

长沙一派数控股份有限公司



# 公开转让说明书 (修订稿)

推荐主办券商



西部证券股份有限公司

二〇一六年一月

## 声 明

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

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本公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

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

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

## 重大风险提示

### 一、市场竞争加剧的风险

目前，数控活塞专用机床的国内市场总容量趋于平稳，后续增长放缓，数控活塞专用机床行业竞争格局已基本形成。行业内已具有较多的生产企业，市场化程度较高，传统的中低端产品领域市场竞争较为激烈，新型的高端产品仅少数国内外企业生产。同时，中低端机床制造企业也开始涉及高端数控机床行业。随着我国同台湾地区及欧美国家达成自贸协议、关税协定后，国外数控机床生产商加大对国内市场的开拓力度，并下调机床产品在国内的售价，导致市场竞争有进一步加剧的风险。

### 二、核心技术泄密和技术人员流失风险

数控机床行业属于技术密集型行业，对研发技术人员的依赖度较高。目前公司拥有一批涉及机械设计、机电一体化、电机电器及控制、自动化等方面的专业人才，是公司在新产品开发及技术改造的主力军。虽然，公司核心技术人员为公司自行培养的，中、高层管理人员为公司设立以来的核心管理团队，凝聚力和稳定性较强，但是，如果竞争对手通过更高的薪资待遇吸引公司研发技术人才，或者其他因素导致公司研发技术人才离职，公司将面临核心技术人员流失的风险。一旦核心技术人员流失、技术保密措施执行不严或者专利保护措施不力，都将带来核心技术泄密的风险。

### 三、新产品研发的风险

公司一直坚持追求技术领先的战略，坚持自主创新。同时，公司非常重视研发投入，研发了一批具备行业领先优势的产品。随着市场竞争的加剧以及汽车尾气排放标准的提高和环保政策执行趋严，公司为持续保持行业竞争优势，必须持续加大研发的投入和增强技术储备。在国内外同行业不断增加研发投入的大背景下，公司受研发能力、研发条件和研发周期等因素的限制，存在研发失败的风险，这种风险可能导致公司不能按计划开发出新产品，或者开发的新产品在技术、性能、成本等方面不能适应市场环境的快速变化，进而影响到公司的生产经营。

### 四、外协生产加工的风险

公司将主要精力和资源用于产品的研发、设计、装配及销售，在生产环节主要加工生产技术含量高、人员需求相对较少、利润率高的核心部件，对部分非标准机械加工件则采取外协加工的生产模式。如果外协企业的加工质量、加工精度、

交货时间等不能满足公司的要求或外协件价格发生较大变化，将影响公司的正常生产或增加产品生产成本。

## 五、对非经常性损益存在一定依赖的风险

2013年、2014年和2015年1-7月，公司营业利润分别为-3,977,938.92元、-5,160,392.56元和-442,036.18元，非经常性损益净额分别为3,736,680.46元、3,796,635.22元和1,455,268.57元。公司的非经常性损益主要由政府财政补助构成，系公司承担重大科研项目及将研发产品实施产业化生产过程中获得的财政补助。政府补贴具有一定的不确定性，若未来公司所获得的政府补贴有较大波动，将会对公司的业绩造成一定影响。

## 六、应收账款较大的风险

截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年7月31日，公司应收账款净额分别为4,853,610.21元、4,298,526.30元和4,473,724.43元，占各期营业收入的比例为30.21%、38.72%和35.60%，占各期总资产的比例为8.78%、7.30%和7.80%。公司应收账款主要为产品质保金，这与公司的销售和收款方式有关，公司在签订供货合同时收取30%-50%的定金，设备生产制造完成，向客户收取货款至90%左右并安排发货，根据合同规定留有10%左右的质保金，待质保期满后收回。虽然公司对客户采用了较为谨慎的信用政策，对于期末应收款余额，公司安排专人负责货款回收，责任落实到个人，但由于公司质保期一般为1年，相应造成应收账款回收期比较长，因此仍然存在发生坏账的风险。

## 目 录

声 明.....	1
重大风险提示.....	2
一、市场竞争加剧的风险.....	2
二、核心技术泄密和技术人员流失风险.....	2
三、新产品研发的风险.....	2
四、外协生产加工的风险.....	2
五、对非经常性损益存在一定依赖的风险.....	3
六、应收账款较大的风险.....	3
目 录.....	4
第一节 基本情况.....	9
一、公司简介.....	9
二、股份挂牌情况.....	9
三、公司股东情况.....	11
四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况.....	16
五、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	30
六、最近两年一期主要会计数据和财务指标.....	33
七、与本次挂牌相关的机构.....	34
第二节 公司业务.....	37
一、公司主营业务、主要产品及其用途.....	37
二、公司内部组织结构及业务流程.....	42
三、公司业务相关的关键资源要素.....	49
四、公司业务经营情况.....	61
五、公司的商业模式.....	69
六、公司所处的行业概况、市场规模及基本风险特征.....	71
七、公司的发展战略与目标.....	86
第三节 公司治理.....	89
一、公司最近二年内治理机制的建立健全及运行情况.....	89
二、公司董事会关于公司治理机制的说明.....	91
三、公司及公司控股股东、实际控制人最近二年内存在的违法违规及受处罚情况.....	91
四、公司的独立性.....	92
五、同业竞争情况.....	93
六、最近两年控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况.....	94
七、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体措施.....	95
八、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	95
九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因.....	97
第四节 公司财务.....	99
一、最近两年一期经审计的财务报表.....	99
二、最近两年一期财务报表审计意见.....	108
三、财务报表的编制基础.....	108
四、主要会计政策、会计估计及其变更.....	109

五、报告期主要财务指标以及利润形成的有关情况.....	127
六、关联方、关联方关系及关联交易.....	161
七、期后事项、或有事项及其他重要事项.....	163
八、报告期内资产评估情况.....	164
九、股利分配政策及报告期内股利分配情况.....	164
十、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况.....	165
十一、公司风险因素和自我评价.....	165
第五节 有关声明.....	168
第六节 附件.....	173
一、主办券商推荐报告.....	173
二、财务报表及审计报告.....	173
三、法律意见书.....	173
四、公司章程.....	173
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	173

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

### 1、普通术语

一派数控、公司、本公司或股份公司	指	长沙一派数控股份有限公司
公开转让说明书/本说明书	指	《长沙一派数控股份有限公司公开转让说明书》
一派有限/有限公司	指	公司前身长沙一派数控机床有限公司
品直投资	指	长沙品直投资管理有限公司，系公司股东
一诚科技	指	长沙一诚科技合伙企业（有限合伙），系公司股东
红港投资	指	湖南红港投资管理有限公司
湖南一派	指	湖南一派数控设备有限公司，公司原股东
湖南一派驱动	指	湖南一派工业驱动有限公司
长沙生产力促进中心	指	长沙生产力促进中心及更名后的长沙生产力促进中心（长沙科学技术开发交流中心）（长沙新技术创业服务中心）
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
中审亚太、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
启元律师事务所	指	湖南启元律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
公司章程、章程	指	长沙一派数控股份有限公司章程
报告期、最近两年一期	指	2013年、2014年、2015年1-7月
元	指	人民币元

### 2、专业术语

机床	指	指制造机器的机器，亦称工作母机或工具机，习惯上简称机床。一般分为金属切削机床、锻压机床和木工机床等。现代机械制造中加工机械零件的
----	---	--

		方法很多：除切削加工外，还有铸造、锻造、焊接、冲压、挤压等，但凡属精度要求较高和表面粗糙度要求较细的零件，一般都需在机床上用切削的方法进行最终加工。
车床	指	是主要用车刀对旋转的工件进行车削加工的机床。在车床上还可用钻头、扩孔钻、铰刀、丝锥、板牙和滚花工具等进行相应的加工。车床主要用于加工轴、盘、套和其他具有回转表面的工件，是机械制造和修配工厂中使用最广的一类机床。
镗床	指	是用镗刀在工件上镗孔的机床。通常，镗刀旋转为主运动，镗刀或工件的移动为进给运动。它的加工精度和表面质量要高于钻床。
金属切削机床	指	指用切削、磨削或其他方法加工各种金属工件，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面质量的机床。金属切削机床是使用最广泛、数量最多的机床类别
活塞	指	活塞是汽车发动机汽缸体中作往复运动的机件，主要作用是承受汽缸中的燃烧压力，并将此力通过活塞销和连杆传给曲轴。
活塞环	指	活塞环是一种具有较大向外扩张变形的金属弹性环，它被装配到剖面与其相应的环形槽内，依靠气体或液体的压力差，在环外圆面和气缸以及环和环槽的一个侧面之间形成密封。
活塞组合	指	一种新颖的功率传输机构，能实现往复运动和旋转运动的互相转换，具有连杆曲柄一样的功能，结构轻巧、紧凑、传动效率很高。
驱动器	指	“伺服控制器”、“伺服放大器”，是用来控制伺服电机的一种控制器，其作用类似于变频器作用于普通交流马达，属于伺服系统的一部分，主要应用于高精度的定位系统。一般是通过位置、速度和力矩三种方式对伺服马达进行控制，实现高精度的传动系统定位，目前是传动技术的高端产品。
数控系统	指	机床中用于处理输入到系统中的数控加工程序，控制数控机床运动并加工出零件的核心控制部件。
直线电机	指	一种将电能直接转换成直线运动机械能，而不需要任何中间转化机构的传动装置。它可以看成是一台旋转电机按径向剖开，并展成平面而成。
伺服电机	指	又称执行电动机，在自动控制系统中，用做执行元件，把所收到的电信号转换成电动机轴上的角位移或角速度输出。
数控机床	指	通过集成数字化信号和相应的控制系统，实现智能控制机床的运动及其加工过程功能的机床。
光机	指	仅包含机床本体，未搭建数控系统等电气化设备的机床，通常无法独立完成加工任务
整机	指	包含机床本体，并搭建了合适的数控系统等核心部件，具备独立完成加工任务能力的机床
国四标准	指	国家第四阶段机动车污染物排放标准，于2013年7月1日起在全国范围内实施。
国五标准	指	国家第五阶段机动车污染物排放标准，将于2017年1月1日起在全国范围内实施。
欧四/欧IV	指	欧盟组织制定的在其成员国范围内实施的第四代汽车尾气排放标准。
欧五/欧V	指	欧盟组织制定的在其成员国范围内实施的第五代汽车尾气排放标准。

本公开转让说明书除本公司股权比例数字采用保留3位小数外，其他数字保

留2位小数，若出现合计数尾数与各分项数字之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司简介

公司中文名称：长沙一派数控股份有限公司

注册资本：1,650 万元

法定代表人：朱更红

有限公司设立日期：2005 年 1 月 31 日

整体变更股份公司日期：2015 年 9 月 2 日

住所：长沙经济技术开发区天华南路 9 号

办公地址：长沙经济技术开发区天华南路 9 号

邮编：410100

电话：0731-84021538

传真：0731-84021534

电子邮箱：[guanli@epochnc.com](mailto:guanli@epochnc.com)

董事会秘书、信息披露负责人：沈涌

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司属于通用设备制造业（C34）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于金属切削机床制造（C342）；根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于金属切削机床制造（C3421）；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“工业机械”行业（代码：12101511）。

经营范围：金属切削机床、电机、工业自动控制系统装置的制造；机电生产、加工；软件开发；软件技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

组织机构代码：77008875-8

### 二、股份挂牌情况

#### （一）股份挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元/股

股票总量：16,500,000 股

挂牌日期：【】

交易方式：协议转让方式

## （二）股东所持股份的限售情况

### 1、相关法律、法规对股东所持股份的限制性规定

《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，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的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；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。上述人员离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。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的股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 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》第二十八条“发起人持有的本公司股份，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 25%。上述人员离职后的半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律、法规规定的自愿锁定承诺。

## 3、股份转让方式

公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后将采取协议转让方式。

## 4、公司本次挂牌后的流通股份

公司系于 2015 年 9 月 2 日整体改制设立的股份公司，根据《公司法》“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”之规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年。因此，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司发起人所持股份均不能转让。

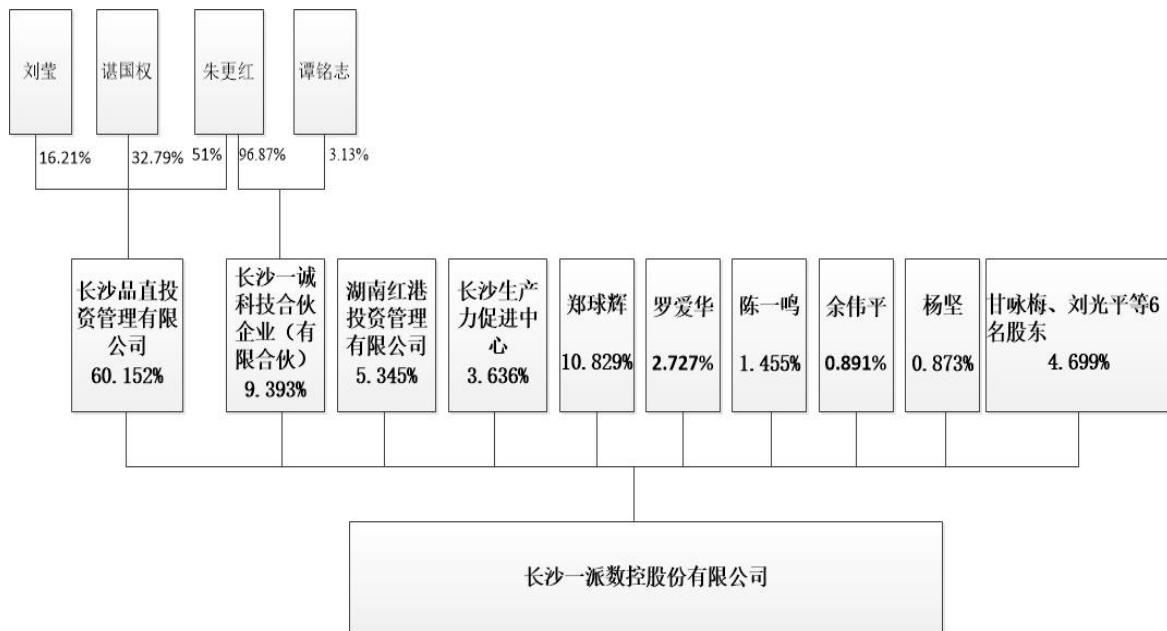
**公司股份限售情况如下：**

序号	股东名称/姓名	受限原因	股份数量(股)	是否存在质押或冻结	挂牌时可流通股份数量(股)
1	长沙品直投资管理有限公司	发起人股东	9,925,000	否	0
2	郑球辉	发起人股东	1,786,800	否	0
3	湖南红港投资管理有限公司	发起人股东	882,000	否	0
4	长沙生产力促进中心	发起人股东	600,000	否	0
5	罗爱华	发起人股东	450,000	否	0
6	甘咏梅	发起人股东	298,800	否	0
7	陈一鸣	发起人股东	240,000	否	0
8	刘光平	发起人股东	180,000	否	0
9	余伟平	发起人股东	147,000	否	0
10	杨坚	发起人股东	144,000	否	0
11	张岩	发起人股东	117,600	否	0
12	蒋仙明	发起人股东	60,000	否	0
13	谢勇	发起人股东	60,000	否	0
14	朱思怡	发起人股东	58,800	否	0
15	长沙一诚科技合伙企业（有限合伙）	发起人股东	1,550,000	否	0
合计			16,500,000	--	0

## 三、公司股东情况

## （一）股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



## （二）控股股东及实际控制人基本情况

### 1、控股股东

截至本公开转让说明书签署日，品直投资直接持有公司 9,925,000 股股份，占公司本次挂牌前总股本的 60.152%，根据《公司法》第二百一十六条“（二）控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东”之规定，可以认定品直投资为公司的控股股东。

品直投资，成立于 2010 年 9 月 15 日，现持有长沙市工商局经济技术开发区分局核发注册号为 430194000005446 的《企业法人营业执照》，企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，注册资本为 1,006.5 万元，住所为长沙经济技术开发区天华南路 9 号，法定代表人为朱更红，经营范围为：投资与资产管理。截至本公开转让说明书出具之日，其股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	朱更红	513.31371	51.00
2	谌国权	330.02508	32.79
3	刘莹	163.16121	16.21
	合计	1,006.50000	100.00

## 2、实际控制人

朱更红持有公司控股股东品直投资 51%的股权，为品直投资的控股股东，同时朱更红占有公司股东一诚科技 96.87%的出资份额并担任该企业执行事务合伙人，为一诚科技的实际控制人，因此，朱更红通过品直投资间接控制公司 60.152% 股份表决权，通过一诚科技间接控制公司 9.393% 股份表决权，合计控制公司 69.545% 的股份表决权，远高于公司其他股东所持的股份表决权，对公司股东大会有绝对的控制权。根据《公司法》第二百一十六条“（三）实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”之规定，可以认定朱更红为公司实际控制人。

朱更红：汉族，1960 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南大学机械制造专业，硕士学历。1984 年 9 月至 1998 年 10 月，就职于国防科技大学，任讲师。1998 年 12 月至 2001 年 12 月，任长沙一派数控研究所执行合伙人；2001 年 12 月至 2010 年 3 月，任湖南一派经理；2005 年 1 月至 2015 年 9 月任一派有限董事长，期间：2007 年 8 月至 2010 年 1 月、2012 年 3 月至 2015 年 9 月兼任一派有限总经理，2009 年 3 月至 2012 年 5 月兼任湖南一派驱动董事长、总经理。现任公司董事长、总经理。

## 3、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

(1) 2012 年 5 月 10 日至 2015 年 1 月 5 日期间，品直投资持有一派有限 64.460 % 的股权；2015 年 1 月 6 日至 2015 年 7 月 8 日期间，品直投资持有一派有限 66.167% 的股权；2015 年 7 月 9 日至今品直投资持有一派有限及股份公司 60.152% 的股份。最近两年品直投资持有一派有限及股份公司的股权一直超过 50%，根据《公司法》第二百一十六条之规定，品直投资为公司控股股东，且最近两年未发生变化。

(2) 最近两年，朱更红一直为品直投资的控股股东，并担任品直投资的董事。最近两年朱更红一直通过品直投资间接控制公司，为公司实际控制人，未发生过变化。

## （三）前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

序号	股东姓名或名称	持有股份数(股)	持股比例%	股东性质	在公司任职
1	品直投资	9,925,000	60.152	企业法人	——
2	郑球辉	1,786,800	10.829	自然人	董事、副总经理 驱动事业部部长

3	一诚科技	1,550,000	9.393	其他组织	—
4	红港投资	882,000	5.345	企业法人	—
5	长沙生产力促进中心	600,000	3.636	事业法人	—
6	罗爱华	450,000	2.727	自然人	监事会主席、机床事业部市场主管
7	甘咏梅	298,800	1.811	自然人	—
8	陈一鸣	240,000	1.455	自然人	监事、机床事业部采购员工
9	刘光平	180,000	1.091	自然人	机床事业部售后人员
10	余伟平	147,000	0.891	自然人	董事
合计		16,059,600	97.33	—	—

1、品直投资，情况详见本节“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、郑球辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为43010419730516\*\*\*\*，住址为广东省增城市荔城街挂绿路\*\*\*\*号。

3、一诚科技，成立于2015年7月3日，现持有长沙市工商局核发的统一社会信用代码为91430100344770762F的《营业执照》，企业类型为有限合伙企业，注册地址为长沙经济技术开发区天华南路9号，执行事务合伙人为朱更红，经营范围为数控技术研究；科技信息咨询服务。其出资结构为：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	朱更红	495	96.87
2	谭铭志	16	3.13
合计		511	100.00

4、红港投资，成立于2007年12月29日，现持有长沙市工商局核发的注册号为430000000018513的《企业法人营业执照》，企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，注册资本为1,500万元，注册地址为长沙市雨花区体育新城古曲南路188号中隆国际御玺第1幢D-1101房，法定代表人为余长江，经营范围为企业投资管理与咨询服务（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（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）。其股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	余长江	1,050	70.00
2	余伟平	150	10.00
3	补乐文	150	10.00
4	刘 益	150	10.00
	合计	1,500	100.00

5、长沙生产力促进中心，为长沙市科学技术局举办的事业单位法人，目前持有长沙市事业单位登记管理局核发的编号为“事业第143010001903号”《事业单位法人证书》（有效期至2018年3月31日），其开办资金为1,781万元，法定代表人为朱俊东，宗旨和业务范围为“为科技成果转化生产力服务，科技成果中介，新产品推介，高新技术及产品开发。”

6、罗爱华，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为43010319570828\*\*\*\*，住址为长沙市芙蓉区曙光北路72号1栋\*\*\*\*号。

7、甘咏梅，女，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为43020419630412\*\*\*\*，住址为长沙市开福区科大佳园枫林苑11栋\*\*\*\*号。

8、陈一鸣，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为43010319560302\*\*\*\*，住址为长沙市天心区金盆路2号10栋\*\*\*\*号。

9、刘光平，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为43010319551212\*\*\*\*，住址为长沙市雨花区劳动东路29号6栋\*\*\*\*号。

10、余伟平，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码为43020419690808\*\*\*\*，住址为长沙市雨花区劳动东路888号4栋\*\*\*\*号。

截至本公开转让说明书签署日，公司自然人股东均具有完全民事权利能力和完全民事行为能力，且均在中国境内有住所，未从事有关法律、法规、规范性法律文件及《公司章程》规定的禁止担任公司股东的职业，且未担任有关法律、法规、规范性法律文件及《公司章程》规定的担任公司股东的党政领导职务之情形。

公司法人股东均为依法设立和有效存续的企业或组织，无私募基金机构股东。

#### （四）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有公司5%以上股份股东直接或间接持有的公司股份不存在质押或其它争议事项的情形。

## （五）公司股东及其关联关系情况

- 1、品直投资和一诚科技同受朱更红实际控制。
- 2、股东余伟平持有股东红港投资10%的股权，并任红港投资董事、执行总经理。

公司股东除上述关联关系之外，无其他关联关系。

## 四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况

### （一）有限公司的设立与历次变更

#### 1、有限公司的设立

2005年1月1日，湖南一派、长沙生产力促进中心、朱墨、郑球辉、刘莹、谌国权、陈一鸣、黎智红、谌昊和刘菁等10名股东召开股东会，作出股东会决议并签署了一派有限《公司章程》，约定各方共同出资200万元（其中货币出资160万元、无形资产出资40万元）设立长沙一派数控机床有限公司。

2005年1月24日，湖南省长江有限责任会计事务所出具湘长评字【2005】4003号《资产评估报告》，确认湖南一派用于出资的“一派活塞环自由形线处理软件V1.0”著作权于评估基准日2005年1月20日的评估值为63万元。同日，各股东一致确认“一派活塞环自由形线处理软件V1.0”著作权作价40万元用于出资。

2005年1月27日，湖南省长江有限责任会计事务所出具湘长验字【2005】2019号《验资报告》，验证截至2005年1月27日，已收到一派有限（筹）各股东缴纳的注册资本合计200万元，其中：货币160万元，无形资产40万元。

2005年1月31日，经长沙工商行政管理局核准，长沙一派数控机床有限公司成立，并取得了注册号为4301002600056的《企业法人营业执照》，公司注册资本为200万元，法定代表人为朱更红，住所为长沙经济技术开发区天华南路，经营范围为数控机床及成套设备的生产、销售及技术服务；计算机软硬、硬件的开发、研制、生产、销售及技术服务。

一派有限设立时的股本结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	湖南一派	40.0	20.00	无形资产
2	长沙生产力促进中心	8.00	4.00	货币

<b>3</b>	郑球辉	17.60	8.80	货币
<b>4</b>	刘莹	16.80	8.40	货币
<b>5</b>	谌国权	16.00	8.00	货币
<b>6</b>	陈一鸣	16.00	8.00	货币
<b>7</b>	朱墨	54.40	27.20	货币
<b>8</b>	黎智红	12.00	6.00	货币
<b>9</b>	谌昊	12.00	6.00	货币
<b>10</b>	刘菁	7.20	3.60	货币
<b>合计</b>		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>无形资产、货币</b>

朱墨系朱更红女儿、谌昊系谌国权儿子，一派有限设立时，朱墨、谌昊持有的有限公司 54.4 万元、12 万元股权，实际出资人为朱更红、谌国权。

## 2、2006 年 2 月有限公司第一次股权转让

2006 年 2 月 13 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意公司股东将其股权转让，具体情况如下：

转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
朱墨	朱更红	54.4	54.4
谌昊	谌国权	12.0	12.0
黎智红	谌国权	12.0	12.0
刘菁	刘莹	7.2	7.2
陈一鸣	郑球辉	1.6	1.6
湖南一派	朱更红	13.6	13.6
	谌国权	10.0	10.0
	刘莹	6.0	6.0
	郑球辉	4.8	4.8
	陈一鸣	3.6	3.6
	长沙生产力促进中心	2.0	2.0

就本次股权转让事项，各转让方同受让方于 2006 年 2 月 15 日签订了股权转让协议，并修改了公司章程。

2006 年 2 月 23 日，长沙市工商行政管理局核准了本次股权转让登记。本次股权转让完成后，一派有限股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	朱更红	68.00	34.00
2	谌国权	50.00	25.00
3	刘莹	30.00	15.00
4	郑球辉	24.00	12.00
5	陈一鸣	18.00	9.00
6	长沙生产力促进中心	10.00	5.00
合计		200.00	100.00

本次股权转让过程中，朱墨、谌昊将持有公司的股权，已分别还原给实际出资人朱更红、谌国权，股权转让各方均已出具《关于公司股权代持情况的说明》，对股权代持的情况进行了确认，双方不存在权属纠纷或其他纠纷。

### 3、2007年9月有限公司第二次股权转让及增加注册资本

2007年8月17日，有限公司召开股东会决议同意股东朱更红、陈一鸣转让公司股权，增加自然人朱墨、李成、谢勇、刘光平、伍超、杨坚等六人作为有限公司新的股东，具体情况如下：

转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
朱更红	朱墨	68.00	68.00
陈一鸣	郑球辉	4.00	4.00
	李成	1.00	1.00
	谢勇	1.00	1.00
	刘光平	3.00	3.00
	伍超	2.00	2.00
	杨坚	3.00	3.00

2007年8月23日，有限公司召开股东会并作出决议，同意增加甘咏梅、罗爱华、湖南一派作为有限公司新股东，并将有限公司注册资本由200万元增加至500万元。新增注册资本300万元认缴情况如下：

序号	股东名称	认缴注册资本（万元）	备注
1	湖南一派	100.0	新股东
2	长沙生产力促进中心	10.0	老股东
3	朱墨	62.0	新股东
4	谌国权	35.0	老股东

<b>5</b>	刘莹	15.0	老股东
<b>6</b>	郑球辉	31.5	老股东
<b>7</b>	罗爱华	25.0	新股东
<b>8</b>	伍超	1.0	新股东
<b>9</b>	李成	1.0	新股东
<b>10</b>	刘光平	3.0	新股东
<b>11</b>	谢勇	1.0	新股东
<b>12</b>	杨坚	1.5	新股东
<b>13</b>	陈一鸣	4.0	老股东
<b>14</b>	甘咏梅	10.0	新股东
<b>合计</b>		<b>300.0</b>	

2007年8月31日，有限公司召开股东会，选举产生新的董事会和监事，并通过修改后的公司章程。

2007年9月18日，湖南希望会计事务所有限责任公司出具了希望验字【2007】第200002号《验资报告》，验证截至2007年9月18日有限公司已收到各股东缴纳的新增注册资本合计300万元，各股东均以货币出资。

2007年9月24日，公司就本次股权转让及增资事宜在长沙市工商局办理了工商变更登记，并领取了新的注册号为430194000000499的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
<b>1</b>	湖南一派	100.00	20.00
<b>2</b>	长沙生产力促进中心	20.00	4.00
<b>3</b>	朱墨	130.00	26.00
<b>4</b>	谌国权	85.00	17.00
<b>5</b>	刘莹	45.00	9.00
<b>6</b>	郑球辉	59.50	11.90
<b>7</b>	罗爱华	25.00	5.00
<b>8</b>	甘咏梅	10.00	2.00
<b>9</b>	刘光平	6.00	1.20
<b>10</b>	伍超	3.00	0.60
<b>11</b>	杨坚	4.50	0.90
<b>12</b>	李成	2.00	0.40

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
13	谢勇	2.00	0.40
14	陈一鸣	8.00	1.60
合 计		500.00	100.00

2007 年，股东朱更红想让其女儿朱墨参与公司经营管理，同时公司也希望能引进金融专业人才。因此，本次朱更红将持有的一派有限 68 万元股权转让给朱墨，股权转让未实际对价支付，股权转让后朱墨对公司增资 62 万元，实际出资人亦为朱更红。本次股权转让和增资后，朱墨共持有有限公司 130 万元的股权。

#### 4、2009 年 5 月有限公司第三次股权转让

2009 年 5 月 12 日，有限公司召开股东会，决议同意：朱墨将持有的公司 130 万元股权转让给朱更红；湖南一派将持有的公司 100 万元股权分别转让给朱更红、谌国权、刘莹、郑球辉、长沙生产力促进中心、刘光平、伍超、杨坚、谢勇、陈一鸣、李成，并通过章程修正案。

2009 年 5 月 12 日，上述股权转让各方签订股权转让协议。本次股权转让情况如下：

转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
湖南一派	朱墨	朱更红	130.00
		朱更红	35.50
		谌国权	25.00
		刘莹	15.00
		郑球辉	12.50
		长沙生产力促进中心	5.00
		刘光平	1.50
		伍超	1.00
		杨坚	1.50
		谢勇	0.50
		陈一鸣	2.00
		李成	0.50

2009 年 5 月 18 日，公司就本次股权转让事宜在长沙市工商局办理了工商变更登记手续，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	朱更红	165.50	33.10
2	谌国权	110.00	22.00
3	刘莹	60.00	12.00
4	郑球辉	72.00	14.40
5	长沙生产力促进中心	25.00	5.00
6	刘光平	7.50	1.50
7	伍超	4.00	0.80
8	杨坚	6.00	1.20
9	李成	2.50	0.50
10	谢勇	2.50	0.50
11	陈一鸣	10.00	2.00
12	罗爱华	25.00	5.00
13	甘咏梅	10.00	2.00
合计		500.00	100.00

2009 年股东朱墨出国发展，为避免给公司日常经营管理带来不便，故在 2009 年 5 月 12 日将其持有的 130 万元股权转让给其父朱更红持有。本次朱墨股权转让实际为股权还原，代持双方均出具了《关于公司股权代持情况的说明》，对股权代持的形成及本次还原进行了确认，双方就被代持股权不存在任何纠纷。至此，股东朱更红与朱墨股权代持关系已全部解除，双方之间不再存有任何股权代持关系。

### 5、2010 年 12 月有限公司股权变更（第四次股权转让）

2010 年 12 月 20 日，一派有限召开股东会，决议同意朱更红、谌国权、刘莹分别将其持有的公司 165.5 万元、110 万元、60 万元的股权以长公立评报字（2010）4028 号《评估报告》所评估的股权价值作为参考依据，分别作价 347.554515 元、231.021945 元、125.973540 元向长沙品直投资管理有限公司进行增资，并增加品直投资为公司新股东。同日，上述股权转让各方签订股权转让协议。

2010 年 12 月 31 日，一派有限就本次股权转让事宜在长沙市工商局经济技术开发分局办理了工商变更登记手续，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
----	------	---------	---------

1	品直投资	335.50	67.10
2	郑球辉	72.00	14.40
3	长沙生产力促进中心	25.00	5.00
4	刘光平	7.50	1.50
5	伍超	4.00	0.80
6	杨坚	6.00	1.20
7	李成	2.50	0.50
8	谢勇	2.50	0.50
9	陈一鸣	10.00	2.00
10	罗爱华	25.00	5.00
11	甘咏梅	10.00	2.00
<b>合 计</b>		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

根据《国家税务总局关于非货币性资产评估增值暂不征收个人所得税的批复》（国税函[2005]319号）：“考虑到个人所得税的特点和目前个人所得税征收管理的实际情况，对个人将非货币性资产进行评估后投资于企业，其评估增值取得的所得在投资取得企业股权时，暂不征收个人所得税。在投资收回、转让或清算股权时如有所得，再按规定征收个人所得税，其“财产原值”为资产评估前的价值。”的批复意见，本次一派有限自然股东朱更红、谌国权、刘莹将其持有的股权评估作价出资至品直投资，对股权增值部分暂不用缴纳个人所得税，在其对所持品直投资股权进行处置时，若有所得，则须缴纳所得税。

#### **6、2012年5月公司增加注册资本至1,500万元（吸收合并湖南一派驱动暨第二次增资）**

2012年2月15日，一派有限与湖南一派驱动在《潇湘晨报》第C03版发布公告，对本次合并进行了登报公告。

2012年2月28日，中审亚太对湖南一派驱动及一派有限截至2011年12月31的财务报表，并分别出具了中审亚太审字（2012）160026号和中审亚太审字（2012）160025号《审计报告》，根据该两份审计报告显示，截至2011年12月31日，湖南一派驱动净资产为671.0787万元，一派有限的净资产为3,455.568875万元。

2012年3月6日，北京亚超资产评估有限公司以2011年12月31日为评估基准日对湖南一派驱动和一派有限分别进行了资产评估并分别出具北京亚超评报字[2012]第01019号《资产评估报告书》、北京亚超评报字[2012]第01016号

《资产评估报告书》，评估确认，截至评估基准日，湖南一派驱动 100% 股权评估值为 7,055.55 万元、一派有限 100% 股权评估值为 28,026.28 万元。

2012 年 3 月 25 日，一派有限召开股东会，同意以 2011 年 12 月 31 日为基准日，吸收合并湖南一派驱动，合并完成后公司注册资本和实收资本增加至 1,500 万元，湖南一派驱动的资产、负责、权益等由一派有限承继和负担，合并完成后注销湖南一派驱动。

2012 年 3 月 28 日，一派有限与湖南一派驱动签订《企业合并协议》，约定由一派有限吸收合并湖南一派驱动，合并基准日为 2011 年 12 月 31 日，合并后的企业名称为“长沙一派数控机床有限公司”，注册资本为 1,500 万元。本次合并按照一派有限：湖南一派驱动=4:1 的方式将湖南一派驱动股东原有的出资额及出资比例换算其在一派有限的出资额及出资比例。即原长沙一派数控机床有限公司 500 万元注册资本按占合并后一派有限 1,500 万元注册资本的五分之四换算成占有合并后一派有限注册本 1,200 万元，原湖南一派工业驱动有限公司 1,000 万元注册资本按占合并后一派有限 1,500 万元注册资本的五分之一换算成占有合并后一派有限注册本 300 万元。原长沙一派数控机床有限公司和湖南一派工业驱动有限公司的股东按各自在原公司的持股比例与换算后原公司在合并后的一派有限公司的注册资本金额相乘，换算成其在合并后一派有限的注册资本金额。

2012 年 3 月 28 日，一派有限召开临时股东会，决议通过：①公司吸收合并湖南一派驱动，合并后一派有限继续存在，湖南一派驱动不经清算而注销；②对 2012 年 3 月 25 日一派有限召开股东会形成的决议内容进行确认；③同意并通过与湖南一派驱动于 2012 年 3 月 28 日签订的《企业合并协议》；④合并前湖南一派驱动、一派有限股权结构及合并后一派有限股权结构为：

#### （1）合并前一派有限股权结构

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	品直投资	335.5	67.10
2	郑球辉	72.0	14.40
3	长沙生产力促进中心	25.0	5.00
4	刘光平	7.5	1.50
5	伍超	4.0	0.80
6	杨坚	6.0	1.20
7	李成	2.5	0.50
8	谢勇	2.5	0.50

9	陈一鸣	10.0	2.00
10	罗爱华	25.0	5.00
11	甘咏梅	10.0	2.00
<b>合 计</b>		<b>500.0</b>	<b>100.00</b>

### (2) 合并前湖南一派驱动股权结构

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	品直投资	539.00	53.90
2	红港投资	294.00	29.40
3	张岩	39.20	3.92
6	甘咏梅	19.60	1.96
7	余伟平	49.00	4.90
8	郑球辉	19.60	1.96
9	朱思怡	19.60	1.96
10	蒋仙明	20.00	2.00
<b>合 计</b>		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

### (3) 合并后一派有限股权结构

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	品直投资	966.90	64.460
2	红港投资	88.20	5.880
3	郑球辉	178.68	11.912
4	陈一鸣	24.00	1.600
5	长沙生产力促进中心	60.00	4.000
6	张岩	11.76	0.784
7	余伟平	14.70	0.980
8	朱思怡	5.88	0.392
9	蒋仙明	6.00	0.400
10	李成	6.00	0.400
11	谢勇	6.00	0.400
12	刘光平	18.00	1.200
13	伍超	9.60	0.640
14	杨坚	14.40	0.960
15	罗爱华	60.00	4.000

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
16	甘咏梅	29.88	1.992
	合 计	1,500.00	100.000

2012年3月28日，合并后的一派有限各股东共同签署了《长沙一派数控机床有限公司章程》。同日，中审亚太出具了中审亚太验字（2012）160003号《验资报告》，验证截至合并基准日2011年12月31日，完成合并后的一派注册资本为1,500万元、实收资本为1,500万元。

2012年4月23日，经长沙市工商局核准，湖南一派驱动注销。

2012年5月10日，一派有限就本次合并湖南一派驱动事宜在长沙市工商局办理工商变更登记，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次吸收合并湖南一派驱动完成后，一派有限股权结构为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	品直投资	966.90	64.460
2	红港投资	88.20	5.880
3	郑球辉	178.68	11.912
4	陈一鸣	24.00	1.600
5	长沙生产力促进中心	60.00	4.000
6	张岩	11.76	0.784
7	余伟平	14.70	0.980
8	朱思怡	5.88	0.392
9	蒋仙明	6.00	0.400
10	李成	6.00	0.400
11	谢勇	6.00	0.400
12	刘光平	18.00	1.200
13	伍超	9.60	0.640
14	杨坚	14.40	0.960
15	罗爱华	60.00	4.000
16	甘咏梅	29.88	1.992
	合 计	1,500.00	100.000

## 7、2014年12月第五次股权转让

2014年12月28日，一派有限召开股东会，决议通过：增加谭铭志为公司新股东；罗爱华、伍超、李成分别将持有的公司股权15万元、9.6万元、6万元

股权转让给品直投资，品直投资将持有的公司 5 万元股权转让给谭铭志，转让价格均为每 1 元出资额 3.2 元；同意公司经营期限延长至 2045 年 2 月 1 日。并通过公司章程修正案。

2014 年 12 月 30 日，本次股权转让各方签署股权转让协议。2015 年 1 月 6 日，公司就本次股权转让在长沙市工商局经济技术开发分局进行了工商变更登记，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	品直投资	992.50	66.167
2	红港投资	88.20	5.880
3	郑球辉	178.68	11.912
4	陈一鸣	24.00	1.600
5	长沙生产力促进中心	60.00	4.000
6	张岩	11.76	0.784
7	余伟平	14.70	0.980
8	朱思怡	5.88	0.392
9	蒋仙明	6.00	0.400
10	谭铭志	5.00	0.333
11	谢勇	6.00	0.400
12	刘光平	18.00	1.200
13	杨坚	14.40	0.960
14	罗爱华	45.00	3.000
15	甘咏梅	29.88	1.992
合 计		1,500.00	100.000

本次股权转让方已依法缴纳了个人所得税。

## 8、有限公司第七次变更（第三次增资）

2015 年 6 月 30 日，一派有限召开股东会，决议同意公司新增注册资本 150 万元，按每 1 元出资额对应认缴价格 3.3 元（总价格为 495 万元）由朱更红认缴，超出新增注册资本的部分计入资本公积。

2015 年 7 月 3 日，朱更红分别通过中国招商银行长沙星沙支行及中国建设银行长沙天华路支行完成此次增资款的缴纳，总计缴纳增资款 495 万元。

2015年7月9日，一派有限就本次增资在长沙市工商局办理了工商变更登记，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，一派有限股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	品直投资	992.50	60.152
2	红港投资	88.20	5.345
3	郑球辉	178.68	10.829
4	陈一鸣	24.00	1.455
5	长沙生产力促进中心	60.00	3.636
6	张岩	11.76	0.713
7	余伟平	14.70	0.891
8	朱思怡	5.88	0.356
9	蒋仙明	6.00	0.364
10	谭铭志	5.00	0.303
11	谢勇	6.00	0.364
12	刘光平	18.00	1.091
13	杨坚	14.40	0.873
14	罗爱华	45.00	2.727
15	甘咏梅	29.88	1.811
16	朱更红	150.00	9.090
合计		1,650	100

## 9、有限公司第八次变更（第六次股权转让）

2015年7月14日，一派有限召开股东会，决议同意：增加一诚科技为公司新股东；朱更红、谭铭志分别将持有的公司150万元、5万元股权分别以495万元、16万元转让给一诚科技，并通过章程修正案。

2015年7月15日，朱更红、谭铭志分别与一诚科技签订股权转让协议。2015年7月29日，公司就本次股权转让事宜在长沙市工商局办理了工商变更登记，并领取了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，一派有限股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	品直投资	992.50	60.152
2	红港投资	88.20	5.345

3	郑球辉	178.68	10.829
4	陈一鸣	24.00	1.455
5	长沙生产力促进中心	60.00	3.636
6	张岩	11.76	0.713
7	余伟平	14.70	0.891
8	朱思怡	5.88	0.356
9	蒋仙明	6.00	0.364
10	谢勇	6.00	0.364
11	刘光平	18.00	1.091
12	杨坚	14.40	0.873
13	罗爱华	45.00	2.727
14	甘咏梅	29.88	1.811
15	一诚科技	155.00	9.393
合 计		<b>1,650.00</b>	<b>100.000</b>

本次股权转让系按取得股权时的成本价格转让，无需缴纳个人所得税。

## （二）整体变更为股份有限公司

一派有限于 2015 年 8 月 10 日召开股东会，审议并同意以有限公司截止 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 4,783.48 万元按 2.90：1 折股为 1,650 万股，每股 1 元，剩余部分计入资本公积，有限公司整体变更为股份有限公司的相关议案；并同意于 2015 年 8 月 25 日召开股份公司创立大会、授权董事会办理公司整体变更的相关事宜。

2015 年 8 月 6 日，中审亚太出具中审亚太审字(2015)020345 号《审计报告》，审计确认截至 2015 年 7 月 31 日，一派有限账面净资产为人民币 47,834,841.49 元。

2015 年 8 月 10 日，北京亚超资产评估有限公司湖南分公司出具北京亚超评报字（2015）第 06012 号《评估报告》，评估确认截至 2015 年 7 月 31 日，有限公司的净资产评估价值为 70,096,503.42 元。

2015 年 8 月 10 日，有限公司的全体股东签署了《长沙一派数控机床有限公司整体变更为长沙一派数控股份有限公司的发起人协议》，一致同意以整体变更方式发起设立“长沙一派数控股份有限公司”，公司股份由全体发起人以其在有限公司的股东权益所对应的净资产出资。

2015 年 8 月 25 日，长沙一派数控股份有限公司创立大会在公司会议室召开，

审议通过了《关于长沙一派数控机床有限公司整体变更为长沙一派数控股份有限公司（筹）方案的议案》、《关于授权董事会办理长沙一派数控机床有限公司整体变更为长沙一派数控股份有限公司（筹）有关事宜的议案》、《关于长沙一派数控股份有限公司筹备情况的报告》、《关于选举长沙一派数控股份有限公司（筹）第一届董事会董事的议案》、《关于选举长沙一派数控股份有限公司（筹）第一届监事会非职工代表监事的议案》、《关于长沙一派数控股份有限公司（筹）股东大会议事规则的议案》、《关于长沙一派数控股份有限公司（筹）董事会议事规则的议案》、《关于长沙一派数控股份有限公司（筹）监事会议事规则的议案》、《关于〈长沙一派数控股份有限公司（筹）关联交易管理办法〉的议案》、《关于〈长沙一派数控股份有限公司（筹）对外投资管理办法〉的议案》、《关于〈长沙一派数控股份有限公司（筹）对外担保管理办法〉的议案》等各项议案。

中审亚太验证并出具了中审亚太验字（2015）020519号《验资报告》，验证确认截至2015年7月31日止，公司已收到全体股东投入的净资产折合注册资本人民币1,650万元，该注册资本总额不高于一派有限2015年7月31日经审计的净资产47,834,841.49元，同时也不高于以该日为评估基准日经评估后的净资产70,096,503.42元。

2015年9月2日，长沙市工商行政管理局核准了此次整体变更，并核发了注册号为430194000000499的《营业执照》：名称：长沙一派数控股份有限公司；住所为长沙经济技术开发区天华南路9号；法定代表人朱更红；注册资本1,650万元；公司类型为非上市股份有限公司；营业期限自2005年1月31日至2045年1月30日；经营范围：金属切削机床、电机、工业自动控制系统装置的制造；电机生产、加工；软件开发；软件技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股份公司设立完成后，公司的股本结构如下：

序号	发起人名称	股份数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	品直投资	9,925,000	60.152	净资产
2	红港投资	882,000	5.345	净资产
3	郑球辉	1,786,800	10.829	净资产
4	陈一鸣	240,000	1.455	净资产
5	长沙生产力促进中心	600,000	3.636	净资产
6	张岩	117,600	0.713	净资产
7	余伟平	147,000	0.891	净资产

8	朱思怡	58,800	0.356	净资产
9	蒋仙明	60,000	0.364	净资产
10	谢勇	60,000	0.364	净资产
11	刘光平	180,000	1.091	净资产
12	杨坚	144,000	0.873	净资产
13	罗爱华	450,000	2.727	净资产
14	甘咏梅	298,800	1.811	净资产
15	一诚科技	1,550,000	9.393	净资产
合 计		<b>16,500,000</b>	<b>100.000</b>	净资产

公司曾存在的股权代持已经解除，公司现有股东声明并承诺所持股权不存在代持、信托或类似安排的情形。公司股权清晰，股权转让合法合规，不存在任何争议或潜在纠纷。

2015年11月30日，湖南省财政厅出具了《湖南省财政厅关于长沙生产力促进中心国有股权管理有关事项的复函》（湘财企函[2015]16号），确认“截至2015年7月31日，长沙市科技局下属自收自支事业单位长沙生产力促进中心持有长沙一派数控股份有限公司3.636%的股份，折合60万股，股份性质为国有法人股。”

### （三）公司的重大资产重组情况

2012年5月，公司吸收合并湖南一派驱动，注册资本由500万元增加至1,500万元，本次吸收合并情况详见本节之“四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况”之（一）有限公司的设立与历次变更”之“6、2012年5月公司增加注册资本至1,500万元（吸收合并湖南一派驱动暨第二次增资）”。

公司上述资产重组事项是为了理清公司股权、资产，促进公司的发展所作出的调整，公司均按照法定程序经过了评估、验资和内部决议，在工商管理部门进行了备案或变更登记，不存在股权不清晰和潜在纠纷的情形。

## 五、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事

公司董事会由5名董事组成，董事会成员分别为朱更红、谌国权、郑球辉、余伟平、刘炳运组成。公司董事简历如下：

1、朱更红，董事长，简历情况详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”

之“三、公司股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、谌国权，男，汉族，1959年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学机电一体化专业，本科学历，高级工程师。1981年7月至1996年12月任国防科技大学技术员；1997年1月至1998年12月任湖南省技术物理研究所技术员；1998年12月至2001年12月任长沙一派数控研究所总工程师；2001年12月至2010年3月任湖南一派董事、总工程师；2009年3月至2012年5月任湖南一派驱动董事、总工程师。2005年1月至2015年9月任一派有限公司董事、总工程师；现任股份公司董事、总工程师。

3、郑球辉，男，汉族，1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学机械设计与制造专业，本科学历，高级工程师。1998年12月至2001年12月任长沙一派数控研究所工程师；2001年12月至2010年3月任湖南一派董事、生产副总经理；2005年1月至2007年8月任一派有限董事、总经理；2007年9月至2010年1月，任一派有限董事；2010年1月至2012年3月任一派有限董事、总经理；2012年3月至2015年9月任一派有限公司董事、驱动事业部部长。现任股份公司董事、副总经理、驱动事业部部长。

4、余伟平，男，汉族，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，先后毕业于湖南工业大学电气自动化专业、中南大学工商管理专业，硕士学历，高级工程师。1990年7月至2002年12月任株洲火花塞公司电气工程师、公司副总经理；2003年1月至2006年5月任湘火炬汽车集团股份有限公司株洲本部副总经理；2006年6月至2007年11月任上海邦宁环保科技公司总经理；2007年12月至今任红港投资董事、执行总经理；2012年7月至2015年9月1日任一派有限董事。现任股份公司董事。

5、刘炳运，男，汉族，1934年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于哈尔滨军事工程学院航空兵器专业，本科学历。1959年3月至1979年9月任导弹试验基地（现酒泉卫星发射中心）技术工程师。1979年9月至1994年6月任国防科技大学教员，1994年6月退休；1998年12月任长沙一派数控研究所技术顾问；2001年12月至2005年1月任湖南一派技术顾问；2005年1月至2015年9月任一派有限公司技术顾问、董事。现任股份公司技术顾问、董事。

## （二）监事

公司监事会由罗爱华、陈一鸣、柳阳3名监事组成。公司监事简历如下：

1、罗爱华，男，汉族，1957年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，

毕业于湖南大学邵阳分校内燃机设计与制造专业，大专学历。1981年12月至1998年11月任长沙正圆内燃机配件厂研究所高级工程师；1998年12月至2001年12月任长沙一派数控研究所销售经理；2001年12月至2007年8月任上海嘉来顿活塞有限公司副总经理；2007年9月至2012年3月任一派有限公司董事；2012年3月至2015年9月任一派有限公司监事、机床事业部销售经理。现任股份公司监事会主席、机床事业部销售经理

2、陈一鸣，男，汉族，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业中共中央党校函授学院经济管理专业，大专学历。1971年1月至1977年12月就职于长沙县黄花人民公社后勤；1978年1月至1982年11月任长沙市机械技校实习老师；1982年12月至1999年12月任长沙第二机床厂生产调度员；2000年1月至2001年12月任长沙一派数控研究所机械装配班长；2001年12月至2005年1月任湖南一派监事、质检专员；2005年1月至2007年9月任一派有限董事；2007年10月至2015年9月任一派有限公司监事；现任股份公司监事。

3、柳阳，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1985年3月20日出生，毕业长沙学院应用英语专业，本科学历，二级企业人力资源管理师。2008年7月至2009年5月任长沙政和培训学校校长助理；2009年6月至2012年5月任湖南一派驱动董事会秘书、总经理秘书；2012年5月至2015年9月任一派有限公司行政助理。现任股份公司职工代表监事。

### （三）高级管理人员

公司现有高级管理人员为总经理朱更红，副总经理郑球辉、杨坚，财务负责人周光辉、董事会秘书沈涌。公司高级管理人员简历如下：

1、朱更红，总经理，简历详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”之“三、公司股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

2、杨坚：男汉族，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南大学电机电器与控制专业，本科学历。1995年7月至2000年8月，就职于长沙变压器厂，任工艺工程师；2001年4月至2001年12月，就职于长沙一派数控研究所，任工程师；2001年12月至2005年1月，就职于湖南一派，任技术部部长；2005年1月至2015年8月，在一派有限历任技术部部长、机床事业部部长。现任股份公司副总经理、机床事业部部长。

3、郑球辉，副总经理，简历详见本节“详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”之“五、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

4、周光辉，男，汉族，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业湖南农业大学经济管理专业，本科学历，中级会计师。2003年7月至2006年9月，就职于东莞新丽宝集团服饰配料有限公司，任会计主管；2006年10月至2010年4月，就职于香港主板上市公司信义玻璃下属信义汽车玻璃（深圳）有限公司，任会计主管；2010年5月至2012年3月，就职于湖南一派驱动，任财务部长；2012年3月至2015年9月，任一派有限财务部长。现任股份公司财务负责人。

5、沈涌，女，汉族，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南商学院财务管理专业，本科学历，高级会计师。1997年1月至2003年4月，就职于国营长空机械厂（空军5712工厂），任成本会计；1998年2月至2003年4月，兼任国营长空机械厂长沙汽车保修设备经营部主管会计；2003年4月至2010年3月，就职于湖南一派，任财务主管；2005年1月至2015年9月，任一派有限公司总经办主任。现任公司董事会秘书兼总经办主任。

## 六、最近两年一期主要会计数据和财务指标

根据中审亚太对公司出具的中审亚太审字(2015)020345号审计报告，公司近两年的主要财务指标如下：

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
资产总计（万元）	5,734.50	5,886.45	5,527.00
股东权益合计（万元）	4,783.48	4,573.73	4,622.26
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,783.48	4,573.73	4,622.26
每股净资产（元）	2.90	3.05	3.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.90	3.05	3.08
资产负债率（%）	16.58	22.30	16.37
流动比率（倍）	7.21	4.81	5.15
速动比率（倍）	4.11	2.84	3.12
项目	2015年1-7月	2014年	2013年
营业收入（万元）	1,256.62	1,110.23	1,606.71
净利润（万元）	114.75	-48.53	48.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	114.75	-48.53	48.54
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-30.79	-428.30	-325.16
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-30.79	-428.30	-325.16
毛利率（%）	51.40	49.18	42.00

加权平均净资产收益率 (%)	2.48	-1.06	1.06
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	-0.66	-9.31	-7.07
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.03	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.03	0.03
应收账款周转率（次）	2.86	2.43	3.58
存货周转率（次）	0.41	0.41	0.67
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-137.00	618.22	620.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	0.41	0.41

注：

- 1、每股净资产=期末净资产/期末实收资本；
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的期末净资产/期末实收资本；
- 3、资产负债率=当期负债/当期总资产；
- 4、流动比率=当期流动资产/当期流动负债；
- 5、速动比率=（当期流动资产-当期存货）/当期流动负债；
- 6、毛利率=（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入；
- 7、净资产收益率、基本每股收益及稀释每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定计算；
- 8、扣除非经常性损益后的净资产收益率=当期扣除非经常性损益后的净利润/当期加权平均净资产。
- 9、应收账款周转率=当期营业收入/（（期初应收账款+期末应收账款）/2）；
- 10、存货周转率=当期营业成本/（（期初存货+期末存货）/2）；
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本。

## 七、与本次挂牌相关的机构

### （一）主办券商

名称：西部证券股份有限公司

法定代表人：刘建武

住所：陕西省西安市东新街 232 号信托大厦 16 层

联系电话：029-87406130

传 真：029-87406134

项目组负责人：周汐

项目组成员：周汐、刘民族、苏华峰

### （二）律师事务所

名称：湖南启元律师事务所

负责人：丁少波

住所：长沙市芙蓉中路二段 359 号佳天国际新城 A 座 17 层

联系电话：0731-82953778

传 真：0731-82953779

经办律师：陈金山、彭龙

### （三）会计师事务所

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：郝树平

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

联系电话：010-51716789789

传 真：010-51716790

经办注册会计师：李新首、胡兵

### （四）评估师事务所

名称：北京亚超资产评估有限公司湖南分公司

负责人：罗跃龙

住所：长沙市芙蓉区远大一路 280 号湘域中央-相遇北栋（B 座）13 楼

联系电话：0731-84129238

传 真：0731-84129238

经办评估师：罗跃龙、齐兴宏

### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

办公地址：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）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

办公地址：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：010-63889674

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要产品及其用途

#### （一）主营业务

公司是经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定的高新技术企业，是经湖南省经济和信息化委员会认定的软件企业，专业为内燃机配件企业提供数控机床及成套设备，并提供安装、检修、维护等售后服务，为各工业领域提供直线电机及伺服平台。

2013年、2014年及2015年1-7月，公司主营业务收入分别为16,067,104.48元、11,102,332.15元和12,566,227.11元，均来自数控机床、直线电机及驱动产品的销售及售后相关维修、技术支持服务，占当期全部营业收入的比例为100%。公司主营业务明确、突出，且自2013年以来未发生重大变化。

#### （二）主营产品及用途、应用领域

公司主营产品为中高端数控机床和直线电机及驱动器。公司的数控活塞异形外圆车床、数控活塞异形销孔镗床已是国内外发动机厂家优选的制造装备，能为活塞行业提供全自动生产线和完整的生产解决方案，能为连杆、活塞、活塞环等内燃机零件提供非圆截面加工的关键设备。公司的平板式直线电机及驱动器已初步系列化、标准化，能为机床、电子、激光、IT、纺织、印刷、石油等行业提供最先进可靠的驱动功能部件或伺服平台。

#### （三）主营产品基本情况

根据产品结构和用途分类，公司产品分为机床产品和驱动产品两大类，其中机床产品包括数控活塞异形外圆车床系列、数控活塞异形销孔镗床、数控活塞组合镗、数控活塞环车床、数控连杆镗床、数控活塞生产线。驱动产品又包含平板直线电机系列产品、伺服驱动器、直线电机平台、大功率DDR马达、异步直线电机。

##### 1、数控机床产品：

产品种类	产品	型号（系列）	图示	功能与应用领域
	数控活塞异形外圆车床	ECK21系列数控活塞异形外圆车床	图1	机床采用卧式整体平床身结构，其软件功能强大，能编辑活塞所要求的各种异形外圆，包括标准椭圆、椭圆叠加偏心圆、偏心椭圆、旋转椭圆或离散数据拟合等，可根据客户要求选配拉紧装置。主要用于加工活塞异形外圆。

机床产品	ECK25 系列数控活塞异形外立式车床	图 2	可根据客户要求选配拉紧装置、回转刀塔、柿式刀座、蝶形环槽专用刀座等，能够满足活塞外圆、顶面和环槽的不同加工要求。主要用于加工活塞异形外圆、精切环槽、环槽倒角、精车顶面；ECK2516A 可根据客户要求选配单刀直线伺服电机 EJX1108C，用于钢活塞异形外圆精加工。
	ECK65 系列双立柱数控活塞异形外圆立式车床	图 3	机床采用立式双立柱双 Z 轴布局，采用双通道数控系统，左、右刀架可同时对工件进行三轴联动加工。机床提供机内机器人接口，可根据客户要求选配自动化单元。主要用于加工铝、钢活塞异形外圆、精切环槽、环槽倒角、精车顶面。
数控活塞异形销孔镗床	ETK21 系列数控活塞异形销孔镗床	图 4	配置双轴伺服驱动和微位移伺服镗销装置，用于活塞异形销孔型面（锥孔、曲线孔）的加工，异形孔大小及长度通过程序可调。
	ETK26 系列数控活塞异形销孔镗床	图 5	机床配置精密微位移伺服镗削装置，完成活塞异形销孔型面（锥孔、曲线孔、椭圆孔）的加工；配有主轴倾斜角精密调节装置，销孔大小可通过机床控制程序界面进行微调，用于活塞销孔叠加椭圆孔的加工。
	ETK27 系列数控钢活塞异形销孔镗床	图 6	机床对称布置两个主轴，包括一个轴承主轴和一个静动压主轴，在一次装夹中分别完成钢活塞销孔的粗加工和异形销孔型面（锥孔、曲线孔）的加工。
数控活塞销孔组合镗床	ETK24 系列数控活塞销孔组合镗床	图 7	塞销孔组合镗床配置两套主轴和伺服组合镗杆装置，两个主轴同时加工，分别完成活塞左右销孔的半精镗孔、切卡环槽、内外倒角的加工。
数控连杆异形销孔镗床	ETK38 系列数控连杆异形销孔镗床	图 8	主要用于连杆大头直孔及小头异形孔（锥孔、曲线孔）的精加工。
数控活塞环车床	ECK12 系列数控活塞环外圆车床	图 9	机床配置基于电子凸轮运用的数控仿形刀架，具有仿形精度高、产品换型快、精度保持性好等特点；电子凸轮数据由“一派活塞环自由形线处理软件”生成，软件提供了多种环周径向压力曲线设计方法，具备自由形线、压力分布、动态特性的分析处理功能。该系列机床主要用于加工活塞环异形外圆、立体靠模。
活塞自动生产线	EPL-25 系列活塞全自动生产线	图 10	活塞自动生产线主要由 3 台数控活塞外圆立式车床，1 台立式加工中心，2 台数控活塞异形外圆立式车床（采用直线伺服刀架系统），1 台数控活塞组合镗床，1 台数控活塞异形销孔镗床等组成，工件传输采用 4 个关节机器人，5 条传输料道配合完成自动上下料，实现无人自动加工。主要用于完成加工Φ90~160mm 镶圈铝合金活塞（铸造热处理后外圆及顶面粗车后）毛胚从上线到精加工完成的全部加工内容。生产线整机技术指标达到国际先进

			水平，活塞成品满足欧盟厂商欧四、欧五或国四、国五汽车排放标准。
	EPL-65 系列钢活塞全自动生产线	图 11	塞生产线主要由 2 台双主轴数控活塞外圆立式车床，2 台立式加工中心，2 台双主轴数控活塞异形外圆立式车床，1 台数控活塞异形销孔镗床，1 台活塞清洗机等组成，工件传输采用 4 个关节机器人，两条环形传输料道配合完成自动上下料，实现无人自动加工。主要用于完成钢活塞半精毛胚从上线到精加工完成的全部加工内容。

### 数控机床产品图示：

图 1: ECK21 系列数控活塞异形外圆车床



图 2: ECK25 系列数控活塞异形外立式车床



图 3: ECK65 系列双立柱数控活塞异形外圆立式车床



图 4: ETK21 系列数控活塞异形销孔镗床



图 5: ETK26 系列数控活塞异形销孔镗床

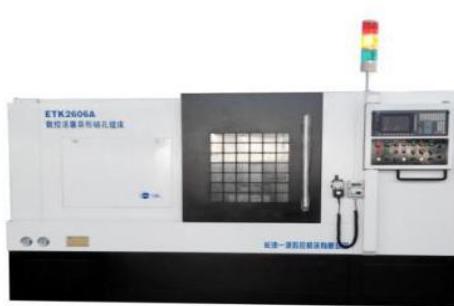


图 6: ETK27 系列数控钢活塞异形销孔镗床



图 7: ETK24 系列数控活塞销孔组合镗床    图 8: ETK38 系列数控连杆异形销孔镗床



图9: 数控活塞环车床



图 10: EPL-25 系列活塞全自动生产线

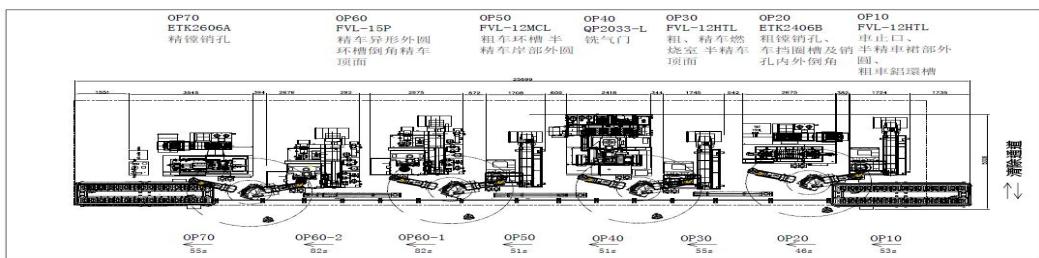
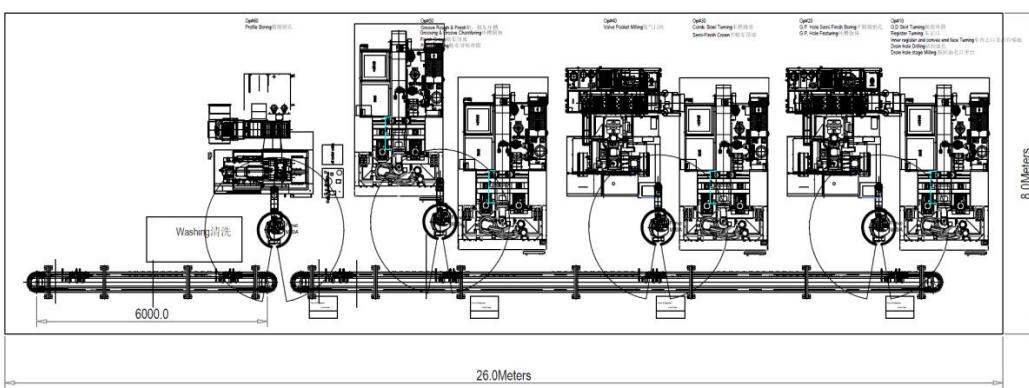


图 11: EPL-65 系列钢活塞全自动生产线



## 2、驱动产品

产品名称	产品型号	图示	产品简介	应用领域
平板直线电机	EPI 系列	图 12	平板铁芯电机提供了单位框架规格最大作用力。适用于高加减速和移动较重的负载。在机加工和施加推力的过程中能保持刚度，免维护，无需滚珠丝杠、减速机、支架、滑轮同步带等机械传动装置，高刚性，紧凑的机械安装，降低了机器部件数量，速度非常平稳。	激光切割机、医疗包装、喷涂印刷、纺织经编机、石油磕头机、机器人等工业自动化领域
异步直线电机	EFI 系列	图 13	非标定制，自带散热器，轴流风机冷却，温控保护防爆设计，变频控制。	冲床、及机场物流设备、邮政分拣设备
伺服驱动器	EDA 系列	图 14	具有丰富的控制模式和编码器接口、提供可视化的软件操作界面，操作简便，控制参数自整定。丰富的输入输出接口和安全保护功能，适用于交流伺服旋转电机和永磁同步直线电机的驱动控制。	激光切割机、医疗包装、喷涂印刷、纺织经编机、石油磕头机、机器人等工业自动化领域
直线伺服平台	ELS 系列	图 15	永磁同步直线电机驱动，光栅尺反馈，配精密直线导轨，底座与横梁均采用高精度花岗岩。直线电机的高加速度，高速度，高精度的优势得以体现。	高精密测试、图像检测，喷涂印刷、激光切割加工等领域
DDR 直驱马达	EDQ 系列	图 16	直径大，长度短，采用多磁极设计，实现极高的转矩密度。高效、节能，勿需机械传动，电机直连负载，可靠性高，无磨损，免维护。	直驱螺旋压力机、大吨位锻压设备。

驱动产品图示：

图 12：平板直线电机



图 13：异步直线电机



图 14：伺服驱动器



图 15：直线伺服平台

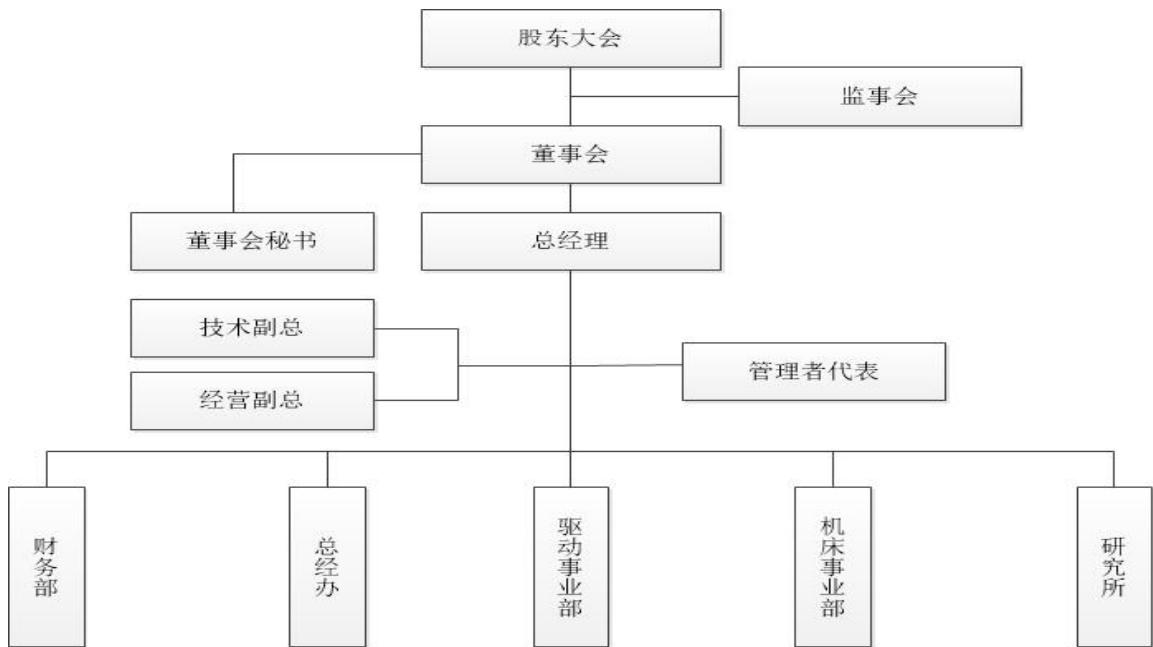


图 16：DDR 直驱马达



## 二、公司内部组织结构及业务流程

### （一）内部组织结构



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要职能如下：

序号	部门	主要职责
1	研究所	负责公司新技术的调查、预研、引进；组织公司关键技术的论证及提升；公司技术发展战略及规划的制定；负责公司技术信息化管理。
2	机床事业部	负责机床业务信息收集、市场开拓、客户管理、品牌维护与推广；执行销售计划并实现销售目标。 负责新技术的立项、可行性评估、机床新技术与新产品开发及机床已有产品质量改进及提升；负责机床装配工艺编制及执行，为机床产品售前、生产、售后服务技术支持；技术标准的建立和维护。 负责机床产品生产采购和供应商管理；组织、实施生产，对产品质量进行检验检测；负责机床产品的售后服务。
3	驱动事业部	负责驱动业务信息收集、市场开拓、客户管理、品牌维护与推广；执行销售计划并实现销售目标。 负责驱动技术的研发、更新和产品改进；编制工艺文件，对生产过程进行监督、管理并提供技术支持；技术资料档案建设和管理。 负责驱动产品生产采购和供应商管理；组织、实施生产，对产品质量进行检验检测；负责驱动产品的售后服务。
4	总经办	主持企业文化的建设、宣传与推进；负责公司知识产权建设、品牌管理和科技项目申报。 负责人力资源规划，人才引进与培养，负责薪酬体系建设及绩效考核。

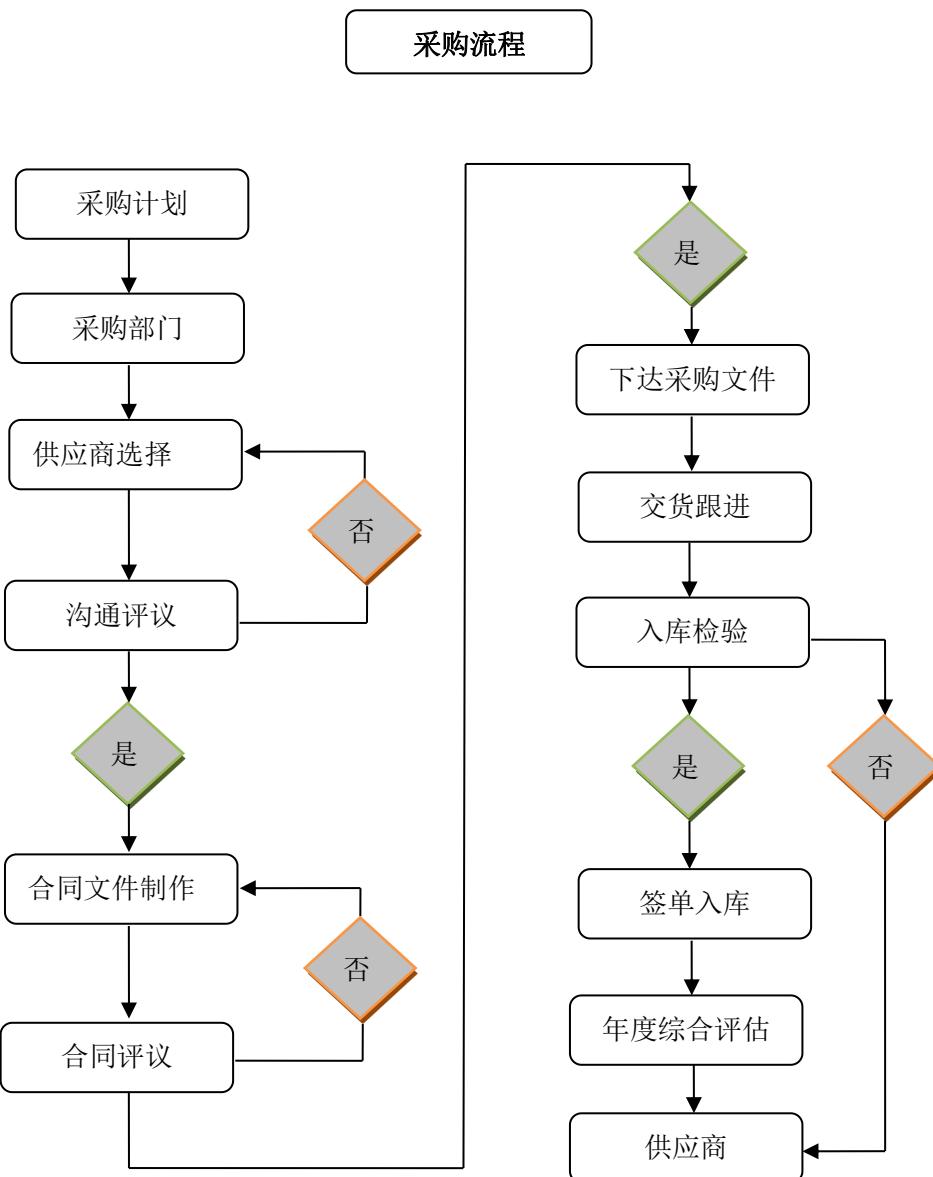
		协助管理者代表建立、实施和维护质量管理体系，协助管理者代表组织公司年度质量管理体系的内审和外审。
5	财务部	<p>制定、监督和控制公司全面预算工作，审核各部门、各项目财务预算，并进行财务管理。</p> <p>负责公司年度内部、外部的审计、工商税务年。</p> <p>负责编制财务报表、资产管理、成本控制、进行纳税申报及税务筹划。</p>

## （二）公司主要业务流程

### 1、公司采购流程

公司制定并实施了《物料验收和检验控制程序》、《供方管理控制程序》和《采购管理规定》。根据《采购作业管理规定》（WI-CG-02）公司各职能部门负责各自权限范围内的采购工作。事业部根据部门《月主生产计划》、《产品BOM清单》和库存情况编制《采购计划表》，发放相关采购部门，计划外的采购申请，由需求部门填写《采购申请单》，按《公司审批权限一览表》办理审批手续。

公司具体采购部门负责权限范围内供应厂家的选定与管理。采购部门负责职责范围内物料“采购合同”的编制，经评议批准后的“采购合同”由采购部门正式下达给供方。采购部门须跟进重要物料的供货情况并填写《供方供货统计表》，交部长批准；如有异常，须及时要求供方改进。公司采购的物料，须经仓库验收和公司质检部门检验，只有验收和检验合格的部品才能入库，具体按《物料验收和检验控制程序》执行。公司每年需对重要物料的合格供方进行一次综合评估，以促进供方对其生产过程的监视。对于评估不合格且整改后品质或服务仍不能满足公司要求的供应商，公司不得采购其产品。公司采购流程如下：



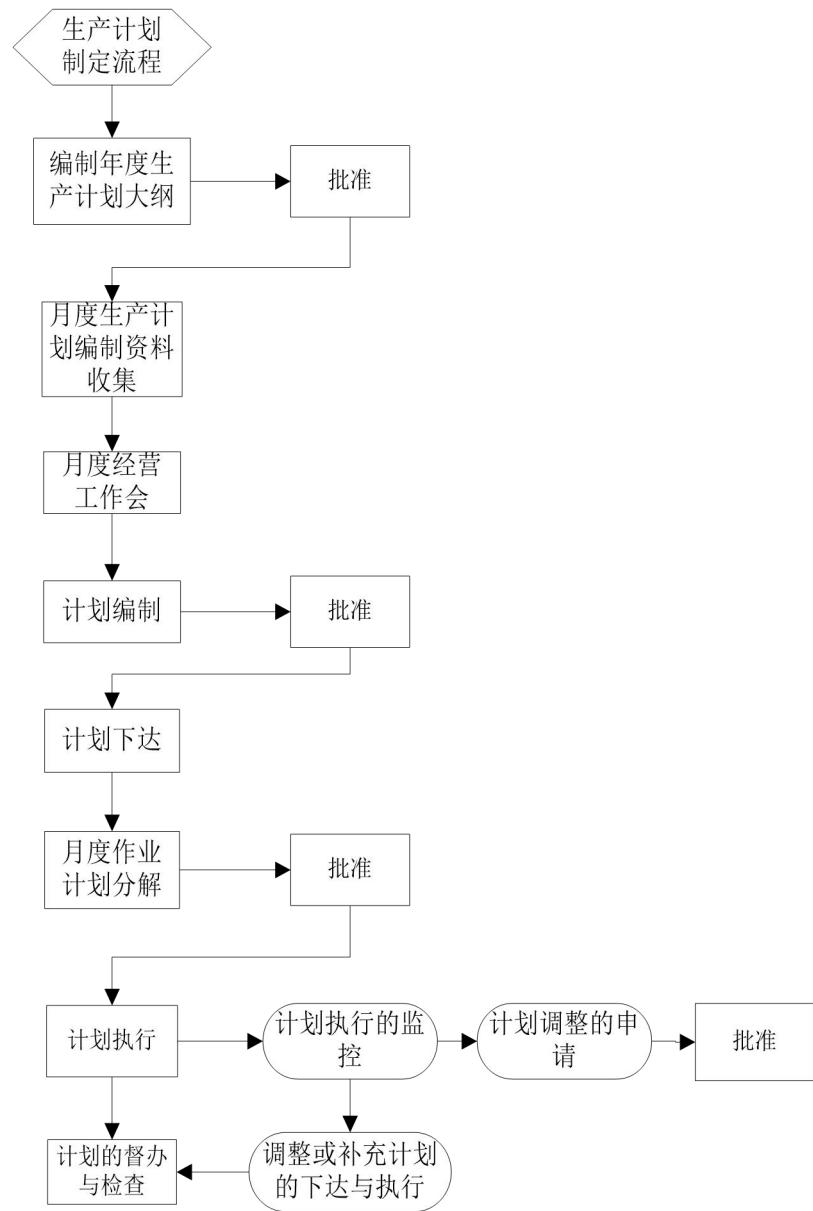
## 2、生产流程

公司主要采用“订单生产”的生产模式，同时，公司根据历史销售数据，对部分销量大、使用面广的产品进行预投生产，从而更好地提高供货效率，满足市场需求。如：在订单任务相对较轻的上半年，公司会根据历史数据进行预测，合理安排生产计划并进行提前备货，从而有效减轻下半年订单密集时期的生产压力，缩短了交货期。另外，每月 25 日前根据“销售合同”、“经营计划”、销售部门的预测计划制订下月生产计划，并根据生产计划进行采购和配套。通常情况下，成单概率高于 80%的项目公司会组织进行预投生产。

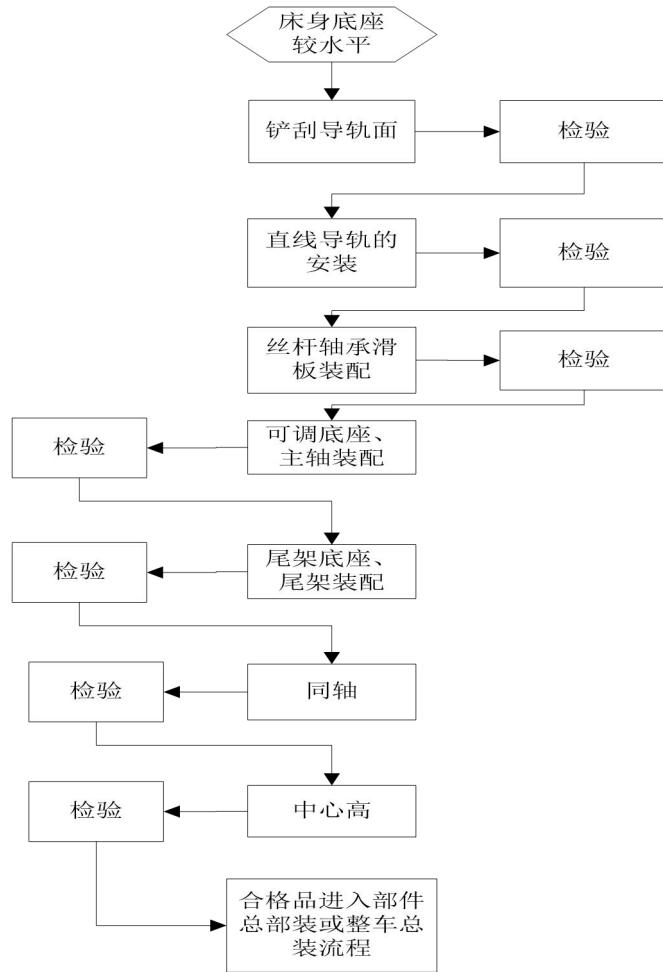
公司产品的关键功能部件主要由公司内部组织生产，以确保产品质量，并防止公司核心技术泄密。其它部件及外购件诸如床身、主轴箱底座、静压主轴、底板、端盖，矽钢片，钣金气动元器件及部分控制电子元器件等，通过外协生产或

外购的方式满足需求。公司与生产模式相关的主要生产流程如下：

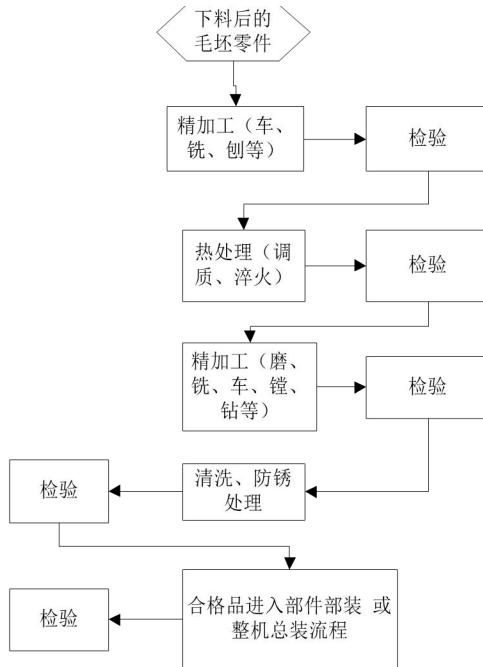
### (1) 生产总流程



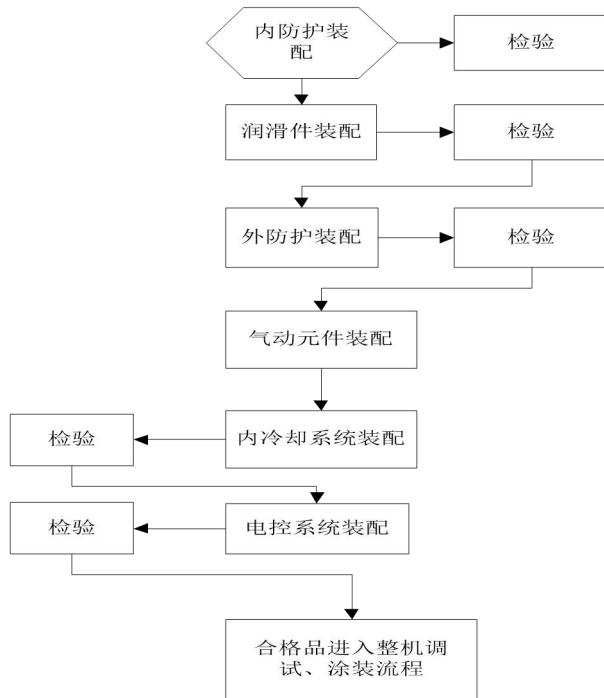
### (2) 光机装配流程



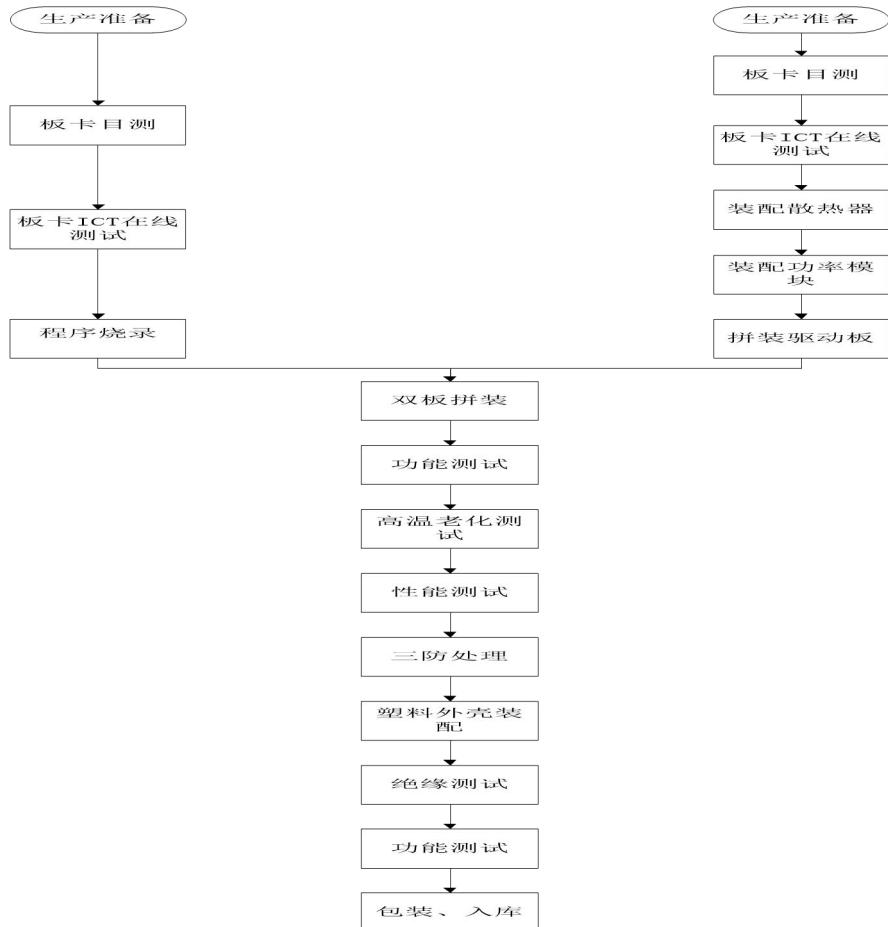
### (3) 机械加工件制作流程



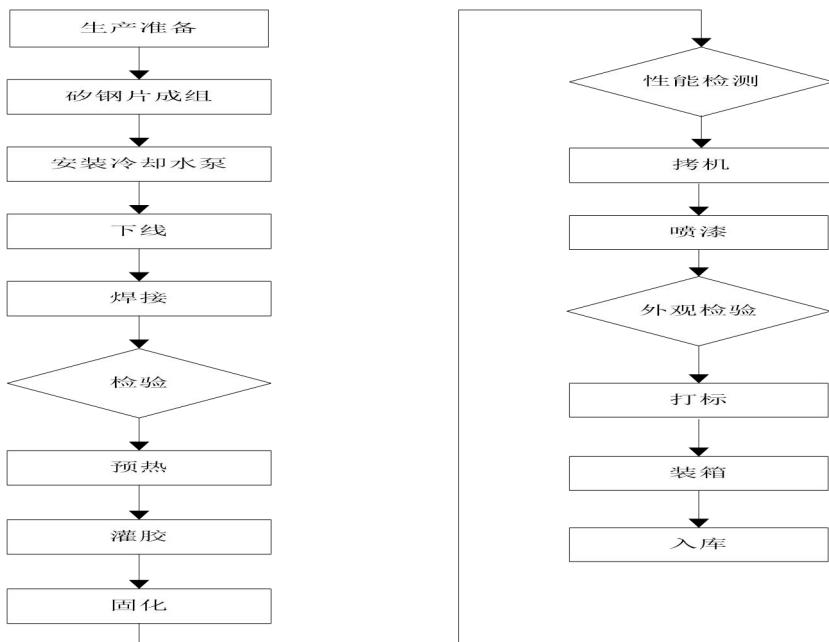
#### (4) 机床总装的主要工艺流程



#### (5) 驱动产品生产流程:



### (6) 动子组装流程图

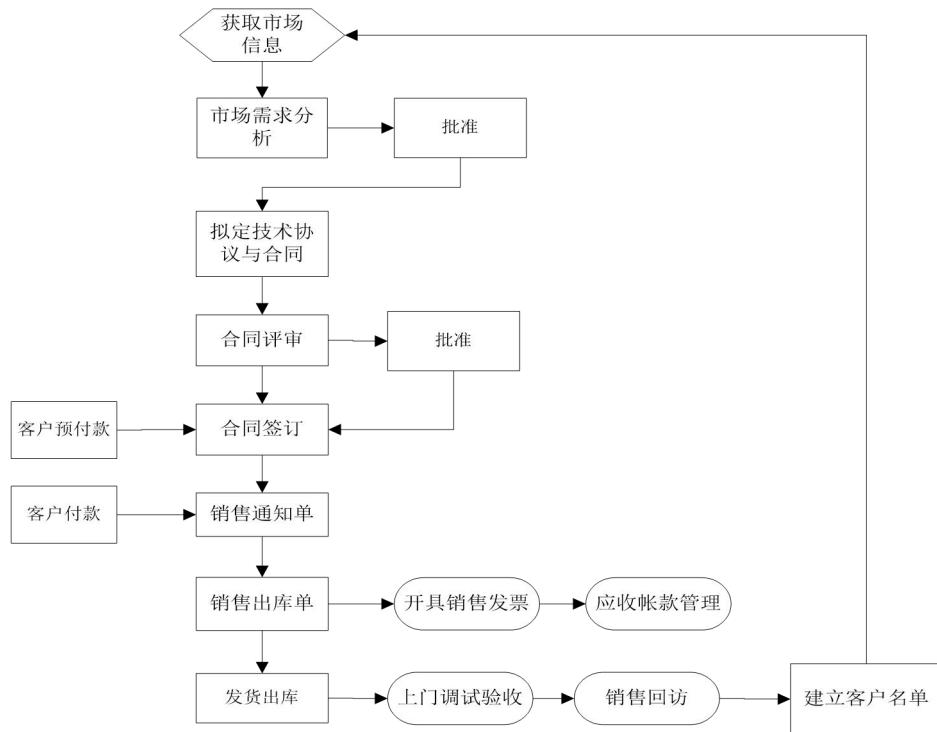


### 3、销售流程

公司主要采用直销的销售模式。公司目前处于稳步发展阶段，通过直销模式可以第一时间获取市场的需求信息，迅速掌握市场动态与客户个性化需求，准确及时地为客户提供增值服务，提高客户对公司产品的满意度。

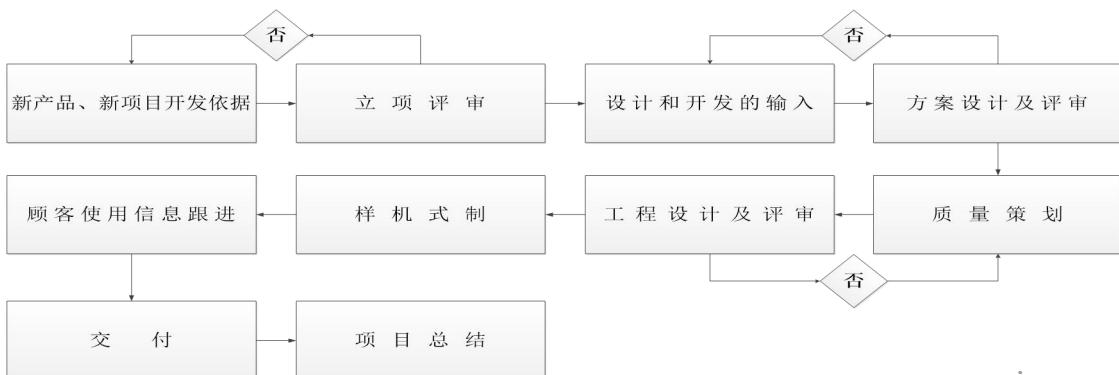
公司产品分为标准产品和定制产品，标准产品提供产品选型样本，由销售人员提供技术支持，帮助客户选择合适的功能部件和采用相适应的解决方案。定制产品则根据客户需求，进行产品的改制或定制开发。双方商讨达成产品的解决方案，签署技术协议和相关商务合同。相关条款中，包括知识产权保护以及产品中长期供货协议及保护。

产品销售过程中的主要流程如下：



#### 4、公司的研发流程

公司设有研究所，统筹负责公司新技术、新产品的研发、策划、控制及相关技术的改进工作。同时公司在各大业务部内均有技术人员负责相应的研究开发工作。公司根据行业技术发展动态并结合自身客户群体的需要，制定研发计划并向研发小组下达研发任务，每项新产品、新技术需经过严格的分析讨论、评审后才能进入图纸设计、实施开发、性能检测及产品试制、验证。公司研发主要流程如下：



### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 公司产品及服务所使用的主要技术

1、高刚性高精度微位移伺服镗削装置：微位移伺服镗削装置具有国际先进

水平，其工作原理是在数控系统控制下工作，通过伺服的运动从而改变镗刀的半径，达到加工异形孔的目的。异形孔是高精度基础上提出的新要求，是普通的数控难以实现的，而且加工时要求主轴有很高的转速（最高转速 5000rpm），镗杆偏移时要求镗削装置具有自动平衡功能，从而保持主轴的高精度。同时现代活塞的发展，活塞销孔采用镶铜套或者加工钢活塞时要求镗削装置具有很高的刚性。该装置的主要特征：与普通镗床相比，异形销孔镗床镗杆能作精密位移；电器分辨率高达  $0.02\mu\text{m}$ ；在镗杆位移过程中，有自动平衡装置作反向位移，使主轴保持相对平衡，保证孔的加工精度；专用的活塞销孔数据软件和控制软件，使机床系统的操作简单、清晰、可靠。

该装置可加工活塞异形销孔（包括锥孔、曲线孔、双曲线孔），主要应用在数控活塞异形销孔镗床产品上。

2、直线伺服技术：公司掌握了具有国际先进水平的直线伺服技术，包括音圈式直线伺服刀架系统、平板永磁式直线伺服刀架系统。

(1) 音圈式直线伺服刀架系统：该系统包括单刀直线伺服刀架和多刀直线伺服刀架系统，由音圈式直线伺服刀架、驱动器、直线伺服卡等组成，模拟位置、速度信号反馈控制。其最高频响 $>320\text{Hz}$ ，出力 $>500\text{N}$ ，有效行程 2mm，重复定位精度 0.0005mm。直线伺服刀架系统在计算机或数控系统控制下工作，通过编程将活塞的异形外圆形状数据输入计算机，通过活塞专用数学模型“编程软件”将数据转化为工业计算机的控制数据，通过“控制软件”来控制直线伺服刀架驱动车刀往复进给，直接车削出活塞的异形外圆。该系统主要用于加工外圆为非圆截面的工件。

平板永磁式直线伺服刀架系统：包括单刀直线伺服刀架和双刀直线伺服刀架系统，由平板永磁式带铁芯直线伺服刀架和直线伺服专用控制器等组成，全数字信号控制，光栅尺位置信号反馈控制。其最高频响 $>320\text{Hz}$ ，出力 $>1200\text{N}$ ，有效行程 6mm，重复定位精度 0.0002mm。完全兼容音圈式直线伺服刀架系统的活塞“编程软件”、“控制软件”。该系统更适合用于加工外圆为非圆截面的钢制工件。

公司直线伺服技术主要应用在高速精密伺服平台和数控异形外圆车床上。

3、活塞数据处理软件（技术）：根据活塞外圆轮廓数据建立数学模型，通过输入活塞轮廓基本参数（高度、形线、椭圆度等），该数据软件即可对数据进行自动插值计算和分析处理；通过该数据处理软件能编辑活塞所要求的各种异形外圆，包括标准椭圆、椭圆叠加偏心圆、偏心椭圆、旋转椭圆或离散数据拟合等；

该软件技术能显示活塞任一纵向截面或横截面的曲线效果并进行分析，包括任一截面形状和任一角度的形线，自动分析非圆截面车削加工时的动态响应特性，并实施数据补偿；为活塞的数控加工直接提供加工数据。

活塞数据处理软件主要应用在数控活塞异形外圆车床。

4、活塞加工控制软件（技术）：塞变椭圆型面数学模型经过网格化的二维数表存储在自主开发的直线电机控制板上，数控系统控制机床，直线电机控制板根据主轴编码器的角度信号、纵向编码器的纵向位置信号保证直线电机到达制定的位置。该技术主要包括：①采用自主开发的直线电机控制板，将生成的活塞外圆控制数据存储到控制板的存储器中，既解决了数控非圆车削中大量数据的存储问题，又大大提高了加工时抗干扰能力；②计算机和直线电机控制板通过 PCI 桥来实现实时通讯和数据交换；③软件操作方便、屏显直观，实时控制主轴及走刀速度满足活塞表面粗糙度等的加工要求；④自动加工程序采用电子表格编程，编程灵活方便；⑤灵活多变的单刀、双刀和三刀控制，解决不同材质外圆切削需要；⑥对应于车削加工，活塞外圆数据定位精确，保证外圆加工的精度；⑦信号检测模块能检测机床的输入信号状态和实现输出信号的控制；⑧完善的硬件保护功能及报警提示。活塞加工控制软件主要应用在数控活塞异形外圆车床。

公司活塞数据处理软件和活塞加工控制软件满足直线伺服刀架系统的控制需求，符合活塞加工工艺的要求，操作简便，界面人性化，可兼容目前所有数控系统。

5、全数字化活塞制造生产线的活塞在线检测系统：基于工业智能化，实现全数字化活塞生产的在线检测是关键。在活塞自动加工过程中数字化、自动化测量的实时 SPC 系统，实现了活塞加工过程中的在线高精度检测，确保了制造系统的质量。基于数字化自动测量的实时 SPC 系统通过对测量数据的处理与 SPC 的控制，预报与及时发现加工的质量问题，及时调整加工机床的加工参数。

6、公司结合直线电机技术、驱动器技术、机床设计开发技术，为客户开发专用直线伺服平台。目前能开发控制精度达到 0.002mm 精度的单坐标、双坐标、三坐标、四坐标直线伺服平台产品，满足激光切割、喷墨印刷等行业的需求。

## （二）主要无形资产情况

公司无形资产主要由国有土地使用权、商标权、专利权以及软件著作权构成，具体如下：

### 1、土地使用权

截至 2015 年 7 月 31 日，公司土地使用权情况如下：

序号	使用权证号	坐落位置	面积/m <sup>2</sup>	终止日期	用途	取得方式	权利限制
1	长国用(2005)第 1388 号	长沙县星沙天华路万容公司以北、瑞翔公司以南	18,048.4	2054-08-02	工业	出让	无

## 2、商标

截至 2015 年 7 月 31 日，公司拥有注册商标一项，具体情况如下：

序号	商标	注册号	核定种类	有效期	取得方式
1	 ®	3538613	第 7 类	至 2024.11.20	受让取得

## 3、专利权

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司已经取得的专利权有 5 项，全部为发明专利，公司发明专利自申请之日起二十年有效，各专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	授权日	取得方式
1	异型销孔镗削装置	ZL 98 1 12446.1	发明	1998.04.23	2001.09.12	受让取得
2	多刀直线伺服机构	ZL 03 1 24619.2	发明	2003.07.04	2007.05.30	受让取得
3	特种数控立式双溜板活塞车床	ZL 03 1 24808.X	发明	2003.09.10	2008.04.23	受让取得
4	活塞环内外圆数控仿形立式车床	ZL 2004 1 0046700.0	发明	2004.08.27	2007.04.04	受让取得
5	直线伺服一体化 PCB 钻孔装置	ZL 2011 1 0060750.4	发明	2011.03.15	2013.04.23	自主申请

注：上述第 1 至 4 项发明专利的发明人为公司现在职人员，其权利人原为湖南一派，后公司从湖南一派受让取得。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司有 2 项在申专利权，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	状态
1	一种流体支撑直线电机	201410024426.0	发明	2014.01.20	在审
2	一种用于异形面加工的直线伺服刀架	201510312082.8	发明	2015.06.09	在审

## 4、软件著作权

(1) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司拥有 6 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	完成日	发表日	取得方式
1	一派活塞环自由形线处理软件 V1.0	2012SR045951	2002.8.28	2002.09.30	受让取得
2	一派活塞数控加工控制软件 V1.0	2005SR10642	—	2005.07.04	原始取得
3	一派活塞环数据处理软件 V1.0	2006SR06686	—	2006.02.28	原始取得
4	一派活塞曲面数据处理软件 V1.0	2010SR046130	2002.02.13	2002.03.16	受让取得
5	一派活塞外圆加工控制软件 V1.0	2010SR047988	2002.01.16	2002.02.28	受让取得
6	一派伺服驱动器控制软件 V1.0	2013SR085481	2012.12.31	2013.03.05	原始取得

注：上述第 1、4、5 项软件著作权权利人原为湖南一派，后公司从湖南一派受让取得。

### （三）重要固定资产情况

#### 1、固定资产整体情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司主要固定资产整体情况如下：

项目	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率(%)
房屋建筑物	19,439,165.40	5,816,659.33	13,622,506.07	70.08
机器设备	6,592,945.67	4,598,436.27	1,994,509.40	30.25
运输工具	1,291,292.00	1,169,373.13	121,918.87	9.44
办公室设备	1,201,576.30	1,068,633.09	132,943.21	11.06
合计	28,524,979.37	12,653,101.82	15,871,877.55	55.64

注：成新率=固定资产净值/固定资产原值，下同。

#### 2、主要设备情况

截至 2015 年 7 月 31 日止，公司主要设备如下：

设备名称	数量(台)	原值(元)	净值(元)	成新率	购买时间
圆柱度测量仪	1	942,876.02	497,843.96	53%	2012-10-24
直线电机综合检测台	1	347,162.12	117,973.75	34%	2012-04-19
喷烤漆设备	1	320,512.81	108,066.39	34%	2012-02-22
平面磨床	1	286,324.79	45,620.95	16%	2011-03-22
葫芦双梁起重机	1	256,410.26	40,854.66	16%	2011-03-22
钻铣加工中心	1	222,222.22	103,666.75	47%	2012-10-23
激光干涉仪	1	213,504.27	6,405.13	3%	2012-04-18
摇臂钻床	3	174,358.98	27,781.38	16%	2011-03-22
灌注机	1	166,666.66	11,567.54	7%	2012-04-19

立式加工中心	1	162,393.16	75,756.28	47%	2012-10-23
充磁机	1	159,567.19	105,394.12	66.05%	2013-10-31
立式铣床	1	149,572.64	4,8012.86	32.10%	2012-01-18
光学座标镗床	1	148,000.00	4,440.00	3.00%	2007-04-25
立式铣床	1	142,885.64	4,286.57	3.00%	2008-05-28
7 吨柴油液力传动叉车	1	135,800.00	4,074.00	3.00%	2006-03-23
绕线机	1	128,205.12	121,987.17	95.15%	2015-04-30
轮廓测量仪	1	119,658.12	53,886.14	45.03%	2012-09-24
隧道炉	1	111,111.12	7,711.78	6.94%	2012-04-19
电动单梁起重机	1	107,692.31	17,158.75	15.93%	2011-03-22
合计	21	4,294,923.43	1,402,488.18	32.65%	

### 3、主要房屋建筑物情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司拥有的房产情况如下：

序号	产权证号	座落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	规划用途	取得方式	权利期限
1	长房权证星字第 709005032 号	长沙县星沙天华路万容公司以北、瑞翔公司以南	3,552.21	办公	自建	2054.08.02
2	长房权证星字第 709005035 号	长沙县星沙天华路万容公司以北、瑞翔公司以南	2,575.72	工厂厂房	自建	2054.08.02
3	长房权证星字第 711032723 号	泉塘街道办事处天华路万容公司以北、瑞翔以南	5,389.92	生产用房	自建	2054.08.02

注：上述房屋均无抵押等权利限制。

4、截至 2015 年 7 月 31 日，公司拥有 5 台车辆，其行驶证信息如下：

序号	牌号	车型	使用性质	发证日期	原值(元)	净值(元)	成新率(%)
1	湘 A6JZ03	小型普通客车	非营运	2012.03.15	115,655.00	24,094.6	20.83
2	湘 A6EP72	轻型普通货车	非营运	2013.04.01	78,398.00	36,503.99	46.56
3	湘 A65589	大型普通客车	非营运	2011.08.03	326,327.00	22,774.68	6.98
4	湘 A6EP97	小型轿车	非营运	2011.04.27	274,795.00	13,739.75	5
5	湘 A6EP99	小型轿车	非营运	2009.05.6	364,912.00	18,254.60	5

公司的主要资产均由公司购置或依法受让取得，产权明晰，不存在权属纠纷，不存在与他人共有资产或对他方具有重大依赖的情形。

### （四）公司取得的业务许可及资质

1、公司于 2005 年 8 月 5 日首次取得湖南省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》（证书编号：湘 R-2005-0027），并于 2013 年 9 月 22 日再次获得湖南省经济和信息化委员会换发的《软件企业认定证书》（证书编号：湘 R-2013-0056）。公司均通过了 2013 年度及以前各年度的工业和信息化部软件企业年审备案登记。

根据《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》(国发【2015】11 号)和《工业和信息化部 国家税务总局关于 2014 年度软件企业所得税优惠政策有关事项的通知》（工信部联软函[2015]273 号）规定，自 2015 年 03 月 13 日起软件企业认定及年审工作停止执行，已认定的软件企业在 2014 年度企业所得税汇算清缴时，凡符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定的优惠政策适用条件的，可申报享受软件企业税收优惠政策，并向主管税务机关报送相关材料。

公司 2014 年度企业所得税汇算清缴已在 2015 年 5 月份完成，公司已向主管部门报送相关材料，并作为软件企业依法享受“软件产品增值税实际税负超 3% 的部分即征即退”的税收优惠。公司不存在使用过期软件企业资质的情形。

2、2011 年 11 月 4 日、2014 年 10 月 15 日，公司先后两次被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业，公司现持有证书编号为 GR201443000275 的《高新技术企业证书》，有效期三年。

公司现持有长沙市安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化三级企业（机械）证书》，编号 AQBIIIJX 湘(长)201200001，有效期至 2015 年 1 月。**2015 年 1 月 20 日，公司再次通过安全生产标准化认证，取得《安全生产标准化三级企业（机械）证书》，编号为湘（长）AQBIIIJX 换 201500057，有效期至 2018 年 1 月。**

#### 4、《对外贸易经营者备案登记表》

2012 年 6 月 7 日，公司办理了《对外贸易经营者备案登记表》，备案登记表编号为 01063546，进出口企业代码为 4300770088758。2015 年 9 月 28 日，公司办理了信息变更备案登记。

2011 年 6 月 26 日，公司首次办理了报关单位注册登记，取得《进出口货物收发货人报关注册登记证书》，注册登记编码 4303963716。2015 年 11 月 5 日公司再次办理了注册登记，取得长沙海关核发的《报关单位注册登记证书》，有效

期：长期。

### （五）产品质量管理情况

1、公司产品现执行 2 项企业标准，具体如下：

序号	标准名称	备案登记号	有效期
1	ECK21 系列大直径活塞变椭圆数控车床技术条件 Q/AEDH004-2012	20120142	2015-12-07
2	ECK25 系列数控活塞立式车床 Q/AEDH005-2015	20150013	2018-03-18

2、公司所处行业及经营的产品涉及的其它标准情况如下：

序号	标准名称	文号/编号	颁发部门或行业机构
1	金属切削机床 安全防护通用技术条件	GB 15760—2004	国家质量监督检验检疫总局 国家标准化管理委员会
2	机械电气安全 机械电气设备 第 1 部分：通用技术条件	GB 5226.1-2008	
3	标准化工作导则 第 1 部分：标准的结构和编写规则	GB/T 1.1-2009	
4	产品几何技术规范 (GPS) 表面结构轮廓法 表面粗糙度 参数及其数值	GB/T 1031-2009	
5	内燃机 铝活塞 技术条件	GB/T 1148-2010	
6	内燃机 活塞环 第 1 部分：通用规则	GB/T 1149.1-2008	
7	内燃机 活塞环 第 2 部分：术语	GB/T 1149.2-2010	
8	内燃机 活塞环 第 4 部分：质量要求	GB/T 1149.4-2008	
9	内燃机 活塞环 第 6 部分：铸铁刮环	GB/T 1149.6-2008	
10	产品几何技术规范 (GPS) 几何公差 形状、方向、位置和跳动公差标注	GB/T 1182-2008	
11	游标、带表和数显卡尺	GB/T 21389-2008	国家质量监督检验检疫总局 国家标准化管理委员会
12	永磁式直流伺服电动机通用技术条件	GB/T 14817-2008	
13	交流伺服系统通用技术条件	GB/T 16439-2009	
14	金属切削机床 噪声声压级测量方法	GB/T 16769—2008	
15	机床检验通则 第 2 部分：数控轴线的定位精度和重复定位精度的确定	GB/T 17421.2-2000	
16	包装储运图示标志	GB/T 191—2008	
17	数字控制机床 操作指示形象化符号	GB/T 3168-1993	
18	电气控制设备	GB/T 3797-2005	
19	刀口形直尺	GB/T 6091—2004	
20	直角尺	GB/T 6092—2004	
21	机床润滑系统	GB/T 6576—2002	国家质量监督检验检疫总局 国家标准化管理委员会
22	气动系统 通用技术条件	GB/T 7932—2003	
23	金属直尺	GB/T 9056—2004	
24	金属切削机床 通用技术条件	GB/T 9061—2006	

25	数控坐标镗床 精度	GB/T14660—93	
26	液压系统通用技术条件	GB/T3766—2001	
27	工业产品使用说明书 总则	GB/T 9969-2008	
28	金属切削机床 液压系统通用技术条件	GB/T 23572-2009	
29	金属切削机床 机械加工件通用技术条件	GB/T 25376-2010	
30	金属切削机床 装配通用技术条件	GB/T 25373-2010	国家质量监督检验检疫总局
31	金属切削机床 随机技术文件的编制	GB/T 23571-2009	
32	金属切削机床 结合面涂色法检验及评定	GB/T 25375-2010	
33	金属切削机床 清洁度的测定	GB/T 25374-2010	国家标准化管理委员会
34	内燃机 连杆 技术条件	GB/T 23340-2009	
35	直流电机试验方法	GB/T 1311-2008	
36	标牌	GB/T 13306-2011	
37	直流电机电枢绕组匝间绝缘试验规范	GB/T 22716-2008	
39	数控机床 坐标系和运动方向的命名	JB/T 3051-1999	
40	控制微电机 包装技术条件	JB/T 8162-1999	国家机械工业局
41	机床 包装箱	JBT 8356.2—1996	
42	内燃机连杆技术条件	JB/T 6721-1993	
43	汽车发动机连杆技术条件	QC/T 527-1999	国家机械工业局
44	设备可靠性试验 总要求	GB/T 5080.1-2012	国家标准局
45	测量内尺寸千分尺校准规范	JJF 1091—2002	
46	内径表校准规范	JJF 1102—2003	
47	千分尺检定规程	JJG 21—2008	
48	内径千分尺检定规程	JJG 22—2003	
49	深度千分尺检定规程	JJG 24—2003	
50	螺纹千分尺检定规程	JJG 25—2004	
51	高度卡尺检定规程	JJG 31-2011	
52	指示表（指针式、数显式）检定规程	JJG 34—2008	
53	公法线类千分尺检定规程	JJG 82-2010	
54	电工电子产品环境试验 第2部分：试验方法 试验N：温度变化	GB/T 2423.22-2012	
38	高度进制为20mm的面板、架和柜的基本尺寸系列	GB/T 3047.1-1995	
55	旋转电机冷却方法	GB/T 1993-1993	
56	控制微电机基本技术要求	GB/T 7345-2008	
57	机床检验通则 第1部分：在无负荷或精加工条件下机床的几何精度	GB/T 17421.1-1998	
58	三相扁平型直线异步电动机	JB/T 7823-2007	
59	Y2系列、YX2系列高压三相异步电动机技术条件及能效分级	JB/T 10444-2014	国家发展和改革委员会
60	机床数控系统 通用技术条件	JB/T 8832-2001	机械工业联合会
61	交流伺服驱动器通用技术条件	JB/T 10184-2014	国家工业和信息化部

3、公司于 2012 年 12 月 26 日通过香港品质保证局产品质量认证，取得《质量管理体系认证证书》（编号 CC3004）。经认证，公司产品质量管理体系符合 ISO9001：2008 标准，认证范围为包括一万件以下精密伺服直线电机、内燃机零部件加工专用车床、镗床的设计和制造，有效期至 2015 年 11 月 25 日。

2015 年 11 月 26 日，公司品质管理体系再次通过香港品质保证局认证，取得《质量管理体系认证证书》（编号 CC3994）。经认证，公司产品质量管理体系符合 ISO9001：2008 标准要求，覆盖范围包括“一万件以下精密伺服直线电机、内燃机零部件加工专用车床、镗床的设计和制造”，有效期至 2018 年 9 月 14 日。

最近二年，公司不存在因产品质量问题而受到处罚的情形，也未出现重大产品质量纠纷。

## （六）环境保护

1、公司主营业务为数控机床及成套设备的生产、销售、技术服务等。根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司属于“金属切削机床制造”行业（C342），按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“通用设备制造业”（C34），按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司属于“C3421 金属切削机床制造”行业。

2、公司的经营业务不属于环境保护部办公厅《关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函〔2008〕373 号）所列“火力发电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等 14 个重污染行业”。

3、公司主要建设项目环保评估、竣工验收情况：

（1）“一派数控”系列数控机床建设项目：该项目环境影响报告表于 2004 年 5 月 17 日经长沙市环保局开发分局批复（长环分局自〔2004〕第 20 号），于 2010 年 2 月 1 日通过长沙经济技术开发区管理委员会产业环保局的竣工环境保护验收（长管产（环验）〔2010〕2 号）。

（2）“直线伺服电机及驱动器规模化生产”项目：该项目环境影响报告表已于 2011 年 8 月 11 日经长沙经济技术开发区管理委员会产业环保局批复同意（长管产（环）〔2011〕48 号）。

（3）“直线伺服智能装置产业化项目”：该项目已由中机国际工程设计研

究院有限责任公司出具《环境影响报告表》，并报环境主管部门批复。2015年12月24日长沙经济技术开发区管理委员会产业环保局以长经开环发【2015】98号文批复同意了该《环境影响报告表》。该项目暂未开展工程建设。

4、公司日常生产经营过程产生的少量污染物交由有废弃污染物处理经营资质的湖南省电子废弃物处理中心有限公司、湖南云箭集团有限公司等公司处理，并同该等公司签订业务合同。

报告期内，公司未发生过环境污染事故，未受到任何环境保护主管部门的行政处罚。

### （七）安全生产

公司已根据国家有关安全生产的法律规定，针对公司生产工艺的特点，结合具体生产情况，制定了《企业主要负责人安全生产责任制》（长一派字【2011】01号）、《安全生产检查制度》（长一派字【2011】02号）、《伤亡事故管理制度》（长一派字【2011】03号）、《防火安全管理制度》（长一派字【2011】08号）、《易燃易爆场所管理制度》（长一派字【2011】19号）等一系列安全生产制度，并予以执行。

2012年1月30日，公司取得长沙安全生产协会颁发的“安全生产标准化三级企业（机械）”证书（编号：AQBIIIJX湘(长)201200001），有效期至2015年1月。2015年1月20日，公司再次通过安全生产标准化认证，取得《安全生产标准化三级企业（机械）证书》，编号湘（长）AQBIIIJX换201500057，有效期至2018年1月。

公司最近二年不存在因违反有关安全生产方面的法律、法规、规范性文件而受处罚，也未产生安全生产侵权纠纷。

### （八）公司其它荣誉

序号	荣誉项目	颁发认定机构	日期
1	企业技术中心	长沙市经济委员会	2006.12
3	中国内燃机工业诞辰一百周年成就奖	中国内燃机工业协会	2008
2	2009年度中国内燃机工业科学技术奖三等奖 (ECK1514A 数控活塞环内外圆立式车床)	中国内燃机工业协会 中国机械工程学会	2010
3	长沙市科学技术进步奖	长沙市人民政府	2012.09.19
4	长沙市科学技术进步奖	长沙市人民政府	2014.10.12
5	长沙市直线伺服与非圆截面数控工程技术研究中心	长沙市科学技术局	2014.12

### （九）公司员工情况

截至 2015 年 7 月 31 日，公司共有员工 69 名，年龄、学历及任职分布如下所示：

1、公司员工年龄结构：公司员工平均年龄为 37 岁，各年龄段人员及占比如下表所示：

项目	人数	比例
50岁（含）以上	12	17.4%
40-49岁（含）	17	24.65%
30-39岁（含）	23	33.3%
29岁（含）以下	17	24.65%
合计	69	100%

2、公司员工学历结构如下表所示：

项目	人数	比例
硕士及以上	3	4.3%
本科	27	39.2%
专科	24	34.8%
专科以下	15	21.7%
合计	69	100%

3、公司员工任职分布如下所示：

项目	人数	比例
研发人员	25	36.3%
生产人员	22	31.9%
财务人员	3	4.3%
管理人员	8	11.6%
销售人员	3	4.3%
后勤	8	11.6%
合计	69	100%

4、核心技术人员

公司核心技术人员稳定，最近二年没有发生离职情况，且均为机械制造、机电一体化、机械设计与自动化等方面的专业人员，是公司在新产品开发及技术改造的骨干力量。公司核心技术人员简历如下：

朱更红，简历详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东及实际控制人基本情况”。

郑球辉，简历详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”之“五、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

谌国权，简历详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”之“五、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事”。

杨坚，简历详见本转让说明书“第一节 公司的基本情况”之“五、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（三）高级管理人员”。

谭铭志，男，汉族，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南大学机械加工综合自动化专业，研究生学历。2003年7月至2005年1月，就职于湖南一派，任工程师；2005年1月至2009年3月，就职于一派有限，任工程师；2009年3月至2012年9月，就职于湖南一派工业驱动，任技术部部长；2012年10月至今，就职于一派有限，任驱动事业部技术主管。

公司核心技术人员与原任职单位不存在知识产权、商业秘密等方面侵权纠纷或潜在侵权纠纷情况。

## 5、员工社保与住房公积金缴纳情况

截至2015年7月31日，公司在职员工为69人，公司已经同所有员工签订劳动合同或劳务协议。公司均按照相关法律法规为在职工工缴纳了社会保险和住房公积金。

## 四、公司业务经营情况

### （一）报告期内业务收入构成

报告期内公司的收入结构如下表所示：

项目	2015年1-7月		2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	12,566,227.11	100.00	11,102,332.15	100.00	16,067,104.48	100.00
其他业务收入	-		-		-	
合计	12,566,227.11	100.00	11,102,332.15	100.00	16,067,104.48	100.00

报告期内，公司营业收入主要来源于数控机床、直线电机及驱动产品的生产销售及售后相关维修、技术支持服务，主营业务收入占营业收入的为100%，主

主营业务突出。按产品种类划分的主营业务收入构成如下：

单位：元、%

产品类别	2015年1-7月	占比	2014年	占比	2013年	占比
镗床	6,925,641.05	55.11	6,410,256.42	57.74	5,960,683.78	37.10
车床	2,700,854.70	21.49	2,723,076.92	24.53	4,947,863.28	30.79
其他	2,939,731.36	23.39	1,968,998.81	17.74	5,158,557.42	32.11
合计	12,566,227.11	100.00	11,102,332.1	100.00	16,067,104.48	100.00

## （二）主要客户群体及报告期内前五大客户情况

### 1、主要客户群体

公司产品的主要客户群体为内燃机配件生产企业及其他装备制造企业。

### 2、报告期内前五大客户情况

2015 年 1-7 月前五大客户情况表

序号	客户名称	业务收入(元)	占收入比例(%)
1	山东双港活塞有限公司	3,982,905.99	31.70
2	马勒发动机零部件（南京）有限公司	1,621,917.10	12.91
3	东风活塞轴瓦有限公司	1,512,820.50	12.04
4	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	1,196,581.20	9.52
5	南平华田机械工业有限公司	854,700.86	6.80
小计		9,168,926.65	72.97

2014 年前五大客户情况表

序号	客户名称	业务收入(元)	占收入比例(%)
1	东源依苏米机床部品有限公司	1,333,333.33	12.01
2	山东滨州渤海活塞股份有限公司	1,070,929.07	9.65
3	大连机床集团成套设备有限公司	991,453.00	8.93
4	四川渝邻汽车零部件有限公司	955,555.55	8.61
5	湖南云箭集团有限公司	933,333.34	8.41
小计		5,284,604.29	47.61

2013 年前五大客户情况表

序号	客户名称	业务收入(元)	占收入比例(%)

<b>1</b>	陕西柴油机重工有限公司	2,289,743.60	14.45
<b>2</b>	滨州博海精工机械有限公司	2,000,000.02	12.45
<b>3</b>	德国马勒股份有限公司	1,419,126.66	8.83
<b>4</b>	惠州市大亚湾天马电子机械有限公司	1,333,478.63	8.30
<b>5</b>	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	1,239,316.24	7.71
<b>小计</b>		<b>8,281,665.15</b>	<b>51.74</b>

报告期内，公司不存在向单一客户的销售额占营业收入比例超过 50%的情况，不存在对单一客户的重大依赖。

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%以上股份的股东均未在上述前五大客户中占有权益。

### （三）报告期内前五大供应商情况

2015 年 1-7 月前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例(%)
<b>1</b>	武汉恒源控制系统工程有限公司	987,305.10	11.40
<b>2</b>	北京北航精密机电有限公司	557,682.63	6.44
<b>3</b>	深圳德康威尔科技有限公司	473,003.42	5.46
<b>4</b>	宝鸡雷博精密工业有限责任公司	391,642.33	4.52
<b>5</b>	湖南云箭集团有限公司	320,355.39	3.70
	<b>合计</b>	<b>2,729,988.87</b>	<b>31.51</b>

2014 年前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例 (%)
<b>1</b>	武汉恒源控制系统工程有限公司	775,840.97	9.55
<b>2</b>	湖南云箭集团有限公司	682,258.49	8.40
<b>3</b>	北京北航精密机电有限公司	678,127.37	8.35
<b>4</b>	北京机床研究所国际贸易部	555,350.54	6.84
<b>5</b>	长沙市恒久机械制造有限公司	254,042.88	3.13
	<b>合计</b>	<b>2,945,620.25</b>	<b>36.26</b>

2013 年前五大供应商情况表

序号	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例 (%)
<b>1</b>	湖南云箭集团有限公司	1,283,550.45	16.93

<b>2</b>	北京北航精密机电有限公司	846,443.56	11.16
<b>3</b>	武汉恒源控制系统工程有限公司	591,501.47	7.80
<b>4</b>	长沙市恒久机械制造有限公司	272,900.62	3.60
<b>5</b>	宝鸡雷博精密工业有限责任公司	267,330.60	3.53
	<b>合计</b>	<b>3,261,726.70</b>	<b>43.02</b>

报告期内，公司不存在向单一供应商的采购额占采购总额比例超过 50%的情况，不存在对单一供应商的重大依赖。

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%以上股份的股东均未在上述前五名供应商中占有权益。

#### （四）外协生产情况

1、公司采取“按单生产”的生产模式。公司为提高生产效率，节约人力资源成本，报告期内公司将一部分非关键零部件委托有关机械加工企业进行外协生产，主要外协产品包括机床底座、防护、安装条、盖板、驱动外壳等铸件、钢件和钣金件。公司根据订单数量和产品需求情况，制定外协生产方案，对外协生产商进行筛选、评价，将有关外协产品标准、图纸交给符合要求的外协企业进行加工业务。外协生产企业在公司的监督下按照公司的加工图纸、工艺要求为公司非关键零部件提供加工服务，并接受公司对加工工艺指导和质量管理，外协加工企业在公司整个生产经营中属于从属地位。公司在生产环节中仅仅只是将非关键零部件委托外协加工，在整个生产经营过程中，公司侧重于核心产品和技术的研发、关键功能部件的生产、总装配以及售后服务，以保障产品质量及实现生产过程中利润的最大化。

2、公司成立了采购部门统一管理采购标准的制定、执行和修订，考评并处理采购相关质量问题，以提高公司所采购原材料的质量。

3、公司采购控制流程作出了明确规定：采购员按照技术要求采购，外协供应商送货提供送货单同时提供外协图，由采购员核实实物、质量证明书、送货单（外协图）与合同的一致性，出具有效送检单随同质量证明书报检验员检验。无有效送检单、合格证或质量证明书、外协图，检验员可拒检。不允许实物未签收及无单补签的现象发生。合格品随《物料检验申请单》送品质主管审核确认，最终和产品一起入库存档。

公司与合作的外协生产商签订正式《采购合同》时，合同内容一般要求包含以下条款：（1）铸件及加工产品符合国家模铸造标准、行业标准、企业标准和

环保法律法规的要求，符合图纸资料和技术、质量协议的规定，满足甲方（指公司，下同）装配和使用要求。乙方（指外协生产商，下同）必须严格按甲方提供的图纸进行加工，不得擅自修改图纸，如发现图纸有误或模糊的应立即向甲方核査清。因使用模糊或过期图纸加工造成产品报废的由乙方负责。（2）乙方必须按照甲方图纸的要求选用材质、规格合适的原材料，铸件产品必须有合理的加工余量。（3）乙方承制铸件的生产工序：编制铸造工艺—制造模型—造型浇铸—清理—打磨—精铲—抛丸—涂防锈漆，铸件均进行抛丸处理，铸件各部位尺寸和形状应符合图纸要求，各加工表示应留加工余量。（4）机械性能满足国家通用标准，铸件主要尺寸精度为 CT12 级，其他尺寸为 CT13 级。（5）外观质量：铸件上的型砂和其他粘结物应整理干净，毛边、毛刺、浇冒口应铲掉，无缺陷；铸件的储油部位不应有漏油现象；铸件应棱角清晰，表面平整，铸件应进行抛丸处理。（6）乙方应对铸件进行退火处理，退火温度需达到 580°C 以上（材质不同，退火温度不同），且在送货时需提供一份退火温度跟踪记录。（7）铸件验收以机械性能作为验收指标，每批次生产乙方需提供《材料理化试验报告》。（8）铸件缺陷修补按 JB/GQ1082-86 规定执行，但修补必须征得甲方同意。（9）零件需满足甲方最终使用要求，精加工基准、相关尺寸、形位公差的正确性能得以保证。（10）如甲方委托第三方向乙方采购，质量和技术要求按以上条款执行。铸件在发往第三方前，乙方须通知甲方验收合格后，方可对第三方发货放行。（11）其余加工要求按甲方图纸技术要求执行。

公司十分重视外协生产过程的质量控制，公司采购及技术质量部门会不定期的在外协生产商产品加工过程中去现场进行质量监督检查，特殊工序委托第三方检查，确保加工过程中产品合格。

4、公司《采购作业管理规定》等文件适用于公司所有生产、固定资产和劳保及办公用品用物资采购、外协生产和其他外包服务等。

5、定价方式：主要通过公司采购部门结合目前市场价格与外协企业进行报价、比价的方式进行定价。当公司有外协加工非关键零部件需求时，首先由公司技术部门将设计的图纸下达采购部门，采购部门会同技术部门共同确定零部件的加工工艺、工时及材料用量等主要指标。之后，采购部门将图纸送交至外协生产商（一般要求为 2-3 家），与外协生产商进行技术交底，共同明确理解图纸的具体要求。外协生产商按图纸加工要求进行报价，公司采购部门汇总外协生产商的报价后，按照最初与技术部门确定的加工工艺、工时及材料用量等指标进行核价，在此基础上增加一定的管理和税金等费用进行价格核定，最终选择一家在价格、质量和交货周期均有优势的外协生产商作为当次合作的外协生产企业。对

于长期合作的外协生产商，外协加工产品价格每一年根据市场行情进行一次协商调整。

报告期内，外协加工金额占采购总金额的比例如下表所示：

项目	2013 年度	2014 年度	2015 年 1-7 月
外购	1,925,654.27	1,618,763.11	1,548,736.49
外协加工	2,005,440.58	1,729,847.27	1,473,938.71
采购总计	3,931,094.85	3,348,610.38	3,022,675.20
外协加工占比	51.01%	51.66%	48.76%

6、公司 2013 年、2014 年及 2015 年 1-7 月外协加工金额分别为 2,005,440.58 元、1,729,847.27 元和 1,473,938.7 元，占当期总生产成本的比例分别为 21.52%、30.66%、24.14%。

7、报告期内，为公司提供加工服务的前五大企业情况：

公司报告期内外协厂商具体名单如下：

序号	企业名称	加工类别、内容
1	湖南云箭集团有限公司	镗床底座、车床底座、可调底座
2	长沙市剑源模具有限公司	零件加工
3	湘潭市联通工贸有限公司	热处理
4	长沙金宁机电设备成套有限公司	零件加工
5	湖南龙驰机械制造有限公司	铸件加工
6	长沙市恒久机械制造有限公司	钣金件加工
7	湖南精量重工科技有限公司	零件加工
8	长沙艺兴模具有限公司	零件加工
9	长沙君旺机械有限公司	定子防护等零件加工
10	长沙县梅花车架覆盖件厂	零件加工
11	长沙实森包装有限公司	木包装
12	望城县众力铸造有限公司	铸件
13	飞翼股份有限公司	砂钢片

报告期内，为公司提供加工服务的前五大企业情况如下：

2015 年 1-7 月外协加工前五大企业情况：			
序号	外协加工供应商名称	采购金额（元）	占采购总额比例(%)
1	湖南云箭集团有限公司	320,355.39	10.60
2	长沙市恒久机械制造有限公司	244,533.58	8.09

<b>3</b>	望城县众力铸造有限公司	162,304.11	5.37
<b>4</b>	长沙市剑源模具有限公司	53,947.99	1.78
<b>5</b>	长沙实森包装有限公司	45,630.00	1.51
	<b>合计</b>	<b>826,771.07</b>	<b>27.35</b>
<b>2014 年外协加工前五大企业情况</b>			
序号	外协加工供应商名称	采购金额(元)	占采购总额比例(%)
<b>1</b>	湖南云箭集团有限公司	682,258.49	20.37
<b>2</b>	长沙市恒久机械制造有限公司	254,042.88	7.59
<b>3</b>	长沙市剑源模具有限公司	175,506.95	5.24
<b>4</b>	长沙艺兴模具有限公司	141,715.71	4.23
<b>5</b>	望城县众力铸造有限公司	100,020.90	2.99
	<b>合计</b>	<b>1,353,544.93</b>	<b>40.42</b>
<b>2013 年外协加工前五大企业情况</b>			
序号	外协加工供应商名称	采购金额(元)	占采购总额比例(%)
<b>1</b>	湖南云箭集团有限公司	919,663.45	23.39
<b>2</b>	长沙市恒久机械制造有限公司	272,900.62	6.94
<b>3</b>	望城县众力铸造有限公司	206,760.37	5.26
<b>4</b>	长沙市剑源模具有限公司	165,849.44	4.22
<b>5</b>	湖南精量重工科技有限公司	108,160.20	2.75
	<b>合计</b>	<b>1,673,334.08</b>	<b>42.57</b>

报告期内，公司通过严格的筛选、评价管理制度，选择价格适中、质量可靠的外协加工企业进行合作，并对外协加工企业进行年度综合评价，实行动态管理。市场上符合公司产品质量要求的外协生产企业较多，公司的选择度较高，外协生产企业具有很强的可替代性，公司外协生产对生产经营不产生重大影响。

公司外协加工企业与公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，不存在关联关系及其他利益关系，公司对现有外协加工企业不存在依赖关系。

## （五）报告期内重大业务合同

### 1、采购合同

报告期内，金额 20 万元以上的采购合同如下：

序号	客户名称	合同编号	协议内容	签订时间	金额(元)	履行情况
1	武汉恒源控制系统有限公司	WYYP130313802DSLX10	西门子数控系统 828DSL	2013.03.13	400,000	履行完毕
2	湖南云箭集团有限公司	EPZ14032101	组合镗床底座、新镗床底座、镗床底座	2014.03.21	370,290	履行完毕
3	武汉恒源控制系统有限公司	WYYP140526828DX10	西门子数控系统 828D	2014.05.26	415,000	履行完毕
4	北京高岗精密机械有限公司	EP140604M	车床电主轴	2014.06.04	381,000	履行完毕
5	昆明台工精密机械有限公司	CGS.20150623	立式车床光机 ECK2520A	2014.06.30	240,000	履行完毕
6	昆明台工精密机械有限公司	CGS.20150623	立式车床光机 ECK2520-2A	2014.06.30	255,000	履行完毕
7	北京北航精密机电有限公司	A2014095	动静压活塞镗头	2014.12.15	285,000	履行完毕
8	青岛华鼎机电设备有限公司	HDD1411002	车床：FVL-12HTL(活塞线 OP01); FVL-12HTL(活塞线 OP03); FVL-12MCL(活塞线 OP04); FVL-15P(活塞线 OP06) 立式加工中心：QP2033-L(活塞线 OP06)	2014.12.26	4,980,000	正在履行
9	武汉恒源控制系统有限公司	WYYP150303828DX10	西门子数控系统 828D	2015.03.03	415,000	履行完毕

## 2、销售合同

报告期内，公司金额 70 万元以上（含 70 万元）的销售合同如下：

序号	客户名称	合同编号	协议内容	签订时间	合金额(元)	履行情况
1	Industrial Parts Depot LLC(美国)	ST130125-IPD	数控钢活塞销孔镗床	2013. 1. 30	840,000	履行完毕
2	成都银河动力有限公司	CXS. 130503. 01M	数控活塞异形销孔镗床； 数控活塞异形销孔组合镗床； 一派活塞数控加工控制软件	2013. 05. 03	934,000	履行完毕
3	无锡华星机电制造有限公司	CXS. 1300812. 01M	数控活塞异形外圆车床； 一派活塞数控加工控制软件	2013. 08. 12	750,000	履行完毕
4	滨州博海精工机械有限公司	BHJJ-W20130907	数控活塞异形销孔镗床； 一派活塞数控加工控制软件	2013. 09. 16	1,740,000	履行完毕
5	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	MAHLE20131010	数控活塞异形销孔镗床； 一派活塞数控加工控制软件	2013. 10. 10	750,000	履行完毕
6	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	MHEL20141112	数控活塞异形销孔镗床； 一派活塞数控加工控制软件	2013. 11. 12	700,000	履行完毕
7	湖南云箭集团有限公司	CXS. 131113. 02M	数控活塞异形销孔镗床； 一派活塞数控加工控制软件	2013. 11. 13	1,092,000	履行完毕
8	山东滨州渤海活塞股份有限公司	ZC-2013-077	活塞异形销孔镗床； 一派数控加工控制软件	2013. 11. 19	1,160,000	履行完毕

<b>9</b>	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	MAHLE20131129	数控活塞异形销孔镗床；一派活塞数控加工控制软件	2013. 11. 29	700,000	履行完毕
<b>10</b>	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	MAHLE20150216	数控活塞异形销孔镗床；一派活塞数控加工控制软件	2014. 2. 16	1,400,000	履行完毕
<b>11</b>	东源依苏米机车部品有限公司	HY20140321	数控活塞外圆车床；一派活塞数控加工控制软件	2014. 03. 21	1,560,000	履行完毕
<b>12</b>	马勒发动机零部件(南京)有限公司	MECN20140702	MG20K(W)浇铸机	2014. 07. 02	1,897,643	履行完毕
<b>13</b>	常州慧阳科技发展有限公司	CXS. 140917. 01M	数控活塞异形销孔镗床；一派活塞数控加工控制软件	2014. 09. 17	998,000	正在履行
<b>14</b>	山东双港活塞股份有限公司	RZSG2014120602	数控活塞异形销孔镗床；一派活塞数控加工控制软件	2014. 12. 06	1,100,000	履行完毕
<b>15</b>	山东双港活塞股份有限公司	RZSG2014120601	数控活塞异形销孔镗床；一派活塞数控加工控制软件	2014. 12. 06	700,000	履行完毕
<b>16</b>	山东双港活塞股份有限公司	RZSG2014120604	数控活塞外圆车床；一派活塞数控加工控制软件	2014. 12. 06	2,180,000	履行完毕
<b>17</b>	辉门东西(青岛)活塞有限公司	CXS. 130206. 01M	Oval boring machine(椭圆销孔镗床)；一派活塞数控加工控制软件	2015. 02. 13	878,000	履行完毕
<b>18</b>	东风活塞轴瓦有限公司	CXS. 141219. 01M/ CXS. 141219. 02M	数控活塞异形销孔镗床；一派活塞数控加工控制软件	2015. 01. 05	1,180,000	履行完毕
<b>19</b>	马勒发动机零部件（重庆）有限公司	MAHLE20150210	数控立式活塞异形外圆车床；一派活塞数控加工控制软件	2015. 03. 26	820,000	正在履行

## 五、公司的商业模式

公司是一家主要从事内燃机配件（活塞、活塞环、连杆等）专用加工设备制造的高新技术企业，主要产品包括车床和镗床两大机床系列产品及驱动产品，是国内内燃机配件（活塞、活塞环、连杆等）专用加工设备制造技术领先的供应商之一。

公司以掌握的国际领先水平的非圆截面数控加工技术和直线伺服技术为依托，将自主研发的高频响高精度直线电机、高频响高精度驱动器、超高速数据运算、传输、存储的硬件装置和处理软件与精密加工及装配技术才相结合，运用到机床制造领域，并以内燃机配件（活塞、活塞环、连杆等）专用机床为切入点，基于差异化市场竞争的理念和中、高端产品供应商的战略，为活塞生产企业及机械装备企业提供中、高端内燃机配件（活塞、活塞环、连杆等）专用机床及驱动产品。

在生产过程中，公司向发展成熟、竞争充分的上游供应商采购精密主轴、机械加工件、直线导轨、滚珠丝杆、数控系统、工控机、电子元器件、交流伺服系统等零部件。为提高生产效率，节约人力资源成本，公司将包括机床底座、防护、安装条、盖板、驱动外壳等铸件、钢件和钣金件非关键零部件委托有关机械加工

企业进行外协生产。公司根据订单数量和产品需求情况，制定外协生产方案，对外协生产商进行筛选、评价，严格要求外协生产企业按照公司制定的加工标准、工艺流进行加工作业。公司对外协加工零部件进行入库检验、装配检测两道检查程序，并对外协生产企业进行年度综合考评和动态管理。

公司将微位移镗削伺服装置、直线电机变形体、推杆、线圈及骨架、定子底板、镗杆等关键功能部件在自有机加车间自制完成，并进行产品总装、调试和出产验收检测。在整个机床生产过程中，相对于机床底座、防护、安装条、盖板、驱动外壳等铸件、钢件和钣金件非关键零部件生产利润率较低的环节而言，公司自制关键功能部件，并进行产品总装、自行研发软件调试和出产验收检测及提供售后技术服务的环节，利润较高，从而保障公司在整个数控机床生产作业过程中获得较高利润率。同时，与机床配套销售的还有公司自主研发的控制软件，此类软件也属于高附加值产品，大大提升了机床的整体利润率。

公司制定了多项企业产品质量标准，以保障产品质量的可靠性和稳定性。

公司系中国内燃机工业协会理事单位，活塞活塞环分会副理事长单位、副秘书长单位，通过参展内燃机年度展览、装备展览会、参加或承办各类行业理事会或行业年会及在唯一的行业杂志《内燃机配件》发表论文、做封面宣传等方式对公司产品进行推介、销售。同时，公司的销售专员定期走访行业内企业、拜访客户，收集行业技术动态和客户需求信息。公司产品销往客户后，派服务人员到现场安装调试并对客户进行培训，并向客户提供持续的技术支持与售后服务。

公司通过与高校、行业内企业开展技术合作、承担国家技改项目、科研专项等方式进行技术更新、产品升级，并在承担重大科研项目中培养人才、完成专利发明和技术储备。公司与华中科技大学，湖南大学，上海理工大学等高校建立了长期的项目合作关系，并共同培养了新一代科技型专业人才。公司生产的数控活塞销孔组合镗床、数控活塞变椭圆车床等产品经过中国机械工业联合会、湖南省科技厅等单位组织的鉴定，有关技术性能达到国际同类产品先进水平，产品出口到国外，打破了国外厂商在类似高端产品上的垄断地位。德国马勒集团、美国辉门公司等业内国际品牌企业在中国的公司，也已开始采购公司机床产品。在国内，公司与山东滨州渤海活塞股份有限公司、山东双港活塞股份有限公司、湖南江滨机器（集团）责任有限公司、成都银河动力股份有限公司、石家庄金刚内燃机零部件集团有限公司、东风活塞轴瓦有限公司等行业知名厂商建立了长期业务关系。

公司通过提供内燃机配件数控机床及其配套驱动产品的研发、生产、销售、

售后维护等，将上游行业的产品与下游行业的需求紧密联系起来，是实现整个工业“智能制造”的重要环节。同时，公司注重将产品和技术的研发、关键功能部件的生产、总装配以及售后服务由公司自行完成，以保障公司在生产过程中获取最大利润。

## 六、公司所处的行业概况、市场规模及基本风险特征

### （一）行业概况

#### 1、行业分类

根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司属于“通用设备制造业”中的“金属加工机械制造”行业（C342）下“金属切削机床制造”行业（C342）；按照《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司属于大类“C 制造业”中的“通用设备制造业”（C34）；按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司属于“C 制造业”中“C342 金属加工机械制造”下的“C3421 金属切削机床制造”。

根据公司核心产品的用途进行分类，公司系内燃机配件（活塞、活塞环、连杆等）专用机床制造企业，属于金属切削机床制造行业的细分子行业。

#### 2、行业监管体制

中华人民共和国工业和信息化部、国家发展和改革委员会是机床行业的政府主管部门。机床产品进出口不需要配额，没有特殊限制，政府主管部门对机床行业实行市场化管理。

中国机床工具工业协会是机床行业的行业协会，在政府、国内外同行业和用户之间发挥桥梁、纽带和中介的作用，在国内同行企业之间发挥自律性协调作用，并负责本行业的产业及市场研究、提出行业发展规划建议、促进行业技术标准的贯彻实施、对会员企业提供服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

#### 3、目前主要的法律法规及产业政策

##### （1）行业主要法律法规及行业政策

序号	颁发日期	出台部门	名称	与本行业发展有关的主要内容
1	2006 年 6 月	国务院	《国务院关于加快振兴装备制造	要求发展大型、精密、高速数控装备和数控系统及功能部件，改变大型、高精度数控机床大

			业的若干意见》 (国发[2006]8号)及相关配套政策	部分依赖进口的现状；在立足自主研发的基础上，通过引进消化吸收，努力掌握核心技术和关键技术；合理规划确定我国装备制造产业布局，形成一批重点突出的产业集群和装备制造集中地；调整进口税收优惠政策；加大对重大技术装备企业的资金支持力度。
2	2011年3月	全国人大	《国民经济和社会发展第十二个五年(2011-2015年)规划纲要》	将推进产品数控化、生产绿色化，推进铸造、锻造等基础工业专业化生产，提升液压、自控等基础零部件水平作为制造业发展重点向；将高端装备制造业中的高档数控机床等类产品作为战略性新兴产业创新发展工程组成部分。
3	2011年6月	国家发改委、科技部、工信部、商务部和国家知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011年度)》	将高精度数控机床及数字伺服控制器、直线电机等功能部件列入优先发展的高技术产业化重点领域
4	2008年12月	国务院	《高档数控机床与基础制造装备科技重大专项实施方案》	产业发展重点主要包括电主轴及其伺服单元、刀库及机械手、滚珠丝杠副、滚动直线导轨副、高速防护装置、直线电机、全功能数控刀架及数控动力刀架、数控转台、中高档通用和专用数控系统。发展高精度数字化测量仪器和数控刀具，为中高级数控机床配套。
5	2011年3月	国家发展和改革委员会	《产业结构调整指导目录(2011年本)》以及2013年修正本	将“三轴以上联动的高速、精密数控机床及配套数控系统、伺服电机及驱动装置、功能部件”列为鼓励类项目。
6	2011年7月	科技部	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	提出重点攻克数控系统、功能部件的核心关键技术，增强我国高档数控机床和基础制造装备的自主创新能力，实现主机与数控系统、功能部件协同发展，重型、超重型装备与精细装备统筹部署，打造完整产业链。
7	2011年7月	工信部装备工业司	《机床工具行业“十二五”发展规划》	“十二五期间，要形成完善的数控机床产业链，国产数控系统和功能部件等配套件基本满足国内主机需要。主导产品达到国际先进技术水平”。
8	2012年3月	科技部	《智能制造科技发展“十二五”专项规划》	提出攻克工业机器人本体、精密减速器、伺服驱动器和电机、控制器等核心部件的共性技术，自主研发工业机器人工程化产品，实现工业机器人及其核心部件的技术突破和产业化。
9	2012年5月	工信部	《高端装备制造	提出重点开发新型传感器及系统、智能控制系

			业“十二五”发展规划》	统、智能仪表、精密仪器、工业机器人与专用机器人、精密传动装置、伺服控制机构和液气密元件及系统等八大类典型的智能测控装置和部件并实现产业化。
10	2014年10月	湖南省经济和信息化委员会	《关于加快推进智能制造装备产业发展的意见》（湘经信装备[2014]433号）	提出力争到2020年，基本形成以工业机器人、增材制造（3D打印）、高档数控机床、自动化生产线、数字化车间乃至智能工厂、智能仪器仪表与试验设备、成套智能制造装备、智能控制技术系统集成为代表的智能制造装备产业体系
11	2015年05月	国务院	《中国制造2025》（国发〔2015〕28号）	在数控机床、轨道交通装备、航空航天、发电设备等重点领域，引导整机企业和“四基”企业、高校、科研院所产需对接，建立产业联盟，形成协同创新、产用结合、以市场促基础产业发展的新模式，提升重大装备自主可控水平。

## （2）与内燃机配件专用数控机床发展有关的下游市场的行业政策

序号	颁发日期	出台部门	名称	与本行业发展有关的主要内容
1	2012年7月	国务院	《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》（国发〔2012〕22号）	提出大力推广普及节能汽车，促进汽车产业技术升级，培育并带动动力电池、电机、汽车电子、先进内燃机、高效变速器等产业链加快发展，重点推进纯电动汽车和插电式混合动力汽车产业化，推广普及非插电式混合动力汽车、节能内燃机汽车，提升我国汽车产业整体技术水平。
2	2013年2月	国务院	《国务院办公厅关于加强内燃机工业节能减排的意见》（国办发〔2013〕12号）	要求“加快内燃机节能减排新技术的研发、应用和产业化，推进内燃机替代能源多元化应用，推动再制造产业发展，降低内燃机燃油消耗率，提高我国内燃机产品的节能减排水平和内燃机工业的国际竞争力。”
3	2013年10月	工业和信息化部	《内燃机再制造推进计划》	到“十二五”末，建立一批乘用车、中重型商用车、工程机械、农业机械、发电设备、船舶动力、石油机械、铁路机车等内燃机再制造示范工程。到“十二五”末，内燃机再制造产业规模达到300亿元，内燃机再制造产品配套服务产业规模达到100亿元。
4	2013年9月	国家环境保护部	《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第五阶段）》	提出自2018年1月1日起，所有销售和注册登记的轻型汽车尾气排放应符合《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第五阶段）》（GB18352.5-2013）规定的标准

## 3、行业与上下游关系

从上下游产业链来看，公司数控机床制造包含数控机床的研发、设计、生产、

组装、调试及售后维修等各个环节，将上游行业的产品与下游行业的需求紧密联系起来，是整个产业链中必不可少的重要环节。

数控机床行业上游是生产数控机床所需的数控系统、驱动装置、伺服系统、检测装置、机床传动链等零部件行业。对于高端数控机床而言，其所需的数控系统大多从欧美国家企业进口，主要是德国 SIMEMNS 和日本 FANUC。国内企业生产高端数控机床所需的数控系统及电气元器件对国外市场存在一定依赖。在国内，以“华中数控”、“广州数控”为代表的企业已能供应精度高、稳定性好的数控系统，一定程度上减少了数控机床行业生产企业在重要零部件领域依赖国外供应的风险。生产机床所需的关键机械零部件包括变形体、推杆、尾架体电机座、导向连接体等，该部分零部件由公司自制；生产机床所需的床身底座、尾架底座、主轴箱底座、滑板、防护、可调底座、水箱、热处理等，由公司向机械加工企业采购或委托生产。

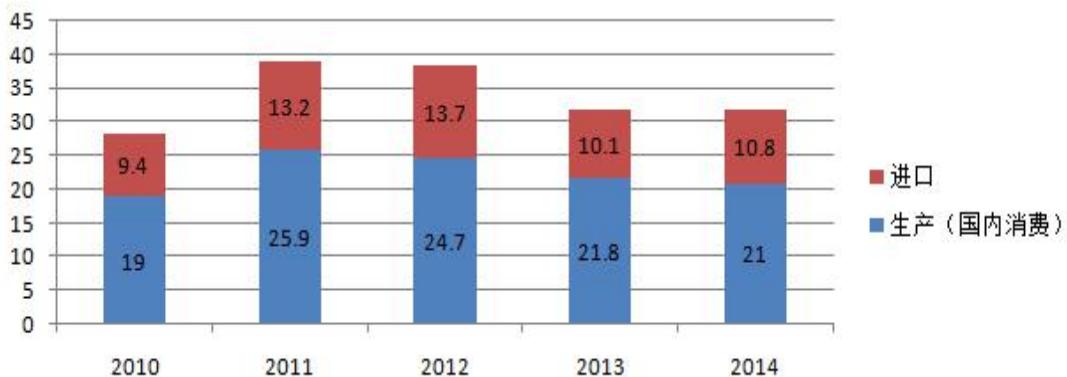
内燃机配件专用机床的下游用户基本都是国内内燃机生产企业，基于客户对产品质量的要求，内燃机配件生产企业对数控机床的重视度很高。一方面内燃机配件生产企业对活塞数控机床的需求数量较大且相对稳定，另一方面其对数控机床供应商的要求较高，尤其是对供应商产品的技术、质量、服务等方面要求较高。而对于数控机床供应商而言，其持续发展的基础就是需要通过自身在质量、技术、服务、品牌等方面的优势，获取一定量的稳定的客户。

## （二）行业市场规模及现状

### 1、我国机床行业发展规模

#### （1）我国机床市场消费情况

图一：我国机床消费市场变化情况

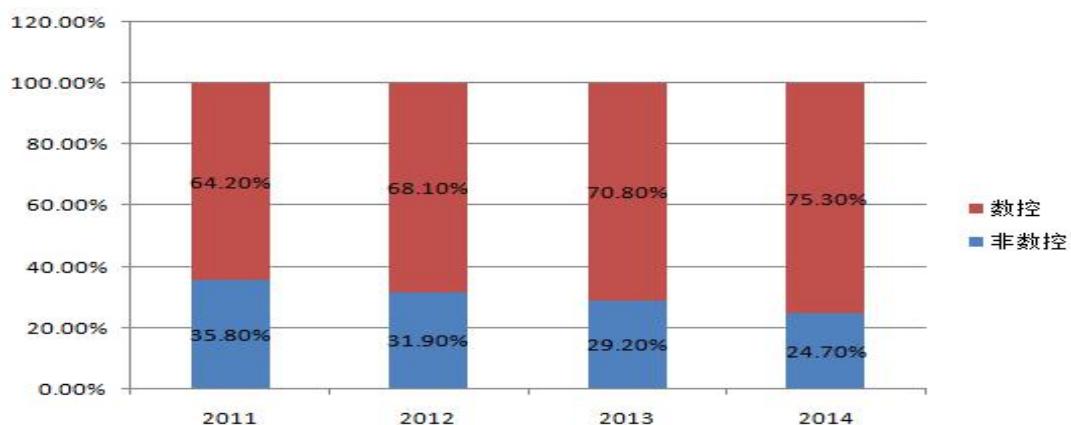


单位：十亿美元

数据来源：中国机床工具工业协会

受 2008 年全球金融危机影响及之后我国实施大规模经济刺激计划，我国经济增长动力表现为严重的结构失衡状态，从 2011 年开始，我国采取主动的经济结构调整，带来一定程度的经济增长速度放缓。由于市场需求下降，我国低档同质化机床制造业受到的冲击和影响更大一些。相对而言，中高端机床生产企业和进口机床受到的影响较小一些，特别是由于市场需求结构的升级特点，进口机床的比较优势在某种程度上还得到了相应扩大。

图二：2011 年-2014 年我国机床产出数控化率



数据来源：中国机床工具工业协会

虽然机床消费市场的需求总量呈下降趋势，但是我国仍然是全球最大的机床消费国，最大的机床进口国和国际贸易的主要力量。2014 年，我国机床消费总额达到 318 亿美元，占全球消费总额的 42.1%，机床进口额达到 108 亿美元，占全球的 29.8%，机床贸易总量达到 142 亿美元，占全球贸易总额的 18.1%。<sup>1</sup>随着我国经济结构调整的不断深入，我国机床市场消费结构也将进一步改善，将有效释放我国机床消费市场的长期增长潜力。同时我国正在大力推进的新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化的建设，为我国机床消费市场提供了长期的增长潜力和巨大的增长空间。

## （2）下游行业发展规模

由于公司所属的内燃机配件专用数控机床制造行业在国内属于新兴行业，处于行业成长初期。产品广泛应用于汽车工业、船舶、电力设备、铁路机车、船舶、国防工业、航空航天工业、石油化工、工程机械、电子信息技术工业以及其他加工工业。

根据内燃机工业 2014 年数据显示，内燃机产量突破 8,000 万台，内燃机工

<sup>1</sup> 信息来源中国机械工业联合会机经网，“中国机床工具工业协会 2015 年新闻发布会”，西部证券整理。

业总产值突破 4,500 亿元，内燃机总功率突破 20 亿千瓦，进出口总额突破 267 亿美元。内燃机工业在我国经济中的基础作用更加突出，是推动经济增长的重要动力。

根据国家统计局统计的 632 家规模以上企业数据显示，2014 年内燃机工业企业经营状况总体向好，主营业务收入快速增长。全年实现主营业务收入 2,225.04 亿元，同比增长 9.83%。实现利润总额 160.01 亿元，同比增长 22.75%。<sup>2</sup>

从前述数据可以看出，2014 年我国内燃机行业实现了平稳发展。

根据《中国内燃机工业“十二五”发展规划》<sup>3</sup>，在“十二五”期间，内燃机行业发展速度以持续稳定和有序提高的特点运行。产品产量年均增长预计在 6%~8%，全行业工业总产值年均增长预计在 8%~10%，经济效益年均增长预计在 10%~15%，其中产品产量按配套使用用途预计如下：

序号	用途	需求量（万台）
1	车用内燃机	3,000
2	工程机械用内燃机	100
3	农业机械用多缸内燃机	50
4	农业机械及其它用途单缸内燃机	700
5	摩托车用汽油机	2,600
6	通用小型汽油机	2,800
7	固定机械用内燃机	80
8	中小型船舶用高速内燃机	80
9	船用（中低速）、铁路及石油钻探用内燃机	5
10	国防工业、特种装备及其它用途用内燃机	5

“十二五”期间我国将会继续通过消费政策的拉动，有效的扩大国内需求、特别是消费需求，我国汽车工业将会通过实现产品的技术进步和水平的提高，推动汽车产品有序的进入国际市场，继续保持较快的发展速度。汽车产量的持续增长和消费必将对内燃机的产量增长提出新的需求，同时对低耗能和低排放的内燃机动力提出更高的要求。

同时我国“西部大开发”和“一路一带”发展战略的实施将会带动一批基础设施的重大建设项目：包括大型能源基地的开发建设及其配套能源输送大通道的建设；高速铁路、新建铁路和高速公路、大型港口等交通运输基础设施的建设。伴随着国家城市化和新农村建设的推进步伐，会出现大量的居民住宅建设、社会主义新农村城镇化建设和农村道路建设等等。上述各类建设项目为工程机械、矿

<sup>2</sup> 数据来源《2014 年中国内燃机工业改革与发展报告》。

<sup>3</sup> 《中国内燃机工业“十二五”发展规划》由工业和信息化部装备司、中国内燃机工业协会编制，于 2011 年 6 月 15 日发布。

山机械、载重车辆及其配套的内燃机动力提供了一个非常广阔的市场。

未来五年是我国农业机械大发展的关键时期，提高农业装备水平和农机社会化服务体系、改善农业生产条件、增强农业综合生产能力、推进城镇化和加快新农村建设、调整优化城乡结构、拉动农村消费需求等，这些必将进一步带动面广量大的农机动力以及各种适合乡镇生活需求的内燃机动力的发展。

另外，我国的国防现代化建设将持续稳定地发展，内河航运、海洋渔业捕捞及远洋运输等船舶产业的发展也将为船用内燃机提供了更大的发展空间。

## 2、行业壁垒

### (1) 技术壁垒

机床产品是综合机械、电子电气、液压、气动、光学等多种技术的复合产品，机床产品的制造链比较长，对产品技术、质量的要求非常高。而数控机床产品更是集合了计算机、自动化、伺服与测量反馈系统等技术于一体的高科技产品，其中机床设计与数控系统开发，对企业的研发、设计、人员协作开发能力都提出了较高的要求。同时，在具备扎实的技术基础的前提下，数控机床制造还需要企业具有丰富的行业经验和大量的试验数据积累。因此，技术研发和设计能力是数控机床制造行业最主要的壁垒。

### (2) 品牌壁垒

对于客户而言，机床产品属于较大的固定资产投资，使用周期较长，客户对产品的质量、售后服务、技术性能要求较高，因此会非常关注生产企业的品牌。一个良好品牌的建立需要可靠的产品质量、完备的客户服务体系作为支撑，同时，需要较长时间的市场检验。客户一旦建立起对产品的信任，忠诚度也比较高。因此，生产商的品牌声誉和历史业绩对企业的产品销售影响很大。产品声誉的建立需要相当长的时间，新进入者很难在短时期内逾越。

### (3) 资金壁垒

机床行业属于资金密集型行业。机床的研发周期较长，需要大量的研发资金投入；进入量产阶段后，生产过程中需要购买各种高精密度的设备，对资金的需求也较大，特别是制造中高端数控产品尤为如此。同时，一定规模的机床企业需要建立一个完整的制造链，才能形成规模竞争能力，这需要大量的资金投入。因此，资金规模是行业进入的主要壁垒之一。

### (4) 人才壁垒

数控机床设备是航空航天、汽车、船舶和发电设备制造等行业的基础，是产业升级的基础装备，未来将向智能化、高端化、自动集成化方向发展，对产品技术以及人才的要求非常高。行业发展涉及内燃机活塞工艺、机床制造、微变形控制、计算机科学、自动化、通讯、电气等多学科的技术，要求从业人员需要掌握多方面方面的专业知识和较为丰富的行业从业经验，而这方面的人才较为稀缺。若通过培养方式来储备人才，则需要新进入的企业有较多的研发项目、经验丰富的导师和足够的资金投入，且培养周期较长，从而对新进入企业形成了人才壁垒。

#### （5）管理壁垒

中高端数控机床产品的研发组织、生产组织、销售服务、技术服务、客户响应等各个方面都对企业的管理水平提出了很高的要求。特别是中高端数控机床产品中的个性化定制类数控产品，对管理水平的要求更高。新进入者没有长时间的积累，很难有相应的管理水平，也就很难顺利进入本行业。

#### （6）售后服务壁垒：

数控机床产品是集合了计算机、自动化、伺服与测量反馈系统等技术于一体的高技术产品，因此，中高端数控机床客户对售后服务人员知识的全面性和响应及时性提出了更为严苛的要求，只有通过机械、电气、软件等系统全面的售后服务培训后，才能单独处理各种故障。为避免发生技术故障时自身损失的扩大，中高端数控机床客户通常要求数控机床生产企业能够提供 24 小时内或 48 小时内响应的服务。因此，若不能提供高效、优质、专业的售后服务，数控机床生产企业难有持续稳定的发展。

### 3、行业发展的有利和不利因素

#### （1）有利因素

##### ①宏观政策环境的大力支持

机床行业是我国装备制造业的重要组成部门，也是发展其它制造业的基础。高档数控机床产品作为战略性新兴产业创新工程组成部分，《高档数控机床与基础制造装备科技重大专项实施方案》是《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》确定的十六个国家科技重大专项之一，同时《产业结构调整指导目录（2011 年本）》以及 2013 年修正本，已将“精密数控机床及配套数控系统、伺服电机及驱动装置、功能部件”列为鼓励类项目。在《国家“十二五”科学和技术发展规划》明确提出“十二五”期间“国产高档数控系统国内市场占有率达到 8%~10%。研制 40 种重大、精密、成套装备，数控机床主机可靠性

提高 60%以上，基本满足航天、船舶、汽车、发电设备制造等四个领域的重大需求”。

2013 年 2 月 6 日，国务院颁布《关于加强内燃机工业节能减排的意见》，对内燃机工业的发展提出了明确的要求“到 2015 年，节能型内燃机产品占全社会内燃机产品保有量的 60%。与 2010 年相比，内燃机燃油消耗率降低 6%~10%，实现节约商品燃油 2000 万吨，减少二氧化碳排放 6,200 万吨，减少氮氧化物排放 10%；培育一批汽车、工程机械用发动机等再制造重点企业；实现高效节能环保型内燃机主机及其零部件生产制造装备的国产化、大型化；建立内燃机产品节能减排政策法规和标准体系。”国家宏观政策的支持是数控机床行业稳步发展的重要基础。

近年来，作为国民经济的支柱产业——中国汽车产业持续超常规增长。2014 年中国汽车产销量突破 2,300 万辆，连续六年全球第一，成为第一大汽车生产国。汽车保有量的增加，使得汽车尾气的排放更多。如何解决产业发展同环境保护之间的矛盾，从技术层面，给汽车配置高性能低排放的发动机是非常有效的手段之一，而高性能的发动机必须配置高品质的发动机活塞。因此，根据活塞制造工艺技术要求，开展相关装备和应用技术的研究，形成具有自主知识产权的高档活塞装备制造和系统的应用技术是非常必要的。

## ②巨大的市场需求促进产业持续发展

随着我国“一带一路”强国战略的推出、“中国制造 2025”的逐步施行以及国防军工业的不断发展，数控机床所应用的下游市场将需求将进一步扩大。

国四汽车排放标准的全面推广实施和国五汽车排放标准的试点执行，对汽车内燃机的提出了更高的要求，从而带动了内燃机配件行业的发展。内燃机配件(活塞、活塞环、连杆等)生产设备的制造商将从中受益。另外国内船舶制造、发电设备的需求不断增长、对产品质量要高越来越高，也带动了内燃机整体市场需求的增长，有利于公司所属内燃机配件机床市场容量的扩大。

## ③装备制造产业快速发展和产业升级为机床行业提供新的发展机遇

数控机床用途广泛，下游涉及装备制造业各子行业，其发展与装备制造业的发展高度正相关。近十几年来国内装备制造业的飞速发展，对机床的需求连续增长。中国机床消费市场已连续多年保持世界第一。未来五年，汽车、船舶、航空航天、轨道交通、能源、石油化工、家电、军工、新材料应用等行业和领域将继续保持快速发展，推动中、高端数控机床的需求继续增长。

另一方面，经过十多年的高速发展，中国的经济增长模式正向集约式发展，在国民经济“十二五”发展规划中，淘汰落后产能、产业结构调整和产品优化升级已经成为各行业的共识和共同行动纲领。产业升级将推动制造装备的更新，增加对中高端数控机床的需求，为数控机床行业提供新的发展机遇和空间。

## （2）不利因素

### ① 核心技术缺乏，国内企业对高端精密设备进口依赖性较高

长期以来，国产数控机床始终处于低档迅速膨胀、中档进展缓慢、高档依靠进口的局面，特别是国家重点工程需要的关键设备主要依靠进口，技术受制于人。究其原因，国内本土数控机床企业大多处于“粗放型”阶段，在产品设计水平、质量、精度、性能等方面与国外先进水平相比有一段差距。同时我国在应用技术及技术集成方面的能力也还比较低，相关的技术规范和标准的研究制定相对滞后，国产的数控机床还没有形成品牌效应。

### ② 行业集中度低，产业链不够完善

机床产品通用性较低，专业化、细分化特征明显，导致我国机床企业平均规模偏小，在应对原材料价格波动、客户变动，以及参与国际市场竞争方面处于不利地位。同时，我国以机床为核心的产业链各个环节协同发展不够，尤以材料发展和加工工艺滞后最为明显，限制了机床行业的快速发展。

### ③ 研发投入有限，专业技术人才缺乏

发达国家技术装备的先进性关键在于其制造设计思路和理念上的先进，这与其庞大的研发投入与强大的技术人才储备直接相关。我国机床行业普遍缺乏高技能人才，导致企业技术创新能力弱，对先进生产工艺的吸收应用慢，科技成果转化生产力速度慢。优秀人才培养体系的缺乏已严重影响我国机床的行业发展。

## 4、行业发展趋势

### （1）产品智能化、模块化、定制化发展成为行业的共同追求

工业 4.0 时代，智能化生产线和智慧工厂将大量出现，社会生产环节将以满足消费者快变、多样的消费需求为目标。因此，数控机床将呈现智能化、模块化、定制化的发展趋势。目前，由于并未掌握高端数控系统的核心技术，国内大多数数控机床制造企业并不具备自主开发面向工业 4.0 时代的数控机床整机的能力。

目前市场上的数控机床产品主要还是以通用型、标准化的产品为主，但下游企业的需求是多样化的，标准化的数控机床产品将难以满足客户的实际需求，因

此非标准化、个性化的定制数控机床产品将逐渐成为市场主流的数控机床产品，也是数控机床生产企业形成差异化竞争的关键。因此具有强大研发能力和优秀设计能力的企业将会受到市场青睐，其智能化、模块化制造能力的深度将影响企业的发展空间。

#### （2）数控机床设备的自动化、集成化、一体化生产将成为市场需求的主流

目前国外汽车、电子电器、工程机械等行业已大量使用自动化、集成化的工业机器人生产线以保证产品质量和提高生产效率，在国内制造业转型升级、劳动力成本上升、生产效率尚待提高等因素的共同推动下，工业生产自动化、集成化将成为未来发展趋势。未来在产业升级转型过程中，数控机床设备也将向自动化、集成化方向发展。

由于我国数控机床的核心部件高端数控系统依赖国外进口，高端数控机床领受国外企业垄断，国内企业的盈利能力和抗风险能力较脆弱。

经过长期的引进、吸收和再研发，我国数控系统装置得到快速的发展，为我国数控机床的持续发展奠定了基础。现阶段，我国部分机床生产企业已经开展产业升级和结构调整，并将机床技术研发、设计、数控系统及零部件生产及整机制造的一体化作业作为发展战略予以实施，这也是未来综合性、中高端数控机床生产企业的发展方向，并有助于提供企业的综合竞争力，参与国际竞争。

#### （3）开放市场、内外合作，共同提高技术水平成为理性的选择

现阶段我国企业处于产业升级、结构调整的大环境，随着国家积极实施走出去发展战略，加入融入国际市场发展，在同台湾地区及欧美国家达成自贸协议、关税协定后，国外数控机床生产商加大对国内市场的开拓力度，国内数控机床行业竞争将一步加剧。但是，我国具有广阔的发展市场，且原本我国数控机床技术也是在引进、吸收和再研发国外技术发展起来的，因此国内机床生产企业加强同国外先进企业进行合作，共同进行产品研发、技术更新和市场开拓将成为可能和必然趋势。同时，我国先进机床制造企业可以充分利用国内、国外两个市场，进一步发展壮大，为提升我国装备制造业的整体水平打下坚固的基础。

#### （4）携手资本市场，横向联合、做大做强将是必然的趋势

在我国机床行业整体市场发展情况良好，但国内机床生产企业众多，行业集中度偏低，企业的生产水平、研发能力和产品质量良莠不齐，严重制约我国机床企业做大做强，特别是在细分行业领域，未产生具有品牌效应的龙头企业。随着行业产品结构调整的不断深入、我国资本市场发展逐渐看好及国家发展高端装备

制造业的迫切需要，我国机床行业内的并购将会增多，强强联合、做大做强将会是趋势，在资本的推动下，企业更加致力于技术开发，形成更大优势，一批龙头企业会发展壮大。

### （三）行业风险

#### 1、原材料价格波动的风险

数控机床和直线电机产品的主要原材料包括机床底座、主轴、西门子数控系统、电子元器件、电路板、矽钢片、磁钢、定子底板、稀土材料等，主要原材料价格的波动将对产品成本造成一定的影响。如果原材料价格出现剧烈波动，将加大公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，将对经营带来一定风险。

#### 2、市场竞争加剧的风险

目前，数控活塞机床的国内市场总容量趋于平稳，后续增长放缓，数控机床行业竞争格局已基本形成。行业内已具有较多的生产企业，市场化程度较高，传统的中低端产品领域市场竞争较为激烈，新型的高端产品仅少数国内外企业生产。中低端机床制造企业也开始涉及高端数控机床行业。同时，随着我国同台湾地区及欧美国家达成自贸协议、关税协定后，国外数控机床生产商加大对国内市场的开拓力度，导致市场竞争有进一步加剧的风险。

#### 3、新产品研发的风险

随着市场竞争的加剧以及汽车排放标准的提高和环保政策执行趋严，行业内企业为持续保持竞争优势，必须继续加大研发的投入和增强技术储备。在国内外同行业不断增加研发投入的大背景下，受研发能力、研发条件和研发周期等因素的限制，行业内企业存在研发失败的风险，这种风险可能导致企业不能按计划开发出新产品，或者开发的新产品在技术、性能、成本等方面不能适应市场环境的快速变化，进而影响到企业的生产经营。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、行业竞争情况

##### （1）行业整体竞争情况

根据工业和信息化部装备工业司发布的《机床工具行业“十二五”发展规划》的规划，到 2015 年，预计机床工具行业实现工业总产值 8000 亿元，数机床工具行业全年出口额达到 110 亿美元，其中机床出口占 40%以上；控机床年产量超过 25 万台，国内市场占有率达到 70%以上（按销售额计）。

我国数控机床设备行业经过多年发展，技术、工艺或者生产规模都趋于成熟，但高端产品仍依赖进口，国产数控机床以中低端产品为主，随着国家对高档数控机床与基础制造装备进行科技专项攻关，并提出到2020年航空航天、船舶、汽车和发电设备所需的高档数控机床与基础制造装备80%以上要立足国内，国产数控机床在高端市场领域具有广阔的进口替代空间。

目前，国内规模较大数控机床企业主要有沈阳机床(SZ.000410)、大连机床、昆明机床(SH.600806)、亚威股份(SZ.002559)、日发精机(SZ.002520)等。

## (2) 公司的主要竞争对手

相对于国内综合型、规模大的数控机床企业而言，公司属于“小而精”的专用机床制造企业，专业为内燃机配件企业提供数控机床及成套设备，并提供安装、检修、维护等售后服务，为各工业领域提供直线电机及伺服平台。在内燃机配件专用机床领域，公司主要竞争对手包括台湾安加实业股份有限公司、山东渤海精工机械有限公司、德国马勒集团、日本神崎高级工机制作所。

台湾安加实业股份有限公司是高精度的台湾机床工具机制造商，主打产品为高精密数控CNC车床、高精密综合加工中心、精密数控活塞车床、超精密加工中心等装备，是公司数控活塞异形外圆车床产品的主要竞争对手之一。

山东渤海精工机械有限公司是山东滨州渤海活塞股份有限公司旗下专业从事汽车零配件加工设备研发、制造和营销的子公司，生产全自动浇铸机、活塞机加工设备、全自动活塞检测机、通用数控车床、加工中心、异形销孔镗床、组合镗床、异形连杆镗床和缸套铸造及加工产品和系统，是公司数控活塞异形销孔镗床的主要竞争对手之一。

德国马勒集团位列汽车零部件供应商30强，在活塞系统、气缸部件、气门系统、空气管理系统和液位管理系统领域是全球三大供应商之一。其下属的斯图加特机床工厂主要生产加工汽车零配件的各种设备，包括数控活塞异形外圆车床、异形活塞销孔镗床、数控活塞异形连杆镗床、全自动活塞浇铸机等多种产品，在行业内技术处于领先地位，是公司数控活塞异形外圆车床和数控活塞异形销孔镗床的主要竞争对手之一，但是其生产的设备只对马勒集团内部的工厂实施销售，因此对公司的市场影响有限。

日本神崎高级工机制作所为洋马集团的一员，一直从事以机床、齿轮及液压的基础技术为核心的产品开发。主要生产剃齿机等各种齿轮精加工设备、加工发

动机活塞和压缩机零件的立式车床，以及各种专用设备，是公司数控活塞异形外圆车床产品的主要竞争对手之一。

## 2、公司的竞争优势

公司自设立以来坚持“突出直线伺服，引领非圆数控”的理念，在创始人员的带领下从事特种直线伺服技术、非圆截面数控加工技术及软件的研发，并一直专注内燃机配件专用机床的研发、设计与销售，在技术积累、研发能力、经营管理、营销网络、品牌形象、人才队伍等方面具有较为明显的优势。

### （1）技术优势

活塞是内燃发动机的关键零件，对发动机性能有决定性影响。由于活塞是在高温高压的恶劣环境下工作，还要保证发动机满足越来越苛刻的排放标准，所以，活塞必须加工成精密的中凸变椭圆复杂型面。解决这一加工难题就依赖高频响高精度直线伺服技术，该技术必须结合高频响高精度直线电机、高频响高精度驱动器、超高速数据运算、传输、存储的硬件装置和处理软件及精密加工及装配技术才能完成。

通过自主研发，公司现掌握了具有国际领先水平的非圆截面数控加工技术，和特种伺服技术。通过上述技术的应用，公司生产的数控机床能够进行变椭圆加工及销孔。公司生产的活塞数控机床产品，综合了活塞生产工艺、机床制造、微变形控制、计算机科学、自动化、通讯、电气等多学科的技术，具有学科跨度范围广、交叉多、综合性强的特点。

公司现拥有 5 项发明专利，6 项软件著作权、2 项企业标准，有效保护了核心技术，保持了技术创新性和竞争力，为保持行业技术领先地位奠定了基础。

### （2）研发投入和团队优势

报告期内公司累计直接研发投入超过 586 万元，年均研发投入占营业收入的 10%以上，居行业先进水平。公司具有丰富合作研发经验和较强管理能力，先后承担了国家发改委 2013 年工业中小企业技术改造（技术创新成果转化应用）项目、国家科技部创新基金项目重大专项，并作为国家科技重大专项“高档数控机床与基础制造装备”课题之“ECK2150A 数控活塞变椭圆车床”项目的责任单位，与陕西柴油机重工有限公司、华中数控股份有限公司、华中科技大学联合参与科研项目合作，取得一系列优秀成果。

公司三分之一的员工从事研发工作，公司与华中科技大学，湖南大学，上海理工大学等高校建立了长期的项目合作关系，并共同培养了新一代科技型专业人

才。同时，公司聘请了教授、博士专家作为公司的技术顾问，参与公司技术研发项目立项、技术评估、产品试验等提供咨询服务。

公司现有技术研发人员均为机械设计、机电一体化、电机电器及控制、自动化、数字控制、测量与数据处理等方面的专业人员，是公司在新产品开发及技术改造的骨干力量。公司核心技术人员均从事数控机床有关领域技术研发、应用长达 20 余年，具有丰富的研发能力和实际经验，承担多项国家重点科技项目，曾获“湖南省优秀技术创新项目”、“长沙市科学技术进步奖”、“中国机械工业科学技术奖”。

公司于 2006 年被长沙市经济和信息化委员会授予“长沙市企业技术中心”，2014 年经长沙市科学技术局批准成立“长沙市直线伺服和非圆截面数控加工工程技术中心”。

### （3）产品优势

公司生产的数控活塞销孔组合镗床、数控活塞变椭圆车床等产品经过中国机械工业联合会、湖南省科技厅等单位组织的鉴定，有关技术性能达到国际同类产品先进水平，公司产品已出口到国外，获得了一定的国际知名度。在国内，公司产品广泛被山东滨州渤海活塞股份有限公司、山东双港活塞股份有限公司、湖南江滨机器（集团）责任有限公司、成都银河动力股份有限公司、石家庄金刚内燃机零部件集团有限公司、东风活塞轴瓦有限公司等行业知名厂商采购，德国马勒集团、美国辉门公司等业内国际品牌企业在中国的公司也小批量采购本公司产品，打破了国外厂商在类似高端产品上的垄断地位。

相比国外同类产品，公司的数控机床产品价格仅有国外的三分之一。与国内同行业相比，公司拥有更具针对性的技术平台和售后服务网络，根据市场变化快速做出响应，以满足客户的最新要求。

### （4）高品质和品牌优势

公司拥有完善的生产和质量控制保障体系，确保公司产品质量稳定、性能可靠。公司通过了香港品质保证局 ISO9001：2008 质量管理体系认证，现执行 2 项企业标准，各系列产品出产均经过主管部门的检验检测。

公司主要产品定位于细分市场的中高端客户，在较短时间内得到了市场和客户的广泛认同。2008 年公司获中国内燃机工业协会颁发“中国内燃机工业诞辰一百周年成就奖”，2011 年、2014 年公司两度被评为“高新技术企业”、公司“一派”商标被湖南省工商行政管理局认定为著名商标。高质量的产品和优质的

服务为公司在行业内赢得了较高的知名度和美誉度，并树立了良好的品牌形象，提高了行业竞争力水平。

2010 年起，公司与德国马勒集团签订战略合作协议，先后为其代工生产装配了 CM24 连杆镗床、MG20 全自动活塞浇注机等高端设备，产品直接返销德国和日本。公司持续受到马勒集团的技术指导，2012 年公司被德国马勒集团授予“优先供应商”称号。

#### （5）售后服务优势

公司产品涉及技术领域广、综合性能强，要求售后服务人员不仅要对公司产品十分熟悉，还要了解整个服务流程，能及时作出反应解决客户问题。公司采用调查表、走访、会议等形式对寿命期内的机床产品使用情况进行调查和信息收集，及时了解客户的需求，并制定了权责明晰、服务流程便捷的售后服务制度，为客户提供“24 小时响应、48 小时到现场”的服务承诺。售后服务能力的提升为公司在中高端数控机床市场的发展提供了有效的保障。

### 3、公司的竞争劣势

#### （1）产品结构较为单一

公司目前的核心产品为内燃机配件专用机床，并集中在活塞、活塞环、连杆等领域，相比于大型机床生产厂商综合性产品的结构而言，公司产品结构比较单一，缺乏应对市场需求变化风险的能力。

#### （2）规模小，融资渠道不顺畅

公司依靠自身的积累和滚动发展，公司总资产、净资产规模相对较小，融资渠道单一且融资规模受限。公司较小的资产和资金规模一定程度上约束了公司对自有品牌产品研发及新产品产业化的投入，进而影响了公司的技术升级以及业务的进一步扩大。随着公司经营规模不断扩大，对资金规模提出了更高的要求。公司将以登陆全国中小企业股份转让系统为契机，合理使用直接、间接融资手段，为实现公司持续发展提供资金保障。

## 七、公司的发展战略与目标

### （一）总体目标

随着科学技术的飞速发展，先进制造技术正在向信息化、自动化、智能化方向发展，智能制造日益成为未来制造业发展的核心内容。根据国务院《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，未来十年，中国智能装备制造业将迎来黄

金增长，必然成为带动整个装备制造产业升级的重要引擎，成为战略性新兴产业  
发展的重要支撑，也是公司发展的关键时期。面对重大发展机遇和良好市场前景，  
公司力争用5年左右的时间，重点将“一派数控”打造成为活塞数控异形外圆车  
床、异形销孔镗床及活塞全自动生产线一流的的品牌供应商，直线电机、驱动器  
专业生产厂家，其中直线电机、驱动器及延伸产品力争进入国内前三。

## （二）具体目标

### 1、产品开发方面

公司将以现有数控活塞异形外圆车床、数控活塞异形销孔镗床为基础，进行  
各类产品的系列化、多样化、深度化开发，力求向精、尖、专方向发展，完善、  
提升各类产品。重点进行直线电机、驱动器系列产品的开发，使其成为公司未来  
发展新的增长点。

公司在产品开发过程中，将长期关注与活塞加工、智能控制相关的先进技术、  
经验，并在此基础上，依托自身技术团队，结合高校的科研能力，走产、学、研  
相结合的路子，打造出国内产品最全、质量最好，国内最先进的异型加工专用设  
备系列产品，使公司成为国内具有一定知名度、产品性能一流的活塞等异型截面  
加工设备的龙头企业。

### 2、生产方面

计划到2020年，公司活塞加工设备达到100台/年的生产能力，直线电机、驱  
动器及其延伸产品达到2,000台（套）/年的生产能力。

### 3、营销与售后

公司要在此后三年内建立比较完善的市场营销与售后服务网络体系。公司将  
通过整合营销资源，创新营销思路，科学运作市场，提升客服质量，把销售网络  
和服务铺向全国，形成比较完善的市场营销网络体系。

## （二）公司未来二年经营计划及主要措施

### 1、公司产品开发计划及主要措施

未来公司将进一步完善活塞全自动生产线，异形销孔镗床，异形外圆车床的  
研发生产，扩大产品范围，同时将直线电机、驱动器及其延伸产品作为公司重要  
的发展项目。

### 2、未来两年公司计划开展的产品研发工作如下表所示：

年度	项目名称	产品性质	产品研发投入	主要内容	应用领域
2016年	ECK6520A 数控活塞异形外圆车床	新产品开发	开发周期 12 个月，开发费用 395 万元。	满足欧 6 标准钢、铝活塞加工工艺要求，尺寸稳定性 $\Phi D \pm 0.007\text{mm}$ , $C_{mK} \geq 1.67$	内燃机配件行业
2016 年	大功率 DDR 马达	新产品开发	开发周期 8 个月, 开发费用 130 万元。	50KW 至 500KW 回转直线电机, 目前国内尚无该类产品	锻压行业
2017 年	平板永磁直线伺服刀架系统	新产品开发	开发周期 6 个月, 开发费用 50 万元。	开发一款基于平板永磁直线电机的伺服刀架系统, 目前国内尚无该类产品	非圆截面数控
2017 年	柴油机活塞全自动生产线	新产品开发	开发周期 24 个月, 开发费用 800 万元。	由数控机床、关节机器人、自动物流、自动诊断、自动检测等组成的生产线	内燃机配件行业
2017 年	亚微米伺服平台	新产品开发	开发周期 12 个月, 开发费用 200 万元。	基于直线电机、截面检测、微孔气浮导轨等技术的超精密平台	微电子、光学

### 3、未来两年公司计划开展以下新技术研发：

年度	项目名称	项目投入	主要内容	应用领域	项目进度	项目影响
2016	大功率直线电机驱动器	开发周期 6 个月, 开发费用 90 万元。	以大功率变频器为基础, 研发针对直线电机的控制模块及接口技术, 功率为 500KW, 目前国内尚无该类产品	所有行业	已完成 60KW 功率产品	开发此项目将增加公司产品品种, 填补国内空白
2016	微孔气浮轴承与直线电机集成技术	开发周期 8 个月, 开发费用 40 万元。	与德国企业合作, 引进微孔技术产品, 配合一派直线电机	精密平台	正在进行	为微电子、光学产品加工所需的精密平台
2017	活塞全自动加工工艺	开发周期 6 个月, 开发费用 20 万元	研究活塞全自动加工工艺的规律, 考察世界先进工厂, 提高效率、低成本的解决方案	智能制造领域	筹备	大幅提升内燃机配件加工的可靠性、一致性

## 第三节 公司治理

### 一、公司最近二年内治理机制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

##### 1、有限公司阶段

报告期内，有限公司阶段有限公司设立了股东会、董事会及监事，并聘任了公司经理，有限公司的治理结构及人员构成符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定。有限公司经营中重大问题的决策及公司股东变更、增加注册资本等重大事项均通过召开董事会、股东会审议、决议，公司监事及管理层参与并提出建议。有限公司阶段，存在三会制度有待完善、个别会议内容未形成书面记录等程序性瑕疵，但公司有关决议能够有效执行、未对公司经营产生实质性影响。

##### 2、股份公司阶段

2015年9月，一派有限整体变更为一派数控，公司设立了股东会、董事会、监事会，制定了三会议事规则及《关联交易管理办法》等制度，公司按照《公司法》及三会议事规则的规范运行。

2015年8月25日，公司召开公司创立大会暨第一届第一次临时股东大会。依据《公司法》的相关规定，召开创立大会通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事，2名股东代表监事与1名职工代表监事组成第一届监事会。

2015年8月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举朱更红为公司董事长，并聘请其担任公司总经理。同时根据总经理提名，聘任了其他高级管理人员。

公司自整体变更以来，严格按照《公司法》的相关要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的公司治理结构。同时，公司根据《公司法》、《证券法》、《业务规则》等法律法规的规定，结合本公司的实际情况，根据挂牌公司的治理标准，相继制订和完善了《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等公司治理文件，公司目前能按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责。

## （二）股东大会、董事会、监事会的的运营情况

### 1、股东大会的运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》。股份公司成立后召开的股东大会均严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》规定的程序召开，并严格按照《公司章程》等一系列制度的规定，就章程修订，董事、监事任免，利润分配，公司重要规章制度的建立等事项履行股东大会的职责，切实发挥股东大会的作用。

### 2、董事会制度的运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了董事的权利和义务，董事会的权利和决策程序，并制定了《董事大会议事规则》。根据《公司章程》规定，公司董事会由5名董事组成。本届董事任职期限至2018年8月。

截至本说明书签署之日，公司自创立大会以来召开的董事会均按照《公司章程》及《董事大会议事规则》规定的程序召开，决策程序和内容均符合法律法规、规范性文件和公司章程等制度的规定。公司董事会除审议日常事项外，在高管人员任免、重大投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了董事会的作用。公司全体董事能够谨慎、认真、勤勉地履行职责，并参与了公司重大经营决策，对公司的重大事项均代表投资者发表专业意见，为公司治理结构的完善和规范起到了积极作用。

公司设立董事会秘书一职，由具有财务知识的沈涌担任，并负责信息披露管理事务。

### （3）监事会制度运行情况

公司在《公司章程》中明确规定了监事的权利和义务、监事会的权利和决策程序，并制定了《监事大会议事规则》。根据《公司章程》，监事会由3名监事组成，监事会设主席1人，监事会包括2名股东代表监事和1名职工代表监事，其中股东代表监事由公司创立大会选举产生，职工代表监事由公司职工代表推举产生。本届监事任职期限至2018年8月。

截至本说明书签署之日，公司自创立大会以来召开的监事会均按照《公司章程》及《监事大会议事规则》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

公司设立之后虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、公司董事会关于公司治理机制的说明

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、高级管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等管理制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了争议解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决。如选择仲裁方式的，于长沙仲裁委员会进行仲裁；制定《投资者关系管理制度》加强了公司与投资者之间的沟通；制定《关联交易管理办法》，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运作。

公司董事会认为，现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度作出了规定，公司还专门制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等内部制度。公司已设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系。公司能严格按照各项内部章程召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

## 三、公司及公司控股股东、实际控制人最近二年内存在的违法违规及受处罚情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理制度。报告期内公司严格按照《公司章程》及《公司法》和相关法律法规的规定开展经营活动，公

司所在地的长沙县国家税务局、湖南省长沙经济技术开发区地方税务局、长沙市国土资源局经济技术开发区分局、长沙海关、长沙县企业社会保险工作局、长沙住房公积金管理中心、长沙市质量技术监督局经开区分局、长沙经济技术开发区安全生产监督管理局及长沙经济技术开发区管理委员会安全生产委员会等行政主管部门已出具证明文件，公司最近两年不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

公司控股股东品直投资除股权投资本公司外，无其他对外投资经营业务，未实际开展生产经营活动，最近二年内不存在违法违规及受处罚情况。

公司实际控制人朱更红先生最近两年内不存在违法违规及受到行政处罚的情形。

#### 四、公司的独立性

报告期内，能够遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

##### （一）业务独立

公司的主营业务是为内燃机配件企业提供数控机床及成套设备，并提供安装、检修、维护等售后服务，为各工业领域提供直线电机及伺服平台。公司拥有独立完整的供、销系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖实际控制人及其他关联方进行经营活动。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

##### （二）资产独立

公司拥有与生产经营相关的、完整的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的土地、房产、机器设备以及专利、软件著作权、商标的所有权。自有限公司设立以来至今，增资及整体变更为股份公司均经过中介机构出具的验资报告或法律规定的验证凭证进行验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

目前公司的资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况。

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产与股东的严格分开，并独立运营。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立完整的经营场所。

### （三）人员独立

公司所有董事、监事及高级管理人员均具有完全民事行为能力，不存在《公司法》第 147 条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，以及从控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领取报酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；公司在总经办下设人力资源部对人员进行独立管理；截至 2015 年 7 月 31 日，公司均与在册员工签署了劳动合同或聘用协议，并按照国家和长沙市的有关规定为员工缴纳了社会保险、住房公积金。

### （四）财务独立

公司设有独立的财务部门和专门的财务人员，处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行独立开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司办理税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

### （五）机构独立

公司机构设置完整，依法设置了股东大会、董事会、监事会及经营管理机构，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司设有研究所、机床事业部、驱动事业部、总经办、财务部等职能部门，具有健全的内部经营管理机构，各职能部门依据《公司章程》和公司管理制度在职权范围内独立决策，行使经营管理职权，不存在控股股东、实际控制人干预公司独立履行职能的情形。

## 五、同业竞争情况

### （一）关于同业竞争情况的说明

1、公司控股股东为品直投资，其持有公司 60.152% 的股权。控股股东品直投资除持有公司股权外，无其它对外投资企业。品直投资作为公司控股平台，主营业务为利用自有资金对公司进行投资控股，与公司经营业务不存在同业竞争的情况。

2、公司实质控制人为朱更红，朱更红通过品直投资和一诚科技合计间接持有公司 69.545%的表决权。实际控制人除投资品直投资和一诚科技以外，无其它控制企业。

3、一诚科技为公司实质控制人控股的合伙企业，以后将作为公司员工激励计划的持股平台，其主营业务与公司经营业务不存在同业竞争的情形。

## （二）公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

公司控股股东品直投资、实际控制人朱更红分别向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺主要内容如下：

1、本人/本单位未直接或间接从事与一派数控相同、相近或类似的业务或项目，未进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、自本《承诺函》签署之日起，本人/本单位将不以任何方式参与或从事与一派数控及其子公司、孙公司相同、相近或类似的业务、项目或服务，不进行任何损害或可能损害公司及其子公司、孙公司利益的其他竞争行为。

3、如一派数控或其子公司、孙公司将来扩展业务范围，导致本人/本单位或实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与一派数控构成或可能构成同业竞争，本人/本单位或实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：①停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；②如一派数控有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给一派数控；③如一派数控无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

4、如本人/本单位或实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本公司承担由此给一派数控及其子公司、孙公司造成的全部经济损失。

5、本人/本单位将敦促本人近亲属或本企业的董事、监事及高级管理人员也遵守以上承诺。

## 六、最近两年控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金及公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

### 1、控股股东借用资金

2015 年 1 月 5 日，有限公司召开股东会，审议同意有限公司向控股股东品直投资提供金额不超过 50 万元的借款，期限不超过 8 个月。本次股东会表决，控股股东进行了回避。同日，有限公司同品直投资签订了《借款协议》，约定有限公司向品直投资提供临时借款 50 万元，借款期限自品直公司实际收到借款之

日起 7 个月。

2015 年 1 月 5 日，有限公司向品直投资提供了 49.92 万元的借款。截至 2015 年 7 月 13 日，品直投资已向有限公司归还全部借款。

2、除上述借款外，最近两年不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形，公司也未为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系近亲属持有本公司股份情况

职务	姓名	持股方式	持股数额（股）	占公司总股本比例（%）
董事长、总经理	朱更红	间接	6,563,235	39.777
董事、副总经理	郑球辉	直接	1,786,800	10.829
董事	谌国权	间接	3,254,408	19.724
董事	余伟平	直接、间接	235,200	1.425
董事	刘炳运	—	—	—
副总经理	杨坚	直接	144,000	0.873
监事会主席	罗爱华	直接	450,000	2.727
监事	陈一鸣	直接	240,000	1.455
监事	柳阳	—	—	—
董事会秘书	沈涌	—	—	—
财务负责人	周光辉	—	—	—

注：1、品直投资持有本公司 60.152%的股份。公司董事长兼总经理朱更红、董事谌国权分别持有品直投资 51%、32.79%的股权。

2、一诚科技持有本公司 9.393%的股份。公司董事长兼总经理朱更红、核心技术人员谭铭志分别享有一诚科技 96.87%、3.13%的出资权益。

3、红港投资持有公司 5.345%的股份，公司董事余伟平持有红港投资 10%的股权。

公司董事、监事、高级管理人员的近亲属没有持有本公司股份

## （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

## （三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形

### 1、《劳动合同》和《竞业限制与保密协议》

在公司领取工资薪酬的董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》和《竞业限制与保密协议》，截至本说明书签署之日，《劳动合同》和《竞业限制与保密协议》均得到了有效的执行。

### 2、公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：

(1) 关于规范关联交易的承诺；

(2) 关于避免同业竞争承诺函；

(3) 关于有限公司整体变更为股份公司个人所得税征缴的承诺；

(4) 根据全国股份转让系统公司关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺等。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员是否存在在其他单位兼职的情形

序号	姓名	公司职务	兼职单位名称	兼职情况
1	朱更红	董事长、总经理	品直投资	法定代表人、董事
			一诚科技	执行合伙人
2	谌国权	董事	品直投资	董事
3	余伟平	董事	红港投资	董事、执行总经理

## （五）公司董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

公司董事、监事及高级管理人员除董事朱更红、谌国权持有品直投资和一诚科技股权，董事余伟平持有红港投资股权外，无其他对外投资。公司董事、监事、高级管理人员对外投资企业不存在与公司有利益冲突的情形。

### （六）董事、监事、高级管理人员合法合规情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》及国家相关法律法规规定的任职资格。公司董事、监事、高级管理人员承诺：

- 1、本人符合《公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的董事、监事、高级管理人员任职资格；
- 2、本人最近二年内没有因违反国家法律法规、部门规章、自律规则而受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 3、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查中尚无定论的情形；
- 4、本人最近二年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任的情形；
- 5、最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况；
- 6、本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 7、本人没有欺诈或其他不诚实行为。

### （七）公司董事、监事、高级管理人员是否存在其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事及高级管理人员不存在其它对公司持续经营有不利影响的情形。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员最近二年内的变动情况和原因

### （一）董事变动情况

公司最近两年内董事的变动情况如下：

2012年7月，有限公司选举朱更红、谌国权、刘炳运、郑球辉、余伟平为有限公司董事会董事。

2015年9月，有限公司整体变更为股份公司，公司创立大会暨第一次股东大会选举朱更红、谌国权、郑球辉、余伟平、刘炳运为股份公司第一届董事会董

事。

## （二）监事变动情况

公司近二年监事的变动情况如下：

有限公司阶段，公司不设监事会。根据 2012 年修订的公司章程，公司设立 2 名监事。2012 年 7 月，有限公司选举罗爱华、陈一鸣为公司监事。

2015 年 9 月，有限公司整体变更为股份公司，公司创立大会暨第一次股东大会选举罗爱华、陈一鸣为公司第一届监事会监事，由公司职工代表大会选举柳阳为职工代表监事。

## （三）高级管理人员变动情况

2012 年 3 月，有限公司董事会聘任朱更红为公司总经理。

2015 年 8 月，有限公司整体变更为股份公司，公司第一届董事会第一次会议审议同意聘任朱更红为公司总经理，杨坚、郑球辉为副总经理，沈涌为董事会秘书，周光辉为财务负责人。

## 第四节 公司财务

本节财务会计数据及有关分析说明反映了公司最近两年经审计的财务报表及有关附注的重要内容，引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

### 一、最近两年一期经审计的财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,381,726.85	9,235,635.09	8,697,713.25
应收票据	840,670.00	250,000.00	2,923,898.56
应收账款	4,473,724.43	4,298,526.30	4,853,610.21
预付款项	1,056,977.10	1,248,664.31	351,552.88
其他应收款	355,764.35	183,835.33	265,376.90
存货	14,827,920.52	14,781,013.29	12,753,085.38
其他流动资产	10,500,000.00	6,000,000.00	2,500,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>34,436,783.25</b>	<b>35,997,674.32</b>	<b>32,345,237.18</b>
<b>非流动资产</b>			
固定资产	15,871,877.55	16,944,017.29	19,019,126.02
在建工程	3,696,587.26	2,106,843.67	686,232.56
无形资产	1,775,819.41	1,959,444.74	2,274,231.02
长期待摊费用	509,170.93	679,115.32	179,504.19
递延所得税资产	1,054,799.09	1,177,451.04	765,704.81
<b>非流动资产合计</b>	<b>22,908,254.24</b>	<b>22,866,872.06</b>	<b>22,924,798.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>57,345,037.49</b>	<b>58,864,546.38</b>	<b>55,270,035.78</b>

资产负债表（续）

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据			
应付账款	2,374,612.78	3,629,669.64	2,446,934.42

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
预收款项	1,975,019.52	2,835,514.87	2,486,929.12
应付职工薪酬	1,823.34	2,879.88	3,083.37
应交税费	392,607.02	628,862.04	1,034,291.57
其他应付款	30,800.00	380,294.00	313,194.00
<b>流动负债合计</b>	<b>4,774,862.66</b>	<b>7,477,220.43</b>	<b>6,284,432.48</b>
<b>非流动负债:</b>			
递延收益	4,735,333.34	5,650,000.00	2,763,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,735,333.34</b>	<b>5,650,000.00</b>	<b>2,763,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>9,510,196.00</b>	<b>13,127,220.43</b>	<b>9,047,432.48</b>
<b>股东权益:</b>			
实收资本	16,500,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,450,000.00		
盈余公积	3,698,163.82	3,631,940.00	3,631,940.00
未分配利润	24,186,677.67	27,105,385.95	27,590,663.30
<b>所有者权益合计</b>	<b>47,834,841.49</b>	<b>45,737,325.95</b>	<b>46,222,603.30</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>57,345,037.49</b>	<b>58,864,546.38</b>	<b>55,270,035.78</b>

## (二) 利润表

单位: 元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>12,566,227.11</b>	<b>11,102,332.15</b>	<b>16,067,104.48</b>
其中: 营业收入	12,566,227.11	11,102,332.15	16,067,104.48
<b>二、营业总成本</b>	<b>13,174,990.01</b>	<b>16,515,455.75</b>	<b>20,167,103.88</b>
其中: 营业成本	6,106,606.93	5,642,461.25	9,318,714.99
营业税金及附加	75,258.12	92,496.19	144,171.37
销售费用	1,441,348.91	1,710,640.70	1,557,088.05
管理费用	5,398,288.14	8,820,321.32	9,050,074.02
财务费用	-68.96	-48,969.24	-38,817.28
资产减值损失	153,556.87	298,505.53	135,872.73
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	166,726.72	252,731.04	122,060.48
汇兑收益(损失以“-”号填列)			

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-442,036.18</b>	<b>-5,160,392.56</b>	<b>-3,977,938.92</b>
加：营业外收入	1,712,326.67	4,469,457.53	4,651,606.94
其中：非流动资产处置利得			8,300.00
减：营业外支出	123.00	1,548.63	255,043.08
其中：非流动资产处置损失		269.40	2,708.50
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>1,270,167.49</b>	<b>-692,483.66</b>	<b>418,624.94</b>
减：所得税费用	122,651.95	-207,206.31	-66,822.65
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>1,147,515.54</b>	<b>-485,277.35</b>	<b>485,447.59</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
<b>七、综合收益总额</b>			
<b>八、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

### (三) 现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	13,649,432.06	16,160,926.80	18,020,199.66
收到的税费返还		1,012,319.03	489,597.81
收到其他与经营活动有关的现金	2,192,264.66	7,959,262.56	7,437,898.11
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>15,841,696.72</b>	<b>25,132,508.39</b>	<b>25,947,695.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7,056,126.20	7,535,482.27	6,085,591.71
支付给职工以及为职工支付的现金	4,259,762.20	6,635,369.95	5,210,367.82
支付的各项税费	1,518,942.77	1,910,040.78	2,603,634.12
支付其他与经营活动有关的现金	4,376,854.38	2,869,385.81	5,841,585.27
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>17,211,685.55</b>	<b>18,950,278.81</b>	<b>19,741,178.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,369,988.83</b>	<b>6,182,229.57</b>	<b>6,206,516.66</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	26,000,000.00	42,700,000.00	18,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	166,726.72	252,731.04	122,060.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			32,340.00

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>26,166,726.72</b>	<b>42,952,731.04</b>	<b>18,654,400.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,100,646.12	2,440,236.91	1,164,812.26
投资支付的现金	30,500,000.00	46,200,000.00	21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>32,600,646.12</b>	<b>48,640,236.91</b>	<b>22,164,812.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,433,919.40</b>	<b>-5,687,505.87</b>	<b>-3,510,411.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	4,950,000.00		
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>4,950,000.00</b>		
偿还债务支付的现金			1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,000,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,000,000.00</b>		1,500,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>950,000.00</b>		<b>-1,500,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>43,198.14</b>	<b>30,016.77</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-6,853,908.23</b>	<b>537,921.84</b>	<b>1,226,121.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额	9,235,635.09	8,697,713.25	7,471,591.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,381,726.85</b>	<b>9,235,635.09</b>	<b>8,697,713.25</b>

#### (四) 所有者权益变动表

## 2015 年 1-7 月所有者权益变动表：

单位：元

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>3,631,940.00</b>	<b>27,105,385.95</b>		<b>45,737,325.95</b>
会计政策变更						
前期差错更正						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>3,631,940.00</b>	<b>27,105,385.95</b>		<b>45,737,325.95</b>
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>3,450,000.00</b>	<b>66,223.82</b>	<b>-2,918,708.28</b>		<b>2,097,515.54</b>
(一) 综合收益总额				1,147,515.54		1,147,515.54
(二) 股东投入资本和减少资本	<b>1,500,000.00</b>	<b>3,450,000.00</b>				<b>3,450,000.00</b>
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	3,450,000.00				3,450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(三) 利润分配			<b>66,223.82</b>	<b>-4,066,223.82</b>		<b>-4,000,000.00</b>
1. 提取盈余公积			66,223.82	-66,223.82		-
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配				-4,000,000.00		-4,000,000.00

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
4. 其他						
(四) 股东权益内部结转						
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. 一般风险准备弥补亏损						
5. 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>16,500,000.00</b>	<b>3,450,000.00</b>	<b>3,698,163.82</b>	<b>24,186,677.67</b>		<b>47,834,841.49</b>

2014 年所有者权益变动表：

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>3,631,940.00</b>	<b>27,590,663.30</b>		<b>46,222,603.30</b>
会计政策变更						
前期差错更正						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>3,631,940.00</b>	<b>27,590,663.30</b>		<b>46,222,603.30</b>
<b>三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>				<b>-485,277.35</b>		<b>-485,277.35</b>

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
(一) 综合收益总额				-485,277.35		-485,277.35
(二) 股东投入资本和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 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) 股东权益内部结转						
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. 一般风险准备弥补亏损	-	-	-	-	-	-
5. 其他						

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
四、本年年末余额	15,000,000.00		3,631,940.00	27,105,385.95		45,737,325.95

2013 年所有者权益变动表：

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	15,000,000.00		3,583,395.24	27,153,760.47		45,737,155.71
会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	15,000,000.00		3,583,395.24	27,153,760.47		30,737,155.71
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			48,544.76	436,902.83		485,447.59
(一)综合收益总额				485,447.59		485,447.59
(二)股东投入资本和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-		-
3. 其他						
(三)利润分配			48,544.76	-48,544.76		
1. 提取盈余公积			48,544.76	-48,544.76		
2. 提取一般风险准备						

项 目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
(四) 股东权益内部结转						
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. 一般风险准备弥补亏损	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>3,631,940.00</b>	<b>27,590,663.30</b>		<b>46,222,603.30</b>

## 二、最近两年一期财务报表审计意见

公司报告期财务报表已经具有证券业务资格的中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了中审亚太审字（2015）020345 号标准无保留意见的《审计报告》，审计意见认为：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况，2015 年 1-7 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量。

## 三、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表的编制以持续经营假设为基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除现金流量表按照收付实现制原则编制外，本公司按照权责发生制原则编制财务报表。

除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### （三）重要性的具体标准

#### 1、性质方面

项目是否属于本公司日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等。

#### 2、金额方面

项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表单列项目

金额的比重是否重大。

## 四、主要会计政策、会计估计及其变更

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）企业合并

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本

与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计人权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计人合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计人合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计人合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计人合并当期的合并利润表。

## （五）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处臵、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报

表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公

司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置目的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### （3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A/这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- B/这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- C/一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- D/一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## （六）会计计量属性

### （1）计量属性

本公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盈亏资产等按重置成本计量。

### （2）计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款、现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、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。

## （八）应收款项

本公司采用备抵法核算坏账损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。单项金额重大主要指100.00万元以上的款项。

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

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于或等于 100 万元的应收款项(包括应收账款和其他应收款)。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，个别认定计提坏账准备。经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：合并报表内公司组合	对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备
组合 3：公司股东组合	对股东应收款项余额小于其享有的净资产份额时不计提坏账准备

组合中，账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备：

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

#### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

#### （4）其他应收款项

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），

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。

## （九）存货

### （1）存货的分类

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程耗用的材料和物料等，包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托加工物资等。

### （2）取得发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （十）固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他等。固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	3	20	4.85
机器设备	3	5	19.40
运输设备	3	4	24.25
办公设备	3	3	32.33

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

### (3)融资租赁固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- 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；
- 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；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折

旧及减值准备。

## （十一）借款费用资本化

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （十二）无形资产

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 内部研究、开发支出会计政策

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；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。

划分内部研究开发项目的研发阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和服务等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探

索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### （十三）资产减值

（1）长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A/资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B/公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

C/市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D/有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E/资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F/公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G/其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（2）有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产

所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

（3）因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

（4）资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

#### （十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若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。

#### （十五）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

### （2）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公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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如下步骤：

A/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；

B/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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C/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，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；

D/在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

## （十六）收入

### （1）销售商品的收入确认

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

③收入的金额能够可靠的计量；

④与交易相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A/与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B/实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C/固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

### （3）建造合同的收入确认

①在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分

比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

②如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

③合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### （4）让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

①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。

②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （十七）政府补助

#### （1）政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### （2）政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；③对于政府未出具文件，未指明特定用途的，作为与收益相关的政府补助。

#### （4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

#### （1）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

#### （2）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （3）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业和联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## （十九）重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更事项。

### （2）重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

## 五、报告期主要财务指标以及利润形成的有关情况

### （一）主要会计数据及财务指标分析

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
资产总计（万元）	5,734.50	5,886.45	5,527.00
股东权益合计（万元）	4,783.48	4,573.73	4,622.26
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,783.48	4,573.73	4,622.26
每股净资产（元）	2.90	3.05	3.08
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.90	3.05	3.08
资产负债率（%）	16.58	22.30	16.37

流动比率（倍）	7.21	4.81	5.15
速动比率（倍）	4.11	2.84	3.12
项目	2015年1-7月	2014年	2013年
营业收入（万元）	1,256.62	1,110.23	1,606.71
净利润（万元）	114.75	-48.53	48.54
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	114.75	-48.53	48.54
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-30.79	-428.30	-325.16
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-30.79	-428.30	-325.16
毛利率（%）	51.40	49.18	42.00
加权平均净资产收益率（%）	2.48	-1.06	1.06
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.66	-9.31	-7.07
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.03	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.03	0.03
应收账款周转率（次）	2.86	2.43	3.58
存货周转率（次）	0.41	0.41	0.67
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-137.00	618.22	620.65
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	0.41	0.41

## 1、盈利能力分析

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	12,566,227.11	11,102,332.15	16,067,104.48
营业成本	6,106,606.93	5,642,461.25	9,318,714.99
毛利	6,459,620.18	5,459,870.90	6,748,389.49
毛利率（%）=毛利/营业收入	51.40	49.18	42.00
利润总额	1,270,167.49	-692,483.66	418,624.94
净利润	1,147,515.54	-485,277.35	485,447.59

2013 年、2014 年和 2015 年 1-7 月，公司的营业收入分别为 1,606.71 万元、1,110.23 万元和 1,256.62 万元，2014 年公司营业收入较 2013 年下降 496.48 万元，降幅为 30.90%。2015 年 1-7 月公司加大营销力度，实现营业收入 1,256.62 万元，已经超过 2014 年全年收入。

2014 年公司收入和利润均出现下滑主要原因是：（1）公司所处机床行业的

发展与国民经济景气度及国家装备行业发展整体情况有一定关联度。受国家宏观经济影响，2014年公司下游客户资金收紧，减少了对机床设备的采购及推迟了生产工艺和设备更新升级的时间，从而导致公司订单减少，但公司各项固定费用和研发费用开支照常发生，如职工薪酬、折旧费、摊销费和研发费用等。（2）公司将已掌握的直线电机技术转化为产业成果，公司投入了20多名员工在驱动事业部开展进一步研究、开发，将直线伺服电机及驱动控制装置进行系列化、标准化，推广应用到其它装备制造业领域。相对于机床产品而言，公司伺服系统及驱动产品产业化应用尚处于投入阶段，因此报告期内公司驱动事业部一直处于亏损状态。根据统计，2014年公司驱动事业部总投入成本为2,721,060.64元，实现收入89,743.59元，亏损2,631,317.05元。（3）公司作为高新技术企业，一直坚持追求技术领先的战略，坚持自主创新。公司近三分之一员工从事技术研究，报告期内公司累计直接研发投入超过586万元，年均研发投入占营业收入的10%以上，居行业先进水平。

2015年公司加大了驱动产品的营销力度，截至本报告出具之日，2015年公司新增直线电机及驱动产品业务合同7笔，合同总金额121.3万元。随着公司伺服系统及驱动产品产业化的深入推进，公司驱动事业部的盈利水平得到改善。

报告期内，公司毛利率分别为42.00%、49.18%和51.40%，公司通过加大对产品的设计及工艺的优化，使得公司在收入下降的情况下，产品毛利率水平反而逐年上升。

#### 对比同行业公司毛利率情况分析：

晨龙锯床（831160）主要从事金属带锯床的研发、制造与销售，金属圆锯机的研发、制造与销售。公司主要产品为双柱金属带锯床、剪刀式金属带锯床、数控锯床、专用机型。锯床是国民经济运行和发展的重要工作母机，不同类型锯床主要用于锯切各种金属材料，广泛应用于钢铁、机械、汽车、造船、石油、矿山和航空航天等国民经济各个领域。

恒升机床（831690）主要从事重型金属切削机床及其相关附件的研发、设计、生产和销售业务。公司主导产品包括落地式铣镗床、双面落地式铣镗床、双柱立式车床、重型回转工作台等，产品可广泛应用于能源、交通、工程机械、环保、冶金、煤矿、国防等多个行业领域。

项目	毛利率（%）	
	2014年	2013年

晨龙锯床（831160）	24.69	24.05
恒升机床（832065）	28.35	31.26
一派数控	49.18	42.00

公司毛利率整体高于可比公司，主要原因为可比公司虽然都是金属切削机床制造企业，但毛利率因具体产品的细分市场而不同，晨龙锯床主要产品为双柱金属带锯床、剪刀式金属带锯床、数控锯床；恒升机床的机床用于外圆、内孔、端面及内外锥面的切削；本公司产品用途主要为生产汽车、轮船的内燃机中的活塞，产品用途不同导致毛利率的差异。

## 2、偿债能力分析

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
资产负债率（%）	16.58	22.30	16.37
流动比率（倍）	7.21	4.81	5.15
速动比率（倍）	4.11	2.84	3.12

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年7月31日，公司的资产负债率分别为16.37%、22.30%和16.58%，长期偿债风险较低。

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年7月31日，公司的流动比率为5.15、4.81和7.21，速动比率为3.12、2.84和4.11，2014年末流动比率和速动比率均有所降低，主要是2014年下半年采购较为集中，应付账款增加48.34%，导致流动负债的增幅较大。2015年7月末公司流动比率和速动比率均有所上升，说明公司的偿债能力得到进一步改善，公司短期偿债风险较低。

总体而言，公司整体资产负债结构良好，与现有生产经营规模相适应，公司具有较强偿债能力，所面临的流动性风险较低。

## 3、营运能力分析

项目	2015年1-7月	2014年	2013年
应收账款周转率（次）	2.86	2.43	3.58
存货周转率（次）	0.41	0.41	0.67

2013年、2014年和2015年1-7月，公司应收账款周转率分别为3.58、2.43、2.86，公司2014年应收账款周转率较2013年降低的主要原因为当年营业收入下降的幅度大于应收账款的降幅，2014年加大应收账款的回收力度，应收账款下降11.44%，而营业收入减少30.90%，从而导致应收账款周转率下降。2015年

1-7月应收账款周转率随着收入的增长而有所增加。

2013年、2014年和2015年1-7月公司的存货周转率分别为0.67、0.41和0.41，2014年存货周转率略有下降，主要是销售订单相对集中在下半年，公司为生产备货致使年末存货金额增长较快，因此存货周转率略有下降。2015年1-7月随着公司收入的增长，年化的存货周转率也有所上升。

总体而言，报告期内公司应收账款周转率和存货周转率变动合理，符合行业特点及公司实际情况。

#### 4、现金流量分析

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年	2013年
经营活动产生的现金流量净额	-1,369,988.83	6,182,229.57	6,206,516.66
投资活动产生的现金流量净额	-6,433,919.40	-5,687,505.87	-3,510,411.78
筹资活动产生的现金流量净额	950,000.00	-	-1,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-6,853,908.23	537,921.84	1,226,121.65

2013年、2014年、2015年1-7月经营活动产生的现金流量净额为620.65万元、618.22万元和-137.00万元，公司经营动能带来较为稳定的现金流入，经营活动获取现金能力较强。2015年1-7月经营活动产生的现金流量净额为-137.00万元，主要是期中为生产期，收到的销售商品、提供劳务收入减少所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额分别为-351.04万元、-568.75万元和-643.39万元，投资活动现金流入主要为收到银行理财产品本金及收益，投资活动现金流出为公司购买银行理财产品、购置固定资产和在建工程所产生的现金流出。

2013年、2014年、2015年1-7月筹资活动产生的现金流量净额分别为-150.00万元、0万元和95.00万元。其中：2013年公司偿还股东借款150万元，2015年吸收股权投资495.00万元并向股东分配股利400.00万元。

#### （二）营业收入、利润及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

##### 1、公司收入确认具体时点：

（1）国内销售产品时，以产品发往客户现场并安装调试合格，经客户签字确认并验收合格时确认收入的实现；

（2）国外销售商品时，以报关单上的日期确认收入。

## 2、营业收入构成及变动情况

单位：元、%

项目	2015年1-7月		2014年		2013年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	12,566,227.11	100.00	11,102,332.15	100.00	16,067,104.48	100.00
合计	12,566,227.11	100.00	11,102,332.15	100.00	16,067,104.48	100.00

2013年、2014年和2015年1-7月，公司营业收入分别为16,067,104.48元、11,102,332.15元和12,566,227.11元，营业收入主要来源于活塞数控机床的生产、研发和销售，主营业务收入占营业收入的比例为100%，主营业务突出。

报告期内，2014年度营业收入较2013年下降496.48万元，降幅为30.90%，主要系宏观经济不景气，车床产品销售收入减少。2015年1-7月公司加大营销力度，实现营业收入1,256.62万元，已经超过2014年全年收入。

### (1) 按产品种类划分的主营业务收入

单位：元、%

产品类别	2015年1-7月	占比	2014年	占比	2013年	占比
镗床	6,925,641.05	55.11	6,410,256.42	57.74	5,960,683.78	37.10
车床	2,700,854.70	21.49	2,723,076.92	24.53	4,947,863.28	30.79
其他	2,939,731.36	23.39	1,968,998.81	17.74	5,158,557.42	32.11
合计	12,566,227.11	100.00	11,102,332.15	100.00	16,067,104.48	100.00

报告期内，活塞数控机床作为公司的成熟产品，一直是公司营业收入的主要来源，产品种类细分为镗床和车床，2013年、2014年及2015年1-7月，镗床实现销售收入596.07万元、641.03万元和692.56万元，占主营业务收入的比例为37.10%、57.74%和55.11%，公司镗床系列机床配置微位移伺服镗销装置为一派数控的专利产品，由于产品的优异性和独特性使得镗床的销售收入逐年增加；车床的销售收入为494.79万元、272.31万元和270.09万元，占主营业务收入的比例为30.79%、24.53%和21.49%，2014年车床的销售收入减少222.48万元，降幅为44.96%，主要原因是受市场需求影响车床的订单减少所致。

其他销售收入主要来源于非活塞数控机床、直线电机及驱动器产品、零配件的销售，报告期内销售收入分别为515.86万元、196.90万元和293.97万元，占主营业务收入的比例为32.11%、17.74%和23.39%。其他机床主要依据客户的需求而特殊定制，机床用途也不尽相同，因此报告期内销售收入存在较大波动，2013

年公司按照客户定制要求生产销售多台连杆光机、全自动浇铸机等设备，金额较大，因此占收入比重相对较高。

### （2）按区域划分的主营业务收入

单位：元、%

地区类别	2015年1-7月	占比	2014年	占比	2013年	占比
华东	8,047,710.95	64.04	5,590,812.85	50.36	5,832,459.01	36.30
华南	997,914.53	7.94	1,364,102.56	12.29	3,053,935.06	19.01
华中	1,689,243.29	13.44	1,246,321.79	11.23	759,409.39	4.73
华北	611,965.81	4.87	7,948.71	0.07	406,017.10	2.53
华西	1,204,376.07	9.58	2,145,489.73	19.32	4,596,157.26	28.61
国外	15,016.46	0.13	747,656.51	6.73	1,419,126.66	8.82
合计	12,566,227.11	100. 00	11,102,332.15	100.00	16,067,104.48	100.00

报告期内，公司主营业务收入主要来源于内销，占各年度主营业务收入的91.18%、93.27%和99.87%，部分产品销往国外。

### 3、毛利率及变动分析

单位：元、%

产品类别	收入	成本	毛利率
<b>2015 年 1-7 月</b>			
镗床	6,925,641.05	2,861,825.75	58.68
车床	2,700,854.70	1,195,453.79	55.74
其他	2,939,731.36	2,049,327.39	30.29
合计	12,566,227.11	6,106,606.93	51.40
<b>2014 年</b>			
镗床	6,410,256.42	3,087,138.53	51.84
车床	2,723,076.92	1,173,303.30	56.91
其他	1,968,998.81	1,382,019.42	29.81
合计	11,102,332.15	5,642,461.25	49.18
<b>2013 年</b>			
镗床	5,960,683.78	2,838,006.10	52.39
车床	4,947,863.28	2,774,545.94	43.92
其他	5,158,557.42	3,706,162.95	28.16
合计	16,067,104.48	9,318,714.99	42.00

2013年、2014年和2015年1-7月，公司主营业务综合毛利率为42.00%、49.18%和51.40%，公司通过改进产品工艺，提高产品技术含量，毛利率总体呈现上升趋势。

报告期内，镗床的毛利率为52.39%、51.84%和58.68%，公司镗床产品具有高精度、高分辨率，操作系统简单清晰的特点，有良好的客户基础，为公司保持行业先进地位和高毛利率水平奠定了坚实基础。车床的毛利率为42.77%、56.91%和55.74%，2014年到2015年车床产品的毛利率增长较快，主要因为公司生产和销售特殊定制的数控活塞外圆车床和高档数控外圆车床，产品单价和毛利率均得到提升。其他机床的毛利率为28.16%、29.81%和30.29%，处于合理的波动范围内。

#### 4、营业成本的构成情况

单位：元、%

项目	2015年1-7月	占比	2014年	占比	2013年	占比
直接材料	4,551,294.01	74.53	4,063,157.72	72.01	6,907,897.27	74.13
直接人工	489,684.81	8.02	544,492.89	9.65	768,737.06	8.25
制造费用	1,065,628.11	17.45	1,034,810.64	18.34	1,642,080.66	17.62
合计	6,106,606.93	100.00	5,642,461.25	100.00	9,318,714.99	100.00

从主营业务成本的结构上看，直接材料的比重最大，2013年、2014年和2015年1-7月占比74.13%、72.01%和74.53%，直接人工和制造费用占营业成本的比重因具体产品的生产工艺而不同，由于公司目前生产规模较小，因此产品分配的固定制造费用比重较高，占比分别为17.62%、18.34%和17.45%。

报告期内，公司的成本结构略有波动，一方面是由于公司销售的各类型产品之间的成本结构存在差异，使得成本结构产生波动；另一方面，即使是销售同一型号的产品，也会因为客户要求的不同而更改配置，从而影响成本结构。

#### （三）期间费用及其变动情况

项目	2015年1-7月	2014年		2013年
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
主营业务收入	12,566,227.11	11,102,332.15	-30.90	16,067,104.48
销售费用	1,441,348.91	1,710,640.70	9.86	1,557,088.05
管理费用	5,398,288.14	8,820,321.32	-2.54	9,050,074.02
财务费用	-68.96	-48,969.24	26.15	-38,817.28

销售费用占主营业务收入比重 (%)	11.47	15.41		9.69
管理费用占主营业务收入比重 (%)	42.96	79.45		56.33
财务费用占主营业务收入比重 (%)	0.00	-0.44		-0.24

2014 年，公司销售费用较上年增长 15.36 万元，增幅为 9.86%，主要是上半年市场销售遇冷，公司为扩大销售规模，销售人员增加出差次数，导致差旅费和招待费有所增加。报告期内，管理费用整体波动不大，但占主营业务收入的比重较高，其中 2014 年达到 79.45%，主要原因系办公费、管理人员薪酬、研发费等固定开支发生额较大。

### 1、销售费用

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
差旅费	258,042.30	489,680.40	372,792.54
广告费	18,000.00	36,000.00	37,500.00
办公费	25,232.00	110,257.00	108,363.09
运杂费	102,623.93	183,461.50	159,913.61
维修费	196,084.31	90,273.67	92,126.66
折旧费	10,305.47	11,636.82	11,993.62
工资	335,179.00	559,706.00	689,502.97
招待费	84,836.20	140,742.39	69,905.90
报关费	4,754.72	340.00	0.00
通讯费	9,739.33	18,934.07	934.00
宣传展览费	396,551.65	69,608.85	14,055.66
合 计	1,441,348.91	1,710,640.70	1,557,088.05

公司销售费用主要为销售人员工资、差旅费、运杂费和维修费，2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-7 月销售费用分别为 1,557,088.05 元、1,710,640.70 元及 1,441,348.91 元。2014 年公司销售费用较 2013 年增加 9.86%，未与营业收入同步降低，主要原因系公司为应对宏观行业不景气而导致销售下滑的情况，销售人员增加出差次数、同时参加行业展览与客户进行现场沟通，因此差旅费、招待费和宣传展览费均有所上升。2014 年公司销售费用中工资较 2013 年减少 129,796.97 元，降幅为 18.82%，主要原因系公司销售人员工资与业务挂钩，当年销售收入有所下降导致。2015 年 1-7 月销售费用全年化后较 2014 年有所上升，主要原因是公司加大宣传力度，重新制作宣传片、宣传册、参加展览等，导致宣传展览费

大幅增加。

## 2、管理费用

单位：元

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
办公费	243,951.24	173,570.53	397,667.85
差旅费	78,909.05	327,794.38	332,375.16
招待费	21,748.59	37,432.36	92,312.70
职工薪酬	2,110,210.53	2,761,709.22	2,534,361.82
折旧费	566,802.76	1,228,887.10	1,219,893.29
修理费	5,237.00	101,574.13	157,812.20
无形资产摊销费	183,625.33	314,786.28	301,232.19
劳动保险费	290,030.78	484,574.59	787,300.04
税费	138,149.08	281,799.44	288,378.40
长期待摊费用	163,388.83	374,388.87	316,833.38
车辆费用	38,379.42	104,847.26	70,462.80
通讯费	24,671.24	48,179.22	55,939.92
劳务费	359,386.94	90,572.71	297,447.01
研发费用	1,173,797.35	2,490,205.23	2,198,057.26
合 计	5,398,288.14	8,820,321.32	9,050,074.02

报告期内，管理费用主要为管理人员薪酬、研发费用和折旧费等，公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-7 月销售费用分别为 1,557,088.05 元、1,710,640.70 元及 1,441,348.91 元。2014 年较 2013 年减少 229,752.70 元，降幅为 2.54%，虽然研发费用、管理人员薪酬有所上升，但公司加大了费用的管控力度，办公费、招待费和修理费有所下降，因此管理费用整体变动幅度不大。2015 年 1-7 月管理费用全年化后较 2014 年有所增加，主要是公司根据物价消费水平的提高上调了员工工资水平；公司劳务费的发生与项目的研究计划和进度有密切关系，2015 年公司增加了新型号的驱动器产品的研发、承担国家重大专项，根据项目的需要聘用外部专家发生的劳务费增多。

其中：研发支出占营业收入的比重及变化情况

单位：元

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
研发费用	1,173,797.35	2,490,205.23	2,198,057.26

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入	12,566,227.11	11,102,332.15	16,067,104.48
研发费用与营业收入之比(%)	9.34	22.43	13.68

公司非常重视新产品研发和技术改进，近年来不断增加研发投入，2014年度收入下滑，而研发费用较2013年度增长13.29%，报告期内，研究与开发费用占营业收入的比重分别为13.68%、22.43%和9.34%。

### 3、财务费用

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	7,196.40	11,977.55	18,002.89
汇兑损益		-43,198.14	-30,016.77
银行手续费	7,127.44	6,206.45	9,202.38
合计	-68.96	-48,969.24	-38,817.28

报告期内，财务费用主要为银行存款产生的利息收入、国外销售商品形成的汇兑损益和银行手续费；银行手续费金额较小，与公司业务发生量成正比，总体上看，财务费用金额不大，对公司损益的影响较小。

### 4、资产减值情况

#### (1) 资产减值准备计提依据

报告期内，公司涉及的资产减值准备全部为应收款项的坏账准备。相应资产减值准备计提依据详见本节“三、财务报表的编制基础”。

#### (2) 报告期内资产减值损失明细情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
坏账损失	153,556.87	298,505.53	135,872.73
合计	153,556.87	298,505.53	135,872.73

报告期内公司的资产减值损失均为坏账准备的计提，2013年、2014年和2015年1-7月，公司资产减值损失分别为13.59万元、29.85万元和15.36万元。

### (四) 报告期内重大投资收益情况

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
银行理财产品收益	166,726.72	252,731.04	122,060.48
合计	166,726.72	252,731.04	122,060.48

报告期内，公司投资收益主要为利用闲置资金购买银行理财产品带来的收益，除此以外，无其他重大投资收益情况。

### （五）报告期内非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下：

单位：元

非经常性损益明细	2015年1-7月	2014年度	2013年度
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,603,266.66	3,582,800.00	4,381,900.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			8,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,937.01	885,108.90	6,363.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
合计	1,712,203.67	4,467,908.90	4,396,563.86
少数股东权益影响额			
所得税影响额	256,830.55	670,186.34	659,484.58
非经常性损益净额	1,455,373.12	3,797,722.56	3,737,079.28

### （六）公司主要税项及相关税收优惠

1、公司适用的主要税种及税率：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、公司所享受的税收优惠

（1）增值税：根据财税【2000】25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，以及财税【2011】100号《关于软件产品增值

税政策的通知》，“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”，公司经湖南省经济和信息化委员会于 2013 年 9 月 22 日认定为软件企业(软件企业登记号：湘 R-2013-0056），享受该项优惠政策。

根据《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》（国发[2015]11 号)和《工业和信息化部 国家税务总局关于 2014 年度软件企业所得税优惠政策有关事项的通知》（工信部联软函[2015]273 号）规定，自 2015 年 03 月 13 日起软件企业认定及年审工作停止执行，已认定的软件企业在 2014 年度企业所得税汇算清缴时，凡符合《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定的优惠政策适用条件的，可申报享受软件企业税收优惠政策，并向主管税务机关报送相关材料。

公司 2014 年度企业所得税汇算清缴已在 2015 年 5 月份完成，公司已向主管部门报送相关材料，并作为软件企业依法享受“软件产品增值税超 3% 的部分予以返还”的税收优惠。

(2) 企业所得税：本公司经过复审延续获得《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税，同时符合要求的研发费用享受加计扣除。

### 3、财政补贴

公司报告期内获得的政府财政补助情况如下：

单位：元

补助项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
直线伺服电机及驱动器规模化生产	914,666.66	1,568,000.00	622,000.00
省级科技计划项目补助		275,000.00	825,000.00
中小企业扶持款			30,000.00
新兴产业引导资金			500,000.00
2012 年长沙市科学技术进步奖			50,000.00
创新平台课题国拨专项款			107,600.00
工业经济先进单位奖			50,000.00
科技计划项目补助资金			1,300,000.00
高档数控机床与基础制造装备		1,396,000.00	885,000.00
上海国际展补助			4,300.00

发明专利维持经费			8,000.00
重大技术装备奖励资金		314,800.00	
专利申请补助		17,000.00	
长沙市商务局 2013 年第二批中小企业国际市场开拓资金		12,000.00	
长沙市直线伺服与非圆截面数控工程技术中心	300,000.00		
对企事业单位的补贴	100,000.00		
ECK2150A 数控活塞变椭圆车床	286,000.00		
人才引进补贴	2,600.00		
合计	1,603,266.66	3,582,800.00	4,381,900.00

### （七）报告期内主要资产情况

#### 1、货币资金

单位：元

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
库存现金	738.25	179.15	1,269.88
银行存款	2,380,988.60	9,235,455.94	8,696,443.37
其他货币资金			
合计	2,381,726.85	9,235,635.09	8,697,713.25

报告期内，公司货币资金余额分别为 869.77 万元、923.56 万元和 238.17 万元，2014 年 12 月 31 日货币资金较 2013 年 12 月 31 日增加 53.79 万元，增幅为 6.18%，主要系 2014 年度公司经营活动的收到的现金较多，现金增加所致。2015 年 7 月 31 日货币资金余额较 2014 年 12 月 31 日减少 685.39 万元，降幅为 74.21%，主要系 2015 年分配股利 400.00 万元以及利用闲置资金购买银行理财产品所致。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

#### 2、应收票据

##### （1）报告期内，公司应收票据情况如下：

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
银行承兑汇票	840,670.00	250,000.00	2,923,898.56
合计	840,670.00	250,000.00	2,923,898.56

2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司应收票据余额为 2,923,898.56 元、250,000.00 元和 840,670.00 元，2014 年末应收票据较

2013年末减少2,673,898.56元，降幅为91.45%，主要为客户较少采用票据方式结算所致。2015年7月末公司应收票据余额较2014年末增加590,670.00元，主要原因因为公司的业务有所增长，增加了票据的使用，因此应收票据余额增加。

报告期内，公司无质押、无贴现的应收票据。

(2) 报告期内，公司银行承兑汇票金额前五名情况如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额
<b>2015-7-31</b>			
东风商用车有限公司	2015/3/16	2015/9/16	308,000.00
青岛毅泉汽车销售服务有限公司	2015/3/9	2015/9/9	300,000.00
隆鑫通用动力股份有限公司	2015/4/29	2015/10/29	100,000.00
湖州天织制衣有限公司	2015/2/6	2015/8/6	82,670.00
桂林橡胶机械厂	2015/2/11	2015/8/11	50,000.00
合计			840,670.00
<b>2014-12-31</b>			
第一拖拉机股份有限公司	2014/11/18	2015/5/18	150,000.00
南通金牛机械制造有限公司	2014/7/2	2015/1/2	100,000.00
合计			250,000.00
<b>2013-12-31</b>			
山东大奥酒业有限公司	2013/9/25	2014/3/25	1,000,000.00
赣州鸿福汽车销售服务有限公司	2013/10/18	2014/4/18	500,000.00
山东省寿光市金达莱肥料有限公司	2013/9/26	2014/3/26	200,000.00
北京泊士联汽车销售中心	2013/11/15	2014/5/15	200,000.00
山东科发动力有限公司	2013/11/29	2014/5/29	200,000.00
山东滨州渤海活塞股份有限公司	2013/12/3	2014/6/3	200,000.00
合计			2,300,000.00

### 3、应收账款

(1) 应收账款基本情况分析：

单位：元、%

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
应收账款净额	4,473,724.43	4,298,526.30	4,853,610.21

当期营业收入	12,566,227.11	11,102,332.15	16,067,104.48
应收账款净额占当期营业收入的比例 (%)	35.60	38.72	30.21
总资产	57,345,037.49	58,864,546.38	55,270,035.78
应收账款占总资产的比例 (%)	7.80	7.30	8.78

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司应收账款净额为 485.36 万元、429.85 万元和 447.37 万元，占各期营业收入的比例为 30.21%、38.72% 和 35.60%，占总资产的比例为 8.78%、7.30% 和 7.80%。

## (2) 应收账款分类情况如下

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比 (%)	金额	计提比例 (%)
<b>2015-7-31</b>				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	5,468,954.31	100.00	995,229.88	18.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>5,468,954.31</b>	<b>100.00</b>	<b>995,229.88</b>	<b>18.20</b>
<b>2014-12-31</b>				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	5,160,685.96	100.00	862,159.66	16.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>5,160,685.96</b>	<b>100.00</b>	<b>862,159.66</b>	<b>16.71</b>
<b>2013-12-31</b>				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	5,419,101.90	100.00	565,491.69	10.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比(%)	金额	计提比例(%)
合计	5,419,101.90	100.00	565,491.69	10.44

(3) 报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账 龄	金额	比例 (%)	坏账准备
<b>2015-7-31</b>			
1年以内（含1年）	2,668,106.97	48.79	133,405.35
1-2年（含2年）	1,424,359.34	26.04	142,435.93
2-3年（含3年）	301,928.00	5.52	60,385.60
3-4年（含4年）	708,614.00	12.96	354,307.00
4-5年（含5年）	122,500.00	2.24	61,250.00
5年以上	243,446.00	4.45	243,446.00
合计	5,468,954.31	100.00	995,229.88
<b>2014-12-31</b>			
1年以内（含1年）	2,330,106.62	45.15	116,505.33
1-2年（含2年）	1,154,139.34	22.36	115,413.93
2-3年（含3年）	1,095,342.00	21.23	219,068.40
3-4年（含4年）	337,652.00	6.54	168,826.00
4-5年（含5年）	2,200.00	0.04	1,100.00
5年以上	241,246.00	4.68	241,246.00
合计	5,160,685.96	100.00	862,159.66
<b>2013-12-31</b>			
1年以内（含1年）	3,279,100.03	60.51	163,955.00
1-2年（含2年）	1,541,312.87	28.44	154,131.29
2-3年（含3年）	350,772.00	6.47	70,154.40
3-4年（含4年）	6,671.00	0.12	3,335.50
4-5年（含5年）	134,661.00	2.49	67,330.50
5年以上	106,585.00	1.97	106,585.00
合计	5,419,101.90	100.00	565,491.69

报告期内，公司应收账款主要为产品质保金，这与公司的销售和收款方式有关，公司在签订供货合同时收取 30%-50%的定金，设备生产制造完成，向客户

收取货款至 90%左右并安排发货，根据合同规定留有 10%左右的质保金，待质保期满后收回，2014 年公司加大质保金的回收力度，因此 2014 年末应收账款较 2013 年末减少 55.51 万元，降幅为 11.44%。2015 年 7 月 31 日，应收账款随着公司收入规模的扩大而增加 17.52 万元，增幅为 4.08%。

(3) 报告期内各期末，应收账款金额前五名的情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占比 (%)
<b>2015-7-31</b>				
宁波以赛亚汽车空压机有限公司	非关联方	637,894.40	3-4 年	11.66
山东滨州渤海活塞股份有限公司	非关联方	624,302.87	1 年以内	11.42
中国长安汽车集团股份有限公司湖南江滨活塞分公司	非关联方	468,238.60	注 1	8.56
东源依苏米机车部品有限公司	非关联方	410,000.00	1-2 年	7.50
无锡市华星机电制造有限公司	非关联方	348,236.07	1 年以内	6.37
小计		2,488,671.94		45.51
<b>2014-12-31</b>				
山东滨州渤海活塞股份有限公司	非关联方	645,812.87	1 年以内	12.51
宁波以赛亚汽车空压机有限公司	非关联方	637,894.40	2-3 年	12.36
中国长安汽车集团股份有限公司湖南江滨活塞分公司	非关联方	555,372.60	注 2	10.76
马勒发动机零部件（重庆）有限公司	非关联方	495,000.00	1 年以内	9.59
东源依苏米机车部品有限公司	非关联方	410,000.00	1 年以内	7.94
小计		2,744,079.87		53.17
<b>2013-12-31</b>				
陕西柴油机重工有限公司	非关联方	1,279,000.00	1 年以内	23.60
宁波以赛亚汽车空压机有限公司	非关联方	637,894.40	1-2 年	11.77
山东滨州渤海活塞股份有限公司	非关联方	542,825.87	1 年以内	10.02
中国长安汽车集团股份有限公司湖南江滨活塞分公司	非关联方	415,054.60	注 3	7.66
滨州博海精工机械有限公司	非关联方	297,657.34	1 年以内	5.49
小计		3,172,432.21		58.54

注1：1年以内247,856.00元，1-2年71,588.00元，2-3年93,035.00元，3-4年55,759.60元

注2：1年以内230,318.00元，1-2年139,295.00元，2-3年185,759.60元

注3：1年以内139,295.00元，1-2年275,759.60元

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决

权股份的股东单位的欠款。

(6) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无应收关联方款项。

#### 4、预付账款

(1) 报告期内预付账款及账龄情况如下：

单位：元、%

账 龄	2015-7-31		2014-12-31		2013-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	998,457.91	94.46	1,200,588.51	96.15	295,189.78	83.97
1-2 年	38,239.19	3.62	48,075.80	3.85	37,864.00	10.77
2-3 年	20,280.00	1.92			18,499.10	5.26
合计	1,056,977.10	100.00	1,248,664.31	100.00	351,552.88	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司预付账款的余额分别为 35.16 万元、124.87 万元和 105.70 万元，大部分账龄为 1 年以内，账龄为 1 年以上预付账款的主要系公司为研发项目采购材料预付的货款，由于研发项目暂停，因此采购交易尚未履行完毕。

2014 年公司预付账款余额较 2013 年增加 89.71 万元，增幅为 255.19%，主要原因系 2014 年末接到订单增加，为生产采购材料导致预付账款增加。随着采购交易的履行，预付账款余额有所下降，因此 2015 年 7 月 31 日预付账款余额较 2014 年 12 月 31 日减少 19.17 万元，降幅为 15.35%。

(2) 报告期内各期末，预付账款金额前五名的情况：

单位：元、%

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占比
<b>2015-7-31</b>				
青岛华鼎机电设备有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	85.15
株洲南车机电科技有限公司	非关联方	33,500.00	1-2 年	3.17
长沙县石油支公司	非关联方	29,021.31	1 年以内	2.75
约翰内斯·海德汉博士（中国）有限公司	非关联方	22,175.00	1 年以内	2.10
北京东方精益机械设备有限公司	非关联方	20,280.00	2-3 年	1.92
小计		1,004,976.31		95.08
<b>2014-12-31</b>				
昆明台工精密机械有限公司	非关联方	255,000.00	1 年以内	20.42

武汉恒源控制系统工程有限公司	非关联方	182,096.78	1 年以内	14.58
深圳市汉普电子技术开发有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	12.81
宝鸡雷博精密工业有限责任公司	非关联方	112,490.36	1 年以内	9.01
白山机工（无锡）机械有限公司	非关联方	66,000.00	1 年以内	5.29
小计		775,587.14		62.11
<b>2013-12-31</b>				
武汉恒源控制系统工程有限公司	非关联方	176,831.75	1 年以内	50.30
长沙县石油支公司	非关联方	44,982.18	1 年以内	12.80
深圳市龙芯世纪科技有限公司	非关联方	25,504.00	1-2 年	7.25
北京东方精益机械设备有限公司	非关联方	20,280.00	1 年以内	5.77
武汉思先达科技有限公司	非关联方	17,700.00	2-3 年	5.03
小计		285,297.93		81.15

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无预付关联方款项。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款的分类

单位：元、%

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比	金额	计提比例
<b>2015-7-31</b>				
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				
其中：账龄组合	392,173.00	100.00	36,408.65	9.28
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	392,173.00	100.00	36,408.65	9.28
<b>2014-12-31</b>				
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				
其中：账龄组合	199,757.33	100.00	15,922.00	7.97

项目	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比	金额	计提比例
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	199,757.33	100.00	15,922.00	7.97
<b>2013-12-31</b>				
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				
其中：账龄组合	279,461.34	100.00	14,084.44	5.04
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	279,461.34	100.00	14,084.44	5.04

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司其他应收款的净额分别为 26.54 万元、18.38 万元和 35.58 万元，占各期末资产总额的比例为 0.48%、0.31% 和 0.62%，对财务状况影响较小。

(2) 报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：

账 龄	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)
<b>2015-7-31</b>			
1 年以内（含 1 年）	280,173.00	71.44	14,008.65
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）	112,000.00	28.56	22,400.00
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	392,173.00	100.00	36,408.65
<b>2014-12-31</b>			
1 年以内（含 1 年）	85,529.80	42.82	4,276.49
1-2 年（含 2 年）	112,000.00	56.07	11,200.00
2-3 年（含 3 年）	2,227.53	1.11	445.51
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			

合计	199,757.33	100.00	15,922.00
<b>2013-12-31</b>			
1 年以内（含 1 年）	277,233.81	99.20	13,861.69
1-2 年（含 2 年）	2,227.53	0.80	222.75
2-3 年（含 3 年）			
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合计	279,461.34	100.00	14,084.44

公司的其他应收款主要包括往来款、押金、备用金等，已依据相应的会计政策足额计提坏账准备。其他应收账款账龄大部分为 1 年以内，2014 年账龄 1 年以上的其他应收款主要为应收长沙科学技术开发交流中心的咨询费 11.20 万元，因科研项目暂未完成验收导致账龄较长。2014 年其他应收款较 2013 年 12 月 31 日减少 8.15 万元，主要系收到以前年度支付的保证金和往来款，2015 年 7 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 17.19 万元，主要原因系支付南方工业科技贸易有限公司标书费。

总体上看，其他应收款回款情况良好。

### （3）报告期内，其他应收款金额前五名的情况：

单位：元、%

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占比
<b>2015-7-31</b>					
南方工业科技贸易有限公司	非关联方	227,600.00	1 年以内	标书费	58.03
长沙科学技术开发交流中心	非关联方	112,000.00	2-3 年	咨询费	28.56
江苏省设备成套有限公司	非关联方	15,800.00	1 年以内	保证金	4.03
养老保险个人负担部分	非关联方	13,076.40	1 年以内	社保	3.33
杨坚	非关联方	10,000.00	1 年以内	备用金	2.55
小 计		378,476.40			96.51
<b>2014-12-31</b>					
长沙科学技术开发交流中心	非关联方	112,000.00	1-2 年	咨询费	56.07
湖南楚越电子科技有限公司	非关联方	36,000.00	1 年以内	数据服务费	18.02
住房公积金个人负担部分	非关联方	15,434.00	1 年以内	社保	7.73
慕尼黑展览（上海）有限公司	非关联方	14,500.00	1 年以内	展览费	7.26

养老保险个人负担部分	非关联方	13,975.20	1 年以内	社保	7.00
小 计		191,909.20			96.07
<b>2013-12-31</b>					
长沙科学技术开发交流中心	非关联方	112,000.00	1 年以内	咨询费	40.08
湖南楚越电子科技有限公司	非关联方	36,000.00	1 年以内	服务费	12.88
中华人民共和国湘关机办	非关联方	34,648.11	1 年以内	保证金	12.40
焦点科技股份有限公司	非关联方	32,800.00	1 年以内	网站服务费	11.74
标准认证服务（上海）有限公司广州分公司	非关联方	14,910.50	1 年以内	ISO 年审费	5.34
小 计		230,358.61			82.43

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无应收关联方款项。

## 6、存货

(1) 报告期内，按类别分的存货情况如下：

单位：元

账 龄	账面余额	跌价准备	账面价值
<b>2015-7-31</b>			
原材料	6,591,972.79		6,591,972.79
自制半成品	720,814.09		720,814.09
产成品	892,241.08		892,241.08
委托加工物资	217,719.66		217,719.66
在产品	6,405,172.90		6,405,172.90
合 计	14,827,920.52		14,827,920.52
<b>2014-12-31</b>			
原材料	6,514,193.59		6,514,193.59
自制半成品	557,962.05		557,962.05
产成品	819,725.49		819,725.49
委托加工物资	350,123.76		350,123.76
在产品	6,539,008.40		6,539,008.40
合 计	14,781,013.29		14,781,013.29
<b>2013-12-31</b>			

原材料	6,245,381.82		6,245,381.82
自制半成品	392,529.11		392,529.11
产成品	836,176.00		836,176.00
委托加工物资	311,271.04		311,271.04
发出商品	9,618.82		9,618.82
在产品	4,958,108.59		4,958,108.59
合 计	12,753,085.38		12,753,085.38

2013年12月31日、2014年12月31日和2015年7月31日，公司存货余额分别为1,275.31万元、1,478.10万元和1,482.79万元。公司存货主要为原材料和在产品，合计占比87.85%、88.31%和87.65%，与公司的生产模式相匹配。公司采取以销定产的生产模式，按照客户订单和以往销售情况组织生产，并根据产品生产周期准备一定数量安全库存，以保证及时供货。2014年存货余额较2013年增加202.79万元，增幅为15.90%，主要原因系2014年销售订单集中在下半年，为生产备货导致存货余额增加。2015年7月末存货余额增加4.69万元，增幅为0.32%，主要是因为正处于期中生产期，原材料金额略有增加所致。

(2) 公司在报告期对存货进行了减值测试，未发现存货发生减值的情形，故未计提存货跌价准备。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
银行理财产品	10,500,000.00	6,000,000.00	2,500,000.00
合计	10,500,000.00	6,000,000.00	2,500,000.00

报告期内，其他流动资产为公司利用闲置资金所购买的短期银行理财产品，2013年、2014年12月31日和2015年7月31日，其他流动资产的余额为250.00万元、600.00万元和1,050.00万元，占资产总额的比例为4.52%、10.19%和18.31%。

(2) 截止2015年7月31日，公司购买的银行理财产品情况如下：

单位：元

理财产品	购买金额	年利率	起息日	到期日
“乾元”共享第92期	1,500,000.00	4.60%	2015/6/9	2015/8/13
“乾元”共享第2期	2,000,000.00	5.15%	2015/1/21	2015/8/27

“乾元”共享第32期	1,000,000.00	5.10%	2015/3/9	2015/9/7
日日鑫	1,500,000.00	根据投资期变化	2015/5/27	随时支取
日日鑫	500,000.00	根据投资期变化	2015/7/15	随时支取
“乾元”共享第107期	2,000,000.00	4.65%	2015/7/8	2015/9/20
“乾元”共享第115期	1,000,000.00	4.50%	2015/7/23	2015/10/15
“乾元”共享第116期	1,000,000.00	4.75%	2015/7/28	2015/11/29
合计	10,500,000.00			

## 8、固定资产

### (1) 固定资产类别及折旧年限、残值率和折旧率：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	3	20	4.85
机器设备	3	5	19.40
运输设备	3	4	24.25
办公设备	3	3	32.33

公司固定资产按取得时的实际成本入账，固定资产折旧采用平均年限法计提，并按估计使用年限和预计净残值率确定其折旧率。

### (2) 报告期内，公司固定资产原值、折旧、净值情况如下：

单位：元

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
固定资产原价	28,524,979.37	28,318,153.68	28,181,507.88
其中：房屋、建筑物	19,439,165.40	19,439,165.40	19,439,165.40
机器设备	6,592,945.67	6,409,300.39	6,616,122.42
运输设备	1,291,292.00	1,291,292.00	1,291,292.00
办公设备	1,201,576.30	1,178,395.89	834,928.06
累计折旧	12,653,101.82	11,374,136.39	9,162,381.86
其中：房屋、建筑物	5,816,659.33	5,261,660.69	4,503,969.07
机器设备	4,598,436.27	4,023,933.51	3,044,393.03
运输设备	1,169,373.13	1,070,085.43	852,342.18
办公设备	1,068,633.09	1,018,456.76	761,677.58
固定资产净值	15,871,877.55	16,944,017.29	19,019,126.02
其中：房屋、建筑物	13,622,506.07	14,177,504.71	14,935,196.33

机器设备	1,994,509.40	2,385,366.88	3,571,729.39
运输设备	121,918.87	221,206.57	438,949.82
办公设备	132,943.21	159,939.13	73,250.48

公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 7 月 31 日固定资产账面原值分别为 28,181,507.88 元、28,318,153.68 元、28,524,979.37 元，近二年一期固定资产呈增加趋势。固定资产原值增加主要系机器设备的更新以及购置办公设备。

报告期末本公司无暂时闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无持有待售的固定资产，无所有权受限的固定资产。

## 9、在建工程

(1) 报告期内公司在建工程情况如下：

单位：元

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
重大专项自制平台	826,843.67	826,843.67	686,232.56
无尘恒温设备	2,869,743.59	1,280,000.00	
合 计	3,696,587.26	2,106,843.67	686,232.56

公司的在建工程项目全部为设备工程项目，支付的款项主要为设备的购买款、配件款项及自制设备的材料款项。公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日在建工程余额分别为 686,232.56 元、2,106,843.67 元、3,696,587.26 元，2014 年公司自建无尘恒温设备，并于 2015 年继续投入，因此在建工程余额逐年增加。

(2) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司在建工程不存在减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

## 10、无形资产

(1) 报告期内公司无形资产情况如下：

单位：元

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
无形资产原价	2,800,463.21	2,800,463.21	2,800,463.21
一派活塞环自由形线处理软件	1,702,599.94	1,702,599.94	1,702,599.94

伺服电机控制仿真软件	950,000.02	950,000.02	950,000.02
PDMLink平台	147,863.25	147,863.25	147,863.25
<b>累计摊销</b>	<b>1,024,643.80</b>	<b>841,018.47</b>	<b>526,232.19</b>
一派活塞环自由形线处理软件	666,666.80	550,000.11	350,000.07
伺服电机控制仿真软件	333,333.20	274,999.89	174,999.93
PDMLink平台	24,643.80	16,018.47	1,232.19
<b>无形资产净值</b>	<b>1,775,819.41</b>	<b>1,959,444.74</b>	<b>2,274,231.02</b>
一派活塞环自由形线处理软件	1,035,933.14	1,152,599.83	1,352,599.87
伺服电机控制仿真软件	616,666.82	675,000.13	775,000.09
PDMLink平台	123,219.45	131,844.78	146,631.06

公司无形资产全部为软件使用权，按照 10 年进行摊销。报告期内，公司无形资产不存在减值情形，故未计提无形资产减值准备。

#### (2) 公司无形资产本年变动情况如下：

单位：元

序号	名称	原值	开始摊销时间	摊销期限(月)
1	一派活塞环自由形线处理软件	1,702,599.94	2010 年 10 月	120.00
2	伺服电机控制仿真软件	950,000.02	2011 年 10 月	120.00
3	PDMLink 平台	147,863.25	2013 年 12 月	120.00

续上表

期初余额	本期摊销额	剩余摊销期限(月)	期末余额
1,152,599.83	116,666.69	58.00	1,035,933.14
675,000.13	58,333.31	70.00	616,666.82
131,844.78	8,625.33	96.00	123,219.45

(3) 截止 2015 年 7 月 31 日，公司无用于抵押的无形资产。

#### 11、长期待摊费用

##### (1) 报告期内公司长期待摊费用情况如下：

单位：元

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
车间装修费用			179,504.19
驱动器车间扩修	98,000.00	136,111.11	

直线电机车间扩修	104,500.00	143,000.00	
恒温精密加工室装修费	159,726.43	208,337.54	
恒温装配室装修费	146,944.50	191,666.67	
合计	509,170.93	679,115.32	179,504.19

公司长期待摊费用均为房屋装修费用。

(2) 公司长期待摊费用本年变动情况如下：

单位：元

序号	名称	原值	开始摊销时间	摊销期限(月)
1	驱动器车间扩修	196,000.00	2014年2月	36.00
2	直线电机车间扩修	198,000.00	2014年3月	36.00
3	恒温精密加工室装修费	250,000.00	2014年7月	36.00
4	恒温装配室装修费	230,000.00	2014年7月	36.00

续上表

期初余额	本期摊销月数	本期摊销额	剩余摊销期限(月)	期末余额
136,111.11	7.00	38,111.11	18.00	98,000.00
143,000.00	7.00	38,500.00	19.00	104,500.00
208,337.54	7.00	48,611.11	23.00	159,726.43
191,666.67	7.00	44,722.22	23.00	146,944.50

## 12、递延所得税资产

单位：元

项目	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
<b>2015-7-31</b>		
资产减值准备	1,031,638.53	154,745.78
递延收益	4,735,333.34	710,300.00
未弥补亏损	1,265,022.07	189,753.31
<b>合计</b>	<b>7,031,993.94</b>	<b>1,054,799.09</b>
<b>2014-12-31</b>		
资产减值准备	878,081.66	131,712.25
递延收益	5,650,000.00	847,500.00
未弥补亏损	1,321,591.97	198,238.79
<b>合计</b>	<b>7,849,673.63</b>	<b>1,177,451.04</b>

2013-12-31		
资产减值准备	579,576.13	86,936.42
递延收益	2,763,000.00	414,450.00
未弥补亏损	1,762,122.62	414,450.00
合计	5,104,698.76	765,704.81

公司递延所得税资产由计提的坏账准备、递延收益和未弥补亏损所产生的计税基础和会计基础之间的可抵扣暂时性差异所致。报告期各期末，递延所得税资产在资产总额中所占比例较低，对公司财务状况影响较小。

### （八）报告期内主要负债情况

#### 1、应付账款

（1）报告期内，按账龄分类的应付账款情况如下：

种类	2015-7-31	占比	2014-12-31	占比	单位：元、%	
					2013-12-31	占比
1年以内(含1年)	1,419,879.47	59.79	3,185,848.20	87.77	2,161,723.44	88.34
1-2年(含2年)	685,210.25	28.86	191,272.06	5.27	195,999.48	8.01
2-3年(含3年)	65,871.66	2.77	163,887.88	4.52	79,161.30	3.24
3-4年(含4年)	122,989.90	5.18	78,611.30	2.17	-	-
4-5年(含5年)	70,611.30	2.97	-	-	6,410.20	0.26
5年以上	10,050.20	0.42	10,050.20	0.28	3,640.00	0.15
合计	2,374,612.78	100.00	3,629,669.64	100.00	2,446,934.42	100.00

截至2013年12月31日、2014年12月31日和2015年7月31日，公司应付账款的金额为244.69万元、362.97万元和237.46万元，占负债的比例为27.05%、27.65%和24.97%。公司2014年12月31日应付账款余额较2013年12月21日增加118.27万元，增幅为48.34%，主要是2014年下半年销售订单较为集中，公司为生产备货采购较多材料，应付账款相应增加。2015年1-7月随着公司的经营运转，支付了上年末的材料采购款，因此应付账款余额较2014年12月31日减少125.51万，降幅为34.58%。

（2）报告期内，应付账款金额前五名的情况：

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占比（%）
2015-7-31				

湖南云箭集团有限公司	非关联方	804,620.38	注 1	33.88
北京北航精密机电有限公司	非关联方	517,510.00	1 年以内	21.79
北京机床研究所国际贸易部	非关联方	100,764.71	1 年以内	4.24
武汉华中数控股份有限公司	非关联方	100,200.00	注 2	4.22
长沙星沙市政工程建设有限公司	非关联方	78,653.96	1-2 年	3.31
小 计		1,601,749.05		67.45
<b>2014-12-31</b>				
湖南云箭集团有限公司	非关联方	762,964.99	注 3	21.02
长沙星沙市政工程建设有限公司	非关联方	678,653.96	1 年以内	18.70
北京北航精密机电有限公司	非关联方	559,827.37	1 年以内	15.42
北京机床研究所国际贸易部	非关联方	174,350.54	1 年以内	4.80
深圳市汉普电子技术开发有限公司	非关联方	112,393.00	1 年以内	3.10
小 计		2,288,189.86		63.04
<b>2013-12-31</b>				
湖南云箭集团有限公司	非关联方	869,226.50	1 年以内	35.52
北京北航精密机电有限公司	非关联方	395,550.00	1 年以内	16.17
北京机床所精密机电有限公司销售分公司	非关联方	132,354.70	1 年以内	5.41
长沙市恒久机械制造有限公司	非关联方	120,037.43	1 年以内	4.91
望城县众力铸造有限公司	非关联方	114,412.59	1 年以内	4.68
小 计		1,631,581.22		66.68

注1：1年以内320,355.39元，1-2年484,264.99元。

注2：1年以内8,000.00元，2-3年56,000.00元，3-4年35,854.70元，4-5年345.30元

注3：1年以内682,258.49元，1-2年80,706.50元。

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无应付关联方款项。

## 2、预收账款

(1) 报告期内，公司预收账款按账龄列示情况如下：

单位：元、%

种类	2015-7-31	占比	2014-12-31	占比	2013-12-31	占比
1 年以内	991,940.00	50.22	1,926,454.87	67.94	2,377,869.12	95.61
1-2 年	183,079.52	9.27	800,000.00	28.21	109,060.00	4.39

2-3 年	800,000.00	40.51	109,060.00	3.85		
合计	1,975,019.52	100.00	2,835,514.87	100.00	2,486,929.12	100.00

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司预收账款的金额分别为 248.69 万元、283.55 万元和 197.50 万元。2014 年 12 月 31 日预收账款余额较 2013 年 12 月 31 日增加 34.86 万元，增幅为 14.02%，主要系 2014 年下半年订单较为集中，预收部分货款所致。2015 年 7 月末预收账款余额较 2014 年末减少 86.05 万元，降幅为 30.35%，主要为公司依据客户订单生产完工发货后，预收账款转为收入所致。

公司预收账款主要为向客户预先收取的销货款。账龄超过 1 年的预收账款为因合同约定需客户付款至一定比例后方可提货或进行后续设备的研制，有部分客户未按约定付款和提货。

#### （2）报告期内，预收账款金额前五名的情况：

单位：元、%

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	占比
<b>2015-7-31</b>				
安徽相江实业有限公司	非关联方	800,000.00	2-3 年	40.51
常州慧阳科技发展有限公司	非关联方	350,000.00	注 1	17.72
山东振挺精工活塞有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	15.19
湖北富升锻压机械有限公司	非关联方	254,800.00	1 年以内	12.90
张家界东线旅游开发有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	10.13
小 计		1,904,800.00		96.44
<b>2014-12-31</b>				
安徽相江实业有限公司	非关联方	800,000.00	1-2 年	28.21
马勒发动机零部件（南京）有限公司	非关联方	569,292.90	1 年以内	20.08
东风活塞轴瓦有限公司	非关联方	532,600.00	1 年以内	18.78
德国马勒股份有限公司	非关联方	245,145.38	1 年以内	8.65
常州慧阳科技发展有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	5.29
小 计		2,297,038.28		81.01
<b>2013-12-31</b>				
安徽相江实业有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	32.17
德国马勒股份有限公司	非关联方	638,669.11	1 年以内	25.68
滨州市北海活塞有限公司宁晋活塞制造分公司	非关联方	460,000.00	1 年以内	18.50

湖南云箭集团有限公司	非关联方	327,600.00	1年以内	13.17
东源依苏米机车部品有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	6.03
小计		2,376,269.11		95.55

注1：1年以内200,000.00元，1-2年150,000.00元。

公司预收安徽相江实业有限公司 800,000.00 元货款账龄较长，主要原因系客户车间建设进度放缓，因此要求延期提货，导致预收账款未能及时转为收入。

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无预收关联方款项。

### 3、应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
一、短期薪酬	1,823.34	2,879.88	3,083.37
二、离职后福利-设定提存计划			
合计	1,823.34	2,879.88	3,083.37

(2) 短期薪酬

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴			
二、职工福利费			
三、社会保险费			
其中：医疗保险费			
工伤保险费			
生育保险费			
四、住房公积金			
五、工会经费和职工教育经费	1,823.34	2,879.88	3,083.37
六、短期带薪缺勤			
七、短期利润分享计划			
八、其他短期薪酬			
合计	1,823.34	2,879.88	3,083.37

### 4、应交税费

单位：元

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
企业所得税	26,791.44	197,058.91	301,928.66
增值税	150,679.55	387,045.55	656,894.05
个人所得税	200,068.06	6,053.02	6,977.48
城市维护建设税	7,533.98	19,352.28	34,245.69
教育费附加	7,533.99	19,352.28	34,245.69
合 计	392,607.02	628,862.04	1,034,291.57

报告期内，公司应交税费余额分别为 103.43 万元、62.89 万元和 39.26 万元，2014 年较 2013 年减少 40.54 万元，降幅为 39.20%，主要原因为（1）2014 年利润总额减少导致应交所得税相应降低；（2）2014 年 12 月公司采购较多原材料，导致应交增值税进项税额较大；（3）城市维护建设税和教育费附加与应交增值税同比例减少。

## 5、其他应付款

（1）报告期内，其他应付款按性质列示情况如下：

单位：元

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
往来款		28,194.00	28,194.00
押金		65,000.00	
重大专项款		256,000.00	256,000.00
其他	30,800.00	31,100.00	29,000.00
合 计	30,800.00	380,294.00	313,194.00

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司其他应付款的余额为 31.32 万元、38.03 万元和 3.08 万元，2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日增加 6.71 万元，增幅为 21.42%，主要为收到房租押金 6.5 万元，2015 年 7 月末其他应付款减少 34.95 万元，降幅为 91.90%，主要原因为归还陕西柴油机重工有限公司科技项目款 25.60 万元和长沙麦胜电子科技有限公司房租押金 6.50 万元。

（2）报告期内，其他应付款按账龄列示情况如下：

单位：元、%

账龄	2015-7-31	占比	2014-12-31	占比	2013-12-31	占比

1 年以内			67,100.00	17.65	265,000.00	84.61
1-2 年	10,800.00	35.06	265,000.00	69.68	48,194.00	15.39
2-3 年	20,000.00	64.94	48,194.00	12.67		
合计	30,800.00	100.00	380,294.00	100.00	313,194.00	100.00

(3) 报告期内，其他应付款金额前五名的情况：

单位：元、%

单位名称	与公司关系	账面余额	账龄	款项性质	占比
<b>2015-7-31</b>					
金蝶软件（中国）有限公司长沙分公司	非关联方	20,000.00	2-3 年	质保金	64.94
罗华政	非关联方	9,000.00	1-2 年	学费	29.22
湖南日通电梯有限公司	非关联方	1,800.00	1-2 年	检验费	5.84
小计		30,800.00			100.00
<b>2014-12-31</b>					
陕西柴油机重工有限公司	非关联方	256,000.00	1-2 年	科技项目款	67.32
长沙麦胜电子科技有限公司	非关联方	65,000.00	1 年以内	房租押金	17.09
湖南长沙榔梨建筑工程有限公司	非关联方	28,194.00	3 年以上	往来款	7.41
金蝶软件（中国）有限公司长沙分公司	非关联方	20,000.00	1-2 年	质保金	5.26
罗华政	非关联方	9,000.00	1-2 年	学费	2.37
小计		378,194.00			99.45
<b>2013-12-31</b>					
陕西柴油机重工有限公司	非关联方	256,000.00	1 年以内	科技项目款	81.74
金蝶软件（中国）有限公司长沙分公司	非关联方	20,000.00	2-3 年	质保金	6.39
罗华政	非关联方	9,000.00	1 年以内	学费	2.87
湖南长沙榔梨建筑工程有限公司	非关联方	28,194.00	2-3 年	往来款	9.00
小计		313,194.00			100.00

(3) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2015 年 7 月 31 日，期末余额中无应付关联方款项。

## 6、递延收益

单位：元

项 目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
直线伺服电机及驱动器规模化生产项目资金	4,735,333.34	5,650,000.00	2,763,000.00
合 计	4,735,333.34	5,650,000.00	2,763,000.00

### （九）报告期股东权益变动情况

单位：元

项目	2015-7-31	2014-12-31	2013-12-31
实收资本	16,500,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	3,450,000.00		
盈余公积	3,698,163.82	3,631,940.00	3,631,940.00
未分配利润	24,186,677.67	27,105,385.95	27,590,663.30
所有者权益合计	47,834,841.49	45,737,325.95	46,222,603.30

报告期内公司实收资本的变动情况详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况”。

2015年6月30日经股东会决议，朱更红以3.3元/股购买150万股公司股份，其中150万元计入实收资本，345万计入资本公积。

公司根据当年净利润弥补以前年度亏损后的10%计提法定盈余公积。

报告期内公司未分配利润变动情况如下：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年	2013年
上期期末未分配利润	27,105,385.95	27,590,663.30	27,153,760.47
期初未分配利润调整合计数			
调整后期初未分配利润	27,105,385.95	27,590,663.30	27,153,760.47
加：本期净利润	1,147,515.54	-485,277.35	485,447.59
减：提取法定盈余公积	66,223.82		48,544.76
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他	4,000,000.00		
期末未分配利润	24,186,677.67	27,105,385.95	27,590,663.30

2015年经有限公司股东会决议，向股东分配现金红利400.00万元。

## 六、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方和关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，本公司的主要关联方包括：

### 1、持有公司 5%及以上股份的股东

关联方姓名	持股比例 (%)	与本公司关系
品直投资	60.152	股东
郑球辉	10.829	股东
一诚科技	9.393	股东
红港投资	5.345	股东

持有公司 5%及以上股份的股东情况详见公开转让说明书“第一节 基本情况”之“四、公司设立以来股本变化及重大资产重组情况”。

### 2、公司实际控制人控制的其他企业

公司实际控制人为朱更红，持有公司控股股东品直投资 51%的股权，为品直投资的实际控制人，同时朱更红占有公司第三大股东一诚科技 96.87%的出资份额并担任该企业执行事务合伙人，为一诚科技的实际控制人。

除品直投资和一诚科技外，公司实际控制人无控制的其他企业。

### 3、子公司

本公司无子公司。

### 4、合营企业和联营企业

本公司无合营和联营企业。

### 5、董事、监事及高级管理人员

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节 基本情况”之“五、董事、监事和高级管理人员情况”。

## （二）报告期关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在需要披露的经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

#### （1）关联方资金拆借

##### ①关联方资金借入

关联方	借入金额	起始日	到期日
品直投资	1,500,000.00	2012/8/28	2013/1/6

公司因补充生产经营流动资金需要向品直投资信用借款 150 万元，2013 年 1 月 6 日已归还。

## ②关联方资金拆出

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日
品直投资	499,200.00	2015/1/5	2015/7/13

品直投资因流动资金周转需要，向本公司实际借款 499,200 元整，该笔款项已于 2015 年 7 月 13 日归还。

## （三）规范关联交易的决策制度安排及执行情况

公司已在《公司章程》中对关联交易决策程序作出了规定，同时也就关联方在关联交易表决中的回避制度作出了规定。此外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理办法》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易定价等事项作出了明确规定，以确保关联交易的公允。

## （四）规范和减少关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司的实际控制人、主要股东、董事、监事及高级管理人员已分别出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺规范并避免其与公司之间可能发生的关联交易，内容如下：

“将善意履行作为长沙一派数控股份有限公司实际控制人、股东及董事、监事、高级管理人员的义务，不利用在公司的特殊地位，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司和其他股东合法权益的决议。本人/本单位承诺将尽可能避免与公司之间的关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。”

## 七、期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至公开转让说明书签署日，公司无需要披露的期后事项。

### （二）或有事项

截至公开转让说明书签署日，公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至公开转让说明书签署日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 八、报告期内资产评估情况

公司整体变更为股份有限公司时，北京亚超资产评估有限公司湖南分公司对公司截至 2015 年 7 月 31 日的资产负债情况进行了评估，并于 2015 年 8 月 10 日出具了北京亚超评报字（2015）第 06012 号的《资产评估报告》，此次评估采用资产基础法。

评估基准日 2015 年 7 月 31 日评估结果为：公司总资产账面值 5,734.50 万元，总负债账面值 951.02 万元，净资产账面值 4,783.48 万元。资产总额评估价值为 7,558.17 万元，负债合计评估价值为 548.52 万元，净资产（所有者权益）评估价值 7,009.65 万元。公司未根据评估结果进行调账。

## 九、股利分配政策及报告期内股利分配情况

### （一）公司的股利分配政策

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

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

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

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

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （二）报告期内股利分配情况

2015年6月29日，一派有限全体股东一致同意，在2015年7月向全体股东按持股比例分配400万元股利。此次股利分配已实施完毕。

## 十、控股子公司或纳入合并财务报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、公司风险因素和自我评价

### （一）市场竞争加剧的风险

目前，数控活塞专用机床的国内市场总容量趋于平稳，后续增长放缓，数控活塞专用机床行业竞争格局已基本形成。行业内已具有较多的生产企业，市场化程度较高，传统的中低端产品领域市场竞争较为激烈，新型的高端产品仅少数国内外企业生产。同时，中低端机床制造企业也开始涉及高端数控机床行业。随着我国同台湾地区及欧美国家达成自贸协议、关税协定后，国外数控机床生产商加大对国内市场的开拓力度，并下调机床产品在国内的售价，导致市场竞争有进一步加剧的风险。

公司将不断加强新产品研发，加快技术更新，充分发挥多年来积累的数控活塞机床的技术工艺优势，在保证产品质量及工艺水平的同时降低成本，依靠价格、服务上的优势，参与市场竞争。

### （二）核心技术泄密和技术人员流失风险

数控机床行业属于技术密集型行业，对研发技术人员的依赖度较高。目前公司拥有一批涉及机械设计、机电一体化、电机电器及控制、自动化等方面的专业人才，是公司在新产品开发及技术改造的主力军。虽然，公司核心技术人员为公司自行培养的，中、高层管理人员为公司设立以来的核心管理团队，凝聚力和稳定性较强，但是，如果竞争对手通过更高的薪资待遇吸引公司研发技术人才，或者其他因素导致公司研发技术人才离职，公司将面临核心技术人员流失的风险。一旦核心技术人员流失、技术保密措施执行不严或者专利保护措施不力，都将带来核心技术泄密的风险。

公司已经积极将有关研发技术转化为知识产权成果，申请了有关专利、软件著作权，从法律上予以保护。在防范人才流失，特别是公司骨干人才的流失方面，公司采取了一系列措施，包括：为员工提供良好的工资及福利待遇；与所有员工签订保密协议及劳动合同；实施项目分红、项目奖励等；公司每年开展各种形式的聚会，加强与员工的交流与沟通，积极开展各种各样的企业文化教育，实现待遇留人、感情留人、事业留人、机制留人。

### （三）新产品研发的风险

公司一直坚持追求技术领先的战略，坚持自主创新。同时，公司非常重视研发投入，研发了一批具备行业领先优势的产品。随着市场竞争的加剧以及汽车尾气排放标准的提高和环保政策执行趋严，公司为持续保持行业竞争优势，必须持续加大研发的投入和增强技术储备。在国内外同行业不断增加研发投入的大背景下，公司受研发能力、研发条件和研发周期等因素的限制，存在研发失败的风险，这种风险可能导致公司不能按计划开发出新产品，或者开发的新产品在技术、性能、成本等方面不能适应市场环境的快速变化，进而影响到公司的生产经营。

公司现已围绕技术创新研发活动建立了一系列规章制度，把创新的研发活动纳入日常管理，有效保证了各项技术创新活动的有序进行。公司通过有关行业协会的研讨交流、参加机床、内燃机、电子、光学等领域装备展览会形式把握国内技术动态，了解市场需求，并以此对公司产品的重大技术问题，进行基础性、前瞻性、系统性研究，对有市场价值的重要科技成果进行产业化应用，以巩固公司的技术创新优势，促进公司长期可持续发展。

### （四）外协生产加工的风险

公司将主要精力和资源用于产品的研发、设计、装配及销售，在生产环节主要加工生产技术含量高、人员需求相对较少、利润率高的核心部件，对部分非标准机械加工件则采取外协加工的生产模式。如果外协企业的加工质量、加工精度、交货时间等不能满足公司的要求或外协件价格发生较大变化，将影响公司的正常生产或增加产品生产成本。

公司将加强对外协生产商的管理、辅导和培训，促进供应商提高质量意识。

### （五）对非经常性损益存在一定依赖的风险

2013年、2014年和2015年1-7月，公司营业利润分别为-3,977,938.92元、-5,160,392.56元和-442,036.18元，非经常性损益净额分别为3,736,680.46元、3,796,635.22元和1,455,268.57元。公司的非经常性损益主要由政府财政补助构成，系公司承担重大科研项目及将研发产品实施产业化生产过程中获得的财政补助。政府补贴具有一定的不确定性，若未来公司所获得的政府补贴有较大波动，将会对公司的业绩造成一定影响。

公司将在原有数控机床生产的基础上加大科研成果转化力度，增加主营业务收入和利润，提高企业核心竞争力。

### （六）应收账款较大的风险

截至 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2015 年 7 月 31 日，公司应收账款净额分别为 4,853,610.21 元、4,298,526.30 元和 4,473,724.43 元，占各期营业收入的比例为 30.21%、38.72% 和 35.60%，占各期总资产的比例为 8.78%、7.30% 和 7.80%。公司应收账款主要为产品质保金，这与公司的销售和收款方式有关，公司在签订供货合同时收取 30%-50% 的定金，设备生产制造完成，向客户收取货款的至 90% 左右并安排发货，根据合同规定留有 10% 左右的质保金，待质保期满后收回。虽然公司对客户采用了较为谨慎的信用政策，对于期末应收款余额，公司安排专人负责货款回收，责任落实到个人，但由于公司质保期一般为 1 年，相应造成应收账款回收期比较长，因此仍然存在发生坏账的风险。

公司从 2014 年开始加大质保金的回收力度和采取客户分类措施，2014 年末应收账款较 2013 年末减少 55.51 万元，降幅为 11.44%。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字：

朱更红： 朱更红 刘炳运： 刘炳运 余伟平： 余伟平  
郑球辉： 郑球辉 谌国权： 谌国权

全体监事签字：

陈一鸣： 陈一鸣 柳 阳： 柳阳 罗爱华： 罗爱华

全体高级管理人员签字：

朱更红： 朱更红 郑球辉： 郑球辉 杨 坚： 杨坚  
沈 涌： 沈涌 周光辉： 周光辉



2016 年 1 月 7 日

## 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。

法定代表人签字：

刘建武： 刘建武

项目负责人签字：

周 汝： 周汝

项目组其他成员签字：

刘民族： 刘民族

苏华峰： 苏华峰



### 三、律师事务所声明

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

经办律师：

陈金山：

彭 龙：

律师事务所负责人：

丁少波：



#### 四、会计师事务所声明

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

签字注册会计师：

李新首：   


签字注册会计师：

胡 兵：   


会计师事务所负责人：

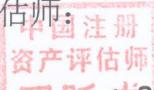
郝树平： 

  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
2016 年 1 月 7 日

## 五、资产评估机构声明

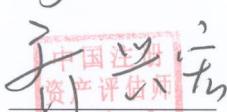
本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师：



罗跃龙：

齐兴宏：



资产评估机构负责人：

罗跃龙：



北京亚超资产评估有限公司湖南分公司

(盖章)

2016 年 1 月 7 日

## 第六节 附件

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