



**江苏磁谷科技股份有限公司**

Jiangsu Magnet Valley Technologies Inc. CO., LTD

(镇江高新技术产业开发区四平山路 10 号)

**公开转让说明书**  
**( 申报稿 )**

**推荐主办券商**

 **国信证券股份有限公司**

住所：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

**二〇一五年一月**

## 公司声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

### 本公司特别提醒投资者注意下列重大风险：

#### 一、宏观经济下行引致的应收账款回收风险

报告期各期末，公司每年的应收账款余额占收入比例均较高，由于公司下游客户多属于煤炭、港口、钢铁等对宏观经济走势较为敏感的行业，近年来宏观经济的下行趋势使上述行业受到较大的不利影响，公司应收账款回款存在回收风险增大的情形。一方面，公司在积极拓展大吨位起重永磁铁市场并积极推广试用永磁耦合联轴器，以降低公司业绩对传统行业客户的依赖程度；另一方面，公司将拟拓展客户的回款情况作为合作的重要指标之一，并制定了一系列的款项催收政策，以确保公司坏账在可控范围内，但若上述应对措施仍不足以消除宏观经济趋势对下游行业的影响，则公司可能会面临销售下滑和应收账款难以收回的风险。

#### 二、市场风险

公司目前的核心产品除铁器的下游行业主要为煤炭、港口、钢铁等国民经济基础行业，这些行业受固定资产及基本建设规模影响较大，存在周期性波动的特征，而目前上述行业正处于去产能周期，直接影响了对上游产品的需求，由于公司下游行业固有的局限性，除铁器产品若要继续保持增长的难度相对较高；同时公司新产品大吨位起重永磁铁的目标客户主要为钢铁、造船等行业，尽管产品本身具有非常强的竞争力，但在当前经济周期下，市场开拓存在较大压力和不确定性，公司经营面临一定程度的市场风险。

#### 三、业务结构调整引致的业绩下滑风险

公司目前正在着力开拓大吨位起重永磁铁和永磁耦合联轴器的新兴市场，因此除铁器产品的销售以服务原有客户为主，在新客户拓展方面不做重点布局。在公司业务结构调整的过程中，除铁器相关收入增长有限甚至未来可能出现负增长，而新产品的市场开拓需要时间、资金的投入，若大吨位起重永磁铁和永磁耦合联轴器的市场开拓力度不够或客户接受度低于预期，则可能产生公司业绩持续下滑的情况。

## 四、核心技术人员和营销人员流失的风险

近年来，公司除铁器业务规模增长迅速，并且公司目前正处于业务转型的关键时期，业务增长和转型带来的核心技术人员和营销人员紧缺问题日益凸显。一方面，公司所处行业较为细分，对研发人员的专业要求比较高。公司处于转型阶段，研发人员不仅要掌握传统的技术，还需具备对相关领域新技术的不断开发能力；另一方面，公司对营销人员要求也较高，营销人员不但要从技术层面深入了解公司的产品，还要对行业发展动态保持关注，对客户的潜在需求保持高度敏锐的洞察力，且要具备良好的内外部沟通能力和执行力。随着公司业务的转型，公司可能会面临核心技术人员和营销人员紧缺与市场发展需求不匹配的风险。

## 五、政府补助等非经常性损益变动风险

2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月，公司享受的政府补助分别为 179,450.00 元，4,552,500.00 元，14,200.00 元。非经常性损益金额分别为 **66,594.35** 元、**3,587,260.40** 元和 310,127.63 元，非经常性损益净额占公司净利润比例分别为 **0.34%**、**31.64%**、**4.03%**。

由于 2013 年公司收到了金额较大的政府补助，因此当年公司对政府补助的产生一定程度地依赖，随着报告期及未来政府补助的资金流减少，可能会对公司未来研发可能会受到一定的影响。公司目前正在逐步扩大产品品类，积极树立自主品牌，同时对于公司的新技术进行专利布局，以维持和提升企业产品的技术含量和盈利能力。随着公司新产品规模及市场占有率的扩大及盈利能力的不断提高，公司对政府补助的依赖程度将会降低，公司经营成果对政府补助不存在严重依赖。

## 六、高新技术企业税收优惠变动风险

2013 年 4 月 18 日，江苏省镇江地方税务局发布镇地税一[2013]12950 号税务事项告知书，告知公司报送的高新技术企业减征所得税（年度纳税申报）申请及相关资料已经收悉，并由税务局登记备案，公司可自登记备案之日起执行，有效期至 2012 年 12 月 31 日，在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报；有效期结束后，应按规定申报缴纳税款。

2014年5月7日，江苏省镇江地方税务局发布镇地税一[2014]13736号税务事项通知书，告知公司报送的高新技术企业减征所得税（年度纳税申报）申请及相关资料已经收悉，并由税务局登记备案，公司可自登记备案之日起执行，有效期至2013年12月31日，在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报；有效期结束后，应按规定申报缴纳税款。

若未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策或公司不再符合高新技术企业认定条件，将会影响公司未来的经营业绩产生一定影响。

## 七、实际控制人控制不当的风险

徐俊峰一直为公司第一大股东，目前持有3,171.5万股公司股份，占总股本的63.43%，现任公司董事长，同时为公司的法定代表人；公司第二大股东王焕蓉持有1,828.5万股公司股份，现任公司董事；作为公司共同实际控制人，二人对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来投资损失。

**除风险事项外，本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：**

## 八、公司在报告期内曾存在财务基础薄弱环节

公司自2010年开始使用金蝶K3财务系统，但当时只引入了供应链模块而没有引进生产管理模块的应用，财务系统仅能保留存货从进入公司到发出过程的数据，无法进行成本分配处理，因此公司在报告期之前和2012年原始报表成本结转数据与真实情况有所差异，经规范整改后，在报告期初形成了较大金额的存货调增，进而造成公司申报报表利润总额高于原始报表利润总额的情形。公司已根据申报报表财务数据向税务局申请补缴2013年度及以前应缴纳所得税3,296,324.88元，并缴纳了相应的滞纳金，取得完税证明和税务机关开具的报告期无违法违规证明。目前公司已引进K3系统的生产管理模块，能够做到准确结转生产成本，逐步夯实了财务核算基础并规范运营，目前申报财务报表能够真实反映公司的经营状况。

虽然公司上述财务及税务事项已在报告期内得到规范，未对申报报表产生影

响，但鉴于公司历史上存在财务及税务基础薄弱的情况，财务管理的水平需进一步规范和提升，为便于投资者完整真实了解本公司，故对上述事项进行专项提示。

## 目 录

<b>公司声明</b> .....	1
<b>重大事项提示</b> .....	2
<b>释 义</b> .....	13
<b>第一节 公司概况</b> .....	15
<b>一、公司基本情况</b> .....	15
<b>二、股份挂牌情况</b> .....	16
(一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等.....	16
(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺....	16
<b>三、公司股权结构图</b> .....	16
<b>四、控股股东、实际控制人及主要股东情况</b> .....	17
(一) 控股股东、实际控制人及主要股东.....	17
(二) 控股股东、实际控制人控制的其他企业.....	18
(三) 控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东直接或间接持有公司的股份是否存在质押或者其他由争议的情况.....	18
<b>五、公司股本形成及变化情况</b> .....	18
(一) 1998 年 5 月, 江南矿机设立.....	18
(二) 2005 年 10 月, 江南矿机第一次股权转让并增资.....	19
(三) 2006 年 6 月, 江南矿机第二次增资.....	20
(四) 2009 年 5 月, 江南矿机第三次增资.....	20
(五) 2013 年 8 月, 江南矿机第四次增资.....	21
(六) 2014 年 7 月, 股东出资补正.....	21
(七) 2014 年 9 月, 江南矿机整体变更为股份有限公司.....	22
<b>六、公司重大资产重组情况</b> .....	23
<b>七、董事、监事、高级管理人员简介</b> .....	23
(一) 董事会成员情况.....	23
(二) 监事会成员情况.....	24
(三) 高级管理人员情况.....	24

<b>八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表</b> .....	25
<b>九、相关机构</b> .....	26
(一) 主办券商.....	26
(二) 律师事务所.....	26
(三) 会计师事务所.....	27
(四) 资产评估机构.....	27
(五) 证券登记结算机构.....	27
(六) 证券交易场所.....	28
<b>第二节 公司业务</b> .....	28
<b>一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途</b> .....	29
(一) 主营业务.....	29
(二) 主要产品或服务及其用途.....	29
<b>二、公司主要生产或服务流程及方式</b> .....	38
(一) 内部组织机构图.....	38
(二) 产品开发流程.....	38
<b>三、公司商业模式</b> .....	40
(一) 研发模式.....	40
(二) 采购模式.....	40
(三) 生产模式.....	42
(四) 销售模式.....	45
<b>四、公司与业务相关的关键资源要素</b> .....	47
(一) 产品或服务所使用的主要技术.....	47
(二) 主要无形资产情况.....	48
(三) 取得的业务许可资格或资质情况.....	52
(四) 重要固定资产情况.....	52
(五) 员工情况.....	55
<b>五、与主营业务相关情况</b> .....	57
(一) 主营业务收入构成.....	57
(二) 产品或服务的主要消费群体.....	57
(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况.....	61

(四) 报告期内主要合同执行情况.....	63
<b>六、公司所处行业基本情况 .....</b>	<b>68</b>
(一) 行业分类.....	68
(二) 行业主管部门、监管体制及相关政策.....	68
(三) 行业市场现状及发展趋势.....	69
(四) 公司在行业中的竞争地位.....	76
(五) 行业基本风险特征.....	79
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>81</b>
<b>一、公司三会建立健全及运行情况 .....</b>	<b>81</b>
(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况.....	81
(二) 董事会制度的建立健全及运行情况.....	82
(三) 监事会制度的建立健全及运行情况.....	82
(四) 上述机构和相关人员履行职责情况.....	82
(五) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	82
<b>二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年是否存在违法违规及受处罚的情况 .....</b>	<b>83</b>
<b>三、公司独立运营情况 .....</b>	<b>83</b>
(一) 业务独立情况.....	83
(二) 资产完整情况.....	83
(三) 机构独立情况.....	84
(四) 人员独立情况.....	84
(五) 财务独立情况.....	84
<b>四、同业竞争 .....</b>	<b>84</b>
(一) 同业竞争情况.....	84
(二) 关于避免同业竞争的承诺.....	87
<b>五、公司最近两年及一期内资金占用、对外担保等情况 .....</b>	<b>88</b>
(一) 资金占用情况.....	88
(二) 对外担保情况.....	88
<b>六、董事、监事、高级管理人员其他情况 .....</b>	<b>88</b>
(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接或间接持有公司股份	

的情况.....	88
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况.....	89
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺.....	89
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况.....	90
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况.....	90
(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年及一期受到证监会行政处罚或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.....	90
(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年及一期变动情况.....	91
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>93</b>
<b>一、财务报表 .....</b>	<b>93</b>
<b>二、审计意见 .....</b>	<b>104</b>
<b>三、财务报表编制基础及合并范围变化情况 .....</b>	<b>104</b>
(一) 财务报表编制基础.....	104
(二) 合并范围.....	104
<b>四、主要会计政策和会计估计 .....</b>	<b>104</b>
(一) 收入确认原则.....	104
(二) 应收款项及坏账准备的确认标准、计提方法.....	105
(三) 存货.....	106
(四) 固定资产.....	107
(五) 无形资产.....	109
(六) 政府补助.....	112
(七) 递延所得税资产、递延所得税负债.....	113
<b>五、主要税项 .....</b>	<b>114</b>
(一) 公司主要税项.....	114
(二) 税收优惠情况.....	115
<b>六、营业收入情况 .....</b>	<b>116</b>
(一) 主营业务收入占营业收入比例.....	116
(二) 主营业务收入结构.....	116
(三) 主营业务收入变动分析.....	117

(四) 毛利率波动情况.....	119
<b>七、主要费用及变动情况 .....</b>	<b>124</b>
<b>八、重大投资收益 .....</b>	<b>125</b>
<b>九、非经常性损益 .....</b>	<b>126</b>
(一) 非经常性损益明细.....	126
(二) 非经常性损益对经营成果的影响.....	128
<b>十、主要资产 .....</b>	<b>129</b>
(一) 货币资金.....	129
(二) 应收账款.....	130
(三) 其他应收款.....	136
(四) 预付账款.....	140
(五) 存货.....	142
(六) 固定资产.....	144
(七) 无形资产.....	148
(八) 主要资产减值准备计提依据与实际计提情况.....	150
<b>十一、主要负债 .....</b>	<b>154</b>
(一) 短期借款.....	154
(二) 应付票据.....	155
(三) 应付账款.....	155
(四) 其他应付款.....	157
(五) 预收账款.....	158
(六) 其他非流动负债.....	159
(七) 应交税费.....	159
<b>十二、股东权益情况 .....</b>	<b>160</b>
(一) 实收资本（或股本） .....	160
(二) 资本公积.....	161
(三) 盈余公积.....	161
(四) 未分配利润.....	161
<b>十三、财务指标分析 .....</b>	<b>161</b>
(一) 偿债能力分析.....	161

(二) 营运能力分析.....	162
(三) 盈利能力分析.....	164
(四) 获取现金能力分析.....	165
<b>十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易 .....</b>	<b>169</b>
(一) 关联方及关联关系.....	169
(二) 关联交易.....	169
(三) 关联方往来.....	173
(四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响.....	174
(五) 公司规范关联交易的制度安排.....	174
<b>十五、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....</b>	<b>176</b>
<b>十六、报告期内，公司进行资产评估情况 .....</b>	<b>176</b>
<b>十七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策 .....</b>	<b>177</b>
<b>十八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....</b>	<b>177</b>
<b>十九、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素 .....</b>	<b>177</b>
(一) 实际控制人控制不当因素.....	177
(二) 核心技术人员和营销人员流失因素.....	178
(三) 市场风险因素.....	178
(四) 高新技术企业税收优惠变动因素.....	178
(六) 业务结构变化因素.....	179
(七) 财务风险影响.....	179
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>180</b>
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章 .....	180
二、主办券商声明 .....	181
三、律师声明 .....	182
四、审计机构声明 .....	183
五、资产评估机构声明 .....	184
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>185</b>
一、主办券商推荐报告 .....	185
二、财务报表及审计报告 .....	185

---

三、法律意见书 .....	185
四、公司章程 .....	185
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	185
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	185

## 释 义

磁谷科技、公司、本公司、 股份公司	指	江苏磁谷科技股份有限公司
江南矿机、有限公司	指	镇江市江南矿山机电设备有限公司
股东大会	指	江苏磁谷科技股份有限公司股东大会
股东会	指	镇江市江南矿山机电设备有限公司股东会
董事会	指	江苏磁谷科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏磁谷科技股份有限公司监事会
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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	江苏磁谷科技股份有限公司公司章程或镇江市 江南矿山机电设备有限公司公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券、主办券商	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	国浩律师(北京)事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月
报告期各期末	指	2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 7 月 31 日
最近两年，近两年	指	2012 年、2013 年
元、RMB	指	人民币元
除铁器	指	利用磁场吸除煤或其他物料中含铁物件的机械 设备，它能有效保护煤或其他物料传输设备的传 送皮带不被铁件划伤或撕裂，保护下道破碎机等 其它设备使用安全，同时还能提高煤炭或其他物 料的品质。
温升	指	电气设备温度高出环境的温度。
励磁	指	为利用电磁感应原理工作的电气设备提供工作 磁场。

永磁铁	指	永磁铁是不需要电流来保持其磁场的磁铁，包括合金永磁材料（如钕铁硼、钐钴、铝镍钴等）和铁氧体永磁材料两大类。
起重永磁铁	指	远控大吨位耐高温起重永磁装备。
磁路	指	用强磁材料构成在其中产生一定强度的磁场的闭合回路。
联轴器	指	联轴器是用来联接不同结构中的主动轴和从动轴使之共同旋转以传递扭矩的机械零件。
调速器	指	调速器是一种自动调节装置，用于减小水轮机、汽轮机、燃气轮机和内燃机等输出的力矩不能自动适应本身的载荷变化的机器非周期性速度的波动，能够根据负荷的变化使其以稳定的转速运行。
扭矩	指	扭矩是使物体发生转动的一种特殊的力矩，在功率固定的条件下它与转速成反比关系，转速越快扭矩越小，反之越大。
神华	指	神华集团有限责任公司
神东	指	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司
江南环保	指	江苏新世纪江南环保股份有限公司

## 第一节 公司概况

### 一、公司基本情况

中文名称：江苏磁谷科技股份有限公司

英文名称：Jiangsu Magnet Valley Technologies Co., Ltd.

法定代表人：徐俊峰

有限公司成立日期：1998年5月4日

股份公司成立日期：2014年10月20日

注册资本：5,000万元

住所：镇江高新技术产业开发园区四平山路10号

邮编：212009

电话号码：0511-88893610

传真号码：0511-88893880

电子信箱：jnkjxmz@126.com

组织机构代码：70393536-3

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业为“专用设备制造业(C35)”以及“电气机械和器材制造业(C38)；根据《国民经济行业分类》(GB T4754-2011)，公司所处行业为“制造业”大类下的“起重机制造(C3432)”、“矿山机械制造(C3511)”以及“电工机械专用设备制造(C3561)”等。

经营范围：矿山机械、机械传动产品及配件、高低压母线产品及配件、电缆桥架产品及配件、电气控制设备及配件的生产、销售、技术服务及咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家禁止或限制企业进出口的商品和技术除外)。

主营业务：除铁器和永磁-机械力转换设备等磁力类设备以及部分电气类产

品的研发、设计、生产与销售。

## 二、股份挂牌情况

### (一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码: 【】

股票简称: 磁谷科技

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 每股人民币 1.00 元

股票总量: 5,000 万股

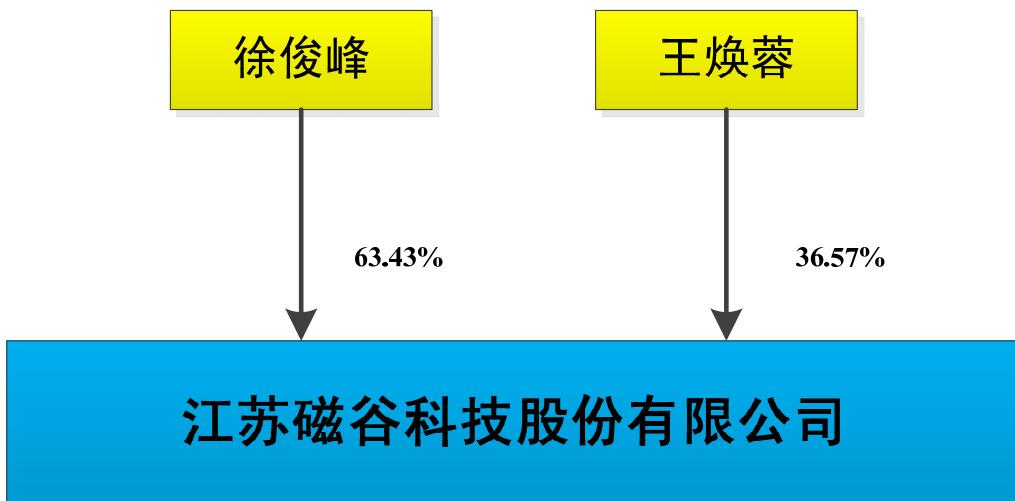
转让方式: 协议转让

挂牌日期: 【】年【】月【】日

### (二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东类型	限售安排	股东对所持股份自愿锁定的承诺
控股股东、实际控制人	根据《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的相关规定,徐俊峰直接持有的3,171.5万股、王焕蓉直接持有1,828.5万股的因属于实际控制人直接持有的股份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为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。同时,根据《公司法》的规定,发起人徐俊峰、王焕蓉持有的本公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。	公司股东未对其所持股份自愿锁定作出承诺
担任董事、监事及高级管理人员的股东	根据《公司法》及《公司章程》的规定,公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%;上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。	
其他股东	无	

## 三、公司股权结构图



## 四、控股股东、实际控制人及主要股东情况

### (一) 控股股东、实际控制人及主要股东

单位：万股

股东名称	持股数量	持股比例	股东性质	质押、冻结等情况
徐俊峰	3,171.50	63.43%	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
王焕蓉	1,828.50	36.57%	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况

注：股东徐俊峰与王焕蓉系夫妻关系。

#### 1、控股股东及实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，徐俊峰先生系公司持股比例超过百分之五十的第一大股东，现任公司董事长，其配偶王焕蓉系公司第二大股东，现任公司董事。尽管二人未签署《一致行动人协议》，但根据公司历次股东（大）会的表决情况可知，徐俊峰、王焕蓉对公司日常生产经营及其他重大事宜的决策等方面采取一致行动，因此，二人对公司经营管理具有决定性影响。根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东；实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。因此，公司的徐俊峰为公司控股股东，徐俊峰、王焕蓉为公司共同实际控制人。

徐俊峰先生、王焕蓉女士的基本情况请参见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

## 2、前十名股东或持有挂牌公司 5%以上股份的主要股东

王焕蓉女士目前系公司第二大股东，持有磁谷科技 36.57%的股份，现任公司董事。

王焕蓉女士的基本情况请参见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

### （二）控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人徐俊峰先生、共同实际控制人王焕蓉女士无其他对外投资。

### （三）控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东直接或间接持有公司的股份是否存在质押或者其他由争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司控股股东、实际控制人、前十名股东或持有挂牌公司 5%以上股份的主要股东持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

## 五、公司股本形成及变化情况

### （一）1998 年 5 月，江南矿机设立

镇江市江南矿山机电设备有限公司是经镇江市工商行政管理局批准设立的有限责任公司，成立于 1998 年 5 月 4 日，注册号为 10079，住所为镇江市建新路 1 号，注册资本为 50 万元，经营范围：矿山机械、电气控制设备及其配件的生产、销售。

1998 年 4 月 29 日，江苏镇江京口审计事务所对公司设立时的注册资本实收情况进行了审验，并出具了镇京审所验（1998）第 136 号《验资报告》。江南矿机的出资情况如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	徐俊峰	10.00	实物资产	20.00	40.00%

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	实缴出资额	出资比例
		10.00	无形资产		
2	芦立	16.00	实物资产	16.00	32.00%
3	姚甫强	4.50	货币资金	14.00	28.00%
		9.50	实物资产		
合计				50.00	100.00%

1998年2月29日，镇江市京口区审计事务所对股东的实物出资和无形资产出资进行了评估，并出具的镇京审所评(98)第136号《评估报告》。公司设立时的出资方式和出资比例均符合当时有效的《公司法》及其他相关法律法规的规定。

1998年5月4日，江南矿机完成工商注册设立登记，领取了《企业法人营业执照》。

## (二) 2005年10月，江南矿机第一次股权转让并增资

2005年10月18日，江南矿机股东会通过决议，同意芦立将其持有的16万元出资额、姚甫强持有的14万元出资额合计30万元出资额转让给王焕蓉；同意增加注册资本250万元，新增注册资本由原股东徐俊峰以货币增资160万元，王焕蓉以货币增资90万元。

2005年10月18日，芦立、姚甫强分别与王焕蓉签署了《股权转让协议》。

2005年11月3日，镇江鼎信联合会计师事务所对本次增资事项进行审验，并出具了镇鼎所验字[2005]第425号《验资报告》。

本次股权转让和增资后，江南矿机的股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	徐俊峰	10.00	实物资产	180.00	60.00%
		10.00	无形资产		
		160.00	货币资金		
2	王焕蓉	94.50	货币资金	120.00	40.00%
		25.50	实物资产		
合计				300.00	100.00%

2005年11月21日，江南矿机完成相关工商变更登记，取得了换发的《营业执照》。

### （三）2006年6月，江南矿机第二次增资

2006年6月1日，江南矿机股东会通过决议，同意公司注册资本由300万元增加至500万元。其中，股东徐俊峰以货币增资120万元，股东王焕蓉以货币增资80万元。

2006年6月9日，江苏恒信会计师事务所有限公司对本次增资事项进行审验，并出具了苏恒信验（2006）073号《验资报告》。本次增资后，江南矿机的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	徐俊峰	10.00	实物资产	300.00	60.00%
		10.00	无形资产		
		280.00	货币资金		
2	王焕蓉	174.50	货币资金	200.00	40.00%
		25.50	实物资产		
合计				500.00	100.00%

2006年6月19日，江南矿机完成本次增资的工商变更登记，取得了换发的《营业执照》，注册号为3211002600983。

### （四）2009年5月，江南矿机第三次增资

2009年5月12日，江苏新华联资产评估有限公司出具江华评报字[2009]第80号《评估报告书》，对徐俊峰用于增资的三项无形资产进行评估，评估作价708万元。

2009年5月13日，江南矿机股东会通过决议，同意公司注册资本由500万元增加至1,208万元。其中，股东徐俊峰以三项专利（发明专利“磁路开关”（ZL02138572.6）、实用新型专利“电磁除铁器外置水冷装置”（ZL200520074376.3）、实用新型专利“具有除铁功能的给煤机”（ZL200720040580.2））评估作价708万元进行增资。

2009年5月13日，镇江鼎信联合会计师事务所对本次增资事项进行审验，

并出具镇鼎所验字（2009）第 291 号《验资报告》。本次增资后，江南矿机的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	徐俊峰	10.00	实物资产	1,008.00	83.44%
		718.00	无形资产		
		280.00	货币资金		
2	王焕蓉	174.50	货币资金	200.00	16.56%
		25.50	实物资产		
合 计				1,208.00	100.00%

2009 年 6 月 23 日，江南矿机完成本次增资的工商变更登记，并取得了换发的《营业执照》。

#### （五）2013 年 8 月，江南矿机第四次增资

2013 年 8 月 15 日，江南矿机股东会通过决议，同意公司注册资本由 1,208 万元增加至 3,008 万元。其中，股东徐俊峰以货币增资 900 万元，股东王焕蓉以货币增资 900 万元。

2013 年 8 月 15 日，镇江鼎信联合会计师事务所对本次增资事项进行审验，并出具镇鼎所验字（2013）第 153 号《验资报告》。本次增资后，江南矿机的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	实缴出资额	出资比例
1	徐俊峰	10.00	实物资产	1,908.00	63.43%
		718.00	无形资产		
		1,180.00	货币资金		
2	王焕蓉	1,074.50	货币资金	1,100.00	36.57%
		25.50	实物资产		
合 计				3,008.00	100.00%

2013 年 8 月 16 日，江南矿机完成本次增资的工商变更登记，并取得了换发的《企业法人营业执照》。

#### （六）2014 年 7 月，股东以现金置换无形资产出资

江南矿机设立时，股东徐俊峰用作出资的一项实用新型“除铁器”（专利号：ZL95239746.3）尽管已经履行评估、验资程序并实际交付公司使用，但未按照当时有效的《公司法》相关规定办理财产权转移手续，出资程序存在一定瑕疵；2009年5月江南矿机第三次增资时，股东徐俊峰用作出资的三项专利即发明专利“磁路开关”（ZL02138572.6）、实用新型专利“电磁除铁器外置水冷装置”（ZL200520074376.3）、实用新型专利“具有除铁功能的给煤机”（ZL200720040580.2）尽管不构成职务发明，但由于徐俊峰对公司日常经营的决策影响、该三项专利与公司生产经营、技术和产品研发的密切相关性，前述三项专利可能存在职务发明认定方面的争议及风险。

为弥补出资瑕疵，避免争议，确保公司资产完整，2014年7月15日，公司股东会通过决议，同意：（1）股东徐俊峰以718万元货币资金置换上述无形资产出资。（2）徐俊峰在江南矿机设立时用作出资的专利已过有效期，无需再办理财产权转移手续；徐俊峰于2009年用作出资的三项专利权已办理了财产权转移手续，权利归属于公司，公司无需向徐俊峰支付包含专利使用费在内的任何费用。

2014年7月31日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚恒验[2014]020号《验资报告》验证确认，截至2014年7月29日止，公司已收到股东徐俊峰缴纳的货币资金柒佰壹拾捌万元整。

目前，公司已办妥本次出资置换的工商备案登记手续。

#### （七）2014年10月，江南矿机整体变更为股份有限公司

2014年9月10日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的苏亚恒审[2014]170号标准无保留意见《审计报告》审核确认，截至2014年7月31日，江南矿机经审计的账面净资产值为62,954,580.09元。

2014年9月15日，江苏华信资产评估有限公司对江南矿机股东权益进行了评估，并出具了苏华评报字[2014]第216号《镇江市江南矿山机电设备有限公司整体改制为股份有限公司涉及的净资产评估项目资产评估报告》：截至2014年7月31日，江南矿机净资产评估值为人民币7,699.61万元。

2014年9月30日，江南矿机股东会通过决议，同意将公司组织形式从有限

责任公司整体变更为股份有限公司，股份有限公司的名称为“江苏磁谷科技股份有限公司”。

2014年10月16日，江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的苏亚恒验[2014]025号《验资报告》验证确认，各发起人出资全部到位。

2014年10月15日，江苏磁谷科技股份有限公司（筹）召开创立大会。全体股东一致同意以江南矿机全体股东作为股份公司发起人，以经审计的账面净资产人民币62,954,580.09元为依据整体变更设立股份公司，公司净资产中50,000,000.00元折为公司股份总额50,000,000.00元，每股面值人民币1元，余额计入股份公司资本公积，公司注册资本为人民币50,000,000.00元。

2014年10月20日，公司领取了江苏省镇江工商行政管理局核发的注册号为321100000022284的《企业法人营业执照》，注册资本人民币5,000.00万元。

公司的股本结构为：

单位：万元

序号	股东姓名	出资方式	出资额	持股比例
1	徐俊峰	净资产折股	3,171.50	63.43%
2	王焕蓉	净资产折股	1,828.50	36.57%
合计			5,000.00	100.00%

## 六、公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员简介

### （一）董事会成员情况

1、徐俊峰：男，1964年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾供职于镇江市脱粒机厂、镇江市江南磁选设备厂，1998年5月至今就职于本公司，现任公司董事长。

2、王焕蓉：女，1968年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年5月至今就职于本公司，现任公司董事。

3、黄建华：男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学

历。曾供职于国营 924 厂新联电子有限公司、新联电表有限公司、南京飞腾科技开发有限公司、南京润深电子有限公司，2011 年 4 月至今就职于本公司，现任公司董事、总经理。

4、何宏：男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国纽约理工大学 MBA。曾供职于江苏惠通集团、无锡包装材料总厂、无锡华发包装有限公司、华东斯迪制盖有限公司、镇江汇科电子有限公司，2007 年 10 月至今就职于本公司，现任公司董事、常务副总经理。

5、谢小芳：女，1982 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾供职于广东朗能集团、沃尔得少儿英语镇江中心，2008 年 4 月至今就职于本公司，现任公司董事、证券事务代表。

## （二）监事会成员情况

1、刘军丹：女，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾供职于中机新能源开发有限公司，2009 年 5 月至今就职于本公司，现任公司监事会主席。

3、何金华：男，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾供职于南京市云溪电子陶瓷公司，2007 年 02 月至今就职于本公司，现任公司职工监事。

2、陈烨，男，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾供职于丹阳鱼跃医疗设备有限公司，2011 年 9 月至今就职于本公司，现任公司监事。

## （三）高级管理人员情况

1、黄建华：现任公司董事、总经理，简历参见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”之“（一）董事会成员情况”。

2、何宏：现任公司董事、副总经理，简历参见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”之“（一）董事会成员情况”。

3、李吉祥：男，1959 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。农业部（黑龙江省）农机维修研究所、镇江脱粒机厂、一拖镇江收获机械

有限公司、波达饲料昆山有限公司、伟盈精密模具（无锡）有限公司、伟盈汽车零部件（无锡）有限公司。2012年1月至今就职于本公司，现任公司副总经理。

4、宫晓辉：男，1980年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾供职于江苏希西维轴承有限公司、江苏奥雷光电有限公司，2005年6月至今就职于本公司，现任公司副总经理。

5、王春芳：女，1960年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾供职于内蒙古集宁铁路电务段、镇江市正东路街道、镇江市拼木地板厂，1998年12月至今就职于本公司，现任公司财务负责人。

## 八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产总计（万元）	13,234.59	14,960.23	13,588.40
股东权益合计（万元）	6,295.46	8,420.58	5,486.94
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	6,295.46	8,420.58	5,486.94
每股净资产（元/股）	2.09	2.80	4.54
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.09	2.80	4.54
资产负债率（母公司）	52.43%	43.71%	59.62%
流动比率（倍）	1.51	1.78	1.31
速动比率（倍）	1.19	1.34	0.93
项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
营业收入（万元）	5,851.64	9,238.31	9,703.82
净利润（万元）	768.78	1,133.63	1,973.60
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	768.78	1,133.63	1,973.60
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	737.77	774.91	1,966.94
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	737.77	774.91	1,966.94
毛利率（%）	50.79	47.26	55.94
净资产收益率（%）	8.57	16.62	42.29
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	8.22	11.36	42.14

基本每股收益(元/股)	0.26	0.63	1.63
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.63	1.63
应收帐款周转率(次)	1.05	1.70	1.92
存货周转率(次)	1.13	1.67	1.88
经营活动产生的现金流量净额(万元)	596.78	962.98	1,621.86
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.20	0.32	1.34

注：上表中财务指标的计算公式为：

- ①应收账款周转率=主营业务收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)
- ②存货周转率=主营业务成本/((期初存货+期末存货)/2)
- ③每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- ④每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- ⑤2014年1-7月的应收账款周转率和存货周转率为非年化数据
- ⑥净资产收益率及每股收益的计算按照证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)计算

## 九、相关机构

### (一) 主办券商

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16层至26层

联系电话：0755-82130634

传真：0755-82133196

项目小组负责人：魏其芳

项目小组成员：高源、黄发智、许敏慧

### (二) 律师事务所

名称：国浩（北京）律师事务所（特殊普通合伙）

负责人：王卫东

住所：北京市朝阳区东三环北路38号泰康金融大厦九层

联系地址：北京市朝阳区东三环北路 38 号泰康金融大厦九层

联系电话：010-65890699

传真：010-65176800/65176801

经办律师：张丽欣、田璧

### （三）会计师事务所

名称：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：詹从才

住所：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

联系地址：镇江市东正路 10 号

联系电话：0511-84439647

传真：0511-84447838

经办注册会计师：吴恒青、常四新

### （四）资产评估机构

名称：江苏华信资产评估有限公司

法定代表人：胡兵

住所：南京市云南路 31-1 号苏建大厦 22 层

联系电话：025-83235010

传真：025-84410423

经办注册评估师：谢英朗、李军

### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

## （六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889513

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

#### (一) 主营业务

公司专业从事除铁器和永磁-机械力转换设备等磁力类设备以及部分电气类产品的研发、设计、生产与销售。除铁器是公司的成熟产品和核心产品，是目前公司主营业务收入的主要来源；起重永磁铁、永磁耦合联轴器、永磁耦合调速器等永磁-机械力转换设备是技术成熟待市场开发并产业化的产品，将成为公司未来收入的重要支撑；公司电气类产品主要为管型母线、电缆桥架，其中管型母线是公司的技术储备产品。

自成立以来，公司的主营业务和主要产品未发生重大变化。

#### (二) 主要产品或服务及其用途

公司产品目前主要应用于煤炭、电力、水泥、玻璃、钢铁等行业。根据公司产品的工作原理及应用范围的不同，产品主要分类如下：

类别	产品类型	主要产品	备注	应用范围
磁力类	除铁设备	电磁除铁器	公司主营产品，电磁除铁器温升控制技术处于行业领先地位；是公司的核心产品。	与带式输送机、振动输送机等输送设备配套使用，广泛用于在煤矿、电力、码头、钢铁、水泥等行业。
		永磁除铁器		
	起重永磁铁	大吨位起重永磁铁（JQYD系列）	公司新产品，可关闭永磁磁场和控制永磁磁场强度的起重永磁铁， <b>技术水平行业领先</b> 。节能降耗效果明显，较现有起重电磁铁产品可节省95%以上的电能。目前已开始生产和销售，正在进行产品系列化深度开发，是公司收入的重要增长点。	可取代起重电磁铁用于吸吊搬运钢板、钢卷、废钢等导磁性物体，广泛应用于钢厂、船厂、重型机械制造公司、钢材物流及港口等。
	磁力驱动	永磁耦合联轴器	研发及技术储备产品。目前正处于下游客户试用、形成产品系列过程中，是公司即将产业化的产品。目前尚未产生收入。	可取代各类机械联轴器，存在联轴的机械均可应用，运用范围十分广泛。

类别	产品类型	主要产品	备注	应用范围
		永磁耦合调速器	研发及技术储备产品； 目前尚未产生收入。	一种调速设备，可广泛用于治金、发电、石化、水处理、采矿与水泥、造纸等各种行业。
电气类	管形母线	高压管母线、铸造母线	高压管母线及铸造母线为研发及技术储备产品； 目前尚未产生收入。	可取代矩形、槽形等传统母线， 主要应用于电网输电导线与变电站变压器之间的导体连接、输电线路中的跳线、电力设备中的连接导体以及大电流直流融冰装置中作过流导体。
	电缆桥架	电缆桥架	公司主营产品，非标产品，可根据用户实际需求确定。	可用于工矿企业、电信、广播电视等室内外电力、控制电缆的架设。

## 1、磁力类

公司的磁力类产品是磁力原理与机械技术相结合形成的设备及部件，具有耗能低、安全系数高、清洁环保等特点。在磁力类产品方面，公司通过在产品研发、标准化、市场推广及生产规模等方面加大投入，依托自身在磁力产品细分领域的技术优势，同时加强与高校院所等研究机构的合作，已经开发出一系列相关产品。

### (1) 磁选设备

公司的磁选设备主要是除铁器。除铁器是指利用磁场吸除煤或其他物料中含铁物件的机械设备，它能有效保护煤或其他物料传输设备的传送皮带不被铁件划伤或撕裂，保护下道破碎机等其它设备使用安全，同时还能提高煤炭或其他物料的品质。根据磁场产生原理，一般将除铁器分为永磁除铁器和电磁除铁器，其中电磁除铁器相对于永磁除铁器有更大的磁场强度和深度，但永磁除铁器的散热及连续工作性能较好。目前磁力除铁设备广泛应用于煤炭、矿山、钢铁、化工、电力等行业，由于永磁除铁器价格昂贵，因此电磁除铁器的使用面较广。

公司除铁器产品涵盖电磁及永磁领域。公司凭借掌握的控温技术生产全封闭电除铁器，成为神华集团重要煤炭生产企业神东集团专业化服务项目的唯一承接单位。

由于电磁除铁器在通电过程中会产生热量，出现温升，因此需要对其采取相应的冷却手段。电磁除铁器根据冷却方式分为自冷式、风冷式、水冷式，公司的自冷式除铁器采用了公司特有的温升控制技术，相较于同行业产品能够更好的控制温升并进行不间断的连续作业。三种冷却方式的除铁器对比如下：

冷却方式	冷却原理	特点
风冷	采用风机对易发热部位进行吹送,从而降低除铁器的温升	成本较低,但鼓风动作会使得厂房内的粉尘较多,若将鼓风口改设在厂房外,会增加额外的基建成本。
油冷	采用电气绝缘性能好的变压器油作为冷却介质,当励磁线圈通电发热时,将热量传递给变压器油,通过专用泵循环、变压器油进冷凝器后散热	油分子会从铁中渗透出来,使得设备容易漏油,同时安装油冷设备需要的配件较多。
自然冷却	通过采用绝缘性能好且热传导率高氧化镁和石英沙混合物作绝缘介质,结合公司特有的线圈绕组排列技术,可迅速将内部线圈产生的热量传到除铁器表面,从而控制温升。	由于自然冷却能够控制温升,所以适用于体积大、励磁效率高并且长时间不间断使用的大型码头除铁器,环保且不会发生渗漏。

自然冷却除铁器的优势在煤矿码头的作业中较为突出,由于大型的煤炭码头除铁器体积大、励磁功率高、长时间不间断连续工作,一般未掌握温升控制技术的电磁除铁器工作一段时间就必须停机散热。公司产品凭借温升控制技术,能够确保较长时间的不间断工作,大大提升了设备使用效率。

公司生产的除铁器产品大部分基于公司自主的发明专利和技术。公司利用专利技术生产的除铁设备主要分类如下:

发明专利	应用产品	产品特点
<p><b>①专利号:</b> <b>ZL201120455036.0</b> (该实用新型专利是盘式除铁器自动卸铁系统,能根据吸铁量的大小实现自动卸铁,解决了现有技术除铁器吸铁能力的浪费或超过吸铁能力而除铁不净的问题。)</p> <p><b>②专利号:</b> <b>ZL201120454939.7</b> (该实用新型专利是内置蜂窝式散热体电磁除铁器,能及时将除铁器内的热量散发,散热效果好,有效保证了电磁除铁器的使用寿命和可靠性。)</p>	 <p>RCDD 系列悬挂带式 自冷电磁除铁器</p>  <p>RCDB 系列悬挂盘式 自冷电磁除铁器</p>	<p>在 RCDB 的基础上,配上机架、滚筒等组成的一种自动卸铁带式除铁器;</p> <p>采用全封闭自冷结构,有效防水、防尘、耐腐蚀;</p> <p>大幅度降低热源,有效控制除铁器的温升,延长除铁器寿命;</p> <p>采用高性能绝缘材料,并采用氧化镁做填充介质,绝缘、散热效果好;</p> <p>用白贤针轮减速机驱动,卸铁工作更加可靠。</p> <p>采用全封闭自冷结构,有效防水、防尘、耐腐蚀;</p> <p>大幅度降低热源,有效控制除铁器的温升,延长除铁器寿命;</p> <p>采用高性能绝缘材料,并采用氧化镁做填充介质,绝缘、散热效果好。</p>

发明专利	应用产品	产品特点
<p><b>③专利号:</b> <b>ZL201120453865.5</b> (该实用新型专利是防爆电磁除铁器接线装置, 将除铁器内部的励磁线圈与接线盒隔离, 即使接线盒内有爆炸性气体发生爆炸, 也不会传播到除铁器内部或接线装置外部引爆其它爆炸性气体, 各连接件的接合面均为隔爆接合面, 满足隔爆电气要求。)</p>	 <p><b>RBCDB 系列隔爆型悬挂盘式除铁器</b></p>	<p>能将除铁器温度控制在 70℃ 之内, 延长除铁器寿命, 节能降耗; 除铁器采用隔爆外壳结构, 满足矿井下使用需求; 防水防尘, 适用于各种工况条件。</p>
<p><b>④专利号:</b> <b>ZL201120457529.8</b> (该实用新型专利是隔爆型电磁除铁器, 避免了电磁线圈短路, 整个壳体为隔爆型结构, 即使除铁器内部有爆炸性气体发生爆炸, 也不会传播到除铁器外部引爆其它爆炸性气体发生爆炸。)</p>	 <p><b>RBCDD 系列隔爆型悬挂带式电磁除铁器</b></p>	<p>在 RBCDB 系列除铁器的基础上, 配上机架、滚筒等组成的一种自动卸铁的带式除铁器; 能将除铁器温度控制在 70℃ 之内, 延长除铁器寿命, 节能降耗; 除铁器采用隔爆外壳结构, 满足矿井下使用需求; 防水防尘, 适用于各种工况条件。</p>
<p><b>⑤专利号:</b> <b>ZL201120460414.4</b> (该实用新型专利是隔爆除铁器控制装置, 所采用的结构能将按钮与旋钮动作时所产生的火花与气体巧妙地化解在装置的内部, 从而防止火花与气体冒出造成不可估量的损失。)</p>	 <p><b>RBCYD 系列悬挂式隔爆型永磁除铁器</b></p>	<p>用稀土钕铁硼作永磁材料, 磁路由计算机模拟设计优化而成, 其磁场恒定、磁力强, 使用寿命长、无励磁、不耗电; 具有矿用隔爆性能, 满足煤矿井下使用要求。</p>
	 <p><b>RCYD 系列永磁悬挂带式除铁器</b></p>	<p>不受电器元件质量的影响, 不存在绝缘和耐压问题, 采用永磁且磁系采用环氧树脂浇注, 不会产生任何故障; 除铁器磁场强、梯度高磁程深、吸力大, 对超大铁件或细小铁件均有较好的清除效果。</p>
	 <p><b>RCYB 系列手动永磁除铁器</b></p>	<p>磁路采用计算机模拟设计而成, 无需励磁线圈, 无温升, 无噪音, 安全, 正常工作不耗能; 体积小, 重量轻, 安装使用方便, 吸铁效果好, 使用寿命长。卸铁方法简单, 除铁器底部装有活动卸铁刮板, 当吸铁较多时, 人工抽出卸铁刮板, 即可除去铁质。</p>

发明专利	应用产品	产品特点
	 CTGY 系列箱体滚筒式除铁器（永磁磁辊）	磁场梯度很大，能够吸附出弱磁性物料，全永磁结构励磁不耗电，对弱磁性物料有非常好的捕捉效果，除净率高安全可靠； 结构紧凑.坚固，不易损坏，使用寿命长，15 年退磁不会超过 5%。

此外，公司还根据市场需求，生产了 RCDY-J 系列悬挂式组合回收型除铁器、JLYC 系列溜槽式永磁除铁器以及 CF、CFL 系列悬挂式电磁铁除铁器等产品。其中 RCDY-J 悬挂式除铁器是公司专门为钢铁厂、码头等行业开发的在输送铁矿石过程中除铁的同时，又可回收铁磁性矿石的一种新型除铁设备，它集吸铁、铁矿分离、矿石回收、弃铁功能于一体，不会因除铁而引起系统生产停止，且与金属探测仪配套使用，除铁时间短，有利于提高工作效率，除铁器结构简单、安全可靠、检修维护方便，同时部分采用了永磁结构，节能、降耗，使得维护成本降低。

公司股东以无形资产出资的知识产权对应的技术在实际生产经营中使用程度不一，其中磁路开关技术应用范围较广，除应用于永磁除铁器外，还应用于起重永磁铁；具有除铁功能的给煤机主要用于公司的溜槽除铁器；而电磁除铁器外置水冷装置主要应用于水冷式除铁器，但由于目前市场上水冷装置的除铁器普遍使用较少，虽然公司仍掌握外置水冷技术，但受市场需求的影响该技术使用程度很低。

## （2）起重永磁铁

起重永磁铁全称为“远控大吨位耐高温起重永磁装备”，是一种全新的全永磁吸吊设备，由于永磁铁磁场恒定，既往实践中无控制深度永磁场的方法，但凭借公司的自主发明专利“磁路开关”，该设备可采用磁屏蔽方法关闭永磁磁场，并且关闭过程是连续和可控的。起重永磁设备产生的永磁磁场具有强度高、深度大的特点，且磁场强度无级可调可控，可分张、分批、分地吸、卸起吊物件。

目前，工业生产中使用的主流起重设备为起重电磁铁装备。起重电磁铁先将电能转化为磁能，再将磁能转化为机械能，所产生的吸力依赖于励磁线圈的安匝

数，因此带来了耗电多、体积大、自重大、易发热及寿命短等问题，且必须拖缆作业，维护工作量大，使用成本高，安全隐患多。若起重永磁铁在工作中突然断电，吸吊力丧失，极易造成安全事故，因此需配备铅酸蓄电池作为备用电源，电池寿命短，维护成本高昂。起重永磁铁则避免了上述所有问题，由于永磁场是天然恒定磁场，因此无电磁铁的温升问题，保证了磁场的稳定，此外由于永磁场永远存在，因此无需备用电源，亦不会造成安全事故，安全性较强。

公司生产的 JQYD 系列起重永磁铁和同类产品对比如下：

项目		小吨位起重永磁铁	传统起重电磁铁	电永磁起重设备	JQYD 系列起重永磁铁
应用		小吨位的起重设备	中等吨位的起重设备	中等吨位的起重设备	大吨位起重设备
起重能力	钢板	不超过 5 吨	50 吨	25 吨	200 吨
	钢卷	-	-	5 吨	75 吨
	钢锭	-	5 吨	30 吨	200 吨
磁场强弱是否持续可调		否	否	否	能实现多张吸吊单张释放
安全性		高	低	较高	很高
磁场稳定性，温升现象及持续使用		磁场稳定，无温升现象	随工作时间增加，有温升现象，影响磁场稳定性	无温升现象	磁场稳定，无温升现象
长时间使用性能是否下降		不下降	下降较明显	下降较明显	不下降
能否吸吊废钢		否	能	否	能
节能效果		很明显	高度耗电	明显	很明显
是否远程控制		否，完全手动	是	是	是
磁块原料		钕铁硼	无磁性物质	不可逆永磁体：钕铁硼；可逆永磁体：铝镍钴	钕铁硼
是否需要辅助电磁场		否	是	是	否

根据上表可以看出公司生产的 JQYD 系列起重永磁设备具备以下特点：

特点	描述
安全性能高且磁场恒定	已经吸吊的钢件不会因停电掉落，且能吸吊钢板、钢圈、钢棒，同时还能吸吊 300℃的高温钢板。
可远程控制、节电效果好、环保	相较电磁吸吊设备，公司产品可节电 98%以上，节电效果体现在如下三个方面： 1、永磁磁场作业，因此吸吊过程不需用电； 2、开关作业所需要的电流非常小；

特点	描述
	3、不需要再设置备用电源进行蓄电。
磁场深、吸吊吨位大	公司特有的磁块组合技术使得公司永磁设备磁路较深，经测试钢板最大吸吊吨位可达 200 吨。
磁场深度可调，磁路可开闭	公司利用高纯度的铁使得磁场能够较快通过而形成所谓“磁短路”现象，从而能够调整磁场的深度，使得企业永磁铁能够多张、连续吸吊，并实现单张、分别吸放，大大提升了工作效率。

公司生产的起重永磁铁系公司自主研发产品，采用的磁路开关控制目前在行业**较为领先**，前期研发先后获得镇江市政府科技进步三等奖、镇江市新兴产业项目、江苏省工业产品支撑计划、科技部国家创新基金项目立项支持、江苏省成果转化项目，项目产品被列入了“省重点推广应用的新技术新产品目录（第三批）”（产品编号 No.201302093）。目前围绕该项目产品公司已做了周密的专利布局，已获授权专利 7 件，其中核心发明专利 1 项，6 项实用新型，具有完全自主知识产权。该类产品主要为定制产品，且为国家主推的节能产品，安全环保，量产后的技术附加值较高。

目前该项目产品已经进入产业化阶段，该产品的应用将助推永磁起重设备技术的进一步发展。

### （3）永磁驱动设备

永磁驱动设备是指将永磁磁力作为驱使动力的设备，根据对永磁磁力的利用方式不同，将公司的永磁驱动设备分为永磁耦合联轴器和永磁耦合调速器。两种产品类别列示如下：

产品名称	工作原理	产品特点	产品生命周期
永磁耦合联轴器	利用永磁磁力传递扭矩，形成一种非接触式联轴节。	相对于传统联轴器，公司的产品安装对中要求低，能缓冲振动和噪声、弹性好、抗冲击、过载打滑且结构简单、外形尺寸同比缩小 30%-50%。具有完全自主知识产权，其磁路结构从根本上区别于现有技术，外形尺寸可大幅缩小，甚至与传统高档机械类联轴器相比也具有成本优势。	已产样机，待进行标准化和量产，是公司 <b>技术较为领先</b> 的储备产品。
永磁耦合调速器	利用金属导体切割磁力线产生涡流形成的感应磁场与原有永磁磁场相互作用来传递扭矩，改变其接触面积（距	公司的永磁耦合调速器拥有完全的自主知识产权，其磁路结构从根本上区别于现有技术，成本较目前的调速器较大幅度降低。该产品广泛应用于冶金、发电、石化、水处理、采矿与水泥、纸浆及造纸、暖通空调、海运、	原理性样机已产，待定型和进行测试数据分析，已经具备多项发明专利，是公司技术 <b>较为领先</b> 的储备产品。

产品名称	工作原理	产品特点	产品生命周期
	离)从而控制其传递扭矩适应转速要求,达到调速目的。	灌溉等行业。该产品可以代替大功率变频调速装置,节能、安全、无谐波。	

### ①永磁耦合联轴器

联轴器是机械产品轴系传动中最常用的联接部件,其作用是联接两轴共同回转以传递转矩和运动,补偿所连两轴相对位移并改善系统传递动力学特性,是品种多、使用量大、面广的通用基础部件,广泛应用于冶金、矿山、起重、造纸、纺织、有色、造船、石油化工、航空航天等行业。根据动力传导方式来分,联轴器可分为机械联轴器、液力联轴器和磁性联轴器,机械联轴器无论分类,对驱动轴和负载轴的对中性要求很高,经常因振动磨损而影响使用寿命,超载时容易导致部件的破坏。要提高传统联轴器的可靠性,就需要提高其制造精度,消除电机轴和负载轴之间的联接误差,使得驱动端和负载端之间的振动互不影响。但由于制造和安装误差、承载后的变性以及温度变化的影响,两轴线不可避免地会发生相对位移,这是传统联轴器无法解决的问题。

永磁耦合联轴器在原理上解决了上述问题。目前运用最广泛的永磁耦合联轴器是磁力泵,但是其结构很难做到传递扭矩大而体积小,其一般传动的扭矩在1500Nm以下。公司采用Klaus Halbach于1979年发现的Halbach阵列的磁钢排布结构进行大转矩(1500Nm以上)永磁耦合联轴器的研究和开发,得到了单边磁场结构,且气隙磁场强度大幅提升,从而使结构体积小而传递转矩大成为可能,公司已申请发明专利的“永磁耦合联轴器自对中保护装置”(专利号:201410215323.9)使该设备的安装调试非常容易。

公司产品具有结构简单、无需物理接触、无需精密对中、振动隔离、允许冲击性负载、自动过载保护、高效率、能适应易燃易爆、潮湿、粉尘、高温或低温等恶劣、严酷工作环境的特点。产品的主要技术参数与行业同类产品相比,相同性能产品外形尺寸同比缩小30%-50%,成本大幅降低;即使与高端机械联轴器相比,永磁耦合联轴器仍具有成本优势。

公司永磁耦合联轴器的技术已经成熟,系正在进行典型客户适用、形成产品系列进而产业化的项目。由于联轴器广泛运用于工业生产的各个领域,下游客户的行业不局限,因此市场空间广阔,是未来公司重要的业绩增长点。

## ②永磁耦合调速器

调速器是一种自动调节装置，用于减小水轮机、汽轮机、燃气轮机和内燃机等输出的力矩不能自动适应本身的载荷变化的机器非周期性速度的波动，能够根据负荷的变化使其以稳定的转速运行，调速器在工业直流电机调速、工业传送带调速、灯光照明调解、计算机电源散热等领域得到广泛的应用。

永磁耦合调速器利用金属导体切割磁力线产生涡流形成的感应磁场与原有永磁磁场相互作用来传递扭矩，改变其接触面积（距离）从而控制其传递扭矩适应转速要求，达到调速目的。

公司的产品拥有完全的自主知识产权，其磁路结构与现有技术有较大区别，外形较现有产品大幅缩小，成本大幅度降低。永磁耦合调速器可广泛应用于冶金、发电、石化、水处理、采矿业、水泥。目前公司产品样机已生产，属于公司技术储备项目，待市场和资金条件成熟之后开始推广和大批量生产。

## 2、电气类

公司的电气类产品主要是指应用于电力行业的设备及相关配件。根据公司产品的性质的不同，公司的电气类产品主要分为管母线和电缆桥架。

### （1）高压管母线

管母线是电力输变电系统中关键的设备之一，对输变电系统及电力设备的安全、可靠运行起着至关重要的作用，产品原理为在管型导体上绕制有机绝缘材料，并根据电压等级设计包绕层数。公司的高压管母线目前已完成开发、定型、标准化等工作，目前待进一步市场考察，因此该产品列为研发和技术储备之列。

产品名称	产品特点	产品生命周期
矩形母线	多应用于配电系统，成本较低	市场普遍使用
高压管母线	相比于矩形母线，高压管母线具有集肤效应低、单位截面载流量大；功率损失小、散热条件好、温升低；截面系数大，机械强度高；电气绝缘性能强、抗震性能强；绝缘材料耐热、耐老化、绝缘性能高；不受环境干扰，可靠性高，维护工作量小等优点	公司的高压管母线产品质量和 技术较好，目前公司产品已经获 取 40.5kV、24kV、12kV 型式试 验证书，正待企业全面拓展市 场。
铸造母线	一般用于中低压输电，防水、防火效果好，用于对消防要求较高的场合。	公司下一步研发产品

### （2）电缆桥架

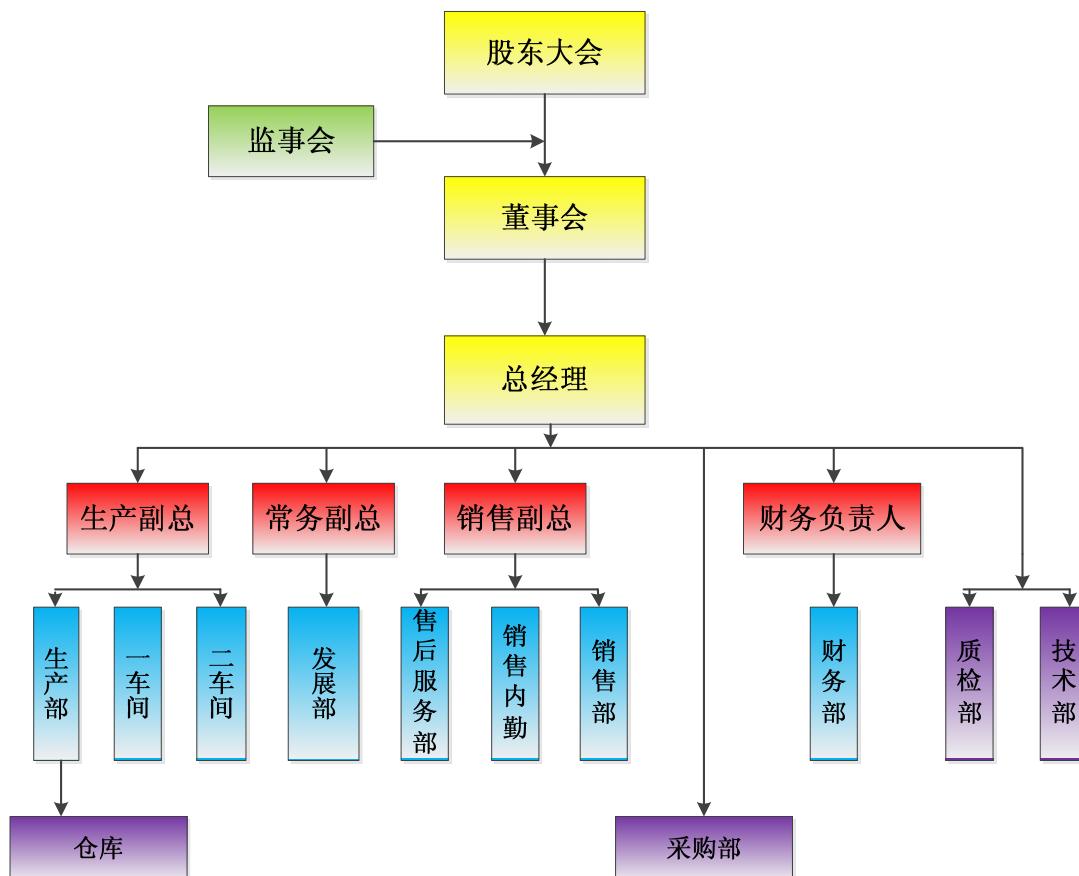
电缆桥架是钢制、铝合金制及玻璃钢制的带可开启盖的线槽、敞开的梯架和侧板或底部带有小孔的托架的统称，是当今建筑工程敷设电线、电缆使用较多的产品，是应用在水平布线和垂直布线系统的安装通道。电缆桥架按结构分为大跨距式、梯级式、托盘式、槽式、组合式和配线槽。按材料分为钢制、铝合金和玻璃钢。按用途分为普通型、防腐型和阻燃型。按载荷分为轻型、重型和加重型。

电缆桥架一般用于工矿企业、电信、广播电视台等部门室内外架空敷设电力电缆、控制电缆。公司生产的电缆桥架属于非标产品，无统一的尺寸外形，尺寸用量均是根据客户实际使用场所决定。

电缆桥架是公司为了充分利用除铁器生产淡季多余产能而承接的业务，并非公司的核心产品。

## 二、公司主要生产或服务流程及方式

### (一) 内部组织机构图



### (二) 产品开发流程

公司开发的新产品不仅指与原有产品功能完全不同的新领域产品，还包括在结构、材质和工艺等方面比老产品有明显改进，显著提高了产品的性能或扩大了产品使用功能以及采用了新技术原理、新设计构思的产品。公司新产品的开发有明确的流程要求，主要包括新产品研发计划立项、研发试制、产品鉴定和移交生产等四个环节。

### **1、新产品研发计划立项**

公司拟开发的项目遵循产品具有先进性、适用性、适销对路、符合产业产品结构调整方向等原则，在确认项目后，设立专门的研发小组，研发小组需基于国内外市场的分析以及公司实际情况和经营发展战略编制新产品的研发计划，同时撰写技术经济可行性研究报告和计划任务书报主管副总经理和总经理同意后正式立项。

### **2、研发试制**

立项后，产品进入研发试制阶段。该阶段包括产品设计工作、工艺设计、样品试制和小批量试制四个工作环节。其中产品设计环节需完成技术任务书、技术设计和工作图设计；工艺设计需完成工艺规程、操作规范、工装、设备、检测手段等方面的工作；样品试制环节根据设计图纸、技术文件和少数必要的工装，由试制车间试制数件样品，然后根据要求进行试验，考察产品的性能和设计的合理性；小批量试制在样品试制的基础上进行，考核产品的工艺，以进一步校正和审验设计图纸。

### **3、产品鉴定**

在完成研发试制全部工作后，研发小组可申请产品鉴定，产品鉴定分为样品鉴定和小批量试制鉴定两部分，研发小组需提交符合试制计划规定的经济指标的检测验证报告、产品研制任务书、产品图纸、标准、研制报告等技术文件以及产品应用功能试验报告或用户试用证明。

在满足工艺、标准化、流程文件完备、技术经济指标、安全环保等多项要求之后，新产品通过产品鉴定定型。

### **4、移交生产**

在新产品项目经过鉴定后，即可移交进行正式生产。

### 三、公司商业模式

#### （一）研发模式

公司采用以自主研发为核心，辅以外部合作的研发模式。在自主研发方面，公司设立了技术部门，编制部门年度产品研发计划，参与产品市场调研、相关知识产权的收集与分析，负责产品技术性能竞争力分析、产品设计过程成本分析、产品工艺过程设计和工艺能力分析。同时技术部还负责研发项目产品设计方案、实施计划的进度编制，跟踪检查、监控和技术支持。公司在技术部门内部根据产品课题设置若干个研发小组，针对新产品进行开发。在合作研发方面，公司改变了以往核心技术以合作单位为主的模式，而是采用核心技术由公司为主，既提升了公司的自主研发能力，又保护了专有知识产权。目前公司正与中国科学院上海硅酸盐研究所及中国船舶重工集团 712 所合作研发节能型大吨位耐高温永磁起重设备；同时企业还与江苏科技大学合作建立了研究生工作站，既加强企业与高校的紧密技术合作，也为能够招收到更好的员工、提高企业员工的基本素质创造条件。

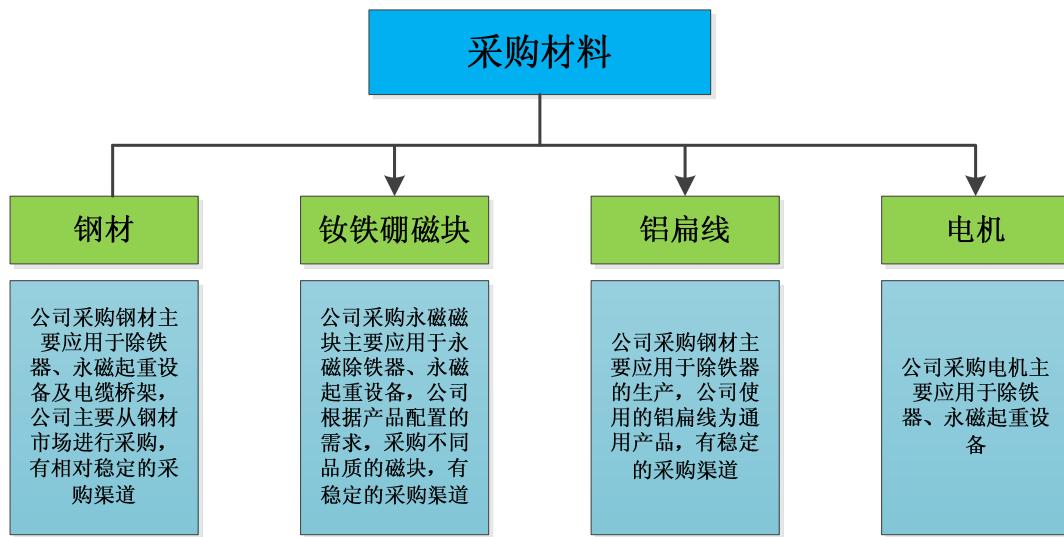
公司坚持以市场为导向设置研发体系，并建立了从立项、可行性分析、项目设计实施、项目验收等整套完善的研发控制管理体系，将知识产权管理贯彻整个研发之中，加强目标产品的市场分析、财务分析、经济效益分析，降低研发风险。对研发人员管理实行项目责任制，为研发人员提供有激励性的薪酬体系，鼓励研发人员的积极性。

公司坚持自主研发为主的发展策略，高度重视自主研发和知识产权的保护，制定了一系列知识产权管理规章制度，及时将项目的研究成果申请专利。公司是国内首批通过《企业知识产权管理规范》国标贯彻的 11 家企业之一。

公司与合作方的开发模式为技术委托开发，合作方承担技术攻关并从磁谷科技获得对等的资金报酬，合作中产生的新技术或新专利归双方共同所有，技术（产品）研发成功后磁谷科技获得的销售利润和技术合作方无关，相关情况在合同中均有约定，不存在知识产权纠纷和潜在纠纷。

#### （二）采购模式

整体上，公司采购的原材料分为钢材、钕铁硼磁块、铝扁线和电机四类。主要的采购材料如下图所示：



设备类企业一般根据订单需求进行采购，采购频率根据订单需求而定。公司设有采购部专门负责原材料供货厂商信息收集、合格原材料供应商的筛选和管理、生产所需原材料的采购工作。

公司对供应商及供货价格有严格的管理制度和决策程序。采购部将供应商分为两类：第一类为普通供应商，普通供应商的选择以质量优先为前提，在保证产品质量的前提下，以成本优先为指导，如公司使用的标准钢材均从钢材市场采购；第二类为长期合作供应商，主要集中在磁块、铝扁线和电机材料，公司的主要长期合作供应商如下表所示。

采购产品类型	长期合作供应商
钕铁硼磁块	中油管道京磁新材料有限责任公司、徐州金石彭源稀土材料厂
铝扁线	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司、许昌华创科技实业股份有限公司
电机设备	无锡锡山安达防爆电气设备有限公司

公司通过供应商开发、导入、评审、日常管理环节选择出符合标准的供应商纳入到公司合格供应商体系中，作为长期合作伙伴。长期合作伙伴的选择流程如下。

## 1、供应商开发

公司生产部提出采购需求后，采购部负责选择合格供应商。通过对潜在供应

商评比、资质确认等方法选出资质初步符合可开发条件的供应商，进入下一步供应商样品导入环节。

## 2、供应商导入

当潜在供应商将样品寄送到公司后，由质检部对样品进行检测审查。经质检部认证合格的供应商可以进入公司合格供应商评审环节。

## 3、供应商评审

导入的供应商进行物料批量供应，由质检部对原材料品质进行检测审查，通过检测的供应商可以被纳入合格供应商体系中。

## 4、供应商日常管理

公司每年均对供应商进行复审和筛选。在多年的经营过程中，公司与主要供应商签订相应的合作协议和采购协议，建立了长期稳定的合作关系，在供应质量、原材料价格、供货期和售后服务等方面能够得到相应保障。

### （三）生产模式

公司执行“订单式计划”生产模式，主要采取“自主生产+委外加工”的组织形式。设备类企业由于具有技术专属性、生产成本较高、退货成本高等特点，在生产上一般采用接收订单后自主生产并结合委外加工的模式。公司具备一定规模的生产车间，能够完成相当数量的订货生产，在组织生产方面具有客户响应速度较快、组织生产灵活、质量控制严格、交货周期短等优势。

#### 1、订单式计划生产

公司执行订单式生产的模式，产量根据订单确定。公司销售员接到客户订单合同后，将相关的订单信息及时向销售内勤汇报，销售内勤会将相关信息转交生产部。生产部根据该销售内勤合同分解表策划相关时间节点，制定相应的月度生产计划，并编制物料需求计划及生产统计报表。采购部根据生产部物料需求计划时间节点提供生产所需的原材料，车间根据生产部的计划领用原材料，按照公司制订的各项作业指导书组织生产。期间，质检部对生产过程的质量进行验证和控制。此外公司每周还会召开生产调度会，分析生产过程状况并提出改进建议，确保客户订单按时完成。

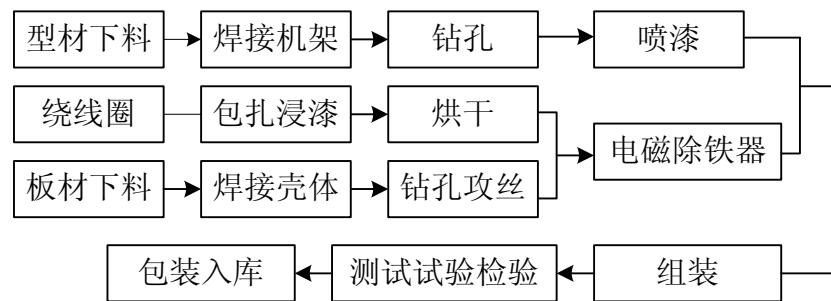
对于部分产品的试制过程的少量测试工序，公司会从控制成本角度出发委托其他企业外加工。此外，由于电缆桥架生产是公司为充分利用淡季产能而承接业务，因此在业务忙季，电缆桥架委托外部加工较多，电缆桥架制造分工已经非常的专业化和市场化，生产厂家众多，合作稳定。

## 2、生产流程

公司目前在产的产品主要为除铁器、起重永磁铁以及电缆桥架，不同产品的生产流程不同，因此分别进行列示。

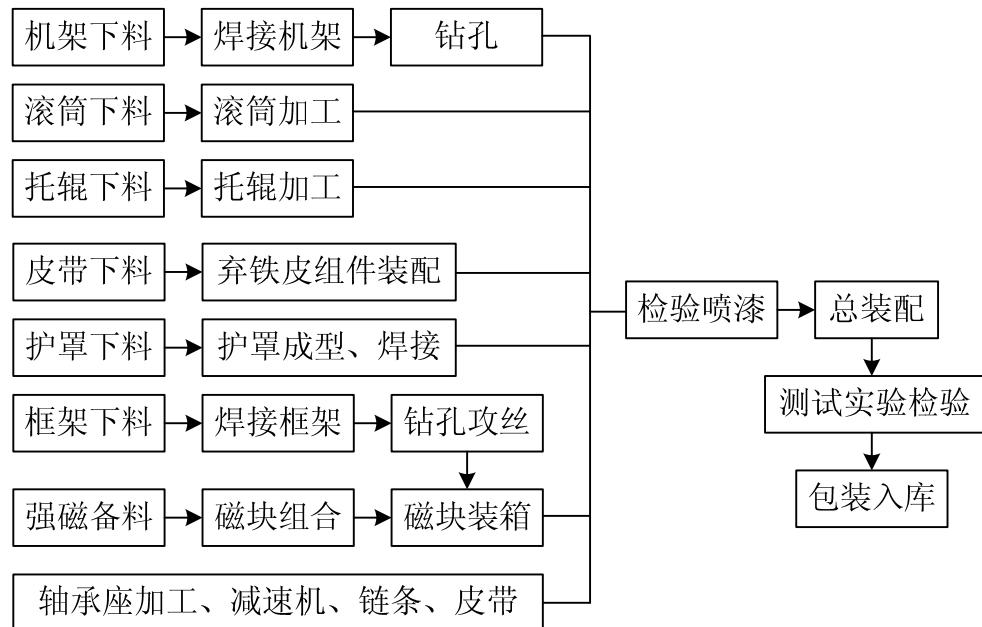
### (1) 除铁器

#### ①电磁除铁器



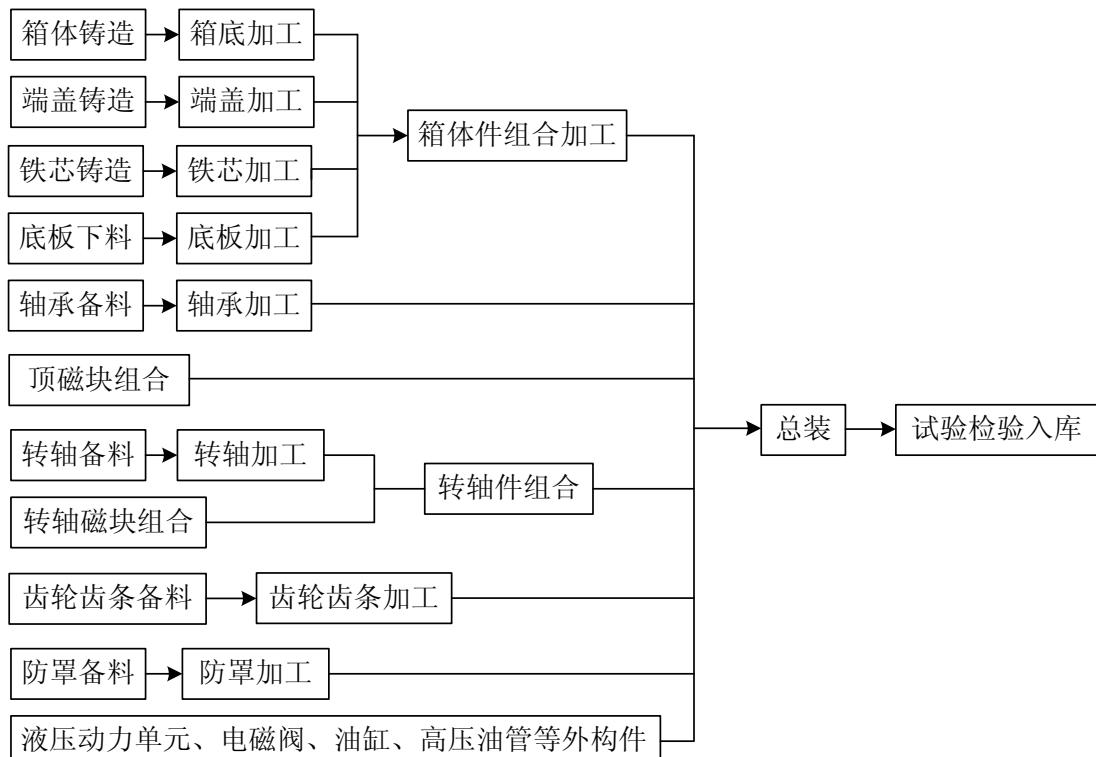
电磁除铁器的产品开发流程较为简单，主要是将机架部分和磁铁部分分别处理完毕后进行组装。该产品相对复杂的工序为组装，因为组装所需的设备和零部件较多，需要按次序依次组装滚筒、托辊、调节丝杆、减速机、链条、皮带等，完成组装后还需按要求进行空转试验及吸引高度电阻等测试，最后检验完毕后包装成机。

#### ②永磁除铁器



与电磁除铁器的产品流程不同，永磁除铁器的生产流程中组装不是依次进行，而是并列同时完成各重要零部件的组装，主要包括机架、滚筒、托辊、皮带等，关键在于磁块的组合及装箱，再一次性进行装配完成。完成总装配后，需依据标准进行相关的测试实验及检验，最终产品入库。

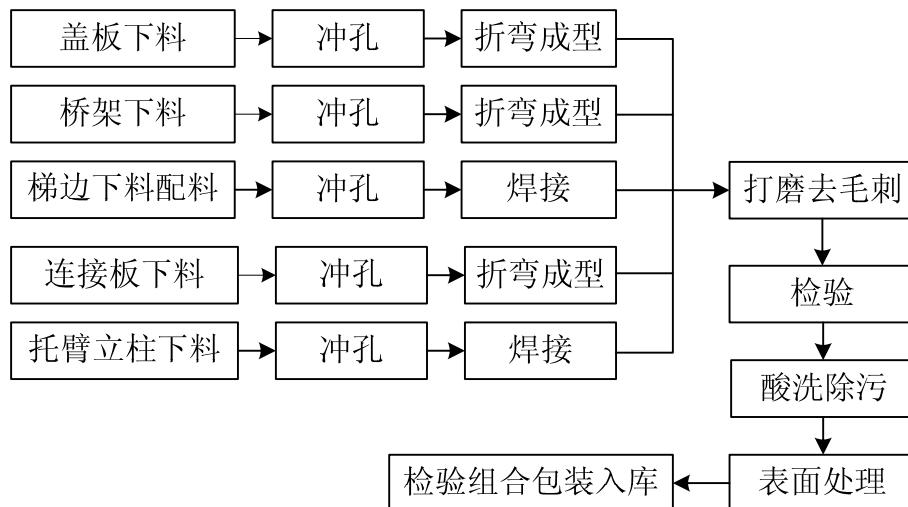
## (2) 起重永磁铁



起重永磁铁的生产流程主要由箱体组合、磁块组合、转轴件及配件四部分构

成，箱体组合主要由箱底、端盖、铁芯、底板四个部分构成；关键的开发流程在于顶磁块组合及转轴件的组合，公司起重永磁产品使用了磁路开闭技术。在上述重要的配件准备好后，公司会进行组件的总装，然后经过性能测试试验及检验后入库。

### （3）电缆桥架



电缆桥架的开发流程比较简单，主要是将盖板、桥架、梯边、连接板及托臂立柱下料，然后进行相关的冲孔、折弯成型以及必要的焊接，然后进行打磨去刺和酸洗除污，形成的产品再进行热浸锌、冷喷镀锌和喷漆的表面处理后，经过检验组合包装后即可入库。

## （四）销售模式

公司目前规模较小，其主营产品主要面向国有大中型企业，并且公司产品主要是定制产品，因此公司主要依靠自建销售团队并采用面对面直销模式进行产品推广，针对不同客户制定灵活机动的销售策略，并通过洽谈及招投标的方式最终确认合作关系并接受采购订单。公司主要销售模式主要体现在销售渠道、销售方式、行销环节及售后服务四个方面。

### 1、销售渠道

公司发挥产品优势，对于产品需求量大的客户，采用专业服务，从产品采购、调试安装、运行、备品配件更换、设备更新提供一条龙承包服务，建立起订单直销渠道；同时企业还凭借质量优势，积极入围规模较大企业的长期供应链，成为

较大规模企业的长期供应商。

## 2、销售方式

公司负责销售事务的高管亲自培训业务骨干并管理销售事务，为直销模式的拓展销售奠定了较好的基础；同时公司在销售扩展阶段，采用了项目分片为主、地域分片为辅的分片模式，并将主要的销售人员集中在重大项目，有利于公司大型设备的销售。

报告期公司收款及结算流程如下：

子流程	公司主要的控制活动
订单/合同审批	由发展部专员关注“中国采购与招标”等相关网站获取招标信息，编制“项目信息表”报总经理审批信用额度，销售内勤据此更新“投标清单”及招标书，总经理授权业务人员现场投标，公司将投标保证金打入标的公司账户，并由业务员负责投递标书；
订单/合同审批	中标后收到“中标通知书”，销售业务员将技术协议、采购合同发回公司审核，审核情况向总经理汇报审批。审批后，由销售业务员负责现场签订合同。
合同信息的录入	销售管理专员负责保管销售合同原件，销售内勤郁敏留合同复印件，负责将销售合同信息输入ERP系统，由系统自动生成连续的销售合同编号（ERP系统升级后会自动生成销售订单）。
记录应收账款及收入	产品经顾客验收后，收到相关单据并由业务员申请开票，销售管理专员编制“开具发票通知单”报财务部成本会计审核。审核通过后，出纳员开具连续编号的销售发票，交财务负责人审核，审核后盖“发票专用章”，发票联、抵扣联交给客户。同时应收账款记账员根据发票记账联记账。
收款	收到顾客已付款通知，由出纳员前往银行办理托收。款项收妥后，应收账款记账员将编制收款凭证并入账，并附相关单证，如银行结汇水单、银行到款通知单等，提交财务负责人复核。
催款及坏账准备的计提	销售管理专员更新“资金回笼计划分析表”，根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息，分析应收账款可收回性状况以及回款计划，并由业务员进行催收，总经理实时查看，若出现不可回收的款项，总经理分析后将信息告之财务负责人，财务负责人根据信息分析坏账准备的计提比例。

报告期公司核算的自然人投标保证金，实际系应收各投标单位的投标保证金。在业务流程上，公司先将投标保证金的款项打到标的公司账户，并根据相关单据进行财务核算。由于将投标保证金以项目进行归集核算后，可能出现同一个项目多名业务员进行管理和催收的情况，根据公司的管理经验，不利于公司的项目保证金的回收管理，因此公司根据实际管理的需求，按照其制度安排，将投标保证金按照投标业务员所属大区经理进行归集和核算，公司在收到标的公司开具的收据后，即将该笔款项核算至相应业务员所属区域的大区经理名下，

由大区经理对其负责区域的投标保证金统一进行催收，待其将负责区域的投标保证金收回后再冲减其他应收款，并将此作为对大区经理的考核项目之一，从而强化了大区经理及业务员的责任，确保流标保证金及时回收，上述应收款是公司员工的职务行为，均具有真实交易背景。

### 3、行销环节

公司依托现有的销售渠道，积极开发新产品并利用多种产品的销售降低销售风险及成本。公司根据自身的营业规模、客户特点，适时的调整营销模式，最大限度地拓展销售渠道，促进公司稳定发展。同时公司开始尝试将部分设备作为配套打包在主机中，有利于缓解竞争并加快货款回笼。

### 4、售后服务

公司设置了售后服务部，配置专业的售后服务人员，负责对客户进行产品操作使用、维护的培训，并按月度或季度进行售后服务统计汇总，将产品质量故障情况及时提交各相关部门，提升服务客户的质量。

## 四、公司与业务相关的关键资源要素

### （一）产品或服务所使用的主要技术

公司所使用的主要技术包括温升控制技术、磁力增强技术、磁路开关技术以及永磁耦合联轴器自对中保护技术。

#### 1、温升控制技术

电磁除铁器主要应用于煤码头、煤炭、电力行业，而煤码头、煤炭行业经常需要连续作业，所以如果无法控制除铁器温升会导致除铁器因为温升过高而停机甚至烧毁。温升控制技术就是一种控制自冷式电磁除铁器温升的方法，公司已经将该项技术申请了发明专利。自然冷却除铁器温升控制的核心在于利用大幅度降低励磁电流的办法降低线圈发热量。

首先，线圈的磁场由电流（I）乘以线圈匝数（N）决定，在保证线圈  $I \times N$  前提下，降低励磁电流 I 增加线圈匝数 N。线圈的发热正比例于  $I^2 R$ ，降低电流 I 对励磁功率  $I^2 R$  呈平方下降关系，增加匝数 N 只仅仅增加导线长度；其次，公司采用了合理的电磁线圈绕制工艺降低了电磁除铁器的励磁损耗。线圈电阻 R

正比例于导线长度；通过结构合理设计还可减少线圈的导线长度，可使热源励磁功率  $I^2R$  大幅下降，实际明显降低的除铁器温升，再次公司对复合绝缘导热材料进行技术创新，能迅速将内部线圈产生的热量传到除铁器表面，克服了线圈温度上升而造成的磁场下降问题。综合应用以上三点技术，形成了公司独有的温升控制技术。

## 2、磁路开关技术

磁场的深度和强度由磁路间隙决定。传统小型永磁起重器，用反向磁场平衡技术关闭磁场，由于磁路间隙小，磁场关闭时剩磁大，无法实现大磁场深度、大吨位永磁磁场的开、关，不能满足大规模工业生产的需要，而公司自主研发关闭永磁磁场的“磁路开关”发明专利技术，通过控制双轴旋转，改变永磁磁场磁路结构，无级调整磁路间隙，实现了大磁场深度、大吨位永磁磁场的开关。

## 3、永磁耦合联轴器自对中保护技术

公司研发的永磁耦合联轴器利用高性能稀土永磁材料做成的磁钢通过磁场力相互作用产生力矩来传递扭矩。将一个永磁转子固定在驱动轴上，另一个永磁转子固定在负载轴上，两者之间通过气隙链接，把传统联轴器的硬（机械）链接转变为软（磁）链接。通过该技术，使得联轴器无需精密对中，避免了因对中不精确而导致损坏的情形。

### （二）主要无形资产情况

公司系由江南矿机整体变更而来的股份有限公司，因此，公司的无形资产原系江南矿机持有，目前各项无形资产的过户手续正在办理之中。

## 1、专利技术

### （1）公司已取得授权证书的专利如下：

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 38 项专利，具体情况如下：

序号	类型	专利名称	专利号	申请日	取得方式
1	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201320353103.7	2013.06.20	原始取得
2	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201320353065.5	2013.06.20	原始取得
3	实用新型	可开关永磁磁悬浮导轨	ZL201320065753.1	2013.02.05	原始取得

序号	类型	专利名称	专利号	申请日	取得方式
4	实用新型	绝缘管型屏蔽母线的接头绝缘屏蔽结构	ZL201320037833.6	2013.01.24	原始取得
5	实用新型	多磁极长距离自动卸铁除铁器	ZL201320038176.7	2013.01.24	原始取得
6	实用新型	风量自动调节风冷除铁器	ZL201320037839.3	2013.01.24	原始取得
7	实用新型	绝缘屏蔽管形母线	ZL201320038241.6	2013.01.24	原始取得
8	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631492.0	2012.11.27	原始取得
9	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631493.5	2012.11.27	原始取得
10	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631512.4	2012.11.27	原始取得
11	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631514.3	2012.11.27	原始取得
12	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631413.6	2012.11.27	原始取得
13	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631515.8	2012.11.27	原始取得
14	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631448.X	2012.11.27	原始取得
15	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631447.5	2012.11.27	原始取得
16	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631449.4	2012.11.27	原始取得
17	实用新型	轴间永磁耦合机构	ZL201220631450.7	2012.11.27	原始取得
18	实用新型	移动式钻铣床	ZL201120461533.1	2011.11.21	原始取得
19	实用新型	隔爆除铁器控制装置	ZL201120460414.4	2011.11.18	原始取得
20	实用新型	隔爆电动小车	ZL201120460416.3	2011.11.18	原始取得
21	实用新型	防爆壳体静压测试装置	ZL201120457528.3	2011.11.18	原始取得
22	实用新型	盘式除铁器自动卸铁系统	ZL201120455036.0	2011.11.17	原始取得
23	实用新型	内置蜂窝式散热体电磁除铁器	ZL201120454939.7	2011.11.17	原始取得
24	实用新型	隔爆型电磁除铁器	ZL201120457529.8	2011.11.18	原始取得
25	实用新型	隔爆型金属探测仪	ZL201120455040.7	2011.11.17	原始取得
26	实用新型	起重永磁铁防漏油装置	ZL201120454183.6	2011.11.16	原始取得
27	实用新型	防爆电磁除铁器接线装置	ZL201120453865.5	2011.11.16	原始取得

序号	类型	专利名称	专利号	申请日	取得方式
28	实用新型	起重永磁铁的转轴同步装置	ZL201120453832.0	2011.11.16	原始取得
29	实用新型	磁力吸盘电缆脱缆装置	ZL201120281757.4	2011.08.04	原始取得
30	实用新型	起重伸缩挂梁	ZL201120281724.X	2011.08.04	原始取得
31	实用新型	起重永磁铁吸吊力试验机	ZL201120281753.6	2011.08.04	原始取得
32	实用新型	自动卸铁永磁吸铁棒	ZL201120281747.0	2011.08.04	原始取得
33	实用新型	可调吸力的起重永磁铁	ZL201020517831.3	2010.09.03	原始取得
34	实用新型	钻床永磁吸铁底座	ZL201020517846.X	2010.09.03	原始取得
35	发明	交叉带式永磁磁选机	ZL200910027283.8	2009.05.27	原始取得
36	实用新型	双磁极电磁除铁器	ZL200820237617.5	2008.12.30	原始取得
37	实用新型	永磁起重装置	ZL200820186866.6	2008.11.06	原始取得
38	发明	磁路开关	ZL02138572.6	2002.11.11	继受取得

(2) 已获受理的专利:

截止本公开转让说明书签署之日，公司已获受理的专利共 25 项，具体情况如下：

序号	类型	专利名称	申请号	申请日期	申请人
1	发明	绕组式永磁转差离合器及应用	201410371448.4	2014.07.30	江南矿机
2	实用新型	绕组式永磁转差离合器	201420427008.1	2014.07.30	江南矿机
3	发明	永磁起重装置	201410326810.6	2014.07.09	江南矿机
4	实用新型	永磁起重装置	201420378870.8	2014.07.09	江南矿机
5	实用新型	溜槽式自动永磁除铁器的磁辊结构	201420373520.2	2014.07.07	江南矿机
6	实用新型	永磁除铁器磁块组合结构	201420373126.9	2014.07.07	江南矿机
7	实用新型	节能型永磁除铁器	201420370994.1	2014.07.07	江南矿机
8	发明	永磁耦合联轴器自对中保护装置	201410215313.9	2014.05.21	江南矿机
9	实用新型	永磁耦合联轴器自对中保护装置	201420260212.9	2014.05.21	江南矿机
10	PCT	轴间永磁耦合机构	PCT/CN2013/001249	2013.10.14	江南矿机

序号	类型	专利名称	申请号	申请日期	申请人
11	发明	制备多孔氧化铝陶瓷的方法	201310275709.8	2013.07.03	江南矿机、中国科学院上海硅酸盐研究所
12	发明	轴间永磁耦合机构	201310244488.8	2013.06.20	江南矿机
13	发明	轴间永磁耦合机构	201310244526.X	2013.06.20	江南矿机
14	发明	低热导率高抗压强度氧化铝陶瓷的制备方法	201310117314.5	2013.04.07	江南矿机、中国科学院上海硅酸盐研究所
15	发明	可开关永磁磁悬浮导轨	201310045040.3	2013.02.05	江南矿机
16	发明	轴间永磁耦合机构	201210486569.4	2012.11.27	江南矿机
17	发明	轴间永磁耦合机构	201210486570.7	2012.11.27	江南矿机
18	发明	轴间永磁耦合机构	201210486568.X	2012.11.27	江南矿机
19	发明	轴间永磁耦合机构	201210486673.3	2012.11.27	江南矿机
20	发明	轴间永磁耦合机构	201210486675.2	2012.11.27	江南矿机
21	发明	轴间永磁耦合机构	201210486672.9	2012.11.27	江南矿机
22	发明	轴间永磁耦合机构	201210486717.2	2012.11.27	江南矿机
23	发明	轴间永磁耦合机构	201210486674.8	2012.11.27	江南矿机
24	发明	轴间永磁耦合机构	201210486718.7	2012.11.27	江南矿机
25	发明	轴间永磁耦合机构	201210486716.8	2012.11.27	江南矿机

### (3) 专利实施许可

截止本公开转让说明书签署日，公司拥有的专利实施许可共 2 项，具体情况如下：

序号	类型	专利号	专利名称	专利权人	许可方式	许可期限
1	发明	ZL200410025311.X	一种氧化钇基透明陶瓷材料的制备方法	中国科学院上海硅酸盐研究所	排他许可	2010.3.10～2015.5.29
2	发明	ZL200610024555.5	混合型石榴石基陶瓷材料的制备方法	中国科学院上海硅酸盐研究所	普通许可	2010.3.10～2015.5.29

### (4) 实际控制人拥有的专利

序号	类型	专利权人	专利名称	专利号	申请日	授权日期
1	发明	徐俊峰、黄建华	皮带撕裂监测装置	ZL200910030252.8	2009.03.24	2012.02.22

公司实际控制人徐俊峰、总经理黄建华拥有的上述专利由黄建华进入江南矿机工作之前与徐俊峰共同研发，其研发活动并不是徐俊峰、黄建华执行公司任务的活动，研发过程中也没有利用到公司的物质技术条件，该专利权属归徐俊峰、黄建华共同所有。上述专利与公司主营业务无关，公司在经营中未使用上述发明专利，不影响公司资产和业务独立性。

## 2、土地使用权

序号	使用权人	权证编号	座落位置	面积 (m <sup>2</sup> )	取得方式	抵押情况	土地用途	使用权终止日期
1	江南矿机	镇国用(2010)第5390号	镇江新区南纬四路北、经七路东	19,918.3	出让	抵押给中国工商银行股份有限公司镇江润州支行；主债权履行期限2012.06.26-2015.06.25	工业用地	2060.5.26

注：截止本转让说明书签署日，所有权人变更手续正在办理中

## 3、注册商标

序号	商标	注册人	类别	注册证号	有效期
1		江南矿机	第7类：除铁器（机械配件）	第6101370号	2009.12.14-2019.12.13

注：截止本转让说明书签署日，所有权人变更手续正在办理中

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

目前公司生产的除铁器由于主要应用于煤炭、电力、钢铁等行业，因此对安全生产要求较高，公司已经获得了相应的安全生产资质及许可。公司拥有的相关资质证书情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证部门	发证日期/有效期限
1	江苏省民营科技企业	L-20130260	江苏省民营科技企业协会	2013年11月/两年

2	矿用产品安全标志证书	MAJ130181	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年7月3日/五年
3	矿用产品安全标志证书	MAJ130182	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年7月3日/五年
4	矿用产品安全标志证书	MAJ130183	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年7月3日/五年
5	矿用产品安全标志证书	MAB130474	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年7月3日/五年
6	矿用产品安全标志证书	MAB130476	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年7月3日/五年
7	矿用产品安全标志证书	MAB130475	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年7月3日/五年
8	江苏省科技型中小企业	13321101KJQY100041	镇江市科学技术局	2013年6月6日
9	矿用隔爆型电磁除铁器控制箱防爆合格证	12024193	煤炭工业上海电气防爆检验站	2013年6月3日/五年
10	矿用隔爆型电磁除铁器控制箱防爆合格证	12024191	煤炭工业上海电气防爆检验站	2013年6月3日/五年
11	矿用隔爆型电磁除铁器控制箱防爆合格证	12024192	煤炭工业上海电气防爆检验站	2013年6月3日/五年
12	矿用产品安全标志证书	MAJ130120	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
13	矿用产品安全标志证书	MAJ130117	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
14	矿用产品安全标志证书	MAJ130121	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
15	矿用产品安全标志证书	MAJ130122	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
16	矿用产品安全标志证书	MAJ130118	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
17	矿用产品安全标志证书	MAJ130119	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年

18	矿用产品安全标志证书	MAJ130124	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
19	矿用产品安全标志证书	MAJ130123	安标国家矿用产品安全标志中心	2013年5月3日/五年
20	RBCDB-10T2 隔爆型电磁除铁器防爆合格证	SHExC12.2440	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
21	RBCDB-12T2 隔爆型电磁除铁器防爆合格证	SHExC12.2439	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
22	RBCDB-16T2 隔爆型电磁除铁器防爆合格证	SHExC12.2437	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
23	RBCDB-18T2 隔爆型电磁除铁器防爆合格证	SHExC12.2436	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
24	RBCDB-20T2 隔爆型电磁除铁器防爆合格证	SHExC12.2435	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
25	RBCDB-22T2 隔爆型电磁除铁器防爆合格证	SHExC12.2434	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
26	高新技术企业证书	GF201232000551	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省国家地税局	2012年8月6日/三年
27	全国工业产品生产许可证	XK06-014-01229	中国国家质量监督检验检疫总局	自2012年1月29日至2017年1月28日
28	防爆合格证 (RBCDB-14T2 隔爆型电磁除铁器)	SHExC12.2438	煤炭工业上海电气防爆检验站	2012年12月3日/五年
29	中国海关报关单位注册登记证书	3211968484	中国镇江海关	长期

#### (四) 重要固定资产情况

序号	房产证号	座落地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	用途	抵押 情况
----	------	------	---------------------------	----	----------

序号	房产证号	座落地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	用途	抵押 情况
1	镇房权证字第0301000408100110号	丁卯南纬四路10号1幢	4,150.04	工业	抵押给中国工商银行股份有限公司镇江润州支行；主债权履行期限2012.06.26-2015.06.25
2	镇房权证字第0301000410100110号	丁卯南纬四路10号2幢	3,137.28	工业	抵押给中国工商银行股份有限公司镇江润州支行；主债权履行期限2012.06.26-2015.06.25
3	镇房权证字第0301000411100110号	丁卯南纬四路10号3幢	1,878.24	工业	抵押给中国工商银行股份有限公司镇江润州支行；主债权履行期限2012.06.26-2015.06.25
4	镇房权证字第0301000409100110号	丁卯南纬四路10号4幢	2,284.33	工业	抵押给中国工商银行股份有限公司镇江润州支行；主债权履行期限2012.06.26-2015.06.25
5	镇房权证字第0301000412100110号	丁卯南纬四路10号5幢	1,026.48	工业	抵押给中国工商银行股份有限公司镇江润州支行；主债权履行期限2012.06.26-2015.06.25

## (五) 员工情况

### 1、员工人数及结构

#### (1) 按专业结构划分

岗位	人数(人)	占比
管理人员	22	13.02%
研发人员	22	13.02%
采购人员	5	2.96%
生产人员	68	40.24%
销售人员	47	27.81%
财务人员	5	2.96%
合计	169	100.00%

## (2) 按年龄划分

年龄段	人数(人)	占比
20-29岁	33	19.53%
30-39岁	62	36.69%
40-49岁	47	27.81%
50岁及以上	27	15.98%
合计	169	100.00%

## (3) 按教育程度划分

学历	人数(人)	占比
硕士研究生及以上	3	1.78%
本科	43	25.44%
大专	50	29.59%
高中及以下	73	43.19%
合计	169	100.00%

**2、核心技术（业务）人员简历**

漆复兴：男，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，副高级工程师，曾任职于湖北黄州大地电机股份有限责任公司、苏州盛亿公司、黄冈祥顺电机公司、太原北方机械公司，2013年3月至今任职于本公司，现任工程师。

栾荣华：男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中级工程师，曾供职于无锡蓝虹电子有限公司、镇江江南矿山机电设备有限公司、镇江赛尔尼柯电器有限公司，2013年4月至今任职于本公司。

牟红刚：男，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，机械工程师，曾供职于鄂东职业技术学院，2013年至今任职于本公司，现任工程师。

陈烨：男，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级工程师，曾任职于丹阳鱼跃医疗设备有限公司，2011年9月至今任职于本公司，现任机械设计工程师。

王建：男，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，

工程师，曾任职于镇江轴承厂、镇江市宝华半挂车配件有限公司、镇江长江汽车配件有限公司，2014年至今任职于本公司。

张金泉：男，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师，曾任职于镇江市电磁线厂、镇江汇文金属材料有限公司，2004年至今任职于本公司，现任技术部副部长。

### 3、核心技术（业务）人员持有磁股科技股份情况

报告期内，公司的核心技术（业务）人员未持有磁股科技股份。

### 4、核心技术（业务）团队变动情况

报告期内，公司核心技术及业务团队稳定，未发生重大变化。

## 五、与主营业务相关情况

### （一）主营业务收入构成

报告期内，公司2014年1-7月、2013年及2012年度主营业务收入分别为5,834.88万元、9,235.80万元、9,694.36万元，营业收入较为稳定。除铁器、电缆桥架和起重永磁铁构成公司的收入来源，报告期内除铁器、电器桥架和起重永磁铁营业收入及其占营业收入比例为：

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年		2012年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
除铁器	3,931.47	67.38%	8,359.97	90.52%	8,869.50	91.49%
电器桥架	1,510.52	25.89%	93.52	1.01%	622.20	6.42%
起重永磁铁	15.40	0.26%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他	377.49	6.47%	782.32	8.47%	202.66	2.09%
合计	5,834.88	100.00%	9,235.80	100.00%	9,694.36	100.00%

### （二）产品或服务的主要消费群体

#### 1、主要消费群体

公司产品面向国内外市场，目前客户群基本覆盖国内几乎所有的大型煤矿及电厂企业。

## 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

2014年1-7月前五大客户					
序号	客户名称		销售收入 (元)	产品类型	占公司全部销售收入的比例
1	中国电力工程顾问集团	中国电力建设工程咨询西南公司	13,427,986.15	电缆桥架	22.95%
		中国电力工程顾问集团中南电力设计院	2,336,410.26	除铁器	3.99%
		小 计	15,764,396.41		26.94%
2	神华集团有限责任公司	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	10,084,471.79	除铁器	17.23%
		神华集团包头矿业有限责任公司李家壕煤矿	2,136.75	除铁器	0.00%
		小 计	10,086,608.55		17.24%
3	安徽海螺水泥股份有限公司	淮安楚州海螺水泥有限责任公司	461,538.46	除铁器	0.79%
		台州海螺水泥有限公司	444,444.44	除铁器	0.76%
		梁平海螺水泥有限责任公司	324,786.32	除铁器	0.56%
		安徽海螺水泥股份有限公司	568,376.07	除铁器	0.97%
		分宜海螺水泥有限责任公司	222,222.22	除铁器	0.38%
		临夏海螺水泥有限责任公司	1,134,188.03	除铁器	1.94%
		文山海螺水泥有限责任公司	297,435.90	除铁器	0.51%
		贵定海螺盘江水泥有限责任公司	114,529.91	除铁器	0.20%
		小 计	3,567,521.37		6.10%
		华能国际电力股份有限公司长兴电厂	1,726,324.79	除铁器	2.95%
4	中国华能集团公司	华能荆门热电有限责任公司	1,509,401.71	除铁器	2.58%
		小 计	3,235,726.50		5.53%
5	中国中煤能源集团有限公司	山西中煤华晋能源有限责任公司	1,315,485.47	除铁器	2.25%
		中煤西安设计工程有限责任公司	376,068.38	除铁器	0.64%
		中煤建筑安装工程集团有限公司	196,581.20	除铁器	0.34%
		山西中煤西沙河煤业有限公司	196,581.20	除铁器	0.34%
		北京中煤煤炭洗选技术有限公司朔州分公司	12,307.69	除铁器	0.02%
		小 计	2,097,023.93		3.58%

2014年1-7月前五大客户				
序号	客户名称	销售收入(元)	产品类型	占公司全部销售收入的比例
	合 计	34,751,276.75		59.39%

2013年度前五大客户					
序号	客户名称	销售收入(元)	产品类型	占公司全部销售收入的比例	
1	神华集团有限责任公司	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	27,070,462.39	除铁器	29.30%
		神华宁夏煤业集团有限责任公司	4,094,923.08	除铁器	4.44%
		神华宝日希勒能源有限公司	2,470,427.35	除铁器	2.68%
		小 计	33,635,812.82		36.41%
2	中国中煤能源集团有限公司	华晋焦煤有限责任公司	3,529,914.53	除铁器	3.82%
		中煤集团山西金海洋能源有限公司	948,717.95	除铁器	1.03%
		中煤科工集团武汉设计研究院	452,991.45	除铁器	0.49%
		中煤科工集团沈阳设计研究院有限公司	393,162.39	除铁器	0.43%
		中煤建筑安装工程集团有限公司	212,307.69	除铁器	0.23%
		中煤邯郸设计工程有限责任公司	205,811.97	除铁器	0.22%
		北京中煤煤炭洗选技术有限公司朔州分公司	4,700.85	除铁器	0.01%
		小 计	5,747,606.84		6.22%
3	大同煤矿集团有限责任公司	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	2,465,811.97	除铁器	2.67%
		大同煤矿集团有限责任公司	389,743.59	除铁器	0.42%
		大同煤矿集团雁崖煤业有限公司	389,743.59	除铁器	0.42%
		大同煤矿集团朔州朔煤小峪煤矿	358,974.36	除铁器	0.39%
		国投大同能源有限责任公司	85,128.21	除铁器	0.09%
		小 计	3,689,401.71		3.99%
4	安徽海螺水泥股份有限公司	保山海螺水泥有限责任公司	974,358.97	除铁器	1.05%
		梁平海螺水泥有限责任公司	730,769.23	除铁器	0.79%
		江西赣江海螺水泥有限责任公司	444,444.44	除铁器	0.48%
		扬州海螺水泥有限责任公司	441,025.64	除铁器	0.48%

2013 年度前五大客户					
序号	客户名称	销售收入 (元)	产品类型	占公司全 部销售收 入的比例	
		乾县海螺水泥有限责任公司	170,940.17	除铁器	0.19%
		芜湖海螺水泥有限公司	136,752.14	除铁器	0.15%
		石门海螺水泥有限责任公司	108,547.01	除铁器	0.12%
		小 计	3,006,837.61		3.25%
5	宝钢集团 有限公司	宝钢集团新疆八一钢铁有限 公司	1,666,666.67	除铁器	1.80%
		宝山钢铁股份有限公司	581,212.00	除铁器	0.63%
		小 计	2,247,878.67		2.44%
		合 计	48,327,537.65		52.32%

2012 年度前五大客户					
序号	客户名称	销售收入 (元)	产品类型	占公司全 部销售收 入的比例	
1	华润(集 团)有限 公司	山西华润联盛能源投资有限 公司	9,697,435.90	除铁器	9.99%
		华润电力(贺州)有限公司	1,350,427.35	除铁器	1.39%
		华润电力湖北有限公司	1,102,564.10	除铁器	1.14%
		小 计	12,150,427.35		12.52%
2	神华集 团有限 责任公 司	中国神华能源股份有限公司 神东煤炭分公司	589,743.58	除铁器	0.61%
		神华宝日希勒能源有限公司	1,555,555.56	除铁器	1.61%
		中国神华能源股份有限公司 哈尔乌素煤炭分公司	920,000.00	除铁器	0.95%
		神华集团包头矿业有限责任 公司李家壕煤矿	458,333.33	除铁器	0.47%
		神华宁夏煤业集团有限公司	6,573,657.26	除铁器	6.78%
		小 计	10,097,289.74		10.40%
3	大地工程开发(集团)有限公司天津分公 司	4,932,478.63	电缆桥架	5.09%	
4	安徽海 螺水泥 股份有 限公司	淮安楚州海螺水泥有限责任 公司	4,606.84	除铁器	0.01%
		芜湖海螺水泥有限公司	162,393.16	除铁器	0.17%
		宿州海螺水泥有限责任公司	679,487.18	除铁器	0.70%
		淮南海螺水泥有限责任公司	188,034.19	除铁器	0.20%
		江华海螺水泥有限责任公司	1,055,555.56	除铁器	1.09%

2012 年度前五大客户				
序号	客户名称	销售收入 (元)	产品类型	占公司全 部销售收 入的比例
5	淮南海螺水泥有限责任公司	376,068.38	除铁器	0.38%
	象山海螺水泥有限责任公司	427,350.43	除铁器	0.44%
	乾县海螺水泥有限责任公司	846,153.85	除铁器	0.87%
	贵定海螺盘江水泥有限责任 公司	696,581.20	除铁器	0.72%
	小 计	4,436,230.77		4.57%
5	华晋焦煤有限责任公司王家 岭项目建设总指挥部	425,641.03	除铁器	0.44%
	华晋焦煤有限责任公司	197,982.91	除铁器	0.20%
	中煤集团山西金海洋能源有 限公司	382,051.28	除铁器	0.39%
	中煤建筑安装工程集团有限 公司	188,034.19	除铁器	0.19%
	山西中煤担水沟煤业有限公 司	350,427.35	除铁器	0.36%
	中煤顺通北祖煤业有限公司	297,435.90	除铁器	0.31%
	中煤国际工程集团北京华宇 工程有限公司平顶山分公司 (中煤科工集团北京华宇工 程有限公司平顶山分公司)	1,623,931.62	除铁器	1.68%
	中煤科工集团上海研究院	541,880.34	除铁器	0.56%
	中煤国际工程集团北京华宇 工程有限公司	1,538.46	除铁器	0.00%
	中煤西安设计工程有限责 任公司	910,256.41	除铁器	0.94%
	小 计	4,919,179.49		5.07%
合 计		36,535,605.97		37.65%

公司 2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月向前五名客户的销售额占营业收入的比例分别为 37.65%、52.32%、59.39%，不存在对单一客户的销售额占当期销售总额的比例超过 50%的情形。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在公司前五名客户中拥有权益。

### （三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

由于公司的原材料主要为通用材料，因此公司的原料供应充足、可选择的厂家众多。公司主要的原料为钢材、磁块、铝扁线、电机等，这类材料及设备的生

产供应商充足，竞争充分，产品供给充足。公司的原材料基本上由两家以上的供应商提供，且基本稳定，保证了供货稳定。

公司能源主要为电力，公司用电向供电部门购买。公司能源成本占生产成本比例较低，能源价格变化不会对公司的经营业绩造成较大影响。

报告期内，公司耗用原材料、能源占生产成本比例如下：

单位：元

项目	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
原材料	17,818,186.28	80.83%	44,322,657.72	85.09%	43,650,708.40	83.37%
能源	256,022.35	1.16%	466,708.23	0.90%	419,858.66	0.81%

## 2、报告期内各期公司向前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重

单位：元

年度	序号	供应商名称	采购额	原材料名称	占比
2014年1-7月	1	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	3,943,166.67	铝扁线	21.12%
	2	许昌华创科技实业股份有限公司	1,471,322.68	铝扁线	7.88%
	3	扬中市宝金金属材料有限公司	1,260,153.85	铝材	6.75%
	4	扬中市物资公司金属分公司	1,052,478.63	钢材	5.64%
	5	镇江宝冶钢结构材料有限公司	822,612.79	钢材	4.41%
	合计		8,549,734.62		45.79%
2013年度	1	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	13,025,097.62	铝扁线	25.77%
	2	许昌华创科技实业股份有限公司	5,006,520.44	铝扁线	9.91%
	3	徐州金石彭源稀土材料厂	1,823,476.92	钕铁硼	3.61%
	4	中油管道京磁新材料有限责任公司	1,182,752.14	钕铁硼	2.34%
	5	江苏万众机械制造有限公司	882,057.78	铸钢	1.75%
	合计		21,919,904.90		43.37%
2012年度	1	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	7,556,421.09	铝扁线	14.97%
	2	许昌华创科技实业股份有限公司	5,389,630.52	铝扁线	10.68%
	3	徐州金石彭源稀土材料厂	3,929,376.92	钕铁硼	7.79%
	4	镇江苏马钢材有限公司	2,885,684.39	钢材	5.72%
	5	中油管道京磁新材料有限责任公司	1,459,064.53	钕铁硼	2.89%

单位：元

年度	序号	供应商名称	采购额	原材料名称	占比
		合 计	21,220,177.46		42.05%

2012 年、2013 年、2014 年 1-7 月公司向前五名供应商合计采购分别占当期采购额的 42.05%、43.37%、45.79%，不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额 50% 的情形。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在公司前五名供应商中拥有权益。

#### （四）报告期内主要合同执行情况

报告期内，本公司已经履行完毕、正在履行的重要商务合同如下：

##### （1）销售合同

根据公司实际情况，将合同标的额在 200 万元以上的销售合同视为重大合同，报告期内，本公司重大销售合同如下：

序号	合同名称	客户名称	交易摘要	合同金额	合同有效期/签订日期
1	除铁器专业化服务合同	中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司、神华神东煤炭集团有限责任公司	就神东公司所有除铁器检测、保养维护、维修和更换等项目提供专业化服务	10,228,834.00 元	2012.9.1-2014.12.31
2	买卖合同	安徽海螺水泥股份有限公司	销售除铁器 16 台，金属探测仪 6 台	229 万元(含 17% 增值税)	2013.12.13
3	工矿产品购销合同	神华宝日希勒能源有限公司	销售电磁除铁器 4 台	289.04 万元(含 17% 增值税)	2013.8.16
4	货物买卖合同	神华宁夏煤业集团有限责任公司	销售隔爆型永磁带式除铁器 2 套	207 万元(含 17% 增值税)	2013.3.4
5	除铁器设备采购合同	山西国锦煤电有限公司	销售除铁器 9 台	275 万元(含 17% 增值税)	2013.2.28
6	工业品买卖合同	华晋焦煤有限责任公司	销售隔爆型悬挂式电磁除铁器 9 套	413 万元(含 17% 增值税)	2012.8.31
7	机械设备买卖合同	中交天津工贸有限公司	销售除铁器 6 套	408 万元(含 17% 增值税)	2012.5.23
8	矿用防爆除铁器采购合同	大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	销售隔爆电磁盘式除铁器 8 套	285 万元(含 17% 增值税)	2012.5.18
9	金凤煤矿筹建处除铁器合同	神华宁夏煤业集团有限责任公司	销售除铁器 10 套	415.84 万元(含 17% 增值税)	2012.6.21

序号	合同名称	客户名称	交易摘要	合同金额	合同有效期/签订日期
10	工业品买卖合同	山西华润联盛能源投资有限公司	销售除铁器 11 套	523 万元(含 17% 增值税)	2012.3.28
11	隔爆永磁除铁器采购合同	同煤同发东周窑煤业有限公司	销售除铁器 5 台, 吊具 5 套, 手动小车 5 台	288.5 万元(含 17% 增值税)	2013.6.13
12	除铁器设备合同	山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司	销售除铁器 8 套	217.76 万元(含 17% 增值税)	2013.12.20
13	电缆桥架订货合同	中国电力建设工程咨询西南公司	销售除铁器	644.54 万元(含 17% 增值税)	2014.1.6

## (2) 采购合同

公司采购合同规模较小, 与主要供应商签订的业务合同如下:

单位: 万元

序号	合同名称	产品名称	供应商	合同总金额	合同签订日期
1	钕铁硼磁体定做合同	磁块	中油管道京磁新材料有限责任公司	16.45	2013.12.18
2	购销合同	护膜+氧化膜铝线	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	95.79	2013.9.26
3	购销合同	护膜+氧化膜铝线	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	39.53	2013.8.26
4	销售合同	磁钢	徐州金石彭源稀土材料厂	33.15	2013.8.26
5	销售合同	钢板	江苏泰力国际物流有限公司	21.60	2013.7.11
6	销售合同	磁钢	徐州金石彭源稀土材料厂	19.32	2013.6.8
7	工矿产品购销合同	金属探测器	上海信通机电工程有限公司	21.40	2013.5.14
8	产品订货合同	氧化膜铝扁线	许昌华创科技实业股份有限公司	67.70	2012.12.27
9	销售合同	磁钢	徐州金石彭源稀土材料厂	13.94	2012.12.10
10	钕铁硼磁体定做合同	磁块	中油管道京磁新材料有限责任公司	21.87	2012.4.26
11	购销合同	护膜+氧化膜铝线	漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	37.93	2012.4.19

### (3) 授信协议

2013年12月25日，公司与招商银行镇江支行签署了编号为2013年授字第2112142202号《授信协议》，约定招商银行镇江支行向公司提供总额为500万元的授信额度，具体业务种类包括流动资金贷款、承兑、网上承兑、保贴额度、国内信用证、国内贴现，且全部业务种类可相互调剂使用；授信期间为2013年12月25日至2014年12月24日。

### (4) 借款合同

根据公司实际情况，将合同标的额在200万元以上的借款合同视为重大合同，报告期内重大借款合同如下：

单位：万元

序号	合同名称	合同相对方	借款金额	借款期限	利率	合同签订日期	担保
1	小企业借款合同(编号：20140730)	中国工商银行镇江润州支行	400.00	12个月	基准利率	2014.7.30	《最高额抵押合同》(编号：抵20120626)、《个人最高额保证合同》(编号：2014年润字第0428号)
2	小企业借款合同(编号：20140507)	中国工商银行镇江润州支行	600.00	12个月	基准利率	2014.5.7	《最高额抵押合同》(编号：抵20120626)、《个人最高额保证合同》(编号：2014年润字第0428号)
3	流动资金借款合同(编号：JK113213000763)	江苏银行股份有限公司镇江科技支行	200.00	2013.12.25-2014.12.24	基准利率	2013.12.25	抵押合同(编号：DY113213000118)、《个人连带责任保证书》(编号：BZ113213000247)
4	借款合同(编号：2013年贷字第1112142402号)	招商银行股份有限公司镇江分行	500.00	2013.12.25-2014.12.25	基准利率上浮20%	2013.12.25	镇江新区中小企业投资担保有限公司提供保证担保和保证金质押担保
5	流动资金借款合同(编号：JK113213000598)	江苏银行股份有限公司镇江科技支行	300.00	2013.11.28-2014.11.27	基准利率上浮10%	2013.11.28	股东徐俊峰、王焕蓉与该合同贷款人签署的《保证合同》(编号BZ113213000231)

单位：万元

序号	合同名称	合同相对方	借款金额	借款期限	利率	合同签订日期	担保
6	小企业借款合同(编号：20130911)	中国工商银行镇江润州支行	600.00	12 个月	基准利率上浮 0%	2013.9.23	股东徐俊峰、王焕蓉与该合同贷款人签署的《个人保证合同》(2013 年个保字第 0911 号)；最高额抵押合同担保(编号：抵 20120626)
7	小企业借款合同(编号：20130801)	中国工商银行镇江润州支行	400.00	12 个月	基准利率上浮 0%	2013.7.31	股东徐俊峰、王焕蓉与该合同贷款人签署的《个人保证合同》(2013 年个保字第 0731 号)；最高额抵押合同担保(编号：抵 20120626)
8	小企业借款合同(编号：20130625)	中国工商银行镇江润州支行	600.00	12 个月	基准利率上浮 0%	2013.6.25	抵押、保证担保；最高额抵押合同担保(编号：抵 20120626)
9	借款合同(编号：2012 年宁借字第 2502121216 号)	招商银行小企业信贷中心	500.00	2012.12.11 -2013.12.11	浮动利率	2012.12.7	镇江新区中小企业投资担保有限公司提供保证担保和保证金质押担保
10	江苏省科技成果转化风险补偿专项资金贷款业务借款合同(编号：jk1152120 00286)	江苏银行镇江科技支行	400.00	2012.10.30 -2013.10.29	6%	2012.10.30	江苏省生产力促进中心、镇江市生产力促进中心承担风险补偿责任
11	小企业借款合同(编号：20120918)	中国工商银行镇江润州支行	600.00	12 个月	中国人民银行基准贷款利率上浮 20%	2012.9.18	抵押、保证担保；最高额抵押担保(编号：抵 20120626)
12	小企业借款合同(编号：20120801)	中国工商银行镇江润州支行	400.00	12 个月	中国人民银行基准贷款利率上浮 20%	2012.8.1	抵押、保证担保；最高额抵押担保(编号：抵 20120626)
13	小企业借款合同(编号：20120612)	中国工商银行镇江润州支行	600.00	12 个月	中国人民银行基准贷款利率上浮 20%	2012.7.5	抵押、保证担保；最高额抵押担保(编号：抵 20120626)
14	招商银行借	招商银	500.00	2012.1.5	基准利率	2011.12.29	镇江新区中小企

单位：万元

序号	合同名称	合同相对方	借款金额	借款期限	利率	合同签订日期	担保
	款合同（编号：2011 年宁借字第 2502111232 ）	行小企业信贷中心		-2013.1.5	上浮 35%		业投资担保有限公司提供保证担保和保证金质押担保
15	江苏省科技成果转化风险补偿专项资金贷款业务借款合同（编号：环城 20115-002）	江苏银行镇江环城支行	400.00	2011.8.12 -2012.8.11	6.56%	2011.8.12	江苏省生产力促进中心、镇江市生产力促进中心承担风险补偿责任
16	借款申请书（编号：2011 年丁字第 110049-1 号）	中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行	300.00	12 个月	7.544%	2011.7.13	富登投资信用担保有限公司镇江分公司为该笔借款提供最高额保证担保

### (5) 担保合同

序号	合同名称	合同号	合同相对方	担保内容	主债权履行期/(反)担保期限	备注
1	最高额抵押合同	抵 20120626	中国工商银行股份有限公司镇江润州支行	公司以：镇房权证字第 0301000408100110 号《房屋产权证》、镇房权证字第 0301000410100110 号《房屋产权证》、镇房权证字第 0301000411100110 号《房屋产权证》、镇房权证字第 0301000409100110 号《房屋产权证》、镇房权证字第 0301000412100110 号《房屋产权证》、镇国用（2010）第 5390 号《国有土地使用证》，为公司与中国工商银行股份有限公司镇江润州支行签署的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用卡开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件提供最高额抵押担保。	2012.6.26-2015.6.25	合同正在履行中
2	最高额反担保	2011 年高抵字第 0120-1 号	镇江新区中小企业投	公司以其所有的机器设备，为镇江新区中小企业投资担保有限公司对公司与招商银行股份有限公	36 个月	合同正在履行

序号	合同名称	合同号	合同相对方	担保内容	主债权履行期/(反)担保期限	备注
	抵(质)押合同		资担保有限公司	公司在 2011 年至 2014 年期间签署的全部借款合同提供的担保进行最高额反担保。		中
3	最高额反担保抵(质)押合同	2011 年高抵字第 1228 号	镇江新区中小企业投资担保有限公司	公司以其所有的机器设备, 为镇江新区中小企业投资担保有限公司对公司与招商银行股份有限公司在 2011 年至 2014 年期间签署的全部借款合同提供的担保进行最高额反担保。	36 个月	合同正在履行中

## 六、公司所处行业基本情况

### (一) 行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订), 公司所处行业为“专用设备制造业 (C35)”以及“电气机械和器材制造业 (C38)”; 根据《国民经济行业分类》(GB T4754-20 和 1108), 公司所处行业为“制造业”大类下的“起重机制造 (C3432)”、“矿山机械制造 (C3511)”以及“电工机械专用设备制造 (C3561)”等。

### (二) 行业主管部门、监管体制及相关政策

我国磁力、电气设备行业的管理体制为在国家宏观经济政策调控下, 遵循市场调节的管理体制。

#### 1、行业主管部门

国家发展和改革委员会及其下属各机构主要负责制定产业政策, 指导行业结构调整、行业体制改革、技术进步和技术改造等工作。

国家工业与信息化部承担振兴专用设备制造业组织协调的责任, 组织拟定重大技术装备发展和自主创新规划、政策, 依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施, 推进重大技术装备国产化, 指导引进重大技术装备的消化创新; 组织协调相关重大示范工程和新产品、新技术、新设备、新材料的推广应用。

国家质量监督检验检疫总局负责管理产品质量监督工作; 管理和指导质量监督检查; 负责对国内生产企业实施产品质量监控和强制检验; 组织实施国家产品

免检制度，管理产品质量仲裁的检验、鉴定；管理产品质量监督检验工作；管理工业产品生产许可证工作。

## 2、行业协会

中国重型机械工业协会是全国从事冶金机械、矿山机械、起重运输机械（物料搬运机械）、重型锻压机械、大型铸锻件等重型机械生产、科研、设计、成套、教育等企业和单位自愿组成的，跨地区、跨部门的，非营利性的全国性社会团体。公司隶属于中国重型机械工业协会的洗选设备专业委员会。

中国重型机械工业协会贯彻执行国家法律法规及方针政策，为政府和会员提供双向服务为宗旨，发挥联系政府与企业的桥梁和纽带作用，维护行业和会员合法的利益，推进中国重型机械工业发展，提供调查研究建议、自律管理、信息引导、咨询服务、国际交流等各种服务。

## 3、行业主要政策

序号	时间	名称	主要内容
1	2011.3.27	产业结构调整指导目录（2011年本）	将高资源回收率的采煤方法、工艺开发与应用；输变电节能、环保技术推广应用；高性能稀土磁性材料列为鼓励类产业。
2	2012.4.19	国务院关于进一步支持小型微型企业发展健康发展的意见	落实支持小型微型企业发展的各项税收优惠政策；完善财政资金支持政策；政府采购支持小型微型企业发展；支持创新型、创业型和劳动密集型的小型微型企业发展。
3	2012.7.9	“十二五”国家战略性新兴产业发展规划	大力发展战略性新兴产业，到2015年，突破一批国家建设急需、引领未来发展的关键共性技术；到2020年，关键新材料自给率明显提高。其中，新型功能材料产业包括稀土永磁、发光、催化、储氢等高性能稀土功能材料和稀土资源高效综合利用技术。
4	2012.8.31	工业和信息化部关于进一步加强工业节能工作的意见	意见要求，要从严把好企业技术改造项目审核关，对高耗能和产能过剩行业的结构调整和改造升级项目，要认真执行国家产业政策和行业准入条件要求，引导企业加强技术进步、提高质量效益、促进节能降耗。
5	2012.8.31	国务院关于印发“十二五”节能环保产业发展规划的通知	通知要求，示范推广稀土永磁无铁芯电机、电动机用铸铜转子技术等高效节能电机技术和设备；大力推广能效等级为一级和二级的中小型三相异步电动机、通风机、水泵、空压机以及变频调速等技术和设备，提高电机系统整体运行效率。

### （三）行业市场现状及发展趋势

#### 1、行业概况

### (1) 除铁器制造业

除铁器是指根据材料的磁性特征,利用磁性设备将含有磁性的材料从其他材料中分离出来的设备机械,一般用作于去除煤矿、化工、电厂等散状物料中含铁的杂质。

根据产生磁场的方法,除铁器分为电磁除铁器、永磁除铁器;根据卸铁方式,分为带式除铁器和盘式除铁器;根据温升控制方法,分为风冷、水冷、油冷、自然冷却及超导冷却;根据使用环境,分为普通除铁器和隔爆除铁器。电磁除铁器相对于永磁除铁器具有更大的磁场强度,但存在温升问题,连续工作性能较永磁除铁器差。永磁材料价格高昂,因此**永磁除铁器**仅在对成本不敏感的部分公司小范围使用。

磁选设备起源于 1849 年。1849 年,美国率先宣布有关磁选机专利的归属。世界上第一台磁选机的诞生是在 1852 年,但其结构尚不完善,所以磁场强度并不高,一直到 1855 年时,出现了由电磁铁产生磁场的理论实践后,磁选机才得到发展。在本世纪初,开始在工业上使用圆筒式磁选机来分选磁铁矿石,但它们使用的都是电磁型的磁选机。直到 1955 年由于磁材料的发展,那些弱磁场磁选机的磁系开始慢慢向永磁方向过渡,磁路结构也在不断的得到改进与完善。在我国,1958 年以前选矿厂应用的大多是“格林达尔”型电磁筒式磁选机和仿苏带式磁选机。一直到 60 年代初期时才研制成功了工业型永磁圆筒式磁选机,相较于原来所使用的磁选机,它具有明显的优越性能,于是在全国铁矿石选矿工业领域得以迅速推广。这种永磁筒式磁选机的结构简单、运转可靠、能耗少、占地小、生产能力大,并且省了去电磁磁选机累赘般的整套电源装置,使样式更加简洁,生产更加安全。

时至今日,磁选机的发展已有 162 年的历史,现如今的永磁磁选机和高梯度磁选机除了秉承以前磁选机的优良特性之外,又加以创新与突破,也预示着我国磁选机行业日趋成熟。

除铁器是磁选设备的一个分支,温升控制技术的发展反映了除铁器产品的发展历程,由原来的风冷、油冷、水冷逐步向全封闭自然冷却方向发展,国内有厂家尝试用超导方式解决除铁器温升,但由于成本过高,未能形成市场运用。

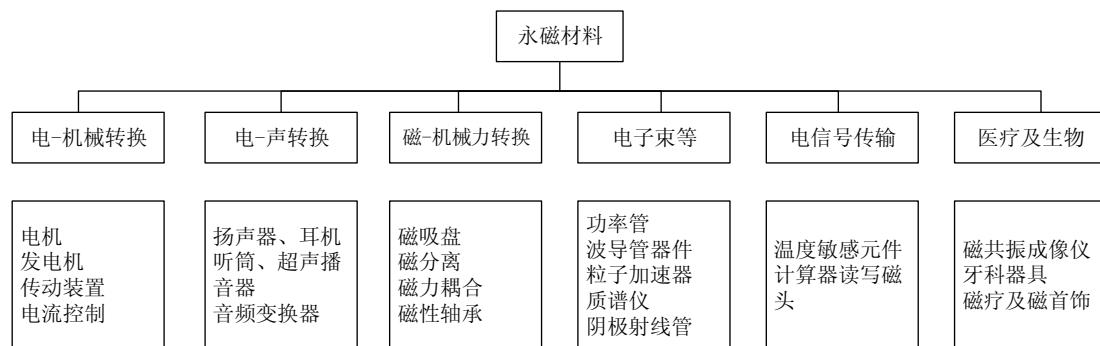
总体而言，除铁器的市场需求量并不大，据估计，除铁器每年的销售规模大约在3亿元至4亿元之间，其中全封闭自然冷却式除铁器代表的高端产品占据约四分之一的市场份额。

## （2）磁-机械力转换设备制造业

公司主要从事永磁材料应用行业下属的磁-机械力转换设备制造业。具体产品主要为永磁除铁器、起重永磁铁以及永磁耦合驱动设备等。

永磁材料是在一指定空间可产生恒定磁场的材料。永磁材料可分为合金永磁材料以及铁氧体永磁材料。其中，合金永磁材料包括稀土永磁材料（铝铁硼NdFeB）、钐钴（SmCo）以及铝镍钴（AlNiCo），铁氧体永磁材料按生产工艺可分为：烧结铁氧体、粘结铁氧体以及注塑铁氧体。

永磁铁材料广泛用于电子、电气、机械、运输、医疗及生活用品等各个领域中。如扬声器、电话受话器的永磁体；磁电系电表的磁系统；发电机、永磁电机中的磁极；机器制造业所用永磁器件（如平面磨床的永磁吸盘等）以及磁悬浮系统、磁性轴承；磁分离系统、磁选矿、磁净化水系统，磁控管、质子加速器的磁系统等。根据应用的物理原理，永磁应用行业可分为以下类别：



## 2、行业发展趋势

### （1）除铁设备制造业

除铁器行业已进入成熟期。磁选产品主要应用于煤炭行业，国家出于环保的考虑，已开始控制新建煤矿和燃煤电厂的数量，这使得磁选行业的增量市场逐步萎缩。与此同时，小煤矿的逐渐整合以及大煤矿的规范化经营对磁选设备的性能提出了更高的要求。在除铁器行业，公司产品全封闭自然冷却除铁器很好地解决了温升问题，同时具备防爆安全技术，已成为煤矿行业井下除铁的首选产品。

## (2) 永磁-机械力转换设备制造业

### ①起重永磁铁设备

大吨位起重永磁铁为公司的独创技术，填补了行业的空白。相对于现有的起重电磁铁具有：节能、安全、高效、可分张吸放、无谐波污染电网、无废电池污染环境的优势。随着国家节能环保政策的推进，起重永磁铁将逐步代替起重电磁铁。据中经咨询企业数据研发中心的数据<sup>1</sup>，起重永磁铁将迎来快速发展，预计年新增量约5万台，技改新增3万台，“十二五”期间市场容量将达40万台。

### ②永磁耦合驱动设备

联轴器是用来联接不同结构中的主动轴和从动轴使之共同旋转以传递扭矩的机械零件，联轴器和调速器是机械传动系统中经常被使用的部件，广泛运用于石油化工、船舶、航空航天及钢铁等一般工业，下游客户行业分布广泛，市场空间巨大。目前机械联轴器和机械调速器运用最为广泛。公司产品永磁联轴器属非机械类联轴器，其性能优于机械联轴器，无须对中等，对机械类联轴器具有替代性，同时具有寿命长的特点。

永磁耦合联轴器除了完全具备机械连轴器的所有性能特点外，还具有寿命长、对中要求低、最大转矩可设定调整、大幅缓冲振动和脉冲传递、弹性强、抗冲击、自动过载打滑保护、结构简单等优点。同时，永磁耦合联轴器比起同类的机械联轴器，具备较大的成本优势，因此永磁耦合驱动设备将逐步替代机械驱动设备。

## 3、行业上下游产业链

上游行业主要涉及机电制造行业。其中，除铁器产品主要原材料是铜线圈或铝线圈、通用电气元件、普通钢材等；永磁起重设备产品主要原材料是稀土永磁材料、普通液压元件、通用机械部件、通用电气元件与电机等；管形母线产品主要原材料是铜型材或铝型材。以上原材料在我国供应充足，没有限制，不存在供应风险。新产品永磁耦合联轴器、永磁耦合调速器，主要原材料是稀土永磁材料、通用机械部件，市场供应充足，供应风险很小。

公司产品的下游行业主要为煤炭、电力以及码头。其中，除铁器用于清除物

<sup>1</sup>数据来源：《2012年度起重永磁铁产品生产技术工艺研究及投资分析报告》

料中得铁磁性杂质，主要应用于煤矿、煤码头、电厂等企业；起重电磁铁用于吸吊搬运钢板、盘圆、钢带卷、型钢等导磁性物体，可应用于钢厂、船厂、重型机械制造公司、港口码头等；管形母线主要应用在电力建设工程中电网输电导线与变电站变压器之间的导体连接、输电线路中的跳线、电力设备中的连接导体以及大电流直流融冰装置中作过流导体。公司分行业主要客户如下表所示：

序号	行业	主要客户
1	电力行业	1,000MW 机组：华润电力徐州彭城电厂、华润电力贺州有限公司、华润电力湖北蒲圻电厂、华润电力苍南发电厂、广东粤电惠来电厂、大唐国际潮州发电厂等。
		600MW 机组：广东华夏阳西电厂、大唐国际集团、华能集团、国电集团、上海吴泾电厂等。
2	煤炭行业	神华集团、中煤集团、山西同煤集团、山西西山煤电、山西晋煤、山西华润联盛、华晋焦煤王家岭矿及选煤厂、山西煤炭运销集团、陕煤集团、淮南矿业、淮北矿业、国投新集、冀中能源、兖矿集团、开滦矿业等。
3	码头	中国港湾建设集团天津南疆码头、中国港湾建设集团日照港务局、神华珠海港高栏港区煤炭储运中心等。
4	其他	上海宝钢集团公司、首钢京唐钢铁、通钢集团吉林钢铁有限责任公司、上海梅山钢铁股份有限公司、新余钢铁有限责任公司、重庆钢铁股份有限公司、邯钢股份公司烧结厂、本溪钢铁公司、宁波钢铁有限公司、芜湖海螺水泥有限责任公司、安徽巢东水泥股份有限公司等。

#### 4、影响行业发展的主要因素

##### （1）有利因素

①市场空间广阔

##### A、应用范围广

磁力设备是将磁场力转换为机械力的设备，在工业生产中有着非常重要的作用，磁力设备广泛地运用于工业生产的多个环节，市场空间广阔。

随着磁力设备相关技术的成熟，磁力设备的使用范围大大拓展，如公司的大吨位起重永磁铁将磁力设备的应用范围扩展至需运用起重机的工业，永磁耦合驱动设备的成熟也将对机械驱动设备产生替代，市场空间进一步扩展。我国作为制造业大国，国民经济的进一步增长和技术的发展，将使磁力设备的应用范围将继续拓展。

##### B、低效产品更新换代催生巨大市场需求

我国能源消耗有两个硬性指标，分别是：其一，2015年非化石能源占一次能源消费比重达到11.4%，2020年达到15%；其二，2015年单位GDP能源消耗同比2010年降16%。为达到目标，必须进行开源节流，“节流”方面，国家大力推广节能产品和节能技术。

未来磁力设备将对现有的电磁设备、机械传动设备形成有效替代，同时磁力技术的不断发展也将提高产品性能，因此这种对原有产品的替代是阶梯型的，逐步完成节能型产品的替代过程。

#### ②国家产业政策支持

国家“十一五”规划明确指出，国家鼓励高科技产业的健康发展，强调大力提高原始创新能力、集成创新能力和引进消化吸收再创新能力，努力掌握核心技术和关键技术，增强科技成果转化能力，提升产业整体技术水平。多年来，国家有关部门一直在推行节能降耗产品的研发和推广。

为推动全社会开展节能降耗，缓解能源瓶颈的制约，建设节能型社会，国家发改委制定了《节能中长期专项规划》，其中煤炭工业和机械工业是节能重点工业领域，将逐步淘汰高耗能的机电产品，对设备及系统进行节能改造，这些政策导向都有助于行业内致力于节能降耗产品研发和销售的公司获得更广阔的发展空间。

#### ③我国将自主创新作为转变经济增长方式的中心环节，为产业振兴带来机遇

当前国民经济发展、产业结构调整、产品升级换代对煤炭、电气制造业的市场需求很大，但我国装备制造业的现有技术水平和制造能力远远满足不了对重点工程、高端产品的巨大需求。只有拥有强大的科技创新能力，才能减少对技术、装备引进的过度依赖，才能提高国际竞争力。同时，从我国经济发展的阶段性看，要加快经济增长方式的转变，缓解对资源、环境约束的矛盾，必须通过增强自主能力建设，促进产品优化升级，实现经济增长方式由粗放型（消化资源、污染环境、廉价劳动力型的）向集约型转变，提高资源、能源的利用率。经济增长的转型将为行业提供新的机遇。

#### ④国际设备制造业重新整合与转移带来的机遇

随着全球经济一体化进程和国际经济技术合作的不断加快，新一轮的国际制

造业整合及产业转移正在进行，第三次世界范围内的产业结构调整即将到来。发达国家的产业升级模式出现了非物质化趋势，高新技术产业的开发与发展促使传统产业以技术转让、合作生产、许可证生产等方式迅速向发展中国家转移，给国内设备制造业带来了难得的发展机遇。

## （2）不利因素

### ①行业基础薄弱

相对国际上磁力设备制造业的发展历史来讲，国内磁力设备制造业起步相当晚，相对国际上电气设备制造企业来讲，国内电气设备制造企业的技术装备落后、规模偏小、产能不足等瓶颈制约了其发展速度。

此外，国内磁力设备制造企业规模普遍偏小，大部分中小厂商尚处于原始积累阶段，技术装备及工艺路线处于陈旧状态，技术设备不完善，产品品种单一，技术含量较低；企业注重量的扩张而轻视质的提高，对技术创新和生产工艺设备改造缺乏投入，装备自动化程度不高，造成企业生产的产品多集中于中低档次，高档产品缺乏的情况，一定程度上影响了产品的质量和市场竞争力。

### ②管理水平和效率低于国际领先水平，管理理念尚需提高

国内的设备制造企业分为传统的大型国有企业、集体转民营企业、民营企业、中外合资企业、外资企业等几种类型，行业内的多数企业缺乏提升管理水平的动力，行业的整体劳动生产率较国际领先水平仍有很大差距，在生产成本控制、质量保证等方面仍显不足。

### ③自主研发投入不足，管理水平较低

国内设备的主要技术和产品主要来自于对国外技术和产品的引进、消化和吸收，自主创新不足而且多数是在引进国外技术和产品基础上产生的，特别是大型化、高端产品国内研发与生产能力严重不足。磁力设备制造注重实用技术的研究，要求从业人员有着较高的文化水准和技术经验，但行业内企业普遍存在研发投入不足，研发能力较弱、核心技术较为匮乏的情况，影响了行业整体实力的提高。

由于行业内企业多为民营中小企业，很多企业的管理模式和管理制度不健

全，影响了生产的组织和生产效率的提高，在市场开拓、人才引进等各方面阻碍了企业的发展。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、公司在行业中的竞争地位及主要竞争对手

###### （1）除铁器设备制造业

公司的主要产品除铁器是磁选设备的一个分支。除铁器行业市场规模约为3-4亿元。2013年，公司投标涵盖了48家各类招标网站、B2B网站和主要用户网站，累计发标272家，共计917台除铁器；中标49家，共计192台。中标率达18%，获得订单台数占21%。另外，公司获得招标业务以外合同共计253台，由于公司中标的大部分都是行业高端客户，单价较高，据此估算，公司市场占有率为25%-30%。

公司主要竞争对手情况见下表：

序号	公司名称	成立时间	主要产品
1	沈阳隆基电磁科技股份有限公司	1993年	立环湿法强磁选机、矿用筒式磁选机、矿用干选机、磁悬浮精选机、高强磁重介磁选机、磁性物料除铁器、强迫油冷除铁器、隔爆除铁器、有色金属涡流分选机、高梯度磁过滤器、起重电磁铁、电磁起重器等。
2	山东华特磁电科技股份有限公司	1993年	磁选机、高梯度磁选机、矿山成套设备、超导设备、除铁器、磁力搅拌设备、有色分选系统、非矿加工设备、海洋湖泊生态设备等九大类八十多个系列七百多种规格型号的产品。
3	抚顺沃尔普磁电设备有限公司	1999年	以生产磁力分选设备电磁除铁器、起重电磁铁、磁选机、永磁除铁器、强磁除铁器及在永磁除铁器基础上自行开发设计的RCY-GL系列超精细除铁器。

###### （2）永磁铁工业

###### ①起重永磁铁

目前国内外尚不存在与公司的起重永磁铁完全相同的产品，只有相近产品：起重电磁铁和电永磁吸盘（意大利产品）。公司主要竞争对手情况见下表：

序号	公司名称	成立时间	主要产品	市场占有情况
1	意大利泰磁公司	1972年	电控永磁快速换模系统、电永磁吸盘（在中国推广产品），以永磁换模系统为主。	在上海宝钢和大连码头等用户有小规模使用，售后服务难度大。

序号	公司名称	成立时间	主要产品	市场占有情况
2	湖南科美达电气有限公司	1972 年	计算机电磁搅拌系统、电磁铁及永磁铁成套设备、磁选设备、冶金机械设备、工业自动化控制设备、电缆卷筒、夹钳吊具等。	-

## ②磁力耦合驱动设备

公司利用自有的专利技术，已试制成功永磁耦合联轴器和永磁耦合调速器。这两种新产品都没有正式进入市场销售，但国内已有部分公司在积极投入研发试用，主要包括：

序号	公司名称	成立时间	主要产品	销售情况
1	麦格纳驱动公司	1999 年	永磁调速器（2012 年底更名为永磁涡流柔性传动装置）、永磁耦合联轴器（偏重于调速器，耦合联轴器几乎未见推广报道）。	据公司官网预测，2013 年该公司全球销售为 6,000 万，中国公司（鞍山钦元以及北京的分公司）销售额 2013 年估计 4,000 万元。
2	上海曜中能源科技有限公司	2011 年	永磁偶合器、MaxForce 麦福斯永磁调速器（主推调速器）。	据公司官网预测，2013 年销售额为 1,000 万元，2014 年销售额为 4,000 万元。
3	青岛斯普瑞机电科技有限公司	1999 年	永磁耦合联轴器。	2013 年销售额在 1,000 万左右。

## （3）电气行业

管母线现有生产厂家主要销售定位集中在国家大型电网系统、中石化等电站项目，无暇顾及较小电站项目。公司依托传统优势产品形成的客户资源和销售网络，向中小变电站提供管母线，预计每台变压器的用量在 150 万元左右，应用前景十分广阔。

公司主要竞争对手情况见下表：

序号	公司名称	成立时间	主要产品	竞争地位
1	广东日昭新技术应用有限公司	2001 年	智能电抗器接地综合保护装置、导电管母线双平面接头、铜包铝管母线连接器、铜包铝管母线等。	国内最老牌的管母线制造商，拥有较好的市场基础，目前市场占有率第一。
2	湖北兴和电力新材料股份有限公司	2003 年	电力铝及铝合金管型母线、复合屏蔽绝缘管型母线、共箱封闭绝缘母线、电力金具、新型电线电缆及工业与民用铝合金型材、铝	产品在国家电网公司有一定知名度和基础。

序号	公司名称	成立时间	主要产品	竞争地位
			合金建筑模板。	
3	深圳市惠程电气股份有限公司	1999 年	纤维增强型不饱和聚酯树脂(SMC)箱体、硅橡胶电缆附件、设备终端、EPDM 设备终端、APG 环氧树脂制品、电缆分接箱、IA 气体绝缘环网柜、户外交流高压跌落式熔断器、条形熔断器负荷隔离开关以及其他等大品类。	据其 2013 年度上半年报：管母线类产品销售 391.6 万，占主营业务的 2.22%；截至第三季度其主营收入 2.8 亿估计，其管母线年销售额大概在 1000 万元左右。

## 2、公司的竞争优势

### （1）行业地位突出，高端产品优势突出

公司在磁力设备制造行业中**排名较高**，产品质量在业内享有较高的知名度。公司是国内为数不多能承接重大项目、拥有核心技术、能完成关键设备生产流程的专业制造企业。目前，公司已成为磁力应用行业的主要供应商之一，在同行业中有较深远的影响力。公司在除铁器行业拥有最早的发明专利和较优的专利质量；公司首次研发了起重永磁铁，能够生产永磁起重设备；公司在磁力耦合传动领域成功研发了永磁同步耦合联轴器以及永磁异步耦合联轴器。公司产品在业界和客户中树立了良好的形象。

### （2）客户与品牌优势

长期以来，公司服务、培育了一批集团大客户，目前公司客户群已覆盖国内几乎所有的大型煤矿、电厂，如华润电力、华能集团、国电集团、中国电力、神华集团、中煤集团、冀中能源、上海宝钢集团等。公司为客户提供了大量的优质合格产品，获得了神华集团神东煤炭公司所有专业化服务项目，开创了除铁行业专业化服务的先河。

### （3）研发设计优势

公司建立了从立项-可行性分析-项目设计实施-项目验收等整套完善的研发控制管理体系，将知识产权管理贯彻整个研发之中，加强目标产品的市场分析、财务分析、经济效益分析，降低研发风险。公司于 2007 年通过了江苏省高新技术企业认定，2012 年获江苏省高新技术企业第二次认定，目前拥有 5 项江苏省高新技术产品。公司是江苏省民营科技企业和江苏省创新型企业，企业信用、资

信等级均为 AAA 级。公司注重利用高校和科研院所的科技成果助推企业发展，先后与中国科学院上海硅酸盐研究所和中国船舶重工集团第 712 研究所合作，开发出了高压大电流管母线、节能型除铁器及节能型大吨位耐高温永磁起重设备等产品。公司先后受到江苏省风险成果转化资金、国家科技部创新基金、江苏省科技支撑计划、镇江市新兴产业重大科技专项等项目上千万元的财政支持，研发能力较强。

#### （4）专利质量优势

公司共拥有 38 项高质量的专利，25 项申请中专利。公司针对起重永磁铁、永磁耦合联轴器、永磁调速器、管型母线等产品分别设置了以发明专利为核心、实用新型为辅助的周密的专利布局。此外，公司高度重视自主研发和知识产权的保护，制定了一系列知识产权管理规章制度，及时将项目研发成果申请专利，是国内首批通过《企业知识产权管理规范》国标贯彻的 11 家企业之一。

### 3、公司的竞争劣势

#### （1）公司后续发展面临资金不足的压力

磁力设备、电气设备行业属于技术密集型、资金密集型、劳动密集型产业，设备投资金额较大、生产周期较长。进一步扩大规模和提升企业竞争力需要大量的资金支持。公司作为民营企业，目前融资渠道较为单一，完全依靠自身积累和有限的银行借款实施大规模扩张、参与行业内竞争挑战较大。后续资金不足将制约公司未来的发展。

#### （2）公司综合管理能力有待进一步提升

由于公司规模较小，主要依赖产品优势扩展市场。公司管理层大多是技术性人才，比较缺乏专业的管理人员和财务人员。公司的内部管理还有待进一步精细化。

### （五）行业基本风险特征

#### 1、上游市场价格波动风险

永磁铁产品的主要原材料包含稀土永磁材料，因此稀土永磁材料价格的波动将对公司的生产经营带来较大影响。虽然我国稀土在储量、产销量方面均居世界

第一，但受国家稀土政策调控、市场供需关系、国际市场价格等多重因素影响，稀土永磁材料的价格可能出现较大幅度波动，这将给稀土功能材料行业及其下游行业带来较大挑战。

## 2、下游行业需求变动风险

除铁器产品的下游行业主要涉及煤矿、电厂以及码头。其中，煤炭、电力的开发利用受到国家宏观经济和产业政策的影响。国家已先后出台多项政策及配套措施规范煤矿安全生产、提高能源利用率。其中，整顿关停小煤矿的政策使得除铁器产品增量市场逐渐减少。另外，宏观经济形势的变化将影响整个煤炭行业的发展速度，公司除铁器业绩也将受到不利影响。

## 3、市场开发风险

公司正在产业化或即将产业化的产品都是全新产品，符合国家倡导的节能、环保、安全、高效的发展方向，并已获得了国家、省、市各级政府部门多项无偿拨款支持，列入了江苏省新产品、新技术推广目录。但新产品市场的接受速度会受到国内设备采购传统的影响，市场开发可能较慢。

## 第三节 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

江南矿机设立之初，按照《公司法》和《公司章程》的规定建立起了公司治理的基本架构，设立了股东会、执行董事和经理、监事。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、整体变更等重大事项召开股东会进行决议，但是也存在股东会届次记录不清等问题。有限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，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

股份公司自设立之日起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项内部管理制度，以规范公司的管理和运作。

公司严格遵守《公司章程》和各项内部管理制度，股东大会、董事会、监事会各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项内部管理制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构，公司股东均有权参加股东大会会议。公司现有股东 2 人，均为自然人股东，公司创立大会暨 2014 年第一次股东大会审议通过了《公司章程》和《股东大会议事规则》。公司股东大会自设立时起即严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、规范运行。股份公司设立至今的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会现已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

## （二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。股份公司董事会自成立即严格依照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司设立至今的历次董事会的会议表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、高级管理人员的聘任等事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

## （三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会负责监督检查公司的财务状况，对董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东利益。公司监事会由 3 名监事组成，其中有 1 名职工代表监事，监事会设监事会主席 1 名。股份公司监事会自成立即严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司设立至今监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实履行了监事会的职责。

## （四）上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及“三会”《议事规则》的要求勤勉、诚信地履行职责。

股份公司设立至今时间较短，尽管建立了较为完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## （五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立后，公司建立健全了公司治理机制，随着管理层对规范运作公司意识的提高，积极针对不规范的情况进行整改，并按照《公司法》制定了《公司章程》、“三会”《议事规则》和《总经理工作细则》以及《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易管理制度》等相关管理制度。

董事会认为，公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及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。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

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，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。

## 二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年是否存在违法违规及受处罚的情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年不存在重大违法违规及受到重大处罚的情况。

## 三、公司独立运营情况

公司设立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，具备面向市场自主经营的能力，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关系。

### （二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，正在依法办理相关资产权属的变更登记手续，公司目前业务和生产经营必须的设备、商标、专利等知识产权完全由公司享有。

截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联

方。公司资产产权关系明晰，不存在被股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### （三）机构独立情况

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

### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。

公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬的情形；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《会计法》和《企业会计制度》等有关法规的要求建立了独立的财务规章制度和财务核算体系。公司按照《公司章程》规定独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 四、同业竞争

### （一）同业竞争情况

截至公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其近亲属和关系密切的家庭成员投资的企业情况如下：

序号	名称	经营范围	与公司关系	是否与公司存在同业竞争	原因
1	镇江市江南磁选设备厂有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：磁选设备及零部件的制造、销售。	实际控制人近亲属徐俊生控制的企业	不存在	磁选设备厂自 2004 年起至今未做实体经营，仅保留法律主体资格，与磁谷科技不存在同业竞争的情况。 磁选设备厂属于镇江市新区丁卯片区“退二进三”区域的退城进区单位，目前因相关收储补偿款尚未落实到位，仍需保留法律主体资格。磁选设备厂承诺，待公司收储补偿款到位后，将及时按照法律法规的规定办理相关注销手续。
2	江苏世纪江南投资有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：投资、资产管理，研发、生产及销售太阳能应用产品、风力发电设备，网络技术、电子商务服务。	实际控制人近亲属徐俊生控制的企业	不存在	经营范围不同。
3	江苏新世纪江南环保股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：环保脱硫脱硝装置的研发、设计、技术咨询；环保脱硫脱硝装置相关部件的研发、设计、生产、技术咨询服务；环保工程总承包、设计、施工（须行政审批后实施）相关材料和设备的采购；机械设备、电子仪器仪表、电器设备、钢材、金属制品、非金属制品的批发；从事脱硫、	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏世纪江南投资有限公司控制的企业	不存在	1、经营范围不同。 2、徐俊生确认江苏新世纪江南环保股份有限公司及其子公司与磁谷科技不存在同业竞争。

序号	名称	经营范围	与公司关系	是否与公司存在同业竞争	原因
		脱硝工程相关货物、技术和服务的进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（外资比例小于 25%）			
4	南京欣荣科技有限公司	科技服务；信息咨询；化工产品、电力系统成套自动化设备、环保设备及配件、仪器仪表、电力自动化产品、计算机软件、硬件的研发、生产、代理、销售及相关技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	实际控制人近亲属、董事兼总经理的配偶王蓉控制的其他企业	不存在	经营范围不同。
5	南京新世纪江南环保科技发展有限公司	大气污染治理环保技术研发、转让，大气污染治理环保材料及设备的研发、制造、销售和安装，新型金属复合材料制品、金属制品的加工、制造、销售和安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制的企业	不存在	1、经营范围不同 2、徐俊生确认江苏新世纪江南环保股份有限公司及其子公司与磁谷科技不存在同业竞争。
6	镇江江南环保科技有限公司	许可经营项目：无；一般经营项目：大气污染治理环保技术的研发、转让；大气污染治理环保材料及设备的研发、制造、销售；环保设备的安装。	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制的企业	不存在	1、经营范围不同 2、徐俊生确认江苏新世纪江南环保股份有限公司及其子公司与磁谷科技不存在同业竞争。
7	南京新世纪环保工程运行有限公司	环保工程系统及装置的运行、管理；硫酸铵的销售，复合肥、尿素的零售；自营和代理各类商品及技术	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有	不存在	1. 经营范围不同 2. 徐俊生确认江苏新世纪江南环保股份

序号	名称	经营范围	与公司关系	是否与公司存在同业竞争	原因
		的进出口业务（国家限定企业进出口的商品和技术除外、危险品除外）；装卸搬运服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	限公司控制的企业		有限公司及其子公司与磁谷科技不存在同业竞争。
8	江南环保（香港）投资有限公司	——	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制的企业	不存在	徐俊生确认江苏新世纪江南环保股份有限公司及其子公司与磁谷科技不存在同业竞争。
9	JiangNan Environmental Technology Inc.	——	实际控制人近亲属徐俊生通过江南环保（香港）投资有限公司控制的企业	不存在	徐俊生确认江苏新世纪江南环保股份有限公司及其子公司与磁谷科技不存在同业竞争。
10	镇江市恒兴煤炭销售有限公司	许可经营项目：煤炭的销售；一般经营项目：金属材料、化工产品（危险品除外）、建筑材料、文教用品的销售。	董事、副总经理何宏姐妹的配偶陆伟甸控股并担任执行董事兼总经理的企业	不存在	经营范围不同
11	镇江市京口区永安涂装设备厂	许可经营项目：无；一般经营项目：工业涂装设备；非标工具的制造和加工。	财务负责人王春芳配偶的兄弟严治安控制的企业	不存在	经营范围不同

截至公开转让说明书签署之日，除本公司外，公司控股股东、实际控制人徐俊峰及其配偶王焕蓉无其他对外投资，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在同业竞争的情形。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东徐俊峰、共同实际控制

人徐俊峰、王焕蓉、占公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，除磁谷科技外，未投资任何与磁谷科技具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也未为他人经营与磁谷科技相同或类似的业务。

2、在作为磁谷科技控股股东及实际控制人/股东/董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与磁谷科技现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与磁谷科技现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与磁谷科技发生任何形式的同业竞争。

3、不向其他业务与磁谷科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

4、不利用本人作为磁谷科技的股东关系，进行损害磁谷科技及磁谷科技其他股东利益的活动。

5、保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致磁谷科技的权益受到损害的情况，本人将依法承担损害的赔偿责任。

## 五、公司最近两年及一期内资金占用、对外担保等情况

### （一）资金占用情况

公司报告期内与关联方资金往来情况参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十四 关联方、关联关系及关联方往来、关联交易”之“（三）关联方往来”。

### （二）对外担保情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

## 六、董事、监事、高级管理人员其他情况

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

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下，除直接持股外，无以家属名义持有公司股份的情况。

单位：万股

序号	姓名	职务	持股数量	持股比例
1	徐俊峰	董事长	3,171.50	63.43%
2	王焕蓉	董事	1,828.50	36.57%
3	黄建华	董事、总经理	0.00	0.00%
4	何宏	董事、常务副总经理	0.00	0.00%
5	谢小芳	董事、证券事务代表	0.00	0.00%
6	刘军丹	监事会主席	0.00	0.00%
7	何金华	职工监事	0.00	0.00%
8	陈烨	监事	0.00	0.00%
9	李吉祥	副总经理	0.00	0.00%
10	宫晓辉	副总经理	0.00	0.00%
11	王春芳	财务负责人	0.00	0.00%

## （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，除公司共同实际控制人徐俊峰、王焕蓉为夫妻关系，公司董事、总经理黄建华为王焕蓉胞妹的配偶之外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

## （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员与公司签有《劳动合同》，同时与公司签订了《保密协议》，合同中对知识产权及商业秘密等方面保护义务进行了详细规定。

### 2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

#### （1）避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

A、截至本承诺函出具之日，除磁谷科技外，未投资任何与磁谷科技具有相

同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；未经营也未为他人经营与磁谷科技相同或类似的业务。

B、在作为磁谷科技董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与磁谷科技现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与磁谷科技现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与磁谷科技发生任何形式的同业竞争。

C、不向其他业务与磁谷科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

D、不利用本人作为磁谷科技的股东关系，进行损害磁谷科技及磁谷科技其他股东利益的活动。

E、保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致磁谷科技的权益受到损害的情况，本人将依法承担损害的赔偿责任。

#### （2）股份自愿锁定的承诺

截至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，本公司股东未对股份自愿锁定作出特别承诺。

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位有兼职。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

单位：万元

序号	姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额	持股比例
1	黄建华	董事、总经理	南京欣荣科技有限公司	2.00	3.84%

截至本公开转让说明书签署之日，除上述对外投资外，公司其他董事、监事

及高级管理人员无对外投资。

**(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年及一期受到证监会行政处罚或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**

截至本公开转让说明书签署之日，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被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

**(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年及一期变动情况**

最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员的变化情况如下：

**(一) 公司董事最近两年一期的任职变化情况**

时间	任职依据	董事会成员
1998.5.4-2014.10.14	有限公司工商登记资料	不设董事会，由徐俊峰担任执行董事
2014.10.15 至今	公司创立大会决议、第一届董事会第一次会议决议	徐俊峰、王焕蓉、黄建华、何宏、谢小芳

**(二) 公司监事最近两年一期的任职变化情况**

时间	任职依据	监事会成员
1998.5.4-2005.10.20	有限公司工商登记资料	不设监事会，由姚甫强担任监事
2005.10.20-2014.10.14	有限公司工商登记资料	不设监事会，由王焕蓉担任监事
2014.10.15 至今	公司创立大会决议、第一届监事会第一次会议决议、职工代表大会决议	刘军丹（监事会主席）、何金华（职工监事）、陈烨

**(三) 高级管理人员最近两年一期的任职变化情况**

时间	任职依据	高级管理人员
1998.5.4-2005.10.19	有限公司工商登记资料	徐俊峰（总经理）、芦立（副总经理）
2005.10.20 -2011.3.31	有限公司工商登记资料、相关任命文件	徐俊峰（总经理）、何宏（副总经理）、宫晓辉（副总经理）
2011.4.1-2013.3.5	有限公司工商登记资料、相关任命文件	黄建华（总经理）、何宏（副总经理）、宫晓辉（副总经理）

2013.3.6-2014.10.14	相关任命文件	黄建华（总经理）、何宏（副总经理）、宫晓辉（副总经理）、李吉祥（副总经理）
2014.10.15 至今	公司第一届董事会第一次会议决议	黄建华（总经理）、何宏（常务副总经理）、李吉祥（副总经理）、宫晓辉（副总经理）、王春芳（财务负责人）

尽管最近两年一期公司董事、监事、高级管理人员在人数上有较大增加，但鉴于该等变化主要是为了加强和规范公司内部治理引起的，同时最近两年一期公司控股股东一直为徐俊峰、**实际控制人一直为徐俊峰、王焕蓉**，主要管理人员大部分在公司任职多年，所以，上述变化不会对公司持续经营能力造成不利影响。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

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
流动资产:			
货币资金	13,543,145.64	17,218,213.93	9,259,154.11
以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	1,891,880.00	5,217,060.00	3,288,000.00
应收账款	58,470,123.25	52,970,750.07	55,768,761.19
预付款项	1,058,501.33	308,231.92	812,788.88
应收利息	-	-	-
其他应收款	5,086,520.80	11,647,719.32	2,220,444.81
存货	21,885,805.67	29,094,905.51	29,168,233.16
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	101,935,976.69	116,456,880.75	100,517,382.15
非流动资产:			
长期股权投资	-	-	-
固定资产	22,209,508.80	22,157,601.74	23,507,783.18
在建工程	-	-	-
无形资产	6,823,175.04	10,090,393.40	11,089,481.21
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	1,377,232.98	897,376.48	769,373.28
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	30,409,916.82	33,145,371.62	35,366,637.67
资产总计	132,345,893.51	149,602,252.37	135,884,019.82

## 资产负债表（续表）

单位：元

项 目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	27,500,000.00	27,500,000.00	25,000,000.00
以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	2,000,000.00	-
应付账款	8,075,681.35	14,153,276.99	17,399,363.20
预收款项	5,480,480.00	6,031,340.00	7,162,345.60
应付职工薪酬	2,194,553.35	2,555,936.10	1,934,216.75
应交税费	12,409,287.53	6,746,985.77	6,622,885.27
应付利息	455,780.20	800,216.06	796,904.02
其他应付款	11,275,530.99	5,608,719.81	18,098,862.32
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>67,391,313.42</b>	<b>65,396,474.73</b>	<b>77,014,577.16</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	2,000,000.00	-	4,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>4,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>69,391,313.42</b>	<b>65,396,474.73</b>	<b>81,014,577.16</b>
所有者权益：			
实收资本	30,080,000.00	30,080,000.00	12,080,000.00
资本公积	3,760,983.41	-	-
盈余公积	5,412,577.77	5,412,577.77	4,278,944.27
未分配利润	23,701,018.91	48,713,199.87	38,510,498.39
<b>所有者权益合计</b>	<b>62,954,580.09</b>	<b>84,205,777.64</b>	<b>54,869,442.66</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>132,345,893.51</b>	<b>149,602,252.37</b>	<b>135,884,019.82</b>

## 利润表

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	58,516,427.99	92,383,108.04	97,038,167.12
其中：主营业务收入	58,348,833.45	92,358,016.40	96,943,571.95
二、营业总成本	49,936,087.78	82,877,781.11	73,498,183.58
减：营业成本	28,713,416.11	48,707,557.06	42,710,906.42
营业税金及附加	704,586.99	916,006.76	1,076,841.29
销售费用	9,385,884.00	15,234,065.09	14,168,300.59
管理费用	6,374,933.58	14,272,272.52	10,718,005.81
财务费用	1,213,787.97	2,897,837.04	3,729,700.71
资产减值损失	3,543,479.13	<b>900,942.64</b>	<b>1,142,373.26</b>
加：公允变动收益（损失以“-”列示）	-	-	-
投资收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”列示）	8,580,340.21	9,505,326.93	23,539,983.54
加：营业外收入	402,388.98	4,573,917.78	205,450.00
减：营业外支出	95,955.02	<b>408,028.67</b>	<b>176,380.00</b>
四、利润总额（亏损以“-”列示）	8,886,774.17	13,620,316.04	23,521,109.04
减：所得税费用	1,198,955.13	2,283,981.06	3,785,148.15
五、净利润（净亏损以“-”列示）	7,687,819.04	11,336,334.98	19,735,960.89
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.26	0.63	1.63
（二）稀释每股收益	0.26	0.63	1.63
七、其他综合收益	-	-	-
八、综合收益总额	7,687,819.04	11,336,334.98	19,735,960.89

## 现金流量表

单位：元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	62,097,361.97	106,559,292.10	101,634,437.13
收到的税费返还	-	-	
收到其他与经营活动有关的现金	2,695,603.11	664,885.40	9,231,133.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	64,792,965.08	107,224,177.50	110,865,570.13
购买商品、接受劳务支付的现金	29,918,354.97	50,009,225.99	55,019,483.41
支付给职工以及为职工支付的现金	9,302,579.56	12,277,163.47	10,118,278.73
支付的各项税费	10,019,144.28	11,098,485.27	13,355,889.74
支付其他与经营活动有关的现金	9,585,040.96	24,209,534.85	16,153,325.25
<b>经营活动现金流出小计</b>	58,825,119.77	97,594,409.58	94,646,977.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	5,967,845.31	9,629,767.92	16,218,593.00
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到现金	-	-	
取得投资收益所收到现金	-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,186,510.00	-	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金	-	-	
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	
<b>投资活动现金流入小计</b>	7,186,510.00	-	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,093,663.70	2,542,114.90	5,225,239.30
投资所支付的现金	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	
<b>投资活动现金流出小计</b>	2,093,663.70	2,542,114.90	5,225,239.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	5,092,846.30	-2,542,114.90	-5,165,239.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			

## 现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
吸收投资收到的现金	-	18,000,000.00	-
取得借款收到的现金	7,500,000.00	32,250,000.00	31,350,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	11,859,964.10	-	-
筹资活动现金流入小计	19,359,964.10	50,250,000.00	31,350,000.00
偿还债务支付的现金	7,500,000.00	29,750,000.00	30,650,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	27,494,344.00	2,386,533.49	2,443,083.04
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	17,187,899.71	2,498,469.01
筹资活动现金流出小计	34,994,344.00	49,324,433.20	35,591,552.05
筹资活动产生的现金流量净额	-15,634,379.90	925,566.80	-4,241,552.05
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	-4,573,688.29	8,013,219.82	6,811,801.65
加：期初现金及现金等价物余额	16,083,273.93	8,070,054.11	1,258,252.46
六、期末现金及现金等价物余额	11,509,585.64	16,083,273.93	8,070,054.11

**股东权益变动表**  
2014 年 1-7 月

单位: 元

项目	所有者权益							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	30,080,000.00	-	-	-	5,412,577.77	-	48,713,199.87	84,205,777.64
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	30,080,000.00	-	-	-	5,412,577.77	-	48,713,199.87	84,205,777.64
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	7,687,819.04	7,687,819.04
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	7,687,819.04	7,687,819.04
(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	-	3,760,983.41	-	-	-	-	-	3,760,983.41
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-

单位：元

项目	所有者权益							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	
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	-	-	-	-	-	-	-32,700,000.00	-32,700,000.00
（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、本年年末余额	30,080,000.00	3,760,983.41	-	-	5,412,577.77	-	23,701,018.91	62,954,580.09

**股东权益变动表**  
2013 年度

单位：元

项目	所有者权益							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	12,080,000.00	-	-	-	4,278,944.27	-	38,510,498.39	54,869,442.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,080,000.00	-	-	-	4,278,944.27	-	38,510,498.39	54,869,442.66
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	11,336,334.98	11,336,334.98
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	11,336,334.98	11,336,334.98
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	1,133,633.50	-	-1,133,633.50	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-

单位：元

项目	所有者权益							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	
(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、本年年末余额	30,080,000.00	-	-	-	5,412,577.77	-	48,713,199.87	84,205,777.64

**股东权益变动表**  
2012 年度

单位: 元

项目	所有者权益							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	12,080,000.00	-	-	-	2,305,348.18	-	20,748,133.59	35,133,481.77
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	12,080,000.00	-	-	-	2,305,348.18	-	20,748,133.59	35,133,481.77
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)净利润	-	-	-	-	-	-	19,735,960.89	19,735,960.89
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	19,735,960.89	19,735,960.89
(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	-	-	-	-	1,973,596.09	-	-1,973,596.09	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-

单位: 元

项目	所有者权益							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	
(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、本年年末余额	12,080,000.00	-	-	-	4,278,944.27	-	38,510,498.39	54,869,442.66

## 二、审计意见

公司聘请了具备证券、期货相关业务资格的江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2014 年 7 月 31 日的资产负债表，2012 年度、2013 年度及 2014 年 1-7 月的利润表、现金流量表及所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了苏亚恒审[2014]170 号标准无保留意见《审计报告》。

## 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

### （一）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### （二）合并范围

公司仅单一报表主体，不涉及合并事项。

## 四、主要会计政策和会计估计

### （一）收入确认原则

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

公司专业从事除铁器和永磁-机械力转换设备等磁力类设备以及部分电气类产品的研发、设计、生产与销售。目前公司的主要产品包括除铁器、电器桥架及起重永磁铁，公司收入确认原则为：不需要安装调试的产品在货物出库并移交给客户且客户验收后确认收入；需要安装调试的产品，在安装调试验收合格后，确认收入；对于神东专业化服务的合同收入，公司在每季度结算日后会取得双方确认的季度结算价确认资料并开具 17%增值税发票（合同约定）与对方

结算并确认收入。

公司不存在完工进度百分比法确认收入的情形。

## （二）应收款项及坏账准备的确认标准、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：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：年末余额在 100 万元以上应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其年末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

#### （1）确定组合的依据：

账龄组合：单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合：应收股东的往来款项。

#### （2）按组合计提坏账准备的计提方法：

公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	20%	20%
3-4 年（含 4 年）	30%	30%
4-5 年（含 5 年）	50%	50%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
5 年以上	100%	100%

其他组合公司不计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额不重大的具体标准为：单项金额在 100 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项(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)，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## （三）存货

### 1、存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、发出商品等。

### 2、存货的计价方法

存货按照成本初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他。发出存货时，库存商品（产成品）中除铁器和桥架产品采用个别计价法，其余发出存货采用加权平均法核算。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### （1）存货可变现净值的确定依据：

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

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估

计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### （2）存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

（2）包装物采用一次转销法进行摊销。

### （四）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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
办公及电子设备	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

### （1）固定资产的减值测试方法

资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去

处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （2）固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### （五）无形资产

#### （1）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研究支出全部计入当期损益。

#### （2）后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使

用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### ①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2
专利权	专利权有效期内	0	

资产负债表日，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。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计未有不同。

#### 2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量：

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

#### 3、无形资产使用寿命的估计

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

##### (1) 无形资产的减值测试方法

对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （2）无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

## 7、土地使用权的处理

公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## (六) 政府补助

### 1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

### 3、政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。
- (2) 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（人民币 1 元）计量。

#### 4、政府补助的会计处理

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，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。

#### (七) 递延所得税资产、递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

##### 1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

(1) 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

##### (2) 递延所得税资产的确认依据

公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所

得额。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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）递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

（1）资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（2）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（3）公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（4）公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 五、主要税项

### （一）公司主要税项

#### 1、流转税及附加费

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17% (销项税额)
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%

## 2、企业所得税

公司名称	税率	备注
江苏磁谷科技股份有限公司	15%	高新技术企业

注：公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，于 2012 年 8 月 6 日取得高新技术企业证书，证书编号 GF201232000551，有效期为三年。

### （二）税收优惠情况

2013 年 4 月 18 日，江苏省镇江地方税务局发布镇地税一[2013]12950 号税务事项告知书，告知公司报送的高新技术企业减征所得税（年度纳税申报）申请及相关资料已经收悉，并由税务局登记备案，公司可自登记备案之日起执行，有效期至 2012 年 12 月 31 日，在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报；有效期结束后，应按规定申报缴纳税款。

2013 年 4 月 18 日，江苏省镇江地方税务局发布镇地税一[2013]12955 号税务事项告知书，告知公司报送的开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用申请及相关资料已经收悉，并由税务局登记备案，公司可自登记备案之日起执行，有效期至 2012 年 12 月 31 日，在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报；有效期结束后，应按规定申报缴纳税款。

2014 年 5 月 7 日，江苏省镇江地方税务局发布镇地税一[2014]13736 号税务事项告知书，告知公司报送的高新技术企业减征所得税（年度纳税申报）申请及相关资料已经收悉，并由税务局登记备案，公司可自登记备案之日起执行，有效期至 2013 年 12 月 31 日，在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报；有效期结束后，应按规定申报缴纳税款。

2014 年 5 月 7 日，江苏省镇江地方税务局发布镇地税一[2014]13731 号税务事项告知书，告知公司报送的开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用申请及相关资料已经收悉，并由税务局登记备案，公司可自登记备案之日起执行，有效期至 2013 年 12 月 31 日，在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行

减免税申报；有效期结束后，应按规定申报缴纳税款。

## 六、营业收入及成本情况

### (一) 主营业务收入占营业收入比例

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年		2012年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	5,834.88	99.71%	9,235.80	99.97%	9,694.36	99.90%
其他业务收入	16.76	0.29%	2.51	0.03%	9.46	0.10%
合计	5,851.64	100.00%	92,38.31	100.00%	9,703.82	100.00%

如上，公司营业收入几乎全部来源于其主营业务收入。

### (二) 主营业务收入结构

#### 1、主营业务收入分产品列示

单位：万元

项目	2014年1-7月		2013年		2012年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
除铁器	3,931.47	67.38%	8,359.97	90.52%	8,869.50	91.49%
电器桥架	1,510.52	25.89%	93.52	1.01%	622.20	6.42%
起重永磁铁	15.40	0.26%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他	377.49	6.47%	782.32	8.47%	202.66	2.09%
合计	5,834.88	100.00%	9,235.80	100.00%	9,694.36	100.00%

其他项目主要包括神华专业化服务、母线以及一些零配件销售，由于其占营业收入比重不大，故合并列示于其他项目中。起重永磁铁虽然只在2014年有收入且占比很小，但因其是公司未来重点布局的产品，单独予以列示。

#### 2、主营业务收入分地域列示

单位：万元

地域名称	2014年1月-7月		2013年度		2012年度	
	销售收入	比例	销售收入	比例	销售收入	比例
华北地区	1,527.63	26.18%	2,753.79	29.82%	4,709.87	48.58%
东北地区	0.00	0.00%	82.91	0.90%	18.12	0.19%

华东地区	1,123.10	19.25%	1,678.58	18.17%	2,509.77	25.89%
中南地区	159.38	2.73%	640.43	6.93%	665.87	6.87%
西南地区	1,419.76	24.33%	79.66	0.86%	82.94	0.85%
西北地区	1,605.02	27.51%	4,000.44	43.32%	1,707.78	17.62%
合计	5,834.88	100.00%	9,235.80	100.00%	9,694.36	100.00%

### (三) 主营业务收入变动分析

#### 1、主营业务收入产品变动分析

2013 年公司主营业务收入相比于 2012 年下降了 4.73%，主要原因系除铁器和电器桥架收入的下降。2013 年公司在原有业务的基础上，增加了神华专业化服务和母线两项收入，产品种类更加多元化。

除铁器作为公司最主要的产品，2012 年和 2013 年分别实现收入 8,869.50 万元和 8,359.97 万元，占到主营业务收入的 91.49% 和 90.52%，维持基本稳定的态度。2014 年 1-7 月，除铁器实现收入 3,931.47 万元，占到主营业务收入的 67.38%。在除铁器收入占比下降的同时，公司电器桥架的收入大幅增长，占主营业务收入的比例从 2012 年的 6.42%、2013 年的 1.01%，增长到 2014 年的 25.89%。另外，由于公司新研发的产品起重永磁铁开始推向市场，2014 年 1-7 月公司起重永磁铁亦开始产生收入。

2013 年公司向神东公司集中销售了较多数量的除铁器，由于批量生产及神东公司较强的议价能力，因此销售单价有所降低，公司在报告期内销售除铁器的数量以及销售给神东公司的除铁器及其比例如下：

单位：台

项目	除铁器总销售数量	除铁器向神东销售数量	神东销售占比
2012 年度	462	0	0.00%
2013 年度	455	115	25.27%
2014 年 1-7 月	220	40	18.18%

公司 2013 年重点与神东公司发展了业务合作，其销售给神东的除铁器数量约占当年除铁器销售总量的 1/4，公司得以形成批量生产。并且公司与神东公司还签订了神东专业化服务合同，对于销售给神东的除铁器的后续维修等需求，公司均给予专业化服务。公司因此实现了约 500 万元的收入。从销售给神东及衍生

出来的相关的服务合同而言，公司的除铁器销售及服务业务整体呈增长趋势。

与神华的专业化服务，是公司与神华神东煤炭集团有限责任公司、中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司签署的专业化服务合同。根据合同，公司在 2012 年 9 月 1 日到 2014 年 12 月 31 日期间，公司为神华神东煤炭集团有限责任公司和中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司提供除铁器日常维修保养、定期检查等专业服务，合同约定总价为 1022.8834 万元，每季度结算一次，结算基数按合同期限 28 个月均分，但根据考核结果（服务态度、服务质量等）会略有调整。公司在每季度结算日后取得双方确认的季度结算价确认资料后，由公司开具 17% 增值税发票（合同约定）与对方结算，公司将此部分收入计入“营业收入—神华专业化服务收入”。公司与神华神东煤炭集团有限责任公司和中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司所签订的上述专业化服务合同是公司整体销售合同的重要组成部分。公司将神华专业化服务作为一个独立项目核算成本，其领用的备品配件及其他材料，按实际耗用归集，发生的人工及费用按生产成本的分配原则分配。

公司的电器桥架主要包括除铁器控制柜以及电缆桥架产品，2013 年公司的电器及桥架业务收入较 2012 年下降了约 500 多万，主要是由于电器及桥架产品占用的现金流较多，2013 年公司资金相对紧张，因此未大量承接电缆桥架的订单，2013 年度公司仅完成约 100 万元收入的产品；2014 年公司的现金流状况转好，因此公司充分利用淡季产能，承接了较多电缆桥架及电器控制柜等产品的订单，使得公司 2014 年 1-7 月有 1,000 多万元的相关业务收入。

2013 年公司零星产销母线约 200 万元，2014 年公司将重点销售领域定在除铁器、电器桥架以及新兴产品起重永磁铁，因此暂时未继续对母线进行产销，母线作为公司技术储备产品待未来合适时机开始销售；其他收入为零配件收入，占比较低。

## 2、主营业务收入区域变动分析

整体而言，公司的营业收入地域主要分布在华北、华东、西北以及西南四大区域，自 2012 年至 2014 年公司区域销售占比中，华北及华东区域营业收入整体

呈下降趋势，西南地区整体呈上升趋势，西北地区呈先上升后下降的趋势，变化的主要原因是由于除铁器和电器桥架销售的变化。

由于除铁器为非标准部件地生产，同时由于企业产品质量较好、能够持续使用的时间较长，因此企业的产品一旦销售给客户且客户的产量没有规模化提升，则客户对除铁器的需求就会相对饱和。除铁器主要是以销定产，因此除铁器的销售区域变化通常是由于设备客户的变化，分布较为分散。

华北及华东地区相对呈下降趋势主要是受宏观政策的影响，由于近年煤炭、钢铁行业较为不景气，对除铁器整体需求下降，因此公司销售金额及占比均有所下降。

而西南地区呈上升趋势主要是由于 2014 年公司销售给中国电力建设工程咨询西南公司（重庆神华万州电厂新建工程）电器桥架金额约 1,200 万元，使得西南地区的销售金额和销售比重均有大幅度提升。

西北地区销售呈先上升后下降的趋势，主要是因为 2013 年公司与神华集团神东分公司签订了重要的批量销售合同，而神华集团神东分公司主要负责内蒙古南部、陕西省北部交界地带神府东胜矿区以及山西省保德煤矿的开发建设，因此使得 2013 年西北地区的销售额及比重呈上升趋势。

#### （四）毛利率波动情况

##### 1、公司产品毛利额情况

单位：万元

项目	2014 年 1-7 月		2013 年		2012 年	
	毛利额	比重	毛利额	比重	毛利额	比重
除铁器	1,994.18	67.29%	3,903.95	89.44%	5,061.65	93.33%
电器桥架	745.04	25.14%	56.89	1.30%	224.88	4.15%
起重永磁铁	7.13	0.24%	0	0.00%	0	0.00%
其他	217.20	7.33%	404.20	9.26%	136.77	2.52%

如上表所示，公司的毛利额主要来自于除铁器和电器桥架，上述两大类产品的毛利额占公司毛利总额的 90% 以上。同时由于 2014 年除铁器行业竞争激烈，上游产业的需求较低，加之 2014 年公司供应给中国电力建设工程咨询西南公司

(重庆神华万州电厂新建工程) 电器桥架约 1,200 万元, 因此公司 2014 年 1-7 月电器桥架的毛利额占比有较大比例的提升。

## 2、公司毛利率水平合理性分析

非上市公众公司华特磁电 (831387) 与公司的产品和业务具有较高的相似度, 结合其相关数据, 报告期内公司的主营业务毛利率水平与华特磁电对比如下:

单位: 元

项目	2013 年		2012 年	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
主营业务收入	274,726,904.15	92,358,016.40	266,928,945.41	96,943,571.95
主营业务成本	164,317,778.90	48,707,557.06	158,969,405.04	42,710,570.42
主营毛利率 (%)	40.19%	47.26%	40.45%	55.94%

由于报告期内 2012 年和 2013 年, 华特磁电的产品收入结构中除铁器的主营业务收入占主营业务收入比例分别为 32.79% 和 25.98%, 而磁谷科技 2012 年和 2013 年除铁器的主营业务收入占主营业务收入比例分别为 91.49% 和 90.52%, 因此进一步将报告期内磁谷科技除铁器的主营业务毛利率与华特磁电磁力除铁器的主营业务毛利率对比如下:

单位: 元

除铁器项目	2013 年		2012 年	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
主营业务收入	71,386,590.03	83,599,664.29	87,531,194.70	88,694,967.63
主营业务成本	39,429,363.77	44,560,148.99	51,556,005.92	38,078,454.13
主营毛利率 (%)	44.77%	46.70%	41.10%	57.07%

由上述分析可以看出, 公司整体毛利率及除铁器毛利率均高于华特磁电, 公司产品技术水平在业内出于领先地位因此产品定价较高。公司 2013 年与主要客户神华集团神东分公司签订了一批金额较大的订单, 由于批量生产及神东公司较强的议价能力, 因此销售单价有所降低, 此外下游行业景气程度的下降及市场竞争程度加剧, 也使得公司下调了产品价格, 使得 2013 年公司在整体毛利率及除铁器毛利率方面均与华特磁电的毛利率水平接近。

就同行业可比公司对比而言，磁谷科技的整体毛利率水平基本处于合理水平。

### 3、公司产品毛利率变动情况

产品毛利率	2014 年 1-7 月	2013 年	2012 年
除铁器	50.71%	46.70%	57.07%
电器桥架	49.32%	60.83%	36.14%
起重永磁铁	46.27%	-	-
其他	57.54%	51.67%	67.49%
合 计	50.79%	47.26%	55.94%

如上表所示，报告期内公司产品的整体毛利率在 50% 左右，并且公司会根据产品的市场动向及毛利率等因素对产品品类的生产和销售进行适当调整。

除铁器 2013 年的毛利率较 2012 年有所降低，主要是因为公司获得了神东公司专业化服务项目销售合同，由于神东公司采购公司的除铁器产品数量较多，公司形成了批量生产，因此公司在销售给神东除铁器的单价上给予了一定程度的优惠，使得其毛利率有所降低；2014 年销售给神东除铁器的占比较 2013 年有所下降，由于除铁器单独销售的单价较批量销售要高，因此 2014 年 1-7 月的毛利率有所上升，但变化比例不大。

2013 年公司的电器桥架的毛利率较 2012 年有较大幅度的增加，主要是 2013 年公司产销的电器桥架的销售额不大，且客户主要定制了一批隔爆控制柜，而控制柜的毛利率较高，因此使得电器桥架 2013 年的毛利较为突出，2014 年 1-7 月公司主要是向中国电力建设工程咨询西南公司（重庆神华万州电厂新建工程）销售了约 1,200 万元的桥架，桥架的毛利率较隔爆控制柜低，使得 2014 年 1-7 月该类型的产品毛利率有所下降。

2012 年其他类收入主要是一些零部件，毛利额较低；2013 年其他类的毛利率降低主要是由于神东专业化服务形成的，2013 年为公司与神东密切合作的第一年，因此在服务价格上予以其一定优惠，同时其他项中还有部分毛利率相对较低的母线，整体上使得毛利率降低；2014 年其他项中无母线，且随着神东专业化服务的产品运行成熟及稳定，相关的维护成本也降低，因此毛利率又有了一定比例的上升。

## (五) 主营业务成本变动分析

### 1、主要产品成本结构分析

报告期公司产品的销售形式是以销订产，公司主要产品产品除铁器属非标产品，每台套的材料组成根据技术要求不同会对成本产生波动，购成产品的主要还是直接材料，外部加工费，直接人工及制造费用；而公司的直接人工及制造费用是按最后组装环节原材料、半成品所耗用为基数摊销。

报告期公司最主要产品为除铁器及桥架，其生产完工成本如下：

名称	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	比重	金额(元)	比重	金额(元)	比重
直接材料	17,646,487.73	79.72%	44,721,984.49	83.72%	41,815,861.49	79.74%
直接人工	1,656,990.51	7.49%	1,831,979.18	3.43%	1,896,753.55	3.62%
加工费	265,803.68	1.20%	929,552.17	1.74%	2,031,125.91	3.87%
制造费用	2,567,490.33	11.60%	5,937,058.65	11.11%	6,694,189.68	12.77%
合计	22,136,772.25	100.00%	53,420,574.49	100.00%	52,437,930.63	100.00%

#### (1) 除铁器生产完工成本：

名称	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	比重	金额(元)	比重	金额(元)	比重
直接材料	11,995,019.05	78.38%	42,418,742.41	84.04%	33,067,467.49	80.19%
直接人工	1,277,919.07	8.35%	1,776,081.67	3.52%	1,561,510.46	3.79%
加工费	150,369.74	0.98%	394,552.17	0.78%	1,058,221.77	2.57%
制造费用	1,879,494.42	12.28%	5,887,325.07	11.66%	5,550,969.31	13.46%
合计	15,302,802.28	100.00%	50,476,701.32	100.00%	41,238,169.03	100.00%

#### (2) 桥架生产完工成本：

名称	2014年1-7月		2013年度		2012年度	
	金额(元)	比重	金额	比重	金额	比重
直接材料	5,651,468.68	82.90%	3,695.67	86.84%	2,643,777.12	63.40%
直接人工	362,574.73	5.32%	115.52	2.71%	233,300.24	5.59%
加工费	115,433.94	1.69%	-	-	944,808.63	22.66%
制造费用	687,995.91	10.09%	444.34	10.44%	348,282.04	8.35%
合计	6,817,473.26	100.00%	4,255.53	100.00%	4,170,168.03	100.00%

根据上述结构分析，公司的成本结构较为稳定，2012年公司桥架主要依靠外协加工，故加工费比重较大，而随着公司生产能力地提高，加工比例下降，导致了直接材料和制造费用的比重上升。

## 2、披露成本的归集、分配、结转方法

报告期内，公司存货核算、成本归集和结转涉及的科目为：原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、生产成本、制造费用、营业成本。

存货盘存方法采用永续盘存制，并定期进行盘点，而存货按照成本初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他。发出存货时，库存商品（产成品）中除铁器和桥架产品采用个别计价法，其余发出存货采用加权平均法核算。

原材料是按产品组成实际用料计价，外部加工费是按实际计价，人工和制造费用是按原材料及半成品等为基数分摊，中间的通用件及半成品只有原材料组成。结转流程为：原材料投入-半成品投入-产品组装-检测-产品入库-发货-销售-结转产品出库。

而公司的产品成本流程主要如下：

(1) 销售订单-采购计划-采购订单-材料入库-生产耗用

(2) 产品归集-半成品部件成本归集-半成品耗用-产品组装-产品完成-检测入库-产品发货-结转成本；

公司销售是以销订产所以采购的原则是根据需用下达采购计划，根据采购计划进行采购并按生产进度分批进货，一般原则上储备量不超过全年销售额的30%。

## 3、采购总额与营业成本的匹配性分析

报告期公司的采购金额、存货及主营业务成本数据如下：

单位：元

成本项目	编号	2014年1-7月	2013年	2012年
期初原材料余额	1	5,482,877.64	8,495,977.72	4,188,853.46
加：本期购货净额	2	17,959,175.51	45,529,511.21	50,027,004.66

成本项目	编号	2014年1-7月	2013年	2012年
加: 其他增加	3	51,776.47	560,492.24	
减: 期末原材料余额	4	4,441,095.23	5,482,877.64	8,495,977.72
减: 其他发出	5	968,099.91	5,567,283.82	4,855,391.34
直接材料成本	6=1+2+3-4-5	18,084,634.48	43,535,819.71	40,864,489.06
加: 直接人工成本	7	1,656,990.51	1,831,979.18	1,896,754.15
加: 外加工成本	8	265,803.68	929,552.17	2,031,125.91
加: 制造费用转入	9	2,567,490.33	5,937,058.56	6,694,189.68
产品生产成本	10=6+7+8+9	22,574,919.00	52,234,409.62	51,486,558.80
加: 在产品期初余额	11	3,922,613.92	6,223,908.34	1,319,747.68
减: 在产品期末余额	12	2,962,402.87	3,922,613.92	6,223,908.34
减: 其他在产品发出额	13	16,260.52	-	-
库存商品成本	14=10+11-12-13	23,518,869.53	54,535,704.04	46,582,398.14
加: 库存商品期初余额	15	19,689,413.95	14,448,347.10	10,754,911.91
减: 库存商品期末余额	16	14,482,307.57	19,689,413.95	14,448,347.10
加: 其他增加	17	826,328.80	-	-
减: 其他库存商品发出额	18	838,888.60	587,080.13	178,056.53
主销售务成本[注1]	19=14+15-16+17-18	28,713,416.11	48,707,557.06	42,710,906.42

注1: 由于根据实际采购及转出数据计算的主营业务成本金额与主营业务成本账面金额差异率极低, 因此公司的采购与成本数据匹配。

## 七、主要费用及变动情况

单位: 万元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
销售费用	938.59	1,523.41	1,416.83
管理费用	637.49	1,427.23	1,071.80
财务费用	121.38	289.78	372.97
销售费用占营业收入比重	16.04%	16.49%	14.60%
管理费用占营业收入比重	10.89%	15.45%	11.05%
财务费用占营业收入比重	2.07%	3.14%	3.84%

如上表所示，报告期内公司的销售费用率变化幅度不大。公司原有的主要产品除铁器等客户主要分布在煤炭、电力、码头等行业，该行业企业以国有大中型企业为主，因此需要持续投入较多的人员和较大的力度进行开发和维护；同时煤炭、电力企业分布在较为偏远的地区，若公司设备需运至客户企业中进行试用、安装、调试，公司负担的运费较高；加之公司 2013 年起正加大新产品起重永磁铁的推广力度，因此公司的销售费用率略有上升。公司销售费用率变化趋势与公司的市场营销政策基本吻合。

报告期内的销售费用主要包括营销费用、中标服务费、差旅费、运杂费以及销售相关人员的工资费用等，2013 年销售费用较 2012 年增加约 46 万，变动幅度不大。

如上表所示，2013 年公司的管理费用率较 2012 年有一定比例的增加，主要是由于该期间研发费用增加而收入有一定程度的下降。

报告期内的管理费用主要包括研发支出以及管理人员的工资薪酬。2013 年公司的研发费用较 2012 年增加了约 280 万元，主要投入到起重永磁铁以及永磁传动设备相关产品的研发中，因此 2013 年公司的管理费用较 2012 年有较大幅度的增加。公司报告期内研发投入情况如下：

单位：万元

年份	研究开发费用	营业收入	比重
2012 年度	517.49	9,703.82	5.33%
2013 年度	796.60	9,238.31	8.62%
2014 年 1-7 月	314.11	5,851.64	5.37%

公司的财务费用主要为利息及手续费，报告期内公司的财务费用呈逐年下降的趋势，主要原因是 2012 年 3 月 28 日公司的房产证（房权证镇字第 0301000408100110）办理完毕，因此公司后续可以与银行办理抵押贷款，降低了担保成本，此外，公司与江苏省科学技术厅签订了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，享受低息贷款，使得公司的综合融资成本得以持续降低。

## 八、重大投资收益

报告期内公司无投资收益。

## 九、非经常性损益

### (一) 非经常性损益明细

单位: 元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,928.44	-	-71,953.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,200.00	4,552,500.00	179,450.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	-	-	-
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	-	-	-

单位: 元

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	374,584.48	-295,951.93	-29,128.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
<b>非经常性损益合计(影响利润总额)</b>	<b>364,856.04</b>	<b>4,256,548.07</b>	<b>78,367.29</b>
减: 所得税影响数	54,728.41	<b>669,287.67</b>	<b>11,772.94</b>
<b>非经常性损益净额(影响净利润)</b>	<b>310,127.63</b>	<b>3,587,260.40</b>	<b>66,594.35</b>
其中: 影响少数股东损益	-	-	-
<b>影响归属于母公司普通股股东净利润合计</b>	<b>310,127.63</b>	<b>3,587,260.40</b>	<b>66,594.35</b>

其中政府补助明细如下:

单位: 元

项目	发生额	备注
<b>2014年度:</b>	<b>14,200.00</b>	-
企业科技型专项资金	14,200.00	-
<b>2013年度:</b>	<b>4,552,500.00</b>	-
节能型大吨位耐高温永磁起重设备研发及产业化	4,000,000.00	详见十一、主要负债 (六) 其他非流动负债
11年技术项目及经费	80,000.00	镇新经发[2012]383号
成果转化专项引导资金	20,000.00	-
关于表彰2012年度“工业企业发展前十强”等优秀企业和服务创优先进单位的决定	10,000.00	-
2012年省级专利专项资助经费	20,000.00	-
2013年省级专利专项资助经费	24,000.00	-

单位：元

项目	发生额	备注
2013 年省级企业知识产权战略推进计划资金	300,000.00	-
2012 年新区专利申请奖励	76,000.00	-
2012 年中小企业国际市场开拓资金	22,500.00	-
<b>2012 年度：</b>	<b>179,450.00</b>	-
镇江新区财政局 2011 年度企业知识产权管理标准化创建先进单位奖励	50,000.00	-
镇江新区 2011 年专利资助奖励金	7,200.00	-
2011 年镇江市专利资助费	22,250.00	-
镇江市 2012 年第五批科技项目资助费（知识产权战略推进）	100,000.00	-

其中营业外支出披露如下：

单位：元

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
综合基金	58,422.08	90,658.96	49,297.29
捐赠支出	12,000.00	112,000.00	50,000.00
处置固定资产净损失	25,528.44	-	71,953.76
其他	4.50	205,369.71	5,128.95
合 计	95,955.02	408,028.67	176,380.00

报告期公司不存在重大罚款支出。

## （二）非经常性损益对经营成果的影响

单位：元

年份	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
非经常性损益金额	310,127.63	3,587,260.40	66,594.35
净利润	7,687,819.04	11,336,334.98	19,735,960.89
非经常性损益占净利润比重	4.03%	31.64%	0.34%

2013 年公司非经常性损益占净利润比重较大，主要是由于公司收到的江苏省科技成果转化专项资金的财政补贴 400 万元，公司于 2013 年度完成了中期验收，达到了政府补助确认营业外收入的标准，因此将其从递延收益转入营业外收入科目中。

2012 年 8 月江苏省科学技术厅与公司签订了《江苏省科技成果转化专项资

金项目合同》，就节能型大吨位耐高温永磁起重设备研发及产业化进行了立项，合同约定了项目及目标产品的概述、产业化建设任务（含基建）等细节事项，同时合同“六、项目经费年度计划”对经费计划进行了约定，江苏省科技厅计划资助公司省科技成果转化专项资金总计 800 万元，其中拨款资助 600 万，贷款贴息 200 万，同时省拨款资助采取分年度拨款方式，计划于 2012 年拨款 400 万元，2013 年拨款 200 万元。

2013 年 10 月 28 日，江苏省科学技术厅成果处发布《2012 年度省科技成果转化专项资金项目中期检查反馈意见与建议书》，根据 2012 年度省科技成果转化专项资金项目中期检查考核情况，公司承担的“节能型大吨位耐高温永磁起重设备研发及产业化”项目已经通过中期检查，因此省科技厅与省财政厅研究决定，对该项目按合同规定进行分年度拨款，公司据此将收到的拨款 400 万转入到当年政府补助中。该政府补助主要是由于公司具备较强的技术创新能力，因而获得的相关政策上的扶持，但从 2012 年及 2014 年公司非经常性损益占净利润的比重而言，公司实质对非经常性补助的依赖很低，同时公司具备较强的研发能力，并具备将研发成果进行产业成果进行转换的能力，因此整体上公司对非经常性损益的依赖较低。

## 十、主要资产

### （一）货币资金

单位：元

项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
现金	9,074.19	51,612.37	20,743.28
银行存款	11,500,511.45	16,031,661.56	8,049,310.83
其他货币资金	2,033,560.00	1,134,940.00	1,189,100.00
合计	13,543,145.64	17,218,213.93	9,259,154.11

其他货币资金系公司用于竞标的押金及保证金。2013 年 8 月江南矿机股东会通过决议，同意公司注册资本由 1,208 万元增加至 3,008 万元，由股东徐俊峰以货币增资 900 万元，另由股东王焕蓉以货币出资 900 万元，使公司 2013 年货币资金较 2012 年有较大比例增加；2014 年 1-7 月由于股东分配利润，公司的货币资金余额较 2013 年有较大比例的下降。

## (二) 应收账款

### 1、按种类披露的应收账款

单位：元

种类	2014年7月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,161,200.00	1.74	1,161,200.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	65,626,288.63	98.26	7,156,165.38	10.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	66,787,488.63	100.00	8,317,365.38	12.45

单位：元

种类	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	57,777,797.68	100.00	4,807,047.61	8.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	57,777,797.68	100.00	4,807,047.61	8.32

单位：元

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	59,933,796.46	100.00	4,165,035.27	6.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种类	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	59,933,796.46	100.00	4,165,035.27	6.95

## 2、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2014年7月31日余额	坏账准备	计提比例(%)
山西华润联盛能源投资有限公司	1,161,200.00	1,161,200.00	100.00

## 3、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2014年7月31日			
	金额	占比	坏账准备	净额
1年以内	33,692,048.31	51.34%	1,684,602.42	32,007,445.89
1-2年	16,271,493.11	24.79%	1,627,149.31	14,644,343.80
2-3年	11,290,590.71	17.20%	2,258,118.14	9,032,472.57
3-4年	3,333,731.20	5.08%	1,000,119.36	2,333,611.84
4-5年	904,498.30	1.38%	452,249.15	452,249.15
5年以上	133,927.00	0.21%	133,927.00	0.00
合计	65,626,288.63	100.00%	7,156,165.38	58,470,123.25

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	金额	占比	坏账准备	净额
1年以内	34,556,604.82	59.81%	1,727,830.24	32,828,774.58
1-2年	17,632,526.36	30.52%	1,763,252.64	15,869,273.72
2-3年	4,328,341.20	7.49%	865,668.24	3,462,672.96
3-4年	1,126,398.30	1.95%	337,919.49	788,478.81
4-5年	43,100.00	0.07%	21,550.00	21,550.00
5年以上	90,827.00	0.16%	90,827.00	0.00
合计	57,777,797.68	100%	4,807,047.61	52,970,750.07

单位：元

账龄	2012年12月31日

	金额	占比	坏账准备	净额
1 年以内	45,808,657.45	76.43%	2,290,432.87	43,518,224.58
1-2 年	10,892,300.01	18.17%	1,089,230.00	9,803,070.01
2-3 年	2,630,582.00	4.39%	526,116.40	2,104,465.60
3-4 年	436,430.00	0.73%	130,929.00	305,501.00
4-5 年	75,000.00	0.13%	37,500.00	37,500.00
5 年以上	90,827.00	0.15%	90,827.00	0.00
合 计	59,933,796.46	100.00%	4,165,035.27	55,768,761.19

公司的主要产品除铁器、电器桥架等主要应用于钢铁、煤炭和港口等行业，受宏观经济的影响公司的下游行业客户形势较为不景气，下游行业现阶段的经营形势对公司回款产生一定的影响，行业特性及目前的经济形势使得公司的应收账款余额较大，账龄也较一般的行业略长，但由于公司在客户拓展及账款催收方面制定了相应的措施，因此坏账风险合理可控。

报告期内公司的应收账款客户呈现较为分散的状态，报告期内应收账款前五大的比例均未达到 30.00%，基本维持在 25.00% 的水平，2012 年、2013 年及 2014 年 1-7 月份，公司的应收账款客户均在 200 家以上，这与公司下游客户细分主体较多有关，一般钢铁、煤炭集团下属的子公司、分公司，不同的钢铁、煤炭经营主体较多，因此往往呈现公司向同一集团下的不同煤炭、钢铁等经营主体发货的情况，为了便于明细核算，公司在设置应收账款科目的时候也按照实际的经营主体进行设置，以便进行客户及其回款的管理。

公司的主要产品除铁器及电器桥架较煤炭、钢铁和港口企业采购的大型机械设备而言单位价值并不高，且公司客户较为分散，而除铁器及电器桥架基本都是以销定产，使得公司在接触客户之前就能在一定程度上把握回款的进度，公司的应收账款余额在报告期内并无重大变化，基本维持在 5,000 多万的水平，符合行业特点。

#### 报告期公司应收账款余额、周转率情况如下：

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
期初应收账款（元）	52,970,750.07	55,768,761.19	45,162,815.71
期末应收账款（元）	58,470,123.25	52,970,750.07	55,768,761.19
主营业务收入（元）	58,348,833.45	92,358,016.40	96,943,571.95

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
期末应收账款占主营业务收入比重	100.21%	57.35%	57.53%
应收账款余额增长率	10.38%	-5.02%	23.48%
主营业务收入增长率	-36.82%	-4.73%	9.13%
应收账款周转率(次)	1.05	1.70	1.92
平均周转天数(天)	200.54	211.93	187.40

公司 2012 年度、2013 年度、2014 年 1-7 月应收账款周转率分别为 1.92、1.70、1.05，周转天数分别为 187.40 天、211.93 天和 200.54 天。报告期内公司受下游客户行业性质及发展现状，应收账款账龄较长，应收账款周转率较低。

由于下游行业企业的性质及整体经济环境的影响，公司一般与客户签订销售合同时都会约定收款节点，收款节点即会给予客户一定的信用期，对于信用期内即将到期的应收账款，主要依靠业务员进行催收；而对于超过合同规定的信用期的欠款，对于逾期较长或回收难度较大的应收款，则由销售副总决定是否向客户发送信用沟通函（对账单）或催款函或律师函。

同时对比同行业可比公司华特磁电的应收账款周转水平如下：

项目	2013 年		2012 年	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
应收账款周转率(次)	2.10	1.70	3.02	1.92
应收账款周转天数(天)	171.43	211.93	119.21	187.40
前五大客户单家收入占比	10.74%	42.89%	17.14%	28.34%

根据上述对比分析可以看出，公司与华特磁电的应收账款周转率都呈下降趋势并且账龄都较长，公司前五大客户中大型的煤炭、钢铁集团比重较大，前五大客户单家收入占比均较华特磁电比例要高，故公司的应收账款周转率较华特磁电要低，整体而言同行业的应收账款周转率都不高，应收账款余额整体合理。

报告期磁谷科技与华特磁电坏账计提比如下：

账龄	磁谷科技坏账计提比例	华特磁电坏账计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%

账龄	磁谷科技坏账计提比例	华特磁电坏账计提比例
2-3 年	20%	30%
3-4 年	30%	50%
4-5 年	50%	80%
5 年以上	100%	100%

报告期磁谷科技与华特磁电的账龄结构如下：

账龄	2013 年度		2012 年度	
	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技	华特磁电
1 年以内	59.81%	62.60%	76.43%	78.35%
1-2 年	30.52%	28.73%	18.17%	11.62%
2-3 年	7.49%	4.30%	4.39%	5.54%
3-4 年	1.95%	2.15%	0.73%	3.17%
4-5 年	0.07%	1.35%	0.13%	1.28%
5 年以上	0.16%	0.86%	0.15%	0.04%
合 计	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

根据上述双方坏账计提比例，1 年以内、1-2 年以及 5 年以上双方都相同，而剩余账龄期由于在剩余账龄内由于华特磁电的余额均较磁谷科技略高（如 3-4 年华特磁电应收账款结构占比 3.17% 和 2.15% 均都高于磁谷科技的 0.73% 和 1.95%），因此该部分华特磁电的计提比例略大于磁谷科技，但由于双方在 3 年以上的应收账款余额占比都不大，因此公司的坏账计提政策符合谨慎性要求。

#### 4、报告期内公司主要应收账款客户如下：

单位：元

单位名称	2014 年 7 月 31 日	占应收账款总额比例
中国电力建设工程咨询西南公司	7,107,679.85	10.64%
大地工程开发（集团）有限公司天津分公司	2,892,310.00	4.33%
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	2,813,540.00	4.21%
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	2,271,750.05	3.40%
大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	1,940,000.00	2.90%
合 计	17,025,279.90	25.48%

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占应收账款总额比例
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	6,572,395.65	11.38%
神华宝日希勒能源有限公司	3,072,400.00	5.32%
大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	2,350,000.00	4.07%
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	1,850,000.00	3.20%
神华宁夏煤业集团有限公司	1,396,318.00	2.42%
合 计	15,241,113.65	26.39%

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占应收账款总额比例
大地工程开发(集团)有限公司天津分公司	3,030,120.00	5.06%
大同煤矿集团铁峰煤业有限公司	2,850,000.00	4.76%
神华宁夏煤业集团有限公司	2,004,760.00	3.34%
淮北矿业集团煤业	1,876,200.00	3.13%
中国水利电力物资有限公司	1,850,000.00	3.09%
合 计	11,611,080.00	19.38%

报告期公司的账龄基本集中在 1-2 年内，受下游客户行业经营形势影响公司的回款和销售存在一定的风险；根据同行业可比公司华特磁电数据显示，该行业衡量长期未回收的时限一般为 3 年，超过 3 年的可回收的可能性大幅度降低。

公司的信用政策将交货验收、调试安装和试运行分别作为收款节点，并规定试运行完后一年回收质保金，基于客户试运行及验收时间均较长，公司一般给予客户 3 年的信用期，与上述行业惯例相符。同时公司下游客户的整体资信情况较好，并且大额客户的回款率较为稳定：

报告期公司收入及应收账款余额均披露的前五大客户的简单回款比如下：

公司名称	2014年1-7月	2014年7月31日	简单回款比例*
	收入	应收账款	
中国电力建设工程咨询西	13,427,986.15	7,107,679.85	47.07%

南公司			
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	10,084,471.79	2,271,750.05	77.47%
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	2,336,410.26	2,813,540.00	-
公司名称	2013年1-12月	2013年12月31日	简单回款比例
	收入	应收账款	
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	27,070,462.39	6,572,395.65	75.72%
神华宁夏煤业集团有限公司	4,094,923.08	1,396,318.00	65.90%
神华宝日希勒能源有限公司	2,470,427.35	3,072,400.00	-
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	1,666,666.67	1,850,000.00	-
公司名称	2012年1-12月	2012年12月31日	简单回款比例
	收入	应收账款	
神华宁夏煤业集团有限公司	6,573,657.26	2,004,760.00	69.50%
大地工程开发(集团)有限公司天津分公司	4,932,478.63	3,030,120.00	38.57%

\*简单回款比例=[1-当期期末应收账款余额/当期收入]\*100%

根据上表分析，前五大客户的简单回款比例并没有明显下降，报告期均有企业基本达到70%，考虑到项目一般会有10%的质保金预留，且公司应收账款前五大余额基本占据整体应收账款的20%左右，因此公司的大额长期应收账款余额较小，不可回收的风险较低。

同时公司在客户拓展及账款催收方面制定了相应管控措施，坏账风险合理可控，对于专项原因确实不能收回的款项，公司已经全额计提坏账准备，因此公司整体应收账款的风险可控。

报告期各期期末，应收账款中无应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

### （三）其他应收款

#### 1、其他应收款按种类列示如下：

单位：元

类别	2014年7月31日
----	------------

	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	5,494,928.37	100.00%	408,407.57	5,086,520.80
组合 2: 不计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-
组合小计	5,494,928.37	100.00%	408,407.57	5,086,520.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>5,494,928.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>408,407.57</b>	<b>5,086,520.80</b>

单位: 元

类别	2013 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	6,161,768.06	51.25%	375,246.21	5,786,521.85
组合 2: 不计提坏账准备的其他应收账款	5,861,197.47	48.75%		5,861,197.47
组合小计	12,022,965.53	100.00%	375,246.21	11,647,719.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>12,022,965.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>375,246.21</b>	<b>11,647,719.32</b>

单位: 元

类别	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

单位：元

类别	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
组合1：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	2,387,660.72	100.00%	167,215.91	2,220,444.81
组合2：不计提坏账准备的其他应收账款				
组合小计	2,387,660.72	100.00%	167,215.91	2,220,444.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	2,387,660.72	100.00%	167,215.91	2,220,444.81

## 2、按账龄分析法计提的其他应收款

单位：元

项目	2014年7月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,703,994.56	85.61%	235,199.73	4,468,794.83
1-2年	354,823.23	6.46%	35,482.32	319,340.91
2-3年	264,037.58	4.80%	52,807.52	211,230.06
3-4年	110,150.00	2.00%	33,045.00	77,105.00
4-5年	20,100.00	0.37%	10,050.00	10,050.00
5年以上	41,823.00	0.76%	41,823.00	0.00
合计	5,494,928.37	100.00%	408,407.57	5,086,520.80

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	5,631,451.99	91.39%	281,572.60	5,349,879.39
1-2年	310,529.07	5.04%	31,052.91	279,476.16
2-3年	123,800.00	2.01%	24,760.00	99,040.00
3-4年	54,164.00	0.88%	16,249.20	37,914.80
4-5年	40,423.00	0.66%	20,211.50	20,211.50
5年以上	1,400.00	0.02%	1,400.00	0.00
合计	6,161,768.06	100.00%	375,246.21	5,786,521.85

单位：元

账龄	2012年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,912,706.89	80.11%	95,635.34	1,817,071.55
1-2年	339,025.00	14.20%	33,902.50	305,122.50
2-3年	73,005.83	3.06%	14,601.17	58,404.66
3-4年	56,923.00	2.38%	17,076.90	39,846.10
4-5年				0.00
5年以上	6,000.00	0.25%	6,000.00	0.00
合计	2,387,660.72	100.00%	167,215.91	2,220,444.81

### 3、按其他组合计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	2013年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	理由
徐俊峰	4,370,061.16	-	-	股东欠款
王焕蓉	1,491,136.31	-	-	股东欠款
合计	5,861,197.47	-	-	

### 4、报告期内，公司其他应收款主要对象情况如下：

单位：元

序号	项目名称	2014年7月31日	占其他应收款总额比例	款项性质
1	江苏国侨石化有限公司	1,000,000.00	18.20%	往来
2	宫晓辉	920,001.00	16.74%	投标保证金等
3	周有喜	265,916.00	4.84%	投标保证金等
4	刘石文	264,041.58	4.81%	业务借款
5	王锦荣	205,300.00	3.74%	投标保证金等
	合计	2,655,258.58	48.33%	-

单位：元

序号	项目名称	2013年12月31日	占其他应收款总额比例	款项性质
1	徐俊峰	4,370,061.16	36.35%	业务借款
2	王焕蓉	1,491,136.31	12.40%	业务借款
3	李杰	1,043,100.00	8.68%	投标保证金等
4	王玉玲	896,988.00	7.46%	投标保证金等
5	王锦荣	499,211.20	4.15%	投标保证金等
	合计	8,300,496.67	69.04%	-

单位：元

序号	项目名称	2012年12月31日	占其他应收款总额比例	款项性质
1	陈春桐	225,000.00	9.42%	投标保证金等
2	刘石文	212,950.00	8.92%	投标保证金等
3	镇江金星矿山	200,000.00	8.38%	投标保证金等
4	中国电力工程顾问集团中南电力设计院	179,400.00	7.51%	保函保证金等
5	徐学红	175,500.00	7.35%	保函保证金等
	合计	992,850.00	41.58%	-

报告期各期期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东所欠款项如下：

单位：元

序号	项目名称	2013年12月31日	占其他应收款总额比例	款项性质
1	徐俊峰	4,370,061.16	70.92%	股东欠款
2	王焕蓉	1,491,136.31	24.20%	股东欠款
	合计	5,861,197.47	95.12%	-

报告期内其他应收款主要为股东欠款及公司业务人员借支的备用金，这些备用金主要用于业务活动的拓展以及招标保证金的支付，该性质款项的金额 2013 年较大，主要是本公司的实际控制人徐俊峰及王焕蓉的股东欠款，合计约 580 万元。

公司通过不断完善内控制度建设，逐步减少股东欠款的行为，截至 2014 年 7 月份股东已经归还了借用公司的款项。同时公司进一步规范了职工借支备用金的制度，使得业务经费支出得到进一步规范。

#### （四）预付账款

##### 1、账龄分析

单位：元

单位名称	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1 年以内	925,461.77	160,377.57	738,472.30
1-2 年	3,225.00	73,622.77	66,413.58

单位：元

单位名称	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
2-3年	57,379.40	66,413.58	707.00
3-4年	64,617.16	622.00	7,196.00
4-5年	622.00	7,196.00	-
5年以上	7,196.00	-	-
合计	1,058,501.33	308,231.92	812,788.88

2、报告期内，公司预付账款前五大单位情况如下：

单位：元

序号	单位名称	2014年7月31日	占预付账款总额比例
1	洛阳合能电气有限公司	548,250.00	51.79%
2	淄博纽氏达特行星减速机有限公司	97,020.00	9.17%
3	力姆泰克（北京）传动设备有限公司	84,485.20	7.98%
4	SEW-传动设备（苏州）有限公司	77,086.97	7.28%
5	江苏省电力公司镇江供电公司	64,248.16	6.07%
	合计	871,090.33	82.29%

单位：元

序号	单位名称	2013年12月31日	占预付账款总额比例
1	力姆泰克（北京）传动设备有限公司	114,112.40	37.02%
2	江苏省电力公司镇江供电公司	66,044.58	21.43%
3	河南省黄河防爆起重有限公司	37,750.00	12.25%
4	江苏新力科技实业有限公司	23,625.00	7.66%
5	保定华起电器设备有限公司（保定市第二电器厂）	19,380.00	6.29%
	合计	260,911.98	84.65%

单位：元

序号	单位名称	2012年12月31日	占预付账款总额比例
1	山东安能输送带橡胶有限公司	267,500.00	32.91%
2	张家港市强泰冶金设备制造有限公司	162,450.00	19.99%
3	无锡锡山安达防爆电气设备有限公司	132,291.00	16.28%

单位：元

序号	单位名称	2012年12月31日	占预付账款总额比例
4	力姆泰克（北京）传动设备有限公司	66,212.40	8.15%
5	江苏省电力公司镇江供电公司	66,044.58	8.13%
	合 计	694,497.98	85.45%

报告期各期期末，预付账款中无预付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

## （五）存货

### 1、存货结构

单位：元

单位名称	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
原材料	4,189,203.54	5,167,132.07	8,022,725.60
库存商品	10,637,115.75	15,488,261.90	11,816,043.52
发出商品	3,845,191.82	4,201,152.05	2,632,303.58
低值易耗品	251,891.69	315,745.57	394,157.73
自制半成品	502,461.25	289,594.17	99,379.45
委托加工物资			79,094.39
在产品	2,459,941.62	3,633,019.75	6,124,528.89
合 计	21,885,805.67	29,094,905.51	29,168,233.16

报告期内 2013 年存货较 2012 年基本维持不变，2014 年 7 月 31 日公司的存货较 2013 年末降低约 700 万，主要是库存商品降低 500 多万，原材料下降约 100 多万，其中库存商品降低主要是 2013 年约有 500 万的除铁器发送给神东公司，2014 年该批发出商品通过了检验及测试，获取了综合验收通知书，因此由发出商品转至主营业务成本中，因此库存商品余额降低；而原材料主要是由于 2014 年 1-7 月除铁器上游行业市场状况不好，因此除铁器收入占比下降，对应的原料采购金额下降。

### 2、存货余额合理性分析

公司执行订单式生产的模式，产量根据订单确定。公司销售员接到客户订单合同后，将相关的订单信息及时向销售内勤汇报，销售内勤会将相关信息转

交生产部。生产部根据该销售内勤合同分解表策划相关时间节点，制定相应的月度生产计划，并编制物料需求计划及生产统计报表。采购部根据生产部物料需求计划时间节点提供生产所需的原材料，车间根据生产部的计划领用原材料，按照公司制订的各项作业指导书组织生产。期间，质检部对生产过程的质量进行验证和控制。此外公司每周还会召开生产调度会，分析生产过程状况并提出改进建议，确保客户订单按时完成。

报告期内公司与同行业可比公司华特磁电的存货结构构成对比如下：

项目	2013年12月31日		2012年12月31日	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
原材料	18.01%	17.76%	28.85%	27.51%
库存商品	48.97%	53.23%	44.17%	40.51%
发出商品	9.01%	14.44%	5.38%	9.02%
低值易耗品	0.37%	1.09%	0.48%	1.35%
自制半成品	0.00%	1.00%	0.00%	0.34%
委托加工物资	0.00%	0.00%	0.00%	0.27%
在产品	23.64%	12.49%	21.12%	21.00%
合计比例	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

由上述比例可以看出，两家公司的存货结构中均为库存商品占最大比例，其次为原材料和在产品，2012年两家企业的存货结构非常接近，2013年磁谷科技的发出商品较华特磁电要高而在产品较华特磁电低，主要是由于2013年公司与神华集团神东分公司东重点发展了合作关系，因此对应生产供给神东公司的发出商品数量比例上升，而在产品占比相对下降。公司的存货结构与同行业可比，存货结构合理。

报告期内公司存货周转的情况如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
期初存货余额(元)	29,094,905.51	29,168,233.16	16,263,513.05
期末存货余额(元)	21,885,805.67	29,094,905.51	29,168,233.16
主营业务成本(元)	28,713,416.11	48,707,557.06	42,710,906.42
期末存货余额占主营业务成本比重	76.22%	59.73%	68.29%
存货余额增长率	-24.78%	-0.25%	79.35%

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
主营业务成本增长率	-41.05%	14.04%	-16.21%
存货周转率(次)	1.13	1.67	1.88
平均周转天数(天)	186.43	215.31	191.47

由上表可见，公司 2012 年末、2013 年末及 2014 年 7 月末存货的周转率分别为 1.88、1.67、1.13，平均周转天数分别为 191.47 天、215.31 天、186.43 天，由于公司生产周期一般从投料到产出一个项目平均是 2 个月左右，对于不需要安装验收的项目一般产品出库即结转成本，而对于需要验收的项目从产品出库到对方验收的时间基本在 4 个月以上，与上述公司存货周转率基本匹配，因此公司存货整体合理。

### 3、关于存货价值的衡量

公司主要产品除铁器、电器、电缆桥架均为非标产品，销售模式是以销定产，根据签订的合同订单生产相应的产品。对于完工产品，我们根据签订的合同价，扣减预计的销售费用和税金，测算其可变现净值，与产品的入库成本进行比较，以判断其是否减值。销售费率根据历史数据判断，2012 年-2014 年 7 月分别为 14.60%、16.49% 和 16.04%，对应期间的销售税费比率分别为 1.11%、0.99%、1.20%。2014 年 7 月末库存商品 1,063.71 万元、发出商品 384.52 万元，对应的合同价 2,255.67 万元（不含税）和 805.96 万元，产品毛利为 52.70%。扣除平均销售费率 15.71%、平均销售税率 1.10%，可变现净值为产品售价的 83.19%，远超过账面成本价（占产品售价的 47.30%）。根据上述测试结果，公司期末产成品不存在减值迹象。

公司原材料及低值易耗品等，均为正常在用的原材料和物料，根据公司现有的资产状况和生产工艺，其在产品生产成本中的占比为 80% 左右，期末产成品没有任何减值迹象，正常在用的原材料也不会出现减值。

## （六）固定资产

### 1、固定资产变动情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 7 月 31 日

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年7月31日
固定资产原价合计	27,741,551.89	1,421,927.03	146,151.28	29,017,327.64
其中：房屋及建筑物	17,733,692.68			17,733,692.68
机器设备	6,012,047.97	83,962.39	139,482.05	5,956,528.31
运输设备	2,115,072.07	1,182,696.93		3,297,769.00
电子设备	1,382,617.03	151,677.97	6,669.23	1,527,625.77
其他设备	498,122.14	3,589.74		501,711.88
累计折旧合计	5,583,950.15	1,339,581.53	115,712.84	6,807,818.84
其中：房屋及建筑物	1,683,612.32	491,371.09		2,174,983.41
机器设备	1,866,788.15	348,949.76	109,251.11	2,106,486.80
运输设备	1,125,788.71	256,997.17		1,382,785.88
电子设备	840,432.27	145,738.41	6,461.73	979,708.95
其他设备	67,328.70	96,525.10		163,853.80
固定资产净值合计	22,157,601.74			22,209,508.80
其中：房屋及建筑物	16,050,080.36			15,558,709.27
机器设备	4,145,259.82			3,850,041.51
运输设备	989,283.36			1,914,983.12
电子设备	542,184.76			547,916.82
其他设备	430,793.44			337,858.08
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
固定资产净额合计	22,157,601.74			22,209,508.80
其中：房屋及建筑物	16,050,080.36			15,558,709.27
机器设备	4,145,259.82			3,850,041.51
运输设备	989,283.36			1,914,983.12

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年7月31日
电子设备	542,184.76			547,916.82
其他设备	430,793.44			337,858.08

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
固定资产原价合计	26,853,947.79	887,604.10		27,741,551.89
其中：房屋及建筑物	17,733,692.68			17,733,692.68
机器设备	5,765,338.56	246,709.41		6,012,047.97
运输设备	2,115,072.07			2,115,072.07
电子设备	1,239,844.48	142,772.55		1,382,617.03
其他设备		498,122.14		498,122.14
累计折旧合计	3,346,164.61	2,237,785.54		5,583,950.15
其中：房屋及建筑物	841,261.88	842,350.44		1,683,612.32
机器设备	1,291,121.03	575,667.12		1,866,788.15
运输设备	668,659.44	457,129.27		1,125,788.71
电子设备	545,122.26	295,310.01		840,432.27
其他设备		67,328.70		67,328.70
固定资产净值合计	23,507,783.18			22,157,601.74
其中：房屋及建筑物	16,892,430.80			16,050,080.36
机器设备	4,474,217.53			4,145,259.82
运输设备	1,446,412.63			989,283.36
电子设备	694,722.22			542,184.76
其他设备				430,793.44
减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
其他设备				
固定资产净额合计	23,507,783.18			22,157,601.74
其中：房屋及建筑物	16,892,430.80			16,050,080.36
机器设备	4,474,217.53			4,145,259.82
运输设备	1,446,412.63			989,283.36
电子设备	694,722.22			542,184.76
其他设备				430,793.44

公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。期末无暂时闲置、持有待售、通过融资租赁租入的固定资产。

## 2、固定资产抵押情况

根据 2011 年高抵字第 1228 号、2011 年高抵字第 0120-1 号抵押合同，公司将立式车床等 26 台（套）抵押给镇江新区中小企业投资担保有限公司，再由对方为公司向招商银行借款提供担保。抵押期限为 2011 年 12 月至 2014 年 12 月，截止 2014 年 7 月 31 日，抵押设备账面原值 4,610,208.02 元、净值 3,047,785.39 元。

根据公司与工商银行镇江润州支行签订的借款合同，公司将位于镇江丁卯南纬四路 10 号的厂房及办公楼、附属楼及其坐落的土地抵押给对方，抵押期限为 2012 年 6 月 26 日至 2015 年 6 月 25 日，截止 2014 年 7 月 31 日，抵押房屋账面原值 14,428,974.96 元、净值 12,658,419.57 元。抵押物具体如下：

单位：元

类别	权属证明	房产所在地	抵押期限	权利价值
房屋及建筑物	镇房权证字第 0301000408100110 号	丁卯南纬四路 10 号 1 幢	2012/6/26 ~2015/6/25	11,640,000.00
	镇房权证字第 0301000410100110 号	丁卯南纬四路 10 号 2 幢	2012/6/26 ~2015/6/25	
	镇房权证字第 0301000411100110 号	丁卯南纬四路 10 号 3 幢	2012/6/26 ~2015/6/25	
	镇房权证字第 0301000409100110 号	丁卯南纬四路 10 号 4 幢	2012/6/26 ~2015/6/25	

单位: 元

类别	权属证明	房产所在地	抵押期限	权利价值
	镇房权证字第0301000412100110号	丁卯南纬四路 10 号 5 幢	2012/6/26 ~2015/6/25	
无形资产-土地	镇国用(2010)第 5390 号	丁卯南纬四路 10 号	2012/6/26 ~2015/6/25	8,740,000.00
合计				20,380,000.00

## (七) 无形资产

### 1、无形资产变动情况

单位: 元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年7月31日
无形资产账面原价合计	14,540,294.40	-	7,080,000.00	7,460,294.40
其中：土地使用权	7,416,494.40	-	-	7,416,494.40
专利使用权	7,080,000.00	-	7,080,000.00	-
软件	43,800.00	-	-	43,800.00
累计摊销合计	4,449,901.00	511,904.73	4,324,686.37	637,119.36
其中：土地使用权	506,793.62	86,525.74	-	593,319.36
专利使用权	3,899,307.38	425,378.99	4,324,686.37	-
软件	43,800.00	-	-	43,800.00
无形资产账面净值合计	10,090,393.40	-	-	6,823,175.04
其中：土地使用权	6,909,700.78	-	-	6,823,175.04
专利使用权	3,180,692.62	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
专利使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面净额合计	10,090,393.40	-	-	6,823,175.04
其中：土地使用权	6,909,700.78	-	-	6,823,175.04
专利使用权	3,180,692.62	-	-	-
软件	-	-	-	-

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
无形资产账面原价合计	14,540,294.40	-	-	14,540,294.40
其中：土地使用权	7,416,494.40	-	-	7,416,494.40
专利使用权	7,080,000.00	-	-	7,080,000.00
软件	43,800.00	-	-	43,800.00
累计摊销合计	3,450,813.19	999,087.81	-	4,449,901.00
其中：土地使用权	358,463.78	148,329.84	-	506,793.62
专利使用权	3,048,549.41	850,757.97	-	3,899,307.38
软件	43,800.00	-	-	43,800.00
无形资产账面净值合计	11,089,481.21	-	-	10,090,393.40
其中：土地使用权	7,058,030.62	-	-	6,909,700.78
专利使用权	4,031,450.59	-	-	3,180,692.62
软件	-	-	-	-
无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
专利使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面净额合计	11,089,481.21	-	-	10,090,393.40
其中：土地使用权	7,058,030.62	-	-	6,909,700.78
专利使用权	4,031,450.59	-	-	3,180,692.62
软件	-	-	-	-

报告期内，公司无形资产为软件、专利及土地。2014年7月31日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚恒验[2014]020号《验资报告》，确认经公司股东会决议，同意徐俊峰变更出资方式，以货币资金708.00万元，置换原知识产权出资708.00万元。截至2014年7月29日，公司已收到股东徐俊峰缴纳的现金柒佰壹拾捌万元整。同时，公司将专利权原账面价值708.00万元调整为0元。

2014年7月，根据股东会决议，公司同意股东徐俊峰变更出资方式，以货

币资金人民币 718 万元，置换原知识产权出资人民币 718 万元。公司已于 2014 年 7 月 29 日收到股东徐俊峰出资置换款 718 万元。公司将收到的置换现金 718 万，增加公司银行存款，冲减账面无形资产，超过其置换时无形资产-专利技术的摊余价值，视同股东对公司的捐赠，计入公司“资本公积”科目，同时，将该股东捐赠收益应缴纳的企业所得税计提冲减资本公积，相关计提所得税转入“应交税费-应交所得税”科目。

公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 2、用于抵押的资产

根据公司与工商银行镇江润州支行签订的借款合同，公司将位于镇江丁卯南纬四路 10 号的厂房及办公楼、附属楼及其坐落的土地抵押给对方，抵押期限为 2012 年 6 月 26 日至 2015 年 6 月 25 日，截止 2014 年 7 月 31 日，抵押土地账面原值 7,416,494.40 元、净值 6,823,175.04 元。

## （八）主要资产减值准备计提依据与实际计提情况

### 1、应收款项

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：年末余额在 100 万元以上应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其年末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

#### （2）按组合计提坏账准备应收款项：

①确定组合的依据：

账龄组合：单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合：应收股东的往来款项。

②按组合计提坏账准备的计提方法：

公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年（含2年）	10%	10%
2-3年（含3年）	20%	20%
3-4年（含4年）	30%	30%
4-5年（含5年）	50%	50%
5年以上	100%	100%

其他组合公司不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额不重大的具体标准为：单项金额在 100 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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），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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 2、存货

（1）存货可变现净值的确定依据：

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

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

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## （2）存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## 3、固定资产

### （1）固定资产的减值测试方法

资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 4、无形资产

### (1) 无形资产的减值测试方法

对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 5、资产减值准备情况

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额		2014年7月31日
			转回	转销	
坏账准备	5,182,293.82	3,543,479.13	-	-	8,725,772.95

单位: 元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	4,332,251.18	900,942.64	-	50,900.00	5,182,293.82

公司主营业务产品除铁器系个性化产品，需根据不同的客户进行细微调整，故在安装、调试、运行一段期间后可能出现需进一步调整的情况，相关调整成本根据合同约定一并归属于质量瑕疵，履行相关的程序后由客户直接在质保金范围内扣除，视同产品质量赔偿并作为坏账损失处理。

## 十一、主要负债

### (一) 短期借款

单位: 元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00	9,000,000.00
抵押借款	17,500,000.00	17,500,000.00	16,000,000.00
合计	27,500,000.00	27,500,000.00	25,000,000.00

2014年7月31日短期借款明细如下:

单位: 元

贷款单位	期限	币种	金额	利率
招商银行股份有限公司镇江分行营业部	2013.12.25-2014.12.25	人民币	5,000,000.00	7.20%
中国工商银行股份有限公司镇江润州支行	2014.5.7-2015.5.7	人民币	1,500,000.00	6.00%
	2014.5.14-2015.5.13	人民币	6,000,000.00	6.00%
	2013.8.1-2014.8.1	人民币	4,000,000.00	6.00%
	2013.9.16-2014.9.16	人民币	6,000,000.00	6.00%
江苏银行镇江科技支行	2013.12.2-2014.11.27	人民币	3,000,000.00	6.60%
	2013.12.30-2014.12.24	人民币	2,000,000.00	6.00%
合计	-	-	27,500,000.00	-

2013年12月31日短期借款明细如下:

单位: 元

贷款单位	期限	币种	金额	利率
招商银行股份有限公司镇江分行营业部	2013.12.25-2014.12.25	人民币	5,000,000.00	7.20%
中国工商银行股份有限公司镇江润州支行	2013.1.28-2014.1.28	人民币	1,500,000.00	7.20%
	2013.7.1-2014.7.1	人民币	6,000,000.00	6.00%
	2013.8.1-2014.8.1	人民币	4,000,000.00	6.00%
	2013.9.16-2014.9.16	人民币	6,000,000.00	6.00%
江苏银行镇江科技支行	2013.12.2-2014.11.27	人民币	3,000,000.00	6.60%
	2013.12.30-2014.12.24	人民币	2,000,000.00	6.00%
合计	-	-	27,500,000.00	-

2012年12月31日短期借款明细如下：

单位：元

贷款单位	期限	币种	金额	利率
招商银行股份有限公司南京城东支行	2012.12.11-2013.12.11	人民币	5,000,000.00	8.20%
中国工商银行股份有限公司镇江润州支行	2012.9.18-2013.9.18	人民币	6,000,000.00	7.20%
	2012.8.1-2013.8.1	人民币	4,000,000.00	7.20%
	2012.7.1-2013.7.1	人民币	6,000,000.00	7.20%
江苏银行镇江科技支行	2012.11.09-2013.10.29	人民币	4,000,000.00	6.00%
合计	-	-	25,000,000.00	-

相关借款及担保情况详细参见本转让说明书“第二节 公司业务”之“五、与主营业务相关情况”中的“(4) 借款合同”和“(5) 担保合同”。

## (二) 应付票据

报告期内公司的应付票据均为银行承兑汇票，相关明细如下：

单位：元

承兑单位	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
中国工商银行镇江朱方支行	-	2,000,000.00	-
合计	-	2,000,000.00	-

公司2014年7月31日应付票据余额为零。

## (三) 应付账款

## 1、账龄分析

单位：元

账龄	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	8,045,851.45	13,625,566.57	15,521,165.40
1-2年	25,422.40	126,630.22	1,873,974.30
2-3年	-	396,856.70	4,223.50
3-4年	184.00	4,223.50	-
4-5年	4,223.50	-	-
5年以上	-	-	-
合计	8,075,681.35	14,153,276.99	17,399,363.20

报告期内公司的应付账款呈逐年下降的趋势，主要是由于公司整体的现金流呈好转趋势，因此对应供应商结算出现延迟的状况逐渐减少。

## 2、报告期内应付账款前五大列示如下：

单位：元

单位名称	2014年7月31日	占应付账款总额比例
漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	1,957,175.46	24.24%
许昌华创科技实业股份有限公司	992,602.21	12.29%
扬中市宝金金属材料有限公司	549,230.76	6.80%
中油管道京磁新材料有限责任公司	542,089.20	6.71%
镇江宝冶钢结构材料有限公司	426,521.63	5.28%
合计	4,467,619.26	55.32%

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占应付账款总额比例
漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	3,710,183.96	26.21%
许昌华创科技实业股份有限公司	1,593,801.71	11.26%
江苏宇马铝业有限公司	1,213,538.28	8.57%
扬中市物资公司金属分公司	1,052,478.67	7.44%
扬中市宝金金属材料有限公司	689,743.59	4.87%
合计	8,259,746.21	58.35%

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占应付账款总额比例

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占应付账款总额比例
漯河市瑞隆铝杆包装有限公司	3,635,067.42	20.89%
许昌华创科技实业股份有限公司	2,134,130.17	12.27%
江苏宇马铝业有限公司	2,075,045.73	11.93%
江苏天宇建设工程有限公司镇江分公司	1,796,672.70	10.33%
徐州金石彭源稀土材料厂	1,191,760.15	6.85%
合 计	10,832,676.17	62.27%

报告期各期末，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### （四）其他应付款

##### 1、按账龄列示的其他应付款

单位：元

账龄	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1 年以内	11,199,327.43	4,455,877.84	16,532,515.00
1-2 年	69,185.66	518,174.82	862,698.07
2-3 年	6,000.00	201,017.90	60,000.00
3-4 年	1,017.90	-	620,156.00
4-5 年		416,156.00	-
5 年以上		17,493.25	23,493.25
合 计	11,275,530.99	5,608,719.81	18,098,862.32

报告期各期末，公司的其他应付款余额主要为押金及职工借款。其中余额较大的主要为公司股东及实际控制人徐俊峰将其自有资金借予公司使用形成的。

报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项情况如下：

名称	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
徐俊峰	6,080,589.12		9,762,035.14
王焕蓉	32,177.51		532,787.10
合 计	6,112,766.63		10,294,822.24

上述款项均为股东向公司提供的借款。

## （五）预收账款

### 1、账龄分析

单位：元

账龄	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	4,761,510.00	3,904,370.00	5,585,843.60
1-2年	546,570.00	1,816,070.00	1,576,502.00
2-3年	140,000.00	310,900.00	-
3-4年	32,400.00	-	-
合计	5,480,480.00	6,031,340.00	7,162,345.60

2、报告期内预收账款前五大列示如下：

单位：元

单位名称	2014年7月31日	占应付账款总额比例
山西国锦煤电有限公司	1,925,000.00	35.12%
朔州市金垒工贸有限公司	800,000.00	14.60%
安徽海螺水泥股份有限公司	620,500.00	11.32%
山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司	217,760.00	3.97%
新疆兴和煤矿有限公司	205,100.00	3.74%
合计	3,768,360.00	68.75%

单位：元

单位名称	2013年12月31日	占应付账款总额比例
中冶天工乌审旗清洁能源项目部	1,200,000.00	19.90%
安徽海螺水泥股份有限公司	930,300.00	15.42%
朔州市金垒工贸有限公司	600,000.00	9.95%
申克（天津）工业技术有限公司	456,000.00	7.56%
山西中煤华晋能源有限责任公司	438,000.00	7.26%
合计	3,624,300.00	60.09%

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占应付账款总额比例
中冶天工乌审旗清洁能源项目部	1,200,000.00	16.75%

单位：元

单位名称	2012年12月31日	占应付账款总额比例
唐山冶金矿山机械厂机械设备经销部	796,581.20	11.12%
华晋焦煤有限责任公司	636,000.00	8.88%
山西省山阴县华夏煤业有限公司	635,600.00	8.87%
伊犁川宁生物技术有限公司	462,000.00	6.45%
<b>合 计</b>	<b>3,730,181.20</b>	<b>52.08%</b>

报告期内预收账款主要是公司发出商品未确认收入时收到的货款。

报告期各期期末，预收账款中无预收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### （六）其他非流动负债

单位：元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
与收益相关的政府补助			
节能型大吨位耐高温永磁起重设备研发及产业化	2,000,000.00		4,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>4,000,000.00</b>

公司研发的“节能型大吨位耐高温永磁起重设备研发及产业化”项目，获得了江苏省科技成果转化专项资金补助。根据项目合同，研发周期从2012年9月至2015年8月共3年，财政资助总额800万元，其中：2012年拨款400万、2013年拨款200万、贷款贴息200万。合同中约定拨款600万用于资助研发中的人员费、材料费、试验外协费及研发设备支出。

合同签订后，公司分别于2012年12月收到新区财政转拨的省级拨款400万，于2014年3月收到第二期省级拨款200万元，作为收到的与收益相关的政府补助，列示于其他非流动负债。2013年10月，公司通过省科技厅的中期检查后，将一期拨款400万元转入补贴收入，2014年收到的200万元，仍列示于其他非流动负债，待项目合同期结束综合验收通过后再转入政府补助收入。

#### （七）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
企业所得税	5,026,459.00	5,277,960.84	5,192,887.50
增值税	735,273.83	1,234,261.30	1,220,474.67
土地使用税	-	17,428.51	17,428.51
房产税	-	48,084.86	45,875.49
城市维护建设税	51,182.28	86,601.47	82,408.03
教育费附加	36,558.77	61,858.19	58,862.89
代扣代缴个人所得税	6,551,164.58	10,347.85	3,317.65
综合基金	8,649.07	10,442.75	1,630.53
合计	12,409,287.53	6,746,985.77	6,622,885.27

公司自 2010 年开始使用金蝶 K3 财务系统，但当时只引入了供应链模块而没有引进生产管理模块的应用，财务系统仅能保留存货从进入公司到发出过程的数据，无法进行成本分配处理，因此公司在报告期之前和 2012 年原始报表成本结转数据与真实情况有所差异，经规范整改后，在报告期初形成了较大金额的存货调增，进而造成公司申报报表利润总额高于原始报表利润总额的情形。公司已根据申报报表财务数据向税务局申请补缴 2013 年度及以前应缴纳所得税 3,296,324.88 元，并缴纳了相应的滞纳金，取得完税证明和税务机关开具的报告期无违法违规证明。目前公司已引进 K3 系统的生产管理模块，能够做到准确结转生产成本，逐步夯实了财务核算基础并规范运营，目前申报财务报表能够真实反映公司的经营状况。

## 十二、股东权益情况

### (一) 实收资本（或股本）

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
徐俊峰	19,080,000.00	19,080,000.00	10,080,000.00
王焕蓉	11,000,000.00	11,000,000.00	2,000,000.00
合计	30,080,000.00	30,080,000.00	12,080,000.00

报告期内，实收资本（股本）的变动详细见本转让说明书“第一节 公司概况”之“五、公司股本形成及变化情况”相关内容。

## (二) 资本公积

单位: 元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资本溢价(股本溢价)	3,760,983.41	-	-
其他资本公积	-	-	-
合计	3,760,983.41	-	-

1998年5月公司成立时和2009年5月公司增资时,股东徐俊峰分别投入知识产权10.00万元和708.00万元。根据2014年7月15日签署的股东会决议和修改后的公司章程规定,同意股东徐俊峰以718.00万元的货币出资置换补足其前述以知识产权作价所认缴的注册资本。本次置换后,置换的货币资金超过股东投入的知识产权截止2014年6月30日摊余后的价值4,424,686.37元,扣除应补缴15%的企业所得税,其余3,760,983.41元计入资本公积。

## (三) 盈余公积

单位: 元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
法定盈余公积	5,412,577.77	5,412,577.77	4,278,944.27
合计	5,412,577.77	5,412,577.77	4,278,944.27

## (四) 未分配利润

单位: 元

项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
期初未分配利润	48,713,199.87	38,510,498.39	20,748,133.59
加: 本期净利润	7,687,819.04	11,336,334.98	19,735,960.89
减: 提取法定盈余公积	-	1,133,633.50	1,973,596.09
减: 应付普通股股利	32,700,000.00	-	-
期末未分配利润	23,701,018.91	48,713,199.87	38,510,498.39

## 十三、财务指标分析

### (一) 偿债能力分析

指标项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率	52.43%	43.71%	59.62%
流动比率(倍)	1.51	1.78	1.31

指标项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
速动比率(倍)	1.19	1.34	0.93

报告期各期末，公司资产负债率整体呈下降趋势，其中最主要的原因是由于2013年公司得到股东1,800万元的注资后公司的现金流状况明显好转，公司在与供应商结算方面不再迟延，使得应付票据和应付账款的金额呈较大幅度的下降，从而带动资产负债率下降。

而流动比率和速动比率整体呈上升趋势，主要是由于上述所描述公司的应付账款及应付票据这两项流动负债金额呈逐年下降，而资产方面变化不大。

#### 报告期偿债能力数据对比如下：

指标项目	2013年度		2012年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
资产负债率(母公司)	49.23%	43.71%	44.79%	59.62%
流动比率(倍)	1.70	1.78	1.91	1.31
速动比率(倍)	1.10	1.34	1.28	0.93

报告期公司资产负债率基本维持在50%左右的水平，2013年股东向公司增资1,800万元，使得现金流状况好转，公司与供应商结算状况转好，应付票据和应付账款大幅下降，资产负债率由59.62%下降至43.71%。而可比公司资产负债率呈上升趋势主要是由于其2013年补充了流动资金而增加了较多的借款。整体而言在报告期内特别是2013年，公司资产负债率较可比公司华特磁电相差不大，公司资产负债率及其波动较为合理。

2013年公司流动比率和速动比率整体呈上升趋势，主要系公司2013年增资后现金流状况好转，与供应商结算相关的应付账款及应付票据呈下降趋势，而流动及速动资产货币资金增加。而可比公司则由于市场环境紧张增加了短期银行借款，同时下游行业部分客户推迟执行合同使得报告期其比率下降。整体而言，公司流动比率和速动比率较可比公司差异不大，公司流动比率、速动比率及其波动合理。

总体而言公司的偿债能力良好。

## (二) 营运能力分析

指标项目	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收账款周转率(次)	1.05	1.70	1.92
存货周转率(次)	1.13	1.67	1.88

报告期内公司的应收账款变化不大，2013年公司应收账款周转率相比于2012年略微有所下降，主要是由于公司的2013年收入较2012年有一定程度下降导致的；

2013年相较于2012年存货基本未发生变化，但由于2013年销售状况较2012年有所下降，使得公司的2013年存货周转率较2012年有所下降。

**报告期营运能力对比数据如下：**

指标项目	2013年度		2012年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
应收账款周转率(次)	2.10	1.70	3.02	1.92
存货周转率(次)	2.95	1.67	3.30	1.88

报告期公司及华特磁电营运能力均呈下降趋势，主要是受市场环境的影响，二者的销售增长均低于同期应收账款余额增长速度。而公司应收账款周转率(次)相比于华特磁电低，一是因为华特磁电的规模较公司更大，因此在客户合作及收款方面较公司优势更为明显；二是因为公司的客户中大型集团的比重相对较高，报告期公司审计报告与可比公司披露的前五大客户单家收入合计占比如下：

指标项目	2013年度		2012年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
单家前五大客户收入合计占全部营业收入的比例	10.74%	42.89%	17.14%	28.34%

由此表可见2012年及2013年公司的单家前五大客户基本为规模较大的客户，由于大型客户的结算过程比较规范，相对需要比较充足的结算时间，故公司的应收账款周转率较华特磁电要低。

公司在计算存货周转率(次)时采用的是营业成本口径，而可比公司采用的是营业收入口径，双方统一按照收入口径后可比存货周转率如下：

指标项目	2013 年度		2012 年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
存货周转率 (次)	2.95	3.17	3.30	4.27

同一口径指标计算下，报告期二者的存货周转率都呈下降的趋势，主要系市场环境较为紧张，部分下游客户延迟发货及延迟验收形成。2013 年公司的存货周转率与可比公司基本处于同一水平，2012 年公司的存货周转率较高，主要系当时公司的营业收入较高，对应使得收入口径下的存货周转率相对较高。整体而言，公司的存货周转率水平及波动合理。

### (三) 盈利能力分析

指标项目	2014 年 7 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
加权平均净资产收益率	8.57%	16.62%	42.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.22%	11.36%	42.14%

报告期内公司的加权平均净资产收益率呈下降趋势，一方面由于 2013 年公司受煤炭、钢铁等行业的影响，除铁器和电器桥架的销售业绩有一定程度地下降，使得公司的净利润较 2012 年下降了约 700 万；另一方面，由于公司逐年盈利且未进行分红，使得公司的净资产逐年有较大幅度的增加，加之 2013 年股东增资 1,800 万，使得公司加权平均的净资产增长幅度较快，体现企业不断发展的净资产增幅比率超过了企业的盈利增幅，使得企业净资产收益率相对降低。

报告期盈利能力对比数据如下：

指标项目	2013 年度		2012 年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
加权平均净资产收益率	10.69%	16.62%	12.75%	42.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.53%	11.36%	10.55%	42.14%

报告期公司及可比公司的（合并）净利润及（合并）净资产列示如下：

指标项目	2013 年度		2012 年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
净利润	23,914,170.75	11,336,334.98	25,326,721.65	19,735,960.89

指标项目	2013 年度		2012 年度	
	华特磁电	磁谷科技	华特磁电	磁谷科技
净资产	236,408,757.98	84,205,777.64	211,738,943.89	54,869,442.66

由上述表格可知，报告期公司净资产收益率指标较可比公司高，一方面系可比公司的净资产规模远大于公司，使得报告期公司的净资产收益率低；另一方面，由于公司产品质量较好，客户愿意为此支付较高价格，且公司的定价水平亦较高，保证了公司的相对盈利能力。

2013 年公司净资产收益率大幅下降，一方面系受下游行业的影响，除铁器和电器桥架的销售业绩有一定程度地下降，使得公司的净利润较 2012 年下降了约 700 万；另一方面，由于公司逐年盈利且未进行分红，使得公司的净资产大幅增加，加之 2013 年股东增资 1,800 万，使得企业净资产收益率降低。2013 年公司的净资产收益率水平与可比公司差异不大，公司净资产收益率及其变动合理。

#### （四）获取现金能力分析

单位：元

指标项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	5,967,845.31	9,629,767.92	16,218,593.00
投资活动产生的现金流量净额	5,092,846.30	-2,542,114.90	-5,165,239.30
筹资活动产生的现金流量净额	-15,634,379.90	925,566.80	-4,241,552.05

2013 年度较 2012 年度经营活动产生的现金流量净额降低幅度较大，主要是因为公司 2012 年收回了大部分的保证金存款，同时 2012 年公司已经收到了科技成果转化的补贴款，而 2013 年公司上述项目基本无经营现金流流入。

报告期内公司投资活动的现金流净额呈上升趋势，主要是 2014 年公司将无形资产置换成现金，因此形成了 718 万处置无形资产的现金净额，使得 2014 年投资活动的现金流增加。

报告期内筹资活动产生的现金流量金额呈现先增加后减少的趋势，主要是由于 2013 年股东增资 1,800 万，2014 年公司进行股利分配使得公司筹资活动现金流量减少。

(1) 报告期内, 公司经营活动现金净流量与存货变动、收付款具体情况和往来款余额变动情况的关系如下:

单位: 元

项目	2014 年 1-7 月	2013 年度	2012 年度
净利润	7,687,819.04	11,336,334.98	19,735,960.89
加: 资产减值准备	3,543,479.13	900,942.64	1,142,373.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,339,581.53	2,237,785.54	2,007,049.26
无形资产摊销	511,904.73	999,087.81	999,087.81
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	23,928.44		71,953.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	989,908.14	2,578,725.53	3,074,978.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-479,856.50	-128,003.20	-232,661.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,209,099.84	73,327.65	-12,904,720.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,666,560.67	-3,039,351.60	-5,321,558.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,191,458.37	-5,329,081.43	7,646,129.14
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,967,845.31	9,629,767.92	16,218,593.00

由上表可见, 影响经营活动现金流波动的主要影响因素系存货的增减变动和经营性应收应付项目, 主要原因如下:

### ①存货

2012 年末存货增加 1,290.47 万元, 其中库存商品增加了 570.14 万元, 原材料增加 415.93 万元, 主要系公司 2011 年销售形势的迅速增加, 2012 年继续

稳步增长，公司加大了材料采购和生产准备，导致原材料、生产成本和产成品都有增长；

2013年末存货减少7.33万元，余额未发生较大变化，但存货结构发生了变化，库存商品及发出商品分别增加了367.22万和156.88万，在产品减少了249.15万，主要系2013年公司与神华集团神东分公司东重点发展了合作关系，对应生产供给神东公司的发出商品数量比例上升，而在产品占比相对下降；

2014年7月末存货减少720.91万元，其中库存商品下降485.11万元，在产品下降117.30万元，其中库存商品降低系神东公司产品通过检验及测试并获取了综合验收通知书，因此由库存商品转至主营业务成本中；而原材料主要系2014年1-7月除铁器上游行业市场状况不好，因此除铁器收入占比下降，对应的原料采购金额下降。

### ②经营性应收项目

2012年末经营性应收项目增加532.16万，主要系应收账款的增加，由于公司2011年销售形势的迅速增加，2012年继续稳步增长，使得应收账款的比例也相应增加；

2013年末经营性应收项目增加303.94万，其中应收票据增加192.90万元，主要系公司通过票据方式进行结算，加之下游客户的行业景气度的影响，是的经营性应收项目略有增加；

2014年7月末经营性应收项目增加666.66万，其中应收账款增加549.93万元，主要系下游客户的行业景气度及除铁器市场竞争程度影响，公司除铁器收入呈下降趋势，同时回款难度提升，增加了应收账款的余额。

### ③经营性应付项目

2012年末经营性应付项目增加764.61万元，其中应付账款增加458.86万元，系公司2011年销售形势的迅速增加，2012年继续稳步增长，公司加大了材料采购和生产准备，导致原材料采购增加，对应应付账款余额增加；

2013年末经营性应付项目减少532.91万元，其中应付账款减少324.60万

元，主要系下游客户的行业景气度的影响，采购金额下降，对应应付账款降低；

2014年7月末经营性应付项目减少819.15万元，其中应付账款减少607.76万元，主要系下游客户的行业景气度及除铁器市场竞争程度影响，公司除铁器收入呈下降趋势，加之未达到一个完整会计年度的缘故，使得2014年1-7月的应付账款余额进一步降低。

(2) 报告期内，公司直接法编制的现金流量表分析如下：

①公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与相应科目的会计核算勾稽过  
程如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
主营业务收入	58,516,427.99	92,383,108.04	97,038,167.12
加：增值税-销项税	9,934,302.27	15,410,043.99	16,788,204.82
加：应收票据（期初-期末）	3,325,180.00	-1,929,060.00	1,222,980.20
加：应收账款（期初-期末）	-9,009,690.95	2,105,098.78	-11,729,265.40
加：预收账款（期末-期初）	-550,860.00	-1,131,005.60	-1,039,796.40
减：票据贴现支出	117,997.34	278,893.11	645,853.21
销售商品、提供劳务收到的现 金	62,097,361.97	106,559,292.10	101,634,437.13

②公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与相应科目的会计核算勾稽过  
程如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
主营业务成本	28,713,416.11	48,707,557.06	42,710,906.42
加：进项税	3,884,679.23	7,768,263.18	7,689,472.78
加：应付票据（期初-期末）	2,000,000.00	-2,000,000.00	4,000,000.00
加：应付账款（期初-期末）	5,576,922.94	1,646,086.21	-7,199,437.74
加：预付账款（期末-期初）	750,269.41	-504,556.96	-174,371.25
加：存货的增加（期末-期初）	-7,209,099.84	-73,327.65	12,904,720.11
减：折旧和摊销	592,279.79	1,017,093.63	1,040,233.16
减：提取的职工薪酬	2,818,964.11	4,517,702.22	3,871,573.75
加：其他—存货增加中费现金支 出部分—收回可利用的客户拆除 的旧除铁器等	-386,588.98	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	29,918,354.97	50,009,225.99	55,019,483.41

③报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
利息收入	14,563.42	36,807.62	15,327.83
补贴收入	2,014,200.00	552,500.00	4,179,450.00
往来款及其他	666,839.69	21,417.78	221,315.95
收回保证金存款	-	54,160.00	4,815,039.22
合计	2,695,603.11	664,885.40	9,231,133.00

④报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
往来款	331,955.45	5,126,427.61	150,821.36
期间费用	8,342,461.01	18,678,548.28	15,947,493.89
其他	12,004.50	404,558.96	55,010.00
支付保证金存款	898,620.00	-	-
合计	9,585,040.96	24,209,534.85	16,153,325.25

⑤报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金：

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
个人借款净流入	11,859,964.10	-	-

⑥支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2014年1-7月	2013年度	2012年度
借款担保费用	-	188,880.00	175,250.00
个人借款净流出	-	16,999,019.71	2,323,219.01
合计	-	17,187,899.71	2,498,469.01

## 十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### (一) 关联方及关联关系

关联方名称	与公司关系
徐俊峰	控股股东、实际控制人、董事长；持有5%以上的股东
王焕蓉	实际控制人、董事；持有5%以上的股东
黄建华	董事、总经理
何宏	董事、常务副总经理
谢小芳	董事、证券事务代表
刘军丹	监事会主席

关联方名称	与公司关系
何金华	职工监事
陈烨	监事
李吉祥	副总经理
宫晓辉	副总经理
王春芳	财务负责人
江南磁选设备厂有限公司	实际控制人近亲属徐俊生控制的企业
江苏新世纪江南环保股份有限公司	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏世纪江南投资有限公司控制并担任董事长的企业
江苏世纪江南投资有限公司	实际控制人近亲属徐俊生控制并担任董事长的企业
南京欣荣科技有限公司	实际控制人近亲属、董事兼总经理的配偶王蓉控制的其他企业
南京新世纪江南环保科技发展有限公司	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制并担任执行董事的企业
镇江江南环保科技有限公司	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制并担任执行董事兼总经理的企业
南京新世纪环保工程运行有限公司	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制并担任董事长的企业
江南环保（香港）投资有限公司	实际控制人近亲属徐俊生通过江苏新世纪江南环保股份有限公司控制并担任董事的企业
JiangNan Environmental Technology Inc.	实际控制人近亲属徐俊生通过江南环保（香港）投资有限公司控制并担任执行董事的企业
镇江市恒兴煤炭销售有限公司	董事、副总经理何宏姐弟的配偶陆伟旬控股并担任执行董事兼总经理的企业
镇江市京口区永安涂装设备厂	财务负责人王春芳配偶的兄弟严治安控制的企业

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

#### （1）向关联方销售商品、提供劳务的关联交易

江苏新世纪江南环保股份有限公司相关的工商资料如下：

基本信息			
注册号	321100000042012	名称	江苏新世纪江南环保股份有限公司

基本信息			
类型	股份有限公司（中外合资，未上市）	法定代表人	徐俊生
注册资本	8000 万人民币	成立日期	2003 年 11 月 12 日
住所	南京市江宁区天元路 108 号东恒国际大厦 11 楼		
营业期限自	2003 年 11 月 12 日	营业期限至	
登记机关	江苏省南京市工商行政管理局	发照日期	2012 年 03 月 23 日
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：环保脱硫脱硝装置的研发、设计、技术咨询；环保脱硫脱硝装置相关部件的研发、设计、生产、技术咨询服务；环保工程总承包、设计、施工（须行政审批后实施）相关材料和设备的采购；机械设备、电子仪器仪表、电器设备、钢材、金属制品、非金属制品的批发；从事脱硫、脱硝工程相关货物、技术和服务的进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。（外资比例小于 25%）		

上述江苏新世纪江南环保股份有限公司的法定代表人徐俊生，系公司实际控制人徐俊峰的胞兄。

江苏新世纪江南环保股份有限公司的下游行业为化工行业，主要是与中石油、中石化相关的煤化工行业，其主要客户与磁谷科技的主要客户不存在重合的情况。

公司在报告期内与江苏新世纪环保股份有限公司存在关联交易，相关情况如下：

单位：元

年份	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占主营业务收入比例
2012 年	江苏新世纪江南环保股份有限公司	提供加工劳务	参照市场价	82,552.43	0.09%
2013 年	江苏新世纪江南环保股份有限公司	提供加工劳务	参照市场价	10,469.00	0.01%
2014 年 1-7 月	江苏新世纪江南环保股份有限公司	提供加工劳务	参照市场价	10,765.00	0.02%

报告期内公司存在为关联公司江苏新世纪江南环保股份有限公司提供圈元加工劳务收取加工费的情况，但是该部分占公司整体销售收入的金额很小，报告期内均未超过当期收入的 0.1%，并且由于金额不大，公司直接参考市场价对该

批次产品进行销售。

除此之外，公司不存在其他经常性关联交易。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方为公司提供的关联担保

根据公司的实际情况，将合同标的额在 200 万元以上的合同视为重大合同，报告期内关联方为公司提供的重大关联担保合同如下：

序号	合同名称	合同号	合同双方	担保内容	(反)担保期限/主债权履行期	备注
1	个人最高额保证合同	2014 年润字第 0428 号	债权人：中国工商银行股份有限公司镇江润州支行 保证人：徐俊峰、王焕蓉	公司共同实际控制人徐俊峰、王焕蓉为公司与中国工商银行股份有限公司镇江润州支行在 2014 年 4 月 25 日至 2019 年 4 月 25 日期间签署的所有融资合同提供连带责任保证担保。	自主合同确定的融资到期日的次日起两年	正在履行中
2	个人连带责任保证书	BZ1132 1300024 7	债权人：江苏银行科技支行 保证人：徐俊峰、王焕蓉	公司共同实际控制人徐俊峰、王焕蓉为公司与江苏银行科技支行签署的编号为 JK113213000763 《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。	该保证书生效之日起至主合同项下债务到期（包括提前到期、展期到期）后满两年之日起	正在履行中
3	个人连带责任保证书	BZ1132 1300023 1	债权人：江苏银行科技支行 保证人：徐俊峰、王焕蓉	公司共同实际控制人徐俊峰、王焕蓉为公司与江苏银行科技支行签署的编号为 JK113213000598 《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。	该保证书生效之日起至主合同项下债务到期（包括提前到期、展期到期）后满两年之日起	正在履行中
4	个人保证合同	2013 年个保字第 0911 号	债权人：中国工商银行股份有限公司镇江润州支行 保证人：徐俊峰、王焕蓉	公司共同实际控制人徐俊峰、王焕蓉为公司与中国工商银行股份有限公司镇江润州支行签署的编号为 20130911 的《小企业借款合同》提	主合同确定的融资到期日之次日起两年	已经履行完毕

序号	合同名称	合同号	合同双方	担保内容	(反)担保期限/主债权履行期	备注
				供连带责任保证担保。		
5	个人保证合同	2013年个保字第0731号	债权人：中国工商银行股份有限公司镇江润州支行 保证人：徐俊峰、王焕蓉	公司共同实际控制人徐俊峰、王焕蓉为公司与中国工商银行股份有限公司镇江润州支行签署的编号为20130801的《小企业借款合同》提供连带责任保证担保。	主合同确定的融资到期日之次日起两年	已经履行完毕
	最高额反担保抵押合同	富抵(2011)0631	担保人：富登投资信用担保有限公司镇江分公司 反担保人：黄建华	公司总经理黄建华以其所有的江房权证东山字第J00036981号《房屋产权证》，为公司委托富登投资信用担保有限公司镇江分公司对公司与中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行于2011年7月13日签署的借款合同提供的保证担保进行最高额反担保。	12个月	已经履行完毕
	最高额反担保保证合同	富反担保保证(2011)1323	担保人：富登投资信用担保有限公司镇江分公司 反担保人：黄建华	公司总经理黄建华为公司委托富登投资信用担保有限公司镇江分公司对公司与中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行于2011年7月13日签署的借款合同提供的保证担保进行最高额反担保；该反担保为连带责任保证担保。	主合同项下最后一期债务到期之日起四年	已经履行完毕

上述担保系公司股东、高管为支持公司发展对公司借款、承兑等做出的担保。  
报告期内，公司无对关联方进行担保的情况。

### (三) 关联方往来

报告期内公司与关联方往来余额如下：

单位：元

报表项目名称	关联方名称	2014年7月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他应收款	徐俊峰	-	4,370,061.16	-
	王焕蓉	-	1,491,136.31	-
	江苏新世纪江南环保股份有限公司	3,688.61	-	-
	合计	3,688.61	5,861,197.47	-
其他应付款	徐俊峰	6,080,589.12	-	9,762,035.14
	王焕蓉	32,177.51	-	532,787.10
	合计	6,112,766.63	-	10,294,822.24

报告期内公司除与股东之间的往来款项余额外，2014年7月31日由于为江苏新世纪江南环保股份有限公司代垫电费，故公司存在应收江南环保的款项3,688.61元，但金额不重大。除上述往来款，公司报告期末，往来款科目还存在部分高管用于日常经营活动的业务备用金。

#### （四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内公司存在与关联公司江苏新世纪江南环保股份有限公司发生关联销售的情况，但报告期内关联交易占当年度公司整体收入的比例均未超过0.1%，从产品性质及价格上，由于交易的金额并不重大，因此公司遵循市场价格予以销售，因此关联交易对公司的影响很小。

同时公司保证在中小企业股份转让系统挂牌后，将彻底清理与关联方的往来款项，并规范关联交易的行为。

#### （五）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律、法规、规章及其他规范性文件的相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部管理制度，规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

## 1、关联交易决策权限

《公司章程》第三十九条规定“公司与关联自然人、关联法人达成的交易金额在人民币1,000万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外），须经股东大会审议通过。公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。”

《关联交易管理制度》第二十二条规定“属于第十四条规定由公司总经理办公会议审议批准的关联交易，应当由公司相关职能部门将关联交易情况以书面形式报告公司总经理，由公司总经理办公会议对该等关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查。”

《关联交易管理制度》第二十三条规定“属于第十五条、第十六条规定由董事会审议批准的关联交易，董事会应当就该项关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查和讨论，经董事会表决通过后方可实施。”

## 2、关联交易回避制度等决策程序

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中就审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避、作出了明确的要求：

**《公司章程》第七十七条第一款规定“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”**

《公司章程》第七十七条第二款、《股东大会议事规则》四十二条第二款规定“关联股东的回避和表决程序为：（一）董事会应依据相关法律、行政法规和部门规章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易做出判断，在作此项判断时，股东的持股数额应以工商登记为准；（二）如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东，并就其是否申请豁免回避获得其书面答复；（三）董事会应在发出股东大会通知前完成以上规定的工作，并在股东大会通知中对此项工作的结果通知全体股东；（四）股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的

有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的规定表决。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有权部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作详细说明。”

《董事会议事规则》第二十九条规定“回避表决：出现下述情形的，董事应当对有关议案回避表决：（一）依据相关法律、法规规定董事应当回避的情形；（二）董事本人认为应当回避的情形；（三）《公司章程》规定的因董事与会议议案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关议案进行表决，而应将该议案提交股东大会审议。”

《关联交易管理制度》第二十四条规定“公司发生的关联交易事项不论是否需要董事会批准同意，关联董事均应在该交易事项发生之前向董事会披露其关联关系的性质和关联程度。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事可以出席会议，在会上关联董事应当说明其关联关系并回避表决，关联董事不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。”

因此从公司治理的角度而言，股份公司设立后，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》等相关内部管理制度，规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易的决策程序和回避制度。

## 十五、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 十六、报告期内，公司进行资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了江苏华信资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了苏华评报字[2014]第 216 号《关于镇江市江南矿机有限公司股东全部权益价值的评估报告书》，有限公司 2014 年 7 月 31

日经评估的净资产为 7,699.61 万元。

## 十七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期内股利分配政策

根据国家有关法律、法规和本公司《章程》的规定，各年度税后利润按照如下顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的 10% 提取，盈余公积金达到注册资本 50% 时不再提取；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利，由董事会提出预案，经股东大会决定，分配股利。

### （二）实际利润分配情况

2014 年 7 月，有限公司股东会做出决议，决议以未分配利润向股东分红 3,270 万元。截至本转让说明书签署日，该笔红利已经实际支付。

除上述向股东分配现金股利外，无其他利润分配行为。

### （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用上述的股利分配政策。

## 十八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司仅单一报表主体，无控股子公司及纳入合并报表的其他企业。

## 十九、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

### （一）实际控制人控制不当因素

徐俊峰一直为公司第一大股东，目前持有3,171.5万股公司股份，占总股本的63.43%，现任公司董事长，同时为公司的法定代表人；公司第二大股东王焕蓉持有1,828.5万股公司股份，现任公司董事；作为公司共同实际控制人，二人对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

## （二）核心技术人员和营销人员流失因素

近年来，公司处于较快速的发展阶段，目前正处于业务转型的关键时期，业务增长和转型带来的核心技术人员和营销人员紧缺问题日益凸显。一方面，公司所处行业较为细分，对研发人员的专业要求比较高。由于公司正处于转型阶段，研发人员不仅要掌握传统的技术，还需具备对相关领域新技术的不断开发能力；另一方面，公司对营销人员要求也较高，营销人员不但要从技术层面深入了解公司的产品，还要对行业发展动态保持关注，对客户的潜在需求保持高度敏锐的洞察力，且要具备良好的内外部沟通能力和执行力。随着公司业务的转型，公司可能会面临核心技术人员和营销人员紧缺与市场发展需求不匹配的风险。

## （三）市场风险因素

公司目前的核心产品除铁器的下游行业主要为煤炭、港口、钢铁等国民经济基础行业，这些行业受固定资产及基本建设规模影响较大，存在周期性波动的特征，而目前上述行业正处于去产能周期，直接影响了对上游产品的需求，由于公司下游行业固有的局限性，除铁器产品若要继续保持增长的难度相对较高；同时公司新产品大吨位起重永磁铁的目标客户主要为钢铁、造船等行业，尽管产品本身具有非常强的竞争力，但在当前经济周期下，市场开拓存在较大压力和不确定性，公司经营面临一定程度的市场风险。

## （四）高新技术企业税收优惠变动因素

2012年、2013年、2014年1-7月，公司享受的政府补助分别为179,450.00元，4,552,500.00元，14,200.00元，非经常性损益金额分别为**66,594.35**元、**3,587,260.40**元和310,127.63元，非经常性损益净额占公司净利润比例分别为

**0.34%、31.64%、4.03%。**2013 年度公司政府补助金额较大，对公司经营成果也存在一定的影响。

由于 2013 年公司收到了金额较大的政府补助，因此使得当年公司对政府补助产生一定程度地依赖，随着报告期及未来政府补助的资金流减少，可能会对公司未来研发产生一定的影响。公司目前正在逐步扩大产品品类，积极树立自主品牌，同时对于公司的新技术进行专利布局，以维持和提升企业产品的技术含量和盈利能力。随着公司新产品规模及市场占有率的扩大及盈利能力的不断提高，公司对政府补助的依赖程度将会降低，公司经营成果对政府补助不存在严重依赖。

## （六）业务结构变化因素

公司目前正在着力开拓起重永磁铁和永磁耦合器的新兴市场，原有除铁器市场只做原有客户维护工作，不主动做新客户拓展服务。在公司业务结构调整的过程中，除铁器相关收入增长有限甚至未来可能出现负增长，而新产品的市场开拓需要时间、资金的投入，在结构调整期可能出现业绩下滑的情况，若起重永磁铁和永磁耦合器的市场开拓力度不够或客户接受度低于预期，则可能产生公司业绩持续下滑的情况。

## （七）宏观经济下行引致的应收账款回收风险

报告期各期末，公司每年的应收账款余额占收入比例均较高，由于公司下游客户多属于煤炭、港口、钢铁等对宏观经济走势较为敏感的行业，近年来宏观经济的下行趋势使上述行业受到较大的不利影响，公司应收账款回款存在回收风险增大的情形。一方面，公司在积极拓展大吨位起重永磁铁市场并积极推广试用永磁耦合联轴器，以降低公司业绩对传统行业客户的依赖程度；另一方面，公司将拟拓展客户的回款情况作为合作的重要指标之一，并制定了一系列的款项催收政策，以确保公司坏账在可控范围内，但若上述应对措施仍不足以消除宏观经济趋势对下游行业的影响，则公司可能会面临销售下滑和应收账款难以收回的风险。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

全体董事：

徐俊峰 徐俊峰

王焕蓉 王焕蓉

黄建华 黄建华

何 宏 何宏

谢小芳 谢小芳

全体监事：

刘军丹 刘军丹

何金华 何金华

陈 烨 陈 烨

高级管理人员：

徐俊峰 徐俊峰

何 宏 何宏

黄建华 黄建华

李吉祥 李吉祥

宫晓辉 宫晓辉

王春芳 王春芳



## 二、主办券商声明

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。

项目小组成员：

高源 黄发智 许敏慧  
高 源 黄发智 许敏慧

项目负责人：

魏其芳

魏其芳

法定代表人：

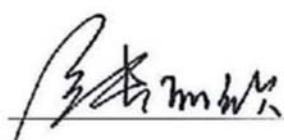
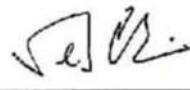
何如  
何 如



### 三、律师声明

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

经办律师：

张丽欣

田 壁

律师事务所负责人：



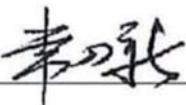
王卫东



#### 四、审计机构声明

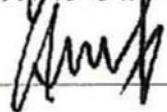
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

吴恒青 常四新

会计师事务所负责人：



詹从才



## 五、资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师：

孙东丽 李华

资产评估机构负责人：

王立



## 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