

扬戈科技股份有限公司

YAGERTEC CO., LTD.

公开转让说明书



主办券商



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

二零一五年十月

声明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司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。

风险揭示及重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

（一）应收账款坏账风险

2013年末、2014年末、2015年5月末，公司应收账款账面价值分别为5,859.59万元、5,976.76万元及6,705.76万元，占同期总资产的比例分别为22.02%、22.57%、24.79%，比重基本持平但仍处于较高水平。公司的主要客户为大中型起重机生产企业，大多规模较大、资信较好、盈利水平较高、财务状况良好，报告期内公司未出现大额坏账损失。但未来如果主要客户发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，公司可能会面临因客户财务状况恶化导致应收账款发生大额坏账损失并直接影响经营业绩的风险。

（二）行业风险

公司的主营业务为各类起重机械成套电气控制系统的设计、制造、销售以及相关服务，因此下游起重机行业的景气程度变化，对公司经营业绩影响较大。近年来受国内房地产宏观调控和货币紧缩政策影响，工程机械类起重机市场需求较为低迷。上述因素导致2013年起重机市场销量较上年下降至2.90万台，跌幅为16.86%。虽然2014年起重机市场出现复苏态势，但整个起重机行业仍有较多不确定因素。因此，公司目前仍面临下游需求不振带来的行业风险。

（三）主要供应商依赖风险

报告期内，公司采购集中度较高，2013年、2014年、2015年1-5月，公司向前五家供应商的采购额分别占当期采购总额的39.28%、32.85%、33.70%。其中，供应商众业达电气温州有限公司的相应比例为23.80%、21.50%、13.90%。虽然公司通过多种方式扩大采购渠道，但目前较为单一的供应商结构仍让公司的采购业务存在一定隐患。如果主要供应商不能及时、足额、保质地提供原材料，或者他们的经营状况恶化、与公司的合作关系发生变化，将影响公司的生产经营。

（四）对外担保风险

截至本说明书签署日，公司存在对外担保事项。被担保人为台州宏宇助剂技术有限公司，担保期限为2014年12月23日至2015年12月23日，担保金额为500万元，该项担保金额占报告期末公司净资产额的3.33%，尽管占比不大且被担保公司的经营状况良好，偿债能力较强，但若被担保方生产经营受内外部因素影响而出现重大不利变化，将导致公司承担连带赔偿责任。

（五）劳动力成本上升风险

改革开放以来，我国经济的持续快速增长的重要驱动力之一为农村劳动力转移提供的低劳动成本优势。但随着我国人口老龄化的加速和城乡社会结构的变化，劳动力供求矛盾日益突出，各地最低工资标准持续上调，企业通常采取加薪的方式以保证员工队伍的稳定性，从而导致我国劳动力成本进入上升通道，劳动力的成本优势正逐渐减弱。如果未来劳动力成本持续上升，将给公司盈利能力带来一定不利影响。

（六）净资产收益率下降风险

2013年、2014年和2015年1-5月，公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为11.00%、4.86%和5.15%。报告期内，受下游行业景气度影响，公司净资产收益率出现较大波动，公司积极采取应对措施，通过调整产品结构等方式提高企业抗风险能力。如果未来公司业务开拓不及预期，净资产收益率存在下降风险，从而对公司未来经营产生一定不利影响。

（七）实际控制人不当控制和公司治理的风险

公司实际控制人杨光奎、杨之安父子合计持有公司79.14%的股份，处于绝对控股的地位。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东不当控制现象的发生，但实际控制人仍存在利用其支配地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。如果在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人通过行使表决权，影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司和中小股东的利益。

目录

声明.....	1
风险揭示及重大事项提示	2
目录.....	4
释义.....	6
第一节公司基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股权结构	11
四、公司股本形成及变化情况	13
五、公司重大资产重组情况.....	21
六、公司子公司情况	22
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	25
八、最近两年及一期主要财务数据和财务指标	27
九、相关中介机构	28
第二节公司业务.....	31
一、 公司业务概况.....	31
二、公司组织结构及业务流程	38
三、与公司业务相关的关键资源要素	40
四、公司具体业务情况	53
五、公司商业模式	60
六、公司所处行业基本情况.....	61
第三节公司治理.....	73
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	73
二、董事会对现有公司治理机制的评估	73
三、公司及控股股东、实际控制人近两年存在的违法违规及受处罚情况	74
四、公司独立性情况	74
五、同业竞争	75
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况.....	77
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	78
第四节公司财务.....	84
一、最近两年及一期的审计意见.....	84
二、最近两年及一期的财务报表.....	84
三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围	104
四、报告期内主要会计政策和会计估计	104
五、最近两年及一期主要会计数据及财务指标	120
六、经营成果和财务状况分析	131
七、关联方、关联方关系及关联交易	168
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	174

九、公司设立及最近两年及一期资产评估情况	175
十、股利分配政策和报告期内分配情况	176
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	176
十二、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估因素	178
第五节有关声明.....	181
一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明.....	181
二、主办券商声明	182
三、律师声明	183
四、会计师事务所声明	184
五、资产评估机构声明	185
第六节附件.....	186

释义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司、扬戈科技	指	扬戈科技股份有限公司
扬戈电器	指	浙江扬戈电器有限公司
阳光起重电器	指	浙江省三门阳光起重电器设备厂
阳光电器	指	浙江省三门阳光电器有限公司
扬戈投资	指	三门扬戈投资管理有限公司
扬戈进出口	指	浙江扬戈进出口有限公司
上海扬戈	指	上海扬戈电器有限公司
新加坡扬戈	指	YAGERTEC SYSTEM SOLUTIONS (SINGAPORE) PTE. LTD.
湖南扬戈	指	湖南扬戈工程机械配套有限公司
扬戈船用	指	浙江扬戈船用设备有限公司
三变小额贷款	指	三门县三变小额贷款股份有限公司
扬戈时代影城	指	三门扬戈时代影城有限公司
中联重科	指	中联重科股份有限公司
股东大会	指	扬戈科技股份有限公司股东大会
董事会	指	扬戈科技股份有限公司董事会
监事会	指	扬戈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》
《公司章程》	指	《扬戈科技股份有限公司章程》
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
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、律师事务所	指	浙江天册律师事务所
报告期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月

元、万元	指	人民币元、人民币万元
塔式起重机	指	其动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机
桥式起重机	指	其桥架梁通过运行装置直接支撑在轨道上的起重机
门式起重机	指	其桥架梁通过支腿支撑在轨道上的起重机
PDCA	指	PDCA 是英语单词 Plan（计划）、Do（执行）、Check（检查）和 Act（修正）的第一个字母，PDCA 循环就是按照这样的顺序进行质量管理，并且循环不止地进行下去的科学程序
PLC	指	可编程逻辑控制器，它采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程
QTB 控制台	指	配备 32A，63A，及 100A 等大电流触点，主要应用于触点直接控制电机运转等工况场合，用以控制起重运输机械的电动机起动、调速、制动及换向
QTC 控制台	指	用于交流 50Hz(或 60Hz)，额定电压 660V 及以下的主电路和控制电路中，以及直流额定电压 440V 及以下的各类起重机控制电路中，控制起重运输机械的电动机起动、调速、制动及换向
主令控制器	指	主令控制器（又称主令开关），主要用于电气传动装置中，按一定顺序分合触头，达到发布命令或其它控制线路联锁、转换的目的。广泛用于各类起重机械的拖动电动机的控制系统中

注：本说明书中部分合计数会出现四舍五入导致的尾差现象。

第一节公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称：扬戈科技股份有限公司

英文名称：YAGERTEC CO.,LTD.

法定代表人：杨光奎

有限公司设立日期：2003 年 5 月 28 日

股份公司设立日期：2012 年 12 月 25 日

注册资本：人民币 5,800 万元

住所：三门县滨海新城滨港路 16 号

邮编：317100

电话：0576-83373752

传真：0576-83373755

公司网址：www.yagertec.com

电子邮箱：office@yagertec.com

组织机构代码：14811836-3

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），本公司属于制造业行业中的 C34 通用设备制造业。按照国民经济行业分类（GB/T4754-2011），公司属于 C3430 起重运输设备制造行业。根据全国中小企业股份转让系统公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”之子类“C3432 起重机制造”。

经营范围：为输配电及控制设备、电气机械及器材、机械零部件、塑料制品（不含塑料桶），金属制品、船用成套电器、船用机械配件制造；起重机械安装、维修。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

主营业务：主要从事各类起重机械成套电气控制系统的设计、制造、销售以

及相关服务。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：扬戈科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：58,000,000股

挂牌日期：【】年【】月【】日

股票转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转

让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

公司章程第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份”。

根据上述要求，股份公司于 2012 年 12 月 25 日成立，设立至今已满两年，公司现有股东限售涉及人员为公司实际控制人和持有公司股份的董事、监事及高级管理人员。截至本说明书签署之日，公司可流通股份情况如下：

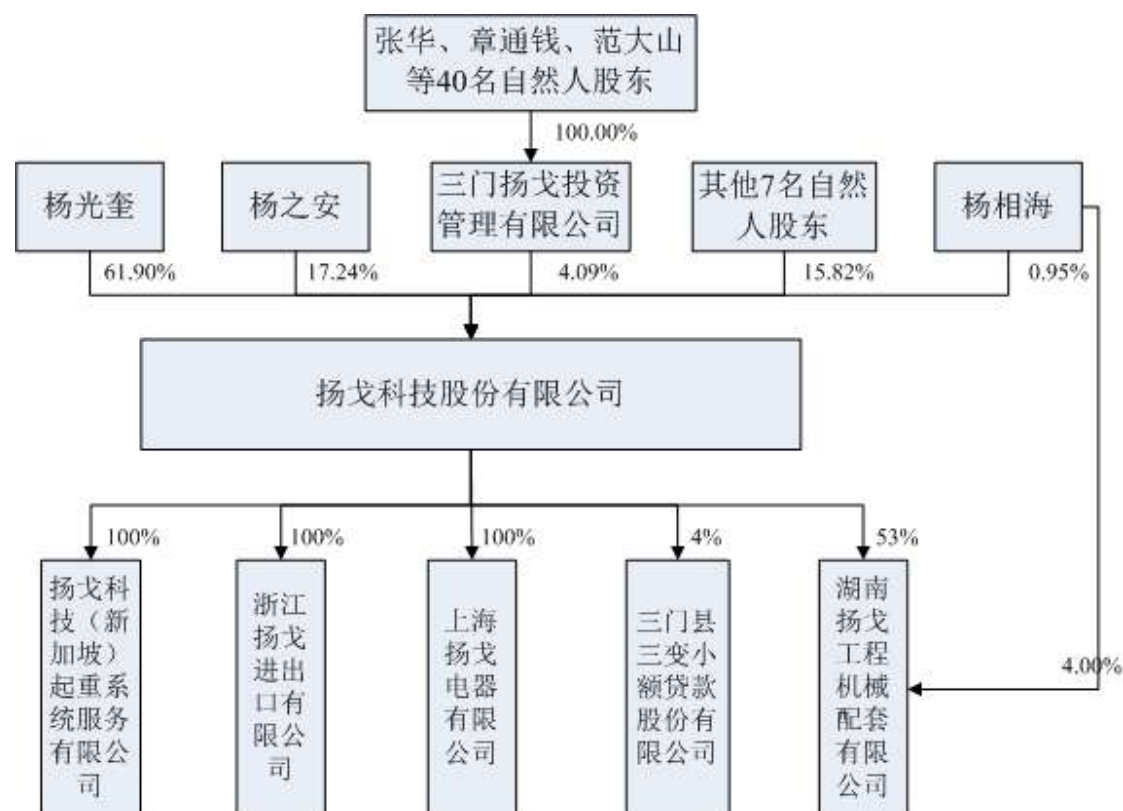
序号	股东名称	股东性质	截至挂牌前持股数量 (股)	可公开转让的股份数量 (股)
1	杨光奎	自然人	35,900,000	8,975,000
2	杨之安	自然人	10,000,000	3,333,333
3	陈寅飘	自然人	2,600,000	2,600,000
4	杨富金	自然人	2,500,000	2,500,000
5	扬戈投资	法人	2,370,000	2,370,000
6	杨成法	自然人	2,100,000	2,100,000
7	杨广平	自然人	830,000	207,500
8	杨相明	自然人	550,000	137,500
9	任齐飞	自然人	500,000	125,000
10	杨相海	自然人	500,000	125,000
11	裴天	自然人	150,000	37,500
合计		-	58,000,000	22,510,833

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



(二) 股东基本情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	杨光奎	35,900,000.00	61.90	自然人	否
2	杨之安	10,000,000.00	17.24	自然人	否
3	陈寅飘	2,600,000.00	4.48	自然人	否
4	杨富金	2,500,000.00	4.31	自然人	否
5	扬戈投资	2,370,000.00	4.09	法人	否
6	杨成法	2,100,000.00	3.62	自然人	否
7	杨广平	830,000.00	1.43	自然人	否
8	杨相明	550,000.00	0.95	自然人	否
9	任齐飞	500,000.00	0.86	自然人	否

10	杨相海	500,000.00	0.86	自然人	否
11	裴天	150,000.00	0.26	自然人	否
合计		58,000,000.00	100.00	-	-

三门扬戈投资管理有限公司，成立于 2011 年 12 月 27 日，公司注册号为 3301022000033035，企业类型为私营有限责任公司，公司住所为三门县海游街道新兴街 49 号 3 楼，注册资本 474 万元，经营范围为：投资管理。

扬戈投资股东为公司 40 位在职员工，其设立目的为建立员工持股平台，健全公司对于员工的长期激励机制，吸引和保留人才，充分调动公司员工的积极性，有效将公司股东利益、公司利益与管理层、员工利益结合在一起。

公司监事章通钱持有扬戈投资 40 万元出资额，占其注册资本的 8.44%。除此以外，公司其他董事、监事及高级管理人员未在扬戈投资拥有权益。

扬戈投资不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，不存在需要《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行了登记备案程序的情形。

（三）股东之间的关联关系

公司股东中，杨成法为杨光奎之父、杨之安为杨光奎之子、杨广平为杨光奎之弟、杨光奎为扬戈投资董事，除上述关系外，截至本说明书签署之日，公司股东之间不存在关联关系。

（四）控股股东、实际控制人基本情况

杨光奎持有公司股份 35,900,000.00 股，占公司总股本的 61.90%，为公司的控股股东。

公司股东杨光奎与杨之安于 2012 年 3 月 31 日，签订了一致行动人协议，约定就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在股东大会会议上行使表决权时以杨光奎的意见为准，并采取一致行动。截至本说明书签署之日，两人共计直接持有公司股份 45,900,000.00 股，占公司总股本的 79.14%。两人持有

的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。综上，公司实际控制人为杨光奎和杨之安父子。

杨光奎，男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年3月至1997年12月任三门起重电气设备厂科长、副厂长；1998年2月至2003年4月，任阳光起重电器执行董事、经理。2003年5月至2006年8月，任阳光电器执行董事、经理；2006年9月至2011年12月，任扬戈电器执行董事、总经理。2012年1月至2012年11月，任扬戈电器董事长。2012年12月至今，任公司董事长。

杨之安，男，1993年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科在读。2008年至2011年就读于三门中学；2012年至今，就读于美国东北大学。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

四、公司股本形成及变化情况

（一）阳光起重电器设立

扬戈电器前身为“浙江省三门阳光起重电器设备厂”，阳光起重电器设立时注册资本为10万元，其中杨光奎以房产出资8万元，占注册资本的80%；杨成法以货币出资2万元，占注册资本的20%。

1998年2月13日，三门会计师事务所出具三会验[1998]28号《验资报告》，对本次股东出资的实收情况进行了审验，确认截至1998年2月13日，阳光起重电器已收到股东投入的实收资本10万元，其中货币资金2万元，实物资产8万元。

1998年2月16日，三门县工商行政管理局核准阳光起重电器登记注册，注册号为14811836-3，经济类型为股份合作制。

阳光起重电器设立时，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	8.00	80.00
杨成法	2.00	20.00

合计	10.00	100.00
----	-------	--------

由于出资时，杨光奎用以出资的房屋未经过评估，且未办理相关房屋过户手续，其分别于 1998 年 5 月 22 日、1998 年 5 月 30 日和 1998 年 7 月 22 日分三次以现金置换方式补足该次出资。

以上三次补足出资均以现金置换方式履行，未通过验资等程序。公司控股股东杨光奎于 2015 年 7 月 31 日作出承诺，如公司因本次出资导致的所有问题及潜在风险，由其本人承担相应责任。

阳光起重电器设立系经过三门会计师事务所审验并出具《验资报告》，依法在三门县工商行政管理局注册登记。

（二）阳光电器设立及第一次增加注册资本

2003 年 5 月 19 日，阳光起重电器召开股东会，经全体股东审议并一致同意如下事项：

1、企业名称变更：原浙江省三门阳光起重电器设备厂变更为浙江省三门阳光电器有限公司；

2、注册资本由 10 万元增至 300 万元，其中：杨光奎增资 262 万元，杨成法增资 28 万元；

3、公司地址变更：原三门城关西山路 259 号，现改为三门县城关沙田洋经济开发区；

4、经济类型：原股份合作制企业改为有限责任公司；

5、经营范围变更：原为起重电器制造，现改为起重电器、低压控制设备、成套电气系统、机械配件、塑料制品、板金件制造、销售；

6、原阳光起重电器所发生债权债务、业务往来等延续到阳光电器。

2003 年 5 月 23 日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2003]92 号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至 2003 年 5 月 22 日，阳光电器收到股东缴纳的新增注册资本人民币 290 万元，其中货币出资 28 万元，债权转

增资本 262 万元。经股东双方协商确定，并经股东会审议通过，本次增资价格为每 1 元出资额为 1 元。

本次增资完成后，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	270.00	90.00
杨成法	30.00	10.00
合计	300.00	100.00

上述变更事项已于 2003 年 5 月 28 日完成工商变更登记。

阳光电器设立系经阳光起重电器股东会审议通过，并经过三门三信会计师事务所有限公司审验并出具《验资报告》，依法在三门县工商行政管理局变更登记。

（三）阳光电器第二次增加注册资本

2005 年 6 月 21 日，阳光电器召开股东会，经全体股东经审议后一致同意将公司注册资本由 300 万元变更为 800 万元，其中杨光奎以货币增资 450 万元，杨成法以货币增资 50 万元。

2005 年 6 月 21 日，各方股东签署了相关《股权调整协议》。

2005 年 6 月 22 日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2005]206 号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至 2005 年 6 月 21 日，阳光电器已收到全体股东缴纳的新增注册资本人民币 500 万元，各股东均以货币出资。经股东双方协商确定，并经股东会审议通过，本次增资价格为每 1 元出资额为 1 元。

本次增资完成后，阳光电器股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	720.00	90.00
杨成法	80.00	10.00
合计	800.00	100.00

上述变更事项已于 2005 年 7 月 4 日完成工商变更登记。

（四）阳光电器更名为扬戈电器

2006年9月15日，经浙江省工商行政管理局“（浙工商）名称预核内[2006]第022389号”《企业名称预先核准通知书》同意预先核准“浙江省三门阳光电器有限公司”名称变更为“浙江扬戈电器有限公司”。

2006年9月18日，三门县工商行政管理局以“（三工商）登记内变字[2006]第936号”《准予变更登记通知书》准予此次名称变更。

2006年9月18日，阳光电器召开股东会，全体股东经审议后一致同意：变更公司名称，原公司名称：浙江省三门阳光电器有限公司；现变更为：浙江扬戈电器有限公司。

上述变更事项已于2006年9月18日完成工商变更登记。

（五）扬戈电器第一次增加注册资本

2008年2月20日，扬戈电器召开股东会，全体股东经审议后一致同意将扬戈电器注册资本由800万元变更为1,800万元，其中杨光奎以货币增资900万元；杨成法以货币增资100万元。

2008年2月22日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2008]2010号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至2008年2月21日，扬戈电器已收到全体股东缴纳的新增注册资本人民币1,000万元，各股东均以货币出资。经股东双方协商确定，并经股东会审议通过，本次增资价格为每1元出资额为1元。

本次增资完成后，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	1,620.00	90.00
杨成法	180.00	10.00
合计	1,800.00	100.00

上述变更事项已于2008年3月4日完成工商变更登记。

（六）扬戈电器第二次增加注册资本

2009年8月17日，扬戈电器召开股东会，全体股东经审议后一致同意：

1、变更公司注册资本，由1,800万元变更为2,800万元,其中杨光奎以货币增资900万元；杨成法以货币增资100万元。

2、变更经营范围。原经营范围“输配电及控制设备、电气机械及器材、机械零部件、塑料制品、金属制品制造、销售；起重机械安装、维修”。变更为“输配电及控制设备、电气机械及器材、机械零部件、塑料制品、金属制品、船用成套电器、船用机械配件制造、销售；起重机械安装、维修。”

2009年8月19日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2009]2029号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至2009年8月18日扬戈电器已收到股东缴纳的新增注册资本人民币1,000万元，各股东均以货币出资。经股东双方协商确定,并经股东会审议通过,本次增资价格为每1元出资额为1元。

本次增资完成后，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	2,520.00	90.00
杨成法	280.00	10.00
合计	2,800.00	100.00

上述变更事项已于2009年8月31日完成工商变更登记。

（七）扬戈电器第三次增加注册资本

2010年6月13日，扬戈电器召开股东会，全体股东经审议后一致同意：

1、变更公司注册资本。由2,800万元变更为4,800万元。其中杨光奎以货币增资1,800万元；杨成法以货币增资200万元。

2、变更公司经营范围。原经营范围“输配电及控制设备、电气机械及器材、机械零部件、塑料制品、金属制品、船用成套电器、船用机械配件制造、销售；起重机械安装、维修。”变更为“输配电及控制设备、电气机械及器材、机械零

部件、塑料制品、金属制品、船用成套电器、船用机械配件制造；起重机械安装、维修。”

2010年6月24日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2010]3047号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至2010年6月23日，扬戈电器已收到股东缴纳的新增注册资本人民币2,000万元，各股东均以货币出资。经股东双方协商确定，并经股东会审议通过，本次增资价格为每1元出资额为1元。

本次增资完成后，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	4,320.00	90.00
杨成法	480.00	10.00
合计	4,800.00	100.00

上述变更事项已于2010年7月30日完成工商变更登记。

（八）扬戈电器第四次增加注册资本

2011年12月28日，扬戈电器召开股东会，全体股东经审议后一致同意：将注册资本由4,800万元变更为5,290万元，其中裴天以货币出资15万元，任齐飞以货币出资50万元，杨相海以货币出资50万元，杨相明以货币出资55万元，杨广平以货币出资83万元，扬戈投资以货币出资237万元。

2011年12月29日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2011]2043号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至2011年12月28日，扬戈电器已收到股东缴纳的新增注册资本人民币490万元，各股东均以货币出资。本次增资价格为每1元出资额为2元，增资价格系各股东在参考公司2011年11月底未经审计的每1元出资额对应的净资产1.49元的基础上协商确定。

本次增资完成后，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	4,320.00	81.66
杨成法	480.00	9.07

扬戈投资	237.00	4.48
杨广平	83.00	1.57
杨相明	55.00	1.04
杨相海	50.00	0.95
任齐飞	50.00	0.95
裴天	15.00	0.28
合计	5,290.00	100.00

上述变更事项已于 2011 年 12 月 30 日完成工商变更登记。

（九）扬戈电器第五次增加注册资本及第一次股权转让

2012 年 3 月 17 日，扬戈电器召开股东会，全体股东经审议后一致同意：

1、变更公司注册资本。由 5,290 万元变更为 5,800 万元,其中陈寅飘以货币出资 260 万元；杨富金以货币出资 250 万元。

2、同意杨光奎将其持有的 730 万元出资额转让给杨之安；同意杨成法将其持有的 270 万元出资额转让给杨之安。

2012 年 3 月 23 日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2012]2005 号《验资报告》，对本次增资情况进行审验，确认截至 2012 年 3 月 22 日，扬戈电器已收到股东缴纳的新增注册资本人民币 510 万元，各股东均以货币出资。本次增资价格为每 1 元出资额为 2.50 元，增资价格系各股东在参考公司 2012 年 2 月底未经审计的每 1 元出资额对应的净资产 1.71 元的基础上协商确定。

根据杨光奎与杨之安、杨成法与杨之安于 2012 年 3 月 17 日分别签署的《股权赠与协议书》，杨光奎将其持有的 730 万元出资额，杨成法将其持有的 270 万元出资额无偿赠与杨之安。

本次变更后，股权结构如下：

股东	出资额（万元）	持股比例(%)
杨光奎	3,590.00	61.90
杨之安	1,000.00	17.24
陈寅飘	260.00	4.48

杨富金	250.00	4.31
扬戈投资	237.00	4.09
杨成法	210.00	3.62
杨广平	83.00	1.43
杨相明	55.00	0.95
杨相海	50.00	0.86
任齐飞	50.00	0.86
裴天	15.00	0.27
合计	5,800.00	100.00

上述变更事项已于 2012 年 3 月 27 日完成工商变更登记。

（十）扬戈电器整体变更为股份有限公司

2012 年 11 月 2 日，经扬戈电器股东会审议通过，以扬戈电器全体股东作为发起人，以 2012 年 10 月 31 日为评估、审计基准日，扬戈电器整体变更为扬戈科技股份有限公司。

2012 年 11 月 9 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无保留意见的“天健审（2012）第 5733 号”《审计报告》，截至 2012 年 10 月 31 日，扬戈电器经审计账面净资产为 90,921,907.12 元。

2012 年 11 月 17 日，坤元资产评估有限公司出具“坤元评报（2012）第 422 号”《评估报告》，截至 2012 年 10 月 31 日，扬戈电器经评估的净资产为 134,543,539.39 元。

2012 年 11 月 19 日，经扬戈电器股东会审议通过，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2012 年 10 月 31 日账面净资产人民币 90,921,907.12 元为基础，按照 1:0.549922473 比例折合为股本总额 **58,000,000.00** 股，每股面值 1 元；净资产超过注册资本的 32,921,907.12 元计入资本公积，各发起人持股比例不变。

2012 年 11 月 19 日，扬戈电器的 11 位股东共同签署发起人协议，约定各发起人以其持有的扬戈电器的股权所对应的截止至 2012 年 10 月 31 日扬戈电器经审

计的账面净资产，作为其对公司认缴的出资，并折合成公司的股份。公司成立时的股份全部由各发起人足额认购。

2012年12月11日，公司召开创立大会暨首届股东大会，会议通过了《公司章程》并选举产生了公司第一届董事会和第一届监事会。

2012年12月13日，天健会计事务所（特殊普通合伙）出具“天健验（2012）407号”《验资报告》，审验确认公司股本5,800万元已足额缴纳。

2012年12月25日，公司在台州市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为331022000006291的《企业法人营业执照》。

股份公司设立后，公司的股权结构如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）
杨光奎	35,900,000.00	61.90
杨之安	10,000,000.00	17.24
陈寅飘	2,600,000.00	4.48
杨富金	2,500,000.00	4.31
扬戈投资	2,370,000.00	4.09
杨成法	2,100,000.00	3.62
杨广平	830,000.00	1.43
杨相明	550,000.00	0.95
杨相海	500,000.00	0.86
任齐飞	500,000.00	0.86
裴天	150,000.00	0.26
合计	58,000,000.00	100.00

扬戈科技设立系经扬戈电器股东会审议通过，经过天健会计事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》，依法在台州市工商行政管理局变更登记。

五、公司重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

六、公司子公司情况

报告期内，公司有 3 家全资子公司，1 家控股子公司，其基本情况如下：

（一）浙江扬戈进出口有限公司

扬戈进出口成立于 2008 年 9 月 2 日，自成立至本说明书签署日，公司股权未发生变更。

截至本说明书签署日，扬戈进出口基本情况如下：

企业名称	浙江扬戈进出口有限公司
成立日期	2008 年 9 月 2 日
注册号	331022000011321
公司类型	一人有限责任公司（私营法人独资）
法定代表人	杨光奎
注册资本	1,200 万元
住所	三门县海游镇滨海新城滨港路 16 号
经营范围	一般经营项目：货物进出口；技术进出口

（二）上海扬戈电器有限公司

上海扬戈前身为上海大龙钢管实业有限公司，成立于 1996 年 12 月 5 日，由上海市杨浦区琅玛五金机械厂出资 60 万元、上海市杨浦区琅玛轧机制造厂出资 20 万元、自然人孙以启出资 20 万元设立。1996 年 11 月 12 日，上海沪江会计师事务所出具“沪会验（1996）138 号《验资报告》”，对本次股东出资的实收情况进行了审验，确认注册资本已缴足。

经过数次股权变更后，2006 年 5 月 31 日，上海大龙钢管实业有限公司召开股东会，同意股东陈祖良将其持有的 55% 出资额转让给阳光电器；股东顾桂兴将其持有的 45% 的出资额转让给阳光电器。转让各方签订了股权转让协议并完成当地工商变更。上海大龙钢管实业有限公司成为阳光电器全资子公司。2006 年 12 月 1 日，上海大龙钢管实业有限公司更名为上海扬戈电器有限公司。

2010年6月8日，扬戈电器召开股东会，同意上海扬戈注册资本增加至1,100万元，由扬戈电器以货币方式出资1,000万元。2010年7月5日上海华诚会计师事务所出具“沪华会验字（2010）第0763号”《验资报告》审验确认，上海扬戈新增注册资本1,000万元已缴足。2010年8月7日，上海扬戈完成当地工商变更。

截至本说明书签署日，上海扬戈基本情况如下：

企业名称	上海扬戈电器有限公司
成立日期	1996年12月5日
注册号	310226000090934
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	杨光奎
注册资本	1,100万元
住所	上海市奉贤区协同路200号
经营范围	起重电器、低压控制设备、成套电器系统、机械配件、钣金件制造，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（三）扬戈科技（新加坡）起重系统服务有限公司

新加坡扬戈成立于2011年4月6日，成立时注册资本75,000新加坡元，由Koo Kze Lik出资设立。

新加坡扬戈设立时主营业务为“起重和物料搬运设备等的制造和维修，包括输送系统、机器人、工业自动化系统和自动导引车的制造和维修，其他业务为通用贸易”。

2011年9月14日，扬戈电器召开股东会议，审议通过：1、以自有资金6万美元收购新加坡扬戈的全部股权；2、在完成股权收购后，以自有外汇对其增资35万美元。

2011年10月5日，扬戈电器与Koo Kze Lik签订《合作意向书》，双方约定：扬戈电器以75,000新加坡元的价格购买Koo Kze Lik持有新加坡扬戈的全部股权。

2011 年 12 月 8 日，浙江省发展和改革委员会印发了浙发改外资[2011]1667 号文件，同意扬戈电器收购新加坡扬戈全部股权。项目总投资 41 万美元，其中：6 万美元用于收购新加坡扬戈 100%股权；35 万美元用于向新加坡扬戈投资。

截至本说明书签署日，新加坡扬戈基本情况如下：

企业名称	扬戈科技（新加坡）起重系统服务有限公司 Yagertec System Solutions (Singapore) Pte Ltd
成立日期	2011 年 4 月 6 日
注册号	201108269C
公司类型	私人有限公司
注册资本	515,806 新加坡元
住所	21 TOH GUAN ROAD EAST#08-29, TOH GUAN CENTRE, SINGAPORE(608609)

（四）湖南扬戈工程机械配套有限公司

湖南扬戈成立于 2012 年 7 月 11 日，设立时注册资本 500 万元，由扬戈科技出资 255 万元；章壮志出资 165 万元；潘晓雯出资 50 万元；杨相海出资 30 万元。2012 年 7 月 4 日，益阳凌云有限责任会计师事务所出具“益凌会验字[2012]第 201 号”《验资报告》审验确认，湖南扬戈注册资本 500 万元已缴足。湖南扬戈经营范围为：工程机械配套、零部件制造、机械加工。

2013 年 11 月，湖南扬戈召开股东会，同意增加注册资本 2000 万元，由扬戈科技出资 1020 万元；章壮志出资 660 万元；杨相海 120 万元；潘晓雯 200 万元。2013 年 11 月 23 日，益阳凌云有限责任会计师事务所出具“益凌会师验字[2013]第 311 号”《验资报告》审验确认，湖南扬戈新增注册资本 2000 万元已缴足。

2014 年 5 月 26 日，湖南扬戈召开股东会，同意杨相海将持有的湖南扬戈 50 万元出资额转让给扬戈科技。转让双方签订股权转让协议书并完成当地工商部门变更登记。

2014 年 7 月 15 日，湖南扬戈召开股东会，同意章壮志将其持有湖南扬戈的 575 万元出资额转让给苏州欧特焊接设备贸易有限公司。转让双方签订股权转让协议并完成当地工商部门变更登记。

截至本说明书签署日，湖南扬戈基本情况如下：

企业名称	湖南扬戈工程机械配套有限公司
成立日期	2012 年 7 月 11 日
注册号	430981000018671
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人	杨光奎
注册资本	2500 万元
住所	湖南省沅江市经济开发区双凤社区（中联大道西面、通威饲料南侧）
经营范围	工程机械配套零部件、工程机械钣金件加工、销售*

截至本说明书签署日，湖南扬戈股东情况如下：

股东	持股数量（股）	持股比例（%）
扬戈科技	13,250,000.00	53.00
苏州欧特焊接设备贸易有限公司	5,750,000.00	23.00
章壮志	2,500,000.00	10.00
潘晓雯	2,500,000.00	10.00
杨相海	1,000,000.00	4.00
总计	25,000,000.00	100.00

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、杨光奎简历具体情况请参见本说明书“第一节公司基本情况”之“三、（四）控股股东、实际控制人基本情况”相关内容。

2、杨广平，男，1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 9 月至 2011 年 12 月，就职于三门水利局，任技术员、助理工程师、工程师、科长。2012 年 1 月至 2012 年 11 月，任扬戈电器总经理。2012 年 12 月至今，任公司董事、经理、财务负责人。

3、杨相海，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 9 月至 1998 年 2 月，任三门起重机厂技术科长。1998 年 2 月至 2003

年4月，任阳光起重电器技术副总。2003年5月至2006年8月，任阳光电器技术副总；2006年9月至2012年11月，任扬戈电器技术总监。2012年12月至今，任公司董事、副经理、董事会秘书。

4、杨相明，男，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年10月至2012年11月，任扬戈电器营销总监；2012年12月至今，任公司董事、副经理。

5、陈三联，男，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现兼任温州宏丰电工合金股份有限公司、浙江友邦集成吊顶股份有限公司、浙江德宏汽车电子电器股份有限公司、会稽山绍兴酒股份有限公司独立董事，浙江省政协委员，浙江省法学会常务理事，浙江工业大学法学院客座教授，上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）仲裁员，杭州仲裁委仲裁员。2012年12月至今，任公司独立董事。

6、胡吉全，男，1958年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1982年至2004年，就职于武汉水运工程学院、武汉交通科技大学、武汉理工大学，任助教、讲师、副教授。2005年至2006，任武汉理工大学物流工程学院研究员（教授）。2006年至今，任博士生导师。2012年12月至今，任公司独立董事。

7、黄曼行，女，1961年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。现任浙江工商大学财务与会计学院副教授、杭州亚太机电股份有限公司独立董事、宁波弘迅科技股份有限公司独立董事、浙江永泰隆电子股份有限公司独立董事、浙江凯恩特种材料股份有限公司独立董事、杭州多维教育咨询有限公司法定代表人。现任公司独立董事。

（二）监事基本情况

1、任齐飞，男，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1991年7月至1998年2月，任三门起重电器厂生产科长。1998年3月至2003年4月，任阳光起重电器生产副总；2003年5月至2006年8月，任阳光电器生

产副总；2006年9月至2012年12月，任扬戈电器生产总监。2012年12月至今，任公司监事会主席。2012年12月至今，任公司监事会主席。

2、章通钱，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981年10月至1988年8月，任浙江省三门县糖化厂工段长。1988年8月至1997年12月，任三门县助剂化工厂车间主任。1998年2月至2003年4月，任阳光起重电器工会主席。2003年5月至2006年8月，任阳光电器工会主席；2006年9月至2012年12月，任扬戈电器工会主席。2012年12月至今，任公司职工代表监事、工会主席。

3、裴天，男，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年3月至2008年7月，任阳光电器技术部主任。2008年7月至2011年3月，任上海贝比艾扬戈电器有限公司副总经理。2011年4月至今，任上海扬戈副总经理。2012年12月至今，任公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

杨广平，经理、财务负责人。详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

杨相海，副经理、董事会秘书。详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

杨相明，副经理。详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

八、最近两年及一期主要财务数据和财务指标

单位：万元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入	6,032.20	15,964.06	17,588.05
净利润	668.80	715.29	1,461.11
扣除非经常性损益后的净利润	642.14	472.77	1,267.95
归属于申请挂牌公司股东的净利润	738.15	885.69	1,563.20

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	714.20	650.73	1,373.03
毛利率（%）	39.02	27.29	29.46
净资产收益率（%）	5.32	6.62	12.53
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	5.15	4.86	11.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.15	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	0.27
应收账款周转率（次）	0.85	2.40	3.05
存货周转率（次）	1.07	3.62	3.94
经营活动产生的现金净流量	25.22	1,357.93	1,366.79
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.23	0.24
项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
总资产	27,050.77	26,485.35	26,606.69
所有者权益	15,062.95	14,402.45	14,338.95
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益	14,241.71	13,511.87	13,233.67
每股净资产（元/股）	2.60	2.48	2.47
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.46	2.33	2.28
母公司资产负债率（%）	42.02	42.17	47.58
流动比率（倍）	1.33	1.25	1.21
速动比率（倍）	0.96	0.92	0.92

九、相关中介机构

（一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201，501，502，1103，1601-1615，1701-1716 室

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：戚淑亮

项目小组成员：余东旭、孙登元、徐金菊

（二）律师事务所

机构名称：浙江天册律师事务所

负责人：章靖忠

住所：浙江省杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座11楼

联系电话：0571-87901110

传真：0571-87902008

经办律师：刘斌、杨磊

（三）会计师事务所

机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡少先

住所：杭州市西溪路128号4-10楼

联系电话：0571-88216798

传真：0571-88216880

经办注册会计师：陈中江、叶艳里

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节公司业务

一、公司业务概况

（一）主营业务

公司的经营范围为输配电及控制设备、电气机械及器材、机械零部件、塑料制品（不含塑料桶），金属制品、船用成套电器、船用机械配件制造；起重机械安装、维修。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）自设立以来，公司一直致力于为各类起重机械提供成套电气控制系统全面解决方案，是一家集研发、设计、制造、贸易、服务于一体的高新技术企业。公司具备较强自主创新能力，目前拥有 11 项技术专利和 13 项软件著作权，并且主持或参与了《JB/T 6748-1993 起重机控制台》、《GB 5226.2-2002 机械安全机械电气设备第 32 部分：起重机械技术条件》等相关国家和行业标准的制定。公司下设的技术研发中心为浙江省高新技术研发中心、浙江省企业技术中心。“扬戈”为“浙江省著名商标”、“浙江省知名商号”，“扬戈”牌主令控制器产品被评为“浙江省名牌产品”、“浙江省高新技术产品”。

公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

（二）主要产品和服务

公司的主要产品用于各类起重机械的驱动及其控制，按其最终应用领域不同可分为港口机械类产品、工程机械类产品和工矿机械类产品。

1、港口机械类产品



公司港口机械类产品主要配套位于港口码头、海上作业平台和造船厂的岸桥、轮胎吊、轨道吊、克令吊等起重机，产品主要包括 QTC 系列控制台、QSI 系列司机室、QSD 系列电气房、电气控制系统、安全监控管理系统等产品。港口机械类产品主要以非标准件为主，具有技术含量高、服务要求高、准入门槛高等特点。报告期内主要客户为 MacGregor Sweden AB、武汉船用机械有限责任公司、南通润邦重机有限公司等。

2、工程机械类产品




公司工程机械类产品主要配套塔式起重机和施工升降机，产品主要包括 QTA 系列控制台、QST 系列和 QSG 系列司机室、电气控制系统、安全监控管理系统。工程机械类产品具有订单批量大、产品标准化程度高、销售单价相对较低、生产周期短等特点，本类产品受房地产、基础设施建设等相关行业景气程度影响较大。报告期内主要客户为中联重科、泰州市腾达建筑工程机械有限公司、合肥中宝机械制造有限公司等。

3、工矿机械类产品




公司工矿机械类产品主要配套工厂或矿山的桥机、堆取料机、冶金吊等起重机,产品主要包括 QTB 和 QTC 系列控制台、QSQ 系列司机室、QSD 系列电气房、电气控制系统、安全监控管理系统。工矿机械类产品具有个性化程度较高、客户较为分散等特点。报告期内主要客户为上海豪力起重机械有限公司、河南省矿山起重机有限公司等。

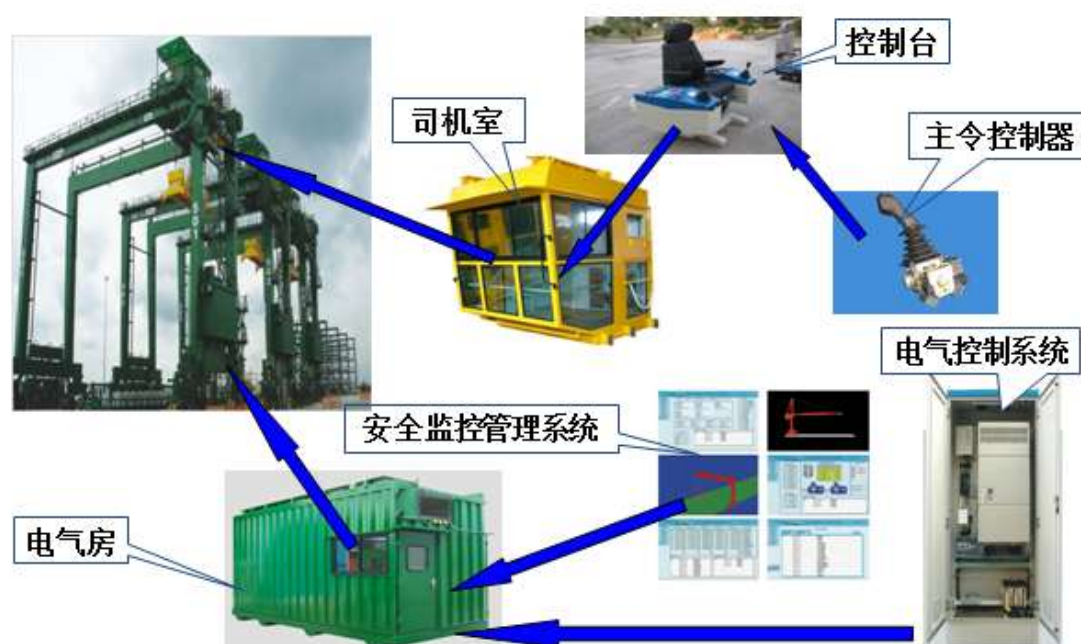
4、公司具体产品介绍

产品名称	产品简介	产品特点	图片
主令控制器	YGK 系列主令控制器是一种高频率人机控制装置。广泛应用于工业化领域内各种需由人员进行高频次、随机性操作控制的设备和系统。通过对主令控制器的操作达到对电机的调速、制动、换向的目的。	该产品具有操作灵活、通用性高、使用寿命长等特点。	

产品名称	产品简介	产品特点	图片
司机室	司机室主要为起重机驾驶者提供安全舒适的环境，可根据客户要求进行个性化设计。	该产品体现人机原理，具有安全性好、视野开阔、等特点。	
电气房	电气房主要用于安装控制柜或控制屏，保护控制系统电气元件不受环境影响。	该产品具有结构结实、外型美观、密封性好等特点。	
控制台	控制台主要应用于交流 50Hz 或 60Hz，额定电压 660V 及以下的主电路和控制电路，以及直流额定电压 440V 及以下的各类起重机控制电路条件下，控制起重运输机械的电动机起动、调速、制动及换向。	该系列产品具有性能可靠、操作灵活、舒适通用、外观美观等特点。	
电气控制系统	电气控制系统采用 PLC、变频器、触摸屏为核心控制器件，主要用于各类起重机械的智能控制，为起重机运行提供平稳、准确、安全可靠的保护。	该产品具有性能稳定、工艺先进等特点。	

产品名称	产品简介	产品特点	图片
安全监控系统	安全监控管理系统可以实时显示起重机的 3D 运行状态。实时显示起重机各机构的运行状态、运行参数、操作指令，具有对起重机械运行状态及故障信息进行实时记录、历史追溯等功能。	该软件系统具有运行速度快、存储量大、数据准确、可操作性强等特点。	

（三）公司各产品之间的关联关系



公司起重机械成套电气控制系统由主令控制器、控制台、司机室、电气房、电气控制系统、安全监控管理系统，配以其它电子元器件构成，成套电气控制系统在应用现场通过profibus、工业以太网等现场总线通讯方式与控制台、现场仪器仪表等部件进行数据通信，完成控制起重设备运行的所有工作。

电气控制系统，即对起重设备的运行控制、状态指示、现场数据采集、接受布置于控制台上的主令控制器和其它部件的指令、安全保护等进行管理和实施逻辑

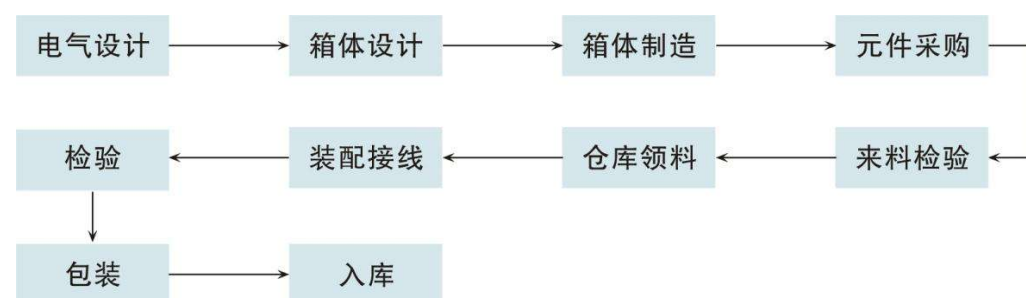
辑控制的部件集合。电气控制系统是起重设备控制系统的核心主体，通过采集现场数据和指令，经过控制系统的软件程序处理，执行起重设备控制的各项功能。而主令控制器、控制台及现场外围设备主要执行信号输入、输出、显示；司机室主要用于提供良好的工作环境给控制台和操作人员；电气房主要用于提供良好的存放环境给成套控制柜和安全监控管理系统。

安全监控管理系统，即成套电气控制系统的辅助系统，其为起重设备的安全运行提供辅助安全监视和控制，是起重设备的安全设施的双重备份，以保证设备处于长期安全的运行状态。它主要包括起重设备的安全状态监视控制和现场视频的监视。

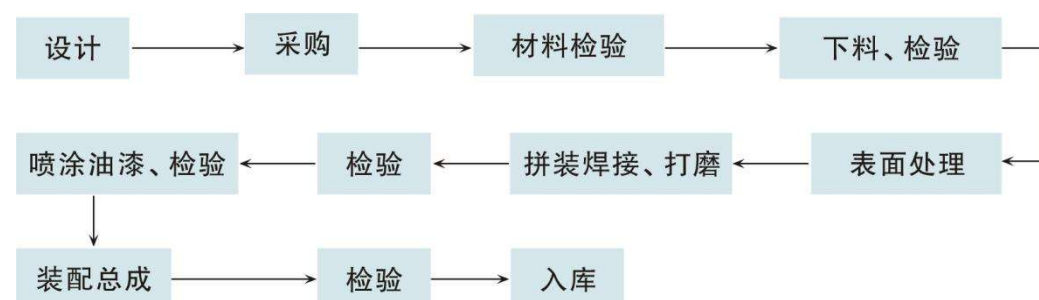
个性化服务，即公司能为客户设计整体产品解决方案，提供一揽子产品组合及服务，也可以应客户对产品的差异化需求，单独销售起重设备配套的主令控制器、控制台、司机室、电气房、电气控制系统、安全监控管理系统等单项产品，并提供电控系统设计、现场安装、现场调试、维修改造等单项服务。

（四）主要产品的工艺流程图

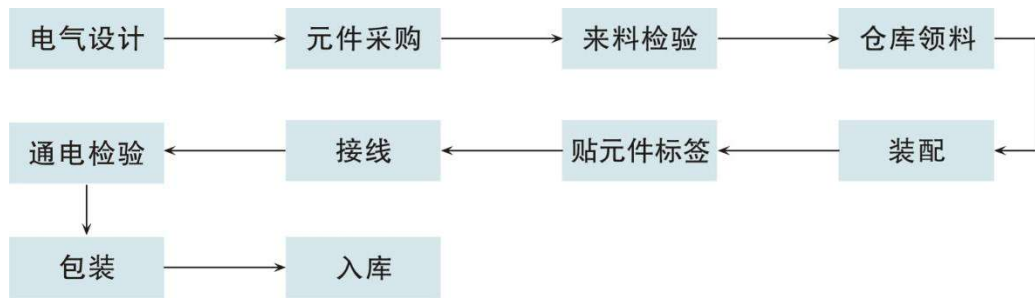
1、控制台制作工艺



2、司机室制作工艺

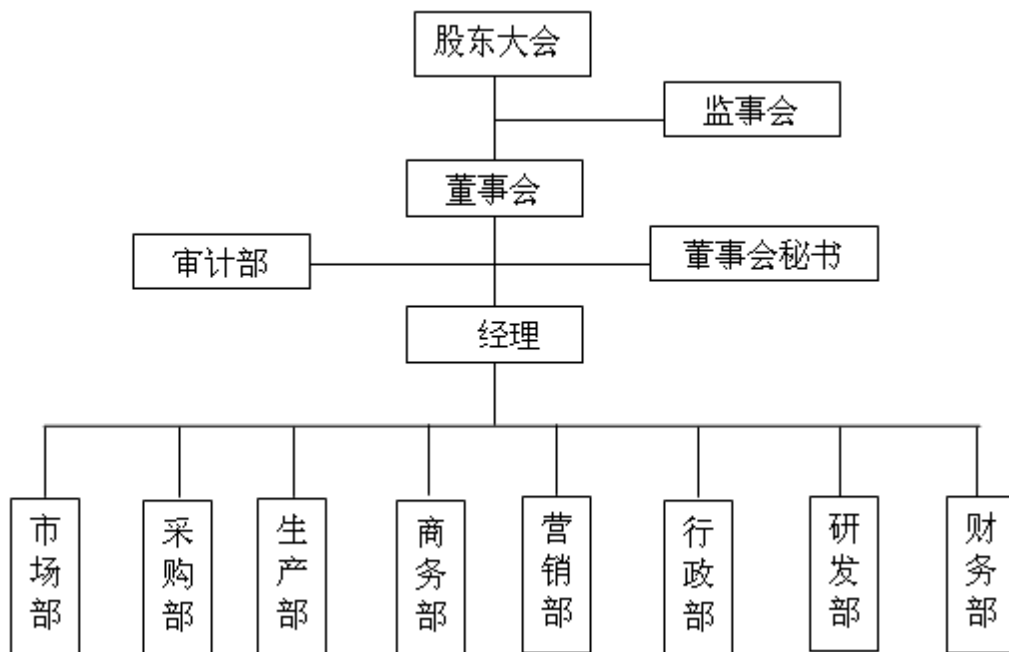


3、电气控制系统制作工艺流程



二、公司组织结构及业务流程

（一）公司组织结构

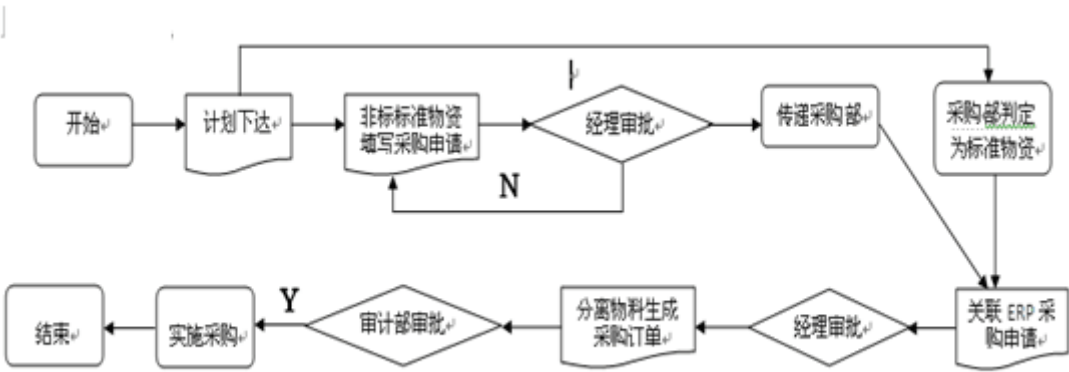


（二）生产或服务流程及方式

为了最大限度地满足客户及经营需求，实现公司的战略目标，公司建立了“过程管理模式”。基于产品和行业特点，以及对市场变化快速反应的考虑，确立了产品设计和开发、采购、生产制造、服务提供、营销、人力资源、财务管理、物流管理、信息管理等 9 个环节作为价值创造的关键过程，并通过分析各方的需求，确定了关键过程的要求，并根据这些要求对关键过程进行设计、实施和改进。同时，通过 PDCA 循环，不断提高过程管理水平。

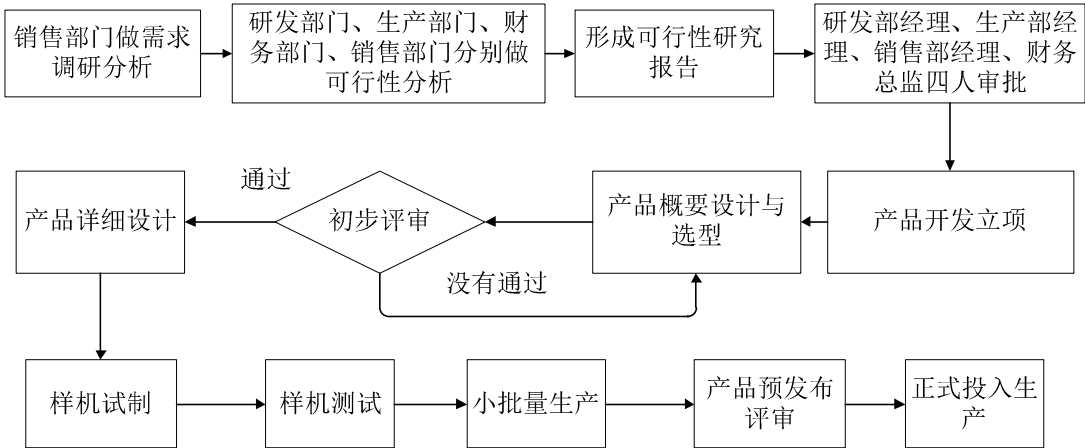
1、采购流程

公司根据“合作、共赢”的经营理念，以质量和管理体系、供应链管理系统等信息平台为依托，从供应商管理、物料业务过程和进货检验等方面对物料采购过程进行设计。同时与供应商进行多种形式的双向沟通，建立双赢的合作伙伴关系。公司的采购流程如下图所示：



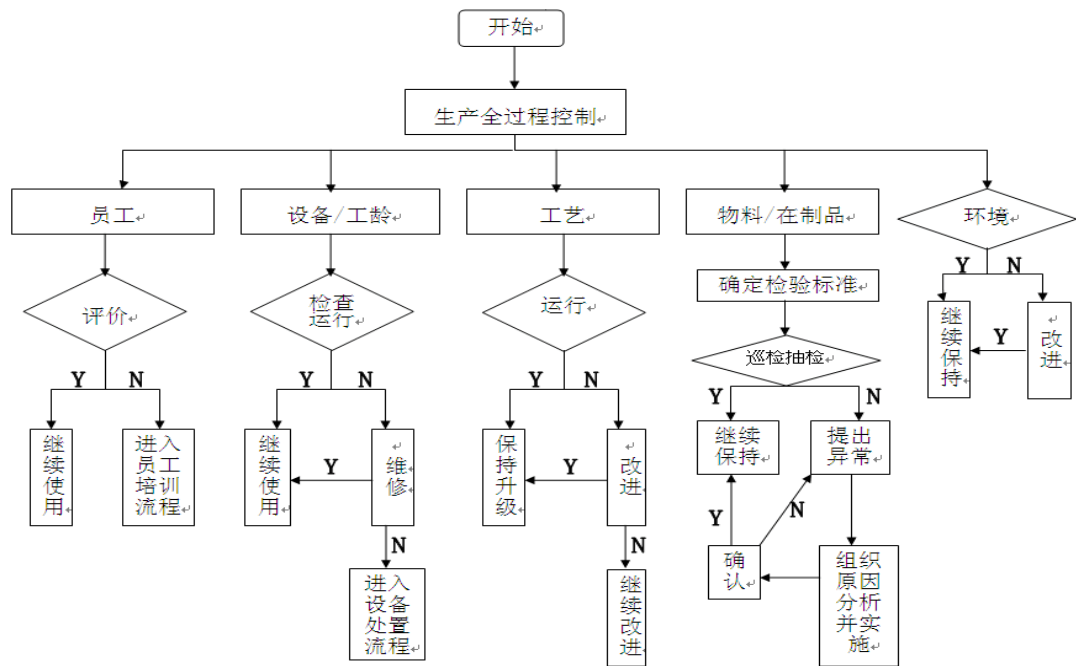
2、研发流程

公司高度重视新产品研发，积极通过研发增强产品竞争力，目前有 YGK9 主令控制器项目、施工升降机智能控制器项目、起重机安全监控管理系统项目等多个研发项目正在进行中。公司的研发流程如下图所示：



3、生产流程

公司结合现有的生产条件、产品的技术要求设计了生产流程。公司的生产流程如下图所示：



三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品或服务所使用的主要技术

1、安全监控技术

公司的安全监控技术系通过自主研发取得，所开发出的软件具有实时性、开放性和可扩展性。通过 3D 实时动画，可以实时显示起重机的运行状态和防碰撞状态。该技术特点包括：（1）运用先进的无线传输装置，进行远程遥控测量和控制；（2）安全监控系统接口采用以太网接口，联机方便、通用性强；（3）数据传输及时，能实时对数据进行更新。

2、起重机防碰撞技术

起重机防碰撞技术利用空间定位技术，对起重机的各数据实时采集，构建成动态三维模型，并将三维模型数据实时发送到其它起重机上，可有效预防因人为疏忽导致起重机之间发生碰撞的安全事故。该技术特点包括：（1）具有安装方便、成本低等优点，解决了 GPS 卫星定位防撞系统的架设卫星基站的问题；（2）系统克服了雷达防碰撞系统的检测死角问题、可全方位防碰撞。

3、司机室模块化加工技术

司机室模块化加工技术是将司机室分成多个模块生产，通过不同的模块组合成产品，旨在少量多样的订货模式下缩短交货时间。该技术特点包括：（1）通过整合对相同模块进行批量生产，非标模块定销生产，缩短生产时间；（2）将类似的非标模块进行整合，形成有一定量的常规模块，减少设计时间；（3）通过模块化降低生产成本和运输成本，增加竞争力。

（二）公司的无形资产情况

1、商标情况

截至本说明书签署日，公司已经获得商标如下：

序号	商标名称	注册人	注册号	有效期限	类别
1		扬戈科技	3028718	2013 年 2 月 21 日至 2023 年 2 月 20 日	第 9 类
2		扬戈科技	5627928	2009 年 8 月 21 日至 2019 年 8 月 20 日	第 9 类
3		扬戈科技	5656336	2009 年 8 月 28 日至 2019 年 8 月 27 日	第 9 类
4		扬戈科技	8745958	2011 年 10 月 28 日至 2021 年 10 月 27 日	第 9 类
5		扬戈科技	8745973	2011 年 10 月 28 日至 2021 年 10 月 27 日	第 9 类

2、专利情况

截至本说明书签署日，公司拥有已授权专利 11 项，其中实用新型专利 3 项，外观设计专利 8 项。目前正在申请专利 2 项。

(1) 公司已获得专利情况如下:

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	授权公告日	专利期限	取得方式
1	扬戈科技	主令控制器	ZL 2011 2 0013213.X	实用新型	2011.8.17	10 年	原始取得
2	扬戈科技	主令控制器	ZL 2009 2 0002184.X	实用新型	2009.11.18	10 年	原始取得
3	扬戈科技	主令控制器	ZL 2004 2 0023055.6	实用新型	2005.9.14	10 年	原始取得
4	扬戈科技	太空舱式司机室	ZL 2009 3 0001319.6	外观设计	2009.12.16	10 年	原始取得
5	扬戈科技	主令控制器	ZL 2009 3 0001320.6	外观设计	2010.3.10	10 年	原始取得
6	扬戈科技	主令控制器 (K6)	ZL 2011 3 0008393.8	外观设计	2011.6.22	10 年	原始取得
7	扬戈科技	联动控制台 (QTC3)	ZL 2009 3 0001316.2	外观设计	2010.5.12	10 年	原始取得
8	扬戈科技	联动控制台 (QTA4)	ZL 2009 3 0001315.8	外观设计	2010.1.13	10 年	原始取得
9	扬戈科技	联动控制台 (QTA3)	ZL 2009 3 0001314.3	外观设计	2009.12.16	10 年	原始取得
10	扬戈科技	主令控制器 (3YGK5)	ZL 2009 3 0001318.1	外观设计	2009.12.16	10 年	原始取得
11	扬戈科技	主令控制器 (2YGK5)	ZL 2009 3 0001317.7	外观设计	2009.12.16	10 年	原始取得

(2) 公司正在申请尚未取得授权的专利如下:

序号	专利权人	专利名称	申请号	专利类型	专利申请日期
1	扬戈科技	一种升降机主令控制器	201520202055.0	实用新型	2015 年 04 月 07 日
2	扬戈科技	一种新型主令控制器	201520202131.8	实用新型	2015 年 04 月 07 日

3、计算机软件著作权情况

截至本说明书签署日, 公司拥有计算机软件著作权 13 项, 情况如下:

序号	著作权人	软件名称	登记号	发表日期	取得方式	权利范围
1	扬戈科技	扬戈集装箱轮胎吊节油控制系统 V1.0	2012SR128506	2010 年 12 月 10 日	原始取得	全部权利

序号	著作权人	软件名称	登记号	发表日期	取得方式	权利范围
2	扬戈科技	扬戈 ME80/10+80T 龙门式起重机控制系统 V1.0	2012SR128357	2011 年 02 月 01 日	原始取得	全部权利
3	扬戈科技	扬戈 YZ110+32T 桥式起重机控制系统 V1.0	2012SR128509	2011 年 07 月 01 日	原始取得	全部权利
4	扬戈科技	扬戈 MQ1625 门屋式变频调速控制系统 V1.0	2012SR128501	2011 年 12 月 01 日	原始取得	全部权利
5	扬戈科技	扬戈浮式起重机直流调速系统 V1.0	2012SR129463	2010 年 12 月 30 日	原始取得	全部权利
6	扬戈科技	扬戈集装箱桥吊电气系统 V1.0	2012SR128352	2010 年 11 月 01 日	原始取得	全部权利
7	扬戈科技	扬戈 K6 主令控制器控制系统 V1.0	2010SR017260	2008 年 10 月 31 日	原始取得	全部权利
8	扬戈科技	扬戈起重机多功能智能控制系统 V1.0	2010SR017251	2010 年 01 月 11 日	原始取得	全部权利
9	扬戈科技	扬戈换位导线设备运动控制系统 V1.0	2010SR017262	2009 年 09 月 30 日	原始取得	全部权利
10	扬戈科技	扬戈港口机电产品制造企业信息化集成平台系统 V1.0	2010SR017258	2008 年 08 月 31 日	原始取得	全部权利
11	扬戈科技	扬戈集装箱起重机仿真训练器接口系统软件 V1.0	2010SR017249	2008 年 08 月 25 日	原始取得	全部权利
12	扬戈科技	扬戈 K6 主令控制器智能化检测系统软件 V1.0	2010SR017253	2009 年 07 月 31 日	原始取得	全部权利
13	扬戈科技	扬戈起重机仿真训练器平台	2010SR017255	2008 年 04 月 15 日	原始取得	全部权利

序号	著作权人	软件名称	登记号	发表日期	取得方式	权利范围
		系统 V1.0				

4、土地使用权

截至本说明书签署日，公司及其子公司拥有的国有土地使用权情况如下：

序号	所有权人	权属证书	座落地	面积 (m²)	使用权类型	终止日期	用途	他项权利
1	扬戈科技	三国用(2006)第4872号	三门县海游镇下坑村	4,780.30	出让	2052年1月27日	工业用地	抵押
2	扬戈科技	三国用(2012)第001030号	三门县海游镇滨海新城滨港路16号	41,607.00	出让	2058年6月15日	工业用地	抵押
3	扬戈科技	三国用(2011)第002643号	三门县海游镇滨海新城E02-2903地块	15,031.00	出让	2061年6月29日	工业用地	抵押
4	扬戈科技	三国用(2013)第001077号	三门县县城西区	8,618.00	出让	2062年11月21日	工业用地	抵押
5	上海扬戈	沪房地奉字(2010)010327号	上海市奉贤区协同路200号	12,368.90	出让	2057年12月17日	工业用地	抵押
6	湖南扬戈	沅国用(2013)第001622号	沅江市琼湖办事处双凤社区	36,517.40	出让	2063年08月11日	工业用地	抵押

(三) 公司业务许可资格或资质情况

截至本说明书签署日，公司共拥有 12 项与经营相关的业务证书。具体情况如下：

序号	证书名称	证书号	发证机关	发证日期	有效期
1	质量管理体系认证证书	00513Q21144ROM	中国船级社质量认证公司	2013年8月15日	2016年8月14日
2	测量管理体系认证证书	CMS 总[2013]AA1164号	中启计量体系认证中心	2013年6月19日	2018年6月18日
3	环境管理体系	01413E10108ROM	中联认证中心	2013年8月	2016年8月18

序号	证书名称	证书号	发证机关	发证日期	有效期
	认证证书			19 日	日
4	职业健康安全管理体系认证证书	01413S10049ROM	中联认证中心	2013 年 8 月 19 日	2016 年 8 月 18 日
5	标准化良好行为证书	浙 BTX[2013]020 号	浙江省标准化协会制	2013 年 6 月 17 日	2016 年 6 月 16 日
6	中国国家强制性产品认证证书	2013010304652332	中国质量认证中心	2013 年 11 月 04 日	2018 年 11 月 04 日
7	中国国家强制性产品认证证书	2004010304105267	中国质量认证中心	2015 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 12 日
8	中国国家强制性产品认证证书	2008010304268303	中国质量认证中心	2015 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 12 日
9	中国国家强制性产品认证证书	2012010304554938	中国质量认证中心	2013 年 04 月 02 日	2017 年 07 月 12 日
10	排水许可证	沪水务排证字第 P2015292 号	上海市奉贤区水务局	2015 年 8 月 20 日	2020 年 8 月 19 日
11	浙江省排污许可证	浙 JK2015A0125	三门县环境保护局	2015 年 9 月 1 日	2020 年 8 月 31 日
12	排放污染物许可证	益环沅许第 [2015]21 号	沅江市环境保护局	2015 年 8 月 21 日	2018 年 8 月 20 日

（四）公司取得的特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

（五）公司的环保、安全生产和产品质量标准

1、环保

根据原国家环保总局发布的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）将重污染行业的范围界定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。为进一步细化环保核查重污染行业分类，国家环境保护部发布了《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》，对于未包含的类型暂不

列入核查范围。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，本公司属于制造业行业中的“C34 通用设备制造业”。按照国民经济行业分类(GB/T4754-2011)，公司起重机及相关产品属于“C3430 起重运输设备制造”行业。根据全国中小企业股份转让系统公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”之子类“C3432 起重机制造”。公司所处行业根据国家规定不属于《上市公司环保核查行业分类管理目录》中所示的重污染行业。

扬戈科技已取得三门县环境保护局出具的《关于扬戈科技股份有限公司年产 120 套大型散货装卸机械成套控制设备技术改造项目竣工环境保护验收的复函》，同意扬戈科技年产 120 套大型散货装卸机械成套控制设备技术改造项目通过竣工环境保护验收。目前扬戈科技持有三门县环境保护局核发的《浙江省排污许可证》(编号：浙 JK2015A0125)，有效期自 2015 年 9 月 1 日至 2020 年 8 月 31 日。

湖南扬戈已取得湖南益阳市环境保护局出具的《关于湖南扬戈工程机械配套有限公司年产 1.2 万套工程机械薄板零件生产线竣工环境保护验收意见的函》，同意湖南扬戈年产 1.2 万套工程机械薄板零件生产线项目通过竣工环境保护验收。目前湖南扬戈持有沅江市环境保护局核发的《排放污染物许可证》(编号：益环沅许第[2015]21 号)，有效期自 2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日。

上海扬戈已取得奉贤区环境保护局出具的《关于上海扬戈电器有限公司环境影响报告表的审批意见》和《关于上海扬戈电器有限公司建设项目环境保护设施竣工验收的审批意见》，同意项目建设并通过环保竣工验收。上海扬戈已取得上海市奉贤区水务局核发的《排水许可证》。根据《水污染防治法》、《上海市主要污染物排放许可证管理办法》的规定，未列入排污许可证申领名单的排污单位暂缓排污许可证的申请。经查询上海市环境保护局网站公布的《上海市主要污染物排放许可证核发名单》，上海扬戈不在名单之中。因此，上海扬戈暂时无须办理排污许可证。

浙江省三门县环境保护局和湖南省沅江市环境保护局于 2015 年 7 月分别出具《证明》，扬戈科技和湖南扬戈自 2013 年 1 月 1 日以来未发现受到环保局行政处罚记录。

公司及下属子公司自 2013 年 1 月 1 日至说明书签署日未发生过环保事故、环

保纠纷，亦未受到过环保部门处罚。

2、安全生产

根据《安全生产许可证条例》规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。公司不属于上述五类企业，不需要取得安全生产许可证。公司亦不存在根据《建设项目安全设施“三同时”监督管理暂行办法》规定应当进行建设项目安全设施验收的建设项目。

公司制定了《重大事故应急预案》等相关安全生产制度，其中对日常业务环节安全生产、安全施工防护、风险防控等措施进行了规定。

根据三门县安全生产监督管理局、沅江市安全生产监督管理局和上海市奉贤区**安全生产监督管理局**出具的证明，公司近两年遵守国家有关安全生产管理的法律、法规，未发生重大安全事故，没有因违反安全生产管理法律、法规而受到处罚的情形。

3、产品质量标准

公司采取的质量标准为：IS09001-2008 质量体系标准，主要产品质量标准包括：主令控制器：GB/T14048.5-2008 低压开关设备和控制设备部分；YGK6：Q/SQT002-2010 企业标准；联动台：JB/T6748-1993 起重机控制台部分；控制柜：JB/T4215-1997 起重机电控设备部分；低压开关柜，GB/T7251.1-2005 低压成套开关设备控制设备部分；安全监控系统：GB/T28264-2012 起重机械安全监控系统部分；司机室：GB/T20303.5-2006 起重机司机室第五部分；桥式和门式起重机：JG/T54-1999 塔式起重机司机室技术条件部分；施工电梯，GB26557-2011 吊笼有垂直导向的人货两用施工升降机部分。

根据浙江省三门县质量技术监督局、沅江市质量技术监督局和上海市奉贤区质量技术监督局出具的证明，公司及其子公司自 2013 年 1 月 1 日以来没有因违反有关产品质量标准及技术监督管理法律、法规而受到处罚。

（六）公司的主要固定资产情况

公司的固定资产为房屋及建筑物、机器设备，运输设备，办公及其他设备等，截至 2015 年 5 月末，公司的固定资产情况如下：

单位：元

类别	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率（%）
房屋及建筑物	88,202,253.38	13,121,103.07	75,081,150.31	85.12
通用设备	2,510,583.92	1,687,332.91	823,251.01	32.79
专用设备	32,785,743.51	14,775,319.44	18,010,424.07	54.93
运输工具	8,096,362.68	4,962,474.36	3,133,888.32	38.71
合计	131,594,943.49	34,546,229.78	97,048,713.71	73.75

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值*100%

截至本说明书签署之日，公司及控股子公司拥有的房屋所有权情况如下：

序号	所有权人	房权证号	房屋座落	建筑面积（m²）	发证时间	用途	他项权利
1	扬戈科技	台房权证三字第 HY5110102-06 号	三门县海游镇沙田洋开发区	2,431.00	2006 年 10 月 19 日	工业	抵押
2	扬戈科技	三房权证海游字第 201203914 号	三门县海游镇滨海新城	3,675.93	2012 年 07 月 20 日	工业	抵押
3	扬戈科技	三房权证海游字第 201203915 号	三门县海游镇滨海新城	11,883.04	2012 年 07 月 20 日	工业	抵押
4	扬戈科技	三房权证海游字第 201203916 号	三门县海游镇滨海新城	5,973.68	2012 年 07 月 20 日	工业	抵押
5	扬戈科技	三房权证海游字第 201203917 号	三门县海游镇滨海新城	3,202.04	2012 年 07 月 20 日	工业	抵押
6	扬戈科技	三房权证海游字第 201203918 号	三门县海游镇滨海新城	10,194.57	2012 年 07 月 20 日	工业	抵押
7	扬戈科技	三房权证海游字第 201304954 号	三门县城西工业园区	3,253.42	2013 年 11 月 22 日	工业	抵押
8	扬戈科技	三房权证海游字第 201304955 号	三门县城西工业园区	3,478.98	2013 年 11 月 22 日	工业	抵押
9	扬戈科技	三房权证海游字第 201303939 号	三门县海游镇滨海新城	3,675.93	2013 年 8 月 21 日	工业	抵押
10	上海	沪房地奉字	上海市奉贤区协同	8,228.92	2010 年 5	工业	抵押

	扬戈	(2010) 010327 号	路 200 号		月 18 日		
--	----	--------------------	---------	--	--------	--	--

截至本说明书签署日，湖南扬戈 16,358 平方米房屋建筑物正在办理相关房产权属证书。

（七）公司职工及其社会保障情况

1、员工人数及结构

截至 2015 年 5 月末，公司及子公司员工总数为 343 人。

（1）按岗位结构划分

岗位	人数（人）	比例（%）
管理人员及其他	92	26.82
销售人员	13	3.79
采购人员	16	4.66
研发人员	38	11.08
生产人员	184	53.64
合计	343	100.00

（2）按受教育程度划分

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上学历	39	11.37
大专	75	21.87
高中及以下	228	66.47
合计	343	100.00

（3）按年龄划分

年龄段	人数（人）	比例（%）
30 岁以下	102	29.74
30-40 岁	131	38.19
40 岁以上	109	31.78
合计	343	100.00

2、职工福利及社会保障等情况

本公司实行劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。本公司已按国家有关法律法规的规定，为员工缴纳相应养老保险、工伤保险、失业保险、生育保险、医疗保险等社会保障基金。2015年7月，三门县社会保险事业管理中心、沅江市劳动和社会保障局和上海市社会保险事业管理中心均出具证明：公司已依法办理社会保险登记，参加社会保险，已正常缴费。

公司关于住房公积金缴纳情况的说明：

公司目前只为扬戈科技108位员工缴纳住房公积金。为此，公司控股股东、实际控制人杨光奎已出具承诺：对于公司未能缴纳住房公积金的人员，如有关主管机关要求公司补缴，杨光奎将承担全部补缴责任。2015年7月，台州市住房公积金管理中心三门分中心出具证明，公司自2011年10月至2015年6月期间，公司按时正常缴存住房公积金。

主办券商和律师认为：由于公司存在外来员工人数多、流动性大等特殊原因，公司未能为部分员工缴纳住房公积金。且公司控股股东、实际控制人杨光奎已出具书面承诺，如需补缴公积金，其将承担全部补缴责任，不会损害公司利益。因此，公司上述部分员工未缴纳住房公积金情形不构成重大违法行为，不构成本次挂牌的实质性法律障碍。

（八）公司研发情况

1、研发支出占营业收入比例

报告期内公司（母公司）研发支出占营业收入（母公司）情况如下：

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
母公司研发支出	2,245,226.57	4,369,748.59	6,144,561.72
母公司营业收入	34,767,222.75	95,645,637.76	136,855,676.77
研发支出占母公司营业收入的比例	6.46%	4.57%	4.49%

2、正在从事的项目研发情况

目前公司正在研发的项目情况如下：

序号	项目名称	技术内容	技术来源	拟达目标
----	------	------	------	------

序号	项目名称	技术内容	技术来源	拟达目标
1	施工电梯一体机	将原有施工电梯的常规控制系统,改变为采用变频技术,并将施工电梯电控系统集成到一体机内,实现施工电梯的平稳运行,并实现高度集成化、高度自动化。	合作研发	主要技术指标如下: 1、实现变频控制; 2、工/变频切换; 3、GPS 功能; 4、集成称重功能; 5、辅助实现楼层平层功能。
2	起重行业专用变频器研发	针对位能负载的多工况变化而研制,在最大程度满足零速度最大转矩输出中,达到平稳起停,确保无“溜钩”发生。并能适用于龙门吊、港口起重机等各种恶劣的环境。	合作研发	主要技术指标如下: 1、每 5 分钟允许 150%过载 1 分钟; 2、每 5 分钟允许 200%过载 5 秒; 3、开环控制精度 0.2%; 4、闭环控制精度 0.02%; 5、自动刹车控制功能; 6、集成 PLC 编程功能。
3	程控电源	更根据设定及时、准确的调整输出电源。	自主研发	主要技术指标如下: 1、精度 0.5%; 2、相应时间 100ms 以内。
4	Profibus-DP 信号调制解调器	将 Profibus-DP 一端信号电压由 mV 提高到 V,电流由 mA 提高到 A,在另端将电压由 V 降到 mV,电流由 A 降到 mA。此装置能极大的提高 Profibus-DP 信号的抗干扰能力。	自主研发	采用本项目开发的调制解调器能增加 Profibus-DP 通讯的传输距离,并能在较强的电磁干扰环境下能保证信号不被干扰。
5	起重设备互联网服务平台	通过嵌入式设备、物联网和互联网等技术和平台,对各类起重设备进行数据采集、监视,并对用户提供专业的技术支持。	合作研发	主要技术指标如下: 1、对各类设备运行状态数据进行远程采集; 2、对采集的数据进行存档; 3、对各类数据进行分析。 4、对问题数据,进行故障判断; 5、提供给用户各类问题的解决方案。
6	塔机安全监控器	采用 DSP 芯片和相关的电子技术,采集塔机设备的各类运行参数,并对数据进行存储和分析,通过显示屏实时显示塔机的运行状态和故障原因,配合塔机操作员对设备进行安全的操作和控制。	合作研发	主要技术指标如下: 1、采集塔机运行状态数据的实时采集; 2、对采集的数据进行存档; 3、对各类数据进行分析; 4、显示屏显示塔机的运行状态; 5、显示屏显示塔机的故障原因和解决方案; 6、辅助模块:用于数据的远程传输。

序号	项目名称	技术内容	技术来源	拟达目标
7	嵌入式操作手柄	为了减少操作手柄复杂和繁多的布线，增加手柄信号传输的抗干扰能力，通过通讯方式，用数据量传输信号。	自主研发	主要技术指标如下： 1、通过工业以太网进行数据传输； 2、通过 profibus-DP 协议进行数据传输。
8	船用克令吊控制台	控制克令吊三个液压阀单独或同时工作，操作力不超过 48N。	自主研发	主要技术指标如下： 1、适用海洋环境的防腐蚀设计； 2、依据人体工程学，设计操作力控制在 40N 以内。

3、核心技术人员情况

(1) 公司核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 6 名，基本情况如下：

杨相海，简历具体情况请参见本说明书“第一节公司基本情况”之“六、（一）董事基本情况”相关内容。

裴天，简历具体情况请参见本说明书“第一节公司基本情况”之“六、（二）监事基本情况”相关内容。

刘孙宝，男，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年 8 月至 2004 年 1 月任浙江箭环电器机械有限公司机械工程师；2004 年 2 月至今分别任阳光电器、扬戈电器和公司副总工。

范大山，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 8 月至 2006 年 1 月任江苏象王集团电气主管；2006 年 2 月至 2011 年 1 月任扬戈电器电气工程师；2011 年 2 月至今分别任扬戈电器和公司副总工。

胡涛，男，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 2 月至 2009 年 10 月任武汉港迪电气公司设计部副总工；2009 年 10 月至 2012 年 2 月任扬戈电器技术部经理，2012 年 3 月至今分别任扬戈电器和公司武汉技术中心主任。

何贤信，男，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2012 年 10 月任扬戈电器电气技术员；2012 年 11 月至今任公司电气工程师。

（2）核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

杨相海直接持有公司 0.86%股份；裴天直接持有公司 0.26%股份；刘孙宝通过扬戈投资间接持有公司 0.17%股份；范大山通过扬戈投资间接持有公司 0.26%股份；胡涛通过扬戈投资间接持有公司 0.17%股份；何贤信通过扬戈投资间接持有公司 0.09%股份。报告期内核心技术人员持股情况未发生重大变动。

四、公司具体业务情况

（一）公司业务的具体构成情况

报告期内，公司的主营业务收入的构成情况如下：

单位：元

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	收入金额	比例 (%)	收入金额	比例 (%)	收入金额	比例 (%)
港口机械类	35,288,094.20	59.04	67,591,840.27	43.19	52,608,670.12	30.21
工程机械类	15,405,467.55	25.77	65,639,529.28	41.94	99,791,380.73	57.30
工矿机械类	8,310,887.88	13.90	19,534,876.49	12.48	17,960,116.57	10.31
维修及服务	768,975.82	1.29	3,737,308.32	2.39	3,795,163.73	2.18
合计	59,773,425.45	100.00	156,503,554.36	100.00	174,155,331.15	100.00

（二）公司的主要客户情况

1、主要消费群体

公司的终端客户群体主要为生产或者使用起重机企业，目前公司产品主要以内销为主。未来公司将依托现有行业地位、技术实力以及品牌影响力不断开拓国内外新客户，公司的客户群体将会进一步扩大。

2、公司主要客户情况

2015 年 1-5 月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
MacGregor Sweden AB	14,873,911.47	24.66

中联重科股份有限公司	8,846,180.07	14.66
武汉船用机械有限责任公司	4,192,607.20	6.95
上海豪力起重机械有限公司	2,669,911.11	4.43
南通润邦重机有限公司	2,367,773.48	3.93
合计	32,950,383.33	54.63

2014 年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
中联重科股份有限公司	33,370,948.92	20.90
MacGregor Sweden AB	33,885,222.81	21.23
湖南中联重科智能技术有限公司	4,633,168.33	2.90
东莞市毅新庆江机械制造有限公司	2,592,991.49	1.62
新乡市起重设备厂有限责任公司	2,482,564.09	1.56
合计	76,964,895.64	48.21

2013 年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
中联重科股份有限公司	49,667,601.23	28.24
MacGregor Sweden AB	20,725,337.84	11.78
南通中远重工有限公司	9,587,312.97	5.45
湖南中联重科智能技术有限公司	9,368,904.54	5.33
泰州市腾达建筑工程机械有限公司	8,595,953.86	4.89
合计	97,945,110.44	55.69

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数客户的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

（三）公司主要原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司原材料由电器元件、钣金材料、控制台配件三大类构成，其中电器元件主要包括变频器、接触器、PLC 等产品，系公司主要原材料，供应情况良好。公司生产所需的主要能源为电力，由当地电力局提供，供应稳定，且占公司主营业

务成本的比重较小，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，公司营业成本构成情况如下表：

单位：元

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
港口机械类	18,853,437.46	51.73	44,082,409.84	38.74	31,482,955.13	25.63
工程机械类	13,455,131.79	36.92	56,913,964.98	50.02	79,657,793.47	64.84
工矿机械类	3,827,374.00	10.50	11,086,959.95	9.74	9,440,753.43	7.68
维修及服务	313,000.58	0.86	1,707,076.76	1.50	2,267,667.25	1.85
合计	36,448,943.83	100.00	113,790,411.53	100.00	122,849,169.28	100.00

2、报告期内主要供应商情况

2015 年 1-5 月，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
众业达电气温州有限公司	3,769,230.00	13.90
上海安奉机电科技有限公司	1,871,948.00	6.90
上海十达工贸发展有限公司	1,397,243.00	5.10
苏州西电产品销售有限公司	1,112,345.00	4.10
宁波市汇金漆业有限公司	1,023,014.00	3.70
合计	9,173,780.00	33.70

2014 年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
众业达电气温州有限公司	14,265,811.00	21.50
长沙麓山电子科技有限公司	2,094,017.00	3.15
申通线缆有限公司	1,887,688.00	2.85
宁波市汇金漆业有限公司	1,803,418.00	2.78
浙江东华信息控制技术有限公司	1,716,239.00	2.57
合计	21,767,173.00	32.85

2013 年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
众业达电气温州有限公司	21,696,323.60	23.80
浙江正泰电器股份有限公司	4,018,891.00	4.41
长沙麓山电子科技有限公司	3,626,497.00	3.99
申通线缆有限公司	3,438,461.00	3.78
苏州西电产品销售有限公司	3,001,709.40	3.30
合计	35,781,882.00	39.28

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

（四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

1、重大销售合同

报告期内，公司对外签署的金额超过 150 万元的重大销售合同及其履行情况如下表所示：

合同对象	合同标的	合同金额（元）	签署日期	履行情况
中联重科股份有限公司	控制台、施工电梯电控等相关产品	2013 年度总框架合同	2012.12.18、 2013.3.6、 2013.1.19	履行完毕
		2014 年度总框架合同	2014.1.15、 2014.3.4	履行完毕
		2015 年度总框架合同	2015.1.30、 2015.3.10	正在履行
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	32.10 万美元	2013.1.12	履行完毕
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	35.38 万美元	2013.10.16	履行完毕
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	49.52 万美元	2013.11.06	履行完毕
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	38.50 万美元	2014.4.1	履行完毕
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	42.17 万美元	2014.7.1	履行完毕
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	49.77 万美元	2014.7.28	履行完毕
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	51.83 万美元	2015.1.13	正在履行

MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	60.50 万美元	2015.3.25	正在履行
MacGregor Sweden AB	司机室等相关产品	37.40 万美元	2015.5.4	正在履行
南通中远重工有限公司	600T 龙门吊的整套电气系统	730.00 万	2013.4.18	履行完毕
大连华锐重工集团股份有限公司	司机室、电气室等相关产品	165.45 万元	2013.3.1	履行完毕
湖南江麓实业发展有限公司	变频控制柜	173.00 万元	2014.10.16	履行完毕
南通润邦重机有限公司	空压机房、司机室等相关产品	175.80 万元	2015.1.5	履行完毕
武汉船用机械有限责任公司	司机室等相关产品	762.80 万元	2015.3.10	正在履行

2、重大采购合同

报告期内，公司对外签署的金额超过 40 万元的重大采购合同及其履行情况如下表所示：

合同对象	合同标的	合同金额（元）	签署日期	履行情况
众业达电气温州有限公司	接触器等相关产品	2013 年度总框架合同	2013.3.10	履行完毕
		2014 年度总框架合同	2014.5.25	履行完毕
		2015 年度总框架合同	2015.1.3	正在履行
苏州西电产品销售有限公司	伺服电机	269.58 万元	2013.4.26	履行完毕
上海藤仓橡塑电缆有限公司	电缆	104.85 万元	2013.6.13	履行完毕
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	变频器	42.40 万元	2014.5.16	履行完毕
浙江东华信息控制技术有限公司	ABB 变频器等相关产品	65.82 万元	2014.10.30	履行完毕

3、重大借款合同

截至本说明书签署日，公司与银行之间正在履行的重大借款情况如下：

银行	借款人	名称/编号	有效期限	履行情况	金额（万元）
中国银行股份有限公司沅江支行	湖南扬戈	固定资产借款合同（益中银企借字 20140305-1 号）	2014 年 3 月 17 日至 2017 年 3 月 16 日	正在履行	600.00[注]

中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120140037862)	2014年11月12日至2015年11月11日	正在履行	500.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120140040775)	2014年12月5日至2015年12月4日	正在履行	300.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120140041389)	2014年12月9日至2015年12月8日	正在履行	500.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150000350)	2015年1月5日至2016年1月4日	正在履行	400.00
中国银行股份有限公司沅江支行	湖南扬戈	流动资金借款合同(湘中银企借字20140305-2号)	2015年1月7日至2016年1月6日	正在履行	300.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150005673)	2015年2月13日至2016年2月12日	正在履行	300.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150008786)	2015年3月20日至2016年3月19日	正在履行	500.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150012472)	2015年4月15日至2016年4月14日	正在履行	300.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150014635)	2015年5月6日至2016年5月4日	正在履行	150.00
中国银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (2015年三(借)字105号)	2015年5月22日至2016年5月21日	正在履行	300.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150018464)	2015年6月4日至2016年6月3日	正在履行	550.00
中国农业银行股份有限公司	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150021229)	2015年6月25日至2016年6月	正在履行	350.00

公司三门县支行			21 日		
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈进出口	流动资金借款合同 (33010120150021655)	2015 年 6 月 26 日至 2016 年 6 月 25 日	正在履行	100.00
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	流动资金借款合同 (33010120150027611)	2015 年 8 月 13 日至 2016 年 8 月 12 日	正在履行	500.00

[注]: 根据合同约定, 湖南扬戈应提款后每季度还款 50 万元, 截至本说明书签署日湖南扬戈已履行 250 万元还款义务。

4、重大担保合同

截至说明书签署日, 公司与银行之间正在履行的重大担保情况如下:

银行	担保方	被担保方	名称/编号	主合同期限	金额 (万元)	保证期间
中国银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	扬戈科技	最高额抵押合同 (2014 年三(抵)字 006 号)	2014 年 1 月 14 日至 2017 年 1 月 14 日	1,603.00	债权到期之日起两年
中国银行股份有限公司沅江支行	湖南扬戈	湖南扬戈	最高额抵押合同(湘中银企抵字 20140305-1 号)	2014 年 3 月 14 日至 2017 年 3 月 14 日	1,300.00	债权到期之日起两年
中国银行股份有限公司沅江支行	扬戈科技	湖南扬戈	最高额保证合同(湘中银企保字 20140305-07 号)	2014 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 7 日	1,300.00	债权到期之日起两年
中国农业银行股份有限公司三门县支行	扬戈科技	扬戈进出口	最高额抵押合同 (3310062015002303 6)	2015 年 6 月 18 日至 2017 年 6 月 17 日	500.00	债权到期之日起两年

5、其他担保合同

公司与银行之间正在履行的其他担保合同情况如下:

银行	担保方	被担保方	名称/编号	主合同期限	金额 (万元)
华夏银行股份有限公司台州临海支行	扬戈科技	台州弘宇助剂技术有限公司	最高额保证合同(TZ05 (高保) 20140048 号)	2014 年 12 月 23 日至 2015 年 12 月 23 日	500.00

五、公司商业模式

公司一直致力于为各类起重机械提供成套电气控制系统全面解决方案，是一家集研发、设计、制造、贸易、服务于一体的高新技术企业。

（一）营销模式

公司产品主要采取直销模式，直接面向终端用户进行销售。公司在销售部门设立了客户需求信息的收集、传递机制，销售人员、售后服务人员通过老客户维护、新客户拜访等形式收集客户需求，并及时反馈至商务部，商务部组织生产部、技术部等相关人员设计需求响应方案，交营销部跟进，直至取得订单。

（二）盈利模式

公司的盈利主要来自产品的销售利润。非标准化产品由于客户需求多样，产品设计要求高，因此具有较高的毛利率。报告期内，以港口机械为代表的非标准化产品逐步成为公司主导产品，产品盈利能力得到加强。

（三）采购模式

公司原材料由电器元件、钣金材料、控制台配件三大类构成，其中电器元件主要包括变频器、接触器、PLC等产品。电器元件以施耐德、西门子等进口品牌为主，系向产品制造商在国内的代理商采购方式取得；钣金材料主要为板材等，产品标准化程度较高，市场供应充沛，主要向该类材料的贸易商采购；控制台配件主要是控制系统中所使用的金属件、塑料件等，公司充分利用所在地甬台温区域的产业集群优势，在众多供应商中择优采购。

（四）生产模式

由于产品的非标准化特征日益显著，公司生产主要采取“订单驱动”模式。具体实施中，生产部在取得项目部、技术部分别提供的生产订单和技术文件后，编制生产计划，组织安排生产，确保产品按时保质交付。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业概述

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司隶属于制造业行业中的 C34 通用设备制造业。按照国民经济行业分类（GB/T4754-2011），公司起重机及相关产品隶属于 C3430 起重运输设备制造业。根据全国中小企业股份转让系统公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”之子类“C3432 起重机制造”。

（二）行业基本情况

1、行业主管部门和行业监管体制

（1）工业和信息化部

工业和信息化部负责装备制造业的宏观管理。其工作职权为拟定装备制造业规划和产业政策并组织实施；指导行业技术法规和行业标准的拟定；组织领导和协调振兴装备制造业组织编制国家重大技术装备规划，协调相关政策；承担振兴装备制造业组织协调的责任，组织拟订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，引导引进重大技术装备的消化创新；监测装备制造业之日常运行。

（2）中国重型机械工业协会

目前，中国起重运输设备制造业由中国重型机械工业协会归口管理。中国重型机械工业协会属于行业自律组织，其职责为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，积极反映会员愿望与要求，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）中国工程机械工业协会

中国工程机械工业协会是全国性工程机械行业自律组织，由工程机械行业的制造企业、科研设计检测单位、高等院校、维修、使用、流通单位及其它有关工

程机械行业的企事业单位自愿联合组成的具有法人地位的社会团体。协会的宗旨是为企业、政府及用户服务，促进中国工程机械行业的发展。协会的任务是维护会员合法权益，反映会员愿望与要求，协调行业内部关系，贯彻执行国家法律、法规和政策，制定行规、行约，提出有关促进行业发展的政策性建议，协助政府进行行业宏观管理，进行行业发展规划的前期工作，在政府和企业之间起桥梁和纽带作用。

2、行业相关产业政策及主要法律法规

序号	产业政策	发布时间	主要内容
1	《安全生产法》	2002-11-1	为了加强安全生产监督管理，防止和减少生产安全事故，保障人民群众生命和财产安全，促进经济发展，对安全生产经营单位的安全生产保障、从业人员的权利和义务、安全生产的监督管理、生产安全事故的应急救援与调查处理、法律责任等进行了原则性规定
2	《机电类特种设备制造许可规则（试行）》（国家质量监督检验检疫总局国质检锅[2003]174号）	2003-6-17	为了规范机电类特种设备制造许可工作，确保机电类特种设备的制造质量和安全技术性能，该规则详细规定了机电类特种设备制造许可实施的方法和流程
3	《起重机械型式试验规程（试行）》（国质检锅[2003]305号）	2003-9-18	对起重机械型式试验的适用条件、型式试验申请、受理、试验、取证等方面进行具体规定。该规程制定的目的为加强起重机械安全监察工作，规范起重机械型式试验，提高试验工作质量
4	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	2006-2-9	鼓励节能环保的产品生产，明确提出重点研究开发冶金、化工等流程工业和交通运输业等主要高耗能领域的节能技术与装备及机电产品节能技术
5	关于进一步加强企业安全生产工作的通知	国发〔2010〕23号	对起重器械的安全监管提出了明确要求
6	大型起重机械安装安全监控管理系统实施方案	国 质 检 特 联〔2011〕137号	对大型起重机械安装安全监控管理系统进行了制度安排。
7	工程机械行业“十二五”发展规划	2011年工信部装备工业司和中国	“十二五”期间各企业应重点围绕低碳、绿色、高效、节能、信息化工程全面展开各

		工程机械工业协会	项技术的深入研究,通过产品结构优化与轻量化设计,改造传统制造工艺,提高专业化生产化规模,达到节材5%,能耗降低15%的减排目标,加快发展节能环保型仓储设备,包括电动叉车、高起升堆垛车、自动化物料搬运车辆等。
8	产业结构调整指导目录(2011年本)	发展改革委令2011第9号	“二十九、现代物流业”之“7、仓储和转运设施设备、运输工具、物流器具的标准化改造”为鼓励类项目。
9	国务院办公厅关于促进物流业健康发展政策措施的意见	国办发〔2011〕38号	指出推进物流技术创新和应用,加快先进物流设备的研制,提高物流装备的现代化水平,加大对物流基础设施投资的扶持力度。
10	节能减排“十二五”规划	国办发〔2012〕40号	对装备业整体提出了节能减排要求,促进产业转型升级。
11	中华人民共和国特种设备安全法	2013年全国人大	指出特种设备安全生产要求

3、行业市场规模

起重机械是指用于垂直升降或者垂直升降并水平移动重物的机电设备。起重机械可以完成靠人力难以完成的物料搬运工作,减轻人们的体力劳动,提高劳动生产率,实现物料搬运的自动化,在工厂、矿山、车站、港口、建筑工地、仓库、电站等国民经济多个领域和部门得到广泛的应用。

公司主要从事各类起重机械成套电气控制系统的设计、制造、销售以及相关服务,产品主要应用于各类起重机。

起重机按结构形式分类,可分为桥式、门式、塔式、桅杆式、缆索式等相关品种的起重机。其中桥、门、塔式起重机适用领域广泛,是现代工业生产实现机械化、自动化的重要工具和设备,其下游应用的行业主要有:装备制造、能源电力、交通物流、船舶、冶金、建材以及造纸等。

根据中国起重机网的《2014年国内起重机行业发展现状》¹,2013年以来,受国内房地产宏观调控和货币紧缩政策影响,重型机器市场需求较为低迷,再加上上几年起重机销量基数增长过快,使得市场趋近饱和。上述种种因素导致了2013年,起重机市场销量继续下跌,以16.86%的降幅降为2.90万台。2014年上

¹资料来源:《2014年国内的起重机行业发展现状》,2014年12月,中国行业研究网<http://www.chinairn.com/>

半年，起重机市场开始出现逐步的复苏态势。2014 年全年，起重机行业总销量会有小幅回升，在 2.93 万台以上。预计 2015 年整个市场逐渐回暖，起重机总销量将超过 3 万台。预计到 2020 年，随着上一波起重机的老龄化以及国内各类大型项目的上马，起重机销量将会接近 4.4 万台，相较 2014 年，年复合增长率达到 6.96%。

4、影响行业发展的因素

（1）国家政策助力

2009 年 5 月，国家工信部出台了《装备制造业调整和振兴规划》，以确保装备制造业的平稳发展，加快结构调整，增强自主创新能力，提高自主化水平，推动产业升级；《高端装备制造业“十二五”发展规划》提出要重点发展航空装备、轨道交通装备、海洋工程装备和智能制造装备等行业，这些行业在生产中都需要采用起重机作为关键搬运设备。

在《特种设备安全监察条例》（国务院令 第 549 号）中除对特种设备的安全性提出严厉控制外，还对特种设备的节能也提出了新的要求。由于国家对起重机安全可靠性和节能降耗要求的不断提高，轻量化、低能耗、高性能的起重机市场需求大幅扩大。

根据 2011 年国家质检总局和国家安全监管总局联合印发《大型起重机械安装安全监控管理系统实施方案》（国质检特联〔2011〕137 号），对大型起重机械安装安全监控管理系统进行了制度安排。并明确要求，从 2014 年开始，逐步在大型起重机械上全部安装安全监控管理系统。目前我国有大量的起重机械，由于现在监控系统正处于推广阶段，大多数的起重机械还未安装监控管理系统，当国家政策将安全监控管理系统正式纳入检验规范后，每台起重机械都需要安装安全监控管理系统，市场需求巨大。

（2）下游产业需求增长

桥式、门式和塔式起重机广泛应用于装备制造、能源电力、交通物流、船舶、工矿、建材等行业。虽然 2013 年起重机市场销量较上年下降，但 2014 年起重机市场开始出现逐步的复苏态势，未来随着国家“一带一路”战略的实施，基础设施

投入将持续增加，带动桥式、门式和塔式起重机行业持续增长，市场发展前景广阔。

（3）用户需求的提升促进技术升级

中国经济增速回落是经济进入新常态的重要特征，当前经济运行在意料之中，仍处合理区间。在增速放缓的同时，经济发展质量进一步提高，结构调整稳步推进，转型升级势头良好。随着工业生产规模的不断扩大，生产效率的日益提高，产品生产费用中物料搬运的占比逐渐增加，用户企业对大型、高速和自动化的起重机的需求不断提高，对能耗和可靠性也提出了更高的要求。起重机的性能已成为自动化生产流程的重要环节。我国桥式、门式和塔式起重机的起重量越来越大，工作速度越来越快，自动化程度越来越高，产品技术含量也随着国际市场竞争的加剧在明显提高。

（三）基本风险特征

1、行业竞争风险

目前国内起重机产品同质化严重，市场竞争激烈，价格比拼成为市场竞争的主要手段。并且由于欧美等发达国家起重机市场已趋饱和，跨国企业纷纷进入中国，凭借其资金和技术优势抢占国内中高端市场，在一定程度上加剧了行业内的竞争。

2、盈利能力下降风险

近几年，劳动力成本不断上涨，一定程度上影响了产品的制造成本。同时，由于工程机械起重机行业景气度下降，起重机制造商往往将成本压力转嫁给零部件供应商，导致起重机械成套电气控制系统生产企业的利润空间被压缩。

3、汇率风险

为应对经济低迷，部分发达国家采取了宽松的货币政策，欧盟、日本、英国、澳大利亚等国家汇率大幅贬值，而人民币汇率反而小幅升值。因此，国际出

口贸易中，中国产品在中高端市场相对发达国家的价格优势不明显，中国出口产品价格优势被逐渐削弱。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司竞争地位

公司经过 10 多年的创新、积累，目前拥有起重机械电控系统的核心技术、先进的产品检测仪器及标准的生产厂房，形成以上海扬戈为技术前沿、扬戈科技为后盾支撑，高端技术研发和大众产品生产齐头并进的崭新格局。公司产品销往全国 29 个省市，并随主机出口到印度、新加坡、马来西亚、瑞典、韩国、德国等国家。

2、公司主要竞争对手

在起重机械成套电气控制系统产品领域，公司在国内的主要竞争对手包括武汉港迪电气有限公司、浙江三港起重电器有限公司、浙江箭环电器机械有限公司等。上述公司基本情况如下：

（1）武汉港迪电气有限公司

武汉港迪电气有限公司是集研发、设计、制造、安装、调试电气控制系统、高低压供电系统、机电工程总包并提供相关技术咨询与培训的高新科技企业，是我国一流的电气控制系统和高低压配电设备制造商之一。

该公司目前拥有占地70余亩的现代化花园式产业基地，基地功能齐全，拥有先进的研发中心、开放实验室、生产设备、产品检测仪器、标准的生产厂房。该公司目前形成了以电气控制、高低压配电、自动化产品、机电产品与工程为主导的经营格局。该公司的主要产品为各类型电气控制产品、高低压配电产品、自动化产品和机电配套产品。产品广泛应用于港口、冶金、水利、电力、造船、铁路交通、污水处理等行业。（资料来源：<http://www.guide-electric.com/>）

（2）浙江三港起重电器有限公司

浙江三港起重电器有限公司，始建于 1990 年初，是一家集科研、设计、制造、服务于一体的省级高新技术企业。注册资金 3,800 万元，公司占地面积 40,000m²，建筑面积 49,420m²，现有员工 260 余人。

2002 年该公司通过 ISO9001-2000 质量体系认证，2003 年在同行业中产品率先通过国家 CCC 认证，产品中有九项技术荣获国家专利，2007 年被认定为省、市两级高新技术企业。2009 年荣获国家级“高新技术企业”称号。

该公司开发生产的主要产品有：主令控制器、联动控制台、低压控制柜（屏）、司机室、电气房、中心集电器及电阻器等专用低压电器设备，产品广泛应用于港口、交通、铁路、冶金、电力、制造业及各大型国家基础建设项目，并远销东南亚等国，在国内外享有较高的知名度。（资料来源：<http://www.sgqz.com.cn/>）

（3）浙江箭环电器机械有限公司

浙江箭环电器机械有限公司（原浙江义乌电器厂），始创于 1956 年，占地面积 4.8 万平方米，建筑面积 7.2 万平方米，属原机械部、建设部定点生产各类起重机成套电气控制系统、低压成套装置和低压电器（联动控制台、主令凸轮控制器，起重机电控）的专业厂家，是国家起重机电控设备行业骨干厂家之一，为机械工业起重机电控设备标准化技术委员会的副主任委员单位，是主持修订 JB/T6748 起重机控制台行业标准的主起草单位。

该公司目前主导产品有 QT 系列起重机控制台、LK 系列主令控制器、KTJ 系列联动控制台，主令凸轮控制器，起重机电控（均为省名牌产品），各类门机、桥机、港机司机室，低压电器、低压成套装置和成套电器控制设备以及高低压电力成套设备等。产品已形成 14 个系列 50 多个品种规格，广泛应用于建筑、矿山、冶金、水利、电力、港口等起重机械设备和供电低压成套装置，产品遍销全国各地并配套出口东南亚、东欧、中东等地区。（资料来源：<http://www.zjjianhuan.cn/>）

3、公司竞争优势

（1）研发和技术优势

①公司研发实力雄厚，自主创新能力强

公司是高新技术企业，公司下设的技术研发中心为浙江省高新技术研发中心、浙江省企业技术中心。通过长期的引进和培养，公司建立了一支拥有 38 名技术人员的高水平专业技术团队，拥有专业的研发平台和研发团队。公司目前拥有 11 项技术专利和 13 项软件著作权，并且主持或参与了《JB/T 6748-1993 起重机控制台》、《GB 5226.2-2002 机械安全机械电气设备第 32 部分：起重机械技术条件》等相关国家和行业标准的制定。

②健全的研发机制

公司建立了完善有效的技术创新组织体系，公司研发部负责研发的组织和协调，专业项目组负责项目的具体实施，公司坚持以市场为导向，紧跟国际前沿技术，研发项目与市场需求紧密联系。同时，公司制定了形式多样的人才激励政策和绩效考核制度，高度重视对研发人员的再培养，提高研发人员的积极性，为公司技术创新提供了保障。

③公司拥有产品核心技术

经过多年耕耘，公司沉淀了深厚的技术积累，提升了装备和工艺的综合技术水平，为公司优良的产品品质、先进的技术水平以及未来的持续发展奠定了坚实的基础。公司的起重机安全监控系统可针对不同客户进行量身订制，系统中有多项公司独立自主技术，如重量采集系统、力矩采集系统、安全监控软件开发。公司的远程监控系统，通过无线传输装置将起重机上的数据及图像信息传输到中控室，让客户在办公室内就能了解起重机的各类数据及现场图像信息，极大的方便客户对起重机状态的监控。

（2）完整的品种覆盖优势

公司生产的起重机械成套电气控制系统产品覆盖了工程机械类起重机、工矿机械类起重机、港口机械类起重机，产品结构从中低端到高端产品一应俱全，可以满足市场对不同种类和不同档次产品的需求。同时，公司所有产品的生产设备和工艺具有一定的共通性，在市场环境变化的情况下，公司可适时根据市场需求或公司订单的变化转换生产。完整的品种覆盖优势可以使公司及时规避单一市场的变化风险。

（3）产品质量优势

公司极为重视产品的质量，建立了包括质量管理、质量检测、售后服务等在内的一整套完整的质量保证体系，并严格做到制度化、程序化。公司先后通过了ISO9001国际标准体系认证，主令控制器等核心产品采用IEC60947-5-1:2003国际标准，并通过3C认证、测量管理体系2A认证、标准化良好行为3A认证等。公司具备较强的质量控制水平，产品性能优良、质量稳定。

（4）客户基础优势

公司依靠自身的实力，经过多年的培育，已与多家国际、国内知名公司建立了良好的、长期的合作关系。公司直接下游客户包括国内行业知名企业如武汉船用机械有限责任公司等公司，国外知名企业MacGregor Sweden AB等公司。进入上述知名客户的供应链后，上述客户的业务量大，同时借助这些优质客户在行业内的影响拓展业务，为公司业务持续发展奠定坚实的基础；另一方面，客户高标准的要求带动公司在生产制造、产品研发、内部管理等方面不断提高，始终处于行业领先地位。

4、公司竞争劣势

（1）融资渠道单一

公司作为民营企业，目前的资金来源主要为股东投入和银行贷款，融资渠道相对单一，近年来随着公司新产品的不断推出以及新市场的不断开拓，需要更多的资金投入，资金实力不足、融资渠道有限已成为公司进一步开拓业务市场和深化主营业务战略布局的瓶颈和障碍。

（2）人才资源建设需进一步加强

伴随着起重机械成套电气控制系统行业技术的不断更新和市场竞争的不断加剧，行业内其他公司对优秀技术人才、营销人才和管理人才的竞争也日趋激烈，公司面临着一定的人才流失风险。此外，公司的人才战略需要更多优秀的国际化及行业人才做支撑。虽然公司的核心管理团队人员经验丰富，但是仍需为公司发展战略储备一批专业性的人才。

（五）公司未来三年发展规划及目标

1、公司整体发展目标

公司秉承“智控科技，诚启未来”的宗旨，倡导“一以贯之的共赢”的经营理念，树立“全球搬运设备厂商的价值型伙伴”的企业形象，依托雄厚的技术力量、丰富的行业经验、良好的信誉、稳定可靠的产品，通过持续的技术研发和自主创新，不断开发出契合行业发展、符合市场需求的产品，并致力于成为领先的起重机械成套电气控制系统供应商。

2、优化产品结构计划

为满足不同用户需求和适应不同作业环境，公司将充分发挥技术优势，在进一步提高现有产品质量水平的基础上，优化产品结构。公司未来三年，在硬件方面将继续完善“起重机控制台、主令控制器、司机室、电气房”等起重机配套产品结构。在软件方面公司将大力开拓以“电气控制系统、安全监控管理系统、起重机远程监控系统”等电气及其自动化产品的市场以及提高起重机维修改造服务收入。公司也将逐步从以制造为主向“制造+服务+互联网”转型。

3、产品行业定位计划

港口机械类产品由于对产品品质有较高的要求，相应的毛利率也较高，报告期内公司港口机械类产品收入逐年上升。未来三年，公司将继续侧重于发展港口机械类产品，兼顾发展工程机械类产品和工矿机械类产品，不断提高公司的盈利能力。

4、技术开发和创新计划

为顺应国家产业政策和行业技术的发展趋势，增强公司的竞争力，未来三年，公司将致力于具有自主知识产权的新产品研发，加大技术开发与创新力度，并采用以下措施巩固公司在国内同行业中的技术领先地位：

(1) 公司拟在宁波成立技术研发中心，为技术的前沿窗口，从而进一步加强和完善研发中心的建设，将其打造成一个集人才引进、技术创新、产业化开发等多功能于一身的综合平台。

(2) 在自主研发的基础上，公司在起重设备互联网服务平台、船用克令吊控制台等技术领域，与国内高等院校、专业研究机构开展合作，并将逐步拓宽产学研相结合的创新道路，从而促进先进技术的研究、应用和科研成果的转化，加快新技术、新产品在起重机配套产品市场推广应用进程。

(3) 进一步加大研发投入，完善激励制度。将技术创新成果的经济效益与技术骨干的奖励挂钩，鼓励员工开展自主创新活动。

5、人力资源开发计划

人才是保证公司未来几年经营战略及目标实现的关键因素，公司秉承“任人唯贤、人尽其才”的人才理念，历来重视人才的培养。为保证公司经营战略及目标的实现，巩固行业领跑者的地位，公司将根据业务发展需要制定相应的人力资源开发计划，通过不断引进优秀人才、制定和实施持续的培训计划，建立起高素质的员工队伍，并通过完善的绩效考核体系和人才激励机制，奠定公司可持续发展的基石。

(1) 引进高级人才

公司将通过高级人才的引进，优化人才结构，以点带面，促进整个技术团队、管理团队和员工队伍素质的提高。其中有针对性地重点引进研发、管理和营销方面的高级人才，并按业务发展的需要，适时引进法律、财务、资本运作方面的人才。

(2) 完善人才培养体系

公司将完善人才培养体系，并使人才培训日常工作化、制度化。通过组织内部培训提高员工劳动技能，并充分借助社会教育资源挖掘员工潜力，提高员工学历和基本技能。

（3）健全人才激励和约束机制

以公司发展目标为方向，以最大限度地激发员工积极性为导向，进一步优化和完善公司的薪酬激励制度、人才晋升机制，使公司经营团队、核心员工能更勤勉尽责地推动公司发展。

6、营销团队建设计划

（1）进一步完善营销中心架构，突出专业分工。在营销中心原有架构的基础上，进一步细化职能分工，集中管理，提高营销中心运营效率；

（2）加强部门协作，提高营销策划能力。各职能部门及时将市场情报反馈至策划部，策划部根据竞争形势和市场动态的变化，及时调整营销策略；

（3）优化人员配置。加大新产品销售的人员配比，并在技术和售后服务的支持力度上向新产品倾斜；根据客户实际情况，对技术支持和售后服务人员实行动态配置，提高人员使用效率；培养高素质的销售工程师队伍，深入跟踪产品使用情况，开展个性化指导，有效提高营销服务效能。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

自股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、独立董事、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《对外投资决策管理制度》、《经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

（二）关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。

二、董事会对现有公司治理机制的评估

自股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合所处行业的业务特点，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供相应的保护，保证了股东充分

行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

三、公司及控股股东、实际控制人近两年存在的违法违规及受处罚情况

自公司设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社会保险、质检等政府部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

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

（一）业务独立情况

公司的主营业务为各类起重机械成套电气控制系统的设计、制造、销售以及相关服务。公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必须的设备，专利和其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有

资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，财务人员均为专职在公司工作，不存在兼职的情形；公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立进行财务决策；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司办理了独立的税务登记证，依法独立纳税。

（五）机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

五、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人除本公司外，无对外控制企业的情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人杨光奎出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为扬戈科技股份有限公司（以下简称“扬戈科技”或“公司”）控股股东和实际控制人，现就避免与扬戈科技的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人目前除扬戈科技外，未投资其他与扬戈科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与扬戈科技相同、类似的经营活动；也未在与扬戈科技经营业务相同、类似或构成竞争的其他企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与扬戈科技相同、类似或在任何方面构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）当本人及控制的其他企业与扬戈科技之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的其他企业自愿放弃同扬戈科技的业务竞争；

（4）本人及其他控制的企业不向其他在业务上与扬戈科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（5）上述承诺在本人作为控股股东和实际控制人期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

公司实际控制人杨之安出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为扬戈科技股份有限公司（以下简称“扬戈科技”或“公司”）实际控制人，现就避免与扬戈科技的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人目前除扬戈科技外，未投资其他与扬戈科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与扬戈科技相同、类似的经营活动；也未在与扬戈科技经营业务相同、类似或构成竞争的其他企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与扬戈科技相同、类似或在任何方面构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）当本人及控制的其他企业与扬戈科技之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的其他企业自愿放弃同扬戈科技的业务竞争；

（4）本人及其他控制的企业不向其他在业务上与扬戈科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（5）上述承诺在本人作为实际控制人期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

（一）公司资金被关联方资金占用的情况

详见本说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”。

（二）公司对外担保情况的说明

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》、《防止大股东及关联方占用资金制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司已根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况，公司各股东均出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

1、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
杨光奎	董事长	35,900,000.00	61.90
杨广平	董事、经理、财务负责人	830,000.00	1.43
杨相海	董事、副经理、董事会秘书	500,000.00	0.86
杨相明	董事、副经理	550,000.00	0.95
陈三联	独立董事	-	-
黄曼行	独立董事	-	-
胡吉全	独立董事	-	-
任齐飞	监事会主席	500,000.00	0.86
章通钱[注]	职工监事代表	-	-
裴天	监事	150,000.00	0.26
合计	-	38,430,000.00	66.26

注：公司监事章通钱持有三门扬戈投资管理有限公司 8.44%的出资额，间接持有公司 0.35%的股份。

2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	与公司董事、监事、高级管理人员的关系
杨之安	10,000,000.00	17.24	杨光奎之子
杨广平	830,000.00	1.43	杨光奎之弟
杨成法	2,100,000.00	3.62	杨光奎之父

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

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事杨光奎与杨广平为兄弟关系。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、避免同业竞争承诺

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

“本人作为扬戈科技股份有限公司（以下简称“扬戈科技”或“公司”）董事/监事/高级管理人员，现就避免与扬戈科技的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）除扬戈科技外，本人目前未投资其他与扬戈科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与扬戈科技相同、类似的经营活动；也未在与扬戈科技经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

（2）除扬戈科技外，本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与扬戈科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公

司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

(3) 当本人及控制的其他企业与扬戈科技之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的其他企业自愿放弃同扬戈科技的业务竞争；

(4) 本人及控制的其他企业不向其他在业务上与扬戈科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

(5) 上述承诺在本人担任扬戈科技董事/监事/高级管理人员期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

2、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议

公司与董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签订了劳动合同，除此以外公司未与公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签有其他重要协议或者作出重要承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
杨光奎	董事长	上海扬戈	董事长	全资子公司
		扬戈进出口	董事长	全资子公司
		湖南扬戈	董事长	控股公司
		新加坡扬戈	董事	全资子公司
		扬戈投资	董事	持有公司 4.09%的股份
		扬戈时代影城	董事	公司实际控制人持有该公司 30%的股份
杨广平	董事、经理、财务负责人	扬戈时代影城	董事	公司董事杨广平持有该公司 10%的股份
杨相海	董事、副经理、董事会秘书	湖南扬戈	董事	控股公司

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
杨相明	董事、副经理	-	-	-
陈三联	独立董事	温州宏丰电工合金股份有限公司	独立董事	无关联关系
		浙江友邦集成吊顶股份有限公司	独立董事	无关联关系
		会稽山绍兴酒股份有限公司	独立董事	无关联关系
		浙江德宏汽车电子电器股份有限公司	独立董事	无关联关系
		浙江省政协	政协委员	无关联关系
		浙江省律师协会	秘书长	无关联关系
		浙江省法学会	常务理事	无关联关系
		浙江工业大学法学院	客座教授	无关联关系
		上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）	仲裁员	无关联关系
		杭州仲裁委员会	仲裁员	无关联关系
胡吉全	独立董事	武汉理工大学物流工程学院	研究员、博士生导师	无关联关系
黄曼行	独立董事	浙江工商大学财务与会计学院	副教授	无关联关系
		杭州亚太机电股份有限公司	独立董事	无关联关系
		宁波弘迅科技股份有限公司	独立董事	无关联关系
		浙江永泰隆电子股份有限公司	独立董事	无关联关系
		浙江凯恩特种材料股份有限公司	独立董事	无关联关系
		杭州多维教育咨询有限公司	法定代表人	无关联关系
任齐飞	监事会主席	-	-	-
章通钱	职工代表监事	-	-	-
裴天	监事	-	-	-

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情

况

截至本说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外投资的情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	注册地	主营业务	与本企业 关系
三门扬戈时代影城 有限公司	200.00	三门县海游镇 西区大道 28-32 号西城广场	电影放映	公司董事长杨光奎持有 30%的股权；公司董事、 经理杨广平持有 10%的 股权。

报告期内，扬戈时代影城主营业务、营业范围与扬戈科技不存在重合。报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

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

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

（七）公司董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有对所在任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

（八）近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、董事的变化

2012年11月19日，公司变更为股份有限公司，选举杨光奎、杨广平、杨相海、杨相明、陈三联、黄曼行、胡吉全为公司董事，组成公司第一届董事会，任期三年，其中陈三联、黄曼行、胡吉全为独立董事。

2012年12月至今，公司董事未发生变化。

2、监事的变化

2012年11月19日，公司变更为股份有限公司，选举任齐飞、裴天为第一届监事会监事；2012年11月23日，公司职工代表大会选举章通钱为职工代表监事。任齐飞、裴天和职工代表监事章通钱共同组成股份公司第一届监事会。

2012年12月至今，公司监事未发生变化。

3、高级管理人员的变化

2012年11月19日，公司变更为股份有限公司，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任杨广平为公司经理，财务负责人；聘任杨相明为公司副经理；聘任杨相海为公司副经理、董事会秘书。

2012年12月至今，公司高级管理人员未发生变化。

上述变动履行了相关的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务

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

一、最近两年及一期的审计意见

公司2013年度、2014年度、2015年1-5月财务报表已经具有证券、期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，天健会计师事务所出具了天健审[2015]6435号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

二、最近两年及一期的财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产			
流动资产			
货币资金	9,947,822.91	16,476,497.88	18,696,340.82
应收票据	8,566,808.93	7,480,760.00	14,288,000.00
应收账款	67,057,563.03	59,767,598.68	58,595,926.87
预付款项	1,041,630.26	861,615.92	882,364.01
其他应收款	6,277,011.30	3,502,323.76	2,987,072.32
存货	36,196,034.80	32,097,211.56	30,721,786.53
其他流动资产	2,856,576.13	3,367,189.21	1,315,775.35
流动资产合计	131,943,447.36	123,553,197.01	127,487,265.90
非流动资产			
可供出售金融资产	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
投资性房地产	4,160,725.24	4,270,978.74	713,210.03
固定资产	97,615,597.77	100,489,730.96	81,415,359.83

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
在建工程	5,113,904.84	4,715,067.34	21,949,392.12
无形资产	26,588,179.99	26,730,743.27	29,598,001.38
商誉	283,405.85	283,405.85	283,405.85
递延所得税资产	1,602,408.97	1,610,343.30	1,420,283.39
非流动资产合计	138,564,222.66	141,300,269.46	138,579,652.60
资产总计	270,507,670.02	264,853,466.47	266,066,918.50

合并资产负债表（续）

单位：元

流动负债			
短期借款	54,500,000.00	54,000,000.00	53,500,000.00
应付票据	985,488.40	2,000,000.00	13,835,000.00
应付账款	24,628,344.41	23,457,738.24	27,448,369.73
预收款项	1,628,694.15	1,232,202.95	1,149,724.63
应付职工薪酬	1,781,540.82	2,768,904.74	2,676,009.19
应交税费	2,855,011.65	2,306,021.95	2,402,318.34
应付利息	113,051.19	142,969.55	121,141.67
其他应付款	10,751,591.19	11,133,328.78	4,262,595.13
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00	-
流动负债合计	99,243,721.81	99,041,166.21	105,395,158.69
非流动负债			
长期借款	2,000,000.00	3,000,000.00	-
递延收益	18,634,475.66	18,787,844.83	17,265,930.83
递延所得税负债	-	-	16,334.28
非流动负债合计	20,634,475.66	21,787,844.83	17,282,265.11
负债合计	119,878,197.47	120,829,011.04	122,677,423.80
股东权益			
实收资本	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00
资本公积	32,864,920.53	32,864,920.53	32,921,907.12
其他综合收益	-514,837.42	-431,845.59	-213,856.49
盈余公积	4,603,748.83	4,603,748.83	3,417,536.88
未分配利润	47,463,297.43	40,081,826.26	38,211,099.16
归属于母公司所有者权益合计	142,417,129.37	135,118,650.03	132,336,686.67

少数股东权益	8,212,343.18	8,905,805.40	11,052,808.03
所有者权益合计	150,629,472.55	144,024,455.43	143,389,494.70
负债和所有者权益总计	270,507,670.02	264,853,466.47	266,066,918.50

2、合并利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	60,322,036.05	159,640,597.75	175,880,463.97
减：营业成本	36,789,014.47	115,406,755.62	123,285,678.74
营业税金及附加	370,986.80	827,953.18	1,050,877.15
销售费用	4,839,901.57	11,036,667.62	8,807,246.76
管理费用	8,577,743.10	20,053,016.80	22,695,662.38
财务费用	1,094,789.03	4,075,626.80	3,699,578.84
资产减值损失	299,363.26	1,211,439.34	1,123,338.67
投资收益（损失以“-”号填列）	512,000.00	534,536.58	512,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,862,237.82	7,563,674.97	15,730,081.43
加：营业外收入	342,258.08	3,119,966.84	2,804,654.33
减：营业外支出	376,783.69	463,065.48	631,184.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,827,712.21	10,220,576.33	17,903,551.34
减：所得税费用	2,139,703.26	3,067,626.50	3,292,500.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,688,008.95	7,152,949.83	14,611,051.17
归属于母公司所有者的净利润	7,381,471.17	8,856,939.05	15,632,038.44
少数股东损益	-693,462.22	-1,703,989.22	-1,020,987.27
五、其他综合收益的税后净额	-82,991.83	-217,989.10	-245,712.59
六、综合收益总额	6,605,017.12	6,934,960.73	14,365,338.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,298,479.34	8,638,949.95	15,386,325.85
归属于少数股东的综合收益总额	-693,462.22	-1,703,989.22	-1,020,987.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.13	0.15	0.27
（二）稀释每股收益	0.13	0.15	0.27

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	58,768,512.01	181,923,139.78	176,129,816.44
收到的税费返还	2,789,821.05	4,107,423.05	3,081,501.92
收到其他与经营活动有关的现金	920,743.90	9,923,292.84	8,629,387.83
经营活动现金流入小计	62,479,076.96	195,953,855.67	187,840,706.19
购买商品、接受劳务支付的现金	37,689,006.08	127,556,685.83	113,371,400.94
支付给职工以及为职工支付的现金	10,602,002.66	25,039,749.69	23,723,956.87
支付的各项税费	6,401,405.40	14,510,903.06	16,542,676.94
支付其他与经营活动有关的现金	7,534,446.03	15,267,253.08	20,534,801.80
经营活动现金流出小计	62,226,860.17	182,374,591.66	174,172,836.55
经营活动产生的现金流量净额	252,216.79	13,579,264.01	13,667,869.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	512,000.00	534,536.58	512,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,165.05	637,511.96	22,549.02
收到其他与投资活动有关的现金	3,470,000.00	7,431,577.58	7,689,042.30
投资活动现金流入小计	4,024,165.05	8,603,626.12	8,223,591.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,402,113.13	13,478,575.25	29,000,163.82
投资支付的现金	-	500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	7,044,000.00	5,427,977.58	2,868,103.00
投资活动现金流出小计	9,446,113.13	19,406,552.83	31,868,266.82
投资活动产生的现金流量净额	-5,421,948.08	-10,802,926.71	-23,644,675.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	9,800,000.00
取得借款收到的现金	22,500,000.00	62,500,000.00	61,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	450,000.00	8,720,000.00	16,100,000.00
筹资活动现金流入小计	22,950,000.00	71,220,000.00	87,400,000.00
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	57,000,000.00	52,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,596,304.08	9,710,371.63	9,270,252.88
支付其他与筹资活动有关的现金	51,724.00	2,532,363.00	13,000,000.00

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
筹资活动现金流出小计	24,648,028.08	69,242,734.63	74,770,252.88
筹资活动产生的现金流量净额	-1,698,028.08	1,977,265.37	12,629,747.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,596.00	-313,445.61	-430,202.13
五、现金及现金等价物净增加额	-6,754,163.37	4,440,157.06	2,222,739.13
加：期初现金及现金等价物余额	15,976,497.88	11,536,340.82	9,313,601.69
六、期末现金及现金等价物余额	9,222,334.51	15,976,497.88	11,536,340.82

4、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	58,000,000.00	32,864,920.53	-431,845.59	4,603,748.83	40,081,826.26	8,905,805.40	144,024,455.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	32,864,920.53	-431,845.59	4,603,748.83	40,081,826.26	8,905,805.40	144,024,455.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-82,991.83	-	7,381,471.17	-693,462.22	6,605,017.12
(一) 综合收益总额	-	-	-82,991.83	-	7,381,471.17	-693,462.22	6,605,017.12
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	58,000,000.00	32,864,920.53	-514,837.42	4,603,748.83	47,463,297.43	8,212,343.18	150,629,472.55

单位：元

项目	2014 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益

	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		合计
一、上年期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	-213,856.49	3,417,536.88	38,211,099.16	11,052,808.03	143,389,494.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	32,921,907.12	-213,856.49	3,417,536.88	38,211,099.16	11,052,808.03	143,389,494.70
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)	-	-56,986.59	-217,989.10	1,186,211.95	1,870,727.10	-2,147,002.63	634,960.73
(一) 综合收益总额	-	-	-217,989.10	-	8,856,939.05	-1,703,989.22	6,934,960.73
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-443,013.41	-443,013.41
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-443,013.41	-443,013.41
(三) 利润分配	-	-	-	1,186,211.95	-6,986,211.95	-	-5,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	1,186,211.95	-1,186,211.95	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-5,800,000.00	-	-5,800,000.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-56,986.59	-	-	-	-	-56,986.59
四、本期期末余额	58,000,000.00	32,864,920.53	-431,845.59	4,603,748.83	40,081,826.26	8,905,805.40	144,024,455.43

单位：元

项目	2013 年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	31,856.10	431,538.74	25,565,058.86	2,273,795.30	119,224,156.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-

其他							
二、本年期初余额	58,000,000.00	32,921,907.12	31,856.10	431,538.74	25,565,058.86	2,273,795.30	119,224,156.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-245,712.59	2,985,998.14	12,646,040.30	8,779,012.73	24,165,338.58
(一) 综合收益总额	-	-	-245,712.59	-	15,632,038.44	-1,020,987.27	14,365,338.58
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-	9,800,000.00	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	2,985,998.14	-2,985,998.14	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	2,985,998.14	-2,985,998.14	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	-213,856.49	3,417,536.88	38,211,099.16	11,052,808.03	143,389,494.70

（二）母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	6,261,544.62	7,522,066.68	13,494,646.30
应收票据	7,886,808.93	6,526,660.00	12,910,000.00
应收账款	52,882,983.04	52,021,052.48	52,567,693.22
预付款项	584,108.41	309,547.49	715,391.46
应收股利	-	946,478.40	-
其他应收款	11,094,509.52	6,870,885.55	4,694,042.97
存货	27,366,234.85	24,092,018.54	23,630,125.77
其他流动资产	1,000,000.00	1,019,983.86	
流动资产合计	107,076,189.37	99,308,693.00	108,011,899.72
非流动资产			
可供出售金融资产	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
长期股权投资	38,829,097.00	38,829,097.00	38,329,097.00
投资性房地产	4,160,725.24	4,270,978.74	713,210.03
固定资产	59,059,076.97	60,927,731.87	65,825,914.08
在建工程	4,770,691.90	4,358,854.40	4,110,487.31
无形资产	14,281,783.89	14,426,784.89	17,076,339.07
商誉			
递延所得税资产	1,433,776.97	1,474,202.67	1,375,552.42
非流动资产合计	125,735,151.97	127,487,649.57	130,630,599.91
资产总计	232,811,341.34	226,796,342.57	238,642,499.63

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债			
短期借款	43,000,000.00	45,500,000.00	45,000,000.00
应付票据	1,085,488.40	2,000,000.00	13,860,000.00
应付账款	20,785,882.13	20,093,165.39	22,431,457.35

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预收款项	18,533,244.49	13,524,241.46	17,347,415.08
应付职工薪酬	1,081,604.38	1,796,789.11	1,740,260.65
应交税费	1,179,698.33	528,415.71	1,547,667.81
应付利息	77,110.10	112,000.00	102,900.00
其他应付款	572,235.28	489,002.24	1,592,189.53
流动负债合计	86,315,263.11	84,043,613.91	103,621,890.42
非流动负债			
递延收益	11,501,666.66	11,593,333.33	9,923,333.33
非流动负债合计	11,501,666.66	11,593,333.33	9,923,333.33
负债合计	97,816,929.77	95,636,947.24	113,545,223.75
股东权益			
实收资本	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00
资本公积	32,921,907.12	32,921,907.12	32,921,907.12
盈余公积	4,603,748.83	4,603,748.83	3,417,536.88
未分配利润	39,468,755.62	35,633,739.38	30,757,831.88
所有者权益合计	134,994,411.57	131,159,395.33	125,097,275.88
负债和所有者权益总计	232,811,341.34	226,796,342.57	238,642,499.63

2、母公司利润表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	34,767,222.75	95,645,637.76	136,855,676.77
减：营业成本	20,337,605.16	70,099,521.51	97,360,688.75
营业税金及附加	264,330.92	592,288.91	839,656.16
销售费用	3,631,566.73	8,335,711.71	6,014,718.16
管理费用	5,571,093.26	13,180,732.10	16,775,656.79
财务费用	851,098.08	2,934,469.44	2,874,938.60
资产减值损失	37,287.09	1,170,454.00	990,167.61
投资收益（损失以“-”号填列）	512,000.00	10,441,014.98	18,482,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,586,241.51	9,773,475.07	30,481,850.70
加：营业外收入	133,227.30	2,655,667.92	1,755,518.15
减：营业外支出	338,333.04	338,076.41	524,218.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,381,135.77	12,091,066.58	31,713,150.55

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
减：所得税费用	546,119.53	228,947.13	1,853,169.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,835,016.24	11,862,119.45	29,859,981.39
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	3,835,016.24	11,862,119.45	29,859,981.39

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	43,615,777.64	122,552,630.05	142,790,016.96
收到的税费返还	-	1,060,591.39	324,275.06
收到其他与经营活动有关的现金	740,254.75	8,923,916.92	7,820,402.40
经营活动现金流入小计	44,356,032.39	132,537,138.36	150,934,694.42
购买商品、接受劳务支付的现金	23,659,275.79	84,272,754.00	90,819,872.78
支付给职工以及为职工支付的现金	6,325,400.02	14,498,729.30	16,580,938.25
支付的各项税费	3,118,049.46	8,756,544.25	12,266,988.53
支付其他与经营活动有关的现金	5,381,930.04	12,554,118.32	18,179,699.58
经营活动现金流出小计	38,484,655.31	120,082,145.87	137,847,499.14
经营活动产生的现金流量净额	5,871,377.08	12,454,992.49	13,087,195.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	1,458,478.40	534,536.58	512,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,165.05	187,215.81	22,549.02
收到其他与投资活动有关的现金	-	8,431,577.58	17,889,042.30
投资活动现金流入小计	1,500,643.45	9,153,329.97	18,423,591.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	781,557.50	1,702,160.60	8,436,788.02
投资支付的现金	-	500,000.00	11,258,505.00
支付其他与投资活动有关的现金	7,874,000.00	9,707,977.58	15,618,103.00
投资活动现金流出小计	8,655,557.50	11,910,138.18	35,313,396.02

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
投资活动产生的现金流量净额	-7,154,914.05	-2,756,808.21	-16,889,804.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	19,500,000.00	48,000,000.00	53,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	750,000.00
筹资活动现金流入小计	19,500,000.00	48,000,000.00	53,750,000.00
偿还债务支付的现金	22,000,000.00	47,500,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,162,142.93	8,760,763.93	8,628,703.38
支付其他与筹资活动有关的现金	-	750,000.00	-
筹资活动现金流出小计	23,162,142.93	57,010,763.93	48,128,703.38
筹资活动产生的现金流量净额	-3,662,142.93	-9,010,763.93	5,621,296.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,330.56	0.03	-0.16
五、现金及现金等价物净增加额	-4,956,010.46	687,420.38	1,818,687.04
加：期初现金及现金等价物余额	7,022,066.68	6,334,646.30	4,515,959.26
六、期末现金及现金等价物余额	2,066,056.22	7,022,066.68	6,334,646.30

4、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年 1-5 月				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	4,603,748.83	35,633,739.38	131,159,395.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	32,921,907.12	4,603,748.83	35,633,739.38	131,159,395.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	3,835,016.24	3,835,016.24
(一) 综合收益总额	-	-	-	3,835,016.24	3,835,016.24
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-

2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	4,603,748.83	39,468,755.62	134,994,411.57

单位：元

项目	2014 年度				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	3,417,536.88	30,757,831.88	125,097,275.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	58,000,000.00	32,921,907.12	3,417,536.88	30,757,831.88	125,097,275.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	1,186,211.95	4,875,907.50	6,062,119.45
(一) 综合收益总额	-	-	-	11,862,119.45	11,862,119.45
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	1,186,211.95	-6,986,211.95	-5,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	1,186,211.95	-1,186,211.95	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-5,800,000.00	-5,800,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	4,603,748.83	35,633,739.38	131,159,395.33

单位：元

项目	2013 年度				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	431,538.74	3,883,848.63	95,237,294.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	58,000,000.00	32,921,907.12	431,538.74	3,883,848.63	95,237,294.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	2,985,998.14	26,873,983.25	29,859,981.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	29,859,981.39	29,859,981.39
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的资本	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	2,985,998.14	-2,985,998.14	-
1. 提取盈余公积	-	-	2,985,998.14	-2,985,998.14	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 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	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	58,000,000.00	32,921,907.12	3,417,536.88	30,757,831.88	125,097,275.88

三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围

（一）财务报表编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

（二）报告期内合并财务报表范围变化情况

报告期内，公司无新增或者减少纳入合并财务报表范围的子公司。

四、报告期内主要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司境外子公司新加坡扬戈以其注册地新加坡流通的法定货币新加坡元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。

（四）外币业务的核算方法及折算方法

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所

有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察

或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A、债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C、公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%

（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收账款

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

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

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

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益

法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

（2）合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2、各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

项目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4-5	4.75-4.80
通用设备	3-5	3-5	19.00-32.33
专用设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输工具	4-5	4-5	19.00-24.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十一）在建工程

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

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

（十二）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5

3、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）职工薪酬

1、职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确

认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十五）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十六）收入

1、收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实

际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

公司主要销售重机械的驱动及其控制产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十七）政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（十九）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（二十）合并财务报表编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本次会计政策变更，对公司报告期内财务报表不存在重大影响。

2、会计估计变更

报告期内，公司重要的会计估计未发生变更。

五、最近两年及一期主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	6,032.20	15,964.06	17,588.05
净利润	668.80	715.29	1,461.11
扣除非经常性损益后的净利润	642.14	472.77	1,267.95
归属于申请挂牌公司股东的净利润	738.15	885.69	1,563.20
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	714.20	650.73	1,373.03
毛利率（%）	39.02	27.29	29.46
净资产收益率（%）	5.32	6.62	12.53
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	5.15	4.86	11.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.15	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	0.27
应收账款周转率（次）	0.85	2.40	3.05
存货周转率（次）	1.07	3.62	3.94
经营活动产生的现金净流量	25.22	1,357.93	1,366.79
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.23	0.24

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	27,050.77	26,485.35	26,606.69
所有者权益	15,062.95	14,402.45	14,338.95
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益	14,241.71	13,511.87	13,233.67
每股净资产（元/股）	2.60	2.48	2.47
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.46	2.33	2.28
母公司资产负债率（%）	42.02	42.17	47.58
流动比率（倍）	1.33	1.25	1.21
速动比率（倍）	0.96	0.92	0.92

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入*100%

净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

扣除非经常性损益后的净资产收益率=（P-非经常性损益）/（ $E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0$ ）

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

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

母公司资产负债率=（母公司负债总额/母公司资产总额）×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

（一）盈利能力分析

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	60,322,036.05	159,640,597.75	175,880,463.97
净利润	6,688,008.95	7,152,949.83	14,611,051.17
扣除非经常性损益后的净利润	6,421,354.40	4,727,703.56	12,679,472.87
归属于申请挂牌公司股东的净利润	7,381,471.17	8,856,939.05	15,632,038.44
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	7,142,030.80	6,507,313.90	13,730,302.37
毛利率（%）	39.02	27.29	29.46
净资产收益率（%）	5.32	6.62	12.53
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	5.15	4.86	11.00

1、主营业务收入分析

报告期内，公司主营业务收入分别为 17,415.53 万元、15,650.36 万元、5,977.34 万元，公司主营业务收入呈现下降趋势，主要原因如下：（1）公司工程机械类产品最终主要应用于建筑行业的工程机械，近年以来受房地产和建筑行业景气度影响，公司工程机械类产品销售收入出现较大幅度下降。（2）为了寻求新的利润增长点，同时分散经营风险，公司近年逐步加大了对港口机械类产品的开拓力度，这在一定程度上弥补了工程机械类产品收入下降对公司的影响。

2、毛利率分析

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 29.46%、27.29%、39.02%，2015 年 1-5 月较 2014 年的毛利率增加 11.73%，增长幅度较大，主要原因系公司根据下游需求变化及时调整产品结构，销售毛利率较高的港口机械类产品销售收入的主营业务收入占比从上年度的 30.21%增加 59.04%，从而带动了公司整体毛利率的提升。

3、净资产收益率分析

报告期内，公司的净资产收益率分别为 12.53%、6.62%、5.32%，2014 年较 2013 年下降了 5.91 个百分点，主要原因系受行业景气度影响，公司工程机械类产品 2014 年销售收入较上期出现较大幅度下降，而公司期间费用由于固定支出费用金额较大，并未出现同比例的下降，从而导致 2014 年度净利润减少，致使 2014 年度净资产收益率较低。

目前公司销售毛利率较高的港口机械类产品收入占主营业务收入比例逐步上升，未来随着港口机械类产品进一步开拓以及安全监控管理系统等新产品的逐步投放市

场，公司的盈利能力将进一步加强。

（二）偿债能力分析

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
母公司资产负债率（%）	42.02	42.17	47.58
流动比率（倍）	1.33	1.25	1.21
速动比率（倍）	0.96	0.92	0.92

报告期内，公司偿债能力指标一直处于较为稳健的水平。公司目前的负债主要为短期借款、应付账款、应交税费、其他应付款等流动负债。报告期各期末，母公司资产负债率分别为 47.58%、42.17%、42.02%，流动比率分别为 1.21、1.25、1.33，速动比率分别为 0.92、0.92、0.96，偿债指标相对合理。

报告期内，公司保持了稳定发展的态势，银行资信状况良好，能够按时、足额偿还贷款本息，具有较强的偿债能力，公司的资产负债率、流动比率、速动比率与现有经营规模较为匹配。

（三）营运能力分析

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.85	2.40	3.05
存货周转率（次）	1.07	3.62	3.94

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 3.05 次、2.40 次、0.85 次，呈现下降趋势。主要原因系公司工程机械类产品的客户受到行业景气度影响，主营业务收入下降且销售回款速度有所减缓所致。

报告期内，公司的存货周转率分别为 3.94 次、3.62 次、1.07 次，呈现逐年下降的趋势。主要原因系港口机械类产品主要以非标准化产品为主，生产周期较长，报告期港口机械类产品销售收入占主营业务收入比例上升，从而导致存货库存增加。

（四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

经营活动产生的现金流量净额	252,216.79	13,579,264.01	13,667,869.64
投资活动产生的现金流量净额	-5,421,948.08	-10,802,926.71	-23,644,675.50
筹资活动产生的现金流量净额	-1,698,028.08	1,977,265.37	12,629,747.12
汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,596.00	-313,445.61	-430,202.13
现金及现金等价物净增加额	-6,754,163.37	4,440,157.06	2,222,739.13

1、经营活动产生的现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量具体情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	58,768,512.01	181,923,139.78	176,129,816.44
收到的税费返还	2,789,821.05	4,107,423.05	3,081,501.92
收到其他与经营活动有关的现金	920,743.90	9,923,292.84	8,629,387.83
经营活动现金流入小计	62,479,076.96	195,953,855.67	187,840,706.19
购买商品、接受劳务支付的现金	37,689,006.08	127,556,685.83	113,371,400.94
支付给职工以及为职工支付的现金	10,602,002.66	25,039,749.69	23,723,956.87
支付的各项税费	6,401,405.40	14,510,903.06	16,542,676.94
支付其他与经营活动有关的现金	7,534,446.03	15,267,253.08	20,534,801.80
经营活动现金流出小计	62,226,860.17	182,374,591.66	174,172,836.55
经营活动产生的现金流量净额	252,216.79	13,579,264.01	13,667,869.64
销售商品、提供劳务收到的现金 /营业收入（销售收现比）	0.97	1.14	1.00
购买商品、接受劳务支付的现金 /营业成本（采购付现比）	1.02	1.11	0.92
净利润	6,688,008.95	7,152,949.83	14,611,051.17
经营活动产生的现金流量净额与净利润差异	-6,435,792.16	6,426,314.18	-943,181.53

公司经营活动产生的现金流量主要来源于销售商品收到的现金。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为正数，表明公司收入质量较高，能够在经营活动中实现较为充裕的现金流。2014 年度公司销售收现比和采购付现比均较高，主要原因系 2014 年客户以银行存款支付货款比例较高所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与当期实现的净利润的差异分别为 94.32 万元、642.63 万元和-643.58 万元。具体明细见下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	6,688,008.95	7,152,949.83	14,611,051.17
加：资产减值准备	299,363.26	1,211,439.34	1,123,338.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,984,406.69	6,829,980.59	6,602,390.88
无形资产摊销	289,044.20	680,107.67	576,688.14
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)	-36,176.77	-139,865.75	-16,372.72
财务费用(收益以“－”号填列)	1,369,797.89	4,027,656.02	3,696,584.80
投资损失(收益以“－”号填列)	-512,000.00	-534,536.58	-512,000.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	7,934.33	-190,059.91	-96,641.61
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-16,334.28	-9,593.67
存货的减少(增加以“－”号填列)	-4,098,823.24	-1,375,425.03	870,418.36
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-7,770,953.74	8,400,760.49	-19,187,229.70
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	31,615.22	-12,467,408.38	6,009,235.32
经营活动产生的现金流量净额	252,216.79	13,579,264.01	13,667,869.64

2015 年 1-5 月净利润 668.80 万元，经营活动产生的现金流量净额 25.22 万元，主要原因系公司工程机械类产品的客户受到行业景气度影响，销售回款速度有所减缓所致。

综上分析，报告期内，公司经营活动现金流波动与企业实际经营情况相符。

报告期内收到其他与经营活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
收回票据保证金	500,000.00	7,160,000.00	5,284,471.36
补贴收入	145,039.06	1,511,331.84	2,397,872.65
其他	275,704.84	1,251,961.00	947,043.82
合计	920,743.90	9,923,292.84	8,629,387.83

报告期内公司收到其他与经营活动有关的现金主要系政府补贴收入以及收回银行承兑汇票保证金。

报告期内支付其他与经营活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
支付票据保证金	725,488.40	500,000.00	7,160,000.00
期间费用	5,821,247.34	14,111,109.54	12,767,928.29
其他	987,710.29	656,143.54	606,873.51
合计	7,534,446.03	15,267,253.08	20,534,801.80

报告期内公司支付其他与经营活动有关的现金主要系期间费用以及支付银行承兑汇票保证金。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动现金流量具体情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
取得投资收益收到的现金	512,000.00	534,536.58	512,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,165.05	637,511.96	22,549.02
收到其他与投资活动有关的现金	3,470,000.00	7,431,577.58	7,689,042.30
投资活动现金流入小计	4,024,165.05	8,603,626.12	8,223,591.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,402,113.13	13,478,575.25	29,000,163.82
投资支付的现金	-	500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	7,044,000.00	5,427,977.58	2,868,103.00
投资活动现金流出小计	9,446,113.13	19,406,552.83	31,868,266.82
投资活动产生的现金流量净额	-5,421,948.08	-10,802,926.71	-23,644,675.50

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因系湖南扬戈资本性支出金额较大所致。

报告期内收到其他与投资活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
收到与资产相关的政府补助	-	1,890,000.00	6,000,000.00
收回拆借资金	3,470,000.00	5,541,577.58	1,689,042.30

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
合计	3,470,000.00	7,431,577.58	7,689,042.30

报告期内支付其他与投资活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
购买理财产品	-	1,000,000.00	-
资金拆借	7,044,000.00	4,427,977.58	2,868,103.00
合计	7,044,000.00	5,427,977.58	2,868,103.00

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动现金流量具体情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	-	-	9,800,000.00
取得借款收到的现金	22,500,000.00	62,500,000.00	61,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	450,000.00	8,720,000.00	16,100,000.00
筹资活动现金流入小计	22,950,000.00	71,220,000.00	87,400,000.00
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	57,000,000.00	52,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,596,304.08	9,710,371.63	9,270,252.88
支付其他与筹资活动有关的现金	51,724.00	2,532,363.00	13,000,000.00
筹资活动现金流出小计	24,648,028.08	69,242,734.63	74,770,252.88
筹资活动产生的现金流量净额	-1,698,028.08	1,977,265.37	12,629,747.12

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 1,262.97 万元、197.73 万元、-169.80 万元，主要为增加和归还银行借款以及相应银行借款利息。公司在保持合理的资产负债率的前提下，根据目前的生产经营情况以及近期的经营计划，在资金紧张时增加银行借款并在资金结余时归还银行借款。报告期内，公司扩大生产规模，增添设备采购、补充流动资金用于生产周转需要的资金量增加。因此，公司筹资活动产生的现金流量中“取得借款收到的现金”和“偿还债务支付的现金”金额较大。

报告期内收到其他与筹资活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
拆借资金	450,000.00	8,720,000.00	16,100,000.00
合计	450,000.00	8,720,000.00	16,100,000.00

报告期内支付其他与筹资活动有关的现金明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
归还拆借资金	51,724.00	2,532,363.00	13,000,000.00
合计	51,724.00	2,532,363.00	13,000,000.00

报告期内公司收到或支付其他与筹资活动有关的现金均系收到或者支付资金拆借款。

报告期内，公司现金流量处于合理水平，与公司经营规模和行业发展趋势相符。

4、大额现金流量变动项目与相关会计科目勾稽情况：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金与相关会计科目勾稽关系如下表所示：

单位：元

报表名称	项目	代码	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利润表	营业收入	A	60,322,036.05	159,640,597.75	175,880,463.97
资产负债表	应收票据期末余额	B	8,566,808.93	7,480,760.00	14,288,000.00
	应收票据期初余额	C	7,480,760.00	14,288,000.00	6,705,500.00
	应收账款期末余额	D	73,848,718.97	66,398,275.04	64,220,392.11
	应收账款期初余额	E	66,398,275.04	64,220,392.11	54,745,462.61
	预收账款期末数	F	1,628,694.15	1,232,202.95	1,149,724.63
	预收账款期初数	G	1,232,202.95	1,149,724.63	6,733,925.86
	应交税费-增值税销项税	H	6,719,810.95	18,033,206.64	23,493,483.20
	租金收入	I	133,333.33	462,500.00	602,500.00
	其他	J			

	按勾稽关系计算得出	$M=A-B+C-D+E+F-G+H-I+J$	58,768,512.01	181,923,139.78	176,129,816.44
现金流量表	销售商品、提供劳务收到的现金		58,768,512.01	181,923,139.78	176,129,816.44
	差异		-	-	-

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金与相关会计科目勾稽关系如下表所示:

单位: 元

报表名称	项目	代码	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利润表	营业成本	A	36,789,014.47	115,406,755.62	123,285,678.74
	计入成本的薪酬	B	4,994,027.31	13,323,773.11	12,765,495.90
	计入成本的折旧费	C	2,878,341.03	4,218,073.98	4,223,067.56
资产负债表	预付账款期末数(经营活动)	D	1,015,651.22	684,581.48	867,009.01
	预付账款期初数(经营活动)	E	684,581.48	867,009.01	1,306,104.82
	存货期末数	F	36,196,034.80	32,097,211.56	30,721,786.53
	存货期初数	G	32,097,211.56	30,721,786.53	31,592,204.89
	应付票据期末数(经营活动)	H	985,488.40	2,000,000.00	13,835,000.00
	应付票据期初数(经营活动)	I	2,000,000.00	13,835,000.00	6,284,471.36
	应付账款期末数(经营活动)	J	23,673,311.52	21,689,736.35	23,941,413.75
	应付账款期初数(经营活动)	K	21,689,736.35	23,941,413.75	21,315,168.63
	应交税费-增值税进项税(经营活动)	L	4,446,485.96	13,578,304.80	16,035,586.24
	费用化的存货	M	865,044.58	833,797.60	2,524,987.35
	按勾稽关系计算得出	$Q=A-B-C+D-E+F-G-H+I-J+K+L-M$	37,689,006.08	127,556,685.83	113,371,400.94

现金流量表	购买商品、接受劳务支付的现金		37,689,006.08	127,556,685.83	113,371,400.94
差异			-	-	-

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与相关会计科目勾稽关系如下表所示:

单位: 元

报表名称	项目	代码	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
资产负债表	投资性房地产原值期末数	A	6,241,634.75	6,241,634.75	1,190,947.29
	投资性房地产原值期初数	B	6,241,634.75	1,190,947.29	900,000.00
	固定资产原值期末数		132,161,827.55	131,280,931.22	107,388,313.63
	固定资产原值期初数		131,280,931.22	107,388,313.63	96,588,127.27
	无形资产原值期末数		29,406,232.11	29,284,346.24	31,677,152.65
	无形资产原值期初数		29,284,346.24	31,677,152.65	23,307,659.60
	在建工程期末数	C	5,113,904.84	4,715,067.34	21,949,392.12
	在建工程期初数	D	4,715,067.34	21,949,392.12	2,765,300.00
	本期处置长期资产原值		149,707.00	1,213,621.41	123,526.00
	预付账款期末数(投资活动)	E			15,355.00
	预付账款期初数(投资活动)	F		15,355.00	50.00
	应付账款期末数(投资活动)		955,032.89	1,768,001.89	3,506,955.98
	应付账款期初数(投资活动)	G	1,768,001.89	3,506,955.98	600,043.78
	长期资产购入进项税	H	37,817.43	1,225,180.89	566,916.98
	土地成本减免	I			7,404,300.00
	计入工程的工资	J			46,618.00

	其他	K	-	-	7,527.22
	按勾稽关系计算得出	$Q=A-B-C+D-E+F-G-H+I-J+K$	2,402,113.13	13,478,575.25	29,000,163.82
现金流量表	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,402,113.13	13,478,575.25	29,000,163.82
差异			-	-	-

六、经营成果和财务状况分析

（一）报告期经营成果情况

报告期内，公司主要盈利指标情况如下表所示：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	60,322,036.05	159,640,597.75	175,880,463.97
营业成本	36,789,014.47	115,406,755.62	123,285,678.74
营业利润	8,862,237.82	7,563,674.97	15,730,081.43
利润总额	8,827,712.21	10,220,576.33	17,903,551.34
净利润	6,688,008.95	7,152,949.83	14,611,051.17

报告期内，由于受到起重机行业景气度影响，公司盈利能力有所波动。2014 年由于公司营业收入下降，利润总额和净利润金额亦呈现同步下降。2015 年 1-5 月随着公司积极开拓市场，毛利率较高的港口机械类产品销售收入增加较快，从而导致 2015 年 1-5 月盈利能力较上期明显增强。

1、营业收入结构及变化分析

报告期内，公司营业收入的构成如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

主营业务收入	59,773,425.45	99.09	156,503,554.36	98.03	174,155,331.15	99.02
其他业务收入	548,610.60	0.91	3,137,043.39	1.97	1,725,132.82	0.98
合计	60,322,036.05	100.00	159,640,597.75	100.00	175,880,463.97	100.00

公司主营业务收入主要是起重机械成套电气控制系统的生产、销售，报告期内，主营业务收入占营业收入的比重均在 98%以上。其他业务收入主要系销售材料以及厂房租金收入，占营业收入的比重均在 2%以下，对公司财务状况和经营成果影响较小。

(1) 主营业务收入按产品分类

报告期内，公司主营业务收入按产品类别分类如下：

单位：元

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	收入金额	比例 (%)	收入金额	比例 (%)	收入金额	比例 (%)
港口机械类	35,288,094.20	59.04	67,591,840.27	43.19	52,608,670.12	30.21
工程机械类	15,405,467.55	25.77	65,639,529.28	41.94	99,791,380.73	57.30
工矿机械类	8,310,887.88	13.90	19,534,876.49	12.48	17,960,116.57	10.31
维修及服务	768,975.82	1.29	3,737,308.32	2.39	3,795,163.73	2.18
合计	59,773,425.45	100.00	156,503,554.36	100.00	174,155,331.15	100.00

根据上表可看出，工程和港口机械类产品业务收入在公司主营业务收入中合计占比 85%以上，是公司主营业务收入的主要来源。

报告期内，公司主营业务收入分别为 17,415.53 万元、15,650.36 万元、5,977.34 万元，呈下降趋势，主要原因系工程机械类产品销售收入下滑较多所致。

①港口机械类产品销售收入分析

报告期内，港口机械类产品销售收入占主营业务收入比例分别为 30.21%、43.19% 和 59.04%，呈现逐年上升趋势。港口机械类产品主要以非标准化产品为主，对产品品质也有更高的要求，相应的毛利率也较高。为了寻求新的利润增长点，公司近年来逐步加大了对港口机械类产品的开拓力度，这在一定程度上弥补了工程机械类产品收入的下降，同时也优化了公司的产品结构。

②工程机械类产品销售收入分析

报告期内，工程机械类产品销售收入占公司主营业务收入比例分别为 57.30%、41.94%和 25.77%，呈现逐年下降趋势。公司工程机械类产品最终主要应用于建筑行业，近年以来随着房地产和建筑行业景气度下降以及国家宏观调控，公司最终应用于以上行业的工程机械类产品销售收入出现较大幅度下降。公司工程机械类产品中最大客户为中联重科，报告期内，中联重科向公司采购额分别为 4,966.76 万元、3,337.09 万元和 884.62 万元，呈现逐年下降趋势，从而直接导致公司工程机械类产品销售收入逐年下降。

③工矿机械类产品和服务及维修销售收入

报告期内，公司工矿机械类产品和服务及维修销售收入规模较小，占主营业务收入比例较低，销售金额较为稳定。

(2) 主营业务收入按销售市场分类

报告期内，公司主营收入按不同销售市场情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
国内销售	38,382,192.38	64.21	103,383,417.96	66.06	139,348,650.79	80.01
国外销售	21,391,233.07	35.79	53,120,136.40	33.94	34,806,680.36	19.99
合计	59,773,425.45	100.00	156,503,554.36	100.00	174,155,331.15	100.00

由上表可见，公司的主营业务收入主要来自于国内市场，报告期内内销占比均超过 64%。

①国内市场分析

报告期内，国内销售收入占主营业务收入比例分别为 80.01%、66.06%和 64.21%，呈现逐年下降趋势。主要原因系受到行业景气度影响公司国内工程机械类产品销售收入下降所致。

②国外市场分析

报告期内，公司外销收入主要来源于 MacGregor Sweden AB，报告期内 MacGregor Sweden AB 销售收入占外销收入比例分别为 59.54%、63.79%和 69.53%。随着公司产品质量获得 MacGregor Sweden AB 公司的认可以及产品美誉度上升，公司销售给 MacGregor Sweden AB 产品销售额逐年上升，从而导致报告期内外销收入逐年增加。

MacGregor Sweden AB 成立于 1937 年，是全球领先的干货处理解决方案提供商，在海运事业上已经有 70 多年的发展历史，于 2005 年被大型跨国公司 Cargotec 集团收购，成为其子公司。

2、营业成本结构及变化分析

报告期内，公司营业成本的结构如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务成本	36,448,943.83	99.08	113,790,411.53	98.60	122,849,169.28	99.65
其他业务成本	340,070.64	0.92	1,616,344.09	1.40	436,509.46	0.35
合计	36,789,014.47	100.00	115,406,755.62	100.00	123,285,678.74	100.00

(1) 主营业务成本按产品分类

报告期内，公司主营业务成本按产品类别分类如下：

单位：元

产品类别	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
港口机械类	18,853,437.46	51.73	44,082,409.84	38.74	31,482,955.13	25.63
工程机械类	13,455,131.79	36.92	56,913,964.98	50.02	79,657,793.47	64.84
工矿机械类	3,827,374.00	10.50	11,086,959.95	9.74	9,440,753.43	7.68
维修及服务	313,000.58	0.86	1,707,076.76	1.50	2,267,667.25	1.85
合计	36,448,943.83	100.00	113,790,411.53	100.00	122,849,169.28	100.00

报告期内，主营业务成本与主营业务收入构成匹配。

报告期内，公司主营业务成本构成如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占主营业务成本比例	金额	占主营业务成本比例	金额	占主营业务成本比例
直接材料	31,818,665.60	87.30%	103,477,043.60	90.94%	113,739,570.97	92.58%
直接人工	2,544,933.27	6.98%	5,846,880.73	5.14%	5,443,218.32	4.43%
制造费用	2,085,344.96	5.72%	4,466,487.20	3.93%	3,666,379.98	2.98%
合计	36,448,943.83	100.00%	113,790,411.53	100.00%	122,849,169.28	100.00%

（2）主营业务成本变动原因简要分析

报告期内，公司直接材料占主营业务成本比例逐年下降，直接人工和制造费用占主营业务成本比例上升，主要原因系报告期内公司收入下降，导致单位产品成本摊销的固定的制造费用增加所致，报告期内由于人均工资的逐年上升以及产量下降导致直接人工呈现逐年上升的趋势。

（3）公司成本归集、分配、结转方法

公司原材料由电器元件、钣金材料、控制台配件三大类构成。

成本的归集、分配、结转方法：公司生产成本归集分直接材料、直接人工及制造费用。首先，公司根据产成品的种类分别计算出对应耗用的原材料种类和重量，再根据原材料平均单价计算出此类产成品耗用的原材料成本。实际发生的人工成本、制造费用等按产成品的定额工时（核定工时）分配，计算得出该类产成品的总成本，并根据数量得出该种类产品的平均单价。

月末公司根据完工产品数量将完工产品成本计入产成品科目，产成品结转成本根据产成品出库数量采用月末一次加权平均法，核算已出库产品的实际成本。满足公司销售收入确认条件的，将其结转营业成本，未满足公司销售收入确认条件的，转入发出商品。

3、毛利及毛利率分析

（1）毛利率分析

报告期内，公司主营业务毛利率按产品分类如下：

单位：%

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	毛利率	毛利贡献度	毛利率	毛利贡献度	毛利率	毛利贡献度
港口机械类	46.57	70.46	34.78	55.04	40.16	41.18
工程机械类	12.66	8.36	13.29	20.43	20.18	39.24
工矿机械类	53.95	19.22	43.25	19.78	47.43	16.60
维修及服务	59.30	1.95	54.32	4.75	40.25	2.98
合计	39.02	100.00	27.29	100.00	29.46	100.00

（1）港口机械类产品毛利率分析

报告期内，港口机械类产品毛利率分别为 40.16%，34.78%和 46.57%。港口机械类产品主要为非标准化产品，产品价格根据不同客户、不同类型、不同工作环境区别较大。2014 年度公司港口机械类产品毛利率较低主要原因系当年销售收入下滑，为分散公司经营风险，2014 年公司首要目标为增加销售收入，其次考虑毛利率高低。导致 2014 年部分订单毛利率较低。2015 年 1-5 月随着优质客户销售占比上升，从而导致毛利率的较 2014 年度毛利率提升 11.79 个百分点。

（2）工程机械类产品毛利率分析

报告期内，工程机械类产品毛利率分别为 20.18%，13.29%和 12.66%。2014 年毛利率较上年减少较多，主要原因系公司下游客户由于需求不旺以及竞争激烈将成本压力转嫁给供应商，导致公司工程机械类产品利润空间被压缩。

（3）工矿机械类产品和维修及服务毛利率分析

报告期内，工矿机械类产品毛利率分别为 47.43%、43.25%和 53.95%，维修及服务毛利率分别为 40.25%、54.32%和 59.30%。公司工矿机械类产品和维修及服务规模和毛利贡献均较小，由于受到非标准订单占比变化和客户需求不同，报告期内工矿机械类产品和维修及服务毛利率存在一定波动。

4、主要费用情况

报告期内期间费用占营业收入的比重及变化分析：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
销售费用	4,839,901.57	11,036,667.62	8,807,246.76
管理费用	8,577,743.10	20,053,016.80	22,695,662.38
财务费用	1,094,789.03	4,075,626.80	3,699,578.84
期间费用合计	14,512,433.70	35,165,311.22	35,202,487.98
销售费用占主营业务收入比重（%）	8.10	7.05	5.06
管理费用占主营业务收入比重（%）	14.35	12.81	13.03
财务费用占主营业务收入比重（%）	1.83	2.60	2.12
期间费用占比合计	24.28	22.47	20.21

报告期内，三项期间费用合计占收入的比重分别为 20.21%、22.47%和 24.28%，呈现逐年上升的趋势。主要原因系报告期内公司营业收入下降，而期间费用变化较小所致。

（1）销售费用

报告期内，公司销售费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	949,995.05	2,047,370.99	1,388,943.36
运输费	1,120,301.34	3,355,344.86	3,658,457.87
业务招待费	1,667,217.62	3,579,814.13	1,538,130.10
办公费用	302,087.98	729,409.84	567,451.93
其他	800,299.58	1,324,727.80	1,654,263.50
合计	4,839,901.57	11,036,667.62	8,807,246.76

报告期内，公司销售费用主要为运输费、职工薪酬、业务招待费。2014 年销售费用较 2013 年增加 222.94 万元，增长 25.31%，主要原因系公司大力开拓港口机械类产品销售市场，从而产生较多销售费用。

（2）管理费用

报告期内，公司管理费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	2,561,667.07	7,191,740.59	6,653,984.90
办公费	3,223,877.58	7,500,954.53	7,602,814.12
技术开发费	2,245,226.57	4,369,748.59	6,144,561.72
其他	546,971.88	990,573.09	2,294,301.64
合计	8,577,743.10	20,053,016.80	22,695,662.38

报告期内公司管理费用波动较小，主要由职工薪酬、办公费和技术开发费构成。公司秉承一贯对研发的重视，对于技术开发支出投入较大。报告期内，技术开发费明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	961,036.07	2,527,065.82	2,299,070.50
材料费	865,044.58	830,603.79	2,524,987.35
折旧及摊销	162,239.70	386,985.07	310,404.58
差旅费	153,946.76	393,869.75	432,866.32
调试费用	5,733.13	72,952.99	125,968.18
其他费用	97,226.33	158,271.17	451,264.79
技术开发费小计	2,245,226.57	4,369,748.59	6,144,561.72
研发费用占管理费用的比重（%）	26.18	21.79	27.07

公司技术开发费用主要包括职工薪酬和材料费。报告期内各期发生的技术开发费用占管理费用的比重分别为 27.07%、21.79%、26.18%。

（3）财务费用

报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
利息支出	1,566,385.72	3,932,199.51	3,504,568.04
利息收入	-294,105.63	-66,272.49	-36,639.50
汇兑损益	-196,587.83	95,456.51	192,016.76
手续费	19,096.77	114,243.27	39,633.54
合计	1,094,789.03	4,075,626.80	3,699,578.84

公司财务费用主要由利息支出、汇兑损失以及手续费构成，报告期内相对稳定，

与银行借款规模相吻合。

5、投资收益

报告期内，公司投资收益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
可供出售金融资产在持有期的投资收益	512,000.00	512,000.00	512,000.00
理财产品收益		22,536.58	
合计	512,000.00	534,536.58	512,000.00

公司在报告期内取得的“可供出售金融资产在持有期的投资收益”均系参股公司三变小额贷款的分红款。

6、营业外收入

报告期内，公司营业外收入情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得	36,176.77	139,865.75	16,372.72
政府补助	298,408.23	2,940,009.23	2,724,575.15
罚没收入	7,673.02	7,991.43	63,011.40
其他	0.06	32,100.43	695.06
合计	342,258.08	3,119,966.84	2,804,654.33

公司营业外收入主要来自于政府补助款项。报告期内，营业外收入占当期利润总额的比例分别为 15.67%、30.53%和 3.88%，其中政府补助列示如下：

单位：元

补助项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
三门县政府兑现奖	-	1,119,600.00	781,000.00	与收益相关
土地使用税返还	-	280,145.28	-	与收益相关
房产税返还	-	685,060.11	-	与收益相关
地方水利建设基金返还	-	95,386.00	45,000.00	与收益相关

年产 120 套大型散货装卸机械成套控制设备技术改造项目政府补助	91,666.67	220,000.00	220,000.00	与资产相关
奉贤区财政补助	-	237,268.39	-	与收益相关
湖南扬戈基建项目补助	61,702.50	148,086.00	61,702.50	与资产相关
中小企业发展专项资金	-	-	361,600.00	与收益相关
财政奖励款	-	-	512,000.00	与收益相关
其他	145,039.06	154,463.45	743,272.65	与收益相关
小计	298,408.23	2,940,009.23	2,724,575.15	

7、营业外支出

报告期内，公司营业外支出情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
对外捐赠	300,000.00	200,000.00	200,000.00
地方水利建设基金	67,200.90	168,858.73	178,431.83
客户产品质量扣款	-	45,000.00	212,500.00
其他	9,582.79	49,206.75	40,252.59
合计	376,783.69	463,065.48	631,184.42

报告期内，公司营业外支出主要为对外捐赠和地方水利建设基金。报告期内，营业外支出占当期利润总额的比例分别为 3.53%、4.53%和 4.27%，营业外支出占当期利润总额的比例较小，对公司经营成果和财务状况不构成重大影响。

8、所得税费用

母公司为高新技术企业，报告期内母公司享受 15%的所得税税率，新加坡扬戈所得税率为 17%，其他子公司所得税税率均为 25%。报告期内，所得税费用明细如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	2,131,768.93	3,274,020.69	3,398,735.45

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
递延所得税费用	7,934.33	-206,394.19	-106,235.28
合计	2,139,703.26	3,067,626.50	3,292,500.17
利润总额	8,827,712.21	10,220,576.33	17,903,551.34
所得税费用/利润总额	24.24%	30.01%	18.39%

9、重大投资收益和非经常性损益情况

(1) 重大投资收益

报告期内公司无重大投资收益情况。

(2) 非经常性损益

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 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	36,176.77	139,865.75	16,372.72
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	298,408.23	2,940,009.23	2,724,575.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	274,349.31		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	22,536.58	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,909.71	-254,114.89	-389,046.13
小计	307,024.60	2,848,296.67	2,351,901.74
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	40,370.05	423,050.40	420,323.44
少数股东损益	27,214.18	75,621.12	29,842.23
归属于母公司股东的非经常性损益净额	239,440.37	2,349,625.15	1,901,736.07
归属于母公司所有者的净利润	7,381,471.17	8,856,939.05	15,632,038.44
扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润	7,142,030.80	6,507,313.90	13,730,302.37

归属于母公司所有者的非经常性损益净额占归属于母公司所有者的净利润的比重	3.24%	26.53%	12.17%
-------------------------------------	-------	--------	--------

报告期内，归属于母公司所有者的非经常性损益净额占归属于母公司所有者的净利润的比重分别为12.17%、26.53%、3.24%，2014年占比较高主要系公司整体利润水平下降及当年收到的政府补助金额较大所致。总体来说，公司净利润对非经常性损益的依赖性较小，非经常性损益对公司的经营成果不构成重大影响。

10、主要税收政策

（1）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 %后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、17%[注 2]

注 1：本公司为增值税一般纳税人，国内商品按 17%的增值税率申报纳税，出口商品销售免增值税，实行“免、抵、退”办法核算，除个别零部件外本公司的主要产品出口退税率为 15%。

注 2：扬戈科技所得税率为 15%，新加坡扬戈所得税率为 17%，其他子公司所得税率均为 25%。

（2）税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2013]294 号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期限为 3 年（2013-2015 年），报告期内按 15%税率计缴企业所得税。

（二）最近两年及一期主要资产情况

1、货币资金

报告期内，公司货币资金余额构成及变化情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
库存现金	111,046.19	110,974.82	68,063.64
银行存款	9,111,288.32	15,865,523.06	11,468,277.18
其他货币资金	725,488.40	500,000.00	7,160,000.00
合计	9,947,822.91	16,476,497.88	18,696,340.82

报告期各期末，公司货币资金余额分别为 1,869.63 万元、1,647.65 万元、994.78 万元，占资产总额的比例分别为 7.03%、6.22%、3.68%。

报告期内，公司货币资金余额保持在一个较为稳定的水平，符合公司的实际经营情况。公司的其他货币资金项目主要为应付银行承兑汇票的保证金，属于受限制的货币资金，除此之外期末货币资金不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

报告期内，公司应收票据余额构成及变化情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	8,366,808.93	7,436,600.00	14,288,000.00
商业承兑汇票	200,000.00	44,160.00	-
合计	8,566,808.93	7,480,760.00	14,288,000.00

报告期各期末，公司应收票据余额分别为 1,428.80 万元、748.08 万元、856.68 万元，占资产总额的比例分别为 5.37%、2.82%、3.17%。为了合理组织生产，有效配置资金，公司将收到的一部分银行承兑汇票进行贴现，或背书支付给上游供应商。

3、应收账款

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 5,859.59 万元、5,976.76 万元及 6,705.76 万元，占资产总额的比例分别为 22.02%、22.57%及 24.79%。

(1) 公司应收账款规模及合理性分析

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
期末应收账款账面余额	73,848,718.97	66,398,275.04	64,220,392.11
营业收入	60,322,036.05	159,640,597.75	175,880,463.97
期末应收账款余额/年度营业收入	-	41.59%	36.51%

报告期内，公司营业收入出现较为明显的下降，而应收账款有所增加。主要原因系受下游行业景气度影响，销售回款速度有所减缓所致。

（2）公司应收账款质量及坏账准备计提情况分析

报告期内，公司应收账款账龄结构及坏账准备计提情况如下：

种类	2015 年 5 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	73,848,718.97	100.00	6,791,155.94	67,057,563.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	73,848,718.97	100.00	6,791,155.94	67,057,563.03
种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,398,275.04	100.00	6,630,676.36	59,767,598.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	66,398,275.04	100.00	6,630,676.36	59,767,598.68
种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
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	64,220,392.11	100.00	5,624,465.24	58,595,926.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	64,220,392.11	100.00	5,624,465.24	58,595,926.87

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	62,074,743.02	84.06	3,103,737.15
1-2 年	5,511,048.77	7.46	551,104.88
2-3 年	2,933,643.22	3.97	586,728.64
3-4 年	1,447,429.66	1.96	723,714.83
4-5 年	279,919.30	0.38	223,935.44
5 年以上	1,601,935.00	2.17	1,601,935.00
合计	73,848,718.97	100.00	6,791,155.94
账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	52,297,823.48	78.76	2,614,891.18
1-2 年	7,539,283.53	11.35	753,928.35
2-3 年	3,085,654.63	4.65	617,130.93
3-4 年	1,535,019.40	2.31	767,509.70
4-5 年	316,389.00	0.48	253,111.20
5 年以上	1,624,105.00	2.45	1,624,105.00
合计	66,398,275.04	100.00	6,630,676.36
账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	52,781,876.35	82.19	2,639,093.82
1-2 年	6,521,288.36	10.15	652,128.84
2-3 年	2,872,503.40	4.47	574,500.68
3-4 年	380,669.00	0.59	190,334.50
4-5 年	478,238.00	0.75	382,590.40
5 年以上	1,185,817.00	1.85	1,185,817.00
合计	64,220,392.11	100.00	5,624,465.24

报告期各期末，1 年以内应收账款余额占应收账款余额比例为 82.19%、78.76% 和 84.06%，虽然报告期内公司工程机械类产品的客户受到行业景气度影响，销售回款速度有所减慢，但公司期末应收账款账龄结构总体处于较为合理水平。报告期各

期末坏账准备计提比例分别为 8.76%、9.99%和 9.20%。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司期后共收到 24,314,925.21 元货款，占 2015 年 5 月末应收账款余额的 32.93%。

(3) 应收账款前五名情况

截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	比例（%）
中联重科股份有限公司	非关联方	10,998,257.09	1 年内	14.89
武汉船用机械有限责任公司	非关联方	5,018,790.40	1 年内	6.80
		279,042.00	1-2 年	0.38
上海豪力起重机械有限公司	非关联方	3,123,796.00	1 年内	4.23
		1,662,850.00	1-2 年	2.25
泰州市腾达建筑工程机械有限公司	非关联方	1,920,069.50	1 年内	2.60
		2,762,297.00	1-2 年	3.74
MacGregor Sweden AB	非关联方	3,464,214.80	1 年内	4.69
合计	-	29,229,316.79		39.58

截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	比例（%）
中联重科股份有限公司	非关联方	12,909,723.19	1 年内	18.52
泰州市腾达建筑工程机械有限公司	非关联方	2,762,297.00	1 年内	3.96
		2,227,489.50	1-2 年	3.19
上海豪力起重机械有限公司	非关联方	2,376,317.00	1 年内	3.41
		58,267.00	1-2 年	0.08
浙江德清华杨科技有限公司	非关联方	1,867,658.50	1-2 年	2.68
浙江众擎起重机械制造有限公司	非关联方	1,447,485.00	1 年内	2.08
		313,342.00	1-2 年	0.45
合计		23,962,579.19		34.37

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额前五名单位情况如下表：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	比例（%）
泰州市腾达建筑工程机械有限	非关联方	6,627,489.50	1 年内	9.82

公司				
中联重科股份有限公司	非关联方	6,157,973.68	1 年内	9.12
湖南中联重科智能技术有限公司	非关联方	5,776,962.00	1 年内	8.56
南通中远重工有限公司	非关联方	2,639,656.20	1 年内	3.91
浙江德清华杨科技有限公司	非关联方	1,655,178.50	1 年内	2.45
合计		22,857,259.88		33.86

(4)截至 2015 年 5 月 31 日,公司应收账款方中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

4、其他应收款

各报告期末,公司其他应收款账面价值分别为298.71万元、350.23万元及627.70万元,占资产总额的比例分别为1.12%、1.32%及2.32%。

(1) 其他应收款按种类披露如下:

单位: 元

种类	2015 年 5 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,161,496.76	100.00	884,485.46	6,277,011.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	7,161,496.76	100.00	884,485.46	6,277,011.30
种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,247,925.54	100.00	745,601.78	3,502,323.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	4,247,925.54	100.00	745,601.78	3,502,323.76
种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值

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	3,527,445.88	100.00	540,373.56	2,987,072.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	3,527,445.88	100.00	540,373.56	2,987,072.32

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	6,449,688.92	90.06	322,484.44
1-2 年	350.00	0.01	35.00
2-3 年	42,583.14	0.59	8,516.63
3-4 年	45,434.63	0.63	22,717.32
4-5 年	463,540.00	6.47	370,832.00
5 年以上	159,900.07	2.23	159,900.07
合计	7,161,496.76	100.00	884,485.46
账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	3,402,614.03	80.10	170,130.70
1-2 年	19,542.00	0.46	1,954.20
2-3 年	194,599.73	4.58	38,919.95
3-4 年	7,729.71	0.18	3,864.86
4-5 年	463,540.00	10.91	370,832.00
5 年以上	159,900.07	3.77	159,900.07
合计	4,247,925.54	100.00	745,601.78
账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	2,825,353.03	80.10	141,267.65
1-2 年	53,107.25	1.51	5,310.73
2-3 年	25,545.53	0.72	5,109.11
3-4 年	463,540.00	13.14	231,770.00
4-5 年	14,920.00	0.42	11,936.00

5 年以上	144,980.07	4.11	144,980.07
合计	3,527,445.88	100.00	540,373.56

公司 2015 年 5 月末其他应收款较 2014 年末增加 277.47 万元，增幅为 79.22%，主要原因系资金拆借款较上期增加较多所致。截至本说明书签署日，公司已收回所有的资金拆借款。

(2) 其他应收款前五名情况

截至2015年5月31日，其他应收款余额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
杨海萍	非关联方	1,931,130.11	1 年以内	26.97	资金拆借
三门县国税局	非关联方	1,223,784.80	1 年以内	17.09	出口退税款
殷临香	关联方	676,920.25	1 年以内	9.45	资金拆借
叶爱华	非关联方	822,480.79	1 年以内	11.48	资金拆借
三门县晏站涂建设有限公司	非关联方	460,000.00	4-5 年	6.42	押金保证金
合计		5,114,315.95		71.41	

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
三门县国税局	非关联方	1,941,734.69	1 年以内	45.71	出口退税款
三门县晏站涂建设有限公司	非关联方	460,000.00	4-5 年	10.83	押金保证金
舟山中远船务工程有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.71	资金拆借
三门圆凯工艺品有限公司	非关联方	162,630.40	1 年以内	3.83	房租水电费
台州通达建设有限公司	非关联方	111,200.00	1 年以内	2.62	资金拆借
合计		2,875,565.09		67.69	

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
叶爱华	非关联方	1,150,600.00	1 年以内	32.62	资金拆借

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）	款项性质
三门县晏站涂建设有限公司	非关联方	460,000.00	3-4 年	13.04	押金保证金
三门县国税局	非关联方	469,591.82	1 年以内	13.31	出口退税款
林美春	非关联方	160,000.00	1 年以内	4.54	资金拆借
王军	非关联方	73,836.25	1 年以内	2.09	资金拆借
合计		2,314,028.07		65.60	

(3)截至 2015 年 5 月 31 日,其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东欠款。

5、预付账款

(1) 预付账款按账龄披露如下:

单位: 元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	856,591.99	82.24	782,890.76	90.86	806,756.80	91.43
1 至 2 年	185,038.27	17.76	78,725.16	9.14	75,607.21	8.57
合计	1,041,630.26	100.00	861,615.92	100.00	882,364.01	100.00

公司预付账款主要为按照合同规定预付的材料款,报告期各期末余额分别为 88.24 万元、86.16 万元和 104.16 万元,占资产总额的比例分别为 0.33%、0.33%和 0.39%,占比较小。

(2) 预付账款前五名情况

截至2015年5月31日,预付账款余额前五名单位情况如下表:

单位: 元

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
沃尔特机械设备（深圳）有限公司	非关联方	199,577.80	1 年内	19.16
江苏上上电缆集团有限公司	非关联方	84,428.00	1 年内	8.11
宁波市鄞州澳砾机械有限公司	非关联方	73,140.00	1 年内	7.02
台励福机器设备（青岛）有限公司	非关联方	72,500.00	1 年内	6.96
台州市路桥贸森机电有限公司	非关联方	60,650.00	1 年内	5.82

合计		490,295.80		47.07
----	--	------------	--	-------

截至2014年12月31日，预付账款余额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
沃尔特机械设备(深圳)有限公司	非关联方	150,297.41	1 年以内	17.44
上海锋赫贸易有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	5.80
上海熙南实业有限公司	非关联方	49,339.85	1 年以内	5.73
台州市路桥贸森机电有限公司	非关联方	21,470.51	1 年以内	2.49
北京节点通网络技术有限公司	非关联方	20,824.81	1 年以内	2.42
合计		291,932.58		33.88

截至2013年12月31日，预付账款余额前五名单位情况如下表：

单位：元

单位	与本公司的关系	金额（元）	账龄	比例（%）
浙江东华信息控制技术有限公司	非关联方	97,817.00	1 年以内	11.09
宜昌市微特电子设备有限责任公司	非关联方	56,466.00	1 年以内	6.40
沃尔特机械设备(深圳)有限公司	非关联方	45,276.39	1 年以内	5.13
宁波正鼎电子科技有限公司	非关联方	45,000.00	1 年以内	5.10
宁波市汇金漆业有限公司	非关联方	37,328.00	1 年以内	4.23
合计		281,887.39		31.95

（3）截至 2015 年 5 月 31 日，公司预付账款方中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东。

6、存货

（1）明细情况

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,760,440.24	-	10,760,440.24
在产品	9,127,169.68	-	9,127,169.68
库存商品	16,247,727.07	-	16,247,727.07
委托加工物资	2,418.20	-	2,418.20

其他周转材料	58,279.61	-	58,279.61
合计	36,196,034.80	-	36,196,034.80
项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,761,888.48	-	9,761,888.48
在产品	8,361,653.42	-	8,361,653.42
库存商品	13,869,919.73	-	13,869,919.73
委托加工物资	1,818.00	-	1,818.00
其他周转材料	101,931.93	-	101,931.93
合计	32,097,211.56	-	32,097,211.56
项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,160,058.47	-	11,160,058.47
在产品	7,145,787.28	-	7,145,787.28
库存商品	12,100,730.63	-	12,100,730.63
委托加工物资	264,498.46	-	264,498.46
其他周转材料	50,711.69	-	50,711.69
合计	30,721,786.53	-	30,721,786.53

目前，公司的存货主要为原材料、在产品、库存商品。报告期各期末，公司存货的账面价值分别为 3,072.18 万元、3,209.72 万元、3,619.60 万元，占同期公司总资产的比例分别为 11.55%、12.12%、13.38%均呈现逐年上升的趋势。主要原因系港口机械类产品主要以非标准化产品为主，生产周期较长，报告期港口机械类产品销售收入占主营业务收入比例上升，从而导致存货库存增加。

（2）公司采取“以销定产”的生产模式，期末存货大多与已签署的销售订单对应，销售价格确定，存货积压风险较小，故报告期内公司未对存货计提跌价准备。

7、可供出售金融资产

报告期各期末，公司可供出售金融资产余额结构如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
合计	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00

报告期各期末可供出售金融资产均系公司持有三变小额贷款 4%股权。

8、投资性房地产

投资性房地产及累计折旧情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
一、原值				
房屋及建筑物	3,775,933.75	-	-	3,775,933.75
土地使用权	2,465,701.00	-	-	2,465,701.00
合计	6,241,634.75	-	-	6,241,634.75
二、累计折旧				
房屋及建筑物	1,765,000.04	85,658.45	-	1,850,658.49
土地使用权	205,655.97	24,595.05	-	230,251.02
合计	1,970,656.01	110,253.5	-	2,080,909.51
三、净值				
房屋及建筑物	2,010,933.71	-	-	1,925,275.26
土地使用权	2,260,045.03	-	-	2,235,449.98
合计	4,270,978.74	-	-	4,160,725.24

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、原值				
房屋及建筑物	1,190,947.29	2,584,986.46	-	3,775,933.75
土地使用权	-	2,465,701.00	-	2,465,701.00
合计	1,190,947.29	5,050,687.46	-	6,241,634.75
二、累计折旧及摊销				
房屋及建筑物	477,737.26	1,287,262.78	-	1,765,000.04
土地使用权	-	205,655.97	-	205,655.97
合计	477,737.26	1,492,918.75	-	1,970,656.01
三、净值				
房屋及建筑物	713,210.03	-	-	2,010,933.71
土地使用权				2,260,045.03
合计	713,210.03	-	-	4,270,978.74

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、原值				
房屋及建筑物	900,000.00	290,947.29	-	1,190,947.29
合计	900,000.00	290,947.29	-	1,190,947.29
二、累计折旧及摊销				
房屋及建筑物	410,420.76	67,316.50	-	477,737.26
合计	410,420.76	67,316.50	-	477,737.26
三、净值				
房屋及建筑物	489,579.24	-	-	713,210.03
合计	489,579.24	-	-	713,210.03

投资性房地产系公司用于出租的位于三门县沙田洋经济开发区老厂区。

截至 2015 年 5 月 31 日公司已有账面原值为 2,844,340.04 元的投资性房地产用于抵押借款。

9、固定资产

固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	88,086,596.12	682,541.32	-	88,769,137.44
通用设备	2,367,435.58	143,148.34	-	2,510,583.92
专用设备	32,696,487.10	89,256.41	-	32,785,743.51
运输工具	8,130,412.42	115,657.26	149,707.00	8,096,362.68
合计	131,280,931.22	1,030,603.33	149,707.00	132,161,827.55
二、累计折旧				
房屋及建筑物	11,446,537.33	1,674,565.74	-	13,121,103.07
通用设备	1,564,460.77	122,872.14	-	1,687,332.91
专用设备	13,222,453.96	1,552,865.48	-	14,775,319.44
运输工具	4,557,748.20	548,444.88	143,718.72	4,962,474.36

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
合计	30,791,200.26	3,898,748.24	143,718.72	34,546,229.78
三、固定资产净值				
房屋及建筑物	76,640,058.79	-	-	75,648,034.37
通用设备	802,974.81	-	-	823,251.01
专用设备	19,474,033.14	-	-	18,010,424.07
运输工具	3,572,664.22	-	-	3,133,888.32
合计	100,489,730.96	-	-	97,615,597.77

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				
房屋及建筑物	73,194,997.12	17,476,585.46	2,584,986.46	88,086,596.12
通用设备	2,007,382.34	360,053.24	-	2,367,435.58
专用设备	25,373,025.90	7,333,717.61	10,256.41	32,696,487.10
运输工具	6,812,908.27	2,520,869.15	1,203,365.00	8,130,412.42
合计	107,388,313.63	27,691,225.46	3,798,607.87	131,280,931.22
二、累计折旧				
房屋及建筑物	8,927,838.67	3,739,713.89	1,221,015.23	11,446,537.33
通用设备	1,285,332.07	279,128.70	-	1,564,460.77
专用设备	11,414,868.49	1,808,570.07	984.60	13,222,453.96
运输工具	4,344,914.57	936,320.38	723,486.75	4,557,748.20
合计	25,972,953.80	6,763,733.04	1,945,486.58	30,791,200.26
三、固定资产净值				
房屋及建筑物	64,267,158.45	-	-	76,640,058.79
通用设备	722,050.27	-	-	802,974.81
专用设备	13,958,157.41	-	-	19,474,033.14
运输工具	2,467,993.70	-	-	3,572,664.22
合计	81,415,359.83	-	-	100,489,730.96

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	71,339,640.41	1,855,356.71	-	73,194,997.12
通用设备	1,777,032.69	230,349.65	-	2,007,382.34
专用设备	17,825,097.39	7,547,928.51	-	25,373,025.90
运输工具	5,646,356.78	1,290,077.49	123,526.00	6,812,908.27
合计	96,588,127.27	10,923,712.36	123,526.00	107,388,313.63
二、累计折旧				
房屋及建筑物	5,451,182.51	3,476,656.16	-	8,927,838.67
通用设备	1,012,577.96	272,754.11	-	1,285,332.07
专用设备	9,742,850.74	1,672,017.75	-	11,414,868.49
运输工具	3,348,617.91	1,113,646.36	117,349.70	4,344,914.57
合计	19,555,229.12	6,535,074.38	117,349.70	25,972,953.80
三、固定资产净值				
房屋及建筑物	65,888,457.90	-	-	64,267,158.45
通用设备	764,454.73	-	-	722,050.27
专用设备	8,082,246.65	-	-	13,958,157.41
运输工具	2,297,738.87	-	-	2,467,993.70
合计	77,032,898.15	-	-	81,415,359.83

报告期内，公司的固定资产主要为房屋及建筑物、通用设备、专用设备以及运输工具，已经按照既定的会计政策足额计提了折旧，具体折旧年限情况为：房屋及建筑物 20 年、通用设备 3 至 5 年、专用设备 5 至 10 年、运输工具 4-5 年。预计净残值率为 3%至 5%。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在可回收金额低于账面价值的情形，大部分设备短期内不存在其他可能淘汰、更新、升级和大修理的情况，故未计提减值准备。

截至 2015 年 5 月 31 日公司已有账面原值为 72,932,567.03 元的固定资产用于抵押借款。

截至本说明书签署日，湖南扬戈 16,358 平方米房屋建筑物正在办理相关房产权

属证书。

10、在建工程

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
滨海新城二期厂房	4,358,854.40	411,837.50	-	4,770,691.90
零星工程	356,212.94	-	13,000.00	343,212.94
合计	4,715,067.34	411,837.50	13,000.00	5,113,904.84
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
滨海新城二期厂房	4,110,487.31	248,367.09	-	4,358,854.40
湖南扬戈厂房及配套项目	17,838,904.81	805,716.25	18,644,621.06	-
零星工程	-	2,142,250.11	1,786,037.17	356,212.94
合计	21,949,392.12	3,196,333.45	20,430,658.23	4,715,067.34
项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
滨海新城二期厂房	-	4,110,487.31	-	4,110,487.31
湖南厂房及配套项目	2,765,300.00	15,640,356.95	566,752.14	17,838,904.81
合计	2,765,300.00	19,750,844.26	566,752.14	21,949,392.12

2014 年末较 2013 年末减少 1,723.43 万元，减少 78.52%，主要原因系湖南扬戈房屋及建筑物和专用设备结转导致期末在建工程减少。

11、无形资产

无形资产及累计摊销情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
一、无形资产原值				
软件	358,171.85	121,885.87	-	480,057.72
土地使用权	28,926,174.39	-	-	28,926,174.39
合计	29,284,346.24	121,885.87	-	29,406,232.11
二、累计摊销				
软件	90,475.31	20,612.40	-	111,087.71
土地使用权	2,463,127.66	243,836.75	-	2,706,964.41
合计	2,553,602.97	264,449.15	-	2,818,052.12

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 5 月 31 日
三、无形资产净值				
软件	267,696.54	-	-	368,970.01
土地使用权	26,463,046.73	-	-	26,219,209.98
合计	26,730,743.27	-	-	26,588,179.99

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、无形资产原值				
软件	285,277.26	72,894.59	-	358,171.85
土地使用权	31,391,875.39	-	2,465,701.00	28,926,174.39
合计	31,677,152.65	72,894.59	2,465,701.00	29,284,346.24
二、累计摊销				
软件	54,603.96	35,871.35	-	90,475.31
土地使用权	2,024,547.31	644,236.32	205,655.97	2,463,127.66
合计	2,079,151.27	680,107.67	205,655.97	2,553,602.97
三、无形资产净值				
软件	230,673.30	-	-	267,696.54
土地使用权	29,367,328.08	-	-	26,463,046.73
合计	29,598,001.38	-	-	26,730,743.27

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
一、无形资产原值				
软件	274,084.21	11,193.05	-	285,277.26
土地使用权	23,033,575.39	8,358,300.00	-	31,391,875.39
合计	23,307,659.60	8,369,493.05	-	31,677,152.65
二、累计摊销				
软件	24,638.64	29,965.32	-	54,603.96
土地使用权	1,477,824.49	546,722.82	-	2,024,547.31
合计	1,502,463.13	576,688.14	-	2,079,151.27
三、无形资产净值				
软件	249,445.57	-	-	230,673.30
土地使用权	21,555,750.90	-	-	29,367,328.08
合计	21,805,196.47	-	-	29,598,001.38

公司无形资产主要系土地使用权。报告期各期末，无形资产账面净值分别为 2,959.80 万元、2,673.07 万元、2,658.82 万元，占总资产的比例分别为 11.12%、10.09%、9.83%。2013 年，湖南扬戈通过招投标统一平台向沅江市国土资源局购买位于沅江市双凤村的 3.65174 公顷土地使用权，土地入账价值为 836.95 万元。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值情形，故未计提减值准备。

截至 2015 年 5 月 31 日公司所有土地使用权均用于抵押借款。

12、递延所得税资产

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延收益	1,005,814.60	6,442,086.00	968,692.61	6,324,644.18	588,500.00	3,923,333.33
资产减值准备	541,750.00	3,611,666.66	555,500.00	3,703,333.33	831,783.39	5,425,939.95
预提性质负债	54,844.37	219,377.46	86,150.69	344,602.74	-	-
合计	1,602,408.97	10,273,130.12	1,610,343.30	10,372,580.25	1,420,283.39	9,349,273.28

报告期内，公司递延所得税资产形成的主要原因包括应收款项计提的坏账准备、递延收益以及预提性质的负债。

13、资产减值准备

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

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

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	6,791,155.94	6,630,676.36	5,624,465.24

其他应收款坏账准备	884,485.46	745,601.78	540,373.56
合计	7,675,641.4	7,376,278.14	6,164,838.8

(三) 最近两年及一期主要负债情况

1、短期借款

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押借款	54,500,000.00	54,000,000.00	53,500,000.00
合计	54,500,000.00	54,000,000.00	53,500,000.00

报告期各期末，公司短期借款分别为 5,450.00 万元、5,400.00 万元、5,350.00 万元，占总负债的比重分别为 20.11%、20.39%、20.15%。

报告期内，公司与贷款银行合作关系良好，均能按期支付借款利息，不存在逾期借款。

2、应付票据

单位：元

种类	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	985,488.40	2,000,000.00	13,835,000.00
合计	985,488.40	2,000,000.00	13,835,000.00

报告期各期末，公司应付票据均为银行承兑汇票，占总负债的比重较低。报告期内公司为提高资金的使用效率，对部分原材料采购采用银行承兑汇票结算。

报告期内，公司出具的银行承兑汇票不存在逾期未支付情形。

3、应付账款

(1) 应付账款具体明细情况如下

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
外购商品及劳务款	23,673,311.52	96.12	21,689,736.35	92.46	23,941,413.75	87.22

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
长期资产购置款	955,032.89	3.88	1,768,001.89	7.54	3,506,955.98	12.78
合计	24,628,344.41	100.00	23,457,738.24	100.00	27,448,369.73	100.00

报告期各期末，公司应付账款余额主要系应付供应商的原材料采购款，分别为 2,744.84 万元、2,345.77 万元、2,462.83 万元，占总负债的比重分别为 10.32%、8.86%、9.10%。

（2）截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款前五名明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占应付账款比例（%）
众业达电气温州有限公司	非关联方	材料款	2,816,467.81	10.26
海安奉机电科技有限公司	非关联方	材料款	1,626,037.00	5.92
宁波市汇金漆业有限公司	非关联方	材料款	630,840.60	2.30
上缆控股有限公司	非关联方	材料款	624,766.00	2.28
长沙麓山电子科技有限公司	非关联方	材料款	509,565.00	1.86
合计			6,207,676.41	22.62

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款前五名明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占应付账款比例（%）
众业达电气温州有限公司	非关联方	材料款	1,089,879.54	4.07
上海安奉机电科技有限公司	非关联方	材料款	930,793.00	3.48
浙江东华信息控制技术有限公司	非关联方	材料款	900,436.00	3.36
象山大名电阻器材厂	非关联方	材料款	842,015.60	3.14
上缆控股有限公司	非关联方	材料款	678,907.20	2.53
合计			4,442,031.34	16.58

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款前五名明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占应付账款比例（%）
------	--------	----	-------	------------

申通线缆有限公司	非关联方	材料款	3,470,367.85	11.23
众业达电气温州有限公司	非关联方	材料款	2,946,886.84	9.54
三门县永正塑料厂	非关联方	材料款	1,139,685.76	3.69
上海天帆电线电缆有限公司	非关联方	材料款	621,717.75	2.01
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	非关联方	材料款	602,639.70	1.95
合计			8,781,297.90	28.42

(3)截至 2015 年 5 月 31 日,公司应付账款方中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东。

4、预收账款

报告期内,公司预收账款余额分别为 114.97 万元、123.22 万元和 162.87 万元,占负债总额比例为 0.43%、0.47%和 0.60%,占比较小,账龄基本在一年以内。

(1)截至 2015 年 5 月 31 日,预收账款前五名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	性质	金额	占预收账款比例(%)
Westingeneral Technologies Pte Ltd	非关联方	货款	655,148.52	40.23
江苏华澄重工有限公司	非关联方	货款	394,262.00	24.21
浙江宏力阳生态建设股份有限公司	非关联方	货款	56,250.00	3.45
广东中艺重工有限公司	非关联方	货款	123,000.00	7.55
阜康市天龙实业开发有限责任公司	非关联方	货款	38,800.00	2.38
合计			1,267,460.52	77.82

截至 2014 年 12 月 31 日,公司预收账款前五名情况如下:

单位:元

单位名称	与本公司关系	性质	金额(元)	占预收账款比例(%)
江苏华澄重工有限公司	非关联方	货款	394,262.00	32.00
广东中艺重工有限公司	非关联方	货款	123,000.00	9.98
Cargotec Asia Limited	非关联方	货款	113,370.50	9.20
浙江宏力阳生态建设股份有限公司	非关联方	货款	56,250.00	4.56
阜康市天龙实业开发有限责任公司	非关联方	货款	38,800.00	3.15
合计			725,682.50	58.89

截至 2013 年 12 月 31 日，公司预收账款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占预收账款比例（%）
中铁科工集团有限公司	非关联方	货款	153,400.00	13.34
Cargotec Asia Limited	非关联方	货款	81,576.49	7.10
杭州骐瑞机电设备有限公司	非关联方	货款	51,500.00	4.48
上海兆欣机械设备有限公司	非关联方	货款	43,500.00	3.78
江苏正兴建设机械有限公司	非关联方	货款	41,525.50	3.61
合计			371,501.99	32.31

（2）截至 2015 年 5 月 31 日，预收账款方中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东。

5、应付职工薪酬

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 5 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,093,745.12	8,216,351.78	8,717,224.39	1,592,872.51
二、职工福利费	-	325,728.56	325,455.24	273.32
三、社会保险费	143,821.86	1,047,379.44	1,030,595.82	160,605.48
其中：				
1、医疗保险费	45,232.32	259,681.91	260,572.31	44,341.92
2、基本养老保险费	79,156.56	485,989.83	487,548.03	77,598.36
3、失业保险费	11,308.08	44,595.67	47,589.64	8,314.11
4、工伤保险费	5,297.88	64,118.76	59,698.64	9,718.00
5、生育保险费	2,827.02	15,818.10	15,873.75	2,771.37
四、住房公积金	-	177,175.17	159,313.45	17,861.72
五、工会经费和职工教育经费	531,337.76	24,846.43	528,394.68	27,789.51
合计	2,768,904.74	9,614,306.21	10,601,670.13	1,781,540.82

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,145,526.95	19,064,958.48	19,116,740.31	2,093,745.12
二、职工福利费	26,300.00	1,967,880.15	1,994,180.15	-

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
三、社会保险费	235,130.60	2,230,665.54	2,321,974.28	143,821.86
其中：				
1、医疗保险费	49,057.92	550,155.48	553,981.08	45,232.32
2、基本养老保险费	85,851.36	1,303,522.94	1,310,217.74	79,156.56
3、失业保险费	12,264.48	121,333.92	122,290.32	11,308.08
4、工伤保险费	5,831.64	125,556.41	126,090.17	5,297.88
5、生育保险费	3,066.12	36,915.00	37,154.10	2,827.02
四、住房公积金	79,059.08	93,181.79	172,240.87	-
五、工会经费和职工教育经费	269,051.64	423,502.43	161,216.31	531,337.76
合计	2,676,009.19	23,687,006.60	23,594,111.05	2,768,904.74

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,541,193.81	21,094,742.01	20,490,411.26	2,145,524.56
二、职工福利费	-	607,443.35	581,143.35	26,300.00
三、社会保险费	139,870.44	2,051,246.48	1,955,983.93	235,132.99
其中：				
1、医疗保险费	44,460.56	515,171.38	510,574.02	49,057.92
2、基本养老保险费	77,805.98	1,000,642.94	992,597.56	85,851.36
3、失业保险费	6,711.33	125,305.66	119,752.51	12,264.48
4、工伤保险费	9,234.59	74,544.34	77,947.29	5,831.64
5、生育保险费	1,657.98	32,223.41	30,815.27	3,066.12
四、住房公积金	-	303,358.75	224,297.28	79,061.47
五、工会经费和职工教育经费	216,400.93	543,473.40	490,822.69	269,051.64
合计	1,897,465.18	24,296,905.24	23,518,361.23	2,676,009.19

报告期各期末，公司应付职工薪酬主要系当期计提的工资、奖金及津贴，不存在拖欠的情形。

6、应交税费

单位：元

税种	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	842,903.65	749,730.01	702,703.26

税种	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
营业税	6,666.67	-	-
企业所得税	1,441,008.20	1,257,679.83	1,444,601.22
代扣代缴个人所得税	1,533.47	1,866.00	2,274.58
城市维护建设税	47,157.73	30,173.97	40,561.20
印花税	4,867.79	3,626.87	3,769.52
房产税	394,488.99	151,591.25	130,003.83
土地使用税	38,806.57	59,862.84	23,345.44
教育费附加	34,655.73	22,450.30	24,623.35
地方教育附加	23,103.82	14,966.87	16,415.56
地方水利建设基金	19,819.03	14,074.01	14,020.38
合计	2,855,011.65	2,306,021.95	2,402,318.34

报告期内，公司的主要税种为增值税与企业所得税。报告期各期末，公司的应交税费的余额分别为 240.23 万元、230.60 万元、285.50 万元，均为公司纳税申报、缴税过程中正常形成的应交税款。

7、其他应付款

(1) 其他应付款具体明细情况如下

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
拆借款	9,685,913.00	90.09	9,387,637.00	84.32	3,100,000.00	72.73
其他	1,065,678.19	9.91	1,745,691.78	15.68	1,162,595.13	27.27
合计	10,751,591.19	100.00	11,133,328.78	100.00	4,262,595.13	100.00

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 426.26 万元、1,113.33 万元、1,075.16 万元。公司 2015 年 5 月末和 2014 年末其他应付款金额较大，主要系湖南扬戈向其股东及公司实际控制人所借入资金金额较大所致。湖南扬戈由于资本性投入较大，且业务拓展情况不如预期，导致资金需求较大，仅通过实收资本无法满足日常经营，故报告期内湖南扬戈主要通过向其股东及公司实际控制人借款满足对资金的需求。

(2) 截至 2015 年 5 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占其他应付款比例（%）
杨光奎	关联方	往来款	4,165,913.00	38.75
章壮志	非关联方	往来款	3,400,000.00	31.62
潘晓雯	非关联方	往来款	1,310,000.00	12.18
杨相海	关联方	往来款	480,000.00	4.46
吴明辉	非关联方	往来款	330,000.00	3.07
合计			9,685,913.00	90.08

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占其他应付款比例（%）
杨光奎	关联方	往来款	4,217,637.00	37.88
章壮志	非关联方	往来款	3,400,000.00	30.54
潘晓雯	非关联方	往来款	600,000.00	5.39
杨相海	关联方	往来款	440,000.00	3.95
上海飞瑞国际货运代理有限公司	非关联方	往来款	168,756.20	1.52
合计			8,826,393.20	79.28

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应付款前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	性质	金额（元）	占其他应付款比例（%）
章壮志	非关联方	往来款	1,550,000.00	36.36
李晓星	非关联方	往来款	750,000.00	17.59
潘晓雯	非关联方	往来款	500,000.00	11.73
天健会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	审计费	350,000.00	8.21
杨相海	关联方	往来款	300,000.00	7.04
合计			3,450,000.00	80.94

（3）截至 2015 年 5 月 31 日，公司应付实际控制人杨光奎 4,165,913.00 元。

（四）最近两年及一期所有者权益情况

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

股本	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00
资本公积	32,864,920.53	32,864,920.53	32,921,907.12
盈余公积	4,603,748.83	4,603,748.83	3,417,536.88
未分配利润	47,463,297.43	40,081,826.26	38,211,099.16
其他综合收益	-514,837.42	-431,845.59	-213,856.49
归属于母公司所有者权益	142,417,129.37	135,118,650.03	132,336,686.67
少数股东权益	8,212,343.18	8,905,805.40	11,052,808.03
所有者权益合计	150,629,472.55	144,024,455.43	143,389,494.70

1、股本

报告期内，公司股本变化情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00

2012 年，经公司股东会决议同意，公司采用整体变更方式设立股份有限公司，变更后注册资本为人民币 58,000,000.00 元，由全体出资者以其拥有的截至 2012 年 10 月 31 日止净资产 90,921,907.12 元（其中：实收资本 58,000,000.00 元，资本公积 12,572,961.35 元，盈余公积 9,347,549.91 元，未分配利润 11,001,395.86 元）认购，其中 58,000,000.00 元折合股份总数 58,000,000 股，每股面值 1 元，其余净资产 32,921,907.12 元作为股本溢价，记入资本公积-股本溢价。上述变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2012〕407 号）。2012 年 12 月 25 日本公司在台州市工商行政管理局办妥变更登记手续。

2、资本公积

报告期内，公司资本公积变化情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本溢价	32,841,959.18	32,841,959.18	32,898,945.77
其他资本公积	22,961.35	22,961.35	22,961.35
合计	32,864,920.53	32,864,920.53	32,921,907.12

2014 年 5 月扬戈科技收购湖南扬戈少数股东股权，新取得的长期股权投资与按新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并报表的资本公积—股本溢价。

3、盈余公积

报告期内，公司盈余公积变化情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,603,748.83	4,603,748.83	3,417,536.88
合计	4,603,748.83	4,603,748.83	3,417,536.88

报告期内盈余公积增加均系本公司按母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

4、未分配利润

报告期内，公司未分配利润变化情况如下：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
期初未分配利润	40,081,826.26	38,211,099.16	25,565,058.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,381,471.17	8,856,939.05	15,632,038.44
减：提取法定盈余公积	-	1,186,211.95	2,985,998.14
应付普通股股利	-	5,800,000.00	-
期末未分配利润	47,463,297.43	40,081,826.26	38,211,099.16

2014 年 6 月 26 日，经股东大会决议通过《关于公司 2013 年度利润分配的议案》，公司以 2013 年度末总股本 58,000,000.00 股为基数，向 2013 年末全体股东按每 10 股派现金红利 1 元（含税），合计分配股利 580 万元。

七、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及其关联关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中关联方认定的标准，报告期内本公司关联方及关联关系情况如下：

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
杨光奎	直接持有公司 61.90%的股份	公司董事长、控股股东、实际控制人
杨之安	直接持有公司 17.24%的股份	实际控制人

以上人员及其关系亲密的近亲属均为本公司关联方。

2、不存在控制关系的主要关联方

（1）自然人关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
杨广平	1.43	董事、经理、财务负责人
杨相海	0.86	董事、董事会秘书
杨相明	0.95	董事、副经理
陈三联	-	独立董事
胡吉全	-	独立董事
黄曼行	-	独立董事
任齐飞	0.86	监事会主席
裴天	0.26	监事
章通钱	-	监事
殷临香	-	实际控制人杨之安之母
杨成法	3.62	实际控制人杨光奎之父

以上人员及其关系亲密的近亲属均为本公司关联方。

（2）法人关联方

公司名称	注册资本	注册地	主营业务	与本企业关系
扬戈投资	474.00 万元	三门	投资管理	实际控制人杨光奎施加重大影响的企业
扬戈时代影城	200.00 万元	三门	电影放映	实际控制人杨光奎施加重大影响的企业
扬戈进出口	1,200 万元	三门	货物进出口；技术进出口	全资子公司
上海扬戈	1,100 万元	上海	起重电器、低压控制设备、	全资子公司

			成套电器系统、机械配件、钣金件制造、从事货物进出口及技术进出口业务	
湖南扬戈	2,500 万元	湖南	生产模具化进料斗、出料斗、主槽、加长槽等工程机械薄板配套件。	控股子公司
新加坡扬戈	51.5806 万新加坡元	新加坡	从事起重和物料搬运设备等的制造和维修, 也为客户量身定制各种全面的电控系统解决方案	全资子公司

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内, 公司与关联方未发生经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 报告期内, 关联方为公司及子公司的银行融资提供担保。具体担保情况如下:

单位: 元

担保人	被担保人	银行	担保金额	担保的主债权期限	担保种类	担保方式
杨光奎、殷临香	上海扬戈	上海农商银行	5,000,000.00	2014 年 9 月 23 日至 2015 年 9 月 22 日	流动资金借款	单笔保证
杨光奎、殷临香	湖南扬戈	中国银行股份有限公司沅江支行	13,000,000.00	2014 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 7 日	综合授信	最高额保证
杨相海、丁爱莹	湖南扬戈	中国银行股份有限公司沅江支行	13,000,000.00	2014 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 7 日	综合授信	最高额保证

(2) 关联方往来款情况:

报告期内, 公司向关联方资金拆入情况:

单位: 元

年度	关联方	期初	拆入	归还	期末	利息
2015 年 1-5 月	杨光奎	4,217,637.00		51,724.00	4,165,913.00	不计息
2014 年度	杨光奎		6,000,000.00	1,782,363.00	4,217,637.00	不计息

2015 年 1-5 月	杨相海	440,000.00	40,000.00		480,000.00	不计息
2014 年度	杨相海	300,000.00	140,000.00		440,000.00	不计息
2013 年度	杨相海		2,550,000.00	2,250,000.00	300,000.00	

报告期内，公司控股子公司湖南扬戈由于厂区建设和机器设备购置对于资金需求较大，向关联自然人杨光奎和杨相海拆入资金。

报告期内，公司向关联方资金拆出情况：

单位：元

年度	关联方	期初	拆出	收回	期末	利息
2015 年 1-5 月	殷临香		3,664,000.00	3,000,000.00	664,000.00	12,920.25
2015 年 1-5 月	杨相明	100,000.00	350,000.00	140,000.00	310,000.00	3,605.03
2014 年度	杨相明	63,000.00	1,227,977.58	1,190,977.58	100,000.00	13,239.32
2013 年度	杨相明	34,539.30	1,068,103.00	1,039,642.30	63,000.00	12,338.19

报告期内，公司关联自然人股东杨相明和殷临香因资金需求，向公司周转资金。截至本说明书签署日，公司均已收回所有的资金拆借款。

（3）增资和收购股权

2013年11月，湖南扬戈召开股东会，同意增加注册资本2000万元，其中杨相海出资120万元，占新增注册资本的6%。2013年11月23日，益阳凌云有限责任会计师事务所出具“益凌会师验字[2013]第311号”《验资报告》审验确认，湖南扬戈新增注册资本2000万元已缴足。

2014年5月26日，湖南扬戈召开股东会，同意杨相海将持有的湖南扬戈50万元出资额以50万元的金额转让给扬戈科技。转让双方签订股权转让协议书并完成当地工商部门变更登记。

报告期内，公司发生的关联交易均履行了《公司章程》、《关联交易决策制度》有关制度的规定和程序。

2015 年 7 月 16 日，发行人召开第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于确认近三年关联交易的议案》。

2015 年 8 月 5 日，发行人召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于

确认近三年关联交易的议案》，认为在 2013 年-2015 年 5 月 31 日期间发生的关联交易没有损害公司股东及债权人的利益。

公司独立董事认为：“公司最近三年的关联方资金往来占公司净资产比例较小，关联方资金往来的审议程序规范，遵循了公开、公平、公正的原则，维护了全体股东、尤其是非关联股东和中小股东的利益。”

（三）减少和规范关联交易的具体安排

为避免和消除可能出现的公司控股股东及实际控制人利用其地位从事损害本公司或公司其他股东利益的行为，保护中小股东的利益，自股份公司成立以来，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规制定了《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易决策制度》和《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。同时公司董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东均出具了《关于规范关联交易的承诺》，未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

（四）关联交易决策权限和决策程序

公司《关联交易决策制度》对关联交易决策权限和决策程序的主要规定如下：

1、关联交易决策权限

（1）股东大会

①公司与关联自然人发生的达到或超过 300 万元人民币，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易；

②公司与关联法人发生的金额在 1,000 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易（公司获赠现金资产、接受担保除外），应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议；

③虽然按照本条第二项的规定属于董事会审议批准的关联交易，但监事会或董

事会认为应该提交股东大会表决的，由股东大会审议并表决：

④虽然按照本条第二项的规定属于董事会审议批准的关联交易，但董事会非关联董事人数少于 3 名。

（2）董事会

①公司与关联自然人发生的金额在 30 万元人民币以上的关联交易；

②公司与关联法人发生的金额在 300 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易由董事会审议批准；

③达到股东大会审议标准的事项应该在董事会审议后提交股东大会审议批准。

（3）经理

①公司与关联自然人发生的金额在 30 万元人民币以下的关联交易由经理批准；

②公司与关联法人达成的关联交易总额不满 300 万元、且占公司最近一期经审计净资产绝对值的比例不达 5%的关联交易由经理批准。

2、关联交易回避表决的程序

公司与关联方签署涉及关联交易的合同、协议或作出其他安排时，应当采取必要的回避措施：

（1）任何个人只能代表一方签署协议；

（2）关联方不得以任何方式干预公司的决定；

（3）董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

①交易对方；

②在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方能直接或间接控制的法人单位任职的；

③拥有交易对方的直接或间接控制权的；

④交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围以本制度第五条第四项的规定为准）；

⑤交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切

的家庭成员（具体范围以本制度第五条第四项的规定为准）；

⑥公司、主办券商或全国股份转让系统公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人员。

（4）股东大会审议关联交易事项时，具有下列情形之一的股东应当回避表决：

①交易对方；

②拥有交易对方直接或间接控制权的；

③被交易对方直接或间接控制的；

④与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

⑤在交易对方任职或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

⑥因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；

⑦中国证监会、上市地证券交易所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作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。

公司董事会审议应当提交股东大会审议的重大关联交易事项（日常关联交易除外），应当以现场方式召开全体会议，董事不得委托他人出席或以通讯方式参加表决。

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表决权股份总数；股东大会决议公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样的法律效力。

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

2015年6月10日，公司召开股东大会，审议通过了关于公司2014年利润分配

的议案，以 2014 年 12 月 31 日 58,000,000 股本为基数，按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金股利 2,900,000.00 元。

（二）或有事项

1、公司为非关联方提供的担保事项

被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
台州弘宇助剂技术有限公司	500.00	2014-12-23	2015-12-23	否

公司为上述非关联方提供担保金额较小，担保额占公司 2015 年 5 月末的净资产比例为 3.33%，同时公司实际控制人杨光奎先生书面承诺：“如果因为上述担保对公司造成任何损失的，本人愿意以现金形式向公司足额补偿所受到的全部损失，确保公司不会因此遭受任何损失。”公司为非关联方提供的担保不会对公司正常生产经营产生重大影响。

（三）其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司无需披露的其他重要事项。

九、公司设立及最近两年及一期资产评估情况

（一）2012 年公司设立时的资产评估情况

公司在整体变更为股份有限公司的过程中，委托坤元资产评估有限公司对公司的净资产价值进行评估，评估基准日为 2012 年 10 月 31 日。坤元资产评估有限公司于 2012 年 11 月 17 日出具了“坤元评报（2012）第 442 号”《评估报告》。经评估扬戈科技在评估基准日总资产评估为 244,184,244.05 元，增值率为 19.26%，总负债评估为 109,640,704.66 元，减值率为 3.67%，净资产评估为 134,543,539.39 元，增值率为 47.98%。

（二）最近两年及一期资产评估情况

最近两年及一期公司未进行资产评估。

十、股利分配政策和报告期内分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

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

（二）公司最近两年及一期的股利分配情况

2014年6月26日，经股东大会决议通过《关于公司2013年度利润分配的议案》，公司以2013年度末总股本**58,000,000**股为基数，向2013年末全体股东按每10股派现金红利1元（含税），合计分配股利580万元。

2015年6月10日，经股东大会决议通过《关于公司2014年度利润分配的议案》，公司以2014年度末总股本**58,000,000**股为基数，向2014年末全体股东按每10股派现金红利0.5元（含税），合计分配股利290万元。

（三）公开转让后股利分配政策

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

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

（一）子公司基本情况

报告期内，公司纳入合并范围的子公司基本情况如下：

公司名称	成立时间	注册资本	主营业务	持股比例 (%)
扬戈进出口	2008 年 9 月 2 日	1,200 万元	货物进出口；技术进出口	100.00

公司名称	成立时间	注册资本	主营业务	持股比例 (%)
上海扬戈	1996 年 12 月 5 日	1,100 万元	起重电器、低压控制设备、成套电器系统、机械配件、钣金件制造、从事货物进出口及技术进出口业务	100.00
湖南扬戈	2012 年 7 月 11	2,500 万元	生产模具化进料斗、出料斗、主槽、加长槽等工程机械薄板配套件。	53.00
新加坡扬戈	2011 年 4 月 6 日	51.5806 万新加坡元	从事起重和物料搬运设备等的制造和维修，也为客户量身定制各种全面的电控系统解决方案	100.00

(二) 子公司最近两年一期主要财务数据

1、浙江扬戈进出口有限公司

单位：元

财务指标	2015 年 5 月 31 日/ 2015 年 1-5 月	2014 年 12 月 31 日/2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度
总资产	25,654,812.87	20,034,838.22	21,082,980.80
净资产	16,023,189.94	13,682,198.99	13,850,101.63
营业收入	21,595,588.46	45,511,107.71	27,493,151.69
营业成本	17,286,584.44	38,420,005.15	23,748,994.69
净利润	2,340,990.95	2,692,097.36	921,512.12

2、上海扬戈电器有限公司

单位：元

财务指标	2015 年 5 月 31 日/ 2015 年 1-5 月	2014 年 12 月 31 日/2014 年度	2013 年 12 月 31 日 /2013 年度
总资产	24,671,220.30	21,638,386.44	21,654,945.97
净资产	15,735,889.30	13,360,271.77	14,693,622.95
营业收入	13,883,807.33	32,275,521.01	21,731,576.17
营业成本	9,178,251.15	23,768,032.14	16,161,605.60
净利润	2,375,617.53	4,766,648.82	2,513,415.50

3、湖南扬戈工程机械配套有限公司

单位：元

财务指标	2015年5月31日/ 2015年1-5月	2014年12月31日/2014 年度	2013年12月31日 /2013年度
总资产	50,494,191.48	49,409,695.76	38,561,701.56
净资产	17,473,070.60	18,948,522.13	22,556,751.08
营业收入	4,416,095.80	10,185,994.57	3,057,494.69
营业成本	4,633,918.36	10,707,106.65	3,140,884.33
净利润	-1,475,451.53	-3,608,228.95	-2,083,647.49

4、扬戈科技（新加坡）起重系统服务有限公司

单位：元

财务指标	2015年5月31日/ 2015年1-5月	2014年12月31日/2014 年度	2013年12月31日 /2013年度
总资产	7,141,590.06	8,045,003.67	6,724,206.71
净资产	5,040,640.06	5,306,898.36	5,180,062.74
营业收入	4,247,145.57	17,021,999.85	13,397,889.13
营业成本	4,117,769.43	13,401,753.32	9,518,829.85
净利润	-699,187.05	1,506,242.77	1,661,166.53

十二、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估因素

（一）应收账款坏账风险

2013年末、2014年末、2015年5月末，公司应收账款账面价值分别为5,859.59万元、5,976.76万元及6,705.76万元，占同期总资产的比例分别为22.02%、22.57%、24.79%，比重基本持平但仍处于较高水平。公司的主要客户为大中型起重机生产企业，大多规模较大、资信较好、盈利水平较高、财务状况良好，报告期内公司未出现大额坏账损失。但未来如果主要客户发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，公司可能会面临因客户财务状况恶化导致应收账款发生大额坏账损失并直接影响经营业绩的风险。

（二）行业风险

公司的主营业务为各类起重机械成套电气控制系统的设计、制造、销售以及相关服务，因此下游起重机行业的景气程度变化，对公司经营业绩影响较大。近年来受国内房地产宏观调控和货币紧缩政策影响，工程机械类起重机市场需求较为低迷。

上述因素导致2013年起重机市场销量较上年下降至2.90万台，跌幅为16.86%。虽然2014年起重机市场出现复苏态势，但整个起重机行业仍有较多不确定因素。因此，公司目前仍面临下游需求不振带来的行业风险。

（三）主要供应商依赖风险

报告期内，公司采购集中度较高，2013年、2014年、2015年1-5月，公司向前五大供应商的采购额分别占当期采购总额的39.28%、32.85%、33.70%。其中，供应商众业达电气温州有限公司的相应比例为23.80%、21.50%、13.90%。虽然公司通过多种方式扩大采购渠道，但目前较为单一的供应商结构仍让公司的采购业务存在一定隐患。如果主要供应商不能及时、足额、保质地提供原材料，或者他们的经营状况恶化、与公司的合作关系发生变化，将影响公司的生产经营。

（四）对外担保风险

截至本说明书签署日，公司存在对外担保事项。被担保人为台州宏宇助剂技术有限公司，担保期限为2014年12月23日至2015年12月23日，担保金额为500万元，该项担保金额占报告期末公司净资产额的3.33%，尽管占比不大且被担保公司的经营状况良好，偿债能力较强，但若被担保方生产经营受内外部因素影响而出现重大不利变化，将导致公司承担连带赔偿责任。

（五）劳动力成本上升风险

改革开放以来，我国经济的持续快速增长的重要驱动力之一为农村劳动力转移提供的低劳动成本优势。但随着我国人口老龄化的加速和城乡社会结构的变化，劳动力供求矛盾日益突出，各地最低工资标准持续上调，企业通常采取加薪的方式以保证员工队伍的稳定性，从而导致我国劳动力成本进入上升通道，劳动力的成本优势正逐渐减弱。如果未来劳动力成本持续上升，将给公司盈利能力带来一定不利影响。

（六）净资产收益率下降风险

2013年、2014年和2015年1-5月，公司扣除非经常性损益后的加权平均净资产收

益率分别为11.00%、4.86%和5.15%。报告期内，受下游行业景气度影响，公司净资产收益率出现较大波动，公司积极采取应对措施，通过调整产品结构等方式提高企业抗风险能力。如果未来公司业务开拓不及预期，净资产收益率存在下降风险，从而对公司未来经营产生一定不利影响。

（七）实际控制人不当控制和公司治理的风险

公司实际控制人杨光奎、杨之安父子合计持有公司79.14%的股份，处于绝对控股的地位。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东不当控制现象的发生，但实际控制人仍存在利用其支配地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。如果在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人通过行使表决权，影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司和中小股东的利益。

第五节 有关声明

一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

杨光奎 杨光奎

杨相海 杨相海

陈三联 陈三联

黄曼行 黄曼行

杨广平 杨广平

杨相明 杨相明

胡吉全 胡吉全

全体监事：

任齐飞 任齐飞

章通钱 章通钱

裴天 裴天

全体高级管理人员：

杨广平 杨广平

杨相明 杨相明

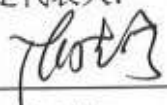
杨相海 杨相海



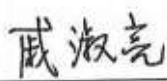
二、主办券商声明

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

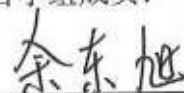
法定代表人：


沈继宁

项目负责人：


戚淑亮

项目小组成员：


余东旭


徐金菊


孙登元



三、律师声明

本所及签字的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不存在矛盾。本所及签字律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

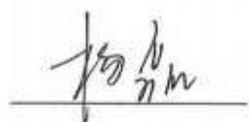
律师事务所负责人签字：


章靖忠

经办律师签字：



刘斌




杨磊

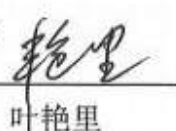


四、会计师事务所声明


本所及签字注册会计师已阅读扬戈科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对扬戈科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的本所出具的审计报告的内容无异议，确认该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：


陈中江


叶艳里

会计师事务所负责人：


傅芳芳

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

（特殊普通合伙）

二〇一五年十月十四日

资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读扬戈科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的坤元评报（2012）422 号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（签字）： 方 略
方 略

闵诗阳
闵诗阳

资产评估机构负责人（签字）： 潘文夫
潘文夫



第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件

六、其他与公开转让有关的重要文件