2012 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------------|----------------------|-------------------|------|----------------------|
| 1) 账面原值小计 | 17,766,000.00 | - | - | 17,766,000.00 |
| 土地使用权 | 17,766,000.00 | - | - | 17,766,000.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 1,510,110.00 | 355,320.00 | - | 1,865,430.00 |

| | | | | |
|------------------|----------------------|------------|----------|----------------------|
| 土地使用权 | 1,510,110.00 | 355,320.00 | - | 1,865,430.00 |
| 3) 账面净值小计 | 16,255,890.00 | - | - | 15,900,570.00 |
| 土地使用权 | 16,255,890.00 | - | - | 15,900,570.00 |
| 4) 减值准备小计 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 5) 账面价值合计 | 16,255,890.00 | - | - | 15,900,570.00 |
| 土地使用权 | 16,255,890.00 | - | - | 15,900,570.00 |

(4) 截至 2014 年 7 月 31 日，公司不存在无形资产减值情况。

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日，公司将账面价值为 15,337,980.00 元的土地使用权用于抵押担保。

8、资产减值准备

单位：元

| 项目 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2014 年 7 月 31 日 |
|-----------|-------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 871,888.28 | 1,288,270.48 | - | - | 2,160,158.76 |
| 合计 | 871,888.28 | 1,288,270.48 | - | - | 2,160,158.76 |

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 653,712.58 | 218,175.70 | - | - | 871,888.28 |
| 合计 | 653,712.58 | 218,175.70 | - | - | 871,888.28 |

| 项目 | 2012 年 1 月 1 日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2012 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|----------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 133,132.33 | 520,580.25 | - | - | 653,712.58 |
| 合计 | 133,132.33 | 520,580.25 | - | - | 653,712.58 |

(五) 主要负债情况

1、短期借款

(1) 短期借款分类情况

单位：元

| 项 目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 保证借款 | 7,000,000.00 | 33,000,000.00 | 51,500,000.00 |
| 合 计 | 37,000,000.00 | 48,000,000.00 | 71,500,000.00 |

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日短期借款明细表

单位：元

| 借款银行 | 借款金额 | 借款期间 | 说明 |
|----------------|----------------------|-----------------------|---|
| 上海浦东发展银行台州分行 | 5,000,000.00 | 2014.05.05-2014.10.10 | 由本公司以房屋建筑物、土地使用权提供最高额为 6,000.00 万元的抵押担保；由茅子超、王菊芬为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保；由茅小勇为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保；由永源集团有限公司为本公司提供最高额为 1,100.00 万元的保证担保。 |
| 上海浦东发展银行台州分行 | 5,000,000.00 | 2014.04.25-2015.04.23 | 由本公司以房屋建筑物、土地使用权提供最高额为 6,000.00 万元的抵押担保；由茅子超、王菊芬为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保；由永源集团有限公司为本公司提供最高额为 1,100.00 万元的保证担保。 |
| 上海浦东发展银行台州分行 | 5,000,000.00 | 2013.10.08-2014.09.25 | 由本公司以房屋建筑物、土地使用权提供最高额为 6,000.00 万元的抵押担保；由茅子超、王菊芬为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保；由茅小勇为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保。 |
| 上海浦东发展银行台州分行 | 5,000,000.00 | 2013.11.05-2014.11.04 | 由本公司以房屋建筑物、土地使用权提供最高额为 6,000.00 万元的抵押担保；由茅子超、王菊芬为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保；由茅小勇为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保。 |
| 上海浦东发展银行台州分行 | 10,000,000.00 | 2013.12.11-2014.12.10 | 由本公司以房屋建筑物、土地使用权提供最高额为 6,000.00 万元的抵押担保；由茅子超、王菊芬为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保；由茅小勇为本公司提供最高额为 6,000.00 万元的保证担保。 |
| 浙江台州路桥农村合作银行 | 3,000,000.00 | 2014.04.30-2014.10.25 | 由浙江博克斯特精密机械有限公司为本公司提供最高额为 500.00 万元的保证担保。 |
| 浙江民泰商业银行台州路桥支行 | 4,000,000.00 | 2014.03.04-2014.09.01 | 由茅小勇、阮博夷、茅子超、浙江博克斯特精密机械有限公司为本公司提供最高额为 500.00 万元的保证担保。 |
| 合计 | 37,000,000.00 | | |

2、应付票据

| 项目 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 28,004,679.87 | 33,113,205.00 | 20,829,042.40 |
| 合计 | 28,004,679.87 | 33,113,205.00 | 20,829,042.40 |

3、应付账款

(1) 应付账款期末余额账龄结构表如下:

单位: 元

| 账龄 | 2014年7月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 27,354,431.34 | 97.55 | 19,157,790.67 | 93.85 | 5,418,584.90 | 69.29 |
| 1-2年 | 616,725.04 | 2.22 | 1,088,180.39 | 5.33 | 2,401,720.73 | 30.71 |
| 2-3年 | 14,545.00 | 0.05 | 167,598.41 | 0.82 | | |
| 3年以上 | 55,124.50 | 0.20 | | | | |
| 合计 | 28,040,825.88 | 100.00 | 20,413,569.47 | 100.00 | 7,820,305.63 | 100.00 |

应付账款 2014 年 7 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加 762.73 万元, 增长率为 37.36%; 2013 年末余额较 2012 年末增加 1,259.33 万元, 增长了 1.61 倍, 主要系公司销售规模扩大导致对存货的需求增加, 公司增加了期末原材料备货量, 期末处于账期内尚未结算的供应商货款增加。

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日应付账款余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占应付账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|--------------|------------|------|------|
| 1 | 浙江琦星电子有限公司 | 2,417,271.27 | 8.62 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 台州市桦宝机械科技有限公司 | 1,644,463.95 | 5.86 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 台州市鸿信缝纫设备有限公司 | 1,100,630.90 | 3.93 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 台州市茂源机械有限公司 | 1,020,551.51 | 3.64 | 货款 | 1年以内 |

| | | | | | |
|---|---------------|--------------|-------|----|------|
| 5 | 台州市泓冠汽摩配件有限公司 | 1,018,655.57 | 3.63 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | 7,201,573.20 | 25.68 | | |

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占应付账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|--------------|------------|------|------|
| 1 | 浙江琦星电子有限公司 | 1,686,170.00 | 8.26 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 浙江恒一科技有限公司 | 863,794.15 | 4.23 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 台州市泓冠汽摩配件有限公司 | 848,143.00 | 4.15 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 台州市桦宝机械科技有限公司 | 800,615.00 | 3.92 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 台州市茂源机械有限公司 | 793,809.45 | 3.89 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | 4,992,531.60 | 24.45 | | |

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日应付账款余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占应付账款比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---------------|--------------|------------|------|------|
| 1 | 台州市茂源机械有限公司 | 1,213,774.42 | 15.52 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | 浙江华涛建设有限公司 | 998,460.00 | 12.77 | 工程款 | 1年以内 |
| 3 | 台州市鸿信缝纫设备有限公司 | 638,938.20 | 8.17 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | 浙江恒一科技有限公司 | 556,046.41 | 7.11 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 台州市椒江大洋泡沫塑料厂 | 364,687.34 | 4.66 | 货款 | 1年以内 |
| | 合计 | 3,771,906.37 | 48.23 | | |

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日,应付账款期末余额中无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2014 年 7 月 31 日, 期末余额中无应付关联方款项。

4、预收款项

(1) 预收款项期末余额账龄结构表如下

单位: 元

| 账龄 | 2014年7月31日 | | 2013年12月31日 | | 2012年12月31日 | |
|------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 827,157.20 | 100.00 | 7,307,079.09 | 100.00 | 3,327,354.30 | 100.00 |
| 合计 | 827,157.20 | 100.00 | 7,307,079.09 | 100.00 | 3,327,354.30 | 100.00 |

公司向国外客户销售主要采取预收款结算的方式。2014年7月末预收款项期末余额较2013年末减少647.99万元，主要系2014年7月末完成发货结转预收款项增加；2013年末预收款项期末余额较2012年末增加397.97万元，增长了1.20倍，主要系公司2013年预收外销客户款项较2012年增加所致。

(2) 截至2014年7月31日预收款项余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 金额(元) | 占预收款项比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---|-------------------|--------------|------|------|
| 1 | COMERCIAL JUKAI E.I.R.L | 116,584.22 | 14.09 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | MNP O5 d.o.o. | 92,426.07 | 11.17 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | 兴达针车行 | 89,428.75 | 10.81 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | SAHL SEWING MACHINE SALES,PARTS & SERVICES. | 79,687.89 | 9.63 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | OCM REPRESENTACIONES E.I.R.L | 74,472.56 | 9.00 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | 452,599.49 | 54.70 | | |

(3) 截至2013年12月31日预收款项余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 金额(元) | 占预收款项比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|---|---------------------|--------------|------|------|
| 1 | SAHL SEWING MACHINE SALES,PARTS & SERVICES. | 1,418,612.45 | 19.41 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | GAUGE SEWING MACHINE & SPARES | 1,327,829.83 | 18.17 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | PROFEEL S.R.L. | 909,672.84 | 12.45 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | MOHAMED HAIDAR | 728,834.88 | 9.97 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | 常熟市荣盛缝制设备贸易有限公司 | 341,400.00 | 4.67 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | 4,726,350.00 | 64.67 | | |

(4) 截至2012年12月31日预收款项余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 金额(元) | 占预收款项比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------------------|--------------|------------|------|------|
| 1 | FOCUS GARMENT TECH PTE LTD | 465,342.84 | 13.99 | 货款 | 1年以内 |
| 2 | PROFEEL S.R.L. | 376,015.71 | 11.30 | 货款 | 1年以内 |
| 3 | KIDS IMPEX P.O.D; CHENNAI | 353,939.65 | 10.64 | 货款 | 1年以内 |
| 4 | S.M.INTERNATIONAL | 370,844.50 | 11.15 | 货款 | 1年以内 |
| 5 | HIJAZI TRADING COMPANY | 171,022.17 | 5.14 | 货款 | 1年以内 |
| 合计 | | 1,737,164.87 | 52.21 | | |

(5) 截至 2014 年 7 月 31 日, 预收款项期末余额中无预收持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2014 年 7 月 31 日, 期末余额中无预收关联方款项。

5、应付职工薪酬

单位: 元

| 项 目 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 7 月 31 日 |
|-------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | - | 3,603,060.37 | 3,078,714.81 | 524,345.56 |
| 职工福利费 | - | 77,147.35 | 77,147.35 | - |
| 社会保险费 | 33,276.68 | 133,684.53 | 129,685.57 | 37,275.64 |
| 其中: 医疗保险费 | 6,184.18 | 44,244.78 | 49,355.75 | 1,073.21 |
| 基本养老保险费 | 24,267.20 | 69,331.08 | 67,993.50 | 25,604.78 |
| 失业保险费 | 1,194.28 | 9,234.99 | 2,877.57 | 7,551.70 |
| 工伤保险费 | 813.33 | 5,481.25 | 5,253.10 | 1,041.48 |
| 生育保险费 | 817.69 | 5,392.43 | 4,205.65 | 2,004.47 |
| 住房公积金 | - | - | - | - |
| 工会经费 | 31,063.23 | 27,686.37 | 58,749.60 | - |
| 职工教育经费 | - | - | - | - |
| 非货币福利 | - | - | - | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----|-----------|--------------|--------------|------------|
| 其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 64,339.91 | 3,841,578.62 | 3,344,297.33 | 561,621.20 |

| 项 目 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | - | 3,800,870.06 | 3,800,870.06 | - |
| 职工福利费 | - | - | - | - |
| 社会保险费 | - | 224,489.92 | 191,213.24 | 33,276.68 |
| 其中：医疗保险费 | - | 64,732.42 | 58,548.24 | 6,184.18 |
| 基本养老保险费 | - | 127,764.30 | 103,497.10 | 24,267.20 |
| 失业保险费 | - | 14,544.70 | 13,350.42 | 1,194.28 |
| 工伤保险费 | - | 9,312.28 | 8,498.95 | 813.33 |
| 生育保险费 | - | 8,136.22 | 7,318.53 | 817.69 |
| 住房公积金 | - | - | - | - |
| 工会经费 | 31,063.23 | 71,280.00 | 71,280.00 | 31,063.23 |
| 职工教育经费 | - | - | - | - |
| 非货币福利 | - | - | - | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 31,063.23 | 4,096,639.98 | 4,063,363.30 | 64,339.91 |

| 项 目 | 2012 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | - | 2,219,445.56 | 2,219,445.56 | - |
| 职工福利费 | - | 47,705.73 | 47,705.73 | - |
| 社会保险费 | | 62,413.27 | 62,413.27 | |
| 其中：医疗保险费 | - | 20,300.32 | 20,300.32 | - |
| 基本养老保险费 | | 30,271.78 | 30,271.78 | |
| 失业保险费 | | 5,396.74 | 5,396.74 | |
| 工伤保险费 | | 2,555.41 | 2,555.41 | |

| | | | | |
|------------|---|---------------------|---------------------|------------------|
| 生育保险费 | | 30,271.78 | 30,271.78 | |
| 住房公积金 | - | - | - | - |
| 工会经费 | | 1,280.00 | 32,343.23 | 31,063.23 |
| 职工教育经费 | - | - | - | - |
| 非货币福利 | - | - | - | - |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | | 2,281,858.83 | 2,312,922.06 | 31,063.23 |

6、应交税费

单位：元

| 项 目 | 2014 年 7 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 增值税 | -135,615.91 | -342,599.92 | -77,447.44 |
| 企业所得税 | -726,365.21 | -664,204.92 | -292,365.58 |
| 城市维护建设税 | 2,755.24 | - | 3,743.62 |
| 房产税 | 92,768.17 | 155,936.59 | 335,846.78 |
| 个人所得税 | 2,322.45 | 1,002.23 | 1,002.23 |
| 印花税 | 4,239.00 | 2,791.45 | 787.61 |
| 城镇土地使用税 | 37,850.67 | 30,788.00 | 10,262.54 |
| 教育费附加 | 3,165.79 | 2,674.02 | - |
| 水利建设基金 | 1,041.48 | 3,217.63 | 6,176.96 |
| 营业税 | 2,343.33 | - | - |
| 残疾人保障金 | 9,260.16 | - | 3,672.00 |
| 合 计 | -706,234.83 | -810,394.92 | -8,321.28 |

7、其他应付款

(1) 其他应付款期末余额账龄结构表如下

单位：元

| 账龄 | 2014 年 7 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|------------------|------------------|
| | | | |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|-----------|---------------------|---------------|------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,501,300.00 | 100.00 | 54,571.33 | 80.10 | 12,512,416.02 | 100.00 |
| 1-2 年 | | | 13,560.00 | 19.90 | - | - |
| 合计 | 1,501,300.00 | 100.00 | 68,131.33 | 100.00 | 12,512,416.02 | 100.00 |

(2) 截至 2014 年 7 月 31 日其他应付款余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占其他应付款 比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------------|---------------------|-----------------|-------|-------|
| 1 | 茅小勇 | 1,500,000.00 | 99.91 | 暂借款 | 1 年以内 |
| 2 | 中国人民财产保险股份有限公司浙江省分公司 | 1,300.00 | 0.09 | 应付暂收款 | 1 年以内 |
| | 合计 | 1,501,300.00 | 100.00 | | |

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占其他应付款 比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|----------------------|------------------|-----------------|-------|-------|
| 1 | 中国人民财产保险股份有限公司浙江省分公司 | 25,652.62 | 37.65 | 应付暂收款 | [注] |
| 2 | 中国太平洋财产保险股份公司浙江分公司 | 23,480.00 | 34.46 | 应付暂收款 | 1 年以内 |
| 3 | 洪家街道办事处 | 8,200.00 | 12.04 | 往来款 | 1 年以内 |
| 4 | 中国出口信用保险公司 | 7,348.71 | 10.79 | 应付暂收款 | 1 年以内 |
| 5 | 安信农业保险股份有限公司浙江分公司 | 3,450.00 | 5.06 | 应付暂收款 | 1 年以内 |
| | 合计 | 68,131.33 | 100.00 | | |

[注]: 其中 1 年以内 12,092.62 元, 1-2 年 13,560.00 元。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日其他应付款余额前五名的情况

| 序号 | 单位名称 | 欠款金额(元) | 占其他应付款 比例(%) | 款项性质 | 账龄 |
|----|-------------|--------------|-----------------|------|-------|
| 1 | 台州曳尚进出口有限公司 | 4,520,000.00 | 36.12 | 往来款 | 1 年以内 |

| | | | | | |
|----|-------------|---------------|-------|-----|-------|
| 2 | 王冬冬 | 3,510,000.00 | 28.05 | 往来款 | 1 年以内 |
| 3 | 茅小勇 | 2,978,298.66 | 23.80 | 往来款 | 1 年以内 |
| 4 | 台州天地进出口有限公司 | 723,500.00 | 5.78 | 往来款 | 1 年以内 |
| 5 | 王志 | 150,000.00 | 1.20 | 往来款 | 1 年以内 |
| 合计 | | 11,881,798.66 | 94.95 | | |

(5) 期末余额中其他应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项明细如下：

单位：元

| 股东名称 | 2014 年 7 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 茅小勇 | 1,500,000.00 | | 2,978,298.66 |
| 小计 | 1,500,000.00 | | 2,978,298.66 |

(6) 期末余额中其他应付关联方款项明细如下：

单位：元

| 关联方 | 关联关系 | 2014 年 7 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 台州天地进出口有限公司 | 同一控制人 | | | 723,500.00 |
| 茅子超 | 实际控制人父亲 | | | 138,000.00 |
| 小计 | | | | 861,500.00 |

(六) 股东权益情况

1、实收资本

| 投资者名称 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 7 月 31 日 |
|-------|----------------|------------|------|-----------------|
| 茅小勇 | 25,474,500.00 | 586,500.00 | | 26,061,000.00 |
| 王辉 | 25,500.00 | | | 25,500.00 |
| 张海方 | 1,251,200.00 | | | 1,251,200.00 |
| 李淑红 | 782,000.00 | | | 782,000.00 |
| 董慧芬 | 469,200.00 | | | 469,200.00 |
| 茅雪琴 | 391,000.00 | | | 391,000.00 |

| | | | | |
|------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 赵 榉 | 391,000.00 | | 391,000.00 | |
| 茅昌盛 | 312,800.00 | | | 312,800.00 |
| 杨贤巩 | 312,800.00 | | | 312,800.00 |
| 曾德显 | 312,800.00 | | 195,500.00 | 117,300.00 |
| 阮海勇 | 312,800.00 | | | 312,800.00 |
| 朱家彬 | 273,700.00 | | | 273,700.00 |
| 刘 麟 | 195,500.00 | | | 195,500.00 |
| 邱锦涛 | 195,500.00 | | | 195,500.00 |
| 杨 波 | 195,500.00 | | | 195,500.00 |
| 李炳均 | 195,500.00 | | | 195,500.00 |
| 赵定喜 | 117,300.00 | | | 117,300.00 |
| 罗子清 | 71,400.00 | | | 71,400.00 |
| 冯 雪 | | 1,472,000.00 | | 1,472,000.00 |
| 毛仕棠 | | 1,012,000.00 | | 1,012,000.00 |
| 刘晓建 | | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 屈伟新 | | 490,667.00 | | 490,667.00 |
| 王 刚 | | 306,667.00 | | 306,667.00 |
| 潘玲珠 | | 306,667.00 | | 306,667.00 |
| 李 坚 | | 306,667.00 | | 306,667.00 |
| 吴爱军 | | 306,667.00 | | 306,667.00 |
| 林 燕 | | 153,333.00 | | 153,333.00 |
| 周茂全 | | 153,333.00 | | 153,333.00 |
| 庞珠芳 | | 153,333.00 | | 153,333.00 |
| 程福妹 | | 153,333.00 | | 153,333.00 |
| 王海余 | | 92,000.00 | | 92,000.00 |
| 王 韬 | | 61,333.00 | | 61,333.00 |
| 夏蒙敏 | | 52,000.00 | | 52,000.00 |
| 合 计 | 31,280,000.00 | 6,106,500.00 | 586,500.00 | 36,800,000.00 |

| 投资者名称 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|---------------|------------|------------------|
| 茅小勇 | 7,200,000.00 | 18,274,500.00 | - | 25,474,500.00 |
| 茅子超 | 800,000.00 | - | 800,000.00 | - |
| 王 辉 | | 25,500.00 | | 25,500.00 |
| 张海方 | | 1,251,200.00 | | 1,251,200.00 |
| 李淑红 | | 782,000.00 | | 782,000.00 |
| 董慧芬 | | 469,200.00 | | 469,200.00 |
| 茅雪琴 | | 391,000.00 | | 391,000.00 |
| 赵 榛 | | 391,000.00 | | 391,000.00 |
| 茅昌盛 | | 312,800.00 | | 312,800.00 |
| 杨贤巩 | | 312,800.00 | | 312,800.00 |
| 曾德显 | | 312,800.00 | | 312,800.00 |
| 阮海勇 | | 312,800.00 | | 312,800.00 |
| 朱家彬 | | 273,700.00 | | 273,700.00 |
| 刘 麟 | | 195,500.00 | | 195,500.00 |
| 邱锦涛 | | 195,500.00 | | 195,500.00 |
| 杨 波 | | 195,500.00 | | 195,500.00 |
| 李炳均 | | 195,500.00 | | 195,500.00 |
| 赵定喜 | | 117,300.00 | | 117,300.00 |
| 罗子清 | | 71,400.00 | | 71,400.00 |
| 合 计 | 8,000,000.00 | 24,080,000.00 | 800,000.00 | 31,280,000.00 |

| 投资者名称 | 2012 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2012 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------|------|------|------------------|
| 茅小勇 | 7,200,000.00 | | | 7,200,000.00 |
| 茅子超 | 800,000.00 | | | 800,000.00 |
| 合 计 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 |

2013 年 11 月 28 日，经公司股东会决议，同意茅子超将其持有的公司 10% 的股权共 80.00 万元出资额中 2.55 万元出资额以 2.55 万元价格转让给王辉；茅子超

将其持有的公司 10.00% 的股权共 80.00 万元出资额中 77.45 万元出资额以 77.45 万元价格转让给茅小勇；茅小勇对公司增资 1,750.00 万元，出资方式为货币出资，增资后实收资本为 2,550.00 万元。

2013 年 12 月 23 日，经公司股东会决议，同意吸收张海方等 16 名自然人为公司新股东，公司增加注册资本 578.00 万元，由新股东以货币出资，增资后公司实收资本为 3,128.00 万元。

2014 年 3 月 26 日，经公司股东会决议，同意赵榛将其持有的公司 1.25% 的股权以 100.00 万元的价格转让给茅小勇；同意曾德显将其持有的公司 0.625% 的股权以 50.00 万元的价格转让给茅小勇。

2014 年 6 月 16 日，经 2014 年第一次临时股东大会决议，同意吸收冯雪等 15 名自然人为公司新股东，公司注册资本增加 552.00 万元，由新股东以货币出资，增资后公司实收资本为 3,680.00 万元。

2、资本公积

| 投资者名称 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 7 月 31 日 |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 资本溢价 | 9,002,610.00 | 17,795,177.68 | 9,002,610.00 | 17,795,177.68 |
| 其中：投资者投入的资本 | 9,002,610.00 | 17,795,177.68 | 9,002,610.00 | 17,795,177.68 |
| 合计 | 9,002,610.00 | 17,795,177.68 | 9,002,610.00 | 17,795,177.68 |

| 投资者名称 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|----------------|---------------------|------|---------------------|
| 资本溢价 | | 9,002,610.00 | | 9,002,610.00 |
| 其中：投资者投入的资本 | | 9,002,610.00 | | 9,002,610.00 |
| 合计 | | 9,002,610.00 | | 9,002,610.00 |

2013 年 12 月 23 日，经公司股东会决议，同意吸收张海方等 16 名自然人为公司新股东，新股东以每股 2.56 元的价格认购公司 578.00 万股，其中 578 万元计入实收资本，900.261 万元计入资本公积。

2014年4月19日，经公司股东会决议，同意以2013年12月31日为基准日的经审计的净资产3,659.5178万元，按1.17:1的比例折合股份3,128.00万股。变更设立的股份有限公司注册资本为3,128.00万元人民币，每股面值为人民币1元。超出注册资本的531.5178万元人民币作为出资溢价计入资本公积。

2014年6月16日，经公司股东会决议，同意吸收冯雪等16名自然人为公司新股东，新股东以每股3.26元的价格认购公司552.00万股，其中552.00万元计入实收资本，1,248.00万元计入资本公积。

3、未分配利润

| 项 目 | 2014年7月31日 | 2013年13月31日 | 2012年12月31日 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 调整前上年未分配利润 | -3,687,432.32 | -6,256,212.27 | -3,894,853.08 |
| 年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-) | | | |
| 调整后年初未分配利润 | -3,687,432.32 | -6,256,212.27 | -3,894,853.08 |
| 加: 本年归属于母公司所有者的净利润 | 3,627,172.35 | 2,568,779.95 | -2,361,359.19 |
| 盈余公积弥补亏损 | | | |
| 其他转入 | | | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 其他 | -3,687,432.32 | | |
| 年末未分配利润 | 3,627,172.35 | -3,687,432.32 | -6,256,212.27 |

(七) 财务指标分析

1、盈利能力分析

| 财务指标 | 2014年1-7月 | 2013年度 | 2012年度 |
|---------|-----------|--------|---------|
| 毛利率 | 19.45% | 23.75% | 23.22% |
| 主营业务利润率 | 18.92% | 23.56% | 22.84% |
| 净资产收益率 | 8.85% | 84.83% | -80.74% |

| | | | |
|------------------|-------|--------|---------|
| 净资产收益率（扣除非经常性损益） | 8.70% | 75.03% | -86.29% |
| 每股收益 | 0.10 | 0.32 | -0.30 |
| 每股收益（扣除非经常性损益） | 0.10 | 0.28 | -0.32 |

公司 2013 年净利润较 2012 年增加 493.01 万元，净利润实现快速增长，主要系公司 2013 年营业收入大幅增长所致。随着公司对市场的进一步开拓，公司销售能力得到了较大的提升，2013 年度营业收入较 2012 年度增加 2,325.61 万元，增长率为 98.96%，2014 年 1-7 月营业收入较 2013 年全年营业收入增加 965.04 万元，增长了 1.21 倍，2014 年 1-7 月实现的净利润为 2013 年全年净利润的 1.41 倍。

公司 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年综合毛利率分别为 19.45%、23.75%、23.22%。2012 年、2013 年毛利率较高，2013 年综合毛利率较 2012 年上升 0.53%，变动幅度较小；2014 年 1-7 月毛利率较 2013 年下降 4.30%，主要系缝制设备行业市场竞争和经销商销售模式导致平均销售价格下降，人均工资水平的上涨导致产品单位成本上升所致。

公司 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年净资产收益率分别为 8.85%、84.83%、-80.74%，2013 年净资产收益率较 2012 年提高了 165.57%，每股收益较 2012 年增加 0.62 元/股，主要系公司 2013 年营业收入大幅增长，净利润扭亏为盈。公司盈利能力逐渐增强。

2、偿债能力分析

| 财务指标 | 2014.7.31 | 2013.12.31 | 2012.12.31 |
|-------|-----------|------------|------------|
| 资产负债率 | 62.11% | 74.72% | 98.52% |
| 流动比率 | 1.08 | 0.88 | 0.58 |
| 速动比率 | 0.68 | 0.54 | 0.43 |

公司 2014 年 1-7 月、2013 年、2012 年流动比率分别为 1.08、0.88、0.58，速动比率分别为 0.68、0.54、0.43，报告期内流动比率和速动比率均增加，主要系随着公司生产销售规模的扩大，流动资产和流动负债的规模均扩大，公司于 2013 年增资扩股后归还了向股东及其他个人借款，导致流动资产的增幅大于流动负债。公司资产的流动性在逐步改善，随着公司规模的扩大和盈利能力的增强，流动比率和速动比率必然会提升，公司的短期偿债能力也将进一步提高。

公司 2014 年 7 月末、2013 年末、2012 年末资产负债率分别为 62.11%、74.72% 和 98.52%，2014 年 7 月末较 2013 年末减少 12.61%，主要系 2014 年 6 月份公司增资扩股，吸收投资款 1,800.00 万元并归还了部分银行借款所致。2013 年末较 2012 年末减少 23.80%，主要系公司 2013 年 12 月份增资扩股，吸收投资款 3,228.26 万元并归还了向股东及其他个人借款所致。

截至本公开转让说明书签署之日，公司对外担保总额为 1,200.00 万元，担保金额较大，如果被担保公司财务状况发生不利变化，不能及时归还相应银行借款，本公司将面临较大的或有风险，并对公司偿债能力造成影响。被担保方资产状况良好，盈利能力和平债能力较好。截至本公开转让说明书签署之日，公司对外担保总额占报告期末公司净资产的比重为 20.61%，对外担保对公司的影响逐渐减小。被担保方实际借款余额为 750.00 万元，随着公司规模的扩大和盈利能力的增强，公司将逐步减少并最终解除对外担保，增强自身偿债能力和抗风险能力。

公司目前资产负债率较高，主要系公司前期新建厂房，一次性投入较大，银行借款较多；且公司目前生产销售快速增长，对资金的需求量进一步加大。因此公司目前的资产负债结构与公司当前所处的发展阶段相符。但公司目前发展趋势良好，公司控股股东及外部个人投资者对公司前景一致看好。2014 年 6 月，公司以 3.26 元/股的价格增资 552 万股，吸收投资款 1,800.00 万元，进一步充实了公司的资本金，也为公司偿还到期债务提供了保障，公司的资产负债结构进一步优化。

3、营运能力分析

| 财务指标 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 2.17 | 3.91 | 2.19 |
| 存货周转率（次） | 1.21 | 1.34 | 1.43 |

公司 2014 年 7 月末、2013 年末、2012 年末应收账款周转率分别为 2.17、3.91、2.19。2013 年末应收账款周转率较 2012 年末增加，主要系公司 2013 年营业收入保持较快增长的同时应收账款回款情况良好。2014 年 7 月末应收账款周转率较 2013 年度降低，主要系公司销售规模进一步扩大，同时给予了主要客户一定的信用额度。截至 2014 年 7 月 31 日，主要客户欠款均在信用账期以内，查阅期后客

户回款情况显示较为良好。

公司 2014 年 7 月末、2013 年末、2012 年末存货周转率分别为 1.21、1.34、1.43。报告期内公司存货周转率呈下降的趋势，主要系公司根据订单情况提前做准备，提前储备生产所需的原材料和周转材料，导致存货增加，存货周转率下降。

公司 2014 年 7 月末、2013 年末、2012 年末流动资产周转率分别为 0.57、0.58、0.47。2013 年末流动资产周转率较 2012 年度增加主要系 2013 年末销售收入增幅大于流动资产增幅所致。

从总体上看，公司 2013 年营运能力较 2012 年度有较大改善，主要系公司积极开拓国内外市场，寻求合作，获取订单，销售能力不断增强。随着公司销售规模的逐步扩大，同时加强对应收款项的回款管理，营运能力将会有更大的提升。

4、获取现金能力分析

| 财务指标 | 2014 年 1-7 月 | 2013 年度 | 2012 年度 |
|----------------------|---------------|------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -9,021,786.69 | 779,924.06 | -15,183,587.73 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.25 | 0.02 | -1.90 |

公司 2014 年 1-7 月、2013 年度、2012 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-902.18 万元、77.99 万元、-1,518.36 万元，每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.25 元、0.02 元、-1.90 元，净利润分别为-362.72 万元、256.88 万元、-236.14 万元，公司经营活动现金流和净利润不匹配，主要原因系：

(1) 公司于 2007 年 7 月 24 日成立，注册资本与实收资本均为 800.00 万元。公司成立后购买土地、新建厂房与办公楼，资产支出金额较大，股东对公司资金支持较大。2012 年-2013 年，公司通过银行借款与增资扩股，归还了前期股东代垫资金，相应导致 2012 年与 2013 年“支付其他与经营活动有关的现金”支出金额较大；

(2) 2013 年开始公司积极调整国内市场客户结构，优化销售结构，确立以经销商销售为主的销售模式，充分利用经销商的渠道资源等优势，实现产品的快速

销售和市场覆盖。经销商销售模式使公司规模逐步扩大，根据公司与经销商的经销协议，为了支持经销商在所经销区域的发展，公司根据授权购货总额的大小给予经销商一定额度的周转资金支持，与经销商之间货款结算在下半年较为集中，导致会计中期尚在信用期内未结算的货款较多。

公司 2013 年经营现金流量较 2012 年有较大改善，主要系公司 2013 年营业收入保持较快增长的同时应收账款回款情况良好。2014 年 1-7 月经营现金流为负，主要系公司销售规模进一步扩大，且公司给与了客户合适的信用期，报告期末主要客户欠款均在信用期内，因此公司收到的销售回款较少。随着公司生产和销售规模的逐步扩大，并严格控制费用开支，加强营运资金的周转，提高资金的使用效率，预计未来公司经营活动现金流量将会逐步增长。

四、关联方及关联交易

（一）公司的关联方

1、存在控制关系的关联方

| 名称 | 与公司关系 |
|-----|-------|
| 茅小勇 | 实际控制人 |

2、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|--------------|----------------------|
| 台州天地进出口有限公司 | 同一控制人 | 78184164-5 |
| 意大利曼克斯有限公司 | 同一控制人 | 52192875-000-05-13-4 |
| 日本佐森株式会社有限公司 | 同一控制人 | 52192281-000-05-13-7 |
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 实际控制人亲属控制的公司 | 71619334-6 |
| 台州市众立投资咨询有限公司 | 高管人员持股公司 | 08526604-2 |
| 茅子超 | 实际控制人父亲 | -- |
| 王菊芬 | 实际控制人母亲 | -- |
| 张海方 | 公司股东 | -- |
| 邱锦涛 | 公司股东 | -- |

(二) 关联交易

1、关联交易

(1) 经常性关联交易

1) 关联采购

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 及决策程 序 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | |
|-----------------|------------|---------------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | | | 金额(元) | 占同类交易金 额的比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金 额的比例(%) |
| 浙江曼克斯机 械有限公司 | 购买产品 | 市场价 | 3,738,324.97 | 8.41 | 3,509,441.94 | 7.34 |

续上表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原 则及决策程序 | 2012年度 | |
|-----------------|--------|-------------------|--------------|-------------------|
| | | | 金额(元) | 占同类交易金 额的比例(%) |
| 浙江曼克斯机械有 限公司 | 购买产品 | 市场价 | 3,333,952.99 | 15.41 |

2) 关联销售

| 关联方 | 关联交易 内容 | 关联交易定 价原则及决 策程序 | 2014年1-7月 | | 2013年度 | |
|-----------------|------------|-----------------------|------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | | | 金额(元) | 占同类交易金 额的比例(%) | 金额(元) | 占同类交易金 额的比例(%) |
| 浙江曼克斯机 械有限公司 | 销售产品 | 市场价 | 192,570.31 | 0.34 | 2,178,837.62 | 4.66 |

续上表

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原 则及决策程序 | 2012年度 | |
|-----------------|--------|-------------------|------------|-------------------|
| | | | 金额(元) | 占同类交易金额 的比例(%) |
| 浙江曼克斯机械有 限公司 | 销售产品 | 市场价 | 465,770.36 | 1.98 |

(2) 偶发性关联交易

1) 关联租赁

① 根据本公司与浙江曼克斯机械有限公司签订的《房屋出租合同》，本公司将台州市椒江区洪家街道经中路 2289 号 7 号楼(面积 5,839.66 平方米)出租给浙江曼克斯机械有限公司，年租金为 56.00 万元。

② 根据本公司与台州市众立投资咨询有限公司签订的《房屋出租合同》，本公司将台州市椒江区洪家街道经中路 2289 号 306 室(面积 25 平方米)出租给台州市众立投资咨询有限公司，年租金为 0.24 万元。

2) 关联担保

截至 2014 年 7 月 31 日，关联方为本公司提供的保证担保情况

| 被担保单位 | 贷款金融机构 | 担保借款金额(万元) | 担保期限 | 担保金额(万元) | 关联担保人 |
|-------|----------------|------------|-----------------------|----------|---------|
| 本公司 | 上海浦东发展银行台州分行 | 3,000.00 | 2012.10.16-2015.10.16 | 6,000.00 | 茅小勇 |
| 本公司 | 上海浦东发展银行台州分行 | | 2012.10.16-2015.10.16 | 6,000.00 | 茅子超、王菊芬 |
| 本公司 | 浙江民泰商业银行台州路桥支行 | 400.00 | 2014.03.04-2014.09.01 | 500.00 | 茅小勇、茅子超 |
| 小 计 | | 3,400.00 | | | |

3) 购买或销售除商品以外的其他资产

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 2014 年 1-7 月 | |
|-------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 金额(元) | 占同类交易金额的比例(%) |
| 台州天地进出口有限公司 | 购买车辆 | 公允定价 | 350,000.00 | 42.54 |

4) 其他关联交易

根据公司与浙江曼克斯机械有限公司签订的《商标使用许可合同》，公司将注册号为 6349616 的商标许可浙江曼克斯机械有限公司使用，使用许可期限为 2012 年 1 月 1 日至 2021 年 11 月 6 日，同时约定前 3 年为无偿使用，2014 年 12 月 31 日后，将按双方协商一致的价格支付商标许可使用费。

2、关联方往来余额

单位：元

| 项目名称 | 2014年7月31日 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 |
|-------------|--------------|-------------|--------------|
| 应收账款： | | | |
| 浙江曼克斯机械有限公司 | 540,252.52 | 374,278.61 | 511,275.59 |
| 预付账款： | | | |
| 浙江曼克斯机械有限公司 | | 980,053.00 | 4,132,138.88 |
| 其他应收款： | | | |
| 台州天地进出口有限公司 | | | 2,200,000.00 |
| 茅小勇 | | 326,228.84 | |
| 张海方 | | 15,120.00 | |
| 邱锦涛 | 10,000.00 | | |
| 其他应付款： | | | |
| 茅小勇 | 1,500,000.00 | | 2,978,298.66 |
| 台州天地进出口有限公司 | | | 723,500.00 |
| 茅子超 | | | 138,000.00 |

（三）关联交易决策权限、决策程序等

1、关联交易决策权限

(1) 公司与关联人发生的交易金额在 100.00 万元以上的关联交易、公司与关联法人发生的占公司最近一个会计年度经审计营业收入 1%以上的关联交易，应提交董事会审议批准。如果董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应当将交易提交股东大会审议。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。

(2) 公司与关联方之间的关联交易金额（含同一标的或与同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计额）在人民币 300.00 万元以上的关联交易事项，该关联交易在获得公司股东大会批准后方可实施。股东大会就关联交易进行表决时，任何与该关联交易有关联关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票

权。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方，应当按照第(1)项规定进行审议。

2、关联交易决策程序

(1) 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。如公司的股东均为有关关联交易事项的关联方时，应将该事项提交监事会审议。该监事会会议由全体监事出席方可举行，监事会会议所作决议须经全体监事一致通过。公司在连续 12 个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适用上述规定：

- 1) 与同一关联人进行的交易；
- 2) 与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。

上述同一关联人包括与该关联人受同一主体控制或相互存在股权控制关系的其他关联人。

(2) 公司与关联人进行与日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定履行相应审议程序：

1) 对于首次发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议，根据协议涉及的交易金额分别适用规定进行审议；协议没有具体交易金额的，应当按照规定提交审议。

2) 经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额或没有具体交易金额的分别适用规定提交审议。

(3) 对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本条第(1)项规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的，公司可以在披露上一年度报告之前，对本公司当年度将发生的日常关联交

易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额分别适用规定重新提交审议并披露。

3、关联交易定价机制、交易的合规性和公允性

日常关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或其确定方法、付款方式等主要条款。

协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在履行披露义务时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

4、减少和规范关联交易的具体安排

2014年7月7日，公司召开第一次股东大会，审议通过了《关联交易管理办法》。从制度上对公司的关联交易进行了规范。公司未来将严格按照相关制度的要求，确保关联交易不对公司及股东利益造成损害，并尽可能减少关联交易的发生。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至2014年7月31日，本公司不存在其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

（二）承诺事项

1、截至2014年7月31日，公司以财产抵押取得借款的情况如下：

| 借款单位 | 金融机构 | 抵押人 | 抵押物 | 抵押物 | | 借款金额 (万元) | 借款最后 到期日 |
|------|--------------|-----|-------|----------------------|----------------------|-----------------|-------------|
| | | | | 账面原值(元) | 账面价值(元) | | |
| 本公司 | 上海浦东发展银行台州分行 | 本公司 | 房屋建筑物 | 34,354,187.57 | 31,609,488.16 | 3,000.00 | 2014.12.10 |
| | | | 土地使用权 | 17,766,000.00 | 15,337,980.00 | | |
| | | | | 52,120,187.57 | 46,947,468.16 | 3,000.00 | |

2、除上述事项外，截至2014年7月31日，本公司不存在其他需要披露的重

大承诺事项。

（三）或有事项

1、对外担保事项

(1) 2013 年 10 月 9 日, 浙江台州路桥农村合作银行与本公司签订《最高额保证合同》[编号: 9631320130002248], 约定: 本公司为浙江台州路桥农村合作银行向台州市霞普化工有限公司自 2013 年 10 月 9 日至 2015 年 10 月 7 日融资期间内最高融资限额为折合人民币 300.00 万元的所有融资债权提供最高额保证担保。截至本公开转让说明书签署日, 该项担保余额为 300.00 万元。

(2) 2012 年 11 月 16 日, 本公司与上海浦东发展银行股份有限公司台州黄岩支行 (以下简称“浦发银行黄岩支行”) 签订了《最高额保证合同》[编号: PF20120110], 约定: 1) 本公司为浦发银行黄岩支行在自 2012 年 11 月 16 日至 2015 年 11 月 16 日止的期间内与浙江博克斯特精密机械有限公司办理各类融资业务所发生的债权, 以及双方约定的在先债权 (如有) 提供连带责任保证; 2) 本公司承担的担保责任以最高不超过等值人民币 900.00 万元为限。截至本公开转让说明书签署日, 该项担保余额为 450.00 万元。

(3) 2012 年 11 月 16 日, 本公司与中国银行股份有限公司台州市分行 (以下简称“中国银行台州市分行”) 签订了《最高额保证合同》[编号: 2012 年台中小 (企保) 字 027 号], 约定: 1) 本公司为中国银行台州市分行与浙江川田缝纫机有限公司之间自 2012 年 11 月 16 日至 2014 年 11 月 16 日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同, 及其修订或补充提供连带责任保证; 2) 本公司承担担保责任的最高额为人民币 700.00 万元。截至本公开转让说明书签署日, 该担保事项已到期解除。

(4) 2013 年 8 月 15 日, 本公司与招商银行台州市分行《不可撤销担保书》, 为浙江博克斯特精密机械有限公司在该行一年期的借款 500.00 万元(借款合同号: 2013 年台借字第 5802130804 号) 提供连带责任保证, 保证期限为借款之日起至履行期届满之日另加 2 年。截至本公开转让说明书签署日, 该担保事项已到期解除。

2、诉讼情况

(1) 2014 年 1 月 21 日, 台州市椒江区人民法院作出 (2014) 台椒商初字第 96 号《民事判决书》, 判决钱义当于判决发生法律效力之日起十日内支付给本公司货款 109,633.50 元, 并支付违约金。该案尚在进行中。2014 年 6 月 2 日, 浙江省平阳县人民法院做出《执行裁定书》, 裁定因被执行人钱义当没有可供执行的财产线索, 尚欠申请执行人曼克斯股份 109633.5 元, 并支付违约金、承担案件受理费 1440 元及申请执行费 1544 元。申请执行人发现被执行人钱义当有可供执行的财产的, 可向法院申请恢复执行。公司正采取措施寻找被执行人钱义当其他可供执行的财产。

(2) 2013 年 8 月 28 日, 曼克斯有限与谢汉华、李淑英就买卖合同纠纷达成 (2013) 东一法民二初字第 4525 号《民事调解书》, 双方确认截止 2013 年 8 月 28 日, 谢汉华、李淑英尚欠曼克斯有限货款 314,850.00 元。2014 年 1 月 9 日, 本公司申请强制执行。

截至 2014 年 7 月 31 日, 除上述事项外, 本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(四) 其他重要事项

截至本公开转让说明书出具日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

报告期内, 公司存在一项资产评估事项, 该项资产评估机构为国众联资产评估土地房地产估价有限公司, 评估报告编号为: 国众联评报字 (2014) 第 2-139 号。该项资产评估是公司在 2014 年进行股份制改制工作的必备程序, 其目的是对公司股份制改制行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估, 并为股份制改制行为提供价值参考。相关资产评估情况如下:

评估报告采用的主要评估方法为资产基础法。经该评估机构评定估算, 在公开市场和企业持续经营前提下, 经资产基础法评估, 公司相关资产与负债于评估基准日 2013 年 12 月 31 日的评估结果为: 公司资产总额账面价值 14,520.10 万元, 评估价值 15,662.87 万元, 增值 1,142.77 万元, 增值率 7.87%; 负债账面价值

10,860.58 万元, 评估价值 10,860.58 万元, 无增减值变化; 净资产账面价值 3,659.52 万元, 评估价值 4,802.29 万元, 增值 1,142.77 万元, 增值率 31.23%。

七、股利分配

(一) 报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定公积金 10%;
- (3) 提取任意盈余公积(提取比例由股东大会决定);
- (4) 分配股利(依据《公司章程》, 由股东大会决定分配方案)。

2、具体分配政策

(1) 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。提取法定公积金后, 是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润;

(2) 股东大会决议将公积金转为股本时, 按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时, 所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%;

(3) 股东大会对利润分配方案做出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项;

(4) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

(二) 实际股利分配情况

公司最近两年一期没有进行股利分配。

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策相同。

八、重大风险因素

（一）偿债能力风险

2014年7月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，公司资产负债率分别为62.11%、74.72%和98.52%，应收账款期末余额分别为3,690.03万元、1,519.84万元、874.78万元；2014年1-7月、2013年度、2012年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-902.18万元、77.99万元和-1,518.36万元，净利润分别为362.72万元、256.88万元和-236.14万元。报告期内公司资产负债率较高，应收账款期末余额较大，经营活动产生的现金流量较低，公司存在一定的偿债能力风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：(1)积极开拓市场，扩大公司销售规模从而提高公司盈利能力的同时加强应收账款的管理，赊销时认真对比收账的成本与新增的盈利，及时关注相关客户的信用状况，监督应收账款的回收情况，根据客户的差异制定科学合理的收账政策，谨防应收账款过大；(2)加强存货的日常管理，合理安排好生产与销售，在正常生产的同时减少原材料库存，大力售出产成品，尽力防治存货积压，占用资金；(3)公司积极引进外部投资者，增资扩股。2014年6月，经公司股东会决议，同意吸收冯雪等15名自然人为公司新的股东进行增资，冯雪等15名自然人以每股3.26元的价格增资552.00万股。增资扩股进一步充实公司的资本金，为公司偿还到期债务提供了保障，优化了公司的资产负债结构。

（二）主要客户较为集中风险

2014年1-7月、2013年度、2012年度，公司对前五名客户销售金额占公司全部营业收入的比例分别为40.04%、55.62%和64.82%。其中，对西安标准国际贸易有限公司销售金额占全部营业收入的比例分别为22.41%、38.83%和46.49%。公司客户较为集中，对主要客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司产品的需求及订单，从而间接影响公司经营和财务状况的稳定性。

针对此项风险，公司采取了相应的措施。一方面公司积极开拓国内外市场，

寻求合作，获取订单，分散客户集中的风险，报告期内已有较为明显的改善。另一方面公司在开拓市场的过程中加强对客户信用资质的背景调查，给予客户合适的信用期，在收入稳步提升过程中，避免坏账的发生。公司应根据与客户签订的协议，在信用期临近之时及时向客户催款，以减少坏账风险。

(三) 股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司实际控制人茅小勇直接持有公司股份2,606.10万股，占公司股本总额的70.8179%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人茅小勇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但茅小勇仍能凭借其控股地位，对本公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

(四) 公司经营管理风险

公司自设立以来积累了一定的经营管理经验，法人治理结构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。同时将加强对内控制度执行的监督

力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

第五节 有关声明

一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

茅小勇

茅小勇

陶继卫

陶继卫

王辉

王辉

应梅丽

应梅丽

夏蒙敏

夏蒙敏

全体监事签字：

吴慈安

吴慈安

童辉

童辉

夏小丽

夏小丽

全体高级管理人员签字：

茅小勇

茅小勇

陈地树

陈地树

浙江曼克斯缝纫机股份有限公司



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

宫少林： 宫少林

项目负责人：

袁辉
袁辉

项目小组成员：

刘思霖
刘思霖

赵磊
赵磊

郭林风
郭林风



三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及签字律师对公开转让说明书引用的法律意见书内容无异议，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。

签字律师（签字）：

苏长海 高小龙

律师事务所负责人（签字）：

苏长海



北京市京翰(太原)律师事务所

2015年1月19日

四、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公开转让说明书引用的审计报告内容无异议，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）：

孙洪武 李海宾

会计师事务所负责人（签字）：

林 帆



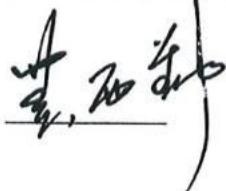
五、资产评估机构声明

本所及签字资产评估师已阅读浙江曼克斯缝纫机股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字资产评估师对浙江曼克斯缝纫机股份有限公司公开转让说明书引用的资产评估报告内容无异议，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。

签字资产评估师（签字）：



资产评估机构负责人（签字）：



国众联资产评估土地房地产估价有限公司



2015年1月19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

(正文完)